

# KIHNIÖN SEURAKUNTA

## TASEKIRJA 2018



## SISÄLLYSLUETTELO

1. TOIMINTAKERTOMUS .....	1
1.1. Yleiskatsaus .....	1
1.2. Hallintoelinten kokoonpano, toiminta ja aloitteet .....	2
1.3. Sisäinen valvonta .....	5
1.4. Henkilöstö .....	6
1.5. Väkiluku .....	7
1.6. Talousarvion toteutuminen .....	8
1.6.1. Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi ...	8
1.6.2. Käyttötalousosan toteutuminen .....	18
1.6.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen .....	32
1.6.4. Verotulot ja valtionrahoitus .....	33
1.6.5. Investointiosan toteutuminen .....	34
1.6.6. Rahoitusosan toteutuminen .....	35
1.7. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus .....	35
1.7.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut .....	35
1.7.2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut .....	36
1.7.3. Tase ja sen tunnusluvut .....	37
1.8. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyä ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi .....	39
2. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT .....	40
2.1. Tuloslaskelma .....	40
2.2. Rahoituslaskelma .....	41
2.3. Tase .....	42
3. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT .....	43
3.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot .....	43
3.2. Tuloslaskelman liitetiedot .....	43
3.2.1 Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain .....	43
3.2.2 Tilikauden palkat, palkkiot .....	43
3.2.3 Vakuutukset .....	44
3.3. Taseen liitetiedot .....	45
3.4. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot (Vastuut ja vakuudet) .....	47
3.5. Taseyksikkönä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat .....	47
4. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ .....	50
5. KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET .....	51
5.1. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista .....	51
5.2. Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista .....	52

## 1. TOIMINTAKERTOMUS

### 1.1. Yleiskatsaus

Tilikauden 2018 alijäämäksi tuli 19 515,35 euroa. Talousarvio oli 60 912,59 euroa alijäämäinen. Tuloveroprosentti oli 2,00 ja kirkollisveroja, yhteisöveroja ja valtionosuutta kertyi noin 20 000 euroa vähemmän kuin oli arvioitu.

Seurakunnan jäsenmäärä väheni v. 2018 50 henkilöllä, joista 11 erosi kirkosta. Kirkkoon liittyneitä oli 4.

Investointeja ei ollut lainkaan. Vuosikorjauksena aloitettiin sankaripatsaan jalustan korjaus ja sitä jatketaan vielä vuonna 2019.

Kirkkoneuvoston on Kirkkojärjestyksen 15 luvun 5 § mukaisesti laadittava kultakin kalenterivuodelta toimintakertomus seurakunnan hallinnosta, taloudesta ja toiminnasta sekä annettava se kirkkovaltuuston käsiteltäväksi. Toimintakertomus on seurakuntien uudistetun laskentatoimen mukaan osa tilinpäätöstä.

Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Toimintakertomuksessa on myös annettava tietoja sellaisista seurakunnan talouteen liittyvistä olennaisista asioista, joista ei ole tehtävä selkoa tuloslaskelmassa, taseessa tai niiden liitetiedoissa. Toimintakertomuksessa on myös annettava luettelo seurakunnan jäsenten ja luottamushenkilöiden tekemistä aloitteista ja kirkkoneuvoston toimenpiteistä niiden johdosta. Seurakunnan toiminnan osalta toimintakertomukset tulevat ko. työntekijältä. Numerotiedot tulevat suoraan kirjanpidosta.

Talousarvion 2018 määrärahasidonnaisuus kirkkovaltuustoon nähden on tehtäväalueitasoinen pääluokissa 1, 2 ja 4. Pääluokassa 5 sitovuustaso on pääluokkatasoinen.

Vuoden 2018 tilinpäätöksessä kustannukset on kohdennettu Kirkkohallituksen ohjeiden mukaisesti. Kustannusten kohdentaminen tarkoittaa palkkaus-, kiinteistö-, pääoma- ja hallintomenojen jakamista perustehtävien kesken aiheuttamisperiaatteen mukaan. Perustehtäviä ovat 2 ja 4 pääluokkien mukaiset tehtävät sekä kirkonkirjojen pito. Palkkakustannusten kohdentaminen on toteutettu siten, että palkat ja henkilösivukulut on jaettu tehtäväalueittain aiheuttamisperiaatteen mukaan. Kustannusten kohdentamiseen liittyvät myös käyttöönotetut sisäiset vuokratulot ja -menot, vyörytystulot ja -menot sekä sisäiset korkomenot (sisäinen korkoprosentti oli nolla v. 2018). Kiinteistökustannukset kohdennetaan tilinpäätöksessä tehtäväalueille sisäisinä vuokrina käytön mukaisessa suhteessa lukuun ottamatta asuinkiinteistöjä ja kohdassa muut rakennukset olevia kiinteistöjä ja metsätaloutta.

## 1.2. Hallintoelinten kokoonpano, toiminta ja aloitteet

### KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuustossa on kirkkojärjestyksen 8 luvun 1 §:n mukaisesti 15 jäsentä.

Kirkkovaltuustolla oli vuoden 2018 aikana neljä kokousta. Pöytäkirjaan kirjattiin 28 pykälää.

Kirkkovaltuuston keskeisimpiä päätöksiä olivat seuraavat:

- 14.3.2018 Kannan ottaminen Tampereen hiippakunnan tuomiokapitulin esitykseen seurakunta- ja hiippakuntajaon muuttamisesta
- 23.5.2018 Seurakunnan tilit ja hallinto vuodelta 2017; vastuuvapaus  
Tilikauden tuloksen käsittely  
Vuoden 2018 seurakuntavaalien valmistelu
- 4.10.2018 Seurakunnan tuloveroprosentti vuodelle 2019  
Kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastajien lausunto
- 11.12.2018 Kiinteistöjen korjaussuunnitelma vuosille 2019-2021  
Toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2019-2021

### Kirkkovaltuusto v. 2018

Ala-Katara Severi pj, Törmä Leila varapj, Huhtala Virva, Jokioja Tiina, Kortesmaa Tanja, Malin Marketta, Marttila Salme, Mäkelä Kristiina, Nieminen Kirsti, Ojala Jorma, Rahkola Jaana, Rantala Raija, Risku Tapani, Soininen Kalle ja Taupila Sinikka.

Kirkkovaltuuston sihteerinä on toiminut Mirja Kivioja. Kirkkoneuvoston puheenjohtaja Mauri Pihlajamaa on osallistunut kirkkovaltuuston kokouksiin.

Kirkkovaltuuston päätösten toimeenpanosta on säännösten mukaisesti vastannut kirkkoneuvosto.

### KIRKKONEUVOSTO

Kirkkoneuvostossa on ohjesäännön mukaisesti puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan lisäksi viisi jäsentä. Kirkkoneuvoston puheenjohtajana toimii kirkkolain mukaisesti kirkkoherra.

Kirkkoneuvostolla oli vuoden 2018 aikana kuusi kokousta, joista pöytäkirjaan kertyi 67 pykälää.

Kirkkoneuvoston tärkeimmät päätökset olivat seuraavat:

- 6.3.2018 Kannan ottaminen Tampereen hiippakunnan tuomiokapitulin esitykseen seurakunta- ja hiippakuntajaon muuttamisesta  
Kirkon katon uusintatervauksen ajankohdasta päättäminen
- 22.3.2018 Seurakunnan toimintakertomus ja tilinpäätös vuodelta 2017  
Tilikauden tuloksen käsittely

- Tietosuojavastaavan nimeäminen
- Ylimmän johdon palkantarkistusten toteuttamisen valmisteluryhmän valitseminen
- 8.5.2018 Tilintarkastajan lausunto vuoden 2017 tileistä ja hallinnosta
- Lausunto hiippakuntajaon tarkistamisesta
- Jumalanpalvelusten siirtäminen seurakuntatalolle talvella 2019 ja mahdolliset poikkeukset kirkon käytössä
- Nimikkolähetin/nimikkokohteen nimeäminen
- Vapaaehtoisen lähetyssihteerin eronpyyntö ja toimenpiteet tämän tehtävän osalta
- Vuoden 2018 seurakuntavaalien valmistelu
- Velvoitus hoitamattomien hautojen kunnostamiseksi
- Ylimmän johdon palkantarkistuksista päättäminen
- Kirkon katon tervaustarpeesta päättäminen
- 10.7.2018 Hautausmaan katselmus
- Sankaripatsaan jalustan korjaamisesta päättäminen
- 24.9.2018 Seurakunnan tuloveroprosentti vuodelle 2019
- Suorituslisän käyttöönotosta päättäminen
- Vaalilautakunnan jäsenten palkkio vaalipäivältä
- Kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastajien lausunto
- Velvoitus hoitamattomien hautojen kunnostamiseksi
- 26.11.2018 Kiinteistöjen korjaussuunnitelma vuosille 2019-2021
- Henkilöstön kehittämissuunnitelma vuodelle 2019
- Marja Tuomen työ v. 2019 ja palkkauksen vaativuusryhmä
- Suntion tehtävien hoitaminen
- Seurakuntatalon ja siivouskappelin siivouksen järjestäminen vuonna 2019
- Toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2019-2021
- Avustuksen hakeminen kirkon katon tervaukseen
- Luottotappioiden hyväksyminen
- Adressirahaston käyttäminen kirkonkellojen korjauskuluihin
- Päivän tunnussanojen maksaminen diakoniarahastosta

Kolehtisuunnitelma vuodelle 2019

Kirkkovaltuuston kokouksen valmistelu

### Kirkkoneuvosto 2018

Pihlajamaa Mauri pj, Soininen Kalle varapj (Juha-Matti Markkola), Malin Marketta (Jokioja Tiina), Ojala Jorma (Korkiakoski Mika), Rahkola Jaana (Huhtala Virva), Risku Tapani (Erkkilä Matti) ja Taupila Sinikka (Marttila Salme).

Kirkkoneuvoston sihteerinä on toiminut talouspäällikkö Mirja Kivioja. Kirkkovaltuuston puheenjohtajat Severi Ala-Katara ja Leila Törmä ovat osallistuneet aktiivisesti kirkkoneuvoston kokouksiin. Kirkkoneuvoston toimikausi on kaksi vuotta (2017-2018).

### VASTUURYHMÄT

Vastuuryhmien kokoonpano:

Diakoniatyön vastuuryhmä (vastuuryhmän tehtäväalueeseen kuuluu diakoniatyö)

Ala-Katara Hellevi, Kolistaja Raija, Myllyniemi Tuula, Ojaniemi Eeva, Paloniemi Hely, Taupila Sinikka, Tuhkasaari Helinä ja Uusi-Luomalahti Pirkko.

Julistustyön vastuuryhmä (vastuuryhmän tehtäväalueita ovat jumalanpalveluselämä, kirkolliset toimitukset, tiedotus ja kirkkomusiikki)

Matikainen Jorma pj, Hautamäki Raija, Itäpää Kaisu, Kangasmaa Kirsti, Nieminen Kirsti, Soininen Kalle, Yli-Knuutila Rauno ja Yli-Kärkelä Raija.

Kasvatustyön vastuuryhmä (vastuuryhmän tehtäväalueita ovat lapsi-, varhaisnuoriso-, rippikoulu- ja nuorisotyö)

Malin Marketta pj, Korttesmaa Tanja, Lepistö Meri, Rahkola Jaana, Silvennoinen Eero ja Soininen Elina.

Lähetystyön vastuuryhmä (vastuuryhmän tehtäväalueeseen kuuluu lähetystyö)

Simonen Terttu pj, Hautamäki Raija, Havunen Ulla, Jokioja Tiina, Kärkelä Eija, Malin Marketta, Marttila Salme, Mäkipää Lea ja Yli-Somero Kaarina.

### TILINTARKASTUS JA VALVONTA

Kihniön seurakunnan tilintarkastajayhteisö on KPMG OY AB (aikaisemmin KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy) v. 2016-2018. Päävastuullinen tilintarkastaja on JHT, HT Esko Säilä JHT, HT Helena Järvenpää.

Kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastajiksi kirkkoneuvosto valitsi Jouko Yli-Knuutilan ja Lasse Paulamäen.

### **1.3. Sisäinen valvonta**

Sisäisen valvonnan järjestäminen perustuu lainsäädäntöön sekä muihin sääntöihin, määräyksiin ja ohjeisiin ja niissä määriteltyihin tehtäviin ja toimivaltuuksiin. Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa kohtuullisella varmuudella, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tavoitteena on seurakunnan joustava ja avoin toiminta ja hallinto. Sisäisen valvonnan tavoitteena on auttaa seurakunnan johtoa havaitsemaan seurakunnan toimintaan liittyvät riskit ja varmistaa, että ne pysyvät hyväksyttävällä tasolla.

Kirkkoneuvostolle raportoidaan taloudellisesta tilanteesta puolivuositain.

Käteisen rahan käsittelyssä on periaatteena se, että kolehteina tai muina maksuina kerätyt käteisvarat laskee aina kaksi henkilöä yhdessä ja varoista täytetään oma lomake. Asiakkailta saaduista käteismaksuista kirjoitetaan aina kuitti.

#### **1.4. Henkilöstö**

Henkilöstön määrä 31.12.2018 oli yhteensä 6, joista miehiä 2 ja naisia 4. Virkasuhteisia oli 4 ja työsuhteisia 2, joista yksi sijaisena tarvittaessa.

Kaikkien työntekijöiden keski-ikä on 57.

Työterveyshuollosta on sopimus Pihlajalinna Terveys Oy:n kanssa.

#### Viranhaltijat 31.12.2018:

Pihlajamaa Mauri	kirkkoherra
Tuomi Marja	vt. diakoniatyöntekijä (50%, vain diakoniatyö)
Karttunen Liisa	kanttori (75%)
Kivioja Mirja	talouspäällikkö (80%)

#### Työsuhteiset 31.12.2018:

Kajuutti Taina	lastenohjaaja (50%)
Sillanpää Tapani	seurakuntamestarin sijainen



## 1.5. Väkiluku

Seurakunnan väkiluvun (läsnä oleva jäsenmäärä) muutokset:

	2014	2015	2016	2017	2018
Kastetut	19	15	5	5	5
Kuolleet	30	18	29	20	34
Srk:aan muuttaneet	37	35	43	49	47
Srk:sta muuttaneet	50	58	47	58	61
Avioliittoon vihityt	6	8	5	6	6
Avioerot	2	1	1	1	3
Kirkkoon liittyneet	2	4	2	3	4
Kirkosta eronneet	26	9	17	10	11
Väkiluku 31.12.	1582	1551	1505	1474	1424

## 1.6. Talousarvion toteutuminen

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

#### 1 HALLINTO

##### 1001010101 Kirkolliset vaalit

Talousarvio 2018:

Seurakuntavaalien pitämiseen varattu määrärahaa. Kirkollisten vaalien nettokustannukset jaetaan tilinpäätöksessä 2 ja 4 pääluokkien tehtäväalueiden sekä osan 5 pääluokan tehtäväalueiden menoiksi niiden lopullisten menojen suhteessa (vyörytysmenot).

Toteutuma 31.12.2018:

Seurakuntavaalit pidettiin.

##### 1001020102 Kirkkovaltuusto

Talousarvio 2018:

Kustannuspaikalla on varaus kirkkovaltuuston toiminnasta aiheutuviin menoihin. Kirkkovaltuuston jäsenille maksetaan matkakorvaus kokousmatkoista. Kirkkovaltuuston nettokustannukset jaetaan tilinpäätöksessä 2 ja 4 pääluokkien tehtäväalueiden sekä osan 5 pääluokan tehtäväalueiden menoiksi niiden lopullisten menojen suhteessa (vyörytysmenot).

Toteutuma 31.12.2018

Kirkkovaltuuston jäsenluettelo ja kertomusvuonna tehdyt tärkeimmät päätökset on esitetty Hallinto-kohdassa.

##### 1001020104 Kirkkoneuvosto

Talousarvio 2018:

Kustannuspaikalla on varaus kirkkoneuvoston toiminnasta aiheutuviin menoihin. Kirkkoneuvoston jäsenille maksetaan matkakorvaus kokousmatkoista ja tilataan Sana-lehti luottamushenkilöjäsenille ja kirkkovaltuuston puheenjohtajille kotiin. Kirkkoneuvoston nettokustannukset jaetaan tilinpäätöksessä 2 ja 4 pääluokkien tehtäväalueiden sekä osan 5 pääluokan tehtäväalueiden menoiksi niiden lopullisten menojen suhteessa (vyörytysmenot).

Toteutuma 31.12.2018:

Kirkkoneuvoston jäsenluettelo ja kertomusvuonna tehdyt tärkeimmät päätökset on esitetty Hallinto-kohdassa.

##### 1001050103 Tilintarkastus

Talousarvio 2018:

Kustannuspaikka sisältää seurakunnan vuositilintarkastuksen, joka koostuu yhdestä välitilintarkastuksesta ja tilinpäätöksen jälkeisestä tilintarkastuksesta sekä kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastuksen kustannuksista. Tilintarkastuksen nettokustannukset jaetaan tilinpäätöksessä 2 ja 4 pääluokkien sekä osan 5 pääluokan tehtäväalueiden menoiksi niiden lopullisten menojen suhteessa (vyörytysmenot).

Toteutuma 31.12.2018:

Kihniön tilintarkastusyhteisönä on KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy. Kustannukset ylittivät noin 3,7% talousarvioon varattuun määrärahaan verrattuna.

#### 1001050105 Talous- ja henkilöstöhallinto

Talousarvio 2018:

Taloustoimistossa hoidetaan seurakunnan rahatalouden lisäksi hallinto-, henkilöstö-, hautausmaa- ja kiinteistöasioita.

Kustannuspaikalle sisältyy talouspäällikön palkkamenoista 50%. Palkkakustannukset on jaettu seuraavien tehtäväalueiden kesken: talous- ja henkilöstöhallinto, kirkonkirjojen pito, kirkkoherranvirasto ja hautustoimi. Suunnittelussa, palkanlaskennassa, osto- ja myyntireskontrassa, matka- ja kulukorvauksissa ja kirjanpidossa on käytössä Kirkon palvelukeskuksen järjestelmät. Työterveyshuollon kustannukset ja korvaukset, koulutuskustannukset ja henkilökunnan virkistysmäärärahat ja muistamiset ovat tällä kustannuspaikalla. Sisäiset vuokrat: toimistotilat seurakuntatalossa. Talous- ja henkilöstöhallinnon nettokustannukset jaetaan tilinpäätöksessä 2 ja 4 pääluokkien sekä osan 5 pääluokan tehtäväalueiden menoiksi niiden lopullisten menojen suhteessa (vyörytysmenot).

Toteutuma 31.12.2018:

Kirkon palvelukeskuksen kuluihin ei enää saanut avustusta, koska avustus oli viiden ensimmäisen vuoden ajalle.

#### 1001070106 Kirkonkirjojen pito

Talousarvio 2018:

Kirkonkirjojen pidon kustannukset ovat vuodesta 2004 alkaen omana tehtäväalueenaan. Kustannuspaikalle sisältyy talouspäällikön palkkamenoista 20%.

Toteutuma 31.12.2018:

Väestörekisteritietoja ylläpidetään valtakunnallisella Kirjuri-järjestelmällä, josta ei aiheudu seurakunnalle kuluja. Toimintakulut olivat 2,3% suuremmat kuin talousarviossa.

#### 1001080108 Kirkkoherranvirasto

Talousarvio 2018:

Kirkkoherranviraston tehtäväalueesta on eriytetty omaksi kustannuspaikakseen kirkonkirjojen pito. Kirkkoherranvirastossa hoidetaan seurakunnan jäsenrekisteriin liittyvät tehtävät sekä erilaisia palvelutehtäviä. Kustannuspaikalle sisältyy talouspäällikön palkkamenoista 20% ja kirkkoherran palkkamenoista 25%, sisältäen molempien osalta mm. kirkkoneuvoston ja -valtuuston toiminnan tehtäviä ja muuta yleishallintoa. Sisäiset vuokrat: toimistotilat seurakuntatalossa. Kirkkoherranviraston nettokustannukset jaetaan tilinpäätöksessä 2 ja 4 pääluokkien sekä osan 5 pääluokan tehtäväalueiden menoiksi niiden lopullisten menojen suhteessa (vyörytysmenot).

Toteutuma 31.12.2018:

Virkatodistuksista perittävistä maksuista on kertynyt enemmän tuottoa kuin talousarviossa oli arvioitu.

#### 1001110110 Muu yleishallinto

Talousarvio 2018:

Kustannuspaikan kuluissa huomioidaan työnantajan vastuuvakuutus, seurakunnan jäsenmaksut ja IT-yhteistyön kulut. Muun yleishallinnon nettokustannukset jaetaan tilinpäätöksessä 2 ja 4 pääluokkien sekä osan 5 pääluokan tehtäväalueiden menoiksi niiden lopullisten menojen suhteessa (vyörytysmenot).

Toteutuma 31.12.2018:

Tällä kustannuspaikalla on rovasti- ja hiippakuntamenoja sekä muiden tahojen kuin oman henkilökunnan muistamiset. Suurimpana kulueränä on IT-yhteistyön kulut, jotka jäivät kuitenkin n. 30% talousarviota pienemmiksi.

## 2 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

### 1002010000 Jumalanpalveluselämä

Talousarvio 2018:

Seurakunnan päätapahtumana on sunnuntaisin, kirkollisina juhlapäivinä ja itsenäisyyspäivänä vietettävä messu tai sanajumalanpalvelus. Tarkoituksena järjestää myös erityisryhmien kirkkopyhiä ja rukoushetken luonteisia tilaisuuksia.

Kustannuspaikalle sisältyy kirkkoherran palkkamenoista 20%, kanttorin palkkamenoista 25% ja seurakuntamestarin palkkamenoista 65%.

Sisäiset vuokrat: osuus kirkon nettomenoista.

Toteutuma 31.12.2018:

Vuoden aikana oli seuraavat erityiset kirkkopyhät: Eläkeliiton kirkkopyhä, kesäasukkaiden kirkkopyhä ja luontokirkko Käskyvuorella. Kesällä yksi jumalanpalvelus pidettiin kansanlaulukirkkona. Yhteistyössä maatalousjärjestöjen kanssa vietettiin sadonkorjuun kiitosjuhlaa. Iltakirkkoja pidettiin hiljaisella viikolla, pyhäinpäivänä ja uudenvuodenaattona. Talvella jumalanpalvelukset pidettiin säästösyistä seurakuntatalolla, jolloin niihin liittyi säännöllisesti kirkkokahvi. Messu järjestettiin 26 kertaa ja osallistujia oli keskimäärin 48. Sanajumalanpalvelus järjestettiin 42 kertaa ja osallistujia oli keskimäärin 58.

### 1002020000 Hautaan siunaaminen

Talousarvio 2018:

Kirkon jäsenet ja omaisten pyynnöstä myös kirkkoon kuulumattomat siunataan Jumalan sanalla hautaan. Kustannuspaikkaan sisältyy kirkkoherran palkkamenoista 10%, kanttorin palkkamenoista 25% ja seurakuntamestarin palkkamenoista 35%. Sisäiset vuokrat: osuus seurakuntatalon nettomenoista.

Toteutuma 31.12.2018:

Vuoden aikana oli 35 oman seurakunnan jäsenen hautaan siunaamista ja 16 muun vainajan hautaan siunaamista.

### 1002030000 Muut kirkolliset toimitukset

Talousarvio 2018:

Kustannuspaikalla on mm. kasteiden, vihkimisten sekä yksityisten konfirmaatioiden toimittamisesta aiheutuneet kulut. Sisäiset vuokrat: osuus kirkon nettomenoista.

Toteutuma 31.12.2018:

Vuoden aikana oli Kihniön kirkossa viisi kirkollista vihkimistä ja kaikki vihittävät olivat Kihniön seurakunnan jäseniä. Kasteita oli viisi.

### 1002050000 Muut seurakuntatilaisuudet

Talousarvio 2018:

Kustannuspaikalla mm. kinkerit, evankelointi, tempaukset, hartaushetket, raamatunopetustilaisuudet, seurakunnat, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet sekä muut julkiset tilaisuudet seurakunnassa. Muihin seurakuntatilaisuuksiin sisältyy kirkkoherran palkkamenoista 15% ja kanttorin palkkamenoista 10%. Seurakunnan 100-vuotisjuhla, yhteisiä rukousiltoja Kihniön Helluntaiseurakunnan ja Vapaaseurakunnan kanssa sekä yhteinen tapahtuma K-market Maurintorin pihalla. Sisäiset vuokrat: kustannuspaikan osuus seurakuntatalon nettomenoista.

Toteutuma 31.12.2018:

Seurakunnan 100-vuotisjuhla pidettiin 6.5. alkaen ehtoollisjumalanpalveluksella, jonka jälkeen oli seurakuntatalolla ruokailu ja päivätilaisuus. Yhteiset rukousillat Helluntaiseurakunnan, Vapaaseurakunnan ja ev.lut. seurakunnan kanssa toteutuivat vuoroin eri seurakunnissa. Yhteistyössä Evankeliumiyhdistyksen Kihniön osaston kanssa on pidetty Siionin Kanteleen lauluseuroja. Kinkereitä pidettiin talven aikana eri puolilla seurakuntaa. Maaliskuussa oli rovastikunnallinen miesten liikuntapäivä Kihniönkylän Erämajalla. 50 vuotta sitten rippikoulun käyneet kokoontuivat kesällä jumalanpalvelukseen ja sen jälkeen tilaisuuteen seurakuntatalolla. Hautausmaalla oli kesällä virsilauluilta. Yhteistyössä Hämeen Kansanlähetyksen, Vapaaseurakunnan ja Helluntaiseurakunnan kanssa järjestettiin toritapahtuma Maurintorin pihassa, jossa tarjoilun ja ihmisten tapaamisen lisäksi oli kolme lyhyttä musiikkihetkeä. Tammikuussa vieraili vainottujen kristittyjen hyväksi toimivasta Open Doors-järjestöstä Mika Tenetz, syyskuussa Suomen Raamattuopiston työn merkeissä muusikko-evankelista Leo Louhivaara. Raamattupiiri on toiminut seurakuntatalolla vapaaehtoisvoimin.

### 1002100000 Tiedotus ja viestintä

Talousarvio 2018:

Yleiseen seurakunnan tiedottamiseen ja viestintään liittyvä toiminta. Kirkolliset ilmoitukset Ylä-Satakunta lehdessä, kotisivut internetissä sekä ilmoittelu eri järjestöjen julkaisuissa.

Toteutuma 31.12.2018:

Kustannuspaikan ulkoiset toimintakulut ovat ylittyneet 5,7%.

### 1002200000 Musiikki

Talousarvio 2018:

Kustannuspaikkaan kuuluu kirkkomusiikkitoiminta, kirkkokuoron toiminta sekä konserttien järjestäminen. Sisäiset vuokrat: tehtäväalueen kustannusosuus kirkon ja seurakuntatalon nettomenoista. Musiikkitoimintaan sisältyy kanttorin palkkamenoista 40%.

Uuden virsikirjan lisävihkon virsien ja uusien hengellisten laulujen tuntemusta vahvistetaan. Musiikkitalaisuuksia ja konsertteja pyritään järjestämään. Kesällä järjestetään virsilauluilta hautausmaalla.

Toteutuma 31.12.2018:

Kirkkokuoro on toiminut säännöllisesti avustaen jumalanpalveluksissa 15 kertaa ja kirkkokuoron lauluryhmä tai nuorten lauluryhmä kolme kertaa. Vuoden aikana järjestettiin seuraavat tilaisuudet: Naapurin Onni -yhtyeen konsertti, Leo Louhivaaran konsertti sekä Lavrenchukin perheen konsertti. Syksyn säveliä -konsertti (Noora Karhuluoma ja Airi Saloniemä) Kihniön seurakunnan 100 v juhluvuoden merkeissä. Musiikkia maailmalta -konsertti (Keijo Vättö ja Tuomo Viherjuuri), Tuikkikaa, Oi Joulun Tähtöset -konsertti (Juha Yli-Knuutti, Jani

Paulamäki ja Liisa Karttunen) sekä Kauneimmat joululaulut. Viisikielisen lauluilta sekä virsikirjan lisävihkon lauluilta, joissa oli alle 10 osallistujaa. Heinäkuussa oli virsilauluilta hautausmaalla. Lisävihkon virsiä on laulettu kinkerivirsinä ja joskus jumalanpalveluksissa.

#### 1002310000 Päiväkerho

Talousarvio 2018:

Työalan tehtävänä on järjestää päiväkerhotoimintaa 3-5-vuotiaille lapsille. Kustannuspaikkaan sisältyy osa-aikaisen lastenohjaajan palkkamenoista 80%. Leikkikenttätöimintää järjestetään yhdessä kunnan kanssa kesän aikana. Päiväkodilta järjestetään kuljetus päiväkerhoon kunnan kanssa yhdessä. 1-4-vuotiaille lähetetään syntymäpäiväkortit. Leikkikenttätöimintää järjestetään neljän viikon ajan kunnan kanssa yhteistyössä kesän alussa. Järjestetään talvitapahtuma ja kevätretki. Sisäiset vuokrat: kustannuspaikan osuus seurakuntatalon nettomenoista.

Toteutuma 31.12.2018

Lastenohjaajan palkkamenoista 80% sisältyi päiväkerhoihin. Talvella järjestettiin talvitapahtuma. Kevätretki tehtiin yhdessä perhekerhon kanssa. Keväällä oli perhejumalanpalvelus, joka oli kevätkauden päätös ja samalla siunattiin kouluun menevät lapset. Leikkikenttätöiminnassa vastaavana ohjaajana oli Taina Kajuutti ja hänellä aina kaksi apulaista kerrallaan. Syksyn perhejumalanpalveluksessa Parkanon seurakunnasta oli lapsia esiintymässä Eleonora Printzin johdolla.

#### 1002320000 Pyhäkoulu

Talousarvio 2018:

Työalan tehtävänä on kasvattaa ja ohjata lasta kristillisesti sekä ohjata hartaushetken viettoon, opettaa Raamatun kertomuksia ja rukouksia niin, että pyhäkoulussa näkyy kristillisen opetuksen elementit. Kaakaopyhäkoulu pyritään aloittamaan koululla syksyllä 2018.

Toteutuma 31.12.2018:

Pyhäkoulutoimintaa ei ollut.

#### 1002330000 Varhaisnuorisotyö

Talousarvio 2018:

Työalan tehtävänä on tarjota ala-asteikäisille nuorille kristillisiä eväitä seurakuntayhteyteen kasvamiseen sekä heidän kanssaan tapahtuva kristillinen kasvatus- ja muu seurakunnallinen kokoava toiminta. Ollaan mukana järjestämässä Kids' Action Night -tilaisuuksia. Kesällä järjestetään leirit yhdessä kunnan kanssa. Syksyllä pidetään 10-synttärät. Järjestetään tyttöjen ja poikien illat. Pyritään pitämään esillä seurakunnan 100-vuotisjuhlaa. Työalalla ei ole omaa työntekijää, vaan kasvatustyön vastuuryhmän jäsenet järjestävät vapaaehtoisvoimin tilaisuuksia. Sisäiset vuokrat: kustannuspaikan osuus seurakuntatalon nettomenoista.

Toteutuma 31.12.2018:

Kesällä pidettiin leirit yhdessä kunnan kanssa Kihniönkylän Erämajalla. Tyttöjen ja poikien illat sekä kymppisynttärät järjestettiin seurakuntatalolla, lisäksi on osallistuttu Kids' Action Night -tapahtumaan keväällä yhdessä vapaaseurakunnan ja helluntaiseurakunnan kanssa. Seurakunnan 100 v muistamiset olivat Kids' Action Night -tapahtuman hyväksi. Koululla on pidetty aamunavauksia. Erillisinä tilaisuuksina järjestettiin tyttöjen ja poikien illat ja elokuvailta. Nuorisotyötä tekemässä ei ole ollut vakituista työntekijää, vaan kasvatustyön vastuuryhmä on järjestänyt toimintaa ja Henna Soininen oli leirillä työssä.

#### 1002340000 Partio

Talousarvio 2018:

Kihniön katajaisten toimintaan annetaan avustus.

Toteutuma 31.12.2018:

Avustus on annettu talousarvion mukaisena.

#### 1002350000 Rippikoulu

Talousarvio 2018:

Työalan tehtävänä on vahvistaa nuorta uskossa kolmiyhteiseen Jumalaan, johon hänet on kastettu. Ohjataan nuorta elämään seurakuntayhteydessä ja tuetaan hänen uskoaan ja luottamustaan Jumalaan. Tavoitteena on tutustuttaa nuori seurakuntaan ja opettaa kristinuskon perusteet. Seurakunnan toimintaan tutustuminen on osa rippikoulua. Rippikoululaiset keräävät merkintöjä osallistumalla eri tilaisuuksiin. Kesän rippikoulu pidetään yhdessä Parkanon seurakunnan kanssa siten, että kihniöläisten nuorten on mahdollista osallistua kahdelle leirille Parkanossa ja kihniöläisillä nuorilla on yhteinen konfirmaatio Kihniössä.

Toteutuma 31.12.2018:

Rippikoulun kävi Parkanossa 14 nuorta. Isosina oli kahdeksan kihniöläistä Parkanon leireillä. Kihniön kirkkoherra oli pappina yhdellä leirillä Parkanossa.

#### 1002360000 Nuorisotyö

Talousarvio 2018:

Tavoitteena on järjestää nuorille toimintaa, joka tukee heidän kasvuaan uskossa ja seurakuntayhteydessä saaden heidät kiintymään seurakuntaan ja löytämään seurakunnan yhteydessä oma paikkansa. Pyritään tekemään yhteistyötä Parkanon seurakunnan kanssa siten, että järjestetään retkiä Parkanon nuorteniltoihin ja pidetään yhteinen isoskoulutus. Pidetään esillä seurakunnan 100-vuotisjuhlaa. Työalalla ei ole omaa työntekijää.

Toteutuma 31.12.2018:

Nuortenillat toteutettiin ensisijaisesti retkinä Parkanon seurakunnan nuorteniltoihin. Lisäksi on pidetty yhteisiä nuorteniltoja Vapaaseurakunnan ja Helluntaiseurakunnan kanssa. Helmikuussa oli seurakuntatalolla Juhani Tikkasen gospel-konsertti. Syksyllä järjestettiin retki Turkuun Maata näkyvissä-festareille yhdessä Parkanon seurakunnan kanssa. Kihniöläisiä nuoria on osallistunut Parkanon kanssa yhteiseen isoskoulutukseen. Nuorisotyötä tekemässä ei ole ollut vakituista työntekijää, vaan tehtäviä ovat hoitaneet Henna Soininen ja Sinikka Taupila.

#### 1002380000 Perhekerhotyö

Talousarvio 2018:

Työalan tehtävänä on pitää perhekerhoa lapsille ja heidän vanhemmilleen kerran viikossa. Tavoitteena tehdä kevätretki yhdessä päiväkerholaisten kanssa. Lisäksi järjestetään perhekerholaisten oma retki syksyllä ja talvitapahtuma. Kustannuspaikkaan sisältyy osa-aikaisen lastenohjaajan palkkamenoista 20%.

Toteutuma 31.12.2018:

Talvella oli talvitapahtuma. Kevätretki järjestettiin päiväkerhoväen kanssa.

### 1002410000 Diakonia

Talousarvio 2018:

Työalan tarkoitus on auttaa, palvella ja järjestää toimintaa eri sosiaalisille kohderyhmille. Pyritään ehkäisemään syrjäytymistä. Autetaan hengellisissä, sosiaalisissa ja taloudellisissa kysymyksissä. Tavoitteena on jatkaa vakiintuneita piirejä (ikäihmisten kerho ja diakoniapiiri). Pidetään vastaanottoa diakoniatoimistossa, tehdään kotikäyntityötä ja muistetaan syntymäpäiväsankareita viiden vuoden välein 70 ikävuodesta alkaen. Käydään säännöllisesti pitämässä hartauksia ja virsilauluhetkiä laitoksissa. Varoja kerätään kirkkokahveja, yksittäisiä tapahtumia ja myyjäisiä järjestämällä. Kootaan joululehti ja toteutetaan Yhteisvastuukeräys listakeräyksenä. Avustetaan taloudellisesti avun tarvisijoita ensisijaisesti EU-ruokapusseilla. Tähän kustannuspaikkaan sisältyy osa-aikaisen diakoniatyöntekijän palkkamenoista 100% ja kirkkoherran palkkamenoista 20%.

Toteutuma 31.12.2018:

Diakoniatyötä teki kevätkaudella Sinikka Taupila ja syyskaudella teologian maisteri Marja Tuomi. Työ oli osa-aikaista (50% työajasta). Talousarvion toiminnalliset tavoitteet on saavutettu. Taloudellisessa avustamisessa pääpaino oli EU-ruoka-avustuksella, yksi avustus kohdentui sähkölaskun maksamiseen. Diakoniatoimiston päivystys oli viikoittain. Ikäihmisten kerho ja diakoniapiiri kokoontuivat vuoroviikoin. Ikäihmisten tarjoilun ovat hoitaneet vapaaehtoiset, syksyllä kerhossa vieraili Pirkanmaan muistiyhdistyksestä luennoitsija. Hartaushetkiä on järjestetty Iltaruskossa, Suutarinpihlajassa, Kotipihlajassa, ikäihmisten päivätoiminnassa, mielenterveysneuvolan päivätoiminnassa ja Rantaniitussa. Diakoniapiiriläisiä oli toisinaan mukana laitosvierailuilla. Perhekerhon hartaudet ovat pitäneet kirkkoherra ja diakoniatyöntekijä. Varoja kerättiin elokuussa järjestetyllä tapahtumalla ”Kesäillan pysähdyspaikka” ja kirkkokahvien järjestämisellä. Yksin asuville järjestettiin jouluruokailu Puumilassa. Mielenterveysneuvolan päivätoiminnan ja ikäihmisten päivätoiminnan kanssa järjestettiin yhteinen leiripäivä Erämajalla. Kotikäyntityötä tehtiin ikääntyvien, yksinäisten ja muutoin tukea tarvitsevien luona. Tehtiin Ikäihmisten ja diakoniaväen kevätretki Lapualle ja syysretki Karvialle ja Merikarvialle. Yhteisvastuukeräys toteutettiin listakeräyksenä. Joulun aikaan jaettiin seurakunnan oma lehti ja Päivän tunnussana yli 70-vuotiaille. Yksinäisille jaettiin joulun alla ruokakasseja ja perheille ruoka-avustuslappuja. Kotipihlajan väelle ja heidän läheisilleen järjestettiin joulujuhla seurakuntatalolla. Keväällä seurakunta maksoi Kotipihlajan väelle kuljetuksen Rovastikunnalliseen vammaisten kirkkopyhään Virroille. Osallistuttiin Joulun lapsi-keräykseen Romanian ja Moldovan lasten hyväksi.

### 1002410001 Diakoniarahasto

Toteutuma 31.12.2018:

Diakoniarahasto on omana tehtäväalueenaan. Diakoniarahastoon tuli tuottoja ja sieltä oli kuluja. Tilinpäätöksessä diakoniarahaston pääoma lisääntyi 302,65 e.

### 1002420000 Perheneuvonta

Talousarvio 2018:

On tehty sopimus Tampereen ev.lut. seurakuntien perheasiain neuvottelukeskukseen kanssa, että Kihniön seurakunta osallistuu perheneuvonnan kuluihin kihniöläisten asiakkaiden osalta.

Toteutuma 31.12.2018:

Kihniöläisiä asiakkaita on ollut Tampereen ev.lut. seurakuntien perheasiain neuvottelukeskuksessa. Tilinpäätöksessä olevat kulut koostuvat v. 2017 ja kevätkauden 2018 laskutuksesta. Kulut ylittyivät n. 4840 e talousarvioon verrattuna.



#### 1002430000 Sairaalasielunhoito

Talousarvio 2018:

Osallistutaan Tampereen yliopistollisen sairaalan sairaalasielunhoidon ja lastenohjaajan kuluihin. Sairaalasielunhoitoa on järjestetty monissa sairaalayksiköissä ja lisäksi kehitysvammahuollossa.

Toteutuma 31.12.2018:

Talousarvioon varattu määräraha riitti yhteistyöhön.

#### 1002440000 Palveleva puhelin

Talousarvio 2018:

Osallistutaan Tampereen ev.lut. seurakuntayhtymän järjestämän toiminnan kuluihin.

Toteutuma 31.12.2018:

Talousarvioon varattu määräraha riitti yhteistyöhön.

#### 1002600000 Lähetys

Talousarvio 2018:

Työalan tarkoitus on tehdä lähetystyötä tunnetuksi ja opastaa seurakuntalaisia ymmärtämään tämä työ yhdeksi seurakunnan perustehtävistä. Samalla kutsutaan seurakuntalaisia kantamaan vastuuta lähetystyöstä. Rahallisesti tuetaan kirkon virallisia lähetysjärjestöjä (5 400 e yhteensä) sekä erityisesti nimikkolähettiläiden työtä. Tiedustellaan Kylväjästä nimikkolähetiksi kentällä olevaa lähettiläitä. Järjestetään lähetystilaisuuksia seurakuntatalolla. Varoja lähetystyölle kerätään järjestämällä myyjäiset ja kahvitarjoiluja konserttien jälkeen. Järjestetään vastaanottokeskuksen asukkaille tilaisuus heidän omalla kielellään. Kustannuspaikkaan sisältyy kirkkoherran palkkamenoista 10%.

Toteutuma 31.12.2018:

Nimikkolähettiläistä Mirjam Harju on jatkanut työtään Japanissa Evankeliumiyhdistyksen lähettinä ja Teija Greed kotimaasta käsin Kansanlähetyksen lähettinä raamatunkäännöstyössä. Lähetysyhdistys Kylväjän kanssa solmittiin uusi nimikkolähettiläisopimus Keski-Aasiaan lähtevän työntekijän työn tukemisesta. Tämä lähetti vieraili Kihniössä syyskuussa ennen kentälle lähtöään. Vierailussa oli mukana myös Marjaana Kotilainen Kylväjästä. Lähetyspiirien kokoontumisia on edelleen ollut jossain määrin, mutta niiden kokoontumiset vähenevät. Lähetyspiirit ovat kuitenkin osallistuneet kirkkokahvien järjestämiseen talvella, ja lähetystyön vastuuryhmä on järjestänyt konserttien jälkeen kahvitarjoilua lähetystyön hyväksi. Perinteiseen tapaan järjestettiin lähetysmyyjäiset 1. adventtina. Huhtikuussa vieraili Ilkka Päivänsaari Hämeen Kansanlähetyksestä, ja mukana oli kristittyjä maahanmuuttajia.

#### 4 HAUTATOIMI

#### 1004030000 Hautausmaakiinteistöt

Talousarvio 2018:

Kustannuspaikalle kuuluu siunauskappelin vainajien säilytystilan menot, hautausmaan huoltorakennusten menot ja sankarihautausmaan hoidosta aiheutuneet kustannukset. Tuottoina tällä kustannuspaikalla on kylmiön käyttökorvaustuottoja ja hautapaikkojen myyntituottoja. Urakoitsijan urakkasummasta on 7% tällä kustannuspaikalla. Siunauskappelin katon uusiminen on ajankohtaista lähivuosina.

Toteutuma 31.12.2018:

Hautauksia oli paljon ja tuottoja sen vuoksi arvioitua enemmän.

#### 1004040000 Varsinainen hautaustoimi

Talousarvio 2018:

Kustannuspaikalle kuuluu varsinaiseen hautaamiseen liittyvät menot ja tulot mm. haudan avaaminen, peittäminen ja peruskunnostaminen. Yleisestä hautausmaan hoitamisesta aiheutuneet kulut. Urakoitsijan urakkasummasta 51% ja taluspäällikön palkkamenoista 10% on tällä kustannuspaikalla.

Toteutuma 31.12.2018

Hautauksia oli paljon ja tuottoja sen vuoksi arvioitua enemmän. Syksyllä aloitettiin hoitamattomien hautojen kuulutusmenettely hoitamattomien hautojen palauttamiseksi seurakunnalle.

#### 1004040001 Hietasten testamenttirahasto

Talousarvio 2018:

Noudatetaan testamenttirahaston sääntöjä hankinnoissa.

Toteutuma 31.12.2018:

Testamenttirahastosta on maksettu seuraavat hautausmaan ja sankarihautausmaan kulut: sankarihautausmaan kesäkukat 306,50 e, sankarihautausmaan syyskukat 278,00 e, sankarihautausmaan kynttilät 142,00 e, sankaripatsaan jalustan korjaustöitä 2174,64 e. Testamenttirahaston pääoma pieneni 2 901,14 e.

### 5 KIINTEISTÖTOIMI

#### 1005020520 Kirkot

Talousarvio 2018:

Kirkko on kesäaikana tiekirkkona ja keskitalven ajaksi kirkko suljetaan. Kirkon ja esinemuseon yhteisen oppaan palkkauskulut jaetaan kunnan kanssa. Kirkon katon uuden osuus pitäisi tervata kolmanteen kertaan. Kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastajat ovat ehdottaneet kirkon ympäristön raivaamista, mitä toteutetaan mahdollisuuksien mukaan. Kirkon ulkoportaiden alaportaiden perustus pitäisi tehdä uudelleen. Urakoitsijan urakkasummasta on 10% tällä kustannuspaikalla. Sisäiset vuokratuotot: seurakuntatyön kustannuspaikoilta 1002010000, 1002030000 ja 1002200000.

Toteutuma 31.12.2018:

Katon uuden osuuden tervaus päätettiin siirtää vuodelle 2019 ja siihen varattu määräraha jäi käyttämättä. Kirkon ulkoportaiden alaportaan perustusta ja kirkon ympäristön raivausta ei toteutettu vielä.

#### 1005040543 Siunauskappelit

Talousarvio 2018:

Kustannuspaikalle kuuluu siunauskappelin siunauksiin käytettävän osan kustannukset ja kappelimaksuina perityt tuotot. Siunauskappelin katon uusiminen on ajankohtaista lähivuosina. Sisäiset vuokratuotot: seurakuntatyön tehtäväalueelta 1002020000.

Toteutuma 31.12.2018

Toimintatuotot olivat suuremmat kuin toimintakulut.

#### 1005060530 Seurakuntatalot

Talousarvio 2018:

Urakoitsijan urakkasummasta on 10% tällä tehtäväalueella ja siivoustyö hoidetaan ostopalveluna. Sisäiset vuokratuotot: seurakuntatyön kustannuspaikoilta 1002010000, 1002020000, 1002050000, 1002200000, 1002310000, 1002410000 ja hallinnon kustannuspaikoilta 1001050105 ja 1001080108.

Toteutuma 31.12.2018:

Seurakuntatalolla ei tehty mitään erityisiä korjaustöitä, mutta uusi jääkaappi ja pölynimuri hankittiin rikkoutuneiden tilalle. Vuoden aikana seurakuntatalolla vietettiin 29 tilaisuutta, joista seurakunta sai vuokratuottoa.

#### 1005070541 Asuinkiinteistöt, pappila

Talousarvio 2018:

Pappilan ympäristön raivaamiseen on varattu määrärahaa. Urakoitsijan urakkasummasta on 3% tällä kustannuspaikalla.

Toteutuma 31.12.2018:

Ympäristöä ei raivattu, eikä puita kaadettu v. 2018 aikana.

#### 1005090542 Muut rakennukset, kanttorila

Talousarvio 2018:

Vakuutus- ja kiinteistöverokuluja.

Toteutuma 31.12.2018:

Tehtäväalueella vain talousarviossakin olevat pakolliset kustannukset.

#### 1005100590 Maa- ja metsätalous, pellot

Talousarvio 2018:

Peltojen vuokratulot.

Toteutuma 31.12.2018:

Vuokrasopimus Jaakko Jytilän kanssa vuoden 2020 loppuun. Tehtäväalueella pääomaverokuluja pellon vuokratuotosta.

#### 1005100591 Maa- ja metsätalous, metsät

Talousarvio 2018:

Metsänhoitokuluja, vakuutusmaksuja, metsänhoitoyhdistyksen jäsenmaksu ja tiemaksuja.

Toteutuma 31.12.2018:

Metsässä tehtiin taimikon raivaustöitä, ja toimintakuluja oli 16,4% arvioitua enemmän.

## 1.6.2. Käyttötalouden toteutuminen

Tulosyksikkö			TA kuluva 2018	TA muutosten jälkeen 2018	Toteuma 2018	Yli-ali	T-%
1001010101	Kirkolliset vaalit	Toimintatuotot (ulkoiset)					
		Toimintakulut (ulkoiset)	4 378	4 378	4 162,08	215,92	95,1
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 378	4 378	4 162,08	215,92	95,1
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	4 378	4 378	4 162,08	215,92	95,1
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	-4 378	-4 378	-4 162,08	-215,92	95,1
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0,00	0,00	0,0
		1001020102	Kirkkovaltuusto	Toimintatuotot (ulkoiset)			
Toimintakulut (ulkoiset)	830			830	174,37	655,63	21,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)	830			830	174,37	655,63	21,0
.							
Toimintatuotot (sisäiset)							
Toimintakulut (sisäiset)							
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	830			830	174,37	655,63	21,0
.							
Poistot ja arvonalentumiset							
Laskennalliset erät							
Sisäiset korkokulut							
Sisäiset vyörytyserät	-830			-830	-174,37	-655,63	21,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0			0	0,00	0,00	0,0
1001020104	Kirkkoneuvosto			Toimintatuotot (ulkoiset)			
		Toimintakulut (ulkoiset)	1 430	1 430	1 348,94	81,06	94,3
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 430	1 430	1 348,94	81,06	94,3
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 430	1 430	1 348,94	81,06	94,3

		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	-1 430	-1 430	-1 348,94	-81,06	94,3
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0,00	0,00	0,0
1001050103	Tilintarkastus	Toimintatuotot (ulkoiset)					
		Toimintakulut (ulkoiset)	3 261	3 261	3 381,61	-120,61	103,7
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 261	3 261	3 381,61	-120,61	103,7
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 261	3 261	3 381,61	-120,61	103,7
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	-3 261	-3 261	-3 381,61	120,61	103,7
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0,00	0,00	0,0
1001050105	Taloushallinto	Toimintatuotot (ulkoiset)	-800	-800	-374,76	-425,24	46,8
		Toimintakulut (ulkoiset)	33 478	33 478	28 707,62	4 769,88	85,8
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	32 678	32 678	28 332,86	4 344,64	86,7
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	5 798	5 798	4 466,45	1 331,10	77,0
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	38 475	38 475	32 799,31	5 675,74	85,2
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	-38 475	-38 475	-32 799,31	-5 675,74	85,2
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0,00	0,00	0,0
1001070106	Kirkonkirjojen pito	Toimintatuotot (ulkoiset)					
		Toimintakulut (ulkoiset)	7 566	7 566	7 738,49	-172,49	102,3
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	7 566	7 566	7 738,49	-172,49	102,3
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					

		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	7 566	7 566	7 738,49	-172,49	102,3
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät			676,62	-676,62	0,0
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	7 566	7 566	8 415,11	-849,11	111,2
1001080108	Kirkkoherranvirasto	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 300	-2 300	-3 148,00	848,00	136,9
		Toimintakulut (ulkoiset)	22 729	22 729	21 278,46	1 450,16	93,6
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	20 429	20 429	18 130,46	2 298,16	88,8
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	5 798	5 798	4 466,45	1 331,10	77,0
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	26 226	26 226	22 596,91	3 629,26	86,2
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	-26 226	-26 226	-22 596,91	-3 629,26	86,2
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0,00	0,00	0,0
1001110110	Muu yleishallinto	Toimintatuotot (ulkoiset)					
		Toimintakulut (ulkoiset)	11 400	11 400	7 288,70	4 111,30	63,9
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	11 400	11 400	7 288,70	4 111,30	63,9
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	11 400	11 400	7 288,70	4 111,30	63,9
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	-11 400	-11 400	-7 288,70	-4 111,30	63,9
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0,00	0,00	0,0
1002010000	Jumalanpalveluselämä	Toimintatuotot (ulkoiset)					
		Toimintakulut (ulkoiset)	38 308	38 308	37 000,15	1 308,06	96,6
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	38 308	38 308	37 000,15	1 308,06	96,6
		.					

		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	35 045	35 045	24 774,58	10 269,94	70,7
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	73 353	73 353	61 774,73	11 578,00	84,2
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	19 320	19 320	22 729,31	-3 408,87	117,6
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	92 673	92 673	84 504,04	8 169,13	91,2
1002020000	Hautaan siunaaminen	Toimintatuotot (ulkoiset)	-300	-300	-430,00	130,00	143,3
		Toimintakulut (ulkoiset)	22 168	22 168	22 918,91	-750,78	103,4
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	21 868	21 868	22 488,91	-620,78	102,8
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)			-1 609,41	1 609,41	0,0
		Toimintakulut (sisäiset)	6 031	6 031	2 977,64	3 053,40	49,4
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	27 899	27 899	23 857,14	4 042,03	85,5
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	11 180	11 180	10 365,71	814,60	92,7
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	39 079	39 079	34 222,85	4 856,63	87,6
1002030000	Muut kirkoll. toimitukset	Toimintatuotot (ulkoiset)					
		Toimintakulut (ulkoiset)	500	500	859,27	-359,27	171,9
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	500	500	859,27	-359,27	171,9
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	4 139	4 139	2 910,72	1 228,28	70,3
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	4 639	4 639	3 769,99	869,01	81,3
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	252	252	1 182,27	-930,10	468,8
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	4 891	4 891	4 952,26	-61,09	101,2
1002050000	Muut seurakuntatil	Toimintatuotot (ulkoiset)			0,00	0,00	0,0
		Toimintakulut (ulkoiset)	14 427	14 427	12 884,49	1 542,27	89,3

		Toimintakate 1 (ulkoinen)	14 427	14 427	12 884,49	1 542,27	89,3
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	3 865	3 865	2 977,64	887,40	77,0
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	18 292	18 292	15 862,13	2 429,67	86,7
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	7 276	7 276	6 384,57	891,45	87,7
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	25 568	25 568	22 246,70	3 321,12	87,0
1002100000	Tiedotus ja viestintä	Toimintatuotot (ulkoiset)					
		Toimintakulut (ulkoiset)	6 200	6 200	6 552,35	-352,35	105,7
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	6 200	6 200	6 552,35	-352,35	105,7
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	6 200	6 200	6 552,35	-352,35	105,7
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	3 127	3 127	2 054,82	1 072,10	65,7
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	9 327	9 327	8 607,17	719,75	92,3
1002200000	Musiikki	Toimintatuotot (ulkoiset)	-500	-500	-3 024,60	2 524,60	604,9
		Toimintakulut (ulkoiset)	16 338	16 338	16 880,33	-542,82	103,3
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	15 838	15 838	13 855,73	1 981,78	87,5
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	6 072	6 072	4 399,54	1 671,98	72,5
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	21 909	21 909	18 255,27	3 653,76	83,3
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	8 240	8 240	8 396,91	-157,22	101,9
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	30 149	30 149	26 652,18	3 496,54	88,4



1002310000	Päiväkerho	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 820	-1 820	-2 022,12	202,12	111,1
		Toimintakulut (ulkoiset)	18 103	18 103	17 182,62	920,18	94,9
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	16 283	16 283	15 160,50	1 122,30	93,1
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	7 730	7 730	5 955,30	1 774,77	77,0
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	24 013	24 013	21 115,80	2 897,07	87,9
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	9 130	9 130	9 078,17	51,83	99,4
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	33 143	33 143	30 193,97	2 948,90	91,1
1002320000	Pyhäkoulu	Toimintatuotot (ulkoiset)	-100	-100	-91,10	-8,90	91,1
		Toimintakulut (ulkoiset)	752	752		752,00	
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	652	652	-91,10	743,10	-14,0
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	652	652	-91,10	743,10	-14,0
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	379	379		379,26	
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	1 031	1 031	-91,10	1 122,36	-8,8
1002330000	Varhaisnuorisotyö	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 750	-1 750	-3 645,52	1 895,52	208,3
		Toimintakulut (ulkoiset)	7 112	7 112	5 941,15	1 170,85	83,5
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	5 362	5 362	2 295,63	3 066,37	42,8
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	0	0		0,00	
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	5 362	5 362	2 295,63	3 066,37	42,8
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	3 587	3 587	2 185,60	1 401,27	60,9

		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	8 949	8 949	4 481,23	4 467,64	50,1
1002340000	Partio	Toimintatuotot (ulkoiset)					
		Toimintakulut (ulkoiset)	930	930	930,00	0,00	100,0
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	930	930	930,00	0,00	100,0
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	930	930	930,00	0,00	100,0
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	469	469	291,63	177,41	62,2
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	1 399	1 399	1 221,63	177,41	87,3
1002350000	Rippikoulu	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 550	-1 550	-1 837,70	287,70	118,6
		Toimintakulut (ulkoiset)	5 702	5 702	5 282,15	419,85	92,6
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 152	4 152	3 444,45	707,55	83,0
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	4 152	4 152	3 444,45	707,55	83,0
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	2 876	2 876	1 805,90	1 069,85	62,8
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	7 028	7 028	5 250,35	1 777,40	74,7
1002360000	Nuorisotyö	Toimintatuotot (ulkoiset)	-250	-250	-454,63	204,63	181,9
		Toimintakulut (ulkoiset)	7 795	7 795	4 465,25	3 329,75	57,3
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	7 545	7 545	4 010,62	3 534,38	53,2
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	0	0		0,00	
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	7 545	7 545	4 010,62	3 534,38	53,2
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					

		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	3 931	3 931	1 736,04	2 195,30	44,2
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	11 476	11 476	5 746,66	5 729,68	50,1
1002380000	Perhekerhotyö	Toimintatuotot (ulkoiset)					
		Toimintakulut (ulkoiset)	4 568	4 568	3 888,22	679,48	85,1
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 568	4 568	3 888,22	679,48	85,1
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	4 568	4 568	3 888,22	679,48	85,1
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	2 304	2 304	1 613,37	690,31	70,0
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	6 871	6 871	5 501,59	1 369,79	80,1
1002410000	Diakonia	Toimintatuotot (ulkoiset)			-1 000,00	1 000,00	0,0
		Toimintakulut (ulkoiset)	33 690	33 690	29 163,86	4 526,14	86,6
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	33 690	33 690	28 163,86	5 526,14	83,6
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	7 730	7 730	5 955,27	1 774,79	77,0
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	41 420	41 420	34 119,13	7 300,93	82,4
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	16 991	16 991	13 981,74	3 009,54	82,3
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	58 411	58 411	48 100,87	10 310,47	82,3
1002410001	Diakoniarahasto	Toimintatuotot (ulkoiset)			-3 878,98	3 878,98	0,0
		Toimintakulut (ulkoiset)			3 878,98	-3 878,98	0,0
		Toimintakate 1 (ulkoinen)			0,00	0,00	0,0
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)			0,00	0,00	0,0
		.					

		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät					
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)			0,00	0,00	0,0
1002420000	Perheneuvonta	Toimintatuotot (ulkoiset)					
		Toimintakulut (ulkoiset)	1 000	1 000	5 838,78	-4 838,78	583,9
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 000	1 000	5 838,78	-4 838,78	583,9
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 000	1 000	5 838,78	-4 838,78	583,9
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	504	504	1 831,06	-1 326,72	363,1
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	1 504	1 504	7 669,84	-6 165,50	509,8
1002430000	Sairaalasielunhoito	Toimintatuotot (ulkoiset)					
		Toimintakulut (ulkoiset)	720	720	587,00	133,00	81,5
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	720	720	587,00	133,00	81,5
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	720	720	587,00	133,00	81,5
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	363	363	184,08	179,05	50,7
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	1 083	1 083	771,08	312,05	71,2
1002440000	Palveleva puhelin	Toimintatuotot (ulkoiset)					
		Toimintakulut (ulkoiset)	300	300	197,28	102,72	65,8
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	300	300	197,28	102,72	65,8
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					

		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	300	300	197,28	102,72	65,8
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	151	151	61,88	89,43	40,9
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	451	451	259,16	192,15	57,4
1002600000	Lähetys	Toimintatuotot (ulkoiset)					
		Toimintakulut (ulkoiset)	11 890	11 890	11 108,62	781,47	93,4
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	11 890	11 890	11 108,62	781,47	93,4
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	11 890	11 890	11 108,62	781,47	93,4
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	5 997	5 997	4 125,26	1 871,41	68,8
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	17 887	17 887	15 233,88	2 652,88	85,2
1004030000	Hautausmaakiinteistö	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 800	-1 800	-5 057,78	3 257,78	281,0
		Toimintakulut (ulkoiset)	6 159	6 159	5 422,44	736,56	88,0
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 359	4 359	364,66	3 994,34	8,4
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	4 359	4 359	364,66	3 994,34	8,4
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset	404	404	403,68	0,32	99,9
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	3 106	3 106	1 827,08	1 279,17	58,8
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	7 869	7 869	2 595,42	5 273,83	33,0
1004040000	Varsinainen hautaust	Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 500	-5 500	-10 395,00	4 895,00	189,0
		Toimintakulut (ulkoiset)	29 247	29 247	27 102,76	2 143,94	92,7
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	23 747	23 747	16 707,76	7 038,94	70,4
		.					

		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	23 747	23 747	16 707,76	7 038,94	70,4
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset	131	131	131,22	0,00	100,0
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	14 750	14 750	8 986,94	5 763,39	60,9
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	38 628	38 628	25 825,92	12 802,33	66,9
1004040001	Hietasten testament.	Toimintatuotot (ulkoiset)			-2 901,14	2 901,14	0,0
		Toimintakulut (ulkoiset)			2 901,14	-2 901,14	0,0
		Toimintakate 1 (ulkoinen)			0,00	0,00	0,0
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)			0,00	0,00	0,0
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät					
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)			0,00	0,00	0,0
1005020520	Kirkot	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 250	-1 250	-1 543,10	293,10	123,4
		Toimintakulut (ulkoiset)	40 494	40 494	26 382,62	14 111,38	65,2
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	39 244	39 244	24 839,52	14 404,48	63,3
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)	-41 390	-41 390	-29 107,20	-12 282,80	70,3
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 146	-2 146	-4 267,68	2 121,68	198,9
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset	2 146	2 146	3 984,72	-1 838,72	185,7
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät			282,96	-282,96	0,0
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0,00	0,00	0,0
1005020521	Adressirahasto	Toimintatuotot (ulkoiset)			-2 962,92	2 962,92	0,0
		Toimintakulut (ulkoiset)			2 962,92	-2 962,92	0,0

		Toimintakate 1 (ulkoinen)			0,00	0,00	0,0
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)			0,00	0,00	0,0
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät					
		Työalake (ulkoiset ja sisäiset)			0,00	0,00	0,0
1005040543	Siunauskappelit	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 000	-1 000	-4 102,49	3 102,49	410,2
		Toimintakulut (ulkoiset)	2 762	2 762	2 089,40	672,60	75,6
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 762	1 762	-2 013,09	3 775,09	-114,3
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)	-2 166	-2 166		-2 166,00	
		Toimintakulut (sisäiset)			1 609,41	-1 609,41	0,0
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-404	-404	-403,68	-0,32	99,9
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset	404	404	403,68	0,32	99,9
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät					
		Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0,00	0,00	0,0
1005060530	Seurakuntatalot	Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 800	-3 800	-7 874,74	4 074,74	207,2
		Toimintakulut (ulkoiset)	32 320	32 320	27 520,77	4 799,23	85,2
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	28 520	28 520	19 646,03	8 873,97	68,9
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)	-38 650	-38 650	-29 776,39	-8 873,96	77,0
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-10 130	-10 130	-10 130,36	0,01	100,0
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset	10 130	10 130	10 130,36	-0,01	100,0
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät					
		Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0,00	0,00	0,0

1005070541	Asuinosakkeet	Toimintatuotot (ulkoiset)			-29,99	29,99	0,0
		Toimintakulut (ulkoiset)	8 690	8 690	8 524,43	165,57	98,1
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	8 690	8 690	8 494,44	195,56	97,7
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	8 690	8 690	8 494,44	195,56	97,7
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset	1 567	1 567	1 566,74	0,26	100,0
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	4 383	4 383	3 164,61	1 218,12	72,2
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	14 640	14 640	13 225,79	1 413,94	90,3
1005090542	Muut rakennukset	Toimintatuotot (ulkoiset)			-27,00	27,00	0,0
		Toimintakulut (ulkoiset)	170	170	170,81	-0,81	100,5
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	170	170	143,81	26,19	84,6
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	170	170	143,81	26,19	84,6
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät					
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	170	170	143,81	26,19	84,6
1005100590	Maa- ja metsätalous	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 660	-1 660	-1 662,60	2,60	100,2
		Toimintakulut (ulkoiset)	200	200	-21,10	221,10	-10,6
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 460	-1 460	-1 683,70	223,70	115,3
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 460	-1 460	-1 683,70	223,70	115,3
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät			-6,62	6,62	0,0



		Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-1 460	-1 460	-1 690,32	230,32	115,8
1005100591	Maa- ja metsätalous	Toimintatuotot (ulkoiset)					
		Toimintakulut (ulkoiset)	2 345	2 345	2 729,20	-384,20	116,4
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 345	2 345	2 729,20	-384,20	116,4
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 345	2 345	2 729,20	-384,20	116,4
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	1 183	1 183	855,86	326,83	72,4
		Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	3 528	3 528	3 585,06	-57,37	101,6

### 1.6.3. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	TP edellinen vuosi 2017	TA kuluva 2018	Toteuma 2018	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-334 161,14	-106 586	-116 957,17	10 370,82	109,7
Korvaukset	-6 272,11	-3 750	-4 894,45	1 144,45	130,5
Myyntituotot	-2 059,10		-2 087,50	2 087,50	0,0
Maksutuotot	-18 328,12	-12 900	-25 845,98	12 945,98	200,4
Vuokratuotot	-6 572,20	-5 460	-9 252,60	3 792,60	169,5
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-85 111,77	-1 470	-13 729,13	12 259,13	934,0
Tuet ja avustukset	-329,60	-800	-639,51	-160,49	79,9
Muut toimintatuotot	-155 139,34		-15,00	15,00	0,0
Sisäiset tuotot	-60 348,90	-82 206	-60 493,00	-21 713,35	73,6
Toimintakulut	435 445,59	480 166	425 918,07	54 248,30	88,7
Henkilöstökulut	199 410,58	198 854	181 690,11	17 163,91	91,4
Palkat ja palkkiot	157 638,34	157 088	143 689,04	13 398,98	91,5
Henkilösivukulut	42 804,47	41 766	38 001,07	3 764,93	91,0
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 032,23				
Palvelujen ostot	107 304,01	129 844	121 603,87	8 240,13	93,7
Vuokratulut	2 568,25	2 100	1 193,42	906,58	56,8
Sisäiset vuokratulut	60 348,90	82 206	60 493,00	21 713,35	73,6
Aineet ja tarvikkeet	51 542,25	54 117	47 652,05	6 464,95	88,1
Ostot tilikauden aikana	51 542,25	54 117	47 652,05	6 464,95	88,1
Annetut avustukset	7 636,01	7 430	7 915,08	-485,08	106,5
Muut toimintakulut	6 635,59	5 615	5 370,54	244,46	95,6
TOIMINTAKATE	101 284,45	373 580	308 960,90	64 619,12	82,7
Verotulot ja valtionrahoitus	-358 917,26	-358 025	-337 912,11	-20 112,89	94,4
Verotuskulut	5 021,48	5 500	4 371,85	1 128,15	79,5
Keskusrahastomaksut	26 994,00	28 000	27 672,00	328,00	98,8
Toimita-avustukset	-1 477,03	0	-1 501,00	1 501,00	0,0
Rahoitustuotot- ja kulut	4 920,26	-2 925	1 303,31	-4 228,31	-44,6
Korkotuotot	-1 699,81	-2 925	-3 143,51	218,51	107,5
Muut rahoitustuotot	-296,81		-76,30	76,30	0,0
Arvon muutokset sijoituksista	6 916,88		4 523,12	-4 523,12	0,0
VUOSIKATE	-222 174,10	46 130	2 894,95	43 235,07	6,3
Poistot ja arvonalentumiset	15 912,70	14 783	16 620,40	-1 837,83	112,4
Suunnitelman mukaiset poistot	15 912,70	14 783	16 620,40	-1 837,83	112,4
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	0,00		0,00	0,00	0,0
Tuotot	-9 287,98		-9 739,00	9 739,00	0,0
Kulut	8 925,26		8 419,50	-8 419,50	0,0
Siirrot rahastosta/rahastoon	362,72		1 319,50	-1 319,50	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-206 261,40	60 913	19 515,35	41 397,24	32,0

Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-206 261,40	60 913	19 515,35	41 397,24	32,0
--------------------------------	-------------	--------	-----------	-----------	------

#### 1.6.4. Verotulot ja valtionrahoitus

Pääkirjatili		TA kuluva 2018	TA muutokset 2018	Toteuma 2018	Yli-ali	T-%
500000	Kirkollisverotulo	-320 000,00		-299 142,99	-20 857,01	93,5
511000	Valtionrahoitus	-38 025,00		-38 769,12	744,12	102,0
Verotulot ja valtionrahoitus		-358 025,00		-337 912,11	-20 112,89	94,4
VUOSIKATE		-358 025,00		-337 912,11	-20 112,89	94,4
TILIKAUDEN TULOS		-358 025,00		-337 912,11	-20 112,89	94,4
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-358 025,00		-337 912,11	-20 112,89	94,4

#### Verotulojen määrätymisen perusteet

	2018		2017	
Kirkollisvero - %	2,00	%	2,00	%
Koko kirkon kirkollisveron jako-osuus	2,97 2,93	%	2,88 2,98	%
Seurakunnan jako-osuus	0,036 0,035	%	0,036 0,037	%

### 1.6.5. Investointiosan toteutuminen

Tulosityksikkö		Tilaus		Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva2018	Toteuma 2018
1005020520	Kirkot	2000324	Kirkon alapohjan ja katon etelälappeen k tulot				-31700
1005020520	Kirkot	2000324	Kirkon alapohjan ja katon etelälappeen k	242 200	124 164		
1005020520	Kirkot	Tulos		242 200	124 164		
1005040543	Siunauskappelit	2005703	Siunauskappelin korjaustöiden suunnitt	5 000			
1005040543	Siunauskappelit	Tulos		5 000			
1005070541	Asuinosakkeet	2000674	EI KÄYTÖSSÄ	16 000			
1005070541	Asuinosakkeet	Tulos		16 000			
Kokonaistulos				263 200	124 164		-31700

### 1.6.6. Rahoitusosan toteutuminen

	TP edellinen vuosi 2017	TA kuluva 2018	TA Yhteensä 2018	Toteuma 2018	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	-68 632,01	46 130	46 130	2 894,95	43 235,07	6
Vuosikate	-222 174,10	46 130	46 130	2 894,95	43 235,07	6
Tulorahoituksen korjauserät	153 542,09					
Investoinnit	-233 751,26			-31 700,00	31 700,00	0
Investointimenot	30 248,74			0,00	0,00	0
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-158 000,00					
Rahoitusosuudet investointimenoihin	-106 000,00			-31 700,00	31 700,00	0
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-302 383,27	46 130	46 130	-28 805,05	74 935,07	-62
Muut maksuvalmiuden muutokset	829,68			-17 153,06	17 153,06	0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	867,49			3 563,00	-3 563,00	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	689,15			-2 339,18	2 339,18	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-726,96			-18 376,88	18 376,88	0
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	829,68			-17 153,06	17 153,06	0
Rahavarojen muutos	-301 553,59	46 130	46 130	-45 958,11	92 088,13	-100
Rahavarojen muutos (tase)	-331 876,59			-45 958,11	45 958,11	0

### 1.7. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

#### 1.7.1. Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Toimintatuotot	56 464,17	273 812,24
Toimintakulut	-365 425,07	-375 096,69
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-308 960,90</b>	<b>-101 284,45</b>
Verotulot ja valtionrahoitus	337 912,11	358 917,26
Verotuskulut	-4 371,85	-5 021,48
Keskusrahastomaksut	-27 672,00	-26 994,00
Toiminta-avustukset	1 501,00	1 477,03
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 303,31	-4 920,26
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-2 894,95</b>	<b>222 174,10</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-16 620,40	-15 912,70
Erilliskirjanpituina hoidetut rahastot		
Tuotot	9 739,00	9 287,98
Kulut	-8 419,50	-8 925,26
Siirrot rahastosta/rahastoon	-1 319,50	-362,72
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-19 515,35</b>	<b>206 261,40</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-19 515,35	206 261,40

## Tuloslaskelman tunnusluvut

	2018	2017	2016	2015	2014
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	15,45	73,00	13,29	14,69	44,23
Vuosikatteen osuus poistoista, %	-17,42	1396,21	206,94	244,03	629,08
Vuosikate, €/jäsen	-2,03	150,73	22,78	28,27	82,95

### 1.7.2. Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Tulorahoitus	-2 894,95	68 632,01
Vuosikate	-2 894,95	222 174,10
Tulorahoituksen korjauuserät	0,00	-153 542,09
Investoinnit	31 700,00	233 751,26
Investointimenot	0,00	-30 248,74
Pysyvien vastaavien myyntitulot		158 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	31 700,00	106 000,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	28 805,05	302 383,27
Muut maksuvalmiuden muutokset	17 153,06	-829,68
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-3 563,00	-867,49
Lyhytaikaisten saamisten muutos	2 339,18	-689,15
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	18 376,88	726,96
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	17 153,06	-829,68
Rahavarojen muutos	45 958,11	301 553,59
Rahavarojen muutos (tase)	45 958,11	331 876,59

### Rahoituslaskelman tunnusluvut

	2018	2017	2016	2015	2014
Investointien tulorahoitus %	9,13	-126,41	27,44	68,75	
Rahavarojen riittävyys / pv	506	421	108	200	232
Lainanhoitokate	0,00	0,00			

### 1.7.3. Tase ja sen tunnusluvut

	31.12.2018	31.12.2017
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	352 979,69	401 300,09
Aineelliset hyödykkeet	350 581,35	398 901,75
Maa- ja vesialueet	39 178,09	39 178,09
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	11 614,67	12 149,57
Rakennukset	298 598,46	346 086,43
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 190,13	1 487,66
Sijoitukset	2 398,34	2 398,34
Osakkeet ja osuudet	2 398,34	2 398,34
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	30 685,91	28 846,90
Muut toimeksiantojen varat	30 685,91	28 846,90
VAIHTUVAT VASTAAVAT	561 230,52	517 611,59
Saamiset	10 126,40	12 465,58
Lyhytaikaiset saamiset	10 126,40	12 465,58
Myyntisaamiset	2 545,40	2 506,90
Muut saamiset	0,00	1 477,03
Siirtosaamiset	7 581,00	8 481,65
Rahoitusarvopaperit	318 323,00	322 846,12
Muut arvopaperit	318 323,00	322 846,12
Rahat ja pankkisaamiset	232 781,12	182 299,89
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<b>944 896,12</b>	<b>947 758,58</b>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-800 149,22	-819 664,57
Peruspääoma	-325 636,96	-325 636,96
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-494 027,61	-287 766,21
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	19 515,35	-206 261,40
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-70 572,74	-72 296,73
Lahjoitusrahastojen pääomat	-39 920,74	-43 472,15
Muut toimeksiantojen pääomat	-30 652,00	-28 824,58
VIERAS PÄÄOMA	-74 174,16	-55 797,28
Lyhytaikainen vieras pääoma	-74 174,16	-55 797,28
Ostovelat	-13 068,33	-18 706,78
Muut velat	-4 929,74	-1 565,92
Siirtovelat	-56 176,09	-35 524,58
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<b>-944 896,12</b>	<b>-947 758,58</b>

**Taseen tunnusluvut**

	2018	2017	2016	2015	2014
Omavaraisuusaste, %	91,52	93,63	91,76	90,14	90,01
Rahoitusvarallisuus, €/jäsen	342,03	313,31	86,36	139,05	155,15
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	18,74	8,80	12,48	14,05	10,69
Lainakanta, €/jäsen	0,00	0,00			



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

Kirkkoneuvosto päätti esittää kokouksessaan 19.3.2019, että tilikauden alijäämä 19 515,35 euroa siirretään omaan pääomaan vähentämään edellisten vuosien ylijäämää (31.12.2018 taseessa 494 027,61 euroa).

## 2. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

### 2.1. Tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Toimintatuotot	56 464,17	273 812,24
Korvaukset	4 894,45	6 272,11
Myyntituotot	2 087,50	2 059,10
Maksutuotot	25 845,98	18 328,12
Vuokratuotot	9 252,60	6 572,20
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	13 729,13	85 111,77
Tuet ja avustukset	639,51	329,60
Muut toimintatuotot	15,00	155 139,34
Toimintakulut	-365 425,07	-375 096,69
Henkilöstökulut	-181 690,11	-199 410,58
Palkat ja palkkiot	-143 689,04	-157 638,34
Henkilösivukulut	-38 001,07	-42 804,47
Henkilökulujen oikaisuerät		1 032,23
Palvelujen ostot	-121 603,87	-107 304,01
Vuokratkulut	-1 193,42	-2 568,25
Aineet ja tarvikkeet	-47 652,05	-51 542,25
Ostot tilikauden aikana	-47 652,05	-51 542,25
Annetut avustukset	-7 915,08	-7 636,01
Muut toimintakulut	-5 370,54	-6 635,59
TOIMINTAKATE	-308 960,90	-101 284,45
Verotulot ja valtionrahoitus	337 912,11	358 917,26
Verotuskulut	-4 371,85	-5 021,48
Keskusrahastomaksut	-27 672,00	-26 994,00
Toiminta-avustukset	1 501,00	1 477,03
Rahoitustuotot ja -kulut	-1 303,31	-4 920,26
Korkotuotot	3 143,51	1 699,81
Muut rahoitustuotot	76,30	296,81
Arvon muutokset sijoituksista	-4 523,12	-6 916,88
VUOSIKATE	-2 894,95	222 174,10
Poistot ja arvonalentumiset	-16 620,40	-15 912,70
Suunnitelman mukaiset poistot	-16 620,40	-15 912,70
Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot		
Tuotot	9 739,00	9 287,98

Kulut	-8 419,50	-8 925,26
Siirrot rahastosta/rahastoon	-1 319,50	-362,72
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-19 515,35</b>	<b>206 261,40</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-19 515,35	206 261,40

## 2.2. Rahoituslaskelma

	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Tulorahoitus	-2 894,95	68 632,01
Vuosikate	-2 894,95	222 174,10
Tulorahoituksen korjauserät	0,00	-153 542,09
Investoinnit	31 700,00	233 751,26
Investointimenot	0,00	-30 248,74
Pysyvien vastaavien myyntitulot		158 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	31 700,00	106 000,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	28 805,05	302 383,27
Muut maksuvalmiuden muutokset	17 153,06	-829,68
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-3 563,00	-867,49
Lyhytaikaisten saamisten muutos	2 339,18	-689,15
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	18 376,88	726,96
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	17 153,06	-829,68
Rahavarojen muutos	45 958,11	301 553,59
Rahavarojen muutos (tase)	45 958,11	331 876,59

	1.1 - 31. 12.2018	1.1 - 31. 12.2017
Rahavarojen muutos	45 958,11	331 876,59
Rahavarat kauden lopussa	551 104,12	505 146,01
Rahavarat kauden alussa	505 146,01	173 269,42

## 2.3. Tase

	31.12.2018	31.12.2017
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	352 979,69	401 300,09
Aineelliset hyödykkeet	350 581,35	398 901,75
Maa- ja vesialueet	39 178,09	39 178,09
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	11 614,67	12 149,57
Rakennukset	298 598,46	346 086,43
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 190,13	1 487,66
Sijoitukset	2 398,34	2 398,34
Osakkeet ja osuudet	2 398,34	2 398,34
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	30 685,91	28 846,90
Muut toimeksiantojen varat	30 685,91	28 846,90
VAIHTUVAT VASTAAVAT	561 230,52	517 611,59
Saamiset	10 126,40	12 465,58
Lyhytaikaiset saamiset	10 126,40	12 465,58
Myyntisaamiset	2 545,40	2 506,90
Muut saamiset	0,00	1 477,03
Siirtosaamiset	7 581,00	8 481,65
Rahoitusarvopaperit	318 323,00	322 846,12
Muut arvopaperit	318 323,00	322 846,12
Rahat ja pankkisaamiset	232 781,12	182 299,89
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<b>944 896,12</b>	<b>947 758,58</b>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-800 149,22	-819 664,57
Peruspääoma	-325 636,96	-325 636,96
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-494 027,61	-287 766,21
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	19 515,35	-206 261,40
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-70 572,74	-72 296,73
Lahjoitusrahastojen pääomat	-39 920,74	-43 472,15
Muut toimeksiantojen pääomat	-30 652,00	-28 824,58
VIERAS PÄÄOMA	-74 174,16	-55 797,28
Lyhytaikainen vieras pääoma	-74 174,16	-55 797,28
Ostovelat	-13 068,33	-18 706,78
Muut velat	-4 929,74	-1 565,92
Siirtovelat	-56 176,09	-35 524,58
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<b>-944 896,12</b>	<b>-947 758,58</b>

### 3. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

#### 3.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Lomapalkkavelka: Tilinpäätöksessä jaksotetut palkat on laskettu henkilöittäin huomioiden myös erääntyneet, pitämättömät lomat.

#### 3.2. Tuloslaskelman liitetiedot

##### 3.2.1 Henkilöstön lukumäärä tehtäväalueittain

		lkm.	
Hengelliset			
	Seurakuntapapisto	1	
	Seurakuntalehtorit		
	Sairaalasielunhoitajat		
	Kirkkomuusikot	1	
	Diakoniatyöntekijät	1	
	Nuorisotyöntekijät		
	Lapsityöntekijät	1	
	Muut seurakuntatyöntekijät		
	yhteensä		4
	Hallinto- ja toimistotyöntekijät	1	
	Hautausmaatyöntekijät		
	Kiinteistö ja kirkonpalvelutyöntekijät	1	
	Muut työntekijät		
	yhteensä		2
	Henkilöstömäärä työaloittain yhteensä	6	

##### 3.2.2 Tilikauden palkat, palkkiot

Henkilöstökulut	2018	2017
Palkat ja palkkiot	143 689,04	157 638,34
Eläkekulut	34 120,10	38 824,93
Muut henkilösivukulut	3 880,97	3 979,54
Saadut henkilöstökorvaukset		1032,24
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)		-0,01
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut		0
Yhteensä	181 690,11	199 410,58
Matka-, majoitus- ja ravitsemiskulut	1 368,97	1 844,48
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	1 184,10	1716,8
Työterveyshuolto	461,20	917,12
Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikunta- ja kulttuurisetelit)		0
Yhteensä	3 014,27	4 478,40

### **3.2.3 Vakuutukset**

Kihniön seurakunnan kaikki vakuutukset ovat OP Vakuutus Oy:ssä 1.1.2003 alkaen.

Vakuutuslajit ja –kohteet:

- Täysarvovakuutus; seurakuntatalo ja pappila
- Kirkkovakuutus; kirkko (irtaimistoineen ja hälytyslaitteineen), kellotapuli ja kappeli
- Palovakuutus; kanttorila ja pappilan ulkorakennus
- Metsävahinkovakuutukset
- Vastuu- ja omaisuusriskivakuutukset
- Tapaturmavakuutukset; työnantajan lakisääteinen, toiminnan ryhmätapaturmavakuutus
- Muut; lakisääteiset työttömyys- ja ryhmähenkivakuutus

### 3.3. Taseen liitetiedot

#### Pysyvien vastaavien erittely

	Arvo 31.12.2017	Lisäy s	Siirtokirja us	Mynn ti	Poisto/m yynti	Invest.tuk i	Arvonk or.	Vuoden poistot	Arvo 31.12.2018
Maa- ja vesialueet	39 178,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39 178,09
Hautausstoimen aineelliset hyödykkeet	12 149,57	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-534,90	11 614,67
Rakennukset	346 086,43	0,00	0,00	0,00	0,00	-31 700,00	0,00	-15 787,97	298 598,46
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 487,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-297,53	1 190,13
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Osakkeet ja osuudet	2 398,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 398,34
<b>Yhteensä</b>	<b>401 300,09</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-31 700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-16 620,40</b>	<b>352 979,69</b>

## Poistosuunnitelma

Kuluvan käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa.

### RAKENNUKSET

Kirkko	tasapoisto 80 v
- peruskorjaus	tasapoisto 60 v
Siunauskappeli	tasapoisto 80 v
-peruskorjaus	tasapoisto 60 v
Seurakuntatalo	tasapoisto 40 v
-peruskorjaus	tasapoisto 30 v
Leirikeskukset	tasapoisto 30 v
-peruskorjaus	tasapoisto 20 v
Pappila	tasapoisto 30 v
-peruskorjaus	tasapoisto 30 v
Huolto- ja tal.rakenn.	tasapoisto 20 v

### KIINTEÄT RAKENTEET JA LAITTEET

Kiinteät maarakenteet ja laitteet	menojäännöspoisto 15 %
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	menojäännöspoisto 20 %
Urut	tasapoisto 30 v

### KONEET JA KALUSTO

Atk-laitteet	tasapoisto 3 v
Muut laitteet ja kalust.	tasapoisto 3 v

Seurakunnan käyttöomaisuutta ovat tulon tuottamisen tarkoituksesta riippumatta hyödykkeet, jotka vaikuttavat seurakunnan tuotannontekijöinä useamman kuin yhden tilikauden aikana. Seurakunnan käyttöomaisuutta ovat siis esim. rakennukset, maa-alueet, koneet ja kalusto. Seurakunnan taseeseen aktivoidaan se seurakunnan käyttöomaisuus, jonka alkuperäinen hankintahinta ylittää 5 000,00 euroa.



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

#### Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä eläkevastuuvajauksesta

Kihniön seurakunnan palkkasumma	143 689 e
Koko kirkon palkkasumma	497 714 106 e
Koko kirkon eläkevastuuvajaus	3 208 462 000 e
Kihniön seurakunnan laskennallinen osuus koko kirkon eläkevastuuvajauksesta	927 246 e

#### Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	119 kpl
Haudanhoitokulu	8 419,50 e
Yhden hoidetun haudan kulu kesk.	70,75 e
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	163 v
Seurakunnan haudanhoitovastuu	11 532,25 e
Sopimuksia vastaava pääoma	30 652,00 e
Ylikatteisuus	19 119,75 e

### 3.5. Taseyksikkönä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat Hautainhoitorahasto

#### Tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Toimintatuotot	9 727,08	9 220,48
Maksutuotot	9 727,08	9 220,48
Toimintakulut	-8 419,50	-8 925,26
Palvelujen osto	-7 811,91	-7 752,76
Aineet ja tarvikkeet	-607,59	-1 172,50
Ostot tilikauden aikana	-607,59	-1 172,50
TOIMINTAKATE	1 307,58	295,22
Rahoitustuotot ja -kulut	11,92	67,50
Korkotuotot	11,92	67,50
VUOSIKATE	1 319,50	362,72
TILIKAUDEN TULOS	1 319,50	362,72
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 319,50	362,72

## Taselaskelma

	31.12.2018	31.12.2017
VASTAAVAA		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	30 652,00	28 824,58
Saamiset	0,00	21,01
Lyhytaikaiset saamiset	0,00	21,01
Siirtosaamiset	0,00	21,01
Rahat ja pankkisaamiset	30 652,00	28 803,57
VASTAAVAA YHTEENSÄ	<b>30 652,00</b>	<b>28 824,58</b>
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-7 471,25	-6 151,75
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-6 151,75	-5 789,03
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 319,50	-362,72
VIERAS PÄÄOMA	-23 180,75	-22 672,83
Pitkäaikainen vieras pääoma	-10 732,67	-10 319,35
Saadut ennakot	-10 732,67	-10 319,35
Lyhytaikainen vieras pääoma	-12 448,08	-12 353,48
Siirtovelat	-7 581,00	-7 581,00
Saadut ennakot	-4 867,08	-4 772,48
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	<b>-30 652,00</b>	<b>-28 824,58</b>

## Rahoituslaskelma

	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Tulorahoitus	1 319,50	362,72
Vuosikate	1 319,50	362,72
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	1 319,50	362,72
Muut maksuvalmiuden muutokset	528,93	1 629,52
Lyhytaikaisten saamisten muutos	21,01	480,00
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	507,92	1 149,52
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	528,93	1 629,52
Rahavarojen muutos	1 848,43	1 992,24
Rahavarojen muutos (tase)	1 848,43	1 992,24

	1.1. - 31.12.2018	1.1. - 31.12.2017
Rahavarojen muutos	1 848,43	1 992,24
Rahavarat kauden lopussa	30 652,00	28 803,57
Rahavarat kauden alussa	28 803,57	26 811,33

#### 4. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

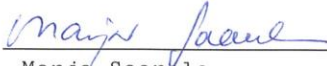
Kihniössä 19.3.2019



Mauri Pihlajamaa



Mirja Kivioja



Marja Saarela



Marketta Malin



Kalle Soininen



Mirka Hautamäki



Salme Marttila



Petteri Pietikäinen

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Kihniössä 3.4.2019

KPMG Julkishallinnon Palvelut Oy



JHT, HT Esko Säilä

## 5. KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET

### 5.1. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista

#### Tositelajit

Nro sarja	Tositelajit	
Kassa- ja muistiotositteet		
1	AB	Automaattikirjaus
1	K1	Kirjanpitoliittymä tarj.laskut
1	K2	Kirjanpitoliittymä, verokäsittely
1	K3	Kirjanpitoliittymä
1	K4	Verkkomaksut
1	PK	Palvelukassat
1	SA	Kipan muistiotosite / pääkirjatilitosite
1	SE	Sisäiset erät (vyörytys)
1	SK	Seurakunnan muistiotosite / pääkirjatilitosite
1	SN	Kolehdit muistiotosite
1	SR	Sijoituskirjanpidon muistiotosite
1	SZ	Peruutustosite / muistio
1	TO	Tiliote
1	T1	Maksuliikenneohjelman tiliöinti
1	ZA	Tilin avaussaldo
1	ZM	M2 Kirjanpitoliittymä
1	ZY	Yhdistyvät seurakunnat
Myyntilaskut		
14	AV	Diakonia-avustusten "kuittaustositteet"
18	DA	Asiakastosite
18	DG	Asiakkaat – hyvitys
14	DP	Perintätoimiston suoritukset
18	DR	Asiakkaat – lasku
18	DV	Viivästyskorkolasku
14	DZ	Asiakkaat – maksukirjaus
18	M1	Hautainhoitojärjestelmä (liittymän lasku)
18	M2	Resurssivarausjärjestelmä (liittymän lasku)
18	M3	Myyntireskontra yleinen (liittymän lasku)
14	MV	Maksuvapautuksen kuittaustositteet
9	RV	Laskun siirto
18	ZD	Luottotappio

Ostolaskut		
19	KA	Toimittajatosite
19	KG	Toimittajat – hyvitys
19	KR	Toimittajat – lasku
15	KZ	Toimittajat – maksu
19	TM	Matkalaskut ostoreskontra
Käyttöomaisuus		
1	AA	Käyttöomaisuus kirjaus
3	AF	Poistokirjaukset
1	AI	Investointituet käyttöomaisuus
1	AM	Käyttöomaisuuden myynti
1	AZ	Purku käyttöomaisuuteen
Palkat		
1	P1	Palkat
1	PV	Lomapalkkavaraus
Nro sarja	Käytetyt tositenumerot	
1	1000000 - 1001301	
3	3000000 - 3000011	
9	9000000 - 9000212	
14	14000000 - 14000220	
15	15000000 - 15000540	
18	18000000 - 18000004	
19	19000000 - 19000575	

## 5.2. Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Päiväkirja

Pääkirja

tuloslaskelma

Tase

Rahoituslaskelma

Kipan järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa.

Seurakunta säilyttää arkistosäännön mukaisesti tositteet lähinnä palkkatositteita esim. toimituspalkkioihin liittyen.