

VESANNON EVANKELISLUTERILAINEN SEURAKUNTA



Tilinpäätös ja toimintakertomus

TASEKIRJA VUODELTA 2018

Seurakunnan tehtävä:

"Tunnustuksensa mukaisesti kirkko julistaa Jumalan sanaa ja jakaa sakramenteja sekä toimii muutenkin kristillisen sanoman levittämiseksi ja lähimmäisenrakkauden toteuttamiseksi."

(KL 1: 2§)

SISÄLLYSLUETTELO

1. TOIMINTAKERTOMUS.....	1
1.1. Yleiskatsaus	1
1.2. Hallinto	3
1.3. Sisäinen valvonta	4
1.4. Henkilöstö	4
1.5. Väkiluku	5
1.6. Talousarvion toteutuminen	5
1.6.1. Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi	5
1.6.2. Käyttötalouden osan toteutuminen	8
1.6.4. Verotulojen erittely.....	22
1.6.5. Investointiosan toteutuminen.....	23
1.6.6. Rahoitusosan toteutuminen.....	23
1.7. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus.....	24
1.7.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut.....	24
1.7.2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	24
1.7.3. Tase ja sen tunnusluvut	25
1.8. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyä ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi	26
2. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	26
2.1. Tuloslaskelma	26
2.2. Rahoituslaskelma	27
2.3. Tase.....	28
3. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	29
3.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	29
3.2. Tuloslaskelman liitetiedot	29
3.2.1 Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain	29
3.2.2 Tilikauden palkat, palkkiot	29
3.2.3 Vakuutukset	30
3.3. Rahoituslaskelman liitetiedot	30
3.4. Taseen liitetiedot	31
3.4.2 Poistosuunnitelma	31
3.5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	31
3.6. Taseyksikkönä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat	32
Haudanhoitorahasto.....	32
4. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	34
5. KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET.....	35
5.1. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista	35
5.2. Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista.....	36

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1. Yleiskatsaus

Seurakunnan väkiluku on toimintavuoden aikana vähentynyt edellisten vuosien tapaan. Koko kunnassa asukkaita oli vuoden vaihteessa Pohjois-Savon liiton ennakkotiedon mukaan yhteensä 2061 ja samaan aikaan seurakunnan jäsenmäärä 1718 henkilöä, eli asukkaista 83% kuuluu ev.lut kirkkoon. Jäsenen keski-ikä on 54 vuotta.

Seurakuntavaalit järjestettiin 18.11.2018. Vaaleissa ehdokkaita asetti kolme valitsijayhdistystä yhteensä 22 ehdokasta. Valituiksi tulleista kuusi oli uusia luottamushenkilöitä ja valituiksi tulleiden keski-ikä 64 vuotta. Vesannolla äänestysprosentti oli 22,0%, valtakunnallisesti sen ollessa 14,4%. 16-17 vuotiaista 30,3% kävi äänestämässä.

Kirkollisveroprosentti oli 1,85 ja kirkollisverotuloja kertyi noin 4,1 % vähemmän edelliseen vuoteen verrattuna. Verotulot ja valtionavustus yhteensä alenivat noin 3,89 % edelliseen vuoteen verrattuna. Tuloslaskeman mukainen tilikaudelle ennakoitu alijäämä muuttui ylijäämäiseksi 37 570€ seurakunnan saatua verotulojen täydennysavustusta (31 996€) sekä harkinnan varaista toiminta-avustusta (50 000€). Lisäksi puunmyyntituloja saatiin hieman ennakoitua enemmän, yhteensä 99 511 €.

Henkilöstökulut olivat suurin yksittäinen kuluerä ja niiden vähentämiseen tähtääviä toimenpiteitä on valmisteltu mm. kanttorin viran osalta. Syyskaudella pitkäaikainen kanttori jäi eläkkeelle ja suunnitelma yhteisen kanttorin viran perustamiseksi tehtiin Tervon seurakunnan kanssa. Kirkkoneuvostot tekivät esityksen vasta joulukuussa, minkä vuoksi kanttorin virka oli täyttämättä vuoden vaihtuessa. Myös lapsi- ja nuorisotyössä tuli tehtävän sisältöihin muutoksia syyskaudella kun nuoriso-ohjaaja jäi 20 % työajalle.

Seurakunnassa käynnistyi loppuvuodesta piispantarkastuksen prosessi, josta suoritettiin seurakunnan itsearviointin osuus. Varsinainen piispantarkastus ja siihen liittyvä toiminnan, talouden ja hallinnon tarkastus toteutuu vuoden 2019 alkupuolella.

Seurakuntatalon sisäilmanparantamiseen liittyvät toimenpiteet saatettiin loppuun. Korjaustyölle saatiin avustusta 45 850 €. Lisäksi päätettiin korjata seurakuntakodin katon läpivientejä ja korjaustyö toteutui syksyn aikana.

1.1.1 Tilastotietoja

Seurakunnallinen toiminta (suluissa 2017)

	tilaisuuksia	osanottajia
Jumalanpalvelukset	61 (68)	2836 (3321)
Kirkolliset toimitukset	40 (54)	1456 (1850)
Muut tilaisuudet	97 (125)	4064 (6259)
Retket ja leirit	3 (3)	104 (83)
Yksilön kohtaamiset	375 (533)	851 (1130)
Ryhmätoiminta	44 (150)	429 (1709)

Lapsi- ja nuorisotyö

	ryhmiä	osanottajia
Päiväkerho	2 (2)	12 (14)
Pyhäkoulu	1 (1)	
- pyhäkoulun opettajia	1 (1)	
Rippikoulu	1 (1)	15 (22)
	kokoontumisia	osallistuneita
Perhekerho	33 (31)	396 (507)

Diakoniatyö

Diakonian viranhaltijan asiakaskontakteja	181 (148)
joista seurakunnan tiloissa	37 (47)
kodeissa	94 (173)
muualla	50 (28)

Lähetystyö

	ryhmiä	osanottajia
Säännöllisesti kokoontuvat ryhmä	1 (1)	6 (4)
- vapaaehtoisia ohjaajia	1 (1)	
	kokoontumisia	osallistuneita
Kertaluonteisia tapahtumia	3 (6)	382 (541)
Lähetysjärjestöjen kanssa solmitut sopimukset	2 (1)	
Lähetyskirpputorin aukiolopäivät / vuosi	116 (137)	
Vapaaehtoistyöntekijöiden määrä	12 (13)	

1.2. Hallinto

Kirkkovaltuusto

Katri Ollila (puheenjohtaja), Heikki Haatainen (varapuheenjohtaja), Tapio Nuutinen, Hannu Haapamaa, Heikki Haatainen, Seija Huttunen, Satu-Riikka Hytönen, Aapo Hämäläinen, Mirja Korhonen, Ukko-Pekka Korhonen, Riitta Korhonen, Marja-Liisa Kuhmonen, Anna-Liisa Markkanen, Anne Pasanen, Maija Röntynen-Huttunen ja Tuulikki Vilhunen.

Kirkkovaltuusto kokoontui 3 kertaa. Vuoden aikana päätettiin mm seurakuntakodin katon korjaustyöstä sekä nimettiin vaalitoimikunta.

Kirkkoneuvosto

Veli Pulkkinen (varajäsen Heikki Haatainen), Esa Keränen (varajäsen Ukko-Pekka Korhonen), Tuulikki Vilhunen (varajäsen Anna-Liisa Markkanen), Aapo Hämäläinen (varajäsen Hannu Haapamaa), Satu-Riikka Hytönen (varajäsen Maija-Liisa Röntynen-Huttunen), Seija Huttunen (varajäsen Riitta Korhonen).

Kirkkoneuvosto kokoontui 6 kertaa sekä lisäksi 2 kertaa yhdessä Tervon kirkkoneuvoston kanssa.. Kirkkoneuvoston jäsenet ovat tilivelvollisia kirkkoherran ja talouspäällikön lisäksi. Vuoden aikana päätettiin mm yhteisen kanttorin viran perustamisesta Tervon kanssa, suorituslisän käyttöönotosta sekä talouden tasapainottamista koskevista linjauksista.

Musiikkityönjohtokunta

Maija Röntynen-Huttunen (pj), Heino Keränen, Heikki Simonen, Aapo Hämäläinen, Anne Pasanen, Hannele Kokko.

Johtokunta kokoontui 3 kertaa.

Lapsi- ja nuorisotyönjohtokunta

Nina Toikkanen (pj), Jarmo Liimatainen, Hanne Huuskonen, Anne Pasanen, Juho Kuhmonen, Priitta Lahtinen ja Niina Salonen.

Johtokunta ei kokoontunut..

Diakoniatyönjohtokunta

Veijo Pulkkinen (pj), Maija Röntynen-Huttunen, Pirjo Rutanen, Esko Turpeinen, Riitta Kukko, Aki Virta.

Johtokunta kokoontui 2 kertaa.

Lähetystyönjohtokunta

Riitta Korhonen (pj), Tuulikki Vilhunen, Ukko-Pekka Korhonen, Esko Turpeinen, Toini Hotokka.

Johtokunta kokoontui 3 kertaa.

Vaalilautakunta

Veli Pulkkinen (pj), Leena Jääskeläinen, Alli Mokka, Esko Turpeinen, Esa Keränen ja sihteerinä Niina Salonen.

Lautakunta kokoontui 6 kertaa vaalipäivän lisäksi.

1.3. Sisäinen valvonta

Taloushallinnon osalta työalasta vastaava työntekijä tarkastaa omalle työalallensa tulevat ostolaskujen tositteet ja kirkkoherra hyväksyy ne järjestelmässä. Yleishallinnon ja kiinteistöjen osalta tarkastuksen tekee taluspäällikkö. Työntekijöiden matkalaskut tarkastaa ja hyväksyy kirkkoherra ja hänen loma-aikana hyväksyjänä toimii taluspäällikkö. Maksuun lähetettävät lasku- ja palkkaerät hyväksyy taluspäällikkö. Kirjanpidon muistiotositteet tallentaa ja hyväksyy taluspäällikkö. Hallinnon tarkastus suoritetaan tilintarkastajan toimesta. Muut tarkastukset kuten, Yhteisvastuukeräyksen tarkastus, tehdään kirkkoneuvoston valitseman jäsenen toimesta erillisten aikataulujen mukaisesti.

1.4. Henkilöstö

31.12.2018 vakituiseen henkilökuntaan kuului 6 henkilöä, jonka lisäksi määräaikainen sijainen sekä kesäaikana haudanhoitorahaston varoilla palkattu työntekijä. Palkkiotoimisia työsuhteita ovat valtuuston puheenjohtaja, kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja sekä leirien isokset.

Henkilöstövahvuudesta (31.12.) miehiä 37,5 % ja naisia 62,5 %, keski-ikä ollessa 48,75 vuotta. Henkilöstöstä kokoaikaisia 5 ja osa-aikaisia 2. Työajanpiiriin kuuluu 3 ja muut ovat työajattomia.

Sairauslomapäiviä vuonna 2018 kertyi 96 työpäivää. Henkilötyövuosia kalenterivuoden aikana kertyi 7,30 htv.

Henkilöstökulut kokonaisuudessaan hieman alenivat (1,2%) edelliseen vuoteen verrattuna, johtuen lähinnä lomapalkkavelan muutoksesta sekä sairausvakuutuskorvauksista. Nykyinen Kirkon yleinen virka- ja työehtosopimus voimassa 31.3.2020 asti.

Virat ja viranhaltijat

Kirkkoherra: Jarmo Paananen; sijaiset Timo Kuutti, Ismo Haapanen, Sirpa Toppinen, Juha Summala, Maili Kuivalainen, Raimo Jalkanen, Jorma Kukkonen

Kanttori: Heino Keränen 31.10.2018 asti 80 % työajalla; Eveliina Ylikoski 1.11.2018 alkaen 70% työajalla, sijaiset Emmi Ylikoski, Anni Hilliaho, Eveliina Ylikoski, Aino Nissinen, Kristiina Virtanen, Rudolf Cerc, Matilda Toivanen, Riitta Tanninen, Merja Pirkkalainen, Pia Pakarinen, Petrus Marjanen

Diakoni: Aki Virta

Nuorisotyönohjaaja: Priitta Lahtinen, 6.8.2018 alkaen 20% työajalla

Taluspäällikkö: Ilmi Korhonen, yhteinen virka Tervon seurakunnan kanssa

Seurakuntamestari: Uolevi Laitinen, sijainen Taimi Mertaniemi

Työsopimussuhteet ja työntekijät

Lastenohjaaja: Niina Salonen, 1.1.-30.7.2018 65% työajalla

Yksityishautojenhoitaja: Alli Rutonen, lomautettu ajalla 1.1.-30.4.2018, 1.10.-31.12.2018

Tilintarkastus

JHTT Pentti Tanskanen, BDO Audiator Oy

Osaaminen ja ammattitaidon kehittäminen

Viranhaltijoilla ja työntekijöillä on ollut mahdollisuus osallistua koulutussuunnitelman mukaisesti koulutus- ja ajankohtaispäiville. Koulutussuunnitelman mukaisiin koulutuksiin osallistuttiin viiden päivän aikana. Muihin ajankohtaispäiviin ja -tilaisuuksiin osallistuttiin muutamia kertoja vuoden aikana. Koko työyhteisö osallistui IT-aluekeskuksen järjestämään tietosuojakoulutukseen elokuussa.

1.5. Väkiluku

	2018	2017
Kastettuja	+4	+7
Kuolleita	-39	-41
Muuttaneita (kotimaassa)	+41	+47
	-46	-66
Kirkkoon liittynyt	0	0
Kirkosta eronneet	-15	-11
Läsnä olevasta väestöstä poistuneita	-100	-118
Läsnä olevaan väestöön tulleita	45	56
Korjaus edelliseen vuoteen		
Väkiluku 31.12.	1718	1768
Väkiluvun muutos	-59	-62
Poissaoleva väestö	36	36
Avioliittoja solmittu 0 (0)		

Jäsenet ikäluokittain 31.12.2018

0-9v	10-19v	20-29v	30-39v	40-49v	50-59v	60-69v	70-79v	80-89v	90v-
110	147	82	105	146	260	350	288	192	38

1.6. Talousarvion toteutuminen

1.6.1. Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi

Hallinto

Tavoite: Yhteistyö toisten seurakuntien kanssa lisääntyy.

- Työntekijä- ja muut resurssit mitoitetaan tilanteen mukaisiksi siten että toimenpiteet ovat riittäviä pitkälläkin aikavälillä.
- Seurakuntalaiset saadaan osallistumaan kirkollisvaaleihin sekä äänestäjinä että eri ikäluokat kattavana joukkona ehdokkaita.
- Jo aloitettua ”seurakuntaseminaarien” eli luottamushenkilöiden ja työntekijöiden yhteisten neuvottelu- ja suunnittelutapahtumien järjestämistä jatketaan.
- Tarjotaan luottamushenkilöille mahdollisuuksia osallistua hiippakunnan neuvottelu- ja koulutustilaisuuksiin, jotta he saisivat riittävän kattavasti tietoa päätöksen teon tueksi.
- Arviointi: Yhteistyötä Tervon seurakunnan kanssa on jatkettu ja vuoden lopussa saatiin esitys kirkkovaltuustolle yhteisen kanttorin viran perustamiseksi. Seurakuntavaaleihin saatiin ehdokkaita 22 ja valituiksi tulleista 40% oli uusia valtuutettuja. Luottamushenkilöt eivät osallistuneet koulutustilaisuuksiin.

Yleinen seurakuntatyö

Tavoite: Toiminta mitoitetaan muuttuvien resurssien ja vallitsevan tilanteen mukaiseksi.

- Yhdessä muiden seurakuntien kanssa järjestettävä toiminta lisääntyy ja seurakunta pääsee mukaan rovastikunnalliseen yhteistyöhön uudessa rovastikunnassa.
- Sijaisjärjestelyihin löytyy aiempaa edullisempia ja pysyvämpiä ratkaisuja.

Arviointi: Lähetystyö on osallistunut rovastikunnan toimintaan aktiivisesti, muut työalat lähinnä työntekijätasolla pitäneet yhteyttä ja osallistuneet työalan kokouksiin. Sijaisjärjestelyihin ei ole löydetty ratkaisuja.

Diakoniatyö

Tavoite: Vapaaehtoistoiminnan aktivoiminen, ihmisten kohtaaminen, yhteisöllisyyden vaaliminen sekä ilon ja toivon välittäminen ihmisten arkeen

Arviointi ja toiminta: Diakoniatyössä lähinnä ihmisten kohtaamisessa ja yhteisöllisyyden vaalimisessa on koettu virkistymistä. Erilaiset yhteiset kokoontumiset, kuten Yhdessä eteenpäin-virkistyspäivät, jotka on toteutettu yhteistyössä paikallisten yhdistysten kanssa, ovat koonneet ilahduttavasti ihmisiä yhteen. Yhdessä seurakunnan lapsi- ja nuorisotyön kanssa järjestetyissä tapahtumissa on tavoitettu nuoria perheitä aiempaa paremmin. Paikkakunnalla toimii viisi aktiivista seurakuntapiiriä, jotka kokoontuvat säännöllisesti muutaman viikon välein. Yhteistyö muiden seurakuntien kanssa on tiivistynyt. Mm. Rautalammin seurakunnan kanssa järjestettiin ensimmäistä kertaa yhteinen perheleiri ja osallistuttiin Suonenjoella järjestetyille rovastikunnalliselle päihdekuntoutusleirille. Suosittu kesän seurakuntaretki tehtiin tänä vuonna Leppävirralle ja Valamon luostariin. Diakoniatyön haasteena on edelleen vapaaehtoistoiminnan aktivointi.

Musiikkityö

Tavoite: Jumalanpalveluselämä, sen rikastuttaminen, kirkkomusiikin tunnetuksi tekeminen sekä musiikkiharrastuksen tarjoaminen seurakuntalaisille on seurakunnallisen musiikkitoiminnan pitkän linjan yleinen päätavoite. Musiikkityö ei perustu pelkästään vastaavan viranhaltijan työpanokseen, vaan se rakentuu kuoroineen, musiikkiryhmineen ja yksityisine solisteineen pitkälti vapaaehtoisten, aktiivisten musiikin harrastajien varaan. Lisäväriä ja juhluvuutta tuovat myös vuosittain järjestettävät konsertit.

Arviointi ja toiminta: Jumalanpalveluksissa ja messuissa oli vuoden aikana ollut ilahduttavasti kanttorin apuna jokin musiikkiryhmä tai yksityinen musiikin harrastaja. Kesäaikaan kirkossa esiintyi mm. Lawrenchukin perhe ja Janne Hovi ja Taina Piira.

Yhteislaulutilaisuuksia kesällä olivat juhannusaaton tilaisuus (Heino Keränen ja Jarmo Paananen) ja Vanhan Pappilan virsilaulut 10.8. (Aki Virta kitaran kanssa mukana).

Joulukuussa kirkossa oli monia musiikkiesityksiä (mm. Iloveela, Konevitsa kvartetti, Kuopio kvartetti, Kurenniemen lauluryhmä).

Musiikkityön johtokunta ja kirkkokuoro ovat avustaneet jumalanpalveluksissa vuoden mittaan muutamia kertoja. Kurenniemen lauluryhmä on myös avustanut jumalanpalveluksissa.

Pitkäaikaisen kanttorin jäätyä lomille ja eläkkeelle on musiikkitoiminta johtokunnan ja kuoron osalta ollut hyvin pienimuotoista.

Lähetystyö

Tavoite: Tutustuminen uuteen nimikkokohteeseen sekä askartelupiirin kohteeseen

Arviointi: Ystävyyss seurakuntaretkellä Skuoritsaan vierailtiin Viipurin turvakoti Dikonissa, joka on askartelupiirin tukikohde.

Toiminta:

- Askartelupiiri kokoontui 14 kertaa, kirpputori oli avoinna 116 päivänä vuoden aikana
- varoja kerättiin mm. Äitien- ja Isänpäivä lounailla sekä arpojen myynneillä eri tapahtumissa

- lähetystyöstä osallistuttiin rovastikunnan lähetystoimintaan sekä järjestettiin Korpimessuystävyyseurakuntatyön merkeissä
- lähetyssihteeri siunattiin tehtävään 11.11.2018

Lapsi- ja perhekerhotyö sekä pyhäkoulu

Tavoite: Toiminnan kehittämisen painopiste perhetyössä ja seurakuntalaisten aktivoinnissa vapaaehtoisuuteen ja jumalanpalveluselämään osallistumiseen.

Arviointi ja toiminta: Eri-ikäisten lasten perheet ovat yhä enenevässä määrin osallistuneet seurakunnan toimintaan erilaisissa toimintamuodoissa kuten perhekerhossa, pyhäkoulussa, erilaisissa tapahtumissa (ulkoilutapahtuma Yhteisvastuukeräyksen hyväksi, satutunnit, vauvakahvila), retkille lähimaaston (Rytsyretket, Torpparimuseo, pururata) ja vähän kauemmaksi (Riemufestarit) ja perhekirkoissa kuten Kynttilänpäivän perhekerkossa, Mukulamessussa ja Enkelikirkossa. Perhejumalanpalveluksissa seurakuntalaisia on aktivoitu mukaan avustamaan jumalanpalveluksissa ja tätä tukeakseen lastenohjaaja osallistui keväällä ”Lasten ja perheiden hartaudet ja jumalanpalvelukset”-koulutukseen Lapualla. Yhteistyö kunnan varhaiskasvatuksen kanssa on ollut säännöllistä päivähoitohartausten ja seurakunnan tilaisuuksiin osallistumisen myötä.

Varhaisnuorisotyö

Varhaisnuorisotyön puolella varkkaillat vakiinnuttivat paikkansa seurakunnan toiminnassa. Kouluyhteistyö on toiminut entiseen malliin koululaisten osallistuessa seurakunnan järjestämiin tilaisuuksiin kuten kevätkirjokko, kouluun lähtevien siunaus, koululaisten kauneimmat joululaulut ja Aistimatka Pääsiäiseen. Lasten- ja varhaisnuorten leirit järjestettiin yhdessä Tervon srk:n, Tervon kunnan sekä Vesannon kunnan kanssa ja niille osallistui isomet mukaan laskien kaikkiaan lähes 150 lasta ja nuorta.

Nuorisotyö

Nuorteniltoja järjestettiin yhdessä kunnan etsivän nuorisotyönohjaajan kanssa. Kunnan kanssa yhteistyötä tehtiin myös tyttöryhmän ja retkien muodossa. Lukiolaisilla oli mahdollisuus käydä äänestämässä koulutuntien puitteissa. Abeille järjestettiin päiväkahvit. Maata Näkyvissä-festareille Turkuun tehtiin retki yhdessä Tervon seurakunnan nuorten kanssa. Nuorten joulujuhlaan osallistui runsaasti nuoria.

Rippikoulutyö

Rippikouluryhmiä oli yksi ja leirijakso pidettiin Tervonsalmen leirikeskuksesta ja konfirmaatio Vesannon kirkossa. Rippikoululaiset osallistuivat mm Kuopiossa järjestetyille lähetyshuuhille sekä yhteisvastuukeräykseen. Isoiskoulutusta pidettiin noin kahdesti kuussa ja sen aloitti 7 nuorta. Tervon seurakunnan kanssa pidettiin yhteinen koulutuspäivä.

Hautaustoimi

Hautausmaille suunnitellut puun kaadot eivät toteutuneen, jonka vuoksi myös sirottelualueen toteutuminen siirtyi. Haudankaivuut tehtiin edellisten vuosien tapaan ostopalveluna paikallisen yrittäjän toimesta.

Kiinteistöt

Seurakuntakodin sisäilman parannukseen liittyvät työt saatiin päätökseen alkuvuodesta. Kokonais kustannuksiksi tuli noin 90 700€, joihin saatiin avustusta 45 850 €. Syyspuolella tehtiin lisäksi katon läpivientien korjaus ja tuuletuksen parannustöitä, jotka jäivät keskeneräiseksi eräksi taseeseen (15 845€), sillä avustuspäätöstä ei ollut saatu vuoden vaihteeseen mennessä.

Metsätalous

Metsätalouden tuotot muodostuivat puunmyynti tuloista, jotka hieman ylittyivät arvioon nähden, ollen 99 511 € (vuonna 2017 153 497 €). Metsänhoitokulut olivat yli kaksinkertaiset edelliseen vuoteen verrattuna, johtuen mm suunnitelman mukaisesta lannoituksesta.

Rahastot

Diakoniarahastosta annettiin taloudellista apua yhteensä 946 € ja lähetyserärahastosta tilitettiin keräys- ja lahjoitus varoja lähetyseräjäjestöille 13 920 € vuoden aikana.

1.6.2. Käyttötalousosan toteutuminen

	Tulosyksikkö	TA kuluva 2018	TA muutokset 2018	TA muutosten jälkeen 2018	Toteuma 2018	Yli-ali	T-%
1001010120	Kirkkovaltuusto						
	Toimintatuotot (ulkoiset)						
	Toimintakulut (ulkoiset)	1 720		1 720	967,70	752,30	56,3
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 720		1 720	967,70	752,30	56,3
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)						
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 720		1 720	967,70	752,30	56,3
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	-1 720		-1 720	-967,70	-752,30	56,3
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0		0	0,00	0,00	0,0
1001010140	Kirkkoneuvosto						
	Toimintatuotot (ulkoiset)						
	Toimintakulut (ulkoiset)	1 400		1 400	842,82	557,18	60,2
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 400		1 400	842,82	557,18	60,2
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)						
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 400		1 400	842,82	557,18	60,2
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	-1 400		-1 400	-842,82	-557,18	60,2
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0		0	0,00	0,00	0,0

	Tulosyksikkö	TA kuluva 2018	TA muutokset 2018	TA muutosten jälkeen 2018	Toteuma 2018	Yli-ali	T-%
1001010150	Johtokunnat						
	Toimintatuotot (ulkoiset)						
	Toimintakulut (ulkoiset)	3 050		3 050	2 374,57	675,43	77,9
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 050		3 050	2 374,57	675,43	77,9
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)						
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 050		3 050	2 374,57	675,43	77,9
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	-3 050		-3 050	-2 374,57	-675,43	77,9
	Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	0		0	0,00	0,00	0,0
1001050000	Taloustoimisto						
	Toimintatuotot (ulkoiset)	-17 100		-17 100	-17 502,24	402,24	102,4
	Toimintakulut (ulkoiset)	36 500		36 500	35 451,61	1 048,39	97,1
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	19 400		19 400	17 949,37	1 450,63	92,5
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)	3 840		3 840	3 604,46	235,54	93,9
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	23 240		23 240	21 553,83	1 686,17	92,7
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	-23 240		-23 240	-21 553,83	-1 686,17	92,7
	Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	0		0	0,00	0,00	0,0
1001050100	Tilintarkastus						
	Toimintatuotot (ulkoiset)						
	Toimintakulut (ulkoiset)	2 200		2 200	2 405,81	-205,81	109,4
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 200		2 200	2 405,81	-205,81	109,4
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)						
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 200		2 200	2 405,81	-205,81	109,4
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	-2 200		-2 200	-2 405,81	205,81	109,4
	Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	0		0	0,00	0,00	0,0

	Tulosyksikkö	TA kuluva 2018	TA muutokset 2018	TA muutosten jälkeen 2018	Toteuma 2018	Yli-ali	T-%
1001070000	Kirkonkirjojen pito						
	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 400		-2 400	-2 618,00	218,00	109,1
	Toimintakulut (ulkoiset)	10 090		10 090	10 523,86	-433,86	104,3
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	7 690		7 690	7 905,86	-215,86	102,8
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)	3 840		3 840	3 604,46	235,54	93,9
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	11 530		11 530	11 510,32	19,68	99,8
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	460		460	531,57	-71,57	115,6
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	11 990		11 990	12 041,89	-51,89	100,4
1001080000	Kirkkoherranvirasto						
	Toimintatuotot (ulkoiset)				-43,83	43,83	0,0
	Toimintakulut (ulkoiset)	26 850		26 850	26 723,28	126,72	99,5
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	26 850		26 850	26 679,45	170,55	99,4
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)	5 380		5 380	5 046,24	333,76	93,8
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	32 230		32 230	31 725,69	504,31	98,4
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	-32 230		-32 230	-31 725,69	-504,31	98,4
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0		0	0,00	0,00	0,0
1001080100	Muu yleishallinto						
	Toimintatuotot (ulkoiset)						
	Toimintakulut (ulkoiset)	22 620		22 620	21 655,85	964,15	95,7
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	22 620		22 620	21 655,85	964,15	95,7
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)	3 840		3 840	3 604,46	235,54	93,9
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	26 460		26 460	25 260,31	1 199,69	95,5
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	-26 460		-26 460	-25 260,31	-1 199,69	95,5
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0		0	0,00	0,00	0,0

	Tulosyksikkö	TA kuluva 2018	TA muutokset 2018	TA muutosten jälkeen 2018	Toteuma 2018	Yli-ali	T-%
1002010000	Jumalanpalveluselämä						
	Toimintatuotot (ulkoiset)						
	Toimintakulut (ulkoiset)	34 760		34 760	34 245,95	514,05	98,5
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	34 760		34 760	34 245,95	514,05	98,5
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)	28 715		28 715	28 507,10	207,90	99,3
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	63 475		63 475	62 753,05	721,95	98,9
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	17 445		17 445	17 433,68	11,32	99,9
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	80 920		80 920	80 186,73	733,27	99,1
1002020000	Hautaansiunaaminen						
	Toimintatuotot (ulkoiset)						
	Toimintakulut (ulkoiset)	17 510		17 510	19 324,64	-1 814,64	110,4
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	17 510		17 510	19 324,64	-1 814,64	110,4
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)	22 970		22 970	22 805,68	164,32	99,3
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	40 480		40 480	42 130,32	-1 650,32	104,1
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	11 135		11 135	11 471,38	-336,38	103,0
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	51 615		51 615	53 601,70	-1 986,70	103,8
1002030000	Muut kirkol. Toimitukset						
	Toimintatuotot (ulkoiset)						
	Toimintakulut (ulkoiset)	11 085		11 085	10 412,30	672,70	93,9
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	11 085		11 085	10 412,30	672,70	93,9
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)	4 410		4 410	4 292,49	117,51	97,3
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	15 495		15 495	14 704,79	790,21	94,9
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	4 465		4 465	4 273,92	191,08	95,7
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	19 960		19 960	18 978,71	981,29	95,1

	Tulosyksikkö	TA kuluva 2018	TA muutokset 2018	TA muutosten jälkeen 2018	Toteuma 2018	Yli-ali	T-%
1002040000	Aikuistyö						
	Toimintatuotot (ulkoiset)						
	Toimintakulut (ulkoiset)	6 410		6 410	6 556,47	-146,47	102,3
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	6 410		6 410	6 556,47	-146,47	102,3
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)	3 840		3 840	3 604,44	235,56	93,9
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	10 250		10 250	10 160,91	89,09	99,1
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	2 925		2 925	2 893,04	31,96	98,9
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	13 175		13 175	13 053,95	121,05	99,1
1002050000	Muut seurakuntatilaisuudet						
	Toimintatuotot (ulkoiset)						
	Toimintakulut (ulkoiset)	7 550		7 550	7 693,88	-143,88	101,9
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	7 550		7 550	7 693,88	-143,88	101,9
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)	12 080		12 080	11 501,41	578,59	95,2
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	19 630		19 630	19 195,29	434,71	97,8
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	5 320		5 320	5 089,71	230,29	95,7
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	24 950		24 950	24 285,00	665,00	97,3
1002100000	Tiedotustoiminta						
	Toimintatuotot (ulkoiset)						
	Toimintakulut (ulkoiset)	6 700		6 700	7 022,77	-322,77	104,8
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	6 700		6 700	7 022,77	-322,77	104,8
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)						
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	6 700		6 700	7 022,77	-322,77	104,8
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	1 715		1 715	1 704,34	10,66	99,4
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	8 415		8 415	8 727,11	-312,11	103,7

	Tulosyksikkö	TA kuluva 2018	TA muutokset 2018	TA muutosten jälkeen 2018	Toteuma 2018	Yli-ali	T-%
1002200000	Musiikki						
	Toimintatuotot (ulkoiset)				-665,06	665,06	0,0
	Toimintakulut (ulkoiset)	18 265		18 265	15 193,15	3 071,85	83,2
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	18 265		18 265	14 528,09	3 736,91	79,5
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)	5 380		5 380	5 046,24	333,76	93,8
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	23 645		23 645	19 574,33	4 070,67	82,8
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	6 650		6 650	5 997,88	652,12	90,2
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	30 295		30 295	25 572,21	4 722,79	84,4
1002310000	Päiväkerho						
	Toimintatuotot (ulkoiset)	-400		-400	-438,79	38,79	109,7
	Toimintakulut (ulkoiset)	14 740		14 740	16 959,76	-2 219,76	115,1
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	14 340		14 340	16 520,97	-2 180,97	115,2
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)	5 380		5 380	5 046,24	333,76	93,8
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	19 720		19 720	21 567,21	-1 847,21	109,4
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	5 670		5 670	6 231,60	-561,60	109,9
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	25 390		25 390	27 798,81	-2 408,81	109,5
1002320000	Pyhäkoulu						
	Toimintatuotot (ulkoiset)				-69,85	69,85	0,0
	Toimintakulut (ulkoiset)	1 370		1 370	571,48	798,52	41,7
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 370		1 370	501,63	868,37	36,6
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)						
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 370		1 370	501,63	868,37	36,6
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	350		350	138,69	211,31	39,6
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	1 720		1 720	640,32	1 079,68	37,2

	Tulosyksikkö	TA kuluva 2018	TA muutokset 2018	TA muutosten jälkeen 2018	Toteuma 2018	Yli-ali	T-%
1002330000	Varhaisnuorisotyö						
	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 700		-2 700	-80,65	-2 619,35	3,0
	Toimintakulut (ulkoiset)	22 995		22 995	17 563,56	5 431,44	76,4
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	20 295		20 295	17 482,91	2 812,09	86,1
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)	3 070		3 070	2 883,57	186,43	93,9
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	23 365		23 365	20 366,48	2 998,52	87,2
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	7 365		7 365	5 902,84	1 462,16	80,1
	Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	30 730		30 730	26 269,32	4 460,68	85,5
1002340000	Partio						
	Toimintatuotot (ulkoiset)						
	Toimintakulut (ulkoiset)						
	Toimintakate 1 (ulkoinen)						
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)	7 680		7 680	7 208,92	471,08	93,9
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	7 680		7 680	7 208,92	471,08	93,9
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	1 965		1 965	1 749,50	215,50	89,0
	Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	9 645		9 645	8 958,42	686,58	92,9
1002350000	Rippikoulu						
	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 900		-1 900	-1 415,07	-484,93	74,5
	Toimintakulut (ulkoiset)	26 825		26 825	21 078,02	5 746,98	78,6
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	24 925		24 925	19 662,95	5 262,05	78,9
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)	3 840		3 840	3 604,46	235,54	93,9
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	28 765		28 765	23 267,41	5 497,59	80,9
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	8 530		8 530	6 937,35	1 592,65	81,3
	Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	37 295		37 295	30 204,76	7 090,24	81,0

	Tulosyksikkö	TA kuluva 2018	TA muutokset 2018	TA muutosten jälkeen 2018	Toteuma 2018	Yli-ali	T-%
1002360000	Nuorisotyö						
	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 600		-1 600	-721,19	-878,81	45,1
	Toimintakulut (ulkoiset)	23 885		23 885	13 689,06	10 195,94	57,3
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	22 285		22 285	12 967,87	9 317,13	58,2
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)	3 840		3 840	3 604,46	235,54	93,9
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	26 125		26 125	16 572,33	9 552,67	63,4
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	7 900		7 900	5 085,85	2 814,15	64,4
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	34 025		34 025	21 658,18	12 366,82	63,7
1002380000	Perhekerhotyö						
	Toimintatuotot (ulkoiset)	-500		-500	-121,57	-378,43	24,3
	Toimintakulut (ulkoiset)	13 890		13 890	14 599,78	-709,78	105,1
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	13 390		13 390	14 478,21	-1 088,21	108,1
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)	5 380		5 380	5 046,24	333,76	93,8
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	18 770		18 770	19 524,45	-754,45	104,0
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	5 430		5 430	5 633,66	-203,66	103,8
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	24 200		24 200	25 158,11	-958,11	104,0
1002410000	Diakoniatyö						
	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 050		-1 050	-2 026,92	976,92	193,0
	Toimintakulut (ulkoiset)	40 995		40 995	40 413,87	581,13	98,6
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	39 945		39 945	38 386,95	1 558,05	96,1
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)	5 380		5 380	5 046,24	333,76	93,8
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	45 325		45 325	43 433,19	1 891,81	95,8
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	13 420		13 420	13 357,53	62,47	99,5
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	58 745		58 745	56 790,72	1 954,28	96,7

	Tulosyksikkö	TA kuluva 2018	TA muutokset 2018	TA muutosten jälkeen 2018	Toteuma 2018	Yli-ali	T-%
1002410100	Diakoniarahasto						
	Toimintatuotot (ulkoiset)				-2 176,19	2 176,19	0,0
	Toimintakulut (ulkoiset)				2 321,85	-2 321,85	0,0
	Toimintakate 1 (ulkoinen)				145,66	-145,66	0,0
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)						
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)				145,66	-145,66	0,0
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät						
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)				145,66	-145,66	0,0
1002410200	Seurakuntapiirit						
	Toimintatuotot (ulkoiset)				-697,05	697,05	0,0
	Toimintakulut (ulkoiset)				697,05	-697,05	0,0
	Toimintakate 1 (ulkoinen)				0,00	0,00	0,0
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)						
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)				0,00	0,00	0,0
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät						
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)				0,00	0,00	0,0
1002410300	YV-keräys						
	Toimintatuotot (ulkoiset)				-434,91	434,91	0,0
	Toimintakulut (ulkoiset)				435,19	-435,19	0,0
	Toimintakate 1 (ulkoinen)				0,28	-0,28	0,0
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)						
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)				0,28	-0,28	0,0
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät						
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)				0,28	-0,28	0,0

	Tulosyksikkö	TA kuluva 2018	TA muutokset 2018	TA muutosten jälkeen 2018	Toteuma 2018	Yli-ali	T-%
1002550000	Sielunhoito						
	Toimintatuotot (ulkoiset)						
	Toimintakulut (ulkoiset)	10 335		10 335	10 367,83	-32,83	100,3
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	10 335		10 335	10 367,83	-32,83	100,3
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)						
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	10 335		10 335	10 367,83	-32,83	100,3
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	3 045		3 045	3 097,38	-52,38	101,7
	Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	13 380		13 380	13 465,21	-85,21	100,6
1002600000	Lähetystyö						
	Toimintatuotot (ulkoiset)						
	Toimintakulut (ulkoiset)	4 800		4 800	3 673,76	1 126,24	76,5
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 800		4 800	3 673,76	1 126,24	76,5
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)	5 380		5 380	5 046,24	333,76	93,8
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	10 180		10 180	8 720,00	1 460,00	85,7
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	2 605		2 605	2 116,22	488,78	81,2
	Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	12 785		12 785	10 836,22	1 948,78	84,8
1002600100	Lähetysrahasto						
	Toimintatuotot (ulkoiset)				-17 336,00	17 336,00	0,0
	Toimintakulut (ulkoiset)				17 343,43	-17 343,43	0,0
	Toimintakate 1 (ulkoinen)				7,43	-7,43	0,0
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)						
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)				7,43	-7,43	0,0
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät						
	Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)				7,43	-7,43	0,0

	Tulosyksikkö	TA kuluva 2018	TA muutokset 2018	TA muutosten jälkeen 2018	Toteuma 2018	Yli-ali	T-%
1002900000	Muu seurakuntatyö						
	Toimintatuotot (ulkoiset)						
	Toimintakulut (ulkoiset)	8 430		8 430	8 229,77	200,23	97,6
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	8 430		8 430	8 229,77	200,23	97,6
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)						
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	8 430		8 430	8 229,77	200,23	97,6
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	2 385		2 385	2 424,38	-39,38	101,7
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	10 815		10 815	10 654,15	160,85	98,5
1004030402	Hautausmaan varastot						
	Toimintatuotot (ulkoiset)						
	Toimintakulut (ulkoiset)	50		50	25,65	24,35	51,3
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	50		50	25,65	24,35	51,3
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)	-305		-305	-279,80	-25,20	91,7
	Toimintakulut (sisäiset)						
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-255		-255	-254,15	-0,85	99,7
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset	255		255	254,15	0,85	99,7
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät						
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0		0	0,00	0,00	0,0
1004030441	Vanha hautausmaa						
	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 000		-2 000	-750,00	-1 250,00	37,5
	Toimintakulut (ulkoiset)	5 100		5 100	3 516,87	1 583,13	69,0
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 100		3 100	2 766,87	333,13	89,3
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)						
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 100		3 100	2 766,87	333,13	89,3
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset	365		365	365,54	-0,54	100,1
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	1 300		1 300	942,21	357,79	72,5
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	4 765		4 765	4 074,62	690,38	85,5

	Tulosyksikkö	TA kuluva 2018	TA muutokset 2018	TA muutosten jälkeen 2018	Toteuma 2018	Yli-ali	T-%
1004030442	Uusi hautausmaa						
	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 000		-1 000	-750,00	-250,00	75,0
	Toimintakulut (ulkoiset)	2 840		2 840	1 714,95	1 125,05	60,4
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 840		1 840	964,95	875,05	52,4
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)	305		305	279,80	25,20	91,7
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 145		2 145	1 244,75	900,25	58,0
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset	610		610	608,55	1,45	99,8
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	800		800	631,78	168,22	79,0
	Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	3 555		3 555	2 485,08	1 069,92	69,9
1004040000	Varsin. hautaus toimi						
	Toimintatuotot (ulkoiset)	-16 500		-16 500	-16 325,00	-175,00	98,9
	Toimintakulut (ulkoiset)	25 600	-6 000	19 600	24 520,50	-4 920,50	125,1
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	9 100	-6 000	3 100	8 195,50	-5 095,50	264,4
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)	2 085		2 085	962,46	1 122,54	46,2
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	11 185	-6 000	5 185	9 157,96	-3 972,96	176,6
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	7 530		7 530	6 818,70	711,30	90,6
	Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	18 715	-6 000	12 715	15 976,66	-3 261,66	125,7
1004040100	Ruumiskylmiö						
	Toimintatuotot (ulkoiset)						
	Toimintakulut (ulkoiset)	365		365	343,90	21,10	94,2
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	365		365	343,90	21,10	94,2
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)	-2 085		-2 085	-962,46	-1 122,54	46,2
	Toimintakulut (sisäiset)						
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 720		-1 720	-618,56	-1 101,44	36,0
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset	1 720		1 720	1 713,65	6,35	99,6
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät						
	Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0		0	1 095,09	-1 095,09	0,0

	Tulosyksikkö	TA kuluva 2018	TA muutokset 2018	TA muutosten jälkeen 2018	Toteuma 2018	Yli-ali	T-%
1005020000	Kirkko						
	Toimintatuotot (ulkoiset)						
	Toimintakulut (ulkoiset)	49 285		49 285	48 590,89	694,11	98,6
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	49 285		49 285	48 590,89	694,11	98,6
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)	-57 425		-57 425	-57 014,20	-410,80	99,3
	Toimintakulut (sisäiset)						
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-8 140		-8 140	-8 423,31	283,31	103,5
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset	7 310		7 310	7 311,04	-1,04	100,0
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	830		830	1 112,27	-282,27	134,0
	Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	0		0	0,00	0,00	0,0
1005060000	Seurakuntatalo						
	Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 700		-3 700	-4 343,54	643,54	117,4
	Toimintakulut (ulkoiset)	64 850		64 850	61 404,18	3 445,82	94,7
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	61 150		61 150	57 060,64	4 089,36	93,3
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)	-76 820		-76 820	-72 089,15	-4 730,85	93,8
	Toimintakulut (sisäiset)						
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-15 670		-15 670	-15 028,51	-641,49	95,9
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset	15 000		15 000	14 264,69	735,31	95,1
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	670		670	929,57	-259,57	138,7
	Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	0		0	165,75	-165,75	0,0
1005100000	Metsätalous						
	Toimintatuotot (ulkoiset)	-90 360		-90 360	-100 452,03	10 092,03	111,2
	Toimintakulut (ulkoiset)	29 750		29 750	31 194,09	-1 444,09	104,9
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	-60 610		-60 610	-69 257,94	8 647,94	114,3
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)						
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-60 610		-60 610	-69 257,94	8 647,94	114,3
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	7 610		7 610	7 570,40	39,60	99,5
	Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	-53 000		-53 000	-61 687,54	8 687,54	116,4

	Tulosyksikkö	TA kuluva 2018	TA muutokset 2018	TA muutosten jälkeen 2018	Toteuma 2018	Yli-ali	T-%
1005110000	Muu kiinteistötoimi						
	Toimintatuotot (ulkoiset)						
	Toimintakulut (ulkoiset)	200		200		200,00	
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	200		200		200,00	
	.						
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)						
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	200		200		200,00	
	.						
	Poistot ja arvonalentumiset						
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät	50		50		50,00	
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	250		250		250,00	

1.6.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tiliryhmätaso, ulkoinen/sisäinen	TP edellinen vuosi 2017	TA kuluva 2018	TA muutokset 2018	Toteuma 2018	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-344 076,49	-277 845		-299 313,50	21 468,50	107,7
Korvaukset	-5 564,24	-16 800		-17 035,28	235,28	101,4
Myyntituotot	-1 422,71			-541,00	541,00	0,0
Maksutuotot	-23 078,04	-31 250		-25 789,58	-5 460,42	82,5
Vuokratuotot	-4 127,21	-2 860		-3 204,11	344,11	112,0
Metsätalouden tuotot	-153 502,88	-90 000		-99 511,13	9 511,13	110,6
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-20 454,37			-21 794,33	21 794,33	0,0
Tuet ja avustukset	-2 763,11	-300		-406,96	106,96	135,7
Muut toimintatuotot	-30,00			-685,50	685,50	0,0
Sisäiset tuotot	-133 133,93	-136 635		-130 345,61	-6 289,39	95,4
Toimintakulut	684 687,97	689 650	-6 000	670 995,71	12 654,29	98,1
Henkilöstökulut	314 983,91	325 005		310 970,61	14 034,39	95,7
Palkat ja palkkiot	250 944,37	261 195		253 858,79	7 336,21	97,2
Henkilösivukulut	65 265,66	63 810		59 748,36	4 061,64	93,6
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 226,12			-2 636,54	2 636,54	0,0
Palvelujen ostot	117 665,72	139 760	-6 000	130 016,00	3 744,00	97,2
Vuokrakulut	5 207,62	3 200		5 192,32	-1 992,32	162,3
Sisäiset vuokrakulut	133 133,93	136 635		130 345,61	6 289,39	95,4
Aineet ja tarvikkeet	75 954,66	67 120		60 673,01	6 446,99	90,4

Tiliryhmä	TP edellinen vuosi 2017	TA kuluva 2018	TA muutokset 2018	Toteuma 2018	Yli-ali	T-%
Ostot tilikauden aikana	75 954,66	67 120		60 673,01	6 446,99	90,4
Annetut avustukset	11 542,61	3 500		19 001,95	-15 501,95	542,9
Muut toimintakulut	26 199,52	14 430		14 796,21	-366,21	102,5
TOIMINTAKATE	340 611,48	411 805	-6 000	371 682,21	34 122,79	91,6
Verotulot ja valtionrahoitus	-394 924,25	-368 760		-379 549,36	10 789,36	102,9
Verotuskulut	5 854,13	5 470		5 226,72	243,28	95,6
Keskusrahastomaksut	28 440,00	31 800		29 718,00	2 082,00	93,5
Toimita-avustukset	-4 364,67		-81 996	-81 996,00	0,00	100,0
Rahoitustuotot- ja kulut	-6 223,88	-4 220		-5 543,78	1 323,78	131,4
Korkotuotot	-1 914,63			-491,91	491,91	0,0
Muut rahoitustuotot	-4 309,25	-4 220		-5 062,02	842,02	120,0
Korkokulut				10,15	-10,15	0,0
VUOSIKATE	-30 607,19	76 095	-87 996	-60 462,21	48 561,21	508,0
Poistot ja arvonalentumiset	24 050,03	25 260		24 517,62	742,38	97,1
Suunnitelman mukaiset poistot	24 050,03	25 260		24 517,62	742,38	97,1
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	0,00			0,00	0,00	0,0
Tuotot	-20 453,69			-20 997,85	20 997,85	0,0
Kulut	16 335,56			19 829,57	-19 829,57	0,0
Siirrot rahastosta/rahastoon	4 118,13			1 168,28	-1 168,28	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-6 557,16	101 355	-87 996	-35 944,59	49 303,59	- 269,1
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-1 626,38			-1 626,38	1 626,38	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-8 183,54	101 355	-87 996	-37 570,97	50 929,97	- 281,2

1.6.4. Verotulojen erittely

Vesannon seurakunta	TA kuluva 2018	TA muutokset 2018	Toteuma 2018	Yli-ali	T-%
Kirkollisverotulo	-327 000,00	0,00	-337 786,00	10 786,00	103,3
Valtionrahoitus	-41 7600,00	0,00	-41 763,36	3,36	100,0
Yhteensä	-368 760,00	0,00	-379 549,36	10 789,36	102,9

Verotulojen määräytymisen perusteet

	2018	2017
Kirkollisvero -%	1,85	1,85
Koko kirkon kirkollisveron jako-osuus	0,0297	0,0298
Seurakunnan jako-osuus	0,0003712002	0,0003876711

1.6.5. Investointiosan toteutuminen

Tulosyksikkö	Tilaus		Kustannus arvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2018	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2018	Yli/ali	Kustannus arviosta käytetty
1004030442	2000664	Uusi hautausmaa, parkkialue	25 000	12 171						49
1004030442	Tulos		25 000	12 171						49
1005060000	2002822	Seurakuntatalo sisäilmakorjaus - Tulot						-45 850,00		
1005060000	2002822	Seurakuntatalo sisäilmakorjaus	100 000	48 193	0	0	0	42 545,33	3 305	45
1005060000	2005011	Seurakuntatalon katon korjaus	30 000		0	15 000	15 000	15 845,22	-845	53
1005060000	Tulos		130 000	48 193	0	15 000	15 000	12 540,55	2 459	47
			155 000	60 364	0	15 000	15 000	12 540,55	2 459	47

1.6.6. Rahoitusosan toteutuminen

	TP edellinen vuosi 2017	TA kuluva 2018	TA muutokset 2018	TA Yhteensä 2018	Toteuma 2018	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	-30 607,19	76 095	-87 996	-11 901	-59 836,71	47 935,71	503
Vuosikate	-30 607,19	76 095	-87 996	-11 901	-60 462,21	48 561,21	508
Tulorahoituksen korjauserät					625,50	-625,50	0
Investoinnit	48 193,11	0	15 000	15 000	9 540,55	5 459,45	64
Investointimenot	48 193,11	0	15 000	15 000	58 390,55	-43 390,55	389
Pysyvien vastaavien myyntitulot					-3 000,00	3 000,00	0
Rahoitusosuudet investointimenoihin			0	0	-45 850,00	45 850,00	0
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	17 585,92	76 095	-72 996	3 099	-50 296,16	53 395,16	-1 623
Muut maksuvalmiuden muutokset	-19 705,41				3 504,47	-3 504,47	0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-250,00				250,00	-250,00	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-1 464,02				1 892,68	-1 892,68	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-17 991,39				1 361,79	-1 361,79	0
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-19 705,41				3 504,47	-3 504,47	0
Rahavarojen muutos	-2 119,49	76 095	-72 996	3 099	-46 791,69	49 890,69	-1 510
Rahavarojen muutos (tase)	-2 119,49				-46 791,69	46 791,69	0

1.7. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

1.7.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Toimintatuotot	168 967,89	210 942,56
Toimintakulut	-540 650,10	-551 554,04
TOIMINTAKATE	-371 682,21	-340 611,48
Verotulot ja valtionrahoitus	379 549,36	394 924,25
Verotuskulut	-5 226,72	-5 854,13
Keskusrahastomaksut	-29 718,00	-28 440,00
Toiminta-avustukset	81 996,00	4 364,67
Rahoitustuotot ja -kulut	5 543,78	6 223,88
VUOSIKATE	60 462,21	30 607,19
Poistot ja arvonalentumiset	-24 517,62	-24 050,03
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot		
Tuotot	20 997,85	20 453,69
Kulut	-19 829,57	-16 335,56
Siirrot rahastosta/rahastoon	-1 168,28	-4 118,13
TILIKAUDEN TULOS	35 944,59	6 557,16
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	1 626,38	1 626,38
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	37 570,97	8 183,54

	2018	2017	2016
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	31,25	38,25	32,11
Vuosikatteen osuus poistoista, %	246,61	127,26	-264,87
Vuosikate, euroa/jäsen	35,19	17,31	-34,81

1.7.2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1. -31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Tulorahoitus	59 836,71	30 607,19
Vuosikate	60 462,21	30 607,19
Tulorahoituksen korjauserät	-625,50	0,00
Investoinnit	-9 540,55	-48 193,11
Investointimenot	-58 390,55	-48 193,11
Pysyvien vastaavien myyntitulot	3 000,00	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	45 850,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	50 296,16	-17 585,92
Muut maksuvalmiuden muutokset	-3 504,47	19 705,41
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-250,00	250,00
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-1 892,68	1 464,02
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-1 361,79	17 991,39
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-3 504,47	19 705,41
Rahavarojen muutos	46 791,69	2 119,49
Rahavarojen muutos (tase)	46 791,69	2 119,49

	2018	2017	2016
Investointien tulorahoitusprosentti %	482,13	63,51	0,00
Rahavarojen riittävyys. pv	194,64	167,69	158,77

1.7.3. Tase ja sen tunnusluvut

	31.12.2018	31.12.2017
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 537 297,22	1 551 648,79
Aineelliset hyödykkeet	1 537 297,22	1 551 648,79
Maa- ja vesialueet	851 280,76	853 655,26
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	26 810,17	29 752,06
Rakennukset	643 361,07	620 048,36
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	15 845,22	48 193,11
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	258 692,75	253 776,90
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	210 793,57	215 249,82
Muut toimeksiantojen varat	47 899,18	38 527,08
VAIHTUVAT VASTAAVAT	344 390,13	295 705,76
Saamiset	6 308,99	4 416,31
Lyhytaikaiset saamiset	6 308,99	4 416,31
Myyntisaamiset	5 176,25	2 292,74
Muut saamiset	1 132,74	2 123,57
Rahoitusarvopaperit	75 286,18	75 286,18
Osakkeet ja osuudet	1 125,18	1 125,18
Muut arvopaperit	74 161,00	74 161,00
Rahat ja pankkisaamiset	262 794,96	216 003,27
VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 140 380,10	2 101 131,45
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-1 773 160,23	-1 735 589,26
Peruspääoma	-1 517 041,31	-1 517 041,31
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-218 547,95	-210 364,41
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-37 570,97	-8 183,54
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-15 997,45	-17 623,83
Poistoero	-15 997,45	-17 623,83
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-258 692,75	-254 026,90
Lahjoitusrahastojen pääomat	-210 793,57	-215 249,82
Muut toimeksiantojen pääomat	-47 899,18	-38 777,08
VIERAS PÄÄOMA	-92 529,67	-93 891,46
Lyhytaikainen vieras pääoma	-92 529,67	-93 891,46
Ostovelat	-15 201,40	-22 753,89
Muut velat	-22 832,89	-16 494,92
Siirtovelat	-54 495,38	-54 642,65
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-2 140 380,10	-2 101 131,45

	2018	2017	2016
Omavaraisuusaste, %	95,08	94,92	95,84
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	146,60	114,15	119,75
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	14,68	15,39	12,73
Lainakanta, euroa/jäsen	0,00	0,00	0,00

1.8. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyä ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Tilikauden tulos ennen poistoeroa on 35 944,59 € ja tilikauden ylijäämä 37 570,97 €. Kirkkoneuvosto esittää, että vuoden 2018 ylijäämä, 37 570,97 €, kirjataan edellisten vuosien yli/alijäämä tilille.

2. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

2.1. Tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Toimintatuotot	168 967,89	210 942,56
Korvaukset	17 035,28	5 564,24
Myyntituotot	541,00	1 422,71
Maksutuotot	25 789,58	23 078,04
Vuokratuotot	3 204,11	4 127,21
Metsätalouden tuotot	99 511,13	153 502,88
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	21 794,33	20 454,37
Tuet ja avustukset	406,96	2 763,11
Muut toimintatuotot	685,50	30,00
Toimintakulut	-540 650,10	-551 554,04
Henkilöstökulut	-310 970,61	-314 983,91
Palkat ja palkkiot	-253 858,79	-250 944,37
Henkilösivukulut	-59 748,36	-65 265,66
Henkilökulujen oikaisuerät	2 636,54	1 226,12
Palvelujen ostot	-130 016,00	-117 665,72
Vuokratulot	-5 192,32	-5 207,62
Aineet ja tarvikkeet	-60 673,01	-75 954,66
Ostot tilikauden aikana	-60 673,01	-75 954,66
Annetut avustukset	-19 001,95	-11 542,61
Muut toimintakulut	-14 796,21	-26 199,52
TOIMINTAKATE	-371 682,21	-340 611,48
Verotulot ja valtionrahoitus	379 549,36	394 924,25
Verotuskulut	-5 226,72	-5 854,13
Keskusrahastomaksut	-29 718,00	-28 440,00
Toiminta-avustukset	81 996,00	4 364,67
Rahoitustuotot ja -kulut	5 543,78	6 223,88
Korkotuotot	491,91	1 914,63

	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Muut rahoitustuotot	5 062,02	4 309,25
Korkokulut	-10,15	
VUOSIKATE	60 462,21	30 607,19
Poistot ja arvonalentumiset	-24 517,62	-24 050,03
Suunnitelman mukaiset poistot	-24 517,62	-24 050,03
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot		
Tuotot	20 997,85	20 453,69
Kulut	-19 829,57	-16 335,56
Siirrot rahastosta/rahastoon	-1 168,28	-4 118,13
TILIKAUDEN TULOS	35 944,59	6 557,16
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	1 626,38	1 626,38
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	37 570,97	8 183,54

2.2. Rahoituslaskelma

	1.1. -31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Tulorahoitus	59 836,71	30 607,19
Vuosikate	60 462,21	30 607,19
Tulorahoituksen korjauserät	-625,50	0,00
Investoinnit	-9 540,55	-48 193,11
Investointimenot	-58 390,55	-48 193,11
Pysyvien vastaavien myyntitulot	3 000,00	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	45 850,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	50 296,16	-17 585,92
Muut maksuvalmiuden muutokset	-3 504,47	19 705,41
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-250,00	250,00
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-1 892,68	1 464,02
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-1 361,79	17 991,39
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-3 504,47	19 705,41
Rahavarojen muutos	46 791,69	2 119,49
Rahavarojen muutos (tase)	46 791,69	2 119,49

	1.1 - 31. 12.2018	1.1 - 31. 12.2017
Rahavarojen muutos	46 791,69	2 119,49
Rahavarat kauden lopussa	338 081,14	291 289,45
Rahavarat kauden alussa	291 289,45	289 169,96

2.3. Tase

	31.12.2018	31.12.2017
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 537 297,22	1 551 648,79
Aineelliset hyödykkeet	1 537 297,22	1 551 648,79
Maa- ja vesialueet	851 280,76	853 655,26
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	26 810,17	29 752,06
Rakennukset	643 361,07	620 048,36
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	15 845,22	48 193,11
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	258 692,75	253 776,90
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	210 793,57	215 249,82
Muut toimeksiantojen varat	47 899,18	38 527,08
VAIHTUVAT VASTAAVAT	344 390,13	295 705,76
Saamiset	6 308,99	4 416,31
Lyhytaikaiset saamiset	6 308,99	4 416,31
Myyntisaamiset	5 176,25	2 292,74
Muut saamiset	1 132,74	2 123,57
Rahoitusarvopaperit	75 286,18	75 286,18
Osakkeet ja osuudet	1 125,18	1 125,18
Muut arvopaperit	74 161,00	74 161,00
Rahat ja pankkisaamiset	262 794,96	216 003,27
VASTAAVAA YHTEENSÄ	2 140 380,10	2 101 131,45
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-1 773 160,23	-1 735 589,26
Peruspääoma	-1 517 041,31	-1 517 041,31
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-218 547,95	-210 364,41
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-37 570,97	-8 183,54
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-15 997,45	-17 623,83
Poistoero	-15 997,45	-17 623,83
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-258 692,75	-254 026,90
Lahjoitusrahastojen pääomat	-210 793,57	-215 249,82
Muut toimeksiantojen pääomat	-47 899,18	-38 777,08
VIERAS PÄÄOMA	-92 529,67	-93 891,46
Lyhytaikainen vieras pääoma	-92 529,67	-93 891,46
Ostovelat	-15 201,40	-22 753,89
Muut velat	-22 832,89	-16 494,92
Siirtovelat	-54 495,38	-54 642,65
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-2 140 380,10	-2 101 131,45

3. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

3.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätöksen laadinnassa ei ole merkittäviä muutoksia edelliseen tilikauteen verrattuna. Pysyviin vastaaviin merkityt maa-alueet on arvostettu kirjanpitoarvoonsa ja aineelliset hyödykkeet ja rakennukset arvostettu tasapoistoin vähennettyyn hankintahintaansa. Velat ja saamiset on arvostettu nimellisarvoonsa.

Tilinpäätökseen on kirjattu kustannuspaikoittain työntekijöiden kumulatiivinen lomapalkkavelan muutos sivukuluineen 31.12.2018. Velkaan on laskettu työntekijöiden ansaitut ja pitämättömät lomat, lomaraha- ja säästövapaat niiltä työntekijöiltä, joiden palvelussuhde jatkuu tai on päättynyt 31.12.2018 mennessä eikä lopputiliä ole vielä laskettu. Lomapalkkajaksotus on taseessa merkittävin siirtovelka.

3.2. Tuloslaskelman liitetiedot

3.2.1 Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain

Henkilöstöerissä on huomioitu haudanhoitorahasto

Henkilöstömäärä työaloittain	lkm.
Hengelliset	
Seurakuntapapisto	1
Kirkkomuusikot	1
Diakoniatyöntekijät	1
Nuorisotyöntekijät	1
Lapsityöntekijät	1
Muut	
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	1
Hautausmaatyöntekijät	1
Kiinteistö ja kirkonpalveluntyöntekijät	1
Henkilöstömäärä työaloittain yhteensä	8

3.2.2 Tilikauden palkat, palkkiot

Vesannon seurakunta	EUR
Palkat ja palkkiot	253 858,79
Eläkekulut	53 944,61
Muut henkilösivukulut	5 803,75
Saadut henkilöstökorvaukset	2 636,54
Muut henkilöstökulujen oikaisu (+/-)	
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	
YHTEENSÄ	310 970,61
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	7 379,29
Koulutus- ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemuskulut	1 183,07

Työterveyshuolto	315,01
Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit)	99,47
YHTEENSÄ	8 976,84
Haudanhoitorahasto	
Palkat ja palkkiot	14 426,88
Eläkekulut	3 080,40
Muut henkilösivukulut	338,48
Saadut henkilöstökorvaukset	
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	
YHTEENSÄ	17 845,76
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	
Työterveyshuolto	
Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit)	
YHTEENSÄ	

3.2.3 Vakuutukset

LähiTapiola julkisyhteisön vakuutus, sopimusnumero 312-0952853-F

- rakennukset
- irtaimistot
- vastuuvakuutukset
- keskeytysvakuutukset

LähiTapiola, henkilövakuutukset, sopimusnumero 353-3983252-R

-henkilövakuutusturva

LähiTapiola, lakisääteiset vakuutukset

- työntekijäin ryhmähenkivakuutus
- lakisääteinen tapaturmavakuutus

LähiTapiola metsävakuutus, sopimusnumero 311-0258270-X

LähiTapiola, liikennevakuutus

Työttömyysvakuutusrahasto

- työttömyysvakuutus

3.3. Rahoituslaskelman liitetiedot

Rahoituslaskelman investoinneissa on pysyvien vastaavien myyntituloissa määrälän myynti Palokangas-tilasta. Rahoitusosuudet investointimenoihin käsittää Kirkkohallituksen avustuksen seurakuntatalon sisäilman korjaustöihin ja investointimenoissa seurakuntatalon korjaustyön kustannukset myös katon korjaustyön osalta.

3.4. Taseen liitetiedot

3.4.1 Pysyvien vastaavien erittely

	31.12.2017	Lisäys	Siirtokirjaus	Myynti	Poisto/myynti	Invest.tuki	Arvonkor.	Vuoden poistot	Arvo 31.12.2018
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Maa- ja vesialueet	853 655,26	0,00	0,00	-2 374,50	0,00	0,00	0,00	0,00	851 280,76
Hautausmaiden aineelliset hyödykkeet	29 752,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2 941,89	26 810,17
Rakennukset	620 048,36	0,00	90 738,44	0,00	0,00	-45 850,00	0,00	-21 575,73	643 361,07
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	48 193,11	58 390,55	-90 738,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15 845,22
Yhteensä	1 551 648,79	58 390,55	0,00	-2 374,50	0,00	-45 850,00	0,00	-24 517,62	1 537 297,22

Keskeneräiset hankinnat sisältävät seurakuntatalon katon korjaustyön kustannukset.

3.4.2 Poistosuunnitelma

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet

Atk-ohjelmistot

4 vuotta

Muut pitkävaikutteiset menot

Perustamis- ja järjestelymenot

4 vuotta

Muut

4 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet

ei poistoja

Hautausmaat

ei poistoja

Rakennukset ja rakennelmat

Kirkko

70 vuotta

Ruumiskylmiö

15 vuotta

Hautausmaan varistorakennus

10 vuotta

Seurakuntatalo

40 vuotta

Kiinteät rakenteet ja kalusto

Kiinteät maarakenteet ja -laitteet

20 vuotta

Muut kiinteät koneet, laitteet, rakenteet

10 vuotta

Koneet ja kalusto

Muut raskaat koneet

10 vuotta

Muut kevyet koneet

5 vuotta

Atk-laitteet

3 vuotta

Muut laitteet ja kalusteet

5 vuotta

Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvarat

käytön mukainen poisto

Arvo- ja taide-esineet

ei poistoa

Keskeneräiset hankinnat

ei poistoa

Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkävaikutteiset sijoitukset

Osakkeet ja osuudet

ei poistoa

3.5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä eläkevastuuvajauksesta

seurakunnan palkkasumma

253 859 €

seurakunnan laskennallinen osuus koko kirkon

1 636 475 €

eläkevastuuvajauksesta 31.12.2018

koko kirkon palkkasumma

497 714 106 €

koko kirkon eläkevastuu 31.12.2018

4 688 400 000 €

koko kirkon kattamaton eläkevastuu

3 208 462 000 €

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Haudanhoitosopimusten lukumäärä		
5 vuoden sopimukset		93 haudasijaa
10 vuoden sopimukset		162 haudasijaa
kesäsopimukset		401 haudasijaa
Haudanhoitokulut		19 829 €
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin		30,23 €/haudasija
Jäljellä olevat hoitovuodet 31.12.2018		1236 vuotta
Jäljellä oleva hoitovastuu 31.12.2018		37 364 €
Sopimuksia vastaava pääoma		35 472 €
Yli-/alikalteisuus		-1 892€

3.6. Taseyksikkönä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat

Haudanhoitorahasto

Tuloslaskelma	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Toimintatuotot	20 957,34	20 415,89
Maksutuotot	20 952,34	20 405,89
Muut toimintatuotot	5,00	10,00
Toimintakulut	-19 829,57	-16 335,56
Henkilöstökulut	-17 845,76	-13 731,45
Palkat ja palkkiot	-14 426,88	-10 854,80
Henkilösivukulut	-3 418,88	-2 876,65
Palvelujen ostot	-515,72	-1 099,77
Aineet ja tarvikkeet	-1 468,09	-1 504,34
Ostot tilikauden aikana	-1 468,09	-1 504,34
TOIMINTAKATE	1 127,77	4 080,33
Rahoitustuotot ja -kulut	40,51	37,80
Korkotuotot	40,51	37,80
VUOSIKATE	1 168,28	4 118,13
TILIKAUDEN TULOS	1 168,28	4 118,13
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 168,28	4 118,13

Taselaskelma	31.12.2018	31.12.2017
VASTAAVAA		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	47 899,18	38 527,08
Rahat ja pankkisaamiset	47 899,18	38 527,08
VASTAAVAA YHTEENSÄ	47 899,18	38 527,08
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-9 806,39	-8 638,11
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-8 638,11	-4 519,98
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 168,28	-4 118,13

	31.12.2018	31.12.2017
VIERAS PÄÄOMA	-38 092,79	-29 888,97
Pitkäaikainen vieras pääoma	-30 837,89	-23 741,97
Saadut ennakot	-30 837,89	-23 741,97
Lyhytaikainen vieras pääoma	-7 254,90	-6 147,00
Siirtovelat	850,96	820,12
Saadut ennakot	-8 105,86	-6 967,12
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-47 899,18	-38 527,08

Rahoituslaskelma	1.1. -31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Tulorahoitus	1 168,28	4 118,13
Vuosikate	1 168,28	4 118,13
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	1 168,28	4 118,13
Muut maksuvalmiuden muutokset	8 203,82	-194,03
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	8 203,82	-194,03
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	8 203,82	-194,03
Rahavarojen muutos	9 372,10	3 924,10
Rahavarojen muutos (tase)	9 372,10	3 924,10

	1.1 - 31. 12.2018	1.1 - 31. 12.2017
Rahavarojen muutos	9 372,10	3 924,10
Rahavarat kauden lopussa	47 899,18	38 527,08
Rahavarat kauden alussa	38 527,08	34 602,98

4. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Vesannolla 14.3.2019

Anne Pasanen

Jari Malinen

Esa Keränen

Veli Pulkinen

Satu Hänninen

Marja-Liisa Kuhmonen

Jarmo Paananen
puheenjohtaja

Ilmi Korhonen
talouspäällikkö

Tilinpäätösmerkintä

Olen antanut suorittamastani tilintarkastuksesta tänään kertomuksen
Vesannolla 5.4.2019

BDO Audiator Oy

Pentti Tanskanen
tilintarkastaja, JHHT, HTM

5. KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET

5.1. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista

Tilinpäätösaineisto sidotaan tasekirjaksi. Kirjanpito on laadittu Kirkonpalvelukeskuksen (Kipa) käytössä olevalla sähköisellä taloushallintojärjestelmällä.

Nro
sarja Tositelajit

Kassa- ja muistiotositteet

1	AB	Automaattikirjaus
1	K1	Kirjanpito liittymä tarj.laskut
1	K2	Kirjanpito liittymä, verokäsittely
1	K3	Kirjanpito liittymä
1	K4	Verkkomaksut
1	PK	Palvelukassat
1	SA	Kipan muistiotosite / pääkirjatilitosite
1	SE	Sisäiset erät (vyörytys) Seurakunnan muistiotosite /
1	SK	pääkirjatilitosite
1	SN	Kolehdit muistiotosite
1	SR	Sijoituskirjanpidon muistiotosite
1	SZ	Peruutusotosite / muistio
1	TO	Tiliote
1	T1	Maksuliikenneohjelman tiliointi
1	ZA	Tilin avaussaldo
1	ZM	M2 Kirjanpito liittymä
1	ZY	Yhdistyvät seurakunnat

Myyntilaskut

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

Ostolaskut

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

Käyttöomaisuus

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

1	AZ	Purku käyttöomaisuuteen
---	----	-------------------------

Palkat

1	P1	Palkat
1	PV	Lomapalkkavaraus

Nro

sarja	Käytetyt tositenumerot
1	1000000-1001579
3	3000000-3000023
9	9000000-90000426
14	14000000-14000416
15	15000000-15000555
18	18000000-18000007
19	19000000-19000591

5.2. Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Kipan järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa (päiväkirja, pääkirja, tuloslaskelma, tase, rahoituslaskelma).

Seurakunnassa tasekirja säilytetään pysyvästi paperitulosteena, sidottuna, arkistoholvissa ja muut tilinpäätöksen liitetiedot säilytetään 10 vuotta, paperitulosteina arkistoholvissa.