



Kuva: Saatsi Arkkitehdit Oy / Anders Portman, Kuvatoimisto Kuvio Oy 2023

Askolan seurakunta

Tilinpäätös 2022

Sisällys

I	Toimintakertomus.....	3
1	Yleiskatsaus	3
2	Hallinto.....	15
3	Henkilöstö.....	19
4	Jäsenmäärä.....	22
5	Sisäinen valvonta.....	23
6	Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous.....	29
7	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	29
II	Talousarvion toteutuminen.....	30
1	Käyttötalouden toteutuminen	30
2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	49
3	Investointiosan toteutuminen	50
4	Rahoitusosan toteutuminen	51
III	Tilinpäätöslaskelmat.....	52
1	Tuloslaskelma.....	52
2	Rahoituslaskelma	53
3	Tase.....	54
IV	Tilinpäätöksen liitetiedot	55
1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	55
2	Tuloslaskelman liitetiedot.....	56
3	Rahoituslaskelman liitetiedot	57
4	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	58
5	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	59

6	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	60
7	Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	63
8	Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset.....	64
V	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä.....	71
VI	Luettelot ja selvitykset	73

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus

Kansantalous on ollut monien haasteiden edessä koko 2020-luvun alun. Ensin koronapandemia rajoituksineen vaikutti maailmanlaajuisesti talouteen ja yhteiskuntien toimintaan vuosina 2020–2021 ja sitten, koronatilanteen alkuvuonna 2022 jo pääosin helpottaessa, Venäjä hyökkäsi Ukrainaan. Sota Euroopassa järkytti yleistä turvallisuudentunnetta ja toi uutta epävarmuutta talouteen. Hintojen voimakas nousu, energian hinnat ja saatavuus ovat vaikuttaneet monilla tavoin ja merkittävästi sekä yksityisten ihmisten että kaikkien yhteiskunnan toimijoiden elämään.

Toimintavuosi Askolan seurakunnassa toteutui lähes suunnitellusti vaikkakin sota Ukrainassa toi mukanaan uusia palvelutarpeita. Erilaiset koronarajoitukset vaikuttivat seurakunnan toimintaan enää vain alkuvuonna. Lähitapaamisiin ja -kokoontumisiin panostettiin kuluneena vuonna jälleen. Rippikoulun alkuvuoden oppituki tapaamisissa leiriryhmät puolitettiin. Päiväkotij- ja alakouluikäisille tarjottiin jokaiselle ryhmälle oma kinkeriryhmähetki. Seurakunnan tilaisuuksiin on osallistuttu koronaa edeltävän ajan mukaisesti. Tämä kertoo siitä, että hengellisille tilaisuuksille on tässä epävarmassa ajassa suuri tarve.

Askolan kirkon lämmityssaneeraus ja kirkon peruskorjaus kesti koko toimintakauden ja jatkuu edelleen vuonna 2023. Kirkon peruskorjaus sisätöiden osalta valmistui toimintakaudella. Kirkkoon saatiin monitoiminnallisuuden mahdollistavia elementtejä. Ryhmätiloja toteutettiin kirkkosaliin ja erilliset huoneet moriustilana sekä varastona. Muita turvallisuutta lisääviä toimia toteutettiin. Kirkkomaalle lämmitysjärjestelmän sijoittamiseen rakennettu uudisrakennus valmistui. Uudisrakennukseen tuotiin kirkkomaalle vesi- ja viemäriyhtymä. Tämän kautta kirkkomaalle saatiin yleisö wc ja toimijoille keittiö. Hanke vei paljon pienen seurakunnan henkilöstöresursseja ja hallinnollisia voimavaroja.

Sota Euroopassa huolestutti ihmisiä, mikä on lisännyt keskusteluavun tarvetta ja aiheuttanut huolta myös henkilöstössä itsessään. Seurakunnan henkilöstön työmotivaatio on kuitenkin hyvä ja töitä tehdään positiivisella asenteella. Henkilöstöresurssien vajaus toi haastetta seurakunnallisen elämän toteutuksessa.

Kulunut vuosi oli myös seurakuntavaalivuosi. Iloksemme saimme todeta, että seurakuntavaalit herättivät kiinnostusta Askolassa. Äänestysprosentti oli 14,8 prosenttia. Huomioitavaa oli nuorten 16-17 -vuotiaiden osallisuus.

Askolan seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Taloudellinen tilanne pysyi lähes ennallaan. Kuluneen vuoden tilikauden tulos oli 26 369,52 euroa (alijäämäinen 783,17 euroa, 2021), kun kertaluonteiset erät on eliminoitu. Sitovat toiminnalliset tavoitteet saavutettiin pääosin kaikki.

Vaikka Askolan seurakunnan haasteena on aleneva jäsenkehitys, verotuloihin ei ennusteta suurta muutosta vielä lähivuosina. Tästä huolimatta tulevaisuuteen on syytä varautua ajoissa ja sopeuttaa niin toimintaa kuin talouttakin tulevia vuosia varten. Sopeuttamisessa tärkeinä työkaluina toimivat ennakoiva henkilöstösuunnittelu sekä huolella laadittu kiinteistöstrategia. Seurakuntien tulevaisuusskenaarion työryhmä on Helsingin tuomiokapitulissa hyväksytty itäisen Uudenmaan skenaariotyöskentelyn jatkoksi. Yhteistyötä tehdään yli seurakuntarajojen, kun se edistää seurakuntalaisten etua. Seurakuntaelämän osalta yhteistyöstä hyvää on nähtävissä jumalanpalveluselämän, varhaiskasvatuksen ja rippikoulutyön saralla. Muillakin työaloilla yhteistyötä tullaan kehittämään.

Vuoden lopussa oli juhlava piispanmessu, jossa kiitimme kaikkia niitä, jotka olivat mukana kirkon korjausremontissa. Palkitsimme myös pitkään seurakuntatyötä tehneitä. Piispanmessussa palveli lähes kaikki työyhteisön jäsenet.

Epävarmoista ajoista huolimatta Askolan seurakunta katsoo avoimesti ja luottavaisesti tulevaisuuteen ottaen huomioon talouden realiteetit. Priorisoimme toimintaa ennakoiden ja teemme laajaa yhteistyötä muiden toimijoiden ja vapaaehtoisten kanssa, jotta seurakunnallinen toiminta on vireää Askolan alueella myös tulevaisuudessa.



Mervi Rosnell

vs kirkkoherra



Tarja Laine

talouspäällikkö

Askolan seurakunnan missio, visio, strategia

Askolan seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Askolassa. Missioimme on olla ihmisen kokoinen, Jumalan asialla ja meitä varten. Visiomme puolestaan ajassa tavoitettava, Jumalan toivoa tuova ja yhdessä elinvoimainen. Toiminnassamme pyrimme siihen, että puhumme Jumalasta ja kristinuskosta ymmärrettävästi. Kohtaamme ja vahvistamme ihmistä koko elämän ajan. Olemme avoin ja helposti lähestyttävä yhteisö, jonka toimintaan kaikkien on helppo tulla mukaan. Kohdistamme apua ja tukea heille, jotka ovat yksinäisiä, sairaita tai muuten vähäosaisia. Tuemme kaikkia kristillisten arvojen mukaiseen aikuisuuteen. Työyhteisönä katsomme luottavaisin mielin tulevaisuuteen. Suunnittelemme ja ideoimme uusia tapoja toimia, tapoja, jotka puhuttelevat ja saavat ihmisiä mukaan toimintaan lisäten yhteisöllisyyttä yksilökeskeisessä maailmassa.

Vastuu ympäristöstä

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan. Vastuu ympäristöstä näkyy puheessa ja käytännössä kaikessa seurakunnallisessa toiminnassa.

Tavoitteenamme on ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä ja toteutamme sitä mahdollisesti yhdessä naapuriseurakuntien kanssa. Seurakunnan kiinteistöillä tehdään hankkeita, jotka tukevat kokonaiskirkon hiilineutraalisuutta. Kiinteistöstrategia ja kiinteistöjen huoltokirjat tulevat työstöön vuoden 2024 aikana. Hautausmaalle toteutetaan hoitosuunnitelma

Valmisteilla olevassa kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Tavoitteenamme on, että kiinteistötoimea ja maankäyttöä koskevaan päätöksentekoon on jatkossa aina sisällytetty myös ympäristövaikutusten arviointi. Viimeisin öljylämmityskohde saneerataan hiilineutraalisemmaksi vuoden 2023 aikana. Priorisoimme strategiassamme kulttuurihistoriallisesti arvokkaat kohteet.

Seurakunnassa on siirrytty paperittomaan toimintaan kaikessa toiminnassa, missä se on mahdollista. Dokumentteja käsitellään ensisijaisesti sähköisessä muodossa. Jos dokumentteja joudutaan tulostamaan, ne tulostetaan mahdollisuuksien mukaan kaksipuolisina. Käytettyjä kirjekuoria hyödynnetään sisäisissä postituksissa ja toimistossa käytetään ylijääviä papereita.

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

Lapsi- ja nuorisotoiminnassa panostamme ympäristökasvatukseen yhtenä osana kaikkea toimintaa. Kerromme kierrättämisen tärkeydestä ja käytämme mahdollisuuksien mukaan askarteluissa kierrätysmateriaaleja ja luonnosta kerättyjä materiaaleja. Leireille ja muihin tapahtumiin järjestämme aina yhteiskuljetuksen.

Hankinnoissa kiinnitämme huomiota toimittajien ympäristöystävällisyyteen ja heidän harjoittamaansa ympäristöpolitiikkaan.

Lahjonnan ja korruption torjunta

Kiinnitämme huomiota lahjonnan ja korruption torjuntaan. Askolan seurakunnan kirkkovaltuusto käsittelee 13.4.2023 ohjeen, jossa on linjattu lahjojen antamisessa, saamisessa, vieraanvaraisuudessa ja korruption torjunnassa noudatettavat periaatteet Askolan seurakunnassa.

Viranhaltija ei saa ottaa vastaan rahalahjaa työtehtäviinsä liittyen. Jos seurakuntalainen haluaa antaa työntekijälle rahalahjoituksen muusta syystä, niin tähän ei varsinaisesti ole estettä. Työntekijän tulee itse selvittää ja vastata lahjan mahdollisesta verotuksesta. Lisäksi on hyvä pohtia lahjan antaja motiivia. Lahjan antajan tulee olla täydessä ymmärryksessä ja lahjan vastaanottaminen ei saa vaikuttaa työntekijän työpanokseen suhteessa lahjan antajaan.

Työntekijän vastaanottama lahja saa olla arvoltaan maksimissaan 50 euron arvoinen. Tämä koskee yksityisiä henkilöitä, yhteistyökumppaneita ja yrityksiä. Seurakunnan antaessa huomionosoituksia merkkipäivinä tai muissa tilaisuuksissa suosimme kirjalahjoja tai kukkia. Yksittäisen lahjan maksimi arvo saa olla enintään 50 euroa. Tästä voidaan kuitenkin poiketa kirkkoherran luvalla. Tilinpäätöksessä tulee mainita kaikki seurakunnalle osoitetut lahjoitukset. Yksittäiselle työntekijälle mahdollisesti annettuja lahjoja tai lahjoituksia ei tarvitse maininta.

Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvuonna

Askolan seurakunnassa järjestettiin kaksi pyhiinvaellusta sivukylille. Tapahtumat toteutettiin yhteistyössä Myrskylän ja Pukkilan seurakuntien kanssa. Kevään pyhiinvaellus tehtiin Juornaankylän rukoushuoneelle. Syksyn pyhiinvaellus tehtiin Korttian monitoimitalolle. Tänne halukkaat kävelivät Askolan ja Pukkilan kirkonkyliltä yhdessä. Matkaa seurattiin sosiaalisessa mediassa. Pyhiinvaeltajille järjestettiin yhteisiä evästaukoja matkan varrella. Määränpäässä toteutettiin yhdessä sanajumalanpalvelus. Paluukyydit yhteiskuljetuksena takai-

sin kirkonkylille. Tapahtumat keräsivät väkeä ja mahdollistivat uusia kohtaamisia. Kiinnostus tapahtumia kohtaan oli laaja. Tulevaisuudessa kehitämme pyhiinvaellusmuotoa ja yhteisiä jumalanpalveluksia. Mukaan otetaan myös metsämielikoulutuksen antia.

Askolan ja Pukkilan seurakunnat järjestivät keväällä yhteisen sururyhmän, joka kokoontui Askolassa. Askolan seurakunta järjesti keväällä seurakuntalaisille myös maailmantilanteeseen liittyvän rukoushetken. Kirkkotilaisuuksissa maailmantilannetta käsiteltiin aina kirkkoväen aloitteesta. Huoli omasta turvallisuudesta oli suuri.

Musiikki on rukouksen muoto ja kulkee mukana kaikessa seurakuntaelämässä tavoittaen kaiken ikäiset.

Seurakuntatyössä halutaan panostaa työn erimuotoisuuteen. Erilaiset ihmiset kaipaavat erilaista sisältöjä.

Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna

Kirkollisissa toimituksissa seurakunta kohtaa useimmin jäsenensä. Kirkollisista toimituksista vuoteen 2021 verrattuna lisääntyi kuitenkin suhteellisesti eniten hautaan siunaamisten määrä ollen 44 (38, 2021). Kirkollisia vihkimisiä järjestettiin 23, mikä on aiempien vuosien tasoa. Kastettujen määrä laski hieman vuoteen 2021 verrattuna, jolloin kasteita oli 25, ja vuonna 2022 kasteita oli 23. Kasteiden määrä on viime vuosina hieman laskenut. Seurakunnan diakoniatyössä diakonia-avustusten määrä laski hieman, mutta ei merkittävästi

Talouden tilanne kuluneena vuonna

Suomen talouden tilanne

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

Hinnat ovat nousseet laajalti, mutta erityisesti energian hinnan nousu ja energian riittävyys aiheuttavat huolta niin Suomessa kuin muuallakin Euroopassa. Inflaatio oli joulukuussa 9,1 %.

Nimellispalkkojen noususta huolimatta reaalituloindeksi laski korkean inflaation seurauksena. Kirkollisverotilitysten yhteismäärä kasvoi 1,8 % ollen 928,5 milj. euroa.

Vuonna 2022 kotimainen tuotanto kasvoi valtiovarainministeriön mukaan 2 %. Kasvun ennustetaan vuonna 2023 pysähtyvän, mutta kääntyvän jälleen vuonna 2024 noin 1,2 prosentin kasvuvauhtiin. Nimellisansioiden ennustetaan lisääntyvän noin 3 prosenttia vuosina 2024 ja 2025. (Lähde: [VM 20.12.2022](#))

Vuonna 2022 kokonaistuotanto kasvoi Tilastokeskuksen mukaan kokonaisuudessaan 2 %, mutta kahdella viimeisellä vuosineljänneksellä bruttokansantuote supistui. Suomi ajautui näin taantumaan.

Työttömyysaste oli joulukuussa 6,8 %, kun se vuotta aiemmin oli 7,7 %. Työllisyysaste oli 73,8 % (72,3 %, 2021). [Työllisten määrä kasvoi ja työttömien määrä väheni vuonna 2022 - Tilastokeskus \(stat.fi\)](#)

Kirkollisverotilitysten yhteismäärä kasvoi 1,8 % ollen 929,4 milj. euroa vuonna 2022. Tilitykset kasvoivat 157 seurakuntataloudella ja vähenivät 99 seurakuntataloudella. Verotilitysten määrä nousi siten 61 %:lla ja laski 39 %:lla seurakuntatalouksista.

Bruttokansantuotteen ennustetaan supistuvan lievästi myös vuonna 2023 ja kääntyvän kasvuun vasta vuonna 2024.

Seurakunnan talous

Askolan seurakunnan tilikauden tulos on 26 369,52 euroa ylijäämäinen. Tuloslaskelma ei sisällä kertaluonteisia eriä kuten omaisuuden myynneistä saatuja myyntituloja.

Toimintatuotot olivat 45 773,24 euroa. Edellisvuonna toimintatuotoissa kirjattu myyntivoitto pysyvistä vastaavista 211 772,60 euroa. Toimintatuotoista vuokratuotoissa tilikaudella vähennystä 10 017,52 euroa. Seurakunnalla on kaksi vuokrattavaa asuinhuoneistoa ja toisen vapauduttua joulukuulla 2021 on huoneistoon tehty märkätilojen korjausta vuoden ensimmäisellä puoliskolla. Asuinhuoneistosta ei kertynyt tilikauden aikana vuokratuloja. Maksutuottoja kertyi hieman edellisvuotta vähemmän. Toimintatuottojen jakauma on esitetty alla olevassa kaaviossa.



Toimintakulut olivat 925 771,10 euroa ja ne vähenivät edellisvuodesta yhteensä 13 564,44 euroa. Esimerkiksi henkilöstökuluissa vähennystä oli 9 629,29 euroa (–1,8 %), palveluiden ostoissa 10 460,34 euroa (–4,5 %). Tarvarekostoja sen sijaan oli 4 854,88 euroa edellisvuotta enemmän (+4,6 %).



Kirkollisverojen tuotto oli 1,02 miljoonaa euroa, mikä on 23 077,22 euroa (+2,3 %) enemmän kuin vuonna 2021. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuotoista oli 87,8 %. Valtionrahoitusta saatiin 96 540,00 euroa, mikä on 8,3 % kokonaistuotoista. Verotuskuluja maksettiin 12 828,78 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 85 444,98 euroa – nämä summat olivat lähes edellisvuoden tasolla. Rahoitustuottoja saatiin seurakunnalla ei ollut.

Vuosikatetta kertyi 138 068,25 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 111 698,73 euroa.

Seurakunnan rahavarat vähenivät 0,77 miljoonaa euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 1,4 miljoonaa euroa. Summa sisältää testamentti- ja lahjoitusrahastojen varoja, jotka olivat 13 766,67 euroa.

Suunnitelluista investoinneista toteutui tilikaudella Askolan kirkon peruskorjaushanke. Taloudellinen loppuselvitys siirtyy vuoden 2023 puolelle. Lämmitysjärjestelmän käyttöönotossa on ollut toiminnallisia haasteita. Kirkon sisätöiden ja uudisrakennuksen osiot ovat hankkeesta pääosin valmistuneet. Kirkkohallituksen rakennusavustuksen maksatus siirtyy vuoden 2023 puolelle.

Investointina suunniteltu seurakuntakodin lämmitysjärjestelmän saneeraus ei tilikaudella toteutunut.

Askolan seurakunnan toimintaa ja henkilöstöä kuormitti loppuvuodesta kirkkoherran virkavapaa, joka jatkuu edelleen vuoden 2023 puolelle.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa:

Seurakunnan talouden suunta ei ennusteiden mukaan ole lähivuosina olennaisesti heikkenemässä, mutta talouden sopeuttamista tehdään ennakoiden. Jäsenmäärän lasku oli tilikaudella 2,7 prosenttia kun keskiarvo viiden vuoden aikana on ollut 2,0 prosentin luokkaa ja saman tason arvioidaan jatkuvan. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Askolan kunnan väkiluku on ollut jo vuosia aleneva.

Viime vuosien kirkollisverotulot ovat olleet varsin vakaat eikä verotuloihin ennusteiden mukaan aivan lähivuosina odoteta muutosta. Verotulokehityksestä on enemmän tietoa kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus.

Askolan seurakunnan taloutta on jo sopeutettu usein eri tavoin. Askolan pappila myytiin vuonna 2021 ja kirkkovaltuusto on joulukuulla 2021 tehnyt päätöksen KOY Säästörinne osakkeiden myynnistä. Kun seurakunnan kiinteistöstrategia on Kirkkohallituksen kiinteistöstrategiamallin mukaisesti päivitetty ja henkilöstösuunnitelma tehty, tehdään tulevaisuudessa lisää päätöksiä toimintaympäristöympäristön sopeutuksista. Henkilöstökuluissa saavutettiin säästöjä, kun siivoojan toimi osa-aikaistettiin ja kanslistin työsuhteen päätyttyä tehtäviä siirrettiin sisäisesti. Palvelutarjonnassa tapahtui merkittävä muutos kirkonkirjojen palvelujen siirtyessä Vantaan aluekeskusrekisterin hoidettavaksi.

Vapaaehtoisia on aktivoitu mukaan toimintaan muun muassa jumalanpalveluissa tekstin lukijoina ja toimijoina, kirkkokahvien järjestelyihin sekä Yhteisvastuu tapahtumiin.

Toiminnan ja talouden tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:

Kriisiytyvän seurakunnan mittareista Askolan seurakunnassa ei toteutunut vuonna 2022 mikään.

Talouden ja toiminnan tasapainottamiseksi tulevaisuudessa on lähdetty seurakunnassa tekemään muutosliikettä.

Taloudellinen jaosto 13.3.2023; Kriisiytyvän seurakunnan mittarit eivät täyty. Tulevaisuuteen ja seuraavan taloussuunnitelman osaksi kehitettävä mittareita enemmän toiminnan ja hallinnon osalta.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2022
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resursseja tarkastellaan säännöllisesti. Hautarekisteriä on päivitetty ja hautoja hallinta-ajan hallinnollinen menettely toteutetaan 2023. Kohderekisteri ja arvoesinerekisteri on kirkkohallituksen Basis -järjestelmässä, sitä päivitetään säännöllisesti. Seurakunta on liittynyt Vantaan aluekeskusrekisteriin 1.1.2021, seurakunnan arkisto järjestetään vuoden 2023 aikana
1. Seurakunnan hallinto ja viranomais-toiminta • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Seurakuntavaalit järjestettiin ja ehdokkaina oli naisia ja miehiä.
2. Seurakunnan toimintaorganisaatio • 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	Seurakunnan perustehtävä pystytään toteuttamaan. Jäsenmäärä on laskenut viimeisen 5 vuoden aikana noin 10% ja on arviointihetkellä 3450 jäsentä. Seurakunnan tulevaisuuden suunnitelmaan 2025 arvoiksi on kirjattu mm. avoimuus ja luotettavuus ja visioksi ajassa tavoitettava, Jumalan toivoa tuova ja yhdessä elinvoimainen.
3. Johtaminen seurakunnassa • Johtamisen heikkoudet	

• Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	Seurakunnan tulevaisuuden suunnitelma vuoteen 2025 on laadittu. Naapuriseurakuntien kanssa ja Helsingin tuomiokapitulin johdolla käydään skenaariotyöskentelyä tunnustaen tulevaisuuden haasteet tässä ajassa. Yhteistyötä laajennetaan monella osa-alueella resurssien suhteessa.
4. Seurakunnan henkilöstö • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	Henkilöstön määrä on 10 henkilöä. Lisääntyneet sairauspoissaolot on pantu merkille. Seurakunnan vision toteuttamiseksi työskentelemme enemmän yli työalarajojen. Henkilöstön toimintaympäristö on toimintakaudella keskitetty seurakuntakodille. Yhteiset pelisäännöt luotu, jokainen meistä on osa työyhteisöä, luodaan yhdessä vielä parempi tekemisen meininki. Henkilöstön ryhmätyönohjaus on aloitettu. Rekrytoinnin tulevaisuuden haasteet on tunnistettu. Henkilöstösuunnittelu toteutetaan osana skenaariotyöskentelyä.

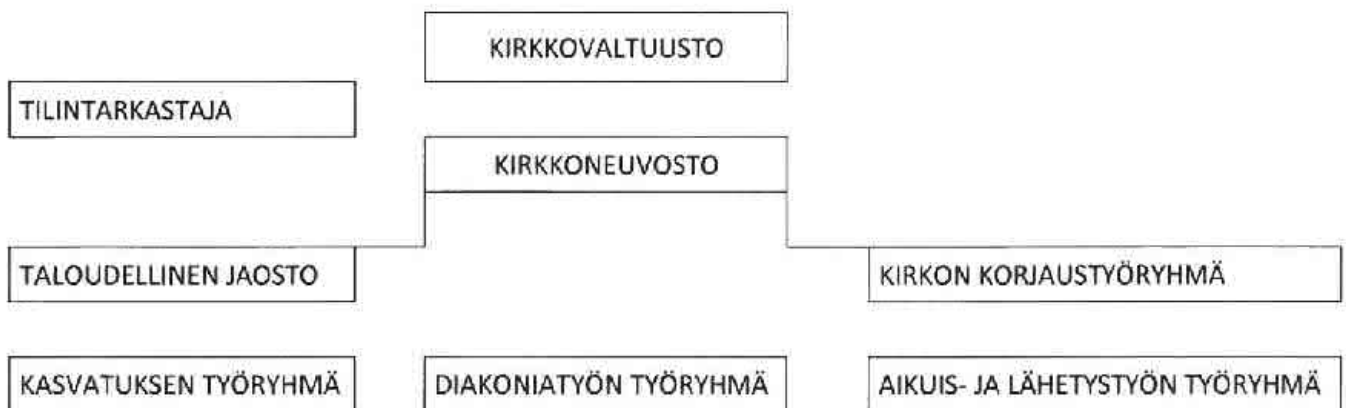
Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit

Seurakuntatalouden tilanne v. 2022

1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 26 369,52 euroa ylijäämäinen. Kirkollisveroprosentti on 1,75.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 1 989 322,53 euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 258 päivää (vuonna 2021 oli 738 päivää).
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista (ulk.) on ollut 57,4% vuonna 2022, 57,6% vuonna 2021 ja 64,1% vuonna 2020.

2 Hallinto

Askolan seurakunnan hallinto-organisaation rakenne:



Hallintoelinten jäsenet 2019–2022

KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2019–2022 on valittu Ari Forsberg ja varapuheenjohtajaksi Erik Franzén. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 2 kertaa. Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkovaltuuston jäsenet:

Ari Forsberg (pj.), 2/2
 Jukka Ahlgrén, 1/2
 Simo Ahokanto, 1/2
 Malla Felin, 2/2
 Erik Franzén (varapj.), 2/2
 Heidi Hovisilta, 1/2
 Risto Hämäläinen, 0/2
 Joanna Katajisto, 2/2
 Tuula Leivo, 2/2

Minna Ollila, 2/2
 Irina Salojoki, 2/2
 Kaija-Leena Tuomisto, 1/2 ja
 Kati Tähti, 1/2
 Varajäsenet:
 Siisa Halla, 1/2
 Nina Huurinainen, 0/2
 Petri Petäjälaakso, 0/2 ja
 Saku Väättänen, 0/2

Sihteerinä toimi talouspäällikkö Tarja Laine.

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt kahdessa kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asia, joita ovat seurakunnan seurakuntavaalien 2022 vaalilautakunnan valinta, toimituspalkkiot seurakunnassa, toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Lisäksi kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroksi 1,75 vuodeksi 2023 Valtiovarainministeriön kirkollisveron alentamistaulukon mukaisesti. Vuoden 2023 talousarvio ja vuosien 2024–2025 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin, päätettiin seurakunnan hankintaoikeudet ja -rajat ja lisämäärärahoista vuodelle 2022.

Aloitteet 2022

Luottamushenkilöt eivät tehneet aloitteita.

KIRKKONEUVOSTO 2021–2022

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

Kirkkoneuvoston jäsenet:

Kirkkoneuvoston jäsenet:

Antti Kupiainen (pj.) 5/7,	
Mervi Rosnell (pj) 1/7	
Jukka Ahlgrén 7/7	(varalla Petri Petäjälaakso),
Malla Felin 5/7	(Erja Torkkola 2/7),
Irina Salojoki 3/7	(Simo Ahokanto 0/7),
Erik Franzén 7/7	(Joanna Katajisto 0/7),
Risto Hämäläinen 1/7	(Nina Huurinainen 0/7),
Tuula Leivo 7/7	(Heidi Hovisilta 0/7),
Kari Lindgren 5/7	(Raimo Sikkara 0/7),
Jorma Linna, varapj 6/7 (pj) 1/7	(Saku Väättänen 0/7),
Minna Ollila 4/7	(Siisa Halla 1/7) ja
Kaija-Leena Tuomisto 5/7	(Kati Tähti 1/7).

Sihteerinä toimi talouspäällikkö Tarja Laine.

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (tilinpäätös 2021, veroprosentti vuodeksi 2023, talousarvio vuodeksi 2023 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosiksi 2024–2025). Lisäksi se on käsitellyt ja hyväksynyt vuoden 2023 koulutussuunnitelman, toimintayksiköiden ja tehtäväalueiden toimintakertomukset vuodelta 2021 sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Kirkkoneuvosto päätti Askolan kirkon peruskorjauksen sisätilojen muutos- ja lisätöistä, Askolan kirkon ulkopuolisten töiden suunnitelmista urakkalaskentaa varten sekä kirkon korjaustyöryhmän toimivaltuuksista. Kirkkoneuvosto valitsi urakoisijaksi Porvoon Paalurakenne Oy:n Askolan kirkon peruskorjauksen toiseen vaiheeseen, joka käsittää uudisrakennuksen ja kirkon ulkopuoliset työt. Päätettiin kirkon peruskorjausinvestoinnin lisämäärärahasta.

Kirkkoneuvosto hyväksyi rippikoulusuunnitelman vuosille 2021-2024, kesän leirien ohjelma- ja turvallisuusvastaavat, seurakunnan kolehtilistat toimintakaudella, henkilöstön vuosilomat 2022,

Kirkkoneuvosto jatkoi nuorisotyönohjaaja Susanna Koivulan virkavapaan ajalle 16.8.2021-16.11.2022 viransijaiseksi jatkamaan Jesse Aarnion ajalle 25.4.-16.11.2022. Nuorisotyönohjaaja Susanna Koivula irtisanoutui virasta 17.11.2022 alkaen ja kirkkoneuvosto myönsi hänelle eron. Kirkkoneuvosto julkisti viran haettavaksi ja perusti haastatteluryhmän.

Kirkkoneuvosto valitsi vastaavan lastenohjaajan toimeen vakinaiseksi sosiaalis kasvattaja Merja Honkalan 1.1.2023 alkaen. Merja hoiti määräaikaisena toimea 12.8.2021 – 31.12.2022 edellisen toimen hoitajan eläköitymisen jälkeen.

Kirkon korjaustyöryhmään kuuluivat Jorma Linna (pj) 4/4, Jukka Ahlgrén 4/4, Kari Lindgren 1/4, talouspäällikkö 4/4 ja kirkkoherra 2/4 sekä ryhmän puheenjohtajan kutsumana kirkkovaltuuston puheenjohtaja Ari Forsberg 2/4.

Kirkon korjaustyöryhmä on kokoontunut neljä kertaa vuoden 2022 aikana. Kirkon peruskorjauksen ensimmäinen vaihe sisäpuoliset työt aloitettiin 10.1.2022 ja kirkon ulkopuoliset työt aloitettiin 2.5.2022.

Kirkkoneuvoston taloudelliseen jaostoon kuuluivat

Jorma Linna (pj.), 6/6
Jukka Ahlgrén, 6/6
Malla Felin (varapj.), 6/6
Kari Lindgren, 4/6 ja
Kaija-Leena Tuomisto, 3/6

Taloudellinen jaosto kokoontui vuoden aikana kuusi kertaa ja valmisti talousarviota, kirkon peruskorjausta ja hoiti muuta kiinteistöihin ja talouteen liittyviä hallinnon asioita.

Kirkkoherralla on läsnäolo- ja puheoikeus ja talouspäällikkö toimii sihteerinä.

Tilivelvolliset viranhaltijat ja luottamushenkilöt ovat kirkkoneuvoston jäsenet, kirkkoherra ja talouspäällikkö.

TYÖRYHMIEN JÄSENET JA VARAJÄSENET 2021–2022

Diakonian työryhmän jäseniä Eila Hopeamaa(pj.), Sari Keipi, Anni Lindgren, Tuula Leivo, Minna Ollila, Karolina Saarinen, Irina Salojoki ja Kirsi Turtia.

Kasvatuksen työryhmän jäseniä Joanna Katajisto (pj.), Anna-Mari Eloranta, Nina Huurinainen, Heidi Hovisilta, Risto Hämäläinen, Kati Tähti ja Tiina Viljanen.

Aikuis- ja lähetystyön työryhmän jäseniä Inkeri Linna (pj.), Erja Alanko, Malla Felin, Kumiko Hiltunen, Erja Torkkola, Kaija-Leena Tuomisto ja Pauli Vähäkoski.

Tilintarkastusyhteisö 2019 - 2022

KPMG Oy Ab tilintarkastusyhteisö, päävastuullinen tilintarkastaja Martin Slotte JHT, HT.

3 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2022 yhteensä 10 henkilöä. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 8 henkilöä, joista 7 olivat kokoaikaisia. Osa-aikaista henkilöstöä oli yksi. Vakituksista naisia oli 6 ja miehiä 2. Määräaikaaisissa työsuhteissa työskenteli 2 henkilöä, joista 1 oli nainen. Henkilöstön määrässä ei tapahtunut muutoksia vuonna 2022. Kausityöntekijöitä oli yhteensä 8 henkilöä eri pituisissa jaksoissa. Kaksi henkilöä heistä oli toukokuulta lokakuulle.

Henkilöstön määrä työaloittain

	2022
Seurakuntapapisto	2
Kirkkomuusikot	1
Diakoniatyöntekijät	1
Nuorisotyöntekijät	1
Varhaiskasvatuksen työntekijät	2
Muut seurakuntatyöntekijät	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	1
Hautausmaatyyöntekijät	0
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	2
Muut työntekijät	0
Yhteensä	11

Henkilöstön ikäjakauma



Henkilöstön keski-ikä on 51,2 vuotta.

Henkilöstön vaihtuvuus

Kuluneen vuoden aikana henkilöstössä ei tapahtunut muutoksia. Palkattomalla virkavapaalla oli yksi henkilö yli kuuden kuukauden ajan. Hänelle on palkattu sijainen rekrytoinnin jälkeen 2021.

Henkilöstökulut

Tilikausi	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
	Toteuma (€)	Toteuma (€)	Toteuma (€)
Palkat ja palkkiot	-437 146,29	-439 455,67	-444 919,99
Eläkekulut	-89 772,58	-89 126,23	-91 804,93
Muut henkilösivukulut	-13 442,96	-16 831,38	-16 551,19
Saadut henkilöstökorvaukset	9 191,52	4 613,60	3 474,22
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-0,08		
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	-456,08		
YHTEENSÄ	-531 626,47	-540 799,68	-549 801,89
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-7 742,66	-6 872,23	-4 935,14
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-5 916,92	-6 726,65	-6 645,39
Työterveyshuolto	-14 825,94	-14 441,11	-12 514,37
Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelus + liikuntasetelit)	-1 724,07	-2 243,70	-1 329,00
YHTEENSÄ	-30 209,59	-30 283,69	-25 423,90

Työssä jaksamiseen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit) käytettiin 1 724 euroa.

Henkilöstön koulutus

Henkilöstö osallistui koulutuksiin vuodelle 2022 laaditun koulutussuunnitelman mukaisesti mahdollisuuksien mukaan.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaolojen määrä oli 176 päivää, kun määrä vuonna 2021 oli 108 päivää ja vuonna 2020 oli 101 päivää ja 2019 jopa 31 päivää. Sairauspoissaolojen määrä on viime vuosina ollut kasvava.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Mehiläinen Työelämäpalvelut, Porvoo kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2024 loppuun.

Työhyvinvointi

Henkilöstölle pyritään järjestämään työhyvinvointipäiviä tuoko- ja joulukuulla. Tilikaudella henkilöstö kävi keväällä Haminassa. Haminan Poitsilassa sijaitseva vanha kartano, jossa on ollut myöhemmin oppilaitos- ja luostariyhteisötoimintaa. Tutustuimme Hiljaisuuden Ystävät ry:n lepokotiin. Vierailimme myös Johanneksen kirkossa ja Marian kirkossa. Joulun alla kävimme Porvoossa Haikon Kartanossa joululounaalla.

Henkilökunnan hyvinvointiin panostetaan myös tarjoamalla henkilöstön käyttöön tyky-seteleitä 100 euroa/vuosi.

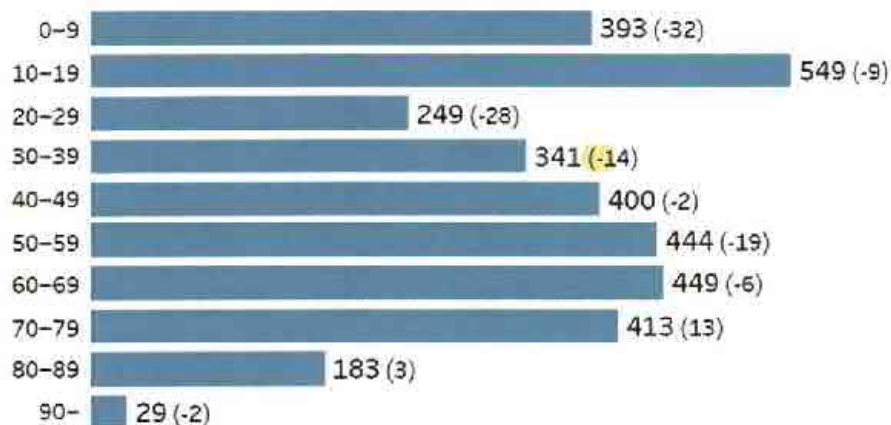
Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

Tilivuosi	Henkilöstökulut verotuloista (%)
2022	55,06
2021	57,26
2020	59,49

Henkilöstökulut ovat laskeneet 13 389 euroa vuodesta 2020 vuoteen 2022 ja henkilöstökulujen osuus verotuloista on laskenut 4,43 prosenttia.

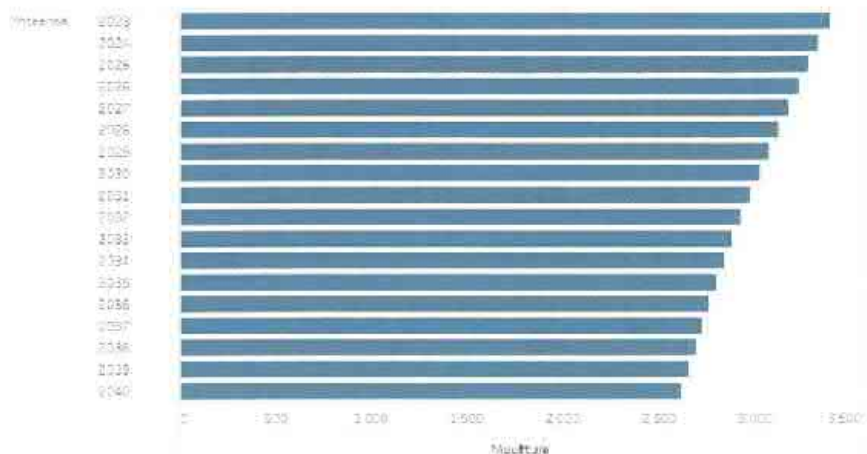
4 Jäsenmäärä

Jäsenten ikärakenne 31.12.2022 ja vuosimuutos



Jäsentilaston vuosiraportti 2022 Askola

Kastetut	32
Kuolleet	38
Liittyneet	12
Eronneet	39
Muuttoliike (+/-)	-63
Jäsenmuutos yhteensä	-96
Jäsenet 31.12.2021	3 546
Jäsenet 31.12.2022	3 450



Yhteensä: 49492, vuodet 2022-2023-2024-2025-2026-2027-2028-2029-2030-2031-2032-2033-2034-2035-2036-2037-2038-2039-2040

jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

	jäsenet, henk.	muutos vuo- desta 2022, henk	muutos vuo- desta 2022 %	kirkkoon kuuluvuus
2022	3450			
2023	3389	-61	-1,8	71,3
2024	3327	-123	-3,6	70,4
2025	3274	-176	-5,1	69,7
2026	3222	-228	-6,6	68,9
2027	3171	-279	-8,1	68,2
2028	3119	-331	-9,6	67,4
2029	3067	-383	-11,1	66,6
2030	3017	-433	-12,5	65,8
2031	2968	-482	-14	65,1
2032	2920	-530	-15,4	64,3

5 Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan järjestäminen

Askolan seurakunnan kirkkoneuvosto vastaa Askolan seurakunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä. Johtavat viranhaltijat huolehtivat sisäisen valvonnan toimeenpanosta omalla vastuualueellaan. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä. Sisäistä valvontaa ovat kaikki organisaation sisäiset menettely- ja toimintatavat, joilla pyritään kohtuullisella varmuudella varmistamaan, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Seurakunnassa on 17.1.2019 hyväksytty taloussääntö. Taloussäännössä on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen.

Kirkkoneuvoston ohjesääntö ja johtavien viranhaltijoiden johtosäännöt on uusittu vastaamaan nykyistä organisaatiota. Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.

Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä on ohjeet. Kassavarojen käsittelystä on erilliset ohjeet.

Kirkkoherralla on keskeinen asema erityisesti toiminnan sisäisessä valvonnassa. Taluspäälliköllä on keskeinen asema taloudenhoidon, hautaus- ja kiinteistötoimen sisäisessä valvonnassa.

Koko henkilökunta vastaa siitä, että toiminnassa ilmenevistä ongelmista, sopimusten rikkomisesta ja laittomuuksista ilmoitetaan asian vaatimalla tavalla. Jokaisella työntekijällä on vastuu omasta työstään sekä oikeus, että velvollisuus ilmoittaa esimiehelleen omaan työhönsä liittyvistä epäkohdista.

Tietohallinnon sisäinen valvonta toteutetaan osana Lahden IT -alueen yhteistä tietoturvallisuuden valvontaa. IT-alueen yhteinen tietosuojavastaava on nimetty vuodesta 2018 alkaen.

Kirkkovaltuusto hyväksyy vuosittain viranhaltijoiden hankintarajat ja sen pohjalta kirkkoneuvosto antaa viranhaltijoille tiedoksi hankintarajat ja määrittelee seurakunnan nimenkirjoitusoikeuden.

Riskien hallinnan järjestäminen

Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä. Riskienhallinnan tulee perustua järjestelmälliseen ja dokumentoituun toimintatapaan.

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Seurakunnan kiinteistöihin on päivitetty pelastussuunnitelmat. Askolan puukirkkoon on rakennettu kuivasprinklerijärjestelmä ja

kiinteistöissä on automaattinen hälytysjärjestelmä. Läheltä piti -tilanteet, vaarat ja poikkeamat raportoidaan yhteistoimintana ja niihin reagoidaan nopeasti.

- Esineet: Seurakunta on teettänyt museoalan ammattilaisella kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön inventoinnin
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Mehiläinen. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.

Koko henkilöstölle järjestettiin 8.2.2023 turvallisuuskoulutus, jossa käytiin läpi, miten arjen tilanteissa turvallisuutta voi lisätä ja kuinka mahdollisissa häiriötilanteissa tulisi toimia.

- Lainat ja sijoitukset: Askolan seurakunnalla ei ole lainaa eikä sijoituksia. Sijoitussuunnitelma tulee päivittää tarvittaessa. Sijoitukset tehdään kohteisiin, joissa riskit ovat pienet ja rahavarojen pääoma-arvo säilyy.
- Tietohallinto ja tietosuoja ja -turva: Askolan seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Lahden IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä.
- Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi Askolan seurakunnalla on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset.

Vakuutuksenantajana on Pohjola Vakuutus Oy. Lakisääteiset henkilöstövakuutukset ovat myös Pohjola Vakuutuksella.

Vuoden 2022 vakuutusmaksut ovat yhteensä 24 684,78 euroa koostuen

- toimintavakuutuksesta; ryhmätapaturmavakuutus 1200,80 euroa, oikeusturvavakuutus 601,89 euroa, hallinnon vastuuvakuutus 349,29 euroa, toiminnan vastuuturva 560,82 euroa sekä
- omaisuusvakuutuksesta; omaisuusvakuutus 20 726,83 euroa, metsävuutus 821,53 euroa, traktorin 360-UAB työkone- ja liikennevakuutus 181,35 euroa, Avant 520 ajoneuvovakuutus 242,27 euroa. Avantista haudanhoitorahaston kustannusosuutta on 242,28 euroa.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu kuluvana vuonna puutteita. Aiemmin havaitut pelastussuunnitelmien päivitystarpeet on tunnistettu, suunnitelmat käydään läpi ja päivitetään tarvittavin osin.

Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu kirkkoneuvostolle vuoden aikana kuusi kertaa. Kassat on tarkastettu vuoden aikana kaksi kertaa ohjeistuksen mukaisesti.

Kuluvana vuonna seurakunnan suurimmaksi taloudelliseksi riskiksi arvioitiin

- jäsenmäärän jyrkkä aleneminen ja tästä johtuva kirkollisverotulojen väheneminen, tätä seurataan säännöllisesti
- toimintakaudella toteutettiin kirkon peruskorjaus, joka on pienen seurakunnan suuri ponnistus. Hanke on taloudellisesti mittava ja henkilöstöä sekä hallintoa työllistävä.

Merkittävä toiminnallinen riski on myös pieni henkilöstön määrä ja ammattitaitoisten sijaisten rekrytointivaikeudet.

Nuorisotilat muuttivat toimintakaudella KOY Säästörinteen tiloista seurakuntakodille. KOY Säästörinteen osakkeet on kirkkovaltuuston 2021 joulukuuisella päätöksellä myyntitoimeksiantona Kiinteistömaailma Porvoolla. Päätöksellä tasapainotetaan taloutta ja haetaan pienen henkilöstön työskentelyturvallisuutta ja tiiviyyttä.

Sisäistä valvontaa kehitetään henkilöstön ymmärrystä sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta lisäämällä. Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Askolan seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista laski vuodesta 2021 noin 24,3 prosenttia. Vuoden 2021 kertaluonteisen myyntivoiton oikaisun jälkeen laskua oli 1,74 prosenttia. Vuosikatteen osuus, 123,61 %, kertoo siitä, että vuosikatteen määrä riitti hyvin kattamaan poistot. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	4,94	29,24
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	123,61	276,84
Vuosikate (€/jäsen)	40,02	93,15

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

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

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot *100

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Rahavarat vähenivät 765 703,41 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1 408 559,21 euroa. Kun summa sisältää lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen rahavaroja 13 766,67 euroa, seurakuntatalouden käytettävissä olevat rahavarat 31.12.2022 olivat 1 394 792,54 euroa.

Investoinnit, Askolan kirkon lämmitysjärjestelmän saneeraus öljylämmityksestä ilmavesilämpöpumppeihin, kirkon monimuotoisuuden lisäävät ratkaisut, kuivasprinklerijärjestelmän rakentaminen ja uudisrakennus lämmitysteknikalle, olivat 0,97 miljoonaa euroa. Tunnusluku investointien tulorahoitus-% oli

14,27 %, mikä oli 879,92% vuonna 2021. Koska investoinnit kyettiin rahoittamaan tulorahoituksella, lainanottoon ei ollut tarvetta.

Rahavarojen riittävyys oli 258 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Askolan seurakunnalla ei ole lainaa.

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	14,27	879,92
Rahavarojen riittävyys (pv)	258	738
Lainanhoitokate	257,97	939,43

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

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

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

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 3,79 miljoonaa euroa. Tase suureni 96 514 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 2,2 miljoonaa euroa. Ne suurenivat 856 000 euroa, kun rakennusten tasearvo väheni poistojen ansioista 111 700 euroa ja investointien keskeneräiset työt ja hankinnat suurenivat 967 700.

Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 1,45 miljoonaa euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1,4 miljoonaa euroa ja ne vähenivät 765 700 eurolla. Rahavaroihin sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja 13 700 euroa. Oma pääoma kasvoi 211 000 euroa, eli edellisen vuoden ylijäämän verran.

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

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Omanvaraisuusaste (%)	93,36	95,31
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	351,03	576,55
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	20,88	12,18
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

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

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

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

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

6 Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Askolan seurakunnalla ei ole konsernitaseen laatimisvelvollisuutta.

7 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 26 369,52 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 26 369,52 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille ”Tilikauden yli/alijäämä”.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2022 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 1 989 322,53 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalousosa

Askolan seurakunnan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on **pääluokkataso** (1 Yleishallinto, 2 Seurakuntatyö, 4 Hautaustoimi ja 5 Kiinteistötoimi). Toteutumavertailussa kohta on **Toimintakate 1**. Talousarvion määrärahojen sitovuustasona käytetään pääluokkatasoista nettoperiaatetta.

	TA kuluva	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	68 795,00	68 795,00	45 773,24	23 021,76	66,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 032 830,00	-1 032 830,00	-925 771,10	-107 058,90	89,6
Toimintakate 1	-964 035,00	-964 035,00	-879 997,86	-84 037,14	91,3
Toimintatuotot (sisäiset)	302 341,00	302 341,00	317 027,97	-14 686,97	104,9
Toimintakulut (sisäiset)	-302 341,00	-302 341,00	-317 027,97	14 686,97	104,9
Toimintakate 2	-964 035,00	-964 035,00	-879 997,86	-84 037,14	91,3
Poistot ja arvonalentumiset	-106 199,00	-106 199,00	-111 698,73	5 499,73	105,2
Laskennalliset erät	-98 278,00	-98 278,00	-129 129,73	30 851,73	131,4
Sisäiset korkokulut			-30 855,97	30 855,97	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-98 278,00	-98 278,00	-98 273,76	-4,24	100,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 168 512,00	-1 168 512,00	-1 120 826,32	-47 685,68	95,9

HALLINTO (pääluokka 1)

1 Hallinto	TA kuluva	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 500,00	3 500,00	3 229,04	270,96	92,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-173 955,00	-173 955,00	-138 929,54	-35 025,46	79,9
Toimintakate 1	-170 455,00	-170 455,00	-135 700,50	-34 754,50	79,6
Toimintakulut (sisäiset)	-42 131,00	-42 131,00	-31 966,33	-10 164,67	75,9
Toimintakate 2	-212 586,00	-212 586,00	-167 666,83	-44 919,17	78,9
Laskennalliset erät	200 490,00	200 490,00	150 580,77	49 909,23	75,1
Sisäiset vyörytyserät	200 490,00	200 490,00	150 580,77	49 909,23	75,1
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-12 096,00	-12 096,00	-17 086,06	4 990,06	141,3

Hallintoelimet 101

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto, kirkkoneuvosto ja taloudellinen jaosto.

Hallintoelinten sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

1. Vahvistamme luottamushenkilöiden ja työntekijöiden välistä yhteyttä, luottamusta ja avoimuutta yhteisen kutsumuksen äärellä. Kutsumme luottamushenkilöitä palvelemaan käytännön seurakuntaelämää.

Toteutuminen: Yhteistyö toimijoiden välillä oli avointa ja mutkatonta. Vuoden lopussa oli juhlava piispanmessu, jossa kiitimme kaikkia niitä, jotka olivat mukana kirkon korjausremontissa. Palkitsimme myös pitkään seurakuntatyötä tehneitä. Piispanmessussa palveli lähes kaikki työyhteisön jäsenet.

2. Toteutamme kirkon lämmitysjärjestelmän uudistuksen ja muun peruskorjauksen.

Toteutuminen: hanketta vei eteenpäin kirkon korjaustyöryhmä kahdessa osassa. Ensimmäinen urakkaosio kirkon sisätöiden osalta käynnistyi tammi-kuussa ja toinen urakkaosio kirkon ulkotöiden osalta käynnistyi touko-

kuussa. Vuoden lopussa kirkon sisätyöt on saatu valmiiksi, lämmitysjärjestelmän osalta on vielä toiminnallisia puutteita ja kirkon pihatyöt sekä kiviportaiden muutostyöt ovat kesken.

3. Järjestämme seurakuntavaalit marraskuussa.

Toteutuminen: seurakuntavaalit järjestettiin seurakunnassa aikataulussa

Taloushallinto ja henkilöstöhallinto 105 (sis. työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut)

Taloushallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtäväaloille kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöjen hoito ja isännöinti sekä toimistopalvelut.

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinto kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoi henkilöstöasioista. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät, liikunta- ja kulttuurisetelit.

Tehtäväalueelle on kirjattu Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut.

Talous- ja henkilöstöhallinnon sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

1. Irtaimen omaisuuden luettelointi ja päivittäminen: Tavoite toteutui. Irtaimistoluettelo tarkistettiin ja päivitettiin. Arvoesineluettelon on viety Basis -järjestelmään.
2. Basis-järjestelmän tietojen tarkistaminen ja täydentäminen: Tavoite toteutui. Seurakunnan koko kiinteistökanta on viety Basis-järjestelmään, tiedot ja niiden luokittelut on tarkastettu.

3. Koulutuspäivä työhyvinvoinnista ja työssäjaksamisesta: Tavoite toteutui. Koko henkilöstölle järjestettiin 24.5.2022 työhyvinvointiin ja työssäjaksamiseen keskittynyt koulutuspäivä.

Kirkonkirjojenpito 107

Tehtäväalueen tehtävänä on huolehtia seurakunnan jäsenten väestörekisterinpitoon liittyvistä tehtävistä. Seurakunta ostaa palvelut Vantaan aluekeskusrekisteriltä.

Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto 108

Tehtäväalueen tehtävänä on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen.

Tehtäväalueelle on kirjattu yleiset hallinnolliset menot, IT-tukipalveluiden ja tietosuojavastaavan maksuosuudet ja toimintavakuutusmaksut.

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

2 - Seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät	TA kuluva	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	15 700,00	15 700,00	11 052,41	4 647,59	70,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-513 750,00	-513 750,00	-487 086,91	-26 663,09	94,8
Toimintakate 1	-498 050,00	-498 050,00	-476 034,50	-22 015,50	95,6
Toimintakulut (sisäiset)	-260 210,00	-260 210,00	-285 061,64	24 851,64	109,6
Toimintakate 2	-758 260,00	-758 260,00	-761 096,14	2 836,14	100,4
Laskennalliset erät	-298 768,00	-298 768,00	-210 685,42	-88 082,58	70,5
Sisäiset vyörytyserät	-298 768,00	-298 768,00	-210 685,42	-88 082,58	70,5
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 057 028,00	-1 057 028,00	-971 781,56	-85 246,44	91,9

Jumalanpalveluselämä 201

Jumalanpalvelustyön tehtävänä on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla.

Jumalanpalveluselämän sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

1. Hoidamme jumalanpalveluselämän ja kirkolliset toimitukset hyvin palvelleen kaikkia ihmisiä ja perheitä

Toteutuminen:

Jumalanpalveluselämä noudatti koko kertomusvuoden ajan suunniteltua aikataulua. Pääsimme kokoontumaan vähintään kerran viikossa.

2. Teemme kirkkoa ja muita sakraalitiloja enemmän hengellistä elämää palvelevaksi

Toteutuminen:

Alkuvuodesta jumalanpalvelukset olivat vanhan käytännön mukaisesti seurakuntakodilla kolmen kuukauden ajan. Kesällä pidimme kirkkoa auki messun jälkeen aina mahdollisuuksien mukaan muutaman tunnin ajan.

3. Vahvistamme ihmisiä elämään kristittyinä ja tavoitamme heitä eri viestintäkanavien kautta.

Toteutuminen:

Seurakuntaelämä oli rikasta ja tavoitti kaikenikäisiä askolalaisia. Kirkolliset toimitukset toteutuivat ilman rajoituksia ja palvelimme kaikkia ihmisiä ja perheitä.

Palvellen Kristusta ja seurakuntalaisia sekä kaikkia lähimmäisiä.

Hautaan siunaaminen 202

Tehtäväalueen tehtävänä on hoitaa siunaustilaisuudet omaisia kuunnellen.

Muistotilaisuuksiin pappi ja kanttori osallistuvat aina kun pyydetään työtilanteen sen salliessa.

Muut kirkolliset toimitukset 203

Tehtäväalueen tehtävänä on huolehtia kasteiden, vihkimisten, ehtoollisen toimittamisesta sairaalle, kodin siunaaminen sekä kaikkien muiden toimitusten hoitamisesta.

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

1. Toimitukset hoidamme kuunnellen ja kunnioittavasti palvelen.

Toteutuminen: Toteutunut suunnitelmien mukaan

2. Pyrimme vastaamaan tarpeeseen mahdollisimman hyvin kuitenkin kirkkolakia noudattaen.

Toteutuminen: Toteutunut suunnitelmien mukaan

Muut seurakuntatilaisuudet 205

Tehtäväalueen tehtävänä on muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa. Tehtäväalueeseen sisältyy kinkarit, tempaukset, hartaushetket, raamatunopetustilaisuudet, seurakunnat sekä alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet.

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

1. Mahdollistaa mahdollisuuden kohtaamisille ja monipuoliselle toiminnalle.

Toteutuminen: Toteutettiin arkiretriitti ja hiljentymishartauksia kirkossa

Tiedotus ja viestintä 210

Viestinnän tehtävä on vahvistaa Askolan seurakunnan kristillistä, positiivista yhteisökuva. Tämä tapahtuu kehittämällä seurakunnan vuorovaikutteista viestintää eri kanavissa ja luomalla uusia viestintätapoja. Viestintä tukee ja kehittää työntekijöiden ja vapaaehtoistehtävissä toimivien seurakuntalaisten viestintätaitoja järjestämällä viestintäkoulutusta.

Tiedotuksen ja viestinnän sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

1. Viestintää toteutetaan paikallislehdissä Itäväylä ja Uusimaa, Kohtsillään Askula julkaisussa, seurakunnan kotisivuilla sekä seurakunnan some -kanavissa. Toiminnassamme käytämme kokoavaa mobiiliryhmää.

Toteutuminen: toteutui suunnitelmien mukaan aktiivisesti

2. Henkilökuntaa koulutetaan erilaisten sovellusten ja julkaisujen käytänteisiin.

Toteutuminen: ei toteutunut, siirtyi tulevaisuuteen

Olemme suunnitelleet henkilökunnalle yhteisen sähköisen kalenterin käyttöönottoa

Musiikki 220

Musiikki tavoittaa eri ikäisiä ihmisiä ja on yksi hengellisen elämän muoto sekä kokoavaa toimintaa.

1. Musiikkityössä teemme yhteistyötä alueen toimijoiden kanssa, jotta seurakuntalaisia voitaisiin tavoittaa paremmin.

Toteutuminen:

Askolan kunnan kanssa toteutettiin yhteistyössä kaksi konserttia ja kanttori osallistui useaan kunnan järjestämiin hyvinvointipäiviin. Kanttori piti myös soitinesittelyitä kunnan päiväkodeissa. Porvoon seudun musiikkiopiston kanssa jatkui hyvin alkanut yhteistyö, musiikkiopisto on saanut pitää konsertteja seurakuntakodilla ja oppilaat ovat harjoitelleet ja esiintyneet seurakunnan tiloissa. Musiikkityö antoi myös kaksi stipendiä musiikkiopiston oppilaalle. Kanttori oli laulattamassa useasti Eläkeliiton Askolan yhdistyksen tilaisuuksissa.

2. Lapsikuoro, kirkkokuoro sekä bändi toimivat säännöllisesti tai periodeittain. Nuorten ja erityisesti nuorten aikuisten tavoittaminen olisi tärkeää, jonka vuoksi heidän toiveitaan kuunnellaan erityisen tarkasti.

Toteutuminen:

Musiikkiryhmiä oli Askolan seurakunnassa vuonna 2022 neljä: lapsikuoro, nuorten bändi, Cantare Cupio ja kirkkokuoro. Lapsikuoro harjoitteli periodimuotoisesti ja siinä lauloi vuoden aikana 26 laulajaa, lapsikuoro esiintyi vuoden aikana neljä kertaa. Nuorten bändissä oli vuoden aikana 4-7 soittajaa/laulajaa. Bändi esiintyi vuoden aikana kaksi kertaa. Cantare Cupio -kuoro aloitti toimintansa keväällä. Kuorossa lauloi vuoden aikana 16 laulajaa ja kuoro esiintyi puolen vuoden aikana seitsemän kertaa. Kirkkokuoro täytti loppuvuodesta 90 vuotta, jota juhlistettiin juhlikesulla ja -konsertilla. Kuoro esiintyi vuoden aikana kymmenen kertaa. Laulajia kirkkokuorossa oli 24. Musiikkiryhmien lisäksi musiikkityössä on useita vapaaehtoisia, jotka auttavat toiminnassa ja esiintyvät eri tilaisuuksissa. Keväällä alkoi kokeiluna kaikille avoin Kirnu-kuoro mutta ilmoittautumisia ei tullut kuin muutama. Ilmoittautuneiden kanssa kokoonnuttiin kuitenkin laulamaan.

3. Järjestämme konsertteja lähes kuukausittain ja mahdollisesti myös kesäkonsertti-sarjan sekä yhteislaulutilaisuuksia mahdollisuuksien mukaan.

Toteutuminen:

Konsertteja järjestettiin joka kuukausi siitä lähtien kun kirkko aukesi huhtikuussa: Stabat Mater, Yhteisvastuu-konsertti, kesäinen päivämusiikki, sellokonsertti yhteistyössä Askolan kunnan kanssa, tv- ja elokuva-musiikkia uruilla, Mozartia Askolan seurakuntakodilla, FiBon barokkikonsertti yhteistyössä Askolan kunnan kanssa, pyhäinpäivän musiikkihetki kappelissa, kirkkokuoron 90 -vuotisjuhlakonsertti, ja Johanna Rantsi&Tunturitähti.

Yhteislaulutilaisuuksia järjestettiin vuoden aikana useita. Keväällä 2022 järjestettiin kolme teemallista yhteislaulutilaisuutta yhdessä diakonian kanssa. Laulutilaisuuksissa oli vapaaehtoinen kahviraha Yhteisvastuuke-

räyksen hyväksi. Yhteislauluja laulettiin myös Eläkeliiton kuukausitapaamisessa sekä Leakodilla ja Askola-Areenalla hyvinvointimessuilla. Kauneimpia joululauluja laulettiin kuusi kertaa.

Varhaiskasvatus 231

Annamme kasteopetusta ja tuemme perheitä kasvatustehtävässä kerhojen, vierailujen, leirien, perhekirkkujen, juhlien, toimintatapahtumien ja henkilökohtaisten kohtaamisten kautta.

1. Vahvistamme olemassa olevia ja hyvin toimivia toimintamuotoja ja meitimme resurssien riittävyyttä kokeilla uutta (esim. iltaperhekerho, vauvanpäivä).

Toteutuminen:

Lasten leiripäivät Tuomirannassa eivät toteutuneet kaikkina tarjottuina päivinä, koska kunnalla oli samanaikaista toimintaa. Kaksi leiriä kuitenkin toteutui ja lisäksi Perheiden leiripäivään tuli mukavasti väkeä. Seurakuntavaalien yhteydessä toteutetut Nallevaalit saivat paljon äänestäjiä liikkeelle ja voittajaksi selviytyi Oskari-nalle.

2. Kehitämme kunnan varhaiskasvatuksen (päiväkodit ja eskarit) ja naapuriseurakuntien kanssa tehtävää yhteistyötä vallitsevan tilanteen suomisissa rajoissa.

Toteutuminen:

Koronarajoitusten vuoksi kynttilähetket eivät toteutuneet kevätkaudella. Mutta syyskaudella pääsimme jo päiväkoteihin ja eskareihin ja ehdimme käydä kaikissa paikoissa kaksi kertaa. Neljävuotiaiden synttärilähdetimme yhdessä Pukkilan seurakunnan kanssa ja osallistujia oli molemmista seurakunnista. Lastenneuvolan väki lupasi jakaa asiakkailleen meidän perhekerhon mainosta.

3. Pyrimme kehittämään ja laajentamaan syksyllä 2020 alkanutta kirjepyhäkoulua. Postituksen lisäksi voidaan järjestää kesällä pyhäkoululaisten tapaaminen Tuomirannassa.

Toteutuminen:

Kirjepyhäkoulu jatkui 10 osallistujan kanssa, vuoden aikana postitimme viisi kirjettä. Joulun alla lähetimme kirjeen mukana jouluaiheiset tarrakirjat. Kutsuimme kirjepyhäkoululaisia kesällä Tuomirannassa viettäämme Perheiden leiripäivään.

Rippikoulu 235

Tavoitamme ja kutsumme kaikki alueella asuvat 15 -vuotiaat rippikouluun ja järjestämme jokaiselle nuorelle mahdollisuuden käydä rippikoulu. Teemme sen rippikoulutyön ohjesäännön, paikallissuunnitelman 2021-2023 ja rippikoulun kokonaissuunnitelman Suuri ihme 2017 antamien ohjeiden ja tavoitteiden mukaisesti.

1. Järjestämme rippikoulun jokaiselle 15 vuotta täyttävälle askolalaisnuorelle joko päiväkouluna tai leirinä.

Toteutuminen:

Vuoden 2022 alussa rippileiri ryhmä piti vielä jakaa kahteen pienempään osaan pandemian takia. Kaikki kevään rippikoulutapaamiset onnistuttiin pitämään suunnitelman mukaisesti. Rippileirissä suurin muutos oli Myrskylän ja Pukkilan seurakuntien kanssa alkanut yhteistyö. Rippileiri toteutettiin yhteistyössä Pukkilan seurakunnan kanssa heinäkuun viimeisenä viikkona.

Alkukesästä pidimme päivärippikoulun Nuopparilla. Kävimme myös kirkossa ja Tuomirannassa ryhmän kanssa. Loppukesästä suuntasimme Imatran Päivärintaan Askolasta. Pukkilan nuoret tulivat leirille omalla kyydillä. Leiriryhmän koko oli iso yhteensä 65 henkilöä. Tästä huolimatta kaikki sujui hyvin ja leiri oli suurimmalle osalle nuorista erittäin positiivinen kokemus ja myös aikuisille. Kukaan ei sairastunut leirin aikana.

Askolassa rippikoulun suosio on pitänyt pintansa. Marraskuun alussa oli ilmoittautuminen vuoden 2023 rippikouluun. Rippikouluun ilmoittautui 98,3 prosenttia kirkkoon kuuluvista ikävuoden nuorista. Edellisvuonna vastaava luku oli 95 prosenttia. Tämä on tuntuvasti yli maan keskiarvon, joka on vähän yli 80 prosenttia.

2. Kehitämme rippikoulua yhä vahvemmin nuorilähtöiseen suuntaan, panostamme pyhyiden ja yhteyden kokemiseen ja vahvistamme tiedonkulkua koteihin päin.

Toteutuminen:

Rippikoulutyön vuosisuunnitelmassa painotetaan osallistavaa ja yhdessä tehtäviä messuja. Pyrimme madaltamaan nuorten kynnystä osallistua seurakunnan jumalanpalvelus elämäänsä antamalla heille mieluisia tehtäviä. Viestimme huoltajille sähköpostitse rippikoulun kokoontumisista sekä seurakunnan kotisivuilla. Kutsuimme vanhemmat sähköpostilla ja kirjeellä vanhempainiltaan. Korostamme ja sanoitamme matalan kynnyksen yhteydenottoa pieneltäkin tuntuissa asioissa.

3. Kutsumme rippikoulun käyneet nuoret mukaan seurakunnan toimintaan ja tuemme heitä olemaan aktiivisia seurakunnan jäseniä.

Toteutuminen:

Syksyllä kutsuimme henkilökohtaisella kirjeellä jokaisen nuoren isoskoulutukseen. Nuoria ilmoittautui ennätysmäärä isoskoulutukseen. Joulukuussa järjestimme Myrskylän ja Pukkilan kanssa yhteisen isoskoulutusleirin, joka oli oikein onnistunut.

Varhaisnuoret (236)

Tuemme varhaisnuorten kristillistä kasvua ja uskoa sekä heidän kehitystään itseään ja muita arvostaviksi ja toiset huomioon ottaviksi ihmisiksi.

1. Tavoitamme lapset koulujen, kerhojen, leirien ja retkien kautta.

Toteutuminen:

Kerhotyötä saimme jatkettua neljän kerhon voimin. Varhaisnuortenleireistä vain alkuvuodesta pidetty leiri toteutui. Kesällä pidimme uutta Nuopparia auki, ja muutamat varhaisnuoret uskaltautuivat vierailemaan ja pelailemaan. Syksy huipentui 10- synttäreihin, joita teimme noin 15 isosen voimin. 10 -vuotiaita oli noin 44, olimme seurakuntakodilla ja teimme asiat rastitoimintana.

Kouluyhteistyön käynnistyi syksyllä aamunavauksin. Koulut pääsivät myös viettämään koulun tauolla olleen joulukirkon.

2. Teemme yhteistyötä kunnan sekä lähiseurakuntien kanssa.

Toteutuminen: ei toteutunut

3. Tulemme tutuiksi lapsille muun muassa perhekerkköjen ja perhemessujen kautta ja näin myös usko ja seurakunta koetaan luontevaksi osaksi elämää.

Toteutuminen: toteutamme neljä perhekerkkoa vuodessa

Nuoret (236)

Tuemme nuoren kristillistä kasvua ja kehitystä itseään ja muita arvostavaksi, toiset huomioon ottavaksi ja itsenäisiksi aikuisiksi. Annamme nuorille mahdollisuuden vaikuttaa seurakunnassa.

1. Tarjoamme nuorille toimintaa, jossa on evankeliumi läsnä.

Toteutuminen:

Saimme jatkettua säännöllistä Nuoppari-ilta toimintaa, nuortenilloissa kävijämäärät vaihtelivat yhdestä kymmeneen. Vakiintuneiden kävijöiden kanssa alkoi syksy hyvin, talvella vakiokävijät vähenivät huomattavasti.

2. Pyrimme sitouttamaan rippikoulun käyneitä nuoria seurakuntaan monipuolisen toiminnan ja vastuutehtävien kautta.

Toteutuminen:

Isostoiminnassa on ollut aktiivisesti mukana 14 nuorta. Aiemmat isokset olivat mukana 2. vuoden isosten illoissa, joulua kohti heidän osallistumisen asioihin alkoi vähenemään. Kerhoissa oli vanhempia isosia ohjaamassa.

Isosia oli mukana sekä päiväkoulussa, että leirillä. Isokset toivat jälleen kerran oman tärkeän panoksensa rippikoulujen onnistumisen kannalta. Isokset järjestivät kisoja, iltaohjelmaa ja vetivät raamiksia.

Vahvistimme isostoiminnassa nuorten osallistumista jumalanpalveluselämään ottamalla tekstinlukutehtävän osaksi isoskoulutusohjelmaa.

3. Otamme nuoria vahvemmin mukaan toiminnan suunnitteluun mm. nuorten vaikuttajaryhmän kautta.

Toteutuminen:

Toteutetaan yhdessä Pukkilan ja Myrskylän seurakuntien kanssa. Korona-ajan vaikutuksesta nuorten vaikuttajaryhmä ei ole toiminut.

Diakonia 241

Diakonia on kristilliseen uskoon, rakkauteen ja ihmiskäsitykseen perustuvaa palvelu- ja avustustyötä. Tuemme apua tarvitsevia henkisesti, hengellisesti ja aineellisesti.

1. Lievitämme yksinäisyyttä heikommassa asemassa elävien vanhusten ja perheiden kohdalla.

Toteutuminen:

Kotikäyntejä tekemällä ja puhelinkeskusteluin kohtasimme asiakaslähtöisesti kansalaisia. Järjestettiin kohtaavaa toimintaa.

2. Hoidamme perustyötä laadukkaasti ja nykytarpeita vastaavasti yhteistyössä seurakunnan muiden työalojen ja kunnan alueen toimijoiden kanssa.

Toteutuminen:

Kunnan palvelutalon kanssa teimme yhteistyötä aktiivisesti toteuttaen hartauksia ja kirkkoja. Pystyimme vastaamaan kiireellisiinkin pyyntöihin.

3. Pidämme yllä etsivää työtapaa ja kannustamme seurakuntalaisia keskinäiseen huolenpitoon.

Toteutuminen:

Kehitämme säännöllisesti työtä ja haemme uusia tapoja toimia uusien henkilöiden ja työalojen kanssa.

4. Järjestämme kokoavaa toimintaa: mm. Tuomirannan Avointen ovien ryhmä, Etevan hartaushetket, Metsämieli-luontoretriittipäivä, vanhusten teemapäivät.

Toteutuminen:

Toteutettiin kaudella, esimerkiksi kesän Tuomirannan Open doors-saunailtojen kävijämäärä ylsi jopa 50 eri kävijään, innolla otettiin vastaan myös uudistettu nuotioalue. Verkostoyhteistyönä järjestetty Vanhusten virkistyspäivä keräsi lähes 80 osallistujaa.

Lähetys 260

Toteutamme seurakuntatyössä Jeesuksen antamasta lähetyskäskestä nousevaa ajatusta, että kristinuskon sanoma kuuluu kaikille. Olemme osa maailmanlaajuista kirkkoa.

1. Tuemme lähetysjärjestöjen työtä taloudellisesti sekä toiminnallisesti.

Toteutuminen:

Toteutunut suunnitelmien mukaan. Ukrainan sodan hätään on pystytty vastaamaan lisärahoituksella Kirkon Ulkomaanavun kautta.

2. Syvennämme tietoisuutta nimikkokohteestamme Kambodzhan luterilaisesta kirkosta.

Toteutuminen:

Kerroimme säännöllisesti aikuis- ja lähetystyön työryhmässä nimikkokohteen kuulumiset.

3. Osallistumme lähetystapahtumaan Porvoossa syksyllä.

Toteutuminen: Toteutui suunnitelmien mukaan.

4. Vahvistamme rovastikunnallista yhteistyötä Narvan ystävyysseurakuntatoiminnassa.

Toteutuminen:

Toteutui suunnitelmien mukaan. Matkasuunnitelma ystävyysseurakuntaan jouduttiin siirtämään tulevaisuuteen vallitsevan kansallisen tilanteen vuoksi.

HAUTAUSTOIMI (pääluokka 4)

4 - Hautaustoimi	TA kuluva	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	15 300,00	15 300,00	10 488,60	4 811,40	68,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-104 668,00	-104 668,00	-73 039,44	-31 628,56	69,8
Toimintakate 1	-89 368,00	-89 368,00	-62 550,84	-26 817,16	70,0
Toimintakate 2	-89 368,00	-89 368,00	-62 550,84	-26 817,16	70,0
Poistot ja arvonalentumiset	-17 424,00	-17 424,00	-22 923,69	5 499,69	131,6
Laskennalliset erät			-29 913,21	29 913,21	0,0
Sisäiset korkokulut			-1 776,05	1 776,05	0,0
Sisäiset vyörytyserät			-28 137,16	28 137,16	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-106 792,00	-106 792,00	-115 387,74	8 595,74	108,0

Hautausmaakiinteistöt 403

Tehtäväalueen tehtävänä on hautausmaan yleishoito ja ylläpito, sankarihautausmaiden ja muiden kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden hautojen hoito. Tehtäväalueelle sisältyy vainajien säilytystilojen ja hautausmaiden huolto- yms, rakennusten ylläpidon tuotot ja kulut sekä hautapaikan tai -sijan myynnistä saadut tuotot.

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

1. Hautajärjestelmä Primen päivittäminen

Toteutuminen: Haudanhaltijat olivat yhteydessä kausityöntekijöihin ja katselmuksia haudoilla tehtiin edelleen. Tietoja haudanhaltijoista saatiin ja päivitettiin.

2. Vapaaehtoisen hallinta-aika menettelyn loppuun saattaminen

Toteutuminen: Vapaaehtoinen hallinta-aikojen pidentäminen mahdollistettu vuodesta 2019 alkaen. Edelleen hautojen haltijat ovat yhteydessä seurakuntaan ja perustietoja kirjataan. Laskutuksia tehdään edelleen, mutta vähemmän kun muutamana edellisenä vuonna. Haudanhaltijat olivat yhteydessä kausityöntekijöihin ja katselmuksia haudoilla tehtiin edelleen. Tietoja haudanhaltijoista saatiin ja päivitettiin.

3. Hautojen kuulutusmenettelyn valmistelu hallinnollista päätöksentekoa varten

Toteutuminen: Valmistelua on työstyetty ja tilannepäivityksiä tehty, hallinnollinen menettely toteutetaan 2023

Varsinainen hautaustoimi 404

Tehtäväalueen tehtävänä on vainajan säilyttäminen ja siunaustilaisuuden järjestäminen. Tehtäväalueeseen sisältyy haudan kaivuusta, peittämisestä ja peruskunnostuksesta aiheutuvat tuotot ja kulut.

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Haudankaivupalveluiden hankkiminen

Toteutuminen: haudankaivun tulevaa tehtäväkuvaa selvitettiin ja avattiin toimintakaudella. Haudankaivupalvelun tuottajaa haettiin. Neuvotteluja toimijoiden kanssa tehtiin. Sopimus toimijan kanssa saatiin tammikuulla 2023.

KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5)

5 - Kiinteistötoimi	TA kuluva	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	34 295,00	34 295,00	21 003,19	13 291,81	61,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-240 457,00	-240 457,00	-226 715,21	-13 741,79	94,3
Toimintakate 1	-206 162,00	-206 162,00	-205 712,02	-449,98	99,8
Toimintatuotot (sisäiset)	302 341,00	302 341,00	317 027,97	-14 686,97	104,9
Toimintakate 2	96 179,00	96 179,00	111 315,95	-15 136,95	115,7
Poistot ja arvonalentumiset	-88 775,00	-88 775,00	-88 775,04	0,04	100,0
Laskennalliset erät			-39 111,87	39 111,87	0,0
Sisäiset korkokulut			-29 079,92	29 079,92	0,0
Sisäiset vyörytyserät			-10 031,95	10 031,95	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	7 404,00	7 404,00	-16 570,96	23 974,96	-223,8

Seurakunnalla on kaksi asuinhuoneistoa vuokrattavana, joista toinen on ollut vuokraamatta toimintakauden. Keräämättömiä vuokratuloja noin 8 800 euroa. Asunto jäi tyhjäksi joulukuulla 2021 ja märkätilojen saneeraustarve oli olennainen ja yllättävä kuluerä 12 896 euroa. Saneeraustyö saatiin päätökseen heinäkuussa.

Vuokratuotot seurakuntatilojen käytöstä eivät toteutuneet toivotulla tasolla.

Sähkön pörssihinnassa on ollut huomattava nousupiikki. Askolan seurakunnalla on sähkön myyntisopimus Kymenlaakson Sähkö Oy:n kanssa ajalle 1.4.2021 – 31.3.2023. Viranhaltijapäätös 2/2021_1.2.2021. Sopimuksella hinta pysyy samana koko sopimuskauden ajan.

Lämmityskustannukset kasvoivat toimintakaudella öljyn hinnan ja kulutuksen lisäyksen vuoksi. Kevään kirkko oli öljylämmityksellä, mutta syksyllä lämmityskauden alkaessa siirryttiin uuteen lämmitysjärjestelmään. Uutena lämmitysjärjestelmänä ilmavesilämpöpumput. Keväällä kirkon ikkunoiden saneerauksen tuoma lisälämmitystarve näkyy kustannuksissa. Kaikki kirkon ikkunat olivat korjattavina maaliskuulta toukokuulle urakoitsijan pajalla ja ikkuna-aukot oli suojattu muovilla. Jumalanpalvelukset siirtyivät seurakuntakodilta kirkkoon pääsiäiseltä ja kirkkoa lämmitettiin öljyllä.

	TP edellinen vuosi 2021	TA yhteensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Lämmitys	29 746,84	31 300,00	38 959,75	-7 659,75	124,5
Sähkö	15 057,54	15 484,00	21 698,51	-6 214,51	140,1

Öljyä kului vuonna 2021 yhteensä kiinteistöillä noin 29 700 litraa ja vuonna 2022 noin 28 500 litraa. Kohteina kirkko ja seurakuntakoti.

Askolan seurakunnassa on varattu vuosille 2022 käyttökuluja;

- metsähoitosuunnitelma vuosille 2023 – 2032
Toteutuminen, ei toteutunut vuonna 2022, toteutuu vuonna 2023
- seurakuntakodin kuntotarkastus
Toteutuminen, päiväkerhosiiven osalta toteutunut noin 2 500 euroa, yllättävä kuluerä korjaustarpeesta 14 260 euroa alapohjan tyhjennyksenä

ja lattian tiivistyksenä, kuntotarkistusta jatketaan tulevaisuudessa, huoltopäiväkirja laaditaan ja toteutetaan kiinteistöstrategia

- seurakuntakodin lämmitysjärjestelmän suunnittelu hiilineutraaliseksi, Kirkkohallituksen täysistunto 25.8.2021 päätös § 110, Kirkon keskusrahastosta jaettava hiilineutraalisuusavustus myönnetty 24 600 euroa, Askolan kirkkovaltuusto 6.5.2021 § 24 kustannusarvio 81 760 euroa, vuodelle 2023 varaus toteutuksesta

Toteutuminen, suunnittelu aloitettu, kerätään tietoutta kirkon lämmitysjärjestelmän saneerauksen käyttökokemuksista, haemme synergiaetuja järjestelmistä tulevaisuuteen

- siunauskappelin ja kylmiön suunnittelu ja sen yhteydessä tarkempi kuntotarkastus

Toteutuminen, ei toteutunut

- kirkon peruskorjauksen yhteydessä tehtävä ikkunoiden puitteiden korjaustyö

(TJ 3.10.2019_6/2019 § 56 kohta C päätös), urakkalaskentaan avaus Hilma 2.11.2021

Toteutuminen, toteutui investoinneissa, käyttötalouden varattu 50 000 euroa ei toteutunut, alkuperäinen suunnitelma ikkunasaneerauksessa oli toteuttaa pieninä sarjoina noin neljän vuoden aikana

Taluspäällikkö esitteli elokuussa kirkossa kirkkohanketta Eläkeliiton Askolan yhdistyksen kuukausitapaamisessa.

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA 2022	TA yhteensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	590 147,75	371 136,00	371 136,00	362 801,21	8 334,79	97,8
Korvaukset				417,96	-417,96	
Myyntituotot	456,94	1 200,00	1 200,00	831,20	368,80	69,3
Maksutuotot	17 236,64	29 300,00	29 300,00	19 839,15	9 460,85	67,7
Vuokratuotot	28 211,31	33 095,00	33 095,00	19 811,03	13 283,97	59,9
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	13 090,73	1 000,00	1 000,00	1 451,86	-451,86	145,2
Tuet ja avustukset	3 742,42	4 200,00	4 200,00	3 382,04	817,96	80,5
Muut toimintatuotot	211 887,60			40,00	-40,00	
Sisäiset tuotot	315 522,11	302 341,00	302 341,00	317 027,97	-14 686,97	104,9
Toimintakulut	-1 254 857,65	-1 335 171,00	-1 335 171,00	-1 242 799,07	-92 371,93	93,1
Henkilöstökulut	-540 799,68	-556 790,00	-556 790,00	-531 170,39	-25 619,61	95,4
Palvelujen ostot	-232 077,85	-292 989,00	-292 989,00	-221 617,51	-71 371,49	75,6
Vuokratulot	-24 502,72	-23 012,00	-23 012,00	-22 843,49	-168,51	99,3
Sisäiset vuokratulot	-315 522,11	-302 341,00	-302 341,00	-317 027,97	14 686,97	104,9
Aineet ja tarvikkeet	-105 358,68	-123 764,00	-123 764,00	-110 213,56	-13 550,44	89,1
Annetut avustukset	-27 731,67	-28 000,00	-28 000,00	-31 557,75	3 557,75	112,7
Muut toimintakulut	-8 864,94	-8 275,00	-8 275,00	-8 368,40	93,40	101,1
TOIMINTAKATE	-664 709,90	-964 035,00	-964 035,00	-879 997,86	-84 037,14	91,3
Kirkollisverotulot	997 265,96	940 000,00	940 000,00	1 020 343,18	-80 343,18	108,5
Valtionrahoitus	96 600,00	96 000,00	96 000,00	96 540,00	-540,00	100,6
Verotuskulut	-13 815,87	-12 964,00	-12 964,00	-12 828,78	-135,22	99,0
Kirkon rahastomaksut	-84 690,96	-85 314,00	-85 314,00	-85 444,98	130,98	100,2
Rahoitustuotot ja -kulut	-349,29			-543,31	543,31	
Korkotuotot	2,68			-6,01	6,01	
Sisäiset korkotuotot				30 855,97	-30 855,97	
Korkokulut	-351,97			-537,30	537,30	
Sisäiset korkokulut				-30 855,97	30 855,97	
VUOSIKATE	330 299,94	-26 313,00	-26 313,00	138 068,25	-164 381,25	-524,7
Poistot ja arvonalentumiset	-119 310,51	-106 199,00	-106 199,00	-111 698,73	5 499,73	105,2
Suunnitelman mukaiset poistot	-114 427,17	-106 199,00	-106 199,00	-111 698,73	5 499,73	105,2
Kertaluonteiset poistot	-4 883,34					
Sisäiset vyörytyserät	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00			-0,00	0,00	
Tuotot	36 146,90			32 989,17	-32 989,17	
Kulut	-30 226,75			-29 263,96	29 263,96	
Siirrot rahastosta/rahastoon	-5 920,15			-3 725,21	3 725,21	
TILIKAUDEN TULOS	210 989,43	-132 512,00	-132 512,00	26 369,52	-158 881,52	-19,9
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	210 989,43	-132 512,00	-132 512,00	26 369,52	-158 881,52	-19,9

Verotulot ja valtionrahoitus

Vuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2022	1,75	1 020 343,18	96 540,00
2021	1,75	997 265,96	96 600,00
2020	1,75	966 951,23	95 784,00
2019	1,75	970 909,68	95 040,00
2018	1,75	936 310,30	98 108,88

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

3 Investointiosan toteutuminen

Investointiosa toteumavertailu

Investointiosa toteumavertailu

Tulosityksikkö	Kustannus- arvio	Toteuma yh- teensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma ku- luva menot	To- teuma kuluva tulot	Toteuma kuluva yh- teensä	Yli/Ali	T-%	Kus- arv ost käy- tett 31.1.
1015020000 - Kirkko	-720 000,00	-1 045 459,49	-77 756,51	-268 921,00	-685 000,00	-953 921,00	-967 702,98	-967 702,98	-967 702,98	13 781,98	101,4	145,
2003973 - Kirkon peruskorjaus	-720 000,00	-1 045 459,49	-77 756,51	-268 921,00	-685 000,00	-953 921,00	-967 702,98	-967 702,98	-967 702,98	13 781,98	101,4	145,
1015060001 - Seurakuntatalot	-125 400,00											
2010317 - Lämmitysjärjest. peruskor- jaus srk-koti	-125 400,00											
Yhteensä	-845 400,00	-1 045 459,49	-77 756,51	-268 921,00	-685 000,00	-953 921,00	-967 702,98	-967 702,98	-967 702,98	13 781,98	101,4	123,

Kirkon peruskorjauksen hankesuunnitelman, suunnittelun ja toteutuksen myötä kustannusarvio on tilinpäätöshetkellä noin 1 200 000 euroa ja rakennusavustukset yhteensä noin 440 300 euroa. Hanke on monivuotinen, aloitettu vuonna 2018.

4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

Rahoitusosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA 2022	TA muutokset 2022	TA yhteensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	118 527,34	-26 313,00		-26 313,00	138 068,25	-164 381,25	-524,7
Vuosikate	330 299,94	-26 313,00		-26 313,00	138 068,25	-164 381,25	-524,7
Tulorahoituksen korjauserät	-211 772,60						
Investoinnit	219 462,65	-268 921,00	-685 000,00	-953 921,00	-967 702,98	13 781,98	101,4
Investointimenot	-37 537,35	-522 108,00	-431 813,00	-953 921,00	-967 702,98	13 781,98	101,4
Pysyvien vastaavien myyntitulot	257 000,00						
Rahoitusosuudet investointimenoihin		253 187,00	-253 187,00	0,00		0,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	337 989,99	-295 234,00	-685 000,00	-980 234,00	-829 634,73	-150 599,27	84,1
Muut maksuvalmiuden muutokset	-13 390,56				63 931,32	-63 931,32	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-11 409,45				-3 739,80	3 739,80	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	4 548,24				-6 523,57	8 523,57	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-6 529,35				76 194,69	-76 194,69	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-13 390,56				63 931,32	-63 931,32	
Rahavarojen muutos	324 599,43	-295 234,00	-685 000,00	-980 234,00	-765 703,41	-214 530,59	78,1
Rahavarojen muutos (tase)	324 599,43				-765 703,41	765 703,41	

III Tilinpäätöslaskelmat

1 Tuloslaskelma

Tuloslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuotot	45 773,24	274 625,64
Korvaukset	417,96	0,00
Myyntituotot	831,20	456,94
Maksutuotot	19 839,15	17 236,64
Vuokratuotot	19 811,03	28 211,31
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	1 451,86	13 090,73
Tuet ja avustukset	3 382,04	3 742,42
Muut toimintatuotot	40,00	211 887,60
Toimintakulut	-925 771,10	-939 335,54
Henkilöstökulut	-531 170,39	-540 799,68
Palvelujen ostot	-221 617,51	-232 077,85
Vuokrakulut	-22 843,49	-24 502,72
Aineet ja tarvikkeet	-110 213,56	-105 358,68
Annetut avustukset	-31 557,75	-27 731,67
Muut toimintakulut	-8 368,40	-8 864,94
TOIMINTAKATE	-879 997,86	-664 709,90
Kirkollisverotulot	1 020 343,18	997 265,96
Valtionrahoitus	96 540,00	96 600,00
Verotuskulut	-12 828,78	-13 815,87
Kirkon rahastomaksut	-85 444,98	-84 690,96
Rahoitustuotot ja -kulut	-543,31	-349,29
Korkotuotot	-6,01	2,68
Korkokulut	-537,30	-351,97
VUOSIKATE	138 068,25	330 299,94
Poistot ja arvonalentumiset	-111 698,73	-119 310,51
Suunnitelman mukaiset poistot	-111 698,73	-114 427,17
Kertaluonteiset poistot	0,00	-4 883,34
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00	0,00
Tuotot	32 989,17	36 146,90
Kulut	-29 263,96	-30 226,75
Siirrot rahastosta/rahastoon	-3 725,21	-5 920,15
TILIKAUDEN TULOS	26 369,52	210 989,43
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	26 369,52	210 989,43

2 Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella.

Rahoituslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Tulorahoitus	138 068,25	118 527,34
Vuosikate	138 068,25	330 299,94
Tulorahoituksen korjauserät		-211 772,60
Investoinnit	-967 702,98	219 462,65
Investointimenot	-967 702,98	-37 537,35
Pysyvien vastaavien myyntitulot		257 000,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-829 634,73	337 989,99
Muut maksuvalmiuden muutokset	63 931,32	-13 390,56
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-3 739,80	-11 409,45
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-8 523,57	4 548,24
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	76 194,69	-6 529,35
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	63 931,32	-13 390,56
Rahavarojen muutos	-765 703,41	324 599,43
Rahavarojen muutos (tase)	-765 703,41	324 599,43
	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Rahavarojen muutos	-765 703,41	324 599,43
Rahavarat kauden lopussa	1 408 559,21	2 174 262,62
Rahavarat kauden alussa	2 174 262,62	1 849 663,19

3 Tase

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
VASTAAVAA	3 792 631,89	3 696 117,40
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 216 764,07	1 360 759,82
Aineelliset hyödykkeet	2 036 498,69	1 180 494,44
Maa- ja vesialueet	53 452,95	53 452,95
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	60 074,43	75 475,33
Rakennukset	865 852,65	951 075,96
Kiinteät rakenteet ja laitteet	10 984,89	14 536,62
Koneet ja kalusto	674,28	8 197,07
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 045 459,49	77 756,51
Sijoitukset	180 265,38	180 265,38
Osakkeet ja osuudet	180 265,38	180 265,38
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	121 990,67	124 300,59
Muut toimeksiantojen varat	121 990,67	124 300,59
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 453 877,15	2 211 056,99
Saamiset	45 317,94	36 794,37
Lyhytaikaiset saamiset	45 317,94	36 794,37
Myyntisaamiset	7 331,39	3 812,50
Muut saamiset	28 903,05	29 948,78
Siirtosaamiset	9 083,50	3 033,09
Rahat ja pankkisaamiset	1 408 559,21	2 174 262,62
VASTATTAVAA	-3 792 631,89	-3 696 117,40
OMA PÄÄOMA	-3 415 692,05	-3 389 322,53
Peruspääoma	-1 400 000,00	-1 400 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 989 322,53	-1 778 333,10
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-26 369,52	-210 989,43
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-134 119,42	-140 169,14
Lahjoitusrahastojen pääomat	-13 766,67	-13 766,67
Muut toimeksiantojen pääomat	-120 352,75	-126 402,47
VIERAS PÄÄOMA	-242 820,42	-166 625,73
Pitkäaikainen vieras pääoma	-16 285,60	-15 724,40
Siirtovelat	-16 285,60	-15 724,40
Lyhytaikainen vieras pääoma	-226 534,82	-150 901,33
Ostovelat	-120 608,30	-48 679,90
Muut velat	-18 788,15	-18 500,88
Siirtovelat	-87 138,37	-83 720,55

IV Tilinpäätöksen liitetiedot

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

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

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

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

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

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

2 Tuloslaskelman liitetiedot

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kirkkovaltuusto hyväksyi 6.5.2021 poistosuunnitelman muutoksen, jolla seurakunnan käyttöomaisuuden poistoajat on muutettu vastaamaan kirkkohallituksen ohjeen Käyttöomaisuuskirjanpito ja suunnitelman mukaisten poistojen laskeminen mukaisia suosituspistoajoja.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet – 3 vuotta

Muut pitkävaikutteiset menot – 5 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Maa -ja vesialueet – ei poistoja

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

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

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

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

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

Kohde	srk:n poistoaika ennen	uusi poistoaika vuotta suositus	srk:n uusi poistoaika	nimike suosituksella
Hautausmaan huoltorakennus	20 v	8-10	10	hautausmaan muut rakennukset
Hautausmaan sosiaalitila ja varasto	20 v	10-15	15	huolto- ja talousrakennukset
Ruumishuone	70 v	20-40	30	kappelit
Siunauskappeli	70 v	20-40	30	kappelit
Kirkko	70 v	30-60	60	kirkot
Seurakuntakoti	40 v	15-25	30	seurakuntatalot
Juornaankylän rukoushuone	40 v	15-25	25	seurakuntatalot
Tuomirannan esteetön wc	10 v	10-15	10	huolto- ja talousrakennukset
		15-25		leiri- ja kurssikeskukset
Muut rakennukset	20 v	10-15	15	muut rakennukset
Juornaankylän rukoushuoneen paikotusalue	20 v	10-20	20	maa- ja vesirakenteet
Kirkon pihavalot	15 v	5-15	15	muut kiinteät rakenteet ja laitteet
Koneet ja laitteet	3-5v	3-5	3-5	koneet ja laitteet

Poikkeama suositukseen on pidempi seurakuntakodin poistoaika perustellusta syystä. Seurakuntakodin, kirkon ja Juornaankylän rukoushuoneen viimeinen poistovuosi on uuden suunnitelman mukaan 2033.

Askolan seurakunta on saanut vuonna 2022 avustuksen Lions Club Askola ry:ltä määrältään 250 euroa seurakunnan nuorisotyölle sekä Aktia säätiö Porvoolta määrältään 700 euroa jouluavustus 2022 diakoniatoimintaan. Aktiasäätiön avustuksesta on viranhaltijapäätös nro 4/2023.

3 Rahoituslaskelman liitetiedot

Askolan seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

4 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet	Aineelliset hyödykkeet						Yhteensä
	Maa- ja vesialueet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Ennakko-maksut ja kesk.er.h.		
Poistamaton hankintameno 1.1.	53 452,95	951 075,96	14 536,62	8 197,07	77 756,51	1 105 019,11	
Lisäykset tilikauden aikana					967 702,98		
Rahoitusosuudet tilikaudella							
Vähennykset tilikaudella							
Siirrot erien välillä							
Tilikauden poistot	0,00	85 223,31	3 551,73	7 522,79	0,00	96 297,83	
Arvonlennukset ja niiden palautukset							
Poistamaton hankintameno 31.12.	53 452,95	865 852,65	10 984,89	674,28	1 045 459,49	1 976 424,26	
Arvonkorotukset							
Kirjanpitoarvo 31.12.	53 452,95	865 852,65	10 984,89	674,28	1 045 459,49	1 976 424,26	
Hautaustoimi							
Poistamaton hankintameno 1.1.	6 782,00	68 693,33				75 475,33	
Lisäykset tilikauden aikana							
Rahoitusosuudet tilikaudella							
Vähennykset tilikaudella							
Siirrot erien välillä							
Tilikauden poistot		15 400,90				15 400,90	
Arvonlennukset ja niiden palautukset							
Poistamaton hankintameno 31.12.	6 782,00	53 292,43				60 074,43	
Arvonkorotukset							
Kirjanpitoarvo 31.12.	6 782,00	53 292,43				60 074,43	
Yhteensä							
Poistamaton hankintameno 1.1.	60 234,95	1 019 769,29	14 536,62	8 197,07	77 756,51	1 180 494,44	
Lisäykset tilikauden aikana					967 702,98		
Rahoitusosuudet tilikaudella							
Vähennykset tilikaudella							
Siirrot erien välillä							
Tilikauden poistot	0,00	100 624,21	3 551,73	7 522,79		111 698,73	
Arvonlennukset ja niiden palautukset							
Poistamaton hankintameno 31.12.	60 234,95	919 145,08	10 984,89	674,28	1 045 459,49	2 036 498,69	
Arvonkorotukset							
Kirjanpitoarvo 31.12.	60 234,95	919 145,08	10 984,89	674,28	1 045 459,49	2 036 498,69	

Sijoitukset	2022	2021
As Oy Askolan Riihipellontie 16 nrot 1-1900, 1801-2700	67 093,57	67 093,57
Kiinteistö Oy Säästörinne	113 171,81	113 171,81
	180 265,38	180 265,38

Muut saamiset	2022	2021
Hautainhoitorahasto, saatavat segmenttiero	28 903,05	29 948,78
	28 903,05	31 138,78

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät	2022	2021
Lyhytaikaiset siirtosaamiset		
Palkkaennakot		106,17
Kela korvaus työterveyshuollon kustannuksista kolehti 24.12.2021 diakonia	2 724,00	2 792,42
Kela, sairauspäivärahakorvaus	6 359,50	134,50
<i>Tulojäämät yhteensä</i>	<i>9 083,50</i>	<i>3 033,09</i>
<i>Lyhytaikaiset siirtosaamiset yhteensä</i>	<i>9 083,50</i>	<i>3 033,09</i>

5 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

	1.1.-31.12.2022	1.1.-31.12.2021	Muutos
OMA PÄÄOMA			
Peruspääoma	1 400 000,00	1 400 000,00	
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	1 989 322,53	1 778 333,10	-210 989,43
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	26 369,52	210 989,43	184 619,91

Toimeksiantojen varat	2022	2021
Lahjoitusrahastojen pääomat		
Rosi Keltin testamenttirahasto	8 768,88	8 768,88
Veikko Helinin stipendirahasto	4 997,79	4 997,79
	13 766,67	13 766,67
Muut		
Hautainhoitorahaston varat, määräaikaiset hoitosop.	118 566,91	123 874,77
Diakonia ja katastrofirahasto	1 785,84	2 527,70
	120 352,75	126 402,47
	134 119,42	140 169,14

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	2022	2021
Pitkäaikaiset siirtovelat		
Menojäämät		
Nurmikkohaudoilta perittävän nurmen 25 vuoden yleishoito- ja peruskunnostusmaksujen jaksotus	16 285,60	15 724,40
pitkäaikaiset siirtovelat yhteensä	16 285,60	15 724,40
Menojäämät		
Verotili	-195,57	-237,49
Palkkojen ja henkilösivukulujen jaksotukset	76 323,88	71 374,95
Ennakonpidätysvelka	6 747,91	7 703,60
Sosiaaliturvamaksuvelka	462,83	472,98
Eläkevakuutusmaksuvelka	9 892,18	8 757,64
Tapaturmavakuutusvelka	1 571,03	1 437,88
Ryhmähenkivakuutusvelka	18,94	29,15
Jäsenmaksuvelka	290,83	263,69
Tukikummiavustus jäännös	0,00	73,43
Nurmihautojen 25 v jaksotus 2021-2022 osuus	1 229,60	1 149,60
Tuntipalkkojen jaksotukset	6 457,20	3 657,94
Henkilökunnan koronapalkitseminen KN18.5.2021	0,00	1 400,00
Monninkylän Nuorisoseura ry, tilavuokrat 2021	0,00	5 400,00
YV2022 srk:n osuus viranhaltijapäätös 17/2022	590,50	
kolehti, jouluna 2023 vähävaraisten perheiden tukeminen	309,18	
Aktia säätiö, Vivamon retkipäivä 11.6.2023	700,00	
Muut siirtovelat (kipa OR)	1 528,01	738,06
Menojäämät yhteensä	105 926,52	102 221,43
Lyhytaikaiset siirtovelat yhteensä	105 926,52	102 221,43

6 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvaja

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 2,99 miljoonaa euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3,4 miljardia euroa.

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Vakuudet

Seurakunta on saanut

- takuuajan vakuus, sähköurakoitsijalta Sähköasennus E.Ronkainen Oy vastuumäärä 1 979,66 euroa, vastuu aika 30.11.2022 – 28.2.2025, kohde Askolan kirkko ja kirkkopihan korjaus- ja muutostöihin liittyvän takuuajan takauksen, joka on annettu ajalle 28.12.2021 – 30.11.2022. Takuusumma on 9 898,30 euroa. Hankeselvitys 19.1.2021. Urakkasopimus on allekirjoitettu 16.12.2021. Taloudellinen loppuselvitys on tilinpäätöshetkellä tekemättä.
- takuuaikainen urakkatakaus, Lahden Putkihuolto Oy, takauksen enimmäismäärä 1604,38 euroa, takauksen aika 16.12.2021 – 30.1.2025, kohde Askolan kirkko. Urakkasopimus on allekirjoitettu 16.12.2021. Taloudellinen loppuselvitys on tilinpäätöshetkellä tekemättä.
- työaikainen urakkatakaus, Porvoon Paalurakenne Oy, urakkasopimus 28.4.2022, vastuumäärä 19 690 euroa, takauksen aika 28.4. - 30.9.2022, kohde Askolan kirkko. Taloudellinen loppuselvitys on tilinpäätöshetkellä tekemättä.
- takuuajan takaus, Kymppirakenne Oy, vastuumäärä 5 780 euroa, vastuu aika 2.9.2022 – 1.12.2024, kohde Askolan kirkko, urakkasopimus on allekirjoitettu 16.12.2021.
- takuuajan takauksen, ITR Sprinklerihuolto Oy, vastuumäärä 1 800 euroa, vakuutusaika 4.11.2022 – 4.2.2025, kohde Askolan kirkko, urakkasopimus on allekirjoitettu 16.12.2021.

Vuokravastuut

Seurakunnalla ei ole vuokravastuita.

Leasingvastuut

<u>Päättyminenpäivä</u>	<u>Tuotekuvaus</u>	<u>Tuoteryhmä</u>	<u>Yhteensä 31.12.2022 - 31.03.2026 (alv 0%)</u>	
30.09.2025	HP EliteBook 840 G7	Laptops	850,52	
30.09.2025	HP EliteBook 840 G7	Laptops	850,52	
30.09.2025	HP EliteBook 840 G7	Laptops	850,52	
31.03.2026	Docking station	Laptop accessories	115,44	
31.03.2026	Docking station	Laptop accessories	115,44	
31.03.2025	Konica Minolta bizhub C300i	Copier	2170,26	
30.06.2023	HP EliteBook 850 G5/Docking Station	Laptops	139,04	
31.03.2023	HP EliteBook 850 G5/Docking Station	Laptops	72,76	
31.03.2023	HP EliteBook 850 G5/Docking Station	Laptops	72,76	5237,26
			alv 0%	

Askolan seurakunnalla leasing sopimuksella yhteensä tilinpäätöshetkellä kahdeksan tietokonetta ja yksi monitoimilaite. Tilikaudella päättyneiden laitteiden vuokra-aikaa on jatkettu määräaikaisella vuokrasopimuksella komponenttipulan vuoksi.

Leasingvastuiden yhteismäärä	2022	2021	2020
Seuraavalla tilikaudella maksettavat	2 787,52	2 644,94	2 822,59
Myöhemmin maksettavat	3 706,68	3 330,27	7 831,15
<i>Yhteensä sis alv 24%</i>	<i>6 494,20</i>	<i>5 975,21</i>	<i>10 653,73</i>
<i>alv 0%</i>	<i>5 237,26</i>	<i>4 818,72</i>	<i>8 591,72</i>

Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset

- Vantaan aluekeskusrekisteri kirkonkirjojen pidon hoitaminen, KV 11.6.2020 § 5, vuosikustannus 2022 oli 8 530,78 euroa
- Lahti IT -alue, Lahden seurakuntayhtymä, vuosikustannus 2022 oli 4 148,11 euroa
- tietosuojavastaava, Lahden seurakuntayhtymä, Lahden IT -alueen seurakunnat, (KN 11.2.2020 §7 sopimus toistaiseksi), vuosikustannus 2022 oli 511,51 euroa
- Kirkon palvelukeskus (Kipa), talous- ja henkilöstöhallinnon tietojärjestelmä ja -palvelut, käynnissä Kipa 2-hanke, kirkkohallituksen yleiskirje nro 21/2020

- Uudenmaan seurakuntien kehitysvammatyö, Mäntsälän seurakunta (KN 11.11.2019 §42) vuosikustannus 2022 oli 1 712,01 euroa
- Nettiradio, Ylivieskan seurakunta, jumalanpalveluksen streemauspalvelun yhteys kirkosta vuosikustannus 2022 oli 960,00 euroa

7 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Askolan seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

8 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

HAUTAINHOITORAHASTO

TOIMINTAKERTOMUS

Yleiskatsaus

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

Kirkkolaki 17 luku 5 §.

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen korkotuloista. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Seurakunta hoitaa hautausmaan käytävät ja yleisalueet, ja yksityiset hautapaikan haltijat vastaavat haudan pinnan hoidosta. Tämän vuoksi hautainhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta. Hautainhoitorahaston hoidettavana on kaikkiaan n. 435 (483 vuonna 2021) hoitohautaa.

Kasvukausi 2022 oli hautojen hoidon suhteen onnistunut. Kausityöntekijöiden työskentelyaika oli lyhyempi sääolosuhteiden vuoksi. Kesän kuumuus toi omat haasteensa. Taimimateriaali oli tasalaatuista ja kasvuolosuhteet hyvät, myös työntekijät onnistuivat hyvin työssään. Alkuvuonna töiden järjestämistä haastoi vielä vallitseva koronatilanne, mutta tilanne onneksi helpottui koronarokotusten myötä kesän koittaessa.

Askolan seurakunnan hautainhoitorahasto hoiti velvoitteensa hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2022. Askolan seurakunnan hautainhoitorahastossa ei ole tapahtunut muutoksia tilikaudella 2022.



Mervi Rosnell, vs kirkkoherra



Tarja Laine, talouspäälikkö

Hallinto

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

Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty.

Henkilöstö

Hautainhoitorahaston henkilöstöä on seurakunnassa yksi, jotka toimivat talouspäällikön alaisuudessa. Kausiluonteisissa puutarhatöissä työskentelee keskimäärin 8 henkilöä vuosittain 1–5 kuukauden työsuhteissa. Kausityöntekijöiden työajasta noin kolmannes menee hoitohautojen hoitoon.

Henkilöstökulut	1.1.2022- 31.12.2022	1.1.2021- 31.12.2021	1.1.2020- 31.12.2020
Palkat ja palkkiot	-17 154,33	-15 781,34	-14 524,44
Eläkekulut	-3 276,10	-3 295,97	-2 974,01
Muut henkilökulut	-783,81	-673,00	-534,23
Yhteensä	-21 214,24	-19 750,31	-18 032,68

Muut henkilöstöasiat kts. seurakuntatalouden toimintakertomuksen kohta 3 Henkilöstö.

Sisäinen valvonta

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

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on +3 725,21 euroa.

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

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Toiminta-ajatus:

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

Toiminnan arviointi:

Hoitohautoja oli vuonna 2022 yhteensä 435 kpl. Hoitomuotoina oli pintahoito, pinta- ja kukkahoito sekä kesäkukkien kastelu. Seurakunta tekee uusia sopimuksia viiden vuoden määräajaksi ja yhdeksi vuodeksi. Määräaikaisten hoitojen lukumäärät ovat hienoisessa laskussa.

vuosi	määräaikaiset sopimukset		osuus %
	kaikki sopimukset		
2022	435	219	50,3
2021	483	231	47,8
2017	422	282	66,8

Yhden kesän haudanhoitoja on noin puolet haudanhoitosopimusten kokonaismäärästä.

Hautausmaan katselmuksessa todettiin seurakunnan huolehtimien hautojen hoidon olleen sopimusten mukaisia. Asiakaspalautteilla on tärkeä osa toimintamme kehittämisessä ja arvioinnissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Hautausmaan kehitysprojekti vuodesta 2019 on selkeyttänyt haudanhoidon tasoa ja seurakunnan tekemää osuutta hautojen hoidossa. Haudanhaltijoiden kanssa pidetään katselmuksia haudoilla. Kukkalajiketta haudoilla vaihdettiin

2019. Lajike on kiitollisempi hoidettava ja kestävämpi. Muutos on todettu hyväksi ja kukkamäärää on pystytty saatujen kokemusten perusteella pienentämään. Työ on ergonomisempaa ja tehokkaampaa. Kokonaistaloudellisesti on päästy tavoitteeseen. Seuraava haaste on kastelujärjestelmän kehittäminen. Tavoitetta kohti päästiin sankarihautojen osalta kokeiluluonteisesti.

Hautausmaalle tullaan tekemään hautausmaan hoitosuunnitelma. Tässä yhteydessä haetaan hiilineutraaleja vaihtoehtoja myös hautainhoitorahaston kukka- ja viherlajikkeisiin.

Askolan seurakunnan ylläpitämiin hoitohautoihin ostetaan vuosittain kesäkukkia noin 2 300 eurolla, hautainhoitorahaston osuus oli 1 190 euroa vuonna 2022 ja 1 971 euroa vuonna 2021. Kesäkukkahankintojen kulut laskivat 55 prosenttia vuodesta 2018. Hautausmailla kokeiltiin Begonia semperflorens ascot red -lajiketta matalana ja Dregon Wing red korkeampana lajikkeena. Kesäkukkahankinta on tehty useana vuonna kilpailutuksen jälkeen Tapio Koivulan Puutarha Ky:ltä.

Hautainhoitorahasto pysyi vuoden 2022 talousarviossa hyvin.

Talousarvion sitovuustason (nettokulujen) mukaisia menojen ylityksiä ei ollut.

Hautainhoitorahastolla on varoja kaiken kaikkiaan noin 118 566,91 €. Hautainhoitorahaston kuluja (lähinnä työntekijöiden henkilöstökulut ja istutettavat kukkaset) oli 29 263,96 € v. 2022 ja tuloja (haudanhoitomaksut ja korkotulot) 32 989,17 €. Ylijäämää tilivuodelta kertyi siten 3 725,21 €.

Käyttötalousosa

	TA kuluva	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	31 000,00	31 000,00	32 989,17	-1 989,17	106,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-31 557,00	-31 557,00	-29 263,96	-2 293,04	92,7
Toimintakate 1	-557,00	-557,00	3 725,21	-4 282,21	-668,8
Toimintakate 2	-557,00	-557,00	3 725,21	-4 282,21	-668,8
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-557,00	-557,00	3 725,21	-4 282,21	-668,8

Tilinpäätöslaskelmat

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuotot	32 989,17	36 146,90
Maksutuotot	32 989,17	36 146,90
Toimintakulut	-29 263,96	-30 226,75
Henkilöstökulut	-21 214,24	-19 750,31
Palkat ja palkkiot	-17 154,33	-15 781,34
Henkilösivukulut	-4 059,91	-3 968,97
Palvelujen ostot	-2 203,76	-2 297,07
Aineet ja tarvikkeet	-5 845,96	-8 179,37
TOIMINTAKATE	3 725,21	5 920,15
VUOSIKATE	3 725,21	5 920,15
TILIKAUDEN TULOS	3 725,21	5 920,15
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 725,21	5 920,15

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Tulorahoitus	3 725,21	5 920,15
Vuosikate	3 725,21	5 920,15
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	3 725,21	5 920,15
Muut maksuvalmiuden muutokset	-9 033,07	-4 896,49
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-9 033,07	-4 896,49
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-9 033,07	-4 896,49
Rahavarojen muutos	-5 307,86	1 023,66
Rahavarojen muutos (tase)	-5 307,86	1 023,66

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Rahavarojen muutos	-5 307,86	1 023,66
Rahavarat kauden lopussa	118 566,91	123 874,77
Rahavarat kauden alussa	123 874,77	122 851,11

Hautainhoitorahaston tase

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
VASTAAVAA	118 566,91	123 874,77
VAIHTUVAT VASTAAVAT	118 566,91	123 874,77
Rahat ja pankkisaamiset	118 566,91	123 874,77
VASTATTAVAA	-118 566,91	-123 874,77
OMA PÄÄOMA	-11 823,29	-8 098,08
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-8 098,08	-2 177,93
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-3 725,21	-5 920,15
VIERAS PÄÄOMA	-106 743,62	-115 776,69
Pitkäaikainen vieras pääoma	-51 681,24	-58 150,03
Saadut ennakot	-51 681,24	-58 150,03
Lyhytaikainen vieras pääoma	-55 062,38	-57 626,66
Saadut ennakot	-25 158,21	-26 482,59
Ostovelat	0,00	-137,56
Muut velat	-28 903,05	-29 948,78
Siirtovelat	-1 001,12	-1 057,73

Hautainhoitorahaston liitetiedot

Haudanhoitosopimukset ja saadut ennakot 31.12.2022

hoitoaika	hoitovuodet	kpl määrä	pääoma 1.1. +lisäykset	jaksotus	saadut ennakot / pääoma 31.12.
5 vuotta	2018-2022	47	4 126,40	4 126,40	0,00
	2019-2023	34	4 880,00	2 440,00	2 440,00
	2020-2024	51	11 279,40	3 759,80	7 519,60
	2021-2025	43	12 625,60	3 156,40	9 469,20
	2022-2026	37	13 568,00	2 713,60	10 854,40
		212	46 479,40	16 196,20	30 283,20
15 vuotta	2010-2024	5	210,60	70,20	140,40
		5			
20 vuotta	2004-2023	4	238,82	119,41	119,41
		4			
25 vuotta	2011-2035	2	912,80	65,20	847,60
	2010-2034	1	1 019,20	78,40	940,80
	2009-2033	1	600,00	50,00	550,00
	2008-2032	7	2 261,60	205,60	2 056,00
	2007-2031	3	1 264,00	126,40	1 137,60
	2006-2030	5	1 724,40	191,60	1 532,80
	2005-2029	2	521,60	65,20	456,40
	2003-2027	3	691,20	115,20	576,00
	2000-2024	8	821,04	273,68	547,36
	1998-2022	2	65,25	65,25	0,00
		34	9 881,09	1 236,53	8 644,56

30 vuotta	1998-2027	2	417,06	69,51	347,55
		2			
36 vuotta	2002-2037	2	523,20	32,70	490,50
		2			
45 vuotta	1993-2037	3	1 345,44	84,09	1 261,35
		3			
66 vuotta	2000-2024	2	3 546,84	80,61	3 466,23
		2			
68 vuotta	2000-2067	4	7 415,66	161,21	7 254,45
		4			
yhteensä					
		268	70 058,11	18 050,46	52 007,65

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	435	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	29 263,96	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	67,27	euroa/hauta
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	1 009	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	67 878,93	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	118 566,91	euroa
Yli-/alikatteisuus	50 687,98	euroa

V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Askolassa 30.3.2022

Askolan seurakunnan kirkkoneuvosto



Mervi Rosnell, kirkkoneuvoston pj.



Kari Lindgren, kirkkoneuvoston varapj.



Malla Felin



Johanna Hovilehto



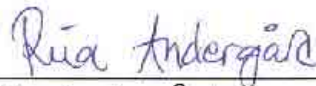
Erkki Pusula



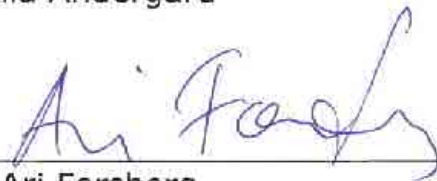
Irina Salojoki



Tarja Laine, talouspäällikkö



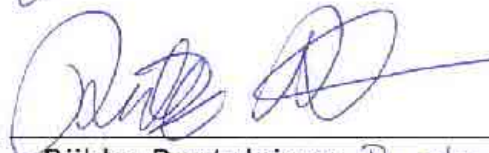
Riia Andergård



Ari Forsberg



Jorma Linna



Riikka Rantalainen Rantanen



Kaija-Leena Tuomisto

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Askolassa 11.4.2023

KPMG Oy Ab

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'M. Slotte', is written over a horizontal line.

Martin Slotte
tilintarkastaja, JHT, HT

VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitoKirjoista 2023

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

Luettelo tositelajeista

Kassa- ja muistiotositteet

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AA	Käyttöom.kirjaus	01
AB	Kirjanpitosite	01
AM	KOM myynnit	01
AZ	Purku KOM:iin	01
K4	Verkkomaksut	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
TO	Tiliote	01
AF	Poistokirjaukset	03
AV	MR Diakonia-avustuks	14
DZ	Asiakkaat - maksu	14
MV	Maksuvapautukset	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DG	Asiakkaat - hyvitys	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro
00	90000000	9000171
01	1000000	1001275
14	14000000	14000162
15	15000000	15000685
18	18000000	-
19	19000000	19000804
03	3000000	3000011

Selvitys kirjanpito- ja tilinpidon ja tilinpidon säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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