

Lopen seurakunta

Tilinpäätös 2023

Sisällys

I	Toimintakertomus.....	3
1	Yleiskatsaus	3
2	Hallinto	11
3	Henkilöstö	13
4	Jäsenmäärä	16
5	Sisäinen valvonta	18
6	Talouden tunnusluvut.....	20
7	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi.....	22
II	Talousarvion toteutuminen	23
1	Käyttötalouden toteutuminen	23
2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	59
3	Investointiosan toteutuminen	60
4	Rahoitusosan toteutuminen.....	60
III	Tilinpäätöslaskelmat	61
1	Tuloslaskelma	61
2	Rahoituslaskelma.....	62
3	Tase.....	63
IV	Tilinpäätöksen liitetiedot.....	64
1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	64
2	Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	64
3	Tuloslaskelman liitetiedot.....	65
4	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	66
5	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	67
6	Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	68
7	Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset	69
V	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä.....	76
VI	Luettelot ja selvitykset	77

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus

Vuoden 2023 aikana seurakunnan toiminta normalisoitui koronan jälkeen. Vuotta leimasi yleisen taloudellisen tilanteen aiheuttama diakonisen avun tarve, Ukrainalaisten auttaminen sekä kirkon sulkeminen sähkönsäästösyistä alkuvuodeksi 2023.

Vuoden aikana yhtäältä jatkettiin perinteisiä toimintatapoja kuten jumalanpalveluselämää ja eri työmuotojen kerho- ja retkitoimintaa, ja toisaalta kehitettiin paljon uutta. Seurakunta osallistui aiempaa enemmän toritapahtumiin, järjesti yhdenvertaisuustapahtuman yhdessä kunnan kanssa, osallistui Poronpolulle, kehitti lapsiperheiden auttamista ja järjesti paljon erilaisia kohtaamisen mahdollisuuksia kuten pyhäinpäivän "avoimia ovia". Vuoden aikana seurakuntalaiset saivat huomattavasti aiempaa enemmän mahdollisuuksia auttaa esimerkiksi tavara- ja rahankeräysten kautta. Striimaus mahdollisti osallistumista moneen tilaisuuteen ajasta ja paikasta riippumatta.

Työyhteisön vuotta 2023 leimasi työn ja toimintatapojen kehittäminen ja hyvät toimintamahdollisuudet. Yhteistyö Lopen kunnan ja yhdistysten kanssa jatkui hyvänä.

Kulunut vuosi oli kirkkovaltuuston toimintakauden ensimmäinen. Seurakunnalle laadittiin uusi strategia keväällä 2023.

Vuoden 2023 aikana jatkettiin kirkon peruskorjauksen suunnittelua ja suunnitelmat hyväksyttiin joulukuussa 2023.

Taloudellisesti vuosi 2023 oli seurakunnalle kohtuullinen ja seurakunnan taloustilanne on vakaa. Kirkollisverotulojen kasvu vuonna 2023 oli merkittävä, johtuen soteuudistuksen tuomista verotuksen painopisteen muutoksista. Vuonna 2023 kirkon työmarkkinaosapuolet sopivat historiallisen suurista palkankorotuksista, mitkä nostavat seurakunnan palkkakustannuksia merkittävästi. Lisäksi korkean inflaation vaikutukset näkyvät edelleen vuonna 2023.

Kokonaisuutena Lopen seurakunnan toimintavuoteen 2023 on syytä olla tyytyväinen. Arvioimme, että seurakunta onnistui palvelemaan loppilaisia hyvin.

Lopella 4.3.2024

Tuomas Hynynen, kirkkoherra

Liisa Ilvesluoto, talouspäällikkö

Lopen seurakunnan strateginen suunnitelma

hyväksytty kirkkovaltuustossa 23.4.2019. Uusi strategia hyväksyttiin keväällä 2023, mutta v. 2023 toiminta on suunniteltu aiemman strategian pohjalta.

TOIMINTAYMPÄRISTÖ

Lopen kunnan väkiluku oli vuoden 2019 alussa 7873. Heistä kirkkoon kuului 6083 eli 77,3%. Kunnan väkiluku on pienentynyt vuodesta 2013 ja seurakunnan väkiluku vuodesta 2011 asti. Seurakunnan jäsenmäärän putoaminen selittyy kirkosta eroamisella, kastettujen määrän vähenemisellä sekä muuttoliikkeellä. Jäsenmäärän putoaminen vaikuttanee lähivuosina merkittävästi kirkollisverokertymään.

Loppi on yhtäältä pitkien perinteiden maaseutupaikkakunta, ja toisaalta osa pääkaupunkiseudun työssäkäyntialuetta. Tämän päivän elämäntapaan kuuluu laaja kirjo erilaisia vakaumuksia, arvoja ja elämäntapoja. Kirkkoon ja kirkon perinteisiin arvoihin sitoutuminen heikkenee.

TOIMINTA-AJATUS

Lopen seurakunta kunnioittaa Pyhää ja kutsuu ihmisiä kolmiyhteisen Jumalan yhteyteen. Seurakunta kantaa vastuuta luomakunnasta, toteuttaa lähimmäisenrakkautta ja vie sanoin ja teoin hyviä uutisia Jumalan rakkaudesta lähelle ja kauas. Seurakuntalaiset elävät kristillistä uskoaan todeksi sekä seurakunnan organisoimassa toiminnassa, vapaaehtoistoiminnassa että arjen keskellä.

TYÖYHTEISÖN PERUSTOIMINNOT

Jumalanpalvelukset ja kirkolliset toimitukset, julistus, musiikki, lähetys, kristillinen kasvatus ja opetus, diakonia, sielunhoito, hautaustoimi, hautausmaan ja hautojen hoito, kirkonkirjojenpito, hallinto ja taloudenhoito, kiinteistötoimi, vapaaehtoistyön tukeminen

ARVOT

- Pyhän kunnioitus ja rohkeus puhua kolmiyhteisestä Jumalasta
- Vastuu lähimmäisistä ja luomakunnasta, kohtuullisuus elämäntavoissa
- Oikeudenmukaisuus, avoimuus, tasapuolisuus, heikomprien puolustaminen
- Armollisuus

KEHITYSNÄKYMÄT

1. Loppilaisten elämäntavat, arvot ja hengellisyys ovat monimuotoisia.

Kristinuskoon ja hengellisyyteen liittyvät asiat ja eri elämäntilanteisiin kuuluvat kysymykset ovat tärkeitä osia ihmisten elämää. Hengellisyyden harjoittaminen on paljon muutakin kuin osallistumista seurakunnan organisoituun toimintaan. Seurakunnan toiminnan tarkoitus on tukea arjen hengellisyyttä.

Toimenpiteet:

- Eri elämäntilanteissa olevat ihmiset huomioidaan seurakunnan toiminnassa mahdollisimman hyvin. Tavoitteena on vahvistaa sitä, että ihmiset voivat kunnioittaa Pyhää, kantaa vastuuta luomakunnasta ja palvella lähimmäistä.
- Seurakunta tarjoaa sekä mielekkäitä vapaaehtoistehtäviä että mahdollisuuksia tulla nauttimaan muiden järjestämistä tilaisuuksista. Osa tehtävistä ja tilaisuuksista voi edellyttää pitkäaikaista sitoutumista, osa voi olla kertaluontoisia "pop-up" -tapahtumia. Tilaisuuksissa ihmiset kohtaavat toisia ihmisiä ilman liikaa jäykkyyttä. Työntekijöitä ja vapaaehtoisia kannustetaan rohkeisiin kokeiluihin tilaisuuksia ja tapahtumia järjestettäessä.
- Toimintaa järjestetään mahdollisuuksien mukaan yhteistyössä kunnan, yhdistysten, kylätoimijoiden, naapuriseurakuntien ym. kanssa. Lisäksi liitytään valtakunnallisiin ja kansainvälisiin verkostoihin.

2. Uskoa eletään todeksi arjessa

Seurakunnan toiminnaksi mielletään valitettavan usein ainoastaan työntekijöiden ja vapaaehtoisten järjestämä toiminta, joka toteutetaan seurakunnan tiloissa.

Seurakuntalaiset elävät kristillistä uskoaan todeksi arjen keskellä. Seurakunnan organisoitu toiminta tukee ja vahvistaa uskoa ja sitä, että kristilliset arvot toteutuvat ihmisten elämässä.

Toimenpiteet:

- Työntekijät vahvistavat toiminnallaan ja viestinnällään jäsenyyden merkitystä myös niiden seurakuntalaisten kohdalla, jotka eivät aktiivisesti osallistu toimintaan, sekä tavoittavat kirkkoon kuulumattomia.
- Työntekijät ja luottamushenkilöt toimivat niin, että seurakuntalaisten osallisuus toiminnan suunnitteluun, ohjaukseen ja toteuttamiseen vahvistuu.
- Työntekijät ja vapaaehtoiset tukevat sitä, että seurakuntalaiset voivat löytää oman tapansa olla kristitty ja elää uskoaan todeksi.

3. Luomakunnan kunnioitus on osa kirkon uskoa

Viime vuosina kirkossa on havahduttu entistä enemmän siihen, että luomakunnasta huolehtiminen on osa kirkon uskoa ja Jumalan palvelemista.

Toimenpiteet:

- Seurakunnan päätöksenteossa, toiminnassa, opetuksessa ja hankinnoissa minimoidaan haitallisia ympäristövaikutuksia ja toimitaan vastuullisesti ympäristön kunnioittamisessa ja suojelussa.

4. Yhdenvertaisuuden edistäminen on osa kirkon uskoa

Kristus on kutsunut kaikki ihmiset omikseen riippumatta ihmisen ominaisuuksista. Seurakunnan tulee huolehtia Lopella erityisesti sukupuoleen, ikään, rotuun, seksuaaliseen suuntautumiseen, vakaumukseen, asuinpaikkaan, varallisuuteen tai henkilökohtaisiin ominaisuuksiin liittyvän yhdenvertaisuuden edistämisestä.

Toimenpiteet:

- Seurakunnassa tunnustetaan syrjiviä tai eriarvoistavia rakenteita, toimintatapoja ja ajattelumalleja.
- Seurakunnan päätöksenteossa, toiminnassa, opetuksessa ja hankinnoissa edistetään aktiivisesti yhdenvertaisuutta.

Strategian seuranta

Lopen seurakunnan strategia on voimassa valtuustokauden 2019-2022. Strategiaa toteuttavat niin Lopen seurakunnan työntekijät, luottamushenkilöt kuin seurakunnan jäsenetkin. Toimintaa on suunniteltava siten, että se toteuttaa seurakunnan strategiaa.

Talouden tilanne kuluneena vuonna

Kuluneena vuonna inflaatio säilyi korkeana, vaikka se kääntyi vuoden aikana laskuun. Inflaatio oli joulukuussa 3,6 %. Hintojen ja korkojen nousu vähensi investointeja ja kotitalouksien kulutusta. Inflaatiopaineessa tehdyt palkkaratkaisut ja eläketulojen nousu paransivat kuitenkin jonkin verran kuluttajien ostovoimaa. Bruttokansantuote supistui 0,5 prosenttia vuonna 2023 ja Suomi vajosi taantumaan.

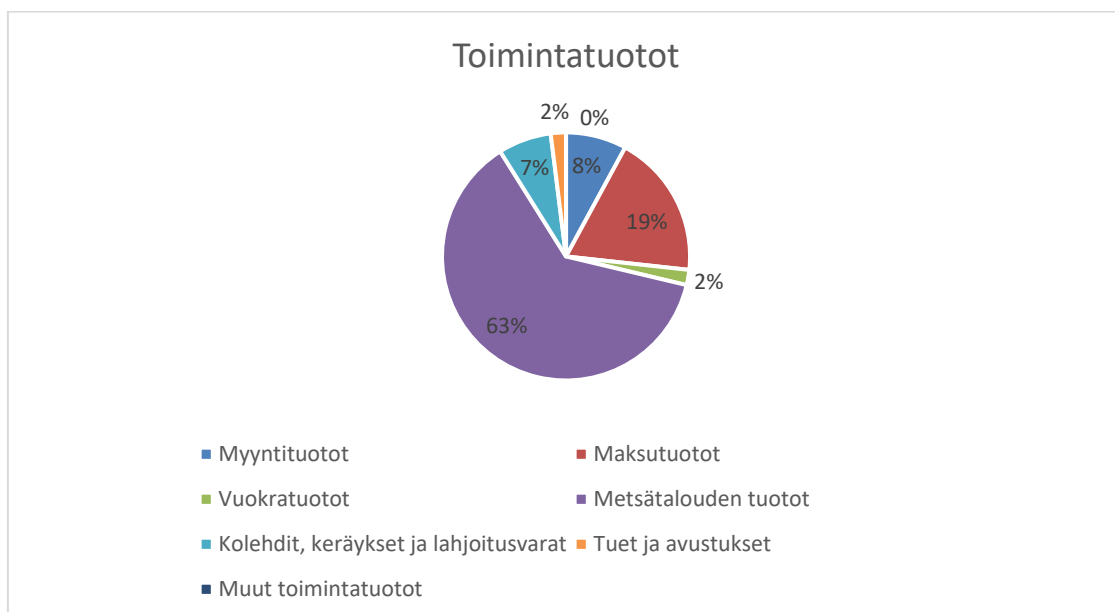
Kirkollisveroa tilitettiin vuonna 2023 yhteensä 1,035 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %) vuodesta 2022. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat. Verotilitysten poikkeuksellisen voimakas, kertaluonteinen kasvu johtuu useasta eri tekijästä. Vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verouudistus paransi kirkollisveron reaalituottoa. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen. Valtiovarainministeriö ennustaa taantuman väistyvän ja talouden kääntyvän lievään kasvuun (0,7 %) vuonna 2024. Inflaatio hidastuu ja korot kääntyvät laskuun, mikä piristää kulutusta ja lisää investointeja. Työllisyysaste laskee hieman vuonna 2024, mutta kääntyy nousuun seuraavina vuosina. Suomen julkisen talouden tilanne on kuitenkin heikko ja julkinen velkasuhde jatkaa kasvuaan.

Seurakunnan talous

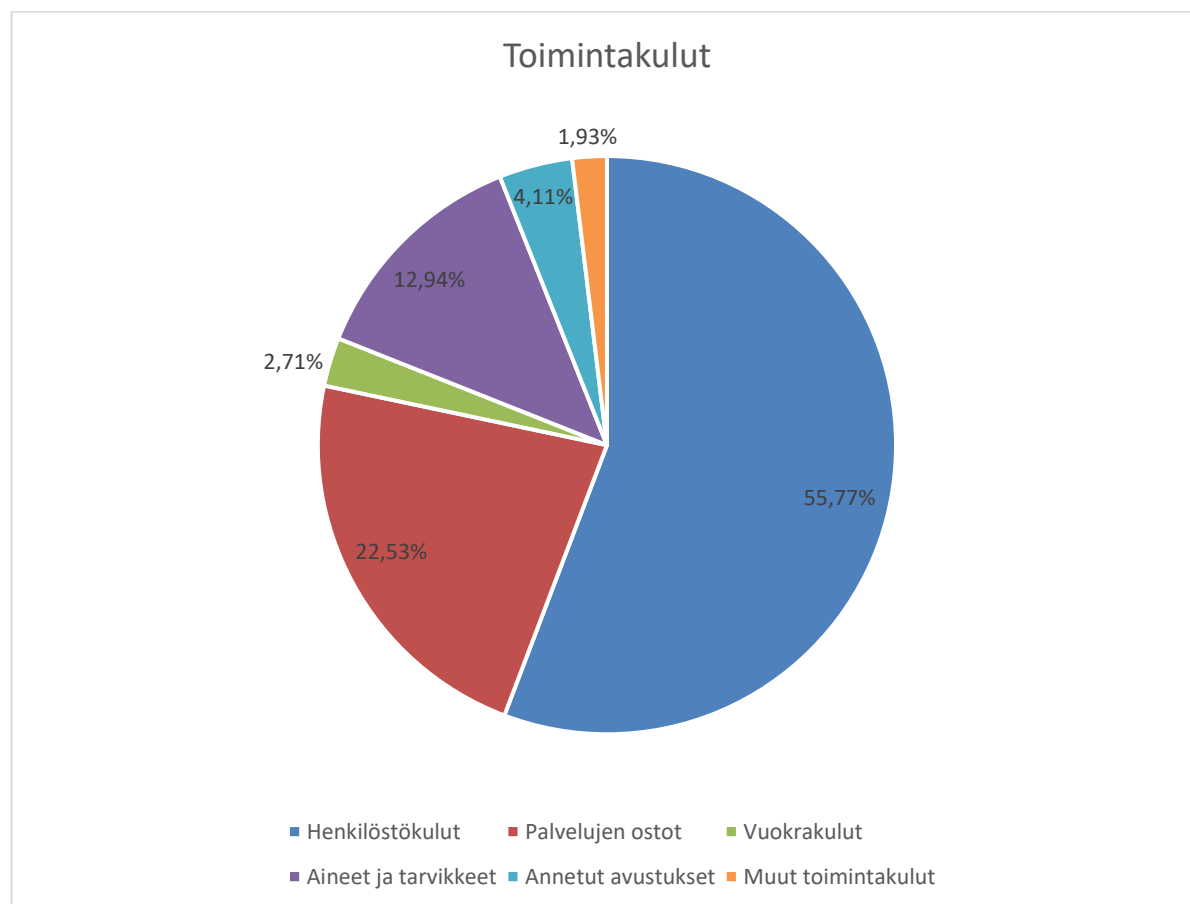
Lopen seurakunnan tilikauden tulos on 31063,97 euroa ylijäämäinen.

Toimintatuotot olivat 411101,98 euroa ja ne laskivat edellisvuodesta yhteensä 118996,71 euroa. Toimintatuotoista metsätalouden tuotot laskivat 97370,12 euroa ja keräykset ja lahjoitusvarat laskivat 9424,57 euroa. Maksutuotot kasvoivat 4912,92 euroa, myyntituotot kasvoivat 2038,31 €.

Toimintatuottojen prosentuaalinen jakauma on esitetty alla olevassa kaaviossa.



Toimintakulut olivat 1 848 373,55 euroa ja ne laskivat edellisvuodesta yhteensä -38 489,10 euroa. Esimerkiksi henkilöstökulut kasvoivat 25 450,05 euroa, mutta palvelujen ostot laskivat 44 117,23 euroa, annetut avustukset noin 10 000 euroa ja muut toimintakulut 14 600,08 euroa.



Kirkollisverojen tuotto oli 1 667 651,33 euroa, mikä on 114 477,22 euroa (+7,35 %) enemmän kuin vuonna 2022. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 74,2 %. Valtionrahoitusta saatiin 158 114,04 euroa, mikä on 7 % kokonaistuloista. Verotuskuluja maksettiin 20 463,82 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 133 380 euroa – nämä summat olivat lähes edellisvuoden tasolla. Rahoitustuottoja seurakunta sai 25405,18 euroa ja rahoituskuluja seurakunnalla oli 140,63 euroa. Vuosikatetta kertyi 259 914,53 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 270 012,80 euroa. Poistot kasvoivat merkittävästi, johtuen Kesijärven kattoremontin valmistumisesta, sekä kirkkoon tehty suuresta lisäpoistosta.

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 260 644,76 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1319167,09 euroa.

Kesijärven kattoremontti valmistui. Kirkon peruskorjauksen suunnittelu on jatkunut useita vuosia ja on edelleen keskeneräisenä investointina.

Talousarvioon 2024 tulee vaikuttamaan merkittävästi talousarvion laatimiseen jälkeen sovittu palkkaratkaisu, jonka kokonaiskustannusvaikutus seurakunnalle on n. 5,5%.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa:

Seurakunnan taloudellinen tilanne on keväällä 2024 arvioituna vakaa. Maltillisia säästötoimia on toteutettu etenkin henkilöstövähennyksinä, kun varhaiskasvatuksen työalajohtajan virka lakkautettiin ja taloussihteerin tointa ei täytetä nykyisen jäädessä eläkkeellä 2024 maaliskuussa.

Seurakunnan jäsenmäärä laskee tasaisesti ja laskun arvioidaan jatkuvan myös tulevaisuudessa. Verotuloihin on odotettavissa ennusteiden mukaan pientä kasvua seuraavien vuosien ajan, mutta kohoavat palkkakustannukset, inflaatio ja tulevaisuuden kiinteistöinvestoinnit huomioon ottaen seurakunnan tulee tarkastella kulurakennettaan lähivuosien aikana kriittisesti. Verotulojen kasvu ei riitä kattamaan normaaleja hinnannousuja.

Myös metsätalouden tuotot ovat kehittyneet suotuisasti viime vuosina. Metsäsuunnitelma uusitaan vuonna 2024. Tuolloin saattaa olla paineita nykyistä laajempaan metsien suojeluun sekä ns. jatkuvapeitteisen metsänkasvatuksen laajentamiseen. Lisäksi vuodesta 2024 alkaen seurakunnan metsien kasvussa on kymmenen vuoden aika, jolloin puun kasvusta johtuva hakkuumäärä tulee olemaan pienempi. Näillä on merkittävä vaikutus seurakunnan talouteen.

Kirkon suunniteltu peruskorjaus tulee toteutuessaan syömään kaikki Lopen seurakunnan säästöissä olevat varat ja seurakunta joutuu ottamaan velkaa sitä varten. Peruskorjaus on seurakunnalle investointina niin suuri, että seuraavan kymmenen vuoden ajan seurakunta ei taloudellisesti kykene juuri investoimaan. Pitkässä juoksussa seurakunnan tulee valmistautua virastotalosta luopumiseen ja toiminnan siirtämiseen kirkkoon ja kappeliin.

Lopen seurakunnan veroprosentti on ollut 1,75 jo pitkään ja Sote-uudistuksen tuoman verotuksen muutoksen vuoksi veroprosentti laskettiin vuodelle 2023 1,70 prosenttiin. Veroprosentin laskusta huolimatta verotulot nousivat merkittävästi. Nykyisellä veroprosentilla talous pysynee tasapainossa, riippuen tulevista palkkaratkaisuista.

Toiminnan tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:

Yksikään kriisiytyvän seurakunnan mittareista ei toteutunut Lopen seurakunnassa.

Kriisiytyvä seurakunnan talouden mittarit	2023
<p>1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.</p>	<p>Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä oli positiivinen ja kirkollisveroprosentti on 1,70</p> <p>Tällä mittarilla Lopen seurakunta ei ole kriisiytyvä seurakunta.</p>
<p>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.</p>	<p>Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 1 370 796,27 euroa.</p> <p>Tällä mittarilla Lopen seurakunta ei ole kriisiytyvä seurakunta.</p>
<p>3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.</p>	<p>218 päivää</p> <p>Tällä mittarilla Lopen seurakunta ei ole kriisiytyvä seurakunta.</p>
<p>4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.</p>	<p>Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei ole kasvanut kolmena perättäisenä vuonna.</p> <p>Tällä mittarilla Lopen seurakunta ei ole kriisiytyvä seurakunta.</p>

2 Hallinto

Lopen seurakunnan hallinto-organisaatioon kuuluu kirkkovaltuusto, kirkkoneuvosto, johtavat viranhaltijat sekä tilintarkastaja. Johtokuntia tai toimikuntia ei ole. Kirkkoneuvosto perustaa lisäksi tarvittavat työryhmät toimikautensa ajaksi. Työryhmät valmistelevat asioita mutta eivät tee hallinnollisia päätöksiä.

KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajana toimi Outi Siiro ja varapuheenjohtajana Jarno Hatakka, 20.12.2023 alkaen Anne Lukana. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 4 kertaa. Kokouksiin on voinut osallistua etäyhteyksin (Teams) ja kokouksia on voinut seurata Facebookin ja YouTuben kautta.

Kirkkovaltuuston jäsenet:

Arola Otto
 Auvinen Minttu
 Hatakka Jarno (varapuheenjohtaja. 20.12.2023 saakka)
 Hervalo Tiia
 Hopearuoho Sirpa
 Kaartinen Veikko (20.12.2023 saakka)
 Kairi Sari (20.12.2023 alkaen)
 Knuuti Anne (20.12.2023 alkaen)
 Kenttämies Teppo
 Kuusemo Jari
 Leino Maria
 Levoniemi Jonna
 Lukana Anne (varapuheenjohtaja 20.12.2023 alkaen)
 Niemi Arja
 Nisula Niina
 Salonen Arja (varsinainen jäsen 18.4. – 20.12.2023)
 Saranen Silja
 Siiro Outi (puheenjohtaja)
 Siivonen Johanna
 Tuure Juhani
 Vesto Leena (20.12.2023 saakka)

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt neljässä kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asiat. Keväällä valtuusto hyväksyi seurakunnan toimintakertomuksen, vahvasti tilinpäätöksen ja myönsi vastuuvapauden tilivelvollisille. Kirkkovaltuusto hyväksyi uuden strategian huhtikuussa 2023.

Syksyllä kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroprosentiksi 1,70 vuodeksi 2024 ja hyväksyi vuoden 2024 talousarvion ja vuosien 2024-2026 toiminta- ja taloussuunnitelman. Uuden kirkkolain voimaantulon myötä kirkkovaltuusto hyväksyi seurakunnan uuden hallintosäännön, taloussäännön ja hautaustointa koskevia sääntöjä marraskuussa 2023. Varhaiskasvatuksen työalajohtajan virka lakkautettiin marraskuussa 2023. Joulukuun 2023 kokouksessa kirkkovaltuusto hyväksyi kirkon peruskorjaussuunnitelmat.

Aloitteet 2023

Kirkkovaltuustossa tehtiin yksi valtuustoaloite. Tiia Hervalala esitti 14.11.2023 kastepuun hankkimista Lopen kirkkoon. Kirkkoneuvosto vastasi aloitteeseen 23.1.2024 ja totesi että kastepuun hankinta päätettäneen kirkon peruskorjauksen yhteydessä, ja mikäli peruskorjaus viivästyy merkittävästi, asiaa on syytä arvioida erikseen.

KIRKKONEUVOSTO

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 11 kertaa. Kokoukset pidettiin pääsääntöisesti varapuheenjohtajan johdolla.

Kirkkoneuvoston kokoukset on pidetty ns. hybridikokouksina eli kokouksiin on voinut osallistua paikan päällä ja etäyhteyksin Teamsin kautta.

Kirkkoneuvosto 20.12.2023 saakka

Kirkkoneuvoston jäsenet:

Hynynen Tuomas, puheenjohtaja
Vesto Leena, varapuheenjohtaja
Arola Otto
Auvinen Minttu
Kaartinen Veikko
Kuusemo Jari
Niemi Arja
Saranen Silja
Tuure Juhani

Varajäsenet:

Nisula Niina
Leino Marko
Levoniemi Jonna
Hopearuoho Sirpa
Kenttämies Teppo
Siivonen Johanna
Hervalala Tiia
Pankakoski Jaakko

Kirkkoneuvosto 20.12.2023 alkaen

Kirkkoneuvoston jäsenet:

Hynynen Tuomas, puheenjohtaja
Tuure Juhani, varapuheenjohtaja
Arola Otto
Auvinen Minttu
Hatakka Jarno
Kuusemo Jari

Varajäsenet:

Pankakoski Jaakko
Leino Marko
Levoniemi Jonna
Hopearuoho Sirpa
Kenttämies Teppo

Niemi Arja
Nisula Niina
Saranen Silja

Siivonen Johanna
Leino Maria
Hervalala Tiia

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuuston päättämät asiat ja huolehtinut niiden täytäntöönpanosta. Lisäksi kirkkoneuvosto on käsitellyt ja hyväksynyt henkilöstön kehittämissuunnitelman ja huolehtinut vuoden aikana useista rekrytoinneista.

Keväällä kirkkoneuvoston alainen viestintätyöryhmä hyväksyi seurakunnan uuden graafisen ilmeen, joka otettiin käyttöön vuoden 2023 aikana. Taloussihteerin tehtävä päätettiin lakkauttaa ja seurakunta siirtyi kirkon palvelukeskuksen laajempien palvelujen käyttäjäksi.

Toukokuussa kirkkoneuvosto päätti seurakunnan liputuskäytänteistä ja salli kirkkoherran harkinnan mukaan liputuksen myös muilla kuin Suomen lipulla. Asia herätti jonkin verran keskustelua.

Kirkkoneuvoston alaiset työryhmät

- Hautausmaatyöryhmä
- Kiinteistötyöryhmä
- Kirkon peruskorjauksen suunnitteluryhmä
- Historiatyöryhmä
- Valmiustoimikunta
- Ympäristötyöryhmä
- Viestintätyöryhmä

Tilintarkastusyhteisö 2023-2026

KPMG Oy Ab, päävastuullinen tilintarkastaja JHT, HT Martin Slotte.

3 Henkilöstö

Seurakunnassa oli palvelussuhteita voimassa 31.12.2023 yhteensä 22 henkilöä (4 miestä ja 18 naista), lisäksi kausityössä 2 henkilöä. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 14 henkilöä, joista 19 kokoaikaisia ja 2 osa-aikaista. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli 4 henkilöä, joista 3 naista ja 1 mies. Henkilöstön määrässä ei tapahtunut muutoksia vuonna 2023.

Henkilöstön määrä tehtäväryhmittäin

Pääluokka	2023	2022
hallinto	3	4
seurakunnallinen toiminta	13	10
hautaus toimi	5	5
kiinteistötoimi	4	6
yhteensä	25	25

Henkilöstön ikäjakauma

Henkilöstön keski-ikä on 45,86 vuotta. Luvussa ei ole mukana kausityöntekijät. Henkilöstön keski-ikä nousi hitusen edellisestä vuodesta, johtuen henkilöstövaihdoista.

	henkilöä
Alle 20 v.	0
20-24 v.	0
25-29 v.	2
30-34 v.	3
35-39 v.	2
40-44 v.	4
45-49 v.	1
50-54 v.	4
55-59 v.	2
60-64 v.	3
yli 65 v.	0

Henkilöstökulut

Tilikausi	2023	2022	2021
	EUR	EUR	EUR
Palkat ja palkkiot	-838.606,62	-841.007,05	-773.847,16
Eläkekulut	-170.979,46	-169.876,85	-155.089,16
Muut henkilösivukulut	-30.185,86	-28 910,75	-28 616,06
Saadut henkilöstökorvaukset	8.876,31	33 914,86	9 644,95
Muut henkilöstökulujen oikaisut	0	434,81	254,27
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	-	-	-
YHTEENSÄ	-1 030 895,03	1.005.444,98	-947 653,16
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-17 038,94	-15 757,77	-12 892,01
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-5 304,39	-6 854,58	-2 720,84
Työterveyshuolto	-29 551,82	-26 289,29	-24 951,41
Työssä jaksaminen (liikunta- ja kulttuuriedut)	-2 444,99	-2 834,00	-2 717,80
YHTEENSÄ	-54 340,14	-51 735,64	-43 282,06

Henkilöstön koulutus

Kirkkoneuvosto hyväksyy vuosittain henkilöstön kehittämissuunnitelman. Suunnitellut koulutukset toteutuivat pääsääntöisesti, minkä lisäksi pitkin vuotta tuli jonkin verran koulutustarpeita ohi koulutussuunnitelman.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaolojen määrä oli 122 päivää, kun määrä vuonna 2022 oli 317 päivää. Sairauspoissaolot ovat laskeneet merkittävästi jo useita vuosia. Yksi syy sairauspoissaolojen laskuun on koronapandemian päättyminen. Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Terveystalo Oyj kanssa.

Työhyvinvointi

Henkilöstölle järjestettiin virkistysretki Tallinnaan ja yhteinen joululounastilaisuus. Hyvinvointiin panostetaan myös tarjoamalla henkilöstön käyttöön liikunta- ja kulttuurietua työhyvinvointikortilla 120 euroa/vuosi.

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

	2023	2022	2021
Henkilöstökulut	-1 030 895	-1 005 445	-947 653
Verotulot	1 667 651	1 553 174	1 511 480
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	61,81 %	64,7 %	62,7 %

4 Jäsenmäärä

Lopen seurakunnan jäsenmäärä on pudonnut nopeasti v. 2011 alkaen. Seurakuntaan kastettujen määrä on huomattavasti kuolleiden määrää pienempi. Muuttoliike on seurakunnan kannalta negatiivinen ja seurakunnasta eroaa huomattavasti enemmän jäseniä kuin seurakuntaan liittyy.

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Lopen srk:n väkiluku 31.12.	6 934	6 849	6 705	6 561	6 356	6 245	6 083	5 986	5 929	5 784	5 667	5 540
Kunnan väkiluku 31.12.	8 328	8 343	8 291	8 176	8 098	8 029	7 873	7 828	7 855	7990	7749	7 649
Kirkkoon kuulumis-% /Loppi	83,2	82,1	80,9	80,2	78,5	77,8	77,3	76,7	75,4	72,4	73,1	72,4
Kirkkoon kuulumis-% /Suomi	76,4	75,2	73,7	72,9	71,8	70,9	69,7	68,6	67,6	66,5	65,1	63,5

Lopen kuntaan syntyneet*	83	85	91	64	65	83	41	51	46	63	52	47
Lopen seurakuntaan kastetut*	63	84	66	53	49	69	39	36	32	50	45	40
kuolleet Lopen srkn jäsenet	80	79	78	67	75	57	75	75	69	82	85	90
kastetut - kuolleet	-17	+5	-12	-14	-26	+12	-36	-39	-37	-32	-40	-50

Seurakuntaan muuttaneet	312	285	234	251	255	226	230	241	297	219	258	202
Seurakunnasta poismuuttaneet	354	304	290	325	339	311	312	254	284	288	294	228
Muuttoliikkeen vaikutus srkn jäsenmäärään	-42	-19	-56	-74	-84	-85	-82	-13	+13	-69	-36	-26
Muuttoliikkeen vaikutus Lopen kunnan väkilukuun	-36	0	-67	-88	-76	-87	-109	-14	+47	-32	-4	+8

Kirkkoon liittyneet /Lopen srk	17	20	8	14	20	14	19	9	21	14	17	30
Kirkosta eronneet /Lopen srk	54	90	100	67	92	52	63	54	54	58	52	73
Liittymisen ja eroamisen vaikutus Lopen srk:ssa	-37	-70	-92	-53	-72	-38	-44	-45	-33	-44	-35	-43

* Luvuista ei kannata laskea prosenttia, koska loppuvuodesta syntyneiden syntymä ja kaste tilastoituvat usein eri kalenterivuosille, ja kastettujen määrä sisältää vuosittain joitakin isompien lasten, rippikouluikäisten ja aikuisten kasteita. On kuitenkin selvää, että kastettujen osuus syntyneistä laskee vähitellen.

v. 2022 alkaen kastettujen määrä sisältää myös 0-vuotiaana liittyneet.

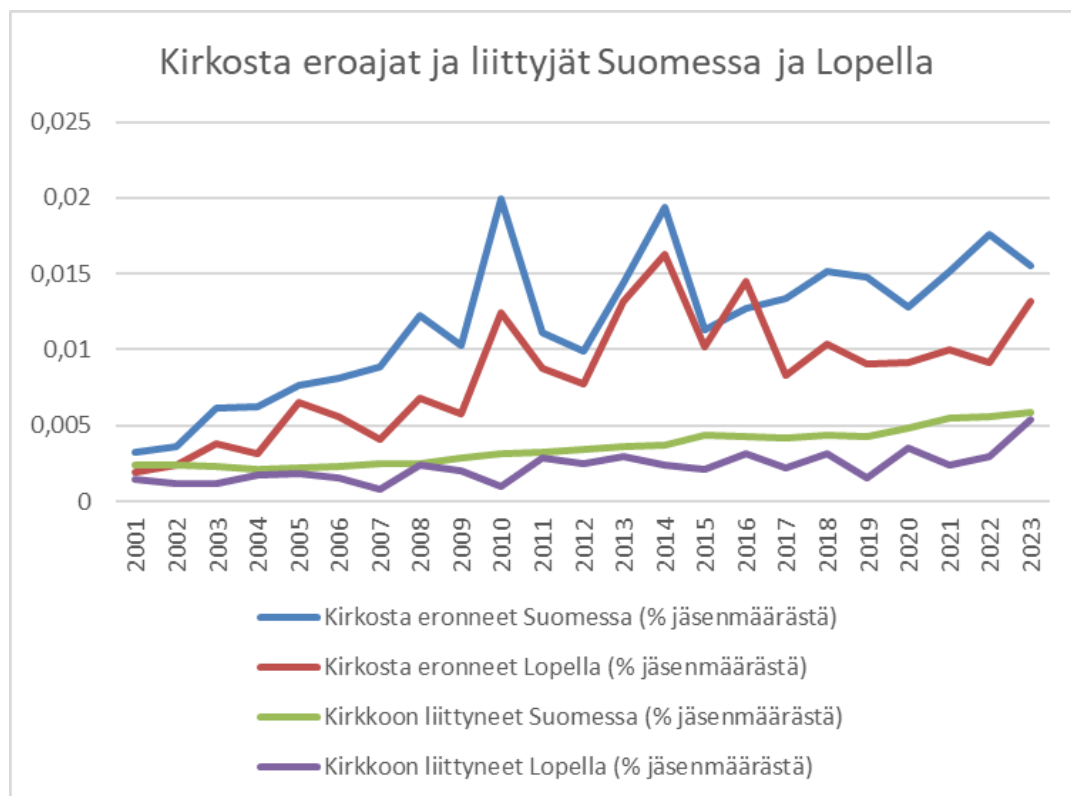
Lähde: www.kirkontilastot.fi ja StatFin -tietokanta, väestömuutosten ennakkotiedot alueittain

Suomen ev.lut. kirkon jäsenmäärä pieneni vuonna 2023 noin 61000 henkilöllä.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kirkon jäsenmäärä	3 904 284	3 848 191	3 792 304	3 743 783	3 689 998	3 620 939	3 559 811
vuoden aikana kirkosta eronneet	52 296	58 338	56 007	48 125	55 831	63 694	55 354
vuoden aikana kirkkoon liittyneet	16 492	16 680	16 246	18 124	20 256	20 285	21 047

Lopen seurakunnassa kirkosta eronneiden osuus jäsenmäärästä mukailee valtakunnallisia trendejä. Koko maan keskiarvoa vähäisempi eroajien määrä johtuu väestörakenteesta: kunnan maaseutumaisuudesta ja perinteisiä arvoja edustavien ihmisten suuremmasta osuudesta. Seurakunnan toiminnalla lienee vain vähäinen vaikutus eroajien määrään, lukuun ottamatta paikallisia kriisejä.

2000-luvulla ainoastaan v. 2016 Lopella on eronnut kirkosta suurempi osuus jäsenmäärästä kuin Suomessa keskimäärin. Viime vuosina kirkosta eroaminen on ollut Lopella koko maata huomattavasti vähäisempää.



Vuosina 2021 ja 2022 kirkosta eroaminen Lopella pysyi ennallaan, vaikka valtakunnalliset eroluvut kasvoivat jonkin verran. Vuonna 2023 puolestaan Lopella erottiin kirkosta enemmän kuin aikaisemmin, mutta silti vähemmän kuin Suomessa keskimäärin. On mahdollista, että eroajien suurempi määrä v. 2023 heijastelee aiempien vuosien pienempää eroajien määrää.

Vuonna 2023 kirkosta eroamiseen saattoi jonkin verran vaikuttaa kirkkoneuvoston päätös sallia liputukset muilla kuin Suomen lipulla, ja tätä seurannut

kirkkoherran päättämä sateenkaariliputus yhdenvertaisuustapahtuman yhteydessä. Sateenkaariliputuksen ja siitä käydyn keskustelun vaikutus eroamiseen lienee seurakunnan saaman palautteen ja eroamisten ajankohtien perusteella muutamasta korkeintaan pariinkymmeneen henkilöön.

Kirkkoon liittyneiden määrä oli vuonna 2023 myös ennätysellinen. Seurakunnan yhdenvertaisuuskannanotoilla ja muulla toiminnalla saattoi olla vähäinen vaikutus myös kirkkoon liittyneiden määrään, mutta liittyjien määrä on niin pieni, että erot saattavat selittyä pelkästään satunnaisella vaihtelulla.

Jäsenennuste

Seurakuntien jäsenmäärän kehitys seuraa yleensä valtakunnallisia trendejä, ellei paikkakunnalla tapahdu poikkeuksellisia eroaaltoja.

Kirkkohallituksen ennuste Lopen seurakunnan jäsenmäärästä vuoden lopussa			
vuosi	jäsenmäärä-ennuste	muutos / henkilöä	muutos %
2024	5 446		
2025	5 358	-88	-1,62 %
2026	5 277	-81	-1,51 %
2027	5 195	-82	-1,55 %
2028	5 117	-78	-1,50 %
2029	5 040	-77	-1,50 %
2030	4 966	-74	-1,47 %
2031	4 896	-70	-1,41 %
2032	4 830	-66	-1,35 %
2033	4 766	-64	-1,33 %
2034	4 707	-59	-1,24 %
2035	4 648	-59	-1,25 %
2036	4 591	-57	-1,23 %
2037	4 537	-54	-1,18 %
2038	4 481	-56	-1,23 %
2039	4 427	-54	-1,21 %
2040	4 372	-55	-1,24 %

5 Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan järjestäminen

Seurakunnan sisäisen valvonnan järjestämisvastuu on kirkkoneuvostolla. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä. Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa kohtuullisella varmuudella, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Sisäistä valvontaa ovat kaikki toimenpiteet, jotka edistävät töiden sujuvuutta, toimintavarmuutta ja tarkoituksenmukaisuutta seurakunnan tavoitteiden saavuttamiseksi nykyhetkestä tulevaisuuteen. Seurakunnan sisäisen valvonnan ohjeet tehdään henkilöstön ja luottamushenkilöiden yhteistyönä. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Lopen seurakunnassa on käytössä 14.11.2023 hyväksytty seurakunnan taloussääntö, jossa on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen. Seurakunnalle on tehty myös hallintosääntö, jonka kirkkovaltuusto on hyväksynyt 14.11.2023. Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.

Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä ja kassavarojen käsittelystä ohjeistetaan taloussäännössä.

Riskien hallinnan järjestäminen

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Seurakunnan kiinteistöihin on tehty palotarkastuksia ja kameravalvontaa on uusittu. Lisäksi osalle henkilöstöä on järjestetty ammattilaisen vetämä turvallisuuskävely.
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Terveystalo Oyj. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.
- Lainat ja sijoitukset: Lopen seurakunnalla ei ole lainaa. Sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston hyväksymän rahavarojen sijoitussuunnitelman mukaan Nordea Privaten kautta kohteisiin, joissa riskit ovat kohtuulliset.
- Tietohallinto ja tietosuojaja ja -turva: Lopen seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Tampereen IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä. Seurakunnan tietosuojaselosteet on päivitetty 2023 vuoden aikana.
- Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi Lopen seurakunnalla on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset. Vakuutusmeklarina toimii Avian Oy.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu kuluvana vuonna puutteita. Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu asianmukaisesti. Käteiskassa on tarkistettu vuoden aikana kaksi kertaa.

Kuluvana vuonna seurakunnan suurimmaksi taloudelliseksi riskiksi arvioitiin jäsenmäärän alenemisesta johtuva kirkollisverotulojen laskeminen. Riski ei kuitenkaan toteutunut. Toiminnallinen riski on useissa toiminnoissa pieni henkilöstön määrä ja sijaisten rekrytointivaikkeudet.

6 Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Lopen seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista laski vuonna 2023 verrattuna vuoteen 2022, johtuen metsätulojen kohdistumisesta. Tulokulusuhteeseen vaikuttaa paljon metsätalouden tuottojen vuosittainen vaihtelu.

Vuosikatteen osuus, 96,26 %, kertoo siitä, että vuosikatteen määrä ei täysin riitä kattamaan poistoja. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %. Tähän vaikuttaa vuonna 2023 tehty iso lisäpoisto kirkkoon.

	2023	2022	2021
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	22,24	28,09	26,85
Vuosikatteen osuus poistoista, %	144,56	144,56	182,6
Vuosikate, euroa/jäsen	46,92	40,17	61,42

*Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %, osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla (= $100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} -/+ \text{Valmisteverastojen lisäys/vähennys} + \text{Valmistus omaan käyttöön})$).*

Vuosikate, euroa/jäsen on tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arviointiin. Tunnuslukua laskettaessa vuosikate jaetaan seurakunnan tilivuoden päättyessä läsnä olevalla jäsenmäärällä.

*Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot *100*

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 260 644,76 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1319167,09euroa. Tilikauden aikana valmistui investointina Kesijärven kattoremontti, joka maksoi 108 027,34 euroa, lisäksi Kesijärven uuni ja liesi 15 601,66 euroa. Tunnusluku investointien tulorahoitus-% oli 654,62% (60,02% vuonna 2022). Tunnusluku kertoo, että investoinnit pystyttiin kattamaan tulorahoituksella.

Rahavarojen riittävyys oli 218 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Lopen seurakunnalla ei ole lainaa.

	2023	2022	2021
Investointien tulorahoitusprosentti %	654,62	60,02	108,43
Rahavarojen riittävyys, pv	218	160	213
Lainanhoitokate	1849,22	7123,85	1981,66

*Investointien tulorahoitusprosentti, %, (= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno)*

Rahavarojen riittävyys, pv (= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella)

Lainanhoitokate (= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset))

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 4 330 984,39 euroa. Tase kasvoi 34 248,61 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 2 489 917,55 euroa. Ne laskivat 230 308,35 euroa, kun rakennusten tasearvo väheni poistojen ansioista ja lisääntyi investointien verran. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 1 372 290,69 euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 537 714,77 euroa ja ne kasvoivat 260 644,76 eurolla. Oma pääoma oli tilikauden lopussa 2 964 759,32 euroa ja se kasvoi 31 063,97, eli ylijäämän verran.

Lopen seurakunnan omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Seurakunnalla ei ole lainaa, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuuttakin on kertynyt. Lopen seurakunta on vakavarainen eikä sen taloudellisessa asemassa ole tapahtunut juurikaan muutoksia kahden viime vuoden aikana.

	2023	2022	2021
Omavaraisuusaste, %	92,81	94,02	92,79
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	197,76	152,73	176,67
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	12,37	10,18	12,93
Lainakanta, euroa/jäsen	0	0	0

Omavaraisuusaste, %, (= 100 (Oma pääoma + Poistoero + Vapaaehtoiset varaukset - Ainaishoitosopimusten pääomat) / (Koko pääoma - Toimeksiantojen pääomat - Saadut ennakot)).*

Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen (= [(Saamiset + Rahoitusarvopaperit + Rahat ja pankkisäämiset) - (Vieras pääoma - Saadut ennakot)] / Jäsenmäärä).

Suhteellinen velkaantuneisuus, % (= 100 (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot).*

Lainakanta, euroa/jäsen (= [Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat + Siirtovelat + Muut velat)] / Jäsenmäärä)

7 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden ylijäämä on 31 063,97 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 31 063,97 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille "Tilikauden yli/alijäämä".

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2023 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 2 933 695,35 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

HALLINTO (pääluokka 1)

Tehtävä

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta.

Toiminta-ajatus

Johtaa seurakunnan toimintaa, edistää sen hengellistä elämää ja muutoinkin toimia seurakunnan perustehtävän toteuttamiseksi. Yleishallinto hoitaa seurakunnan hallintoa sekä huolehtii seurakunnan taloudesta ja omaisuudesta, ja käyttää päätösvaltaa kirkkolaissa ja muissa säännöksissä säädetyllä tavalla.

Kirkkovaltuusto 1011020101 ja Kirkkoneuvosto 1011020102

Vastuuhenkilöt: khra Tuomas Hynynen, talouspäällikkö Liisa Ilvesluoto

Toiminta-ajatus

Kirkkovaltuuston ja -neuvoston jäsenet toteuttavat demokraattista päätöksentekoa seurakunnan hallinnossa.

Perustoiminta

Vaaleilla valitun kirkkovaltuuston ja valtuuston valitseman kirkkoneuvoston kokoukset sekä niihin liittyvä valmistelu, asioiden esittely ja tiedottaminen. Kirkkoneuvoston asettamat työryhmät ja viranhaltijoille delegoidun ratkaisuvallan käyttäminen kuuluvat kirkkoneuvoston työalaan.

Työmuodon toiminta ja kehityssuunnat 2023

Vuosi 2023 oli valtuustokauden ensimmäinen vuosi. Helmikuun alussa luottamushenkilöt ja työntekijät kokoontuivat yhteiseen suunnittelupäivään, jossa aloitettiin strategian laatiminen. Strategia hyväksyttiin huhtikuussa 2023.

Sekä valtuusto että neuvosto pitivät kokouksensa ns. hybridikokouksina.

Miten työmuoto toteutti strategian painopisteitä vuonna 2023

3. Luomakunnan kunnioitus on osa kirkon uskoa ja

4. Yhdenvertaisuuden edistäminen on osa kirkon uskoa

Kaikkien seurakunnan hallintopäätösten valmistelussa laaditaan arvio ehdotuksen ympäristö- ja yhdenvertaisuusvaikutuksista. Etäosallistumismahdollisuus lisää eri puolilla kuntaa asuvien yhdenvertaisuutta. Mahdollisuus seurata valtuuston kokouksia YouTubesta ja Facebookista lisää hallinnon läpinäkyvyyttä.

Selvitys merkittäviin poikkeamiin talousarviosta

Henkilöstökulut ylittyivät n. 15 000 eurolla johtuen budjetoitua suuremmista palkankorotuksista, sekä luottamuspalkkioista. Palveluiden ostot alittuivat n. 13 000 €.

Taloushallinto 1011050000 ja Tilintarkastus 1011030000

vastuhenkilö: Talouspäällikkö Liisa Ilvesluoto

Toiminta-ajatus

Toteuttaa / järjestää talous- ja henkilöstöhallinnon, tietohallinnon, tilintarkastuksen ja sisäisen valvonnan.

Perustoiminta

- Taloustoimiston henkilöstö hoitaa talous- ja henkilöstöhallinnon sekä maksuliikenteen yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa
- Tietohallinto – sopimus Tampereen seurakuntien IT-aluekeskuksen kanssa
- Tilintarkastus – KPMG Oy Ab toteuttaa tilintarkastuksen v. 2023-2026
- Sisäinen valvonta varmistaa, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tavoitteena on seurakunnan joustava, avoin ja tuloksellinen toiminta ja hallinto. Sisäinen valvonta on osa seurakunnan operatiivista johtamista.

Työmuodon toiminta ja kehityssuunnat 2023

Vuoden 2023 aikana toteutettiin taloushallinnon prosessien virtaviivaistaminen, jossa merkittävästi vähennettiin paperilaskutusta ja siirryttiin ottamaan maksut vastaan Katrinan verkkomaksuilla. Kirjanpidon tositteiden kirjaaminen ja ostolaskujen tiliöinti siirrettiin kirkon palvelukeskuksen tehtäväksi ja paperikirjanpidosta luovuttiin. Uudistuksilla pyrittiin taloussihteerin tehtävän kuvan lakauttamiseen ja siinä onnistuttiin. Tilintarkastus kilpailutettiin valtuustokaudelle 2023-2026 ja tilintarkastajana jatkaa Martin Slotte KPMG:ltä. Yhteisvaikutuseräyksen tilintarkastuksesta luovuttiin ja jatkossa tarkastuksen tekee maallikotarkastaja.

Miten työmuoto toteutti strategian painopisteitä vuonna 2023?

1. *Loppilaisten elämäntavat, arvot ja hengellisyys ovat monimuotoisia*
2. *Uskoa eletään todeksi arjessa*
3. *Luomakunnan kunnioitus on osa kirkon uskoa ja*
4. *Yhdenvertaisuuden edistäminen on osa kirkon uskoa*

Taloushallinto luo seurakunnan muille työmuodoille edellytyksiä palvella loppilaisia. Taloushallinnossa pyritään kustannustehokkuuteen, mikä merkitsee samalla säästäväisyyttä ja ympäristönäkökulmien huomioimista. Ihmisten yhdenvertainen kohtaaminen ja palveleminen on luonnollinen osa taloustoimiston työtä. Tilintarkastus ja sisäinen valvonta varmistavat, että seurakunnan toiminta on asianmukaista.

Selvitys merkittäviin poikkeamiin talousarviosta

Henkilöstökulut ylittyivät n. 9000€ johtuen palkkojen uudelleen kohdentamisesta kustannuspaikkojen kesken, sekä odotettua suuremmista palkankorotuksista vuodelle 2023.

Työhyvinvointi ja henkilöstön kehittäminen 1011050103

Vastuuhenkilöt: työsuojelupäällikkö L. Ilvesluoto ja -valtuutettu V.Takatalo

Toiminta-ajatus

Edistää seurakunnan työyhteisön työhyvinvointia.

Perustoiminta

- Työturvallisuus – työsuojelupäällikkö, työsuojeluvaltuutettu, esimiehet ja kaikki työntekijät
- Työterveyshuolto – Suomen Terveystalo Oy
- Yhteistyötoimikunta – luottamusmiehet, työsuojeluvaltuutetut ja työsuojelupäällikkö. Työnantajan ja työntekijöiden vuorovaikutuksellinen yhteistoiminta, joka kehittää kestäväää ja tuloksellista toimintaa sekä henkilöstön työhyvinvointia. (Yhteistoimintasopimus KirVESTES). Koko henkilöstö kokoontuu yhteiseen päivän mittaiseen työntekijäkokoukseen kaksi kertaa vuodessa.
- Työpaikkaruokailu: lounasmahdollisuus Edenred-kortilla (omavastuuosuus 75%)
- Virkistystoiminta: henkilökunnan virkistysretki, illanvietto ja joululounas. Liikunta- tai kulttuurietu Edenred-kortilla 120 €/työntekijä (koko vuosi, osa-aikaisilla työaika% suhteessa).

Työmuodon toiminta ja kehityssuunnat 2023

Vuoden 2023 toimintaa ohjasi yhdessä tekeminen laajasti yli työalarajojen. Henkilöstömuutosten ja työntekijöiden vähenemisen vuoksi, seurakunnassa on luotu malli, jossa työalarajoja madalletaan ja asioita tehdään yhdessä riippumatta työnkuvasta.

Virkistystapahtumista toteutui kevätretki Tallinnaan. Joululounas järjestettiin Willa Kanttorilassa. Työhyvinvointikyselyä ei tehty, mutta teimme päätöksen ottaa vuoden 2024 alusta käyttöön hyvinvointia jatkuvasti mittaavan Sparky-sovelluksen, sekä sovellukseen liittyvän esihenkilövalmennuksen.

Terveystalo toteutti ammattiryhmäkohtaisen työterveystarkastuksen papeille, kanttorille, diakonille ja toimistotyöntekijöille.

Miten työmuoto toteutti strategian painopisteitä vuonna 2023?

Työhyvinvointi ja henkilöstön kehittäminen luovat edellytyksiä, joilla seurakunnan työntekijät voivat tehdä työtään toimivissa rakenteissa, voida työssään hyvin ja saada tarvitsemansa tuen. Näin työmuoto mahdollistaa välillisesti strategian toteuttamista. Seurakunnan toiminnan ydin ovat hyvinvoivat työntekijät ja työyhteisö.

Selvitys merkittäviin poikkeamiin talousarviosta

Ei merkittäviä poikkeamia.

Kirkonkirjojenpito 1011070000, Kirkkoherranvirasto 1011080000 ja Yleishallinto 1011100000 Vastuuhenkilö: toimistosihteeri Leena Vestö

Toiminta-ajatus

Seurakunnan toimisto palvelee yleisissä tiedusteluissa, varauksissa sekä tiedotustehtävissä. Kirkonkirjojenpito hoidetaan Tampereella aluekeskusrekisterissä, joten Lopella hoidetaan kirkonkirjojenpitoon liittyvää asiakaspalvelua ja tietojen keräämistä ja välittämistä.

Perustoiminta

Kasteisiin, häihin ja hautajaisiin sekä seurakunnan toimintaan liittyvä asiakaspalvelu, järjestelyt ja neuvonta, aika-, paikka- ja työntekijävaraukset, yleiset toimistotehtävät, ilmoitusten laatiminen, kotisivujen päivittäminen ja muut viestintätehtävät.

Keskeiset muutokset ja tavoitteiden toteutuminen vuonna 2023

Vuoden 2023 aikana henkilöstöä vähennettiin siten, että toimistosihteerin ja taloussihteerin sijasta seurakunnassa työskentelee yksi toimistos sihteeri. Papit ja talouspäällikkö hoitavat sijaisuudet toimistosihteerin poissaolojen aikana.

V. 2023 käyttöön otettu Katrina-ohjelmisto on parantanut tiedottamista ja helpottanut varausten tekemistä. Lisäksi on otettu käyttöön mm. sähköinen ilmoittautuminen ja verkkomaksut, mitkä vähentävät rutiinivaikeuksia toimistossa.

Miten työmuoto toteutti strategian painopisteitä vuonna 2023?

1. *Loppilaisten elämäntavat, arvot ja hengellisyys ovat monimuotoisia*
2. *Uskoa eletään todeksi arjessa*

Seurakunnan toimisto palvelee sekä asiakkaita että työntekijöitä, ja toteuttaa sitä kautta yhdessä muiden työmuotojen kanssa seurakunnan strategiaa.

3. *Luomakunnan kunnioitus on osa kirkon uskoa*

Hankinnoissa on kiinnitetty huomiota siihen, onko hankittavat tarvikkeet tarpeellisia ja mahdollisimman ympäristöystävällisiä, sekä kierrätykseen.

4. *Yhdenvertaisuuden edistäminen on osa kirkon uskoa*

Toimistolla kohdataan kaikissa elämäntilanteissa olevia ihmisiä tasavertaisesti, lämpimästi ja ammattitaitoisesti, riippumatta asiakkaan vakaumuksesta tai muista henkilökohtaisista ominaisuuksista.

Talousarvion toteutuminen

Palvelujen ostot alittuivat 11 722 euroa ja henkilöstökulut ylittyivät n. 4000 € johtuen ennakoitua suuremmista palkankorotuksista ja henkilövaihdoksesta.

YMPÄRISTÖTYÖ

Vastuuhenkilö: ympäristövastaava Varpu Takatalo

Toiminta-ajatus

Lopen seurakunnan strategian mukaisesti luomakunnan kunnioitus on osa kirkon uskoa. Suomen evankelis-luterilainen kirkko sitoutuu kansalliseen ja kansainväliseen työhön ilmastonmuutoksen hillitsemiseksi. Tavoitteena on hiili-neutraali kirkko vuonna 2030. Ympäristönäkökulma huomioidaan kaikissa seurakunnan hankinnoissa ja toiminnoissa.

Ympäristötyöllä ei ole omaa kustannuspaikkaa, vaan esitettävät toimenpiteet kirjataan niille kustannuspaikoille, joille ne luontevimmin kuuluvat. Mikäli jokin toimenpide ei kuulu mihinkään yksittäiseen kustannuspaikkaan, kulut kirjataan Yleishallintoon.

Työmuodon perustoiminta vuonna 2023

Kirkkoneuvoston asettama ympäristötyöryhmä keskustelee ja valmistelee toimenpiteitä kirkkoneuvoston päätettäväksi tai suoraan työntekijöiden toteutettavaksi.

Keskeiset muutokset toiminnassa ja arvio, miten työmuoto onnistui vuonna 2023

Seurakunnan kaikessa toiminnassa toteutettiin ympäristöohjelmaa ja -kasvatussuunnitelmaa edellisten vuosien tapaan.

Energian kulutusta on seurattu toimitiloissa ja on yritetty toimia energiatehokkaasti. Talvella osallistuimme Astetta alemmaksi -kampanjaan, kirkko oli kiinni ja sen lämmitys oli alennettuna pääsiäiseen asti, leireillä kiinnitettiin huomiota veden käyttöön ja saunomiskertoja vähennettiin.

Seurakunnan kaikkea työtä tehtiin edelleen osin etänä, etäkokouksin ja striimattuna, jolloin ympäristövaikutus näkyy yksityisautoilussa.

Ympäristömerkittyjen tuotteiden, Reilun kaupan tuotteiden, lähituotteiden, ilmastoystävällisten ym. vastuullisten tuotteiden suosimista kaikessa toiminnassa ja hankinnoissa jatkettiin voimassa olevan hankintaohjeen mukaisesti.

Ympäristökasvatus näkyi monessa toiminnassa ja tapahtumassa. Paikan päällä tai striimin kautta pääsi osallistumaan mm. Kylvönsiunaamiseen, Sadonkorjuun kiitospyhään ja Metsäkirkkoon. Osallistuttiin Earth Hour -tapahtumaan sammuttamalla kirkon ulkovalaistus. Viisivuotiaille ja heidän perheilleen oli Kesijärvellä seikkailupäivä lähiluontoteemalla. Lisäksi osallistuttiin Loppijärvi -tapahtumaan ja Poronpolku -tapahtumaan, jossa tutkittiin luomakunnan ihmeitä. Kesällä seurakuntalaiset saivat osallistua ympäristöaiheiseen haasteeseen. Syysmarkkinoille osallistuttiin Reilun kaupan teemalla. Leireillä ja tilaisuuksissa edelleen lisättiin kasvisruoan tarjontaa. Ympäristöaiheiset tilaisuudet näkyivät myös seurakunnan somessa ja tiedotuksessa.

Hautausmaalla, Vanhan kirkon mäellä ja muilla viheralueilla aloitettiin kevyemmän hoidon ja niittykasvialueiden toteutus. Näistä saadaan tulosta ja kokemusta muutaman vuoden kuluttua. Hoitohaudoille on suositeltu ympäristöä vähemmän kuormittavia perennaistutuksia.

Syyskauden aikana tehtiin Kirkon ympäristödiplomin väliauditointi. Diplomi on voimassa 2021–2025. Auditoinnissa todettiin tarvetta tehdä toimenpiteitä tai lisäselvitystä mm. Hiilineutraali kirkko 2023 strategian sisällyttämiseen seurakunnan strategiaan, seurakunnan hiilijalanjäljen selvittäminen, jätehuoltosuunnitelman päivitys, sekä kiinteistönhuoltojärjestelmän, hautausmaan hoitosuunnitelmaan ja metsänhoitosuunnitelman laatiminen. Osa näistä hankkeista oli jo vireillä, osa tehdään vuonna 2024.

Ympäristötyöryhmä kokoontui vuoden aikana kaksi kertaa. Ympäristövaikutusten arviointia toteutettiin hallinnossa.

Miten työmuoto onnistui toteuttamaan strategian painopisteitä ja mitä vuodesta opittiin?

1. *Loppilaisten elämäntavat, arvot ja hengellisyys ovat monimuotoisia*
2. *Uskoa eletään todeksi arjessa*
3. *Luomakunnan kunnioitus on osa kirkon uskoa*

Ympäristön suojeleminen ja luomakunnan kunnioitus on luontevasti osana kaikessa seurakunnan toiminnassa. Jokainen työmuoto arvioi tätä kohtaa omista toimintakertomuksissaan. Yleisesti ympäristöarvot koetaan tärkeiksi koko työyhteisössä.

Jumalanpalveluselämä ja kirkolliset toimitukset

Vastuhenkilö: Kirkkoherra Tuomas Hynynen

Toiminta-ajatus

Seurakuntalaiset kokoontuvat jumalanpalvelukseen Sanan, ehtoollisen ja musiikin äärelle. Seurakuntalaisten elämän käännekohdissa Jumalan sana ja Jumalan siunaus on läsnä: seurakuntalaiset kokoontuvat rukoilemaan kastettavan lapsen, avioparin, uuden kodin tai vainajan omaisten puolesta.

Työmuodon perustoiminta

jumalanpalvelukset kirkkovuoden mukaan, hartaudet (vanha kirkko, laitokset...), viikkomessut (leirit, laitokset...), erityisjumalanpalvelukset (gospel-messu, koululaiset, päivähoito, kehitysvammaiset...), konfirmaatiot, hautaan siunaamiset (järjestelyt, keskustelut, siunaustoimitus, muistotilaisuuteen osallistuminen). Kasteet, vihkimiset, avioliiton siunaukset, kodin siunaamiset sekä näihin liittyvät järjestelyt, tapaamiset ja osallistuminen juhliin.

Työmuodon toiminta ja kehityssuunnat 2023

Jumalanpalvelukseen paikan päällä osallistuvien määrä pienee edelleen. Striimin kautta osallistuu tällä hetkellä enemmän ihmisiä kuin paikan päällä. Ns. tavallisena sunnuntaina noin 2/3 osallistuu etäyhteyksin. Juhlapyhien ja

erityisten jumalanpalvelusten kuten konfirmaatioiden osallistujista harva osallistuu striimin kautta.

Tammi-maaliskuussa kirkon lämpötilaa laskettiin sähkön säästämiseksi ja jumalanpalvelukset pidettiin kappelissa. Palaute oli kahtalaista: osa seurakuntalaisista tykkäsi kappelin intiimimmästä tunnelmasta, moni kaipasi takaisin tuttuun ”juhlavaan” kirkkoon.

Kesäkaudella striimattiin sunnuntaiden jumalanpalvelusten lisäksi vanhan kirkon iltahartaudet sekä Läyliäisten rukoushuoneen iltakirkot.

V. 2021 aloitettua kolehdin keräämistä maksukortilla ja MobilePaylla on jatkettu. Suurin osa kolehdista tulee kuitenkin edelleen käteisellä.

Kasteita, vihkimisiä ja hautaan siunaamisia on toteutettu asianosaisten toiveiden mukaisesti. Koronan jälkeen tilaisuuksien osallistujamäärät ovat olleet aiempia vuosia pienempiä. Striimausmahdollisuuksia on tarjottu aktiivisesti ja noin 10 kirkollista toimitusta on striimattu seurakunnan laitteistolla v. 2023.

Miten työmuoto toteutti strategian painopisteitä vuonna 2023?

1. Loppilaisten elämäntavat, arvot ja hengellisyys ovat monimuotoisia

Kirkolliset toimitukset rakennetaan mahdollisimman pitkälle asianosaisten toiveiden mukaisesti. Tämä näkyy esimerkiksi tekstien ja musiikin valinnassa sekä toimitusten rakenteessa.

2. Uskoa eletään todeksi arjessa

Striimaukset ovat luoneet mahdollisuuden osallistua jumalanpalveluksiin ajasta ja paikasta riippumatta, mikä parhaimmillaan vahvistaa uskon merkitystä arkisissa, oman elämän tilanteissa. Jumalanpalveluselämän monipuolistuminen on saanut hyvää palautetta.

3. Luomakunnan kunnioitus on osa kirkon uskoa

Luomakuntaan liittyviä teemoja on pidetty esillä puheissa ja rukouksissa sekä erityisesti kylvönsiunauksessa ja metsäkirkossa.

4. Yhdenvertaisuuden edistäminen on osa kirkon uskoa

Striimaukset parantavat erityisesti heidän mahdollisuksiensa osallistua, jotka eivät eri syistä pääse kirkkoon sunnuntaisin. Puheissa ja ilmaisuissa on pyritty ihmisten kunnioittamiseen ja yhdenvertaisuuden edistämiseen.

Kirkollisissa toimituksissa palvellaan kaikkia yhdenvertaisuuden periaatteen ja kirkon säädösten mukaisesti. Papit kannustavat keskusteluissa asianosaisia tekemään juhlista oman näkönsiään, esimerkiksi niin, että muistotilaisuus kehoitetaan viettämään tavalla, jota vainaja olisi toivonut ja joka on saattoväelle luonteva.

Kirkkoneuvosto päätti maaliskuussa 2022 sallia kirkkotilojen käyttö vihkimisiin ja avioliiton siunaamisiin parin sukupuolesta riippumatta. Vihkimisiä on ollut yksittäisiä.

Talousarvion toteutuminen

Henkilöstökulut ylittyivät 8000 euroa, johtuen ennakoitua suuremmista palkan-
korotuksista, sekä syksyn ajaksi palkatun 4. papin palkasta.

Aikuistyö 1012040000 ja Muut seurakuntatilaisuudet 1012050000

Vastuuhenkilö: seurakuntapastori Terhi Latvala

Toiminta-ajatus

Aikuisille ja kaikenikäisille seurakuntalaisille järjestettävä toiminta tukee uskon syntymistä ja kasvamista, vastuun kantamista ja kristittynä elämistä. 'Muut seurakuntatilaisuudet' työmuotoon kuulu sellainen seurakuntatoiminta, jota ei ole luokiteltu mihinkään muuhun työmuotoon.

Työmuodon perustoiminta vuonna 2023

Aikuisriippikoulu; rukoustyö; työikäisille järjestetyt tilaisuudet; erilaiset tilaisuudet yhteistyössä yhdistysten ym. toimijoiden kanssa, kinkerit; kylvönsiunaus; tiekirkko; juhannusjuhla; vapaaehtoistyön tukeminen; parisuhdetyö; metsäkirkko, yhdenvertaisuustapahtuma.

Keskeiset muutokset toiminnassa ja arvio, miten työmuoto onnistui vuonna 2023

Kinkereitä pystyttiin jo järjestämään kylillä. Kinkereitä pidettiin kaikkiaan viidet. Elokuussa järjestettiin myös retki Humppilaan. Retkelle osallistui 37 henkilöä.

Seurakunta oli läsnä näkyvästi toritapahtumissa. Paluu koronaa edeltävän yhteisöllisyyteen ja toiminta kylillä oli merkittävää. Seurakuntalaiset saivat taas tuntea kuuluvansa seurakuntayhteisöön.

Miten työmuoto onnistui toteuttamaan strategian painopisteitä ja mitä vuodesta opittiin?

1. Loppilaisten elämäntavat, arvot ja hengellisyys ovat monimuotoisia

Aikuistyössä ja muissa seurakuntatilaisuuksissa pyrittiin tarjoamaan monenlaisia, erilaisia kohderyhmiä kiinnostavia tilaisuuksia ja toimintoja.

2. Uskoa eletään todeksi arjessa

Toiminnassa ja opetuksessa korostettiin kristittynä elämistä arjessa, sitä että jokainen voi omalla paikallaan elää kristittynä, vaikuttaa ja kutsua ihmisiä armoillisen Jumalan yhteyteen.

3. Luomakunnan kunnioitus on osa kirkon uskoa

Opetuksessa, hankinnoissa ja toiminnassa kannustettiin ekologiseen elämäntapaan.

4. Yhdenvertaisuuden edistäminen on osa kirkon uskoa

Seurakunnan aikuistyössä ihmiset kohdattiin omana itsenään siten, että työntekijät pyrkivät välttämään tekemästä oletuksia toisten ihmisten elämäntilanteista. Kesäkuussa järjestettiin myös yhdenvertaisuustapahtuma. Tapahtumia ja toimintaa toteutettiin tasapuolisesti myös eri kyllillä.

Talousarvion toteutuminen

Toimintaa toteutettiin pääsääntöisesti suunnitelman ja talousarvion mukaan. Henkilökuluissa ylitystä jonkin verran johtuen ennakoitua suuremmista palkan-
korotuksista.

Tiedotus ja viestintä 1012100000

Vastuuhenkilö: Kirkkoherra Tuomas Hynynen

Toiminta-ajatus

Luoda edellytyksiä seurakunnan sanoman leviämiseksi ja seurakunnallisen elämän tunnetuksi tekemiseksi. Tämä tapahtuu eri viestimien kautta ilmoittamalla, kertomalla ja kutsumalla.

Perustoiminta

Toiminnasta, uskosta ja ajankohtaisista asioista tiedottaminen ja seurakunnan läsnäolo eri somekanavissa.

Työmuodon toiminta ja kehityssuunnat 2023

Tiedotus ja viestintä on osa kaikkea seurakunnan toimintaa. Kertomusvuoden aikana seurakunta oli aktiivisesti näkyvillä sekä paikallislehdissä että Facebookissa ja Instagramissa. Seurakunnan toiminnasta on ilmoitettu lisäksi viikoittain Lopen lehdessä ja kolme kertaa vuodessa koko sivun ilmoituksilla.

Kirkkoneuvoston ja -valtuuston päätöksistä tiedotettiin internet-sivuilla. Alkuvuonna tiedotus hoidettiin seurakunnan itse päättämien periaatteiden mukaisesti ja 1.7.2023 alkaen uuden kirkkolain velvoittamalla tavalla.

Vuoden 2023 alussa aloittanut viestintätyöryhmä uudisti seurakunnan graafisen ilmeen.

Instagramissa ja osin myös Facebookissa on kehitetty aiempaa osallistavampaa sisältöä. Somekanavat ovat yhtäältä tiedotuskanavia, toisaalta tilaa, jossa työntekijät kertovat omalla persoonallaan työntekijän työstä, seurakunnan toiminnasta ja paikoista joissa tapahtuu.

Vuoden 2023 aikana striimattiin suuri määrä seurakunnan tilaisuuksia. Yhteensä Lopen seurakunnan yhteisen Facebook-sivun ja YouTube-kanavan videoita katsottiin vuoden aikana noin 3736 tuntia (6243 tuntia v. 2022, 5587 tuntia v. 2021) eli keskimäärin yli 10 tuntia vuorokaudessa läpi vuoden. Striimien

osallistujamäärä on laskenut merkittävästi koronavuosista, mutta on edelleen erittäin suuri.

Lopen seurakunnan historiateoksen laatimisen yhteistyö lopetettiin keväällä 2023 teosta kirjoittaneen henkilön kanssa, ja laadittiin uusi sopimus toisen kirjoittajan kanssa. Historiateos ei valitettavasti edistynyt v. 2023 aikana.

Alkuvuonna 2023 käyttöön otettu Katrina-järjestelmä paransi tilaisuuksista ja tapahtumista tiedottamista.

Miten työmuoto toteutti strategian painopisteitä vuonna 2023?

Tiedotuksella ja erityisesti striimauksilla edistettiin loppilaisten mahdollisuuksia saada tietoa seurakunnan toiminnasta sekä mahdollisuuksia osallistua toimintaan asuinpaikasta riippumatta.

Talousarvion toteutuminen:

Budjetti alittui n. 17 000 euroa, koska historiateokselle varatut kulut siirtyvät joko vuodelle 2024 tai 2025.

Musiikki 1012200000

Vastuuhenkilö: kanttori Taina Sulkanen

Toiminta-ajatus

Vastata musiikista seurakunnan jumalanpalveluksissa, kirkollisissa toimituksissa ja muissa seurakunnan tilaisuuksissa sekä hoitaa seurakunnan musiikkikasvatus.

Työmuodon perustoiminta vuonna 2023

Musiikki jumalanpalveluksissa kirkkovuoden mukaan, kirkollisissa toimituksissa ja hartauksissa, kirkkokuoro, musiikkikasvatus (päivä- ja perhekerhotyö, rippikoulu, kinkerit, virsikasvatus, konserttien järjestäminen ja koordinointi mahdollisuuksien mukaan). Musiikkityölle kuuluvien seurakunnan soittimien kunnossa pitäminen sekä huoltamisen hoitaminen ja järjestäminen.

Keskeiset muutokset toiminnassa ja arvio, miten työmuoto onnistui vuonna 2023

Musiikkityön toiminta alkoi hivenen eri tavalla alkuvuodesta, kuin aikaisempina vuosina. Olimme siirtyneet ennen vuodenvaihdetta kappeliin sähkönsäätösyistä. Musiikkityöhön tämä vaikutti olennaisesti, kun kuoron harjoitukset ja kaikki jumalanpalvelukset pidettiin kappelissa, siellä olevilla soittimilla ja mahdollisuuksilla. Vaihtelua tämä kyllä toi, kun pianon ja urkujen läheisyys toisiinsa antoi uusia mahdollisuuksia kanttorille nopeaan soittimesta toiseen vaihtamiseen. Kuoron säestäminen pianolla helpottui huomattavasti, kun laulajat saivat olla samassa paikassa, vaikka säestyssoitin vaihtui urkujen ja pianon välillä. Palatessamme takasin kirkkoon ennen pääsiäistä, alkoi uuden sähköpianon hankinta kirkon urkuparvelle. Näin pystyimme jatkamaan tuota hyväksi havaittua musisointia myös kirkossa. Myös kanttori sai tällä tavalla vaihtelua pianon käyttöön joko kirkon etuosassa tai urkuparvella.

Vuoden 2023 aikana pääsimme taas viettämään Loppi Soitto-musiikitapahtumaa, joka palasi entiselle ajankohdalleen elokuuhun. Parista urkukonsertista saimme myös nauttia muutaman vuoden tauon jälkeen. Virsi- ja hengellisiä lauluja-tilaisuuksia järjestettiin muutamia suunnitelmien mukaan.

Virsikirjan lisävihkoa käytettiin edelleen ahkerasti niin messuissa kuin kirkollisissa toimituksissa. Virsikirjan myynti seurakunnan logolla vähentyi, mutta edelleen pidämme niitä esillä ja myynnissä eri seurakunnan tilaisuuksissa.

Kirkkokuoroon saatiin pari uutta laulajaa vuoden aikana, josta suuresti iloitsemme. Kuoron 100-vuotisjuhla jouduttiin siirtämään ensimmäiseltä adventilta sairastapausten vuoksi, mutta uudet juhlit ovat jo suunnitteilla keväälle 2024.

Miten työmuoto onnistui toteuttamaan strategian painopisteitä ja mitä vuodesta opittiin?

- 1. Loppilaisten elämäntavat, arvot ja hengellisyys ovat monimuotoisia*

Seurakunnan jumalanpalveluselämä sisältää suurelta osin ne tilaisuudet, joissa loppilaisten elämäntapoja ja arvoja huomioidaan. Juhlapäivinä (mm. Kaatuneitten muistopäivä, Lopen päivä, itsenäisyyspäivä) vietettävät jumalanpalvelukset ja niihin liittyvät tilaisuudet kuuluvat monen seurakuntalaisen juhlapäivän viettoon niin läsnäollen kuin etäyhteyksin osallistuen.

Konsertit ja muut musiikkitilaisuudet tuovat myös monipuolista ja -muotoista musiikkia kuultavaksi ja osallistuttavaksi, esim. perinteinen kansanlaulukirkko Vanhassa kirkossa tai Loppi Soiton tilaisuudet.

2. Uskoa eletään todeksi arjessa

Kirkkokuoroon kuulumisen on yksi tapa, jolla arkenakin kuoroon kuuluva sai elää todeksi uskoaan musiikin ja yhdessä laulamisen kautta. Seurakunnan järjestämät kinkarit ja erilaiset yhteislautilaisuudet mahdollistivat virsien ja muiden hengellisten laulujen opettelun sekä uusiin lauluihin tutustumisen toisten kanssa.

3. Luomakunnan kunnioitus on osa kirkon uskoa

Kylvön siunaaminen toimitettiin perinteisesti kevään aikana. Luomakunnan sunnuntaita vietettiin samalla, kun vietimme sadonkorjuun kiitospäivää. Myös Metsäkirkko toteutettiin perinteiseen tapaan eläkkeellä olevan kappalaisen, Ilkka Juotteen johdolla.

4. Yhdenvertaisuuden edistäminen on osa kirkon uskoa

Kirkollisten toimitusten musiikkitoiveissa pyrittiin mahdollisuuksien mukaan vastaamaan seurakuntalaisten odotuksiin ja toiveisiin. Järjestettiin muutamia konsertteja sekä musiikkitilaisuuksia, joissa eri hengellisen musiikin genret olivat esillä, esim. urkukonsertti, kansanlaulukirkko, gospelkonsertti. Osaan konserteista ja musiikkitilaisuuksista pystyi myös osallistumaan etäyhteyksin.

Talousarvion toteutuminen

Myyntituotot jäivät selvästi alhaisemmiksi, kuin oli suunniteltu. Virsikirjoja myytiin vain muutamia vuoden aikana. Konserttien maksullisista käsiohjelmista päätettiin luopua, vaikka alun perin oli toisin ajateltu.

Palkkiot ylittyivät edelleen sijaisten lisääntyvän käytön vuoksi, sekä Loppi Soitto-musiikkitapahtumaan liittyvien palkkioiden kasvun myötä.

Osa kanttorin sijaisiin käytetyistä matkakorvauksista on maksettu ulkopuolisille tarkoitettulta tililtä. Tämän vuoksi toinen näyttää selvästi ali- ja toinen ylijäämäiseltä.

Urkuparvelle sijoitettu sähköpiano saatiin ostettua edullisemmin, kuin oli arvioitu. Eli kalusteisiin varattua summaa ei tarvinnut käyttää kokonaan.

Varhaiskasvatus ja perhetoiminta (Päiväkerho 1012310000, Pyhäkoulu 1012320000, Perhetoiminta 1012380000)

Vastuuhenkilö: johtava lastenohjaaja Varpu Takatalo

Toiminta-ajatus

Tukea lasten ja perheiden hengellisyyttä ja hyvinvointia. Lapsi saa omaa ikätasoaan ja kehitystään vastaavasti mahdollisuuden hiljentyä, kohdata Pyhää, sekä kasvaa kunnioittamaan Jumalan luomakuntaa ja nauttia siitä. Perhetoiminta antaa huoltajille ja läheisille mahdollisuuden ohjattuun kanssakäymiseen, vertaistukeen, virkistykseen, hengellisen elämän vahvistumiseen, sekä luonnossa viihtymiseen ja sen antimista nauttimiseen.

Työmuodon perustoiminta vuonna 2023

Vauvaperheiden toiminta, päiväkerhot (noin 3–5-vuotiaat), alakouluikäisten kaakaopyhäkoulut* perhekerhot, perheiden retki- ja toimintapäivät, juhlat, eri ikäisten muistaminen (mm. syntymäpäiväjuhlat ja -kortit), lasten ja perheiden kohtaaminen ja tukeminen (esim. PikkuHelppi), perhejumalanpalvelukset, kouluun lähtevien siunaus, joului- ja pääsiäisvaellukset, sekä yhteistyö kunnan varhaiskasvatuksen kanssa.

*Lastenohjaajat toteuttavat myös alakouluikäisten kaakaopyhiksiä ja siitä syystä kaakaopyhisten toiminta ja kustannukset on kirjattu osaksi varhaiskasvatusta, eikä alakouluikäisten toimintaa.

Keskeiset muutokset toiminnassa ja arvio, miten työmuoto onnistui vuonna 2023

Varhaiskasvatuksen ja perhetoiminnan vakiintuneet kerhot ja tilaisuudet saatiin hyvin toteutettua kysynnän ja resurssien puitteissa.

Työmuodossa tehtiin henkilöstöjärjestelyjä vuoden aikana. Varhaiskasvatuksen työalajohtajan virka lakkautettiin ja esihenkilönä toimii johtava lastenohjaaja. Tiimissä työskentelee lisäksi kaksi vakituista lastenohjaajaa* ja yksi osa-aikainen avustava ohjaaja. Henkilöstömuutoksilla ei ollut merkittävää vaikutusta toimintojen määrään. Syyskauden aikana esim. lisättiin PikkuHelppi-, Vauvakammari- ja päiväkerhotoimintaa.

*Osan vuotta yhden lastenohjaajan vanhempain vapaiden ajaksi palkattuna oli sijainen.

Pilpalan kaakaopyhäkoulu ei jatkunut syksyllä, koulun lakkauttamisen vuoksi. Kirkonkylällä kokeiltiin syksyllä kaakaopyhäkoulua, mutta osallistujia ei ollut tarpeeksi. Vauvamessu toteutettiin usean vuoden tauon jälkeen.

Lasten ja perheiden tukitoimien kehittelyä taloudellisten ja muiden huolien keskellä jatkettiin ja tehostettiin. Perheille oli tarjolla PikkuHelppi -palvelua. Lapsille suunnattu toiminta muuttui pääsääntöisesti kokonaan maksuttomaksi, esim. päiväkerhot ja leirit. Johtava lastenohjaaja on syyskaudesta lähtien ollut mukana perheille suunnatussa diakonia-avustustyössä.

Yhteistyö kunnan varhaiskasvatuksen kanssa toteutui päiväkotij- ja esikoulu-ryhmien vierailuilla kirkossa pääsiäisenä ja jouluna ja Naakkakirkossa. Olemme myös mukana Unicefin ja Lopen kunnan Lapsiystävällinen kunta -hankkeessa.

Miten työmuoto onnistui toteuttamaan strategian painopisteitä ja mitä vuodesta opittiin?

1. Loppilaisten elämäntavat, arvot ja hengellisyys ovat monimuotoisia

Varhaiskasvatus ja perhetoiminta tarjosivat kerhoissa, tilaisuuksissa ja kohtaamisissa mahdollisuuksia tulla virkistymään, hiljentymään ja syventymään omassa uskonelämässä.

2. Uskoa eletään todeksi arjessa

Toimintaa toteutettiin osallistujien ikätaso huomioiden ja erityisesti panostettiin toiminnallisuuteen ja lasten osallistamiseen toimijoina. Painotusta suunnattiin erilaisille kysymyksille, kokemuksille, ihmettelylle ja asioiden tutkimiselle. Osa toiminnoista oli selkeästi suunnattu tietyssä elämänvaiheessa oleville tai tietyille ikäkaudelle (esim. vauvaperhetoiminta, kouluun lähtevien siunaus, 3-v synttärät).

Varhaiskasvatus oli mukana myös monissa seurakunnan yhteisissä tilaisuuksissa, joissa haluttiin huomioida myös lapset ja perheet (mm. toritapahtumat, Naistenpäivän -tapahtuma).

Vapaaehtoisia ja perheitä yritettiin edelleen osallistaa toimintojen suunnitteluun tai toteutukseen. Perheet elävät hektistä arkea, joten mieluummin tulevat paikalle valmiisiin tilaisuuksiin.

Seurakunnan varhaiskasvatus oli läsnä Facebookissa ja Instagramissa. Työntekijät ja perheet viestivät perheiden omassa WhatsApp-ryhmässä. Lapsiperheille suunnattujen tilaisuuksien striimauksissa huomioitiin lasten osallistaminen.

3. Luomakunnan kunnioitus on osa kirkon uskoa

Seurakunnan ympäristökasvatussuunnitelman mukaisesti luonnossa liikkuminen, vastuullisuus ja kierrätys olivat osa kaikkea varhaiskasvatuksen toimintaa. Leikeissä, lauluissa, hartauksissa ja askarteluissa oli ympäristöön ja siitä huolehtimiseen liittyviä aiheita. Viisivuotiaille ja heidän huoltajilleen oli oma luontoteemainen retkipäivä. Poronpolulla oli lapsille luonnontutkimispiste. Kaikessa toiminnassa toteutettiin kestävän kulutuksen ja arjen arvokasvatusta. Hankinoissa suosittiin luonnon,- kierrätys,- tai ympäristöystävällisiä materiaaleja.

4. Yhdenvertaisuuden edistäminen on osa kirkon uskoa

Kerhoja järjestettiin eri kylillä. Kaikkia osallistujia kohdattiin yhdenvertaisina. Syyskaudella panostettiin erityisesti lasten osallisuuteen kerhojen/tilaisuuksien sisältöjen suunnittelussa, sekä toteutuksissa. Monissa varhaiskasvatuksen tilai-

suuksissa huomiottiin Lopella asuvat ukrainalaiset perheet. Esim. perhemesuissa, pääsiäisen ja joulun tapahtumissa osa toiminnoista oli myös ukrainaksi ja englanniksi.

Talousarvion toteutuminen

Päiväkerhot ja muu lasten toiminta muuttui neuvoston päätöksellä maksuttomiksi. Henkilöstökuluissa muutoksia työalajohtajan viran lakkauttamisen vuoksi. Työmuodossa käytettiin myös jonkin verran sijaisia. Elintarvikkeiden ym. tarvikkeiden hinnat nousivat.

Alakouluikäiset 1012330000

Vastuuhenkilö: Nuorisotyönohjaajat Katriina Linnakoski, koululaisten iltapäivällä kokoontuvien kerhojen osalta johtava lastenohjaaja Varpu Takatalo

Toiminta-ajatus

Mahdollistaa alakouluikäisille hetkiä kolmiyhteisen Jumalan kohtaamiseen, sekä luoda ja vahvistaa nuorten kristillistä elämäntapaa. Antaa myönteisiä kokemuksia ja niiden kautta olla avuksi elämänpolulla. Saada nuoret pohtimaan elämän- ja uskonkysymyksiä, sekä kehittymään monipuolisesti ja kasvaamaan kohti vastuullista nuoruutta aikuisuutta.

Työmuodon perustoiminta 2023

Alakouluikäisten kerhot, kaakaopyhäkoulut, leirit, retket ja tapahtumat (esim. 10-synttärit), kouluyhteistyö, läsnäolo sosiaalisessa mediassa.

Keskeiset muutokset toiminnassa ja arvio, miten työmuoto onnistui vuonna 2023

Alakouluikäisten leiritöiminnassa kävijämäärä on lisääntynyt, lisäksi kerhotoiminta on vilkastunut. Kaakaopyhisten osallistujamäärissä on alueellisia eroja. Kerhojen määrä kolminkertaistui. Kouluyhteistyössä kirkkohetkiä on pidetty kouluilla ja kirkossa, lisäksi seurakunta on toteuttanut pakohuoneen muuttamalla alakoululla. Nuoret näkyvät nuorisotyön somessa.

Miten työmuoto onnistui toteuttamaan seurakunnan strategian painopisteitä ja mitä vuodesta opittiin?

1. Loppilaisten elämäntavat, arvot ja hengellisyys ovat monimuotoisia

Toiminnan lähtökohtana oli, että jokainen seurakuntalainen saa olla juuri sellainen kuin on ja jokaiselle löytyy paikka palvella ja olla mukana omilla taidoillaan ja omalla persoonallaan.

2. Uskoa eletään todeksi arjessa

Tavoitteena on seurakunnan nuorten näköinen nuorisotyö, jonka puitteissa jokainen voisi elää omaa uskoaan todeksi. Kävijämäärä on kasvusuunnassa, vaikka henkilökuntavaihdoksia on jälleen tapahtunut.

3. Luomakunnan kunnioitus on osa kirkon uskoa

Leirityössä ja muussa toiminnassa puhuimme ja opastimme lapsia siihen, ettei ruokaa heitetä roskiin. Opetimme myös kiitollisuutta siitä, mitä meillä on. Pyrimme leirikeskuksessa kierrättämään. Olemme saaneet Jumalalta tehtävän varjella luomakuntaa. Tätä tehtävää toteutamme joka päivä.

4. Yhdenvertaisuuden edistäminen on osa kirkon uskoa

Mahdollisuudesta maksuvapautukseen mainittiin tarpeen mukaan. Alle 18-vuotiaiden osallistuminen toimintaan on maksutonta, mistä olemme saaneet kiitosta.

Talousarvion toteutuminen

Ei merkittäviä poikkeamia.

Rippikoulutyö 1012350000

Vastuuhenkilö: seurakuntapastori Sari Salmi

Toiminta-ajatus

Rippikoulun käynyt nuori vahvistuu uskossa kolmiyhteiseen Jumalaan, johon hänet on kastettu lapsena tai rippikoulun aikana. Rippikoulun tavoite on vahvistaa ja varustaa nuoria elämään kristittyinä tässä maailmassa. Nuori saa kasvaa rakkaudessa lähimmäiseen, löytää paikkansa seurakuntayhteydessä ja oppii elämään rukouksessa. Nuori saa kokea olevansa arvokas juuri sellaisena kuin on.

Työmuodon perustoiminta vuonna 2023

Rippikouluista tiedottaminen, rippikouluinfo yläkoululla, rippikouluikäluokan aloitustapahtuma, rippikoulujen ennakkotapaamiset sisältäen rippikoulun tavoitteiden laadintaa, ryhmäytymistä, ehtoollisopetus ja halutessaan ehtoolliselle osallistuminen, vanhempainillat ja perhevartit, yhteydenotot ja keskustelut tarvittaessa nuorten, perheiden tai huoltajien kanssa, rippikoulujen leiri tai päiväkoulujakso, konfirmaatioharjoitukset ja konfirmaatiot. Rippikoulutyötä pidetään esillä nuorisotyön ja seurakunnan sosiaalisessa mediassa sekä tiedotuksessa osana muuta seurakunnan toimintaa.

Keskeiset muutokset toiminnassa ja arvio, miten työmuoto onnistui vuonna 2023

Rippikoulutyö onnistui toiminnassaan ja tavoitteiden saavuttamisessa hyvin vuonna 2023. Rippikoulun suosio Lopella on pysynyt erinomaisena ja tasaisena. Toimintasuunnitelmaan kirjatut perhevartit eivät toteutuneet.

Miten työmuoto onnistui toteuttamaan strategian painopisteitä ja mitä vuodesta opittiin?

1. Loppilaisten elämäntavat, arvot ja hengellisyys ovat monimuotoisia

Hyvin. Jokainen rippikoululainen pääsi tutustumaan eri työaloihin ja työmuotoihin rippikoulunsa aikana. Myös moninainen jumalanpalveluselämä tuli tutuksi, sillä rippikouluun kuului niin sunnuntain Jumalanpalvelus kuin iltamessu. Myös leirijakson tai intensiivijakson aikana vietettiin monipuolista jumalanpalveluselämään.

2. Uskoa eletään todeksi arjessa

Nuoret saivat rippikoulun aikana tutustua monipuoliseen uskonelämän harjoittamiseen.

3. Luomakunnan kunnioitus on osa kirkon uskoa

Nuorten kanssa puhuttiin globaaleista haasteista ja ympäristöahdistuksesta. Myös omat kulutustottumukset herättivät pohdintaa.

4. Yhdenvertaisuuden edistäminen on osa kirkon uskoa

Yhdenvertaisuus toteutuu Lopen seurakunnan rippikouluissa toimintasuunnitelman mukaan.

Talousarvion toteutuminen

Ei merkittäviä poikkeamia.

Nuorten toiminta 1012360000

Vastuuhenkilö: nuorisotyönohjaajat Katriina Linnakoski ja Heli Vehmas, seurakuntapastori Sari Salmi

Toiminta-ajatus

Vahvistaa nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittyinä.

Työmuodon perustoiminta

Koulupäivystykset, isostoiminta, kerhon ohjaaminen, nuortenillat, leiri, 7-päivät, ABC-koulutus, Maata Näkyvissä -festarit, muut retket, Gospelkonsertti, iltamessut, läsnäolo sosiaalisessa mediassa.

Keskeiset muutokset toiminnassa ja arvio, miten työmuoto onnistui vuonna 2023

Nuorten avoin vaikuttajaryhmä perustettiin. Vaikuttajaryhmä suunnitteli ohjelman nuorten adventtileirille. Nuoria on ollut mukana seurakunnan päätöksenteossa esimerkiksi kokouksissa ja rekrytoinneissa. Painopisteenä on nuorten osallisuus seurakunnassa. Toimintaa ohjaa ajatus siitä, että nuori on seurakuntalainen, joka tarvitsee sekä sopivasti vastuuta ja aktiivisen toimijan roolia, että tukea kasvuunsa ihmisenä ja kristittyinä. Retkitoimintaa lisättiin; aiemmin poistuneen kevätleirin sijaan 2023 järjestettiin neljä retkipäivää. Läsnäoloa yläkoululla on lisätty nuorten huonovointisuuden takia. Nuoret näkyvät nuorisotyön somessa.

Millä toimenpiteillä työmuoto toteuttaa vuonna 2023 seurakunnan strategian painopisteitä?

1. Loppilaisten elämäntavat, arvot ja hengellisyys ovat monimuotoisia

Nuorisotyö tarjoaa toimintaa kullekin ikäryhmälle omista lähtökohdistaan käsin; 7-päivät ja ABC-koulutus 7-luokkalaisille, 8-luokkalaisille ajankohtaista on rippikoulu ja seurakunnan toimintaan tutustuminen sen puitteissa, sekä kerhonohjaaminen, 9-luokkalaisille puolestaan isostoimintaa. Kaikille yläkoululaisille ja vanhemmille nuorille yhteistä toimintaa ovat nuortenillat, leirit, retket, konsertit yms. Uskon ja elämän kysymyksiä tarkastellaan ja pohditaan kullekin ikäryhmälle mielekkäällä tavalla.

2. Uskoa eletään todeksi arjessa

Nuorisotyön puitteissa nuoret saavat tarvittaessa apua, tukea ja eväitä kasvuun niin ihmisenä kuin kristittyinäkin. Nuorille tarjotaan turvallinen ympäristö sanoittaa, tutkia ja elää todeksi omaa uskoa – etsiä ja olla epävarma. Nuorella on mahdollisuus olla mukana osallistujana kuin myös toteuttamassa mm. erilaisia hartauksia ja jumalanpalveluksia. Uskon asiat ovat läsnä nuorisotyön arjessa.

3. Luomakunnan kunnioitus on osa kirkon uskoa

Nuorten kanssa pohditaan ja pidetään esillä Raamatun kehotusta viljelyyn ja varjeluun. Tältä pohjalta pyrimme kaikissa hankinnoissa ja toiminnoissa ympäristöystävällisiin ratkaisuihin: kierrätys, kimppakyydit, esineiden ja laitteiden korjaaminen uudishankinnan sijaan ym. Rohkaisemme nuoria pohtimaan mm. omia kulutustottumuksiin ja etsimään tarvittaessa ekologisempia vaihtoehtoja.

4. Yhdenvertaisuuden edistäminen on osa kirkon uskoa

Nuorisotyö kohtaa nuoret ja heidän perheensä ja lähipiirinsä hyväksyen ja ihmisyyden monimuotoisuutta ja keskeneräisyyttä kunnioittaen. Lähimmäisenrakkaus edellyttää suvaitsevaisuutta ja sen äärelle nuorisotyön eri tilaisuuksissa pysähdytään nuorten kanssa tutkimaan omia arvoja, asenteita ja käsityksiä. Alle 18-vuotiaiden toiminta on maksutonta.

Talousarvion toteutuminen

Ei merkittäviä poikkeamia.

Diakonia 1012410000 ja Kansainvälinen diakonia 1012700000

Vastuuhenkilö: Diakonissa Auli Kovalainen

Toiminta-ajatus

Diakoniatyö kohdistaa kristilliseen rakkauteen perustuen hengellistä, henkistä ja aineellista apua hädänalaisille, erityisesti niille, joiden hätä on suurin ja joita ei muulla tavoin auteta.

Perustoiminta vuonna 2023

Diakoniset kohtaamiset ja taloudellinen avustaminen, kotikäynnit, kerhot ja piirit, virkistyspäivä, sururyhmä, yhteistyö muiden toimijoiden kanssa: Omaisoiva, A-Kilta, mielenterveys- ja vammaistyö. Eri-ikäisten tukeminen ja vierellä kulkeminen, myyjäiset tai myyntipöytä eri tapahtumissa. Yhteisvastuukeräys.

Kansainvälistä diakoniaa tehdään sekä Lopella että ympäri maailmaa mm. Kirkon ulkomaanavun kautta. Lopella kansainvälinen diakonia kohdistuu erityisesti ukrainalaisiin.

Keskeiset muutokset toiminnassa ja arvio, miten työmuoto onnistui vuonna 2023

Vuoden aikana diakonian toiminta jatkui monipuolisena ja sisälsi sekä tuttuja että uusia toimintamuotoja. Keväällä ja syksyllä kokoontui puikko- ja porinapiiri, torstain iltapäiväkahvit sekä puurobaari. Diakoniakahveja järjestettiin eri kylillä, myös kesän aikana. Kesällä vietettiin kirppispäivää. Diakonian retket suuntautuivat Janakkalaan ja Nurmijärvelle. Yhteisvastuuseen kerättiin lahjoituksia kerhojen ja lipaskeräyksen lisäksi Syödään yhdessä-tilaisuuksissa. Omaishoitajien retkipäivää vietettiin Hirvijärvellä.

Toiminta on paljolti vierellä kulkemista, kuuntelua ja oikeaan suuntaan ohjaamista (esim. avun tarpeessa olevien neuvominen).

Taloudellinen epävarmuus lisäsi avustustarvetta, ruokalahjakortteja ja harrastusavustuksia jaettiin paljon. A-killan ja seurakunnan yhteisessä ruokajake- lussa jaettiin kuukausittain n. 50 ruokakassia.

Syksyllä vietettiin syntymäpäiväjuhlia 70, 75, 80 ja 85 vuotta täyttävien kunniaksi.

Kansainvälinen diakonia painottui edelleen Ukrainan sodan uhrien tukemiseen. Järjestettiin kohtaamispaikkatoimintaa ja avustettiin ukrainalaisia sekä Lopella että Ukrainassa.

Miten työmuoto onnistui toteuttamaan painopisteitä ja mitä vuodesta opittiin?

1. Loppilaisten elämäntavat, arvot ja hengellisyys ovat monimuotoisia

Diakoniatyö kohtaa asiakkaat omana itsenään ja pyrkii auttamaan ihmisiä heidän omissa elämäntilanteissaan. Viime vuosina on lisätty myös vapaaehtoisten mahdollisuuksia auttaa, esimerkiksi tavarakeräysten muodossa. Kerhot ja piirit ovat varttuneelle väelle tärkeitä tapaamispaikkoja.

2. Uskoa eletään todeksi arjessa

Hengellisyyttä pidetään esillä piireissä/kerhoissa, retkillä ja hartauskierroksilla. Vastaanotolla ja kotikäynneillä pyrimme vastaamaan asiakkaan hengellisiin, henkisiin ja aineellisiin tarpeisiin.

3. Luomakunnan kunnioitus on osa kirkon uskoa

Luontoa ja ympäristönsuojelua pidetään esillä luonteivissa tilanteissa mm. käytetään askartelutarvikkeita säästeliäästi, hyödynnetään kierrätysmateriaalia, lajitellaan roskat ja pyritään siihen, ettei käytetä kertakäyttöastioita.

4. Yhdenvertaisuuden edistäminen on osa kirkon uskoa

Huomioidaan toiminnassa ja puheissa ihmisten erilaiset kulttuurit, elämäntilanteet, elämäntavat, perhemallit, vakaumus, varallisuus

Talousarvion toteutuminen

Kansainvälisen diakonian henkilöstökulut ylittyivät n. 3000€, johtuen ennakoitua suuremmista palkankorouksista ja ostot ylittyivät n. 1500€ elintarvikkeiden kallistumisen vuoksi.

Lähetystyö 1012600000

Vastuuhenkilö: Vuoden aikana lähetystyöstä vastasi suurimman osan ajasta kirkkoherra Tuomas Hynynen

Toiminta-ajatus

Tukea lähetystyöntekijöitä ja lähetyskohteita, jotta sana voisi levitä myös eikristillisille alueille niiden kautta, lähetystyön esillä pitäminen seurakunnassa sekä lähetyskasvatus.

Perustoiminta

Piiritoiminta yhdessä diakoniatyön kanssa, yhteydenpito nimikkolähetteihin, nimikkokohteisiin ja lähetysjärjestöihin, varainkeruu mm. myyjäisten, kolehtitulojen ja tapahtumien avulla, lähetysten vapaaehtoistoiminnan organisointi, lähetyskasvatuksen toteuttaminen eri ikäryhmille srk:n omissa toiminnoissa sekä kouluilla koulujen toiveiden mukaisesti.

Keskeiset muutokset ja tavoitteiden toteutuminen vuonna 2023

Työntekijävaihdosten ja joidenkin lähetystyön sopimusten päätyttyä lähetystoiminta on ollut Lopella kovin vähäistä. Nimikkokohteita on tuettu talousarviovaroin ja kirkkokahveilla on kerätty kahvirahaa lähetystyölle.

Ukrainan sodan myötä toiminnan painopiste on ollut kansainvälisessä diakoniassa. Varsinaista lähetystoimintaa käynnistetään uudelleen v. 2024.

Talousarvion toteutuminen

Henkilöstökulut alittuivat n. 10 000 euroa, koska lähetyssihteerin paikka oli suurimman osan vuotta täyttämättä.

Hautausoimi 1014010000 – 1014040000

Vastuuhenkilö: talouspäällikkö Liisa Ilvesluoto

Toiminta-ajatus

Ylläpitää hautausmaata ja tarjota hautauspalvelut. Hoitaa hautausmaata ja hautoja säännösten ja sopimusten mukaisesti ja arvokkaasti. Hautausmaan hoitaminen ja hautauspalvelut ovat vakiintuneita toimintamuotoja, joissa perinteillä on tärkeä merkitys. Erillisen *hautainhoitorahaston* tarkoitus on sopimuksilla seurakunnan hoitoon otettujen hautojen kunnossapito ja hoito.

Työmuodon perustoiminta

Hautauksen käytännön järjestelyt, hautakirjanpito ja hautausmaan hoitaminen.

Työmuodon toiminta ja kehityssuunnat 2023

- Haudan hoitosopimukseen tarjottiin vaihtoehdoksi kesäkukkien sijasta monivuotisia perennoja.
- Päätyneiden haudan hallinta-aikojen laskutusta ja hautakivien poistamista seurakunnalle palautuneilta haudoilta jatkettiin.
- Kuulutettiin hoitamattomia hautoja.
- Istutettiin iso määrä uusia puita hautausmaalle.
- Tyhjäsyylin muistomerkin ympäristö kivettiin ja tehtiin istutuksia.
- Suihkulähde ja puro korjattiin ja siistittiin.

Miten työmuoto toteutti strategian painopisteitä vuonna 2023?

1. *Loppilaisten elämäntavat, arvot ja hengellisyys ovat monimuotoisia*
2. *Uskoa eletään todeksi arjessa*

Hautausmaan ja hautojen hoito mahdollistaa hiljentymisen ja omaisten muistamisen.

3. *Luomakunnan kunnioitus on osa kirkon uskoa*

Hautausmaan hoitaminen on pääasiassa puutarhатыötä, jossa luomakunnan kunnioitus toteutuu käytännönläheisellä tavalla. Monivuotisten perennojen tuominen vaihtoehdoksi yksivuotisille kesäkukille vähentää jätettä ja kasvinsuojeluaineiden käyttämisen tarvetta. Puiden istuttaminen on ympäristöteko.

4. *Yhdenvertaisuuden edistäminen on osa kirkon uskoa*

Hautauspalveluissa ihmiset ovat yhdenvertaisia. Kaikille loppilaisille on lakisääteisesti tarjottava hautapaikka Lopen hautausmaalla. Muualla asuneilla vainajilla on myös mahdollisuus tulla haudatuksi Lopelle. Hautakivien vieressä olevan nurmikon trimmeröinnistä luovuttiin osalla haudoilla. Jatkossa seurakunta hoitaa vain hoitohautojen trimmeröinnin.

	yksikkö	tp 2020	tp 2021	tp 2022	tp 2023
arkkuhautauksia	kpl	31	35	38	38
uurnahautauksia	kpl	45	46	56	70
sirotteluhautauksia	kpl	10	14	9	17
Yhteensä	kpl	86	95	103	125

Selvitys merkittäviin poikkeamiin talousarviosta

Henkilöstökulut ylittyivät n. 18 000€, johtuen palkan korotuksista, sekä budjetoitua suuremmasta määrästä kesätyöntekijöitä. Palvelujen ostot ylittyivät n. 11000€ konerikkojen vuoksi. ostot tilikauden aikana ylittyivät n. 4500€, johtuen Avantin uuden 2024 vuodelle budjetoidun Zoom-auran laskun kirjautumisesta vuodelle 2023.

Kiinteistötoimi 1015010000 – 1015080000, 1015110520 - 1015110523

Vastuuhenkilö: talouspäällikkö Liisa Ilvesluoto

Toiminta-ajatus

Tarjotaan seurakunnalliselle toiminnalle riittävät ja asiallisesti hoidetut tilat kohtuullisin kustannuksin.

Työmuodon perustoiminta

Huolehtia rakennusten ja piha-alueiden ylläpito- ja kunnostustehtävistä.

Työmuodon toiminta ja kehityssuunnat 2023

Kirkon peruskorjauksen hankesuunnittelua edistettiin kiivaasti arkkitehdin ja luottamushenkilöiden kanssa yhteistyössä. Kesijärven leirikeskuksen katto korjattiin perusteellisesti syksyn 2023 aikana. Pilpalan liitontalon kerhotilasta luovuttiin syksyllä 2023 ja Pilpalan toiminta siirrettiin entiselle koululle. Leirikeskukselle on ollut hyvin kysyntää, mutta leirikeskuksen ulosvuokraaminen ei ole seurakunnalle kannattavaa.

Miten työmuoto toteutti strategian painopisteitä vuonna 2023?

1. *Loppilaisten elämäntavat, arvot ja hengellisyys ovat monimuotoisia*
Tämä huomioiden myös toimitilat ovat monimuotoisia. Kappeli ja kirkkotilat kutsuvat jo tunnelmallaan hiljentymään. Monipuoliset kerhotilat ja leirikeskus palvelevat toisella tavoin aktiivista yhdessä tekemistä.
2. *Uskoa eletään todeksi arjessa*
3. *Luomakunnan kunnioitus on osa kirkon uskoa*
Hankinnoissa pyritään kestäviin ja ympäristöystävällisiin valintoihin. Seurakunnan kiinteistöjä ei lämmitetä öljyllä. Hankittava sähkö tuotetaan uusiutuvilla luonnonvaroilla.
4. *Yhdenvertaisuuden edistäminen on osa kirkon uskoa*
Seurakunnalla on omia kiinteistöjä ja vuokratiloja kirkonkylällä, Launosissa, Läyliäisissä, Kesijärvellä ja Pilpalassa. Tilojen saavutettavuus ei ole aina mahdollista ilman kulkuneuvoa, jolloin voidaan järjestää yhteiskuljetus (esim. vanhemman väen retkipäivät ym. retket).

Selvitys merkittäviin poikkeamiin talousarviosta

Kulut vaihtelevat kiinteistöittäin eri vuosina kiinteistökatselemusten perusteella hyväksytyjen korjauskustannusten vuoksi. Rakennusten rakentamis- ja kun-

nossapitopalvelut, sekä alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut ovat ylityneet merkittävästi. Osasyynä on yllättävät rikkoontumiset, kuten Kesijärven kaivon vesipumppu ja osasyynä on budjetointiprosessissa.

Metsätalous 101510000

Hakkuita tehtiin metsäsuunnitelman mukaisesti. Osa vuonna 2023 valmistuneista hakkuista oli kilpailutettu vuoden 2022 aikana ja osa syksyn 2023 kilpailutuksen hakkuista. Syksyn 2023 hakkuista siirtyi vuodelle 2024 hakattavaksi.

Metsien uudistamista tehtiin metsäsuunnitelman mukaisesti.

Talousarvion toteutuminen

Toimintatuotot alittuivat 39 000 euroa ja toimintakulut alittuivat n. 38 000 euroa alle talousarvion, johtuen hakkuiden kohdistumisesta eri vuosille.

Keittiötoimi 1015120000

Vastuuhenkilö: Jenni Kuosmanen

Toiminta-ajatus

Tuottaa ateriapalveluita seurakunnan omiin ja muihin tilaisuuksiin, huomioiden ruokasuositukset ja ruokailijoiden erityistarpeet.

Työmuodon perustoiminta vuonna 2023

Valmistetaan ja tarjoillaan ruokaa seurakunnan leireillä ja muissa seurakunnan tapahtumissa. Valmistetaan tilauksesta leivonnaisia seurakunnan tilaisuuksiin. Valmistuskeittiö sijaitsee Kesijärven leirikeskuksessa.

Keskeiset muutokset toiminnassa ja arvio, miten työmuoto onnistui vuonna 2023

Korona-vuosien jälkeen leirikeskuksen varauskirja on täyttynyt erilaisista varauksista, joten työtä on ollut mukava tehdä. Sairaspoissaolojen vuoksi palkkojen toiminta kulut menivät hieman yli.

Marraskuussa keittiötoimessa aloitti uusi keittäjä-siistijä. Kaikki summattuna vuosi oli oikein onnistunut ja kaikesta selvittiin hyvin.

Miten työmuoto onnistui toteuttamaan strategian painopisteitä ja mitä vuodesta opittiin?

- 1. Loppilaisten elämäntavat, arvot ja hengellisyys ovat monimuotoisia*
- 2. Uskoa eletään todeksi arjessa*

Keittiötoimi palvelee eri työmuotoja, jotka tarjoavat monimuotoista hengellisyttä tukevia tilaisuuksia.

- 3. Luomakunnan kunnioitus on osa kirkon uskoa*

Käytetään mahdollisuuksien mukaan reilun kaupan, lähituottajien ja luomutuotteita. Lisätään kyseisten tuotteiden käyttöä mahdollisuuksien mukaan.

4. Yhdenvertaisuuden edistäminen on osa kirkon uskoa

Valmistetaan kaikille täyspainoinen ateria vakaumuksista huolimatta. Keittiötoimi palvelee monen ikäisiä ihmisiä ja huomioi asiakasryhmien erityistarpeet.

Talousarvion toteutuminen

Henkilöstökulut ylittyivät n. 8000 euroa johtuen poissaoloista, sekä palkkojen arvioitua suuremmista palkankorotuksista.

Käyttötalousosa

Pääloukka 1 Hallinto

Pääloukka1, hallinto	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	9 840,00		9 840,00	8 538,76	1 301,24	86,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-317 188,00		-317 188,00	-324 789,70	7 601,70	102,4
Toimintakate 1	-307 348,00		-307 348,00	-316 250,94	8 902,94	102,9
Toimintatuotot (sisäiset)	42 000,00		42 000,00		42 000,00	0,0
Toimintakulut (sisäiset)	-54 729,00		-54 729,00	-46 682,66	-8 046,34	85,3
Toimintakate 2	-320 077,00		-320 077,00	-362 933,60	42 856,60	113,4
Laskennalliset erät	302 217,00		302 217,00	345 300,26	-43 083,26	114,3
Sisäiset vyörytyserät	302 217,00		302 217,00	345 300,26	-43 083,26	114,3
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-17 860,00		-17 860,00	-17 633,34	-226,66	98,7

Pääloukka 1 kustannuspaikoittain

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011010000 - Kirkolliset vaalit						
Toimintakulut (ulkoiset)				-466,88	466,88	0,0
Toimintakate 1				-466,88	466,88	0,0
Toimintakate 2				-466,88	466,88	0,0
Laskennalliset erät				466,88	-466,88	0,0
Sisäiset vyörytyserät				466,88	-466,88	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)				-0,00	0,00	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011020101 - Kirkkovaltuusto						
Toimintakulut (ulkoiset)	-7 897,00		-7 897,00	-7 323,11	-573,89	92,7
Toimintakate 1	-7 897,00		-7 897,00	-7 323,11	-573,89	92,7
Toimintakulut (sisäiset)	-3 907,00		-3 907,00	-572,50	-3 334,50	14,7
Toimintakate 2	-11 804,00		-11 804,00	-7 895,61	-3 908,39	66,9
Laskennalliset erät	11 805,00		11 805,00	7 895,61	3 909,39	66,9
Sisäiset vyörytyserät	11 805,00		11 805,00	7 895,61	3 909,39	66,9
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	1,00		1,00	0,00	1,00	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011020102 - Kirkkoneuvosto						
Toimintakulut (ulkoiset)	-47 153,00		-47 153,00	-45 921,85	-1 231,15	97,4
Toimintakate 1	-47 153,00		-47 153,00	-45 921,85	-1 231,15	97,4
Toimintakulut (sisäiset)	-11 005,00		-11 005,00	-9 211,09	-1 793,91	83,7
Toimintakate 2	-58 158,00		-58 158,00	-55 132,94	-3 025,06	94,8
Laskennalliset erät	58 158,00		58 158,00	55 132,94	3 025,06	94,8
Sisäiset vyörytyserät	58 158,00		58 158,00	55 132,94	3 025,06	94,8
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	-0,00	0,00	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011030000 - Tilintarkastus						
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 130,00		-4 130,00	-3 269,80	-860,20	79,2
Toimintakate 1	-4 130,00		-4 130,00	-3 269,80	-860,20	79,2
Toimintakulut (sisäiset)	-1 604,00		-1 604,00	-1 249,59	-354,41	77,9
Toimintakate 2	-5 734,00		-5 734,00	-4 519,39	-1 214,61	78,8
Laskennalliset erät	5 734,00		5 734,00	4 519,39	1 214,61	78,8
Sisäiset vyörytyserät	5 734,00		5 734,00	4 519,39	1 214,61	78,8
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	-0,00	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011050000 - Taloushallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	170,00		170,00	476,05	-306,05	280,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-85 008,00		-85 008,00	-94 800,31	9 792,31	111,5
Toimintakate 1	-84 838,00		-84 838,00	-94 324,26	9 486,26	111,2
Toimintakulut (sisäiset)	-10 303,00		-10 303,00	-8 747,13	-1 555,87	84,9
Toimintakate 2	-95 141,00		-95 141,00	-103 071,39	7 930,39	108,3
Laskennalliset erät	95 140,00		95 140,00	103 071,39	-7 931,39	108,3
Sisäiset vyörytyserät	95 140,00		95 140,00	103 071,39	-7 931,39	108,3
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-1,00		-1,00	0,00	-1,00	-0,0
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011050103 - Työhyvinvointi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	9 670,00		9 670,00	7 728,97	1 941,03	79,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-43 430,00		-43 430,00	-41 884,89	-1 545,11	96,4
Toimintakate 1	-33 760,00		-33 760,00	-34 155,92	395,92	101,2
Toimintakulut (sisäiset)	-1 500,00		-1 500,00	-321,80	-1 178,20	21,5
Toimintakate 2	-35 260,00		-35 260,00	-34 477,72	-782,28	97,8
Laskennalliset erät	35 260,00		35 260,00	34 477,72	782,28	97,8
Sisäiset vyörytyserät	35 260,00		35 260,00	34 477,72	782,28	97,8
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	-0,00	0,0
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011070000 - Kirkonkirjojenpito						
Toimintakulut (ulkoiset)	-16 545,00		-16 545,00	-12 615,10	-3 929,90	76,2
Toimintakate 1	-16 545,00		-16 545,00	-12 615,10	-3 929,90	76,2
Toimintakulut (sisäiset)	-1 051,00		-1 051,00	-1 249,59	198,59	118,9
Toimintakate 2	-17 596,00		-17 596,00	-13 864,69	-3 731,31	78,8
Laskennalliset erät	-264,00		-264,00	-3 768,65	3 504,65	1 427,5
Sisäiset vyörytyserät	-264,00		-264,00	-3 768,65	3 504,65	1 427,5
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-17 860,00		-17 860,00	-17 633,34	-226,66	98,7
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011080000 - Kirkkoherranvirasto						
Toimintatuotot (ulkoiset)				90,08	-90,08	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-40 198,00		-40 198,00	-37 499,71	-2 698,29	93,3
Toimintakate 1	-40 198,00		-40 198,00	-37 409,63	-2 788,37	93,1
Toimintakulut (sisäiset)	-8 205,00		-8 205,00	-4 998,36	-3 206,64	60,9
Toimintakate 2	-48 403,00		-48 403,00	-42 407,99	-5 995,01	87,6
Laskennalliset erät	48 403,00		48 403,00	42 407,99	5 995,01	87,6
Sisäiset vyörytyserät	48 403,00		48 403,00	42 407,99	5 995,01	87,6
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	-0,00	0,00	0,0
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011100000 - Yleishallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)				243,66	-243,66	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-72 827,00		-72 827,00	-81 008,05	8 181,05	111,2
Toimintakate 1	-72 827,00		-72 827,00	-80 764,39	7 937,39	110,9
Toimintatuotot (sisäiset)	42 000,00		42 000,00		42 000,00	0,0
Toimintakulut (sisäiset)	-17 154,00		-17 154,00	-20 332,60	3 178,60	118,5
Toimintakate 2	-47 981,00		-47 981,00	-101 096,99	53 115,99	210,7
Laskennalliset erät	47 981,00		47 981,00	101 096,99	-53 115,99	210,7
Sisäiset vyörytyserät	47 981,00		47 981,00	101 096,99	-53 115,99	210,7
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	-0,00	0,00	0,0

Päälukokka 2 Seurakunnallinen toiminta

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät						
Toimintatuotot (ulkoiset)	71 590,00		71 590,00	44 406,60	27 183,40	62,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-829 494,00		-829 494,00	-781 163,95	-48 330,05	94,2
Toimintakate 1	-757 904,00		-757 904,00	-736 757,35	-21 146,65	97,2
Toimintakulut (sisäiset)	-580 205,00		-580 205,00	-700 168,34	119 963,34	120,7
Toimintakate 2	-1 338 109,00		-1 338 109,00	-1 436 925,69	98 816,69	107,4
Laskennalliset erät	-384 810,00		-384 810,00	-407 290,87	22 480,87	105,8
Sisäiset vyörytyserät	-384 810,00		-384 810,00	-407 290,87	22 480,87	105,8
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 722 919,00		-1 722 919,00	-1 844 216,56	121 297,56	107,0

Pääluokka 2 kustannuspaikoittain

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012010000 - Jumalanpalveluselämä						
Toimintatuotot (ulkoiset)				68,42	-68,42	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-79 598,00		-79 598,00	-82 327,75	2 729,75	103,4
Toimintakate 1	-79 598,00		-79 598,00	-82 259,33	2 661,33	103,3
Toimintakulut (sisäiset)	-68 197,00		-68 197,00	-102 309,92	34 112,92	150,0
Toimintakate 2	-147 795,00		-147 795,00	-184 569,25	36 774,25	124,9
Laskennalliset erät	-42 423,00		-42 423,00	-51 707,89	9 284,89	121,9
Sisäiset vyörytyserät	-42 423,00		-42 423,00	-51 707,89	9 284,89	121,9
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-190 218,00		-190 218,00	-236 277,14	46 059,14	124,2

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012020000 - Hautaan siunaaminen						
Toimintakulut (ulkoiset)	-41 728,00		-41 728,00	-46 188,74	4 460,74	110,7
Toimintakate 1	-41 728,00		-41 728,00	-46 188,74	4 460,74	110,7
Toimintakulut (sisäiset)	-38 513,00		-38 513,00	-35 107,37	-3 405,63	91,2
Toimintakate 2	-80 241,00		-80 241,00	-81 296,11	1 055,11	101,3
Laskennalliset erät	-23 411,00		-23 411,00	-24 108,43	697,43	103,0
Sisäiset vyörytyserät	-23 411,00		-23 411,00	-24 108,43	697,43	103,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-103 652,00		-103 652,00	-105 404,54	1 752,54	101,7

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012030000 - Muut kirkoll. toimit						
Toimintakulut (ulkoiset)	-34 139,00		-34 139,00	-36 359,91	2 220,91	106,5
Toimintakate 1	-34 139,00		-34 139,00	-36 359,91	2 220,91	106,5
Toimintakulut (sisäiset)	-12 673,00		-12 673,00	-21 993,90	9 320,90	173,5
Toimintakate 2	-46 812,00		-46 812,00	-58 353,81	11 541,81	124,7
Laskennalliset erät	-14 150,00		-14 150,00	-17 536,29	3 386,29	123,9
Sisäiset vyörytyserät	-14 150,00		-14 150,00	-17 536,29	3 386,29	123,9
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-60 962,00		-60 962,00	-75 890,10	14 928,10	124,5

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012040000 - Aikuistyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)				1 020,00	-1 020,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-19 750,00		-19 750,00	-21 438,41	1 688,41	108,5
Toimintakate 1	-19 750,00		-19 750,00	-20 418,41	668,41	103,4
Toimintakulut (sisäiset)	-8 500,00		-8 500,00	-53 621,31	45 121,31	630,8
Toimintakate 2	-28 250,00		-28 250,00	-74 039,72	45 789,72	262,1
Laskennalliset erät	-8 405,00		-8 405,00	-19 980,96	11 575,96	237,7
Sisäiset vyörytyserät	-8 405,00		-8 405,00	-19 980,96	11 575,96	237,7
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-36 655,00		-36 655,00	-94 020,68	57 365,68	256,5

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012050000 - Muut srk-tilaisuudet						
Toimintakulut (ulkoiset)	-17 633,00		-17 633,00	-23 818,60	6 185,60	135,1
Toimintakate 1	-17 633,00		-17 633,00	-23 818,60	6 185,60	135,1
Toimintakulut (sisäiset)	-15 556,00		-15 556,00	-10 238,18	-5 317,82	65,8
Toimintakate 2	-33 189,00		-33 189,00	-34 056,78	867,78	102,6
Laskennalliset erät	-9 471,00		-9 471,00	-10 191,14	720,14	107,6
Sisäiset vyörytyserät	-9 471,00		-9 471,00	-10 191,14	720,14	107,6
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-42 660,00		-42 660,00	-44 247,92	1 587,92	103,7

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012100000 - Tiedotus ja viestintä						
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 000,00		4 000,00		4 000,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-40 500,00		-40 500,00	-20 496,46	-20 003,54	50,6
Toimintakate 1	-36 500,00		-36 500,00	-20 496,46	-16 003,54	56,2
Toimintakulut (sisäiset)	-800,00		-800,00		-800,00	0,0
Toimintakate 2	-37 300,00		-37 300,00	-20 496,46	-16 803,54	55,0
Laskennalliset erät	-5 707,00		-5 707,00	-5 022,51	-684,49	88,0
Sisäiset vyörytyserät	-5 707,00		-5 707,00	-5 022,51	-684,49	88,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-43 007,00		-43 007,00	-25 518,97	-17 488,03	59,3
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012200000 - Musiikki						
Toimintatuotot (ulkoiset)	810,00		810,00	436,61	373,39	53,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-47 331,00		-47 331,00	-46 506,44	-824,56	98,3
Toimintakate 1	-46 521,00		-46 521,00	-46 069,83	-451,17	99,0
Toimintakulut (sisäiset)	-95 048,00		-95 048,00	-131 306,83	36 258,83	138,1
Toimintakate 2	-141 569,00		-141 569,00	-177 376,66	35 807,66	125,3
Laskennalliset erät	-38 289,00		-38 289,00	-46 328,68	8 039,68	121,0
Sisäiset vyörytyserät	-38 289,00		-38 289,00	-46 328,68	8 039,68	121,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-179 858,00		-179 858,00	-223 705,34	43 847,34	124,4
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012310000 - Päiväkerho						
Toimintatuotot (ulkoiset)				63,82	-63,82	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-60 980,00		-60 980,00	-67 943,67	6 963,67	111,4
Toimintakate 1	-60 980,00		-60 980,00	-67 879,85	6 899,85	111,3
Toimintakulut (sisäiset)	-42 656,00		-42 656,00	-33 562,32	-9 093,68	78,7
Toimintakate 2	-103 636,00		-103 636,00	-101 442,17	-2 193,83	97,9
Laskennalliset erät	-30 202,00		-30 202,00	-30 707,39	505,39	101,7
Sisäiset vyörytyserät	-30 202,00		-30 202,00	-30 707,39	505,39	101,7
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-133 838,00		-133 838,00	-132 149,56	-1 688,44	98,7
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012320000 - Pyhäkoulu						
Toimintakulut (ulkoiset)	-71 318,00		-71 318,00	-54 207,13	-17 110,87	76,0
Toimintakate 1	-71 318,00		-71 318,00	-54 207,13	-17 110,87	76,0
Toimintakulut (sisäiset)	-22 363,00		-22 363,00	-33 605,50	11 242,50	150,3
Toimintakate 2	-93 681,00		-93 681,00	-87 812,63	-5 868,37	93,7
Laskennalliset erät	-28 693,00		-28 693,00	-26 391,77	-2 301,23	92,0
Sisäiset vyörytyserät	-28 693,00		-28 693,00	-26 391,77	-2 301,23	92,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-122 374,00		-122 374,00	-114 204,40	-8 169,60	93,3
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012330000 - Varhaisnuorisotyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 950,00		2 950,00	227,18	2 722,82	7,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-38 312,00		-38 312,00	-33 708,71	-4 603,29	88,0
Toimintakate 1	-35 362,00		-35 362,00	-33 481,53	-1 880,47	94,7
Toimintakulut (sisäiset)	-48 925,00		-48 925,00	-73 672,67	24 747,67	150,6
Toimintakate 2	-84 287,00		-84 287,00	-107 154,20	22 867,20	127,1
Laskennalliset erät	-24 073,00		-24 073,00	-28 809,98	4 736,98	119,7
Sisäiset vyörytyserät	-24 073,00		-24 073,00	-28 809,98	4 736,98	119,7
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-108 360,00		-108 360,00	-135 964,18	27 604,18	125,5
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012340000 - Partio						
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 500,00		-4 500,00	-4 500,00	0,00	100,0
Toimintakate 1	-4 500,00		-4 500,00	-4 500,00	0,00	100,0
Toimintakulut (sisäiset)	-3 873,00		-3 873,00	-4 492,71	619,71	116,0
Toimintakate 2	-8 373,00		-8 373,00	-8 992,71	619,71	107,4
Laskennalliset erät	-2 128,00		-2 128,00	-2 203,58	75,58	103,6
Sisäiset vyörytyserät	-2 128,00		-2 128,00	-2 203,58	75,58	103,6
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-10 501,00		-10 501,00	-11 196,29	695,29	106,6

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012350000 - Rippikoulu						
Toimintatuotot (ulkoiset)	11 900,00		11 900,00	10 189,53	1 710,47	85,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-82 093,00		-82 093,00	-85 160,25	3 067,25	103,7
Toimintakate 1	-70 193,00		-70 193,00	-74 970,72	4 777,72	106,8
Toimintakulut (sisäiset)	-116 477,00		-116 477,00	-105 761,47	-10 715,53	90,8
Toimintakate 2	-186 670,00		-186 670,00	-180 732,19	-5 937,81	96,8
Laskennalliset erät	-55 657,00		-55 657,00	-53 693,64	-1 963,36	96,5
Sisäiset vyörytyserät	-55 657,00		-55 657,00	-53 693,64	-1 963,36	96,5
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-242 327,00		-242 327,00	-234 425,83	-7 901,17	96,7

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012360000 - Nuorisotyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 100,00		1 100,00	-284,83	1 384,83	-25,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-37 370,00		-37 370,00	-30 383,90	-6 986,10	81,3
Toimintakate 1	-36 270,00		-36 270,00	-30 668,73	-5 601,27	84,6
Toimintakulut (sisäiset)	-48 226,00		-48 226,00	-33 736,58	-14 489,42	70,0
Toimintakate 2	-84 496,00		-84 496,00	-64 405,31	-20 090,69	76,2
Laskennalliset erät	-23 554,00		-23 554,00	-18 159,64	-5 394,36	77,1
Sisäiset vyörytyserät	-23 554,00		-23 554,00	-18 159,64	-5 394,36	77,1
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-108 050,00		-108 050,00	-82 564,95	-25 485,05	76,4

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012380000 - Perhekerhotyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)	50,00		50,00		50,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-63 563,00		-63 563,00	-51 708,34	-11 854,66	81,3
Toimintakate 1	-63 513,00		-63 513,00	-51 708,34	-11 804,66	81,4
Toimintakulut (sisäiset)	-13 240,00		-13 240,00	-26 860,39	13 620,39	202,9
Toimintakate 2	-76 753,00		-76 753,00	-78 568,73	1 815,73	102,4
Laskennalliset erät	-23 742,00		-23 742,00	-23 883,33	141,33	100,6
Sisäiset vyörytyserät	-23 742,00		-23 742,00	-23 883,33	141,33	100,6
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-100 495,00		-100 495,00	-102 452,06	1 957,06	101,9

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012410000 - Diakonia						
Toimintatuotot (ulkoiset)	9 450,00		9 450,00	4 698,24	4 751,76	49,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-70 161,00		-70 161,00	-66 558,49	-3 602,51	94,9
Toimintakate 1	-60 711,00		-60 711,00	-61 860,25	1 149,25	101,9
Toimintakulut (sisäiset)	-33 780,00		-33 780,00	-27 470,17	-6 309,83	81,3
Toimintakate 2	-94 491,00		-94 491,00	-89 330,42	-5 160,58	94,5
Laskennalliset erät	-29 669,00		-29 669,00	-27 118,73	-2 550,27	91,4
Sisäiset vyörytyserät	-29 669,00		-29 669,00	-27 118,73	-2 550,27	91,4
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-124 160,00		-124 160,00	-116 449,15	-7 710,85	93,8

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012410702 - YV-keräys						
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 400,00		1 400,00	3 013,89	-1 613,89	215,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 400,00		-1 400,00	-3 012,90	1 612,90	215,2
Toimintakate 1	0,00		0,00	0,99	-0,99	0,0
Toimintakulut (sisäiset)	-500,00		-500,00	-450,00	-50,00	90,0
Toimintakate 2	-500,00		-500,00	-449,01	-50,99	89,8
Laskennalliset erät	-483,00		-483,00		-483,00	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-483,00		-483,00		-483,00	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-983,00		-983,00	-449,01	-533,99	45,7

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012420000 - Perheneuvonta						
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 000,00		-4 000,00	-4 408,44	408,44	110,2
Toimintakate 1	-4 000,00		-4 000,00	-4 408,44	408,44	110,2
Toimintakate 2	-4 000,00		-4 000,00	-4 408,44	408,44	110,2
Laskennalliset erät	-1 016,00		-1 016,00	-1 080,25	64,25	106,3
Sisäiset vyörytyserät	-1 016,00		-1 016,00	-1 080,25	64,25	106,3
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-5 016,00		-5 016,00	-5 488,69	472,69	109,4

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012430000 - Sairaalasielunhoito						
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 200,00		-3 200,00	-3 837,66	637,66	119,9
Toimintakate 1	-3 200,00		-3 200,00	-3 837,66	637,66	119,9
Toimintakate 2	-3 200,00		-3 200,00	-3 837,66	637,66	119,9
Laskennalliset erät	-813,00		-813,00	-940,39	127,39	115,7
Sisäiset vyörytyserät	-813,00		-813,00	-940,39	127,39	115,7
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-4 013,00		-4 013,00	-4 778,05	765,05	119,1
1012440000 - Palveleva puhelin						
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 200,00		-2 200,00	-1 946,00	-254,00	88,5
Toimintakate 1	-2 200,00		-2 200,00	-1 946,00	-254,00	88,5
Toimintakate 2	-2 200,00		-2 200,00	-1 946,00	-254,00	88,5
Laskennalliset erät	-559,00		-559,00	-476,85	-82,15	85,3
Sisäiset vyörytyserät	-559,00		-559,00	-476,85	-82,15	85,3
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-2 759,00		-2 759,00	-2 422,85	-336,15	87,8
1012450000 - Yhteinen kehitysvamm						
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 576,00		-1 576,00	-1 678,07	102,07	106,5
Toimintakate 1	-1 576,00		-1 576,00	-1 678,07	102,07	106,5
Toimintakate 2	-1 576,00		-1 576,00	-1 678,07	102,07	106,5
Laskennalliset erät	-400,00		-400,00	-411,20	11,20	102,8
Sisäiset vyörytyserät	-400,00		-400,00	-411,20	11,20	102,8
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-1 976,00		-1 976,00	-2 089,27	113,27	105,7
1012550000 - Sielunhoito						
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 717,00		-4 717,00	-5 326,10	609,10	112,9
Toimintakate 1	-4 717,00		-4 717,00	-5 326,10	609,10	112,9
Toimintakulut (sisäiset)	-100,00		-100,00		-100,00	0,0
Toimintakate 2	-4 817,00		-4 817,00	-5 326,10	509,10	110,6
Laskennalliset erät	-1 566,00		-1 566,00	-1 740,18	174,18	111,1
Sisäiset vyörytyserät	-1 566,00		-1 566,00	-1 740,18	174,18	111,1
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-6 383,00		-6 383,00	-7 066,28	683,28	110,7
1012600000 - Lähetys						
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 050,00		4 050,00	2 420,84	1 629,16	59,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-47 345,00		-47 345,00	-37 144,78	-10 200,22	78,5
Toimintakate 1	-43 295,00		-43 295,00	-34 723,94	-8 571,06	80,2
Toimintakulut (sisäiset)	-8 233,00		-8 233,00	-5 979,02	-2 253,98	72,6
Toimintakate 2	-51 528,00		-51 528,00	-40 702,96	-10 825,04	79,0
Laskennalliset erät	-15 167,00		-15 167,00	-10 918,04	-4 248,96	72,0
Sisäiset vyörytyserät	-15 167,00		-15 167,00	-10 918,04	-4 248,96	72,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-66 695,00		-66 695,00	-51 621,00	-15 074,00	77,4
1012700000 - Kansainväl. diakonia						
Toimintatuotot (ulkoiset)				1 660,90	-1 660,90	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-14 200,00		-14 200,00	-19 882,66	5 682,66	140,0
Toimintakate 1	-14 200,00		-14 200,00	-18 221,76	4 021,76	128,3
Toimintakate 2	-14 200,00		-14 200,00	-18 221,76	4 021,76	128,3
Laskennalliset erät	-4 331,00		-4 331,00	-5 854,94	1 523,94	135,2
Sisäiset vyörytyserät	-4 331,00		-4 331,00	-5 854,94	1 523,94	135,2
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-18 531,00		-18 531,00	-24 076,70	5 545,70	129,9

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012900000 - Muu seurakuntatyö						
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 000,00		-1 000,00	-102,21	-897,79	10,2
Toimintakate 1	-1 000,00		-1 000,00	-102,21	-897,79	10,2
Toimintakulut (sisäiset)	-2 545,00		-2 545,00		-2 545,00	0,0
Toimintakate 2	-3 545,00		-3 545,00	-102,21	-3 442,79	2,9
Laskennalliset erät	-901,00		-901,00	-25,06	-875,94	2,8
Sisäiset vyörytyserät	-901,00		-901,00	-25,06	-875,94	2,8
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-4 446,00		-4 446,00	-127,27	-4 318,73	2,9
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1992410200 - Diakoniarahasto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	20 060,00		20 060,00	20 892,00	-832,00	104,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-25 060,00		-25 060,00	-22 993,21	-2 066,79	91,8
Toimintakate 1	-5 000,00		-5 000,00	-2 101,21	-2 898,79	42,0
Toimintakate 2	-5 000,00		-5 000,00	-2 101,21	-2 898,79	42,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-5 000,00		-5 000,00	-2 101,21	-2 898,79	42,0
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1992410300 - Jaatisten testamentt						
Toimintatuotot (ulkoiset)	15 820,00		15 820,00	0,00	15 820,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-15 820,00		-15 820,00	-9 438,12	-6 381,88	59,7
Toimintakate 1	0,00		0,00	-9 438,12	9 438,12	0,0
Toimintakate 2	0,00		0,00	-9 438,12	9 438,12	0,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	-9 438,12	9 438,12	0,0

Päälukka 4 Hautaustoimi

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaustoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	65 105,00		65 105,00	62 038,06	3 066,94	95,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-188 369,00		-188 369,00	-185 519,01	-2 849,99	98,5
Toimintakate 1	-123 264,00		-123 264,00	-123 480,95	216,95	100,2
Toimintatuotot (sisäiset)	4 500,00		4 500,00		4 500,00	0,0
Toimintakulut (sisäiset)	-12 166,00		-12 166,00	-11 574,40	-591,60	95,1
Toimintakate 2	-130 930,00		-130 930,00	-135 055,35	4 125,35	103,2
Poistot ja arvonalentumiset	-41 456,00		-41 456,00	-35 420,26	-6 035,74	85,4
Laskennalliset erät	-54 769,00		-54 769,00	-74 033,49	19 264,49	135,2
Sisäiset korkokulut				-6 875,51	6 875,51	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-54 769,00		-54 769,00	-67 157,98	12 388,98	122,6
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-227 155,00		-227 155,00	-244 509,10	17 354,10	107,6

Päälukka 4 kustannuspaikoittain

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014010000 - Hautausmaahallinto						
Toimintakulut (ulkoiset)	-23 662,00		-23 662,00	-13 824,65	-9 837,35	58,4
Toimintakate 1	-23 662,00		-23 662,00	-13 824,65	-9 837,35	58,4
Toimintakulut (sisäiset)	-3 655,00		-3 655,00	-3 844,80	189,80	105,2
Toimintakate 2	-27 317,00		-27 317,00	-17 669,45	-9 647,55	64,7
Poistot ja arvonalentumiset	-586,00		-586,00	-586,03	0,03	100,0
Laskennalliset erät	-8 398,00		-8 398,00	-6 281,72	-2 116,28	74,8
Sisäiset korkokulut				-545,56	545,56	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-8 398,00		-8 398,00	-5 736,16	-2 661,84	68,3
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-36 301,00		-36 301,00	-24 537,20	-11 763,80	67,6

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014030400 - Hautausmaa						
Toimintatuotot (ulkoiset)	32 090,00		32 090,00	25 259,73	6 830,27	78,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-93 736,00		-93 736,00	-93 355,17	-380,83	99,6
Toimintakate 1	-61 646,00		-61 646,00	-68 095,44	6 449,44	110,5
Toimintakulut (sisäiset)	-1 200,00		-1 200,00	-40,00	-1 160,00	3,3
Toimintakate 2	-62 846,00		-62 846,00	-68 135,44	5 289,44	108,4
Poistot ja arvonalentumiset	-14 935,00		-14 935,00	-14 934,97	-0,03	100,0
Laskennalliset erät	-29 185,00		-29 185,00	-34 617,12	5 432,12	118,6
Sisäiset korkokulut				-2 214,95	2 214,95	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-29 185,00		-29 185,00	-32 402,17	3 217,17	111,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-106 966,00		-106 966,00	-117 687,53	10 721,53	110,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014030401 - Hautausm. huoltorak						
Toimintakulut (ulkoiset)	-10 760,00		-10 760,00	-5 024,35	-5 735,65	46,7
Toimintakate 1	-10 760,00		-10 760,00	-5 024,35	-5 735,65	46,7
Toimintakate 2	-10 760,00		-10 760,00	-5 024,35	-5 735,65	46,7
Poistot ja arvonalentumiset	-4 200,00		-4 200,00	-4 902,12	702,12	116,7
Laskennalliset erät	-2 735,00		-2 735,00	-3 704,11	969,11	135,4
Sisäiset korkokulut				-1 021,43	1 021,43	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-2 735,00		-2 735,00	-2 682,68	-52,32	98,1
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-17 695,00		-17 695,00	-13 630,58	-4 064,42	77,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014030402 - Hautaustoim.koneet						
Toimintatuotot (ulkoiset)	615,00		615,00		615,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-23 400,00		-23 400,00	-33 902,70	10 502,70	144,9
Toimintakate 1	-22 785,00		-22 785,00	-33 902,70	11 117,70	148,8
Toimintatuotot (sisäiset)	4 500,00		4 500,00		4 500,00	0,0
Toimintakate 2	-18 285,00		-18 285,00	-33 902,70	15 617,70	185,4
Poistot ja arvonalentumiset	-19 968,00		-19 968,00	-13 230,61	-6 737,39	66,3
Laskennalliset erät	-5 947,00		-5 947,00	-13 353,76	7 406,76	224,5
Sisäiset korkokulut				-1 449,02	1 449,02	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-5 947,00		-5 947,00	-11 904,74	5 957,74	200,2
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-44 200,00		-44 200,00	-60 487,07	16 287,07	136,8

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014040000 - Vars. hautaustoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	32 400,00		32 400,00	36 778,33	-4 378,33	113,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-36 811,00		-36 811,00	-39 412,14	2 601,14	107,1
Toimintakate 1	-4 411,00		-4 411,00	-2 633,81	-1 777,19	59,7
Toimintakulut (sisäiset)	-7 311,00		-7 311,00	-7 689,60	378,60	105,2
Toimintakate 2	-11 722,00		-11 722,00	-10 323,41	-1 398,59	88,1
Poistot ja arvonalentumiset	-1 767,00		-1 767,00	-1 766,53	-0,47	100,0
Laskennalliset erät	-8 504,00		-8 504,00	-16 076,78	7 572,78	189,0
Sisäiset korkokulut				-1 644,55	1 644,55	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-8 504,00		-8 504,00	-14 432,23	5 928,23	169,7
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-21 993,00		-21 993,00	-28 166,72	6 173,72	128,1

Pääluokka 5 Kiinteistötoimi

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	331 214,00		331 214,00	296 103,59	35 110,41	89,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-588 083,00		-588 083,00	-556 900,89	-31 182,11	94,7
Toimintakate 1	-256 869,00		-256 869,00	-260 797,30	3 928,30	101,5
Toimintatuotot (sisäiset)	612 800,00		612 800,00	758 425,40	-145 625,40	123,8
Toimintakulut (sisäiset)	-12 200,00		-12 200,00		-12 200,00	0,0
Toimintakate 2	343 731,00		343 731,00	497 628,10	-153 897,10	144,8
Poistot ja arvonalentumiset	-129 616,00	-109 140,60	-238 756,60	-234 592,54	-4 164,06	98,3
Laskennalliset erät	-13 638,00		-13 638,00	-90 096,10	76 458,10	660,6
Sisäiset korkokulut				-65 400,87	65 400,87	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-13 638,00		-13 638,00	-24 695,23	11 057,23	181,1
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	200 477,00	-109 140,60	91 336,40	172 939,46	-81 603,06	189,3

Pääluokka 5 kustannuspaikoittain

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015010000 - Kiinteistöhallinto						
Toimintakulut (ulkoiset)	-29 168,00		-29 168,00	-19 854,28	-9 313,72	68,1
Toimintakate 1	-29 168,00		-29 168,00	-19 854,28	-9 313,72	68,1
Toimintakulut (sisäiset)	-1 000,00		-1 000,00		-1 000,00	0,0
Toimintakate 2	-30 168,00		-30 168,00	-19 854,28	-10 313,72	65,8
Laskennalliset erät	30 169,00		30 169,00	19 854,28	10 314,72	65,8
Sisäiset vyörytyserät	30 169,00		30 169,00	19 854,28	10 314,72	65,8
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	1,00		1,00	0,00	1,00	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015020500 - Kirkko						
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 834,00		4 834,00	3 240,05	1 593,95	67,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-124 661,00		-124 661,00	-133 405,85	8 744,85	107,0
Toimintakate 1	-119 827,00		-119 827,00	-130 165,80	10 338,80	108,6
Toimintatuotot (sisäiset)	168 660,00		168 660,00	302 608,12	-133 948,12	179,4
Toimintakulut (sisäiset)	-2 600,00		-2 600,00		-2 600,00	0,0
Toimintakate 2	46 233,00		46 233,00	172 442,32	-126 209,32	373,0
Poistot ja arvonalentumiset	-33 534,00	-109 140,60	-142 674,60	-141 672,11	-1 002,49	99,3
Laskennalliset erät	-12 700,00		-12 700,00	-30 770,22	18 070,22	242,3
Sisäiset korkokulut				-18 280,11	18 280,11	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-12 700,00		-12 700,00	-12 490,11	-209,89	98,3
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-1,00	-109 140,60	-109 141,60	-0,01	-109 141,59	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015020501 - Vanha kirkko						
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 663,00		-5 663,00	-7 522,71	1 859,71	132,8
Toimintakate 1	-5 663,00		-5 663,00	-7 522,71	1 859,71	132,8
Toimintatuotot (sisäiset)	8 362,00		8 362,00	11 277,89	-2 915,89	134,9
Toimintakulut (sisäiset)	-600,00		-600,00		-600,00	0,0
Toimintakate 2	2 099,00		2 099,00	3 755,18	-1 656,18	178,9
Poistot ja arvonalentumiset	-1 547,00		-1 547,00	-1 547,24	0,24	100,0
Laskennalliset erät	-552,00		-552,00	-2 207,94	1 655,94	400,0
Sisäiset korkokulut				-1 701,15	1 701,15	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-552,00		-552,00	-506,79	-45,21	91,8
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	-0,00	0,00	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015040000 - Siunauskappeli						
Toimintakulut (ulkoiset)	-33 836,00		-33 836,00	-42 731,14	8 895,14	126,3
Toimintakate 1	-33 836,00		-33 836,00	-42 731,14	8 895,14	126,3
Toimintatuotot (sisäiset)	52 699,00		52 699,00	76 896,03	-24 197,03	145,9
Toimintakate 2	18 863,00		18 863,00	34 164,89	-15 301,89	181,1
Poistot ja arvonalentumiset	-16 421,00		-16 421,00	-16 420,31	-0,69	100,0
Laskennalliset erät	-2 442,00		-2 442,00	-17 744,58	15 302,58	726,6
Sisäiset korkokulut				-15 332,38	15 332,38	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-2 442,00		-2 442,00	-2 412,20	-29,80	98,8
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	-0,00	0,00	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015050000 - Rukoushuone						
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 490,00		-1 490,00	-1 239,84	-250,16	83,2
Toimintakate 1	-1 490,00		-1 490,00	-1 239,84	-250,16	83,2
Toimintatuotot (sisäiset)	1 591,00		1 591,00	1 281,44	309,56	80,5
Toimintakate 2	101,00		101,00	41,60	59,40	41,2
Laskennalliset erät	-101,00		-101,00	-41,60	-59,40	41,2
Sisäiset vyörytyserät	-101,00		-101,00	-41,60	-59,40	41,2
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	-0,00	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015060510 - Virastotalo						
Toimintatuotot (ulkoiset)	130,00		130,00	372,06	-242,06	286,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-66 381,00		-66 381,00	-65 169,65	-1 211,35	98,2
Toimintakate 1	-66 251,00		-66 251,00	-64 797,59	-1 453,41	97,8
Toimintatuotot (sisäiset)	111 232,00		111 232,00	121 546,46	-10 314,46	109,3
Toimintakulut (sisäiset)	-1 500,00		-1 500,00		-1 500,00	0,0
Toimintakate 2	43 481,00		43 481,00	56 748,87	-13 267,87	130,5
Poistot ja arvonalentumiset	-37 542,00		-37 542,00	-35 892,88	-1 649,12	95,6
Laskennalliset erät	-5 939,00		-5 939,00	-20 855,99	14 916,99	351,2
Sisäiset korkokulut				-16 105,25	16 105,25	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-5 939,00		-5 939,00	-4 750,74	-1 188,26	80,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	-0,00	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015060511 - Keidas, Läyliäinen						
Toimintatuotot (ulkoiset)				282,25	-282,25	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-22 045,00		-22 045,00	-20 810,31	-1 234,69	94,4
Toimintakate 1	-22 045,00		-22 045,00	-20 528,06	-1 516,94	93,1
Toimintatuotot (sisäiset)	23 544,00		23 544,00	21 573,37	1 970,63	91,6
Toimintakate 2	1 499,00		1 499,00	1 045,31	453,69	69,7
Poistot ja arvonalentumiset				-359,04	359,04	0,0
Laskennalliset erät	-1 499,00		-1 499,00	-686,27	-812,73	45,8
Sisäiset korkokulut				-88,29	88,29	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-1 499,00		-1 499,00	-597,98	-901,02	39,9
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	-0,00	0,00	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015080000 - Leirikesk. Kesijärvi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	14 000,00		14 000,00	11 638,73	2 361,27	83,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-91 027,00		-91 027,00	-88 835,25	-2 191,75	97,6
Toimintakate 1	-77 027,00		-77 027,00	-77 196,52	169,52	100,2
Toimintatuotot (sisäiset)	127 713,00		127 713,00	134 779,52	-7 066,52	105,5
Toimintakulut (sisäiset)	-2 500,00		-2 500,00		-2 500,00	0,0
Toimintakate 2	48 186,00		48 186,00	57 583,00	-9 397,00	119,5
Poistot ja arvonalentumiset	-39 200,00		-39 200,00	-37 742,59	-1 457,41	96,3
Laskennalliset erät	-8 986,00		-8 986,00	-19 840,41	10 854,41	220,8
Sisäiset korkokulut				-13 422,35	13 422,35	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-8 986,00		-8 986,00	-6 418,06	-2 567,94	71,4
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015100000 - Maa- ja metsätalous						
Toimintatuotot (ulkoiset)	302 780,00		302 780,00	263 477,30	39 302,70	87,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-78 450,00		-78 450,00	-39 798,21	-38 651,79	50,7
Toimintakate 1	224 330,00		224 330,00	223 679,09	650,91	99,7
Toimintakate 2	224 330,00		224 330,00	223 679,09	650,91	99,7
Laskennalliset erät	-5 336,00		-5 336,00	-11 146,05	5 810,05	208,9
Sisäiset vyörytyserät	-5 336,00		-5 336,00	-11 146,05	5 810,05	208,9
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	218 994,00		218 994,00	212 533,04	6 460,96	97,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015110520 - Muu kiinteistötoimi						
Toimintakulut (ulkoiset)	-20 512,00		-20 512,00	-20 111,73	-400,27	98,0
Toimintakate 1	-20 512,00		-20 512,00	-20 111,73	-400,27	98,0
Toimintatuotot (sisäiset)	24 422,00		24 422,00	21 948,59	2 473,41	89,9
Toimintakulut (sisäiset)	-1 000,00		-1 000,00		-1 000,00	0,0
Toimintakate 2	2 910,00		2 910,00	1 836,86	1 073,14	63,1
Poistot ja arvonalentumiset	-414,00		-414,00		-414,00	0,0
Laskennalliset erät	-2 496,00		-2 496,00	-1 836,86	-659,14	73,6
Sisäiset vyörytyserät	-2 496,00		-2 496,00	-1 836,86	-659,14	73,6
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	-0,00	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015110521 - Kirkkis, Launonen						
Toimintatuotot (ulkoiset)	70,00		70,00	225,80	-155,80	322,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-29 675,00		-29 675,00	-29 110,85	-564,15	98,1
Toimintakate 1	-29 605,00		-29 605,00	-28 885,05	-719,95	97,6
Toimintatuotot (sisäiset)	29 605,00		29 605,00	28 885,05	719,95	97,6
Toimintakate 2	0,00		0,00	-0,00	0,00	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	-0,00	0,00	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015110523 - Kerhotila Pilpala						
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 279,00		-5 279,00	-3 024,34	-2 254,66	57,3
Toimintakate 1	-5 279,00		-5 279,00	-3 024,34	-2 254,66	57,3
Toimintatuotot (sisäiset)	5 372,00		5 372,00	3 039,31	2 332,69	56,6
Toimintakate 2	93,00		93,00	14,97	78,03	16,1
Laskennalliset erät	-93,00		-93,00	-14,97	-78,03	16,1
Sisäiset vyörytyserät	-93,00		-93,00	-14,97	-78,03	16,1
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	-0,00	0,00	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015120000 - Keittiötoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	9 400,00		9 400,00	16 867,40	-7 467,40	179,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-79 896,00		-79 896,00	-85 286,73	5 390,73	106,7
Toimintakate 1	-70 496,00		-70 496,00	-68 419,33	-2 076,67	97,1
Toimintatuotot (sisäiset)	59 600,00		59 600,00	34 589,62	25 010,38	58,0
Toimintakulut (sisäiset)	-3 000,00		-3 000,00		-3 000,00	0,0
Toimintakate 2	-13 896,00		-13 896,00	-33 829,71	19 933,71	243,4
Poistot ja arvonalentumiset	-958,00		-958,00	-958,37	0,37	100,0
Laskennalliset erät	-3 663,00		-3 663,00	-4 805,49	1 142,49	131,2
Sisäiset korkokulut				-471,34	471,34	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-3 663,00		-3 663,00	-4 334,15	671,15	118,3
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-18 517,00		-18 517,00	-39 593,57	21 076,57	213,8

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

	Toteuma 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	530 098,69	477 749,00		477 749,00	411 101,98	66 647,02	86,0
Korvaukset					0,00	0,00	
Myyntituotot	29 629,27	28 800,00		28 800,00	31 667,58	-2 867,58	110,0
Maksutuotot	71 678,16	91 370,00		91 370,00	76 591,08	14 778,92	83,8
Vuokratuotot	5 583,96	8 029,00		8 029,00	6 553,47	1 475,53	81,6
Metsätalouden tuotot	357 976,04	300 000,00		300 000,00	260 605,92	39 394,08	86,9
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	38 400,44	42 680,00		42 680,00	28 975,87	13 704,13	67,9
Tuet ja avustukset	6 700,82	6 700,00		6 700,00	6 438,97	261,03	96,1
Muut toimintatuotot	20 130,00	170,00		170,00	269,09	-99,09	158,3
Toimintakulut	-1 886 862,65	-1 923 134,00		-1 923 134,00	-1 848 373,55	-74 760,45	96,1
Henkilöstökulut	-1 005 444,98	-1 035 465,00		-1 035 465,00	-1 030 895,03	-4 569,97	99,6
Palvelujen ostot	-460 624,17	-439 820,00		-439 820,00	-416 506,94	-23 313,06	94,7
Vuokratulot	-59 403,05	-56 990,00		-56 990,00	-50 137,47	-6 852,53	88,0
Aineet ja tarvikkeet	-225 032,62	-268 349,00		-268 349,00	-239 191,99	-29 157,01	89,1
Annetut avustukset	-86 126,57	-90 400,00		-90 400,00	-76 010,94	-14 389,06	84,1
Muut toimintakulut	-50 231,26	-32 110,00		-32 110,00	-35 631,18	3 521,18	111,0
TOIMINTAKATE	-1 356 763,96	-1 445 385,00		-1 445 385,00	-1 437 271,57	-8 113,43	99,4
Kirkollisverotulot	1 553 174,11	1 550 000,00		1 550 000,00	1 667 651,33	-117 651,33	107,6
Valtionrahoitus	155 412,00	154 000,00		154 000,00	158 114,04	-4 114,04	102,7
Verotuskulut	-20 578,37	-22 000,00		-22 000,00	-20 463,82	-1 536,18	93,0
Kirkon rahastomaksut	-128 060,04	-129 000,00		-129 000,00	-133 380,00	4 380,00	103,4
Rahoitustuotot ja -kulut	24 462,57	37 100,00		37 100,00	25 264,55	11 835,45	68,1
Korkotuotot	3 189,91	4 100,00		4 100,00	13 046,70	-8 946,70	318,2
Muut rahoitustuotot	33 452,20	33 000,00		33 000,00	2 920,36	30 079,64	8,8
Arvonalentumiset sijoituksista	-12 147,58						
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista					9 438,12	-9 438,12	
Korkokulut	-31,96				-140,63	140,63	
VIISIKATE	227 646,31	144 715,00		144 715,00	259 914,53	-115 199,53	179,6
Poistot ja arvonalentumiset	-157 475,14	-171 072,00	-109 140,60	-280 212,60	-270 012,80	-10 199,80	96,4
Suunnitelman mukaiset poistot	-157 475,14	-171 072,00	-109 140,60	-280 212,60	-160 581,92	-119 630,68	57,3
Kertaluonteiset poistot					-109 430,88	109 430,88	
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00	0,00		0,00	0,00	-0,00	0,0
Tuotot	47 225,42	57 600,00		57 600,00	40 530,00	17 070,00	70,4
Kulut	-58 074,37	-59 000,00		-59 000,00	-40 365,63	-18 634,37	68,4
Siirrot rahastosta/rahastoon	10 848,95	1 400,00		1 400,00	-164,37	1 564,37	-11,7
TILIKAUDEN TULOS	70 171,17	-26 357,00	-109 140,60	-135 497,60	-10 098,27	-125 399,33	7,5
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	43 275,65	54 015,00		54 015,00	41 162,24	12 852,76	76,2
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	113 446,82	27 658,00	-109 140,60	-81 482,60	31 063,97	-112 546,57	-38,1

Verotulot ja valtionrahoitus

Vuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2023	1,70	1 667 651,33	158 114,04
2022	1,75	1 553 174,11	155 412,00
2021	1,75	1 511 480,02	152 988,00
2020	1,75	1 455 271,69	151 860,00
2019	1,75	1 461 847,90	152 892,00

Verotuloiksi merkitään tässä taulukossa tulot, jotka ko. vuonna on kirjanpidossa kirjattu verotuloiksi.

3 Investointiosan toteutuminen

Investointiosa toteumavertailu

Tulosyksikkö	Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva tulot	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Al	T-%	Kust. arviosta käytetty
1015020500 - Kirkko	-335 320,00	-167 106,40	-105 430,95	-80 000,00	-1 900 000,00	-1 980 000,00	-61 675,45		-61 675,45	-1 918 324,55	3,11	31,12, 49,8
2002875 - Kirkon käytön ja korjausten suunnittelu	-56 080,00	-42 822,39	-42 822,39									76,4
2007992 - Kirkon peruskorjaus rakennesuunnittelu	-49 240,00	-20 780,90	-62 608,56				-58 172,34	-58 172,34	-58 172,34	58 172,34		245,3
2010193 - kirkon kello tornin kattoremontti	-230 000,00	-3 503,11		-80 000,00		-80 000,00	-3 503,11	-3 503,11	-3 503,11	-76 496,89	4,4	15
201536 - Kirkon peruskorjaus					-1900 000,00	-1900 000,00				-1900 000,00		
1015020501 - Vanha kirkko	-15 000,00											
2011078 - Vanhan kirkon lahovaurion korjaus	-15 000,00											
1015080000 - Leirikesk. Kesijärvi	-185 500,00	-123 629,00		-165 500,00		-165 500,00	-123 629,00		-123 629,00	-41 871,00	74,70	66,6
2010194 - Kesijärven kattoremontti	-150 000,00	-108 027,34		-150 000,00		-150 000,00	-108 027,34	-108 027,34	-108 027,34	-41972,66	72,0	72,0
2010195 - Uuni ja liesi	-15 500,00	-15 601,66		-15 500,00		-15 500,00	-15 601,66	-15 601,66	-15 601,66	101,66	100,7	100,7
2011079 - kaivo	-20 000,00											
Yhteensä	-535 820,00	-290 735,40	-105 430,95	-245 500,00	-1 900 000,00	-2 145 500,00	-185 304,45		-185 304,45	-1 960 195,55	8,6	54,3

4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteuma osoittaa, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

Rahoitusosa toteumavertailu

	Toteuma 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	207 646,31	144 715,00		144 715,00	259 914,53	-115 199,53	179,6
Vuosikate	227 646,31	144 715,00		144 715,00	259 914,53	-115 199,53	179,6
Tulorahoituksen korjauserät	-20 000,00						
Investoinnit	-359 272,99	-245 500,00	-1 900 000,00	-2 145 500,00	-39 704,45	-2 105 795,55	1,9
Investointimenot	-379 272,99	-245 500,00	-1 900 000,00	-2 145 500,00	-185 304,45	-1 960 195,55	8,6
Pysyvien vastaavien myyntitulot	20 000,00						
Rahoitusosuudet investointimenoihin	0,00				145 600,00	-145 600,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-151 626,68	-100 785,00	-1 900 000,00	-2 000 785,00	220 210,08	-2 220 995,08	-11,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-41 075,55				40 434,68	-40 434,68	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-4 691,39				9 871,10	-9 871,10	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	8 689,74				-18 226,60	18 226,60	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-45 073,90				48 790,18	-48 790,18	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-41 075,55				40 434,68	-40 434,68	
Rahavarojen muutos	-192 702,23	-100 785,00	-1 900 000,00	-2 000 785,00	260 644,76	-2 261 429,76	-13,0
Rahavarojen muutos (tase)	-192 702,23				260 644,76	-260 644,76	

III Tilinpäätöslaskelmat

1 Tuloslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	411 101,98	530 098,69
Myyntituotot	31 667,58	29 629,27
Maksutuotot	76 591,08	71 678,16
Vuokratuotot	6 553,47	5 583,96
Metsätalouden tuotot	260 605,92	357 976,04
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	28 975,87	38 400,44
Tuet ja avustukset	6 438,97	6 700,82
Muut toimintatuotot	269,09	20 130,00
Toimintakulut	-1 848 373,55	-1 886 862,65
Henkilöstökulut	-1 030 895,03	-1 005 444,98
Palvelujen ostot	-416 506,94	-460 624,17
Vuokratulot	-50 137,47	-59 403,05
Aineet ja tarvikkeet	-239 191,99	-225 032,62
Annetut avustukset	-76 010,94	-86 126,57
Muut toimintakulut	-35 631,18	-50 231,26
TOIMINTAKATE	-1 437 271,57	-1 356 763,96
Kirkollisverotulot	1 667 651,33	1 553 174,11
Valtionrahoitus	158 114,04	155 412,00
Verotuskulut	-20 463,82	-20 578,37
Kirkon rahastomaksut	-133 380,00	-128 060,04
Rahoitustuotot ja -kulut	25 264,55	24 462,57
Korkotuotot	13 046,70	3 189,91
Muut rahoitustuotot	2 920,36	33 452,20
Arvon alentumiset sijoituksista	0,00	-12 147,58
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	9 438,12	0,00
Korkokulut	-140,63	-31,96
VUOSIKATE	259 914,53	227 646,31
Poistot ja arvonalentumiset	-270 012,80	-157 475,14
Suunnitelman mukaiset poistot	-160 581,92	-157 475,14
Kertaluonteiset poistot	-109 430,88	0,00
Erilliskirjanpituina hoidetut rahastot	0,00	-0,00
Tuotot	40 530,00	47 225,42
Kulut	-40 365,63	-58 074,37
Siirrot rahastosta/rahastoon	-164,37	10 848,95
TILIKAUDEN TULOS	-10 098,27	70 171,17
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	41 162,24	43 275,65
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	31 063,97	113 446,82

2 Rahoituslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Tulorahoitus	259 914,53	207 646,31
Vuosikate	259 914,53	227 646,31
Tulorahoituksen korjauserät		-20 000,00
Investoinnit	-39 704,45	-359 272,99
Investointimenot	-185 304,45	-379 272,99
Pysyvien vastaavien myyntitulot		20 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	145 600,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	220 210,08	-151 626,68
Muut maksuvalmiuden muutokset	40 434,68	-41 075,55
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	9 871,10	-4 691,39
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-18 226,60	8 689,74
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	48 790,18	-45 073,90
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	40 434,68	-41 075,55
Rahavarojen muutos	260 644,76	-192 702,23
Rahavarojen muutos (tase)	260 644,76	-192 702,23
	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	654,62	60,02
Rahavarojen riittävyys (pv)	218	160
Lainanhoitokate	1 849,22	7 123,85
	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Rahavarojen muutos	260 644,76	-192 702,23
Rahavarat kauden lopussa	1 319 167,09	1 058 522,33
Rahavarat kauden alussa	1 058 522,33	1 251 224,56

3 Tase

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
VASTAAVAA	4 330 984,39	4 296 735,78
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 489 917,55	2 720 225,90
Aineelliset hyödykkeet	2 381 365,77	2 611 674,12
Maa- ja vesialueet	124 450,00	124 450,00
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	212 021,57	247 441,83
Rakennukset	1 806 833,25	2 063 124,02
Kiinteät rakenteet ja laitteet	44 551,77	47 187,59
Koneet ja kalusto	10 801,12	24 039,73
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	182 708,06	105 430,95
Sijoitukset	108 551,78	108 551,78
Osakkeet ja osuudet	108 551,78	108 551,78
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	468 776,15	483 090,55
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	319 578,30	342 925,13
Muut toimeksiantojen varat	149 197,85	140 165,42
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 372 290,69	1 093 419,33
Saamiset	53 123,60	34 897,00
Lyhytaikaiset saamiset	53 123,60	34 897,00
Myyntisaamiset	8 693,30	14 480,00
Muut saamiset	13 552,53	-144 503,77
Siirtosaamiset	30 877,77	164 920,77
Rahoitusarvopaperit	781 452,32	781 452,32
Muut arvopaperit	781 452,32	781 452,32
Rahat ja pankkisaamiset	537 714,77	277 070,01
VASTATTAVAA	-4 330 984,39	-4 296 735,78
OMA PÄÄOMA	-2 964 759,32	-2 933 695,35
Peruspääoma	-1 562 899,08	-1 562 899,08
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 370 796,27	-1 257 349,45
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-31 063,97	-113 446,82
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-608 221,38	-649 383,62
Poistoero	-608 221,38	-649 383,62
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-481 325,88	-485 769,18
Lahjoitusrahastojen pääomat	-332 128,03	-344 757,41
Muut toimeksiantojen pääomat	-149 197,85	-141 011,77
VIERAS PÄÄOMA	-276 677,81	-227 887,63
Lyhytaikainen vieras pääoma	-276 677,81	-227 887,63
Ostovelat	-84 656,03	-58 721,62
Muut velat	-40 787,48	-29 232,46
Siirtovelat	-151 234,30	-139 933,55

IV Tilinpäätöksen liitetiedot

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotuseriaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Avustukset: Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on kirjattu suoriteperusteisesti.

Arvostuseriaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointeihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Lopen seurakunnassa taseeseen aktivoidaan yli 10 000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaikutusaikanaan.

Sijoitukset: Sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Rahoitusomaisuus: Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutus- tai markkinahintaan.

2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Lopen seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

3 Tuloslaskelman liitetiedot

Luottotappioiksi kirjattiin 782,80 euroa myynti- ja maksutuotoista. Luottotappioksi kirjattiin perintätoimenpiteistä huolimatta saamatta jääneitä yli vuoden vanhoja myyntisaatavia kuten leiri- ja kerhomaksuja ja hautausmaksuja.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kirkkovaltuusto hyväksyi 8.12.2020 poistosuunnitelman muutoksen, jolla seurakunnan käyttöomaisuuden poistoajat on muutettu vastaamaan kirkkohallituksen ohjeen "Käyttöomaisuuskirjanpito ja suunnitelman mukaisten poistojen laskeminen" mukaisia suosituspöytäkirjoja. Vuonna 2023 on kirkkovaltuuston päätöksellä tehty n. 100 000 euron lisäpoisto kirkkoon, kun vanhoja kattoremontteja on poistettu kerralla.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet – 3 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Maa -ja vesialueet – ei poistoja

Hautausmaat – hautaustoimen kiinteät rakenteet ja laitteet 20v, hautaus-
toimen kiinteät rakenteet ja laitteet 20v, hautaustoimen koneet ja laitteet 5v.

Rakennukset – kirkot 40v, virastotalo 20v, siunauskappeli 40v, Kesijärven leiri-
keskus 20v, huolto- ja talousrakennukset 10v, muut rakennukset 10v.

Kiinteät rakenteet ja laitteet – 20 v.

Koneet ja kalusto – 5v.

4 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

	Hautaus-toimen aineettomat hyödykkeet	Aineettomat hyödykkeet Yht.	Maa- ja vesialueet	Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Ennakkomaksut ja keskenäiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa	0,00	0,00	124 450,00	247 441,83	2 063 124,02	47 187,59	24 039,73	105 430,95	2 611 674,12	108 551,78	2 720 225,90
Lisäykset					108 027,34			77 277,11	185 304,45		185 304,45
Siirtokirjaukset											
Vähennykset											
Suunnitelman mukaiset poistot				-35 420,26	-109 287,23	-2 635,82	-13 238,61		-160 581,92		-160 581,92
Suunnitelmasta poikkeavat poistot					-109 430,88				-109 430,88		-109 430,88
Arvonkorotukset											
Invest. Tuki					-145 600,00				-145 600,00		-145 600,00
Arvo vuoden lopussa	0,00	0,00	124 450,00	212 021,57	1 806 833,25	44 551,77	10 801,12	182 708,06	2 381 365,77	108 551,78	2 489 917,55

Sijoitukset:

kirjanpitoarvo/markkina-arvo

Nordea Capital Corporate	781 452,32€	888 546,28€
Elisa osakkeet 381kpl	1 009,13€	15 952,47€
Metsäliitto Osuuskunta	46 995€	46 995€
Ki Oy Läyliäisten palveluasema	60 547,65€	
Testamenttirahastojen sijoitukset:		
Nordea capital corporate no 006119961		137 290,54€
Nordea capital corporate no 006024130		244 683,71€

5 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

OMA PÄÄOMA	-2 964 759,32	-2 933 695,35
Peruspääoma	-1 562 899,08	-1 562 899,08
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 370 796,27	-1 257 349,45
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-31 063,97	-113 446,82

Poistoerot ja vapaaehtoiset varaukset:

poistoerot 608 221,38 euroa

Toimeksiantojen pääomat:

Diakonian testamenttirahasto 2009	189 329,60
Teuvo ja Eila Jaatisen nimikkorahasto	<u>140 227,50</u>
<i>testamenttirahastot yhteensä</i>	329 557,09
Hautainhoitorahasto po.	149 197,85

Siirtovelat, oleelliset erät:

Siirtovelkoihin koostuvat lomapalkkavelkajaksotuksesta 138 284,30€.

Eläkevastuuvajaus

Lopen seurakunnan ja hautainhoitorahaston laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 5,914 miljoonaa euroa, joka sisältää sekä seurakunnan, että hautainhoitorahaston eläkevastuun. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3,42 miljardia euroa.

Vuokravastuut

Seurakunnalla on vuokratilat:

- Launosten koululla sijaitseva toimitila Kirkkis. Vuokrasopimus on voimassa toistaiseksi. Vuosivuokra v. 2023 oli 29 097,20 euroa.
- Pilpalan kerhotila sijaitsee vanhalla Pilpalan koululla. Vuokraa maksetaan vain toimintakuukausilta ja vuokra vuonna 2023 oli 2820 euroa.

Leasingvastuut

Leasingvastuita ei ole 31.12.2022.

Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset

- Kirkon keskusteluapu (Palveleva puhelin) Järvenpään seurakunta
- Sairaalasielunhoito – Hämeenlinnan seurakuntayhtymä
- Kehitysvammaistyön yhteistyö – Lahden seurakuntayhtymä (irtisanottu päättymään 2024)
- Perheneuvonta – Hyvinkään ja Riihimäen seurakunnat
- Aluekeskusrekisteri – Tampereen seurakuntayhtymä
- IT-yhteistyöalue – Tampereen seurakuntayhtymä

6 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Lopen seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa. Läyliäisten palvelu-
aseman osakkeet esitetään sijoituksissa.

7 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

HAUTAINHOITORAHASTO

TOIMINTAKERTOMUS

Yleiskatsaus

Kirkkolaki määrää, että haudat on pidettävä hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuina ja että haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija, joka voi kuitenkin hautausmaan ylläpitäjän kanssa sopia haudan määräaikaisesta hoidosta ja maksaa palveluksesta kirkkoneuvoston hyväksymän taksan mukaisen korvauksen. Tähän tarpeeseen hautainhoitorahasto on perustettu. Kirkkolaki 3 luku 33 §.

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen sijoitustuotoista. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Seurakunta hoitaa hautausmaan käytävät ja yleisalueet, ja yksityiset hautapaikan haltijat vastaavat haudan pinnan hoidosta. Tämän vuoksi hautainhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta. Hautainhoitorahaston hoidettavana on kaikkiaan n. 485 hoitohautaa.

Kasvukausi 2023 oli hautojen hoidon suhteen onnistunut. Henkilöstöresurssi on niukka, mutta tästä huolimatta Lopen seurakunnan hautainhoitorahasto hoiti veloitteensa hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2023.

Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto. Kts. kohta 1.2. Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty.

Henkilöstö

Hautainhoitorahaston henkilöstöä seurakunnassa ovat: kausipuutapuutarhuri, erityisammattimies ja taloussihteeri, jotka toimivat talouspäällikön alaisuudessa. Hautausmaan kausityöntekijöinä työskentelee keskimäärin 4 henkilöä vuosittain 6 kuukauden työsuhteissa. Lisäksi palkataan n. 8 kesätyöntekijää kuukauden mittaisiin työsuhteeksi. Työntekijöiden työajasta vain osa menee hautainhoitorahaston tehtäviin.

Henkilöstökulut

	Toteuma 2022	Toteuma 2023
Henkilöstökulut	-45 060,41	-32 981,07
Palkat ja palkkiot	-38 708,86	-27 214,37
Henkilösivukulut	-9 155,56	-6 216,70
Henkilökulujen oikaisuerät	2 804,01	450,00

Muut henkilöstöasiat kts. seurakuntatalouden toimintakertomuksen kohta 3. Henkilöstö.

Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa, kts. kohta 5. Sisäinen valvonta.

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on 164,37 euroa.

Tilikauden 2023 alijäämä kirjataan taseen tilikauden yli- ja alijäämän tilille.

TALOUSARVION/TOIMINTASUUNNITELMAN TOTEUTUMINEN

Hautainhoitorahasto 9006010000

Vastuuhenkilö: talouspäällikkö Liisa Ilvesluoto

Toiminta-ajatus

Hautainhoitorahaston tarkoitus on sopimuksilla seurakunnan hoitoon otettujen hautojen kunnossapito ja hoito. Rahaston tuotot kertyvät haudanhoitosopimusten maksuista ja sijoitustuotoista. Rahaston kulut kertyvät hautojen hoidon ja rahaston hoidon palkka- ym. menoista ja hankinnoista.

Kirkkohallituksen tilinpäätösohjeen perusteella hautainhoitorahaston tilinpäätös esitetään seurakunnan tilinpäätöksen yhteydessä.

Työmuodon perustoiminta

Sopimushautojen hoitaminen.

Työmuodon toiminta ja kehityssuunnat 2023

- Hautainhoitohinnasto julkaistiin seurakunnan nettisivuille.

- Tarjottiin kesäkukkahoitoja vaihtoehtoisesti 1 vuodeksi tai 5 vuodeksi. Vanhat 10 v. kesäkukkahoidot toteutetaan, mutta niiden uusimisessa tarjotaan 1 tai 5 vuoden kesäkukkahoito tai vaihtoehtoisesti 5 tai 10 vuoden perennahoitoa.

Miten työmuoto toteutti strategian painopisteitä vuonna 2023?

1. Loppilaisten elämäntavat, arvot ja hengellisyys ovat monimuotoisia

2. Uskoa eletään todeksi arjessa

Hautausmaan ja hautojen hoito mahdollistaa hiljentymisen ja omaisten muistamisen.

3. Luomakunnan kunnioitus on osa kirkon uskoa

Hautausmaan hoitaminen on pääasiassa puutarhatyötä, jossa luomakunnan kunnioitus toteutuu käytännönläheisellä tavalla. Monivuotisten perennojen tuominen vaihtoehdoksi yksivuotisille kesäkukille vähentää jätettä ja kasvinsuojeluaikojen käyttämisen tarvetta.

4. Yhdenvertaisuuden edistäminen on osa kirkon uskoa

Hautauspalveluissa ihmiset ovat yhdenvertaisia. Kaikille loppilaisille on lakisääteisesti tarjottava hautapaikka Lopen hautausmaalla. Muualla asuneilla vaijilla on sama oikeus omassa kotikunnassaan, mutta myös mahdollisuus tulla haudatuksi Lopelle.

Tunnusluvut

	tp 2020	tp 2021	tp 2022	tp 2023
Pitkäaikaisia sopimuksia voimassa yht.	383	426	428	441
- joista perennahoitoja	16	56	77	87
Kesäsopimuksia	97	65	65	44
Yhteensä	496	491	493	485

Selvitys merkittäviin poikkeamiin talousarviosta

Henkilöstökulut alittuivat 16 000 eurolla, johtuen vähemmästä henkilöstömäärästä, sekä palkkojen uudelleen kohdentamisesta.

Käyttötalousosa

	Toteuma 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	44 652,25	52 500,00		52 500,00	40 062,65	12 437,35	76,3
Maksutuotot	44 652,25	52 500,00		52 500,00	40 062,65	12 437,35	76,3
323200 Hautojen kesähoitomaksut	7 040,00	10 000,00		10 000,00	6 600,00	3 400,00	66,0
323800 Jaksotetut haudanoitomaksut	37 092,25	40 000,00		40 000,00	32 652,65	7 347,35	81,6
323900 Haudan kunnostusmaksut	520,00	2 500,00		2 500,00	810,00	1 690,00	32,4
Toimintakulut	-58 074,37	-59 904,00		-59 904,00	-40 365,63	-19 538,37	67,4
Henkilöstökulut	-45 060,41	-49 789,00		-49 789,00	-32 981,07	-16 807,93	66,2
Palkat ja palkkiot	-38 708,86	-39 991,00		-39 991,00	-27 214,37	-12 776,63	68,1
Henkilösivukulut	-9 155,56	-9 798,00		-9 798,00	-6 216,70	-3 581,30	63,4
Henkilökulujen oikaisuerät	2 804,01				450,00	-450,00	
Palvelujen ostot	-4 871,74	-3 120,00		-3 120,00	-2 556,03	-563,97	81,9
Aineet ja tarvikkeet	-8 142,22	-6 995,00		-6 995,00	-4 828,53	-2 166,47	69,0
TOIMINTAKATE	-13 422,12	-7 404,00		-7 404,00	-302,98	-7 101,02	4,1
Rahoitustuotot ja -kulut	2 573,17	3 600,00		3 600,00	467,35	3 132,65	13,0
Korkotuotot					467,35	-467,35	
Muut rahoitustuotot	2 573,17	3 600,00		3 600,00		3 600,00	
VUOSIKATE	-10 848,95	-3 804,00		-3 804,00	164,37	-3 968,37	-4,3
TILIKAUDEN TULOS	-10 848,95	-3 804,00		-3 804,00	164,37	-3 968,37	-4,3
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-10 848,95	-3 804,00		-3 804,00	164,37	-3 968,37	-4,3

Tilinpäätöslaskelmat

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	40 062,65	44 652,25
Maksutuotot	40 062,65	44 652,25
Toimintakulut	-40 365,63	-58 074,37
Henkilöstökulut	-32 981,07	-45 060,41
Palvelujen ostot	-2 556,03	-4 871,74
Aineet ja tarvikkeet	-4 828,53	-8 142,22
TOIMINTAKATE	-302,98	-13 422,12
Rahoitustuotot ja -kulut	467,35	2 573,17
Korkotuotot	467,35	0,00
Muut rahoitustuotot	0,00	2 573,17
VUOSIKATE	164,37	-10 848,95
TILIKAUDEN TULOS	164,37	-10 848,95
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	164,37	-10 848,95

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Tulorahoitus	164,37	-10 848,95
Vuosikate	164,37	-10 848,95
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	164,37	-10 848,95
Muut maksuvalmiuden muutokset	7 771,83	29 289,67
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-1 096,23	1 096,23
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	8 868,06	28 193,44
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	7 771,83	29 289,67
Rahavarojen muutos	7 936,20	18 440,72
Rahavarojen muutos (tase)	7 936,20	-21 203,18
	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Rahavarojen muutos	7 936,20	-21 203,18
Rahavarat kauden lopussa	149 197,85	141 261,65
Rahavarat kauden alussa	141 261,65	162 464,83

Hautainhoitorahaston tase

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
VASTAAVAA	149 197,85	140 165,42
VAIHTUVAT VASTAAVAT	149 197,85	140 165,42
Saamiset	0,00	-1 096,23
Lyhytaikaiset saamiset	0,00	-1 096,23
Muut saamiset	0,00	-1 096,23
Rahoitusarvopaperit	124 464,71	124 464,71
Muut arvopaperit	124 464,71	124 464,71
Rahat ja pankkisaamiset	24 733,14	16 796,94
VASTATTAVAA	-149 197,85	-140 165,42
OMA PÄÄOMA	-4 096,97	-3 932,60
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-3 932,60	-14 781,55
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-164,37	10 848,95
VIERAS PÄÄOMA	-145 100,88	-136 232,82
Pitkäaikainen vieras pääoma	-100 689,01	-96 977,36
Saadut ennakot	-100 689,01	-96 977,36
Lyhytaikainen vieras pääoma	-44 411,87	-39 255,46
Saadut ennakot	-28 743,95	-37 092,25
Ostovelat	-434,31	-586,46
Muut velat	-13 552,53	0,00
Siirtovelat	-1 681,08	-1 576,75

Hautainhoitorahaston liitetiedot

Haudanhoitosopimukset ja saadut ennakot 31.12.2023

HAUTAINHOITORAHASTO Lopen seurakunta					
Haudanhoitotilanne 31.12.2023					Saadut ennakot /
Hoitoaika jälj.	Alkup. Po	Kpl-määrä	Pääoma 1.1.	Jaksotus	Pääoma 31.12.
5-10 v. sop			+ lisäykset 2023	2023	2023
9	6850	9	6850	685	6165
4	22483	44	22483	4496,6	17794,4
3	3295,00	9	2636,00	659,00	1977,00
3	14255,00	27	11404,00	2851,00	8553,00
8	8370,00	12	7533,00	837,00	6696,00
7	18668,00	27	15038,40	1879,80	13158,60
6	36449,10	47	25514,37	3644,91	21869,46
4	26955,90	28	16173,54	2695,59	13477,95
4	15011,50	17	7505,75	1501,15	6004,60
4	26987,00	31	10794,80	2698,70	8096,10
2	22955,00	25	6886,50	2295,50	4591,00
2	21790,00	49	13074,00	4358,00	8716,00
1	39993,00	61	7998,60	3999,30	3999,30
1	5975,00		2390,00	1195,00	1195,00
5	451,00		451,00		451,00
10	872,00		872,00		872,00
8	2580	3	1161,00	129,00	1032,00
			0,00		
			1 161,00		
		336	129 432,96	28 743,95	100 689,01

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	485	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	40365,63	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	83,22	euroa/hauda
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	1544	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	128491,68	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma (tase vastaava)	149 197,85	euroa
Yli-/alikalteisuus	20706,17	euroa

Rahoitusarvopaperit

Sijoitusrahasto Nordea säästö 30 kasvu, kirjanpitoarvo 124 464,71 euroa,
markkina-arvo 31.12.2022 145 270,59 euroa.

V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Lopella 11.3.2024

Lopen seurakunnan kirkkoneuvosto

Tuomas Hynynen, kirkkoherra, kirkkoneuvoston pj.

Juhani Tuure, kirkkoneuvoston varapj.

Otto Arola, kirkkoneuvoston jäsen

Minttu Auvinen, kirkkoneuvoston jäsen

Niina Nisula, kirkkoneuvoston jäsen

Arja Niemi, kirkkoneuvoston jäsen

Silja Saranen, kirkkoneuvoston jäsen

Teppo Kenttämies, kirkkoneuvoston varajäsen

Liisa Ilvesluoto, talouspäällikkö

Tilintarkastusmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Lopella 12.3.2024

KPMG Oy Ab

Martin Slotte, JHT, HT

VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitokirjoista 2023

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

Luettelo tositelajeista

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitosite	01
AI	Investointituet KOM	01
AZ	Purku KOM:iin	01
K1	Kp-liittymä tarj.las	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
T1	Maksul. tiliote,vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliittym	01
AF	Poistokirjaukset	03
DP	Perintätoim.suoritus	14
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DR	Asiakkaat - lasku	18
M1	Hautainhoitojärj.	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila	Aukon alku	Aukon loppu
00	90000000	90000111	0		
01	1000000	1001580	0		
14	14000000	14000267	0		
15	15000000	15001325	0		
18	18000000	18000142	0		
19	19000000	19001472	0		
03	3000000	3000023	0		

Selvitys kirjanpitokirjojen 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 säilytettyä järjestelmässä ja erillisinä varmuuskopioina.