



Tilinpäätös 2023

Alavieskan seurakunta
Papinpolku 1, 85200 Alavieska
Y-tunnus 0184676-1

Sisällysluettelo

I Toimintakertomus.....	3
Yleiskatsaus	3
Hallinto	10
Henkilöstö	13
Jäsenmäärä.....	16
Sisäinen valvonta.....	17
Talouden tunnusluvut	18
Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi	20
II Talousarvion toteutuminen.....	20
Käyttötalouden toteutuminen	20
Tuloslaskelmaosan toteutuminen	47
Investointiosan toteutuminen.....	49
Rahoitusosan toteutuminen.....	49
Tuloslaskelma	50
Rahoituslaskelma	51
Tase	52
III Tilinpäätöksen liitetiedot	53
Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	53
Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot.....	53
Tuloslaskelman liitetiedot	53
Rahoituslaskelman liitetiedot.....	55
Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	55
Taseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	55
Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	56
Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	57
Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset.....	57
IV Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	62
V Luettelot ja selvitykset	63

I Toimintakertomus

Yleiskatsaus

Suomen talous on taantumassa ja kasvun eväät ovat vähissä. Kansantaloutta on 2020-luvulla rasittanut koronapandemia rajoituksineen ja jo kaksi vuotta kestänyt sota Ukrainassa pakotteineen. Uusin haaste on lokakuussa 2023 alkanut Gazan sota. Korkean inflaation aiheuttama hintojen ja korkojen voimakas nousu on vaikuttanut merkittävästi ja monilla tavoin sekä yksityisten ihmisten että kaikkien yhteiskunnan toimijoiden elämään eikä julkisen talouden tasapainottamistarve ja siitä johtuvat menoleikkaukset tule helpottamaan tilannetta. Epävakaa maailmantilanne on heikentänyt taloutta ja järkyttänyt turvallisuuden tunnetta maailmanlaajuisesti. Vahvistaakseen omaa turvallisuuttaan Suomi liittyi Natoon huhtikuussa 2023.

Maailman laajuisista haasteista huolimatta toimintavuosi Alavieskan seurakunnassa toteutui lähes suunnitellusti. Seurakunnasta eroaminen lisääntyi huomattavasti vuonna 2023. Muuta selittävää syytä kuin kirkollisverot ei ole löytynyt. Toiminnasta täytyy nostaa esille erityisen suosittu seurakuntamme perhekerho. Se kokoontui keskiviikkoisin lukuun ottamatta koulujen loma-aikoja ja kesää. Kirkossa käytössä oleva nettiradio on vakiintunut jo aivan normaaliksi toiminnaksi ja siellä on jokainen sunnuntai kuuntelijoita.

Seurakunnan henkilöstö on palannut ns. normaaliin arkeen koronavuosien jälkeen. Henkilöstö tekee töitä motivoituneesti positiivisella asenteella. Työilmapiiri on hyvä ja kannustava, vaikka poisolot sairastelun takia välillä aiheuttavat kuormitusta. Henkilöstössä on tapahtunut kuluneena vuonna muutoksia, kun diakonissa Salme Heikkilän jäi kesällä eläkkeelle ja diakoni Marjaana Juola aloitti 1.10.2023 hänen paikallaan. Taloudenhoitaja Tarja Ylikauppila aloitti myös syksyllä, kun yhteistyö Pyhäjoen seurakunnan kanssa päättyi.

Kulunut vuosi oli seurakuntavaalien jälkeinen ensimmäinen vuosi. Luottamushenkilöistä noin neljännes on luottamustehtävässään uusia. Heille järjestettiin perehdytystä Kalajoen rovastikunnan toimesta.

Alavieskan seurakunnan taloudellinen tilanne on tällä hetkellä hyvä. Tilikauden tulos oli 82.218,67 euroa ylijäämäinen. Tulos sisältää kertaluonteisen erän 9.656,41 euroa. Tulos parani ilman kertaluonteista erää 27.210,99 euroa verrattuna edelliseen vuoteen. Sitovat toiminnalliset tavoitteet saavutettiin pääosin kaikki.

Alavieskan seurakunnan haasteena on aleneva jäsenkehitys. Syntyvyys on selvästi pienempää kuin poismuutto ja kuoleman kautta tapahtuva vähennys seurakuntalaisten määrässä. Verotuloennusteen (FCG, 31.8.2023) mukaan verotulot kasvavat noin prosentin vuosivauhtia vuoteen 2030 mennessä. Kun verotulot eivät kata inflaation aiheuttamaa kuluttajahintojen nousua eikä myöskään palkankorotuksia, talouden raamit väistämättä tiukkenevat. Yhtenä ongelmana on seurakunnan työntekijöiden ikärakenne. Ensi vuonna (2025) kirkkoherra ja kanttori saavuttavat eläkeiän. Heidän mahdollinen eläköityminen asettaa haasteita rekrytoinnille ja vähintään lisää selvästi toimituspalkkiota pitkien lomien ja vapaiden takia.

Epävarmoista ajoista huolimatta Alavieskan seurakunta katsoo avoimesti ja luottavaisesti tulevaisuuteen, ottaen huomioon talouden realiteetit. Selvänä tahtotilana on seurakunnan pysyminen itsenäisenä myös jatkossa. Siihen auttaa se, että seurakunnassa ei ole tarpeettomia kiinteistöjä ja että taloudessa noudatetaan jatkossakin tarkkaa linjaa. Tärkein tavoitteenamme on, että seurakunnallinen toiminta Alavieskan alueella on vireää myös tulevaisuudessa ja että yhä Jumalan armosta ja rakkaudesta kerrotaan kaikenikäisille Alavieskalaisille.

Erkki Lavanti
kirkkoherra

Tarja Ylikauppila
taloudenhoitaja

Alavieskan seurakunnan strategia 2022 - 2026

PIENI => USKO=> Sinapinsiemen, joka pienestä kasvaa suureksi puuksi (Matt. 13:31-32). Näemme pienuuden vahvuutena, jolla voimme olla läsnä seurakuntalaisia ja antaa heille vastuuta ja tilaa toimia. Kutsumme ihmisiä avoimesti mukaan, koska meillä on edelleen kaunis kirkko keskellä kylää.

SISUKAS => TOIVO=> Varma toivo (Room 8:24) Tuomme toivoa jokaisen seurakuntalaisen elämään. Emme lannistu mahdollisista vastoinkäymisistä, vaan muistamme aina perustehtävämme kertoa Jumalasta avoimesti. Huolehdimme seurakunnasta sisukkaasti, että myös tuleville polville säilyy tulevaisuuden toivo.

ITSENÄINEN => RAKKAUS=> Mutta suurin niistä on rakkaus (1. Kor 13: 13) Palvelemme jokaista lähimmäistämme täydestä sydämestämme. Asetumme rohkeasti heikkojen ja pienten puolelle. Pidämme edelleen hallinnon itsellämme, jotta resurssit pysyvät omassa hallinnassa.

Vastuu ympäristöstä

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta toiminnassaan.

Olemme tietoisia ja otamme huomioon Kirkon energia- ja ilmastostrategian, jonka tavoitteena on, että kirkko on hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä ja öljytön vuonna 2025.

Seurakuntamme on ollut öljytön jo useita vuosia. Seurakuntakodin öljylämmitys on vaihtunut kaukolämpöön.

Seurakunnallamme ei ole tarpeettomia kiinteistöjä. Syntyvät jätteet lajitellaan. Käytettyjä kirjekuoja ja ylimääräisiä papereita hyödynnetään. Dokumentteja käsitellään hyvin paljon sähköisessä muodossa. Tarvittavat tulosteet otetaan kaksipuolisena kopiona. Käytetyt postimerkit menevät Lähetysseuran hyväksi.

Henkilökuntamme hyödyntää julkista liikennettä työssään, aina kun se on mahdollista. Leireille ja muihin tapahtumiin järjestämme yhteiskuljetuksia.

Hankinnoissa kiinnitämme huomiota toimittajien ympäristöystävällisyyteen ja heidän harjoittamaansa ympäristöpolitiikkaan.

Kirkon ympäristödiplomia seurakunnalla ei ole.

Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvuonna

Seurakunnan toiminta on ollut aktiivista koronavuosien rajoitusten jälkeen. Ihmiset ovat saaneet jälleen tulla kirkkoon jumalanpalveluksiin ja seurakuntakodille eri tapahtumiin. Tapahtumat ovat keränneet kaiken ikäisiä mukaan. Yhteisvastuukeräys toteutettiin. Kirkon Helmessä oli kesän ajan kesäkahviloita. Rippileirit ja muut lastenleirit järjestettiin kesän aikana. Konsertteja saatiin kirkkoon ja seurakuntakodille. Yhteislaulu-tilaisuudet alkoivat. Päiväkerhot ja perhekerho kokoontuivat säännöllisesti.

Henkilömuutoksia on tapahtunut työyhteisössä vuoden sisällä: Diakoniatyön virkasuhteinen henkilö siirtyi eläkkeelle loppukesästä ja tilalle saatiin uusi diakoniatyöntekijä syksyn aikana. Taloustoimiston ja kirkkoheranviraston tehtävien hoito ostopalveluna Pyhäjoen seurakunnasta päättyi loppukesästä. Tehtäviä hoitanut henkilö siirtyi työsuhteeseen Alavieskan seurakuntaan.

Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna

Kirkollisissa toimituksissa seurakunta kohtaa useimmin jäsenensä.

Hautaan siunaamisia, haudattuja Alavieskassa v. 2023 oli 40 ja edellisenä vuonna 33. Haudattujen määrä kasvoi edellisestä vuodesta 17,5 %.

Kirkollisia vihkimisiä järjestettiin 8 ja avioliiton siunaamisia yksi. Edellisenä vuonna luvut olivat 10+1. Kirkollisten vihkimisten määrä on säilynyt useita vuosia samassa mittakaavassa.

Vuonna 2023 kastettuja Alavieskan seurakunnassa oli 21 lasta. Kastettujen määrä edellisenä vuonna oli 18. Kastettujen määrä on pysynyt hyvällä mallilla. (Tilasto Kirkkohallitus).

Talouden tilanne kuluneena vuonna

Suomen talouden tilanne

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

Kirkollisveroa tilitettiin v. 2023 yhteensä 1,035 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljonnalla eurolla (+10,3 %) vuodesta 2022. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat. Verotilitysten poikkeuksellisen voimakas, kertaluonteinen kasvu johtuu useasta eri tekijästä. Vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verouudistus paransi kirkollisveron reaalityttöä. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen.

Valtiovarainministeriö ennustaa taantuman väistyvän ja talouden kääntyvän lievään kasvuun (0,7 %) vuonna 2024. Inflaatio hidastuu ja korot kääntyvät laskuun, mikä piristää kulutusta ja lisää investointeja. Työllisyysaste laskee hieman vuonna 2024, mutta kääntyy nousuun seuraavina vuosina. Suomen julkisen talouden tilanne on kuitenkin heikko ja julkinen velkasuhde jatkaa kasvuaan.

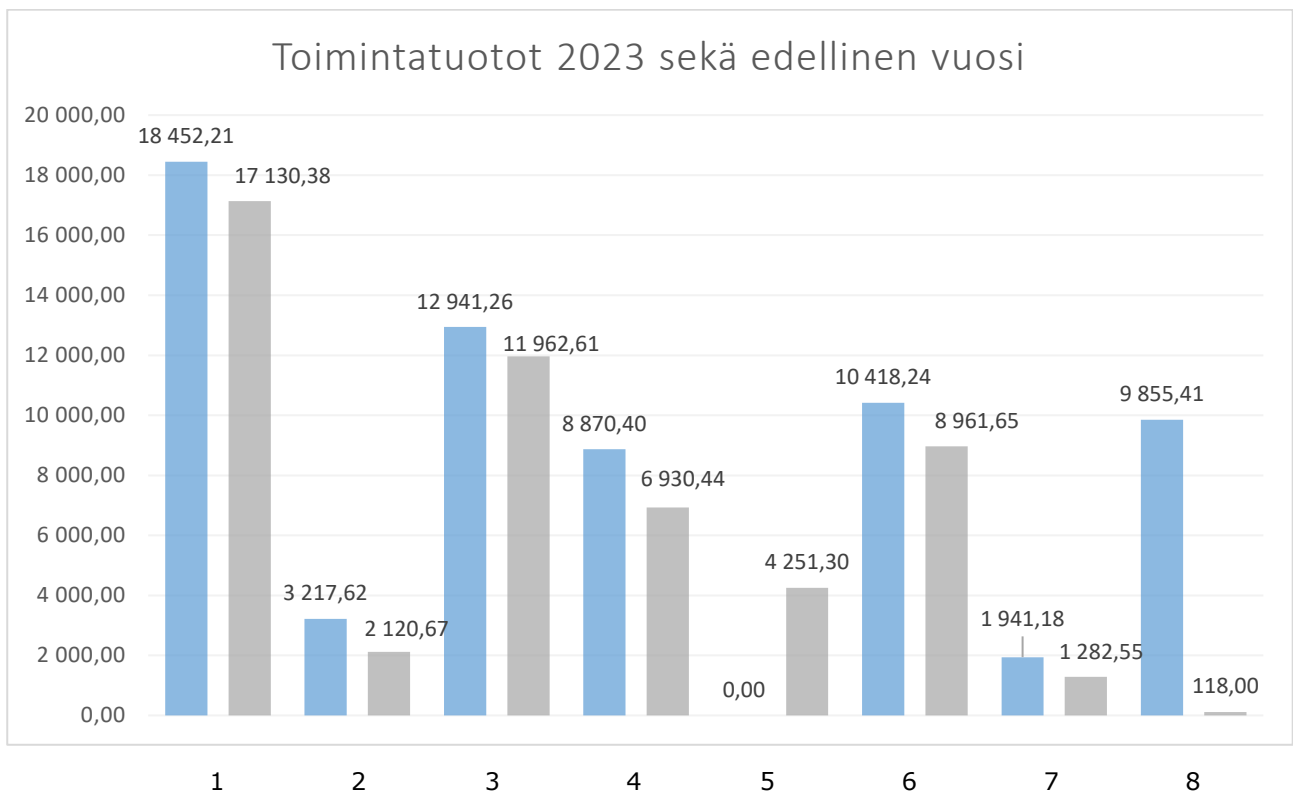
Seurakunnan talous

Alavieskan seurakunnan tilikauden tulos on 82.218,67 euroa ylijäämäinen.

Tuloslaskelma sisältää kertaluonteisen erän 9.656,41 euroa omaisuuden myynnistä saatua myyntituloa. (14.11.2023 allekirjoitettu kauppakirja Laurinniemen määräalasta, joka sijaitsee Alavieskan urheilukentän alueella. Kauppahinta oli 9.730 e).

Toimintatuotot olivat yhteensä 65.696,32 euroa.

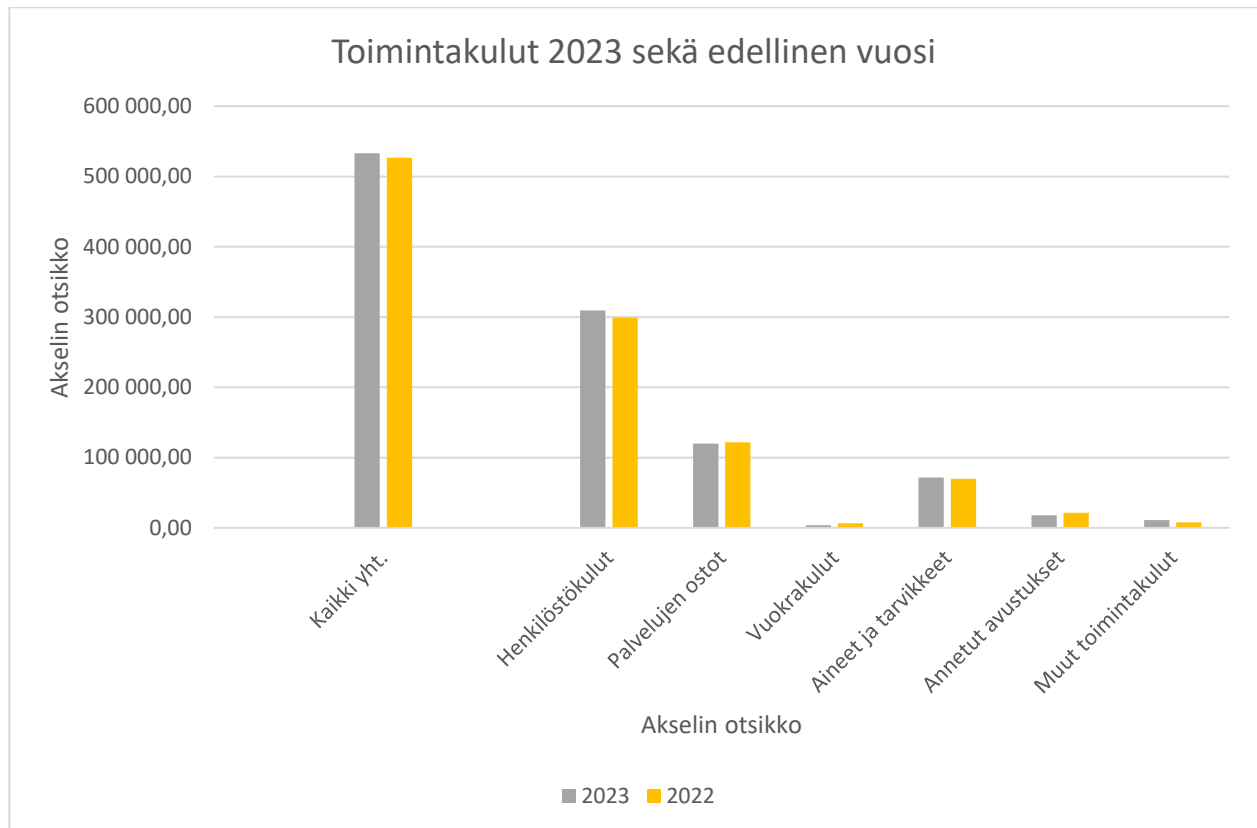
Lukua nosti yllä mainittu kertaluonteinen erä, muutoin toimintatuotot yhteensä toteutuivat lähes budjetoidun (- 1.030,09 e) mukaisesti. Toimintatuotot tiliryhmittäin kasvoivat edelliseen vuoteen nähden. Vain yhden tiliryhmän, metsätalouden tuotot eivät toteutuneet ollenkaan. Alla näkyvä pylvästaulukko osoittaa, että korkein pylväs syntyi korvauksista, jotka tulevat kanttorin tehtävistä Ylivieskan seurakunnalta. Toimintatuottojen jakauma 2024 on esitetty alla olevassa kaaviossa.



	2023	2022
1 Korvaukset srk	18 452,21	17 130,38
2 Myyntituotot	3 217,62	2 120,67
3 Maksutuotot	12 941,26	11 962,61
4 Vuokratuotot	8 870,40	6 930,44
5 Metsätalouden tuotot	0,00	4 251,30
6 Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	10 418,24	8 961,65
7 Tuet ja avustukset	1 941,18	1 282,55
8 Muut toimintatuotot	9 855,41	118,00
Yht.	65 696,32	52 757,60

Toimintakulut olivat 533.248,85 euroa. Budjetti alittui 1.380,40 eurolla.

Toimintakuluissa kasvua edelliseen vuoteen verrattuna oli 6.670,44 euroa. Toimintakulujen sisällä tiliryhmien erot näkyvät alla olevassa taulukossa.



	2023	2022
Toimintakulut yhteensä	533 248,85	526 578,41
Henkilöstökulut	309 274,24	299 096,91
Palvelujen ostot	119 678,38	121 757,42
Vuokratulut	3 849,04	6 446,86
Aineet ja tarvikkeet	71 519,53	69 894,65
Annetut avustukset	18 039,73	21 332,44
Muut toimintakulut	10 887,93	8 050,13

Kirkollisverojen tuotto oli 576.091,11 euroa, mikä on 33.810,06 (+ 6,2 %) euroa enemmän kuin vuonna 2022. Kirkollisvero-% on ollut 1,80 % useita vuosia. Muutoksia ei ole prosenttiin lähdetty tekemään. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 83,15 %. Valtionrahoitusta saatiin 50.502,00 euroa, mikä on 10,8 % toimintakatteesta. Verotuskuluja maksettiin 7.479,47 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 44.628,00 euroa – nämä summat kasvoivat edellisvuodesta 3.532,12 euroa. Rahoitustuotot ja -kulut olivat + 559,91 euroa. Edellisenä vuonna summa oli +723,35 euroa.

Vuosikatetta kertyi 107.493,02 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 25.274,35 euroa.

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 102.798,90 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 371.442,19 euroa. Rahavarat sisältävät testamenttivaroja yhteensä 43.306,76 euroa ja lahjoitusrahaston varoja 9.655,54 euroa.

Investointeja ei toteutettu vuonna 2023.

Tilikauden päättymisen jälkeen ei ole tapahtunut sellaisia olennaisia toiminnan tai talouden muutoksia, joilla olisi vaikutusta Alavieskan seurakuntaan ja joita ei olisi vuoden 2023 talousarviossa huomioitu.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa:

Seurakunnan talouden suunta ei ennusteiden mukaan ole lähivuosina olennaisesti heikkenemässä, mutta talouden sopeuttamista tulee tehdä ennakoiden. Jäsenmäärän lasku on ollut viimeiset kolme vuotta – 2,2 %. Jäsenmäärä oli 2084 vuoden 2023 lopussa. Jäsenmäärä on laskenut kolmen vuoden aikana keskimäärin – 49 seurakuntalaista / vuosi. Ennuste joulukuulta 2022 arvioi jäsenmäärän laskun olevan vuositasolla hieman alhaisempaa. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio.

Alavieskan kunnan väkiluku on ollut jo aleneva useita vuosia. Alavieskan hyvä sijainti Ylivieskan ja Kalajoen välillä voi kuitenkin vaikuttaa muuttotappion pysymiseen maltillisena. Kaupunkien palvelut ovat saavutettavissa suhteellisen helposti Alavieskaankin.

Viime vuosien kirkollisverotulot ovat olleet varsin vakaat ja hyvät, eikä verotuloihin ennusteiden mukaan lähivuosina odoteta muutosta alaspäin. Kirkon tilastojen valossa, verotulojen ennuste vuoteen 2030 saakka on hyvä. Ennusteen mukaan verotulojen kehitys on vuoteen 2030 saakka hieman nouseva. Ennuste näyttää hyvälle, mutta toiminnan järjestäminen tämän tuloennusteen valossa, vaatii kuitenkin maltillisia toimia. Ennusteluihin täytyy suhtautua varauksella. Eri seurakuntien välillä on todella isoja eroja verotulojen kehityksessä.

Kustannukset ovat myös kasvaneet vuoden 2023 aikana. Inflaation kehitys on vaikuttanut mm. palkkakustannusten nousuun merkittävästi ja mm. energiahinnat ovat kohonneet.

Alavieskan seurakunnan kirkollisveroprosentti on pidetty 1,80 %:ssa useita vuosia. Kirkollisveroprosentin alentamista ei lähdetty toteuttamaan, vaikka valtionvarainministeriö sitä suositteli sote-/verotusuudistuksen yhteydessä. Verotulokehityksestä on enemmän tietoa kohdassa verotulot ja valtion rahoitus.

Toiminnan ja talouden tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:

Alavieskan seurakunta v. 2023

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2023
<p>Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät</p> <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. 	<p>Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät.</p> <p>Esineinventointi toteutettu v. 2023.</p> <p>Virkatodistusten ja sukuselvitysten laadinta ja jäsenrekisterin päivitys & ylläpito hoidetaan Oulun aluekeskusrekisterissä. Ei puutteita tehtävien hoidossa.</p>
<p>Seurakunnan hallinto ja viranomaistointi</p> <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	<p>Toimielimet toimivat annettujen ohjeiden ja säännösten mukaan.</p> <p>Hallintomenettely toimii asiallisesti Alavieskan seurakunnassa.</p>
<p>Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri 	<p>Ei havaittavissa puutteita tai laiminlyönnejä.</p> <p>Jäsenmäärän lasku viiden vuoden aikana 221 henkilöä/ 9,6 %.</p> <p>Jäseniä 31.12.2023 yht. 2084.</p> <p>Kirkkovaltuusto on valittu ns. sopuvaleissa kaksi kertaa. Tämä rajoittaa seurakuntalaisten mahdollisuuksia vaikuttaa seurakunnan päätöksentekoon.</p>
<p>Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/misio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa. 	<p>Johtamiseen liittyvät vastuut ovat selvillä.</p> <p>Seurakunnan strategia on laadittu vuonna 2021. Koulutussuunnitelma käsitellään vuosittain. Valmiussuunnitelma on olemassa.</p> <p>Rovastikunnallista yhteistyötä on palvelevan puhelimen-, perheneuvonnan- ja sairaalasielunhoidon tehtäväalueilla.</p> <p>Alavieskan kanttori on hoitanut jo vuosia tehtäviä sekä Alavieskan seurakunnassa että Ylivieskan kappeliseurakunnassa Merijärvellä.</p>

<p>Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna. 	<p>Vakituisia työntekijöitä on seitsemän.</p> <p>Työterveyspalveluista huolehtii Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue Pohde.</p> <p>Avoimna oleviin tehtäviin on ollut hakijoita.</p>
--	---

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2023
<p>Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.</p>	<p>Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on ollut positiivinen kolmena peräkkäisenä vuonna ja kirkollisveroprosentti on 1,80.</p>
<p>Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.</p>	<p>Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 362.306,42 euroa.</p>
<p>Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.</p>	<p>Rahavarojen riittävyys on 193 päivää.</p>
<p>Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.</p>	<p>Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista v. 2021 yht. 64,3 % v. 2022 yht. 56,8 % v. 2023 yht. 58,0 % Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista nousi 1,2 %, koska taloudenhoitaja palkattiin Alavieskan seurakuntaan 1.9.2023. Henkilökunnan määrä kasvoi yhdellä.</p>

Hallinto

Alavieskan seurakunnan hallinto-organisaation rakenne:



Hallintoelinten jäsenet 2023–2024

KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2023–2024 on valittu Seppo Nyrhinen ja varapuheenjohtajaksi Anne Huttunen. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana neljä kertaa. Pöytäkirjoihin on järjestäytymispykälien kanssa kertynyt yhteensä 50 käsiteltyä asiaa. Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkovaltuuston jäsenet:

Heikkilä Timo	2 / 4	Raasakka Sakari	4 / 4
Huttunen Anne	4 / 4	Saukko Outi	1 / 4
Kauppila Hanna	4 / 4	Saukko Valtteri	0 / 4
Nahkala Marjo	4 / 4	Taka-Eilola Perttu	2 / 4
Nyrhinen Seppo	4 / 4	Viitamaa Veli-Matti	4 / 4
Ojala Sinikka	2 / 4	Vähäkangas Liisa	4 / 4
Ojala Susanna	3 / 4	Översti Sanna	3 / 4
Pudas Jenny	3 / 4		

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt neljässä kokouksessaan kirkkolain edellyttämiä asioita, joita ovat olleet henkilövalinnat, seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Valtuusto hyväksyi myös määrälakaupan ja vahvisti tilintarkastajayhteisön valinnan vuosille 2023-2026. Lisäksi kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroprosentin 1,80 vuodelle 2024. Vuoden 2024 talousarvio ja vuosien 2024–2026 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin. Kirkkovaltuusto hyväksyi ja vahvisti uuden hallintosäännön ja uuden taloussäännön Alavieskan seurakunnalle.

Aloitteet 2023

Luottamushenkilöt eivät tehneet aloitteita.

KIRKKONEUVOSTO

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastuualueellaan. Kirkkoneuvoston v. 2023 pöytäkirjoihin on järjestäytymispykälien kanssa kertynyt yhteensä 99 käsiteltyä asiaa. Vuosiksi 2023–2024 valittu kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 6 kertaa. Vanha kirkkoneuvosto kokoontui vuoden 2023 alussa kaksi kertaa.

Uuden kirkkoneuvoston jäsenet 2023–2024 ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkoneuvoston jäsenet:

Lavanti Erkki, kirkkoherra, pj	6 / 6
Isokääntä Kirsi	5 / 6
Nahkala Marjo	4 / 6
Ojala Susanna	4 / 6
Raasakka Sakari	6 / 6
Saari Outi	4 / 6
Taka-Eilola Perttu	5 / 6
Vesänen Sanna-Mari	4 / 6
Vähäkangas Juha	5 / 6
Ylikauppila Tarja, sihteeri	5 / 6

Henkilökohtaiset varajäsenet:

Auno Ilmo	1
Järvinen Noona	2
Kauppila Hanna	2
Jutila Juhani	0
Järvitalo Maarit	0
Laitala Ville	0
Hintsala Heikki	0
Vähäkangas Liisa	0

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset :

Lähetysten- ja diakonian vastuuryhmän yhdistäminen.

Kokouspalkkioista päätös, ettei palkkioita makseta vuosina 2023–2026.

Hautaus-toimen maksujen tarkistus.

Henkilövalinnat vastuuryhmiin, rovastikunnan toimikuntiin, kiinteän omaisuuden tarkastajiksi sekä varajäsenet kirkkoneuvostoon.

Työntekijöiden vuosilomien hyväksyntä.

Tilinpäätös vuodelta 2022

Alavieskan seurakunnassa siviilipalveluksen suorittaminen mahdollista.

Määräalan myynnin käsittely ja valmistelu kirkkovaltuustolle.

Kolehtisuunnitelmien hyväksyminen.

Taloudenhoitajan toimen täyttäminen.

Diakonin viran täyttäminen.

Tuloveroprosentti 2024

Tilintarkastajayhteisön valinta 2023-2026

Yhteisvastuukeräyksen kirjanpidon tarkastajan valinta

Talousarvio 2024, toiminta- ja taloussuunnitelma 2024-2026

Koulutussuunnitelman hyväksyminen

Pankkitilien lopettaminen

Uusi hallintosääntö ja – taloussääntö

Suorituslisä vuodelta 2023

Puiden kaataminen Tikkasen hautausmaalla

Uusi sähkösojimus

Periaatepäätös yhteisvastuukeräykseen kohdistuvista kuluista

Kirkkoneuvosto on valmistellut kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat ja huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

VASTUURYHMIEN JÄSENET 2023–2026

Kasvatustyön vastuuryhmä:

Lotta Siitonen
Marika Jylli
Marjo Nahkala (KN)
Noona Järvinen
Anni Kallio
Mikko Malinen
Perttu Taka-Eilola (KN)

Julistuksen vastuuryhmä:

Mervi Jutila
Hannele Okkonen
Lea Kivimaa
Kirsi Niemelä
Heimo Takalo
Susanna Ojala (KN)
Hanna Kauppila

Diakonian ja lähetyksen vastuuryhmä:

Juha Vähäkangas (KN)
Sakari Raasakka (KN)
Säde Koskela
Sari Isotalus
Timo Heikkilä, myönnetty ero KN 8.11.2023
Anne Huttunen
Marjaana Niemi
Aila Viitamaa
Eeva Isokääntä, myönnetty ero KN 8.11.2023
Marika Jylli
Marjo Nahkala (KN)
Hannele Okkonen
Liisa Vähäkangas

Vastuuryhmien muistiot tuodaan tiedoksi kirkkoneuvostolle.

KIINTEÄN OMAISUUDEN TARKASTAJAT 2023–2026

Timo Heikkilä, Seppo Nyrhinen ja Sari Isotalus.

TILINTARKASTUSYHTEISÖ 2023–2026

KPMG Oy Ab, päävastuullinen tilintarkastaja Elina Pesonen JHT, KHT

Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2023 yhteensä 7 henkilöä. Kaikki ovat vakituisessa palvelussuhteessa. Virkasuhteisia on yksi mies ja kolme naista. Työsuhteisia on kolme naista.

Kaksi henkilöä on 80 %:ssa palvelussuhteessa. Muu henkilökunta on kokoaikaisia. Määräaikaisissa kausitöissä työskenteli viime kesänä yksi mies ja yksi nainen.

Henkilöstön määrässä tapahtui yhden työsuhtaisen työntekijän lisäys 1.9.2023.

Henkilöstön määrä työaloittain

Pääloukka	31.12.2023	31.12.2022
Seurakuntapapisto: Kirkkoherra	1	1
Kirkkomuusikot	1	1
Diakoniatyöntekijä	1	1
Nuorisotyöntekijä	1	1
Varhaiskasvatuksen työntekijä	1	1
Kiinteistö ja kirkkopalvelutyöntekijä	1	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	1	Ostopalvelu
Yhteensä	7	6

Henkilöstön ikäjakauma

Ikäjakauma	henkilömäärä
45 - 49	2
50 - 54	1
55 - 59	2
60 - 64	2

Henkilöstön keski-ikä on 55,7 vuotta.

Henkilöstön vaihtuvuus

Vuoden aikana henkilöstössä tapahtui muutoksia. Diakoniatyöntekijä jäi eläkkeelle ja tilalle palkattiin 1.10.2023 uusi työntekijä. Lisäksi ostopalvelu-sopimus päätettiin Pyhäjoen seurakunnan kanssa ja taloustoimiston ja kirkkoherranviraston hoitaja palkattiin 1.9.2023.

Henkilöstökulut

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
⊕ Palkat ja palkkiot	-257 425,26	-243 716,38	-266 197,47
⊕ Eläkekulut	-51 886,90	-49 785,49	-53 744,90
⊕ Muut henkilösivukulut	-7 259,28	-6 021,44	-9 290,91
⊕ Saadut henkilöstökorvaukset	7 706,20	2 031,44	1 007,77
⊕ Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-409,00	-1 605,04	5 466,00
⊕ YHTEENSÄ	-309 274,24	-299 096,91	-322 759,51
⊕ Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-6 367,68	-6 502,99	-4 585,78
⊕ Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-2 691,11	-1 679,00	-517,71
⊕ Työterveyshuolto	-3 313,53	-1 256,20	-1 392,70
⊕ YHTEENSÄ	-12 372,32	-9 438,19	-6 496,19

Henkilöstön koulutus

Henkilöstön koulutuspalveluihin oli varattu yht. 3.200,00 euroa. Tämä summa perustui koulutussuunnitelmaan. Koulutuksia toteutui 2.691,11 euron edestä. Toteuma oli 84,1 %. Toteutuneiden koulutusten kustannukset jäivät alle budjetin ja osa työalojen koulutuksista eivät toteutuneet.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue Pohteen kanssa. Sopimus on voimassa toistaiseksi, kolmen kuukauden irtisanomisajalla.

Sairauspoissaolopäivät v. 2023 yht. 135 päivää. Edellisenä vuonna luku oli 105 kalenteripäivää.

Työhyvinvointi

Henkilöstö vietti yhdessä tyky-päivää toukokuussa. Päivään sisältyi ulkoilua ja puutarhan vuositoimintaan tutustumista oppaan avulla. Päivään sisältyi myös yhdessä ruokailua ja kahvittelua.

Joulukuussa henkilöstö kävi yhdessä syömässä joululounaan.

Työntekijäpalavereita on pyritty pitämään kahden-kolmen viikon välein.

Rovastikunnallisia työhyvinvointi- ja koulutuspäivää ei pidetty v. 2023. Seuraava rovastikunnallinen yhteinen työhyvinvointi- ja koulutuspäivä on syyskuussa 2024. Osallistumme henkilökunnan voimin tähän yhteiseen tapahtumaan.

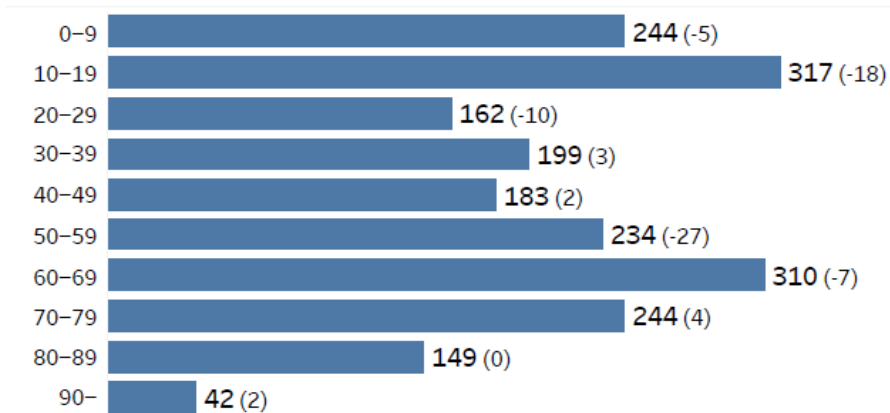
Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

	2023	2022	2021
Henkilöstökulut	309 274,24	299 096,91	322 759,51
Verotulot	576 091,11	542 281,05	491 251,96
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	53,68 %	55,16 %	65,70 %

Henkilöstökulut verotuloihin verrattuna ovat laskeneet kolmen viime vuoden aikana. Henkilöstökulujen osuus on laskenut n. 1,5 % edellisestä vuodesta.

Jäsenmäärä

Jäsenten ikärakenne 31.12.2023 ja vuosimuutos



Jäsentilaston vuosiraportti 2023 Alavieskan seurakunta

Kastetut	21
Kuolleet	36
Liittyneet	4
Eronneet	26
Muuttoliike (+/-)	-19
Jäsenmuutos yhteensä	-56
Jäsenet 31.12.2022	2 140
Jäsenet 31.12.2023	2 084

Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

	Jäsen- määrä	Muutos vuodesta 2023, henk.	Muutos vuo- desta 2023	Kirkkoon kuuluvuus, %
2024	2 053	-31	-1,5 %	85,0 %
2025	2 016	-68	-3,2 %	84,2 %
2026	1 983	-101	-4,9 %	83,7 %
2027	1 948	-136	-6,5 %	82,9 %
2028	1 915	-169	-8,1 %	82,3 %
2029	1 884	-200	-9,6 %	81,8 %
2030	1 851	-233	-11,2 %	81,2 %
2031	1 819	-265	-12,7 %	80,5 %
2032	1 787	-297	-14,3 %	79,8 %
2033	1 754	-330	-15,8 %	79,1 %
2034	1 724	-360	-17,3 %	78,6 %

Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan järjestäminen

Alavieskan seurakunnan kirkkoneuvosto vastaa Alavieskan seurakunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä. Sisäistä valvontaa ovat kaikki organisaation sisäiset menettely- ja toimintatavat, joilla pyritään kohtuullisella varmuudella varmistamaan, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Alavieskan seurakunnassa on voimassa 3.3.2021 kirkkoneuvoston hyväksymä sisäisen valvonnan ohje.

Seurakunnassa on 25.4.2018 hyväksytty taloussääntö, jossa on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen. Kirkkoneuvoston ohjesääntö on vuodelta 2014. Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä on ohjeet. Kassavarojen käsittelystä on ohjeet.

Seurakunnassa on laadittu hallintosääntö Kirkkohallituksen hallintosääntömallin mukaisesti ([yleiskirje 29/2023](#)). Hallintosääntö on hyväksytty kirkkovaltuustossa 14.12.2023. Hallintosäännössä on annettu määräykset päätösvallan siirtämisestä toimielimille ja johtaville viranhaltijoille, toimielinten päätöksentekotavoista ja hallintomenettelyistä sekä toimielinten kokousmenettelyistä. Hallintosääntöön on sisällytetty kaikkien viranhaltijoiden johtosäännöt, joten erillisiä johtosääntöjä ei enää ole.

Seurakunnassa on 14.12.2023 hyväksytty uusi taloussääntö, joka on päivitetty Kirkkohallituksen uuden taloussääntömallin ([yleiskirje 21/2023](#)) mukaisesti. Taloussäännössä on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen.

Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvoston varapuheenjohtajalle.

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

Lahjojen antamisessa, saamisessa, vieraanvaraisuudessa ja korruption torjunnassa noudatettavat periaatteet on linjattu kirkkovaltuustossa 14.12.2023, uuden taloussäännön hyväksynnän yhteydessä. Periaatteissa sovelletaan yhdenmukaisuutta ja kohtuullisuuden noudattamista.

Riskien hallinnan järjestäminen

Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä. Riskienhallinnan tulee perustua järjestelmälliseen ja dokumentoituun toimintatapaan.

Kiinteistöt:

Seurakunnan kiinteistöille on pelastussuunnitelma. Kiinteistöillä on paloilmoittimia. Kirkossa ja seurakuntakodissa on palo- ja murtohälytyslaitteistoja.

Esineet:

Alavieskan seurakunta on teettänyt museoalan ammattilaisella kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön inventoinnin. Inventointi alkoi loppuvuodesta ja valmistuu vuoden 2024 puolella. Tarvittavat riskien hallintaan liittyvät toimet toteutetaan kirkkoneuvoston päätöksellä, kun työ on saatu päätökseen.

Henkilöstö:

Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Pohjois-Pohjanmaan hyvinvointialue Pohde. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.

Lainat ja sijoitukset:

Alavieskan seurakunnalla ei ole ollut lainarahoitusta vuoden 2021 jälkeen. Mahdolliset sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston päätösten mukaisesti.

Tietohallinto ja tietosuojaja -turva:

Alavieskan seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Keski-Pohjanmaan IT-aluekeskukselta, 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 Alavieskan 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 säännöllisesti. Adressimyynnin käteiskassa tarkastetaan vuoden aikana ohjeen mukaan.

Merkittävä toiminnallinen riski seurakunnalle on pieni henkilöstön määrä.

Pelastussuunnitelma on päivitetty vuonna 2019. Suunnitelma päivitetään v. 2024.

Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Alavieskan seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista kasvoi edellisestä vuodesta 2,3 %. Kehityssuunta on oikea.

Vuosikatteen 2023 osuus poistoista on 425,3 %. Luku kertoo siitä, että vuosikatteen määrä riitti erittäin hyvin kattamaan poistot. (Vuosikatteen osuus poistoista tulee olla vähintään 100 %).

	2023	2022	2021
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	12,32	10,02	8,30
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	425,30	280,60	164,47
Vuosikate (€/jäsen)	51,58	32,93	18,95

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista 12,32 %, osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla (= 100 * Toimintatuotot / (Toimintakulut +/- Valmisteverastojen lisäys/vähennys + 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

Rahavarat kasvoivat 106.391,26 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 310.138,59 euroa. Lisäksi Alavieskan seurakunnalla on lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen rahavaroja yhteensä 61.303,60 euroa.

Investointikustannuksia Alavieskan seurakunnalla ei ollut v. 2023.

Rahavarojen riittävyys oli 193 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää).

Alavieskan seurakunnalla ei ole lainaa.

	2023	2022	2021
Investointien tulo-rahoitusprosentti (%)		-1 719,42	329,67
Rahavarojen riittävyys (pv)	193	128	91
Lainanhoitokate	826 870,38	52 980,13	-23 310,70

Investointien tulo-rahoitusprosentti, %, (= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno).

Rahavarojen riittävyys, pv (= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella) Rahavaroista vähennetään seurakunnan rahoitusarvopapeihin sekä rahat ja pankkisaamisiin sisältyvät toimeksiantojen varat.

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

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 1.035.539,55 euroa. Tase kasvoi 84.381,24 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 628.103,46 euroa. Ne pienenevät 25.347,94 euroa, kun rakennusten tasearvo väheni poistojen osalta 25.274,35 euroa ja määrälakaupan tasearvo pieneni 73,50 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 346.132,49 euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 310.138,59 euroa ja ne kasvoivat 106.391,26 euroa. Rahavarioihin ei sisälly lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja, joiden määrä on 61.303,60 euroa. Oma pääoma kasvoi 82.218,67 euroa.

Alavieskan seurakunnan omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea 90,74 %. Seurakunnalla ei ole lainaa, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuuttakin on kertynyt. Alavieskan seurakunnan taloudellisessa asemassa ei ole juurikaan tapahtunut muutoksia kahden viime vuoden aikana.

	2023	2022	2021
Omavaraisuusaste (%)	90,74	90,01	89,58
Rahoitusvarallisuus (€ / jäsen)	122,19	66,54	37,79
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	13,22	14,02	15,28
Lainakanta (€ / jäsen)	0,00	0,00	0,00

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

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

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

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

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi

Tilikauden tulos on 82.218,67 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 82.218,67 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille ”Tilikauden yli/alijäämä”.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2023 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 362.306,42 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasa-painottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalousosa taseyksikkö

Seurakunta: 3003 - Alavieskan seurakunta | Segmentti: 300301 - Alavieskan yleinen segmentti | Kirjauskausi: 1.1.2023-31.12.2023

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	57 070,00		57 070,00	65 696,32	-8 626,32	115,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-534 629,25		-534 629,25	-533 248,85	-1 380,40	99,7
Toimintakate 1	-477 559,25		-477 559,25	-467 552,53	-10 006,72	97,9
Toimintatuotot (sisäiset)	54 297,51		54 297,51	101 152,63	-46 855,12	186,3
Toimintakulut (sisäiset)	-54 297,51		-54 297,51	-101 152,63	46 855,12	186,3
Toimintakate 2	-477 559,25		-477 559,25	-467 552,53	-10 006,72	97,9
Poistot ja arvonalentumiset	-25 764,35		-25 764,35	-25 274,35	-490,00	98,1
Laskennalliset erät				-19 987,19	19 987,19	0,0
Sisäiset korkokulut				-19 987,19	19 987,19	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-503 323,60		-503 323,60	-512 814,07	9 490,47	101,9

HALLINTO (pääluokka 1)

Seurakunta: 3003 - Alavieskan seurakunta | Segmentti: 300301 - Alavieskan yleinen segmentti | Kirjauskausi: 1.1.2023-31.12.2023

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	900,00		900,00	781,18	118,82	86,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-92 219,93		-92 219,93	-94 939,07	2 719,14	102,9
Toimintakate 1	-91 319,93		-91 319,93	-94 157,89	2 837,96	103,1
Toimintakulut (sisäiset)	-4 744,19		-4 744,19	-7 907,10	3 162,91	166,7
Toimintakate 2	-96 064,12		-96 064,12	-102 064,99	6 000,87	106,2
Laskennalliset erät				100 744,74	-100 744,74	0,0
Sisäiset vyörytyserät				100 744,74	-100 744,74	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-96 064,12		-96 064,12	-1 320,25	-94 743,87	1,4

Hallinnon tehtäväalueet ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen tehtäväalueittain

Hallintoelimet

Tehtävä

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto ja kirkkoneuvosto. Hallintoelimien apuna toimivat vastuuryhmät.

Alavieskan seurakunnan talousarvion sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on tehtäväaluetaso ja kirkkoneuvostoon nähden talousarvion sitovuustaso on tehtäväalueittain tiliryhmätaso.

1001010120 Kirkkovaltuusto

Kirkkovaltuusto toimii seurakunnan ylintä päätösvaltaa käyttävänä luottamuselimenä ja samalla seurakuntalaisten ”äänenä” toiminnan kehyksiä luotaessa. Vuosi 2023 on ollut uuden kirkkovaltuuston ensimmäinen toimikausi.

Luottamushenkilöille tarjottiin rovastikunnallinen koulutus Ylivieskassa 6.2.2023. Koulutuksen järjesti Kala-joen rovastikunta. Tilaisuudessa lääninrovasti Kari Tirola kertoi rovastikunnasta ja rovastikunnallisesta yhteistyöstä. Pappisasessori Mirva Ahola toi terveisiä Oulun hiippakunnasta. Aiheena hiippakunta seurakunnan tukena.

1001050130 Tilintarkastus ja valvonta

Tilintarkastus

Tilintarkastuspalvelun hoitajaksi valtuustokaudelle 2023–2026 valittiin tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab, päävastuullisena tilintarkastajana toimii Elina Pesonen JHT, KHT. Tilintarkastusyhteisö KPMG Oy Ab on ensimmäistä kertaa tilintarkastajana Alavieskan seurakunnassa. Tilikauden aikainen 1. tarkastuspäivä järjestettiin paikan päällä seurakuntakodilla 5.12.2023. Tilinpäätöstarkastuksen aikataulu on sovittu keväälle

2024. Tilintarkastukset tapahtuvat joko paikan päällä tarkastuksina tai etänä. Asiakirjat toimitetaan seurakunnasta KPMG:n sähköiseen portaaliin. Tarkastuspäivien määrä arvioidaan olevan 5-6 henkilötyöpäivää tilikaudessa.

Omaisuuksien tarkistus

Kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastus suoritetaan seurakunnassa kerran vuodessa. Tarkastajina kaudella 2023–2026 toimivat: Timo Heikkilä, Seppo Nyrhinen ja Sari Isotalus. Omaisuuden tarkastukseen osallistuvat myös kirkkoherra ja taloudenhoitaja. Tarvittaessa asiantuntijoita mukana. Kirkkoherra toimii puheenjohtajana.

Omaisuuksien tarkastus suoritettiin 3.10.2023. Tarkastuksessa todettiin mm. Sankarihautausmaalla hautakivien sammaloituminen. Hautakivien pesu toteutettiin viikolla 42. Lisäksi Tikkasen hautausmaan kuusien mahdollisia lahovaurioita tutkittiin. Metsänhoitoyhdistykseltä oli paikalla asiantuntijana Markku Mämmelä. Myöhemmin syksyllä poistettiin yksi kuusi joen puoleiselta hautausmaan rajalta. Tapulin katto todettiin olevan hyvässä tervassa. Kirkon katon puuttui viisi kattotiiltä kiikareilla katsottuna. Sisällä kirkossa todettiin seinävalaisimien uudet led-lamput. Alttarin polvistumispenkin- ja alttarikaiteen korjauksista keskusteltiin. Seurakuntakodin keittiössä toinen Metoksen hella oli epäkunnossa. Kahden ison hellan tarvetta selviteltiin ja hankittiin rikkoutuneen tilalle 60 cm leveä hella. Uusi tarkistus tehdään ennen talousarvion laadinnan valmistumista. Tarkistetaan kiinteistöt, onko talousarvioon varattava rahaa mahdollisia korjauksia varten.

1001010140 Kirkkoneuvosto

Kirkkoneuvosto on vastannut seurakunnan toiminnan ja talouden johtamisesta ja käytännön edellytysten luomisesta seurakunnan työlle kirkkovaltuuston päätösten pohjalta, yhdessä kirkkoherran ja taloudenhoitajan kanssa. Kirkkoneuvosto on valmistellut kirkkovaltuuston päätökset. Puheenjohtajana on toiminut kirkkoherra Erkki Lavanti ja varapuheenjohtajana Sakari Raasakka. Kirkkoneuvoston kokouksiin kutsutaan osallistumaan myös kirkkovaltuuston puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja puheoikeuksin.

1001050150 Talous- ja henkilöstöhallinto

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

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

1001070160 Kirkonkirjanpito

Tehtäväalueella kuuluu huolehtia seurakunnan jäsenten väestörekisterinpittoon liittyvistä tehtävistä. Alavieskan seurakunta on ostanut 1.1.2022 alkaen Oulun Aluekeskusrekisteriltä palveluja, jotka liittyvät Kirjuri-jäsentietorekisterin ylläpitoon ja päivittämiseen. Lisäksi Oulun Aluekeskusrekisteri hoitaa jäsenrekisteristä luovutettavien virkatodistusten ja sukuselvitysten laadinnat.

1001080180 Kirkkoherranvirasto

Kirkkoherranvirastossa hoidetaan tilojen ja tilaisuuksien varaukset, kirkolliset ilmoitukset, asiakaspalvelu, neuvonta, tiedottaminen sekä muut toimistotehtävät.

Taloustoimiston tehtävien hoito vuosilomien ajaksi v. 2023, on ostettu lomituspalveluna Kalajoen seurakunnalta. Tarvittavat tehtävät on hoidettu sähköisesti Kalajoelta käsin. Lomitusjärjestelyt kirkkoherranviraston osalta on hoidettu sisäisin järjestelyin. Kirkkoherranviraston aukioloaikana, aamupäivisin maanantaina ja torstaina, on seurakuntamestari hoitanut vaadittavat tehtävät. Kirkkoherra on myös tarvittaessa ottanut omaisia vastaan. Järjestelyt ovat toimineet hyvin.

1001080190 Muu Yleishallinto

Tehtäväalueelle on kirjattu hallinnollisista työtehtävistä henkilöstökuluja ja matkakustannuksia. Lisäksi työterveyspalvelut, siviilipalveluksen kustannukset, henkilöstön koulutuskustannuksia, työhyvinvointipalveluita, kone- ja laitevuokria, huomionosoituksia ja muita pienempiä kuluja.

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

Seurakunta: 3003 - Alavieskan seurakunta | Segmentti: 300301 - Alavieskan yleinen segmentti | Kirjauskausi: 1.1.2023-31.12.2023

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät						
Toimintatuotot (ulkoiset)	26 250,00		26 250,00	34 381,17	-8 131,17	131,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-297 511,11		-297 511,11	-282 346,31	-15 164,80	94,9
Toimintakate 1	-271 261,11		-271 261,11	-247 965,14	-23 295,97	91,4
Toimintakulut (sisäiset)	-39 692,82		-39 692,82	-72 745,12	33 052,30	183,3
Toimintakate 2	-310 953,93		-310 953,93	-320 710,26	9 756,33	103,1
Laskennalliset erät				-189 788,09	189 788,09	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-189 788,09	189 788,09	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-310 953,93		-310 953,93	-510 498,35	199 544,42	164,2

1002010201 Jumalanpalveluselämä

Jumalanpalvelus on kaikkien seurakunnan työmuotojen ja seurakunnan elämän keskus, josta viikon toiminta lähtee liikkeelle ja johon se jälleen palaa. Seurakunnan raamatullinen kuva on perhe, joka kokoontuu yhteisen ruokapöydän äärelle. Seurakunnan elämässä tämä kokoontuminen toteutuu messussa. Alavieskassa pyrimme järjestämään myös välillä sanajumalanpalveluksia, koska niitä toivotaan seurakuntalaisten toimesta. Kesällä pidettiin kaksi konfirmaatiomessua. Lasten kirkkoja pidettiin keskiviikkoisin kerran kuussa, lukuun ottamatta kesätaukoa.

Nettiradio on vakiintunut käyttöön kirkossa. Sen kautta oli koko vuoden mahdollisuus osallistua jumalanpalveluksiin ja tätä myös käytettiin jokaisena pyhänä.

Jumalanpalvelus / Tavoitteet 2023	Miten tavoitteet ovat toteutuneet
1. Jumalanpalvelusryhmien toiminnan palauttaminen.	Ryhmien toimintaa ei ole saatu kehitettyä, vaan ne ovat toimineet entiseen tapaan. Ovat kuitenkin olleet hyvin mukana niissä pyhissä, joissa heillä on ollut vuorot.
2. Kirkkoherra käy tämän vuoden aikana ”syvemmälle messuun” -koulutuksen. Tämän koulutuksen anti tulee jalkauttaa myös jumalanpalveluselämään.	Jumalanpalveluselämä on ollut rikasta ottaen seurakunnan koon huomioon. Kirkkovuoden eri teemat ovat näkyneet hyvin käytännössä.
3. Kesällä jatketaan kesäkahvilan toimintaa jumalanpalveluksen jälkeen. Muuna aikana järjestetään kahveja joko seurakuntakodilla tai kirkossa.	Kesäkahvila toimi jälleen laadukkaasti. Ristikahveja on tarjottu kirkossa useamman kerran kuin aikaisemmin.
4. Hartauskirjoituksia kirjoitetaan Alavieska-lehteen työntekijöiden ja vapaaehtoisten toimesta.	Hartauskirjoitus on ollut joka lehdessä luettavissa.
5. Seurakuntaviesti julkaistaan ennen pääsiäistä ja joulua Alavieska-lehden kanssa yhteistyössä.	Pääsiäisenä ja jouluna julkaistiin seurakuntaviestit.
6. Järjestetään vuoden mittaan erilaisia jumalanpalveluksia.	Sanajumalanpalveluksia on pidetty kerran kuussa ja perhemessuja muutaman kerran.
7. Raamattupiiri jatkaa edelleen toimintaansa.	Raamattupiiri on kokoontunut koko vuoden ajan pl. loma-ajat.

1002020202 Hautaan siunaaminen / Hautajaiset

Seurakunnan yksi tärkeä työalue on hautaan siunaaminen. Siinä kohtaamme ison joukon ihmisiä, sekä oman seurakunnan jäseniä että muiden seurakuntien jäseniä. Seurakuntalaiset odottavat, että seurakunnan työntekijöillä on heille aikaa näissä elämän tärkeissä hetkissä. Papin ja kanttorin lisäksi surevien kohtaamisessa ovat keskeisesti mukana seurakuntamestari, keittiön- ja kirkkoherranviraston työntekijät. Vaikka hautajaiset ovat seurakunnan henkilökunnalle rutiinia, on työntekijäpuolella muistettava, että seurakuntalaisille nämä tapahtumat ovat ainutkertaisia ja tärkeitä tapahtumia.

1002030203 Muut kirkolliset toimitukset

Alavieskan seurakuntaan on kastettu vuonna 2023 yhteensä 21 lasta. Kastejuhla on tärkeä juhla koko perheen näkökulmasta. Kastejuhlantantavat seurakunnalle hyvän mahdollisuuden puhua kasteen merkityksestä ja lahjasta. Edelleen kasteen yhteydessä voidaan tukea koko perhettä, ottamalla huomioon koko perhe. Työntekijällä on mahdollisuus kohdata työkäisiä ja nuoria seurakuntalaisia näissä yhteyksissä.

Seurakunnassa vihittiin avioliittoon 8 paria. Lisäksi avioliiton siunauksia oli yksi.

1002050204 Muut seurakuntatilaisuudet

Julistustyön vastuuryhmä vastaa jumalanpalveluselämästä, kirkkomusiikista, raamatunopetuksesta, evankelioinnista, seurakuntaviestistä ja tiedottamisesta yhdessä kirkkoherran kanssa.

1002220220 Musiikki

Seurakunnan musiikkityön tulee tukea seurakunnan varsinaista tehtävää eli Jumalan sanan tarjolla pitämistä ja hengellisen elämän hoitamista. Tämän periaatteen mukaan suunnitellaan ja toteutetaan jumalanpalvelusten musiikkia, erilaisia yhteislaulutilaisuuksia, yhteistyötä päivähoiton ja koulujen kanssa sekä konsertteja.

Musiikkityö / Tavoitteet 2023	Miten tavoitteet toteutuneet?
Musiikin ammattilaisia ja harrastajia kysytään jumalanpalveluksiin palvelemaan	Laulajia ja soittajia, lauluryhmiä, kuoro, soitinyhtye ollut jumalanpalveluksissa.
Lapsikuorolaisia tulee lisää ja kuoro laulaa jumalanpalveluksissa	Kanttori käynyt koululla pitämässä lapsikuoroa, johon osallistui yksi koululainen. Itsenäisyyspäivän jumalanpalveluksessa poikakuoro.
Yhteislaulutilaisuuksia muiden toimijoiden kanssa.	Virsiä ja hengellisiä lauluja laulettu yhteislaulutuokioissa kevät- ja syyskaudella.
Yhteisvastuukonsertti kevätkaudella. Konsertti Alavieska-päivien aikaan. Syksyllä kirkkokonsertti.	Helmi -lauluryhmä kokoontunut seurakuntakodilla harjoituksissa ja ollut mukana jumalanpalveluksissa. Virsilauluilta kirkossa. Kesäkahvilassa ollut yhteislaulua. Kahvikonsertti toukokuussa, josta tuotto yhteisvastuulle ja lähetystyölle. Ei ollut konserttia Alavieska-päivillä. Agape-lauluyhtyeen konsertti seurakuntakodilla.

1002310231 Päiväkerhotyö

Keväällä oli viisi päiväkerhoryhmää. Yhteensä kerholaisia oli 32. Syksyllä kerhoryhmiä oli myös viisi ja päiväkerholaisia 28.

Olen tehnyt kirkon varhaiskasvatustyötä yhteistyössä perheiden kanssa. Olen ollut aina vastaanottamassa ja saattamassa lapsia kerhoon tulo- ja lähtötilanteissa. Samalla olen huoltajien kanssa vaihtanut kuulumisia: myötäelänyt perheiden iloja ja suruja. Olemme keskustelleet lasten kehitysvaiheista ja oppimisista. Lasten kiinnostusten kohteista ja perheiden toiveista kerhon toimintaan. Pysin huomioimaan jokaisen huoltajan erikseen ja tarvittaessa olen varannut aikaa pitempään keskusteluun. Lapset ovat myös osallistuneet kerhojen suunnitteluun. Olen kysynyt heidän toiveitaan ja seurannut mitkä ovat heidän kiinnostuksen kohteitaan. Olen havainnoinut, mitkä menetelmät kertoa Raamatun aiheista innostaa ja käyttänyt niitä toiminnassani.

Kristillisestä kasvatuksesta olen huolehtinut niin, että jokainen kerhokerta on aloitettu hartaustuokiolla. Olemme näillä tuokioilla käyneet läpi Raamatun kertomuksia. Kevään -23 aikana keskityimme Jeesuksen elämään ja teimme aiheesta lasten kanssa kollaasin. Pöydälle rakensimme eri materiaaleja apuna käyttäen Jeesuksen elämän. Syyskaudella toteutin hartaushetkiä mm. lattiakuvien, käsinukkien, musiikin, median (lastenkirkon joulukalenteri) lasten Raamatun ja laululeikkien (kirkkomuskari) avulla. Ennen välipalaa on ollut ruokarukousleikki. Kotiin lähtiessä on ollut pieni hengellinen rauhoittumishetki esim. musiikin avulla hiljentymisen tai olen piirtänyt jokaisen lapsen selkään kuvan Jumalan rakkaudesta. Olen osallistuttanut lapsia ja perheitä perhemessujen tekemiseen, joissa olen itsekin ollut mukana. Pääsiäisviikolla toteutimme nuorisotyönohjaajan kanssa kirkossa pääsiäisvaelluksen, jossa kävi myös päiväkerholaisia. Marraskuussa kävimme päiväkerhoryhmien kanssa katsomassa kirkossa ”Raamatun kertomukset”-näyttelyn.

Perheiden tukemiseen liittyivät myös opiskeluni vuoden 2023 aikana Järvenpään opistolla. Koulutus oli ”lapsen ja perheen hengellisen kasvun tukeminen.” Lähiopetuspäiviä oli yhteensä kuusi ja lisäksi etäopetusta sekä tehtäviä. Kehittämistehtävänä teimme vapaaehtoisten kanssa kirkkoon kirkkopussukat ja päivitimme kirkon wc:n lapsiystävällisemmäksi. Kirkkopussukoissa on hiljaista tekemistä lapsille kirkonmenojen ajaksi ja vessasta löytyy nyt hoitopöytä sekä potta. Kirkkokortit otimme käyttöön kevään -23 aikana, jotka ideoimme ja toteutimme yhdessä kasvatusvastuuryhmän kanssa. Olen huolehtinut, että kirkossa on kortteja ja niihin tarvittavat tarrat sekä pienet lahjat. Näiden kirkkoon tulleiden lisäysten olemme toivoneet lisäävän ja helpottavan lapsiperheiden käyntejä kirkossa.

Kristillinen kasvatusta on kokonaisvaltaisista, joka näkyy kerhon eri toiminnoissa. Kaveritaitoja harjoitellaan joka kerhokerta. Olen korostanut, että olemme kaikki kavereita ja ketään ei jätetä yksin. Leikkituokioiden aluksi mietimme yleensä leikit ja leikkikaverit. Mahdollisuus on myös leikkiä yksin. Pysin ottamaan lasten toiveet huomioon ja juttelemalla olemme aina löytäneet kaikille sopivat ratkaisut leikkiin ja siihen, että leikkikaveri löytyy jokaiselle. Toisten huomioiminen ja auttaminen on ollut myös tärkeä aihe kerhoissa. Oman vuoron odottamista (esim. askarteluvuoro), kaverin puolesta iloitsemista ja anteeksipyyttämistä harjoitellaan. Nostan usein lasten puheista tai teoista hyviä asioita myös toisten kuultavaksi. Kun joku lapsista kehui kaverin reppua, huomioin tämän ja sanoin, että tuo on kyllä kivasti sanottu ja siitä tulee repun omistajalle hyvä mieli. Näitä ”hyvän huomaamisia” tulee joka kerhokerta ja näin lapset oppivat tärkeitä asioita myös toisiltaan.

Olen pyrkinyt huomioimaan lapset yksilöinä. Joutan mm. tarpeen mukaan suunnitelmistani. Jos lapsi ei esim. halua askarrella, niin sen voi jättää väliin ja mietimme yhdessä tekemisen askartelun tilalle. Jos joku lapsi ei jaksa keskittyä satuhetkeen, niin annan mahdollisuuden tehdä jotain muuta esim. palapelit tai muu hiljainen tekeminen. Olen tehnyt ruokailuissa ja muissakin tilanteissa ratkaisuja lapsilähtöisesti, jotta tilanteista on poistunut pelko ja lapsi on saanut pikkuhiljaa, omalla tavallaan tutustua kerhon tapoihin. Olemme opetelleet kerhoryhmissä hyväksymään kerhokaverien erilaisuuden ja erilaiset tarpeet. Avoimesti mutta kuitenkin sensitiivisesti juttelemalla lapset hyväksyvät senkin, että joku lapsista saa jossain tilanteissa ”eri-

tyiskohtelun.” Näitä tilanteita ovat olleet esim. ne tilanteet, jossa lapsi ei jaksanut keskittyä (tarjoan muuta tekemistä hänelle). Tai lapsi on pelkojensa vuoksi halunnut syödä eri pöydässä ja olen antanut siihen mahdollisuuden.

Oppimisympäristöä olen muokannut vuodenaikojen mukaan. Olen mm. tehnyt ikkunoihin pääsiäisaiheisen maalauksen, jota elävöitettiin lasten askarteluilla. Kerhotilat koristelimme lasten kanssa joulun alla. Pöytiä on siirretty leikkien mukaan. Seurakunnan tiloja on käytetty monipuolisesti. On leikitty ja käyty retkellä sailissa. Aulatilassa on ollut liikuntatuokioita. Pihalla on usein leikitty kerhon päätteeksi. Hiekkalaatikolla ja uusissa, viime syksynä saaduissa laitteissa riittää tekemistä. Syksyllä minulla oli tetteläinen apuna viikon verran. Silloin kävimme joka kerhoryhmän kanssa leikkikentällä. Syyskuussa vietimme metsäretkiviikkoa, johon sain työkavereilta apua. Teimme kerhoryhmien kanssa retkiä lähimetsään, jonne olin suunnitellut pieniä tehtäviä ja aikaa jäi myös leikkimiseen. Retken jälkeen söimme kerhoeväät nuotiopaikalla, jossa paistettiin myös makkarat. Talviaikaan pihalla on tehty lumileikkejä. Mäkeäkin on päästy laskemaan, kun auratusta lumesta on tullut pieni mäki. Lumiukkoja on tehty ja sisätiloissa on maalattu lunta. Ja on tutkittu mitä tapahtuu, kun lumi sulaa.

Olen osallistunut lastenkirkkojen ja perhemessujen suunnitteluun sekä toteutukseen. Tulevien 1-luokkalaisten siunaamiskirkossa olin myös mukana, suunnittelussa ja tilaisuudessa. Tammikuussa olimme kohti tulevaisuutta-messuilla nuorisotyönohjaajan kanssa. Kerroimme siellä kävijöille mm. seurakunnan eri työaloista. Kesäkuussa ollessa ”ekaleirissä” olin mukana suunnittelussa ja leiripäivän ajan. Se järjestettiin yhteistyössä kunnan kanssa, seurakunnan tiloissa.

Perhekerhoa on suunniteltu ja toteutettu yhdessä työkavereiden kanssa. Päiväkotihetket olen pitänyt keran kuukaudessa Peukaloisen ja Tanhualan päiväkodeissa. Kevätkaudella olin mukana eskarilaisten seurakuntahetkissä. Esikouluryhmä vieraili päiväkerhotilassa kaksi kertaa kevään aikana.

Huhtikuussa järjestin seurakuntakodille perhetapahtuman, jossa esiintyivät ja lapsia leikkivät musiikkileikkikoulun opettajat. Elokuussa vietimme perheiltaa, jonka oli tarkoitus olla nuotiopaikalla. Sateen vuoksi pidimme tapahtuman sisätiloissa. Syyskuussa osallistuin seurakunnan ja kunnan yhteistyössä järjestäneeseen ”ystävyyden iltaan.” Marraskuun lopulla oli eri yhdistysten (MLL, SPR, Viri ym.) järjestämä ”jouluuntaukaa tapahtuma” Linnakalliolla, johon seurakunta osallistui. Olin sitä suunnittelemassa ja tapahtumassa mukana.

Vastuuryhmän kokouksia oli kevät- ja syyskaudella. Lisäksi palaverieja tulevista tapahtumista. Vastuuryhmille pidimme glögihetken yhdessä diakonin kanssa joulukuussa.

Keväällä tein kutsut syksyn päiväkerhoihin. Kutsut olivat lehdistä, seurakunnan kotisivuilla ja seurakunnan Facebookissa. Lisäksi jaoin ilmoittautumiskaavakkeita perhekerhossa ja päiväkerholaisten vanhemmille.

1002330233

Varhaisnuorisotyö / Tavoitteet 2023

1. Kohdataan lapset koululla ja tiedotetaan tapahtumista
2. Eskareille kynttilähetket, pidetään esillä tuttuja raamatunkertomuksia elämyksellisesti sekä kirkkomuskarilauluja
3. Jatketaan hyväksi havaittuja toimintamuotoja (seurisseikkailu, lapsen päivän tapahtuma, joulun ja pääsiäispolut, 10-synttärin, ystävänpäivä kekkerit n. 1x/kk).
4. Pyritään toteuttamaan yö-kirkossa leiri
5. Syksyllä jokin näyttely tms. koululaisille
6. Seurakunta mukana kunnan järjestämässä mini-nuoppiksella.
7. Lastenleirit kunnan ja mahdollisesti muiden yhteistyökumppaneiden kanssa yhteistyössä

Miten tavoitteet toteutuneet?

- *Alkukevällä nuorisotyönohjaaja piti kynttilähetkiä kerran kuussa eskareille ja päiväkodeilla.
- *Nuorisotyönohjaaja vieraili n. kerran kuussa mininuoppiksella Nuopparilla tammi-maaliskuulla.
- *Ystävänpäivänä vietettiin kakkukekkereitä (osallistujia 40) Kasvatusvastuu ryhmäläiset tekivät kakkupohjat ja jäseniä oli tapahtumassa mukana auttamassa. Myös lastenohjaaja ja isokset olivat apuna.
- *Yhtenäiskoululle tarjottiin pääsiäisvaellus ja siihen osallistuivat lähes kaikki alaluokat sekä päiväkodit. Lastenohjaaja oli mukana.
- *Kevällä oli Meidän messu -kirkossa jossa oli soitinyhtye ja koululaisia laulamassa. Sama oli myös syksyllä.
- *Osa-aikaisuudesta huolimatta lastenleiri ja leiripäivä toteutuivat kunnan kanssa yhteistyössä.
- *Seurisseikkailijat kokoontuivat alkuvuodesta viikoittain seurakuntakodille. Osittaisen työn takia n. kerran kuussa.
- *10-synttärin vietettiin seurakuntakodille ja mukana oli Jukka Salminen, joka piti myös yhtenäiskoululla konsertin 0-4 lk. Kasvatusryhmäläiset tekivät tarjottavaa kympeille. Mukana 29 lasta ja 16 isosta sekä kaksi aikuista
- *Lapsenpäivän tapahtuman yhteyteen järjestettiin Raamatun kertomukset -näyttely kirkkoon, yhteistyössä yhtenäiskoulun oppilaiden kanssa. Oppilaat antoivat omia töitään kirkkoon mm. eläimiä ja maisemataulun. Lähes kaikki luokat osallistuivat. Päiväkodit ja päiväkerhon väki osallistuvat.
- *Syyslomalla järjestettiin kunnan kanssa yhteistyössä päiväleiri ja iltaleiri Alavieska -järvellä.

1002350235

Rippikoulutyö / Tavoitteet 2023

1. Ensimmäisen adventin messu, jossa rippikoululaiset toteuttamassa.
2. Osallistutaan rovastikunnalliseen Jokigospel tapahtumaan. Nuori ymmärtää, että kirkko on maailmanlaajuinen.
3. Rohkaistaan jumalanpalveluelämään mm. kolehtivuoroilla
4. Rippikoululaiset osallistuvat nuorten-iltoihin yhdessä isosten kanssa seurakuntakodilla.
5. Keväällä huhtikuussa yhden yön leiri Lumikurussa.
6. Yhteistyö diakoniatyön kanssa mm. Yhteisvastuutempaus sekä palvelutehtävä ikäihmiselle.
7. Pidetään yhteyttä vanhempiin ja rippikoululaisiin aktiivisesti WhatsApp ryhmien kautta.
8. Rippikouluralli toteutetaan koko työyhteisön voimin.

Miten tavoitteet toteutuneet?

1. Rippikoulu jatkui vuoden alussa rippipäivänä 14.1.
2. Kummikirkko 29.1.
3. Jokigospel oli Kalajoella ja mukana oli 26 rippikoululaista ja neljä isosta. Kirkkoherra ja nuorisotyönohjaaja mukana.
4. Vanhempiin ja rippikoululaisiin pidettiin yhteyttä WhatsApp ryhmien kautta.
5. Kesän rippileirit pidettiin normaalisti Honkamajalla. Rippileireillä palkattiin yövalvoja Tomi Simonen ja apuohjaajaksi Kiia Autio ja Evita Krapu, koska nuorisotyönohjaaja vain 3 päivää leirillä. (osa-aikaisuus)
6. Syksyllä alkoi uusi rippikoulu ja siihen ilmoittautui 24 nuorta.
7. Nuoret osallistuivat isosten järjestämään nuorteniltaan.
8. Pyhäinpäivän aikaan rippikoululaiset sytyttivät kynttilät sankarihaudoille. Mukana kirkkoherra ja suntio.
9. Rippikouluralli toteutui ja lähes kaikki työntekijät olivat toteuttamassa.
10. Rippikoululaiset osallistuivat 1. Adventin messuun

1002360236

Nuorisotyö / Tavoitteet 2023

1. Isosten säännöllinen kokoontuminen seurakuntakodilla
2. Isosleirien pitäminen
3. Isokset ovat mukana lasten tapahtumissa mm. 10-synttärät, kirkkoseikkailut
4. Rohkaistaan nuoria tekemään videoita tai muuta sisältöä someen.
5. Nuoria kohdataan koululla
6. Pidetään yhteyttä myös vanhempiin isosiin
7. Moniammatillista yhteistyötä kunnan toimijoiden kanssa mm. ysien päivä.

Miten tavoitteet toteutuneet?

1. Camera obscura- labyrinttiseikkailu oli yhtenäiskoululla ja nuorisotyönohjaaja oli mukana/apuna kahtena päivänä.
2. Keväällä isosleirillä isokset (12) osallistuivat pääsiäisvaelluksen valmisteluihin äänittämällä eri kohtauksia.
3. Ysienpäivä toteutui yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa.
4. Isokset kokoontuivat pääsääntöisesti joka keskiviikko (alkukevällä). Syksyllä uusia isosia aloitti 16.
5. Isokset osallistuivat kymppisynttäreihin sekä rippikoulupäivään. Mukana myös vanhempia isosia.
6. Yhtenäiskoululla koulupäivystyksessä viikoittain.
7. Vanhempia nuoria tavoitettiin WhatsAppin ja Instagramin kautta.
8. Seurakunta ei ollut nyt mukana seiskojen ryhmäytyksessä sairastumisen vuoksi.
9. Nuorisotyönohjaaja piti puheen yhtenäiskoulun yläkoulun itsenäisyyspäivän hetkessä sankarihaudoilla Tikkasella.

<p>1002380238</p> <p>Perhetyö / Tavoitteet 2023</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Järjestää tapahtumia, joihin on mahdollista tulla koko perheenä 2. Tarjota virkistystä ja vaihtelua arkeen 3. Tukea kotien kristillistä kasvatusta ja vanhemmuutta 4. Isä-poika laavuilta 	<p>Miten tavoitteet toteutuneet?</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Perhekerho joka keskiviikko kevät- ja syyskaudella, lastenkirkot kerran kuussa yhteistyössä eri työalojen kesken 2. Tapahtumat yhteistyössä eri tahojen kanssa (Vapputapahtuma, Ystävyden ilta syyskuussa) 3. Hartaushetki perhekerhossa, lastenkirkot 4. Ei toteutunut
---	---

<p>1002410000</p> <p>Diakoniatyö / Tavoitteet 2023</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Ihmisten kohtaaminen kotikäynneillä, vastaanotolla, yhteisissä kokoontumisissa, kodeissa ja hoitolaitoksissa. 2. Seurakuntailtojen järjestäminen kodeissa 3. Yhteisvastuutapahtumat 4. Vapaaehtoistyöhön uusien toimijoiden löytäminen, myös nuorten sekä heidän kouluttamisensa 5. Diakoniatyötä ja vapaaehtoistoimintaa pidetään esillä paikallislehdessä 	<p>Miten tavoitteet toteutuneet?</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Ihmisten kohtaaminen toteutui suunnitellusti. Diakoniatyöntekijän vaihdoksen takia seurakunta oli vajaat 3kk ilman diakoniatyöntekijää. 2. Seurakuntailtoja ei järjestetty 3. Yhteisvastuutapahtumia toteutettiin yhteistyössä eri tahojen kanssa 4. Uusien vapaaehtoisten löytäminen on haasteellista, nykyiset aktiivisia. Vastuuryhmä kokoontui neljä kertaa. 5. Paikallislehdessä on ollut muutama juttu diakoniatyöstä.
---	---

1002410242 Laitosdiakonia

Kehitysvammaistyön yhteisveloitukset Oulun seurakuntayhtymälle (Tahkokangas). Jäsenmäärään perustuva kustannus Alavieskan seurakunnalle.

1002420243 Perheneuvonta

Kalajoen rovastikunnan perheneuvonta

Tehtävä

Kalajoen rovastikunnan perheasian neuvottelukeskuksessa vahvistamme ihmisen kokonaisvaltaista hyvinvointia tukemalla sielunhoidollisen ja terapeuttisen keskustelun avulla hänen kykyään elää lähisuhteissa. Keskitymme erityisesti parisuhteen ja perheen kysymyksiin. Neuvottelukeskuksessa on johtajan virka ja perheneuvojan virka, johon sisältyy Palvelevan puhelimen sihteerin tehtävät (20 %).

Tavoitteiden toteutuminen

1. Tarjosimme perheneuvontaa yhdenvertaisesti ja tasa-arvoisesti kaikenlaisille perheille, pareille ja yksilöille. Vuonna 2023 asiakkaiden määrä kasvoi. Asiakkaita oli 252 (v.2022/228), joista miehiä oli 44 % (43 %) ja naisia 55 % (57 %). Hoidollisen työn määrä moduuleina (45 min) kasvoi ja se oli 1241 (v.2022/847). Aikoja oli enemmän annettavissa, kun uudella työntekijällä ei ollut vuosilomaa. Asiakastyötä tehtiin etupäässä kasvokkain. Hoidollisesta työstä tehtiin etäyhteyksillä 3 % (8 %).

Asiakkaissa suurimmat ryhmät muodostivat työssäkäyvät 79 % (v.2022/74 %), avioliitossa olevat 59 % (68 %) ja perheet, joissa on enemmän kuin kaksi lasta 34 % (38 %). Suurimmat ikäryhmät olivat 30–39-vuotiaat 40 % (35 %) ja 40–49-vuotiaat 31 % (28 %). Tulosyistä yleisimmät olivat vuorovaikutusongelmat 41 % (49 %), erokysymykset 22 % (16 %) ja elämänvaihekriisit 16 % (10 %), erityisesti lapsen syntymä.

Hoidollisesta työstä parineuvotteluja oli 38 % (47 %), parineuvottelun erillisneuvotteluja 18 % (18 %), yksilöneuvotteluja 34 % (24 %), perheneuvotteluja 7 % (3 %) ja parineuvotteluja tiimityönä alle 1 % (6 %). Perheneuvottelujen määrä kasvoi vauvaperheiden lisääntyneiden asiakkuuksien myötä.

Työnohjausta annettiin rovastikunnan seurakuntien työntekijöille ja Walk-in terapian vapaaehtoisille.

2. Lisäsimme tietoisuutta lähisuhteiden merkityksestä mainostamalla kirkon perheneuvontaa rovastikunnan seurakuntien someviestinnän, paikallislehtien, alueen äitiys- ja lastenneuvoloiden sekä mielenterveys- ja sosiaalipalveluiden kautta. Vierailimme myös Ylivieskan ja Alavieskan perhekerhoissa ja Ylivieskan vauvakerhossa. Mainostaminen näkyi asiakasmäärän kasvussa edellisiin vuosiin verrattuna.

3. Verkostoiduimme paikallisesti tapaamalla Ylivieskan, Nivalan ja Selänteen alueen perheneuvoloiden ja Miessakit ry:n työntekijöitä. Tavoite tavata myös terapiakeskuksen työntekijöitä ei toteutunut. Valtakunnallisesti verkostoiduimme osallistumalla perheneuvonnan neuvottelupäiville Naantalissa, Pohjois-Suomen syyspäiville Kokkolassa ja suunnittelemalla neuvottelupäiviä Ouluun vuodelle 2024.

4. Huolehdimme uuden perheneuvojan perehdyttämisestä ja osallistuimme perheneuvonnan ja kirkon koulutuksiin koulutussuunnitelman mukaisesti.

1002430244 Sairaalasielunhoito

TOIMINNAN TAVOITE

Sairaalasielunhoito on henkistä ja hengellistä auttamista, jota tehdään potilaiden, omaisten ja henkilökunnan keskuudessa. Sairaalasielunhoidon kautta tuetaan potilaita ja heidän läheisiään sairauden ja luopumisen kriiseissä ja elämän arjessa. Terveystuonon henkilöstöä tuetaan hoitotyön arjessa ja vaativissa kriisitilanteissa. Työssä kunnioitetaan jokaisen ihmisen vakaumusta, elämäntapomusta ja ihmisarvoa. Sairaalasielunhoitaja toimii evankelisluterilaisen kirkon lähettämänä työntekijänä, yhteistyössä terveydenhuollon organisaation sekä paikallisseurakuntien kanssa.

TOTEUTUMISEN ARVIOINTI

Kalajoen rovastikunnan osa-aikaisessa sairaalasielunhoitajan virassa oli vuonna 2023 Mari Jussi-Pekka 30 %:n työajalla. Työajasta 20 % oli työskentelyä OYS:n psykiatrisella avo-osastolla 76, päivystysvalmiutta 5 % ja Kalajoen rovastikunnan HeHu-koordinaattorin tehtäviä 5 %.

Sairaalapastori työskenteli psykiatrisella osastolla kahtena päivänä viikossa, ilta- ja aamupäivän. Kahtena peräkkäisenä päivänä osastolla läsnä oleminen oli kohtaamisten kannalta tarkoituksenmukaista. Hän ohjasi keskusteluryhmää (29 kertaa), joista kuhunkin osallistui keskimäärin viisi henkilöä. Osaston keskusteluryhmälle antamat tavoitteet toteutuivat. Sielunhoidollisia keskusteluja oli viikoittain 1-3 (yhteensä 49). Saadun palautteen perusteella sairaalapastori koetaan tärkeäksi osaksi osaston työ- ja potilas yhteisöä. Tarve keskustella sairaalasielunhoitajan kanssa oli selkeä. Myönteistä palautetta tuli keskusteluissa henkilökunnan kanssa, suullisten ja kirjallisten potilaspalautteiden kautta. Tarvetta sairaalasielunhoitajan kohtaamiselle oli myös muualla sairaalassa, syyskaudella erityisesti henkilökunnan puolelta.

Sairaalapastori osallistui etäyhteydellä toteutettuihin kirkkohallituksen järjestämiin sairaala-sielunhoitajien Tiistaitapaamisiin ja Pohjoisen Suomen sairaalasielunhoitajien neuvottelupäiville Kokkolassa sekä kahteen muuhun koulutus suunnitelmassa olleeseen koulutukseen etä- ja lähiopetuksena. Työnohjaus jatkui koko vuoden ajan.

Sairaalasielunhoitaja kävi vuoden aikana yhteensä kolme kertaa kouluttamassa sairaan-hoitajaopiskelijoita Oulun amk:n Oulaisten yksikössä ja lähihoitajaopiskelijoita Jokilaaksojen koulutuskuntayhtymän JEDU:n Oulaisten yksikössä. Sairaalla kävi saattohoitoon tutustumassa kaksi hoitoalan opiskelijaryhmää. Psykiatriselta osastolta käytiin sairaalapastorin ohjauksessa tutustumassa Oulaisten kirkkoon. Resurssija kohtaamisiin sairaalan alueella oli rajallisesti, samoin kuin työn kehittämiseen, some- ja muuhun näkyvyyteen ja lisääntyviin yhteistyöpyyntöihin (esim. sairaalan osastot, koulutuspyynnöt, opiskelijoiden ohjaaminen) vastaamiseen.

Sairaalasielunhoitaja osallistui työnkuvaansa kuuluviin Keski-Pohjanmaan HeHu:n kokouksiin ja koulutuksiin sekä perehdytti uusia valmius- ja hälytysryhmän jäseniä. Syksyllä aloitettiin yhteistyösopimuksen päivittäminen Kalajoen rovastikunnan HeHu:n, Jokilaaksojen sosiaali- ja kriisipäivystyksen ja Pohteen kanssa. HeHu-koordinaattorin tehtäviin käytettävä aika lisääntyi siten, että sille varattu keskimääräinen viikkotuntimäärä ylittyi. Sairaalan päivystysvalmius ja kiireellinen sielunhoito toteutui yhteistyössä Oulaisten seurakunnan papiston kanssa.

1002440245 Palveleva puhelin

Kalajoen rovastikunnan palveleva puhelin 2023

Työalan toiminta-ajatus ja tehtävät

Kirkon keskusteluapu on osa kirkon sielunhoitoa ja diakoniaa. Sen toimintamuotoja ovat Palveleva puhelin, verkkoauttamispalvelut Palveleva netti ja chat sekä kirjepalvelu Palveleva kirje. Kalajoen rovastikunnassa keskustelukanavana on puhelin. Kirkon keskusteluapu on luottamuksellinen, anonyymi ja voittoa tavoittelematon palvelu. Kirkon keskusteluavussa voi keskustella kaikista mieltä painavista asioista.

Palvelevan puhelimen päivystysjärjestelmä on valtakunnallinen numeroon 0400 22 11 80. Palveluaika on joka päivä klo 18–24, josta eri toimipisteet huolehtivat yhdessä. Päivystäjä voi päivystää myös kotonaan turvaamalla puheluiden luottamuksellisuuden ja häiriöttömyyden.

Kuvaus toiminnasta ja arvio toiminnan toteutumisesta

Kalajoen rovastikunnassa Palvelevan puhelimen toimintaa koordinoi Palvelevan puhelimen sihteeri yhdessä johtoryhmän kanssa. Johtoryhmä kokoontui vuoden aikana kahdesti. Jokaisessa seurakunnassa toimi yhdyshenkilö ja noin 70 aktiivisen päivystäjän joukko. Päivystykset toteutettiin pääsääntöisesti klo 18–21 välillä 20 iltana kuukaudessa.

Valtakunnallisesti vuonna 2023 yhteydenottoja tuli yhteensä 102 982 (sis. chat/nettikirje). Kaikki puhelut 96 162, joista vastattuja 42 400 (53 510). Puhelujen kesto ka 19 min (23 min.). Yhteydenottajien ikä arviolta puhelimesta 62 % oli 40-74-vuotiaita, 72 % yhteydenottajista asui yksin. Arviolta 53 % naisia ja 43 % miehiä.

Puhelinauttamisen valtakunnalliseen webinaariin tammikuussa osallistui runsaasti alueemme päivystäjiä. Palvelevan puhelimen peruskurssin suoritti yksi päivystäjä syyskuussa 2023 Järvenpään seurakunnan järjestämässä teams-koulutuksessa. Pohjois-Suomen neuvottelupäiville Rovaniemelle 21.-23.4.23 ilmoittautui 17 rovastikunnan päivystäjää. Marraskuussa jouluisen ruokailuun ja viikkomessuun ilmoittautui 53 päivystäjää tai yhdyshenkilöä. PP:n sihteeri osallistui maaliskuussa valtakunnalliseen työkokoukseen Teamsin kautta.

Palvelevan Puhelimen johtoryhmässä erovuorossa 2023 olivat: Haapajärvi Mika Katajamäki, Pyhäjärvi Mirva Ahola ja Kalajoki Suvi Lehtimäki. Kalajoen rovastikunnan yhteistyön johtokunnassa 4.10. tilalle esitettiin ja hyväksyttiin kahden vuoden toimintakaudelle 2024–2025 Pyhäjoelta Aino Asplund 31.5.2024 saakka ja Mirja Hirvikoski, Alavieskasta Marjaana Juola ja Haapavedeltä Maija Vahteala. Johtoryhmässä jatkaa Mari-Jussi Pekka Oulaisista ja Johanna Hietala Nivalasta. Lisäksi esitettiin ja hyväksyttiin johtoryhmän puheenjohtajaksi Mari Jussi-Pekka ja varapuheenjohtajaksi Maija Vahteala.

Lisäksi Kalajoen rovastikunnan johtoryhmässä 4.10.2023 uudistettiin Palvelevan puhelimen sihteerin nimike kirkon keskusteluavun toiminnanohjaaksi ja Palvelevan puhelimen johtosääntö muutettiin kirkon keskusteluavun johtosäännöksi.

100260000 Lähetystyö

Lähetystyö on kirkon ja siten myös seurakunnan perustehtävä, jonka se on saanut Kristukselta. Kirkko ei vain osallistu lähetykseen, vaan on olemassa sitä varten. Lähetystyötä on tehty vähenevien resurssien sallimissa rajoissa. Nuoremmen polven saaminen mukaan lähetystyöhön on osoittautunut haasteelliseksi.

Lähetys / Tavoitteet vuonna 2023	Miten tavoitteet ovat toteutuneet?
1. Nimikkolähettiläiden puolesta rukoillaan jumalanpalveluksissa säännöllisesti. Heihin pidetään yhteyttä.	1. Jumalanpalvelusten esirukouksissa on osana esirukousta rukoiltu yleisesti lähetystyön puolesta ja myös omien nimikkolähettiläiden puolesta.
2. Tuodaan esille nimikkolähettiläiden työtä. Pidetään seurakuntailloissa esillä lähetyskohteita ja terveisiä sieltä.	2. Seurakuntakodilla on pidetty Israelin ystävien seuroja. Seurakunnan kotisivuilla on kerrottu lähettiläiden toiminnasta.
3. Kutsutaan nimikkolähettiläitä ja lähetysten asiantuntijoita vierailulle seurakuntaan.	3. Tärkein tapahtuma vuonna 2023 oli Tansanian kirkon apulaispiispa Oscar Leman vierailu. Hän oli rovastikunnan vieraana marraskuussa ja osallistui tulkin (Hanna Oja-Nisula) kanssa messuun 5.11. sunnuntaina. Oscar piti saarnan, avusti ehtoollisella ja kertoi messun jälkeen työstään Tansaniassa.
4. Tehdään yhteistyötä diakonian vastuuryhmän kanssa.	4. Diakonian- ja lähetysten vastuuryhmät yhdistyivät vuoden 2023 alussa ja ovat nyt toimineet yhdessä. Tämä päätös on osoittautunut hyväksi.
5. Jatketaan kesäkahvila toimintaa.	5. Kesäkahvila toimi aktiivisesti toukokuulta elokuun puoleen väliin saakka. Lähetysten osuus tuotosta on maksettu sopimusten mukaisessa suhteessa lähetysjärjestöille vuoden lopussa.
6. Kannustetaan ja tuetaan vapaaehtoisten osallistumista lähetystapahtumiin, juhliin jne.	6. Ranualla pidettyihin hiippakunnan lähetysjuhliin ei osallistuttu hankalan matkan takia.

HAUTAUSTOIMI (pääluokka 4)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaus toimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	9 000,00		9 000,00	9 830,00	-830,00	109,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-38 348,78		-38 348,78	-41 503,41	3 154,63	108,2
Toimintakate 1	-29 348,78		-29 348,78	-31 673,41	2 324,63	107,9
Toimintakulut (sisäiset)	-9 860,50		-9 860,50	-20 500,41	10 639,91	207,9
Toimintakate 2	-39 209,28		-39 209,28	-52 173,82	12 964,54	133,1
Poistot ja arvonalentumiset	-410,87		-410,87	-410,87	0,00	100,0
Laskennalliset erät				-12 784,27	12 784,27	0,0
Sisäiset korkokulut				-543,68	543,68	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-12 240,59	12 240,59	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-39 620,15		-39 620,15	-65 368,96	25 748,81	165,0

Hautaukset, hautausmaat ja sankarihauta-alueet sekä hautainhoitorahaston sitoumusten hoitaminen on suoritettu ohjeiden mukaisesti. Hautausmailla on ollut apuna hoitohautojen hoidossa ja viheralueiden kunnostustöissä kesätyöntekijöitä. Myös lastenohjaaja ja vapaaehtoiset ovat tehneet oman panostuksensa kukkien istutustehtävissä kesän alussa. Hautaus-toimeen liittyvät menot ja tulot on kirjattu kustannuspaikoin Tikkanen ja Koissuo. Hautapaikkamaksuja on peritty 50 euroa oman kunnan jäseneltä ja muun kunnan jäseneltä 100 euroa. Hautapaikkamaksut koskevat Koissuon hautausmaata. Kylmiön vuokra on ollut kaikilta 15 euroa. Haudanperuskunnostusmaksu on ollut kaikilta 50 euroa. Haudankaivuut on suorittanut urakoitsijana toiminut Juhani Saukko Merijärveltä. Häntä sijaistanut muutaman kerran T:mi Pertti Lindelä.

1004010401 Hautausmaahallinto

Kustannuspaikka hautausmaanhallinto sisältää talouden toteumassa palkkakustannuksia ja yhteistyökorvauksia.

1004030441 Tikkasen hautausmaa

Tikkasen hautausmaalla tehtiin peruskunnostustyötä. Tämän lisäksi Sankarihautausmaan hautakivet pestiin syksyllä. Pesun jälkeen LC Alavieska hoiti kyseisten hautojen havutukset. Hautausmaan kuusille tehtiin laho-vauriotutkimuksia. Metsänhoitoyhdistyksen Markku Mämmelä suoritti tutkimuksia ja tämän perusteella jokivarren kuusirivistä poistettiin yksi kuusi.

Hautausmaan kunnossapitoon saadun testamentin varoja ei käytetty kunnossapitokustannuksiin.

1004030442 Koissuon hautausmaa

Koissuon hautausmaalla tehtiin toimintavuonna peruskunnostustyötä. Kesän jälkeen alkusyksystä hautausmaan ympäristöstä /parkkialueen ojanlaidoilta raivattiin pajukkoa pois. Hautausmaan ympäristö siistiytyi kiitettävästi.

1004040450 Varsinainen hautaus toimi

Tälle kustannuspaikalle kuuluu seurakuntamestarin palkkakuluista 30%.

KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5)

Seurakunta: 3003 - Alavieskan seurakunta | Segmentti: 300301 - Alavieskan yleinen segmentti | Kirjauskausi: 1.1.2023-31.12.2023

	TA kuluva	TA muu- tokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	20 920,00		20 920,00	11 047,56	9 872,44	52,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-104 749,43		-104 749,43	-114 224,26	9 474,83	109,0
Toimintakate 1	-83 829,43		-83 829,43	-103 176,70	19 347,27	123,1
Toimintatuotot (sisäiset)	54 297,51		54 297,51	101 152,63	-46 855,12	186,3
Toimintakate 2	-29 531,92		-29 531,92	-2 024,07	-27 507,85	6,9
Poistot ja arvonalentumiset	-25 353,48		-25 353,48	-24 863,48	-490,00	98,1
Laskennalliset erät				29 732,96	-29 732,96	0,0
Sisäiset korkokulut				-19 443,51	19 443,51	0,0
Sisäiset vyörytyserät				49 176,47	-49 176,47	0,0
Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	-54 885,40		-54 885,40	2 845,41	-57 730,81	-5,2

Tällä hetkellä kiinteistöjen kunto on hyvä. Omaisuudentarkastajien esittämät näkökohdat on pyritty ottamaan huomioon ja korjaamaan. Kirkkohallituksen seurakuntien yhteinen kiinteistöhallintajärjestelmä Basis on käytössä seurakunnassa. Kiinteistöistä tietoja on tallennettu järjestelmään. Tilinpäätösvuonna Basikseen on lisätty myös seurakunnan kulttuurihistoriallinen esineistö.

1005020520 Kirkko

Kirkossa on tehty tavanomaisia huolto- ja korjaustöitä vuoden aikana.

Huomioitavaa on, että kirkkosalin seinillä oleviin valaisimiin on vaihdettu led-lamput. Samalla saatiin kaikkiin seinävalaisimiin samannäköiset lamput. Kirkkosalissa on tänä vuonna tehty muutoksia, ajatellen pieniä lapsia. Salissa on lapsille puuhapusseja ja sosiaalityötiloissa on huomioitu pienet lapset.

1005030530 Seurakuntakoti

Tilojen käyttö on vuoden aikana normalisoitunut entiselleen koronapandemian vaikutusten jälkeen. Seurakuntakodissa järjestettiin viikoittain seurakunnan omia tilaisuuksia sekä yhdistysten ja mm. musiikkiopiston tilaisuuksia.

Seurakuntakodilla tehtiin tavanomaisia huolto- ja korjaustöitä. Keittiön kylmiön kylmälaitteistoa korjattiin kesän jälkeen. Keittiölle hankittiin rikkoutuneen hellan tilalle uusi sähköliesi. Myös pyykinpesukone hankittiin seurakuntakodille.

1005300590 Maa- ja metsätalous

Alavieskan seurakunnalla on voimassa oleva metsänhoitosuunnitelma, jonka on laatinut Metsänhoitoyhdistys Pyhä-Kala ry. Metsänhoitosuunnitelma on tehty kymmeneksi vuodeksi ja sen viimeinen suunnitelma-vuosi on 2025.

Alavieskan seurakunnan omistama metsäala on 93,9 hehtaaria. Metsähoitoyhdistyksen arvio vuonna 2021 oli metsien arvosta noin 200.000 euroa. Alavieskan seurakunnan omistama maapinta-ala on kokonaisuudessaan 176,3 hehtaaria. Maapinta-ala on tarkistettu kiinteistötietojärjestelmästä 4.1.2024.

Puun myyntiä ei tapahtunut vuonna 2023. Myöskään metsänhoitokuluja ei syntynyt.

Seurakunnalla on turvesuon vuokrasopimus Laurinniemen tilalla sijaitsevasta Akanrahkasta Turvejetti ky:n, nykyisen Juku Mech Oy:n kanssa. Vuokra-aika on kolmekymmentä vuotta, päättyen 31.12.2033. Toimintavuonna tuloja saimme 3.213,28 euroa. Lisäksi seurakunta on vuokrannut Laurinniemen tilaan, rek.nro 23:25, kuuluvan erottamattoman n. 2300 m²:n määräalan, jonka nimi on Petsamo. Vuokraoikeus on siirtynyt kauppakirjalla J Pudakselle. Vuokra-aika on 31.5.2024 lähtien 30 vuotta 31.5.2054 saakka. Tuloja tänä vuonna määrälästä 282,12 euroa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen aloittain

Käyttötalousosa

Tulosyksikkö			TA 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
1001010120	Kirkkovaltuusto	Toimintatuotot (ulkoiset)				
1001010120	Kirkkovaltuusto	Toimintakulut (ulkoiset)	900	368,70	531,30	41,0
1001010120	Kirkkovaltuusto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	900	368,70	531,30	41,0
1001010120	Kirkkovaltuusto	Toimintatuotot (sisäiset)				
1001010120	Kirkkovaltuusto	Toimintakulut (sisäiset)				
1001010120	Kirkkovaltuusto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	900	368,70	531,30	41,0
1001010120	Kirkkovaltuusto	Poistot ja arvonalentumiset				
1001010120	Kirkkovaltuusto	Laskennalliset erät				
1001010120	Kirkkovaltuusto	Sisäiset korkokulut				
1001010120	Kirkkovaltuusto	Sisäiset vyörytyserät		-368,70	368,70	0,0
1001010120	Kirkkovaltuusto	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	900	0,00	900,00	0,0
1001010140	Kirkkoneuvosto	Toimintatuotot (ulkoiset)		-10,00	10,00	0,0
1001010140	Kirkkoneuvosto	Toimintakulut (ulkoiset)	7 861	7 120,02	740,74	90,6
1001010140	Kirkkoneuvosto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	7 861	7 110,02	750,74	90,4
1001010140	Kirkkoneuvosto	Toimintatuotot (sisäiset)				
1001010140	Kirkkoneuvosto	Toimintakulut (sisäiset)				
1001010140	Kirkkoneuvosto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	7 861	7 110,02	750,74	90,4
1001010140	Kirkkoneuvosto	Poistot ja arvonalentumiset				
1001010140	Kirkkoneuvosto	Laskennalliset erät				
1001010140	Kirkkoneuvosto	Sisäiset korkokulut				
1001010140	Kirkkoneuvosto	Sisäiset vyörytyserät		-7 110,02	7 110,02	0,0

1001010140	Kirkkoneuvosto	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	7 861	0,00	7 860,76	0,0
1001050130	Tilintarkastus	Toimintatuotot (ulkoiset)				
1001050130	Tilintarkastus	Toimintakulut (ulkoiset)	4 850	2 017,33	2 832,67	41,6
1001050130	Tilintarkastus	Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 850	2 017,33	2 832,67	41,6
1001050130	Tilintarkastus	Toimintatuotot (sisäiset)				
1001050130	Tilintarkastus	Toimintakulut (sisäiset)				
1001050130	Tilintarkastus	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	4 850	2 017,33	2 832,67	41,6
1001050130	Tilintarkastus	Poistot ja arvonalentumiset				
1001050130	Tilintarkastus	Laskennalliset erät				
1001050130	Tilintarkastus	Sisäiset korkokulut				
1001050130	Tilintarkastus	Sisäiset vyörytyserät		-2 017,33	2 017,33	0,0
1001050130	Tilintarkastus	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	4 850	0,00	4 850,00	0,0
1001050150	Taloushallinto	Toimintatuotot (ulkoiset)				
1001050150	Taloushallinto	Toimintakulut (ulkoiset)	26 720	30 427,88	-3 707,88	113,9
1001050150	Taloushallinto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	26 720	30 427,88	-3 707,88	113,9
1001050150	Taloushallinto	Toimintatuotot (sisäiset)				
1001050150	Taloushallinto	Toimintakulut (sisäiset)	4 744	5 271,40	-527,21	111,1
1001050150	Taloushallinto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	31 464	35 699,28	-4 235,09	113,5
1001050150	Taloushallinto	Poistot ja arvonalentumiset				
1001050150	Taloushallinto	Laskennalliset erät				
1001050150	Taloushallinto	Sisäiset korkokulut				
1001050150	Taloushallinto	Sisäiset vyörytyserät	0	-35 699,28	35 699,28	0,0
1001050150	Taloushallinto	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	31 464	0,00	31 464,19	0,0
1001070160	Kirkonkirjojenpito	Toimintatuotot (ulkoiset)				
1001070160	Kirkonkirjojenpito	Toimintakulut (ulkoiset)	3 200	974,90	2 225,10	30,5
1001070160	Kirkonkirjojenpito	Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 200	974,90	2 225,10	30,5
1001070160	Kirkonkirjojenpito	Toimintatuotot (sisäiset)				
1001070160	Kirkonkirjojenpito	Toimintakulut (sisäiset)				
1001070160	Kirkonkirjojenpito	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 200	974,90	2 225,10	30,5
1001070160	Kirkonkirjojenpito	Poistot ja arvonalentumiset				
1001070160	Kirkonkirjojenpito	Laskennalliset erät				
1001070160	Kirkonkirjojenpito	Sisäiset korkokulut				
1001070160	Kirkonkirjojenpito	Sisäiset vyörytyserät		345,35	-345,35	0,0
1001070160	Kirkonkirjojenpito	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	3 200	1 320,25	1 879,75	41,3
1001080180	Kirkkoherranvirasto	Toimintatuotot (ulkoiset)	-50		-50,00	
1001080180	Kirkkoherranvirasto	Toimintakulut (ulkoiset)	13 360	18 748,19	-5 388,19	140,3
1001080180	Kirkkoherranvirasto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	13 310	18 748,19	-5 438,19	140,9
1001080180	Kirkkoherranvirasto	Toimintatuotot (sisäiset)				
1001080180	Kirkkoherranvirasto	Toimintakulut (sisäiset)		2 635,70	-2 635,70	0,0
1001080180	Kirkkoherranvirasto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	13 310	21 383,89	-8 073,89	160,7
1001080180	Kirkkoherranvirasto	Poistot ja arvonalentumiset				

1001080180	Kirkkoherranvirasto	Laskennalliset erät				
1001080180	Kirkkoherranvirasto	Sisäiset korkokulut				
1001080180	Kirkkoherranvirasto	Sisäiset vyörytserät		-21 383,89	21 383,89	0,0
1001080180	Kirkkoherranvirasto	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	13 310	0,00	13 310,00	0,0
1001080190	Muu yleishallinto	Toimintatuotot (ulkoiset)	-850	-771,18	-78,82	90,7
1001080190	Muu yleishallinto	Toimintakulut (ulkoiset)	35 329	35 282,05	47,12	99,9
1001080190	Muu yleishallinto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	34 479	34 510,87	-31,70	100,1
1001080190	Muu yleishallinto	Toimintatuotot (sisäiset)				
1001080190	Muu yleishallinto	Toimintakulut (sisäiset)				
1001080190	Muu yleishallinto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	34 479	34 510,87	-31,70	100,1
1001080190	Muu yleishallinto	Poistot ja arvonalentumiset				
1001080190	Muu yleishallinto	Laskennalliset erät				
1001080190	Muu yleishallinto	Sisäiset korkokulut				
1001080190	Muu yleishallinto	Sisäiset vyörytserät		-34 510,87	34 510,87	0,0
1001080190	Muu yleishallinto	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	34 479	0,00	34 479,17	0,0
1002010201	Jumalanpalveluselämä	Toimintatuotot (ulkoiset)		-20,00	20,00	0,0
1002010201	Jumalanpalveluselämä	Toimintakulut (ulkoiset)	32 647	34 739,83	-2 093,27	106,4
1002010201	Jumalanpalveluselämä	Toimintakate 1 (ulkoinen)	32 647	34 719,83	-2 073,27	106,4
1002010201	Jumalanpalveluselämä	Toimintatuotot (sisäiset)				
1002010201	Jumalanpalveluselämä	Toimintakulut (sisäiset)	23 514	42 106,95	-18 593,45	179,1
1002010201	Jumalanpalveluselämä	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	56 160	76 826,78	-20 666,72	136,8
1002010201	Jumalanpalveluselämä	Poistot ja arvonalentumiset				
1002010201	Jumalanpalveluselämä	Laskennalliset erät				
1002010201	Jumalanpalveluselämä	Sisäiset korkokulut				
1002010201	Jumalanpalveluselämä	Sisäiset vyörytserät		30 899,63	-30 899,63	0,0
1002010201	Jumalanpalveluselämä	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	56 160	107 726,41	-51 566,35	191,8
1002020202	Hautajaiset	Toimintatuotot (ulkoiset)		-10,00	10,00	0,0
1002020202	Hautajaiset	Toimintakulut (ulkoiset)	13 030	13 523,55	-494,04	103,8
1002020202	Hautajaiset	Toimintakate 1 (ulkoinen)	13 030	13 513,55	-484,04	103,7
1002020202	Hautajaiset	Toimintatuotot (sisäiset)				
1002020202	Hautajaiset	Toimintakulut (sisäiset)				
1002020202	Hautajaiset	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	13 030	13 513,55	-484,04	103,7
1002020202	Hautajaiset	Poistot ja arvonalentumiset				
1002020202	Hautajaiset	Laskennalliset erät				
1002020202	Hautajaiset	Sisäiset korkokulut				
1002020202	Hautajaiset	Sisäiset vyörytserät		6 233,71	-6 233,71	0,0
1002020202	Hautajaiset	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	13 030	19 747,26	-6 717,75	151,6
1002030203	Muut kirkol.toimit.	Toimintatuotot (ulkoiset)		-10,00	10,00	0,0
1002030203	Muut kirkol.toimit.	Toimintakulut (ulkoiset)	13 551	12 660,82	889,97	93,4
1002030203	Muut kirkol.toimit.	Toimintakate 1 (ulkoinen)	13 551	12 650,82	889,97	93,4

1002030203	Muut kirkol.toimit.	Toimintatuotot (sisäiset)				
1002030203	Muut kirkol.toimit.	Toimintakulut (sisäiset)	3 034	4 572,03	-1 538,03	150,7
1002030203	Muut kirkol.toimit.	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	16 585	17 222,85	-638,06	103,8
1002030203	Muut kirkol.toimit.	Poistot ja arvonalentumiset				
1002030203	Muut kirkol.toimit.	Laskennalliset erät				
1002030203	Muut kirkol.toimit.	Sisäiset korkokulut				
1002030203	Muut kirkol.toimit.	Sisäiset vyörytyserät		7 459,67	-7 459,67	0,0
1002030203	Muut kirkol.toimit.	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	16 585	24 682,52	-8 097,73	148,8
1002050204	Muut seurakunta.til.	Toimintatuotot (ulkoiset)	-100	-10,00	-90,00	10,0
1002050204	Muut seurakunta.til.	Toimintakulut (ulkoiset)	14 761	14 184,50	576,21	96,1
1002050204	Muut seurakunta.til.	Toimintakate 1 (ulkoinen)	14 661	14 174,50	486,21	96,7
1002050204	Muut seurakunta.til.	Toimintatuotot (sisäiset)				
1002050204	Muut seurakunta.til.	Toimintakulut (sisäiset)				
1002050204	Muut seurakunta.til.	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	14 661	14 174,50	486,21	96,7
1002050204	Muut seurakunta.til.	Poistot ja arvonalentumiset				
1002050204	Muut seurakunta.til.	Laskennalliset erät				
1002050204	Muut seurakunta.til.	Sisäiset korkokulut				
1002050204	Muut seurakunta.til.	Sisäiset vyörytyserät		6 300,42	-6 300,42	0,0
1002050204	Muut seurakunta.til.	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	14 661	20 474,92	-5 814,21	139,7
1002220220	Musiikkityö	Toimintatuotot (ulkoiset)	-19 690	-18 334,68	-1 355,32	93,1
1002220220	Musiikkityö	Toimintakulut (ulkoiset)	24 744	23 149,34	1 594,49	93,6
1002220220	Musiikkityö	Toimintakate 1 (ulkoinen)	5 054	4 814,66	239,17	95,3
1002220220	Musiikkityö	Toimintatuotot (sisäiset)				
1002220220	Musiikkityö	Toimintakulut (sisäiset)	3 793	9 198,78	-5 406,28	242,6
1002220220	Musiikkityö	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	8 846	14 013,44	-5 167,11	158,4
1002220220	Musiikkityö	Poistot ja arvonalentumiset				
1002220220	Musiikkityö	Laskennalliset erät				
1002220220	Musiikkityö	Sisäiset korkokulut				
1002220220	Musiikkityö	Sisäiset vyörytyserät		13 413,29	-13 413,29	0,0
1002220220	Musiikkityö	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	8 846	27 426,73	-18 580,40	310,0
1002310231	Päiväkerhotyö	Toimintatuotot (ulkoiset)	-800	-580,00	-220,00	72,5
1002310231	Päiväkerhotyö	Toimintakulut (ulkoiset)	38 392	41 206,69	-2 814,82	107,3
1002310231	Päiväkerhotyö	Toimintakate 1 (ulkoinen)	37 592	40 626,69	-3 034,82	108,1
1002310231	Päiväkerhotyö	Toimintatuotot (sisäiset)				
1002310231	Päiväkerhotyö	Toimintakulut (sisäiset)		2 634,58	-2 634,58	0,0
1002310231	Päiväkerhotyö	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	37 592	43 261,27	-5 669,40	115,1
1002310231	Päiväkerhotyö	Poistot ja arvonalentumiset				
1002310231	Päiväkerhotyö	Laskennalliset erät				
1002310231	Päiväkerhotyö	Sisäiset korkokulut				
1002310231	Päiväkerhotyö	Sisäiset vyörytyserät		19 173,67	-19 173,67	0,0
1002310231	Päiväkerhotyö	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	37 592	62 434,94	-24 843,07	166,1

1002330233	Varhaisnuorisotyö	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 000	-828,25	-171,75	82,8
1002330233	Varhaisnuorisotyö	Toimintakulut (ulkoiset)	18 821	10 737,65	8 082,92	57,1
1002330233	Varhaisnuorisotyö	Toimintakate 1 (ulkoinen)	17 821	9 909,40	7 911,17	55,6
1002330233	Varhaisnuorisotyö	Toimintatuotot (sisäiset)				
1002330233	Varhaisnuorisotyö	Toimintakulut (sisäiset)				
1002330233	Varhaisnuorisotyö	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	17 821	9 909,40	7 911,17	55,6
1002330233	Varhaisnuorisotyö	Poistot ja arvonalentumiset				
1002330233	Varhaisnuorisotyö	Laskennalliset erät				
1002330233	Varhaisnuorisotyö	Sisäiset korkokulut				
1002330233	Varhaisnuorisotyö	Sisäiset vyörytyserät		4 889,35	-4 889,35	0,0
1002330233	Varhaisnuorisotyö	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	17 821	14 798,75	3 021,82	83,0
1002350235	Rippikoulutyö	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 200	-2 090,00	-110,00	95,0
1002350235	Rippikoulutyö	Toimintakulut (ulkoiset)	51 058	46 646,39	4 411,89	91,4
1002350235	Rippikoulutyö	Toimintakate 1 (ulkoinen)	48 858	44 556,39	4 301,89	91,2
1002350235	Rippikoulutyö	Toimintatuotot (sisäiset)				
1002350235	Rippikoulutyö	Toimintakulut (sisäiset)				
1002350235	Rippikoulutyö	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	48 858	44 556,39	4 301,89	91,2
1002350235	Rippikoulutyö	Poistot ja arvonalentumiset				
1002350235	Rippikoulutyö	Laskennalliset erät				
1002350235	Rippikoulutyö	Sisäiset korkokulut				
1002350235	Rippikoulutyö	Sisäiset vyörytyserät		20 403,19	-20 403,19	0,0
1002350235	Rippikoulutyö	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	48 858	64 959,58	-16 101,30	133,0
1002360236	Nuorisotyö	Toimintatuotot (ulkoiset)	-310	-96,00	-214,00	31,0
1002360236	Nuorisotyö	Toimintakulut (ulkoiset)	23 017	15 283,77	7 732,78	66,4
1002360236	Nuorisotyö	Toimintakate 1 (ulkoinen)	22 707	15 187,77	7 518,78	66,9
1002360236	Nuorisotyö	Toimintatuotot (sisäiset)				
1002360236	Nuorisotyö	Toimintakulut (sisäiset)	7 591	10 806,37	-3 215,68	142,4
1002360236	Nuorisotyö	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	30 297	25 994,14	4 303,10	85,8
1002360236	Nuorisotyö	Poistot ja arvonalentumiset				
1002360236	Nuorisotyö	Laskennalliset erät				
1002360236	Nuorisotyö	Sisäiset korkokulut				
1002360236	Nuorisotyö	Sisäiset vyörytyserät	0	29 559,47	-29 559,47	0,0
1002360236	Nuorisotyö	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	30 297	55 553,61	-25 256,37	183,4
1002380238	Perhetyö	Toimintatuotot (ulkoiset)	-100	-54,75	-45,25	54,8
1002380238	Perhetyö	Toimintakulut (ulkoiset)	13 125	13 715,26	-590,54	104,5
1002380238	Perhetyö	Toimintakate 1 (ulkoinen)	13 025	13 660,51	-635,79	104,9
1002380238	Perhetyö	Toimintatuotot (sisäiset)				
1002380238	Perhetyö	Toimintakulut (sisäiset)				
1002380238	Perhetyö	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	13 025	13 660,51	-635,79	104,9
1002380238	Perhetyö	Poistot ja arvonalentumiset				
1002380238	Perhetyö	Laskennalliset erät				

1002380238	Perhetyö	Sisäiset korkokulut				
1002380238	Perhetyö	Sisäiset vyörytyserät		6 305,02	-6 305,02	0,0
1002380238	Perhetyö	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	13 025	19 965,53	-6 940,81	153,3
1002410000	Diakoniatyö	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 150	-1 320,00	170,00	114,8
1002410000	Diakoniatyö	Toimintakulut (ulkoiset)	38 408	33 683,66	4 724,06	87,7
1002410000	Diakoniatyö	Toimintakate 1 (ulkoinen)	37 258	32 363,66	4 894,06	86,9
1002410000	Diakoniatyö	Toimintatuotot (sisäiset)				
1002410000	Diakoniatyö	Toimintakulut (sisäiset)	1 762	3 426,41	-1 664,28	194,4
1002410000	Diakoniatyö	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	39 020	35 790,07	3 229,78	91,7
1002410000	Diakoniatyö	Poistot ja arvonalentumiset				
1002410000	Diakoniatyö	Laskennalliset erät				
1002410000	Diakoniatyö	Sisäiset korkokulut				
1002410000	Diakoniatyö	Sisäiset vyörytyserät	0	42 580,62	-42 580,62	0,0
1002410000	Diakoniatyö	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	39 020	78 370,69	-39 350,84	200,8
1002410241	Diakoniarahasto	Toimintatuotot (ulkoiset)		-2 484,75	2 484,75	0,0
1002410241	Diakoniarahasto	Toimintakulut (ulkoiset)		1 291,10	-1 291,10	0,0
1002410241	Diakoniarahasto	Toimintakate 1 (ulkoinen)		-1 193,65	1 193,65	0,0
1002410241	Diakoniarahasto	Toimintatuotot (sisäiset)				
1002410241	Diakoniarahasto	Toimintakulut (sisäiset)				
1002410241	Diakoniarahasto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)		-1 193,65	1 193,65	0,0
1002410241	Diakoniarahasto	Poistot ja arvonalentumiset				
1002410241	Diakoniarahasto	Laskennalliset erät				
1002410241	Diakoniarahasto	Sisäiset korkokulut				
1002410241	Diakoniarahasto	Sisäiset vyörytyserät				
1002410241	Diakoniarahasto	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)		-1 193,65	1 193,65	0,0
1002410242	Laitosdiakonia	Toimintatuotot (ulkoiset)				
1002410242	Laitosdiakonia	Toimintakulut (ulkoiset)	600	490,15	109,85	81,7
1002410242	Laitosdiakonia	Toimintakate 1 (ulkoinen)	600	490,15	109,85	81,7
1002410242	Laitosdiakonia	Toimintatuotot (sisäiset)				
1002410242	Laitosdiakonia	Toimintakulut (sisäiset)				
1002410242	Laitosdiakonia	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	600	490,15	109,85	81,7
1002410242	Laitosdiakonia	Poistot ja arvonalentumiset				
1002410242	Laitosdiakonia	Laskennalliset erät				
1002410242	Laitosdiakonia	Sisäiset korkokulut				
1002410242	Laitosdiakonia	Sisäiset vyörytyserät				
1002410242	Laitosdiakonia	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	600	490,15	109,85	81,7
1002410710	Yhteisvastuukeräys	Toimintatuotot (ulkoiset)		-4 354,68	4 354,68	0,0
1002410710	Yhteisvastuukeräys	Toimintakulut (ulkoiset)		3 947,10	-3 947,10	0,0
1002410710	Yhteisvastuukeräys	Toimintakate 1 (ulkoinen)		-407,58	407,58	0,0
1002410710	Yhteisvastuukeräys	Toimintatuotot (sisäiset)				
1002410710	Yhteisvastuukeräys	Toimintakulut (sisäiset)				

1002410710	Yhteisvastuukeräys	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)		-407,58	407,58	0,0
1002410710	Yhteisvastuukeräys	Poistot ja arvonalentumiset				
1002410710	Yhteisvastuukeräys	Laskennalliset erät				
1002410710	Yhteisvastuukeräys	Sisäiset korkokulut				
1002410710	Yhteisvastuukeräys	Sisäiset vyörytyserät				
1002410710	Yhteisvastuukeräys	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)		-407,58	407,58	0,0
1002420243	Perheneuvonta	Toimintatuotot (ulkoiset)				
1002420243	Perheneuvonta	Toimintakulut (ulkoiset)	4 660	4 343,85	316,15	93,2
1002420243	Perheneuvonta	Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 660	4 343,85	316,15	93,2
1002420243	Perheneuvonta	Toimintatuotot (sisäiset)				
1002420243	Perheneuvonta	Toimintakulut (sisäiset)				
1002420243	Perheneuvonta	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	4 660	4 343,85	316,15	93,2
1002420243	Perheneuvonta	Poistot ja arvonalentumiset				
1002420243	Perheneuvonta	Laskennalliset erät				
1002420243	Perheneuvonta	Sisäiset korkokulut				
1002420243	Perheneuvonta	Sisäiset vyörytyserät				
1002420243	Perheneuvonta	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	4 660	4 343,85	316,15	93,2
1002430244	Sairaalasielunhoito	Toimintatuotot (ulkoiset)				
1002430244	Sairaalasielunhoito	Toimintakulut (ulkoiset)	800	742,51	57,49	92,8
1002430244	Sairaalasielunhoito	Toimintakate 1 (ulkoinen)	800	742,51	57,49	92,8
1002430244	Sairaalasielunhoito	Toimintatuotot (sisäiset)				
1002430244	Sairaalasielunhoito	Toimintakulut (sisäiset)				
1002430244	Sairaalasielunhoito	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	800	742,51	57,49	92,8
1002430244	Sairaalasielunhoito	Poistot ja arvonalentumiset				
1002430244	Sairaalasielunhoito	Laskennalliset erät				
1002430244	Sairaalasielunhoito	Sisäiset korkokulut				
1002430244	Sairaalasielunhoito	Sisäiset vyörytyserät				
1002430244	Sairaalasielunhoito	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	800	742,51	57,49	92,8
1002440245	Palveleva puhelin	Toimintatuotot (ulkoiset)				
1002440245	Palveleva puhelin	Toimintakulut (ulkoiset)	550	557,30	-7,30	101,3
1002440245	Palveleva puhelin	Toimintakate 1 (ulkoinen)	550	557,30	-7,30	101,3
1002440245	Palveleva puhelin	Toimintatuotot (sisäiset)				
1002440245	Palveleva puhelin	Toimintakulut (sisäiset)				
1002440245	Palveleva puhelin	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	550	557,30	-7,30	101,3
1002440245	Palveleva puhelin	Poistot ja arvonalentumiset				
1002440245	Palveleva puhelin	Laskennalliset erät				
1002440245	Palveleva puhelin	Sisäiset korkokulut				
1002440245	Palveleva puhelin	Sisäiset vyörytyserät				
1002440245	Palveleva puhelin	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	550	557,30	-7,30	101,3
1002600000	Lähetystyö	Toimintatuotot (ulkoiset)	-900	0,00	-900,00	0,0
1002600000	Lähetystyö	Toimintakulut (ulkoiset)	9 350	7 254,78	2 095,22	77,6

1002600000	Lähetystyö	Toimintakate 1 (ulkoinen)	8 450	7 254,78	1 195,22	85,9
1002600000	Lähetystyö	Toimintatuotot (sisäiset)				
1002600000	Lähetystyö	Toimintakulut (sisäiset)				
1002600000	Lähetystyö	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	8 450	7 254,78	1 195,22	85,9
1002600000	Lähetystyö	Poistot ja arvonalentumiset				
1002600000	Lähetystyö	Laskennalliset erät				
1002600000	Lähetystyö	Sisäiset korkokulut				
1002600000	Lähetystyö	Sisäiset vyörytyserät		2 570,05	-2 570,05	0,0
1002600000	Lähetystyö	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	8 450	9 824,83	-1 374,83	116,3
1002600260	Lähetysrahasto	Toimintatuotot (ulkoiset)		-4 188,06	4 188,06	0,0
1002600260	Lähetysrahasto	Toimintakulut (ulkoiset)		4 188,06	-4 188,06	0,0
1002600260	Lähetysrahasto	Toimintakate 1 (ulkoinen)		0,00	0,00	0,0
1002600260	Lähetysrahasto	Toimintatuotot (sisäiset)				
1002600260	Lähetysrahasto	Toimintakulut (sisäiset)				
1002600260	Lähetysrahasto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)		0,00	0,00	0,0
1002600260	Lähetysrahasto	Poistot ja arvonalentumiset				
1002600260	Lähetysrahasto	Laskennalliset erät				
1002600260	Lähetysrahasto	Sisäiset korkokulut				
1002600260	Lähetysrahasto	Sisäiset vyörytyserät				
1002600260	Lähetysrahasto	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)		0,00	0,00	0,0
1004010401	Hautausmaahallinto	Toimintatuotot (ulkoiset)				
1004010401	Hautausmaahallinto	Toimintakulut (ulkoiset)	2 120	2 842,06	-722,06	134,1
1004010401	Hautausmaahallinto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 120	2 842,06	-722,06	134,1
1004010401	Hautausmaahallinto	Toimintatuotot (sisäiset)				
1004010401	Hautausmaahallinto	Toimintakulut (sisäiset)				
1004010401	Hautausmaahallinto	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 120	2 842,06	-722,06	134,1
1004010401	Hautausmaahallinto	Poistot ja arvonalentumiset				
1004010401	Hautausmaahallinto	Laskennalliset erät				
1004010401	Hautausmaahallinto	Sisäiset korkokulut				
1004010401	Hautausmaahallinto	Sisäiset vyörytyserät		109,52	-109,52	0,0
1004010401	Hautausmaahallinto	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	2 120	2 951,58	-831,58	139,2
1004030441	Tikkanen	Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 500	-2 920,00	-580,00	83,4
1004030441	Tikkanen	Toimintakulut (ulkoiset)	11 645	11 752,00	-106,91	100,9
1004030441	Tikkanen	Toimintakate 1 (ulkoinen)	8 145	8 832,00	-686,91	108,4
1004030441	Tikkanen	Toimintatuotot (sisäiset)				
1004030441	Tikkanen	Toimintakulut (sisäiset)				
1004030441	Tikkanen	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	8 145	8 832,00	-686,91	108,4
1004030441	Tikkanen	Poistot ja arvonalentumiset	411	410,87	0,00	100,0
1004030441	Tikkanen	Laskennalliset erät				
1004030441	Tikkanen	Sisäiset korkokulut		543,68	-543,68	0,0
1004030441	Tikkanen	Sisäiset vyörytyserät		5 168,48	-5 168,48	0,0

1004030441	Tikkanen	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	8 556	14 955,03	-6 399,07	174,8
1004030442	Koissuo	Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 500	-6 910,00	1 410,00	125,6
1004030442	Koissuo	Toimintakulut (ulkoiset)	13 470	14 654,41	-1 184,32	108,8
1004030442	Koissuo	Toimintakate 1 (ulkoinen)	7 970	7 744,41	225,68	97,2
1004030442	Koissuo	Toimintatuotot (sisäiset)				
1004030442	Koissuo	Toimintakulut (sisäiset)				
1004030442	Koissuo	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	7 970	7 744,41	225,68	97,2
1004030442	Koissuo	Poistot ja arvonalentumiset	0		0,00	
1004030442	Koissuo	Laskennalliset erät				
1004030442	Koissuo	Sisäiset korkokulut				
1004030442	Koissuo	Sisäiset vyörytyserät		5 987,06	-5 987,06	0,0
1004030442	Koissuo	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	7 970	13 731,47	-5 761,38	172,3
1004040450	Varsinainen hautaust	Toimintatuotot (ulkoiset)				
1004040450	Varsinainen hautaust	Toimintakulut (ulkoiset)	11 114	12 254,94	-1 141,34	110,3
1004040450	Varsinainen hautaust	Toimintakate 1 (ulkoinen)	11 114	12 254,94	-1 141,34	110,3
1004040450	Varsinainen hautaust	Toimintatuotot (sisäiset)				
1004040450	Varsinainen hautaust	Toimintakulut (sisäiset)	9 861	20 500,41	-10 639,91	207,9
1004040450	Varsinainen hautaust	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	20 974	32 755,35	-11 781,25	156,2
1004040450	Varsinainen hautaust	Poistot ja arvonalentumiset				
1004040450	Varsinainen hautaust	Laskennalliset erät				
1004040450	Varsinainen hautaust	Sisäiset korkokulut				
1004040450	Varsinainen hautaust	Sisäiset vyörytyserät		975,53	-975,53	0,0
1004040450	Varsinainen hautaust	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	20 974	33 730,88	-12 756,78	160,8
1005020520	Kirkko	Toimintatuotot (ulkoiset)	-200	-100,00	-100,00	50,0
1005020520	Kirkko	Toimintakulut (ulkoiset)	45 820	53 376,45	-7 556,08	116,5
1005020520	Kirkko	Toimintakate 1 (ulkoinen)	45 620	53 276,45	-7 656,08	116,8
1005020520	Kirkko	Toimintatuotot (sisäiset)	-40 201	-73 742,47	33 541,97	183,4
1005020520	Kirkko	Toimintakulut (sisäiset)				
1005020520	Kirkko	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	5 420	-20 466,02	25 885,89	-377,6
1005020520	Kirkko	Poistot ja arvonalentumiset	9 918	9 428,41	490,00	95,1
1005020520	Kirkko	Laskennalliset erät				
1005020520	Kirkko	Sisäiset korkokulut		9 252,67	-9 252,67	0,0
1005020520	Kirkko	Sisäiset vyörytyserät	0	1 784,94	-1 784,94	0,0
1005020520	Kirkko	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	15 338	0,00	15 338,28	0,0
1005030530	Seurakuntakoti	Toimintatuotot (ulkoiset)	-6 900	-7 452,16	552,16	108,0
1005030530	Seurakuntakoti	Toimintakulut (ulkoiset)	58 179	60 367,90	-2 188,84	103,8
1005030530	Seurakuntakoti	Toimintakate 1 (ulkoinen)	51 279	52 915,74	-1 636,68	103,2
1005030530	Seurakuntakoti	Toimintatuotot (sisäiset)	-14 097	-27 410,16	13 313,15	194,4
1005030530	Seurakuntakoti	Toimintakulut (sisäiset)				
1005030530	Seurakuntakoti	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	37 182	25 505,58	11 676,47	68,6
1005030530	Seurakuntakoti	Poistot ja arvonalentumiset	15 435	15 435,07	0,00	100,0

1005030530	Seurakuntakoti	Laskennalliset erät				
1005030530	Seurakuntakoti	Sisäiset korkokulut		10 190,84	-10 190,84	0,0
1005030530	Seurakuntakoti	Sisäiset vyörytyserät	0	-51 131,49	51 131,49	0,0
1005030530	Seurakuntakoti	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	52 617	0,00	52 617,12	0,0
1005300590	Maa- ja metsätalous	Toimintatuotot (ulkoiset)	-13 820	-3 495,40	-10 324,60	25,3
1005300590	Maa- ja metsätalous	Toimintakulut (ulkoiset)	750	479,91	270,09	64,0
1005300590	Maa- ja metsätalous	Toimintakate 1 (ulkoinen)	-13 070	-3 015,49	-10 054,51	23,1
1005300590	Maa- ja metsätalous	Toimintatuotot (sisäiset)				
1005300590	Maa- ja metsätalous	Toimintakulut (sisäiset)				
1005300590	Maa- ja metsätalous	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-13 070	-3 015,49	-10 054,51	23,1
1005300590	Maa- ja metsätalous	Poistot ja arvonalentumiset				
1005300590	Maa- ja metsätalous	Laskennalliset erät				
1005300590	Maa- ja metsätalous	Sisäiset korkokulut				
1005300590	Maa- ja metsätalous	Sisäiset vyörytyserät		170,08	-170,08	0,0
1005300590	Maa- ja metsätalous	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-13 070	-2 845,41	-10 224,59	21,8
1006010000	Tuloslaskelmaosa	Toimintatuotot (ulkoiset)		-9 656,41	9 656,41	0,0
1006010000	Tuloslaskelmaosa	Toimintakulut (ulkoiset)	1 800	235,80	1 564,20	13,1
1006010000	Tuloslaskelmaosa	Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 800	-9 420,61	11 220,61	-523,4
1006010000	Tuloslaskelmaosa	Toimintatuotot (sisäiset)				
1006010000	Tuloslaskelmaosa	Toimintakulut (sisäiset)				
1006010000	Tuloslaskelmaosa	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 800	-9 420,61	11 220,61	-523,4
1006010000	Tuloslaskelmaosa	Poistot ja arvonalentumiset				
1006010000	Tuloslaskelmaosa	Laskennalliset erät				
1006010000	Tuloslaskelmaosa	Sisäiset korkokulut				
1006010000	Tuloslaskelmaosa	Sisäiset vyörytyserät		-52 107,47	52 107,47	0,0
1006010000	Tuloslaskelmaosa	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	1 800	-61 528,08	63 328,08	-3 418,2

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu (tiliryhmätaso)

	Toteuma 2022	TA 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	52 757,60	57 070,00	57 070,00	65 696,32	-8 626,32	115,1
Korvaukset	17 130,38	19 190,00	19 190,00	18 452,21	737,79	96,2
Myyntituotot	2 120,67	1 900,00	1 900,00	3 217,62	-1 317,62	169,3
Maksutuotot	11 962,61	14 760,00	14 760,00	12 941,26	1 818,74	87,7
Vuokratuotot	6 930,44	11 000,00	11 000,00	8 870,40	2 129,60	80,6
Metsätalouden tuotot	4 251,30	9 020,00	9 020,00		9 020,00	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	8 961,65	700,00	700,00	10 418,24	-9 718,24	1 488,3
Tuet ja avustukset	1 282,55	500,00	500,00	1 941,18	-1 441,18	388,2
Muut toimintatuotot	118,00			9 855,41	-9 855,41	
Toimintakulut	-526 578,41	-534 629,25	-534 629,25	-533 248,85	-1 380,40	99,7
Henkilöstökulut	-299 096,91	-302 204,25	-302 204,25	-309 274,24	7 069,99	102,3
Palvelujen ostot	-121 757,42	-137 540,00	-137 540,00	-119 678,38	-17 861,62	87,0
Vuokratulot	-6 446,86	-5 900,00	-5 900,00	-3 849,04	-2 050,96	65,2
Aineet ja tarvikkeet	-69 894,65	-66 705,00	-66 705,00	-71 519,53	4 814,53	107,2
Annetut avustukset	-21 332,44	-10 600,00	-10 600,00	-18 039,73	7 439,73	170,2
Muut toimintakulut	-8 050,13	-11 680,00	-11 680,00	-10 887,93	-792,07	93,2
TOIMINTAKATE	-473 820,81	-477 559,25	-477 559,25	-467 552,53	-10 006,72	97,9
Kirkollisverotulot	542 281,05	500 000,00	500 000,00	576 091,11	-76 091,11	115,2
Valtionrahoitus	49 812,00	50 208,00	50 208,00	50 502,00	-294,00	100,6
Verotuskulut	-7 424,35	-7 439,00	-7 439,00	-7 479,47	40,47	100,5
Kirkon rahastomaksut	-41 151,00	-42 200,00	-42 200,00	-44 628,00	2 428,00	105,8
Toiminta-avustukset	42,00	2 000,00	2 000,00		2 000,00	
Rahoitustuotot ja -kulut	723,35	760,00	760,00	559,91	200,09	73,7
Korkotuotot	724,68	800,00	800,00	560,04	239,96	70,0
Korkokulut	-1,33	-40,00	-40,00	-0,13	-39,87	0,3
VUOSIKATE	70 462,24	25 769,75	25 769,75	107 493,02	-81 723,27	417,1
Poistot ja arvonalentumiset	-25 110,97	-25 764,35	-25 764,35	-25 274,35	-490,00	98,1
Suunnitelman mukaiset poistot	-25 110,97	-25 764,35	-25 764,35	-25 274,35	-490,00	98,1
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00			-0,00	0,00	
Tuotot	8 352,00			9 062,30	-9 062,30	
Kulut	-8 301,96			-8 981,40	8 981,40	
Siirrot rahastosta/rahastoon	-50,04			-80,90	80,90	
TILIKAUDEN TULOS	45 351,27	5,40	5,40	82 218,67	-82 213,27	1 522 568,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	45 351,27	5,40	5,40	82 218,67	-82 213,27	1 522 568,0

Verotulot ja valtionrahoitus

Tili- vuosi	Kirkollisvero- prosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus	Jäsenmäärät
2023	1,80	576 091,11	50 502,00	2084
2022	1,80	542 281,05	49 812,00	2140
2021	1,80	491 251,96	49 236,00	2190
2020	1,80	468 750,38	49 704,00	2232
2019	1,80	499 312,00	49 704,00	2234
2018	1,80	475 193,44	51 309,84	2305

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

Investointiosan toteutuminen

Investointiosa toteumavertailu

Ei toteutettuja investointeja vuonna 2023.

Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

Rahoitusosa toteumavertailu

	Toteuma 2022	TA 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 31.12.2023	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	70 462,24	25 769,75	25 769,75	97 836,61	-72 066,86	379,7
Vuosikate	70 462,24	25 769,75	25 769,75	107 493,02	-81 723,27	417,1
Tulorahoituksen korjauserät				-9 656,41	9 656,41	
Investoinnit	4 098,03			9 730,00	-9 730,00	
Investointimenot	-5 601,97					
Pysyvien vastaavien myyntitulot				9 730,00	-9 730,00	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	9 700,00					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	74 560,27	25 769,75	25 769,75	107 566,61	-81 796,86	417,4
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 214,46			-1 175,35	1 175,35	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-5 234,85			4 683,70	-4 683,70	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	4 132,51			-6 930,28	6 930,28	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-112,12			1 071,23	-1 071,23	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-1 214,46			-1 175,35	1 175,35	
Rahavarojen muutos	73 345,81	25 769,75	25 769,75	106 391,26	-80 621,51	412,9
Rahavarojen muutos (tase)	63 645,81			106 391,26	-106 391,26	

Tilinpäätöslaskelmat

Tuloslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	65 696,32	52 757,60
Korvaukset	18 452,21	17 130,38
Myyntituotot	3 217,62	2 120,67
Maksutuotot	12 941,26	11 962,61
Vuokratuotot	8 870,40	6 930,44
Metsätalouden tuotot	0,00	4 251,30
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	10 418,24	8 961,65
Tuet ja avustukset	1 941,18	1 282,55
Muut toimintatuotot	9 855,41	118,00
Toimintakulut	-533 248,85	-526 578,41
Henkilöstökulut	-309 274,24	-299 096,91
Palvelujen ostot	-119 678,38	-121 757,42
Vuokrakulut	-3 849,04	-6 446,86
Aineet ja tarvikkeet	-71 519,53	-69 894,65
Annetut avustukset	-18 039,73	-21 332,44
Muut toimintakulut	-10 887,93	-8 050,13
TOIMINTAKATE	-467 552,53	-473 820,81
Kirkollisverotulot	576 091,11	542 281,05
Valtionrahoitus	50 502,00	49 812,00
Verotuskulut	-7 479,47	-7 424,35
Kirkon rahastomaksut	-44 628,00	-41 151,00
Toiminta-avustukset	0,00	42,00
Rahoitustuotot ja -kulut	559,91	723,35
Korkotuotot	560,04	724,68
Korkokulut	-0,13	-1,33
VUOSIKATE	107 493,02	70 462,24
Poistot ja arvonalentumiset	-25 274,35	-25 110,97
Suunnitelman mukaiset poistot	-25 274,35	-25 110,97
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	-0,00	0,00
Tuotot	9 062,30	8 352,00
Kulut	-8 981,40	-8 301,96
Siirrot rahastosta/rahastoon	-80,90	-50,04
TILIKAUDEN TULOS	82 218,67	45 351,27
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	82 218,67	45 351,27

Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella.

	1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022- 31.12.2022
Tulorahoitus	97 836,61	70 462,24
Vuosikate	107 493,02	70 462,24
Tulorahoituksen korjauserät	-9 656,41	
Investoinnit	9 730,00	4 098,03
Investointimenot		-5 601,97
Pysyvien vastaavien myyntitulot	9 730,00	
Rahoitusosuudet investointimenoihin		9 700,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	107 566,61	74 560,27
Muut maksuvalmiuden muutokset	-1 175,35	-1 214,46
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	4 683,70	-5 234,85
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-6 930,28	4 132,51
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	1 071,23	-112,12
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-1 175,35	-1 214,46
Rahavarojen muutos	106 391,26	73 345,81
Rahavarojen muutos (tase)	106 391,26	63 645,81

	2023	2022
Rahavarojen muutos	106 391,26	63 645,81
Rahavarat kauden lopussa	310 138,59	203 747,33
Rahavarat kauden alussa	203 747,33	140 101,52

Tase

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
VASTAAVAA	1 035 539,55	951 158,31
PYSYVÄT VASTAAVAT	628 103,46	653 451,40
Aineelliset hyödykkeet	624 407,42	649 755,36
Maa- ja vesialueet	45 919,67	45 993,26
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	42 983,79	44 145,60
Rakennukset	480 762,62	499 496,24
Kiinteät rakenteet ja laitteet	54 724,52	60 103,44
Muut aineelliset hyödykkeet	16,82	16,82
Sijoitukset	3 696,04	3 696,04
Osakkeet ja osuudet	3 696,04	3 696,04
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	61 303,60	64 895,96
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	43 306,76	43 306,76
Muut toimeksiantojen varat	17 996,84	21 589,20
VAIHTUVAT VASTAAVAT	346 132,49	232 810,95
Saamiset	35 993,90	29 063,62
Lyhytaikaiset saamiset	35 993,90	29 063,62
Myyntisaamiset	25 272,97	21 354,06
Siirtosaamiset	10 720,93	7 709,56
Rahat ja pankkisaamiset	310 138,59	203 747,33
VASTATTAVAA	-1 035 539,55	-951 158,31
OMA PÄÄOMA	-896 481,35	-814 262,68
Peruspääoma	-451 956,26	-451 956,26
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-362 306,42	-316 955,15
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-82 218,67	-45 351,27
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-47 567,99	-46 476,65
Lahjoitusrahastojen pääomat	-38 324,75	-38 324,75
Muut toimeksiantojen pääomat	-9 243,24	-8 151,90
VIERAS PÄÄOMA	-91 490,21	-90 418,98
Lyhytaikainen vieras pääoma	-91 490,21	-90 418,98
Ostovelat	-18 594,94	-29 023,84
Muut velat	-12 442,35	-9 617,60
Siirtovelat	-60 452,92	-51 777,54

III Tilinpäätöksen liitetiedot

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotuseriaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle. Rahoitusavustuksia ei ole saatu v. 2023, joita olisi pitänyt suoriteperusteisesti kirjata.

Arvostuseriaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Näitä rahoitusosuuksia ei ole saatu vuonna 2023. Alavieskan seurakunnassa taseeseen aktivoidaan kirkkovaltuuston määrittämän euromäärän ylittävät hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaikutusaikanaan.

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

Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Tilikauden poistot ovat vertailukelpoiset edellisen tilikauden poistojen kanssa, koska poistosuunnitelma ei ole muuttunut kyseisenä aikana.

Tuloslaskelman liitetiedot

Laurinniemen kiinteistön myydystä palstasta on saatu myyntivoittoa 9.656,41 euroa. Saatu myyntivoitto on kertaluonteinen erä tilikaudella 2023.

Tilikaudella ei ollut puutavaran myyntituloja.

Luottotappioiksi kirjattiin 704,50 euroa myynti- ja maksutuotoista. Luottotappioiksi kirjattiin perintätoimenpiteistä huolimatta saamatta jääneitä hautausmaksuja ja tilavuokria.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat poistosuunnitelmassa seuraavat:

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

Aineettomat oikeudet

ATK-ohjelmien käyttöoikeus 3 v

Muut pitkävaikutteiset menot

Kehittämismenot 3 v

Atk-ohjelmat 3 v

Muut pitkävaikutteiset menot 3 v

AINEELLISET HYÖDYKKEET

Maa- ja vesialueet ei poistoa

Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet

Hautausmaiden maa- ja vesialueet ei poistoa

Siunauskappelit 50 v

Hautaustoimen muut rakennukset 20 v

Hautaustoimen kiinteät rakenteet ja laitteet 20 v

Siunauskappelin urut 30 v

Hautaustoimen koneet ja laitteet 3 v

Hautaustoimen muut pitkäv. menot 3 v

Hautaustoimen muut aineell. hyödykkeet käyttöajan mukaan

Rakennukset

Kirkot 70 v

Seurakuntatalot 40 v

Kappelit 50 v

Leiri- ja kurssikeskukset 20 v

Asuinrakennukset 30 v

Huolto- ja talouslaitokset 20 v

Muut rakennukset 20 v

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Maa- ja vesirakenteet 30 v

Urut 30 v

Muut kiinteät rakenteet ja laitteet 10 v

Koneet ja kalusto

Kuljetusvälineet 3 v

Atk-laitteisto 3 v

Muut koneet ja kalusto 3 v

Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvarat käytön mukaan

Sakraali-, arvo- ja taide-esineet ei poistoa

KÄYTTÖOMAISUUSARVOPAPERIT JA MUUT PITKÄAIK.SIJOITUKSET

Sijoitukset

Osakkeet ja osuudet ei poistoa

Rahoituslaskelman liitetiedot

Alavieskan seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Seurakunta: 3003 - Alavieskan seurakunta | Segmentti: 300301 - Alavieskan yleinen segmentti |

	Maa- ja vesialueet	Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa	45 993,26	44 145,60	499 496,24	60 103,44	16,82	0,00	649 755,36	3 696,04	653 451,40
Lisäykset									
Siirtokirjaukset									
Vähennykset	-73,59						-73,59		-73,59
Suunnitelman mukaiset poistot		-1 161,81	-18 733,62	-5 378,92			-25 274,35		-25 274,35
Suunnitelmasta poikkeavat poistot									
Arvonkorotukset									
Invest. Tuki									
Arvo vuoden lopussa	45 919,67	42 983,79	480 762,62	54 724,52	16,82		624 407,42	3 696,04	628 103,46

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

	1.1.2023 - 31.12.2023	1.1.2022 - 31.12.2022	Muutos
OMA PÄÄOMA	896 481,35	814 262,68	82 218,67
Peruspääoma	451 956,26	451 956,26	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	362 306,42	316 955,15	45 351,27
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	82 218,67	45 351,27	36 867,40

Alavieskan seurakunnalla ei ole luotollista pankkitiliä.

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on noin 1,76 miljonia euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3,66 miljardia euroa.

Eläkkeiden maksamisesta vastaa Kirkon keskusrahasto. Tarvitsemansa varat Kirkon keskusrahasto saa seurakunnilta. Tilinpäätöksen liitetietoihin seurakunnan tulee laskea laskennallinen osuutensa eläkevastuusta. Oman seurakunnan laskennallinen osuus eläkevastuusta saadaan suhteuttamalla seurakunnan palkkasumma vuoden 2023 koko kirkon palkkasummaan ja laskemalla sen mukainen osuus eläkevastuusta.

Alavieskan seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä eläkevastuuvajauksesta

Seurakunnan palkkasumma v. 2023	257.425,26 euroa
Koko kirkon palkkasumma v. 2023	536.300.000,00 euroa
Koko kirkon eläkevastuuvaje	3.663.787.218,00 euroa

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Vuokravastuut tietokoneet ja kopiokone 31.12.2023

3 Step IT		01.01.2024 -	01.01.2025 -	01.01.2026 -	01.01.2024 -
Kustannuspaikka	Kustannuspaikka 2	31.12.2024	31.12.2025	30.9.2026	30.09.2026
Alavieskan seurakunta	Kirkkoherranvirasto	36,28	0,00	0,00	36,28
Alavieskan seurakunta	-	1 020,16	0,00	0,00	1 020,16
Alavieskan seurakunta	F-Secure lisens.	46,84	0,00	0,00	46,84
Alavieskan seurakunta	Musiikkityö	164,96	164,96	0,00	329,92
Alavieskan seurakunta	Taloushallinto	164,96	164,96	0,00	329,92
Alavieskan seurakunta	Diakoniatyö	156,76	39,19	0,00	195,95
Alavieskan seurakunta	Microsoft O365	0,00	0,00	0,00	0,00
Alavieskan seurakunta	Microsoft Office lisens.	0,00	0,00	0,00	0,00
Alavieskan seurakunta	Microsoft lisens. koneet	0,00	0,00	0,00	0,00
Alavieskan seurakunta	Microsoft lisens käyttäjät	0,00	0,00	0,00	0,00
Alavieskan seurakunta	Nuorisotyö	205,50	0,00	0,00	205,50
Alavieskan seurakunta	Muu yleishallinto	0,00	0,00	0,00	0,00
	EUR (Alv 0 %)	1 795,46	369,11	0,00	2 164,57

CHG-MERIDIAN FINLAND OY (Tesmasta)

Alavieskan seurakunta	Muu yleishallinto	4 vuotta x	149,76	599,04
		Kaikki yhteensä, alv 0 %	€	2 763,61

Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset

Alavieskan seurakunnan kanttori Eila Kotiaho on hoitanut Merijärven kappeliseurakunnan kanttorin tehtävää 40 %:n työajalla 1.11.2017 lähtien. Alavieskan seurakunnan kanttorin virkaa hän on hoitanut 60 %:sti. Asiasta on päätetty vuosittain erillisellä päätöspöytäkirjalla.

Alavieskan seurakunta on ostanut taloustoimiston ja kirkkoherranviraston tehtävien hoitamisen Pyhäjoen seurakunnasta 1.8.2022 alkaen. Tehtäviä on hoidettu 50 %:n työajan mukaisesti Alavieskan seurakunnassa. Yhteistyösopimus päättyi 31.8.2023, kun henkilö siirtyi Alavieskan seurakunnan työsuhteeseen 1.9.2023.

Vakuutukset

Seurakunnan lakisääteiset vakuutukset ja omaisuusvakuutukset ovat LähiTapolassa. Työntekijöillä on lakisääteinen tapaturma- ja työttömyysvakuutus sekä vapaa-ajan tapaturmavakuutus ja vastuuvakuutus. Lisäksi seurakunnan jäsenet on vakuutettu ryhmätapaturmavakuutuksella, joka kattaa leiri-, kerho- ja retki-toiminnan.

Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Alavieskan seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

HAUTAINHOITORAHASTO

TOIMINTAKERTOMUS

Yleiskatsaus

Hautausmaan ylläpitäjän tulee hoitaa hautausmaata sen arvoa vastaavalla ja vainajan muistoa kunnioittavalla tavalla. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Yksittäisen haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija. Hautaoikeuden haltija voi hautausmaan ylläpitäjän kanssa sopia haudan määräaikaisesta hoidosta.

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.

Kesällä 2023 hautainhoitorahaston hoidettavana oli 251 hoitohautaa, jotka olivat yhden kesän haudanhoitoja. Näistä haudanhoidoista seurakunta laskutti hinnastonsa mukaisen maksun.

Kasvukausi 2023 oli hautojen hoidon suhteen melko onnistunut. Taimimateriaali oli tasalaatuista ja kasvuolosuhteet lämpimät, myös työntekijät onnistuivat työssään.

Alavieskan seurakunnan hautainhoitorahasto hoiti veloitteensa hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2023. Alavieskan seurakunnan hautainhoitorahastossa ei ole tapahtunut muutoksia tilikaudella 2023.

Hautainhoito-ohjelma uusittiin Status Premiumiin keväällä 2023.

Hautainhoitorahaston säännöt, rahaston tarkoitus ja rahaston kartuttaminen

Alavieskan seurakunnan hautojen hoitosopimusten rahaliikenne hoidetaan hautainhoitorahaston kautta. Hautainhoitorahasto sisältää yksityisen henkilön testamenttilahjoituksen.

Hautainhoitorahastoon kertyvillä varoilla katetaan seurakunnan hautausmaiden eli Tikkasen – ja Koissuon hautausmaiden hoitohaudoista aiheutuvat kustannukset. Kustannuksiin lasketaan istutusten lisäksi myös hautausmailla työskentelevien työntekijöiden palkkakuluja.

Rahastoon talletetaan hautojen hoitosopimuksista kertyvät varat. Rahaston vuotuiset tulot käytetään hautojen hoitoon täysimääräisesti.

Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallintoa, kts. sivulta 10 alkaen.

Aloitteet

Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty.

Henkilöstö ja henkilöstökulut

Sopimushautojen hoitaminen tapahtui seurakuntamestarin ja kahden kesätyöntekijän voimin. Kesäkukkien istutuksessa oli mukana useita vapaaehtoisia, joille työ oli tuttua entuudestaan. Taloudenhoitaja hoiti omalta osaltaan haudanhoitosopimusten laskutuksen, kirjanpidon ja asiakkaiden palvelun.

Palkkakustannukset sivukuluineen olivat 6.003,19 euroa.

Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa, kts. sivu 17.

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ja talouden tasapainottamista koskevista toimenpiteistä

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on +80,90 euroa.

Tilikauden 2023 ylijäämä kirjataan taseen tilikauden yli- ja alijäämän tilille. Toimenpiteitä talouden tasapainottamiseksi ei tarvita.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Toiminta-ajatus:

Haudanhoitorahaston tehtävänä on huolehtia seurakunnalle hoitoon annettujen hautojen hoitamisesta sopimusten mukaisesti.

Toiminnan arviointi:

Hoitohautoja oli vuonna 2023 yhteensä 251 kpl. Hoitomuotoina olivat haudan hoito ilman kukkien istuttamista ja hoito ja kukan/kukkien istuttaminen. Hautapaikan haltija sai valita, kuinka monta kukkaa istutetaan hoitohaudalle. Kukkia on istutettu 1-4 kpl/hauta. Maksu laskutetaan istutettujen kukkien määrän mukaan. Haudanhoitosopimukset ovat yhden kesän haudanhoitoja. Haudanhoitojen määrät ovat pysyneet viime vuodet samalla tasolla.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Tavoitteena on saada mahdollisimman hyvälaatuista kesäkukkaa edullisesti. Tavoitteena myös, että kesäkukka on sama kukkalaji, mikä edellisnäkin vuonna. Hoitohaudoilta on istutettu Begonia 'Florencio Red' lajiketta viime vuodet, koska lajike on ollut kestävä ja menestynyt myös sateettoman kesän aikana.

Alavieskan seurakunnan ylläpitämiin hoitohautoihin ostetaan vuosittain kesäkukkaa noin 1.600 eurolla.

Kesäkukkahankinnat on tehty useana vuotena Siipon Puutarhalta, Rahjasta.

Hautainhoitorahasto pysyi vuoden 2023 talousarviossa hyvin. Hautainhoitorahaston kesän 2023 tuotot olivat 9.062,30 euroa ja toimintakulut 8.981,40 euroa. Ylijäämää tilivuodelta kertyi 80,90 euroa.

HHR käyttötalousosa

Seurakunta: 3003 - Alavieskan seurakunta Segmentti: 300350 - Alavieskan hautainhoitorahasto Kirjauskausi: 1.1.2023-31.12.2023					
	TA kuluva	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	8 350,00	8 350,00	9 062,30	-712,30	108,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-8 339,04	-8 339,04	-8 981,40	642,36	107,7
Toimintakate 1	10,96	10,96	80,90	-69,94	738,1
Toimintakate 2	10,96	10,96	80,90	-69,94	738,1
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	10,96	10,96	80,90	-69,94	738,1

Tilinpäätöslaskelmat

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

Seurakunta: 3003 - Alavieskan seurakunta Segmentti: 300350 - Alavieskan hautainhoitorahasto Kirjauskausi: 1.1.2023-31.12.2023		
	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	9 062,30	8 352,00
Maksutuotot	9 062,30	8 352,00
323200 Hautojen kesähoitomaksut	9 062,30	8 352,00
Toimintakulut	-8 981,40	-8 301,96
Henkilöstökulut	-6 003,19	-5 449,00
Palkat ja palkkiot	-6 003,19	-5 449,00
Palvelujen ostot	-1 316,96	-594,00
430000 Postipalvelut	-365,70	-259,00
433000 ICT-palvelut	-951,26	-335,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 661,25	-2 258,96
Ostot tilikauden aikana	-1 661,25	-2 258,96
472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet	-14,85	-487,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-1 604,06	-1 428,48
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-42,34	-343,48
TOIMINTAKATE	80,90	50,04
VUOSIKATE	80,90	50,04
TILIKAUDEN TULOS	80,90	50,04
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	80,90	50,04

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

Seurakunta: 3003 - Alavieskan seurakunta Segmentti: 300350 - Alavieskan hautainhoitorahasto Kirjauskausi: 1.1.2023-31.12.2023		
	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Tulorahoitus	80,90	50,04
Vuosikate	80,90	50,04
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	80,90	50,04
Muut maksuvalmiuden muutokset	876,34	75,00
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	876,34	75,00
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	876,34	75,00
Rahavarojen muutos	957,24	125,04
Rahavarojen muutos (tase)	957,24	125,04

Hautainhoitorahaston tase

Seurakunta: 3003 - Alavieskan seurakunta Segmentti: 300350 - Alavieskan hautainhoitorahasto Kirjauskausi: 1.1.2023-31.12.2023		
	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
VASTAAVAA	8 341,30	7 384,06
VAIHTUVAT VASTAAVAT	8 341,30	7 384,06
Rahat ja pankkisaamiset	8 341,30	7 384,06
VASTATTAVAA	-8 341,30	-7 384,06
OMA PÄÄOMA	-1 193,96	-1 113,06
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 113,06	-1 063,02
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-80,90	-50,04
VIERAS PÄÄOMA	-7 147,34	-6 271,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	-7 147,34	-6 271,00
Siirtovelat	-7 147,34	-6 271,00

Seurakunta: 3003 - Alavieskan seurakunta Segmentti: 300350 - Alavieskan hautainhoitorahasto Kirjauskausi: 1.1.2023-31.12.2023		
	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Rahavarojen muutos	957,24	125,04
Rahavarat kauden lopussa	8 341,30	7 384,06
Rahavarat kauden alussa	7 384,06	7 259,02

Hautainhoitorahaston liitetiedot

Haudanhoitosopimukset ja saadut ennakot 31.12.2023

Ennakoita ei ole saatu. Kaikki haudanhoitosopimukset kestävät aina yhden kesäkauden.

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Hoitovastuita ei ole. Hoitosopimukset koskevat aina yhtä kesäkautta.

IV Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Alavieskassa _____.____._____

Alavieskan seurakunnan kirkkoneuvosto

kirkkoneuvoston pj.

kirkkoneuvoston varapj.

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

_____ . _____.____.

KPMG Oy Ab

Elina Pesonen KHT, JHT

V Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitoKirjoista 2023

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

Luettelo tositelajeista

Seurakunta: 3003 - Alavieskan seurakunta | Segmentti: 300301 - Alavieskan yleinen segmentti, 300350 - Alavieskan hautainhoitorahasto | Vuosi: 2023

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitotosite	01
AM	KOM myynnit	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
T1	Maksul. tiliote,vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliittym	01
AF	Poistokirjaukset	03
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DA	Asiakastosite	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila	Aukon alku	Aukon loppu
00	90000000	90000066	0		
01	1000000	1000878	0		
14	14000000	14000063	0		
15	15000000	15000514	0		
18	18000000	18000004	0		
19	19000000	19000564	0		
03	3000000	3000011	0		

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.