
KONTIOLAHDEN SEURAKUNTA



Korkea aika, Juha Kuosmanen 2017

TILINPÄÄTÖS 2021

Kirkkoneuvosto 31.3.2022 § 47 liite n:o 3
Kirkkoneuvosto 1.6.2022 § 100 liite n:o 10
Kirkkovaltuusto 15.6.2022 § 20 liite n:o 8

Juha Kuosmanen
Korkea aika
2017
öljy kankaalle
229 x 172 cm

Sisällys

1. Tilinpäätöstä koskevat säännökset ja tilinpäätösperiaatteet	1
2. Toimintakertomus	2
2.1 Seurakunnan yleiskatsaus.....	2
2.2. Hallinto.....	9
2.3. Henkilöstö.....	14
2.4. Jäsenmäärä.....	18
2.5. Sisäinen valvonta.....	18
2.6. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus.....	19
3. Talousarvion toteutuminen	22
3.1. Tavoitteiden toteutuminen.....	22
3.2. Hallinto.....	23
3.3. Seurakunnallinen toiminta.....	31
3.5. Hautatoimi.....	50
3.6. Kiinteistötoimi.....	53
3.7. Keittiötoimi.....	59
3.8. Maila ja Eetu Tanskasen testamentti rahasto.....	59
3.9. Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	60
3.10. Investointiosan toteutuminen.....	61
3.11. Rahoitusosan toteutuminen.....	62
3.12. Yhteenvedo valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	63
4. Tilinpäätöslaskelmat	64
4.1. Tuloslaskelma.....	64
4.2. Rahoituslaskelma.....	65
4.3. Tase.....	66
5. Tilinpäätöksen liitetiedot	67
5.1. Tuloslaskelman liitetiedot.....	68
5.2. Selvitys suunnitelman mukaisista poistoista.....	70
5.3. Rahoituslaskelman liitetiedot.....	71
5.4. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	71
5.5. Vakuutuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot (Vastuut ja vakuudet).....	72
5.6. Siirtovelkojen olennaisten erien erittely.....	73
5.7. Osakkeiden, osuuksien ja muiden arvopaperien erittely.....	73
6. Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	74
7. Luettelot ja selvitykset	78

1. Tilinpäätöstä koskevat säännökset ja tilinpäätösperiaatteet

Tilinpäätössäännökset

Seurakuntatalouden tilinpäätös laaditaan noudattaen kirkkolain ja kirkkojärjestyksen 15 luvun säädöksiä ja Kirkkohallituksen antamia määräyksiä (KL 22 luku 2 § kohta 7 c) sekä hyvää kirjanpitoa (KPL 1:3). Seurakuntatalouden tilikausi on kalenterivuosi ja tilinpäätös laaditaan tilikautta seuraavan vuoden maaliskuun loppuun mennessä.

Tilinpäätöksen allekirjoittavat päätösvaltainen kirkkoneuvosto ja taloudesta vastaava viranhaltija. Tilintarkastuksen jälkeen se saatetaan kirkkovaltuuston käsiteltäväksi, joka hyväksyy tilinpäätöksen viimeistään tilikautta seuraavan kesäkuun loppuun mennessä.

Seurakuntatalouden kirjanpitovelvollisuuteen, kirjanpitoon ja tilinpäätökseen sovelletaan kirjanpitolakia (1336/1997). Seurakunnan toiminnassa ja talouden hoidossa on noudatettava talousarviota ja hyvän taloudenhoidon periaatteita. Omaisuutta on hoidettava tuottavasti ja riskit halliten.

Tilinpäätöksen sisältö (KJ 15:5)

Tilinpäätökseen kuuluvat tuloslaskelma, tase, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus.

Tilinpäätöksen tulee antaa oikea ja riittävä kuva seurakuntatalouden toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta olennaisuusperiaatteen mukaisesti. Tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa.

Toimintakertomus (KJ 15:6)

Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys hallinnosta, toiminnasta, taloudesta, sisäisestä valvonnasta sekä toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta.

Tilinpäätösperiaatteet

Tilinpäätökseen kuuluvien asiakirjojen on oltava selkeitä ja tilinpäätöksen on muodostettava yhtenäinen kokonaisuus (KPL 3:1). Toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen tulee liitetietoineen antaa oikea ja riittävä kuva seurakuntatalouden toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta olennaisuusperiaatteen mukaisesti (KPL 3:2).

Kirkkoneuvoston jäsenet ovat henkilökohtaisesti vastuussa sivullisille tahallisesti tai tuottamuksellisesti aiheutetusta vahingosta. Tilinpäätöksen tarkastamisesta vastuussa olevat tilintarkastajat toimivat tehtävässään virkavastuulla.

Olennaisuus tilinpäätösperiaatteena

Tilinpäätöksen laadinnassa noudatetaan olennaisuuden periaatetta. Erityistä painoarvoa on annettava sellaisten seikkojen esittämiselle, jotka ovat olennaisen merkityksellisiä oikealle ja riittävä kuvalla. (KPL 3:2 §)

Olennaisuusperiaate suhteutuu kirjanpitovelvollisen kokoon ja toiminnan laatuun ja luonteeseen nähden.

Muut yleiset tilinpäätösperiaatteet

Tilinpäätöstä laadittaessa ja tilinavausta tehtäessä on noudatettava seuraavia muita yleisiä tilinpäätösperiaatteita (KPL 3:3):

- 1) oletus seurakuntatalouden toiminnan jatkuvuudesta
- 2) johdonmukaisuus menettelytavoissa tilikaudesta toiseen
- 3) sisältöpainotteisuus (huomion kiinnittäminen liiketapahtumien tosiasialiseen sisältöön eikä yksinomaan niiden oikeudelliseen muotoon)
- 4) varovaisuuden periaate
- 5) tasejatkuvuuden periaate (tilinavauksen perustuminen edellisen tilikauden päättäneeseen taseeseen)
- 6) suoriteperusteisuus (tilikaudelle kuuluvien tuottojen ja kulujen huomioon ottaminen riippumatta niihin perustuvien maksujen suorituspäivästä)
- 7) erillisarvostusta koskeva periaate (kunkin hyödykkeen ja muun tase-eriin merkittävän erän erillisarvostus)
- 8) netottamiskielto

Yleisistä tilinpäätösperiaatteista poikkeaminen

Yleisistä tilinpäätösperiaatteista saa poiketa, kun poikkeaminen perustuu lakiin tai lain nojalla annettuun muuhun säännökseen tai määräykseen. Poikkeamisesta on tehtävä selkoa liitetiedoissa (KPL 3:3.3 §).

Tilinpäätöksen tarkastaminen ja hyväksyminen

Tilintarkastajan on tarkastettava toukokuun loppuun mennessä julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös. Havaitsemistaan epäkohdista tilintarkastajan on ilmoitettava viipymättä kirkkoneuvostolle. (KJ 15:5) Tilintarkastuksesta on annettava kirkkovaltuustolle tarkastuskertomus, jossa esitetään tarkastuksen tulokset, voidaanko tilinpäätös hyväksyä ja myöntää tilivelvollisille vastuuvapaus (KJ 15:9).

Tilinpäätöksen julkisuus

Seurakunnan tilinpäätös ja siihen sisältyvät asiakirjat ovat julkisia sen jälkeen, kun kirkkoneuvosto ja taloudesta vastaava viranhaltija ovat allekirjoittaneet tilinpäätöksen (JulKL 6 § 2 k.). Lukuun ottamatta tilinpäätökseen liittyviä erittelytietoja, jotka ovat salaisia (JulKL 24 §).

Tilinpäätöksen säilyttäminen

Tilinpäätös on säilytettävä pysyvästi paperimuodossa tai sähköisessä muodossa. Kirjanpidot, tililuettelo sekä luettelo kirjanpidoista ja aineistoista on säilytettävä vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä (KPL 2:10.1 §), mikäli EU-säädökset eivät vaadi pidempää säilytysaikaa.

Jollei muualla laissa ole säädetty pitempää määräaikaa säilyttämiselle, tilikauden tositteet sekä muu kuin edellä mainittu kirjanpitoaineisto (esim. tase-erittelyt) on säilytettävä vähintään kuusi vuotta (KPL 2:10.2 §).

2. Toimintakertomus

Toimintakertomus on yksi osa tilinpäätöstä. Kirkkoneuvosto vastaa toimintakertomuksen laatimisesta.

Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys hallinnosta, toiminnasta, taloudesta, sisäisestä valvonnasta sekä toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Jos taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan toiminta- ja taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi. Toimintakertomuksessa on myös annettava luettelo tehdyistä aloitteista ja toimenpiteistä niiden johdosta. (KJ 15:6).

2.1 Seurakunnan yleiskatsaus

Vs. Kirkkoherra Salla Romo

Vuosi 2021 ja uusi normaali?

Vuonna 2021 elettiin edelleen koronapandemian keskellä. Saimme huomata, kuinka virus muuntui ja tuli entistä herkemmin tarttuvaksi. Monen mielessä oli kysymys, kuinka kauan tämä vielä kestää? Hyvästä suojautumisesta ja turvaväleistä tuli uusi normaali.

Kontiolahden seurakunta jatkoi v.2020 aloittamaansa jumalanpalvelusten suoratoistoa kirkosta. Lähetyskeskukset tavoittivat jatkuvasti useamman sata ihmistä. Lähetysten kautta viemme jumalanpalveluksen heille, jotka eivät ymmärrettävästi uskalla tulla kirkkoon. Lähetyskeskukset seuraavat myös he, jotka eivät aiemmin ole kirkkoon tulleet.

Kehittyvä tautitilanne ja muuttuvat rajoitukset pitivät meidät seurakunnassa koko ajan varautuneena. Alueellisesti paljonkin vaihdelleita rajoituksia pohdittiin yhdessä Kuopion hiippakunnan piispan, tuomiokapitulin sekä hiippakunnan muiden seurakuntien kanssa. Yritimme aina löytää ratkaisun siihen, että voisimme kokoontua turvallisesti yhteen. Monen kynnyksellä tulla mukaan on kasvanut sitä mukaa, mitä pidempään poikkeusolosuhteet ovat kestäneet. Pidimme esillä sitä, että olemme olemassa seurakuntalaisia varten. Avuntarve ei vähentynyt, vaikka elämäntahti hiljenikin. Tätä kirjoittaessani maailmantilanne ei ole kääntynyt parempaan vaan katseemme ja rukouksemme ovat kääntyneet Ukrainan suuntaan, missä käydään taistelua olemassaolon puolesta. On kristittyjen velvollisuus toimia ja rukoilla rauhan puolesta!

Saadessamme kokoontua yhteen viime vuonna, iloitsimme suuresti! Oli kyse sitten perhekerhosta, nuortenillasta tai -leiristä, seurakuntaruokailusta, kirkollisista toimituksista tai jumalanpalveluksesta. Alati kehittyvä pandemiatilanne ei antanut meille varmuutta siitä, olisiko kokoontuminen mahdollista seuraavalla viikolla. Siksi elimme virren sanoin päivä vain ja hetki kerrallansa.

Kuluneena vuonna Kontiolahden seurakunnassa hyväksyttiin uusi strategia, jonka on: "Avaa uusi ovi, #uskoon #toivoon #rakkauteen. Tulevina vuosina taloustilanne tulee tiukkenemaan ja se luo toiminnalle raamit. Uusi strategia ja sen kautta tapahtuva työskentely tuovat esiin sen, mikä on edelleen toimivaa ja tärkeää. Ne näyttävät sen, mihin resurssit on hyvä ohjata. Toisaalta strategiatyöskentely ja kuluva pandemia-aika asettavat meidät miettimään, mitä voisimme tehdä toisin ja mitä voisimme ehkä jättää pois?"

Elämme uuden normaalin aikaa. Kenties joskus taas uskallamme tavatessamme kätellä ja halata ilman epävarmuutta. Olemme onneksi löytäneet uusia tapoja näyttää kiintymystä ja lämpöä lähimmäisillemme, masinkin takaa hymy tavoittaa toisen. Tärkeintä on, että olemme edelleen olemassa toinen toistamme varten.

Talouden näkökulma ja olennaiset tapahtumat tilikauden jälkeen

Kontiolahden asema Pohjois-Karjalaisten seurakuntien joukossa on edelleen vahva Joensuun rinnalla. Tämä vaikuttaa myös seurakunnan taloudelliseen ja toiminnalliseen asemaan. Seurakunnan taloudellinen tilanne on alueellisesti verrattuna erittäin hyvä, vaikkakin haasteita on edessä eikä varoja voida käyttää hallitsemattomasti tai suunnittelemattomasti.

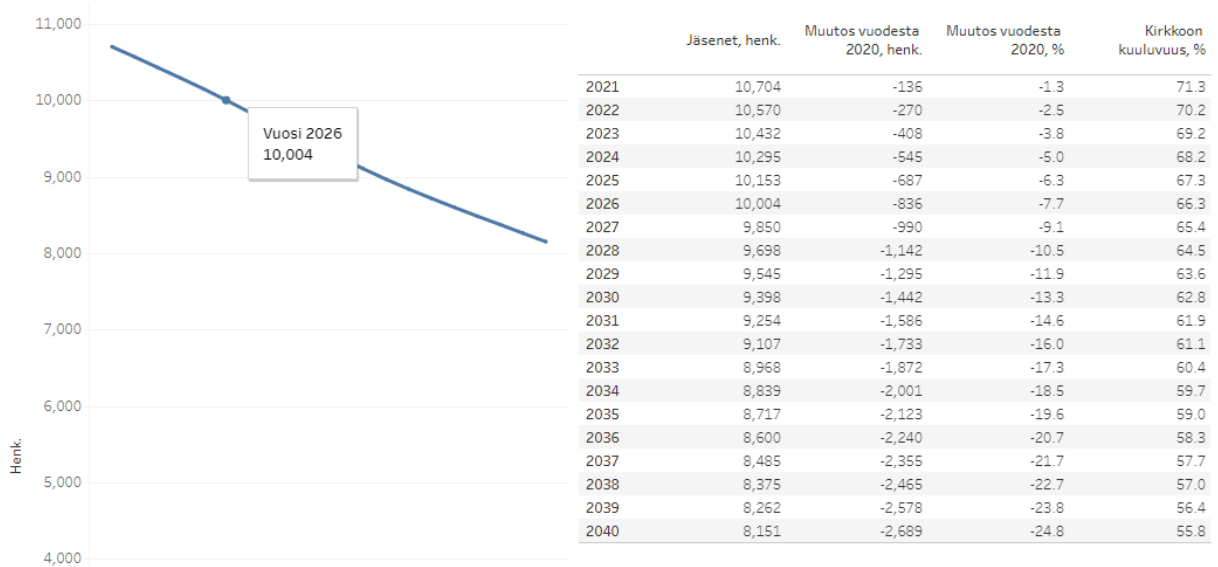
Työllisyystilanne on Kontiolahdella maakunnallisesti hyvä. Kunnan kasvusta huolimatta seurakunta ei kasva samaa vauhtia, vaan jäsenmäärä seurakunnassa putoaa edelleen. Tämä vaikuttaa väistämättä tulevaisuudessa seurakunnan tulokertymään negatiivisesti ainakin siinä määrin, etteivät verotulot lisääntyä vaan vähitellen käyvät laskemaan. Tämä kehitys on valtakunnallinen ja johtuu suurten ikäluokkien verotuloista, jotka ovat merkittävä tekijä seurakunnan tulokertymässä vielä seuraavat 10 vuotta. Kirkkohallituksen arvion mukaan verotulot kasvavat vuoteen 2021 saakka ja lähtevät tämän jälkeen laskemaan. Tätä kehitystä voi hidastaa jossain määrin kunnan väkiluvun kasvun jatkuminen ja yleinen hyvä taloudellinen toimeliaisuus.

Kirkkohallituksen laatiman jäsenennusteen vaikutusta taloudellisiin resursseihin tulee ennakoida. Jäsenkehitykseen vaikuttaa kunnan väkiluvun kehitys, lisääntyvä trendi hidastaa seurakunnan jäsenkatoa. Kuolleiden määrä kasvaa kunnan alueella tilastokeskuksen arvion mukaan 1,5 kertaiseksi 20 vuodessa.

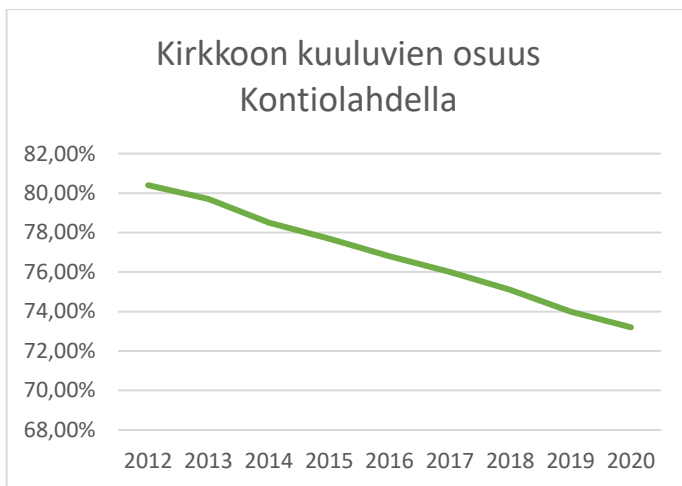
Kirkkohallituksen jäsenennustusten perusteella Kontiolahden seurakunnan jäsenmäärä pysyy laskussa tulevina vuosina. Laskua aiheuttavat kirkkoon kuuluvien osuuden jatkuva lasku, siitä huolimatta, että Kontiolahden kunnan väkimäärä on kasvussa. Toinen vaikuttava tekijä on se, että syntyneistä kastetaan kirkon jäsenistä noin 2/3 osaa.

Jäsenennuste 2021-2040 *

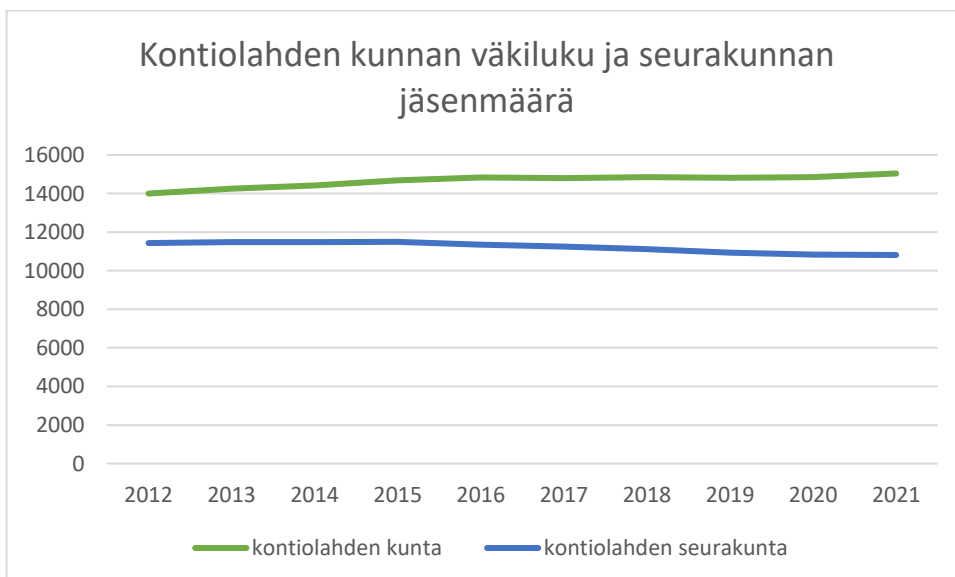
Kontiolahti



Kirkkohallituksen jäsenennuste Kontiolahten seurakuntaan.



lähde tilastokeskus



lähde tilastokeskus ja kirkon tilastot

Seurakunnan talouskehitys

Vuoden 2021 lopussa evankelis-luterilaisen kirkon jäseniä oli kaikkiaan reilut 3,68 miljoonaa ja verotuloja kertyi noin 912 miljoonaa euroa ja valtionrahoitusta noin 108 miljoonaa euroa. Jäsenmäärän ennustetaan vähenevän lähivuosina noin 1,3 prosenttia vuodessa vanhenevan ikärakenteen ja kirkosta eroamisen vuoksi. Alueelliset erot jäsenmäärien muutoksissa vaihtelevat. Jäsenmäärän väheneminen vaikuttaa suoraan seurakuntien kirkollisveron tuottoon ja seurakuntien tuleekin tulevaisuuden strategioissa varautua niukkeneviin resursseihin.

Kontiolahden kunnan väkiluku oli vuoden 2021 lopussa 15.040 henkilöä ja seurakunnan jäseniä oli yhteensä 10.813 (10.840). Seurakunnan jäsenmäärän muutos on ollut maltillista, vaikka jäsenkehitys on kääntynyt laskuun vuodesta 2016 alkaen ja ennusteen mukaan jatkaa laskuaan tulevina vuosina. Ero kunnan väkiluvun ja seurakunnan jäsenmäärän välillä kasvaa, eli kirkkoon kuuluvien osuus pienenee. Kirkkoon kuuluvien osuus on laskenut 2012 vuodesta 2021 vuoteen 80,4 %:sta 71,3 %:iin. Kirkollisverotuloja vuonna 2021 kertyi noin 2.48 miljoonaa euroa. Seurakuntakohtaisen kirkollisveroennusteen mukaan kirkollisverotulojen kasvu päättyi vuoden 2021 jälkeen, ja verotulot kääntyisivät laskuun tulevina vuosina.

Yleinen taloustilanteen ennustettavuus on tällä hetkellä epävarmaa, koska koronatilanne ja muu epävakaus maailman taloudessa voivat muuttaa taloutta pitkäkestoisesti.

Talousarvion sitovuustason toteutumista arvioitaessa kaikki pääluokat ovat pysyneet taloudellisesti asetetuissa tavoitteissa hyvin, vain hallinnon alueella on pieni ylitys talousarvioon verrattuna. Hallinnossa talousarvio muutoksena oli konkurssipesän saatava kirjattu taloushallinnon tuotoksi, josta se kuitenkin Kirkon Palvelukeskuksen ja tilintarkastajan neuvottelujen jälkeen siirrettiin rakennuskustannuksien vähennykseksi seurakuntakeskukselle (noin 28.000 euroa).

Seurakunta sai vuonna 2020 testamentti lahjoituksen, jonka käyttöehdoksi oli asetettu, että varat tulee käyttää Maila ja Eetu Tanskasen apurahan myöntämisenä vanhusten ja nuorten hyväksi Kontiolahdella. Testamenttirahastolle hyväksyttiin rahastosääntö ja apurahan tavoitteet määritellään nelivuotiskausittain kirkkoneuvostossa. Seurakunnalla ei aiemmin ole ollut tällaista velvoitetta. On tärkeää muodostaa toimiva prosessi tuleviksi vuosiksi apurahojen myöntämiseksi testamentin määräyksen mukaisesti.

Olenaiset tapahtumat tilikauden jälkeen

Kontiolahden aiemman kiinteistöstrategian tavoitteet on saavutettu ja seurakunta on luopunut kaikista seurakuntatoiminnan ulkopuolisista kiinteistöistä ja asunto-osakkeista. Näin on voitu keskittää tukitoimien resursseja entistä tehokkaammin seurakuntatyön tukemiseen. Vuokralaisiin liittyvät isännöintitehtävät ovat jääneet pois ja kiinteistöjen hoito kohteissa on voitu keskittää seurakuntatyön kannalta asian mukaisesti. Kuluvalla kaudella koronaepidemian jatkuminen aiheuttaa myös omat haasteet toiminnan järjestämiseen ja luo epävarmuutta talouden kehitykseen.

Tilikauden päättymisen jälkeen muutoksia talouden hoitoon aiheuttaa Venäjän aloittamat sotatoimet Ukrainassa. Sodan vaikutuksia seurakunnan taloudenpitoon on vaikea ennakoida, mutta kustannukset tulevat nousemaan merkittävästi monessa eri tuotannontekijässä.

Vuoden 2020 tilinpäätöksen jäljiltä on jäänyt vielä selvitettäviä tase-eriä, joiden selvittämistä tulee jatkaa vuoden 2022 aikana. Erät eivät ole kuitenkaan koko luokaltaan kokonaisuuden tai tuloksen kannalta merkittäviä.

Kriisiytyvän seurakunnan mittaristo

Kirkkohallitus on antanut 23.11.2021 kriisiytyvän seurakunnan mittarit seurakuntien ja tuomiokapitulien käyttöön. Mittarien avulla seurakunnan tulisi pystyä seuraamaan talouden kehitystä ja toiminnan sekä lähinnön tilaa. Arvioinnin perusteella seurakunnalla olisi mahdollisuudet ryhtyä oma-aloitteisesti toimenpiteisiin joilla tilanne voidaan korjata.

Tilinpäätöstä koskevien ohjeiden mukaan tässä kohdassa tarkastellaan toiminnan tai talouden nykytilaa kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa: mitkä kriteerit täyttyvät nyt ja mikä on kehityssuunta lähivuosien aikana. Kirkkoneuvoston tulee laatia tarvittaessa toimenpidesuunnitelma tilanteen korjaamiseksi.

Talouden mittareita on neljä. On huomioitava, että jokaisen mittarin osalta voi olla perusteltuja syitä, miksi jokin niistä toteutuu. Investoinnit, henkilöstörakenteen järjestelyt tai yksittäiset tilanteet voivat johtaa tähän. Jos kuitenkin on havaittavissa selkeä suunta talouden kehittymisestä negatiiviseksi, tulee seurakunnan talouden kestävyys ottaa tarkasteluun.

- 1) Tilikauden tulos on ilman kertaluontoisia eriä negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluontoisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 (tai korkeampi).
- 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.
- 3) Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä vuotena.
- 4) Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittareiden osalta kirkkohallitus lähettää vuosittain taloustilastojen valmistuttua hiippakuntien tuomiokapituleille tiedot niistä seurakunnista, joissa kriisiytyvän seurakunnan mittarit toteutuvat. Tuomiokapitulilla on aloiteoikeus seurakuntajakoa koskevista asioista, mikäli mittarit täyttyvät eikä seurakunnan toimenpiteet korjaa asiaa tai toimenpiteitä ei ole tehty.

Toimintaa ja hallintoa arvioidaan seuraavilla mittareilla

- 1) Puutteet alla listatussa seurakunnan toimintaan ja hallintoon liittyvissä asioissa toimivat kriisiytyvän seurakunnan mittareina toiminnan ja hallinnon osalta. Useimmiten hallinnon ja toiminnan ongelmat näkyvät puutteina useissa kohdissa.
- 2) Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät, joita arvioidaan: Puutteet hautustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa, epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa, puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa
- 3) Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta, joita arvioidaan: toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat, hallintomenettelyn puutteellisuudet.
- 4) Seurakunnan toimintaorganisaatio, joita arvioidaan: perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit, seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä, jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri.
- 5) Johtaminen seurakunnassa, joita arvioidaan: johtamisen heikkoudet, johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat, puuttomattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin, haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulien kanssa.
- 6) Seurakunnan henkilöstö, joita arvioidaan: henkilöstön määrä, henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia, ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.

Arvio hallinnon, talouden ja toiminnan tilasta kriisiytyvän seurakunnan mittariston valossa sekä kirkkoneuvoston lausunto

Kirkkoneuvoston lausunto mittareiden toteutumisesta

Taloudelliset mittarit eivät täyty tilinpäätös vuonna tai lähivuosina, mikäli rahoitusratkaisut investointien osalta hoidetaan järkevästi ja perustellusti ja tilikausien tuloksista tehdään mahdollisuuksien mukaan varauksia suunniteltuihin investointeihin. Henkilöstömenojen kehitystä tulee seurata.

Kiinteän omaisuuden myynnit; Puutarhurin talo, Partiotalo ja Pappilan myynti ovat osaltaan parantaneet tilinpäätöksien tuloksia vuosina 2020 – 2021. Lisäksi muutaman vuoden välein toteutuvat puun myynnit antavat väärän kuvan tuloksesta muutaman vuoden välein. Kiinteistöjen myynti on vähentänyt hoitoressurssien käyttöä seurakuntatyön ulkopuolisiin kiinteistöihin.

Toiminnallisesti seurakunta on vireä ja perustehtävät sekä yhteiskunnalliset velvoitteet on pystytty hoitamaan hyvin. Työhyvinvoinnin parantamisessa on vielä tehtävää ja siihen tulee jatkossakin panostaa. Hallinnon ja johtamisen prosesseissa on haasteita ja näiden prosessien kehittämiseen tulisi kiinnittää huomiota.

vuosi	2021
tilikauden tulos ylijäämä	72 133,21 €
kirkollisveroprosentti	1,50 %
kertaluontoiset erät	110 591,47 €
metsänhoitosuunnitelman ylittävä myynti	0
tilikausien yli/alijäämä (euroa)	1 839 741,14 €
maksuvalmius /kassan riittävyys pv	237
henkilöstömenojen osuus toimintakuluista	58 %
seurakunnan jäsenmäärän lasku viiden vuoden aikana	3,88 %
henkilöstön määrä suhteessa jäsenistöön	337,9

Toimenpiteet

Seurataan vuosittain ”Kriisiytyvän seurakunnan mittareiden ” tuloksia ja valitaan tehokkaimmat toimenpiteet.

Laaditaan kiinteistö- ja henkilöstö strategia sekä päivitetään sisäisen valvonnan ohje. Toiminnallisesti pidetään huolta kirkkolain mukaisien perustehtävien hoidosta, yhteiskunnallisten tehtävien hoitamisesta ja niitä tukevasta toiminnasta. Tämä näkökulma huomioidaan toimintaa suunniteltaessa ja resursseja jakaessa.

Seurataan jäsen kehitystä.

Pyritään valmistelemaan uudistukset ja muutokset oikea aikaisesti ja varaamaan työhön riittävät resurssit, jolloin pystytään huolehtimaan seurakunnalle eri ohje-, johto- ja muissa säännöissä sekä kirkkolaisissa ja kirkkolaisissa, että kirkkohallituksen ohjeissa tulevat tehtävät.

Työhyvinvoinnin kehittämistä jatketaan edelleen ja havaittuihin ongelmiin etsitään yhteisönä ratkaisuja.

Strategiat

Kontiolahden seurakunnan strategia ”Kotiseurakuntani”

KOTISEURAKUNTANI
- yhteinen tehtävämme

Arvomme

Usko – Yhteys Jumalaan on kristityn elämän kestävä perusta

Toivo – Jeesuksen lupaus tulevaisuudesta tuo toivon

Rakkaus – Pyhä Henki rohkaisee meitä rakastamaan toisiamme

Strategiset suuntaviivat
Luterilainen identiteetti ja hengellisyys
Toivo elämän voimana
Avoin ja vieraanvarainen yhteisö

Kirkon perustehtävä (MISSIO)

Kontiolahden seurakunnan tehtävänä on kutsua ihmisiä armollisen Jumalan yhteyteen ja tuoda elämään kestävä perusta ja rohkaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta.

Kontiolahden seurakunta vuonna 2020 (VISIO)

Kontiolahden seurakunta on hengellisesti kasvava seurakunta, jossa arvostamme omaa luterilaisista identiteettiämme. Rakennamme kirkkoa omilla lahjoillamme. Tuemme seurakuntalaisten mahdollisuuksia toteuttaa omaa kutsumustaan kristittyinä. Rohkaisemme jäseniämme kantamaan vastuuta lähellä ja kaukana elävistä lähimmäisistä sekä koko luomakunnasta.

Strategia "Avaa uusi ovi, Uskoon, Toivoon ja Rakkauteen"

Seurakunnan uusi strategia "Avaa uusi ovi, Uskoon, Toivoon ja Rakkauteen" on hyväksytty kirkkovaltuustossa 2021 keväällä. Uuden strategian jalkauttaminen on aloitettu syksyllä 2021

Seurakunnan "Avaa uusi ovi; uskoon, toivoon, rakkauteen" -strategian mukaiset suuntaviivat vuosille 2021 – 2026

Avaa ovi... Yhteistyöhön, verkostoitumiseen
Työn ja työalojen uudistamiseen
Hyvälle työilmapiirille

Yhdistämään eri ikäiset seurakuntalaiset toimintaan vapaaehtoisuuden ja lahjojensa avulla työskentelyyn seurakunnassa. Seurakunnalliseen digiloikkaan: Kokemaan seurakunta kaikilla aisteilla, digitaalisesti, etänä ja kasvokkain.

Seurakunnan toiminta-ajatus (missio): Yhteys armolliseen Jumalaan antaa elämään kestävän perustan.

Visio eli millainen seurakunta meillä on v. 2026

Kontiolahden seurakuntalaiset

- ammentavat voimaa Jumalan läsnäolosta ja armosta
- osallistuvat messuun niin kirkossa kuin verkossakin
- elävät kirkkovuoden juhlien rytmissä ja välittävät niiden perinnettä edelleen
- käyttävät seurakunnan verkkosivuja ja palveluja aktiivisesti
- käyttävät digilaitteissaan UT2020 mobiiliraamattua ja virsikirjaa
- ovat löytäneet seurakunnan vapaaehtoispankin ja sieltä mielekkäitä tehtäviä
- toimivat aktiivisesti kirkon kansainvälisen lähetystehtävän ja diakonian tukijoina

2.2. Hallinto

Hallintoelinten kokoonpano, toiminta ja aloitteet

Kirkkovaltuusto

Kirkkovaltuustoon kuuluu 27 jäsentä. Kirkkovaltuuston jäsenet on valittu vuoden 2018 seurakuntavaaleissa toimikaudelle 2019 – 2022.

Kirkkovaltuuston jäsenet

1	Gröhn	Erkki
2	Harinen	Jertta
3	Hiltunen	Mika
4	Juvonen	Mikko
5	Järstä	Anna
6	Karjula	Anna
7	Karttunen	Helka
8	Kauppinen	Marja, varapuheenjohtaja
9	Kettunen	Pekka
10	Kinnunen	Jukka
11	Möntti	Pirkko
12	Nuutinen	Toini
13	Nykänen	Markku
14	Paalanen	Saara
15	Parkkonen	Anneli, puheenjohtaja
16	Pitkänen	Teppo
17	Puustinen	Pentti
18	Riihiilä	Anna-Liisa
19	Ripatti	Pekka
20	Rokkonen	Marita
21	Romppanen	Anne
22	Sairanen	Jesse
23	Seppäläinen	Satu
24	Tarnanen	Mika
25	Tikkanen	Mauri
26	Turunen	Matti
27	Turunen	Pirjo

Kirkkovaltuuston varajäseninä toimivat jokaisen valitsijayhdistyksen kirkkovaltuustoon valitsematta jääneet ehdokkaat.

Kirkkovaltuuston toiminta

Kirkkovaltuusto piti vuonna 2021 neljä kokousta, joissa käsiteltiin 42 pykälää. Kokouksissa käsiteltyjä keskeisiä asioita olivat:

- 5 § Metsäsuunnitelman hyväksyminen 2020 - 2029
- 6 § Kirkkovaltuuston puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan vaali toimikaudelle 2021 - 2022
- 7 § Kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan vaali toimikaudelle 2021 - 2022
- 8 § Kirkkoneuvoston jäsenten vaali toimikaudelle 2021 - 2022
- 9 § Kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan ja jäsenten henkilökohtaisten varajäsenten vaali toimikaudelle 2021 - 2022
- 10 § Ero luottamustoimesta
- 10 § Johtokuntien jäsenten päivittäminen
- 17 § Strategia 2021 - 2026
- 18 § Kuopion aluekeskusrekisteriin liittyminen
- 19 § Tilinpäätös vuodelta 2020
- 20 § Arvioinnin johtokunnan kertomus
- 21 § Talousarvion sitovuustaso
- 29 § Veroprosentti vuodelle 2022
- 37 § Maila ja Eetu Tanskasen testamenttirahaston sääntö
- 38 § Lisätalousarvio vuodelle 2021
- 39 § Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2022

Kirkkoneuvosto

Kirkkoneuvoston jäsenet

Kirkkoneuvoston varapj Mauri Tikkanen	henkilökohtainen varajäsen Jukka Kinnunen
Kirkkoneuvoston jäsen Pekka Kettunen Riitta Karkulehto Teppo Pitkänen Satu Seppäläinen Anna Karjula Saara Paalanen Pekka Ripatti Anne Romppanen Pirkko Mönntti Pirjo Turunen	henkilökohtainen varajäsen Mika Tarnanen Sari Pykäläinen Seppo Itälä Tiina Nesterinen Anna-Liisa Riihiilä Pentti Puustinen Eija Putro Markku Nykänen Marita Rokkonen Helka Karttunen

Kirkkoneuvoston toiminta

Kirkkoneuvosto kokoontui 12 kertaa ja käsitteli 186 päätöspykälää. Kirkkovaltuustossa käsiteltyjen asioiden lisäksi kirkkoneuvoston kokouksissa käsiteltyjä keskeisiä asioita olivat muun muassa:

5 §	Varhaiskasvatukset työn organisointi	
6 §	Määräaikainen seurakuntapastori	
7 §	Ateriapalveluiden kilpailutus	
11 §	Muut mahdolliset asiat	Lasse Jormanainen ero luottamustoimesta
11 §	Muut mahdolliset asiat	Johtokuntien jäsenmuutokset
11 §	Muut mahdolliset asiat	Saavutettavuusryhmä ja sen ohjelman päivittäminen
11 §	Muut mahdolliset asiat	Tiedoksi, kirkkoneuvostolle saapunut oikaisuvaatimus tehtäväkuvien muutoksesta
17 §	Johtoryhmän valinta	
18 §	Ympäristö-, energia-, ja jätevästävän valinta	
19 §	Diakoni Miia Muhosen oikaisuvaatimus	
20 §	Suorituslisä 1.2.2021 alkaen	
53 §	Aurinkosähköjärjestelmä	
54 §	Muistomerkin rakentaminen sirottelualueelle	
56 §	Ilmoitusasiat	Kirkkoherra Jukka Reinikainen turistipapiksi Gran Kanarialle 6 kuukaudeksi
67 §	Ilmoitusasiat	Kirkkoherra kutsuu luottamushenkilöt seurakuntakeskuksen taideteosten julkistamistilaisuuteen
68 §	Muut mahdolliset asiat	Taide- ja sisustustoimikunta
68 §	Muut mahdolliset asiat	Tilinpäätökset 2020 tekstiosien täydennykset
68 §	Muut mahdolliset asiat	Hallinto-oikeuden ratkaisu Soile Luukkaisen virkasuhteen irtisanomista koskevasta kirkollisvalituksesta.
74 §	Osavuosisikatsaus 1-4	
75 §	Luottotappioesitys	
76 §	Reilun kaupan seurakunta	
78 §	Kodan rakentaminen	
80 §	Hallinto-oikeuden ratkaisu talouspäällikkö Soile Luukkaisen virkasuhteen irtisanomisesta	
87 §	Muut asiat	Tilintarkastuspöytäkirja
95 §	Aluekeskusrekisterin johtokuntaan edustajan valinta	
99 §	Oikaisuvaatimus kirkkoneuvoston päätös §83	

101 §	Ilmoitusasiat	Viranhoitomääräys pastori Salla Romolle vs. kirkkoherraksi 5.10.2021-4.4.2022
113 §	Nimenkirjoitusoikeus	
114 §	Pankkitilien käyttöoikeus	
115 §	Talousarvion valmisteluohjeet ja talousarvioraami 2022	
116 §	Aluerekisterikeskukseen siirtyminen	
128 §	Viestintästrategia	
129 §	Kodan käyttö ja vuokraaminen	
130 §	Vs. kirkkoherran palvelussuhteen keskeiset ehdot	
131 §	Talousarvioraami vuodelle 2022 ja talousarvion valmisteluohjeet	
132 §	Työsuojeluasia	
133 §	Työsuojeluasia	
141 §	Kirkkoneuvoston edustajien valinta johtokuntiin	
142 §	Hautausmaakatselmus 2021	
144 §	Lausunto Kuopion aluekeskusrekisterin johtosäännöstä	
146 §	Työsuojelun toimintaohjelman hyväksyminen	
147 §	Seurakuntakeskuksen autosähkölataus pisteen käyttö	
156 §	Henkilöstön kehittämissuunnitelma vuosille 2022 - 2024	
160 §	Metsäliiton osuudet	
164 §	Viranhaltijoiden päätökset	Seurakuntien tilojen kartoittaminen turvapaikanhakijoiden hätä- ja tilapäismajoitukseen
172 §	Ympäristöohjelman hyväksyminen ja auditoinnin pyytäminen sekä ympäristötoimikunnan valitseminen	
174 §	Yhteistyösopimus teologianopiskelijoiden työssäoppimisen periaatteista ja yhteistyöjärjestelyistä	
176 §	Kolehtisuunnitelma 1.1. - 31.5.2022	
181 §	Nuorten vaikuttajaryhmän perustaminen	
182 §	Mika Tarnasen aloite työhyvinvoinnista	

Kirkkoneuvosto on käsitellyt myös lukuisia henkilöstöön liittyviä asioista. Kirkkoneuvosto käyttää seurakunnassa työnantaja valtaa ja päätöksiä on tehty useissa virkavapaus, työsuhteita ja virkasuhteita koskevissa asioissa. Kirkkoneuvosto huolehtii myös kirkkovaltuuston päätösten toimeenpanosta ja laillisuusvalvonnasta toimielinten päätöksenteossa.

Johtokunnat

Kasvatuksen johtokunta

Jäsenet			Henkilökohtaiset varajäsenet
Rokkonen	Marita	Pj.	Hakola Heidi
Kekäläinen	Jorma	Vpj.	Kinnunen Jukka
Nesterinen	Tiina		Karjula Anna
Niiranen	Sanna		Romppanen Anne
Saarelainen	Ilpo		Teppo Pitkänen
Riihiilä	Anna- Liisa		Nuutinen Toini
Tarnanen	Mika		Kuronen Tenho

Musiikki- ja jumalanpalvelustyön johtokunta

Jäsenet			Henkilökohtaiset varajäsenet
Ripatti	Pekka	Pj.	Putro Eija
Romppanen	Mirva	Vpj.	Seppäläinen Satu
Itälä	Seppo		Jumppanen Pekka
Järstä	Anna		Nesterinen Tiina
Kettunen	Pekka		Kuronen Kari
Niiranen	Sanna		Sairanen Jesse
Vänttinen- Liinakari	Eira		Sarkkinen Eila

Diakoniatyön johtokunta

Jäsenet			Henkilökohtaiset varajäsenet
Pakarinen	Minna	PJ	Turunen Pirjo
Pottonen	Sari	Vpj.	Sarkkinen Eila
Härkönen	Pekka		Riihiilä Anna-Liisa
Karttunen	Helka		Puustinen Pentti
Nykänen	Markku		Kinnunen Jukka
Putro	Eija		Niiranen Sanna
Romppanen	Taisto		Haukka Pertti

Lähetystyön johtokunta

Jäsenet			Henkilökohtaiset varajäsenet
Kinnunen	Jukka	Pj.	Romppanen Anne
Karkulehto	Riitta	Vpj.	Seila Sirpa
Jumppanen	Pekka		Härkönen Pekka
Nuutinen	Toini		Järsta Anna
Puustinen	Pentti		Puustinen Anja
Pykäläinen	Sari		Kuronen Tenho
Suomalainen	Kati		Turunen Matti

Arvioinnin johtokunta

Jäsenet		
Harinen	Jertta	pj
Kekäläinen	Jorma	
Parkkonen	Anneli	
Kuronen	Tenho	
varajäsenet		
Järsta	Anna	
Putro	Eija	
Toppi	Seppo	
Haukka	Pertti	

Aloitteet

Aloitteita ei ole vuonna 2021 tehty. Vuonna 2020 Tehty työhyvinvointiin liittyvä aloite todettiin loppuun käsitellyksi. Työhyvinvointiin liittyen oli toteutettu erilaisia toimenpiteitä vuoden 2021 aikana.

2.3. Henkilöstö

Henkilöstössä tapahtui useita muutoksia ja tehtäviä järjesteltiin uudelleen. Kanttori Mari-Annika Heikkilä palasi virkavapaalta ja hänen sijaisena virkavapaan aikana toimi Sakari Vilpponen. Kanttori Anne Laakso-Viholaisen virkavapaus jatkuu ja hänen sijaisena on Ari Lohi ja Juho Purontaus. Seurakuntapastori Jari Kainulainen oli vuorotteluvapaalla ja sijaisena toimi Kati Rannanmaa. Kappalainen Kati Nissi jäi virkavapaalle ja sijaiseksi saatiin Sanna-Marika Hallayö. Kirkkoherra Jukka Reinikainen jäi virkavapaalle ja hänen sijaisena toimi Salla Romo. Nuorisotyönohjaaja Raija Timonen oli edelleen virkavapaalla. Sijaisuutta hoitivat Pinja Karppinen, Misa Lehtinen ja Valtteri Hautanen. Nuorisotyönohjaaja Arja Parviaisen sijaisena toimi Jonna Ikäläinen tammikuulla. Taluspäällikkö Soile Luukkaisen virkasuhde palautettiin ennalleen hallinto-oikeuden päätöksellä. Taluspäällikön viransijaisena toimi Rauni Ikonen.

Seurakunnassa työskenteli vuoden aikana määräaikaisina viranhaltijoina nuorisotyöntekijöitä ja kesäpappi. Työsopimussuhteisena oli palkattu kolme kausityöntekijää kiinteistötyöntekijäksi. Lisäksi seurakunnassa toimii useita avustajia, isosia ja tuntityöläisiä.

Henkilöstön vaihtuvuus

Henkilöstön vaihtuvuus -raportilla saadaan lisätietoa henkilöiden palvelussuhteiden lukumäärästä, keskimääräisestä palvelussuhteen kestoista. Raportille tuleva luku tarkoittaa päiviä.

Tyyppi	Henkilöitä yhteensä	Työsuhteita yhteensä	Henkilön keskim. työsuhteen kesto	Keskim. työsuhteen kesto	Keski-ikä
1 Toistaiseksi voimassaoleva ps voimassaolevat	5	5	7006	7006	59
1 Toistaiseksi voimassaoleva ps alkaneet	1	1	61	61	63
1 Toistaiseksi voimassaoleva ps päättyneet	1	1	426	426	63
1 Toistaiseksi voimassaoleva ps alkaneet ja päättyneet	0	0	0	0	0
1 Toistaiseksi voimassaoleva ps yhteensä vaihtuvuus	2				
2 Määräaikainen ps voimassaolevat	0	0	0	0	0
2 Määräaikainen ps alkaneet	1	1	273	273	38
2 Määräaikainen ps päättyneet	0	0	0	0	0
2 Määräaikainen ps alkaneet ja päättyneet	12	14	92	79	40
2 Määräaikainen ps yhteensä vaihtuvuus	13				
3 Vakinainen virka voimassaolevat	17	17	3938	3938	49
3 Vakinainen virka alkaneet	1	1	365	365	39
3 Vakinainen virka päättyneet	0	0	0	0	0
3 Vakinainen virka alkaneet ja päättyneet	0	0	0	0	0
3 Vakinainen virka yhteensä vaihtuvuus	1				
4 Määräaikainen virka voimassaolevat	0	0	0	0	0
4 Määräaikainen virka alkaneet	5	5	227	227	34
4 Määräaikainen virka päättyneet	3	3	170	170	34
4 Määräaikainen virka alkaneet ja päättyneet	12	15	72	57	40
4 Määräaikainen virka yhteensä vaihtuvuus	20				

Henkilöstövahvuus

Henkilövahvuus -raportilla saadaan lisätietoja henkilövahvuudesta. Raportilla on jako naisten ja miesten henkilövahvuudesta. Raportti sisältää kaikki vuoden aikana töissä olleet henkilöt, sijaiset/toimi tai virka.

Naiset	Miehet	Yhteensä
23	9	32

Ikäjakauma

Sukupuoli	20-24	25-29	30-34	35-39	40-44	45-49	50-54	55-59	60-64	Ka	Lkm
Naiset	1	0	1	6	2	4	2	3	4	46,7826	23
Miehet	0	1	1	0	0	2	0	4	1	49,1111	9
Kaikki	1	1	2	6	2	6	2	7	5	47,4375	32

Palvelussuhteiden keston jakauma

Sukupuoli	-1	01-04	05-09	10-14	15-19	20-24	30-	Ka	Lkm
Naiset	6	5	4	2	2	1	3	9,6087	23
Miehet	2	0	2	2	1	1	1	12,7778	9
Kaikki	8	5	6	4	3	2	4	10,5	32

Poissaolot

Sairauslomapäiviä oli yhteensä 445 päivää ja lomautusta oli yhteensä 41 päivää.

Koulutus ja kehittäminen

Seurakunnassa on hyväksytty kehittämissuunnitelma vuosille 2022 - 2024, jonka pohjalta on laadittu toteutamis-suunnitelma eli koulutussuunnitelma. Kehittämissuunnitelmassa on kiinnitetty huomiota osaamisvajaiden paikkaamiseen, työsuojeluun ja työhyvinvointiin sekä strategian mukaisten tehtävien kehittämiseen. Palkallisia koulutuspäiviä on ilmoitettu 17. Korona pandemian vuoksi suurin osa suunnitelluista koulutuksista peruuntui. Henkilöstö on voinut käydä työnohjauksessa.

Työntekijät

Viranhaltijat					
Kirkkoherra	100 %	Reinikainen Jukka	5.10.2021 alkaen		virkevapaalla
Vs. kirkkoherra	100 %	Romo Salla	5.10.2021 alkaen		
Kappalainen I	100 %	Nissi Kati	1.9.2021 alkaen		virkevapaalla
Kappalainen II	100 %	Muhonen Jaakko			
Seurakuntapastori 1.	100 %	Kainulainen Jari	9.8.2021 alkaen		virkevapaalla
Seurakuntapastori 2.	100 %	Hurtig Ruut			
Kesäpappi	100 %	Kettunen Vanamo	1.7. - 31.8.2021		
Kanttori	100 %	Heikkilä Mari-Annika	31.5.2021 saakka		virkevapaalla
Vs. kanttori	100 %	Vilpponen Sakari	1.1. - 31.5.2021		
Kanttori	100 %	Laakso-Viholainen Anne			virkevapaalla
Vs. kanttori	100 %	Lohi Ari	15.7.2021 saakka		
Diakoni	100 %	Muhonen Miia			
Diakonissa	100 %	Mutikainen Sanna			
Diakoni ja lähetys sihteeri	100 %	Romppanen Eija			
Nuorisotyönohjaaja	100 %	Parviainen Arja	21.1.2021 saakka		virkevapaalla
Vs. nuorisotyönohjaaja	100 %	Ikäläinen Jonna	21.1.2021 saakka		
Nuorisotyönohjaaja	100 %	Tefke Klaus			
Nuorisotyönohjaaja	100 %	Timonen Raija			virkevapaalla
Vs. nuorisotyönohjaaja	100 %	Hautanen Valtteri	20.9.2021 alkaen		
Vs. nuorisotyönohjaaja	100 %	Lehtinen Misa	1.2. - 10.8.2021		
Vs. nuorisotyönohjaaja	100 %	Karppinen Pinja	31.1.2021 saakka		
Varhaiskasv.ohjaaja	100 %	Malvalehto Virpi			
Taluspäällikkö	100 %	Luukkainen Soile			
Vs. taluspäällikkö	100 %	Ikonen Rauni	30.6.2021 saakka		
Toimistos sihteeri	100 %	Turunen Suvi-Tuuli			
Seurakuntamestari	100 %	Martikainen Hannu			
Työsuhteiset					
Lastenohjaaja	100 %	Hassinen Ulla-Maija			
Lastenohjaaja	100 %	Saarenmäki Johanna	15.2. -2.6.2021		
Lastenohjaaja	100 %	Leppänen Helena			
Vahtimestari	40 %	Savolahti Ilkka	1.11.2021 alkaen		
Vahtimestari	100 %	Björn Sirkka			
Vahtimestari	60 %	Takkunen Eja			
Kiinteistötyöntekijä	100 %	Pehkonen Eero			
Toimistos sihteeri	100 %	Kukkonen Soile	1.6.2021 alkaen		Työlomalla
Toimistos sihteeri	100 %	Anu Smolander	6.5.2021 alkaen		

2.4. Jäsenmäärä

Kontiolahden seurakunnan jäsenmäärä oli 10813 ja se väheni vuoden 2021 aikana 27 henkilöllä, vuonna 2020 vastaava luku oli 101.

	2018	2019	2020	2021
Kastetut	107	95	93	105
Kuolleet	66	88	86	80
Seurakuntaan muuttaneet	632	639	630	743
Seurakunnasta muuttaneet	689	712	662	679
Kirkkoon liittyneet	45	37	41	41
Kirkosta eronneet	156	152	117	156
Seurakunnan väkiluku	11122	10941	10840	10813

2.5. Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan tehtävänä on huolehtia kohtuullisella varmuudella siitä, että seurakunnassa toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti ja lainmukaisesti. Sisäisen valvonnan järjestelmät tukevat selkeää vastuiden ja valtuuksien jakamista sekä päätöksenteon toimivaltaista toimintaa. Lisäksi riskien hallintaa ja omaisuuden turvaamisen tähtävien prosessien järjestämistä riskit halliten.

Sisäisen valvonnan ohje on hyväksytty kirkkoneuvostossa 13.2.2003. Sisäisen valvonnan ohjetta ei pystytä seurakunnassa enää sellaisenaan noudattamaan, koska sisältö on vanhentunut.

Kirkkoneuvosto on antanut rahojen käsittelyn, laskujen tarkastuksen ja hankintojen suorittamiseen ohjeita, joita on noudatettu pääsääntöisesti. Kirkkohallitus ja Kirkon Palvelukeskus antavat palkanlaskentaan, kirjanpitoon, ostoreskontraan, myyntireskontraan sekä käyttöomaisuuskirjanpitoon liittyviä ohjeita, joita seurakunnassa on noudatettu. Kirkon Palvelukeskuksen toiminnasta ja järjestelmästä on annettu vuodelle 2021 ISAE -Varmennusraportti. Tilintarkastus vuodelta 2020 on suoritettu ja tilintarkastusta vuoden 2021 osalta on aloitettu.

Seurakunnan suurimmat taloudelliset riskit liittyvät kiinteistöjen kuntoon ja niiden kunnossa pysymiseen sekä vahinkojen torjuntaan ja ehkäisyyn. Toisaalta seurakunnalla on taseessa metsäomaisuutta, jonka hoitaminen on myös osa tulevaisuuden taloudenhoitoa ja taloudellisia resursseja.

Tulevaisuuden haasteena tulee olemaan hautaustoimen resurssien riittävyys lisääntyvän hautausten määrän johdosta. Resurssien riittävyyttä tulee arvioida valtionrahoituksen käytön näkökulmasta sekä siitä minkälaisia osuuksia hautauksen kustannuksista katetaan seurakuntalaisten maksamilla jäsenmaksuilla ja onko seurakuntaan kuuluvien oikeuden mukaista kustantaa hautauksen ja hautausmaiden kustannuksia, vaikka seurakuntaan kuuluva väestön osa vähenee ennusteiden mukaisesti myös tulevaisuudessa.

2.6. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Tuloslaskelma	Tilikausi	
	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
Toimintatuotot	214 576,72	451 242,69
Korvaukset	148,84	1 096,48
Myyntituotot	6 586,32	7 844,50
Maksutuotot	47 040,21	44 158,07
Vuokratuotot	15 215,85	14 733,32
Metsätalouden tuotot	4 967,50	295 447,23
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	10 909,77	10 150,61
Tuet ja avustukset	18 498,16	12 687,48
Muut toimintatuotot	111 210,07	65 125,00
Toimintakulut	-2 271 381,48	-2 189 616,38
Henkilöstökulut	-1 324 526,95	-1 269 610,83
Palvelujen ostot	-502 467,38	-541 913,21
Vuokratulut	-20 944,59	-22 116,18
Aineet ja tarvikkeet	-260 932,34	-239 569,83
Annetut avustukset	-80 243,61	-88 177,81
Muut toimintakulut	-82 266,61	-28 228,52
TOIMINTAKATE	-2 056 804,76	-1 738 373,69
Kirkollisverotulot	2 486 116,22	2 444 149,59
Valtionrahoitus	289 656,00	286 860,00
Verotuskulut	-40 833,87	-40 522,31
Kirkon rahastomaksut	-227 629,02	-224 868,00
Toiminta-avustukset	1 000,00	8 655,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-32 370,32	-36 627,49
Korkotuotot	3 017,04	0,01
Muut rahoitustuotot	975,00	2 683,63
Korkokulut	-36 362,36	-39 311,13
VUOSIKATE	419 134,25	699 273,10
Poistot ja arvonalentumiset	-347 001,04	-344 719,54
Suunnitelman mukaiset poistot	-347 001,04	-344 719,54
TILIKAUDEN TULOS	72 133,21	354 553,56
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	63 106,25	63 106,25
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-72 133,21	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	63 106,25	417 659,81

Tuloslaskelman tunnusluvut	2018	2019	2020	2021
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	4,14	6,19	20,6	9,45
Vuosikatteen osuus poistoista, %	-70,69	115,81	202,85	120,79
Vuosikate, €/jäsen	0	22,71	64,51	38,76

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista % osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla.

Vuosikatteen osuus poistoista % osoittaa, paljonko jää käytettäväksi investointeihin ja lainojen lyhennyksiin. Vuosikate, euroa/jäsen on keskeinen tunnusluku arvioitaessa tulo-rahoituksen riittävyyttä. Vuosikatteen euromäärällä seurataan seurakunnan talouden vahvistumista ja heikkenemistä.

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Rahoituslaskelma	Tilikausi	
	1.1.2021- 31.12.2021	1.1.2020- 31.12.2020
Tulorahoitus	308 542,78	634 273,10
Vuosikate	419 134,25	699 273,10
Tulorahoituksen korjauserät	-110 591,47	-65 000,00
Investoinnit	141 646,62	30 343,30
Investointimenot	-72 663,90	-38 656,70
Pysyvien vastaavien myyntitulot	202 415,52	65 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	11 895,00	4 000,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	450 189,40	664 616,40
Lainakannan muutokset	-178 571,52	-178 571,52
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-175 714,56	-360 000,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 856,96	181 428,48
Muut maksuvalmiuden muutokset	99 035,46	63 470,14
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	146 737,09	62 383,02
Lyhytaikaisten saamisten muutos	705,00	15 690,04
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-48 406,63	-14 602,92
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-79 536,06	-115 101,38
Rahavarojen muutos	370 653,34	549 515,02
Rahavarojen muutos (tase)	368 937,82	549 515,02

	2018	2019	2020	2021
Investointien tulorahoitusprosentti %	7,17	15,50	2 017,71	689,72
Rahavarojen riittävyys. pv	156	58,73	156	208
Lainanhoitokate	12,35	3,37	1,85	2,15

Investointien tulorahoitus kertoo, kuinka monta prosenttia investointien omahankintamenoista on rahoitettu tilikauden tulorahoituksella.

Rahavarojen riittävyys tunnusluku kuvaa rahojen riittävyyttä laskettuna päivillä eli kuinka monen päivän ajan maksut voitaisiin hoitaa seurakunnan rahoitusarvopaperit, rahat ja pankkisaamiset laskettuna yhteen tilinpäätöspäivänä.

Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Jos tunnusluku on 1 -2 on lainanhoitokyky tyydyttävä. $(\text{Vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

	1.1.2021- 31.12.2021	1.1.2020- 31.12.2020
Rahavarojen muutos	368 937,82	549 515,02
Rahavarat kauden lopussa	1 606 247,78	1 237 309,96
Rahavarat kauden alussa	1 237 309,96	687 794,94

Tase ja sen tunnusluvut

Tase	Tilikausi	
	1.1.2021- 31.12.2021	1.1.2020- 31.12.2020
VASTAAVAA		
Pysyvät vastaavat	6 655 516,27	7 031 856,94
Aineelliset hyödykkeet	6 636 566,27	7 012 906,94
Maa- ja vesialueet	605 153,54	610 461,75
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	296 554,47	318 392,96
Rakennukset	5 556 063,69	5 859 821,81
Koneet ja kalusto	0,00	0,00
Muut aineelliset hyödykkeet	169 805,65	224 230,42
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankin-		
nat	8 988,92	0,00
Sijoitukset	18 950,00	18 950,00
Osakkeet ja osuudet	18 950,00	18 950,00
Vaihtuvat vastaavat	1 608 341,37	1 240 108,55
Saamiset	2 093,59	2 798,59
Lyhytaikaiset saamiset	2 093,59	2 798,59
Myyntisaamiset	1 939,50	914,50
Muut saamiset	0,00	0,00
Siirtosaamiset	154,09	1 884,09
Rahoitusarvopaperit	20 578,00	20 578,00
Osakkeet ja osuudet	9 630,00	9 630,00
Muut arvopaperit	10 948,00	10 948,00
Rahat ja pankkisaamiset	1 585 669,78	1 216 731,96
VASTAAVAA YHTEENSÄ	8 263 857,64	8 271 965,49
VASTATTAVAA		
Oma pääoma	-3 895 936,27	-3 832 830,02
Peruspääoma	-1 993 088,88	-1 993 088,88
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 839 741,14	-1 422 081,33
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-63 106,25	-417 659,81
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	-1 616 048,62	-1 607 021,66
Poistoero	-1 543 915,41	-1 607 021,66
Vapaaehtoiset varaukset	-72 133,21	0,00
Toimeksiantojen pääomat	-226 735,46	-79 998,37
Lahjoitusrahastojen pääomat	-226 193,97	-79 419,72
Muut toimeksiantojen pääomat	-541,49	-578,65
Vieras pääoma	-2 525 137,29	-2 752 115,44
Pitkäaikainen vieras pääoma	-2 008 558,70	-2 189 977,98
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-1 919 642,56	-2 095 357,12
Saadut ennakot	-88 916,14	-94 620,86
Siirtovelat		0,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	-516 578,59	-562 137,46
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-178 571,52	-181 428,48
Saadut ennakot	-7 562,56	-10 085,56
Ostovelat	-65 434,31	-58 550,45
Muut velat	-38 792,72	-109 346,19
Siirtovelat	-226 217,48	-202 726,78
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-8 263 857,64	-8 271 965,49

	2018	2019	2020	2021
Omavaraisuusaste (%)	63,24	64,23	67,26	69,41
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	-75	-195,30	-129,82	-75,86
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	107,74	98,62	82,97	81,19
Lainakanta (€/jäsen)	236,15	224,42	210,04	194,05

Omavaraisuusaste mittaa seurakunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä ajalla. Mikäli omavaraisuusaste jää alle 50 % vieraan pääoman osuus on hälyttävän suuri. Kontiolahden seurakunnan omavaraisuusaste vuonna 2021 on 69,41 % ja seurakuntien keskimääräinen omavaraisuusaste oli 90,7 % vuonna 2018.

Rahoitusvarallisuus osoittaa likvidien eli maksuvalmiiden varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun. Rahoitusvarallisuus tulisi olla positiivinen luku, eli rahoitusarvopaperien sekä rahojen ja pankkisaamisten tulisi olla vierasta pääomaa suuremmat.

Suhteellinen velkaisuus -prosentti kertoo, kuinka paljon seurakunnan käyttötuloista (toimintatuotot ja vetotulot) tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

Lainakanta tarkoittaa korollista vierasta pääomaa euroa / jäsen. Kontiolahden seurakunnalla on uuden seurakuntakeskuksen rakentamislaina.

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi / talouden tasapainottamiseksi

Tilikauden ylijäämäksi tilikaudelta 1.1.-31.12.2021 muodostuu vuosikatteesta 419.134,25 euroa, josta vähennetään poistoja yhteensä 347.864,02 euroa, tilikauden tulokseksi muodostuu 72.133,21 euroa.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden tulos 72.133,21 euroa siirretään varaukseksi Hirvirannan leirikeskuksen peruskorjaukseen. Tuloksen oikaistuna poistoeron vähennyksenä 63.106,25 euroa, joka siirretään edellisten tilikausien yli-/alijäämätileille.

Kirkkovaltuusto päättää tilinpäätöksen vahvistamisesta ja vastuuvapauden myöntämisestä viimeistään varainhoitovuotta seuraavan kesäkuun aikana.

3. Talousarvion toteutuminen

Seuranta koskeva sääntely

Seurakunnan toiminnassa ja talouden hoidossa on noudatettava talousarviota ja hyvän talouden hoidon periaatteita. Omaisuutta on hoidettava tuottavasti ja riskit halliten. Talousarviossa sekä siihen liittyvässä toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kolmeksi vuodeksi. (KJ 15:1 ja 2, 1) Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen suunnittelukauden tai perustellusta syystä tätä pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana.

3.1. Tavoitteiden toteutuminen

Taloussäännön mukaan kirkkovaltuusto päättää toiminnallisista tavoitteista sekä määrärahojen ja tuloarvioiden sitovuustasoista. Talousarvion sitovuustasoksi on päätetty pääluokkataso. Pääluokista vastaavat kirkkoherra ja talouspäällikkö.

Talousarvion sitovuustaso

Talousarvion sitovuustaso (TSM 4. §) kirkkovaltuustossa on pääluokkakohtainen netto.

Tehtävälueen sisällä määrärahojen ja tuloarvioiden siirroista eli muutoksista käyttösuunnitelmiin päättää viranhaltija seuraavasti:

Kirkkoherra

Hallinnon pääluokka: kirkkovaltuusto, kirkkoneuvosto, kirkonkirjat, kirkkoherranvirasto, Seurakuntatyön pääluokka

Taluspäällikkö

Hallinnon pääluokasta; taloushallinto, työhyvinvointi, muu yleishallinto
hautaus-toimen- ja
kiinteistötoimen pääluokka
ja investointiosa (50.000 euroon saakka)

Määrärahat ja tuloarviot ovat sidoksissa tavoitteisiin, jotka kirkkovaltuusto asettaa talous- ja toimintasuunnitelman hyväksymisen yhteydessä.

Tuloarvioiden ja määrärahojen toteutuminen

Käyttötalouden toteutuminen tulosityksiköittäin esitettynä.

3.2. Hallinto

Kirkkovaltuusto

Kirkkovaltuuston tehtävänä on päättää mm. talousarviosta, toiminta- ja taloussuunnitelmasta, tilinpäätöksestä, perittävästä kirkollisverosta, virkojen perustamisesta ja rakennusten rakentamisesta, lisäksi kirkkovaltuusto valitsee jäsenet kirkkoneuvostoon ja johtokuntiin. Kirkkovaltuuston tehtävät määritellään kirkko-laissa ja kirkkojärjestyksessä

Resurssit:

- kirkkovaltuuston jäsenet
- sihteerinä toimii taluspäällikkö
- kokoustilat
- kirkkovaltuuston työjärjestys

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Seurakunnan perustehtävän vaaliminen ja seurakuntatyön hyvän toteutuksen turvaaminen strategian mukaisesti	Suunnittelu ja seuranta. Uuden strategian 2021-24 valmistelun aloittaminen. Seminaarit keväällä ja syksyllä	Uusi strategia julkistettiin ja otettiin käyttöön syksyllä 2021.
Yhteistoiminnan kehittäminen eri toimijoiden kanssa	Aktiivinen yhteistyö kunnan ja alueen yhteisöjen kanssa	Eri työalat tekivät yhteistyötä monien eri toimijoiden kanssa.
Seurakuntalaisten jäsenyyden vahvistaminen	Avoin keskustelu lasten ja nuorten kasvatuksen kentällä Kirkkoon liittymisen ja seurakunnan jäsenkasvun edistäminen	Uuden strategian mukainen painopiste rippikoulu-, nuoris- sekä koulutyössä.

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011010102 - Kirkkovaltuusto						
Toimintakulut (ulkoiset)	-11 120,00	-3 000,00	-14 120,00	-12 172,65	-1 947,35	86,2
Toimintakate 1	-11 120,00	-3 000,00	-14 120,00	-12 172,65	-1 947,35	86,2
Toimintatuotot (sisäiset)	200,00		200,00		200,00	
Toimintakulut (sisäiset)	-200,00		-200,00	-1 250,45	1 050,45	625,2
Toimintakate 2	-11 120,00	-3 000,00	-14 120,00	-13 423,10	-696,90	95,1
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				13 423,10	-13 423,10	
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-11 120,00	-3 000,00	-14 120,00	0,00	-14 120,00	0,0

Arviointi: hinta/jäsen, e/kokous, e /päätös

	2018	2019	2020	2021
jäseniä	11122	10941	10840	10813
hinta/kokous	2543	5072	3016	3356
hinta/päätös	192	310	301	320
kokouksia	5	3	4	4
käsitellyjä §	66	49	40	42
hinta/jäsen	1,14	1,39	1,11	1,24

Kirkkoneuvosto

Kirkkoneuvoston tehtävänä on johtaa seurakunnan toimintaa, hyväksyä sopimukset, valita viranhaltijat ja työntekijät sekä toimia kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä.

Resurssit

- kirkkoneuvoston jäsenet
- kirkkoneuvoston ohjesääntö
- sihteerinä talouspäällikkö
- johtoryhmä

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Varautuminen seurakunnan talouden ja toimintaympäristön muutoksiin	Toimintaympäristön ja taloudellisen kehityksen seuraaminen osavuosi-raporttien avulla. Hirvirannan leirikeskusten remontin suunnittelun valmistelun aloittaminen	Taloutta seurattiin ja syksyllä käsiteltiin lisätalousarvio. Hirvirannan leirikeskusten remontin suunnitteluun valmistauduttiin.
Hyvinvoivan ja hyvin toimivan työyhteisön toimintaedellytysten turvaaminen	Henkilöstöhallinnon kehittäminen Johdon kehityskeskustelut	Työyhteisössä tapahtui paljon muutoksia, niiden johdosta arkityö ja siihen perehtyminen ja perehdyttäminen veivät paljon aikaa.
Jumalanpalveluksien rikastuttaminen ja kehittäminen	Luottamushenkilöiden osallistuminen vuosittain jumalanpalveluksiin. Jumalanpalvelusten laadun kehittämisen seurata ja arviointi. Jumalanpalvelusten sisällön monipuolistaminen ja seurakuntalaisten aktiivointi	Luottamushenkilöt olivat mukana useissa messuissa, mm. kirkon 140-v juhlapäivänä 1.adventtina sekä itseinäisyypäivänä.

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011010104 - Kirkkoneuvosto						
Toimintakulut (ulkoiset)	-18 350,00	-4 000,00	-22 350,00	-26 499,82	4 149,82	118,6
Toimintakate 1	-18 350,00	-4 000,00	-22 350,00	-26 499,82	4 149,82	118,6
Toimintatuotot (sisäiset)	9 700,00		9 700,00		9 700,00	
Toimintakulut (sisäiset)	-9 700,00		-9 700,00	-11 548,68	1 848,68	119,1
Toimintakate 2	-18 350,00	-4 000,00	-22 350,00	-38 048,50	15 698,50	170,2
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				38 048,50	-38 048,50	
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-18 350,00	-4 000,00	-22 350,00	0,00	-22 350,00	0,0

Arviointi: hinta/jäsen, e/kokous, e /päätös

	2018	2019	2020	2021
jäseniä	11122	10941	10840	10813
hinta/kokous	1984	1800	4120	3171
hinta/päätös	123	177	229	205
kokouksia	17	13	11	12
käsiteltyjä §	274	255	198	186
hinta/jäsen	3,03	2,14	4,18	3,52

Muu yleishallinto

Seurakunnan muut yleiset hallintokustannukset mm. Itä-Suomen IT-alueen palvelumaksut ja ohjelmien lisenssi kulut. Lisäksi Monistamon kustannuspaikalta yhdistetyt postitus, kopiointi, toimisto- ja tulostintarvikkeet. Myös kaikkia koskevat puhelinkulut, toimintavakuutukset ja eri kirkollisten järjestöjen jäsenmaksut sisältyvät tälle kustannuspaikalle. Kustannuspaikan kuluihin sisältyvät myös koko henkilöstön suorituslisä ja siihen liittyvät henkilösivukulut ja ryhmäpalkitsemiseen varattu summa.

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011010110 - Muu yleishallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)				24,60	-24,60	
Toimintakulut (ulkoiset)	-88 800,00	-40 000,00	-128 800,00	-124 105,65	-4 694,35	96,4
Toimintakate 1	-88 800,00	-40 000,00	-128 800,00	-124 081,05	-4 718,95	96,3
Toimintatuotot (sisäiset)	1 000,00		1 000,00		1 000,00	
Toimintakulut (sisäiset)	-1 000,00		-1 000,00	-1 107,05	107,05	110,7
Toimintakate 2	-88 800,00	-40 000,00	-128 800,00	-125 188,10	-3 611,90	97,2
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				125 188,10	-125 188,10	
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-88 800,00	-40 000,00	-128 800,00	0,00	-128 800,00	0,0

Tilintarkastus ja valvonta

Tilintarkastajien velvollisuutena on hyvää tilintarkastustapaa noudattaen tarkastaa seurakunnan hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös.

Kirkkovaltuusto valitsee avukseen arvioinnin johtokunnan ja tilintarkastajan toimikaudekseen.

Resurssit

- Tilintarkastaja
- Arvioinnin johtokunta

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Hallinnon laillisuuden ja tarkoituksenmukaisuuden tarkastaminen	Tilintarkastuksen suorittaminen Arvioinnin johtokunta antaa lausunnon tilinpäätöksestä	Tilintarkastus on suoritettu ja arvioinnin johtokunta on antanut lausunnon
Kirjanpidon ja tilinpäätöksen tarkastaminen	Tilintarkastuksen suorittaminen	tilintarkastus on suoritettu
Sisäinen tarkastus	Sisäisen valvonnan järjestelmän suunnitelmallinen arviointi.	Sisäisen valvonnan ohje tulisi uudistaa.

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011030000 - Tilintarkastus						
Toimintakulut (ulkoiset)	-7 120,00		-7 120,00	-4 975,41	-2 144,59	69,9
Toimintakate 1	-7 120,00		-7 120,00	-4 975,41	-2 144,59	69,9
Toimintakate 2	-7 120,00		-7 120,00	-4 975,41	-2 144,59	69,9
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				4 975,41	-4 975,41	
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-7 120,00		-7 120,00	0,00	-7 120,00	0,0

Arviointi: hinta/jäsen

	2019	2020	2021
jäseniä	10941	10840	10813
hinta/jäsen	0,71	0,86	0,46

Taloushallinto

Taloushallinnon tehtävänä on laatia talousarvio ja tilinpäätös, huolehtia asiakkuudesta Kirkonpalvelukeskukseen. Varmistaa henkilöstöhallinnon ja taloushallinnon tehtävien hoitaminen seurakunnassa. Hoitaa hankintatoimeen, hautausmaihin ja kiinteistöihin liittyviä tehtäviä.

Resurssit

- Taluspäällikön virka, toimistos sihteeri
- Kirkonpalvelukeskuksen palvelut

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Talouden seuranta	Talousarvion seuranta Työntekijöiden ja johtokuntien valmentaminen talousarvion tekemiseen ja talousarvion seurantaan	Talousarvion toteutumista on seurattu kustannuspaikoittain. On annettu ohjeita ja neuvontaa talousarvion seurantaan ja tekemiseen
Kirkonpalvelukeskuksen asiakkuus	Työyhteisön ja esimiesten koulutus Asiakkuusprosessien kehittäminen	Uusia työntekijöitä on perehdytetty kipan toimintaan. Työntekijät ovat perehtyneet kipan muutoksiin.
Toimivat, edulliset ja seurakunnan ydintehtäviä tukevat tukipalvelut	Toimintaprosessien kehittäminen Hankintatoimen kehittäminen	Keskitytty perustehtävien asian mukaiseen hoitamiseen.

Tulosityksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011050000 - Taloushallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)		28 000,00	28 000,00	85,50	27 914,50	0,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-94 800,00	-40 000,00	-134 800,00	-150 391,67	15 591,67	111,6
Toimintakate 1	-94 800,00	-12 000,00	-106 800,00	-150 306,17	43 506,17	140,7
Toimintatuotot (sisäiset)	30 600,00		30 600,00		30 600,00	
Toimintakulut (sisäiset)	-30 600,00		-30 600,00	-35 193,08	4 593,08	115,0
Toimintakate 2	-94 800,00	-12 000,00	-106 800,00	-185 499,25	78 699,25	173,7
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				185 499,25	-185 499,25	
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-94 800,00	-12 000,00	-106 800,00	0,00	-106 800,00	0,0

Arviointi: hinta/jäsen

	2018	2019	2020	2021
jäsenet	11122	10941	10840	10813
hinta/jäsen	11,85	11,84	12,52	17,16

Työhyvinvointi

Työhyvinvoinnissa huolehditaan työyhteisön hyvinvoinnista hyvää työvireyttä ylläpitämällä ja tukemalla kaikin tavoin henkistä ja fyysistä jaksamista työssä. Yhteistyötoiminnan kehittäminen ja työturvallisuuden parantaminen. Yhteistoiminta on osa työhyvinvointia, jonka tarkoituksena on pyrkiä ratkaisemaan työyhteisöä koskevia asioita avoimesti ja yhteistoiminnassa työnantajan ja työntekijöiden kesken. Yhteisten työhyvinvointiin liittyvien ohjelmien käyttöönotto.

Resurssit

- Työterveyshuoltosopimus, sopimus työpaikkaruokailusta
- Työsuojelupäällikkö, työsuojeluvaltuutettu ja varatyösuojeluvaltuutettu
- Yhteistyötoimikunta
- Pääluottamusmiehet

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Työkyvyn ylläpitäminen ja työssä jaksamisen tukeminen	Työvireyskartoitus: työyhteisön toimivuus ja henkilöstön fyysisen kunnon kartoitus. Varhaisen puuttumisen polun - vahvistaminen. Virkistystoiminta: Yhteinen virkistys/koulutuspäivä keväällä ja syksyllä. Työntekijöiden joulutateria. Kuntaa ylläpitävä toiminta. Omaehtoisen kuntotoiminnan tukeminen 100 euroa/vuosi Työpaikkaruokailun ylläpitäminen Kulttuuriharrastetoiminnan tukeminen 30 euroa/vuosi	Toteutettiin työhyvinvointikysely. Kirkkoneuvosto perusti työhyvinvointityöryhmän. Henkilöstötuna 100 e liikunnan tukemiseen, 30 e kulttuurin tukemiseen ja työpaikkaruokailun tukemiseen. Virkistyspäivät järjestettiin. Työterveyshuollon kanssa käytiin aktiivisesti keskustelua työntekijöiden kanssa.
Yhteistoiminnan kehittäminen	Pidetään säännöllisesti yhteistyötoimikunnan kokouksia, päätösten tiedottaminen Työsuojelu tietämyksen ja -taitojen lisääminen	Yhteistyötoimikunta kokoontui 6 kertaa. Kokouksista tiedotettiin työyhteisön kokouksissa. Työsuojelun täydennyskoulutusta hankittiin.
Työyhteisön ja työtehtävien muutosvalmiuden kehittäminen	Kerran kuussa pidettävät työpaikkakokoukset koko henkilöstölle 2. Työyhteisölle hyvinvointikysely, toimenpiteiden suunnittelu tulosten perusteella 3. Työntekijäkokouksien kehittäminen	Pidettiin työpaikkakokoukset henkilöstölle. Työhyvinvointi kysely toteutettiin.

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011050001 - Työhyvinvointi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 500,00		6 500,00	13 511,11	-7 011,11	207,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-39 220,00		-39 220,00	-40 446,22	1 226,22	103,1
Toimintakate 1	-32 720,00		-32 720,00	-26 935,11	-5 784,89	82,3
Toimintakulut (sisäiset)				-1 029,04	1 029,04	
Toimintakate 2	-32 720,00		-32 720,00	-27 964,15	-4 755,85	85,5
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				27 964,15	-27 964,15	
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-32 720,00		-32 720,00	0,00	-32 720,00	0,0

Arviointi: hinta/jäsen, e/työntekijä

	2018	2019	2020	2021
jäseniä	11122	10941	10840	10813
hinta/jäsen	2,61	2,35	3,03	2,59
työntekijät	34	32	30	32
hinta/työntekijä	853	805,61	1094,84	873,88

Kirkonkirjojen pito

Hallinnoidaan seurakunnan jäsenten tietoja eli hoidetaan kirkonkirjojen pitoa. Tiedot ovat yhdessä yhteisessä tietokannassa. Sivuston ylläpidosta vastaa Kirkkohallituksen Seurakuntarekisterit-yksikkö. Kirjuri-jäsenohjelman hyvä ja osaava käyttö. Alueen seurakunnat liittyvät alueelliseen keskusrekisterijärjestelmään viimeistään vuoden 2022 alusta.

Resurssit

- Kirjuri-jäsentietojärjestelmä
- Kirkkoherranvirastossa toimii päätoiminen toimistos sihteeri ja taloustoimiston toimistos sihteeri toimii sijaisena tarvittaessa.

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Kirkkohallituksen ohjeiden ja kirkkolain säädösten noudattaminen	Kirkon opintokeskuksen ja Kirkkohallituksen ja tuomiokapitulin järjestämät koulutukset. Ammattitaidon ylläpitäminen.	Toimistos sihteeri on osallistunut koulutuksiin
Hiippakunnallisten aluerakisterien käyttöönotto vuoden 2022 alusta	Hiippakunnallisen aluerakisteriin siirtymisen ja sen valmistelu. Toimistos ihteerin työtehtävien uudelleen organisointi väestökirjanpidon poistuttua tehtävistä	Kontiolahden seurakunta liittyi Kuopion keskusrekisteriin 1.10.2021. Virallisten papereiden toimitus Kuopioon työllistää edelleen toimistos ihteeriä jonkin verran. Työtehtäviä on muokattu ja toimistos ihteerin työaika suunnattu enemmän viestintään.
Yhteistyö eri toimittajien kanssa	Ammattitaidon ylläpitäminen ja kouluttaminen. Toimistos ihteerin kouluttaminen ja opastaminen työtehtävään.	Perustyötä tehty eri toimittajien kanssa.

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011070000 - Kirkonkirjojen pito						
Toimintatuotot (ulkoiset)	5 000,00		5 000,00	5 008,16	-8,16	100,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-35 850,00	-5 000,00	-40 850,00	-18 898,22	-21 951,78	46,3
Toimintakate 1	-30 850,00	-5 000,00	-35 850,00	-13 890,06	-21 959,94	38,7
Toimintatuotot (sisäiset)	16 300,00		16 300,00		16 300,00	
Toimintakulut (sisäiset)	-16 300,00		-16 300,00	-18 901,75	2 601,75	116,0
Toimintakate 2	-30 850,00	-5 000,00	-35 850,00	-32 791,81	-3 058,19	91,5
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-14 467,12	14 467,12	
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-30 850,00	-5 000,00	-35 850,00	-47 258,93	11 408,93	131,8

Kirkkoherranvirasto

Kirkkoherranvirasto toimii kirkollisten toimitusten ja seurakuntatoiminnan palveluyksikkönä seurakuntalaisille. Kirkkoherranviraston rooli neuvojana, tukipalvelijana ja seurakunnan arkiston ylläpidossa Kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaan. Jokainen työmuoto on vastuussa omasta arkiston muodostuksesta.

Resurssit

- Toimistosihteeri
- Toimistosihteeri sijaisena
- Katrina-kalenteriohjelma

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Seurakuntalaisille ja muille asiakkaille suunnattu hyvin toimiva ajantasainen palvelu	Kasteiden, hautajaisten ja avioliittoon vihkimisten sähköinen varaaminen ja sopiminen sekä virkatodistusten tilaaminen verkosta. Sähköisen ilmoittautumisen vakiinnuttaminen.	Asiakkaita tavoitetaan entistä enemmän puhelimitse ja sähköisesti. Sähköinen ilmoittautuminen käytössä pääasiassa rippikouluissa Katrinan kautta. Muutoin ilmoittautuminen tapahtuu sähköpostilla.
Yhteistyö papiston, kanttorien, toiminnallisten työntekijöiden, taloustoimiston ja kiinteistö- ja hautaustoimen työntekijöiden kanssa	Yhteiset sovitut palaverit ja uusien työntekijöiden ohjaaminen ja kouluttaminen. Kirkollisten toimitusten seuraminen ja tasainen työnjako	Toimistosihteeri on ollut sovitusti mukana yhteisissä kokouksissa, joissa on voitu sopia pelisäännöistä. Papiston kalentereita on seurattu aktiivisesti toimitusten ja messujen tasapuolisen jakautumisen takaamiseksi.
Seurakunnan arkiston hoitaminen	Arkiston hoito ja huolto.	Keväällä koronan myötä tehtiin paljon arkistointia.
Kirkkoherranviraston uudet tehtävät ja aukiolot. Rajapintojen toimivuus eri ohjelmien ja eri ohjelmantoimittajien kesken (esim. IITA, Kirkkohallitus, Rauhala, Lukkari, Katrina, ulkomediat)	Toimistosihteerin työkuva päivittäminen Uusien sähköisten informaatiolaitteiden opiskelu ja käyttöönotto, Katriina, sähköinen ilmoitustaulu Tiedotustehtävän selkeyttäminen	tehtävän kuvaa ei ole päivitetty. toimistosihteeri suorittanut ammattiopinnoja viestinnästä. Katrina-ohjelmiston opetusvideoita on tarjottu koko työyhteisölle ja yhdessä on käyty läpi mm. varausten tekemistä kalentereihin.

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muu- tokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1011080000 - Kirkkoherranvirasto						
Toimintatuotot (ulkoiset)				1 801,02	-1 801,02	
Toimintakulut (ulkoiset)	-30 550,00		-30 550,00	-34 270,93	3 720,93	112,2
Toimintakate 1	-30 550,00		-30 550,00	-32 469,91	1 919,91	106,3
Toimintatuotot (sisäiset)	18 400,00		18 400,00		18 400,00	
Toimintakulut (sisäiset)	-18 400,00		-18 400,00	-21 512,16	3 112,16	116,9
Toimintakate 2	-30 550,00		-30 550,00	-53 982,07	23 432,07	176,7
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				53 982,07	-53 982,07	
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-30 550,00		-30 550,00	0,00	-30 550,00	0,0

3.3. Seurakunnallinen toiminta

Jumalanpalveluselämä

Kontiolahden seurakunta on iloitseva ja laulava seurakunta. Erilaiset jumalanpalvelukset kutsuvat seurakuntalaisia sanan ja sakramenttien äärelle kohtaamaan Jumalan ja lähimmäisensä. Jumalanpalveluselämä vahvistaa seurakuntalaisten kristillistä identiteettiä sekä hengellisyyttä. Seurakuntalaiset osallistuvat jumalanpalvelusten suunnitteluun ja toteutukseen läpi kirkkovuoden.

Resurssit

- Työntekijät ja viranhaltijat: papit, kanttorit ja suntiot, lisäksi diakoniatyön, perhetyön, lapsityön ja nuorisotyön viranhaltijat
- Kirkkoväärtit ja muut vapaaehtoiset eri tehtävissä
- Seurakunnan toimitilat, laitokset, kodit

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Seurakuntalaisilla on mahdollisuus osallistua monipuolisiin jumalanpalveluksiin, joissa eletään rikkaasti läpi kirkkovuoden vaiheita ja ihmiselämän tunteja	Messu joka sunnuntaina ja kirkollisena juhlapyhänä kirkonkylällä, lisäksi Lehmossa viikottain lukuun ottamatta kesää ja Selkien-Mönnin kappelissa keran kuukaudessa Perhemessuja järjestetään Lehmossa 10 kertaa, kirkonkylällä 2-4 kertaa Kirkon (talvella seurakuntakeskuksen) jumalanpalvelukset suoratoistetaan Kontiolahden seurakunnan YouTube-kanavalla Papit ja diakonit vievät pyydettäessä ehtoollisen seurakuntalaisen kotiin tai hoitolaitokseen	Vaikka alkuvuonna koronarajoitukset vaikuttivat yhä jumalanpalvelusten viettoon, pidettiin kirkonkylällä 14 sanajumalanpalvelusta, 49 messua ja yksi perhemessu. Lehmossa messuja 23 ja elämänpuumessuja 8. Selkie-Mönnillä pidettiin yksi sanajumalanpalvelus ja 8 messua. Jumalanpalvelus pystyttiin jossain muodossa järjestämään jokaisena pyhänä rajoituksista huolimatta.
Jumalanpalvelusten osallistujamäärä kasvaa	Rohkaistaan seurakuntalaisia tulemaan mukaan ja mahdollistetaan heidän osallistumisensa messujen suunnitteluun ja toteutukseen. Kokeillaan erilaisten teemajumalanpalvelusten järjestämistä, esim. hiljaisuuden messut, nuorten bändin säestämä messu, neulemessu, Luomakunnan sunnuntai Mietitään houkuttelevaa oheisohjelmaa messujen yhteyteen esim. kirkonmäelle piknik, ruokailu perheille	Koronasta johtuen tarvittiin avustajia jumalanpalvelusten videokuvaukseen. Heitä oli koulutettu loppuvuodesta 2020 ja koulutettiin lisää vuoden 2021 aikana. Myös muissa palvelutehtävissä oli rajoituksista riippuen seurakuntalaisia. Kirkkoväärtitoiminta pyöri niin Lehmossa kuin kirkossakin osan vuotta. Iso määrä ihmisiä osallistui jumalanpalveluksiin YouTuben kautta, mikä näkyi positiivisesti osallistujamäärissä.

Jumalanpalvelukset kutsuvat mukaan eri-ikäisiä ja eri elämänvaiheessa olevia seurakuntalaisia	Lapsia ja nuoria kutsutaan palvelemaan messuissa eri tehtävissä, elämänpuumessuissa vastuuperheet Rippikoululaiset osallistuvat oman ryhmänsä jumalanpalveluksen toteuttamiseen sekä lisäksi ainakin kolmeen jumalanpalvelukseen seurakuntalaisena Lehmon alueelta kootaan seurakuntalaisista koostuva tiimi, joka alkaa kehittää Lehmon messuja siten, että kerran kuukaudessa olisi jokin erityisteema syyskaudella Järjestetään kutsukirkkoja mm. pyhäinpäivänä, 50- vuotta sitten rippikoulun käyneille, 75-vuotiaat, 70-vuotiaat, 80-vuotiaat	Isokoulutettavat ovat olleet messuissa mukana palvelutehtävissä. Lapsiperheitä on kutsuttu elämänpuumessuihin avustamaan. Rippikoululaiset olleet mukana messusuunnittelussa, osa ryhmistä pääsi myös toteuttamaan rajoitusten kevennyttä. Lehmon messutiimi ei ole toteutunut kuluvalle kaudella.
---	---	--

Tulosityksikkö	TA kuluva	TA muu- tok- set	TA Yh- teensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012010000 - Jumalanpalveluselämä						
Toimintatuotot (ulkoiset)				164,97	-164,97	
Toimintakulut (ulkoiset)	-124 750,00		-124 750,00	-143 300,38	18 550,38	114,9
Toimintakate 1	-124 750,00		-124 750,00	-143 135,41	18 385,41	114,7
Toimintatuotot (sisäiset)	43 500,00		43 500,00		43 500,00	
Toimintakulut (sisäiset)	-43 500,00		-43 500,00	-53 013,60	9 513,60	121,9
Toimintakate 2	-124 750,00		-124 750,00	-196 149,01	71 399,01	157,2
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-80 592,23	80 592,23	
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-124 750,00		-124 750,00	-276 741,24	151 991,24	221,8

Arviointi: hinta/jäsen, hinta/jumalanpalvelus, hinta/osallistuja

	2019	2020	2021
jäseniä	10941	10840	10813
hinta/jäsen	22,13	22,69	25,59
hinta/jumalanpalv.	1287,97	2343,24	
hinta/osallistuja	18,75	24,89	

Arviointi

Messuelämän muutos - tavoitteena järjestää Lehmon seurakuntakodilla erityismessuja. Pohditaan klo 13 messun tulevaisuutta, toimivuutta ja toimimattomuutta. Elämänpuumessun muutos, kohti kuukausittaista perhemessua? Jumalanpalveluselämän laajempi suunnittelu yhdessä.

vuosi	2019	2020	2021
jumalanpalveluksia	188	105	83
osallistuneita	12 914	9882	
keskim/jumalanpalvelus	69	94	
ehtoollisvieraita	6427	2870	

Hautaan siunaaminen

Johdattaa ihmiset Jumalan siunauksen saattamana haudan lepoon.

Resurssit

- Siunauskappelit, kirkko, hautausmaat
- papit, kanttorit, suntiot ja toimistos sihteeri
- yhteistyötahot

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Hautaan siunaamisen tavoitteena on lohduttaa ja vahvistaa surevia omaisia iankaikisen elämän toivolla	Toimituksiin ja toimituskusteluihin on varattava riittävästi aikaa Asiantunteva toimitusten suunnittelu. Sanan ja musiikin yhteensovittaminen toimitusten sisällöstä käsin.	Papisto on seurannut aktiivisesti omia kalentereitaan hyvän ajankäytön takaamiseksi. Toimistos sihteeri on myös katsonut kokonaisuutta toimitusvarauksia tehtäessä. Toimitusten musiikki valmisteltiin aina yhteistyössä papin, kanttorin ja seurakuntalaisten kanssa.
Surutyön jakaminen ja jatkaminen	Sururyhmiin ohjaaminen tai niiden järjestäminen Pyhäinpäivän messu ja omaisten kutsuminen sinne	Sururyhmä alkoi marraskuussa 2021. Pyhäinpäivän messuun lähetettiin kutsut ja omaisia osallistui messuun niin kirkossa kuin striiminkin välityksellä.

Tulosityksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012020000 - Hautaan siunaaminen						
Toimintatuotot (ulkoiset)				55,50	-55,50	
Toimintakulut (ulkoiset)	-53 300,00		-53 300,00	-48 795,47	-4 504,53	91,5
Toimintakate 1	-53 300,00		-53 300,00	-48 739,97	-4 560,03	91,4
Toimintatuotot (sisäiset)	38 078,00		38 078,00		38 078,00	
Toimintakulut (sisäiset)	-38 078,00		-38 078,00	-39 213,22	1 135,22	103,0
Toimintakate 2	-53 300,00		-53 300,00	-87 953,19	34 653,19	165,0
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-34 390,43	34 390,43	
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-53 300,00		-53 300,00	-122 343,62	69 043,62	229,5

Arviointi: e/ hautaan siunaaminen

Muut kirkolliset toimitukset

Toteuttaa Kristuksen apostoleilleen antamia tehtäviä seurakunnan armonvälineiden, sanan ja sakramenttien avulla. Tehtävää toteutetaan ehtoollisessa, kastamalla, avioliittoon vihkimällä, koteja ja ihmisten toiminnallisia yhteisöjä siunaamalla.

Resurssit

- Seurakuntakoti, seurakuntakeskus, kirkko, laitokset ja siunauskappeli
- viisi pappia, kaksi kanttoria, seurakuntamestari, kiinteistöyöntekijät, toimistos sihteeri

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Toimitusten laadukas hoitaminen	Toimituksiin ja toimituskusteluihin varataan riittävästi aikaa Papiston ja kanttoreiden riittävästä ajanmukaisesta koulutuksesta huolehtiminen Työntekijöiden työajan seuranta ja tasapuolinen työnjako	Papisto ja toimistos sihteeri seurasivat kalentereita ja ajankäyttöä aktiivisesti. Kirkkoherra tiedotti aktiivisesti muutoksista ja koulutuksista papista sekä kanttoreita. Kalentereita seurattiin ja loppuvuodesta otettiin käyttöön siunausvuorojärjestelmä
Perheiden tukeminen lasten kastamiseen	Kasteesta tiedottaminen ja asian esillä pitäminen Kastetilaisuuksien järjestämisen helpottaminen mm. aamukaste-tapahtuman kokeileminen	Kastetta pidettiin esillä perhetyössä, jumalanpalveluselämässä sekä tiedotuksessa. Kastetapahtumia ei järjestetty vuonna 2021.
Kirkollisten vihkimisten lisääminen	Häähelluntai- tapahtuman järjestäminen keväällä 2021	Häätapautumaa ei pandemian takia järjestetty.
Seurakuntakeskuksen tilojen markkinointi ja käyttöönotto	Uusien toimitilojen markkinointi ja tilojen opastaminen työntekijöiden ja seurakuntalaisten käyttöön	Uusia toimitiloja on pidetty esillä tiedotuksessa. Kun toimintaa pystyttiin avaamaan, esiteltiin tiloja ihmisille tilaisuuksissa ja adventtina järjestettiin avoimien ovien päivä seurakuntakeskuksessa
Kesän 2021 kirkollisten toimitusten varmistaminen	Kesäpapin palkkaaminen heinä-elokuu 2021	Seurakunnassa työskenteli kesäpappi kesällä 2021.

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muu- tokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012030000 - Muut kirkol. toimit						
Toimintatuotot (ulkoiset)				87,19	-87,19	
Toimintakulut (ulkoiset)	-74 200,00		-74 200,00	-69 878,98	-4 321,02	94,2
Toimintakate 1	-74 200,00		-74 200,00	-69 791,79	-4 408,21	94,1
Toimintatuotot (sisäiset)	28 300,00		28 300,00		28 300,00	
Toimintakulut (sisäiset)	-28 300,00		-28 300,00	-34 066,50	5 766,50	120,4
Toimintakate 2	-74 200,00		-74 200,00	-103 858,29	29 658,29	140,0
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-41 828,70	41 828,70	
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-74 200,00		-74 200,00	-145 686,99	71 486,99	196,3

Aikuistyö

Kristillisen uskon vahvistaminen aikuisväestön keskuudessa ajanmukaisin toimintatavoin.

Resurssit

- työntekijät
- vapaaehtoiset
- yhteistyötahot
- toimitilat

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Tarjota mahdollisuus kirkon jäsenenä, kristittyinä olemisen kokemiseen ja kasvamiseen	Monimuotoinen Raamatun käyttö, rukous-, keskustelu- ja toimintaryhmät, tukitoiminta eri elämäntilanteissa Vapaaehtoisten rekrytointi vastuutehtäviin, vapaaehtoiskoordinaattorin tehtävän vahvistaminen	Pandemian takia ryhmät olivat osan vuotta tauolla mutta heti kun tilanne helpottui, ryhmiä käynnistettiin uudelleen. Keskusteluapua tarjottiin läpi vuoden.
Raamatun tuntemuksen lisääminen	Vanha testamentti tänään -saarnasarja kirkkovuoden aikana Raamattu-miniluentoillat kevät/ syksy 2021 seurakuntakeskus	ei toteutunut
Uskonpuhdistaja Martti Lutherin elämään ja oppiin tutustuminen	Kotien kristillisen kasvatuksen tukeminen, iltarukous, perheiden maanantai - iltojen kehittäminen ja toiminnan monipuolistaminen	Perheiden kristillistä kasvatusta tuettiin kasteissa ja kutsumalla heitä mukaan perhetyöhön

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012040000 - Aikuistyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)				224,00	-224,00	
Toimintakulut (ulkoiset)	-34 950,00		-34 950,00	-25 056,20	-9 893,80	71,7
Toimintakate 1	-34 950,00		-34 950,00	-24 832,20	-10 117,80	71,1
Toimintatuotot (sisäiset)	16 300,00		16 300,00		16 300,00	
Toimintakulut (sisäiset)	-16 300,00		-16 300,00	-20 630,34	4 330,34	126,6
Toimintakate 2	-34 950,00		-34 950,00	-45 462,54	10 512,54	130,1
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-17 772,09	17 772,09	
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-34 950,00		-34 950,00	-63 234,63	28 284,63	180,9

Muut seurakuntatilaisuudet

Raamatun sanoman ajankohtaistaminen eri tavoin. Uusien toimintatapojen etsiminen ja laadukas toteuttaminen. Erilaisten seurakuntatyötä tukevien tapahtumien ja juhlien järjestäminen.

Resurssit

- työntekijät
- toimitilat
- vapaaehtoiset
- yhteistyötahot

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Seurakunta yhteyden vaa- liminen ja lu- jittaminen	Uuden seurakuntakeskuksen toiminnan monipuolistaminen Tapahtumat ja tilaisuudet, kirkolliset juhlapyhät, Sanan ja rukous - illat ja yleiset luentotilaisuudet. Lisäksi syntymäpäiväonnittelut 70, 75, 80-vuotiaiden syntymäpäiväjuhlan järjestäminen 3 x vuodessa seurakuntakeskuksessa, seurakuntajuhlat ja vastaavat.	Toimintaa avattiin heti pandemiatilanteen salliessa. Tapahtumia voitiin avata syksyllä ja joulun alla pidettiin monia tilaisuuksia eri puolilla seurakuntaa. Syntymäpäiväsankareita onnitteltiin korteilla ja soittoilla. Toiveiden mukaan menttiin myös käymään. Yhteisiä syntymäpäiväjuhlia järjestettiin.
Kirkolliset järjestöt ja herätysliikkeiden yhteistoiminta	Seurakunnallisten tapahtumien ”markkinointi” Seurakuntatilaisuudet eri kylillä seurakunnan työntekijöiden ja kirkon järjestöjen toimesta Herättäjäjuhlien 2022 esillä pito	Tiedotusta tapahtumista vahvistettiin toimistosihteerin toimesta. Herättäjäjuhlia pidettiin esillä eri yhteyksissä, mm. kutsumalla ihmisiä vapaaehtoistöihin juhlille. Kylien kanssa tehtiin yhteistyötä varsinkin joulun alla.
Kyläyhteistyön lujittaminen	Kyläyhteisöjen kirkkopyhät ja ”pystykahvien” järjestäminen Seurakunnan työntekijät mukana kylien tapahtumissa Kyläyhteisöt mukaan strategian jalkauttaminen Kyläillat joka kylällä, luottamushenkilöt	Toteutui osittain. Pystykahveja järjestettiin kirkossa yhteistyössä Marttojen, Ursuloiden ja muiden toimijoiden kanssa. Monet työalat tekivät yhteistyötä kylien kanssa. Lehmon uusi kyläyhdistys aloitti toimintansa ja Lehmon pappi Ruut Hurtig valittiin mukaan kyläyhdistyksen hallitukseen. Yhteyttä pidettiin yllä luottamushenkilöiden kautta. Kyläillat eivät toteutuneet.

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012050000 - Muut seurakuntatil						
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 000,00		-5 000,00	-2 453,14	-2 546,86	49,1
Toimintakate 1	-5 000,00		-5 000,00	-2 453,14	-2 546,86	49,1
Toimintatuotot (sisäiset)	3 300,00		3 300,00		3 300,00	
Toimintakulut (sisäiset)	-3 300,00		-3 300,00	-4 813,71	1 513,71	145,9
Toimintakate 2	-5 000,00		-5 000,00	-7 266,85	2 266,85	145,3
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-2 363,67	2 363,67	
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-5 000,00		-5 000,00	-9 630,52	4 630,52	192,6

Tiedotustoiminta

Kontiolahden seurakunnan viestinnän tehtävänä on luoda edellytyksiä kristillisen uskon leviämiseksi ja kasvulle. Tavoitteeseen päästään tekemällä tunnetuksi seurakunnan sanomaa, toimintaa, taloutta ja hallintoa avoimesti ja vastuullisesti.

Resurssit

- jokainen työntekijä kantaa vastuuta oman työalansa viestinnästä.
- Kirkkotie-lehteen aineisto kootaan ja lähetetään kirkkoherranvirastossa, samoin Pielisjokiseutu-lehden aineisto
- jokainen työmuoto päivittää omaa työalaansa seurakunnan nettisivuilla.

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Yhteisöilmeen vahvistaminen.	Visuaalisen ilmeen yhdenmukaisuus kaikessa seurakunnan viestinnässä niin, että seurakunnan viestintä on laadukasta ja monipuolista. Yhteiset kirjepohjat ja tietosuojaselosteet, mainokset, powerpoint -pohjat, Lukkari nettisivujen päivityskoulutus työntekijöille	Kaikessa viestinnässä yhdenmukaista ilmettä. Nettisivujen tapahtumakalenteri päivittyy jatkuvasti. Yhteisvastuuta tiedottamisesta ja viestinnästä teroitettu työyhteisölle. Toimistos sihteeri ottanut suurempaa vastuuta tiedottamisesta.
Sosiaalisen median kehittäminen	Työntekijöiden SOME koulutuspäivä keväällä. Viestinnän ammattilaisen palkkaaminen tarvittaessa. Some -viestinnän selkeyttäminen ja tasokkaan viestinnän osaaminen.	SOME- koulutuspäivä toteutui syksyllä. SOME-viestintään ollaan tekemässä yhteistä päivityskalenteri.

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012100000 - Tiedotus ja viestintä						
Toimintatuotot (ulkoiset)				31,85	-31,85	
Toimintakulut (ulkoiset)	-48 300,00		-48 300,00	-30 886,75	-17 413,25	63,9
Toimintakate 1	-48 300,00		-48 300,00	-30 854,90	-17 445,10	63,9
Toimintakate 2	-48 300,00		-48 300,00	-30 854,90	-17 445,10	63,9
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-12 172,23	12 172,23	
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-48 300,00		-48 300,00	-43 027,13	-5 272,87	89,1

Arviointi: hinta/jäsen

	2018	2019	2020	2021
jäseniä	11122	10941	10840	10813
hinta/jäsen	4,98	6,39	5,73	3,72

Musiikkitoiminta

” Kiitos Jumalallemme soikoon sydämestämme virsin, lauluin, psalttarein, harpuin, huiluin, kantelein.”
Resurssit: kaksi kanttorin virkaa, soittimet, seurakunnan omat musiikkiryhmät (kuorot, bändi ja kirkkomuskarit), musiikkiavustajat, esiintyvät muusikot, alueen muut musiikkipalveluja tuottavat yksiköt palkkiotomiset sijaiset.

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Kristillinen perinne elää ja vaikuttaa musiikin kautta	Perinteen merkityksen tiedostaminen ja huomioiminen musiikin suunnittelussa ja toteutuksessa. Uuden musiikin esiintyminen perinteisen rinnalla - uusi ja vanha läsnä yhtä aikaa - korostavat toisten merkitystä. Tasapaino merkityksellistä tässä yhteydessä. Tutustuminen hengellisen musiikin laajaan kenttään. Huomioidaan alueen monipuoliset musiikkitapahtumat ja osallistutaan niihin - musiikkikasvatus	Musiikkityössä hyödynnetty uudempaa ja vanhempaa hengellistä musiikkia, muokattu niitä tarpeisiin sopivaksi. Työntekijöiden hyvän mielen joululaulutervehdysvideo seurakuntalaisille. Sosiaalisessa mediassa mainostaminen, videot
Musiikki mahdollistaa vuorovaikutuksen ja yhteisöllisen kokemisen seurakunnan toiminnassa	Musiikkiryhmien osallistuminen jumalanpalveluselämään. Erityisesti nuorten ja lasten toimintaan mukaan saamiseen satsataan. Yksilö - ja ryhmätasolla tapahtuva kohtaaminen Palautteen huomioiminen toiminnan uudistamisessa, suunnittelussa ja toteutuksessa.	Pilke-kuorolaisille on järjestetty musiikkileiripäivä syyskaudella onnistuneesti. Pilke-kuoro toiminut aktiivisesti läpi syyskauden. Osallistuminen Elämänpuumessuihin. Nuoret saaneet kokea yhdessä musiikkitoiminnan iloa Musa Cornerissa. Samat soittajat Osallistuneet minikirkon musiikkitoimintaan. Ikämiesten spontaanit esiintymiset messuissa ilahduttaneet seurakuntaa. Papit ovat myös osallistuneet messujen musiikkitoimintaan. Laulukerho on osallistanut ja innostanut ihmisiä mukaan seurakunnan laulutoimintaan
Yhteydet alueen muihin toimijoihin	Vallitseva pandemiatilanne vaikuttaa toiminnan muotoihin. Yhteistyö alueen musiikkilaisia palveluja tuottavien toimijoiden kanssa esim. kansalaisopisto, Pohjois-Karjalan alueen seurakunnat sekä musiikkioppilaitokset.	Joulunavaus toteutettu onnistuneesti, kauneimpia toteutettu monipuolisesti kunnan eri toimijoiden kanssa (Kunnaspirtti, sotilaskoti, Romppala, Pyytivaara jne.) Musiikkioppilaitoksesta soittajia mukana esimerkiksi Lehmon kauneimmat joululaulut tilaisuudessa. Kaisku-kuoron ja Taiga -jousikvartetin kirkon 140-vuotisjuhlakonsertti
Sosiaalisista lähtökohdista riippumattomasti monipuolista ja kehittävää harrastetoimintaa	Musiikkiryhmiä ohjaavat seurakunnan kanttorit Toiminnan tavoitteellisuus - esiintymiset tai muu vastaava tilanne. Ryhmien osallistuminen seurakunnan tapahtumiin sekä yhteistyö alueen muiden toimijoiden kanssa. Valtakunnalliset kuoro ym. tapahtumat.	Toimintaa toteutettu tavoitteiden mukaisesti. Kaikenlaiset ihmiset ovat olleet tervetulleita mukaan seurakunnan musiikkitoimintaan

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muu- tokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012200000 - Musiikki						
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 090,00		2 090,00	291,99	1 798,01	14,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-53 700,00		-53 700,00	-48 713,65	-4 986,35	90,7
Toimintakate 1	-51 610,00		-51 610,00	-48 421,66	-3 188,34	93,8
Toimintatuotot (sisäiset)	48 900,00		48 900,00		48 900,00	
Toimintakulut (sisäiset)	-48 900,00		-48 900,00	-59 614,85	10 714,85	121,9
Toimintakate 2	-51 610,00		-51 610,00	-108 036,51	56 426,51	209,3
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-40 535,29	40 535,29	
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-51 610,00		-51 610,00	-148 571,80	96 961,80	287,9

Arviointi: hinta/jäsen,

	2018	2019	2020	2021
jäseniä	11122	10941	10840	10813
hinta/jäsen	12,91	16,21	13,76	13,74
musiikkitilaisuuksien määrä	15	12	12	7

Perhetyö

Tuemme perheiden hyvinvointia kokonaisvaltaisesti. Kutsumme perheitä löytämään paikkansa seurakunnan yhteydessä, rohkaisemme kristillisessä kasvatuksessa ja autamme arjen haasteissa jaksamisessa. Järjestämme perhemessuja, lapsiparkkiryhmiä, perheiden ryhmiä, retkiä, leirejä ja tapahtumia lapsille ja perheille sekä kotikäyntejä ja rotinavierailuja.

Tuemme lasten kasvua ja hengellistä elämää. Toiminnan päämuodot ovat päiväkerhot ja muut lapsiryhmät, pyhäkoulut sekä yhteistyö kunnan varhaiskasvatuksen ja muiden alueen toimijoiden kanssa.

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Päiväkerhojen, perhekerhojen ja pyhäkoulujen kautta tuetaan lasten kasvua kokonaisvaltaisesti ja tarjotaan mahdollisuus hengellisyyden todeksi elämiseen ja pyhän kokemiseen turvallisuudessa ympäristössä.	Kerhotoiminnan elementteinä hartauselämä, leikki, kädentaidot, sosiaaliset taidot ym. Toimintaa markkinoidaan sisältölähtöisesti ja kutsuvasti Päiväkerhojen osallistujamäärää pyritään laajentamaan, mukaan kutsutaan uutena nyt 3-vuotissynttäreitä juhlija ikäluokka Pyhäkoulutoimintaa järjestetään eri taajamissa ja kylillä ja sitä kehitetään sekä ohjaajia innostetaan ja koulutetaan tehtäviinsä	Kerhossa ollut mukana toimintavuonna 3 vuotta täyttäviä lapsia. Ryhmiin osallistunut 8-15 lasta viikoittain. Lapsiparkkiin osallistunut vuoden aikana 187 lasta. Pyhäkouluja kokoontui keväällä kuudessa eri toimipisteessä ja syksyllä viidessä eri toimipisteessä. Kävijöitä ollut vaihtelevasti. Keskimäärin 7/pyhäkoulu. Pyhäkouluohjaajille on tarjottu yhteistä koulutusta, mutta ne ovat peruuntuneet joko osallistujien vähyyden tai korona takia. Lisäksi aloitettiin kirjepyhäkoulu, jossa kirjeen saajia yli 70 lasta

Perheiden kutsuminen seurakunnan yhteyteen, perheiden yhdessäolon ja hengellisyyden tukeminen	Perhemessut Brunssi ja perheiden päivän ruokailu Perhekerhot, perheiden illat, teemaillat, erilaiset tapahtumat ja leiri	Elämänpuomessut pidetty kuukausittain. Niissä osallistujamäärät olleet vaihtelevia. 10-70. Brunssi pidettiin marraskuussa -21. Siihen osallistui n. 80 hlöä. Ruokailuja on järjestetty mm. Elämänpuomessun yhteydessä sekä tapahtumissa. Perhekerhot ja perheiden illat toteutuneet Lehmassa ja kirkonkylällä(kävijöitä yht. 349), kyyhkyt jaettu postitse perheisiin, perheleiri syksy 2021, osallistujia 20. Kierrätysteeman tapahtuma syyskuussa -21 yht. työssä muiden toimijoiden kanssa, osallistujia n. 100
Yhteistyön jatkaminen ja uudenlaisen yhteistyön luominen alueen toimijoiden kanssa lasten ja perheiden parissa tehtävässä työssä	Joulukirkot/jouluvai- luksut ja Kouluun lähtevien siunaaminen yhteistyössä kunnan varhaiskasvatuksen kanssa Leikkipäivä kirkonmäellä toukokuussa yhteistyössä kaikki alueen toimijat Laskiaistapahtuma yhdessä kunnan avoimen varhaiskasvatuksen kanssa Osallistuminen ajankohdittaisiin tapahtumiin ja nopea reagointi toimintaympäristössä tapahtuviin muutoksiin, yhteistyöpalaverit	. Joulukirkko kokoavalle toiminnalle pidettiin 16.12. Paikalla oli n. 50 hlöä. Päivähoidon joulukirkot toteutettiin ryhmittäin niihin päiväkoteihin, jotka halusivat. Näihin osallistui yhteensä viisi päiväkotia ja 285 hlöä. Kouluun lähtevien siunaus toteutettiin elokuussa -21. Osallistujia paikalla 162 ja verkossa 77. 2. Leikkipäivä tapahtuma pidettiin toukokuussa. Osallistujia n. 150. 3. Laskiaistapahtuma muuttui koronan takia omaehtoisiksi rastipisteiksi kirkonkylälle ja Lehmoon. Perheet lähettivät kuvia paikalta. 4. Toteutunut

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muu- tok- set	TA Yh- teensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012300000 - Perhetyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)				664,07	-664,07	
Toimintakulut (ulkoiset)	-206 600,00		-206 600,00	-174 159,62	-32 440,38	84,3
Toimintakate 1	-206 600,00		-206 600,00	-173 495,55	-33 104,45	84,0
Toimintatuotot (sisäiset)	79 379,00		79 379,00		79 379,00	
Toimintakulut (sisäiset)	-79 379,00		-79 379,00	-98 891,95	19 512,95	124,6
Toimintakate 2	-206 600,00		-206 600,00	-272 387,50	65 787,50	131,8
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-14 501,32	14 501,32	
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-206 600,00		-206 600,00	-286 888,82	80 288,82	138,9

Arviointi: hinta/jäsen

	2019	2020	2021
jäseniä	10941	10840	10813
hinta/jäsen	16,21	13,76	26,53

Varhaisnuorisotyö

Kirkkomme kasvatus on kokonaisvaltaisen kasvatuksen mahdollistamista ja sen tukemista. Se on yhdessä tekemistä, olemista ja ihmettelyä. Lapsen hengelliseen kasvuun pyhyden kohtaaminen Jumalan luomistyön äärellä. Tavoitteena on tarjota erilaisista kodeista tuleville lapsille kokemus seurakunnasta turvallisena ja välittävänä yhteisönä. Lisäksi painotamme ja kehitämme koulu yhteistyötä eri muodoissaan. Seurakunnan strategisten linjausten mukaisesti keskitymme vapaaehtoistyöhön. Huomioimme toiminnassa kirkon kasvatustyön vuosiaiheen. Huomioimme toiminnassa koronaepidemian tuomat haasteet ja mahdollisuudet.

Resurssit

- toimitilat: seurakunnan omat, kunnan toimitilat
- nuorisotyönohjaajat, lapsityönohjaaja, muut työntekijät
- varhaisnuorisotyöstä vastaava pappi
- Kesänuorisotyönohjaaja (kaksi henkilöä kaikille kolmelle leirille, yhteensä yhden kuukauden työaika per henkilö)
- kerhonojhaajat, isokset ja avustajat

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Seurakunta turvaverkkona lapselle ja perheelle. Siellä kasvatetaan yhdessä ja koetaan yhteyttä.	Talvella yksi leiri 11-14v, keväällä musiikkileiri yhdessä musiikkityön kanssa, kesällä kaksi leiriä 7-10 v. ja yksi 9-12 v. sekä syysleiri ja kymppisynttärarit (mahd. osittain ostopalveluna). Huomioidaan mahdollinen hirvirannan remontti. Kerhotoiminta suurimmissa taajamissa ja mahdollisuuksien mukaan eri kylillä. Etsitään tapoja olla seurakuntana läsnä myös sosiaalisessa mediassa.	Pandemian vuoksi näistä toteutui kesän ja syksyn leirit (n.20lasta/ leiri) sekä 10-synttärarit 128 hlö. 2. Alkuvuodesta kerhot olivat koronatauolla. Liikuntakerhot toimivat hyvin, puuhakerhot lopetettiin syksyllä vähäisen osallistumisen vuoksi. 3. Tiedotusta ja viestintää somessa lisätty vähitellen.
Tehdään koulujen kanssa aktiivista yhteistyötä, kuunnellaan heidän toiveitaan ja tuetaan koulujen uskonnonopetusta sekä hartaus- ja jumalanpalveluselämää.	Päivänavaukset, avoin puuhavälkkä, koulujumalanpalvelukset, kouluvierailut, 7lk:n ryhmäytymispäivät. Linkitetään uskonnonopetusta uuden opetussuunnitelman mukaisesti. Yhteistyö mm. kunnan eri toimialojen, partiolippukuntien ja muiden järjestöjen kanssa. Syvennetään yhteistyötä partion kanssa yhteistyösopimuksen mukaisesti.	Päivänavaukset videoina, syyskirkko livenä ja joulukirkko-stream, ei puuhavälkkiä, 7 lk-päivät toteutuivat. 2. Muutamia etävierailuja kouluille, mukana ArsKon koulujen kuvataidekilpailussa, kirkon paikat nousivat töissä esille. 3. Toteutunut, esim. leireillä PoKaLi, kaverikoirat. Partio toiminut osittain etänä, vapaaehtoisten ohjaajien määrä pieni.
Auttaa nuoria ja lapsia löytämään oman paikkansa seurakunnassa ja sen toimivana jäsenenä sekä tukea heidän kokonaisvaltaista kasvuaan.	Isos- ja kerhonojhaajakoulutus sekä kerhonojhaajien sekä isosten tukeminen tehtävissään. Kerholaisten ja kerhonojhaajien mukaan ottaminen kerhojen suunnittelussa. Suunnittelemme ja toteutamme yhdessä lasten ja nuorten kanssa jumalanpalveluksia.	Koulutus toteutui, osallistujamäärä vähentynyt. 2. Ohjaajia rohkaistu osallistamaan lapsia suunnitteluun. 3. Toteutuu erityisesti leireillä. Pilkeläiset olivat tärkeässä roolissa elämänpuumessuissa.

Arviointi: Pandemian vuoksi toiminta oli tauolla alkuvuodesta. Poikkeusaika tuntunut koko vuoden epävarmuutena ja varovaisuutena. Se on lisännyt myös some- ja digityön mahdollisuuksia (esim. etäkoulutusten saatavuus ja etävierailut. Toisaalta isot 10-synttärarit kertovat mahdollisesti yhteisöllisyyden kaipuusta. Leiri-toiminta veti hyvin, ja koettiin antoisana ja tärkeänä.

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muu- tokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012330000 - Varhaisnuorisotyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 900,00		2 900,00	2 870,58	29,42	99,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-105 500,00		-105 500,00	-95 744,66	-9 755,34	90,8
Toimintakate 1	-102 600,00		-102 600,00	-92 874,08	-9 725,92	90,5
Toimintatuotot (sisäiset)	21 900,00		21 900,00		21 900,00	
Toimintakulut (sisäiset)	-21 900,00		-21 900,00	-41 584,22	19 684,22	189,9
Toimintakate 2	-102 600,00		-102 600,00	-134 458,30	31 858,30	131,1
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-53 952,03	53 952,03	
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-102 600,00		-102 600,00	-188 410,33	85 810,33	183,6

Partiotyö

Seurakunta tukee Kontiolahden partiolippukunta Kaiskun-Kävijät ry:n toimintaa mm. vuosittaisella avustuksella. Lisäksi partioryhmät kokoontuvat kirkonkylällä seurakuntakeskuksessa ja heille on vuokrattu varastotilaa Kontioniemestä Atlas Pointilta. Partiolaiset tekevät oman toimintasuunnitelman ja talousarvion, jonka he toimittavat seurakuntaan.

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muu- tokset	TA Yh- teensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012340000 - Partio						
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 500,00		-4 500,00	-4 002,34	-497,66	88,9
Toimintakate 1	-4 500,00		-4 500,00	-4 002,34	-497,66	88,9
Toimintatuotot (sisäiset)	3 700,00		3 700,00		3 700,00	
Toimintakulut (sisäiset)	-3 700,00		-3 700,00	-4 381,69	681,69	118,4
Toimintakate 2	-4 500,00		-4 500,00	-8 384,03	3 884,03	186,3
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-2 727,05	2 727,05	
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-4 500,00		-4 500,00	-11 111,08	6 611,08	246,9

Arviointi: Kevätkausi meni pitkälti tauolla tai etänä. Syksyllä toiminta käynnistyi. Lupausjuhla järjestettiin suunnitellusti.

Rippikoulutyö

Rippikoulu vahvistaa nuorten uskoa Kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittyinä. Nuori elää Jumalan kasvojen edessä. Hän kokee osallisuutta, yhteyttä, pyhyyttä ja iloa yhdessä muiden kanssa. Nuori kantaa vastuuta itsestään, toisista ihmisistä ja luomakunnasta. Huomioimme toiminnassa koronapandemian tuomat haasteet ja mahdollisuudet.

Resurssit

- Papit, kanttorit, nuorisotyönohjaajat, kesätyöntekijät ja muut seurakunnan työntekijät
- Isoiset ja avustajat, vierailijat

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Nuoria varustetaan elämään kristittyinä jokapäiväisessä elämässä.	Seurakuntalaisuus - Nuoret ovat tervetulleita rippikouluun sellaisena kuin ovat. Eri-laisuus on rikkaus ja voimavara. Kannustetaan perhettä olemaan osallinen seurakunnassa ja tarjotaan siihen mahdollisuuksia eri tavoin rippikoulun aikana mm. kutsumalla messuun, jota oma nuori on suunnittelemassa ja toteuttamassa.	. Toteutunut suunnitellusti. 2. Koronapandemian vuoksi perheen osallistumista ei olla voitu tukea suunnitellulla tavalla. esim. rippikoululaisten messut järjestettiin etänä, joten perheitä ei voitu kohdata kirkossa kasvokkain.
Vahvistetaan rippikoulujen teologiaa	Kaste - Rippikoulu kastekouluna muistuttaa nuorta Jumalan lupauksista ja jokaisen ihmisen arvokkuudesta. Messu - Messu suunnitellaan ja toteutetaan yhdessä kevään aikana. Mahdollistetaan nuoren ehtoolliselle osallistuminen. Ehtoollinen - Ehtoollisopetus kulkee mukana koko rippikoulun ajan. Tavoite on kolme ehtoollista rippikoulun aikana.	. Kaste opetus on ollut nuorten ensimmäisen opetusiltapäivän aihe rippikouluissa, siihen on kytketty vahvasti nuorten aloitama rippikoulu. 2. Koronapandemian vuoksi yhteisesti toteutettava messu suunniteltiin yhdessä, mutta kirkon rajoitusten vuoksi nuoret osallistuivat itse messuun etänä. Ehtoollinen vasta leirillä. 3. Toteutus jäi leirijaksolle, jossa ehtoollistavoite pyrittiin täyttämään
Rippikoulu pidetään houkuttelevana ja ajanmukaisena.	Rippikoulut toteutetaan paikallisesti uuden suunnitelman mukaisesti. Nuori saa vaikuttaa oman rippikoulunsa sisältöön ja toteutukseen Erialaisten oppijat huomioidaan rippikoulun toteutuksessa. Rippikoulujen yhteydenpito tapahtuu sähköisesti ja viestinnässä käytetään nuorelle ja perheelle tuttuja kanavia	Nuoret ovat päässeet vaikuttamaan rippikoulun opetussisältöihin. Nuoret olivat aktiivisia ja heitä kuultiin. 2. Erialaisten oppijat on pyritty ottamaan huomioon, ja taitoa erityisnuorten kohtaamiseen on pyritty syventämään (ideoi & innostu -tilaisuus) 3. Yhteydenpito on toteutettu suurimmilta osin sähköpostin ja whatsapp -palvelun kautta.

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012350000 - Rippikoulu						
Toimintatuotot (ulkoiset)	13 600,00		13 600,00	3 947,05	9 652,95	29,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-213 800,00		-213 800,00	-196 944,28	-16 855,72	92,1
Toimintakate 1	-200 200,00		-200 200,00	-192 997,23	-7 202,77	96,4
Toimintatuotot (sisäiset)	23 400,00		23 400,00		23 400,00	
Toimintakulut (sisäiset)	-23 400,00		-23 400,00	-100 331,98	76 931,98	428,8
Toimintakate 2	-200 200,00		-200 200,00	-293 329,21	93 129,21	146,5
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-113 205,33	113 205,33	
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-200 200,00		-200 200,00	-406 534,54	206 334,54	203,1

Arviointi: hinta/jäsen, e/rippikoululainen

Rippikoulutyö	2019	2020	2021
Leirimuotoiset rippikoulut	7	7	7
Osallistujia	145	165	137
Päivärippikoulut	1	1	1
Osallistujia	14	9	9
Yksityisrippikoulut	1	1	1
Järjestörippikoulut	8	10	11
Erityisrippikoulut	-	1	-
Osallistujia	-	7	2

	2018	2019	2020	2021
jäseniä	11122	10941	10840	10813
hinta/jäsen	36,83	34,66	31,34	37,60
hinta/rippikoululainen	2368	2615	2058	2540

Nuorisotyö

Meidän kirkko – Kasvamme yhdessä. Kasvatustyön strategian jalkauttaminen. Liikkuva nuori seurakunta. Perustehtävä: Perheen tukeminen nuoren kristillisessä kasvatuksessa. Nuori juurtuu Kristuksen kirkkoon. Hän kokee yhteisöllisyyttä ja toimii osana seurakuntaa. Nuori kantaa vastuuta itsestään, toisesta ihmisestä ja luomakunnasta.

Resurssit

- Toimitilat: Päätoimipiste Hirviranta, Kirkko, Seurakuntakeskus, Lehmon seurakuntakoti ja koulujen liikuntatiloja sekä Partiolippukunnan partiomaja Latvajärvellä.
- Työntekijät: Nuorisotyönohjaajan työpanos jakautuen mm. rippikoulutyöhön. II Kappalaisen, 2.seurakuntapastorin viran ja rippikouluista vastaavan nuorisotyönohjaajan tehtäviin sisältyy nuorisotyötä. Palkkiotoimisia ja vapaaehtoisia kerhonohjaajia ja avustajia mukana viikkotoiminnassa, retkillä ja leireillä. Kesäksi tarve palkata 1 kesänuorisotyönohjaaja 3 kuukauden työajalla.

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Seurakunnan sanoman "kylväminen" ja nuoren arkipäivän tukeminen sekä yhteisöllisyyden vahvistaminen	Jumalanpalveluselämä (Yhteinen messu ja Minikirkot), Viikko-ohjelma ja nuortenillat. Ympärivuotinen ja monipuolinen leiritoiminta ja retket yli 13 vuotiaalle sekä 11-14v talvileiri Purjehdustoiminta: Talkooleiri, purjehdustreenit, 11-14v leiri, pursi- ja veneleirit sekä koulutus. Kaluston ja välineiden yhteinen huolto ja kunnostus Koulu yhteistyö: 7. lk päivät, kouluvierailut, koulujen päivänavaukset ja kirkot Yhteistyö musiikkityön kanssa: nuorten kuoro, soitinyhtye ja Minikirkkobändi	Kevät kaudella Nuortenillat ja Minikirkot toteutettiin etänä Instagram kanavan kautta. Tammikuun leirit peruttiin, syksyllä päästiin normaaleihin leiriosallistujia määriin. Purjehdustreenit ja -leirit toteutuivat normaalisti. 7. luokkapäivät ja lukion 1. luokkien ryhmäytyminen toteutuivat. Muut yhteydet kouluihin olivat vähäiset. Kanttorien vaihtuvuus heijastuu nuorten musiikkitoimintaan ja kuoro sekä bänditoiminta ontuu

Seurakuntaan juurruttaminen toimivana jäsenenä	Isos- ja kerhonohjaaja-koulutuksen järjestäminen. Toimivien leiri-isosten ja kerhonohjaajien tukeminen tehtävässään.	Toteutunut suunnitelmien mukaan. Aloittavien koulutettavien määrä on ollut laskussa
Työntekijän ammattitaidon ylläpitäminen ja vahvistaminen	Koulutusaiheet: Purjehdusohjaajakoulutus, Nuorten vaikuttaminen	Osallistuminen nuorten tulevaisuusseminaariin. Nuorten vaikuttaminen koulutus peruuntui

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muu- tokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012360000 - Nuorisotyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 000,00		3 000,00	5 281,97	-2 281,97	176,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-111 400,00		-111 400,00	-88 506,99	-22 893,01	79,4
Toimintakate 1	-108 400,00		-108 400,00	-83 225,02	-25 174,98	76,8
Toimintatuotot (sisäiset)	16 665,00		16 665,00		16 665,00	
Toimintakulut (sisäiset)	-16 665,00		-16 665,00	-41 256,74	24 591,74	247,6
Toimintakate 2	-108 400,00		-108 400,00	-124 481,76	16 081,76	114,8
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-48 402,95	48 402,95	
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-108 400,00		-108 400,00	-172 884,71	64 484,71	159,5

Diakonia

Diakonatyön tehtävä on seurakuntalaisten tukeminen; heidän rohkaiseminen lähimmäisten auttamiseen; hengellisen, henkisen ja taloudellisen avun antaminen niille, joiden hätä on suuri.

Resurssit

- seurakunnan toimitilat, yhteistyökumppaneiden tilat,
- kaksi kokoaikaista viranhaltijaa ja yksi 50 %
- diakoniapappi
- vapaaehtoistyöntekijät
- diakoniatyön johtokunta

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Tunnistetaan avuntarvitsija ja hänen todellinen ja realistinen tarpeensa. Pyritään pureutumaan haasteen/ongelman ytimeen. Ohjataan ottamaan yhteyttä muihin tahoihin jossa löytyy ammatillista osaamista juuri sen hetkiseen tarpeeseen.	Vastaanotolla Kontiolahden seurakuntakeskuksella ja Lehmossa ja/tai kotikäynneillä perusteellinen elämäntilanteen kartoitus	Vastaanotolla kohdattiin henkilöitä yhteensä 410 kpl, joista perheitä 106, pariskuntia 63 ja yksin eläviä 241. Avustuksia vuonna 2021 jaettiin 19 660,44 € (sisältää avustus-työryhmän ja johtokunnan päätökset). Diakonia-rahastolta, tukikummit sekä hiippakunnalta saatu yksi avustus yhteissummaltaan 939 €. Kotikäynneillä tavattiin 241 henkilöä + 37 vastaanotolla ja puheluita noin 150. Lisäksi muissa tiloissa noin 45 kohtaamista.

Tehdä yhteistyötä sosiaalitoimen kanssa yhteisten asiakkaiden hyväksi. Verkostoitua terveydenhuollon kanssa sekä tulla tutuksi eri järjestöjen ja yhdistysten toimijoiden kanssa.	Neuvottelut, vierailut, projektit, laitoskäynnit.	YV-startti toteutettiin streeminä, vapaaehtoisten johtamiskoulutus, mielen ensiapu 1 koulutus, EA koulutus, diakonia aamukahvit (hiippakunta), erilaisia webinaareja esimerkiksi väkivalta, pahuus ja pahoinvointi ajassamme. Joitakin laitospäyntejä sovitusti ja hartauden merkeissä. Yhteistyötä ulkoiluystävien merkeissä (ulkoiluystävä koulutus) ja Marttojen kanssa (arjessa selviytyminen hankkeet) Diakoniatyö järjesti eläkeläisneuvoston joulujuhlan ja kunnan jouluavauksen yhteistyössä
Seurakuntalaisten hyvän mielen virkistäminen, hengellisten ajatusten ruokkiminen ja kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin ylläpitäminen. Seurakuntalaisten yhteisöllisyyden mahdollistaminen.	Tapahtumat, retket, leirit, kerhot ja ryhmät	Kiinteitä ryhmiä oli omaishoitajat, näkövammaiset, laiturit, vapaaehtoiset, ulkoiluystävät ja sururyhmä. Avomien ryhmiä srk-kerhot, miete-ryhmä, ikämiehet. Seurakuntaruokailut olivat suosittuja. Ystävänkammarin toiminta jatkui. Leiripäiviä oli kaksi, retkiä kaksi. Lauuiltoja pidettiin neljä. Hengellisesti heiluen kolme kertaa.
Ikäihmistien mielen virkistämistä hoivakodeissa saaduilla lahjoitusvaroilla.	Palkkatuella oleva henkilö käy paikallisissa hoivakodeissa pitämässä säännöllisesti virikehetkiä.	Ei toteutunut. Testamenttivaroille vahvistettiin kirkkovaltuustossa rahastosääntö.

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012410000 - Diakonia						
Toimintatuotot (ulkoiset)	12 300,00		12 300,00	7 254,81	5 045,19	59,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-198 650,00		-198 650,00	-211 068,74	12 418,74	106,3
Toimintakate 1	-186 350,00		-186 350,00	-203 813,93	17 463,93	109,4
Toimintatuotot (sisäiset)	29 000,00		29 000,00		29 000,00	
Toimintakulut (sisäiset)	-29 000,00		-29 000,00	-44 673,63	15 673,63	154,0
Toimintakate 2	-186 350,00		-186 350,00	-248 487,56	62 137,56	133,3
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-99 467,80	99 467,80	
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-186 350,00		-186 350,00	-347 955,36	161 605,36	186,7

	2018	2019	2020	2021
jäseniä	11122	10941	10840	10813
hinta/jäsen	29,21	25,80	23,10	32,18

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012410702 - Yv-keräys						
Toimintatuotot (ulkoiset)	5 500,00		5 500,00	1 998,01	3 501,99	36,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 400,00		-3 400,00	-1 373,17	-2 026,83	40,4
Toimintakate 1	2 100,00		2 100,00	624,84	1 475,16	29,8
Toimintakate 2	2 100,00		2 100,00	624,84	1 475,16	29,8
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	2 100,00		2 100,00	624,84	1 475,16	29,8

Lähetystyo

Lähetystyo perustuu Jeesuksen antamaan lähetyskäskyyn. Seurakunta ja kristityt on kutsuttu toteuttamaan tehtävää, jossa sanoma Jeesuksesta Kristuksesta viedään lähellä ja kaukana. Evankeliumia viedään erityisesti niiden ihmisten ulottuville, jotka eivät Häntä vielä tunne tai eivät enää tunne. Lähetystehtävään kuuluu niin sanallinen julistaminen kuin palveleva, kansainvälinen diakonia.

Resurssit

- Lähetys sihteeri (50 %)
- Lähetystyöstä vastaava pappi (10%)
- Lähetystyönjohtokunta
- Yhteistyötahot
- Vapaaehtoiset
- Seurakunnan toimitilat, kodit

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Pitää esillä lähetystyön ja kansainvälisen diakonian perusteita, sisältöjä ja toimintatapoja. Kutsua, rohkaista ja varustaa seurakuntalaisia lähetysten tehtävään.	Tarjoamme toimintaan motivoivaa ja toiminnallisuutta tukevaa tietoa ja koulutusta. Innostamme ja rohkaisemme eri-ikäisiä seurakuntalaisia rukoilemaan, suunnittelemaan, osallistumaan ja toimimaan lähetysten hyväksi tapahtumissa. Osallistumme vaikuttamistyöhön.	Lähetyspyhä Yhteistyössä P-K KL:n kanssa. Teamsin välityksellä Alfa-kurssi, Erilaisia tapahtumia järjestettiin useita. Ryhmiä kokoon-tui useita lähetyspiirit, miesten toimintaryhmä, raamat-tupiirit ja lukupiiri, mökki-seurat. Nuorten kummilapsiryhmä Nepalissa, Viestinnän kautta on toteutettu jonkin verran
Osallistumme lähetystyön ja kansainvälisen diakonian taloudelliseen tukemiseen talousarviomäärärahoin ja vapaaehtoisella kannatuksella	Talousarviomäärärahat lähetysjärjestöille Pidämme esillä ja tarjoamme erilaisiin elämäntilanteisiin sopivia, taloudellisen tukemisen muotoja etsien samalla uusia toimintamuotoja ja tukijoita. Järjestämme tilaisuuksia ja tapahtumia	Kannatus toteutui vuoden 2021 loppuun sopimusten mukaisesti. Yhteistyösopimuksista 2 päättyi. Kolehdit pienentyneet, koska Koronavirus-aika vaikuttanut ihmisten osallistumiseen srk:n tilaisuuksiin paikanpäällä
Osallistumme vaikuttamistyöhön pitämällä esillä uskonnonvapautteen, ihmisoi-keuksiin ja kestävään kehitykseen perustuvaan toimeliaisuuteen liittyviä teemoja sekä toimimme itse näitä periaatteita tukevalla tavoilla	Suuntaamme varat lähetysjärjestöjen kautta tekemällä yhteistyösopimuksia. Pidämme esillä ja tarjoamme erilaisia taloudellisen tukemisen muotoja, jotka sopivat erilaisiin elämäntilanteisiin. Etsimme uusia toimintamuotoja ja tukijoita.	

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muu- tok- set	TA Yh- teensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012600000 - Lähetys						
Toimintatuotot (ulkoiset)				3 433,53	-3 433,53	
Toimintakulut (ulkoiset)	-91 960,00		-91 960,00	-80 153,72	-11 806,28	87,2
Toimintakate 1	-91 960,00		-91 960,00	-76 720,19	-15 239,81	83,4
Toimintatuotot (sisäiset)	13 900,00		13 900,00		13 900,00	
Toimintakulut (sisäiset)	-13 900,00		-13 900,00	-16 090,62	2 190,62	115,8
Toimintakate 2	-91 960,00		-91 960,00	-92 810,81	850,81	100,9
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-35 154,31	35 154,31	
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-91 960,00		-91 960,00	-127 965,12	36 005,12	139,2

Talousarvioperusteinen lähetyskannatus v. 2021

Suomen Lähetysseura:	euroa
Tuula ja Kimmo Kosonen, Thaimaa	10.000
Maria Stirling, Botswana	5.000
Hannele Tulkki-Williams ja Folkers Williams	10.000
SLS yhteensä	25.000
Suomen Ev. Lut. Kansanlähetys:	
Kaisa ja Jukka Sadeharju	8.000
Heidi ja Markus Alajoki	10.000
SEKL yhteensä	18.000
Suomen Piipliaseura	
Raamattutyö Intiassa	1.000
Radiolähetysjärjestö Sanansaattajat	
Sat 7 Pars farsinkieliset sateliitti tv-ohjelmat	1.000
Kontupohjan seurakuntatyö, Joensuu rovastikunta	1.000
Yhteensä talousarvio varoja	46.000

Nuorten kummilapsisopimus 300 € vapaaehtoinen kannatus, joka tulee Hirvirannan kioskin tuotosta. Yhteistyösopimuksessa Suomen Lähetysseuran kanssa sitouduttu keräämään 3.000 euroa vapaaehtoista kannatusta.

Perheneuvonta

Perheneuvonnan palvelut ostetaan Joensuun seurakuntayhtymän ylläpitämältä Perheasian neuvottelukukkselta. Kustannuksista osan maksaa Siun Sote.

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012420000 - Perheneuvonta						
Toimintakulut (ulkoiset)	-8 500,00		-8 500,00	-6 362,63	-2 137,37	74,9
Toimintakate 1	-8 500,00		-8 500,00	-6 362,63	-2 137,37	74,9
Toimintakate 2	-8 500,00		-8 500,00	-6 362,63	-2 137,37	74,9
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-2 069,56	2 069,56	
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-8 500,00		-8 500,00	-8 432,19	-67,81	99,2

Ammattikasvatustyö

Ammattikasvatustyön palvelut ostetaan Joensuun seurakuntayhtymältä.

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012392000 - Koulu ja oppil. työ						
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 500,00		-5 500,00	-5 416,00	-84,00	98,5
Toimintakate 1	-5 500,00		-5 500,00	-5 416,00	-84,00	98,5
Toimintakate 2	-5 500,00		-5 500,00	-5 416,00	-84,00	98,5
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-1 761,65	1 761,65	
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-5 500,00		-5 500,00	-7 177,65	1 677,65	130,5

Sairaalasielunhoito

Joensuun seurakuntayhtymälle maksetaan palvelun tuottamisesta jäsenmääräperusteisesti.

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012430000 - Sairaalasielunhoito						
Toimintakulut (ulkoiset)	-13 000,00		-13 000,00	-8 086,00	-4 914,00	62,2
Toimintakate 1	-13 000,00		-13 000,00	-8 086,00	-4 914,00	62,2
Toimintakate 2	-13 000,00		-13 000,00	-8 086,00	-4 914,00	62,2
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-2 630,11	2 630,11	
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-13 000,00		-13 000,00	-10 716,11	-2 283,89	82,4

Kansainvälinen diakonia

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012700001 - Kansainv.diak						
Toimintakulut (ulkoiset)	-9 000,00		-9 000,00	-9 000,00	0,00	100,0
Toimintakate 1	-9 000,00		-9 000,00	-9 000,00	0,00	100,0
Toimintakate 2	-9 000,00		-9 000,00	-9 000,00	0,00	100,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-9 000,00		-9 000,00	-9 000,00	0,00	100,0

Kirkon Ulkomaan Avun talousarvio avustus.

Ystävyysseurakuntatyö

Kontiolahden ystävyysseurakunta on Unkarissa Pilis'in seurakunta.

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Yhteyden pitäminen Ystävyysseurakuntaan Unkarin Pilisissä	Pidetään yhteyttä ystävyysseurakuntaan	

3.5. Hautatoimi

Hautausmaahallinto

Hautausmaahallinnon tehtävänä on hoitaa hautakirjanpito ajantasaisesti ja oikein. Huolehtia hautausmaiden ohjeiden ja sääntöjen sekä asiakirjojen ajantasaisuudesta ja tiedotuksesta.

Resurssit

- Seurakuntamestari
- toimistosihteerit
- Statuksen hautatoimi - ohjelma

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014010000 - Hautausmaahallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)				3 308,07	-3 308,07	
Toimintakulut (ulkoiset)	-29 200,00		-29 200,00	-35 336,63	6 136,63	121,0
Toimintakate 1	-29 200,00		-29 200,00	-32 028,56	2 828,56	109,7
Toimintakate 2	-29 200,00		-29 200,00	-32 028,56	2 828,56	109,7
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				32 028,56	-32 028,56	
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-29 200,00		-29 200,00	0,00	-29 200,00	0,0

Hautausmaat

Hautaustoimen tehtävänä on huolehtia hautausmaista niiden arvoa vastaavalla ja vainajien muistoa kunnioittavalla tavalla. Tehtävänä on hautapaikkojen ja -sijojen myynti. Lisäksi tehtäväalueeseen kuuluu hautausmaiden perusparannukset ja perustamiset sekä yleinen kunnossapito ja hoito.

Taloushallinnon selkeyttämiseksi on yhdistetty seuraavat kustannuspaikat v. 2021 alusta:
1014030000 Hautausmaat (uusi kustannuspaikka) yhdistetty Vanha Kesimmäinen, Kappelin, Onttolan, Selkie-Mönnin ja Sankarihautausmaat

1014040000 Hautaustoimi (uusi kustannuspaikka) yhdistetty Hautaustoimi Vanha kesimmäinen, Hautaustoimi kappelimaa, Hautaustoimi Onttola ja Hautaustoimi Selkie-Mönni

1015040000 Siunauskappeli, kustannuspaikkaan yhdistetty Vanha tapuli, Vanha parihuone, Onttolan parihuone ja Vainajien säilytys

Resurssit

- Seurakuntamestari, vahtimestari
- Hautausmaat 6 ja tunnuksen alue
- Statuksen hautatoimi ohjelma
- Kausityöntekijät
- ostopalveluna: jätehuolto, konelumityöt, maa-aineksien ajo

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Alueiden arvon ja tarpeiden mukainen hoito nykyaikaisin menetelmin	Vuokrakoneiden käyttö ja tehtävien hoitaminen ostopalveluna Kausityöntekijöiden palkkaaminen Hautasijojen myyminen	toteutunut suunnitellusti
Jätteiden lajittelun tehostaminen	Lajittelutuloksen valvonta ja asiakkaiden neuvonta Jätekatosten hankinta (3 kpl)	toteutunut suunnitellusti
Hautausmaiden kunnostussuunnitelman toteuttaminen	Käytävien korjaaminen Opas ja info taulujen hankkiminen	ei toteutunut suunnitellusti

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014030000 - Hautausmaat						
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 300,00		6 300,00	9 015,08	-2 715,08	143,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-95 750,00	-15 000,00	-110 750,00	-87 927,27	-22 822,73	79,4
Toimintakate 1	-89 450,00	-15 000,00	-104 450,00	-78 912,19	-25 537,81	75,6
Toimintakate 2	-89 450,00	-15 000,00	-104 450,00	-78 912,19	-25 537,81	75,6
Poistot ja arvonalentumiset	-30 000,00		-30 000,00	-35 225,74	5 225,74	117,4
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-81 010,71	81 010,71	
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-119 450,00	-15 000,00	-134 450,00	-195 148,64	60 698,64	145,1

Varsinainen hautaus toimi

Tehtävänä on huolehtia varsinaisista hauduksista ja haudauksen jälkeisistä haudausmaan kunnostustyöstä. Hautausmaat toimivat yleisinä haudausmaina, joilta jokainen paikkakuntalainen on oikeutettu saamaan haudattajan.

Taloushallinnon selkeyttämiseksi on yhdistetty seuraavat kustannuspaikat v. 2021 alusta:
1014040000 Hautaus toimi (uusi kustannuspaikka) yhdistetty Hautaus toimi Vanha keskimäinen, Hautaus toimi kappelimaa, Hautaus toimi Onttola ja Hautaus toimi Selkie-Mönni

Resurssit

- työntekijät: seurakuntamestari, vahtimestarit, kausityöntekijät
- Ostopalveluna haudankaivu ja peitto ja peruskunnostus
- Ostopalveluna konelumityöt, jätehuolto
- hautausmaat 6, tunnuksen alue

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Hautojen kaivaminen, peittäminen ja peruskunnostus	Ostopalvelusopimus	toteutunut suunnitellusti
Haudauksen asiakaspalvelu prosessin kehittäminen	Asiakaspalveluprosessikuvauksen laatiminen ja kehittäminen	ei ole toteutunut

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muu- tok- set	TA Yh- teensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014040000 - Hautaus toimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 400,00		6 400,00	10 380,00	-3 980,00	162,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-19 150,00		-19 150,00	-22 463,74	3 313,74	117,3
Toimintakate 1	-12 750,00		-12 750,00	-12 083,74	-666,26	94,8
Toimintakate 2	-12 750,00		-12 750,00	-12 083,74	-666,26	94,8
Poistot ja arvonalentumiset				-2 361,11	2 361,11	
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-16 224,10	16 224,10	
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-12 750,00		-12 750,00	-30 668,95	17 918,95	240,5
1014040010 - Vainajien säilytys						
Poistot ja arvonalentumiset				0,00	0,00	
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)				0,00	0,00	

Haudanhoitosopimukset

Hautahoitosopimusten veloitteiden hoitaminen taseen hoitohautasopimusten toimeksiantojen varojen mukaisesti.

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Hoitohautojen hoitaminen	Ostopalvelusopimus seurakunnan veloitteiden hoitamiseksi Yrittäjä solmii hoitosopimukset asiakkaiden kanssa	Toteutunut suunnitelman mukaisesti
Hoitohautasopimusten toimeksiantovarojen ylikatteisuuden pienentäminen	Hoitotason nostona ruohonleikkaus hoitohautoilta	Toteutunut suunnitelman mukaisesti

Tulosityksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1014050000 - Haudanhoitosopimukse						
Toimintatuotot (ulkoiset)	12 000,00		12 000,00	8 227,72	3 772,28	68,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 500,00		-2 500,00	-9 883,23	7 383,23	395,3
Toimintakate 1	9 500,00		9 500,00	-1 655,51	11 155,51	-17,4
Toimintakate 2	9 500,00		9 500,00	-1 655,51	11 155,51	-17,4
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-6 267,21	6 267,21	
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	9 500,00		9 500,00	-7 922,72	17 422,72	-83,4

3.6. Kiinteistötoimi

Kiinteistöhallinto

Kiinteistötoimi ylläpitää seurakunnan omistuksessa ja hallinnassa olevia kiinteistöjä sekä maa- ja metsäalueita. Uusien kiinteistöjen rakennusprojektit sekä vanhojen kiinteistöjen vaativimmat peruskorjaukset ja huoltoprojektit toteutetaan alan yrittäjien toimesta. Leirikeskukseen ruokapalvelut, osa seurakuntakodin ja seurakuntakeskuksen siivouspalveluista tuotetaan ostopalveluilla. Omalla henkilökunnalla hoidetaan osa tilojen kunnossapito-, valvonta- ja siivoustyöstä.

Resurssit

- työntekijät: seurakuntamestari, vahtimestarit
- ostopalvelusopimukset
- kiinteistöt: kirkko, seurakuntakoti, seurakuntakeskus, kappelit, Hirvirannan leiri- ja kurssikeskus.

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteutunut
Tukipalveluiden edullinen tuottaminen	1. Palvelu prosessien läpikäyminen ja kehittäminen 2. Työtehtävien ja käytetyn työajan suunnittelu ja arviointi	Toteutunut
Kiinteistöstrategian käytännön toteutus	Strategian noudattaminen arkityössä	Toteutunut
Kiinteistö- ja esinerekisterin käyttöön otto	kiinteistöjen ja esineiden tiedot päivitetään Basis järjestelmään	Toteutunut

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015010000 - Kiinteistöhallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)				-3 431,04	3 431,04	
Toimintakulut (ulkoiset)	-20 000,00		-20 000,00	-28 178,71	8 178,71	140,9
Toimintakate 1	-20 000,00		-20 000,00	-31 609,75	11 609,75	158,0
Toimintakate 2	-20 000,00		-20 000,00	-31 609,75	11 609,75	158,0
Poistot ja arvonalentumiset		-50 000,00	-50 000,00		-50 000,00	
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				31 609,75	-31 609,75	
Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	-20 000,00	-50 000,00	-70 000,00	0,00	-70 000,00	0,0

Kirkko

Kontiolahden kirkko on rakennettu v. 1881. Kirkko on suojeltu kirkkolain perustella. Viimeisin peruskorjaus on tehty vuonna 2009.

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteutunut
Viihtyisät ja turvalliset toimitilat	1. Tukitoimien tehokas ja ajantasainen palvelu 2. Kiinteistöalueiden turvallisuudesta huolehtiminen 3. maalipinnan toimenpide suunnitelman laatiminen	Toteutunut kamerajärjestelmän uusiminen
Kiinteistöjen energian kulutuksen tehostaminen	Energia kulutuksen vähentämisen selvittäminen	Selvitystyö käynnissä
Kiinteistöstrategian noudattaminen	työtehtävien suunnittelu strategian mukaisesti	Toteutunut

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015020000 - Kontiolahden kirkko						
Toimintakulut (ulkoiset)	-67 500,00	-10 000,00	-77 500,00	-78 237,93	737,93	101,0
Toimintakate 1	-67 500,00	-10 000,00	-77 500,00	-78 237,93	737,93	101,0
Toimintatuotot (sisäiset)				86 350,94	-86 350,94	
Toimintakate 2	-67 500,00	-10 000,00	-77 500,00	8 113,01	-85 613,01	-10,5
Poistot ja arvonalentumiset	-33 065,00		-33 065,00	-33 134,15	69,15	100,2
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-5 846,86	5 846,86	
Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	-100 565,00	-10 000,00	-110 565,00	-30 868,00	-79 697,00	27,9

Kappelit

Kirkonkylän siunauskappeli on remontoitu v. 2007. Selkie-Mönnin kappeli on rakennettu vuonna 1983. Tehtäväalueelle kirjataan kirkkolain 14 luvun 2 §:n mukaiseen siunauskappelien tuotot ja kulut.

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteutunut
Viihtyisät ja turvalliset toimitilat	1. Tukitoimien tehokas ja ajantasainen palvelu	Toteutunut
	2. Kiinteistöalueiden turvallisuudesta huolehtiminen	Toteutunut
Kiinteistöjen energian kulutuksen tehostaminen	Energia kulutuksen vähentämisen selvittäminen	Selvitystyö käynnissä
Kiinteistöstrategian noudattaminen	työtehtävien suunnittelu strategian mukaisesti	Toteutunut

Tulosityksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015040000 - Siunauskappeli						
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 000,00		1 000,00	1 250,00	-250,00	125,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-10 900,00	-4 000,00	-14 900,00	-12 378,46	-2 521,54	83,1
Toimintakate 1	-9 900,00	-4 000,00	-13 900,00	-11 128,46	-2 771,54	80,1
Toimintatuotot (sisäiset)				21 705,46	-21 705,46	
Toimintakate 2	-9 900,00	-4 000,00	-13 900,00	10 577,00	-24 477,00	-76,1
Poistot ja arvonalentumiset	-11 978,00		-11 978,00	-9 578,25	-2 399,75	80,0
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-998,75	998,75	
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-21 878,00	-4 000,00	-25 878,00	0,00	-25 878,00	0,0

Tulosityksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015050000 - Sel-Mön kappeli						
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 200,00		-5 200,00	-1 928,51	-3 271,49	37,1
Toimintakate 1	-5 200,00		-5 200,00	-1 928,51	-3 271,49	37,1
Toimintatuotot (sisäiset)				2 016,23	-2 016,23	
Toimintakate 2	-5 200,00		-5 200,00	87,72	-5 287,72	-1,7
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-87,72	87,72	
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-5 200,00		-5 200,00	0,00	-5 200,00	0,0

Seurakuntatalot

Kirkonkylän seurakuntakeskus ja Lehmon seurakuntakoti. Pappila

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteutunut
Viihtyisät ja turvalliset toimitilat	1. Tukitoimien tehokas ja ajantasainen palvelu 2. Kiinteistöalueiden turvallisuudesta huolehtiminen 3. Lehmon lukoston vaihtaminen	Toteutunut Toteutunut lukot vaihdettu Pulse järjestelmään
Kiinteistöjen energian kulutuksen tehostaminen	Energia kulutuksen vähentämisen selvittäminen	Toteutunut
Kiinteistöstrategian noudattaminen	1. Seurakuntatalon käytön tehostaminen	Toteutunut (korona)

Tulosityksikkö	TA kuluva	TA muu- tokset	TA Yh- teensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015060002 - Lehmon srk- koti						
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 000,00		1 000,00	1 879,04	-879,04	187,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-79 850,00		-79 850,00	-85 721,05	5 871,05	107,4
Toimintakate 1	-78 850,00		-78 850,00	-83 842,01	4 992,01	106,3
Toimintatuotot (sisäiset)				145 245,30	-145 245,30	
Toimintakate 2	-78 850,00		-78 850,00	61 403,29	-140 253,29	-77,9
Poistot ja arvonalentumi- set	-68 129,00		-68 129,00	-70 875,17	2 746,17	104,0
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-10 528,12	10 528,12	
Työalakatte (ulkoiset ja si- säiset)	-146 979,00		-146 979,00	-20 000,00	-126 979,00	13,6

Tulosityksikkö	TA kuluva	TA muu- tokset	TA Yh- teensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015060003 - Seurakunta- keskus						
Toimintatuotot (ulkoiset)	5 000,00		5 000,00	6 226,23	-1 226,23	124,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-117 400,00		-117 400,00	-103 034,21	-14 365,79	87,8
Toimintakate 1	-112 400,00		-112 400,00	-96 807,98	-15 592,02	86,1
Toimintatuotot (sisäiset)				261 040,63	-261 040,63	
Toimintakate 2	-112 400,00		-112 400,00	164 232,65	-276 632,65	-
Poistot ja arvonalentumi- set	-116 000,00		-116 000,00	-160 596,93	44 596,93	138,4
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-15 873,97	15 873,97	
Työalakatte (ulkoiset ja si- säiset)	-228 400,00		-228 400,00	-12 238,25	-216 161,75	5,4

Seurakunta hankki seurakuntakeskukseen seurakuntasaleihin taideteokset. Juha Kuosmasen Korkea aika on suuri öljyväri maalaus ja Partanen & Lamusuon lasitaideteos Kaiken alku. Taideteosten hankinta näkyy investointiosassa.



Tilataidetta lasissa "Kaiken alku" Partanen & Lamusuo Kontiolahden seurakuntakeskuksen salissa

Hirviranta

Hirvirannan leiri- ja kurssikeskus on rakennettu vuonna 1992. Rakennuksessa saa yöpyä 50 henkeä ja päiväkäyttäjää voi olla 250 henkeä.

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteutunut
Viihtyisät ja turvalliset toimitilat	1. Tukitoimien tehokas ja ajantasainen palvelu 2. Kiinteistöalueiden turvallisuudesta huolehtiminen 3. Katon ja sadevesijärjestelmän kunnan tarkastus ja korjaus	Toteutunut Toteutunut Kartoitettu ja suunnittelu käynnissä
Kiinteistöjen energian kulutuksen tehostaminen	Energia kulutuksen seuranta	Toteutunut
Ulkopuolisten vuokrausten lisääminen	1. Rovastikunnan ja seurakuntien käyttöön tilojen tarjoaminen oman toiminnan salliessa 2. Järjestyssääntöjen uusiminen 3. käytön tehostaminen	Toteutunut

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015080000 - Hirviranta						
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 500,00		1 500,00	4 678,90	-3 178,90	311,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-86 700,00	-10 000,00	-96 700,00	-94 882,99	-1 817,01	98,1
Toimintakate 1	-85 200,00	-10 000,00	-95 200,00	-90 204,09	-4 995,91	94,8
Toimintatuotot (sisäiset)				132 746,70	-132 746,70	
Toimintakate 2	-85 200,00	-10 000,00	-95 200,00	42 542,61	-137 742,61	-44,7
Poistot ja arvonalentumiset	-35 000,00		-35 000,00	-34 837,01	-162,99	99,5
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-7 705,60	7 705,60	
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-120 200,00	-10 000,00	-130 200,00	0,00	-130 200,00	0,0

Pappila

Pappilan kiinteistön myynti on toteutunut ja lopullinen kauppa varmisutui vuoden 2021 alussa. Myyntivoitto kaupasta oli noin 110.000 euroa. Tämä paransi tilikauden tulosta kertaerän muodossa.

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015070001 - Pappila						
Toimintatuotot (ulkoiset)	100 000,00	15 000,00	115 000,00	112 356,49	2 643,51	97,7
Toimintakulut (ulkoiset)				-417,87	417,87	
Toimintakate 1	100 000,00	15 000,00	115 000,00	111 938,62	3 061,38	97,3
Toimintakate 2	100 000,00	15 000,00	115 000,00	111 938,62	3 061,38	97,3
Poistot ja arvonalentumiset				-392,68	392,68	
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	100 000,00	15 000,00	115 000,00	111 545,94	3 454,06	97,0

Maa- ja metsätalous

Resurssit

- Metsätaloussuunnitelma 2010 - 2019, uusi 2020 - 2029
- metsää 400 ha
- UPM Silva metsäpalvelusopimus
- vuokrattuja tontteja

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteutunut
Metsätalouden hoitaminen	Uusi metsätaloussuunnitelma otetaan käyttöön Ympäristödiplomin asiat huomioidaan uudessa suunnitelmassa	Toteutunut suunnitelman mukaisesti
Vuokra tonttien myynti kiinteistöstrategian mukaisesti	Myydään vuokratut tontit vuokrasopimuksen päättyessä.	Toteutunut suunnitelman mukaisesti

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1015100000 - Maa- ja metsätalous						
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 400,00		2 400,00	9 616,11	-7 216,11	400,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-37 100,00	-9 000,00	-46 100,00	-48 359,19	2 259,19	104,9
Toimintakate 1	-34 700,00	-9 000,00	-43 700,00	-38 743,08	-4 956,92	88,7
Toimintakate 2	-34 700,00	-9 000,00	-43 700,00	-38 743,08	-4 956,92	88,7
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-18 644,87	18 644,87	
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-34 700,00	-9 000,00	-43 700,00	-57 387,95	13 687,95	131,3

3.7. Keittiötoimi

101512001, 1015120002, 1015120010 Keittiötoimi srk.talo, Lehmo ja Hirviranta siirtyvät suoraan toiminnallisille kustannuspaikoille.

3.8. Maila ja Eetu Tanskasen testamentti rahasto

Seurakunta on perustanut Maila ja Eetu Tanskasen testamentti rahaston. Rahastolle on vuonna 2021 hyväksytty rahastosääntö testamentin määräyksen johdosta.

Tulosyksikkö	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1992410100 - TestamenttiTanskanen						
Toimintakulut (ulkoiset)				-183,40	183,40	
Toimintakate 1				-183,40	183,40	
Toimintakate 2				-183,40	183,40	
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)				-183,40	183,40	

3.9. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelmaosaan yhdistellään käyttötalousosan tulot ja menot.

Tuloslaskelmavertailu tiliryhmätasolla

Tuloslaskelma	Toteuma Ed. vuosi	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot	451 242,69	192 290,00	43 000,00	235 290,00	214 576,72	20 713,28	91,2
Korvaukset	1 096,48	7 000,00		7 000,00	148,84	6 851,16	2,1
Myyntituotot	7 844,50	1 700,00		1 700,00	6 586,32	-4 886,32	387,4
Maksutuotot	44 158,07	47 500,00		47 500,00	47 040,21	459,79	99,0
Vuokratuotot	14 733,32	10 900,00		10 900,00	15 215,85	-4 315,85	139,6
Metsätalouden tuotot	295 447,23				4 967,50	-4 967,50	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	10 150,61	15 190,00		15 190,00	10 909,77	4 280,23	71,8
Tuet ja avustukset	12 687,48	10 000,00		10 000,00	18 498,16	-8 498,16	185,0
Muut toimintatuotot	65 125,00	100 000,00	43 000,00	143 000,00	111 210,07	31 789,93	77,8
Toimintakulut	-2 189 616,38	-2 268 870,00	-140 000,00	-2 408 870,00	-2 271 381,48	-137 488,52	94,3
Henkilöstökulut	-1 269 610,83	-1 298 430,00	-47 000,00	-1 345 430,00	-1 324 526,95	-20 903,05	98,4
Palvelujen ostot	-541 913,21	-599 070,00	-22 000,00	-621 070,00	-502 467,38	-118 602,62	80,9
Vuokratulut	-22 116,18	-25 100,00		-25 100,00	-20 944,59	-4 155,41	83,4
Aineet ja tarvikkeet	-239 569,83	-221 020,00	-29 000,00	-250 020,00	-260 932,34	10 912,34	104,4
Annetut avustukset	-88 177,81	-92 500,00		-92 500,00	-80 243,61	-12 256,39	86,7
Muut toimintakulut	-28 228,52	-32 750,00	-42 000,00	-74 750,00	-82 266,61	7 516,61	110,1
TOIMINTAKATE	-1 738 373,69	-2 076 580,00	-97 000,00	-2 173 580,00	-2 056 804,76	-116 775,24	94,6
Kirkollisverotulot	2 444 149,59	2 270 000,00	170 000,00	2 440 000,00	2 486 116,22	-46 116,22	101,9
Valtionrahoitus	286 860,00	290 000,00		290 000,00	289 656,00	344,00	99,9
Verotuskulut	-40 522,31	-40 000,00		-40 000,00	-40 833,87	833,87	102,1
Kirkon rahastomaksut	-224 868,00	-228 300,00		-228 300,00	-227 629,02	-670,98	99,7
Toiminta-avustukset	8 655,00				1 000,00	-1 000,00	
Rahoitustuotot ja -kulut	-36 627,49	-33 550,00		-33 550,00	-32 370,32	-1 179,68	96,5
Korkotuotot	0,01				3 017,04	-3 017,04	
Muut rahoitustuotot	2 683,63	2 500,00		2 500,00	975,00	1 525,00	39,0
Korkokulut	-39 311,13	-36 050,00		-36 050,00	-36 362,36	312,36	100,9
VUOSIKATE	699 273,10	181 570,00	73 000,00	254 570,00	419 134,25	-164 564,25	164,6
Poistot ja arvonalentumiset	-344 719,54	-294 172,00	-50 000,00	-344 172,00	-347 001,04	2 829,04	100,8
Suunnitelman mukaiset poistot	-344 719,54	-294 172,00	-50 000,00	-344 172,00	-347 001,04	2 829,04	100,8
TILIKAUDEN TULOS	354 553,56	-112 602,00	23 000,00	-89 602,00	72 133,21	-161 735,21	-80,5
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	63 106,25	63 200,00		63 200,00	63 106,25	93,75	99,9
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)					-72 133,21	72 133,21	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	417 659,81	-49 402,00	23 000,00	-26 402,00	63 106,25	-89 508,25	-239,0

Verotulot ja valtionrahoitus

Tuloslaskelma	Toteuma Ed. vuosi	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Kirkollisverotulot	2 444 149,59	2 270 000,00	170 000,00	2 440 000,00	2 486 116,22	-46 116,22	101,9
Valtionrahoitus	286 860,00	290 000,00		290 000,00	289 656,00	344,00	99,9

Esitetään kirkollisverotulojen ja valtionrahoituksen määrä tuhansina euroina ja kehitys viideltä viimeiseltä vuodelta.

vuosi	vero prosentti	kirkollisvero tulot 1000 e	valtionrahoituksen määrä 1000 e
2021	1,5	2486	289
2020	1,5	2444	287
2019	1,5	2445	282
2018	1,5	2328	288
2017	1,5	2423	290

3.10. Investointiosan toteutuminen

Investointien toteumavertailu	TA Kuluva	Talousarvionmuutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva Menot	Toteuma kuluva Yhteensä	Yli/Ali	T-%
1014030000 (hautausmaat yhteensä)				-15 748,36	-15 748,36	15 748,36	
2008427 - Ruohonleikkuri 2021				-7 000,00	-7 000,00	7 000,00	
2009387 - Muistomerkki				-8 748,36	-8 748,36	8 748,36	
1015020000 (kirkko yhteensä)	-33 000,00	10 000,00	-23 000,00	-21 364,12	-21 364,12	-1 635,88	92,9
2006820 - Kirkon palohälytysjärjestelmä	-15 000,00	0,00	-15 000,00	-12 375,20	-12 375,20	-2 624,80	82,5
2006832 - Kirkon lukituksen vaihto	-18 000,00	10 000,00	-8 000,00	-7 950,11	-7 950,11	-49,89	99,4
2008429 - Kirkon lämmitysjärjestelmän muutos				-1 038,81	-1 038,81	1 038,81	
1015060003 (seurakuntakeskus yhteensä)		-38 500,00	-38 500,00	-37 797,33	-37 797,33	-702,67	98,2
2003082 - Seurakuntakeskus, uudisrakennus				25 889,41	25 889,41	-25 889,41	
2009043 - Kota		-26 000,00	-26 000,00	-40 728,53	-40 728,53	14 728,53	156,6
2009137 - Aurinkopaneelit		-12 500,00	-12 500,00	-14 740,22	-14 740,22	2 240,22	117,9
2009174 - Taideteokset		0,00	0,00	-8 217,99	-8 217,99	8 217,99	
Kaikki yhteensä	-33 000,00	-28 500,00	-61 500,00	-74 909,81	-74 909,81	13 409,81	121,8

3.11. Rahoitusosan toteutuminen

Rahoituslaskelman toteumavertailu	Toteuma Ed. vuosi	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Tulorahoitus	634 273,10	81 570,00	58 000,00	139 570,00	308 542,78	-168 972,78	221,1
Vuosikate	699 273,10	181 570,00	73 000,00	254 570,00	419 134,25	-164 564,25	164,6
Tulorahoituksen korjauserät	-65 000,00	-100 000,00	-15 000,00	-115 000,00	-110 591,47	-4 408,53	96,2
Investoinnit	30 343,30	67 000,00	-13 500,00	53 500,00	141 646,62	-88 146,62	264,8
Investointimenot	-38 656,70	-33 000,00	-60 000,00	-93 000,00	-72 663,90	-20 336,10	78,1
Pysyvien vastaavien myyntitulot	65 000,00	100 000,00	15 000,00	115 000,00	202 415,52	-87 415,52	176,0
Rahoitusosuudet investointimenoihin	4 000,00		31 500,00	31 500,00	11 895,00	19 605,00	37,8
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	664 616,40	148 570,00	44 500,00	193 070,00	450 189,40	-257 119,40	233,2
Lainakannan muutokset	-178 571,52	-180 000,00		-180 000,00	-178 571,52	-1 428,48	99,2
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-360 000,00	-180 000,00		-180 000,00	-175 714,56	-4 285,44	97,6
Lyhytaikaisten lainojen muutos	181 428,48				-2 856,96	2 856,96	
Muut maksuvalmiuden muutokset	63 470,14				99 035,46	-99 035,46	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	62 383,02				146 737,09	-146 737,09	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	15 690,04				705,00	-705,00	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-14 602,92				-48 406,63	48 406,63	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-115 101,38	-180 000,00		-180 000,00	-79 536,06	-100 463,94	44,2
Rahavarojen muutos	549 515,02	-31 430,00	44 500,00	13 070,00	370 653,34	-357 583,34	2 835,9
Rahavarojen muutos (tase)	549 515,02				368 937,82	-368 937,82	

3.12. Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Tuloslaskelmaosan erät esitetään samalla sitovuustasolla kuin ne on esitetty talousarviossakin. Talousarviossa esitetty tulosityksikkötasolla. Talousarvion sitovuustasoksi on kuitenkin myöhemmin päätetty pääluokkataso.

Pääluokka	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	11 500,00	28 000,00	39 500,00	20 430,39	19 069,61	51,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-325 810,00	-92 000,00	-417 810,00	-411 760,57	-6 049,43	98,6
Toimintakate 1	-314 310,00	-64 000,00	-378 310,00	-391 330,18	13 020,18	103,4
Toimintatuotot (sisäiset)	76 200,00		76 200,00		76 200,00	
Toimintakulut (sisäiset)	-76 200,00		-76 200,00	-90 542,21	14 342,21	118,8
Toimintakate 2	-314 310,00	-64 000,00	-378 310,00	-481 872,39	103 562,39	127,4
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				434 613,46	-434 613,46	
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-314 310,00	-64 000,00	-378 310,00	-47 258,93	-331 051,07	12,5
2 - Seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät						
Toimintatuotot (ulkoiset)	45 190,00		45 190,00	30 639,73	14 550,27	67,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 371 810,00		-1 371 810,00	-1 250 871,12	-120 938,88	91,2
Toimintakate 1	-1 326 620,00		-1 326 620,00	-1 220 231,39	-106 388,61	92,0
Toimintatuotot (sisäiset)	366 322,00		366 322,00		366 322,00	
Toimintakulut (sisäiset)	-366 322,00		-366 322,00	-558 563,05	192 241,05	152,5
Toimintakate 2	-1 326 620,00		-1 326 620,00	-1 778 794,44	452 174,44	134,1
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-603 526,75	603 526,75	
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-1 326 620,00		-1 326 620,00	-2 382 321,19	1 055 701,19	179,6
4 - Hautaus toimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	24 700,00		24 700,00	30 930,87	-6 230,87	125,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-146 600,00	-15 000,00	-161 600,00	-155 610,87	-5 989,13	96,3
Toimintakate 1	-121 900,00	-15 000,00	-136 900,00	-124 680,00	-12 220,00	91,1
Toimintakate 2	-121 900,00	-15 000,00	-136 900,00	-124 680,00	-12 220,00	91,1
Poistot ja arvonalentumiset	-30 000,00		-30 000,00	-37 586,85	7 586,85	125,3
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-71 473,46	71 473,46	
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-151 900,00	-15 000,00	-166 900,00	-233 740,31	66 840,31	140,0

Pääloukka	TA kuluva	TA muutokset	TA Yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	110 900,00	15 000,00	125 900,00	132 575,73	-6 675,73	105,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-424 650,00	-33 000,00	-457 650,00	-453 138,92	-4 511,08	99,0
Toimintakate 1	-313 750,00	-18 000,00	-331 750,00	-320 563,19	-11 186,81	96,6
Toimintatuotot (sisäiset)				649 105,26	-649 105,26	
Toimintakate 2	-313 750,00	-18 000,00	-331 750,00	328 542,07	-660 292,07	-99,0
Poistot ja arvonalentumiset	-264 172,00	-50 000,00	-314 172,00	-309 414,19	-4 757,81	98,5
Laskennalliset erät						
Sisäiset vyörytyserät				-28 076,14	28 076,14	
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-577 922,00	-68 000,00	-645 922,00	-8 948,26	-636 973,74	1,4

4. Tilinpäätöslaskelmat

Tilinpäätöslaskelmia koskevat säännökset

Tilinpäätöslaskelmia ovat tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase. Tilinpäätöslaskelmakaavojen laatimisessa on sovellettu kirjanpitolakia ja -asetusta, kirkkolakia ja -järjestystä sekä Kirkkohallituksen antamia muita ohjeita. Tilinpäätöslaskelmissa ovat vain ulkoiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat. Luvut esitetään bruttomääräisinä.

4.1. Tuloslaskelma

Tuloslaskelma	Tilikausi	
	1.1.2021- 31.12.2021	1.1.2020- 31.12.2020
Toimintatuotot	214 576,72	451 242,69
Korvaukset	148,84	1 096,48
Myyntituotot	6 586,32	7 844,50
Maksutuotot	47 040,21	44 158,07
Vuokratuotot	15 215,85	14 733,32
Metsätalouden tuotot	4 967,50	295 447,23
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	10 909,77	10 150,61
Tuet ja avustukset	18 498,16	12 687,48
Muut toimintatuotot	111 210,07	65 125,00
Toimintakulut	-2 271 381,48	-2 189 616,38
Henkilöstökulut	-1 324 526,95	-1 269 610,83
Palvelujen ostot	-502 467,38	-541 913,21
Vuokratulot	-20 944,59	-22 116,18
Aineet ja tarvikkeet	-260 932,34	-239 569,83
Annetut avustukset	-80 243,61	-88 177,81
Muut toimintakulut	-82 266,61	-28 228,52

	1.1.2021- 31.12.2021	1.1.2020- 31.12.2020
TOIMINTAKATE	-2 056 804,76	-1 738 373,69
Kirkollisverotulot	2 486 116,22	2 444 149,59
Valtionrahoitus	289 656,00	286 860,00
Verotuskulut	-40 833,87	-40 522,31
Kirkon rahastomaksut	-227 629,02	-224 868,00
Toiminta-avustukset	1 000,00	8 655,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-32 370,32	-36 627,49
Korkotuotot	3 017,04	0,01
Muut rahoitustuotot	975,00	2 683,63
Korkokulut	-36 362,36	-39 311,13
VUOSIKATE	419 134,25	699 273,10
Poistot ja arvonalentumiset	-347 001,04	-344 719,54
Suunnitelman mukaiset poistot	-347 001,04	-344 719,54
TILIKAUDEN TULOS	72 133,21	354 553,56
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	63 106,25	63 106,25
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-72 133,21	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	63 106,25	417 659,81

4.2. Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma	Tilikausi	
	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
Tulorahoitus	308 542,78	634 273,10
Vuosikate	419 134,25	699 273,10
Tulorahoituksen korjauserät	-110 591,47	-65 000,00
Investoinnit	141 646,62	30 343,30
Investointimenot	-72 663,90	-38 656,70
Pysyvien vastaavien myyntitulot	202 415,52	65 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	11 895,00	4 000,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	450 189,40	664 616,40
Lainakannan muutokset	-178 571,52	-178 571,52
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-175 714,56	-360 000,00
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 856,96	181 428,48
Muut maksuvalmiuden muutokset	99 035,46	63 470,14
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	146 737,09	62 383,02
Lyhytaikaisten saamisten muutos	705,00	15 690,04
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-48 406,63	-14 602,92
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-79 536,06	-115 101,38
Rahavarojen muutos	370 653,34	549 515,02
Rahavarojen muutos (tase)	368 937,82	549 515,02

4.3. Tase

Tase	Tilikausi	
	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
VASTAAVAA		
Pysyvät vastaavat	6 655 516,27	7 031 856,94
Aineelliset hyödykkeet	6 636 566,27	7 012 906,94
Maa- ja vesialueet	605 153,54	610 461,75
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	296 554,47	318 392,96
Rakennukset	5 556 063,69	5 859 821,81
Koneet ja kalusto	0,00	0,00
Muut aineelliset hyödykkeet	169 805,65	224 230,42
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	8 988,92	0,00
Sijoitukset	18 950,00	18 950,00
Osakkeet ja osuudet	18 950,00	18 950,00
Vaihtuvat vastaavat	1 608 341,37	1 240 108,55
Saamiset	2 093,59	2 798,59
Lyhytaikaiset saamiset	2 093,59	2 798,59
Myyntisaamiset	1 939,50	914,50
Muut saamiset	0,00	0,00
Siirtosaamiset	154,09	1 884,09
Rahoitusarvopaperit	20 578,00	20 578,00
Osakkeet ja osuudet	9 630,00	9 630,00
Muut arvopaperit	10 948,00	10 948,00
Rahat ja pankkisaamiset	1 585 669,78	1 216 731,96
VASTAAVAA YHTEENSÄ	8 263 857,64	8 271 965,49
VASTATTAVAA		
Oma pääoma	-3 895 936,27	-3 832 830,02
Peruspääoma	-1 993 088,88	-1 993 088,88
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 839 741,14	-1 422 081,33
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-63 106,25	-417 659,81
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	-1 616 048,62	-1 607 021,66
Poistoero	-1 543 915,41	-1 607 021,66
Vapaaehtoiset varaukset	-72 133,21	0,00
Toimeksiantojen pääomat	-226 735,46	-79 998,37
Lahjoitusrahastojen pääomat	-226 193,97	-79 419,72
Muut toimeksiantojen pääomat	-541,49	-578,65
Vieras pääoma	-2 525 137,29	-2 752 115,44
Pitkäaikainen vieras pääoma	-2 008 558,70	-2 189 977,98
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-1 919 642,56	-2 095 357,12
Saadut ennakot	-88 916,14	-94 620,86
Siirtovelat		0,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	-516 578,59	-562 137,46
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-178 571,52	-181 428,48
Saadut ennakot	-7 562,56	-10 085,56
Ostovelat	-65 434,31	-58 550,45
Muut velat	-38 792,72	-109 346,19
Siirtovelat	-226 217,48	-202 726,78
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-8 263 857,64	-8 271 965,49

5. Tilinpäätöksen liitetiedot

Liitetietoja koskevat säännökset ja ohjeet

Kirkkojärjestyksen 15 luvussa säädetään seurakuntatalouden tilinpäätöksestä. Tilinpäätökseen kuuluvat tuloslaskelma, tase, rahoituslaskelma ja niiden liitteenä olevat tiedot sekä talousarvion toteutumisvertailu ja toimintakertomus. Tilinpäätöksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot toiminnasta, tilikauden tuloksesta, taloudellisesta asemasta ja rahoituksesta. Tätä varten tarpeelliset lisätiedot on ilmoitettava liitetiedoissa. Liitetietojen sisällöstä on säädetty pääasiassa kirjanpitolaisissa (1336/1997) ja -asetuksessa (1339/1997). Liitetiedoilla tarkoitetaan KPL 3:1.1 §:n 4. kohdan mukaan taseen, tuloslaskelman ja rahoituslaskelman liitteenä ilmoitettavia tietoja. Liitetietoina on selostettava yleisistä tilinpäätösperiaatteista tehtyjä poikkeuksia sekä poikkeamien perusteita ja vaikutusta (KPL 3:3.3 §). Jäljempänä esitettyjen liitetietojen lisäksi tilinpäätöksessä esitetään sellaisia liitetietoja, jotka ovat tarpeen jonkin tuloslaskelman, rahoituslaskelman tai taseen erän selventämiseksi, jos oikean ja riittävän kuvan antaminen sitä edellyttää.

Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Seurakuntatalouden tilinpäätöksen laatimista koskevana liitetietoina on esitettävä tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät.

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon.

Rahoitusomaisuus

Rahoitusomaisuuden arvostus

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

5.1. Tuloslaskelman liitetiedot

Toiminta- ja rahoitustuotot

Verotulot ja valtionrahoitus

	2018	2019	2020	2021
Kirkollisvero	2.328.539,84	2.445.557,41	2.444.149,59	2.486.116,22
Valtionrahoitus	287.871,48	282.444,00	286.860,00	289.656,00
Yhteensä	2.616.411,32	2.725.982,41	2.731.009,59	2.775.772,22

Rahoitustuotot

	2018	2019	2020	2021
Korkotuotot	54,83	2069,46	1758,63	3017,04
Sijoitustuotot	2.723,12	875,00	925,00	975,00
Yhteensä	2.777,95	2912,61	2.683,63	3.992,04

Toiminta- ja rahoituskulut

Toimintakulut

	2018	2019	2020	2021
Henkilöstökulut	1.359.971,65	1.322.833,66	1.269.610,83	1.324.526,95
Palveluiden ostot	590.484,79	613.622,41	541.913,21	502.467,38
Ostot	216.079,94	240.617,57	239.569,83	260.932,34
Vuokrat	39.362,98	45.404,49	22.116,18	20.944,59
Avustukset	97.583,72	94.909,66	88.177,81	80.243,61

Muut toimintakulut ovat sisältäneet v. 2021 seuraavia poikkeavia eriä: hallinto-oikeuden päätös talouspäällikön irtisanomisessa, korvaukset oikeuden käynti kuluista ja työttömyyskassalle sekä työttömyysvakuutuslaitokselle maksettavat osuudet korvauksista. Lisäksi muissa toimintakuluissa on puun myyntiin liittyvä ennakkovero, joka on poikkeuksellisen suuri edellisvuotisesta metsän myynnistä johtuen.

Rahoituskulut

	2018	2019	2020	2021
Korkokulut	10.620,60	41.303,47	39.311,13	36.362,36
Muut rahoituskulut	5.000,00			
Yhteensä	15.620,60	41.303,47	39.311,13	36.362,36

Palkkaerittely

Palkkaerittely	Tilikausi		
	1.1.2021- 31.12.2021	1.1.2020- 31.12.2020	1.1.2019- 31.12.2019
Palkat ja palkkiot	-1 079 419,94	-1 063 213,33	-1 084 659,66
Eläkekulut	-218 325,07	-216 242,11	-222 237,38
Muut henkilösivukulut	-38 057,98	-28 796,77	-22 561,34
Saadut henkilöstökorvaukset	8 669,45	37 844,03	6 465,60
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	2 606,59	797,35	159,12
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösi- vukulut			-111 980,01
YHTEENSÄ	-1 324 526,95	-1 269 610,83	-1 434 813,67
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-27 054,27	-26 349,21	-45 456,56
Koulutuskulut ja koulutusmatka, ma- joitus- ja ravitsemiskulut	-5 659,48	-12 409,79	-17 912,89
Työterveyshuolto	-30 679,05	-20 360,03	-18 607,91
YHTEENSÄ	-63 392,80	-59 119,03	-81 977,36

5.2. Selvitys suunnitelman mukaisista poistoista

Käyttöomaisuuden poistojen määrittelyssä on käytetty ennalta laadittua ja kirkkovaltuuston hyväksymää poistosuunnitelmaa, joka on tullut voimaan 1.1.2017. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintahinnoista arvioitun taloudellisen pitoajan mukaan.

Hyväksytyt poistoajat ja poistomenetelmät:

Pysyvät vastaavat	
1. Aineettomat hyödykkeet	tasapoisto
1. Aineettomat oikeudet	
Atk-ohjelmien käyttöoikeus	2 vuotta
2. Muut pitkävaikutteiset menot	
Atk-ohjelmat	3 vuotta
muut	3 vuotta
2.1. Aineelliset hyödykkeet	
1. Maa- ja vesialueet	ei poistoa
2. Hautausmaat	
Hautaustoimeen liittyvät muut	
pitkävaikutteiset menot	5 vuotta
Hautausmaiden maa ja vesial.	ei poistoa
Siunauskappeli	40 vuotta
Ht muut rakennukset	10 vuotta
Ht kiinteät rakenteet ja laitteet (aidat, portit, vesi- ja sähköj.)	15 vuotta
3. Rakennukset	
Kirkot	60 vuotta
Kirkon peruskorjaus	40 vuotta
Leirikeskus	30 vuotta
Seurakuntatalot	30 vuotta
Asuinrakennukset	30 vuotta
Vanhat asuintalot, remontit	10 vuotta
Huolto ja talousrakennukset	10 vuotta
4. Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Maa- ja vesirakenteet	15 vuotta
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	15 vuotta
Urut	30 vuotta
5. Koneet ja kalusto	
Kuljetusvälineet	5 vuotta
Atk-laitteisto	3 vuotta
Muut koneet ja kalusto	5 vuotta
6. Muut aineelliset hyödykkeet	
Luonnonvarat	käytön mukainen
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa
Keskeneräiset hankinnat	ei poistoa
3. Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut sijoitukset	
Osakkeet ja osuudet	ei poistoa

5.3. Rahoituslaskelman liitetiedot

Muut maksuvalmiuden muutokset

	2019	2020	2021
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	1.349,54	63.332,93	146.737,09
Lyhytaikaisten saamisten muutokset	11.545,72	15.690,04	705,00
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-72.342,05	-14.602,92	-48.406,63

Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutos vuodelle 2020 koostuu Tanskasilta saaduista testamenttivaroista ja niiden kirjaamisesta rahastoon.

5.4. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Pysyvät vastaavat	Maa- ja vesialueet	Hautaus- toimen aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja kesken- eräiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa	610 461,75	318 392,96	5 859 821,81	224 230,42	0,00	7 012 906,94	18 950,00	7 031 856,94
Lisäykset		15 748,36	73 816,03		-16 900,49	72 663,90		72 663,90
Siirtokirjaukset			-25 889,41		25 889,41	0,00		0,00
Myynnit	-5 308,21		-232 765,47			-238 073,68		-238 073,68
Poisto/Myynti			147 965,15			147 965,15		147 965,15
Suunnitelman mukaiset poistot		-37 586,85	-254 989,42	-54 424,77		-347 001,04		-347 001,04
Suunnitelmasta poikkeavat poistot								
Arvonkorotukset								
Invest. Tuki			-11 895,00			-11 895,00		-11 895,00
Arvo vuoden lopussa	605 153,54	296 554,47	5 556 063,69	169 805,65	8 988,92	6 636 566,27	18 950,00	6 655 516,27

Testamenttirahastosten pääomat tili 220 000

	1.1.2021	+ 70.177,15
Maila ja Eetu Tanskasen asunnon myynti	7.1.2021	+105.000,00
OP osuuksien tuloutus	8.1.2021	+ 51.016,82
	31.12.2021	+ 226.193,97

Oma Pääoma

	2018	2019	2020	2021
Peruspääoma	1.993.088,88	1.993.088,88	1.993.088,88	1.993.088,88
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	1.625.802,91	1.334.212,93	1.442.081,33	1.839.741,14
Tilikauden yli/alijäämä	-291.589,98	87.868,40	417.659,81	63.106,25
Oma pääoma yhteensä	3.327.301,81	3.415.170,21	3.832.830,02	3.895.936,27

Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset (OP laina)

Laina 31.12.2021	Maksettu korko 1.1-31.12.2021	Arvio erääntyvästä lyhennyksestä 1.1.-31.12.2022	Arvio erääntyvistä koroista 1.1.-31.12.2022
2.098.214,08 euroa	36.055,58 euroa	178.571,52 euroa	33.117,19 euroa

5.5. Vakuutuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot (Vastuut ja vakuudet)

Eläkevastuuvajaus

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 6.411.562 euroa.

Seurakuntatalouden palkkasumma	1.079.419 euroa
Koko kirkon palkkasumma	500.200.000 euroa
Koko kirkon eläkevastuuvajaus	4.943.000.000 euroa
Seurakunnan laskennallinen osuus koko kirkon eläkevastuuvajauksesta	6.411.562 euroa

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli-tai alikatteisuus

Kontiolahden seurakunta on aiempina vuosina ottanut korvausta vastaan määräajaksi vastattavakseen haudan hoitovelvollisuuksia sopimuksilla. Määräaikaisia hoitosopimuksia oli tilinpäätöspäivänä jäljellä 88 kpl, jäljellä olevia hoitovuosia yhteensä 507. Taseen mukainen ylikate on 39.539,14 euroa.

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Danske Finance Oy

Xerox monitoimilaite 2 kpl vuokravastuut yhteensä 8.556,12 euroa, muut vastuut 49,60 euroa (31.12.2022)

Tukirahoitus Oy

Kahviautomaatti vuokravastuut 3.240 euroa (vuokra-aika 2024)

3-Stepit

It-laitteet

vuokravastuut 31.12.2022	6.102,61 euroa
vuokravastuut 31.12.2023	3.758,95 euroa
vuokravastuut 31.12.2024	2.026,91 euroa
yhteensä 31.12.2024 asti	11.888,47 euroa

5.6. Siirtovelkojen olennaisten erien erittely

262000 Lomapalkkajaksotus 209.652,44 euroa

288000 Muut lyhytaikaiset siirtovelat 16.565,04 euroa

5.7. Osakkeiden, osuuksien ja muiden arvopaperien erittely

Elisa 500 kpl Hankintameno 9.630,00 euroa

Markkina-arvo 31.12.2021 27.060,00 euroa

6. Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Kontiolahdella 31.3.2022

SALLA ROMO
Salla Romo
vs. kirkkoherra, pj.

MAURI TIKKANEN
Mauri Tikkanen
varapuheenjohtaja

ANNA KARJULA
Anna Karjula
jäsen

RIITTA KARKULEHTO
Riitta Karkulehto
jäsen

PEKKA KETTUNEN
Pekka Kettunen
jäsen

PENTTI PUUSTINEN
Pentti Puustinen
varajäsen

PEKKA RIPATTI
Pekka Ripatti
jäsen

SATU SEPPÄLÄINEN
Satu Seppäläinen
jäsen

PIRJO TURUNEN
Pirjo Turunen
jäsen

SOILE LUUKKAINEN
Soile Luukkainen
taluspäällikkö

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Joensuussa 31. toukokuuta 2022

BDO Audiator Oy
Tilintarkastusyhteisö

TAINA TÖRRÖNEN
Taina Törrönen
HT, JHT



TILINTARKASTUSKERTOMUS 2021

Kontiolahden seurakunnan kirkkovaltuustolle

Olemme tarkastaneet Kontiolahden seurakunnan hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.-31.12.2021. Tilinpäätös sisältää tuloslaskelman, taseen, rahoituslaskelman ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutusvertailun ja toimintakertomuksen.

Kirkkoneuvoston ja muiden tilivelvollisten velvollisuudet

Kirkkoneuvosto ja muut tilivelvolliset ovat vastuussa seurakunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta tilikaudella. Kirkkoneuvosto ja talouspäällikkö vastaavat tilinpäätöksen laatimisesta ja siitä, että tilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot seurakunnan toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti.

Kirkkoneuvosto ja talouspäällikkö vastaavat myös sisäisen valvonnan järjestämisestä ja sellaisesta sisäisestä valvonnasta, jonka ne katsovat tarpeelliseksi voidakseen laatia tilinpäätöksen, jossa ei ole väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyyttä.

Tilintarkastajan velvollisuudet

Olemme tarkastaneet tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti olennaisten virheellisyyksien havaitsemiseksi ja raportoimiseksi tarkastuksen tuloksina. Hallinnon tarkastuksessa olemme selvittäneet hallinnon lainmukaisuutta ja päätöstenmukaisuutta. Muodostamme käsityksen tilintarkastuksen kannalta relevantista sisäisestä valvonnasta pystyäksemme suunnittelemaan asianmukaiset tilintarkastustoimenpiteet ja voidaksemme lausua sisäisen valvonnan järjestämisestä mutta emme siinä tarkoituksessa, että pystyisimme antamaan lausunnon seurakunnan sisäisen valvonnan tehokkuudesta.

Olemme tehneet tarkastuksen kohtuullisen varmuuden saamiseksi siitä, onko seurakunnan hallintoa hoidettu laillisesti sekä asianomaisten toimielinten ja viranhaltijoiden päätösten mukaisesti. Kirjanpitoa sekä tilinpäätöksen laatimisperiaatteita, sisältöä ja esittämistapaa olemme tarkastaneet riittävässä laajuudessa sen toteutukseksi, ettei tilinpäätös sisällä väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyyttä.

Tarkastuksen tulokset

Seurakunnan hallintoa on hoidettu laillisesti ja päätösten mukaisesti.

Seurakunnan sisäinen valvonta on järjestetty asianmukaisesti.

Seurakunnan tilinpäätös on laadittu tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti. Tilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot tilikauden toiminnasta, taloudesta, taloudellisesta kehityksestä ja taloudellisista vastuista.

BDO Audiator Oy (Y-tunnus 0904285-6) kuuluu suomalaiseen BDO-konserniin. Emoyhtiö BDO Oy on itsenäinen jäsen BDO International Limitedissä ja kuuluu kansainvälisten itsenäisten BDO-jäsenyhtiöiden verkostoon.
Eprint / Sähköisesti allekirjoitettu / Elektroniskt signerat / Elektronisk signiert / Elektronisk on-faiskrivet
name?#tracemount-check?#e773c0a-1591-11e1-803e-74607712a7

VISMA SIG
www.visma.fi/guif



Lausunnot tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä

Esitämme tilinpäätöksen hyväksymistä.

Esitämme vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tarkastamaltamme tilikaudelta.

Joensuussa 31. toukokuuta 2022

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö

Taina Törrönen
HT, JHT

7. Luettelot ja selvitykset

Tositesarjat ja käytetyt numerot

Numerosarja	Nimi
00	RV - Laskun siirto
01	AB - Kirjanpitosite
01	AI - Investointituet KOM
01	AM - KOM myynnit
01	AZ - Purku KOM:iin
01	P1 - Palkat verokäsittely
01	PV - Palkkavaraus
01	SA - Pääkirjatiliosite
01	SE - Sisäiset erät
01	SK - Srk:n muistiosite
01	SZ - Peruutus muistio
01	TO - Tiliote
03	AF - Poistokirjaukset
14	DZ - Asiakkaat - maksu
15	KZ - Toimittajat - maksu
18	DA - Asiakastosite
18	DG - Asiakkaat - hyvitys
18	DR - Asiakkaat - lasku
18	ZD - Luottotappiokirjaus
19	KA - Toimittajatosite
19	KG - Toimittajat - hyvät.
19	KR - Toimittajat - lasku
19	TM - Matkalaskut ostoresk

nro sarja	ensimmäinen	viimeinen
00	90000000	90000452
01	1000000	1001677
14	14000000	14000450
15	15000000	15001539
18	18000000	18000007
19	19000000	19001648
03	3000000	3000024

Selvitys kirjanpito kirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Kirjanpito kirjoja sidotaan arkistossa säilytettäväksi liima- tai narusidonnalla ja koteloidaan.

Tilinpäätös (tilinpäätöskirja, tase-erittely)	säilytetään pysyvästi
Liitetiedot	10 v.
Päiväkirja/päiväpääkirja	10 v.
Palkkakirjanpito (ei tositteet)	50 v.

Kirjan järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa Kirjon Palvelukeskuksen toimesta.

KONTIOLAHDEN[†] SEURAKUNTA