

Ruskon seurakunta

Tilinpäätös 2022

Sisällys

| | | |
|-----|---|----|
| I | Toimintakertomus | 3 |
| 1 | Yleiskatsaus | 3 |
| 2 | Hallinto..... | 9 |
| 3 | Henkilöstö..... | 13 |
| 4 | Jäsenmäärä..... | 16 |
| 5 | Sisäinen valvonta..... | 17 |
| 6 | Talouden tunnusluvut..... | 18 |
| 7 | Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi | 20 |
| II | Talousarvion toteutuminen..... | 21 |
| 1 | Käyttötalouden toteutuminen | 21 |
| 2 | Tuloslaskelmaosan toteutuminen | 57 |
| 3 | Investointiosan toteutuminen | 58 |
| 4 | Rahoitusosan toteutuminen..... | 59 |
| III | Tilinpäätöslaskelmat..... | 60 |
| 1 | Tuloslaskelma..... | 60 |
| 2 | Rahoituslaskelma | 61 |
| 3 | Tase..... | 62 |
| IV | Tilinpäätöksen liitetiedot | 63 |
| 1 | Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot | 63 |
| 2 | Tuloslaskelman liitetiedot..... | 64 |
| 3 | Taseen vastaavia koskevat liitetiedot..... | 65 |

| | | |
|----|---|----|
| 4 | Taseen vastattavia koskevat liitetiedot | 67 |
| 5 | Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot | 67 |
| 6 | Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot | 68 |
| 7 | Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset..... | 68 |
| V | Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä Ruskolla 29.03.2023 | 74 |
| VI | Luettelot ja selvitykset | 75 |

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus

Takaisin elämään

Vuosi 2022 oli Ruskon seurakunnassa merkittävä, koska toiminnot pääsivät pikkuhiljaa käyntiin koronan jäljiltä. Alkuvuotta varjosti vielä varovaisuus, ja kasvomaskeja pidettiin varmuuden vuoksi, mutta seurakuntalaiset pääsivät pikkuhiljaa takaisin seurakunnan pariin. Tämä oli riemullinen asia. Pohdimme Ruskolla pitkään pitäisikö jumalanpalvelusten striimauksia edelleen jatkaa, vaikka live-tilaisuuksiin olikin jo pääsy. Striimauksia seurattiin korona-aikana paljon, mutta toivoimme, että ihmiset jättäisivät virtuaalisen seuraamisen ja tulisivat takaisin kirkkoon ja muihin tilaisuuksiin. Päätimme, että luovumme striimauksista, jotta ihmiset eivät jäisi koteihin vaan lähtisivät kirkkoon. Tässä onnistuimme mielestäni suhteellisen hyvin. Ihmiset olivat niin innoissaan, että taas saa tavata toisiaan ihan aidosti, ei enää puhelimen välityksellä. Sama koski myös seurakunnan muita työmuotoja. Tunne oli kuin olisi palattu takaisin elämään.

Huhtikuussa 4. päivänä oli Ruskolla iloinen päivä, kun uusi Turun arkkihiippakunnan piispa Mari Leppänen vieraili delegaationsa kanssa seurakunnassamme. Tämä oli osa Leppäsen suurta projektia tutustua kaikkiin seurakuntiin hiippakunnassamme. Piispa tutustui erikseen työntekijöihin ja luottamushenkilöihin. Tilaisuus päättyi illalla yhteiseen messuun Ruskon kirkossa, johon oli kutsuttu koko seurakunta.

Vuosi 2022 oli merkittävä vielä siinäkin mielessä, että 20.11. järjestettiin seurakuntavaalit. Ruskon seurakuntaan valittiin uusi kirkkovaltuusto neljäksi vuodeksi.

Suuri ikävä tapahtuma varjosti koko maailmaa, kun Venäjä hyökkäsi Ukrainaan 24.2.2022. Olin pitämässä silloin hiihtolomalla rippikoululeiriä Virroilla, kun tämä tapahtui. Se oli rippikoululaisille myös pysähdyttävä tilanne, kun aamuhartaudessa kerroin, mitä oli tapahtunut. Konkreettinen turvautuminen Jumalaan siinä hetkessä oli kaikille meille mieliinpainuva ja koskettava kokemus. Ukrainan sota on ollut siitä asti läsnä. Erilaisia keräyksiä sodan uhreille ollaan seurakunnassa järjestetty kertomusvuonna. Tällainen pelottava asia on saanut aikaan sen, että kirkko on nähty tärkeäksi paikaksi. Hartaudet ovat puhutelleet ihmisiä uudella tavalla voimakkaammin.

Ruskon seurakunta katsoo avoimin mielin ja luottavaisesti tulevaisuuteen. Taivote on toimia edelleen omana seurakuntana niin että evankeliumi toteutuu Ruskolla.

Pasi Salminen

Ruskon kirkkoherra, rovasti

Ruskon seurakunnan missio, visio ja strategia

Ruskon seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Ruskolla. Missio-
namme on olla armon asialla vaativassa maailmassa ja välittää iloa ja valoa.
Visiomme kannustaa meitä kohtaamaan ja vahvistamaan ihmisiä uudistumaan
työssämme. Toiminnassamme pyrimme siihen, että olemme avoin ja helposti
lähestyttävä yhteisö, jonka toimintaan on helppo tulla mukaan. Kohdistamme
apua ja tukea heille, jotka ovat yksinäisiä, sairaita tai muuten vähäosaisia. Tu-
emme perheitä ja lasten kasvua kristillisten arvojen mukaiseen aikuisuuteen.
Strategiamme mukaan Ruskon seurakunta kiinnittyy kirkon toiminnan arvoihin,
jotka ovat: Usko, Toivo ja Rakkaus.

- Usko – yhteys armolliseen Jumalaan on kristityn elämän kestävä perusta.
- Toivo – Jeesuksen lupaus tulevaisuudesta tuo toivon.
- Rakkaus – Pyhä Henki rohkaisee meitä rakastamaan toisiamme.

Vastuu ympäristöstä

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan.

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

Työn suunnittelussa ja toteutuksessa otamme ympäristönäkökohdat huomioon järjestämällä yhteiskuljetuksen tapahtumiin tai leireille. Pyrimme hyödyntämään julkista liikennettä työssämme aina kun se on mahdollista.

Hankinnoissa kiinnitämme huomiota toimittajien ympäristöystävällisyyteen ja heidän harjoittamaansa ympäristöpolitiikkaan.

Talouden tilanne kuluneena vuonna

Suomen talouden tilanne

Talous toipui koronasta ennakoitua nopeammin, mutta Venäjän hyökkäys Ukrainaan muutti tilanteen. Talouden näkymät ovat heikentyneet kevään jälkeen. Talouskehitykseen vaikuttaa erityisesti Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan sekä kiihtynyt inflaatio. Työllisyystilanne on tästä huolimatta säilynyt hyvänä.

Inflaatio oli joulukuussa 9,1%:a. Kirkollisverotilitysten yhteismäärä kasvoi 1,8%:a ollen 928,5 miljoona euroa. Vuonna 2022 kotimainen tuotanto kasvoi valtionvarainministeriön mukaan 2%: a.

Seurakunnan talous

Ruskon seurakunnan tilikauden tulos on 303.119 euroa ylijäämäinen. Tuloksen arvioinnissa pitää kuitenkin ottaa huomioon tonttien myynnistä saatu 301.616 euron myyntivoitto. Ilman näiden myyntiä tulos olisi 1.503 euroa ylijäämäinen.

Toimintatuotot olivat 384.015 euroa ja ne kasvoivat edellisvuodesta 158.058 euroa. Toimintatuotoista muut toimintatuotot kasvoivat. Toimintatuottojen isoin erä on muut toimintatuotot 301.616 euroa, seuraavaksi suurin erä on maksutuotot 51.910 euroa, vuokratuotot, myyntitulot, korvaukset, keräykset ja lahjoitukset, tuet ja avustukset yhteensä 30.489 euroa.

Toimintakulut olivat 1.278.729 euroa ja ne kasvoivat edellisvuodesta yhteensä 35.193 euroa. Suurin erä oli henkilöstökulut 710.633 euroa, seuraavaksi suurin erä palvelujen ostot 349.708 euroa, ostot 150.147 euroa, annetut avustukset 39.781 euroa, vuokratulot 18.571 euroa ja muut toimintakulut 9.889 euroa.

Kirkollisverojen tuotto oli 1.319.849 euroa, mikä on 674 euroa (0,05 %) enemmän kuin vuonna 2021. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 71,8 %. Valtionrahoitusta saatiin 125.748 euroa, mikä on 6,9 % kokonaistuotoista. Verotuskuluja maksettiin 18.049 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 120.144 euroa – nämä summat olivat yhteensä 1.075 euroa suuremmat kuin edellisvuonna. Rahoitustuotot olivat 8.666 euroa ja rahoituskulut 6.418 euroa ja arvonalentumiset sijoituksissa (TOP) 13.602 euroa. Muiden

sijoitusten markkina-arvo on kuitenkin kirjanpitoarvoa suurempi. Sijoitusten arvonnousu kirjataan vasta sijoituksen realisoituessa.

Vuosikatetta kertyi 401.335 euroa. Jos myyntivoitot eliminoidaan, vuosikate olisi ollut 99.719 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 98.215 euroa.

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 503.037 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 2.196.992 euroa summa ei sisällä testamentti ja lahjoitusrastojen varoja, jotka olivat 65.475 euroa.

Investoinneista toteutui Päälistönmäen tonttikulut 69.697 euroa ja Ruskon kirkon ovi- ja ikkuna-aukkojen rappauskorjaussuunnittelu 11.694 euroa. Investoinnit yhteensä 81.391 euroa.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa:

Seurakunnan talous on vakaa eikä ole lähitulevaisuudessa olennaisesti heikkenemässä. Seurakunnan jäsenmäärän lasku on ollut viime vuosina 0,8 prosentin luokkaa ja saman tason arvioidaan jatkuvan.

Ruskon seurakunnan kirkollisveroprosentti on ollut 1,5 jo vuodesta 2015 alkaen. Verotulokertymään vaikutti joulukuussa tehty seurakuntien vero-osuus jakoprosentin lasku ja verottajan verotulojen siirto seurakunnilta kunnille. Viiden viimeisen vuoden verotulokehityksestä tarkemmin kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus.

Toiminnan tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit eivät Ruskon seurakunnassa täyty.

| Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit | Seurakuntatalouden tilanne v. 2022 |
|---|------------------------------------|
| 1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. | Ei toteudu |

| | |
|--|------------|
| <ul style="list-style-type: none"> • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. | |
| <p>1. Seurakunnan hallinto ja viranomais-toiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet | Ei toteudu |
| <p>2. Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri | Ei toteudu |
| <p>3. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa. | Ei toteudu |
| <p>4. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna. | Ei toteudu |

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit**2022**

| | |
|---|---|
| <p>1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.</p> | <p>Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 1.503 euroa ylijäämäinen.</p> |
|---|---|

| | |
|--|---|
| 2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista. | Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 1.663.511 euroa. |
| 3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena. | maksuvalmius on 549 pv |
| 4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna. | Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva. |

2 Hallinto

Ruskon seurakunnan hallinto-organisaation rakenne:

KIRKKOVALTUUSTO

Tilintarkastaja

KIRKKONEUVOSTO VAHDON KAPPELINEUVOSTO

Taloustyöryhmä Investointi- ja korjaustyöryhmä

Hallintoelinten jäsenet 2019–2022

KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2021–2022 on valittu Antero Lähteenmäki ja

varapuheenjohtajaksi Anni Raiko. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 5 kertaa. Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkovaltuuston jäsenet:

| | |
|-------------------------|-----|
| Antero Lähteenmäki, pj. | 5/5 |
| Anni Raiko, varapj. | 5/5 |
| Timo Hiironen | 1/5 |
| Matilda Jussila | 0/5 |
| Saija Kouki-Mäkinen | 2/5 |
| Marja Kulmala | 4/5 |
| Irmeli Kuusela | 4/5 |
| Erja Laine-Villa | 4/5 |
| Matti Mattila | 3/5 |
| Mari Raiko | 3/5 |
| Kaisa Salonen | 3/5 |
| Ritva Sipilä | 5/5 |
| Johanna Suokivi | 3/5 |
| Kalle Tammi | 5/5 |
| Ismo Söderling | 2/5 |
| Ulla Valtonen | 3/5 |
| Veikko Valtonen | 4/5 |
| Sini Virta | 0/5 |

Juha Vuotinen

1/5

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt viidessä kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asiat, joita ovat: Päälistönmäen tonttien kauppakirjojen hyväksynät, seurakunnan tilinpäätöksen vahvistaminen, kirkollisveroprosentin vahvistaminen vuodeksi 2023. Vuoden 2023 talousarvion ja toimintasuunnitelmien sekä vuosien 2024 – 2025 taloussuunnitelmien hyväksyminen.

Aloitteet 2022

Kalle Tammi teki valtuustoaloitteen parin penkkirivin poistamisesta Ruskon kirkon etuosasta ja, että ne korvataan irtotuoleilla. Asia etenee investointi ja korjaustyöryhmän kautta kirkkoneuvostolle ja kirkkovaltuustolle.

KIRKKONEUVOSTO 2021–2022

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

Kirkkoneuvoston jäsenet:

Pasi Salminen, kirkkoherra, pj. 8/8

Kalle Tammi, varapj

8/8

Ismo Söderling varaj.

Timo Hiironen

4/8

Veikko Valtonen varaj. 4/8

| | | | |
|---------------------|-----|-------------------------|-----|
| Ari-Pekka Kannisto | 7/8 | Jari Hämäläinen varaj. | 0/8 |
| Saija Kouki-Mäkinen | 4/8 | Marja Kulmala varaj. | 0/8 |
| Irmeli Kuusela | 8/8 | Sini Virta varaj. | |
| Sirke Mahkonen | 6/8 | Erja Laine-Villa varaj. | 2/8 |
| Matti Mattila | 7/8 | Vuotinen Juha varaj. | 0/8 |
| Kaisa Salonen | 7/8 | Ulla Valtonen varaj. | 1/8 |
| Johanna Suokivi | 6/8 | Ritva Sipilä varaj. | 1/8 |

VAHDON KAPPELINEUVOSTO**2019 – 2022**

Kappelineuvosto toteuttaa ja edistää seurakuntatyötä kappelin alueella sen identiteetille ominaisin tavoin ja toimintamuodoin. Kappelineuvosto kokoontui kolme kertaa vuonna 2022.

Kappelineuvoston jäsenet:

| | | | |
|------------------------|-----|--------------------------|-----|
| Milja Himala, pj | 3/3 | Jouko Virtanen varaj. | 2/3 |
| Kaisa Salonen, varapj. | 3/3 | Laura Yli-Arvela varaj. | |
| Matti Aaltonen | 2/3 | Timo Hiironen varaj. | |
| Jari Hämäläinen | 1/3 | Päivi Uusitalo varaj. | 3/3 |
| Ari-Pekka Kannisto | 2/3 | Joni Andersson varaj. | |
| Irmeli Kuusela | 3/3 | Sirke Mahkonen varaj. | |
| Erja Laine-Villa | 2/3 | Anneli Palmunen varaj. | |
| Sini Virta | 2/3 | Arja Ali-Koivisto varaj. | 3/3 |
| Juha Vuotinen | 2/3 | Teemu Laine varaj. | |

Taloustyöryhmä:

Marja Kulmala, Saija Kouki-Mäkinen, Mari Raiko, Sini Virta ja talouspäällikkö Päivi Viirros, pj.

Investointi- ja korjaustyöryhmä:

Jari Hämäläinen, Matti Mattila, Kalle Tammi, Juha Vuotinen ja talouspäällikkö Päivi Viirros, pj.

Tilintarkastusyhteisö 2019 –2022

BDO Auditor Oy, päävastuullinen tilintarkastaja JHT-HT Sinikka Niitynperä.
Avustava tilintarkastaja Emma Niitynperä.

3 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2022 yhteensä 14 henkilöä. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 13 henkilöä, joista kaikki olivat kokoaikaisia. Määräaikaisena sijaisena palvelussuhteessa oli yksi kokoaikainen sijainen. Henkilöstöstä on naisia 10 henkilöä ja miehiä 4 henkilöä.

Henkilöstön määrä tehtäväryhmittäin

| Pääluokka | 2022 | 2021 |
|--------------------------------|-----------|-----------|
| hallinto | 3 | 4 |
| seurakunnallinen toiminta | 9 | 9 |
| hautausoimi ja kiinteistötoimi | 2 | 2 |
| | | |
| yhteensä | 14 | 15 |

Henkilöstön ikäjakauma

Henkilöstön keski-ikä on 50 vuotta.

Henkilöstön vaihtuvuus

Kuluneen vuoden aikana henkilöstö väheni yhdellä osa-aikaisella työntekijällä, henkilö oli palkattu määräajaksi. Palkattomalla virkavapaalla oli yksi henkilö, hänellä oli sijainen.

Henkilöstökulut

| Tilikausi | 2022 | 2021 | 2020 |
|--|-------------------|-------------------|-------------------|
| | Debet/kredit | Debet/kredit | Debet/kredit |
| | EUR | EUR | EUR |
| Palkat ja palkkiot | 587.851,79 | 592.107,16 | 599.473,71 |
| Eläkekulut | 121.245,20 | 121.872,62 | 123.661,74 |
| Muut henkilösivukulut | 17.818,89 | 19.944,25 | 19.370,25 |
| Saadut henkilöstökorvaukset | -3.566,86 | -3.952,73 | - 11.401,82 |
| Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-) | -12.716,15 | - 12.282,00 | - 12.495,85 |
| Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut | | | 500,42 |
| YHTEENSÄ | 710.632,87 | 717.689,30 | 719.108,45 |
| Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut | 14.750,22 | 11.739,82 | 12.182,17 |
| Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut | 2.315,41 | 2.252,47 | 7.370,01 |
| Työterveyshuolto | 14.793,40 | 15.593,03 | 14.508,91 |
| | | | |
| YHTEENSÄ | 31.859,03 | 29.585,32 | 34.061,09 |

Henkilöstön koulutus

Lastenohjaaja suoritti diakonin tutkinnon. Seurakuntamestari aloitti suntion tutkinnon oppisopimuksella.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaolojen määrä oli 103 työpäivää, kun määrä vuonna 2021 oli 89 työpäivää ja vuonna 2020 91 työpäivää.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Terveystalon kanssa. Toimintasuunnitelma on tehtynä vuosille 2021–2023.

Työhyvinvointi

Työntekijöille tarjottiin teatteri-ilta ja ravintola-ruokailu. Kasvatuksen tukitiimi järjesti myös omin virkistyspäiviä.

Henkilökunnan hyvinvointiin panostetaan myös tarjoamalla henkilöstön käyttöön tyky-seteleitä 50 euroa/vuosi.

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

| | 2022 | 2021 | 2020 |
|--------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Henkilöstökulut | 710.632 | 717.689 | 719.108 |
| Verotulot | 1.319.849 | 1.319.175 | 1.281.289 |
| Henkilöstökulujen osuus verotuloista | 53,8 % | 54,4 % | 56,1 % |

Henkilöstökulut ovat laskeneet 8.476 euroa vuodesta 2020 vuoteen 2022.

Henkilöstökulujen osuus verotuloista on pienentynyt n 2,3 %.

4 Jäsenmäärä

Jäsenten ikärakenne

| | |
|-------|-----|
| 0 -9 | 669 |
| 10-19 | 717 |
| 20-29 | 281 |
| 30-39 | 528 |
| 40-49 | 622 |
| 50-59 | 651 |
| 60-69 | 539 |
| 70-79 | 531 |
| 80-89 | 220 |
| 90- | 56 |

| | |
|----------------------|-------|
| Kastetut | 44 |
| Kuolleet | 42 |
| Liittyneet | 27 |
| Eronneet | 67 |
| Muuttoliike (+/-) | 9 |
| Jäsenmuutos yhteensä | -29 |
| Jäsenet 31.12.2021 | 4 843 |
| Jäsenet 31.12.2022 | 4 814 |

Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana (Kirkkohallitus)

| | Jäsenet, henk. | Muutos vuo- desta 2021, henk. | Muutos vuo- desta 2021 % | Kirkkoon kuu- lukuus, % |
|------|-------------------|-------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|
| 2022 | 4 814 | -29 | -0,6 | 74,7 |
| 2023 | 4 803 | -40 | -0,8 | 73,7 |
| 2024 | 4 787 | -56 | -1,2 | 72,9 |
| 2025 | 4 774 | -69 | -1,4 | 72 |
| 2026 | 4 762 | -81 | -1,7 | 71,2 |
| 2027 | 4 748 | -95 | -1,9 | 70,4 |
| 2028 | 4 731 | -112 | -2,3 | 69,6 |
| 2029 | 4 713 | -130 | -2,7 | 68,9 |
| 2030 | 4 693 | -150 | -3,1 | 68,2 |
| 2031 | 4 668 | -175 | -3,6 | 67,5 |
| 2032 | 4 640 | -203 | -4,2 | 66,8 |

5 Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan järjestäminen

Ruskon seurakunnan sisäisen valvonnan ohje on 01.12.2021 hyväksytty kirkkoneuvostossa. Seurakunnassa on taloussääntö, jossa on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen. Taloustoimistolla on oma johtosääntönsä. Kirkkoneuvoston ohjesääntö ja johtavien viranhaltijoiden johtosäännöt on uusittu vastaamaan nykyistä organisaatiota. Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi kirkkoneuvostolle.

Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä on ohjeet. Kassavarat tilitetään ja täsmätään kuukausittain.

Riskien hallinnan järjestäminen

Ruskon seurakunnan riskienkartoitus on vasta tekeillä. Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi seurakunnalla on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset.

Kriisitilanteita varten seurakunnalla on valmiussuunnitelma. Kiinteistöillä on pelastussuunnitelma. Työterveyshuollon kanssa kartoitetaan tapaturmariskit työpaikkakäyntien yhteydessä.

Tietohallinto ja tietosuojaja -turva: Ruskon seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Turun Arkkihiippakunnan IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä.

6 Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Ruskon seurakunnassa toimintatuottojen osuus nousi vuodesta 2021 11,8 prosenttia. Vuosikatteen osuus 382,7 %, kertoo siitä, että vuosikatteen määrä riitti hyvin kattamaan poistot. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

| | 2022 | 2021 |
|---|-------|-------|
| Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, % | 30,0 | 18,2 |
| Vuosikatteen osuus poistoista, % | 382,7 | 305,9 |
| Vuosikate, euroa/jäsen | 83 | 59 |

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

Vuosikate, euroa/jäsen on tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arviointiin. Tun-
nuslukua laskettaessa vuosikate jaetaan seurakunnan tilivuoden päättyessä läsnä ole-
valla jäsenmäärällä.

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot *100

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 503.037 euroa tilikauden aikana. Rahavarat
olivat 2.262.467 euroa tilikauden lopussa. Investoinnit yhteensä 81.391 euroa
kyettiin rahoittamaan kokonaan tulorahoituksella. Seurakunnalla ei ole lainaa.

| | 2022 | 2021 |
|---------------------------------------|-------|-------|
| Investointien tulorahoitusprosentti % | 493,1 | 136,2 |
| Rahavarojen riittävyys, pv | 549 | 402 |
| Lainanhoitokate | 0 | 0 |

Investointien tulorahoitusprosentti, %, (= 100 * Vuosikate / Investointien omahankin-
tameno)

Rahavarojen riittävyys, pv (= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikau-
della)

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

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 4.648.168 euroa. Tase kasvoi 306.760 eurolla. Pysy-
vät vastaavat olivat 2.295.471 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoi-
tukset) olivat 2.282.784 euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 2.262.467
euroa ja ne kasvoivat 503.037 eurolla. Oma pääoma kasvoi 303.119 euroa, eli
tilikauden ylijäämän verran. Ruskon seurakunta on vakavarainen, eikä sen ta-
loudellisessa asemassa ole tapahtunut juurikaan muutoksia kahden viimeisen
vuoden aikana.

| | 2022 | 2021 |
|----------------------------------|--------|--------|
| Omavaraisuusaste, % | 93,8 | 93,7 |
| Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen | 418,90 | 316,40 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus, % | 14,6 | 15,0 |
| Lainakanta, euroa/jäsen | 0 | 0 |

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

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

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

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

7 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 303.119,54 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 303.119,54 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille "Tilikauden yli/alijäämä".

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2022 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 1.663.511,17 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

Ruskon seurakunnan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväaluetaso.

HALLINTO pääluokka 1

PL 1 toteutumavertailu

| | TP edellinen vuosi 2021 | TA kuluva 2022 | TA muutokset 2022 | Toteuma 2022 | Yli-ali | T-% |
|----------------------------------|----------------------------|-------------------|----------------------|-----------------|-----------|-------|
| ▼ Toimintatuotot | -7.464,06 | -4.500,00 | | -4.097,58 | -402,42 | 91,1 |
| ▪ Myyntituotot | | | | -9,24 | 9,24 | 0,0 |
| ▪ Maksutuotot | -3.377,50 | | | -164,34 | 164,34 | 0,0 |
| ▪ Tuet ja avustukset | -4.066,56 | -4.500,00 | | -3.924,00 | -576,00 | 87,2 |
| ▪ Muut toimintatuotot | -20,00 | | | | | |
| ▼ Toimintakulut | 229.936,97 | 269.002,00 | | 235.343,16 | 33.658,84 | 87,5 |
| ▼ Henkilöstökulut | 151.608,43 | 151.292,00 | | 138.707,32 | 12.584,68 | 91,7 |
| ▪ Palkat ja palkkiot | 122.954,08 | 123.166,00 | | 112.748,05 | 10.417,95 | 91,5 |
| ▪ Henkilösivukulut | 28.654,35 | 28.126,00 | | 25.958,99 | 2.167,01 | 92,3 |
| ▪ Henkilöstökulujen oikaisuerät | | | | 0,28 | -0,28 | 0,0 |
| ▪ Palvelujen ostot | 67.230,41 | 96.560,00 | | 85.232,22 | 11.327,78 | 88,3 |
| ▪ Vuokrakulut | 5.683,91 | 6.700,00 | | 7.168,15 | -468,15 | 107,0 |
| ▼ Aineet ja tarvikkeet | 5.382,45 | 14.200,00 | | 3.485,47 | 10.714,53 | 24,5 |
| ▪ Ostot tilikauden aikana | 5.382,45 | 14.200,00 | | 3.485,47 | 10.714,53 | 24,5 |
| ▪ Annetut avustukset | | 100,00 | | 750,00 | -650,00 | 750,0 |
| ▪ Muut toimintakulut | 31,77 | 150,00 | | | 150,00 | |
| ▪ TOIMINTAKATE | 222.472,91 | 264.502,00 | | 231.245,58 | 33.256,42 | 87,4 |
| ▪ VUOSIKATE | 222.472,91 | 264.502,00 | | 231.245,58 | 33.256,42 | 87,4 |
| ▪ TILIKAUDEN TULOS | 222.472,91 | 264.502,00 | | 231.245,58 | 33.256,42 | 87,4 |
| ▪ Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 222.472,91 | 264.502,00 | | 231.245,58 | 33.256,42 | 87,4 |

1011010110 KIRKOLLISET VAALIT**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Seurakuntavaalit järjestetään joka neljäs vuosi marraskuussa. Vuonna 2022 järjestettiin vaalit. Äänioikeus on kaikilla 16 vuotta täyttäneillä seurakunnan jäsenillä. Vaaleissa valittiin kirkkovaltuuston jäsenet Ruskon seurakuntaan.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Seurakuntakeskus, Vahdon virasto, S-Market Ruskolla, K-Market Ruskolla. Vaalilautakunta, kirkkoherra ja toimistos sihteeri.

TOIMINTA:

Seurakuntavaalien mainostaminen ja vaalien järjestäminen sekä tuloksista ilmoittaminen. Vaalilautakuntaan kuului viisi varsinaista ja viisi varajäsentä. Vaalilautakunta kokoontui yhdeksän kertaa. Ennakkoäänestys järjestettiin 8. – 12.11.2022 ja varsinainen äänestyspäivä 20.11.2022. Äänestysprosentti oli 15,3 %:a.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | | | | |
| Menot | | 11.624 | 10.969 | 655 |
| Nettomenot | | 11.624 | 10.969 | 655 |

1011010120 KIRKKOVALTUUSTO**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Ruskon seurakunnan kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä elin. Tähän jäsenet on valittu neljäksi vuodeksi seurakuntavaaleilla kertomusvuonna 2022. Kirkkovaltuusto valitsee kirkkoneuvoston, joka vastaa käytännön johtamisesta ja valmistelee asiat kirkkovaltuuston päätettäväksi. Ruskon seurakunnan perustehtävä määräytyy kirkkolain toisessa pykälässä: ”Tunnustuksensa mukaisesti kirkko julistaa Jumalan sanaa ja jakaa sakramenteja sekä toimii muutenkin kristillisen sanoman levittämiseksi ja lähimmäisenrakkauden toteuttamiseksi.” Ruskon kirkkovaltuusto huolehtii samalla, että tälle perustehtävän toteuttamiselle on parhaat mahdolliset edellytykset nyt ja tulevaisuudessa. Samalla kirkkovaltuusto takaa jäsenille oikeudenmukaisen ja tasapuolisen kohtelun.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Ruskon ja Vahdon seurakuntatalot.
Kirkkoherra ja talouspäällikkö.

TOIMINTA:

Ruskon seurakuntavaalit pidettiin 20.11.2022. Siinä valittiin 19 jäsentä. Kirkkovaltuusto kokoontui kertomusvuonna viisi kertaa. Se mm. hyväksyi toiminnan tavoitteet ja osoitti niiden toteutumiseen tarvittavat resurssit sekä valvoi toiminnan toteutumista.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | | | | |
| Menot | 3.215 | 6.391 | 2.408 | 3.983 |
| Nettomenot | 3.215 | 6.391 | 2.408 | 3.983 |

1011050130 TILINTARKASTUS**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Tilintarkastajan tehtävänä on tarkastaa hyvää tilintarkastustapaa noudattaen seurakunnan hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös sekä ohjata seurakunnan taloutta lakien ja sääntöjen mukaisesti.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Kirkkovaltuuston valitsema auktorisoitu tilintarkastaja.
BDO Audiator Oy tilintarkastusyhteisö, vastuullinen tilintarkastaja
Sinikka Niitynperä, JHT-HT-tilintarkastaja ja avustava tilintarkastaja
Emma Niitynperä.

TOIMINTA:

Seurakunnan hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös tarkistettu tilikaudelta 2021, Tilintarkastuskertomus 2021 sekä lausunto tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä annettu kirkkovaltuustolle 12.05.2022.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | | | | |
| Menot | 2.660 | 2.800 | 2.934 | 134 |
| Nettomenot | 2.660 | 2.800 | 2.934 | 134 |

1011010140 KIRKKONEUVOSTO**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Seurakunnan toimintaa, hallintoa ja taloutta johtaa kirkkovaltuuston valitsema kirkkoneuvosto. Kirkkolain määräyksen perusteella kirkkoneuvoston puheenjohtajana toimii kirkkoherra. Kirkkoneuvoston toimikausi on kaksi vuotta ja siihen kuuluu Ruskon seurakunnassa puheenjohtajan lisäksi yhdeksän jäsentä.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Ruskon seurakuntakeskuksen kokoustila ja Vahdon seurakuntatalo.
Kirkkoherra ja talouspäällikkö sekä yhdeksän jäsentä.

TOIMINTA:

Kirkkoneuvosto toteutti sille asetetun tehtävän ja kokoontui vuoden aikana kahdeksan kertaa. Vuoden ensimmäinen kokous 10.1.2022 pidettiin TEAMSissä. Kuudennen kokouksen yhteydessä pidettiin hautausmaakatselmukset Ruskon ja Vahdon hautausmailla 28.9.2022.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | | | | |
| Menot | 2.941 | 5.735 | 2.542 | 3.193 |
| Nettomenot | 2.941 | 5.735 | 2.542 | 3.193 |

1011050150 TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINTO**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Taloushallinnon tehtävänä on luoda ja ylläpitää kaikilla työalueilla toimintaedellytykset.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Toimitilana on kirkkoherranviraston tilat Ruskon seurakuntakeskuksessa.
Työntekijät: Osa-aikainen toimistos sihteeri (50%) 30.06.2023asti,
toimistos sihteeri (10%) ja talouspäällikkö (100%).

TOIMINTA:

Taloushallinto vastaa seurakunnan yleishallinnosta, taloushallinnosta, henkilöstö- ja palvelussuhde asioista sekä kiinteistöjen hoidosta.
Taloushallinto tuottaa yhteistyössä kipan kanssa, talousarvioon, kirjanpitoon ja maksuliikenteeseen liittyvät palvelut ja antaa niihin liittyvää tietoa, luottamushenkilöille, viranomaisille, henkilöstölle ja seurakuntalaisille.
Taloustoimisto vastaa lisäksi hautaustoimen ja hautainhoitorahaston toimistopalveluiden tuottamisesta.
Vuosikate säilyi edelleen plussalla myös ilman kertaluonteisia tuloja, rahoitusvarallisuus kasvoi vuoden aikana.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | 10 | | | |
| Menot | 97.643 | 102.419 | 92.823 | 9.596 |
| Nettomenot | 97.633 | 102.419 | 92.823 | 9.596 |

1011070170 KIRKONKIRJOJENPITO**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Kirkonkirjojen pidon toiminta-ajatus on ollut perinteisesti väestörekisteriasioiden hoitaminen. Kirkonkirjojen pito seurakunnissa muuttui valtavasti vuoden 2022 alussa. Silloin viimeistään kaikki seurakunnat liittyivät johonkin alueelliseen keskusrekisteriin. Ruskon seurakunta siirtyi Turun Alueelliseen Keskusrekisteriin. Ruskon seurakunnalla on edelleen valtakunnallinen KIRJURI-järjestelmä, jonka avulla saa aputoimintoja seurakunnalliseen toimintaan.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Kirkkoherranvirasto Ruskon seurakuntakeskuksessa, arkisto Kirkkotuvalla ja vanha arkisto Vahdon seurakuntatalolla.

Toimistosihteerit ja kirkkoherra

TOIMINTA:

Seurakuntalaisia ja työaloja palveltiin kirkonkirjoihin liittyvissä asioissa.

Aluekeskusrekisterissä hoidetaan:

- virkatodistus-, sukuselvitys- ja sukututkimustilaukset
- avioliiton esteiden tutkinnat
- kirkollisten toimitusten rekisteröinnit (kaste, rippikoulu ja konfirmaatio, avioliittoon vihkiminen, avioliiton kirkollinen siunaaminen sekä kirkkoon liittyminen)

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | 3.364 | | 119 | 119 |
| Menot | 19.305 | 15.450 | 14.862 | 588 |
| Nettomenot | 15.942 | 15.450 | 14.743 | 707 |

1011080180 KIRKKOHERRANVIRASTO**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Kirkkoherranvirasto on seurakunnan käytännöllisten toimien keskuspaikka, josta koordinoidaan eri työmuotoja. Se on myös seurakuntalaisille palvelutila, jossa käydään vaihtamassa päivän kuulumisia. Kirkkoherranvirasto huolehtii tiedottamisesta, kirjeenvaihdosta ja arkiston ylläpidosta. Kirkkoherranvirasto tukee kirkkoherran hallinnollisia tehtäviä sekä seurakunnan työntekijöiden ja työalojen toimia. Kirkkoherranvirasto toimii linkkinä työterveyshuoltoon ja työsuojeluun. Kirkkoherranviraston toimintaa johtaa kirkkoherra.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Kirkkoherranvirasto Ruskolla
 Kirkkoherra, talouspäällikkö ja toimistosihteerit
 Työsuojelupäällikkö, työsuojeluvaltuutettu ja luottamusmies

TOIMINTA:

Kirkkoherranvirasto toimi linkkinä seurakuntalaisten ja seurakunnan välillä. Se huolehti kirkollisten toimitusten varauksista. Se tuki eri tavoin seurakunnan työntekijöitä. Se edisti ja ylläpiti yhdessä työterveyshuollon kanssa työntekijöiden fyysistä ja henkistä kuntoa. Järjestettiin TYKY-päivä.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | 4.091 | 4.500 | 3.979 | 521 |
| Menot | 103.286 | 123.483 | 107.755 | 15.728 |
| Nettomenot | 99.195 | 118.983 | 103.776 | 15.207 |

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA pääluokka 2

PL 2 toteutumavertailu

| | TP edellinen vuosi 2021 | TA kuluva 2022 | TA muutokset 2022 | Toteuma 2022 | Yli-ali | T-% |
|---|----------------------------|-------------------|----------------------|-----------------|-----------|-------|
| ▼ Toimintatuotot | -41.048,95 | -47.700,00 | | -54.534,01 | 6.834,01 | 114,3 |
| ▪ Korvaukset | | | | -175,00 | 175,00 | 0,0 |
| ▪ Myyntituotot | -3.276,25 | -5.000,00 | | -2.579,08 | -2.420,92 | 51,6 |
| ▪ Maksutuotot | -28.472,87 | -42.700,00 | | -39.969,41 | -2.730,59 | 93,6 |
| ▪ Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | -5.215,52 | | | -4.952,52 | 4.952,52 | 0,0 |
| ▪ Tuet ja avustukset | -4.079,31 | | | -6.858,00 | 6.858,00 | 0,0 |
| ▪ Muut toimintatuotot | -5,00 | | | | | |
| ▼ Toimintakulut | 694.966,22 | 789.582,00 | | 716.152,06 | 73.429,94 | 90,7 |
| ▼ Henkilöstökulut | 476.853,58 | 507.995,00 | | 480.342,29 | 27.652,71 | 94,6 |
| ▪ Palkat ja palkkiot | 386.599,35 | 408.531,00 | | 389.309,44 | 19.221,56 | 95,3 |
| ▪ Henkilösivukulut | 93.325,00 | 99.464,00 | | 92.771,61 | 6.692,39 | 93,3 |
| ▪ Henkilöstökulujen oikaisuerät | -3.070,77 | | | -1.738,76 | 1.738,76 | 0,0 |
| ▪ Palvelujen ostot | 156.724,98 | 212.212,00 | | 169.589,86 | 42.622,14 | 79,9 |
| ▪ Vuokrakulut | 723,12 | 700,00 | | 1.631,94 | -931,94 | 233,1 |
| ▼ Aineet ja tarvikkeet | 29.501,82 | 35.460,00 | | 24.498,34 | 10.961,66 | 69,1 |
| ▪ Ostot tilikauden aikana | 29.501,82 | 35.460,00 | | 24.498,34 | 10.961,66 | 69,1 |
| ▪ Annetut avustukset | 30.486,46 | 32.392,00 | | 39.031,05 | -6.639,05 | 120,5 |
| ▪ Muut toimintakulut | 676,26 | 823,00 | | 1.058,58 | -235,58 | 128,6 |
| ▪ TOIMINTAKATE | 653.917,27 | 741.882,00 | | 661.618,05 | 80.263,95 | 89,2 |
| ▪ VUOSIKATE | 653.917,27 | 741.882,00 | | 661.618,05 | 80.263,95 | 89,2 |
| ▪ TILIKAUDEN TULOS | 653.917,27 | 741.882,00 | | 661.618,05 | 80.263,95 | 89,2 |
| ▪ Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 653.917,27 | 741.882,00 | | 661.618,05 | 80.263,95 | 89,2 |

1012010201 JUMALANPALVELUSELÄMÄ

TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:

Messua eli ehtoollisjumalanpalvelusta vietetään yleensä sunnuntaina, joka on kristittyjen pyhäpäivä. Jeesuksen kuolleista nousemisen päivä oli sunnuntai ja näin ollen myös jokainen messu on Kristuksen ylösnousemisen juhla. Se on seurakunnan ydintapahtuma, josta kumpuaa muu toiminta. Jumalanpalvelukset pidetään Ruskon ja Vahdon kirkkoissa yleensä klo 10.00 tai klo 12.00./16.00. Poikkeuksellisesti jumalanpalveluksia voidaan pitää myös muina aikoina ja muualla kuten esim. Ruskon vanhalla laululavalla ja Vahdon vanhan kirkon paikalla.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Ruskon ja Vahdon kirkot sekä jumalanpalveluksiin sopivat muut paikat, esim. vanha laululava Ruskolla ja vanhan kirkon paikka.

Papit, kanttorit ja sunnitot sekä jumalanpalvelusryhmä ja muut vapaaehtoiset

TOIMINTA:

Kertomusvuonna pidettiin jumalanpalveluksia sekä Ruskon ja Vahdon kirkkoissa, yleensä klo 10.00 ja klo 12.00/16.00. Kello 10.00 jumalanpalvelus oli ns. pääjumalanpalvelus ja klo 10.00/16.00 palvelus oli vapaampi, yleensä musiikkivoittoisampi.

Jumalanpalveluksia pidettiin vuonna 2022 Ruskolla yhteensä 120, joista 51 oli messuja ja neljä viikkomessua. Messuihin osallistui keskimäärin noin 35 henkilöä, viikkomessuihin 15 ja sanjumalanpalveluksiin osallistui keskimäärin 46 henkilöä. Livestriimauksista pyrittiin tietoisesti eroon, koska toivottiin, että ihmiset lähtisivät paremmin kirkkoihin paikan päälle.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | 27 | | 50 | 50 |
| Menot | 85.672 | 90.163 | 85.813 | 4.350 |
| Nettomenot | 85.645 | 90.163 | 85.763 | 4.400 |

1012020202 HAUTAAN SIUNAAMINEN**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Kirkollisessa siunauksessa keskeistä on ristin merkillä siunaaminen eli samalla merkillä, joka tehtiin jo kasteessa. Usko ylösnousemukseen antaa omaisille toivon kuolleen läheisen uudelleen kohtaamisesta.

Hautaan siunaaminen toimitetaan kirkossa, hautausmaalla tai vainajan kotona sen mukaisesti, mitä omaiset ovat siitä papin kanssa sopineet. Muistotilaisuudessa tuetaan omaisia heidän surutyössään.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Ruskon ja Vahdon kirkot ja hautausmaat.

TOIMINTA:

Vuonna 2022 Ruskolla oli 50 hautaan siunaamista. (vuonna 2021 niitä oli 40)

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | 20 | | 28 | 28 |
| Menot | 24.880 | 26.628 | 24.385 | 2.243 |
| Nettomenot | 24.860 | 26.628 | 24.357 | 2.271 |

1012030203 MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Muut kirkolliset toimitukset pitävät sisällään kasteen, avioliittoon vihkimiset ja -siunaamisen ja kordiniunaamisen. Kaikki toimitukset ovat pieniä jumalanpalveluksia. Kirkollisissa toimituksissa seurakunta ja seurakuntalaiset kohtaavat toisensa erilaisissa elämäntilanteissa. Niissä evankeliumi on keskiössä. Kirkolliset toimitukset välittävät Jumalan armon ja siunauksen.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Ruskon ja Vahdon kirkot, seurakuntatalot, Kirkkotupa ja yksityiskodit

TOIMINTA:

Ruskolla kastettiin vuonna 2022 yhteensä 62 lasta. (vuonna 2021: 45 lasta, korona vaikutti) Ruskolla toimitettiin 22 avioliittoon vihkimistä (vuonna 2021: 10, korona vaikutti) ja yksi avioliiton siunaaminen.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | 25 | | 43 | 43 |
| Menot | 46.792 | 49.907 | 46.441 | 3.466 |
| Nettomenot | 46.767 | 49.907 | 46.398 | 3.509 |

1012040204 MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Aikuistyön toiminta-ajatus on kohdata ihmisiä kasvoista kasvoihin. Tärkeä työmuoto on myös julistaa evankeliumia kaikille ruskolaisille. Jeesus sanoi: ”Menkää kaikkialle maailmaan ja julistakaa evankeliumi kaikille luoduille.” Tästä nousee idea järjestää seurakunnassa raamattu- ja rukouspiirejä.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Seurakunnan kaikki kiinteistöt
Kodit, yleiset tilat
Kaikki työntekijät ja vapaaehtoiset

TOIMINTA:

Raamattu- ja rukouspiiri kokoontui kerran viikossa keskiviikkoiltaisain Ruskon seurakuntakeskuksessa.

Miestenpiiri kokoontui parillisilla viikoilla tiistaisin seurakuntakeskuksessa. Korona-ajasta jäi myös malli toimia Facebookissa. Pieniä hartauksia pidettiin myös netissä.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | 17 | | 28 | 28 |
| Menot | 23.295 | 31.428 | 23.865 | 7.563 |
| Nettomenot | 23.278 | 31.428 | 23.837 | 7.591 |

1012050205 MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Matalan kynnyksen työmuotona kehitellään tapahtumia ja tilaisuuksia, missä seurakunnan työntekijät tulevat tutuiksi ihmisille. Näitä järjestetään tarpeen mukaan siellä, missä ihmiset liikkuvat, kuten kaupoissa, torilla ja kujilla.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Seurakunnan kaikki kiinteistöt, kodit, julkiset tilat ja kaupat
Koko henkilökunta

TOIMINTA:

Hartaudet kaupoissa, kodeissa jne. Centron kauneimmat joululaulut keräsivät kapakan täyteen laulajia. Iltatoreilla kohdattiin ja tavattiin ruskolaisia.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | 7 | | 23 | 23 |
| Menot | 40.146 | 43.961 | 43.081 | 880 |
| Nettomenot | 40.139 | 43.961 | 43.058 | 903 |

Vahdon kappeliseurakunnan TOIMINTAKERTOMUS v. 2022

1011010160 ja 1012050206

Vuonna 2022 Covid-19 eli KORONA ja sen tuomat rajoitukset jatkuivat ja estivät toimintaa vielä vuoden alusta aina 24.1. asti jolloin kokoontumiset oli peruttu paitsi kirkoissa joissa jum.palvelukset striimattiin – pienryhmätoiminta alle 10 henkilön ryhmät saivat kokoontua hygieniä ja maskia noudattaen 15.2. asti Maaliskuulta rajoitukset höllentyivät mutta vasta pieni osa seurakuntalaisista uskaltautui mukaan tilaisuuksiin. Ukrainassa 24.2.-22 alkanut sotatilanne on aiheuttanut myös koko vuoden pelkoa, samoin sähkön ja polttonesteiden sekä hintojen nousu on aiheuttanut suurta huolta arjesta selviytymisestä. Piispa Mari Leppänen vieraili 4.4. myös Ruskon seurakunnassa keskustellen työntekijöiden ja luottamushenkilöiden kanssa ja piti Iltamessun klo 18 Ruskon kirkossa.

Kappelineuvosto kokoontui kolme kertaa puh. johtajana Milja Himala, sihteerinä kappalainen Veikko Sailola Kappelineuvoston kokouksiin osallistui myös kappelineuvoston varapj. Kaisa Salonen. Irmeli Kuusela on välittänyt kirkkoneuvoston kokousterveiset.

Vahtolaisuutta -seminaarisarjaa on jatkettu ulkopuolisten luennoitsijoiden toimesta yhdessä Vahto-Seuran kanssa – Irmeli Kuusela on ollut yhteyshenkilönä Sarka Maatalousmuseon luennoitsijoihin. Tilaisuuksien aiheina on ollut ”Maatalous 1700 – 1800” – vuotuisjuhlista ”Pääsiäinen ja sen perinteet” – ”Maatalouskoneiden historia” ja vuotuisjuhlista ”Kekri ja perinteet. Luennoitsijoina ovat toimineet FT-tutkija Kirsi Laine, näyttelyamanuenssi Iina Wahlström sekä kokoelmapäällikkö Juha Hirvilampi Sarka Maatalousmuseosta. Tilaisuuksissa on ollut myös kappeliseurakunnan tarjoamat kahvit. Osallistujia yhteensä 90 henk

13.3. Talvisodan päättymispäivän käynnit sankarihaudoilla klo 10 Jumalanpalveluksen jälkeen. Seppelien laskijoina Auli ja Kauno Auvainen – kirkkokahvit srk.talossa – kirkkomuusikko Sauli Hannuksela lauloi Narvan Marssin ja säesti virret, Veikko Sailola piti pienen hartaushetken. osallistujia 23 henkilöä

13.3. Vahdon kirkossa klo 15 ”Portti” – runoja Pirjo Vahtolan elämästä omien runojen tapaan – ohjaajana Maaret Perälä – musiikki ”The Blond Aleksandra ja Lasse Vahtola – konsertin jälkeen kahvit srk.talossa – osallistui 41 henkilöä

27.4. Kansallinen Veteraanipäivä – kukkien lasku Veteraanikivelle klo 10 laskijoina Marja ja Seppo Virta osallistui 21 henkilöä

15.5. Kaatuneitten muistopäivän jumalanpalvelus klo 12 – seppelien lasku sankarihaudoille – laskijoina Arja ja Juha Alikoivisto. Kirkkokahvit srk.talossa mukana Laulunystävien Veteraanikuoro joka piti pienen konsertin kirkkokahvilla. osallistui 91 henkilöä

11.8. Ruskopäivät viikolla ”Salaisuuksien polku” – lapsille suunnattu tapahtuma Vahdon kirkossa klo 17. Toteutus yhdessä Vahto-Seuran kanssa, tapahtuman suunnittelu ja toteutus Irmeli Kuusela ja Kaisa Salonen. osallistui 35 henkilöä

21.8. Perinteinen Luontojumalanpalvelus Vanhan kirkon paikalla klo 12 – mukana Pasi Salminen ja Sauli Hannuksela – Vahdon Maa- ja kotitalousnaiset tarjosi kirkkokahvit. osallistui 39 henkilöä

29.8. Kappelin iltapäiväretki Tarvasjoen vanhaan hirsikirkkoon ja sisältä muodonmuutoksen käyneeseen Liedon kirkkoon. Kirkkokahvit juotiin Vilkkimäen Meijerissä. osallistui 30 henkilöä

30.11. ”Kenttäpostin” kertomaa konsertti Vahdon kirkossa klo 18. Tuija Saura lauloi ja luki rintamalta tulleita kirjeitä, sota-ajan musiikista vastasi Helmiharmonikat Elina Ukkosen johdolla. Ohjelmalehtisten myyntitulot sekä vapaaehtoinen kahviraha tuotto 852€ ohjattiin ukrainalaisten hyväksi. Konsertin jälkeen kirkkokahvit seurakuntatalossa. osallistui 84 henkilöä

6.12. Itsenäisyyspäivän jumalanpalvelus klo 10 – jumalanpalveluksen jälkeen käynnit sankarihaudoilla – seppelienlaskijoina Irmeli ja Kari Kuusela. Kirkkokahvit seurakuntatalossa – mukana Veikko Sailola, ”Sistersit” ja Tuula Sailola sekä Arietta – kuoro Kaisa Salosen johdolla. osallistui 63 henkilöä

20.12. Kappelin perinteinen Puurojuhla srk.talossa klo 18. Mukana Arietta -kuoro Kaisa Salosen johdolla sekä Tuula ja Veikko Sailola. Puuroa, soppaa ja torttukahvit. osallistui 65 henkilöä
 31.12. Uudenvuoden aattohartaus Vahdon kirkossa klo 21, mukana Tuula ja Veikko Sailola – glögi ja pipari tarjoilu osallistui 36 henkilöä

Kesäillan hartauksia pidettiin Vahdon kirkkopuistossa kesä-, heinä- ja elokuussa –yhteensä osallistui 103 henkilöä. Tilaisuudet alkoivat vesper-soitolla kellotornista – soittajina Petri Elo ja Matti Sillanpää. Mukana myös Veikko Sailola, Mauri Tuominen, Tuula Sailola, Pasi Salminen, Ruskon srk:n vastavalittu teologi Pia Judd sekä Ruskon srk:n nimikkolähetäjä Japanista Päivi Yoshimura perheineen .

Kappelin alueella toimi myös Arietta kuoro projektikuorona Kaisa Salosen johdolla.

Kirkkokahvitusta jatkettiin paitsi kesä-, heinä- ja elokuussa jolloin kirkkokahvit tarjottiin läheisessä Lainamaksiinissa Vahto-Seuran toimesta.

Kappelivirasto on ollut auki torstaisin klo 11-17 jolloin kappalainen Veikko Sailola on ollut tavattavissa.

Ehtookellot ovat soineet kesälauantaisin klo 18 sähköisesti.

Hautausmaan siivoustalkoot on pidetty marraskuun alussa – suuri joukko vapaaehtoisia talkoolaisia osallistui entiseen tapaan.

Muuta:

Vahdon kirkon alttaritaulun konservointityöhön kirkkoneuvoston ehdotuksesta kirkkovaltuusto on varannut v.2022 talousarvion investointiosaan määrärahan alttarimaalauksen restaurointia varten. Talouspäällikön tekemä työ-/tehtävälista on lähetetty kolmelle konservointifirmalle tarjouspyynnön kera – tarjouksia tuli yksi joka sisälsi listan mukaiset työt. Talouspäällikkö on pyytänyt vielä muutamaa kohtaan lisäselvennyksiä - restaurointityön toteutus on tarkoitus olla v. 2023

Vahdon hautausmaan sirottelualueelle on hankittu muistokivi kesä-, heinäkuussa. Muistokiven paikan valitsi kirkkoneuvosto 8.6. kokouksessaan.

Vahdon kirkon lämmityksessä aiemmin käytetty Kamiina jota säilytetään Ruumishuoneessa herätti kiinnostusta eräessä seurakuntalaisessa. Kappelineuvosto päätti 28.11.2022 kokouksessaan että kirkon irtaimistoon kuuluvia esineitä ei luovuteta yksityisille ihmisille. Kamiina kuuluu Vahdon kirkon irtaimistoon.

Vahdon kappelineuvoston puolesta 9.3.2023

Milja Himala

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | 270 | | 380 | 380 |
| Menot | 3.846 | 14.675 | 5.053 | 9.622 |
| Nettomenot | 3.576 | 14.675 | 4.673 | 10.002 |

1012100210 TIEDOTUS JA VIESTINTÄ**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Viestintä on seurakunnan yksi tärkeimmistä työmuodoista. Se välittää ajankohtaista tietoa seurakunnasta ja tapahtumista sekä myös samalla välittää seurakunnan ydinsanomaa. Se tukee kirkollista ja uskonnollista vuoropuhelua seurakunnan ja seurakuntalaisten välillä. Se palvelee seurakuntalaisia ja työntekijöitä.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Kirkkoherranvirasto
Toimistos sihteeri ja muut työntekijät sekä vapaaehtoiset

TOIMINTA:

Aamurusko, Ruskolainen, Turun Tienoo ja netin kotisivut muodostivat kertomusvuonna tiedotuksen rungon. Myös Turun Sanomaa käytettiin kirkollisissa ilmoituksissa. Facebookin ja Instagramin sekä WhatsAppin merkitys kasvoi viestinnässä.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | 2 | | 8 | 8 |
| Menot | 24.565 | 34.874 | 34.946 | 72 |
| Nettomenot | 24.563 | 34.874 | 34.938 | 64 |

1012200220 MUSIIKKI**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Jumalanpalvelusmusiikki, toimitusten musiikki, seurakuntalaisten musiikkiryhmien ja kuorojen vetäminen, soitinhuolto.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Ruskon seurakunnan toimitilat, Hiidenvainion koulu, Merttelän koulu, Ruskon ja Vahdon hoivakodit.
Kanttori ja seurakuntamuusikko.

TOIMINTA:**Seurakuntamuusikko Sauli Hannuksela:**

Diakoniapiirien musiikki keskiviikkoisin, Hopeakuoro
Saha bel canto kamarikuoro
Rippikouluopetus
Kanttorien lauluhetket ja varttikirkot
Diakoniatyön retket

Kanttori Hanna Likitalo-Goesch:

Kasvatustiimin ja pyhäkoulun musiikkituki
Merttelän koulun musakerho keskiviikkoisin
Nuorten bändi joka toinen keskiviikko
Rusahdus kuoron harjoitukset Hiidenvainion koulussa
Rusahdus kuoron Hyvinkään matka toukokuussa, Jyväskylän matka kesäkuussa
Fransin laulun ja Monte Ruskon harjoitukset torstaisin
Kanttorien lauluhetket ja varttikirkot
Pihlavan rippikoululeiri 28.7 – 4.8.2022
Koulujen aamunavaukset

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | 195 | | 830 | 830 |
| Menot | 40.326 | 47.494 | 43.336 | 4.158 |
| Nettomenot | 40.131 | 47.494 | 42.506 | 4.988 |

1012310231 PÄIVÄKERHO**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Päiväkerhotoiminnassa lapsi oppii kristillisiä arvoja ja oppeja, kuten lähimmäisenrakkautta. Lapsi oppii myös ryhmässä toimimisen lisäksi kirkkovuoteen kuuluvien pyhien ja muiden tärkeiden tapahtumien merkityksiä. Toiminnan avulla madalletaan perheiden osallistumista seurakunnan toimintaan.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Päiväkerhotilat Ruskolla ja Vahdolla, sekä puistot (Ruskon kunnantalon puisto ja Vahdon Paulan puisto). 2 lastenohjaajaa, Mari Nissi ja Tiia Latvateikari. Tiia Latvateikarin sijaisena kevään aikana oli Riina Peltola ja syksyllä Tiia Latvateikari palasi hoitovapaalta.

TOIMINTA:

Päiväkerhot kokoontuivat tiistaisin ja torstaisin Ruskolla ja Vahdolla.

Perhemuskari kerran viikossa Ruskolla ja Vahdolla.

Päiväkotikäynnit ovat käynnistyneet vuoden aikana pikkuhiljaa koronarajoitusten jälkeen. Pääsiäisenä pääsimme esittämään jokaisen päiväkodin pihalle pääsiäisnäytelmän.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | | | | |
| Menot | 56.898 | 73.170 | 57.691 | 15.479 |
| Nettomenot | 56.898 | 73.170 | 57.691 | 15.479 |

1012320232 PYHÄKOULU**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Järjestettiin pyhäkouluja, joissa opetetaan 4-8 -vuotiaille lapsille Raamatunkertomuksia ja elämistä rukoillen sekä toisia kunnioittaen.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Toimitilat: Seurakunnan päiväkerhotilat, Kirkkotupa, Kirkot

Työntekijät: Vapaaehtoiset pyhäkoulunohjaajat, nuoriso-ohjaaja, seurakuntapastori, kanttori

TOIMINTA:

Pyhäkoulu Ruskolla toteutui joka toinen viikko tammi-huhtikuussa sekä syys-marras-kuussa. Vapaaehtoisten pyhäkoulunohjaajien tukeminen ja yhdessä pyhäkoulujen suunnittelu kahdessa tapaamiskerrassa keväällä ja syksyllä. Vanhempien tiedottaminen whatsapp-ryhmässä

TOIMINNALLISET TAVOITTEET / PAINOPISTEALUEET:

Painopiste 1: Yhteistyön kehittäminen pyhäkoulun ja lapsityön välillä. Tiedottaminen ja mainostaminen tapahtui myös päiväkerhon kautta.

Painopiste 2: Uusien pyhäkoululapsien tavoittaminen toiminnan piiriin. Uusia pyhäkoululaisia tuli pyhäkouluun.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | | | | |
| Menot | 444 | 840 | 72 | 768 |
| Nettomenot | 444 | 840 | 72 | 768 |

1012380238 PERHEKERHOTYÖ**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Tuoda seurakunta tutuksi perheille. Tukea vanhempia ja heidän perheitään kristillisessä kasvatuksessa ja toimia perheiden kohtaamis- ja latautumisaikana.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Päiväkerhotilat Ruskolla ja Vahdolla, sekä muut seurakunnan tilat tarvittaessa. 2 lastenohjaajaa, Mari Nissi ja Tiia Latvateikari. Tiia Latvateikarin sijaisena kevään aikana oli Riina Peltola ja syksyllä Tiia Latvateikari palasi hoitovapaalta.

TOIMINTA:

Perhekerhot kokoontuivat kerran viikossa Ruskolla ja Vahdolla. Vuoden aikana kerran kuukaudessa varttikirkot, joihin oli kutsuttu perheiden lisäksi varhaiskasvatuksen väki, sekä kanttorin lauluhetki. Perhekerhoitien hyvinvointi-ilta oli marraskuussa. Ruskon hiihtokeskukseen tehtiin perhekerhojen yhteisiä retkiä. Perhekerhot osallistuivat Toivon lounaaseen keväällä kaksi kertaa.

Perheleiri vietettiin Raision seurakunnan leirikeskuksessa.

Lahja lapselle – keräys järjestettiin yhteistyössä sosiaalitoimen ja vapaaehtoisten kanssa.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | 677 | 1.000 | 463 | 537 |
| Menot | 16.742 | 21.238 | 19.544 | 1.694 |
| Nettomenot | 16.065 | 20.238 | 19.081 | 1.157 |

1012330233 VARHAISNUORISOTYÖ

TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:

Toiminta-ajatuksena on, että varhaisnuori vahvistuu siinä uskossa kolmiyhteiseen Jumalaan, johon hänet on pyhässä kasteessa otettu, kasvaa rakkaudessa lähimmäiseen ja elää rukouksessa ja seurakuntayhteydessä.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Toimitiloina ovat kaikki seurakunnan toimitilat sekä erikseen vuokrattavat leirikeskukset. Työtä toteuttavat nuorisotyönohjaaja, nuorisopastori sekä vapaaehtoiset kerhonohjaajat ja isokset.

TOIMINTA:

Varhaisnuorisotyön keskeisiä toimintamuotoja olivat kouluyhteistyö, viikkotoiminta sekä leirit ja tapahtumat. Kouluyhteistyö näkyi aamunavauksina sekä koulukonsertteina. Partion ja koulun kanssa yhteistyössä aloitettiin syyskaudella viikottain kokoontuva partiokerho, joka oli suunnattu Hiidenvainion iltapäiväkerhon oppilaille. Partiokerho jatkui kevään 2022. Kymppi- ja viisvuotissynttärät järjestettiin 10-vuotta ja 5-vuotta täyttävien ikäluokalle. Kesällä toteutettiin lastenleiri. Syksyllä nuorisohjaaja piti 2 kertaa donkkis- varhaisnuortentapahtuman.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | 237 | 700 | 1.323 | 623 |
| Menot | 17.847 | 23.323 | 23.165 | 157 |
| Nettomenot | 17.610 | 22.623 | 21.842 | 781 |

1012340234 PARTIO**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Partiotoiminnan tukeminen Ruskolla ja Vahdolla. Lippukunnan tekemä partiokasvatustyö on osa seurakunnan kasvatustyötä. Seurakunta tukee lippukunnan jäsenilleen tarjoamaa henkistä ja hengellistä kasvatusta. Seurakunnan ja lippukuntien välisestä yhteistyöstä lausutaan tarkemmin taustayhteisösopimuksissa, jotka seurakunta on solminut Ruskon Maunun partion ja Vahdon Korvenkävijöiden kanssa.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Kirkkotupa Ruskolla ja partiotila Vahdolla sekä varastotilat. Seurakunnan työntekijät osallistuvat pyydettyä partion tilaisuuksiin. Lippukuntien omat vapaaehtoiset vastaavat partiotoiminnasta. Seurakunnan nuorisotyönohjaaja toimii seppona eli seurakunnan yhteyshenkilönä partiolippukuntiin.

TOIMINTA:

Seurakunta toimii Ruskon Maunun partion ja Vahdon Korvenkävijöiden taustayhteisönä. Lippukunnat toimivat itsenäisesti ja vastaavat itse toiminnastaan.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET / PAINOPISTEALUEET:**Painopiste 1: Lippukuntien toiminnan tukeminen**

Lippukuntien toimintaa tuettiin taustayhteisösopimuksessa sovitulla tavalla sekä taloudellisesti seurakunnan yhdistysavustuksen kautta.

Seurakunta aloitti syyskaudella partiokerhon Hiidenvainion koulun iltapäiväkerhon lapsille yhteistyössä Ruskon Maunun partion ja koulun kanssa. Kerho kokoontui viikottain.

Seurakunnan työntekijät eivät osallistuneet lippukuntien viikko- tai leiritoimintaan.

Painopiste 2: Kristillisen kasvatuksen ja hartaustoiminnan ylläpitäminen lippukunnissa

Seurakunta toteutti Yrjönpäivän kirkon Ruskon Maunun partion kanssa.

Painopiste 3: Nuorisotyönohjaajan osallistuminen Lounais-Suomen Partiopiirin piirileiri Otavalle sepon eli seurakunnan partioyhteyshenkilön roolissa.

Leiri peruuntui korona-pandemian vuoksi.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | | | | |
| Menot | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 0 |
| Nettomenot | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 0 |

1012350235 RIPPIKOULU

TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:

Rippikoulujen järjestäminen rippikouluikässä oleville seurakuntalaisille ja muille sitä haluaville ruskolaisille niin, että rippikoulu vahvistaa rippikouluun osallistuvien uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittyinä.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Toimitilat: Kaikki seurakunnan toimitilat sekä erikseen vuokrattavat leirikeskukset.

Työntekijät: Rippikouluihin osallistuvat pappien ja nuorisotyönohjaajan lisäksi seurakunnan kanttori, kirkkomuusikko, diakoniatyöntekijät ja suntiot sen mukaan kuin asiasta työnjohdollisesti määrätään. Lisäksi merkittävänä työvoimaresurssina toimivat koulutetut isokset ja avustajat.

TOIMINTA:

Rippikouluja toteutui vuonna 2022 viisi kappaletta. Yksi talvella Virroilla, kolme kesällä Kökarissa, Pihlavassa ja Virroilla ja iltarippikoulu Ruskolla.

Rippikouluihin kuului ennakkotapaamisia, tutustumista oman seurakuntansa toimintaan ja oppitunteja ennen leirejä.

Isoskoulutuksen toteuttaminen ja isosten kouluttaminen rippikoululeireille toimi keväällä ja syksyllä. Keväällä rippikouluihin lähtevät isokset kävivät kouluttavalla leirillä ja kesän jälkeen isokset vietiin kiitokseksi purjehtimaan. Avustajakoulutus tuki myös rippikoulutyötä.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET / PAINOPISTEALUEET:

Painopiste 1: Rukouksen vahvistaminen

Painopiste 2: Kohtaamisen painottaminen

Painopiste 3: Omakohtaisuus ja kertomuksellisuus

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | 7.413 | 9.020 | 9.330 | 310 |
| Menot | 82.876 | 90.053 | 81.285 | 8.768 |
| Nettomenot | 75.463 | 81.033 | 71.955 | 9.078 |

1012360236 NUORISOTYÖ**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Toiminta-ajatuksena on, että nuori vahvistuu siinä uskossa kolmiyhteiseen Jumalaan, johon hänet on pyhässä kasteessa otettu, kasvaa rakkaudessa lähimmäiseen ja elää rukouksessa ja seurakuntayhteydessä.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Toimitiloina ovat kaikki seurakunnan toimitilat sekä erikseen vuokrattavat leirikeskukset. Työtä toteuttavat nuorisotyönohjaaja, nuorisopastori sekä vapaaehtoiset kerhonohjaajat ja isokset.

Työntekijöitä:

Walteri Hämäläinen 30.6.2022 asti

Pia Judd 1.8.2022 alkaen

Susanna Hulkko

TOIMINTA:

Keskeisiä toimintamuotoja ovat nuortenillat, gospel-kahvilat, leirit, kaksivuotinen isoskoulutus, avustajakoulutus, retkitoiminta sekä yksilötason sielunhoidolliset kohtaamiset ja yhteistyö koulun kanssa. Yhteistyö koulujen kanssa tarkoittaa aamunavausten pitämistä kerran kuukaudessa yläkoululla, koulukonserttien järjestämistä, seitsemäsluokkalaisten ryhmäytyspäivän vetämistä sekä tukioppilaiden koulutuksen tukemista. Nuortenillat ovat joka lauantai-ilta ja gospel-kahvilat kerran kuussa. Isoskoulutus on kerran kahdessa viikossa ja siihen kuului kaksi viikonloppuleiriä. Avustajakoulutukseen kuului yksi viikonloppuleiri ja muita yksittäisiä tapaamisia. Tehtiin retki Maata Näkyvissä-festivaaleille. Isosille järjestettiin kiitospurjehdus. Vuoden aikana pidettiin neljä rippikoulu-leiriä. Isosille pidettiin viikonloppuleiri ennen rippikouluja. Pidettiin yksi lastenleiri.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | 1.582 | 840 | 807 | 33 |
| Menot | 64.469 | 63.295 | 59.621 | 3.674 |
| Nettomenot | 62.887 | 62.455 | 58.814 | 3.641 |

1012410241 DIAKONIA**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Diakoniatyö perustuu kristilliseen rakkauteen ja tarkoituksena on tukea kaikenikäisiä avun tarpeessa olevia ihmisiä erilaisissa henkisissä, hengellisissä, sosiaalisissa tai taloudellisissa tilanteissa. Diakoniatyö järjestää ryhmätoimintaa, tilaisuuksia, retkiä ja leirejä. Lisäksi diakoniatyöntekijät kohtaavat ihmisiä yksilökohtaisesti kodeissa, vastaanotoilla ja hoivayksiköissä

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Diakoniatyön käytössä ovat kaikki Ruskon seurakunnan toimitilat. Diakoniatyöntekijöitä on kaksi. Toinen toimii pääasiassa Ruskon alueella ja toinen Vahdon alueella. Tammi-kuusta elokuun loppuun Ruskon alueen diakoniatyöntekijä oli virkavapaalla kaksi päivää viikossa. Tänä aikana Vahdon alueen diakoniatyöntekijä hoiti Ruskon alueen diakoniatyötä kaksi päivää viikossa. Syyskuun alusta Ruskon alueen työntekijä on hoitanut virkaa kokoaikaisesti. Vahdon alueen diakoniatyöntekijä on tehnyt diakoniatyötä kokoaikaisesti. Lastenohjaaja, jolla myös diakonian virkatutkinto, hoiti virkavapauden aikana perhediakoniaa ja on jatkanut perhediakonina vuoden loppuun.

TOIMINTA:

Diakoniatyöntekijät ovat olleet tukemassa asiakkaita kokonaisvaltaisesti. Apua on annettu keskustelemalla, ohjaamalla avun piiriin, antamalla taloudellista apua tai haettu sitä eri rahastoista. Yhteistyötä on tehty sosiaalityön ja muiden viranomaistahojen kanssa.

Diakoniatyön piirit, ryhmät, leirit ja retket ovat toimineet normaalisti.

Yhteisvastuukeräys toteutettiin yhdessä tukitiimin ja muiden vapaaehtoisten voimin. Tukitiimin asettama tavoite 4000€ saavutettiin. Tavoitteen saavuttamista auttoi kaikkien työalojen lähteminen mukaan Yhteisvastuukeräykseen

Diakoniatiimi, johon kuuluvat Veikko Sailola, Maarit Hiltunen ja Anne Jaatinen, kokoontuivat kahteen kausisuunnittelupalaveriin.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | 4.727 | 1.140 | 2.915 | 1.775 |
| Menot | 93.972 | 106.926 | 98.739 | 8.187 |
| Nettomenot | 89.245 | 105.786 | 95.824 | 9.962 |

1012420243 PERHENEUVONTA**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Perheneuvonnan tarve on kasvanut. Siinä autetaan vaikeuksiin joutuneita pariskuntia ja perheitä. Se tapahtuu sielunhoidollisten ja terapeuttisten keskusteluiden avulla. Apua annetaan omaan elämään, parisuhteeseen ja perheisiin, kun kriisi on päällä. Apua voi saada myös ennaltaehkäisevästi. Ruskon seurakunta on mukana Nousiaisten rovastikunnan yhdessä järjestetyssä perheneuvonnassa, joka tapahtuu Turussa.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Perheneuvoja työskentelee Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän Perheasiain neuvottelukeskuksessa.

Perheneuvoja Susa Niinistö

Myös Ruskon seurakunnan papit ja diakonit tekevät tätä perheneuvontatyötä työssään

TOIMINTA:

Henkilökohtaiset tapaamiset kuuluivat tähän. Niissä annettiin keskusteluapua parisuhteen vaikeuksissa, perhe- ja ihmissuhdeongelmissa, avioerosta selviytymisessä sekä muissa elämän vaikeissa kysymyksissä ja kriiseissä.

Nousiaisten rovastikunnan perheneuvontatyötä koordinoi Raision seurakunta.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | | | | |
| Menot | 8.525 | 6.300 | 6.756 | 456 |
| Nettomenot | 8.525 | 6.300 | 6.756 | 456 |

1012440245 PALVELEVA PUHELIN**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Kun elämä on solmussa, voi soittaa Palvelemaan puhelimeen 0400 22 11 80, jossa saa kuuntelija- ja keskusteluapua. Se on seurakunnallista toimintaa, jossa puhelimeen vastaa vapaaehtoinen työntekijä.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Palvelevan puhelimen työ johdetaan Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymästä.

TOIMINTA:

Puhelut Palvelemaan puhelimeen
 Netissä yhteys Palvelevan puhelimen päivystäjään
 Saada kuuntelija
 Saada apua kriisiin ja elämän tarkoituksettomuuteen

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | | | | |
| Menot | 810 | 820 | 1.175 | 355 |
| Nettomenot | 810 | 820 | 1.175 | 355 |

1012450246 KEHITYSVAMMAISTYÖ**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Kehitysvammaistyö on kehitysvammaisen kunnioittamista ja hänen ominaisuuksiensa huomioonottamista seurakuntatyössä. Kehitysvammaisia tuetaan niin, että he voivat olla osallisina ja osallistua kirkon toimintaan. Seurakunnissa toimitaan yhdessä kehitysvammaisten, heidän vanhempiensa ja muiden läheistensä kanssa.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Paimion kehitysvammaopastori Pertti Arola.
Seurakunnan kaikki työntekijät
Seurakunnan kaikki toimitilat

TOIMINTA:

Kehitysvammaopastorin yhteydet perheisiin.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | | | | |
| Menot | 1.536 | 1.547 | 1.547 | 0 |
| Nettomenot | 1.536 | 1.547 | 1.547 | 0 |

1012600260 LÄHETYS**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Evankeliumin eteenpäin vieminen Jeesuksen lähetyksäkäsken mukaisesti kaikkeen maailmaan sekä seurakunnan nimikkolähetysten työn tukeminen Japanissa ja Itä-Afrikan alueella, Etiopiassa ja Tansaniassa sekä yhteistyön tekeminen oman seurakunnan diakonian kanssa.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Lähetyshuset, Lähimmäisen kammari, seurakuntakeskus, seurakuntatalot.
Vapaaehtoiset, papit, diakonit, suntiot, viraston henkilökunta.

TOIMINTA:

Lähetyksen ja lähetyshusetin tukiryhmä on kokoontunut vuoden aikana neljä kertaa. L-husetin toiminta voitiin aloittaa koronapandemian jälkeen vasta helmikuun puolenvälin jälkeen. Seurakunnan kesäpäivää vietettiin Ruskolla ja Lähetyshusetin syntymäpäiviä Vahdolla. Kesällä lähetyshuset oli auki iltatoripäivinä torstaisin, muuna aikana tiistaisin, keskiviikkoisin ja torstaisin. Osallistuttiin Suomen Lähetysseuran järjestämille Porkkana-markkinoille. Joulumyyjäiset järjestettiin sekä Ruskolla että Vahdolla. Lähetysbingoa pelattiin vuoroin Vahdolla ja vuoroin Ruskolla. Ukrainan tukemiseen on osallistuttu koko vuoden ajan aktiivisesti. Peittopiirit ovat kokoontuneet sekä Ruskolla että Vahdolla. Sleyen lähetteinä Japanissa jatkavat Päivi ja Hiroaki Yoshimura. SLS:n lähettinä Itä-Afrikan alueella Tansaniassa ja Etiopiassa toimii Virve Rissanen.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | 4.636 | 5.000 | 6.908 | 1.908 |
| Menot | 12.514 | 15.240 | 14.196 | 1.044 |
| Nettomenot | 7.878 | 10.240 | 7.288 | 2.952 |

1012700270 KANSAINVÄLINEN DIAKONIA JA MUU TOIMINTA**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Kansainvälisellä diakonialla tarkoitetaan avun antamista uskonnosta, rodusta, mielipiteestä ja kansallisuudesta riippumatta. Diakonisen periaatteen mukaisesti kansainvälinen diakonia toimii kaikkein köyhimpien ja syrjäytyneimpien ihmisten, ihmisryhmien ja kansojen parissa. Työ perustuu kristillisestä ihmiskäsityksestä.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Kaikki toimitilat
Kaikki työntekijät

TOIMINTA:

Budjettiavustukset, keräykset ja tempaukset
Asennekasvatus
Yhteys ystävyysseurakuntaan Viroon Harju Madiseen

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | | | | |
| Menot | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |
| Nettomenot | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 0 |

101290290 MUU SEURAKUNTATYÖ**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Yhteiset retket ja matkat. Ystävyyden kokeminen. Sielunhoito.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Kaikki työntekijät
Vapaaehtoiset

TOIMINTA:

Ruskaretki pohjoiseen linja-autolla
Seurakuntaretkestä ulkomaille luovuttiin koronan takia

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | 20.155 | 30.000 | 25.120 | 4.880 |
| Menot | 38.637 | 38.800 | 30.212 | 8.588 |
| Nettomenot | 18.482 | 8.800 | 5.092 | 3.708 |

HAUTAUSTOIMI pääluokka 4

PL 4 toteutumavertailu

| | TP edellinen vuosi 2021 | TA kuluva 2022 | TA muutokset 2022 | Toteuma 2022 | Yli-ali | T-% |
|----------------------------------|----------------------------|-------------------|----------------------|-----------------|-----------|-------|
| ▼ Toimintatuotot | -15.245,00 | -14.700,00 | | -11.776,50 | -2.923,50 | 80,1 |
| ▪ Maksutuotot | -15.245,00 | -14.700,00 | | -11.776,50 | -2.923,50 | 80,1 |
| ▼ Toimintakulut | 98.591,57 | 110.023,00 | | 96.263,70 | 13.759,30 | 87,5 |
| ▼ Henkilöstökulut | 54.202,18 | 56.773,00 | | 59.300,58 | -2.527,58 | 104,5 |
| ▪ Palkat ja palkkiot | 50.296,39 | 51.688,00 | | 55.583,97 | -3.895,97 | 107,5 |
| ▪ Henkilösivukulut | 12.147,75 | 12.585,00 | | 13.108,76 | -523,76 | 104,2 |
| ▪ Henkilöstökulujen oikaisuerät | -8.241,96 | -7.500,00 | | -9.392,15 | 1.892,15 | 125,2 |
| ▪ Palvelujen ostot | 17.475,27 | 19.400,00 | | 13.822,05 | 5.577,95 | 71,2 |
| ▪ Vuokrakulut | | 1.550,00 | | 582,80 | 967,20 | 37,6 |
| ▼ Aineet ja tarvikkeet | 26.914,12 | 32.050,00 | | 22.423,27 | 9.626,73 | 70,0 |
| ▪ Ostot tilikauden aikana | 26.914,12 | 32.050,00 | | 22.423,27 | 9.626,73 | 70,0 |
| ▪ Muut toimintakulut | | 250,00 | | 135,00 | 115,00 | 54,0 |
| ▪ TOIMINTAKATE | 83.346,57 | 95.323,00 | | 84.487,20 | 10.835,80 | 88,6 |
| ▪ VUOSIKATE | 83.346,57 | 95.323,00 | | 84.487,20 | 10.835,80 | 88,6 |
| ▼ Poistot ja arvonalentumiset | 8.891,77 | 8.893,00 | | 8.891,77 | 1,23 | 100,0 |
| ▪ Suunnitelman mukaiset poistot | 8.891,77 | 8.893,00 | | 8.891,77 | 1,23 | 100,0 |
| ▪ TILIKAUDEN TULOS | 92.238,34 | 104.216,00 | | 93.378,97 | 10.837,03 | 89,6 |
| ▪ Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 92.238,34 | 104.216,00 | | 93.378,97 | 10.837,03 | 89,6 |

1014010401 – 1014040470 HAUTAUSMAAT**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Hautaus-toimen tehtävänä on huolehtia hautausmaista asiantuntevasti ja arvokkaasti, vainajien muistoa kunnioittavalla tavalla.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Ruskon ja Vahdon hautausmaat.

Ruskolla: seurakuntamestari + kaksi aikuista kausityöntekijää (3 kk ja 6 kk), 1 nuori kesätyöntekijä kesä- ja heinäkuussa.

Vahdolla: suntio + yksi aikuinen kausityöntekijä (3kk) ja 1 nuori kesätyöntekijä kesä- ja heinäkuussa.

TOIMINTA:

Hautaus-toimen tehtävänä on huolehtia ja vastata Ruskon seurakunnan ja niillä olevien kiinteistöjen ja irtaimen omaisuuden hoidosta, puisto- ja piha-alueiden hoidosta ja kunnossapidosta sekä hoitohaudoista.

Vahdon hautausmaalle hankittiin sirottelualueelle muistokivi nimilautoja varten.

Hautaus-toimessa noudatetaan kirkkolaisissa ja –järjestyksessä, hautaus-toimilaisissa sekä muissa laeissa ja asetuksissa olevia säännöksiä ja hautaus-toimen ohjesääntöä.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|-----------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | 15.245 | 14.700 | 11.777 | 2.923 |
| Menot | 98.591 | 110.023 | 96.264 | 13.759 |
| Poistot | 8.892 | 8.893 | 8.892 | 1 |
| Nettomeno | 92.238 | 104.216 | 93.379 | 10.837 |

KIINTEISTÖTOIMI pääluokka 5

PL 5 toteutumavertailu

| | TP edellinen vuosi 2021 | TA kuluva 2022 | TA muutokset 2022 | Toteuma 2022 | Yli-ali | T-% |
|--|----------------------------|-------------------|----------------------|-----------------|------------|-------|
| ▼ Toimintatuotot | -162.199,75 | -131.810,00 | | -313.607,13 | 181.797,13 | 237,9 |
| ▪ Korvaukset | -109,20 | | | | | |
| ▪ Myyntituotot | -1.900,43 | -2.500,00 | | -1.953,17 | -546,83 | 78,1 |
| ▪ Vuokratuotot | -18.186,36 | -9.310,00 | | -10.037,16 | 727,16 | 107,8 |
| ▪ Muut toimintatuotot | -142.003,76 | -120.000,00 | | -301.616,80 | 181.616,80 | 251,3 |
| ▼ Toimintakulut | 219.987,23 | 243.888,00 | | 230.873,78 | 13.014,22 | 94,7 |
| ▼ Henkilöstökulut | 35.025,11 | 33.718,00 | | 32.282,68 | 1.435,32 | 95,7 |
| ▪ Palkat ja palkkiot | 32.257,34 | 31.090,00 | | 30.210,33 | 879,67 | 97,2 |
| ▪ Henkilösivukulut | 7.689,77 | 7.573,00 | | 7.224,73 | 348,27 | 95,4 |
| ▪ Henkilöstökulujen oikaisuerät | -4.922,00 | -4.945,00 | | -5.152,38 | 207,38 | 104,2 |
| ▪ Palvelujen ostot | 72.158,44 | 94.135,00 | | 80.967,53 | 13.167,47 | 86,0 |
| ▪ Vuokratulut | 10.304,11 | 8.320,00 | | 9.188,11 | -868,11 | 110,4 |
| ▼ Aineet ja tarvikkeet | 94.918,81 | 95.970,00 | | 99.740,38 | -3.770,38 | 103,9 |
| ▪ Ostot tilikauden aikana | 94.918,81 | 95.970,00 | | 99.740,38 | -3.770,38 | 103,9 |
| ▪ Muut toimintakulut | 7.580,76 | 11.745,00 | | 8.695,08 | 3.049,92 | 74,0 |
| ▪ TOIMINTAKATE | 57.787,48 | 112.078,00 | | -82.733,35 | 194.811,35 | -73,8 |
| ▪ VUOSIKATE | 57.787,48 | 112.078,00 | | -82.733,35 | 194.811,35 | -73,8 |
| ▼ Poistot ja arvonalentumiset | 85.019,92 | 87.259,00 | | 95.987,52 | -8.728,52 | 110,0 |
| ▪ Suunnitelman mukaiset poistot | 85.019,92 | 87.259,00 | | 95.987,52 | -8.728,52 | 110,0 |
| ▪ TILIKAUDEN TULOS | 142.807,40 | 199.337,00 | | 13.254,17 | 186.082,83 | 6,6 |
| ▪ Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+) | -6.664,12 | -6.070,00 | | -6.664,12 | 594,12 | 109,8 |
| ▪ Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 136.143,28 | 193.267,00 | | 6.590,05 | 186.676,95 | 3,4 |

1015010510 – 1015100595 KIINTEISTÖT**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Kiinteistötoimen tehtävänä on luoda ja ylläpitää tarkoituksenmukaiset puitteet jumalanpalveluselämälle ja seurakuntatyölle.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Ruskon ja Vahdon kirkot.
Seurakuntakeskus Ruskolla, Ruskon seurakuntatalo, Vahdon seurakuntatalo, Pappila, Kirkkotupa ja Rindellin torppa.
Metsät Vahdolla ja tonttialueet Ruskolla Päällistönmäessä.
Työntekijät: Seurakuntamestari, suntio, kausi- ja kesätyöntekijät ja talouspäällikkö.

TOIMINTA:

Kiinteistötoimeen kuuluu kiinteistöjen huolto ja kunnossapito.
Seurakunnalla on metsäomaisuuden hoitosopimus Lounametsän kanssa.

Korjattiin Vahdon seurakuntatalon ulkoseinän ja katon liitos ja salin matalan osan vesikaton ja sisäkaton vuotokohta. Salin matalan osan valaisimet uusittiin.
Korjattiin Ruskon seurakuntatalon ikkunoita.
Seurakuntakeskukseen hankittiin 6,8 KW ja 1,8 KW aggregaatit mahdollisia sähkökatkoja varten.
Päällistönmäen tonttikaupoista saatiin valmiiksi Rekikaarelta 9 tontin ja Pukkikujalta 1 tontin osalta, joten niiden myyntivoitot on kirjattu vuoden 2022 tulokseen.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

| | TP 2021 | TA 2022 | TP 2022 | Poikkeama |
|------------|---------|---------|---------|-----------|
| Tulot | 162.200 | 131.810 | 313.607 | 181.797 |
| Menot | 219.987 | 243.888 | 230.874 | 13.014 |
| Poistot | 85.020 | 87.259 | 95.987 | 8.728 |
| Poistoero | 6.664 | 6.070 | 6.664 | 594 |
| Nettomenot | 136.143 | 193.267 | 6.590 | 186.677 |

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

| | TP edellinen vuosi 2021 | TA kuluva 2022 | Toteuma 2022 | Yli-ali | T-% |
|---------------------------------------|----------------------------|-------------------|-----------------|---------------|-------|
| Toimintatuotot | -225 957,76 | -198 710,00 | -384 015,22 | 185 305,22 | 193,3 |
| Korvaukset | -109,20 | | -175,00 | 175,00 | 0,0 |
| Myyntituotot | -5 176,68 | -7 500,00 | -4 541,49 | -2 958,51 | 60,6 |
| Maksutuotot | -47 095,37 | -57 400,00 | -51 910,25 | -5 489,75 | 90,4 |
| Vuokratuotot | -18 186,36 | -9 310,00 | -10 037,16 | 727,16 | 107,8 |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | -5 215,52 | | -4 952,52 | 4 952,52 | 0,0 |
| Tuet ja avustukset | -8 145,87 | -4 500,00 | -10 782,00 | 6 282,00 | 239,6 |
| Muut toimintatuotot | -142 028,76 | -120 000,00 | -301 616,80 | 181 616,80 | 251,3 |
| Toimintakulut | 1 243 535,69 | 1 412 495,00 | 1 278 728,62 | 133 766,38 | 90,5 |
| Henkilöstökulut | 717 689,30 | 749 778,00 | 710 632,87 | 39 145,13 | 94,8 |
| Palkat ja palkkiot | 592 107,16 | 614 475,00 | 587 851,79 | 26 623,21 | 95,7 |
| Henkilösivukulut | 141 816,87 | 147 748,00 | 139 064,09 | 8 683,91 | 94,1 |
| Henkilöstökulujen oikaisuerät | -16 234,73 | -12 445,00 | -16 283,01 | 3 838,01 | 130,8 |
| Palvelujen ostot | 313 642,80 | 422 307,00 | 349 707,58 | 72 599,42 | 82,8 |
| Vuokratkulut | 16 711,14 | 17 270,00 | 18 571,00 | -1 301,00 | 107,5 |
| Aineet ja tarvikkeet | 156 717,20 | 177 680,00 | 150 147,46 | 27 532,54 | 84,5 |
| Ostot tilikauden aikana | 156 717,20 | 177 680,00 | 150 147,46 | 27 532,54 | 84,5 |
| Annetut avustukset | 30 486,46 | 32 492,00 | 39 781,05 | -7 289,05 | 122,4 |
| Muut toimintakulut | 8 288,79 | 12 968,00 | 9 888,66 | 3 079,34 | 76,3 |
| TOIMINTAKATE | 1 017 577,93 | 1 213 785,00 | 894 713,40 | 319 071,60 | 73,7 |
| Kirkollisverotulot | -1 319 174,95 | -1 334 000,00 | -1 319 848,61 | -14 151,39 | 98,9 |
| Valtionrahoitus | -123 648,00 | -120 000,00 | -125 748,00 | 5 748,00 | 104,8 |
| Verotuskulut | 19 220,17 | 18 235,00 | 18 049,35 | 185,65 | 99,0 |
| Kirkon rahastomaksut | 117 898,02 | 120 000,00 | 120 144,00 | -144,00 | 100,1 |
| Rahoitustuotot- ja kulut | 882,44 | 0,00 | 11 355,15 | -11 355,15 | 0,0 |
| Korkotuotot | -290,71 | -1 000,00 | -0,09 | -999,91 | 0,0 |
| Muut rahoitustuotot | -5 275,85 | -5 000,00 | -8 665,55 | 3 665,55 | 173,3 |
| Arvonalentumiset sijoituksista | | | 13 602,31 | -13 602,31 | 0,0 |
| Korkokulut | 22,92 | | | | |
| Muut rahoituskulut | 6 426,08 | 6 000,00 | 6 418,48 | -418,48 | 107,0 |
| VUOSIKATE | -287 244,39 | -101 980,00 | -401 334,71 | 299 354,71 | 393,5 |
| Poistot ja arvonalentumiset | 93 911,69 | 96 152,00 | 104 879,29 | -8 727,29 | 109,1 |

| | | | | | |
|--|--------------------|------------------|--------------------|-------------------|----------------|
| Suunnitelman mukaiset poistot | 93 911,69 | 96 152,00 | 104 879,29 | -8 727,29 | 109,1 |
| Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot | 0,00 | | 0,00 | 0,00 | 0,0 |
| Tuotot | -10 914,47 | | -11 790,47 | 11 790,47 | 0,0 |
| Kulut | 10 894,13 | | 11 732,32 | -11 732,32 | 0,0 |
| Siirrot rahastosta/rahastoon | 20,34 | | 58,15 | -58,15 | 0,0 |
| TILIKAUDEN TULOS | -193 332,70 | -5 828,00 | -296 455,42 | 290 627,42 | 5 086,7 |
| Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+) | -6 664,12 | -6 070,00 | -6 664,12 | 594,12 | 109,8 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -199 996,82 | -11 898,00 | -303 119,54 | 291 221,54 | 2 547,7 |

Verotulot ja valtionrahoitus

| Vuosi | Kirkollisveroprosentti | Kirkollisvero | Valtionrahoitus |
|-------|------------------------|------------------|-----------------|
| 2022 | 1,5 | 1.319.849 | 125.748 |
| 2021 | 1,5 | 1.319.175 | 123.648 |
| 2020 | 1,5 | 1.281.288 | 120.756 |
| 2019 | 1,5 | 1.242.546 | 119.280 |
| 2018 | 1,5 | 1.246.897 | 119.321 |

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

3 Investointiosan toteutuminen

Investointiosa toteumavertailu

| Tilaus | | Toteuma yhteensä | Ed. vuosien käyttö | TA kuluva 2022 | Toteuma 2022 | Yli/ali | T-% |
|----------------------|--------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------|
| 2004837 | Päällistönmäentontit maankäyttökulut | 361 150,45 | 291 453,00 | 123 300,00 | 69 697,45 | 53 602,55 | 56,5 |
| 2009150 | RUSKON KIRKON IKKUNAT JA OVET | 11 693,82 | | 13 000,00 | 11 693,82 | 1 306,18 | 90,0 |
| 2009151 | Vahdon alttaritaulu | | | 10 000,00 | | 10 000,00 | |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Kokonaistulos | | 372 844,27 | 291 453,00 | 146 300,00 | 81 391,27 | 64 908,73 | 55,6 |

4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

Rahoitusosa toteu- mavertailu

| | TP edellinen vuosi 2021 | TA kuluva 2022 | TA muu- tokset 2022 | Toteuma 2022 | Yli-ali | T-% |
|--|----------------------------|-------------------|---------------------------|-----------------|-------------|------|
| Tulorahoitus | -145 240,63 | 18 020,00 | | -99 717,91 | 117 737,91 | -553 |
| Vuosikate | -287 244,39 | -101 980,00 | | -401 334,71 | 299 354,71 | 394 |
| Tulorahoituksen korjauserät | 142 003,76 | 120 000,00 | | 301 616,80 | -181 616,80 | 251 |
| Investoinnit | -16 824,45 | 146 300,00 | | -380 461,73 | 526 761,73 | -260 |
| Investointimenot | 210 827,55 | 146 300,00 | | 81 391,27 | 64 908,73 | 56 |
| Pysyvien vastaavien myyntitulot | -227 652,00 | | | -461 853,00 | 461 853,00 | 0 |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettora- havirta | -162 065,08 | 164 320,00 | | -480 179,64 | 644 499,64 | -292 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | 2 182,46 | | | -22 857,41 | 22 857,41 | 0 |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muu- tokset | -246,14 | | | -3 779,17 | 3 779,17 | 0 |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos | 13 330,35 | | | -3 539,08 | 3 539,08 | 0 |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos | -10 901,75 | | | -15 539,16 | 15 539,16 | 0 |
| Rahoitustoiminnan nettorahavirta | 2 182,46 | | | -22 857,41 | 22 857,41 | 0 |
| Rahavarojen muutos | -159 882,62 | 164 320,00 | | -503 037,05 | 667 357,05 | -306 |
| Rahavarojen muutos (tase) | -159 882,62 | | | -503 037,05 | 503 037,05 | 0 |

III Tilinpäätöslaskelmat

1 Tuloslaskelma

| | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|--|----------------------|----------------------|
| Toimintatuotot | 384 015,22 | 225 957,76 |
| Korvaukset | 175,00 | 109,20 |
| Myyntituotot | 4 541,49 | 5 176,68 |
| Maksutuotot | 51 910,25 | 47 095,37 |
| Vuokratuotot | 10 037,16 | 18 186,36 |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | 4 952,52 | 5 215,52 |
| Tuet ja avustukset | 10 782,00 | 8 145,87 |
| Muut toimintatuotot | 301 616,80 | 142 028,76 |
| Toimintakulut | -1 278 728,62 | -1 243 535,69 |
| Henkilöstökulut | -710 632,87 | -717 689,30 |
| Palvelujen ostot | -349 707,58 | -313 642,80 |
| Vuokrakulut | -18 571,00 | -16 711,14 |
| Aineet ja tarvikkeet | -150 147,46 | -156 717,20 |
| Annetut avustukset | -39 781,05 | -30 486,46 |
| Muut toimintakulut | -9 888,66 | -8 288,79 |
| TOIMINTAKATE | -894 713,40 | -1 017 577,93 |
| Kirkollisverotulot | 1 319 848,61 | 1 319 174,95 |
| Valtionrahoitus | 125 748,00 | 123 648,00 |
| Verotuskulut | -18 049,35 | -19 220,17 |
| Kirkon rahastomaksut | -120 144,00 | -117 898,02 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -11 355,15 | -882,44 |
| Korkotuotot | 0,09 | 290,71 |
| Muut rahoitustuotot | 8 665,55 | 5 275,85 |
| Arvonalentumiset sijoituksista | -13 602,31 | 0,00 |
| Korkokulut | 0,00 | -22,92 |
| Muut rahoituskulut | -6 418,48 | -6 426,08 |
| VUOSIKATE | 401 334,71 | 287 244,39 |
| Poistot ja arvonalentumiset | -104 879,29 | -93 911,69 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | -104 879,29 | -93 911,69 |
| Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot | -0,00 | 0,00 |
| Tuotot | 11 790,47 | 10 914,47 |

| | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Kulut | -11 732,32 | -10 894,13 |
| Siirrot rahastosta/rahastoon | -58,15 | -20,34 |
| TILIKAUDEN TULOS | 296 455,42 | 193 332,70 |
| Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+) | 6 664,12 | 6 664,12 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 303 119,54 | 199 996,82 |

2 Rahoituslaskelma

| | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|--|---------------------|---------------------|
| Tulorahoitus | 99 717,91 | 145 240,63 |
| Vuosikate | 401 334,71 | 287 244,39 |
| Tulorahoituksen korjauserät | -301 616,80 | -142 003,76 |
| Investoinnit | 380 461,73 | 16 824,45 |
| Investointimenot | -81 391,27 | -210 827,55 |
| Pysyvien vastaavien myyntitulot | 461 853,00 | 227 652,00 |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta | 480 179,64 | 162 065,08 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | 22 857,41 | -2 182,46 |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset | 3 779,17 | 246,14 |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos | 3 539,08 | -13 330,35 |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos | 15 539,16 | 10 901,75 |
| Rahoitustoiminnan nettorahavirta | 22 857,41 | -2 182,46 |
| Rahavarojen muutos | 503 037,05 | 159 882,62 |
| Rahavarojen muutos (tase) | 503 037,05 | 159 882,62 |

3 Tase

| | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|---|----------------------|----------------------|
| VASTAAVAA | 4 648 168,76 | 4 341 408,44 |
| PYSYVÄT VASTAAVAT | 2 295 471,87 | 2 479 196,09 |
| Aineettomat hyödykkeet | 66 940,98 | 80 485,77 |
| Muut pitkävaikutteiset menot | 66 940,98 | 80 485,77 |
| Aineelliset hyödykkeet | 1 729 203,01 | 1 899 382,44 |
| Maa- ja vesialueet | 259 117,77 | 349 656,52 |
| Hautaustoimen aineelliset hyödyk- keet | 311 065,86 | 319 957,63 |
| Rakennukset | 1 024 396,57 | 1 076 116,15 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 127 833,55 | 146 012,88 |
| Koneet ja kalusto | 850,00 | 1 700,00 |
| Muut aineelliset hyödykkeet | 5 939,26 | 5 939,26 |
| Sijoitukset | 499 327,88 | 499 327,88 |
| Osakkeet ja osuudet | 499 327,88 | 499 327,88 |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT | 69 912,75 | 78 926,18 |
| Muut toimeksiantojen varat | 69 912,75 | 78 926,18 |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 2 282 784,14 | 1 783 286,17 |
| Saamiset | 20 317,01 | 23 856,09 |
| Lyhytaikaiset saamiset | 20 317,01 | 23 856,09 |
| Myyntisaamiset | 4 201,00 | 2 415,00 |
| Muut saamiset | 12 226,01 | 21 441,09 |
| Siirtosaamiset | 3 890,00 | 0,00 |
| Rahoitusarvopaperit | 1 023 120,77 | 891 341,80 |
| Osakkeet ja osuudet | 205 668,83 | 55 568,83 |
| Muut arvopaperit | 817 451,94 | 835 772,97 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 1 239 346,36 | 868 088,28 |
| VASTATTAVAA | -4 648 168,76 | -4 341 408,44 |
| OMA PÄÄOMA | -4 138 523,34 | -3 835 403,80 |
| Peruspääoma | -1 517 432,22 | -1 517 432,22 |
| Muut omat rahastot | -654 460,41 | -654 460,41 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä | -1 663 511,17 | -1 463 514,35 |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä | -303 119,54 | -199 996,82 |
| POISTOERO JA VAPAAHTOISET VA- RAUKSET | -96 565,32 | -103 229,44 |
| Poistoero | -96 565,32 | -103 229,44 |
| PAKOLLISET VARAUKSET | -13 633,80 | -13 633,80 |
| Eläkevaraukset | -13 633,80 | -13 633,80 |
| TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT | -133 075,42 | -138 309,68 |
| Lahjoitusrahastojen pääomat | -65 475,12 | -61 532,90 |

| | | |
|------------------------------|-------------|-------------|
| Muut toimeksiantojen pääomat | -67 600,30 | -76 776,78 |
| VIERAS PÄÄOMA | -266 370,88 | -250 831,72 |
| Lyhytaikainen vieras pääoma | -266 370,88 | -250 831,72 |
| Ostovelat | -76 580,53 | -53 768,13 |
| Muut velat | -32 898,16 | -37 491,50 |
| Siirtovelat | -156 892,19 | -159 572,09 |

IV Tilinpäätöksen liitetiedot

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

Sijoitukset: Sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon.

Rahoitusomaisuus: Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon.

2 Tuloslaskelman liitetiedot

Päällistönmäen tonttien myynnistä saatu myyntivoitto 301.616 euroa oli tilikaudelle kohdistunut kertaluonteinen erä.

Luottotappioiksi kirjattiin 135 euroa myynti- ja maksutuotoista. Luottotappioksi kirjattiin perintätoimenpiteistä huolimatta saamatta jääneitä yli vuoden vanhoja myyntisaatavia.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet – 5 vuotta, Muut pitkävaikutteiset menot -5 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Maa -ja vesialueet – ei poistoja

Rakennukset

Kirkot - 60 vuotta, Seurakuntatalot -30 vuotta, Asuinrakennukset -40 vuotta, Hallinto- ja laitosrakennukset -40 vuotta, Suuremmat vuosikorjaukset -7 vuotta, Asuntojen korjaukset -3 vuotta.

Muut kiinteät rakenteet, koneet ja laitteet -15 vuotta, Urut -30 vuotta, Kuljetusvälineet -10 vuotta, Muut liikkuvat työkoneet -15 vuotta, Muut kevyet koneet -5 vuotta, Atk-laitteet -5 vuotta, Konttorikalusteet -5 vuotta. Muut aineelliset hyödykkeet, sakraali-, arvo-, ja taide-esineet ei poistoja.

3 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

RAHOITUSARVOPAPERIT

| | | 31.12.2022 | 31.12.2022 | |
|-------------------|---|----------------|---------------|----------|
| | | Kirjanpitoarvo | Markkina-arvo | Erotus |
| | | | | |
| Nordea | | 10838,61 | 12364,8 | 1526,19 |
| Top tuotto -osuus | | 150000 | | |
| | | | | |
| Evli | | 44730,22 | 50242,84 | 5512,62 |
| | | | | |
| Finda osakkeet | | 16200 | 43200 | 27000 |
| | | | | |
| Lähitapiola | | 33820,03 | 39645,95 | 5825,92 |
| 90% srk 10% hhr | | | | |
| | | | | |
| Metsäl. | * | 1538 | 5152 | |
| | | | | |
| Sp salkku | | 439457,22 | 470902,98 | 31445,76 |
| | | | | |
| OP salkku | | 326397,69 | 326397,69 | |
| | | | | |
| | | | y | 71310,49 |
| | | | | |

* KIPA siirtänyt Metsäliiton perusosuudet 3510 € pysyviin vastattaviin

Op rahastosta tehty arvonalennus 13602,31 €: a, tilinpäätös päivän markkina-hintaan.

Pysyvät vastaavat

| | Arvo ed. vuoden lopussa | Lisäykset | Siirtokirjaukset | Myynnit | Poisto/Myynti | Suunnitelman mukaiset poistot | Arvo vuoden lopussa |
|---|-------------------------|-----------|------------------|-------------|---------------|-------------------------------|---------------------|
| Muut pitkävaikutteiset menot | 80 485,77 | | | | | -13 544,79 | 66 940,98 |
| Aineettomat hyödykkeet Yht. | 80 485,77 | | | | | -13 544,79 | 66 940,98 |
| Maa- ja vesialueet | 349 656,52 | 69 697,45 | | -160 236,20 | | | 259 117,77 |
| Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet | 319 957,63 | | | | | -8 891,77 | 311 065,86 |
| Rakennukset | 1 076 116,15 | 11 693,82 | | | | -63 413,40 | 1 024 396,57 |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet | 146 012,88 | | | | | -18 179,33 | 127 833,55 |
| Koneet ja kalusto | 1 700,00 | | | | | -850,00 | 850,00 |
| Muut aineelliset hyödykkeet | 5 939,26 | | | | | | 5 939,26 |
| Ennakkomaksut ja kesken-eräiset hankinnat | 0,00 | 0,00 | | | | | 0,00 |
| Aineelliset hyödykkeet Yht. | 1 899 382,44 | 81 391,27 | | -160 236,20 | | -91 334,50 | 1 729 203,01 |
| Sijoitukset | 499 327,88 | | | | | | 499 327,88 |
| Yhteensä | 2 479 196,09 | 81 391,27 | | -160 236,20 | | -104 879,29 | 2 295 471,87 |

4 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Siirtovelkoihin sisältyy 152.713,91 euron lomapalkkajaksotus ja 4.178,28 euron muut lyhytaikaiset siirtovelat.

5 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 3.761.843 euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3.419.857.068 euroa.

Muut vastuusitoumukset

Leasingvastuut

Konica Minolta C558 kopiokone, Tukirahoitus Oy v.2023: 268,05 €

Tietokoneet, 3Step IT Oy:n vuokrasopimukset siirretty Op Yrityspankki Oy:lle v.2023: 3.586,64 €, v.2024: 3.082,28 €, v2025: 2414,78 €, v2026: 1.883,60 € yhteensä 10.967,30 €.

6 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Koy Ruskon Keskustori

Ruskon seurakunnalla on määräysvalta, omistusosuus 94,3 %. Yhtiön taseen loppusumma on 571.905,54 euroa. Rahat ja saamiset 9.754,04 euroa. Tilikauden 1.1. – 31.12.2022 tulos oli 43,27 euroa alijäämäinen.

7 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

HAUTAINHOITORAHASTO

TOIMINTAKERTOMUS

Yleiskatsaus

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

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen korkotuloista. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Seurakunta hoitaa hautausmaan käytävät ja yleisalueet, ja yksityiset hautapaikan haltijat vastaavat haudan pinnan hoidosta. Tämän vuoksi hautainhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta. Hautainhoitorahaston hoidettavana on kaikkiaan 196 hoitohautaa.

Kasvukausi 2022 oli hautojen hoidon suhteen onnistunut. Taimimateriaali oli tasalaatuista ja kasvuolosuhteet hyvät, myös työntekijät onnistuivat hyvin työssään.

Päivi Viirros, talouspäällikkö

Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto.

Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty.

Henkilöstö

Kausiluonteisissa puutarhatöissä työskentelee keskimäärin 4 henkilöä vuosittain 1 kuukauden työsuhteissa.

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut olivat 7.800 euroa.

Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa.

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on 58,15 euroa ylijäämäinen.

Tilikauden 2022 ylijäämä kirjataan taseen tilikauden yli- ja alijäämän tilille.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Toiminta-ajatus: Haudanhoitorahaston tehtävänä on huolehtia seurakunnalle hoitoon annettujen hautojen hoitamisesta sopimusten mukaisesti.

Toiminnan arviointi:

Hoitohautoja oli vuonna 2022 yhteensä 192 kpl. Hoitomuotoina oli 1 vuoden kesähoito, kastelu tai määräaikainen kesähoito. Yhden kesän haudanhoitoja on noin puolet haudanhoitosopimusten kokonaismäärästä. Muuten haudanhoitojen määrät ovat hieman kasvaneet viime vuosina. Asiakaspalautteilla on tärkeä osa toimintamme kehittämässä ja arvioinnissa.

Hautainhoitorahasto pysyi vuoden 2022 talousarviossa hyvin. Hautainhoitorahastolla on varoja kaiken kaikkiaan 67.600,30 €. Hautainhoitorahaston kuluja (lähinnä työntekijöiden henkilöstökulut ja istutettavat kukkaset) oli v. 2022 11.732,32 € ja tuloja (haudanhoitomaksut ja korkotulot) 11.790,47 €. Ylijäämää tilivuodelta kertyi siten 58,15 €.

Käyttötalousosa

| | TP edellinen vuosi 2021 | TA kuluva 2022 | TA muutok- set 2022 | Toteuma 2022 | Yli-ali | T-% |
|--------------------------------|----------------------------|-------------------|------------------------------|-----------------|-----------|-------|
| Toimintatuotot | -10 914,47 | -10 400,00 | | -11 790,47 | 1 390,47 | 113,4 |
| Maksutuotot | -10 914,47 | -10 400,00 | | -11 790,47 | 1 390,47 | 113,4 |
| Toimintakulut | 10 894,13 | 10 400,00 | | 11 732,32 | -1 332,32 | 112,8 |
| Henkilöstökulut | 7 360,00 | 7 500,00 | | 7 800,00 | -300,00 | 104,0 |
| Henkilöstökulujen oikaisuerät | 7 360,00 | 7 500,00 | | 7 800,00 | -300,00 | 104,0 |
| Palvelujen ostot | 1 549,36 | 900,00 | | 1 345,80 | -445,80 | 149,5 |
| Aineet ja tarvikkeet | 1 984,77 | 2 000,00 | | 2 586,52 | -586,52 | 129,3 |
| Ostot tilikauden aikana | 1 984,77 | 2 000,00 | | 2 586,52 | -586,52 | 129,3 |
| TOIMINTAKATE | -20,34 | 0,00 | | -58,15 | 58,15 | 0,0 |
| VUOSIKATE | -20,34 | 0,00 | | -58,15 | 58,15 | 0,0 |
| TILIKAUDEN TULOS | -20,34 | 0,00 | | -58,15 | 58,15 | 0,0 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -20,34 | 0,00 | | -58,15 | 58,15 | 0,0 |

Tilinpäätöslaskelmat

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

| | 1.1. - 31.12.2022 | 1.1. - 31.12.2021 |
|--|----------------------|-------------------|
| Toimintatuotot | 11 790,47 | 10 914,47 |
| Maksutuotot | 11 790,47 | 10 914,47 |
| Toimintakulut | -11 732,32 | -10 894,13 |
| Henkilöstökulut | -7 800,00 | -7 360,00 |
| Henkilökulujen oikaisuerät | -7 800,00 | -7 360,00 |
| Palvelujen ostot | -1 345,80 | -1 549,36 |
| Aineet ja tarvikkeet | -2 586,52 | -1 984,77 |
| Ostot tilikauden aikana | -2 586,52 | -1 984,77 |
| TOIMINTAKATE | 58,15 | 20,34 |
| VUOSIKATE | 58,15 | 20,34 |
| TILIKAUDEN TULOS | 58,15 | 20,34 |
| Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-) | 58,15 | 20,34 |

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

| | 1.1. -31.12.2022 | 1.1. - 31.12.2021 |
|---|------------------|-------------------|
| Tulorahoitus | 58,15 | 20,34 |
| Vuosikate | 58,15 | 20,34 |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta | 58,15 | 20,34 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | -9 013,08 | 10 729,90 |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos | -9 013,08 | 10 729,90 |
| Rahoitustoiminnan nettorahavirta | -9 013,08 | 10 729,90 |
| Rahavarojen muutos | -8 954,93 | 10 750,24 |
| Rahavarojen muutos (tase) | -8 954,93 | 10 750,24 |

| | 1.1. - 31. 12.2022 | 1.1. - 31. 12.2021 |
|--------------------------|--------------------|--------------------|
| Rahavarojen muutos | -8 954,93 | 10 750,24 |
| Rahavarat kauden lopussa | 67 600,30 | 76 555,23 |
| Rahavarat kauden alussa | 76 555,23 | 65 804,99 |

Hautainhoitorahaston tase

| | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|---|-------------------|-------------------|
| VASTAAVAA | | |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT | 67 600,30 | 76 555,23 |
| Rahoitusarvopaperit | 3 903,53 | 3 903,53 |
| Muut arvopaperit | 3 903,53 | 3 903,53 |
| Rahat ja pankkisaamiset | 63 696,77 | 72 651,70 |
| VASTAAVAA YHTEENSÄ | 67 600,30 | 76 555,23 |
| VASTATTAVAA | | |
| OMA PÄÄOMA | -37 628,14 | -37 569,99 |
| Ainaishoitosisimusten pääomat | -4 254,87 | -4 254,87 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/ali-jäämä | -33 315,12 | -33 294,78 |
| Tilikauden ylijäämä/ali-jäämä | -58,15 | -20,34 |
| VIERAS PÄÄOMA | -29 972,16 | -38 985,24 |
| Pitkäaikainen vieras pääoma | -6 300,00 | -5 400,00 |
| Saadut ennakot | -6 300,00 | -5 400,00 |
| Lyhytaikainen vieras pääoma | -23 672,16 | -33 585,24 |
| Muut velat | -11 536,52 | -20 559,13 |
| Saadut ennakot | -12 135,64 | -13 026,11 |
| VASTATTAVAA YHTEENSÄ | -67 600,30 | -76 555,23 |

Hautainhoitorahaston liitetiedot

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

| | | |
|--|--------|-------------|
| Haudanhoitosopimusten lukumäärä | 196 | kpl |
| Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät) | 11 732 | euroa |
| Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin | 59,86 | euroa/hauta |
| Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet | 253 | vuotta |
| Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu | 22 210 | euroa |
| Sopimuksia vastaava pääoma | 22 690 | euroa |
| Yli-/alikalteisuus | 480 | euroa |

| | |
|---|-------|
| Ainaishoitosopimusten pääomat 31.12.2021 | 4 255 |
| Ainaishoitosopimuksia yhteensä | 6 |
| Yhtä sopimusta kohden pääomia on jäljellä | 709 |
| Yhtä ainaishautaa voisi hoitaa 12 vuotta. | |

V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä Ruskolla 29.3.2023

Ruskon seurakunnan kirkkoneuvosto

kirkkoneuvoston pj.

kirkkoneuvoston varapj.

talouspäällikkö

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Ruskolla __pvnä _____ kuuta 2023

BDO Audiator Oy

Sinikka Niitynperä, JHT- HT tilintarkastaja

VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitokirjoista 2022

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

Luettelo tositelajeista

| Tositelaji | Nimi | Numerosarja |
|------------|----------------------|-------------|
| RV | Laskun siirto | 00 |
| AB | Kirjanpitosite | 01 |
| AM | KOM myynnit | 01 |
| AZ | Purku KOM:iin | 01 |
| P1 | Palkat verokäsittely | 01 |
| PV | Palkkavaraus | 01 |
| SA | Pääkirjatilitosite | 01 |
| SE | Sisäiset erät | 01 |
| SK | Srk:n muistiotosite | 01 |
| SZ | Peruutus muistio | 01 |
| T1 | Maksul. tiliote,vero | 01 |
| TO | Tiliote | 01 |
| AF | Poistokirjaukset | 03 |
| DZ | Asiakkaat - maksu | 14 |
| KZ | Toimittajat - maksu | 15 |
| ZD | Luottotappiokirjaus | 18 |
| KG | Toimittajat - hyvät. | 19 |
| KR | Toimittajat - lasku | 19 |
| TM | Matkalaskut ostoresk | 19 |

| Numerosarja | Ensimmäinen nro | Viimeinen nro | Numerosarjan tila | Aukon alku | Aukon loppu |
|-------------|-----------------|---------------|-------------------|------------|-------------|
| 00 | 90000000 | 90000032 | 0 | | |
| 01 | 1000000 | 1002196 | 0 | | |
| 14 | 14000000 | 14000024 | 0 | | |
| 15 | 15000000 | 15000822 | 0 | | |
| 18 | 18000000 | 18000000 | 0 | | |
| 19 | 19000000 | 19000892 | 0 | | |
| 03 | 3000000 | 3000023 | 0 | | |

Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa. Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta. Kirjanpidot, tililuettelo sekä luettelo kirjanpidosta ja aineistoista säilytetään vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä (KPL 2:10.1 §), mikäli EU-säädökset eivät vaadi pidempää säilytysaikaa. Kiinteistöinvestointeihin liittyvät laskut, tositteet ja muut selvitykset säilytetään 13 vuotta sen kalenterivuoden päättymisestä, jolloin kiinteistöinvestointi on valmistunut. Kirjanpitoaineisto on tallennettava kahdelle eri tietovälineelle. Kirkon palvelukeskuksen järjestelmissä oleva aineisto on säilytettävä järjestelmässä ja erillisinä varmuuskopioina.