
**MÄNTTÄ-VILPPULAN[†]
SEURAKUNTA
TILINPÄÄTÖS
TOIMINTAKERTOMUS 2022**



Vilppulan kirkon ulkomaalauksen esivalmistelut 2022

SISÄLLYSLUETTELO

1. TOIMINTAKERTOMUS.....	1
1.1. Toiminnan ja talouden yleiskatsaus.....	1
1.1.1. Kirkon arvot	2
1.1.2. Kirkon perustehtävä eli kirkon missio.....	2
1.1.3. Strategiset suuntaviivat vuoteen 2026.....	2
1.1.4. Talouden toteutuminen	4
1.1.5. Vuoden 2022 tulos.....	4
1.2. Hallinto, tarkastus ja sisäinen valvonta.....	5
1.3. Henkilöstötilinpäätös.....	9
1.3.1. Tietotilinpäätös.....	12
1.3.2. Ympäristöasiat, ympäristöohjelman toteutuminen.....	13
1.4. Jäsenmäärä	14
1.5. Talousarvion toteutuminen	15
1.5.1. Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi	15
1.5.2. Käyttötalouden toteutumisvertailu	24
1.5.3. Tuloslaskelman toteutumisvertailu	35
1.5.4. Verotulojen erittely.....	36
1.5.5. Investointiosan toteutumisvertailu.....	36
1.5.6. Rahoitusosan toteutumisvertailu	36
1.6. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	37
1.6.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut	38
1.6.2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut	39
1.6.3. Tase ja sen tunnusluvut.....	39
1.7. Seurakuntakonserni	39
1.8. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamiseksi	39
2. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	41
2.1. Tuloslaskelma	41
2.2. Rahoituslaskelma	42
2.3. Tase	43
3. LIITETIEDOT	44
3.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	44
3.2. Tuloslaskelman liitetiedot	45
3.2.1. Henkilöstön lukumäärä ammattinimikkeittäin	45
3.2.2. Tilikauden palkat, palkkiot.....	46
3.3. Rahoituslaskelman liitetiedot.....	46
3.4. Taseen liitetiedot	47
3.5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot (Vastuut ja vakuudet)	49
3.6. Omistukset muissa yhtiöissä	50
3.7. Taseyksikkönä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat liitetietoineen	50
4. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ.....	54
5. LUETTELOT JA SELVITYKSET	57
5.1. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista	57
5.2. Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista	57

1. TOIMINTAKERTOMUS

1.1. Toiminnan ja talouden yleiskatsaus

Kirkon tehtävä on julistaa Jumalan sanaa ja jakaa sakramentteja, sekä toimia muutenkin kristillisen sanoman levittämiseksi ja lähimmäisenrakkauden toteuttamiseksi (KL 1:2§). Toteuttaakseen kirkon tehtävää Mänttä-Vilppulan seurakunta huolehtii jumalanpalvelusten pitämisestä, kasteen ja ehtoollisen toimittamisesta sekä muista kirkollisista toimituksista, kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta, sielunhoidosta, diakoniasta ja lähetystyöstä sekä muista kristilliseen sanomaan perustuvista julistus- ja palvelutehtävistä (KL 4:1§).

Hallinnon, hautaus-, kiinteistö- ja keittiötoimen tehtävänä on seurakuntatyön hyvän toteuttamisen turvaaminen tukipalvelutoiminnallaan.

Toimintakertomuksen alkuvuosi 2022 toteutui edelleen koronaepidemian vaivaamana aikana. Epidemia vaikutti niin toiminnan suunnitteluun kuin myös suunnitelmien toteutumiseen. Toisaalta nyt oltiin jo varauduttu ja osattiin toimia. Ukrainan sodan alku 24.2.2022 oli suuri isku sodan uhan kohdistuessa Eurooppaan. Suru, ahdistus ja epätietoisuus siitä miten sota voi olla mahdollinen nykyaikana, hämmensi niin työntekijöitä kuin myös seurakuntaisia Mänttä - Vilppulassa ja Suomessa, kuin myös koko Euroopassa. Koronasta muodostui flunssa flunssien joukkoon.

Vuosi 2022 oli seurakuntavaalivuosi, joka lisäsi työmäärää erityisesti kirkkoherranvirastossa kokouksina ja viestinnän takia. Neljän vuoden kuluttua tulee muistaa varata henkilöstöresursseja silloin pidettäviin vaaleihin riittävästi. Sinällään vaalit sujuivat hyvin ja lakisääteisesti, josta suuri kiitos kaikille vaaleja järjestämisessä olleille henkilöille, vapaaehtoisille kuin myös työntekijöille. Uudet valtuutetut aloittavat vuoden 2023 tammikuussa.

Vuoden 2021 alussa voimaan tullut Ovet auki- strategia on pyrkinyt ohjaamaan työtä vuoden aikana. Strategian mukainen hallinnon madaltaminen käynnistettiin ja jatkuu edelleen tulevina vuosina. Pohjaslahden kappeliseurakunta lakkasi vuoden vaihteessa ja adventtina pidettiin juhla Pohjaslahden kirkossa. Samoin lakkautettiin kiinteistöjohtokunta, jonka tehtävän siirtyivät kirkkoneuvoston tehtäviksi. Henkilöstöstrategian lisäosa valmistui.

Koska seurakunnan jäsen määrä laski edellisistä vaaleista, laski myös kirkkovaltuuston jäsenten määrä 21:stä 19 henkilöön ja kirkkoneuvoston jäsen määrä 8:sta 6 henkilöön. Tästä johtuen myös vastuuryhmät yhdistyivät vuoden alusta niin, että muodostui Palvelun vastuuryhmä, johon kuulun entiset Lähetysten ja Diakoniatyön vastuuryhmät. Lapsityön, nuoristyön ja rippikoulu-työ yhdistyivät Kristillisen kasvatuksen vastuuryhmiksi. Entinen Jumalanpalveluksen ja musiikin vastuuryhmä uudistui Sana ja musiikin vastuuryhmäksi, joka sisältää myös koko seurakunnan aikuistyön.

Vuoden aikana ajanmukaistettiin kirkkoneuvoston johtosääntö vastaamaan tarvetta, esimerkiksi sähköistenkokousten mahdollisuus lisättiin. Myös vastuuryhmien johtosäännöt uudistettiin vuoden vaihteessa voimaan tulevien vastuuryhmien mukaisiksi. Vastuuryhmien organisointi ja työn aloittaminen siirtyvät kevään 2023 puolelle.

Johtavien viranhaltijoiden ja luottamushenkilöiden yhteistyö on kuluneena vuonna ollut hyvin toimivaa. Suuri kiitos tästä kuuluu kaikille osallistujille. Vuoden aikana on ollut käsiteltävänä vaikeitakin asioita kiinteistöjen myyntiä ja henkilöstöstrategian kehittämistä. Tammirannan myynnin jälkeen Vihreiden niittyjen toiminta siirtyi Mäntän seurakuntatalon pikku saliin ja on hiljalleen löytänyt paikkansa ja seurakuntalaiset. Vuoden aikana toinen kanttorin virka muutettiin alempaa koulutustasoa vastaavaksi. Iso keskusteltava asia on ollut Vilppulan kirkon kunnostamisen aloittaminen ja sen miettiminen, miten se rahoitetaan. Talousarvion laitettu arvio ylittyi noin 1.5 miljoonalla kun saatiin ensimmäinen kustannusarvio vuoden lopussa. Eli työ jatkuu tulevan vuoden puolelle.

Työyhteisö on joutunut Ukrainan sodan, korona ja seurakunnassa hallinnollisten ja rakenteellisten muutosten takia koville. Muutos on mahdollisuus mutta myös vaatii voimia ja sopeutumista. Muutoksen pohjautuvat 2019 piispantarkastuksessa annettuihin ohjeisiin mutta myös seurakunnan jäsenmäärän tasaisen laskuun. Jäsenmäärän laskiessa myös veroeurojen lasku on todellisuutta pitkällä aikavälillä ja siihen on varauduttava. Työyhteisössä tehtiin keväällä työterveyden, Pihlajalinnan, kautta psykososiaalisten kuormitustekijöiden kysely ja sen tuloksia on käyty läpi työyhteisössä. Siinä huomattiin kuormitustekijöitä, joiden kanssa aloitettiin työskentely. Myös Tampereen hiippakunnan tuomiokapituli on osallistunut työhyvinvoinnin arviointiin ja parantamiseen. Työyhteisössä on aloitettu tarvittavat toimenpiteet, jotta työnteke koko seurakunnan ja Jumalan valtakunnan hyväksi toteutuu Mänttä-Vilppulan seurakunnassa.

Koronavuosi on tuonut kirkkoherranviraston toimintaan muutosta koska asioiminen sähköisesti on lisääntynyt, mutta edelleen

on hyvä, että kirkkoherranvirastolla on päivät jolloin siellä voi asioida paikan päällä. Virkatodistusten saaminen alkuvuodesta aluekeskusrekisteristä on vaatinut useita kuukausia, josta ollaan reklamoitu heitä. Virkatodistusten saanti loppuvuodesta oli mahdollista jo muutamassa viikossa. Aluekeskusrekisterin työntekijä on ollut edelleen etätöissä työtiloissamme Mäntän seurakuntatalossa pandemian alusta alkaen, ja jatkaa edelleen.

1.1.1. Kirkon arvot

Arvot kertovat, mitä asioita pidetään hyvinä ja tavoiteltavina. Kirkon yhteisiksi arvoiksi määritellään edellisen strategian tavoin perinteiset kristilliset hyveet: Usko, toivo ja rakkaus (1 Kor 13:3). Kristillinen arvopohja määräytyy näin kestäväällä ja selkeällä tavalla.

Uskon kautta syntyvä yhteys Jumalaan luo kristityn ja seurakunnan elämään perustan.

Toivon taustalla on Jeesuksen lupaus Jumalan oikeudenmukaisuudesta, huolenpidosta ja iankaikkisesta elämästä.

Rakkaus merkitsee lähimmäisistä välittämistä aina ja kaikkialla.

Näiden arvojen tulisi ohjata kirkon ja sen seurakuntien arjen toimintaa ja päätöksentekoa. Arvot haastavat myös keskusteluun niin kirkon piirissä kuin laajemminkin yhteyksissä.

1.1.2. Kirkon perustehtävä eli kirkon missio

Kirkko kutsuu ihmisiä Jumalan yhteyteen sekä rohkaisee välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta.

1.1.3. Strategiset suuntaviivat vuoteen 2026

Ovet auki ulospäin

Kirkon tehtävä on olla evankeliumia kaikille jakava (missionaarinen). Siksi on lähdeittävä liikkeelle julistamaan ja palvelemaan. Evankeliumi (ilosanoma) eletään todeksi ihmisten kesellä. Diakonian tarve lisääntyy. Eriarvoisuuden kasvaminen, yksilöllistyminen, syrjäytyminen ja ihmisten turvattomuus haastavat kirkon käyttämään uusia toimintamalleja ja -tapoja. Julistamme rohkeasti evankeliumia Kristuksesta muuttuvassa yhteiskunnassa ja uskonnollisessa kentässä. Käytämme kieltä, jota ihmiset ymmärtävät. Tunnistamme hengellisyyden, henkisyuden, mystiikan ja omakohtaisen kokemuksen merkityksen. Asetumme heikoimpien puolelle ja voimistamme niiden ääntä, joilla sitä yhteiskunnassa ei ole. Painopisteenämme ovat perheet ja ikäihmiset. Kohdistamme diakoniaa ja nuorisotyön kohtaavaa toimintaa entistä vahvemmin sinne, missä vaikeudet kasautuvat tai mihin muu apu ei ulotu. Olemme aloitteellinen ja aktiivinen kuuntelija ja keskustelija. Haemme aktiivisesti uusia toimintamalleja ja hakeudumme dialogiin eri toimijoiden kanssa. Olemme aktiivisia ulospäin, lehtikirjoituksissa ja sosiaalisessa mediassa.

Puhumme Jumalasta, kutsumme Kristuksen yhteyteen, julistamme Raamatun sanaa, edistämme ihmisoikeuksia ja positiivista uskonnonvapautta. Pyrimme entistä vahvemmin vuorovaikutukseen heidän kanssaan, jotka eivät ole vielä tai enää kirkon jäseniä. Olemme mukana tavoittamassa Y-sukupolvea (millenniaaleja, 1980-1995 syntyneitä). Seurakunnan tulee olla kirkon muutoksessa mukana niissä kohdissa, kun se on paikallisesti ajankohtaista ja mahdollista toteuttaa. Jäsenmäärän lasku ei saa olla esteenä seurakunnan toiminnalle, vaan se tulee ottaa kaikessa päätöksenteossa huomioon.

Ovet auki kirkkoon ja kasvuun

Kirkko on osallisuuden ja vieraanvaraisuuden yhteisö. Kirkko toimii niin, että jokainen kokee seurakuntayhteyden voimavarakseen ja kirkon jäsenyyden merkitykselliseksi koko elämänkaarensa ajan. Kutsumme ihmisiä hengellisen kasvun polulle koko elämän aikana. Painotamme kasteen merkitystä, kristillistä kasvatusta ja otamme yhteyttä johdonmukaisesti ja aktiivisesti muuttajiin. Pidämme esillä mahdollisuutta aikuisrippikoulun käymiseen. Edistämme lasten ja nuorten osallisuutta, perheiden hyvinvointia ja ylisukupolvista vuorovaikutusta. 2019 tehdyssä seurakuntakyselystä löydettiin Mänttä-Vilppulan seurakuntalaisille merkittäviä asioita. Pääpainotukseksi nousivat lapsi-, varhaisnuoriso-, nuoriso-, rippikoulu- ja perhetyö. Edistämme lasten ja nuorten osallisuutta. Kokonaisuudeksi voidaan nimetä perhetyö, jonka kautta kohdataan niin lapset, aikuiset kuin myös isovanhemmat. Koska lapsia syntyy ja kasvatetaan koko ajan vähemmän seurakunnan alueella, tulee nämä ikäluokat yhdistää kattamaan laajasti koko seurakuntatyön kenttää. Ikäihmisten kasvava määrä tulee toisena esiinnohseena kohtana ottaa laajempaan toiminnan tarkasteluun. Uudistamme kirkkotilojen käyttöä. Avaamme seurakuntien tilat omaehtoista hiljentyämistä ja vapaaehtoisten järjestämää toimintaa varten. Diakoniasa yhteisöelämän painotus korostuu.

Tarkoitus etsiä ja löytää synergiaetuja eri vastualueiden väleiltä. Järjestämme jumalanpalveluksia myös muualla kuin kirkkoissa. Lisäämme jumalanpalveluselämän monimuotoisuutta ja seurakuntatyön monikielisyyttä. Kehitämme paikasta riippumattomia ja verkon välityksellä toteutuvia hengellisyiden ja yhteisöllisyyden muotoja.

Ovet auki kaikille

Jokaisen ihmisarvo on luovuttamaton ja sitä kirkko puolustaa. Kirkko on luonteeltaan kansainvälinen ja kansallisuuksien rajat ylittävä. Tulevaisuuden kirkossa tunnustetaan seurakuntien erilaisuus ja vahvistetaan kirkon sisäistä solidaarisuutta. Edistämme yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoa. Toimintamme on tietoisesti mukaan kutsuvaa. Kaikki ihmiset ovat tervetulleita seurakunnan toimintaan ja työntekijän rooli muuttuu enemmän mahdollistajaksi ja valmentajaksi. Toimimme aktiivisesti vihaa ja syrjintää vastaan. Suuntaamme voimavaroja hallinnosta toimintaan. Strategiakauden aikana ratkaisemme, millaisilla rakenteilla monipuolinen seurakuntatyö voidaan turvata kaikkialla Suomessa nyt ja tulevaisuudessa. Hyödynnämme monipaikkaisen asumisen mukanaan tuomia mahdollisuuksia. Huomioimme kesäasukkaita ja turisteja Taide-kaupungissa. Kiinnitämme tietoisesti huomiota siihen, että jokainen ihminen on Luojan luoma ja sinällään arvokas. Tämän on läpäistävä kaikki toimintamme. Vaalimme yhdenvertaisuutta ja pyrimme sitä kohti. Pohjoisen Pirkanmaan lähiseurakuntia tulee tarkastella mahdollisina yhteistyökumppaneina ja olla aktiivisia kumppaneita.

Ovet auki yhteiselle työlle ja kumppanuuksille

Kirkon työ on yhteistä työtä. Sen toteuttamiseen tarvitaan niin työntekijöitä kuin seurakuntalaisiakin. Tulevaisuudessa kirkon työn järjestäminen edellyttää määrätietoista yhteistyötä seurakuntien ja muiden toimijoiden välillä. Seurakuntien elämä rakentuu entistä vahvemmin seurakuntalaisten aloitteellisuuden, osaamisen ja lahjojen varaan. Rakennamme luottamusta, yhteisöllisyyttä ja yhdessä tekemisen kulttuuria. Työntekijän rooli muuttuu enemmän mahdollistajaksi ja valmentajaksi. Uudistamme johtamista. Lisäämme muutosjoustavuutta, läpinäkyvyyttä ja luottamuksen kulttuuria. Teemme työtä jäsenlähtöisesti. Kirkko ja seurakunnat hakeutuvat erilaisiin kumppanuuksiin jokaisella työalalla. Kannustamme työntekijöitä aktiiviseen ja laajasti verkottuneeseen työotteeseen ja vahvistamaan aikaisemmin olleita kumppanuuksia. Kannustamme kollegiaaliseen osaamisen jakamiseen yli seurakuntarajojen ja tuomaan omaa osaamista laajasti kaikkien iloksi.

Ovet auki uusille mahdollisuuksille

Kirkolta vaaditaan muutoskykyä ja -ketteryyttä. Muutokset ovat aiempaa nopeampia ja arvaamattomampia, eivätkä niiden vaikutukset ilmene samalla tavalla kaikkialla. Paikallisesti toimiva ratkaisu ei välttämättä toimi toisella paikkakunnalla. Siksi on uskallettava kokeilla. Strategiakauden aikana ratkaisemme, miten seurakunnan toiminta resursoidaan tulevaisuudessa. Sekä seurakuntien toimintaan, että kirkon yhteisiin tehtäviin on löydyttävä riittävästi voimavaroja. Toteutamme kokeiluja ja vahvistamme kokeilukulttuuria, emmekä pelkää epäonnistumisia. Kokeiluja tuetaan myös taloudellisesti. Asetamme määrällisiä, laadullisia ja vaikuttavuuteen liittyviä tavoitteita. Arvioimme kriittisesti työtämme. Uskallamme luopua hiipuneesta toiminnasta tai vähäisellä käytöllä olevista kiinteistöistä. Jatkamme digitaalisesti tehtävää työtä ja digitalisoimme palvelujamme edelleen systemaattisesti kirkon olemus ja tehtävä huomioiden. Seurakuntakyselyssä ei annettu paljoa arvoa digitaaliselle maailmalle, mutta koronaviruksen aika on muuttanut kaiken. Se, mikä oli ennen mahdotonta, on monessa kohtaa nyt mahdollista. Päätöksenteko tulisi tehdä helpommaksi ja joustavammaksi. Luottamushenkilöiltä ja työntekijöiltä kaivataan rohkeutta toteuttaa toimintasuunnitelmaa työssään ja päätöksenteossa.

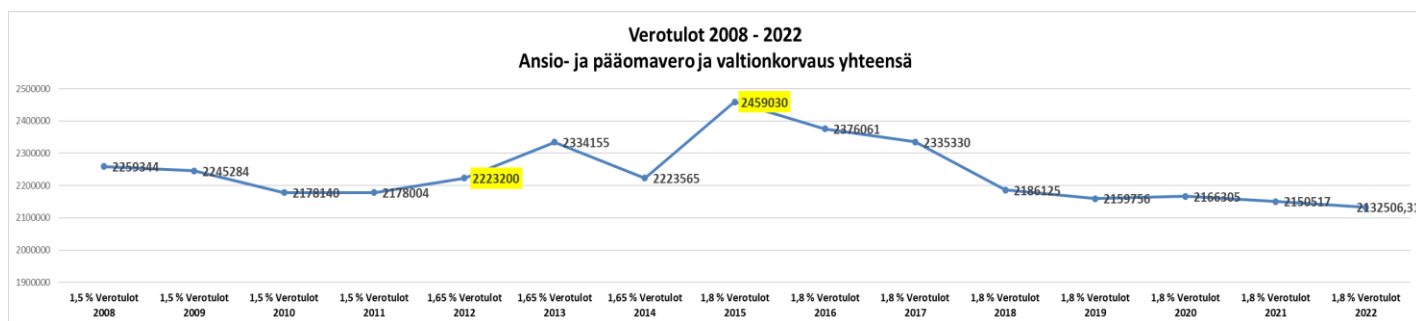
Ovet auki tulevaisuuteen

Kunnioitus luomakuntaa kohtaan, kohtuullinen elämäntapa ja vastuullisuus nousevat kirkon perussanomasta. Tulevaisuuden kirkossa tarvitaan tietoisuutta kristinuskon globaalista kehityksestä. Voimme oivaltaa itse tai oppia muilta. Nyt on aika katsoa laajemmalle ja pidemmälle. Toivo kantaa. Terävöitämme ekologista ja sosiaalista vastuullisuutta kirkon toiminnassa. Pidämme vahvasti esillä näkökulmaa lasten mukanaan tuomasta tulevaisuudesta. Kirkkomme toimii yli rajojen ja on aktiivinen ekumeniassa peilaten omaa toimintaansa maailmanlaajuisesti kristittyjen kokemuksiin erityisesti siellä, missä kirkot ovat vähemmistöasemassa. Ylläpidämme toivoa ihmisten elämässä ja yhteiskunnassa. Muistutamme toisen maailman äänestä ja taivasten valtakunnasta. Jatkamme hyvin toimivaa lähetystyötä. Pyrimme etsimään mahdollisuuksia, miten voimme yhdistää perheiden ja ikäihmisten parissa tehtävään työhön kaikkia työmuotoja. Lapset ja nuoret ovat nykyisyys ja tulevaisuus. Seurakunta tuo toivoa ihmisten elämään ja laajemmin yhteiskuntaan.

1.1.4. Talouden toteutuminen

Mänttä-Vilppulan seurakunnan kirkollisverotilityksien kehitys vuonna 2022 näyttäisi kaikista maailman tapahtumista huolimatta vakaalta. Tilitykset laskivat edellisvuodesta -0,86 % (-16.846 €). Mitään merkittävää syytä ei ole osoitettavissa muutokseen, luvun ollessa merkittävästi pienempi kuin jäsenmuutoksen -238 vaikutuksen voisi olettaa. Valtionrahoitus pieni vuodesta 2021 yhteensä -0,6 % (-1.164 €). Kirkollisverotulot toteutuivat 2022 budjettiin verrattuna 104,4 % (+81.070 €). Vuoden 2022 verotilitysennusteena käytettiin kirkkohallituksen 11.5.2021 ilmoittamaa arvoa.

Seurakunnan kirkollisveroprosentti jouduttiin vuonna 2012 nostamaan 1,50 %:sta 1,65 %:iin koska seurakunnan tuotot eivät enää vastanneet kuluja. Toiminnan ja toiminnan volyymin pysyessä lähes ennallaan, merkittävän jäsenmäärän ja sitä kautta verotulojen pienentymisen vuoksi jouduttiin jo vuonna 2015 korottamaan kirkollisveroprosentti 1,80:aan. Samaan aikaan seurakunta oli jo ryhtynyt toimenpiteisiin kiinteistöjen vähentämisen ja henkilöstön luonnollisen poistuman kautta pienentämään kulujaan, verotulojen kokoiseksi. Vuodesta 2015 alkaen veroprosentti on pidetty 1,80 %, kirkollisverotulojen tilitysten laskiessa keskimäärin vuosittain 1 prosentin ja jäsenmäärän samaan aikaan pienentyessä 1,5 - 2,5 %.



Pirkanmaan työttömyystilanne on jatkanut myönteistä kehitystä. Pirkanmaan työttömyysaste oli 2022 joulukuussa 8,7 prosenttia. Työttömien osuus Mänttä-Vilppulassa työvoimasta oli nousua, ollen 2022 joulukuun lopussa 9,3 prosenttia (2021/8,8 %).

Seurakunnan talous ja maksuvalmius ovat pysyneet vuoden 2022 aikana vakaana. Seurakunta on pyrkinyt tasapainottamaan talouttaan mm. arvioimalla kiinteistöihin kohdistuvien korjausten oikea-aikaisuutta ja suorittamalla korjaustyöt omana työnä ostopalvelun sijaan. Seurakunnalla oli myynnissä toimitiloista Tammirannan seurakuntakoti ja Kalliolan leirikeskus. Tammirannan myynnin vahvisti kirkkohallituksen virastokollegio 22.12.2021 ja omistajavaihdos toteutui 2.3.2022. Kalliolan myyntitoimia jatketaan edelleen. Mänttä-Vilppulan asukasluvun pienentyessä seurakunta on pyrkinyt eroon omistamistaan asuinkiinteistöistä ja -huoneistoistaan. Viimeinen asuinhuoneisto As Oy Ratapukin huoneisto myytiin 4.2.2022. Keväällä 2022 seurakunnalle palautui myös Pihlaja nimisen kiinteistön hallintaoikeus. Huonokuntoinen kiinteistö tyhjennettiin syksyn aikana ja laitettiin myyntiin 7.11.2022, tavoitteena päästä seurakunnalle tarpeettomasta kuluerästä eroon.

Yleisesti ottaen taloudessa on noudatettu varovaista linjaa, varsinkin pitkien sitoumuksien osalta, koska väestöennuste kaupungin asukkaiden ja ennen kaikkea seurakunnan jäsenten osalta on koko ajan pienenevä. Kirkkohallituksen joulukuussa 2022 toimittaman arvion mukaan jäsenmäärä pienenee Mänttä-Vilppulan alueella vuoden 2022 toteumasta vuoteen 2030 noin -18,9 % (-1264 jäsentä). Suurimmat negatiiviset muutokset tapahtuvat ikäluokassa 15 - 64-vuotiaat ja suurin kasvu kohdistuu ikäluokkaan yli 65-vuotiaat. Mänttä-Vilppulan alueen asukkaiden seurakuntaan kuulumisprosentti vuonna 2022, Tilastokeskuksen väestön ennakoilmoituksen mukaan on 71 %. Vuonna 2021 luku oli 72 %.

1.1.5. Vuoden 2022 tulos

Mänttä-Vilppulan seurakunnan vuoden 2022 tulos muodostui ylijäämäiseksi +165.175,98 €.

Vuosikattemme oli +241.739,43 € ja suunnitelman mukaiset poistot -92.668,36 €. Vuosikatteen ja poistojen lukujen suhde on poikkeuksellisen hyvä. Vuosikate poikkeaa vuonna 2022 tavanomaisesta tilanteesta merkittävästi pääasiassa hyvän tulokertymän ja mahdollisesti vielä COVID-19 koronavirusepidemian aiheuttamien toimintaan vaikuttaneiden muutosten kautta. Tavanomaisena vuonna ei negatiivisella vuosikatella pystytä kattamaan vuosittaisia poistoja.

Alkuperäisen -185.155 € alijäämäiseksi budjetoitu talous ei toteutunut. Merkittävimmät poikkeaman aiheuttajat olivat vuoden 2021 toteutuneet puukauppojen korjuutyön ja myyntituottojen siirtyminen vuodelle 2022, kiinteistön ja asunto-osakkeen myyntivoitto, arvioitua suuremmat kirkollisverotulot, sairauslomien aiheuttamat henkilöstökulujen muutokset, sairausvakuutuskorvaukset sekä muut palkattomat vapaat ja lomarahavapaat. Epidemia vaikutti vielä vuonna 2022 moniin seurakunnan tehtä-

viin kuluja pienentävästi; leirien pienentynyt lisähenkilöstö tarve, elintarvike-, kiinteistöjen ja laitteidenkorjaus-, matkustus ja koulutus-, kuljetuspalvelu-, siivous-, ja yhteistyökorvaukset. Lisäksi kiinteistöjen pienentyneen käytön aiheuttamana lämmitys-, sähkö-, vesi- ja korjaustarvike hankinnat jäivät tavanomaista vähäisemmiksi. Valtakunnallinen Asetta alemmaksi kampanja valmisteltiin jo vuoden 2022 lopussa, laskien rakennusten lämpötiloja 1 – 2 astetta, energian säästämiseksi.

1.2. Hallinto, tarkastus ja sisäinen valvonta

Kirkkovaltuusto 2019 - 2022

Kirkkovaltuusto on kirkkolain (KL 9:1§) mukaisesti käyttänyt seurakunnan ylintä päätösvaltaa, jollei toisin ole säädetty tai määrätty. Mänttä-Vilppulan seurakunnan valtuusto muodostettiin syksyn 2018 seurakuntavaaleissa valituista 23 valtuutetusta. Valtuusto kokoontui vuoden aikana neljä (2) kertaa.

Varsinaiset jäsenet/läsnä kokouksissa:

Frisk Jani 0/2
Haaparanta Sisko 2/2
Happonen Satu 0/2
Hyödynmaa Anne 2/2
Jyrälä Britta 1/2
Lehtinen Alisa 2/2
Mäkelä Juhani 2/2
Mäkelä Tauno 1/2
Päivärinta Sari 1/2
Tamminiemi Hannele 2/2
Tuomola Aki 2/2
Vehkaniemi Anneli 2/2
Voronin Tomi 1/2
Vuorinen Tommi 2/2

Juurakko Tuula 2/2
Lahtinen Kyllikki 2/2
Lehtinen Arto 1/2
Mikkonen Pirjo 2/2
Pirttijärvi Eero 2/2
Siltanen Lasse 2/2
Tervonen Seija 2/2
Häkkinen Irene 2/2
Välimäki Auli 2/2

Varajäsenet läsnä kokouksissa:

Löytty Matti 2
Päivärinta Airi 2

Kirkkovaltuuston puheenjohtajana toimi Aki Tuomola ja varapuheenjohtajana Lasse Siltanen. Valtuuston kokouksiin osallistui myös kirkkoneuvoston puheenjohtaja, kirkkoherra Saila Munukka. Kirkkovaltuuston sihteerinä toimi talouspäällikkö.

Kirkkovaltuuston tärkeimmät päätökset:

1/17.5.2022

- Eläkepäätös ja emäntä-siivooja viran lakkauttaminen
- Pohjaslahden kappeliseurakunnan lakkauttaminen
- Vilppulan kirkon rakennushistoriaselvitys ja rakennuksen maali- ja väritutkimus investointi
- Henkilöstöstrategian täydentäminen
- Kirkkoneuvoston ohjesäännön uudistaminen
- Vuoden 2021 tilinpäätöksen vahvistaminen ja toimintakertomuksen hyväksyminen
- Kirkollisveroprosentin 1,80 vahvistaminen vuodelle 2023
- Kiinteistöjohtokunnan lakkauttaminen 31.12.2022
- Seurakunta vaalit

2/13.12.2022

- Seurakunnan taloussäännön vahvistaminen
- Suositus toimituspalkkioista
- Kanttorin viran vaatimusten muuttaminen
- Vuoden 2023 toimintasuunnitelman ja talousarvion vahvistaminen
- Vuoden 2023 hautapaikkahinnaston vahvistaminen

Kirkkovaltuusto:	2018	2019	2020	2021	2022
Kokouksia	3	4	4	4	2
Käsitellyt asiat §	32	36	32	40	31
Kv:n keski-ikä vuoden lopussa M/N/yht.	68/58/63	62/60/61	63/61/62	64/63/63	65/64/64
Aloitteita	0	1	0	1	1

Kirkkovaltuuston kokouksessa 2/2022 jätti sosiaalidemokraattinen valtuustoryhmä aloitteen, jossa pyydettiin selvittämään Vilppulan kirkon energiatehokkaamman ja kustannuksiltaan edullisempi lämmitystapa. Aloite käsiteltiin kirkkoneuvoston kokouksessa 1/2023.

Kirkkoneuvosto 2021 - 2022

Kirkkoneuvoston tehtävänä on yleisesti johtaa seurakunnan toimintaa ja edistää sen hengellistä elämää, johtaa seurakunnan hallintoa sekä talouden ja omaisuuden hoitoa ja huolehtia kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Vuoden 2022 varapuheenjohtaja Kyllikki Lahtinen ja hänen henkilökohtainen varajäsen Pirjo Mikkonen.

Varsinaiset jäsenet/läsnä kokouksissa:

Lahtinen Kyllikki 11/12
Voronin Tomi 11/12
Vuorinen Tommi 11/12
Jyrälä Britta 4/12
Päivärinta Sari 8/12
Tervonen Seija 11/12
Lehtinen Arto 9/12
Juhani Mäkelä 8/12

Henkilökohtainen varajäsen, läsnä kokouksessa:

Mikkonen Pirjo 1
Löytty Matti 1
Papinsaari Risto 1
Granroth Hilikka 3
Haaparanta Sisko
Välämäki Auli
Pirttijärvi Eero
Janne Peltola

Kirkkoneuvoston puheenjohtajana toimi kirkkoherra Saila Munukka (12/12). Kirkkoneuvosto piti vuoden aikana kaksitoista kokousta. Neuvoston sihteerinä on toiminut talouspäällikkö. Lisäksi kokouksiin osallistuvat kirkkovaltuuston puheenjohtaja Aki Tuomola ja kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja Lasse Siltanen. Vuoden aikana kokoukset järjestettiin Mäntän seurakuntatalolla.

Kirkkoneuvosto:	2018	2019	2020	2021	2022
Kokouksia	9	10	10	9	12
Käsitellyt asiat §	173	175	148	156	196
Kn:n keski-ikä vuoden lopussa M/N/yht.	65/65/65	59/64/62	60/65/63	61/66/64	62/67/65
Aloitteita	1 1; haudan hallinta-aika muutos	2 1; ympäristöstrategia 2; määräraha Koko- kkotmklle	1 1; livestreamaus ja välineiden kehittä- minen	0	1

Kokouksessa 10/2022 Tommi Vuorinen teki aloitteen, jonka mukaan Kubanitsan seurakunnan avustus keskeytetään ainakin Venäjän hyökkäyssodan ajaksi. Aloite käsiteltiin kirkkoneuvoston kokouksessa 11/2022. Äänestyksen jälkeen päätettiin avustustoimintaa jatkaa.

Kappelineuvosto 2019 - 2022

Puheenjohtaja Lehtonen Seija

Jäsenet:

1. Salunen Leena
2. Hyödynmaa Anne
3. Ikäheimo Saku
4. Soininen Jarmo
5. Alin Markku

Kirkkoneuvoston edustaja Mäkelä Juhani. Sihteerinä on toiminut Ritaranta Jenni.

Varajäsenet:

1. Anttila Martti
2. Vehkaniemi Anneli
3. Majoranta-Juhola Elina

Kiinteistöjohtokunta 2019 - 2022

Puheenjohtaja Vehkaniemi Anneli

Jäsenet:

1. Lehtola Veikko
2. Tamminiemi Hannele
3. Frisk Jani
4. Mikkonen Pirjo
5. Jorma Suonpää
6. Virtanen Jari

Kirkkoneuvoston edustaja on Lehtinen Arto. Sihteerinä on toiminut Suokas Samuli.

Henkilökohtainen varajäsen:

Anttila Mira

1. Kivilahti Mikko
2. Lehtinen Alisa
3. Latonen Irma
4. Välämäki Auli
5. Siltanen Lasse
6. Lehtinen Arto

Vastuuryhmät 2019 - 2022

Aikuistyön vastuuryhmä

Puheenjohtaja Mäkelä Juhani

jäsenet:

1. Ritaranta Tuula
2. Löytty Matti
3. Jyrälä Britta
4. Hämäläinen Tapani
5. Välimäki Auli

Kirkkoneuvoston edustaja on Jyrälä Britta. Sihteerinä on toiminut Ritaranta Jenni.

varajäsenet:

1. Salo Eija
2. Granroth Hilikka
3. Haaparanta Sisko
4. Siltanen Lasse

Diakoniatyön vastuuryhmä

Puheenjohtaja Pirttijärvi Eero

jäsenet:

1. Kiiltomäki Pirjo
2. Latonen Irma
3. -
4. Lehtinen Alisa
5. Vuorinen Tommi

Kirkkoneuvoston edustaja on Vuorinen Tommi. Sihteerinä on toiminut Pihlajamäki Virve.

varajäsenet:

1. Tervonen Seija
2. Lehtola Tiina
3. Tuomola Sirkku
4. Siltanen Lasse

Jumalanpalvelus- ja musiikkityön vastuuryhmä

Puheenjohtaja Tervonen Seija

jäsenet:

1. Loijas Reijo
2. Lehtinen Alisa
3. Sievälä Anne
4. -
5. Karppinen Jukka

Kirkkoneuvoston edustaja on Tervonen Seija ja sihteerinä on toiminut Munukka Saila.

varajäsenet:

1. Salo Raili
2. Karppinen Arja
3. Vuorinen Tommi
4. Anttila Sirkka-Liisa

Lapsityön vastuuryhmä

Puheenjohtaja Neulainen Sinikka

jäsenet:

1. Happonen Satu
2. Nyykooli Maria
3. Frisk Jani
4. Virtanen Jari
5. Ketonen Henna

Kirkkoneuvoston edustaja on Lahtinen Kyllikki. Sihteerinä on toiminut Valkeejärvi Klrtsti.

varajäsenet:

1. Lehtinen Arto
2. Sievälä Anne
3. Ritola Saija
4. Häkkinen Irene

Lähetystyön vastuuryhmä

Puheenjohtaja Lahtinen Kyllikki

jäsenet:

1. Hämäläinen Tapani
2. Haaparanta Sisko
3. Päiväranta Airi
4. Turja Anneli
5. Leppänen Markku

Kirkkoneuvoston edustaja on Lahtinen Kyllikki. Sihteerinä on toiminut Pohja Jaana.

varajäsenet:

1. Lehto Teuvo
2. Kivilahti Auli
3. -
4. Juurakko Tuula

Nuorisotyön vastuuryhmä

Puheenjohtaja Voronin Tomi

jäsenet:

1. Selonen Nina
2. Kiiltomäki Pirjo
3. Salo Eija
4. Häkkinen Irene
5. Virtanen Jari

Kirkkoneuvoston edustaja on Voronin Tomi. Sihteerinä on toiminut Pohja Jaana.

varajäsenet:

1. -
2. Salunen Leena
3. Lehtinen Alisa
4. Jatkola Jussi

Tarkastus ja sisäinen valvonta 2019 - 2022

Päävastuullinen tilintarkastaja

KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy
JHT-, KHT Mari Säynätjoki (1.1.2022 alkaen)

varahenkilö:

-

Seurakunnan kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastajat:

Tarkastajat:

Heikkilä Harri
Sunttila Mirja

Varatarkastajat:

Vehkaniemi Anneli
Aronen Tommi

Kirkkoneuvoston nimeämät sisäiset tarkastajat:

Päivärinta Sari ja Lahtinen Kyllikki.

Seurakunnan sisäistä valvontaa toteutetaan tehtäväkuvauksiin, nimettyihin allekirjoitusoikeuksiin, talletusten-, hankintojen- ja maksujen ratkaisuoikeuksiin ja niiden delegointiin perustuen.

Kirkkoneuvoston ja kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanojen valvontaa toteutetaan kirkkoneuvoston ja kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan toimesta. Kirkkoneuvoston keskuudestaan valitsevat kaksi sisäistä tarkastajaa tarkastavat vuosittain seurakunnan sisäisessä tarkastuksessa toiminnan ja hallinnon sekä talouden, antaen siitä kertomuksen kirkkoneuvostolle.

Kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastajat antavat vuosittain omaisuudesta tarkastuskertomuksen kirkkovaltuustolle, sekä tilintarkastuksen tueksi. Näillä toimilla varmistetaan sisäisen valvonnan toimivuus ja riittävyys. Tarkastuksen ja valvonnan avulla saadaan kohtuullinen varmuus siitä, että tehtävät hoidetaan seurakunnassa asianmukaisesti ja riskit pysyvät hyväksyttävällä tasolla.

Kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastajat ovat antaneet tarkastuskertomuksen 25.10.2022. Kertomuksen mukaan kiinteistöjä ja muuta omaisuutta on yleisesti ottaen hoidettu hyvin taloudellisten resurssien antamassa laajuudessa. Kertomus on käsitelty Kn 11/2022/185 § liite 6 ja Kv 2/2022/ 29 §.

Kirkkoneuvoston valitsevat tarkastajat ovat toteuttaneet sisäisen tarkastuksen 31.10.2022. Tarkastus on toteutettu tarkastellen seurakuntatalouden toimintaa, hallintoa ja taloutta kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa, jotka ovat tarkastuskertomuksen mukaan kunnossa. Kertomus on käsitelty Kn 11/2022/185 § liite 7.

Kiinteistöjohtokunta on suorittanut hautausmaakatselmuksen, antaen siitä kertomuksen Kiintjhtk 1/2021/31.8.2021/4 §.

Kasvatuksen työalojen (lapsi- sekä nuorisotyö) työntekijät seuraavat yleisluonteisesti seurakunnan päätöksenteon valmistelua sekä seurakunnan toimintaa. Mikäli näissä havaitaan vaikutuksia alle 18-vuotiaisiin lapsiin, on asia nostettu esille tiimipalaverissa. Työaloilla on ollut mahdollisuus pyytää lapsivaikutusten arviointia (LAVA), mikäli se on katsottu tarpeelliseksi. Vuoden aikana kasvatustyö ei antanut lausuntoja.

Vuodesta 2023 alkaen kirkkoneuvoston nimeämien sisäisten tarkastajien tehtäviin sisällytetään kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastus ja kirkkoneuvoston tehtäviin vuosittainen hautausmaankatselmus.

1.3. Henkilöstötilinpäätös

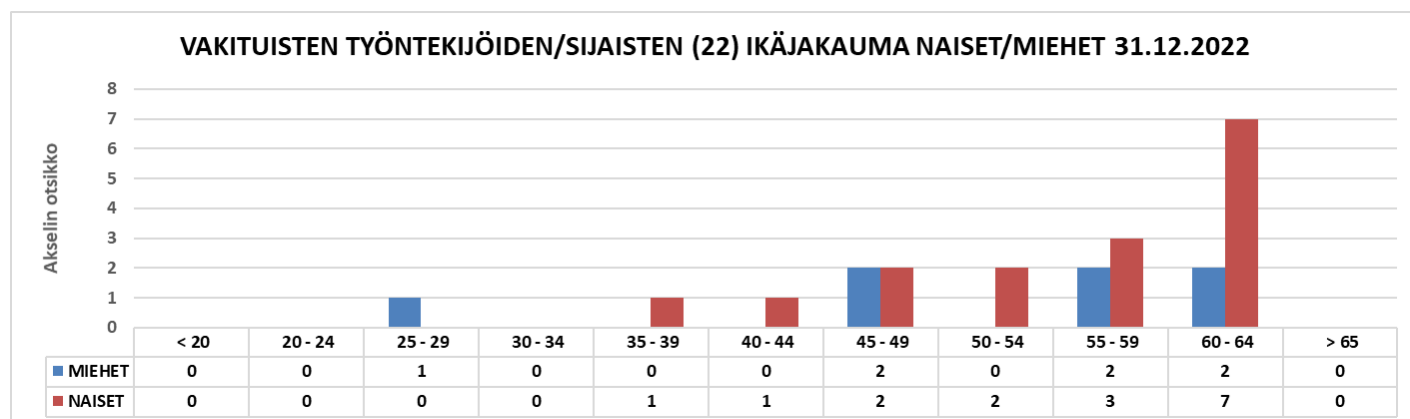
Mänttä-Vilppulan seurakunnan vakituisen henkilöstön ja heidän sijaisten määrä oli vuoden alussa 22 henkilöä. Lisäksi eri pituisissa työsuhteissa, määräaikaisina kesä- ja kausityöntekijöinä kesäkauden 3.5. – 31.10. työskenteli Mäntän, Vilppulan ja Pohjaslahden hautausmaiden puistotöissä 6 (6 kk), 12 (1-5 kk) ja 6 (2 vkoa) henkilöä. Kalliolan leirikeskuksesta keittiöllä työskenteli kesän 2022 ajan Ateriapalvelu Justiina Oy:n henkilöstö. Myös leirikeskusten siivoustoimi oli kesäkauden ulkoistettu. Kesällä Mäntän kirkon esittelijänä toimi 1 henkilö (2 kk). Kesä viikonloppuisin kirkon esittelyn toteuttivat vapaaehtoistoimijat.

Virkavapaalla vuoden 2022 lopussa oli srk-pastori Matti Kivilahti, jonka sijaisuutta hoitaa srk-pastori Ville Lehonmaa 31.7.2023 saakka. Srk-pastori Jenni Ritarannalla on määräaikainen sopimus 31.12.2025 saakka. Srk-pastori Juha Lankinen jatkaa määräaikaisena 31.5.2023 saakka. Toinen kanttori irtisanoutui 2021 joulukuussa ja tehtäviä hoidetaan sijaisvoimin toistaiseksi. Nuorisotyöntekijä Jaana Pohja hoitaa lähetyssihteerin tehtävää määräaikaisesti oman toimen ohella. Seurakunnalla aloitti syksyllä suntion oppisopimuskoulutuksessa Joni Sinipuro. Koulutus kestää 31.10.2024 saakka.

Vuoden lopussa 31.12. seurakunnalla oli 23 vakituista, tai heidän sijaista työntekijää virka- tai työsuhteessa. Työntekijöistä osa-aikaisena työskenteli vuoden lopussa kolme lastenohjaajaa 80 %, yksi srk-pastori 31.5.2023 saakka 60 % sekä yksi kiinteistöhenkilö 81 %. Seurakunnalla on lisäksi vuosittain käytettävissä kaksi määräaikaista (2x4 kk) leirityöntekijän virkaa, joissa työskentelee tarpeen mukaan, pääasiassa leirikaudella teologian, musiikin tai nuorisotyön opiskelijoita.

Henkilöstömuutokset

Vakituinen henkilökunta/ sijaiset 31.12.	2019 naiset	2020 naiset	2021 naiset	2022 naiset	2019 miehet	2020 miehet	2021 miehet	2022 miehet	2019 yht	2020 yht	2021 yht	2022 yht
< 20												
20 - 24												
25 - 29	1							1	1			1
30 - 34	1				1	1			2	1		
35 - 39	1	1	1	1			1		1	1	2	1
40 - 44	1	3	1	1	1	1			2	4	1	1
45 - 49	2	2	3	2	1	1	2	2	3	3	5	4
50 - 54	4	2	1	2		1		2	4	3	1	2
55 - 59	8	7	4	3	2	1	2	2	10	8	6	5
60 - 64	1	4	7	7	1	1	1		2	5	8	9
> 65												
Yhteensä	19	19	17	16	6	6	6	7	25	25	23	23
Keski-ikä vuoden lopussa	51	52	54	55	50	49	50	51	51	51	53	53
Täyttämättä: kanttori											1	1



Lisäksi seurakunnassa käytetään vaihtelevassa määrin ostopalveluja mm. kiinteistöjen vartiointi, siivous-, hoito- ja korjaustöissä, hautojen kaivamisessa ja peitossa, työterveyshuollossa sekä työpaikkaruokailussa. Henkilöstövoimavaroihin luetaan myös luotamushenkilöt ja runsaslukuinen vapaaehtoismijoiden ryhmä. Kerhonohjaajina ja leiri-isosina toimii vuoden aikana n. 50 nuorta.

Seurakunnalla on sopimukset Kirkonpalvelukeskuksen (KIPA) ja Tampereen IT-alueen sekä Tampereen ev.lut. seurakuntayhtymän kanssa Palvelevasta puhelimesta, perheasiain neuvottelukeskuksesta ja sairaalasielunhoidosta, sekä Tampereen Aluekeskusrekisterin keskitetysti hoitamasta seurakunnan jäsenrekisteripalveluista. Lisäksi seurakunnalla on ollut yhteistoimintaa mm. kirkkoherra tehtävistä Ruoveden seurakunnan kanssa.

Seurakunnalla on vuosittain keskimäärin kaksi työntekijää kuntouttavassa työtoiminnassa tai esimerkiksi TE-toimiston ja Tampereen seudun ammattiopiston kanssa yhteistyössä työssäoppimissopimuksen mukaisia opiskelijoita.

Henkilöstökulutilastot

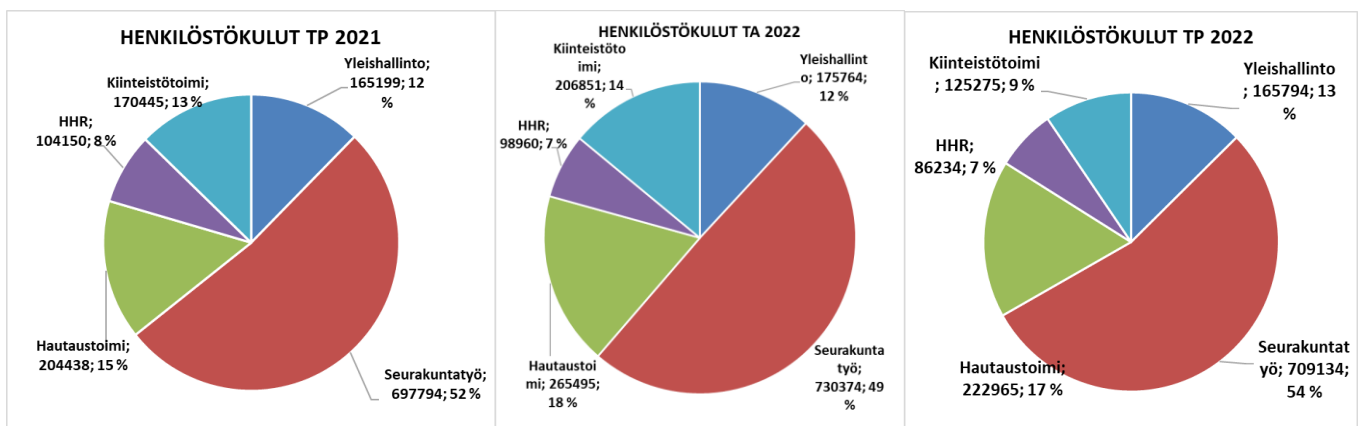
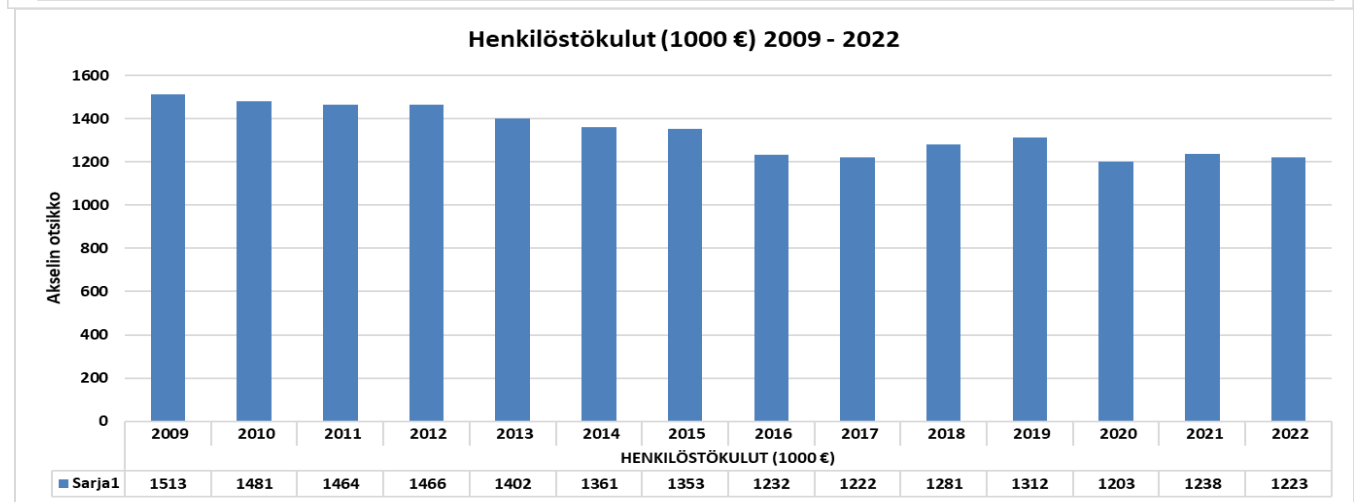
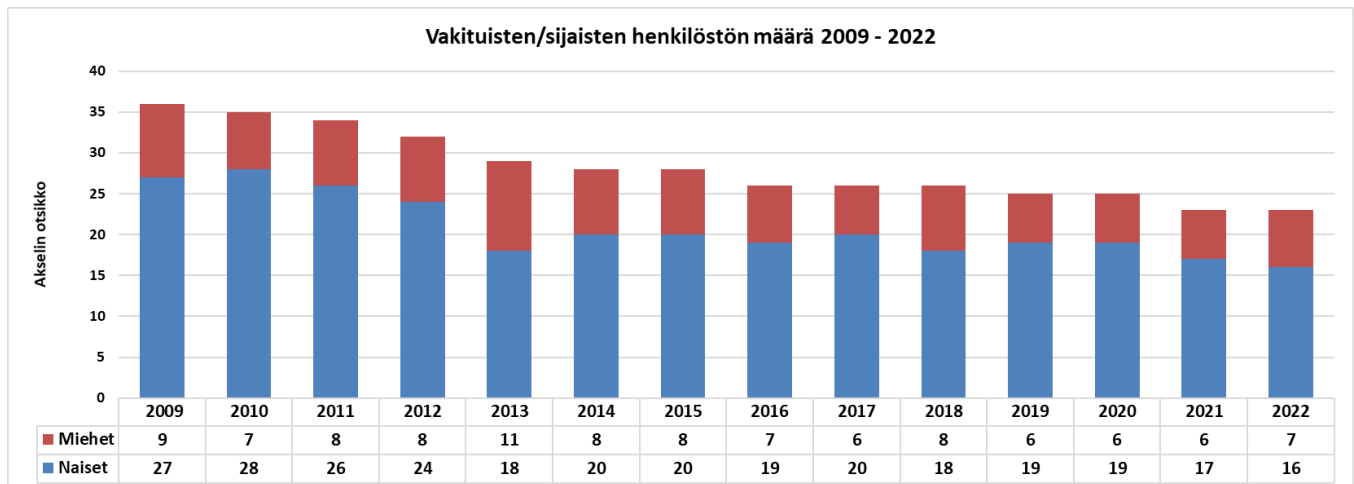
Koko henkilöstö:	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	Muutos- % 2021/2022
Henkilöstökulut (1000 €) yht.	1.222	1.281	1.312	1.203	1.238	1.223	-1,2
-palkat ja palkkiot	1.055	1.110	1.144	1.061	1.013	1.001	
-henkilösivukulut	268	261	268	252	242	226	
-henkilökulujen oikaisuerät	-102	-91	-100	-111	-17	4	
Henkilöstökulut kirkollisverotuloista %	57,4	64,6	66,8	61,0	63,2	63,02	-0,3
Sairauslomapäivät, Populus (kalenteri pv.) (- sis. kuntoutustukea)	900	291	584	840	618	432	-29,0
	(365)	(0)	(0)	(153)	(275)	(0)	
Keskimäärin sairauslomaa/sairauslomalla ollut (kalenteri pv.)	19,8 27 hlöä	11,6 25 hlöä	24,3 24 hlöä	38,2 22 hlöä	36,0 19 hlöä	14,4 30 hlöä	-60,0
Srk:n laskennallinen osuus (M€) koko kirkon kattamaton eläkevastuu tilinpäätös vuonna 2.971.098.882 €	6,5	7,2	7,2	6,7	6,5	7,1	
Kelan tai hiippakunnan hyväksymä varhaiskuntoutus (osallistuja/pv yht.) tai kuntoutustuki	4/395	0/0	0/0	0/0	2/279	1/7	
Vuorotteluvapaa (pv yht.)	298	242	0	0	0	0	
Äitiys-, vanhempain- ja tilapäinen hoitovapaa (kalenteri pv.)	2	7	4	2	0	8	
Lomautus (kalenteri pv.)	0	0	0	0	0	0	
Muu palkaton virkavapaa/työloma (kalenteri pv.) (sisältää mm. virkavapaa toisessa srk:ssa työskentelyyn, opintovapaa)	576	924	596	158	372	254	-31,7
Lomarahavaihto (hlöä/vaihdetut kalenteripv yht.)	3/29	2/14	3/21	8/95	4/50	6/55	+50/+10,0

Haudanhoitorahaston palkkojen osuus on kirjattu vuodesta 2021 alkaen talousohjeen mukaisesti suoraan haudanhoitorahaston henkilöstökuluihin, aikaisemmasta tavasta oikaisueränä seurakunnan henkilöstökuluihin poiketen.

Pihlajalinnan työterveysportaalin vuoden 2022 raportin mukaan työntekijöistä 50 % ei ollut poissaoloja vuoden aikana ollenkaan. Henkilökunnan sairauslomapäivät muodostuvat 15 % lyhyistä 1 - 3 päivän jaksoista, 16 % 4 - 12 päivän jaksoista, 11 % 13 - 30 päivän jaksoista, 5 % 31 - 60 päivän jaksoista, 2 % 61 - 89 jaksoista ja 2 % 90 - jaksoista. Sairauspoissaolo päiviä oli yhteensä 432 päivää seurakunnan henkilötietojärjestelmä Populuksen mukaan, joka oli -29 % edellisvuotta pienempi. Merkittävimmät diagnoosiryhmät olivat hengityselinten ja tuki- ja liikuntaelinten sairaudet.

Toimintavuonna 2022 ei sattunut työtaturmia. Vuonna 2021 oli kaksi työssä sattunutta tapaturmaa, joista syntyi 32 sairaus-

lomapäivää. Vuonna 2020 oli kaksi työssä sattunutta tapaturma, joista syntyi 55 sairauslomapäivää. Vuonna 2019 tapaturmia oli 2, 7 sairauspäivää. Vuosi 2018 oli tapaturmaton. Työssä jaksamista tukevaa vuorotteluvapaata ei vuoden aikana käytetty.



Henkilöstön kehittäminen, koulutus ja muut vapaaehtoiset henkilöstökulut

Kirkkoneuvosto hyväksyi syksyllä 2021 henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämisen koulutussuunnitelman päivityksen, jonka pohjalta vuoden 2022 henkilökohtainen kehittämissuunnitelma vahvistettiin. Koulutus keskittyi täydennyskoulutukseen ja jakaantui tasaisesti lähes kaikille tehtävälloille. Tavoitteellista koulutuspäivien lukumäärää ei ole, vaan koulutusta hankittiin koulutussuunnitelman osaamis- ja seurakunnan tarpeen mukaisesti sekä painopisteiden suuntaisesti.

Henkilökunnan käytössä on työnantajan järjestämä työterveyshuolto sekä terveydenhuolto. Palvelun tuottaa syksystä 2021 alkaen Pihlajalinna Oy:n työterveyshuolto Mäntässä sopimuskauden 1.11.2021 – 31.12.2023.

Työterveyshuollon ja seurakunnan yhteistyössä toteutetuilla ehkäisevillä toimenpiteillä on pyritty vaikuttamaan työntekijöiden jaksamiseen työuran kaikissa vaiheissa, sekä tukemaan työssä jatkamista nykyistä pidempään. Työpaikoilla kiinnitetään huomiota varhaiseen tukeen, työkykyä ylläpitävään toimintaan ja työkyvyn edistämiseen. Henkilöstöllä on käytettävissä mm. liikunta- ja kulttuurisetelit, ja heitä suositetaan hakeutumaan tuomiokapitulin tai Kelan järjestämiin varhaiskuntoutustilaisuuksiin. Työterveyshuolto toteutti syksyn aikana suunnatun työpaikkaselvityksen, joka kohdistui työn psyykkisten ja sosiaalisten kuorimitustekijöiden selvitykseen. Tuloksia käsiteltiin työntekijöiden yhteisissä tilaisuuksissa 6.10 ja 16.11.2022.

Koko henkilöstö (€)	TP 2017	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TP 2022
Koulutuspalvelut/työnohjaus	3.254	7.277	9.098	5.646	6.382	32.823	7.645
Koulutusmatkat	368	1.303	1.183				
Matka-, majoitus ja ravitseminen korvaukset	29.142	29.950	29.397	20.147	21.421	37.862	25.303
Työterveyshuolto	36.020	16.336	27.155	18.911	21.872	22.000	22.571
Virkistys ja työssä jaksaminen	1.175	2.180	2.875	2.293	987	2.800	1.037
Ravituspalvelut henkilöstö	3.446	2.056	2.697	1.502	2.316	3.800	2.528
Yht.	73.405	59.102	72.405	48.499	52.978	99.285	59.084

Virkistys ja työssäjaksaminen kirjattu tulosityksikölle henkilöstöhallinto, muut palvelut.

Yhteistoiminta, työsuojelu ja -ympäristö, sekä työhyvinvointi

Syksyllä 2021 järjestöt valitsivat kaudeksi 2022 – 2025 luottamusmiehet ja seurakunnassa valittiin sopuvaaleilla työsuojeluvaltuutetut. Työsuojeluvaltuutetuksi valittiin Juha Häyrynen ja varatyösuojeluvaltuutetuiksi Leena Rauhala ja Matti Kivilahti. Pääluottamusmiehiksi valittiin Sarita Kyröläinen - Kirkon alat ry, Virve Pihlajamäki - Julkisan koulutettujen neuvottelujärjestö JUKO ry. Yhteistyötoimikunnassa ovat lisäksi työnantajan edustajana kirkkoherra Saira Munukka ja taluspäällikkö/työsuojelupäällikkö. Puheenjohtajana toimii työsuojelupäällikkö. Työsuojelu- ja työympäristöorganisaationa toimii seurakunnan yhteistyötoimikunta.

Toimikunta kokoontui vuoden aikana kolme kertaa. Lisäksi monet asiat käsiteltiin yhdessä koko henkilöstön kanssa työntekijäkokouksissa.

Henkilökunta teki 18.5.2022 kulttuurimatkan Tammerkosken maisemiin. 31.8.2022 vietimme yhdessäolonpäivän Himmaamällä ja Riihon majatalolla. Mukana olivat Ruoveden ja Virtain työntekijät. Tapahtuman jatko on sovittu jo vuodelle 2023 Virroille. Perinteinen yhteinen joululounas nautittiin Koski salissa.

2018 kirkkoneuvosto vahvisti päivitetyn Hyvän kohtelun edistäminen työpaikalla-toimintaohjeen. Ohjeen mukaisesti Mänttä-Vilppulan seurakunnan työpaikoilla ei hyväksytä häirintää ja epäasiallista kohtelua. Työnantaja seuraa aktiivisesti, esiintyykö työpaikalla häirintää ja puuttuu siihen oma-aloitteisesti saatuaan siitä tiedon. Häirintää pyritään ehkäisemään ennalta, menettelytapaohjeella, sekä ohjeessa esitetyillä hyvän työikäytymisen pelisäännöillä ja huolehtimalla, että jokainen työyhteisössä on tietoinen siitä, että häirintään puututaan johdonmukaisesti. Ohje koskee työntekijöiden lisäksi seurakunnan luottamushenkilöitä.

Toimintakertomuksen henkilöstöosio on käsitelty yhteistyötoimikunnan kokouksessa 1/2023/8.2.2023.

1.3.1 Tietotilinpäätös

Euroopan unionin henkilötietojen käsittelyä sääntelevä yleinen tietosuoja-asetus tuli sovellettavaksi 25.5.2018 lukien. Rekisterinpitäjän, seurakunta osoitusvelvollisuus edellyttää, että tietosuojatyön suunnittelu ja toteuttaminen dokumentoidaan aikaisempaa kattavammin. Täyttääkseen asetuksen vaatimukset seurakunnan kirkkoneuvosto on antanut mm. tahdonilmaisu organisaation suhtautumisesta tietosuojaan liittyviin tavoitteisiin.

Mänttä-Vilppulan seurakunta noudattaa EU:n tietosuoja-asetuksen ja kansallisen lainsäädännön asettamia velvollisuuksia rekisterinpitäjän velvollisuuksista. Kaikessa toiminnassa otetaan huomioon rekisteröityjen oikeudet. Kaikki toimintamme on läpinäkyvää ja arvojemme mukaista. Tietosuoja-asioissa vastuullisuus ja luottamuksellisuus ovat meille tärkeitä ja sitoudumme suojaamaan jäsentemme ja asiakkaidemme yksityisyyttä. Työntekijät on perehdytetty tietosuoja sekä henkilötietojen käsittelyyn työntekijäkokouksessa vuoden 2022 aikana.

Tietosuojasta vastaa kirkkoneuvosto yhdessä kirkkoherran ja taluspäällikön kanssa. Taluspäällikkö ja talustoimiston toimistosiihteeri sijaisena toimivat tietosuoja asioissa yhteyshenkilönä.

Kirkkoneuvosto vahvisti kokouksessaan 4/2022/§70/Liite 6 mukaiset Tampereen It-yhteistyöalueen seurakuntien tietoturvaliikkeen ja tietoturvaan keskeisesti liittyvät lait ja asetukset asiakirja, jota seurakunta noudattaa sellaisenaan. Seurakunta valmisti vuoden aikana myös päivitykset seurakunnassa noudatettavan tietosuojapolitiikan, joka vahvistettiin kirkkoneuvoston kokouksessa 1/2023. Seurakunnassa noudatetaan evankelis-luterilaisen kirkon päivitettyä tietosuojakäsikirjaa 2020, joka on hyväksytty 10.6.2020. Seurakunta on päivittänyt rekisteriselosteitaan tietosuojaselosteiksi vuoden aikana. Tietoturvaan on huomioitu kirkon tietoturvaliikkestä annettua väliaikaista korona epidemian aikaista yleiskirjeiden mukaista määräästä.

Seurakuntien toiminta ja jäsenyys edellyttävät henkilötietojen käsittelyä. Keräämme henkilötietoja jäsenrekisterin lisäksi erilisten leirien, kerhojen, retkien tapahtumien ja tilaisuuksien yhteydessä, vapaaehtoistyöntekijöistä, hautaus-toimen asioiden hoitamiseksi, palkan ja palkkion maksamiseksi sekä muissa asiakaspalvelutilanteissa ja sopimuksia tehtäessä. Tiedot ja niiden muutokset saadaan pääasiallisesti henkilöltä itseltään. Tämän lisäksi saamme jäsentietojärjestelmän päivittämiseen tietoja väestötietojärjestelmästä.

Noudatamme henkilötietojen käsittelyssä hyvää hallintotapaa ja tietosuojakäytäntöä. Henkilötietoja voivat käsitellä vain ne henkilöt, jotka tarvitsevat niitä työtehtävissään. Henkilötiedot on suojattu asiattomalta käsittelemiseltä. Säilytämme henkilötietoja tarvittavan ajan, jota määrittää niiden käyttötarkoitus. Joidenkin tietojen säilyttäminen on määritelty lainsäädännössä (esim. kirkkolaki, väestötietolaki ja kirjanpitolaki) rekisterinpitäjälle asetettujen velvollisuuksien ja vastuiden toteuttamiseksi.

Rekisteröity voi pyytää rekisterinpitäjältä pääsyä häntä itseään koskeviin henkilötietoihin sekä oikeus pyytää kyseisten tietojen oikaisemista tai poistamista. Pyyntöjä ei ole tapahtunut vuoden 2022 aikana.

Mänttä-Vilppulan seurakunnan tietosuojavastaavana toimii Mika Akkanen Tampereen seurakuntayhtymästä. Tietosuojavastaava tieto on ilmoitettu henkilövaihdoksen yhteydessä 1.4.2020 tietosuojavaltuutetun toimistolle. Seurakunnassa rekisterinpitäjän edustajana toimii talouspäällikkö.

Rakennusten ja huoneistojen lukitusjärjestelmä on uusittu vuonna 2018. Tiloihin pääsy luovutetulla avaimella on rajattu ja tiedossa henkilön sekä lukon tarkkuudella. Lukitusjärjestelmään tehdään toimittajan vuosittaiset ohjelmapäivitykset. Tiloissa on RI-järjestelmät, joista on yhteydet turvapalveluyritykseen. Operaattorin ja Tampereen IT-alue toimenpitein valvotaan ja tunnistetaan ulkopuolinen tietoverkkoon pyrkivä. Seurakunnan työntekijä saa tietojärjestelmiin käyttäjätunnuksen ja esimiehen esittämän roolin mukaiset käyttöoikeudet. Käyttäjä suorittaa järjestelmään kirjautuessa vahvan käyttäjätunnistautumisen. Käyttäjällä on tehtävänsä ja roolinsa mukaiset rajatut käyttöoikeudet. Käyttäjän palvelusuhteen päättyessä oikeudet lakkaavat. Seurakunnan valmiussuunnitelma on laadittu 2019 ja osin tarkennettu vuonna 2021 - 2022 covid-19 epidemian osalta.

Seurakunnassa ei ole tapahtunut vuoden 2022 aikana tietosuojaloukkauksia.

1.3.2 Ympäristöasiat, ympäristöohjelman toteutuminen

Vuoden aikana seurakunta on toteuttanut ympäristövastuuta omassa toiminnassaan ympäristöjärjestelmän minivaatimusten mukaisena.

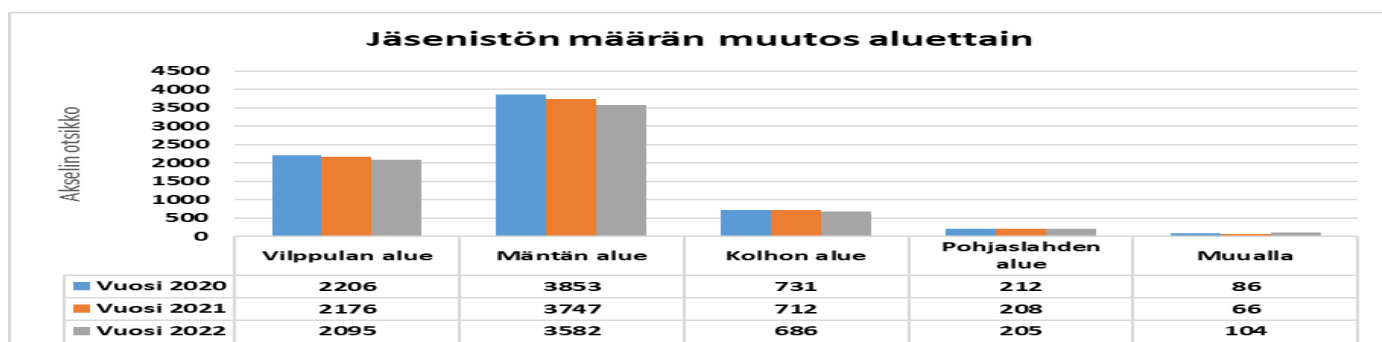
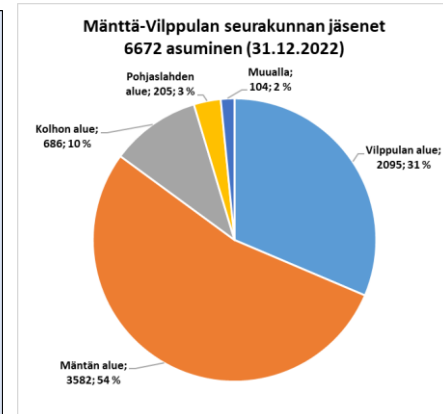
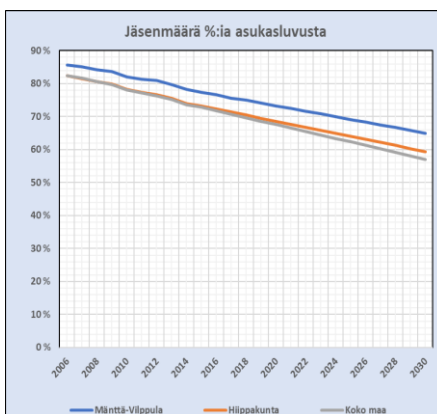
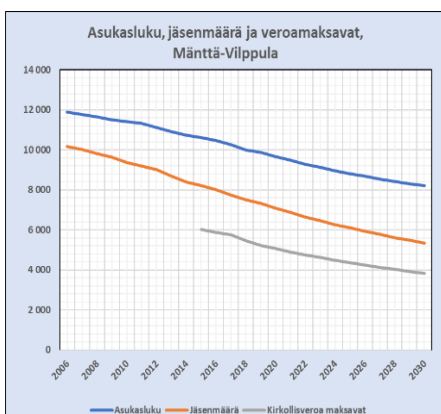
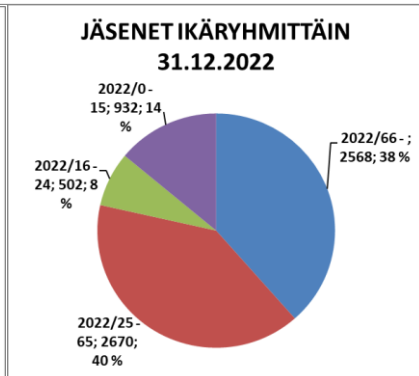
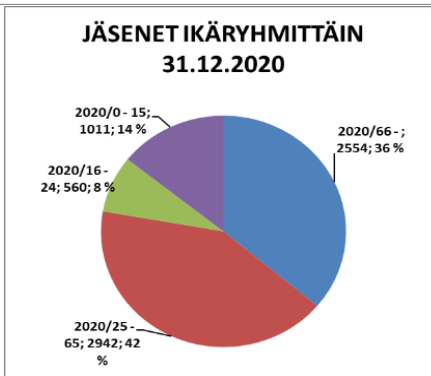
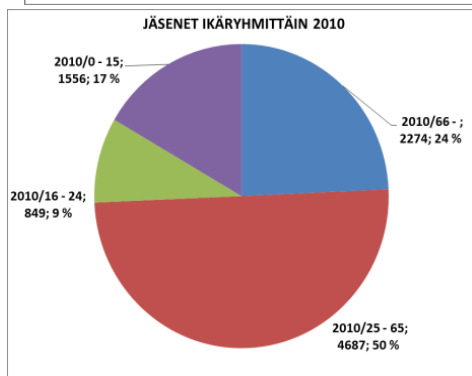
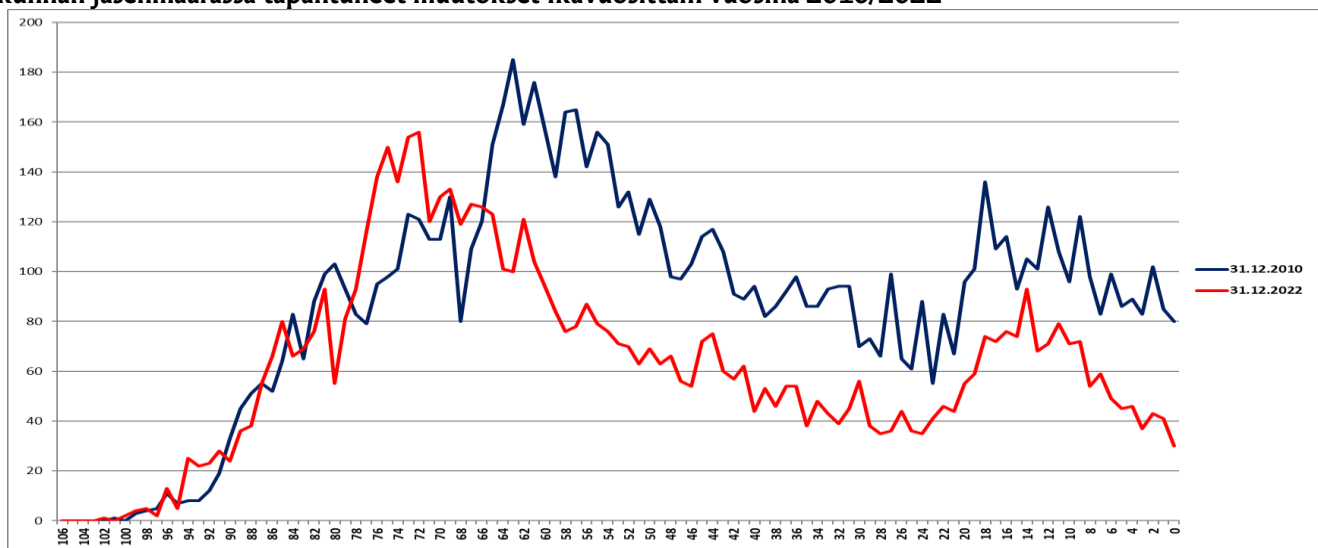
Tavoite, Seurakunnan ympäristöjärjestelmän rakentaminen kirkon 2020 päivitetyn ympäristökäsikirjan mukaisesti, siten että seurakunnalle myönnetään ympäristödiplomi vuonna 2025. Kirkkoneuvosto nimeää ympäristövastaavan tueksi ympäristötyöryhmän. Kaikilla työaloilla toteutetaan suunnitelman mukaista ympäristökasvatusta. Suoritetaan seurakunnan 1. ympäristökatselmus, jonka pohjalta valmistellaan ympäristöohjelmaa, eivät toteutuneet. Seurakunta kuitenkin menestyi monissa konkreettisisissa toimituksissa, kuten sähkön ja kaukolämmön kulutuksen pienentämisessä, ympäristöasiat huomioivassa metsänhoidossa ja Kirkon energia- ja ilmastostrategian huomioiminen sijoitustoiminnassa, sijoittamalla aikaisempien metsäyhtiöihin sijoitusten lisäksi ilmastostrategiaa tukevat sijoitukset OP-Kestävä Maailma, Puhdas Vesi ja Vähähiilinen Maailma kohteille. Hautausmailta ja puistoista on hävitetty vieraslajit ja pidättydyttyä haitallisten aineiden käytöltä viheriöllä.

Seurakunnalla on vieny kaikki rakennuksia koskevat perustiedot Basis rakennusrekisteriin ja seuraa energiakulutusta. Käytämme Haahtela kiinteistöhuoltojärjestelmää, johon kirjataan kaikki huoltopyyntö ja -toimenpiteet. Seurakunta on hankkinut vuodesta 2019 alkaen uusiutuvalla lähteillä tuotettua sähkö- ja lämpöenergiaa. Seurakunta on Reilun kaupan seurakunta ja sillä on käytössä Reilun kaupan tuotteista vähintään kahvi. Osallistuminen paikalliseen ympäristökeskusteluun on ollut vähäistä.

Seurakunnan energiankulutus pieneni vuonna 2022 edellisvuoteen verrattuna: sähkö -16,3 %/-81.504 kWh ja kaukolämpö -4,3 %/-33 MWh.

1.4. Jäsenmäärä

Seurakunnan jäsenmäärässä tapahtuneet muutokset ikävuosittain vuosina 2010/2022



Mänttä-Vilppulan kaupungin asukkaista 71,3 % kuuluu seurakuntaamme. Väestötilastojen mukaan vuonna 2022 evankelis-luterilaiseen kirkkoon kuului 65,1 % suomalaisista. Seurakuntamme läsnä olevan väestön määrä pieneni -3,4 % edellisvuodesta.

Prosentteina tarkasteltuna seurakunta menettää edelleen alueeltaan jäsenistöään nopeammin, kuin kaupunki asukkaitaan (-2,1 %/2022). Vuodesta 2016 vuoteen 2022 jäsenmäärä on pienentynyt yhteensä -1342 jäsentä. Alueittain jäsenistön vuosimuutos 2021/2022 jakaantuu: Kolhon alueella -3,65 % (-26 jäs.), Vilppulan alueella -3,72 % (-81 jäs.), Mäntän alueella -4,40 % (-165 jäs.) ja Pohjaslahden alueella -1,44 % (-3 jäs.).

Kuolleiden määrässä on tapahtunut viime vuosien aikana pienoista kasvua, joskin vuosien 2018 – 2020 lukemat ovat olleet alle pitkänajan keskimääräisen arvon -145. Tarkasteltaessa alueen väestön ikärakennetta kasvaneen ko. prosenttiluku merkittävästi vuosina 2020 – 2030. Mänttä-Vilppulaan haudattujen määrä on kasvanut viime vuosina suhteessa oman seurakunnan jäsenten kuolleisuuteen. Monen pois muuttaneen toive on tulla haudatuksi synnyinseutunsa sukuhautaun. Vuosi 2021 ja 2022 teki kuitenkin poikkeuksen ja haudattujen kokonaismäärä pieneni -7 % edellisvuodesta. Seurakunnan hautauksista 50 % oli tuhkauksia vuonna 2022. Vuonna 2021 luku oli 57,6 %, 2020 luku oli 53,4 % ja 2019 luku oli 43 %. Alueellisia eroja tuhkahautauksissa on, Mäntässä luku on nyt 56 %, Vilppulassa 45 % ja Pohjaslahdella 50 %. Hautaukset 160 kpl kokonaisuudessa jakaantuivat hautausmaittain Mänttä 68 kpl 42 %, Vilppula 78 kpl 49 % ja Pohjaslahti 14 kpl 9 %.

Kirkkoon liittyneiden määrä on pysynyt keskimäärin samassa tasossa vuodesta 2013 alkaen. Keskimääräinen luku on 27 liittyntä vuodessa. Kirkkoon liittyneiden määrä kasvoi +14,3 % edellisvuodesta. Kirkosta eronneiden määrä pysyi samana kuin edellisvuonna, ollen 94 jäsentä.

Suurin prosentuaalinen jäsenmäärän vähentyminen ikävuosittain tarkasteltuna tapahtuu edelleen 18 – 25 ikävuosien kohdalla. Syyinä ovat ikävuoden jäsenmäärän pienuus, kirkosta eroamiset, muutto opiskelun tai työn vuoksi toiselle paikkakunnalle. Ikäryhmistä merkittävin pienentyminen kohdistuu ryhmään 25 – 65-vuotiaat, joka kuitenkin on vielä seurakunnan jäsenistön suurin ryhmä, 40 %. Yhä kasvava ryhmä on yli 66-vuotiaat, jonka osuus on nyt 38 % seurakuntalaisista. Kymmenen vuoden aikana kasvua tässä ikäryhmässä on +14 % -yksikköä. Kirkon jäsentilaston mukaan seurakunnassamme vain ikäryhmissä 80 – 89 ja yli 90 vuotiaiden osuus kasvoi.

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Muutos kpl/% 2021/2022	2023 ennuste
Srk:n läsnä oleva väestö *)	7748	7495	7311	7088	6910	6672	-238/-3,4%	6502
Seurakuntaan muuttaneet	200	216	213	227	250	224	-26/+10,4%	
Mänttä-Vilppulaan muuttaneet			325			352		
Seurakunnasta muuttaneet	297	305	217	293	258	288	+30/+11,6%	
Mänttä-Vilppulasta muuttaneet			407			463		
Kirkkoon liittyneet	31	24	26	23	28	32	+4/+14,3%	
Kirkosta eronneet	86	86	107	80	94	94	0	
Kastetut	46	38	36	38	44	36	-8/-18,2%	
Mänttä-Vilppulassa syntyneet	56	53	48	56		53		52
Kuolleet	158	140	136	139	149	152	+3/+2,0%	
Mänttä-Vilppulassa kuolleet				171	179	183		172
Mänttä-Vilppulaan haudatut	182	168	157	179	172	160	-12/-7,0%	
Kaupungin asukasluuku *)	10260	9983	9855	9673	9563	9360	-203/-2,1%	9118
Srk:n läsnä olevia jäseniä asukkaista %*)	75,5	75,1	74,1	73,2	72,3	71,3	-1,0/-1,4 %	71,3

1.5. Talousarvion toteutuminen

1.5.1. Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi

Hallinnon toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi

Hallintoelimet, taloushallinto, henkilöstöhallinto, kirkonkirjojen pito, kirkkoherran virasto ja muu yleishallinto.

Tehtävä

Hallinto ja hallintopalvelut läpäisevät kaikki seurakunnan työmuodot. Sen tehtävänä on tuottaa yhdessä luottamushenkilöstön kanssa strategisia ja operatiivisia esityksiä ja päätöksiä, tukea ja mahdollistaa palveluillaan ja päätöksillään seurakunta-, hautaus- ja kiinteistötyöaloja toteuttamaan omaa osuutta kirkon tehtävästä, seurakunnan strategian mukaisesti. Seurakunnan työalojen

lisäksi hallinto kohtaa toimiessaan lähimmäisinä: seurakunnan jäseniä, muita kaupunkilaisia, omaisia, asiakkaita, luottamushenkilöitä, palveluntuottajia, viranomaisia ja yksittäisiä työntekijöitä.

Visio

Hallinto ja hallintopalvelut tunnetaan luotettavana, oikeudenmukaisena, palautteisiin reagoivana, palveluhalukkaana, tuloksellisena sekä tietoturvallisena tehtävälana. Toimimme aktiivisena yhteydenpitäjänä lähimmäistemme kanssa. Toimintamme perustuu lakeihin ja säädöksiin, työ- ja virkaehtosopimukseen, sekä päätöksiin ja muihin yhteisesti sovittuihin asioihin. Tiedon käsittelyssä ja säilyttämisessä asiakas voi luottaa meihin ja antamiimme tietoihin tallennusmuodosta riippumatta. Valmistelemme ja hoidamme tehtävämme laadukkaasti, luotettavasti ja kerralla kuntoon periaatteella. Hallinnon toiminta on seurakunnan Ovet auki strategian 2021 – 2026 sekä Kirkon energia- ja ilmastostrategian Hiilineutraali kirkko 2030 asetettujen tavoitteiden mukaista.

Tehtävälueen keskeiset painopisteet ja tavoitteet sekä toimenpiteet ja keinot joilla pyritään tavoitteisiin suunnittelukaudelle 2022-2024 ja niiden toteutuminen:

Tavoite 1: Hallinto tekee päätökset, joilla seurakunnallinen uusiutuva, sujuva, yhtenäinen ja pitkäjänteinen toiminta alueella varmistetaan vuoden 2026 jälkeen.

Toimenpiteet: Hallintopalvelut valmistelee sekä tuottaa tietoa ja tunnuslukuja johtamisen ja seurannan tueksi. Yhteisten asioiden ratkaisemiseksi hallintopalvelut toiminnallaan selkeästi ja ymmärrettävästi vahvistaa ja viestii yhteistä tahtoa. Suunnitelmat ja päätökset näkyvät oikea-aikaisesti ulospäin ja tukevat voimavarojen suuntaamista hallinnosta toimintaan. Ratkaisuoikeudet ja toimivaltuudet tarkistetaan. (Ovet auki ulospäin ja kaikille)

Toteuma: Hallinto on valmistellut päätöksentekijöille vuoden aikana esityksiä kirkkoneuvoston 12 kokoukseen ja kirkkovaltuustolle 2 kokoukseen. Esitykset sisältävät tietoa seurakunnan toiminnasta, tilannetietoa jäsenistön muutoksista ja seurakunnan taloudesta sekä toiminnan uudelleen organisoinnista. Esitykset ja päätökset vahvistavat seurakunnan toimintakykyä vuoden 2026 jälkeen. Seurakuntavaalit toimitettiin ja uudet 19 kirkkovaltuutettua aloittavat tehtävänsä 2023.

Sisäisessä tarkastuksessa on käsitelty seurakunnan toiminnan, hallinnon ja talouden onnistumisia, puutteita ja epäkohtia. Sisäinen ja ulkoinen tiedottaminen on ollut ajankohtaista, selkeää ja tukee ydintehtäväämme. Seurakunnan näkyvyys on paikallislehdessä ollut runsasta ja positiivista. Ratkaisuoikeudet ja toimivaltuudet on tarkistettu ja päivitetty toimiviksi uudet luottamushenkilöt ja vastuuryhmät huomioiden 1.1.2023.

Tavoite 2: Hallinnon ja hallintopalveluiden aktiivinen kumppanuus lähiseurakuntien ja muiden toimijoiden kanssa, sekä yhdenvertaisuus ja tasa-arvo toiminnassamme näkyvät seurakuntalaisille ja työntekijöillemme. Olemme helposti tavoitettava seurakunta.

Toimenpiteet: Toimintaa ohjaavat selkeät kirjatut ohjeet ja toimintamallit, joiden mukaan toimintamme on läpinäkyvää, kutsuvaa ja jäsenlähtöistä. Lähiseurakunnat tarjoavat toisilleen vahvuuksiaan malliksi ja yhteiseksi hyväksi. Palvelemme asiakkaita eri yhteydenpitokanavien kautta ja varmistamme yhteystietojen näkyvyyden. (Ovet auki kaikille ja yhteiselle työlle)

Toteuma: Seurakunta toimii yhdessä rakennetun strategiansa mukaisesti. Hallintoa ja toimintaa ohjaavat toimintaohjeet ja mallit on päivitetty tarvittaessa. Työhyvinvointia on kehitetty yhdessä työterveyshoidon ja kapitulien kanssa. Yhdessä sovittuja toimintatapoja on kirkastettu. Seurakunta on ollut mukana lähiseurakuntien yhteistyön lisäämisen selvitystyössä, päätyen esittämään itsenäisenä seurakuntana jatkamistaan. Ruoveden seurakunnan kanssa ollut vuoden loppuun saakka

yhteinen kirkkoherra. Seurakunta toteuttaa päätöksissään ja toiminnassaan yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoa. Seurakunnan hallinto on helposti ja teknisesti monipuolisesti tavoitettavissa. Eri tehtävätasolla lähiseurakunnat jakavat vahvuuksiaan keskenään.

Hallinnon onnistumista tarkastellaan ja todennetaan palautteiden, päivitettyjen prosessikuvien ja toteutuneiden kehittämiskohteiden perusteella sekä muutokseen vaikuttavien päätösten määrällä.

Tukipalvelut toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytyt toiminnalliset tavoitteet

Hautausmaahallinto, hautausmaat, varsinainen hautaus toimi, kiinteistöhallinto, kirkot, kellotapulit, kappelit, seurakuntatalot ja -kodat, muut asuinrakennukset ja osakehuoneistot, leirikeskus, muut rakennukset, maa- ja metsätalous, sekä keittiötoimi

Tehtävä:

Hautaus-, kiinteistötoimen tarkoituksena on tukea ja mahdollistaa seurakunnallista toimintaa palveluillaan, ylläpitämällä toiminnassa tarvittavia alueita ja rakennuksia, tarjoamalla tarkoituksenmukaiset sekä kustannuksiltaan kohtuulliset, puitteiltaan turvalliset ja viihtyisät tilat toiminnalle ja sen kehittämiseksi.

Visio:

Hautausmaiden ja kiinteistöjen toimintaympäristöt herättävät kävijässään tunteita. Hautaukset tulevat lisääntymään tulevaisuudessa ja sen vaikutuksiin on varauduttu. Kiinteistöjen korjaustarpeen kasvaessa tulee kaikessa suunnittelussa tavoitella tarkoituksenmukaisia, kustannustehokkaita ja kustannuksia säästäviä ratkaisuja, sekä toteuttaa kiinteistöistä luopumisia. Kirkkorakennuksien peruseräparannukset ovat ensisijaisia ja muiden rakennusten osalta korjauksen tarpeellisuudessa tulee käyttää harkintaa. Toimintamme on kiinteistö ja hautaus toimen osalta seurakunnan Ovet auki 2021 – 2026 strategian sekä Kirkon energia- ja ilmastostrategian Hiilineutraali kirkko 2030 asetettujen tavoitteiden mukaista.

Tehtäväalueen keskeiset painopisteet ja tavoitteet sekä toimenpiteet ja keinot joilla pyritään tavoitteisiin suunnittelukaudelle 2022-2024:

- Tavoite 1:** Hautaus toimen kasvavassa lakisääteisessä tehtävässä onnistuminen.
- Toimenpiteet:** Työntekijän rooli muuttuu mahdollistajaksi ja osaamisen jakajaksi, kumppaneiden ja seurakuntalaisten mukaan ottajaksi. Koneiden ja laitteiden säännöllinen huoltotoimien suorittaminen. Hoitamattomien hautojen kunnostukseen kehottaminen, sekä hallinta-aika päätymisistä tiedottaminen. Muisto- ja Uurnalehtojen esillä pitäminen ja suosion lisääminen. Pohjaslahden uurnahauta-alueen kirjaaminen hautausmaan käyttösuunnitelmaan ja alueen perustaminen. (Ovet auki yhteiselle työlle ja uusille mahdollisuuksille)
- Toteuma:** Tukipalveluiden osalta seurakuntalaisten mukaan otto on vähäistä. Palvelut ovat pääosin toteutettu omana työnä ja osin ostopalveluna. Vuosittainen haravointitalkoo kutsuu mukaan hautausmaittain vaihtelevan määrän seurakuntalaisia. Ateriapalveluiden osalta seurakuntatyö on saanut mukaan innostuneita vapaaehtoisia osallistujia eri tilaisuuksien toteuttajiksi. Koneita ja laitteita huolletaan suunnitelmallisesti ja säännöllisesti. Hautausmaille hankittiin opaskartat joiden avulla hautausmaiden osastot ovat vierailijan helposti löydettävissä. Hoitamattomat haudat kuulutettiin ja omaisia kehoitettiin niiden hoitoon. Hallinta-aikojen päätymisistä tiedotetaan vuosittain Status-järjestelmän raporttia hyödyntäen. Seurakunnan hautauksista 50 % on tuhkauksia. Pohjaslahden uurnahauta-alueesta saatiin kaupungin laatima karttapiirros valmiiksi käyttösuunnitelmaan kirjattavaksi vuonna 2023.
- Tavoite 2:** Toimitilojen, hautausmaiden ja puistojen kutsuvana ja hyvässä kunnossa pitäminen, sekä hiilidioksidipäästöjen vähentäminen.
- Toimenpiteet:** Kiinteistöstrategian, rakennusten kunnossapito- ja puhtaanapitosuunnitelman toteuttaminen. Energiakulutuksen seuranta ja pienentäminen sekä energiatehokkuuden parantaminen (kaukolämpö, sähkö ja vesi). Päätösten mukaisista tiloista suunnitelman mukaisesti luopumisen ja säilytettävien, sekä kehi-

tettävien rakennusten monikäyttöisyyden lisääminen. Peruskorjaus suunnitelmien laatiminen ja toteutuksen käynnistäminen.

Vilppulan kirkon ulkopuolinen maalaus ja kunnostus valmistelu.

(Ovet auki uusille mahdollisuuksille ja tulevaisuuteen)

Toteuma:

Rakennusten kunnossapitoa ja puhtautta on toteutettu suunnitelmien mukaisesti, hyvää palautetta käyttäjiltä saaden. Energian kulutusta on seurattu sähkön ja kaukolämmön osalta. Sähkön kulutusta saatiin pienennettyä edellisvuoteen verrattuna -81.504 kWh, -16,3 % ja kaukolämmön kulutusta -33 MWh, -4,3 %. Energiakulutusta pienennettiin pienentämällä lämmitys-säätöjä 1 – 2 asteella sekä luopumalla kiinteistöistä. Vuoden aikana seurakunta luopui Tammirannan srk-kodista ja yhdestä asunto-osakehuoneistosta. Kiinteistöjen vähenemisen myötä myös Mäntän srk-talon käyttöaste kasvoi ja monikäyttöisyys lisääntyi. Vilppulan kirkon ulkopuolinen peruskorjaus- ja maalaussuunnitelma valmistui 22.12. mennessä.

Tavoite 3:

Ympäristötyö ja -kasvatus, kestävän metsätalouden toteuttaminen ja vastuun kantaminen luomakunnasta.

Toimenpiteet:

Seurakunnan ympäristöjärjestelmän rakentaminen kirkon 2020 päivitetyn ympäristökäsikirjan mukaisesti, siten että seurakunnalle myönnetään ympäristödiplomi vuonna 2025.

Kirkkoneuvosto nimeää ympäristövastaavan tueksi ympäristötyöryhmän.

Kaikilla työaloilla toteutetaan suunnitelman mukaista ympäristökasvatusta. Suoritetaan seurakunnan 1. ympäristökatselmus, jonka pohjalta valmistellaan ympäristöohjelmaa.

Päivitetyn 2019 – 2028 metsätaloussuunnitelman vuosittainen toteuttaminen. Suunnitelmaan kirjattujen luontoarvojen huomioiminen metsätaloudessa ja metsien hoitosuunnitelmien mukaan siten, että niiden tila myös hiilivarastoina ja arvo hiilinieluinä paranee.

(Ovet auki tulevaisuuteen)

Toteuma:

Seurakunta huomioi kaikessa tekemisessään ympäristönäkökulman ja kantaa toiminnassaan vastuun luomakunnasta. Seurakunnan ympäristöjärjestelmä rakentaminen ei kuitenkaan edistynyt vuoden aikana. Ympäristökasvatusta jatkettiin, mutta sen suunnitelman mukaisuudesta ei ole näyttöä. Ympäristökatselmusta ei suoritettu.

Seurakunnan metsienhoito on metsätaloussuunnitelman mukaista, luontoarvoja kunnioittavaa. Hiilijalanjäljen muutoksen osoittaminen laskennallisesti seurakunnan toiminnasta ja metsätaloudessa on haastavaa ja paikallisesti suoritettuna lähes mahdotonta.

Kaikkien tavoitteiden onnistumista tarkastellaan ja todennetaan asiakas palautteiden, talotekniikan tilastojen ja toiminnan tunnuslukujen perusteella. Päivitettyjen suunnitelmien ja toteutuneiden kartoitusten, tapaturmatilastojen ja hälytysilmoitusten perusteella.

Seurakuntatyön toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi

Jumalanpalveluselämä, hautaan siunaaminen, muut kirkolliset toimitukset, aikuistyö, musiikki, tiedotus ja viestintä

Jumalanpalveluselämä

Jumalanpalveluselämä, hautaan siunaaminen, muut kirkolliset toimitukset, musiikki, tiedotus ja viestintä, aikuistyö, perheneuvonta, yhteiskunnallinen työ, sielunhoito

Tehtävä:

Sanoittaa yhteistä ilosanomaa ympäröivään maailmaan, nykymaailman kielellä. Vapaaehtoisten saaminen aktiiviseksi ja hankkia lisää aktiivisia vapaaehtoisia. Sillan rakentaminen ympäröivään maailmaan. Ovet Auki-yhteinen sävel-ympäröivään maailmaan ja lähiympäristöön. Yhteistyö muiden seurakuntien kanssa. Ovet auki ja työntekijät astuvat maailmaan.

Visio:

Yhdistää seurakuntalaiset ja työntekijät aktiivisiksi toimijoiksi. Yhteistyönlisääminen ja laajentaminen seurakunnan sisällä ja laajemmin.

Tehtävälueen keskeiset painopisteet ja tavoitteet sekä toimenpiteet ja keinot joilla pyritään tavoitteisiin suunnittelukaudelle 2022-2024:

Jumalanpalvelus

Jumalanpalveluselämän tilastot 2018 - 2022

	2018	2019	2020	2021	2022
Messu	105/6989/67*	87/6006/69	42/2499/60	69/2611/39	71/4029/57
Striimattu				?/2076/?	?/288/?
Viikkomessu	13/1290/99	16/803/50	4/200/50	10/209/21	7/460/66
Sanajumalanpalvelus	35/2828/81	36/2631/73	43/2274/53	27/717/27	31/1669/54
JP-osallistujat yhteensä	153/11 107	139/9 440	89/4 973	106/5 613**	108/6 446**
Kaste	49/1167/24	43/1013/24	39/889/23	40/753/19	41/1025/25
Avioliittoon vihkiminen	10/514/51	20/751/38	12/499/42	12/405/34	12/425/35
Avioliiton siunaus		5/186/37		2/21/11	3/185/61
Hautaan siunaaminen	165/5243/32	174/4802/28	167/3346/20	156/3021/19	152/3840/25
Kodin siunaaminen	1/3/3				
Toimituksiin osallistujat yhteensä	6 927	6 752	4 734	4 200	5 475

*tilaisuudet/ osallistujat yhteensä/osallistujia keskimäärin yhdessä tilaisuudessa

** striimattuihin jumalanpalveluksiin osallistuneet mukana

Suomen hallitus julisti koronaviruksen leviämisen takia poikkeustilan 16.3.2020. Siitä pitäen kokoontumisrajoitukset koskivat myös jumalanpalveluksia. Rajoitukset jatkuivat vuonna 2021. Tilastoissa näkyy selvä pudotus. Vuosi 2022 oli pääsääntöisesti normaali. Vuoteen 2019 verrattuna jumalanpalvelusaktiivisuus on pudonnut merkittävästi.

Tavoite 1:

Kohdata seurakuntalaisia jumalanpalveluksissa ja heidän elämässään.

Toimenpiteet:

Neljä erilaista jumalanpalvelusta/ vuosi jossa on erityöalat laajasti mukana. Näiden lisäksi tietenkin huomioidaan kirkolliset juhlapyhät. Edellä mainittuja jumalanpalveluksia painotetaan erityisesti toiminnassa. Toteutamme rohkeasti erilaisia jumalanpalveluksia unohtamatta pyhyttä ja jumalanpalvelusten tärkeää sanomaa. Toteutamme erilaisia jumalanpalveluksia, ylistysmessuja ja gospel-messuja.

Toteuma:

Toteutettiin neljä seurakuntapäivää normaalin kirkkovuoden päivien mukaan. Päiviä olivat: Marian päivä 27.3, Mäntän kirkko, 132 kävijää. Helluntaipäivä 5.6 Mäntän kirkko, 98 kävijää. Taidemessu 7.8 Mäntän kirkko, 82 kävijää ja Mikkelinpäivä 2.10 Vilppulan kirkko, 62 kävijää. Päivät sisälsivät myös kirkkokahvit. Päiviä oli valmistamassa moniammatilliset työntekijäryhmät ja huomattiin että yhdessä oli mukava tehdä työtä ja kohdata eri ikäisiä seurakuntalaisia. Toisaalta huomattiin, että eri ikäisten yhdistäminen samaan messuun vaatisi vielä enemmän suunnittelua sekä sen huomioimista, että messujen tulee olla riittävän lyhyitä, jotta niihin voidaan kutsua lapsiperheitä. Kokeilu oli strategian mukaista pop up- kokeilua josta joiltain osin luovutaan ja osaa kehitetään ehkä edelleen tulevana vuosina. Mäntän kuvataide viikot toivat Mäntän

kirkkoon kuvanveistäjä Radoslaw Grytan teoksen, Arma Cristi. Sen innoittajana ovat olleet Hannes Autereen puoreliefit.

Musiikki

Tavoite 2: Yhteistyön lisääminen ja paikkakunnan ME- hengen ylläpito.

Toimenpiteet: Kutsumalla mukaan erilaisia musiikin taitajia ja osaajia. Vapaaehtoisten aktiivina pitäminen. Yhteistyö Mäntän Musiikkijuhlien kanssa ja Urkuviikko.

Toteuma: Kuorot kokoontuivat korona rajoitusten niin salliessa. Yhteistyö Mäntän Musiikkijuhlien kanssa toteutui Urkuvarttien ja Taidemessun myötä. Myös Urkuviikko onnistui hienosti, kävijöitä oli jokaisessa konsertissa odotusten mukaan. Vilppulan kirkkokuoron 110 vuotisjuhlakonsertti kokosi oli 24.9 ja kokosi 154 osallistujaa. Kulunutta vuotta on varjostanut toisen virassa olevan kanttorin puuttuminen.

Aikuistyö

Tavoite 3: Matalankynnyksen yhteistä kokoontumisia yhteisiin jumalanpalveluksiin.

Toimenpiteet: Vihtatalkoot, naisten messu, ryhmä toiminta mukana jumalanpalveluksissa. Alfa kurssi. Kaikille avoimen hengellisen musiikin toivekonsertin toteuttaminen syksyllä 2022 yhteistyössä musiikkityön kanssa. Konsertin sisällössä ja toteutuksessa huomioidaan laajasti koko seurakunta. Aikuistyön vastuuryhmä tekee suunnittelu- ja valmistelutyön kevätkaudella 2022, kutsuu yhteistyötahot mukaan ja ottaa päävastuun tapahtuman toteutumisesta syksyllä 2022.

Toteuma: Aikuistyön toiminnallinen päätavoite, kaikille avoin hengellisen musiikin toivekonsertti toteutui 8.10.2022 kun Kolhon kirkossa järjestettiin aikuistyön vastuuryhmän ideoima Elämäni hengellinen biisi -konsertti. Konsertti toteutettiin yhteistyössä seurakunnan aikuistyön, musiikkityön sekä Taidekaupungin kanssa. Musiikkitoiveita taustatarinoineen konserttiin pyydettiin laajasti paikkakuntalaisilta eri sektoreiden toimijoilta. Konsertti keräsi yleisöä Kolhon kirkon täyteen.

Tiedotus ja viestintä

Tavoite 4: On tavoitettavaa ja oikea aikaista. Viestintä ja tiedotus tehdään eri työalojen kanssa yhdessä ja heidän työtään tukien.

Toimenpiteet: Lehti, netti, kotisivut, FB, Instagram ja muut työalojen käyttämät erilaiset sosiaalisen median viestimet.

Toteuma: Viestintää ja tiedotusta toteutettiin eri työalojen kanssa yhteistyössä. Viestintäkanavat olivat paikallislehti, Vilppulan srk-kodin infonäyttö, seurakunnan ilmoitustaulut, kotisivut, Facebook, Instagram ja muut eri työalojen parhaaksi näkemät sosiaalisen median viestimet. Tiedotus oli aktiivista, oikea-aikaista ja tavoitettavaa.

Kristillinen kasvatus

Lapsi-, pyhäkoulu- ja perhetyö ja nuoriso, varhaisnuoriso ja rippikoulutyö ja nuoret aikuiset

Tehtävä:

Taata yhtenäinen kasvatuksen polku kaiken ikäisille lapsille ja nuorille. Kristillinen kasvatustyö toteutetaan ikäkauteen sopivalla tavalla siten, että aikuistumisen myötä olisi rakentunut vahva ja omakohtainen kristillinen identiteetti. Tämän kasvatuksen po-

lun käytyään aikuistuneelle seurakunta on kotoisa, kirkkoon luontevaa saapua ja hänellä on valmius oman hengellisyden hoitamiseen ja rakentamiseen.

Visio:

Seurakunta on rakas kaikenikäisille. Ihmiset kokevat seurakunnan läheiseksi yhteisöksi, laajennetuksi perheeksi. Lasten ja nuorten hyvinvointi olisi yhteinen visio kaikkien alueen kasvatuksesta vastaavien toimijoiden kesken.

Tehtäväalueen keskeiset painopisteet ja tavoitteet sekä toimenpiteet ja keinot joilla pyritään tavoitteisiin suunnittelukaudelle 2022-2024:

Lapsityö

Tavoite 1: Tarjotaan kristillistä toimintaa joka taajamassa, suhteutettuna alueen väkimäärään.

Toimenpiteet: Toteutamme eri kokoavia tilaisuuksia – säännöllisiä ja pistemäisiä – joilla tuemme kotien kristillistä kasvatustyötä. Mitattavuus toteutuu siinä, että voimme todeta, onko näitä toimintoja tarjottu kaikissa alueemme taajamissa.

Päiväkerho, perhekerho, iltaperhekerho ja tapahtumat.

Toteuma:

Tammi-helmikuussa perhekerhoja ei voitu järjestää koronan vuoksi. Maaliskuusta alkaen perhekerhot toteutuivat suunnitellusti. Päiväkerhot kokoontuivat säännöllisesti koko vuoden. Lapsia päiväkerhoissa oli vähemmän, kuin aikaisempina vuosina. Syksyllä aloitettiin uutena toimintamuotona Kolhon iltaperhekerho. Tapahtumista toteutuivat: Ulkoilupäivä Kalliolassa, Pääsiäis- ja jouluaskarteluillat, 3v syntymäpäivä sekä perheiden syysseikkailu Kalliolassa. Perhekerholaisten retki Kalliolaan ja perheleiri peruttiin osallistujien puutteen vuoksi. Esikoululaisten leiripäivät ja äiti-lapsi-leiri toteutuivat suunnitellusti. Yhteistyö kaupungin varhaiskasvatuksen ja esikoulujen kanssa aloitettiin uudelleen koronan jälkeen ja heille järjestettiin pääsiäis- sekä jouluhartaudet ja kotikirkkoon tutustuminen kaikissa taajamissa. Kolhon ja Vilppulan esikouluryhmissä seurakuntatuokiot syksystä alkaen.

Varhaisnuorisotyö

Tavoite 2: Kouluyhteistyön kehittäminen.

Toimenpiteet: Meillä on erilaisia konsepteja, mitä tarjoamme kouluille. Alla lueteltuna asioita, joita voimme toteuttaa. Mitattava tavoite on, että joka koululla on jotain yhteistyötä.

Koulukerhot, välituntikaveri, oppituntivierailut, aamunavaukset.

Toteuma:

Oppituntivierailuita tehtiin lähinnä Savosenmäen koululla. Yhteensä vierailuita kertyi tusinan verran. Kaikki alakoulut kävivät adventti- tai joulukirkossa seurakunnan tiloissa. Koulupäivystystä järjestettiin noin joka toinen viikko Vilppulankosken ja Savosenmäen kouluilla.

Nuorisotyö

Tavoite 3: Vahvistamme nuoria seurakuntayhteydessä ja hengellisessä kasvussa.

Toimenpiteet: Nuorilla on mahdollisuus aktiiviseen toimijuuteen omalla asuinalueellaan. Järjestämme säännöllistä kokoavaa toimintaa.

Toteuma:

Kaikille avoimia nuorteniltoja pidettiin kesää lukuun ottamatta vuoroviikoin Mäntässä ja Vilppulassa sekä satunnaisesti Kolhossa. Rippikoulun käyneille nuorille järjestettiin Eväsiloja kerran kuussa. Varsinkin syyskaudella tapahtumissa oli äärimmäisen vähän osallistujia. Kevätkaudella rippikoulun alkujaksoa suorittavat nuoret paransivat kävijätilastoa. Eväsilloissa pyrittiin osallistamaan nuoria oman toimintansa suunnitteluun.

Rippikoulutyö

Tavoite 4: Rippikoulu vahvistaa nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan ja vahvistaa heitä elämään kristittyinä.

Toimenpiteet: Keräämme rippikoulun yhteydessä kattavan (valtakunnallisesti kootun) palautteen. Sen antamia tietoja koko rippikouluikäluokasta hyödynnämme arvioidessamme rippikoulutavoitteen onnistumista. Mittareina on esimerkiksi rippikoulun yleisarvosana, vahvistiko rippikoulu uskoasi Jumalaan, ja vahvistiko rippikoulu suhdettasi seurakuntaan.

Toteuma: Rippikoulupalaute kerättiin ja sitä käsiteltiin hengellisen työn viranhaltijoiden sekä vastuuryhmän luottamushenkilöiden kesken. Rippikoulujen saama yleisarvosana oli yli 70%:lla vastaajista 9 tai 10. Jumaluskon vahvistumisen väittämstä samaa mieltä oli hieman alle puolet vastaajista. Noin 57% oli samaa mieltä seurakuntasuhteen vahvistumisen väittämässä.

Nuoret aikuiset

Tavoite 5: Kohtaamme nuoria aikuisia heidän elämäkysymysten kanssa ja kutsumme toimimaan seurakunnassa.

Toimenpiteet: Teemme kohdentavaa viestintää ikäryhmälle. Tarjoamme kokoavaa toimintaa ja vastuunkantamisen mahdollisuutta.

Toteuma: Nuorten aikuisten tapahtumista viestittiin kohderyhmälle kohdennetusti somessa sekä henkilökohtaisesti kutsumalla. Syksyn kahteen nuorten aikuisten iltaan ja kevään nuorten aikuisten brunssille ei tullut osallistujia.

Perhetyö

Tavoite 6: Vanhempien jaksamisen tukeminen.

Toimenpiteet: Pikkuhelppi, lapsi- ja leikkiparkit, yhteistyö neuvolan kanssa.

Toteuma: Pikkuhelppi ja Vauvatreffit toteutuivat suunnitellusti. Tätä lastenhoitoapua tarjottiin kaikissa taajamissa. Perhetyön mainonta on laajaa ja toteutuu seinätulosteiden lisäksi suorina yhteydenottoina esimerkiksi neuvoloihin. Lapsiparkkitoimintaa oli viikoittain Mäntässä ja Vilppulassa. Leikkiparkkeja järjestettiin kesäkuussa, mutta osallistujia oli vähän. Iltaparkkitoimintaa järjestettiin keväällä, mutta osallistujien vähäisen määrän vuoksi sitä ei jatkettu syksyllä. Yhteistyö neuvolan ja varhaisen perhetyön kanssa aktivoitui vuoden aikana.

Palvelu

Diakoniatyö ja lähetystyö

Tehtävä:

-

Visio - tehtävän valossa:

Lähetys: Lähetyskäsky antaa perustan evankeliumin esillä pitämiselle niin lähellä kuin kaukana. Kirkon olemus on missio. Vapaehtoistyö sisältyy olennaisesti lähetysten toteuttamiseen. Jumalan pelastava rakkaus tavoittaa yhä useampia.

Diakonia: Palvelemme ja autamme lähimmäistä Kristuksen esimerkin mukaan. Diakonia tarjoaa hengellistä, henkistä, sosiaalista ja aineellista apua hädänalaisille. Erityisesti niille joita muut eivät tue. Olemme entistäkin auliimpia heikoimpien tukemisessa. Annamme ääntä äänettömille julkisesti sekä sosiaalisen median kautta. Pyrimme vaikuttamaan myös ongelmien juurisyihin.

Seurakunnan strategia nostaa tarkasteluun ikäihmisten kasvavan määrän. Heitä on mukana korostetun paljon lähetysten ja diakonian työaloilla. Erityisesti korvaavan tilan löytäminen Tammirannalle on lähetysten toiminnalle tärkeää. Suhtaudumme avoi-

mesti uusiin toiminnan mahdollisuuksiin kuten ”Kehitämme paikasta riippumattomia ja verkon välityksellä toteutuvia hengellisyden ja yhteisöllisyyden muotoja.” (Seurakunnan strategia 2021-2026).

Tehtäväalueen keskeiset painopisteet ja tavoitteet sekä toimenpiteet ja keinot joilla pyritään tavoitteisiin suunnittelukaudelle 2022-2024:

Tavoite 1:	<p>Lähetys ja vapaaehtoistyö: Kartoitetaan laajasti lähetystyön toimintamahdollisuuksia.</p> <p>Diakonia: Näyttävästi esillä ihmisen keskuudessa. Tietoisuuden ja hyödyllisyyden kasvattamiseksi paikkakunnalla.</p> <p>Molempien työalojen keskinäinen yhteistyö kehittyi merkittävästi. Yhteistyötä suunnitellaan ja tehdään muiden työalojen ynnä toimijoiden kanssa enemmän kuin viime vuosina. Huomioimme luonnollisesti seurakunnan Strategian painopisteitä.</p> <p>Vahvistamme nykyisiä yhteistyön kumppanuuksia, ja etsimme uusia mahdollisuuksia.</p>
Toimenpide:	<p>Lähetys: Pop-up -tapahtumia kuten kahvila keskustassa. Ainakin kaksi tapahtuma taidejumalanpalvelus ja puistojumalanpalvelus.</p> <p>Diakonia: Vilppulan urheilutalolla syksyllä 2022 valtakunnallisen juhluvuoden paikallinen pää-tapahtuma.</p>
Toteuma:	<p>Toimintasuunnitelman kirjallinen ilmaisu kertoi erittäin tiiviisti Lähetys- ja vapaaehtoistyön sekä diakoniatyön tehtävistä. Työalojen yhteistyön kehittäminen ja yhteistyökumppanuuksien vahvistaminen ja uusien mahdollisuuksien etsiminen toteutuivat. Vuoden keskeisimmät toteutuneet toiminnot lähetysten osalta: Uusien nimikkolähetysten valinnat, Vihreiden niittyjen toiminta uudessa toimitilassa, Mäntän torilla telttakahvila, Kolhon päiväkahvit ja Toivoa naisille -työ. Uutena toimintana Kolhon tupa, joka jatkossa voisi olla merkittynä aikuistyön toiminnaksi. Tässä keskeisimpiä toteutuneita tehtäviä.</p> <p>Pop-up -tapahtumia tai puistojumalanpalvelusta ei ollut. Seurakunta järjesti elokuussa Mäntän kirkossa Taidejumalanpalveluksien. Lähetystyön toiminnassa on mukana kymmeniä vapaaehtoisia seurakuntalaisia. Varsinkin kesän toriteltalla seurakunta kohtasi satoja ihmisiä. Mutta torilla on vähemmän ihmisiä kuin ennen korona-aikaa. Lähetystyön osalta osallistujien kokonaismäärä on vähentynyt.</p> <p>Diakonian osalta: Merkittävä osa toimintaa tuli uudelleen käynnistettyä koronarajoitusten jälkeen. Diakonian vuoteen kuului suuri määrä ihmisten kohtaamisia niin kotikäynneillä kuin vastaanotoilla. Useita retkiä voitiin toteuttaa. Retkien osalta avaus oli kahden päivän vierailu Valamon luostarissa. Tämä oli niin suosittu retkikohde, että monet ihmiset eivät mahtuneet mukaan, vaikka retki tehtiin suurella linja-autolla. Uusia avauksia olivat myös Hiljaisuuden retriitin järjestäminen, Se löytyi -missioon osallistuminen ja Krito-ryhmä. Diakoniasata oli artikkeli paikallis-lehdessä. Juhluvuoden tapahtuma järjestettiin. Paikkakunnan ukrainalaiset huomioitiin.</p>

Pohjaslahden kappeliseurakunta

Tehtävä

Evankeliumin pidetään esillä kappeliseurakunnan alueella.

Visio

Toiminta jatkuu kuten aikaisemmin. Vapaaehtoisten panos on aktiivinen.

Tehtäväalueen keskeiset painopisteet ja tavoitteet sekä toimenpiteet ja keinot joilla pyritään tavoitteisiin suunnittelukaudelle 2022-2024 ja niiden toteutuminen:

Tavoite 1: Kehitetään jumalanpalveluselämää seurakuntalaisten tarpeita vastaavaksi. Informoidaan jumalanpalveluksista lehdessä ja sosiaalisessa mediassa.

Toimenpiteet: Tarkastellaan jumalanpalvelusten määrää ja ajankohtia niin että ne palvelevat sillä hetkellä Pohjaslahdella asuvia seurakuntalaisia ja seurakuntaan kuulumattomia. Kutsutaan vapaaehtoisia hoitamaan erilaisia tehtäviä jumalanpalveluselämässä.

Toteuma: Jumalanpalveluselämä on toteutunut suunnitellun mukaisesti. Viestintä sosiaalisessa mediassa on ollut vähäistä; seurakunnan pääasialliset viestintäkanavat ovat edelleen olleet KMV-lehti ja seurakunnan verkkosivut. Jouluaattona Pohjaslahden kirkossa järjestettiin uutena kokeiluna kaiken ikäisille suunnattu perheiden aattohartaus, josta saatu palaute oli pääosin hyvää ja kiittävä. Pohjaslahden kappeliseurakunta päätettiin lakkauttaa 31.12.2022, mutta alueen jumalanpalveluselämä jatkuu entisellään ja alueen asukkailta on saatu toiveita ja kehittämisehdotuksia tulevaan.

Tavoite 2: Ylläpidetään järjestöjen kanssa tehtävää yhteistyötä. Pidetään yhteyksiä henkilökohtaisella tapaamisilla.

Toimenpiteet: Jatketaan hyväksi koettuja yhteistyötoimintoja eri yhteistyötä haluavien järjestöjen kanssa heidän seurakunnan tarpeiden ja yhteistyökumppaneiden resurssien rajoissa. Työ tapahtuu pääasiassa vapaaehtoisten voimin, koska he tuntevat parhaiten yhteistyökumppanit.

Toteuma: Yhteistyö paikallisten toimijoiden kanssa on jatkunut sujuvana. Seurakunnan toiminta Pohjaslahden alueella on lisääntynyt kuluneena vuonna diakoniatyöntekijän ryhdyttyä tekemään säännöllisesti kotikäyntejä. Pohjaslahden alueen toiminnan suunnittelusta vastannut kappelineuvosto lakkautettiin kappeliseurakunnan lakkauttamisen myötä 31.12.2022, mutta seurakunnan toimintaa on kehitetty ja ylläpidetty edelleen alueella asuvia seurakuntalaisia sekä paikallisia toimijoita kuunnellen sekä yhteiseen suunnittelutyöhön ja toteuttamiseen kutsuen.

1.5.2. Käyttötalouden toteutumisvertailu

Talousarvion sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on **pääluokan** (hallinto, seurakuntatyö, kiinteistö ja hautaustoimen/ulkoinen) **yli- tai alijäämä**, ennen sisäisiä eriä (=Toimintakate 1).

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 530,00		6 530,00	13 262,34	-6 732,34	203,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-337 621,00		-337 621,00	-301 174,13	-36 446,87	89,2
Toimintakate 1	-331 091,00		-331 091,00	-287 911,79	-43 179,21	87,0
Toimintakulut (sisäiset)				-47 287,59	47 287,59	0,0
Toimintakate 2	-331 091,00		-331 091,00	-335 199,38	4 108,38	101,2
Laskennalliset erät				307 930,04	-307 930,04	0,0
Sisäiset vyörytyserät				307 930,04	-307 930,04	0,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-331 091,00		-331 091,00	-27 269,34	-303 821,66	8,2
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät						
Toimintatuotot (ulkoiset)	38 325,00		38 325,00	60 578,25	-22 253,25	158,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-987 741,00		-987 741,00	-945 051,39	-42 689,61	95,7
Toimintakate 1	-949 416,00		-949 416,00	-884 473,14	-64 942,86	93,2
Toimintakulut (sisäiset)				-427 278,67	427 278,67	0,0
Toimintakate 2	-949 416,00		-949 416,00	-1 311 751,81	362 335,81	138,2
Laskennalliset erät				-395 620,25	395 620,25	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-395 620,25	395 620,25	0,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-949 416,00		-949 416,00	-1 707 372,06	757 956,06	179,8

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaustoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	107 148,00		107 148,00	109 811,72	-2 663,72	102,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-386 133,00		-386 133,00	-335 584,53	-50 548,47	86,9
Toimintakate 1	-278 985,00		-278 985,00	-225 772,81	-53 212,19	80,9
Toimintakate 2	-278 985,00		-278 985,00	-225 772,81	-53 212,19	80,9
Poistot ja arvonalentumiset	-37 648,00		-37 648,00	-37 647,40	-0,60	100,0
Laskennalliset erät				-108 458,34	108 458,34	0,0
Sisäiset korkokulut				-1 960,26	1 960,26	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-106 498,08	106 498,08	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-316 633,00		-316 633,00	-371 878,55	55 245,55	117,4

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	195 390,00		195 390,00	264 027,90	-68 637,90	135,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-612 372,00		-612 372,00	-477 973,71	-134 398,29	78,1
Toimintakate 1	-416 982,00		-416 982,00	-213 945,81	-203 036,19	51,3
Toimintatuotot (sisäiset)				474 566,26	-474 566,26	0,0
Toimintakate 2	-416 982,00		-416 982,00	260 620,45	-677 602,45	-62,5
Poistot ja arvonalentumiset	-57 212,00		-57 212,00	-55 020,96	-2 191,04	96,2
Laskennalliset erät				-38 192,11	38 192,11	0,0
Sisäiset korkokulut				-38 143,53	38 143,53	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-48,58	48,58	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-474 194,00		-474 194,00	167 407,38	-641 601,38	-35,3

Tulosityksiköt/kustannuspaikat

Käyttötalousosa tulosityksikkö

Seurakunta: 3068 - Mänttä-Vilppulan seurakun | Segmentti: 306801 - Mänttä-Vilppulan seurakunta | Kirjauskausi: 1.1.2022-31.12.2022

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1001010000 - Hallintoelimet						
Toimintakulut (ulkoiset)	-36 748,00		-36 748,00	-38 533,67	1 785,67	104,9
Toimintakate 1	-36 748,00		-36 748,00	-38 533,67	1 785,67	104,9
Toimintakulut (sisäiset)				-4 745,66	4 745,66	0,0
Toimintakate 2	-36 748,00		-36 748,00	-43 279,33	6 531,33	117,8
Laskennalliset erät				43 279,33	-43 279,33	0,0
Sisäiset vyörytyserät				43 279,33	-43 279,33	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-36 748,00		-36 748,00	0,00	-36 748,00	-0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1001050100 - Taloushallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	30,00		30,00	65,00	-35,00	216,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-128 670,00		-128 670,00	-120 956,53	-7 713,47	94,0
Toimintakate 1	-128 640,00		-128 640,00	-120 891,53	-7 748,47	94,0
Toimintakulut (sisäiset)				-9 491,33	9 491,33	0,0
Toimintakate 2	-128 640,00		-128 640,00	-130 382,86	1 742,86	101,4
Laskennalliset erät				130 382,86	-130 382,86	0,0
Sisäiset vyörytyserät				130 382,86	-130 382,86	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-128 640,00		-128 640,00	0,00	-128 640,00	-0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1001050200 - Henkilöstöhallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 500,00		6 500,00	6 231,30	268,70	95,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-99 680,00		-99 680,00	-75 477,36	-24 202,64	75,7
Toimintakate 1	-93 180,00		-93 180,00	-69 246,06	-23 933,94	74,3
Toimintakulut (sisäiset)				-14 067,95	14 067,95	0,0
Toimintakate 2	-93 180,00		-93 180,00	-83 314,01	-9 865,99	89,4
Laskennalliset erät				83 314,01	-83 314,01	0,0
Sisäiset vyörytyserät				83 314,01	-83 314,01	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-93 180,00		-93 180,00	0,00	-93 180,00	-0,0

KN 3/2023/§ 47/LIITE 2/21.3.2023
KV 2/2023/§ 20/LIITE 1/16.5.2023

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1001070000 - Kirkonkirjojen pito						
Toimintakulut (ulkoiset)	-31 807,00		-31 807,00	-16 950,51	-14 856,49	53,3
Toimintakate 1	-31 807,00		-31 807,00	-16 950,51	-14 856,49	53,3
Toimintakulut (sisäiset)				-4 745,66	4 745,66	0,0
Toimintakate 2	-31 807,00		-31 807,00	-21 696,17	-10 110,83	68,2
Laskennalliset erät				-5 547,34	5 547,34	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-5 547,34	5 547,34	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-31 807,00		-31 807,00	-27 243,51	-4 563,49	85,7
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1001080000 - Kirkkoherranvirasto						
Toimintakulut (ulkoiset)	-40 716,00		-40 716,00	-42 264,19	1 548,19	103,8
Toimintakate 1	-40 716,00		-40 716,00	-42 264,19	1 548,19	103,8
Toimintakulut (sisäiset)				-14 236,99	14 236,99	0,0
Toimintakate 2	-40 716,00		-40 716,00	-56 501,18	15 785,18	138,8
Laskennalliset erät				56 501,18	-56 501,18	0,0
Sisäiset vyörytyserät				56 501,18	-56 501,18	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-40 716,00		-40 716,00	0,00	-40 716,00	-0,0
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002010000 - Jumalanpalveluselämä						
Toimintakulut (ulkoiset)	-86 527,00		-86 527,00	-76 055,25	-10 471,75	87,9
Toimintakate 1	-86 527,00		-86 527,00	-76 055,25	-10 471,75	87,9
Toimintakulut (sisäiset)				-14 236,97	14 236,97	0,0
Toimintakate 2	-86 527,00		-86 527,00	-90 292,22	3 765,22	104,4
Laskennalliset erät				-28 779,61	28 779,61	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-28 779,61	28 779,61	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-86 527,00		-86 527,00	-119 071,83	32 544,83	137,6
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002020000 - Hautaansiunaaminen						
Toimintakulut (ulkoiset)	-67 821,00		-67 821,00	-68 345,36	524,36	100,8
Toimintakate 1	-67 821,00		-67 821,00	-68 345,36	524,36	100,8
Toimintakulut (sisäiset)				-28 473,98	28 473,98	0,0
Toimintakate 2	-67 821,00		-67 821,00	-96 819,34	28 998,34	142,8
Laskennalliset erät				-28 434,58	28 434,58	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-28 434,58	28 434,58	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-67 821,00		-67 821,00	-125 253,92	57 432,92	184,7
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002030000 - Muut kirkol. toimit						
Toimintakulut (ulkoiset)	-26 725,00		-26 725,00	-26 305,20	-419,80	98,4
Toimintakate 1	-26 725,00		-26 725,00	-26 305,20	-419,80	98,4
Toimintakulut (sisäiset)				-9 491,33	9 491,33	0,0
Toimintakate 2	-26 725,00		-26 725,00	-35 796,53	9 071,53	133,9
Laskennalliset erät				-10 796,58	10 796,58	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-10 796,58	10 796,58	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-26 725,00		-26 725,00	-46 593,11	19 868,11	174,3
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002040000 - Aikuistyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)	5 800,00		5 800,00	3 445,00	2 355,00	59,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-41 499,00		-41 499,00	-36 396,04	-5 102,96	87,7
Toimintakate 1	-35 699,00		-35 699,00	-32 951,04	-2 747,96	92,3
Toimintakulut (sisäiset)				-28 473,98	28 473,98	0,0
Toimintakate 2	-35 699,00		-35 699,00	-61 425,02	25 726,02	172,1
Laskennalliset erät				-19 500,28	19 500,28	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-19 500,28	19 500,28	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-35 699,00		-35 699,00	-80 925,30	45 226,30	226,7

KN 3/2023/§ 47/LIITE 2/21.3.2023
KV 2/2023/§ 20/LIITE 1/16.5.2023

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002050000 - Muut seurakuntatil						
Toimintakulut (ulkoiset)	-10 140,00		-10 140,00	-12 603,76	2 463,76	124,3
Toimintakate 1	-10 140,00		-10 140,00	-12 603,76	2 463,76	124,3
Toimintakulut (sisäiset)				-4 745,66	4 745,66	0,0
Toimintakate 2	-10 140,00		-10 140,00	-17 349,42	7 209,42	171,1
Laskennalliset erät				-5 474,29	5 474,29	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-5 474,29	5 474,29	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-10 140,00		-10 140,00	-22 823,71	12 683,71	225,1
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002100000 - Tiedotus ja viestint						
Toimintakulut (ulkoiset)	-60 144,00		-60 144,00	-64 134,85	3 990,85	106,6
Toimintakate 1	-60 144,00		-60 144,00	-64 134,85	3 990,85	106,6
Toimintakulut (sisäiset)				-4 745,66	4 745,66	0,0
Toimintakate 2	-60 144,00		-60 144,00	-68 880,51	8 736,51	114,5
Laskennalliset erät				-18 021,23	18 021,23	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-18 021,23	18 021,23	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-60 144,00		-60 144,00	-86 901,74	26 757,74	144,5
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002200000 - Musiikki						
Toimintatuotot (ulkoiset)	5 900,00		5 900,00	3 525,00	2 375,00	59,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-82 272,00		-82 272,00	-70 027,09	-12 244,91	85,1
Toimintakate 1	-76 372,00		-76 372,00	-66 502,09	-9 869,91	87,1
Toimintakulut (sisäiset)				-42 710,96	42 710,96	0,0
Toimintakate 2	-76 372,00		-76 372,00	-109 213,05	32 841,05	143,0
Laskennalliset erät				-31 331,98	31 331,98	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-31 331,98	31 331,98	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-76 372,00		-76 372,00	-140 545,03	64 173,03	184,0
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002310000 - Päiväkerho						
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 300,00		1 300,00	1 379,00	-79,00	106,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-127 709,00		-127 709,00	-126 294,59	-1 414,41	98,9
Toimintakate 1	-126 409,00		-126 409,00	-124 915,59	-1 493,41	98,8
Toimintakulut (sisäiset)				-56 947,95	56 947,95	0,0
Toimintakate 2	-126 409,00		-126 409,00	-181 863,54	55 454,54	143,9
Laskennalliset erät				-54 086,21	54 086,21	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-54 086,21	54 086,21	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-126 409,00		-126 409,00	-235 949,75	109 540,75	186,7
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002320000 - Pyhäkoulu						
Toimintakulut (ulkoiset)	-11 745,00		-11 745,00	-10 410,05	-1 334,95	88,6
Toimintakate 1	-11 745,00		-11 745,00	-10 410,05	-1 334,95	88,6
Toimintakulut (sisäiset)				-9 491,33	9 491,33	0,0
Toimintakate 2	-11 745,00		-11 745,00	-19 901,38	8 156,38	169,4
Laskennalliset erät				-5 561,36	5 561,36	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-5 561,36	5 561,36	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-11 745,00		-11 745,00	-25 462,74	13 717,74	216,8
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002330000 - Varhaisnuorisotyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)	197,00		197,00	310,72	-113,72	157,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-35 361,00		-35 361,00	-34 639,80	-721,20	98,0
Toimintakate 1	-35 164,00		-35 164,00	-34 329,08	-834,92	97,6
Toimintakulut (sisäiset)				-37 965,30	37 965,30	0,0
Toimintakate 2	-35 164,00		-35 164,00	-72 294,38	37 130,38	205,6
Laskennalliset erät				-20 075,68	20 075,68	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-20 075,68	20 075,68	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-35 164,00		-35 164,00	-92 370,06	57 206,06	262,7

KN 3/2023/§ 47/LIITE 2/21.3.2023

KV 2/2023/§ 20/LIITE 1/16.5.2023

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002340000 - Partio						
Toimintakulut (ulkoiset)	-7 280,00		-7 280,00	-4 102,12	-3 177,88	56,3
Toimintakate 1	-7 280,00		-7 280,00	-4 102,12	-3 177,88	56,3
Toimintakulut (sisäiset)				-14 236,99	14 236,99	0,0
Toimintakate 2	-7 280,00		-7 280,00	-18 339,11	11 059,11	251,9
Laskennalliset erät				-4 578,10	4 578,10	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-4 578,10	4 578,10	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-7 280,00		-7 280,00	-22 917,21	15 637,21	314,8
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002350000 - Rippikoulu						
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 800,00		2 800,00	16,08	2 783,92	0,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-96 336,00		-96 336,00	-83 061,72	-13 274,28	86,2
Toimintakate 1	-93 536,00		-93 536,00	-83 045,64	-10 490,36	88,8
Toimintakulut (sisäiset)				-23 728,31	23 728,31	0,0
Toimintakate 2	-93 536,00		-93 536,00	-106 773,95	13 237,95	114,2
Laskennalliset erät				-35 115,72	35 115,72	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-35 115,72	35 115,72	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-93 536,00		-93 536,00	-141 889,67	48 353,67	151,7
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002360000 - Nuorisotyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 718,00		1 718,00	315,00	1 403,00	18,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-75 810,00		-75 810,00	-62 789,63	-13 020,37	82,8
Toimintakate 1	-74 092,00		-74 092,00	-62 474,63	-11 617,37	84,3
Toimintakulut (sisäiset)				-18 982,65	18 982,65	0,0
Toimintakate 2	-74 092,00		-74 092,00	-81 457,28	7 365,28	109,9
Laskennalliset erät				-25 050,14	25 050,14	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-25 050,14	25 050,14	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-74 092,00		-74 092,00	-106 507,42	32 415,42	143,8
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002370000 - Erityisnuorisotyö						
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 800,00		-4 800,00	-6 307,48	1 507,48	131,4
Toimintakate 1	-4 800,00		-4 800,00	-6 307,48	1 507,48	131,4
Toimintakate 2	-4 800,00		-4 800,00	-6 307,48	1 507,48	131,4
Laskennalliset erät				-2 225,07	2 225,07	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-2 225,07	2 225,07	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-4 800,00		-4 800,00	-8 532,55	3 732,55	177,8
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002380000 - Perhekerhotyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)	630,00		630,00	239,45	390,55	38,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-14 768,00		-14 768,00	-13 836,78	-931,22	93,7
Toimintakate 1	-14 138,00		-14 138,00	-13 597,33	-540,67	96,2
Toimintakulut (sisäiset)				-28 473,98	28 473,98	0,0
Toimintakate 2	-14 138,00		-14 138,00	-42 071,31	27 933,31	297,6
Laskennalliset erät				-11 700,34	11 700,34	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-11 700,34	11 700,34	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-14 138,00		-14 138,00	-53 771,65	39 633,65	380,3
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002392000 - Koulu ja oppil. työ						
Toimintakulut (ulkoiset)				-150,00	150,00	0,0
Toimintakate 1				-150,00	150,00	0,0
Toimintakate 2				-150,00	150,00	0,0
Laskennalliset erät				-33,88	33,88	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-33,88	33,88	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)				-183,88	183,88	0,0

KN 3/2023/§ 47/LIITE 2/21.3.2023

KV 2/2023/§ 20/LIITE 1/16.5.2023

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002410000 - Diakonia						
Toimintatuotot (ulkoiset)	8 180,00		8 180,00	20 793,80	-12 613,80	254,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-150 156,00		-150 156,00	-162 664,35	12 508,35	108,3
Toimintakate 1	-141 976,00		-141 976,00	-141 870,55	-105,45	99,9
Toimintakulut (sisäiset)				-61 862,65	61 862,65	0,0
Toimintakate 2	-141 976,00		-141 976,00	-203 733,20	61 757,20	143,5
Laskennalliset erät				-64 176,69	64 176,69	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-64 176,69	64 176,69	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-141 976,00		-141 976,00	-267 909,89	125 933,89	188,7
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002420000 - Perheneuvonta						
Toimintakulut (ulkoiset)	-8 000,00		-8 000,00	-1 680,00	-6 320,00	21,0
Toimintakate 1	-8 000,00		-8 000,00	-1 680,00	-6 320,00	21,0
Toimintakate 2	-8 000,00		-8 000,00	-1 680,00	-6 320,00	21,0
Laskennalliset erät				-379,34	379,34	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-379,34	379,34	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-8 000,00		-8 000,00	-2 059,34	-5 940,66	25,7
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002430000 - Sairaalasielunhoito						
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 500,00		-3 500,00	-3 094,00	-406,00	88,4
Toimintakate 1	-3 500,00		-3 500,00	-3 094,00	-406,00	88,4
Toimintakate 2	-3 500,00		-3 500,00	-3 094,00	-406,00	88,4
Laskennalliset erät				-698,64	698,64	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-698,64	698,64	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-3 500,00		-3 500,00	-3 792,64	292,64	108,4
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002440000 - Palveleva puhelin						
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 500,00		-1 500,00	-719,55	-780,45	48,0
Toimintakate 1	-1 500,00		-1 500,00	-719,55	-780,45	48,0
Toimintakate 2	-1 500,00		-1 500,00	-719,55	-780,45	48,0
Laskennalliset erät				-162,48	162,48	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-162,48	162,48	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-1 500,00		-1 500,00	-882,03	-617,97	58,8
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002550000 - Sielunhoito						
Toimintakulut (ulkoiset)	-11 290,00		-11 290,00	-10 980,82	-309,18	97,3
Toimintakate 1	-11 290,00		-11 290,00	-10 980,82	-309,18	97,3
Toimintakulut (sisäiset)				-4 745,66	4 745,66	0,0
Toimintakate 2	-11 290,00		-11 290,00	-15 726,48	4 436,48	139,3
Laskennalliset erät				-4 893,75	4 893,75	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-4 893,75	4 893,75	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-11 290,00		-11 290,00	-20 620,23	9 330,23	182,6
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002600000 - Lähetys						
Toimintatuotot (ulkoiset)	11 800,00		11 800,00	16 071,63	-4 271,63	136,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-63 736,00		-63 736,00	-55 269,35	-8 466,65	86,7
Toimintakate 1	-51 936,00		-51 936,00	-39 197,72	-12 738,28	75,5
Toimintakulut (sisäiset)				-28 473,98	28 473,98	0,0
Toimintakate 2	-51 936,00		-51 936,00	-67 671,70	15 735,70	130,3
Laskennalliset erät				-21 828,27	21 828,27	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-21 828,27	21 828,27	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-51 936,00		-51 936,00	-89 499,97	37 563,97	172,3

KN 3/2023/§ 47/LIITE 2/21.3.2023
KV 2/2023/§ 20/LIITE 1/16.5.2023

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
100290000 - Muu seurakuntatyö						
Toimintakulut (ulkoiset)	-622,00		-622,00	-701,03	79,03	112,7
Toimintakate 1	-622,00		-622,00	-701,03	79,03	112,7
Toimintakulut (sisäiset)				-9 491,33	9 491,33	0,0
Toimintakate 2	-622,00		-622,00	-10 192,36	9 570,36	1 638,6
Laskennalliset erät				-2 716,03	2 716,03	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-2 716,03	2 716,03	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-622,00		-622,00	-12 908,39	12 286,39	2 075,3
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
100401000 - Hautausmaahallinto						
Toimintakulut (ulkoiset)	-19 203,00		-19 203,00	-8 181,10	-11 021,90	42,6
Toimintakate 1	-19 203,00		-19 203,00	-8 181,10	-11 021,90	42,6
Toimintakate 2	-19 203,00		-19 203,00	-8 181,10	-11 021,90	42,6
Laskennalliset erät				-2 537,99	2 537,99	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-2 537,99	2 537,99	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-19 203,00		-19 203,00	-10 719,09	-8 483,91	55,8
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1004030001 - Mtä htm-kiinteistö						
Toimintatuotot (ulkoiset)	17 350,00		17 350,00	15 259,61	2 090,39	88,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-127 420,00		-127 420,00	-127 547,05	127,05	100,1
Toimintakate 1	-110 070,00		-110 070,00	-112 287,44	2 217,44	102,0
Toimintakate 2	-110 070,00		-110 070,00	-112 287,44	2 217,44	102,0
Poistot ja arvonalentumiset	-11 608,00		-11 608,00	-11 607,64	-0,36	100,0
Laskennalliset erät				-41 620,22	41 620,22	0,0
Sisäiset korkokulut				-1 207,73	1 207,73	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-40 412,49	40 412,49	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-121 678,00		-121 678,00	-165 515,30	43 837,30	136,0
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1004030002 - Vla htm-kiinteistö						
Toimintatuotot (ulkoiset)	31 900,00		31 900,00	38 625,55	-6 725,55	121,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-123 884,00		-123 884,00	-100 763,96	-23 120,04	81,3
Toimintakate 1	-91 984,00		-91 984,00	-62 138,41	-29 845,59	67,6
Toimintakate 2	-91 984,00		-91 984,00	-62 138,41	-29 845,59	67,6
Poistot ja arvonalentumiset	-24 040,00		-24 040,00	-24 039,96	-0,04	100,0
Laskennalliset erät				-35 293,03	35 293,03	0,0
Sisäiset korkokulut				-659,29	659,29	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-34 633,74	34 633,74	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-116 024,00		-116 024,00	-121 471,40	5 447,40	104,7
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1004030003 - Pti htm-kiinteistö						
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 148,00		3 148,00	3 965,00	-817,00	126,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-25 528,00		-25 528,00	-34 543,40	9 015,40	135,3
Toimintakate 1	-22 380,00		-22 380,00	-30 578,40	8 198,40	136,6
Toimintakate 2	-22 380,00		-22 380,00	-30 578,40	8 198,40	136,6
Poistot ja arvonalentumiset	-2 000,00		-2 000,00	-1 999,80	-0,20	100,0
Laskennalliset erät				-10 320,05	10 320,05	0,0
Sisäiset korkokulut				-93,24	93,24	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-10 226,81	10 226,81	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-24 380,00		-24 380,00	-42 898,25	18 518,25	176,0
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1004040001 - Mtä varsina hautaust						
Toimintatuotot (ulkoiset)	28 400,00		28 400,00	21 100,56	7 299,44	74,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-49 759,00		-49 759,00	-38 723,05	-11 035,95	77,8
Toimintakate 1	-21 359,00		-21 359,00	-17 622,49	-3 736,51	82,5
Toimintakate 2	-21 359,00		-21 359,00	-17 622,49	-3 736,51	82,5
Laskennalliset erät				-11 722,53	11 722,53	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-11 722,53	11 722,53	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-21 359,00		-21 359,00	-29 345,02	7 986,02	137,4

KN 3/2023/§ 47/LIITE 2/21.3.2023
KV 2/2023/§ 20/LIITE 1/16.5.2023

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1004040002 - Vla varsina hautaust						
Toimintatuotot (ulkoiset)	23 350,00		23 350,00	26 913,00	-3 563,00	115,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-31 519,00		-31 519,00	-21 513,80	-10 005,20	68,3
Toimintakate 1	-8 169,00		-8 169,00	5 399,20	-13 568,20	-66,1
Toimintakate 2	-8 169,00		-8 169,00	5 399,20	-13 568,20	-66,1
Laskennalliset erät				-5 728,36	5 728,36	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-5 728,36	5 728,36	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-8 169,00		-8 169,00	-329,16	-7 839,84	4,0
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1004040003 - Pti varsina hautaust						
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 000,00		3 000,00	3 948,00	-948,00	131,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-8 820,00		-8 820,00	-4 312,17	-4 507,83	48,9
Toimintakate 1	-5 820,00		-5 820,00	-364,17	-5 455,83	6,3
Toimintakate 2	-5 820,00		-5 820,00	-364,17	-5 455,83	6,3
Laskennalliset erät				-1 236,16	1 236,16	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-1 236,16	1 236,16	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-5 820,00		-5 820,00	-1 600,33	-4 219,67	27,5
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005010000 - Kiinteistöhallinto						
Toimintakulut (ulkoiset)	-21 140,00		-21 140,00	-21 884,59	744,59	103,5
Toimintakate 1	-21 140,00		-21 140,00	-21 884,59	744,59	103,5
Toimintakate 2	-21 140,00		-21 140,00	-21 884,59	744,59	103,5
Laskennalliset erät				21 884,59	-21 884,59	0,0
Sisäiset vyörytyserät				21 884,59	-21 884,59	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-21 140,00		-21 140,00	-0,00	-21 140,00	0,0
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005020001 - Mäntän kirkko						
Toimintatuotot (ulkoiset)	317,00		317,00		317,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-82 118,00		-82 118,00	-64 670,56	-17 447,44	78,8
Toimintakate 1	-81 801,00		-81 801,00	-64 670,56	-17 130,44	79,1
Toimintatuotot (sisäiset)				114 336,74	-114 336,74	0,0
Toimintakate 2	-81 801,00		-81 801,00	49 666,18	-131 467,18	-60,7
Poistot ja arvonalentumiset	-24 495,00		-24 495,00	-24 495,12	0,12	100,0
Laskennalliset erät				-25 171,06	25 171,06	0,0
Sisäiset korkokulut				-17 934,86	17 934,86	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-7 236,20	7 236,20	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-106 296,00		-106 296,00	0,00	-106 296,00	-0,0
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005020002 - Vilppulan kirkko						
Toimintatuotot (ulkoiset)	500,00		500,00	4 970,20	-4 470,20	994,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-53 927,00		-53 927,00	-51 324,76	-2 602,24	95,2
Toimintakate 1	-53 427,00		-53 427,00	-46 354,56	-7 072,44	86,8
Toimintatuotot (sisäiset)				49 779,99	-49 779,99	0,0
Toimintakate 2	-53 427,00		-53 427,00	3 425,43	-56 852,43	-6,4
Laskennalliset erät				-3 425,43	3 425,43	0,0
Sisäiset korkokulut				-27,68	27,68	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-3 397,75	3 397,75	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-53 427,00		-53 427,00	-0,00	-53 427,00	0,0
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005020003 - Kolhon kirkko						
Toimintatuotot (ulkoiset)	300,00		300,00	424,00	-124,00	141,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-38 529,00		-38 529,00	-32 747,69	-5 781,31	85,0
Toimintakate 1	-38 229,00		-38 229,00	-32 323,69	-5 905,31	84,6
Toimintatuotot (sisäiset)				36 980,35	-36 980,35	0,0
Toimintakate 2	-38 229,00		-38 229,00	4 656,66	-42 885,66	-12,2
Poistot ja arvonalentumiset	-1 663,00		-1 663,00	-1 662,49	-0,51	100,0
Laskennalliset erät				-2 994,17	2 994,17	0,0
Sisäiset korkokulut				-848,04	848,04	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-2 146,13	2 146,13	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-39 892,00		-39 892,00	-0,00	-39 892,00	0,0

KN 3/2023/§ 47/LIITE 2/21.3.2023
KV 2/2023/§ 20/LIITE 1/16.5.2023

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005020004 - Pohjaslahden kirkko						
Toimintatuotot (ulkoiset)	300,00		300,00	1 599,00	-1 299,00	533,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-36 053,00		-36 053,00	-22 465,06	-13 587,94	62,3
Toimintakate 1	-35 753,00		-35 753,00	-20 866,06	-14 886,94	58,4
Toimintatuotot (sisäiset)				22 525,10	-22 525,10	0,0
Toimintakate 2	-35 753,00		-35 753,00	1 659,04	-37 412,04	-4,6
Laskennalliset erät				-1 659,04	1 659,04	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-1 659,04	1 659,04	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-35 753,00		-35 753,00	-0,00	-35 753,00	0,0
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005030001 - Mtä kappelin kellota						
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 643,00		-1 643,00	-118,50	-1 524,50	7,2
Toimintakate 1	-1 643,00		-1 643,00	-118,50	-1 524,50	7,2
Toimintatuotot (sisäiset)				124,01	-124,01	0,0
Toimintakate 2	-1 643,00		-1 643,00	5,51	-1 648,51	-0,3
Laskennalliset erät				-5,51	5,51	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-5,51	5,51	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 643,00		-1 643,00	0,00	-1 643,00	-0,0
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005030002 - Kho kirkon kellotapu						
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 420,00		-1 420,00	-86,28	-1 333,72	6,1
Toimintakate 1	-1 420,00		-1 420,00	-86,28	-1 333,72	6,1
Toimintatuotot (sisäiset)				90,29	-90,29	0,0
Toimintakate 2	-1 420,00		-1 420,00	4,01	-1 424,01	-0,3
Laskennalliset erät				-4,01	4,01	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-4,01	4,01	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 420,00		-1 420,00	0,00	-1 420,00	-0,0
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005040000 - Mtä siunauskappeli						
Toimintatuotot (ulkoiset)	5 900,00		5 900,00	3 586,00	2 314,00	60,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-39 559,00		-39 559,00	-32 138,63	-7 420,37	81,2
Toimintakate 1	-33 659,00		-33 659,00	-28 552,63	-5 106,37	84,8
Toimintatuotot (sisäiset)				30 756,48	-30 756,48	0,0
Toimintakate 2	-33 659,00		-33 659,00	2 203,85	-35 862,85	-6,5
Laskennalliset erät				-2 203,85	2 203,85	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-2 203,85	2 203,85	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-33 659,00		-33 659,00	-0,00	-33 659,00	0,0
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005050000 - Riihikappeli						
Toimintakulut (ulkoiset)	-674,00		-674,00	-608,70	-65,30	90,3
Toimintakate 1	-674,00		-674,00	-608,70	-65,30	90,3
Toimintatuotot (sisäiset)				637,01	-637,01	0,0
Toimintakate 2	-674,00		-674,00	28,31	-702,31	-4,2
Laskennalliset erät				-28,31	28,31	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-28,31	28,31	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-674,00		-674,00	0,00	-674,00	-0,0
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005060001 - Mäntän seurakuntalo						
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 020,00		3 020,00	816,18	2 203,82	27,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-89 953,00		-89 953,00	-105 096,78	15 143,78	116,8
Toimintakate 1	-86 933,00		-86 933,00	-104 280,60	17 347,60	120,0
Toimintatuotot (sisäiset)				138 173,06	-138 173,06	0,0
Toimintakate 2	-86 933,00		-86 933,00	33 892,46	-120 825,46	-39,0
Poistot ja arvonalentumiset	-16 033,00		-16 033,00	-16 032,92	-0,08	100,0
Laskennalliset erät				-17 859,54	17 859,54	0,0
Sisäiset korkokulut				-8 482,93	8 482,93	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-9 376,61	9 376,61	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-102 966,00		-102 966,00	-0,00	-102 966,00	0,0

KN 3/2023/§ 47/LIITE 2/21.3.2023
KV 2/2023/§ 20/LIITE 1/16.5.2023

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005060002 - Tammirannan srk-koti						
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 000,00		1 000,00	31 695,94	-30 695,94	3 169,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-33 939,00		-33 939,00	-11 928,31	-22 010,69	35,1
Toimintakate 1	-32 939,00		-32 939,00	19 767,63	-52 706,63	-60,0
Toimintatuotot (sisäiset)				-18 292,10	18 292,10	0,0
Toimintakate 2	-32 939,00		-32 939,00	1 475,53	-34 414,53	-4,5
Poistot ja arvonalentumiset	-2 920,00		-2 920,00	-729,92	-2 190,08	25,0
Laskennalliset erät				-745,61	745,61	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-745,61	745,61	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-35 859,00		-35 859,00	0,00	-35 859,00	-0,0
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005060005 - Vilppulan srk-koti						
Toimintatuotot (ulkoiset)	210,00		210,00	357,00	-147,00	170,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-28 903,00		-28 903,00	-28 292,06	-610,94	97,9
Toimintakate 1	-28 693,00		-28 693,00	-27 935,06	-757,94	97,4
Toimintatuotot (sisäiset)				29 250,89	-29 250,89	0,0
Toimintakate 2	-28 693,00		-28 693,00	1 315,83	-30 008,83	-4,6
Laskennalliset erät				-1 315,83	1 315,83	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-1 315,83	1 315,83	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-28 693,00		-28 693,00	0,00	-28 693,00	-0,0
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005070001 - Muut asuinrakennukset						
Toimintakulut (ulkoiset)	-219,00		-219,00	-3 407,32	3 188,32	1 555,9
Toimintakate 1	-219,00		-219,00	-3 407,32	3 188,32	1 555,9
Toimintakate 2	-219,00		-219,00	-3 407,32	3 188,32	1 555,9
Laskennalliset erät				-769,38	769,38	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-769,38	769,38	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-219,00		-219,00	-4 176,70	3 957,70	1 907,2
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005070004 - Ratapukki AsOy						
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 014,00		6 014,00	26 000,00	-19 986,00	432,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 160,00		-3 160,00	-2 457,57	-702,43	77,8
Toimintakate 1	2 854,00		2 854,00	23 542,43	-20 688,43	824,9
Toimintakate 2	2 854,00		2 854,00	23 542,43	-20 688,43	824,9
Laskennalliset erät				-554,90	554,90	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-554,90	554,90	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	2 854,00		2 854,00	22 987,53	-20 133,53	805,4
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005080002 - Kalliolan leirikesk.						
Toimintatuotot (ulkoiset)				602,74	-602,74	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-66 090,00		-66 090,00	-44 078,92	-22 011,08	66,7
Toimintakate 1	-66 090,00		-66 090,00	-43 476,18	-22 613,82	65,8
Toimintatuotot (sisäiset)				70 204,43	-70 204,43	0,0
Toimintakate 2	-66 090,00		-66 090,00	26 728,25	-92 818,25	-40,4
Poistot ja arvonalentumiset	-12 101,00		-12 101,00	-12 100,51	-0,49	100,0
Laskennalliset erät				-14 627,74	14 627,74	0,0
Sisäiset korkokulut				-10 850,02	10 850,02	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-3 777,72	3 777,72	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-78 191,00		-78 191,00	-0,00	-78 191,00	0,0
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005090000 - Muut rakennukset						
Toimintatuotot (sisäiset)				0,01	-0,01	0,0
Toimintakate 2				0,01	-0,01	0,0
Laskennalliset erät				-0,01	0,01	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-0,01	0,01	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)				0,00	0,00	0,0

KN 3/2023/§ 47/LIITE 2/21.3.2023

KV 2/2023/§ 20/LIITE 1/16.5.2023

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005100000 - Maa- ja metsätalous						
Toimintatuotot (ulkoiset)	165 679,00		165 679,00	179 115,53	-13 436,53	108,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-45 538,00		-45 538,00	-24 897,23	-20 640,77	54,7
Toimintakate 1	120 141,00		120 141,00	154 218,30	-34 077,30	128,4
Toimintakate 2	120 141,00		120 141,00	154 218,30	-34 077,30	128,4
Laskennalliset erät				-5 621,75	5 621,75	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-5 621,75	5 621,75	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	120 141,00		120 141,00	148 596,55	-28 455,55	123,7
1005500000 - Keittiötoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	12 150,00		12 150,00	14 861,31	-2 711,31	122,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-69 507,00		-69 507,00	-31 770,75	-37 736,25	45,7
Toimintakate 1	-57 357,00		-57 357,00	-16 909,44	-40 447,56	29,5
Toimintakate 2	-57 357,00		-57 357,00	-16 909,44	-40 447,56	29,5
Laskennalliset erät				16 909,44	-16 909,44	0,0
Sisäiset vyörytyserät				16 909,44	-16 909,44	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-57 357,00		-57 357,00	0,00	-57 357,00	0,0

1.5.3. Tuloslaskelman toteutumisvertailu

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

Seurakunta: 3068 - Mänttä-Vilppulan seurakunta | Segmentti: 306801 - Mänttä-Vilppulan seurakunta | Kirjauskausi: 1.1.2022-31.12.2022

	Toteuma 2021	TA 2022	TA muutokset 2022	TA yhteensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	238 191,18	347 393,00		347 393,00	447 680,21	-100 287,21	128,9
Korvaukset	623,50	100,00		100,00	750,00	-650,00	750,0
Myyntituotot	3 681,80	2 500,00		2 500,00	5 245,70	-2 745,70	209,8
Maksutuotot	130 884,48	135 153,00		135 153,00	137 544,22	-2 391,22	101,8
Vuokratuotot	10 747,51	18 140,00		18 140,00	12 708,89	5 431,11	70,1
Metsätalouden tuotot	53 173,10	165 000,00		165 000,00	178 653,82	-13 653,82	108,3
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	30 871,91	20 000,00		20 000,00	31 809,25	-11 809,25	159,0
Tuet ja avustukset	7 701,51	6 500,00		6 500,00	15 866,30	-9 366,30	244,1
Muut toimintatuotot	507,37				65 102,03	-65 102,03	
Toimintakulut	-1 948 183,44	-2 323 867,00		-2 323 867,00	-2 059 783,76	-264 083,24	88,6
Henkilöstökulut	-1 237 877,97	-1 378 484,00		-1 378 484,00	-1 223 167,85	-155 316,15	88,7
Palkat ja palkkiot	-1 012 885,24	-1 112 507,00		-1 112 507,00	-1 001 104,90	-111 402,10	90,0
Henkilösivukulut	-241 964,37	-271 977,00		-271 977,00	-226 023,88	-45 953,12	83,1
Henkilökulujen oikaisuerät	16 971,64	6 000,00		6 000,00	3 960,93	2 039,07	66,0
Palvelujen ostot	-357 001,33	-542 203,00		-542 203,00	-452 788,29	-89 414,71	83,5
Vuokratulut	-25 506,91	-29 193,00		-29 193,00	-23 866,16	-5 326,84	81,8
Aineet ja tarvikkeet	-245 192,00	-287 714,00		-287 714,00	-245 020,68	-42 693,32	85,2
Ostot tilikauden aikana	-245 192,00	-287 714,00		-287 714,00	-245 020,68	-42 693,32	85,2
Annetut avustukset	-59 717,10	-51 230,00		-51 230,00	-71 226,08	19 996,08	139,0
Muut toimintakulut	-22 888,13	-35 043,00		-35 043,00	-43 714,70	8 671,70	124,7
TOIMINTAKATE	-1 709 992,26	-1 976 474,00		-1 976 474,00	-1 612 103,55	-364 370,45	81,6
Kirkollisverotulot	1 957 916,55	1 860 000,00		1 860 000,00	1 941 070,31	-81 070,31	104,4
Valtionrahoitus	192 600,00	192 852,00		192 852,00	191 436,00	1 416,00	99,3
Verotuskulut	-27 405,00	-27 541,00		-27 541,00	-25 157,89	-2 383,11	91,3
Kirkon rahastomaksut	-171 106,02	-173 204,00		-173 204,00	-169 078,98	-4 125,02	97,6
Rahoitustuotot ja -kulut	85,94	17 967,00		17 967,00	-84 426,46	102 393,46	-469,9
Korkotuotot	17 553,77	18 967,00		18 967,00	17 962,55	1 004,45	94,7
Muut rahoitustuotot	154,70				1 594,70	-1 594,70	
Arvon alentumiset sijoituksista	-17 229,00				-95 422,74	95 422,74	
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista					8 479,00	-8 479,00	
Korkokulut	-0,15						
Muut rahoituskulut	-393,38	-1 000,00		-1 000,00	-17 039,97	16 039,97	1 704,0
VUOSIKATE	242 099,21	-106 400,00		-106 400,00	241 739,43	-348 139,43	-227,2
Poistot ja arvonalentumiset	-94 858,10	-94 860,00		-94 860,00	-92 668,36	-2 191,64	97,7
Suunnitelman mukaiset poistot	-94 858,10	-94 860,00		-94 860,00	-92 668,36	-2 191,64	97,7
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				0,00	-0,00	
Tuotot	125 911,17				131 867,78	-131 867,78	
Kulut	-133 639,11				-110 455,68	110 455,68	
Siirrot rahastosta/rahastoon	7 727,94				-21 412,10	21 412,10	
TILIKAUDEN TULOS	147 241,11	-201 260,00		-201 260,00	149 071,07	-350 331,07	-74,1
Poistorojojen lisäys (-) tai vähennys (+)	16 104,91	16 105,00		16 105,00	16 104,91	0,09	100,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	163 346,02	-185 155,00		-185 155,00	165 175,98	-350 330,98	-89,2

1.5.4. Verotulojen erittely

Verotulot ja valtionrahoitus

Seurakunta: 3068 - Mänttä-Vilppulan seurakun | Segmentti: 306801 - Mänttä-Vilppulan seurakunta

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2022	1,80	1 941 070,31	191 436,00
2021	1,80	1 957 916,55	192 600,00
2020	1,80	1 973 452,93	192 852,00
2019	1,80	1 964 419,65	195 336,00
2018	1,80	1 982 985,74	203 139,36

1.5.5. Investointiosan toteutumisvertailu

Seurakunta käynnisti vuoden aikana Vilppulan kirkon peruskorjauksen suunnittelun, joka tilattiin A-Insinööreiltä. Suunnittelu sisältää esiselvitykset arkkitehti- ja pääsuunnittelun. Varsinainen korjaustyö on hyväksytty vuoden 2023 investointisuunnitelmaan. Kokonais hankkeeseen on haettu avustusta kirkkohallitukselta vuodelle 2023.

Kiinteistöjen tulevat peruskorjausinvestoinnit

Kiinteistöihin tulee kohdistumaan lähivuosina mittavia peruskorjausinvestointeja. Vuoden 2024 - 2026 aikana käynnistetään käyttötalouden osan puitteissa tarvittavia suunnitelluja mm. kirkkojen ja kappelin kattojen ja ulko-maalausten uusimiset.

Investointiosa toteumavertailu

Seurakunta: 3068 - Mänttä-Vilppulan seurakun | Segmentti: 306801 - Mänttä-Vilppulan seurakunta | Kirjauskausi: 1.1.2022-31.12.2022

Tulosyksikkö	Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva tulot	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Alii	T-%	Kust. arviosta käytetty 31.12.
1005020002 - Vilppulan kirkko	-111 600,00	-89 985,90		-60 000,00		-60 000,00	-89 985,90		-89 985,90	29 985,90	149,98	80,6
2009615 - Vilppulan kirkon peruskunnostus	-111 600,00	-89 985,90		-60 000,00		-60 000,00	-89 985,90		-89 985,90	29 985,90	150,0	80,6
Yhteensä	-111 600,00	-89 985,90		-60 000,00		-60 000,00	-89 985,90		-89 985,90	29 985,90	150,0	80,6

1.5.6. Rahoitusosan toteutumisvertailu

Rahoitusosa toteumavertailu

Seurakunta: 3068 - Mänttä-Vilppulan seurakun | Segmentti: 306801 - Mänttä-Vilppulan seurakunta | Kirjauskausi: 1.1.2022-31.12.2022

	Toteuma 2021	TA 2022	TA muutokset 2022	TA yhteensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	242 099,21	-106 400,00		-106 400,00	210 643,49	-317 043,49	-198,0
Vuosikate	242 099,21	-106 400,00		-106 400,00	241 739,43	-348 139,43	-227,2
Tulorahoituksen korjaukset					-31 095,94	31 095,94	
Investoinnit		-60 000,00		-60 000,00	-9 985,90	-50 014,10	16,6
Investointimenot		-60 000,00		-60 000,00	-89 985,90	29 985,90	150,0
Pysyvien vastaavien myyntitulot					80 000,00	-80 000,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	242 099,21	-166 400,00		-166 400,00	200 657,59	-367 057,59	-120,6
Muut maksuvalmiuden muutokset	-9 568,95				2 534,60	-2 534,60	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-2 406,68				-3 280,04	3 280,04	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-1 209,92				-10 675,77	10 675,77	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-5 952,35				16 490,41	-16 490,41	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-9 568,95				2 534,60	-2 534,60	
Rahavarojen muutos	232 530,26	-166 400,00		-166 400,00	203 192,19	-369 592,19	-122,1
Rahavarojen muutos (tase)	232 530,26				203 192,19	-203 192,19	

1.6. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Seurakunnan tilikauden tulos oli ylijäämäinen +165.175,98 €. Pääasialliset perusteet, miksi alkuperäinen -185.155 € alijäämäiseksi suunniteltu tulos muuttui ylijäämäiseksi:

Ylijäämän syntymiseen vaikuttivat merkittävästi suunniteltujen kirkollisverotulojen kasvu + 81.070 €, puun myyntituottojen kasvu + 13.653 €, muiden kertaluonteisten toiminnantuottojen; mm. Tammirannan myyntivoitto, Ratatien osakehuoneiston myynti yhteensä +65.102 €.

Muiden kulujen pysyessä lähes suunnitellussa tasossa, henkilöstökuluissa saatiin säästöä, josta merkityksellinen osuus tuli leirikeskukseen keittiö ja huoltohenkilöstön osalta, jotka oman palkattavan henkilöstön saantivaikeuksien vuoksi muuttuivat palvelunostoina toteutuneiksi, joka toteutustapana ei kuitenkaan nostanut kokonaisuudessaan seurakunnan leiritoiminnan siivous ja ruokailun järjestämisen kuluja.

Kun tarkastellaan 2022 tilinpäätöksen mukaista tulosta, *ilman sisäisiä vuokria ja -vyörytyksiä* toteuma seurakunnalla 31.12.2022 osoittaa: toiminnan tuottojen toteuma on 128,9 % ja kulujen toteuma 88,6 %.

Korona ja sen jälkivaikutus seurakunnalliseen toimintaan ja edelleen välillisesti tukipalveluihin näkyy edelleen kulujen pienentyneessä toteumassa. Lisäksi erilaisissa koneiden-, laitteiden ja kiinteistöjen kunnossapitokuluissa ei käyttö ollut alkuperäisen suunnitelman suuruista, laitteiden kuitenkin pysyessä käyttökuntoisena.

Verotulojen säilyminen suunnitellussa tasossa 104,4 % kertonee siitä, että korona yleensä ei kuitenkaan ole merkittävässä määrin vaikuttanut paikalliseen työllisyystilanteeseen. Kirkollisverotulot olivat +81.070,31 suuremmat kuin 2022 talousarviossa. Arvio oli muodostettu kirkkohallituksen arvion pohjalta. Kirkollisverotulot olivat -16.846 € edellisvuoden toteumaa pienempi.

Poistot toteutuivat suunnitellusti 97,7 %, eikä vuoden aikana toteutunut yllättäviä investointi tarpeita, jotka olisivat muuttaneet poistojen määrää.

Haudan lunastus- ja hautauspalvelumaksut toteutuivat keskimäärin 100 %, vaikka seurakunnan hautauksista 50 % on nykyisin tuhkahautauksia, joka tulee jatkossa huomioida hautauspalvelu ja hautausmaksujen muuttuvassa tuloarviossa.

2022 arvonalentumisiin vaihtuvien vastaavien sijoituksista kirjattiin sijoituksien osalta yhteensä -95.422 €. Kokonaisuutena tarkastellen osakkeiden ja osuuksien sijoitusarvoa, on se pitkäaikaistarkastelussa kasvattanut sijoituksien tekopäivästä, arvonalentumisesta huolimatta vuodenvaihteen tilanteen markkina-arvoa 198.427 €.

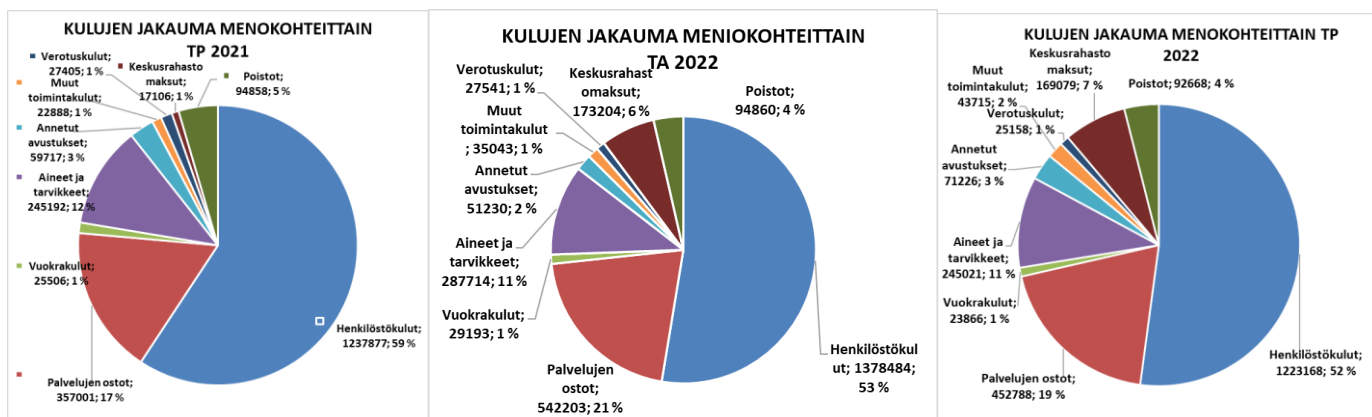
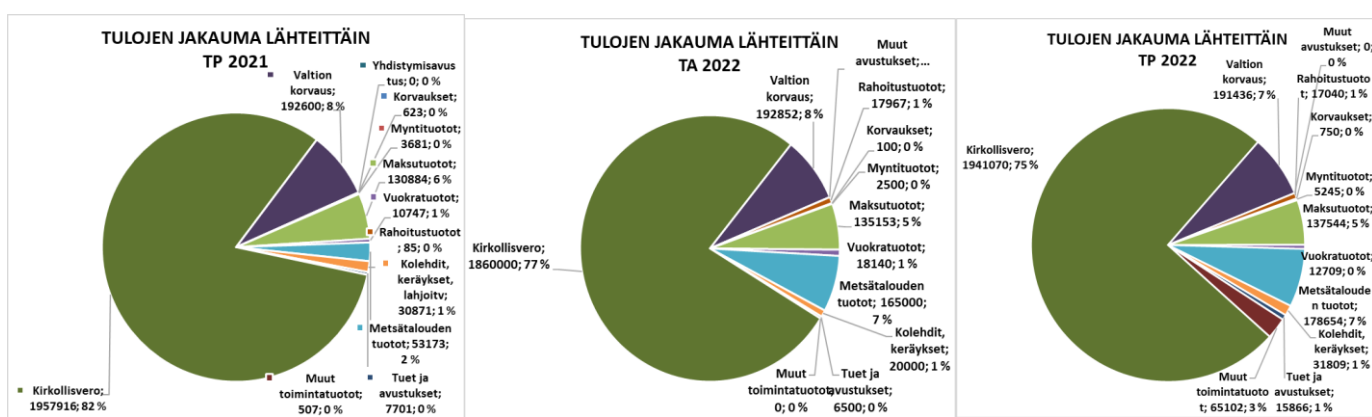
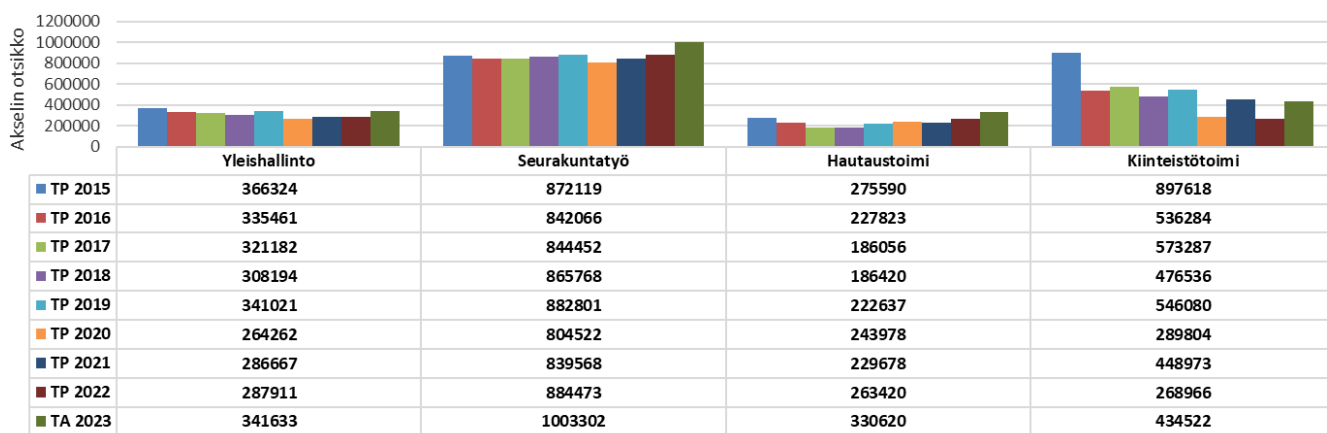
Kirkkovaltuuston määrittämän sitovuustason mukaan pääluokittain tarkasteltuna, sisältäen poistot, ennen sisäisiä vuokria ja -vyörytyksiä:

Hallinnon toteuma on 87 %, säästö -43.179,21 €. Seurakunnallisen toiminnan toteuma on 93,2 %, säästö -64.942,86 €. Hautaus-toimen toteuma on 80,9 %, säästö -53.212,19 € ja kiinteistötoimen toteuma 51,3 %, säästö -203.036,19 €.

Eri työmuodot onnistuivat toteuttamaan toimintansa pääsääntöisesti suunnitellulla budjetilla, saaden jopa merkittävää säästöä toimintarahoituksessaan. Yksittäiset vähäiset ylitykset syntyivät kustannuspaikoilla: hallintoelimet 1.785,67 €, kirkkoherranvirasto 1.548,19 €, hautaansiunaaminen 524,36 €, muut seurakuntatilaisuudet 2.463,76 €, tiedotus ja viestintä 3.990,85 €, erityisnuorisotyö 1.507,48 €, muu seurakuntatyö 79,03 €, Mäntän htm-kiinteistö 2.217,44 €, Pohjaslahden htm-kiinteistö 8.198,40 €, kiinteistöhallinto 744,59 €, Mäntän seurakuntatalo 17.347,60 €, muut asuinrakennukset (Pihlaja) 3.188,32 €. Ylitykset ilmoitettu ennen sisäisiä vyörytyksiä ja -vuokria. Ylitykset johtuivat useimmissa tapauksissa palkkojen kohdistumisesta eri kustannuspaikalle kuin talousarviossa oli suunniteltu. Merkittävin ylitys kohdistui Mäntän seurakuntataloon, joka johtui Tammirannan seurakuntakodin myynnistä ja toiminnan siirtämisen aiheuttamista muutoksista seurakuntatalolla.

Talousarviossa ei ole esitetty sisäisiä hallinnon vyörytyksiä, eikä kiinteistöjen sisäisiä vuokria. Niiden jako tapahtuu vain tilinpäätöksen sisäisessä laskennassa. Sisäiset kulut jaetaan välittömien kulujen suhteessa ja sisäiset vuokrat jaetaan tehtävälajien tilojen käytön mukaan. Näiden jakoprosentti saadaan tilavarauksien järjestelmästä. Luvut ovat pysyneet keskimäärin samoina vuosittain. Koronakaudella tilojen käyttö eri työaloilla oli lähes olematonta, joten sisäiset vuokrat jaettiin vuoden 2019 käyttöprosentin mukaisesti.

PÄÄLUOKKIEN NETTOTULOS VUOSINA 2015 - 2023
Ilman sisäisiä vuokria ja vyörytyksiä



1.6.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

	2022	2021	2020	2019	2018
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	21,73	12,23	25,34	14,89	18,09
Vuosikatteen osuus poistoista, %	260,87	255,22	477,46	68,93	270,87
Vuosikate, €/jäsen	36,23	35,04	64	8,41	30,15
Kirkollisverotulot, €/jäsen	290,93	283,35	278	268	264
Valtionrahoitus, €/jäsen	28,69	27,87	27	26	27
Kirkollisveroprosentti	1,80	1,80	1,80	1,80	1,80
Jäsenmäärä 31.12.	6672	6910	7088	7311	7495

1.6.2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Rahoituslaskelman tunnusluvut

	2022	2021	2020	2019	2018
Investointien tulorahoitus %	268,64	0	0	90,36	-216,96
Rahavarojen riittävyys / pv	681	714	639	493	548
Lainanhoitokate	0	1613995,73	0	28 462,86	0

1.6.3. Tase ja sen tunnusluvut

Taseen tunnusluvut

	2022	2021	2020	2019	2018
Omavaraisuusaste, %	94,53	94,65	94,42	94,47	93,30
Rahoitusvarallisuus, €/jäsen	613,88	564,17	516,19	438,04	435,66
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	12,65	12,97	11,75	11,69	13,83
Lainakanta, €/jäsen	0	0	0	0	0

1.7. Seurakuntakonserni

Ei Mänttä-Vilppulalla.

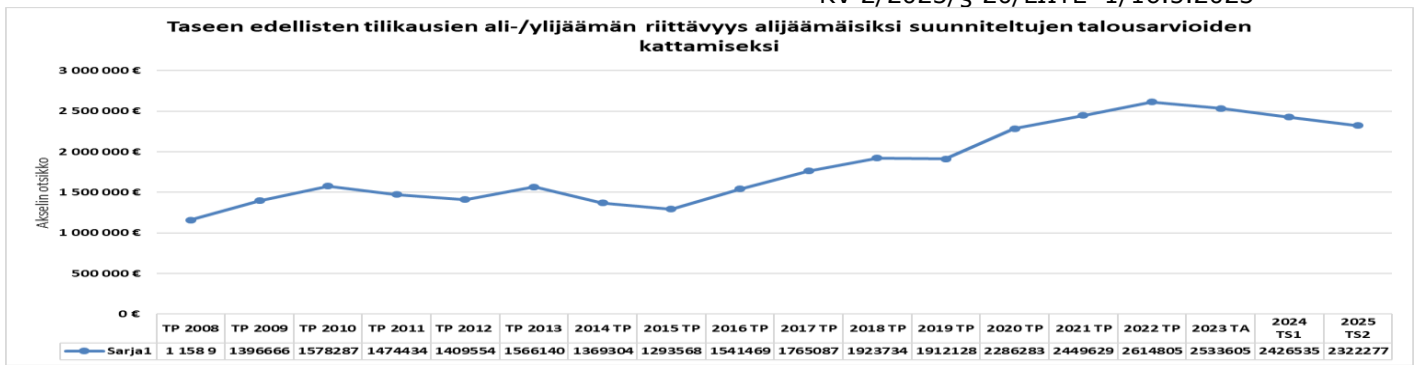
1.8. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamiseksi

Seurakunnan vuoden 2022 tilikauden tulos on +149.071,07 €. Tilikauden tuloksen jälkeen on kirjattu vuodesta 2004 alkaen Mäntän kirkon urkuihin kohdistuva suunnitelman mukainen poistoeron vähennys +16.104,91 € jonka jälkeen tilikauden ylijäämä on +165.175,98 €.

Kirkkoneuvosto esittää, että seurakunnan vuoden 2022 ylijäämä 165.175,98 € siirretään oman pääoman edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille ja että haudanhoitorahaston vuoden 2021 ylijäämän 21.412,10 € siirretään rahaston edellisten tilikausien ylijäämään. Seurakunnalla ei ole taseessa edellisiltä vuosilta kattamatonta alijäämää.

Seurakunnan vuositulo on kääntynyt vuosien 2016 – 2019 aikana parempaan suuntaan. Vuosien 2020 - 2022 vuositulo ei ole suoraan covid-19 epidemian toimintaan aiheuttaneiden muutosten vuoksi vertailukelpoinen aikaisempien vuosien toiminnan kanssa. Tulevien vuosien laskevien verotuloarvioiden vuoksi, seurakunnan tulee jatkaa edelleen varovaisen talouden linjalla kiinteistö- ja henkilöstöasioissa. Jäsenmäärän merkittävän pienentymisen vuoksi seurakunnan ei tule kasvattaa henkilötyövuosi määräänsä, vaan tehtävien avautuessa tulee aina tarkastella tehtävän tai uuden henkilön palkkauksen välttämättömyyttä, vuonna 2021 kirkkovaltuustossa vahvistetun henkilöstöstrategian mukaisesti. Kiinteistöjen kohdennettuun kunnossapitoon tulee kuitenkin vuosittain varautua todellisen tarpeen ja korjaustarvearvion mukaisella summalla, jos rakennus on seurakunnan toiminnan kannalta tarpeellinen ja tarkoituksenmukainen säilyttää. Kirkollisveroprosentin nostoon seurakunnalla ei ole välitöntä tarvetta.

Kirkkohallituksen tammikuussa 2022 julkaiseman alustavan tiedon mukaan vuoden 2023 sosiaali- ja terveydenhuollon palvelujen järjestämisvastuiden siirtyminen kunnalta hyvinvointialuille, tulisi aiheuttamaan laskennallisen muutoksen veroperusteisiin myös kirkolla, joka Mänttä-Vilppulan seurakunnan osalta olisi -0,05 %-yksikön muutostarpeen nykyiseen 1,80 veroprosenttiin. Seurakunta pitää kirkollisveroprosentin samana vuoden 2023 ajan ja tarkastelee muutoksen tarpeellisuutta ja mahdollisuutta tulevina vuosina, peilaten verotilityksiin ennen kaikkea inflaation vaikutukset henkilöstökuluihin ja kiinteistömenoihin.



Kuva osoittaa, onko seurakunnalla mahdollisuutta suunnitella alijäämäisiä tilinpäätöksiä tulevaisuuteen.

2. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

2.1. Tuloslaskelma

Tuloslaskelma

Seurakunta: 3068 - Mänttä-Vilppulan seurakun | Segmentti: 306801 - Mänttä-Vilppulan seurakunta | Kirjauskausi: 1.1.2022-31.12.2022

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuotot	447 680,21	238 191,18
Korvaukset	750,00	623,50
Myyntituotot	5 245,70	3 681,80
Maksutuotot	137 544,22	130 884,48
Vuokratuotot	12 708,89	10 747,51
Metsätalouden tuotot	178 653,82	53 173,10
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	31 809,25	30 871,91
Tuet ja avustukset	15 866,30	7 701,51
Muut toimintatuotot	65 102,03	507,37
Toimintakulut	-2 059 783,76	-1 948 183,44
Henkilöstökulut	-1 223 167,85	-1 237 877,97
Palkat ja palkkiot	-1 001 104,90	-1 012 885,24
Henkilösivukulut	-226 023,88	-241 964,37
Henkilökulujen oikaisuerät	3 960,93	16 971,64
Palvelujen ostot	-452 788,29	-357 001,33
Vuokrakulut	-23 866,16	-25 506,91
Aineet ja tarvikkeet	-245 020,68	-245 192,00
Ostot tilikauden aikana	-245 020,68	-245 192,00
Annetut avustukset	-71 226,08	-59 717,10
Muut toimintakulut	-43 714,70	-22 888,13
TOIMINTAKATE	-1 612 103,55	-1 709 992,26
Kirkollisverotulot	1 941 070,31	1 957 916,55
Valtionrahoitus	191 436,00	192 600,00
Verotuskulut	-25 157,89	-27 405,00
Kirkon rahastomaksut	-169 078,98	-171 106,02
Rahoitustuotot ja -kulut	-84 426,46	85,94
Korkotuotot	17 962,55	17 553,77
Muut rahoitustuotot	1 594,70	154,70
Arvon alentumiset sijoituksista	-95 422,74	-17 229,00
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	8 479,00	0,00
Korkokulut	0,00	-0,15
Muut rahoituskulut	-17 039,97	-393,38
VUOSIKATE	241 739,43	242 099,21
Poistot ja arvonalentumiset	-92 668,36	-94 858,10
Suunnitelman mukaiset poistot	-92 668,36	-94 858,10
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	0,00	0,00
Tuotot	131 867,78	125 911,17
Kulut	-110 455,68	-133 639,11
Siirrot rahastosta/rahastoon	-21 412,10	7 727,94
TILIKAUDEN TULOS	149 071,07	147 241,11
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	16 104,91	16 104,91
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	165 175,98	163 346,02

2.2. Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma

Seurakunta: 3068 - Mänttä-Vilppulan seurakun | Segmentti: 306801 - Mänttä-Vilppulan seurakunta | Kirjauskausi:
1.1.2022-31.12.2022

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Tulorahoitus	210 643,49	242 099,21
Vuosikate	241 739,43	242 099,21
Tulorahoituksen korjaukset	-31 095,94	
Investoinnit	-9 985,90	
Investointimenot	-89 985,90	
Pysyvien vastaavien myyntitulot	80 000,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	200 657,59	242 099,21
Muut maksuvalmiuden muutokset	2 534,60	-9 568,95
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-3 280,04	-2 406,68
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-10 675,77	-1 209,92
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	16 490,41	-5 952,35
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	2 534,60	-9 568,95
Rahavarojen muutos	203 192,19	232 530,26
Rahavarojen muutos (tase)	203 192,19	232 530,26
	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Rahavarojen muutos	203 192,19	232 530,26
Rahavarat kauden lopussa	4 402 261,33	4 199 069,14
Rahavarat kauden alussa	4 199 069,14	3 966 538,88

2.3. Tase

Tase

Seurakunta: 3068 - Mänttä-Vilppulan seurakun | Segmentti: 306801 - Mänttä-Vilppulan seurakunta | Kirjauskausi: 1.1.2022-31.12.2022

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
VASTAAVAA	6 296 234,64	6 128 931,98
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 677 143,51	1 728 730,03
Aineelliset hyödykkeet	1 573 162,34	1 624 748,86
Maa- ja vesialueet	262 409,53	262 409,53
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	40 791,41	64 831,37
Rakennukset	970 367,72	1 058 236,61
Kiinteät rakenteet ja laitteet	181 343,70	197 399,83
Koneet ja kalusto	19 277,21	32 884,65
Muut aineelliset hyödykkeet	8 986,87	8 986,87
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	89 985,90	0,00
Sijoitukset	103 981,17	103 981,17
Osakkeet ja osuudet	77 326,31	77 326,31
Saamiset	26 654,86	26 654,86
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	196 860,97	191 839,75
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	65 937,86	84 920,10
Muut toimeksiantojen varat	130 923,11	106 919,65
VAIHTUVAT VASTAAVAT	4 422 230,16	4 208 362,20
Saamiset	19 968,83	9 293,06
Lyhytaikaiset saamiset	19 968,83	9 293,06
Myyntisaamiset	9 952,20	5 954,28
Muut saamiset	10 016,63	3 338,78
Rahoitusarvopaperit	3 923 632,35	3 553 621,09
Osakkeet ja osuudet	1 727 959,12	1 647 165,09
Muut arvopaperit	2 195 673,23	1 906 456,00
Rahat ja pankkisaamiset	478 628,98	645 448,05
VASTATTAVAA	-6 296 234,64	-6 128 931,98
OMA PÄÄOMA	-5 418 315,24	-5 253 139,26
Peruspääoma	-2 610 483,39	-2 610 483,39
Muut omat rahastot	-193 025,26	-193 025,26
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-2 449 630,61	-2 286 284,59
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-165 175,98	-163 346,02
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-219 294,79	-235 399,70
Poistoero	-180 630,98	-196 735,89
Vapaaehtoiset varaukset	-38 663,81	-38 663,81
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-332 201,59	-330 460,41
Lahjoitusrahastojen pääomat	-201 278,48	-223 540,76
Muut toimeksiantojen pääomat	-130 923,11	-106 919,65
VIERAS PÄÄOMA	-326 423,02	-309 932,61
Lyhytaikainen vieras pääoma	-326 423,02	-309 932,61
Ostovelat	-54 413,48	-55 657,08
Muut velat	-38 283,35	-49 920,03
Siirtovelat	-233 726,19	-204 355,50

3. LIITETIEDOT

3.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätöksen laadinnassa on noudatettu seuraavia arvostus- ja jaksotuseriaatteita ja -menetelmiä.

Käyttöomaisuuden/pysyvienvastaavien arvostus

Käyttöomaisuus on merkitty taseeseen hankintamenoheinoin vähennettynä suunnitelman mukaisilla tasapoistoilla. Hautausmaat, siunauskappelit ja urut on merkitty symboliseen arvoonsa.

Yksittäiset alle 5.000 €:n käyttöomaisuushankinnat kirjataan tuloslaskelmaan vuosikuluksi.

Vuodesta 2021 alkaen seurakunta päivitti poistoajat kirkkohallituksen yleiskirjeen 20/2020/27.8.2020 mukaisen suosituksen ja kirkkovaltuuston 2/2021/12.8/LIITE 1 päätöksen poistoajaksi taulukon mukaiseksi.

Taulukon mukaisia poistoajoina noudatetaan 1.1.2021 alkaen hankittavien pysyvien vastaavien poistolaskennassa.

Ennen 31.12.2020 hankittujen, alla lueteltujen pysyvien vastaavien poistoajoissa noudatetaan alkuperäistä poistoajoina vuonna 2022:

-Peruskorjaus Mäntän seurakuntatalo ja Tammirannan seurakuntakoti 30 vuotta - vuoteen 2029 saakka. Tammirannan seurakunta koti myytiin 2.3.2022, jolloin poistamaton hankintameno kerta poistettiin.

-Kalliolan leirikeskusten päärakennus hankinta 50 vuotta - vuoteen 2053 saakka, leirikeskus rakennusten peruskorjaukset 50 vuotta - vuoteen 2053 saakka.

-Mäntän kirkon urut 30 vuotta - vuoteen 2034 saakka.

Näistä kohteista tehdään hankintameno kertapoisto mahdollisen kohteen myynnin yhteydessä.

	Aikaisempi 31.12.2020 saakka	Uudet poistoajat 1.1.2021 alkaen
PYSYVIEN VASTAAVIEN POISTOAJAT		
1.1. Aineettomat hyödykkeet		
1. Aineettomat oikeudet		
Tietojärjestelmien käyttöoikeus		3 vuotta
2. Muut pitkävaikutteiset menot		
Perustamis- ja järjestelymenot		3 – 5 vuotta
Tutkimus- ja kehittämismenot		3 – 5 vuotta
Tietojärjestelmät		3 – 5 vuotta
Muut		3 – 5 vuotta
1.2. Aineelliset hyödykkeet		
1. Maa- ja vesialueet		
		ei poistoja
2. Hautausmaat		
Hautausmaahan liittyvät muut pitkävaikutteiset menot (asfaltointi)		3 – 5 vuotta
Hautausmaiden maa- ja vesialueet		ei poistoja
Hautausmaiden muut rakennukset (varastot, kylmiöt, huoltorak.)		8 – 10 vuotta
Hautausmaiden kiinteät rakenteet ja laitteet (aidat)		10 – 20 vuotta
Hautausmaiden koneet ja laitteet		3 – 5 vuotta
Hautausmaiden muut aineelliset hyödykkeet (esim. maa-aineksen vaihto)		käyttöajan mukaan ei poistoa
3. Rakennukset		
Kirkot		30 – 60 vuotta
Seurakuntatalot:		
Mäntä	30 vuotta	15 – 25 vuotta
Tammiranta (myyty 2.3.2022)	30 vuotta	15 – 25 vuotta
Siunauskappelit		20 – 40 vuotta
Kappelit		20 – 40 vuotta
Leiri- ja kurssikeskukset		
Kalliola (myynnissä)	50 vuotta	15 – 25 vuotta
Asuinrakennukset		15 – 25 vuotta
Hallinto- ja laitosrakennukset		10 – 20 vuotta
Huolto- ja talousrakennukset		10 – 15 vuotta
Muut rakennukset		10 – 15 vuotta
4. Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Maa- ja vesirakenteet		10 – 20 vuotta
Urut (poistoeron vähennys Mäntä kirkko)	30 vuotta	10 – 20 vuotta
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet		5 – 15 vuotta

5. Koneet ja kalusto		
Kuljetusvälineet		3 – 5 vuotta
Atk-laitteisto		3 vuotta
Muut koneet ja kalusto		3 – 5 vuotta
6. Muut aineelliset hyödykkeet		
Luonnonvarat		käytön mukaan
Sakraali-, arvo- ja taide-esineet		ei poistoja

Toimeksiantojen arvostus

Testamenttilahjoituksena saatu metsäomaisuus on arvostettu perintöverolautakunnan verolipun arvon mukaisesti. Lahjoitusrahastojen varat ovat taseeseen merkitty todellisen arvon mukaisina.

Rahoitusomaisuuden arvostus

Rahoitusomaisuus on merkitty taseeseen todelliseen arvoonsa. Tase summiin on lisätty korkojaksotuksen mukaiset mahdolliset korot.

Tuloksen ja taseen vertailukelpoisuus

Tuloslaskelma ja tase, sekä niiden vertailutiedot, on esitetty kirjanpitolaian ja kirkkohallituksen antamien ohjeiden mukaisesti. Mahdolliset taseen ja tuloslaskelmien tilikohtaiset erot syntyvät aikaisemmin käytössä olleen tilikartan ja nykyisen Kipa-tilikartan eroista tilien tarkempaan tai karkeampaan jakona.

3.2. Tuloslaskelman liitetiedot

Vakuutukset

Seurakunnan vakuutukset on keskitetty If -Vahinkovakuutusyhtiöön ja Työttömyysvakuutusrahastoon. Seurakunnalla on lakisääteiset sosiaali- ja vastuuvakuutukset, oman toiminnan vastuu- ja keskeytysvakuutus sekä ulkopuolisten seurakuntalaisten tapaturma- ja matkavakuutus, metsä- ja moottoriajoneuvovakuutus. Omaisuusvakuutus jakaantuu kirkollisten rakennusten ja niiden irtaimiston euromääräiseen täysturvaan ja muu omaisuus pääasiassa pinta-alaan perustuvaan täysarvovakuutukseen. Omavastuut vakuutuksissa ovat 0 – 2.000 €.

Toimintavakuutuksien maksut olivat vuoden aikana yhteensä 3.203,78 € ja omaisuusvakuutusmaksut yhteensä 25.702,24 €. Toiminta- ja omaisuusvakuutukset kilpailutettiin vuonna 2021. Tarjouskilpailutuksen voitti If -Vahinkovakuutusyhtiö. Sopimus astuu voimaan 2022 alkaen.

3.2.1 Henkilöstön lukumäärä ammattinimikkeittäin

	Henkilöstömäärä ammattiryhmittäin 2018	Henkilöstömäärä ammattiryhmittäin 2019	Henkilöstömäärä ammattiryhmittäin 2020	Henkilöstömäärä ammattiryhmittäin 2021	Henkilöstömäärä ammattiryhmittäin 2022	Henkilöstövuosi 1.1. - 31.12.2018 koko htv1/ htv2 -palkt.kepvt htv3 -käyttöä - kespyt-lomat	Henkilöstövuosi 1.1. - 31.12.2019 koko htv1/ htv2 -palkt.kepvt htv3 -käyttöä - kespyt-lomat	Henkilöstövuosi 1.1. - 31.12.2020 koko htv1/ htv2 -palkt.kepvt htv3 -käyttöä - kespyt-lomat	Henkilöstövuosi 1.1. - 31.12.2021 koko htv1/ htv2 -palkt.kepvt htv3 -käyttöä - kespyt-lomat	Henkilöstövuosi 1.1. - 31.12.2022 koko htv1/ htv2 -palkt.kepvt htv3 -käyttöä - kespyt-lomat
Seurakuntapapisto	7	8	6	6	7	6,5/5,2/4,9	6,1/5,1/5,2	5,3/4,9/4,4	5,9/5,0/4,2	5,7/4,6/3,9
Kirkkomuusikot	4	4	3	2	2	3,0/2,0/2,8	2,8/2,2/2,3	1,8/1,8/1,5	2,0/2,0/1,5	1,5/1,5/1,3
Diakoniatyöntekijät	4	2	2	2	2	2,5/1,9/1,5	2,0/2,0/1,7	2,0/2,0/1,6	2,0/2,0/1,5	2,0/2,0/1,6
Nuorisotyöntekijät	3	5	5	2	4	2,2/2,2/1,9	2,9/2,7/2,0	2,8/2,4/1,9	2,0/2,0/1,8	2,5/2,5/2,0
Varhaiskasvatuksen työntekijät	4	4	4	4	4	3,4/3,4/2,8	3,4/3,4/2,9	3,4/3,4/2,5	3,4/3,4/2,9	3,4/3,4/2,8
Muut seurakuntatyöntekijät	2	1	1	4	1	0,4/0,4/0,4	0,4/0,4/0,4	0,5/0,5/0,5	1,0/1,0/0,9	0,2/0,2/0,2

ät										
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	5	7	4	4	4	5,0/5,0/4,3	4,9/4,9/3,7	4,0/4,0/3,3	3,7/3,7/2,9	4,0/4,0/3,2
Hautausmaatyöntekijät	22	21	20	18	24	9,1/8,6/7,7	6,5/6,4/5,8	6,8/6,8/6,0	4,0/4,0/3,6	6,4/6,4/5,7
Kiinteistö- ja kirkonpalvelus	10	11	9	10	4	5,1/5,1/4,6	6,8/6,8/5,8	5,7/5,5/4,2	6,1/5,4/4,4	3,8/3,8/3,1
YHT henkilöö	61	63	54	52	52					
Henkilötyövuotta yht						37,2/33,7/30,7	35,9/34,0/29,8	32,3/31,3/26,0	30,3/28,6/23,7	29,5/28,4/23,7

3.2.2 Tilikauden palkat, palkkiot

Palkkaerittely

Seurakunta: 3068 - Mänttä-Vilppulan seurakun | Segmentti: 306801 - Mänttä-Vilppulan seurakunta | Kirjauskausi: 1.1.2022-31.12.2022

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
Palkat ja palkkiot	-1 001 104,90	-1 012 885,24	-1 061 118,92
Eläkekulut	-203 074,36	-209 571,16	-219 599,95
Muut henkilösivukulut	-22 949,52	-32 393,21	-32 700,83
Saadut henkilöstökorvaukset	11 703,34	16 932,45	19 509,20
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-7 742,41	39,19	91 341,02
YHTEENSÄ	-1 223 167,85	-1 237 877,97	-1 202 569,48
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-27 831,06	-24 083,36	-21 649,57
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-7 645,25	-6 382,76	-5 646,24
Työterveyshuolto	-22 571,56	-21 872,92	-18 911,09
YHTEENSÄ	-58 047,87	-52 339,04	-46 206,90

Palkkaerittely

Seurakunta: 3068 - Mänttä-Vilppulan seurakun | Segmentti: 306850 - Mänttä-Vilppulan seurakunta Haudanhoitorahasto | Kirjauskausi: 1.1.2022-31.12.2022

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
Palkat ja palkkiot	-72 322,14	-84 224,67	-70 770,25
Eläkekulut	-12 468,48	-17 218,47	-17 267,95
Muut henkilösivukulut	-1 443,63	-2 707,73	-4 490,92
YHTEENSÄ	-86 234,25	-104 150,87	-92 529,12
Työterveyshuolto	-420,00	-420,00	-360,00
YHTEENSÄ	-420,00	-420,00	-360,00

3.3. Rahoituslaskelman liitetiedot

(Huom. Mikäli seurakunnan rahoituslaskelmassa on tapahtumia *Muut maksuvalmiuden muutokset*-ryhmän alaryhmässä *Muut muutokset*, niistä tehdään tilinpäätökseen (tasekirjaan) liitetiedot. - *Taloushallinnon perusohjeet.*)

3.4. Taseen liitetiedot

Taseen vastaavaa koskevat liitetiedot 31.12.

Osakkeet ja osuudet

Muut osakkeet ja osuudet 134000	Kirjanpitoarvo	Markkina-arvo
<u>(Nordea Bank OYJ (HHR:n))</u>	<u>46.707,12)</u>	114.963,86

Muut osakkeet ja osuudet 134000

Kiinteistö Oy Vilppulan Säästökulma	46.060,00	
Puhelinosakkeet (Mänttä 1 715,52, Vilppula 4 354,01)	6.069,53	
MSOP:n osuuspääoma	67,28	
Vuontispirtti	2.522,82	
Metsä Board	831,68	5.215,18
<u>Metsäliiton liittymismaksu</u>	<u>21.775,00</u>	

Osakkeet ja osuudet yht **77.326,31**

Liittymismaksut, saamiset 136000

Mäntän kaukolämpö	3.906,00	
Pohjaslahden vesi OK	6.138,86	
Huhtijärven vesi OK	5.100,00	
Mäntän kappeli, Mäntän Kaukolämpö Oy	5.900,00	
<u>Kolhon kirkko, Mäntän Kaukolämpö Oy</u>	<u>5.610,00</u>	
	26.654,86	

Lahjoitusrahastot 140700

(As Oy Ratapukki (Hanna Tuomisen testament) 19.033,96) (Myyty 4.2.2022)

Lahjoitusrahastot 140900

Metsäpalasta Metsälä (Hanna Tuomisen test) 40.000,00

Lahjoitusrahastot 141670

Rautavuoren rahasto 25.937,86 25.937,86

Muut lyhytaikaiset saatavat 167000

Rahatilitys 12/2022 4.991,55
Metsäliitto osuuspo. korkosaatava 0,64

Rahoitusomaisuusarvopaperit 170701 - 170708

Osakkeet ja osuudet		
-OP-Rohkea	150.000,00	152.517,90
-OP-Maltillinen	600.000,00	620.307,28
-OP-Varovainen	250.000,00 (235.184,17)	235.184,17 (-14.815,83)
-OP-Kestävä maailma A	60.000,00	62.780,88
-OP-Puhdas vesi A	10.000,00	12.319,72
-OP-Vähähiilinen maail.	30.000,00	35.995,48
-OP-Sijoitusplus Suomi VII	100.000,00 (97.400,00)	97.400,00 (-2.600,00)
-OP-Sijoitusplus Teollisuuden Tähdet	100.000,00 (91.500,00)	91.500,00 (-8.500,00)
-Nordea Inst Varainhoito	284.000,00 (283.709,86)	283.709,86 (-290,14)
-Nordea Premium Varainhoito	<u>170.165,09</u>	<u>187.334,31</u>
	1.727.959,12	1.779.049,60

Lahjoitusrahastot 179000

-OP-Sijoitussopimus Pre 50/henkvak	1.000.000,00	1.147.336,59
-OP-Premium 25	100.100,00 (88.851,02)	88.851,02 (-11.248,98)
-OP-Sijoitusoblikaatio Pankit X	200.000,00 (181.556,21)	181.556,21 (-18.443,79)
-OP-Sijoitusplus Pankit poh III	200.000,00 (195.300,00)	195.300,00 (-4.700,00)
-OP-sijoitus Eurooppa	230.000,00 (217.100,00)	217.100,00 (-12.900,00)
-OP-Sijoitusoblikaatio Metsä XI	200.100,00 (178.176,00)	178.176,00 (-21.924,00)
-Metsäliiton lisäosuusmaksu	<u>334.690,00</u>	<u>334.690,00</u>
	2.195.673,23	2.343.009,82

Testamenttirahastojen pääomat 220000

Tuomisen testamentti	40.000,00
Mäntän testamentti	36.640,44
Tikkasen testamentti	<u>29.211,93</u>
	105.852,37

Lahjoitusrahastojen pääomat 221000

Rautavuoren rahasto	25.937,86
Yleishallinnon rahasto	3.558,03
Nuorten stipendiraahasto	1.289,97
Diakoniatyön rahasto	50.657,47
Musiikkityön rahasto	3.125,85
Lähetystyön rahasto	<u>10.882,82</u>
	95.426,11

Rahat ja pankkisaamiset

saldo 1.1.	645.448,05
saldo 31.12.	478.628,98

Taseen vastattavaa koskevat liitetiedot

Peruspääoma 1.1.	2.610.483,39
Peruspääoma 31.12.	2.610.483,39

Muut omat rahastot 201000

Pääomarahasto 1.1.	193.025,26
Pääomarahasto 31.12.	193.025,26

Edellisten tilikausien yli-/alijäämä

Tilikauden yli-/alijäämä	2.449.630,61
	<u>165.175,98</u>
Yli-/alijäämä yhteensä	2.614.806,59

Oma pääoma yhteensä 31.12.	5.418.315,24
-----------------------------------	---------------------

Pysyvien vastaavien erittely

Pysyvät vastaavat

Seurakunta: 3068 - Mänttä-Vilppulan seurakun | Segmentti: 306801 - Mänttä-Vilppulan seurakunta |

	Maa- ja vesialueet	Hautausmaiden aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa	262 409,53	64 831,37	1 058 236,61	197 399,83	32 884,65	8 986,87		1 624 748,86	77 326,31	1 702 075,17
Lisäykset							89 985,90	89 985,90		89 985,90
Siirtokirjaukset										
Myynnit			-87 589,86					-87 589,86		-87 589,86
Poisto/Myynti			38 685,80					38 685,80		38 685,80
Suunnitelman mukaiset poistot		-24 039,96	-38 964,83	-16 056,13	-13 607,44			-92 668,36		-92 668,36
Suunnitelmasta poikkeavat poistot										
Arvonkorotukset										
Invest. Tuki										
Arvo vuoden lopussa	262 409,53	40 791,41	970 367,72	181 343,70	19 277,21	8 986,87	89 985,90	1 573 162,34	77 326,31	1 650 488,65

Tilinpäätöksessä 31.12.2022 käytettävä sisäinen korko on 3,291 %. Seurakuntatalouksien tilinpäätöksissä pysyvien vastaavien jäljellä olevalle hankintamenule lasketaan vuotuinen sisäinen korko. Sisäinen korko kirjautuu automaattisesti poistokirjauksen yhteydessä.

3.5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot (Vastuut ja vakuudet)

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä eläkevastuuvajauksesta

Oman seurakunnan laskennallinen osuus eläkevastuusta saadaan suhteuttamalla seurakunnan palkkasumma koko kirkon palkkasummaan ja laskemalla sen mukainen osuus eläkevastuuvajauksesta. Kirkkohallituksen yleiskirje 3/2023/27.1.2023. Luvut perustuvat Keva:n laskelmiin.

Seurakunnan palkkasumma (srk+hhr)	1 073 427,04
Koko kirkon palkkasumma	513 600 000,00
Koko kirkon kattamaton eläkevastuuvaje	3 419 857 068,00
Seurakunnan laskennallinen osuus koko kirkon eläkevastuuvajauksesta	7 147 521,51

Haudanhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Haudanhoitosopimuksiin kohdistuneet välilliset ja välittömät haudanhoitokulut jaetaan sopimushautojen lukumäärällä, jolloin saadaan yhden hoidetun haudan kulut keskimäärin tilivuoden aikana. Hoitovastuu saadaan kertomalla yhden hoidetun haudan kulut jäljellä olevien hoitosopimusvuosien lukumäärällä. Vuoden 2019 lopussa päättyivät kaikki pitkäaikaiset haudanhoitosopimukset. Vuodesta 2020 alkaen seurakunnalla on vain yhden vuoden hoitosopimuksia ja 79 ainaishoitoa.

	2022	2021	2020	2019	2018	
Haudanhoitosopimusten lukumäärä	1307	1350	1330	1286	1380	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	110456	133639	121577	107028	117288	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	84,51	98,99	91,41	83,23	84,99	euroa/hauta
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	0	0	0	0	42	vuotta
Seurakunnan haudanhoitovastuu	0	0	0	0	3570	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	130923	110257	103148	105255	100310	euroa
Yli-/alikkaiteisuus	130923	110257	103148	105255	96740	euroa

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Leasing- ja osamaksuvastuut

Seurakunta on solminut Tukirahoitus Oy:n kanssa leasingsopimuksen, sopimusnumero 715305 Konica Minolta monitoimilaitteista ajalle 1.1.2020 - 31.12.2024 (60 kk) vuokravastuun pääoma 31.12.2022 on 5.893,84 € + alv 24 % 1.414,78 € yhteensä 7.308,32 €.

3.6. Omistukset muissa yhtiöissä

Seurakunnalla on 32,50 %:n osuus Kiinteistö Oy Vilppulan Säästökulmasta osakkeet 5896 - 10200. Yhtiön osakkeista Mänttä-Vilppulan kaupunki omistaa 44,50 % ja yksityishenkilöt 23 %. Seurakunnan osalta tila toimii seurakuntakotina.

Lisäksi seurakunnalla on vuoden lopussa omistuksessa osuus Vuontispirtti Oy:ssä, osake numero 99. Pohjois-Hämeen Puhelin Oy:n puhelinosaakkeet ovat vuonna 2014 muutettu PHPOY:n sähköiseen osakerekisteriin.

3.7. Taseyksikkönä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat liitetietoineen

Tilinpäätöslaskelmat

Tuloslaskelma

Seurakunta: 3068 - Mänttä-Vilppulan seurakun | Segmentti: 306850 - Mänttä-Vilppulan seurakunta Haudanhoitorahasto | Kirjauskausi: 1.1.2022-31.12.2022

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuotot	123 959,00	118 026,97
Maksutuotot	123 959,00	118 026,97
Toimintakulut	-110 429,72	-133 639,11
Henkilöstökulut	-86 234,25	-104 150,87
Palkat ja palkkiot	-72 322,14	-84 224,67
Henkilösivukulut	-13 912,11	-19 926,20
Palvelujen ostot	-4 698,83	-6 019,60
Vuokratulot	-500,00	-2 464,80
Aineet ja tarvikkeet	-18 996,64	-19 466,01
Ostot tilikauden aikana	-18 996,64	-19 466,01
Muut toimintakulut	0,00	-1 537,83
TOIMINTAKATE	13 529,28	-15 612,14
Rahoitustuotot ja -kulut	7 882,82	7 884,20
Muut rahoitustuotot	7 908,78	7 884,20
Muut rahoituskulut	-25,96	0,00
VUOSIKATE	21 412,10	-7 727,94
TILIKAUDEN TULOS	21 412,10	-7 727,94
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	21 412,10	-7 727,94

Pysyvät vastaavat

Seurakunta: 3068 - Mänttä-Vilppulan seurakun | Segmentti: 306850 - Mänttä-Vilppulan seurakunta Haudanhoitorahasto |

	Muut pitkävaikutteiset menot	Aineettomat hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa			33 726,28	33 726,28
Lisäykset	0,00	0,00	12 980,84	12 980,84
Siirtokirjaukset				
Myyntit				
Poisto/Myynti				
Suunnitelman mukaiset poistot				
Suunnitelmasta poikkeavat poistot				
Arvonkorotukset				
Invest. Tuki				
Arvo vuoden lopussa	0,00	0,00	46 707,12	46 707,12

Tase

Seurakunta: 3068 - Mänttä-Vilppulan seurakun | Segmentti: 306850 - Mänttä-Vilppulan seurakunta
Haudanhoitorahasto | Kirjauskausi: 1.1.2022-31.12.2022

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
VASTAAVAA	130 923,11	110 257,88
PYSYVÄT VASTAAVAT	46 707,12	33 726,28
Sijoitukset	46 707,12	33 726,28
Osakkeet ja osuudet	46 707,12	33 726,28
VAIHTUVAT VASTAAVAT	84 215,99	76 531,60
Rahat ja pankkisaamiset	84 215,99	76 531,60
VASTATTAVAA	-130 923,11	-110 257,88
OMA PÄÄOMA	-111 348,69	-89 936,59
Ainaishoitosopimusten pääomat	-5 424,90	-5 424,90
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-84 511,69	-92 239,63
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-21 412,10	7 727,94
VIERAS PÄÄOMA	-19 574,42	-20 321,29
Pitkäaikainen vieras pääoma	-5 045,70	-5 265,70
Saadut ennakot	-5 045,70	-5 265,70
Lyhytaikainen vieras pääoma	-14 528,72	-15 055,59
Muut velat	-5 314,44	-3 434,23
Siirtovelat	-9 214,28	-11 621,36

Rahoituslaskelma

Seurakunta: 3068 - Mänttä-Vilppulan seurakun | Segmentti: 306850 - Mänttä-Vilppulan seurakunta Haudanhoitorahasto |
Kirjauskausi: 1.1.2022-31.12.2022

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Tulorahoitus	21 412,10	-6 190,11
Vuosikate	21 412,10	-7 727,94
Tulorahoituksen korjaukset		1 537,83
Investoinnit	-12 980,84	13 000,00
Investointimenot	-12 980,84	
Pysyvien vastaavien myyntitulot		13 000,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	8 431,26	6 809,89
Muut maksuvalmiuden muutokset	-746,87	14 819,41
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-746,87	14 819,41
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-746,87	14 819,41
Rahavarojen muutos	7 684,39	21 629,30
Rahavarojen muutos (tase)	7 684,39	21 629,30

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

Seurakunta: 3068 - Mänttä-Vilppulan seurakun | Segmentti: 306850 - Mänttä-Vilppulan seurakunta Haudanhoitorahasto | Kirjauskausi: 1.1.2022-31.12.2022

	Toteuma 2021	TA 2022	TA muutokset 2022	TA yhteensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	118 026,97	116 650,00		116 650,00	123 959,00	-7 309,00	106,3
Maksutuotot	118 026,97	116 650,00		116 650,00	123 959,00	-7 309,00	106,3
Muut toimintatuotot	0,00						
Toimintakulut	-133 639,11	-123 721,00		-123 721,00	-110 429,72	-13 291,28	89,3
Henkilöstökulut	-104 150,87	-98 960,00		-98 960,00	-86 234,25	-12 725,75	87,1
Palkat ja palkkiot	-84 224,67	-77 600,00		-77 600,00	-72 322,14	-5 277,86	93,2
Henkilösivukulut	-19 926,20	-21 360,00		-21 360,00	-13 912,11	-7 447,89	65,1
Palvelujen ostot	-6 019,60	-4 606,00		-4 606,00	-4 698,83	92,83	102,0
Vuokratkulut	-2 464,80				-500,00	500,00	
Aineet ja tarvikkeet	-19 466,01	-19 170,00		-19 170,00	-18 996,64	-173,36	99,1
Ostot tilikauden aikana	-19 466,01	-19 170,00		-19 170,00	-18 996,64	-173,36	99,1
Muut toimintakulut	-1 537,83	-985,00		-985,00		-985,00	
TOIMINTAKATE	-15 612,14	-7 071,00		-7 071,00	13 529,28	-20 600,28	-191,3
Rahoitustuotot ja -kulut	7 884,20	700,00		700,00	7 882,82	-7 182,82	1 126,1
Muut rahoitustuotot	7 884,20	700,00		700,00	7 908,78	-7 208,78	1 129,8
Muut rahoituskulut					-25,96	25,96	
VUOSIKATE	-7 727,94	-6 371,00		-6 371,00	21 412,10	-27 783,10	-336,1
TILIKAUDEN TULOS	-7 727,94	-6 371,00		-6 371,00	21 412,10	-27 783,10	-336,1
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-7 727,94	-6 371,00		-6 371,00	21 412,10	-27 783,10	-336,1

Haudanhoitorahasto

Haudat on pidetty hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuina. Hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija, jollei kirkkovaltuusto toisin päättä tai siitä ole muulla tavalla sovittu. Seurakunta voi sopia hautaoikeuden haltijan kanssa, että seurakunta ottaa korvauksesta määrääjäksi vastataksaan haudan hoitovelvollisuudesta. Seurakunta on tehnyt tällaisia sitoumuksia ja näistä saadut varat hoidetaan erillisessä hautainhoitorahastossa.

Seurakunnan voimassa olevat hautojen hoitositoumukset (kpl)

	2022	2021	Muutos%	2020	2019	2018
	YHT	YHT	2021/2022	YHT	YHT	YHT
Mänttä						
-kesähoito/perennahoito	586	575	+1,9	564	533	510
-kasteluhoito	34	36	-5,6	34	46	34
-lisähoito 1 v	0	0		0	8	19
-10-vuotishoito, enintään vuoden 2019 loppuun	0	0		0	13	30
-50-vuotishoito, enintään vuoden 2019 loppuun	0	0		0	13	44
-lisähoitosopimus 5 ja 10	0	0		0	0	1
(-srk:n hoidossa)	6	6		6	2	2
Yhteensä Mänttä	626	617	+1,5	604	615	640
Vilppula						
-kesähoito/perennahoito	489	470	+4,0	478	472	478
-kasteluhoito	35	28	+25,0	30	34	32
-10-vuotishoito, enintään vuoden 2019 loppuun	0	0		0	10	12
-ainaishoito	79	79		79	79	80
(-srk:n hoidossa)	14	14		14	11	11
-lisäkukkasopimus/-hoitosopimus	0	0		0	7	7
Yhteensä Vilppula	617	591	+4,4	601	613	620
Pohjaslahti						
-kesähoito	153	155	-1,3	160	155	159
-kasteluhoito	8	7	+14,3	6	7	7

-10-vuotishoito, enintään vuoden 2019 loppuun (-srk:n hoidossa)	0	0		0	6	9
	2	2		2	2	2
Yhteensä Pohjaslahti	163	164	-0,6	168	170	177
Srk haudanhoitosopimukset yhteensä	1406	1372	+2,5	1373	1398	1437

Mänttä-Vilppulan seurakunnan haudanhoitorahaston tuottoja, kuluja ja sopimuksia seurataan kustannuspaikkatasolla. Haudanhoitorahaston sitovuustaso kirkkovaltuuston nähdessä on rahaston yli-/alijäämä.

Yhdistetty haudanhoitorahaston tulos vuonna 2022 oli ylijäämäinen 21.412,10 €. Vuonna 2009 oli hoidettavia hautoja 1761 kpl, joten vähennystä vuoteen 2022 mennessä oli -20,2 %, -355 kappaletta. Suurin vaikutus lienee pitkäaikaisopimusten päätymisellä, joiden tilalle omaiset eivät ole ottaneet kesähoitosopimuksia. Vuoden 2022 jälkilaskennassa yhden hoitosopimuksen hinnaksi muodostui 84,51 € (vuonna 2021/98,99 €). Yhden hoitohaudan laskutushinta vuonna 2022 oli 87 €. Vuonna 2023 laskutushinta on 94 €, joten haudanhoiton yksikköhinnassa vuodelle 2024 on mahdollisuus tarkistaa hintaa, jollei inflaatio korota kustannuksia merkittävästi vuoden aikana.

Mäntän hautausmaan hautojen hoidosta syntyi vuoden aikana tuottoja +55.858,00 €. Pääasiallinen tulo kertyi hautojen kesähoitomaksuista. Mäntän tulosityksikön omistamista Nordean osakkeista maksettiin osinkoja vuoden aikana 6.886,20 €. Toimintakuluja kertyi vastaavalta ajalta yhteensä -46.870,05 €. (kulut 2021/-55.522,13 €). Tilikauden ylijäämäksi muodostui +15.874,15 €, pääasiassa hyvän osinkotuoton, kasvaneen sopimus määrä ja pienentyneiden henkilöstökulujen vuoksi. Suunniteltu alijäämä oli -2.968 €. Hoitositoumuksia Mäntän alueella oli yhteensä 626 kpl. Sopimusten määrä on kasvanut edellisvuodesta +1,5 %.

Vilppulan ja Pohjaslahden hautojen hoidosta syntyi vuoden aikana tuottoja +68.101 €. Tulo kertyi hautojen kesähoitomaksuista. Toiminnan kuluja kertyi vastaavalta ajalta yhteensä -63.559,67 € (kulut 2021/-78.116 €). Tilikauden ylijäämäksi muodostui 5.110,75 €. Suunniteltu alijäämä oli -3.403 €. Ylijäämän muodostivat pääasiassa kasvaneen sopimus määrä ja pienentyneiden henkilöstökulujen ja vuonna 2021 myydyin tyhjän osakehuoneiston myyntituottojen sijoittamisesta saatujen osinkotuottojen vuoksi. Hoitositoumuksia Vilppulan ja Pohjaslahden alueella oli yhteensä 780 kpl. Sopimusten määrä on kasvanut edellisvuodesta 3,6 %.

4. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Mänttä-Vilppulan seurakunta
Kirkkoneuvosto

Tilinpäätös 31.12.2022

Saila Munukka, puheenjohtaja

Veikko Lehtola, varapuheenjohtaja

Sisko Haaparanta, jäsen

Alisa Lehtinen, jäsen

Saila Lintula, jäsen

Olavi Neulainen, jäsen

Samuli Suokas, talouspäällikkö

21.3.2023 Mänttä-Vilppula

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetussa tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Mänttä-Vilppula _____.____.2023

Mari Säynätjoki
JHT-, KHT- tilintarkastaja
KPMG Oy Ab

5. LUETTELOT JA SELVITYKSET

5.1. Luettelo kirjanpito- ja tosittelajista

Luettelo tosittelajista

Seurakunta: 3068 - Mänttä-Vilppulan seurakunta | Segmentti: 306801 - Mänttä-Vilppulan seurakunta, 306850 - Mänttä-Vilppulan seurakunta
Haudanhoitorahasto | Vuosi: 2022

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitosite	01
AM	KOM myynnit	01
AZ	Purku KOM:iin	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote, vero	01
TO	Tiliote	01
AF	Poistokirjaukset	03
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DA	Asiakastosite	18
DG	Asiakkaat - hyvitys	18
M1	Hautainhoitojärj.	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KG	Toimittajat - hyvit.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila	Aukon alku	Aukon loppu
00	90000000	90000188	0		
01	1000000	1001779	0		
14	14000000	14000439	0		
15	15000000	15001701	0		
18	18000000	18000261	0		
19	19000000	19001830	0		
03	3000000	3000023	0		

5.2. Selvitys kirjanpito- ja tosittelajien säilytystavoista

Kirjanpitojärjestelmässä oleva aineisto: päiväkirja, pääkirja, ostoreskontra, myyntireskontra, palkkakirjanpito, käyttöomaisuuskirjanpito, tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma säilytetään sähköisessä muodossa. Seurakunnan hallussa oleva paperinen kirjanpitoaineisto säilytetään Mänttä-Vilppulan seurakunnan arkistosäännön (Kn 6/2014 Liite 8) mukaisesti.

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 tilin-päätösaineisto säilytetään koneellisella tietovälineellä. Kirjanpitoaineisto on tallennettava kahdelle eri tietovälineelle. Kirkon palvelukeskuksen järjestelmissä oleva aineisto on säilytettyinä järjestelmässä ja erillisinä varmuuskopioina

../..