

Ruskon seurakunta

Tilinpäätös 2021

# Sisällys

I	Toimintakertomus .....	3
1	Yleiskatsaus .....	3
2	Hallinto.....	8
3	Henkilöstö.....	12
4	Jäsenmäärä.....	15
5	Sisäinen valvonta.....	16
6	Talouden tunnusluvut.....	17
7	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi .....	19
II	Talousarvion toteutuminen.....	20
1	Käyttötalouden toteutuminen .....	20
2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen .....	54
3	Investointiosan toteutuminen .....	55
4	Rahoitusosan toteutuminen.....	56
III	Tilinpäätöslaskelmat.....	57
1	Tuloslaskelma.....	57
2	Rahoituslaskelma .....	58
3	Tase.....	59
IV	Tilinpäätöksen liitetiedot .....	60
1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot .....	60
2	Tuloslaskelman liitetiedot.....	61
3	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	62

4	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot .....	64
5	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot .....	64
6	Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot .....	65
7	Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset.....	65
V	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä Ruskolla 31.3.2021 .....	71
VI	Luettelot ja selvitykset .....	72

# I Toimintakertomus

## 1 Yleiskatsaus

Vuoteen 2021 vaikutti erittäin merkittävästi COVID-19-virus. Sen vaikutus alkoi jo alkuvuonna 2020 ja se vaikutti koko kansantalouden tilanteeseen. Pandemiaan sairastuminen ja sen torjumiseksi säädetyt erilaiset rajoitukset leimasivat vahvasti varsinkin alkuvuotta 2021. Koronarokotteiden myötä voitiin keväällä vähitellen alkaa luopua rajoituksista ja normaaleja toimintoja avata. Epävarmuutta loivat loppuvuoteen vielä riittävän rokotekattavuuden saavuttaminen, uudet virusmuunnokset sekä alhainen rokotekattavuus kehittyvissä maissa.

Ruskon seurakunnassa erilaiset koronarajoitukset vaikuttivat oleellisesti vielä alkuvuoden 2021 ajan. Seurakunnallinen toiminta tapahtui paljon verkossa. Jumalanpalvelukset striimattiin, samoin monet hartaudet. Verkkolähetykset taivoittivat korona-aikana ennakoitua suuremman kuulijakunnan, mikä kertoo siitä, että hengellisille tilaisuuksille on ollut aiempaa suurempi tarve. Kaikissa asiakastapaamisissa fyysisten kohtaamisten määrä rajoitettiin minimiin ja erilaisia ryhmiä pidettiin vain koronarajoitusten sallimin osallistujamäärin. Kesällä tilanne kuitenkin vihdoinkin alkoi normalisoitua, mm. rippileirit pystyttiin järjestämään suhteellisen normaaliin tapaan. Koronan myötä seurakunta on tehnyt digiloikan ja jatkossakin verkon mahdollisuuksia tullaan hyödyntämään Ruskolla aktiivisesti.

Pitkään jatkunut koronatilanne on vaikuttanut myös Ruskon seurakunnan henkilöstöön. Monien työtehtävien kohdalla koronatilanne aiheutti ahdistusta ja lisääkuormitusta etenkin alkuvuonna, kun jokainen tehtävänhoito ja järjestetty tilaisuus vaati uusia ratkaisuja ja koronarajoitusten huomioimista. Esimerkiksi se, että työkavereita ei voinut nähdä livenä, rasitti. Seurakunnan henkilöstön

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

Ruskon seurakunta katsoo avoimesti ja luottavaisesti tulevaisuuteen ottaen huomioon talouden realiteetit. Tavoittemme on toimia yhdessä seurakuntana niin, että evankeliumi toteutuu Ruskolla.

Pasi Salminen

kirkkoherra

### **Ruskon seurakunnan missio, visio ja strategia**

Ruskon seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Ruskolla. Missionamme on olla armon asialla vaativassa maailmassa ja välittää iloa ja valoa. Visionamme 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. Tuemme 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 kirjekuoria 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**

Vuoden 2021 kokonaistuotanto nousi Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan 3,3 %. Työllisten määrä nousi 2 % ja palkkasumma kasvoi 5 %. Ansiotasoindeksi kasvoi 2,3 %. Kirkollisverotilitysten yhteismäärä kasvoi 1,3 % ollen 912,6 miljoona euroa. Tilitykset kasvoivat 71 % seurakunnista ja vähenivät 29 %:lla. Verotulon kasvua tuki palkkasumman kasvu sekä eläketulojen kasvu, joka tosin toteutui vaihtelevasti eri toimialoilla ja eri puolella Suomea.

Korona-ajan vaikutus talouteen on ollut kaksijakoinen. Toisia aloja korona hyödytti moninkertaistaen myynnin ja toisilla aloilla myynti tyrehtyi kokonaan. Talous on toipunut ennakoitua nopeammin, kun koronarajoituksista on voitu vähitellen luopua. Talouden ennustetaan kasvavan myös ensi vuonna vaikkakin talouskasvun ennustetaan hidastuvan tästä vuodesta.

## Seurakunnan talous

Ruskon seurakunnan tilikauden tulos on 199.996 euroa ylijäämäinen. Tuloksen arvioinnissa pitää kuitenkin ottaa huomioon tonttien myynnistä saatu 79.872 euron myyntivoitto sekä As Oy Ruskonlaakson osakehuoneiston osakkeiden myyntivoitto 62.132 euroa. Ilman näiden myyntiä tulos olisi 57.992 euroa ylijäämäinen.

Toimintatuotot olivat 225.957 euroa ja ne alenivat edellisvuodesta 11.731 euroa. Toimintatuotoista vuokratuotot vähenivät eniten, maksutuotoissa oli ta-  
saista vähenemistä. Toimintatuottojen isoin erä on muut toimintatuotot

142.029 euroa, seuraavaksi suurin erä on maksutuotot 47.095 euroa, vuokratuotot 18.186 euroa ja myyntitulot, korvaukset, keräykset ja lahjoitusvarat, tuet ja avustukset yhteensä 18.647 euroa

Toimintakulut olivat 1.243.535 euroa ja ne kasvoivat edellisvuodesta yhteensä 51.186 euroa. Suurin erä oli henkilöstökulut 717.689 euroa, seuraavaksi suurin erä palvelujen ostot 313.643 euroa, ostot 156.717 euroa, annetut avustukset 30.486 euroa, vuokratulot 16.711 euroa ja muut toimintakulut 8.289 euroa.

Kirkollisverojen tuotto oli 1.319.175 euroa, mikä on 37.886 euroa (3 %) enemmän kuin vuonna 2020. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 78,8 %. Valtionrahoitusta saatiin 123.648 euroa, mikä on 7,4 % kokonaistuotoista. Verotuskuluja maksettiin 19.220 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 117.898 euroa – nämä summat olivat yhteensä 2.307 euroa suuremmat kuin edellisvuonna. Rahoitustuotot olivat 5.455 euroa ja rahoituskulut 6.449 euroa.

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

Vuosikatetta kertyi 287.244 euroa. Jos myyntivoitot eliminoidaan, vuosikate olisi ollut 145.240 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 87.247 euroa.

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 159.882 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 1.759.430 euroa.

Suurin investointi oli Päälistönmäen tonttikulut 120.549 euroa Seuraavina Vahdon kirkon, ruumishuoneen ja hautausmaan varaston maalaus 47.078 euroa, Ruskon seurakuntatalon maalaus 17.878 euroa, Ruskon kirkon kellojensoiton automatisointi 13.240 euroa ja Vahdon kirkon kellojensoiton automatisointi 12.080 euroa. Investoinnit yhteensä 210.827 euroa.

### **Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa:**

Seurakunnan talous on vakaa eikä ole lähitulevaisuudessa olennaisesti heikkenemässä. Seurakunnan jäsenmäärän lasku on ollut viime vuosina 1,1 prosentin luokkaa ja saman tason arvioidaan jatkuvan.

Ruskon seurakunnan kirkollisveroprosentti on ollut 1,5 jo vuodesta 2015 alkaen. Verotulot ovat vuosittain kasvaneet, tässä vaiheessa ei nähdä tarvetta veroprosentin muutokseen. Viiden viimeisen vuoden verotulokehityksestä tarkemmin kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus.

### **Toiminnan tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:**

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit eivät Ruskon seurakunnassa täyty.



## 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 6 kertaa. Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkovaltuuston jäsenet:

Antero Lähteenmäki, pj.	6/6
Anni Raiko, varapj.	6/6
Timo Hiironen	0/6
Matilda Jussila	4/6
Saija Kouki-Mäkinen	5/6

Marja Kulmala	6/6
Irmeli Kuusela	6/6
Erja Laine-Villa	2/6
Matti Mattila	6/6
Mari Raiko-Pyysalo	6/6
Kaisa Salonen	6/6
Ritva Sipilä	5/6
Johanna Suokivi	6/6
Kalle Tammi	6/6
Ismo Söderling	3/6
Ulla Valtonen	5/6
Veikko Valtonen	6/6
Sini Virta	5/6
Juha Vuotinen	3/6

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt kuudessa kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asiat, joita ovat: Päälistönmäen tonttien kauppakirjojen hyväksynnät, seurakunnan tilinpäätöksen vahvistaminen, kirkollisveroprosentin vahvistaminen vuodeksi 2022. Vuoden 2022 talousarvio ja vuosien 2022 – 2023 toiminta ja taloussuunnitelmien hyväksyminen.

## Aloitteet 2022

Timo Hiironen toimitti sähköpostilla aloitteen inva-wc:n rakentamisesta Vahdon hautausmaan läheisyyteen, Kirkkoneuvosto päätti jatkaa kesäkaudella 2022 vuokra-wc:n käyttöä.

Ismo Söderling toimitti aloitteen muistolehdestä Ruskolle ja Vahdolle. Kirkkoneuvosto ja kirkkovaltuusto olivat jo aiemmin käsitelleet muistolehto/sirottelu-alueasiaa ja hanke on etenemässä.

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

Johanna Suokivi

7/8

Ritva Sipilä varaj.

**VAHDON KAPPELINEUVOSTO****2019 – 2022**

Kappelineuvosto toteuttaa ja edistää seurakuntatyötä kappelin alueella sen identiteetille ominaisin tavoin ja toimintamuodoin. Kappelineuvosto kokoontui kaksi kertaa vuonna 2021.

Kappelineuvoston jäsenet:

Milja Himala, pj

Jouko Virtanen varaj.

Kaisa Salonen, varapj.

Laura Yli-Arvela varaj.

Matti Aaltonen

Timo Hiironen varaj.

Jari Hämäläinen

Päivi Uusitalo varaj.

Ari-Pekka Kannisto

Joni Andersson varaj.

Irmeli Kuusela

Sirke Mahkonen varaj.

Erja Laine-Villa

Anneli Palmunen varaj.

Sini Virta

Arja Ali-Koivisto varaj.

Juha Vuotinen

Teemu Laine varaj.

**Taloustyöryhmä:**

Marja Kulmala, Saija Kouki-Mäkinen, Mari Raiko-Pyysalo, 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 Audiator Oy, päävastuullinen tilintarkastaja JHT-HT Sinikka Niitynperä.

**3 Henkilöstö**

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2021 yhteensä 15 henkilöä. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 12 henkilöä, joista kaikki olivat kokoaikaisia. Määräaikaisina sijaisina palvelussuhteessa oli kaksi kokoaikaista sijaista. Yksi määräaikainen henkilö osa-aikaisena. Henkilöstöstä on naisia 10 henkilöä ja miehiä 5 henkilöä.

**Henkilöstön määrä tehtäväryhmittäin**

Pääluokka	2021	2020
hallinto	<b>4</b>	<b>4</b>
seurakunnallinen toiminta	<b>9</b>	<b>9</b>
hautaustoimi ja kiinteistötoimi	<b>2</b>	<b>2</b>
yhteensä	<b>15</b>	<b>15</b>

## Henkilöstön ikäjakauma

Henkilöstön keski-ikä on 52 vuotta.

## Henkilöstön vaihtuvuus

Kuluneen vuoden aikana henkilöstö väheni yhdellä työntekijällä, hänen tilalleen palkattiin yksi osa-aikainen henkilö määräajaksi. Palkattomalla virkavapaalla oli kaksi henkilöä. Heille palkattiin sijaiset.

## Henkilöstökulut

Tilikausi	2021	2020	2019
	Debet/kredit	Debet/kredit	Debet/kredit
	EUR	EUR	EUR
Palkat ja palkkiot	592.107,16	599.473,71	595.279,92
Eläkekulut	121.872,62	123.661,74	124.571,90
Muut henkilösivukulut	19.944,25	19.370,25	15.336,59
Saadut henkilöstökorvaukset	-3.952,73	-11.401,82	- 5.963,91
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-12.282,00	- 12.495,85	- 10.253,14
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut			
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>717.689,30</b>	<b>719.608,03</b>	<b>718.971,36</b>
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	11.739,82	12.182,17	20.942,92
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	2.252,47	7.370,01	3.675,10
Työterveyshuolto	15.593,03	14.508,91	15.570,87
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>29.585,32</b>	<b>34.061,09</b>	<b>40.188,89</b>

## Henkilöstön koulutus

Seurakuntapastori suoritti seurakuntatyön johtamisen tutkinnon Kirjo 1:sen. Toimistosihteeri suoritti Tuotekehitystyön erikoisammattitutkinnon.

## Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaolojen määrä oli 89 työpäivää, kun määrä vuonna 2020 oli 91 työpäivää ja vuonna 2019 71 työpäivää.

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

## Työhyvinvointi

Henkilöstön yhteistä työhyvinvointipäivää ei järjestetty koronan takia. Pahimpana korona-aikaan henkilöstö piti viikoittain yhteisen Teams-palaverin.

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

## Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

	2021	2020	2019
Henkilöstökulut	717.689	718.608	718.971
Verotulot	1.319.175	1.281.289	1.242.546
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	54,4 %	56,1 %	57,9 %

Henkilöstökulujen osuus verotuloista on pienentynyt n 1,75 %.

## 4 Jäsenmäärä

**Jäsenten ikärakenne**

0 -9	684
10-19	707
20-29	314
30-39	550
40-49	592
50-59	669
60-69	561
70-79	493
80-89	216
90-	57

Kastetut	45
Kuolleet	40
Liittyneet	24
Eronneet	51
Muuttoliike (+/-)	-30
Jäsenmuutos yhteensä	-52
Jäsenet 31.12.2020	4 895
Jäsenet 31.12.2021	4 843



### Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana (Kirkkohallitus)

	Jäsenet, henk.	Muutos vuo- desta 2020, henk.	Muutos vuo- desta 2020 %	Kirkkoon kuu- luvuus, %
2021	4 843	-52	-1,1	75,9
2022	4 827	-68	-1,4	75,5
2023	4 790	-105	-2,2	74,5
2024	4 751	-144	-2,9	73,6
2025	4 716	-179	-3,7	72,7
2026	4 676	-219	-4,5	71,8
2027	4 639	-256	-5,2	71,0
2028	4 599	-296	-6,1	70,2
2029	4 561	-334	-6,7	69,4
2030	4 519	-376	-7,7	68,6
2031	4 478	-417	-8,5	67,9

## 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 tilitehtään 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. Tapahtumia ja leirejä varten laaditaan turvallisuusasiakirjat.

## 6 Talouden tunnusluvut

### Tuloslaskelman tunnusluvut

	2021	2020
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	18,2	19,93
Vuosikatteen osuus poistoista, %	305,9	420,5
Vuosikate, euroa/jäsen	59	65

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

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

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

## Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 159.882 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat 1.759.430 euroa tilikauden lopussa. Investoinnit yhteensä 210.827 euroa kyettiin rahoittamaan kokonaan tulorahoituksella. Seurakunnalla ei ole lainaa.

	2021	2020
Investointien tulorahoitusprosentti %	136,2	43
Rahavarojen riittävyys, pv	402	282
Lainanhoitokate	0	0

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

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

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

## Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 4.341.408 euroa. Tase kasvoi 215.177 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 2.479.196 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 1.783.286 euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1.759.430 euroa ja ne kasvoivat 159.882 eurolla. Oma pääoma kasvoi 199.996 euroa, eli tilikauden ylijäämän verran. Ruskon seurakunta on vakavarainen, eikä sen taloudellisessa asemassa ole tapahtunut juurikaan muutoksia kahden viimeisen vuoden aikana.

	2021	2020
Omavaraisuusaste, %	93,7	93,6
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	316,40	279,90
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	15,0	14,6
Lainakanta, euroa/jäsen	0	0

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

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 199.996,82 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 199.996,82 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille "Tilikauden yli/alijäämä".

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2021 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 1.463.514,35 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

## II Talousarvion toteutuminen

### 1 Käyttötalouden toteutuminen

#### HALLINTO pääluokka 1

Tuloslaskelmaosa toteumavertailu tiliryhmätasolla PL 1

	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	TA muutokset 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-7 015,51	-6 800,00		-7 464,06	664,06	109,8
Maksutuotot	-3 584,26	-3 200,00		-3 377,50	177,50	105,5
Tuet ja avustukset	-3 431,25	-3 600,00		-4 066,56	466,56	113,0
Muut toimintatuotot				-20,00	20,00	0,0
Toimintakulut	241 886,31	274 942,00		229 936,97	45 005,03	83,6
Henkilöstökulut	158 891,46	170 802,00		151 608,43	19 193,57	88,8
Palkat ja palkkiot	130 945,01	139 292,00		122 954,08	16 337,92	88,3
Henkilösivukulut	30 861,77	31 510,00		28 654,35	2 855,65	90,9
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2 915,32					
Palvelujen ostot	70 305,39	81 440,00		67 230,41	14 209,59	82,6
Vuokratulot	5 518,41	5 800,00		5 683,91	116,09	98,0
Aineet ja tarvikkeet	7 041,05	16 750,00		5 382,45	11 367,55	32,1
Ostot tilikauden aikana	7 041,05	16 750,00		5 382,45	11 367,55	32,1
Annetut avustukset		100,00			100,00	
Muut toimintakulut	130,00	50,00		31,77	18,23	63,5
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>234 870,80</b>	<b>268 142,00</b>		<b>222 472,91</b>	<b>45 669,09</b>	<b>83,0</b>
Toiminta-avustukset	-3 921,00					
<b>VUOSIKATE</b>	<b>230 949,80</b>	<b>268 142,00</b>		<b>222 472,91</b>	<b>45 669,09</b>	<b>83,0</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>230 949,80</b>	<b>268 142,00</b>		<b>222 472,91</b>	<b>45 669,09</b>	<b>83,0</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	230 949,80	268 142,00		222 472,91	45 669,09	83,0

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

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä elin. Seurakunnan perustehtävä on määrätty kirkkolain toisessa pykälässä: ”Tunnustuksensa mukaisesti kirkko julistaa Jumalan sanaa ja jakaa sakramenteja sekä toimii muutenkin kristillisen sanoman levittämiseksi ja lähimmäisenrakkauden toteuttamiseksi.” Ruskon kirkkovaltuuston tehtävä on huolehtia, että tälle perustehtävän toteuttamiselle on parhaat mahdolliset edellytykset nyt ja tulevaisuudessa. Samalla kirkkovaltuusto takaa jäsenille oikeudenmukaisen ja tasapuolisen kohtelun.

**TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:**

Ruskon seurakuntakeskuksen kokoustila, Vahdon seurakuntatalo ja Ruskon seurakuntatalo  
Kirkkovaltuusto 19 jäsentä, talouspäällikkö ja kirkkoherra

**TOIMINTA:**

Kirkkovaltuuston toteutti vuoden 2021 aikana tehtävänsä mm. hyväksymällä toiminnan tavoitteet ja osoitti niiden toteutumiseen tarvittavat resurssit sekä valvoi toiminnan toteutumista.

Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden 2021 aikana kuusi kertaa. Vuotta varjosti koronapandemia, joka teki sen, että neljä kertaa kokous pidettiin sähköisesti Teamsissa (kokoukset 2-5). Ensimmäinen kokous pidettiin Ruskon kirkossa ja viimeinen Ruskon seurakuntatalossa.

**TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot				
Menot	3.827	6.980	3.215	3.765
Nettomenot	3.827	6.980	3.215	3.765

**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 Auditor Oy-tilintarkastusyhteisö, vastuullinen tilintarkastaja  
Sinikka Niitynperä, JHT-HT-tilintarkastaja.

**TOIMINTA:**

Seurakunnan hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös tarkistettu tilikaudelta 2020, Tilintarkastuskertomus 2020 sekä lausunto tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä annettu kirkkovaltuustolle 14.05.2021.

**TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot				
Menot	2.555	2.700	2.660	40
Nettomenot	2.555	2.700	2.660	40

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

Kirkkoneuvoston tehtävänä on yleisesti johtaa seurakunnan toimintaa, edistää sen hengellistä elämää ja muutoinkin toimia seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi; päättää kirkolliskokouksen määräämissä rajoissa kirkollisten kirjojen käyttöön ottamisesta; johtaa seurakunnan hallintoa sekä seurakunnan talouden ja omaisuuden hoitoa; huolehtia kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta; ja valvoa seurakunnan etua, edustaa seurakuntaa sekä tehdä sen puolesta sopimukset ja muut oikeustoimet. Kirkkoneuvoston on myös valmisteltava kirkkovaltuustossa käsiteltävät asiat.

**TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:**

Ruskon seurakuntakeskuksen kokoustila ja Vahdon seurakuntatalo. Mikäli koronapandemia pahe-  
nee, on mahdollista, että kirkossa siirrytään etäkokouksiin Teamsin välityksellä.  
Kirkkoneuvoston kahdeksan jäsentä, varapuheenjohtaja ja puheenjohtajana kirkkoherra.

**TOIMINTA:**

Kirkkoneuvosto toteutti sille asetetun tehtävänsä vuoden aikana kokoontumalla kahdeksan kertaa. Koronan vuoksi kokoonnuttiin kaksi kertaa Teamsilla (kokoukset 3 ja 5). Kokous 4 kokoonnuttiin Vahdon seurakuntatalolla ja muut Ruskon seurakuntatalolla.

**TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot				
Menot	2.942	7.455	2.942	4.513
Nettomenot	2.942	7.455	2.942	4.513



**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 %), 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.  
Vuositake säilyi edelleen plussalla myös ilman kertaluonteisia tuloja, rahoitusvarallisuus kasvoi vuoden aikana.

**TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot			10	10
Menot	98.265	112.725	97.643	15.082
Nettomenot	98.265	112.725	97.633	15.092

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

Kirkonkirjojen pito tarkoittaa väestökisteriasioiden hoitamista. Siihen kuuluu valtakunnallisen KIRJURI-järjestelmän ylläpito. Tähän kuuluu myös virkatodistusten ja sukuselvitysten antaminen.

Ikäluokkaluetteloiden ja osoitetarrojen antaminen jäsenistä eri työmuodoille seurakunnan omaa toimintaa varten.

Arkiston hoito

**TIIVISTETTY KUVAUS TOIMINNASTA:**

Seurakuntalaisten hyvä palvelu kirkonkirjoihin liittyvissä asioissa.

**TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:**

Kirkkoherranvirasto Ruskon seurakuntakeskuksessa, arkisto Kirkkotuvalla ja vanha arkisto Vahdon seurakuntatalolla  
Toimistosihteerit ja kirkkoherra

**TOIMINTA:**

Vuosi 2021 oli historiallinen Ruskon seurakunnan kirkonkirjojen pidon kannalta, sillä se oli viimeinen vuosi, kun se hoidettiin Ruskolla. Vuoden 2022 alussa siirryttiin Turun Alueelliseen Keskusrekisteriin.

Vuosi 2021 hoidettiin niin kuin toimintasuunnitelmassa oli kaavailtu; seurakuntalaisia palveltiin kirkonkirjoihin liittyvissä asioissa haikeissa tunnelmissa.

**TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot	3.569	3.200	3.364	164
Menot	20.522	24.882	19.305	5.577
Nettomenot	16.953	21.682	15.941	5.741

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

Kirkkoherranvirasto on seurakunnan keskuspaikka, josta koordinoidaan eri työmuotoja. Se on myös seurakuntalaisten palvelutila. Kirkkoherranvirasto huolehtii tiedottamisesta, kirjeenvaihdosta ja arkiston ylläpidosta. Kirkkoherranvirasto tukee kirkkoherran hallinnollisia tehtäviä sekä seurakunnan työntekijöiden toimia. Kirkkoherranvirasta 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 varasi kirkolliset toimitukset ja työntekijät ja tilat niihin. Se tuki eri tavoin seurakunnan työntekijöitä. Se edisti ja ylläpiti yhdessä työterveyshuollon kanssa työntekijöiden fyysistä ja henkistä kuntoa. Vuoden aikana kiinnitettiin huomiota siihen, että työkuultuuri olisi hyvä ja avoin. Tässä onnistuttiin. Pandemia-aikana panostettiin siihen, että työntekijät voisivat pitää yhteyttä toisiinsa mahdollisimman paljon. Vahvistettiin yhteistyötoimikunnan asemaa. TYKY-päivää ei pystytty koronan vuoksi järjestämään, mutta liikunta- ja kulttuurisetelit olivat mahdollisuuksien mukaan käytössä.

**TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot	7.367	3.600	4.091	491
Menot	113.213	118.891	103.286	15.605
Nettomenot	105.846	115.291	99.195	16.096

## SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA pääluokka 2

Tuloslaskelmaosa toteumavertailu  
tiliryhmätaso

PL 2

	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	TA muutokset 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-23 849,31	-40 320,00		-41 048,95	728,95	101,8
Korvaukset	-140,00					
Myyntituotot	-5 942,75	-5 500,00		-3 276,25	-2 223,75	59,6
Maksutuotot	-6 739,09	-34 820,00		-28 472,87	-6 347,13	81,8
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-1 128,78			-5 215,52	5 215,52	0,0
Tuet ja avustukset	-9 898,69			-4 079,31	4 079,31	0,0
Muut toimintatuotot				-5,00	5,00	0,0
Toimintakulut	648 801,91	805 004,00	7 000,00	694 966,22	117 037,78	85,6
Henkilöstökulut	474 933,22	509 065,00		476 853,58	32 211,42	93,7
Palkat ja palkkiot	389 250,07	409 445,00		386 599,35	22 845,65	94,4
Henkilösivukulut	93 687,39	99 620,00		93 325,00	6 295,00	93,7
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-8 004,24			-3 070,77	3 070,77	0,0
Palvelujen ostot	105 237,81	213 672,00	7 000,00	156 724,98	63 947,02	71,0
Vuokratulut	173,28	700,00		723,12	-23,12	103,3
Aineet ja tarvikkeet	29 397,00	47 745,00		29 501,82	18 243,18	61,8
Ostot tilikauden aikana	29 397,00	47 745,00		29 501,82	18 243,18	61,8
Annetut avustukset	38 236,75	33 372,00		30 486,46	2 885,54	91,4
Muut toimintakulut	823,85	450,00		676,26	-226,26	150,3
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>624 952,60</b>	<b>764 684,00</b>	<b>7 000,00</b>	<b>653 917,27</b>	<b>117 766,73</b>	<b>84,7</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>624 952,60</b>	<b>764 684,00</b>	<b>7 000,00</b>	<b>653 917,27</b>	<b>117 766,73</b>	<b>84,7</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>624 952,60</b>	<b>764 684,00</b>	<b>7 000,00</b>	<b>653 917,27</b>	<b>117 766,73</b>	<b>84,7</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	624 952,60	764 684,00	7 000,00	653 917,27	117 766,73	84,7

## 1012010201 JUMALANPALVELUSELÄMÄ

### TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:

Jumalanpalvelus on seurakunnan ydin, josta kumpuaa muu toiminta. Jumalanpalvelukset seuraavat kirkkovuotta, joka alkaa 1.adventtisunnuntai ja päättyy tuomiosunnuntaihin. Jumalanpalvelukset ovat joko sanajumalanpalveluksia tai messuja. Joskus järjestetään myös vapaampia jumalanpalveluksia esim. musiikkimessuja, jotka noudattelevat viikkomessun kaavaa.

Jumalanpalvelukset pidetään Ruskon ja Vahdon kirkoissa klo 10.00 tai klo 12.00. 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. laululava ja vanhan kirkon paikka.

Papit, kanttorit ja suntiot sekä jumalanpalvelusryhmä ja muut vapaaehtoiset

### TOIMINTA:

Vaikka vuosi 2021 oli koronapandemian vaikutuksesta täynnä erilaisia kokoontumisrajoituksia, jumalanpalvelukset pidettiin siitä huolimatta Ruskon ja Vahdon kirkoissa. Tammikuussa tuli voimaan korkeintaan 10 henkilön rajoitus jumalanpalveluksiin. Tämä otettiin käyttöön ja jumalanpalvelukset vietettiin kirkoissa pienellä joukolla. Palvelukset livestriimattiin seurakunnan Facebook sivuilla suorana, ja ne jäivät sinne myös myöhemmin katseltaviksi. Rajoitukset muuttuivat monta kertaa vuoden aikana. Kesällä sai jumalanpalveluksiin ottaa 50 ihmistä. Osallistujamäärät vaihtelivat rajoitusten mukaan. Jumalanpalveluksia pidettiin Ruskolla vuonna 2021 yhteensä 82. Osallistujamäärä oli yhteensä 2950 mukaan lukien livestriimaukset. Eli keskimääräinen osallistujamäärä jumalanpalveluksissa oli 36 henkilöä. Tämän lisäksi livestriimauksissa oli käyntikertoja jumalanpalveluksen aikana yli sata henkilöä. Osa oli vain muutamia sekunteja, mutta osa katseli pitempään.

Vuoden aikana pyrittiin ylläpitämään vapaaehtoisista koostuvaa jumalanpalvelusryhmää. Vapaaehtoisia käytettiin aina kun se oli mahdollista.

### TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot	40		27	27
Menot	84.877	93.167	85.672	7.495
Nettomenot	84.837	93.167	85.645	7.522

**1012020202 HAUTAANSIUNAAMINEN****TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Tehtävänä on siunata vainaja. Toimitus on pienimuotoinen jumalanpalvelus. Se toimitetaan kirkoissa, hautausmailla tai vainajan kotona sen mukaisesti, mitä omaiset ovat siitä papin kanssa sopineet. Tuetaan omaisia myös muistotilaisuuksissa, kutsutaan seurakunnan toimintaan mukaan.

**TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:**

Ruskon ja Vahdon kirkot ja hautausmaat  
Papit kanttorit ja suntiot

**TOIMINTA:**

Vuoden aikana Ruskolla oli 40 hautaan siunaamista. Siunaus- ja muistotilaisuuksia rajoitti koko vuoden koronarajoitukset. Kuitenkin kaikki vainajat saatiin siunatuksi. Koronarajoitukseen sisältyi, että pastoraalisista syistä rajoituksista pystyttiin keskustelemaan. Omaiset suhtautuivat koronarajoitukseen kunnioituksella ja mitään vaikeuksia niiden pitämiseen ei Ruskolla ollut. Virus pandemian aikana on surun keskelle valon ja toivon tuominen sekä rinnalla kulkeminen ensiarvoisen tärkeää.

**TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot	21		20	20
Menot	24.205	26.058	24.880	1.178
Nettomenot	24.184	26.058	24.860	1.198

## 1012030203 MUUT KIRKOLISET TOIMITUKSET

### TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:

Muut kirkolliset toimitukset käsittävät: kasteen, avioliittoon vihkimisen ja -siunaamisen, konfirmaation ja kodinsiunaamisen. 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  
Papit, kanttorit ja suntiot

### TOIMINTA:

Ruskon seurakunnassa kastettiin vuoden 2021 aikana 45 lasta. Ristiäisiä sitoi myös koronarajoitukset, jotka noudattelivat yleisiä AVI:n säädöksiä. Joistakin kasteista luovuttiin ja ne siirrettiin eteenpäin. Ruskolla suoritettiin 10 avioliittoon vihkimistä. Moni siirsi avioliiton vihkimisen eteenpäin rajoitusten takia. Kaikki rippikoulujen konfirmaatiot saatiin pidettyä, tosin rajoitetuin väkimäärin.

## TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot	26		25	25
Menot	46.570	49.729	46.792	2.937
Nettomenot	46.544	49.729	46.767	2.962

**1012040204 AIKUISTYÖ****TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Markuksen evankeliumissa (Mark.16:15) Jeesus sanoo: ”Menkää kaikkialle maailmaan ja julistakaa evankeliumi kaikille luoduille.” Tässä on aikuistyön toiminta-ajatus. Tätä evankeliumin julistamista toteutetaan seurakunnan erilaisissa evankelioimistilaisuuksissa.

**TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:**

Seurakunnan kaikki kiinteistöt  
Kodit, yleiset tilat  
Kaikki työntekijät ja vapaaehtoiset

**TOIMINTA:**

Koronapandemia vaikutti ehkä kaikkein raskaimmin seurakunnan aikuistyön livetilaisuuksiin. Toimintapiirien kokoontumiset olivat kiellettyjä lähes koko vuoden. Raamattupiiri kokoontui muutama kerran vuoden aikana, kinkereitä kodeissa ei voitu pitää. Sen sijaan sosiaalisen median kautta lähetetyt hartaudet olivat suosittuja seurakunnan Facebookin kautta. Työntekijät tekivät rajoitusten pahimpina aikoina keskiviikon aamuhartauksia nettiin, ja se sai myönteistä palautetta.

**TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot	11		16	16
Menot	22.730	26.457	23.295	3.162
Nettomenot	22.719	26.457	23.279	3.178



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

Jeesus sanoi Johanneksen evankeliumissa (Joh.8:12): ”Minä olen maailman valo. Se, joka seuraa minua, ei kulje pimeässä, vaan hänellä on elämän valo.” Tämän iloisen asian takia seurakunta järjestää myös matalan kynnyksen tapahtumia tarpeiden mukaan siellä, missä ihmiset ovat.

**TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:**

Seurakunnan kaikki kiinteistöt, kodit, julkiset tilat ja kaupat

**TOIMINTA:**

Hartaudet kaupoissa, kodeissa jne. oli rajoitusten aikoina mahdoton järjestää, mutta iloisena yllätyksenä Centron kauneimmat joululaulut pystyttiin järjestämään. Myöskin iltatoreilla työntekijät pyrkivät kesällä olemaan läsnä.

**TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot	27		7	7
Menot	39.481	44.656	40.146	4.510
Nettomenot	39.454	44.656	40.139	4.517

**1012050206 1011010160 VAHDON KAPPELIN TOIMINTA****TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Vastata kappelineuvostolle ohjesäännössä määritellyistä tehtävistä.

**TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:**

Vahdon kirkko ja Vahdon seurakuntatalo.  
Kappelineuvosto ja kappalainen.

**TOIMINTA:**

Kappelineuvosto kokoontui kaksi kertaa.

Järjestettyä toimintaa:

Vahtolaisuutta seminaarit, kolme kertaa. Retki Paattisten hautausmaalle.  
Talvisodan päättymispäivän käynnit sankarihaudoilla. Kaatuneitten muisto-  
päivän seppelten lasku sankarihaudoille. Kansallisena veteraanipäivänä kukkien  
lasku veteraanikivelle. Luontojumalanpalvelus Vanhan kirkon paikalla. Yhteislauluilta  
kirkkopuistossa. Itsenäisyyspäivän jumalanpalvelus ja käynnit sankarihaudoilla.  
Perinteinen kappelin puurojuhla. Uudenvuoden aattohartaus.  
Kesäillan hartauksia pidettiin kirkkopuistossa kolme.

**TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot	690		270	270
Menot	3.962	15.000	3.845	11.155
Nettomenot	3.272	15.000	3.575	11.425

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

Ruskon seurakunnan tiedotus ja viestintä välittää ajankohtaista tietoa seurakunnasta ja tapahtumista. Se tukee kirkollista ja uskonnollista vuoropuhelua seurakunnan ja seurakuntalaisen välillä. Se pitää myös luterilaisen arvopohjan mukaisesti uskoa, kristillisiä ja kirkollisia näkökohtia esillä Ruskon seurakunnan viestimissä. Se on seurakuntalaista ja työntekijää palvelemassa.

**TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:**

Kirkkoherranvirasto  
Toimistos sihteeri ja muut työntekijät sekä vapaaehtoiset

**TOIMINTA:**

Pandemian aikana sisäinen ja ulkoinen viestintä olivat tärkeässä asemassa. Uusia ohjeita rajoituksista piti päivittää usein kotisivuille. Myös Ruskolaisen ja Turun tienoon rooli vahvistui. Aamurusko oli tärkeä viestinviejä ja se välitti informaatiota ja myös hengellistä sanomaa. Sisäinen viestintä WhatsAppin, sähköpostin ja puheluiden muodossa lisääntyi pandemian aikana. Uusia ohjeita tuli runsaasti AVI:lta ja tuomiokapitulilta. Myös vapaaehtoisten viestintä kasvoi.

**TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot	3		2	2
Menot	24.018	28.027	24.566	3.461
Nettomenot	24.015	28.027	24.564	3.463

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

Jumalanpalvelusmusiikin suunnittelu, harjoittaminen ja toteutus.

Toimitusmusiikki

Musiikkikasvatus, vapaaehtoisten ohjaus.

**TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:**

Kanttori ja seurakuntamusikko. Ruskon seurakunnan tilat, palvelutalot, Hiidenvainion ja Merttelän koulut.

**TOIMINTA:**

Seurakuntamusikon työn painopiste diakoniatyössä. Kanttorin työn painopiste lapsi- ja nuorisotyössä. Molemmat työntekijät toimivat myös toistensa osa-alueilla, seurakuntamusikko on mukana varttikirkoissa ja kanttori palvelutalohartauksissa.

Kevätkaudella aikuisryhmät eivät olleet toiminnassa, lapsikuoro Rusahdus ja Nuorten bändi ovat harjoitelleet myös korona-aikana.

Syyskaudella 2021 aikuisryhmät toimivat normaalisti.

Jumalanpalvelusavustajien määrä kasvanut jonkin verran, vuoteen 2020 verrattuna.

**TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot	197		195	195
Menot	37.807	42.365	40.326	2.039
Nettomenot	37.610	42.365	40.131	2.234

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

Päiväkerhotoiminnassa lapsi oppii kristillisiä arvoja ja oppeja, kuten lähimmäisenrakkautta. Lapsi oppii myös ryhmässä toimimisen lisäksi kirkkovooteen 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 kevään Mari Nissi sijaisena Jasmina Sotka ja syksyllä Mari palasi opintovapaalta ja Tiia Latvateikarin sijaisena kevään Emma Pääkkö ja syksyn Riina Peltola.

**TOIMINTA:****Kevät**

Päiväkerhot kokoontuivat maanantaisin ja keskiviikkoisin Ruskolla, tiistaisin ja torstaisin Vahdolla. Puistotoiminta lopetettiin kevätkaudella vähäisen osallistujia määrän takia.

Perhemuskari kerran viikossa Ruskolla ja Vahdolla.

Päiväkotikäynnit eivät toteutuneet koronarajoitusten takia. Päiväkoteihin lähetettiin lastenohjaajien tekemiä videoita.

**Syksy**

Päiväkerhot kokoontuivat tiistaisin ja torstaisin Ruskolla ja Vahdolla.

Perhemuskari kerran viikossa Ruskolla ja Vahdolla.

Päiväkotikäynnit eivät toteutuneet koronarajoitusten takia. Jouluna kuitenkin pääsimme esittämään jokaisen päiväkodin pihalle jouluevankeliumin.

**TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot				
Menot	60.744	82.782	56.898	25.884
Nettomenot	60.744	82.782	56.898	25.884

**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 kevään Mari Nissi sijaisena Jasmina Sotka ja syksyllä Mari palasi opintovapaalta ja Tiia Latvateikarin sijaisena kevään Emma Pääkkö ja syksyn Riina Peltola.

**TOIMINTA:**

Perhekerhot kokoontuivat kerran viikossa molemmissa päissä. Vuoden aikana kerran kuukaudessa varttikirkot, joihin oli kutsuttu perheiden lisäksi varhaiskasvatuksen väki. Perhekerhoitien hyvinvointi-ilta oli marraskuussa. Ruskon hiihtokeskukseen tehtiin perhekerhojen yhteisiä retkiä. Perhekerhot osallistuivat Toivon lounaaseen syksyllä kaksi kertaa.

Perheleiri vietettiin Raision seurakunnan leirikeskuksessa. Leiri oli täynnä.

Lahja lapselle – keräys järjestettiin yhteistyössä sosiaalitoimen ja vapaaehtoisten kanssa. Yli 60 lapsen toive saatiin toteutua.

**TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot	112	1.800	677	1.123
Menot	13.877	25.923	16.742	9.181
Nettomenot	13.765	24.123	16.065	8.058

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

Järjestää pyhäkouluja, joissa opetetaan 4-8 -vuotiaille lapsille Raamatunkertomuksia ja eletään ruokailen sekä toisia kunnioittaen.

**TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:**

Pyhäkoulua pidettiin vuoden 2021 aikana Ruskolla päiväkerhon tiloissa sekä Ruskon kirkolla. Pyhäkoulutyön toteutukseen osallistui neljä vapaaehtoista pyhäkoulunohjaajaa sekä seurakunnan kanttori ja seurakuntapastori.

**TOIMINTA:**

Pyhäkoulua pidettiin keväällä ja syksyllä joka toinen lauantai klo 10-11. Pyhäkoulukertoja oli yhteensä 11 ja lisäksi nettipyhäkoulut. Pyhäkouluihin osallistui yhteensä 20 eri lasta. Keskimäärin yhteen pyhäkouluun osallistui 8 lasta. Kevään koronasulun aikana pyhäkoulua toteutettiin nettipyhäkouluna. Syyskaudella vuoroviikoin pyhäkoulun kanssa pyhäkouluperheille lähetettiin linkki erilaisiin verkossa toteutettuihin pyhäkouluihin tai kristillisiin lasten raamattuopetuksiin.

Pyhäkoulunohjaajat toimivat pareittain. Vuoden aikana aloitti yksi uusi ohjaaja. Pyhäkoulunohjaajat kokoontuivat neljä kertaa vuoden aikana omiin palavereihinsa.

Pyhäkoulutyötä ohjasi ja koordinoi seurakuntapastori.

**VUODEN 2021 TOIMINNALLISET TAVOITTEET / PAINOPISTEALUEET:****Painopiste 1: Kotien kristillisen kasvatuksen tukeminen**

Muodostettiin pyhäkoululasten vanhempien WhatsApp-ryhmä, jonka kautta tiedotettiin pyhäkouluista, mainostettiin perhekirkoja ja muuta toimintaa sekä toimitettiin kodeille kristillisen kasvatuksen aineistoja.

**Painopiste 2: Nettipyhäkoulun aloittaminen**

Pyhäkoulua toteutettiin netin kautta videoina kevään koronasulun aikana, jolloin emme voineet kokoontua pyhäkouluun.

**TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot				
Menot	340	1.000	444	556
Nettomenot	340	1.000	444	556

## 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.

Vuonna 2021 seurakunnan nuorisotyönohjaajalle myönnettiin kahden vuoden opintovapaa ja virkaa hoitamaan palkattiin sijainen.

### TOIMINTA:

Varhaisnuorisotyön keskeisiä toimintamuotoja olivat kouluyhteistyö, viikkotoiminta sekä leirit ja tapahtumat. Korona-pandemian vaikutus näkyi erityisesti kouluyhteistyössä. Viikkotoiminnassa jatkettiin 4.-7. -luokkalaisille suunnattua Route 67 toimintaa lauantai-iltapäivisin. Toiminta laajennettiin jokaviikkoiseksi, mutta kävijämäärä pysyi siitä huolimatta hyvin vähäisenä. Partion ja koulun kanssa yhteistyössä aloitettiin syyskaudella viikoittain kokoontuva partiokerho, joka oli suunnattu Hiidenvainion iltapäiväkerhon oppilaille. Koulujen päivänavaukset ja koulukirkot toteutuivat edellisvuosien laajuudessa koronapandemiasta huolimatta, mutta suurin osa tilaisuuksista jouduttiin toteuttamaan videoiden välityksellä. Kymppi-synttärät järjestettiin 10-vuotta täyttävien ikäluokalle. Vuosien tauon jälkeen syksyllä järjestettiin lastenleiri.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET / PAINOPISTEALUEET:

#### **Painopiste 1: Oman varhaisnuorten toiminnan käynnistäminen ja vakiinnuttaminen**

Route 67 toiminta laajennettiin viikoittaiseksi ja sitä toteutettiin osin vapaaehtoisten ohjaajien voimin. Toiminta ei kerännyt odotetusti lapsia. Syksyllä järjestettiin viikonlopun mittainen lastenleiri. Vanhemmuuden tukemiseen ei löydetty uusia ja tavoitettavia toimintamuotoja.

#### **Painopiste 2: Kouluyhteistyön ylläpitäminen ja kehittäminen**

Koulujen käyttöön tuotettiin Ruskon ja Vahdon kirkoista kertovat videot, jotka ovat seurakunnan verkkosivujen kautta katsottavissa. Koronapandemian vuoksi kouluyhteistyötä ei juurikaan voitu kehittää. Olemassa olevat yhteistyömuodot kuten koulukirkot ja päivänavaukset pystyttiin säilyttämään ja toteuttamaan erilaisin etätoteutuksin.

#### **Painopiste 3: Nuorisotyönohjaajan osallistuminen Lounais-Suomen Partiopiirin piirileiri Otavalle sepon eli seurakunnan partioyhteys henkilön roolissa**

Leiri peruuntui koronapandemian vuoksi.

### TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot	60	200	237	37
Menot	17.213	25.495	17.847	7.648
Nettomenot	17.153	25.295	17.610	7.685



**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 pyydettyinä 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 viikoittain.

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 koronapandemian vuoksi.

**TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot				
Menot	7.000	7.500	7.000	500
Nettomenot	7.000	7.500	7.000	500

## 1012350235 RIPPIKOULU

### TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:

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

### TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Rippikouluja toteutettiin Ruskon ja Vahdon kirkoissa, seurakuntataloilla ja seurakuntakeskuksessa. Rippileirit toteutettiin Marttisen nuorisokeskuksessa Virroilla, Havsgårdenin leirikeskuksesta Kökarissa sekä perinneperjealus Inga-Lillillä Saaristomerellä.

Rippikoulujen toteutukseen osallistuivat seurakunnan papit, kanttori, kirkkomuusikko, nuorisotyönohjaaja, vs. nuorisotyönohjaaja, diakonit, suntiot, rippikoulun kesätyöntekijä sekä koulutetut vapaaehtoiset isokset ja avustajat.

### TOIMINTA:

Rippikouluja järjestettiin rippikouluikäluokalle. Aikuisrippikouluja järjestettiin yksi. Leirimuotoinen rippikoulu järjestettiin kaikille sitä toivoneille. Korona-pandemian taloudellisia vaikutuksia ennakoiden leirit toteutettiin yhtä päivää aiempia vuosia lyhyempinä. Jokaiselle isoseksi hakeneelle järjestettiin isospaikka rippikoulusta. Konfirmaatiot järjestettiin Ruskon ja Vahdon kirkoissa. Vuonna 2021 toteutuneet rippikoulut olivat: *Iltarippikoulu*, *Talvirippikoulu*, *Purjehdusrippikoulu*, *Saaristorippikoulu* ja *Marttisen kesärippikoulu*. Koronatilanteen vuoksi järjestettiin ylimääräisiä konfirmaatioita. Rippikouluun osallistui vuoden aikana 70 nuorta ja 1 aikuinen. Rippikoulun keskeytti 4 rippikouluista.

### Rippikoululaisten itsearviointien keskeisiä tuloksia 2021 (vertailu vuoden 2020 ja 2019 tuloksiin)

Rippikoululaisilta kerättiin palaute väittämällä täysin eri mieltä (0) – täysin samaa mieltä (7).

Rippikoulussa oli turvallista olla **2021:6,6** (2020:6,6; 2019:6,6)

Rippikoulussa sain uusia ystäviä **2021:5,5** (2020:4,7; 2019:5,0)

Rippikoulussa rohkaistuin rukoilemaan **2021:4,5** (2020:4,2; 2019:3,7)

Usko Jumalaan vahvistui rippikoulun aikana **2021:4,4** (2020:4,7; 2019:4,1)

Rippikoulussa käsiteltiin elämän kannalta merkityksellisiä asioita **2021:4,9** (2020:4,4; 2019:4,0)

Yhteys seurakuntaan vahvistui rippikoulun aikana **2021:4,9** (2020:4,9; 2019:4,5)

Rippikoulun jälkeen seurakunnan isostoimintaan lähti mukaan **55,2 %** rippikoulun käyneistä (2020:2,8 %; 2019:29,7 %)

Rippikoulut onnistuttiin toteuttamaan turvallisesti korona-aikana. Rippikoulun perustavoitteet toteutuivat rippikoululaisten antaman palautteen perusteella pääosin vähän edeltäviä vuosia paremmin. Rippikoulun jälkeen seurakunnan toimintaan lähti mukaan yli puolet rippikoulun käyneistä. Leirien palauttaminen lähes normaalin pituisiksi ja ryhmäkokojen normalisointi selittävät nuorten aktiivista mukaan lähtöä seurakunnan toimintaan.

### TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot	5.862	6.470	7.413	943
Menot	72.886	91.226	82.876	8.350
Nettomenot	67.024	84.756	75.463	9.293

## 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, seurakuntapastori sekä vapaaehtoiset isot ja avustajat.

Vuonna 2021 seurakunnan nuorisotyönohjaajalle myönnettiin kahden vuoden opintovapaa ja virkaa hoitamaan palkattiin sijainen.

### TOIMINTA:

Nuorisotyön keskeisiä toimintamuotoja olivat nuortenillat ja gospel-kahvilat, kaksivuotinen isoskoulutus, avustajakoulutus, yksilötason sielunhoidolliset kohtaamiset sekä koulu yhteistyö. Viikkotoiminta syys- ja kevätkaudella pystyttiin koronapandemiasta huolimatta toteuttamaan lähitoimintana. Nuortenillat viikoittain ja gospel-kahvilat kerran kuussa tavoittivat etenkin syksyllä edellisvuotta suuremman määrän nuoria. Isoskoulutus pystyttiin toteuttamaan suunnitellusti joka toinen viikko, vain kevätkauden isosleiri jouduttiin koronapandemian vuoksi muuttamaan päivätapaamiseksi. Syksyllä isostoimintaan lähti peräti 55 % rippikoulun käyneistä nuorista. Viikkotoimintaan osallistuvien suuri määrä ja nuorien keskittymisvaikeudet aiheuttivat aiempaa enemmän rauhattomuutta ja lieveilmiöitä toiminnassa. Nuorten päihteiden käyttö näyttäytyi syyskaudella aiempaa laajempaan sekä viikkotoiminnassa että leireillä. Henkilökohtaisten viestien välityksellä oltiin yhteydessä nuoriin silloinkin, kun koronapandemia rajoitti tapaamisia. Koulu yhteistyö jatkui edellisvuosien kaltaisena, mutta suuri osa tilaisuuksista jouduttiin toteuttamaan videoiden välityksellä.

### TOIMINNALLISET TAVOITTEET / PAINOPISTEALUEET:

#### **Painopiste 1: Koulu yhteistyön ylläpitäminen ja kehittäminen**

Koulukirkot ja päivänavaukset toteutuivat koululle lähetettyjen verkkotallenteiden kautta. Syksyllä nuorisotyönohjaaja osallistui 7.-luokkalaisten ryhmäytyspäiviin. Syksyllä nuorisotyönohjaaja oli myös mukana suunnittelemassa ja toteuttamassa tukioppilaiden ryhmäyttävää virkistyspäivää. Koulun oppilashuollolle annettiin Maunun koulun remontin vuoksi Ruskon seurakuntatalon tilat käyttöön kahdesti viikossa syyslukukauden ajaksi. Syyslukukaudella järjestettiin Maunun koululla koulukonsertti.

#### **Painopiste 2: Vanhemmuuden tukeminen yhteistyössä seurakunnan muiden työalojen kanssa**

Vanhemmuuden tukemiseen ei löydetty uusia toimintamalleja. Nuorten päihteiden käyttöön liittyvissä asioissa oltiin suorassa kontaktissa useiden perheiden kanssa.

#### **Painopiste 3: Osallistuminen Turussa elokuussa 2021 järjestettävän Taize-tapahtuman toteutukseen ja ruskolaisten nuorten innostaminen osallistumaan mukaan tapahtumaan**

Tapahtuma peruuntui koronapandemian vuoksi.

#### **Painopiste 4: Nuorisotyönohjaajan osallistuminen Lounais-Suomen Partiopiirin piirileiri**

Otavalle sepon eli seurakunnan partioyhteyshenkilön roolissa.

Leiri peruuntui koronapandemian vuoksi.

### TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot	146	350	1.582	1.232
Menot	62.505	68.359	64.468	3.891
Nettomenot	62.359	68.009	62.886	5.123

## 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 on kaikki Ruskon seurakunnan toimitilat. Diakoniatyöntekijöitä on kaksi. Toinen toimii pääasiassa Ruskon alueella ja toinen Vahdon alueella. Vahdon alueen diakoniatyöntekijän vastuulla on myös perhediakonia. Syyskuun alusta Ruskon alueen diakoniatyöntekijä on ollut virkavapaalla kaksi päivää viikossa. Tästä syystä Vahdon alueen diakoniatyöntekijä on tehnyt diakoniatyötä kokoaikaisesti ja hänen osuutensa perhediakoniasta siirtyi lastenohjaajalle, jolla myös diakonian virkatutkinto.

### TOIMINTA:

Diakoniatyöntekijät ovat olleet tukemassa asiakkaita kokonaisvaltaisesti. Apua on annettu keskustelemalla, ohjaamalla avun piiriin, antamalla taloudellista apua tai haettu sitä eri rahastoista. Yhteistyötä sosiaalityön kanssa on tehty yhteisvastaanotoilla sekä Ruskon että Vahdon diakoniatoimistoissa puhelimitse.

Diakoniatyön alla toimivat piirit ja ryhmät ovat toimineet aina, kun koronarajoitukset ovat sen sallineet. Sururyhmä toteutui turvallisuus huomioiden keväällä koronasta huolimatta. Ikäihmisten suunniteltu retki Taivassaloon jouduttiin rajoitusten takia perumaan, mutta elokuussa saatiin pitää. Uutena työmuotona myös mielenterveyskuntoutujat pääsivät leirille.

Yhteisvastuukeräys toteutettiin yhdessä tukitiimin ja muiden vapaaehtoisten voimin. Osa suunnitelluista tapahtumista jouduttiin rajoitusten vuoksi perumaan, jolloin suuntasimme toimintaa enemmän sosiaaliseen mediaan. Kokonaistuotto oli kuitenkin 2168,78 €, josta neljännes tuli verkkolahjoituksina.

Joulunaikana saimme taloudelliseen avustamiseen aikaisempaa enemmän tukea monelta eri yhteistyötaholta niin ikäihmisten kuin perheiden tukemiseen.

Koulutussuunnitelman mukaisen surutyön koulutukset toteutuivat (Maarit ja Veikko).

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

### TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot	8.026		4.727	4.727
Menot	91.879	107.583	93.972	13.611
Nettomenot	83.853	107.583	89.245	18.338

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

Perheneuvonnassa autetaan vaikeuksiin joutuneita pariskuntia ja perheitä. Se tapahtuu sielunhoidollisten ja terapeuttien keskustelujen avulla. Apua annetaan omaan elämään, parisuhteeseen ja perheisiin, kun kriisi on päällä. Apua voi saada myös ennaltaehkäisevästi. Ruskon seurakunta on mukana Nousiaisten rovastikunnan yhteydessä järjestetyssä perheneuvonnassa, joka tapahtuu Turussa.

**TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:**

Perheneuvoja työskentelee Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän Perheasiain neuvottelukeskuksessa.

Perheneuvojamme Marjut Ostermaa jäi eläkkeelle kesäkuussa 2021, ja uutta perheneuvojaa Susa Niinistö aloitti Nousiaisten rovastikunnan perheneuvojana.

Myös Ruskon seurakunnan omat papit ja diakonit tekivät työssään perheneuvontatyötä.

**TOIMINTA:**

Perheneuvonnassa annetaan keskusteluapua parisuhteen vaikeuksissa, perhe- ja ihmissuhdeongelmissa, erosta selviytymisessä sekä muissa elämän vaikeissa kysymyksissä ja kriiseissä. toimintaan kuuluu myös perheasiain sovittelua ja mm. eroryhmiä.

Ruskon seurakunta oli mukana edelleen rovastikunnan yhteisessä perheneuvontatyössä, joka tapahtui Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän Perheasiain neuvottelukeskuksessa ja jota koordinoi Raison seurakunta.

**TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot				
Menot	6.241	6.100	8.525	2.425
Nettomenot	6.241	6.100	8.525	2.425

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

Kun elämä on solmussa, voi soittaa Palvelemaan puhelimeen, jossa saa kuuntelijan ja keskustelu-apua.

Uusi suomenkielinen palvelunumero on 0400 22 11 80. Tämä on seurakunnallista toimintaa, joissa puhelimeen vastaa vapaaehtoiset työntekijät. Palveleva puhelin on avoinna joka päivä klo 18 alkaen, arkena ja pyhänä, myös pääsiäisen aikana. Sunnuntaista torstaihin päivystys jatkuu klo 01.00 saakka, perjantaisin ja lauantaisin klo 03.00 saakka yöllä.

**TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:**

Palvelevan puhelimen työ johdetaan Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymästä.

**TIIVISTETTY KUVAUS TOIMINNASTA:**

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

**TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot				
Menot	810	830	810	20
Nettomenot	810	830	810	20

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

Ruskon seurakunnan kehitysvammaistyön lähtökohtana on kehitysvammaisen kunnioittaminen ja hänen ominaisuuksiensa huomioon ottaminen seurakuntatyössä. Kehitysvammaisia tuetaan niin, että he voivat olla osallisina ja osallistua seurakunnan toimintaan. Seurakunnissa tehtävässä kehitysvammatyössä toimitaan yhdessä kehitysvammaisten, heidän vanhempiensa ja muiden läheistensä kanssa.

**TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:**

Paimion kehitysvammapastori Pertti Arola.  
Seurakunnan kaikki työntekijät.  
Seurakunnan kaikki toimitilat.

**TIIVISTETTY KUVAUS TOIMINNASTA:**

Pandemian aikana vuonna 2021 ei kehitysvammaisten kirkkopyhää eikä muutakaan toimintaa pystytty järjestämään.

**TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot				
Menot	1.564	1.536	1.536	0
Nettomenot	1.564	1.536	1.536	0

## 1012600260 LÄHETYS

### TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:

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

### TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Lähetysmarket, Lähimmäisen kammari, seurakuntakeskus, seurakuntatalot.  
Vapaaehtoiset, papit, diakonit, suntio, viraston henkilökunta.

### TOIMINTA:

Lähetyksen ja lähetysmarketin tukiryhmä on kokoontunut poikkeusvuoden aikana vain kaksi kertaa. Jäseniä tukiryhmässä on ollut n.15. Kokoontumisissa on käsitelty ajankohtaisia asioita. Lisäksi on sovittu talkootöistä, missä, milloin ja miten toimitaan. Tukiryhmän tarkoituksena on ollut varojen hankkiminen lähetykselle ja erityisesti omille nimikkolähetille lähetysmarketin myynnin, lähetyksbingon ja erilaisten tempausten kautta. Toiminta oli pandemian johdosta tauolla koko kevään. Ensimmäinen tapahtuma, jossa tukiryhmäläiset olivat mukana, oli 2.6. seurakunnan kesäpäivillä, pihakirppis seurakuntakeskuksen pihalla ja Vahdolla seurakuntatalon puistossa. Kesällä, iltatorin alettua 3.6. lähetykskirppis oli auki vain toripäivinä. Lähetysmarketin syntymäpäiviä vietettiin turvallisesti ulkona ja lähetysmarketin normaali toiminta, auki 3 päivänä viikossa, aloitettiin vasta 1.9.21. Osallistuttiin 18.9. Suomen Lähetysseuran porkkanamarkkinoille Tuomiokirkkotorilla ja lähetyksen joulumyyjäiset järjestettiin menestyksekkäästi turvallisuusohjeita noudattaen 12.12.21. Lähetysmarketin ja lähetyksbingon vuoden 2021 tuotto jäi lähes puoleen normaalista eli 4575,30 euroon.

**Peittopiirit** ovat kokoontuneet vuoden aikana sekä Ruskolla että Vahdolla kokoontumisrajoitukset huomioiden. Piireissä ja suurelta osin myös kotona, on valmistunut torkkupeittoja 90-vuotiaille, villasukkia 92-vuotiaille, nuttuja Etiopiaan, junasukkia seurakunnan kastelahjoiksi, villasukkia diakonian jaettavaksi ja Vahdolla on myös virkattu kastepuun lehtiä. Poikkeusoloista huolimatta ”ahkerat kädet” ovat huolehtineet, että kaikkea on riittänyt yli tarpeen.

**Sley:n** läheteinä Japanissa jatkavat Päivi ja Hiroaki Yoshimura. He vastaavat Suomi-kirkon toiminnasta Wasedassa. Kirkossa toimii japanilainen seurakunta, jonka keskeisin tapahtuma on sunnuntain jumalanpalvelus. Englannin ja suomen kielen pirit, ruoka ja käsityöpiirit sekä erilaiset tapahtumat kutsuvat kirkolle. Perheeseen kuuluvat myös lapset Essai, joka käy japanilaista koulua ja Johanna, joka opiskelee Suomessa. Kulunut vuosi on ollut myös Japanissa poikkeuksellista koronan johdosta ja kesäisen kotimaasta paluun jälkeen olivat taas vastassa karanteenit.

**SLS:n** lähetti Virve Rissanen toimii tiedottajana Itä-Afrikan alueella Tansaniassa ja Etiopiassa. Hän tekee videoita ja ottaa kuvia työstään ja auttaa paikallista kumppanikirkkoa heidän viestinnässään. Hänen vierailunsa kotimaan kaudella Ruskolle peruuntui pandemian johdosta.

### TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot	4.527	5.500	4.636	864
Menot	12.886	17.920	12.514	5.406
Nettomenot	8.359	12.420	7.878	4.542



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

Kansainvälisellä diakoniolla 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 nousevaan periaatteeseen jokaisen ihmisen ehdottomasta ihmisarvosta ja arvokkuudesta.

Kansainväliseen diakoniaan kerätty apu toimitetaan perille seurakunnastamme Yhteisvastuukeräyksen ja Kirkon ulkomaanavun kautta. Tuemme myös ystävyysseurakuntaa Harju Madisessa.

**TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:**

Kaikki toimitilat  
Kaikki työntekijät

**TOIMINTA:**

Budjettiavustukset, keräykset ja tempaukset

Asennekasvatuksen antaminen

Toimintasuunnitelmassa oli tehdä retki ystävyysseurauntaan Harju-Madiseen, mutta koronan takia sitä ei voitu toteuttaa.

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot				
Menot	3.000	3.000	3.000	0
Nettomenot	3.000	3.000	3.000	0

**1012900290 MUU SEURAKUNTATYÖ****TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Yhteiset retket ja matkat. Ystävyyden kokeminen. Sielunhoito.  
 Covid 19-pandemia tulee asettamaan rajoituksia, joten retket mietitään vallitsevan tilanteen mukaan.

**TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:**

Kaikki työntekijät  
 Vapaaehtoiset

**TOIMINTA:**

Ruskaretki Vuokattiin pystyttiin toteuttamaan syyskyn alussa, mutta seurakuntaretkestä Latviaan luovuttiin koronan takia.  
 Ruskon vuorella – Kirkko, Seurakunta ja Hautausmaa kirjan toteutus.

**TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot		26.200	20.155	5.845
Menot	10.670	48.600	38.637	9.963
Nettomenot	10.670	22.600	18.482	4.118

**HAUTAUSTOIMI pääluokka 4**Tuloslaskelmaosa toteumavertailu  
tiliryhmätaso**PL 4**

	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	TA muutok- set 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-13 004,00	-13 500,00		-15 245,00	1 745,00	112,9
Maksutuotot	-13 004,00	-13 500,00		-15 245,00	1 745,00	112,9
Toimintakulut	79 186,97	127 871,00		98 591,57	29 279,43	77,1
Henkilöstökulut	47 394,79	63 491,00		54 202,18	9 288,82	85,4
Palkat ja palkkiot	44 694,85	57 139,00		50 296,39	6 842,61	88,0
Henkilösivukulut	10 294,24	11 652,00		12 147,75	-495,75	104,3
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-7 594,30	-5 300,00		-8 241,96	2 941,96	155,5
Palvelujen ostot	14 111,46	29 000,00		17 475,27	11 524,73	60,3
Vuokratulot	1 014,60	1 000,00			1 000,00	
Aineet ja tarvikkeet	16 666,12	34 130,00		26 914,12	7 215,88	78,9
Ostot tilikauden aikana	16 666,12	34 130,00		26 914,12	7 215,88	78,9
Muut toimintakulut		250,00			250,00	
<b>TOIMINTAKATE</b>	66 182,97	114 371,00		83 346,57	31 024,43	72,9
<b>VUOSIKATE</b>	66 182,97	114 371,00		83 346,57	31 024,43	72,9
Poistot ja arvonalentumiset	8 895,78	8 893,00		8 891,77	1,23	100,0
Suunnitelman mukaiset poistot	8 895,78	8 893,00		8 891,77	1,23	100,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	75 078,75	123 264,00		92 238,34	31 025,66	74,8
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	75 078,75	123 264,00		92 238,34	31 025,66	74,8

**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 (1 kk) osa-aikainen työkokeilussa oleva henkilö (3 kk).

Vahdolla: suntio + yksi aikuinen kausityöntekijä (3kk) ja kaksi nuorta kesätyöntekijää (2 kk).

**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.

Ruskon hautausmaalle hankittiin nelivetoinen ruohonleikkuri, uusittiin traktorin kauha, hankittiin uusi jätelava sekä hautapeite.

Vahdon hautausmaalla siistittiin vesipisteitä ja korjattiin hautausmaan pihavalvoja.

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

**TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot	13.004	13.500	15.245	1.745
Menot	79.187	127.871	98.591	29.279
Poistot	8.896	8.893	8.892	1
Nettomeno	75.079	123.264	92.238	31.026

## KIINTEISTÖTOIMI pääluokka 5

Tuloslaskelmaosa toteumavertailu  
tiliryhmätaso

PL 5

	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	TA muutokset 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-193 820,13	-124 650,00		-162 199,75	37 549,75	130,1
Korvaukset				-109,20	109,20	0,0
Myyntituotot	-1 727,41	-2 200,00		-1 900,43	-299,57	86,4
Vuokratuotot	-25 483,11	-22 450,00		-18 186,36	-4 263,64	81,0
Metsätalouden tuotot	-4 730,86					
Muut toimintatuotot	-161 878,75	-100 000,00		-142 003,76	42 003,76	142,0
Toimintakulut	222 445,95	293 250,00		219 987,23	73 262,77	75,0
Henkilöstökulut	37 388,56	37 652,00		35 025,11	2 626,89	93,0
Palkat ja palkkiot	34 583,78	34 227,00		32 257,34	1 969,66	94,2
Henkilösivukulut	8 188,59	8 370,00		7 689,77	680,23	91,9
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-5 383,81	-4 945,00		-4 922,00	-23,00	99,5
Palvelujen ostot	72 767,90	127 790,00		72 158,44	55 631,56	56,5
Vuokratulut	13 967,65	10 183,00		10 304,11	-121,11	101,2
Aineet ja tarvikkeet	84 391,74	107 010,00		94 918,81	12 091,19	88,7
Ostot tilikauden aikana	84 391,74	107 010,00		94 918,81	12 091,19	88,7
Annetut avustukset	2 000,00					
Muut toimintakulut	11 930,10	10 615,00		7 580,76	3 034,24	71,4
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>28 625,82</b>	<b>168 600,00</b>		<b>57 787,48</b>	<b>110 812,52</b>	<b>34,3</b>
Rahoitustuotot- ja kulut	-1,42					
Korkotuotot	-1,42					
<b>VUOSIKATE</b>	<b>28 624,40</b>	<b>168 600,00</b>		<b>57 787,48</b>	<b>110 812,52</b>	<b>34,3</b>
Poistot ja arvonalentumiset	66 301,95	92 746,00		85 019,92	7 726,08	91,7
Suunnitelman mukaiset poistot	66 301,95	92 746,00		85 019,92	7 726,08	91,7
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>94 926,35</b>	<b>261 346,00</b>		<b>142 807,40</b>	<b>118 538,60</b>	<b>54,6</b>
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-6 664,12	-6 663,00		-6 664,12	1,12	100,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	88 262,23	254 683,00		136 143,28	118 539,72	53,5

**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, kausityöntekijät, kesätyöntekijät ja talouspäällikkö.

**TOIMINTA:**

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

Metsäpalstan ja Vastamäen metsäpalstoille tehtiin metsäsuunnitelma vuosiksi 2021 – 2030. Ruskon seurakuntakeskuksen pilttipubiin asennettiin 2 ilmalämpöpumppua, kiinteistön seinään hankittiin led-valaistu vaakuna ja ikkunateippaukset uusittiin. Asennettiin Ruskon seurakuntatalon ilmanvaihtokoneen lauhdevesiputki. Vahdon kirkon paloilmoin keskus vaihdettiin uuteen vastaavaan. Kirkkotuvan parkkialue kunnostettiin. Rindellin torpalle menevä polku kunnostettiin. As Oy Ruskonlaakson huoneistoon A7 oikeuttavat osakkeet myytiin. Päällistönmäen tonttikaupoista 2 saatiin valmiiksi ja kirjattua vuoden 2021 tulokseen.

**TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

	TP 2020	TA 2021	TP 2021	Poikkeama
Tulot	193.820	124.650	162.200	37.550
Menot	222.445	293.250	219.987	73.263
Poistot	66.301	92.746	85.020	7.726
Poistoero	6.664	6.663	6.664	1
Nettomenot	88.262	254.683	136.143	118.540

## 2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

### Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

Tuloslaskelmaosa toteumavertailu ti-  
liryhmätaso

	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	TA muutokset 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-237 688,95	-185 270,00		-225 957,76	40 687,76	122,0
Korvaukset	-140,00			-109,20	109,20	0,0
Myyntituotot	-7 670,16	-7 700,00		-5 176,68	-2 523,32	67,2
Maksutuotot	-23 327,35	-51 520,00		-47 095,37	-4 424,63	91,4
Vuokratuotot	-25 483,11	-22 450,00		-18 186,36	-4 263,64	81,0
Metsätalouden tuotot	-4 730,86					
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-1 128,78			-5 215,52	5 215,52	0,0
Tuet ja avustukset	-13 329,94	-3 600,00		-8 145,87	4 545,87	226,3
Muut toimintatuotot	-161 878,75	-100 000,00		-142 028,76	42 028,76	142,0
Toimintakulut	1 192 348,74	1 501 067,00	7 000,00	1 243 535,69	264 531,31	82,5
Henkilöstökulut	718 608,03	781 010,00		717 689,30	63 320,70	91,9
Palkat ja palkkiot	599 473,71	640 103,00		592 107,16	47 995,84	92,5
Henkilösivukulut	143 031,99	151 152,00		141 816,87	9 335,13	93,8
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-23 897,67	-10 245,00		-16 234,73	5 989,73	158,5
Palvelujen ostot	262 450,16	451 902,00	7 000,00	313 642,80	145 259,20	68,3
Vuokratulut	20 673,94	17 683,00		16 711,14	971,86	94,5
Aineet ja tarvikkeet	137 495,91	205 635,00		156 717,20	48 917,80	76,2
Ostot tilikauden aikana	137 495,91	205 635,00		156 717,20	48 917,80	76,2
Annetut avustukset	40 236,75	33 472,00		30 486,46	2 985,54	91,1
Muut toimintakulut	12 883,95	11 365,00		8 288,79	3 076,21	72,9
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>954 659,79</b>	<b>1 315 797,00</b>	<b>7 000,00</b>	<b>1 017 577,93</b>	<b>305 219,07</b>	<b>76,9</b>
Kirkollisverotulot	-1 281 288,72	-1 271 000,00		-1 319 174,95	48 174,95	103,8
Valtionrahoitus	-120 756,00	-120 000,00		-123 648,00	3 648,00	103,0
Verotuskulut	18 876,02	19 343,00		19 220,17	122,83	99,4
Kirkon rahastomaksut	115 935,00	117 900,00		117 898,02	1,98	100,0
Toiminta-avustukset	-3 921,00					
Rahoitustuotot- ja kulut	255,75	-7 000,00		882,44	-7 882,44	-12,6
Korkotuotot	-275,59	-10 000,00		-290,71	-9 709,29	2,9
Muut rahoitustuotot	-5 463,18	-5 000,00		-5 275,85	275,85	105,5
Korkokulut				22,92	-22,92	0,0
Muut rahoituskulut	5 994,52	8 000,00		6 426,08	1 573,92	80,3

VUOSIKATE	-316 239,16	55 040,00	7 000,00	-287 244,39	349 284,39	-	463,0
Poistot ja arvonalentumiset	75 197,73	101 639,00		93 911,69	7 727,31		92,4
Suunnitelman mukaiset poistot	75 197,73	101 639,00		93 911,69	7 727,31		92,4
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00			0,00	0,00		0,0
Tuotot	-10 025,94			-10 914,47	10 914,47		0,0
Kulut	9 992,16			10 894,13	-10 894,13		0,0
Siirrot rahastosta/rahastoon	33,78			20,34	-20,34		0,0
TILIKAUDEN TULOS	-241 041,43	156 679,00	7 000,00	-193 332,70	357 011,70	-	118,1
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-6 664,12	-6 663,00		-6 664,12	1,12		100,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-247 705,55	150 016,00	7 000,00	-199 996,82	357 012,82	-	127,4

## Verotulot ja valtionrahoitus

Vuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2021	<b>1,5</b>	<b>1.319.175</b>	<b>123.648</b>
2020	<b>1,5</b>	<b>1.281.288</b>	<b>120.756</b>
2019	<b>1,5</b>	<b>1.242.546</b>	<b>119.280</b>
2018	<b>1,5</b>	<b>1.246.897</b>	<b>119.321</b>
2017	<b>1,5</b>	<b>1.244.939</b>	<b>119.142</b>

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

## 3 Investointiosan toteutuminen

### Investointiosa toteumavertailu

Tilaus		Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva2021	Toteuma 2021	Yli/ali	T-%
2004837	Päällistönmäentontit maankäyttökulut	291 453,00	170 903,75	140 800,00	120 549,25	20 250,75	85,6
2005875	Ruskon seurakuntatalo korjaus	663 221,63	645 343,23	28 950,00	17 878,40	11 071,60	61,8
2008218	RUSKON KELLOJENSOITON AUTOMATISOINTI	13 240,68		24 000,00	13 240,68	10 759,32	55,2
2008219	VAHDON KELLOJENSOITON AUTOMATISOINTI	12 080,92		23 000,00	12 080,92	10 919,08	52,5
2008220	VAHTO KIRKKO RUUMISHUONE VARASTO MAALAUUS	47 078,30		70 900,00	47 078,30	23 821,70	66,4
<b>Kokonaistulos</b>		<b>1 226 341,81</b>	<b>1 015 514,26</b>	<b>287 650,00</b>	<b>210 827,55</b>	<b>76 822,45</b>	<b>73,3</b>



## 4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

### Rahoitusosa toteu- mavertailu

	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	TA muutok- set 2021	TA Yhteensä 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	-154 360,41	155 040,00	7 000,00	162 040,00	-145 240,63	307 280,63	-90
Vuosikate	-316 239,16	55 040,00	7 000,00	62 040,00	-287 244,39	349 284,39	-463
Tulorahoituksen korjauserät	161 878,75	100 000,00		100 000,00	142 003,76	-42 003,76	142
Investoinnit	414 936,73	187 650,00		187 650,00	-16 824,45	204 474,45	-9
Investointimenot	735 268,73	287 650,00		287 650,00	210 827,55	76 822,45	73
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-320 332,00	-100 000,00		-100 000,00	-227 652,00	127 652,00	228
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	260 576,32	342 690,00	7 000,00	349 690,00	-162 065,08	511 755,08	-46
Muut maksuvalmiuden muutokset	-9 216,93				2 182,46	-2 182,46	0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	742,90				-246,14	246,14	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	3 038,76				13 330,35	-13 330,35	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten vel- kojen muutos	-12 998,59				-10 901,75	10 901,75	0
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-9 216,93				2 182,46	-2 182,46	0
Rahavarojen muutos	251 359,39	342 690,00	7 000,00	349 690,00	-159 882,62	509 572,62	-46
Rahavarojen muutos (tase)	251 359,39				-159 882,62	159 882,62	0

# III Tilinpäätöslaskelmat

## 1 Tuloslaskelma

### Tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Toimintatuotot	225 957,76	237 688,95
Korvaukset	109,20	140,00
Myyntituotot	5 176,68	7 670,16
Maksutuotot	47 095,37	23 327,35
Vuokratuotot	18 186,36	25 483,11
Metsätalouden tuotot		4 730,86
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	5 215,52	1 128,78
Tuet ja avustukset	8 145,87	13 329,94
Muut toimintatuotot	142 028,76	161 878,75
Toimintakulut	-1 243 535,69	-1 192 348,74
Henkilöstökulut	-717 689,30	-718 608,03
Palkat ja palkkiot	-592 107,16	-599 473,71
Henkilösivukulut	-141 816,87	-143 031,99
Henkilökulujen oikaisuerät	16 234,73	23 897,67
Palvelujen ostot	-313 642,80	-262 450,16
Vuokrakulut	-16 711,14	-20 673,94
Aineet ja tarvikkeet	-156 717,20	-137 495,91
Ostot tilikauden aikana	-156 717,20	-137 495,91
Annetut avustukset	-30 486,46	-40 236,75
Muut toimintakulut	-8 288,79	-12 883,95
TOIMINTAKATE	-1 017 577,93	-954 659,79
Kirkollisverotulot	1 319 174,95	1 281 288,72
Valtionrahoitus	123 648,00	120 756,00
Verotuskulut	-19 220,17	-18 876,02
Kirkon rahastomaksut	-117 898,02	-115 935,00
Toiminta-avustukset		3 921,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-882,44	-255,75
Korkotuotot	290,71	275,59
Muut rahoitustuotot	5 275,85	5 463,18
Korkokulut	-22,92	

Muut rahoituskulut	-6 426,08	-5 994,52
VUOSIKATE	287 244,39	316 239,16
Poistot ja arvonalentumiset	-93 911,69	-75 197,73
Suunnitelman mukaiset poistot	-93 911,69	-75 197,73
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot		
Tuotot	10 914,47	10 025,94
Kulut	-10 894,13	-9 992,16
Siirrot rahastosta/rahastoon	-20,34	-33,78
TILIKAUDEN TULOS	193 332,70	241 041,43
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	6 664,12	6 664,12
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	199 996,82	247 705,55

## 2 Rahoituslaskelma

### Rahoituslaskelma

	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Tulorahoitus	145 240,63	154 360,41
Vuosikate	287 244,39	316 239,16
Tulorahoituksen korjauserät	-142 003,76	-161 878,75
Investoinnit	16 824,45	-414 936,73
Investointimenot	-210 827,55	-735 268,73
Pysyvien vastaavien myyntitulot	227 652,00	320 332,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	162 065,08	-260 576,32
Muut maksuvalmiuden muutokset	-2 182,46	9 216,93
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	246,14	-742,90
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-13 330,35	-3 038,76
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	10 901,75	12 998,59
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-2 182,46	9 216,93
Rahavarojen muutos	159 882,62	-251 359,39
Rahavarojen muutos (tase)	159 882,62	-251 359,39

### 3 Tase

#### Taselaskelma

	31.12.2021	31.12.2020
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 479 196,09	2 447 928,47
Aineettomat hyödykkeet	80 485,77	94 030,56
Muut pitkävaikutteiset menot	80 485,77	94 030,56
Aineelliset hyödykkeet	1 899 382,44	1 774 701,79
Maa- ja vesialueet	349 656,52	234 887,27
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	319 957,63	328 849,40
Rakennukset	1 076 116,15	1 038 283,62
Kiinteät rakenteet ja laitteet	146 012,88	164 192,24
Koneet ja kalusto	1 700,00	2 550,00
Muut aineelliset hyödykkeet	5 939,26	5 939,26
Sijoitukset	499 327,88	579 196,12
Osakkeet ja osuudet	499 327,88	579 196,12
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	78 926,18	68 229,64
Muut toimeksiantojen varat	78 926,18	68 229,64
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 783 286,17	1 610 073,20
Saamiset	23 856,09	10 525,74
Lyhytaikaiset saamiset	23 856,09	10 525,74
Myyntisaamiset	2 415,00	300,00
Muut saamiset	21 441,09	10 322,49
Siirtosaamiset	0,00	-96,75
Rahoitusarvopaperit	891 341,80	894 708,49
Osakkeet ja osuudet	55 568,83	55 568,83
Muut arvopaperit	835 772,97	839 139,66
Rahat ja pankkisaamiset	868 088,28	704 838,97
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>4 341 408,44</b>	<b>4 126 231,31</b>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-3 835 403,80	-3 635 406,98
Peruspääoma	-1 517 432,22	-1 517 432,22
Muut omat rahastot	-654 460,41	-654 460,41
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 463 514,35	-1 215 808,80
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-199 996,82	-247 705,55
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-103 229,44	-109 893,56

Poistoero	-103 229,44	-109 893,56
PAKOLLISET VARAUKSET	-13 633,80	-13 633,80
Eläkevaraukset	-13 633,80	-13 633,80
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-138 309,68	-127 367,00
Lahjoitusrahastojen pääomat	-61 532,90	-61 044,81
Muut toimeksiantojen pääomat	-76 776,78	-66 322,19
VIERAS PÄÄOMA	-250 831,72	-239 929,97
Lyhytaikainen vieras pääoma	-250 831,72	-239 929,97
Ostovelat	-53 768,13	-54 824,66
Muut velat	-37 491,50	-30 542,71
Siirtovelat	-159 572,09	-154 562,60
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>-4 341 408,44</b>	<b>-4 126 231,31</b>

## 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 ja As Oy Ruskonlaakson osakkeiden myynnistä saatu myyntivoitto 142.004 euroa oli tilikaudelle kohdistunut kertaluonteinen erä.

Luottotappioiksi kirjattiin 169 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 työkonet -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		31.12.2021	31.12.2021	
		Kirjanpitoarvo	Markkina-arvo	Erotus
170001	Osakkeet			
	Nordea Korko A Kasvu			
	Nordea Korkotuotto	10838,61	12785,21	1946,6
	A Kasvu			
170500	Korkorahastot			
	Elite AB Korko E	44730,22	58361,35	13631,13
172000	Rahamarkkinasijoitukset			
	Finda osakkeet	16200	43200	27000
(90 %Srk 10 %HHR)	Lähitapiola	33820,03	45404,44	11684,41
	Muut arvopape-			
179000	rit			
	Metsäliitto *	1538	5113	0
172001	Rahamarkkinasijoitukset			
	Sp salkku	444214,94	540239,01	96024,07
172002	Rahamarkkinasijoitukset			
	Op salkku	340000	371982,02	31982,02
	*siirr.pe-			
	rusos.pysy-			
	viin vastatt.			
			yhteensä	182268,2





## 4 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Siirtovelkoihin sisältyy 157.551,81 euron lomapalkkajaksotus ja 2.020,28 euron muut lyhytaikaiset siirtovelat.

## 5 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

### **Eläkevastuuvajaus**

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 3.565.318 euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 2.971.098.882 euroa.

### **Muut vastuusitoumukset**

#### **Leasingvastuut**

Konica Minolta C558 kopiokone, Tukirahoitus Oy v.2022: 1.329,53 €, v. 2023: 332,38 € Yhteensä 1.661,91 €

Tietokoneet, 3Step IT Oy:n vuokrasopimukset siirretty Op Yrityspankki Oy:lle v.2022: 2.965,76 €, v.2023: 2.111,77 €, v2024: 1.486,36 €, v2025: 658,66 € yhteensä 7.222,55 €.

## 6 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Koy Ruskon Keskustori

Ruskon seurakunnalla on määräysvalta, omistusosuus 94,3 %. Yhtiön taseen loppusumma on 572.253,48 euroa. Rahat ja saamiset 10.101,98 euroa. Tilikauden 1.1. – 31.12.2021 tulos oli 466,59 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 192 hoitohautaa.

Kasvukausi 2021 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 7.360 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 20,34 euroa ylijäämäinen.

Tilikauden 2021 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 2021 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 2021 talousarviossa hyvin.

Hautainhoitorahastolla on varoja kaiken kaikkiaan 72.651,70 €. Hautainhoitorahaston kuluja (lähinnä työntekijöiden henkilöstökulut ja istutettavat kukkas-  
set) oli v. 2021 10.894,13 € ja tuloja (haudanhoitomaksut ja korkotulot) 10.914,47 €. Ylijäämää tilivuodelta kertyi siten 20,34 €.

## Käyttötalousosa

### Tuloslaskelmaosa toteumaver- tailu tiliryhmätasoa

	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	TA muutok- set 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-10 025,94	-8 250,00		-10 914,47	2 664,47	132,3
Maksutuotot	-10 025,94	-8 250,00		-10 914,47	2 664,47	132,3
Toimintakulut	9 992,16	8 250,00		10 894,13	-2 644,13	132,1
Henkilöstökulut	7 530,00	5 300,00		7 360,00	-2 060,00	138,9
Henkilöstökulujen oikaisuerät	7 530,00	5 300,00		7 360,00	-2 060,00	138,9
Palvelujen ostot	557,40	800,00		1 549,36	-749,36	193,7
Aineet ja tarvikkeet	1 904,76	2 150,00		1 984,77	165,23	92,3
Ostot tilikauden aikana	1 904,76	2 150,00		1 984,77	165,23	92,3
TOIMINTAKATE	-33,78	0,00		-20,34	20,34	0,0
VUOSIKATE	-33,78	0,00		-20,34	20,34	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-33,78	0,00		-20,34	20,34	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-33,78	0,00		-20,34	20,34	0,0

## Tilinpäätöslaskelmat

### Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

#### Tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Toimintatuotot	10 914,47	10 025,94
Maksutuotot	10 914,47	10 025,94
Toimintakulut	-10 894,13	-9 992,16
Henkilöstökulut	-7 360,00	-7 530,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-7 360,00	-7 530,00
Palvelujen ostot	-1 549,36	-557,40
Aineet ja tarvikkeet	-1 984,77	-1 904,76
Ostot tilikauden aikana	-1 984,77	-1 904,76
TOIMINTAKATE	20,34	33,78
VUOSIKATE	20,34	33,78
TILIKAUDEN TULOS	20,34	33,78
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	20,34	33,78

## Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

### Rahoituslaskelma

	1.1. -31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Tulorahoitus	20,34	33,78
Vuosikate	20,34	33,78
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	20,34	33,78
Muut maksuvalmiuden muutokset	10 729,90	2 665,84
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	10 729,90	2 665,84
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	10 729,90	2 665,84
Rahavarojen muutos	10 750,24	2 699,62
Rahavarojen muutos (tase)	10 750,24	2 699,62

	1.1 - 31. 12.2021	1.1 - 31. 12.2020
Rahavarojen muutos	10 750,24	2 699,62
Rahavarat kauden lopussa	76 555,23	65 804,99
Rahavarat kauden alussa	65 804,99	63 105,37

## Hautainhoitorahaston tase

### Taselaskelma

	31.12.2021	31.12.2020
VASTAAVAA		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	76 555,23	65 804,99
Rahoitusarvopaperit	3 903,53	3 903,53
Muut arvopaperit	3 903,53	3 903,53
Rahat ja pankkisaamiset	72 651,70	61 901,46
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<b>76 555,23</b>	<b>65 804,99</b>
VASTATTAVAA	<b>31.12.201</b>	<b>31.12.2020</b>

OMA PÄÄOMA	-37 569,99	-37 549,65
Ainaishoitosopimusten pääomat	-4 254,87	-4 254,87
Edellisten tilikausien ylijäämä/ali- jäämä	-33 294,78	-33 261,00
Tilikauden ylijäämä/ali- jäämä	-20,34	-33,78
VIERAS PÄÄOMA	-38 985,24	-28 255,34
Pitkäaikainen vieras pääoma	-5 400,00	-5 000,00
Saadut ennakot	-5 400,00	-5 000,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	-33 585,24	-23 255,34
Muut velat	-20 559,13	-9 854,76
Saadut ennakot	-13 026,11	-13 400,58
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<b>-76 555,23</b>	<b>-65 804,99</b>

## Hautainhoitorahaston liitetiedot

### Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	192	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	10 894	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	56,74	euroa/hauta
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	258	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	14 639	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	18 426	euroa
Yli-/alikalteisuus	3 787	euroa

Ainaishoitosopimusten pääomat 31.12.2021	4 255
Ainaishoitosopimuksia yhteensä	6
Yhtä sopimusta kohden pääomia on jäljellä	709
Yhtä ainaishautaa voisi hoitaa 12,5 vuotta	

# V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä Ruskolla 31.3.2021

Ruskon seurakunnan kirkkoneuvosto

---

kirkkoneuvoston pj.

---

kirkkoneuvoston varapj.

---

---

---

---

---

---

---

---

---

---

talouspäällikkö

## **Tilinpäätösmerkintä**

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Ruskolla \_\_pvnä \_\_\_\_\_ kuuta 2022

BDO Audiator Oy

---

Sinikka Niitynperä, JHT- HT tilintarkastaja



# VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitokirjoista 2021

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

Nro sarja Tositelajit

Kassa- ja muistiotositteet

1	AB	Automaattikirjaus
1	K1	Kirjanpito liittymä tarj. laskut
1	K2	Kirjanpito liittymä, verokäsittely
1	K3	Kirjanpito liittymä
1	K4	Verkkomaksut
1	PK	Palvelukassat
1	SA	Kipan muistiotosite / pääkirjatilitosite
1	SE	Sisäiset erät (vyörytys)
1	SK	Seurakunnan muistiotosite / pääkirjatilitosite
1	SN	Kolehdit muistiotosite
1	SR	Sijoituskirjanpidon muistiotosite
1	SZ	Peruutustosite / muistio
1	TO	Tiliote
1	T1	Maksuliikenneohjelman tiliöinti

1	ZA	Tilin avaussaldo
1	ZM	M2 Kirjanpito liittymä
1	ZY	Yhdistyvät seurakunnat

## Myyntilaskut

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

## Ostolaskut

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

## Käyttöomaisuus

1	AA	Käyttöomaisuus kirjaus
3	AF	Poistokirjaukset
1	AI	Investointituet käyttöomaisuus
1	AM	Käyttöomaisuuden myynti
1	AZ	Purku käyttöomaisuuteen

## Palkat

1	P1	Palkat
1	PV	Lomapalkkavaraus

## Nro sarja Käytetyt tositenumerot

1	1000000	1002474
3	3000000	3000023
9	90000000	90000041
14	14000000	14000035
15	15000000	15000862
18	18000000	18000000
19	19000000	19000934

## **Luettelo tositelajeista**

### **Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista**

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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