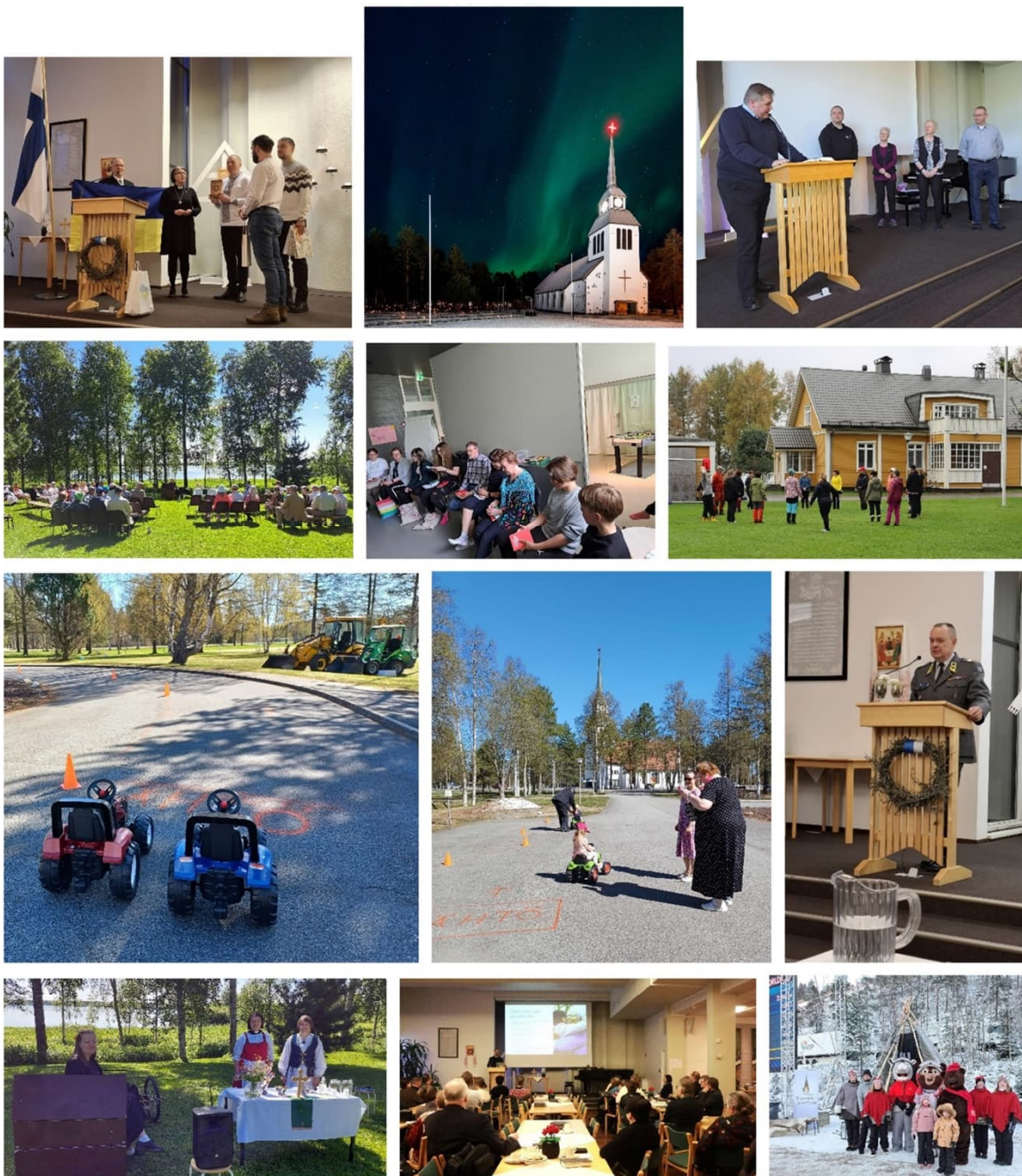




KUUSAMON SEURAKUNTA



TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS 2024

Kirkkoneuvosto 25.3.2025

Kirkkovaltuusto 20.5.2025

Kansisivun kuvat:

Talnen kaupungin edustajat 6.12.2024 seurakuntatalolla

Pyhäinpäivä revontulet Pyhän Ristin kirkon yllä

Riitta Kuuselan eläkkeelle jääminen

Kesämessu 23.6.2024 pappilan pihamaalla

Vieraita rippikoululeirillä 2024 Kirikeskuksessa Posiolla

Työntekijöiden virkistyspäivä

Perheiden iltapäivä traktorit valmiina

Perheiden iltapäivä traktorit käytössä

Prikaatinkenraali Ari Laaksonen 27.11.2024

Kesämessu 23.6.2024 pappilan pihamaalla

Rovastikuntapäivä Kuusamossa 20.1.2024

Ruka Nordic seurakunnan kota 2024

1.	TOIMINTAKERTOMUS	6
1.1.	YLEISKATSAUS.....	6
	Julkinen talous.....	6
	Seurakunnan talous.....	6
	Kirkollisvero.....	7
	Valtionrahoitus	8
	Tuloksen muodostuminen.....	8
	Seurakunnan talouden mittarit	9
	Investoinnit ja vakuutukset.....	10
	Investoinnit.....	10
	Lakisääteiset ja vapaaehtoiset vakuutukset.....	12
	Ympäristöasiat.....	12
	Sisäinen valvonta, tarkastus ja riskienhallinta	12
1.2.	HALLINTO	14
	Kirkkovaltuusto.....	14
	Kirkkovaltuuston jäsenet 2023 - 2026.....	14
	Kirkkovaltuuston kertomusvuonna käsittelemät asiat:	14
	Kirkkoneuvosto.....	15
	Johto- ja toimikunnat.....	15
	Julistusjohtokunta.....	16
	Kasvatusjohtokunta	16
	Palvelujohtokunta	16
	Nuorten vaikuttajaryhmä.....	17
	Kirkkoneuvoston asettamat työryhmät ja toimikunnat	17
	Kaavoitustyöryhmä.....	17
	Kiinteistötyöryhmä vuosille 2023-2024	17
	Haastattelutyöryhmä.....	18
	Viestintätyöryhmä.....	18
	Hautausmaakatselmustoimikunta.....	18
	Organisaatiokaavio.....	19
	Tarkastajat ja edustajat.....	20
1.3.	HENKILÖSTÖ	21
	Henkilöstön määrä.....	21
	Henkilöstön vaihtuvuus	22
	Henkilöstökoulutus	22
	Työkyky ja terveys.....	22
	Palkkakustannukset ja palkkojen sivukulut	22
	Lomapalkat ja -rahat.....	23
	Työntekijäluettelo.....	24
1.4.	JÄSENMAÄRÄ	24
1.5.	TILIKAUDEN TULOSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS.....	25
	Tuloslaskelma (tuhansina euroina) ja tunnusluvut.....	25
	Rahoituslaskelma (tuhansina euroina) ja tunnusluvut.....	26
	Tase (tuhansina euroina) ja tunnusluvut.....	27
1.6.	KIRKKONEUVOSTON ESITYS TILIKAUDEN TULOSEN KÄSITTELYTAVAKSI JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISEKSI.....	28
2.	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	29
2.1.	TALOUSARVIOSSA HYVÄKSYTTYJEN TOIMINNALLISTEN JA TALOUDELLISTEN TAVOITTEIDEN ARVIOINTI	29
	Yleishallinto.....	29
	1011010001, Kirkkovaltuusto.....	29
	1011010002, Kirkkoneuvosto.....	30
	1011050000, Taloushallinto.....	31
	1011050001, Tilintarkastus.....	32
	1011050002, Muu yleishallinto.....	33
	1011050003, Työterveys ja yhteistoiminta.....	34
	1011050100, Rovastikunta	35
	1011070000, Kirkonkirjojenpito	37
	1011080000, Kirkkoherranvirasto.....	38
	Yleinen seurakuntatyö (julistuksen toimiala)	39
	1011010003, Julistusjohtokunta.....	39
	1012010000, Jumalanpalveluselämä	40
	1012020000, Hautaan siunaaminen.....	41
	1012030000, Muut kirkolliset toimitukset.....	41
	1012040000, Aikuistyö	42
	1012050000, Muut seurakuntatilaisuudet	43
	1012100000, Tiedotus ja viestintä.....	44
	1012200000, Musiikki.....	45

1012600000, Lähetystyö ja 1012900100, Vapaaehtoistyö.....	46
Yleinen seurakuntatyö (kasvatuksen toimiala)	48
1011010004, Kasvatusjohtokunta	48
1012310100, Varhaiskasvatus	49
1012350000, Rippikoulutyö.....	50
1012360000, Nuorisotyö.....	51
Yleinen seurakuntatyö (palvelun toimiala).....	52
1011010005, Palvelujohtokunta	52
1012410000, Diakonia	53
1012430000, Sairaalasienhoito	54
1012450000, Muu palvelu	55
Hautaustoimi	56
1014010000, Hautausmaahallinto	56
1014030000, Vanha hautausmaa.....	59
1014030001, Nilon hautausmaa.....	61
1014030002, Ristikankaan hautausmaa.....	63
1014030003, Käylän hautausmaat	64
Kiinteistötoimi	65
1015020000, Pyhän Ristin kirkko.....	65
1015020001, Käylän rajaseutukirkko.....	66
1015060000, Seurakuntatalo	67
10115070005, As Oy Nilonpiha.....	68
1015100000, Maa- ja metsätalous	69
1015070000-1015070003, Asuintalot	70
1015120000, Keittiötoimi	71
Työalakatyyhteenvedot.....	72
Toimintakatteiden yhteenveto toimialoitain	73
Tuloslaskelmaosan toteumavertailu	74
Verotulot ja valtionrahoitus.....	74
Investointien toteumavertailu.....	75
Rahoitusosan toteumavertailu	75
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	76
3.1. TULOSLASKELMA.....	76
3.2. RAHOITUSLASKELMA.....	79
3.3. TASE	80
4. LIITETIEDOT	82
4.1. TASEEN LIITETIEDOT.....	82
4.2. VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUKSIJA KOSKEVAT LIITETIEDOT	86
4.3. TASEYKSIKÖINÄ HOIDETTujen RAHASTOJEN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT LIITETIETOINEEN	87
Hautainhoitorahaston tuloslaskelma.....	87
Hautainhoitorahaston tase	88
Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma.....	89
Hautainhoitorahaston liitetiedot	90
5. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ.....	91
6. LUETTELOT JA SELVITYKSET	93
6.1. LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA 2024.....	93
6.2. LUETTELO TOSITELAJEISTA.....	93
6.3. SELVITYS KIRJANPITOKIRJOJEN JA TOSITTEIDEN SÄILYTYSTAVOISTA	94

Kirkkoherran katsaus 2024

Kuusamon seurakunta elää ”pysyen ajassa, pysyen Sanassa ja pysyen kimpassa”, kuten piispa Teemu Laajasalo on hyvin kuvannut kirkon tehtävää.

Lasten ja nuorten kohtaaminen päiväkerhoissa, pyhäkouluissa, Olkkareissa, rippikoulussa ja isostoiminnassa luo vahvan viikkorytmin kasvatuksen saralla. Leirit ovat yhä edelleen suosittuja. Rippikoululeireille on saatu mukaan riittävästi työntekijöitä. Turvallisuusmääräykset ja erilaiset uudet vastuut vaativat työntekijöiltä koko ajan enemmän, mm. uintivalvonnan uudet ohjeistukset sekä lääkelupa-asiat. Nuorten vaikuttajaryhmä (Vainut) on suuri ilo. He ovat innovatiivisia ja haluavat mukaan eri-ikäisten tapahtumiin. Kansallisena veteraanipäivänä 27.4.2024 juhlapuheen pitivät nuoret. He ovat olleet edustettuna myös haastattelutyöryhmässä, kun seurakuntaan on valittu mm. nuorisotyönohjaajaa, lastenohjaajaa sekä kanttoria.

Diakonian vastaanotolla on käsitelty ennätysellisen paljon taloudellisen avustamisen pyyntöjä ja otettu vastaan mielenterveyskuntoutujia. Hyvinvointialue Pohde ei pysty vastaamaan tähän tarpeeseen riittävästi. Seurakunnan työntekijät tekevät kriisityötä oman työnsä ohessa, sillä selkeitä rakenteita ei tällä hetkellä ole. Sekä diakoniatyöntekijät että papit saavat pyyntöjä kotikäynneille ja eri palveluyksiköihin tarjoamaan yksityisehtoolista tai saattelemaan taivaan kotiin siirtävää viimeiselle matkalle.

Seurakunta pysyy vahvasti Sanassa. Tärkeintä on evankeliumin julistaminen ja pyhien sakramenttien toimittaminen. Jumalanpalveluselämä on vilkasta ja suurena ilona ovat vuoden aikana käynnistyneet erilaiset iltamessut. Näihin on saatu mukaan uusia osallistujia ja messubänditoiminta on laajentanut jo muutoinkin rikasta musiikkitarjontaa seurakunnassamme. Vuonna 2024 kastettiin 77 lasta, ja kun kuolleiden määrä on noin 200, seurakunnan jäsenten määrä väistämättä vähenee. Seurakunnan työntekijät saavat laajasti kiitosta hyvin ja arvokkaasti hoidetuista kirkollisista toimituksista. Hautatoimen maksujen korotus nostatti keskustelua aiheesta, ainakin hetkellisesti. Hautojen kuulusmenettely on alkanut, mutta se on vielä alkutekijöissään.

Kasteryijyn tekeminen eri toimijoiden suurella yhteistyöllä oli niin innostavaa, että seurakunnassa käynnistettiin myös yhteisöllinen arkkualban ompelutyö. Suunnittelijana toimi jälleen taiteiden maisteri, käsityönopettaja Jaana Korpela. Tämä arkkualba siunataan käyttöön 30.3.2025, ja se on myös yksi YK:n Kansainvälisen naistenpäivän 50-vuotisjuhlatahtuma. Kirkkomme kasteryijy muistuttaa tekstiilin kautta Kristuksesta, joka on maailman valo. Viimeiselle matkalle saatettaessa arkku voidaan pukea vaatteeseen, jossa Kristus-aurinko muistuttaa ylösnousemuksen valosta ja vaateen viljakuvio julistaa: ”sarka on kynnetty”.

Seurakunta pysyy kimpassa eli yhdessä laajojen verkostojensa kautta. Monet työntekijämme toimivat lukuisissa toimikunnissa ja työryhmissä. Vuonna 2024 seurakunnalla oli aktiivinen rooli mm. Meijän joulunavauksessa, Ruka Nordicin maailmancupissa, Puolustusvoimien alueellisen kirkkojuhlan valmistelussa ja toteutuksessa sekä itsenäisyyspäivän juhlallisuuksissa kahtena eri päivänä. Itsenäisyyspäivänä juhlapuheen seurakuntatalolla piti Kuusamon Ukrainan ystävyyskaupungin Talnen kaupunginjohtaja. Kirkkoherra on Tammenlehvän Kuusamon perinnetoimikunnan puheenjohtajana suuressa vastuussa isänmaallisten juhlien järjestelyissä, koska tapahtumat sijoittuvat lähes aina kirkkoon ja sankarihautausmaalle.

Kirkkoherra on myös Rovaniemi-Koillismaan rovastikunnan lääninrovasti. Työmatkat rovastikunnan seurakuntiin, mm. kappalaisen virkaan asettaminen sekä osallistuminen piispan kanssa eri tehtäviin ja eri työntekijäryhmien verkostotapaamiset vaativat oman aikansa.

”Yksin emme työtä tee, toinen toista tarvitsee” – tämä on lohdullista seurakunnan työssä. Kiitos työntekijöille, luottamushenkilöille ja lukuisille vapaaehtoisille vastuunkantajille Kristuksen käsinä ja jalkoina toimimisesta oman seurakuntamme parhaaksi. ”Mitä teettekin, sanoin tai teoin, tehkää kaikki Herran Jeesuksen nimessä, kiittäen hänen kauttaan Jumalaa, Isäämme.” (Kol. 3: 17).

Ystävänpäivänä 2025

Taina Manninen
kirkkoherra

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1. YLEISKATSAUS

Julkinen talous

Maa- ja maailmantalouden näkymät ovat varovaisen positiiviset, mutta niitä varjostavat isot riskit. Geopoliittisista ja kauppapoliittisista jännitteistä huolimatta kasvu on säilynyt kohtuullisen vahvana. Euroalueella inflaation hidastuminen, reaalityulojen kasvu ja korkojen lasku tukevat talouden elpymistä. Keskeinen uhka maailmantalouden kasvulle on Yhdysvaltojen tuleva kauppapolitiikka ja muiden maiden vastaus siihen.

Suomen viennin kasvu vauhdittuu, mutta odotettua hitaammin, sillä euroalueen vaimea talouskasvu jarruttaa erityisesti tavaraviennin kysyntää. Palveluiden viennin kasvu sen sijaan on jo elpynyt etenkin Aasiaan ja Eurooppaan. Inflaatio on hidastunut selvästi pysytellen viimeajat yhden prosentin molemmin puolin. Ennusteen mukaan inflaatio pysyy lähivuosina maltillisena. Veronkorotukset, kuten arvonlisäveron ja tupakkaveron nousut, nostavat kuluttajahintoja ja hidastavat inflaation laskua. Inflaation hidastumisen myötä kotitalouksien reaalityulot ovat kääntyneet kasvuun. Tämä ei ole kuitenkaan heti näkynyt kulutuksessa, sillä kulutus on laskenut ja kotitalouksien säästäminen on kasvanut selvästi.

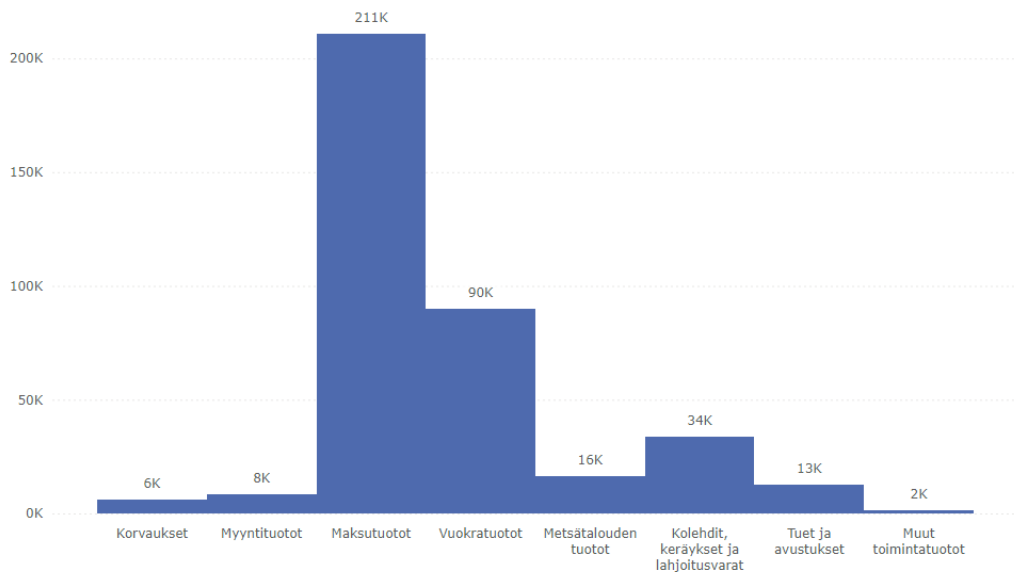
Työmarkkinoiden käänne parempaan siirtyy vuoteen 2025, jolloin talouden elpyminen lisää työvoiman kysyntää. Vuonna 2024 työllisyys heikkenee erityisesti teollisuudessa ja rakentamisessa, ja työttömyysaste nousee lähes 8,5 prosenttiin. Vaikka osaavan työvoiman puute hillitsee irtisanomisia, avoimet työpaikat vähenevät ja työttömyys kasvaa laaja-alaisesti. Vuonna 2025 työmarkkinat alkavat elpyä, mutta työttömyyden lasku on hidasta. Työttömyysaste laskee hitaasti ja on vuonna 2027 noin 7,4 prosentissa, mikä on yhä hieman rakenteellisen työttömyyden tasoa korkeampi.

Seurakunnan talous

Seurakunnan tilikauden tulos oli 330.343,77 euroa ylijäämäinen. Talousarviossa tulos oli arvioitu 7.056 euroon ja tulos ylitti talousarvion 323.287,77 eurolla. Ylijäämän syntymiseen vaikutti arvioitua suuremmat toimintatuotot, arvioita pienemmät toimintamenot sekä ennakoitua suuremmat verotulot.

Käyttötalouden toimintatuotot olivat yhteensä 379.472,69 euroa (366.293,72). Toimintatuotot kasvoivat 3,6 prosenttia edellisestä vuodesta ja niiden osuus toimintakuluista oli 12,14 prosenttia. Tuottoja kertyi 70.482 euroa enemmän, kuin talousarviossa oli arvioitu ja 13.179 euroa enemmän kuin vuonna 2023.

Maksutuotot ylittivät talousarvion 45.166,55 euroa (78.283,03) ja yhteensä maksutuottoja kertyi 210.906,55 euroa. Maksutuottojen ylitys selittyy arvioita suuremmilla hautaus-toimeen liittyvien maksujen tuotoilla. Seurakunnan kiinteistöistä, huoneistoista ja tiloista kertyvät vuokratuotot jäivät talousarviosta 5.812 euroa ja olivat yhteensä 89.734,48 euroa. Metsätalouden tuloissa ei ollut suurta muutosta edelliseen vuoteen ja tulot ylittivät arvion 5.815,52 eurolla. Yhteensä metsätalouden tulot olivat 16.247,31 euroa, josta yhteismetsätuloja 13.884 euroa ja lentokentän varoalueen siistimisestä saatujen puiden myyntituottoa 2.266,53 euroa. Tukia ja avustuksia kertyi lähes talousarvion mukaisesti 12.750,66 euroa, joka oli 150,66 euroa enemmän, kuin oli arvioitu. Koleh-ti- ja keräysvaroja kertyi yhteensä 33.547,86 euroa, joka oli 15.547,86 euroa enemmän, kuin talousarvioon oli arvioitu.



Kuva 1 Ulkoiset toimintatuotot

Toimintatulojen tulevien vuosien kehitys arvioidaan edelleen positiiviseksi. Tulevina vuosina tuloa saadaan enemmän tilavuokrista, maavuokrista ja hautaustoimen maksutuloista. Kirkkoneuvosto korotti tilavuokria ja muita maksuja vuodelle 2024. Kirkkoneuvosto on päättänyt 5-vuotisohjelmasta, jolla korotetaan hautaustoimen maksuja vuosittain. Kirkkovaltuusto on päättänyt 5-vuotisohjelmasta, jolla korotetaan hautapaikkamaksuja vuosittain. Hautaustoimen maksujen korotuksella hautaustoimeen käytettävän kirkollisverorahoituksen määrä laskee, jolloin sitä vapautuu käytettäväksi muuhun toimintaan.

Käyttötalouden ulkoiset toimintakulut olivat -3 124 879,91 euroa (2.965.981,98). Toimintakulut olivat 91.242,09 euroa pienemmät, kuin talousarviossa ja 158.898,66 euroa suuremmat, kuin tilinpäätöksessä vuonna 2023.

Toimintakuluissa henkilöstökulut kasvoivat vuodesta 2023 25.477,58 euroa. Yhteensä henkilöstökulut olivat 1.924.097,95 euroa.

Palvelujen ostoihin käytettiin -718.218,11 euroa (568.978,88) joka oli 149.239,23 euroa enemmän, kuin vuonna 2023 ja 54.938,11 euroa enemmän, kuin talousarviossa. Talousarviossa palvelujen ostoon oli varattu yhteensä 663.280,00 euroa. Suuri osa palvelujen ostosta kohdistuu kiinteistöjen ja alueiden kunnossapitoon. Hinnat nousivat kauttaaltaan. Suurimpia yksittäisiä kulueriä olivat Vanhan Pappilan kuntotutkimus, Nuorisotyön etupihan teettäminen ulkopuolisella urakoitsijalla, Käylän Majoitusrakennuksen purkamisen loppulasku ja purkujätteen kierrätysmaksut.

Aineisiin ja tarvikkeisiin tavaroihin käytettiin yhteensä 312 068,99 euroa (323.159,21), joka oli 11.090 euroa vähemmän, kuin vuonna 2023 ja 22.601,01 euroa vähemmän kuin talousarvioon oli varattu. Lämmitykseen käytettiin yhteensä 78.399,03 euroa, sähkөөn 68.530,08 euroa ja veteen 12.305,02 euroa. Sähkön, veden ja lämmön menot jäivät alle vuoden 2023 menojen.

Toimintatulojen ja toimintamenojen erotuksena syntyvä toimintakate oli -2.745.407,22 euroa (-2.599.687,53). Toimintakate alitti talousarvion 161.724,78 eurolla. Toimintakate rahoitetaan seurakunnan verotuloilla.

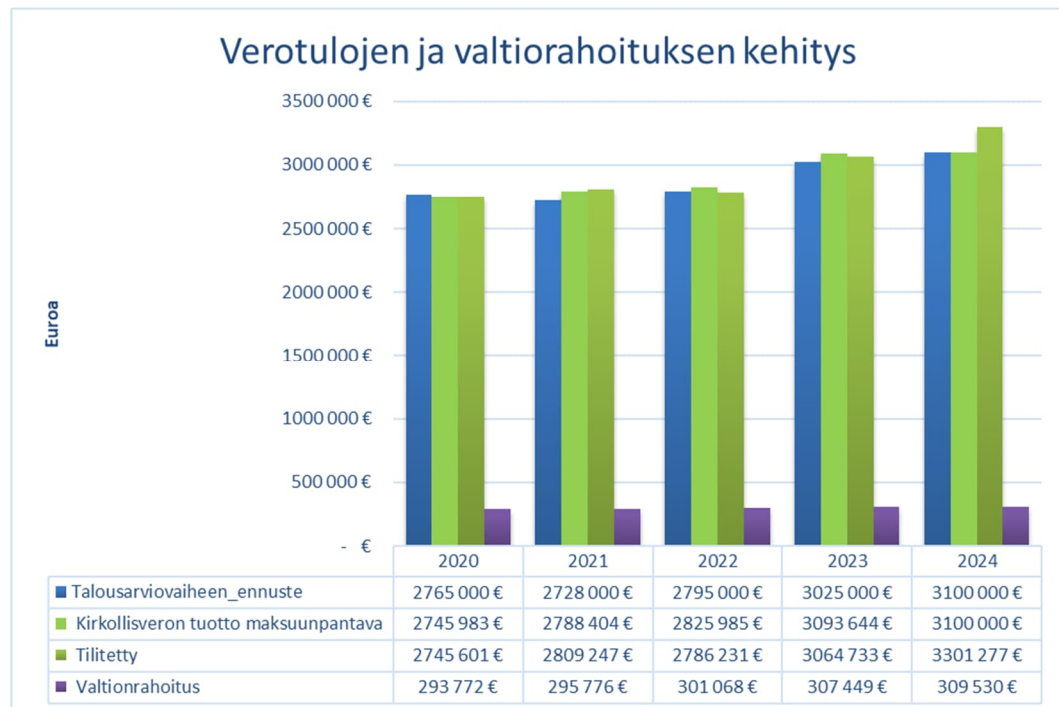
Kirkollisvero

Vuonna 2024 seurakunnan tuloveroprosentti oli 1,55 prosenttia ja pysyi ennallaan verrattuna vuoteen 2023. Kuusamon seurakunnalle tilitettyjen verojen määrä nousi 7,7 (+10,0) prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Verotuloja kertyi yhteensä 3.301.276,58 (3.064.733,55) euroa. Talousar-

viossa verotuloiksi oli arvioitu 3.100.000,00 euroa. Talousarvioon verrattuna verotuloja tilitettiin yhteensä 201.276,58 euroa (39.733,55) enemmän kuin talousarviossa oli arvioitu. Vuonna 2024 seurakunnille tilitettiin kirkollisveroja yhteensä 1.074,05 miljoonaa euroa (955,54). Määrä kasvoi 3,9 prosenttia edellisvuodesta.

Valtionrahoitus

Seurakunnalle tilitettiin valtionrahoitusta yhteensä 309.530,04 euroa (307.449,00). Valtionrahoituksen määrää korotetaan indeksillä vuosittain. Vuodelle 2024 valtionrahoitus oli yhteensä 124,13 miljoonaa euroa. Kirkkohallitus käytti koko summasta kirkolliskokouksen jakopäätöksen mukaisesti 2,45 miljoonaa euroa jäsentietojärjestelmä Kirjurin kehittämiseen ja jakoi 7,88 miljoonaa euroa rakennusavustuksina seurakunnille. Loppuosa 113,806 miljoonaa euroa tilitettiin seurakunnille seurakuntataloutta vastaavan kunnan asukasluvun mukaisessa suhteessa. Vuoden 2024 rahat jaettiin kunnan 31.12.2022 asukasluvun perusteella.



Kuva 2 Verotulojen ja valtionrahoituksen kehitys

Tuloksen muodostuminen

Kaikkiaan seurakunta sai toimintatuloina, verotuloina ja valtionrahoituksena yhteensä 3.990.279,31 euroa. Vero- ja valtionrahoitustulojen osuus kokonaistuloista oli 90,49 prosenttia (90,20) ollen yhteensä 3.610.806,62 euroa (3.372.182,55). Kun toimintakatteeseen lisätään seurakunnalle maksetut verotulot ja valtionrahoitus sekä vähennetään seurakunnan osuus verotuskustannuksista 47.152,67 euroa (43.334,17), seurakunnan osuus kirkon keskusrahastomaksuista 114.804,00 euroa (113.322,00), seurakunnan osuus eläkerahastomaksusta 141 300,00 euroa (139.470,00), sekä rahoitustuotot ja -kulut 2.409,06 euroa (24.133,33), saadaan vuosikatteen 564.551,79 euroa (500.502,18). Vuosikatteen katetaan poistot ja arvonalentumiset 234 208,02 euroa (346.717,23). Tilikauden tulokseksi muodostuu 330.343,77 euroa (153.784,95). Tuloksen käsittelyerien jälkeen tilikauden 2024 ylijäämäksi muodostui 333.066,67 euroa (ylijäämä 156.507,85). Talousarvio oli arvioitu ylijäämäiseksi 9.786,00 euroa (59.128).

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 aihetta. Kuusamon seurakunta ei mittareiden perusteella ole kriisiseurakunta eikä toimenpiteille ole aihetta.

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): *Kahdelta edeltävältä tilikaudelta tulos oli positiivinen ja negatiivinen vuonna 2022. TP2022 -84.306,04, TP2023 153.784,95 ja TP2024 330.343,77 euroa. Kirkollisveroprosentti on ollut vuonna 2022 1,60 prosenttia ja vuonna 2023 ja 2024 1,55 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 2022 1.937.823,26 euroa, TP 2023 1.853.517,22 euroa ja TP 2024 2.010.025,07 euroa,.

3) Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä vuotena: Kuusamon seurakunnan maksuvalmius on hyvä parantuen tunnuslukujen valossa edellisen vuoden tasolla 265 päivästä 280 päivään. Rahavarojen riittävyys päivinä ja TP 2022 265 päivää ja TP 2023 280 päivää, TP 2024 306 päivää

4) Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena: Kuusamon seurakunnan henkilöstökulujen osuus toimintakuluista laski vuonna 2024. TP 2022 61%, TP 2023 64%, TP 2024 62%

*Investoinnit ja vakuutukset**Investoinnit*

Kirkkovaltuuston hyväksymää investointisuunnitelman mukaisia investointeja toteutettiin yhteensä 182.549,24 euron edestä. Määrärahoja oli varattu 766.750 euroa. Investoinnit eivät toteutuneet kirkkovaltuuston hyväksymän suunnitelman mukaisesti, johtuen huoltorakennus-hankkeen viivästymisestä ja hankkeelle varattujen investointivarojen käyttämättä jättämisestä.

Euromääräisesti suurimmat investoinnit olivat Pappilan peltojen maankäyttökorvaus, kiinteistöjen sähköinen lukitus ja ajettavan ruohonleikkurin hankinta Nilon hautausmaalle.

Pappilan peltojen asemakaava sai lainvoiman vuoden 2024 alussa ja maankäyttösopimuksen mukaisen korvauksen 1. erä, 86.750 euroa erääntyi maksettavaksi kesällä. Toinen erä tulee maksuun kesällä 2025. Seurakunnan kiinteistöjen lukituksen päivitykseen sähköiseksi käytettiin 39.421 euroa. Kaikki seurakunnan kiinteistöt, lukuun ottamatta Vanhan hautausmaan vanhaa huoltorakennusta ja Vanhaa Pappilaa ovat sähköisen lukituksen piirissä, ja hanke on tältä erää valmis. Nilon hautausmaalle hankittiin uusi Grasshopper merkinen ajettava ruohonleikkuri. Uusi leikkuri kustansi 29.154 euroa. Muita pienempiä investointeja olivat nuorisotilan etupihan muutokset ja kalusteet, joihin käytettiin 12.604 euroa sekä Käylän hautausmaiden uudet käyntiportit, joiden hankintakustannus oli 12.406 euroa.

Talousarvion euromääräisesti isoin investointi Vanhan hautausmaan huoltorakennus ehti suunnitteluvaiheen alkuun ja kustannuksia ehti toteutua 2.211,93 euroa. Kohdentamattomia investointimäärärahoja ei käytetty lainkaan. Myöskään Haukivaaran metsätiehen varatut määrärahat jäivät käyttämättä, koska maksut erääntyivät jo vuoden 2023 lopussa ja menivät ko. vuoden kustannuksiksi.

Alkaneet ja päättyneet hankkeet:

Tilaus	TA kuluva	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Ali	T-%
2008268 - Sähköinen lukitus srk-talo, kerrostalo,	-40 000,00	-39 421,60	-578,40	98,6
2009324 - Nuorisotilan ulkokalusteet seurakuntatal	-15 000,00	-12 604,34	-2 395,66	84,0
2011462 - Ajettava ruohonleikkuri Nilon hautausmaa	-30 000,00	-29 154,87	-845,13	97,2
2011463 - Käylän hautausmaiden uudet käyntiportit	-15 000,00	-12 406,50	-2 593,50	82,7

Alkaneet hankkeet, mutta keskeneräiseksi jääneet.

Tilaus	TA kuluva	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Ali	T-%
1000537 - Pappilan peltojen maankäyttökorvaus	-86 750,00	-86 750,00	0,00	100,0
2010599 - Vanhan hautausmaan uusi huoltorakennus	-530 000,00	-2 211,93	-527 788,07	0,4

Hankkeet, jotka eivät toteutuneet:

Tilaus	TA kuluva	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Ali	T-%
2004246 - Kohdentamaton korjausrakentaminen	-20 000,00		-20 000,00	
2005857 - Kohdentamaton kalustohankinta	-10 000,00		-10 000,00	
2010269 - Haukivaaran metsätie	-20 000,00		-20 000,00	

Kaikki hankkeet:

Tilaus	TA kuluva	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Ali	T-%
1000537 - Pappilan peltojen maankäyttökorvaus	-86 750,00	-86 750,00	0,00	100,0
2004246 - Kohdentamaton korjausrakentaminen	-20 000,00		-20 000,00	
2004346 - Maankäytön kehittäminen				
2005857 - Kohdentamaton kalustohankinta	-10 000,00		-10 000,00	
2008268 - Sähköinen lukitus srk-talo, kerrostalo,	-40 000,00	-39 421,60	-578,40	98,6
2009324 - Nuorisotilan ulkoalusteet seurakuntatal	-15 000,00	-12 604,34	-2 395,66	84,0
2010269 - Haukivaaran metsätie	-20 000,00		-20 000,00	
2010599 - Vanhan hautausmaan uusi huoltorakennus	-530 000,00	-2 211,93	-527 788,07	0,4
2011462 - Ajettava ruohonleikkuri Nilon hautausmaa	-30 000,00	-29 154,87	-845,13	97,2
2011463 - Käylän hautausmaiden uudet käyntiportit	-15 000,00	-12 406,50	-2 593,50	82,7
Yhteensä	-766 750,00	-182 549,24	-584 200,76	23,8

Lakisääteiset ja vapaaehtoiset vakuutukset

Seurakunnan lakisääteiset vakuutukset (tapaturmavakuutus, työttömyysvakuutus, ryhmähenkivakuutus) sekä talkoovakuutus, kiinteistö- ja irtaimistovakuutukset ovat olleet LähiTapiola-yhtiöiden hoidossa. Seurakunnan toimintavakuutuksiin käytettiin yhteensä 2.345,13 euroa

Liikennevakuutuksiin käytettiin 1.678,13 euroa.

Metsät on vakuutettu IF Vahinkovakuutusyhtiö Oy:ssä ja vuosittainen vakuutusmaksu on 3.253,20 euroa. Seurakunnan omaisuusvakuutusten kulu oli yhteensä 9.420,47 euroa (9.412,34).

Ympäristöasiat

Seurakunnalle myönnettiin ympäristödiplomi vuonna 2022. Seurakunta on panostanut ympäristöasioihin mm. kierrättämällä uudelleen käytettäviä materiaaleja, niin että ne eivät joudu sekajätteeseen. Vuonna 2024 alusta seurakunnan henkilöstön ruokalan kaapistot uusittiin ja kierrätystä saatiin parannettua.

Ympäristödiplomin myötä ympäristön eteen tehtävää työtä on jatkettu entistä tarmokkaammin ja kierrätys on osa jokapäiväistä toimintaa. 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 tulokellinen 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 Elina Pesonen JHT, KHT.
- 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 tehtäväkuvauksin 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 turvallisuussuunnitelmilla.

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

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 alun perin yhteensä 250.000 euroa, josta on pääomapalautusten jälkeen sijoitettuna 245.447,63 euroa. Sijoituksen markkina-arvo oli 31.12.2024 265.000,00 euroa.

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

Kiinteistöjen kuntoa, turvallisuutta ja riskejä valvoo kiinteistönhoitaja, talousjohtaja, kirkkoneuvoston nimeämä kiinteistötyöryhmä 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. Kirkkovaltuusto on kirkkolain (652/2023) 3 luvun 7 §:n nojalla hyväksynyt seurakunnalle hallintosäännön 18.12.2023. Lisäksi Kuusamon seurakunnan toimintaa ohjaa taloussääntö ja hautaustoimen ohjesääntö.

Kirkkovaltuusto

Seurakunnan ylimpänä päättävänä elimenä toimii vuosiksi 2023 - 2026 valittu kirkkovaltuusto. Säännökset kirkkovaltuustosta sisältyvät kirkkolain 3 lukuun ja kirkkojärjestyksen 3 lukuun. Lisäksi työskentelyä ohjaa seurakunnan hallintosääntö.

Kirkkovaltuustossa on yhteensä 27 jäsentä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajana on toiminut Anitta Vääräniemi ja varapuheenjohtajana on toiminut Leena Mustonen. Pöytäkirjanpitäjänä on toiminut hallintosihteeri Juha Tervo ja varalla on ollut taloussihteeri Pekka Pesonen. Kuluneena vuonna kirkkovaltuusto kokoontui kokoukseen yhteensä viisi kertaa. Lisäksi järjestettiin kirkkovaltuustolle toiminta- ja talousseminaari 29.5.2024.

Kirkkovaltuuston jäsenet 2023 - 2026

Vääräniemi Anitta (pj.)	erityisopettaja, eläkeläinen
Ahonen Mikko	monitoimimies
Anttonen Kaisa	luokanopettaja
Böök Kati	OTM, myyjä
Ervasti Heino	alkutuotanto koordinaattori
Haarala Touko	myyjä
Hokkanen Inka	sairaanhoitaja
Joentakanen Salla	yrittäjä, kotiäiti
Jormakka Laura	markkinointiasistentti, eläkeläinen
Kaartinen Anneli	lähetys sihteeri, eläkeläinen
Korhonen Päivi	KM, luokanopettaja
Koskenkorva Ulla	ammattillinen opettaja, eläkkeellä
Lehtinen Keijo	opistoupseeri evp.
Lehtoaho Antti	maatalousyrittäjä
Leinonen-Viinikka Tarja	turvataarkastaja, hoiva-avustaja
Linjakumpu Seppo	eläkeläinen, agrologi
Mustonen Leena	myymäläpäällikkö, eläkkeellä
Määttä Taisto	hirsitalosuunnittelija, eläkeläinen
Nivala Kyllikki	suurkeittiö emäntä
Norri Anne	fysioterapeutti, eläkeläinen
Poussu Raimo	eläkeläinen
Pudas Juho	opiskelija
Säkinen Juha	yrittäjä
Tuovila Hannu	yrittäjä
Törmänen Lea	eläkeläinen
Vanttaja Jouni	rikosseuraamustyöntekijä
Vattula Raija	eläkeläinen

Kirkkovaltuuston kertomusvuonna käsittelemät asiat:

13.2.2024

7 § Kirkkovaltuuston pöytäkirjanpitäjän valinta vuodelle 2024

8 § Kirkolliskokouksen maallikkoedustajien ja hiippakuntavaltuuston maallikkojäsenten vaali

9 § Koillismaan Palveluyhdistykselle vuokrattavan tontin vuokrasopimus

10 § Tilintarkastajan valinta valtuustokaudelle 2023-2026

17.4.2024

20 § Tonttien luovutusperusteet

28.5.2024

30 § Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2023

15.10.2024

40 § Kappalaisen viran täyttö

41 § Tuloveroprosentin määrääminen vuodelle 2025

42 § Eronpyyntö luottamustoimesta

3.12.2024

52 § Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2025 ja taloussuunnitelma 2026-2027

Kirkkoneuvosto

Seurakunnan toimintaa johtaa kirkkovaltuuston kahdeksi vuodeksi kerrallaan valitsema kirkkoneuvosto. Neuvoston toimikausi on vuodet 2023–2024. Pääasialliset säännökset kirkkoneuvostosta sisältyvät kirkkolain 3 lukuun ja kirkkojärjestyksen 3 lukuun. Kirkkoneuvoston työskentelyä ohjaa seurakunnan hallintosääntö.

Kirkkoneuvostossa on yhteensä yhdeksän (9) varsinaista jäsentä, joista kahdeksan (8) valitsee kirkkovaltuusto. Valtuuston valitsemilla jäsenillä on myös henkilökohtaiset varajäsenet. Kirkkoherra toimii kirkkojärjestyksen 3 luvun 32 §:n mukaan kirkkoneuvoston puheenjohtajana. Varapuheenjohtajana on toiminut Seppo Linjakumpu. Kirkkoneuvoston esittelijöinä toimivat kirkkoherra Taina Manninen ja talousjohtaja Marko Pudas. Sihteerinä toimi hallintosihteeri Juha Tervo. Kertomusvuotena neuvosto piti 15 kokousta ja niissä kirjattiin yhteensä 187 pykälää.

Kirkkojärjestyksen 3 luvun 37 §: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 2023-2024:

JÄSEN		VARAJÄSEN	
Manninen	Taina (pj.)	Kallunki	Janne
Linjakumpu	Seppo (vpj.)	Norri	Anne
Böök	Kati	Hummasti	Hannu-Pekka
Ervasti	Heino	Nivala	Kyllikki
Jormakka	Laura	Leinonen-Viinikka	Tarja
Korhonen	Päivi	Törmänen	Lea
Koskenkorva	Ulla	Haarala	Touko
Määttä	Taisto	Ahonen	Mikko
Vanttaja	Jouni		

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 2024 ovat kertomuksen viidennessä luvussa.

Julistusjohtokunta

Julistusjohtokuntaan kuuluu seitsemän (7) kirkkovaltuuston valitsemaa jäsentä ja henkilökohtaiset varajäsenet. Puheenjohtajana on toiminut Tuija Vanttaja. Julistusjohtajana ja johtokunnan esittelijänä on toiminut seurakuntapastori Marja-Leena Tahkola ja sihteerinä seurakuntapastori Heli Kautonen. Kirkkoneuvoston edustajana on toiminut Taisto Määttä ja varalla Heino Ervasti.

Johtokunnan jäsenet ja henkilökohtaiset varajäsenet vuonna 2023-2026

Jäsen	Varajäsen
Vanttaja Tuija (pj)	Karjalainen Pirjo
Ahonen Mikko	Sova Pentti
Hekkala Pertti	Leppiaho Henna
Lehtoaho Antti	Kämäräinen Timo
Leinonen-Viinikka Tarja	Karjalainen Seija
Törmänen Lea	Määttä Veli
Vattula Raija	Joentakanen Salla

Kasvatusjohtokunta

Kasvatusjohtokuntaan kuuluu seitsemän (7) kirkkovaltuuston valitsemaa jäsentä ja henkilökohtaiset varajäsenet. Puheenjohtajana on toiminut Lehtinen Keijo. Kasvatusjohtokunnan esittelijänä on toiminut kappalainen Marika Villikka 30.6. saakka ja 1.8. alkaen nuorisotyönohjaaja Satu Koski. Sihteerinä ovat vuorotelleet eri työntekijät. Kirkkoneuvoston edustajana on toiminut Päivi Korhonen ja varalla Jouni Vanttaja.

Johtokunnan jäsenet ja henkilökohtaiset varajäsenet vuonna 2023-2026

Jäsen	Varajäsen
Lehtinen Keijo(pj)	Säkinen Juha
Anttonen Kaisa	Seiloo Taija (15.10. saakka), Wedman Riitta
Haataja Tarja	Kivimäki Riitta
Joentakanen Salla	Oikarainen Ari
Nivala Kyllikki	Lindgren Jenni
Pudas Juho	Laine Tiina
Suoraniemi Tauno	Poussu Sakari

Palvelujohtokunta

Palvelujohtokuntaan kuuluu seitsemän (7) kirkkovaltuuston valitsemaa jäsentä ja henkilökohtaiset varajäsenet. Puheenjohtajana on toiminut Ulla Voutilainen. Palvelujohtajana ja johtokunnan esittelijänä on toiminut palvelujohtaja Anne Vanttaja, sihteerinä Marjatta Karvola. Kirkkoneuvoston edustajana on toiminut Laura Jormakka ja varalla Ulla Koskenkorva.

Johtokunnan jäsenet ja henkilökohtaiset varajäsenet vuonna 2023-2026

Jäsen	Varajäsen
Voutilainen Ulla (pj)	Ahonen Irma
Ervasti Riitta	Taurainen Anitta
Haarala Touko	Kilpijärvi Vesa
Kaartinen Anneli	Sova Pertti
Poussu Sakari	Ronkainen Tanja
Ronkainen Raili	Hokkanen Milja
Tuovila Hannu	Pitkänen Ville

Nuorten vaikuttajaryhmä

Kirkkolaki velvoitti seurakuntia perustamaan Nuorten vaikuttajaryhmän vuonna 2022. Ryhmään valitaan 6-8 nuorta, jotka ovat 15-29 vuotiaita, konfirmoituja seurakunnan jäseniä. Ryhmäideoi ja suunnittelee yhdessä työntekijöiden kanssa seurakunnan toimintaa ja tuo nuorten äänen kuuluville päätöksiä tehtäessä.

Pohjola Eemil (kevät), Seiloo Dea, Tuovinen Johanna (kevät), Leivo Emilia, Pesonen Essi (kevät), Karsikko Beatta (sihteeri syksyn), Kylmäluoma Jenni (kevät), Kyllönen Tuukka (kevät), Kangas Hermann (kevät), Järvelä Neea (syksy), Haataja Sini (syksy), Tahkola Joanna (syksy), Seiloo Joa (syksy), Vartiainen Peppi (syksy), Luukkonen Emilia pj. ja Palosaari Saana sihteeri kevään.

*Kirkkoneuvoston asettamat työryhmät ja toimikunnat:**Kaavoitustyöryhmä*

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

Jäsen	
Linjakumpu	Seppo
Koskenkorva	Ulla
Mustonen	Leena
Marko	Pudas (siht.)
Juha	Tervo
Marika	Villikka

Kiinteistötyöryhmä vuosille 2023-2024

Kiinteistötyöryhmän (aiemmin rakennustoimikunta) tehtävänä on kirkkoneuvoston ja talousjohtajan apuna käsitellä Kuusamon seurakunnan omistamia kiinteistöjä koskevia asioita mm. katselmuksiin, remontteihin, ylläpitoon ja investointeihin liittyen. Toimikunnan jäseninä ovat vuosin 2023-2024 toimineet:

Jäsen	
Linjakumpu	Seppo
Ervasti	Heino
Määttä	Taisto
Vanttaja	Jouni
Manninen	Taina, khra
Pudas	Marko, talousjohtaja (siht.)
Kieleväinen	Jyrki, kiinteistönhoitaja

Haastattelutyöryhmä

Kirkkoneuvosto on nimennyt virkojen ja toimien täyttämismenettelyä varten erityisen haastattelutyöryhmän, joka valmistelee kirkkoneuvostolle päätösehdotuksen. Ryhmään kuuluvat kirkkoherra, kirkkovaltuuston 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 2023-2024 valittu:

Jäsen	
Korhonen	Päivi
Koskenkorva	Ulla
Manninen	Taina, khra
Linjakumpu	Seppo
Vääräniemi	Anitta

Viestintätyöryhmä

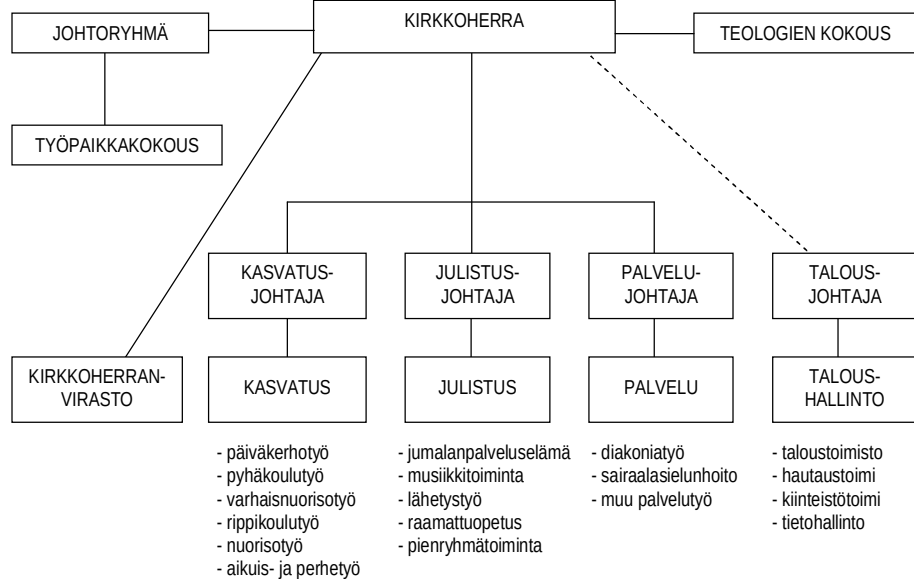
Seurakunnan viestinnästä vastaa kirkkoherra. Viestinnän ideoivana työryhmänä toimii viestintätyöryhmä, jonka jäseniä ovat kirkkoherra, talousjohtaja, hallintosihteeri ja kirkkoneuvoston toimikaudekseen nimeämät viestinnästä kiinnostuneet kaksi luottamushenkilöä ja 2-3 työntekijää. Työryhmän tehtävänä 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 2023-2026 valittu:

Jäsen		Varajäsen	
Böök	Kati	Mustonen	Leena
Jormakka	Laura	Koskenkorva	Ulla
Manninen	Taina, khra		
Tervo	Juha, pj		
Pudas	Marko, talousjohtaja		
Laakso	Anna-Leena		
Tahkola	Marja-Leena, jul.joht.		

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 2023-2024 valittu:

Jäsen		Varajäsen	
Jormakka	Laura	Koskenkorva	Ulla
Vanntaja	Jouni	Böök	Kati
Määttä	Taisto	Vääräniemi	Anitta
Manninen	Taina, khra		
Pudas	Marko, talousjohtaja		
Heikkilä	Marja-Liisa, h-maanhoitaja		
Ervasti	Pasi, erityisammattimies		



Tarkastajat ja edustajat

1. Kirkkovaltuuston valitsemana hallinnon ja talouden tarkastajaksi kirkkovaltuustokaudeksi 2023-2026 on valittu JHT, KHT Elina Pesonen (KPMG Oy)
2. 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.
3. Oulun hiippakunnan tuomiokapitulin istunnossa 21.9.2022 kirkkoherra Taina Manninen valittiin uuden Rovaniemi-Koillismaan rovastikunnan lääninrovastiksi ajalle 1.1.2023 - 31.12.2026.
4. Kuusamon yhteismetsän osakaskunnan kokouksissa seurakuntaa on edustanut ja äänivaltaa käyttänyt kirkkoneuvoston jäsenet Heino Ervasti ja Seppo Linjakumpu.
5. Asunto Oy Nilonpihan kokouksissa, seurakuntaa on edustanut kirkkoneuvoston jäsen Taisto Määttä.
6. Talousjohtaja Marko Pudas on toiminut Oulun hiippakunnan pohjoisosan IT-yhteistyöalueen johtokunnan varsinaisena jäsenenä. Lisäksi hän on toimii kirkkohallituksen nimeämänä Kirkon palvelukeskuksen johtokunnan varsinaisena jäsenenä.
7. Hallintosihteeri Juha Tervo on toiminut Oulun hiippakunnan pohjoisosan IT-yhteistyöalueen johtokunnan varajäsenenä.
8. Kappalainen Marika Villikka on jäsenenä Kirkon kasvatuksen ja perheasioiden neuvottelukunnassa 2020–2024.
9. Seurakuntapastori Heli Kautonen on Kirkkopalvelut ry:n valtuuston jäsen toimikaudella 2021–2025.
10. Kanttori Jukka Jaakkola on valittu Hiippakuntavaltuuston jäseneksi ja Tuomiokapitulin kollegion maallikkojäseneksi vuosiksi 2024-2028.
11. Kappalainen Marja-Leena Tahkola on valittu hiippakuntavaltuuston pappisjäseneksi vuosiksi 2024-2028.

1.3. HENKILÖSTÖ

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

Vuoden 2024 aikana seurakunnan hautausmailla sekä kirkon esittelijöiksi 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

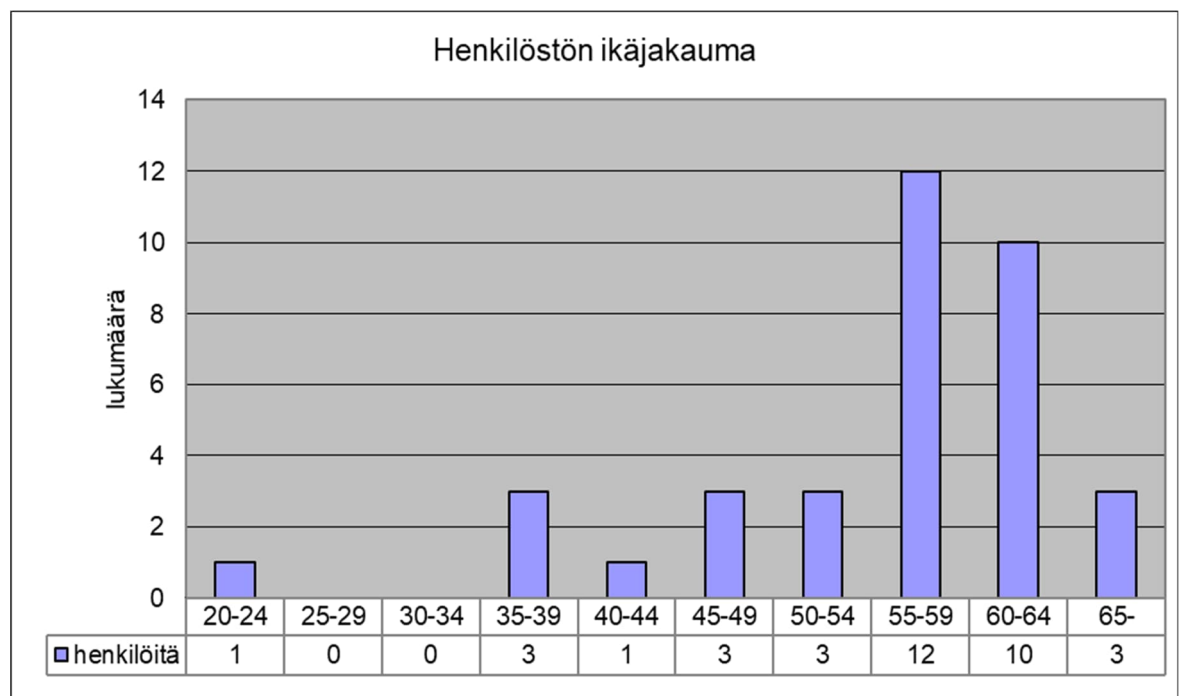
Kertomusvuoden lopussa oli vakinaista ja tilapäistä henkilökuntaa työaloittain seuraavasti:

Työmuoto	2020	2021	2022	2023	2024
Seurakuntatyö	23	23	23	21	22
Taloushallinto, -toimisto ja kirkkoherranvirasto	5	5	6	6	6
Puutarha ja hautausmaatyö	1	2	2	2	2
Kiinteistö- ja kirkonpalvelutyö	5	5	6	6	6
YHTEENSÄ	34	35	37	35	36

Taulukko 1 Henkilöstön määrä työaloittain

Henkilöstössä naiset ovat enemmistössä. Naisia oli kertomusvuoden lopussa 28 (77,78%) ja miehiä 8 (22,22%).

Henkilöstön ikäjakauma seurakunnassa käy ilmi seuraavasta graafista. Lähimmän viiden vuoden aikana mahdollisesti eläköityviä on arviolta 14 henkeä. Vakinaisen henkilöstön keski-ikä on 54 vuotta ja 9 kuukautta.



Kuva 3 Henkilöstön ikäjakauma tilikauden päättyessä

Henkilöstöstä kokoaikaista oli 32 henkilöä ja osa-aikaisia 4. Virkasuhteisia henkilöitä oli 24 ja työso-
pimussuhteisia oli 11. Seurakunnan työhön käytettiin yhteensä 42,22 (42,70) henkilötyövuotta.

Henkilöstön vaihtuvuus

Vuoden aikana solmittiin tarpeen ja määrärahojen puitteissa määräaikaista työsuhteita pääsään-
toisesti kesäajaksi.

Henkilöstökoulutus

Kirkkoneuvosto on hyväksynyt vuosittain henkilöstöä koskevan koulutussuunnitelman. Vuoden 2024
aikana koulutussuunnitelman mukaisia koulutuksia oli yhteensä 80 päivää. Tämän lisäksi henkilös-
töä kävi neuvottelupäivillä ja työnohjauksessa. Em. päiviä ei kirjata koulutussuunnitelmaan. Koulutuk-
sessa kävi 15 (13) työntekijää. Koulutukseen käytettiin varoja yhteensä 25.061,67 (19.727,11)
euroa. Henkilöstökoulutuksen kulut nousivat 27,04 % edelliseen vuoteen verrattuna. Talousarviossa
henkilöstön koulutukseen oli varattu yhteensä 28.690 euroa. Summa sisältää osallistumismaksut,
matka- ja majoituskulut. Henkilöstökoulutuksen osuus henkilöstömenoista oli 1,30 prosenttia.

Koulutuksessa on käytetty hyväksi pääasiassa tuomiokapitulin, kirkkohallituksen, eri järjestöjen ja
oppilaitoksien tarjoamia koulutustilaisuuksia ja opinto-ohjelmia. Lisäksi paikallisesti ja lähiseurakun-
tiakin hyödyttäviä koulutuksia voidaan järjestää Kuusamossa kohtuullisin kustannuksin.
Henkilökuntaa kannustetaan osaamisen päivittämiseen. Henkilöstökoulutusta sääntelee kirkon hen-
kilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimus. Yhteistoimintakoulutusta sääntelevät mm. kir-
kon luottamusmieskoulutussopimus sekä virka- ja työehtosopimus.

Työkyky ja terveys

Seurakunnalla on voimassa Suomen Terveystalo Oy:n kanssa sopimus lakisääteisistä työterveys-
huoltopalveluista. Sopimussisällöstä on käyty neuvottelua syksyllä 2024 ja toimintasuunnitelma päi-
vitetty joulukuussa 2024. Sopimus on toistaiseksi voimassa oleva. Työterveyspalvelujen kilpailutusta
on valmisteltu vuoden aikana. Palveluihin kuuluvat mm. työpaikan olosuhteisiin kohdistuva toiminta,
työpaikkaselvitykset, työkykyä ylläpitävä toiminta. Työkykyä ylläpitävään toimintaan kuuluu työpai-
kan ensiapuvalmius, terveystarkastukset, työhöntulotarkastukset, seurantatarkastukset ja tervey-
dentilan seuranta. Lisäksi sopimukseen kuuluu perustasoinen sairaanhoitopalvelu. E-laajuuteen si-
sältyy työterveyshoitajan ja fysioterapeutin tutkimukset ja toimenpiteet, lääkärin tutkimukset, labora-
toriotutkimukset ja röntgentutkimukset. Kokonaiskustannus työterveyshuollosta oli 55.511,06
(57.291,12) euroa. Työterveyshuollon kustannukset laskivat 3,1 % edellisestä vuodesta.

Sairaus- ja tapaturmapäiviä oli yhteensä: 444 (763) päivää.
Työterveyshuollon kustannukset olivat 1.314,80 (1.341,71) euroa / htv.

Työpaikkademokratiaa on pidetty esillä järjestämällä noin kuukauden välein työpaikkakokous. Ko-
kous kestää kerrallaan noin kaksi tuntia ja siihen osallistuvat kaikki työntekijät. Kokouksissa keskus-
teltiin ajankohtaisista asioista ja suunnitelmista sekä annettiin informaatiota henkilöstöä koskevista
sopimuksista ja päätöksistä.

Työntekijöiden virkistykseen ja liikuntaan panostettiin vuonna 2024 järjestämällä työntekijöille virkis-
tyspäivä syksyllä ja adventtiateria joulun alla sekä mahdollistamalla jokaiselle työntekijälle liikunta-
ja kulttuurisaldo. Seurakunnassa oli käytössä Smartum Pay -liikunta- ja kulttuurisaldo. Työntekijän
oli mahdollisuus saada saldoa 25 euroa kuukaudessa / max 300 euroa vuodessa.
Virkistystoiminnan kustannukset olivat 305,45 (335,68) eur/htv.

Palkkakustannukset ja palkkojen sivukulut

Kertomusvuoden aikana henkilöstökustannukset olivat yhteensä 1.924.097,95 (1.898.620,37) eu-
roa, jossa nousua edelliseen vuoteen 25.477,58 euroa. Palkkojen sivukulut (sosiaaliturvamaksut,

vakuutusmaksut, eläkevakuutusmaksut) olivat kertomusvuonna yhteensä 346.080,37 (352.007,48) euroa eli 17,99 prosenttia henkilöstökustannuksista. Henkilöstökorvauksia (sairausvakuutus- korvaukset ja tapaturmakorvaukset sekä kuntoutusraha) saatiin yht. 4084,09 (25.206,88) euroa. Muita henkilöstökuluja (työttömyys-, tapaturma- ja ryhmähenkivakuutusmaksu) oikaistiin 0,08 (-993,03) euroa.

-	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
▣ Palkat ja palkkiot	-1 582 101,75	-1 570 826,74	-1 503 079,50
▣ Eläkekulut	-313 864,77	-309 676,59	-301 613,94
▣ Muut henkilösivukulut	-32 215,60	-42 330,89	-35 680,74
▣ Saadut henkilöstökorvaukset	4 084,09	25 206,88	25 972,52
▣ Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	0,08	-993,03	-4 624,91
▣ YHTEENSÄ	-1 924 097,95	-1 898 620,37	-1 819 026,57
▣ Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-72 856,37	-51 705,60	-44 693,79
▣ Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-25 061,67	-19 727,11	-20 548,06
▣ Työterveyshuolto	-55 511,06	-57 291,12	-40 991,33
▣ YHTEENSÄ	-153 429,10	-128 723,83	-106 233,18

Taulukko 2 Seurakunnan palkkasumman vuotuinen kehitys

Seurakunnan kokonaispalkkamenoihin eivät sisälly hautainhoitorahaston varoista maksetut palkat. Hautainhoitorahaston henkilöstökustannukset olivat 73.781,01 (67.411,04) euroa, josta sivukulujen osuus oli 15.035,17 (14.328,79) euroa eli 20,38 % (21,26%) hautainhoitorahaston kokonaishenkilöstökuluista. Sairausvakuutus- korvauksia hautainhoitorahastolle maksettiin 0 (154,18) euroa.

-	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
▣ Palkat ja palkkiot	-58 745,84	-53 236,43	-56 454,96
▣ Eläkekulut	-13 848,55	-12 893,34	-14 280,56
▣ Muut henkilösivukulut	-1 186,62	-1 435,45	-1 357,54
▣ Saadut henkilöstökorvaukset		154,18	13,70
▣ YHTEENSÄ	-73 781,01	-67 411,04	-72 079,36
▣ Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-911,14	-878,90	-862,06
▣ YHTEENSÄ	-911,14	-878,90	-862,06

Taulukko 3 Hautainhoitorahaston palkkasumman vuotuinen kehitys.

Lomapalkat ja -rahat

Vuoden 2024 taseeseen merkitty jaksotuksen euromäärä on yhteensä -277 009,60 euroa.

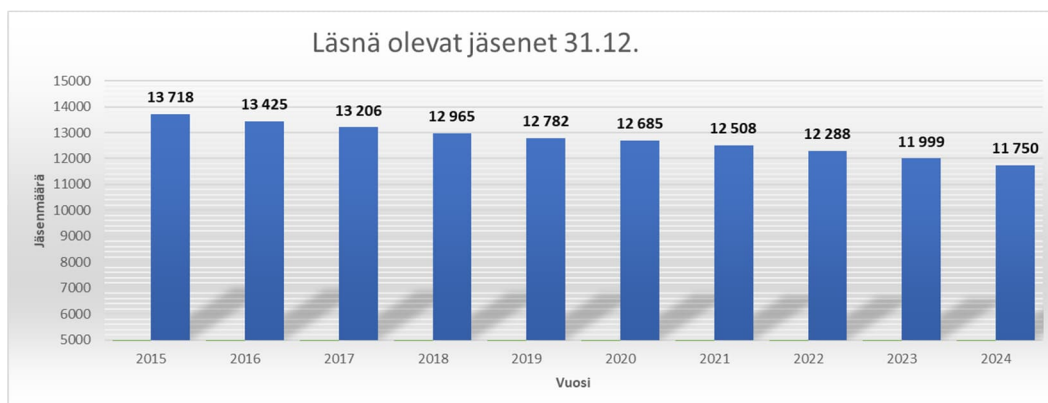
Työntekijäluettelo

Työntekijäluettelo 31.12.2024

Henkilö	Tehtävänimike
Ervasti, Pasi	Erityisammattimies
Harjuma, Leila	Nuorisotyönohjaaja
Heikkilä, Marja-Liisa	Hautausmaanhoitaja
Ikäheimo, Satu	Nuorisotyönohjaaja
Jaakkola, Jukka	B-kanttori
Jaurakkajärvi, Pirkko	Lähetysseiteeri-vapaaehtoistyön koordinaattori
Kanniainen, Markku	Seurakuntapastori
Karjalainen, Merja	Seurakuntamestari
Karvola, Marjatta	Diakoniatyöntekijä
Kautonen, Heli	Seurakuntapastori
Kellosalo, Anne	Seurakuntapastori
Kieleväinen, Jyrki	Kiinteistöhoitaja
Kinnunen, Tuula	Taloussihteeri
Koski, Satu	Nuorisotyönohjaaja
Kumpula, Seija	Keittiötyöntekijä
Kuusela, Riitta	Palkanlaskija-kirjanpitäjä
Käkelä, Merja	Emäntä
Käsmä, Vuokko	Lastenohjaaja
Laakso, Anna-Leena	Toimistosihteeri
Lehto, Mauno	Seurakuntapastori
Manninen, Taina	Kirkkoherra
Määttä, Eila	Toimitilahuoltaja
Nurmi, Susanna	Perhetoiminnan ohjaaja
Palosaari, Sari	Lastenohjaaja
Pesonen, Paula	Lastenohjaaja
Pesonen, Pekka	Taloussihteeri
Pesonen-Kytömäki, Paula	Diakoniatyöntekijä
Piilonen, Laura	B-kanttori
Pudas, Marko	Talousjohtaja
Raudaskoski, Päivi	Nuorisotyönohjaaja
Siikaluoma, Essi	Lastenohjaaja
Suutari, Maija	Seurakuntamestari
Tahkola, Marja-Leena	Seurakuntapastori
Tervo, Juha	Hallintosihteeri
Tornberg, Laura	B-kanttori
Vanttaja, Anne	Diakoniatyöntekijä

1.4. JÄSENMAÄRÄ

Seurakunnan väkiluku (läsnä olevat jäsenet) kertomusvuoden lopussa oli 11.750 (11.999) jäsentä. Jäsenmäärässä on vähennystä edelliseen vuoteen 249 jäsentä eli 2,07 prosenttia vuoden alun jäsenmäärään verrattuna. Lapsia kastettiin 65 (64) ja läsnä olevasta väestöstä kuoli 181 (200) henkilöä. Seurakuntaan muutti 360 (387) henkilöä ja seurakunnasta muutti 444 (472) henkilöä. Seurakunnan jäseneksi liittyi 37 (30) henkilöä ja jäsenyydestä erosi 86 (98) henkilöä. Kuusamon kaupungin väestöstä (14.873) 79,00 % (79,90 %) kuuluu Evankelis-luterilaiseen kirkkoon. Muutosta edelliseen vuoteen on -0,90 prosenttiyksikköä.



Kuva 4 Läsnä olevat jäsenet 2013 - 2024.

1.5. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tuloslaskelma (tuhansina euroina) ja tunnusluvut

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuotot	379	366
Korvaukset	6	1
Myyntituotot	8	11
Maksutuotot	211	193
Vuokratuotot	90	93
Metsätalouden tuotot	16	17
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	34	31
Tuet ja avustukset	13	19
Muut toimintatuotot	2	1
Toimintakulut	-3 125	-2 966
Henkilöstökulut	-1 924	-1 899
Palkat ja palkkiot	-1 582	-1 571
Henkilösivukulut	-346	-352
Henkilökulujen oikaisuerät	4	24
Palvelujen ostot	-718	-569
Vuokrakulut	-23	-31
Aineet ja tarvikkeet	-312	-323
Ostot tilikauden aikana	-312	-323
Annetut avustukset	-113	-111
Muut toimintakulut	-35	-34
TOIMINTAKATE	-2 745	-2 600
Kirkollisverotulot	3 301	3 065
Valtionrahoitus	310	307
Verotuskulut	-47	-43
Kirkon rahastomaksut	-256	-253
Rahoitustuotot ja -kulut	2	24
Korkotuotot	3	3
Muut rahoitustuotot	0	21
Korkokulut	0	0
VUOSIKATE	565	501
Poistot ja arvonalentumiset	-234	-347
Suunnitelman mukaiset poistot	-234	-223
Kertaluonteiset poistot	0	-124
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	0	0
Tuotot	107	103
Kulut	-113	-102
Siirrot rahastosta/rahastoon	6	-1
TILIKAUDEN TULOS	330	154
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	3	3
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	333	157

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	12,14	12,35
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	241,05	144,35
Vuosikate (€/jäsen)	48,05	41,71

Rahoituslaskelma (tuhansina euroina) ja tunnusluvut

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Tulorahoitus	565	411
Vuosikate	565	501
Tulorahoituksen korjauserät		-90
Investoinnit	-183	-290
Investointimenot	-183	-290
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	382	121
Tulorahoitus	565	411
Investoinnit	-183	-290
Muut maksuvalmiuden muutokset	-21	6
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	59	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-13	17
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-67	-12
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-21	6
Muut maksuvalmiuden muutokset	-21	6
Rahavarojen muutos	361	126
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	382	121
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-21	6
Rahavarojen muutos (tase)	361	126
Rahoitusarvopaperit	-4 552,37	
Rahat ja pankkisaamiset	365 542,28	126 446,18

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Rahavarojen muutos	361	126
Rahavarat kauden lopussa	3 085	2 724
Rahavarat kauden alussa	2 724	2 598

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	309,26	172,71
Rahavarojen riittävyys (pv)	306	280
Lainanhoitokate	3 225,17	2 069,19

Tase (tuhansina euroina) ja tunnusluvut

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
VASTAAVAA	7 801	7 523
PYSYVÄT VASTAAVAT	4 154	4 205
Aineettomat hyödykkeet	99	19
Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet	1	3
Muut pitkävaikutteiset menot	98	16
Aineelliset hyödykkeet	4 018	4 150
Maa- ja vesialueet	46	46
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	371	383
Rakennukset	3 293	3 428
Kiinteät rakenteet ja laitteet	234	122
Koneet ja kalusto	47	65
Muut aineelliset hyödykkeet	24	24
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	2	82
Sijoitukset	37	37
Osakkeet ja osuudet	37	37
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	522	566
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	0	48
Muut toimeksiantojen varat	522	518
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 126	2 752
Saamiset	41	28
Lyhytaikaiset saamiset	41	28
Myyntisaamiset	30	18
Muut saamiset	0	1
Siirtosaamiset	10	9
Rahoitusarvopaperit	245	250
Muut arvopaperit	245	250
Rahat ja pankkisaamiset	2 839	2 474
VASTATTAVAA	7 801	7 523
OMA PÄÄOMA	6 639	6 306
Peruspääoma	4 296	4 296
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	2 010	1 854
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	333	157
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	49	52
Poistoero	49	52
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	580	566
Lahjoitusrahastojen pääomat	59	48
Muut toimeksiantojen pääomat	522	518
VIERAS PÄÄOMA	533	600
Lyhytaikainen vieras pääoma	533	600
Ostovelat	94	148
Muut velat	74	80
Siirtovelat	366	372

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Omavaraisuusaste (%)	92,62	91,38
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	220,65	179,35
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	13,36	16,04
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

1.6. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelytavaksi ja talouden tasapainottamiseksi

Kirkkojärjestyksen 6 luvun 5 §:n mukaan kirkkoneuvoston tulee tehdä tilipäätöksen yhteydessä esitys tilikauden tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi.

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

Tuloksenkäsittelyeränä tuloslaskelmassa on 2.722,90 euron poistoero, joka lisää tilikauden ylijäämää. Poistoero liittyy poistonlaiseen hankintamenuon tehdyn investointivarauksen käyttö (+) edellyttää vastaavan, kuitenkin enintään hankintamenuon suuruisen, poistoeron lisäystä (-) tuloslaskelmaan

Kirkkoneuvosto esittää, että tilikauden tulokseen 333.343,77 euroa lisätään poistoeron vähennys 2.722,90 euroa, jolloin tilikauden ylijäämäksi muodostuu 333.066,67 euroa. Ylijäämä siirretään taseen vastaavaa puolen tilikauden yli-/alijäämä tilille. Syntynyt ylijäämä lisää edellisten tilikausien ylijäämää (2.010.025,07 euroa) ja sitä jää lisäyksen jälkeen käytettäväksi tarvittaessa tulevien vuosien alijäämien katteeksi 2.343.091,74 € euroa.

Lisäksi kirkkoneuvosto esittää, että hautainhoitorahaston kirjanpidon tuloslaskelman osoittama tilikauden alijäämä -5 543,38 euroa siirretään hautainhoitorahaston taseen tilikauden yli-/alijäämä – tilille. Syntynyt alijäämä vähentää edellisten tilikausien ylijäämää (200.150,13 euroa) ja sitä vähennyksen jälkeen käytettäväksi tarvittaessa tulevien vuosien alijäämien katteeksi 194.606,75 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:	
1. Esityslistat toimitetaan sähköisesti. Toteutui 2. Uuden hallintosäännön käyttöönotto. Seurakunnan hallintosääntö astui voimaan 1.1.2024. Hallintosääntö korvasi kirkkovaltuuston työjärjestyksen ja kirkkoneuvoston ohjesäännön. 3. Kiinteistöstrategian käsittely ja hyväksyntä. Kiinteistöstrategia on vielä valmisteluvaiheessa, joten sitä ei voitu hyväksyä kirkkovaltuustossa.	
Perustelut:	

1011010001 Kirkkovaltuusto	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-30 464 €	0 €	-30 464 €	-28 540 €	-1 924 €	94 %
TOIMINTAKATE I	-30 464 €	0 €	-30 464 €	-28 540 €	-1 924 €	94 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-4 781 €	0 €	-4 781 €	-4 697 €	-84 €	98 %
TOIMINTAKATE II	-35 245 €	0 €	-35 245 €	-33 238 €	-2 007 €	94 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	35 245 €	0 €	35 245 €	33 238 €	2 007 €	94 %
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 jäsen- ten vaalit suoritetaan valtuuston ensimmäisen ja kolmannen vuoden tammikuun kokouksessa. Kirkkoneuvoston ratkaisupal- lasta on määräykset kirkkolaissa, kirkkojärjestyksessä ja kirkkoneuvoston ohjesäännössä. Kirkkoneuvoston tehtävänä on yleisesti johtaa seurakunnan toimintaa, edistää sen hengellistä elämää ja muutoinkin toimia seurakunnan tehtävän toteutta- miseksi, huolehtia kirkkovaltuuston asioiden valmistelusta, päätösten täytäntöönpanosta ja päätösten laillisuuden valvon- nasta.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Esityslistat toimitetaan sähköisesti. Toteutui 2. Uuden hallintosäännön käyttöönotto. Toteutui. Uusi hallintosääntö astui voimaan 1.1.2024. Hallintosääntö korvaa kirkkovaltuuston työjärjestyksen ja kirkkoneuvoston ohjesäännön.	
Perustelut:	

1011010002 Kirkkoneuvosto	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-69 893 €	0 €	-69 893 €	-63 384 €	-6 509 €	91 %
TOIMINTAKATE I	-69 893 €	0 €	-69 893 €	-63 384 €	-6 509 €	91 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-3 081 €	0 €	-3 081 €	-4 156 €	1 075 €	135 %
TOIMINTAKATE II	-72 974 €	0 €	-72 974 €	-67 541 €	-5 434 €	93 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	72 974 €	0 €	72 974 €	67 541 €	5 434 €	93 %
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:	
1. Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen valmistelu kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto hyväksyi tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen vuodelta 2023 esitettäväksi kirkkovaltuustolle 22.3.2024. 2. Talousarvion- ja toimintasuunnitelman valmistelu kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto hyväksyi talousarvion ja toimintasuunnitelman vuodelle 2025 sekä suunnitelmavuosille 2026-2027 esitettäväksi kirkkovaltuustolle 19.11.2024. 3. Talousarviot ja tilinpäätökset kotisivuille. Kaikki toimintakertomukset ja talousarviot vuodesta 2016 lähtien on siirretty seurakunnan nettisivuille. 4. Granlund Manager -ohjelmiston käytön valmistelu kiinteistöjen ylläpidossa. Granlund manager on otettu käyttöön. Loppuvuodesta vielä tehtiin asetuksia ohjelmistoon. Käyttöönotto on ollut verkkaisaa. 5. Tietojen siirtäminen Basikseen, niin että vaadittavat perustiedot ovat järjestelmässä. Toteutui siten, että kaikki pakolliset tiedot on loppuvuodesta saatu syötettyä Basikseen.	
Perustelut:	

1011050000 Taloushallinto	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	153 €	-153 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-299 278 €	0 €	-299 278 €	-268 152 €	-31 126 €	90 %
TOIMINTAKATE I	-299 278 €	0 €	-299 278 €	-267 998 €	-31 279 €	90 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-18 267 €	0 €	-18 267 €	-19 460 €	1 193 €	107 %
TOIMINTAKATE II	-317 544 €	0 €	-317 544 €	-287 458 €	-30 086 €	91 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	317 544 €	0 €	317 544 €	287 458 €	30 086 €	91 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011050001, Tilintarkastus
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Kirkkovaltuusto valitsee toimikautekseen 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.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Tarkastaa: Onko hallintoa hoidettu laillisesti ja asianomaisten toimielinten ja viranhaltijoiden päätösten mukaisesti. 2. Tarkastaa: Onko tilinpäätös laadittu tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti sekä antaako se oikeat ja riittävät tiedot tilikauden toiminnasta, taloudesta, taloudellisesta kehityksestä ja taloudellisista vastuista. 3. Tarkastaa: Onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti. 4. Seurakunta panostaa sisäiseen valvontaan luomalla käytännöt sisäiselle valvonnalle ja tarkastukselle. Sisäisen valvonnan ohjeistus on osana talousarviota. Ohjeistusta parannetaan tulevina vuosina. Tilintarkastuskertomus on luettavissa tasekirjan lopusta.	
Perustelut:	

1011050001 Tilintarkastus	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-6 360 €	0 €	-6 360 €	-7 291 €	931 €	115 %
TOIMINTAKATE I	-6 360 €	0 €	-6 360 €	-7 291 €	931 €	115 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-70 €	0 €	-70 €	0 €	-70 €	0 %
TOIMINTAKATE II	-6 430 €	0 €	-6 430 €	-7 291 €	861 €	113 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	6 430 €	0 €	6 430 €	7 291 €	-861 €	113 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011050002, Muu yleishallinto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Muu yleishallinto on talousarviossa omaksi kustannuspaikaksi otettu menojen yhdistelmä, johon on kerätty muihin kustannuspaikkoihin kuulumattomia eriä, kuten osa taloushallinnon palkoista, hiippakuntatason ja rovastikuntatason koulutus- ja kokoustilaisuudet, yleishallinnon koulutustilaisuudet, eri järjestöjen jäsenyydestä aiheutuvat menot.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Hallinto toimii normaalisti, luotettavasti ja läpinäkyvästi. Uusi hallintosääntö ohjaa työskentelyä. Toteutui.	
Perustelut:	

1011050002 Muu yleishallinto	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	600 €	0 €	600 €	924 €	-324 €	154 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-103 193 €	0 €	-103 193 €	-97 736 €	-5 457 €	95 %
TOIMINTAKATE I	-102 593 €	0 €	-102 593 €	-96 812 €	-5 781 €	94 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-9 543 €	0 €	-9 543 €	-8 399 €	-1 144 €	88 %
TOIMINTAKATE II	-112 136 €	0 €	-112 136 €	-105 211 €	-6 925 €	94 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	112 136 €	0 €	112 136 €	105 211 €	6 925 €	94 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011050003, Työterveys ja yhteistoiminta
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Ylläpitää ja edistää seurakunnan palveluksessa olevien terveyttä, työkykyä ja työturvallisuutta. Yhteistoimintaan kuuluu mm. työsuojelusta aiheutuneet koulutuskustannukset.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Varhaisen tuen mallin toteuttaminen. Mallia toteutetaan jokaisen esimiehen toimesta ja kuuluu työkykyjohtamisen työkaluihin. Sairauspoissaolopäivät olivat 10,2 pv / HTV (17,9 pv, 2023). Työntekijöiden terveys-% oli 62% (71%, 2023) 2. Työkyvyn tukeminen liikunnalla. Seurakunta tukee henkilöstö jaksamista liikunta- ja kulttuuriedulla. Työntekijän on mahdollista saada em. etua 300:lla eurolla vuodessa. 3. Työntekijöiden virkistyspäivä. Virkistyspäivä järjestettiin 4.9.2024 seurakuntatalolla ja sen piha-alueella. Osallistujamäärä oli 32. 4. Työntekijöiden adventtiateria 4.12.2024 Kuusamon Portissa osallistujamäärä oli 30.	
Perustelut:	
Talousarvio ylittyi työterveyshuollon kustannusten kasvusta johtuen.	

1011050003 Työterveys ja yhteistoiminta	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	12 000 €	0 €	12 000 €	9 881 €	2 120 €	82 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-77 035 €	0 €	-77 035 €	-80 933 €	3 898 €	105 %
TOIMINTAKATE I	-65 035 €	0 €	-65 035 €	-71 053 €	6 018 €	109 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-10 301 €	0 €	-10 301 €	-11 510 €	1 209 €	112 %
TOIMINTAKATE II	-75 336 €	0 €	-75 336 €	-82 562 €	7 226 €	110 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	75 336 €	0 €	75 336 €	82 562 €	-7 226 €	110 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011050100, Rovastikunta
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Hiippakunta on jaettu rovastikuntiin. Rovaniemi-Koillismaan rovastikunta aloitti 1.1.2023 ja tuomiokapituli nimitti lääninrovastin tehtävään Kuusamon kirkkoherran.	
Lääninrovastin tehtävänä on rovastikunnassaan:	
1) edistää kirkon tehtävän toteutumista; 2) valvoa, että kirkon tehtävään kuuluvia toimia hoidetaan seurakunnissa uskollisesti sekä kirkon tunnustuksen, kirkkolain ja kirkkojärjestyksen sekä niihin perustuvien määräysten ja ohjeiden mukaan; 3) asettaa rovastikunnallisia yhteistyöelimiä ja muutoinkin edistää seurakuntien yhteistyötä sekä johtaa rovastikunnallista toimintaa; 4) huolehtia niistä muista tehtävistä, jotka lääninrovastille säädetään tai jotka piispa tai tuomiokapituli hänelle antavat.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Järjestetään Rovastikuntapäivä. Rovastikuntapäivä pidettiin 18.1.2024 Kuusamossa, koolla 50 henkilöä. 2. Eri työntekijäryhmien tapaaminen. Kaikkien rovastikunnan pappien koulutus- ja virkistyspäivät 6.-7.9.2024 Rovaniemellä toteutui, koolla 33 pappia. Lähetystyötä sekä diakoniatyötä tekevät vastuuhenkilöt ovat kokoontuneet useamman kerran vuoden 2024 aikana. Kirkkoherrat ja hallinnosta vastaavat ovat kokoustaneet kolme kertaa vuoden 2024 aikana.	
Perustelut:	
Kirkkoherrojen ja taloushallinnosta vastaavien kokoukset:	
6.5.2024 Pudasjärvi 16.9.2024 Teams-kokous	
Pappien kokous:	
- Rovastikunnan kaikkien pappien koulutus- ja virkistyspäivä Rovaniemen Santasportissa 6-7.10.2024, osallistujia 33 pappia. - Rovastikuntapäivä toteutui 20.1.2024 Kuusamossa, osallistui 50 henkilöä.	
Lääninrovastin tehtäviä ja vierailuja:	
- Rajafoorumi Kuhmossa 10.4.2024 osallistuminen paneeliin. - Taivalkosken seurakunnan kirkkoherra Tuomo Törmäsen lähtöjuhla 21.4.2024. - Pohjoismaisen pappien kokous 22.-24.5.2024, Oulu, kirkolliset toimitukset Suomessa, Ruotsissa ja Norjassa. - Rovaniemen kappalaisen Milla Purosalon virkaan asettaminen 26.5.2024. - Oulun hiippakunnan delegaatio vierailulla Luulajan hiippakunnassa 12.-13.6.2024, aiheena valmiusasiat, lääninrovastin puheenvuoro "Kuusamo next to border". - Suviseurat Pudasjärvellä, avajaiset 28.6.2024, puheenvuoro kutsuvieraslounaalla. - Ranuan seurakunnan kirkkoherra Mikko Reijosen virkaan asettamiseen osallistuminen 15.12.2024. - Lääninrovastien kokoukset: 16.-17.1.2024 Kemi; 22.8.2024 Teams-kokous.	
Työalat:	
Lähetystyö, vastaava Pirita Bucht, Rovaniemi	
- Kokous Ranualla 21.2.2024, 10 hlöä - Lähetysseurien- ja teologien rovastikunnallinen virkistyspäivä 15.5.2024, 6 hlöä - Teams-kokous 7.11.2024, 8 hlöä - Hiippakunnan lähetysjuhlat Oulunsalo, rovastikunnan seurakunnista osallistuttiin tapahtumaan	
Diakoniatyö, vastaava Marko Väyrynen, Pudasjärvi	
- Diakoniatyöntekijöiden palaveri 16.2.2024, Kuusamo, osallistujia 12 - Päihdeleiri Hilturannan leirikeskuksessa 26.-29.8.2024, Pudasjärvi, osallistujia 10 - Diakoniatyöntekijöiden palaveri 6.9.2024, Pudasjärvi, osallistujia 17 - Kehitysvammaisten kirkkopyhä 10.9.2024, Posio (Kemijärvi, Posio, Ranua), osallistujia 96 - Kehitysvammaisten kirkkopyhä 12.9.2024, Pudasjärvi (Kuusamo, Taivalkoski, Kuusamo), osallistujia 125 - Diakoniapäivä 19.10.2024, Rovaniemi, osallistujia 50	
- Rovastikunnassa toimii diakoniarahasto, jota ylläpitää Kuusamon seurakunta - Diakoniarahaston yhteyshenkilöt ovat Marko Väyrynen (Pudasjärven srk), Anne Vanttaja (Kuusamon srk) ja Riitta Pitkänen (Kemijärven srk)	

- Vuonna 2024 diakoniarahastoon oltiin yhteydessä kolme kertaa. Diakoniarahasto otti käsittelyyn yhden avustust-asian, josta tehtiin myönteinen avustuspäätös.

Kasvatus, vastaava Elina Rask-Litendahl, Rovaniemi

- 21.2.2024 Teams-palaveri, Elina Rask-Litendahl, (Rovaniemi, pj.), Ari Jarva (siht.) ja Marika Villikka (Kuusamo), mukana kasvatuksen viranhaltijoita.
- Suunniteltu livetapaaminen Kuusamossa Kasvatuksen brunssin jälkeen 30.10.24 ei toteutunut.
- Kirkkomusiikki: kanttori Jukka Jaakkola, Kuusamo

Rovastikunnallinen mieskuoro

Esiintymiset:

- 13.3. Talvisodan päättymisen muistopäivän konsertti Pudasjärven srk-talolla klo 19
- 20.9. Kiitos Rauhasta - konsertti Ranuan kirkossa.

Kuorossa on laulajia Pudasjärven, Ranuan, Taivalkosken ja Kuusamon seurakunnista. Harjoitukset tapahtuvat seurakunnittain. Yhteisharjoitus ennen konserttia. Konserteissa on ollut keskimäärin 20 laulajaa paikalla. Kuulijoita on ollut hyvin. Tavoitteena on pitää konsertti niillä paikkakunnilla, joista on laulajia.

Muita huomioita:

- Lääninrovasti kävi kehityskeskustelut keväällä 2024 kaikkien rovastikunnan kirkkoherrojen kanssa.
- Lääninrovastin kulut jaetaan seurakuntien kesken. Kokoonantumisten tarjoilukulut hoidetaan vieraanvaraisuusperi-atteella ko. seurakunnassa.

Laskutus vuodelta 2024

Rovaniemi-Koillismaa rovastikunta			
	Jäsenmäärä (31.12.2023)	%-osuus	Laskutettava osuus
Kemijärven seurakunta	4973	6,2638	378,35 €
Kuusamon seurakunta	11999	15,1134	912,89 €
Posion seurakunta	2341	2,9486	178,10 €
Pudasjärven seurakunta	6325	7,9667	481,21 €
Ranuan seurakunta	3131	3,9437	238,21 €
Rovaniemen seurakunta	45027	56,7141	3 425,67 €
Sallan seurakunta	2447	3,0821	186,17 €
Taivalkosken seurakunta	3150	3,9676	239,65 €
Yhteensä	79 393	100,00	6 040,24 €

1011050100 Rovastikunta	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	6 394 €	-6 394 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-1 000 €	0 €	-1 000 €	-5 290 €	4 290 €	529 %
TOIMINTAKATE I	-1 000 €	0 €	-1 000 €	1 104 €	-2 104 €	-110 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	-2 017 €	2 017 €	0 %
TOIMINTAKATE II	-1 000 €	0 €	-1 000 €	-913 €	-87 €	91 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	1 000 €	0 €	1 000 €	913 €	87 €	91 %
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 aluekeskusrekisteriin. Tämän jälkeen lomakkeet arkistoidaan manuaaliseen arkistoon. OAKR:n pyynnön mukaisesti virkatodistukset tilataan useimmiten Kirjuri-ohjelman virkatodistuksen tilausosion kautta sähköisesti. Rippikouluryhmit ja niiden muutokset kirjataan Kirjuri-järjestelmään samoin, kuin kuolin- ja hautaustiedot. Keskusrekistereiden tarpeen ja pyynnön mukaan seurakuntien on itse selvitettävä kirkonkirjojen lisädigitointiin tulevan aineiston määrä ja digitoinnin organisointi aikataulun mukaan. Oltava valmius hakea kirkonkirjojen arkistosta AKR:n tarvitsemat tiedot viipymättä.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
Perustelut:	
Kirkonkirjojen pidon kustannus oli 2024 0,83 euroa / jäsen. (2023 0,58 euroa / jäsen, 2022 1,00 euroa / jäsen, 2021 1,33 euroa / jäsen, 2020 3,48 eur / jäsen ja 2019 3,06 euroa/jäsen) Summassa ei ole huomioitu Kuusamon seurakunnan kirkkoherranviraston työntekijän työpanosta. Työntekijän työaika ei ole vähennetty palvelujen siirryttyä Ouluun, mutta kustannus on siirretty Kirkkoherranviraston kustannuspaikalle.	

1011070000 Kirkonkirjojenpito	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-12 200 €	0 €	-12 200 €	-7 528 €	-4 672 €	62 %
TOIMINTAKATE I	-12 200 €	0 €	-12 200 €	-7 528 €	-4 672 €	62 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKATE II	-12 200 €	0 €	-12 200 €	-7 528 €	-4 672 €	62 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	0 €	0 €	0 €	-2 206 €	2 206 €	0 %
TYÖALAKATE	-12 200 €	0 €	-12 200 €	-9 734 €	-2 466 €	80 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011080000, Kirkkoherranvirasto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakuntatoimiston palvelupisteen tehtävänä on vastata kirkonkirjojen ja seurakunnan arkistoon kuuluvien muiden asiakirjojen säilyttämisestä, sopia kirkollisista toimituksista sekä asiakkaiden tilavarauksista. Toimiston palvelupisteessä ensimmäisenä kohdataan niin surevat omaiset kuin hää- tai kastejuhlia suunnittelevat pariskunnatkin. Erilaista neuvoa kaipaavat seurakuntalaiset tulevat yleensä ensimmäisenä palvelupisteeseen. Palvelupiste laatii painovalmiiksi sanomalehteen menevät kirkolliset ilmoitukset ja huolehtii seurakunnan kotisivujen päivittämisestä sekä kuukausitiedotteesta. Myös striimauksen varaaminen ja kotisivuille vieminen kuuluu viraston tehtäviin. Lisäksi tehtäviin kuuluu hautakirjanpito ja laskutus.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Tilanvarauslomakkeen luominen ja käyttöönotto. Ei toteutunut 2. Siunausaikojen aikataulutus. Toteutui	
Perustelut:	
Kirkkoherranvirastoon on siirtynyt kirkkoherranviraston työntekijän palkkakustannukset. Kirkkoherranviraston tehtävät on siirretty Oulun keskusrekisterin hoidettavaksi ja kirkkoherranviraston viranomaistehtävä on lakannut. Kaikki toimituslomakkeet tallennetaan seurakunnan arkistoon.	

1011080000 Kirkkoherranvirasto	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-50 625 €	0 €	-50 625 €	-45 550 €	-5 075 €	90 %
TOIMINTAKATE I	-50 625 €	0 €	-50 625 €	-45 550 €	-5 075 €	90 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-18 067 €	0 €	-18 067 €	-19 367 €	1 300 €	107 %
TOIMINTAKATE II	-68 691 €	0 €	-68 691 €	-64 917 €	-3 775 €	95 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	68 691 €	0 €	68 691 €	64 917 €	3 775 €	95 %
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 kasvatustoimet ovat seurakunnan peruspilareita.

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011010003, Julistusjohtokunta
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön toiminta-ajatus on tukea seurakunnan työntekijöitä julistamaan Jumalan sanaa, jakamaan pyhiä sakramenteja ja toimimaan kristillisen sanoman levittämiseksi sekä lähimmäisen rakkauden toteutumiseksi. Tehtävänä on yhdessä seurakunnan työntekijöiden kanssa kehittää seurakunnan julistustoimintaa ja pienryhmätoimintaa sekä edistää vapaaehtoisten (messupalvelijat, lukijat, lähetystyön vapaaehtoiset) aktiivista osallistumista ja jaksamista. Johtokunta seuraa ja ohjaa asetettuja tavoitteita toimialalla sekä toimii yhteistyössä seurakunnan muiden hallintoyksiköiden kanssa. Johtokunnan jäsenet osallistuvat soveltuvin osin seurakunnan palvelutehtäviin.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Johtokunnan tehtävään perehtyminen, johtokuntatyöskentelyn yhteydessä tietoisuus. Johtokunta on perehtynyt tehtäväänsä ja saanut toimialasta tietoa kokousten yhteydessä 2. Rippikoulutyöhön osallistuminen. Kolme johtokunnan jäsentä osallistui rippikoulutyöskentelyyn 3. Osallistuminen yhden messun toteutukseen. Viisi johtokunnan jäsentä osallistui messun toteuttamiseen 13.10.2024	
Perustelut:	

1011010003 Julistusjohtokunta	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-2 290 €	0 €	-2 290 €	-1 436 €	-854 €	63 %
TOIMINTAKATE I	-2 290 €	0 €	-2 290 €	-1 436 €	-854 €	63 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-250 €	0 €	-250 €	-215 €	-35 €	86 %
TOIMINTAKATE II	-2 540 €	0 €	-2 540 €	-1 651 €	-889 €	65 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	2 540 €	0 €	2 540 €	1 651 €	889 €	65 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012010000, Jumalanpalveluselämä
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toteutaa 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:	
1. Messujen moniammatillinen valmistelu. Messut on valmisteltu moniammatillisesti yhdessä liturgin, kanttorin, diakonaaatissa olevan ja tarvittaessa seurakuntamestarin kanssa. Vastuu työryhmän koollekutsumisesta on ollut liturgilla. 2. Seurakuntalaisten osallisuuden vahvistaminen suunnittelussa ja toteuttamisessa. Seurakuntalaisten osallisuutta messujen toteuttamisessa on vahvistettu messupalvelijatoiminnan kautta ja iltamessujen tehtävätorin kautta. Tavoitteena ollut kyselyn toteuttaminen ei ole toteutunut. 3. Erityismessujen toteutus yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Eri toimijoiden kanssa on toteutettu erityismessuja, esim. muistimessu/Kuusamon Muistiyhdistys, järjestöjen kirkkopyhä/ eri järjestöt, Lyhtykirkko/ Lions klubit, kehitysvammaisten kirkot/kehitysvammaistyön pastori 4. Luonto- ja maakirkot eri puolilla Kuusamoa. Maakirkot toteutettiin mm. Vasaraperässä ja Vuotungissa, luontokirkot Oijusluoman kämpällä ja Visenttipuistossa. Lisäksi pidettiin luontohartauksia eri puolilla Kuusamoa	
Perustelut:	

1012010000 Jumalanpalveluselämä	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	311 €	-311 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-124 312 €	0 €	-124 312 €	-126 077 €	1 765 €	101 %
TOIMINTAKATE I	-124 312 €	0 €	-124 312 €	-125 766 €	1 454 €	101 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-40 366 €	0 €	-40 366 €	-45 963 €	5 598 €	114 %
TOIMINTAKATE II	-164 677 €	0 €	-164 677 €	-171 729 €	7 052 €	104 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-62 257 €	0 €	-62 257 €	-60 685 €	-1 572 €	97 %
TYÖALAKATE	-226 935 €	0 €	-226 935 €	-232 415 €	5 480 €	102 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012020000, Hautaan siunaaminen
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 uurnan maahan kätkemiset.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Suruun, kuolemaan ja hautajaisjärjestelyihin liittyvän luento- ja keskustelutarjon suunnittelu ja järjestäminen, mahdollisesti yhteistyössä Kuusamo-opiston kanssa. Luentosarjan suunnittelu aloitettiin syksyllä 2024 ja se toteutetaan yhdessä Kuusamo-opiston ja Pohjois-Pohjanmaan kesäyliopiston kanssa vuonna 2025.	
Perustelut:	
Hautaan siunaamisia oli 210 vuonna 2024. Edellisenä vuonna siunaamisia oli 229. Saattohartauksia pidettiin 21 kertaa (16). Papit ovat osallistuneet pääsääntöisesti ja mahdollisuuksien mukaan muistotilaisuuteen. Kanttorit ovat osallistuneet, mikäli omaiset ovat toivoneet muistotilaisuuteen esitettävää musiikkia. Toiveita on ollut harvoin.	

1012020000 Hautaansiunaaminen	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-104 607 €	0 €	-104 607 €	-101 566 €	-3 042 €	97 %
TOIMINTAKATE I	-104 607 €	0 €	-104 607 €	-101 566 €	-3 042 €	97 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-59 039 €	0 €	-59 039 €	-67 756 €	8 717 €	115 %
TOIMINTAKATE II	-163 646 €	0 €	-163 646 €	-169 322 €	5 676 €	103 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-60 855 €	0 €	-60 855 €	-59 026 €	-1 829 €	97 %
TYÖALAKATE	-224 501 €	0 €	-224 501 €	-228 347 €	3 847 €	102 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012030000, Muut kirkolliset toimitukset
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toteuttaakseen kirkon tehtävää seurakunta huolehtii kasteen toimittamisesta, konfirmaatiosta sekä avioliittoon vihkimisestä.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
- Seurakunnan jäsenet haluavat tuoda lapsensa kasteelle. Vuonna 2024 kasteita oli 77. Edellisenä vuonna 76, sitä edellisenä 98. 80 % syntyneistä lapsista kastettiin. - Kastevideon tekeminen kotisivulle. Videon suunnittelussa huomattiin, että eri seurakunnissa ja kirkkohallituksessa on tehty useita kastevideoita. Julistusjohtokunnassa päädyttiin hyödyntämään kirkkohallituksen tekemää kastevideota "Kaste-kaunein lahja lapselle". Video on linkitetty seurakunnan nettisivulle tapahtumat/perhejuhlat/ristiäiset	
Perustelut:	
Muita kirkollisia toimituksia oli vuonna 2024: avioliittoon vihkimiset, 33 (32) kodin siunaamiset 5 (3) Suluissa edellisen vuoden luvut	

1012030000 Muut kirkolliset toimitukset	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-104 226 €	0 €	-104 226 €	-100 219 €	-4 007 €	96 %
TOIMINTAKATE I	-104 226 €	0 €	-104 226 €	-100 219 €	-4 007 €	96 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-32 174 €	0 €	-32 174 €	-39 269 €	7 095 €	122 %
TOIMINTAKATE II	-136 401 €	0 €	-136 401 €	-139 489 €	3 088 €	102 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-52 305 €	0 €	-52 305 €	-50 007 €	-2 298 €	96 %
TYÖALAKATE	-188 705 €	0 €	-188 705 €	-189 495 €	790 €	100 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012040000, Aikuistyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Toteuttaakseen kirkon tehtävää seurakunta huolehtii kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta. Tehtävänä on vahvistaa aikuisten hengellistä elämää ja kristillistä kasvua ryhmätoimintojen avulla.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Tiellä aikuiseen uskoon – sarja, aikuisten 'kertaava rippikoulu. Sarja ei toteutunut, sen sijaan Aikuisten 'seurakuntailat' toteutuivat yhteiskristillisinä iltoina. Sanan- ja rukouksen illat, ylistysilta, viikkomessu ja Gospelin ilosanomaa. 2. Sisälle Raamattuun – raamattuillat. Raamattu- keskustelu—ja rukouspiirit piirit toimivat pienryhminä. 3. Luontoretken/hartaushetken järjestäminen yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa. Hartaushetkiä pidettiin seurakuntaretkien yhteydessä, esim. matka Kairosmajalle naistenpäiville. 4. Naisten ja miesten saunaillat. Miesten saunaillat pidettiin säännöllisesti. 5. Aikuisten laulu-/musiikkiryhmä (vapaaehtoisvoimin). Vapaaehtoisia osallistui messubänditoimintaan.	
Perustelut:	
Yhteiskristilliset illat vahvistavat rinnakkaiseloja ja suvaitsevaisuutta hengellisen moni-ilmeisyyden kentässä. Perusteluna nykyisten seurakuntailtojen saama suosio ja osallistujien määrä. Messubändissä seurakuntalaiset voivat toteuttaa lahjojaan ja kutsumustaan. Pienpiirit tarjoavat hengellistä ravintoa ja sosiaalista, turvallista yhdessäoloa. Matkoilla ja retkillä seurakunta mahdollistaa mahdollisuuden päästä kauemmaksi koto myös niille ihmisille, jotka muuten eivät pääsisi. Matkoilta tulee seurakunnan aktiiviseen toimintaan ja vapaaehtoiseksi uusia jäseniä.	

1012040000 Aikuistyö	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	85 €	-85 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-10 052 €	0 €	-10 052 €	-9 474 €	-578 €	94 %
TOIMINTAKATE I	-10 052 €	0 €	-10 052 €	-9 389 €	-663 €	93 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-15 967 €	0 €	-15 967 €	-12 441 €	-3 526 €	78 %
TOIMINTAKATE II	-26 018 €	0 €	-26 018 €	-21 829 €	-4 189 €	84 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-8 808 €	0 €	-8 808 €	-7 026 €	-1 782 €	80 %
TYÖALAKATE	-34 826 €	0 €	-34 826 €	-28 855 €	-5 971 €	83 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012050000, Muut seurakuntatilaisuudet
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tähän kirjataan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa, mm. kinkerit, evankeliointi, tempaukset, hartaushetket, raamatunopetustilaisuudet, seurat, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet sekä muut julkiset tilaisuudet.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Kaiken kansan adventtiateriat keskusta ja Käylä. Keskustassa pidettiin Kaiken kansan adventtiateria 11.12. Kävijöitä oli 1050. Käylässä pidettiin kauneimmat Joululaulut ja kahvitarjoilu 15.12. Kahville osallistui 107 henkeä ja joululauluihin 102 henkilöä. 2. Monipuoliset tilaisuudet, esim. kinkerit, seurat tai laulutilaisuus, myös Käylä, Pitkin vuotta pidettiin monipuolisesti tilaisuuksia, esim. seuroja, toivevirsitilaisuus yhteisvastuun hyväksi, Käylässä musiikkihetki kesäkahvilan yhteydessä.	
Perustelut:	
Seurakunnan työntekijät vierailivat eri järjestöjen ja yhteistyötahojen omissa tilaisuuksissa kertomassa seurakunnan toiminnasta, ajankohtaisista asioista ja vastaamassa osallistujia kiinnostaviin kysymyksiin.	

1012050000 Muut seurakuntatilaisuudet	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-60 702 €	0 €	-60 702 €	-55 345 €	-5 356 €	91 %
TOIMINTAKATE I	-60 702 €	0 €	-60 702 €	-55 345 €	-5 356 €	91 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-29 298 €	0 €	-29 298 €	-59 871 €	30 573 €	204 %
TOIMINTAKATE II	-90 000 €	0 €	-90 000 €	-115 216 €	25 217 €	128 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-33 006 €	0 €	-33 006 €	-38 478 €	5 472 €	117 %
TYÖALAKATE	-123 006 €	0 €	-123 006 €	-153 694 €	30 688 €	125 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012100000, Tiedotus ja viestintä
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakunnan viestinnän tehtävänä on luoda edellytyksiä kristillisen uskon leviämiseksi ja kasvulle, 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 kehittämisestä vastaa kirkkoneuvoston alaisena viestintätyöryhmä.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Kotisivujen ylläpitäminen ja saavutettavuuden vahvistaminen Lukkarityöryhmä kokoontunut tarvittaessa kuluneen vuoden aikana. Tapahtumat ovat olleet nähtävillä kotisivuilla. 2. Ulkoisen tiedottamisen kehittäminen. Viestintä on ollut monipuolista ja monikanavaista, esim. Canvan käyttöä on lisätty ja osaaminen on vahvistunut. Kuukausitiedote julkaistaan säännöllisesti. 3. Verkkokirkko ja striimaus. Kaikki messut, hartaudet ja avoimet tilaisuudet Pyhän Ristin kirkosta olivat kuultavissa verkkokirkossa. Messujen striimausta toteutettiin noin kerran kuussa. 4. Tekijöiden osaamisesta huolehtiminen. Viestintäasioita on pidetty esillä säännöllisesti, kuluvana vuonna varsinaista kaikille suunnattua koulutusta ei ole järjestetty.	
Perustelut:	

1012100000 Tiedotukset ja viestintä	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-42 904 €	0 €	-42 904 €	-47 925 €	5 021 €	112 %
TOIMINTAKATE I	-42 904 €	0 €	-42 904 €	-47 925 €	5 021 €	112 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-150 €	0 €	-150 €	-112 €	-38 €	75 %
TOIMINTAKATE II	-43 054 €	0 €	-43 054 €	-48 037 €	4 983 €	112 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-15 116 €	0 €	-15 116 €	-15 413 €	297 €	102 %
TYÖALAKATE	-58 171 €	0 €	-58 171 €	-63 450 €	5 280 €	109 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012200000, Musiikki
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Kirkkomusiikkityöllä pyritään musiikillisin keinoin juurruttamaan seurakuntalaisia kristilliseen arvomaailmaan ja omaan seurakuntaan.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Messun ja toimitusten musiikki sisältölähtöistä ja monipuolista. Messujen musiikki on valittu messun sisällöstä käsin, on myös pyritty monipuolisuuteen. Toimituksissa on huomioitu toiveet mahdollisuuksien mukaan. 2. Kaikki musiikin toteuttamiseen osallistuvat toteuttavat seurakunnan perustehtävää ja ovat tasa-arvoisia keskenään. Palautekyselyä ei tehty. Kuorolaiset ovat sitoutuneita vapaaehtoisia. 3. Ruskakonserttisarja. Puolustusvoimien kirkkoilta. Ruskakonserttisarjassa toteutettiin 3 konserttia, joissa yhteensä 453 kuulijaa. Puolustusvoimien konsertissa oli 467 ja Hyvän mielen konsertissa 37 kuulijaa. Kirkkokuoron 100 v. juhlakonsertissa oli 183 kuulijaa. Käylän koraalikuoron 40-vuotisjuhlakonsertissa oli 94 kuulijaa. Kuoroen hyväntekeväisyyskonsertissa oli 262 ja Lähteen joulukonsertissa 200 kuulijaa. Taiteitten yönä pidettiin projektikuoron konsertti, kuorolaisia oli 13, 193 osallistujaa. Kesäkuussa pidettiin lounasmusiikkia-sarja ja heinäkuussa kesäpäivän musiikkihetkiä. Näissä oli yhteensä 222 kuulijaa. 4. Viestinnän kehittäminen ja toiminnan näkyväksi tekeminen, tilaisuuksista tiedottaminen, kannustava puhe. Musiikkitoiminnasta on ilmoitettu Lukkarissa, kirkollisissa ja somekanavilla (Facebook ja Instagram). Puffi-ilmoittelua on ollut paikallislehdissä. Lisäksi on mahdollista ilmoittaa kaupungin tapahtumakalenterissa. Viestintä oli onnistunutta, konserteissa oli yhteensä 2161 kuulijaa. 5. Musiikkiopiston oppilaiden aktivoiminen ja kannustaminen seurakunnan musiikkitoimintaan, mahdollisen yhteiskonsertin järjestäminen. Musiikkiopiston oppilaiden osallistuminen seurakunnan musiikkitoimintaan on ollut vähäistä. Musiikkiopisto on pitänyt konsertteja kirkossa. 6. Kuorotoiminnan kehittäminen uusien yhteistyökumppaneiden kanssa. Toimintavuoden aikana pidettiin yhteistyökonsertti Viihdekuoro Kuusangan kanssa ja äitiänpäiväkonsertti yhteisvastuun hyväksi. Äitiänpäiväkonsertissa esiintyivät lapsikuoro Sävelaskel ja Naiskuoro Ainot. Myös esim. hyväntekeväisyyskonsertti sekä Lähteen ja nuorisokuoro Heläyksen yhteiskonsertti Pyhäinpäivän viikolla järjestettiin yhteistyönä. Vanhustenviikolla Porkkatörmällä isänmaalliset laulut yhteistyössä Maanpuolustusnaiset	
Perustelut:	
Kauneimmat Joululaulut toteutettiin 18 kertaa, osallistujia oli 1774 Lisäksi toteutettiin Kauneimmat Joululaulut messu (104 osallistujaa) ja Kauneimmat Joululaulut perhemessu (146 osallistujaa).	

1012200000 Musiikki	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	8 000 €	0 €	8 000 €	2 832 €	5 168 €	35 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-73 090 €	0 €	-73 090 €	-67 000 €	-6 090 €	92 %
TOIMINTAKATE I	-65 090 €	0 €	-65 090 €	-64 168 €	-923 €	99 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-115 520 €	0 €	-115 520 €	-128 003 €	12 483 €	111 %
TOIMINTAKATE II	-180 610 €	0 €	-180 610 €	-192 171 €	11 561 €	106 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-64 887 €	0 €	-64 887 €	-61 779 €	-3 107 €	95 %
TYÖALAKATE	-245 497 €	0 €	-245 497 €	-253 950 €	8 453 €	103 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012600000, 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 vapaaehtoistehtävissä.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
- Kesäkahvilat. Toteutuivat suunnitellusti. Käylän kirkossa oli kesäkahvila 4 päivänä heinäkuussa, kävijöitä oli 238 henkilöä. - Seurakuntaretki Pajalaan. Matka toteutui suunnitellusti syyskuussa, matkalla oli 36 henkilöä. - Vapaaehtoistoiminnan koulutuksia vapaaehtoisille. Koulutukset toteutuivat suunnitellusti. Messupalvelijoiden koulutus oli keväällä, osallistujia 44. Kuusamon valikkoryhmän kanssa järjestettiin vapaaehtoisten peruskurssi Kump-panustalo Nuotassa, osallistujia 11 henkilöä.	
Perustelut:	
Tavoitteet toteutuvat suunnitelmallisesti ja saimme mukaan toimintaan uusia vapaaehtoisia ja seurakuntalaisia.	

1012600000 Lähetystyö	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	12 000 €	0 €	12 000 €	14 560 €	-2 560 €	121 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-110 916 €	0 €	-110 916 €	-104 599 €	-6 317 €	94 %
TOIMINTAKATE I	-98 916 €	0 €	-98 916 €	-90 039 €	-8 877 €	91 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-20 842 €	0 €	-20 842 €	-22 593 €	1 751 €	108 %
TOIMINTAKATE II	-119 758 €	0 €	-119 758 €	-112 632 €	-7 126 €	94 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-46 522 €	0 €	-46 522 €	-42 200 €	-4 322 €	91 %
TYÖALAKATE	-166 280 €	0 €	-166 280 €	-154 832 €	-11 448 €	93 %

Lähetyspiiri/Tilaisuudet	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	5 963 €	-5 963 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	-5 963 €	5 963 €	0 %
TOIMINTAKATE I	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKATE II	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	0 €	0 €	0 €	-1 747 €	1 747 €	0 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	-1 747 €	1 747 €	0 %

Lähetyspiiri/Lahjoitukset	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	513 €	-513 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	-513 €	513 €	0 %
TOIMINTAKATE I	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKATE II	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	0 €	0 €	0 €	-150 €	150 €	0 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	-150 €	150 €	0 %

1012600004 Lähetyspiiri/Myyjaiset	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	5 206 €	-5 206 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	-5 206 €	5 206 €	0 %
TOIMINTAKATE I	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKATE II	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	0 €	0 €	0 €	-1 525 €	1 525 €	0 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	-1 525 €	1 525 €	0 %

1012700100 Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-28 300 €	0 €	-28 300 €	-28 300 €	0 €	100 %
TOIMINTAKATE I	-28 300 €	0 €	-28 300 €	-28 300 €	0 €	100 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKATE II	-28 300 €	0 €	-28 300 €	-28 300 €	0 €	100 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-8 937 €	0 €	-8 937 €	-8 291 €	-646 €	93 %
TYÖALAKATE	-37 237 €	0 €	-37 237 €	-36 591 €	-646 €	98 %

Yleinen seurakuntatyö (kasvatuksen toimiala)

1011010004	Kasvatusjohtokunta	1012350000	Rippikoulutyö
1012310100	Varhaiskasvatus	1012360000	Nuorisotyö

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 vierailemalla seurakunnan eri toimipisteissä ja tapahtumissa. Johtokunnan jäsenet ovat tervetulleita niin rippikoululeireille kuin kerhopisteisiin.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Osallistua iltakouluun tiistaina 7.5.2024 klo 17.00 toteutui. 2. Rippikouluun tutustuminen Kolme kasvatusjohtokunnan jäsentä kävi tutustumassa rippikouluun kesällä 2024. 3. Perheiden iltapäivään ja sen suunnitteluun osallistuminen Kasvatusjohtokunta osallistui perheiden iltapäivän suunnitteluun ja toteutukseen 28.4.2024, lisäksi johtokunta osallistui mahdollisuuksien mukaan muihin perheiden iltapäiviin vuoden aikana.	
Perustelut:	

1011010004 Kasvatusjohtokunta	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-2 815 €	0 €	-2 815 €	-2 513 €	-303 €	89 %
TOIMINTAKATE I	-2 815 €	0 €	-2 815 €	-2 513 €	-303 €	89 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-400 €	0 €	-400 €	-393 €	-8 €	98 %
TOIMINTAKATE II	-3 215 €	0 €	-3 215 €	-2 905 €	-310 €	90 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	3 215 €	0 €	3 215 €	2 905 €	310 €	90 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012310100, Varhaiskasvatus
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Seurakunnan varhaiskasvatuksen tehtävänä on antaa Kuusamon alueen alle kouluikäisille lapsille kasteopetusta sekä kutsua uusia lapsia ja perheitä seurakunnan toimintaan ja kirkon yhteyteen. Varhaiskasvatus tukee perheiden kristillistä kasvatusta sekä Kuusamon alueen lasten ja perheiden hyvinvointia. Varhaiskasvatuksen työntekijät tekevät yhteistyötä muiden Kuusamon ja Pohjois-Pohjanmaan lapsiperheitöimijöiden kanssa.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
- Ympäristökasvatus toiminnassa. Kerhopisteissä on asianmukaiset kierrätysastiat. Kerhoissa suositaan kierrätysmateriaaleja askarteluissa. Kuusamon kaupungin jätehuollon ja kiertotalouden asiantuntija Marjukka Ronkainen kävi vierailulla perheiden olkkarissa, hän oli myös kevätkauden päättäjaisissä pitämässä "roskataide" puuhapistettää. - Digitaalinen perhetyö jatkuu Päiväkerhon Whatsapp-ryhmässä tiedotettiin viikon kuulumiset tekstin ja kuvien muodossa. Perheiden olkkarilla on myös oma whatsapp-ryhmä, jossa tiedotettiin ajankohtaisista asioista. Somejulkaisuja tehtiin Facebookissa "Kuusamon luterilainen seurakunta" sivulla sekä instagramissa "kuusamonsrkkolkkarit" ja "kuusamonluterilainensrk" tileillä. - Perheiden osallisuuden vahvistaminen Perheiden olkkarin whatsapp-ryhmässä ja paikan päällä on kysytty palautetta toiminnoista sekä pyydetty ideoita toiminnasta ja mahdollisista vierailijoista. Perheiltä tulleen palautteen perusteella on kutsuttu vierailijoita ja järjestetty valokuvaus. Päiväkerholaiset kutsuttiin esiintymään kauneimmat joululaulut-perhemessuun ja osallistujamäärä oli positiivinen. Lapset puheeksi keskusteluun oli mahdollisuus osallistua päiväkerho-ohjaajien kanssa tammikuussa. - Sijaisten löytäminen Sijaistilanne oli keväällä haastava. Syksyllä tilanne on ollut parempi.	
Perustelut:	
- Päiväkerholaisia 2-5- vuotiaita; keväällä 34 ja syksyllä 31 lasta listoillamme. - Parkkikerhossa kävi keväällä 61 ja syksyllä 79 lasta. - Perheolkkari kokoontui perjantaisin ja keskimäärin kävijöitä 24 lasta ja aikuista. - TaikaPetterin esitykset tavoittivat 1050 lasta Lapsen oikeuksien viikolla marraskuussa. - Esikouluun lähtevien siunaus elokuussa kirkossa 107 osallistujaa.	

1012310100 Varhaiskasvatus	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 400 €	0 €	1 400 €	1 142 €	258 €	82 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-160 607 €	0 €	-160 607 €	-156 482 €	-4 125 €	97 %
TOIMINTAKATE I	-159 207 €	0 €	-159 207 €	-155 340 €	-3 867 €	98 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-51 010 €	0 €	-51 010 €	-31 648 €	-19 362 €	62 %
TOIMINTAKATE II	-210 217 €	0 €	-210 217 €	-186 988 €	-23 229 €	89 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-79 524 €	0 €	-79 524 €	-67 896 €	-11 628 €	85 %
TYÖALAKATE	-289 741 €	0 €	-289 741 €	-254 884 €	-34 857 €	88 %

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. Rippikouluja järjestetään seurakunnassa leirimuotoisina, päivärippikouluna ja yksityisrippikouluna.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Nuorten elämänhallinnan ja vanhemmuuden tukeminen. Esitteen jakaminen Kamalat äidit ryhmä teinien äideille alkoi syksyllä 2024. "Voi taivas" podcast-sarjan esitteen jakaminen huoltajatuokioissa, sekä Nilon koulunvanhempainiloissa. Rippikouluissa oli riittävästi työvoimaa. 2. Huoltajatuokioiden pitäminen ja tasapuolistaminen (isokset, rippikoululaiset, tapaamisen pituus ja asiat) Kaikki huoltajatuokiot pidettiin rippikoululaisten ja isosten kanssa. 3. Nuorten sitouttaminen isostoimintaan, me-henki. Nuorten sitoutuminen toimintaan vaihtelee.	
Perustelut:	
• Rippileirejä oli 5, lisäksi yksi päivärippikouluryhmä. 128 rippikoululaista osallistui seurakunnan omalle leirille. Päivärippikoulun suoritti 6 nuorta. 25 Kuusamon seurakunnan jäsentä osallistui rippikouluun muualla. Yksityisrippikouluja oli yksi. Yhteensä rippikoulun suoritti 159 nuorta eli noin 92 % kirkkoon kuuluvien ikäluokasta.	

1012350000 Rippikoulu	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	16 630 €	0 €	16 630 €	13 786 €	2 844 €	83 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-264 116 €	0 €	-264 116 €	-254 747 €	-9 369 €	96 %
TOIMINTAKATE I	-247 486 €	0 €	-247 486 €	-240 962 €	-6 524 €	97 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-34 421 €	0 €	-34 421 €	-36 031 €	1 609 €	105 %
TOIMINTAKATE II	-281 907 €	0 €	-281 907 €	-276 992 €	-4 915 €	98 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-108 885 €	0 €	-108 885 €	-99 059 €	-9 826 €	91 %
TYÖALAKATE	-390 792 €	0 €	-390 792 €	-376 052 €	-14 741 €	96 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012360000, Nuorisotyö
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Nuorisotyön työntekijöiden tehtävä on kohdata ja tukea erilaisissa elämäntilanteissa eläviä alakouluikäisiä lapsia ja sitä vanhempia nuoria. Seurakunta järjestää heille kristillisiin arvoihin perustuvaa toimintaa, joka tukee kokonaisvaltaista hyvinvointia sekä sitoutumista kirkkoon ja kirkon uskoon. Nuorisotyön työntekijät tekevät yhteistyötä Kuusamon ja Pohjois-Pohjanmaan muiden nuorisotyötä tekevien toimijoiden kanssa.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Alakouluikäisten poikien toiminnan kehittäminen Pojille suunnattu toiminta ei tavoittanut osallistujia. 2. Kouluyhteistyön kehittäminen nuorten mielenterveyden tukemiseksi. Yhteistyö on lisääntynyt yläkoulujen ja toisen asteen oppilaitosten kanssa, lautapelivälkät, Koulusaapas ja kohtaamisia koululla ovat yhteistyömuotoja. Koulukohtaattajien ja koulunuorisotyöntekijän kanssa tehdään tiivistä yhteistyötä. 3. Saapas Kuusamon toiminnan vakiinnuttaminen Saapastoimintaa tehdään kaduilla, kouluilla ja syksyllä alkoi uutena toimintamuotona saapaskahvila kerran kuukaudessa perjantai-iltaisina. Uusia vapaaehtoisia saatiin toimintaan mukaan vuoden aikana useita.	
Perustelut:	
• Saapas Kuusamon toimintaan koulutettiin yksi ohjaaja lisää ja uusia Saapas-vapaaehtoisia koulutettiin 10 hlöä. • Lasten leirejä oli 7, osallistujia 128 + isosia 3-7 mukana ohjaamassa leiriläisiä. • Koululuokkien vierailuja 11 kertaa (kirkko/nuorisotila). • Lautapelivälkkiä pidettiin Nilon yläkoululla 7 kertaa ja osallistujia oli 78 sekä Rukalla 8 kertaa, osallistujia 40. • RukaNordic PerheVip kohtaamisia 150 henkilöä kisojen yhteydessä. • Vaikuttajanuoriin kuuluu 10 nuorta ja he toimivat aktiivisena osana Kuusamon seurakunnan päätöksenteossa, osallistuen kasvatusjohtokunnan, kirkkoneuvoston ja kirkkovaltuuston kokouksiin pyydettyinä. He olivat myös mukana toteuttamassa seurakunnan työntekijöiden kanssa eri tapahtumia, mm. RukaNordic PerheVip, perheiden iltapäivät.	

1012360000 Nuorisotyö	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	3 710 €	0 €	3 710 €	10 122 €	-6 412 €	273 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-216 816 €	0 €	-216 816 €	-215 495 €	-1 321 €	99 %
TOIMINTAKATE I	-213 106 €	0 €	-213 106 €	-205 373 €	-7 734 €	96 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-52 124 €	0 €	-52 124 €	-67 758 €	15 634 €	130 %
TOIMINTAKATE II	-265 230 €	0 €	-265 230 €	-273 130 €	7 900 €	103 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-101 687 €	0 €	-101 687 €	-99 528 €	-2 159 €	98 %
TYÖALAKATE	-366 917 €	0 €	-366 917 €	-372 658 €	5 741 €	102 %

Yleinen seurakuntatyö (palvelun toimiala)

1011010005	Palvelujohtokunta
1012410000	Diakoniatyö
1012430000	Sairaalasielunhoito
1212450000	Muu palvelutyö

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1011010005, Palvelujohtokunta
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Tämän toimintayksikön tehtävänä on kehittää, tukea ja valvoa diakonian, sairaalasielunhoidon ja muun palvelun työntekijöiden tekemää työtä. Palvelutyön perusta on kristillisessä rakkaudessa lähimmäistä kohtaan. Tehtävä toteutuu keskustelemalla annetuista tavoitteista ja valvomalla tavoitteiden toteutumista sekä osallistumalla toimintaan, esim. aamupuuron vapaaehtoisena tai syntymäpäivänä juhlapuhujana.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Tutustuminen palvelualan työaloihin. Aamupuorolle on osallistuttu ja juhlapuhujana sp-juhlassa. 2. Osallistuminen palvelutyön toimintoihin. On saatu lahjoituksia diakoniatyölle johtokunnan jäseneltä.	
Perustelu	

1011010005 Palvelujohtokunta	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-2 259 €	0 €	-2 259 €	-1 334 €	-925 €	59 %
TOIMINTAKATE I	-2 259 €	0 €	-2 259 €	-1 334 €	-925 €	59 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-260 €	0 €	-260 €	-76 €	-184 €	29 %
TOIMINTAKATE II	-2 519 €	0 €	-2 519 €	-1 410 €	-1 109 €	56 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	2 519 €	0 €	2 519 €	1 410 €	1 109 €	56 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012410000, Diakonia
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Diakonia on kristillisestä rakkaudesta lähtevää auttamista ja palvelua. Diakonia auttaa ja tukee haavoittuvassa elämäntilanteessa olevia ihmisiä, toimii oikeudenmukaisuuden, yhdenvertaisuuden ja rauhan puolesta ja varjelee luomakuntaa.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Apua ja tukea kaikenikäisille elämän muutoksissa. Taloudellisen avun tarve lisääntyi huomattavasti. Kohtaamisen syitä myös mielenterveyden ongelmat, suru, yksinäisyys, vakavat sairastumiset, työttömyys ja ennalta arvaamattomat kriisit. 2. Talouden ABC:n käyttöönotto Opas otettiin virallisesti käyttöön huhtikuussa. Tavoite toteutui välttävästi, käytön tehostamista tarvitaan edelleen. 3. Viestinnän tehostaminen Toiminnoista on tiedotettu yhteistyökumppaneille sekä seurakunnan kotisivuilla säännöllisesti. Tavoite viestinnästä somessa ei toteutunut tavoitteiden mukaisesti.	
Perustelu	

1012410000 Diakonia	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	2 000 €	0 €	2 000 €	3 208 €	-1 208 €	160 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-231 639 €	0 €	-231 639 €	-195 856 €	-35 783 €	85 %
TOIMINTAKATE I	-229 639 €	0 €	-229 639 €	-192 648 €	-36 991 €	84 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-50 575 €	0 €	-50 575 €	-48 501 €	-2 074 €	96 %
TOIMINTAKATE II	-280 214 €	0 €	-280 214 €	-241 149 €	-39 065 €	86 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-106 012 €	0 €	-106 012 €	-86 951 €	-19 061 €	82 %
TYÖALAKATE	-386 225 €	0 €	-386 225 €	-328 100 €	-58 125 €	85 %

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:	
1. Laitostyön käyntien säännöllisyys, ja henkilökunnan kanssa käydyt keskustelut. Tavoite on toteutunut. Yksiköistä on saatu myönteistä palautetta hartauksista ja asukkaiden kohtaamisista. 2. Ideoiden kerääminen papiston kesken, resurssien kartoitus keskusteluilla terveydenhuollon henkilöstön kanssa sekä mahdolliset konkreettiset toimenpiteet. Tavoite oli keskustelussa, mutta ei ole ollut työvoimaresurssia lisätä papiston syventymistä hoitohenkilökunnan kanssa käytäviin laajempiin yhteistyömuotoihin.	
Perustelu	

1012430000 Sairaalasielunhoito	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-13 206 €	0 €	-13 206 €	-14 823 €	1 617 €	112 %
TOIMINTAKATE I	-13 206 €	0 €	-13 206 €	-14 823 €	1 617 €	112 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-150 €	0 €	-150 €	0 €	-150 €	0 %
TOIMINTAKATE II	-13 356 €	0 €	-13 356 €	-14 823 €	1 467 €	111 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-5 402 €	0 €	-5 402 €	-5 726 €	324 €	106 %
TYÖALAKATE	-18 758 €	0 €	-18 758 €	-20 549 €	1 791 €	110 %

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1012450000, Muu palvelu
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Muu palvelutyö tarjoaa keskusteluapua yksittäisille henkilöille sekä pariskunnille, yksityisehtoolisia ja surutyön vertaisryhmiä.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Pidämme rohkeasti esillä pappien ja diakoniatyöntekijöiden tarjoamaa keskusteluapua. Tavoite on toteutunut, keskusteluja on paljon. 2. Yksityisehtoolisen toimittaminen niille, jotka eivät voi osallistua muutoin ehtooliselle. Yksityisehtoolista on viety sitä pyytävälle hyvin nopealla aikataululla, tavoite on toteutunut.	
Perustelu	

1012450000 Muu palvelu	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	200 €	-200 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-11 430 €	0 €	-11 430 €	-16 864 €	5 434 €	148 %
TOIMINTAKATE I	-11 430 €	0 €	-11 430 €	-16 664 €	5 234 €	146 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-3 565 €	0 €	-3 565 €	-3 154 €	-411 €	88 %
TOIMINTAKATE II	-14 995 €	0 €	-14 995 €	-19 818 €	4 823 €	132 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-5 565 €	0 €	-5 565 €	-7 149 €	1 584 €	128 %
TYÖALAKATE	-20 561 €	0 €	-20 561 €	-26 968 €	6 407 €	131 %

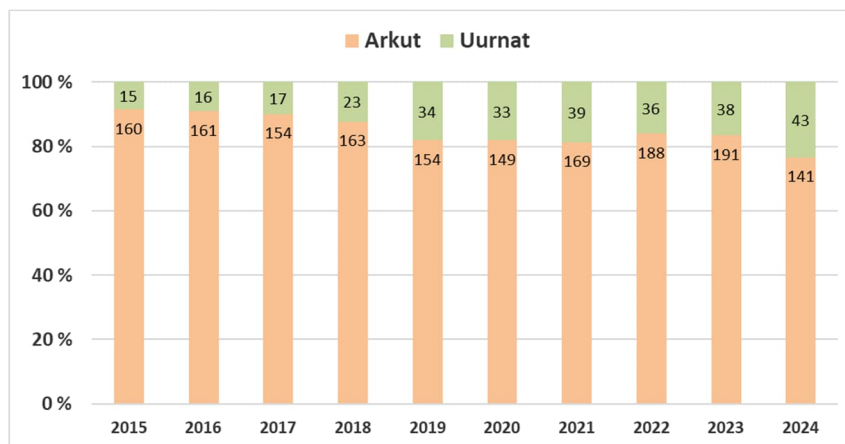
Hautaus toimi

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

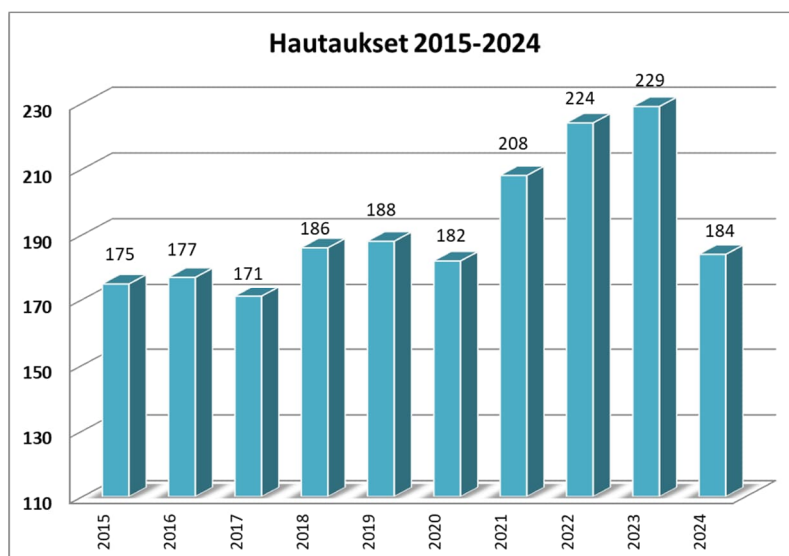
KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014010000, Hautausmaahallinto
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Hautaus toimiston tehtävänä on huolehtia hautausmaista, hautaukseen liittyvistä toiminnoista sekä puistoalueiden ja puistometsien kunnossapidosta ja hoidosta. Lisäksi toimisto huolehtii hautakirjanpitoon ja hautojen hoitoon liittyvistä tehtävistä.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Hautausmaiden käyttösuunnitelmien päivittäminen Ei toteutunut 2. Hautaus toimien ohjesäännön päivitys Ei toteutunut 3. Hautausmaiden kevättalkoiden järjestäminen. Haravointitalkoot järjestettiin Vanhalla hautausmaalla ma 20.5., Nilon hautausmaalla ti 21.5. ja Ristikankaan hautausmaalla to 23.5., niihin osallistui yhteensä 135 henkilöä (v.2024 140 hlö). Kahvituksen ja tarjottavat talkoolaisille järjestivät lähetystyön vapaaehtoiset paikan päällä. Kahvitusta oli 1/hautausmaa, paitsi Nilolla 2 kahvitusta. Käylässä talkoitiin ke 22.5., johon osallistui 23 henkilöä. 4. Hautojen kuulutusmenettelyn käynnistäminen On toteutunut. Kuulutettavia hautoja yht. 230 hautaa. Kuulutuskylttejä hankittu 1000 kpl. 5. Status Premiumin käytön opettelu On toteutunut • Uudet hautatiedot on syötetty järjestelmään hautausten yhteydessä. • Hautauksia oli 184 (229/2023), (arkkuja 141, uurnia 43). 10 vuoden keskiarvo on 192 hautausta. • Hautojenhoidon määräaikaista sopimuksia oli voimassa 687 (674/2023) kappaletta ja lisäksi vuosihoitosopimuksia 261 (250/2023) kappaletta. Yhteensä hoitohautoja oli 948 (924/2023) kappaletta, joista perennahoitosopimuksia 69 (64/2023). Yhden vuoden sopimuksilla kukkana käytettiin verenisarjaa/begoniaa/mukulabegoniaa. • Puistoalueiden kesähoidossa toteutettiin viheralueiden hoitoluokitusta, esim. vähentämällä nurmikon leikkausta joillakin alueilla, sekä kylvettiin niittykukkia joillekin alueille. • Hautausmaiden kesätyöntekijöiden perehdytyspäivä pidettiin to 30.5. • Hautausmaiden katselmus on suoritettu syksyllä ma 23.9. ja Vasaraperän Sänkisaareessa keuhällä ma 27.5.2024. • Hankittu Grasshopper Nilon hm.lle, kuumavesipainepesuri ja 4 kpl työnnettäviä ruohonleikkureita. • Ilmoitustaulujen hankinta ja asennus hautausmaalle. • Seurakunnan väliaikaisia hautaristejä tilattiin lisää 56 kpl toimintakeskus Otavalta. • Toimintakeskus Otavalta on käynyt liikkuvan työtoiminnan asiakkaita ohjaajan kanssa 2–3 krt viikossa / 2 tuntia krt. Tehtävinä on ollut haravointia, kynttilöiden keräys ja lumitöitä tekeminen hautausmailla. • Vapaaehtoisille arkunkantajille järjestettiin ti 12.3. kiitosilta kryptassa. • Veteraaniseppeleen laskeminen-koulutus järjestetty to 11.4. vapaaehtoisille. • Perheiden iltapäivään su 26.5. osallistuminen, lapsille polkutraktorilla ajorataa, hautausmaiden työkalujen esittelyä.	
Perustelut:	
Työmäärän kasvu: • Hautauksia on ollut normaalia enemmän (10 vuoden ka. 192), kuluneena vuonna 184 hautausta (v.2023 229). • Haudanhoitosopimusten lisääntyminen huomattavasti, v.2021 801, v.2022 868 kpl, v.2023 924 kpl, v.2024 948 kpl. • Kuulutusmenettelyyn liittyvät yhteydenotot omaisten taholta ja laskutuksen hoitaminen.	

1014010000 Hautausmaahallinto	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-45 138 €	0 €	-45 138 €	-39 668 €	-5 469 €	88 %
TOIMINTAKATE I	-45 138 €	0 €	-45 138 €	-39 668 €	-5 469 €	88 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-5 512 €	0 €	-5 512 €	-347 €	-5 164 €	6 %
TOIMINTAKATE II	-50 650 €	0 €	-50 650 €	-40 016 €	-10 634 €	79 %
Poistot ja arvonalentumiset	-1 446 €	0 €	-1 446 €	-1 447 €	1 €	100 %
Laskennalliset erät	52 096 €	0 €	52 096 €	41 462 €	10 633 €	80 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

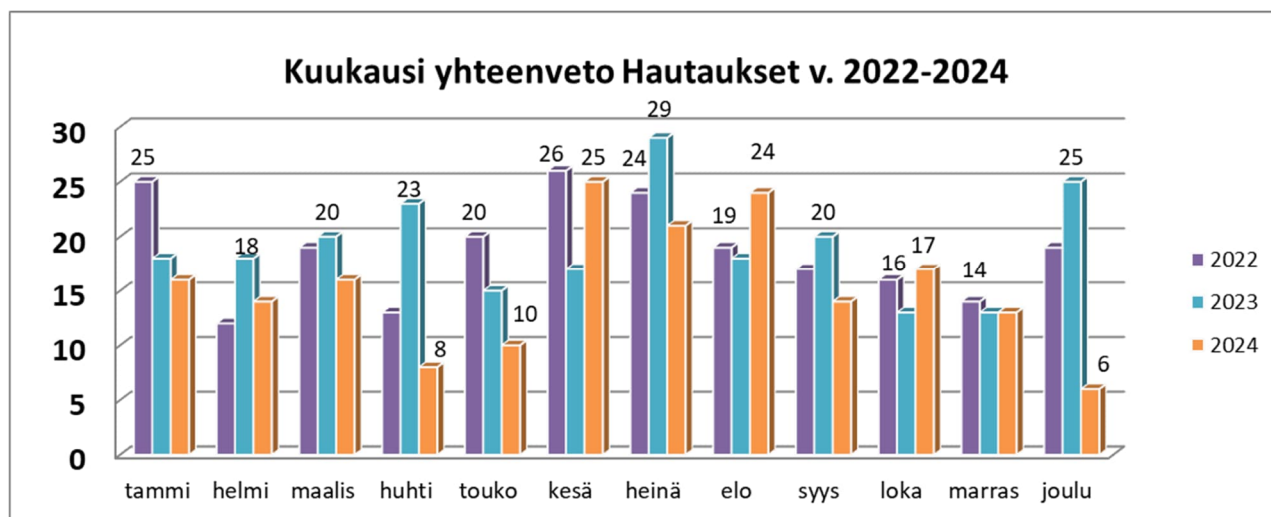
1014040000 Varsinainen hautaus toimi	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	71 500 €	0 €	71 500 €	65 359 €	6 141 €	91 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-86 335 €	0 €	-86 335 €	-90 779 €	4 444 €	105 %
TOIMINTAKATE I	-14 835 €	0 €	-14 835 €	-25 420 €	10 585 €	171 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	-5 533 €	5 533 €	0 %
TOIMINTAKATE II	-14 835 €	0 €	-14 835 €	-30 953 €	16 118 €	209 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-51 482 €	0 €	-51 482 €	-47 799 €	-3 683 €	93 %
TYÖALAKATE	-66 318 €	0 €	-66 318 €	-78 753 €	12 435 €	119 %



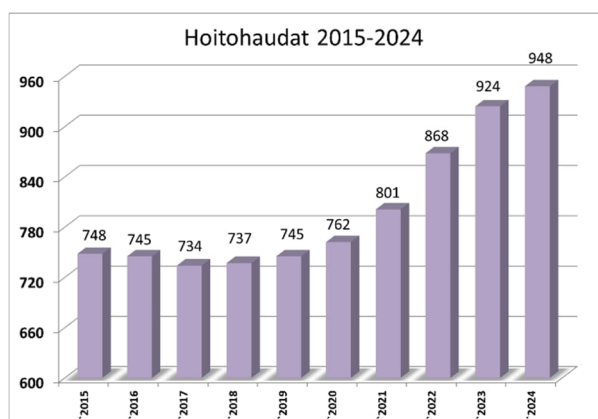
Kuva 5 Arkku- ja uurnahautausten määrät vuosittain.



Kuva 6 Hautausten määrä vuositasolla 2015 - 2024. (Keskiarvo 192 hautausta/vuosi)



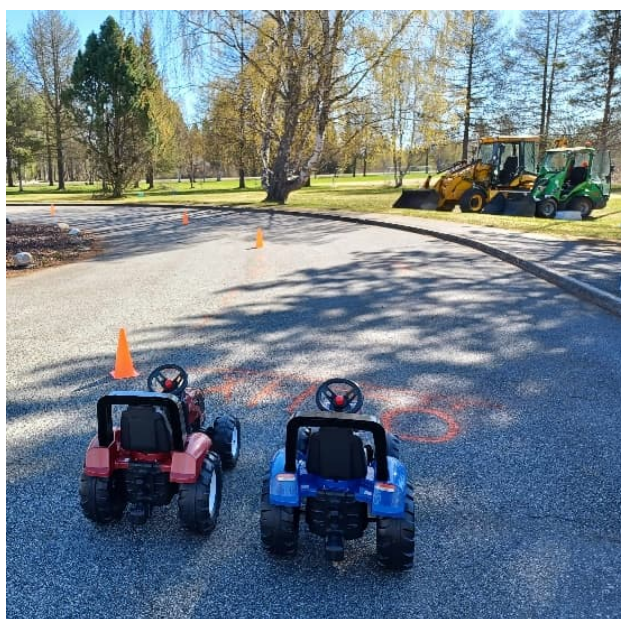
Kuva 7 Kuukausiyhteenveto hautauksista kolmen vuoden ajalta.



Kuva 4 Hoidettujen hoitohautojen määrän kehitys 2015–2024.



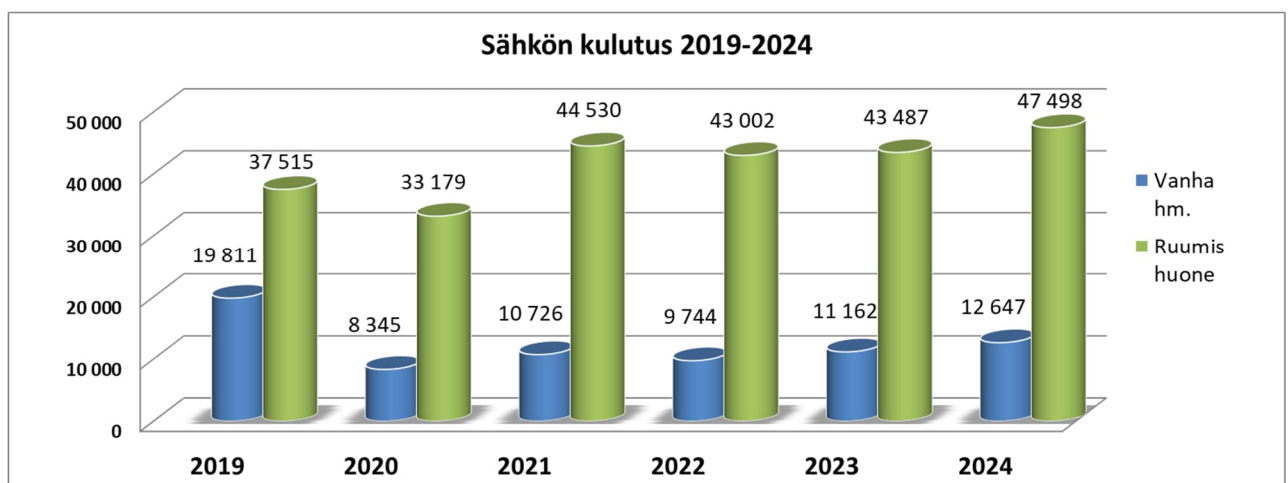
Kuva 5 Veteraaniseppeleen laskukoulutus huhtikuussa.



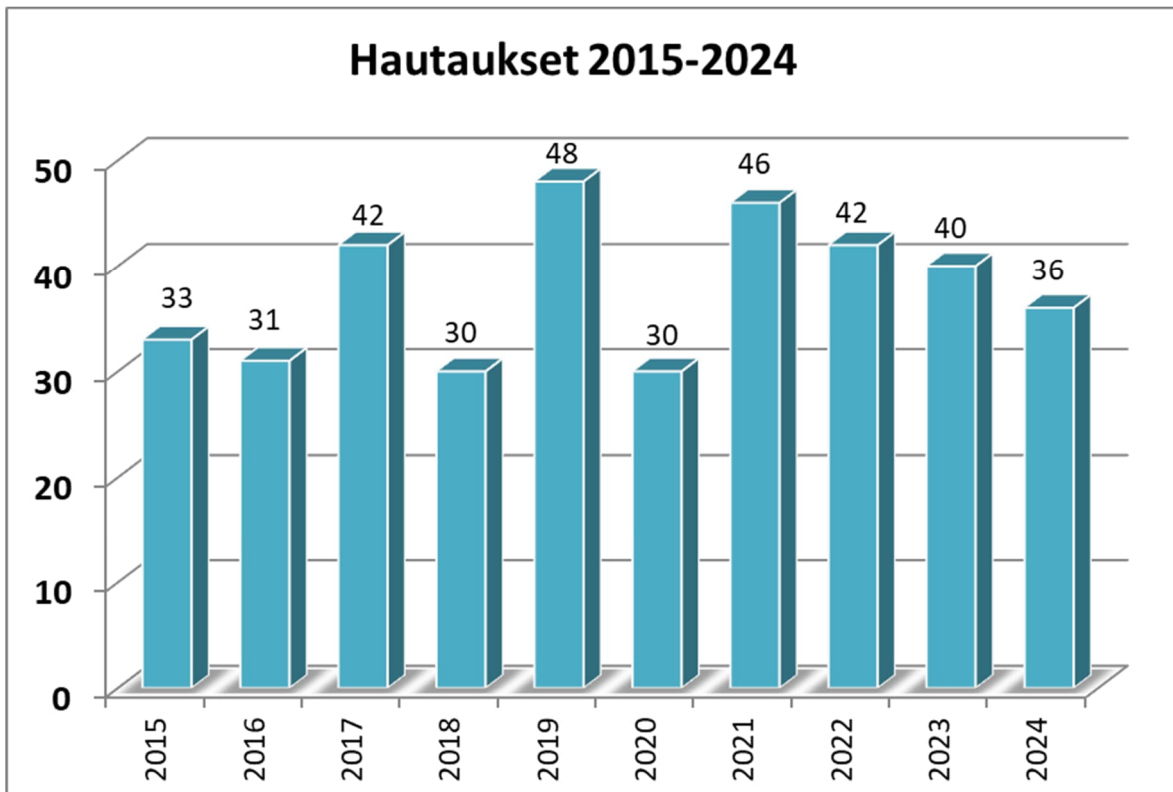
Kuva 6 Perheiden iltapäivä su 26.5., lapsille polkutraktorilla ajoa ja hautausmaiden työkoneisiin tutustumista.

KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014030000, Vanha hautausmaa
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Vanhalle hautausmaalle haudataan pääasiassa varauspaikoille ja sukuhautoihin päälle haudauksina. Hautausmaan hoitotyöt ja hautojenhoito, sankarihautausmaan hoito, seurakuntatalon ja pappiloiden ruohonleikkaus, sekä perennanäytemaan hoito suoritetaan kausityövoimalla (7-8 henkilöä + 13 nuorta tonni-/kausityöläistä / 2–4 viikon työsuhteita).	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Uuden huoltorakennuksen suunnitteluun osallistuminen: On toteutunut 2. Huonokuntoisten ja voimakkaasti haauruneiden puiden poisto: On toteutunut osittain • Hautauksista suoritettiin arkkuhautauksina 31 (32/2023) ja uurnahautauksina 5 (8/2023). • Hoitohautoina hoidettiin 231 kpl (231/2023). • Sankarihautausmaa pyrittiin pitämään sen arvoa vastaavassa kunnossa. • Hautojen kuulutus 6 loholla, 82 hautaa, hallinta-aika päättynyt 1988–2023. • Kivituhkakäytäviä kunnostettiin kesän aikana. • Kuumavesipainepesurilla pesty sankarimaan kivet ja patsaat, sekä hautausmaata ympäröivää aitaa. • Ruumishuoneen seinien ja sisäkaton maalaus ja kunnostus tehty toukokuussa, sekä suoritettu kylmäkaappien ja verhojen pesu.	
Perustelut:	
• Veden kulutus oli 146 m³ (126 m³ /2023). • Sähkönkulutukseen hautausmaalla vaikuttaa talvella haudattavien määrä. • Sähkönkulutus hautausmaalla 12 647 kWh (11 162 kWh /2023), • ruumishuoneella 47 498 kWh (43 487 kWh /2023). • Jätehuolto A. Haataja laskuttanut kesän ja talven 2023 töitä 1290,06 €.	

1014030000 Vanha hautausmaa	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	13 300 €	0 €	13 300 €	20 134 €	-6 834 €	151 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-81 467 €	0 €	-81 467 €	-92 742 €	11 275 €	114 %
TOIMINTAKATE I	-68 167 €	0 €	-68 167 €	-72 608 €	4 442 €	107 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-8 477 €	0 €	-8 477 €	-10 340 €	1 863 €	122 %
TOIMINTAKATE II	-76 644 €	0 €	-76 644 €	-82 948 €	6 304 €	108 %
Poistot ja arvonalentumiset	-20 053 €	0 €	-20 053 €	-20 053 €	0 €	100 %
Laskennalliset erät	-60 071 €	0 €	-60 071 €	-61 558 €	1 487 €	102 %
TYÖALAKATE	-156 768 €	0 €	-156 768 €	-164 559 €	7 791 €	105 %



Kuva 7 Sähkön kulutus Vanhalla hautausmaalla ja ruumishuoneella.



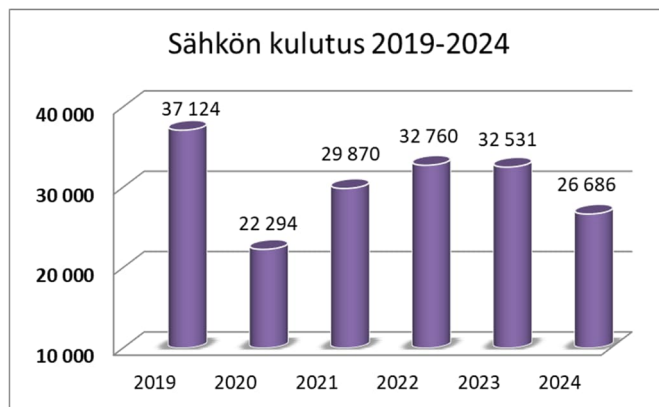
Kuva 8 Hautaukset vanhalle hautausmaalle ajalla 2015 – 2024 (ka. 38 hautausta)



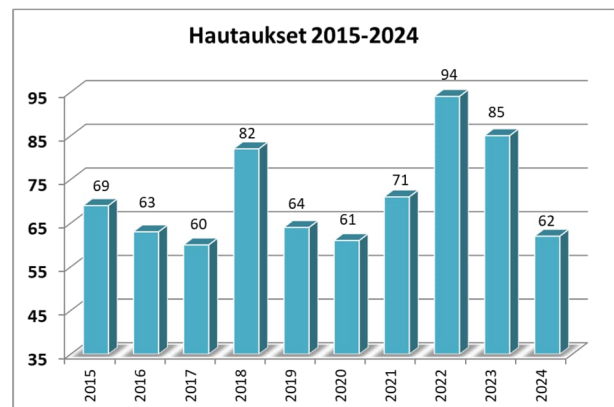
Sankaripatsaan ja kivien pesu suoritettu syyskuussa 2024 kuumavesipaine-pesurilla.

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 (6-7 henkilöä + 11 nuorta tonni-/kausityöläinen / 2 ja 4vkn työsuhteita).	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Kuulutusmenettelyn aloittaminen: On toteutunut 2. Hoitohautojen kustannustietoinen hoito: On toteutunut 3. Huonokuntoisten ja voimakkaasti haarautuneiden puiden poisto: On toteutunut, puista poistettiin kuivuneita ja huonokuntoisia oksia, sekä kaadettiin muutama puu pois. • Hautauksista suoritettiin arkkuhautauksina 51 (66/2023) ja uurnahautauksina 11 (19/2023). • Hoitohautoina hoidettiin 461 kpl (448/2023). • Hautojen kuulutus D2 loholla, 49 hautaa, hallinta-aika päättynyt 1999–2023. • Kivituhkakäytäviä kunnostettiin lanaamalla. • Kuntattu talven aikana haudattuja, metsälohkoilla olevia hautoja.	
Perustelut:	
• Talvella tapahtuvat hautaukset vaikuttavat suoraan sähkön menekkiin, koska haudat joudutaan sulattamaan. • Sähköä kuluu myös huoltorakennuksen lämmittämiseen. • Kasteluvesi otetaan verkostosta. • Veden kulutus oli 393 m³ (3592 m³ /2023), (hautausmaa 356 m³ + huoltorakennus 37 m³). • Sähkön kulutus oli 26 686 kWh (32 531 kWh /2023) (hautausmaa + huoltorakennus) • Koneiden ja laitteiden kunnossapitokuluihin vaikuttavat Kubotat, JCB:n ja Avantin korjaus- ja huoltokulut. • Jätehuolto A. Haataja laskuttanut kesän ja talven 2023 töitä 3529,36 €.	

1014030001 Nilon hautausmaa	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	27 400 €	0 €	27 400 €	35 667 €	-8 267 €	130 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-67 715 €	0 €	-67 715 €	-73 227 €	5 512 €	108 %
TOIMINTAKATE I	-40 315 €	0 €	-40 315 €	-37 560 €	-2 755 €	93 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-11 868 €	0 €	-11 868 €	-14 476 €	2 608 €	122 %
TOIMINTAKATE II	-52 183 €	0 €	-52 183 €	-52 036 €	-147 €	100 %
Poistot ja arvonalentumiset	-20 402 €	0 €	-20 402 €	-21 860 €	1 458 €	107 %
Laskennalliset erät	-53 579 €	0 €	-53 579 €	-54 923 €	1 344 €	103 %
TYÖALAKATE	-126 164 €	0 €	-126 164 €	-128 819 €	2 655 €	102 %



Kuva 9 Sähkön kulutus Nilon hautausmaalla.



Kuva 10 Hautaukset Nilon hautausmaalle 2015-2024
(ka. 71 haudasta)



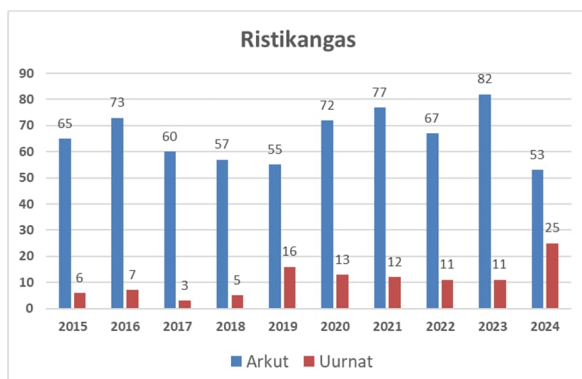
Kuva 11 Kuulutuskylttejä haudoilla.



Kuva 12 Kuulutuskyltti

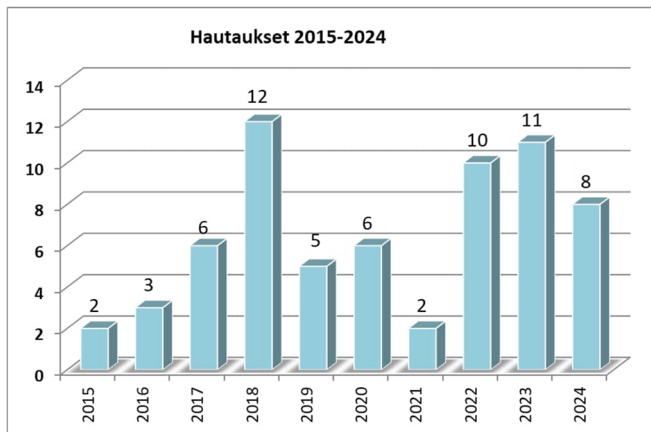
KÄYTTÖTALOUS	
Toimintayksikön numero ja nimi:	1014030002, Ristikankaan hautausmaa
Toiminta-ajatus ja tehtävä:	
Uusien hautojen luovuttamista Ristikankaan hautausmaalta on pyritty jarruttamaan ohjeistamalla omaisia käyttämään vanhoja sukuhautoja Nilolla ja Vanhalla hautausmaalla. Haudauksen yhteydessä Ristikankaalta voidaan luovuttaa enintään neljä hautasijaa sisältävä hauta-alue. Nurmikon leikkaus ym. työt ja hoitohautojen hoito suoritettiin kausityöntekijöillä (3-4 henkilöä + 9 nuorta tonni-/kausityöläinen / 2 ja 4vkn työsuhteita).	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Talven aikana haudatun alueen nurmettaminen: On toteutunut 2. Kuulutusmenettelyn aloittaminen: On toteutunut. 3. Hoitohautojen kustannustietoinen hoito: On toteutunut. 4. Muistolehdon esillä pitäminen ja viestintä asiasta: On toteutunut. 5. Hautausmaan käyttösuunnitelman päivittäminen. Ei toteutunut. • Hautauksista arkkuhautauksina oli 53 (82/2023) ja uurnahautauksina 25 (11/2023). • Hoitohautoja hoidettavana oli 223 kpl (213/2023). • Hautojen kuulutus 7 lohkolla, 28 hautaa, hallinta-aika päättynyt v.2023. • Hautojen kuulutus 12 lohkolla, 71 hautaa, hallinta-aika päättynyt 2019–2023. • Lohko 3 nurmikon kylvö keväällä 2024.	
Perustelut:	
• Veden kulutus hautausmaalla 628 m³ (739 m³ /2023). • huoltorakennuksessa 43 m³ (41 m³ /2023)). • Sähkön kulutus oli 66 302 kWh (77 947 kWh/2023). • Sähkönkulutukseen hautausmaalla vaikuttaa talvella haudattavien määrä. • Koneiden ja laitteiden kunnossapitokuluihin vaikuttavat Kubotat, JCB.n ja Avantin korjaus- ja huoltokulut. • Jätehuolto A. Haataja laskuttanut kesän ja talven 2023 töitä 8825,12 €.	

1014030002 Ristikankaan hautausmaa	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	25 800 €	0 €	25 800 €	50 990 €	-25 190 €	198 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-58 364 €	0 €	-58 364 €	-74 511 €	16 147 €	128 %
TOIMINTAKATE I	-32 564 €	0 €	-32 564 €	-23 521 €	-9 043 €	72 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-18 650 €	0 €	-18 650 €	-22 748 €	4 098 €	122 %
TOIMINTAKATE II	-51 214 €	0 €	-51 214 €	-46 269 €	-4 945 €	90 %
Poistot ja arvonalentumiset	-11 622 €	0 €	-11 622 €	-11 622 €	0 €	100 %
Laskennalliset erät	-45 476 €	0 €	-45 476 €	-50 752 €	5 276 €	112 %
TYÖALAKATE	-108 313 €	0 €	-108 313 €	-108 643 €	330 €	100 %



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. Hautaus-toimen ja hautausmaiden kesätyöntekijät hoitavat hautaukset, haudankaivuut, hoitohaudat ja nurmikoiden leikkaukset kirkolta käsin.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Hautausmaat asiallisessa kunnossa: On toteutunut 2. Hautausmaan käyttösuunnitelman päivitys: Ei toteutunut - Vanhalle hautausmaalle arkkuhautauksia oli 0 kpl. Hoitohautoja oli hoidettavana 16 kpl. - Saukkoniemen hautausmaalle arkkuhautauksia oli 6 kpl uurnahautauksia oli 2 kpl. - Hoitohautoja oli hoidettavana 17 kpl. - Käylän vanhan ja Saukkoniemen hautausmaan portit uusittu kesäkuussa v.2024	
Perustelut:	
Saukkoniemen hautausmaan sähkönkulutus 3305 kWh (2853 kWh v.2023).	

1014030003 Käylän hautausmaa	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	2 000 €	0 €	2 000 €	3 080 €	-1 080 €	154 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-7 116 €	0 €	-7 116 €	-9 784 €	2 668 €	137 %
TOIMINTAKATE I	-5 116 €	0 €	-5 116 €	-6 703 €	1 587 €	131 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-2 553 €	0 €	-2 553 €	-3 121 €	568 €	122 %
TOIMINTAKATE II	-7 669 €	0 €	-7 669 €	-9 824 €	2 155 €	128 %
Poistot ja arvonalentumiset	-683 €	0 €	-683 €	-1 304 €	621 €	191 %
Laskennalliset erät	-5 129 €	0 €	-5 129 €	-6 817 €	1 688 €	133 %
TYÖALAKATE	-13 481 €	0 €	-13 481 €	-17 944 €	4 463 €	133 %



Hautaukset Käylän hautausmaille ajalla 2015 – 2024
(ka. 7 hautausta)



Käylän Vanhan hautausmaan uusi portti.

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:	
1. Verkkokirkkolähetysten lisäksi tilaisuuksien suoratoisto. Kirkon tilaisuuksia on suoratoistettu ja ne on olleet nähtävissä mm. seurakunnan nettisivujen kautta. 2. Tiekirkko. Pyhän Ristin kirkko toimi tiekirkkona ajalla 17.6-4.8.2024. Kirkonesittelijöinä oli kolme nuorta. Tiekirkossa kävijöitä oli yhteensä 620. Pääkirkossamme on vuoden 2024 aikana käynyt seurakuntalaisia eri tilaisuuksissa yhteensä 24.561 henkilöä. Messuja ja muita jumalanpalveluksia on ollut 103 kertaa, joissa osallistujia on ollut yhteensä 10.973 henkilöä. Kirkollisia toimituksia oli 174 kpl, joissa yhteensä 6.907 kävijää. Muita seurakuntatilaisuuksia oli 20. Suviseurojen kirkkolauluilla oli 603 henkilöä. Musiikkitilaisuuksia on ollut 29 kpl, joihin on osallistunut 4.565 kuulijaa. Puolustusvoimien kirkkojuhlassa 28.11.2024 osallistujia oli 474 henkilöä. Kirkko oli varattuna yhteensä 1.633,17 (2.073,13) tuntia. Yhteensä erillisiä varauksia oli 691 kappaletta (745). Yhden käyttötunnin ulkoinen kustannus oli 76,41 euroa ja yhden varauksen keskimääräinen ulkoinen kustannus 180,59 euroa.	
Perustelut:	
Lämmitys 177 MWh / 3031 m3 Sähkö: 33.457 kWh Vesi: 91 m3	

1015020000 Pyhän Ristin kirkko	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	1 000 €	0 €	1 000 €	1 570 €	-570 €	157 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-131 186 €	0 €	-131 186 €	-124 792 €	-6 395 €	95 %
TOIMINTAKATE I	-130 186 €	0 €	-130 186 €	-123 222 €	-6 965 €	95 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	169 546 €	0 €	169 546 €	206 800 €	-37 254 €	122 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKATE II	39 360 €	0 €	39 360 €	83 579 €	-44 219 €	212 %
Poistot ja arvonalentumiset	-29 714 €	0 €	-29 714 €	-40 741 €	11 027 €	137 %
Laskennalliset erät	-9 646 €	0 €	-9 646 €	-42 837 €	33 192 €	444 %
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:	
1. Rakennuksen ja ympäristön kunnossapito. Rakennus on normaalin ylläpidon piirissä. 2. Kirkon remontin suunnittelu ja urakkakilpailutus. Maalämpölaitteisto siirrettiin kirkon alakertaan. Käylän rajaseutukirkossa oli vuonna 2024 jumalanpalveluksia 14 kertaa, joissa osallistujia on ollut yhteensä 576 henkilöä. Hautaan siunaamisia on ollut 5 ja vihkimisiä 7, kastetilaisuuksia 1. Joissa yhteensä 580 kävijää. Kirkon salin käyttökertoja oli yhteensä 90 ja käyttötunteja oli yhteensä 191 tuntia. Ruokasalin käyttökertoja oli 43 ja käyttötunteja 152 tuntia. Keittiön käyttökertoja oli 37 ja käyttötunteja 137 tuntia. Koko kirkon varauksia oli yhteensä 110 ja käyttötunteja yhteensä 481,08 tuntia. Rakennuksen käyttöaste on 3,37 prosenttia. Yhden käyttötunnin hinta on 90,05 euroa ja keskimäärin yksi käyttökerta maksoi 398,54 euroa.	
Perustelut:	
Sähkö:59.281 kWh Vesi 64 m3	

1015020001 Käylän kirkko	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	518 €	-518 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-43 123 €	0 €	-43 123 €	-43 840 €	717 €	102 %
TOIMINTAKATE I	-43 123 €	0 €	-43 123 €	-43 322 €	199 €	100 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	63 825 €	0 €	63 825 €	78 018 €	-14 193 €	122 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKATE II	20 702 €	0 €	20 702 €	34 696 €	-13 994 €	168 %
Poistot ja arvonalentumiset	-17 791 €	0 €	-17 791 €	-19 795 €	2 004 €	111 %
Laskennalliset erät	-2 911 €	0 €	-2 911 €	-14 901 €	11 990 €	512 %
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. kerhot, lähetyslounaat, lastentapahtumat, lasten- ja nuorten sekä kirkkokuorojen 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 ja takkahuone, jossa on erilaisia tilaisuuksia mm. kokouksia, palavereja, muisto- ja kastetilaisuuksia.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Tilojen ulkopuolisen käytön lisääminen. Ei toteutunut. Muistotilaisuuksia on vähemmän, kuin aiemmin. 2. Nuorisotilan etupihan valmistuminen Etupiha saatiin valmiiksi. Pihan urakoi ulkopuolinen urakoitsija. 3. Pienten remonttien suunnittelu vuosille 2025-2026. Kiinteistöstrategia on vielä kesken. Kiinteistötoimessa otettiin käyttöön kiinteistöhuolto-ohjelma. Käyttöönotto jatkuu vuonna 2025. Kiinteistönhallintaohjelma helpottaa kiinteistöjen ylläpitoa.	
Perustelut:	
Seurakuntatalolla järjestettiin yhteensä 1.214 tilaisuutta, johon tiloja on varattu. Kävijöitä tilaisuuksissa oli yhteensä 9.610. Kaikkiaan keskeisten tilojen käyttö oli 1214 / 4437.47 (varausta / tuntia). Keittiötila 53 / 260 Iso sali 437 / 1623 (varausta / tuntia). Nuorisotila 420 / 1314 (varausta / tuntia). Takkahuone 302 / 783 (varausta / tuntia). Tapaamishuone 139 / 197 (varausta / tuntia).	
Seurakuntatalon toimisto-osan viemäriputki uusittiin kellarissa. Lämpöä kului 454 MWh / 7.560 m3. Sähköä kului 71.476 kWh. Käyttövettä 792 m3 (mukana myös kerrostalon kulutus)	

Seurakuntakeskus	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	4 100 €	0 €	4 100 €	6 629 €	-2 529 €	162 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-129 262 €	0 €	-129 262 €	-103 487 €	-25 775 €	80 %
TOIMINTAKATE I	-125 162 €	0 €	-125 162 €	-96 858 €	-28 304 €	77 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	79 350 €	0 €	79 350 €	90 599 €	-11 249 €	114 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-28 390 €	0 €	-28 390 €	-30 434 €	2 044 €	107 %
TOIMINTAKATE II	-74 202 €	0 €	-74 202 €	-36 693 €	-37 509 €	49 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-11 128 €	0 €	-11 128 €	-8 795 €	-2 333 €	79 %
TYÖALAKATE	-85 330 €	0 €	-85 330 €	-45 488 €	-39 842 €	53 %

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:	
1. Käyttöasteen seuranta. Kerhotilan käyttömäärä vuonna 2024 oli 591 (618) tuntia. Varauksia oli yhteensä 140 kpl (163) . 2. Lattiamateriaalin osittainen uusinta. Lattiaa ei vielä uusittu. Tiloista on raportoitu liukkaudesta, joka alustavien selvitysten mukaan johtuu tiloissa käytettävästä "taikahiekasta", jossa on mm. öljyä. Lattiapinnoite on alkuperäinen.	
Perustelut:	

10115070005 As Oy Nilonpiha	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-16 808 €	0 €	-16 808 €	-12 639 €	-4 169 €	75 %
TOIMINTAKATE I	-16 808 €	0 €	-16 808 €	-12 639 €	-4 169 €	75 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	17 618 €	0 €	17 618 €	14 224 €	3 394 €	81 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKATE II	810 €	0 €	810 €	1 585 €	-775 €	196 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-6 373 €	0 €	-6 373 €	-5 752 €	-621 €	90 %
TYÖALAKATE	-5 563 €	0 €	-5 563 €	-4 167 €	-1 396 €	75 %

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 / 77,64 manttaalin osuus Kuusamon yhteismetsään.	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Peurasuon harvennus. Kilpailutus kesällä 2024. Talvikohde harvennus talvi 2025. Kilpailutuksessa ei saatu yhtään tarjousta. Uutta kilpailutusta mahdollista yrittää keväälle tai syksylle 2025. 2. Uuden metsäsuunnitelman hankinnan selvitys. Tehdään 2025 jos Peurasuon harvennus onnistuu 2025, muussa tapauksessa myöhemmin. 3. Haukivaaran metsätien loppuun saattaminen. Tie on valmis, murskekustannuksia siirtyy vuodelle 2025. 4. Lämsänkylän Lepomaa-palstan äestys ja kylvö. Uudistamisesta on tehty sopimus 11.11.2024 ja toteutunee seuraavan kesän aikana. 5. Pappilan pellot. Kaava on lainvoimainen. Seurakunta maksoi Kuusamon kaupungille 1. erän kaavoituskorvauksista.	
Perustelut:	
Maa- ja metsätalouden tuottoja kertyi yhteensä 19.798 euroa, josta yhteismetsätuloa 13.884 euroa, lentokentän varoalu- een siistimisestä saatujen puiden myyntituottoa 2.266,53 euroa, maanvuokratuloa 3436,10 euroa ja muita tuottoja 354,70 euroa. Maa- ja metsätalouden kuluissa mukana metsävuokituksen kulut 3.253,33 euroa.	

1015100000 Maa- ja metsätalous	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	16 750 €	0 €	16 750 €	19 798 €	-3 048 €	118 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-12 450 €	0 €	-12 450 €	-4 555 €	-7 895 €	37 %
TOIMINTAKATE I	4 300 €	0 €	4 300 €	15 243 €	-10 943 €	354 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKATE II	4 300 €	0 €	4 300 €	15 243 €	-10 943 €	354 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-3 931 €	0 €	-3 931 €	-1 599 €	-2 332 €	41 %
TYÖALAKATE	369 €	0 €	369 €	13 644 €	-13 276 €	3 702 %

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 1015070003 Asuinkerrostalo 1015070004 Päiväkerho asuinkerrostalo	
Tavoitteet ja niiden toteutuminen:	
1. Käylän rivitalon myynnin toteutus. Ei toteutunut. Alustavasti on esillä ollut alueen kaavoittaminen. Jos kaavoittaminen tai muu kiinteistön kehittäminen ei onnistu, myyntivaihtoehto on ajankohtainen. 2. Vanha Pappilan perusteellinen kuntoselvitys. Toteutui. Selvityksen mukaan alustava kustannusarvio on n. 800.000 euroa.	
Käylän rivitalo: sähkö: 5.692 kWh ja vesi 210 m3 Kappalaisen pappila: lämpö 57 MWh/1.149 m3, sähkö: 7.340 kWh ja vesi: 280 m3 Vanha Pappila lämpö: 63 MWh/1.243m3, Sähkö: 1.426 kWh ja vesi: 27 m3 Asuinkerrostalo: sähkö 1.188 kWh. As2. 1.368 kWh, as. 4-5 1.617 kWh	

J93 Asuintalot	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	82 900 €	0 €	82 900 €	76 885 €	6 015 €	93 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-99 418 €	0 €	-99 418 €	-92 170 €	-7 248 €	93 %
TOIMINTAKATE I	-16 518 €	0 €	-16 518 €	-15 286 €	-1 233 €	93 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	57 236 €	0 €	57 236 €	54 297 €	2 939 €	95 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKATE II	40 718 €	0 €	40 718 €	39 012 €	1 706 €	96 %
Poistot ja arvonalentumiset	-35 358 €	0 €	-35 358 €	-35 358 €	0 €	100 %
Laskennalliset erät	-49 460 €	0 €	-49 460 €	-55 479 €	6 019 €	112 %
TYÖALAKATE	-44 100 €	0 €	-44 100 €	-51 825 €	7 725 €	118 %

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:	
1. Keittiötoiminnan kehittäminen ja tuoton kasvattaminen. Ulkoiset toimintatuotot jäivät talousarviosta 6.049 euroa. Sisäiset tarjoilutuotot kasvoivat 28.457 euroa edellisestä vuodesta ja ylittivät talousarviossa arvioitun 24.984,95 euroa. Keittiötoimen alijäämä pieneni verrattuna aikaisempaan. 2. Keittiötoiminnan järjestelyt. Keittiön emäntänä on Leena Raunion eläköitymisen jälkeen toiminut Merja Käkelä. Loppuvuodesta 2023 rekrytoitiin lisätyövoimaksi osa-aikaiseksi keittiöapulaiseksi Seija Kumpula ja hän pääsi aloittamaan tutustumisen uuteen työhön ennen vuodenvaihdetta. 3. Palvelulaadun tason nostaminen. Tätä ei ole mitattu ja ei siten voida arvioida.	
Perustelut:	
Seurakuntatalon keittiöltä lähti kaikkiaan 401 laskutettua tarjoilua, joiden yhteenlaskettu ulkoinen ja sisäinen tulo oli 97 227,60 euroa (v. 2023 100 851,35 euroa). Eniten tilauksia oli varhaisnuorisotyöllä, muulla seurakuntatyöllä ja perhekerhotyöllä. Suurin osa keittiön toimittamista tarjoiluista oli kahvituksia ja välipaloja seurakunnan toimintaan, kokouksiin ja olkkareihin. Mukaan mahtui myös useita isoja ruokailutapahtumia ja juhlia isossa salissa mm. Perheiden iltapäivät kerran kuukaudessa, Rovastikuntapäivät, syntymäpäiväjuhlat 70- , 80- ja 90-kymppisille, Puolustusvoimain kirkkoillan tarjoilu, Isänpäivälounas, Kaiken kansan adventtiateria, rippikoulu- ja päivärippikoulut, lasten kesätoiminta.	

J92 Keittiötoimi	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	4 100 €	0 €	4 100 €	6 629 €	-2 529 €	162 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-129 262 €	0 €	-129 262 €	-103 487 €	-25 775 €	80 %
TOIMINTAKATE I	-125 162 €	0 €	-125 162 €	-96 858 €	-28 304 €	77 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	79 350 €	0 €	79 350 €	90 599 €	-11 249 €	114 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-28 390 €	0 €	-28 390 €	-30 434 €	2 044 €	107 %
TOIMINTAKATE II	-74 202 €	0 €	-74 202 €	-36 693 €	-37 509 €	49 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-11 128 €	0 €	-11 128 €	-8 795 €	-2 333 €	79 %
TYÖALAKATE	-85 330 €	0 €	-85 330 €	-45 488 €	-39 842 €	53 %

Työalakateyhteenvedot

J1 Hallintoelimet	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-107 722 €	0 €	-107 722 €	-97 208 €	-10 514 €	90 %
TOIMINTAKATE I	-107 722 €	0 €	-107 722 €	-97 208 €	-10 514 €	90 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-8 772 €	0 €	-8 772 €	-9 537 €	765 €	109 %
TOIMINTAKATE II	-116 494 €	0 €	-116 494 €	-106 745 €	-9 749 €	92 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	116 494 €	0 €	116 494 €	106 745 €	9 749 €	92 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

J2 Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	12 600 €	0 €	12 600 €	17 352 €	-4 752 €	138 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-537 491 €	0 €	-537 491 €	-504 953 €	-32 538 €	94 %
TOIMINTAKATE I	-524 891 €	0 €	-524 891 €	-487 601 €	-37 291 €	93 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-56 247 €	0 €	-56 247 €	-60 752 €	4 505 €	108 %
TOIMINTAKATE II	-581 138 €	0 €	-581 138 €	-548 353 €	-32 785 €	94 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	581 138 €	0 €	581 138 €	548 353 €	32 785 €	94 %
TYÖALAKATE	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %

J3 Kirkonkirjojenpito	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-12 200 €	0 €	-12 200 €	-7 528 €	-4 672 €	62 %
TOIMINTAKATE I	-12 200 €	0 €	-12 200 €	-7 528 €	-4 672 €	62 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKATE II	-12 200 €	0 €	-12 200 €	-7 528 €	-4 672 €	62 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	0 €	0 €	0 €	-2 206 €	2 206 €	0 %
TYÖALAKATE	-12 200 €	0 €	-12 200 €	-9 734 €	-2 466 €	80 %

J5 Julistus	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	20 000 €	0 €	20 000 €	29 556 €	-9 556 €	148 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-674 332 €	0 €	-674 332 €	-664 473 €	-9 860 €	99 %
TOIMINTAKATE I	-654 332 €	0 €	-654 332 €	-634 917 €	-19 415 €	97 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-313 355 €	0 €	-313 355 €	-376 146 €	62 791 €	120 %
TOIMINTAKATE II	-967 687 €	0 €	-967 687 €	-1 011 063 €	43 376 €	104 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-358 393 €	0 €	-358 393 €	-350 888 €	-7 505 €	98 %
TYÖALAKATE	-1 326 081 €	0 €	-1 326 081 €	-1 361 951 €	35 871 €	103 %

J6 Kasvatus	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	21 740 €	0 €	21 740 €	25 050 €	-3 310 €	115 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-641 540 €	0 €	-641 540 €	-626 724 €	-14 815 €	98 %
TOIMINTAKATE I	-619 800 €	0 €	-619 800 €	-601 674 €	-18 125 €	97 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-137 555 €	0 €	-137 555 €	-135 436 €	-2 119 €	98 %
TOIMINTAKATE II	-757 354 €	0 €	-757 354 €	-737 110 €	-20 244 €	97 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-290 096 €	0 €	-290 096 €	-266 484 €	-23 612 €	92 %
TYÖALAKATE	-1 047 450 €	0 €	-1 047 450 €	-1 003 594 €	-43 857 €	96 %

J7 Palvelu	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	2 000 €	0 €	2 000 €	18 425 €	-16 425 €	921 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-256 275 €	0 €	-256 275 €	-242 210 €	-14 064 €	95 %
TOIMINTAKATE I	-254 275 €	0 €	-254 275 €	-223 785 €	-30 489 €	88 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-54 290 €	0 €	-54 290 €	-51 655 €	-2 635 €	95 %
TOIMINTAKATE II	-308 565 €	0 €	-308 565 €	-275 440 €	-33 125 €	89 %
Poistot ja arvonalentumiset	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
Laskennalliset erät	-116 979 €	0 €	-116 979 €	-103 770 €	-13 210 €	89 %
TYÖALAKATE	-425 544 €	0 €	-425 544 €	-379 210 €	-46 334 €	89 %

J82 Hautausmaat	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	68 500 €	0 €	68 500 €	109 872 €	-41 372 €	160 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-214 662 €	0 €	-214 662 €	-250 264 €	35 602 €	117 %
TOIMINTAKATE I	-146 162 €	0 €	-146 162 €	-140 393 €	-5 769 €	96 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-41 549 €	0 €	-41 549 €	-50 685 €	9 136 €	122 %
TOIMINTAKATE II	-187 711 €	0 €	-187 711 €	-191 078 €	3 367 €	102 %
Poistot ja arvonalentumiset	-52 760 €	0 €	-52 760 €	-54 838 €	2 078 €	104 %
Laskennalliset erät	-164 255 €	0 €	-164 255 €	-174 050 €	9 795 €	106 %
TYÖALAKATE	-404 726 €	0 €	-404 726 €	-419 966 €	15 240 €	104 %

J8 Hautaustoimi	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	140 000 €	0 €	140 000 €	176 164 €	-36 164 €	126 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-346 135 €	0 €	-346 135 €	-381 645 €	35 510 €	110 %
TOIMINTAKATE I	-206 135 €	0 €	-206 135 €	-205 481 €	-654 €	100 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	0 €	0 €	0 €	0 €	0 €	0 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-47 061 €	0 €	-47 061 €	-56 566 €	9 505 €	120 %
TOIMINTAKATE II	-253 196 €	0 €	-253 196 €	-262 047 €	8 851 €	103 %
Poistot ja arvonalentumiset	-54 206 €	0 €	-54 206 €	-56 285 €	2 079 €	104 %
Laskennalliset erät	-163 642 €	0 €	-163 642 €	-180 387 €	16 745 €	110 %
TYÖALAKATE	-471 043 €	0 €	-471 043 €	-498 718 €	27 675 €	106 %

J9 Kiinteistötoimi	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
TOIMINTATUOTOT (ulkoinen)	112 650 €	0 €	112 650 €	112 926 €	-276 €	100 %
TOIMINTAKULUT (ulkoinen)	-640 428 €	0 €	-640 428 €	-600 139 €	-40 289 €	94 %
TOIMINTAKATE I	-527 778 €	0 €	-527 778 €	-487 213 €	-40 565 €	92 %
TOIMINTATUOTOT (sisäiset)	645 670 €	0 €	645 670 €	720 611 €	-74 941 €	112 %
TOIMINTAKULUT (sisäiset)	-28 390 €	0 €	-28 390 €	-30 519 €	2 128 €	107 %
TOIMINTAKATE II	89 502 €	0 €	89 502 €	202 879 €	-113 377 €	227 %
Poistot ja arvonalentumiset	-152 296 €	0 €	-152 296 €	-177 923 €	25 627 €	117 %
Laskennalliset erät	-71 831 €	0 €	-71 831 €	-153 483 €	81 651 €	214 %
TYÖALAKATE	-134 625 €	0 €	-134 625 €	-128 527 €	-6 099 €	95 %

Toimintakatteiden yhteenveto toimialoittain

Kustannuspaikka	TA 2024	TA Muutokset	TA Yhteensä	TP 2024	Ero TA-TP	Tot-%
J1 Hallintoelimet	-107 722 €	0 €	-107 722 €	-97 208 €	-10 514 €	90 %
J2 Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto	-524 891 €	0 €	-524 891 €	-487 601 €	-37 291 €	93 %
J3 Kirkonkirjojenpito	-12 200 €	0 €	-12 200 €	-7 528 €	-4 672 €	62 %
J5 Julistus	-654 332 €	0 €	-654 332 €	-634 917 €	-19 415 €	97 %
J6 Kasvatus	-619 800 €	0 €	-619 800 €	-601 674 €	-18 125 €	97 %
J7 Palvelu	-254 275 €	0 €	-254 275 €	-223 785 €	-30 489 €	88 %
J8 Hautaustoimi	-206 135 €	0 €	-206 135 €	-205 481 €	-654 €	100 %
J9 Kiinteistötoimi	-527 778 €	0 €	-527 778 €	-487 213 €	-40 565 €	92 %
YHTEENSA	-2 907 133 €	0 €	-2 907 133 €	-2 745 407 €	-161 725 €	94 %

Kuva 8 Toteumavertailutaulukko talousarvion sitovuustasolla.

Tuloslaskelmaosan toteumavertailu

	Toteuma 2023	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	366 293,72	308 990,00		308 990,00	379 472,69	-70 482,69	122,8
Korvaukset	1 218,96				6 301,45	-6 301,45	
Myyntituotot	10 571,29	4 100,00		4 100,00	8 472,94	-4 372,94	206,7
Maksutuotot	192 943,03	165 740,00		165 740,00	210 906,55	-45 166,55	127,3
Vuokratuotot	92 961,95	95 550,00		95 550,00	89 734,48	5 815,52	93,9
Metsätalouden tuotot	17 158,36	13 000,00		13 000,00	16 247,31	-3 247,31	125,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	31 261,98	18 000,00		18 000,00	33 547,86	-15 547,86	186,4
Tuet ja avustukset	19 423,91	12 600,00		12 600,00	12 750,66	-150,66	101,2
Muut toimintatuotot	754,24				1 511,44	-1 511,44	
Toimintakulut	-2 965 981,25	-3 216 122,00		-3 216 122,00	-3 124 879,91	-91 242,09	97,2
Henkilöstökulut	-1 898 620,37	-2 017 772,00		-2 017 772,00	-1 924 097,95	-93 674,05	95,4
Palvelujen ostot	-568 978,88	-663 280,00		-663 280,00	-718 218,11	54 938,11	108,3
Vuokrakulut	-30 957,12	-51 020,00		-51 020,00	-22 973,79	-28 046,21	45,0
Aineet ja tarvikkeet	-323 159,21	-334 670,00		-334 670,00	-312 068,99	-22 601,01	93,2
Annetut avustukset	-110 503,09	-110 050,00		-110 050,00	-112 549,81	2 499,81	102,3
Muut toimintakulut	-33 762,58	-39 330,00		-39 330,00	-34 971,26	-4 358,74	88,9
TOIMINTAKATE	-2 599 687,53	-2 907 132,00		-2 907 132,00	-2 745 407,22	-161 724,78	94,4
Kirkollisverotulot	3 064 733,55	3 100 000,00		3 100 000,00	3 301 276,58	-201 276,58	106,5
Valtionrahoitus	307 449,00	309 000,00		309 000,00	309 530,04	-530,04	100,2
Verotuskulut	-43 334,17	-47 200,00		-47 200,00	-47 152,67	-47,33	99,9
Kirkon rahastomaksut	-252 792,00	-256 110,00		-256 110,00	-256 104,00	-6,00	100,0
530000 Kirkon keskusrahastomaksu	-113 322,00	-114 810,00		-114 810,00	-114 804,00	-6,00	100,0
535000 Kirkon eläkerahastomaksu	-139 470,00	-141 300,00		-141 300,00	-141 300,00	0,00	100,0
Toiminta-avustukset	0,00						
Rahoitustuotot ja -kulut	24 133,33	15 000,00		15 000,00	2 409,06	12 590,94	16,1
Korkotuotot	3 191,85	15 000,00		15 000,00	2 584,16	12 415,84	17,2
Muut rahoitustuotot	21 183,48						
Korkokulut	-242,00				-175,10	175,10	
VUOSIKATE	500 502,18	213 558,00		213 558,00	564 551,79	-350 993,79	264,4
Poistot ja arvonalentumiset	-346 717,23	-206 502,00		-206 502,00	-234 208,02	27 706,02	113,4
Suunnitelman mukaiset poistot	-222 938,96	-206 502,00		-206 502,00	-234 208,02	27 706,02	113,4
Kertaluonteiset poistot	-123 778,27						
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				0,00	-0,00	
Tuotot	103 105,99				106 983,46	-106 983,46	
Kulut	-102 352,03				-112 526,84	112 526,84	
Siirrot rahastosta/rahastoon	-753,96				5 543,38	-5 543,38	
TILIKAUDEN TULOS	153 784,95	7 056,00		7 056,00	330 343,77	-323 287,77	4 681,7
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	2 722,90	2 730,00		2 730,00	2 722,90	7,10	99,7
681000 Poistoeron vähennys (+)	2 722,90	2 730,00		2 730,00	2 722,90	7,10	99,7
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	156 507,85	9 786,00		9 786,00	333 066,67	-323 280,67	3 403,5

Verotulot ja valtionrahoitus

Vuosi	Talousarviovaiheen _ennuste	Kirkollisveron tuotto maksuunpantava	Tilitetty	Valtionrahoitus	Kirkollisverotilistysten ero vt. ed vuosi	Selite	Kirkollisvero %
2020	2 765 000 €	2 745 983 €	2 745 601 €	293 772 €	1,82 %	Maksuunpantu	1,60 %
2021	2 728 000 €	2 788 404 €	2 809 247 €	295 776 €	2,32 %	Maksuunpantu	1,60 %
2022	2 795 000 €	2 825 985 €	2 786 231 €	301 068 €	-0,82 %	Maksuunpantu	1,60 %
2023	3 025 000 €	3 025 000 €	3 064 733 €	307 449 €	10,00 %	Maksuunpantu	1,55 %
2024	3 100 000 €	3 100 000 €	3 301 277 €	309 530 €	7,72 %	Toteutunut	1,55 %

Taulukko 4 Verotulojen ja valtionrahoituksen toteutuminen 2020- 2024

Investointien toteutumavertailu

Tulosyksikkö	TA kuluva	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Al	T-%
1014030000 - Vanha hautausmaa	-530 000,00		-530 000,00	-2 211,93	-527 788,07	0,42
2010599 - Vanhan hautausmaan uusi huoltorakennus	-530 000,00		-530 000,00	-2 211,93	-527 788,07	0,4
1014030001 - Nilon hautausmaa	-30 000,00		-30 000,00	-29 154,87	-845,13	97,18
2011462 - Ajettava ruohonleikkuri Nilon hautausmaa	-30 000,00		-30 000,00	-29 154,87	-845,13	97,2
1014030003 - Käylän hautausmaa	-15 000,00		-15 000,00	-12 406,50	-2 593,50	82,71
2011463 - Käylän hautausmaiden uudet käyntiportit	-15 000,00		-15 000,00	-12 406,50	-2 593,50	82,7
1015010000 - Kiinteistöhallinto	-70 000,00		-70 000,00	-39 421,60	-30 578,40	56,32
2004246 - Kohdentamaton korjausrakentaminen	-20 000,00		-20 000,00		-20 000,00	
2005857 - Kohdentamaton kalustohankinta	-10 000,00		-10 000,00		-10 000,00	
2008268 - Sähköinen lukitus srk-talo, kerrostalo,	-40 000,00		-40 000,00	-39 421,60	-578,40	98,6
1015060000 - Seurakuntatalo	-15 000,00		-15 000,00	-12 604,34	-2 395,66	84,03
2008266 - Seurakuntatalon putkiremontti						
2009324 - Nuorisotilan ulkokalusteet seurakuntatalo	-15 000,00		-15 000,00	-12 604,34	-2 395,66	84,0
1015100000 - Maa- ja metsätalous	-106 750,00		-106 750,00	-86 750,00	-20 000,00	81,26
1000537 - Pappilan peltöjen maankäyttökorvaus	-86 750,00		-86 750,00	-86 750,00	0,00	100,0
2010269 - Haukivaaran metsätie	-20 000,00		-20 000,00		-20 000,00	
Yhteensä	-766 750,00		-766 750,00	-182 549,24	-584 200,76	23,8

Rahoitusosan toteutumavertailu

	Toteuma 2023	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	410 502,18	213 558,00		213 558,00	564 551,79	-350 993,79	264,4
Vuosikate	500 502,18	213 558,00		213 558,00	564 551,79	-350 993,79	264,4
Tulorahoituksen korjauserät	-90 000,00						
Investoinnit	-289 797,38	-766 750,00		-766 750,00	-182 549,24	-584 200,76	23,8
Investointimenot	-289 797,38	-766 750,00		-766 750,00	-182 549,24	-584 200,76	23,8
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	120 704,80	-553 192,00		-553 192,00	382 002,55	-935 194,55	-69,1
Tulorahoitus	410 502,18	213 558,00		213 558,00	564 551,79	-350 993,79	264,4
Investoinnit	-289 797,38	-766 750,00		-766 750,00	-182 549,24	-584 200,76	23,8
Muut maksuvalmiuden muutokset	5 741,38				-21 012,64	21 012,64	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	110,75				58 520,76	-58 520,76	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	17 259,97				-12 943,19	12 943,19	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-11 629,34				-66 590,21	66 590,21	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	5 741,38				-21 012,64	21 012,64	
Muut maksuvalmiuden muutokset	5 741,38				-21 012,64	21 012,64	
Rahavarojen muutos	126 446,18	-553 192,00		-553 192,00	360 989,91	-914 181,91	-65,3
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	120 704,80	-553 192,00		-553 192,00	382 002,55	-935 194,55	-69,1
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	5 741,38				-21 012,64	21 012,64	
Rahavarojen muutos (tase)	126 446,18				360 989,91	-360 989,91	
Rahoitusarvopaperit					-4 552,37	4 552,37	
Rahat ja pankkisaamiset	126 446,18				365 542,28	-365 542,28	

3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1. Tuloslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuotot	379 472,69	366 293,72
Korvaukset	6 301,45	1 218,96
301000 Korvaukset valtiolta ja kunnilta	504,00	0,00
304000 Korvaukset muilta seurakunnilta	5 127,36	840,06
306000 Muut korvaukset	670,09	378,90
Myyntituotot	8 472,94	10 571,29
312000 Ruoka- ja muu elintarvikemyynti	5 270,70	4 623,90
312100 Pöytäliinat, kynttilät, kukat ym. koristelu	739,88	925,17
312500 Pääsylippu- ja käsiohjelmatuotot	1 400,00	0,00
312700 Kirja-, lehti- ja muut julkaisu- ja julkaisu- ja julkaisu-	281,26	5 018,12
313300 Postitustuotot	4,10	4,10
314900 Muut myyntituotot	777,00	0,00
Maksutuotot	210 906,55	192 943,03
318000 Leirimaksut	13 665,00	11 625,00
319000 Retki- ja kurssimaksut	16 245,00	12 750,00
319400 Kerhomaksut	2 242,00	2 278,00
319900 Seurakuntatyön muut maksut	1 115,60	0,00
321000 Haudan lunastusmaksut	105 349,20	86 483,70
321100 Hautauspalvelumaksut	55 842,00	65 037,50
321300 Säilytystilamaksut	9 517,00	10 440,00
321500 Muistomerkki- ja hautapalkkimaksut	1 267,00	890,00
321900 Muut hautaus- ja hautaus-	1 055,50	730,80
324000 Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	3 051,65	2 434,14
325000 Muut maksut ja korvaukset	1 556,60	273,89
Vuokratuotot	89 734,48	92 961,95
330000 Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	70 691,84	70 982,87
345000 Kiinteistöjen vuokrat	3 436,10	3 870,46
353000 Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	8 868,64	10 873,68
354000 Autotallien ja -paikkojen vuokrat ja maksut	2 375,60	2 206,02
356500 Vesi-, sähkö-, sauna- ja pesutupamaksut	4 342,30	5 028,92
357000 Muut vuokratuotot	20,00	0,00
Metsätalouden tuotot	16 247,31	17 158,36
360000 Puun myyntituotot	96,78	4 342,36
361000 Muut metsätalouden tuotot	16 150,53	12 816,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	33 547,86	31 261,98
362000 Jumalanpalveluskolehdit	370,27	263,15
363000 Muut kolehdit	605,10	178,80
365000 Myyjäistuotot	14 202,11	16 928,66
367000 Muut lahjoitustuotot	14 046,44	7 194,00
368000 Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	3 390,64	1 384,83
368100 Yhteisvastuukeräyksen muut tuotot	0,00	2 672,83
368200 Yhteisvastuukeräyksen myyjäiset	0,00	460,00
368300 Yhteisvastuukeräyksen kolehdit	0,00	1 363,91

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
369000 Erityiskatteisten rahastojen nettokulun siirto	933,30	815,80
Tuet ja avustukset	12 750,66	19 423,91
371000 Palkkatuki	1 000,00	5 640,05
372000 Korvaus työterveyshuollosta	9 880,50	9 806,40
373000 Oppisopimuskoulutus- ja muut koulutuskorvaukset	603,43	528,36
375000 Muut tuet ja avustukset	1 266,73	3 449,10
Muut toimintatuotot	1 511,44	754,24
381100 Perintätuotot	60,00	186,00
381500 Irtaimiston ja kaluston myynti	1 200,00	20,00
383000 Muut tuotot	251,44	548,24
Toimintakulut	-3 124 879,91	-2 965 981,25
Henkilöstökulut	-1 924 097,95	-1 898 620,37
Palkat ja palkkiot	-1 582 101,75	-1 570 826,74
Henkilösivukulut	-346 080,37	-352 007,48
Henkilökulujen oikaisuerät	4 084,17	24 213,85
Palvelujen ostot	-718 218,11	-568 978,88
430000 Postipalvelut	-6 641,33	-7 024,36
431100 Painatukset	-2 300,04	-11 861,63
431150 Srk- ja tiedotuslehtien painatukset	0,00	-395,04
431200 Ilmoitukset	-27 153,04	-22 672,10
432000 Toimistopalvelut	-45,00	-138,27
432100 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-5 889,12	-5 414,07
433000 ICT-palvelut	-110 846,98	-92 489,72
433500 Puhtaanapitopalvelut	-3 388,27	-3 535,27
434000 Haudankaivuupalvelut	-638,53	-1 491,10
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-108 676,04	-24 313,73
435200 LVI-palvelut	-1 085,53	-175,37
435300 Kiinteistöjen huoltopalvelut	0,00	-763,32
435310 Muu talotekniikka	-1 089,80	-2 419,30
435320 Sähköhuollot	-430,34	-163,30
435330 Erityislaitehuollot	0,00	-24,90
435400 Vartiointi- ja hälytyspalvelut	-11 485,64	-10 267,30
435600 Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-39 104,82	-16 762,27
435700 Jätehuolto	-9 670,37	-7 692,50
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	-5 962,60	-6 834,20
436050 Äänentoistolaittehuollot	0,00	-383,40
436200 Metsänhoitokulut	-265,40	-9 764,72
436300 Puutavaran myyntikulut	-500,00	0,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-58 516,57	-42 804,08
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-63 209,19	-58 204,77
437600 Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	-14 339,80	-8 901,52
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-41 543,87	-38 523,15
438500 Kuljetuspalvelut	-18 712,26	-15 040,59
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-25 061,67	-19 727,11
439100 Koulutuspalvelut, muut	-1 225,23	-1 806,00

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
439300 Työterveyshuolto	-55 511,06	-57 291,12
440000 Asiantuntijapalvelut	-12 374,32	-17 343,83
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	-11 576,16	-10 333,60
440550 JuEL:n alaiset ostopalvelut	0,00	-800,00
440700 Tekijänoikeusmaksut	-6 760,41	-6 502,76
442000 Toimintavakuutukset	-2 345,13	-2 264,13
442100 Omaisuusvakuutukset	-9 250,47	-8 731,49
443500 Yhteistyökorvaukset	-11 641,63	-8 139,35
446500 Palvelukeskusmaksut Kipa	-34 491,18	-30 678,00
447000 Muut palvelut	-16 486,31	-17 301,51
Vuokratulot	-22 973,79	-30 957,12
456000 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-14 755,37	-23 122,43
458000 Muut vuokrat	-765,00	-755,00
458150 Toimitilahuoneistojen hoitovastikkee	-4 882,50	-5 876,67
458200 Rahoitusvastikkeet	-2 570,92	-1 203,02
Aineet ja tarvikkeet	-312 068,99	-323 159,21
Ostot tilikauden aikana	-312 068,99	-323 159,21
Annetut avustukset	-112 549,81	-110 503,09
480000 Lähetystyö	-38 402,60	-38 330,38
480500 Kansainvälinen diakonia	-28 300,00	-21 900,00
483000 Diakonia-avustukset	-36 245,91	-32 556,66
484000 Stipendit ja tunnustuspalkinnot	0,00	-300,00
486000 Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot	0,00	-4 241,37
489000 Muut avustukset	-9 601,30	-13 174,68
Muut toimintakulut	-34 971,26	-33 762,58
491200 Kiinteistövero	-28 077,40	-26 970,06
493000 Jäsenmaksut	-2 954,90	-3 139,06
495000 Luottotappiot	-2 908,49	-2 563,94
495500 Luottokorttikulut	-775,00	-712,42
496000 Muut kulut	-255,47	-377,10
TOIMINTAKATE	-2 745 407,22	-2 599 687,53
Kirkollisverotulot	3 301 276,58	3 064 733,55
500000 Kirkollisverotulo	3 301 276,58	3 064 733,55
Valtionrahoitus	309 530,04	307 449,00
511000 Valtionrahoitus	309 530,04	307 449,00
Verotuskulut	-47 152,67	-43 334,17
520000 Osuus verotuskuluista	-47 152,67	-43 334,17
Kirkon rahastomaksut	-256 104,00	-252 792,00
530000 Kirkon keskusrahastomaksu	-114 804,00	-113 322,00
535000 Kirkon eläkerahastomaksu	-141 300,00	-139 470,00
Rahoitustuotot ja -kulut	2 409,06	24 133,33
Korkotuotot	2 584,16	3 191,85
601400 Viivästyskorkotuotot	150,86	212,07
602000 Muut korkotuotot	2 433,30	2 979,78
Muut rahoitustuotot	0,00	21 183,48
607000 Muut rahoitustuotot	0,00	21 183,48
Korkokulut	-175,10	-242,00

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
613000 Viivästyskorkokulut	-175,10	-242,00
VUOSIKATE	564 551,79	500 502,18
Poistot ja arvonalentumiset	-234 208,02	-346 717,23
Suunnitelman mukaiset poistot	-234 208,02	-222 938,96
642000 Poistot muista pitkävaikutteisista menoista	-5 622,32	-5 622,32
643000 Poistot hautaus-toimen pysyvistä vastaavista	-54 911,14	-53 350,76
646000 Poistot rakennuksista	-134 555,63	-140 137,12
649000 Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	-21 884,64	-16 147,98
652000 Poistot koneista ja kalustosta	-17 234,29	-7 680,78
Kertaluonteiset poistot	0,00	-123 778,27
659000 Muut kertaluonteiset poistot	0,00	-123 778,27
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00
Tuotot	106 983,46	103 105,99
679000 Tuotot	106 983,46	103 105,99
Kulut	-112 526,84	-102 352,03
679400 Kulut	-112 526,84	-102 352,03
Siirrot rahastosta/rahastoon	5 543,38	-753,96
679800 Rahastojen muutos	5 543,38	-753,96
TILIKAUDEN TULOS	330 343,77	153 784,95
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	2 722,90	2 722,90
681000 Poistoeron vähennys (+)	2 722,90	2 722,90
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	333 066,67	156 507,85

3.2. Rahoituslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Tulorahoitus	564 551,79	410 502,18
Vuosikate	564 551,79	500 502,18
Tulorahoituksen korjauserät		-90 000,00
Investoinnit	-182 549,24	-289 797,38
Investointimenot	-182 549,24	-289 797,38
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	382 002,55	120 704,80
Muut maksuvalmiuden muutokset	-21 012,64	5 741,38
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	58 520,76	110,75
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-12 943,19	17 259,97
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen	-66 590,21	-11 629,34
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-21 012,64	5 741,38
Rahavarojen muutos	360 989,91	126 446,18
Rahavarojen muutos (tase)	360 989,91	126 446,18

3.3. Tase

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

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
VASTAAVAA	7 800 991,36	7 523 491,05
PYSYVÄT VASTAAVAT	4 153 767,69	4 205 426,47
Aineettomat hyödykkeet	98 986,20	19 305,19
Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet	1 446,66	2 893,33
100700 Hautaustoimen aineettomat oikeudet	1 446,66	2 893,33
Muut pitkävaikutteiset menot	97 539,54	16 411,86
101000 Muut pitkävaikutteiset menot	10 789,54	16 411,86
101500 Keskeneräiset aineettomat oikeudet	86 750,00	0,00
Aineelliset hyödykkeet	4 018 180,43	4 149 520,22
Maa- ja vesialueet	46 033,04	46 033,04
103000 Maa- ja vesialueet	46 033,04	46 033,04
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	371 184,98	383 088,08
106000 Hautaustoimen muut rakennukset	28 152,87	34 777,08
106100 Hautaustoimen maa- ja vesirakenteet	99 021,06	105 883,45
106300 Hautaustoimen kiinteät rakenteet	67 199,69	79 172,49
107000 Hautaustoimen koneet ja laitteet	165 025,19	163 255,06
107500 Hautaustoimen muut aineelliset	11 786,17	0,00
Rakennukset	3 293 491,25	3 428 046,88
108000 Kirkot	1 587 088,83	1 623 656,72
111000 Seurakuntatalot	1 370 883,02	1 438 656,40
114000 Leiri- ja kurssikeskukset	19 189,19	20 000,00
115000 Asuinrakennukset	307 939,69	334 367,06
117500 Huoltorakennukset	5 825,52	8 531,70
118000 Muut rakennukset	2 565,00	2 835,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	233 717,23	121 713,67
120000 Maa- ja vesirakenteet	55 537,49	54 024,34
121000 Urut	33 789,35	35 763,02
122000 Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	144 390,39	31 926,31
Koneet ja kalusto	47 451,90	64 686,19
125000 Muut koneet ja kalusto	47 451,90	64 686,19
Muut aineelliset hyödykkeet	24 090,10	24 090,10
126500 Sakraali-, arvo- ja taide-esineet	24 090,10	24 090,10
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	2 211,93	81 862,26
128000 Keskeneräiset työt ja hankinnat	2 211,93	81 862,26
Sijoitukset	36 601,06	36 601,06
Osakkeet ja osuudet	36 601,06	36 601,06
130000 Asunto-osakkeet	36 601,06	36 601,06
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	521 505,88	566 279,89
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	0,00	48 079,08
141050 Lahjoitusrahastojen rahat Nordea 1	0,00	48 079,08
Muut toimeksiantojen varat	521 505,88	518 200,81
143900 Muut lahjoitus- ja keräysvarat 10	1 030,00	0,00
144000 Hautainhoitorahaston varat	520 475,88	518 200,81

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 125 717,79	2 751 784,69
Saamiset	40 781,27	27 838,08
Lyhytaikaiset saamiset	40 781,27	27 838,08
Myyntisaamiset	30 368,96	17 515,53
Muut saamiset	0,00	1 191,64
Siirtosaamiset	10 412,31	9 130,91
Rahoitusarvopaperit	245 447,63	250 000,00
Muut arvopaperit	245 447,63	250 000,00
179000 Muut arvopaperit	245 447,63	250 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	2 839 488,89	2 473 946,61
190000 OP - Pohjola 1	2 839 488,89	303 707,09
191000 Nordea Pankki Suomi Oyj 1	0,00	169 741,04
192000 Danske Bank 1	0,00	2 000 498,48
VASTATTAVAA	7 800 991,36	7 523 491,05
OMA PÄÄOMA	6 638 750,20	6 305 683,53
Peruspääoma	4 295 658,46	4 295 658,46
200000 Peruspääoma	4 295 658,46	4 295 658,46
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	2 010 025,07	1 853 517,22
208000 Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	2 010 025,07	1 853 517,22
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	333 066,67	156 507,85
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	48 981,04	51 703,94
Poistoero	48 981,04	51 703,94
210000 Poistoero	48 981,04	51 703,94
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	580 137,39	566 390,64
Lahjoitusrahastojen pääomat	58 631,51	48 079,08
221000 Lahjoitusrahastojen pääomat	58 631,51	48 079,08
Muut toimeksiantojen pääomat	521 505,88	518 311,56
224000 Ulostilitettävät jumalanpalveluskolehdit	0,00	110,75
228500 Ulostilitettävät lahjoitukset	1 030,00	0,00
229000 Hautainhoitorahaston pääoma	520 475,88	518 200,81
VIERAS PÄÄOMA	533 122,73	599 712,94
Lyhytaikainen vieras pääoma	533 122,73	599 712,94
Ostovelat	93 715,40	148 188,97
254000 Lyhytaikaiset ostovelat	93 715,40	148 188,97

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Muut velat	73 706,04	79 799,97
255000 Verotili	0,00	2 952,22
256000 Palkkojen ennakonpidätysvelka	25 943,01	25 613,91
256200 Sosiaaliturvamaksuvelka	1 335,29	1 750,20
256450 Eläkemaksuvelka	32 983,03	32 744,34
256500 Työttömyysvakuutusmaksuvelka, ta	0,00	1 814,15
256550 Työttömyysvakuutusmaksuvelka, ps	6,85	5 245,22
256600 Tapaturmavakuutusvelka	0,00	8,29
256700 Ryhmähenkivakuutusvelka	40,71	96,75
256800 Jäsenmaksuvelka	881,35	1 004,03
257500 Vuokravakuudet	12 515,50	7 735,00
259000 Muut lyhytaikaiset velat	0,30	835,86
Siirtovelat	365 701,29	371 724,00
262000 Lomapalkkajaksotus	277 009,60	284 886,96
288000 Muut lyhytaikaiset siirtovelat	88 691,69	86 837,04

4. LIITETIEDOT

4.1. Taseen liitetiedot

Käyttöomaisuus ja poistot:

Käyttöomaisuus

Perusteena seurakunnan aloittavan taseen 1.1.2024 käyttöomaisuuden arvostamisessa on ollut vuoden 2023 tilinpäätöksen mukaiset menojäännökset. Uuden käyttöomaisuuden lähtöarvona on hankintahinta. Seurakunta on muuttanut pysyvien vastaavien poistotapaa vuoden 2021 alusta ja siirtynyt menojäännöspoistoista tasapoistoihin. Tämän vuoksi tuloslaskelmassa ja pysyvien vastaavien erittelyissä näkyvät poistosummat eivät suoraan ole vertailukelpoisia vuotta 2021 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			
Hautausmaahan liittyvät muut pitkävaikutteiset menot (esim. asfaltointi, atk-ohjelmat)	5 vuotta	3 - 5 vuotta	5 vuotta
Vainajien säilytystilat	2 % MJpoisto	8 - 10 vuotta	20 vuotta
Hautausmaahan muut rakennukset	10 % MJpoisto	8 - 10 vuotta	20 vuotta
Hautausmaahan kiinteät rakenteet ja laitteet (aidat)	10 % MJpoisto	10 - 20 vuotta	20 vuotta
Hautausmaahan koneet ja laitteet	20 % MJpoisto	3 - 5 vuotta	10 vuotta
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													
	Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet	Muut pitkä- vaikutteiset menot	Aineettomat hyödykkeet Yht.	Maa- ja vesialueet	Hautaustoimen 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	2 893,33	16 411,86	19 305,19	46 033,04	383 088,08	3 428 046,88	121 713,67	64 686,19	24 090,10	81 862,26	4 149 520,22	36 601,06	4 205 426,47
Lisäykset		86 750,00	86 750,00		41 561,37		52 025,94			2 211,93	95 799,24		182 549,24
Siirtokirjaukset							81 862,26			-81 862,26	0,00		0,00
Vähennykset			0,00		0,00	0,00		0,00			0,00		0,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 446,67	-5 622,32	-7 068,99		-53 464,47	-134 555,63	-21 884,64	-17 234,29			-227 139,03		-234 208,02
Suunnitelmasta poikkeavat poistot													
Arvonkorotukset													
Invest. Tuki													
Arvo vuoden lopussa	1 446,66	97 539,54	98 986,20	46 033,04	371 184,98	3 293 491,25	233 717,23	47 451,90	24 090,10	2 211,93	4 018 180,43	36 601,06	4 153 767,69

Taulukko 5 Pysyvät vastaavat

Tilinpäätöksessä 31.12.2024 käytettävä sisäinen korko on 2,460 %. 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.

Kokonaissitoumus 250.000 euroa

- Kutsuttua pääomaa yhteensä 245.447,63 euroa.
- Vuodenvaihteen markkinahinta 31.12.2024 oli 265.000,00. Arvostus taseessa enintään hankintahintaan.

Oma pääoma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023	Muutos
OMA PÄÄOMA	6 638 750,20	6 305 683,53	333 066,67
Peruspääoma	4 295 658,46	4 295 658,46	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	2 010 025,07	1 853 517,22	156 507,85
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	333 066,67	156 507,85	176 558,82

Taulukko 6 Oman pääoman muutokset

Vieras pääoma

Seurakunnalla ei ole vieraisiin pääomiin kuuluvia pitkäaikaisia velkoja.

Siirtovelat

Siirtovelkoja (288000 Muut siirtovelat) seurakunnalla on yhteensä 88.691,69 euroa.

288000 MUUT SIIRTOVELAT

Vap.eht.varat diakonia	50.042,72
Vap.eht.varat diakonia; lahjoitus/lapsiperheet	18.496,02
Diakonia/Yv oman seurakunnan osuus	3.659,48
Nuorisotyö/Nuorisotyön matkaprojekti	472,45
Tuntipalkkojen/palkkioiden jaksotus	2.031,27
Rovastikunnan diakoniarahasto	8.533,27
Rovaniemen srk ICT-kulut	5.456,48
YHTEENSÄ:	88.691,69

4.2. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Seurakunnalla ei ole annettuja pantteja, velan vakuudeksi annettuja kiinnityksiä, takauksia, vekseli- ja takuuvastuita. Seurakuntatalon remonttiin liittyen seurakunnalla on tarkistusvastuuta alv:n alaisesta investoinnista jäljellä 31.12.2024 0,02 euroa.

Vastuut:

Canon monitoimitulostimet MFP C3926I ja MFP C5860I vuokrasopimuksella 3409954. Leasing-vuokrat yhteensä 1.716,16 euroa vuodessa ja jäljellä oleva vastuu 31.12.2024 yhteensä 5.577,52 euroa. Koneet on asennettu 2023 vuoden lopulla ja vuokra-aika on 48 kuukautta. Maksut alkoivat 1.4.2024 ja päättyvät 31.3.2028.

Projektorit EB-PU2010W vuokrasopimuksella 3410053. Leasing-vuokra yhteensä 2.239,40 euroa vuodessa ja jäljellä oleva vastuu 31.12.2024 yhteensä 10.077,30 euroa. Maksut alkoivat 1.7.2024 ja päättyvät 30.6.2029.

Tukiasema Ruckus ja ohjelmisto License vuokrasopimuksella 3411867. Leasing-vuokra yhteensä 488,64 euroa vuodessa ja jäljellä oleva vastuu 31.12.2024 yhteensä 2.443,20 euroa. Maksut alkavat 1.7.2025 ja päättyvät 30.6.2030.

Postimaksukoneen leasing –vuokra on 564,00 euroa vuodessa ja vuokra-aika on 36 kuukautta ja se on alkanut 1.5.2024 ja päättyy 30.4.2027.

IT-laitteiden leasing -vuokravastuut ovat tilikauden päättyessä 13.055,54 euroa. Koneiden vuokraajat ovat 48kk päättyen 30.9.2026.

Seurakunnan osuus koko kirkon eläkevastuuvajauksesta:

ELÄKEVASTUULASKELMA	31.12.2024
Kirkon eläkevastuu	5 617 000 000,00 €
Eläkerahaston suuruus	1 917 196 507,00 €
Eläkevajaus	3 699 803 493,00 €
Koko kirkon palkkasumma 2024	537 500 000,00 €
Seurakunnan palkkasumma 2024	1 618 087,00 €
Seurakunnan eläkevastuuvajaus 31.12.2024	11 137 867,79 €

Taulukko 7 Eläkevastuulaskelma

4.3. Taseyksiköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat liitetietoineen

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuotot	106 983,46	103 105,99
Maksutuotot	106 983,46	103 105,99
323200 Hautojen kesähoitomaksut	39 832,60	39 745,10
323800 Jaksotetut haudanhoitomaksut	67 150,86	63 360,89
Toimintakulut	-112 526,84	-102 352,03
Henkilöstökulut	-73 781,01	-67 411,04
Palkat ja palkkiot	-58 745,84	-53 236,43
Henkilösivukulut	-15 035,17	-14 328,79
Henkilökulujen oikaisuerät	0,00	154,18
Palvelujen ostot	-8 170,66	-7 025,87
430000 Postipalvelut	-1 286,07	-819,44
432100 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-795,88	-692,53
433000 ICT-palvelut	-2 463,50	-2 775,00
433500 Puhtaanapitopalvelut	-250,00	-200,00
435000 Rakennusten rakentamis- ja	-500,00	0,00
435200 LVI-palvelut	0,00	-170,00
435700 Jätehuolto	-590,00	-560,00
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	-260,00	-250,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-911,14	-878,90
440000 Asiantuntijapalvelut	-394,07	0,00
442100 Omaisuusvakuutukset	-170,00	-160,00
446500 Palvelukeskusmaksut Kipa	-550,00	-520,00
Aineet ja tarvikkeet	-30 575,16	-27 915,12
Ostot tilikauden aikana	-30 575,16	-27 915,12
Muut toimintakulut	-0,01	0,00
496000 Muut kulut	-0,01	0,00
TOIMINTAKATE	-5 543,38	753,96
VUOSIKATE	-5 543,38	753,96
TILIKAUDEN TULOS	-5 543,38	753,96
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-5 543,38	753,96

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	95,07	100,74
Vuosikatteen osuus poistoista (%)		
Vuosikate (€/jäsen)	-0,47	0,06

Hautainhoitorahaston tase

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
VASTAAVAA	520 475,88	518 200,81
VAIHTUVAT VASTAAVAT	520 475,88	518 200,81
Saamiset	0,30	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	0,30	0,00
Muut saamiset	0,30	0,00
Rahat ja pankkisaamiset	520 475,58	518 200,81
192100 Danske Bank 2	520 475,58	518 200,81
VASTATTAVAA	520 475,88	518 200,81
OMA PÄÄOMA	194 606,75	200 150,13
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	200 150,13	199 396,17
208000 Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	200 150,13	199 396,17
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-5 543,38	753,96
VIERAS PÄÄOMA	325 869,13	318 050,68
Pitkäaikainen vieras pääoma	251 768,17	245 643,79
Saadut ennakot	251 768,17	245 643,79
239000 Saadut ennakot määräaik.	251 768,17	245 643,79
Lyhytaikainen vieras pääoma	74 100,96	72 406,89
Saadut ennakot	69 660,82	67 211,66
253800 Saadut ennakot määräaikaista	69 660,82	67 211,66
Ostovelat	591,11	14,99
254000 Lyhytaikaiset ostovelat	591,11	14,99
Muut velat	0,00	1 191,64
259000 Muut lyhytaikaiset velat	0,00	1 191,64
Siirtovelat	3 849,03	3 988,60
262000 Lomapalkkajaksotus	3 849,03	3 988,60
	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Omavaraisuusaste (%)	97,77	97,47
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	43,92	42,75
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	4,15	5,04
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Tulorahoitus	-5 543,38	753,96
Vuosikate	-5 543,38	753,96
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-5 543,38	753,96
Tulorahoitus	-5 543,38	753,96
VUOSIKATE	-5 543,38	753,96
TOIMINTAKATE	-5 543,38	753,96
Muut maksuvalmiuden muutokset	7 818,15	34 383,57
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-0,30	0,00
167400 Taseyksiköiden välinen selvittelytili	-0,30	0,00
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen	7 818,45	34 383,57
239000 Saadut ennakot määräaik.	6 124,38	28 776,15
253800 Saadut ennakot määräaikaisista	2 449,16	3 893,97
254000 Lyhytaikaiset ostovelat	576,12	14,99
259000 Muut lyhytaikaiset velat	-1 191,64	1 191,64
262000 Lomapalkkajaksotus	-139,57	506,82
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	7 818,15	34 383,57
Muut maksuvalmiuden muutokset	7 818,15	34 383,57
167400 Taseyksiköiden välinen selvittelytili	-0,30	0,00
239000 Saadut ennakot määräaik.	6 124,38	28 776,15
253800 Saadut ennakot määräaikaisista	2 449,16	3 893,97
254000 Lyhytaikaiset ostovelat	576,12	14,99
259000 Muut lyhytaikaiset velat	-1 191,64	1 191,64
262000 Lomapalkkajaksotus	-139,57	506,82
Rahavarojen muutos	2 274,77	35 137,53
Varsinaisen toiminnan ja investointien	-5 543,38	753,96
Tulorahoitus	-5 543,38	753,96
VUOSIKATE	-5 543,38	753,96
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	7 818,15	34 383,57
167400 Taseyksiköiden välinen selvittelytili	-0,30	0,00
239000 Saadut ennakot määräaik.	6 124,38	28 776,15
253800 Saadut ennakot määräaikaisista	2 449,16	3 893,97
254000 Lyhytaikaiset ostovelat	576,12	14,99
259000 Muut lyhytaikaiset velat	-1 191,64	1 191,64
262000 Lomapalkkajaksotus	-139,57	506,82
Rahavarojen muutos (tase)	2 274,77	35 137,53
Rahat ja pankkisaamiset	2 274,77	35 137,53
192100 Danske Bank 2	2 274,77	35 137,53

Hautainhoitorahaston liitetiedot

Seurakunnan hautainhoitorahaston jäljellä oleva haudanhoitovastuu 31.12.2024 oli 318.590,80 euroa. Hautainhoitosopimusten varojen ylikatteellisuus on euroa 201.885,08 € (225.214,16) euroa. Tilikauden aikana hoitohautoja oli 948 (924 kappaletta). Yhden hoidetun haudan kulut olivat keskimäärin 118,70 (110,77) euroa ja yhteensä sopimushautojen kulut olivat 112.526,84 (102.352,03) euroa.

Rahoitusomaisuus

Rahoitusomaisuuteen 31.12.2024 ei sisälly osuuksia sijoitustuotteisiin.

Oma pääoma

Tilikauden alijäämä oli -5543,38 euroa. Oma pääoma 31.12.2024 oli yhteensä 194.606,75 (200.150,13) euroa.

5. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUS JA PÄIVÄYS

Kuusamossa 25.3.2025



Taina Manninen, kirkkoherra



Kati Böök



Laura Jormakka



Ulla Koskenkorva



Taisto Määttä



Marko Pudas, talousjohtaja



Heino Ervasti



Päivi Korhonen



Seppo Linjakumpu



Jouni Vanttaja

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.



(paikka)

KPMG OY Ab



Elin Pesonen KHT, JUT

 13 päivänä  kuuta 2025



KPMG Oy Ab
Rantakatu 10, 2.krs
67100 KOKKOLA

Puhelin 020 760 3000
www.kpmg.fi

Tilintarkastuskertomus 2024

Kuusamon seurakunnan kirkkovaltuustolle

Olemme tarkastaneet Kuusamon seurakunnan hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.–31.12.2024. Tilinpäätös sisältää tuloslaskelman, taseen, rahoituslaskelman ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailun ja toimintakertomuksen.

Kirkkoneuvoston ja muiden tilivelvollisten velvollisuudet

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.

Kirkkoneuvosto ja talousjohtaja vastaavat myös sisäisen valvonnan järjestämisestä ja sellaisesta sisäisestä valvonnasta, jonka ne katsovat tarpeelliseksi voidakseen laatia tilinpäätöksen, jossa ei ole väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyyttä.

Tilintarkastajan velvollisuudet

Olemme tarkastaneet tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti olennaisten virheellisyyksien havaitsemiseksi ja raportoimiseksi tarkastuksen tuloksina. Hallinnon tarkastuksessa olemme selvittäneet hallinnon lainmukaisuutta ja päätöstenmukaisuutta. Muodostamme käsityksen tilintarkastuksen kannalta relevantista sisäisestä valvonnasta pystyäksemme suunnittelemaan asianmukaiset tilintarkastustoimenpiteet ja voidaksemme lausua sisäisen valvonnan järjestämisestä mutta emme siinä tarkoituksessa, että pystyisimme antamaan lausunnon seurakunnan sisäisen valvonnan tehokkuudesta.

Olemme tehneet tarkastuksen riittävän varmuuden saamiseksi siitä, että seurakunnan hallintoa on hoidettu laillisesti ja asianomaisten toimielinten ja viranhaltijoiden päätösten mukaisesti. Kirjanpitoa sekä tilinpäätöksen laatimisperiaatteita, sisältöä ja esittämistapaa olemme tarkastaneet riittävässä laajuudessa sen toteutukseksi, ettei tilinpäätös sisällä väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyyttä.

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

Esitämme tilinpäätöksen hyväksymistä.

Esitämme vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tarkastamaltamme tilikaudelta.

Kokkolassa 13 toukokuuta 2025

KPMG Oy Ab

Elina Pesonen
JHT, KHT

6. LUETTELOT JA SELVITYKSET

6.1. Luettelo kirjanpitoKirjoista 2024

Kohdat 1-10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

1. Päiväkirja
2. Pääkirja
3. Ostoreskontra
4. Myyntireskontra
5. Kassakirjanpito
6. Palkkakirjanpito
7. Käyttöomaisuuskirjanpito
8. Tuloslaskelma
9. Tase
10. Rahoituslaskelma

6.2. Luettelo tositelajeista

Kassa- ja muistiotositteet

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AA	Käyttöom.kirjaus	01
AB	Kirjanpitotosite	01
AM	KOM myynnit	01
AZ	Purku KOM:iin	01
K4	Verkkomaksut	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
TO	Tiliote	01
AF	Poistokirjaukset	03
AV	MR Diakonia-avustuks	14
DZ	Asiakkaat - maksu	14
MV	Maksuvapautukset	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DG	Asiakkaat - hyvitys	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro
00	90000000	90000794
01	1000000	1004372
14	14000000	14001014
15	15000000	15002251
18	18000000	18000049
19	19000000	19002434
03	3000000	3000023

6.3. Selvitys kirjanpito- ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

Kirjanpidot, tililuettelo sekä luettelo kirjanpidoista ja aineistoista säilytetään vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä (KPL 2:10.1 §), mikäli EU-säädökset eivät vaadi pidempää säilytysaikaa. Kiinteistöinvestointeihin liittyvät laskut, tositteet ja muut selvitykset säilytetään 13 vuotta sen kalenterivuoden päättymisestä, jolloin kiinteistöinvestointi on valmistunut. Kirjanpito- ja tilinpäätösaineisto säilytetään koneellisella tietovälineellä. Kirjanpitoaineisto on tallennettava kahdelle eri tietovälineelle. Kirkon palvelukeskuksen järjestelmissä oleva aineisto on säilytettynä järjestelmässä ja erillisinä varmuuskopioina.

