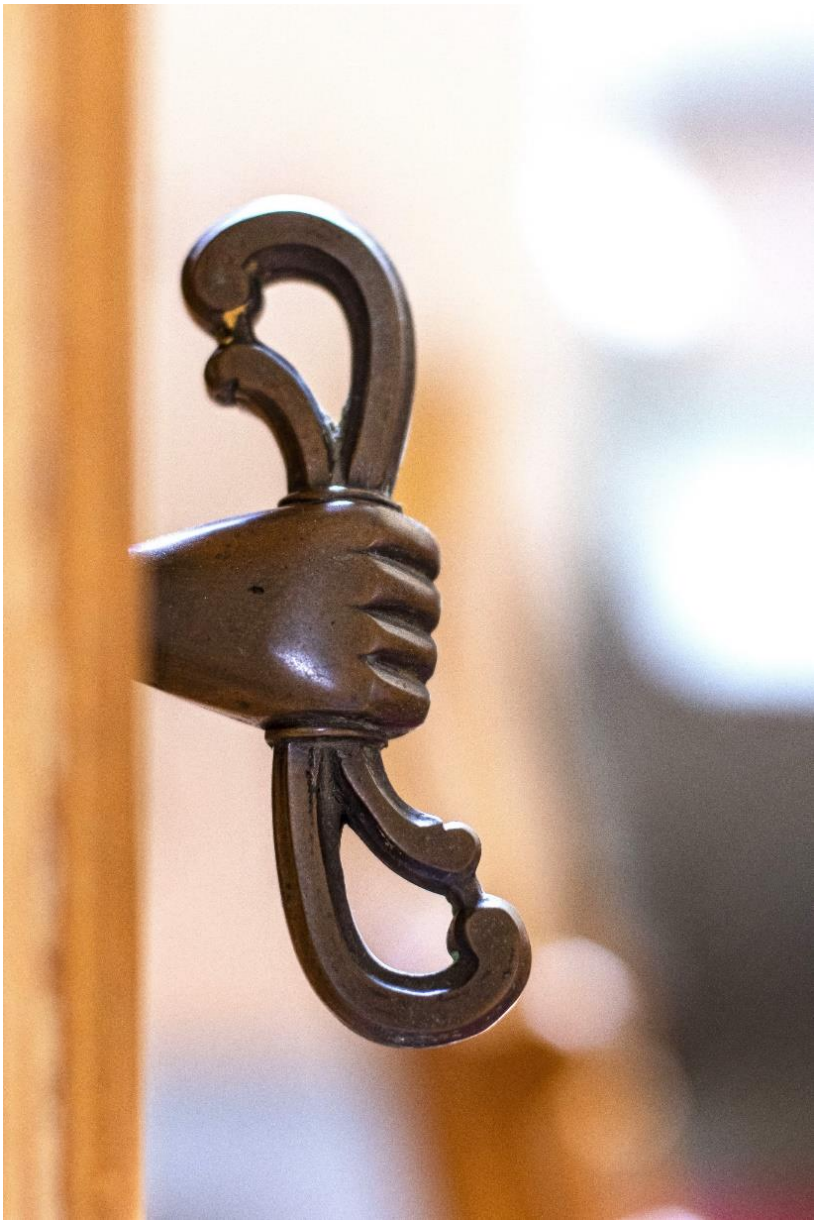


Kuva: Johanna Herbertsson-Blom

Harjavallan seurakunta

Tilinpäätös 2023

Kirkkoneuvosto 25.3.2024 § 21
Kirkkovaltuusto 14.5.2024 § 6

Sisällys

I Toimintakertomus 2
1 Yleiskatsaus 2
2 Hallinto 6
3 Henkilöstö 8
4 Jäsenmäärä ja ennuste 11
5 Sisäinen valvonta 12
6 Talouden tunnusluvut 14
7 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi 16
II Talousarvion toteutuminen 17
1 Käyttötalouden toteutuminen 17
2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen 42
3 Investointiosan toteutuminen 43
4 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta 45
1 Tuloslaskelma 46
2 Rahoituslaskelma 47
3 Tase 48
III Tilinpäätöksen liitetiedot 49
1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot 49
2 Tuloslaskelman liitetiedot 50
3 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot 51
4 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot 53
5 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot 54
6 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot 55
7 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset 56
IV Luettelot ja selvitykset 61

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus

Tilinpäätösvuosi 2023 on merkinnyt henkilömuutoksia seurakunnassa. Pitkäaikaisia työntekijöitä jäi eläkkeelle ja uusia on palkattu tilalle. Emäntä, seurakuntamestari ja talouspäällikkö jäivät työelämästä pois. Myös siistijä jäi pitkäaikaiselle vapaalle. Emännän ja siistijän tehtäviä on hoidettu väliaikaisin järjestelyin. Seurakuntamestarin eläköitymiseen on seurakunnassa varauduttu jo hyvissä ajoin niin, että häntä sijaistanut kiinteistövastaava siirrettiin seurakuntamestariksi. Samalla seurakuntamestarin virka lakkautettiin ja muutettiin työsuhteeksi. Tehtäväkuvaa tarkastettiin lisäksi niin, että kiinteistöjä koskeva osaaminen jäi hänen hallintaansa. Talouspäällikön virka avattiin haettavaksi ja neljän hakijan joukosta valittiin harjavaltalainen Katri Naski. Kirkkoherra oli ollut vuoden virkavapaalla kirkkoherran tehtävästä ja palasi syksyllä takaisin hoitamaan virkaansa. Seurakuntapastorin virkaan saatiin työntekijä Jussi Kivelä, joka on tuttu seurakuntalaisille aiemmasta työstään mm. seurakunnan nimikkolähettinä. Merkittävä muutos oli seurakunnassa myös se, että kanttori Pasi Flodström osallistui Tangomarkkinoiden laulukilpailuun ja voittamalla kilpailun hänestä tuli vuoden 2023 tangokuningas. Harjavallan kaupunki hyödynsi saadun julkisuuden ja julistautui tangokuningaskunnaksi ja on tehnyt yhteistyötä Pasin kanssa. Seurakunnalle kanttorin tangokuninkuus merkitsi sitä, että kanttori haki virkavapaata ja palkkasimme sijaisen.

Uusi kirkkovaltuusto ja kirkkoneuvosto aloitti vuoden alussa. Uusi kirkkolaki hyväksyttiin eduskunnassa 1.7.2023. Sen johdosta seurakuntien hallintosääntö uusittiin niin, että vuoden loppuun mennessä se oli hyväksytty kirkkovaltuustossa. Hallintosääntö korvaa mm. kirkkovaltuuston työjärjestyksen ja kirkkoneuvoston johtosäännön.

Vuoden aikana huomattiin kosteusvaurio taloustoimistossa ja sitä tutkittiin ja korjaustoimenpiteitä on suunniteltu. Tuulikarin leirikeskuksen ranta-asemakaava saatiin valmiiksi ja se lähetettiin Eurajoen kaupungille hyväksyttäväksi. Lopullinen hyväksyntä saadaan vuoden 2024 puolella. Uuden kaavan myötä rakennusoikeus lisääntyy ja se mahdollistaa alueen kehittämisen. Leirikeskuksen mökit ovat tulleet elinkaarensa päähän. Sen lisäksi, että ne ovat huonossa kunnossa, ne ovat myös jääneet ajasta jälkeen. Ne eivät vastaa nykyajan majoittujan vaatimuksia. Korjaaminen ei tule enää kysymykseen, vaan ne on vaihdettava. Koska edessä olevat investoinnit ovat suuria, leirikeskuksen tulevaisuudesta ja tarpeesta on tehtävä laskelmia ja suunnitelmia. Monet seurakunnat ovat luopuneet omista leirikeskuksista. Mitä Harjavallan seurakunnan kannattaa tässä tilanteessa tehdä? Päätöksenä on tehty tässä vaiheessa se, että kesänä 2024 tilat ovat turvalliset omaan käyttöön.

Tuulikaria koskeviin päätöksiin vaikuttaa myös rovastikunnan tulevaisuushanke, Rova 2030. Suunnitelmassa kuljetaan isompia hallinnollisia yksiköitä kohti. Tulevaisuutta koskevat ennusteet ovat olleet selviä jo vuosia. Seurakuntien väkiluku ja verotulot vähenevät. Pienten seurakuntien kyky selvitä itsenäisesti seurakunnille kuuluvista velvoitteista heikkenee ja korjaavia toimenpiteitä on tehtävä. Sitä varten rovastikunnan kirkkoherrat, talouspäälliköt ja johtavat luottamushenkilöt ovat kokoontuneet. Kokoontumisia oli eri kokoonpanoin myös vuonna 2023.

Tuomo Lindgren, kirkkoherra

Talouden tilanne kuluneena vuonna

Suomen talouden tilanne

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

Kirkollisveroa tilitettiin vuonna 2023 yhteensä 1,035 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eur olla (+11,3 %) vuodesta 2022. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat. Verotilitysten poikkeuksellisen voimakas, kertaluonteinen kasvu johtuu useasta eri tekijästä. Vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verouudistus paransi kirkollisveron reaalituottoa. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen.

Valtiovarainministeriö ennustaa taantuman väistyvän ja talouden kääntyvän lievään kasvuun (0,7 %) vuonna 2024. Inflaatio hidastuu ja korot kääntyvät laskuun, mikä piristää kulutusta ja lisää investointeja. Työllisyysaste laskee hieman vuonna 2024, mutta kääntyy nousuun seuraavina vuosina. Suomen julkisen talouden tilanne on kuitenkin heikko ja julkinen velkasuhde jatkaa kasvuaan. (Lähde VM 19.12.2023)

Seurakunnan talous

Harjavallan seurakunnan tilikauden tulos on 97.837,71 euroa ylijäämäinen.

Toimintatuotot olivat 112.387,63 euroa ja ne kasvoivat edellisvuodesta 42.115,82 euroa. Kasvu johtui pääosin siitä, että leirikeskus Tuulikarista saatiin vuokratuottoja.

Toimintakulut olivat 1.410.523,36 euroa ja ne kasvoivat edellisvuodesta yhteensä 96.133,08 euroa. Esimerkiksi sähkössä ja elintarvikkeissa sekä puhdistusaineissa ja -tarvikkeissa oli merkittävää kasvua. Myös kokonaishenkilöstökulut olivat edellistä vuotta suuremmat 50.549,10 euroa.

Kirkollisverojen tuotto oli 1.549.595,70 euroa, mikä on 139.342,92 euroa enemmän kuin vuonna 2022. Valtionrahoitusta saatiin 137.556,00 euroa. Verotuskuluja maksettiin 17.936,86 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 123.552,00 euroa – nämä summat olivat lähes edellisvuoden tasolla. Rahoitustuottoja saatiin 35.763,70 euroa.

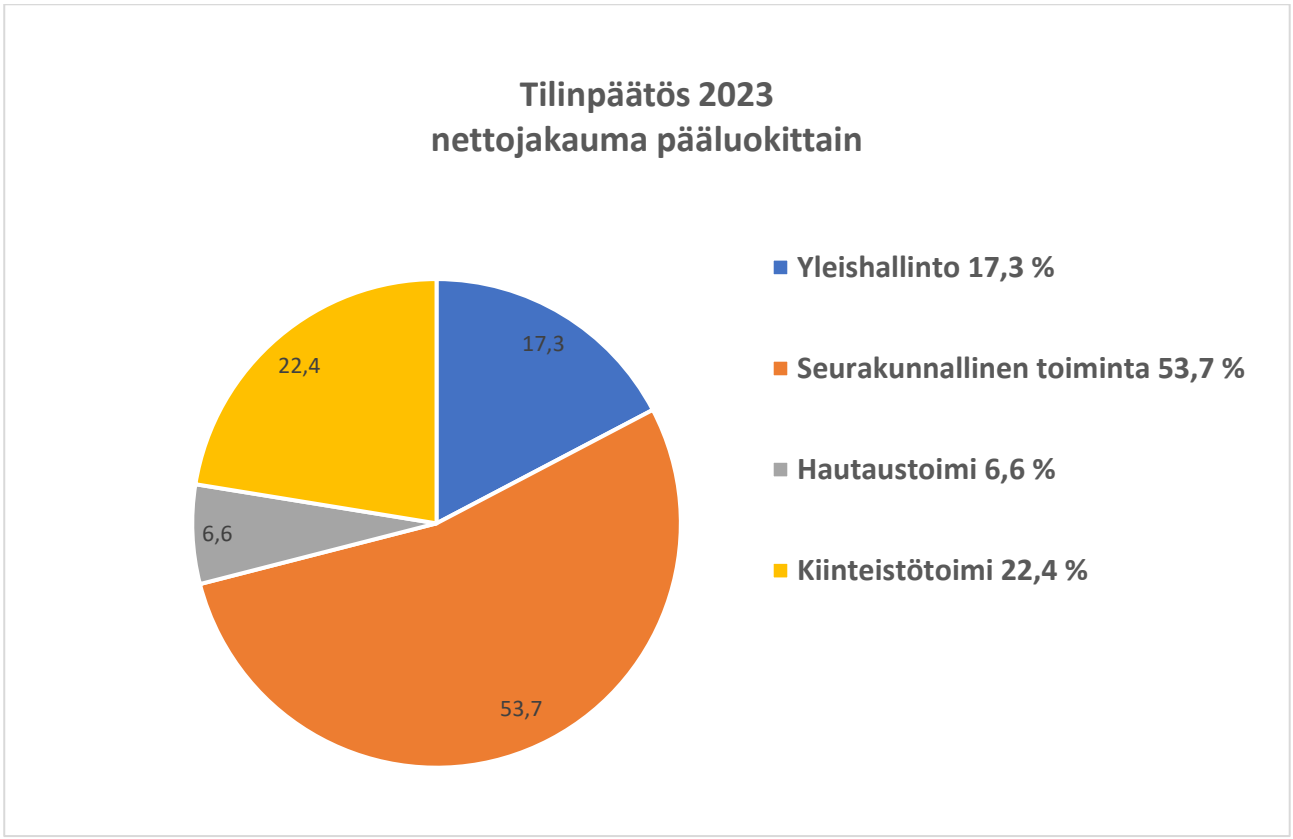
Vuosikatetta kertyi 283.290,81 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 185.453,10 euroa.

Seurakunnan rahavarat ja rahoitusarvopaperit kasvoivat 100.794,68 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 2.032.364,91 euroa.

Suunnitelluista investoinneista toteutuivat Kaikkien autuuksien kirkon katon uusiminen sekä siihen liittyvien kuparipeltien vaihtotyö, Vanhan kirkon seinien ja ikkunoiden koemaalaus sekä Tuulikarin leirikeskuksen ranta-asemakaavan suunnittelutyö.

Suunnitelluista investoinneista huoltorakennuksen luiskan uusimisesta tehtiin muutospäätös ja laajennusosan rakentaminen luiskan kohdalle siirrettiin seuraavalle tilikaudelle. Muistolehtoalueiden kehittämissuunnitelmien tekeminen siirrettiin seuraavalle tilikaudelle.

Käyttötalous jakaantui nettomenojen osalta seuraavasti				
	Menot	**Tulot**	**Netto**	**%**
Yleishallinto 17,3 %	230 302	5 610	224 692	17,3
Seurakunnallinen toiminta 53,7 %	713 348	16 328	697 020	53,7
Hautaustoimi 6,6 %	125 886	40 725	85 161	6,6
Kiinteistötoimi 22,4 %	340 985	49 724	291 261	22,4
	1 410 521	**112 387**	**1 298 134**	100,0



Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa:

Seurakunnan talouden suunta on lähitulevaisuudessa olennaisesti heikkenemässä, mikäli talouden sopeuttamista korjaavia toimenpiteitä ei saada riittävästi tehtyä. Seurakunnan jäsenmäärän lasku on ollut viime vuosina 2,3 prosentin luokkaa ja saman tason arvioidaan jatkuvan. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen, mutta myös alueen muuttotappio.

Harjavallan seurakunnan kirkollisveroprosentti on ollut 1,70 vuodesta 2023 alkaen. Sote-/verotusuudistuksen vuoksi tehdyllä kirkollisveroprosentin alentamisella ei pitäisi olla vaikutusta ensi vuoden verokertymään. Kirkkohallituksen ohjeistuksen ja suosituksen mukaan seurakunnan vuoden 2023 veroprosentiksi päätettiin 1,70 %.

Viiden viimeisen vuoden verotulokehityksestä tarkemmin kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus. Verotulojen ennustetaan laskevan vuoteen 2030 mennessä 300.000,00 euroa. Toiminnan järjestäminen tämän tuloennusteen valossa edellyttää toimintojen priorisointia ja kiinteistökantaan kohdistuvia valintoja.

Harjavallan seurakunnan taloutta on sopeutettu usein eri tavoin jo useana vuotena. Kirkon virka- ja työehtosopimuksen mukaiset palkankorotukset ovat olleet ennakoitua suuremmat ja sama palkkakehitys jatkunee tulevinakin vuosina 2024-2025. Henkilöstökuluissa on kuitenkin saavutettu säästöjä henkilöstösuunnitelman mukaisissa muutoskohdissa. Lisäksi kiinteistöstrategia on hyväksytty keväällä 2022.

Toiminnan tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit Harjavallan seurakunnassa eivät toteutuneet.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	**2023**
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on positiivinen ja kirkollisveroprosentti on 1,70.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 2.162.247,60 euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	422 päivää
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on viime vuodet ollut kasvava ensimmäisen kerran vuosien 2021 ja 2022 jälkeen.

2 Hallinto

KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2023–2024 on valittu Mauri Paavilainen ja varapuheenjohtajaksi Teuvo Luotola sekä sihteeriksi talouspäällikkö Pirjo Inkinen, 1.9.2023 alkaen talouspäällikkö Katri Naski. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 4 kertaa. Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkovaltuuston jäsenet:

Ahteela Reijo	1/4
Elo Anne	2/4
Flyktig Emmi	3/4
Haapala Heikki	2/4
Heinola Outi	4/4
Holmi Andreas	3/4
Kangas Matias	4/4
Ketola Tuija	4/4
Latvala Mervi	3/4
Luotola Teuvo	3/4
Mansikkamäki Tellervo	4/4
Norrkniivilä Johanna	-/2
Paavilainen Mauri	4/4
Paukkunen Tapio	4/4
Rantala Liisa	4/4
Rintala Altti	4/4
Salomäki Lassi	4/4
Särkiniemi Hannu	4/4
Uljas Heikki	2/2
Uotila Jarmo	4/4

Varajäsenistä kokouksiin osallistuivat Heikki Uljas 1/2 Pekka Saarinen 1/4 Keijo Salmi 2/4, Tarmo Vajavaara 4/4 ja Toivo Päivärinta 1/4.

Vuoden 2023 aikana kirkkovaltuuston jäsenyydestä erosi Johanna Norrkniivilä ja hänen tilalleen valittiin Heikki Uljas.

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt neljässä kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asia, joita ovat henkilövalinnat, seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Lisäksi kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroksi 1,70 vuodeksi 2024. Vuoden 2024 talousarvio ja vuosien 2024–2026 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin.

KIRKKONEUVOSTO

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

Kirkkoneuvoston jäsenet **31.1.2023** alkaen:

Varsinaiset jäsenet		**Henkilökohtaiset varajäsenet**
Tomperi Hannu, vs. kirkkoherra, puheenjohtaja	5/8	
Lindgren Tuomo, kirkkoherra, puheenjohtaja	3/8	
Flykig Emmi	7/8	Paukkunen Tapio
Heinola Outi	7/8	Latvala Mervi
Holmi Andreas	7/8	Päivärinta Toivo
Ketola Tuija	7/8	Elo Anne
Mansikkamäki Tellervo	8/8	Lindholm Päivi
Rantala Liisa	7/8	Saarinen Pekka
Salomäki Lassi	6/8	Haapala Heikki
Särkiniemi Hannu	7/8	Kangas Matias
Uotila Jarmo, varapuheenjohtaja	8/8	Päivärinta Toivo

Paavilainen Mauri, kirkkovaltuuston puheenjohtaja 6/8
Luotola Teuvo, kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja 6/8

Tilintarkastusyhteisö

BDO Audiator Oy, päävastuullinen tilintarkastaja Vesa Keso

3 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli (tilanne 31.12.2023) yhteensä 16 henkilöä (yksi henkilö perhevapaalla ja yksi henkilö virkavapaalla). Vakituisessa palvelussuhteessa oli 16 henkilöä. Osa-aikaisia tai osittain osa-aikaisia henkilöitä oli kolme. Vakituisista naisia oli 10 ja miehiä 6. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli yksi henkilö. Tilanne 31.12.2023:

Flodström Pasi	kanttori, virkavapaa 1.8.2023 alkaen
Junnila Juha	vt. kanttori 1.9.2023 alkaen
Heinilä Arttu	nuorisotyönohjaaja
Heino Tiina	kappalainen
Herbertsson-Blom Johanna	toimistosihteeri
Inkinen Pirjo	talouspäällikkö 30.9.2023 asti
Naski Katri	talouspäällikkö 1.9.2023 alkaen
Joensuu Hanna	varhaisnuorisotyönohjaaja, työaika 80% 1.9.-31.12.2023
Kaipiainen Jarmo	ma. kausityöntekijä, ammattimies 1.12.2023 alkaen
Karttunen Annukka	lastenohjaaja
Kivelä Jussi	seurakuntapastori 1.8.2023 alkaen
Kuusinen Paula	emäntä 30.10.2023 asti
Leppänen Raisa	puutarhuri (työaika talvikausi 60%)
Salminen Anu	seurakuntamestari, osittainen virkavapaa 50% 13.8.2023 asti
Tasma Tiina	lastenohjaaja
Tomperi Hannu	vs. kirkkoherra, 31.7.2023 asti
Lindgren Tuomo	vt. seurakuntapastori 31.7.2023, kirkkoherra 1.8.2023 alkaen
Uotila Minna	diakoni, virkavapaa 3.3.2023 asti
Granat Kaisa	vs. diakoni, 3.3.2023 asti
Vaurio Hannu	kiinteistövastaava, seurakuntamestari 1.7.2023 alkaen
Virta Tiina	diakonissa
Vuorela Sini	siistijä (työaika 52%), perhevapaa 25.8.2023 alkaen

Henkilöstön määrä tehtäväryhmittäin

Seurakunnan kuukausiraportti 12.2023: Harjavalta, tilastot.kirkkohallitus@evl.fi

Henkilöstörakenne (12.2023)

	Palvelussuht., kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Työalan osuus
Seurakuntapapisto	3	3	3	20,3%
Kirkkomuusikot	2	1	1	6,8%
Diakoniatyöntekijät	2	2	2	13,5%
Nuorisotyöntekijät	2	2	2	12,2%
Varhaiskasvatuksen työntekijät	2	2	2	13,5%
Muut seurakuntatyöntekijät	1	1	0	2,6%
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	2	2	2	13,5%
Hautausmaatyöntekijät	2	2	2	10,8%
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyönteki..	2	1	1	6,8%
Yhteensä	18	16	15	100,0%

Henkilöstön ikäjakauma

Seurakunnan kuukausiraportti 12.2023: Harjavalta, tilastot.kirkkohallitus@evl.fi

Ikärakenne (12.2023)

	Miehet			Naiset			Yhteensä		
	Palvelus-suhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Palvelus-suhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Palvelus-suhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.
25-29	1	0	0				1	0	0
30-34				1	0	0	1	0	0
35-39	1	1	1	1	1	1	2	2	2
40-44	1	1	1				1	1	1
45-49	1	1	1	2	2	2	3	3	3
50-54	1	1	1	3	3	2	4	4	3
55-59	2	2	2	4	4	3	6	6	5
Yhteensä	7	6	6	11	10	9	18	16	15

Henkilöstön keski-ikä on 49,9 vuotta.

Henkilöstön vaihtuvuus

Kuluneen vuoden aikana henkilöstössä oli joitain muutoksia. Vuoden aikana eläkkeelle siirtyivät talouspäällikkö, emäntä ja seurakuntamestari. Elokuussa kirkkoherra Tuomo Lindgren palasi kirkkoherran tehtävään ja pastoriksi valittiin Jussi Kivelä. Kiinteistövastaavan tehtävä muutettiin seurakuntamestarin tehtäväksi 1.7.2023 alkaen. Talouspäällikön virkaan valittiin Katri Naski 1.9.2023 alkaen. Ammattimiehen toimi vakinaistettiin 1.12.2023. Palkattomalla virka- tai työvapaalla oli yksi henkilö, jonka tilalle palkattiin sijainen. Emäntä ja siistijä tehtäviin palkattiin kaksi sijaista.

Henkilöstökulut

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Palkat ja palkkiot	**-699 189,33**	**-655 695,16**	**-660 359,19**
Eläkekulut	**-145 282,38**	**-136 651,10**	**-137 305,41**
Muut henkilösivukulut	**-20 109,56**	**-17 434,08**	**-16 280,97**
Saadut henkilöstökorvaukset	**6 953,65**	**2 881,59**	**7 642,61**
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	**684,41**	**504,64**	**391,43**
YHTEENSÄ	**-856 943,21**	**-806 394,11**	**-805 911,53**
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	**-9 701,66**	**-10 184,90**	**-8 286,55**
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	**-5 181,90**	**-4 803,62**	**-2 523,36**
Työterveyshuolto	**-10 328,24**	**-10 286,17**	**-9 846,97**
YHTEENSÄ	**-25 211,80**	**-25 274,69**	**-20 656,88**

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

	2023	2022	2021
Henkilöstökulut	-856 943	-806 394	-805 912
Verotulot	1 549 596	1 410 253	1 414 607
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	55,30 %	57,18 %	56,97 %

Seurakunnan kuukausiraportti 12/2023: Harjavalta, tilastot.kirkkohallitus@evl.fi

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Suomen Terveystalo Oy:n kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2026 loppuun.

Sairauspoissaolojen määrä oli vuonna 2023 134 päivää, kun määrä vuonna 2022 oli 103 päivää ja vuonna 2021 määrä oli 138 päivää.

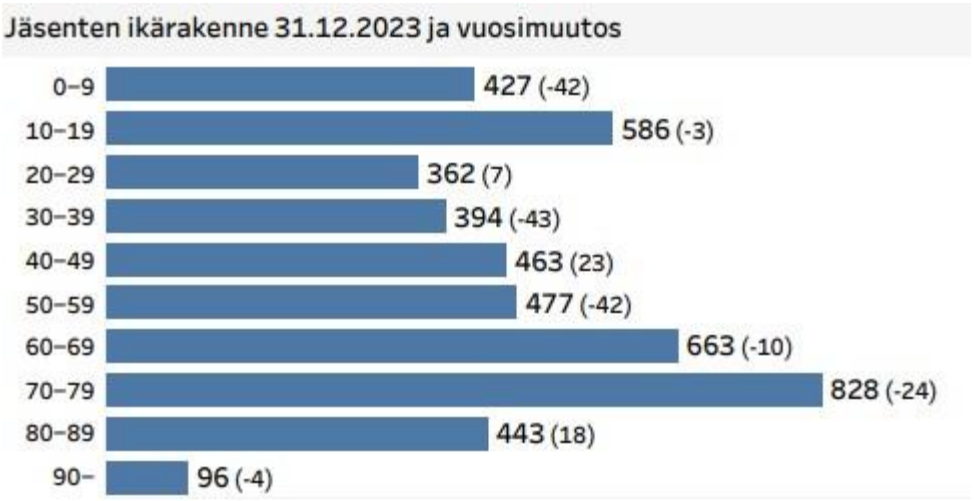
Työhyvinvointi

Henkilöstölle järjestettiin työhyvinvointipäivä keväällä Tampereelle, jolloin tutustuttiin Pispalan kirkkoon sekä Tampereen tuomiokirkkoon. Lisäksi työntekijöiden työhyvinvointia edistettiin Smartum liikunta- ja kulttuurietuseteleillä.

Hiippakuntasihteeri Mirkka Torpan johdolla järjestämiä työyhteisön kehittämispäiviä järjestettiin kaksi kertaa (toinen kerta siirtyi vuodelle 2024), joissa päätavoitteena oli työyhteisön toiminnan ja toimintatapojen, yhteisöllisyyden sekä työhyvinvoinnin kehittäminen.

4 Jäsenmäärä ja ennuste

Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos



Kastetut	24
Kuolleet	79
Liittyneet	26
Eronneet	65
Muuttoliike (+/-)	-26
Jäsenmuutos yhteensä	-120
Jäsenet 31.12.2022	4 859
Jäsenet 31.12.2023	4 739

Tilivuosi	Jäsenmäärä
2023	4 744
2022	4 855
2021	4 965
2020	5 103
2019	5 224
2018	5 352
2017	5 490

Vuosi	Jäsenennuste
2024	4 648
2025	4 554
2026	4 457
2027	4 372
2028	4 279
2029	4 195
2030	4 116

5 Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan järjestäminen

Seurakunnan sisäisen valvonnan järjestämisvastuu on kirkkoneuvostolla. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä. Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa kohtuullisella varmuudella, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Sisäistä valvontaa ovat kaikki toimenpiteet, jotka edeltävät töiden sujuvuutta, toimintavarmuutta ja tarkoituksenmukaisuutta seurakunnan tavoitteiden saavuttamiseksi nykyhetkestä tulevaisuuteen. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Harjavallan seurakunnassa on 7.11.2017 hyväksytty taloussääntö, jossa on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen. Taloussäännön 26 §:n mukaan seurakunnan hallinnon ja talouden valvonta järjestetään siten, että ulkoinen valvonta (tilintarkastus) ja sisäinen valvonta muodostavat kattavan valvontajärjestelmän.

Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.

Riskien hallinnan järjestäminen

Harjavallan seurakunnassa sisäistä valvontaa on toteutettu kaikilla toiminnan tasoilla, työalojen vastaavat seuraavat oman työalansa budjettia ja talouspäällikkö seuraa työalojen sekä koko seurakunnan talouden tilannetta. Kirkkoneuvoston ja -valtuuston ja johtavien viranhaltijoiden apuna toimivat talous- ja kiinteistötyöryhmät sekä eri työaloilla on omat työalakummit. Näissä kokouksissa ja tapaamisissa on arvioitu seurakunnan strategisia, toiminnallisia ja taloudellisia riskejä. Seurakunnassa on myös aktiivisesti toimiva YT-toimikunta, joka vuonna 2023 kokoontui kuusi kertaa.

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Seurakunnan kiinteistöihin on tehty normaalit lainmääräämät vuosihuollot laitteistoille (paloilmoittimet, sammutuskalusto, suodattimien vaihdot ym.).
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Suomen Terveystalo Oy. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.
- Lainat ja sijoitukset: Harjavallan seurakunnalla ei ole lainaa. Sijoitukset tehdään kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaan vain kohteisiin, joissa riskit ovat pienet ja rahavarojen pääoma-arvo säilyy.
- Tietohallinto ja tietosuoja ja -turva: Harjavallan seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Turun arkkihiippakunnan IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä.

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

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu kuluvana vuonna puutteita.

Kuluvana vuonna seurakunnan suurimmaksi taloudelliseksi riskiksi arvioitiin jäsenmäärän alenemisesta johtuva kirkollisverotulojen laskeminen.

Tarvittavien suunnitelmien päivittämisen tarpeet tunnistetaan ja suunnitelmien päivittämistä jatketaan tarvittavin osin.

6 Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Harjavallan seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista nousi vuodesta 2022 vuoteen 2023 2,6 prosenttia. Vuosikatteen osuus, 152,76 %, kertoo siitä, että vuosikate on riittänyt kattamaan poistoja. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	7,97	5,35
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	152,76	93,91
Vuosikate (€/jäsen)	59,78	35,12

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %, osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla (= 100 * Toimintatuotot / (Toimintakulut -/+ Valmistevarastojen lisäys/vähennys + Valmistus omaan käyttöön)).

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

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

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat ja rahoitusarvopaperit kasvoivat 100.794,68 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 2.032.364,91 euroa.

Investoinnit: Suunnitelluista investoinneista toteutuivat Kaikkien autuuksien kirkon bitumikaton uusiminen sekä siihen liittyvien kuparipeltien vaihtotyö, Vanhan kirkon seinien ja ikkunoiden koemaalaus sekä Tuulikarin leirikeskuksen ranta-asemakaavan suunnittelutyö.

Tunnusluku investointien tulorahoitus (%) oli 145,01. Koska investoinnit kyettiin kokonaan rahoittamaan tulorahoituksella, lainanottoon ei ollut tarvetta.

Rahavarojen riittävyys oli 422 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Harjavallan seurakunnalla ei ole lainaa.

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	145,01	178,77
Rahavarojen riittävyys (pv)	422	455
Lainanhoitokate		

Investointien tulorahoitusprosentti, %, (= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno).

Rahavarojen riittävyys, pv (= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella).

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

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 5.266.630,98 euroa. Tase suureni 137.195,99 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 3.035.999,18 euroa. Ne suurenivat 9.910,99 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 2.070.101,36 euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 2.032.364,91 euroa ja ne kasvoivat 100.794,68 euroa. Oma pääoma kasvoi 97.837,71 euroa, eli vuoden 2023 ylijäämän verran.

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

	1.1.2023-31.12.2023	**1.1.2022-31.12.2022**
Omavaraisuusaste (%)	96,21	96,50
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	396,08	368,21
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	10,73	10,79
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

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

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

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

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

7 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 97.837,71 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 97.837,71 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille ”Tilikauden yli/alijäämä”.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2023 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 2.162.247,60 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

HALLINTO (pääluokka 1)

Hallintoelimet 1011010000

Kirkolliset vaalit

Toiminta-ajatus / tehtävät:
Seurakuntavaalien toteuttaminen

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi:
Vs. kirkkoherra Hannu Tomperi 1.1.-31.7.2023 / kirkkoherra Tuomo Lindgren 1.8.-31.12.2023

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Vuonna 2024 helmikuussa järjestetään kirkolliskokousvaalit ja hiippakuntavaltuuston jäsenten vaalit. Seurakunta valmistautui näihin vaaleihin toimimalla vaalilautakunnan ohjeiden mukaan. Kuluja ei vaaleista seurakunnille ole syntynyt.

Kirkkovaltuusto

Toiminta-ajatus / tehtävät:
Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan päätösvaltaa, jollei toisin ole säädetty tai määrätty. Ohjesäännöllä valtaa on siirretty kirkkoneuvostolle.

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi:
Vs. kirkkoherra Hannu Tomperi 1.1.-31.7.2023 / kirkkoherra Tuomo Lindgren 1.8.-31.12.2023
Talouspäällikkö Pirjo Inkinen / talouspäällikkö Katri Naski 1.9.2023 alkaen
Kirkkovaltuuston puheenjohtaja Mauri Paavilainen

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen:
Kirkkovaltuusto kokoontui 4 kertaa ja käsitteli yhteensä 46 pykälää. Kirkkovaltuusto päätti tilinpäätöksen 2022 sekä talousarvion – ja toimintasuunnitelman vuodelle 2024. Uusi hallintosääntö hyväksyttiin. Sitä valmisteli kirkkoneuvoston asettama työryhmä.

Kirkkoneuvosto

Toiminta-ajatus / tehtävät:
Kirkkoneuvosto johtaa yleisesti seurakunnan toimintaa ja huolehtii kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta, valvoo seurakunnan etua, edustaa seurakuntaa sekä tekee sen puolesta sopimukset ja muut oikeustoimet ja valmistelee kirkkovaltuustossa käsiteltävät asiat.

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi:
Vs. kirkkoherra Hannu Tomperi 1.1.-31.7.2023 / kirkkoherra Tuomo Lindgren 1.8.-31.12.2023
Talouspäällikkö Pirjo Inkinen / talouspäällikkö Katri Naski 1.9.2023 alkaen
Kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja Jarmo Uotila

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Kirkkoneuvosto kokoontui 11 kertaa ja käsitteli kirkkoneuvoston päätäntävaltaan kuuluvat asiat sekä kirkkovaltuustolle valmisteltavat asiat. Vuoden 2023 aikana kirkkoneuvosto käsitteli yhteensä 150 pykälää.

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
101 - Hallintoelimet				
Toimintakulut (ulkoiset)	**-5 300,00**	**-10 412,27**	**5 112,27**	**196,5**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-5 300,00**	**-10 412,27**	**5 112,27**	**196,5**

Taloushallinto 1011050000

(sis. talous- ja henkilöstöhallinto, tilintarkastus ja seurakuntatoimisto)

Taloushallinto

Toiminta-ajatus / tehtävät:
Harjavallan seurakunnan taloussäännön 2 pykälässä mainitaan, että seurakunnassa on kirkkoneuvoston apuna taloushallinnon hoitamista varten taloudesta vastaava viranhaltija ja tarpeen mukaan muuta virka- tai työsuhteista henkilökuntaa, jotka muodostavat taloustoimiston. Virkasuhteisen henkilöstön toimivalta ja vastuu on määritelty ohje- ja johtosäännöissä. Seurakunnan taloudesta vastaava viranhaltija on talouspäällikkö.

Taloushallinnon tehtävänä on edistää seurakunnan toiminnan taloudellisuutta ja varojen tarkoituksenmukaista käyttöä sekä hoitaa, kehittää ja johtaa talous-, henkilöstö-, kiinteistö-, ja hautausmaahallintopalveluja seurakunnan toimintaa tukevalla tavalla. Taloustoimiston tehtävänä on hoitaa kaikki taloushallinnon palvelut seurakunnan eri tehtäväalueille. Yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) kanssa hoidetaan joitakin osa-alueita palkkahallinnosta sekä kirjanpidosta.

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi:
Talouspäällikkö Pirjo Inkinen / talouspäällikkö Katri Naski 1.9.2023 alkaen
Diakoni Minna Uotila, taloushallinnon tehtäviä n. 10t/ vko
Toimistosihteeri Johanna Herbertsson-Blom, laskutus
Puutarhuri Raisa Leppänen, haudanhoitorahaston laskutus

Talouden suunnittelun ja seurannan apuna toimi taloustyöryhmä, johon kuuluvat talouspäällikön ja kirkkoherran lisäksi kirkkoneuvoston jäsenet Andreas Holmi, Emmi Flyktig, Markku Sandelin ja Anne Elo. Luottamushenkilöpuheenjohtajat eli kirkkovaltuuston puheenjohtaja Mauri Paavilainen ja varapuheenjohtaja Teuvo Luotola ja kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja Jarmo Uotila ovat mukana puhe- ja läsnäolo-oikeudella.

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen:
Taloustoimistossa hoidetaan seurakunnan kirjanpito, ostoreskontra sekä henkilöstöhallinto sekä muut hallinnon edellyttämät tehtävät, kuten kirkkoneuvoston ja kirkkovaltuuston esityslistat, pöytäkirjat sekä päätösten toimeenpanot. Lisäksi taloustoimistossa hoidetaan kolehtien ja hautainhoitorahaston hallinto- ja kirjanpitopalvelut.

Taloushallinnon tehtävänä on huolehtia seurakunnan taloudesta tietohallintoa apuna käyttäen, niin että seurakunta saa parhaat mahdolliset edellytykset perustehtävän hoitamiseen. Tähän tavoitteeseen talouspäällikkö ja taloushallinnon tiimi ovat pyrkineet vastaamaan parhaan kykynsä mukaan. Talouden tasapainoa on seurattu tarkasti. Tehtävät on tavoitteen mukaan hoidettu asianmukaisesti ja ajallaan.

Seurakunnassa noudatetaan aikaisempien vuosien tapaan varovaista sijoituspolitiikkaa, sijoitukset tehdään mahdollisimman turvallisuushakuisesti.

Henkilöstöhallinto

Toiminta-ajatus / tehtävät:
Henkilöstöhallinto palvelee seurakunnan toimintaa ja sen tarkoituksena on tukea henkilöstön työssä kehittymistä, jaksamista, työhyvinvointia ja antaa merkitystä henkilön tekemälle työlle seurakunnassa. Tällä on suora vaikutus työntekijän motivaatioon ja palveluhalukkuuteen. Henkilöstön erilaiset virkistys- ja vapaaehtoiset kehittämistilaisuudet tukevat työssä jaksamista.

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi:
Vs. kirkkoherra Hannu Tomperi 1.1.-31.7.2023 / kirkkoherra Tuomo Lindgren 1.8.2023 alkaen
Talouspäällikkö Pirjo Inkinen / Katri Naski 1.9.2023 alkaen
Yt-toimikunta, johon kuuluivat kirkkoherran ja talouspäällikön/työsuojelupäällikön lisäksi työsuojeluvaltuutettu Tiina Heino, varavaltuutetut Hannu Vaurio ja Paula Kuusinen sekä luottamusmies Pasi Flodström / Tiina Virta

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen:
Toiminnallisena tavoitteena on turvallinen, terveellinen ja viihtyisä työympäristö, joka luo edellytykset mielekkäälle työnteolle.

Yt-toimikunta kokoontui vuoden aikana yhteensä kuusi kertaa. Kokouksissa käsiteltiin lakisääteisiä asioita kuten henkilökunnan työturvallisuuteen, työhyvinvointiin ja jaksamiseen liittyviä asioita. Tyky-päiviä seurakunnassa järjestettiin yksi. Lisäksi henkilöstön työhyvinvointia edistettiin tyky-seteleillä.

Harjavallan seurakunnan työntekijöiden työterveyshuollon toimittaa Suomen Terveystalo Oy. Asiakasvastuullisena työterveyshoitajana toimii työterveyshoitaja Arja Peltonen. Työterveyden toimintasuunnitelma päivitettiin vuoden 2023 lopussa ja se on voimassa 31.12.2026 saakka. Sopimus pitää sisällään lakisääteisen ennaltaehkäisevän työterveyshuollon ja työterveyspainotteisen sairaanhoidon sekä työterveyslääkärin tarpeelliseksi katsomat laboratorio- ja röntgentutkimukset, erikoislääkäreiden konsultaation (mm. työpsykologi) sekä työfysioterapeutin suorapalvelut.

Työntekijöillä on myös mahdollisuus osallistua Kirkon järjestämään työnohjaukseen. Työnohjauksen on monien tutkimusten kautta osoitettu olevan merkittävä työssä kehittymisestä ja työhyvinvointia tukeva työn tukimuoto. Lisäksi talousarvioon on varattu henkilöstön koulutussuunnitelman mukainen määräraha.

Tilintarkastus

Toiminta-ajatus / tehtävät:
Harjavallan seurakunnan taloussäännön 26 pykälän mukaan seurakunnan hallinnon ja talouden valvonta järjestetään siten, että ulkoinen valvonta (tilintarkastus) ja sisäinen tarkastus ja valvonta yhdessä muodostavat kattavan valvontajärjestelmän. Kirkkoneuvosto vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä ja sen toimivuudesta.

Tilintarkastuksessa noudatetaan kirkkolakia ja –järjestystä, kirjanpitolakia ja –asetusta, taloussäännön ja kirkkoneuvoston ohjesäännön määräyksiä sekä tilintarkastuslakia soveltuvin osin. Seurakunta on julkisyhteisönä tilivelvollinen seurakuntalaisille siitä, miten verovaroja käytetään ja on käytetty.

Tilintarkastuspalvelut toimitti BDO Audiator Oy, vastuullisena tilintarkastajana toimii JHTT-tilintarkastaja Vesa Keso.

Tilintarkastajat tarkastavat hyvän tilintarkastustavan mukaisesti tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen. Vuoden 2023 aikana varsinaisia tarkastuspäiviä oli yhteensä 3 kappaletta.

Seurakuntatoimisto

Toiminta-ajatus / tehtävät:
Seurakuntatoimistossa työskentelee yksi toimistosihteeri, jonka työnkuvaan kuuluu päivittäisten rutiinitoimistotöiden lisäksi asiakaspalvelu toimistossa, sähköpostitse sekä puhelimitse, toimitus- ja tilavarausten tekeminen varausohjelmaan sekä niihin liittyvän henkilöstön varaaminen ja kirkollisten toimitusten tietojen siirto Aluekeskusrekisteriin. Lisäksi työhön kuuluu viestintätehtävät (some, verkkosivut, lehti-ilmoitukset jne.) sekä taloushallinnon avustavat työt.

Vastaava työntekijä:
Toimistosihteeri Johanna Herbertsson-Blom

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen:
Seurakuntatoimiston toiminstosihteeri on ollut aktiivisesti mukana viestinnässä. Samoin hän on auttanut Hannu Vaajalan kirjoittaman Harjavallan hautausmaan kirjan valokuvauksissa. Myös Basis-järjestelmään on kirjattu seurakunnan kulttuuriperinnön esineistöä.

Pääpaino työssä on kuitenkin edelleen päivittäisessä toimistotyössä sekä asiakaspalvelussa. Asiakkaan ja erityisesti surevan omaisen kohtaaminen tapahtuu useimmiten ensin seurakuntatoimistossa ja palvelun tulee olla kiireetöntä, ystävällistä ja huomioivaa läpi koko palvelukaaren.

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011050000 - Taloushallinto				
Toimintatuotot (ulkoiset)	**3 500,00**	**5 610,39**	**-2 110,39**	**160,3**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-193 050,00**	**-210 655,60**	**17 605,60**	**109,1**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-189 550,00**	**-205 045,21**	**15 495,21**	**108,2**

Kirkonkirjojenpito 1011070000

Toiminta-ajatus / tehtävät:

Kirkonkirjojen pidon tehtävänä on väestönkirjanpito jäsenistään. Kirkonkirjojenpito on siirtynyt 2022 aluekeskusrekistereille. Harjavallan seurakunta kuuluu Porin aluekeskusrekisteriin.

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi:

vs. kirkkoherra Hannu Tomperi 1.1.-31.7.2023 / kirkkoherra Tuomo Lindgren, 1.8.-31.12.2023
Toimistosihteeri Johanna Herbertsson-Blom

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Sopimusseurakunnat maksavat jäsenmääräperusteisesti aluekeskusrekisterin palveluista. Seurakunnassa autetaan ja neuvotaan jäseniä aluekeskusrekisterin suhteen. Sopimuksen mukaisesti seurakunnassa skannataan toimituksista asianmukaiset lomakkeet jaettuun kansioon aluekeskusrekisterin kanssa.

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011070000 - Kirkonkirjojenpito				
Toimintakulut (ulkoiset)	**-13 035,00**	**-9 234,86**	**-3 800,14**	**70,8**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-13 035,00**	**-9 234,86**	**-3 800,14**	**70,8**

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

Jumalanpalveluselämä 1012010000

Toiminta-ajatus / tehtävät:
Jumalanpalveluselämän toteuttaminen. Jumalanpalvelus on seurakunnan toiminnan ydin. Pyhäpäivät rytmittävät seurakunnan elämää. Jumalanpalvelukset kokoavat ihmisiä kaikista ikäluokista.

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi:
vs. kirkkoherra Hannu Tomperi 1.1.-31.7.2023 / kirkkoherra Tuomo Lindgren 1.8.-31.12.2023
Papisto, kanttori ja seurakuntamestari

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen:
Jumalanpalveluksia ja messuja on toteutettu ja vietetty toimintasuunnitelman mukaisesti. Kohdennettua toimintaa on suunnattu perheille sekä nuorille rippikoulu- ja nuoristyön puitteissa. Kirkkokahvituksen järjestelyissä on ollut riittävästi seurakuntalaisaktiivisuutta. Harjavallan seurakunnassa jumalanpalvelukseen osallistujien määrä on yleensä ollut kohtalaisen hyvä, nyt kävijämäärä on hieman laskenut. Iäkkäitä ihmisiä jää pois vuosittain eikä uusia tule tilalle. Suositun kanttorin virkavapaudella voi olla myös merkitystä asiaan.

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012010000 - Jumalanpalveluselämä				
Toimintatuotot (ulkoiset)		**33,94**	**-33,94**	**0,0**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-95 230,00**	**-115 436,01**	**20 206,01**	**121,2**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-95 230,00**	**-115 402,07**	**20 172,07**	**121,2**

Hautaan siunaaminen 1012020000

Toiminta-ajatus / tehtävät:
Kristillisen hautaan siunaamisen toimittaminen ja surevien omaisten kohtaaminen toimituskeskustelussa sekä muistotilaisuudessa.

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi:
vs. kirkkoherra Hannu Tomperi 1.1.-31.7.2023 / kirkkoherra Tuomo Lindgren 1.8.-31.12.2023
Papisto, kanttori ja seurakuntamestari

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen:
Hautaan siunaamisia on toimitettu yhteensä 86. Papit ja kanttori ovat osallistuneet myös muistotilaisuuksiin, mikäli omaiset toivovat. Yhä useammin yleistyy käytäntö, että omaiset haluavat viettää muistotilaisuuden keskenään ja myös muualla kuin seurakunnan tiloissa.

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012020000 - Hautaansiunaaminen				
Toimintatuotot (ulkoiset)		**30,52**	**-30,52**	**0,0**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-62 600,00**	**-79 139,62**	**16 539,62**	**126,4**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-62 600,00**	**-79 109,10**	**16 509,10**	**126,4**

Muut kirkolliset toimitukset 1012030000

Toiminta-ajatus / tehtävät:
Kristillisen kasteen, konfirmaation, avioliittoon vihkimisen ja avioliiton siunaamisen toimittaminen.

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi:
vs. kirkkoherra Hannu Tomperi 1.1.-31.7.2023 / kirkkoherra Tuomo Lindgren 1.8.-31.12.2023
Papisto, kanttori ja seurakuntamestari

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen:
Kasteita on toimitettu 25, avioliittoon vihkimisiä 8 ja avioliiton siunaamisia 2. Toimituskeskusteluissa sekä toimitusten juhlien yhteydessä kohdataan seurakuntalaisia sekä heitä, jotka eivät kuulu kirkkoon. Kirkollisissa toimituksissa seurakunta toteuttaa missiotaan.

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012030000 - Muut kirkol. toimit				
Toimintatuotot (ulkoiset)		**15,26**	**-15,26**	**0,0**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-20 069,00**	**-24 793,73**	**4 724,73**	**123,5**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-20 069,00**	**-24 778,47**	**4 709,47**	**123,5**

Aikuistyö 1012040000

Toiminta-ajatus / tehtävät:
Seurakunnan aikuistyö sisältää toimintaa, opetus- ja evankelioimistyötä eri ikäisten aikuisten parissa. Moni aikuistyön toiminta on säännöllistä, mutta myös projektiluonteista. Toimintaa suunnitellaan ja toteutetaan koko työyhteisön, työalakummien ja seurakuntalaisten kanssa. Tavoitteena on, että seurakuntalainen löytää tiensä seurakunnan toimintoihin, saa hengellistä ravintoa ja olisi tarvittaessa valmis myös ottamaan vastuuta aikuistyön toiminnoista.

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi:
Tuomo Lindgren (31.7.2023 asti) / Jussi Kivelä (1.8.2023 alkaen)
Työalakummit Teuvo Luotola ja Tarmo Vajavaara

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen:
Sanan sävyt - illat kokoontuivat keväällä viisi kertaa, kerran kuukaudessa. Toiminnan idea oli kuvataiteen keinoin lähestyä annettua Raamatun katkelmaa. Osallistujia oli keskimäärin 5 henkilöä. Toimintamuoto ei jatkunut enää syksyllä. Retriittiä ei pidetty liian vähäisen osallistujamäärän vuoksi. Osallistumismaksua pidettiin liian korkeana. Iki-ihmisten kerho kokoontui muutaman kerran syyskauden aikana. Toiminnan aikana kerätyllä vapaaehtoisella kahvirahalla saatiin kuitenkin kerättyä 1000 euroa joulurahaa vähävaraisille perheille.

Hannu Äimänen Helsingin Raamattukoulusta vieraili seurakunnassa syksyllä, pitäen raamattuopetussarjan viikonlopun ajan. Väkeä oli luennoilla n.20 hlöä. Syksyn aikana järjestettiin Viisikielisen lauluilta yhteistyössä Satakunnan Kansanlähetyksen kanssa. Hanna-piiri on kokoontunut säännöllisesti joka toinen viikko, osallistujamäärä on ollut n. 10 hlöä. Syksyn aikana on Hanna-piirissä kerrattu katekismusta ja keskusteltu yhdessä kulloisestakin aiheesta/ teemasta.

Joka kolmas viikko kokoontunut Kymppiluokka on kerännyt eniten väkeä, pääasiassa eläkeiässä olevia (keskimäärin 100-150 hlöä). Seurakunnan uutena aikuistyön toimintana aloitettiin Miesten illat nuorisotilassa. Ryhmä kokoontuu kerran kuukaudessa. Toimintaa suunniteltiin yhdessä työalakummien kanssa. Osallistujia on syksyn aikana ollut 10-12 henkilöä. Illat sisältävät yhdessäoloa, iltapalaa / kahvia, sekä työntekijän pitämä alustus ja yhteistä keskustelua esim. kirkkovuoden ajankohdasta / Raamatun tekstistä.

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012040000 - Aikuistyö				
Toimintatuotot (ulkoiset)	**800,00**	**950,00**	**-150,00**	**118,8**
Toimintakate 2	**-13 816,00**	**-12 239,52**	**-1 576,48**	**88,6**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-13 816,00**	**-12 239,52**	**-1 576,48**	**88,6**

Muut seurakuntatilaisuudet 1012050000

Toiminta-ajatus / tehtävät:
Tilaisuuksien järjestäminen yhteistyötahojen kanssa. Seurakuntatilaisuuksia ovat pappien kotikäynnit, ekumeeniset ja yhteiskristilliset tilaisuudet, laitoskäynnit ja -hartaudet.

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi:
vs. kirkkoherra Hannu Tomperi 1.1.-31.7.2023 / kirkkoherra Tuomo Lindgren 1.8.-31.12.2023
Papisto, kanttori, diakoniatyöntekijät, nuorisotyöntekijät ja lastenohjaajat.

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen:
Seurakunnan ja kirkon näkyvyys ympäristössä luotettavana, kiinnostavana ja turvallisena toimijana. Seurakunta on toteuttanut tilaisuuksia eri järjestöjen, ja kaupungin kanssa sekä osallistunut yhteiskristillisiin tilaisuuksiin. Yllättävä meno vuodelle 2023 oli Tangokuninkaalle järjestetty konsertti torilla yhdessä kaupungin kanssa. Tapahtuma keräsi torin täyteen onnittelijoita. Joidenkin arvioiden mukaan noin 3000 henkeä. Niin kaupunki kuin seurakunta on saanut runsaasti myönteistä julkisuutta tangokuninkaan myötä.

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012050000 - Muut seurakuntatil				
Toimintatuotot (ulkoiset)		**31,84**	**-31,84**	**0,0**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-12 860,00**	**-14 109,44**	**1 249,44**	**109,7**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-12 860,00**	**-14 077,60**	**1 217,60**	**109,5**

Tiedotus ja viestintä 1012100000

Toiminta-ajatus/tehtävät:
Seurakunnan tiedottamista lehdissä ja internetin kautta (kotisivut, sosiaalinen media) sekä erilaisilla toimintaa koskevilla tiedotusvihoilla.

Vastaava viranhaltija/työntekijä ja tiimi:
vs. kirkkoherra Hannu Tomperi, 1.1.-31.7.2023 / kirkkoherra Tuomo Lindgren 1.8.-31.12.2023
Tiedotustiimi: Kirkkoherra Tuomo Lindgren, kanttori Pasi Flodström 31.7.2023 asti, varhaisnuorisotyönohjaaja Hanna Joensuu, vs. kirkkoherra Hannu Tomperi 31.7.2023 asti, Johanna Herbertsson-Blom.

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen:
Tiedotustiimi kokoontui tarvittaessa ja otti kokonaisvastuuta tiedotuksen haasteista. Seurakunnan viikkoilmoitus paikallislehdessä on ollut iso ja siinä on ollut jokin ajankohtainen alanurkkakirjoitus mukana. Tämän etu on näkyvyys, mutta koko tiedotuksen budjetti menee seurakuntailmoituksiin. Lisäksi kysymyksessä on tilauslehti, mikä ei mene kaikille jäsenille, mutta tavoittaa kohtalaisen hyvin vanhemman ikäpolven. Johanna Herbertsson-Blomin työpanos tiedotuksessa on osoittautunut tärkeäksi ja toimivaksi. Työntekijöitä on vastuutettu alanurkkakirjoituksiin. Somepäivitysten kohdalla työntekijöiden aktiivisuus on ollut vaihtelevaa.

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012100000 - Tiedotus ja viestint				
Toimintatuotot (ulkoiset)		**7,63**	**-7,63**	**0,0**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-34 694,00**	**-37 832,89**	**3 138,89**	**109,0**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-34 694,00**	**-37 825,26**	**3 131,26**	**109,0**

Musiikki 1012200000

Toiminta-ajatus / tehtävät:
Perustehtävä on seurakunnan kokonaisvaltaisesta musiikkityöstä huolehtiminen. Kanttori vastaa jumalanpalvelusten, kirkollisten toimitusten ja muiden tilaisuuksien musiikista sekä järjestää sävelhartauksia, konsertteja, muita musiikkitilaisuuksia ja säännöllistä kuorotoimintaa. Musiikkityö on mukana monenlaisessa toiminnassa yhteistyössä muiden seurakunnan työalojen ja kaupungin tahojen kanssa.

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi:
Kanttori Pasi Flodström 1.1.-31.8.2023 / vs. kanttori Juha Junnila 1.9.-31.12.2023 ja sijaiskanttorit

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen:
Tavoitteena on, että musiikki olisi monipuolisesti läsnä seurakunnan yhteisissä kokoontumisissa. Tavoitteet ovat toteutuneet hyvin.

Musiikkityö järjesti kuluneen toimintakauden aikana paljon konsertteja itsenäisesti ja muiden tahojen kanssa yhdessä. Näistä mainittakoon perinteiset kesäkeskiviikkojen konsertit, jotka keräsivät yhteensä 690 kuulijaa 8 iltana, Niin paljon kuuluu rakkauteen -hyväntekeväisyyskonsertti, kanttori Flodströmin oppilaiden kevätkonsertti sekä Rakastettu -yhteisvastuukonsertti. Myös Huittisten musiikkiopisto järjesti kaksi oppilaskonserttia. Syksyn ja joulun aikaan oli useita erilaisia konsertteja. Pasi Flodströmin ja Katri Ylanderin konsertti keräsi kirkkoon noin 600 kuulijaa. Lisäksi kuultiin vierailijoita mm. Porin Laulajat sekä kaupungin eri kokoonpanoja. Kauneimpia joululauluja saapui yhteislaulamaan yhteensä yli 260 henkilöä.

Seurakunnassa toimi koko vuoden sekakuoro Laulavalta. Kuorossa on yhteensä noin 20 laulajaa. Koko vuoden kokoontui myös lapsikuoro Valon Vekarat, jonka maksimivahvuus oli 8 lasta. Lauluryhmät kävivät myös hoivakodeissa vierailemassa. Lisäksi eri tilaisuuksissa esiintyi projektiluonteisia soitto- ja lauluryhmiä.

Musiikkikasvatusta on toteutettu vierailemalla rippikouluissa sekä lastenohjaajan kanssa toteutetut päiväkotimuskarit. Lisäksi kaikenikäisille aloitettiin syksyllä yhteislauluillat vs. kanttori Junnilan johdolla. Tilaisuuksissa on käynyt yhteensä viitisenkymmentä henkilöä kolmella kokoontumiskerralla. Lisäksi perinteeseen on kuulunut kanttorin opettamat virret Kymppiluokan tilaisuuksissa torstaisin. Erityismessuista mainittakoon helatorstain Suomalainen messu ja syyskauden avaus Torimessu ulkosalla sekä lokakuussa Tuomasmessu, jotka keräsivät paljon seurakuntalaisia sekä kuuntelijoina että vapaaehtoisina eri tehtävissä.

Virtasen urkukorjaamo teki huhtikuussa urkujen vuosihuollon käyden myös vanhassa kirkossa. Seurakuntatalon ison salin flyygelin ja pienen salin pianon viritys ei toteutunut joulukuussa vaan siirtyi 2024 tammikuuhun. Kirkon sähköisen soittimen pedaalihuolto on tilattu, mutta se on viivästynyt tarvittavien osien puutteessa.

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012200000 - Musiikki				
Toimintatuotot (ulkoiset)	**800,00**	**2 125,40**	**-1 325,40**	**265,7**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-23 935,00**	**-23 699,15**	**-235,85**	**99,0**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-23 135,00**	**-21 573,75**	**-1 561,25**	**93,3**

Varhaiskasvatus 1012310000

Toiminta-ajatus / tehtävät:
Varhaiskasvatuksen tehtävänä on antaa kristillistä kasvatusta 3-5-vuotiaille lapsille. Lapset kokoontuvat kerhoissa ikäryhmittäin. Osana päiväkerhotyötä on perheiden parissa tehtävä työ. Lisäksi vuoden aikana on perhekirkkoja ja -tapahtumia sekä mahdolliset retket ja leirit. Varhaiskasvatukseen kuuluu myös kehtoluokkatyö 1-4-vuotiaiden osalta, 4-vuotissynttärit, vierailut päiväkodeissa.

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi:
Kappalainen Tiina Heino
Tiimi: lastenohjaajat Annukka Karttunen ja Tiina Tasma
Työalakummit: Andreas Holmi ja Lassi Salomäki

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen:
Toiminnan painopiste on erilaisissa lapsiryhmien kokoontumisissa.
Keväällä lapsia oli päiväkerhoryhmissä:
- 4-5-vuotiaiden ryhmässä 7 lasta
- 3-4 -vuotiaiden ryhmässä 7 lasta

Syksyllä lapsia oli ryhmissä:
- 2-3 -vuotiaiden 1. ryhmässä 6 lasta
- 2-3 -vuotiaiden 2. ryhmässä 6 lasta
- 4-5 -vuotiaiden ryhmässä 9 lasta

Kesäkerhot kokoontuvat kesäkuussa ja pääosin ulkotiloissa.
Kesäkerhoihin osallistui:
- 3-5 -vuotiaita 7 lasta
- 6 -vuotiaita 7 lasta

Kesäkerhoissa oli yksi nuori kesätyöntekijänä.

Päiväkerhon toiminnan tavoitteena on ollut järjestää kristillistä varhaiskasvatusta lapsille. Tavoitteena on myös pitää tiivistä yhteyttä perheisiin.
Kerhotoiminnasta on kerrottu vuoden aikana reppupostin välityksellä.
Whatsappia käytetään yhteydenpidossa sekä mainostamiseen Facebook ryhmää Harjavallan seurakunnan lapsi- ja perhetyö.

Puuhapyhis eli Puuhis on puuhakerho eskareille. Kevätkaudella puuhakerhoon osallistui 8 lasta ja syyskaudella 10 lasta.

Perhekahvila kokoontuu joka keskiviikko klo 10.00-11.30. Perhekahvila on tavoittanut noin 10 perhettä kauden aikana. Osallistujamäärä vaihteli 1-10 henkilöä.

Perhemessuja järjestettiin vuoden aikana kaksi:
- 2.4.2023 Mukulamessu (68 osallistujaa)
- 17.9.2023 Perhemessu (19 osallistujaa)

1-4 -vuotiaille lähetettiin syntymäpäivänä onnittelukortti.

Syksyn 4-vuotissynttärit järjestettiin 11.10.2023 Juhla järjestettiin Meriseikkailuteemalla (38 osallistujaa). Synttärisankareille annettiin kirjalahja.

Päiväkotivierailut jatkuivat kaikissa kolmessa päiväkodissa: Joenranta, Pohjoisranta ja Vinnari. Päiväkotien eskarit kävivät keväällä tutustumassa Kaikkien autuuksien kirkkoon.

Toukokuussa järjestettiin perheille tapahtuma seurakuntatalolla, jossa oli esiintymässä Pelleparis-kunta Nelli ja Niilo. Tapahtuman yhteydessä oli myös MLL:n kirpputoritapahtuma (150 osallistujaa). Kesällä lastenohjaajat osallistuivat perheleirille ohjaajina (31 osallistujaa).

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012310000 - Varhaiskasvatus				
Toimintatuotot (ulkoiset)	**240,00**	**637,63**	**-397,63**	**265,7**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-83 475,00**	**-87 959,96**	**4 484,96**	**105,4**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-83 235,00**	**-87 322,33**	**4 087,33**	**104,9**

Rippikoulu 1012350000

Toiminta-ajatus / tehtävät
Rippikoulun tarkoituksena on antaa nuorille kastekäskyn velvoittamaa opetusta heidän oman uskonsa tueksi.

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi:
Kappalainen Tiina Heino
Tiimi: nuorisotyönohjaajat Arttu Heinilä ja Hanna Joensuu, kanttori Pasi Flodström
Työalakummit: Andreas Holmi ja Lassi Salomäki

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen:
Seurakunta järjesti vuonna 2023 kaksi rippikoululeiriä Tuulikarissa ja päivärippikoulun. Yhteensä 54 nuorta osallistui rippikouluun vuonna 2023. Rippikouluopetus sisältää seurakuntaan tutustumista, kristillistä opetusta ja konfirmaation. Rippikoulun aikana pidettiin yhteyttä myös vanhempiin ja kouluun.

Rippikouluopetus tapahtui Uuden rippikoulusuunnitelman opetussuunnitelman mukaan. Olemme muokanneet rippikoulun opetussuunnitelmaa Harjavaltaan sopivaksi.

Seurakuntaan tutustuminen tapahtui lähiopetuksena, jumalanpalveluksiin osallistumisena ja erityistapahtumina. Erityistapahtumia oli: Juonnettu jumis, Park7 konsertti, Lähetystapahtuma, Elämäni riparibiisi ja ryhmien omat nuortenillat.

Vanhempainilta järjestettiin marraskuussa 2022 ryhmäjakojen jälkeen.

Harjavallassa lähes koko ikäluokka osallistuu rippikouluun. Tänä vuonna yksi nuori kastettiin rippileirin jälkeen ja liitettiin seurakunnan jäseneksi. Vuoden aikana Harjavallassa konfirmoitiin 53 nuorta. Yksi nuori keskeytti rippikoulun vuoden aikana.

Maksut on pidetty edelleen maltillisina, päivärippikoulun osalta 40 euroa ja leirien osalta 100 euroa. Rippikoulumaksujen osalta tulevaisuudessa on mahdollisesti tarve korotuksille. Syksyllä uusille rippikoululaisille lähetettiin kirje rippikoulusta. Ilmoittautuminen rippikouluun järjestettiin Katrinan lomakkeella. Yhteydenpito koteihin on järjestetty pääasiassa Katrinan sähköpostien, puhelujen ja tekstiviestien kautta.

Nuorisotyönohjaaja Arttu Heinilän kehittämistyön tuloksena olemme vahvistaneet rippikoulujen etukäteisjaksoa. Rippikoulun etukäteisjakso voi paremmin vahvistaa rippikoulujen positiivista ilmapiiriä, ryhmäytymistä, osallisuuden tunnetta sekä positiivista asennetta kristinuskoa kohtaan. Olemme tämän todenneet myös käytännön työssä.

Konfirmaatioihin palkattiin muusikoita soittamaan nimikkeellä Pyhäkoulupojat. Bändissä oli kitara (Janne Huokko), basso (Mika Lundgren) ja rummut (Juha Ojala). Virsien sijaan soitettiin iskelmiä ja nuorten veisuja. Laulajana toimi kanttorimme Pasi Flodström. Konfirmaatioiden musiikki sai paljon positiivista palautetta. Rippikoulutiimissä päätettiin jatkaa näin ja palkata edelleen muusikoita konfirmaatioihin.

Rippikoulujen jälkeen isoskoulutukseen ilmoittautui 18 nuorta ja 14 aloitti aktiivisesti.

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012350000 - Rippikoulu				
Toimintatuotot (ulkoiset)	**5 650,00**	**5 163,68**	**486,32**	**91,4**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-52 510,00**	**-45 721,44**	**-6 788,56**	**87,1**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-46 860,00**	**-40 557,76**	**-6 302,24**	**86,6**

Nuorisotyö 1012360000

(sis. varhaisnuorisotyö ja partio)

Nuorisotyö

Toiminta-ajatus / tehtävät:
Tarkoituksena on edistää seurakunnassa toteutettavaa kasvatustyötä, auttaa nuoria elämään kristittyinä ja toimimaan seurakunnan jäseninä.

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi:
Kappalainen Tiina Heino
Tiimi: nuorisotyönohjaaja Arttu Heinilä
Työalakummit: Andreas Holmi ja Lassi Salomäki

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen:
Painopisteenä nuorisotyössä oli kohtaavan nuorisotyön vahvistaminen. Nuorisotyön toimintamuotona isoskoulutus oli suosittu toimintamuoto. Isoskoulutuksessa kohdataan nuoria yksilöinä sekä ryhmänä ja käsitellään paitsi ryhmän ohjaamistaitoja, myös kristillistä kasvatusta, tunnetaitoja, sekä nuorten omasta elämästä nousevia teemoja. Syksyllä 2022 aloittaneiden isosten isoskoulutuskertoja järjestettiin keväällä 9 kertaa. Isoskoulutuksen suoritti 10 nuorta. Syksyllä 2023 alkavaan isoskoulutukseen osallistui 15 nuorta, joista 14 jatkoi isoskoulutuksessa kauden loppuun saakka. Uusien isosten isoskoulutus kokoontui 7 kertaa syyskauden aikana. Uudet isoskoulutuslaiset olivat tehtävissä mukana toteuttamassa varhaisnuorten Donkkis Big Night -tapahtumaa seurakunnassa. Avointa viikkotoimintaa järjestettiin viikoittain, kevätkaudella torstai-iltaisin, syyskaudella perjantai-iltaisin. Rippikoululaisten nuorten iltojen jatkoja lukuun ottamatta nuoret eivät löytäneet nuorten ilta

toimintaa. Nuorten illat siirrettiin syyskaudeksi perjantai-iltoihin. Viikonpäivän vaihto ei parantanut nuorten iltojen suosiota. Nuorten iltoja järjestettiin vuoden aikana yhteensä 24 kertaa. Ryhmä- ja henkilökohtaista viestintää nuorten kanssa toteutettiin lisäksi digitaalisia työkaluja hyödyntäen, erityisesti Whatsappin avulla. Syksyllä järjestettiin vanhojen isosten omia tapaamisia kolme kertaa. Osallistujia tapaamisissa oli yhteensä 13. Vuonna 2024 nuorten avointa toimintaa on suunniteltu järjestettäväksi perjantaina heti koulupäivän jälkeen, jolloin kaupungin nuorisotila ei ole vielä avoinna.

Nuorisotyö jatkoi Salatut elämäntaidot -tunnetaitotuntien pitämistä Pirkkalan koulun 5-luokkalaisille. Lisäksi työalarajoja ylittäviä yhteistyön muotoja nuorisotyössä oli varhaisnuorten Nuku yö kirkossa -tapahtuma, Donkkis Big Night -tapahtuma ja rippikoulut. Nuorisotyö oli mukana olokorjaamo -koulupäivystyksessä yläkoululla. Yläkoulun oppilaille järjestettiin koulukirkko toukokuussa ja joulukuussa. Kotiseutuyhdistys Harjulan Killan kanssa järjestettiin yläkoulun 7-luokkalaisille opastettu Historiallinen hautausmaa -kierros. Lisäksi Harjavallassa nuorten kanssa toimivien työntekijöiden (kaupungin vapaa-aika, sivistys, sosiaalitoimi, nuorisotyö, helluntaiseurakunta, rehtorit, poliisi, etsivän nuorisotyön, hyvinvointialue, hanketyöntekijät) kanssa kokoonnuttiin säännöllisesti. Syyskuussa järjestettiin kummitapaaminen, jonka yhteydessä käsiteltiin mm. 2024 toimintasuunnitelmaa.

Nuoret saivat vaikuttaa toiminnan sisältöihin ja toteutustapoihin. Heiltä kysyttiin ideoita, toiveita ja palautetta, jota käytettiin toiminnan suunnittelussa ja kehittämisessä. Toukokuussa järjestettiin nuorten viikonloppuleiri Tuulikarin leirikeskuksessa. Leirille osallistui 11 nuorta. Palaute leiristä oli positiivinen. Nuorisotyössä päätettiin panostaa nuorten musiikkikasvatukseen tilaamalla bändin rippikoululaisten konfirmaatioiden toteuttamiseen. Bändiin kuului kitara, basso, rummut ja laulajana toimi seurakunnan kanttori. Osa bändin palkkioista maksettiin nuorisotyön budjetista. Palaute bändistä oli äärimmäisen positiivinen. Nuorten kauden päätösjuhlaan seurakunnan nuorisotilassa osallistui 20 nuorta. Oman tilaisuuden jälkeen nuoret osallistuivat seurakunnan kauneimmat joululaulut tapahtumaan.

Varhaisnuorisotyö

Toiminta-ajatus / tehtävät:
Varhaisnuorille halutaan tarjota turvallinen ympäristö ja ihmiset sekä mielekästä toimintaa, jossa kristilliset arvot ovat näkyvillä. Pyritään olemaan läsnä siellä missä varhaisnuoret ovat.

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi
Kappalainen Tiina Heino
Tiimi: nuorisotyönohjaajat Arttu Heinilä ja Hanna Joensuu, lastenohjaajat Annukka Karttunen ja Tiina Tasma
Työalakummit: Andreas Holmi ja Lassi Salomäki

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen
Kouluyhteistyön uusien toimintatapojen ja yhteistyön etsiminen.

- kouluvierailuja tehtiin Pirkkalan koululla 9 kertaa (7 päivänavausta ja 2 tuntivierailua pääsiäisen teemalla)
- Pyhäinpäivän polku pystytettiin hautausmaalle koululuokkien itsenäisesti kierrettäviksi. Pyhäinpäivän polun tekstit toimitettiin Pirkkalan koululle käyttöön.

- Koulukirkot on pidetty toukokuussa ja joulukuussa.

Salatut elämäntaidot – tunne- ja ryhmätyötaitoryhmien tiimien kokoaminen ja ryhmien aloittaminen Harjavallan molemmilla alakouluilla. Salatut elämäntaidot ryhmä on pyörinyt vain Pirkkalan koululla 5 lk:n kanssa. Ryhmä kokoontui syksystä 2022 jatkavalla luokalla yhteensä 4 opetuskertaa ja retken. Syksyllä 2023 aloitti uusi ryhmä kokoontuen aloituskerran lisäksi 4 opetuskertaa.

Työntekijän kouluttautuminen lasten ja nuorten käyttämiin sosiaalisiin medioihin ja niihin mukaan pääseminen. Työntekijä on yrittänyt seurata erilaisia sosiaalisen medioiden kanavia vähän lasten ja nuorten antamien vinkkien mukaan. Omien kanavien perustaminen mietityttää ikärajojen suhteen.

Mininuokkari- toiminnan jatkaminen. Toiminta oli vilkasta kevätkauden. Kokoontumiskertoja oli 16 ja keskimäärin paikalla oli 12 lasta. Syksyllä ei toimintaa saatu käynnistymään. Syynä aikatauluongelmat. Jatkossa tulee viikonpäivää miettiessä olla yhteydessä ajoissa kouluun.

Tuulikarissa pidettiin kesällä kaksi varhaisnuortenleiriä, joihin osallistui 15 + 19 lasta. Molemmilla leireillä oli 5 isosta. Nuku yö kirkossa – kutsutapahtumaan (12 vuotta vuonna 2023 täyttävät) osallistui 12 lasta. 10-vuotiaiden kutsusynttäreille osallistui 28 lasta. Yhteistyössä kasvatuksen tiimin kanssa järjestettiin Donkkis Big Night- tapahtuma alakouluikäisille lapsille ja perheille.

Partio

Toiminta-ajatus / tehtävät:
Järjestää mielekästä harrastustoimintaa 3-17-vuotiaille lapsille ja nuorille sekä aikuisille.
Toimintamuotoina viikoittain / 1-2 kertaa kuukaudessa kokoontuvat ryhmät, erilaiset retket ja leirit ja tapahtumat.

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi:
Kappalainen Tiina Heino
Tiimi: nuorisotyönohjaaja Hanna Joensuu ja vapaaehtoisista koostuva Johtajaneuvosto
Työalakummit: Andreas Holmi ja Lassi Salomäki

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen:
Yöretkikokemuksen hankkiminen ja leiritaitojen opetteleminen

- Viikoittain kokoontuvia ryhmiä on ollut 4, joissa keskimäärin 10 lasta/ ryhmä. Aikuisille suunnattu ryhmä kokoontui 2 kertaa kk, keskimääräinen osallistujamäärä 3-5 hlöä/ kerta. Perhepartio kokoontuu 1 kertaa kuukaudessa, keskimääräinen osallistujamäärä 10 hlöä / kerta. Kaikki ryhmät ovat tehneet päivä- ja yöretkiä keväällä ja syksyllä.

Taloudellinen avustus leirimaksuihin

- Lippukunta avustaa piirin tapahtumiin mm. partiotaitokilpailuihin osallistujia. Tapahtumakohtaisesti on mahdollista saada tukea kustannuksiin. Nämä päätetään yhdessä Johtajaneuvostossa.

Johtajien tukeminen

- Ryhmissä on erityistä tukea tarvitsevia lapsia. Tämä tarkoittaa ryhmänjohtajille lisää haasteita, jotta ryhmässä kaikki huomioidaan ja kaikkien on siinä hyvä olla.

Lippukunnan yhteisiä tapahtumia

- Kirkkopyhä partioviikolla
- Syysviikkis (Tuulikari)

- Puurojuhla itsenäisyyspäivänä

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012360000 - Nuorisotyö				
Toimintatuotot (ulkoiset)	**3 200,00**	**1 238,89**	**1 961,11**	**38,7**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-107 010,00**	**-97 476,95**	**-9 533,05**	**91,1**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-103 810,00**	**-96 238,06**	**-7 571,94**	**92,7**

Diakonia 1012410000

Toiminta-ajatus / tehtävät
Diakonia on kristilliseen rakkauteen perustuvaa kokonaisvaltaista auttamistyötä, joka toteutetaan hengellisen, henkisen ja taloudellisen tuen ja neuvonnan kautta.

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi
Diakonissa Tiina Virta ja Diakoni Minna Uotila, vs. diakoni Kaisa Granat 5.3.2023 saakka
vs. kirkkoherra Hannu Tomperi 31.7.2023 / kirkkoherra Tuomo Lindgren 1.8.2023 alkaen

Työalakummit Tuija Ketola, Tellervo Mansikkamäki ja Outi Heinola

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen
Diakoniatyössä varauduttiin siihen, että SOTE-palveluiden järjestämisvastuun siirtyminen hyvinvointialueelle tulee vaikuttamaan asiakkaiden päätöksiin pidentävästi. Vuonna 2023 taloudellista apua saaneita asiakkaita oli 237 taloutta, joista 157 taloutta sai taloudellista tukea kerran, 77 taloutta kaksi kertaa ja 3 taloutta kolmesti. Vuonna 2023 diakoniatyö sai lahjoituksia eri järjestöiltä, yhdistyksiltä ja yksityisiltä. Lahjoituksia antoivat: Harjavallan Yrittäjät, Harjavallan Rotaryt, SPR, Sydänyhdistyksen naiset ja Iki-ihmisten päiväkerho sekä yksityiset lahjoittajat. Saaduilla lahjoituksilla jouluavustuksia myönnettiin 56 talouteen.

Diakoniatyön vapaaehtoisina on vuoden 2023 aikana toiminut 50 henkilöä. Heistä aktiivisesti Ystävä vanhukselle-toiminnassa on mukana 14 henkilöä. Palvelukoti Hopearannan Aamunkajon vapaaehtoisena on mukana 10 henkilöä sekä työnhakijoiden ruokailussa 8 henkilöä ja 18 vapaaehtoista yksittäisissä tapahtumissa. Vapaaehtoisia on työssään jaksamisessa tuettu vuoden aikana ”työnohjauksellisissa” kahvihetkissä sekä loppuvuonna järjestetyssä seurakunnan juhlavassa vapaaehtoisten kiitosillassa. Työnhakijoiden järjestämässä ruokailuissa on käynyt ruokailijoita 2169, ruokailuita on järjestetty vuoden aikana 21 kertaa.

Diakonissan työ on painottunut edelleen yksilötyöhön. Vastaanotolla on käynyt terapia-asiakkaita sovitusti ja säännöllisesti. Voimauttavaa valokuvausta on käytetty mahdollisuuksien mukaan. Asiakassuhde on muutaman osalta saatettu päätökseen. Diakonissa kävi esittäytymässä rippikoululaisille, tarkoituksena on rohkaista nuoria ottamaan yhteyttä tarpeen vaatiessa ”matalan kynnyksen – periaatteella” diakonissaan.

Helmikuussa 2023 diakoniatyö järjesti teatterimatkan Seinäjoelle, teatterikappaleena ”Äitiä ikävä”, retkellä mukana oli 29 henkilöä.

Kesäkuussa 2023 diakonia järjesti yhteistyössä kesäolympialaiset Hyviksen ja Haikun kanssa. Olympialaisiin osallistui 30 henkilöä. Diakonissa on tehnyt yhteistyötä vuoden aikana kyseisten järjestöjen kanssa.

Toukokuussa 2023 diakonia aloitti kesäkahvilan pitämisen, joka päättyi juhannuksena. Kesäkahvilassa kävijöitä oli keskimäärin 15 henkilöä.

Harjavallan sairaalan tiloissa aiemmin toiminut Hiitteenhovi muutti marraskuussa Nakkilaan, tämän muutokset myötä käyntien tarve päättyi.

Sururyhmään ilmoittautuneita oli vähän, tämän vuoksi ryhmä ei aloittanut toimintaansa.

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012410000 - Diakonia				
Toimintatuotot (ulkoiset)	**700,00**	**3 724,72**	**-3 024,72**	**532,1**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-110 515,00**	**-116 083,01**	**5 568,01**	**105,0**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-109 815,00**	**-112 358,29**	**2 543,29**	**102,3**

Yhteisvastuu 1012410702

Toiminta-ajatus / tehtävät
Yhteisvastuukeräys on evankelisluterilaisen kirkon vuosittainen suurkeräys, joka auttaa hädänalaisia syntyperään, uskontoon ja poliittiseen vakaumukseen katsomatta Suomessa ja ulkomailla.

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi
diakoni Minna Uotila, vs. diakoni Kaisa Granat 5.3.2023 saakka
vs. kirkkoherra Hannu Tomperi 31.7.2023 saakka / kirkkoherra Tuomo Lindgren 1.8.2023 alkaen
Työalakummit: Tuija Ketola, Tellervo Mansikkamäki ja Outi Heinola

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen
Yhteisvastuukeräyksestä tiedotettiin ahkerasti seurakunnan somekanavilla. Lipaskeräys toteutettiin vapaaehtoisten avustuksella kauppojen ovilla. Vuonna 2023 ei lähetetty pankkisiirtolomakkeita joka talouteen.
Yhteisvastuukonsertti oli menestys. Konsertin tuotto oli 970,30 euroa ja konserttiin osallistui 130 henkilöä.
Yhteisvastuukeräyksen koko tuotto oli 2024,90 euroa. Seurakunnan osuus tilitetään vasta vuonna 2024 uudistuneen käytännön mukaan.

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012410702 - YV-keräys				
Toimintatuotot (ulkoiset)	**3 240,00**	**2 368,70**	**871,30**	**73,1**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-3 590,00**	**-2 099,30**	**-1 490,70**	**58,5**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-350,00**	**269,40**	**-619,40**	**-77,0**

Perheneuvonta 1012420000

Toiminta-ajatus / tehtävät:
Harjavallan seurakunta kuuluu Porin seurakuntayhtymän perheneuvonnan piiriin.

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen:
Porin seurakuntayhtymä laskuttaa palvelusta toteutuneiden asiakastapaamisten mukaan.

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012420000 - Perheneuvonta				
Toimintakulut (ulkoiset)	**-2 500,00**	**-880,00**	**-1 620,00**	**35,2**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-2 500,00**	**-880,00**	**-1 620,00**	**35,2**

Sairaalasielunhoito 1012430000

Toiminta-ajatus / tehtävät:
Harjavallan seurakunnalla on sairaalasielunhoidon sopimus Porin seurakuntayhtymän kanssa.

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen:
Sairaalasielunhoidon rakenteista ja kustannustenjaosta on sovittu Satakunnan hyvinvointialueella. Kustannukset jaetaan seurakuntien kesken jäsenmääräperusteisesti.

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012430000 - Sairaalasielunhoito				
Toimintakulut (ulkoiset)	**-5 000,00**	**-3 598,21**	**-1 401,79**	**72,0**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-5 000,00**	**-3 598,21**	**-1 401,79**	**72,0**

Palveleva puhelin 1012440000

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi:
Kappalainen Tiina Heino ja Hilkka Ruuti

Toiminta-ajatus / Perustehtävä:
Palveleva puhelin on seurakuntien järjestämä ja ylläpitämä valtakunnallisesti tunnettu auttava puhelin, johon voi kuka tahansa soittaa. Palvelevalla puhelimella on yksi numero, johon soitetaan. Puheluun voi vastata missä päin tahansa Suomea toimiva Palvelevan puhelimen yksikkö. Harjavallan seurakunnan palvelevan puhelimen ryhmässä oli mukana kahdeksan vapaaehtoista. Harjavallan seurakunta on taustaorganisaatio osana valtakunnallista toimintaa.

Lyhyt kuvaus toiminnasta:
Palveleva puhelin on päivystänyt internetpohjaisen TeleQ-järjestelmän kautta. Harjavallan seurakunnan vapaaehtoiset ovat päivystäneet noin kahden viikon verran kuukaudessa. Joka päivystysjakson jälkeen on pidetty palautekeskustelu, jossa on huolehdittu päivystäjien työnohjauksesta ja päivystystyön kehittämisestä.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen:
Vuoden aikana vastattu 272 puheluun. Tunteina vastatut puhelut kestivät yhteensä 128 tuntia.

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012440000 - Palveleva puhelin				
Toimintakulut (ulkoiset)	**-900,00**	**-340,27**	**-559,73**	**37,8**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-900,00**	**-340,27**	**-559,73**	**37,8**

Lähetys 1012600000

Toiminta-ajatus / tehtävät

Lähetystyö perustuu Jeesuksen lähetyskäskyyn (Matt. 28:18-20). Lähetystyön ajatus kulkee läpi Raamatun, ja siksi se on oleellinen osa myös seurakunnan työtä ja tehtävää. Tavoitteena on, että lähetys kulkee mukana kaikissa seurakunnan työmuodoissa, niin rippikoulu – kuin aikuistyössä ja julistuksessa

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi

Tuomo Lindgren (31.7.2023 asti), Jussi Kivelä (1.8.2023 alkaen)
Työalakummit: Emmi Flyktig, Mervi Latvala ja Liisa Rantala

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen

Alkuvuoden lähetystyöstä vastasi Tuomo Lindgren. Lähetysasiaa on pidetty seurakunnassa esillä mm. rippikoulutoiminnassa, jonka yhteydessä seurakunnan nimikkolähetti Magnus Riska on ollut videoyhteyden kautta rippikoululaisten oppitunnilla. Myös rippikoululaisten lähetystapahtuma on järjestetty toukokuussa. Marraskuussa Riskat pitivät myös etäyhteydellä lähetysillan sekä raamattuopetustuokion. Riskat kertoivat työstään Etiopiassa sekä raamattuopetuksen aiheesta “Jeesus myrskyssä”.

Nimikkoläheteistä Vuormat (Kansanlähetys)ovat jäämässä Suomeen. Heidän kannatussopimuksensa on päättynyt vuoden 2023 lopussa. Heidän tilalleen on valittu uudeksi nimikkolähetiksi perhe (1.1.2024 alkaen, maahanmuutto- ja pakolaistyö), joihin on oltu yhteydessä sähköpostitse. Muihin nimikkolähetteihin on pidetty yhteyttä, mm. ensi vuoden tilaisuuksia kysellen ja sopien. Kaikilta nimikkoläheteiltä on kysytty lupaa ns. “lähettihyllykön” perustamiseen kirkon aulaan.

Kirkkokahvien yhteydessä on kerätty vapaaehtoismaksulla varoja seurakunnan kummilapselle Etiopiassa. Joulumyyjäiset ja piirakkatalkoot järjestettiin 28.11. Sen tuotto meni lähetystyölle.

Lähetyksen neulenurkka on kokoontunut noin joka toinen perjantai ja Kansanlähetyspiiri on kokoontunut myös säännöllisesti joka toinen torstai. Siellä on kerätty kolehtia Vuormien viitteellä. Kävijämäärä on ollut keskimäärin 15 henkilöä.

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012600000 - Lähetys				
Toimintakulut (ulkoiset)	**-44 563,00**	**-41 288,09**	**-3 274,91**	**92,7**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-44 563,00**	**-41 288,09**	**-3 274,91**	**92,7**

Muu seurakuntatyö 1012900000

Toiminta-ajatus / tehtävät:
Tuotot ja kulut, jotka kuuluvat seurakuntatyöhön, mutta joille ei löydy muuta luontaista tehtäväaluetta. Tehtäväalueen kulut koostuvat pääosin työntekijöiden palkkakustannuksista.

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012900000 - Muu seurakuntatyö				
Toimintakulut (ulkoiset)	**-8 975,00**	**-9 701,14**	**726,14**	**108,1**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-8 975,00**	**-9 701,14**	**726,14**	**108,1**

HAUTATOIMI (pääluokka 4)

Hautausmaahallinto, hautausmaa, varsinainen hautaustoiminta

1014010000–1014040000

Toiminta-ajatus / tehtävät
Varsinainen hautaustoiminta, hautausmaa- ja puistoalueiden kunnossapito ja rakentaminen, hautainhoito sekä hautainhoidon myynti ja laskutus sekä tarvittaessa tukipalvelut muille työaloille.

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi
Puutarhuri Raisa Leppänen, työaika: 1.1.-30.4.2023 50%, 1.5.-30.11.2023 100% ja 1.-31.12.2023 60%
Puistotyöntekijä Jarmo Kaipiainen, työaika: 1.1.-31.3.2023 50%, 1.4.-30.11.2023 100% ja 1.12.2023 ammattimies 1.12.2023 alkaen 100%
Kausityöntekijä 17.4-30.10.2023
Kesätyöntekijä 1.6-15.8.2023
Kausityöntekijä 1.9-31.10.2023
Avotyöntekijä 3pv/ vko
Rovastikunnallinen hautaustoimen yhteistyöryhmä: Mauri Paavilainen

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen
Toiminnan painopisteet ovat varsinaisessa hautaustoiminnassa, hautausmaa- ja puistoalueiden kunnossapidossa ja rakennuksessa, hautainhoidossa sekä hautainhoidon myynnissä ja laskutuksessa. Puutarhuri ylläpitää hautakirjaohjelmaa ja hautakarttaa.

Haudattuja oli 103, joista 34 arkkuhautausta, 42 uurnahautausta ja 27 tuhkaa kätkettiin muistolehtoon. Arkkuhautojen kaivaus on ulkoistettu. Uurna- ja tuhkahautaukset suoritettiin omana työnä.

Vuorimäntyjen korvausprojektia jatkettiin poistamalla vuorimännyt hautaosastoilta 19 ja 20. Niiden tilalle istutetaan keväällä 2024 muita kasveja. Myös Saattotien ylikasvaneet vuorimännyt poistettiin ja niiden tilalle istutettiin syksyllä 2023 kääpiövuorimäntyjä. Hautausmaan lehtipuut hoitoleikattiin, rikkoutuneet tai roikkuvat ja kulkua estävät oksat poistettiin ja muotoiltiin puut paikkoihinsa sopiviksi.

Hoitohautoja oli voimassa 463 (ml. 1 vuoden-, 5 vuoden-, ja 10 vuoden -sopimukset, ainais- ja testamenttihoidot sekä hautojen kastelut). Vuosihoitolaskuja lähetettiin 206 kpl. Uusia 10 vuoden hoitohautasopimuksia tehtiin 21 kpl ja uusia 5 vuoden hoitohautasopimuksia tehtiin 11 kpl. Kukat tilataan ulkoiselta toimittajalta. Kukkien istutuksessa oli mukana myös talkoolaisia. Hautojen hoitokausi on kukkien istutuksesta syyskuun loppuun. Sankarihauta-alue kastellaan pääsääntöisesti sadettajalla. Erikseen ostettu havutus tehdään loka- ja marraskuussa.

Hautatoimi huolehti kaudella 2023 Tuulikarin leirikeskuksenpiha-alueiden hoidosta. Yhteensä Tuulikarissa käyntiin 10 kertaa.

Hautausmaan ja kiinteistöjen talvikunnossapito sisältyy ammattimiehen tehtäväkuvaan.

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014010000 - Hautausmaahallinto				
Toimintakulut (ulkoiset)	**-4 605,00**	**-3 537,42**	**-1 067,58**	**76,8**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-4 605,00**	**-3 537,42**	**-1 067,58**	**76,8**

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014030000 - Hautausmaa				
Toimintatuotot (ulkoiset)	**6 500,00**	**16 825,00**	**-10 325,00**	**258,8**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-108 665,00**	**-88 778,93**	**-19 886,07**	**81,7**
Poistot ja arvonalentumiset	**-76 500,00**	**-77 152,03**	**652,03**	**100,9**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-178 665,00**	**-149 105,96**	**-29 559,04**	**83,5**

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014040000 - Varsinainen hautaust				
Toimintatuotot (ulkoiset)	**22 000,00**	**23 900,00**	**-1 900,00**	**108,6**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-42 830,00**	**-33 570,31**	**-9 259,69**	**78,4**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-20 830,00**	**-9 670,31**	**-11 159,69**	**46,4**

KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5)

Kirkko, Vanha kirkko, Seurakuntatalo, As Oy Harjavallan Poppelipuisto, Leirikeskus Tuulikari, Huoltorakennus, Maa- ja metsätalous, Muu kiinteistötoimi

1015010000–1015110000

Toiminta-ajatus / tehtävät

Puitteiden luominen jumalanpalveluselämälle, toimituksille, musiikkitilaisuuksille, seurakunnallisille tilaisuuksille, juhlille, työmuotojen toiminnalle, seurakunnan kesätoiminnalle.
Kiinteistöjen kunnossapito ja niihin liittyvien investointien toteutuminen.

Vastaava viranhaltija / työntekijä ja tiimi

Emäntä Paula Kuusinen (eläkkeelle 12/2023 alkaen)
Siistijä Sini Vuorela (virkavapaalla 7/2023 alkaen)
Leirikeskuskeittiötyöntekijä / siivooja Hanna Dong Lehtinen (5-11/2023)
Kiinteistövastaava / seurakuntamestari Hannu Vaurio
Kiinteistötyöryhmän luottamushenkilöt Hannu Särkiniemi, Tapio Paukkunen sekä Mauri Paavilainen, Jarmo Uotila ja Teuvo Luotola (puhe- ja läsnäolo-oikeus)

Toiminnalliset painopisteet, tavoitteet ja niiden toteutuminen

Siivouksissa suoritettiin tilikauden aikana normaalia puhtaanapitoa. Tämän lisäksi emäntä ja siistijä ovat tehneet tarjoiluita erilaisiin kokouksiin ja tilaisuuksiin.

Kiinteistöjen ylläpitoa suoritettiin normaalisti koko tilikauden ajan. Syksyllä havaittiin sisäilmaongelmaa seurakuntatalon talouspäädyssä. Havaitun sisäilmaongelman vuoksi aloitettiin tutkimukset, jotka jatkunevat vielä seuraavallakin tilikaudella (välikatto ja katto). Laajempien tutkimusten selvittyä aloitetaan mahdolliset korjaustyöt.

Investoinneista toteutuivat seuraavasti:

- Kaikkien autuuksien kirkon katon uusiminen sekä siihen liittyvien kuparipeltien vaihtotyö.
- Vanhan kirkon seinien ja ikkunoiden koemaalaus
- Tuulikarin leirikeskuksen ranta-asemakaavan suunnittelutyö

Investoinneista huoltorakennuksen luiskan uusimisesta tehtiin muutospäätös ja seuraavalle tilikaudelle laitettiin laajennusosan rakentaminen luiskan kohdalle. Muistolehtoalueiden kehittämissuunnitelmien tekeminen siirrettiin seuraavalle tilikaudelle.

Tuulikarin leirikeskuksen toiminnassa ruoka- ja aluehuolto olivat ulkoistettu. Tämän lisäksi Tuulikarissa oli yksi palkattu työntekijä keittiö/siivoustöissä kesä- ja heinäkuun ajan.

Kiinteistötyöryhmä kokoontui tilikauden aikana viisi (5) kertaa.

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015010000 - Kiinteistöhallinto				
Toimintakulut (ulkoiset)	**-20 092,00**	**-8 269,73**	**-11 822,27**	**41,2**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-20 092,00**	**-8 269,73**	**-11 822,27**	**41,2**

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015020000 - Kirkko				
Toimintatuotot (ulkoiset)	**2 500,00**	**3 550,00**	**-1 050,00**	**142,0**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-95 485,00**	**-79 753,33**	**-15 731,67**	**83,5**
Poistot ja arvonalentumiset	**-35 966,00**	**-33 635,18**	**-2 330,82**	**93,5**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-128 951,00**	**-109 838,51**	**-19 112,49**	**85,2**

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015020001 - Vanha kirkko				
Toimintakulut (ulkoiset)	**-5 610,00**	**-5 772,39**	**162,39**	**102,9**
Poistot ja arvonalentumiset	**-3 671,00**	**-3 671,17**	**0,17**	**100,0**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-9 281,00**	**-9 443,56**	**162,56**	**101,8**

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015060000 - Seurakuntatalo				
Toimintatuotot (ulkoiset)	**11 000,00**	**12 370,00**	**-1 370,00**	**112,5**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-147 610,00**	**-152 862,47**	**5 252,47**	**103,6**
Poistot ja arvonalentumiset	**-45 946,00**	**-46 055,54**	**109,54**	**100,2**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-182 556,00**	**-186 548,01**	**3 992,01**	**102,2**

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015070000 - As Oy Harj Poppelip.				
Toimintatuotot (ulkoiset)	**550,00**	**754,03**	**-204,03**	**137,1**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-3 400,00**	**-2 703,93**	**-696,07**	**79,5**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-2 850,00**	**-1 949,90**	**-900,10**	**68,4**

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015080000 - Tuulikarin leirik.				
Toimintatuotot (ulkoiset)		**33 050,00**	**-33 050,00**	**0,0**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-72 200,00**	**-77 021,51**	**4 821,51**	**106,7**
Poistot ja arvonalentumiset	**-19 027,00**	**-19 043,27**	**16,27**	**100,1**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-91 227,00**	**-63 014,78**	**-28 212,22**	**69,1**

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015090000 - Huoltorakennus				
Toimintakulut (ulkoiset)	**-24 040,00**	**-14 342,82**	**-9 697,18**	**59,7**
Poistot ja arvonalentumiset	**-5 896,00**	**-5 895,91**	**-0,09**	**100,0**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-29 936,00**	**-20 238,73**	**-9 697,27**	**67,6**

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015100000 - Maa- ja metsätalous				
Toimintakulut (ulkoiset)	**-100,00**	**-76,00**	**-24,00**	**76,0**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-100,00**	**-76,00**	**-24,00**	**76,0**

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015110000 - Muu kiinteistötoimi				
Toimintakulut (ulkoiset)	**-340,00**	**-183,06**	**-156,94**	**53,8**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**-340,00**	**-183,06**	**-156,94**	**53,8**

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

	Toteuma 2022	TA 2023	TA muutos 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	**70 271,81**	**60 680,00**		**60 680,00**	**112 387,63**	**-51 707,63**	**185,2**
Myyntituotot	4 095,00	2 500,00		2 500,00	2 545,00	-45,00	101,8
Maksutuotot	41 762,59	38 390,00		38 390,00	83 630,34	-45 240,34	217,8
Vuokratuotot	14 765,00	11 550,00		11 550,00	13 184,03	-1 634,03	114,1
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4 375,58	4 740,00		4 740,00	6 927,87	-2 187,87	146,2
Tuet ja avustukset	5 148,64	3 500,00		3 500,00	4 940,39	-1 440,39	141,2
Muut toimintatuotot	125,00				1 160,00	-1 160,00	
Toimintakulut	**-1 314 390,28**	**-1 419 404,00**		**-1 419 404,00**	**-1 410 523,36**	**-8 880,64**	**99,4**
Henkilöstökulut	-806 394,11	-840 096,00		-840 096,00	-856 943,21	16 847,21	102,0
Palvelujen ostot	-243 910,44	-286 230,00		-286 230,00	-258 552,88	-27 677,12	90,3
Vuokrakulut	-8 299,64	-9 750,00		-9 750,00	-9 430,56	-319,44	96,7
Aineet ja tarvikkeet	-164 956,50	-191 590,00		-191 590,00	-190 513,12	-1 076,88	99,4
Annetut avustukset	-60 494,46	-62 878,00		-62 878,00	-63 869,78	991,78	101,6
Muut toimintakulut	-30 335,13	-28 860,00		-28 860,00	-31 213,81	2 353,81	108,2
TOIMINTAKATE	**-1 244 118,47**	**-1 358 724,00**		**-1 358 724,00**	**-1 298 135,73**	**-60 588,27**	**95,5**
Kirkollisverotulot	**1 410 252,78**	**1 400 000,00**		**1 400 000,00**	**1 549 595,70**	**-149 595,70**	**110,7**
Valtionrahoitus	**135 936,00**	**133 000,00**		**133 000,00**	**137 556,00**	**-4 556,00**	**103,4**
Verotuskulut	**-18 246,96**	**-20 000,00**		**-20 000,00**	**-17 936,86**	**-2 063,14**	**89,7**
Kirkon rahastomaksut	**-123 028,98**	**-124 500,00**		**-124 500,00**	**-123 552,00**	**-948,00**	**99,2**
Rahoitustuotot ja -kulut	**9 843,02**	**7 500,00**		**7 500,00**	**35 763,70**	**-28 263,70**	**476,8**
Korkotuotot	1 093,02				18 116,64	-18 116,64	
Muut rahoitustuotot	8 750,00	7 500,00		7 500,00	17 647,06	-10 147,06	235,3
VUOSIKATE	**170 637,39**	**37 276,00**		**37 276,00**	**283 290,81**	**-246 014,81**	**760,0**
Poistot ja arvonalentumiset	**-181 694,17**	**-187 006,00**		**-187 006,00**	**-185 453,10**	**-1 552,90**	**99,2**
Suunnitelman mukaiset poistot	-181 694,17	-187 006,00		-187 006,00	-185 453,10	-1 552,90	99,2
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	**0,00**				**0,00**	**-0,00**	
Tuotot	29 081,00				34 864,80	-34 864,80	
Kulut	-24 198,19				-27 707,19	27 707,19	
Siirrot rahastosta/rahastoon	-4 882,81				-7 157,61	7 157,61	
TILIKAUDEN TULOS	**-11 056,78**	**-149 730,00**		**-149 730,00**	**97 837,71**	**-247 567,71**	**-65,3**
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	**-11 056,78**	**-149 730,00**		**-149 730,00**	**97 837,71**	**-247 567,71**	**-65,3**

Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisvero-prosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2023	1,70	1 549 595,27	139 342,92
2022	1,75	1 410 252,78	135 936,00
2021	1,75	1 414 606,59	135 456,00
2020	1,75	1 408 429,02	135 576,00
2019	1,75	1 436 084,69	136 188,00

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

3 Investointiosan toteutuminen

Investointiosa toteumavertailu

Tulosyksikkö	Toteuma yhteensä	TA kuluva	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva tulot	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Ali	T-%
1014030000 - Hautausmaa	**-1 200,00**	**25 000,00**	**-1 200,00**		**-1 200,00**	**23 800,00**	**4,8**
2010769 - Muistolehto alueiden kehittäminen	-1 200,00	25 000,00	-1 200,00		-1 200,00	23 800,00	4,8
1015020000 - Kirkko	**-168 054,47**	**175 000,00**	**-168 054,47**		**-168 054,47**	**6 945,53**	**96,0**
2010674 - Kirkon katon remontti (vesik. saneeraus)	-168 054,47	175 000,00	-168 054,47		-168 054,47	6 945,53	96,0
1015020001 - Vanha kirkko	**-18 657,62**	**15 000,00**	**-18 657,62**		**-18 657,62**	**3 657,62**	**124,4**
2011098 - Vanhan kirkon ulkomaalaus	-18 657,62	15 000,00	-18 657,62		-18 657,62	3 657,62	124,4
1015080000 - Tuulikarin leirik.	**-7 452,00**	**16 000,00**	**-7 452,00**		**-7 452,00**	**8 548,00**	**46,6**
1000520 - Tuulikarin ranta-asemakaava	-7 452,00	16 000,00	-7 452,00		-7 452,00	8 548,00	46,6
Yhteensä	**-195 364,09**	**231 000,00**	**-195 364,09**		**-195 364,09**	**35 635,91**	**84,6**

Suunnitelluista investoinneista toteutuivat Kaikkien autuuksien kirkon katon uusiminen sekä siihen liittyvien kuparipeltien vaihtotyö (kattoikkunoiden asennus siirtyi seuraavalle tilikaudelle), Vanhan kirkon seinien ja ikkunoiden koemaalaus (maalaustyö jatkuu seuraavalla tilikaudella) sekä Tuulikarin leirikeskuksen ranta-asemakaavan suunnittelutyö (Eurajoen kunnan valtuuston päätös kaavamuutoksesta vuoden 2024 keväällä).

Suunnitelluista investoinneista huoltorakennuksen luiskan uusimisesta tehtiin muutospäätös ja laajennusosan rakentaminen luiskan kohdalle siirrettiin seuraavalle tilikaudelle. Muistolehtoalueiden kehittämissuunnitelmien tekeminen siirrettiin myös seuraavalle tilikaudelle.

Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

Rahoitusosa toteumavertailu

	Toteuma 2022	TA 2023	TA muutos 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	**170 637,39**	**37 276,00**		**37 276,00**	**283 290,81**	**-246 014,81**	**760,0**
Vuosikate	170 637,39	37 276,00		37 276,00	283 290,81	-246 014,81	760,0
Investoinnit	**-95 451,85**	**0,00**		**0,00**	**-195 364,09**	**195 364,09**	**0,0**
Investointimenot	-95 451,85	0,00		0,00	-195 364,09	195 364,09	0,0
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	**75 185,54**	**37 276,00**		**37 276,00**	**87 926,72**	**-50 650,72**	**235,9**
Muut maksuvalmiuden muutokset	**-6 139,20**				**12 867,96**	**-12 867,96**	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-227,75				0,00	0,00	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-3 120,85				-5 806,64	5 806,64	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-2 790,60				18 674,60	-18 674,60	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	**-6 139,20**				**12 867,96**	**-12 867,96**	
Rahavarojen muutos	**69 046,34**	**37 276,00**		**37 276,00**	**100 794,68**	**-63 518,68**	**270,4**
Rahavarojen muutos (tase)	**69 046,34**				**100 794,68**	**-100 794,68**	

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Rahavarojen muutos	100 794,68	69 046,34
Rahavarat kauden lopussa	2 032 364,91	1 931 570,23
Rahavarat kauden alussa	1 931 570,23	1 862 523,89

4 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

	TA kuluva	TA muutos	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	**3 500,00**		**3 500,00**	**5 610,39**	**-2 110,39**	**160,3**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-211 385,00**		**-211 385,00**	**-230 302,73**	**18 917,73**	**108,9**
Työalakate (ulkoiset)	**-207 885,00**		**-207 885,00**	**-224 692,34**	**16 807,34**	**108,1**

	TA kuluva	TA muutos	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät						
Toimintatuotot (ulkoiset)	**14 630,00**		**14 630,00**	**16 328,21**	**-1 698,21**	**111,6**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-683 042,00**		**-683 042,00**	**-713 348,73**	**30 306,73**	**104,4**
Työalakate (ulkoiset)	**-668 412,00**		**-668 412,00**	**-697 020,52**	**28 608,52**	**104,3**

	TA kuluva	TA muutos	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaustoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	**28 500,00**		**28 500,00**	**40 725,00**	**-12 225,00**	**142,9**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-156 100,00**		**-156 100,00**	**-125 886,66**	**-30 213,34**	**80,6**
Poistot ja arvonalentumiset	**-76 500,00**		**-76 500,00**	**-77 152,03**	**652,03**	**100,9**
Työalakate (ulkoiset)	**-204 100,00**		**-204 100,00**	**-162 313,69**	**-41 786,31**	**79,5**

	TA kuluva	TA muutos	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	**14 050,00**		**14 050,00**	**49 724,03**	**-35 674,03**	**353,9**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-368 877,00**		**-368 877,00**	**-340 985,24**	**-27 891,76**	**92,4**
Poistot ja arvonalentumiset	**-110 506,00**		**-110 506,00**	**-108 301,07**	**-2 204,93**	**98,0**
Työalakate (ulkoiset)	**-465 333,00**		**-465 333,00**	**-399 562,28**	**-65 770,72**	**85,9**

Investointien toteutumisesta kerrottu tarkemmin kohdassa 3.

Tilinpäätöslaskelmat

1 Tuloslaskelma

Tuloslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	**112 387,63**	**70 271,81**
Myyntituotot	2 545,00	4 095,00
Maksutuotot	83 630,34	41 762,59
Vuokratuotot	13 184,03	14 765,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	6 927,87	4 375,58
Tuet ja avustukset	4 940,39	5 148,64
Muut toimintatuotot	1 160,00	125,00
Toimintakulut	**-1 410 523,36**	**-1 314 390,28**
Henkilöstökulut	-856 943,21	-806 394,11
Palvelujen ostot	-258 552,88	-243 910,44
Vuokrakulut	-9 430,56	-8 299,64
Aineet ja tarvikkeet	-190 513,12	-164 956,50
Annetut avustukset	-63 869,78	-60 494,46
Muut toimintakulut	-31 213,81	-30 335,13
TOIMINTAKATE	**-1 298 135,73**	**-1 244 118,47**
Kirkollisverotulot	**1 549 595,70**	**1 410 252,78**
Valtionrahoitus	**137 556,00**	**135 936,00**
Verotuskulut	**-17 936,86**	**-18 246,96**
Kirkon rahastomaksut	**-123 552,00**	**-123 028,98**
Rahoitustuotot ja -kulut	**35 763,70**	**9 843,02**
Korkotuotot	18 116,64	1 093,02
Muut rahoitustuotot	17 647,06	8 750,00
VUOSIKATE	**283 290,81**	**170 637,39**
Poistot ja arvonalentumiset	**-185 453,10**	**-181 694,17**
Suunnitelman mukaiset poistot	-185 453,10	-181 694,17
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	**0,00**	**0,00**
Tuotot	34 864,80	29 081,00
Kulut	-27 707,19	-24 198,19
Siirrot rahastosta/rahastoon	-7 157,61	-4 882,81
TILIKAUDEN TULOS	**97 837,71**	**-11 056,78**
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	**97 837,71**	**-11 056,78**

2 Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Tulorahoitus	**283 290,81**	**170 637,39**
Vuosikate	283 290,81	170 637,39
Investoinnit	**-195 364,09**	**-95 451,85**
Investointimenot	-195 364,09	-95 451,85
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	**87 926,72**	**75 185,54**
Muut maksuvalmiuden muutokset	**12 867,96**	**-6 139,20**
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	0,00	-227,75
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-5 806,64	-3 120,85
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	18 674,60	-2 790,60
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	**12 867,96**	**-6 139,20**
Rahavarojen muutos	**100 794,68**	**69 046,34**
Rahavarojen muutos (tase)	**100 794,68**	**69 046,34**

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Rahavarojen muutos	100 794,68	69 046,34
Rahavarat kauden lopussa	2 032 364,91	1 931 570,23
Rahavarat kauden alussa	1 931 570,23	1 862 523,89

3 Tase

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
VASTAAVAA	**5 266 630,98**	**5 129 434,99**
PYSYVÄT VASTAAVAT	3 035 999,18	3 026 088,19
Aineettomat hyödykkeet	7 452,00	0,00
Muut pitkävaikutteiset menot	7 452,00	0,00
Aineelliset hyödykkeet	2 984 405,56	2 981 946,57
Maa- ja vesialueet	115 610,80	115 610,80
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	747 495,32	820 616,56
Rakennukset	1 829 515,78	1 843 076,10
Kiinteät rakenteet ja laitteet	47 528,61	54 018,33
Koneet ja kalusto	0,00	3 665,07
Muut aineelliset hyödykkeet	56 342,96	56 342,96
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	187 912,09	88 616,75
Sijoitukset	44 141,62	44 141,62
Osakkeet ja osuudet	44 141,62	44 141,62
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	160 530,44	139 846,76
Muut toimeksiantojen varat	160 530,44	139 846,76
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 070 101,36	1 963 500,04
Saamiset	37 736,45	31 929,81
Lyhytaikaiset saamiset	37 736,45	31 929,81
Myyntisaamiset	6 295,00	7 985,00
Muut saamiset	27 473,40	23 696,88
Siirtosaamiset	3 968,05	247,93
Rahoitusarvopaperit	786 660,00	783 209,00
Muut arvopaperit	786 660,00	783 209,00
Rahat ja pankkisaamiset	1 245 704,91	1 148 361,23
VASTATTAVAA	**-5 266 630,98**	**-5 129 434,99**
OMA PÄÄOMA	-4 898 945,11	-4 801 107,40
Peruspääoma	-2 638 859,80	-2 638 859,80
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-2 162 247,60	-2 173 304,38
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-97 837,71	11 056,78
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-174 626,05	-153 942,37
Lahjoitusrahastojen pääomat	-14 095,61	-14 095,61
Muut toimeksiantojen pääomat	-160 530,44	-139 846,76
VIERAS PÄÄOMA	-193 059,82	-174 385,22
Lyhytaikainen vieras pääoma	-193 059,82	-174 385,22
Ostovelat	-45 167,33	-26 601,51
Muut velat	-26 087,50	-24 450,05
Siirtovelat	-121 804,99	-123 333,66

III Tilinpäätöksen liitetiedot

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Arvostusperiaatteet / Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Harjavallan seurakunnassa taseeseen aktivoidaan yli 5 000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaikutusaikanaan.

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

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

2 Tuloslaskelman liitetiedot

Luottotappioiksi kirjattiin 250,00 euroa myynti- ja maksutuotoista. Luottotappioksi kirjattiin saamatta jääneitä yli vuoden vanhoja myyntisaatavia kuten leiri- ja kerhomaksuja ja hautausmaksuja.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet – 2 vuotta

Muut pitkävaikutteiset menot – 2 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Maa -ja vesialueet – ei poistoja

Hautausmaat – hautaustoimeen liittyvät muut pitkävaikutteiset menot 3 v, hautaustoimen muut rakennukset 10 v, hautaustoimen kiinteät rakenteet ja laitteet 10 v, hautaustoimen koneet ja laitteet 4 v. Hautausmaiden maa- ja vesialueet, ei poistoja. Hautaustoimen muut aineelliset hyödykkeet käyttöajan mukaan.

Rakennukset – kirkot 40 v, seurakuntatalot 30 v, leiri- ja kurssikeskukset 20 v, asuinrakennukset 20 v, huolto- ja talousrakennukset 10 v, muut rakennukset 10 v.

Kiinteät rakenteet ja laitteet – maa- ja vesirakenteet 15 v, urut 15 v, muut kiinteät rakenteet ja laitteet 10 v.

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

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

Sijoitukset – osakkeet ja osuudet ei poistoja.

Käyttöomaisuuden aktivointiraja on 5.000,00 euroa. Kirkkovaltuusto on 16.5.2017 (23§) hyväksynyt yllä olevan käyttöomaisuuden poistosuunnitelman, jota sovelletaan 1.1.2017 alkaen. Sitä ennen valmistuneisiin hankkeisiin sovelletaan vanhaa poistosuunnitelmaa.

3 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Pysyvät vastaavat

	Muut pitkävaikutteiset menot	Aineettomat hyödykkeet Yht.	Maa- ja vesialueet	Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto
Arvo ed. vuoden lopussa			115 610,80	820 616,56	1 843 076,10	54 018,33	3 665,07
Lisäykset	7 452,00	7 452,00					
Siirtokirjaukset					88 616,75		
Vähennykset							
Suunnitelman mukaiset poistot				-73 121,24	-102 177,07	-6 489,72	-3 665,07
Suunnitelmasta poikkeavat poistot							
Arvonkorotukset							
Invest. Tuki							
Arvo vuoden lopussa	7 452,00	7 452,00	115 610,80	747 495,32	1 829 515,78	47 528,61	0,00

	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
	56 342,96	88 616,75	2 981 946,57	44 141,62	3 026 088,19
Arvo ed. vuoden lopussa		187 912,09	187 912,09		195 364,09
Lisäykset		-88 616,75	0,00		0,00
Siirtokirjaukset					
Vähennykset			-185 453,10		-185 453,10
Suunnitelman mukaiset poistot					
Suunnitelmasta poikkeavat poistot					
Arvonkorotukset					
Invest. Tuki	56 342,96	187 912,09	2 984 405,56	44 141,62	**3 035 999,18**
Arvo vuoden lopussa					

Tilinumero	Nimi	Numerot tms.	Hankinta-/tase-arvo tai tilanne 1.1.2023	Tasearvo 31.12.2023
130000	Asunto Oy Harjavallan Poppelipuisto	huoneisto B 18 (2 h+k) 9560-10000	saatu testamentilla	17.659,73 e
134000	Osuuskunta Metsäliitto	Jäsenosuus	845,00 e	845,00 e
134000	Finda Oy	A-osakkeet 3105 kpl	706,39 e	706,39 e (osakkeita ei noteerata pörs-sissä)

Tilinumero	Nimi	Numerot tms.	Hankinta-/tasearvo tai tilanne 1.1.2023	Tasearvo 31.12.2023	Markkina-arvo 31.12.2023
173700	Nordea Capital sijoitusvakuutus	006010641	730.050,00 e	730.050,00 e	964.835,41 e
179000	Osuuskunta Metsäliitto	A-lisäosuudet	53.159,00 e + koroista Metsä1 li-säos. 3.451,00 e	56.610,00 e	56.610,00 e

Osakkeiden ja osuuksien arvot on ilmoitettu hankintojen tai lahjoitus ajankohdan mukaisilla arvoilla tai alemman todennäköisen arvon periaatteella, koska niiden tämänhetkistä markkina-arvoa on vaikea määritellä, ja lopullinen arvo määräytyy vasta siinä vaiheessa, kun osakkeiden pääoma ja tuotto realisoidaan esimerkiksi myynnin tai lunastuksen yhteydessä.

Harjavallan seurakunta on linjannut, että sijoituksia tehdään varovaisen riskin periaatteella. Sijoitusten tavoitteena on pääoman arvonnousu pitkällä aikavälillä maltillisella riskitasolla.

4 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022	Muutos
OMA PÄÄOMA	-4 898 945,11	-4 801 107,40	97 837,71
Peruspääoma	-2 638 859,80	-2 638 859,80	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-2 162 247,60	-2 173 304,38	11 056,78
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-97 837,71	11 056,78	86 780,93

Siirtosaamiset ja siirtovelat tileihin sisältyvät olennaiset erät

160000 Lyhytaikaiset myyntisaamiset: 6.295,00 e.

167400 ja 259000 Taseyksiköiden välinen selvittelytili: 27.473,40 e.

168700 Muut lyhytaikaiset siirtosaamiset 3.968,50 e.

254000 Lyhytaikaiset ostovelat (hankinnat, joita ei ole vielä maksettu): 45.167,33 e.

262000 Lomapalkkajaksotus: 119.300,99 e.

5 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 5,825 miljoonaa euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3,663 miljardia euroa.

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Leasingvastuut

Kopiokone / monitoimilaite:
Konica Minolta C558 kopiokone
Tukirahoitus Oy: vuokravastuu 2023, 730,14 e
Nordea Bank Oyj vastuuerittely
sopimusnumero 329197-703229

Tietokoneet:
OP Yrityspankki Oyj / 3 Step IT
Vuokravastuut yht. 1.1.2023-31.12.2023, 3.059,37 e
Vuokravastuullinen Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymä

Vakuudet

Seurakunta on saanut kiinteistöautomaatiojärjestelmän uusimiseen liittyvän takuuajan nimivakuuden Assemblin Oy:ltä. Takuuaika on 15.12.2021-15.12.2023, vakuus voimassa 15.3.2024 (3 kk yli takuuajan).

Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset

Harjavallan seurakunta ostaa perheneuvonnan palvelut Porin seurakuntayhtymältä.
Seurakunta on liittynyt sopimuksella Satakunnan hyvinvointialueella hoidettavaan sairaalasielunhoitoon sekä on mukana Satakunnan seurakuntien kehitysvammatyössä.
Harjavallan seurakunta on liittynyt asiakasseurakuntana Porin aluekeskusrekisteriin.
Tietohallintopalvelut seurakunnalle tuottaa Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän IT-aluekeskus.

6 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Tilinumero	Nimi	Numerot tms.	Hankinta-/tase-arvo tai tilanne 1.1.2023	Tasearvo 31.12.2023
134000	Kiinteistö Oy Kreetala	osakkeet n:ot 30001-45000	24.930,50 e	24.930,50 e

Harjavallan seurakunnan omistus Kiinteistö Oy Kreetalan osakekannasta on yksi kolmasosa.

7 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

HAUTAINHOITORAHASTO

TOIMINTAKERTOMUS

Yleiskatsaus

Kirkkolaki määrää, että haudat on pidettävä hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuina ja että haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija, joka voi kuitenkin hautausmaan ylläpitäjän kanssa sopia haudan määräaikaisesta hoidosta ja maksaa palveluksesta kirkkoneuvoston hyväksymän taksan mukaisen korvauksen. Tähän tarpeeseen hautainhoitorahasto on perustettu.
Kirkkolaki 17 luku 5 §.

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen korkotuloista. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Seurakunta hoitaa hautausmaan käytävät ja yleisalueet, ja yksityiset hautapaikan haltijat vastaavat haudan pinnan hoidosta. Tämän vuoksi hautainhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta. Hautainhoitorahaston hoidettavana on kaikkiaan 463 hoitohautaa.

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

Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto. Kts. kohta 2.

Henkilöstö

Hautainhoitorahaston henkilöstöä on seurakunnassa puutarhuri ja kesä- ja kausityöntekijät, jotka toimivat talouspäällikön alaisuudessa. Kausiluonteisissa puutarhatöissä työskentelee keskimäärin 4 henkilöä vuosittain 3–6 kuukauden työsuhteissa.

Henkilöstökulut

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Palkat ja palkkiot	**-16 908,93**	**-15 010,91**	**-13 319,41**
Eläkekulut	**-3 595,91**	**-3 122,08**	**-2 807,66**
Muut henkilösivukulut	**-489,40**	**-399,31**	**-394,71**
YHTEENSÄ	**-20 994,24**	**-18 532,30**	**-16 521,78**

Muut henkilöstöasiat kts. seurakuntatalouden toimintakertomuksen kohta 3 Henkilöstö.

Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa, kts. kohta 5.

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on +7.157,61 euroa.

Tilikauden 2023 ylijäämä kirjataan taseen tilikauden yli- ja alijäämän tilille.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Toiminta-ajatus:

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

Toiminnan arviointi:

Hoitohautoja oli vuonna 2023 yhteensä 463 kpl.
Kesäkukat istutettiin kesäkuun alkupäivinä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Hautainhoitorahaston tavoitteena on vastata sopimusten mukaisesta haudanhoidosta. Hoitomaksu sisältää peruskunnostuksen keväällä, kesäkukat ja niiden hoidon, kastelun ja lannoituksen sekä kukkien poiston ja haudan siistimisen. Erikseen tilatut havut on laitettu pyhäinpäivään mennessä.

Haudan hoidosta perittävät maksut saavat olla enintään palvelun tuottamisesta aiheutuvien kustannusten suuruiset, mutta verovaroja ei saa käyttää yksittäisten hautojen hoitoon (poikkeus KL 17:5,1).

Hautainhoitorahasto pysyi vuoden 2023 talousarviossa.

Talousarvion sitovuustason (nettokulujen) mukaisia menojen ylityksiä ei ollut.

Hautainhoitorahastolla on varoja kaiken kaikkiaan noin 132.700 e. Hautainhoitorahaston toimintakuluja (työntekijöiden henkilöstökulut sekä aineet, palvelut ja tarvikkeet) oli v. 2023 noin 27.700 e ja tuloja (maksutuotot/ haudanhoitomaksut) noin 34.860 e. Ylijäämää tilivuodelta kertyi siten noin 7.160 e.

Käyttötalousosa

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
9004050000 - Haudanhoitorahasto				
Toimintatuotot (ulkoiset)	**29 500,00**	**34 864,80**	**-5 364,80**	**118,2**
Toimintakulut (ulkoiset)	**-27 295,00**	**-27 707,19**	**412,19**	**101,5**
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**2 205,00**	**7 157,61**	**-4 952,61**	**324,6**

Tilinpäätöslaskelmat

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	**34 864,80**	**29 081,00**
Maksutuotot	34 864,80	29 081,00
Toimintakulut	**-27 707,19**	**-24 198,19**
Henkilöstökulut	-20 994,24	-18 532,30
Palvelujen ostot	-1 913,35	-1 398,65
Aineet ja tarvikkeet	-4 799,60	-4 267,24
TOIMINTAKATE	**7 157,61**	**4 882,81**
VUOSIKATE	**7 157,61**	**4 882,81**
TILIKAUDEN TULOS	**7 157,61**	**4 882,81**
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	**7 157,61**	**4 882,81**

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Tulorahoitus	**7 157,61**	**4 882,81**
Vuosikate	7 157,61	4 882,81
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	**7 157,61**	**4 882,81**
Muut maksuvalmiuden muutokset	**13 529,53**	**295,56**
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-150,00	-150,00
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	13 679,53	445,56
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	**13 529,53**	**295,56**
Rahavarojen muutos	**20 687,14**	**5 178,37**
Rahavarojen muutos (tase)	**20 687,14**	**5 178,37**

Hautainhoitorahaston tase

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
VASTAAVAA	**160 464,20**	**139 777,06**
VAIHTUVAT VASTAAVAT	160 464,20	139 777,06
Rahat ja pankkisaamiset	160 464,20	139 777,06
VASTATTAVAA	**-160 464,20**	**-139 777,06**
OMA PÄÄOMA	-21 585,39	-14 427,78
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-14 427,78	-9 544,97
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-7 157,61	-4 882,81
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-10 368,76	-10 518,76
Lahjoitusrahastojen pääomat	-10 368,76	-10 518,76
VIERAS PÄÄOMA	-128 510,05	-114 830,52
Pitkäaikainen vieras pääoma	-100 074,44	-90 261,24
Saadut ennakot	-100 074,44	-90 261,24
Lyhytaikainen vieras pääoma	-28 435,61	-24 569,28
Saadut ennakot	-85,00	0,00
Muut velat	-27 473,40	-23 696,88
Siirtovelat	-877,21	-872,40

Hautainhoitorahaston liitetiedot

Haudanhoitosopimukset ja saadut ennakot 31.12.2023

Haudanhoitosopimusten ja siihen liittyvän hoitovastuun yli- ja alikatteisuuden laskennassa on käytetty voimassa olevia haudanhoitosopimuksia (pl. kastelut). Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet muodostuvat 1 vuoden, 5 vuoden ja 10 vuoden haudanhoitosopimuksista sekä pitkäaikaisista sopimuksista (ml. ainaishoitosopimukset ja testamenttilahjoitukset). Hautainhoitorahaston yli-/alikatteisuuden arvioinnissa on käytetty keskiarvoa 75,00 euroa. Hautainhoitorahaston tuloja ja menoja seurataan vuosittain.

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	444	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	27 700	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	62,40	euroa/hauta
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	1388	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	104 100	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	100 074	euroa
Yli-/alikatteisuus	- 4 026	euroa

Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Harjavallassa 25.3.2024

Harjavallan seurakunnan kirkkoneuvosto

Tuomo Lindgren
kirkkoneuvoston pj.

Jarmo Uotila
kirkkoneuvoston varapj.

Emmi Flyktig
kirkkoneuvoston jäsen

Outi Heinola
kirkkoneuvoston jäsen

Andreas Holmi
kirkkoneuvoston jäsen

Tuija Ketola
kirkkoneuvoston jäsen

Tellervo Mansikkamäki
kirkkoneuvoston jäsen

Liisa Rantala
kirkkoneuvoston jäsen

Lassi Salomäki
kirkkoneuvoston jäsen

Hannu Särkiniemi
kirkkoneuvoston jäsen

Katri Naski
talouspäällikkö

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Harjavallassa 10.4.2024

BDO Audiator Oy

_____

Vesa Keso, JHT

IV Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitokirjoista 2023

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

Kassa- ja muistiotositteet

Tositelaji Nimi Numerosarja

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitotosite	01
AZ	Purku KOM:iin	01
K1	Kp-liittymä tarj.las	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote,vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliittym	01
AF	Poistokirjaukset	03
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KG	Toimittajat - hyvit.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro
00	90000000	90000253
01	1000000	1001429
14	14000000	14000237
15	15000000	15000857
18	18000000	18000001
19	19000000	19000918
03	3000000	3000011

Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi paperimuodossa.

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.