

Käsittely:

Kirkkoneuvosto 23.3.2020 §19

Kirkkovaltuusto 2.6.2020 §14

## PUOLANGAN SEURAKUNTA

# TASEKIRJA 2019



## SISÄLLYSLUETTELO

1. TOIMINTAKERTOMUS.....	1
1.1. Yleiskatsaus.....	1
1.2. Hallinto.....	5
1.3. Henkilöstö.....	9
1.4. Väkiluku.....	13
1.5. Talousarvion toteutuminen.....	14
1.5.1. Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi.....	14
1.5.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	45
1.5.3. Verotulojen erittely.....	46
1.5.4. Investointiosan toteutuminen.....	46
1.5.5. Rahoitusosan toteutuminen.....	46
1.6. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus.....	47
1.6.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut.....	47
1.6.2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut.....	47
1.6.3. Tase ja sen tunnusluvut.....	48
1.7. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyä ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi.....	49
2. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	50
2.1. Tuloslaskelma.....	50
2.2. Rahoituslaskelma.....	51
2.3. Tase.....	52
3. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT.....	53
3.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	53
3.2 Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain.....	53
3.2.1 Tilikauden palkat, palkkiot.....	53
3.3. Taseen liitetiedot.....	54
3.4. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot (Vastuut ja vakuudet).....	56
3.5. Taseyksikkönä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat.....	57
4. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ.....	59
5. KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET.....	60
5.1. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista.....	60
5.2. Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista.....	61

# 1. TOIMINTAKERTOMUS

## 1.1. Yleiskatsaus

Puolangan seurakunnassa jatkettiin tutuissa, hyväksi havaituissa työmuodoissa ja tapahtumissa. Seurakunnan toimintaan osallistutaan Puolangalla edelleen melko aktiivisesti. Uskolliset kävijät ja vapaaehtoiset osoittavat jatkuvasti seurakunnan olevan tärkeä kokoontumispaikka ja heille tärkeä osa kristityn elämää. Seurakuntalaisten määrän väheneminen pienentää resursseja ja toiminta hiljenee.

### Seurakunnan strategia

Strategia saatiin valmiiksi. Sen laatiminen aloitettiin piispantarkastuksen yhteydessä syksyllä 2018.

## PUOLANGAN SEURAKUNNAN TULEVAISUUSSUUNNITELMA (STRATEGIA) 2020-2025

### SEURAKUNNAN TEHTÄVÄ (MISSIO)

Puolangan seurakunta on osa Suomen evankelisluterilaista kirkkoa ja osa maailmanlaajuisia kristikuntia. Puolangan seurakunnan tehtävänä on julistaa evankeliumia ja toimittaa pyhiä sakramenteja ja toimituksia. Seurakunta toimii kristillisen sanoman levittämiseksi ja lähimmäisenrakkauten toteuttamiseksi.

Hengellistä perustehtävää suorittaessaan seurakunta huolehtii lisäksi jäsenkirjanpidosta, hautausmaista ja hautouksista sekä toimintaa tukevista talous-, toimisto- ja kiinteistöpalveluista.

### VISIO

- Hyvään ihmisen elämään kuuluu yhteys Jumalaan ja lähimmäisiin.
- Seurakunta kutsuu messuun ja lähettää palvelemaan lähimmäisiä.
- Yhdessä tekemisen ilo

### ARVOT

- Avoimuus: seurakunta on kaikkien koti
- Luottamus Jumalan sanaan
- Sitoutuminen seurakunnan jäsenyyteen ja toimintaan
- Jumalanpalvelus on seurakunnan elämän ja toiminnan keskus.
- Turvallisuus, toivo ja ilo ovat Jumalan lahjoja.
- Elämme armon ja anteeksiantamuksen varassa.
- Eletään vastuullisesti luomakunnassa.

### SUUNNITELMA

- Työntekijöiden ja vapaaehtoisten yhteistyötä pidetään virkeänä.
- Ylä-Kainuun yhteistyö auttaa löytämään konkreettisia yhteistyömuotoja.
- Ylä-Kainuussa talousasioita hoidetaan yhdessä.
- Puolangan seurakunta liittyy Kuopion keskusrekisteriin.
- Seurakunta säilyy itsenäisenä.
- Lapsi- ja nuorisotyö pidetään monipuolisena.
- Rippikoulut toteutetaan yhdessä Ylä-Kainuun seurakuntien kanssa.
- Musiikki, juhlat ja tapahtumat virkistävät ja innostavat.

- Jumalanpalvelusryhmät toimivat, yhdessä toteutetut monipuoliset jp.t kokoavat ihmisiä.
- Ryhmätoiminta tarjoaa tukea erilaisille ja eri ikäisille.
- Lähimmäisen auttamisen näkökulma on mukana kaikessa seurakunnan toiminnassa.
- Lähetystyön tukeminen pidetään hyvällä tasolla, kansainvälinen apu
- Pyhät toimitukset hoidetaan hyvin.

## HENKILÖSTÖ, KIINTEISTÖT JA TALOUS

- Henkilöstön määrää tarkastellaan henkilömuutosten yhteydessä.
- Kiinteistöt ja hautausmaat pidetään kunnossa.
- Taloutta hoidetaan vastuullisesti.

## Ylä-Kainuun yhteistyö

Ylä-Kainuun seurakuntien yhteistyön kehittämishanke on aktivoinut seurakuntia yhteistyöhön:

Neuvotteluja ja tapaamisia on järjestetty seuraavasti:

- 3.10.2018 Alustava neuvottelu Puolangalla: johtoryhmät
- 9.1. 2019 Neuvottelu konsulttien, Panu Pohjolaisen, Elina Ingmanin ja Antti Kokkonen kanssa lisäalassa.
- 15.1. 2019 Kaikkien työntekijöiden yhteinen kokoontuminen Suomussalmella
- 14.3. 2019 Kirkkoherrojen ja konsulttien neuvottelu Hyrynsalmella
- 10. ja 11.4.2019 Työalakohtaiset kokoontumiset Suomussalmella
- 3. ja 4.9.2019 Työalakohtaiset neuvottelut Hyrynsalmella
- 21.11.2019 Työntekijöiden yhteinen neuvottelu Puolangalla
- 1.2.2020 työntekijöiden ja luottamushenkilöiden yhteinen seminaari Ukkohallassa.

Tähän mennessä on tapahtunut:

- Saatiin tuomiokapitulista rahoitus hankkeeseen.
- Konsulttina toimivat Panu Pohjolainen (Claves Avoin yhtiö) ja Elina Ingman.
- Työntekijät ovat tutustuneet ja suunnitelleet yhteistyötä.
- Hanke on antanut vertaistukea eri työntekijäryhmille.
- Työntekijät ovat osallistuneet kokoontumisiin aktiivisesti.

Konkreettisia tuloksia:

- Perhekerhoissa, nuortenilloissa, isoskoulutuksessa yhteistyö on tiivistynyt Puolangan ja Hyrynsalmen välillä.
- Rippikoulu: Hyrynsalmi ja Puolanka järjestävät yhteisen rippikoululeirin Suomussalmen leirikeskuksessa.
- Kanttorit suunnittelevat yhteisiä tapahtumia ja vapaapäivien sijaisuuksia.
- Virastojen työntekijät auttavat ja neuvovat toisiaan.
- Neuvottelut ovat lähentäneet ja tukeneet seurakuntien diakoniatyöntekijöitä.
- Neuvottelut ovat lähentäneet ja tukeneet seurakuntien kirkonpalvelijoita ja kiinteistötyöntekijöitä.
- Suomussalmen papit käyvät sijaistamassa Puolangan pappia. Tästä on solmittu sopimus. Hyrynsalmi ei liittynyt tähän sopimukseen.
- Taloushallinnon tulevan yhteistyön suunnittelu on vielä kesken.

Seurakuntien satsaus näihin neuvotteluihin on merkittävä. Seurakunnat ovat kustantaneet työntekijöidensä matkat ja ruokailukulut neuvottelupäivien osalta. Tuomiokapitulin antamasta kehittämis-tuesta on maksettu Claves Avoin yhtiölle yhteensä 8051,09 €

Hanke päättyy vuonna 2020.

### Seurakunnan talous

Seurakunnan tuloja ovat toimintatuotot, verotulot ja Kirkon keskusrahaston avustukset. Toimintatuot-toihin kirjataan varsinaisten toiminnasta saatujen tuottojen lisäksi puunmyyntitulot, keräys- ja lahjoi-tustuottoja, vuokratulot sekä mahdollisesti kunakin vuonna saadut työllistämistuet, vakuutuskorvauk-set, omaisuuden myyntivoitot ja Kelan korvaukset työterveyshuollosta. Sairasvakuutuksen päivärahat kirjataan henkilöstökulujen oikaisuksi. Verotulot muodostavat 70 prosenttia seurakunnan tuloista. Vuonna 2019 toimintatuotot ovat noin 23,3 prosenttia ja Kirkon keskusrahaston maksamat toiminta-avustukset 4,4 prosenttia kokonaistuloista.

<b>TULOT</b>	<b>2019 euroina</b>	<b>2019</b>	<b>2018 euroina</b>	<b>2018</b>	<b>2017 euroina</b>	<b>2016 euroina</b>
Toimintatuotot	<b>163 726</b>	<b>23,3 %</b>	179 755	25,9%	174 861	189 829
Verotulot	<b>500 430</b>	<b>71,1 %</b>	485 947	69,9%	518 413	561 752
Avustukset	<b>31 209</b>	<b>4,4 %</b>	21 974	3,2%	16 384	9 033
Muut tuotot	<b>8 404</b>	<b>1,2 %</b>	7 628	1,1%	7 014	7 835
<b>Yhteensä</b>	<b>703 769</b>	<b>100 %</b>	695 304	100%	716 627	768 449

Seurakunnan verotulot ja valtionavustus yhteensä nousivat edellisestä vuodesta 14 483 euroa eli vajaa kolme prosenttia edelliseen vuoteen verrattuna. Toimintatuotot laskivat edelliseen vuoteen ver-rattuna 16 029 euroa. Kirkkohallituksen avustusta saatiin edellistä vuotta enemmän. Kokonaisuutena tulot nousivat 8 465 euroa.

Seurakunnan kuluista suurimman osan muodostavat henkilöstökulut ja kiinteistöjen ylläpidon kustan-nukset. Toimintakulut ovat 43 271 euroa pienemmät kuin edellisenä vuonna. Henkilöstökulut piene-nivät 15 537 euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Vuoden 2019 vuosikate on ylijäämäinen 61 921 euroa. Suunnitelmanmukaiset poistot ovat olleet 32 783 euroa. Vuoden 2019 tuloslaskelma osoittaa 30 763 euron ylijäämää.

<b>Puolangan seurakunta</b>	<u>Tilikausi</u> <u>2019</u>	<u>Tilikausi</u> <u>2018</u>	<u>Tilikausi</u> <u>2017</u>	<u>Tilikausi</u> <u>2016</u>	<u>Tilikausi</u> <u>2015</u>
Toimintatuotot	163 726	179 755	174 861	189 829	137 811
Toimintakulut	-603 490	-646 761	-637 439	-714 897	-732 701
Toimintakate	-439 764	-467 006	-462 578	-525 068	-594 890
Vero- ja rahoitus tuotot (netto)	501 684	457 704	492 033	526 950	622 806
<b>Vuosikate</b>	61 921	-9 302	29 455	1 882	27 916
Tilikauden poistot	-32 783	-23 765	-22 806	-22 806	-23 918
Poistoerojen muutos	1 625	1 625	1 625	1 625	1 625
<b>Tilikauden ylijäämä/alijäämä</b>	30 763	-31 442	8 274	-19 299	5 623

### **Olenaiset muutokset tilikaudella ja sen jälkeen**

Hyrnsalmen kanssa yhteisen seurakuntapastorin virassa ei ollut viranhaltijaa touko- ja kesäkuussa eikä enää elokuun alusta lähtien. Hyrnsalmen seurakunta irtisanoi yhteistyösopimuksen seurakuntapastorin virasta ja kirkkovaltuusto lakkautti viran vuoden viimeisessä kokouksessa. Seurakuntapastorin työtehtäviä on jaettu muille työntekijöille. Kirkkoherran vapaiden ja lomien sijaistamiset on hoidettu Suomussalmen seurakunnan pappien toimesta.

### **Vakuutukset**

Puolangan seurakunta tekee yhteistyötä Kainuun hankintarenkaan kilpailuttaman NOVUM vakuutusmeklaripalvelut -nimisen yrityksen kanssa. Seurakunnan vakuutukset ovat OP Vakuutus Oy:ssä. Kiinteistöistä kirkkorakennuksen omavastuuosuus on 4000 euroa ja seurakuntakeskuksen sekä muun omaisuuden omavastuuosuus on 1 000 euroa. Seurakunnalla on vakuutus, joka kattaa toiminnan siirtämisestä aiheutuvia kuluja. Tämän vakuutuksen omavastuu on 1000 euroa ja vähintään 10 % kuluista. Pakollisten työntekijävakuutusten lisäksi seurakunnalla on vapaaehtoinen tapaturmavakuutus, joka korvaa henkilövahinkoja seurakunnan järjestämissä tilaisuuksissa.

## 1.2. Hallinto

### **Kirkolliset vaalit**

Vuonna 2019 ei järjestetty vaaleja.

### **Kirkkovaltuusto**

Kirkkovaltuustoon kuuluu 15 vaaleilla valittua luottamushenkilöä, joista naisia on kahdeksan ja miehiä seitsemän. Vuonna 2018 valitun kirkkovaltuuston kokoonpano:

puheenjohtaja	Aila Määttä
varapuheenjohtaja	Heikki Väyrynen
jäsenet	Elisa Heikkinen, Hannele Heikkinen, Terttu Herukka, Leena Jokinen, Arto Korkatti, Terttu Kähkönen, Martti Köngäs, Erkki Moilanen, Mikko Moilanen, Juha Nuorala, Helinä Taipale, Risto Tuomaala ja Annu Väisänen.
varajäsenet	Jaakko Koskiniemi, Seppo Väisänen, Lauri Heiskanen, Tiina Rajala ja Marja Gripenberg.

### **Toiminta-ajatus ja suunnitelma**

Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan ylintä päätäntävaltaa kirkkolaissa, kirkkojärjestyksessä ja muissa säännöksissä säädetyllä tavalla seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi. Tehtävänsä toteuttamiseksi kirkkovaltuusto asettaa seurakunnan toimintatavoitteet ja seuraa niitä. Kirkkovaltuusto on hyväksynyt seuraavan vuoden toimintasuunnitelman ja talousarvion sekä kahden seuraavan vuoden toiminnan ja talouden suunnitelmat.

Kirkkovaltuuston jäsenille on tilattu Kotimaa-lehti. Jäsenille on maksettu kokouspalkkiona 20 euroa kokoukselta. Puheenjohtajan palkkio on 50 %:lla korotettu. Matkakustannukset korvataan virkaehtosopimuksen matkakustannusten korvaussäännösten mukaan.

### **Toiminnan kuvaus**

Kirkkovaltuusto piti neljä kokousta ja käsitteli niissä mm. seuraavia asioita:

Valitsi kirkkoneuvoston vuosiksi 2019-2020, valitsi tilintarkastajan, valitsi muut seurakunnan hallinnon toimielimet. Hyväksyi seurakunnan tulevaisuussuunnitelman vuosille 2020-2025. Lakkautti seurakuntapastorin viran. Hyväksyi seurakunnan ja hautainhoitorahaston vuoden 2018 tilinpäätöksen sekä tilintarkastus- ja toimintakertomuksen. Myönsi vastuuvapauden seurakunnan hallintoa ja taloutta hoitaneille tilivelvollisille. Vahvisti veroprosentin vuodelle 2020. Päättyi hautapaikkojen hinnoista ja hyväksyi vuoden 2020 talousarvion ja toimintasuunnitelman.

Kirkkovaltuusto	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	5 107,58	4 243,00	4 879,39	-636,39	115,0
Henkilöstökulut	1 434,63	1 118,00	1 664,18	-546,18	148,9
Palkat ja palkkiot	1 410,00	1 080,00	1 590,00	-510,00	147,2
Henkilösivukulut	24,63	38,00	74,18	-36,18	195,2
Palvelujen ostot	2 236,98	1 345,00	1 163,17	181,83	86,5
Aineet ja tarvikkeet	1 435,97	1 780,00	2 052,04	-272,04	115,3
Ostot tilikauden aikana	1 435,97	1 780,00	2 052,04	-272,04	115,3
TOIMINTAKATE	5 107,58	4 243,00	4 879,39	-636,39	115,0
VUOSIKATE	5 107,58	4 243,00	4 879,39	-636,39	115,0
Sisäiset vyörytyserät	-5 107,58		-4 879,39	4 879,39	0,0
TILIKAUDEN TULOS	0,00	4 243,00	0,00	4 243,00	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	4 243,00	0,00	4 243,00	0,0

### Kirkkoneuvosto

Kirkkoneuvostoon kuuluu puheenjohtaja, varapuheenjohtaja ja viisi jäsentä.

Kirkkoneuvoston kokoonpano 2019-2020:

	Varsinainen jäsen	Henkilökohtainen varajäsen
puheenjohtaja	Hannes Seppänen	
varapuheenjohtaja	Annu Väisänen	Leena Jokinen
	Elisa Heikkinen	Arto Korkatti
	Terttu Herukka	Helinä Taipale
	Terttu Kähkönen	Hannele Heikkinen
	Juha Nuorala	Erkki Moilanen
	Risto Tuomaala	Mikko Moilanen

Kokouksiin osallistuvat lisäksi valtuuston puheenjohtaja Aila Määttä ja varapuheenjohtaja Heikki Väyrynen. Sihteerinä on toiminut vs. talouspäällikkö Juha Seppänen ja virkavapaalta palattuun talouspäällikkö Riina-Maria Matero.

### Toiminta-ajatus ja suunnitelma

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan toimintaa, hallintoa sekä talouden ja omaisuuden hoitoa kirkko- ja seurakunta- ja taloussuunnitelmassa asettamia tavoitteita seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi. Toiminnan tavoitteena on seurakunnan toiminnan kehittäminen ja suunnittelu. Henkilöstön, kirkkoneuvoston ja –valtuuston yhteistyö ja tiedonkulku pidetään joustavana ja ajan tasalla.



Kirkkoneuvoston jäsenille on tilattu Kotimaa-lehti. Kirkkoneuvoston jäsenille on maksettu kokouspalkkiota 20 euroa kokoukselta. Puheenjohtajan palkkio on 50 %:lla korotettu. Matkakustannukset korvataan virkaehtosopimuksen matkakustannusten korvaussäännösten mukaan.

### Toiminnan kuvaus ja arviointi

Kirkkoneuvoston, -valtuuston ja henkilökunnan yhteistyö on sujunut hyvin. Kirkkoherra ja talouspäällikkö ovat valmistelleet ja esitelleet oman alansa asiat kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto piti kahdeksan kokousta, joissa se valmisteli asiat kirkkovaltuustolle sekä päätti mm. seuraavat asiat:

Viranhaltijoiden ja työntekijöiden palkkaukseen liittyviä asioita, seurakuntakeskuksen kattoremontin suunnittelu, strategiatyöskentely, päätös osallistua Ylä-Kainuun seurakuntien yhteistyön kehittämishankkeeseen, toimintakertomuksen ja tilinpäätöksen v. 2018 käsittely, toiminta- ja taloussuunnitelman 2020 - 2022 valmistelu, työ- ja virkasuhteisiin liittyviä asioita, rippikoulun ohjesäännön hyväksyminen, seurakuntasalin ikkunoiden uusimisesta päättäminen, piispantarkastuksen raportin hyväksyminen, siivoussopimuksen irtisanominen ja osa-aikaisen työsuhteisen siivoojan palkkaaminen sekä hinnastojen vahvistaminen seurakunnan tilojen käytöstä ja hautauspalveluista.

Kirkkoneuvosto	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	3 882,19	3 955,00	2 826,26	1 128,74	71,5
Henkilöstökulut	2 191,26	1 700,00	1 352,42	347,58	79,6
Palkat ja palkkiot	2 110,00	1 700,00	1 360,00	340,00	80,0
Henkilösivukulut	81,26		-7,58	7,58	0,0
Palvelujen ostot	551,18	1 180,00	492,42	687,58	41,7
Vuokratkulut		50,00		50,00	
Aineet ja tarvikkeet	1 139,75	1 025,00	981,42	43,58	95,7
Ostot tilikauden aikana	1 139,75	1 025,00	981,42	43,58	95,7
TOIMINTAKATE	3 882,19	3 955,00	2 826,26	1 128,74	71,5
VUOSIKATE	3 882,19	3 955,00	2 826,26	1 128,74	71,5
Sisäiset vyörytyserät	-3 882,19		-2 826,26	2 826,26	0,0
TILIKAUDEN TULOS	0,00	3 955,00	0,00	3 955,00	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	3 955,00	0,00	3 955,00	0,0

Kirkkoneuvoston alaisuudessa toimivat diakoniatyön johtokunta, lähetystyön johtokunta, lapsi- ja nuorisotyön vastuuryhmä sekä aikuis- ja musiikkityön vastuuryhmä. Neuvosto on myös nimennyt keskuudestaan henkilöt suorittamaan kiinteän omaisuuden tarkastusta ja hallinnon sisäistä tarkastusta.

**Diakoniatyön johtokunnan** varsinaiset jäsenet olivat Terho Väisänen pj, Arto Korkatti, Erkki Moilanen, Hannele Heikkinen, Tuula Jakonen, Elli Rusanen ja Jaana Kemppainen sekä varajäsenenä Marjatta Mikkonen, Martti Köngäs ja Lauri Heiskanen. Johtokunnan työskentelyyn osallistuivat myös diakoni Marja Heikkinen ja kirkkoherra Hannes Seppänen. Johtokunta piti neljä kokousta.

**Lähetystyön johtokunnan** varsinaiset jäsenet olivat Raija Kaikkonen pj, Sirpa Siira, Aila Holappa, Tiina Rajala, Martti Köngäs, Ilmari Aho, Arto Korkatti, sekä varajäsenet Helena Tolonen, Eila Torvinen ja Anja Näyhä. Vapaaehtoisena lähetyssehteerinä on ollut Anneli Karjalainen, joka osallistui myös johtokunnan kokouksiin. Kirkkoneuvoston edustajana lähetystyön johtokunnassa on Terttu Kähkönen. Samoin kokouksiin on osallistunut kirkkoherra Hannes Seppänen. Johtokunta piti kaksi kokousta.

**Lapsi- ja nuorisotyön** vastuuryhmään kuuluivat Marjo Karhu, Elisa Heikkinen ja Jarkko Kyllönen, varahenkilöinä Annu Väisänen ja Katja Kemppainen.

**Aikuistyön-musiikkityön** vastuuryhmään kuuluivat työntekijöistä Hannes Seppänen ja Elisa Ojala, luottamushenkilöistä Aila Määttä ja Juha Nuorala sekä varalla Helinä Taipale ja Heikki Väyrynen.

**Kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastajiksi** kirkkoneuvosto on nimennyt Juha Nuoralan, Tuomas Moilasen, Kari Tervosen, Voitto Karhun ja talouspäällikön. Tarkastusryhmän puheenjohtajaksi on nimetty Juha Nuorala.

**Lapsiasiahenkilöksi** on valittu Leena Jokinen.

#### Hallinnon sisäinen tarkastus

Kirkkoneuvoston asettamat tarkastajat olivat Annu Väisänen ja Juha Nuorala. Sisäistä tarkastusta ei suoritettu vuonna 2019.

**Tilintarkastajaksi** on valittu KHT, JHT Antti Kääriäinen KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy:ltä. Samalla on päätetty, että varatilintarkastajan saa KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy määrätä.

Tilintarkastus	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	1 650,51	2 550,00	4 780,30	-2 230,30	187,5
Palvelujen ostot	1 650,51	2 550,00	4 780,30	-2 230,30	187,5
TOIMINTAKATE	1 650,51	2 550,00	4 780,30	-2 230,30	187,5
VUOSIKATE	1 650,51	2 550,00	4 780,30	-2 230,30	187,5
Sisäiset vyörytyserät	-1 650,51		-4 780,30	4 780,30	0,0
TILIKAUDEN TULOS	0,00	2 550,00	0,00	2 550,00	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	2 550,00	0,00	2 550,00	0,0

### 1.3. Henkilöstö

Seurakunnan toiminnan keskeisinä toteuttajina ja mahdollistajina ovat seurakunnan työntekijät. Henkilöstön työilmapiiriä, työmotivaatiota ja työssä jaksamista tuetaan koulutuksella, yhteisillä työkokouksilla, virkistyspäivillä ja retkillä.

	2019	2018	2017	2016
Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista:	58,5	56,9	62,8	60,2

Hyrnsalmen kanssa yhteinen seurakuntapastori Maria Niinivaara siirtyi toisen seurakunnan palvelukseen. Hyrnsalmen seurakunta irtisanoi yhteisestä seurakuntapastorista tehdyn sopimuksen. Seurakuntapastorin virka lakkautettiin.

Henkilöstön määrä	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016
Kokoaikaisia virkasuhteita	6	6	7	7
Kokoaikaisia työsuhteisia	-	-	-	1
Osa-aikaisia virkasuhteita	-	1	-	-
Osa-aikaisia työsuhteita	1	1	1	1
Määräaikaisia työsuhteita	-	-	-	-

#### Henkilötyövuosia

Henkilötyövuodet saadaan laskemalla kokoaikaisen työaika + osa-aikaisen työaika = henkilötyövuosien määrä. Osa-aikaisten työaika muunnetaan ensin suhteelliseksi kokotyöajaksi.

Puolangan seurakunnassa oli vakituiset työntekijät ja heidän sijaiset mukaan lukien 7,3 (7,1 vuonna 2018) henkilötyövuotta. Lisäksi seurakunnassa on vapaaehtoinen lähetyssihteeri ja vapaaehtoisia työntekijöitä, esimerkiksi myyjäisten valmisteluissa ja kirkkokahvituksissa. Kiinteistö- ja puutarhanhoitotehtävissä on toiminut viisi sekä päiväkerhotyössä yksi kuntouttavassa työtoiminnassa olevaa henkilöä. Henkilöstön keski-ikä on 51,4 vuotta.

Henkilöstön ikä 31.12.	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
alle 30 vuotta		-	-	-	-
30 - 39 vuotiaat	1	2	3	3	3
40 - 49 vuotiaat	1	-	1	1	-
50 - 59 vuotiaat	4	5	3	3	3
60 - vuotiaat	1	1	1	2	4

## Henkilöstökoulutus

<b>Koulutuskustannukset</b>	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
Henkilökunta	2575	1325	1962	2267	4078
Luottamushenkilöt	180	-	-	-	370

Koulutuskustannuksiin on laskettu kurssimaksu ja matkustuskustannukset.

Alati uudistuvat ohjeet ja määräykset sekä toimintatapojen ja muiden asetettujen vaatimusten mukainen osaaminen aiheuttaa lisäkoulutustarvetta, niinpä koulutusta onkin suunnattu työtapojen ja ammattitaidon ylläpitävään koulutukseen. Lisäksi työntekijöillä on ollut mahdollisuus osallistua oman työalansa neuvottelupäiville.

	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
<b>Koulutus palkoista ja palkkioista</b>	0,8 %	0,4 %	0,5 %	0,6 %	1,3 %
<b>Kustannus / henkilötyövuosi</b>	353	187	269	257	448

## Työkyky ja terveys

Sairauspoissaolopäivät keston mukaan jaoteltuna (kalenteripäiviä):

	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
1 - 3 päivää	7	1	22	20	18
4 - 10 päivää	20	-	18	27	25
11 - 60 päivää	50	102	114	51	-
yli 60 päivää	-	-	-	-	-
<b>Yhteensä sairaspäiviä</b>	77	103	154	98	43
Muita poissaolopäiviä	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
Vuorotteluvapaat	-	-	-	-	-
Vanhempain- ja perhevapaat	268	50	11	5	243
Muut palkattomat poissaolot		-	-	-	-
Kuntoutus		10	14	20	

Seurakunnalla on lakisääteinen sopimus työterveydenhoidosta Puolangan kunnan kanssa. Puolangan kunta ostaa työterveyspalvelun Terveystalolta. Sopimus sisältää terveystarkastukset ja niiden yhteydessä sovitut lääkäriissä käynnit sekä tarvittaessa käyntejä työfysioterapeutilla. Työterveystarkastuksia on tehty työterveys sopimuksen mukaisesti ja lisäksi erityisen tarpeen vaatiessa.

	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
Työterveyshuollon kustannukset olivat:	398	4043	1345	948	3627
mikä on henkilövuosiin suhteutettuna	55	569	184	108	399

Henkilöstön virkistyspäivä järjestettiin joulukuussa jouluateria- ja kylpyläkäyntinä Suomussalmelle.

## Palkka- ja henkilöstökustannukset

Palkkakustannuksilla tarkoitetaan säännöllistä palkkaa, lisä- ja ylityökorvauksia, muita lisäpalkkioita tai palkanlisiä sekä lomapalkkaa ja lomarahaa. Henkilöstökustannuksilla tarkoitetaan palkkakustannuksia, joihin on lisätty sivukulut eli sosiaaliturvamaksut ja muut välilliset kustannukset, esim. eläke- ja vakuutusmaksut.

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Palkkakustannukset /tuhatta euroa	292	309	321	342	324
Henkilöstökustannukset /tuhatta euroa	353	368	400	432	423

Matkakustannukset (sekä majoittumis- ja ravitsemispalvelut) henkilökunnalle ovat olleet

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Henkilökunta	12 035	12 360	11 738	10 098	13 494
Luottamushenkilöt + muut	4 018	5 388	5 603	5 249	11 284

Majoittumis- ja ravitsemuspalvelut muille sisältää myös lastenleirien sekä isoskoulutuksen kustannuksia.

### Työntekijät:

Marja Heikkinen, diakoni

Marjo Karhu, nuorisotyönohjaaja

Voitto Karhu, osa-aik. hautausmaatyöntekijä

Riina-Maria Matero, talouspäällikkö (virkavapaalla 24.9.2019 saakka)

Maria Niinivaara, osa-aik. srk.pastori 30.4.2019 saakka

Elisa Ojala, kanttori-toimistosihteri

Hannes Seppänen, kirkkoherra

Juha Seppänen, talouspäällikkö vs. 24.9.2019 saakka

Riitta Tervo, osa-aik. srk.pastori 1.-31.7.2019

Kari Tervonen, seurakuntamestari

### Sijaiset:

Maarit Seppänen, kanttorin sijainen

Katja Kemppainen, kanttorin sijainen

Helinä Taipale, kanttorin sijainen

Sauli Vaitiniemi, kanttorin sijainen

Kyösti Juntunen, papin sijainen

Reijo Tuokkola, papin sijainen

Tatu Ryyti, papin sijainen

Mikko Riipinen, papin sijainen

Miia Seppänen, papin sijainen

Arto Korkatti, suntion sijainen

Veera Heikkinen, harjoittelija

### Kesätyöntekijät:

Timo Kosola, kesäteologi

Heli Hyttinen, Voipuan hautausmaa

Heimo Kinnunen, Suolijärven hautausmaa

Jaakko Leinonen, Latvan hautausmaa

Sirpa Väyrynen, Huosiusniemen hautausmaa

Kunnan kesätyösetelillä oli lisäksi 5 nuorta töissä hautausmaalla.

Lisäksi palkkoja tai palkkioita on maksettu kirjasitojalle, esiintyjille, rippikoulu- ja lastenleiri-isosille sekä luottamushenkilöille.

Henkilöstöhallinto	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-953,29	-800,00	-1 270,70	470,70	158,8
Maksutuotot	-146,31				
Tuot ja avustukset	-806,98	-800,00	-1 270,70	470,70	158,8
Toimintakulut	38 971,82	38 811,00	34 243,12	4 567,88	88,2
Henkilöstökulut	28 626,95	28 241,00	28 327,85	-86,85	100,3
Palkat ja palkkiot	24 561,48	24 769,00	24 358,43	410,57	98,3
Henkilösivukulut	5 922,72	5 856,00	5 727,75	128,25	97,8
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 857,25	-2 384,00	-1 758,33	-625,67	73,8
Palvelujen ostot	9 295,60	8 830,00	5 228,48	3 601,52	59,2
Vuokratulut	36,51		25,13	-25,13	0,0
Aineet ja tarvikkeet	1 012,76	1 740,00	661,66	1 078,34	38,0
Ostot tilikauden aikana	1 012,76	1 740,00	661,66	1 078,34	38,0
TOIMINTAKATE	38 018,53	38 011,00	32 972,42	5 038,58	86,7
VUOSIKATE	38 018,53	38 011,00	32 972,42	5 038,58	86,7
Sisäiset vyörytyserät	-38 018,53		-32 972,42	32 972,42	0,0
TILIKAUDEN TULOS	0,00	38 011,00	0,00	38 011,00	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	38 011,00	0,00	38 011,00	0,0

## 1.4. Väkiluku

### Väestössä tapahtuneet muutokset

<b>Lisäys:</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Syntyneitä (= kastettuja)	8	8	7	10	8
Seurakuntaan muuttaneita	61	88	89	84	88
Kirkkoon liittyneitä	7	7	4	4	3
<b>Yhteensä</b>	<b>76</b>	<b>103</b>	<b>100</b>	<b>98</b>	<b>99</b>
<b>Vähennys:</b>					
Kuolleita	48	51	56	50	41
Seurakunnasta muuttaneita	83	102	83	97	98
Kirkosta eronneita	8	14	13	21	18
<b>Yhteensä</b>	<b>139</b>	<b>167</b>	<b>152</b>	<b>168</b>	<b>157</b>
<b>Muutos</b>	<b>-63</b>	<b>-64</b>	<b>-52</b>	<b>-70</b>	<b>-58</b>
<b>Väkiluku 31.12.</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Seurakunnan väkiluku	2234	2295	2358	2408	2480
Ulkomailla asuvat	157	161	163	171	170
Seurakunnan jäsenmäärä	2391	2456	2531	2578	2650

## 1.5. Talousarvion toteutuminen

### 1.5.1. Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi

#### **Vuoden 2019 talousarvion toteutuminen**

Puolangan seurakunnan talousarvion 2019 mukainen ennakoitu alijäämä oli 35 958 euroa. Toteutunut tulos oli 30 763 euroa ylijäämäinen ja vuosikate oli 61 921 euroa positiivinen. Kokonaisuutena seurakunnan tulos on liki 67 000 euroa talousarviota parempi. Toimintatuottoja saatiin noin 14 000 euroa ennakoitua enemmän. Tuotoista toteutui 110 % arvioidusta. Suurimmat ylitykset tulivat metsätalouden tuotoissa, lahjoitustuotoissa ja saaduissa avustuksissa. Tulot jäivät puolestaan ennakoitua pienemmiksi Hyrynsalmen seurakuntapastoriosuuden laskutuksen jäädessä pois loppuvuonna ja retkimaksuissa ei toteutunut seurakuntaretki.

Talousarvion toimintakuluista toteutui 95,1 %. Henkilöstökuluissa säästettiin noin 30 000 euroa talousarvioon verrattuna. Palvelujen ostoissa säästettiin reilu 21 000 euroa arvioidusta. Aineiden ja tarvikkeiden ostoihin käytettiin noin 12 200 euroa enemmän kuin talousarvioon on varattu. Osittain näihin ostoihin saatiin lahjoitustuloja. Kirkollisverotuloja saatiin ennakoidusti, 100,1 % arvioidusta. Tilinpäätöksen taseeseen siirrettävä ylijäämä on tarpeen tulevina vuosina, joista on taloussuunnitelman mukaan tulossa alijäämäisiä.

Seurakunnan toiminta toteutui pääsääntöisesti suunnitelman mukaan.



## Taloushallinto

### Toiminta-ajatus ja suunnitelma

Taloushallinto tuottaa seurakunnan talous- ja henkilöstöpalvelut ja antaa niihin liittyvää tietoa luottamushenkilöille, johdolle, henkilöstölle ja seurakuntalaisille. Taluspäällikkö hoitaa kiinteistöpalveluiden työnjohdon, kiinteistöasioita, metsä- ja tonttiasiat sekä osan hautausmaahallintoon liittyvistä asioista. Taloustoimisto vastaa myös hautainhoitorahastoon liittyvistä asioista. Taluspäällikkö on palkka-asiamies ja työsuojelupäällikkö.

Tavoitteena oli myös seurakunnan työntekijöiden opastaminen taloushallinnon käytännön kysymyksissä, huomion kiinnittäminen toiminnan taloudellisuuteen sekä Ylä-Kainuun seurakuntien yhteistyön kehittämiseen osallistuminen.

### Toiminnan kuvaus

Päivittäisten rutiinien, kuten ostolaskujen sähköinen käsittely, laskutus sekä matka- ja kululaskujen tekeminen sähköisesti, ovat sujuneet hyvin. Taloushallinto on tuottanut talousraportteja työaloille ja luottamuselimille pyyntöjen mukaan. Talouden seurantaa on tehty säännöllisesti. Henkilökuntaa on opastettu järjestelmien käytössä tarpeen mukaan.

Taluspäällikkö on valmistellut toimialaansa kuuluvat asiat kirkkoneuvostolle. Taluspäällikön virkavapaan ajalle tehtäviä hoitamaan saatiin sijainen.

Taloushallinto	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-175,00	-50,00	-107,98	57,98	216,0
Maksutuotot	-45,00				
Muut toimintatuotot	-130,00	-50,00	-107,98	57,98	216,0
Toimintakulut	28 955,31	27 022,00	29 568,38	-2 546,38	109,4
Henkilöstökulut	20 112,87	17 363,00	21 498,47	-4 135,47	123,8
Palkat ja palkkiot	18 382,56	19 829,00	18 949,60	879,40	95,6
Henkilösivukulut	4 475,51	4 687,00	4 661,01	25,99	99,4
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2 745,20	-7 153,00	-2 112,14	-5 040,86	29,5
Palvelujen ostot	8 329,84	8 609,00	7 106,19	1 502,81	82,5
Vuokratulot	230,75	200,00	426,82	-226,82	213,4
Aineet ja tarvikkeet	282,15	850,00	537,00	313,00	63,2
Ostot tilikauden aikana	282,15	850,00	537,00	313,00	63,2
Muut toimintakulut	-0,30		-0,10	0,10	0,0
TOIMINTAKATE	28 780,31	26 972,00	29 460,40	-2 488,40	109,2
VUOSIKATE	28 780,31	26 972,00	29 460,40	-2 488,40	109,2
Sisäiset vyörytyserät	-28 780,31		-29 460,40	29 460,40	0,0
TILIKAUDEN TULOS	0,00	26 972,00	0,00	26 972,00	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	26 972,00	0,00	26 972,00	0,0

## Kirkonkirjojen ylläpito

### Toimialan toiminta-ajatus ja suunnitelma

Seurakunnan on pidettävä yllä kirkonkirjoja. Nykyisin virallisena väestörekisterinpitäjänä on valtion maistraatti. Seurakunta huolehtii jäsentensä tietojen ilmoittamisesta maistraattiin. Kirkkoherranvirastossa pidetään kirjaa seurakunnan jäsenten kirkollisista toimituksista, syntyneistä, kastetuista, avioliitoista, muutoista ym. Rekisterien perusteella annetaan virkatodistuksia ja sukuselvityksiä.

### Toiminnan kuvaus ja arviointi

Jäsenrekisteriä on ylläpidetty. Tilatut virkatodistukset on tehty ja toimitettu asiakkaille. Sukututkimuksia on tehty tilausten mukaan. Kirkonkirjojen digitointiprojekti: digitoitujen kuvien tarkastaminen ja indeksointi on saatu valmiiksi. Työkokeilussa oleva henkilö teki vanhojen perhelehtien nimien mukaista hakemistoa.

Kirkonkirjojen pito	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	19 948,83	19 557,00	19 671,69	-114,69	100,6
Henkilöstökulut	18 222,04	17 687,00	18 115,51	-428,51	102,4
Palkat ja palkkiot	15 208,66	15 269,00	14 952,30	316,70	97,9
Henkilösivukulut	3 700,36	3 610,00	3 675,78	-65,78	101,8
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-686,98	-1 192,00	-512,57	-679,43	43,0
Palvelujen ostot	1 652,39	1 600,00	1 252,53	347,47	78,3
Vuokratkulut		70,00	37,75	32,25	53,9
Aineet ja tarvikkeet	74,40	200,00	265,90	-65,90	133,0
Ostot tilikauden aikana	74,40	200,00	265,90	-65,90	133,0
TOIMINTAKATE	19 948,83	19 557,00	19 671,69	-114,69	100,6
VUOSIKATE	19 948,83	19 557,00	19 671,69	-114,69	100,6
Sisäiset vyörytyserät	6 334,46		6 193,16	-6 193,16	0,0
TILIKAUDEN TULOS	26 283,29	19 557,00	25 864,85	-6 307,85	132,3
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	26 283,29	19 557,00	25 864,85	-6 307,85	132,3

## Kirkkoherranvirasto

### Toiminta-ajatus ja suunnitelma

Kirkkoherranvirastossa hoidetaan kaikkia työaloja palvelevia toimistotehtäviä. Kirkkoherranvirasto on auki ma-to klo 9.00 – 12.00. Kirkkoherranviraston työntekijä hoitaa seurakunnan toiminnasta tiedottamista lehdissä, kotisivuilla ja ilmoitustauluilla sekä sisäistä tiedottamista pitämällä yllä ajanvarauskirjaa. Kirkkoherranvirastoon kuuluu seurakunnan arkiston hoito.

### Toiminnan kuvaus ja arviointi

Olenaisia muutoksia edelliseen vuoteen verrattuna ei kirkkoherranviraston työtehtävissä ole vuoden aikana tapahtunut. Kirkkoherranvirastossa työskentelee kanttori-toimistos sihteeri noin puolet työajastaan. Sijaisuudet hoitaa talouspäällikkö ja tarvittaessa kirkkoherranvirastossa päivystävät myös muut työntekijät.

Kirkkoherranvirasto	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-4 576,40	-4 070,00	-5 564,60	1 494,60	136,7
Myyntituotot	-742,90	-750,00	-886,60	136,60	118,2
Maksutuotot	-3 833,50	-3 320,00	-4 678,00	1 358,00	140,9
Toimintakulut	23 722,38	22 175,00	23 531,95	-1 356,95	106,1
Henkilöstökulut	20 157,47	20 175,00	20 233,69	-58,69	100,3
Palkat ja palkkiot	17 042,99	17 282,00	16 892,64	389,36	97,7
Henkilösivukulut	4 143,80	4 085,00	4 108,78	-23,78	100,6
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 029,32	-1 192,00	-767,73	-424,27	64,4
Palvelujen ostot	1 486,12	1 300,00	1 348,95	-48,95	103,8
Vuokratulot	914,78	150,00	1 169,30	-1 019,30	779,5
Aineet ja tarvikkeet	1 149,51	550,00	686,01	-136,01	124,7
Ostot tilikauden aikana	1 149,51	550,00	686,01	-136,01	124,7
Muut toimintakulut	14,50		94,00	-94,00	0,0
TOIMINTAKATE	19 145,98	18 105,00	17 967,35	137,65	99,2
VUOSIKATE	19 145,98	18 105,00	17 967,35	137,65	99,2
Sisäiset vyörytyserät	-19 145,98		-17 967,35	17 967,35	0,0
TILIKAUDEN TULOS	0,00	18 105,00	0,00	18 105,00	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	18 105,00	0,00	18 105,00	0,0

## Yleinen seurakuntatyö

### Toiminta-ajatus ja suunnitelma

Tunnustuksensa mukaisesti kirkko julistaa Jumalan sanaa ja jakaa sakramenteja sekä toimii muutenkin kristillisen sanoman levittämiseksi ja lähimmäisenrakkauden toteuttamiseksi. (KL 1. Luku 2 §) Toimintasuunnitelman mukaan sivukylillä pidetään seuroja ja kinkereitä. Sunnuntai-iltaisin pidetään pieni rukoushetki seurakuntakeskuksessa ja raamattupiiri joka toinen keskiviikko. Kaksi kertaa vuodessa järjestetään naisten iltakahvit. Toimitaan yhteistyössä herätysliikkeiden ja kirkollisten järjestöjen kanssa. Julkisen ja kaikille avoimen julistuksen lisäksi seurakunta tarjoaa mahdollisuuden yksityiseen sielunhoitoon: ripittäytymiseen, yksityiseen ehtoollisenviettoon ja sielunhoidolliseen keskusteluun.

### Toiminnan kuvaus ja arviointi

Naisten iltakahvit toteutettiin kahdesti. Pieni rukoushetki kokoontui sunnuntai-iltaisin maaliskuuhun saakka. Raamattupiirit kokoontuivat seurakuntakeskuksessa ja Kesärannassa. Säännöllisesti seurakunnassa järjestettiin Kainuun Kansanlähetyksen, Suomen Raamattuopiston, Herättäjähdistyksen ja Rauhanyhdistyksen seuroja ja muita tilaisuuksia. Erilaisia hartaushetkiä ja vierailuja laitoksissa pidettiin noin 65 kertaa. Yleisen seurakuntatyön tavoitteet saavutettiin melko hyvin.

Ylä-Kainuun seurakuntien yhteistyön kehittämishankkeeseen saatu avustus ja hankkeen kulut on kirjattu tälle kustannuspaikalle.

Yleinen srk. työ	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-385,20	-200,00	-8 402,80	8 202,80	4 201,4
Maksutuotot	-67,20	-200,00	-302,80	102,80	151,4
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-318,00				
Tuet ja avustukset			-8 100,00	8 100,00	0,0
Toimintakulut	65 098,21	57 057,00	66 020,23	-8 963,23	115,7
Henkilöstökulut	52 121,96	50 127,00	48 629,23	1 497,77	97,0
Palkat ja palkkiot	42 596,69	40 552,00	39 605,46	946,54	97,7
Henkilösivukulut	10 251,26	9 575,00	9 515,82	59,18	99,4
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-725,99		-492,05	492,05	0,0
Palvelujen ostot	7 763,61	5 510,00	14 068,26	-8 558,26	255,3
Vuokratkulut	157,74	70,00	308,48	-238,48	440,7
Aineet ja tarvikkeet	4 680,17	1 350,00	2 844,20	-1 494,20	210,7
Ostot tilikauden aikana	4 680,17	1 350,00	2 844,20	-1 494,20	210,7
Annetut avustukset	200,00				
Muut toimintakulut	174,73		170,06	-170,06	0,0
TOIMINTAKATE	64 713,01	56 857,00	57 617,43	-760,43	101,3
VUOSIKATE	64 713,01	56 857,00	57 617,43	-760,43	101,3
Sisäiset vyörytyserät	29 243,35		28 272,71	-28 272,71	0,0
TILIKAUDEN TULOS	93 956,36	56 857,00	85 890,14	-29 033,14	151,1
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	93 956,36	56 857,00	85 890,14	-29 033,14	151,1

## Jumalanpalveluselämä

### Toiminta-ajatus ja suunnitelma

Kirkkojärjestyksen mukaan jumalanpalvelus pidetään seurakunnan kirkossa sunnuntaisin ja kirkollisina juhlapäivinä. Tavoitteena oli pyrkiä lisäämään yhteisöllisyyttä ja hengellistä syvyyttä jumalanpalveluselämään. Suunniteltiin, että pidetään jumalanpalveluksia myös sivukylillä. Koululaisille pidetään koululaisten jumalanpalveluksia. Kirkkokahveja järjestetään.

### Toiminnan kuvaus ja arviointi

Jumalanpalvelukset on pidetty suunnitelman mukaisesti. Kirkon lisäksi jumalanpalveluksia pidettiin Joukokylässä ja jouluhartaus Paljakassa. Kirkkokahveja järjestettiin melko säännöllisesti keskimäärin kerran kuukaudessa. Jumalanpalvelusryhmät alkoivat toimia. Ryhmiä on kolme. Ryhmät ovat osallistuneet 8 jumalanpalveluksen suunnitteluun ja toteutukseen. Jumalanpalveluksia on pidetty 67 ja niissä on ollut yhteensä 3910 osallistujaa.

Tuomas-messua ei järjestetty.

Kirkkoon hankittiin 150 kpl uusia virsikirjoja, jotka sisältävät lisävihkon virret.

Jumalanpalveluselämä	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	33 282,51	37 570,00	36 805,53	764,47	98,0
Henkilöstökulut	32 564,46	34 370,00	32 657,90	1 712,10	95,0
Palkat ja palkkiot	27 298,88	27 798,00	26 794,31	1 003,69	96,4
Henkilösivukulut	6 576,79	6 572,00	5 924,85	647,15	90,2
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 311,21		-61,26	61,26	0,0
Palvelujen ostot	425,04	600,00	544,04	55,96	90,7
Vuokrakulut	36,51	100,00	25,13	74,87	25,1
Aineet ja tarvikkeet	256,50	2 500,00	3 578,46	-1 078,46	143,1
Ostot tilikauden aikana	256,50	2 500,00	3 578,46	-1 078,46	143,1
TOIMINTAKATE	33 282,51	37 570,00	36 805,53	764,47	98,0
VUOSIKATE	33 282,51	37 570,00	36 805,53	764,47	98,0
Sisäiset vyörytyserät	51 812,68		58 149,34	-58 149,34	0,0
TILIKAUDEN TULOS	85 095,19	37 570,00	94 954,87	-57 384,87	252,7
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	85 095,19	37 570,00	94 954,87	-57 384,87	252,7

## Hautaan siunaaminen

### Toiminta-ajatus ja suunnitelma

Hautaan siunaaminen on Puolangalla kaikkein tavallisin pyhä toimitus. Niissä tavataan paljon seurakuntalaisia. Toimituskeskustelut hoidetaan huolellisesti ja itse toimitus hienotunteisesti.

Tilastotietoa	2019	2018	2017	2016
Hautaan siunattiin / osallistujia	61/1883	53/1950	56/2066	55/1873

Hautaan siunaaminen	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	17 867,43	19 486,00	18 478,39	1 007,61	94,8
Henkilöstökulut	17 685,15	18 886,00	18 403,28	482,72	97,4
Palkat ja palkkiot	14 499,41	15 275,00	15 012,22	262,78	98,3
Henkilösivukulut	3 519,10	3 611,00	3 391,06	219,94	93,9
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-333,36				
Palvelujen ostot	182,28	300,00	75,11	224,89	25,0
Aineet ja tarvikkeet		300,00		300,00	
Ostot tilikauden aikana		300,00		300,00	
TOIMINTAKATE	17 867,43	19 486,00	18 478,39	1 007,61	94,8
VUOSIKATE	17 867,43	19 486,00	18 478,39	1 007,61	94,8
Sisäiset vyörytyserät	29 614,36		33 028,36	-33 028,36	0,0
TILIKAUDEN TULOS	47 481,79	19 486,00	51 506,75	-32 020,75	264,3
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	47 481,79	19 486,00	51 506,75	-32 020,75	264,3

## Muut kirkolliset toimitukset

### Toiminta-ajatus ja suunnitelma

Seurakunnan jäsen kohtaa seurakuntansa eri elämäntilanteihin kuuluvissa pyhissä toimituksissa. Niissä evankeliumi tulee keskelle elämää. Ne välittävät Jumalan siunauksen. Pyhiä toimituksia ovat kaste, avioliittoon vihkiminen, avioliiton siunaaminen, konfirmaatio, kirkkoon liittyminen ja kodin siunaaminen. Seurakunta toimittaa pyhiä toimituksia pyydettyä.

Tilastotietoa	2019	2018	2017	2016
Toimituksia/tilaisuuksissa läsnä				
Kastettiin	7/204	8/177	10/201	22/462
Avioliittoon vihittiin	2/56	3/150	3/211	6/185

Muut kirkoll. toimit	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	10 346,25	11 611,00	9 736,65	1 874,35	83,9
Henkilöstökulut	9 974,36	11 411,00	9 599,18	1 811,82	84,1
Palkat ja palkkiot	8 035,94	9 227,00	7 807,89	1 419,11	84,6
Henkilösivukulut	1 938,42	2 184,00	1 791,29	392,71	82,0
Palvelujen ostot	131,14	200,00	137,47	62,53	68,7
Aineet ja tarvikkeet	240,75				
Ostot tilikauden aikana	240,75				
TOIMINTAKATE	10 346,25	11 611,00	9 736,65	1 874,35	83,9
VUOSIKATE	10 346,25	11 611,00	9 736,65	1 874,35	83,9
Sisäiset vyörytyserät	7 032,50		7 195,46	-7 195,46	0,0
TILIKAUDEN TULOS	17 378,75	11 611,00	16 932,11	-5 321,11	145,8
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	17 378,75	11 611,00	16 932,11	-5 321,11	145,8

## Musiikkityö

### Toiminta-ajatus ja suunnitelma

Musiikkityön tehtävä on vastata musiikista seurakunnan jumalanpalveluksissa, kirkon pyhissä toimituksissa ja muissa tilaisuuksissa. Musiikkityöhön kuuluu kaikki ikäryhmät kattava musiikkikasvatus seurakunnassa. Kirkkokuoro harjoittelee ja osallistuu jumalanpalveluksiin. Jumalanpalveluksissa voi urkumusiikin lisäksi olla soitinryhmiä, laulajia tai lauluryhmiä. Virsikasvatusta annetaan eri-ikäisille ja eri muodoissa kouluissa, virsipireissä ja seuroissa ym. Kanttori osallistuu mahdollisuuksiensa mukaan seuroihin, kinkereille, laitosvierailuihin ja muihin seurakunnan tilaisuuksiin ja juhliin. Rippikouluissa huolehditaan nuorten musiikkiopetuksesta. Kutsutaan mahdollisuuksien mukaan vierailevia musiikin tekijöitä. Osallistutaan Kainuun Kirkkomusiikkipiirin toimintaan sekä ylläpidetään yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa.

## Toiminnan kuvaus ja arviointi

Kanttori Elisa Ojala toimi n.60% osa-aikaisesti kanttorin virassa ja loput 40% hoidetaan sijaisten voimin. Kirkkokuoro kokoontui harjoituksiin 43 kertaa ja esiintyi 11 kertaa eri tilaisuuksissa pitkin vuotta. Kirkkokuoroon on tullut vuonna 2019 uusia laulajia. Kuorossa oli 7 sopraanoa, 5 alttoa, 2 tenoria ja 3 bassoa. Kirkkokuoron toiminta on ollut aktiivista koko toimintakauden. Kirkkokuoro osallistui aktiivisesti Kainuun kirkkomusiikkipiirin toimintaan. Lisäksi on ollut erilaisia lauluryhmiä ja nokkahuilukvartetti, jotka ovat toimineet yksittäisissä tilaisuuksissa projektituotoisesti. Kanttori on myös vierailut eri laitosten hartauksissa ja käy kerran kuukaudessa laulattamassa Aittorannan palvelukodissa.

Musiikkitilaisuuksia pidettiin yhteensä 19 tilaisuutta ja niissä oli yhteensä 1528 osallistujaa. Tilaisuuksia ja osallistujia oli enemmän kuin edellisenä toimintavuonna. Kirkossa järjestettiin monenlaisia konsertteja, muun muassa joulukuussa Lankafest goes to christmas konsertti, (n. 450 kuulijaa). Laulupiiri kokoontui aktiivisesti joka toinen viikko ja kävi vierailemassa Mäntykodissa ja Tikankontissa. Lisäksi syyskaudella Tikankontissa pidettiin laulupiiriä kerran kuukaudessa. Kesäaikana kirkossa on ollut joka toinen keskiviikko Kesäillan musiikkituokio, joihin on osallistunut vakiintunut kävijäkunta musiikin ystäviä. Sotkamon urkurakentajat virittivät urut keväällä 2019. Toiminta oli monipuolista.

Musiikkityö	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-197,10	-200,00		-200,00	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-197,10	-200,00		-200,00	
Toimintakulut	11 897,46	13 652,00	11 854,71	1 797,29	86,8
Henkilöstökulut	8 437,63	10 082,00	8 422,22	1 659,78	83,5
Palkat ja palkkiot	6 799,85	8 211,00	6 893,79	1 317,21	84,0
Henkilösivukulut	1 637,78	1 871,00	1 528,43	342,57	81,7
Palvelujen ostot	1 788,15	1 610,00	1 942,68	-332,68	120,7
Vuokratulot	36,51	90,00	25,13	64,87	27,9
Aineet ja tarvikkeet	517,27	870,00	349,93	520,07	40,2
Ostot tilikauden aikana	517,27	870,00	349,93	520,07	40,2
Annetut avustukset	1 000,00	1 000,00	1 000,00	0,00	100,0
Muut toimintakulut	117,90		114,75	-114,75	0,0
TOIMINTAKATE	11 700,36	13 452,00	11 854,71	1 597,29	88,1
VUOSIKATE	11 700,36	13 452,00	11 854,71	1 597,29	88,1
Sisäiset vyörytyserät	18 174,48		17 579,12	-17 579,12	0,0
TILIKAUDEN TULOS	29 874,84	13 452,00	29 433,83	-15 981,83	218,8
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	29 874,84	13 452,00	29 433,83	-15 981,83	218,8



## **Kasvatus**

### **Varhaiskasvatuksen toiminta-ajatus ja suunnitelma**

Varhaiskasvatuksen (1-6v) tehtävänä on edistää lasten ja heidän perheidensä kristilliseen uskoon perustuvaa elämää, kasvatusta ja opetusta. Varhaiskasvatus haluaa olla vanhempien mukana jakamassa kasvatusvastuuta ja huolenpitoa seurakuntamme alueella. Lapsityö pyrkii tavoittamaan mahdollisimman laajasti kunnan alueella asuvat alle kouluikäiset lapset ja heidän perheensä.

Päiväkerhoja pidetään seurakuntakeskuksessa. Kerhoihin kutsutaan syksyisin henkilökohtaisella kirjeellä. Päiväkerhossa toteutetaan kristillistä varhaiskasvatusta, yhtenä pyrkimyksenä on lasten ja kotien hengellisen elämän tukeminen. Tavoitteena on myös lapsiystävällisen kirkon ja yhteiskunnan rakentaminen.

Perhekerho on seurakunnan perhetyötä. Kerhon tarkoituksena on antaa hyviä eväitä vanhemmuuteen. Kerhossa annetaan tilaa leikille, naurulle, kyselylle, luovuudelle sekä hartaudelle ja hiljentymiselle. Perhekerho on vertaisryhmä, jonka tukea lapsiperheet tarvitsevat. Perhekerhon tavoitteena on tehdä seurakunnan toiminta tutuksi nuorille perheille.

### **Toiminnan kuvaus ja arviointi**

Toiminta on ollut vakiintunutta ja melko monipuolista sekä tavoittanut hyvin lapsiperheitä mukaan seurakunnan toimintaan. Ohjaajana päiväkerhoissa on toiminut Marjo Karhu.

Päiväkerhoryhmiä on yhdistetty ikäluokkien pienentyessä. Kerho on 3-5 vuotiaiden sekakerho ja koontuu kaksi kertaa viikossa.

Perhekerho on kokoontunut vuoden aikana 26 kertaa.

Lasten kirkkohetkiä/ jumalanpalveluksia on ollut 5 kertaa. Mukaan on kutsuttu myös Vihlakan toimintakeskuksen ja Käpylän perhekodin väkeä.

Alle kouluikäisten leiripäivät kesällä pidettiin 5.6. ja 6.6. seurakuntakeskuksessa. Mukana oli yhteensä 12 lasta.

Yksivuotiaille on lähetetty seurakunnan tervehdys.

Taaperosynttärät pidettiin maaliskuussa yhdessä Attendon perhetyön sekä päivähoidon kanssa seurakuntakeskuksessa. Mukana oli kolme perhettä.

Ylä-Kainuun seurakuntien päiväkerho- ja perhekerhojen yhteinen joulujuhla pidettiin 12.12.2019 Suomussalmella. Puolangalta mukana oli 10 henkilöä.

Lastentapahtuma järjestettiin pääsiäisenä yhdessä MLL:n ja Lionsien kanssa.

Päiväkerhotyö	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-708,22	-100,00	0,00	-100,00	0,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-708,22	-100,00	0,00	-100,00	0,0
Toimintakulut	19 742,43	22 795,00	23 138,65	-343,65	101,5
Henkilöstökulut	17 440,15	18 745,00	20 536,73	-1 791,73	109,6
Palkat ja palkkiot	14 789,16	15 194,00	16 748,02	-1 554,02	110,2
Henkilösivukulut	3 593,36	3 551,00	3 788,71	-237,71	106,7
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-942,37				
Palvelujen ostot	588,56	1 910,00	943,65	966,35	49,4
Vuokratulot		80,00		80,00	
Aineet ja tarvikkeet	1 670,09	2 000,00	1 615,81	384,19	80,8
Ostot tilikauden aikana	1 670,09	2 000,00	1 615,81	384,19	80,8
Muut toimintakulut	43,63	60,00	42,46	17,54	70,8
TOIMINTAKATE	19 034,21	22 695,00	23 138,65	-443,65	102,0
VUOSIKATE	19 034,21	22 695,00	23 138,65	-443,65	102,0
Sisäiset vyörytyserät	31 872,85		32 090,48	-32 090,48	0,0
TILIKAUDEN TULOS	50 907,06	22 695,00	55 229,13	-32 534,13	243,4
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	50 907,06	22 695,00	55 229,13	-32 534,13	243,4

## Kasvatus 7-14v

### Toiminta-ajatus ja suunnitelma

Toiminnan tarkoitus on tukea nuoren kasvua ja vahvistaa kristityn identiteettiä. Nuorisotyö pyrkii siihen, että nuori voisi löytää kristillisen uskon pohjalta nousevia vastauksia kysymyksiin, jotka liittyvät nuorten omaan elämään ja sen todellisuuden kohtaamiseen.

### Toiminnan kuvaus ja arviointi

Puuhiskerhoa on pidetty tiistaisin 1-2 luokkalaisille ja kevätkaudella lisäksi torstaisin 1-4 luokkalaisille. Kymppisynttärät järjestettiin Sotkamon Superparkissa. Juhlimassa oli Puolangan ja Hyrynsalmen kymmenvuotiaat. Puolangalta mukana oli 12 lasta. Tapahtuma oli osa rovastikunnallista 100 vuotta iloa.

Varhaisnuorten leiri järjestettiin Paljakassa yhteistyössä kunnan nuorisotoimen kanssa. 1.-2. luokkalaisille 10.-11.6.2019 (14 lasta) ja 13.-16.6.2019 3.-6. luokkalaisille (14 lasta).

Päivänavauksia pidettiin alakoululla, yläkoululla sekä lukiolla joka toinen viikko. Koululaisjumalanpalvelukset on vakiinnuttaneet paikkansa keväällä, syksyllä ja jouluna.

Kakkosluokan retki tehtiin Super Parkiin ja käytiin tutustumassa Oulun tuomiokirkkoon.

Nuorteniltoja on pidetty 5 kertaa. Iltojen määrää pitäisi pyrkiä nostamaan.

Yhteistyö kunnan nuorisotoimen kanssa on konkretisoitunut lähinnä leirityöhön ja kesäkerhotoimintaan. Nuorisotyönohjaajan työnkuvan muutos ei voi olla vaikuttamatta varhaisnuoriso- ja nuorisotyön tapahtumien määrään.

Joulukuussa oli kirkkokonsertti Lankafest goes christmas, joka keräsi kirkkoon noin 450 kuulijaa.

Kasvatustyö	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-1 478,14	-400,00	-1 190,75	790,75	297,7
Myyntituotot			-1 166,00	1 166,00	0,0
Maksutuotot	-14,61	-200,00	-24,75	-175,25	12,4
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-1 463,53	-200,00	0,00	-200,00	0,0
Toimintakulut	24 543,35	31 113,00	21 013,42	10 099,58	67,5
Henkilöstökulut	16 639,88	22 253,00	16 571,98	5 681,02	74,5
Palkat ja palkkiot	14 205,75	18 133,00	13 778,06	4 354,94	76,0
Henkilösivukulut	3 376,50	4 120,00	3 156,37	963,63	76,6
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-942,37		-362,45	362,45	0,0
Palvelujen ostot	5 551,12	7 090,00	2 542,26	4 547,74	35,9
Vuokratulot		20,00	41,94	-21,94	209,7
Aineet ja tarvikkeet	2 308,73	1 700,00	1 814,78	-114,78	106,8
Ostot tilikauden aikana	2 308,73	1 700,00	1 814,78	-114,78	106,8
Muut toimintakulut	43,62	50,00	42,46	7,54	84,9
TOIMINTAKATE	23 065,21	30 713,00	19 822,67	10 890,33	64,5
VUOSIKATE	23 065,21	30 713,00	19 822,67	10 890,33	64,5
Sisäiset vyörytyserät	15 813,74		14 322,97	-14 322,97	0,0
TILIKAUDEN TULOS	38 878,95	30 713,00	34 145,64	-3 432,64	111,2
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	38 878,95	30 713,00	34 145,64	-3 432,64	111,2

## Rippikoulu

### Toiminta-ajatus ja suunnitelma

Rippikoulu on seurakunnan järjestämää kasteopetusta. Rippikoulussa pyritään siihen, että nuori voisi löytää omaan elämäänsä rakennusaineiksia sen kristillisen uskon pohjalta, johon hänet on kastettu. Rippikoulusta pyritään luomaan nuoren elämässä mieleenpainuva seurakuntakokemus.

### Toiminnan kuvaus ja arviointi.

Rippikouluikäluokka oli 14 ja ryhmiä yksi. Suunnitelman mukaan rippikouluun kuului tutustuminen seurakuntaan, joulunajan tapahtuma, yhteisvastuutapahtuma sekä konserttitapahtumat. Rippikouluun otettiin isoskoulutuksen käyneitä nuoria ryhmänohjaajiksi. Rippikoulun aloituksen jälkeen oli seurakuntaan tutustumisjakso ennen leirijaksoa. Lisäksi nuoren oli osallistuttava johonkin joulunajan tapahtumaan. Rippikouluun tehtiin turvallisuussuunnitelma sekä kartoitettiin työntekijämäärä turvallisuusmääräysten mukaisesti.

Isosen tehtävään koulutettiin konfirmoituja nuoria leiriavustajiksi. Heidät siunattiin tehtävänsä keväällä rippikoulusunnuntain yhteydessä toukokuussa. Isoskoulutus kokoontui noin kerran kuukaudessa torstaisin. Isoskoulutettavien yhteismäärä oli vuoden aikana 8. Isosena rippikoululeirillä oli 7 nuorta.

Rippileiri pidettiin kesäkuussa Auhon Lomarannassa. Rippikouluun kuului neljä erillistä opiskelupäivää talven aikana sekä YV-keräys kirkonkylän alueella pääsiäisviikolla, diakoniaoppitunti sekä iltajumalanpalvelus. Leirillä oli kokoaikaisesti Marjo Karhu ja kesäteologi Timo Kosola. Opetuksesta vastasi myös Hannes Seppänen, Marja Heikkinen ja Elisa Ojala.

Rippikoulu työ	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-2 497,40	-1 500,00	-1 653,45	153,45	110,2
Maksutuotot	-2 497,40	-1 500,00	-1 653,45	153,45	110,2
Toimintakulut	18 205,02	21 665,00	16 095,79	5 569,21	74,3
Henkilöstökulut	14 072,04	15 585,00	12 739,67	2 845,33	81,7
Palkat ja palkkiot	11 480,18	12 957,00	10 549,25	2 407,75	81,4
Henkilösivukulut	2 591,86	2 628,00	2 190,42	437,58	83,3
Palvelujen ostot	623,24	1 800,00	914,46	885,54	50,8
Vuokrakulut	1 100,00	1 500,00	1 000,00	500,00	66,7
Aineet ja tarvikkeet	2 409,74	2 780,00	1 441,66	1 338,34	51,9
Ostot tilikauden aikana	2 409,74	2 780,00	1 441,66	1 338,34	51,9
TOIMINTAKATE	15 707,62	20 165,00	14 442,34	5 722,66	71,6
VUOSIKATE	15 707,62	20 165,00	14 442,34	5 722,66	71,6
Sisäiset vyörytyserät	7 128,79		6 225,51	-6 225,51	0,0
TILIKAUDEN TULOS	22 836,41	20 165,00	20 667,85	-502,85	102,5
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	22 836,41	20 165,00	20 667,85	-502,85	102,5

## **Diakoniatyö**

### **Toiminta-ajatus**

Diakoniatyö on ihmisten, perheiden ja ryhmien henkistä, hengellistä ja aineellista auttamista työntekijöiden ja vapaaehtoisten voimavaroin. Diakoniatyön tavoitteena on ihmisten kokonaisvaltainen kohtaaminen ja tukeminen niin ilossa kuin surussa. Tärkeää on hengellisen elämän tukeminen ja toivon välittäminen myös elämän kriiseissä. Kaiken toiminnan pohjana on Raamatusta löytyvä kehoitus ja Jeesuksen esimerkki lähimmäisistä huolehtimiseen.

### **Toiminnan kuvaus**

Toiminta on ollut pääsääntöisesti suunnitelman mukaista. Seurakuntalaisia on kohdattu yksityisesti, perheinä ja ryhmätoiminnassa. Työmuotoina ovat olleet kotikäyntityö sekä työ vastaanotolla ja ryhmässä. Diakonian asiakkaista suurin osa on ollut yksin asuvia työkyvyttömyys- tai vanhuuseläkkeellä olevia ihmisiä.

Seurakuntalaisia on pyritty muistamaan 80- ja 85-vuotispäivänä, mikäli he haluavat seurakunnan työntekijän tekevän kotikäynnin kotiinsa. Heille on lähetetty kirje seurakunnasta ennen ko. merkkipäivää. 90-vuotispäivästä eteenpäin pyritään vierailemaan syntymäpäivän aikaan seurakuntalaisen luona vuosittain. 70 vuotta täyttävälle järjestettiin yhteinen juhla joulukuussa ja 75 vuotta täyttävälle lähetettiin onnittelukortti.

Diakonian vastaanotolla käyvien pääasiallinen käynnin syy on taloudellisen avun pyytäminen. Taloudellista apua on annettu v. 2019 aikana 115 avustusta. Diakonia-avustuksiin käytetty rahaa vuoden 2019 aikana 7 253,78 €. Kaupoista saatuja ruokakasseja on jaettu yhteistyössä helluntaiseurakunnan kanssa tarvitseville koko vuoden ajan.

Kerhotoimintaa, joka on eräänlaista vertaistukitoimintaa, on järjestetty seuraavasti: kerran viikossa Ystävän kahvila kirkolla kaikkiaan 26 kertaa. Kuukausittain kerhot Joukokylässä ja Askanmäessä, seitsemän kertaa Kotilassa ja Suolijärvellä ystäväkerho kokoontui kaksi kertaa vuoden 2019 aikana. Yhteistyötä on tehty eri yhdistyksien kanssa. mm. Vammaisyhdistyksen, Muistiyhdistyksen, Omaisoivan ja Kainuun näkövammaisten kanssa. Lisäksi yhteistyötä on tehty Nuorten valmennuspaja Sarkan ja Puolangan Kiehimän kanssa.

Seurakunnan diakoniatyöntekijä on jäsenenä Puolangalle perustetussa vammais- ja vanhusneuvostossa. Kokouksia oli kuusi vuonna 2019.

Diakonia- ja lähetyspiiri kokoontui noin kerran kuukaudessa. Kävijöitä piirissä on ollut 5-10 henk. Lisäksi monet ovat neuloneet kotona.

Sururyhmä kokoontui kuusi kertaa viime kevään aikana ja siihen osallistui neljä henkeä. Sururyhmää ohjasi seurakunnan vapaaehtoinen ja diakoni.

Kajaanin rovastikunnan diakoniatyön järjestämiin tapahtumiin on osallistuttu ahkerasti Puolangalta. Näkövammaisten leiripäivä pidettiin elokuussa Hyrynsalmella. Puolankalaisia ei osallistunut Sotkamossa pidettyyn omaishoitajien kirkkopyhään. Ylä-Kainuun syöpäpotilaiden yhteyspäivä pidettiin toukokuussa Puolangalla. Rovastikunnallinen kehitysvammaisten kirkkopyhä pidettiin kesäkuussa Kainuun opistolla ja alueellinen kehitysvammaisten joulujuhla pidettiin Puolangalla.

Omassa seurakunnassa järjestettiin leiripäivä vanhemmalle väelle Askanmäessä. Kesäkuussa pidetyssä päivässä mukana oli 33 henkeä. Vanhemmalle väelle järjestettiin kaksi yhteistä kirkkotilaisuutta. Ensimmäinen oli pääsiäisviikolla ja toinen joulun alla yhdessä Puolangan veteraanien kanssa. Näissä tilaisuuksissa on osallistujia 60-105 henk. Työttömien jouluruokailuun osallistui 40 henkeä.

Aamupuuroporina järjestettiin 14 kertaa Metsätyömieskodilla vuonna 2019. Tilaisuuksiin osallistui yhteensä noin 172 henkeä.

Retkiä tehtiin vuoden aikana kolme. Seurakuntaretki ei toteutunut, koska retkelle ilmoittautuneita ei ollut tarpeeksi. Ystäväkerhojen retki tehtiin toukokuussa Suomussalmelle. Retkelle osallistui 41 henkeä. Vapaaehtoisten retki tehtiin Kajaaniin. Retkelle osallistui 14 henkeä. Paltamon seurakunnan kanssa tehtiin syyskuussa yhteinen retki Raatteeseen ja retkellä oli 49 henkeä.

Hartaustilaisuuksia on pidetty työntekijöiden ja vapaaehtoisten voimin palvelukodeissa ja laitoksissa.

Yhteisvastuukeräyksen tuotto vuonna 2019 oli 10 202,47 € (4,45€/ jäsen) ja sijoitus valtakunnan tilastossa oli 4. sija. Yhteisvastuukeräyksen varoista ja adressivaroista myönnettiin yhteensä 1 200 euroa avustusta neljälle muualle opiskelemaan lähteneelle alle 18-vuotiaalle puolankalaiselle nuorelle. Kirkon ulkomaanavulle maksettiin talousarvioavustusta 500 euroa.

Diakoniatyön johtokunta piti vuoden aikana neljä kokousta. Vapaaehtoistyöllä on hyvin tärkeä osa diakoniatyön toteutumisessa. Seurakunnassa on toiminut suuri joukko hyvin sitoutuneita ja uskollisia vapaaehtoistyöntekijöitä. Vapaaehtoiset ovat mm. järjestäneet kirkkokahvit n. kerran kuukaudessa, kahdet yhteisvastuumyyjäiset kevään aikana ja osallistuneet aamupuuroporinan järjestämiseen n. kaksi kertaa kuukaudessa. Yhteensä 20 henkeä vapaaehtoisia ja seurakunnan työntekijöitä osallistui hygieniakoulutukseen. Osallistujista 10 suoritti hygieniapassin.

Seurakunnassa on yksi diakonian virka.

Diakonia	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-26 002,29	-20 100,00	-2 881,27	-17 218,73	14,3
Myyntituotot	-4,00		-40,00	40,00	0,0
Maksutuotot	-22 665,00	-16 000,00	-1 276,50	-14 723,50	8,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-3 333,29	-2 600,00	-1 564,77	-1 035,23	60,2
Tuet ja avustukset		-1 500,00	0,00	-1 500,00	0,0
Toimintakulut	78 489,09	71 663,00	54 258,85	17 404,15	75,7
Henkilöstökulut	36 705,85	32 283,00	33 073,19	-790,19	102,4
Palkat ja palkkiot	29 545,56	26 110,00	26 582,67	-472,67	101,8
Henkilösivukulut	7 160,29	6 173,00	6 490,52	-317,52	105,1
Palvelujen ostot	32 649,42	27 305,00	9 473,37	17 831,63	34,7
Vuokratkulut	121,24	95,00	374,37	-279,37	394,1
Aineet ja tarvikkeet	2 845,04	3 480,00	3 584,14	-104,14	103,0
Ostot tilikauden aikana	2 845,04	3 480,00	3 584,14	-104,14	103,0
Annetut avustukset	6 167,54	8 500,00	7 753,78	746,22	91,2
TOIMINTAKATE	52 486,80	51 563,00	51 377,58	185,42	99,6
VUOSIKATE	52 486,80	51 563,00	51 377,58	185,42	99,6
Sisäiset vyörytyserät	33 334,98		25 433,59	-25 433,59	0,0
TILIKAUDEN TULOS	85 821,78	51 563,00	76 811,17	-25 248,17	149,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	85 821,78	51 563,00	76 811,17	-25 248,17	149,0

Yhteisvastuukeräys	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-5 732,92		-6 742,15	6 742,15	0,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-5 732,92		-6 742,15	6 742,15	0,0
Toimintakulut	5 732,92		6 742,15	-6 742,15	0,0
Aineet ja tarvikkeet	1 349,78		1 026,22	-1 026,22	0,0
Ostot tilikauden aikana	1 349,78		1 026,22	-1 026,22	0,0
Annetut avustukset	4 383,14		5 715,93	-5 715,93	0,0
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0

### Anneli Heikkisen testamenttirahasto

Seurakunnan saamalla testamenttilahjoituksella on perustettu rahasto, jonka varoja käytetään ennaltaehkäisevään mielenterveystyöhön. Rahastosta annettiin muun muassa avustus Miete-yhdistykselle Rantakaalan järjestämiseen ja tuettiin konserttimatkaa Pudasjärvelle. Diakoniatyön johtokunta tilasi kahdelle henkilölle Sana-lehden vuodelle 2020 ja yhdelle henkilölle myönnettiin avustus terapiakäyn-  
tejä varten. Rahastosta katetut kustannukset vuonna 2019 ovat 2 117,32 euroa.

A. Heikkisen rahasto	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-3 419,64		-2 117,32	2 117,32	0,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-2 404,44		-2 117,32	2 117,32	0,0
Muut toimintatuotot	-1 015,20				
Toimintakulut	3 419,64		2 117,32	-2 117,32	0,0
Palvelujen ostot			870,00	-870,00	0,0
Aineet ja tarvikkeet	194,01		128,00	-128,00	0,0
Ostot tilikauden aikana	194,01		128,00	-128,00	0,0
Annetut avustukset			1 119,32	-1 119,32	0,0
Muut toimintakulut	3 225,63				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>

## Lähetystyö

### Toiminta-ajatus ja suunnitelma

Lähetystyö perustuu Jeesuksen antamaan lähetyskäskyyn ja lupaukseen hänen läsnäolostaan joka päivä. Lähetys on sisäänrakennettu kaikkeen seurakunnan toimintaan. Suunnitelman mukaan lähetystyön tunteminen ja tukeminen pyritään saamaan koko seurakunnan asiaksi. Seurakunnan perinteisiä toimintamuotoja ovat: kirkkokolehdit, seurat, lähetysateriat myyjäisineen, arpajaiset ja pilkkipailut. Lähetystyö toteutetaan ja tuki kanavoidaan kirkon lähetysjärjestöjen kautta omia nimikkolähettejä tukien. Heihin pidetään yhteyttä, heidän tilannettaan seurataan ja heidän puolestaan rukoillaan.

Nimikkolähetteinä ovat Mirjami Uusitalo Etiopiassa raamatunkäännöstyössä ja Teija Lievonen Angolassa raamattukoulussa. Lisäksi tuetaan Nepalissa tehtävää vammaisten nuorten ammattikoulutusta. Vienan Karjalan työhön osallistutaan edelleen. Seurakunnalla on nimikkosopimus radiolähetystyön tukemisesta Intiassa.

Kannatusmaksut budjettivaroista jakaantuvat seuraavasti:

Suomen Lähetysseura	1 400
Suomen Ev. Lut. Kansanlähetys	1 400
Suomen Piipiaseura	1 000
Sanansaattajien radiolähetystyö	500
Vienan Karjalan seurakuntatyö	2 000

Nimikkosopimuksin sitoudutaan tukemaan:

SLS: Nimikkolähetti 5 000 euroa (budjetista 1 400 euroa, loput vap.eht.)

SLS: Nepal, kehittämishanke 1 000 €.

SEKL: Nimikkolähetti (Mirjami Uusitalo) 5 000 euroa (1 400 euroa budjetista, loput vap.eht)

Sanansaattajien radiotyö Intia Kutch 1 000 euroa (500 budjetista, loput vap.eht.)



## Toiminnan kuvaus ja arviointi

Budjettiin varattujen summien lisäksi vapaaehtoisella toiminnalla kerättiin 11 491,58 €. Se jaettiin järjestöille nimikkosopimusten mukaisesti ja sen mukaan, mihin työhön kolehti oli osoitettu. Tuloja kertyi suunniteltua enemmän. Suomen lähetysseuralle (nimikkolähetti ja Nepal) tilitettiin 4 778 € ja Suomen evankelisluterilaiselle kansanlähetykselle 5 857€, Sansalle 678€ euroa, Vienan Karjalan työlle 178€. Näissä summissa eivät ole muut eri tilaisuuksissa kerätyt lähetykselähdit eri kohteisiin. Pilkkikilpailut, markkinakahvit, ystäväkahvila ja lähetyksateriat lähetyksen hyväksi järjestettiin edellisten vuosien tapaan ja ne tuottivat varoja hyvin. Merkittävä joukko vapaaehtoisia oli mukana toiminnassa. Mirjami Uusitalo vieraili kesällä Puolangalla. Lähetysjuhilla seurakunnan edustajina olivat Anna-Maija ja Arto Korkatti.

Vapaaehtoisena lähetyssihteerinä toimi Anneli Karjalainen.

Lähetystyö	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-11 563,77	-9 000,00	-13 810,30	4 810,30	153,4
Myyntituotot			-44,00	44,00	0,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-11 563,77	-9 000,00	-12 666,30	3 666,30	140,7
Tuet ja avustukset			-1 100,00	1 100,00	0,0
Toimintakulut	21 584,52	20 864,00	24 028,37	-3 164,37	115,2
Henkilöstökulut	3 818,53	3 674,00	3 664,15	9,85	99,7
Palkat ja palkkiot	3 074,08	2 971,00	2 976,76	-5,76	100,2
Henkilösivukulut	744,45	703,00	687,39	15,61	97,8
Palvelujen ostot	1 755,30	1 960,00	2 098,96	-138,96	107,1
Aineet ja tarvikkeet	1 803,49	1 630,00	2 776,45	-1 146,45	170,3
Ostot tilikauden aikana	1 803,49	1 630,00	2 776,45	-1 146,45	170,3
Annetut avustukset	14 207,20	13 600,00	15 488,81	-1 888,81	113,9
TOIMINTAKATE	10 020,75	11 864,00	10 218,07	1 645,93	86,1
VUOSIKATE	10 020,75	11 864,00	10 218,07	1 645,93	86,1
Sisäiset vyörytyserät	6 395,25		6 820,57	-6 820,57	0,0
TILIKAUDEN TULOS	16 416,00	11 864,00	17 038,64	-5 174,64	143,6
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	16 416,00	11 864,00	17 038,64	-5 174,64	143,6

## Hautaustoimi

### Toiminta-ajatus ja suunnitelma

Hautaustoimen tehtävänä on huolehtia seurakunnan omistamien hautausmaiden ja niillä olevien rakennusten hoidosta ja ylläpidosta sekä hautaustoimintaan liittyvistä palveluista kirkkolain ja -järjestyksen, hautaustoimen ohjesäännön ja muiden säännösten ja päätösten mukaisesti.

Hautaustoimen työntekijät huolehtivat hautapaikkojen näytöstä omaisille, hautojen kaivamisesta, peittämisestä ja siistimisestä. Lisäksi huolehditaan siunauspaikan ulkonaisista puitteista siunausta varten.

Puolangan seurakunnalla on viisi käytössä olevaa hautausmaata ja kaksi vanhaa käytöstä poistettua hautausmaata. Käytössä ovat **Huosiusniemen, Latvian, Lylykylän, Suolijärven ja Voipuan** hautausmaat. Huosiusniemen hautausmaasta otetaan laajennusosia käyttöön vahvistetun käyttöönotto-suunnitelman mukaisesti. Käytöstä poistettuja ovat kirkon läheisyydessä oleva vanha hautausmaa sankarihautoineen ja Suolijärven saarihautausmaa.

Suunnitelman mukaan hautausmaa-alueita hoidetaan siten, että ne muodostavat rauhalliset, viihtyisät ja kauniit puistoalueet. Jätteiden lajittelu ei toimi toivotusti. Työntekijät joutuvat lajittelemaan jätteitä. Hautausmailla olevat huolto- ja varistorakennukset on pidetty kunnossa.

Osa Suolijärven hautausmaasta on vielä yksityisomistuksessa, eikä maa-alueen kauppa edennyt vuoden aikana.

Sivuhautausmaille ja osin myös Huosiusniemeen haudat kaivetaan käsin lapiolla. Syvähaudat kaivetaan ostopalveluna koneella.

### Toiminnan kuvaus

Hautausmaiden kunnosta ja yleisilmeestä huolehtivat seurakuntamestari ja osa-aikainen hautausmaatyöntekijä. Sirpa Väyrynen oli Huosiusniemen hautausmaalla hoitotoita tekemässä kahden ja puolen kuukauden ajan. Sivuhautausmailla Latvassa, Suolijärvellä ja Voipualla oli tuntityöläisinä kolme henkilöä huolehtimassa kasteluveden pumppaamisesta astioihin ja siistimisestä kesällä 2019. Puolangan kunta on tukenut nuorten opiskelijoiden työllistymistä ns. kesätyösetelillä. Kesällä 2019 oli viisi tällaista nuorta kahden viikon ajan Huosiusniemen hautausmaan hoidossa ja nurmikon leikkuussa.

Hartaushetki ja siivoustalkoot pidettiin keväällä jokaisella hautausmaalla. Kyläläiset olivat runsaslukuisesti mukana. Talkoissa oli kyläläisten järjestämät kahvitarjoilut, joihin seurakunta kustansi tarvikkeet.

Huosiusniemen hautausmaan hautaluettelokirja entisöitiin ja siitä teetettiin kopio "arkikäyttöön". Suolijärven vanhalle saarihautausmaalle järjestettiin retki 10.8.2019. Silloin tuli kuluneeksi 50 vuotta hautausmaan muistomerkin käyttöönötosta.

<b>Haudattuja vainajia:</b>	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
Oman seurakunnan jäseniä	46	43	45	48	45
Muualta tuotuja	13	16	16	8	14
Kirkkoon kuulumattomia	8	1	5	1	2
<b>Hautapaikat:</b>		<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
Huosiusniemeen	60	50	52	47	47
Latvaan	1	2	6	7	4
Lylykylään	0	0	2	1	2
Suolijärvelle	2	2	1	1	2
Voipuaan	4	6	5	1	6
joista uurnahautauksia	17	6	9	5	6

<b>Hautoja kaivettiin:</b>	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
Käsin, lapiolla	9	20	18	12	10
Koneella	41	34	39	40	45
Uurnahautaus käsin lapiolla	17	6	9	5	6

Hautausmaahallinto	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	6 228,64	6 825,00	4 457,78	2 367,22	65,3
Henkilöstökulut	3 307,97	4 965,00	2 407,31	2 557,69	48,5
Palkat ja palkkiot	2 936,09	4 168,00	1 964,53	2 203,47	47,1
Henkilösivukulut	715,14	797,00	696,80	100,20	87,4
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-343,26		-254,02	254,02	0,0
Palvelujen ostot	1 217,29	1 210,00	887,09	322,91	73,3
Vuokrakulut	36,49	100,00	25,26	74,74	25,3
Aineet ja tarvikkeet	1 666,89	550,00	1 138,12	-588,12	206,9
Ostot tilikauden aikana	1 666,89	550,00	1 138,12	-588,12	206,9
TOIMINTAKATE	6 228,64	6 825,00	4 457,78	2 367,22	65,3
VUOSIKATE	6 228,64	6 825,00	4 457,78	2 367,22	65,3
Sisäiset vyörytyserät	-6 228,64		-4 457,78	4 457,78	0,0
TILIKAUDEN TULOS	0,00	6 825,00	0,00	6 825,00	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	6 825,00	0,00	6 825,00	0,0

Vars. hautaus toimi	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-25 972,70	-27 110,00	-24 893,20	-2 216,80	91,8
Maksutuotot	-25 648,00	-26 810,00	-24 703,00	-2 107,00	92,1
Muut toimintatuotot	-324,70	-300,00	-190,20	-109,80	63,4
Toimintakulut	25 870,06	27 957,00	29 236,68	-1 279,68	104,6
Henkilöstökulut	17 926,26	19 107,00	19 526,34	-419,34	102,2
Palkat ja palkkiot	14 272,43	15 454,00	15 762,09	-308,09	102,0
Henkilösivukulut	3 653,83	3 653,00	3 764,25	-111,25	103,0
Palvelujen ostot	7 550,80	8 700,00	9 518,64	-818,64	109,4
Aineet ja tarvikkeet	393,00	150,00	191,70	-41,70	127,8
Ostot tilikauden aikana	393,00	150,00	191,70	-41,70	127,8
TOIMINTAKATE	-102,64	847,00	4 343,48	-3 496,48	512,8
VUOSIKATE	-102,64	847,00	4 343,48	-3 496,48	512,8
Sisäiset vyörytyserät	12 435,65		12 139,13	-12 139,13	0,0
TILIKAUDEN TULOS	12 333,01	847,00	16 482,61	-15 635,61	1 946,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	12 333,01	847,00	16 482,61	-15 635,61	1 946,0

Vanha	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	548,00	800,00	1 020,40	-220,40	127,6
Palvelujen ostot			173,60	-173,60	0,0
Aineet ja tarvikkeet	548,00	800,00	846,80	-46,80	105,9
Ostot tilikauden aikana	548,00	800,00	846,80	-46,80	105,9
TOIMINTAKATE	548,00	800,00	1 020,40	-220,40	127,6
VUOSIKATE	548,00	800,00	1 020,40	-220,40	127,6
Sisäiset vyörytyserät	58,71		70,73	-70,73	0,0
TILIKAUDEN TULOS	606,71	800,00	1 091,13	-291,13	136,4
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	606,71	800,00	1 091,13	-291,13	136,4

## Hautausmaat

**Huosiusniemen hautausmaan** uusia alueita otetaan käyttöön suunnitelman mukaisesti.

Kesällä 2019 oli viisi nuorta kahden viikon ajan Huosiusniemen hautausmaan hoidossa ja nurmikον leikkuussa. Hautausmaan hoitotöissä oli työntekijä kahden ja puolen kuukauden ajan.

Huosiusniemi	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-1 400,00	-1 400,00	-1 574,36	174,36	112,5
Tuet ja avustukset	-1 400,00	-1 400,00	-1 574,36	174,36	112,5
Toimintakulut	13 815,44	19 214,00	15 760,17	3 453,83	82,0
Henkilöstökulut	9 049,47	11 413,00	7 864,31	3 548,69	68,9
Palkat ja palkkiot	7 727,78	9 229,00	6 575,79	2 653,21	71,3
Henkilösivukulut	1 321,69	2 184,00	1 288,52	895,48	59,0
Palvelujen ostot	3 981,20	6 051,00	6 064,75	-13,75	100,2
Aineet ja tarvikkeet	784,77	1 750,00	1 831,11	-81,11	104,6
Ostot tilikauden aikana	784,77	1 750,00	1 831,11	-81,11	104,6
TOIMINTAKATE	12 415,44	17 814,00	14 185,81	3 628,19	79,6
VUOSIKATE	12 415,44	17 814,00	14 185,81	3 628,19	79,6
Sisäiset vyörytyserät	6 653,83		6 343,64	-6 343,64	0,0
TILIKAUDEN TULOS	19 069,27	17 814,00	20 529,45	-2 715,45	115,2
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	19 069,27	17 814,00	20 529,45	-2 715,45	115,2

**Latvan hautausmaalla** on varastorakennus, jota pidetään kunnossa. Kesäksi seurakunta palkkasi tuntityöläisen huolehtimaan hautausmaan siisteydestä ja kasteluveden pumppaamisesta astioihin.

Latva	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	1 462,55	2 064,00	1 217,27	846,73	59,0
Henkilöstökulut	242,95	434,00	132,52	301,48	30,5
Palkat ja palkkiot	239,80	350,00	130,80	219,20	37,4
Henkilösivukulut	3,15	84,00	1,72	82,28	2,0
Palvelujen ostot	1 176,03	1 500,00	1 001,70	498,30	66,8
Aineet ja tarvikkeet	43,57	130,00	83,05	46,95	63,9
Ostot tilikauden aikana	43,57	130,00	83,05	46,95	63,9
TOIMINTAKATE	1 462,55	2 064,00	1 217,27	846,73	59,0
VUOSIKATE	1 462,55	2 064,00	1 217,27	846,73	59,0
Sisäiset vyörytyserät	641,07		451,97	-451,97	0,0
TILIKAUDEN TULOS	2 103,62	2 064,00	1 669,24	394,76	80,9
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 103,62	2 064,00	1 669,24	394,76	80,9

**Lylykylän hautausmaa** sijaitsee saarella. Hautausmaalla on varastorakennus, jota pidetään kunnossa. Seurakunnalla on mantereen puolella soutuvene, jolla yhteys hautausmaasaareen hoituu.

Lylykylä	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	24,26	450,00	52,25	397,75	11,6
Palvelujen ostot		250,00		250,00	
Aineet ja tarvikkeet	24,26	200,00	52,25	147,75	26,1
Ostot tilikauden aikana	24,26	200,00	52,25	147,75	26,1
TOIMINTAKATE	24,26	450,00	52,25	397,75	11,6
VUOSIKATE	24,26	450,00	52,25	397,75	11,6
Sisäiset vyörytyserät	10,18		18,82	-18,82	0,0
TILIKAUDEN TULOS	34,44	450,00	71,07	378,93	15,8
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	34,44	450,00	71,07	378,93	15,8

**Suolijärven hautausmaa** on seurakunnan ja yhden perikunnan omistuksessa. Hautausmaa-alueen hankkiminen kokonaan seurakunnan omistukseen ei edennyt vuoden aikana. Hautausmaalla on varastorakennus, jota pidetään kunnossa. Kesäksi seurakunta palkkasi tuntityöläisen huolehtimaan hautausmaan siisteydestä ja kasteluveden pumppaamisesta astioihin.

Suolijärvi	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	737,91	1 674,00	716,85	957,15	42,8
Henkilöstökulut	338,12	434,00	387,62	46,38	89,3
Palkat ja palkkiot	333,74	350,00	382,60	-32,60	109,3
Henkilösivukulut	4,38	84,00	5,02	78,98	6,0
Palvelujen ostot	127,72	1 080,00	198,88	881,12	18,4
Aineet ja tarvikkeet	272,07	160,00	130,35	29,65	81,5
Ostot tilikauden aikana	272,07	160,00	130,35	29,65	81,5
TOIMINTAKATE	737,91	1 674,00	716,85	957,15	42,8
VUOSIKATE	737,91	1 674,00	716,85	957,15	42,8
Sisäiset vyörytyserät	347,68		297,91	-297,91	0,0
TILIKAUDEN TULOS	1 085,59	1 674,00	1 014,76	659,24	60,6
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 085,59	1 674,00	1 014,76	659,24	60,6

**Voipuan hautausmaalla** on varastorakennus, jota pidetään kunnossa. Kesäksi seurakunta palkkasi tuntityöläisen huolehtimaan hautausmaan siisteydestä ja kasteluveden pumppaamisesta astioihin.

Voipua	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	1 685,15	2 464,00	1 082,23	1 381,77	43,9
Henkilöstökulut	497,47	434,00	110,43	323,57	25,4
Palkat ja palkkiot	399,18	350,00	88,57	261,43	25,3
Henkilösivukulut	98,29	84,00	21,86	62,14	26,0
Palvelujen ostot	1 153,26	1 850,00	878,90	971,10	47,5

Aineet ja tarvikkeet	34,42	180,00	92,90	87,10	51,6
Ostot tilikauden aikana	34,42	180,00	92,90	87,10	51,6
TOIMINTAKATE	1 685,15	2 464,00	1 082,23	1 381,77	43,9
VUOSIKATE	1 685,15	2 464,00	1 082,23	1 381,77	43,9
Sisäiset vyörytyserät	752,64		398,96	-398,96	0,0
TILIKAUDEN TULOS	2 437,79	2 464,00	1 481,19	982,81	60,1
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 437,79	2 464,00	1 481,19	982,81	60,1

## Hautausmaakiinteistöt / Huosiusniemen huolto- ja kappelirakennus

Huosiusniemen kappelirakennuksessa on vainajien säilytystilat, henkilökunnan sosiaalilat ja pieni kappeli, jossa omaisilla on mahdollisuus hiljentymiseen. Kappelissa pidettävään siunaustilaisuuteen mahtuu noin 25 henkeä. Seurakuntalaiset ovat omaksuneet hyvin kappelin käyttömahdollisuuden. Huoltorakennuksessa on tilat hautausmaan hoitoon liittyvien tarvikkeiden säilyttämiseen. Rakennuksen kunnossapidosta huolehtivat hautausmaanhoitajat. Jätehuoltoa varten on jätekatos.

Vuonna 2019 kappelissa pidettiin 34 siunaustilaisuutta tai urnanlaskua. Tilaisuuksissa oli läsnä yhteensä 597 henkilöä.

Huosiusniemi kiint.	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	6 205,59	9 090,00	7 414,77	1 675,23	81,6
Henkilöstökulut	1 102,64	1 100,00	1 098,82	1,18	99,9
Palkat ja palkkiot	888,32	890,00	892,88	-2,88	100,3
Henkilösivukulut	214,32	210,00	205,94	4,06	98,1
Palvelujen ostot	552,33	2 700,00	1 316,49	1 383,51	48,8
Aineet ja tarvikkeet	4 550,62	5 290,00	4 999,46	290,54	94,5
Ostot tilikauden aikana	4 550,62	5 290,00	4 999,46	290,54	94,5
TOIMINTAKATE	6 205,59	9 090,00	7 414,77	1 675,23	81,6
VUOSIKATE	6 205,59	9 090,00	7 414,77	1 675,23	81,6
Poistot ja arvonalentumiset	8 077,16	8 077,00	8 077,14	-0,14	100,0
Suunnitelman mukaiset poistot	8 077,16	8 077,00	8 077,14	-0,14	100,0
Sisäiset vyörytyserät	6 092,79		5 671,27	-5 671,27	0,0
TILIKAUDEN TULOS	20 375,54	17 167,00	21 163,18	-3 996,18	123,3
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-1 625,00	-1 625,00	-1 625,00	0,00	100,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	18 750,54	15 542,00	19 538,18	-3 996,18	125,7

## **Hautainhoitorahasto**

### **Toiminta-ajatus ja suunnitelma**

Omaiset voivat antaa hautoja seurakunnan hoidettavaksi. Hoitoon kuuluu haudan kunnossapito, kesäkukat, yksi hautabegonia ja kolme hopealehteä tai muuta vastaavaa kukkaa hautasijaa kohti. Kesäksi on palkattu yksi työntekijä hoitamaan hautoja. Hautainhoitorahaston asioista vastaa taloustoimiston työntekijä yhdessä hautausmaatyöntekijän kanssa. Hautoja hoidetaan sopimusten mukaisesti.

### **Toiminnan kuvaus ja arvio tavoitteiden toteutumisesta**

Sopimuksia voi tehdä yhdeksi ja viideksi vuodeksi. Hoitomaksu maksetaan kokonaisuudessaan sopimuksen alkaessa. Ennakoon saaduista maksuista on muodostettu hautainhoitorahasto, jonka pääomaa ja korkotuloja käytetään vuosittain hautojen hoitokuluihin. Seurakunnan varoja ei saa käyttää hautainhoitorahaston kulujen kattamiseen.

Hautainhoitorahaston ja seurakunnan yhteiseen käyttöön on hankittu Status Hautakirja -ohjelma. Ohjelman avulla seurataan hoitosopimusten voimassaoloa ja määrää. Hoitojen laskutus tehdään Status hautakirjalla -ohjelmistolla, jossa hoituu myös myyntireskontran suorituksen seuranta. Hautainhoitorahaston kirjanpito hoidetaan Kirkon palvelukeskuksen järjestelmässä.

Hoitosopimus astuu voimaan maksusuorituksen tultua tilille. Tästä koneellisesta siirrosta on hankittu linkki Kirkon palvelukeskuksen järjestelmän ja Status ohjelman välille.

Hautainhoidon kirjanpito hoidetaan seurakunnan kirjanpidon sivukirjanpitona. Hautainhoitorahaston pääoma näkyy omana kohtanaan seurakunnan taseessa. Tuloslaskelma ja tase-erittely ovat omina liitteinään toimintakertomuksen liiteosassa.

Hautainhoidon tavoite on, että hautoja hoidetaan hoitosopimusten mukaisesti ja kerätty raha riittää hoitomenojen sekä juoksevien kustannusten kattamiseen. Hoitohintoja on tarkistettu kustannusten nousua vastaavaksi. Viimeksi hinnantarkistus on tehty vuoden 2016 alusta. Tämän hetkinen hintataso riittää kattamaan hoitovastuut.



## Tilastotietoa

<b>Hautainhoitorahasto</b>	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
Uusia 5v sopimuksia	47	11	24	15	23
Kesäkastelu		6	7	7	5
<b>Hoidossa olevat hautasijat:</b>					
1 vuoden sopimuksia	54	33	31	16	30
5 vuoden sopimuksia	134	138	158	149	136
10 vuoden sopimuksia	0	0	0	1	1
15 vuoden sopimuksia	12	21	27	44	44
30 vuoden sopimuksia	6	6	6	6	6
<b>Yhteensä hoitohautoja</b>	<b>206</b>	<b>198</b>	<b>222</b>	<b>209</b>	<b>217</b>

## Yli / alikatteellisuus

	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
<b>Yhden hautasijan kustannukset / vuosi</b>	55,51	52,31	46,42	40,57	50,11

Jäljellä oleva pääoma riittää hoitovelvoitteeseen. Hoitomaksuja on pyritty tarkistamaan kustannusten nousua vastaavaksi. Ainaishoitosopimushautojen sopimukset rasittavat muiden voimassa olevien hautainhoitosopimusten pääomaa, koska ainaishoitoihin aikanaan saatu raha on jo käytetty. Seurakunnalla on vanhoja ainaishoitosopimuksia neljä. Ainaishoitohautoja lasketaan nyt hoidettavan 27 vuoden ajan.

Vuoden 2019 hautainhoitorahaston tilinpäätös on ylijäämäinen 1895,50 euroa. Ylijäämä siirretään yli-/alijäämätilille. Edellisten tilikausien alijäämää oli kattamatta yhteensä 886,06 euroa, joten 2019 vuoden ylijäämäkirjauksen jälkeen hautainhoitorahaston kumulatiivinen ylijäämä on 1009,44 euroa.

Hautainhoitorahaston katetta on saatu parannettua, koska hoitohintoja on tarkistettu ja mahdollinen hoitoaika on lyhennetty maksimissaan viideksi vuodeksi. Henkilökustannuksia on myös pystytty pitämään pienehkönä. Vuonna 2019 hautojenhoitorahaston työntekijän palkkaamiseen saatiin palkkatukea.

	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
Yli-/Alikatteellisuus euroina	15 534,75	12 113,85	18 482,59	20 237,90	11 433,05

## Kiinteistötoimi

### Kirkko

#### Kustannuspaikan toiminta-ajatus ja suunnitelma

Kirkko on seurakunnan toiminnan keskus. Siellä pidetään viikoittaiset jumalanpalvelukset ja kirkollisiin toimituksiin liittyviä tilaisuuksia sekä muita jumalanpalveluksia ja musiikkitilaisuuksia. Puolangan seurakunta haluaa palvella myös matkailijoita, joten kirkko on liitetty osaksi valtakunnallista Tiekirkko-verkostoa.

Kirkon siisteydestä huolehtii vuorossa oleva kirkonpalvelija. Ostettu siivouspalvelu huolehtii perussiivouksesta kerran viikossa. Seurakuntamestarin toimenkuvaan kuuluu kirkosta ja sen ympäristöstä huolehtiminen. Hän huolehtii kaikki ne ulkonaiset puitteet, joita tarvitaan eri tilaisuuksien onnistumiselle

#### Toiminnan kuvaus ja arviointi

Kirkko pidettiin kesällä avoinna kesä- ja heinäkuussa arkipäivisin klo 10–16. Pääsääntöisesti kirkossa ei ollut opastusta.

Seurakunnassa on yksi seurakuntamestarin virka. Seurakuntamestari ja osa-aikainen hautausmaatyöntekijä pääsääntöisesti vuorottelivat vapaapäivät ja vuosilomat. Suntion sijainen oli palkattuna kesällä parina viikonloppuna mahdollistaen työntekijöiden viikonloppuvapaat kesälomien aikana.

<b>Käyttökertoja</b>	<b><u>2019</u></b>	<b><u>2018</u></b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
Jumalanpalvelukset	65	67	70	72	67
Hautaan siunaamiset	28	39	33	35	36
Muut kirkolliset toimitukset	4	4	5	7	10
Musiikkitilaisuudet	5	5	15	16	12
Muut	4	5	3	4	12
Yhteensä	106	120	126	134	137

Kirkko	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-141,00		-848,50	848,50	0,0
Maksutuotot			-50,00	50,00	0,0
Vuokratuotot	-141,00		-148,50	148,50	0,0
Tuet ja avustukset	0,00		-650,00	650,00	0,0
Toimintakulut	42 846,38	44 459,00	47 041,91	-2 582,91	105,8
Henkilöstökulut	5 103,89	5 045,00	5 165,13	-120,13	102,4

Palkat ja palkkiot	4 113,63	4 081,00	4 157,81	-76,81	101,9
Henkilösivukulut	990,26	964,00	1 007,32	-43,32	104,5
Palvelujen ostot	20 379,05	23 000,00	21 960,88	1 039,12	95,5
Aineet ja tarvikkeet	13 244,78	12 314,00	15 795,90	-3 481,90	128,3
Ostot tilikauden aikana	13 244,78	12 314,00	15 795,90	-3 481,90	128,3
Muut toimintakulut	4 118,66	4 100,00	4 120,00	-20,00	100,5
TOIMINTAKATE	42 705,38	44 459,00	46 193,41	-1 734,41	103,9
VUOSIKATE	42 705,38	44 459,00	46 193,41	-1 734,41	103,9
Poistot ja arvonalentumiset	7 910,65	13 230,00	12 486,12	743,88	94,4
Suunnitelman mukaiset poistot	7 910,65	13 230,00	12 486,12	743,88	94,4
Sisäiset vyörytyserät	-50 616,03		-58 679,53	58 679,53	0,0
TILIKAUDEN TULOS	0,00	57 689,00	0,00	57 689,00	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	57 689,00	0,00	57 689,00	0,0

Kellotapuli	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	149,12	150,00	153,18	-3,18	102,1
Muut toimintakulut	149,12	150,00	153,18	-3,18	102,1
TOIMINTAKATE	149,12	150,00	153,18	-3,18	102,1
VUOSIKATE	149,12	150,00	153,18	-3,18	102,1
Poistot ja arvonalentumiset	437,37	437,00	437,37	-0,37	100,1
Suunnitelman mukaiset poistot	437,37	437,00	437,37	-0,37	100,1
Sisäiset vyörytyserät	-586,49		-590,55	590,55	0,0
TILIKAUDEN TULOS	0,00	587,00	0,00	587,00	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	587,00	0,00	587,00	0,0

## Seurakuntakeskus

### Toiminta-ajatus

Seurakuntakeskus käsittää seurakuntasalin, keittiön, päiväkerho- ja toimistotilat. Seurakuntasalissa pidetään erilaiset seurakunnan tilaisuudet, esim. seurat, kirkkokahvit, kokoukset jne. Seurakuntasalia vuokrataan myös ulkopuolisille mm. perhejuhliin ja muistotilaisuuksiin. Tilat pidetään tarkoituksenmukaisessa kunnossa.

### Toiminnan kuvaus ja arviointi

Kiinteistötyöntekijät huolehtivat päivittäisistä seurakuntasalin ja keittiön siivouksesta ja muista töistä. Toimistohuoneiden ja saniteettitilojen siivoustyö on ostettu Leenan Puhdistuspalvelu Oy:ltä. Siivouspalvelusopimus irtisanottiin vuoden 2019 loppuun ja työhön palkattiin osa-aikainen siivooja. Kahvitukset eri tilaisuuksiin on hoidettu vapaaehtoisin voimin tai työntekijät huolehtivat niistä. Joitakin kahvituksia on ostettu pitopalvelulta.

Kirkkoon teetetty lämmitysjärjestelmän uusiminen ulotettiin myös seurakuntakeskukseen. Suora sähkölämmitys on vaihdettu kaukolämpöön ja rakennukseen on rakennettu vesikiertoinen lämmönjako. Myös ilmanvaihtokoneen tuloilmanlämmitys tehdään remontin jälkeen kaukolämmöllä. Seurakuntakeskuksen vesikatosta löytyi vuotokohtia. Näiden korjaamiseksi vesikattoa korjattiin rakennuttamalla uusi korkeampi harja. Lisäksi välipohjaan lisättiin puhallusvillaa.

Seurakuntakeskus	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-13 533,64	-4 800,00	-8 295,89	3 495,89	172,8
Myyntituotot	-846,76	-1 500,00	-798,37	-701,63	53,2
Vuokratuotot	-2 330,69	-3 300,00	-2 217,74	-1 082,26	67,2
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-538,90		-5 000,00	5 000,00	0,0
Muut toimintatuotot	-9 817,29		-279,78	279,78	0,0
Toimintakulut	70 481,06	51 145,00	59 407,58	-8 262,58	116,2
Henkilöstökulut	6 206,31	6 146,00	6 263,54	-117,54	101,9
Palkat ja palkkiot	5 001,92	4 970,00	5 050,67	-80,67	101,6
Henkilösivukulut	1 204,39	1 176,00	1 212,87	-36,87	103,1
Palvelujen ostot	39 262,63	23 059,00	25 162,41	-2 103,41	109,1
Vuokratulot	129,50	840,00	164,85	675,15	19,6
Aineet ja tarvikkeet	23 123,52	19 300,00	26 067,38	-6 767,38	135,1
Ostot tilikauden aikana	23 123,52	19 300,00	26 067,38	-6 767,38	135,1
Muut toimintakulut	1 759,10	1 800,00	1 749,40	50,60	97,2
TOIMINTAKATE	56 947,42	46 345,00	51 111,69	-4 766,69	110,3
VUOSIKATE	56 947,42	46 345,00	51 111,69	-4 766,69	110,3
Poistot ja arvonalentumiset	7 339,67	12 340,00	11 782,39	557,61	95,5
Suunnitelman mukaiset poistot	7 339,67	12 340,00	11 782,39	557,61	95,5
Sisäiset vyörytyserät	-64 287,09		-62 894,08	62 894,08	0,0
TILIKAUDEN TULOS	0,00	58 685,00	0,00	58 685,00	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	58 685,00	0,00	58 685,00	0,0

## Metsätalous

### Toiminta-ajatus ja suunnitelma

Seurakunta omistaa metsätalousmaata 582 ha. Seurakunnalle on tehty metsäsuunnitelma vuosille 2013 - 2022, jonka mukaan metsiä hoidetaan. Suunnitelman mukaan vuotuinen hakkuu voi olla noin 35 000 euroa, jolloin metsän tuotto ei kärsi. Metsäasioissa asiantuntija-apua antaa Rokua-Paljakka Metsänhoitoyhdistys. Talouspäällikkö hoitaa seurakunnan metsäasioita kirkkoneuvoston myöntämin valtuuksin.

### Toiminnan kuvaus ja arviointi

Puunmyyntituloa oli vuodelle 2019 budjetoitu 36 000 euroa. Puunmyynnistä saatiin 48 876 euroa. Metsätalouden tulona saatiin metsästysoikeuksien vuokria 632 euroa ja sähköverkon rakentamisen aiheuttamia käyttöoikeuskorvauksia 2 446 euroa. Metsänhoitokuluja maksettiin 2 965 euroa ja puukaupan hoitopalkkioita 959 euroa metsänhoitoyhdistykselle. Metsätalouden kuluihin on laskettu osa talouspäällikön palkasta. Metsätalouden tuotto ilman sisäisiä vyörytyseriä on yhteensä 42 384 euroa.

Metsät	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-41 031,40	-36 632,00	-51 954,26	15 322,26	141,8
Metsätalouden tuotot	-23 046,25	-36 632,00	-51 954,26	15 322,26	141,8
Muut toimintatuotot	-17 985,15				
Toimintakulut	12 762,61	9 810,00	9 570,48	239,52	97,6
Henkilöstökulut	2 513,75	3 063,00	2 694,59	368,41	88,0
Palkat ja palkkiot	2 297,77	2 479,00	2 368,65	110,35	95,5
Henkilösivukulut	559,47	584,00	582,62	1,38	99,8
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-343,49		-256,68	256,68	0,0
Palvelujen ostot	7 977,43	4 350,00	5 355,85	-1 005,85	123,1
Annetut avustukset	117,47		75,95	-75,95	0,0
Muut toimintakulut	2 153,96	2 397,00	1 444,09	952,91	60,2
TOIMINTAKATE	-28 268,79	-26 822,00	-42 383,78	15 561,78	158,0
VUOSIKATE	-28 268,79	-26 822,00	-42 383,78	15 561,78	158,0
Sisäiset vyörytyserät	3 833,79		2 823,62	-2 823,62	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-24 435,00	-26 822,00	-39 560,16	12 738,16	147,5
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-24 435,00	-26 822,00	-39 560,16	12 738,16	147,5

## Tontit

### Toiminta-ajatus ja tavoitteet

Seurakunta on vuokrannut asuinrakennus- ja muita tontteja 60 kpl. Tonttiasioista vastaa talouspäällikkö.

Tonttien vuokria tarkistetaan vuosittain vertaamalla perusindeksiä perintävuo- den heinäkuun elinkustannushintaindeksiin. Vuokrat laskutetaan kerran vuodessa. Asuintontit vuokrataan yleensä 30 vuodeksi, jonka jälkeen vuokrasopimus uusitaan vuokraajan niin halutessa.

### Toiminnan kuvaus ja arviointi

Tonteista on saatu vuokratuloja 17 126 euroa. Tonttien kulut ovat olleet 6 415 euroa. Näistä suurimmat erät muodostavat hallinnon henkilöstökulut, kiinteistövero ja vyörytykset. Katteeksi on jäänyt ilman sisäisiä vyörytyseriä 10 711 euroa.

Tontit	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-16 826,03	-17 058,00	-17 126,20	68,20	100,4
Vuokratuotot	-16 826,03	-17 058,00	-17 126,20	68,20	100,4
Toimintakulut	6 440,48	7 301,00	6 415,55	885,45	87,9
Henkilöstökulut	2 513,66	3 064,00	2 694,65	369,35	87,9
Palkat ja palkkiot	2 297,77	2 479,00	2 368,66	110,34	95,5
Henkilösivukulut	559,38	585,00	582,67	2,33	99,6
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-343,49		-256,68	256,68	0,0
Palvelujen ostot		300,00	201,06	98,94	67,0
Aineet ja tarvikkeet	40,40				
Ostot tilikauden aikana	40,40				
Muut toimintakulut	3 886,42	3 937,00	3 519,84	417,16	89,4
TOIMINTAKATE	-10 385,55	-9 757,00	-10 710,65	953,65	109,8
VUOSIKATE	-10 385,55	-9 757,00	-10 710,65	953,65	109,8
Sisäiset vyörytyserät	2 049,20		1 965,51	-1 965,51	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-8 336,35	-9 757,00	-8 745,14	-1 011,86	89,6
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-8 336,35	-9 757,00	-8 745,14	-1 011,86	89,6

## 1.5.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelmaosa toteumavertailu tili-ryhmätaso	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-179 755,05	-149 093	<b>-163 726,24</b>	14 633,24	109,8
Myyntituotot	-1 593,66	-2 250	<b>-2 934,97</b>	684,97	130,4
Maksutuotot	-78 077,93	-73 703	<b>-47 981,01</b>	-25 721,99	65,1
Vuokratuotot	-19 297,72	-20 358	<b>-19 492,44</b>	-865,56	95,7
Metsätalouden tuotot	-23 046,25	-36 632	<b>-51 954,26</b>	15 322,26	141,8
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-26 260,17	-12 100	<b>-28 090,54</b>	15 990,54	232,2
Tuet ja avustukset	-2 206,98	-3 700	<b>-12 695,06</b>	8 995,06	343,1
Muut toimintatuotot	-29 272,34	-350	<b>-577,96</b>	227,96	165,1
Toimintakulut	646 760,86	634 865	<b>603 490,24</b>	31 374,76	95,1
Henkilöstökulut	368 301,46	382 461	<b>352 764,46</b>	29 696,54	92,2
Palkat ja palkkiot	309 132,60	320 209	<b>292 161,82</b>	28 047,18	91,2
Henkilösivukulut	73 143,71	74 173	<b>67 928,60</b>	6 244,40	91,6
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-13 974,85	-11 921	<b>-7 325,96</b>	-4 595,04	61,5
Palvelujen ostot	165 168,53	149 851	<b>128 676,59</b>	21 174,41	85,9
Vuokratulut	2 800,03	3 365	<b>3 624,16</b>	-259,16	107,7
Aineet ja tarvikkeet	68 728,52	63 594	<b>75 821,10</b>	-12 227,10	119,2
Ostot tilikauden aikana	68 728,52	63 594	<b>75 821,10</b>	-12 227,10	119,2
Annetut avustukset	26 075,35	23 100	<b>31 153,79</b>	-8 053,79	134,9
Muut toimintakulut	15 686,97	12 494	<b>11 450,14</b>	1 043,86	91,6
TOIMINTAKATE	467 005,81	485 772	<b>439 764,00</b>	46 008,00	90,5
Verotulot ja valtionrahoitus	-485 946,58	-501 500	<b>-500 429,74</b>	-1 070,26	99,8
Verotuskulut	7 042,83	7 746	<b>7 573,25</b>	172,75	97,8
Keskusrahastomaksut	42 168,00	39 208	<b>39 180,00</b>	28,00	99,9
Toiminta-avustukset	-21 974,00	-20 000	<b>-31 209,00</b>	11 209,00	156,0
Rahoitustuotot- ja kulut	1 006,24	-7 700	<b>-16 799,58</b>	9 099,58	218,2
Korkotuotot	-6 534,39	-6 600	<b>-6 909,08</b>	309,08	104,7
Muut rahoitustuotot	-1 093,50	-1 100	<b>-1 495,02</b>	395,02	135,9
Arvon muutokset sijoituksista	8 632,52		<b>-8 632,52</b>	8 632,52	0,0
Korkokulut	1,61		<b>237,04</b>	-237,04	0,0
VUOSIKATE	9 302,30	3 526	<b>-61 921,07</b>	65 447,07	-1 756,1
Poistot ja arvonalentumiset	23 764,85	34 084	<b>32 783,02</b>	1 300,98	96,2
Suunnitelman mukaiset poistot	23 764,85	34 084	<b>32 783,02</b>	1 300,98	96,2
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0	<b>0,00</b>	0,00	0,0
Tuotot	-12 553,77	-10 620	<b>-13 329,59</b>	2 709,59	125,5
Kulut	10 356,61	10 623	<b>11 385,11</b>	-762,11	107,2
Siirrot rahastosta/rahastoon	2 197,16	-3	<b>1 944,48</b>	-1 947,48	-64 816,0
TILIKAUDEN TULOS	33 067,15	37 610	<b>-29 138,05</b>	66 748,05	-77,5
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-1 625,00	-1 625	<b>-1 625,00</b>	0,00	100,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	31 442,15	35 985	<b>-30 763,05</b>	66 748,05	-85,5

### 1.5.3. Verotulojen erittely

Kirkollisveroprosentti on 1,75

	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Kirkollisverotulo	-449 000,00	-449 597,74	597,74	100,1
Valtionrahoitus	-52 500,00	-50 832,00	-1 668,00	96,8
Yhteensä	-501 500,00	-500 429,74	-1 070,26	99,8

### 1.5.4. Investointiosan toteutuminen

Tilaus		Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2019	Toteuma 2019	Yli-ali
2002319	Kirkon lämmitysjärjestelmän uusiminen		252 134			
2002319	Kirkon lämmitysjärjestelmän uusiminen tulot				-81900	
2005928	Seurakuntakeskuksen katonkorjaus/muutos				79 902,85	-29 903
2005928	Seurakuntakeskuksen katonkorjaus/muutos Tulot				-50 000,00	

### 1.5.5. Rahoitusosan toteutuminen

	TP edellinen vuosi 2018	TA kuluva 2019	TA Yhteensä 2019	Toteuma 2019	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	27 287,45	3 526	3 526	-61 921,07	65 447,07	-1 756
Vuosikate	9 302,30	3 526	3 526	-61 921,07	65 447,07	-1 756
Tulorahoituksen korjauserät	17 985,15					
Investoinnit	223 765,06			-51 997,15	51 997,15	0
Investointimenot	355 715,06			79 902,85	-79 902,85	0
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-20 000,00					
Rahoitusosuudet investointimenoihin	-111 950,00			-131 900,00	131 900,00	0
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	251 052,51	3 526	3 526	-113 918,22	117 444,22	-3 231
Muut maksuvalmiuden muutokset	-55 055,72			43 539,50	-43 539,50	0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-18 770,17			2 429,57	-2 429,57	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	369,66			-431,72	431,72	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-36 655,21			41 541,65	-41 541,65	0
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-55 055,72			43 539,50	-43 539,50	0
Rahavarojen muutos	195 996,79	3 526	3 526	-70 378,72	73 904,72	-1 996
Rahavarojen muutos (tase)	195 996,79			-70 378,72	70 378,72	0



## 1.6. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

### 1.6.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1. - 31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Toimintatuotot	163 726,24	179 755,05
Toimintakulut	-603 490,24	-646 760,86
TOIMINTAKATE	-439 764,00	-467 005,81
Verotulot ja valtionrahoitus	500 429,74	485 946,58
Verotuskulut	-7 573,25	-7 042,83
Keskusrahastomaksut	-39 180,00	-42 168,00
Toiminta-avustukset	31 209,00	21 974,00
Rahoitustuotot ja -kulut	16 799,58	-1 006,24
VUOSIKATE	61 921,07	-9 302,30
Poistot ja arvonalentumiset	-32 783,02	-23 764,85
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot		
Tuotot	13 329,59	12 553,77
Kulut	-11 385,11	-10 356,61
Siirrot rahastosta/rahastoon	-1 944,48	-2 197,16
TILIKAUDEN TULOS	29 138,05	-33 067,15
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	1 625,00	1 625,00
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	30 763,05	-31 442,15

	2019	2018
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	27,13	27,79
Vuosikatteen osuus poistoista, %	188,88	-39,14
Vuosikate, euroa/jäsen	27,71	-4,05

### 1.6.2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1. - 31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Tulorahoitus	61 921,07	-27 287,45
Vuosikate	61 921,07	-9 302,30
Tulorahoituksen korjaukset	0,00	-17 985,15
Investoinnit	51 997,15	-223 765,06
Investointimenot	-79 902,85	-355 715,06
Pysyvien vastaavien myyntitulot		20 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	131 900,00	111 950,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	113 918,22	-251 052,51
Muut maksuvalmiuden muutokset	-43 539,50	55 055,72
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-2 429,57	18 770,17

Lyhytaikaisten saamisten muutos	431,72	-369,66
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-41 541,65	36 655,21
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-43 539,50	55 055,72
Rahavarojen muutos	70 378,72	-195 996,79
Rahavarojen muutos (tase)	70 378,72	-195 996,79

	2019	2018
Investointien tulorahoitusprosentti %	-119,09	-2,10
Rahavarojen riittävyys. pv	281,83	171,30
Lainanhoitokate	262,23	-5 776,83

### 1.6.3. Tase ja sen tunnusluvut

Taselaskelma	31.12.2019	31.12.2018
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 000 060,13	1 084 840,30
Aineelliset hyödykkeet	1 000 060,13	1 084 840,30
Maa- ja vesialueet	364 647,76	364 647,76
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	71 995,70	75 077,04
Rakennukset	552 869,28	633 289,64
Kiinteät rakenteet ja laitteet	10 547,39	11 825,86
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	48 501,98	44 395,77
Muut toimeksiantojen varat	48 501,98	44 395,77
VAIHTUVAT VASTAAVAT	568 591,30	498 644,30
Saamiset	4 632,57	5 064,29
Lyhytaikaiset saamiset	4 632,57	5 064,29
Myyntisaamiset	4 555,12	5 064,29
Siirtosaamiset	77,45	0,00
Rahoitusarvopaperit	507 533,67	457 124,58
Osakkeet ja osuudet	40 001,00	40 001,00
Muut arvopaperit	467 532,67	417 123,58
Rahat ja pankkisaamiset	56 425,06	36 455,43
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>1 617 153,41</b>	<b>1 627 880,37</b>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-1 429 107,41	-1 398 344,36
Peruspääoma	-1 308 581,42	-1 308 581,42
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-89 762,94	-121 205,09
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-30 763,05	31 442,15
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-16 249,97	-17 874,97
Poistoero	-16 249,97	-17 874,97
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	<b>-63 340,21</b>	<b>-61 663,57</b>

Lahjoitusrahastojen pääomat	-25 147,00	-27 264,32
Muut toimeksiantojen pääomat	-38 193,21	-34 399,25
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>-108 455,82</b>	<b>-149 997,47</b>
Lyhytaikainen vieras pääoma	-108 455,82	-149 997,47
Ostovelat	-14 951,34	-40 389,63
Muut velat	-18 706,13	-12 346,49
Siirtovelat	-74 798,35	-97 261,35
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>-1 617 153,41</b>	<b>-1 627 880,37</b>

	2019	2018	2017	2016
Omavaraisuusaste, %	93,02	90,42	93,95	93,91
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	252,44	151,92	246,37	231,48
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	15,60	21,81	13,15	12,31
Lainakanta, euroa/jäsen	0,00	0,00	0,00	0,00

## 1.7. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyä ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Kirkkoneuvosto esittää, että

1. Seurakunnan ylijäämä 30 763,05 euroa siirretään taseen yli-/alijäämätilille. Siirron jälkeen tase osoittaa 120 525,99 euron ylijäämää.
2. Hautainhoitorahaston ylijäämä 1 895,50 euroa siirretään taseen yli-/alijäämätilille, jonka jälkeen tase osoittaa ylijäämää 1 009,44 euroa.

## 2. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

### 2.1. Tuloslaskelma

<b>Tuloslaskelma</b>	1.1. - 31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Toimintatuotot	163 726,24	179 755,05
Myyntituotot	2 934,97	1 593,66
Maksutuotot	47 981,01	78 077,93
Vuokratuotot	19 492,44	19 297,72
Metsätalouden tuotot	51 954,26	23 046,25
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	28 090,54	26 260,17
Tuet ja avustukset	12 695,06	2 206,98
Muut toimintatuotot	577,96	29 272,34
Toimintakulut	-603 490,24	-646 760,86
Henkilöstökulut	-352 764,46	-368 301,46
Palkat ja palkkiot	-292 161,82	-309 132,60
Henkilösivukulut	-67 928,60	-73 143,71
Henkilökulujen oikaisuerät	7 325,96	13 974,85
Palvelujen ostot	-128 676,59	-165 168,53
Vuokratulot	-3 624,16	-2 800,03
Aineet ja tarvikkeet	-75 821,10	-68 728,52
Ostot tilikauden aikana	-75 821,10	-68 728,52
Annetut avustukset	-31 153,79	-26 075,35
Muut toimintakulut	-11 450,14	-15 686,97
TOIMINTAKATE	-439 764,00	-467 005,81
Verotulot ja valtionrahoitus	500 429,74	485 946,58
Verotuskulut	-7 573,25	-7 042,83
Keskusrahastomaksut	-39 180,00	-42 168,00
Toiminta-avustukset	31 209,00	21 974,00
Rahoitustuotot ja -kulut	16 799,58	-1 006,24
Korkotuotot	6 909,08	6 534,39
Muut rahoitustuotot	1 495,02	1 093,50
Arvon muutokset sijoituksista	8 632,52	-8 632,52
Korkokulut	-237,04	-1,61
VUOSIKATE	61 921,07	-9 302,30
Poistot ja arvonalentumiset	-32 783,02	-23 764,85
Suunnitelman mukaiset poistot	-32 783,02	-23 764,85
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot		
Tuotot	13 329,59	12 553,77
Kulut	-11 385,11	-10 356,61
Siirrot rahastosta/rahastoon	-1 944,48	-2 197,16
TILIKAUDEN TULOS	29 138,05	-33 067,15
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	1 625,00	1 625,00
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	30 763,05	-31 442,15

## 2.2. Rahoituslaskelma

	1.1. -31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Tulorahoitus	61 921,07	-27 287,45
Vuosikate	61 921,07	-9 302,30
Tulorahoituksen korjauserät	0,00	-17 985,15
Investoinnit	51 997,15	-223 765,06
Investointimenot	-79 902,85	-355 715,06
Pysyvien vastaavien myyntitulot		20 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	131 900,00	111 950,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	113 918,22	-251 052,51
Muut maksuvalmiuden muutokset	-43 539,50	55 055,72
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-2 429,57	18 770,17
Lyhytaikaisten saamisten muutos	431,72	-369,66
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-41 541,65	36 655,21
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-43 539,50	55 055,72
Rahavarojen muutos	70 378,72	-195 996,79
Rahavarojen muutos (tase)	70 378,72	-195 996,79

	1.1. - 31. 12.2019	1.1. - 31. 12.2018
Rahavarojen muutos	70 378,72	-195 996,79
Rahavarat kauden lopussa	563 958,73	493 580,01
Rahavarat kauden alussa	493 580,01	689 576,80

## 2.3. Tase

	31.12.2019	31.12.2018
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 000 060,13	1 084 840,30
Aineelliset hyödykkeet	1 000 060,13	1 084 840,30
Maa- ja vesialueet	364 647,76	364 647,76
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	71 995,70	75 077,04
Rakennukset	552 869,28	633 289,64
Kiinteät rakenteet ja laitteet	10 547,39	11 825,86
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	48 501,98	44 395,77
Muut toimeksiantojen varat	48 501,98	44 395,77
VAIHTUVAT VASTAAVAT	568 591,30	498 644,30
Saamiset	4 632,57	5 064,29
Lyhytaikaiset saamiset	4 632,57	5 064,29
Myyntisaamiset	4 555,12	5 064,29
Siirtosaamiset	77,45	0,00
Rahoitusarvopaperit	507 533,67	457 124,58
Osakkeet ja osuudet	40 001,00	40 001,00
Muut arvopaperit	467 532,67	417 123,58
Rahat ja pankkisaamiset	56 425,06	36 455,43
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>1 617 153,41</b>	<b>1 627 880,37</b>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-1 429 107,41	-1 398 344,36
Peruspääoma	-1 308 581,42	-1 308 581,42
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-89 762,94	-121 205,09
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-30 763,05	31 442,15
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-16 249,97	-17 874,97
Poistoero	-16 249,97	-17 874,97
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-63 340,21	-61 663,57
Lahjoitusrahastojen pääomat	-25 147,00	-27 264,32
Muut toimeksiantojen pääomat	-38 193,21	-34 399,25
VIERAS PÄÄOMA	-108 455,82	-149 997,47
Lyhytaikainen vieras pääoma	-108 455,82	-149 997,47
Ostovelat	-14 951,34	-40 389,63
Muut velat	-18 706,13	-12 346,49
Siirtovelat	-74 798,35	-97 261,35
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>-1 617 153,41</b>	<b>-1 627 880,37</b>

### 3. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

#### 3.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Pysyvät vastaavat on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu poistosuunnitelman mukaisesti.

#### 3.2 Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain

Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain

##### Henkilöstötilinpäätös 2019

Seurakuntapapisto	1
Seurakuntalehtorit	
Sairaalasielunhoitajat	
Kirkkomuusikot	1
Diakoniatyöntekijät	1
Nuorisotyöntekijät	1
Lapsityöntekijät	
Muut seurakuntatyöntekijät	
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	1
Hautausmaatyöntekijät	1
Kiinteistö ja kirkonpalveluntöytäntekijät	1
Muut työntekijät	
Henkilöstömäärä yhteensä	7

#### 3.2.1 Tilikauden palkat, palkkiot

Henkilöstökulut	2019
	EUR
Palkat ja palkkiot	292 161,82
Eläkekulut	60 208,49
Muut henkilösivukulut	7 720,11
Saadut henkilöstökorvaukset	6 529,30
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	796,66
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>352 764,46</b>
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	10 656,54
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemuskulut	2 575,48
Työterveyshuolto	398,24
Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikunta-setelit)	
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>13 630,26</b>

Puolangan hautainhoitorahasto

Palkat ja palkkiot	7 351,47
Eläkekulut	1 573,21
Muut henkilösivukulut	149,97
Saadut henkilöstökorvaukset	
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>9 074,65</b>
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemuskulut	
Työterveyshuolto	
Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikunta-setelit)	
<b>YHTEENSÄ</b>	

### 3.3. Taseen liitetiedot

Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Pysyvien vastaavien erittely

	Arvo 31.12.2018	Lisäys	Siir- to- kir- jaus	Myynti	Poisto/myynti	Invest.tuki	Arvon- kor.	Vuoden poistot	Arvo 31.12.2019
Maa- ja vesialueet	364 647,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	364 647,76
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	75 077,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 081,34	71 995,70
Rakennukset	633 289,64	79 902,85	0,00	0,00	0,00	-131 900,00	0,00	-28 423,21	552 869,28
Kiinteät rakenteet ja laitteet	11 825,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1 278,47	10 547,39
Muut aineelliset hyödykkeet	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Yhteensä</b>	<b>1 084 840,30</b>	<b>79 902,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-131 900,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-32 783,02</b>	<b>1 000 060,13</b>



## Poistosuunnitelma 1.1.2018 alkaen

1. PYSYVÄT VASTAAVAT	Tasapoisto
1.1 Aineettomat hyödykkeet	
1.1.1 Aineettomat oikeudet	
ATK-ohjelmien käyttöoikeus (päivitykset kirjataan vuosikuluksi)	3 v
1.1.2 Muut pitkävaikutteiset menot	
Perustamis- ja järjestelymenot	3 v
Tutkimus- ja tuotekehittämismenot	3 v
ATK-ohjelmat	3 v
Muut	3 v
1.2 Aineelliset hyödykkeet	
1.2.1 Maa- ja vesialueet	poistoja ei lasketa
1.2.2 Hautausmaat	
Hautaustoimeen liittyvät muut pitkä- vaikutteiset menot (asfaltointi, atk-ohjelmat)	5 v
Hautausmaiden maa- ja vesialueet	poistoja ei lasketa
Siunauskappeli	40 v
Hautaustoimen muut rakennukset (varastot, kylmiöt)	10 v
Hautaustoimen kiinteät rakenteet ja laitteet (aidat, portit, vesi- ja sähköjohdot)	15 v
Hautaustoimen koneet ja laitteet	arvioidun käyttöajan mukaan
1.2.3 Rakennukset	
Kirkko	50 v
Seurakuntakeskus	40 v
Huolto- ja talousrakennukset	10 v
Muut rakennukset	10 v
1.2.4 Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Maa- ja vesirakenteet	20 v
Urut	20 v
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	5-15 v arvioidun käyttöajan mu- kaan.
1.2.5 Koneet ja kalusto	
Kuljetusvälineet	5 v
ATK-laitteisto	3 v
Muut koneet ja kalusto	5 v
1.2.6 Muut aineelliset hyödykkeet	
Sakraali-, arvo- ja taide-esineet	poistoja ei lasketa
1.3 Sijoitukset	
1.3.1 Osakkeet ja osuudet	poistoja ei lasketa

### 3.4. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot (Vastuut ja vakuudet)

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä eläkevastuuvajauksesta

*(Oman seurakunnan laskennallinen osuus eläkevastuusta saadaan suhteuttamalla seurakunnan palkkasumma koko kirkon palkkasummaan ja laskemalla sen mukainen osuus eläkevastuuvajauksesta.)*

Seurakuntatalouden palkkasumma	292 162
Koko kirkon palkkasumma	505 371 797
Koko kirkon eläkevastuuvajaus	3 119 225 153
<b>Seurakuntatalouden laskennallinen osuus koko kirkon eläkevastuuvajauksesta</b>	<b>1 803 264</b>

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

*(Haudanhoitosopimukseen kohdistuneet välilliset ja välittömät kulut (haudanhoitokulut) jaetaan sopimushautojen lukumäärällä, jolloin saadaan yhden hoidetun haudan kulut keskimäärin tilivuoden aikana. Hoitovastuu saadaan kertomalla yhden hoidetun haudan kulut jäljellä olevien hoitosopimusvuosien lukumäärällä.)*

Hoidettavien hautasijojen määrä	206
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	11434
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	55,5
Jäljellä olevat hautasopimusvuodet	400
Seurakunnan haudanhoitovastuu	22200
Sopimuksia vastaava pääoma	37681
<b>Yli-/alikalteisuus</b>	<b>15481</b>

### 3.5. Taseyksikkönä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat

#### Hautainhoitorahasto

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma	1.1. - 31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Toimintatuotot	13 329,59	12 552,69
Maksutuotot	11 561,60	12 552,69
Tuet ja avustukset	1 767,99	
Toimintakulut	-11 434,09	-10 356,61
Henkilöstökulut	-9 074,65	-8 226,52
Palkat ja palkkiot	-7 351,47	-6 663,31
Henkilösivukulut	-1 723,18	-1 563,21
Palvelujen osto	-878,25	-733,11
Aineet ja tarvikkeet	-1 481,19	-1 396,98
Ostot tilikauden aikana	-1 481,19	-1 396,98
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>1 895,50</b>	<b>2 196,08</b>
Rahoitustuotot ja -kulut		1,08
Korkotuotot		1,08
<b>VUOSIKATE</b>	<b>1 895,50</b>	<b>2 197,16</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>1 895,50</b>	<b>2 197,16</b>
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	1 895,50	2 197,16

Hautainhoitorahaston tase-laskelma	31.12.2019	31.12.2018
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	<b>37 681,36</b>	<b>33 507,05</b>
Rahoitusarvopaperit	33 000,00	33 000,00
Muut arvopaperit	33 000,00	33 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	4 681,36	507,05
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>37 681,36</b>	<b>33 507,05</b>
<b>VASTATTAVAA</b>		
<b>OMA PÄÄOMA</b>	<b>-1 009,44</b>	<b>886,06</b>
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	886,06	3 083,22
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 895,50	-2 197,16
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	<b>-36 671,92</b>	<b>-34 393,11</b>
Pitkäaikainen vieras pääoma	-29 670,18	-27 630,31
Saadut ennakot	-29 670,18	-27 630,31
Lyhytaikainen vieras pääoma	-7 001,74	-6 762,80
Ostovelat	-48,98	
Siirtovelat	-77,45	
Saadut ennakot	-6 875,31	-6 762,80
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>-37 681,36</b>	<b>-33 507,05</b>

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma	1.1. -31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Tulorahoitus	1 895,50	2 197,16
Vuosikate	1 895,50	2 197,16
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	1 895,50	2 197,16
Muut maksuvalmiuden muutokset	2 278,81	-6 995,69
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	2 278,81	-6 995,69
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	2 278,81	-6 995,69
Rahavarojen muutos	4 174,31	-4 798,53
Rahavarojen muutos (tase)	4 174,31	-4 798,53

	1.1 - 31. 12.2019	1.1 - 31. 12.2018
Rahavarojen muutos	4 174,31	-4 798,53
Rahavarat kauden lopussa	37 681,36	33 507,05
Rahavarat kauden alussa	33 507,05	38 305,58

## 4. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Puolangan seurakunnan tilinpäätöksen 2019 allekirjoitukset

Puolangalla 23.3.2020

Kirkkoneuvosto

_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____
_____	_____

\_\_\_\_\_  
Riina-Maria Matero, talouspäällikkö

Tilintarkastus on suoritettu ja kertomus annettu.

Puolangalla \_\_\_\_\_.\_\_\_\_.2020

\_\_\_\_\_  
Antti Kääriäinen, KHT, JHT

## 5. KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET

### 5.1. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista

Nro sarja	Tosite- lajit	
Kassa- ja muistiotositteet		
1	AB	Automaattikirjaus
1	K1	Kirjanpitoliihtymä tarj.laskut
1	K2	Kirjanpitoliihtymä, verokäsittely
1	K3	Kirjanpitoliihtymä
1	K4	Verkkomaksut
1	PK	Palvelukassat
1	SA	Kipan muistiotosite / pääkirjatilitosite
1	SE	Sisäiset erät (vyörytys) Seurakunnan muistiotosite / pääkirjatili- tosite
1	SK	
1	SN	Kolehdit muistiotosite
1	SR	Sijoituskirjanpidon muistiotosite
1	SZ	Peruutustosite / muistio
1	TO	Tiliote
1	T1	Maksuliikenneohjelman tiliöinti
1	ZA	Tilin avaussaldo
1	ZM	M2 Kirjanpitoliihtymä
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 lasku)
18	M2	
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	1001492
3	3000000	3000023
9	90000000	90000330
14	14000000	14000325
15	15000000	15000632
18	18000000	18000003
19	19000000	19000670

## 5.2. Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Kirjanpitokirjoja ovat

Päiväkirja  
Pääkirja  
Tuloslaskelma  
Tase  
Rahoituslaskelma

Kirjan järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa.

Seurakunnan hallussa oleva kirjanpito- ja tositeaineisto säilytetään kaksi (2) vuotta arkistomapeissa taloustoimiston arkistokaapissa, jonka jälkeen aineisto siirretään arkistoon. Seurakunnalla on virastossa arkistosäännön mukainen paloturvallinen arkisto. Arkistossa kirjanpitomateriaali säilytetään arkistosäännön mukaisessa järjestyksessä.

Kirjanpitotositteet säilytetään kirjanpitolain mukaan kuusi vuotta ja päivä- ja pääkirjat sekä tilinpäätös- materiaali 10 vuotta tilikauden päättymisestä.