



Ruskon seurakunta

Tilinpäätös 2024

Kirkkoneuvosto 25.3.2025

Kirkkovaltuusto 27.5.2025

Sisällys

I	Toimintakertomus	3
1	Yleiskatsaus	3
2	Hallinto	10
3	Henkilöstö.....	13
4	Ympäristö	16
5	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	16
6	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	17
7	Selvitys sisäisen valvonnan järjestämisestä	18
8	Talouden tunnusluvut	19
9	Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous	20
10	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	21
II	Talousarvion toteutuminen	22
1	Käyttötalouden toteutuminen	22
2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	60
3	Investointiosan toteutuminen	61
III	Tilinpäätöslaskelmat.....	62
1	Tuloslaskelma.....	62
2	Rahoituslaskelma	63
3	Tase	64
IV	Tilinpäätöksen liitetiedot	65
1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	65
2	Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	66
3	Tuloslaskelman liitetiedot	66

4	Rahoitusarvopaperit	67
5	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	68
6	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	69
7	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	69
8	Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot.....	70
9	Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset	71
V	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	77
VI	Luettelot ja selvitykset	79

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus

Vuosi 2024 muistetaan maailmanlaajuisesti levottomana aikana Euroopassa ja Lähi-Idässä. Ukrainan sota on tuonut pelon ilmapiiriin myös Suomeen. Venäjän ja Suomen rajat ovat olleet kiinni lähes koko vuoden 2024 ja kyberturva on koettu tulleen uhatuksi. Israelin ja Gazan konflikti on tuonut järkyttäviä kuvia sodan uhreista uutislähetyksissä. Myös Yhdysvaltojen presidentinvaalit kaikkine koukeroineen on pitänyt ajatuksemme jännittyneinä. Kaikki tämä on vaikuttanut ilmapiiriin Suomessa ja luonut turvattomuutta.

Ruskon seurakunta ja sen lähes 600 vuotta vanha kivikirkko on elänyt läpi hurjia historian aikoja ennenkin ja selvinnyt kaikesta tähän päivään. Yhä tänään Ruskon seurakunta tekee työnsä ruskolaisten keskellä ja tuo toivoa. Uskomme mukaan elävä Jumalamme on vahvempi kuin kaikki maailman pahuus yhteensä. Siksi on ollut turvallista saada tehdä työtä tämänkin kertomusvuoden 2024 aikana seurakunnassamme ja viedä uskon, toivon ja rakkauden sanomaa ihmisille. Tällä sanomalla on edelleen kysyntää, ja kriisit osoittavat, että kysyntä vain kasvaa. Yllättävää on ollut huomata, miten uskon merkitys varsinkin nuorten keskellä on vahvistunut. Vuoden aikana tehdyn kyselyn mukaan teinipojat ovat yhä kiinnostuneempia kristinuskosta. Tämä on yllättävää, sillä lähes kaikissa muissa maissa, ja meillä Suomessakin muissa ikäluokissa, naiset ovat uskonnollisempia kuin miehet. Teinipojat kokevat nykyään esim. rippikoulun tyttöjä useammin hengellisesti vahvistavana, ennen tämä oli toisinpäin. Kertomusvuoden aikana tämä tiedostettiin ja yritettiin toimia sen mukaan. Seurakunnassamme näyttäisi olevan nyt aika, jolloin monet rekrytoinnit olisivat tulleet hoidetuiksi. Nyt voitaisiin keskittyä enemmän toimimaan seurakuntalaisten parhaaksi.

Kertomusvuosi 2024 oli tilastollisesti kutakuinkin samanlainen kuin edellinenkin vuosi. Suuria muutoksia ei ollut toiminnan suhteen. Sekä kirkkoneuvostossa että kirkkovaltuustossa tehtiin työtä hyvässä hengessä seurakuntamme parhaaksi. Vuosi 2024 antoi hyvät eväät seuraavan työvuodelle 2025.

"Moni sanoo: `Kuka antaa meille sitä, mikä hyvä on?` Herra, käännä sinä meihin kasvojesi valkeus. Sinä annat minun sydämeeni suuremman ilon, kuin heillä on runsaasta viljasta ja viinistä. Rauhassa minä käyn levolle ja nukun, sillä sinä, Herra, yksin annat minun turvassa asua." (Ps.4:7-9 KR38)

Pasi Salminen

Ruskon kirkkoherra, rovasti

Ruskon seurakunnan missio, visio, strategia

Ruskon seurakunnan tehtävänä on jatkaa sitä tehtävää, jonka lähtökohtana on Jeesuksen käsky kastaa ja opettaa (Matt. 28:18-20).

Arvot Ruskon seurakunnassa kiinnittyvät 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.

Ruskon seurakunnan toiminta-ajatuksena on toimia yhdessä seurakuntana niin, että evankeliumi toteutuu maailmassa: usko kolmiyhteiseen Jumalaan mahdollistuu, ihmiset kokevat itsensä arvokkaiksi ja osallisiksi seurakuntayhteydestä, rohkaistutaan elämään toisia ihmisiä rakastaen ja kannetaan vastuuta yhteisestä maailmasta. Strategia päivitetään vuonna 2025.

Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna

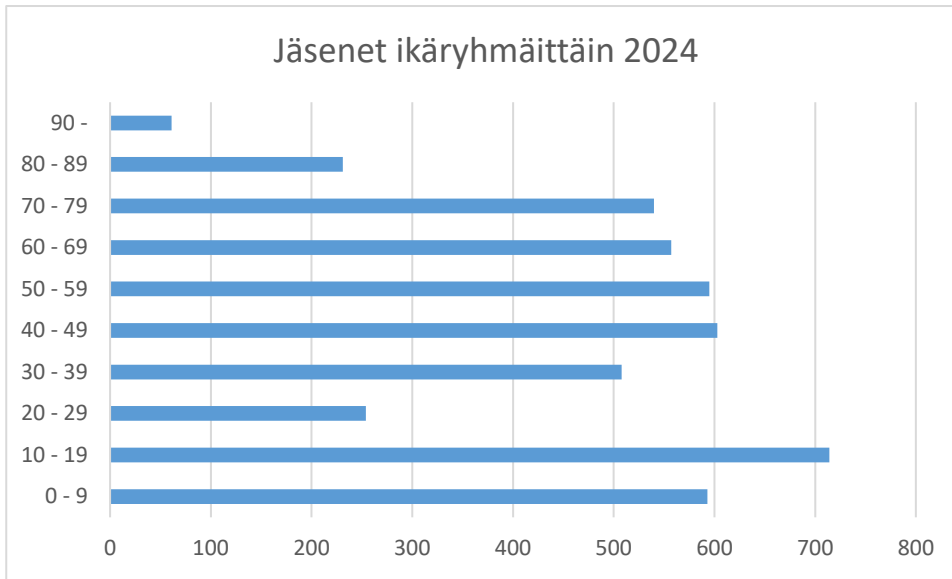
Kirkollisissa toimituksissa seurakunta kohtaa useimmin jäsenensä. Kirkollisissa toimituksissa vuoden 2024 aikana kävi 237 henkilöä. Kirkollisia vihkimisiä järjestettiin 12, mikä on aiempien vuosien tasoa. Kastettujen määrä on myös edellisvuoden tasoa ollessa 54 lasta. Päiväkerholaisten määrä on pysynyt ennallaan. Seurakunnan diakoniatyössä diakoniakontaktien määrä nousi. Toimintaa järjestetään sekä seurakunnan tiloissa että käydään palvelutaloissa sekä tarvittaessa kotikäynneillä.

Seurakunnan jäsenet

Ruskon seurakuntaan kuuluu 31.12.2024 4656 jäsentä. Seurakunnan jäsenmäärä väheni 61 henkilöllä. Kuolleita oli 10, vähemmän kuin kastettuja. Seurakunnan suurin ikäryhmä on 10 - 19 - vuotiaat, mutta aktiivisin 69 - 79 vuotiaat.

Ruskon seurakunta luokitellaan pieniin seurakuntiin, koska seurakunnan jäsenmäärä on alle 5000 jäsentä.

Jäsenten ikärakenne:



Kastetut	54
Kuolleet	48
Liittyneet	34
Eronneet	54
Muuttoliike (+/-)	-26
Jäsenmuutos yhteensä	61
Jäsenet 31.12.2023	4 717
Jäsenet 31.12.2024	4 656

Yleinen ja seurakuntien talouden kehitys

Suomen talous on toipumassa taantumasta. Talous on kääntynyt hienoiseen kasvuun ja kasvun ennustetaan jatkuvan niin Suomessa, euroalueella kuin Yhdysvalloissakin, missä kasvu jatkuu vahvana. Maailmantalouden positiivisia näkymiä varjostavat kuitenkin monenlaiset riskit. (VM 19.12.2024). Maailmantilanne on epävakaa: Sodat Ukrainassa ja Gazassa jatkuvat, valta Yhdysvalloissa on juuri vaihtunut, erilaiset häirinnän muodot niin Itämerellä kuin verkossa ovat lisääntyneet.

Kuluneena vuonna inflaatio on hidastunut Suomessa selvästi. Kuluttajahintojen vuosimuutos oli 0,7 % joulukuussa. Kuluttajahintojen nousua vuoden takaisesta hillitsi eniten asuntolainojen keskikoron, sähkön ja dieselin hinnan lasku. (Tilastokeskus, 14.1.2025) Bruttokansantuote jää vuositasolla 0,3 prosenttia pienemmäksi vuonna 2024 kuin edellisenä vuonna. Eniten tuotantoa on

heikentänyt rakentamisen merkittävä vähentyminen sekä yksityisen kulutuksen väheneminen. (VM 19.12.2024)

Suomen talous vahvistuu vähitellen vuonna 2025. Inflaatio pysyy maltillisena ja korkotason odotetaan yhä alenevan. Yksityinen kulutus on silti edelleen vaisua. Nimellisansioiden odotetaan nousevan noin 3 prosenttia vuonna 2025. Työttömyys on edelleen nousussa. Suomen julkisen talouden velka jatkaa kasvuaan hallituksen sopeuttamistoimenpiteistä huolimatta. Velkasuhdetta kasvattavat valtion ja paikallishallinnon syvät alijäämät ja heikko talouskasvu. (Suomen pankki, 17.12.2024)

Kirkollisveroa tilitettiin vuonna 2024 yhteensä 1,055 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %) vuodesta 2023. Verotulot kasvoivat 206 seurakuntataloudessa (84 %) ja vähenivät 40 seurakuntataloudessa.

Seurakunnan talouden kehitys

Ruskon seurakunnan tilikauden tulos on 376 002,39 euroa ylijäämäinen. Tuloslaskelma sisältää kertaluonteisia eriä 234 059,41 euroa omaisuuden myynneistä saatuja myyntituloja.

Toimintatuotot olivat 377 024,02 euroa ja ne olivat runsaat 100 000 euroa korkeammat kuin edellisenä vuonna. Toimintatuotoista vuokratuotot säilyivät liki ennallaan, maksutuottoja kertyi kaksi kertaa edellisvuotta enemmän.

Toimintakulut olivat 1 414 050,66 euroa ja ne kasvoivat edellisvuodesta yhteensä 90 143,31 euroa. Esimerkiksi henkilöstökuluissa kasvua oli 45 213,97 euroa (6,0 %), palveluiden ostoissa 50 176,04 euroa (14,7 %). Tavarastoja sen sijaan oli 9 684,24 euroa edellisvuotta vähemmän (-6,4 %).

Kirkollisverojen tuotto oli 1 510 580,80 euroa, mikä on 42 039,87 euroa (2,9 %) enemmän kuin vuonna 2023. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 74,1 %. Valtionrahoitusta saatiin 131 627,04 euroa, mikä on 6,5 % kokonaistuotoista. Verotuskuluja maksettiin 19 808,33 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 124 992,00 euroa – nämä summat olivat lähes edellisvuoden tasolla. Rahoitustuottoja saatiin 4 831,32 euroa, mikä on 20 458,95 euroa vähemmän kuin vuonna 2023.

Vuosikatetta kertyi 465 212,19 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 95 873,92 euroa.

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 452 357,94 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 1 996 983,43 euroa. Summa ei sisällä testamentti- ja lahjoitusrahastojen varoja, jotka olivat 2 186,45 euroa.

Suunnittelut investointeja ei ollut. Suuri aloitettu investointi oli Kirkkotuvan alakerran peruskorjaus 68 168,81 euroa.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Verotulojen kehitys on viimeisen noin 10 vuoden ajan ollut varsin tasaista. Verotulot ovat kasvaneet tasaisesti. Suurempi verotulojen nousu (11 %) tapahtui vuonna 2023, mitä selittää soteuudistuksen vuoksi tehty verotusuudistus. Nousu oli poikkeuksellinen ja kertaluonteinen. Verotulot nousivat 2,9 % vuonna 2024 ollen 1 510 580,80 euroa. Tiedot euromääräisestä verotulokehityksestä esitetään kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus.

Valtionrahoituksessa ei tapahtunut olennaisia muutoksia vuonna 2024.

Seurakunnan tuloissa ei tapahtunut olennaisia muutoksia kuluneena vuonna verrattuna vuoteen 2023. Seurakunnan toiminta toteutui suunnitellusti eikä sitä ollut taloudellisin perustein tarvetta supistaa.

Ruskon seurakunnan toimintoihin ja niiden rahoitus pohjaan tulevaisuudessa kohdistuu kuitenkin useita muutoksia vuodesta 2025 lähtien. Hallituksen säästötoimenpiteiden seurauksena kirkollisverotuottojen odotetaan nousevan Ruskon seurakunnassa 70 tuhatta euroa vuonna 2025. Valtionrahoituksen leikkauksen (19,6 milj. euroa koko kirkon tasolla) ja uusien valtion rahoituksen jakoperusteiden muutosten vaikutus kokonaisuutena arvioidaan olevan Ruskon seurakunnan osalta laskeva. Rahoituksen arvioidaan laskevan arviolta noin 24 040 euroa siirtymävuosina 2025.

Toiminnan ja talouden tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

Kriisiytyvän seurakunnan mittareista Ruskon seurakunnassa ei toteudu vuonna 2024 yksikään talouden, hallinnon ja toiminnan mittari.

Talouden mittareista toteutuu rahavarojen riittävyys, joka oli 599 päivää 31.12.2024 (alle 90 päivää). Rahavaroista on vähennetty toimeksiantojen varat.

Hallinnon ja toiminnan mittareista toteutui henkilöstöön kohdistuvista mittareista henkilöstön määrä ja haasteet rekrytoinneissa työaloittain tarkasteltaessa. Tähän haasteeseen tullaan etsimään ratkaisuja yhteistyössä naapuriseurakuntien kanssa.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio
1. Seurakunnan hallinto ja viranomais-toiminta • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Ei ole puutteita toimielinten kokoonpanossa eikä hallintomenettelyssä	
2. Seurakunnan toimintaorganisaatio • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri	Ei ole puutteita seurakunnan perustehtävän ylläpidossa. Uudistuva toimintakulttuuri	
3. Johtaminen seurakunnassa • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	Johtamista tukevat strategiat on laadittu tai laaditaan kahden vuoden aikana. Seurakunta on halukas yhteistyöhön lähiseurakunnan kanssa	
4. Seurakunnan henkilöstö		

• Henkilöstön määrä	14	
Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 141 942,98 euroa ylijäämäinen.	Ei tarvetta toimenpiteille.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä -luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 2 247 591,88 euroa.	Ei tarvetta toimenpiteille
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 599 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva.

2 Hallinto

Ruskon seurakunnan hallinto-organisaation rakenne:

TILINTAKAS- TUS	KIRKKOVALTUUSTO		
	KIRKKONEUVOSTO		
	KIRKKOHERRA	TALOUSPÄÄLLIKÖ	Vahdon kappelin joh- tokunta
	-Kirkkoherranvirasto	-Taloustoimisto	Taloustyöryhmä
	-Seurakunnallinen työ	-Kiinteistö- ja hautausmaa-asiat	Kiinteistö- ja inves- tointityöryhmä

Hallintoelinten jäsenet kaudella 2023–2026

KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2023 - 2026 on valittu Matti Mattila ja varapuheenjohtajaksi Mari Raiko. Kirkkovaltuusto koontui vuoden aikana viisi kertaa. Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkovaltuuston jäsenet:

Matti Mattila	5/5	
Mari Raiko	5/5	
Timo Hiironen	2/5	
Ari-Pekka Kannisto	3/5	
Anneli kiiski	4/5	joista 2 teams
Irmeli Kuusela	3/5	joista 1 teams
Antero Lähteenmäki	5/5	joista 1 teams
Eija Niemi	5/5	joista 1 teams
Sanna Nurminen	4/5	

Anne Parikka	3/5	joista 2 teams
Anni Raiko	3/5	
Kaisa Salonen	5/5	joista 2 teams
Johanna Suokivi	5/5	joista 2 teams
Ismo Söderling	3/5	
Veikko Valtonen	5/5	joista 1 teams
Aaro Varjonen	3/5	joista 1 teams
Sini Virta	0/5	
Juha Vuotinen	2/5	joista 1 teams
Ann-Marie Vähä-Piikkiö	3/5	joista 1 teams
Teemu Laine varaj.	0/5	
Tuomas Alanne varaj.	0/5	
Henrik Remander	0/5	
Ronja Laakso	0/5	

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt viidessä kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asia, joita ovat seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Lisäksi kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroksi 1,45 vuodeksi 2025. Vuoden 2025 talousarvio ja vuosien 2026-2027 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin.

Aloitteet 2024

Luottamushenkilöt eivät tehneet aloitteita.

KIRKKONEUVOSTO 2023-2026

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastuualueellaan. Vuosiksi 2023 – 2026 valittu kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 10 kertaa. Kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkoneuvoston jäsenet ja varajäsenet:

Pasi Salminen	10/10		
Antero Lähteenmäki	9/10	Teemu Laine	0/10

Ari-Pekka Kannisto	8/10	Arto Takala	2/10
Anneli Kiiski	7/10	Henri Remander	0/10
Irmeli Kuusela	9/10	Sini Virta	1/10
Kaisa Salonen	9/10	Ronja Laakso	0/10
Johanna Suokivi	7/10	Anni Raiko	1/10
Veikko Valtonen	10/10	Aaro Varjonen	0/10
Juha Vuotinen	2/10	Timo Hiironen	1/10
Ann-Marie Vähä-Piikkiö	9/10	Sanna Nurminen	1/10

Matti Mattila 9/10

Mari Raiko 8/10

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (tilinpäätös 2023, veroprosentti vuodeksi 2025, talousarvio vuodeksi 2025 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuodeksi 2026–2027). Lisäksi se on käsitellyt ja hyväksynyt vuoden 2025 koulutussuunnitelman, hyväksynyt lahjoja, vieraanvaraisuutta ja korruption torjuntaa koskevat periaatteet, toimintayksiköiden ja tehtäväalueiden toimintakertomukset vuodelta 2023 sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta. Kirkkotuvan kosteusvaurion korjauksen aloittaminen.

JOHTOKUNTIEN JÄSENET JA VARAJÄSENET 2023–2026

Vahdon kappelin johtokunta

Anne Parikka	Vuotinen Juha
Milja Himala	Teemu Laine
Jari Hämäläinen	Ari-Pekka Kannisto
Irmeli Kuusela	Eija Niemi
Kaisa Salonen	Sanna Kalmari
Päivi Uusitalo	Laura Yli-Arvela
Aaro Varjonen	Timo Hiironen
Sini Virta	Arja Alikoivisto
Jouko Virtanen	Katri Marku-Virtanen

TOIMIKUNTIEN JÄSENET JA VARAJÄSENET 2023–2026

Taloustoimikunta

Mari Raiko Ann-Marie Vähä-Piikkiö

Sanna Nurminen

Sini Virta

Investointi- ja suurkorjaustyöryhmä

Matti Mattila

Jari Hämäläinen

Arto Takala

Timo Hiironen

Juha Vuotinen

Tilintarkastusyhdistys 2023 - 2026

BDO Audiator Oy, päävastuullinen tilintarkastaja Mark Lassfolk

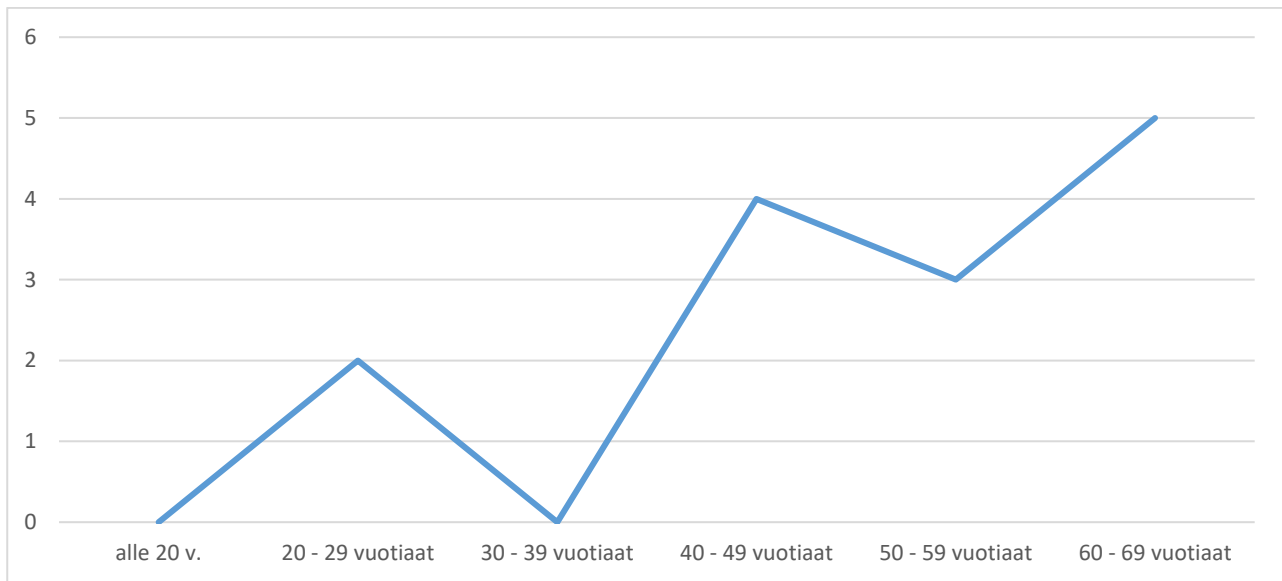
3 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2024 yhteensä 14 henkilöä. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 10 henkilöä, joista kaikki olivat kokoaikaisia. Osa-aikaisena työskenteli yksi henkilö. Vakituksista naisia oli 6 ja miehiä 4. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli 4 henkilöä, joista 3 olivat naisia. Henkilöstön määrä väheni yhdellä.

Henkilöstön määrä työaloittain

	31.12.2024
Seurakuntapapisto	3
Kirkkomuusikot	2
Diakoniatyöntekijät	2
Nuorisotyöntekijät	1
Varhaiskasvatuksen työntekijät	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	3
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	2
Yhteensä	14

Henkilöstön ikäjakauma



Henkilöstön keski-ikä on 52 vuotta.

Henkilöstön vaihtuvuus

Kuluneen vuoden aikana henkilöstöstä kaksi irtisanoutui ja yksi määräaikainen palvelussuhde päättyi, yksi jäi eläkkeelle, kolme palkattiin määräaikaiseen palvelussuhteeseen.

Henkilöstökulut

	Toteuma vuonna 2024	Toteuma vuonna 2023	Toteuma vuonna 2022
Palkat ja palkkiot	-664 239,23	-625 357,56	-587 851,79
Henkilösivukulut	-144 137,63	-148 744,67	-139 064,09
Henkilökulujen oikaisuerät	3 967,73	14 907,07	16 283,01
Henkilöstökulut yhteensä	-804 409,13	-759 195,16	-710 632,87
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-16 834,04	-17 130,17	-14 750,22
Koulutuspalvelut, henkilöstö	-11 386,25	-4 953,73	-2 315,41
Työterveyshuolto	-22 766,06	-13 516,35	-14 793,40
Työssäjaksaminen, kulttuuri/liikunta setelit	-4 492,59	-897,20	-846,20

Työssä jaksamiseen (liikuntasetelit) käytettiin 2990 euroa ja muu virkistystoiminta 1500 euroa.

Henkilöstön koulutus

Henkilöstö on käynyt työalalleen ja työhönsä liittyvissä koulutuksissa.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaolojen määrä oli 63 päivää.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Terveystalon kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2026 loppuun. Työterveyshuolto suoritti työpaikkakäynnin kanta-Ruskon alueen kiinteistöihin, johon liittyi myös henkilöstökysely.

Työhyvinvointi

Henkilöstölle järjestettiin työhyvinvointipäivä kaksi työhyvinvointi-iltapäivää ja on mahdollisuus omaehtoisesti osallistua liikuntakokeiluun työpaikkakokouksen jälkeen perjantai-iltapäivällä.

Henkilökunnan hyvinvointiin panostetaan myös tarjoamalla henkilöstön käyttöön tyky-seteleitä 200 euroa/hlö/vuosi (kuitenkin palvelussuhteen suhteessa).

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

Tili- vuosi	Henkilöstöku- lut verotuloista (%)
2024	53,25
2023	51,70
2022	53,84

Henkilöstökulut ovat nousseet 45 200 euroa vuodesta 2023 vuoteen 2024 ja henkilöstökulujen osuus verotuloista on noussut 2,9 prosenttia.

4 Ympäristö

Seurakunnassamme on metsäsuunnitelma (metsälaki, 1093/1996), jonka mukaisesti hoidamme metsiämme. Periaatteemme on, että hoidamme metsiämme kestävästi, mikä tarkoittaa, että hoidamme metsiä ja metsämaita niin, että niiden monimuotoisuus, tuottavuus, uusiutumiskyky ja elinvoimaisuus säilyy emmekä aiheuta vahinkoa muille ekosysteemeille. Haluamme turvata tuleville sukupolville yhtä hyvät tai paremmat toimintamahdollisuudet kuin nykyisillä sukupolvilla on.

Seurakunnan jokapäiväisessä työssä pyrimme ottamaan ympäristön huomioon arkisia valintoja tekiessämme. 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 käytetään ylijääviä papereita.

Suosimme ympäristöystävällisiä elintarvikkeita. Pyrimme vähentämään yksittäispakattujen tuotteiden käyttöä ja jätteen syntymistä. Syntyvät jätteet lajitellaan.

Henkilökuntamme hyödyntää julkista liikennettä työssään aina kun se on mahdollista.

Lapsi- ja nuorisotoiminnassa panostamme ympäristökasvatukseen yhtenä osana kaikkea toimintaa. Kerromme kierrättämisen tärkeydestä ja käytämme mahdollisuuksien mukaan askarteluissa kierrätysmateriaaleja ja luonnosta kerättyjä materiaaleja. Liikumme lasten ja nuorten kanssa luonnossa ja kerromme, kuinka luonnossa tulee toimia. Leireille ja muihin tapahtumiin järjestämme aina yhteiskuljetuksen.

Diakoniatyössä jaamme hävikkiruokaa. Samalla opastamme, mitä hävikkiruoasta voi valmistaa. Diakonian asiakkaille on tarjolla seurakuntatalolla kerran viikossa hävikkiruoasta valmistettu lounas. Diakoniatuimistossa on jaossa ajoittain pieniä määriä käytettyjä astioita ja leluja.

Hankinnoissa kiinnitämme huomiota toimittajien ympäristöystävällisyyteen ja heidän harjoittamaansa ympäristöpolitiikkaan.

5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Ruskon seurakunnan kiinteistöstrategian laatiminen on suunniteltu aloitettavan vuonna 2025. Tähän käytetään kirkkohallituksen mallipohjaa.

Kirkkotuvan alakerran rakentaminen ajoittuu vuoden 2025 puolelle.

Henkilöstökulut tasoittuvat, sillä eläkkeelle jäämisiä ei ole vuonna 2025 ja uusi viranhaltija poistaa tilalle on palkattu. Vapaaehtoisia aktivoidaan mukaan toimintaan ja muun muassa pyhäkoulutoimintaa ylläpidetään vapaaehtoisvoimin.

Jäsenennuste seuraavan 5 vuoden aikana

	Jäsenet	muutos vuodesta 2023	muutos vuodesta 2023 %
2023	4717		
2024	4692	25	0,53
2025	4669	48	1,02
2026	4645	72	1,53
2027	4619	98	2,08
2028	4594	123	2,61

6 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Ruskon seurakunnan kirkkoneuvosto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet ja ohjeet 26.3.2024. Periaatteisiin on kirjattu merkittävimmät riskit, riskienhallintatoimenpiteet sekä raportointikäytännöt.

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Seurakunnan kiinteistöihin päivitetään vuonna 2025 pelastussuunnitelmat
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Terveystalo. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.

Koko henkilöstölle järjestetään keväällä 2025 ensiapukoulutusta.

Lainat ja sijoitukset: Ruskon seurakunnalla ei ole lainaa. Sijoitukset tehdään vain kohteisiin, joissa riskit ovat pienet ja rahavarojen pääoma-arvo säilyy.

- Tietohallinto ja tietosuojat ja -turva: Ruskon seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan arkkihiippakunnan IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä.
- Hallinto: Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.

- Korruption torjunta: Lahjojen antamisessa, saamisessa, vieraanvaraisuudessa ja korruption torjunnassa noudatettavat periaatteet on linjattu (hallintosääntö Kv 28.1.2025).
- Taloushallinto: Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä on ohjeet. Kassavarojen käsittelystä on erilliset ohjeet.

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

Ruskon seurakunnalla ei ole meneillään oikeudenkäyntejä eikä riita-asioita.

7 Selvitys sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kaikkia niitä organisaation sisäisiä toiminta- ja menettelytapoja, joilla pyritään kohtuullisella varmuudella varmistamaan, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Ruskon seurakunnan kirkkoneuvosto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet ja ohjeet 26.3.2024, jotka on valmisteltu Kirkkohallituksen vuonna 2004 antamien ohjeiden mukaisesti henkilöstön ja luottamushenkilöiden yhteistyönä. Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kirkkoneuvosto. Johtavat viranhaltijat huolehtivat sisäisen valvonnan toimeenpanosta omalla vastuualueellaan. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä.

Ruskon seurakunnan erilaiset vastuut on kuvattu hallintosäännössä ja tehtävistä työalojen toimintatapalinjaukset, kuten kuvaus diakoniatyön periaatteista. Työntekijöiden tehtäväkuvaukset käydään vuosittain kehityskeskustelussa läpi, jotta varmistetaan niiden ajantasaisuus. Henkilöstöä kannustetaan ammattitaidon kehittämiseen ja tehtäväkiertoon.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Kokonaisarviona kirkkoneuvosto toteaa, että Ruskon seurakunnan sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat pääosin kohtuullisen hyvällä tasolla. Erityisen positiivista on, että seurakunnan työalat ovat panostaneet riskitietoisuuden kohottamiseen. Merkittäviä puutteita ei ole todettu. Aiemmin havaitut pelastussuunnitelmien päivitystarpeet on tunnistettu, suunnitelmat on kulu-neena vuonna käyty läpi ja päivitetty tarvittavin osin.

Kehittämistä vaativat keskeisimmät asiat ja toimenpiteet ovat seuraavat:

- toimintaprosessien jatkuva kehittäminen digitalisaation hyödyntämisen mahdollisuudet huomioiden.

Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu kirkkoneuvostolle vuoden aikana neljä kertaa. Kassat tarkastetaan joka kuukausi.

8 Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Ruskon seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista nousi vuodesta 2023 noin 62,5 prosenttia. Vuosikatteen osuus poistoista on 485,23 %, mikä kertoo siitä, että vuosikatteen määrä riitti hyvin kattamaan poistot. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	26,66	16,41
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	485,23	368,92
Vuosikate (€/jäsen)	99,92	79,77

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

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

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot *100

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Rahavarat kasvoivat 122 237,48 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 3 022 623,49 euroa. Kun summa sisältää lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen rahavaroja 6 430,86 euroa, seurakuntatalouden käytettävissä olevat rahavarat 31.12.2024 olivat 3 016 192,63 euroa.

Investoinnit, Kirkkotuvan alakerran peruskunnostuksen aloittaminen, salaojittamalla ja perustusten tukemisella olivat 68 168,81 euroa. Tämä investointi jatkuu kuitenkin vuonna 2025.

Rahavarojen riittävyys oli 599 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Ruskon seurakunnalla ei ole lainaa.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Investointien tulo-rahoitusprosentti (%)	195,28	651,60
Rahavarojen riittävyys (pv)	599	604
Lainanhoitokate		8 859,20

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

Rahavarojen riittävyys, pv ($= 365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$) Rahavaroista vähennetään seurakunnan rahoitusarvopapeihin sekä rahat ja pankkisaamisiin sisältyvät toimeksiantojen varat.

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

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 5 025 366,94 euroa. Tase kasvoi 383 887,74 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 2 161 087,23 euroa. Ne pienenivät 42 113,60 euroa, kun rakennusten tasearvo väheni poistojen ansioista 95 873,92 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 3 048 364,37 euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1 996 983,43 euroa ja ne kasvoivat 452 357,94 eurolla. Oma pääoma kasvoi 376 002,39 euroa, eli edellisen vuoden ylijäämän verran.

Ruskon seurakunnan omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Seurakunnalla ei ole lainaa, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuuttakin on kertynyt. Ruskon seurakunta on vakavarainen eikä sen taloudellisessa asemassa ole tapahtunut juurikaan muutoksia kahden viime vuoden aikana.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Omavaraisuusaste (%)	94,89	95,10
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	601,16	504,80
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	12,35	12,04
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

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

9 Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Ruskon seurakunnalla ei ole konsernitaseen laatimisvelvollisuutta.

10 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Ruskon seurakunnan tilikauden tuloksesta ehdotetaan tehtäväksi seuraava tilinpäätössiirto:

Tilikauden tulos on 369 338,27 euroa

Poistoeron vähennys 6 664,12 euroa

Tilikauden ylijäämä 376 002,39 euroa

Tilikauden ylijäämä esitetään siirrettäväksi yli-/alijäämätilille.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2024 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 2 247 591,88 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalousosa

Ruskon seurakunnan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkatason toimintakate pääluokissa hallinto (1), hautaustoimi (4) ja kiinteistö (5) seurakunnallisessa toiminnassa pääluokka (2) sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on tulosityksikkötaso. Sisäiset kustannukset eivät ole sitovia.

HALLINTO (pääluokka 1)

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto							
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 318,20	4 500,00		4 500,00	8 699,06	-4 199,06	193,3
Maksutuotot	18,00						
Tuet ja avustukset	4 300,20	4 500,00		4 500,00	8 694,06	-4 194,06	193,2
Muut toimintatuotot					5,00	-5,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-231 587,68	-263 056,00		-263 056,00	-248 434,81	-14 621,19	94,4
Henkilöstökulut	-129 731,64	-155 026,00		-155 026,00	-148 236,08	-6 789,92	95,6
Palvelujen ostot	-87 959,16	-92 850,00		-92 850,00	-92 209,86	-640,14	99,3
Vuokrakulut	-8 555,50	-6 850,00		-6 850,00	-3 053,85	-3 796,15	44,6
Aineet ja tarvikkeet	-5 181,31	-8 330,00		-8 330,00	-4 490,58	-3 839,42	53,9
Annetut avustukset	-60,07						
Muut toimintakulut	-100,00				-444,44	444,44	0,0
Toimintakate 1	-227 269,48	-258 556,00		-258 556,00	-239 735,75	-18 820,25	92,7
Toimintakulut (sisäiset)	-77 076,51				-30 488,29	30 488,29	0,0
Sisäiset vuokrakulut	-77 076,51				-30 488,29	30 488,29	0,0
Toimintakate 2	-304 345,99	-258 556,00		-258 556,00	-270 224,04	11 668,04	104,5
Laskennalliset erät	280 696,90				248 681,15	-248 681,15	0,0
Sisäiset vyörytyserät	280 696,90				248 681,15	-248 681,15	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-23 649,09	-258 556,00		-258 556,00	-21 542,89	-237 013,11	8,3

1011010102 KIRKKOVALTUUSTO**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Seurakunnan perustehtävä on määrätty kirkkolain toisessa pykälässä: ”Tunnustuksensa mukaisesti kirkko julistaa Jumalan sanaa ja jakaa sakramentteja sekä toimii muutenkin kristillisen sanoman levittämiseksi ja lähimmäisenrakkauden toteuttamiseksi.”

Kirkkovaltuuston tehtävänä on käyttää seurakunnan päätösvaltaa, jollei toisin säädetä tai määrätä. Kirkkovaltuuston toimikausi on neljä kalenteri vuotta.

Ruskon seurakunnan kirkkovaltuusto on mahdollistanut parhaat mahdolliset edellytykset seurakunnan perustehtävälle.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Ruskon seurakunnan kaikki kiinteistöt erityisesti Ruskon seurakuntatalo. Talouspäällikkö on kirkkovaltuuston kokousten sihteeri, kirkkoherralla on läsnäolo- ja puheoikeus kokouksissa.

TIIVISTETTY KUVAUS TOIMINNASTA:

Kirkkovaltuusto on kokoontunut viisi kertaa vuonna 2024. Kirkkovaltuusto on päättänyt seurakunnan kirkollisveroprosentista sekä suorittanut vastuunsa talouden toimintalinjoista. Uuden kirkkolain myötä kappeleita ei enää ole, niin Vahdon kappelin johtokunta valtuuston valitsemana sisältyy kirkkovaltuuston alle.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva	TA muu-	TA yh-	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011010120 - Kirkkoval-							
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 743,51	-4 500,00		-4 500,00	-3 291,06	-1 208,94	73,1
Henkilöstökulut	-1 262,02	-2 300,00		-2 300,00	-2 121,24	-178,76	92,2
Palvelujen ostot	-1 236,43	-1 500,00		-1 500,00	-939,83	-560,17	62,7
Aineet ja tarvikkeet	-245,06	-700,00		-700,00	-229,99	-470,01	32,9
Toimintakate 1	-2 743,51	-4 500,00		-4 500,00	-3 291,06	-1 208,94	73,1
Toimintakulut (sisäiset)	-44 738,85				-5 561,62	5 561,62	0,0
Sisäiset vuokratulot	-44 738,85				-5 561,62	5 561,62	0,0
Toimintakate 2	-47 482,36	-4 500,00		-4 500,00	-8 852,68	4 352,68	196,7
Laskennalliset erät	47 482,36				8 852,68	-8 852,68	0,0
Sisäiset vyörytyserät	47 482,36				8 852,68	-8 852,68	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja si-	0,00	-4 500,00		-4 500,00	0,00	-4 500,00	-0,0

1011010104 KIRKKONEUVOSTO**TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:**

Kirkkoneuvoston tehtävät, jollei toisin määrätä tai säädetä, johtaa yleisesti seurakunnan toimintaa, valvoa seurakunnan etua, edustaa seurakuntaa ja käyttää sen puhevaltaa tuomioistuimessa, johtaa seurakunnan hallintoa ja viestintää, johtaa seurakunnan talouden ja omaisuuden hoitoa sekä tehdä seurakunnan puolesta sopimukset ja muut oikeustoimet. Kirkkoneuvosto valmistelee kirkkovaltuustossa käsiteltävät asiat. Kirkkoneuvosto valvoo kirkkovaltuuston päätösten laillisuutta.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Ruskon seurakunnan kaikki kiinteistöt erityisesti Ruskon seurakuntakeskuksen kokoustila ja Pilttipubi.

Kirkkoherra toimii kirkkoneuvoston puheenjohtajana ja talouspäällikkö kokousten sihteerinä.

Jäsenenä on kahdeksan jäsentä, varapuheenjohtaja ja puheenjohtajana kirkkoherra.

TIIVISTETTY KUVAUS TOIMINNASTA:

Kirkkoneuvosto on kokoontunut 10 kertaa vuonna 2024. Sitä ennen johtoryhmä kokoontui ja keskusteli kokouksen asioista.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tokset	TA yh- teensä	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
1011010140 - Kirkkoneu-							
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 363,37	-4 110,00		-4 110,00	-4 493,20	383,20	109,3
Henkilöstökulut	-1 924,05	-2 310,00		-2 310,00	-2 032,72	-277,28	88,0
Palvelujen ostot	-1 335,42	-1 400,00		-1 400,00	-2 195,61	795,61	156,8
Aineet ja tarvikkeet	-103,90	-400,00		-400,00	-264,87	-135,13	66,2
Toimintakate 1	-3 363,37	-4 110,00		-4 110,00	-4 493,20	383,20	109,3
Toimintakulut (sisäiset)	-19 305,40				-6 311,25	6 311,25	0,0
Sisäiset vuokratulot	-19 305,40				-6 311,25	6 311,25	0,0
Toimintakate 2	-22 668,77	-4 110,00		-4 110,00	-10 804,45	6 694,45	262,9
Laskennalliset erät	22 668,77				10 804,45	-10 804,45	0,0
Sisäiset vyörytyserät	22 668,77				10 804,45	-10 804,45	0,0
Työälakate (ulkoiset ja si-	0,00	-4 110,00		-4 110,00	0,00	-4 110,00	0,0

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

Tilintarkastaja tarkastaa seurakunnan hallinnon, kirjapidon ja tilinpäätöksen hyvää tilintarkastustapaa noudattaen sekä ohjeistaa seurakuntaa toimimaan lakien ja säädösten mukaisesti.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Tilintarkastajayhteisönä toimii BDO Audiator Oy ja vastuullisena tarkastajana toimii Mark Lassfolk ja toisena tarkastajana Emma Niitynperä. Tarkastus suoritettiin Ruskon seurakuntakeskuksessa ja kirkkoherra sekä talouspäälikkö olivat läsnä.

TIIVISTETTY KUVAUS TOIMINNASTA:

Tilintarkastaja tarkastaa:

1. Onko seurakunnan hallinto hoidettu laillisesti ja kirkkovaltuuston päätösten mukaisesti.
2. Onko kirjanpito ja tilinpäätös tehty sääntöjen mukaisesti
3. Onko seurakunnan sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva	TA muu-	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011050130 - Tilintarkastus							
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 691,68	-7 290,00		-7 290,00	-6 423,21	-866,79	88,1
Palvelujen ostot	-4 671,20	-7 260,00		-7 260,00	-6 407,61	-852,39	88,3
Aineet ja tarvikkeet	-20,48	-30,00		-30,00	-15,60	-14,40	52,0
Toimintakate 1	-4 691,68	-7 290,00		-7 290,00	-6 423,21	-866,79	88,1
Toimintakate 2	-4 691,68	-7 290,00		-7 290,00	-6 423,21	-866,79	88,1
Laskennalliset erät	4 691,68				6 423,21	-6 423,21	0,0
Sisäiset vyörytyserät	4 691,68				6 423,21	-6 423,21	0,0
Työalakate (ulkoiset ja si-	0,00	-7 290,00		-7 290,00	0,00	-7 290,00	0,0

1011050150 TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINTO

TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:

Taloushallinnon tehtävänä on luoda ja ylläpitää kaikilla työaloilla toimintaedellytykset. Kirkon palvelukeskuksen ja seurakunnan taloushallinnon tehtävät suoritetaan yhteistyössä tehtäväjako- taulukon mukaisesti. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöjen hoito ja isännöinti.

Henkilöstöhallinto tuottaa yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen henkilöstöpalvelut tehtäväjako- taulukon mukaisesti.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Kirkkoherranviraston tilat Ruskon seurakuntakeskuksessa. Työntekijöinä toimivat seurakuntasih- teeri 10 %, osa-aikainen toimistosih-teeri 30 % ja talouspäällikkö 90 %.

TIIVISTETTY KUVAUS TOIMINNASTA:

Taloushallinto vastaa seurakunnan taloushallinnosta, henkilöstö- ja palvelussuhdeasioista, kiin- teistöistä ja hautatoimesta. Taloushallinto tuottaa talousarvioon, kirjaapitoon, palkanlaskentaan ja maksuliikenteeseen liittyvät palvelut. Antaa näihin liittyvää tietoa luottamushenkilöille, viran- omaisille, henkilöstölle ja seurakunnalle.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tokset	TA yh- teensä	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
1011050150 - Henkilöstöhal-							
Toimintatuotot (ulkoiset)					5,00	-5,00	0,0
Muut toimintatuotot					5,00	-5,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-84 067,86	-104 508,00		-104	-112 259,24	7 751,24	107,4
Henkilöstökulut	-62 352,02	-80 918,00		-80 918,00	-78 852,96	-2 065,04	97,4
Palvelujen ostot	-21 699,05	-22 690,00		-22 690,00	-31 222,95	8 532,95	137,6
Vuokrakulut					-1 155,26	1 155,26	0,0
Aineet ja tarvikkeet	-16,79	-900,00		-900,00	-1 028,07	128,07	114,2
Toimintakate 1	-84 067,86	-104 508,00		-104	-112 254,24	7 746,24	107,4
Toimintakulut (sisäiset)	-3 481,92				-8 245,93	8 245,93	0,0
Sisäiset vuokrakulut	-3 481,92				-8 245,93	8 245,93	0,0
Toimintakate 2	-87 549,78	-104 508,00		-104	-120 500,17	15 992,17	115,3
Laskennalliset erät	87 549,78				120 500,17	-120 500,17	0,0
Sisäiset vyörytyserät	87 549,78				120 500,17	-120 500,17	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäi-	-0,00	-104 508,00		-104	-0,00	-104 508,00	0,0

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

Nykyään kirkonkirjojenpito tarkoittaa lähinnä väestörekisteriasioiden hoitamista. Ruskon seurakunnan kirkonkirjojenpito siirtyi Turun alueelliseen keskusrekisteriin vuoden 2022 alusta. Ruskon seurakunnan kirkkoherranviraston tehtävänä on tukea ja ohjata seurakuntalaisia alueellisen keskusrekisterin palvelun piiriin.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Toimistosihteeri, osa-aikainen toimistosihteeri, jonka palkasta tässä 25 % ja kirkkoherra.

TIIVISTETTY KUVAUS TOIMINNASTA:

Seurakuntalaisia palveltiin kirkonkirjoihin liittyvissä asioissa.

Aluerekisterikeskuksessa hoidettiin:

-virkatodistus-, sukuselvitys ja sukututkimusasioita

-avioliiton esteiden tutkinnot

-kirkollisten toimitusten rekisteröinnit

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tokset	TA yh- teensä	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
1011070170 - Kirkonkirjo-							
Toimintakulut (ulkoiset)	-14	-19 803,00		-19 803,00	-13 056,97	-6 746,03	65,9
Henkilöstökulut	-5 165,96	-6 453,00		-6 453,00	-2 284,38	-4 168,62	35,4
Palvelujen ostot	-8 887,36	-13 200,00		-13 200,00	-10 692,25	-2 507,75	81,0
Vuokrakulut					-80,34	80,34	0,0
Aineet ja tarvikkeet		-150,00		-150,00		-150,00	0,0
Toimintakate 1	-14	-19 803,00		-19 803,00	-13 056,97	-6 746,03	65,9
Toimintakulut (sisäiset)	-3 481,92				-3 748,15	3 748,15	0,0
Sisäiset vuokrakulut	-3 481,92				-3 748,15	3 748,15	0,0
Toimintakate 2	-17	-19 803,00		-19 803,00	-16 805,12	-2 997,88	84,9
Laskennalliset erät	-6 113,85				-4 737,77	4 737,77	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-6 113,85				-4 737,77	4 737,77	0,0
Työälakate (ulkoiset ja	-23	-19 803,00		-19 803,00	-21 542,89	1 739,89	108,8

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

Ruskon seurakunnan kirkkoherranvirasto on paikka, jonne jokainen ruskolainen voi tulla käymään ja keskustelemaan. Kirkkoherranvirasto on seurakunnan keskuspaikka, jossa palvellaan seurakuntalaisia kaikissa mahdollisissa asioissa maan ja taivaan välillä. Kirkkoherranvirastossa koordinoidaan eri seurakunnan työmuotoja. Siellä huolehditaan tiedottamisesta, kirjeenvaihdosta ja arkiston ylläpidosta. Kirkkoherranvirasto tukee kirkkoherran hallinnollisia tehtäviä sekä seurakunnan työntekijöiden toimia. Kirkkoherranvirasto toimii myös linkkinä työterveyshuoltoon ja työsuojeluun.

Kirkkoherranviraston toimintaa johtaa kirkkoherra.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Kirkkoherranvirasto Ruskolla.

kirkkoherra 30 %, talouspäällikkö, toimistosihteeri 25 % ja osa-aikainen toimistosihteeri 25 %
työsuojelupäällikkö, työsuojeluvaltuutettu ja luottamusmies

TOIMINTA:

Kirkkoherranvirasto teki ne työt, jotka siltä odotettiin vuoden 2024 aikana. Se

toimi linkkinä seurakunnan ja seurakuntalaisten välillä. Se huolehti mm. kirkollisten toimitusten varauksista. Se tuki seurakunnan työntekijöitä monin eri tavoin, mm. järjestämällä TYKY-tapah-
tumia.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12	TA kuluva	TA muu-	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011080180 - Kirkkoherran-							
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 318,20	4 500,00		4 500,00	8 694,06	-4 194,06	193,2
Maksutuotot	18,00						
Tuet ja avustukset	4 300,20	4 500,00		4 500,00	8 694,06	-4 194,06	193,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-120	-122 245,00		-122 245,00	-108 911,13	-13 333,87	89,1
Henkilöstökulut	-58 397,51	-62 445,00		-62 445,00	-62 944,78	499,78	100,8
Palvelujen ostot	-49 682,02	-46 800,00		-46 800,00	-40 751,61	-6 048,39	87,1
Vuokrakulut	-8 555,50	-6 850,00		-6 850,00	-1 818,25	-5 031,75	26,5
Aineet ja tarvikkeet	-4 184,25	-6 150,00		-6 150,00	-2 952,05	-3 197,95	48,0
Annetut avustukset	-60,07						
Muut toimintakulut	-100,00				-444,44	444,44	0,0
Toimintakate 1	-116	-117 745,00		-117 745,00	-100 217,07	-17 527,93	85,1
Toimintakulut (sisäiset)	-6 068,42				-6 621,34	6 621,34	0,0
Sisäiset vuokrakulut	-6 068,42				-6 621,34	6 621,34	0,0
Toimintakate 2	-122	-117 745,00		-117 745,00	-106 838,41	-10 906,59	90,7
Laskennalliset erät	122 729,57				106 838,41	-106 838,41	0,0
Sisäiset vyörytyserät	122 729,57				106 838,41	-106 838,41	0,0
Työalakat (ulkoiset ja si-	-0,00	-117 745,00		-117 745,00	-0,00	-117 745,00	0,0

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tok- set 2024	TA yh- teensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toi- minta							
Toimintatuotot (ulkoi- set)	48 864,16	57 880,00		57 880,00	86 582,24	-28 702,24	149,6
Myyntituotot	2 147,10	5 000,00		5 000,00	2 263,75	2 736,25	45,3
Maksutuotot	31 223,13	52 880,00		52 880,00	60 905,64	-8 025,64	115,2
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	8 906,00				18 020,00	-18 020,00	0,0
Tuet ja avustukset	6 200,00				4 122,85	-4 122,85	0,0
Muut toimintatuotot	387,93				1 270,00	-1 270,00	0,0
Toimintakulut (ulkoi- set)	-720 185,87	-841 795,00		-841 795,00	-817 351,10	-24 443,90	97,1
Henkilöstökulut	-511 454,72	-554 573,00		-554 573,00	-553 898,20	-674,80	99,9
Palvelujen ostot	-142 573,56	-219 547,00		-219 547,00	-189 001,10	-30 545,90	86,1
Vuokrakulut	-912,12	-700,00		-700,00	-3 653,71	2 953,71	522,0
Aineet ja tarvikkeet	-24 152,96	-35 325,00		-35 325,00	-24 245,30	-11 079,70	68,6
Annetut avustukset	-40 098,19	-30 850,00		-30 850,00	-34 609,99	3 759,99	112,2
Muut toimintakulut	-994,32	-800,00		-800,00	-11 942,80	11 142,80	1 492,9
Toimintakate 1	-671 321,71	-783 915,00		-783 915,00	-730 768,86	-53 146,14	93,2
Toimintakulut (sisäi- set)	-251 682,84				-300 381,76	300 381,76	0,0
Sisäiset vuokrakulut	-251 682,84				-300 381,76	300 381,76	0,0
Toimintakate 2	-923 004,55	-783 915,00		-783 915,00	-1 031 150,62	247 235,62	131,5
Laskennalliset erät	-364 286,21				-355 505,50	355 505,50	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-364 286,21				-355 505,50	355 505,50	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 287 290,76	-783 915,00		-783 915,00	-1 386 656,12	602 741,12	176,9

1012010201 JUMALANPALVELUSELÄMÄ

TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:

Jumalanpalvelus ja yhteinen messu on seurakunnan ydin, josta kaikki muu toiminta lähtee. Se on myös kirkkolain mukaan yksi seurakunnan keskeisimmistä tehtävistä. Jumalanpalvelukset ovat joka messuja tai sanajumalanpalveluksia. Tämän lisäksi voidaan järjestää myös vapaampia palveluksia kuten nuorisomessuja ja iltakirkkoja. Pääjumalanpalvelus pidetään yleensä sunnuntaina klo 10.00 joko Ruskon tai Vahdon kirkossa. Toinen palvelus pidetään silloin esim. klo 12.00. Myöskin Ruskon vanhalla laululavalla ja Vahdon kirkon vanhalla paikalla voidaan pitää luontojumalanpalveluksia.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Ruskon ja Vahdon kirkot ja muut palveluksiin sopivat paikat.
Srk-pastori 10%, kanttori 35%, muusikko 35%, suntio 15%, srk-mestari 15%, kappalainen 30%, kirkkoherra 20% sekä jumalanpalvelusryhmät ja muut vapaaehtoiset.

TOIMINTA:

Kertomusvuonna jumalanpalveluksia pidettiin sekä Ruskon ja Vahdon kirkoissa yleensä klo 10.00 ja klo 12.00/16.00. Kello 10.00 jumalanpalvelus on pääjumalanpalvelus ja toinen on vapaampi, yleensä musiikkivoittoisempi.

Jumalanpalveluksia pidettiin vuonna 2024 seuraavasti: Jumalanpalveluksia oli yhteensä 124 kpl, joissa oli 5840 kävijää; keskimäärin jumalanpalveluksissa oli 47 kävijää. Sanajumalanpalveluksia pidettiin 73 kpl ja messuja 51 kpl.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tokset 2024	TA yh- teensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
1012010201 - Jumalanpalveluselämä							
Toimintatuotot (ulkoiset)	31,20				57,33	-57,33	0,0
Maksutuotot	31,20				57,33	-57,33	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-94 086,93	-95 792,00		-95 792,00	-102 981,44	7 189,44	107,5
Henkilöstökulut	-90 468,49	-92 042,00		-92 042,00	-96 975,72	4 933,72	105,4
Palvelujen ostot	-2 513,16	-2 050,00		-2 050,00	-3 800,22	1 750,22	185,4
Vuokrakulut					-573,30	573,30	0,0
Aineet ja tarvikkeet	-1 105,28	-1 700,00		-1 700,00	-1 632,20	-67,80	96,0
Toimintakate 1	-94 055,73	-95 792,00		-95 792,00	-102 924,11	7 132,11	107,4
Toimintakulut (sisäiset)	-31 270,21				-67 393,91	67 393,91	0,0
Sisäiset vuokrakulut	-31 270,21				-67 393,91	67 393,91	0,0
Toimintakate 2	-125 325,94	-95 792,00		-95 792,00	-170 318,02	74 526,02	177,8
Laskennalliset erät	-49 836,75				-55 963,13	55 963,13	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-49 836,75				-55 963,13	55 963,13	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-175 162,69	-95 792,00		-95 792,00	-226 281,15	130 489,15	236,2

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

Hautaan siunaaminen on kirkollinen toimitus, jossa pappi siunaa vainajan haudan lepoon. Toimitus on luonteeltaan pieni jumalanpalvelus. Se toimitetaan kirkossa, hautausmaalla tai muualla sen mukaisesti, mitä omaiset ovat papin kanssa sopineet. Muistotilaisuus on tärkeä osa hautajaisia, johon pappi ja kanttori yleensä osallistuvat. Seurakunta auttaa ja tukee omaisia hautajaisjärjestelyissä, sekä huolehtii tarvittaessa jälkihoidosta.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Ruskon ja Vahdon kirkot sekä hautausmaat.

Kirkkoherra 5%, kappalainen 10%, srk-pastori 10%, kanttori 5%, muusikko 5%, srk-mestari 5% ja suntio 5%.

TOIMINTA:

Hautaansiunaamisia pidettiin Ruskon seurakunnassa yhteensä 51 kpl. Muualla toimitettiin 6 ruskolaisen siunaus. Yhteensä osallistujia oli hautajaisissa 2157. Keskimäärin osallistui 42 ihmistä.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tokset 2024	TA yh- teensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
1012020202 - Hautaansiunaaminen							
Toimintatuotot (ulkoiset)	22,20						
Maksutuotot	22,20						
Toimintakulut (ulkoiset)	-25 728,50	-27 865,00		-27 865,00	-27 322,56	-542,44	98,1
Henkilöstökulut	-24 459,52	-25 980,00		-25 980,00	-26 175,45	195,45	100,8
Palvelujen ostot	-1 234,76	-1 885,00		-1 885,00	-1 147,11	-737,89	60,9
Aineet ja tarvikkeet	-34,22						
Ostot tilikauden aikana	-34,22						
Toimintakate 1	-25 706,30	-27 865,00		-27 865,00	-27 322,56	-542,44	98,1
Toimintakulut (sisäiset)	-28 805,65				-36 836,90	36 836,90	0,0
Sisäiset vuokratulot	-28 805,65				-36 836,90	36 836,90	0,0
Toimintakate 2	-54 511,95	-27 865,00		-27 865,00	-64 159,46	36 294,46	230,3
Laskennalliset erät	-20 120,01				-19 972,76	19 972,76	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-20 120,01				-19 972,76	19 972,76	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-74 631,96	-27 865,00		-27 865,00	-84 132,22	56 267,22	301,9

1012030203 MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET

TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:

Muut kirkolliset toimitukset ovat kaste, avioliittoon vihkiminen ja -siunaaminen ja kodinsiunaus. Kaikilla kirkollisilla toimituksilla on jumalanpalvelusluonne. Niissä seurakuntalaiset kohtaavat Jumalan erilaisissa elämäntilanteissa.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Ruskon ja Vahdon kirkot, seurakuntatalot, kirkkotupa, kodit ja muut mahdolliset paikat.

Kirkkoherra 15%, kappalainen 10%, srk-pastori 10%, kanttori 15%, muusikko 15%, srk-mestari 10% ja suntio 10%.

TOIMINTA:

Ruskon seurakunnassa kastettiin vuonna 2024 yhteensä 53 lasta. Keskimäärin kasteille osallistui 23 henkilöä. Avioliittoon vihittiin 18 paria ja avioliittoon siunattiin 3 paria. Keskimäärin häihin osallistui 38 vierasta. Kodinsiunaamisia oli kaksi, joihin osallistui keskimäärin 17 henkilöä. Kaikkiin toimituksiin kuului toimituskeskustelu asianomaisten kanssa.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tokset 2024	TA yh- teensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
1012030203 - Muut kirkol. toi- mit							
Toimintatuotot (ulkoiset)	28,20						
Maksutuotot	28,20						
Toimintakulut (ulkoiset)	-49 600,25	-52 317,00		-52 317,00	-52 482,67	165,67	100,3
Henkilöstökulut	-46 306,64	-48 307,00		-48 307,00	-49 594,12	1 287,12	102,7
Palvelujen ostot	-1 248,69	-1 810,00		-1 810,00	-1 854,55	44,55	102,5
Aineet ja tarvikkeet	-2 044,92	-2 200,00		-2 200,00	-1 034,00	-1 166,00	47,0
Toimintakate 1	-49 572,05	-52 317,00		-52 317,00	-52 482,67	165,67	100,3
Toimintakulut (sisäiset)	-32 292,54				-17 939,45	17 939,45	0,0
Sisäiset vuokratulot	-32 292,54				-17 939,45	17 939,45	0,0
Toimintakate 2	-81 864,59	-52 317,00		-52 317,00	-70 422,12	18 105,12	134,6
Laskennalliset erät	-31 232,75				-24 087,66	24 087,66	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-31 232,75				-24 087,66	24 087,66	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäi- set)	-113 097,34	-52 317,00		-52 317,00	-94 509,78	42 192,78	180,6

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

Evankeliumin saattaminen matalalla kynnyksellä ihmisille. Tilaisuuksien järjestäminen ja henkilökohtaiset tapaamiset.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Seurakunnan kaikki kiinteistöt.

Kodit, yleiset tilat.

Kaikki työntekijät ja vapaaehtoiset. Kirkkoherra 10%, kappalainen 15%, diakoni 20%.

TOIMINTA:

Raamattu- ja rukouspiiri kokoontui kerran viikossa keskiviikkoisin Ruskon srkkeskuksessa. Kävijöitä keskimäärin 2-4.

Miestenpiiri kokoontui parillisilla viikoilla tiistaisin srk-keskuksessa. Kävijöitä keskimäärin 10.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
1012040204 - Aikuistyö							
Toimintatuotot (ulkoiset)	36,19				145,84	-145,84	0,0
Maksutuotot	36,19				145,84	-145,84	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-25 967,93	-29 985,00		-29 985,00	-29 216,50	-768,50	97,4
Henkilöstökulut	-25 110,32	-28 405,00		-28 405,00	-25 457,80	-2 947,20	89,6
Palvelujen ostot	-644,84	-1 230,00		-1 230,00	-3 027,65	1 797,65	246,2
Aineet ja tarvikkeet	-212,77	-350,00		-350,00	-631,05	281,05	180,3
Muut toimintakulut					-100,00	100,00	0,0
Toimintakate 1	-25 931,74	-29 985,00		-29 985,00	-29 070,66	-914,34	97,0
Toimintakulut (sisäiset)					-8 124,71	8 124,71	0,0
Sisäiset vuokratulot					-8 124,71	8 124,71	0,0
Toimintakate 2	-25 931,74	-29 985,00		-29 985,00	-37 195,37	7 210,37	124,0
Laskennalliset erät	-10 935,35				-12 724,02	12 724,02	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-10 935,35				-12 724,02	12 724,02	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-36 867,09	-29 985,00		-29 985,00	-49 919,39	19 934,39	166,5

1012050205 MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET

TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:

Ihmisten tavoittaminen siellä, missä ihmiset ovat; teillä ja toreilla. Erilaiset kohtaamiset eri tilanteissa seurakunnan työntekijän kanssa.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Kaikki tilat.

Kaikki työntekijät. Kirkkoherra 15%, kappalainen 35%, kanttori 5% ja muusikko 5%.

TOIMINTA:

Centron kauneimmat joululaulut. Osallistujia noin 100.

Kinkerit Ruskolla ja Vahdolla. Osallistujia molemmissa noin 30.

Jouluhartaus aattona K-kaupassa, osallistujia noin 30.

Kohtaamisia mm. iltatorilla ja Ruskopäivillä.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tok- set 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
1012050205 - Muut seurakuntatil							
Toimintatuotot (ulkoiset)	9,00						
Maksutuotot	9,00						
Toimintakulut (ulkoiset)	-44 650,38	-46 489,00		-46 489,00	-42 467,09	-4 021,91	91,3
Henkilöstökulut	-39 965,74	-40 959,00		-40 959,00	-40 065,93	-893,07	97,8
Palvelujen ostot	-1 935,41	-1 530,00		-1 530,00	-1 071,96	-458,04	70,1
Aineet ja tarvikkeet	-2 749,23	-4 000,00		-4 000,00	-1 329,20	-2 670,80	33,2
Toimintakate 1	-44 641,38	-46 489,00		-46 489,00	-42 467,09	-4 021,91	91,3
Toimintakulut (sisäiset)	-18 852,04				-18 143,24	18 143,24	0,0
Sisäiset vuokratulot	-18 852,04				-18 143,24	18 143,24	0,0
Toimintakate 2	-63 493,42	-46 489,00		-46 489,00	-60 610,33	14 121,33	130,4
Laskennalliset erät	-24 590,40				-20 947,84	20 947,84	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-24 590,40				-20 947,84	20 947,84	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-88 083,82	-46 489,00		-46 489,00	-81 558,17	35 069,17	175,4

10120502060 VAHDON KAPPELIN TOIMINTA**TOIMINTA:**

Kappelin johtokunta kokoontui kaksi kertaa, puheenjohtajana Milja Himala, sihteerinä kappalainen Veikko Sailola, varapuheenjohtajana Kaisa Salonen, kirkkoneuvoston terveiset toi Irmeli Kuusela.

Vahtolaisuutta-seminaarisarjaa jatkettiin yhteistyössä Vahto-Seuran kanssa, luennoitsijana historioitsija Turkka Myllykylä – hänen aiheinaan olivat ”Tiirikkamies kolehtivarkaissa v. 1814”, ”Kulki-joita Vahdon -Maskun kirkkopolulla”, ”Kotiseutu tutuksi – Vahto-Viikko”, Vahdon VPK 70 vuotta”, sekä vielä ”Vahdon Korvenkävijät – Partio Vahdolla”, josta luennoi Yrjö Nenonen. osallistujia yht. 166

6.1. ”Kauneimmat joululaulu vielä kerran” Lavamäen Kylätalossa klo 15.00. Mukana Veikko Sailola ja Sami Nieminen, Kappeli tarjosi kahvit osallistujia yht. 59

4.2. Kynntilänpäivän lyhty- ja soihtukulkue klo 16 Vahdon srk-talon pihalta Vanhan kirkon paikalle, perillä iltahartaus, kappalainen Veikko Sailola sekä lämmintä mehuja kolehti YV:lle. Mukana ”Vahdon Korvenkävijöiden” soihtukulkue osallistui yht. 24

13.3. Talvisodan päättymispäivän seppeleenlasku sankarihaudoilla klo 16, kahvit Ruskolla Kirkkotuvalla Vahdolla osallistui yht. 27

24.4. Kansallinen Veteraanipäivä- kukkien lasku Veteraanikivelle klo 10.30 – kirkkokahvit ja yhteinen Juhla Vahdon srk-talossa klo 12. kaikkien Ruskolaisten kanssa osallistui yht. 60

19.5. Kaatuneitten Muistopäivä- jumalanpalvelus klo 12, seppeleenlasku ja käynnit sankarihaudoilla – kirkkokahvit ja Veteraani Veljien Konsertti srk-salissa osallistui yht. 79

Ruskopäiviin liittyviä tapahtumia Vahdon kappelin alueella:

5.8. Hautausmaakävely Vahdon hautausmaalla historioitsija Turkka Myllykylän opastamana klo 18 osallistui yht. 29

8.8. Yhteislauluilta Lavamäen Kylätalossa klo 18. osallistui yht. 35

9.8. ”Helmivaellus Vahdon kirkossa” klo 17, vetäjänä Irmeli Kuusela ja Kaisa Salonen osallistui yht. 198

18.8. Luontojumalanpalvelus Vahdon vanhankirkonpaikalla klo 10, samalla vietettiin Vahdon Maa- ja Kotitalousnaisten 90 v. päivää – Maa- ja Kotitalousnaiset tarjosivat kahvit, mukana Pekka Koivukoski ja Sauli Hannuksela osallistui yht. 58

20.8. Kappelin kesäretki Hinnerjoelle – tutustumaan Kotiseutumuseoon Hinnerjoella, lounas ja leivoshahvit Korven kesäkahvilassa, opastettu kierros Honkilahden kirkossa. Mukana Veikko Sailola osallistui yht. 47

4.9. Jatkosodan päättymispäivästä 80 v. – seppeleenlasku sankarihaudoilla klo 15.30 osallistui yht. 20

29.9. Vahdon seurakuntasalissa klo 16 "Alttaritaulujen kertomaa" -kertojana Hannu Lehtonen, musiikkia Merja Rintamaa-Lehtonen ja Anne ja Pekka Seppälä, väliajalla kahvitarjoilu.

osallistui yht. 25

4.10. Matka jatkuu, virsiä iät ja ajat Vahdon kirkossa klo 18. Musiikkia Auni Franti, Varpu Ruohonen, Lasse Vahtola. Juonto ja runot Pirjo Vahtola. Kahvitarjoilu

osallistui yht. 17

13.10. Kappelin Kirkkopyhä Vahdon kirkossa klo 12 – kirkkokahvit seurakuntasalissa, mukana "Perinnesiskot"-Välähdyksiä sanoin ja sävelin lähihistoriasta

osallistui yht. 39

17.11. Sadonkorjuun kiitosjuhla Vahdon kirkossa klo 12 – jumalanpalveluksen jälkeen seurakuntasalissa Vahdon Maa- ja Kotitalousnaiset tarjosivat uutispuuroa ja kirkkokahvit

osallistui yht. 47

6.12. Itsenäisyyspäivän Jumalanpalvelus klo 10 Vahdon kirkossa, käynnit sankarihaudoilla ja seppeleenlaskut, kirkkokahvit seurakuntasalissa, mukana Arietta-kuoro

osallistui yht. 46

17.12. Kappelin seurakuntaväen Puurojuhla klo 18 seurakuntatalossa mukana Arietta-kuoro, soppaa, puuroa ja torttukahvit

osallistui yht. 57

31.12. Uudenvuoden aattohartaus Vahdon kirkossa klo 21, mukana Tuula ja Veikko Sailola

osallistui yht. 21

Kesäillan hartaudet Vahdon kirkkopuistossa sekä-, heinä-, ja elokuussa. Tilaisuudet olivat keski- viikko iltaisin klo 18, alkoivat wespersoitolla. Soittajina Petri Elo, Kirsi ja Heikki Veistinen, Arietta ja Ukulele ryhmä. Iltahartauden jälkeen kahvitarjoilu.

osallistui yht. 115

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

Kappelin alueella on toiminut myös projektikuoro Arietta Kaisa Salosen johdolla.

Kappelin alueen virasto on ollut auki torstaisin klo 11-17, jolloin kappalainen Veikko Sailola on ollut tavoitettavissa ja Ehtookellot ovat soineet kesälauantaisin klo 18 sähköisesti.

Muuta:

Sankarihautakivien keskikäytävän läheisyyteen on hankittu sankarihautausmaasta kertova laatta, josta voi QR-koodilukijalla hakea lisätietoa ko. hautaan siunatuista.

Karjalan patsaan edusta on tasoitettu ja laitettu reunakivet.

Kirkon pakkasen rikkomat ikkunalasiruudut on korjattu.

Vahdon kappelin johtokunnan puolesta 5.2.2025

Milja Himala

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva	TA muu-	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012050206 - Vahdon kappelin							
Toimintatuotot (ulkoiset)	380,00				470,00	-470,00	0,0
Maksutuotot	380,00				470,00	-470,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 735,43	-13 575,00		-13 575,00	-7 128,15	-6 446,85	52,5
Henkilöstökulut	-62,49				-328,15	328,15	0,0
Palvelujen ostot	-3 339,75	-13 575,00		-13 575,00	-5 568,36	-8 006,64	41,0
Vuokrakulut	-86,00				-56,00	56,00	0,0
Aineet ja tarvikkeet	-2 247,19				-1 175,64	1 175,64	0,0
Toimintakate 1	-5 355,43	-13 575,00		-13 575,00	-6 658,15	-6 916,85	49,0
Toimintakulut (sisäiset)	-2 586,50				-5 746,35	5 746,35	0,0
Sisäiset vuokrakulut	-2 586,50				-5 746,35	5 746,35	0,0
Toimintakate 2	-7 941,93	-13 575,00		-13 575,00	-12	-1 170,50	91,4
Laskennalliset erät	-2 699,04				-3 466,81	3 466,81	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-2 699,04				-3 466,81	3 466,81	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-10 640,97	-13 575,00		-13 575,00	-15	2 296,31	116,9

1012100210 TIEDOTUS JA VIESTINTÄ

TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:

Viestintä on seurakunnan perustyötä. Viestinnän kivijalka on kirkon perussanomassa ja siihen kuuluu muun muassa puhua rohkeasti Jumalasta. Kristillinen kirkko on esimerkki onnistuneesta viestinnästä, perustuen yli 2000-vuotiseen historiaan ja raamatullisiin perusteisiin. Seurakunnan viestinnässä on otettava huomioon erityispiirteet sen toiminnassa, jossa yhdistyvät juridiset ja hengelliset tehtävät.

Seurakunta tarjoaa myös monenlaisia palveluita, jotka tukevat yhteisön hyvinvointia ja voidaan nähdä vahvasti kristillisestä lähimmäisenrakkaudesta nousevina ja näin ovat seurakunnan sanomaa ja viestiä täydentävänä.

Tavoitteena on viestinnän kautta vahvistaa Ruskon seurakunnan roolia paikallisena yhteisönä, jossa jokainen ruskolainen kokisi kotiseurakunnan omakseen, yhteisöksi ja rinnalla kulkijaksi, joka on jokaista varten jokaisessa elämän vaiheessa.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Kirkkoherranvirasto.

Seurakuntasihteri ja muut työntekijät sekä vapaaehtoiset.

Kirkkoherra 5 %, seurakuntasihteri 30 %, osa-aikainen toimistosihteri 20 %.

TOIMINTA:

Sisäinen viestintä:

kasvotusten kohtaamiset, sähköposti, WhatsApp-ryhmä, Teams, työntekijäkokoukset sekä toiminnan ohjausjärjestelmä Katrina.

Ulkoisen viestinnän ja markkinoinnin kanavia ovat:

verkkosivut www.ruskonseurakunta.fi sekä 4–6 kertaa vuodessa ilmestyvä seurakunnan tiedotuslehti Aamurusko, jossa informoidaan kaikista tulevista tapahtumista ja toiminnasta sisältäen myös hengellistä sanomaa. Kirkolliset ilmoitukset ja tulevat tapahtumat tulevat kerran viikossa ilme-tyviin lehtiin: Turun Sanomat (ainoastaan kirkolliset), Ruskolainen ja Turun Tienoo. Lisäksi litur- git lukevat kirkolliset ilmoitukset joka sunnuntaina kirkossa. Asiakaskirjeet, joita ovat mm. synty- mäpäivämuistamiset 1-, 2-, 3- ja 4-vuotiaille, kastettujen kastepuulehdet, rippikoulukirjeet ja kir- jeet liittyneille ja seurakuntaan muuttaneille ja muut massapostitukset ovat omalta osaltaan seu- rakunnan viestintää.

Seurakunnalla on oma Facebook-sivu (947 seuraaja) ja nuorisolle suunnattu Instagram sivusto Ruskon srk-nuoret (560 seuraajaa).

Viimeisimpänä, mutta ehkä kaikkein tärkeimpänä seurakunnan viestintä ja ”markkinointi” tapah- tuu kohtaamisessa kiireettömästi ja läsnäololla kaikissa palveluissa, toiminnassa ja kirkollisissa toimituksissa.

Verkkosivujen ja sosiaalisen median eri kanavien sitoutumisen seuranta, käyttäjätilastot ja erilai- set mittaamiset.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
1012100210 - Tiedotus ja vies- tint							
Toimintatuotot (ulkoiset)	3,00						
Maksutuotot	3,00						
Toimintakulut (ulkoiset)	-36 857,13	-42 330,00		-42 330,00	-39 684,38	-2 645,62	93,8
Henkilöstökulut	-22 501,98	-24 950,00		-24 950,00	-24 582,54	-367,46	98,5
Palvelujen ostot	-14 355,15	-17 180,00		-17 180,00	-15 093,59	-2 086,41	87,9
Aineet ja tarvikkeet		-200,00		-200,00	-8,25	-191,75	4,1
Toimintakate 1	-36 854,13	-42 330,00		-42 330,00	-39 684,38	-2 645,62	93,8
Toimintakate 2	-36 854,13	-42 330,00		-42 330,00	-39 684,38	-2 645,62	93,8
Laskennalliset erät	-14 234,05				-13 078,12	13 078,12	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-14 234,05				-13 078,12	13 078,12	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäi- set)	-51 088,18	-42 330,00		-42 330,00	-52 762,50	10 432,50	124,6

1012200220 MUSIIKKI

TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:

Jumalanpalvelukset ja kirkolliset toimitukset ydintehtävänä.

Varttikirkoissa ja lauluhetkissä kanttorit ovat olleet vastaamassa musiikista lapsityön ohjelman mukaisesti.

Sauli Hannuksela on ollut mukana diakonitiimissä ja Sami Nieminen/Hanna Likitalo-Goesch on ollut mukana kasvatustiimissä. Rippikouluopetusta on annettu pappien ja nuorisotyön ohjeistuksen mukaisesti.

Uusia kuorolaisia ja musiikin tekijöitä on pyritty rekrytoimaan eri kanavien kautta.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Ruskon seurakunnan kaikki toimitilat.

Sami Nieminen 1.1.2024 - 10.4.2024 ja Hanna Likitalo-Goesch 11.4.-31.12.2024

Sauli Hannuksela

TOIMINTA:

Rusahdus lapsikuoro on kokoontunut viikoittain Ruskon seurakuntatalolla (29 kertaa). Lapsikuoro esiintyi Ruskon kirkossa kolme kertaa sekä Maunukodissa 2 kertaa. Lapsikuoro lauloi kevätlaulajaisissa Ruskon kirkossa. Lapsikuoro on Hiidenvainion koulun aamunavauksissa esiintynyt kerran kuukaudessa. Rusahduksessa laulaa 15 1-3 lk lasta

Syksyllä nuorten lauluryhmä Fransin laulu syntyi antamaan jatkumoa lasten kuoropolulle. Fransin laulu osallistui Suomen kirkkomusiikkiliiton nuorisokuoropäiville lokakuussa. Fransin laulu koontui harjoituksiin 9 kertaa. Fransin lauluryhmään kuuluu kuusi nuorta.

Monte Rusko kuoro kokoontui harjoituksiin 16 kertaa. Jumalanpalveluksissa Monte Rusko lauloi kolme kertaa. Monte Rusko lauloi palvelutaloissa Maunukodissa/ Maunutuvassa kolme kertaa.

Monte Rusko on toiminut leipäkassijakelun musiikkivastuussa. Monte Ruskoon kuulu 8 laulajaa. Lasten kauneimmissa joululauluissa soitti Vahto Gospel bänd kahden äidin ja yhden isän voimin.

Ukulelekerho on kokoontunut viisi kertaa harjoituksiin. Ukulelekerho on soittanut kahdesti Maunutuvalla ja kerran jumalanpalveluksessa. Ukuleleryhmässä on ollut mukana 3 soittajaa.

Hopeinen iltarusko kuoro kokoontui harjoituksiin 36 kertaa ja kuoron toiminnassa oli mukana 23 laulajaa. Hopeinen iltarusko esiintyi jumalanpalveluksissa 6 kertaa ja 2 kertaa varttuneiden kerhoissa. Hopeinen iltarusko lauloi Oslon matkalla konsertin Holmenkollenin kappelissa.

Kamarikuoro SaHa bel Cantossa lauloi 13 kuorolaista. SbC lauloi jumalanpalveluksissa kolme kertaa ja esiintyi luottamushenkilöiden jouluruokailussa, Luukas passiossa Ruskon kirkossa sekä diakoniatyön +60 illassa.

Joulukuussa järjestettiin koko musiikkityön yhteinen Lucian päivän joulukonsertti. Kaikki kuorot lukuunottamatta Rusahdusta olivat mukana konsertissa, yhteensä neljäkymmentä laulajaa sekä molemmat kanttorit.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tokset 2024	TA yh- teensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
1012200220 - Musiikki							
Toimintatuotot (ulkoiset)	320,00				1 632,90	-1 632,90	0,0
Myyntituotot	70,00				20,00	-20,00	0,0
Maksutuotot	250,00				342,90	-342,90	0,0
Muut toimintatuotot					1 270,00	-1 270,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-46 917,76	-53 205,00		-53 205,00	-53 395,87	190,87	100,4
Henkilöstökulut	-36 765,11	-37 330,00		-37 330,00	-37 434,91	104,91	100,3
Palvelujen ostot	-6 681,50	-11 055,00		-11 055,00	-10 005,00	-1 050,00	90,5
Vuokratulut					-540,66	540,66	0,0
Aineet ja tarvikkeet	-2 082,67	-3 520,00		-3 520,00	-3 485,32	-34,68	99,0
Annetut avustukset	-1 000,00	-900,00		-900,00	-1 500,00	600,00	166,7
Muut toimintakulut	-388,48	-400,00		-400,00	-429,98	29,98	107,5
Toimintakate 1	-46 597,76	-53 205,00		-53 205,00	-51 762,97	-1 442,03	97,3
Toimintakulut (sisäiset)	-34 747,84				-34 832,65	34 832,65	0,0
Sisäiset vuokratulut	-34 747,84				-34 832,65	34 832,65	0,0
Toimintakate 2	-81 345,60	-53 205,00		-53 205,00	-86 595,62	33 390,62	162,8
Laskennalliset erät	-30 016,95				-27 587,84	27 587,84	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-30 016,95				-27 587,84	27 587,84	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-111 362,55	-53 205,00		-53 205,00	-114 183,46	60 978,46	214,6

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

Lapsi oppii kristillisiä arvoja ja oppeja, kuten kirkkovuoteen kuuluvat pyhät ja tärkeät tapahtumat, mitä ne tarkoittavat ja merkitsevät.

Tuemme perheitä kristillisessä kasvatuksessa ja tuomme seurakunnan toimintaa tutuksi. Toiminnan avulla madalletaan perheiden osallistumista seurakunnan toimintaan.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Päiväkerhotilat sekä puistot ja metsät

Kaksi lastenohjaajaa (90 %)

TOIMINTA:

Kevät:

Päiväkerhot kokoontuvat maanantaisin ja keskiviikkoisin Ruskolla, tiistaisin ja torstaisin Vahdolla.

Perhemuskarit iltapäivällä, maanantaisin Vahdolla ja tiistaisin Ruskolla.

Syksy:

Päiväkerhot toimivat kaksi kertaa viikossa kolme tuntia kerrallaan sekä Ruskolla että Vahdolla 3-5 vuotiaille. Päiväkerhoon voi myös ilmoittautua kauden aikana 3 vuotta täyttävät.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET/PAINOPISTEALUEET

Perheiden kristillisten kasvatuksen sekä vanhemmuuden tukeminen.

Yhteistyön vahvistaminen muiden toimijoiden kanssa: yhdessä tekeminen ja yhteisöllisyys.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tokset 2024	TA yh- teensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
1012310231 - Päiväkerho							
Toimintatuotot (ulkoiset)					105,00	-105,00	0,0
Maksutuotot					105,00	-105,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-52 495,39	-84 064,00		-84 064,00	-73 339,42	-10 724,58	87,2
Henkilöstökulut	-47 587,76	-74 044,00		-74 044,00	-67 512,10	-6 531,90	91,2
Palvelujen ostot	-3 931,81	-5 120,00		-5 120,00	-4 738,58	-381,42	92,6
Vuokrakulut					-172,80	172,80	0,0
Aineet ja tarvikkeet	-975,82	-4 900,00		-4 900,00	-915,94	-3 984,06	18,7
Toimintakate 1	-52 495,39	-84 064,00		-84 064,00	-73 234,42	-10 829,58	87,1
Toimintakulut (sisäiset)	-36 410,52				-26 485,31	26 485,31	0,0
Sisäiset vuokrakulut	-36 410,52				-26 485,31	26 485,31	0,0
Toimintakate 2	-88 905,91	-84 064,00		-84 064,00	-99 719,73	15 655,73	118,6
Laskennalliset erät	-34 597,89				-34 233,76	34 233,76	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-34 597,89				-34 233,76	34 233,76	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-123 503,80	-84 064,00		-84 064,00	-133 953,49	49 889,49	159,3

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

Järjestetään pyhäkouluja, joissa opetetaan 4-8- vuotiaille lapsille raamatunkertomuksia ja eletään rukoillen sekä toisia kunnioittaen.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Seurakunnan päiväkerhotilat, kirkot ja lähialueen luonto.
Vapaaehtoiset pyhäkouluohjaajat ja seurakuntapastori.

TOIMINTA:

Syksy: Pyhäkoulu Ruskolla joka toinen viikko.

Kevät: Pyhäkoulu kerran kuukaudessa Ruskolla. Vapaaehtoisten pyhäkouluohjaajien tukeminen ja tarvittaessa kouluttaminen tehtävään. Pyhäkoulutoteutukseen on osallistunut 2 vapaaehtoista.

VUODEN 2025 TOIMINNALLISET TAVOITTEET / PAINOPISTEALUEET:

Lisää vapaaehtoisia ohjaamaan pyhäkoulua.
Uusien pyhäkoululapsien tavoittaminen toiminnan piiriin.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tokset 2024	TA yh- teensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
1012320232 - Pyhäkoulu							
Toimintakulut (ulkoiset)	-204,60	-840,00		-840,00	-187,84	-652,16	22,4
Palvelujen ostot		-220,00		-220,00		-220,00	0,0
Aineet ja tarvikkeet	-204,60	-620,00		-620,00	-187,84	-432,16	30,3
Toimintakate 1	-204,60	-840,00		-840,00	-187,84	-652,16	22,4
Toimintakate 2	-204,60	-840,00		-840,00	-187,84	-652,16	22,4
Laskennalliset erät	-65,69				-50,11	50,11	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-65,69				-50,11	50,11	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-270,29	-840,00		-840,00	-237,95	-602,05	28,3

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:

Seurakunnan kaikki tilat

Nuorisotyönohjaaja, nuorisopastori, lastenohjaajat, vapaaehtoiset (kerhonohjaajat ja isokset)

TOIMINTA:

Keskeisiä toimintamuotoja ovat kouluyhteistyö sekä leirit. Kouluyhteistyö tarkoittaa aamun-avausten pitämistä kouluilla ja koulukirkkojen järjestämistä keskeisinä kirkkopyhinä (esimerkiksi jouluna ja pääsiäisenä). Kouluilla voidaan pitää myös oppitunteja ja tuottaa sisältöä koulun uskonnon tunneille, mm Pasi-Papin pitämä kyselytunti 2lk. Seurakunnan lastenohjaajat pitivät keväällä ja syksyllä joka viikko luovanilmaisunkerhoa 1-2 luokkalaisille. Keväällä myös 3-6 luokkalaisille järjestettiin viikoittainen kerho.

Kymppi-synttärät järjestettiin syksyllä 10-vuotta täyttävien ikäluokalle.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET / PAINOPISTEALUEET:**Painopiste 1: Oman varhaisnuorten toiminnan käynnistäminen ja vakiinnuttaminen**

Keväällä yritetty 3-6lk. kerho ei tavoittanut montaa osallistujaa. Lastenohjaajat ovat saaneet vakiinnutettua hienosti luovanilmaisunkerhon varhaisnuorisotyöhön ja olisi tärkeää, että kyseiset nuoret saataisiin tavoitettua vielä 2 luokan jälkeen.

Painopiste 2: Kouluyhteistyön ylläpitäminen ja kehittäminen

Koulujen käytössä on Ruskon ja Vahdon kirkoista kertovat videot, jotka ovat seurakunnan verkkosivujen kautta katsottavissa. Olemassa olevat yhteistyömuodot kuten koulukirkot ja päivänavaukset on pystytty säilyttämään ala-asteilla.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12	TA kuluva	TA muu-	TA yh-	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012330233 - Varhaisnuori-							
Toimintatuotot (ulkoiset)	220,00	1 220,00		1 220,00		1 220,00	0,0
Maksutuotot	220,00	1 220,00		1 220,00		1 220,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-16 434,63	-24 455,00		-24 455,00	-11 463,45	-12 991,55	46,9
Henkilöstökulut	-10 501,78	-15 280,00		-15 280,00	-9 637,39	-5 642,61	63,1
Palvelujen ostot	-3 308,76	-6 775,00		-6 775,00	-784,85	-5 990,15	11,6
Vuokrakulut					-352,04	352,04	0,0
Aineet ja tarvikkeet	-2 445,97	-2 400,00		-2 400,00	-689,17	-1 710,83	28,7
Muut toimintakulut	-178,12						
Toimintakate 1	-16 214,63	-23 235,00		-23 235,00	-11 463,45	-11 771,55	49,3
Toimintakulut (sisäiset)	-2 586,50				0,00	0,00	0,0
Sisäiset vuokrakulut	-2 586,50				0,00	0,00	0,0
Toimintakate 2	-18 801,13	-23 235,00		-23 235,00	-11 463,45	-11 771,55	49,3
Laskennalliset erät	-7 296,40				-4 009,92	4 009,92	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-7 296,40				-4 009,92	4 009,92	0,0
Työalakat (ulkoiset ja si-	-26 097,53	-23 235,00		-23 235,00	-15 473,37	-7 761,63	66,6

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

Partiotoiminnan tukeminen Ruskolla ja Vahdolla. Seurakunta toimii alueensa lippukuntien taustayhteistyöntekijänä.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Toimitilat: Ruskon kirkkotupa, Ruskon srk-keskus kokoustila, Vahdon seurakuntatalo
Seurakunnan työntekijät osallistuvat pyydettyäessä 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.

Painopiste 2: Kristillisen kasvatuksen ja hartaustoiminnan ylläpitäminen lippukunnissa

Seurakunta toteutti Yrjönpäivän kirkon Ruskon Maunun partion kanssa.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA ku- luva 2024	TA muu- tokset 2024	TA yh- teensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
1012340234 - Partio							
Toimintakulut (ulkoi- set)	-7 000,00	-7 000,00		-7 000,00	-7 000,00	0,00	100,0
Annetut avustukset	-7 000,00	-7 000,00		-7 000,00	-7 000,00	0,00	100,0
Toimintakate 1	-7 000,00	-7 000,00		-7 000,00	-7 000,00	0,00	100,0
Toimintakulut (sisäi- set)	-2 586,50						
Sisäiset vuokratulot	-2 586,50						
Toimintakate 2	-9 586,50	-7 000,00		-7 000,00	-7 000,00	0,00	100,0
Laskennalliset erät	-3 078,16				-1 867,33	1 867,33	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-3 078,16				-1 867,33	1 867,33	0,0
Työalakate (ulkoiset ja	-12 664,66	-7 000,00		-7 000,00	-8 867,33	1 867,33	126,7

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 iltarippikouluna seurakuntakeskuksessa, Havsgårdenin leirikeskuksessa Kökarissa, perinnepurjealus Inga-Lillillä Saaristomerellä sekä Wuolteen kartanossa Hauholla. Rippikoulujen toteutukseen osallistuivat seurakunnan papit, kirkkomuusikko, ma. nuorisotyönohjaaja, vs. nuorisotyönohjaaja, diakonit, suntiot, rippikoulun kesätyöntekijä sekä koulutetut vapaaehtoiset isokset ja avustajat.

TOIMINTA:

Rippikouluja järjestettiin rippikouluikäluokalle. Leirimuotoinen rippikoulu järjestettiin kaikille sitä toivoneille. Leirit toteutettiin viiden päivän pituisina. Jokaiselle isoseksi hakeneelle järjestettiin isospaikka rippikoulusta. Konfirmaatiot järjestettiin Ruskon ja Vahdon kirkoissa. Vuonna 2024 toteutuneet rippikoulut olivat: *Iltarippikoulu*, *Purjehdusrippikoulu*, *Saaristorippikoulu* ja *Kartano-rippikoulu*. Rippikouluun osallistui vuoden aikana 79 nuorta.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tokset 2024	TA yh- teensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
1012350235 - Rippikoulu							
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 416,00	6 200,00		6 200,00	7 793,91	-1 593,91	125,7
Maksutuotot	6 416,00	6 200,00		6 200,00	7 793,91	-1 593,91	125,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-67 073,45	-82 802,00		-82 802,00	-78 219,47	-4 582,53	94,5
Henkilöstökulut	-23 718,92	-25 844,00		-25 844,00	-26 232,31	388,31	101,5
Palvelujen ostot	-41 804,39	-53 858,00		-53 858,00	-48 226,67	-5 631,33	89,5
Aineet ja tarvikkeet	-1 250,14	-2 400,00		-2 400,00	-3 555,49	1 155,49	148,1
Annetut avustukset	-300,00	-700,00		-700,00	-205,00	-495,00	29,3
Toimintakate 1	-60 657,45	-76 602,00		-76 602,00	-70 425,56	-6 176,44	91,9
Toimintakulut (sisäiset)	-9 550,32				-13 358,31	13 358,31	0,0
Sisäiset vuokratulot	-9 550,32				-13 358,31	13 358,31	0,0
Toimintakate 2	-70 207,77	-76 602,00		-76 602,00	-83 783,87	7 181,87	109,4
Laskennalliset erät	-27 284,99				-27 034,50	27 034,50	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-27 284,99				-27 034,50	27 034,50	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-97 492,76	-76 602,00		-76 602,00	-110 818,37	34 216,37	144,7

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 olivat kaikki seurakunnan toimitilat sekä erikseen vuokrattavat leirikeskukset. Työtä toteuttivat nuorisotyönohjaaja, nuorisopastori sekä vapaaehtoiset isokset ja avustajat.

Vuonna 2024 seurakunnassa toimi heinäkuuhun asti vs. nuoriso-ohjaaja ja elokuusta alkaen ma. nuoriso-ohjaaja.

TOIMINTA:

Nuorisotyön keskeisiä toimintamuotoja olivat nuortenillat. Gospel-kahvila ja nuorten iltakirkko järjestettiin keväällä. Muita toimintamuotoja olivat kaksivuotinen isoskoulutus, avustajakoulutus, yksilötason sielunhoidolliset kohtaamiset sekä kouluyhteistyö. Isoskoulutus toteutettiin n. kerran kuussa ja isosleirit kaksi kertaa vuodessa. Syksyllä isostoimintaan lähti n. 15% rippikoulun käyneistä nuorista. Viikkotoimintaan osallistuvien suuri määrä ja nuorien keskittymisvaikeudet aiheuttivat varsinkin kevätkaudella aiempaa enemmän rauhattomuutta ja lieveilmiöitä toiminnassa. Kouluyhteistyö jatkui alakoulujen kanssa edellisvuosien kaltaisena, mutta yläkoulun aamunavaukset jäivät syyslukukaudelta pois koulun omasta toivomuksesta.

Nuorten vaikuttajaryhmä kokoontui kolme kertaa vuoden aikana.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET / PAINOPISTEALUEET:

Painopiste 1: Kouluyhteistyön ylläpitäminen ja kehittäminen

Koulukirkot ja päivänavaukset. Syksyllä nuorisotyönohjaaja osallistui 7.-luokkalaisten ryhmäytyspäiviin.

Painopiste 2: Vanhemmuuden tukeminen yhteistyössä seurakunnan muiden työalojen kanssa

Vanhemmuuden tukemiseen ei löydetty uusia toimintamalleja.

Painopiste 3: Muut nuorisotyön tapahtumat

Avustajille ja isosille tarjottiin mahdollisuus osallistua omatoimisesti seurakunnan kustantamana Turussa marraskuussa 2024 järjestettävään Maata näkyvissä -tapahtumaan.

Painopiste 4: Partio: Yrjönpäivän iltakirkko partiolaisille pidettiin 23.4.2024.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tokset 2024	TA yh- teensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
1012360236 - Nuorisotyö							
Toimintatuotot (ulkoi- set)	687,08	500,00		500,00	211,99	288,01	42,4
Maksutuotot	687,08	500,00		500,00	191,99	308,01	38,4
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat					20,00	-20,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-58 440,97	-62 252,00		-62 252,00	-64 955,32	2 703,32	104,3
Henkilöstökulut	-41 742,18	-45 892,00		-45 892,00	-51 471,55	5 579,55	112,2

Palvelujen ostot	-14 912,80	-13 460,00	-13 460,00	-11 754,06	-1 705,94	87,3
Vuokrakulut				-408,66	408,66	0,0
Aineet ja tarvikkeet	-1 785,99	-2 900,00	-2 900,00	-1 146,52	-1 753,48	39,5
Muut toimintakulut				-174,53	174,53	0,0
Toimintakate 1	-57 753,89	-61 752,00	-61 752,00	<u>-64 743,33</u>	2 991,33	104,8
Toimintakulut (sisäiset)	-10 445,77			-20 706,51	20 706,51	0,0
Sisäiset vuokrakulut	-10 445,77			-20 706,51	20 706,51	0,0
Toimintakate 2	-68 199,66	-61 752,00	-61 752,00	<u>-85 449,84</u>	23 697,84	138,4
Laskennalliset erät	-26 819,95			-27 980,67	27 980,67	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-26 819,95			-27 980,67	27 980,67	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-95 019,61	-61 752,00	-61 752,00	<u>-113 430,51</u>	51 678,51	183,7

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

Perhetyön tehtävänä on tukea vanhempia ja perheitä kristillisessä kasvatuksessa ja toimia perheiden kohtaamispaikkana sekä auttaa arjen jaksamisessa. Erilaisten seurakunnan toimintojen kuten perhekerhojen, muskareiden ja tapahtumien erityistavoitteena on tutustuttaa perheet lapsineen seurakuntaan ja evankeliumi saa levitä arjessa sukupolvelta toiselle. Perhekerhotyön yhtenä tehtävänä on laittaa seurakunnan ”kynnys” matalaksi, jotta perheiden olisi helppo tulla ja tutustua seurakuntaan sekä saada vertaistukea.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Kaikki seurakunnan työtilat ovat perhetyön käytössä, kuitenkin pääsääntöisesti päiväkerhotilat kummassakin päässä. Työntekijäresurssia ovat kasvatuksen tiimin jäsenet: lastenohjaajat (10 %), nuorisopappi, kasvatuksen kanttori sekä perhediakoni (20%). Näiden lisäksi tarvittaessa seurakunnan muut työntekijät.

TOIMINTA:

Perhekerhot ja muskarit kokoontuvat molemmat kerran viikossa Ruskolla ja Vahdolla, perhekerhojen yhteiset retket Ruskon hiihtokeskukseen. Vuoden aikana kerran kuukaudessa varttikirkot, joihin kutsutaan perheiden lisäksi varhaiskasvatuksen väki. Myös kanttorin lauluhetket kerran kuukaudessa. Perhediakoniaa ja yhteistyötä alueen muiden järjestöjen kautta. Perheleiri järjestettiin syyslomalla.

TOIMINNALLISET TAVOITTEET/PAINOPISTEET:

Vanhemmuuden tukeminen on perhetyön painopistealueena. Perheet pyritään saamaan seurakunnan toiminnan piiriin sekä Jumalapalveluksiin.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva	TA muu-	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012380238 - Perhekerhotyö							
Toimintatuotot (ulkoiset)	30,19	1 210,00		1 210,00	781,67	428,33	64,6
Maksutuotot	30,19	1 210,00		1 210,00	781,67	428,33	64,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-24 773,58	-27 374,00		-27 374,00	-26	-729,18	97,3
Henkilöstökulut	-23 298,30	-17 654,00		-17 654,00	-18 059,09	405,09	102,3
Palvelujen ostot	-1 083,75	-7 170,00		-7 170,00	-7 593,00	423,00	105,9
Aineet ja tarvikkeet	-391,53	-2 550,00		-2 550,00	-992,73	-1 557,27	38,9
Toimintakate 1	-24 743,39	-26 164,00		-26 164,00	-25	-300,85	98,9
Toimintakulut (sisäiset)	-5 172,99				-11	11 618,05	0,0
Sisäiset vuokratulot	-5 172,99				-11 618,05	11 618,05	0,0
Toimintakate 2	-29 916,38	-26 164,00		-26 164,00	-37	11 317,20	143,3
Laskennalliset erät	-12 074,91				-12	12 094,57	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-12 074,91				-12 094,57	12 094,57	0,0
Työalake (ulkoiset ja sisäi-	-41 991,29	-26 164,00		-26 164,00	-49	23 411,77	189,5

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

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

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Diakoniatyön käytössä ovat kaikki Ruskon seurakunnan toimitilat. Diakoniatyöntekijöitä on kaksi. Toinen toimii pääasiassa Ruskon alueella ja toinen Vahdon alueella. Ruskon alueen diakoniatyöntekijän vastuulla on perhetyö. Vahdon alueen diakoniatyöntekijän vastuulla on yhteisvastuu ja kansainvälinen diakonia sekä ystävyyssseurakuntatyö.

TOIMINTA:

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

Diakoniatyön piirit, ryhmät, leirit ja retket ovat toimineet normaalisti. Osallistujia on 20-30 eläkeläistä kerhoissa, ruskaretkelle osallistui 43 henkeä. Ystäväpalvelussa on mukana 15 aktiivista vapaaehtoista. Omaishoitajia hoidettavien kanssa kutsuttiin ja heitä osallistui noin 14. Ikäihmisten retkelle osallistui 55 henkeä.

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

Diakoniatiimi, johon kuuluvat Veikko Sailola, Maarit Hiltunen ja Mari Nissi kokoontuivat kahteen kausisuunnittelupalaveriin.

Diakoniatyöntekijät osallistuivat koulutussuunnitelman mukaisiin koulutuksiin, Godfulness, ja kirkkopolku koulutus sekä ottivat eri ryhmissä uudet menetelmät käyttöön pitkin vuotta.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
1012410241 - Diakonia							
Toimintatuotot (ulkoiset)	9 740,89	2 600,00		2 600,00	11 940,19	-9 340,19	459,2
Myyntituotot					123,00	-123,00	0,0
Maksutuotot	3 375,07	2 600,00		2 600,00	2 570,00	30,00	98,8
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	165,82				5 124,34	-5 124,34	0,0
Tuet ja avustukset	6 200,00				4 122,85	-4 122,85	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-109 371,76	-112 561,00		-112 561,00	-114 941,38	2 380,38	102,1
Henkilöstökulut	-78 908,07	-77 886,00		-77 886,00	-80 371,14	2 485,14	103,2
Palvelujen ostot	-16 063,33	-22 190,00		-22 190,00	-15 832,43	-6 357,57	71,3
Vuokrakulut	-826,12	-700,00		-700,00	-1 550,25	850,25	221,5

Aineet ja tarvikkeet	-3 378,56	-5 535,00	-5 535,00	-4 834,45	-700,55	87,3
Annetut avustukset	-10 195,68	-6 250,00	-6 250,00	-7 253,11	1 003,11	116,0
Muut toimintakulut				-5 100,00	5 100,00	0,0
Toimintakate 1	-99 630,87	-109 961,00	-109 961,00	-103 001,19	-6 959,81	93,7
Toimintakulut (sisäiset)	-29 411,58			-29 806,28	29 806,28	0,0
Sisäiset vuokratulot	-29 411,58			-29 806,28	29 806,28	0,0
Toimintakate 2	-129 042,45	-109 961,00	-109 961,00	-132 807,47	22 846,47	120,8
Laskennalliset erät	-52 774,92			-46 765,48	46 765,48	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-52 774,92			-46 765,48	46 765,48	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-181 817,37	-109 961,00	-109 961,00	-179 572,95	69 611,95	163,3

1012420243 PERHENEUVONTA

TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:

Perheneuvonnan ajatus on auttaa kriisissä olevia avioliittoja ja perheitä, sielunhoidollisen ja terapeuttisen keskustelujen avulla. Apua voi saada myös ennaltaehkäisevästi.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Nousiaisten rovastikunnan perheneuvoja, Ruskon seurakunnan papit ja diakonit

TOIMINTA:

Perheasiain neuvottelukeskus tekee myös perheasiain neuvottelutyötä ja pitää mm. eroryhmiä. Rovastikunnan perheneuvoja tulee pyydettyäessä myös pitämään luentoja esim. parisuhteen hoidosta.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
1012420243 - Perheneuvonta							
Toimintakulut (ulkoiset)		-8 500,00		-8 500,00	-7 509,00	-991,00	88,3
Palvelujen ostot		-8 500,00		-8 500,00	-7 509,00	-991,00	88,3
Toimintakate 1		-8 500,00		-8 500,00	-7 509,00	-991,00	88,3
Toimintakate 2		-8 500,00		-8 500,00	-7 509,00	-991,00	88,3
Laskennalliset erät					-2 003,10	2 003,10	0,0
Sisäiset vyörytyserät					-2 003,10	2 003,10	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)		-8 500,00		-8 500,00	-9 512,10	1 012,10	111,9

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

Palveleva puhelin antaa keskusteluapua nimettömänä ja luottamuksellisesti joko puhelimen tai netin kautta. Se on seurakunnallista toimintaa niissä erityistilanteissa, joihin seurakunnan perustoiminnan resurssit eivät riitä.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Palvelevan puhelimen työ johdetaan Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymästä.

TIIVISTETTY KUVAUS TOIMINNASTA:

Palvelemaan puhelimeen soittava saa kuuntelijan ja keskusteluapua.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12	TA kuluva	TA muu-	TA yh-	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012440245 - Palveleva puhe-							
Toimintatuotot (ulkoiset)	387,93						
Muut toimintatuotot	387,93						
Toimintakulut (ulkoiset)	-727,46	-1 000,00		-1 000,00	-786,89	-213,11	78,7
Palvelujen ostot	-727,46	-1 000,00		-1 000,00	-786,89	-213,11	78,7
Toimintakate 1	-339,53	-1 000,00		-1 000,00	-786,89	-213,11	78,7
Toimintakate 2	-339,53	-1 000,00		-1 000,00	-786,89	-213,11	78,7
Laskennalliset erät	-233,58				-209,91	209,91	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-233,58				-209,91	209,91	0,0
Työalakate (ulkoiset ja si-	-573,11	-1 000,00		-1 000,00	-996,80	-3,20	99,7

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

Seurakunnallinen kehitysvammatyö on kaverina rinnalla kulkemista ja toisen ihmisen arjen jakamista kristillisessä viitekehyksessä.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Paimion kehitysvammapastori Pertti Arola.

Seurakunnan kaikki tilat ja työntekijät.

Kodit.

TIIVISTETTY KUVAUS TOIMINNASTA:

Kohtaamisia kehitysvammaisten ja heidän perheittensä kanssa.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tokset 2024	TA yh- teensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
1012450246 - Kehitysvam- maistyö							
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 679,00	-1 679,00		-1 679,00	-1 767,00	88,00	105,2
Palvelujen ostot	-1 679,00	-1 679,00		-1 679,00	-1 767,00	88,00	105,2
Toimintakate 1	-1 679,00	-1 679,00		-1 679,00	-1 767,00	88,00	105,2
Toimintakate 2	-1 679,00	-1 679,00		-1 679,00	-1 767,00	88,00	105,2
Laskennalliset erät	-539,12				-471,36	471,36	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-539,12				-471,36	471,36	0,0
Työalakate (ulkoiset ja si- säiset)	-2 218,12	-1 679,00		-1 679,00	-2 238,36	559,36	133,3

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

Evangeliumin vieminen eteenpäin Jeesuksen lähetykskänmukaisesti kaikkialle maailmaan.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Lähetyssmarket, lähimmäisen kammari, seurakuntakeskus, seurakuntatalot, kirkkotupa
Vapaaehtoiset, papit, diakonit, viraston henkilökunta

TOIMINTA:

Varojen hankkiminen lähetykselle erilaisten tempausten kautta. Lähetyssmarketin ja lähimmäisen kammarin ylläpitäminen. Peittopiiri Ruskolla ja Vahdolla.

Lähetyssbingo Ruskolla ja Vahdolla.

Suomen Lähetyssseuran Porkkanamarkkinat Tuomikirkolla.

SLEY/ Päivi ja Hiroaki Yoshimura vastaavat Tokiossa Suomi-kirkon toiminnasta

SLS / Seppo Karppinen Etiopiassa

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tokset 2024	TA yh- teensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
1012600260 - Lähetyss							
Toimintatuotot (ulkoiset)	8 031,30	5 000,00		5 000,00	8 218,48	-3 218,48	164,4
Myyntituotot	1 856,10	5 000,00		5 000,00	2 030,75	2 969,25	40,6
Kolehdit, keräykset ja lah- joitusvarat	6 175,20				6 187,73	-6 187,73	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-18 902,63	-13 960,00		-13 960,00	-17 508,93	3 548,93	125,4
Henkilöstökulut	-57,42						
Palvelujen ostot	-1 909,62	-1 810,00		-1 810,00	-1 535,23	-274,77	84,8
Aineet ja tarvikkeet	-2 935,59	-1 150,00		-1 150,00	-1 880,91	730,91	163,6
Annetut avustukset	-14 000,00	-11 000,00		-11 000,00	-14 046,88	3 046,88	127,7
Muut toimintakulut					-45,91	45,91	0,0
Toimintakate 1	-10 871,33	-8 960,00		-8 960,00	-9 290,45	330,45	103,7
Toimintakulut (sisäiset)	-6 963,88				-7 496,28	7 496,28	0,0
Sisäiset vuokratulot	-6 963,88				-7 496,28	7 496,28	0,0
Toimintakate 2	-17 835,21	-8 960,00		-8 960,00	-16 786,73	7 826,73	187,4
Laskennalliset erät	-5 742,62				-6 670,37	6 670,37	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-5 742,62				-6 670,37	6 670,37	0,0
Työälakate (ulkoiset ja si- säiset)	-23 577,83	-8 960,00		-8 960,00	-23 457,10	14 497,10	261,8

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

Hädässä olevan ihmisen auttaminen.

"Kaiken, minkä te haluatte ihmisten teille tekevän, tehkää te myös samoin heille."

Lähimmäisen pyyteetön rakastaminen.

Avun välittäminen sodan uhreille ja hätää kärsiville.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Kaikki toimitilat.

Kaikki työntekijät.

TOIMINTA:

Kerättiin avustuksia toimintaan, mm. Yhteisvastuukeräys.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
1012700270 - Kans.v.diak.ja m.toi							
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 933,80	-3 000,00		-3 000,00	-2 500,00	-500,00	83,3
Palvelujen ostot	-933,80						
Annetut avustukset	-3 000,00	-3 000,00		-3 000,00	-2 500,00	-500,00	83,3
Toimintakate 1	-3 933,80	-3 000,00		-3 000,00	-2 500,00	-500,00	83,3
Toimintakate 2	-3 933,80	-3 000,00		-3 000,00	-2 500,00	-500,00	83,3
Laskennalliset erät	-1 263,11				-666,90	666,90	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-1 263,11				-666,90	666,90	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäi- set)	-5 196,91	-3 000,00		-3 000,00	-3 166,90	166,90	105,6

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

Ihmisten kohtaaminen matalalla kynnyksellä. Yhteisten kokemusten järjestäminen esim. matkojen ja retkien kautta.

Sielunhoito.

Suhteiden hoitaminen yhteistyökumppaneihin.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Kaikki tilat.

Vapaaehtoiset.

Kirkkoherra ja muut työntekijät.

TOIMINTA:

Kertomusvuoden aikana järjestettiin Ruskaretki Tahkolle. Mukana 43 matkalaista. Toinen matka järjestettiin Osloon. Mukana 50 retkeläistä.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tokset 2024	TA yh- teensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
1012900290 - Muu seura- kuntatyö							
Toimintatuotot (ulkoiset)	19 915,00	41 150,00		41 150,00	48 537,00	-7 387,00	118,0
Myyntituotot	180,00				90,00	-90,00	0,0
Maksutuotot	19 735,00	41 150,00		41 150,00	48 447,00	-7 297,00	117,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-27 560,78	-50 750,00		-50 750,00	-49 160,99	-1 589,01	96,9
Palvelujen ostot	-24 265,58	-47 450,00		-47 450,00	-46 810,35	-639,65	98,7
Aineet ja tarvikkeet	-308,48	-900,00		-900,00	-350,64	-549,36	39,0
Annetut avustukset	-2 600,00	-2 000,00		-2 000,00	-2 000,00	0,00	100,0
Muut toimintakulut	-386,72	-400,00		-400,00		-400,00	0,0
Toimintakate 1	-7 645,78	-9 600,00		-9 600,00	-623,99	-8 976,01	6,5
Toimintakulut (sisäiset)					-1 893,81	1 893,81	0,0
Sisäiset vuokratulot					-1 893,81	1 893,81	0,0
Toimintakate 2	-7 645,78	-9 600,00		-9 600,00	-2 517,80	-7 082,20	26,2
Laskennalliset erät	-8 849,57				-13 619,34	13 619,34	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-8 849,57				-13 619,34	13 619,34	0,0
Työälakate (ulkoiset ja si- säiset)	-16 495,35	-9 600,00		-9 600,00	-16 137,14	6 537,14	168,1

HAUTAUSTOIMI (pääluokka 4)

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaustoimi							
Toimintatuotot (ulkoiset)	8 833,90	14 000,00	5 010,00	19 010,00	19 688,80	-678,80	103,6
Maksutuotot	8 833,90	14 000,00	5 010,00	19 010,00	19 688,80	-678,80	103,6
Toimintakulut (ulkoi- set)	-116 609,06	-134 210,00	-4 810,00	-139 020,00	-91 258,62	-47 761,38	65,6
Henkilöstökulut	-70 997,24	-75 480,00		-75 480,00	-34 137,82	-41 342,18	45,2
Palvelujen ostot	-21 593,24	-17 560,00	-11 250,00	-28 810,00	-36 897,51	8 087,51	128,1
Investointi	0,00						
Vuokrakulut	-1 594,64	-7 940,00	6 440,00	-1 500,00	-1 270,73	-229,27	84,7
Aineet ja tarvikkeet	-22 423,94	-33 230,00		-33 230,00	-18 952,56	-14 277,44	57,0
Toimintakate 1	-107 775,16	-120 210,00	200,00	-120 010,00	-71 569,82	-48 440,18	59,6
Toimintakate 2	-107 775,16	-120 210,00	200,00	-120 010,00	-71 569,82	-48 440,18	59,6
Poistot ja arvonalen- tumiset	-8 891,77	-8 892,00		-8 892,00	-8 891,77	-0,23	100,0
Suunnitelman mu- kaiset poistot	-8 891,77	-8 892,00		-8 892,00	-8 891,77	-0,23	100,0
Laskennalliset erät	-63 050,90				-39 682,34	39 682,34	0,0
Sisäiset korkokulut	-10 609,46				-7 210,62	7 210,62	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-52 441,44				-32 471,72	32 471,72	0,0
Työälakate (ulkoi- set ja sisäiset)	-179 717,83	-129 102,00	200,00	-128 902,00	-120 143,93	-8 758,07	93,2

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

Hautaustoimen tehtävänä on huolehtia hautausmaista asiantuntevasti ja arvokkaasti, vainajien muistoa kunnioittavalla tavalla.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Hautausmaat Ruskolla ja Vahdolla sekä huoltorakennus ja kellotapuli Ruskolla ja työkaluvarasto Vahdolla. Vanhan kirkon paikka Vahdolla.

Ruskolla: seurakuntamestari, 1 kausityöntekijä 6 kk, 1 kausityöntekijä 3 kk ja kaksi nuorta 1 kesä- ja 1 heinäkuussa.

Vahdolla: suntio, 2 kausityöntekijää 3 kk ja kaksi nuorta 1 kesä- ja 1 heinäkuussa.

TOIMINTA:

Hautaustoimen tehtävänä on huolehtia ja vastata Ruskon seurakunnan hautausmaiden ja niillä olevien kiinteistöjen ja irtaimen omaisuuden hoidosta, puisto- ja piha-alueiden hoidosta ja kunnossapidosta sekä hoidossa olevista haudoista.

Ruskon hautatoimessa vuoden 2024 aikana aloitettiin Muistelupolun rakentaminen, runsaaseen puoleen väliin. Vainajiensäilytystilan edusta laatoitettiin ja oven eteen asennettiin lämmitys. Parkkialueelle levitettiin sepeliä hautausmaan pohjoispuolelle. Sirottelualue tuli valmiiksi. Ruskon seurakuntaan hankittiin uusi peräkärry.

Vahdon hautatoimessa muokattiin Karjalaan jääneiden muistomerkin edusta tasaiseksi. Vahdon hautausmaalta kaadettiin koivu sekä sankarihautausmaalta kaadettiin vioittunut kuusi, jonka tyvi myös jyrättiin pois.

Uusi haudankaivuu-urakoitsija aloitti Ruskon ja Vahdon hautausmailla. Ruskon ja Vahdon sankarihautausmaille asennettiin sankarihautausmaasta kertova laatta.

KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5)

	1 - 12 /2023	TA kuluva 2024	TA muu- tok- set 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi							
Toimintatuotot (ulkoiset)	155 230,78	120 177,00		120 177,00	262 053,92	-141 876,92	218,1
Myyntituotot	2 055,72	1 900,00		1 900,00	3 481,51	-1 581,51	183,2
Maksutuotot					29,00	-29,00	0,0
Vuokratuotot	10 531,47	10 577,00		10 577,00	11 272,91	-695,91	106,6
Metsätalouden tuotot	31 904,59				14 486,09	-14 486,09	0,0
Muut toimintatuotot	110 739,00	107 700,00		107 700,00	232 784,41	-125 084,41	216,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-255 464,14	-278 290,00		-278 290,00	-256 940,73	-21 349,27	92,3
Henkilöstökulut	-47 011,56	-44 905,00		-44 905,00	-68 137,03	23 232,03	151,7
Palvelujen ostot	-89 689,60	-107 000,00		-107 000,00	-73 878,33	-33 121,67	69,0
Investointi	0,00				-0,00	0,00	0,0
Vuokrakulut	-9 554,81	-10 775,00		-10 775,00	-10 887,79	112,79	101,0
Aineet ja tarvikkeet	-99 549,81	-107 010,00		-107 010,00	-93 935,34	-13 074,66	87,8
Muut toimintakulut	-9 658,36	-8 600,00		-8 600,00	-10 102,24	1 502,24	117,5
Toimintakate 1	-100 233,36	-158 113,00		-158 113,00	5 113,19	-163 226,19	-3,2
Toimintatuotot (sisäiset)	328 759,35				330 870,05	-330 870,05	0,0
Sisäiset tuotot	328 759,35				330 870,05	-330 870,05	0,0
Toimintakate 2	228 525,99	-158 113,00		-158 113,00	335 983,24	-494 096,24	- 212,5
Poistot ja arvonalentumi- set	-93 107,59	-94 612,00		-94 612,00	-86 982,15	-7 629,85	91,9
Suunnitelman mukaiset poistot	-93 107,59	-94 612,00		-94 612,00	-86 982,15	-7 629,85	91,9
Laskennalliset erät	-43 825,63				-31 134,50	31 134,50	0,0
Sisäiset korkokulut	-39 656,94				-25 630,24	25 630,24	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-4 168,69				-5 504,26	5 504,26	0,0
Työalakate (ulkoiset ja si- säiset)	91 592,77	-252 725,00		-252 725,00	217 866,59	-470 591,59	-86,2

TOIMINTA-AJATUS / TEHTÄVÄT:

Kiinteistötoimen tehtävänä on luoda ja ylläpitää tarkoituksenmukaiset puitteet jumalanpalvelus-
selämälle ja seurakuntatyölle.

TOIMITILAT, TYÖNTEKIJÄT:

Kirkot: Ruskon ja Vahdon kirkot

Kiinteistöt: Seurakuntakeskus, Ruskon seurakuntatalo, Vahdon seurakuntatalo, Kirkkotupa, Pap-pila, Rindellin torppa

Maa- ja metsätilat: metsätilat Vahdolla ja tonttialueet sekä peltoalueet Ruskolla

Ruskolla: seurakuntamestari, 1 kausityöntekijä 6 kk, 1 kausityöntekijä 3 kk

Vahdolla: suntio, 2 kausityöntekijää 3 kk ja talouspäällikkö

TOIMINTA:

Kiinteistötoimeen kuuluu kiinteistöjen huolto ja kunnossapito. Kiinteistöjen korjaus-, siivous, ja huoltotoimenpiteiden suorittaminen ajallaan.

Ruskon seurakuntatalon pihalle levitettiin mursketta. Seurakuntakeskuksen ilmastointikanavat nuohottiin.

Kirkkotuvalle tehtiin uusi sadevesijärjestelmä ja salaojat uusittiin. Kirkkotuvan alakerran peruskorjaus aloitettiin rakentamalla sokkelin alle antura. Peruskorjaus jatkuu vuonna 2025.

Tonttimyyntejä toteutui useita.

Vahdolla kiinteistöihin suoritettiin kiinteistökatselmus, jonka perusteella valittiin muutama kohde investointisuunnitelmaan vuodelle 2025.

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

	Toteuma	TA 2024	TA	TA yhteensä	Toteuma	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	217 227,04	196 557,00	5	201 567,00	377 024,02	-175	187,0
Myyntituotot	4 202,82	6 900,00		6 900,00	5 745,26	1 154,74	83,3
Maksutuotot	40 075,03	66 880,00	5	71 890,00	80 623,44	-8 733,44	112,1
Vuokratuotot	10 511,47	10 577,00		10 577,00	11 272,91	-695,91	106,6
Metsätalouden tuotot	31 904,59				14 486,09	-14 486,09	
Kolehdit, keräykset ja lahjoi-	8 906,00				18 020,00	-18 020,00	
Tuet ja avustukset	10 500,20	4 500,00		4 500,00	12 816,91	-8 316,91	284,8
Muut toimintatuotot	111 126,93	107 700,00		107 700,00	234 059,41	-126	217,3
Toimintakulut	-1 230	-1 453	-4	-1 458 340,00	-1 414	-44 289,34	97,0
Henkilöstökulut	-676 506,23	-769 363,00		-769 363,00	-804 409,13	35 046,13	104,6
Palkat ja palkkiot	-542 668,63	-619 510,00		-619 510,00	-664 239,23	44 729,23	107,2
Henkilösivukulut	-148 744,67	-160 753,00		-160 753,00	-144 137,63	-16 615,37	89,7
Henkilökulujen oikaisuerät	14 907,07	10 900,00		10 900,00	3 967,73	6 932,27	36,4
Palvelujen ostot	-331 283,85	-433 757,00	-11	-445 007,00	-392 052,20	-52 954,80	88,1
Vuokrakulut	-20 617,07	-26 265,00	6	-19 825,00	-18 866,08	-958,92	95,2
Aineet ja tarvikkeet	-151 308,02	-183 895,00		-183 895,00	-141 623,78	-42 271,22	77,0
Ostot tilikauden aikana	-151 308,02	-183 895,00		-183 895,00	-141 623,78	-42 271,22	77,0
Annetut avustukset	-40 158,26	-30 850,00		-30 850,00	-34 609,99	3 759,99	112,2
Muut toimintakulut	-10 752,68	-9 400,00		-9 400,00	-22 489,48	13 089,48	239,2
TOIMINTAKATE	-1 013	-1 256	200,00	-1 256 773,00	-1 037	-219	82,5
Kirkollisverotulot	1 468	1 521		1 521 000,00	1 510	10 419,20	99,3
Valtionrahoitus	129 324,96	108 000,00		108 000,00	131 627,04	-23 627,04	121,9
Verotuskulut	-18 009,44	-19 811,00		-19 811,00	-19 808,33	-2,67	100,0
Kirkon rahastomaksut	-122 190,00	-123 200,00		-123 200,00	-124 992,00	1 792,00	101,5
Rahoitustuotot ja -kulut	25 332,75	4 500,00		4 500,00	4 831,32	-331,32	107,4
Korkotuotot	6 750,18				17 592,90	-17 592,90	
Muut rahoitustuotot	6 540,26	6 500,00		6 500,00	572,00	5 928,00	8,8
Arvon alentumiset sijoituksista					-11 161,02	11 161,02	
Arvon alentumisten palautuk-	13 602,31				0,00	0,00	
Muut rahoituskulut	-1 560,00	-2 000,00		-2 000,00	-2 172,56	172,56	108,6
VUOSIKATE	469 600,13	233 516,00	200,00	233 716,00	465 212,19	-231	199,1
Poistot ja arvonalentumiset	-101 149,36	-102 654,00		-102 654,00	-95 873,92	-6 780,08	93,4
Suunnitelman mukaiset pois-	-101 149,36	-102 654,00		-102 654,00	-95 873,92	-6 780,08	93,4
Erilliskirjanpituona hoidetut ra-	0,00				0,00	0,00	
Tuotot	12 581,87				15 511,87	-15 511,87	
Kulut	-11 620,10				-33 755,29	33 755,29	
Siirrot rahastosta/rahastoon	-961,77				18 243,42	-18 243,42	
TILIKAUDEN TULOS	368 450,77	130 862,00	200,00	131 062,00	369 338,27	-238	281,8
Poistoerojen lisäys (-) tai vä-	6 664,12	6 664,00		6 664,00	6 664,12	-0,12	100,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	375 114,89	137 526,00	200,00	137 726,00	376 002,39	-238	273,0

Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisveropro- sentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2024	1,45	1 510 580,80	131 627,04
2023	1,45	1 468 540,93	129 324,96
2022	1,45	1 319 848,61	125 748,00
2021	1,45	1 319 174,95	123 648,00

Kirkollisvero on tarkoitettu varsinaisiin seurakunnallisiin tehtäviin ja valtionrahoitus seurakunnan lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien (hautaus-toimi, väestökirjanpito ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden kohteiden ylläpito) hoitoon.

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

3 Investointiosan toteutuminen

Investointiosa

Tilaus	Toteuma yhteensä	Ed. vuo- sien käyttö	TA 2024	Talous- ar- viomu- tokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2024yh- teensä	Yli/Ali
2004837 - Päälistönmä- entontit maankäyttökulut	-566 366,30	-396 311,20	-90 300,00		-90 300,00	-170 055,10	79 755,10
2009150 - RUSKON KIRKON IKKUNAT JA OVET	-14 483,05	-14 483,05		-50 300,00	-50 300,00		-50 300,00
2010309 - Ruskon hau- tausmaan varasto	-8 217,74	-8 217,74					
2010329 - Ruskon kir- kon penkkien poisto			-15 000,00		-15 000,00		-15 000,00
2011427 - Ruskon kir- kon Vanhan kellon korjaus				-13 860,00	-13 860,00		-13 860,00
2012194 - Kirkkotuva salaojitus	-10 481,50		0,00	-130 000,00	-130 000,00	-10 481,50	10 481,50
2012195 - Kirkkotuvan alakerran purkaminen	-27 710,80					-27 710,80	27 710,80
2012199 - Kirkkotuvan perustusten tukeminen	-29 976,51					-29 976,51	29 976,51
Yhteensä	-657 235,90	-419 011,99	-105 300,00	-194 160,00	-299 460,00	-238 223,91	68 763,91
Kirkkotupa vuodelta 2024						-68 168,81	-61 831,19

III Tilinpäätöslaskelmat

1 Tuloslaskelma

Tuloslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuotot	377 024,02	217 247,04
Myyntituotot	5 745,26	4 202,82
Maksutuotot	80 623,44	40 075,03
Vuokratuotot	11 272,91	10 531,47
Metsätalouden tuotot	14 486,09	31 904,59
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	18 020,00	8 906,00
Tuet ja avustukset	12 816,91	10 500,20
Muut toimintatuotot	234 059,41	111 126,93
Toimintakulut	-1 414 050,66	-1 323 907,35
Henkilöstökulut	-804 409,13	-759 195,16
Palkat ja palkkiot	-664 239,23	-625 357,56
Henkilösivukulut	-144 137,63	-148 744,67
Henkilökulujen oikaisuerät	3 967,73	14 907,07
Palvelujen ostot	-392 052,20	-341 876,16
Vuokrakulut	-18 866,08	-20 617,07
Aineet ja tarvikkeet	-141 623,78	-151 308,02
Ostot tilikauden aikana	-141 623,78	-151 308,02
Annetut avustukset	-34 609,99	-40 158,26
Muut toimintakulut	-22 489,48	-10 752,68
TOIMINTAKATE	-1 037 026,64	-1 106 660,31
Kirkollisverotulot	1 510 580,80	1 468 540,93
Valtionrahoitus	131 627,04	129 324,96
Verotuskulut	-19 808,33	-18 009,44
Kirkon rahastomaksut	-124 992,00	-122 190,00
Rahoitustuotot ja -kulut	4 831,32	25 290,27
Korkotuotot	17 592,90	6 750,18
Muut rahoitustuotot	572,00	6 540,26
Arvonalentumiset sijoituksista	-11 161,02	0,00
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	0,00	13 602,31
Korkokulut	0,00	-42,48
Muut rahoituskulut	-2 172,56	-1 560,00
VUOSIKATE	465 212,19	376 296,41
Poistot ja arvonalentumiset	-95 873,92	-101 999,36
Suunnitelman mukaiset poistot	-95 873,92	-101 999,36
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00
Tuotot	15 511,87	12 581,87
Kulut	-33 755,29	-11 620,10
Siirrot rahastosta/rahastoon	18 243,42	-961,77
TILIKAUDEN TULOS	369 338,27	274 297,05
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	6 664,12	6 664,12
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	376 002,39	280 961,17

2 Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella.

Rahoituslaskelma

	Kausi 1-12.2024	Kausi 1-12.2023
Tulorahoitus	232 427,78	265 557,41
Vuosikate	465 212,19	376 296,41
Tulorahoituksen korjauserät	-232 784,41	-110 739,00
Investoinnit	179 024,09	101 010,68
Investointimenot	-238 223,91	-57 749,32
Pysyvien vastaavien myyntitulot	417 248,00	158 760,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	411 451,87	366 568,09
Muut maksuvalmiuden muutokset	29 745,05	-47 608,65
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	6 430,86	-1 859,61
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-7 473,34	2 049,47
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	30 787,53	-47 798,51
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	29 745,05	-47 608,65
Rahavarojen muutos	441 196,92	318 959,44
Rahavarojen muutos (tase)	441 196,92	318 959,44

	Kausi 1-12.2024	Kausi 1-12.2023
Rahavarojen muutos	441 196,92	318 959,44
Rahavarat kauden lopussa	3 022 623,49	2 581 426,57
Rahavarat kauden alussa	2 581 426,57	2 262 467,13

3 Tase

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
VASTAAVAA	5 255 366,94	4 871 479,20
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 161 087,23	2 203 200,83
Aineettomat hyödykkeet	53 331,32	57 879,52
Muut pitkävaikutteiset menot	53 331,32	57 879,52
Aineelliset hyödykkeet	1 608 428,03	1 645 993,43
Maa- ja vesialueet	231 849,03	246 257,52
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	293 282,32	302 174,09
Rakennukset	896 687,96	961 703,38
Kiinteät rakenteet ja laitteet	92 701,31	110 119,84
Muut aineelliset hyödykkeet	17 520,86	17 520,86
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	76 386,55	8 217,74
Sijoitukset	499 327,88	499 327,88
Osakkeet ja osuudet	499 327,88	499 327,88
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	45 915,34	68 584,26
Muut toimeksiantojen varat	45 915,34	68 584,26
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 048 364,37	2 599 694,11
Saamiset	25 740,88	18 267,54
Lyhytaikaiset saamiset	25 740,88	18 267,54
Myyntisaamiset	1 951,60	952,40
Muut saamiset	221,29	16 352,47
Siirtosaamiset	23 567,99	962,67
Rahoitusarvopaperit	1 025 640,06	1 036 801,08
Osakkeet ja osuudet	205 668,83	205 668,83
Muut arvopaperit	819 971,23	831 132,25
Rahat ja pankkisaamiset	1 996 983,43	1 544 625,49
VASTATTAVAA	5 255 366,94	4 871 479,20
OMA PÄÄOMA	4 795 486,90	4 419 484,51
Peruspääoma	1 517 432,22	1 517 432,22
Muut omat rahastot	654 460,41	654 460,41
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	2 247 591,88	1 966 630,71
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	376 002,39	280 961,17
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	83 237,08	89 901,20
Poistoero	83 237,08	89 901,20
PAKOLLISET VARAUKSET	13 633,80	13 633,80
Eläkevaraukset	13 633,80	13 633,80
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	113 649,26	129 887,32
Lahjoitusrahastojen pääomat	69 605,99	63 513,61
Muut toimeksiantojen pääomat	44 043,27	66 373,71
VIERAS PÄÄOMA	249 359,90	218 572,37
Lyhytaikainen vieras pääoma	249 359,90	218 572,37
Ostovelat	54 401,97	45 802,56
Muut velat	31 360,57	27 371,68
Siirtovelat	163 597,36	145 398,13

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Omavaraisuusaste (%)	94,89	95,10
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	601,16	504,80
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	12,35	12,04
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

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.

Avustukset: Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on kirjattu suoriteperusteisesti.

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Ruskon seurakunnassa taseeseen aktivoidaan yli 10 000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaikutusaikanaan.

Sijoitukset: Sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoa tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

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

2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Edellisen tilikauden taseen jaottelua on muutettu vastaamaan kuluneen tilikauden jaottelua. Luonteeltaan sijoitusluonteiset osakkeet ja sijoitusrahasto-osuudet, yhteensä 1000 euroa, on siirretty vertailutaseessa pysyvien vastaavien sijoituksista vaihtuvien vastaavien rahoitusarvopapereihin. Pysyvien vastaavien sijoitusten lainasaamisista on muut kuin pysyväisluonteiset erät, yhteensä 2000 euroa, siirretty rahoitusomaisuuden lainasaamisiin.

3 Tuloslaskelman liitetiedot

Päälistönmäen tonttien myynnistä saatu myyntivoitto 239 966,02 euroa oli tilikaudelle kohdistunut kertaluonteinen erä.

Tilikauden puutavaranmyyntitulot olivat normaalia tuottoa, mutta yhdessä tonttien myynnin kanssa ne vaikuttivat kuitenkin toimintatuottojen määrään siten että se nousi 57,6 % edellisvuoteen verrattuna. Jos puutavaran myyntituottoja eikä tonttikauppoja oteta huomioon, kasvoivat toimintatuotot kuitenkin 57,5 % edellisen vuoden vastaavaan tilanteeseen.

Luottotappioiksi ei kirjattu myynti- ja maksutuottoja.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Kirkkohallituksen suosittelemat poistoajat ovat seuraavat:

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet – 3 vuotta

Muut pitkävaikutteiset menot – 5 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Maa -ja vesialueet – ei poistoja

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

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

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

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

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

4 Rahoitusarvopaperit

	Kp-tili	Hankintahinta	Markkina-arvo 31.12.2024	Muutos
Nordea	170001	10 500,00	13 987,74	3 487,74
TOP Tuotto-osuus	170001	150 000,00		
EVLI	170500	39 790,63	55 972,73	16 182,10
Finda osakkeet	172000	16 200,00	36 720,00	20 520,00
LähiTapiola	172000	33 500,00	48 677,74	15 177,74
90 % srk 10 % hhr				
Metsä	179000	1 538,00	1 538,00	
Oma SP salkku	172001	439 283,06	537 681,60	98 398,54
OP salkku	172002	340 000,00	361 538,15	21 538,15
			Yhteensä	175 304,27

Arvon alennus on tehty OP-Private korkostrategia A 4001,39
ja OP-vuokratuotto 5537,83 OP salkun sisällä.

5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

	Muut pitkä- vaikut- teiset menot	Aineet- tomat hyö- dykkeet Yht.	Maa- ja vesi- alueet	Hau- taustoi- men ai- neelliset hyödyk- keet	Ra- ken- nukset	Kiinteät raken- teet ja laitteet	Ko- neet ja ka- lusto	Muut aineelli- set hyö- dykkeet	Ennak- komak- sut ja kesken- eräiset hankin- nat	Aineel- liset hyö- dyk- keet Yht.	Sijoi- tukset	Yh- teensä
Arvo ed. vuo- den lo- pussa	57 879,52	57 879,52	246 257,52	302 174,09	961 703,38	110 119,84	0,00	17 520,86	8 217,74	1 645 993,43	499 327,88	2 203 200,83
Lisäyk- set			170 055,10						68 168,81	238 223,91		238 223,91
Siirto- kirjauk- set												
Vähän- nykset			-184 463,59							-184 463,59		-184 463,59
Suunni- telman mukai- set poistot	-4 548,20	-4 548,20		-8 891,77	-65 015,42	-17 418,53				-91 325,72		-95 873,92
Suunni- tel- masta poik- keavat poistot												
Arvon- koro- tukset												
Invest. Tuki												
Arvo vuoden lopussa	53 331,32	53 331,32	231 849,03	293 282,32	896 687,96	92 701,31	0,00	17 520,86	76 386,55	1 608 428,03	499 327,88	2 161 087,23

6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

	1.1.-31.12.2024	1.1.-31.12.2023	Muutos
OMA PÄÄOMA	4 795 486,90	4 419 484,51	376 002,39
Peruspääoma	1 517 432,22	1 517 432,22	0,00
Muut omat rahastot	654 460,41	654 460,41	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	2 247 591,88	1 966 630,71	280 961,17
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	376 002,39	280 961,17	95 041,22

7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Ruskon seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 4,52 miljoonaa euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3,4 miljardia euroa.

Hautainhoitovastuu - rahaston yli- tai alikatteisuus

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Vakuudet

Ei ole vakuuksia tällä hetkellä.

Vuokravastuut

Seurakunnalle ei ole vuokravastuita

Leasingvastuut

Vuosi	Kustannus paikka	Sopimus	Kohde	Asiakasnro	Erittely	vuokrat ynt Eur (ei sis alv)
2025		813609	376896	73535	KONICA MINOLTA C550I KOPIOKONE, DIG	1013,76
						1013,76
2026		813609	376896	73535	KONICA MINOLTA C550I KOPIOKONE, DIG	1013,76
						1013,76
2027		813609	376896	73535	KONICA MINOLTA C550I KOPIOKONE, DIG	1013,76
						1013,76
2028		813609	376896	73535	KONICA MINOLTA C550I KOPIOKONE, DIG	253,44
						253,44
Asiakasnro yhteensä						3294,72
Yritys yhteensä						3294,72

8 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Kiinteistöosakeyhtiö Ruskon Keskustori

Ruskon seurakunnalla on määräysvalta, omistusosuus 94,3 %. Yhtiön taseen loppusumma on 573 266,03 euroa. Rahat ja pankkisaamiset ovat 11 702,41 euroa. Tilikauden 1.1. – 31.12.2024 tulos oli 37,79 euroa alijäämäinen.

9 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

HAUTAINHOITORAHASTO

TOIMINTAKERTOMUS

Yleiskatsaus

Kirkkolaki määrää, että haudat on pidettävä hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuina ja että haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija, joka voi kuitenkin hautausmaan ylläpitäjän kanssa sopia haudan määräaikaisesta hoidosta ja maksaa palveluksesta kirkkoneuvoston hyväksymän taksan mukaisen korvauksen. Tähän tarpeeseen hautainhoitorahasto on perustettu. Kirkkolaki 3 luku 33 §.

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 hoitettavana on kaikkiaan n. 388 hoitohautaa.

Kasvukausi 2024 oli hautojen hoidon suhteen onnistunut. Taimimateriaali oli tasalaatuista ja kasvuolosuhteet hyvät, myös työntekijät onnistuivat hyvin työssään. Kuivasta alkukesästä selvittiin runsaalla kastelulla, joten kukat eivät kuivuneet ja juurtuivat hyvin.

Ruskon seurakunnan hautainhoitorahasto hoiti velvoitteensa hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2024. Ruskon seurakunnan hautainhoitorahastossa ei ole tapahtunut muutoksia tilikaudella 2024.

Hanna-Maija Mäki-Laurila, talouspäällikkö

Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto.

Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty.

Henkilöstö

Hautainhoitorahaston henkilöstöä on seurakunnassa kolme: seurakuntamestari (5 %), suntio (5 %), kausityöntekijöitä yhteensä 4 henkilö 2,5 - 6 kk mittaisissa palvelussuhteissa ja 4 kesätyöntekijää kuukauden mittaisissa palvelussuhteissa. Kausityöntekijöiden työajasta runsas puolet menee hoitohautojen hoitoon.

Henkilöstökulut

	1.1. - 31.12.2024	1.1. - 31.12.2023	1.1. - 31.12.2022
Henkilöstökulut	-29 344,11	-8 190,00	-7 800,00
Palkat ja palkkiot	-24 362,55		
Henkilösivukulut	-4 981,56		
Henkilökulujen oikaisuerät		-8 190,00	-7 800,00

Muut henkilöstöasiat kts. seurakuntatalouden toimintakertomuksen kohta 3 Henkilöstö. Henkilöstöä on haastateltu heidän tehtävän kuvastaan haudanhoitorahastoon liittyvistä tehtävistä ja sen mukaan on tehty palkkakulujen jakaminen. Vuoden 2024 talousarvio oli tehty syksyllä 2023.

Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa, kts. kohta 7

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on -18 243,42 euroa.

Tilikauden 2024 alijäämä 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 hoidossa vuonna 2024 yhteensä 220 kpl. Hoitomuotoina oli kukkahoito sekä kasteluhoito. Hoitomuodoista eniten uusia sopimuksia tehtiin vuoden kukkahoitoon. Määräaikaisten hoitojen lukumäärät ovat myös hienoisessa kasvussa verrattuna yhden kesän hoitoihin. Yhden kesän haudanhoitoja on noin 2/3 osaa haudanhoitosopimusten kokonaismäärästä. Muuten haudanhoitojen määrät ovat pysyneet viime vuosien tasolla. Hautausmaan katselmuksen pidämme syksyllä 2025. Asiakaspalautteilla on tärkeä osa toimintamme kehittämisessä ja arvioinnissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Haudanhoitorahaston sitovina toiminnallisina tavoitteina vuodelle 2024 oli kukkien tilausmäärän tarkistaminen, jotta ei jäisi kovin paljon yli hoitohautojen. Tavoitteena on saada mahdollisimman hyvälaatuisia kesäkukkia edullisesti. Molemmat tavoitteet toteutuivat.

Ruskon seurakunnan ylläpitämiin hoitohautoihin ostetaan vuosittain kesäkukkia noin 2300 eurolla. Kesäkukkahankintojen kulut ovat vuosittain suurin piirtein samassa. Hautausmailla kesäkukkina käytetään Pikkubegoniaa, Verenpisaraa, Siniviuhkaa, Hopeaputousta sekä Orvokkeja. Kesäkukkahankinta on tehty useana vuonna kilpailutuksen jälkeen Ruohosen Tarhat, A & E Ruohonen -puutarhalta.

Hautainhoitorahastolla on varoja kaiken kaikkiaan noin 43 728 €. Hautainhoitorahaston kuluja (lähinnä työntekijöiden henkilöstökulut ja istutettavat kukkasets) oli v. 2024 noin 33 700 € ja tulot (haudanhoitomaksut ja korkotulot) 15 500 €. Alijäämää tilivuodelta kertyi siten n. 18 200 €.

Käyttötalousosa

	1 - 12 /2023	TA yhteensä 2024	Toteuma 1 - 12 /2024	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	12 581,87	12 600,00	15 511,87	-2 911,87	123,1
Maksutuotot	12 581,87	12 600,00	15 511,87	-2 911,87	123,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-11 620,10	-12 600,00	-33 755,29	21 155,29	267,9
Henkilöstökulut	-8 190,00	-8 500,00	-29 344,11	20 844,11	345,2
Palvelujen ostot	-1 305,36	-1 370,00	-1 756,70	386,70	128,2
Aineet ja tarvikkeet	-2 124,74	-2 730,00	-2 654,48	-75,52	97,2
Toimintakate 1	961,77	0,00	-18 243,42	18 243,42	0,0
Toimintakate 2	961,77	0,00	-18 243,42	18 243,42	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	961,77	0,00	-18 243,42	18 243,42	0,0

Tilinpäätöslaskelmat

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuotot	15 511,87	12 581,87
Maksutuotot	15 511,87	12 581,87
Toimintakulut	-33 755,29	-11 620,10
Henkilöstökulut	-29 344,11	-8 190,00
Palkat ja palkkiot	-24 362,55	0,00
Henkilösivukulut	-4 981,56	0,00
Henkilökulujen oikaisuerät	0,00	-8 190,00
Palvelujen ostot	-1 756,70	-1 305,36
Aineet ja tarvikkeet	-2 654,48	-2 124,74

Ostot tilikauden aikana	-2 654,48	-2 124,74
TOIMINTAKATE	-18 243,42	961,77
VUOSIKATE	-18 243,42	961,77
TILIKAUDEN TULOS	-18 243,42	961,77
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-18 243,42	961,77

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Tulorahoitus	-18 243,42	961,77
Vuosikate	-18 243,42	961,77
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-18 243,42	961,77
Muut maksuvalmiuden muutokset	-4 360,10	-2 229,66
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-4 360,10	-2 229,66
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-4 360,10	-2 229,66
Rahavarojen muutos	-22 603,52	-1 267,89
Rahavarojen muutos (tase)	-22 603,52	-1 267,89

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Rahavarojen muutos	-22 603,52	-1 267,89
Rahavarat kauden lopussa	43 728,89	66 332,41
Rahavarat kauden alussa	66 332,41	67 600,30
Rahavarojen riittävyys (pv)	245	1 498

Hautainhoitorahaston tase

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
VASTAAVAA	43 728,89	66 332,41
VAIHTUVAT VASTAAVAT	43 728,89	66 332,41
Rahoitusarvopaperit	3 903,53	3 903,53
Muut arvopaperit	3 903,53	3 903,53
Rahat ja pankkisaamiset	39 825,36	62 428,88
VASTATTAVAA	43 728,89	66 332,41
OMA PÄÄOMA	20 346,49	38 589,91
Ainaishoitotosopimusten pääomat	4 254,87	4 254,87
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	34 335,04	33 373,27
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-18 243,42	961,77
VIERAS PÄÄOMA	23 382,40	27 742,50
Pitkäaikainen vieras pääoma	14 716,14	5 900,00
Saadut ennakot	14 716,14	5 900,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	8 666,26	21 842,50
Saadut ennakot	6 337,76	12 753,77
Muut velat	137,20	9 088,73
Siirtovelat	2 191,30	0,00

Hautainhoitorahaston liitetiedot

Haudanhoitosopimukset ja saadut ennakot 31.12.2024

HAUTAIHOITORAHASTO Ruskon seurakunta					
Haudanhoitotilanne 31.12.2024					Saadut ennakot
Hoitoaika	Hoitovuodet	kpl määrä	Pääoma 1.1.	Jaksotus	Pääoma 31.12.2024
5 vuotta	2024-2028	20	9600	1920	7680
5 vuotta	2023-2027	21	5760	1440	4320
5 vuotta	2022-2026	18	3780	1260	2520
5 vuotta	2021-2025	17	2160	1080	1080
5 vuotta	2020-2024	14	1000	1000	0
		90	22300	6700	15600
25 vuotta	2011-2035	1	664,22	55,36	608,86
25 vuotta	2008-2035	1	482,43	41,19	441,24
25 vuotta	2007-2032	1	390,05	43,35	346,7
25 vuotta	2007-2031	1	432,7	54,1	378,6
25 vuotta	2006-2030	1	293,44	41,92	251,52
25 vuotta	2003-2027	1	134,08	33,5	100,58
25 vuotta	2002-2026	4	551,7	183,9	367,8
25 vuotta	2001-2025	1	93,1	46,55	46,55
		11	3041,72	499,87	2541,85
		101	25341,72	7199,87	18141,85

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	220	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	33755,29	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	153,43	euroa/hauta
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	338	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	51860,40	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	43728,89	euroa
Yli- / alikatteisuus	8131,51	euroa

Ainaishoitosopimusten pääomat 31.12.2024			
Ainaishoitosopimuksia yhteensä			6 kpl
Yhtä sopimusta kohden pääomia on jäljellä			
Haudanhoitokulu vuonna 2020			93,61 €
Yhtä ainaishoitohautaa voisi hoitaa		vuotta	2,40

V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Ruskolla 25.3.2025

Ruskon seurakunnan kirkkoneuvosto

kirkkoneuvoston pj.
Pasi Salminen

kirkkoneuvoston varapj.
Antero Lähteenmäki

Ari-Pekka Kannisto

Anneli Kiiski

Eija Niemi

Kaisa Salonen

Johanna Suokivi

Veikko Valtonen

Juha Vuotinen

Ann-Marie Vähä-Piikkiö

talouspäällikkö
Hanna-Maija Mäki-Laurila

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

_____.____.2025, sähköinen allekirjoitus

Audiator BDO Oy

Mark Lassfolk, JHT – HT tilintarkastaja

VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitokirjoista 2024

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

Luettelo tositelajeista

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitosite	01
AM	KOM myynnit	01
AZ	Purku KOM:iin	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
T1	Maksul. tilite, vero	01
ZM	M2 Kirjanpitolittym	01
AF	Poistokirjaukset	03
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvit.	19
KR	Toimittajat - lasku	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro
00	90000000	90000044
01	1000000	1001544
14	14000000	14000052
15	15000000	15000854
19	19000000	19000921
03	3000000	3000023

Selvitys kirjanpito- ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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