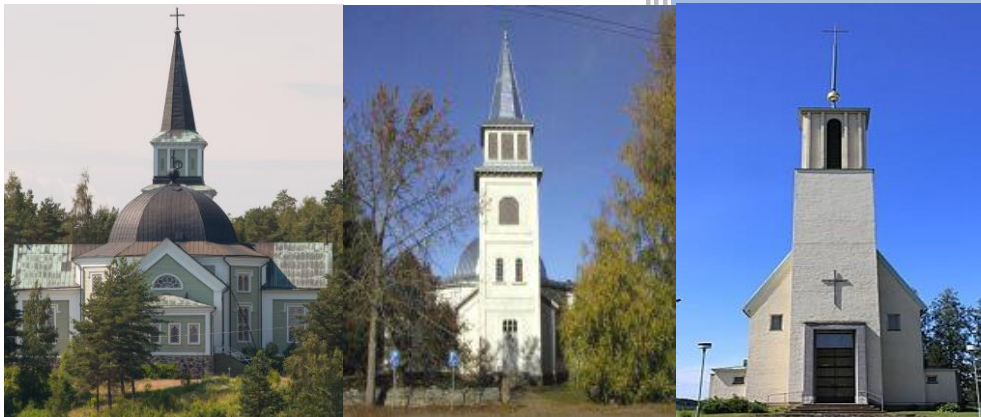


Kirkkoneuvosto 28.3.2022 § 38 liite nro 1

Kirkkovaltuusto 6.6.2022 § 12 liite nro 1

2021

Ruokolahden seurakunnan Tilinpäätös



Sisällys

1. TOIMINTAKERTOMUS	6
1.1. Yleiskatsaus	6
1.1.1. Ruokolahden seurakunnan missio, visio ja strategia	7
1.1.2. Vastuu ympäristöstä	8
1.1.3. Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvuonna	8
1.1.4. Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna	9
1.1.5. Talouden tilanne kuluneena vuonna	9
1.1.6. Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa	14
1.1.7. Toiminnan tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa	14
1.2. Hallinto	17
1.2.1. Kirkkovaltuusto	17
1.2.2. Kirkkoneuvosto	18
1.2.3. Työalojen työryhmien jäsenet ja varajäsenet 2018-2021	19
1.2.4. Tilintarkastusyhteisö 2019 – 2022	20
1.3. Henkilöstö	20
1.4. Jäsenmäärä	24
1.5. Sisäinen valvonta	25
1.6. Talouden tunnusluvut	27
1.6.1. Tuloslaskelman tunnusluvut	27
1.6.2. Rahoituslaskelman tunnusluvut	28
1.6.3. Taseen tunnusluvut	28
1.7. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	29
2. TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	30
2.1. Käyttötalouden toteutuminen	30
2.1.1. HALLINTO (pääluokka 1)	30
2.1.2. Kirkolliset vaalit	30

2.1.3. Kirkkovaltuusto.....	31
2.1.4. Kirkkoneuvosto	32
2.1.5. Tilintarkastus	33
2.1.6. Talous- ja henkilöstöhallinto	34
2.1.7. Kirkonkirjojen pito.....	35
2.1.8. Kirkkoherranvirasto	35
2.1.9. Muu yleishallinto	36
2.1.10. YLEISHALLINNON PÄÄLUOKKA YHTEENSÄ	38
2.1.11. SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)	39
2.1.12. Jumalanpalveluelämä ja kirkolliset toimitukset	39
2.1.13. Hautaan siunaaminen	41
2.1.14. Muut kirkolliset toimitukset.....	42
2.1.15. Aikuistyö.....	42
2.1.16. Muut seurakuntatilaisuudet	44
2.1.17. Musiikkityö	45
2.1.18. Varhaiskasvatus	47
2.1.19. Varhaisnuorisotyö.....	51
2.1.20. Rippikoulu	53
2.1.21. Nuorisotyö	55
2.1.22. Diakoniatyö.....	57
2.1.23. Sairaalasielunhoito.....	61
2.1.24. Palveleva puhelin.....	61
2.1.25. Lähetystyö.....	61
2.1.26. SEURAKUNNALLISEN TOIMINNAN PÄÄLUOKKA YHTEENSÄ.....	64
2.1.27. HAUTAUSTOIMI (pääluokka 4)	65
2.1.28. HAUTAUSTOIMI YHTEENSÄ.....	71
2.1.29. KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5).....	72
2.1.30. Kiinteistöhallinto	72
2.1.31. Kirkot	73
2.1.32. Seurakuntakodit	74
2.1.33. Vanha kellotapuli	76
2.1.34. Siunauskappeli	76
2.1.35. Leirikeskus Kauniskallio	77
2.1.36. Kompassi (Kiinteistö oy Torinkulma)	77

2.1.37. Ruokolahden kirkkoherranvirasto	78
2.1.38. Seurakuntakodin rantasauna.....	79
2.1.39. Muu kiinteistötoimi – Simpeleen kirkkoherranvirasto ja Kivitasku	79
2.1.40. Viimola	80
2.1.41. Maa- ja metsätalous	80
2.1.42. KIINTEISTÖTOIMI YHTEENSÄ	81
2.1.43. KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ.....	82
2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	83
2.3. Investointiosan toteutuminen	84
2.4. Rahoitusosan toteutuminen	85
3. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	86
3.1. Tuloslaskelma	86
3.2. Rahoituslaskelma	88
3.3. Tase	88
4. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	90
4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	90
4.2. Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	91
4.3. Tuloslaskelman liitetiedot.....	91
4.4. Rahoituslaskelman liitetiedot.....	94
4.5. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	94
4.6. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	100
4.7. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	101
4.8. Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot.....	102

4.9. Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset.....	103
4.9.1. HAUTAINHOITORAHASTO.....	103
4.9.2. Toimintakertomus.....	103
4.9.3. Talousarvion toteutuminen	105
4.9.4. Käyttötalousosa	106
4.9.5. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	107
4.9.6. Hautainhoitorahaston tuloslaskelma	107
4.9.7. Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma	108
4.9.8. Hautainhoitorahaston tase.....	108
4.9.9. Hautainhoitorahaston liitetiedot.....	109
107000 Hautaustoimen koneet ja laitteet	110
123000 Kuljetusvälineet	110
125000 Muut koneet ja kalusto	110
5. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	115
6. LUETTELOT JA SELVITYKSET.....	117

1. Toimintakertomus

1.1. Yleiskatsaus

Kansantalouden tilanne on vaihdellut voimakkaasti sen jälkeen, kun yhteiskunnan toiminta alkuvuonna 2020 häiriintyi COVID-19-viruksen aiheuttaman pandemian ja sen torjumiseksi säädettyjen erilaisten rajoitusten vuoksi. Korona leimasi voimakkaasti vielä alkuvuotta 2021, kunnes koronarokotteiden myötä koronarajoituksista voitiin keväällä vähitellen alkaa luopua ja yhteiskunnan normaaleja toimintoja avata. Talous on toipunut vuoden aikana ennakoitua nopeammin ja työllisyystilanne on parantunut. Epävarmuutta loppuvuoteen loivat kuitenkin vielä riittävän rokotekattavuuden saavuttaminen, uudet virusmuunnokset sekä alhainen rokotekattavuus kehittyvissä maissa.

Ruokolahden seurakunnan toimintaan erilaiset koronarajoitukset vaikuttivat oleellisesti vielä alkuvuoden 2021 ajan. Seurakunnallinen toiminta tapahtui erityisesti vuoden alussa edelleen pääosin verkossa. Verkon kautta välitettiin jumalanpalveluksia ja erilaisia hartaustilaisuuksia. Verkkolähetykset tavoittivat korona-aikana seurakuntalaisia hyvin, mikä kertoo siitä, että hengellisille tilaisuuksille on ollut suuri tarve. Asiakastapaamisia toteutettiin ja erilaisia ryhmiä pidettiin koronarajoitusten puitteissa. Seurakunta oli läsnä ihmisten elämässä koronasta huolimatta. Kesällä tilanne alkoi normalisoitua, rippi- ja muut leirit pystyttiin järjestämään, ja syksyn tullen kaikki muukin toiminta. Koronan myötä seurakunta teki jo vuonna 2020 digiloikan ja vuoden 2021 aikana toiminta verkossa vakiintui.

Pitkään jatkunut tautitilanne aiheutti henkilöstölle lisäkuormitusta, kun jokainen tehtävänhoito ja järjestetty tilaisuus vaati luovia ratkaisuja ja koronarajoitusten huomioimista. Seurakunnan henkilöstön työmotivaatio ja yhteishenki oli kuitenkin hyvä.

Ruokolahden seurakunnan taloudelliseen tilanteeseen pandemialla ei ollut juurikaan vaikutusta. Seurakunnan talous on pysynyt suhteellisen vakaana. Taloudellista tilannetta vakauttaa se, että seurakunnalla ei ole kattamattomia alijäämiä. Vuoden 2021 talousarviota on noudatettu kiitettävästi. Toteumassa näkyvät koronakriisin vaikutukset seurakunnan toimintaan. Keväällä 2021 toimintaa jouduttiin osittain keskeyttämään. Seurakunnan taloudelliseen tilanteeseen tulevaisuudessa vaikuttaa merkittävästi jäsenmäärän lasku, joka on ollut keskimäärin noin kolme prosenttia vuodessa. Seurakunnan suuri kiinteistömäärä vaikuttaa siten, että kiinteistökulut ovat merkittävä kuluerä. Seurakunnan taloutta joudutaan sopeuttamaan aleneviin tuloihin.

Seurakunnan suurimmat menoerät ovat henkilöstömenot ja kiinteistömenot sekä toiminnan kulut. Jäsenmäärän kehitys eri ikäkausissa huomioidaan, henkilöstön monipuolinen osaaminen mahdollistaa tehtävien kehittämisen sekä kehitetään kiinteistöjen yhteiskäyttöä monipuolisesti ja useiden eri työmuotojen kesken.

Haasteista huolimatta Ruokolahden seurakunta katsoo avoimesti ja luottavaisesti tulevaisuuteen. Jesajan kirjassa (55:10,11) luvataan: ”Niin kuin sade ja lumi tulevat taivaasta eivätkä sinne palaa vaan kastelevat maan, joka hedelmöityy ja versoo ja antaa kylväjälle siemenen ja nälkäiselle leivän, niin käy myös sanan, joka minun suustani lähtee: se ei tyhjänä palaa vaan täyttää tehtävän, jonka minä sille annan, ja saa menestymään kaiken, mitä varten sen lähetän.” Kun uskollisesti kylvämme sanaa, saamme luottaa Jumalan siunaukseen monenlaisten haasteidenkin keskellä.

Leena Haakana
kirkkoherra

Sari Toikka
talouspäällikkö

1.1.1. Ruokolahden seurakunnan missio, visio ja strategia



Ruokolahden seurakunta selkiytti missiotaan, visiotaan ja arvojaan syksyn aikana työntekijöiden ja luottamushenkilöiden kanssa käydyssä strategiaprosessissa. Uusi strategia hyväksyttiin kirkkovaltuuston kokouksessa 13.12.2021. Missionamme on toteuttaa lähetyskäskyä kutsumalla ja kokoamalla ihmisiä Jumalan ja seurakunnan yhteyteen. Visionamme on, että seurakuntaamme olisi mukavaa ja kotoista tulla, niin kuin tulisi kotiinsa. Ihmisiä kutsutaan seurakunnan yhteyteen sekä perinteistä polkua että myös uutta kokeilevaa polkua pitkin, jossa korostuu erityisesti aikamme nouseva luontohengellisyys. Arvojamme ovat lämpö, läsnäolo, yhteisöllisyys ja paikallisuus.

1.1.2. Vastuu ympäristöstä

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan. Kirkkoneuvostossa 3/2021 25.5.2021 tehtiin päätös ympäristödiplomin hankkimisesta.

Loppuvuodesta hyväksytyssä strategiassa päätettiin tehdä seurakunnalle kiinteistöstrategia, jossa myös kiinnitetään huomiota ympäristöarvoihin.

Jätteet lajitellaan.

Hankinnoissa kiinnitämme huomiota toimittajien ympäristöystävällisyyteen, esimerkiksi hankimme vihreää sähköä.

1.1.3. Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvoonna

Ruokolahden seurakuntaelämän keskuksena oli kirkkovuoden mukainen jumalanpalveluselämä, johon vaikeimpinakin korona-aikoina voi osallistua striimin kautta pääkirkosta Ruokolahdelta. Pääsiäisen aikaan järjestettiin kaikissa kirkoissa mahdollisuus ehtoolliselle pääsyyn useiden pienten tilaisuuksien kautta. Joulun aikaan kirkkoihin pääsi edellisvuodesta poiketen paikan päälle. Juhannusjuhla kesällä Kauniskalliolla keräsi myös hyvin osallistujia. Tarkemmat tiedot toiminnastamme tilinpäätösvoonna löytyvät työalojen toimintakertomuksista.

1.1.4. Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna

Kirkollisissa toimituksissa seurakunta kohtaa useimmin jäsenensä. Hautaan siunaamisten määrä pysyi korkealla tasolla ollen 149 (141, 2020). Kirkollisia vihkimisiä järjestettiin 19 ja lisäksi 1 avioliiton siunaaminen (16+2, 2020). Kasteiden määrä oli 24 (28, 2020). Kasteiden vähäinen määrä suhteessa hautaan siunaamisiin kertoo seurakunnan ongelmallisesta ikärakenteesta.

1.1.5. Talouden tilanne kuluneena vuonna

Suomen talouden tilanne

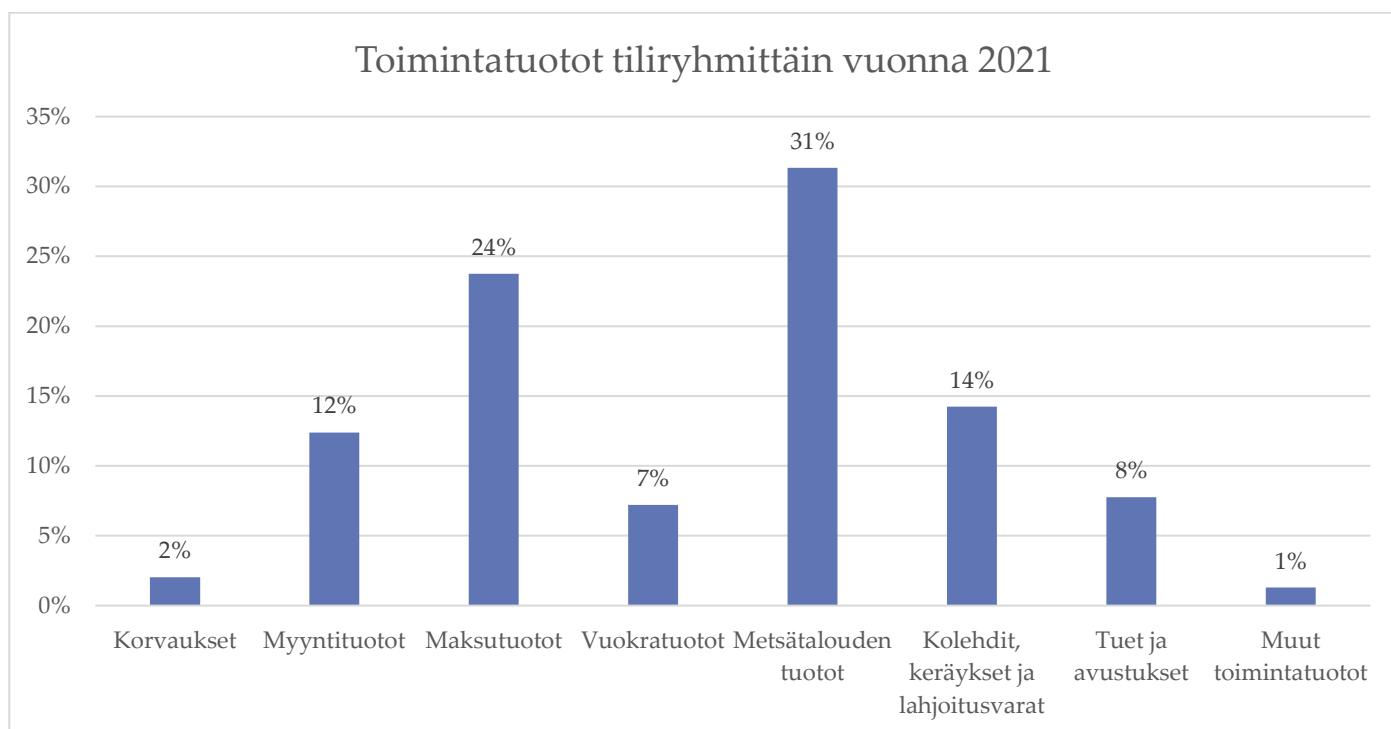
Vuoden 2021 kokonaistuotanto nousi Tilastokeskuksen tiedon mukaan 3,3 %. Työttömyysaste oli joulukuussa 7,5 prosenttia, kun se vuotta aiemmin oli 8,8 prosenttia. Kirkollisverotilitysten yhteismäärä kasvoi 1,3 % ollen noin 912 miljoonaa euroa. Tilitykset kasvoivat 2/3:lla seurakunnista ja vähenivät 1/3:llä. Verotulon kasvua tuki palkkasumman kasvu, joka tosin toteutui vaihtelevasti eri toimialoilla ja eri puolella Suomea.

Korona-ajan vaikutus talouteen on ollut kaksijakoinen. Toisia aloja korona hyödytti moninkertaistaen myynnin ja toisilla aloilla myynti tyrehtyi kokonaan. Talous on toipunut ennakoitua nopeammin, kun koronarajoituksista on voitu vähitellen luopua, yritysten toimintaedellytykset ovat palanneet vähitellen normaaleiksi ja kuluttajat ovat rohkaistuneet käyttämään palveluita jälleen.

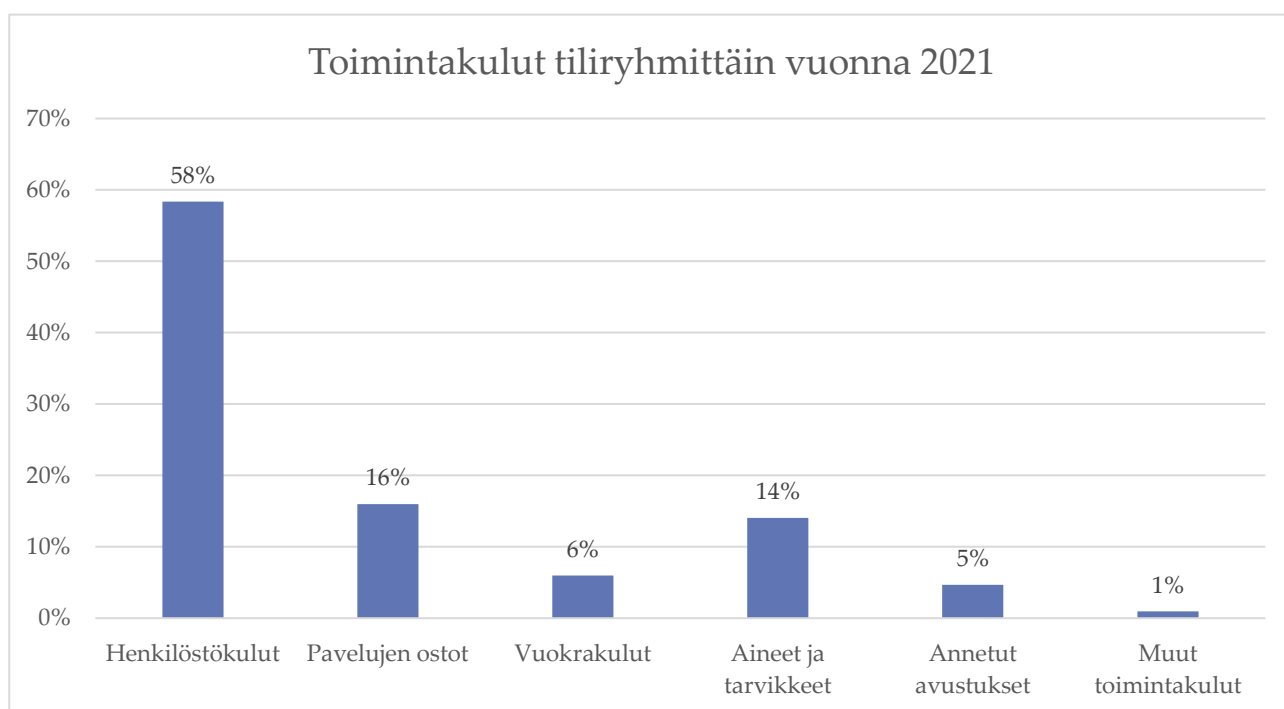
Seurakunnan talous

Ruokolahden seurakunnan tilikauden tulos on 93 596,67 euroa ylijäämäinen. Tuloksen arvioinnissa tulee kuitenkin huomioida koronarajoitusten tuomat säästöt toimintakuluissa.

Toimintatuotot olivat 195 153,78 euroa ja ne alenivat edellisvuodesta 62 089,83 euroa. Toimintatuotoista metsätalouden tuotot olivat 76 610 euroa vähemmän kuin vuonna 2020. Toimintatuottojen prosentuaalinen jakauma on esitetty alla olevassa kaaviossa.



Toimintakulut olivat 1 715 799,96 ja ne kasvoivat edellisvuodesta yhteensä 73 582,34 euroa. Esimerkiksi henkilöstökuluissa oli kasvua 42 516,52 euroa (+4 %) ja tavaraostoissa 72 597,92 euroa (+43 %), ja samaan aikaan palveluiden ostoissa oli vähennystä 42 559,59 euroa (-13 %) ja muissa toimintakuluissa 7 643,21 euroa (-32 %).



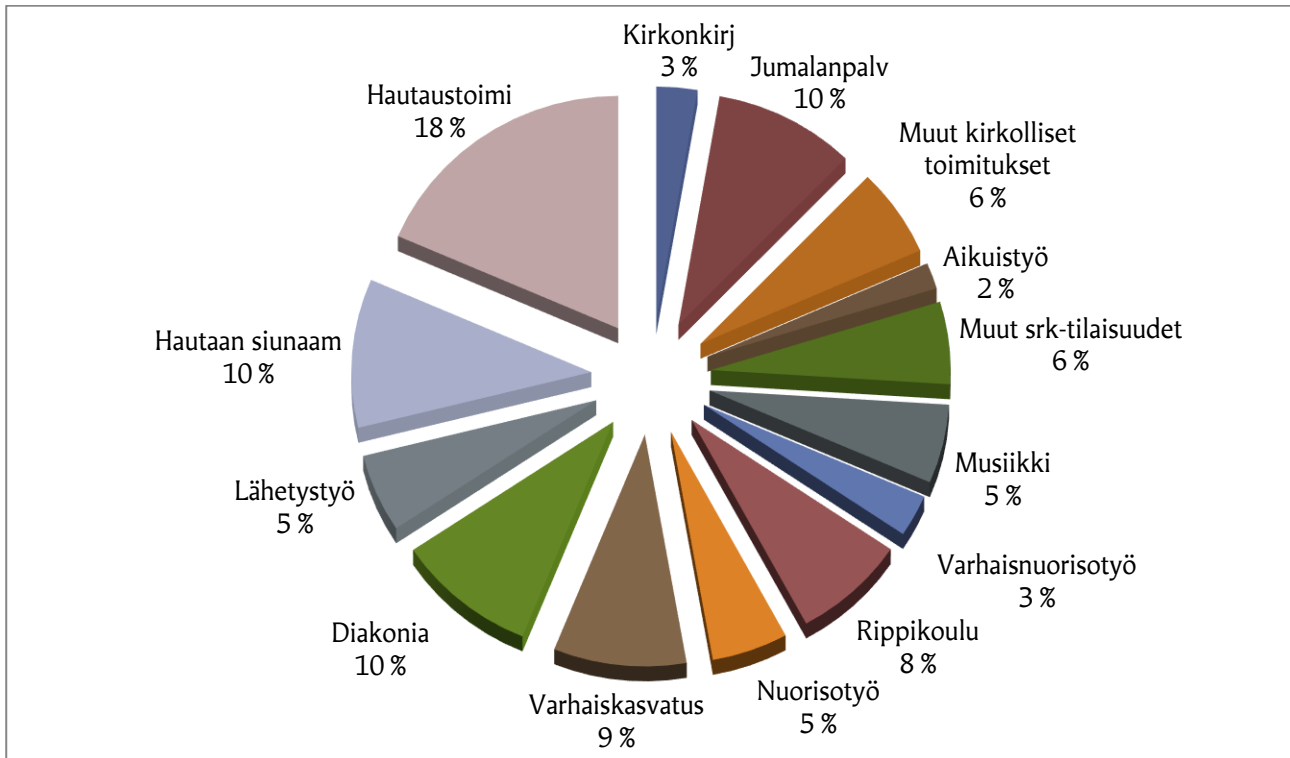
Henkilöstökulut olivat 1 001 445,99 euroa, (2020: 958 929,47 € ja 2019: 1 024 262,48 €), 42 516 € enemmän kuin edellisenä vuonna. Henkilöstökulujen osuus kirkollisverotuloista oli 57,69 % (2020: 56,77 % ja 2019: 59,03 %). Henkilöstökulut ovat alle asetetun tavoitetason (henkilöstömenot alle 67 %:ia kirkollisverotuloista).

Kustannusten jakautuminen tehtäväalueiden kesken sisäisten erien jälkeen

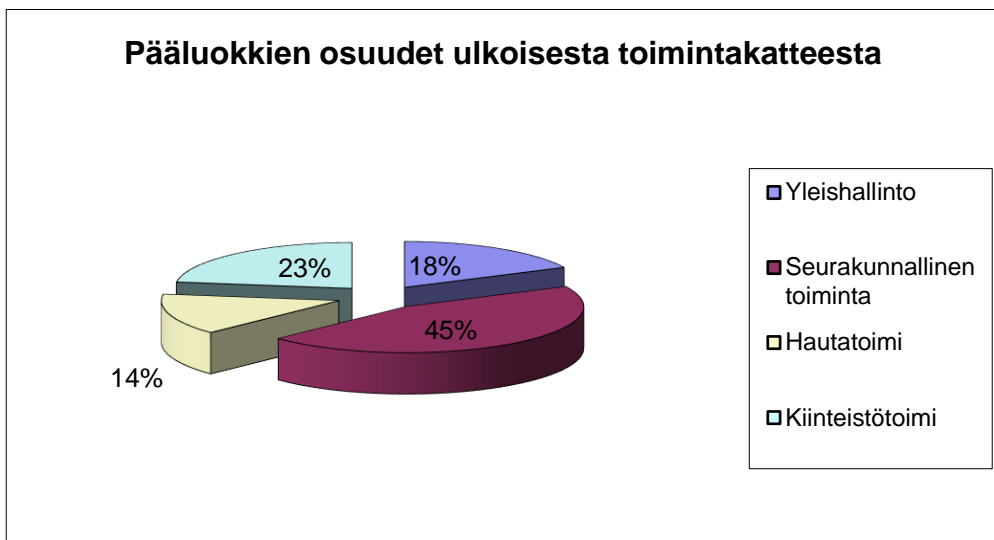
Kustannusten jakautuminen eri tehtäväalueiden kesken on esitetty alla olevassa kuviossa, kun kaikki kustannukset on kohdennettu tehtäväalueille kirkkohallituksen ohjeiden mukaisesti. Tehtäväalueille vyörytettävissä kustannuksissa on mukana verotuskustannukset sekä kirkon keskusrahastolle maksettavat keskusrahastomaksut.

Tehtäväalueiden kustannuksia ovat käyttötalouden nettomenot ja sisäiset erät, joita ovat kiinteistöjen arvolle laskettu sisäinen korko 0,0 %, käytön mukaan määräytyvät osuudet kiinteistömenoista, suunnitelman mukaiset poistot sekä osuus hallintomenoista.

Kirkon yhteiskunnallisten tehtävien osuus (kirkonkirjojen pito, hautaan siunaaminen, hautausoimi ja diakonia) kaikista kustannuksista on 41,4 % (2020: 42,3 % ja 2019: 38,4 %). Valtionrahoituksen osuus edellä mainittujen tehtäväalueiden kustannuksista oli 20,7 % vuonna 2021 (2020: 21,2 % ja 2019: 21,9 %).



Kustannusten jakautuminen eri tehtäväalueiden kesken 2021.



Pääluokkien osuudet toimintakuluista 2021

Ruokolahden seurakunnan kirkollisverotulot ja valtionrahoitus yhteensä vuonna 2021 olivat 1 896 438,66 euroa, 2,4 %:ia (44 406,97 euroa) enemmän kuin vuonna 2020. (vuodesta 2019 alkaen taulukossa näkyvät Ruokolahden seurakunnan ja Rautjärven seurakunnan liitoksen tiedot, 2017 ja 2018 vain Ruokolahden seurakunnan tiedot).

Vuosi	Kirkollisver oprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus	yhteensä	Muutos ed.vuoteen	Tilivuosi	Jäsenmäärä
2021	1,75	1 735 794,66	160 644,00	1 896 438,66	44 406,97	2021	6 161
2020	1,75	1 689 107,69	162 924,00	1 852 031,69	-48 068,46	2020	6 290
2019	1,75	1 735 280,15	164 820,00	1 900 100,15	736 234,25	2019	6 483
2018	1,75	1 061 887,98	101 977,92	1 163 865,90	-21 918,84	2018	4 044
2017	1,75	1 082 203,14	103 581,60	1 185 784,74		2017	4 203

Kirkollisverojen tuotto oli 1 735 794,66 euroa, mikä on 46 686,97 euroa (+ 2,8 %) enemmän kuin vuonna 2020. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 80,2 %. Valtionrahoitusta saatiin 160 644 euroa, mikä on 7,4 % kokonaistuotoista. Verotuskuluja maksettiin 24 317,54 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 149 584,02 euroa – nämä summat olivat lähes edellisvuoden tasolla. Rahoitustuottoja saatiin 74 065,57 euroa, mikä on lähes sama määrä kuin edellisvuonna.

Vuosikatetta kertyi 262 622,44 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 170 797,55 euroa. Seurakunnan rahavarat kasvoivat 245 873,37 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 3 568 230,92 euroa.

Suunnitellut investoinnit pääosin toteutuivat. Suurimmat investoinnit olivat Rautjärven huoltorakennus 85 463,56 euroa ja Simpeleen kirkon kellotornin korjaus 32 904 euroa. Tarkemmin investoinnit -kohdassa. Yhteensä investointeja toteutettiin 167 341,38 eurolla.

Seurakuntamme taloudellinen tilanne on pysynyt vakaana. Taloudellista tilannetta vakauttaa se, ettei seurakunnalla ole kattamattomia alijäämiä. Tilinpäätös vuodelta 2021 on 93 596,67 euroa ylijäämäinen (2020: 178 027,18 €, 2019: 75 032,09 € ja 2018: 135 080 €). Vuosikate osoittaa ylijäämää 262 622,44 euroa (2020: 336 332,09 €, 2019: 250 418,21 €, 2018: 263 238 €), jolla pystytään kattamaan 153,8 %:ia (2020: 210 % ja 2019: 141,4 %) tilikauden 2021 suunnitelman mukaisista poistoista.

Tilikauden päättymisen jälkeen Venäjä hyökkäsi Ukrainaan. Pakolaisten avustamiseen ei ole osattu varautua vuoden 2022 talousarvioissa. Kriisi aiheuttanee mahdollisesti myös muutoksia seurakunnan sijoituksiin. Lämmitys- ja sähkökustannukset ovat nousseet arvioitua enemmän.

Vuoden 2021 Ruokolahden seurakuntakodin vesilasku ja kirkon kivijalan korjauslasku jäivät vuoden 2022 puolelle.

1.1.6. Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Seurakunnan talouden suunta on heikkenemässä, mikäli talouden sopeuttamista korjaavia toimenpiteitä ei saada riittävästi tehtyä. Seurakunnan jäsenmäärän lasku on ollut viime vuosina 2 – 4 prosentin luokkaa ja saman tason arvioidaan jatkuvan. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen, mutta myös alueen muuttotappio. Vuoden 2021 osalta muuttotappio oli poikkeuksellisesti muuttovoittoa, mahdollisesti koronan lisäämään etätyön ansiosta alueelle on muuttanut enemmän henkilöitä.

Ruokolahden seurakunnan kirkollisveroprosentti on ollut 1,75 jo useamman vuoden ajan. Kirkollisverotulot ovat vaihdelleet vain vähän viimeisen kolmen vuoden aikana. Viiden viimeisen vuoden verotulokehityksestä tarkemmin kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus. Verotulojen ennustetaan laskevan vuoteen 2030 mennessä 283 000 euroa. Toiminnan järjestäminen tämän tuloennusteen valossa edellyttää toimintojen priorisointia ja kehittämistä sekä työkuvien monipuolistamista ja kiinteistökantaan kohdistuvia valintoja.

Ruokolahden seurakunnan taloutta on jo sopeutettu eri tavoin. Rautjärven vanha pappila myytiin vuonna 2020. Sen lisäksi, että myynnistä saatiin myyntituloja, samalla välttyttiin merkittäviltä investointikuluilta, jotka pappilan kunnostaminen lähivuosina olisi vaatinut. Vapaaehtoisia on aktivoitu mukaan toimintaan. Seurakunnan strategia on päivitetty vuoden 2021 aikana.

1.1.7. Toiminnan tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

Ruokolahden seurakunnassa eivät täyty kriisiytyvän seurakunnan mittarit. Tästä huolimatta positiiviseen tilikauden tulokseen pyritään henkilöstökuluja sopeuttamalla mm. yhdistämällä tehtäviä ja harkitsemalla eläköityvien osalta miten tehtävät hoidetaan jatkossa, sekä voidaanko jättää korvaava rekrytointi tekemättä. Vuonna 2022 laaditaan kiinteistöstrategia. Tavoitteena on vuonna 2022 aikana saada myytyä seurakunnan omistuksessa oleva Viimolan leirikeskus. Ohessa Kriisiytyvän seurakunnan mittariston taulukko.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	2021
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos on positiivinen, vuonna 2021 +93.596,67, vuonna 2020 +178.027,18, vuonna 2019 +75.032,09 ja kirkollisveroprosentti on 1,75.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on 31.12.2021 edellisten tilikausien ylijäämää 1.411.335,24 euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	626 päivää
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on pysynyt lähes ennallaan. (vuonna 2021 ja 2020 oli 58,4 % sekä 2019: 54,7 %

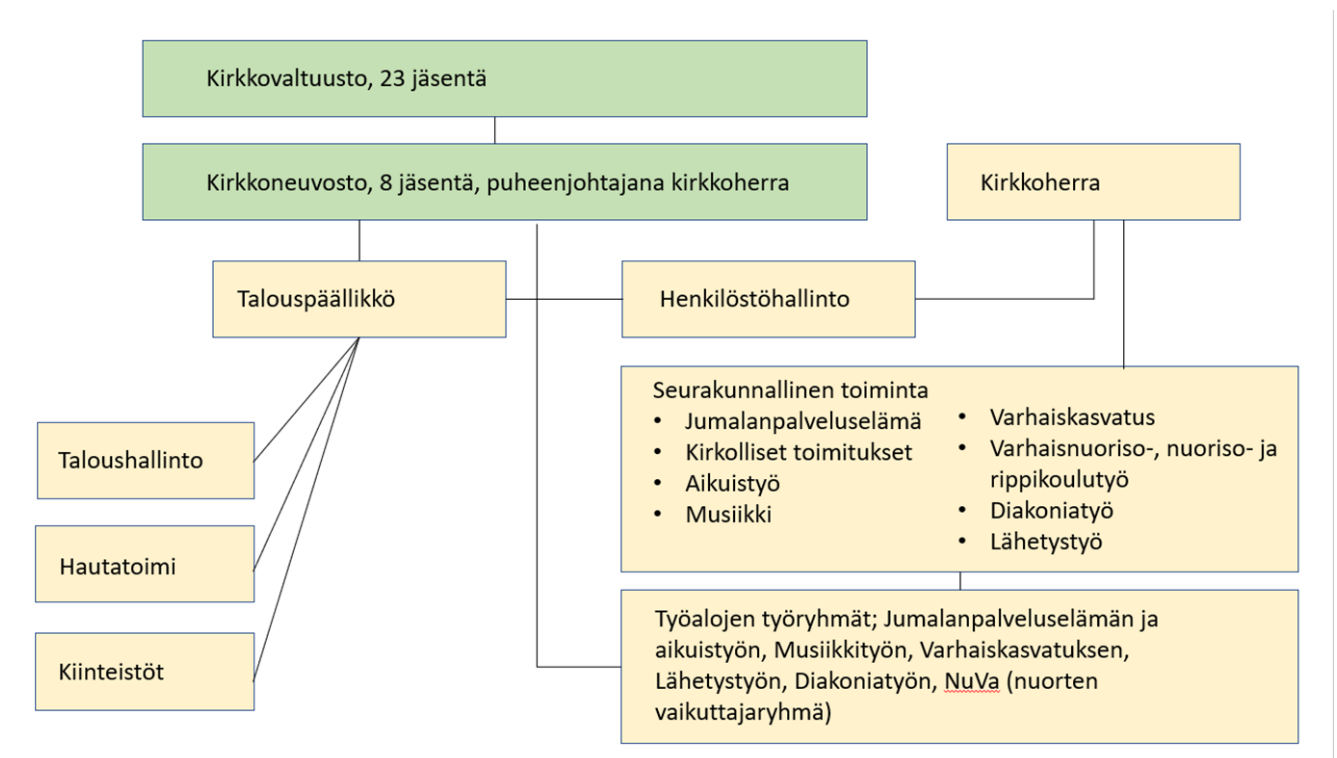
Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	2021
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät a. Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävissä	Ei puutteita. Ei puutteita.

<p>b. Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa</p> <p>c. Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestörekisteriin liittyvien tehtävien hoidossa</p>	<p>Ei puutteita. Basis-järjestelmään kirjataan lisää tietoja.</p> <p>Ei puutteita.</p>
<p>2. Seurakunnan hallinto- ja viranomaistoiminta</p> <p>a. Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat</p> <p>b. Hallintomenettelyn puutteellisuudet</p>	<p>Ei puutteita.</p> <p>Ei puutteita.</p> <p>Ei puutteita.</p>
<p>3. Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <p>a. Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit</p> <p>b. Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä</p> <p>c. Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri</p>	<p>Ei puutteita.</p> <p>Ei puutteita.</p> <p>Ei puutteita. Vuodesta 2017 (sis. myös Rautjärven) jäsenmäärä on laskenut 12,2 % ja vuonna 2021 jäsenmäärä on 6161</p> <p>Ei puutteita.</p>
<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <p>a. Johtamisen heikkoudet</p> <p>b. Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/ toimintalinjaus/ missio / visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat</p> <p>c. Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin</p> <p>d. Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa</p>	<p>Ei puutteita.</p> <p>Ei puutteita.</p> <p>Kiinteistöstrategia tehdään vuonna 2022. Henkilöstösuunnitelma päivitetään/ tehdään vuonna 2022.</p> <p>Ei puutteita.</p> <p>Ei puutteita.</p>
<p>5. Seurakunnan henkilöstö</p> <p>a. Henkilöstön määrä</p> <p>b. Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia, joita ei ole saatu korjattua</p>	<p>Ei puutteita.</p> <p>Ei puutteita.</p> <p>Ei puutteita.</p>

<p>c. Henkilöstökoulutus tai henkilöstön perehdyttäminen on puutteellista tai siihen ei panosteta, jolloin henkilöstön osaaminen ei ole riittäväällä tasolla</p>	<p>Ei puutteita.</p>
<p>d. Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä tai rekrytoinnissa työaloittain tarkasteluna</p>	<p>Ei puutteita.</p>

1.2. Hallinto

Ruokolahden seurakunnan hallinto-organisaation rakenne:



1.2.1. Kirkkovaltuusto

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Vuosi 2021 oli vaalikauden 2019 – 2022 kolmas vuosi. Kirkkovaltuustossa on 23 jäsentä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2019-2020 ja 2021-2022 on valittu Mirja Henttonen ja varapuheenjohtajaksi Esko Ijäs. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 4 kertaa.

Kirkkovaltuuston varsinaiset jäsenet: Mirja Henttonen (puheenjohtaja), Esko Ijäs (varapuheenjohtaja), Sirpa Frosti-Nenonen, Jyrki Hänninen, Mari Kaljunen, Miia Kervinen, Tuula Kosonen, Konsta Lappalainen, Anna-Liisa Leminen, Taija Luukkonen, Kirsti Matikainen, Timo Mikkonen, Kari Pulkkinen, Antti Rasimus, Krista Repo, Airi Ruokonen, Ella Soikkeli, Seija Stavén, Eini Sulander, Esko Tella, Marita Toiviainen, Vesa Toiviainen ja Maija Väänänen. Lisäksi kokouksissa on ollut mukana kirkkoneuvoston puheenjohtaja sekä pöytäkirjanpitäjänä talouspäällikkö.

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt neljässä kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asia, joita ovat henkilövalinnat, seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Lisäksi kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroksi 1,75 vuodeksi 2022. Vuoden 2022 talousarvio ja vuosien 2022-2023 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin.

Aloitteet 2021

Luottamushenkilöt eivät tehneet aloitteita.

1.2.2. Kirkkoneuvosto

KL 10 luvun 1 § mukaan kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa, edistää seurakunnan hengellistä elämää sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastuualueellaan. Kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana seitsemän kertaa. Kirkkoneuvoston puheenjohtajana toimi kirkkoherra Leena Haakana ja varapuheenjohtajana Seija Stavén. Varsinaisina jäseninä toimikaudella 2021-2022 olivat Sirpa Frosti-Nenonen, Jyrki Hänninen, Konsta Lappalainen, Anna-Liisa Leminen, Antti Rasimus, Airi Ruokonen ja Marita Toiviainen. Kirkkoneuvoston kokouksiin osallistuivat myös kirkkovaltuuston puheenjohtaja Mirja Henttonen ja varapuheenjohtaja Esko Ijäs. Pöytäkirjanpitäjänä toimi talouspäällikkö Sari Toikka.

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (tilinpäätös 2020, veroprosentti vuodeksi 2022, talousarvio vuodeksi 2022 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma

vuosiksi 2023–2024), käsitellyt ja hyväksynyt vuoden 2022 koulutussuunnitelman sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Kirkkoneuvosto valitsi 2. seurakuntapastorin virkaan 50 % työajalla. Kirkkoneuvosto päätti, että Ruokolahden seurakunta hakee Kirkon ympäristödiplomia.

1.2.3. Työalojen työryhmien jäsenet ja varajäsenet 2018-2021

Jumalanpalvelus- ja aikuistyön työryhmä

Jumalanpalvelus- ja aikuistyön työryhmään kuuluivat Mirja Henttonen, Jorma Hanhisalo, Pirkko Tuomainen, Anna-Liisa Leminen, Kari Pulkkinen ja kirkkoherra Leena Haakana. Työryhmä piti vuoden aikana kaksi kokousta, joista toinen oli sähköpostikokous ja toinen läsnäolokokous.

Musiikin työryhmä

Musiikin työryhmään kuuluivat Kimmo Hanhisalo, Sakari Haverila, Kari Luumi, Kirsti Sahla sekä kanttorit Salla Palokangas ja Raili Tervonen. Työryhmä kokoontui vuoden aikana kaksi kertaa.

Varhaiskasvatuksen työryhmä

Varhaiskasvatuksen työryhmän jäseniä olivat vastaavan lastenohjaaja Suvi Vennon, lastenohjaaja Sari Lappalaisen ja työalasta vastaavan papin Miia Suopankin lisäksi Sonja Karikumpu, Helena Markkanen, Antti Rasimus, Krista Repo, Ella Soikkeli ja Pirjo Tiippana. Työryhmä kokoontui vuoden aikana kerran.

Nuorten vaikuttajaryhmä (NuVa)

Seurakuntaan perustettiin toukokuussa Nuorten vaikuttajaryhmä, joka korvasi nuorisotyön työryhmän. NuVaan kuuluvat nuorten edustajina Tiitu Vento, Jarkko Kokkonen, Petra Härkänen, Siiri Pitkänen sekä Teemu Puranen. Seurakunnan luottamushenkilön roolissa ryhmässä mukana on Konsta Lappalainen. Molemmat nuorisotyönohjaajat Eeva-Leena Eiskonen ja Anuliina Kenttämäa ovat mukana ryhmässä sekä seurakuntapastori Miia Suopanki.

Diakonian työryhmä

Diakonian työryhmään kuuluivat Sirpa-Riitta Kautonen, Riitta Pulkkinen, Päivi Sivenius, Hilikka Suikkanen, Jaana Tahkokallio ja Leena Tarkiainen, diakoni Riitta Luume ja diakonissa Sirkku Hammarén, sekä kappalainen Timo Kälviäinen. Työryhmä kokoontui kaksi kertaa.

Lähetyksen työryhmä

Lähetyksen työryhmään kuuluivat Pirkko Mattila, Marjatta Rouhiainen, Ella Soikkeli ja Marja Hinkkanen sekä lähetyssihteeri Raili Tervonen ja kappalainen Timo Kälviäinen. Työryhmä kokoontui kaksi kertaa.

1.2.4. Tilintarkastusyhteisö 2019 - 2022

BDO Auditor Oy, päävastuullinen tilintarkastaja KHT, JHT Ulla-Maija Tuomela.

1.3. Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2021 yhteensä 19 henkilöä. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 19 henkilöä, joista 18 oli kokoaikaisia ja yksi osa-aikainen. Vakituksista naisia oli 15 ja miehiä 4. Henkilöstön määrässä ei tapahtunut muutoksia vuonna 2021.

Kaiken kaikkiaan vuoden 2021 aikana seurakunnassa on toiminut virka- ja työsopimussuhteisessa yhteensä 55 (2020: 46, 2019: 52) henkilöä, joista 27 (2020: 24, 2021: 27) henkilöä oli hautausmaiden ja Kauniskallion kesätyöntekijöitä. Näiden lisäksi 55 henkilölle on maksettu palkkioita. He ovat olleet isosia, kerhonohjaajia, sijaiskanttoreita ja sijaispappeja sekä luottamushenkilöitä.

Henkilöstön määrä tehtäväryhmittäin

Henkilöstömäärä	2021	2020
Seurakuntatyö	12	12
Hallinto- ja toimistotyö	3	3
Hautausmaatyö	1	1
Kiinteistö- ja kirkonpalvelutyö	3	3
Yhteensä	19	19

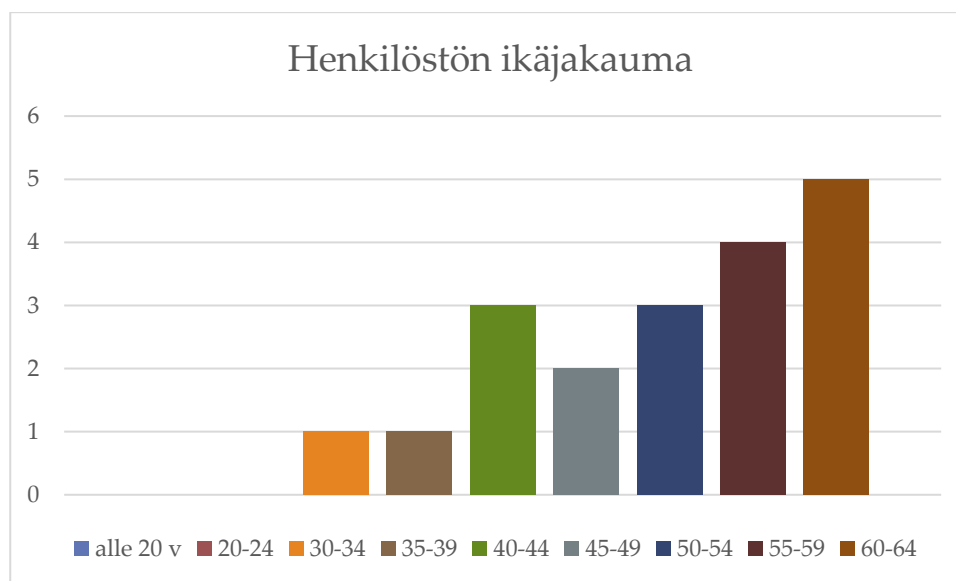
Vuoden lopussa seurakuntatyössä toimi 12 henkilöä. Kiinteistö- ja kirkonpalvelutyössä toimi neljä henkilöä. Hallinto- ja toimistotehtävissä työskenteli kolme henkilöä.

Henkilöstön koulutustasossa ei tapahtunut muutoksia edelliseen vuoteen verrattuna.

Tehtäväryhmät (12.2021)

	Miehet			Naiset			Yhteensä		
	Palvelus- suhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Palvelus- suhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Palvelus- suhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.
Seurakuntapapisto	1	1	1	3	3	3	4	4	4
Kirkkokuusikot				2	2	2	2	2	2
Diakoniatyöntekijät				2	2	2	2	2	2
Nuorisotyöntekijät				2	2	2	2	2	2
Varhaiskasvatuksen työntekijät				2	2	2	2	2	2
Hallinto- ja toimistotyöntekijät				3	3	3	3	3	3
Hautausmaatyöntekijät	1	1	1				1	1	1
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	2	2	2	1	1	1	3	3	3
Yhteensä	4	4	4	15	15	14	19	19	18

Henkilöstön ikäjakauma



Henkilöstön keski-ikä on 51,9 vuotta.

Seurakunnan henkilöstön ikähaarukka on 33–63 -vuotta.

Henkilöstön vaihtuvuus

Kuluneen vuoden aikana henkilöstössä ei tapahtunut suuria muutoksia. Yksi henkilö irtisanoutui ja tehtävää hoidettiin sijaisjärjestelyin kesän ajan, syksyllä rekrytoitiin henkilö 50-prosenttiseen

virkaan. Kaksi henkilöä vakinaistettiin. Palkattomalla virkavapaalla oli kaksi henkilöä yhteensä noin viiden kuukauden ajan. Toisella heistä oli sijainen ja toiselle ei palkattu sijaista.

Henkilötyövuosien määrä

Henkilötyövuosia kertyi vuonna 2021 yhteensä 27,75 (2020: 27,56 ja 2019: 29,08). Vakinaisen henkilöstön henkilötyövuosien määrä oli 16,78 (2020: 15,75 ja 2019: 15,83). Määräaikaisten ja sijaisten henkilötyövuosien määrä oli 7,08 (2020: 9,66 ja 2019: 13,25), hautausmaan kesätyöntekijöiden 8,58, leirikeskuksen kesätyöntekijöiden 0,65 ja kirkon oppaan 0,23.

Henkilötyövuodet	2021	2020
Kaikkiaan	27,75	27,56
Vakinainen henkilöstö	16,78	15,75
Määräaikaiset ja sijaiset	7,08	9,66
Hautausmaan kesätyöntekijät	8,58	6,62
Leirikeskuksen kesätyöntekijät	0,65	0,61
Kirkon opas	0,23	0,17

Henkilöstökulut

Tilikausi	1.1.2021- 31.12.2021 Toteuma (€)	1.1.2020- 31.12.2020 Toteuma (€)	1.1.2019- 31.12.2019 Toteuma (€)
Palkat ja palkkiot	-812 941,00	-786 969,06	-838 854,39
Eläkekulut	-163 617,09	-161 697,50	-173 800,34
Muut henkilösivukulut	-26 749,25	-24 810,80	-24 101,58
Saadut henkilöstökorvaukset	691,96	16 838,43	11 348,89
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	1 169,39	-2 290,54	1 144,94
YHTEENSÄ	-1 001 445,99	-958 929,47	-1 024 262,48
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-22 117,14	-21 701,62	-36 942,59
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-3 406,84	-1 483,40	-8 180,76
Työterveyshuolto	-14 654,24	-20 804,28	-8 880,19
Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit)	-1 350,00		
YHTEENSÄ	-41 528,22	-43 989,30	-54 003,54

Henkilöstön koulutus

Vuodelle 2021 oli varattu henkilöstökoulutukseen 11 700 €, josta käytettiin 3 407 €. Koulutuksiin osallistui vuoden 2021 aikana kolme henkilöä (vuoden 2020 aikana 10, vuonna 2019: 22) yhteensä 9 päivää, ja lyhyempiin muutaman tunnin koulutuksiin esimerkiksi etäkoulutuksena Teamsilla osallistui useampia henkilöitä. Koulutuskustannusten osuus palkkamenoista oli 0,34 %. (2020: 0,15 %, 2019: 0,79 %, 2018: 0,60 %).

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

	2021	2020	2019
Sairaus	98 pv	341 pv	522 pv
Työtapaturma	0 pv	0 pv	0 pv
Kuntoutus	0 pv	5 pv	7 pv
Lomautus	0pv	0 pv	0 pv
Virkavapaus	160 pv	87 pv	123 pv

Sairauspoissaolosten määrä oli 98 päivää, kun määrä vuonna 2020 oli 341 päivää ja vuonna 2019 jopa 522 päivää. Sairauspoissaolosten määrä on viime vuosina ollut laskeva.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Suomen Terveystalo Oy:n kanssa.

Työhyvinvointi

Työpaikkaruokailun tukemiseen käytettiin 690 € (2020: 657,11 €, 2019: 1 077,20 €, 2018: 952,10 €).

Henkilökunnan hyvinvointiin panostettiin tarjoamalla henkilöstön käyttöön liikunta- ja kulttuuriseteleitä, yhteensä 1350 euroa, 60 euroa/ henkilö suhteutettuna työskentelykuukausiin.

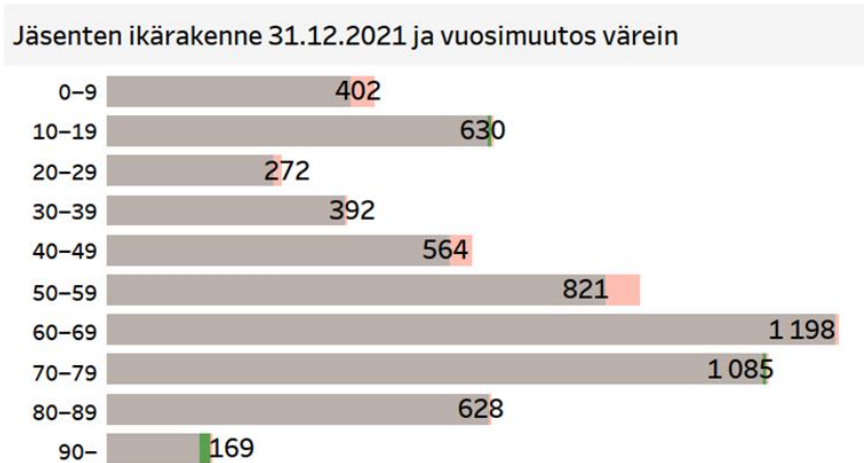
Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

	2021	2020	2019
Henkilöstökulut	-1 001 446	-958 929	-1 024 262
Verotulot	1 735 795	1 689 108	1 735 280
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	57,7 %	56,8 %	59 %

Henkilöstökulujen osuus verotuloista on pysynyt lähes samana viime vuosina.

1.4. Jäsenmäärä

Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos



Lähde: Kirkkohallitus, vuosiraportti

Kastetut	21
Kuolleet	120
Liittyneet	17
Eronneet	61
Muuttoliike (+/-)	14
Jäsenmuutos yhteensä	-129
Jäsenet 31.12.2020	6 290
Jäsenet 31.12.2021	6 161

Lähde: Kirkkohallitus, vuosiraportti

Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2020, henk.	Muutos vuodesta 2020, %	Kirkkoon kuuluvuus, %
2021	6 119	-171	-2,7	76,2
2022	5 959	-331	-5,3	75,4
2023	5 802	-488	-7,8	74,6
2024	5 637	-653	-10,4	73,6
2025	5 485	-805	-12,8	72,7
2026	5 341	-949	-15,1	71,9
2027	5 201	-1 089	-17,3	71,0
2028	5 069	-1 221	-19,4	70,2
2029	4 940	-1 350	-21,5	69,4
2030	4 817	-1 473	-23,4	68,7
2031	4 697	-1 593	-25,3	67,8

Lähde: Kirkon tilastopalvelu, kirkontilastot.fi

1.5. Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan järjestäminen

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

Ruokolahden seurakunnassa on olemassa 11.9.2003 hyväksytyt seurakunnan sisäisen valvonnan ohjeet. Seurakunnassa on kirkkovaltuuston 30.5.2017 hyväksymä taloussääntö, jossa on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon,

omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen. Kirkkoneuvoston ja -valtuuston ohjesääntö sekä johtavien viranhaltijoiden johtosäännöt on uusittu vastaamaan nykyistä organisaatiota. Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.

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

Hautausmaakatselmukset on suoritettu 31.8.2021 Ruokolahden hautausmaalla, 20.9.2021 Simpeleen hautausmaalla ja 25.10.2021 Rautjärven hautausmaalla.

Henkilöstöhallinnossa noudatetaan KirVesTesiä.

Kirkkoneuvoston valitsevat raha- ja arvopapereiden tarkastajat Marita Toiviainen ja Jyrki Hänninen ovat suorittaneet seurakunnan ja sen rahastojen tarkastuksen 29.12.2021.

Kirkkoneuvostolle ja -valtuustolle esitellään seurakunnan talousraportit puolivuositain.

Riskien hallinnan järjestäminen

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Seurakunnan kiinteistöiden pelastussuunnitelmat ovat ajan tasalla. Kiinteistöihin lisättiin sähkölukituksia.
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Suomen Terveystalo Oy. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.
- Lainat ja sijoitukset: Ruokolahden seurakunnalla on lainaa. Sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston 25.10.2021 hyväksymän rahavarojen omaisuudenhoitosopimuksen mukaan vain kohteisiin, joissa riskit ovat pienet ja rahavarojen pääoma-arvo säilyy.
- Tietohallinto ja tietosuojaja -turva: Ruokolahden seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Kouvolan IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten

henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä.

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

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu kuluvana vuonna puutteita. Tarkastellaan vuonna 2022 sisäisen valvonnan ohjeet, olisiko niissä päivitystarvetta.

Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu kirkkoneuvostolle vuoden aikana kaksi kertaa. Kassat tarkastettiin vuoden aikana kerran.

Kuluvana vuonna strategiatyöskentelyssä SWOT-analyysin kautta arvioitiin seurakunnan riskejä. Seurakunnan merkittäväksi taloudelliseksi riskiksi arvioitiin jäsenmäärän alenemisesta johtuva kirkollisverotulojen laskeminen tulevina vuosina. Toiminnallinen riski on myös pieni henkilöstön määrä ja ammattitaitoisten sijaisten rekrytointi.

1.6. Talouden tunnusluvut

1.6.1. Tuloslaskelman tunnusluvut

Ruokolahden seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista laski vuodesta 2020 vuoteen 2021 noin 4,3 prosenttia. Vuosikatteen osuus, 153,76 %, kertoo siitä, että vuosikatteen määrä riitti kattamaan poistot. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

	2021	2020
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	11,37	15,66
Vuosikatteen osuus poistoista, %	153,76	210,11
Vuosikate, euroa/jäsen	42,63	53,47

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

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

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot *100

1.6.2. Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 245 873,37 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 3 568 230,92 euroa. Suunnitellut investoinnit pääosin toteutuivat. Suurimmat investoinnit olivat Rautjärven huoltorakennus 85 463,56 euroa ja Simpeleen kirkon kellotornin korjaus 32 904 euroa. Tarkemmin investoinnit -kohdassa. Yhteensä investointeja toteutettiin 167 341,38 eurolla. Tunnusluku investointien tulorahoitus-% oli 157 %. Koska investoinnit kyettiin kokonaan rahoittamaan tulorahoituksella, lainanottoon ei ollut tarvetta.

Rahavarojen riittävyys oli 626 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Ruokolahden seurakunnalla on lainaa 181 481 euroa.

	2021	2020
Investointien tulorahoitusprosentti %	157	147
Rahavarojen riittävyys, pv	626	579
Lainanhoitokate	20	26

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

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

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

1.6.3. Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 7 159 545,63 euroa. Tase pieneni 81 863,71 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 2 678 244 euroa. Ne pienenevät 3 456,17 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 3 617 805, 41 euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1,7 miljoonaa euroa ja ne vähenivät 207 000 eurolla. Rahavaroihin sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja 863 000 euroa. Oma pääoma kasvoi 178 027 euroa, eli edellisen vuoden ylijäämän verran.

Ruokolahden seurakunnan omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Seurakunnalla on lainaa 181 481 euroa, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuuttakin on kertynyt. Ruokolahden seurakunta on vakavarainen eikä sen taloudellisessa asemassa ole tapahtunut juurikaan muutoksia kahden viime vuoden aikana.

	2021	2020
Omavaraisuusaste, %	93	93
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	516	491
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	21	20
Lainakanta, euroa/jäsen	29,46	30,91

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

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

1.7. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelystä ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 93 596,67 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 93 596,67 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille "Tilikauden yli/alijäämä".

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2021 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 1 411 335,24 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

2. Talousarvion toteutuminen

2.1. Käyttötalouden toteutuminen

Tilinpäätöksen yhteydessä on esitelty kirkkovaltuuston talousarviossa hyväksymien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden sekä määrärahojen ja tuloarvioiden toteutuminen. Toteutumisvertailussa on noudatettu samaa rakennetta kuin talousarvioissa ja se on laadittu saman kaavan mukaan, jolla kirkkovaltuusto on hyväksynyt työalojen ja kustannuspaikkojen talousarvion.

2.1.1. HALLINTO (pääluokka 1)

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Ruokolahden seurakunnan talousarvion sitovuustaso on kirkkovaltuuston nähden pääluokkataso ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväluetaso.

2.1.2. Kirkolliset vaalit

Vuonna 2018 oli vaalit, joilla valittiin 23 valtuutettua laajentuneeseen Ruokolahden seurakuntaan. Vaalit siis käytiin Ruokolahden ja Rautjärven alueella. Kaikille äänioikeutetuille lähetettiin ilmoituskirje, jossa oli ilmoitettu ennakkoäänestyspaikat ja varsinaisen vaalipäivän äänestyspaikka. Ruokolahden seurakunta vastasi vaalien toimittamisesta, koska vaaleilla valittiin valtuutetut 1.1.2019 aloittavaan valtuustoon. Äänioikeutettuja oli yhteensä 5 911 (vuonna 2014: 3 880). Ääniä annettiin kaikkiaan 1 343 (675). Äänestysprosentti oli 22,8 %, edellisissä vaaleissa vuonna 2014 äänestysprosentti oli 17,4 ja vuoden 2010 vaaleissa 23 %. Ennakkoon äänesti 684 (436) äänioikeutettua eli ennakkoäänestysprosentti oli 11,6 % (11,2 %).

101 KIRKOLLISET VAALIT

Talousarvion toteutuminen	TA 2018	TP 2018	TP 2014	TP 2010
Toimintamenot (ulkoiset)	15 157	15 991,09	9 814,91	7 909
Toimintakate (ulkoinen)	15 157	15 991,09	9 814,91	7909
Toimintamenot (sisäiset)	0	475,55	487,43	779
Toimintakate	-15 157	16 466,64	10 302,34	8689
Vyörytystulot		-16 466,64	-10 302,34	-8689
Työalakat				
Äänioikeutettuja		5 911	3 880	4 208
Annettuja ääniä		1 343	675	966
Äänestysprosentti		22,8	17,4	23
€/ääni		12,26	15,26	8,99

2.1.3. Kirkkovaltuusto**Toiminta-ajatus**

Kirkkolain 9 luvun mukaisesti kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan päätösvaltaa, jollei toisin ole säädetty tai määrätty. Ohje- tai johtosäännöllä voidaan kirkkovaltuuston päätösvaltaa siirtää säännössä mainittavissa asioissa kirkkoneuvostolle.

Toiminnan arviointi

Kirkkovaltuusto on toiminut kirkkolain ja kirkkojärjestyksen määräysten mukaisesti. Vuoden 2021 kokousten määräksi oli suunniteltu neljä, ja kokouksia pidettiin neljä.

KJ:n 7 luvun 9 §:n 1 momentin mukaan seurakunnan jäsenillä on oikeus tehdä aloitteita seurakunnan toimintaa ja taloutta koskevissa asioissa. KJ 15 luvun 6 §:n 3 momentissa todetaan, että toimintakertomuksessa on myös annettava luettelo tehdyistä aloitteista ja toimenpiteistä niiden johdosta. Seurakunnan jäsenet ja luottamushenkilöt eivät ole kertomusvuoden aikana jättäneet yhtään em. lainkohdassa tarkoitettua aloitetta.

Toiminta

Kirkkovaltuuston toimintaa koskeva kertomus on sivulla 17 (kohdassa 1.2.1).

1011010101 KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	15 808	12 437,89	3 370,11	78,7
Toimintakate 1 (ulkoinen)	15 808	12 437,89	3 370,11	78,7
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)	4 437	2 347,41	2 089,59	52,9
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	20 245	14 785,30	5 459,70	73,0
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	-20 245	-14 785,30	-5 459,70	73,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0	0,00	0,00	0,0

2.1.4. Kirkkoneuvosto

Toiminta-ajatus

KL 10 luvun 1 § mukaisesti kirkkoneuvosto johtaa yleisesti seurakunnan toimintaa, edistää sen hengellistä elämää, johtaa hallintoa ja seurakunnan talouden ja omaisuuden hoitoa, huolehtii kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta sekä muutoinkin toimii seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi.

Toiminta

Kirkkoneuvoston toimintaa koskeva kertomus on sivulla 18 (kohdassa 1.2.2.).

1011010102 KIRKKONEUVOSTO

Kirkkoneuvosto	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	23 284	19 039,15	4 244,85	81,8
Toimintakate 1 (ulkoinen)	23 284	19 039,15	4 244,85	81,8
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)	4 328	3 999,43	328,57	92,4
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	27 612	23 038,58	4 573,42	83,4

Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	-27 612	-23 038,58	-4 573,42	83,4
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0	0,00	0,00	0,0

2.1.5. Tilintarkastus

Toiminta-ajatus

Kirkkovaltuuston valitsemat tilintarkastajat tarkastavat ja valvovat seurakunnan toimintaa ja varojen käyttöä hyvää tilintarkastustapaa käyttäen puolueettomasti ja riippumattomana seurakunnan hallinnosta.

Toiminnan arviointi

Vaalikaudelle 2019–2022 tilintarkastajaksi valittiin BDO Auditor oy, vastuullisena tilintarkastajana KHT, JHT Ulla-Maija Tuomela ja avustavana Hanna Hanninen.

Lisäksi kirkkoneuvoston valitsemat raha- ja arvopapereiden tarkastajat Marita Toiviainen ja Jyrki Hänninen ovat suorittaneet seurakunnan ja sen rahastojen tarkastuksen 29.12.2021.

1011050200 TILINTARKASTUS JA VALVONTA

Tilintarkastus	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	5 000	3 224,00	1 776,00	64,5
Toimintakate 1 (ulkoinen)	5 000	3 224,00	1 776,00	64,5
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	5 000	3 224,00	1 776,00	64,5
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	-5 000	-3 224,00	-1 776,00	64,5
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0	0,00	0,00	0,0

2.1.6. Talous- ja henkilöstöhallinto

Toiminta-ajatus

Taloustoimisto toimii johdon apuna tukipalveluyksikkönä ja tuottaa päätöksentekoa varten taloudellista tietoa seurakunnan toiminnasta ja taloudesta.

Toiminnan arviointi

Taluspäällikkönä toimi Sari Toikka. Palkkahallinnon, ostoreskontran ja yleishallinnon laskutuksen sekä muista kirjanpidon tehtävien hoidosta ovat huolehtineet taluspäällikön lisäksi toimistosihteerit Eija Munnukka ja Päivi Rantala. Kirkon palvelukeskus on huolehtinut seurakunnan palkanmaksusta sekä osasta kirjanpidon tehtäviä.

Ruokolahden seurakunta liittyi Kirkon palvelukeskuksen, Kipan, asiakkaaksi vuonna 2016. Kipa tuottaa valtakunnallisesti kirjanpidon ja palkanlaskennan asiantuntijapalveluja seurakuntatalouksille. Kipan kustannukset (446500) vuonna 2021 olivat 17 127,85 euroa. (vuonna 2020: 14 759,33 euroa, vuonna 2019 ne olivat 32 832,56 (jossa seurakuntaliitoksen tuomaa lisälaskua 12 750,43), vuonna 2018: 11 461,85).

Työterveyshuollon palvelut tuotti Suomen Terveystalo Oy.

Toiminnan ulkoisten tuottojen Kelakorvaus on kirjattuna Muu yleishallinto -kohdassa, 4 829,04 euroa.

1011050000 TALOUSHALLINTO

Taloushallinto	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 000	-115,00	-3 885,00	2,9
Toimintakulut (ulkoiset)	119 922	103 069,25	16 852,75	85,9
Toimintakate 1 (ulkoinen)	115 922	102 954,25	12 967,75	88,8
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)	9 156	7 826,06	1 329,94	85,5
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	125 078	110 780,31	14 297,69	88,6
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	-125 078	-110 780,31	-14 297,69	88,6
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0,00	0,00	0,0

2.1.7. Kirkonkirjojen pito

Toiminta-ajatus

Kirkonkirjojen pito on seurakunnille säädetty viranomaistehtävä.

Toiminnan arviointi

Kirkonkirjojen pito tapahtui Kirjuri-järjestelmässä, joka on Suomen ev.-lut. seurakuntien jäsentietojärjestelmä, jossa hallinnoidaan seurakuntien jäsenten tietoja.

1011070000 KIRKONKIRJOJEN PITO

Kirkonkirjojen pito	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-15 300	-13 669,50	-1 630,50	89,3
Toimintakulut (ulkoiset)	49 599	39 846,70	9 752,30	80,3
Toimintakate 1 (ulkoinen)	34 299	26 177,20	8 121,80	76,3
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)	11 091	9 537,96	1 553,04	86,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	45 390	35 715,16	9 674,84	78,7
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	3 199	16 147,03	-12 948,03	504,8
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	48 589	51 862,19	-3 273,19	106,7

2.1.8. Kirkkoherranvirasto

Toiminta-ajatus

Kirkkoherranvirasto hoitaa seurakunnallisen toiminnan keskustoimintona kirkollisten toimitusten aika- ja tilavaraukset sekä muut asiakaspalveluun, neuvontaan ja yhteydenpitoon liittyvät tehtävät. Kirkkoherran virastot sijaitsevat sekä Ruokolahdella että Simpeleellä.

Toiminnan arviointi

Jäsenrekisterin ylläpito, asiakkaiden neuvonta ja palvelu, oman henkilöstön työn tukeminen, toimituksiin liittyvät varaukset sekä hautaustoimeen liittyvät tehtävät ovat toteutuneet vuonna 2021.

1011080000 KIRKKOHERRANVIRASTO

Kirkkoherranvirasto	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)		-1,50	1,50	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	51 729	42 565,08	9 163,92	82,3
Toimintakate 1 (ulkoinen)	51 729	42 563,58	9 165,42	82,3
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)	10 123	8 682,01	1 440,99	85,8
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	61 852	51 245,59	10 606,41	82,9
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	-61 852	-51 245,59	-10 606,41	82,9
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0,00	0,00	0,0

2.1.9. Muu yleishallinto

Toiminta-ajatus

Yleishallinnon alaan kuuluvat kaikki ne tehtävät, jotka eivät kulu millekään muulle tehtäväalueelle. Yleishallintoon kuuluvat muun muassa koulutuksiin, Kouvolan IT-alueen, tietoliikenteen laitehankintoihin ja palvelumaksuihin, henkilöstön Kotimaa-lehden tilauksiin, merkkipäiviin ja tyhy-toimintaan liittyvät asiat.

Toiminnan arviointi

Tehtävät toteutuivat. Ympäristödiplomin ja taide-esineiden inventoinnin teettäminen siirrettiin seuraaville vuosille 2022-2023.

Ulkoisissa toimintatuotoissa oli kuntouttavan työn korvauksia sekä Kelan työterveyshuollon korvauksia.

1011100000 MUU YLEISHALLINTO

Muu yleishallinto	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)		-6 293,80	6 293,80	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	85 978	70 903,86	15 074,14	82,5
Toimintakate 1 (ulkoinen)	85 978	64 610,06	21 367,94	75,1
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)	25 554	26 339,01	-785,01	103,1
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	111 532	90 949,07	20 582,93	81,5
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	-111 532	-90 949,07	-20 582,93	81,5
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0,00	0,00	0,0

2.1.10. YLEISHALLINNON PÄÄLUOKKA YHTEENSÄ

	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-21 167,60	-19 300,00	-20 079,80	779,80	104,0
Korvaukset	-347,72		-1 452,96	1 452,96	0,0
Myyntituotot	-4 865,00	-5 300,00	-4 638,80	-661,20	87,5
Maksutuotot	-11 307,14	-10 000,00	-9 044,00	-956,00	90,4
Tuet ja avustukset	-4 457,24	-4 000,00	-4 829,04	829,04	120,7
Muut toimintatuotot	-190,50		-115,00	115,00	0,0
Toimintakulut	333 031,80	416 009,00	349 817,81	66 191,19	84,1
Henkilöstökulut	169 068,35	181 230,00	170 426,17	10 803,83	94,0
Palkat ja palkkiot	137 716,59	146 420,00	139 060,13	7 359,87	95,0
Henkilösivukulut	31 812,49	34 810,00	32 535,43	2 274,57	93,5
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-460,73		-1 169,39	1 169,39	0,0
Palvelujen ostot	84 568,81	136 550,00	94 345,15	42 204,85	69,1
Palvelun ostot - sisäiset	120,00		212,50	-212,50	0,0
Vuokratulut	5 626,08	14 800,00	2 235,92	12 564,08	15,1
Sisäiset vuokratulut	58 025,27	64 689,00	58 519,38	6 169,62	90,5
Aineet ja tarvikkeet	15 180,54	17 100,00	22 535,10	-5 435,10	131,8
Ostot tilikauden aikana	15 180,54	17 100,00	22 535,10	-5 435,10	131,8
Annetut avustukset	300,00	1 600,00	1 350,00	250,00	84,4
Muut toimintakulut	142,75	40,00	193,59	-153,59	484,0
TOIMINTAKATE	311 864,20	396 709,00	329 738,01	66 970,99	83,1
Rahoitustuotot- ja kulut			214,46	-214,46	0,0
Korkokulut			214,46	-214,46	0,0
VUOSIKATE	311 864,20	396 709,00	329 952,47	66 756,53	83,2
Sisäiset vyörytyserät	-258 481,37	-348 120,00	-277 875,82	-70 244,18	79,8
TILIKAUDEN TULOS	53 382,83	48 589,00	52 076,65	-3 487,65	107,2
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	53 382,83	48 589,00	52 076,65	-3 487,65	107,2

2.1.11. SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

2.1.12. Jumalanpalveluelämä ja kirkolliset toimitukset

Perustehtävä

Jumalanpalveluselämän perustehtävänä on hoitaa sananjulistuksen, sakramenttien ja muiden pyhien toimitusten, rukouksen sekä musiikin tehtäviä, jotta Jumalan pelastava läsnäolo tulisi erityisellä tavalla todeksi seurakunnan elämässä. Tehtävät hoidetaan hyvin valmistautuen, rukoillen ja kiireettömästi.

Hallinto ja henkilöstö

Jumalanpalvelus- ja aikuistyön työryhmään kuuluivat Mirja Henttonen, Jorma Hanhisalo, Pirkko Tuomainen, Anna-Liisa Leminen, Kari Pulkkinen ja kirkkoherra Leena Haakana. Työryhmä piti vuoden aikana kaksi kokousta, joista toinen oli sähköpostikokous ja toinen läsnäolokokous.

Toimintamuodot

Jumalanpalveluselämä muodostuu lähinnä jumalanpalveluksista ja kirkollisista toimituksista. Tavallisina vuosina ehtoollista vietetään pääjumalanpalveluksissa Ruokolahden kirkossa kolme kertaa kuukaudessa, Simpeleen kirkossa 2-3 kertaa kuukaudessa ja Rautjärven kirkossa muutaman kerran vuodessa. Rautjärven kirkossa pidetään jumalanpalveluksia keskimäärin kerran kuukaudessa ja kirkollisina juhlapyhinä.

Alkuvuodesta jumalanpalvelukset toteutettiin ainoastaan pääkirkosta striimattuna ilman läsnä olevaa seurakuntaa. Helmikuussa, pääsiäisen aikaan huhtikuussa sekä toukokuussa järjestettiin seurakunnalle mahdollisuus osallistua ehtoollishetkeen etukäteen kirkkoherranvirastoon ilmoittautumalla. Tiukimmillaan kokoontumisraja oli vain 6 henkilöä. Kesäkuun alussa jumalanpalvelusten vietto normalisoitui jälleen ja myös konfirmaatiot voitiin toteuttaa seurakunnan läsnä ollessa. Joulun aikaan järjestettiin normaalia enemmän hartauksia, jotta tilaisuudet olisivat olleet mahdollisimman turvallisia. Osallistujamäärät jäivät kuitenkin alhaisiksi.

Perhekirkoista toteutettiin kynttilänpäivän kirkko ilman läsnä olevaa seurakuntaa ja mikkelinpäivät kirkot sekä kouluun lähtevien siunaukset elokuussa. Kyläkirkkoja ei pidetty.

Hoitokodeissa päästiin tiukkojen koronamääräysten takia pitämään vain yksi ehtoollishartaus. Yksityistä ehtoollista jaettiin kuitenkin kodeissa tai laitoksissa yhteensä 18 kertaa.

Keskeiset tilastotiedot

vuosi	pääjp:t	kävijämäärä yhteensä	eht. osallistujat	keskimäär. osall. pääjp:ssa	osall. verkossa	osall. paikalla
2021	136 (79 messua, 57 sanajp)	7300	2135	54	3446	3854
2020	113 (55 messua, 58 sanajp)	7154	2145	63	-	-
2019	157	13 798	5731	88 (2018: 128)	-	-

vuosi	kasteet/osall.	vihkim/aviol.siun/yht.osall.	hautaan siunaam/osall
2021	24/424	19/1/1082	149/2972
2020	28/546	16/2/987	141/3773
2019	24/508	27/1/1906	161/5671

Toiminnan arviointi

Jumalanpalveluselämän tilastoihin on kirjattu ne etänä osallistuneet, jotka ovat olleet paikalla suorassa striimissä. Tilastoissa eivät näy ensimmäisen päivän jälkeiset katsomiskerrat, joita voi kuitenkin olla jopa satoja kertoja. Fyysisesti jumalanpalveluksessa läsnä olevien määrässä on

tapahtunut korona-aikana huomattava lasku, mutta striimien useat katselukerrat kertovat, että jumalanpalvelukset tavoittavat hyvin myös etänä.

Seurakuntalaiset osallistuivat jumalanpalvelusten toteuttamiseen ehtoollisavustajina ja tekstinlukijoina. Ruokolahdella jumalanpalveluksen aikaan seurakuntatalolla järjestetty pyhäkoulu mahdollisti myös lapsiperheiden osallistumisen jumalanpalveluksiin. Tavanomaisen vuoden yhteistyö eri lähetysjärjestöjen, kyläyhteisöjen ym. kanssa oli vaikeaa, mutta joitakin nimikkopyhiä onnistuttiin toteuttamaan.

Kirkollisten toimitusten määrässä ei tapahtunut oleellisia muutoksia, mutta osallistujamäärät olivat vähäisemmät kuin ennen koronaa.

1012010000 JUMALANPALVELUSELÄMÄ

Jumalanpalveluselämä	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	81 906	71 738,39	10 167,61	87,6
Toimintakate 1 (ulkoinen)	81 906	71 738,39	10 167,61	87,6
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)	90 437	66 771,69	23 665,31	73,8
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	172 343	138 510,08	33 832,92	80,4
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	38 870	41 040,92	-2 170,92	105,6
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	211 213	179 551,00	31 662,00	85,0

2.1.13. Hautaan siunaaminen

1012020000 HAUTAAN SIUNAAMINEN

Hautaan siunaaminen	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	89 039	74 882,73	14 156,27	84,1
Toimintakate 1 (ulkoinen)	89 039	74 882,73	14 156,27	84,1
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)	77 037	76 089,17	947,83	98,8
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	166 076	150 971,90	15 104,10	90,9

Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	42 687	44 525,67	-1 838,67	104,3
Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	208 763	195 497,57	13 265,43	93,6

2.1.14. Muut kirkolliset toimitukset

1012030000 MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET

Muut kirkolliset toimitukset	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	33 459	33 139,69	319,31	99,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)	33 459	33 139,69	319,31	99,0
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)	49 295	57 952,52	-8 657,52	117,6
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	82 754	91 092,21	-8 338,21	110,1
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	15 884	25 330,14	-9 446,14	159,5
Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	98 638	116 422,35	-17 784,35	118,0

2.1.15. Aikuistyö

Työalan perustehtävä

Aikuistyön perustehtävänä on auttaa työikäisiä ihmisiä uskomaan Jeesukseen, elämään luterilaisina kristittyinä seurakunnan hengellisessä yhteydessä sitoutuen seurakuntaan ja toteuttamaan kristillistä elämäntapaa arkielämässään.

Hallinto ja henkilöstö

Jumalanpalvelus- ja aikuistyön työryhmään kuuluivat Mirja Henttonen, Jorma Hanhisalo, Anna-Liisa Leminen, Pirkko Tuomainen, Kari Pulkkinen ja kirkkoherra Leena Haakana. Työryhmä piti vuoden aikana yhden sähköpostikokouksen ja yhden läsnäolokokouksen.

Toteutunut toiminta ja keskeiset numerotiedot

-Ruokolahdella järjestettiin kevätkaudella 5 kerran luentosarja "Kristittyinä eri uskontojen ja aikamme uskonnollisten ilmiöiden keskellä" (Leena Haakana, Pirkko Tuomainen, Jani Mäkitalo.) Koronatilanteen takia opetus ainoastaan striimattiin, katselukertoja videot saavuttivat useita satoja. Simpeleellä 5 kerran luentosarja Raamatun henkilöistä (Erja Kalpio). Osallistujia oli keskimäärin 7.

-Sanan ja rukouksen iltoja järjestettiin lokakuussa yksi Simpeleen kirkossa (Pirkko Vesavaara, osallistujamäärä 47).

-Kesällä pidettiin kesäkeskiviikkojen yhteydessä Liekin lämmössä rukoushetkiä kirkossa 6 kertaa. Osallistujia oli keskimäärin 8. Tilaisuuksia ei striimattu.

-Juhannusjuhlaan osallistujia Kauniskalliolla oli 72.

-Vapaaehtoisin voimavaroin kokoontuvia raamattu- ja rukouspiirejä kokoontui 8.

-Kyläkirkkoja ja kinkereitä ei pidetty.

-Hautausmaahartaudessa Rautjärven hautausmaalla oli noin 40 osallistujaa, Ruokolahden kirkossa 17 osallistujaa.

-Vuoden 2022 Mediamission valmistautuminen aloitettiin syyspuolella osallistumalla alueellisiin suunnittelupäiviin ja rukouskävelyjä järjestettiin kaksi kertaa Ruokolahdella ja yhden kerran Simpeleellä. Osallistujia kävelyissä oli keskimäärin 4.

-Hiljaisuuden polun kävijöitä Ruokolahden kirkonmäellä ei ole tilastoitu.

-Ruokolahdella järjestettiin kaksi hiljaisuuden retriittiä, joissa toisessa oli 8 osallistujaa mutta toiseen ei tullut osallistujia.

-Simpeleellä kokoontui Voimasiskot- ryhmä 10 kertaa. Ryhmässä oli 4 osallistujaa.

-Papit tekivät syntymäpäiväkäyntejä 90, 95, 100 v tai enemmän täyttävien luona noin 30 kertaa.

-Hartauskirjoituksia kirjoitettiin Ruokolahtelaiseen ja Parikkalan-Rautjärven sanomiin.

-Seurakunta osallistui Rautjärvellä virtuaalisen itsenäisyyspäiväjuhlan valmisteluun ja Ruokolahdella juhla järjestettiin yhteistyönä kunnan kanssa kirkossa (läsnä 49 osallistujaa).

Toiminnan arviointi

Vuotta leimasi edellisen vuoden tapaan koronaepidemia erilaisine rajoituksineen. Aikuisväestön raamattuopetusta ja rukouselämän tukemista pystyttiin kuitenkin jatkamaan kohtuullisesti. Kun raamattuopetusta pystyttiin striimaamaan, tavoitti se huomattavan paljon seuraajia. L10T-raamattuopetus siirrettiin Simpeleellä koronatilanteen takia seuraavalle vuodelle. Kinkeritoiminnasta päätettiin luopua ja sen sijaan alkaa suunnata voimavaroja uusimuotoiseen hengellisyyteen, kuten naisten voimauttavaan ryhmätoimintaan ja hiljaisuuden retriitteihin, joista palaute oli hyvää. Missiovuoden valmistelu toi aikuistyöhön uutta innostusta. Aikuistyön jatkuvana haasteena on saavuttaa enemmän työikäisiä ja eläkkeelle siirtyviä mukaan seurakunnan toimintaan ja vapaaehtoistyöhön.

1012040000 AIKUISTRYÖ

Aikuistyö	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	0		0,00	
Toimintakulut (ulkoiset)	23 268	15 199,60	8 068,40	65,3
Toimintakate 1 (ulkoinen)	23 268	15 199,60	8 068,40	65,3
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)	14 856	11 337,10	3 518,90	76,3
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	38 124	26 536,70	11 587,30	69,6
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	11 669	7 854,42	3 814,58	67,3
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	49 793	34 391,12	15 401,88	69,1

2.1.16. Muut seurakuntatilaisuudet

1012050000 MUUT SEURAKUNTATILAIUUDET

Muut seurakuntatilaisuudet	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	46 871	46 261,19	609,81	98,7
Toimintakate 1 (ulkoinen)	46 871	46 261,19	609,81	98,7

Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)	27 822	37 961,17	-10 139,17	136,4
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	74 693	84 222,36	-9 529,36	112,8
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	21 469	23 976,88	-2 507,88	111,7
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	96 162	108 199,24	-12 037,24	112,5

2.1.17. Musiikkityö

Toiminta-ajatus

Musiikkityö palvelee seurakuntayhteyttä antamalla seurakuntalaisille mahdollisuuden laulamalla, musiikkia kuuntelemalla ja soittamalla ilmaista rukouksensa ja ylistyksensä.

Hallinto ja henkilöstö

Musiikin työryhmään kuuluivat Kimmo Hanhisalo, Sakari Haverila, Kari Luumi, Kirsti Sahla sekä kanttorit. Työryhmä kokoontui vuoden aikana 2 kertaa. Henkilöstöön kuului 1,5 kanttorin virkaa, Salla Palokangas ja Raili Tervonen (50 %).

Toteutunut toiminta

Laulutilaisuuksia, jotka kuuluvat tartuntariskiltään merkittäviin tilaisuuksiin, voitiin pitää Kompassissa ja Elvinkulmassa vain syksyllä ja niissä oli mukana keskimäärin 10 henkilöä. Kauneimpiin Joululauluihin vaadittiin sen hetkisten ohjeiden mukaan koronapassi ja laulamaan tuli n. 15 % normaalista väkimäärästä. Kauneimpien Joululaulujen kävijämäärät vähenivät samassa suhteessa myös valtakunnallisesti. Hengellisten laulujen video tehtiin keväällä YouTubeen Yhteisvastuun merkeissä. Seurakuntalaiset saivat toivoa videoon lauluja ja tulla myös esittämään niitä.

Konsertteja järjestettiin 12 kpl, joka on määrältään yhtä paljon kuin normaalina työvuotena. Konserttien kävijämäärä väheni huomattavasti. Kanttorit olivat mukana Kesäkeski-illan sarjassa, joka sisälsi Liekin lämmössä -iltojen lisäksi 3 urkuiltaa. Urkuilloissa oli kuulijoita keskimäärin 12 henkilöä.

Kirkkokuoron ja Kaislat-kuoron osallistujamäärissä oli jonkin verran vähennystä. Kuorot harjoittelivat pienemmissä ryhmissä ja kevätkaudella tiukempien rajoitusten aikaan harjoituksia ei voitu pitää. Esiintymiset keskittyivät kesäaikaan ulkona pidettyihin tilaisuuksiin ja syksyyn.

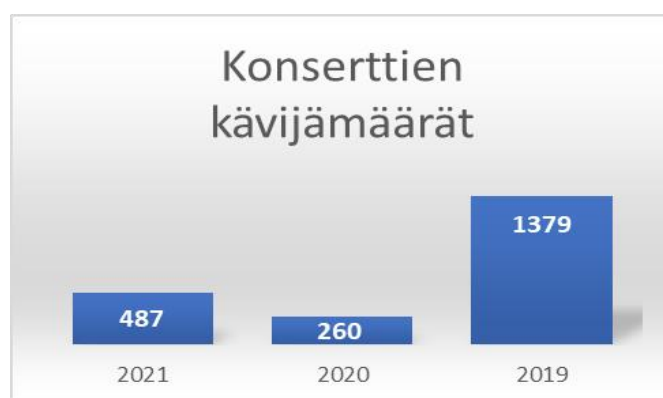
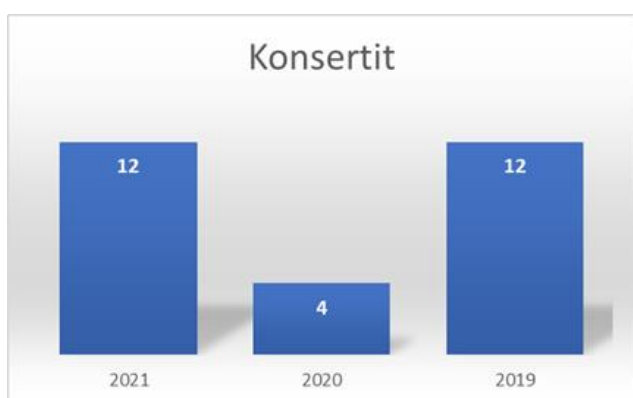
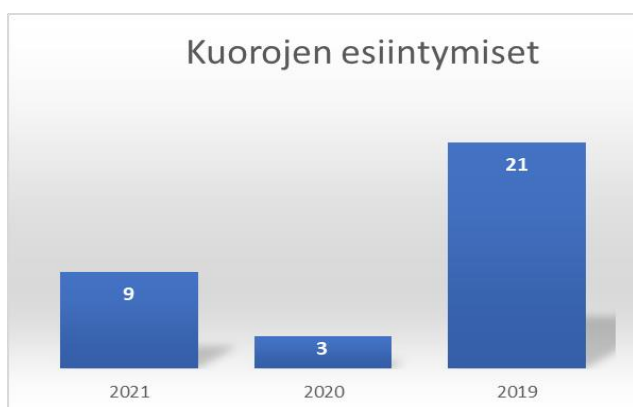
Tiernapojat harjoittelivat 3 kertaa ja esiintyivät kolmessa eri tilaisuudessa.

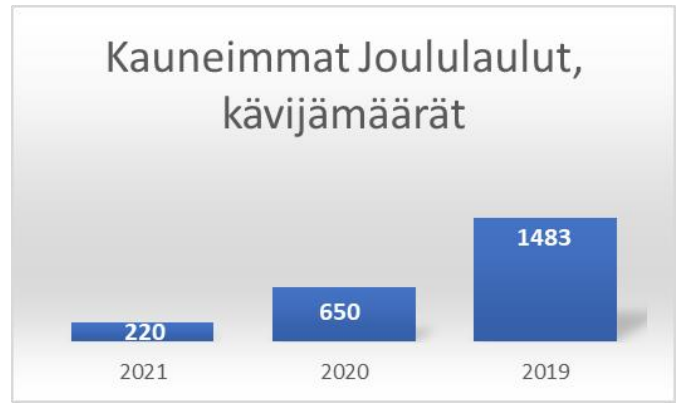
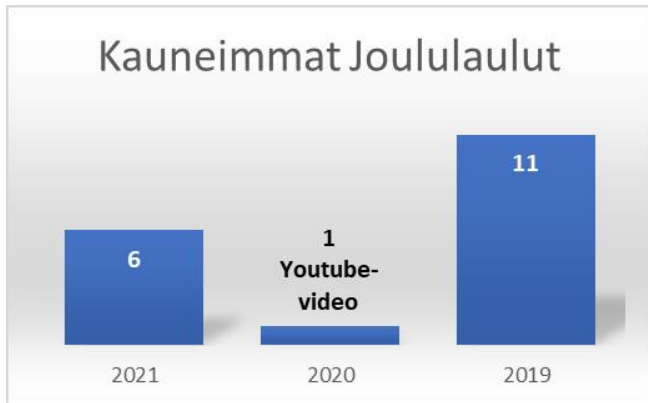
Jumalanpalveluksissa käytettiin vapaaehtoisia musiikkiavustajia. Suurempina juhlapyyhinä joillekin maksettiin myös palkkioita.

Ruokolahden kirkkoon ostettiin 50 uutta virsikirjaa.

Arviointia

Kuorotoiminta on pysynyt hyvällä tasolla koronasta huolimatta. Uusia kuorolaisia ei kuitenkaan saatu. Jumalanpalvelusten musiikkia toteutettiin monipuolisesti ja hyödynnettiin useita musiikkiavustajia. Huolimatta siitä, että Ruokolahden seurakunta ei järjestä ostokonsertteja, konsertoivia taiteilijoita on riittänyt ja on jopa jonossa.





1012200000 MUSIIKKITYÖ

Musiikkityö	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	26 172	22 573,45	3 598,55	86,3
Toimintakate 1 (ulkoinen)	26 172	22 573,45	3 598,55	86,3
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)	74 368	59 839,77	14 528,23	80,5
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	100 540	82 413,22	18 126,78	82,0
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	11 637	21 507,89	-9 870,89	184,8
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	112 177	103 921,11	8 255,89	92,6

2.1.18. Varhaiskasvatus

Toiminta-ajatus

Varhaiskasvatuksen perustehtävänä ja tavoitteena on tukea perheitä ja koteja kristillisessä kasvatuksessa antamalla kasteopetusta sekä olla tekemässä laaja-alaista perhetyötä.

Toiminta

Varhaiskasvatuksella oli kaksi kokoaikaista lastenohjaajan toimea Toistaiseksi voimassa oleva työsopimus Suvi Vennolla (vastaava lastenohjaaja) sekä Sari Lappalaisella (lastenohjaaja). Lappalaisella 80 % työaika henkilökohtaisista syistä johtuen. Työalasta vastaavana pappina toimi seurakuntapastori Miia Suopanki. Varhaiskasvatuksen työryhmän jäseniä olivat edellä mainittujen

lisäksi Sonja Karikumpu, Helena Markkanen, Antti Rasimus, Krista Repo, Ella Soikkeli ja Pirjo Tiippana. Työryhmä kokoontui vuoden aikana kerran.

Toteutunut toiminta

Koronarajoitteet vaikuttivat varhaiskasvatuksen toimintaan huomattavasti. Säännöllinen toiminta saatiin aloittaa helmikuussa, mutta kokoontumisrajoitusten takia kokoavaa toimintaa ei ollut taas maaliskuussa ollenkaan. Päiväkerhot saivat jatkaa huhtikuusta lähtien, mutta perhetoiminta vasta kesäkuussa. Monet suunnitellut tapahtumat jäivät järjestämättä. Poikkeusajan korvaavaa toimintaa järjestettiin kuitenkin säännöllisesti; etäkerhoja Teamsissa, videoita, puuhapakettien jakoa ja rastiratoja perheille sekä kerhopostia päiväkerholaisille.

Perhekahvilatoiminta loppui Ruokolahdella kokonaan syksyllä vähäisen kävijämäärän vuoksi ja Rautjärvellä toiminta siirtyi pelkästään seurakunnan vastuulle (aiemmin mukana oli ollut kunta ja Simpeleen Mannerheimin lastensuojeluliiton paikallisyhdistys).

Päiväkerhoryhmiä oli vuoden aikana yhteensä viisi ja kaikki ryhmät kokoontuivat kerran viikossa, Ruokolahdella Kompassissa ja Simpeleellä Kivitaskussa. 3-vuotiaiden ryhmä kaksi tuntia ja 3-5-vuotiaiden ryhmät kolme tuntia kerrallaan.

- Ruokolahdella kokoontui keväällä yksi 3-vuotiaiden ja yksi 4-5-vuotiaiden ryhmä, yhteensä 12 kerholaista. Syksyllä yksi 3-5-vuotiaiden ryhmä, 13 kerholaista.
- Simpeleellä kokoontui yksi 3-5-vuotiaiden ryhmä sekä keväällä että syksyllä. Molemmissa yhdeksän kerholaista.

Yhteensä vuoden aikana tavoitettiin päiväkerhoikäisiä: 18 Ruokolahdella ja 12 Rautjärvellä.

Perhekerho kokoontui kerran viikossa kahden tunnin ajan. Ruokolahdella seurakuntatalolla ja Simpeleellä Kivitaskussa.

- Perhekerho kokoontui kahdeksan kertaa kevätkaudella ja 13 kertaa syyskaudella Ruokolahdella. Simpeleellä vastaavasti kahdeksan ja 14 kertaa.

Perhekahvila kokoontui yhden kerran kevätkaudella ja neljä kertaa syyskaudella Ruokolahdella. Simpeleellä vastaavasti ei kertaakaan keväällä ja syksyllä seitsemän kertaa.

Perhekerhoissa ja kahviloissa vieraili vuoden aikana 12 perhettä Ruokolahdella sekä 11 Rautjärvellä. Perhekahvilakävijöistä ei pidetä yllä rekisteriä. Koronatilanteen takia kuluneena vuonna kävijät kirjattiin kuitenkin ylös suositusten mukaisesti.

Katsomuskasvatushetkiä oli tavoitteena pitää noin kerran kuukaudessa Ruokolahden ja Rautjärven kuntien kaikkien päiväkotien kaikissa ryhmissä (päivähoito ja esiopetus). Ruokolahden yhdessä päiväkodissa kahdeksan ryhmää ja Rautjärven kahdessa päiväkodissa neljä ryhmää. Lisäksi Simpeleellä perhepäivähoitajien ja hoitolasten oma avoin kerho.

Koronarajoitukset estivät kuitenkin suunnitelman.

- Kevään aikana ryhmissä ei saanut vieraila ollenkaan. Päiväkoteihin toimitettiin yhteensä kolme omatoimista tuokiosettiä. Kuvatut videot (loppiainen ja pääsiäinen) jaettiin myös.
- Rautjärvellä sai syksyllä vieraila kaikissa ryhmissä ulkona. Ruokolahdella tämäkään ei ollut mahdollista. Yhteyttä pidettiin kuitenkin yllä ja yhteistyön jatkuvuudesta on sovittu.
- Avoin kerho kokoontui keväällä sekä syksyllä kaksi kertaa. Simpeleellä kaksi perhepäivähoitajaa ja kuusi lasta.

Pyhäkoulutyön tehtävänä on auttaa lasta uskomaan kolmiyhteiseen Jumalaan.

Seurakunnassa vapaaehtoisina pyhäkouluopettajina toimivat Eini Sulander ja Johanna Honkaniemi-Rautio. Arkkiparkki-pyhäkoulu (syksyllä muuttunut nimi) kokoontui Ruokolahden seurakuntatalolla kevään aikana neljä kertaa, tavoittaen yhteensä yhdeksän lasta. Syksyn aikana kahdeksan kertaa, tavoittaen kuusi lasta.

Kirjepyhäkoulussa oli vuoden aikana mukana 33 perhettä, yhteensä 44 lasta. Heille lähetettiin pyhäkoulukirje seitsemän kertaa vuoden aikana. Kirje sisälsi kotiseurakunnan terveiset ja Lastenmaa-lehden.

Toiminnan arviointi

Tärkeimpänä tavoitteena vuodelle oli ylläpitää säännöllistä kerhotoimintaa koko seurakunnan alueella ja tämä toteutui niiltä osin kuin se oli mahdollista. Koronarajoitteet vaikuttivat toimintaan huomattavasti. Myös tavoitteena ollut uusien vapaaehtoisten toimijoiden löytäminen ei onnistunut. Koronatilanne vaikutti varmasti myös tähän. Simpeleellä jatkoi kuitenkin aktiivisesti yksi kerhomummo, Tiina Kyröläinen. Lisäksi Tiitu Vento avusti videoiden kuvauksissa ja editoinnissa.

Päivä- sekä perhekerholaisten määrä on vähennyt vuosien saatossa, mutta kaikki toimintaan osallistuvat perheet ovat sitoutuneita. Korona on kuitenkin vaikuttanut kävijöiden määrään huomattavasti. Palaute on kuitenkin selkeä, seurakunnan varhaiskasvatuksen kerhotoiminta koetaan tärkeäksi ja viikoittain varhaiskasvatus tavoittaa ison joukon seurakuntalaisia. Erityisesti Simpeleellä syksyn aikana muutamissa tapahtumissa perheitä saatiin liikkeelle kiitettävän paljon. Seurakunnan perhetoiminnalle iltaisin, säännöllisen kokoavan toiminnan lisäksi, on selkeä tarve.

Ruokolahdella päättyneen perhekahvilatoiminnan johdosta aloitettiin Arkiapu-toiminnan suunnittelu.

Vuoden alussa Vennon toimikuvaa muokattiin niin, että hän pystyisi toimimaan enemmän perhetyön sekä aikuistyön puolella. Voimasiskot-pienryhmä (aikuistyö) kokoontui vuoden aikana 10 kertaa Simpeleellä Vennon ja Suopankin johdolla. Syksyllä järjestettiin myös kaksi pientä hiljaisuuden rettiä ja muutamat perhetapahtumatkin olivat mahdollisia Simpeleellä.

Kokonaisuudessa toiminta resurssien puitteissa oli onnistunutta ja valmiiksi maltillinen budjetti toteutui. Luonnollisesti peruuntuneen toiminnan takia ei kaikkia suunniteltuja kulujakaan tullut.

1012310000 VARHAISKASVATUS¹

Varhaiskasvatus	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 550		-1 550,00	
Toimintakulut (ulkoiset)	105 176	89 157,85	16 018,15	84,8
Toimintakate 1 (ulkoinen)	103 626	89 157,85	14 468,15	86,0
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)	58 645	40 613,14	18 031,86	69,3
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	162 271	129 770,99	32 500,01	80,0
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	49 811	39 252,18	10 558,82	78,8
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	212 082	169 023,17	43 058,83	79,7

¹ Perhekerhotyö, pyhäkoulu ja päiväkerhotyö on 1.1.2019 alkaen yhdistetty yhdeksi varhaiskasvatukseksi 1012310000.

2.1.19. Varhaisnuorisotyö

Työalan perustehtävä

Varhaisnuorisotyön tavoitteena on, että lapsi vahvistuu siinä uskossa kolmiyhteiseen Jumalaan, johon hänet on pyhässä kasteessa otettu, kasvaa rakkaudessa lähimmäiseen ja elää rukouksessa ja seurakuntayhteydessä. Varhaisnuorten toiminnalla tarkoitetaan 7-14- vuotiaiden parissa tapahtuvaa kerho-, leiri- ja retkitoimintaa.

Hallinto ja henkilöstö

Nuorisotyönohjaajina toimivat Anuliina Kenttämaa ja Eeva-Leena Eiskonen. Jani Mäkitalo toimi tammikuun ajan työalapappina. Kenttämaan vastuualueena oli Rautjärven kunnan alue, Eiskonen vastuualueena Ruokolahti. Leiriohjaajana työskenteli Oskari Natunen. Leireillä työskenteli myös joukko vapaaehtoisia nuoria isosina. Kevät- ja kesäkaudella Ruokolahdella oli työharjoittelussa kasvatust- ja ohjausalan opiskelija Seurakuntaopisto Jaakkiman kampukselta. Partioyhteistyösopimus päivitettiin syksyllä. Lasten kesäleireillä oli mukana lastenohjaajaksi opiskeleva harjoittelija Seurakuntaopisto Jaakkiman kampukselta.

Toteutunut toiminta

Ruokolahden alueella

Päivänavauksia ei pidetty Ruokolahden koulussa kevätkaudella, syyskaudella päivän avaukset jatkuivat. Varhaisnuorten ArkkiParkkiDonkki-kerho toteutui kevätkaudella Teamsissa. Arkkiparkki kerho vaihtoi syyskaudella nimekseen Donkki. Kevätkaudella kerhossa kävi kaksi lasta, syyskaudella kerhossa oli kolme lasta. Syksyllä alkoi uusi varhaisnuorille suunnattu avoin ryhmä Murmeliien kaakaot. Alkuinnostuksen lopahdettua toiminta päättyi syyskauden loppuun.

Rautjärven kunnan alueella

Varhaisnuorten Donkki- kerho toimi Simpeleen koululla. Kerho kokoontui lähes viikoittain koronarajoituksia lukuun ottamatta. Kevätkaudella kerhossa oli 16 lasta. Keväällä kerhotoiminta jouduttiin siirtämään koronan vuoksi WhatsApp-ryhmään videoiden ja siellä annettujen tehtävien muodossa. Syksyllä kerhotoiminta saatiin käyntiin kokoavana toimintana 22 kerholaisen sekä apuohjaajan myötä. Kokoava kerhotoiminta tapahtui koulun tiloissa ja tiloista maksettiin vuokraa.

Rautjärven aseman koulussa, Otsolassa, toteutettiin oppituntivierailuja kerran kuukaudessa. Koronan takia koulu yhteistyöstä väliin jäivät kokoavat pääsiäishartaus sekä joulukirkot. Hartauksia toteutettiin koulujen käyttöön tarjottujen videoiden muodossa. Syyskirkko sekä adventtihartaus saatiin toteutettua suunnitellusti.

Kenttämaa oli kuukausittain mukana Rautjärven kunnan nuorisotyön toiminnassa yhteistyökumppanina koulun Kahviparkissa, Simpeleen Nuokkarilla sekä Aseman Nuokkarilla, joissa kokoontui oppilaita 5. luokasta alkaen. Muita kuntayhteistyötoimintoja olivat Kymppisynttärät 2011 syntyneille, nuorten Linnanjuhlat Parikkalan Harjulinnassa sekä kuudesluokkalaisten itsenäisyysjuhla kunnanjohtajan kanssa.

Yhteiset

Varhaisnuorten toimintaan kuuluivat myös kesäleirit Kauniskalliolla. Leirejä järjestettiin Kauniskalliolla kolme kappaletta. Toimintakeskus InKassa Simpeleellä järjestettiin päiväleiri. Kalastusleiripäivä yhteistyössä PeLa:n ja Ruokolahden kalastusseuran kanssa peruttiin vähäisen osallistujamäärän vuoksi. Donkki-kerholaisille suunnattu Donkki-leiri järjestettiin syyslomalla. Murreleiri ei tavoittanut kohderyhmäänsä, joten leiriä ei järjestetty. Varhaisnuorille suunnattuja toiminnallisia Donkkis Big Nighteja ehdittiin järjestää yhteensä kaksi ja ne toteutettiin Suomen evankelisluterilaisen kansanlähetyksen (SEKL) kanssa. Iltojen toteutuksessa oli mukana myös vapaaehtoisia vastuunkantajia; aikuisia sekä nuoria. Donkin lähetysleiri Ryttylässä peruuntui koronan vuoksi. Donkki-kerholaisille suunniteltu Donkki yö kirkossa, yhdessä isosten kanssa, jouduttiin perumaan koronatilanteen takia.

Keskeiset numerotiedot

Varhaisnuorten kerhoja oli kaksi. Vuoden aikana kerhoissa tavoitettiin 25 lasta. Keskiarvo 18/ varhaisnuorta viikko.

Varhaisnuorten leirejä oli viisi. Leirit tavoittivat yhteensä 63 varhaisnuorta.

Donkkis Big Nighteja pidettiin kaksi, joihin osallistui yhteensä 31 lasta.

Toiminnan arviointi

Leirit kokoavat yhä lapsia kohtaamaan pyhää ja leirit ovatkin varhaisnuorisotyön kohokohtia. Vuoden aikana leiritoiminta tavoitti paremmin Ruokolahden alueen lapsia. Donkkis Big Night-

toiminta tavoitti hyvin osallistujia. Kerhotoiminta tavoittaa varhaisnuoria ja on tärkeä osa viikkotoimintaamme. Vuoden aikana kerhotoiminta tavoitti paremmin Rautjärven alueen lapsia.

1012330000 VARHAISNUORISOTYÖ

Varhaisnuorisotyö	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 200	-1 404,41	-795,59	63,8
Toimintakulut (ulkoiset)	30 830	26 275,38	4 554,62	85,2
Toimintakate 1 (ulkoinen)	28 630	24 870,97	3 759,03	86,9
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)	29 472	17 575,20	11 896,80	59,6
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	58 102	42 446,17	15 655,83	73,1
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	19 572	12 967,85	6 604,15	66,3
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	77 674	55 414,02	22 259,98	71,3

PARTIOTOIMINTA

Talousarvion toteutuminen

Ruokolahden Erätovereille myönnetty 700 € avustus sisältyi varhaisnuorisotyön talousarviomenoihin. Tämän lisäksi Ruokolahden Erätovereille maksettiin 200 € jouluaaton ja itsenäisyyspäivän sankarihautojen lumitöistä ja kynttilöiden sytyttämisestä.

2.1.20. Rippikoulu

Työalan perustehtävä

Rippikoulutyön tavoitteena on, että nuori vahvistuu siinä uskossa kolmiyhteiseen Jumalaan, johon hänet on pyhässä kasteessa otettu, kasvaa rakkaudessa lähimmäiseen ja elää rukouksessa ja seurakuntayhteydessä.

Hallinto ja henkilöstö

Rippikouluopetuksesta vastasivat seurakuntapastori Mii Suopanki, kappalainen Timo Kälviäinen, kanttori Raili Tervonen, nuorisotyönohjaajat Kenttämaa ja Eiskonen sekä kesäteologi Oskari

Natunen. Rippikoulujen opetuksessa oli mukana myös nuorisotyön harjoittelija. Nuorisotyönohjaajat vastasivat rippikouluun liittyvästä viestinnästä rippikoululaisten ja heidän huoltajiensa kanssa sekä koulu yhteistyöstä rippikouluun ilmoittautumisen ja rippikouluun liittyvän tiedottamisen osalta. Nuorisotyönohjaajat toimivat leirien turvallisuus- ja ohjelmavastaavina. Rippikoulujen toteutuksessa oli mukana isosia, isosten isosia sekä yövahdit.

Toteutunut toiminta

Kuluneen vuoden aikana järjestettiin kolme rippikoulua. Koronan vuoksi viikonloppujaksot toteutettiin päiväopetuksena läsnäolopäivän sekä Seppo.io- sovelluksen avulla. Ensimmäinen rippikouluryhmä jouduttiin muuttamaan pienryhmäopetukseksi kolmessa eri toimintapisteessä. Kesän leirijaksot saatiin toteutettua leirimuotoisina. Ensimmäisen ryhmän konfirmaatio jouduttiin toteuttamaan vain rippikouluryhmän kesken, kahdessa erässä. Tutustumisjaksojen sisällöt jäivät koronan vuoksi suppeiksi, koska jumalanpalvelukset siirtyivät YouTubeen ja nuorteniltatoiminta siirtyi verkkoon: etänuorteniltoja pidettiin Teamsissa ja Google Meetissa. Riparilaulumessu ja gospelkonsertti jäivät toteuttamatta.

Keskeiset numerotiedot

Oman seurakunnan alueella asuvista nuorista rippikoulun kävi n. 97 %. Oman seurakunnan alueella rippikoulun kävi 55 nuorta. Kolme tuli muualta, kaksi seurakunnan jäsentä ei osallistunut rippikouluun ja neljä kävi rippikoulun muualla.

Toiminnan arviointi

Yhteistyö on tarpeellista ja toimivaa koulujen kanssa, koska seurakunnan alueelle sijoitettujen rippikouluikäisten tiedot eivät näy järjestelmässämme. Sijoitettuja ja seurakuntaamme kuulumattomia nuoria voi olla useita. Suunnitteilla ollut ilmoittautumismenetelmän uudistaminen ei ole vielä edistynyt. Seurakuntaan tutustumista tulee kehittää edelleen. Myös seurakuntaan tutustumisjakson sekä opetuksista poissaolojen korvaavien tehtävien toteutusta tulee kehittää.

1012350000 RIPPIKOULU

Rippikoulu	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)		-271,96	271,96	0,0

Toimintakulut (ulkoiset)	83 839	62 499,46	21 339,54	74,5
Toimintakate 1 (ulkoinen)	83 839	62 227,50	21 611,50	74,2
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)	76 820	49 653,61	27 166,39	64,6
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	160 659	111 881,11	48 777,89	69,6
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	40 554	32 697,30	7 856,70	80,6
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	201 213	144 578,41	56 634,59	71,9

2.1.21. Nuorisotyö

Työalan perustehtävä

Nuorisotyön perustehtävänä on, että nuori vahvistuu siinä uskossa kolmiyhteiseen Jumalaan, johon hänet on pyhässä kasteessa otettu, kasvaa rakkaudessa lähimmäiseen ja elää rukouksessa ja seurakuntayhteydessä.

Hallinto ja henkilöstö

Nuorisotyönohjaajat Kenttämä ja Eiskonen vastasivat sekä omien alueidensa toiminnasta että yhteisistä leireistä ja tapahtumista. Nuorisotyön harjoittelija osallistui myös nuorisotyöhön. Seurakuntaan perustettiin toukokuussa Nuorten vaikuttajaryhmä, joka korvasi nuorisotyön työryhmän. NuVaan kuuluvat nuorten edustajina Tiitu Vento, Jarkko Kokkonen, Petra Härkänen, Siiri Pitkänen sekä Teemu Puranen. Seurakunnan luottamushenkilön roolissa ryhmässä mukana on Konsta Lappalainen. Molemmat nuorisotyönohjaajat ovat mukana ryhmässä.

Toteutunut toiminta

Ruokolahden alueella

Kevään ja syksyn nuortenillat olivat torstaisin ja lauantaisin Kompassissa, joitakin poikkeuksia lukuun ottamatta. Isoskoulutusta järjestettiin noin joka toinen sunnuntai kevätkaudella. Toimintaa siirrettiin kevätkaudella Teamsiin ja Google Meetiin. Syyskaudella isoskoulutusta järjestettiin noin kerran kuukaudessa. Koulun joulujuhla ei toteutunut koronan vuoksi. Syyskaudella Ruokolahden

koulussa alkoi nuoristyönohjaajan koulupäivystys kerran viikossa. Yhteistyössä Ruokolahden koulun kanssa järjestettiin 7. luokan tutustumispäivä Kauniskalliolla.

Rautjärven kunnan alueella

Nuorteniltoja toteutettiin Simpeleellä lauantaisin. Keskiviikkoisin toteutettiin Nuorten kaakaot. Rautjärvellä ei ollut keväällä isokoulutusta, syksyllä koulutukseen saatiin mukaan nuoria. Seurakunnan nuorisotyön toiminta toteutettiin Rautjärven kunnantalolla sijaitsevassa nuorisotilassa. Tilan käytöstä maksettiin kevästä alkaen vuokraa sekä Kenttämää toimi kaksi kertaa kuukaudessa kunnan nuortenilloissa nuoriso-ohjaajan työparina sekä Simpeleellä että Rautjärven koululla. Simpeleen koulun Kahviparkissa Kenttämää oli mukana muutamia kertoja syyslukukauden aikana. Keväällä nuorille tarjottiin PopUp -nuorteniltoja. Illat toteutettiin yhteistyössä Rautjärven kunnan nuoriso-ohjaajan kanssa.

Yhteiset

Maata näkyvissä -festariretki pidettiin koronan vuoksi livestreamin välityksellä retkelle ilmoittautuneiden kesken. Isokoulutukseen osallistuneista nuorista osa toimi rippikouluisosena ja osa lastenleireillä. Nuorten leiri pidettiin kesäkuussa. Kouluyhteistyöstä pidettiin palaverit molemmissa kunnissa ja muistioon kirjattiin ylös yhdessä sovitut, toteutettavat asiat. Nuorten kevät- ja joulujuhlat jäivät koronan vuoksi pitämättä. Nuorten vaikuttajaryhmä perustettiin keväällä 2021. Syyskaudella isokoulusta uudistettiin leiripainotteiseksi, niin että koulutuspäiviä leirien lisäksi oli kerran kuukaudessa sekä Ruokolahdella että Simpeleellä. Nuorisotyönohjaajat kuuluvat nuorisotyön moniammatilliseen työryhmään. NuVa kokoontui vuoden aikana kolme kertaa. Nuorisotyönohjaajat sekä kaksi NuVan jäsentä osallistuivat Nuorten tulevaisuusseminaariin etänä.

Keskeiset numerotiedot

Nuorteniltoja 4/ viikko. Yhteinen keskiarvo kävijämäärissä oli 42 nuorta/ viikko.

Leirejä järjestettiin kaksi, keskimäärin leireille osallistui 17 nuorta.

Isokoulutusryhmiä syksystä alkaen kaksi. Vuoden aikana koulutuksessa oli mukana 25 nuorta.

Toiminnan arviointi

Tarve kokoavalle toiminnalle on merkittävä. Nuorten haasteet ovat kasvaneet koronan tuomien rajoitusten myötä. Nuortenillat osoittautuivat merkityksellisiksi, kokoaviksi kohtaamispaikoiksi ja niistä tulee pitää kiinni koko seurakunnan alueella. Nuorisotyönohjaajat tekivät yhteistyötä eri työalojen kanssa. Eri työalojen välinen yhteistyö ja koulu- sekä kuntayhteistyö vahvistuivat.

1012360000 NUORISOTYÖ

Nuorisotyö	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 125	-395,19	-2 729,81	12,6
Toimintakulut (ulkoiset)	61 302	53 084,18	8 217,82	86,6
Toimintakate 1 (ulkoinen)	58 177	52 688,99	5 488,01	90,6
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)	30 982	21 408,60	9 573,40	69,1
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	89 159	74 097,59	15 061,41	83,1
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	28 614	22 725,53	5 888,47	79,4
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	117 773	96 823,12	20 949,88	82,2

2.1.22. Diakoniatyö

Työalan perustehtävä: Ruokolahden seurakunnan diakoniatyön perustehtävänä on huolehtia kristilliseen lähimmäisenrakkauteen perustuvan palvelun toteutumisesta seurakunnassamme. Diakonia pyrkii ihmisen kokonaisvaltaiseen tukemiseen ja löytämään omat voimavarat, elämänhallinnan, osallisuuden ja yhteyden toisiin ihmisiin ja Jumalaan. Seurakuntalaisia ja verkostoja kannustetaan lähimmäisenrakkauden toteuttamiseen kotimaassa ja ulkomailla.

Hallinto ja henkilöstö

Diakoniatyön työalapappina toimi kappalainen Timo Kälviäinen. Diakonian työryhmään kuuluivat Sirpa-Riitta Kautonen, Riitta Pulkkinen, Päivi Sivenius, Hilikka Suikkanen, Jaana Tahkokallio ja Leena Tarkiainen. Työryhmä kokoontui 2 kertaa. Rautjärven alueen diakoniatyöntekijänä toimi

Sirkku Hammarén 60 % työajalla. Ruokolahden alueen diakoniatyöntekijänä toimi Riitta Luume ja vuorotteluvapaasijaisena 1.1.-14.3. vs. diakoni Anni Parikka.

Yksilötyö tapahtui vastaanotolla ja kodeissa sekä etäyhteyksin puhelimen ja verkon välityksellä. Kohtaamisia oli yhteensä 525, joista kodeissa 90 ja seurakunnan tiloissa 303; etukäteen sovittuja oli kaikista kohtaamisista 460. Diakoniatyöntekijät tekivät onnittelukäyntejä 85-vuotta täyttävien luona (26 hlöä) tai ottivat yhteyttä kirjeitse ja/tai puhelimitse. Papit tekivät onnittelukäyntejä 90, 95 ja 100 vuotta täyttäneiden luona (17 hlöä).

Ryhmät: Ryhmiä ei voitu järjestää kevätkaudella. Toiminta käynnistyi syyskuussa.

Rautjärvellä kuulokerho kokoontui 5 kertaa (61hlöä, ka. 12), omaishoitajien kerho yhteistyössä Etelä-Karjalan Omaishoitajat ry:n kanssa kokoontui 4 kertaa (20 hlöä, ka. 5).

Ruokolahdella Ystävänkammari Kompassissa kokoontui 8 kertaa (ka. 10), Koivurannan ja näkövammaisten kerho kokoontui 4 kertaa (ka. 8) ja kehitysvammaisten kerho Kompassissa 4 kertaa (ka. 8), omaishoitajien kerho yhteistyössä E-K Omaishoitajat ry:n kanssa 6 kertaa (ka. 11), Arjen olohuone -toimintaa oli kerran viikossa Elvinkulmassa yhteistyössä Ruokolahden kunnan kanssa.

Retki- ja leiritoiminta, tapahtumat:

Ruokolahden mielenterveyskuntoutujien päivätoiminnan kanssa järjestettiin leiripäivä Kauniskalliolla. Muita leirejä ei voitu järjestää. Syntymäpäiväjuhlat pidettiin poikkeusjärjestelyin kirkoissa 70, 75 ja 80 vuotta täyttävälle Rautjärvellä ja Ruokolahdella. Vanhusten kirkkopyhänä tarjottiin kirkkokyydit Ruokolahden ja Simpeleen kirkkoon. Simpeleellä kyydit yhteistyössä Lions Club Simpeleen kanssa. Vanhusten joulujuhlat toteutuivat Rautjärvellä ja Ruokolahdella pienimuotoisina koronan takia. Vanhuksille jaettiin virpomisoksia noin 100, pääsiäislehtiä 400 ja joululehtiä 450 kpl. Ruokolahdella järjestettiin avustus- ja velkaneuvonnan tilaisuus.

Yhteisvastuukeräys

Simpeleellä YV-kahvila toteutui 7 kertaa, tuotto oli 510,20 €, 410 kävijää (v. 2020 1702 €, 16 kertaa). Torikahvilatoimintaan Simpeleellä osallistuttiin 2 kertaa. Ruokolahdella kokoontuvan Ystävänkamarin, Laulukammarin, hautainhoitopäivän ja kesätorin kahvitusten tuotto

kohdennettiin YV:lle. Lisäksi saatiin tuloja nettikolehdeista ja konserteista. Keräyksen tuotto oli 7268,40 €. Seurakunnan osuus oli 20 %, eli 1429,58 €, joka kohdentui ikäihmisten auttamiseen.

Aineellinen avustaminen

Ikääntyneiden toimeentulo-ongelmat ja velkaantuminen näkyivät diakoniatyössä. Ikääntyneitä tuettiin jakamalla 25 € lahjakortteja joulutapahtumassa ja yhteistyössä sosiaalityön ja velkaneuvonnan kanssa. Taloudellista apua annettiin 24 023 €, mm. ruokaan, lääkkeisiin, vuokraan ja sähkölaskuihin. Avustuksia myönnettiin seurakunnan avustusvaroista (14 250 e) Rautjärvellä 66 kpl ja Ruokolahdella 102 kpl, yht. 168 kpl. Avustusten suuruus vaihteli 20–1 022 €. Opetus- ja kulttuuriministeriö myönsi avustuksiin 6 597 € ja Kirkon diakoniarahastolta avustusta saatiin 1500 € ja Tukikummeilta saatiin 2 400 €. Lisäksi rovastikunnan avustusrahastosta saatiin 2 000 €. Imatran seudun Pelastakaa Lapset ry:ltä saatiin vuoden aikana yhteensä 66 kpl á 50 € lahjakortteja ja lippuja kesäteatteriin 15 kpl. EU-ruokaa, vaateapua ja lahjakortteja jaettiin vastaanotoilla ja tapahtumissa.

Muu toiminta

Helmi Hyvää elämää ikääntyneenä -hanke jatkui huhtikuun loppuun. Seurakunta oli hankkeessa mukana yhteistyössä kylien, Rautjärven vanhusneuvoston, Rautjärven kunnan ja Eksoten kanssa.

MAA-hanke jatkoi toimintaansa, vastuullisena hankkeen toteuttajana Eksote. Hankkeella tuettiin Etelä-Karjalan pohjoisella alueella asuvien ikäihmisten hyviä elinvuosia kotona maalla. Diakoniatyö osallistui hankkeeseen yhtenä toimijana. Yhteistyönä toteutettiin ”Hoksauta minut” -kortti ikäihmisten yhteydenottovälineeksi. Osallistuttiin Ikäystävällinen Etelä-Karjala, Ikäarvokas ja Vapaaehtoinen puhelinystävä hankkeiden webinaareihin ja hankkeista tiedottamiseen.

Palvelevan Puhelimen päivystäjänä on toiminut 8 vapaaehtoista. Päivystäjille on järjestetty koulutusta ja virkistystä. Osallistuttiin seurakunnan edustajana vanhusneuvoston kokouksiin Rautjärvellä ja Ruokolahdella lisäksi ja vanhustentaloyhdistyksen kokouksiin. Hoivayksiköihin lahjoitettiin 5 kpl Koivu ja tähti kuunnelmia. Vapaaehtoiset (noin 50 henkilöä) ovat työskennelleet yhteisvastuukerääjinä, hartauksien pitäjinä, emäntinä, YV-kahvilassa ja muissa järjestelytehtävissä.

Toiminnan arviointi

Vuosi 2021 oli koronaepidemian vuoksi hyvin poikkeuksellinen, mikä näkyi toiminnassa kauttaaltaan. Kaikki kokoava toiminta keskeytyi kevätkaudeksi. Ryhmätoimintaa päästiin jatkamaan vasta elo-syyskuussa. Syksyllä ihmisten varovaisuus näkyi uudelleen alkaneen toiminnan osallistujamäärissä.

Koronan vaikutukset näkyivät erityisesti taloudellisen avun tarpeessa. Avun piiriin hakeutui uusia asiakkaita, joilla korona oli aiheuttanut lomautuksia tai irtisanomista tai töiden vähenemistä muutoin. Myös yhteiskunnan myöntämien etuuksien käsittelyyn aiheutui koronan vuoksi pitkiä viiveitä, jolloin tarve diakoniselle avulle kasvoi. Tulevien vuosien osalta avustummäärärahaa tulee lisätä.

Eksoten toiminnan supistaminen ja palveluiden pariin pääsyn hitaus on tuonut lisää tarvetta diakoniseen apuun. Diakonisesti tarkasteltuna herää huoli yhteiskunnallisten palvelujen poisviennistä seurakuntamme alueelta. Digitalisoitumisen myötä monilla diakoniatyön asiakkaalla on vaikeuksia viranomaisasioinnissa. Verkostoyhteistyön avulla löydettiin uusia asiakkaita, mutta samalla verkostoyhteistyö vei yhteistä työaika. Laitospaikkojen vähenemisen myötä kotona asuu ikääntyviä, jotka toivovat kotikäyntejä. Tähän tulisi varustaa myös seurakunnan vapaaehtoisia.

1012410000 DIAKONIATYÖ

Diakoniatyö	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 200	-14 753,68	10 553,68	351,3
Toimintakulut (ulkoiset)	165 931	132 825,73	33 105,27	80,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)	161 731	118 072,05	43 658,95	73,0
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)	22 069	15 419,52	6 649,48	69,9
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	183 800	133 491,57	50 308,43	72,6
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	77 374	46 215,03	31 158,97	59,7
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	261 174	179 706,60	81 467,40	68,8

2.1.23. Sairaalasielunhoito

Ruokolahden seurakunnan osuus sairaalasielunhoidon (1012430000) kustannuksista oli 6 270,69 euroa.

2.1.24. Palveleva puhelin

Ruokolahden seurakunnan osuus Etelä-Karjalan palvelevan puhelimen (1012440000) kustannuksista oli 2 000 euroa.

2.1.25. Lähetystyö

Työalan perustehtävä

Kirkon lähetys perustuu Jeesuksen lähetyskäskyyn (Matt.28:18-20). Ilosanomien vieminen on jokaisen kristityn tehtävä. Ruokolahden seurakunnassa lähetystyön toimintatapoja ovat lähetystiedotus, lähetyskasvatus, varainhankinta, esirukous ja vapaaehtoistoiminnan järjestäminen.

Hallinto ja henkilöstö

Lähetyspappina toimi kappalainen Timo Kälviäinen ja lähetys sihteerinä Raili Tervonen.

Lähetysten työryhmään kuuluivat Pirkko Mattila, Marjatta Rouhiainen, Ella Soikkeli ja Marja Hinkkanen. Työryhmä kokoontui kaksi kertaa.

Toteutunut toiminta

- Lähetyspiireistä 6 toimii aktiivisesti ja he kokoontuivat omatoimisesti muutamia kertoja koronarajoitusten sallimissa rajoissa.
- Missiokirppis Simpeleellä toimi koko vuoden ja syksyllä siellä tehtiin perusteellinen siivous ja uudelleen järjestely. Siivousryhmään tuli uusia jäseniä, joista muutama toimii myös myyjänä. Vanhoista myyjistä muutama jäi pois. Tällä hetkellä toiminnassa on mukana 33 aktiivista vapaaehtoista. Kirpparin lauantaiaukioloa jatkettiin koko vuosi ja se on vakiinnuttanut paikkansa. Kirpparin toimesta järjestettiin muotinäytös Iltalöydyksissä, joka sai suuren huomion. Facebook-sivut perustettiin ja sen myötä on saatu uusia

asiakkaita ja näkyvyyttä somessa. Kirpparin siivousryhmän ja somen vastaavana vapaaehtoisena on toiminut Tiina Kyröläinen.

- Ruokolahdella torikahvila oli auki kesän aikana 14 kertaa. Syksyllä Kompassissa pidettiin MissioCafe 4 kertaa. Siinä toiminnassa oli mukana myös nuorisotyö ja naisten Raamattupiiri. Joulumyyjäiset oli yhteistyössä diakoniatyön kanssa. Lähetystyö paistoi ja myi piirakoita sekä järjesti arpajaiset.
- Toivoa Naisille-piiri järjesti arpajaiset Rautjärven Pitäjätuvalla Minimessuilla ja joulumyyjäisissä.
- Lähetysjuhlia ei järjestetty. Lappeenrannan Sammonlahdessa järjestettiin syksyllä Etelä-Karjalan rovastikunnan lähetyspäivä, johon osallistui viisi vapaaehtoista sekä lähetys sihteeri.
- Nimikkolähetit vierailivat seurakunnassa kaksi kertaa.
- Suomen Lähetysseuran uudeksi kohteeksi tuli vammaisten parissa tehtävä työ Usambarassa, Tansaniassa. Titta Hämäläisen sopimus Lähetysseuran kanssa päättyi 31.12. 2020.
- Lähetys sihteerin vieraili kouluissa kaksi kertaa, päivä- ja perhekerhoissa neljä kertaa, kahdessa rippikoulussa sekä lähetyspiireissä muutaman kerran.
- Donkkis-leiriä ei voitu pitää koronatilanteen takia, mutta lähetys sihteeri vieraili yhdessä Donkkis-illassa Pitkäjärvellä, Simpeleellä.
- Etelä-Karjalan rovastikunnan lähetys sihteerien kokoontumiset olivat kaksi kertaa teams-kokouksina ja kerran Lappeenrannassa läsnäolokokouksena.
- Toiminnan ollessa pienempi, talousarvioon jääneillä rahoilla ostettiin lähetyskynttelikkö Ruokolahden kirkkoon. Toimitus tapahtuu vuonna 2022.

Keskeiset numerotiedot

Nimikko- ja yhteistyösopimuksia on kuusi:

Suomen Lähetysseura: Tansania, ihmisarvoinen elämä vammaisille Usambaran alueella

Suomen Ev.Lut Kansanlähetys: Perhe, Lähi-Itä

Kirsti Malmi, Viro

Ev. Lut. Lähetisyhdistys Kylväjä: Perhe, Etu-Aasia

Suomen Pipliaseura: Egypti, Koptikirkon pyhäkoulutyö, yhteistyökumppanina Egyptin Pipliaseura

Medialähetys Sanansaattajat ry: Intia, Toivoa Naisille-hindinkielinen medialähetys

Näiden kannatustavoite on yhteensä 36 000 €, josta budjettivaroista katettiin 29 000 €.

	TP 2021	TP 2020
Myyjäistuotot		
(kirppari, adressit, sukat, arpajaiset, torikahvio)	25 624,36 €	20 424,95 €
Kirpparin osuus kaikista tuotoista	22 911,05 €	

Toiminnan arviointi

Kannatustavoite ylitettiin reippaasti. Missiokirppiksen tuotto oli vuotta 2020 suurempi, koska se sai olla auki koko vuoden ja kirppiksen päivitys 2020-luvulle sekä someen tapahtui erinomaisesti. Vastaavasti muut tuotot olivat pienempiä, koska toiminta oli koronan takia rajoitettua. Lähetystyössä on mukana aktiivisia ja asiaan sitoutuneita vapaaehtoisia, mutta uusia vapaaehtoisia tarvitaan mukaan. Haasteena on lähetysinnostuksen lisääminen alle 60-vuotiaiden keskuudessa.

1012600000 LÄHETYSTYÖ

Lähetystyö	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-20 500	-25 634,36	5 134,36	125,0
Toimintakulut (ulkoiset)	90 129	90 776,18	-647,18	100,7
Toimintakate 1 (ulkoinen)	69 629	65 141,82	4 487,18	93,6
Toimintatuotot (sisäiset)		-251,00	251,00	0,0
Toimintakulut (sisäiset)	22 104	10 187,08	11 916,92	46,1
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	91 733	75 077,90	16 655,10	81,8
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	40 221	27 994,01	12 226,99	69,6
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	131 954	103 071,91	28 882,09	78,1

2.1.26. SEURAKUNNALLISEN TOIMINNAN PÄÄLUOKKA YHTEENSÄ

	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-28 817,65	-31 575,00	-42 710,60	11 135,60	135,3
Myyntituotot	-334,75		-289,00	289,00	0,0
Maksutuotot	-889,25	-7 675,00	-2 171,56	-5 503,44	28,3
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-26 340,56	-22 600,00	-27 702,04	5 102,04	122,6
Tuet ja avustukset	0,00		-10 297,00	10 297,00	0,0
Muut toimintatuotot	-1 253,09	-1 300,00	-2 000,00	700,00	153,8
Sisäiset tuotot			-251,00	251,00	0,0
Toimintakulut	1 143 453,93	1 421 329,00	1 191 493,09	229 835,91	83,8
Henkilöstökulut	524 753,45	584 004,00	544 998,87	39 005,13	93,3
Palkat ja palkkiot	434 900,47	467 832,00	443 050,59	24 781,41	94,7
Henkilösivukulut	103 020,52	116 172,00	101 948,28	14 223,72	87,8
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-13 167,54				
Palvelujen ostot	59 031,72	135 873,00	52 716,52	83 156,48	38,8
Palvelun ostot - sisäiset	7 971,25	25 500,00	19 438,50	6 061,50	76,2
Vuokratulut	4 679,99	5 920,00	6 180,00	-260,00	104,4
Sisäiset vuokratulut	439 122,99	548 407,00	445 370,07	103 036,93	81,2
Aineet ja tarvikkeet	37 498,71	60 425,00	42 498,67	17 926,33	70,3
Ostot tilikauden aikana	37 498,71	60 425,00	42 498,67	17 926,33	70,3
Annetut avustukset	69 319,87	60 300,00	79 211,54	-18 911,54	131,4
Muut toimintakulut	1 075,95	900,00	1 078,92	-178,92	119,9
TOIMINTAKATE	1 114 636,28	1 389 754,00	1 148 782,49	240 971,51	82,7
Rahoitustuotot- ja kulut		-1 500,00	-1 591,06	91,06	106,1
Muut rahoitustuotot		-1 500,00	-1 591,06	91,06	106,1
VUOSIKATE	1 114 636,28	1 388 254,00	1 147 191,43	241 062,57	82,6
Sisäiset vyörytyserät	338 456,45	398 362,00	346 087,82	52 274,18	86,9
TILIKAUDEN TULOS	1 453 092,73	1 786 616,00	1 493 279,25	293 336,75	83,6
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 453 092,73	1 786 616,00	1 493 279,25	293 336,75	83,6

2.1.27. HAUTAUSTOIMI (pääluokka 4)

Toiminta-ajatus

Hautatoimilain mukaan seurakunnan velvollisuus on huolehtia yleisten hautausmaiden ylläpidosta. Seurakunta on velvollinen osoittamaan hautasijan vainajalle, jonka kotikunta kuolinhetkellä on seurakunnan alueella.

Seurakunnalla on velvollisuus osoittaa hautapaikka myös tunnuksettomalta hautausmaalta, mikäli sitä toivotaan. Tunnukseton hautausmaa-alue, joka sijaitsee Korvenkylässä, on Lappeenrannan seurakuntayhtymän hallinnassa.

Hautausmaan ylläpitäjän tulee hoitaa hautausmaata sen arvoa vastaavalla ja vainajien muistoa kunnioittavalla tavalla.

Toiminta

Hautaustoimi vastaa hautauksiin liittyvistä käytännön toimenpiteistä, kuten hautakirjanpidosta, hautojen avaamisesta ja peittämisestä, siunaustilaisuuksiin liittyvistä käytännön järjestelyistä sekä hautatoimen ja hautainhoitorahaston laskutuksesta.

Hautaustoimeen kuuluvat myös hautausmaiden ja sankarihautaus-alueiden yleishoito sekä osittain hautausmaan kiinteistöjen kunnossapito. Hautaustoimi huolehtii kirkkojen, siunauskappelin ja seurakuntakotien ulkoalueiden hoidosta ja puhtaanapidosta. Tavoitteena oli tuottaa laadukkaita hautauspalveluita ja hoitaa hautausmaita sekä puistoalueita laadukkaasti ja kustannustehokkaasti.

Haudatut

	2021	2020	2019
Haudatut	168	169	155
Arkkuhautaus	82	80	103
Urnahautaus	86	89	52
Oman seurakunnan jäsen	101	99	105
Muun ev.lut.seurakunnan jäsen	53	53	36
Ortodoksisen seurakunnan jäsen	0	2	0
Väestörekisteriin kuuluva yhteensä	168	169	155
Oman seurakunnan jäsen %	60	59	68

Haudatut hautausmaittain

	2021	2020	2019
Ruokolahden hautausmaille haudatut	110	107	95
Arkkuhautaus	44	47	58
Uurnahautaus	66	60	37
% osuus	65,9	63,3	61,3
Simpeleen hautausmaalle haudatut	35	36	38
Arkkuhautaus	21	16	30
Uurnahautaus	14	20	8
% osuus	21,0	21,3	24,5
Rautjärven hautausmaalle haudatut	22	26	22
Arkkuhautaus	17	17	15
Uurnahautaus	5	9	7
% osuus	13,2	15,4	14,2
yhteensä haudatut	167	169	155

Toiminnan arviointi

Hautaustoimen tehtäviä hoitivat vakituisista henkilöistä hautausmaanhoitaja, suntio-laitoshuoltaja, seurakuntamestari ja kiinteistöhoitaja. Lisäksi toimistosihteerit toimivat hautausasioiden ja siunaustilaisuuksien järjestelyissä. Kausityöntekijöitä palkattiin kesäkaudeksi. Suntion ja seurakuntamestarin loma- ja vapaapäivien sijaistuksiin palkattiin tarvittaessa töihin kutsuttavia sijaisia.

Ruokolahden hautausmaalla haudan kaivaminen toteutettiin omana työnä. Simpeleen ja Rautjärven hautausmailla haudankaivupalvelut ostettiin ulkopuoliselta yrittäjältä.

Hautausmaita on hoidettu hautatoimilain edellyttämällä tavalla.

Rautjärven huoltorakennukseen hankittiin kulunvalvonta ja vainajien neljäpaikkainen säilytyskylmäkaappi.

Hautausmaahallinto	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	33 111	34 800,98	-1 689,98	105,1
Toimintakate 1 (ulkoinen)	33 111	34 800,98	-1 689,98	105,1
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)	4 578	0,00	4 578,00	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	37 689	34 800,98	2 888,02	92,3
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	-37 689	-34 800,98	-2 888,02	92,3
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0	0,00	0,00	0,0

Sankarihautausmaat Rautjärvi	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 200	-2 495,65	-704,35	78,0
Toimintakulut (ulkoiset)	9 434	7 486,95	1 947,05	79,4
Toimintakate 1 (ulkoinen)	6 234	4 991,30	1 242,70	80,1
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		102,37	-102,37	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	6 234	5 093,67	1 140,33	81,7
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	5 916	3 811,38	2 104,62	64,4
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	12 150	8 905,05	3 244,95	73,3

Sankarihautausmaiden ulkoinen toimintakate 4 991,30 (2020: 4 284,65 ja 2019: 5 183,82) euroa sekä tilikauden tulos 8 905,05 (2020: 7 928,65 ja 2019: 9 070,12) euroa.

Vainajien säilytys	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-100		-100,00	
Toimintakulut (ulkoiset)	5 680	3 956,82	1 723,18	69,7
Toimintakate 1 (ulkoinen)	5 580	3 956,82	1 623,18	70,9
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		98,15	-98,15	0,0

Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	5 580	4 054,97	1 525,03	72,7
Poistot ja arvonalentumiset	2 322	2 321,84	0,16	100,0
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	3 200	2 630,40	569,60	82,2
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	11 102	9 007,21	2 094,79	81,1

HM huoltorakennus Rautjärvi	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	5 500	8 154,31	-2 654,31	148,3
Toimintakate 1 (ulkoinen)	5 500	8 154,31	-2 654,31	148,3
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		518,48	-518,48	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	5 500	8 672,79	-3 172,79	157,7
Poistot ja arvonalentumiset	18 000	21 088,66	-3 088,66	117,2
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	3 098	12 266,02	-9 168,02	395,9
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	26 598	42 027,47	-15 429,47	158,0

HM huoltorakennus Ruokolahti	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	4 050	2 287,53	1 762,47	56,5
Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 050	2 287,53	1 762,47	56,5
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		101,89	-101,89	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	4 050	2 389,42	1 660,58	59,0
Poistot ja arvonalentumiset	4 321	4 230,82	90,18	97,9
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	2 281	2 730,80	-449,80	119,7
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	10 652	9 351,04	1 300,96	87,8

Hautausmaan yleishoidon (434) ulkoinen toimintakate oli Ruokolahden hautausmaan osalta 95 121,57 euroa (vuonna 2020: 88 318,30 ja 2019: 77 740,27) ja tilikauden tulos 150 489,42 euroa (vuonna 2020: 39 483,68 ja vuonna 2019: 127 439,38). Rautjärven ja Simpeleen hautausmaiden (435) osalta toimintakate oli 50 556,37 euroa (vuonna 2020: 43 921,99 ja vuonna 2019: 60 410,97) ja tilikauden tulos 84 806,95 (vuonna 2020: 76 335,11 ja 2019: 100 493,77) euroa.

Hautausmaa yleishoito Ruokolahti	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-6 320	-6 411,00	91,00	101,4
Toimintakulut (ulkoiset)	100 101	101 532,57	-1 431,57	101,4
Toimintakate 1 (ulkoinen)	93 781	95 121,57	-1 340,57	101,4
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		1 622,82	-1 622,82	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	93 781	96 744,39	-2 963,39	103,2
Poistot ja arvonalentumiset	2 259	1 024,03	1 234,97	45,3
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	61 988	52 721,00	9 267,00	85,1
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	158 028	150 489,42	7 538,58	95,2

Hautausmaa yleishoito Rautjärvi	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 200	-3 710,00	-490,00	88,3
Toimintakulut (ulkoiset)	71 818	54 266,37	17 551,63	75,6
Toimintakate 1 (ulkoinen)	67 618	50 556,37	17 061,63	74,8
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		1 035,11	-1 035,11	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	67 618	51 591,48	16 026,52	76,3
Poistot ja arvonalentumiset	6 326	3 855,80	2 470,20	61,0
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	44 537	29 359,67	15 177,33	65,9
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	118 481	84 806,95	33 674,05	71,6

Hautausmaan haudankaivu (1014040100 Ruokolahti ja 1014040200 Rautjärvi ja Simpele) tehtäväalueeseen on sisällytetty vain haudan kaivusta, peitosta ja haudan perustamisesta koituvat kustannukset.

Hautausmaan haudankaivun ulkoiset toimintatuotot olivat yhteensä 25 245 euroa (vuonna 2020: 23 860 ja 2019: 25 200) ja ulkoiset toimintakulut olivat yhteensä 44 765,53 euroa (vuonna 2020: 46 018,77 ja 2019: 43 851,64) eli 266 euroa/ hautaus (vuonna 2020: 272 euroa ja 2019: 283 euroa). Tehtäväalueen ulkoinen toimintakate oli yhteensä 19 520,53 euroa (vuonna 2020: 18 651,64 ja vuonna 2019: 5 685). Poistojen, sisäisten korkomenojen ja vyörytysmenojen jälkeen tehtäväalueen tilikauden tulos oli yhteensä 44 733,82 euroa (vuonna 2020: 48 172,96 ja 2019: 123 684,93) eli 266,27 euroa/ hautaus (vuonna 2020: 285,05 ja 2019: 797,97).

Haudankaivu Ruokolahti	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-15 000	-16 070,00	1 070,00	107,1
Toimintakulut (ulkoiset)	34 982	30 616,74	4 365,26	87,5
Toimintakate 1 (ulkoinen)	19 982	14 546,74	5 435,26	72,8
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		317,02	-317,02	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	19 982	14 863,76	5 118,24	74,4
Poistot ja arvonalentumiset	2 371	1 329,39	1 041,61	56,1
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytys'erät	21 943	16 809,79	5 133,21	76,6
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	44 296	33 002,94	11 293,06	74,5

Haudankaivu Rautjärvi	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-10 000	-9 175,00	-825,00	91,8
Toimintakulut (ulkoiset)	23 448	14 148,79	9 299,21	60,3
Toimintakate 1 (ulkoinen)	13 448	4 973,79	8 474,21	37,0
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)		117,19	-117,19	0,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	13 448	5 090,98	8 357,02	37,9

Poistot ja arvonalentumiset	650		650,00	
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	13 718	6 639,87	7 078,13	48,4
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	27 816	11 730,85	16 085,15	42,2

2.1.28. HAUTAUSTOIMI YHTEENSÄ

	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-36 772,33	-38 820,00	-37 861,65	-958,35	97,5
Korvaukset	-2 142,33	-3 200,00	-2 495,65	-704,35	78,0
Maksutuotot	-32 930,00	-35 620,00	-34 966,00	-654,00	98,2
Muut toimintatuotot	-1 700,00		-400,00	400,00	0,0
Toimintakulut	245 640,60	292 702,00	261 164,09	31 537,91	89,2
Henkilöstökulut	177 073,79	199 014,00	189 782,84	9 231,16	95,4
Palkat ja palkkiot	143 659,01	159 452,00	153 516,87	5 935,13	96,3
Henkilösivukulut	34 506,91	39 562,00	36 819,54	2 742,46	93,1
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 092,13		-553,57	553,57	0,0
Palvelujen ostot	43 652,33	50 940,00	34 326,22	16 613,78	67,4
Vuokrakulut	744,00	1 280,00		1 280,00	
Sisäiset vuokrakulut	4 065,40	4 578,00	3 913,03	664,97	85,5
Aineet ja tarvikkeet	19 572,24	35 810,00	32 774,26	3 035,74	91,5
Ostot tilikauden aikana	19 572,24	35 810,00	32 774,26	3 035,74	91,5
Muut toimintakulut	532,84	1 080,00	367,74	712,26	34,1
TOIMINTAKATE	208 868,27	253 882,00	223 302,44	30 579,56	88,0
VUOSIKATE	208 868,27	253 882,00	223 302,44	30 579,56	88,0
Poistot ja arvonalentumiset	22 166,24	36 249,00	33 850,54	2 398,46	93,4
Suunnitelman mukaiset poistot	22 166,24	36 249,00	33 850,54	2 398,46	93,4
Sisäiset vyörytyserät	85 787,90	118 992,00	92 167,95	26 824,05	77,5
TILIKAUDEN TULOS	316 822,41	409 123,00	349 320,93	59 802,07	85,4
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	316 822,41	409 123,00	349 320,93	59 802,07	85,4

2.1.29. KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5)

Toiminta-ajatus

Kaikki seurakunnan kiinteistöt pidetään toimivassa ja tarkoituksenmukaisessa kunnossa hoitamalla niitä suunnitelmallisesti sekä korjaamalla katselmuksissa todetut kohteet määrärahojen puitteissa.

Toiminnan arviointi

Seurakunnan kiinteistöjä on pidetty kunnossa ylläpitokorjauksin. Kiinteistöjen kuntoarviot teetettiin. Kiinteistöjen suunnitelma (kiinteistöstrategia) laaditaan vuonna 2022.

2.1.30. Kiinteistöhallinto

1015010000 KIINTEISTÖHALLINTO

Kiinteistöhallinto	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	39 931	38 871,84	1 059,16	97,3
Toimintakate 1 (ulkoinen)	39 931	38 871,84	1 059,16	97,3
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	39 931	38 871,84	1 059,16	97,3
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	-39 931	-38 871,84	-1 059,16	97,3
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0,00	0,00	0,0

Toiminnan arviointi

Kiinteistöhallinnon suurin menoerä oli henkilöstökulut.

2.1.31. Kirkot

Toiminnan arviointi

Lämmitys, vakuutukset ja sähkö olivat suurimmat menoerät.

Ruokolahden kirkkoon hankittiin katafalkki. Simpeleen kirkkoon hankittiin defibrillaattori.

1015020200 RUOKOLAHDEN KIRKKO

Ruokolahden kirkko	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-200	-322,94	122,94	161,5
Toimintakulut (ulkoiset)	96 539	85 560,87	10 978,13	88,6
Toimintakate 1 (ulkoinen)	96 339	85 237,93	11 101,07	88,5
Toimintatuotot (sisäiset)	-164 155	-158 487,84	-5 667,16	96,5
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-67 816	-73 249,91	5 433,91	108,0
Poistot ja arvonalentumiset	58 472	59 859,68	-1 387,68	102,4
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	9 344	13 390,23	-4 046,23	143,3
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0,00	0,00	0,0

1015020300 RAUTJÄRVEN KIRKKO

Rautjärven kirkko	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)		-300,00	300,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	35 585	23 508,05	12 076,95	66,1
Toimintakate 1 (ulkoinen)	35 585	23 208,05	12 376,95	65,2
.				
Toimintatuotot (sisäiset)	-51 362	-39 078,23	-12 283,77	76,1
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-15 777	-15 870,18	93,18	100,6
.				
Poistot ja arvonalentumiset	12 926	12 926,08	-0,08	100,0
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	2 851	2 944,10	-93,10	103,3
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0,00	0,00	0,0

1015020400 SIMPELEEN KIRKKO

Simpeleen kirkko	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	0		0,00	
Toimintakulut (ulkoiset)	38 925	31 325,31	7 599,69	80,5
Toimintakate 1 (ulkoinen)	38 925	31 325,31	7 599,69	80,5
.				
Toimintatuotot (sisäiset)	-54 512	-45 652,18	-8 859,82	83,7
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-15 587	-14 326,87	-1 260,13	91,9
.				
Poistot ja arvonalentumiset	12 473	10 917,97	1 555,03	87,5
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	3 114	3 408,90	-294,90	109,5
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0,00	0,00	0,0

2.1.32. Seurakuntakodit

Toiminnan arviointi

Ruokolahden ja Rautjärven seurakuntakodit pidettiin kunnossa ylläpitokorjauksin. Ruokolahden seurakuntakodin asiakasvessa kunnostettiin ilkvallan jäljiltä ja hankittiin sähkölukko. Rautjärven seurakuntakodille hankittiin astianpesukone rikkimenneen tilalle. Rautjärven seurakuntakodilla teetettiin sisäilmatutkimus.

Hautainhoitorahasto vuokrasi Ruokolahden seurakuntakodin yläkerran sosiaalitalat kesäkaudeksi. Koronan rajoitukset näkyivät seurakuntakotien tilavuokratuotoissa hienoisena alenemisena. Rautjärven seurakuntakodin yhteydessä oleva pieni asuintila oli ulosvuokrattuna.

1015060100 RUOKOLAHDEN SEURAKUNTAKOTI

Ruokolahden seurakuntakoti	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-9 600	-8 317,71	-1 282,29	86,6
Toimintakulut (ulkoiset)	47 831	39 077,49	8 753,51	81,7
Toimintakate 1 (ulkoinen)	38 231	30 759,78	7 471,22	80,5
.				
Toimintatuotot (sisäiset)	-67 530	-60 908,21	-6 621,79	90,2
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-29 299	-30 148,43	849,43	102,9
.				
Poistot ja arvonalentumiset	25 078	24 563,80	514,20	97,9
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	4 221	5 584,63	-1 363,63	132,3
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0,00	0,00	0,0

1015060200 RAUTJÄRVEN SEURAKUNTAKOTI

Rautjärven seurakuntakoti	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 620	-3 894,18	-1 725,82	69,3
Toimintakulut (ulkoiset)	22 075	15 447,36	6 627,64	70,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)	16 455	11 553,18	4 901,82	70,2
.				
Toimintatuotot (sisäiset)	-21 958	-16 170,74	-5 787,26	73,6
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-5 503	-4 617,56	-885,44	83,9
.				
Poistot ja arvonalentumiset	3 716	3 133,26	582,74	84,3
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	1 787	1 484,30	302,70	83,1
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0,00	0,00	0,0

2.1.33. Vanha kellotapuli

Toiminnan arviointi

Kellotapulin tervaus päätettiin siirtää vuodelle 2022, jotta se voidaan toteuttaa keväällä.

1015030000 VANHA KELLOTAPULI

Vanha kellotapuli	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	300	302,55	-2,55	100,9
Toimintakate 1 (ulkoinen)	300	302,55	-2,55	100,9
.				
Toimintatuotot (sisäiset)	-7 124	-1 447,51	-5 676,49	20,3
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-6 824	-1 144,96	-5 679,04	16,8
.				
Poistot ja arvonalentumiset	6 800	1 037,88	5 762,12	15,3
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	24	107,08	-83,08	446,2
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0,00	0,00	0,0

2.1.34. Siunauskappeli

1015040000 SIUNAUSKAPPELI

Siunauskappeli	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-120		-120,00	
Toimintakulut (ulkoiset)	2 920	1 753,72	1 166,28	60,1
Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 800	1 753,72	1 046,28	62,6
.				
Toimintatuotot (sisäiset)	-3 988	-3 766,93	-221,07	94,5
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 188	-2 013,21	825,21	169,5
.				
Poistot ja arvonalentumiset	958	1 734,55	-776,55	181,1
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	230	278,66	-48,66	121,2
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0,00	0,00	0,0

2.1.35. Leirikeskus Kauniskallio

Toiminnan arviointi

Leirikeskuksessa oli leirien ja retkipäivien osallistujille majoitus- ja ravintolapalveluja sekä viihtymistä Saimaan rannalla. Leirikeskusta pidettiin kunnossa ylläpitokorjauksin. Astianpesukone uusittiin vanhan rikkimenneen tilalle.

Leirikeskuksessa työskenteli kesäkaudella kaksi henkilöä, leirikeskusemäntä ja hänen työparinaan kokki/ apuemäntä, yhteensä 0,65 htv.

1015080000 KAUNISKALLIO

Kauniskallion leirikeskus	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-16 050	-19 365,95	3 315,95	120,7
Toimintakulut (ulkoiset)	106 164	65 299,02	40 864,98	61,5
Toimintakate 1 (ulkoinen)	90 114	45 933,07	44 180,93	51,0
.				
Toimintatuotot (sisäiset)	-123 943	-77 726,46	-46 216,54	62,7
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-33 829	-31 793,39	-2 035,61	94,0
.				
Poistot ja arvonalentumiset	21 844	21 843,01	0,99	100,0
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	11 985	9 950,38	2 034,62	83,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0,00	0,00	0,0

2.1.36. Kompassi (Kiinteistö oy Torinkulma)

Toiminnan arviointi

Vastikkeet ja palkat olivat suurimmat menoerät. Hankittiin uusi säilytyskaapisto talousarvion mukaisesti vanhan liian pienen ja osittain toimimattoman kaapiston tilalle.

1015090542 KIIINTEISTÖ OY TORINKULMA /KOMPASSI

Kiint.Oy Torinkulma/ Kompassi	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	24 885	18 764,26	6 120,74	75,4

Toimintakate 1 (ulkoinen)	24 885	18 764,26	6 120,74	75,4
.				
Toimintatuotot (sisäiset)	-27 530	-21 160,07	-6 369,93	76,9
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 645	-2 395,81	-249,19	90,6
.				
Poistot ja arvonalentumiset	367	366,85	0,15	100,0
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	2 278	2 028,96	249,04	89,1
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0,00	0,00	0,0

2.1.37. Ruokolahden kirkkoherranvirasto

Toiminnan arviointi

Ruokolahden kirkkoherranviraston suurin kuluerä on vuokrat. Hankittiin talousarvion suunnitelman mukaisesti sähköisiä työpöytiä.

1015090543 KIRKKOHERRANVIRASTO, Ruokolahti

Ruokolahden kirkkoherranvirasto	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	57 797	50 763,82	7 033,18	87,8
Toimintakate 1 (ulkoinen)	57 797	50 763,82	7 033,18	87,8
.				
Toimintatuotot (sisäiset)	-62 651	-55 422,83	-7 228,17	88,5
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-4 854	-4 659,01	-194,99	96,0
.				
Poistot ja arvonalentumiset		250,00	-250,00	0,0
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	4 854	4 409,01	444,99	90,8
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0,00	0,00	0,0

2.1.38. Seurakuntakodin rantasauna

1015090544 SEURAKUNTAKODIN RANTASAUNA

Seurakuntakodin rantasauna	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)				
Toimintakulut (ulkoiset)	1 740	31,83	1 708,17	1,8
Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 740	31,83	1 708,17	1,8
.				
Toimintatuotot (sisäiset)	-2 191	-373,38	-1 817,62	17,0
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-451	-341,55	-109,45	75,7
.				
Poistot ja arvonalentumiset	314	313,93	0,07	100,0
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	137	27,62	109,38	20,2
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0	0,00	0,00	0,0

2.1.39. Muu kiinteistötoimi - Simpeleen kirkkoherranvirasto ja Kivitasku

Toiminnan arviointi

Simpeleen kirkkoherranviraston ja Kivitaskun vuokratustannukset ovat suurin menoerä. Simpeleen kirkkoherranvirasto sijaitsee Rautjärven kunnantalolla. Kivitasku on myös vuokrattu Rautjärven kunnalta. Kivitaskua vuokrataan ulkopuolisille mm. muistotilaisuuksiin.

1015090540 MUU KIINTEISTÖTOIMI; Simpeleen kirkkoherranvirasto ja Kivitasku

Muu kiinteistötoimi	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 000	-306,45	-693,55	30,6
Toimintakulut (ulkoiset)	51 100	42 401,90	8 698,10	83,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)	50 100	42 095,45	8 004,55	84,0
.				
Toimintatuotot (sisäiset)	-54 780	-45 482,70	-9 297,30	83,0
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-4 680	-3 387,25	-1 292,75	72,4
.				
Poistot ja arvonalentumiset	658		658,00	
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	4 022	3 387,25	634,75	84,2
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0	0,00	0,00	0,0

2.1.40. Viimola

Toiminnan arviointi

Viimolan leirikeskus oli vuokrattuna ulkopuoliselle. Määräaikainen vuokrasopimus päättyy vuonna 2022. Vuokrasopimuksen päättyttyä Viimola myydään pois. Vakuutukset ja kiinteistöverot olivat kustannuksina.

1015090546 VIIMOLA

Viimola	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-600	-631,14	31,14	105,2
Toimintakulut (ulkoiset)	1 900	1 997,01	-97,01	105,1
Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 300	1 365,87	-65,87	105,1
.				
Toimintatuotot (sisäiset)	-1 450	-1 525,40	75,40	105,2
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-150	-159,53	9,53	106,4
.				
Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	150	159,53	-9,53	106,4
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0,00	0,00	0,0

2.1.41. Maa- ja metsätalous

Toiminnan arviointi

Seurakunta omistaa metsää n. 660 ha. Metsäsuunnitelmat on uusittu vuosille 2018 – 2027.

Metsän hoitotoimenpiteitä ja hakkuita teetettiin suunnitelman mukaisesti.

1015100000 MAA- JA METSÄTALOUS

Maa- ja metsätalous	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-60 060	-61 525,36	1 465,36	102,4
Toimintakulut (ulkoiset)	55 887	21 512,12	34 374,88	38,5
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-4 173	-40 013,24	35 840,24	958,9
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-4 173	-40 013,24	35 840,24	958,9
.				

Poistot ja arvonalentumiset				
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	4 700	5 232,80	-532,80	111,3
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	527	-34 780,44	35 307,44	-6 599,7

2.1.42. KIINTEISTÖTOIMI YHTEENSÄ

Kiinteistötoimi	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-679 790,94	-736 424,00	-621 955,21	-114 468,79	84,5
Myyntituotot	-1 325,43	-15 900,00	-19 260,47	3 360,47	121,1
Maksutuotot	-76,50	-150,00	-186,48	36,48	124,3
Vuokratuotot	-16 464,22	-17 200,00	-14 071,42	-3 128,58	81,8
Metsätalouden tuotot	-137 755,36	-60 000,00	-61 145,36	1 145,36	101,9
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-99,00		-89,00	89,00	0,0
Muut toimintatuotot	-14 765,52				
Sisäiset tuotot	-509 304,91	-643 174,00	-527 202,48	-115 971,52	82,0
Toimintakulut	429 396,20	583 579,00	440 778,45	142 800,55	75,5
Henkilöstökulut	88 033,88	121 969,00	96 238,11	25 730,89	78,9
Palkat ja palkkiot	70 692,99	97 378,00	77 313,41	20 064,59	79,4
Henkilösivukulut	17 168,38	24 591,00	19 063,09	5 527,91	77,5
Henkilöstökulujen oikaisuerät	172,51		-138,39	138,39	0,0
Palvelujen ostot	129 237,60	165 250,00	92 542,98	72 707,02	56,0
Vuokrakulut	94 153,69	103 200,00	94 516,87	8 683,13	91,6
Aineet ja tarvikkeet	96 017,73	179 510,00	143 059,11	36 450,89	79,7
Ostot tilikauden aikana	96 017,73	179 510,00	143 059,11	36 450,89	79,7
Muut toimintakulut	21 953,30	13 650,00	14 421,38	-771,38	105,7
TOIMINTAKATE	-250 394,74	-152 845,00	-181 176,76	28 331,76	118,5
Rahoitustuotot- ja kulut	-4 468,03		-4 072,30	4 072,30	0,0
Muut rahoitustuotot	-4 468,03		-4 072,30	4 072,30	0,0
VUOSIKATE	-254 862,77	-152 845,00	-185 249,06	32 404,06	121,2
Poistot ja arvonalentumiset	137 910,45	143 606,00	136 947,01	6 658,99	95,4
Suunnitelman mukaiset poistot	137 910,45	143 606,00	136 947,01	6 658,99	95,4
Sisäiset vyörytyserät	15 272,15	9 766,00	13 521,61	-3 755,61	138,5
TILIKAUDEN TULOS	-101 680,17	527,00	-34 780,44	35 307,44	-6 599,7
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-1 771,78		-1 771,78	1 771,78	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-103 451,95	527,00	-36 552,22	37 079,22	-6 935,9

2.1.43. KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ

	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot				
Korvaukset	-3 200	-3 948,61	748,61	123,4
Myyntituotot	-21 200	-24 188,27	2 988,27	114,1
Maksutuotot	-53 445	-46 368,04	-7 076,96	86,8
Vuokratuotot	-17 200	-14 071,42	-3 128,58	81,8
Metsätalouden tuotot	-60 000	-61 145,36	1 145,36	101,9
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-22 600	-27 791,04	5 191,04	123,0
Tuet ja avustukset	-4 000	-15 126,04	11 126,04	378,2
Muut toimintatuotot	-1 300	-2 515,00	1 215,00	193,5
Toimintatuotot (ulkoiset)	-182 945	-195 153,78	12 208,78	106,7
Toimintakulut				
Valmisteverastojen muutos				
Valmistus omaan käyttöön				
Henkilöstökulut	1 086 217	1 001 445,99	84 771,01	92,2
Palkat ja palkkiot	871 082	812 941,00	58 141,00	93,3
Henkilösivukulut	215 135	190 366,34	24 768,66	88,5
Henkilökulujen oikaisuerät		-1 861,35	1 861,35	0,0
Palvelujen ostot	488 613	273 930,87	214 682,13	56,1
Investointi		0,00	0,00	0,0
Vuokratkulut	125 200	102 932,79	22 267,21	82,2
Aineet ja tarvikkeet	292 845	240 867,14	51 977,86	82,3
Ostot tilikauden aikana	292 845	240 867,14	51 977,86	82,3
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)				
Annetut avustukset	61 900	80 561,54	-18 661,54	130,1
Sijoituskulut				
Muut toimintakulut	15 670	16 061,63	-391,63	102,5
Toimintakulut (ulkoiset)	2 070 445	1 715 799,96	354 645,04	82,9
Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 887 500	1 520 646,18	366 853,82	80,6
Toimintatuotot (sisäiset)	-643 174	-527 453,48	-115 720,52	82,0
Toimintakulut (sisäiset)	643 174	527 453,48	115 720,52	82,0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 887 500	1 520 646,18	366 853,82	80,6
Poistot ja arvonalentumiset	179 855	170 797,55	9 057,45	95,0
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät	0	0,00	0,00	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	2 067 355	1 691 443,73	375 911,27	81,8

2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

	Toteuma 1 - 12 /2020	TA kuluva 2021	Toteuma 1 - 12 /2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-766 548,52	-826 119,00	-722 607,26	-103 511,74	87,5
Korvaukset	-2 490,05	-3 200,00	-3 948,61	748,61	123,4
Myyntituotot	-6 525,18	-21 200,00	-24 188,27	2 988,27	114,1
Maksutuotot	-45 202,89	-53 445,00	-46 368,04	-7 076,96	86,8
Vuokratuotot	-16 464,22	-17 200,00	-14 071,42	-3 128,58	81,8
Metsätalouden tuotot	-137 755,36	-60 000,00	-61 145,36	1 145,36	101,9
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-26 439,56	-22 600,00	-27 791,04	5 191,04	123,0
Tuet ja avustukset	-4 457,24	-4 000,00	-15 126,04	11 126,04	378,2
Muut toimintatuotot	-17 909,11	-1 300,00	-2 515,00	1 215,00	193,5
Sisäiset tuotot	-509 304,91	-643 174,00	-527 453,48	-115 720,52	82,0
Toimintakulut	2 151 522,53	2 713 619,00	2 243 253,44	470 365,56	82,7
Henkilöstökulut	958 929,47	1 086 217,00	1 001 445,99	84 771,01	92,2
Palkat ja palkkiot	786 969,06	871 082,00	812 941,00	58 141,00	93,3
Henkilösivukulut	186 508,30	215 135,00	190 366,34	24 768,66	88,5
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-14 547,89		-1 861,35	1 861,35	0,0
Palvelujen ostot	316 490,46	488 613,00	273 930,87	214 682,13	56,1
Palvelun ostot - sisäiset	8 091,25	25 500,00	19 651,00	5 849,00	77,1
Vuokratkulut	105 203,76	125 200,00	102 932,79	22 267,21	82,2
Sisäiset vuokratkulut	501 213,66	617 674,00	507 802,48	109 871,52	82,2
Aineet ja tarvikkeet	168 269,22	292 845,00	240 867,14	51 977,86	82,3
Ostot tilikauden aikana	168 269,22	292 845,00	240 867,14	51 977,86	82,3
Annetut avustukset	69 619,87	61 900,00	80 561,54	-18 661,54	130,1
Muut toimintakulut	23 704,84	15 670,00	16 061,63	-391,63	102,5
TOIMINTAKATE	1 384 974,01	1 887 500,00	1 520 646,18	366 853,82	80,6
Kirkollisverotulot	-1 689 107,69	-1 706 000,00	-1 735 794,66	29 794,66	101,7
Valtionrahoitus	-162 924,00	-160 822,00	-160 644,00	-178,00	99,9
Verotuskulut	24 701,11	25 000,00	24 317,54	682,46	97,3
Kirkon rahastomaksut	156 334,02	154 000,00	149 584,02	4 415,98	97,1
Toiminta-avustukset	-5 129,00				
Rahoitustuotot- ja kulut	-45 180,54	-46 500,00	-60 731,52	14 231,52	130,6
Korkotuotot	-65 589,98	-50 000,00	-58 971,91	8 971,91	117,9
Muut rahoitustuotot	-8 506,42	-3 000,00	-15 093,66	12 093,66	503,1
Arvonalentumiset sijoituksista			2 050,00	-2 050,00	0,0
Korkokulut	0,36		214,67	-214,67	0,0
Muut rahoituskulut	28 915,50	6 500,00	11 069,38	-4 569,38	170,3

VUOSIKATE	-336 332,09	153 178,00	-262 622,44	415 800,44	-171,4
Poistot ja arvonalentumiset	160 076,69	179 855,00	170 797,55	9 057,45	95,0
Suunnitelman mukaiset poistot	160 076,69	179 855,00	170 797,55	9 057,45	95,0
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	0,00		0,00	0,00	0,0
Tuotot	-191 332,85		-202 275,84	202 275,84	0,0
Kulut	243 971,01		246 796,77	-246 796,77	0,0
Siirrot rahastosta/rahastoon	-52 638,16		-44 520,93	44 520,93	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-176 255,40	333 033,00	-91 824,89	424 857,89	-27,6
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-1 771,78		-1 771,78	1 771,78	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-178 027,18	333 033,00	-93 596,67	426 629,67	-28,1

Verotulot ja valtionrahoitus

Vuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2021	1,75	1 735 794,66	160 644,00
2020	1,75	1 689 107,69	162 924,00
2019	1,75	1 735 280,15	164 820,00
2018	1,75	1 061 887,98	101 977,92
2017	1,75	1 082 203,14	103 581,60

2.3. Investointiosan toteutuminen

Vuonna 2021 investointeina toteutettiin Rautjärven huoltorakennukseen vainajien säilytystilat. Lisäksi Rautjärven huoltorakennus valmistui sekä hankittiin hiekoitin Rautjärvelle. Toteutettiin myös Ruokolahden kirkon striimausjärjestelmä, Simpeleen kirkon kellotornin korjaus, Ruokolahden seurakuntakodin ulkovessan sähkölukko ja kulunvalvonta sekä hankittiin sähköpöytiä.

Rautjärven huoltorakennuksen kulunvalvonta toteutettiin, mutta kustannukset on kirjattu huoltorakennuksen tilauspaikalle. Simpeleen kellotornin lumiesteet jäivät toteutumatta. Ruokolahden kirkon kivisokkelin pääosin korjattiin, viimeistely ja laskutus jäivät vuodelle 2022. Ajettavan ruohonleikkurin (5 832 euroa) hankki hautainhoitorahasto. Seurakunnan investoinnit olivat yhteensä 167 341,38 euroa.

Investointiosan toteumavertailu 1.1. - 31.12.2021²

Tulosyksikkö	Tilaus	Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2021	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma 2021	Yli-ali	
1014030431	HM Huolt.rak Rautjär	2006863	Huoltorakennus Rautjärvi	0	199 162	90 000	90 000	85 463,56	4 536
1014030431	HM Huolt.rak Rautjär	2007708	Vainajien säilytys, RJ huoltorakennus	0		24 000	24 000	23 439,92	560
1014030431	HM Huolt.rak Rautjär	2007709	Kulunvalvonta, RJ huoltorakennus	0		5 000	5 000		5 000
1014030435	hm yleishoito RJAÄRVI	2007705	Hiekotin	0		5 000	5 000	4 900,00	100
1015020200	Ruokolahden kirkko	2008599	Rkl kirkon striimausjärjestelmä	0		11 000	11 000	10 910,70	89
1015020200	Ruokolahden kirkko	2008600	Ruokolahden kirkon kivisokkeli	0		20 000	20 000	223,20	19 777
1015020400	Simpeleen kirkko	2008597	Simpeleen kirkon lumiesteet	0		10 000	10 000		10 000
1015020400	Simpeleen kirkko	2008598	Simpeleen kirkon kellotorni	0		35 000	35 000	32 904,00	2 096
1015060100	RKL seurakuntatalo	2007707	Ulkovessan sähkölukko/kulunvalvonta	0		4 500	4 500	4 500,00	0
1015090543	Kirkkoherranvirasto	2007710	Sähköpöydät	0		5 000	5 000	5 000,00	0
9004050000	Haudanhoitorahasto	2007713	Ajettava ruohonleikkuri	0		6 500	6 500	5 832,00	668
Kokonaistulos			Kokonaistulos			216 000	216 000	173 173,38	42 827

2.4. Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

Rahoitusosan toteumavertailu

	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	-321 566,57	153 178,00	-262 622,44	415 800,44	-171
Vuosikate	-336 332,09	153 178,00	-262 622,44	415 800,44	-171
Tulorahoituksen korjauserät	14 765,52				
Investoinnit	169 495,93	209 500,00	167 341,38	42 158,62	80
Investointimenot	229 495,93	209 500,00	167 341,38	42 158,62	80
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-60 000,00				
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-152 070,64	362 678,00	-95 281,06	457 959,06	-26
Lainakannan muutokset	12 963,00		12 963,00	-12 963,00	0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	12 963,00		12 963,00	-12 963,00	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	164 300,03		-163 555,31	163 555,31	0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	742,95		2 206,44	-2 206,44	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	180 887,09		-142 010,27	142 010,27	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-17 330,01		-23 751,48	23 751,48	0
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	177 263,03		-150 592,31	150 592,31	0

² Talousarviossa oli varattu määräraha Simpeleen kirkon lumiesteille, tämä jäi toteutumatta. Ajettavan ruohonleikkurin hankki hautainhoitorahasto, ja siten seurakunnan investoinnit olivat yhteensä 167 341,38 euroa.

Rahavarojen muutos	25 192,39	362 678,00	-245 873,37	608 551,37	-68
Rahavarojen muutos (tase)	25 192,39		-245 873,37	245 873,37	0

Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Käyttötalousoisa

Pääluokka, sitovuustaso			TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
1	Hallinto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	332 020	271 006,13	61 013,87	81,6
2	Seurakunnallinen toiminta	Toimintakate 1 (ulkoinen)	815 847	684 224,92	131 622,08	83,9
4	Hautaustoimi	Toimintakate 1 (ulkoinen)	249 304	219 389,41	29 914,59	88,0
5	Kiinteistötoimi	Toimintakate 1 (ulkoinen)	490 329	346 025,72	144 303,28	70,6

Tuloslaskelmaosa

	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Kirkollisverotulo	-1 706 000,00	-1 735 794,66	29 794,66	101,7
Valtionrahoitus	-160 822,00	-160 644,00	-178,00	99,9
Osuus verotuskuluista	25 000,00	24 317,54	682,46	97,3
Kirkon keskusrahastomaksu	66 000,00	63 757,02	2 242,98	96,6
Kirkon eläkerahastomaksu	88 000,00	85 827,00	2 173,00	97,5
Muut korkotuotot	-50 000,00	-58 971,91	8 971,91	117,9
Osinkotuotot	-1 500,00	-823,52	-676,48	54,9
Muut rahoitustuotot	-1 500,00	-14 270,14	12 770,14	951,3

3. Tilinpäätöslaskelmat

3.1. Tuloslaskelma

Tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Toimintatuotot	195 153,78	257 243,61
Korvaukset	3 948,61	2 490,05
Myyntituotot	24 188,27	6 525,18
Maksutuotot	46 368,04	45 202,89
Vuokratuotot	14 071,42	16 464,22
Metsätalouden tuotot	61 145,36	137 755,36

Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	27 791,04	26 439,56
Tuet ja avustukset	15 126,04	4 457,24
Muut toimintatuotot	2 515,00	17 909,11
Toimintakulut	-1 715 799,96	-1 642 217,62
Henkilöstökulut	-1 001 445,99	-958 929,47
Palkat ja palkkiot	-812 941,00	-786 969,06
Henkilösivukulut	-190 366,34	-186 508,30
Henkilökulujen oikaisuerät	1 861,35	14 547,89
Palvelujen ostot	-273 930,87	-316 490,46
Vuokratkulut	-102 932,79	-105 203,76
Aineet ja tarvikkeet	-240 867,14	-168 269,22
Ostot tilikauden aikana	-240 867,14	-168 269,22
Annetut avustukset	-80 561,54	-69 619,87
Muut toimintakulut	-16 061,63	-23 704,84
TOIMINTAKATE	-1 520 646,18	-1 384 974,01
Kirkollisverotulot	1 735 794,66	1 689 107,69
Valtionrahoitus	160 644,00	162 924,00
Verotuskulut	-24 317,54	-24 701,11
Kirkon rahastomaksut	-149 584,02	-156 334,02
Toiminta-avustukset		5 129,00
Rahoitustuotot ja -kulut	60 731,52	45 180,54
Korkotuotot	58 971,91	65 589,98
Muut rahoitustuotot	15 093,66	8 506,42
Arvonalentumiset sijoituksista	-2 050,00	
Korkokulut	-214,67	-0,36
Muut rahoituskulut	-11 069,38	-28 915,50
VUOSIKATE	262 622,44	336 332,09
Poistot ja arvonalentumiset	-170 797,55	-160 076,69
Suunnitelman mukaiset poistot	-170 797,55	-160 076,69
Erilliskirjanpituon hoidetut rahastot		
Tuotot	202 275,84	191 332,85
Kulut	-246 796,77	-243 971,01
Siirrot rahastosta/rahastoon	44 520,93	52 638,16
TILIKAUDEN TULOS	91 824,89	176 255,40
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	1 771,78	1 771,78
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	93 596,67	178 027,18

3.2. Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma

	1.1. -31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Tulorahoitus	262 622,44	321 566,57
Vuosikate	262 622,44	336 332,09
Tulorahoituksen korjauserät	0,00	-14 765,52
Investoinnit	-167 341,38	-169 495,93
Investointimenot	-167 341,38	-229 495,93
Pysyvien vastaavien myyntitulot		60 000,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	95 281,06	152 070,64
Lainakannan muutokset	-12 963,00	-12 963,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-12 963,00	-12 963,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	163 555,31	-164 300,03
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-2 206,44	-742,95
Lyhytaikaisten saamisten muutos	142 010,27	-180 887,09
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	23 751,48	17 330,01
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	150 592,31	-177 263,03
Rahavarojen muutos	245 873,37	-25 192,39
Rahavarojen muutos (tase)	245 873,37	-25 192,39

	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Rahavarojen muutos	245 873,37	-25 192,39
Rahavarat kauden lopussa	3 568 230,92	3 322 357,55
Rahavarat kauden alussa	3 322 357,55	3 347 549,94

3.3. Tase

Taselaskelma

	31.12.2021	31.12.2020
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 678 244,00	2 681 700,17
Aineettomat hyödykkeet	301,00	301,00
Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet	301,00	301,00
Aineelliset hyödykkeet	2 505 086,72	2 508 542,89
Maa- ja vesialueet	648 822,78	648 822,78
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	418 563,72	142 457,32

Rakennukset	1 311 257,92	1 401 373,74
Kiinteät rakenteet ja laitteet	40 928,89	49 127,96
Koneet ja kalusto	40 580,53	15 624,50
Muut aineelliset hyödykkeet	44 709,68	44 709,68
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	223,20	206 426,91
Sijoitukset	172 856,28	172 856,28
Osakkeet ja osuudet	172 856,28	172 856,28
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	863 496,22	1 045 766,86
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	201 933,85	198 002,07
Muut toimeksiantojen varat	661 562,37	847 764,79
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 617 805,41	3 513 942,31
Saamiset	49 574,49	191 584,76
Lyhytaikaiset saamiset	49 574,49	191 584,76
Myyntisaamiset	4 760,29	4 663,67
Muut saamiset	926,94	168 764,65
Siirtosaamiset	43 887,26	18 156,44
Rahoitusarvopaperit	1 846 666,87	1 807 927,31
Osakkeet ja osuudet	1 496 666,87	1 457 927,31
Muut arvopaperit	350 000,00	350 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	1 721 564,05	1 514 430,24
VASTAAVAA YHTEENSÄ	7 159 545,63	7 241 409,34
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-5 811 850,42	-5 718 253,75
Peruspääoma	-4 306 918,51	-4 306 918,51
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 411 335,24	-1 233 308,06
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-93 596,67	-178 027,18
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-17 246,35	-19 018,13
Poistoero	-17 246,35	-19 018,13
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-892 253,67	-1 076 730,75
Lahjoitusrahastojen pääomat	-230 691,30	-228 965,96
Muut toimeksiantojen pääomat	-661 562,37	-847 764,79
VIERAS PÄÄOMA	-438 195,19	-427 406,71
Pitkäaikainen vieras pääoma	-168 518,00	-181 481,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-168 518,00	-181 481,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	-269 677,19	-245 925,71
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-12 963,00	-12 963,00
Ostovelat	-53 064,39	-28 249,98
Muut velat	-48 762,11	-51 303,52
Siirtovelat	-154 887,69	-153 409,21
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-7 159 545,63	-7 241 409,34

4. Tilinpäätöksen liitetiedot

4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Liitetietojen sisällöstä on säädetty pääasiassa kirjanpitolaisissa (1336/1997) ja kirjanpitoasetuksen luvussa 2. (1339/1997). Niillä tarkoitetaan taseen, tuloslaskelman ja rahoituslaskelman liitteenä ilmoitettavia tietoja. Liitetiedoissa on esitetty tietoja, jotka ovat tarpeen tuloslaskelman, rahoituslaskelman tai taseen erän selventämiseksi.

Vuoden 2021 tilinpäätös on vertailukelpoinen vuoden 2020 tilinpäätökseen. Ruokolahden seurakuntaan liitettiin 1.1.2019 alkaen Rautjärven seurakunta.

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Arvostusperiaatteet/ Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Ruokolahden seurakunnassa taseeseen aktivoidaan vuonna 2021 yli 3 365 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaikutusaikanaan.

Sijoitukset: Sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Vaihtomaisuus on merkitty taseeseen hankintameno määräisenä.

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

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

4.2. Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Lomapalkkavelan kirjaus

Tilinpäätökseen on kirjattu kustannuspaikoittain työntekijöiden kumulatiivinen lomapalkkavelan muutos sivukuluineen 31.12.2021. Velkaan on laskettu työntekijöiden ansaitut ja pitämättömät lomat, lomaraha- ja säästövapaat niiltä työntekijöiltä, joiden palvelussuhde jatkuu tai on päättynyt 31.12.2021 mennessä eikä lopputiliä ole vielä laskettu.

Käyttöomaisuuden arvostus

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla.

Kustannusten kohdistaminen

Kustannukset on kirjattu vakiintuneen tavan mukaisesti aiheuttamisperusteisesti.

4.3. Tuloslaskelman liitetiedot

Selvitys suunnitelman mukaisten poistojen perusteista

Poistot on tehty kirkkovaltuuston vahvistaman poistosuunnitelman mukaisesti.

Poistomenetelmänä on käytetty tasapoistoa ja poistoajat vaihtelevat hyödykeryhmittäin.

KÄYTTÖOMAISUUS	Poisto- menetelmä	Poistoaika
Aineettomat hyödykkeet		
Aineettomat oikeudet	tasapoisto	
Atk-ohjelmistot	tasapoisto	5 v
- atk-ohjelmisto	tasapoisto	5 v
Aineelliset hyödykkeet		
Maa- ja vesialueet		
- maa- ja vesialueet	ei poistoja	
Rakennukset		
Kirkot	tasapoisto	

- kirkko	tasapoisto	30 v
Siunauskappelit	tasapoisto	
- siunauskappeli	tasapoisto	30 v
- vanha kappeli	ei poistoja	
Seurakuntatalot	tasapoisto	
- seurakuntatalo	tasapoisto	50 v
Hallinto- ja laitosrakennukset		
- kirkkoherran pappila	tasapoisto	50 v
Leiri- ja kurssikeskukset	tasapoisto	
- leiri- ja kurssikeskus	tasapoisto	40 v
Talousrakennukset	tasapoisto	
- pappilan talousrakennus	tasapoisto	20 v
- srk-talon rantasauna	tasapoisto	20 v
- hautausmaan varasto	tasapoisto	20 v
- työntek. taukotupa	tasapoisto	20 v
- kalustohalli	tasapoisto	20 v
- leirikesk sauna ja ulkov	tasapoisto	20 v
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Kiinteät maarakenteet ja -laitteet		30 v
	tasapoisto	
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet		15 v
	tasapoisto	
Koneet ja kalusto		
Kuljetusvälineet	tasapoisto	10 v
Muut liikkuvat työkoneet	tasapoisto	10 v
- ruohonleikkuukone	tasapoisto	
Atk-laitteet	tasapoisto	5 v
- atk-laitteet	tasapoisto	5 v
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto	5 v
- leirikeskuksen kalusto	tasapoisto	5 v
	Poisto-	Poistoaika
	menetelmä	
Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat	ei poistoja	
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoja	
Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet	ei poistoja	
- Kiinteistö Oy Torinkulma		

- Ruokolahden seudun kustannus	
- Imatran Seudun Sähkö	
- Metsäliitto	
- Metsäliiton Teollisuus	

Vakuutukset

Seurakunnan henkilöstö, omaisuus ja toiminnassa mukana olevat henkilöt on vakuutettu vakuutusyhtiö Pohjolassa. Henkilöstö kuuluu lakisääteisen vakuutusturvan piiriin ja toiminnassa mukana olevat henkilöt on vakuutettu vapaaehtoisella tapaturmavakuutuksella. Toiminnassa tapahtuvia esine- ja varallisuusvahinkoja varten on vastuuvakuutus. Myös seurakunnan metsät on vakuutettu Pohjolassa.

Verotulot ja valtionrahoitus

Vuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus	yhteensä
2021	1,75	1 735 794,66	160 644,00	1 896 438,66
2020	1,75	1 689 107,69	162 924,00	1 852 031,69
2019	1,75	1 735 280,15	164 820,00	1 900 100,15
2018	1,75	1 061 887,98	101 977,92	1 163 865,90
2017	1,75	1 082 203,14	103 581,60	1 185 784,74

Rahoitustuotot ja -kulut

Vuosi	Korkotuotot	Muut rahoitustuotot	yhteensä	Arvon alentumiset sij.	Korkokulut	Muut rahoituskulut	Rahoitus tuotot ja -kulut
2021	58 971,91	15 093,66	74 065,57	-2 050,00	-214,67	-11 069,38	60 731,52
2020	65 589,98	8 506,42	74 096,40	0,00	-0,36	-28 915,50	45 180,54
2019	88 588,95	26 590,78	115 179,73	0,00	-140,42	-11 242,35	103 796,96

Henkilöstökulut

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2021 yhteensä 19 henkilöä. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 19 henkilöä, joista 18 oli kokoaikaisia ja yksi osa-aikainen.

Tilikausi	1.1.2021-31.12.2021
	Toteuma (€)
Palkat ja palkkiot	-812 941,00
Eläkekulut	-163 617,09
Muut henkilösivukulut	-26 749,25
Saadut henkilöstökorvaukset	691,96
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	1 169,39
YHTEENSÄ	-1 001 445,99
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-22 117,14
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-3 406,84
Työterveyshuolto	-14 654,24
Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit)	-1 350,00
YHTEENSÄ	-41 528,22

4.4. Rahoituslaskelman liitetiedot

Ruokolahden seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

4.5. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

SRK	Arvo 31.12.2020	Lisäys	Siirtokirjaus	Myynti	Poisto/myynti	Invest.tuki	Arvonkor.	Vuoden poistot	Arvo 31.12.2021
Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet	301,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	301,00
Maa- ja vesialueet	648 822,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	648 822,78
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	142 457,32	108 903,48	199 161,91	0,00	0,00	0,00	0,00	-31 958,99	418 563,72
Rakennukset	1 401 373,74	32 904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-123 019,82	1 311 257,92
Kiinteät rakenteet ja laitteet	49 127,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-8 199,07	40 928,89
Koneet ja kalusto	15 624,50	25 310,70	7 265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 619,67	40 580,53
Muut aineelliset hyödykkeet	44 709,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44 709,68
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	206 426,91	223,20	-206 426,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	223,20
Osakkeet ja osuudet	172 856,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	172 856,28
Yhteensä	2 681 700,17	167 341,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-170 797,55	2 678 244,00

100700 Hautaustoimen aineettomat oikeudet	
Tasearvo 31.12.2020	301 €
Hankinnat	0 €

Tasearvo 31.12.2021	301 €
---------------------	-------

103000 Maa- ja vesialueet	
Tasearvo 31.12.2020	338 028,01 €
Hankinnat	0 €
Tasearvo 31.12.2021	338 028,01 €

103500 Metsät	
Tasearvo 31.12.2020	310 794,77 €
Hankinnat	0 €
Tasearvo 31.12.2021	310 794,77 €

105000 Hautausmaiden maa- ja vesialueet	
Tasearvo 31.12.2020	18 581,80 €
Hankinnat	0 €
Tasearvo 31.12.2021	18 581,80 €

105800 Vainajien säilytys	
Tasearvo 31.12.2020	30 365,29 €
Hankinnat	23 439,92 €
Sumu-poisto	-3 363,61 €
Tasearvo 31.12.2021	50 441,60 €
106000 Hautaustoimen muut rakennukset³	
Tasearvo 31.12.2020	66 238,17 €
Hankinnat	284 625,47 €

³ Ruokolahden hm: Kalustohalli, kalustohalli ja hm varasto, Simpeleen hm: kalustohalli, Rautjärven huoltorakennus

Sumu-poisto	-21 460,18 €
Tasearvo 31.12.2021	329 403,46 €

106300 Hautaustoimen kiinteät rakenteet⁴	
Tasearvo 31.12.2020	16 750,46 €
Sumu-poisto	-3 363,46 €
Tasearvo 31.12.2021	13 387,00 €

107000 Hautaustoimen koneet ja laitteet⁵	
Tasearvo 31.12.2020	10 521,60 €
Sumu-poisto	-3 771,74 €
Tasearvo 31.12.2021	6 749,86 €

108000 Kirkot	
Tasearvo 31.12.2020	836 297,46 €
Simpeleen kirkon kellotornin kunnostus	32 0904,00
Sumu-poisto	-74 084,97 €
Tasearvo 31.12.2021	795 116,49 €

108500 Kellotapuli	
Tasearvo 31.12.2020	16 260,12 €
Sumu-poisto	-1 037,88 €
Tasearvo 31.12.2021	15 222,24 €

109000 Siunauskappeli	
Tasearvo 31.12.2020	24 062,42 €
Sumu-poisto	-1 003,97 €

⁴ Simpeleen hm: hautausmaan vesijärjestelmä ja hautausmaankadun asfaltointi, Muistolehdon kivi- ja laattajärj.

⁵ Ruokolahden hm: Maatilakuormain, traktori vm 95 ja routavasara, Simpeleen ja Rautjärven hm: arkkuhaudan sulatuslaite, ajoleikkuri, saattovaunut, ajoleikkuri, ajoleikkuri, hiekotuskauha, päältä ajettava ruoholeikkuri (2019)

Tasearvo 31.12.2021	23 058,45 €
---------------------	-------------

111000 Seurakuntatalot	
Tasearvo 31.12.2020	405 254,44 €
Sumu-poisto	-26 226,84 €
Tasearvo 31.12.2021	379 027,60 €

114000 Leiri- ja kurssikeskus	
Tasearvo 31.12.2020	113 743,28 €
Sumu-poisto	-20 002,58 €
Tasearvo 31.12.2021	93 740,70 €

118000 Muut rakennukset⁶	
Tasearvo 31.12.2020	5 756,02 €
Sumu-poisto	-663,58 €
Tasearvo 31.12.2021	5 092,44 €

121000 Urut⁷	
Tasearvo 31.12.2020	48 761,11 €
Sumu-poisto	-7 832,22 €
Tasearvo 31.12.2021	40 928,89 €

122000 Muut kiinteät rakenteet ja laitteet⁸	
Tasearvo 31.12.2020	366,85 €
Sumu-poisto	-366,85 €
Tasearvo 31.12.2021	0 €

⁶ Ruokolahden seurakuntakodin rantasauna, Rautjärven seurakuntakodin ulkorakennus

⁷ Urut Simpele ja Rautjärvi, Ruokolahden kirkon urut sisältyvät kirkon tasearvoon.

⁸ Kompassin paljeovi ja Simpeleen kirkon äänentoistojärjestelmä

123000 Kuljetusvälineet⁹	
Tasearvo 31.12.2020	417,08 €
Sumu-poisto	-192,50 €
Tasearvo 31.12.2021	224,58 €

125000 Muut koneet ja kalusto¹⁰	
Tasearvo 31.12.2020	15 207,42 €
Hankinnat	32 575,70 €
Sumu-poisto	-7 427,17 €
Tasearvo 31.12.2021	40 355,95 €

126500 Sakraali-, arvo- ja taidesineet¹¹	
Tasearvo 31.12.2020	44.709,68 €
Sumu-poisto	0,00 €
Tasearvo 31.12.2021	44.709,68 €

128000 Keskeneräiset työt ja hankinnat¹²	
Tasearvo 31.12.2020	206 426,91 €
Valmistuneet työt	-206 426,91 €
Ruokolahden kirkon kivisokkelin korj.	223,20 €
Tasearvo 31.12.2021	223,20 €

⁹ Muuli-peräkärri

¹⁰ Ruokolahden seurakuntatalon piano, maatalo- ja yleiskaivuri Ruokolahti, lämminvesivaraaja Kauniskallio, digiflyygeli Ruokolahti, toimistokalusteet Ruokolahti virasto, kylmäkone Kauniskallio, Kauniskallion pöydät, Kauniskallion kylmäkaappi ja Kirkon poltin, Digipiano Simpeleen kirkko ja astianpesukone Rautjärven seurakuntakoti, Polttava wc (2020), lumilinko (2020), ulkovessan sähkölukko/ kulunvalvonta, Hiekoitin, Sähköpöydät, Ruokolahden kirkon striimausjärjestelmä (2021).

¹¹ Kirkkotekstiilit

¹² Ruokolahden kirkon kivisokkelin korjaus, valmistuu 2022

Osakkeet, osuudet ja muut sijoitukset 31.12.2021¹³

	hankinta-arvo	markkina-arvo 31.12.	kirjanpitoarvo 31.12.	erotus (ma-kp)
179000 OP- Vuokratuotto B- osuudet	150 000,00	161 833,08	150 000,00	11 833,08
170701 Sijoitussalkku	1 496 666,87	1 631 272,21	1 496 666,87	134 605,34 ¹⁴
172000 eQ Hoivakiinteistö	200 000,00	216 856,91	200 000,00	16 856,91
134000 Sampo A	1 339,13	3 524,80	1 339,13	2 185,67

Toimeksiantojen varoissa ja pääomissa olevat osakkeet ja pankkisaamiset

Tilillä 140800 Testamenttirahastojen muut osakkeet ja osuudet ja 220000 Testamenttirahastojen pääomat on Tarmo Jäppisen testamenttaamat (2003) osakkeet.

	hankinta-arvo	markkina-arvo 31.12.	kirjanpitoarvo 31.12.	erotus (ma-kp)
Fortum 2083 kpl	12 830,00	56 220,17	12 830,00	43 390,17
Kemira 688 kpl	3 261,00	9 171,04	3 261,00	5 910,04
Neste Oil 1560 kpl	9 027,20	67 641,60	9 027,20	58 614,40
Tikkurila 172 kpl	2 619,56	172,00	2 619,56	-2 447,56
SSAB A 357 kpl ja B 912 kpl	2 511,00	1 821,41 4 060,22	2 511,00	3 370,63
Parikkalan valo A 76 kpl ja B 45 kpl	-	-	-	-
Yhteensä	30 248,76	139 086,44	30 248,76	108 837,68

Taseen vastaavaa -puolella tilillä 140050 käsitellään Tarmo Jäppisen testamentin rahaliikenne. Sen ja samalla testamentin pankkitilin saldo 31.12.2021 on 19 301,50 €

¹³ Sijoitukset eräännyvät nimellisarvoon.

¹⁴ Sijoitussalkun eräännytmisarvo on 1 805 450,21 €

Tilillä 140800 on myös 18.10.1991 tehty lahjoitus lähetystyölle, Nordea Bank FDR osakkeita 2 014 kpl, joiden kirjanpitoarvo on 11 483,56 euroa ja markkina-arvo on 21 723 euroa, erotus on 10 239,44 euroa.

Tilillä 140900 on Jäppisen testamentin kiinteistöt (Lähteenmäki-tila 689-405-24-4 ja Harjumäki-tila 689-405,223-10), joiden kirjanpidon arvo on 140 900,00 euroa.

Imatran seudun sähkön osakkeita seurakunnalla on 2a-sarjan osakkeet numerot 3482–3483, 50 D-sarjan osake numero 551, 300 e-sarjan osakkeet numerot 601-603, osakkeita on yhteensä 2 816 kappaletta.

Seurakunta on 15.12.1947 liittynyt Metsäliiton osakkaaksi ja omistaa perusosuuksia 26 000 kappaletta sekä 451 kappaletta A-lisäosuuksia. Osuuksien arvo on 36 071 €.

Seurakunnalla on Metsäliiton teollisuuden M-Real B-osakkeita 238 kappaletta, joiden markkina-arvo 31.12.2021 oli 2 049,18 euroa.

Seurakunta omistaa myös 28 kappaletta Ruokolahden seudun kustannuksen osakkeita.

Seurakunnalta on maksanut EKOP:n osuusmaksun (100 €) ja Simpeleen osuuspankin osuusmaksun (100 €).

4.6. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Seurakunnan oma pääoma 31.12.2021

	2021	2020	2019
OMA PÄÄOMA	5 811 850,42	5 718 253,75	5 540 226,57
Peruspääoma	4 306 918,51	4 306 918,51	4 306 918,51
Edellisten tilikausien ylijäämä/ alijäämä	1 411 335,24	1 233 308,06	1 158 275,97
Tilikauden ylijäämä/ alijäämä	93 596,67	178 027,18	75 032,09

Lainakanta 31.12.2021

Seurakunnalla oli pitkäaikaista pankkilainaa tilanteessa 01.01. yhteensä 194 444,00 euroa (kesällä 2005 Nordeasta nostettu laina Simpeleen seurakuntakeskuksen ulkopuolisen saneerauksen rahoittamiseksi). Lainan sopimuksen mukainen lyhennys (12 963,00 euroa) tapahtuu vuosittain 16.06., jolloin myös maksetaan puolen vuoden korko. Toinen

koronmaksun ajankohta on 16.12. Lyhytaikaista maksuvalmiuslainaa seurakunnalla ei tilanteessa 31.12.2021 ole.

Lainatilanne 31.12.2021: pitkäaikainen pankkilaina nro 121720-6009065, alkuperäinen määrä 350.000 euroa, Nordea, Simpeleen seurakuntakeskuksen ulkopuolinen, saneeraus, nostettu 16.06.2005, jäljellä 168 518 euroa.

Lainan vuoden 2022 lyhennys 12 963 euroa.

Lainakanta 31.12.2021 yhteensä 181 481 euroa

4.7. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Seurakuntatalouden palkkasumma €	1 001 446
Koko kirkon palkkasumma € *	500 200 000
Koko kirkon eläkevastuuvajaus € *	2 971 098 882
Ruokolahden seurakunnan laskennallinen osuus €	5 948 411

**Määrät ilmoitetaan Kirkkohallituksen yleiskirjeessä vuosittain helmikuussa.*

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Vakuudet

Seurakunnalla ei ollut saatuja vakuuksia.

Vuokravastuut

Kaikki vuokrasopimukset on tehty toistaiseksi voimassa olevina.

Seurakunnan kirkkoherranviraston toimitilat Ruokolahdella on vuokrattu Etelä-Karjalan EeKoo Kiinteistöt Oy:ltä, vuokrasopimus, joka on voimassa toistaiseksi. Vuokraa tarkistetaan vuosittain ja vuokra on sidottu elinkustannusindeksiin. Vuokran suuruus joulukuussa 2021 oli 3 678,40 euroa.

Seurakunnan kirkkoherranviraston toimitilat Simpeleellä on vuokrattu Rautjärven kunnalta, vuokran suuruus joulukuussa 2021 oli 2 321,63 euroa. Seurakunnan Kivitaskun toimitila on myös vuokrattu Rautjärven kunnalta ja vuokran suuruus oli 1 097,60 euroa.

Leasingvastuut

Seurakunnalla on Neopostilta postimaksukoneet IS-480 sekä Ruokolahden että Simpeleen toimipisteessä. Ruokolahden toimipisteen postimaksukoneen vuokra on 29 €/kk, vuokravastuita on jäljellä 12 kk eli 348 €. Simpeleen toimipisteen postimaksukoneen vuokravastuita on jäljellä 28.2.2022 asti eli 2 kk, vuokra on 45,88 €/kk eli yhteensä vuokravastuita jäljellä 91,76 €.

Ruokolahden kirkkoherranvirastossa on Ricoh MP C3004ex monitoimilaite, jonka vuokravastuita on jäljellä yhteensä 4 002,73 €, sopimuskausi päättyy 31.1.2023.

Rautjärven toimipisteessä on Ricoh MP C3004EXASP monitoimilaite, jonka vuokravastuita on jäljellä yhteensä 0 €, sopimuskausi päättyi 31.12.2021.

Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset

Seurakunta on mukana Etelä-Karjalan Palvelevassa Puhelimessa (2 000 € vuonna 2021) ja Lappeenrannassa sijaitsevan Etelä-Karjalan keskussairaalan sielunhoitotyössä (6 279,69 € vuonna 2021).

4.8. Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Kiinteistö Oy Ruokolahden Torinkulman osakkeita on yhteensä 26 358 kpl, joista seurakunta omistaa 8 260 kpl ja ne oikeuttavat 140 m² suuruisen liikehuoneiston hallintaan. Huoneistoa käytetään ensisijaisesti lasten ja nuorten, mutta myös diakonia- ja lähetystyön toiminnassa.

4.9. Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

4.9.1. HAUTAINHOITORAHASTO

4.9.2. Toimintakertomus

Yleiskatsaus

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

Kirkkolaki 17 luku 5 §.

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen korkotuloista. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Seurakunta hoitaa hautausmaan käytävät ja yleisalueet, ja yksityiset hautapaikan haltijat vastaavat haudan pinnan hoidosta. Tämän vuoksi hautainhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta. Hautainhoitorahaston hoidettavana on kaikkiaan n. 2100 hoitohautaa.

Kasvukausi 2021 oli hautojen hoidon suhteen onnistunut. Taimimateriaali oli tasalaatuista ja kasvuolosuhteet hyvät, myös työntekijät onnistuivat hyvin työssään.

Ruokolahden seurakunnan hautainhoitorahasto hoiti velvoitteensa hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2021.

Sari Toikka, talouspäällikkö

Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto. Kts. kohta 1.2.

Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty.

Henkilöstö

Hautainhoitorahaston henkilöstöä oli seurakunnassa: hautausmaanhoitaja 0,40 htv, talouspäällikkö 0,05 htv ja hautausmaan kesätyöntekijät 8,58 htv. Hautausmaan henkilöstö toimi talouspäällikön alaisuudessa. Kausiluonteisissa puutarhatöissä työskentelee keskimäärin 23 henkilöä vuosittain 1–6 kuukauden työsuhteissa. Kausityöntekijöiden työajasta noin puolet menee hoitohautojen hoitoon.

Henkilöstökulut, Hautainhoitorahasto

Tilikausi	1.1.2021- 31.12.2021 Toteuma (€)	1.1.2020- 31.12.2020 Toteuma (€)	1.1.2019- 31.12.2019 Toteuma (€)
Palkat ja palkkiot	-145 320,70	-132 339,79	-136 096,98
Eläkekulut	-29 924,01	-27 378,69	-29 002,47
Muut henkilösivukulut	-4 786,98	-4 124,02	-3 491,60
Saadut henkilöstökorvaukset			35,69
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)			47,07
YHTEENSÄ	-180 031,69	-163 842,50	-168 508,29
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-886,29	-802,11	-501,92
YHTEENSÄ	-886,29	-802,11	-501,92

Muut henkilöstöasiat kts. seurakuntatalouden toimintakertomuksen kohta 1.3. Henkilöstö.

Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa, kts. kohta 1.5.

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on -44 520,93.

Tilikauden 2021 alijäämä kirjataan taseen tilikauden yli- ja alijäämän tilille.

Talouden tasapainottamisena kausityöntekijöiden palkkojen kustannusjako tehdään siten, että 50 % Hautainhoitorahastoa ja 50 % hautausmaan yleishoitoa. Tämä on tehtävien painotuksen mukaista. Lisäksi kausityöntekijöiden erilaiset tehtävänkuvan huomioiden kohdistetaan palkkakustannukset ko. kustannuspaikoille, työsuhteiden määrä, tehtäväkuvat ja työsuhteiden pituus mietitään tarkasti. Traktorin kustannuksista osa kohdistetaan traktorin käytön mukaisesti haudankaivun ja hautausmaan yleishoidon sekä kiinteistöjen lumitöiden osalta ko. kustannuspaikoille.

4.9.3. Talousarvion toteutuminen

Toiminta-ajatus

Hautainhoitorahaston tehtävänä on huolehtia niiden hautojen hoidosta, jotka sopimuksella on annettu hautainhoitorahaston tehtäväksi. Hautainhoitorahasto huolehtii sopimusehtojen mukaisesti suoritettua korvausta vastaan hoitoon otetuista haudoista sovitun määräajan. Rahaston hoidosta ja hautojen hoidon järjestämisestä vastaa kirkkoneuvosto.

Toiminnan arviointi

Hautoja hoidettiin aiempien vuosien hoitotasoa noudattaen sekä muutoinkin sopimuksen ehtojen mukaisesti.

Maksettu pääoma ja sen korot kattavat haudan hoidosta aiheutuvat kustannukset sovitulta ajalta. Rahastoa hoidetaan ja sen varat sijoitetaan turvallisesti ja tuottavasti seurakunnan taloussäännön määräysten mukaisesti.

Hoitohautoja oli vuonna 2021 yhteensä 2156 kpl, joista kesähoitoja oli 884 kpl, 5-vuoden sopimuksia 592 kpl, 10-vuoden hoitosopimuksia 627 kpl ja hoitotilisopimuksia 53 kpl. Uusia 10-vuoden hoitosopimuksia tehtiin 60 kappaletta ja 5-vuotissopimuksia 100 kappaletta. Haudanhoitojen määrät ovat pysyneet viime vuosien tasolla. Hautausmaan katselmuksessa todettiin seurakunnan huolehtimien hautojen hoidon olleen sopimusten mukaisia. Asiakaspalautteisiin vastattiin ja ne selvitettiin tapauskohtaisesti. Palautteilla on tärkeä osa toimintamme kehittämisessä, ja saimme runsaasti myös positiivista palautetta ja kiitosta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Hautainhoitorahasto pystyi hiukan kiristämään talouttaan verrattuna vuoden 2021 talousarvioon, sekä vuoden 2020 toteumaan. Talousarvion sitovuustason (nettokulujen) mukaisia menojen ylityksiä ei ollut. Ostot tilikauden aikana olivat noin 37 350 euroa, ollen 94,3 % talousarviosta, hautojen kesähoitomaksut olivat 76 794 euroa ja ylittivät talousarvion 16 794 eurolla (128 % talousarviosta), henkilöstökulut olivat noin 180 000 euroa (96,7 % talousarviosta), palvelujen ostot olivat noin 10 500 euroa (73 % talousarviosta), rahoitustuotot kulujen jälkeen olivat noin 19 000 euroa (76,6 % talousarviosta mutta noin 5900 euroa enemmän kuin vuonna 2020). Vuosikate oli -34 206,23 euroa (61,1 % talousarviosta) ja noin 16 900 euroa parempi kuin vuonna 2020. Suunnitelman mukaisten poistojen 10 314,70 euron jälkeen tilikauden tulos oli alijäämäinen 44 520,93 euroa.

Vuonna 2021 hankittiin uusi ajettava ruohonleikkuri, noin 5 800 euroa, investointisuunnitelman mukaisesti.

Hautainhoitorahastolla on varoja kaiken kaikkiaan noin 660 000 euroa. Hautainhoitorahaston kuluja (lähinnä työntekijöiden henkilöstökulut, palvelujen ostot ja tarvikehankinnat mm. istutettavat kukat) oli v. 2021 noin 233 500 euroa ja tuloja (haudanhoitomaksut ja korkotulot) 199 300 euroa. Alijäämää tilivuodelta kertyi n. 44 500 euroa.

4.9.4. Käyttötalousosa

Hautainhoitorahasto	TA kuluva 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-164 672	-180 113,84	15 441,84	109,4
Toimintakulut (ulkoiset)	245 645	233 470,75	12 174,25	95,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)	80 973	53 356,91	27 616,09	65,9
.				
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	80 973	53 356,91	27 616,09	65,9
.				
Poistot ja arvonalentumiset	6 000	10 314,70	-4 314,70	171,9

Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut				
Sisäiset vyörytyserät				
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	86 973	63 671,61	23 301,39	73,2

4.9.5. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

4.9.6. Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Toimintatuotot	180 113,84	165 032,79
Maksutuotot	180 113,84	165 032,79
Toimintakulut	-233 470,75	-229 357,74
Henkilöstökulut	-180 031,69	-163 842,50
Palkat ja palkkiot	-145 320,70	-132 339,79
Henkilösivukulut	-34 710,99	-31 502,71
Palvelujen ostot	-10 482,34	-11 867,50
Vuokratkulut	-5 600,00	-6 111,50
Aineet ja tarvikkeet	-37 356,72	-47 536,24
Ostot tilikauden aikana	-37 356,72	-47 536,24
TOIMINTAKATE	-53 356,91	-64 324,95
Rahoitustuotot ja -kulut	19 150,68	13 225,19
Korkotuotot	22 162,00	26 300,06
Korkokulut	-10,45	
Muut rahoituskulut	-3 000,87	-13 074,87
VUOSIKATE	-34 206,23	-51 099,76
Poistot ja arvonalentumiset	-10 314,70	-1 538,40
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 314,70	-1 538,40
TILIKAUDEN TULOS	-44 520,93	-52 638,16
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	-44 520,93	-52 638,16

4.9.7. Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	1.1. -31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Tulorahoitus	-34 206,23	-51 099,76
Vuosikate	-34 206,23	-51 099,76
Investoinnit	-5 832,00	-91 500,00
Investointimenot	-5 832,00	-91 500,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-40 038,23	-142 599,76
Muut maksuvalmiuden muutokset	-141 681,49	177 097,77
Lyhytaikaisten saamisten muutos	0,00	44,00
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-141 681,49	177 053,77
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-141 681,49	177 097,77
Rahavarojen muutos	-181 719,72	34 498,01
Rahavarojen muutos (tase)	-181 719,72	34 498,01

	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Rahavarojen muutos	-181 719,72	34 498,01
Rahavarat kauden lopussa	573 755,77	755 475,49
Rahavarat kauden alussa	755 475,49	720 977,48

4.9.8. Hautainhoitorahaston tase

	31.12.2021	31.12.2020
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	87 806,60	92 289,30
Aineelliset hyödykkeet	87 806,60	92 289,30
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	5 443,20	
Koneet ja kalusto	82 363,40	92 289,30
VAIHTUVAT VASTAAVAT	573 755,77	755 475,49

Rahoitusarvopaperit	560 611,27	541 450,14
Osakkeet ja osuudet	560 611,27	541 450,14
Rahat ja pankkisaamiset	13 144,50	214 025,35
VASTAAVAA YHTEENSÄ	661 562,37	847 764,79
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	129 865,54	85 344,61
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	85 344,61	32 706,45
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	44 520,93	52 638,16
VIERAS PÄÄOMA	-791 427,91	-933 109,40
Pitkäaikainen vieras pääoma	-687 464,03	-667 034,05
Saadut ennakot	-687 464,03	-667 034,05
Lyhytaikainen vieras pääoma	-103 963,88	-266 075,35
Ostovelat	-607,60	-1 058,01
Muut velat	-589,44	-168 462,72
Siirtovelat	-4 336,82	-3 381,78
Saadut ennakot	-98 430,02	-93 172,84
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-661 562,37	-847 764,79

4.9.9. Hautainhoitorahaston liitetiedot

Henkilöstökulut

Tilikausi	1.1.2021-31.12.2021 Toteuma (€)
Palkat ja palkkiot	-145 320,70
Eläkekulut	-29 924,01
Muut henkilösivukulut	-4 786,98
Saadut henkilöstökorvaukset	
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	
YHTEENSÄ	-180 031,69
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-886,29
YHTEENSÄ	-886,29

Investointiosan toteutuminen

HHR	Arvo 31.12.2020	Lisäys	Siirtokirjaus	Myynti	Poisto/myynti	Invest.tuki	Arvonkor.	Vuoden poistot	Arvo 31.12.2021
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	0,00	5 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-388,80	5 443,20
Koneet ja kalusto	92 289,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-9 925,90	82 363,40
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteensä	92 289,30	5 832,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10 314,70	87 806,60

Selvitys hautainhoitorahaston pysyvien vastaavien tase-eristä, muutoksista ja suunnitelman mukaisista poistoista

107000 Hautaustoimen koneet ja laitteet

10700 Hautaustoimen koneet ja laitteet¹⁵	
Tasearvo 31.12.2021	0,00 €
Ajettava ruohonleikkuri	5 832,00 €
Sumu-poisto	-388,80 €
Tasearvo 31.12.2021	5 443,20 €

123000 Kuljetusvälineet

123000 Kuljetusvälineet¹⁶	
Tasearvo 31.12.2021	90 737,50 €
Traktori Valtra	
Sumu-poisto	-9 150,00 €
Tasearvo 31.12.2021	81 587,50 €

125000 Muut koneet ja kalusto

125000 Muut koneet ja kalusto¹⁷	
Tasearvo 31.12.2021	1 551,80 €
Muutokset	0,00 €

¹⁵ Ajettava ruohonleikkuri

¹⁶ Traktori Valtra A114Mt4 1A8 A4 series

¹⁷ Vaihtolavat/peräovet ja mönkijä

Sumu-poisto	-775,90 €
Tasearvo 31.12.2021	775,90 €

Hautainhoitorahaston osakkeet, osuudet ja muut sijoitukset

	hankinta- arvo	markkina- arvo 31.12.	kirjanpitoarv o 31.12.	erotus (ma-kp)
Sijoitussalkku	518 564,29	535 230,89 ¹⁸	518 564,29	16 666,60
Evli varainhoito 50 B	42 046,98	82 751,04	42 046,98	40 704,06

Haudanhoitosopimukset ja saadut ennakot 31.12.2021

UUDET MÄÄRÄAIKAISET SOPIMUKSET VUONNA 2021			
Suoritukset vuonna 2021 uusista sopimuksista		yht.	106 085,00
146 kpl, joista	146		
10-vuoden sopimuksia	51		47 051,00
5-vuoden sopimuksia	92		44 134,00
Hoitotilisopimuksia	3		14 900,00
Vuoden 2022-2033 sopimuksia		yht.	21 115,00
23 kpl			
10 v, 2022-31	7		6 640,00
10 v, 2024-33	1		920,00
10-v, akl. v. 2023 sopimuksia	3		6 530,00
10 v., 2026-2035	1		920,00
10-v v. 2027 sopimuksia	1		920,00
5-v. sopimuksia 2022-26	8		4 295,00
5-vuoden sopimuksia v 2028	1		550,00

¹⁸ erääntymisarvo 606 940,09 €.

5-vuoden sopimuksia v 2023	1 23	340,00
Tuloutetaan vuoden 2021 hoitojen osuus 10-vuoden sopimukset	1/10	4 705,10
5-vuoden sopimukset	1/5	8 826,80
Vuoden 2021 osuus jaksotetuista maksuista		13 531,90

TULOUTUS VANHOISTA MÄÄRÄAIKAISISTA SOPIMUKSISTA

Ruokolahti	Vanhojen sopimusten pääoma			yht.	537 582,58
	josta hoitotilisopimusten pääoma				72 878,37
	10-vuoden sopimuksia jäljellä			vuosia	320 808,03
	2011	40	0	0	
	2012	35	1	35	
	2013	36	2	72	
	2014	27	3	81	
	2015	51	4	204	
	2016	59	5	295	
	2017	56	6	336	
	2018	23	7	161	
	2019	61	8	488	
	2020	44	9	396	
		432		2068	32 080,80
	5-vuoden sopimuksia jäljellä				143 896,18
	2016	66	0	0	
	2017	110	1	110	
	2018	55	2	110	
	2019	102	3	306	
	2020	117	4	468	

	450	994	28 779,24
Hoitotilisopimukset 51 kpl, joiden hoitojen arvo vuonna 2021		510	5 811,61

RUOKOLAHDEN SEURAKUNTA			PÄÄOMAN KÄYTTÖ 2021		
Hautainhoitorahasto			5-vuotissopimukset		
Rautjärvi					
A) Vanhat sopimukset					
vuosi	kpl	hsijat	1.1.2021	Po-käyttö	31.12.2021
2014	19	63	0,00	0,00	0,00
2015	28	61	0,00	0,00	0,00
2016	26	53	0,00	0,00	0,00
2017	18	35	1 624,00	1 624,00	0,00
2018	32	35	4 279,70	2 139,85	2 139,85
			5 903,70	3 763,85	2 139,85
2019			5 050,83	1 010,17	4 040,66
			10 954,53	4 774,02	6 180,51

RUOKOLAHDEN SEURAKUNTA			PÄÄOMAN KÄYTTÖ 2021		
Hautainhoitorahasto			10-vuotissopimukset		
Rautjärvi					
A) Vanhat sopimukset					
vuosi	kpl	hsijat	1.1.2021	Po-käyttö	31.12.2021
2009	16	32	0,00	0,00	-
2010	16	36	0,00	0,00	0,00
2011	26	50	0,00	0,00	0,00
2012	18	33	1 336,95	1 336,95	0,00
2013	19	57	4 824,00	2 412,00	2 412,00

2014	16	31	4 162,50	1 387,50	2 775,00
2015	25	52	9 146,00	2 286,50	6 859,50
2016	27	50	11 622,50	2 324,50	9 298,00
2017	21	36	10 548,00	1 758,00	8 790,00
2018	18	0	11 317,60	1 616,80	9 700,80
			52 957,55	13 122,25	39 835,30

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

HAUTAINHOITOVASTUU 31.12.2021

Hautainhoitorahaston kulut	246 796,77 €
Vastuulla olevia sopimuksia 31.12.2021	
10-vuoden sopimuksia	582 kpl
5-vuoden sopimuksia	518 kpl
Em. sopimusten jäljellä olevat hoitovuodet	4548 v
Yhden haudanhoitosop kulut v. 2021	114,47 €
Sopimuksia yhteensä	2 156 kpl
(kesähoitosop 884 kpl + 627 kpl +592 kpl+ 53 kpl= 2156)	
Hoitovastuu 31.12.2021	520 609,56 €
Hautainhoitovaraston varat 31.12.2021	661 562,37 €
(= taseen loppusumma)	
Ylikatteisuus	140 952,81 €

5. Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

TILINPÄÄTÖKSEN ALLEKIRJOITUKSET

Ruokolahdella 28.3.2022

Leena Haakana

kirkkoneuvoston puheenjohtaja

Seija Stavén

kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja

Sirpa Frosti-Nenonen

Jyrki Hänninen

Konsta Lappalainen

Anna-Liisa Leminen

Antti Rasimus

Airi Ruokonen

Marita Toiviainen

Sari Toikka

talouspäällikkö

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Ruokolahdella .2022

Ulla-Maija Tuomela

KHT, JHT

6. Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitokirjoista 2021

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

Luettelo tositelajeista

Kassa- ja muistiotositteet

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

Myyntilaskut

14	AV	Diakonia-avustusten "kuittaustositteet"
18	DA	Asiakastosite
18	DG	Asiakkaat – hyvitys
14	DP	Perintätoimiston suoritukset
18	DR	Asiakkaat – lasku

18	DV	Viivästyskorkolasku
14	DZ	Asiakkaat – maksukirjaus
18	M1	Hautainhoitojärjestelmä (liittymän lasku)
18	M2	Resurssivarausjärjestelmä (liittymän lasku)
18	M3	Myyntireskontra yleinen (liittymän lasku)
14	MV	Maksuvapautuksen kuittaustositteet
9	RV	Laskun siirto
18	ZD	Luottotappio

Ostolaskut

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

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	1003697
3	3000000	3000023
14	14000000	14000764
15	15000000	15001282
18	18000000	18000771
19	19000000	19001415

Selvitys kirjanpito kirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

Kirjanpidot, tililuettelo sekä luettelo kirjanpidoista ja aineistoista säilytetään vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä (KPL 2:10.1 §), mikäli EU-säädökset eivät vaadi pidempää säilytysaikaa. Kiinteistöinvestointeihin liittyvät laskut, tositteet ja muut selvitykset säilytetään 13 vuotta sen

kalenterivuoden päättymisestä, jolloin kiinteistöinvestointi on valmistunut. Kirjanpito- ja tilinpäätösaineisto säilytetään koneellisella tietovälineellä. Kirjanpitoaineisto on tallennettava kahdelle eri tietovälineelle. Kirkon palvelukeskuksen järjestelmissä oleva aineisto on säilytettynä järjestelmässä ja erillisinä varmuuskopioina.