

TOIMINTAKERTOMUS JA TILINPÄÄTÖS

1.1.–31.12.2019



Pukkilan

Seurakunta



SISÄLLYSLUETTELO

1. TOIMINTAKERTOMUS.....	1
1.1. Yleiskatsaus	1
1.2. Hallintoelinten kokoonpano, toiminta ja aloitteet	2
1.3. Sisäinen valvonta	5
1.4. Henkilöstö	7
1.5. Väkiluku	8
1.6. Talousarvion toteutuminen	9
1.6.1. Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi	9
1.6.2. Käyttötalouden toteutuminen	20
1.6.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	30
1.6.4. Verotulot ja valtionrahoitus	32
1.6.5. Investointiosan toteutuminen.....	33
1.6.6. Rahoitusosan toteutuminen.....	34
1.7. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	35
1.7.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut.....	35
1.7.2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	36
1.7.3. Tase ja sen tunnusluvut	36
1.8. Olennaiset tapahtumat tilinpäätöksen laatimisen jälkeen	38
1.9. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyä ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi	39
2. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	40
2.1. Tuloslaskelma	40
2.2. Rahoituslaskelma	41
2.3. Tase	42
3. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	43
3.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	43
3.2. Tuloslaskelman liitetiedot	43
3.2.1 Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain	44
3.2.2 Tilikauden palkat, palkkiot	45
3.3. Rahoituslaskelman liitetiedot	46
3.4. Taseen liitetiedot	47
3.5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	49
3.6. Taseyksikkönä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat	51
4. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	53
5. KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET.....	54
5.1. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista	54
5.2. Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista	55

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1. Yleiskatsaus

Kuluneen vuoden seurakuntaelämästä Pukkilassa voisi nostaa esiin monia iloisia asioita. Tähän yhteyteen on hyvä mainita niistä muutama huomionarvoinen seikka.

Ensimmäinen on seurakuntamme julkinen ilme, jonka rakentajia ovat olleet erityisesti seurakunnan nuoret ja uudet työntekijät, joiden mukana on tullut raikkautta. Raikkaus on tarttunut muihinkin, ja synnyttänyt vapaaehtoista toimeliaisuutta. Ei ole tavallista, että piispantarkastuksen yhteydessä seurakunta laittaa piispan seuraksi kaksi nuorta tekemään uutisia sosiaaliseen mediaan. Näin tapahtui Pukkilan piispantarkastuksen yhtenä päivän. Sosiaalisen median käytöstä seurakunnan tiedotuksessa Pukkilan seurakunta sai vuoden aikana kiitosta. Sen todettiin olleen kirkollisessa kentässä esimerkillistä ja luovaa.

Toiseksi tilastot kertovat lahjomattomasti sen, että kirkossa käyntien määrä kasvoi jo kolmatta vuotta peräkkäin. Saavutus on ilahduttava varsinkin, kun samanaikaisesti puhutaan maallistumisesta ja väen vähenemisestä.

Erityistä syytä positiiviseen kehitykseen on vaikea sanoa, mutta yhteisöllisyyden ja välittämisen kokemukset ovat kasvaneet osaksi Pukkilan seurakunnan elämää. Tällä tarkoitetaan vapaaehtoisten luovaa ja omatoimista vastuunkantoa sekä työntekijöiden hyvää otetta työtehtävissä. Ei ole liioiteltua todeta, että seurakunnan paikallinen maine on positiivinen. Jotain siitä kertoo, että kunta nimesi vuoden 2019 liikunnalliseksi teoksi Yhteisvastuukeräyksen hiihtotapahtuman.

Tässä yhteydessä on syytä myös todeta, että Pukkilan seurakunta ja kunta onnistuivat laatimaan toimivan yhteistyösopimuksen varhaiskasvatuksesta. Saavutus on merkittävä ajassa, jossa seurakuntien tila uskonnollisena toimijana varhaiskasvatuksen ja koulun sisällä supistuu. Jokaisen uuden polun pään löytäminen on saavutus.

Positiivisten näkymien kanssa samanaikaisesti on todettava myös seurakunnan toiminnan ja elämän kannalta ensisijaiset haasteet. Toinen niistä on tunnetusti ahtaalla olevat talous, mikä ilmenee tilinpäätöksen alijäämäisyytenä, eikä näkyvissä ole käännettä parempaan.

Piispantarkastus nostatti seurakunnan resurssitilanteen esiin. Piispa antoi seurakunnalle tehtävän laatia tulevaisuusskenaario. Työskentely tapahtuu vuoden 2020 kevään aikana, minkä jälkeen piispa ja tuomiokapituli vastaavat siihen. Tähän työskentelyyn sidotaan myös vuoden 2019 aikainen kiinteistötarve ja -kuntokeskustelu.

Toinen taantumisen merkkejä näyttänyt alue oli, että toivottua ja pitkään rakennettua yhteistyötä naapuriseurakunnan Myrskylän kanssa ei pystytty nostamaan toivotulle tasolle. Paitsi, että kyse on pienten seurakuntien talouksien kannalta tärkeästä pyrkimyksestä, ennen kaikkea on kysymys osaavan työvoimaresurssien järkevästä käytöstä. Yhteistyön taantumisen ensimmäisiä kärsijöitä ovat seurakuntien nuoret, jotka vuosien ajan oppivat tuntemaan yhteyttä, mikä oli mahdollista rippikoulun ja isoskoulutuksen yhteisten polkujen kautta. Vuoden 2019 kirjaus tälle sektorille on negatiivinen.

1.2. Hallintoelinten kokoonpano, toiminta ja aloitteet

Kirkkovaltuusto

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä elin, joka valitaan neljäksi vuodeksi kerrallaan. Seurakuntavaalit pidettiin 18.11.2018 (ennakkoäänestys 6.-10.11.2018) teemana *Minun kirkkoni*. Kauden 2019–2020 kirkkovaltuustoon valittiin 15 henkilöä, josta naisia on yhdeksän (9) ja miehiä kuusi (6). Vuosi 2019 on ensimmäinen tälle valtuustokokoonpanolle.

		osallistuminen kokouksiin
Puheenjohtaja	Kuosa Heli	3
Varapuheenjohtaja	Jordberg-Ahola Heli	3
Jäsenet	Clewer Leena	3
	Helenius Sirkku	3
	Ingberg Marianne	2
	Leino Hannu	2
	Myyrä Sami	3
	Mölsä Eero	3
	Ovaska Samu	1
	Pukkila Aila	2
	Rikala Uolevi	3
	Seppälä Esa	2
	Seppälä Merja	1
	Sihlman Erja	3
	Saloranta Tuija	1
Sihteeri	Ershova Arina, talouspäällikkö	3
Muut osallistujat	Tiainen Hannu, kirkkoherra	3

Kirkkovaltuusto kokoontui kolme (3) kertaa ja pöytäkirjan pykäläiä kertyi 33 kpl. seuraavasti:

1/2019 10.1.2019

- § 1 Kokouksen avaus
- § 2 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
- § 3 Pöytäkirjan tarkastaminen ja nähtävillä pitäminen
- § 4 Kokousasioiden käsittelyjärjestyksen hyväksyminen
- § 5 Suhteellisen vaalin vaalilautakunnan valintaesitys kirkkovaltuustolle
- § 6 Kirkkovaltuuston puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan valintaesitys kirkkovaltuustolle
- § 7 Kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan valintaesitys kirkkovaltuustolle
- § 8 Kirkkoneuvoston jäsenten valintaesitys
- § 9 Kirkkoneuvoston varajäsenten valintaesitys kirkkovaltuustolle
- § 10 Kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastajien valintaesitys kirkkovaltuustolle
- § 11 Valtuustoaloitteet
- § 12 Ilmoitusasiat
- § 13 Valitusosoitus ja kokouksen päättäminen

2/2019 23.5.2019

- § 14 Kokouksen avaus
- § 15 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
- § 16 Pöytäkirjan tarkastaminen ja nähtävillä pitäminen
- § 17 Kokousasioiden käsittelyjärjestyksen hyväksyminen
- § 18 Kertomus vuoden 2018 toiminnasta ja tilinpäätös 2018, Tasekirja 31.12.2018
- § 19 Vastuuvapauden myöntäminen taloutta ja hallintoa hoitaneille
- § 20 Kirkollisveroprocentin vahvistaminen vuodelle 2020
- § 21 Sopimus kanttoriyhteistyöstä Myrskylän seurakunnan kanssa
- § 22 Hallinnon ja talouden tarkastuspalvelut valtuustokaudella 2019 – 2022

- § 23 Valtuustoaloitteet
- § 24 Ilmoitusasiat
- § 25 Valitusosoitus ja kokouksen päättäminen

3/2019 12.12.2019

- § 26 Kokouksen avaus
- § 27 Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
- § 28 Pöytäkirjan tarkastaminen ja nähtävillä pitäminen
- § 29 Kokousasioiden käsittelyjärjestyksen hyväksyminen
- § 30 Toiminta- ja taloussuunnitelma 2020-2022, talousarvio 2020
- § 31 Valtuustoaloitteet
- § 32 Ilmoitusasiat
- § 33 Valitusosoitus ja kokouksen päättäminen

Kirkkoneuvosto

Kirkkoneuvoston valitsee kirkkovaltuusto ja sen toimikausi on kaksi (2) vuotta, vuosi 2019 oli ensimmäinen tälle neuvoston kokoonpanolle.

Kirkkoneuvoston kokoonpano 2019–2020:

Puheenjohtaja	Tiainen Hannu, kirkkoherra 10
Jäsenet (varajäsenet)	Clewer Leena 9 (Seppälä Milja) Helenius Sirkku 9 (Seppinen Jenni) Myyrä Sami 5 (Seppälä Esa 1) Mölsä Eero 10 (Leino Hannu) Pukkila Aila 6 (Ovaska Samu) Seppälä Merja 3 (Enroth Merja 7), Sihlman Erja 9 (Saloranta Tuija 1), KN varapuheenjohtaja Rikala Uolevi 10 (Mäenrinta Heikki)
Sihteeri	Ershova Arina, talouspäällikkö 10
Muut osallistujat	Kuosa Heli, KV puheenjohtaja 10 Jordberg-Ahola Heli, KV varapuheenjohtaja 10

Kirkkoneuvosto kokoontui kymmenen (10) kertaa ja pykäläiä käsiteltiin 108 kpl. seuraavasti:

1/2019 24.1.2019

- 1 § Kokouksen avaus
- 2 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
- 3 § Pöytäkirjan tarkastaminen ja nähtävillä pitäminen
- 4 § Kokousasioiden käsittelyjärjestyksen hyväksyminen
- 5 § Työryhmät
- 6 § Seurakunnan nimenkirjoittajat
- 7 § Suorituslisän käyttöönotto ja arvioinnin aloittaminen
- 8 § Ilmoitusasiat
- 9 § Muut asiat
- 10 § Valitusosoitus ja kokouksen päättäminen

2/2019 21.2.2019

- 11 § Kokouksen avaus
- 12 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
- 13 § Pöytäkirjan tarkastaminen ja nähtävillä pitäminen
- 14 § Kokousasioiden käsittelyjärjestyksen hyväksyminen
- 15 § IT-alueen sopimuksen allekirjoittaminen
- 16 § Vuoden 2018 toimintakertomus
- 17 § Seurakuntakodin ja Siunauskappelin kuntokartoittajan valinta
- 18 § Työryhmien täydennyksiä
- 19 § Ilmoitusasiat
- 20 § Muut asiat
- 21 § Valitusosoitus ja kokouksen päättäminen

3/2019 21.3.2019

- 22 § Kokouksen avaus
- 23 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
- 24 § Pöytäkirjan tarkastaminen ja nähtävillä pitäminen
- 25 § Kokousasioiden käsittelyjärjestyksen hyväksyminen
- 26 § Työntekijöiden kuuleminen vuoden 2018 toiminnasta
- 27 § OP tilinkäyttöoikeudet
- 28 § Talouspäällikön palkantarkistus
- 29 § Tietosuoja-asioita; arkistosäännön hyväksyminen
- 30 § Arkistosäännön hyväksyminen
- 31 § Piispantarkastus
- 32 § Ilmoitusasiat
- 33 § Muut asiat
- 34 § Valitusosoitus ja kokouksen päättäminen

4/2019 2.5.2019

- 35 § Kokouksen avaus
- 36 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
- 37 § Pöytäkirjan tarkastaminen ja nähtävillä pitäminen
- 38 § Kokousasioiden käsittelyjärjestyksen hyväksyminen
- 39 § Tilannekatsaus seurakuntakodista
- 40 § Kertomus vuoden 2018 toiminnasta ja tilinpäätös 2018, Tasekirja 31.12.2018
- 41 § Vastuuvapauden myöntäminen taloutta ja hallintoa hoitaneille
- 42 § Kirkollisveroprosentin vahvistaminen vuodelle 2020
- 43 § Hallinnon ja talouden tarkastuspalvelut valtuustokaudella 2019 – 2022
- 44 § Kanttori Vesa Rekusen irtisanoutuminen ja loma
- 45 § Kanttoriyhteistyösopimus Myrskylän seurakunnan kanssa
- 46 § Piispantarkastuksen asioita
- 47 § Seurakunnalle palautuvat haudat ja niiden muistomerkkien käsittely
- 48 § Ilmoitusasiat
- 49 § Muut asiat
- 50 § Valitusosoitus ja kokouksen päättäminen

5/2019 23.5.2019

- 50 § Kokouksen avaus
- 51 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
- 52 § Pöytäkirjan tarkastaminen ja nähtävillä pitäminen
- 53 § Kokousasioiden käsittelyjärjestyksen hyväksyminen
- 54 § Kanttorin viran täyttäminen
- 55 § Luottotappiot
- 56 § Ilmoitusasiat
- 57 § Muut asiat
- 58 § Valitusosoitus ja kokouksen päättäminen

6/2019 5.9.2019

- 59 § Kokouksen avaus
- 60 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
- 61 § Pöytäkirjan tarkastaminen ja nähtävillä pitäminen
- 62 § Kokousasioiden käsittelyjärjestyksen hyväksyminen
- 63 § Seurakunnalle palautuvat haudat
- 64 § Seurakuntakodin kuntoselvitys
- 65 § Vuoden 2020 toimintasuunnitelman valmistelua
- 66 § Kirkkoon kuulumattoman henkilön hautajaisjärjestelyt sekä kirkon ja siunauskappelin vuokraus
- 67 § Siivous- ja suntuotehtävien järjestäminen
- 68 § Ilmoitusasiat
- 69 § Muut asiat
- 70 § Valitusosoitus ja kokouksen päättäminen

7/2019 17.10.2019

- 71 § Kokouksen avaus
- 72 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
- 73 § Pöytäkirjan tarkastaminen ja nähtävillä pitäminen
- 74 § Kokousasioiden käsittelyjärjestyksen hyväksyminen
- 75 § KN 6/2019 kokouksen pöytäkirjan korjaus
- 76 § Vuosiloman määrän tarkistaminen
- 77 § Piispantarkastuksen valmistelua

- 78 § Ilmoitusasiat
- 79 § Muut asiat
- 80 § Valitusosoitus ja kokouksen päättäminen

8/2019 28.11.2019

- 81 § Kokouksen avaus
- 82 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
- 83 § Pöytäkirjan tarkastaminen ja nähtävillä pitäminen
- 84 § Kokousasioiden käsittelyjärjestyksen hyväksyminen
- 85 § Toiminta- ja taloussuunnitelma 2020-2022, talousarvio 2020
- 86 § Vuosiloman määrän tarkistaminen
- 87 § Kolehitsuunnitelma
- 88 § Koulutussuunnitelma
- 89 § Sopimus ystävyysseurakunnasta
- 90 § Ilmoitusasiat
- 91 § Muut asiat
- 92 § Valitusosoitus ja kokouksen päättäminen

9/2019 12.12.2019

- 93 § Kokouksen avaus
- 94 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
- 95 § Pöytäkirjan tarkastaminen ja nähtävillä pitäminen
- 96 § Kokousasioiden käsittelyjärjestyksen hyväksyminen
- 97 § Toiminta- ja taloussuunnitelman 2020-2022 muutos
- 98 § Ilmoitusasiat
- 99 § Muut asiat
- 100 § Valitusosoitus ja kokouksen päättäminen

10/2019 19.12.2019

- 101 § Kokouksen avaus
- 102 § Kokouksen laillisuus ja päätösvaltaisuus
- 103 § Pöytäkirjan tarkastaminen ja nähtävillä pitäminen
- 104 § Kokousasioiden käsittelyjärjestyksen hyväksyminen
- 105 § Piispantarkastuksen seuranta
- 106 § Ilmoitusasiat
- 107 § Muut asiat
- 108 § Valitusosoitus ja kokouksen päättäminen

Kirkkoneuvoston ja kirkkovaltuuston pöytäkirjat julkaistaan seurakunnan nettisivustoilla välittömästi kokousten jälkeen

1.3. Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa kohtuullisella varmuudella, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tavoitteena on seurakunnan joustava, avoin ja tuloksellinen toiminta ja hallinto. Sisäinen valvonta on osa seurakunnan operatiivista johtamista.

Sisäinen valvonta on johtamisjärjestelmä ja työväline, jonka avulla arvioidaan asetettujen tavoitteiden toteutumista, toimintaprosesseja ja riskejä. Sisäisen valvonta tarkoittaa tehtävien, valtuuksien ja vastuiden jakamista, päätösten tekemistä valvonta- ja raportointitavoista, tietojen ja tietojärjestelmien suojaamisesta ja omaisuuden turvaamisesta.

Seurakuntien päätöksentekoa ohjaa kirkkolaki ja –järjestys sekä muu seurakuntia koskeva lainsäädäntö, muut alemman tasoiset seurakuntia koskevat säännökset, määräykset ja ohjeet sekä

seurakunnan omat ohje- ja johtosäännöt. Sisäinen valvonnan ohje velvoittaa kaikkia seurakunnan toimielimiä ja ylintä johtoa.

Kirkkoneuvosto vastaa seurakunnan hallinnosta, taloudenhoidosta ja sisäisen valvonnan järjestämisestä seurakunnassa. Kirkkoherralla on keskeinen asema erityisesti seurakunnan sisäisessä valvonnassa. Talouspäälliköllä on keskeinen asema seurakunnan taloudenhoidon, hautaus- ja kiinteistötoimen sisäisessä valvonnassa.

Koko henkilökunta vastaa siitä, että toiminnassa ilmenevistä ongelmista, sopimusten rikkomisesta ja laittomuuksista ilmoitetaan asian vaatimalla tavalla. Jokaisella työntekijällä on vastuu omasta työstään sekä oikeus ja velvollisuus ilmoittamaan esimiehelleen omaan työhönsä liittyvistä epäkohdista.

Tietohallinnon sisäinen valvonta toteutetaan osana Lahti IT-alueen yhteistä tietoturvallisuuden valvontaa.

Viranhaltijapäätöksistä pidetään juoksevaa numerointia ja päätökset menevät kirkkoneuvostolle tiedoksi.

Toiminnan ja talouden sisäisen valvonnan näkökulmasta keskeisessä asemassa on toiminnan ja talouden suunnittelu ja kertomusprosessi. Talouden prosesseissa noudatetaan tarkastajan ja hyväksyjän erillisyyden periaatetta.

1.4. Henkilöstö

Virkasuhteiset:

<i>Nimi</i>	<i>Nimeke</i>	<i>Alku</i>	<i>Loppu</i>
Tiainen Hannu	kirkkoherra	1.9.2006	
Matikainen Hanne	diakoni, nuorisotyöntekijä	1.9.2007	
Ershova Arina	talouspäällikkö 80%	1.10.2018	
Helin Tea	kanttori, yhteinen Myrskylän seurakunnan kanssa	1.9.2019	
<i>Päätyneet</i>			
Rekunen Vesa	kanttori, yhteinen Myrskylän seurakunnan kanssa alkaen 2012	1.5.2001	31.8.2019

Työsuhteiset:

Kalpio Noora	lastenohjaaja, tiedottaja	1.11.2018	
<i>Päätyneet:</i>			
Laaksonen Helka	lastenohjaaja, suntio, siivoaja	1.9.1986	31.10.2019

Tilikauden aikana eläkkeelle siirtyivät kaksi pitkäaikaista työntekijää. Henkilöstövaihdokseen varauduttiin hyvissä ajoin rekrytoimalla uusia työntekijöitä.

Kesätyöntekijöitä palkattiin kaksi, jokainen puoleksi kuukaudeksi, toinen hautausmaalle, toinen virastoon lähinnä tiedotustehtäviin.

Henkilöstön koulutus toteutetaan ennalta laaditun ja kirkkoneuvostossa hyväksytyyn suunnitelman mukaan. Tilikaudelta 2019 toteutui 16 palkallista koulutuspäivää.

Henkilöstön työterveyshuolto on järjestetty Suomen Terveystalo Oy:ssä, toimintasuunnitelma on voimassa 31.12.2021 asti. Työterveyshuollon kustannukset olivat keskimäärin 777 euroa/hlö/vuosi. Sairauspoissaoloja oli vuonna 2019 yhteensä 37 työpäivää.

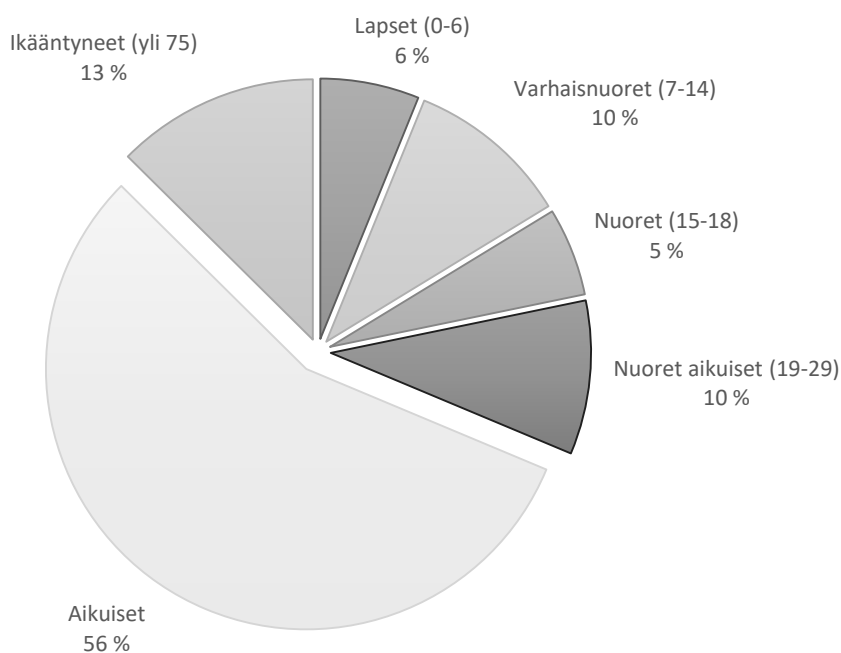
1.5. Väkiluku

Alla koottu tiedot Pukkilan seurakunnan väkiluvun määrästä toimintavuoden alussa ja lopussa, syntyvyys, kuolleisuus, muuttoliike, kirkkoon liittyminen ja kirkosta eroaminen.

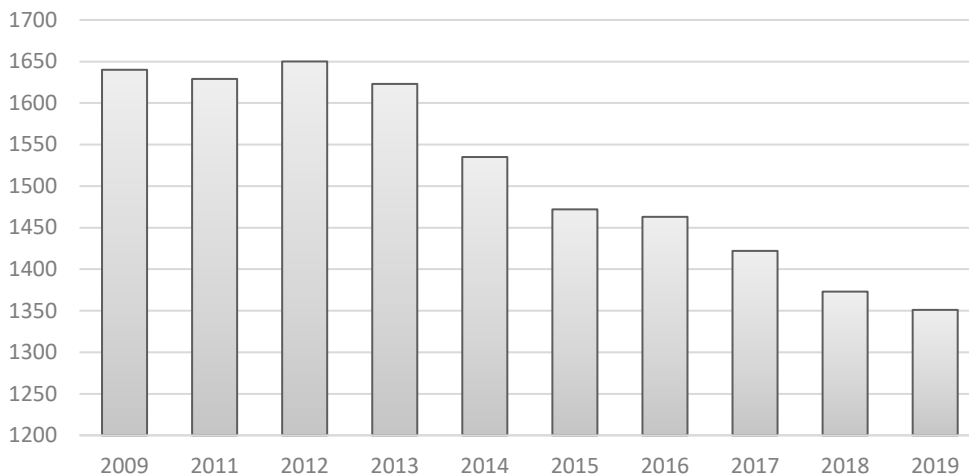
Kaaviona jäsenten ikärakenne toimintavuonna 2019 ja seurakunnan väkiluvun kehitys vuosina 2009-2019.

Pukkilan seurakunnan väestö, 31.12.	2019	2018	Erotus
Väkiluku (=läsnäoleva väestö)	1351	1373	-22
Kirkkoon liittyneet	5	5	0
Kirkosta eronneet	11	19	-8
Kastettuja lapsia	10	5	5
Kuolleet	17	28	-11
Avoliittoon vihkiminen	6	9	-3
Muutot seurakuntaan	61	67	-6
Muutot seurakunnasta	70	88	-18

Jäsenten ikärakenne 31.12.2019



Pukkilan seurakunnan jäsenmäärän kehitys 2009-2019



1.6. Talousarvion toteutuminen

1.6.1. Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi

Painopisteet 2019-2021

Toiminnan keskeiset painopisteet sekä toiminta- ja kehittämissuunnitelmat:

1. Yhteisöllisyyden, osallisuuden, sitoutumisen ja välittämisen teemat suuntaamaan toimintaa
2. Kirkkorakennuksen hyödyntäminen erilaisten kokoontumisten tilana sekä kiinteistökartoitus ja johtopäätökset
3. Yhteistyö naapuriseurakuntien kanssa

Jokaisen suunnitteluun on lisäksi lain mukaan liitettävä LAVA eli arvio siitä, millä tavalla suunnittelussa on otettu huomioon lapset.

Painospisteiden tavoitteena on seurakuntalaisen oman ajattelun ja toiminnan arvostaminen. Tuetaan ja mahdollistetaan seurakuntalaisen omaa sanomista ja tekemistä.

Tavoitteet 2019

Alla koottu keskeisimmät tavoitteet, tulokset ja kehittämissuunnitelmat vuodelta 2019:

1. Jumalanpalveluselämä yhteisölliseksi

1.1 Pääosa 2019 jumalanpalveluksista toteutuu klo 12, paitsi erikseen mainitut klo 18 iltakirkot (luonteeltaan iltakirkot poikkeavat selvästi klo 12 kirkosta; nojatuolikirkko), jolloin klo 12 kirkkoa ei ole. Kirkon uusia kerhotiloja hyödynnetään niiden valmistuttua.

1.2 Erityisjumalanpalveluksia ja tapahtumia, joissa korostuu seurakuntalaisen ääni, ovat:

- Rippikoulun kirkkopyhä 13.1. klo 12, vanhempien kirkkokahvi, edellisen rippikoulun muistoja ym.

- Su 20.1. klo 12 messu, uudet luottamushenkilöt ja uudet työntekijät, katse tulevaan, kirkkokahvit Seurakuntakodissa
- Su 27.1. klo 18 nojatuolikirkko
- YV- aloitustapahtuma 3.2., perhemessu klo 12 lasten tapaan, lasten kuoro kanttorin johdolla
- Laskiaistapahtuma 3.3. jumalanpalvelus klo 10, kenttäjumalanpalvelus tms.
- Tuhkakeskiviikon messu 6.3. klo 18, kirkko, nuoret valmistavat
- Paastonajan iltakirkko 17.3. klo 18
- Kipeiden kohtien kinkerit, kolme maaliskuun sunnuntaita
- Su 7.4. klo 12 Riihikirkko Mallusjoella, isoset
- Su Palmusunnuntai 14.4. Virpomakirkko ja isosten siunaaminen
- Pääsiäisen aikana perinteiset kirkot ovat myös kirkon 330 v. saarnatuolin juhla; ma-ke iltoina klo 18 luetaan ahteja saarnatuolista
- Pääsiäisajan iltakirkko 28.4. klo 18
- Vappu sekä simat ja munkit 1.5. Pappilassa
- Su 19.5. Suomalainen messu ja Kaatuneiden muisto
- 8.6. tai 15.6. konsertti kirkossa ja 70-75 synttärät
- Juhannus 22.6. klo 12 kansanmusiikkijumalanpalvelus
- Rippileiri 8.-14.7.
- Konfirmaatio 21.7. klo 12
- ITE ja jumalanpalvelus Pappilan pihapiirissä
- Syyspäivän tasauksen iltakirkko 22.9. klo 18
- Mikkeli ja lastenkirkkopyhä 29.9.
- Ikäihmisten syntymäpäivä ja sen mukainen jumalanpalvelus
- Kesäajan päättymisen iltakirkko 27.10. klo 18
- Tuomiosunnuntain iltakirkko 24.11. klo 18
- Pappilan jouluvalojen sytytys 1. adventtisunnuntai klo 18

Tulos: Kirkossakäyntien lukumäärä kasvoi kolmatta vuotta peräkkäin, joten tavoitteessa pysytty. Tämän takana lienee yhdessä valmistellut kirkkopyhät. Lisäksi suunnitelmissa oli, että iltakirkkoja pidettäisiin säännöllisesti noin kerran kuukaudessa. Se ei toteutunut suunnitellusti.

2. Kirkkorakennuksen käytön avartaminen

- 2.1 Kesäkuukausien aikana kirkko avataan kahtena arkipäivänä viikossa 9-12 siten, että joku työntekijä on kirkon ja hautausmaan alueella tavoitettavissa keskustelua varten.
- 2.2 Kirkon käyttöä kerhotoiminnan tilana kokeillaan siten, että isostoiminta siirretään syksyllä 2019 kirkkoon. Tämän lisäksi kehitetään popup-toiminnan kirkkotilan käytön muotoja, kuten pop-upyhäkoulu.
- 2.3 Kiinteistörekisteriin liittyminen.
- 2.4 Seurakunnan kiinteistöstrategia, jossa lähtökohtana on Seurakuntakodin tulevaisuuden selvittäminen.

Tulos: Kesäkuukausien kirkon avoinna pitäminen onnistui mainiosti. Kirkon käyttöä muuna kuin jumalanpalvelustilan päästiin kokeilemaan isoskoulutuksen kautta. Kokeilu oli onnistunut. Samoin nuorten yöpymisistä kirkossa saatiin hyvä kokemus, jolta pohjalta käytäntöä voidaan kehittää.

Kiinteistörekisteriin liitettiin, Seurakuntakodin kuntoarvio tehty.

3. Myrskylän ja Pukkilan seurakuntien yhteistyön syventäminen

- 3.1 Seurakuntien yhteinen kasvatussuunnitelman loppuunsaattaminen sikäli, kuin se on Pukkilasta kiinni. Suunnitelmassa kirjataan työntekijöiden vastavuo-roiset ja yhteiset tehtävät.
- 3.2 Yhteinen kasvatuksen tiimi, joka laatii suunnitelman seurakuntien yhteisestä varhais- ja nuorisotoiminnasta, suunnitelma koskee toimintoja syksystä 2019 alkaen.

Tulos: Myrskylän seurakunnan kanssa ei päästy toivottuun yhteistyöhön, eikä kasvatussuunnitelma ja sen kautta mahdollistuva yhteistyö edennyt.

4. Lähetystyö ja kansainvälinen diakonia

- 4.1 Syntymäpäiväonnitteluiden yhteydessä jaetaan seurakunnan tervehdyksenä SLS:n Onnen lahjoja ja KUA:n Toisenlaisia lahjoja. Kortteja käytetään muutenkin seurakunnan tervehdyksinä, tilataan sitä varten arvokkaita kortteja.
- 4.2 Lähetyspiirit kokoontuvat.
- 4.3 Sopimuksia päivitetään ja niiden sisällöstä tiedotetaan seurakunnalle.

Tulos: Lähetyskannatus on pysynyt tilastojen mukaan vakaana vuosien ajan. Tulevaisuuden haaste on, kuinka lähetystyön vastuunkanto voisi siirtyä nuorelle polvelle. Jälleen lähetyspiirien toiminta jatkoi hiipumistaan.

5. Julkisuus, millä tarkoitetaan jatkuvaa avoimuutta ulospäin, yleinen tiedotussuunnitelma

- 5.1 Kotisivuilla ajantasainen tieto.
- 5.2 Jokaisesta iltakirkosta toimitetaan esite lehdistölle.
- 5.3 Koteihin jaetaan vuoden aikana kaksi esitettä/jouluesite.
- 5.4 Uudet seurakuntalaiset kutsutaan 30.9 juhlaan, 70–75 -vuotiaille järjestetään oma juhla ns. toukokuussa.
- 5.5 Kirkkotilaisuudet näkyvät Onnissa.

Tulos: Uusitut kotisivut saatiin valmiiksi. Samalla uusiutui muu sähköinen tiedotus. Koteihin jaettiin kaksi esitettä. Tiedottaminen lehdistölle ei toteutunut siten, kuin oli suunniteltu. Uudet seurakuntalaiset kutsuttiin. Kirkkotilaisuudet alkoivat näkyä Onnissa.

6. Säännöllinen toiminta

- 6.1 Yksin asuvat vanhukset, tervehdyskäynnit.
- 6.2 Hyvinvointikeskus Onnin yhteistyö: Saima-salissa (pappi ja kanttori yhdessä) joka toinen ja osastolla joka toinen viikko.
- 6.3 Kerhotoiminta:
- päiväkerho kaksi kertaa viikolla (3-6-vuotiaat)
 - avoin perhekerho kerran viikossa
 - varhaisnuorten puuhakerho keskiviikkoisin
 - isoskoulutus
 - parisuhdeillat
 - naisten illat
 - musiikkikerho ja pyhäkoulu sekä parkki (yhteensä kaksi kuukaudessa)
 - lasten kesäkerhotoiminta, retket (srk varaa kuljetuksen)
 - rukouspiiri tiistaisin Pappilassa

6.4 Konsertteja järjestetään yhteistyössä Hyvinvointikeskus Onnin ja kunnan kulttuuritoimen kanssa jatketaan.

6.5 Ruokajakelu lapsiperheille

Tulos: Vierailut yksin asuvien vanhusten luona lisääntyivät, kun diakonin vastuulla aiemmin ollut varhaisnuorisotyö siirtyi lastenohjaajan vastuulle. Samoin yhteistyö Onnissa toimi hyvin. Kokemus puolin ja toisin on ollut hyvä. Työntekijävaihdoksesta huolimatta lasten kerhotoiminta on jatkunut hyvällä tavalla. Lasten musiikkikerho ja pyhäkoulu sekä parisuhdeillat ja naisten illat sen sijaan hakevat uutta ilmettä. Lasten kesätoiminta sai uutta ilmettä.

Arvioita toimialoista

Jumalanpalveluselämä, muut seurakuntatilaisuudet

Jumalanpalvelukset alkoivat vuonna 2019 pääsääntöisesti klo 12. Jumalanpalvelukset pidettiin muutamaa poikkeusta lukuun ottamatta kirkossa. Arkipyhien lisäksi pidettiin muutamia iltakirkkoja klo 18.

Tilastojen mukaan jumalanpalvelukseen kokoontuvien määrä on kasvanut kolmatta vuotta peräkkäin: 2017 oli 2195 kävijää, 2018 oli 2359 ja 2019 oli 2784. Yhtä yksittäistä selitystä ei ole nähtävissä. Mutta oma merkityksensä lienee sillä, että seurakunnan ilme on monimuotoinen ja positiivinen.

Jumalanpalveluksia koskeva suuri yksittäinen muutos oli kanttorin vaihtuminen. Pitkäaikainen kanttori siirtyi eläkkeelle, ja tilalle saatiin uusi työntekijä. Pukkilan kokemus oli, että valinnassa onnistuttiin. Uusi henkilö toi mukanaan uudenlaista kanttorinvirkkaan liittyvää toimintamallia, mistä moni ilahtui.

Kirkkotilaisuuksien ohella muita säännöllisiä seurakuntatilaisuuksia olivat edelleen Hyvinvointikeskus Onnissa pidettävät viikoittaiset hartaudet. Varsinkin Saima-salin hartaus joka toinen tiistai oli edelleen menestys. Saima-hartaus oli osallistujien määrällä mitaten seurakunnan suurin, säännöllisesti kokoontuva ryhmä. Työntekijöistä paikalla olivat aina pappi ja kanttori, mikäli se oli mahdollista. Pappilassa kokoontui viikoittain rukouspiiri.

Lähetyspiirit jatkoivat hiipumistaan. Ainoastaan Kanteleen lähetyspiiri jatkui entisellään. Tarvittavaa uudistumista ei tapahtunut. Vanhat vastuunkantajat siirtyivät sivuun, eikä uusia onnistuttu saamaan. Lisäksi on muistettava, että vapaaehtoisten järjestämänä Pappilassa pidettiin kerran kuukaudessa Kansanlähetyksen seuratilaisuus.

Vuotta 2019 vietettiin Pukkilan kirkon saarnatuolin 330-juhlavuotena. Kirkkoherran tavoitteena oli nousta mahdollisimman usein pitämään saarna saarnatuolissa. Nykyinen käytäntö on ollut, että saarna pidetään lukupulpetista.

Kinkerit Pukkilan mallin mukaan järjestettiin kolmen kerran kokoontumisena. Vuoden 2019 kinkerteemat olivat arvo, häpeä ja anteeksi, joista alustivat kutsutut seurakuntalaiset.

Vuoden 2019 suurin yksittäinen tapahtuma oli luonnollisesti piispa Teemu Laajasalon toimittama piispantarkastus, joka pidettiin loka-marraskuussa. Tapahtuman kautta seurakunta sai runsaasti paikallista näkyvyyttä. Huomionarvoinen oli päivä, jolloin piispan kannoilla kulki kaksi seurakunnan nuorta ja tekivät päivitystä sosiaaliseen mediaan.

Jumalanpalveluselämä ja kirkolliset toimitukset

	2019	2018
<i>Jumalanpalvelus</i>	69	
osallistujat	2784	2 359
<i>Ehtoolliset</i>	32	38
osallistujat	1240	973
<i>Kaste, kpl</i>	11	5
osallistujat	276	157
<i>Hautaus, kpl</i>	20	27
osallistujat	590	843
<i>Avioliittoon vihkiminen</i>	6	9
osallistujat	355	582
<i>Musiikkitilaisuus, kpl</i>	12	13
osallistujat	650	874
<i>Hartaus, kpl</i>	52	63
osallistujat	2001	2 763

Muut tilaisuudet

	2019	2018
<i>Juhla, kpl</i>	11	7
osallistujat	598	382
<i>Muu tapahtuma, kpl</i>	25	12
osallistujat	598	1 075
<i>Koulutus, luento, keskust.</i>	13	9
osallistujat	231	164
<i>Ateria / ruokailu</i>	1	3
osallistujat	26	379
<i>Ruokakassien jakelu</i>	29	28
osallistujat	462	434
<i>Muu tilaisuus, kpl</i>	38	71
osallistujat	733	2 042

Tiedotus ja viestintä

Tiedotus- ja viestintätyöryhmä perustettiin kirkkoneuvoston aloitteesta helmikuussa 2019. Viestintätyöryhmä kokoontuu säännöllisesti, noin kerran kuukaudessa ja toimii myös WhatsAppin välityksellä. Ensimmäisen vuoden aikana työryhmä on kehittänyt viestintäkaavion hahmottamaan työskentelyä. Työryhmä toteuttaa tiedottajan kanssa jatkuvaa suunnittelua, tiedotuksen toteuttamista, sekä itsearviointia.

Yhteistyön ja työryhmän tuloksena on syntynyt visuaalisesti miellyttävä ja houkutteleva kuukausikalenteri, jota jaetaan edelleen myös paperisena ainakin seurakunnan toimipisteissä. Kuukausikalenterin voi myös tilata itselleen sähköpostitse. Lisäksi perinteiset lehti-ilmoitukset ovat edelleen käytössä. Yksittäisistä tapahtumista voidaan tiedottaa myös omalla mainoksella.

Joulu- ja pääsiäisajan esitteet jaettiin koteihin. Tämän jaon haasteena oli postin lakko joulun alla. Tiedotteiden ulkoasua ja sisältöä on kehitetty ja kehitetään koko ajan seurakuntalaisystävällisemmäksi. Tavoitteena on, että tiedotuksen keskiössä on seurakuntalaiset.

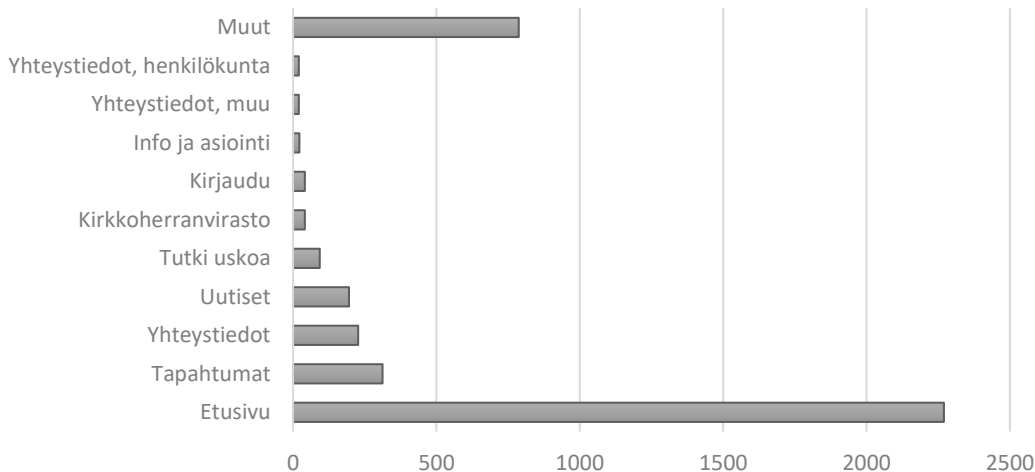
Osa tiedotuksesta ja viestinnästä on edelleen työalasta vastaavan työntekijän tehtävissä. Seurakunnan nettisivut uudistuivat kesän ja syksyn aikana Lukkari-pohjalla, joka tulee olemaan koko kirkon nettisivujen yhtenäinen ilme tulevaisuudessa. Uudet sivut ovat raikkaat, helposti luettavissa myös mobiilissa ja saavutettavat myös näkövammaisille. Pukkilan seurakunta on aktiivisesti toiminut myös osana valtakunnallista kirkon viestintää mm. päivittämällä Kirkko Suomessa –Instagram-tiliä. Tiedotukseen on lastenohjaaja-tiedottajan työajasta varattu noin 8h /viikossa. Tehtävä tuntimäärä on suuntaa antava.

Lukuja tiedotuksesta:

Facebook-sivu 420 tykkääjää 31.12.2019 yli 24% kasvu vuodessa.

Kuukausikalenteri sähköisesti: 7 henkilöä

Käynnit nettisivuilla yht. 4028 kpl



Musiikki

Musiikkityössä koettiin pitkäaikaisen kanttorin siirtyminen eläkkeelle, kun Vesa Rekusen virkavuodet täyttyivät. Keväällä tapahtuneen rekrytoinnin jälkeen Pukkilan seurakunnan kanttoriksi valittiin Tea Helin. Helin aloitti virassa 1.9. Entiseen tapaan Helinin työtehtäviin kuului huolehtia Myrskylän seurakunnan kanttorin tehtävistä.

Helin aloitti työnsä osin tyhjältä pöydältä. Esimerkiksi kirkkokuoro oli lopettanut toimintansa ja seurakunnan musiikkityön suhde paikallisiin muusikoihin oli jäänyt rakentamatta. Uuden viranhaltijan työ alkoi vauhdilla. Ensimmäinen haaste oli valmistaa piispanmessun musiikki marraskuulle Pukkilaan ja joulukuulle Myrskylään, ja samalla ottaa haltuun kahden seurakunnan musiikkityö. Samanaikaisesti Myrskylässä tapahtui merkittäviä työntekijävaihdoksia, joten haasteita riitti koko syksyn ajaksi.

Vuoden aikana musiikkiyhteistyötä kaikesta huolimatta oli Pukkilan kunnan ja Porvoon Musiikkiopiston kanssa, minkä seurauksena järjestyi kirkkokonsertteja. Näitä olivat 22.4. Haydn, Jeesuksen seitsemän sanaa ristillä (musiikkiopiston kvartetti), 22.4. Pääsiäisen kirkkokonsertti (Maalismaa ja Holmström), 27.4. Veteraanipäivän urkukonsertti (Jussila-Gripentrog), 8.6. Romantiikkaa kesäiltaan -konsertti, 24.10. YK:n päivän konsertti (Suomalainen Barokkiorksteri) ja 20.12. Paikallisten muusikoiden joulu.

Kirkkokonserttien lisäksi laulettiin 21.5. Suvivirsi ja nautittiin Jazz-piknik Pappilan puutarhassa Kultturiyhdistyksen järjestämänä. Näiden ohella harjoitettiin musiikkia lukuisissa lasten ja nuorten tilanteissa.

Varhaiskasvatus

Varhaiskasvatuksella tarkoitetaan seurakunnan toteuttamaa alle kouluikäisten ja perheiden kanssa tehtävää työtä. Varhaiskasvatuksesta vastaa lastenohjaaja(t). Varhaiskasvatuksen pääsääntöiset työmuodot ovat päivä- ja perhekerhot, pyhäkoulu, katsomuskasvatusta tukeva työ kunnan varhaiskasvatuksen kanssa, sekä lasten ja perheiden tapahtumat.

Vuonna 2019 toteutui yksi päiväkerhoryhmä (3-5 -vuotiaille lapsille), joka kokoontui kahdesti viikossa, lisäksi säännöllistä, viikoittaista toimintaa oli perhekerho. Näiden lisäksi harvemmin kokoontui lapsiparkki pyhäkoululla/musiikkikerholla, sekä aikuisille suunnattuja iltatilaisuuksia.

Syyskaudella päiväkerho jatkoi kokoontumistaan maksuttomana, tuntia lyhyempänä ryhmänä kahdesti viikossa, perhekerho kerran viikossa (puoli tuntia pidempänä).

Lisäksi noin joka toisella viikolla järjestettiin pyhäkoulu "lastenilta tai lastenlauantai". Nämä olivat 3-4 tunnin mittaisia. Kesällä lapsilla oli mahdollisuus osallistua kirkossa järjestettävään Pop-up pyhäkouluun.

Valitettavasti työryhmää varhaiskasvatukselle ei ole saatu perustettua kokonaisuudessaan, vaikka kirkkoneuvostossa 24.1. niin päätettiin. Myöskään yhteistyö Myrskylän kanssa ei ottanut tuulta alleen yrityksistä huolimatta. Lapsityön kohdalla on myös todettava, että alueen väestökehitys vaikuttaa työn piirissä olevien lasten määrään olennaisesti. Jo vuosien ajan pikkulasten ikäluokat ovat pienentyneet. Samansuuntainen kehitys jatkuu tulevaisuudessa.

Merkittäviä muutoksia vuoden 2019 aikana varhaiskasvatuksessa koettiin, kun pitkäaikainen lastenohjaaja eläköityi kesällä 2019. Elokuusta 2019 alkaen varhaiskasvatuksesta on vastannut yksi lastenohjaaja, jonka työajasta varhaiskasvatukseen kuuluu 45 %.

Lisäksi syyskaudella 2019 työstettiin ja allekirjoitettiin Pukkilan kunnan varhaiskasvatuksen ja seurakunnan yhteistyösopimus. Sopimus takaa mahdollisuuden jatkaa yhteistyötä uuden Varhaiskasvatuslain puitteissa.

Perinteiseksi muodostuneet lapsiparkit jäivät pois ja tilalle järjestetään lasteniltoja ja -lauantaita, näin ollen lapsi on aktiivinen toimija jo tilaisuuden nimen perusteella. Perheiltoja pyrittiin järjestämään muutamia vuodessa, jotta voisimme olla tukemassa vanhemmuutta myös niissä perheissä, jossa lapsi on päivän päivähoidossa tai koulussa.

Kerhotila muutti syysloman aikana seurakuntakodin "kahvioon" kerhotilan sisäilmaongelmien (/niistä oireilun) vuoksi. Seurakunnan varhaiskasvatuksessa on toteutettu uutta varhaiskasvatussuunnitelmaa aktiivisesti päiväkerhotoiminnassa. Päiväkerhon ryhmäkoosta on pienentynyt ja takaakin lapsille yksilöllistä huomiointia. Lisäksi lapsiryhmä ei yhden työntekijän voimin voi olla kovin paljon suurempi, jotta kaikille turvataan turvallinen ja mielekäs kerho.

Joulun alla järjestettiin joulupolku, jolla vieraili koko Vekaran päiväkotit. Lisäksi joulupolku oli avoinna perheille.

Kävijämäärät ovat pysyneet koko vuoden suurinpiirtein samoissa lukemissa, vaikka työntekijäresurssi on puolittunut.

Varhaisnuorisotyö (7-12 vuotiaat)

Varhaisnuorisotyöstä vastaa lastenohjaaja yhdessä diakonin kanssa. Varhaisnuorisotyö on kouluikäisten, 7-14-vuotiaiden kanssa ja heidän hyväksi tehtävää työtä. Varhaisnuorisotyö toteutuu Pukkilan seurakunnassa erilaisin kerhoihin, joita nuoret kerhonohtajat ohjaavat aikuisen tukemana, tapahtumapäivinä ja loma-ajan toimintana.

Vuonna 2019 varhaisnuorisotyön kerhoryhmiä kokoontui yhteensä 6, joista 2 kevätkaudella ja 4 syyskaudella. Pääsääntöisesti kerholaiset ovat 7-10 -vuotiaita. Uusia kerhonohtajia koulutettiin kevätkaudella seitsemän. Uusien kerhonohtajien kanssa kerhoja pitivät syyskaudella "vanhat" kerhonohtajat, mentoroiden uusia tulokkaita tehtäviinsä. Uudet kerhonohtajat ovat iältään 13-14 -vuotiaita, varhaisnuoria siis itsekkin.

Kesän aikana järjestettiin lähes viikoittain pappilan pihapeli-iltoja, joissa kävi vaihtelevasti väkeä. Tuoreet kerhonohtajat myös saivat näissä ohjausharjoittelua.

Kolme varhaisnuorta osallistui myös viikon mittaiselle Pisara-suurlleirille Partaharjulle yhdessä lähes 1800 muun leiriläisen kanssa. Alun perin ilmoittautuneita leirille oli 5. Pukkila osallistui leirille yhdessä

Askolan ja Orimattilan seurakuntien kanssa. Varhaisnuorisotyöhön on kuulunut myös erilaisia loma-ajan tapahtumia. Varhaisnuoria yöpyi syyslomalla kirkossa osana valtakunnallista Yö Kirkossa – haastetta.

Osana varhaisnuorisotyötä/varhaiskasvatusta järjestettiin myös koulun ja päiväkodin vanhempainiltojen ajaksi lapsiparkki. Pyhäkoulutyön alla järjestettävät lastenillat ja -lauantait ovat avoimia myös varhaisnuorille. Lisäksi muutamille varhaisnuorille on mahdollistettu toiminta ”kevyissä vapaaehtoistehtävissä”, sillä he ovat omatoimisesti toivoneet itselleen tehtäviä. Näitä ovat olleet mm. kerhotilan muutto, leivonta ja joulumyyjäisissä avustaminen ja siihen liittyvät valmistelut kuten myyntituotteiden valmistus.

Varhaisnuorisotyö tekee tiivistä yhteistyötä yhdessä kunnan ja paikallisten järjestöjen kanssa. Yhteistyössä järjestettiin elokuun kuutamoviikolle kuutamokarnevaalit pappilan pihalle.

Nuorisotyö

Nuorisotyöstä vastaa diakoni. Työn ytimen muodostaa isoskoulutus. Keväällä 2019 isoskoulutuksen päätti 14 nuorta, joista 4 oli Myrskylästä ja 10 Pukkilasta. Nuoret osallistuivat koulutuksen ajan aktiivisesti koulutusiltoihin, jumalanpalveluksiin sekä vapaaehtoistoimintaan.

Nuorten kanssa käytiin retkellä Korsossa Rap- messussa ja mediaryhmä vieraili Yleisradion lasten ja nuorten toimituksessa. Myös vanhempia isosia pyrittiin kutsumaan mukaan toimintaan, ja heitä olikin innokkaasti mukana esimerkiksi isoskoulutuksen leirillä Mallusjoella. Leirille osallistui yhteensä 17 nuorta. Ohjaajina toimi diakoni sekä Myrskylän seurakunnan diakoni ja yövahti.

Isoskoulutuksen nuoret muodostivat myös valtaosan sählyporukasta, joka osallistui Taivaallista bandya sählyturnaukseen Lahdessa. Syksyllä 2019 alkoi uusi isoskoulutus. Mukaan ilmoittautui 17 nuorta: näistä 10 Pukkilasta ja 7 Myrskylästä. Koulutus jatkui entisen tapaisena, eli koostuen koulutusilloista sunnuntaisin, jumalanpalveluksista ja vapaaehtoistoiminnasta eri tilanteissa. Syksyn aikana oli yhteinen koulutusilta Askolan seurakunnan kanssa Askolan nuopparilla. Lisäksi ensimmäistä kertaa järjestettiin valvomisen yö kirkossa, johon osallistui 20 nuorta, sekä diakoni, lastenohjaaja ja yksi vapaaehtoinen.

Nuorisotyössä on pyritty hyödyntämään kirkkorakennusta kokoontumistilana. Isoskoulutusillat on järjestetty kirkossa, samoin testattiin kirkkotilaa valvomisen/yöpymisen paikkana. Kirkkotila soveltuu isoskoulutuksen paikaksi hyvin.

Yhteistyöhön naapuriseurakuntien kanssa on aktiivisesti pyritty ja siinä onnistuttukin. Yhteistyötä kehitetään erityisesti Askolan kanssa. Kasvatuksen tiimi yhdessä Myrskylän kanssa ei ole toistaiseksi onnistunut, tärkeimpänä syynä Myrskylän työntekijävaihdokset.

Isostoiminnassa pääperiaate on nuoren oman sanomisen ja tekemisen tukeminen ja mahdollistaminen. Pyritään löytämään nuorta innostavia ja hänelle sopivia toimintatapoja, sekä kuuntelemaan nuorten omia ideoita toimintaan liittyen.

Isoskoulutuksen lisäksi nuorisotyössä ollaan aktiivisesti yhteistyössä kunnan ja järjestöjen kanssa tehtävissä tapahtumissa ja toiminnoissa. Tämä tarkoittaa mm. koulu yhteistyötä Askolan yläkouluun (aamunavaukset, diakoni mukana seiskojen tutustumispäivässä), nuokkuiltoja Toimelassa sekä erilaisia tapahtumia (mm. päihdekasvatusilta nuokulla, Kuutamotapahtuma pappilan pihalla). Eri tilaisuuksiin osallistui 2674 ihmistä.

Rippikoulutyö

Pukkilan rippikouluun ilmoittautui 14 nuorta, jotka myös konfirmoitiin. Yhdelle järjestettiin päivärippikoulu.

Rippikoulu alkoi 14.11.2018 pidetyn Pekka Laukkarisen konsertin yhteydessä. Samaan konserttiin kutsuttiin myös Myrskylän rippikoululaiset.

Pukkilan rippikoulu koostui kirkkokäynneistä, joita olivat yksi joulukäynti, yksi pääsiäiskäynti sekä kuusi muuta kirkkokäyntiä, joihin liittyi myös oppimistuokio. Yhdeksi kansallisia perinteitä vaalivaksi kirkkokäynniksi oli jo vakiintunut Kaatuneiden muistopäivän jumalanpalvelus ja sen jälkeinen käynti sankarivainajien muistomerkillä. Lisäksi rippikoululaisten osallisuus hautausmaatalloissa oli merkittävä.

Rippikoululaiset keräsivät perinteiseen tapaan Yhteisvastuukeräystä Salen edessä.

Pukkilan ja Myrskylän seurakunnilla oli kuudes kerran yhteinen rippikoulun leirijakso. Leiri pidettiin Hämeenlinnan seurakuntayhtymän omistamassa leirikeskuksessa Lammi Kaunisiemessä 8.7.–14.7.2019.

Rippikoulun opettajina toimivat diakoni Hanne Matikainen ja kirkkoherra Hannu Tiainen sekä leirillä kanttorin sijainen Pekka Itkonen. Myrskylän seurakunnan vastaavina työntekijöinä olivat kirkkoherra Markku Päiviö ja diakonissa Tiina Kempainen.

Pukkilan konfirmaatio pidettiin 21.7. 2019.

Koulu- ja oppilaitustyö

Koulu yhteistyötä seurakunnassa tekee lastenohjaaja, yhdessä diakonin, kanttorin sekä kirkkoherran kanssa.

Koulu yhteistyö toteutuu koulukirkkoina, joita vietetään jouluna, pääsiäisenä sekä keväällä päättäjaisissä. Ennen joulua koulu ja seurakunta järjestävät yhteisesti kauneimmat joululaulut. Kuukausittain oppilaita kohdataan päivänavauksessa/ kuukauden sanassa. Merkittäviä muutoksia vuonna 2019 on ollut Torpin koulun lakkauttaminen. Yhteistyötä tehdään myös erilaisin tapahtumin, kuten Pukkilan kunnankin Vuoden Urheilutekonakin palkitsema ”Hiihdätä pappia” –Yhteisvastuu hiihto. Lisäksi esikoululaiset ja 1-2-luokkalaiset osallistuivat päiväkodille järjestettyyn joulupolkuun.

Yläkoulun kanssa tehtävä yhteistyö on pääsääntöisesti Askolan seurakunnan vastuulla, mutta Pukkilan seurakunta on mukana työssä avustavasti ja tarvittaessa.

Diakonia

Diakoniatyöstä vastaa diakoni. Työn ytimen muodostaa kotikäynnit – ylipäänsä ihmisten kohtaaminen. Vuoden aikana kertyi 575 kohtaamista, joissa kohdattiin 660 ihmistä. Viime vuosina kohtaaminen puhelimitse/verkossa on lisääntynyt, lisäksi kotikäynneille jäi enemmän aikaa, kun varhaisnuorisotyö ei ole enää diakonin vastuulla. Eniten kohtaamisia tapahtuu puhelimitse/verkossa, toiseksi eniten kotona ja kolmanneksi eniten seurakunnan tiloissa. Kohdatuista henkilöistä 283 on yksinasuvia, perheellisiä on 183. Perheiden kohtaaminen on viime vuosina lisääntynyt, mm. ruokajakelu on madaltanut kynnystä yhteydenottoihin. 472 kohdatuista henkilöistä oli työelämän

ulkopuolella olevia. Tyypillisimmät aiheet kohtaamiselle olivat talous, terveys & sairaus sekä ihmissuhteet. Joulukuussa kohtauksia on selkeästi eniten, 99. Tämä kertoo myös aktiivisesta joulumuistamisten määrästä seurakunnassamme – kiitos yhteistyökumppaneille!

Ruokajakelu on seurakunnan avustamistoiminnan tärkein osa. Vuonna 2019 jaettiin 1311 ruokakassia, ja tämä kaikki vapaaehtoisten toimesta. Ruokaa haetaan Mäntsälän helluntaiseurakunnasta. Kesäaikaan jakelua ei ole. Ruokajakelussa tapahtui 447 kohtaamista. Taloudellinen avustaminen on seurakunnassamme pientä. 2019 luovuttiin osto- osoituksista kauppaan: mikäli on satunnaisen ruoka- avun tarve, käy diakoni kaupassa asiakkaan toiveiden mukaisesti. Kirkon Diakoniarahastosta haettiin yksi avustus, ja se myös saatiin.

Yksilön kohtaamiset

	2019	2018
<i>Seurakunnan tilat, koht.</i>	163	148
henkilöt	574	202
<i>Koti, kohtaamiset</i>	232	274
henkilöt	592	381
<i>Toisen org. tilat</i>	26	41
henkilöt	154	68
<i>Puhelin, netti</i>	322	258
henkilöt	294	233
<i>Muulla</i>	25	17
henkilöt	53	16

Diakoniatyö ja diakoniatyöryhmä järjestää aktiivisesti tapahtumia ja tilaisuuksia seurakunnassamme. Yhteensä diakonian tilaisuuksissa oli 2551 ihmistä, joista tapahtumissa 1110. Diakoniatyön järjestämiä tilaisuuksia on mm. laskiaistapahtuma, vapun sima ja munkit, Jazz- piknik kahvio, ikäihmisten syntymäpäivät, pappilan joulukuusen valojen sytytys... Diakoniatyössä pyritään vahvistamaan seurakuntalaisen omaa sanomista ja tekemistä, tämä näkyy mm. vapaaehtoisten suuressa määrässä ja aktiivisuudessa, sekä vaikkapa keväällä 2019 pidetyissä ”Kipeiden kohtien kinkereissä”, joissa tavalliset seurakuntalaiset vastasivat puheenvuoroista. Moni muukin tapahtuma sai alkunsa ja innoituksensa seurakuntalaisilta, kuten menestyksekkäs naistenpäivä pappilassa, yhteisöteos ”Roskat” pappilan pihalla, piiraskisa...

Kirkkorakennuksen hyödyntämistä ajatellen järjestettiin kirkossa hiljaisuuden päivä syksyllä 2019. Päivään kutsuttiin ulkopuolinen vetäjä, diakoni Päivi Purovesi Porvoosta. Päivä oli osallistuneille hyvä ja virkistävä kokemus, vastaavien päivien ja hetkien järjestämistä toivottiin jatkossakin.

Yhteistyössä naapuriseurakuntien kanssa järjestettiin Päivä yksinhuoltajille Pukkilassa lokakuun alussa. Päivään osallistui neljä perhettä Pukkilasta ja kolme Askolasta. Myrskylästä ei tällä kertaa ollut osallistujia. Päivä oli onnistunut kokemus, ja samanlaista toimintaa toivottiin jatkossakin.

Yhteisvastuun varoilla järjestettiin Ensiapukoulutusta nuorille Myrskylässä, Pukkilasta osallistui 11 nuorta, sekä ”Raharamppi- ilta” nuokulla, n. 20 nuorta. Syksyllä 2019 järjestettiin talouden hallinnasta Takuusäätiön koulutus lähialueen nuoriso- ja sosiaalialan ammattilaisille (17 osallistujaa) sekä kaikille avoin infotunti (10 osallistujaa).

Omaishoitajia muistettiin loppuvuodesta 25 euron osto- osoituksilla: osto- osoituksella voi hankkia palveluja paikallisilta yrittäjiltä ja varat näihin saatiin vuoden 2018 kirkkokolehdeista omalle seurakunnalle.

Diakonia toimii Pukkilassa yhteisöllisyyden puolesta ja yhteistyö niin kunnan kuin eri järjestöjen kanssa on tärkeää. Aktiivinen nuoriso- ja diakoniatyöryhmä suunnittelee ja toteuttaa erilaisia tilaisuuksia toivoen yhteisöllisyyden ja hyvän mielen lisääntymistä kunnassamme. Diakoniatyö oli aktiivisesti mukana toteuttamassa kummipäivää elokuussa 2019, joka olikin leppoisa päivä ja sai positiivista palautetta osallistujilta.

Lähetys ja kansainvälinen diakonia

Pukkilan seurakunnan lähetyksen kannatus on suunnattu Suomen Lähetysseuran kautta ihmiskaupan uhrien auttamisen Kaakkois-Aasiassa ja Evankelinen lähetyshdistys ELY:n kautta Lähi-Idässä tehtävään radiotyöhön (kanavoituu Sanansaattajat ry:n kautta). Lisäksi kansainväliseen työhön on suunnattu avustus Kirkon Ulkomaanavun kautta. Vapaaehtoisten piiri on kokoontunut kerran kuussa ja antanut kolehdin Kansanlähetyksen työn tukemiseen, mistä osa on myös lähetyksen tukemista.

Käytännön työ Pukkilassa on ollut vähenevän ja ikääntyvän vapaaehtoisjoukon vastuulla. Kanteleen lähetyspiiri jatkoi edelleen entiseen tapaan, mutta kirkonkylän ja Torpin lähetyspiirien kotikokoontumiset hiipuivat ja siirtyivät Pappilaan.

Rovastikunnallinen yhteistyö: Pukkilan seurakunta on osallistunut rovastikunnalliseen ystävyysseurakuntatoimintaan Viron evankelis-luterilaisen kirkon (vir. Eesti Evangeelne Luterlik Kirik) Narvan Marian seurakunnan ja Suomen evankelis-luterilaisen kirkon Porvoon rovastikunnan seurakuntien: Agricolan suomalaisen seurakunnan, Askolan seurakunnan, Myrskylän seurakunnan, Pornaisten seurakunnan, Porvoon suomalaisen seurakunnan, Pukkilan seurakunnan ja Sipoon suomalaisen seurakunnan välillä. Pukkila on sitoutunut antamaan kaksi kolehtivuoroa vuodessa työn hyväksi.

Kirkkoherranvirasto, väestökirjanpito, muu yleishallinto

Kirkkoherranviraston vastuulla on ollut väestökirjanpidon ja hautausmaakirjanpidon tehtävät. Kulunut vuosi ei sisältänyt muutoksia. Edelleen jatkettiin yhteistyötä Askolan seurakunnan kanssa siten, että Askolan työntekijä teki yhden päivän viikossa Pukkilan seurakunnalle. Järjestely on ollut toimiva.

Vuoden aikana käytiin ensimmäiset neuvottelut alueelliseen keskusrekisteriin liittymisestä, mistä on olemassa kaikkia seurakuntia velvoittava päätös. Viimeistään vuoden 2022 alusta kaikkien seurakuntien on kuuluttava johonkin aluekeskusrekisteriin. Pukkila yhdessä Askolan ja Myrskylän kanssa on neuvotellut siirtymisestä Vantaan aluekeskusrekisteriin.

Aluekeskusrekisteriin siirtyminen tarkoittaa käytännössä sitä, että paikallisseurakuntien vastuulta siirtyy pois väestökirjanpidon tehtävät.

Piispantarkastuksesta koituivat vaajan 1 500 euron kustannukset kohdistettiin muu yleishallinto kustannuspaikan kuluihin. Talousarvion 2019 laatimisvaiheessa tapahtuma ei ollut vielä tiedossa seurakunnalla, joten sen varalle ei laadittu budjettia.

Taloushallinto

Talouspäällikkö vastaa esimiehenä taloushallinnon tehtävistä. Taloushallinnon tehtäviin kuuluu mm. kirjanpito, tilinpäätös, talousarvion laadinta, budjetoinnin tuki ja ohjaus, vakuutusasiat, maksuliikenne sekä niihin liittyvä seuranta, raportointi ja tilastointi. Lisäksi taloustoimistossa hoidetaan laskutukset, toimistotarvikehankinnat, It-hankinnat yhdessä It-alueen kanssa.

Talouspäällikkö toimii palkka-asiamiehenä, kirkkoneuvoston kokousten valmistelijana, esittelijänä ja sihteerinä, sekä kirkkovaltuuston sihteerinä. Talouspäällikkö on lisäksi mm. IT-alueen, Terveystalon ja Kipan (Kirkon palvelukeskuksen) yhteyshenkilönä.

Pukkilan seurakunta on ollut Kipan asiakkaana vuodesta 2017. Kipa tuottaa valtakunnallisesti kirjanpidon ja palkanlaskennan sähköisiä palveluratkaisuja seurakuntatalouksille, hiippakunnille ja kirkon keskusrahastolle. Kipan palvelumaksut kirjattiin kokonaisuudessaan taloushallinnon tehtäväalueelle.

Talouspäällikön vastuulle kuuluvat lisäksi hautojenhoitoon liittyvät sopimukset, laskutukset sekä hautakirjanpitoon liittyviä tehtäviä.

Kiinteistöjen kunnan seuranta sekä hautausmaan ja nurmialueiden hoitaminen on ulkoistettu paikallisille toimijoilla onnistuneesti jo usean vuoden ajan. Lähivuosina kiinteistöt haastavat seurakuntaa perustyon lisäksi seurakuntakodin tulevaisuuden näkymistä.

1.6.2. Käyttötalousoosan toteutuminen

Talousarvion sitovuustaso

Talousarviovuodelle 2019 on sitovuustaso määritelty seuraavasti: Talousarvion pääluokat ovat 1 Yleishallinto, 2 Seurakuntatyö, 4 Hautaus toimi ja 5 Kiinteistötoimi. Toteutumavertailussa kohta on Toimintakate I. Talousarvion määrärahojen sitovuustasona käytetään pääluokkatasoista nettoperiatetta. Arvio tehdään ilman sisäisiä vientejä, jotka kirjataan alkuvuodesta Kipan ohjeistuksen mukaan.

Taloussuunnitelmavuodet 2019-2020 ovat ohjeellisia ja suuntaa antavia.

Tuloslaskelmaosan sitovia määrärahoja ovat verotuskulut, keskusrahastomaksut sekä rahoitustuotot ja kulut netto. Investointiosassa sitovuustaso on hankekohtainen.

Sisäisten vuokrien avulla seurakunnan kiinteistötoimen kokonaismenot kohdennetaan niille tulosityksiköille/kustannuspaikoille, jotka tiloja käyttävät. Sisäiset vuokrat näkyvät kiinteistötoimen sisäisinä vuokratuloina sekä tulosityksikön/kustannuspaikan sisäisinä vuokramenoina. Myös poistot ja sisäiset korkomenot sisällytetään sisäisiin vuokriin. Sisäisten vuokrien määrä nousee samassa suhteessa kiinteistötoimen kulujen kanssa.

Tukipalvelujen (yleishallinto ja kiinteistötoimi) kustannukset on kohdennettu perustehtäville vyörytysmenoina ja -tuloina. Myös verokustannukset, keskusrahastomaksu ja eläkemaksut vyörytetään perustehtäville (tämä tehdään Kipassa tilinpäätökseen). Vyörytyserät eivät ole talousarviossa sitovia eriä. Vuoden 2019 talousarviossa vyörytys erät eivät näy.

Tulosityksikkö		TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
1011010101	Toimintatuotot (ulkoiset)				
Kirkkovaltuusto	Toimintakulut (ulkoiset)	1 800	4 232,65	-2 432,65	235,1

	Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 800	4 232,65	-2 432,65	235,1
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		421,64	-421,64	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 800	4 654,29	-2 854,29	258,6
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		-4 654,29	4 654,29	0,0
	Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	1 800	0,00	1 800,00	0,0
<i>1011010102</i>	Toimintatuotot (ulkoiset)				
<i>Kirkkoneuvosto</i>	Toimintakulut (ulkoiset)	5 042	4 140,90	900,99	82,1
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	5 042	4 140,90	900,99	82,1
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		845,20	-845,20	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	5 042	4 986,10	55,79	98,9
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		-4 986,10	4 986,10	0,0
	Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	5 042	0,00	5 041,89	0,0
<i>1011050000</i>	Toimintatuotot (ulkoiset)	0	-20,00	20,00	0,0
<i>Taloushallinto</i>	Toimintakulut (ulkoiset)	31 012	23 871,39	7 140,56	77,0
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	31 012	23 851,39	7 160,56	76,9
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		1 045,21	-1 045,21	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	31 012	24 896,60	6 115,35	80,3
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		-24 896,60	24 896,60	0,0
	Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	31 012	0,00	31 011,95	0,0
<i>1011050100</i>	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 200	-1 915,63	715,63	159,6
<i>Henkilöstöhallinto</i>	Toimintakulut (ulkoiset)	19 370	15 175,40	4 194,36	78,3
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	18 170	13 259,77	4 909,99	73,0
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		11 167,10	-11 167,10	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	18 170	24 426,87	-6 257,11	134,4
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				

	Sisäiset vyörytyserät		-24 426,87	24 426,87	0,0
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	18 170	0,00	18 169,76	0,0
1011050200	Toimintatuotot (ulkoiset)				
Tilintarkastus	Toimintakulut (ulkoiset)	4 030	3 397,87	632,13	84,3
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 030	3 397,87	632,13	84,3
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)				
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	4 030	3 397,87	632,13	84,3
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		-3 397,87	3 397,87	0,0
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	4 030	0,00	4 030,00	0,0
1011070000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 340	-1 169,50	-170,50	87,3
Kirkonkirjojenpito	Toimintakulut (ulkoiset)	9 200	9 069,83	130,17	98,6
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	7 860	7 900,33	-40,33	100,5
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		712,64	-712,64	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	7 860	8 612,97	-752,97	109,6
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät				
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	7 860	8 612,97	-752,97	109,6
1011080000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-40		-40,00	
Kirkkoherranvirasto	Toimintakulut (ulkoiset)	4 620	5 777,86	-1 157,86	125,1
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 580	5 777,86	-1 197,86	126,2
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		2 137,92	-2 137,92	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	4 580	7 915,78	-3 335,78	172,8
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		-7 915,78	7 915,78	0,0
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	4 580	0,00	4 580,00	0,0
1011080100	Toimintatuotot (ulkoiset)				
Muu yleishallinto	Toimintakulut (ulkoiset)	23 372	21 674,87	1 697,52	92,7
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	23 372	21 674,87	1 697,52	92,7
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		4 826,03	-4 826,03	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	23 372	26 500,90	-3 128,51	113,4

	.				
	Poistot ja arvonalentumiset	618		617,52	
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		-26 500,90	26 500,90	0,0
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	23 990	0,00	23 989,91	0,0
<i>1012010000</i>	Toimintatuotot (ulkoiset)	-9 400	-10 750,15	1 350,15	114,4
<i>Jumalanpalveluselämä</i>	Toimintakulut (ulkoiset)	54 953	52 597,47	2 355,49	95,7
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	45 553	41 847,32	3 705,64	91,9
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		20 894,55	-20 894,55	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	45 553	62 741,87	-17 188,91	137,7
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		26 507,35	-26 507,35	0,0
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	45 553	89 249,22	-43 696,26	195,9
<i>1012020000</i>	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 790	-3 665,58	875,58	131,4
<i>Hautaansiunaaminen</i>	Toimintakulut (ulkoiset)	20 375	21 526,86	-1 152,02	105,7
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	17 585	17 861,28	-276,44	101,6
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		13 472,44	-13 472,44	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	17 585	31 333,72	-13 748,88	178,2
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		12 393,26	-12 393,26	0,0
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	17 585	43 726,98	-26 142,14	248,7
<i>1012030000</i>	Toimintatuotot (ulkoiset)	-930	-761,21	-168,79	81,9
<i>Muut kirkol. toimit</i>	Toimintakulut (ulkoiset)	6 116	9 010,64	-2 894,76	147,3
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	5 186	8 249,43	-3 063,55	159,1
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		4 221,61	-4 221,61	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	5 186	12 471,04	-7 285,16	240,5
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		4 621,09	-4 621,09	0,0
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	5 186	17 092,13	-11 906,25	329,6
<i>1012050000</i>	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 480	-4 833,31	2 353,31	194,9
<i>Muut seurakuntatil</i>	Toimintakulut (ulkoiset)	15 816	18 956,78	-3 141,16	119,9
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	13 336	14 123,47	-787,85	105,9

	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		9 573,79	-9 573,79	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	13 336	23 697,26	-10 361,64	177,7
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		10 160,81	-10 160,81	0,0
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	13 336	33 858,07	-20 522,45	253,9
1012100000	Toimintatuotot (ulkoiset)		-20,00	20,00	0,0
Tiedotus ja viestintä	Toimintakulut (ulkoiset)	11 675	6 368,48	5 306,08	54,6
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	11 675	6 348,48	5 326,08	54,4
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		1 219,76	-1 219,76	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	11 675	7 568,24	4 106,32	64,8
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		2 644,48	-2 644,48	0,0
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	11 675	10 212,72	1 461,84	87,5
1012200000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-11 700	-10 750,12	-949,88	91,9
Musiikki	Toimintakulut (ulkoiset)	14 375	11 048,50	3 326,14	76,9
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 675	298,38	2 376,26	11,2
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		5 063,05	-5 063,05	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 675	5 361,43	-2 686,79	200,5
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		5 962,76	-5 962,76	0,0
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	2 675	11 324,19	-8 649,55	423,4
1012310000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-550	-523,72	-26,28	95,2
Päiväkerho	Toimintakulut (ulkoiset)	29 971	22 774,62	7 196,58	76,0
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	29 421	22 250,90	7 170,30	75,6
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		15 686,62	-15 686,62	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	29 421	37 937,52	-8 516,32	128,9
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		13 971,62	-13 971,62	0,0

	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	29 421	51 909,14	-22 487,94	176,4
1012320000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-930	-679,88	-250,12	73,1
Pyhäkoulu	Toimintakulut (ulkoiset)	4 493	4 096,19	396,78	91,2
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 563	3 416,31	146,66	95,9
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		168,08	-168,08	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 563	3 584,39	-21,42	100,6
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		1 723,44	-1 723,44	0,0
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	3 563	5 307,83	-1 744,86	149,0
1012330000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-960	-720,60	-239,40	75,1
Varhaisnuorisotyö	Toimintakulut (ulkoiset)	22 746	21 151,37	1 594,46	93,0
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	21 786	20 430,77	1 355,06	93,8
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		7 921,46	-7 921,46	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	21 786	28 352,23	-6 566,40	130,1
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		10 517,67	-10 517,67	0,0
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	21 786	38 869,90	-17 084,07	178,4
1012350000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 460	-3 974,44	514,44	114,9
Rippikoulu	Toimintakulut (ulkoiset)	33 587	31 556,99	2 029,71	94,0
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	30 127	27 582,55	2 544,15	91,6
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		1 139,71	-1 139,71	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	30 127	28 722,26	1 404,44	95,3
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		12 156,63	-12 156,63	0,0
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	30 127	40 878,89	-10 752,19	135,7
1012360000	Toimintatuotot (ulkoiset)		-1 700,59	1 700,59	0,0
Nuorisotyö	Toimintakulut (ulkoiset)	5 284	14 553,29	-9 269,29	275,4
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	5 284	12 852,70	-7 568,70	243,2
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		4 592,17	-4 592,17	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	5 284	17 444,87	-12 160,87	330,1
	.				

	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		6 930,52	-6 930,52	0,0
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	5 284	24 375,39	-19 091,39	461,3
1012380000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-650	-333,28	-316,72	51,3
Perhekerhotyö	Toimintakulut (ulkoiset)	9 342	7 241,58	2 100,83	77,5
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	8 692	6 908,30	1 784,11	79,5
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		8 664,30	-8 664,30	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	8 692	15 572,60	-6 880,19	179,2
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		5 487,16	-5 487,16	0,0
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	8 692	21 059,76	-12 367,35	242,3
1012392000	Toimintatuotot (ulkoiset)				
Koulu ja oppil. työ	Toimintakulut (ulkoiset)	3 008	2 829,41	178,83	94,1
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 008	2 829,41	178,83	94,1
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		253,56	-253,56	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 008	3 082,97	-74,73	102,5
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		1 191,38	-1 191,38	0,0
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	3 008	4 274,35	-1 266,11	142,1
1012410000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 600	-3 118,90	1 518,90	194,9
Diakonia	Toimintakulut (ulkoiset)	25 552	22 029,08	3 523,16	86,2
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	23 952	18 910,18	5 042,06	78,9
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		5 795,32	-5 795,32	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	23 952	24 705,50	-753,26	103,1
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		10 099,72	-10 099,72	0,0
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	23 952	34 805,22	-10 852,98	145,3
1012410702	Toimintatuotot (ulkoiset)		-3 727,80	3 727,80	0,0
YV-keräys	Toimintakulut (ulkoiset)		3 727,80	-3 727,80	0,0
	Toimintakate 1 (ulkoinen)		0,00	0,00	0,0
	.				

	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)				
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)		0,00	0,00	0,0
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät				
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)		0,00	0,00	0,0
1012550000	Toimintatuotot (ulkoiset)				
Sielunhoito	Toimintakulut (ulkoiset)	150	582,93	-432,93	388,6
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	150	582,93	-432,93	388,6
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)				
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	150	582,93	-432,93	388,6
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		179,53	-179,53	0,0
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	150	762,46	-612,46	508,3
1012600000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-930	-679,88	-250,12	73,1
Lähetys	Toimintakulut (ulkoiset)	9 439	7 739,58	1 699,09	82,0
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	8 509	7 059,70	1 448,97	83,0
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)		1 098,78	-1 098,78	0,0
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	8 509	8 158,48	350,19	95,9
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		3 124,58	-3 124,58	0,0
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	8 509	11 283,06	-2 774,39	132,6
1014010000	Toimintatuotot (ulkoiset)				
Hautausmaahallinto	Toimintakulut (ulkoiset)	3 005		3 004,50	
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 005		3 004,50	
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)				
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 005		3 004,50	
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät				
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	3 005		3 004,50	

1014030000	Toimintatuotot (ulkoiset)				
Hautausmaa	Toimintakulut (ulkoiset)	10 810	11 170,82	-360,82	103,3
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	10 810	11 170,82	-360,82	103,3
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)				
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	10 810	11 170,82	-360,82	103,3
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset	314	290,00	24,00	92,4
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		109,72	-109,72	0,0
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	11 124	11 570,54	-446,54	104,0
1014040000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-6 400	-4 480,00	-1 920,00	70,0
Varsinainen hautaust	Toimintakulut (ulkoiset)	3 900	2 787,36	1 112,64	71,5
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	-2 500	-1 692,64	-807,36	67,7
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)				
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 500	-1 692,64	-807,36	67,7
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		858,44	-858,44	0,0
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-2 500	-834,20	-1 665,80	33,4
1015020000	Toimintatuotot (ulkoiset)		-700,00	700,00	0,0
Kirkot	Toimintakulut (ulkoiset)	22 199	27 008,32	-4 809,60	121,7
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	22 199	26 308,32	-4 109,60	118,5
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)		-51 286,63	51 286,63	0,0
	Toimintakulut (sisäiset)				
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	22 199	-24 978,31	47 177,03	-112,5
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset	20 907	24 710,64	-3 804,04	118,2
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		267,67	-267,67	0,0
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	43 105	0,00	43 105,32	0,0
1015040000	Toimintatuotot (ulkoiset)				
Siunauskappeli	Toimintakulut (ulkoiset)	7 847	10 474,32	-2 626,96	133,5
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	7 847	10 474,32	-2 626,96	133,5
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)		-11 037,88	11 037,88	0,0
	Toimintakulut (sisäiset)				
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	7 847	-563,56	8 410,92	-7,2
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset	320	320,00	0,00	100,0

	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		243,56	-243,56	0,0
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	8 167	0,00	8 167,36	0,0
<i>1015060000</i>	Toimintatuotot (ulkoiset)	-12 590	-11 492,00	-1 098,00	91,3
<i>Seurakuntatalot</i>	Toimintakulut (ulkoiset)	20 775	29 944,16	-9 169,36	144,1
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	8 185	18 452,16	-10 267,36	225,4
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)		-34 208,28	34 208,28	0,0
	Toimintakulut (sisäiset)				
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	8 185	-15 756,12	23 940,92	-192,5
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset	11 491	10 829,82	661,18	94,2
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		340,01	-340,01	0,0
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	19 676	-4 586,29	24 262,09	-23,3
<i>1015060100</i>	Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 200	-5 320,32	120,32	102,3
<i>Pappila</i>	Toimintakulut (ulkoiset)	20 753	22 994,82	-2 242,10	110,8
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	15 553	17 674,50	-2 121,78	113,6
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)		-24 388,15	24 388,15	0,0
	Toimintakulut (sisäiset)				
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	15 553	-6 713,65	22 266,37	-43,2
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset	9 498	8 507,81	990,46	89,6
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		48,22	-48,22	0,0
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	25 051	1 842,38	23 208,61	7,4
<i>1015100000</i>	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 050	-20 479,50	19 429,50	1 950,4
<i>Maa- ja metsätalous</i>	Toimintakulut (ulkoiset)	1 945	10 745,43	-8 800,43	552,5
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	895	-9 734,07	10 629,07	-1 087,6
	.				
	Toimintatuotot (sisäiset)				
	Toimintakulut (sisäiset)				
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	895	-9 734,07	10 629,07	-1 087,6
	.				
	Poistot ja arvonalentumiset				
	Laskennalliset erät				
	Sisäiset korkokulut				
	Sisäiset vyörytyserät		3 452,90	-3 452,90	0,0
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	895	-6 281,17	7 176,17	-701,8

1.6.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-172 410,82	-64 200	-212 737,35	148 537,35	331,4
Korvaukset	-34 331,04	-31 020	-34 639,56	3 619,56	111,7
Myyntituotot	-1 530,00	-130	-569,00	439,00	437,7
Maksutuotot	-13 864,49	-11 410	-8 217,34	-3 192,66	72,0
Vuokratuotot	-15 698,50	-17 840	-17 182,32	-657,68	96,3
Metsätalouden tuotot		-1 000	-20 479,50	19 479,50	2 048,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-6 809,90	-1 600	-7 993,06	6 393,06	499,6
Tuet ja avustukset	-961,97	-1 200	-2 715,63	1 515,63	226,3
Muut toimintatuotot	-35,00		-20,00	20,00	0,0
Sisäiset tuotot	-99 179,92		-120 920,94	120 920,94	0,0
Toimintakulut	544 503,06	456 560	581 178,63	-124 618,78	127,3
Henkilöstökulut	248 136,22	247 653	252 448,92	-4 796,07	101,9
Palkat ja palkkiot	202 948,81	202 452	207 575,63	-5 123,87	102,5
Henkilösivukulut	46 755,77	45 201	47 326,32	-2 125,23	104,7
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 568,36		-2 453,03	2 453,03	0,0
Palvelujen ostot	132 362,94	149 361	141 465,06	7 895,94	94,7
Vuokrakulut	3 365,92	3 300	5 307,80	-2 007,80	160,8
Sisäiset vuokrakulut	99 179,92		120 920,94	-120 920,94	0,0
Aineet ja tarvikkeet	48 600,54	45 006	47 954,63	-2 948,63	106,6
Ostot tilikauden aikana	48 600,54	45 006	47 954,63	-2 948,63	106,6
Annetut avustukset	7 714,22	5 200	7 729,64	-2 529,64	148,6
Muut toimintakulut	5 143,30	6 040	5 351,64	688,36	88,6
TOIMINTAKATE	372 092,24	392 360	368 441,28	23 918,57	93,9
Verotulot ja valtionrahoitus	-392 704,45	-398 000	-405 151,47	7 151,47	101,8
Verotuskulut	4 515,92	4 600	4 834,11	-234,11	105,1
Keskusrahastomaksut	32 832,00	31 389	31 380,00	9,00	100,0
Toiminta-avustukset	-3 866,27		-2 577,52	2 577,52	0,0
Rahoitustuotot- ja kulut	1 151,34	-1 940	-5 449,41	3 509,41	280,9
Korkotuotot	-20,04		-0,42	0,42	0,0
Muut rahoitustuotot	-2 204,24	-2 000	-2 199,04	199,04	110,0
Arvon muutokset sijoituksista	3 325,69		-3 252,80	3 252,80	0,0
Korkokulut	49,93	60	2,85	57,15	4,8
VUOSIKATE	14 020,78	28 409	-8 523,01	36 931,86	-30,0
Poistot ja arvonalentumiset	30 906,82	43 147	44 658,27	-1 510,88	103,5
Suunnitelman mukaiset poistot	30 906,82	43 147	44 658,27	-1 510,88	103,5
Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot	0,00		0,00	0,00	0,0
Tuotot	-6 482,53		-9 924,33	9 924,33	0,0
Kulut	11 499,95		9 151,47	-9 151,47	0,0
Siirrot rahastosta/rahastoon	-5 017,42		772,86	-772,86	0,0
TILIKAUDEN TULOS	44 927,60	71 556	36 135,26	35 420,98	50,5
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	44 927,60	71 556	36 135,26	35 420,98	50,5

Toimintatuotot ja kulut

Talousarvioon verrattuna ulkoiset toimintatuotot kasvoivat 27 616,41 euroa: tämä selittyy lähinnä saaduilla puun myyntituloilla 20 479,50 euroa sekä kasvulla kolehtituloissa (+6 393,06 euroa) ja avustuksissa (+1 515,63 euroa) suunniteltuun verrattuna. Laskua tapahtui eniten maksutuotoissa (-3 192,66 euroa) ja vuokratuotoissa (-657,68 euroa). Ulkoisissa toimintakuluissa talousarvion ylitystä tapahtui eniten henkilöstökuluissa (4 796,07 euroa), mikä selittyy lähinnä henkilöstön eläköitymisellä sekä vuokratuloissa 2 007,80 euroa. Sisäisten vuokrien nousu edelliseen tilinpäätökseen verrattuna 21 741,02 euroa, tämän takana lähinnä kirkon investointimenojen aktivoinnista tapahtunut poistojen määrän kasvu sekä kiinteistökustannusten nouseminen.

Tilikauden alijäämä

Tilikauden alijäämä supistui 35 420,74 euroa budjetoitua pienemmäksi. Toteutunut alijäämä on 36 135,26 euroa, talousarvion alijäämä 71 556 euroa.

Verotulot

Vuonna 2019 seurakunnalle tilitettiin kirkollisveroa ja valtionrahoitusta yhteensä 405 151,47 euroa. Vuoteen 2018 verrattuna kasvua tapahtui 12 447,02 euroa. Myös vuoden 2019 talousarvion verotuloarvio ylittyi 7 151,47 eurolla.

Keskusrahastomaksut

Keskusrahastomaksut toteutuivat suunnitelman mukaisesti, laskua vuoteen 2018 verrattuna 1 452 euroa, joka selittyy jäsenmäärän negatiivisella kehityksellä.

Korko- ja rahoitustuotot sijoituksista ja talletuksista

Korkotuottoja ei ollut suunniteltu talousarvioon, sillä erä ei ole olennainen, toteutunut korkotuotot 0,42 euroa. Rahoitustuottoja toteutunut 199,04 euroa budjetoitua enemmän.

Arvon alentumiset

Seurakunnan arvonalentumisten palautuksiin kirjattiin yhteensä 3 252,80 euroa. Erä muodostui OP-Tuotto B osuuksien arvonalentumisen palautuksesta, mahdollista arvonalentumista / palautusta ei ole budjetoitu talousarvioon.

Poistot

Talousarvion suunnitelman mukaiset poistot ovat 43 147, toteutuneet 44 658,27 euroa. Kirkon peruskorjauksen aktivoinnin jälkeen talousarvion poistot laskettu ottaen huomioon koko vuoden kirkon peruskorjauksen aktivoinnin poistot. Peruskorjauksen kustannusten aktivoinnin vaikutus (lisäys) poistoihin 13 751,45 euroa edellisvuoteen verrattuna.

1.6.4. Verotulot ja valtionrahoitus

	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Ylitys+/alitus-	Tot.%
Kirkollisverotulo	-360 000,00	-368 203,47	8 203,47	102,3
Valtionrahoitus	-38 000,00	-36 948,00	-1 052,00	97,2
Verotulot ja valtionrahoitus yhteensä	-398 000,00	-405 151,47	7 151,47	101,8

Verotulojen määräytymisen perusteet

Verotulojen määräytymisen perusteet

	2019	2018
Kirkollisveroprosentti	1,85 %	1,85%
<hr/>		
Koko kirkon kirkollisveron jako-osuus		0,0293
Seurakunnan jako-osuus		0,041%
<hr/>		
Koko kirkon yhteisöveron jako-osuus	-	-
Seurakunnan jako-osuus	-	-

1.6.5. Investointiosan toteutuminen

Tulosyksikkö	Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva2019	Toteuma 2019	Yli/ali	Kustannusarviosta käytetty 31.12.	
Kirkot Kirkon peruskorjaus	356 000	680 752				191	
Kirkot Tulos	356 000	680 752				191	
Seurakuntatalot Seurakuntakodin rakennushankeselvitys	10 000						
Seurakuntatalot Astianpesukone Metos				0	3 954,05	-3 954	0
Seurakuntatalot Tulos	10 000			0	3 954,05	-3 954	40
Kokonaistulos	366 000	680 752		0	3 954,05	-3 954	187

Investointiosan toteutuminen esitetään hankkeittain tai hankeryhmittäin. Hankkeina on kirkon peruskorjaus sekä seurakuntakodin rakennushankeselvitys. Vuoden 2019 talousarvioon ei ollut suunniteltu kummallekaan määrärahoja. Kirkon peruskorjauksen kulut aktivoitu taseeseen marraskuussa 2018. Talousarviossa 2018 käyttötalousosan kuluihin suunniteltu seurakuntakodin astianpesukoneen osto toteutui vasta kesäkuussa 2019. Koska laitteen arvo oli huomattava, se oli aktivoitu taseeseen.

1.6.6. Rahoitusosan toteutuminen

	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	TA Yhteensä 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	14 020,78	28 409	28 409	-8 523,01	36 931,86	-30
Vuosikate	14 020,78	28 409	28 409	-8 523,01	36 931,86	-30
Investoinnit	-341 727,78			3 954,05	-3 954,05	0
Investointimenot	11 372,22			3 954,05	-3 954,05	0
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-10 950,00					
Rahoitusosuudet investointimenoihin	-342 150,00					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-327 707,00	28 409	28 409	-4 568,96	32 977,81	-16
Muut maksuvalmiuden muutokset	586,69			12 090,01	-12 090,01	0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-1 252,31			865,97	-865,97	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	5 862,48			10 401,35	-10 401,35	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-4 023,48			822,69	-822,69	0
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	586,69			12 090,01	-12 090,01	0
Rahavarojen muutos	-327 120,31	28 409	28 409	7 521,05	20 887,80	26
Rahavarojen muutos (tase)	-327 120,31			7 521,05	-7 521,05	0

Rahoitusosa antaa tiedot siitä, miten seurakunnan toiminnasta on syntynyt tulorahoitusta ja mihin se on käytetty. Näin kootaan tulorahoitus, investoinnit, anto- ja ottolainaus sekä muu rahoitustoiminta yhteen laskelmaan. Tulorahoitus toteutui vaajat 37 000 suunniteltua suuremmaksi, investointiosan menot 3 954,05 ei ollut otettu talousarvion 2019 investointiosaan. Rahavarojen muutos taseessa - 7 521,05 euroa.

1.7. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Jäljempänä esitetään tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase tunnuslukuineen. Tilinpäätösvuoden lisäksi laskelmiin otetaan mukaan edellisen vuoden vastaavat tiedot.

1.7.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Toimintatuotot	91 816,41	73 230,90
Toimintakulut	-460 257,69	-445 323,14
TOIMINTAKATE	-368 441,28	-372 092,24
Verotulot ja valtionrahoitus	405 151,47	392 704,45
Verotuskulut	-4 834,11	-4 515,92
Keskusrahastomaksut	-31 380,00	-32 832,00
Toiminta-avustukset	2 577,52	3 866,27
Rahoitustuotot ja -kulut	5 449,41	-1 151,34
VUOSIKATE	8 523,01	-14 020,78
Poistot ja arvonalentumiset	-44 658,27	-30 906,82
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot		
Tuotot	9 924,33	6 482,53
Kulut	-9 151,47	-11 499,95
Siirrot rahastosta/rahastoon	-772,86	5 017,42
TILIKAUDEN TULOS	-36 135,26	-44 927,60
<i>Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)</i>	<i>-36 135,26</i>	<i>-44 927,60</i>

Tuloslaskelman tunnusluvut

	2019	2018
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	19,95	16,44
Vuosikatteen osuus poistoista, %	19,08	-45,36
Vuosikate, euroa/jäsen	6,31	-10,21

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toiminnan kuluista saadaan katettua palvelusuoritteiden maksutuotoilla ja korvauksilla.

Vuosikate osoittaa tulo-rahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin ja lainojen lyhennyksiin. Vuosikatteen osuus poistoista osoittaa, kuinka suuren osan investoinneista vuosikate kattaa. Kun tunnusluku on 100 tai sen yli, tilikauden tulot ovat olleet vähintään kulujen suuruiset, mikäli poistot ovat saman suuruiset kuin seurakunnan investoinnit keskimäärin samalla aikavälillä. Tavoitteena on, että tunnusluvun arvo on pysyvästi yli 100. Mikäli vuosikate on pienempi kuin poistot koko suunnitelmakauden ajan, seurakunnan tulo-rahoitus on heikko ja silloin on ryhdyttävä talouden tasapainottamistoimenpiteisiin. Vuonna 2019 vuosikatteen osuus poistoista oli 19,08%, eli vaaja viidesosa katetaan tulo-rahoituksella. Sen sijaan tilivuonna 2018 seurakunnan vuosikate on jäänyt negatiiviseksi ja näin ollen vuosikatetta ei riittänyt investointien kattamiseen.

Vuosikatetta jäsentä kohden käytetään tunnuslukuna tulo-rahoituksen riittävyyden arvioinnissa. Keskimääräistä kaikkia seurakuntia koskevaa tavoitearvoa ei voida asettaa. Vuosikatetarve riippuu

seurakunnan investointitarpeesta ja poistojen määrästä. Myös lainojen vuosilyhennysten suuruus vaikuttaa vuosikatetarpeeseen.

Tavoitearvo saadaan jakamalla suunnitelmakauden investointien ja lainanlyhennysten yhteismäärä vuosien lukumäärällä ja jakamalla saatu luku seurakunnan jäsenmäärällä.

1.7.2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Rahoituslaskelma

	1.1. -31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Tulorahoitus	8 523,01	-14 020,78
Vuosikate	8 523,01	-14 020,78
Investoinnit	-3 954,05	341 727,78
Investointimenot	-3 954,05	-11 372,22
Pysyvien vastaavien myyntitulot		10 950,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin		342 150,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	4 568,96	327 707,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	-12 090,01	-586,69
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-865,97	1 252,31
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-10 401,35	-5 862,48
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-822,69	4 023,48
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-12 090,01	-586,69
Rahavarojen muutos	-7 521,05	327 120,31
Rahavarojen muutos (tase)	-7 521,05	327 120,31

Rahoituslaskelman tunnusluvut

	2019	2018
Investointien tulorahoitusprosentti %	215,55	4,24
Rahavarojen riittävyys. pv	316,72	326,33
Lainanhoitokate	2 991,53	-279,81

Investointien tulorahoitus kuvaa sitä, kuinka suuri osa investointien omahankintamenosta on rahoitettu tilikauden tulorahoituksella. Mikäli luku on yli 100, on tilikauden tulot olleet suuremmat kuin vuosittaiset investointimenot.

Rahavarojen riittävyys päivässä kuvaa seurakunnan maksuvalmiutta ja kassan riittävyyttä. Tunnusluku ilmaisee, kuinka monen päivän maksut voidaan kattaa seurakunnan rahoitusarvopapereilla sekä rahoilla ja pankkisaamisilla. Tunnusluku ei koskaan saisi olla alle 30 päivää.

Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääomaan korkojen ja lainanlyhennysten maksuun. Pukkilan seurakunnan vieras pääoma muodostuu ostoveljoista, muista veljoista sekä siirtoveljoista, lainarahoitusta ei ole.

1.7.3. Tase ja sen tunnusluvut

Tase

	31.12.2019	31.12.2018
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	647 255,55	687 959,77
Aineelliset hyödykkeet	589 314,75	630 018,97
Maa- ja vesialueet	62 333,93	62 333,93
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	39 261,00	43 883,90
Rakennukset	469 322,35	504 632,06
Kiinteät rakenteet ja laitteet	6 819,04	9 293,36
Koneet ja kalusto	5 933,43	4 230,72
Muut aineelliset hyödykkeet	5 645,00	5 645,00
Sijoitukset	57 940,80	57 940,80
Osakkeet ja osuudet	4 842,84	4 842,84
Saamiset	53 097,96	53 097,96
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	51 782,93	51 495,38
Muut toimeksiantojen varat	51 782,93	51 495,38
VAIHTUVAT VASTAAVAT	468 879,60	465 999,30
Saamiset	34 648,69	24 247,34
Lyhytaikaiset saamiset	34 648,69	24 247,34
Myyntisaamiset	8 953,01	8 770,16
Muut saamiset	11 917,07	13 508,76
Siirtosaamiset	13 778,61	1 968,42
Rahoitusarvopaperit	49 180,81	45 928,01
Muut arvopaperit	49 180,81	45 928,01
Rahat ja pankkisaamiset	385 050,10	395 823,95
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 167 918,08	1 205 454,45
	31.12.2019	31.12.2018
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-1 041 995,17	-1 078 130,43
Peruspääoma	-411 351,15	-411 351,15
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-666 779,28	-711 706,88
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	36 135,26	44 927,60
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-43 188,92	-43 767,34
Muut toimeksiantojen pääomat	-43 188,92	-43 767,34
VIERAS PÄÄOMA	-82 733,99	-83 556,68
Lyhytaikainen vieras pääoma	-82 733,99	-83 556,68
Ostovelat	-18 767,88	-12 193,20
Muut velat	-12 165,67	-10 257,07
Siirtovelat	-51 800,44	-61 106,41
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-1 167 918,08	-1 205 454,45

Taseen tunnusluvut

	2019	2018
Omavaraisuusaste, %	92,64	92,81
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	285,82	278,54
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	16,56	17,79
Lainakanta, euroa/jäsen	0,00	0,00

Omavaraisuusaste mittaa seurakunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Jos omavaraisuusaste on alle 50 %, vieraan pääoman osuus on hälyttävän suuri.

Suhteellinen velkaantuneisuusaste kertoo, kuinka paljon seurakunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

Seurakunnan lainakannalla tarkoitetaan korollista vierasta pääomaa, joka saadaan vähentämällä koko vieraasta pääomasta saadut ennakot sekä osto-, siirto- ja muut velat. Tunnusluku kuvaa lainamäärää jäsentä kohti. Seurakunnalla ei ole lainarahoitusta, joten lainakanta on 0.

1.8. Olennaiset tapahtumat tilinpäätöksen laatimisen jälkeen

Koronaviruksen leviämisen hidastamiseksi maaliskuussa 2020 määrätyt maan hallituksen ja muiden viranomaisten toimenpiteet vaikuttavat merkittävästi seurakunnan toimintaan, talouteen ja henkilöstöön. Tällä hetkellä seurakunta on perunut suuren osan ei-välttämättömästä ryhmä-, leiri- ja retkitoiminnastaan ja yleisötilaisuuksistaan toukokuun 2020 loppuun saakka. Samalta ajalta jumalanpalvelukset on siirretty verkkoon. Asiakaspalvelu siirretty tällä hetkellä suuremmalta osin puhelin- ja verkkovälitteiseksi.

Seurakunnan tiloja (paitsi vuokrahuoneistot) ei tällä hetkellä vuokrata, leiriä ja retkiä ei järjestetä, joka tulee näkymään seurakunnan toimintatuottojen pienenemisellä, toki näiden toimintojen osuus toimintatuotoista on Pukkilan seurakunnalla vain pieni. Suurempi muutos on odotettavissa kirkollisverotuotoissa: kirkollisverotulot vähenevät veronmaksajien lomautusten ja irtisanomisten vuoksi.

Poikkeusolojen vaikutus tulee näkymään myös rahoitustuotoissa: 31.3.2020 saadun OP-Rahastoyhtiö Oy:n raportin mukaan seurakunnan osuiksissa tapahtui 9 967,03 euron arvonalentuminen tilinpäätöshetkeen verrattuna. Mahdollinen arvonalentuminen kasvattaa tilikaudelle 2020 budjetoitua alijäämää.

Elokuussa 2019 toteutuneen 20 479,50 puunmyynnin pääomatulovero ovat tilinpäätöshetkellä kirjaamatta. Veron vaikutus tilikauden 2020 tulokseen on arviolta n. 5000 euroa.

1.9. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyä ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Kirkkoneuvosto toteaa, että aikaisempien vuosien ylijäämät ovat yhteensä 666 779,28 euroa. Seurakunnalla ei ole kirkkojärjestyksen 15:1 § mukaista tasapainotustarvetta. Tilikauden tulos on 36 135,26 euroa alijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden alijäämä 36 135,26 euroa siirretään taseen oman pääoman tilille Edellisten tilikausien yli-/alijäämä.

2. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

2.1. Tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
<i>Toimintatuotot</i>	91 816,41	73 230,90
Korvaukset	34 639,56	34 331,04
Myyntituotot	569,00	1 530,00
Maksutuotot	8 217,34	13 864,49
Vuokratuotot	17 182,32	15 698,50
Metsätalouden tuotot	20 479,50	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	7 993,06	6 809,90
Tuet ja avustukset	2 715,63	961,97
Muut toimintatuotot	20,00	35,00
<i>Toimintakulut</i>	-460 257,69	-445 323,14
Henkilöstökulut	-252 448,92	-248 136,22
Palkat ja palkkiot	-207 575,63	-202 948,81
Henkilösivukulut	-47 326,32	-46 755,77
Henkilökulujen oikaisuerät	2 453,03	1 568,36
Palvelujen ostot	-141 465,06	-132 362,94
Vuokratulut	-5 307,80	-3 365,92
Aineet ja tarvikkeet	-47 954,63	-48 600,54
Ostot tilikauden aikana	-47 954,63	-48 600,54
Annetut avustukset	-7 729,64	-7 714,22
Muut toimintakulut	-5 351,64	-5 143,30
TOIMINTAKATE	-368 441,28	-372 092,24
<i>Verotulot ja valtionrahoitus</i>	405 151,47	392 704,45
<i>Verotuskulut</i>	-4 834,11	-4 515,92
<i>Keskusrahastomaksut</i>	-31 380,00	-32 832,00
Toiminta-avustukset	2 577,52	3 866,27
Rahoitustuotot ja -kulut	5 449,41	-1 151,34
Korkotuotot	0,42	20,04
Muut rahoitustuotot	2 199,04	2 204,24
Arvon muutokset sijoituksista	3 252,80	-3 325,69
Korkokulut	-2,85	-49,93
VUOSIKATE	8 523,01	-14 020,78
Poistot ja arvonalentumiset	-44 658,27	-30 906,82
Suunnitelman mukaiset poistot	-44 658,27	-30 906,82
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot		
Tuotot	9 924,33	6 482,53
Kulut	-9 151,47	-11 499,95
Siirrot rahastosta/rahastoon	-772,86	5 017,42
TILIKAUDEN TULOS	-36 135,26	-44 927,60
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	-36 135,26	-44 927,60

2.2. Rahoituslaskelma

	1.1. -31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Tulorahoitus	8 523,01	-14 020,78
Vuosikate	8 523,01	-14 020,78
Investoinnit	-3 954,05	341 727,78
Investointimenot	-3 954,05	-11 372,22
Pysyvien vastaavien myyntitulot		10 950,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin		342 150,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	4 568,96	327 707,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	-12 090,01	-586,69
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-865,97	1 252,31
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-10 401,35	-5 862,48
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-822,69	4 023,48
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-12 090,01	-586,69
Rahavarojen muutos	-7 521,05	327 120,31
Rahavarojen muutos (tase)	-7 521,05	327 120,31

	1.1 - 31. 12.2019	1.1 - 31. 12.2018
Rahavarojen muutos	-7 521,05	327 120,31
Rahavarat kauden lopussa	434 230,91	441 751,96
Rahavarat kauden alussa	441 751,96	114 631,65

2.3. Tase

	31.12.2019	31.12.2018
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	647 255,55	687 959,77
Aineelliset hyödykkeet	589 314,75	630 018,97
Maa- ja vesialueet	62 333,93	62 333,93
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	39 261,00	43 883,90
Rakennukset	469 322,35	504 632,06
Kiinteät rakenteet ja laitteet	6 819,04	9 293,36
Koneet ja kalusto	5 933,43	4 230,72
Muut aineelliset hyödykkeet	5 645,00	5 645,00
Sijoitukset	57 940,80	57 940,80
Osakkeet ja osuudet	4 842,84	4 842,84
Saamiset	53 097,96	53 097,96
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	51 782,93	51 495,38
Muut toimeksiantojen varat	51 782,93	51 495,38
VAIHTUVAT VASTAAVAT	468 879,60	465 999,30
Saamiset	34 648,69	24 247,34
Lyhytaikaiset saamiset	34 648,69	24 247,34
Myyntisaamiset	8 953,01	8 770,16
Muut saamiset	11 917,07	13 508,76
Siirtosaamiset	13 778,61	1 968,42
Rahoitusarvopaperit	49 180,81	45 928,01
Muut arvopaperit	49 180,81	45 928,01
Rahat ja pankkisaamiset	385 050,10	395 823,95
VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 167 918,08	1 205 454,45
	31.12.2019	31.12.2018
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-1 041 995,17	-1 078 130,43
Peruspääoma	-411 351,15	-411 351,15
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-666 779,28	-711 706,88
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	36 135,26	44 927,60
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-43 188,92	-43 767,34
Muut toimeksiantojen pääomat	-43 188,92	-43 767,34
VIERAS PÄÄOMA	-82 733,99	-83 556,68
Lyhytaikainen vieras pääoma	-82 733,99	-83 556,68
Ostovelat	-18 767,88	-12 193,20
Muut velat	-12 165,67	-10 257,07
Siirtovelat	-51 800,44	-61 106,41
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-1 167 918,08	-1 205 454,45

3. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

3.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Edellisen tilikauden tietojen vertailukelpoisuus

Tilikauden luvut ovat vertailukelpoisia edellisen tilinpäätöksen lukuihin.

Pysyvät vastaavat

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

Rahoitusomaisuus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Lomapalkkajaksotus

Tilinpäätökseen on kirjattu kustannuspaikoittain työntekijöiden kumulatiivinen lomapalkkavelan muutos sivukuluineen 31.12.2019. Velkaan on laskettu työntekijöiden ansaitut ja pitämättömät lomat, lomaraha- ja säästövapaat niiltä työntekijöiltä, joiden palvelussuhde jatkuu tai on päättynyt 31.12.2019 mennessä eikä lopputiliä ole vielä laskettu.

Tilinpäätöshetkellä maksamatta olevat vuosilomapalkat ja lomarahat sekä niiden henkilösivukulut on kirjattu kuluksi ja siirtovelaksi. Lomapalkkajaksotuksesta aiheutuva siirtovelka on tilinpäätöksessä yhteensä 37 683,22 euroa.

Erilliskirjanpituina hoidetut rahastot

Seurakunnan hautainhoitorahaston tuotot 9 924,33 euroa on kirjattu tilille 679000 ja kulut 9 151,47 euroa tilille 679400. Tilille 679800 on kirjattu hautainhoitorahaston ylijäämä 772,86 euroa. Omana erilliskirjanpituina hoidettu rahasto ei lisää eikä vähennä tuloslaskelmassa tilikauden tulosta. Tuottojen ja kulujen erotus on merkitty siirroksi hautainhoitorahaston taseen lisäykseksi.

3.2. Tuloslaskelman liitetiedot

Liikevaihto

Seurakunnan liikevaihtoa vastaava summa on tilivuonna 2019 ollut 496 967,88 euroa, vuonna 2018 vastaava summa oli 465 935,35 euroa. Liikevaihto koostuu toimintatuotoista ja verotuloista.

Ostopalvelut

Ulkopuolisina palveluina seurakunnassa on toteutettu piha-alueiden hoito, hautausmaan hoito ja haudankaivuutyöt sekä siivoustyöt ajalla marras-joulukuu 2019. Toisen seurakunnan toteuttamina palveluina on määräaikainen (2v) ja osa-aikainen (25%) pappi 50% -osuus Myrskylän

seurakunnasta 1.1.2016 alkaen ja keskusrekisterin hoito 20% työajasta Askolan seurakunnasta 15.8.2016 alkaen.

Vakuutukset

Pukkilan seurakunnan omaisuus on suojattu kirkkovakuutuksella. Siihen sisältyvät omaisuusvakuutusosa, vastuuvakuutus, metsävakuutus sekä henkilövakuutusosa. Vakuutuksenantajana on Pohjantähti.

Lakisääteiset henkilöstövakuutukset ovat myös Pohjantähti keskinäisessä vakuutusyhtiössä.

Vuoden 2019 vakuutusmaksu 6 060,79 euroa koostuu:

- toimintavakuutuksesta: henkilövakuutus 308,99 euroa, vastuuvakuutus 368,02 euroa sekä
- omaisuusvakuutuksesta: omaisuusvakuutus 5 013,67 euroa, metsävakuutus 370,11 euroa

Poistot

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu pysyvien vastaavien arvioidun taloudellisen pitoajan mukaan.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistot ovat:

Rakennukset ja rakennelmat	20 - 50 vuotta	tasapoisto
Peruskorjaukset	10 - 20 vuotta	tasapoisto
Atk-laitteet	5 vuotta	tasapoisto
Koneet ja kalusto	10 vuotta	tasapoisto
Poistot, euroa ryhmittäin	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	2 980,32
Hautausmaan pysyvät vastaavat	4 622,90	651,07
Rakennukset	35 309,71	22 640,53
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 474,32	2 474,32
Koneet ja kalusto	<u>2 251,34</u>	<u>2 160,58</u>
Suunnitelman mukaiset poistot	44 658,27	30 906,72

Korkotuotot ja -kulut

Korkotuotot olivat 0,42 euroa ja rahoitustuotot 2 199,04 euroa, korkokulut 2,85 lähinnä korkokulut ostovelosta.

Jaksotuseriaatteet

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

Arvonmuutokset sijoituksista

Tilikaudelta kirjattiin tilille 609410 3 252,80 euroa arvonalentumisten palautuksia vaihtuvien vastaavien sijoituksista.

3.2.1 Henkilöstön lukumäärä tehtävälueittain

Henkilöstömäärä työaloittain, vakituiset/pitkät määräaikaisuudet

Toiminta

Teologit	1
Kanttorit	1
Diakoniatyöntekijät	1
Lapsityöntekijät	2
Muut	
Toimisto ja hallinto	1
Kaikki yhteensä	6

Henkilöstömäärä työ/virkasuhteittain

Virkasuhteiset	4
Työsuhteiset	2
Kaikki yhteensä	6

3.2.2 Tilikauden palkat, palkkiot

Henkilöstökulut	2019
Palkat ja palkkiot	207 575,63
Eläkekulut	43 686,11
Muut henkilösivukulut	3 640,21
Saadut henkilöstökorvaukset	-2 485,00
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	31,97
Aktivoidut palkat, eläke ja henkilösivukulut	
Yhteensä	252 448,92
Matka-, majoitus- ja ravitsemiskulut	6 844,42
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	1 076,10
Työterveyshuolto	3 884,27
Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikunta- ja kulttuurisetelit)	200,00
Yhteensä	12 004,79

3.3. Rahoituslaskelman liitetiedot

Seurakunnan kassavarat vuoden alussa olivat 441 751,96, loppuvuonna 434 230,91. Kassavarojen vähennys 7 521,05 euroa.

Seurakunnalla ei ollut tapahtumia Muut maksuvalmiuden muutokset –ryhmän alaryhmässä Muut muutokset.

3.4. Taseen liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Pysyvien vastaavien erittely

	Arvo 31.12.2018	Lisäys	Vuoden poistot	Arvo 31.12.2019
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	0,00	0,00	0,00
Maa- ja vesialueet	62 333,93	0,00	0,00	62 333,93
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	43 883,90	0,00	-4 622,90	39 261,00
Rakennukset	504 632,06	0,00	-35 309,71	469 322,35
Kiinteät rakenteet ja laitteet	9 293,36	0,00	-2 474,32	6 819,04
Koneet ja kalusto	4 230,72	3 954,05	-2 251,34	5 933,43
Muut aineelliset hyödykkeet	5 645,00	0,00	0,00	5 645,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0,00	0,00	0,00	0,00
Osakkeet ja osuudet	4 842,84	0,00	0,00	4 842,84
Yhteensä	634861,81	3954,05	-44658,27	594157,59

Sijoitusten erittely

	Kirjanpitoarvo 31.12.2018	Hankinta- arvo	Markkina- arvo	Arvonkorotus tai -alennus	Kirjanpitoarvo 31.12.2019
OP-Tuotto B osuudet	29 096,01	33 635,10	32 348,81	3 252,80	32 348,81
Metsäliiton osuudet	16 832,00	16 832,00	16 832,00	0,00	16 832,00
	45 928,01	50 467,10	49 180,81	3 252,80	49 180,81

Poistosuunnitelma

AINEELLISET HYÖDYKKEET

Maa- ja vesialueet		poistoja ei lasketa
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet		
Hautausmaiden maa- ja vesialueet		poistoja ei lasketa
Siunauskappelit		poistoja ei lasketa
Hautaustoimen kiinteät rakenteet ja laitteet	20 vuotta	tasapoisto
Rakennukset		
Kirkot	20-50 vuotta	tasapoisto
Kirkon perusparannus	30 vuotta	tasapoisto
Seurakuntatalot	20-50 vuotta	tasapoisto
Hallinto- ja laitosrakennukset	20-50 vuotta	tasapoisto
Huoltorakennukset	20 vuotta	tasapoisto
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Urut	10 vuotta	tasapoisto
Koneet ja kalusto		

Muut koneet ja kalusto	10 vuotta	tasapoisto
Muut aineelliset hyödykkeet		
Sakraali-, arvo- ja taide-esineet		poistoja ei lasketa

KÄYTTÖOMAISUUSARVOPAPERIT JA MUUT PITKÄAIK.SIJOITUKSET

Sijoitukset

Liittymismaksut		poistoja ei lasketa
Osakkeet ja osuudet		poistoja ei lasketa

Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman erittely

Oma pääoma	2019	2018
Peruspääoma 1.1.	411 351,15	411 351,15
Peruspääoma 31.12	411 351,15	411 351,15
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä		
Ed. tilik. yli-/alijäämä 1.1.	711 706,88	674 337,20
Tilikauden yli-/alijäämä	-44 927,60	37 369,68
Edellisten tilikausien yli- /alijäämä 31.12.	666 779,28	711 706,88
Tilikauden yli-/alijäämä		
Tilikauden yli-/alijäämä	-36 135,26	-44 927,60
OMA PÄÄOMA 31.12.	1 041 995,17	1 078 130,43

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Siirtovelkoihin sisältyy olennaisena eränä lomapalkkajaksotus 37 683,22 euroa. Lomapalkkavelan laskennassa on huomioitu kilpailukykysovimuksen mukainen leikkaus lomarahoihin.

Muut siirtovelkoihin kirjatut erät ovat mm. suoriteperusteisesti joulukuulle kirjatut ostolaskut 11 677,61 euroa sekä 20.12. joulukonsertin esiintyjien palkkiot 1200 euroa.

3.5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Seurakuntatalouden laskennallinen osuus kirkon yhteisestä eläkevastuuvajauksesta

Keva on laskenut yksilöllisellä menetelmällä kirkon eläkelain mukaisen eläkevastuun 31.12.2019. Seurakuntatalous laskee tilinpäätöksen liitetietoihin laskennallisen osuutensa kattamattomasta eläkevastuusta. Oman seurakunnan laskennallinen osuus kattamattomasta eläkevastuusta saadaan suhteuttamalla seurakunnan palkkasumma vuodelta 2019 koko kirkon palkkasummaan ja laskemalla sen mukainen osuus kattamattomasta eläkevastuusta.

Seurakuntatalouden palkkasumma	207 576
Koko kirkon palkkasumma	514 385 341
Koko kirkon eläkevastuuvajaus	3 252 109 750
Seurakuntatalouden laskennallinen osuus koko kirkon eläkevastuuvajauksesta	1 312 362

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	61	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	9 151	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	150,02	euroa/hauda
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	143	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	21 453	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	40 082	euroa
Yli-/alikatteisuus	18 629	euroa

Hautainhoitorahasto on 18 629 euroa ylikatteinen.

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

	2019	2020
Leasingvastuut, Danske Finance Oy		
Vuokraerä	3 248,12	812,03
Muut vastuut	216,00	59,58
Yhteensä	3 464,12	871,61

Käyttövuokrasopimus Danske Finance Oy:n kanssa on irtisanottu päättymään 15.1.2020.

3.6. Taseyksikkönä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat

Hautainhoitorahaston tilinpäätös

Hautainhoitorahaston tilinpäätöslaskelmat

Tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
<i>Toimintatuotot</i>	6 420,00	5 649,94
Maksutuotot	6 420,00	5 649,94
<i>Toimintakulut</i>	-9 151,47	-8 677,15
Henkilöstökulut	-2 575,62	-2 510,80
Palkat ja palkkiot	-2 192,53	-2 026,88
Henkilösivukulut	-383,09	-483,92
Palvelujen ostot	-5 282,65	-5 026,65
Aineet ja tarvikkeet	-1 293,20	-1 139,70
Ostot tilikauden aikana	-1 293,20	-1 139,70
TOIMINTAKATE	-2 731,47	-3 027,21
Rahoitustuotot ja -kulut	3 504,33	-1 990,21
Korkotuotot		4,85
Muut rahoitustuotot	743,48	827,74
Arvon muutokset sijoituksista	2 760,85	-2 822,80
VUOSIKATE	772,86	-5 017,42
TILIKAUDEN TULOS	772,86	-5 017,42
<i>Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)</i>	<i>772,86</i>	<i>-5 017,42</i>

Tase

	31.12.2019	31.12.2018
VASTAAVAA		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	40 082,15	40 360,28
Saamiset	2 067,71	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	2 067,71	0,00
Muut saamiset	2 067,71	0,00
Rahoitusarvopaperit	27 496,50	24 735,65
Muut arvopaperit	27 496,50	24 735,65
Rahat ja pankkisaamiset	10 517,94	15 624,63
VASTAAVAA YHTEENSÄ	40 082,15	40 360,28
	31.12.2019	31.12.2018
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	1 936,21	2 709,07
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	2 709,07	-2 308,35
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-772,86	5 017,42
VIERAS PÄÄOMA	-42 018,36	-43 069,35
Pitkäaikainen vieras pääoma	-25 644,84	-28 239,84
Saadut ennakot	-25 644,84	-28 239,84
Lyhytaikainen vieras pääoma	-16 373,52	-14 829,51

Muut velat	-11 917,07	-9 642,49
Siirtovelat	-181,45	-42,02
Saadut ennakot	-4 275,00	-5 145,00
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-40 082,15	-40 360,28

Rahoituslaskelma

	1.1. -31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Tulorahoitus	772,86	-5 017,42
Vuosikate	772,86	-5 017,42
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	772,86	-5 017,42
Muut maksuvalmiuden muutokset	-3 118,70	1 573,13
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-2 067,71	0,00
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-1 050,99	1 573,13
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-3 118,70	1 573,13
Rahavarojen muutos	-2 345,84	-3 444,29
Rahavarojen muutos (tase)	-2 345,84	-3 444,29

	1.1 - 31. 12.2019	1.1 - 31. 12.2018
Rahavarojen muutos	-2 345,84	-3 444,29
Rahavarat kauden lopussa	38 014,44	40 360,28
Rahavarat kauden alussa	40 360,28	43 804,57

Tilikauden palkat

Henkilöstökulut	2019
Palkat ja palkkiot	2 192,53
Eläkekulut	319,72
Muut henkilösivukulut	63,37
Saadut henkilöstökorvaukset	
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	
Yhteensä	2 575,62
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	
Työterveyshuolto	
Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit)	
Yhteensä	0

4. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Kirkkoneuvoston allekirjoitukset

Pukkilassa ____päivänä _____kuuta 2020

Hannu Tiainen, puheenjohtaja

Erja Sihlman, varapuheenjohtaja

Jäsenet:

Leena Clewer

Sirkku Helenius

Sami Myyrä

Eero Mölsä

Aila Pukkila

Merja Seppälä

Uolevi Rikala

Arina Ershova, talouspäällikkö

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu kertomus

Pukkilassa ____päivänä _____kuuta 2020

KPMG Julkishallinnon palvelut Oy

Martin Slotte
tilintarkastaja, JHT, HT

5. KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET

5.1. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista

Nro sarja Tositelajit

Kassa- ja

muistiotositteet

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

Myyntilaskut

14	AV	Diakonia-avustusten "kuittaustositteet"
18	DA	Asiakastosite
18	DG	Asiakkaat – hyvitys
14	DP	Perintätoimiston suoritukset
18	DR	Asiakkaat – lasku
18	DV	Viivästyskorkolasku
14	DZ	Asiakkaat – maksukirjaus
18	M1	Hautainhoitojärjestelmä (liittymän lasku)
		Resurssivarausjärjestelmä (liittymän
18	M2	lasku)
18	M3	Myyntireskontra yleinen (liittymän lasku)
14	MV	Maksuvapautuksen kuittaustositteet
9	RV	Laskun siirto
18	ZD	Luottotappio

Ostolaskut

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

Käyttöomaisuus

1	AA	Käyttöomaisuus kirjaus
3	AF	Poistokirjaukset

1	AI	Investointituet käyttöomaisuus
1	AM	Käyttöomaisuuden myynti
1	AZ	Purku käyttöomaisuuteen

Palkat

1	P1	Palkat
1	PV	Lomapalkkavaraus

Nro sarja	Käytetyt tositenumerot	
1	1000000	1001424
3	3000000	3000012
9	90000000	90000145
14	14000000	14000136
15	15000000	15000537
18	18000000	18000003
19	19000000	19000571

5.2. Selvitys kirjanpitoakirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Kipin järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa.

Pysyvästi säilytettävät:

Tasekirja sidottuna

Tilintarkastuskertomus

Säilytetään paperitulosteena sekä sähköisessä muodossa

Määräajan säilytettävät:

Tase-erittelyt ja muut tilinpäätösasiakirjat 10 vuotta

Tositteet 6 vuotta

Säilytetään paperitulosteena sekä sähköisessä muodossa