

Simon seurakunta

Tilinpäätös 2021

Sisällys

I	Toimintakertomus	3
1	Yleiskatsaus	3
2	Hallinto	14
3	Henkilöstö	18
4	Jäsenmäärä	23
5	Sisäinen valvonta	24
6	Talouden tunnusluvut	26
7	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	29
II	Talousarvion toteutuminen	30
1	Käyttötalouden toteutuminen	30
2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	76
3	Investointiosan toteutuminen	78
4	Rahoitusosan toteutuminen	79
III	Tilinpäätöslaskelmat	81
1	Tuloslaskelma	81
2	Rahoituslaskelma	83
3	Tase	84
IV	Tilinpäätöksen liitetiedot	86
1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	86
2	Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	87
3	Tuloslaskelman liitetiedot	87
4	Rahoituslaskelman liitetiedot	88
5	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	89

6	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	90
7	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	90
8	Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	92
9	Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset	92
V	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	101
VI	Luettelot ja selvitykset.....	103

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus

Kansantalouden tilanne on vaihdellut voimakkaasti sen jälkeen, kun yhteiskunnan toiminta alkuvuonna 2020 häiriintyi COVID-19-viruksen aiheuttaman pandemian ja sen torjumiseksi säädettyjen erilaisten rajoitusten vuoksi. Korona leimasi voimakkaasti vielä alkuvuotta 2021, kunnes koronarokotteiden myötä koronarajoituksista voitiin keväällä vähitellen alkaa luopua ja yhteiskunnan normaaleja toimintoja avata. Talous on toipunut vuoden aikana ennakoitua nopeammin ja työllisyystilanne on parantunut. Epävarmuutta loppuvuoteen loivat kuitenkin vielä riittävän rokotekattavuuden saavuttaminen, uudet virusmuunnokset sekä alhainen rokotekattavuus kehittyvissä maissa.

Simon seurakunnan toimintaan erilaiset koronarajoitukset vaikuttivat oleellisesti vielä alkuvuoden 2021 ajan. Seurakunnallinen toiminta tapahtui erityisesti vuoden alussa edelleen pääosin verkossa. Verkon kautta välitettiin mm. jumalanpalveluksia. Verkkolähetykset tavoittivat korona-aikana ennakoitua suuremman kuulijakunnan, mikä kertoo siitä, että hengellisille tilaisuuksille on ollut aiempaa suurempi tarve. Kaikissa asiakastapaamisissa fyysisten kohtaamisten määrä rajoitettiin minimiin ja erilaisia ryhmiä pidettiin vain koronarajoitusten sallimin osallistujamäärin. Kesällä tilanne kuitenkin vihdoinkin alkoi normalisoitua, rippi- ja muut leirit pystyttiin järjestämään normaaliin tapaan ja syksyn tullen lähes kaikki muukin toiminta. Koronan myötä seurakunta on selvittänyt mahdollisuutta digiloikan suorittamiseksi ja jatkossa verkon mahdollisuuksia pyritään hyödyntämään Simossa aktiivisesti.

Pitkään jatkunut tautitilanne on vaikuttanut myös Simon seurakunnan henkilöstöön. Monien työtehtävien kohdalla koronatilanne aiheutti lisäkuormitusta etenkin alkuvuonna, kun jokainen tehtävänhoito ja järjestetty tilaisuus vaati luovia ratkaisuja ja koronarajoitusten huomioimista. Seurakunnan henkilöstön

työmotivaatio ja yhteishenki on ollut kuitenkin hyvä. Töitä on tehty sillä asenteella, että selviämme yhdessä tekemällä niin tästä kuin muistakin tulevaisuuden haasteista.

Simon seurakunnan taloudelliseen tilanteeseen pandemialla ei ollut juurikaan vaikutusta. Taloudellinen tilanne parani vuoteen 2020. Kertaluonteisen rivitalon myynnistä saadun myyntituoton ansiosta tilikauden tulos vahvistui ollen yli 26.000 euroa ylijäämäinen. Simon seurakunnan haasteet ovat aleneva jäsenkehitys, mikä vaatii toiminnan soveltamista entistä syvemmissä muodossa. Tähän on pyritty johdonmukaisesti myös korona-aikana.

Haasteista huolimatta Simon seurakunta katsoo avoimesti ja luottavaisesti tulevaisuuteen ottaen huomioon talouden realiteetit. Tavoitteenamme on yhteistyössä lähiseurakuntien kanssa luoda työverkosto, joka lisää yhteistyömahdollisuuksia ja luo varmuutta poikkeustilanteisiin.

Laura Kinnunen	Jyrki Törmänen
kirkkoherra	vs. talouspäällikkö

Simon seurakunnan missio, visio, strategia

Ovet auki Sinulle!

Simon seurakunta haluaa olla osa sinun elämäsi.

”Meillä on usko, toivo ja rakkaus.”

- Puhumme rohkeasti Kristuksesta
- Pidämme yllä toivoa
- Kuljemme ihmisten kanssa

Elämme yhteydessä kolmiyhteiseen Jumalaan, toinen toisiimme ja ympäristöön. Yhdessä kohtaamme, palvelemme, kysymme mukaan ja uudistumme.

Meillä on ovet auki sanomalle

Julistamme rohkeasti evankeliumia Kristuksesta muuttuvassa maailmassa. Käytämme kieltä, jota ihmiset ymmärtävät. Puhumme Jumalasta, kutsumme Kristuksen yhteyteen ja pyrimme vuorovaikutukseen heidän kanssaan, jotka ovat vieraantuneet kirkosta tai eivät ole kirkon jäseniä. Kutsumme ihmisiä hengellisen kasvun polulle koko elämän aikana. Toimimme niin, että jokainen kokee seurakuntayhteyden voimavarakseen ja kirkon jäsenyyden merkitykselliseksi. Kehitämme jumalanpalveluselämäämme kutsuviksi ja mielenkiintoisiksi. Järjestämme jumalanpalveluksia myös muualla kuin kirkossa. Kehitämme verkon välityksellä toteutuvia hengellisyyden ja yhteisöllisyyden muotoja.

Ovet ovat auki kohtaamiselle

Toimimme siellä missä ihmiset kohtaavat. Painotamme kasteen merkitystä, kristillistä kasvatusta ja otamme yhteyttä aktiivisesti muuttajiin ja vastasyntyneen perheisiin. Tuemme kasvun polkua kasteesta aikuisuuteen. Edistämme lasten ja nuorten osallisuutta, perheiden hyvinvointia ja ylisukupolvista vuorovaikutusta. Viestimme näkyvästi seurakunnan toiminnasta. Tuemme vapaaehtoisuutta ja kustumme seurakuntalaisia mukaan kehittämään ja toteuttamaan yhteistä toimintaa. Uudistamme kirkkotilojen käyttöä.

Ovet ovat auki sinulle

Olemme aloitteellinen ja aktiivinen kuuntelija ja keskustelija. Etsimme keinoja lievittää yksinäisyyttä tuomalla ihmisiä yhteen ja kehittämällä yhteistä toimintaa. Pidämme teoissamme ja puheissamme heikomman puolta. Kohdistamme diakoniaa entistä vahvemmin sinne, missä vaikeudet kasautuvat tai mihin muu apu ei ulotu. Pidämme yllä ajatusta siitä, että olemme osa maailmanlaajuista kirkkoa. Pyrimme tunnistamaan syrjäytymisen ja asetumme heikompien puolelle ja voimistamme niiden ääntä, joilla sitä yhteiskunnassa ei ole. Kaikki ihmiset ovat tervetulleita seurakunnan toimintaan.

Ovet ovat auki tulevaisuudelle

Asetamme määrälliset, laadulliset ja vaikuttamiseen liittyviä tavoitteita, joita sitoudumme noudattamaan. Arvioimme kriittisesti työtämme. Uskallamme luopua vähäisellä käytöllä olevista kiinteistöistä, hiipuneesta toiminnasta sekä tarkastella virkojen kokoaikaisuuden tarvetta. Strategiakauden aikana ratkaisemme, miten seurakunnan toiminta resursoidaan tulevaisuudessa. Olemme valmiita yhteistyöhön seurakuntien välillä, mutta myös muiden toimijoiden kanssa. Huomioimme päätöksenteossa ja viranhoidossa taloudellisen epävarmuuden ja sen vaikuttavuuden. Varjelemme ja suojelemme luomakuntaa. Pidämme yllä kirkon perussanomassa kunnioitusta luomakuntaa kohtaan, kohtuullista elämäntapaa ja vastuullisuutta.

Ovet auki yhteiselle työlle ja kumppanuuksille

Hakeudumme kumppanuksiin, verkostoihin tehden yhteistyötä seurakuntien välillä, mutta myös muiden toimijoiden kanssa. Työntekijöitä kannustetaan aktiiviseen ja laajaan verkottuneeseen työotteeseen. Uudistamme johtamista. Teemme työtä jäsenlähtöisesti.

Vastuu ympäristöstä

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan.

Kuluvana vuonna valmisteltavassa kiinteistöstrategia kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Priorisoimme strategiassamme kulttuurihistoriallisesti arvokkaat kohteet.

Seurakunnassa on vahva tahtotila paperittomaan toimintaan kaikessa toiminnassa, missä se on mahdollista. Dokumentteja käsitellään ensisijaisesti sähköisessä muodossa. Jos dokumentteja joudutaan tulostamaan, ne tulostetaan mahdollisuuksien mukaan kaksipuolisina. Käytettyjä kirjjekuoria hyödynnetään sisäisissä postituksissa ja toimistossa ylijääviä papereita ja pahveja lapsi- ja nuorisotyössä.

Jätteiden lajittelu ei ole kunnossa ja selvitystyö tämän osalta on kesken.

Työn suunnittelussa ja toteutuksessa otamme ympäristönäkökohdat huomioon järjestämällä yhteiskuljetuksen tapahtumiin tai leireille.

Panostamme ympäristökasvatukseen lapsi- ja nuorisotoiminnassa yhtenä osana kaikkea toimintaa.

Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvuonna

Simon seurakunnassa korona-pandemia vaikutti vielä jonkin verran toimintoihin vuonna 2021. Joulunaikana pidettiin Kauneimmat joululaulut- tilaisuuksia ympäri kuntaa. Ne keräsivät hyvin myös sellaisia ihmisiä paikalle, joita ei muutoin seurakunnan tilaisuuksissa käy.

Diakoniassa jaettiin ruoka-avustuksia ja rippikoulut pidettiin hyvin korona-pandemian puitteissa. Kesällä järjestettiin myös Suvilinnun laulu – tilaisuuksia.

Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna

Kirkollisissa toimituksissa seurakunnan työntekijät kohtaavat useimmin jäsenensä. Kirkollisista toimituksista vuoteen 2021 verrattuna lisääntyi suhteellisesti eniten kasteet määrä ollen 13 (5, 2020). Kirkollisia vihkimisiä järjestettiin 2, mikä on aiempien vuosien tasoa. Hautaan siunattujen määrä nousi vuoteen 2020 verrattuna merkittävästi ollen 42 (20, 2020). Seurakunnan diakonia-työssä diakoniakontaktien määrä nousi selvästi edellisvuodesta. Kohdattujen lukumäärä kasvoi vuoden 2021 reilusta 500 kohdatusta yli 800.

Talouden tilanne kuluneena vuonna

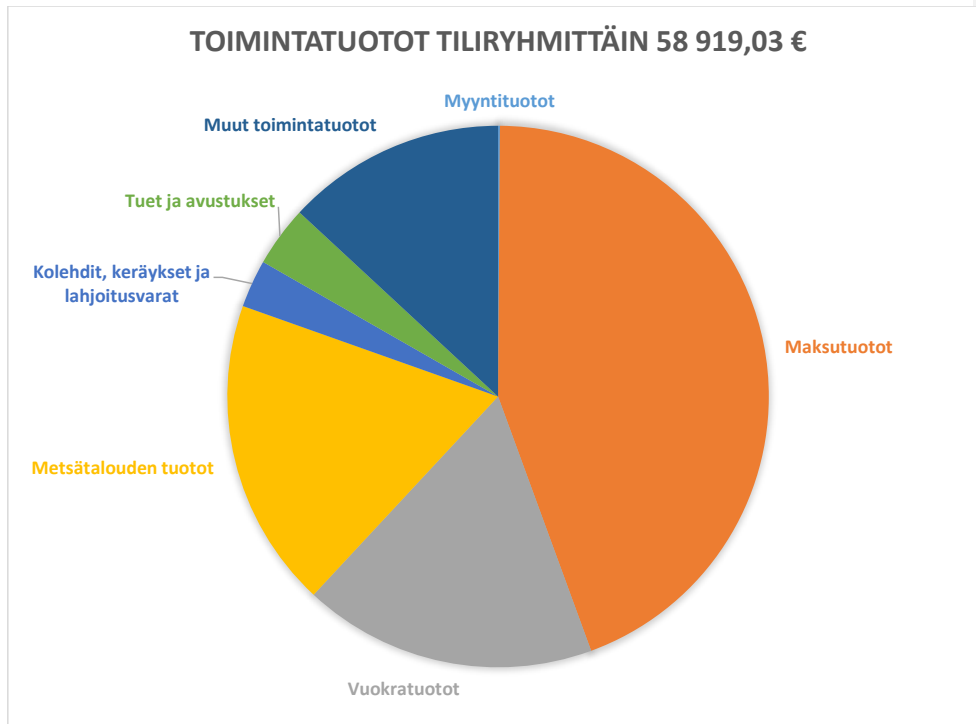
Suomen talouden tilanne

Vuoden 2021 kokonaistuotanto nousi Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan 3,3 %. Kasvu alkoi toisella vuosineljänneksellä. Bruttokansantuotteen kasvuun vaikuttivat eniten viennin kasvu sekä yksityisen kulutuksen kasvu, ei niinkään investoinnit. Työllisten määrä nousi 2 % ja palkkasumma kasvoi 5 % (Tilastokeskuksen ennakkotiedot 28.2.2022). Ansiotasoindeksi kasvoi 2,3 % (VM 12/2021). Kirkollisverotilitysten yhteismäärä kasvoi 1,3 % ollen 912,6 miljoonaa euroa. Seurakuntien taloudellinen kehitys eriytyy edelleen. Tilitykset kasvoivat 71 % seurakuntatalouksista, mutta 29 % ne laskivat. Verotulon kasvua tuki palkkasumman sekä eläketulojen kasvu. Korona-ajan vaikutus talouteen on ollut kaksijakoinen. Toisia aloja korona hyödytti moninkertaistaen myynnin ja toisilla aloilla myynti tyrehtyi kokonaan. Talous on kuitenkin toipunut ennakoitua nopeammin, kun koronarajoituksista on voitu vähitellen luopua. Tavara-kauppa on jo ylittänyt koronapandemiaa edeltäneen tason, palveluiden toipuminen on ollut hitaampaa. Inflaatio oli joulukuussa 3,5 %. Kuluttajahintoja nosti eniten bensiinin, dieselin, sähkön ja peruskorjausten hintojen kallistuminen (Tilastokeskus 14.1.2021). Valtiovarainministeriö (VM 12/2021) arvioi vielä joulukuussa bruttokansantuotteen kasvavan 3 % vuonna 2022, mutta sen jälkeen ennakoi kasvun hidastuvan. Talousennustetta voi kuitenkin muuttaa tilinpäätösvuoden päättymisen jälkeen Ukrainan tilanteen myötä alkanut uusiepävakauden aika.

Seurakunnan talous

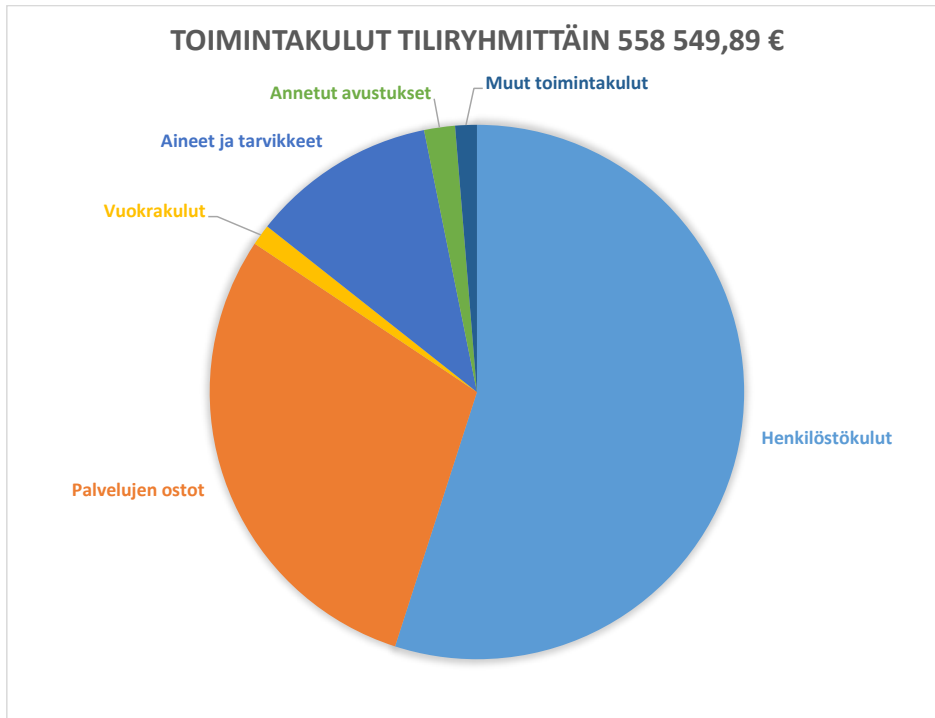
Simon seurakunnan tilikauden tulos on 27 000 euroa ylijäämäinen. Tuloksen arvioinnissa pitää kuitenkin ottaa huomioon rivitalon myynnistä saatu 7 700 euron myyntivoitto sekä 11 000 metsänmyynti. Ilman edellä mainittuja tulos olisi noin 8 300 euroa ylijäämäinen.

Toimintatuotot olivat 59 000 euroa ja ne alenivat edellisvuodesta noin 5 500 euroa. Toimintatuotoista metsätalouden tuotot vähenivät eniten, maksutuottojen osuus puolestaan kasvoi merkittävästi. Toimintatuottojen jakauma on esitetty alla olevassa kaaviossa.



Nämä taulukot voi korvata sanallisella selityksellä. Pääasia on, että kerrotaan, mistä eristä toimintatuotot ja -kulut koostuvat.

Toimintakulut olivat 559 000 euroa ja ne vähenivät edellisvuodesta yhteensä 29 000 euroa. Esimerkiksi henkilöstökuluissa vähennystä oli vajaa 16 000 euroa (-4,9 %), palveluiden ostoissa 20 000 euroa (-10,8 %). Tavaraostot kasvoivat 9000 euroa (16,8 %).



Kirkollisverojen tuotto oli 601 000 euroa, mikä on 41 600 euroa (7,4 %) enemmän kuin vuonna 2020. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 81,6 %. Valtionrahoitusta saatiin 58 000 euroa, mikä on 7,9 % kokonaistuotoista. Verotuskuluja maksettiin 8 800 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 50 700 euroa – nämä summat olivat lähes edellisvuoden tasolla. Rahoitustuottoja saatiin 2 500 euroa, mikä on lähes sama summa kuin edellisenä vuonna.

Vuosikatetta kertyi 118 000 euroa. Jos kertaluonteinen kiinteistökauppa eliminoidaan, vuosikate olisi ollut 110 300 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 91 800 euroa, mikä on yli 20 000 euroa (+28 %) enemmän kuin viime vuonna.

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 78 000 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 752 000 euroa.

Suunnittelut investoinnit toteutuivat. Suurin investointi oli hautausmaan uuden korttelin perustaminen 30 000 euroa, joka toteutui onnistuneesti.

Tilikauden päättymisen jälkeen ei ole tapahtunut sellaisia olennaisia toiminnan tai talouden muutoksia, joilla olisi vaikutusta Simon seurakuntaan ja joita ei olisi vuoden 2022 talousarviossa huomioitu.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa:

Seurakunnan talouden suunta on lähitulevaisuudessa vakaa mutta haastava. Seurakunnan jäsenmäärän lasku on ollut viime vuosina 2,7 prosentin luokkaa ja saman tason arvioidaan jatkuvan. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen. Simon kunta on muuttovoittoinen mutta se ei riitä asukasluvun kasvuun.

Simon seurakunnan kirkollisveroprosentti on ollut 1,65 jo vuodesta 2016 alkaen. Verotulojen määrä on muuttunut viimeisen viiden vuoden aikana voimakkaasti nousevasti ja laskevasti, strategisesti oikeana ratkaisuna tilanteeseen ei tässä vaiheessa nähdä veroprosentin nostoa. Tuleva sote-uudistuksen ennustetaan myös lisäävän verokertymää. Viiden viimeisen vuoden verotulokehityksestä tarkemmin kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus. Verotulojen ennustetaan laskevan vuoteen 2030 mennessä 86 000 euroa. Toiminnan järjestäminen tämän tuloennusteen valossa edellyttää toimintojen priorisointia ja uudelleen järjestämistä. On kuitenkin huomioitava, että vuoden 2021 verotuloennuste oli 32 000 euroa pienempi toteutuneeseen.

Simon seurakunnan taloutta on jo sopeutettu usein eri tavoin. Rivitalo myytiin kuluneena vuonna ja jo usean vuoden ajan on käyty neuvotteluita leirikeskuksen myymisestä. Henkilöstökuluissa saavutettiin säästöjä, kun kanttorin virkavapaan aikana tilalle ei palkattu koko-aikaista sijaista vaan toimintaa ylläpidettiin toimituspalkkioperusteisesti. Vähäisiä säästöjä syntyi myös talouspäällikön virkavapaan aikana, kun taloustoimen työtehtävät hoidettiin yhteistyössä Ter-

volan seurakunnan kanssa. Kiinteistöstrategian laatiminen, kiinteistöjen ylläpito ja niiden kulttuuriperinnön vaaliminen vaativat ammattiosaamista, mitä pienessä seurakunnassa ei ole. Tämän vuoksi suunnitelmissa on päivittää kiinteistöstrategiat vuoden 2022 aikana yhteistyössä Tervolan, Kolarin ja Pellon kanssa. Myös hautakirjanpidon osalta on keskusteltu yhteistyöstä Tervolan seurakunnan kanssa. Hautakirjanpidon päivitystyö on alkanut vuoden 2022 alussa ja seuraavassa vaiheessa on tarkoitus tuottaa käyttöön hautausmaan karttasovellus, joka helpottaa huomattavasti työskentelyä. Karttaohjelman toteutuminen on aikaisintaan vuonna 2023.

Toiminnan tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:

Kriisiytyvän seurakunnan mittareista seurakunnassa ei täyty yhtään mittaria.

Hallinnon ja toiminnan mittarit toteutuivat.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	2021
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.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on positiivinen ja kirkollisveroprosentti on alle 2,0.
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.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 759 000 euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	408 päivää
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista oli laskeva 2021.

2 Hallinto

KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2019–2022 on valittu Toivo Pirneskoski ja varapuheenjohtajaksi Kimmo Laisalmi. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 5 kertaa. Kirkkovaltuuston jäsenet on lueteltu alla.

Kirkkovaltuuston jäsenet:

Pirneskoski Toivo, puheenjohtaja
Laisalmi Kimmo, varapuheenjohtaja
Isokääntä Arto
Kaukoniemi Paula
Kestilä Kalevi
Kylmälä Raija
Leinonen Anelma
Martimo Sauli
Pekkala Eero
Simoska Kyllikki
Soutukorva Paula
Takaluoma Anneli
Tihinen Maiju
Tuuttu Jaana
Vuorimaa Ilkka

Kirkkovaltuuston varajäsenet:

Aalto Ilkka
Marttila Tuomo

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt neljässä kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asia, joita ovat henkilövalinnat, seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Lisäksi kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroksi 1,65 vuodeksi 2022. Vuoden 2022 talousarvio ja vuosien 2022–2023 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin. Kirkkovaltuusto myönsi Ulla Korvalle eron kirkkovaltuuston jäsenyydestä. Kirkkovaltuuston 1. varajäsen Sauli Martimo valittiin Ulla Korvan tilalle varsinaiseksi jäseneksi. Kirkkoneuvoston yksimielisestä esityksestä kirkkovaltuusto esitti Oulun tuomiokapitulille, että se asettaa kirkkoherra Laura Kinnusen virkaan 1.3.2022 alkaen.

Aloitteet 2021

Luottamushenkilöt eivät tehneet aloitteita.

KIRKKONEUVOSTO 2021–2022

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastuualueellaan. Vuosiksi 2021 – 2022 valittu kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 8 kertaa. Kirkkoneuvoston jäsenet on lueteltu alla.

Kirkkoneuvoston jäsenet:

Pauli Kivioja, kirkkoherra, puheenjohtaja

Tihinen Maiju, varapj varajäsen Simoska Kyllikki

Isokääntä Arto varajäsen Martimo Sauli

Kestilä Kalevi varajäsen Leinonen Anelma

Kylmälä Raija varajäsen Kaukoniemi Paula

Pekkala Eero varajäsen Aalto Ilkka

Tuuttu Jaana varajäsen Soutukorva Paula

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (tilinpäätös 2021, veroprosentti vuodeksi 2022, talousarvio vuodeksi 2022 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosiksi 2023–2024), käsitellyt ja hyväksynyt toimintayksiköiden ja tehtäväalueiden toimintakertomukset vuodelta 2020 sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

LÄHETYSTYÖRYHMÄ 2019-2022

Lampela Ritva, lähetys sihteeri, koollekutsuja
Kaukoniemi Paula
Rivioja Martti
Tuuttu Jaana

TALOUDEN TASAPAINOTTAMISEN TYÖRYHMÄ

Kivioja Pauli, kirkkoherra, koollekutsuja
Laisalmi Kimmo
Parpala Juha
Pirneskoski Toivo
Simoska Kyllikki
Tihinen Maiju
Onkalo Teija
Rajaniemi Virpi

SISÄISEN VALVONNAN TYÖRYHMÄ

Tihinen Maiju, koollekutsuja
Laisalmi Kimmo
Parpala Juha

YLEMMÄN JOHDON PALKKATYÖRYHMÄ

Kylmälä Raija, koollekutsuja
Isokääntä Arto
Kestilä Kalevi

KIINTEISTÖTYÖRYHMÄ

Tihinen Maiju, koollekutsuja
Pirneskoski Toivo
Laisalmi Kimmo
Isokääntä Arto
Mierttunen Jari

LAPSIASIAHENKILÖ

Kylmälä Raija

Tilintarkastusyhteisö 2019–2022

Tilintarkastus KPMG Oy Ab, varsinainen tilintarkastaja JHT, KHT Katri Hokkanen.

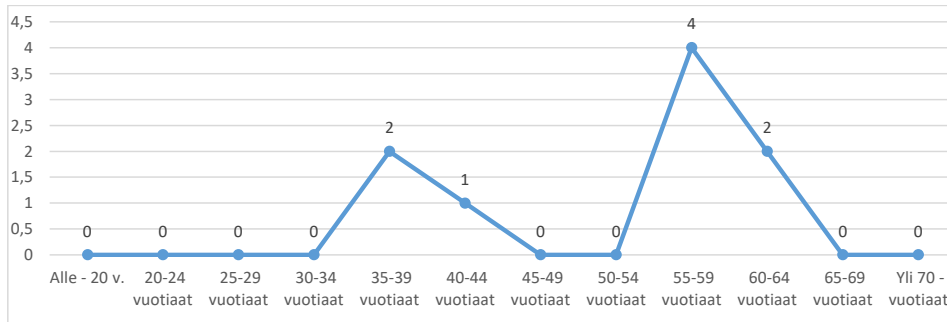
3 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2021 yhteensä 8 henkilöä. Vakituudessa palvelussuhteessa oli 7 henkilöä, joista 5 oli kokoaikaisia. Osa-aikaista henkilöitä oli 3. Vakituista naisia oli 6 ja miehiä 1. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli yksi henkilö, joka oli mies. Henkilöstön määrässä ei tapahtunut muutoksia vuonna 2021.

Henkilöstön määrä tehtäväryhmittäin

Pääluokka	2021	2020
hallinto	2	2
seurakunnallinen toiminta	6	5
hautaus toimi	1	1
kiinteistötoimi		
yhteensä	9	8

Henkilöstön ikäjakauma



Henkilöstön keski-ikä on 52 vuotta.

Henkilöstön vaihtuvuus

Kuluneen vuoden aikana henkilöstössä ei tapahtunut muutoksia. Pitkäaikaisella palkattomalla virkavapaalla oli yksi henkilö koko vuoden. Tämän lisäksi kaksi henkilöä oli virkavapaalla, toinen seitsemän kuukauden ajan ja toinen neljän kuukauden ajan. Jälkimmäinen virkavapaus jatkui vuoden 2022 puolelle. Kummallekaan ei palkattu sijaista.

Henkilöstökulut

Tilikausi SRK	2021	2020	2019
	Debet/kredit	Debet/kredit	Debet/kredit
	EUR	EUR	EUR
Palkat ja palkkiot	-258012,5	-265721,9	-263490,44
Eläkekulut	-49059,28	-50302,79	-53724,82
Muut henkilösivukulut	-9239,57	-10635,93	-4519,38
Saadut henkilöstökorvaukset	9339,96	3845,03	4666,46
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	0	0	1314,59

Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	0	0	0
YHTEENSÄ	-306971,39	-322815,59	-315753,59
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-4979,7	-9289,01	-8665,94
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-1020,71	-398,30	-1380,30
Työterveyshuolto	-3913,15	-2811,07	-3127,38
Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit)	0	0	0
YHTEENSÄ	-9.884,27	-12.498,38	-13804,61
Tilikausi HHR	2021	2020	2019
	Debet/kredit	Debet/kredit	Debet/kredit
Palkat ja palkkiot	-11816,52	-11826,15	-9455,88
Eläkekulut	-2207,59	-1861,25	-1924,73
Muut henkilösivukulut	-406,5	-377,38	-279,47
Saadut henkilöstökorvaukset	0	0	0
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	0	0	0
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	0	0	0
YHTEENSÄ	-14 430,61	-13878,00	-11660,08
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	0	51,60	0
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	0	0	0
Työterveyshuolto	0	0	0
Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit)	0	0	0
YHTEENSÄ	0	51,60	0

Kirkkoneuvosto 28.03.2022 § 20
Kirkkovaltuusto 23.05.2022 | § 9

Henkilöstön koulutus

Henkilöstölle ei järjestetty yhteisiä koulutuksia.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaolojen määrä oli 277 päivää, kun määrä vuonna 2020 oli 86 päivää ja vuonna 2019 184 päivää. Luvuissa ei ole mukana kuntoutustukipäätöksen alaisia poissaoloja, joita vuonna 2021 oli 334 päivää, vuonna 2020 306 päivää ja vuonna 2019 0 päivää.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Oulunkaaren työterveys Oy:n kanssa. Sopimus on voimassa toistaiseksi.

Työhyvinvointi

Henkilöstölle järjestettiin työhyvinvointipäivä, jossa keskusteltiin työyhteisön työhyvinvoinnista ja työssäjaksamisesta sekä kartoitettiin loppuvuoden näkymiä tulevasta.

Henkilökunnan hyvinvointiin panostetaan myös tarjoamalla henkilöstön käyttöön tyky-seteleitä 100 euroa/vuosi.

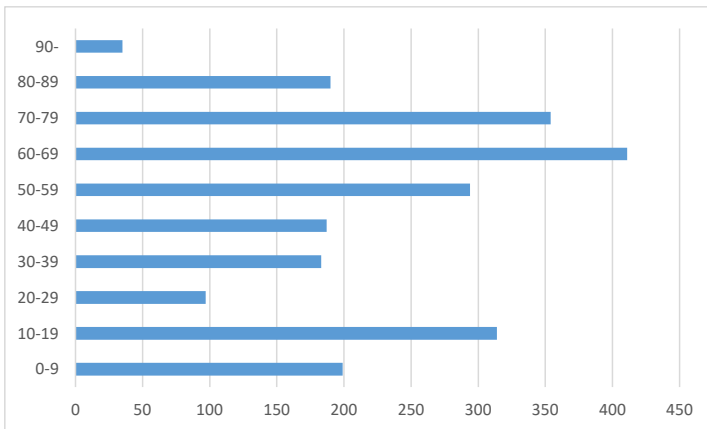
Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

	2021	2020	2019
Henkilöstökulut	-306 971	-322 815	-315 753
Verotulot	601 016	559 411	570 285
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	51,1 %	57,7 %	55,4 %

Henkilöstökulujen määrä on vakiintunut viimeisen kolmen vuoden aikana mutta osuus verotuloista on pienentynyt. Pienentyminen johtuu kasvaneesta verotulo kertymästä.

4 Jäsenmäärä

Jäsenten ikärakenne



Kastetut	14
Kuolleet	53
Liittyneet	10
Eronneet	34
Muuttoliike (+/-)	-17
Jäsenmuutos yhteensä	-80
Jäsenet 31.12.2020	2 344
Jäsenet 31.12.2021	2 264

Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2020, henk.	Muutos vuodesta 2020, %	Kirkkoon kuu- luvuus, %
2021	2 281	-63	-2,7	79,2
2022	2 223	-121	-5,2	78,6
2023	2 163	-181	-7,7	77,9
2024	2 103	-241	-10,3	77,2
2025	2 045	-299	-12,7	76,4
2026	1 997	-347	-14,8	75,9
2027	1 946	-398	-17,0	75,2
2028	1 894	-450	-19,2	74,4
2029	1 846	-498	-21,3	73,7
2030	1 800	-544	-23,2	73,0

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 edeltävät töiden sujuvuutta, toimintavarmuutta ja tarkoituksenmukaisuutta seurakunnan tavoitteiden saavuttamiseksi nykyhetkestä tulevaisuuteen. Seurakunnan sisäi-

sen valvonnan ohjeet tehdään henkilöstön ja luottamushenkilöiden yhteistyönä. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Simon seurakunnassa on olemassa 25.02.2019 hyväksytyt seurakunnan sisäisen valvonnan ohjeet, jotka on valmisteltu Kirkkohallituksen vuonna 2004 antamien ohjeiden mukaisesti. Sisäisen valvonnan ohjeet ovat voimassa valtuustokauden 2019–2022. Seurakunnassa on 08.11.2017 hyväksytty taloussääntö, jossa on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen. Kirkkoneuvoston ohjesääntö ja johtavien viranhaltijoiden johtosäännöt on uusittu vastaamaan nykyistä organisaatiota. Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.

Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä on ohjeet. Kassavarojen käsittelystä on erilliset ohjeet.

Riskien hallinnan järjestäminen

Simon seurakunnassa on tehty riskikartoitus 2019. Kartoituksessa on arvioitu seurakunnan strategisia, toiminnallisia ja taloudellisia riskejä.

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Seurakunnan porrasedustojen talvikunnossapito sekä liukauden torjunta on ulkoistettu syksyllä 2021.
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Oulunkaaren työterveys Oy. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.
- Lainat ja sijoitukset: Simon seurakunnalla on lainaa Nordealta joka päättyy vuonna 2022. Sijoitukset tehdään vain kirkkoneuvoston päätöksellä kohteisiin, joissa riskit ovat pienet ja rahavarojen pääoma-arvo säilyy.

- Tietohallinto ja tietosuojaja -turva: Simon seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Rovaniemen-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.

Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi Simon seurakunnalla on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu kuluvana vuonna puutteita.

Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu kirkkoneuvostolle vuoden aikana neljä kertaa.

Seurakunnan suurimmaksi taloudelliseksi riskiksi on arvioitu jäsenmäärän alenemisesta johtuva kirkollisverotulojen laskeminen. Merkittävä toiminnallinen riski on pieni henkilöstön määrä.

6 Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Simon seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista pysyi lähes ennalleen vuoteen 2020 verrattuna ollen vajaa 11 %. Suurimpana yksittäisenä asiana tulo-kulusuhteen heikkenemiseen (-0,42 %-yks.) vaikuttaa metsätaloustuottojen väheneminen 15 000 eurolla. Vuosikatteen osuus poistoista, 128,91 %, kertoo siitä, että vuosikatteen määrä riitti kattamaan poistot toisin kuin vuotta aiemmin, jolloin vuosikatteen määrä jäi olennaisesti poistoja pienemmäksi. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

	2021	2020
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	10,55	10,97

Vuosikatteen osuus poistoista, %	128,91	53,49
Vuosikate, euroa/jäsen	52,29	16,36

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

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

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot *100

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 78 000 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 752 000 euroa. Investoinnit, suurimpana hautausmaan peruskunnostus, olivat 31 000 euroa. Koska investoinnit kyettiin kokonaan rahoittamaan tulo-rahoituksella, lainanottoon ei ollut tarvetta.

Rahavarojen riittävyys oli 408 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Simon seurakunnalla on lainaa, 23 000 euroa, joka tulee maksetuksi vuoden 2022 aikana.

	2021	2020
Investointien tulo-rahoitusprosentti %	471,57	220,54
Rahavarojen riittävyys, pv	408	348
Lainanhoitokate	5,04	0,96

Investointien tulo-rahoitusprosentti, %, (= $100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$)

Rahavarojen riittävyys, pv (= $365 \text{ pv} * \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$)

Lainanhoitokate (= $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$)

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 2,1 miljoonaa euroa. Tase pieneni 6 600 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 1,27 miljoonaa euroa. Ne pienivät 79 000 euroa, kun rakennusten tasearvo väheni poistojen ansioista 69 000 euroa ja kun rivitalo myytiin. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 758 000 euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 309 000 euroa ja ne kasvoivat 78 000 eurolla. Rahavaroihin sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja 184 000 euroa. Oma pääoma kasvoi 27 000 euroa.

Simon seurakunnan omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Seurakunnalla on lainaa 23 000 euroa, ja se tulee maksetuksi 2022, suhteellinen velkaantuneisuus on laskeva ja rahoitusvarallisuuttakin on kertynyt.

	2021	2020
Omavaraisuusaste, %	94,24	92,54
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	282,96	228,14
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	15,96	22,28
Lainakanta, euroa/jäsen	10,29	27,01

Omavaraisuusaste, %, (= $100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero} + \text{Vapaaehtoiset varaukset} - \text{Ainaishoitosisopimusten pääomat}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Toimeksiantojen pääomat} - \text{Saadut ennakot})$).

Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen (= $[(\text{Saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) - (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})] / \text{Jäsenmäärä}$).

Suhteellinen velkaantuneisuus, % (= $100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$).

Lainakanta, euroa/jäsen (= $[(\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})) / \text{Jäsenmäärä}$).

7 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 26 546,12 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 26 546,12 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille "Tilikauden yli/alijäämä".

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2021 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 758 670,50 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

HALLINTO (pääluokka 1)

Hallintoelimet 1011010101

Tehtävä

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Simon seurakunnan talousarvion sitovuustaso on kirkkovaltuuston nähden pääluokkataso ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväalue.

Taloushallinto 1011050000

Tehtävä

Taloushallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtävälajoille kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöjen hoito ja isännöinti sekä toimistopalvelut.

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinto kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoi henkilöstöasioista. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

Simossa tehtävän seurakuntatyön tukeminen tuottamalla talous- ja henkilöstöhallinnon palveluja omille työmuodoille mahdollisimman hyvin ja ajantasaisesti sekä taloushallinnon kehittäminen.

Henkilöstön hyvinvoinnin, työterveyshuollon ja työskentelyolosuhteiden kehittäminen sekä koulutus uusiin digitaalisiin työympäristöihin.

- **Tavoite ei toteutunut kaikilta osin.** Henkilökunnan koulutus digitaaliseen ympäristöön jäi puutteelliseksi. Talousarviovuoden lopulla tarkastettiin kaikkien työntekijöiden tekniset työvälineet ja mahdolliset puutteet korjattiin laitehankinnoilla. Laitehankintojen toimitusvaikeuksista johtuen osa päivityksistä toteutuu vasta vuonna 2022.

Kiinteistöjen ja arvoesineiden vienti Kirkkohallituksen ylläpitämän Basis-kohderekisteriin jatkuu ja kiinteistöstrategian luominen aloitetaan talousarviovuonna.

- **Tavoite ei toteutunut.** Basis-kohderekisterin päivitys ei edennyt odotusten mukaisesti ja kiinteistöstrategian päivitys aloitetaan vasta vuonna 2022. Kiinteistöstrategian päivittämisestä on ollut yhteistyökeskusteluja Tervolan ja Ylitornion seurakuntien kanssa, joissa on myös tarkoitus aloittaa strategian päivitys talousarviovuotena.

Kirkkoherranvirasto 1011080000 ja kirkonkirjojenpito 1011070000

Tehtävä

Palvella seurakuntalaisia organisoimalla kirkollisia toimituksia (kaste, hautaan siunaaminen ja vihkiminen) sekä järjestellä tilojen ja työntekijöiden varaukset sekä hauta-asioiden hoitaminen. Kirkkoherranvirasto tuottaa seurakuntatyölle sen tarvitsemia palveluita, mm. ottaa vastaan ilmoittautumisia, lähettää tarjouslaskuja, hoitaa myyntilaskutuksen ym. Työalan tehtävänä on huolehtia seurakunnan jäsenten väestörekisterinpitoon liittyvistä tehtävistä. Seurakunta ostaa palvelut Oulun aluekeskusrekisteriltä

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

Jäsentietojärjestelmää hoidetaan kirkkoherranvirastossa ma-pe 30 h / viikko.
Seurakuntalaisten hyvä asiakaspalvelu.

Siirtyminen Oulun Aluekeskusrekisteriin talousarviovuonna 2021.

- o **Tavoitteet toteutuivat:** Oulun Aluekeskusrekisteriin siirryttiin 1.2.2021 lähtien. Kirkkoherranviraston asiakaspalvelu aukioloaikoja muutettiin 1.4.2021 alkaen, virasto avoinna ma ja ke klo 9-12:00 muina aikoina puhelimella ja sähköpostilla.

Käyttötalous hallinto

Hallintoelimet	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	23 970	23 040,65	929,35	96,1
Toimintakate 1 (ulkoinen)	23 970	23 040,65	929,35	96,1
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		3 104,83	-3 104,83	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	23 970	26 145,48	-2 175,48	109,1
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		-26 145,48	26 145,48	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	23 970	0,00	23 970,00	0,0
Taloushallinto	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 000	-1 646,43	-353,57	82,3
Toimintakulut (ulkoiset)	73 760	66 607,36	7 152,64	90,3
Toimintakate 1 (ulkoinen)	71 760	64 960,93	6 799,07	90,5

.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		10 875,11	-10 875,11	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	71 760	75 836,04	-4 076,04	105,7
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		-75 836,04	75 836,04	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	71 760	0,00	71 760,00	0,0
Kirkonkirjojenpito	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 700	-334,50	-1 365,50	19,7
Toimintakulut (ulkoiset)	29 500	21 606,16	7 893,84	73,2
Toimintakate 1 (ulkoinen)	27 800	21 271,66	6 528,34	76,5
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		8 926,50	-8 926,50	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	27 800	30 198,16	-2 398,16	108,6
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		11 134,07	-11 134,07	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	27 800	41 332,23	-13 532,23	148,7
Kirkkoherranvirasto	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)		-13,00	13,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	9 350	5 397,42	3 952,58	57,7
Toimintakate 1 (ulkoinen)	9 350	5 384,42	3 965,58	57,6
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				

Kirkkoneuvosto 28.03.2022 § 20
Kirkkovaltuusto 23.05.2022 | § 9

Toimintakulut (sisäiset)		8 926,50	-8 926,50	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	9 350	14 310,92	-4 960,92	153,1
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		-14 310,92	14 310,92	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	9 350	0,00	9 350,00	0,0

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

Jumalanpalveluselämä 1012010000

Tehtävä

Ehtoollisjumalanpalvelus eli messu on seurakuntaelämän keskus. Pyhäpäivän jumalanpalveluksessa Jumala palvelee meitä sanansa ja sakramenttinsa kautta. Pyhäpäivän jumalanpalveluksesta seurakunta saa voimaa arjen jumalanpalvelukseen lähimmäisten keskellä.

	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Jumalanpalveluksia	65	70	77
Osallistuvia keskimäärin	81	74	31

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

Järjestetään ja jatketaan simolaisten elämänrytmiin ja elinympäristöön sopivia toimintamuotoja, kuten esimerkiksi grillikirkkoa, kalakirkkoa, eräkirkkoa, koululaiskirkkoja, mopokirkkoja ja kyläkirkkoja yms. mahdollisuuksien ja terveysviranomaisten antamien rajoitusten puitteissa. Videoidaan ja striimataan jumalanpalveluksia ja tapahtumia mahdollisimman monen tavoitettavaksi. Kontekstuaalisten toimintamuotojen järjestäminen ja jatkaminen ovat osa Simon seurakunnan strategiaa ja painopistealuetta ”Kohtaaminen koskettaa”.

- o **Tavoite toteutunut osittain.** Vallitseva korona-tilanne hankaloitti myös toimintamuotojen viemistä eteenpäin. Striimattuja jumalanpalveluksia kuitenkin tehtiin. Joka paikassa ei kuitenkaan käyty.

Osallistetaan, kohdataan ja rohkaistaan seurakuntalaisia vapaaehtoistyöhön rohkaisemalla seurakuntalaisia palvelutehtäviin, jokaista omien lahjojensa mukaan osana Simon seurakunnan strategiaa ja sen painopistealuetta ”Arvostamme jäsenyyttä”.

- **Tavoite ei toteutunut.** Vapaaehtoisia on verrattain vähän, jumalanpalveluksissa käy vähän ihmisiä. Jumalanpalveluksissa oli kuitenkin eri työaloja mukana. Uudelle kaudelle tavoitteet tulee olla selkeät: vapaaehtoistyön vahvistaminen pyytämällä esimerkiksi tekstinlukijoiksi.

Muut kirkolliset toimitukset 1012030000

Tehtävä

Muilla kirkollisilla toimituksilla tarkoitetaan kastetta, konfirmaatiota, avioliittoon vihkimistä, kodin siunaamista ja erilaisia muita rukoushetkiä. Kristillinen kirkko tahtoo kulkea jäsentensä mukana heidän erilaisissa elämänvaiheissaan. Kasteessa kristitty kutsutaan omalla nimellään Taivaallisen Isän lapseksi ja kaikkien pelastuksen lahjojen omistajaksi. Elämän käännekohdissa seurakunta rukoilee johdatusta jäsenilleen ja tahtoo kätkeä heidän elämänsä Jumalan siunaukseen.

	TP 2021	TP 2020	TP 2019
Kaste	13	5	7
Osallistuneita ka. / tilaisuus	10	17	16
Avioliittoon vihkiminen	2	4	1
Osallistuneita ka. / tilaisuus	23	18	26
Hautaan siunaaminen	42	20	41
Osallistuneita ka. / tilaisuus	30	30	47

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Viedään kastekoteihin kastekynttilä.
 - Tavoite toteutui. Kastekynttilä sytytetään aina kastehetkessä muistuttamaan valosta ja rakkaudesta.

- Kastekoteihin viedään myös Lasten Raamattu
- Järjestetään yksi tai useampi konfirmaatiomessu tulevan vuoden rippikouluryhmälle.
 - Tavoite on toteutunut rajoitusten puitteissa.
- Järjestetään vihkiparien kanssa vihkiharjoitukset, jonka yhteydessä käydään toimituskeskustelu.
 - Tavoite toteutuu aina toimituskeskustelun yhteydessä.
- Lahjoitetaan seurakunnan jäsenille vihkiraamattu.
 - Tavoite toteutuu, kun vihkiparille annetaan vihkimisen lopuksi vihkiraamattu.

Hautaan siunaaminen 1012020000

Tehtävä

Hautaan siunaaminen on kristillisen ylösnousemususkon ilmaus. Se julistaa meille, että elämämme ei pääty kuolemaan, vaan Jeesuksen ylösnousemuksen osallisuuteen liitettynä ihminen on voittajan puolella. Hautaan siunaaminen ja ylösnousemuksen toivon sanoma mahdollistavat arkielämän jatkumisen rakkaan ihmisen menettämisestä huolimatta.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

Käydään henkilökohtainen siunauskeskustelu kaikkien toimintavuoden aikana siunattavien vainajien omaisten tai läheisten kanssa. Kuunnellaan ja pyritään toteuttamaan omaisten tai läheisten toiveita siunaustoimituksen kulun, virsien ja muun musiikin osalta.

- Tavoite toteutui jossain määrin. Läsnäolon vahvistaminen ja surun kantaminen painopisteeksi vielä tarkemmin.
- Omaisten toiveita tulee kuunnella vahvemmin ja vastata omaisten tarpeisiin.

Hautaan siunaamisten laadukas hoitaminen suuresta siunausmäärästä huolimatta.

- Tavoite osittain toteutunut. Luodaan vielä enemmän kohtaamisen kulttuuria ja läsnäoloa ja olemista siunaushetkiin. Kuunnellaan tarkemmin niitä viestejä, joita omaiset tuovat esille.

Tiedotus ja viestintä 1012100000

Tehtävä

Seurakunnan viestinnän tulee olla monipuolista, reaaliaikaista, monikanavaista ja aktiivista. Simon seurakunta on strategiansa mukaisesti viestinnässään kirkon sanoma ja ydintehtävä edellä.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Seurakunnan ilmoitukset julkaistaan yhteistyössä kunnan kanssa Simolainen-tiedotteessa.
 - Tavoite toteutui. Jokaisessa Simolaisessa oli joka kuukausi ilmoitukset, mitä seurakunnassa tapahtuu.
- Kukin työala vastaa itse internet-sivujen kautta tapahtuvasta tiedottamisestaan.
 - Tavoite toteutui osittain. Tarvitaan aktiivisempaa otetta päivityksiin. Vastualueet on jaettu helmikuussa 2022 tarkemmin.
- Jumalanpalveluksia, kuvia ja juttuja seurakunnan tapahtumista julkaistaan seurakunnan facebook-sivulla.

- Tavoite osittain toteutunut. Seurakunnan arkielämän näyttäminen vahvistuu entisestään tulevaisuudessa. Keväällä julkaistiin Simon seurakunnan esittelyvideo (17min), joka toteutettiin yhteistyössä työntekijöiden ja luottamusmiesten kanssa. Videota mm. hyödynnettiin kirkon esittelytilaisuuksissa, etärippikoulussa sekä linkkiä jaettiin sekä koulujen että päiväkotien käyttöön.
- Jouluna julkaistiin seurakunnan oma, Joulun aika – tiedotuslehti, joka sisälsi kirkollisten ilmoitusten lisäksi hartauskirjoituksia sekä mainoksia tulevista tilaisuuksista.

Musiikki 1012200000

Tehtävä

Seurakunnan musiikkitoiminnan ylläpitäminen ja edistäminen. Musiikin suunnittelu ja toteutus seurakunnan jumalanpalveluksiin ja kirkollisiin toimituksiin. Pitää yllä yhteyksiä kunnan kanssa ja suunnitella ja toteuttaa yhteisiä juhlia ja tilaisuuksia. Antaa seurakuntalaisille mahdollisuus tutustua ja perehtyä hengelliseen musiikkiin niin, että he voivat vahvistua ja elää kristillisessä uskossa hengellisen musiikin tukema. Rohkaista ihmisiä musiikilliseen toimintaan seurakunnassa esim. kuoro toiminta ja myös esiintyminen tilaisuuksissa.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Rohkaista seurakuntalaisia mukaan seurakunnan tilaisuuksiin
 - **Tavoite ei toteutunut.**
- Tuoda eri laitoksiin hengellistä musiikkia
 - **Tavoite ei toteutunut**
- Luoda yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa järjestämällä erilaisia musiikkitapahtumia ja yhteiskonsertteja seurakuntien välillä.
 - **Tavoite ei toteutunut**
- Järjestää seurakuntalaisille erilaisia musiikkitapahtumia ja konsertteja.
 - **Tavoite toteutui osittain**, helmikuussa oli Hengelliset toivelaulut - live-lähetys.
- Tarjota seurakunnan tilaisuuksiin ja jumalanpalveluksiin enemmän uudempaa hengellistä musiikkia.
 - **Tavoite ei toteutunut.** Alkuvuodesta 2021 seurakunnan jumalanpalvelukset striimattiin. Siunaukset ja muut toimitukset suoritettiin normaalisti, tosin koronarajoituksin.
- Rohkaista naiskuoro Amorosoa pysymään koossa vaikeista ajoista huolimatta.
 - **Tavoite ei toteutunut**, Kuorotoiminta loppui kokonaan vuoden 2021 alussa. Nuorten lauluryhmä kokoontui muutaman kerran alkuvuodesta 2021.
- Luoda luonnollisia yhteyksiä eri toimijoiden mm. päiväkotien ja koulujen kanssa.
 - **Tavoite ei toteutunut**

Muu lapsi- ja nuorisotyö 1012391000

Tehtävä

Varhaiskasvatustyö on kirkon toimintaa 3-6-vuotiaiden lasten parissa. Varhaiskasvatustyön perustana on kristillinen ihmiskäsitys ja sen tehtävänä ja tavoitteena on ylläpitää ja kehittää kristillistä kasvatusta alle kouluikäisille.

Muu lapsi- ja nuorisotyö on korvannut entisen päiväkerhotyön työmuodon ja toimintaa ohjaava ajatuksena päiväkerhotoiminnan kuihduttua on ollut ”mennä sinne, missä lapset ovat”.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Pikkuväen Seurakuntavarttien (Ent. varttikirkko ja arkipyhäkoulu) järjestäminen varhaiskasvatuksen yksiköissä
 - **Tavoite toteutui suunnitellusti.** Seurakuntavartteja järjestettiin tarpeen / rajoitusten vaatiessa myös ulkotiloissa.
- Yhteistyön kehittäminen eri päivähoitoyksiköiden kanssa
 - **Tavoite toteutui osittain.** Uusia yhteistyössä toteutettavia tilaisuuksia ei koronan vuoksi voitu järjestää mutta yhteisiä suunnitelmia on tehty.
- Seurakuntavarttien sisällön kehittäminen uuden, jo voimaan tuleeen valtakunnallinen varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti
 - **Tavoite on toteutunut** ja sisältöä tuotetaan 4 korin mallin mukaisesti.
- Kouluun lähtevien siunaaminen -tilaisuus yhteistyössä päiväkotien kanssa
 - **Tavoite toteutui mutta huomattavasti pienemmässä** mitta-kaavassa kuin oli suunniteltu. Rajoitukset estivät kirkossa järjestettävän kaikille eskareille yhteisen tilaisuuden järjestämisen ja toteutimme pienimuotoisen siunaustilaisuuden molempien päiväkotien ulkotiloissa.

- Vauva- ja taaperokirkko 2018, 2019 ja 2020 syntyneille
 - **Tavoite toteutui**, mutta tilaisuus jouduttiin rajoitusten vuoksi striimaamaan ja kutsun saaneita perheitä pyydettiin noutamaan lahja seurakuntakeskuksesta. Yksikään perhe ei ottanut yhteyttä.
- Toivon kahvila – Lapsiperheiden avoin kohtaamispaikka
 - Seurakunta on ollut aktiivisena toimijana mukana perhekeskus-toimintamallin mukaisen kohtaamispaikan järjestämisessä ja toiminnan kehittämisessä. Toimintaa on toteutettu yhteistyössä kunnan ja muiden toimijoiden kanssa järjestöalo Toivon tuvalla joka kuukauden ensimmäinen keskiviikko kokoontumisrajoitusten niin salliessa.

Varhaisnuorisotyö 1012330000

Tehtävä

Seurakunnan varhaisnuorisotyön tehtävänä on tukea kotien kristillistä kasvatustyötä. Tavoitteena varhaisnuorten kohtaaminen ja positiivisen seurakuntakuvan antaminen. Varhaiskasvatustyötä tehdään yhteistyössä muiden työalojen, rovastikunnan ja kunnan vapaa-aikatoimen kanssa.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Avoimien ovien iltapäiväkerhon pitäminen Asemalla, Klubbari
 - **Tavoite toteutui** ja Klubbari pystyi kokoontumaan koronarajoituksista huolimatta pienen osallistujamäärän turvin.
- Varhaisnuorille suunnattu kerhotoiminta kylillä
 - **Tavoite toteutui.** Varhaisnuortenkerho kokoontui kerhonohjajan johdolla Simoniemessä koronarajoituksista huolimatta pienen osallistujamäärän turvin.

- Päiväleirit kesällä
 - **Tavoite toteutui.** Kesäkerhoa järjestettiin Asemalla ja Simoniemessä.
- Kunnan kanssa yhteistyössä järjestettävät päiväretket
 - **Tavoite ei toteutunut.** Yhteisiä retkiä ei järjestetty.
- 10v. täyttävälle synttärijumalanpalvelus
 - **Tavoite ei toteutunut.** Suunniteltu ja valmisteltu tapahtuma jouduttiin perumaan.
- Yö kirkossa –tapahtuma varhaisnuorille
 - **Tavoite ei toteutunut.** Suunniteltu ja valmisteltu tapahtuma jouduttiin perumaan.
- Pyhäinpäivän tapahtuma varhaisnuorille n. 30hlö
 - **Tavoite toteutui.** Aseman seurakuntakeskuksessa järjestettiin Pyhäinpäivään liittyvä tapahtuma (Pyhäinpäivän merkitys, isosten näytelmä, oman leivoksen koristelu, muistokynttilän sytytys)

Rippikoulu 1012350000

Tehtävä

Rippikoulu on osa Suomen evankelis-luterilaisen kirkon jatkuvaa ja ihmisen koko eliniän kestävästä kasteopetuksesta. Joka vuosi seurakunta kutsuu rippikouluun 15 vuotta konfirmaatiovuonna täyttävät jäsenensä.

Rippikoulun tehtävänä on auttaa nuorta elämään ja ymmärtämään sitä uskon todellisuutta, johon hän on pyhässä kasteessa tullut osalliseksi. Rippikoulussa pyritään tukemaan nuoren kristityn identiteettiä ja tekemään kotiseurakunta; sen toiminta ja työntekijät tutuiksi.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Suuri ihme 2017 rippikoulusuunnitelmaan nojautuminen
 - **Tavoite toteutui.** Vuosisuunnitelma seuraa / noudattaa ohjeistuksia.
- 2020-2021 yhteensä n. 37 rippikoululaista.
- Leiri nuorisokeskus Pikku-Syötteellä heinä-elokuun taitteessa. Kaksi opetusryhmää.
 - **Tavoite toteutui.** Onnistunut, Simon seurakunnan historian ensimmäinen stereoleiri.
- Järjestetään tarvittaessa yksityis-/aikuisrippikoulua, johon seurakuntapastori on tehnyt valmiin toteutuskelpoisen ja testatun aikuisrippikoulumallin.
 - **Tavoite toteutui.** Marraskuussa 2021 konfirmoitiin kolme yksityisrippikoulun suorittanutta.

Nuorisotyö 1012360000

Tehtävä

Seurakunnan nuorisotyön tehtävänä on tukea kotien kristillistä kasvatustyötä. Tehtävänä on auttaa nuorta uskomaan kolmiyhteiseen Jumalaan ja jäsentämään tämä usko oman elämän kokonaisuuteen. Tavoitteena nuorten kohtaaminen, tukeminen nuoruudessa sekä positiivisen seurakuntakuvan antaminen.

Laaja-alainen yhteistyö muiden työalojen kanssa. Yhteistyö kunnan ja järjestöjen kanssa sekä muiden seurakuntien kanssa.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Isois- ja kerhonojajaajakoulutuksen järjestäminen
 - **Tavoite toteutui.** Isoiskoulutusta järjestettiin rajoituksen sallimissa rajoissa. Välillä 17 nuoren koulutusryhmä puolitettiin koulutuskerroille. Koulutukseen sisältyviä tilaisuuksia/tapahtumia/retkiä ei voitu toteuttaa.
- Yökahvilatoimintaan osallistuminen yhdessä muiden järjestäjien kanssa.

- **Tavoite toteutui osittain.** Korona rajoitukset eivät mahdollis-
taneet toiminnan toteuttamista suunnitellusti.
- Välituntipäivystys yläkoululla
 - **Tavoite toteutui.** Välituntipäivystystä saatiin järjestää viikoit-
tain yhteistyössä muiden tahojen kanssa.
- Osallistuminen valtakunnalliseen nuorisotapahtumaan; Oulugospel /
Maata Näkyvissä Festarit
 - **Tavoite ei toteutunut** koronan vuoksi.
- Rovastikunnan ja kunnan kanssa yhteistyössä järjestettävät päiväre-
ket/tapahtumat/koulutukset
 - **Tavoite ei toteutunut** koronan vuoksi.
- Lukion yökirkko Aseman seurakuntakeskuksessa
 - **Tavoite toteutui.** Jo perinteeksi muodostunut Lukion yökirkko
kokoaa vuosittain n. 60 lukion oppilasta ja opettajaa yhteen

Diakonia 1012410000

Tavoite

Diakoniatyö on kristilliseen lähimmäisen rakkauteen perustuvaa pyyteetöntä palvelua ja avun viemistä sinne, minne muu apu ei ulotu. Kristuksen esimerkki velvoittaa lähimmäisten palvelutyöhön jokaista seurakuntalaista. (KL § 83)

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

Diakoniatyö on hädässä olevien ihmisten auttamista ja se kuuluu evankelisluterilaisessa kirkossa (lain mukaan) jokaiselle seurakuntalaiselle. Diakoniatyön tavoitteena on auttaa niitä, joiden hätä on suurin ja jotka eivät saa apua muualta.

Simon seurakunnassa me huolehdimme heikoimmista ja kannamme osaltamme alueellista sekä maailmanlaajuista vastuuta.

- Huolehdimme elämän kriiseissä olevista ja ikääntyvistä sekä yksinäisyyteen ja köyhyyteen eri tavoin syrjäytyneistä.
- Autamme ja tuemme niitä, joiden avuntarve on suurin tai jotka muuten eivät saa riittävää apua.
 - **Tavoite on toteutunut.** Diakoniatyössä on kohdattu eri ikäisiä ja eri elämäntilanteissa olevia. Vuoden aikana kohtaamisia on ollut vastaanotolla, puhelimitse, kodeissa ja erilaisissa muissa tilanteissa. Keskusteluapua ja sielunhoidollisia keskusteluja on käyty usein, erityisesti Koronaepidemian aiheuttamista syistä johtuen.
 - Viikoittain on jaettu ylijäämäruokaa sitä tarvitseville. Jouluvastuksina jaettiin ruokakasseja ja lahjakortteja yksittäisille henkilöille ja perheille. Avunhakijoita on opastettu myös muun avun piiriin esim. Mielenterveyspalvelut, katkaisuhuolto ja autettu täyttämään erilaisia hakemuksia ja etsimään tietoa verkosta mm. Kelan tuet, pankkipalvelut ja kuljetus-tuet.
- Huomioimme heidät, jotka eivät saa elämäänsä hengellistä tai muuta tukea muualta (erityisryhmät esim. kehitysvammaiset, päihdeongelmaiset, syrjäytyneet).
 - **Tavoite toteutunut.** Diakoniatyön säännöllistä toimintaa on kehitysvammaisten hartaudet, joita on pidetty kuukausittain niin Toimin-

takeskuksessa, Lohipirtillä kuin Seurakuntakeskuksessa. Niissä mukana on kerran kaudessa ollut Lapin seurakuntien kehitysvammaistyön pappi. Kehitysvammaisille on järjestetty kerran kaudessa päivämessu yhteistyössä Lapin seurakuntien kehitysvammaistyön pappin kanssa yhteistyössä. Kehitysvammaisille pidetään iltakerhoa, joka on heille tärkeä harrastus työn ulkopuolella. Kahviparkki on matkailukäynnin toimintaryhmä, jossa käy monia sellaisia, jotka eivät osallistu muuten seurakunnan toimintaan. Ikäihmisille on järjestetty yhdessä nuorisotyön kanssa kirkkohetkiä. Alaniemessä on koontunut kerran kuukaudessa Diakoniapiiri. Vuoden lopussa perustettiin Seurakunnan Päiväkahvihetki, ensimmäinen paikka oli Ylikärppä. Näitä tullaan jatkossa järjestämään eripuolille seurakuntaa. On tehty vierailuja Oulunkaaren senioriryhmiin. On osallistuttu erityisrippikouluun sekä Lapin seurakuntien kehitysvammaistyön järjestämille vaikeavammaisten leirille ja hyväntaisten kesäleirille.

- Teemme yhteistyötä muiden auttajatahojen kanssa.
 - **Tavoite on toteutunut.** Yhteistyötä on tehty mielenterveystoimiston, sosiaalitoimiston ja Oulunkaaren vanhustyön kanssa, sekä Kehitysvammaisten toimintakeskuksen, kehitysvammaisten asuntolan ja kunnan pajatoiminnan toimintaa osallistuvien ja henkilökuntien kanssa. On osallistuttu vammaisneuvoston kokouksiin ja toimintaan. Järjestettiin yhteistyössä kunnan työllistämishankkeen kanssa työttömien ruokailua. Lisäksi yhteistyötä on tehty naapuri seurakuntien diakoniatyön kanssa sekä Rovastikunnallisella tasolla.
- Rohkaisemme vapaaehtoistyöhön järjestämällä koulutuksen ja kutsumalla siihen uusia vapaaehtoisia.

- o **Tavoite on toteutunut osittain.** Suunniteltu vapaaehtoistyön koulutusta ei pidetty vallitsevan epidemian vuoksi. Vapaaehtoisia avustajia on vuoden aikana saatu kehitysvammaisten iltakerhon avustustehtäviin ja ylijäämäruoan hakuun ja pussittamiseen.

Muut toteutuneet tehtävät: Järjestimme kaksi seurakuntalaisten syntymäpäiväjuhlaa 70-, 75- ja 80 vuotta täyttävälle.

Viranhaltija on osallistunut Rovastikunnalliseen ja HIIPPAKUNNALLISEEN diakoniatiimien työskentelyyn ja toimii Lapin seurakuntien kehitysvammaistyön toimikunnan puheenjohtajana ja on rovastikuntamme edustajan siinä.

Lähetystyö 1012600000

Tehtävä

Kristuksen antaman lähetyskäskyn (Matt. 28:18-20) mukaisesti tehtävämme on julistaa evankeliumia, tehdä kaikki kansat Kristuksen opetuslapsiksi ja kastaa ihmisiä Isän ja Pojan ja Pyhän Hengen nimeen. Lähetystyön kautta tuetaan rukouksin, lähetysiltojen tuottojen, lähetyslounaan järjestämisen, kolehtien ja lähetysarpajaistuntuottojen pohjalta oman seurakunnan lähetystyötä ja nimikkolähettejämme sekä työtä nimikkolähetyskohteissamme, mutta myös muuta kirkkomme lähetystyötä. Seurakunnassa toimii aktiivinen lähetystyöryhmä. Simon seurakunnan strategian mukaisesti lähetystyö on osa kirkon olemusta.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

”Julistakaa evankeliumi kaikille luoduille” on Jeesuksen antama tehtävä. Tehtävän toteuttamiseksi Kristuksen kirkko tekee lähetystyötä. Simon seurakunta osallistuu omalla panoksellaan maailman laajuisen kirkon tehtävään tekemällä lähetystyötä ja tukemalla eri lähettien työtä maailmalla.

- Järjestämme lähetysiltoja, myyjäisiä ja talkoita.

- **Tavoite on toteutunut pääsääntöisesti.** Lähetysiltoja järjestettiin säännöllisesti kerran kuukaudessa. Illoissa vieraili Suomen Lähetysseuran aluekoordinaattori Juha Taanila ja Kanasanlähetyksen Lapin piirin puheenjohtaja Raimo Kittilä.
- Teimme retken Ranualla Suomen Lähetysseuran toimipaikkaan ja olimme myös Ranuan seurakunnan vieraana. Kesäkukkien myyntipäivään järjestettiin kahvi ja arpamyyntiä yhdessä Diakoniatyön kanssa. Kesällä järjestettiin perinteinen lähetystilaisuus Ylimartimoiden pihalla. Rippikoululaisten lähetystunti pidettiin osittain myös Lähetysseuran Ranuan toimipisteessä.

- Järjestämme lähettivierailuja eri ikäryhmille mm kouluille.
 - **Tavoite ei toteutunut** vallitsevan epidemian vuoksi. Pidettiin aktiivisesti yhteyttä eri lähetysjärjestöjen kanssa.

- Kerätään vapaaehtoisia varoja arpajaisten, kahvimaksujen ja myyjäisten avulla.
 - **Tavoite toteutui.** Lähetysilloissa kertyy varoja kahvin ja arpojen myynnistä. Kesäkukkien myynnin yhteydessä kahvio ja arpamaksut jaetaan tasan lähetys- ja diakoniatyön kesken.

- Päätetään lähettisopimuksista ja maksuista tasapuolisesti eri lähetysjärjestöjen kesken.
 - **Tavoite toteutui.** Lähettisopimukset päivitettiin ja avustukset maksetaan kaikille järjestöille samansuuruisina.

- Levitämme tietoutta lähetystyöstä esimerkiksi Kauneimmat joululaulut tilaisuuksissa.
 - **Tavoite toteutui.** Järjestettiin kolme eri Kauneimmat Joululaulut tilaisuutta. Uutena korona-ajan, ideana kaksi niistä järjestettiin ulkotilaisuutena, lyhtyjen loisteessa ja glögiä tarjoillen. Tilaisuudet toteutettiin yhdessä Simon Lions-Club ja Laulustudio Merituulen kanssa. Tilaisuuksissa kerrottiin vuoden keräyskohteista.

Muu seurakuntatyö 1012900000

Tehtävä

Muu seurakuntatyö on se osa kirkon missiota ja evankeliumin julistamista, mikä ei kuulu muiden työalojen vastuulle. Simon seurakunnan strategian mukaisesti Simon seurakunnan hengellinen elämä on monipuolista ja vastaa ihmisten tarpeisiin. Puhumme Jumalasta, Jeesuksesta ja Pyhästä Hengestä rohkeasti ja ymmärrettävästi kaikkialla.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Järjestetään hartauksia, seuroja ja muita hengellisiä tilaisuuksia.
- Sairaalapappi yhteistyössä Kemin, Keminmaan, Tervolan, Tornion ja Yli-tornion kanssa.
 - Tavoite toteutui.

Käyttötalous jumalanpalveluselämä

Jumalanpalveluselämä	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	44 100	38 035,53	6 064,47	86,2

Toimintakate 1 (ulkoinen)	44 100	38 035,53	6 064,47	86,2
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		34 292,38	-34 292,38	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	44 100	72 327,91	-28 227,91	164,0
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		25 635,60	-25 635,60	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	44 100	97 963,51	-53 863,51	222,1
Hautaansiunaaminen	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	31 900	25 801,54	6 098,46	80,9
Toimintakate 1 (ulkoinen)	31 900	25 801,54	6 098,46	80,9
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		34 532,11	-34 532,11	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	31 900	60 333,65	-28 433,65	189,1
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		20 788,78	-20 788,78	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	31 900	81 122,43	-49 222,43	254,3
Muut kirkolliset toimitukset	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%

Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	17 050	11 521,70	5 528,30	67,6
Toimintakate 1 (ulkoinen)	17 050	11 521,70	5 528,30	67,6
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		3 074,14	-3 074,14	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	17 050	14 595,84	2 454,16	85,6
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		5 549,31	-5 549,31	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	17 050	20 145,15	-3 095,15	118,2
Tiedotus ja viestintä	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	16 250	15 652,66	597,34	96,3
Toimintakate 1 (ulkoinen)	16 250	15 652,66	597,34	96,3
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	16 250	15 652,66	597,34	96,3
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		5 817,98	-5 817,98	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	16 250	21 470,64	-5 220,64	132,1

Musiikki	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	12 430	8 817,50	3 612,50	70,9
Toimintakate 1 (ulkoinen)	12 430	8 817,50	3 612,50	70,9
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		8 124,05	-8 124,05	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	12 430	16 941,55	-4 511,55	136,3
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		5 846,21	-5 846,21	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	12 430	22 787,76	-10 357,76	183,3
Varhaisnuorisotyö	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-250		-250,00	
Toimintakulut (ulkoiset)	18 900	16 164,79	2 735,21	85,5
Toimintakate 1 (ulkoinen)	18 650	16 164,79	2 485,21	86,7
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		20 922,50	-20 922,50	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	18 650	37 087,29	-18 437,29	198,9
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				

Sisäiset vyörytyserät		12 691,14	-12 691,14	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	18 650	49 778,43	-31 128,43	266,9
Rippikoulu	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 700	-3 434,68	-265,32	92,8
Toimintakulut (ulkoiset)	41 410	43 957,63	-2 547,63	106,2
Toimintakate 1 (ulkoinen)	37 710	40 522,95	-2 812,95	107,5
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		3 097,48	-3 097,48	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	37 710	43 620,43	-5 910,43	115,7
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		17 223,41	-17 223,41	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	37 710	60 843,84	-23 133,84	161,3
Nuorisotyö	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 000		-1 000,00	
Toimintakulut (ulkoiset)	10 850	9 881,53	968,47	91,1
Toimintakate 1 (ulkoinen)	9 850	9 881,53	-31,53	100,3
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		1 508,23	-1 508,23	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	9 850	11 389,76	-1 539,76	115,6
.				

Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		4 428,47	-4 428,47	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	9 850	15 818,23	-5 968,23	160,6
Muu lapsi ja nuorisotyö	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	9 500	8 852,52	647,48	93,2
Toimintakate 1 (ulkoinen)	9 500	8 852,52	647,48	93,2
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	9 500	8 852,52	647,48	93,2
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		3 673,76	-3 673,76	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	9 500	12 526,28	-3 026,28	131,9
Diakonia	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 500	-2 530,07	1 030,07	168,7
Toimintakulut (ulkoiset)	44 300	49 936,47	-5 636,47	112,7
Toimintakate 1 (ulkoinen)	42 800	47 406,40	-4 606,40	110,8
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		25 782,68	-25 782,68	0,0

Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	42 800	73 189,08	-30 389,08	171,0
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		26 970,05	-26 970,05	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	42 800	100 159,13	-57 359,13	234,0
.				
YV-keräys	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-700	-45,21	-654,79	6,5
Toimintakulut (ulkoiset)	700	0,00	700,00	0,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0	-45,21	45,21	0,0
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	0	-45,21	45,21	0,0
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät				
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	-45,21	45,21	0,0
.				
Lähetys	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)		-250,30	250,30	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	17 300	16 264,22	1 035,78	94,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)	17 300	16 013,92	1 286,08	92,6
.				

Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		2 262,62	-2 262,62	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	17 300	18 276,54	-976,54	105,6
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		6 660,18	-6 660,18	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	17 300	24 936,72	-7 636,72	144,1
Lähetysvarat	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 300	-489,30	-810,70	37,6
Toimintakulut (ulkoiset)	1 300		1 300,00	
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0	-489,30	489,30	0,0
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	0	-489,30	489,30	0,0
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät				
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	-489,30	489,30	0,0
Muu seurakuntatyö	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	17 750	15 916,42	1 833,58	89,7

Toimintakate 1 (ulkoinen)	17 750	15 916,42	1 833,58	89,7
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		1 174,34	-1 174,34	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	17 750	17 090,76	659,24	96,3
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		6 254,01	-6 254,01	0,0
Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	17 750	23 344,77	-5 594,77	131,5

HAUTATOIMI (pääluokka 4)

Hautausmaakiinteistö 1014030000, ja sankarihautausmaa 1014040100

Tehtävä

Hautausmaiden ja hautausmaiden rakennusten yleishoidon ja ylläpidon tehtävä.

Hautatoimen rekisterin pitäminen on seurakunnan lakisääteinen tehtävä ja on osa seurakunnan hautatoimen ydintehtävää. Osa rekisteristä on tallennettuna erillisiin manuaalisiin hautakirjoihin ja osa Kirjuri-järjestelmään. Kuitenkin osa rekisteritiedoista on paperidokumenttina, osa verkkolevyillä tallennettuna, mutta tieto on täysin hallitsematonta. Hautatoimenjärjestelmän puuttuminen on yksi seurakunnan riskeistä.

Kirkkohallitus on julkaisemassa ev.lut. seurakunnan yhteistä seurakunnille ve-loituksetonta hautatoimen ohjelmistoa. Ohjelmalle ei kuitenkaan kirkolliskouksessa vielä myönnetty määrärahaa. Joka tapauksessa hautatoimen ohjelmiston hankinta on ajankohtainen tavalla tai toiselle lähivuosina.

Yhteistyömahdollisuudet naapuriseurakuntien kanssa myös tutkitaan. Jotta pääsemme hyödyntämään ohjelman, joko Kirkkohallituksen tai omakustanteisen, käytön mahdollisimman pian, on nykyiset hautakirja tiedot siirrettävä digitaaliseen muotoon. Ohjelman täysimääräinen käyttöönotto vie arviolta kolme - neljä vuotta.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Pää tavoitteena on omaisten viihtyvyys ja hiljentymismahdollisuus haudalla.
 - **Tavoite toteutui.** Hautausmaan yleisilme oli siisti ja mahdollisti vierailijoille arvokkaan ja viihtyisän tunnelman.
- Hautojen hoitopalvelujen tuottaminen hautainhoitorahastolle.

- **Tavoite toteutui.** Lisää kohdassa 9.
- Hautausmaan alueen pitäminen siistinä ja turvallisena työ- ja vierailuympäristönä.
 - **Tavoite toteutui osittain.** Loppuvuodesta aloitettu uuden hautausalueen rakentaminen sekä tiestön uusinta aiheuttivat ajoittain epäsiisteyttä ympäristössä.
- Hautausmaan jätehuollon kehittäminen ja kierrätyksen tehostaminen.
 - **Tavoite ei toteutunut.** Nykyinen jätehuoltosopimus on riittämätön.
- Hautausmaan uurnalehdon kunnostaminen.
 - **Tavoite ei toteutunut.** Uurnalehdon kunnostaminen siirrettiin vuodelle 2022 kun uusi hautakortteli on saatu valmiiksi.
- Uuden hautakorttelin tiestön ja hautapaikkojen valmistaminen.
 - **Tavoite toteutui.** Hautakortteli, tiet, valaisimet ja vesipisteet saatiin valmiiksi ennen talven tuloa.
- Hautatoimen ohjelmiston käytön suunnittelu.
 - **Tavoite toteutui.** Hautaohjelmisto otettiin käyttöön alkuvuodesta 2022.

Varsinainen hautaus toimi 1014040000,

Tehtävä

Hoitaa hautaus toimea kirkkolain ja -järjestyksen sekä hautaus toimen ohjesäännön ja muiden säännösten ja päätösten mukaisesti. Vainajan säilyttäminen, kuljettaminen ja siunaustilaisuuden järjestäminen sekä varsinaiseen hautaamiseen liittyvät mm. haudan avaus, peittäminen ja omaisten opastus.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Hoitaa hautapaikan osoittaminen, kaivaminen, hautajaistilaisuus, haudan peitto ja hautakirjanpito laadukkaasti.
 - **Tavoite toteutui osittain.** Vuonna 2021 hautakirjanpito suoritettiin edellisvuosien tapaan, joka aiheuttaa suorakunnassa merkittävän riskin. Haudankaivuusta ja hautajaistilaisuuksista tuli yksittäisiä palautteita. Palautteet käytiin omaisten kanssa läpi hyvässä hengessä.
- Tarjota omaisille hyvät tilat ja palvelut arvokkaan viimeisen matkan järjestämistä varten.
 - **Tavoite toteutui.** Omaisten ja järjestäjien palaute on ollut pääosin positiivista.
- Haudankaivuu ja -peitto järjestetään ostopalveluna.
 - **Tavoite toteutui.**

Käyttötalous hautatoimi

Hautausmaakiinteistö	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-8 000	-10 340,40	2 340,40	129,3
Toimintakulut (ulkoiset)	33 800	22 485,87	11 314,13	66,5
Toimintakate 1 (ulkoinen)	25 800	12 145,47	13 654,53	47,1
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	25 800	12 145,47	13 654,53	47,1
.				
Poistot ja arvonalentumiset	8 390	8 373,58	16,42	99,8
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		10 381,99	-10 381,99	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	34 190	30 901,04	3 288,96	90,4
.				
Varsinainen hautaus	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-8 000	-11 140,00	3 140,00	139,3
Toimintakulut (ulkoiset)	44 350	36 868,94	7 481,06	83,1
Toimintakate 1 (ulkoinen)	36 350	25 728,94	10 621,06	70,8
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	36 350	25 728,94	10 621,06	70,8
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				

Kirkkoneuvosto 28.03.2022 § 20
Kirkkovaltuusto 23.05.2022 | § 9

Sisäiset vyörytyserät		12 711,83	-12 711,83	0,0
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	36 350	38 440,77	-2 090,77	105,8

KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5)

Simon seurakunnan kiinteistötoimeen kuuluvat kirkko, kellotapuli ja kirkkotarhan muut rakennukset, hautausmaan rakennukset, seurakuntakeskus, seurakuntatalo, paritalo, Montajan leirikeskusten rakennukset ja maa- ja metsäkiinteistöt. Kulttuurihistoriallisiksi rakennuksiksi Simossa luetaan kirkko ja kellotapuli.

Kulttuuriperintö+

Kirkot ja niiden arvoesineistö ovat kirkollisen elävän perinnön välittäjiä ja ilmentäjiä. Ne ovat jatkuvasti seurakuntien käytössä ja niistä tulee huolehtia suunnitelmallisesti ja pitkäjänteisesti. Kulttuuriperintö kuuluu kirkon kaikkiin työmuotoihin ja on osa elävää ja eteenpäin katsovaa toiminnallisuutta.

Kulttuuriperintötyö

Kulttuuriperintö vahvistaa paikallista identiteettiä ja samalla se korostaa seurakunnan merkitystä yhteisössään. Kulttuuriperintö liittyy seurakuntalaiset sukupolvien ketjuun. Kulttuuriperintötyötä tehdään jokaisessa seurakunnassa ja on osa seurakunnan tavallista työtä.

Kulttuuriperintötyö tarkoittaa:

- kirkollisten arvorakennusten ylläpitoa ja hoitoa, korjaus-, konservointi- ja restaurointitoimintaa,
- seurakunnan taiteen, esineistön ja muun irtaimiston tarkoituksenmukaista ja hyvää käyttöä ja hoitoa,
- hautausmaiden kulttuuriarvojen säilyttämistä ja
- kulttuuriperinnön hoidosta aiheutuvien kustannusten seurantaa.

Kaikilla seurakuntatalouksilla on käytössään yhteinen kiinteistöhallintajärjestelmän perusrekisteri eli kohderekisteri Basis.

Basis-järjestelmän avulla hoidetaan seurakuntatalouksien omistamien ja käytössä olevien rakennusten, kiinteistöjen, toimitilojen ja arvoesineiden hallintaan, reaaliaikaiseen ylläpitoon sekä tietojen hyödyntämiseen liittyvät tehtävät. Järjestelmä on tietojen hallinnointia helpottava työväline sekä strategisen suunnittelun tehtävissä että arkipäivän rutiineissa.

Kirkkohallitus vastaa Basis-järjestelmän kustannuksista ja on tehnyt sopimuksen Haahtela-yhtiöiden kanssa järjestelmän toimittamisesta ja teknisestä ylläpidosta. Seurakuntatalouksille järjestelmän käyttö on ilmaista.

- Tavoitteena on aloittaa kiinteistöstrategian luominen Simon seurakuntaan seuraavalle 10 vuodelle.
 - **Tavoite ei toteutunut.** Kiinteistöstrategian luominen on tarkoitus tehdä vuoden 2022 aikana. Mahdollinen yhteistyö Tervolan, Pellon ja Kolarin seurakuntien kanssa.
- Kiinteistörekisterin täydentäminen ja piirustusten digitoiminen jatkuu talousarviovuonna.
 - **Tavoite ei toteutunut.** Kiinteistörekisteri on edelleen kesken, tarkoitus päivittää yhdessä kiinteistöstrategian kanssa.

Kirkko 1015020000, kellotapuli 1012030000

Tehtävä

Kirkko palvelee jumalanpalvelusten, musiikkitilaisuuksien ja perhejuhlien järjestämispaikkana.

Kirkko ja kellotapuli ovat suojeltuja rakennuksia. Kulttuurihistorialliset arvot on huomioitava kaikissa rakennuksiin kohdistuvissa toimenpiteissä.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Toiminnan tavoitteena luoda viihtyisä ja toimiva tila jumalanpalveluksia, kirkollisia toimituksia ja henkilökohtaista hiljentyä varten.
 - **Tavoite toteutui.** Tila on toimiva ja viihtyisä järjestettävälle toimituksille ja henkilökohtaiselle hiljentyämiselle.
- Kirkon päätyikkunan korjaus.
 - **Tavoite ei toteutunut.** Päätyikkunan korjausta ei alettu suorittamaan yksittäisenä työnä. Kirkossa aloitettiin laajamittaisempi kartoitustyö sakastissa vallitsevan ominaishajun perusteella. Selvitystyö on kesken ja samaan selvitystyöhön liittyy päätyikkunan alapuolella olevan rungon tarkastaminen.
- Kirkkotarhantien suunnitelman aloittaminen, merenpuolen tien levennys kaksikaistaiseksi.
 - **Tavoite ei toteutunut.**
- Kellotapulin kivijalan ympäriltä maa-aineksin poisto noin 20 cm syvyydeltä.
 - **Tavoite toteutui.** Maa-aines poistettiin kellotapulin kivijalan ympäriltä ja ympäristö siistittiin.

Seurakuntakeskus 1015060000

Tehtävä

Seurakuntakeskus sijaitsee osoitteessa Simontie 6 Asemakylällä. Talo palvelee seurakunnan jumalanpalvelusten, omien kerhojen ja tilaisuuksien pitopaikkana. Myös ulkopuoliset voivat vuokrata tiloja perhejuhlien ja muiden tilaisuuksien pitopaikaksi. Seurakuntakeskuksessa on myös kirkkoherranvirasto ja työntekijöiden toimistotilat.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Tavoitteena kirkon tavoitteiden mukainen kokoontumistila, viihtyisä, asiakasystävällinen ja asianmukaisin varustuksin toimiva tila.
 - **Tavoite toteutui.** Tila on toimiva ja vastaa sille osoitettuja odotuksia.
- Seurakuntakeskuksen piha-alueen vieraslajien, kurtturehitysruusujen poisto.
 - **Tavoite toteutui.** Piha-alueen kurtturehitysruusut poistettiin ja tilalle kylvettiin nurmikko.

Seurakuntatalo Simoniemi 1015060001

Tehtävä

Seurakuntatalo sijaitsee Simoniemessä. Talo palvelee seurakunnan omien kerhojen ja tilaisuuksien pitopaikkana. Myös ulkopuoliset voivat vuokrata tiloja perhejuhlien ja muiden tilaisuuksien pitopaikaksi.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Tavoitteena kirkon tavoitteiden mukainen kokoontumistila, viihtyisä, asiakasystävällinen ja asianmukaisin varustuksin toimiva tila.
 - **Tavoite toteutui.** Tila on toimiva ja vastaa sille osoitettuja odotuksia.

Leirikeskus 1015080000

Tehtävä

Leirikeskus sijaitsee Montajan saarella Simon edustalla. Päärakennus on entinen pappilan renkitupa joka on siirretty vuonna 1975 Montajalle. Leirikeskus ei vastaa nykyisiä leirikeskukselle asetettavia vaatimuksia nykytilassaan.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Kiinteistöstrategian laadinnan yhteydessä määritellään leirikeskuksen tulevaisuus.
 - **Tavoite ei toteutunut.** Kiinteistöstrategian päivitys 2022, jolloin keskustellaan myös leirikeskuksen tulevaisuudesta.

Maa- ja metsätalous 1015100000

Tehtävä

Seurakunnan metsätaloussuunnitelma on laadittu vuosille 2011 – 2020. Uusi suunnitelma on tilattu vuosille 2021 – 2030 ja se valmistuu keväällä 2021.

Metsätaloussuunnitelmassa on kartoitettu seurakunnan maa-alueet. Siinä on esitetty kunkin metsäkuvion perustiedot ja ehdotetut toimenpiteet.

Ely-keskus on vuonna 2013 hyväksynyt Metso kohteeksi n. 60,5 hehtaaria ja maksanut kertakorvauksena 124.950 € seurakunnalle. Metso kohteet sijaitsevat Montajan ja Tiurasen saarella sekä mantereella Kantolanharjun Isosuon alueella.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Tavoitteena on tuottaa varoja seurakunnan toimintaan hoitamalla metsiä metsätaloussuunnitelman mukaan.
 - **Tavoite toteutui.** Kantolanharjun harvennushakkuu saatiin suoritettua ja suoritettun hoitotyön palaute on ollut positiivista.

Käyttötalous kiinteistötoimi

Kirkko	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-800	-800,00	0,00	100,0
Toimintakulut (ulkoiset)	43 150	40 767,89	2 382,11	94,5
Toimintakate 1 (ulkoinen)	42 350	39 967,89	2 382,11	94,4
.				
Toimintatuotot (sisäiset)		-40 958,51	40 958,51	0,0
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	42 350	-990,62	43 340,62	-2,3
.				
Poistot ja arvonalentumiset	17 220	16 790,62	429,38	97,5
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät				

Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	59 570	15 800,00	43 770,00	26,5
Kellotapulit	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	1 350	2 258,29	-908,29	167,3
Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 350	2 258,29	-908,29	167,3
.				
Toimintatuotot (sisäiset)		-2 258,29	2 258,29	0,0
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 350	0,00	1 350,00	0,0
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät				
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	1 350	0,00	1 350,00	0,0
.				
Seurakuntakeskus	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 000	-1 641,13	-1 358,87	54,7
Toimintakulut (ulkoiset)	51 400	52 063,40	-663,40	101,3
Toimintakate 1 (ulkoinen)	48 400	50 422,27	-2 022,27	104,2
.				
Toimintatuotot (sisäiset)		-104 553,62	104 553,62	0,0
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	48 400	-54 131,35	102 531,35	-111,8
.				
Poistot ja arvonalentumiset	54 200	54 131,35	68,65	99,9

Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	102 600	0,00	102 600,00	0,0
Seurakuntatalo	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 000	-3 054,84	54,84	101,8
Toimintakulut (ulkoiset)	12 550	14 366,64	-1 816,64	114,5
Toimintakate 1 (ulkoinen)	9 550	11 311,80	-1 761,80	118,4
.				
Toimintatuotot (sisäiset)		-18 833,05	18 833,05	0,0
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	9 550	-7 521,25	17 071,25	-78,8
.				
Poistot ja arvonalentumiset	7 550	7 521,25	28,75	99,6
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	17 100	0,00	17 100,00	0,0
Asuinkiinteistö	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-9 300	-12 515,92	3 215,92	134,6
Toimintakulut (ulkoiset)	7 720	8 162,25	-442,25	105,7
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 580	-4 353,67	2 773,67	275,5
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 580	-4 353,67	2 773,67	275,5

.				
Poistot ja arvonalentumiset	5 210	3 087,99	2 122,01	59,3
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	3 630	-1 265,68	4 895,68	-34,9
.				
Leirikeskus	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	2 140	2 209,50	-69,50	103,2
Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 140	2 209,50	-69,50	103,2
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 140	2 209,50	-69,50	103,2
.				
Poistot ja arvonalentumiset	1 930	1 929,74	0,26	100,0
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	4 070	4 139,24	-69,24	101,7
.				
Maa- ja metsätalous	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-500	-10 683,25	10 183,25	2 136,7
Toimintakulut (ulkoiset)	4 460	1 913,01	2 546,99	42,9
Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 960	-8 770,24	12 730,24	-221,5
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				

Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 960	-8 770,24	12 730,24	-221,5
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	3 960	-8 770,24	12 730,24	-221,5

Käyttötalous pääluokittain

Hallinto	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 700	-1 993,93	-1 706,07	53,9
Toimintakulut (ulkoiset)	136 580	116 651,59	19 928,41	85,4
Toimintakate 1 (ulkoinen)	132 880	114 657,66	18 222,34	86,3
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		31 832,94	-31 832,94	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	132 880	146 490,60	-13 610,60	110,2
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		-105 158,37	105 158,37	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	132 880	41 332,23	91 547,77	31,1
Seurakunnallinen toiminta	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-8 450	-6 749,56	-1 700,44	79,9
Toimintakulut (ulkoiset)	283 740	260 802,51	22 937,49	91,9
Toimintakate 1 (ulkoinen)	275 290	254 052,95	21 237,05	92,3
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		134 770,53	-134 770,53	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	275 290	388 823,48	-113 533,48	141,2
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		141 538,90	-141 538,90	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	275 290	530 362,38	-255 072,38	192,7

Hautaustoimi	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-16 000	-21 480,40	5 480,40	134,3
Toimintakulut (ulkoiset)	78 150	59 354,81	18 795,19	75,9
Toimintakate 1 (ulkoinen)	62 150	37 874,41	24 275,59	60,9
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	62 150	37 874,41	24 275,59	60,9
.				
Poistot ja arvonalentumiset	8 390	8 373,58	16,42	99,8
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät		23 093,82	-23 093,82	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	70 540	69 341,81	1 198,19	98,3
.				
Kiinteistötoimi	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-16 600	-28 695,14	12 095,14	172,9
Toimintakulut (ulkoiset)	122 770	121 740,98	1 029,02	99,2
Toimintakate 1 (ulkoinen)	106 170	93 045,84	13 124,16	87,6
.				
Toimintatuotot (sisäiset)		-166 603,47	166 603,47	0,0
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	106 170	-73 557,63	179 727,63	-69,3
.				
Poistot ja arvonalentumiset	86 110	83 460,95	2 649,05	96,9
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	192 280	9 903,32	182 376,68	5,2

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

	Toteuma 0 - 12 /2020	TA kuluva 2021	Toteuma 0 - 12 /2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-258 177,45	-44 750,00	-225 522,50	180 772,50	504,0
Myyntituotot	-85,00	-200,00	-65,00	-135,00	32,5
Maksutuotot	-19 571,11	-24 250,00	-26 103,45	1 853,45	107,6
Vuokratuotot	-12 735,40	-16 100,00	-10 318,88	-5 781,12	64,1
Metsätalouden tuotot	-26 037,65	-500,00	-10 898,75	10 398,75	2 179,8
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-608,42	-1 700,00	-1 679,31	-20,69	98,8
Tuet ja avustukset	-4 339,66	-2 000,00	-2 133,63	133,63	106,7
Muut toimintatuotot	-1 151,51		-7 720,01	7 720,01	0,0
Sisäiset tuotot	-193 648,70		-166 603,47	166 603,47	0,0
Toimintakulut	782 068,42	621 240,00	725 153,36	-103 913,36	116,7
Henkilöstökulut	322 815,59	361 650,00	306 971,39	54 678,61	84,9
Palkat ja palkkiot	265 721,90	293 850,00	258 012,50	35 837,50	87,8
Henkilösivukulut	60 938,72	67 800,00	58 298,85	9 501,15	86,0
Henkilöstökulujen oi- kaisu-erät	-3 845,03		-9 339,96	9 339,96	0,0
Palvelujen ostot	184 104,25	168 820,00	164 249,96	4 570,04	97,3
Vuokratulut	6 820,15	7 460,00	7 099,69	360,31	95,2
Sisäiset vuokratulut	193 648,70		166 603,47	-166 603,47	0,0
Aineet ja tarvikkeet	53 476,95	62 830,00	62 496,68	333,32	99,5
Ostot tilikauden ai- kana	53 476,95	62 830,00	62 496,68	333,32	99,5
Annetut avustukset	12 932,15	11 650,00	10 426,55	1 223,45	89,5

Samalla tarkkuus-
solla kuin mitä talous-
arviossakin on esi-

Kirkkoneuvosto 28.03.2022 § 20
Kirkkovaltuusto 23.05.2022 | § 9

Muut toimintakulut	8 270,63	8 830,00	7 305,62	1 524,38	82,7
TOIMINTAKATE	523 890,97	576 490,00	499 630,86	76 859,14	86,7
Kirkollisverotulot	-559 411,51	-580 000,00	-601 016,40	21 016,40	103,6
Valtionrahoitus	-58 824,00	-58 000,00	-58 392,00	392,00	100,7
Verotuskulut	8 879,05	8 900,00	8 814,37	85,63	99,0
Kirkon rahastomaksut	51 645,00	51 500,00	50 659,98	840,02	98,4
Toiminta-avustukset	-1 884,00		-15 800,00	15 800,00	0,0
Rahoitustuotot- ja kulut	-2 644,75	-2 650,00	-2 277,46	-372,54	85,9
Korkotuotot	-237,26				
Muut rahoitustuotot	-2 927,46	-3 400,00	-2 543,85	-856,15	74,8
Korkokulut	452,12	720,00	238,79	481,21	33,2
Muut rahoituskulut	67,85	30,00	27,60	2,40	92,0
VUOSIKATE	-38 349,24	-3 760,00	-118 380,65	114 620,65	3 148,4
Poistot ja arvonalentumiset	71 699,08	94 500,00	91 834,53	2 665,47	97,2
Suunnitelman mukaiset poistot	71 699,08	94 500,00	91 834,53	2 665,47	97,2
Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot	0,00		0,00	0,00	0,0
Tuotot	-17 407,02		-20 697,23	20 697,23	0,0
Kulut	18 308,84		18 528,49	-18 528,49	0,0
Siirrot rahastosta/rahastoon	-901,82		2 168,74	-2 168,74	0,0
TILIKAUDEN TULOS	33 349,84	90 740,00	-26 546,12	117 286,12	-29,3
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	33 349,84	90 740,00	-26 546,12	117 286,12	-29,3

Verotulot ja valtionrahoitus

Vuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2021	1,65	601 016,49	58 392,00
2020	1,65	559 411,51	58 824,00
2019	1,65	570 285,20	59 232,00
2018	1,65	554 196,69	61 633,92
2017	1,65	595 208,45	63 129,56

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

3 Investointiosan toteutuminen

Investointiosa toteumavertailu

Tulosityksikkö	Tilaus		Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2021	Talousarviomuutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	To-teuma 2021 menot
	2009293	Kirkon alapohja						850,16
1015060000	Seurakuntakeskus 2005387	Seurakuntakeskusten äänentoistolaitteet	15 000,00					
1014030000	Hautausmaakiinteistö 2007861	Hautausmaan kortteli ja tiestö						30 435,52

4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

Rahoitusosa toteumavertailu

	TP 2020	TA 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	-38 349,24	-3 760,00	-110 903,14	107 143,14	2 950
Vuosikate	-38 349,24	-3 760,00	-118 380,65	114 620,65	3 148
Tulorahoituksen korjauserät			7 477,51	-7 477,51	0
Investoinnit	17 388,52		5 103,68	-5 103,68	0
Investointimenot	17 388,52		31 303,68	-31 303,68	0
Pysyvien vastaavien myyntitulot			-20 000,00	20 000,00	0
Rahoitusosuudet investointimenoihin			-6 200,00	6 200,00	0
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-20 960,72	-3 760,00	-105 799,46	102 039,46	2 814
Lainakannan muutokset	40 008,00		40 008,00	-40 008,00	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	40 008,00		23 298,00	-23 298,00	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00		16 710,00	-16 710,00	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-6 152,25		-12 134,38	12 134,38	0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-11,59		-66,45	66,45	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-2 740,48		-7 449,14	7 449,14	0

Kirkkoneuvosto 28.03.2022 § 20
Kirkkovaltuusto 23.05.2022 | § 9

Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-3 400,18		-4 618,79	4 618,79	0
Rahoitustoiminnan nettora-havirta	33 855,75		27 873,62	-27 873,62	0
Rahavarojen muutos	12 895,03	-3 760,00	-77 925,84	74 165,84	2 072
Rahavarojen muutos (tase)	12 895,03		-77 925,84	77 925,84	0

Rahoitusosa esitetään samalla tarkkuudella kuin mitä se on

III Tilinpäätöslaskelmat

1 Tuloslaskelma

Tuloslaskelma

	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020
Toimintatuotot	-225 522,50	-258 177,45
Myyntituotot	-65,00	-85,00
Maksutuotot	-26 103,45	-19 571,11
Vuokratuotot	-10 318,88	-12 735,40
Metsätalouden tuotot	-10 898,75	-26 037,65
Kolehdit, keräykset ja lahjoitus- varat	-1 679,31	-608,42
Tuet ja avustukset	-2 133,63	-4 339,66
Muut toimintatuotot	-7 720,01	-1 151,51
Sisäiset tuotot	-166 603,47	-193 648,70
Toimintakulut	725 153,36	782 068,42
Henkilöstökulut	306 971,39	322 815,59
Palkat ja palkkiot	258 012,50	265 721,90
Henkilösivukulut	58 298,85	60 938,72
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-9 339,96	-3 845,03
Palvelujen ostot	164 249,96	184 104,25
Vuokratulut	7 099,69	6 820,15
Sisäiset vuokratulut	166 603,47	193 648,70
Aineet ja tarvikkeet	62 496,68	53 476,95
Ostot tilikauden aikana	62 496,68	53 476,95
Annetut avustukset	10 426,55	12 932,15
Muut toimintakulut	7 305,62	8 270,63
TOIMINTAKATE	499 630,86	523 890,97
Kirkollisverotulot	-601 016,40	-559 411,51
Valtionrahoitus	-58 392,00	-58 824,00
Verotuskulut	8 814,37	8 879,05
Kirkon rahastomaksut	50 659,98	51 645,00
Toiminta-avustukset	-15 800,00	-1 884,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-2 277,46	-2 644,75
Korkotuotot		-237,26
Muut rahoitustuotot	-2 543,85	-2 927,46
Korkokulut	238,79	452,12
Muut rahoituskulut	27,60	67,85
VUOSIKATE	-118 380,65	-38 349,24

Kirkkoneuvosto 28.03.2022 § 20
Kirkkovaltuusto 23.05.2022 | § 9

Poistot ja arvonalentumiset	91 834,53	71 699,08
Suunnitelman mukaiset poistot	91 834,53	71 699,08
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00
Tuotot	-20 697,23	-17 407,02
Kulut	18 528,49	18 308,84
Siirrot rahastosta/rahastoon	2 168,74	-901,82
TILIKAUDEN TULOS	-26 546,12	33 349,84
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-26 546,12	33 349,84

2 Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella.

Rahoituslaskelma

	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020
Tulorahoitus	-110 903,14	-38 349,24
Vuosikate	-118 380,65	-38 349,24
Tulorahoituksen korjauserät	7 477,51	
Investoinnit	5 103,68	17 388,52
Investointimenot	31 303,68	17 388,52
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-20 000,00	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	-6 200,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-105 799,46	-20 960,72
Lainakannan muutokset	40 008,00	40 008,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	23 298,00	40 008,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	16 710,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	-12 134,38	-6 152,25
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-66,45	-11,59
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-7 449,14	-2 740,48
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-4 618,79	-3 400,18
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	27 873,62	33 855,75
Rahavarojen muutos	-77 925,84	12 895,03
Rahavarojen muutos (tase)	-77 925,84	12 895,03

	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020
Rahavarojen muutos	77 925,84	-12 895,03
Rahavarat kauden lopussa	751 656,08	673 730,24
Rahavarat kauden alussa	673 730,24	686 625,27

3 Tase

	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020
	EUR	EUR
Maa- ja vesialueet	75 321,18	75 571,18
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	39 186,47	45 078,20
Rakennukset	881 954,73	950 822,54
Kiinteät rakenteet ja laitteet	197 889,64	224 681,54
Koneet ja kalusto	4 120,42	12 876,00
Muut aineelliset hyödykkeet	39 627,84	39 627,84
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	31 303,68	0,00
Aineelliset hyödykkeet	1 269 403,96	1 348 657,30
Osakkeet ja osuudet	8 530,00	8 530,00
Sijoitukset	8 530,00	8 530,00
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 277 933,96	1 357 187,30
Muut toimeksiantojen varat	86 994,79	84 852,78
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	86 994,79	84 852,78
Myyntisaamiset	4 089,70	1 295,50
Muut saamiset	1 199,10	9 482,61
Siirtosaamiset	833,65	2 793,48
Lyhytaikaiset saamiset	6 122,45	13 571,59
Saamiset	6 122,45	13 571,59
Osakkeet ja osuudet	42 421,00	42 421,00
Muut arvopaperit	400 000,00	400 000,00
Rahoi-tusarvopaperit	442 421,00	442 421,00
Rahat ja pankkisaamiset	309 235,08	231 309,24
VAIHTUVAT VASTAAVAT	757 778,53	687 301,83
VASTAAVAA	2 122 707,28	2 129 341,91
Peruspääoma	-1 133 249,18	-1 133 249,18
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-758 670,50	-792 020,34
Laskettu tulos		33 349,84

TILIKAUDEN TAPPIO		33 349,84
Laskettu tulos	-26 546,12	0,00
TILIKAUDEN VOITTO	-26 546,12	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-26 546,12	33 349,84
Oma pääoma	-1 918 465,80	-1 891 919,68
Muut toimeksiantojen pääomat	-87 077,74	-84 869,28
Toimeksiantojen pääomat	-87 077,74	-84 869,28
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	-23 298,00
Pitkäaikainen vieras pääoma	0,00	-23 298,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-23 298,00	-40 008,00
Ostovelat	-25 291,43	-19 443,26
Muut velat	-7 070,59	-11 733,86
Siirtovelat	-61 503,72	-58 069,83
Lyhytaikainen vieras pääoma	-117 163,74	-129 254,95
Vieras pääoma	-117 163,74	-152 552,95
VASTATTAVAA	-2 122 707,28	-2 129 341,91

IV Tilinpäätöksen liitetiedot

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Suoriteperusteesta poiketen verotulot ja metsätalouden tulot ja menot on kirjattu niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Maksuperusteiset kirjaukset on tilinpäätöksessä jaksotettu ja kirjattu suoriteperusteella tilikauden tuotoksi ja kuluksi Kirkon palvelukeskuksen aikataulujen puitteissa.

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Poistosuunnitelman mukaiset suunnitelmapoistojen laskentaperusteet on esitetty tuloslaskelman liitetiedoissa kohdassa suunnitelman mukaisten poistojen perusteet.

Taseen käyttöomaisuus on arvostettu välittömään hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Liikekirjanpitoon siirryttäessä omistuksessa olleet maa-alueet on arvostettu verotusarvoon, hautausmaat ja uudet maanhankinnat markkina-arvoon.

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoon.

Rahoitusomaisuuden arvostus Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon.

2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Tilikauden poistot eivät ole vertailukelpoiset edellisen tilikauden poistojen kanssa, koska poistosuunnitelmaa on 1.1.2021 alkaen muutettu.

3 Tuloslaskelman liitetiedot

Rivitalon myynnistä saatu myyntivoitto 7 700 euroa oli tilikaudelle kohdistunut kertaluonteinen erä.

Tilikauden puutavaranmyyntitulot olivat edellisvuotta pienemmät ja siksi toimintatuottojen määrä laski 9 % edellisvuoteen verrattuna. Jos puutavaran myyntituottoja ei oteta huomioon, kasvoivat toimintatuotot 24 %.

Luottotappioita ei kirjattu.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kirkkovaltuusto hyväksyi alkuvuonna 2021 poistosuunnitelman muutoksen, jolla seurakunnan käyttöomaisuuden poistoajat on muutettu vastaamaan kirkkohallituksen ohjeen Käyttöomaisuuskirjanpito ja suunnitelman mukaisten poistojen laskeminen mukaisia suosituspöytäaikoja.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet – 3 vuotta

Muut pitkävaikutteiset menot – 5 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Maa -ja vesialueet – ei poistoja

Hautausmaat – hautaustoimeen liittyvät muut pitkävaikutteiset menot 5v, hautaustoimen muut rakennukset 10v, hautaustoimen kiinteät rakenteet ja laitteet 20v, hautaustoimen koneet ja laitteet 5v. Hautausmaiden maa- ja vesialueet, maa-aineksen vaihto, ei poistoja. Hautaustoimen muut aineelliset hyödykkeet käyttöajan mukaan.

Rakennukset – kirkot 60v, seurakuntatalot 25v, kappelit 40v, siunauskappelit 40v, leiri- ja kurssikeskukset 25v, asuinrakennukset 25v, hallinto- ja laitusrakennukset 20v, huolto- ja talousrakennukset 15v, muut rakennukset 15v.

Kiinteät rakenteet ja laitteet – maa- ja vesirakenteet 20v, urut 20v, muut kiinteät rakenteet ja laitteet 15v.

Koneet ja kalusto – kuljetusvälineet 5v, IT-laitteisto 3v, muut koneet ja kalusto 5v.

Muut aineelliset hyödykkeet – luonnonvarat poisto käytön mukaan, sakraali-, arvo- ja taide-esineet ei poistoja.

4 Rahoituslaskelman liitetiedot

Simon seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

	Arvo ed. vuoden lopussa	Lisäykset	Siirto- kir- jauk- set	Myy- nit	Poisto/Myynti	Suunnitel- man mukai- set poistot	Suun- nitel- masta poik- kea- vat pois- tot	Ar- von- ko- ro- tuk- set	Invest. Tuki	Arvo vuoden lopussa
Maa- ja vesi- alueet	75 571,18			- 250,00						75 321,18
Hau- taustoi- men ai- neelli- set hyö- dyk- keet	45 078,20					-5 891,73				39 186,47
Raken- nukset	950 822,54			-99 053,56	86 781,07	-56 595,32				881 954,73
Kiinteät raken- teet ja laitteet	224 681,54					-20 591,90		-6 200,00		197 889,64
Koneet ja ka- lusto	12 876,00					-8 755,58				4 120,42
Muut aineel- liset hyö- dyk- keet	39 627,84									39 627,84
Ennak- komak- sut ja kes- ken- eräiset hankin- nat	0,00	31 303,68								31 303,68
Aineel- liset hyö- dyk- keet Yht.	1 348 657,30	31 303,68		-99 303,56	86 781,07	-91 834,53		-6 200,00		1 269 403,96
Sijoi- tukset	8 530,00									8 530,00
Yh- teensä	1 357 187,30	31 303,68		-99 303,56	86 781,07	-91 834,53		-6 200,00		1 277 933,96

6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

	1.1.2021 alkusaldo	Lisäys/vähennys	31.12.2021 loppusaldo
Peruspääoma	1 133 249,18		
Ed. tilikausien ylijäämä	758 670,50	26 546,12	
Oma pääoma yht.	1 891 919,68	26 546,12	1 918 465,80

7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 2,50 miljoonaa euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 2,97 miljardia euroa.

Leasingvastuut

Tuote-ryhmä	Laitteen nimi	Päätymispäivä	Jäljellä oleva vastuu	Rahoittaja
Software	SQ6M SWM+Emb,ExtSLA,ENTS,1dv,1y/3kpl	30.9.2023	376,80 €	OP Yrityspankki Oyj
Software	SQ6M Lic+Emb,ExtSLA,ENTS,1dv,1ySup	30.9.2023	268,44 €	OP Yrityspankki Oyj
Software	M365 E3 FromSA + ATP /7kpl	31.12.2024	2 210,01 €	OP Yrityspankki Oyj
Copier	Konica Minolta bizhub C300i	30.9.2023	913,02 €	OP Yrityspankki Oyj
Laptops	HP EliteBook 850 G7/Dock	30.9.2025	958,16 €	OP Yrityspankki Oyj
Laptops	HP EliteBook 850 G7/Dock	30.9.2025	958,16 €	OP Yrityspankki Oyj
Laptops	HP EliteBook 850 G7/Dock	30.9.2025	958,16 €	OP Yrityspankki Oyj
Laptops	HP EliteBook 850 G7/Dock	30.9.2025	958,16 €	OP Yrityspankki Oyj
Laptops	HP EliteBook 850 G6	30.9.2024	588,40 €	OP Yrityspankki Oyj
Laptops	HP EliteBook 850 G6	30.9.2024	588,40 €	OP Yrityspankki Oyj
Network Products	HP 2530-8-PoE+ Switch	31.12.2023	64,96 €	OP Yrityspankki Oyj
Services	bizhub SECURE Service/delivery	30.9.2023	127,98 €	OP Yrityspankki Oyj

Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset

Simon seurakunta osallistuu Kemin seurakunnan järjestämän sairaalapapin kustannuksiin yhdessä Keminmaan-, Tervolan-, Tornion- ja Ylitornion seurakunnan kanssa. Seurakunnan vuosikohtainen kustannus on 2 700 euroa/vuosi. Seurakunta osallistuu myös Lapin erityishuoltopiirin alueen seurakuntien kehitysvammaistyöhön 1 700 euroa.

8 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Simon seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

9 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 17 luku 5 §.

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen korkotuloista. 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. 218 hoitohautaa.

Kasvukausi ~~2021-20XX~~ oli hautojen hoidon suhteen normaali~~onnistunut~~. Taimimateriaali oli tasalaatuista ja mutta kuivuus vaivasi suurelta osin kesäkautta.

~~Työntekijätkasvuolosuhteet hyvät, myös työntekijät~~ onnistuivat hyvin työs-
sään. Alkuvuonna töiden järjestämistä haastoi vielä vallitseva koronatilanne,
mutta tilanne onneksi helpottui koronarokotusten myötä kesän koittaessa.

Simon seurakunnan hautainhoitorahasto hoiti veloitteensa hautainhoitorahas-
ton sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2021. Hautainhoitorahas-
tossa20XX. Mallilan seurakunnan hautainhoitorahastossa ei ole tapahtunut
muutoksia tilikaudella 202120XX.

Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto.

Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty.

Henkilöstö

Hautainhoitorahaston vakinaista henkilöstöä ~~on~~ seurakunnassa ei ole kolme
seurakuntapuutarhuri, puutarhuri ja erityisammattimies, jotka toimivat hallin-
tojohtajan alaisuudessa. Kausiluonteisissa puutarhatöissä työskentelee keski-
määrin ~~7-10~~ henkilöä vuosittain 2 viikon - 3-6 kuukauden mittaisissa työsuh-
teissa. Kausityöntekijöiden työajasta ylin puolet menee hoitohautojen hoi-
toon.

Henkilöstökulut

Palkat ja palkkiot	<u>11 816,5257</u> 620,00
Eläkekulut	<u>2 207,5913</u> 258,65
Muut henkilösivukulut	<u>406,50351,77</u>
Saadut henkilöstökorvaukset	

Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	
YHTEENSÄ	14 430,6171 230,42
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	400,00
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	
Työterveyshuolto	
Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit)	
YHTEENSÄ	0400,00

Muut henkilöstöasiat kts. seurakuntatalouden toimintakertomuksen kohta 3 Henkilöstö.

Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa, ~~kts. kohta XXXX~~

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on ylijäämäinen ~~2 168,74+347,90~~ euroa.

Tilikauden ~~2021~~2020 ylijäämä kirjataan taseen tilikauden yli- ja alijäämän tilille.

muotoili: Ei alleviivausta

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Toiminta-ajatus:

Ostetaan haudanhoitopalvelut seurakunnalta ja pyritään palvelemaan haudanhoitosopimuksen ostaneita sopimuksen laajuudessa mahdollisimman hyvin. Hoitohautojen kukat samat kuin kesällä 2020.

Kirkkoneuvosto 28.03.2022 § 20
Kirkkovaltuusto 23.05.2022 | § 9

Toiminnan arviointi:

Hoitohautoja oli vuonna 2021 yhteensä 218 kpl. Lyhytaikaisia kesähoitoja oli yhteensä 125 kappaletta. Hoitohaudoille istutettavana kukkana käytettiin punaista mukulabegoniaa Tubby red:ä sekä hopealehtiä. Hautausmaan katselmuksessa todettiin seurakunnan huolehtimien hautojen hoidon olleen sopimusten mukaisia. Asiakaspalautteilla on tärkeä osa toimintamme kehittämisessä ja arvioinnissa.

Hautainhoitorahastolla on varoja kaiken kaikkiaan noin 87 000 €. Hautainhoitorahaston kuluja (lähinnä työntekijöiden henkilöstökulut ja istutettavat kukkaset) oli v. 2021 noin 19 000 € ja tuloja (haudanhoitomaksut ja korkotulot) 21 000 €. Ylijäämää tilivuodelta kertyi siten n. 2 200 €.

Tilinpäätöslaskelmat

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020
	EUR	EUR
Maksutuotot	-17 697,23	-17 407,02
Tuet ja avustukset	-3 000,00	
Toimintatuotot	-20 697,23	-17 407,02
Palkat ja palkkiot	11 816,52	11 826,15
Henkilösivukulut	2 614,09	2 238,63
Henkilökulujen oikaisuerät		-186,78
Henkilöstökulut	14 430,61	13 878,00
Palvelujen ostot	1 079,76	1 007,70
Ostot tilikauden aikana	3 018,12	3 423,14
Aineet ja tarvikkeet	3 018,12	3 423,14
Toimintakulut	18 528,49	18 308,84
TOIMINTAKATE	-2 168,74	901,82
VUOSIKATE	-2 168,74	901,82
TILIKAUDEN TULOS	-2 168,74	901,82
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 168,74	901,82

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2021
Tulorahoitus	-2 168,74	901,82
Vuosikate	-2 168,74	901,82
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-2 168,74	901,82
Muut maksuvalmiuden muutokset	-346,83	-769,34
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-373,56	373,56
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	26,73	-1 142,90
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-346,83	-769,34
Rahavarojen muutos	-2 515,57	132,48
Rahavarojen muutos (tase)	-2 515,57	132,48

Hautainhoitorahaston tase

	1.1.-31.12.2021	1.1.-31.12.2020
	EUR	EUR
Muut saamiset	0,00	373,56
Lyhytaikaiset saamiset	0,00	373,56
Saamiset	0,00	373,56
Muut arvopaperit	50 000,00	50 000,00
Rahoitusarvopaperit	50 000,00	50 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	36 994,79	34 479,22
VAIHTUVAT VASTAAVAT	86 994,79	84 852,78
VASTAAVAA	86 994,79	84 852,78
Ainaishoitotosopimusten pääomat	-1 691,97	-1 691,97
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-8 747,27	-9 649,09
Laskettu tulos	0,00	901,82
TILIKAUDEN TAPPIO	0,00	901,82
Laskettu tulos	-2 168,74	0,00
TILIKAUDEN VOITTO	-2 168,74	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-2 168,74	901,82
Oma pääoma	-12 607,98	-10 439,24
Saadut ennakot	-64 825,48	-57 439,71
Pitkäaikainen vieras pääoma	-64 825,48	-57 439,71
Saadut ennakot	-8 362,23	-6 991,23
Ostovelat	0,00	-490,00
Muut velat	-1 199,10	-9 492,60
Lyhytaikainen vieras pääoma	-9 561,33	-16 973,83
Vieras pääoma	-74 386,81	-74 413,54
VASTATTAVAA	-86 994,79	-84 852,78

Hautainhoitorahaston liitetiedot

Haudanhoitosopimukset ja saadut ennakot 31.12.2021

Hoitohautojen määrä		Lukumäärä
	Ainais-sopimuksia	10
	Hoitotilisopimuksia	1
	10 vuotta	59
	20 vuotta	17
Summa		87
Hoitokulu / hauta		212,97 €
Toimintakulut		18 528,49 €
Hoitovastuut		66 517,45 €
Hautainhoitorahaston varat		86 994,79 €
Yli/alikatteisuus		1 948,85 €

Ainaishoitosopimusten pääomat 31.12.2021			1 691,97
Ainaishoitosopimuksia yhteensä			10
Yhtä sopimusta kohden pääomia on jäljellä			1 691,97
Haudanhoitokulu vuonna 2021			212,97
Yhtä ainaishoitohautaa voisi hoitaa		vuotta	0

V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Simossa 28.3.2022

Simon seurakunnan kirkkoneuvosto

Kinnunen Laura, kirkkoneuvoston pj.

Tihinen Maiju, kirkkoneuvoston varapj.

Isokääntä Arto

Kestilä Kalevi

Kylmälä Raija

Pekkala Eero

Tuuttu Jaana

Törmänen Jyrki, vs. talouspäällikö

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Simossa _____

KPMG Oy Ab

Hokkanen Katri, JHT, KHT

VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitokirjoista 2021

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

Kassa- ja muistiotositteet

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

Myyntilaskut

Nro sarja	Tositelajit	
14	AV	Diakonia-avustusten "kuittaustositteet"
18	DA	Asiakastosite
18	DG	Asiakkaat - hyvitys
14	DP	Perintätoimiston suoritukset
18	DR	Asiakkaat - lasku
18	DV	Viivästyskorkolasku
14	DZ	Asiakkaat - maksukirjaus
18	M1	Hautainhoitojärjestelmä (liittymän lasku)

18	M2	Resurssivarausjärjestelmä (liittymän lasku)
18	M3	Myyntireskontra yleinen (liittymän lasku)
14	MV	Maksuvapautuksen kuittaustositteet
9	RV	Laskun siirto
18	ZD	Luottotappio

Palkat

Nro sarja	Tositelajit	
1	P1	Palkat
1	PV	Lomapalkkavaraus

Ostolaskut

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

Käyttöomaisuus

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

Numerosarja	Ensimmäinen numero	Viimeinen numero
00	90000000	90000148
01	1000000	1001030
14	14000000	14000147
15	15000000	15000480
18	18000000	18000004
19	19000000	19000531
03	3000000	3000011

Selvitys kirjanpito- ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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

Stilisoitu versio (vuoden 2020 eurot) tilintarkastajan pyynnöstä tilintarkastuksen jälkeen taloustoimistossa.