

# 2022

## JUUAN SEURAKUNTA TILINPÄÄTÖS



**Juuan seurakunta**

**1.1.2022 – 31.12.2022**



# Sisällys

I	Toimintakertomus .....	1
1	Yleiskatsaus.....	1
2	Hallinto .....	19
3	Henkilöstö .....	26
4	Jäsenmäärä .....	30
5	Sisäinen valvonta .....	32
6	Talouden tunnusluvut.....	34
7	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi .....	38
II	Talousarvion toteutuminen .....	39
1	Käyttötalouden toteutuminen .....	39
2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	85
3	Investointiosan toteutuminen .....	88
4	Rahoitusosan toteutuminen .....	89
III	Tilinpäätöslaskelmat .....	90
1	Tuloslaskelma .....	90
2	Rahoituslaskelma .....	91
3	Tase .....	92
IV	Tilinpäätöksen liitetiedot.....	93
1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot .....	93
2	Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot .....	94
3	Tuloslaskelman liitetiedot .....	94

4	Rahoituslaskelman liitetiedot .....	96
5	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot .....	97
6	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot .....	99
7	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot .....	100
8	Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot .....	102
9	Taseyksikkönä hoidetun rahaston tilinpäätös.....	103
V	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä.....	112
VI	Luettelot ja selvitykset .....	113
VII	Liitteet .....	115
	Pohjolan turvaselvitys .....	115

# I Toimintakertomus

## 1 Yleiskatsaus

Kansantalous on ollut monien haasteiden edessä koko 2020-luvun alun. Ensin koronapandemia rajoituksineen vaikutti maailmanlaajuisesti talouteen ja yhteiskuntien toimintaan vuosina 2020–2021. Pandemian jo helpottaessa Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan helmikuussa 2022 järkytti yleistä turvallisuudentunnetta ja toi uutta epävarmuutta talouteen. Hintojen voimakas nousu, energian hinta ja saatavuus ovat vaikuttaneet monilla tavoin ja merkittävästi sekä yksityisten ihmisten että kaikkien yhteiskunnan toimijoiden elämään.

Toimintavuosi Juuan seurakunnassa toteutui lähes suunnitellusti. Euroopan turvallisuus- ja taloustilanteen muutosten vuoksi toiminnan painopisteisiin tuli muutoksia. Koronarajoitukset vaikuttivat toimintaan erityisesti alkuvuonna. Kun vähitellen on palattu normaaliin, hyväksi havaituista korona-ajan toimintamalleista on jotain jäänyt käyttöön. Juuka-Säätiön merkittävällä tuella hankittu laitteisto mahdollistaa toimivan tilaisuuksien striimaamisen.

Verkon välityksellä striimataan tilaisuuksia heille, jotka eivät syystä tai toisesta voi saapua tilaisuuksiin paikanpäälle. Tämä palvelu on osa seurakunnan digitaalisen viestinnän kehittämistä. Palvelu on osoittautunut tarpeelliseksi, koska Juuassa on kasvava joukko etäällä asuvia seurakuntalaisia. Verkon välityksellä osallistuminen on tuonut reaaliaikaisen kuva- ja ääniyhteyden uudelleen myös seurakunnan alueella oleviin palvelukoteihin heille, jotka laitoksissa hoitajien tai omaisten opastuksella saavat yhteyden käyttöönsä.

Striimattujen tilaisuuksien osallistumisaktiivisuus kertoo siitä, että hengellisille tilaisuuksille on edelleen ajassamme suuri tarve. Seurakunnan toimintaan on vaikuttanut myös kohonneet elinkustannukset. Henkiseen ja aineelliseen diakoniseen apuun on varauduttu ja Juuan seurakunnassa on niihin voitu vastata kasvavien tarpeiden mukaisesti.

Henkilöstön jaksamiseen on kiinnitetty aiempaa enemmän huomiota. Pandemian lisäksi sotaan liittyvät huolet lisäsivät seurakuntalaisille tarjottavan keskusteluavun tarvetta, jolloin henkilöstön psykososiaalinen kuormitus on kasvanut. Työmotivaatio on kuitenkin säilynyt hyvänä ja töitä tehdään positiivisella asenteella. Henkilöstön määrä kasvoi yhdellä vuoden

2022 aikana, kun syyskuussa palkattiin suntio-oppisopimusopiskelija. Muita henkilöstömuutoksia ei vuoden aikana tapahtunut.

Kulunut vuosi oli myös seurakuntavaalivuosi. Juuassa ehdokkaita oli vähemmän kuin edellisissä vaaleissa ja myös äänestysprosentti tippui edellisvaaleista ollen 12,55 prosenttia (v. 2018: 15,2 %). Valituiksi tulleiden keski-ikä on 59,6 vuotta. Nykyinen vaalien toteutus tapa on luotettava, mutta edellyttää runsaasti hallinnollista työtä puolen vuoden ajan. Juuassa vaalien valmistelu ja toteutus sujuivat kohtuullisen hyvin. Hallintohenkilöstön lisäksi työntekijät osallistuivat esimerkiksi ennakkoäänestyksen toteuttamiseen.

Juuan seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Kuluneen vuoden tilikauden tulos oli –34 741,31 euroa alijäämäinen (v. 2021: + 68 484,11 €) Sitovat toiminnalliset tavoitteet saavutettiin pääosin kaikki.

Juuan seurakunnan haasteena on aleneva jäsenkehitys. Verotuloihin ei kuitenkaan ennusteta suurta vähennystä vielä lähivuosina. Tästä huolimatta tulevaisuuteen on syytä varautua ajoissa. Toimintaa ja taloutta on syytä sopeuttaa etupainotteisesti tulevien vuosien sujistuvaa taloutta ajatellen. Sopeuttamisessa tärkeitä toimintoja ovat ennakoiva henkilöstösuunnittelu, huolella laadittu kiinteistöstrategia ja toiminnan keskittäminen perustehtävän kannalta tärkeimpiin toimintamuotoihin.

Juuan seurakunta ottaa tulevaisuuden haasteet vastaan luottavaisesti. Toimimme avoimesti, rohkeasti ja ennakoiden mahdollisia eteen tulevia vaikeuksia. Teemme laajaa yhteistyötä muiden toimijoiden ja vapaaehtoisten kanssa, jotta seurakunnallinen toiminta on vireää Juuan alueella myös tulevaisuudessa.

Mikko Huhtala  
kirkkoherra

Tanja Kallinen  
talouspäällikkö

## Juuan seurakunnan strategia

Juuan seurakunnan toiminnallinen ja henkilöstöstrategia 2027 valmisteltiin vuoden 2021 aikana ja hyväksyttiin kirkkovaltuustossa joulukuussa 2021. Juuan seurakunnan kiinteistöstrategia 2027 valmisteltiin vuoden 2022 aikana ja hyväksyttiin kirkkovaltuustossa joulukuussa 2022.

**Juuan seurakunnan perustehtävä:** Juuassa kutsutaan seurakunnan osallisuuteen - löytämään armollinen Jumala ja yhdessä välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta.

**Arvot:** Pyhän kunnioittaminen, yhdenvertaisuus, oikeudenmukaisuus, yhteisvastuullisuus ja yhteenkuuluvuus.

**Visio:** Juuan seurakunta toimii yhteisönä, johon kaikki ovat yhdenvertaisesti tervetulleita. Osallisuutta rakennetaan kunnioittaen Juuan pitkiä perinteitä samalla luottaen Jumalan uutta luovaan voimaan.

## Toiminnalliset suuntaviivat

**Ovet auki kasvulle.** Tarjoamme perheille tukea lasten kristilliseen kasvatukseen. Kohtaamme nuoret lämpimästi ja aidosti luojan luomina persoonina. Tuemme nuorten kristillistä identiteettiä ja mahdollisuuksia juurtua kristilliseen uskoon ja sen suomiin aarteisiin. Innostamme lähimmäisenrakkauden toteuttamiseen paikallisesti, valtakunnallisesti ja kansainvälisesti.

**Ovet auki rakkauden palvelulle.** Jalkaudumme seurakuntalaisten keskuuteen, innostamme diakoniatyön tehtäviin kaiken ikäisiä. Jaamme yhteisestä pöydästä sielun ja ruumiin ravintoa. Hoidamme seurakuntalaisten hengellistä elämää silloinkin, kun he eivät enää jaksa saapua kirkkoon.

**Ovet auki musiikille ja jumalanpalveluselämälle.** Seurakuntalaisten osallisuutta kirkkomusiikki- ja jumalanpalveluselämään lisätään. Perehdytämme ja innostamme vapaaehtoiisiin messupalvelutehtäviin. Tuemme lasten, nuorten ja kotien hengellistä elämää. Kehitämme Juuan kirkkotilaa, urkuja ja kuorotoimintaa siten, että kirkkomusiikki- ja jumalanpalveluselämä palvelee monipuolisesti ja laadukkaasti kaiken ikäisiä seurakuntalaisia.

**Ovet auki kansainväliselle seurakuntatyölle.** Tietoisuutta kansainvälisestä seurakuntatyöstä (lähetystyö, kansainvälinen diakoniatyö ja rovastikunnallinen ystävyysseurakuntatyö) lisätään. Nimikkokohteiden hyväksi tehtävää vapaaehtoisten työtä tuetaan ja kehitetään. Eri lähetysjärjestöjen kanssa tehtävää yhteistyötä toteutetaan tasapuolisesti. Yhteistyön toteutusmuodoissa huomioidaan resurssien puitteissa kaiken ikäisiä seurakuntalaisia.

**Ovet auki aikuistylle.** Kutsumme osallistumaan siten, että aikuiset voivat kokea kirkon ovet avoimiksi ja pyhän läsnäolon elämässään. Tuemme vapaaehtoisuutta ja sitoutumista yhteisiin tehtäviin. Arvostamme ja teemme yhteistyötä sekä rakennamme luottamusta eri tavoilla ajattelevien kesken.

**Ovet auki avoimelle viestinnälle.** Palvelemme ystävällisesti tiedottamalla ja viestimällä avoimesti seurakunnan toiminnasta. Viestintää toteutetaan paperi- ja digimedian keinoin. Kirkkoherranvirasto palvelee henkilökohtaisesti ajanvarauksella ja ilmoitettuna aukioloaikoina.

**Ovet auki talouden, hallinnon ja rakenteen kehittämislle.** Hoidamme taloutta ja hallintoa siten, että hyvät itsenäisen seurakunnan toimintavalmiudet säilyvät Juuassa. Olemme avoimia yhteistylle rovastikunnassa ja naapuriseurakuntien kanssa.

## **Henkilöstöstrategia**

Juuan seurakunnan strategian 2027 toteuttamiseen tarvittava henkilöstö:

Kirkkoherra

Kanttori

Diakoniatyöntekijä

Seurakuntapastori

Kasvatuksen ohjaaja

Lasten- ja vanhustenohjaaja

Taluspäällikkö

Seurakuntamestari

Suntio-kiinteistönhoitaja

Hautausmaan kausityöntekijät 5 – 7 kpl, 2 - 6 kk jaksot, yht. n. 30 kk/vuosi.

Apuemäntä/apuemännät n. 1 kk. Kesäteologi 2 - 3 kk. Kesäkanttori 1 kk.

Isokset ja kerhonoijaajat tarpeen mukaan palkkiotoimisia.



Tehtävänkuvauksia voidaan muuttaa ja nimike- sekä työaikamuutoksia tehdä kulloisenkin tarpeen mukaan strategiakauden aikana.

## **Kiinteistöstrategia**

Juuan seurakunnan strategian 2027 toteuttamiseen tarvittavat kiinteistöt:

Säilytettävät ja kunnossapidettävät toiminnan kannalta välttämättömät kiinteistöt:

- Kirkko ja kellotapuli
- Kirkon huoltorakennus
- Siunauskappeli ja hautausmaa
- Hautausmaan huoltorakennus
- Seurakuntakeskus

Kehitettävät kiinteistöt, joiden nykyinen käytettävyys, kunto tai käyttöaste edellyttävät tilojen kehittämistä:

- Kirkko
- Seurakuntakeskus
- Paalasmaan rukoushuone

Luovutettavat tai toistaiseksi säilytettävät kiinteistöt, joiden käyttökulut ovat korkeat suhteessa toimintaan tai kohteessa on lähitulevaisuudessa tiedossa korjaustarve, jonka kustannukset ovat huomattavat:

- Polvelan leirikeskus, käyttöaste keskimäärin 10 %, korjausvelka suuri.
- Paalasmaan rukoushuone, korjausvelka suuri.

Ulos vuokrattavat kiinteistöt mm. vuokratontit ja asunto- sekä kiinteistöosakkeet:

- Vuokratut tontit 2 kpl: Myynti käypään hintaan toivottavaa strategiakaudella
- Asunto-osakkeet 2 kpl: Molemmissa vuokralainen, mutta myynti ei poissuljettua, jos hinta on asiallinen
- Kauppakujan kiinteistöosake: Käyttöaste heikko, yksi huone vuokrattu liiketilaksi

Sisään vuokrattavat kiinteistöt eli tiloja vuokrataan todelliseen tarpeeseen hyvällä käyttöasteella. Erityisesti leiritoiminnan tilatarpeet ovat kausiluonteisia, jolloin leiritoiminnan tiloja

tulee hankkia myös vuokraamalla. Leirikeskusten omistaminen on perusteltua silloin, kun keskuksen käyttöaste saavuttaa hyvän tason (> 40 %) ja käyttö on ympärivuotista.

Seurakunnan metsät (yht. 525 ha) ovat Metsänhoitoyhdistyksen hoidettavina ja niitä hoidetaan voimassa olevan metsätaloussuunnitelman mukaisesti. Metsätaloussuunnitelma on voimassa vuoden 2022 loppuun saakka ja uusi on menossa kirkkovaltuustolle hyväksyttäväksi. Metsää myydään aina voimassaolevaa metsätaloussuunnitelmaa noudattaen.

### **Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvuonna**

Viikoittaisten tilaisuuksien ohella seurakunnan perustehtävää värittivät marraskuussa pidetyt seurakuntavaalit. Vaalien järjestelyissä kaikki työntekijät, luottamushenkilöt ja vapaaehtoiset tekivät hyvää yhteistyötä.

Vuonna 2021 pidetyn piispantarkastukseen liittyvien kehittämistehtävien toteuttamista jatkettiin. Tehtävänä oli edistää luottamushenkilöiden ja työntekijöiden keskinäistä yhteistointia sekä jatkaa jo alkanutta henkilöstön yhteistyön ja ilmapiirin kehittämistä. Työntekijät ja luottamushenkilöt kokoontuivat toukokuussa kaksipäiväiselle seurakuntaleirille Polvelan leirikeskukseen. Tästä yhteistoiminnallisesta leiristä saatiin hyvää palautetta ja kehittämissuhteita. Sovittiin mm., että vieraanvaraisuuden taito (Art of Hosting) –menetelmää toteutetaan jatkossakin kehittämistoiminnassa.

Korona-aikana alkaneen viikoittain etäyhteydellä pidettävien henkilöstön aamuteamsien toteuttaminen vakiintui. Tämä toiminto on koettu yhdeksi toimivaksi hyvän työilmapiirin rakentamisen tavaksi. Työilmapiiriin on muutoinkin kiinnitetty huomiota pitämällä esillä ilmapiiriin vaikuttavia asioita, kehittämällä viestintää, organisaatiokulttuuria, henkilöstöjohtamista ja työyhteisön yhteistoiminnallisuutta.

Piispantarkastuksen loppuarviointi pidettiin lääninrovasti Markus Kontiaisen ohjaamana 15.11.2022. Arvioinnissa käytiin läpi piispantarkastuksessa annettuihin kehittämistehtäviin liittyviä seurakunnassa toteutettuja ja meneillään olevia toimenpiteitä.

Seurakunnassa keskeisiä tapahtumia olivat useat yhteistyömessut eri järjestöjen ja seurakunnan tehtävälajien kanssa. Esimerkiksi kotiseutukirkko ja kesävieraiden torikirkko pidettiin heinäkuussa. Diakonian 150-v. juhlavuoden messu ja vanhusten viikon messu pidettiin syyskuussa.

## Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna

Kirkolliset toimitukset ja niihin liittyvät tilaisuudet ovat ainutkertaisia seurakuntalaisten kohtaamisen paikkoja. Muistotilaisuuksia ja kahvitilaisuuksia kasteiden yhteydessä voitiin koronarajoitusten jälkeen järjestää normaalisti. Tilaisuudet ja osallistujamäärät eivät vielä palautuneet koronaa edeltävälle tasolle. Toisaalta kokoontumiskulttuuri on myös muuttumassa siten, että kirkollisten toimitusten tilaisuuksia ei enää haluta järjestää yhtä aktiivisesti kuin aiemmin. Kastettuja v. 2022 oli 8. Syntyneiden ja sen myötä kastettujen määrä oli v. 2022 ennätysellisen alhainen.

Taulukossa on esitetty Juuassa syntyneiden ja evl.lut. seurakuntaan kastettujen lukumäärät kuuden vuoden ajalta:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Syntyneet	22	24	22	20	21	12
Ev.lut. kastetut	17	19	14	13	17	8

Kirkollisia avioliittoon vihkimisiä Juuan seurakunnassa järjestettiin 5, mikä on aiempien vuosien tasoa. Juuan seurakunnassa haudattujen määrä on kasvanut edellisiin vuosiin nähden. Haudattuja oli 100, joista oman seurakunnan jäseniä 78. Haudatuista tuhkattuna haudattuja oli 27. Muualta tuotavien vainajien määrä on viime vuosina kasvanut. Seurakunnan diakoniatyössä diakoniakontaktien määrä on kasvanut edellisistä vuosista merkittävästi: vuonna 2022: 492 (vuonna 2021: 465). Kontakteihin on laskettu mukaan myös puhelimitse käydyt diakoniset keskustelut.

## Vastuu ympäristöstä

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan.

Tärkeää on, että kiinteistömme palvelevat ympäristöystävällisesti. Toiminnan kannalta välttämättömiä ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaita kiinteistöjä kehitetään sekä kulttuurihistorialliset- että ympäristönäkökohdat huomioon ottaen.

Seurakunnassa on siirrytty paperittomaan toimintaan kaikessa toiminnassa, missä se on mahdollista. Dokumentteja käsitellään ensisijaisesti sähköisessä muodossa. Jos dokumentteja joudutaan tulostamaan, ne tulostetaan mahdollisuuksien mukaan kaksipuolisina. Käytettyjä kirjekuoria hyödynnetään sisäisissä postituksissa ja toimistossa ylijääviä papereja ja pahveja lapsi- ja nuorisotyössä. Jätteet lajitellaan. Orgaaninen jäte kompostoidaan.

Työn suunnittelussa ja toteutuksessa otamme ympäristönäkökohdat huomioon mm. järjestämällä mahdollisuuksien mukaan yhteiskuljetuksia tapahtumiin tai leireille. Panostamme ympäristökasvatukseen lapsi- ja nuorisotyössä.

Diakoniatyössä jaamme koulun keskuskeittiöltä saatua hävikkiruokaa pakastettuna. Diakoniatuomistossa on jaossa myös pieniä määriä käytettyjä vaatteita.

Hankinnoissa kiinnitämme huomiota tavaran toimittajien ympäristöystävällisyyteen ja heidän harjoittamaansa ympäristöpolitiikkaan.

### **Lahjonnan ja korruption torjunta**

Kiinnitämme huomiota lahjonnan ja korruption torjuntaan. Juuan seurakunnan kirkkovaltuusto hyväksyi 30.11.2022 taloussäännön päivitykset, jossa on myös linjattu lahjojen antamisessa, saamisessa ja vieraanvaraisuudessa noudatettavat periaatteet Juuan seurakunnassa.

### **Talouden tilanne kuluneena vuonna**

#### **Suomen talouden tilanne**

Talous toipui koronasta ennakoitua nopeammin, mutta Venäjän hyökkäyssodan laajeneminen Ukrainassa muutti tilanteen. Talouden näkymät ovat heikentyneet kevään jälkeen. Talouskehitykseen vaikuttaa erityisesti sota Ukrainassa sekä kiihtynyt inflaatio. Työllisyystilanne on tästä huolimatta säilynyt hyvänä.

Hinnat ovat nousseet laajalti, mutta erityisesti energian hinnan nousu ja energian riittävyys aiheuttavat huolta niin Suomessa kuin muuallakin Euroopassa. Inflaatio oli joulukuussa 9,1 %.

Nimellispalkkojen noususta huolimatta reaalituloindeksi laski korkean inflaation seurauksena. Kirkollisverotilitysten yhteismäärä kasvoi 1,8 % ollen 928,5 milj. euroa.

Vuonna 2022 kotimainen tuotanto kasvoi valtiovarainministeriön mukaan 2 %. Kasvun en-  
nustetaan vuonna 2023 pysähtyvän, mutta kääntyvän jälleen vuonna 2024 noin 1,2 pro-  
sentin kasvuvauhtiin. Nimellisansioiden ennustetaan lisääntyvän noin 3 prosenttia vuosina  
2024 ja 2025. (Lähde: VM 20.12.2022)

Suomea koskevat uusimmat talousennusteet																									
Laatija	Julkaisupvm	Bkt, muutos-%				Yksityinen kulutus, muutos-%				Vienti, muutos-%				Investoinnit, muutos-%				Kulutajahintainflaatio*, %				Työttömyysaste, %			
		2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025	2022	2023	2024	2025
OP Ryhmä	31.1.2023	2,0	-0,5	0,5		2,5	-1,0	0,0		3,0	-2,0	1,0		5,0	-1,5	0,0		7,1	5,1	2,5		6,8	7,2	7,4	
Handelsbanken	25.1.2023	1,9	-0,2	1,0	1,4	2,5	-0,1	1,4	1,6	2,5	-0,6	2,1	2,6	5,0	0,3	0,8	2,1	7,1	4,8	2,5	2,0	6,7	7,0	6,8	6,6
Nordea	25.1.2023	2,5	0,0	1,0		2,5	0,0	0,8		2,7	2,3	2,7		5,0	0,0	0,2		7,1	5,0	1,7		6,8	7,0	7,0	
Hypo	19.1.2023	2,0	-1,0	1,0		2,3	-1,0	1,5		1,5	-1,0	2,5		4,5	-1,0	1,0		7,1	4,5	2,0		6,8	7,0	7,0	
Säästöpankkiryhmä	12.1.2023	1,8	-0,7	0,8		2,2	-0,6	0,8		2,0	0,0	3,0		4,5	-2,0	1,5		7,1	4,5	2,5		6,8	7,4	7,2	
Danske Bank	15.12.2022	1,8	-0,7	0,5		2,3	-0,3	0,4		1,5	1,5	1,5		4,5	-1,0	0,5		7,2	4,8	2,2		6,8	7,3	7,2	
POP Pankki -ryhmä	15.12.2022	1,8	-0,8			2,5	-0,5			2,0	-2,5			4,2	-3,5			7,1	3,0			6,7	7,1		
LähiTapiola	29.3.2022	1,0	1,5															4,5	2,5			7,0	6,8		
VM	20.12.2022	1,9	-0,2	1,2	1,4	2,3	-0,5	1,3	2,0	2,9	1,1	3,6	4,2	3,8	-0,4	1,8	2,4	7,0	4,0	1,9	1,7	6,8	7,0	6,9	6,7
Suomen Pankki	16.12.2022	1,9	-0,5	1,1	1,5	2,4	-1,3	0,4	1,1	1,7	1,8	2,8	3,1	5,1	-1,2	0,4	4,2	7,2	5,0	1,6	1,7	6,9	7,4	7,2	7,1
Ella	19.9.2022	2,0	-0,1	1,7		2,2	-0,1	1,6		0,8	4,6	4,8		3,1	0,8	1,3		6,8	3,8	1,6		6,7	6,8	6,6	
PTT	15.9.2022	1,6	-0,5			2,5	-0,5			0,5	-2,0			1,6	-2,6			7,5	1,0			6,8	7,3		
Labore	14.9.2022	1,8	0,7	2,1		1,5	0,4	1,5		2,6	3,7	4,1		3,1	1,0	2,6		6,8	3,6	2,0		6,7	6,9	6,6	
Euroopan komissio	13.2.2023	2,0	0,2	1,4		2,5	0,2	1,3		1,4	2,2	3,9		3,4	0,8	1,6		7,2	4,2	2,0		7,0	7,2	6,9	
IMF	11.10.2022	2,1	0,5	1,1						1,9	1,4	2,9						6,5	3,5	1,8		7,0	7,4	7,4	

\* IMF ja Euroopan Komissio = yhdenmukaistettu kuluttajahintaindeksi

Päivitys 15.2.2023



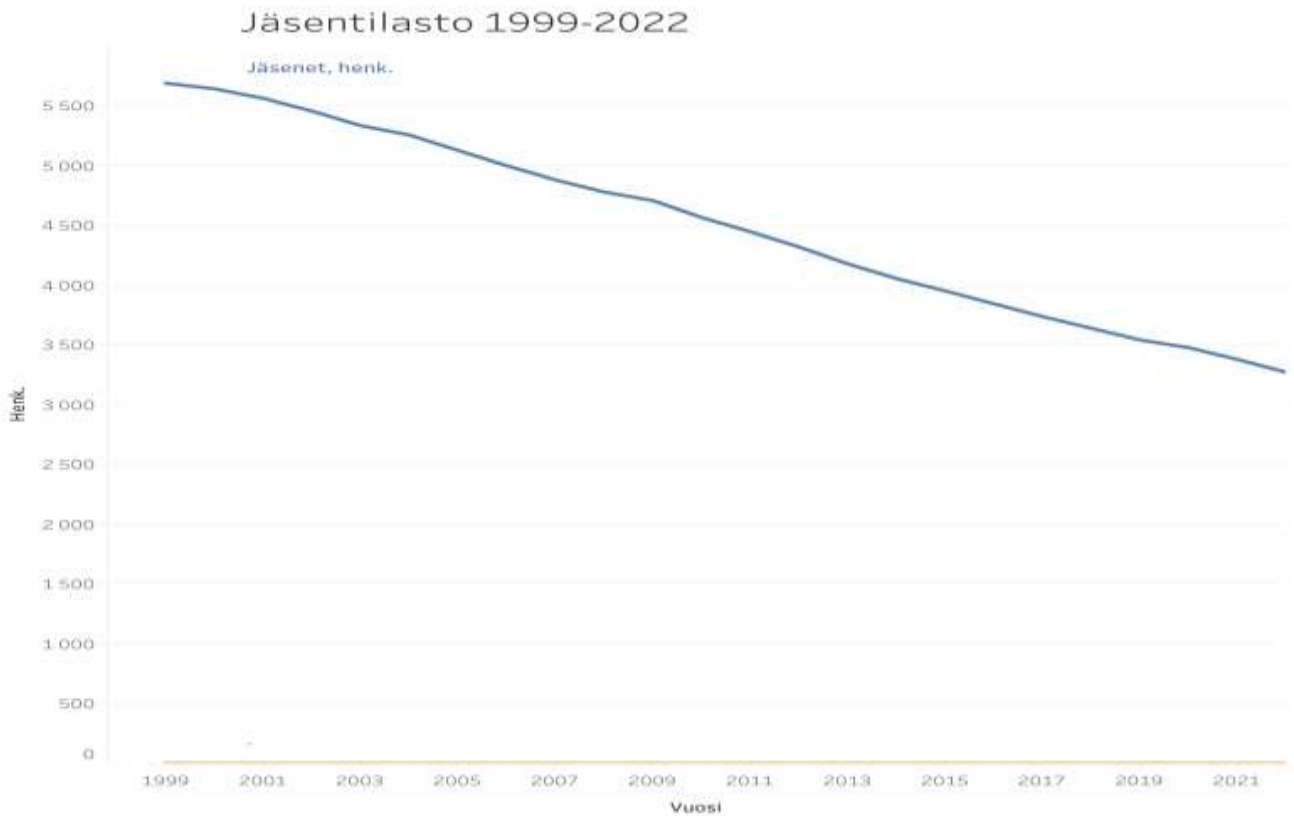
## Oman talousalueen kehitys

### Väestö

Juuan kunnan väkiluku 31.12.2022 oli Tilastokeskuksen väestön ennakkotilaston mukaan 4 352 (4 444) henkilöä, joista Juuan ev.lut. seurakunnan jäseniä oli 3 274 (3 381) henkilöä. Väestörekisteriin kuuluvia sekä ortodoksisen seurakunnan tai muiden rekisteröityjen yhdyskuntien jäseniä oli erotus eli 1 078 (1 063) henkilöä. Suluissa tilanne 31.12.2021. (Lähde: Tilastokeskus, väestön ennakkotilasto 26.01.2023.)

Vanhan Nurmeksen rovastikunnan alueen seurakuntien jäsenmäärä väheni yhteensä 577 (518) henkilöä. Seurakunnittain jäsenistö väheni seuraavasti: Nurmes - 229 (- 163), Juuka - 107 (- 99) ja Lieksa - 241 (- 256). Seurakunnan väestömäärä oli vuoden vaihteessa Nurmeksessa 6 778 (7 007), Juuassa 3 274 (3 381) ja Lieksassa 7 208 (7 449) Suluissa tilanne 31.12.2021.

## Juuan seurakunnan jäsenmäärän kehitys 1999-2022



## Työttömyys

Työttömyysasteet 31.12.2022 olivat seuraavat:

Nurmes 12,4 % (13,7 %)

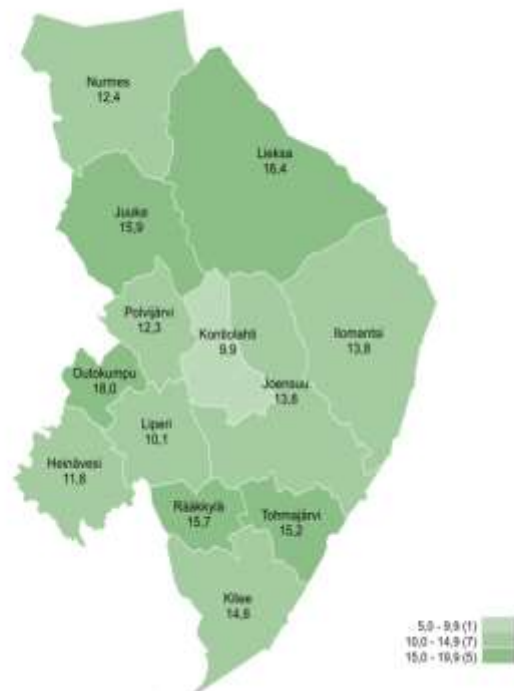
Juuka 15,9 % (16,1 %)

Liekka 16,4 % (15,7 %)

Pohjois-Karjalan ELY-keskuksen alueella oli joulukuun lopussa 9 574 työtöntä työnhakijaa. Työttömien määrä oli laskenut 4 % (380 henkilöä) vuoden takaiseen verrattuna.

Lomautettuja Pohjois-Karjalassa oli joulukuun lopussa 850 henkilöä, 17 % (123 henkilöä) enemmän kuin vuosi sitten.

## Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta kunnittain



TEM Työväestilasto / Työ- ja elinkeinoministeriö, Työväestilasto

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta (71 466 henkilöä) oli 13,4 %. Vuosi sitten työttömien osuus työvoimasta oli 13,9 %. Suluissa tilanne 31.12.2021.

(Lähde: ELY-keskus, työllisyyskatsaus P-Karjala joulukuun 2022)

## Juuan seurakunnan talous

Juuan seurakunnan taloudellinen tilanne säilyi kohtuullisen vakaana vuoden 2022 aikana. Talousarviossa vuodelle 2022 alijäämän määräksi arvioitiin – 65 875,00 euroa, mutta seurakunnan lopullinen tilikauden tulos osoittaa poistojen jälkeen alijäämää – 34 741,31 euroa. Vuonna 2021 ylijäämä oli + 68 484,14 euroa.

Tilikauden alijäämä selittyy suurelta osin verohallinnon joulukuussa 2022 tekemästä oikaisusta ansio- ja pääomatuloverojen verovuoden 2022 jako-osuuksiin. Seurakunnille oikaisu oli noin 24 miljoonaa euroa negatiivinen ja kunnille vastaavan määrän positiivinen. Juuan seurakunnalla oikaisun määrä oli – 23 570,71 euroa joulukuun tilityksessä.

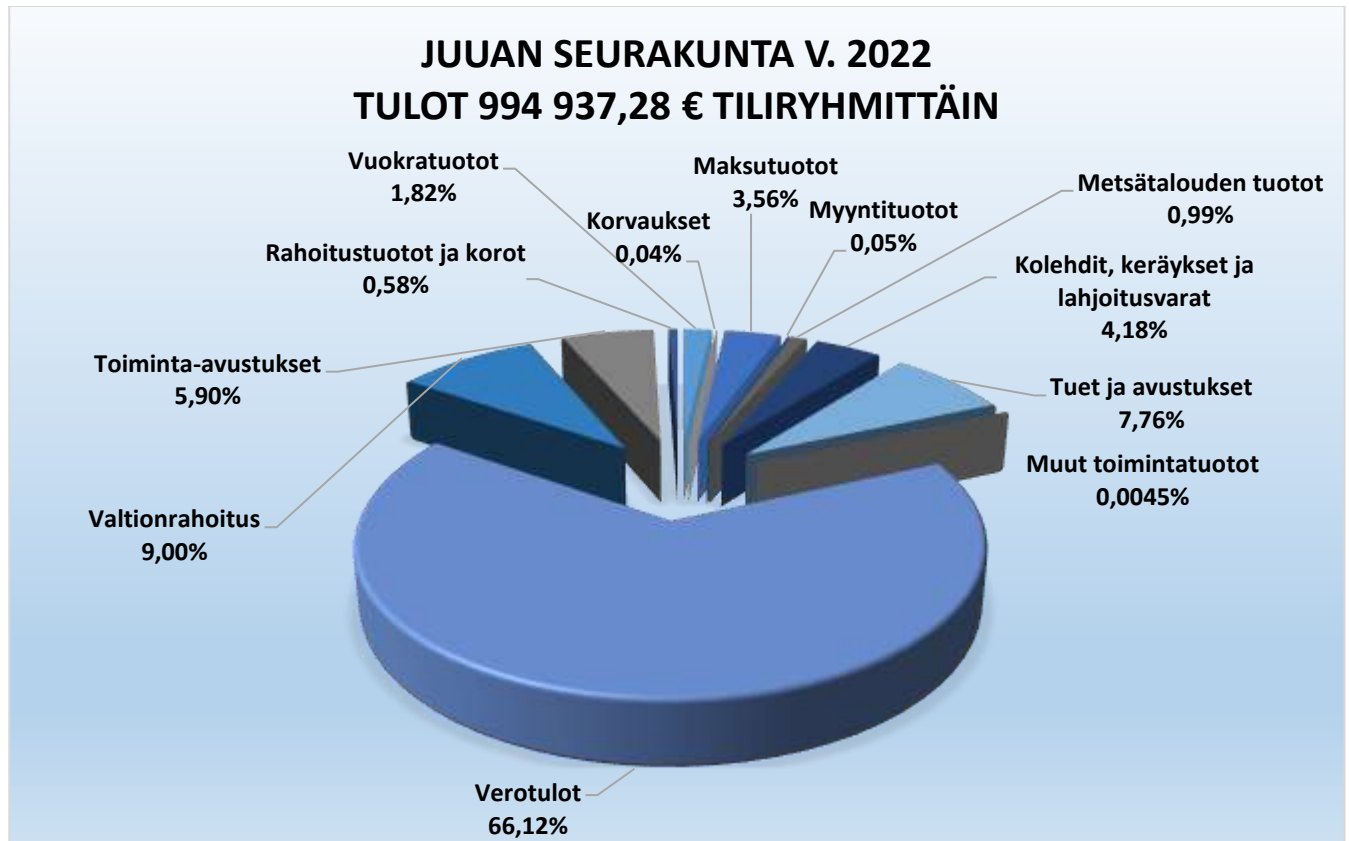
Muita negatiivisen tulokseen vaikuttavia tekijöitä olivat lomapalkkajaksotuksesta aiheutuvan siirtovelan nousu edellisestä vuodesta lähes – 23 000 eurolla, sijoitusten arvonalentumiskirjaukset noin – 19 000 euroa sekä metsänmyyntitulojen jääminen yli 30 000 euroa talousarviosta. Tuloslaskelmaan ei myöskään vuonna 2022 sisältynyt kertaluonteisia eriä kuten omaisuuden myynneistä saatuja myyntituloja tai testamenttilahjoituksia.

Toimintatuotot ilman sisäisiä eriä v. 2022 olivat + 183 036,91 euroa (v. 2021 TP: + 233 273,68 €, v. 2022 TA: + 214 750,00 €). Toimintatuotot koostuivat seuraavista eristä: Korvaukset 0,0 euroa (v. 2021 TP: 383,42 €, v. 2022 TA: 0 €), myyntituotot 484,00 euroa (v. 2021 TP: 1 061,50 €, v. 2022 TA: 500,00 €), maksutuotot 35 394,60 euroa (v. 2020 TP: 53 667,00 €, v. 2022 TA: 36 250,00 €), vuokratuotot 18 129,23 euroa (v. 2021 TP: 19 117,42 €, v. 2022 TA: 18 970,00 €), kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat 41 551,78 euroa (v. 2021 TP 47 849,17 €, v. 2022 TA: 46 750,00 €), tuet ja avustukset 77 230,23 euroa (v. 2021 TP: 85 534,60 v. 2022 TA: 72 180,00 €) ja muut toimintatuotot 45,00 euroa (v. 2021 TP: 70,00 €, v. 2022 TA: 100,00 €.) Puun myyntituloja vuonna 2022 kertyi 9 800,27 euroa (v. 2021 TP: 25 590,57 €, v.2022 TA: 40 000,00 €).

Toimintatuotot vähenivät vuoden 2021 tilinpäätöksestä noin 50 000 euroa ja olivat yli 30 000 euroa talousarviota v. 2022 pienemmät. Suurin euromääräinen alitus talousarvioon



nähdän kertyi puun myyntituottoista – 30 199,73 euroa. Suurimmat euromääräiset ylitykset talousarvioon nähdän kertyivät palkkatuista + 8 008,81 €, hautauspalvelumaksuista + 2 690,00 €, muista kolehdeista + 2 466,05 € sekä myyjäistuotoista + 2 430,44 euroa.



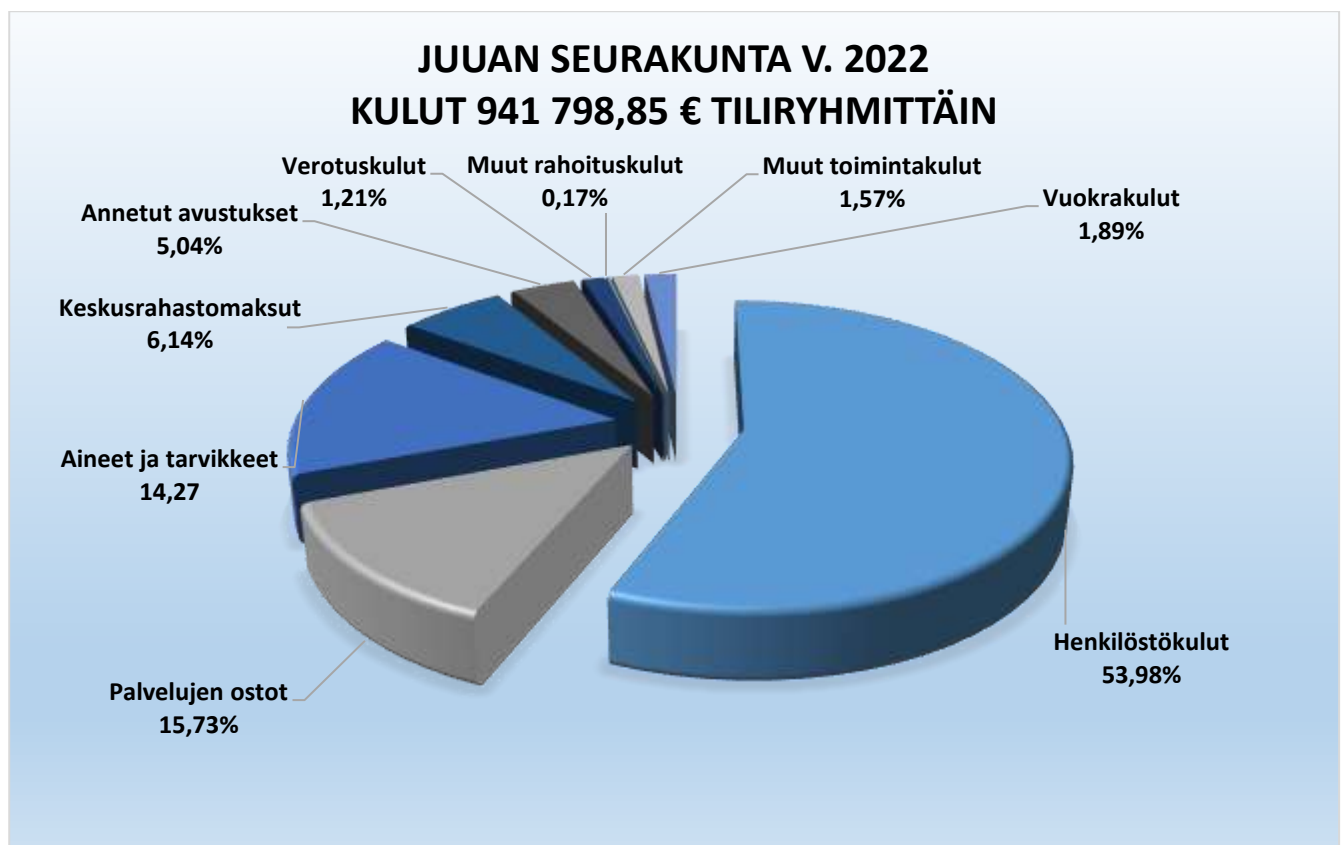
Seurakunnan tulot muodostuvat suurimmaksi osaksi verotuloista (kirkollisverotulot ja valtionrahoitus). Muita tulonlähteitä ovat, kolehti- keräys- ja lahjoitustuotot, rahoitustuotot ja korot, Kirkon keskusrahaston toiminta-avustukset, metsätalouden tuotot, vuokratuotot, saadut avustukset sekä erilaiset maksutuotot mm. hautaus- ja hautapaikkamaksut.

Tuloslaskelman mukaisesti seurakunnan toimintakulut v. 2022 ilman sisäisiä eriä olivat – 871 024,48 euroa (v. 2021 TP: - 853 739,63 €, v. 2022 TA: - 912 255,00 €). Toimintakulut koostuivat seuraavista eristä: Henkilöstökulut – 508 383,46 euroa (v. 2020 TP: - 520 470,67 €, v. 2022 TA: - 521 090,00 €), palvelujen ostot – 148 171,26 euroa (v. 2021 TP: - 119 974,45 €, v. 2022 TA: - 178 110,00 €), vuokratulot - 17 838,87 euroa (v. 2020 TP: - 17 220,47 €, v. 2022 TA: - 19 650,00 €), ostot – 134 419,71 euroa (v. 2021 TP: - 146 308,18 €, v. 2022 TA: - 137 930,00 €), annetut avustukset - 47 439,76 euroa (v. 2021 TP: - 34 907,25 €, v. 2022 TA: - 40 400,00 €) ja muut toimintakulut - 14 771,42 euroa (v. 2021 TP: - 14 858,61 €, v. 2022 TA: - 15 075,00 €).



Toimintakuluista palkkamenot sivukuluineen olivat – 508 383,46 euroa. Palkkamenot alittivat talousarvion lähes 13 000 eurolla ja laskivat vuoden 2021 tilinpäätöksestä yli 12 000 euroa.

Toimintakulut kasvoivat vuoden 2021 tilinpäätöksestä noin 17 000 euroa, mutta alittivat talousarvion v. 2022 kuitenkin yli 41 000 eurolla. Suurimmat euromääräiset ylitykset talousarvioon nähden kertyivät sähköstä – 10 949,00 €, diakonia-avustuksista – 2 240,65 € sekä työterveyshuollosta – 1 716,38 €.



Seurakunnan suurin kuluerä ovat henkilöstökulut, jotka vuonna 2022 olivat 53,98 prosenttia kaikista kuluista (TP 2021 56,29 %). Muita merkittäviä kulueriä henkilöstökulujen lisäksi ovat mm. palvelujen ja tarvikkeiden ostot, verotuskulut sekä keskusrahastomaksut, vuokrakulut ja annetut avustukset.

Juuan seurakunnan toimintakate eli toimintatuotot vähennettynä toimintakuluilla oli – 687 987,57 euroa (v. 2021 TP: - 620 465,95 €, v. 2022 TA: - 697 505,00 €).

Investointimenoja ei vuonna 2022 ollut (v. 2021 TP: - 29 550,00 €, v. 2022 TA: - 20 000,00 €).

Entisen yhteisöveron korvannutta valtionrahoitusta saatiin vuonna 2022 + 89 592,00 euroa (v. 2021 TP: 90 012,00 €, v. 2022 TA: + 89 500,00 €), ja kirkollisverotuloja tilitettiin + 657 835,15 euroa (v. 2021 TP: + 673 114,19 €, v. 2022 TA: + 646 000,00 €). Kirkollisverotulojen määrä laski edellisvuodesta noin – 15 000 euroa (- 2,3 %), mutta vuoden 2022 talousarvioennuste ylitettiin kuitenkin noin 12 000 eurolla. Verotulot ja valtionrahoitus yhteensä olivat vuonna 2022 + 747 427,15 euroa (v. 2021 TP: + 763 126,19 €, v. 2022 TA: + 735 500,00). Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 66,12 % ja valtionrahoituksen 9 %.

Kirkkohallitukselta saatiin vuonna 2022 verotulojen täydennysavustusta 58 699,00 euroa (v. 2021 TP: 57 308,00 €, v. 2022 TA: 32 000,00 €). Korkotuottoja vuodelta 2022 kirjattiin 5 774,22 euroa (v. 2021 TP: 5 327,09 €, v. 2022 TA: 4 300,00 €) ja rahoituskuluja 1 570,00 euroa.

Juuan seurakunnan osuus verotuskuluista oli 11 393,35 euroa. Kirkon rahastomaksuja maksettiin yhteensä 57 811,02 euroa. Tästä 25 051,02 euroa oli kirkon keskusrahastomaksua ja 32 760,00 euroa kirkon eläkerahastomaksua. Nämä summat säilyivät lähes edellisvuoden tasolla. Sijoitusten arvonalentumisia kirjattiin -18 944,56 euroa.

Vuosikate eli luku, joka osoittaa sen tulorahoituksen, joka juoksevien menojen maksamisen jälkeen jää jäljelle käytettäväksi investointeihin, sijoituksiin ja lainojen lyhennyksiin oli + 34 193,87 euroa ylijäämäinen (v. 2021 TP: + 134 464,38 €, v. 2022 TA: + 3 255,00 €). Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 68 935,18 euroa (v. 2021 TP: 65 980,24 €, v. 2022 TA: 69 130,00 €). Seurakunnan lopullinen tilikauden 2022 tulos osoittaa poistojen jälkeen siis alijäämää – 34 741,31 euroa.

Seurakunnan rahavarat lisääntyivät vuoden 2022 aikana + 25 738,26 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 671 667,45 euroa. Vuoden vaihteessa seurakunnan maksuvalmius on edelleen erittäin hyvä eikä pitkäaikaista lainaa ole.

Tilikauden päättymisen jälkeen ei ole tapahtunut sellaisia olennaisia toiminnan tai talouden muutoksia, joilla olisi vaikutusta Juuan seurakuntaan ja joita ei olisi vuoden 2022 talousarviossa huomioitu.

## **Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa:**

Seurakunnan talouden suunta ei ennusteiden mukaan ole lähivuosina olennaisesti heikkenemässä, mutta talouden sopeuttamista tehdään ennakoiden. Jäsenmäärän lasku on ollut viime vuosina noin 100 henkilön luokkaa/vuosi ja saman tason arvioidaan jatkuvan. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen.

Juuan seurakunnan kirkollisveroprosentti on ollut 1,70 jo vuodesta 2015 alkaen. Viime vuosien kirkollisverotulot ovat olleet varsin vakaat eikä verotuloihin ennusteiden mukaan aivan lähivuosina odoteta muutosta. Juuan seurakunnan tuloista 75,12 prosenttia muodostui vuonna 2022 kirkollisverotuloista ja valtionrahoituksesta. (TP 2021: 72,06 %). Verotulokehityksestä on enemmän tietoa kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus.

Juuan seurakunnan taloutta on jo vuosien ajan sopeutettu usein eri tavoin. Seurakunnan kiinteistökantaa on vähennetty myymällä toiminnan kannalta tarpeettomia kiinteistöjä kuten seurakuntatalo, Vanha-Pappila ja Mäntyniemen pikkupappila. Vuoden 2022 aikana seurakunnalle valmistui kiinteistöstrategia, joka ohjaa kiinteistökannalle tehtäviä toimia jatkossa.

Kirkollisveroprosentti nostettiin entisestä 1,50 prosentista 1,70 prosenttiin vuoden 2015 alussa.

Henkilöstökuluissa on haettu säästöjä pitkällä aikavälillä. Maltillisesti toteutunut henkilöstön määrän vähentäminen hyödyntämällä eläköitymisiä ja virka/työsuhteiden päättymisiä sekä tehtävien uudelleenjärjesteleminen ja toimenkuvien yhdistämiset näkyvät seurakunnan tuloksessa. Henkilöstömenot olivat vielä vuonna 2013: – 615 531,39 euroa, kun ne tilinpäätöksessä 2022 ovat enää – 508 383,46 euroa eli 8-vuodessa ne ovat laskeneet yli 107 000 eurolla. Laskua vuoden 2021 tilinpäätöksestä oli noin 12 100 euroa.

Seurakunnan toimintaa ei tule kuitenkaan edelleenkään rakentaa vain entisten ylijäämien varaan vaan seurakunnan tulee sopeuttaa toimintansa, henkilöstöressurssinsa ja kiinteistökantansa muuttuneisiin olosuhteisiin mm. jäsenmäärän tasaiseen vähenemiseen ja sitä kautta verotulojen laskuun. Myös viime vuosina voimakkaasti kiihtynyt inflaatiokehitys ja kohonneet energianhinnat tulevat aiheuttamaan haasteita myös tulevaisuudessa. Niin Juuan seurakunnan kuin koko Suomen ev.lut. kirkon talous tulee ennusteiden mukaan kirstymään entisestään tulevina vuosina.

## Toiminnan tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:

Talouden, hallinnon ja toiminnan tilanteen arvioinnissa käytetään kirkkohallituksen asettamia mittareita. Näillä mittareilla mitattuna Juuan seurakunnan tilanne on kuluneen vuoden aikana säilynyt hyvänä.

<b>Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit</b>	<b>Seurakuntatalouden tilanne v. 2022</b>
<p>Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Puutteet hautustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa.</li><li>• Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa.</li><li>• Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.</li></ul>	<p>- Hautustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät.</p> <p>- Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävät on hoidettu ja tiedot ajan tasalla Basis-rekistereissä.</p> <p>- Kirkonkirjoihin ja väestötietojärjestelmään liittyvät tehtävät hoidetaan Kuopion aluekeskusrekisterissä eikä puutteellisuuksia ole havaittu.</p>
<p>Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat</li><li>• Hallintomenettelyn puutteellisuudet</li></ul>	<p>- Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta on ollut sujuvaa eikä puutteellisuuksia hallintomenettelyssä ole havaittu.</p>
<p>Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"><li>• Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit</li><li>• Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä</li></ul>	<p>- Seurakunnassa perustehtävän mukaiset ja säädösten edellyttämät toiminnot on kyetty hoitamaan hyvin.</p> <p>- Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisen viiden vuoden aikana 12 %. Jäseniä v. 2022 lopussa oli 3274.</p>

<ul style="list-style-type: none"> <li>• Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Seurakunnan toimintakulttuuria kehitetään säännöllisesti yhteistoiminnalliseen suuntaan.</li> </ul>
<p>Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Johtamisen heikkoudet</li> <li>• Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutus-suunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat</li> <li>• Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin</li> <li>• Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulien kanssa.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Johtamista kehitetään säännöllisesti. Johtaminen koetaan yhteiseksi asiaksi.</li> <li>- Johtamista tukevat asiakirjat on laadittu asianmukaisesti.</li> <li>- Operatiivisen johtamisen ongelmia käsitellään yhteistoiminnallisesti ja tarvittaessa otetaan ongelmat puheeksi.</li> <li>- Yhteistyötä on tehty ja tehdään aktiivisesti eri toimijoiden kanssa.</li> </ul>
<p>Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Henkilöstön määrä</li> <li>• Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia</li> <li>• Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Henkilöstön määrä on sopeutettu käytettävissä oleviin resursseihin.</li> <li>- Työhyvinvoinnin mahdollisiin ongelmiin puututaan ennakoivasti.</li> <li>- Seurakunta on onnistunut rekrytoinnissa siten, että osaavaa henkilöstöä on riittävästi kullakin työalalla.</li> </ul>

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2022
<p>1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.</p>	<p>Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 34 741,31 euroa alijäämäinen. Vuoden 2021 tilinpäätös oli 68 484,14 euroa ylijäämäinen. Kirkollisveroprosentti on 1,70 %.</p>
<p>2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.</p>	<p>Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 840 635,64 euroa.</p>
<p>3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.</p>	<p>Maksuvalmius on 260 päivää ja se on vain vahvistunut kolmena peräkkäisenä tilikautena.</p>
<p>4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.</p>	<p>Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva kolmena peräkkäisenä vuonna.</p>

## 2 Hallinto

Juuan seurakunnan hallinto-organisaation rakenne vuoden 2022 loppuun saakka.



### Hallintoelinten jäsenet 2019–2022

#### KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Sen tehtävänä on päättää toiminnan suuntaviivoista hyväksymällä toiminnan tavoitteet ja myöntämällä niihin tarvittavat resurssit. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2019–2022 on valittu Jussi Huttunen ja varapuheenjohtajaksi Elvi Kukkonen. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 2 kertaa ja käsitteli 29 asiaa. Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkovaltuuston jäsenet:

Huttunen Jussi, pj	1/2
Kukkonen Elvi, varapj	1/2
Halonen Sari	2/2
Hyyky Tarja	2/2
Kukkonen Mauri	2/2
Meriläinen Eija	2/2
Miettinen Kastehelmi	2/2

Pitkänen Juha	1/2
Puhakka Kirsti	2/2
Romppanen Eero	2/2
Ryynänen Olavi	2/2
Takkunen Seppo	2/2
Tanskanen Arja	2/2
Tuononen Jarkko	1/2
Tuononen Pertti	0/2

Kirkkovaltuuston kokouksiin ovat osallistuneet myös kirkkoherra Mikko Huhtala (2/2), joilla kirkkoneuvoston puheenjohtajina on läsnäolo/puheoikeus sekä talouspäällikkö Tanja Kallinen (2/2), joka toimii sihteerinä.

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt kahdessa kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asia, joita ovat mm. seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroprosentiksi 1,70 vuodelle 2023. Vuoden 2023 talousarvio ja vuosien 2023–2025 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin. Lisäksi käsiteltiin nuorten vaikuttajaryhmän perustaminen ja vaalilautakunnan valitseminen seurakuntavaaleja varten. Hyväksyttiin taloussäännön, diakoniarahaston rahastosäännön sekä Tyyne Tuonosen ja Linda Halosen testamenttirahastojen rahastosääntöjen muutokset sekä suositus toimituspalkkioista. Lakkautettiin diakoniajohtokunta ja perustettiin sen tilalle diakoniavastuuryhmä sekä hyväksyttiin Juuan seurakunnan kiinteistöstrategia 2027.

### **Aloitteet 2022**

Luottamushenkilöt eivät tehneet aloitteita.

### **KIRKKONEUVOSTO 2021–2022**

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastuualueellaan. Vuosiksi 2021 – 2022 valittu kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 8 kertaa ja käsitteli 125 asiaa. Kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.



Kirkkoneuvoston jäsenet:

Huhtala Mikko, kirkkoherra, pj.	8/8	Romppanen Eero, varapj	6/8
Halonen Sari	7/8	Hyykky Tarja	8/8
Kukkonen Mauri	7/8	Meriläinen Eija	8/8
Ryynänen Olavi	5/8	Tanskanen Arja	7/8
Tuononen Jarkko	7/8		

Varajäsenistä kokouksiin osallistui Pertti Tuononen (2/8)

Läsnäolo- ja puheoikeus kirkkovaltuuston pj. Jussi Huttusella (6/8) ja varapj. Elvi Kukkosella (3/8) sekä Vaikuttavien nuorten eli VaNun jäsenillä Aada Reijosella (6/8) sekä Maria Tuonosella (5/8)

Sihteerinä talouspäällikkö Tanja Kallinen 8/8.

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (mm. tilinpäätös 2021, veroprocentti vuodeksi 2023, talousarvio vuodeksi 2023 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosiksi 2023–2025), käsitellyt ja hyväksynyt vuoden 2023 koulutussuunnitelman, toimintayksiköiden ja tehtäväalueiden toimintakertomukset vuodelta 2021 sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Lisäksi kirkkoneuvosto mm:

- Hyväksyi hautainhoitomaksujen uuden hinnaston 01.02.2022 alkaen.
- Antoi lausunnon seurakuntapastorin virkavapausanomukseen liittyen.
- Antoi lausunnon tuomiokapitulille seurakuntapastorin viransijaisuuden täyttämisestä.
- Hyväksyi kanttori Paula Korvan opintovapaa-anomuksen.
- Päätty kiinteistöstrategian työstämisestä.
- Nimesi seurakunnan edustajat vuodeksi 2022 eri järjestöjen vuosikokouksiin ja lähetysjuhliin.
- Päätty vaalikuulutusten ja ilmoitusten julkaisemisesta.

- Hyväksyi avustamiskäytäntöjen muutoksen taloudellisen avustamisen ohjeistukseen.
- Suoritti hautausmaan ohjesäännön mukaisen katselmuksen.
- Päätö seurakunnan kirjanpidon tehtävälueiden muuttamisesta 1.1.2023 lukien.
- Hyväksyi Juha Pitkäsen oppisopimuskoulutusanomuksen suntion ammattitutkintoon.
- Antoi seurakuntien kirkonkirjojen ja muiden asiakirjojen digitointiluvan Kansallisarkistolle.
- Hyväksyi Paula Korvan anomuksen opintovapaan keskeyttämisestä.
- Päätö Juuan Kotiseutupolku-hankkeeseen osallistumisesta.
- Hyväksyi Pohjois-Karjalan Sähkön johtoalueen käyttöoikeussopimuksen nro 40068970.
- Keskusteli kirkkoherran ja talouspäällikön palkkaukseen liittyvistä tavoitteista ja työsuorituksen arvioinnista.
- Käsitteli kiinteistöstrategiatyöryhmän raportin.
- Sai OP-Private-sijoituskatsauksen varainhoitaja Kirsi Toivaselta.
- Päätö lumi- ja hiekoitustöiden hankinnasta Juuan ev. lut. seurakunnan kiinteistöille kaudelle syksy 2022 – kevät 2025.
- Hyväksyi diakoniassa Päivi Koposen anomuksen osittaisen virkavapaan keskeyttämiseksi.
- Vahvisti Juuan seurakunnan rippikoulun vuosisuunnitelman 2023.
- Hyväksyi kasvatuksen ohjaajan opintovapaan ja päätö sijaisuudesta.
- Päätö suorituslisien maksamisesta.
- Sai kirjalliset selonteot eri järjestöjen vuosikokouksiin osallistuneilta.
- Hyväksyi talouspäällikön sivutoimilupa-anomuksen.
- Hyväksyi Juuan seurakunnan jumalanpalvelus- ja kolehtisuunnitelmat vuodelle 2022 sekä ajalle 1.1.2023 – 31.5.2023.
- Vahvisti työntekijöiden vuosilomat vuoden 2022 osalta.

## **DIAKONIATYÖN JOHTOKUNNAN JÄSENET JA VARAJÄSENET 2019–2022**

Romppanen Eero, pj

Huttunen Jussi

Karjalainen Jouko

Puhakka Kirsti

Tanskanen Arja

Kukkonen Mauri, KN:n edustaja

Varajäsenet Jorma Lehtojuuri ja Kastehelmi Miettinen edellä mainitussa järjestyksessä.

## **NUORTEN VAIKUTTAJARYHMÄN (VaNu) JÄSENET**

Eevi Inkinen

Emma Inkinen

Juho Hyttinen

Aada Reijonen

Maria Toivanen

## **VASTUURYHMIEN JÄSENET 2021–2022**

### **LAPSITYÖN VASTUURYHMÄ:**

Harju Minna

Meriläinen Eija

Tuononen Jarkko

Ämmälä Anne

### **NUORISO- JA RIPPIKOULUTYÖN VASTUURYHMÄ:**

Huttunen Jussi

Hyttinen Jukka

Hyykky Tarja

Romppanen Marja Liisa

Pitkänen Silja, nuorison edustaja, jolla läsnäolo- ja puheoikeus, ei varsinainen luottamus-  
henkilöjäsen.

## JUMALANPALVELUS- JA MUSIIKKITYÖN VASTUURYHMÄ:

Kukkonen Elvi  
Paananen Ritva  
Puhakka Kirsti

## AIKUISTYÖN VASTUURYHMÄ:

Halonen Sari  
Räty-Ryynänen Pirkko  
Tuononen Harri

## LÄHETYSTYÖN VASTUURYHMÄ:

Anttonen Seija  
Heikkinen Reino  
Lehikoinen Hilikka  
Pitkänen Juha  
Tuononen Maria

## VAALILAUTAKUNTA 2022

Kainulainen Matti, pj  
Tanskanen Arja, varapj  
Saarikoski Leena  
Heikkinen Reino  
Tuononen Jarkko

Varajäsenet Mervi Pirinen, Raimo Tanskanen, Raimo Puoskari ja Juha Matti Junkkari edellä mainitussa järjestyksessä.

## TILINTARKASTUSYHTEISÖ 2019–2022

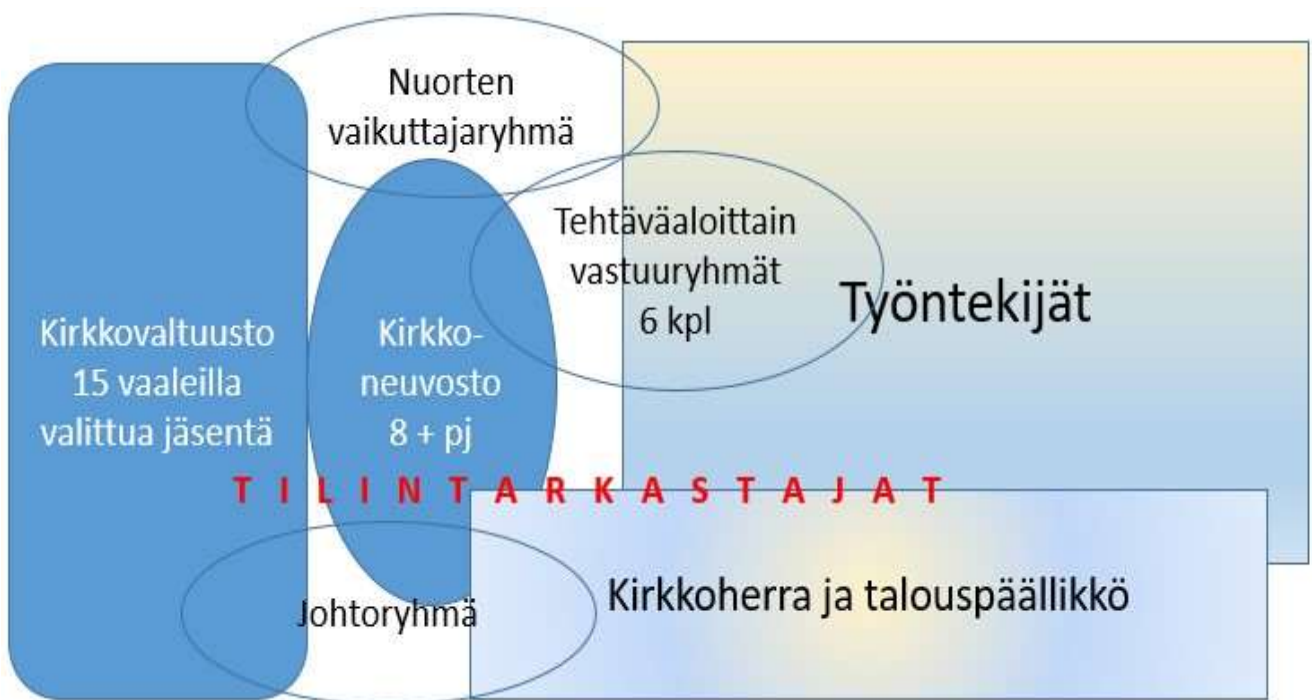
BDO Audiator Oy, Tilintarkastusyhteisö, vastuunalaisena tilintarkastajana HT, JHT-tilintarkastaja Lilja Koskelo.

## Hallinnon kehittämistoimet

Hallintoa kehitettiin tulevaa vaalikautta 2023 - 2026 ajatellen. Diakoniajohtokunta lakkautettiin kirkkovaltuustossa marraskuun lopulla 2022 ja tilalle esitettiin perustettavaksi diakoniavastuuryhmä.

Nuorten vaikuttajaryhmä (Vanu) on vakiintunut osaksi seurakunnan hallintoa. Vaikuttajaryhmä kokoontui kuluneen vuoden aikana viisi kertaa. Vanun edustajat olivat mukana kirkkoneuvoston ja kirkkovaltuuston kokouksissa ja ottivat osaa hallinnolliseen työskentelyyn esimerkiksi kiinteistöstrategiatyöryhmässä.

Uusi hallinnon organisaatiokaavio vuoden 2023 alusta alkaen näyttää tältä:



## 3 Henkilöstö

Henkilöstön kokonaismäärä 31.12.2022 on 10 henkilöä, sukupuolijakauma 7 naista ja 3 miestä. Osa-aikaisia heistä on 2 henkilöä. Työntekijöiden keski-ikä tilinpäätöspäivänä on 52,4-vuotta.

### Henkilöstötilaston vuosiraportti 2022

KIRKKOHALLITUS<sup>+</sup>  
KYRKÖSTYRELSÉN

### Juuka

#### Sukupuolirakenne (12.2022)

	Palvelussuhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Keski-ikä, v.
Miehet	3	3	3	58,0
Naiset	8	7	7	50,0
<b>Yhteensä</b>	<b>11</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>52,4</b>

#### Palvelussuhteiden vakinaisuus ja osa-aikaisuus (12.2022)

	Palvelussuhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Keski-ikä, v.
Vakituihin, kokoaikainen	8	7	7	52,1
Määräaikainen, kokoaikainen	2	2	2	55,5
Vakituihin, osa-aikainen	1	1	1	48,0
<b>Yhteensä</b>	<b>11</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>52,4</b>

#### Ikärakenne (12.2022)

	Miehet			Naiset			Yhteensä		
	Palvelus-suhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Palvelus-suhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Palvelus-suhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.
35-39				2	1	1	2	1	1
40-44				1	1	1	1	1	1
45-49				1	1	1	1	1	1
50-54	1	1	1	2	2	2	3	3	3
55-59	1	1	1	1	1	1	2	2	2
60-64				1	1	1	1	1	1
65-	1	1	1				1	1	1
<b>Yhteensä</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>8</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>11</b>	<b>10</b>	<b>10</b>

#### Tehtäväryhmät (12.2022)

	Miehet			Naiset			Yhteensä		
	Palvelus-suhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Palvelus-suhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Palvelus-suhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.
Seurakuntapapisto	1	1	1	2	1	1	3	2	2
Kirkkokuusikot				1	1	1	1	1	1
Diakoniatyöntekijät				1	1	1	1	1	1
Nuorisotyöntekijät				1	1	1	1	1	1
Varhaiskasvatuksen työntekijät				1	1	1	1	1	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät				1	1	1	1	1	1
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	2	2	2	1	1	1	3	3	3
<b>Yhteensä</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>3</b>	<b>8</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>11</b>	<b>10</b>	<b>10</b>

## Henkilöstön vaihtuvuus

Henkilöstön määrä lisääntyi yhdellä henkilöllä vuoden 2022 aikana, kun syyskuussa palkattiin suntio-oppisopimusopiskelija. Oppisopimus päättyi tammikuussa 2023. Palkattomalla virkavapaalla oli yksi henkilö koko vuoden ajan. Hänelle oli palkattu sijainen.

## Henkilöstökulut

<b>Henkilöstökulut, Juuan seurakunta</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Palkat ja palkkiot	- 420 332,13	- 420 175,04	- 449 743,25
Eläkekulut	- 87 105,39	- 85 943,80	- 93 294,22
Muut henkilösivukulut	- 9 475,26	- 14 737,19	- 15 018,20
Henkilöstökulujen oikaisuerät: sairaus- vakuutus- ja tapaturmakorvaukset	+ 5 432,30	+ 385,36	+ 2 596,97
Muut henkilöstökulujen oikaisut	+ 3 097,02		- 2 231,76
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut (investointien palkat)			
<b>Yhteensä</b>	<b>- 508 383,46</b>	<b>- 520 470,67</b>	<b>- 557 690,46</b>
<b>Vapaaehtoiset henkilöstökulut</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Matka-, majoitus- ravitsemus- ja virkistyskulut, TYKY-toiminta	- 10 909,94	- 7 323,54	- 7 320,88
Koulutuskulut	- 3 799,48	- 3 929,69	- 709,74
Työterveyshuolto	- 6 716,38	- 3 420,66	- 7 123,17
<b>Yhteensä</b>	<b>- 21 425,80</b>	<b>- 14 673,89</b>	<b>- 15 153,79</b>

## **Henkilöstön koulutus**

Keväällä koko henkilöstölle järjestettiin yhteinen ensiavun peruskurssi EA 1. Koulutus toteutettiin seurakuntakeskuksella lähiopetuksena. Tämän yhteisen koulutuksen lisäksi työntekijät osallistuivat aktiivisesti omaa työalaansa koskeviin koulutuksiin, sekä etäyhteyden kautta, että lähiopetuksena. Talouspäällikkö ja kirkkoherra osallistuivat rovastikunnalliseen johdon työnohjaukseen kahden vuoden ajan. Työntekijöille on tarjottu mahdollisuutta työnohjaukseen ja jotkut ovat tätä mahdollisuutta käyttäneet.

## **Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot**

Sairauspoissaolojen määrä oli 113 työpäivää, kun määrä vuonna 2021 oli 28 päivää ja vuonna 2019 jopa 138 päivää. Sairauspoissaolojen määrä nousi huomattavasti vuodesta 2021. Nousua selittää osaltaan Koronan aiheuttamat sairauspoissaolot, joita oli vuoden 2022 aikana usealla henkilöllä.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Siun Työterveys Oy:n kanssa. Sopimus on voimassa toistaiseksi.

## **Työhyvinvointi**

Piispantarkastuksen kehittämistehtävään liittyvä seurakuntaseminaari järjestettiin toukuussa Polvelan leirikeskuksesta kaksipäiväisenä Art of Hosting-seurakuntaleirinä, jossa ohjaajana toimi hiippakuntasihteeri Antti Kokkonen Kuopion hiippakunnan tuomiokapituli. Leirin tarkoituksena oli hyvän työskentely- ja päätöksentekoilmapiirin luominen ja seurakunnan kehittäminen. Leirille osallistui luottamushenkilöitä sekä seurakunnan työntekijät.

Kevään virkistyspäivässä tutustuttiin Puukarin Pysäkkiin Valtimolla. Ohjelmaan kuului työyhteisötyöskentelyä, tietokilpailu sekä tutustumista syötäviin pihakasveihin. Jouluruokailu järjestettiin tänä vuonna Hotelli Kolilla. Jouluruokailuun olivat tervetulleita myös kausityöntekijät. Ennen ruokailua kävimme tutustumassa Kolin kirkkoon.

Työkyvyn ylläpitoon kannustettiin tarjoamalla henkilöstön käyttöön Tyky-raha 50 €/vuosi. Työergonomiasta huolehdittiin hankkimalla työpisteisiin sähköpöydät ja selvittämällä parhaat työskentelyasennot yhdessä työfysioterapeutin kanssa.



## Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

	2022	2021	2020
Henkilöstökulut	- 508 383,46 €	- 520 470,63 €	- 557 690,46 €
Verotulot + valtionrahoitus	747 427,15 €	763 126,19 €	740 308,16 €
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	68,0 %	68,2 %	75,3 %

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin taulukossa otetaan huomioon seurakunnan henkilöstökulut, mutta ei hautainhoitorahaston maksamia palkkoja. Hautainhoitorahasto toimii maksutuotoillaan eli sen palkkoihin ei käytetä verotuloja.

Henkilöstökulujen määrä on vaihdellut viime vuosina johtuen mm. henkilövaihdoksista ja sijaisuuksista. Henkilöstökulujen osuus verotuloista pienentyi vuodesta 2021 vain 0,2 %. Suurempi muutos tapahtui jo vuonna 2020, jolloin henkilöstökulujen osuus verotuloista pienentyi edellisvuodesta yli 7 %. Palkkakulujen alentuminen johtui tuolloin lähes kokonaan emäntä-siivoojan eläköitymisestä 31.12.2020. Vuoden 2021 alusta siivoukset ulkoistettiin ja vain leireille sekä suurempiin tapahtumiin palkattiin keittiöhenkilökuntaa. Myös vapaaehtoiset mm. Martat ja Ellit ovat olleet auttamassa talkoovoimin. Normaaliin toimintaan kuuluvat tarjoilut hoidetaan pääsääntöisesti työntekijöiden toimesta.

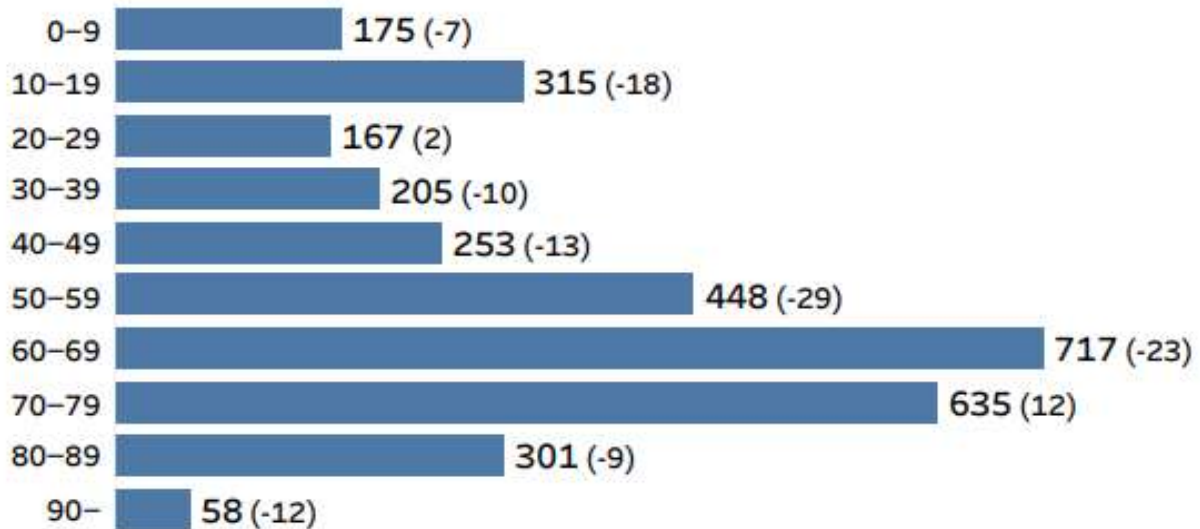
Juuan seurakunnan henkilöstöstrategian 2027 mukaisesti seurakunnalla ei nykytilanteessa ole enää mahdollisuutta karsia henkilöstömäärää, jos nykyiset toiminnot halutaan pitää ennallaan.

## 4 Jäsenmäärä

### Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos

KIRKKOHALLITUS<sup>†</sup>  
KYRKOSTYRELSEN

#### Jäsenten ikärakenne 31.12.2022 ja vuosimuutos



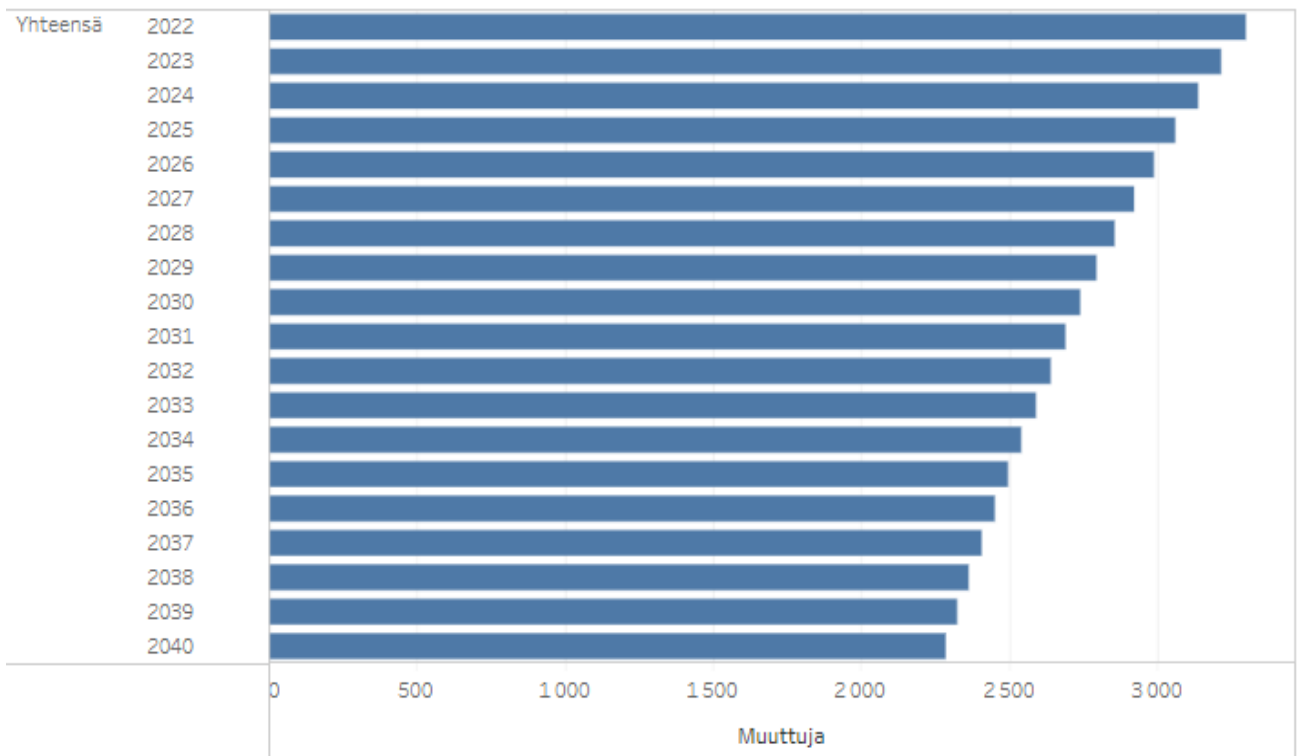
#### Jäsenmuutokset vuoden 2022 aikana, vertailuna vuosi 2021

Muutokset	2022	2021
Kastetut	8	17
Kuolleet	89	93
Liittyneet	6	5
Eronneet	22	22
Muuttoliike (+/-)	- 9	- 7
Muut tapahtumat		+ 1
Jäsenmuutos yhteensä	- 107	- 99
Jäsenet 31.12.2021		3 381
Jäsenet 31.12.2022	3 274	

## Juuan seurakunnan jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2021, henk.	Muutos vuodesta 2021 %	Kirkkoon kuulumuus, %
<b>2022</b>	<b>3 299</b>	<b>- 82</b>	<b>- 2,4</b>	<b>76,0</b>
<b>2023</b>	<b>3 217</b>	<b>- 164</b>	<b>- 4,9</b>	<b>75,7</b>
<b>2024</b>	<b>3 137</b>	<b>- 244</b>	<b>- 7,2</b>	<b>75,4</b>
<b>2025</b>	<b>3 060</b>	<b>- 321</b>	<b>- 9,5</b>	<b>75,0</b>
<b>2026</b>	<b>2 986</b>	<b>- 395</b>	<b>- 11,7</b>	<b>74,7</b>
<b>2027</b>	<b>2 920</b>	<b>- 461</b>	<b>- 13,6</b>	<b>74,4</b>
<b>2028</b>	<b>2 857</b>	<b>- 524</b>	<b>- 15,5</b>	<b>74,1</b>
<b>2029</b>	<b>2 796</b>	<b>- 585</b>	<b>- 17,3</b>	<b>73,8</b>
<b>2030</b>	<b>2 740</b>	<b>- 641</b>	<b>- 19,0</b>	<b>73,4</b>
<b>2031</b>	<b>2 688</b>	<b>- 693</b>	<b>- 20,5</b>	<b>73,1</b>

## Juuan seurakunnan jäsenennuste vuoteen 2040 saakka



# 5 Sisäinen valvonta

## Sisäisen valvonnan järjestäminen

Seurakunnan hallinnon ja talouden valvonta järjestetään siten, että ulkoinen valvonta eli tilintarkastus ja sisäinen valvonta yhdessä muodostavat kattavan valvontajärjestelmän. Seurakunnan sisäisen valvonnan järjestämisvastuu on kirkkoneuvostolla. Johtavat viranhaltijat huolehtivat sisäisen valvonnan toimeenpanosta omalla vastuualueellaan. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä.

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

Juuan seurakunnassa on olemassa viimeksi 9.2.2021 hyväksytyt seurakunnan sisäisen valvonnan ohjeet, jotka on valmisteltu Kirkkohallituksen vuonna 2004 antamien ohjeiden mukaisesti. Tämä ohje on nyt päivitetty uuden kirkkoneuvoston ensimmäisessä kokouksessa 31.01.2023 § 18. Seurakunnassa on 30.11.2022 § 17 hyväksytty taloussääntö, joka on päivitetty Kirkkohallituksen uuden taloussääntömallin (yleiskirje 19/2022) mukaisesti. Taloussäännössä on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen.

Kirkkoneuvoston ohjesääntö ja kirkkovaltuuston työjärjestys on uusittu vastaamaan nykyistä lainsäädäntöä. Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.

Sisäisen valvonnan ohje sisältää ohjeistukset laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä ja kassavarojen käsittelystä.

## **Riskien hallinnan järjestäminen**

Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä.

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden 2022 aikana tehty seuraavasti:

- **Kiinteistöt:** Seurakunnan kaikkiin kiinteistöihin on päivitetty pelastussuunnitelmat keväällä 2022. Kaikkien kiinteistöjen pakolliset perustiedot päivitettiin Basis- kohderekiisteriin. Kirkon rikosilmoitinlaitteisto huollettiin. Polvelan leirikeskukseen majoitusrakennukseen hankittiin uusia öljytäytteisiä lämmittimiä vanhojen huonokuntoisten sähköpatteiden tilalle. Suihkutiloihin asennettiin pleksilasit kaakeleiden irtoamisen varalle.
- **Henkilöstö:** Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Siun Työterveys Oy. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.
- **Lainat ja sijoitukset:** Juuan seurakunnalla ei ole lainaa. Sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston 29.3.2015 hyväksymän sijoituspolitiikan mukaisesti vain kohteisiin, joissa riskit ovat pienet ja rahavarojen pääoma-arvo säilyy. Sijoituspolitiikan tavoitteena on lyhytaikaisten sijoitusten osalta maksuvalmiuden turvaaminen ja pitkäaikaisten sijoitusten osalta vakaa tuotto. Lisäksi tavoitteena on saattaa pääosa seurakunnan sijoitusomaisuudesta aktiivisen varainhoidon piiriin. Pitkän aikavälin tuottotavoitteen saavuttamiseksi seurakunnan sijoitusstrategiaksi on määritetty varovainen riskitaso.
- **Tietohallinto ja tietosuojaja -turva:** Juuan seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Itä-Suomen IT-aluekeskuksesta eli IITA:sta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä.
- **Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi** Juuan seurakunnalla on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset.

## **Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen**

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu kuluvana vuonna puutteita.

Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu kirkkoneuvostolle vuoden aikana kaksi kertaa. Kassa tarkastettiin vuoden aikana kahdeksan kertaa.

Kuluvana vuonna seurakunnan yhdeksi suurimmaksi taloudelliseksi riskiksi arvioitiin jäsenmäärän tasaisesta alenemisesta johtuva kirkollisverotulojen laskeminen. Merkittävä toiminnallinen riski on myös pieni henkilöstön määrä suhteessa työmäärään.

Henkilöstön osaamista sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta on tavoitteena kehittää edelleen.

## 6 Talouden tunnusluvut

### Tuloslaskelman tunnusluvut

Juuan seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista laski vuodesta 2021 vuoteen 2022 yli 6 prosenttia.

Vuosikatteen osuus poistoista, 49,60 %, kertoo siitä, että vuosikatteen määrä ei riittänyt kattamaan poistoja vaan se jäi noin puolet poistoja pienemmäksi. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

	2022	2021	2020	2019
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	21,01	27,32	15,60	34,64
Vuosikatteen osuus poistoista, %	49,60	203,79	50,38	239,46
Vuosikate, euroa/jäsen	10,44	39,77	9,15	43,60

### Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %

$$= 100 * \text{Toimintatuotot} / \text{Toimintakulut}$$

Tunnusluku osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla.

## Vuosikatteen osuus poistoista, %

$$= 100 * Vuosikate/Poistot$$

Vuosikate /poistot osoittaa, paljonko rahaa jää käytettäväksi investointeihin ja lainojen lyhennyksiin.

## Vuosikate, euroa/jäsen

Vuosikate/jäsen tunnusluvun avulla voidaan seurata oman talouden vahvistumista tai heikkenemistä. tunnusluku tulo-rahoituksen riittävyyden arviointiin. Tunnuslukua laskettaessa vuosikate jaetaan seurakunnan tilivuoden päättyessä läsnä olevalla jäsenmäärällä.

## Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat lisääntyivät 25 738,26 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 671 667,45 euroa. Kun summa sisältää lahjoitusrahastojen rahavaroja 223 151,19 euroa, seurakuntatalouden käytettävissä olevat rahavarat 31.12.2022 olivat 448 516,26 euroa.

Rahavarojen riittävyys oli 260 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Juuan seurakunnalla ei ole lainaa.

	2022	2021	2020	2019
Investointien tulo-rahoitusprosentti %		455,04	115,50	712,15
Rahavarojen riittävyys, pv	260	247	215	196
Lainanhoitokate		12 428,39	701,46	291 679,09

## Investointien tulo-rahoitusprosentti, %

$$= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno$$

Investointien omahankintamenolla tarkoitetaan investointimenoja (brutto), joista on vähennetty Kirkon keskusrahastolta ja muilta ulkopuolisilta tahoilta saadut rahoitusosuudet investointeihin.

Investointien tulorahoitus kertoo, kuinka monta prosenttia investointien omahankintamenoista on rahoitettu tilikauden tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, joka on jäänyt rahoitettavaksi pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntituloilla, lainarahoituksella tai rahavarojen määrää vähentämällä.

### **Rahavarojen riittävyys, pv**

=  $365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassastamaksut tilikaudella}$

Seurakunnan maksuvalmiutta kuvataan laskemalla rahavarojen riittävyys päivinä. Tunnusluku ilmaisee, kuinka monen päivän maksut voitaisiin maksaa seurakunnan rahoitusarvopapereilla sekä rahoilla ja pankkisaamisilla tilinpäätöspäivänä.

Yleistä ohjetta siitä, kuinka monen päivän maksut pitäisi voida kattaa rahoitusarvopapereilla sekä rahoilla ja pankkisaamisilla, ei voida antaa. Eräs tapa arvioida asiaa on esim. se, että rahoitusarvopapereilla sekä rahoilla ja pankkisaamisilla tulisi voida maksaa seurakunnan kassasta maksut ainakin seuraavien verotulojen saamiseen saakka.

### **Lainanhoitokate**

(=  $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$ )

### **Taseen tunnusluvut**

Taseen loppusumma on 2 812 551,42 miljoonaa euroa. Tase pieneni edellisvuodesta noin 60 000 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 1 886 272,40 miljoonaa euroa. Ne pienenevät 68 935,18 euroa vuodesta 2021, kun rakennusten tasearvo väheni poistojen ansioista.

Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 691 711,37 euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 671 667,45 euroa ja ne kasvoivat edellisestä tilinpäätöksestä 25 738,26 eurolla. Rahavaroihin sisältyy testamentti- ja lahjoitusrahastojen varoja 223 151,19 euroa. Oma pääoma väheni 34 741,31 euroa, eli vuoden 2022 alijäämän verran.

Juuan seurakunnan omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Seurakunnalla ei ole lainaa, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuutta-



kin on kertynyt. Juuan seurakunta on vakavarainen eikä sen taloudellisessa asemassa ole tapahtunut juurikaan muutoksia viime vuosien aikana.

	2022	2021	2020	2019
Omavaraisuusaste, %	93,02	94,13	94,09	96,57
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	161,05	151,10	121,40	126,39
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	16,62	13,18	14,52	7,32
Lainakanta, euroa/jäsen	0,00	0,00	0,00	0,00

### **Omavaraisuusaste, %**

$= 100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero} + \text{Vapaaehtoiset varaukset} - \text{Ainaishoitosopimusten pääomat}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Toimeksiantojen pääomat} - \text{Saadut ennakot})$

Omavaraisuusaste mittaa seurakunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Jos omavaraisuus aste on alle 50 %, vieraan pääoman osuus on hälyttävän suuri.

### **Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen**

$= [(\text{Saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) - (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})] / \text{Väkiluku}$

Tunnusluku osoittaa likvidien varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun.

Rahoitusomaisuuden ja vieraan pääoman positiivinen erotus osoittaa sen määrän, joka rahoitusomaisuudesta jäisi jäljelle, jos vieras pääoma maksettaisiin. Seurakunnan rahoitusvarallisuuden tulisi olla positiivinen luku, mikä tarkoittaa sitä, että vaihtuvien vastaavien saamiset, rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset ovat vierasta pääomaa suuremmat.

Jos seurakunnassa ei ole hiljattain tehty suurta investointia lainarahalla ja siitä huolimatta rahoitusvarallisuus-tunnusluku on negatiivinen, seurakunnan rahoitustilanne voi olla heikko.

## Suhteellinen velkaantuneisuus, %

$$= 100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$$

Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo, kuinka monta prosenttia seurakunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Käyttötuloilla tarkoitetaan tässä yhteydessä tilikauden toimintatuottoja, verotuloja ja Kirkon keskusrahaston antamia verotulojen täydennysavustuksia, harkinnanvaraisia toiminta-avustuksia ja muita toiminta-avustuksia (rakennusavustuksia lukuun ottamatta). Mikäli toiminta-avustusten osuus käyttötuloista on suuri, tunnusluku suositellaan laskettavaksi myös ilman saatuja toiminta-avustuksia.

Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku seurakuntien välisessä vertailussa, koska pysyviin vastaaviin kuuluvien hyödykkeiden ikä tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon.

*Lainakanta, euroa/jäsen (= [Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat+ Siirtovelat + Muut velat)] / Jäsenmäärä)*

## 7 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Kirkkojärjestyksen 15 luvun 5 §:n mukaan kirkkoneuvosto tekee tilinpäätöksen yhteydessä esityksen tilikauden tuloksen käsittelyä sekä talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi.

Tilikauden tulos on 34 741,31 euroa alijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden alijäämä 34 741,31 euroa kirjaetaan taseen omaan pääomaan tilille ”Tilikauden yli/alijäämä”.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2022 tilinpäätöksen alijäämäkirjausta on 840 635,64 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

# II Talousarvion toteutuminen

## 1 Käyttötalouden toteutuminen

### Käyttötaloulosa

Juuan seurakunnan talousarvion sitovuustaso on kirkkovaltuuston nähden pääluokkakohdainen nettomääräisenä (= toimintakate 1) ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväaluetaso eli kirkkoneuvosto voi tarvittaessa oikeuttaa kustannuspaikan/tulosityksikön käyttämään toiselta kustannuspaikalta säästyviä varoja pääluokkien eli hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautatoimi ja kiinteistötoimi sisällä.

Taulukoissa on esitetty talousarvion toteutuminen samalla tasolla kuin talousarviossakin eli mukana ovat ulkoiset toimintatuotot ja toimintakulut sekä poistot. **Kirkkovaltuustoa sitova taso on tummennettu kunkin pääluokan eli hallinto, seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät, hautustoimi ja kiinteistötoimi taulukoissa.** Lisäksi taulukoissa näkyvät sisäiset erät eli sisäiset vuokramenot ja tulot sekä laskennalliset erät eli hallinnon vyörytyserät, jotka eivät ole kirkkovaltuustoon nähden sitovia eriä.

Toimintakate 1 = Ulkoiset toimintatuotot ja kulut.

Toimintakate 2 = Ulkoiset toimintatuotot ja kulut sekä sisäiset vuokratulot/vuokrakulut.

Työalakatte = Ulkoiset toimintatuotot ja –kulut, sisäiset vuokratulot/vuokarakulut sekä poistot ja laskennalliset erät eli sisäiset korokulut sekä sisäiset vyörytyserät (verotuskulujen ja keskusrahastomaksujen jyvittäminen kustannuspaikoittain).

Kunkin pääluokan yhteenvetotaulukon jälkeen esitetään pääluokkaan kuuluvien tulosityksiköiden tehtävät sekä sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen. Kunkin tulosityksikön kohdalla on esitetty myös taulukkomuodossa toimintatuotot, toimintakulut sekä mahdolliset poistot. Lisäksi taulukoissa näkyvät sisäiset erät eli sisäiset vuokramenot ja tulot sekä laskennalliset erät eli sisäiset korkokulut ja hallinnon vyörytyserät. Taulukoissa on tummennettuna Toimintakate 1, joka kertoo talousarvion toteutumisprosentin kunkin kustannuspaikan osalta.

## HALLINTO (Pääluokka 1)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1 - Hallinto</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 450,00		2 450,00	2 013,47	436,53	82,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-135 330,00		-135 330,00	-121 459,52	-13 870,48	89,8
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-132 880,00</b>		<b>-132 880,00</b>	<b>-119 446,05</b>	<b>-13 433,95</b>	<b>89,9</b>
Toimintakulut (sisäiset)				-16 010,57	16 010,57	0,0
Toimintakate 2	-132 880,00		-132 880,00	-135 456,62	2 576,62	101,9
Poistot ja arvonalentumiset	-1 970,00		-1 970,00	-1 970,05	0,05	100,0
Laskennalliset erät				119 968,63	-119 968,63	0,0
Sisäiset korkokulut				-367,32	367,32	0,0
Sisäiset vyörytyserät				120 335,95	-120 335,95	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-134 850,00		-134 850,00	-17 458,04	-117 391,96	12,9

Hallinnon tulosityksiköt ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen tulosityksiköittäin.

### Kirkolliset vaalit 1001010111

#### Tehtävä

Erialaisten seurakunnallisten vaalien toteuttaminen.

#### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Seurakuntavaalien toteuttaminen vuonna 2022: Tavoite toteutui.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1001010111 - Kirkolliset vaalit</b>						
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 560,00		-6 560,00	-5 370,09	-1 189,91	81,9
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-6 560,00</b>		<b>-6 560,00</b>	<b>-5 370,09</b>	<b>-1 189,91</b>	<b>81,9</b>
Toimintakate 2	-6 560,00		-6 560,00	-5 370,09	-1 189,91	81,9
Laskennalliset erät				5 370,09	-5 370,09	0,0
Sisäiset vyörytyserät				5 370,09	-5 370,09	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-6 560,00		-6 560,00	0,00	-6 560,00	0,0

## Kirkkovaltuusto 1001010112

### Tehtävä

Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnassa ylintä päätösvaltaa. Sen tehtävä on päättää toiminnan suuntaviivoista hyväksymällä toiminnan tavoitteet ja myöntämällä siihen tarvittavat resurssit.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Kirkkovaltuusto käsittelee kokouksissaan kirkkolain edellyttämät asia, joita ovat mm. henkilövalinnat, seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille: Tavoite toteutui, kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 2 kertaa ja käsitteli 29 asiaa. (Kts s. 19 – 20)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1001010112 - Kirkkovaltuusto</b>						
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 490,00		-3 490,00	-1 966,26	-1 523,74	56,3
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-3 490,00</b>		<b>-3 490,00</b>	<b>-1 966,26</b>	<b>-1 523,74</b>	<b>56,3</b>
Toimintakate 2	-3 490,00		-3 490,00	-1 966,26	-1 523,74	56,3
Laskennalliset erät				1 966,26	-1 966,26	0,0
Sisäiset vyörytyserät				1 966,26	-1 966,26	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-3 490,00		-3 490,00	0,00	-3 490,00	0,0

## Kirkkoneuvosto 1001010114

### Tehtävä

Kirkkoneuvosto on yleishallintoelin, jonka tehtävänä on mm. seurakunnan yleinen johtaminen ja hengellisen elämän edistäminen sekä hallinnon, talouden ja omaisuuden hoito. Kirkkoneuvoston on valmistettava kirkkovaltuustossa käsiteltävät asiat lukuun ottamatta asioita, jotka koskevat valtuuston toiminnan sisäistä järjestelyä.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä: Tavoite toteutui, kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 8 kertaa ja käsitteli 125 asiaa. (Kts s. 20 – 22)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1001010114 - Kirkkoneuvosto</b>						
Toimintakulut (ulkoiset)	-12 790,00		-12 790,00	-11 893,26	-896,74	93,0
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-12 790,00</b>		<b>-12 790,00</b>	<b>-11 893,26</b>	<b>-896,74</b>	<b>93,0</b>
Toimintakate 2	-12 790,00		-12 790,00	-11 893,26	-896,74	93,0
Laskennalliset erät				11 893,26	-11 893,26	0,0
Sisäiset vyörytyserät				11 893,26	-11 893,26	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-12 790,00		-12 790,00	0,00	-12 790,00	0,0

## Johtokunnat 1001010115

### Tehtävä

Kirkkoneuvosto voi asettaa avukseen toimi- tai johtokuntia ja määrätä niiden toiminta-ajat ja tehtävät. Toimi- ja johtokuntien tehtävänä on toimeksiantonsa mukaisesti joko valmistella asioita neuvostoa varten tai ratkaista kirkkoneuvoston antamalla valtuudella sille annetut tehtävät.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Diakoniatyön johtokunta valmistele asioita kirkkoneuvostoa varten ja ratkaisee kirkkoneuvoston antamalla valtuudella sille annetut tehtävät: Tavoite toteutui, diakoniatyön johtokunta kokoontui vuoden aikana 2 kertaa ja käsitteli 24 asiaa.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1001010115 - Johtokunnat</b>						
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 300,00		-1 300,00	-336,64	-963,36	25,9
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-1 300,00</b>		<b>-1 300,00</b>	<b>-336,64</b>	<b>-963,36</b>	<b>25,9</b>
Toimintakate 2	-1 300,00		-1 300,00	-336,64	-963,36	25,9
Laskennalliset erät				336,64	-336,64	0,0
Sisäiset vyörytyserät				336,64	-336,64	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-1 300,00		-1 300,00	0,00	-1 300,00	0,0

## Muu yleishallinto 1001010116

### Tehtävä

Muun yleishallinnon tehtävänä on tuottaa muut hallinto- sekä toimistotyöt, jotka eivät kuulu muille hallinnon työaloille.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Muu yleishallinto kustannuspaikan kautta hoidetaan johtoryhmän kokouspalkkiot sekä kaikkia työaloja koskevat vakuutusmaksut mm. toiminta- ja vastuuvakuutukset sekä ryhmähenkivakuutukset. Suorituslisään vuosittain varattava määräraha jaetaan täältä: Tavoitteet toteutuivat.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1001010116 - Muu yleishallinto</b>						
Toimintakulut (ulkoiset)	-7 040,00		-7 040,00	-5 305,26	-1 734,74	75,4
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-7 040,00</b>		<b>-7 040,00</b>	<b>-5 305,26</b>	<b>-1 734,74</b>	<b>75,4</b>
Toimintakate 2	-7 040,00		-7 040,00	-5 305,26	-1 734,74	75,4
Laskennalliset erät				5 305,26	-5 305,26	0,0
Sisäiset vyörytyserät				5 305,26	-5 305,26	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-7 040,00		-7 040,00	0,00	-7 040,00	0,0

### Taloushallinto 1001050122

#### Tehtävä

Taloushallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talous- ja henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa lain, asetusten ja säädösten mukaisesti. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös mm. kiinteistöjen- ja metsien hoito, haudanhoitorahaston hallinnointi sekä toimistopalvelut. Kustannuspaikalle on kirjattu mm. Kirkon palvelukeskuksen Kipan maksusuudet.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtäväaloille kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Henkilöstöhallinto puolestaan kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoi henkilöstöasioista. Yleisenä tavoitteena on sujuva, tehokas ja ajallaan tapahtuva asioiden hoitaminen: Tavoitteet toteutuivat.



	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1001050122 - Taloushallinto</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	150,00		150,00	64,50	85,50	43,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-51 820,00		-51 820,00	-46 799,68	-5 020,32	90,3
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-51 670,00</b>		<b>-51 670,00</b>	<b>-46 735,18</b>	<b>-4 934,82</b>	<b>90,4</b>
Toimintakulut (sisäiset)				-6 404,23	6 404,23	0,0
Toimintakate 2	-51 670,00		-51 670,00	-53 139,41	1 469,41	102,8
Laskennalliset erät				53 139,41	-53 139,41	0,0
Sisäiset vyörytyserät				53 139,41	-53 139,41	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-51 670,00		-51 670,00	0,00	-51 670,00	0,0

## ATK ja monistus 1001050123

### Tehtävä

Työalan tehtävänä on palvella tiedon hankintaan, käsittelyyn ja hyväksikäyttöön liittyvissä tehtävissä.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

ATK ja monistus kustannuspaikan kautta hoidetaan eri ohjelmien lisenssi-, päivitys- ja ylläpitomaksut sekä ATK-laitteiden ja Konica Minolta monitoimilaitteen leasing-sopimusmaksut. Lisäksi hallinnoidaan IT-aluekeskus IITAN jäsenyysasioita ja maksuja: Tavoitteet toteutuivat.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1001050123 - ATK ja monistus</b>						
Toimintakulut (ulkoiset)	-18 500,00		-18 500,00	-15 121,90	-3 378,10	81,7
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-18 500,00</b>		<b>-18 500,00</b>	<b>-15 121,90</b>	<b>-3 378,10</b>	<b>81,7</b>
Toimintakate 2	-18 500,00		-18 500,00	-15 121,90	-3 378,10	81,7
Laskennalliset erät				15 121,90	-15 121,90	0,0
Sisäiset vyörytyserät				15 121,90	-15 121,90	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-18 500,00		-18 500,00	0,00	-18 500,00	0,0

## Muut toimistopalvelut 1001050125

### Tehtävä

Työalan tehtävänä on huolehtia yhteishankinnoin toimistotarvike- ja kopiopaperihankinnoista.



### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Toimistotarvikkeet ja kopiopaperit hankitaan Pohjois-Karjalan hankintatoimen kilpailutuksen kautta: Tavoitteet toteutuivat

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1001050125 - Muut toimistopalvelu</b>						
Toimintakulut (ulkoiset)	-750,00		-750,00	-699,83	-50,17	93,3
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-750,00</b>		<b>-750,00</b>	<b>-699,83</b>	<b>-50,17</b>	<b>93,3</b>
Toimintakate 2	-750,00		-750,00	-699,83	-50,17	93,3
Laskennalliset erät				699,83	-699,83	0,0
Sisäiset vyörytyserät				699,83	-699,83	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-750,00		-750,00	0,00	-750,00	0,0

### Tilintarkastus 1001050126

#### Tehtävä

Tilintarkastuksen tehtävänä on kirkkovaltuuston toimeksiannosta suorittaa talouden ja hallinnon laillisuuden ja tarkoituksenmukaisuuden valvontaa.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Juuan seurakunnan tilintarkastuksesta vastaa valtuustokaudella 2019 - 2022 BDO Auditor Oy. Vastuunalaisena tilintarkastajana toimii HT, JHT Lilja Koskelo ja tarkastajana Eija Susitaival. Kirkkohallituksen suosituksen mukaisesti tarkastuspäiviä tilikaudella on vähintään neljä ja tarkastusajankohtia vähintään kaksi: Tavoitteet toteutuivat, tilintarkastuspäiviä tilikaudella oli neljä ja tarkastusajankohtia kaksi.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1001050126 - Tilintarkastus</b>						
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 660,00		-4 660,00	-3 259,22	-1 400,78	69,9
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-4 660,00</b>		<b>-4 660,00</b>	<b>-3 259,22</b>	<b>-1 400,78</b>	<b>69,9</b>
Toimintakate 2	-4 660,00		-4 660,00	-3 259,22	-1 400,78	69,9
Laskennalliset erät				3 259,22	-3 259,22	0,0
Sisäiset vyörytyserät				3 259,22	-3 259,22	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-4 660,00		-4 660,00	0,00	-4 660,00	0,0

## Koulutus 1001050131

### Tehtävä

Henkilöstökoulutuksen tehtävänä on järjestää henkilöstölle koulutusta, jonka tarkoituksena on tukea seurakunnan toimintoja sekä parantaa henkilöstön työskentelyvalmiuksia, ammatillista osaamista, työtyytyväisyyttä sekä henkistä hyvinvointia. Koulutusta tarjotaan tasapuolisesti eri työntekijäryhmille.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Tavoitteena on henkilöstön työmotivaation ylläpitäminen ja työkyvyn säilyttäminen tarjoamalla mahdollisuus ryhmä- ja tai yksilötyönohjaukseen sitä tarvitseville. Kirkkoneuvosto hyväksyy erillisen henkilöstön kehittämissuunnitelman, jossa pyritään mahdollisimman tasapuoliseen koulutustarjontaan eri työntekijäryhmille: Tavoitteet toteutuivat.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1001050131 - Koulutus</b>						
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 050,00		-4 050,00	-3 581,84	-468,16	88,4
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-4 050,00</b>		<b>-4 050,00</b>	<b>-3 581,84</b>	<b>-468,16</b>	<b>88,4</b>
Toimintakate 2	-4 050,00		-4 050,00	-3 581,84	-468,16	88,4
Laskennalliset erät				3 581,84	-3 581,84	0,0
Sisäiset vyörytyserät				3 581,84	-3 581,84	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-4 050,00		-4 050,00	0,00	-4 050,00	0,0

## Työterveyshuolto 1001050132

### Tehtävä

Työalan tehtävänä on työkykyä ylläpitävä ja työssä jaksamista edistävä toiminta.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Työterveyshuoltoon kuuluu vastuu lakisääteisestä työterveyshuollosta sekä kuntoutukseen ja TYKY-toimintaan liittyvät tehtävät. Työkykyä lisäävässä toiminnassa kehitetään samanaikaisesti työoloja, työn sisältöä, taitoja ja johtamista sekä työssä jaksamista: Tavoitteet toteutuivat.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1001050132 - Työterveyshuolto</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 300,00		2 300,00	1 903,97	396,03	82,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-7 000,00		-7 000,00	-9 938,50	2 938,50	142,0
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-4 700,00</b>		<b>-4 700,00</b>	<b>-8 034,53</b>	<b>3 334,53</b>	<b>170,9</b>
Toimintakate 2	-4 700,00		-4 700,00	-8 034,53	3 334,53	170,9
Laskennalliset erät				8 034,53	-8 034,53	0,0
Sisäiset vyörytyserät				8 034,53	-8 034,53	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-4 700,00		-4 700,00	0,00	-4 700,00	0,0

## Kirkonkirjojen pito 1001070000

### Tehtävä

Työalan tehtävänä on huolehtia seurakunnan jäsenten väestörekisterinpitoon liittyvistä tehtävistä.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Juuan seurakunta liittyi 1.10.2021 Kuopion aluekeskusrekisteriin ja jäsenkirjanpito hoideetaan siellä: Tavoitteet toteutuivat, aluekeskusrekisteri hoitaa jäsenkirjanpidon ja palaute toiminnasta on ollut myönteistä.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1001070000 - Kirkonkirjojen pito</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)				45,00	-45,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-9 800,00		-9 800,00	-8 771,38	-1 028,62	89,5
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-9 800,00</b>		<b>-9 800,00</b>	<b>-8 726,38</b>	<b>-1 073,62</b>	<b>89,0</b>
Toimintakulut (sisäiset)				-3 202,11	3 202,11	0,0
Toimintakate 2	-9 800,00		-9 800,00	-11 928,49	2 128,49	121,7
Poistot ja arvonalentumiset	-1 970,00		-1 970,00	-1 970,05	0,05	100,0
Laskennalliset erät				-3 559,50	3 559,50	0,0
Sisäiset korkokulut				-367,32	367,32	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-3 192,18	3 192,18	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-11 770,00		-11 770,00	-17 458,04	5 688,04	148,3

## Kirkkoherranvirasto 1001070000

### Tehtävä

Työalan tehtävänä on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Palvelutaso pyritään säilyttämään nykyisellä tasolla. Kirkkoherranvirasto on avoinna tiistaisin ja keskiviikkoisin klo 9.00 - 12.00. Muuna aikana palvelua saa ajanvarauksella. Perjantaisin virasto on suljettu. Yleisenä tavoitteena on sujuva, tehokas ja ajallaan tapahtuva asioiden hoitaminen: Tavoitteet toteutuivat. Kirkkoherranvirasto oli avoinna tiistaisin ja keskiviikkoisin klo 9.00 - 12.00. Puhelinpalvelu oli käytettävissä maanantaista torstaihin klo 9 – 12.00. Kirkkoherranviraston päivystykset hoidettiin sisäisin järjestelyin.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1001080000 - Kirkkoherranvirasto</b>						
Toimintakulut (ulkoiset)	-7 570,00		-7 570,00	-8 415,66	845,66	111,2
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-7 570,00</b>		<b>-7 570,00</b>	<b>-8 415,66</b>	<b>845,66</b>	<b>111,2</b>
Toimintakulut (sisäiset)				-6 404,23	6 404,23	0,0
Toimintakate 2	-7 570,00		-7 570,00	-14 819,89	7 249,89	195,8
Laskennalliset erät				14 819,89	-14 819,89	0,0
Sisäiset vyörytyserät				14 819,89	-14 819,89	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-7 570,00		-7 570,00	0,00	-7 570,00	0,0

### SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA JA YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT

#### (Pääluokka 2)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>2 - Seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	111 530,00		111 530,00	105 582,41	5 947,59	94,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-490 660,00		-490 660,00	-451 273,80	-39 386,20	92,0
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-379 130,00</b>		<b>-379 130,00</b>	<b>-345 691,39</b>	<b>-33 438,61</b>	<b>91,2</b>
Toimintakulut (sisäiset)				-166 977,26	166 977,26	0,0
Toimintakate 2	-379 130,00		-379 130,00	-512 668,65	133 538,65	135,2
Laskennalliset erät				-156 859,28	156 859,28	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-156 859,28	156 859,28	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-379 130,00		-379 130,00	-669 527,93	290 397,93	176,6

## **Seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät tulosityksiköt ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen tulosityksiköittäin.**

### **Jumalanpalveluselämä 1002010000**

#### **Tehtävä**

Jumalanpalveluselämän tarkoituksena on, yhdessä seurakuntalaisten kanssa etsiä vastauksia uskon ja elämän peruskysymyksiin, pohtia valmiuksia jokapäiväiseen elämään ja lähimmäisen kohtaamiseen. Jumalanpalveluselämä on kaikkia seurakuntalaisia varten.

#### **Tavoitteet ja niiden toteutuminen**

1. Vapaaehtoistyön tukeminen ja aktiivinen toiminta.
2. Jumalanpalvelusten suunnittelu ja toteuttaminen yhteistoiminnallisesti.
3. Monimuotoisen jumalanpalveluselämän kehittäminen ja ylläpitäminen. Osallistuminen Jaetut eväät –jumalanpalveluspäivään Kuopiossa.
4. Yhteistyö ortodoksisen seurakunnan kanssa
5. Kaikkien Juukalaisten tavoittaminen mukaan jumalanpalvelusyhteisöön kehittämällä esimerkiksi verkkoon suoratoistettavia ja tallennettavia tilaisuuksia.

Jumalanpalveluselämä on toteutunut suunnitelmien mukaisesti. Kaikki pääjumalanpalvelukset on striimattu ja jätetty julkisesti katsottavaksi seurakunnan YouTube-kanavalle kahden viikon ajaksi. Jumalanpalvelusten osallistujamäärä on huomattavasti suurempi kuin edellisenä vuonna. Myös verkkolähetyksen kautta osallistuvien määrä on kasvanut.

Jumalanpalveluksen toteutukseen kutsuttiin mukaan yhteistyökumppaneita. Vapaaehtoiset ovat toimineet avustustehtävissä, eri sidosryhmät ovat osallistuneet tilaisuuksien suunnitteluun ja toteuttamiseen. Jumalanpalvelustiimit ovat kokoontuneet mahdollisuuksien mukaan. Jumalanpalvelus- ja kirkkomusiikkityön vastuuryhmä kokoontui kaksi kertaa. Jaetut eväät –jumalanpalveluspäiville oli tarjolla seurakunnan tarjoama yhteiskuljetus. Tämä retki ei saanut vapaaehtoisia liikkeelle. Työntekijöistä päiville osallistui 3.

Peruskoulun ja lukion kanssa on toteutettu jumalanpalvelukset kesä- ja joululomia edeltävästi. Maakirkkoja on toteutettu useita esimerkiksi Ahmovaaran monikäyttötalossa ja Tuopanojen kylätalossa. Verkossa lähetetyt ja tallennetut tilaisuudet ovat tavoittaneet myös heitä, jotka eivät normaalisti osallistu aktiivisesti jumalanpalveluselämään. Tarkkaa tilastointia verkkolähetyksen osallistujamäärästä on vaikea tehdä. Samanaikaisia osallistujia

on ollut noin 50-100/jumalanpalvelus. Jälkikäteen tallenteen kautta osallistujia on ollut moninkertainen määrä, mutta niitä ei ole voitu tilastoida järkevällä tavalla. Tilastoinnissa verkkolähetykseen osallistujat on mitoitettu YouTube-lähetyksen kuluessa enimmillään samanaikaisesti osallistuvien lukumääränä.

Jumalanpalvelusten osallistujamäärät Juuan seurakunnassa vuosina 2018-2022

	2018	2019	2020	2021*	2022
Messuja	38	42	32	27	54
Sanajp:a	31	29	32	21	17
Jumalanp. yht.	69	71	64	48	71
Osall. messu	2586	2794	2115	1012	2667
Osall. sanajp	2303	2054	927	364	1313
Osall.yht.	4889	4848	3042	1376	3980
<b>Osall./jp</b>	<b>71</b>	<b>68</b>	<b>48</b>	<b>29</b>	<b>56</b>
Osall. verkossa				2031	4338
<b>Verkossa/jp</b>				<b>42</b>	<b>61</b>

\* Vuoden 2021 tilastointiin koronan lisäksi vaikuttivat Katrina- ohjelman kautta toteutetun tilastoinnin opettelu

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002010000 - Jumalanpalveluselämä</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)				568,44	-568,44	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-48 530,00		-48 530,00	-46 044,30	-2 485,70	94,9
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-48 530,00</b>		<b>-48 530,00</b>	<b>-45 475,86</b>	<b>-3 054,14</b>	<b>93,7</b>
Toimintakulut (sisäiset)				-70 557,42	70 557,42	0,0
Toimintakate 2	-48 530,00		-48 530,00	-116 033,28	67 503,28	239,1
Laskennalliset erät				-29 453,84	29 453,84	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-29 453,84	29 453,84	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-48 530,00		-48 530,00	-145 487,12	96 957,12	299,8

## Hautaan siunaaminen 1002020000

### Tehtävä

Tehtävänä on huolehtia hautaan siunaamiseen liittyvien palvelujen tarjoamisesta vainajien muistoa ja omaisten surutyötä kunnioittaen. Tehtäväalue sisältää pappien ja kanttorin palkkauskulut siunaus- ja muistotilaisuuksien osalta valmistelutehtävineen.

### Tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Hautaan siunaamisen toimittaminen kristillisiä perinteitä ja kirkon yhteisiä ohjeita noudattaen.



2. Vainajien ja lähiomaisten toiveiden huomioon ottaminen siunaus- ja muistotilaisuuksien järjestelyissä, musiikin valinnassa ja ohjelman suunnittelussa. Vainajien lähiomaisten tukeminen suruaikana.

Hautaan siunaamisia oli 100. Muistotilaisuuksiin osallistuttiin omaisten kutsusta. Toimituskeskustelut toteutettiin omaisten toiveiden mukaisesti, joko tapaamalla kasvokkain tai puhelimitse. Aiempaa useammin omaiset asuvat kaukana, jolloin keskustelut käydään puhelimitse. Osallistujia hautaan siunaamisiin oli yhteensä 2082 eli keskimäärin 21/tilaisuus. Koronarajoitusten jälkivaikutukset tuntuivat ilmeisesti eniten juurikin hautauksiin osallistuvien määrissä.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002020000 – Hautaan siunaaminen</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)				25,73	-25,73	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-34 710,00		-34 710,00	-34 309,03	-400,97	98,8
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-34 710,00</b>		<b>-34 710,00</b>	<b>-34 283,30</b>	<b>-426,70</b>	<b>98,8</b>
Toimintakate 2	-34 710,00		-34 710,00	-34 283,30	-426,70	98,8
Laskennalliset erät				-10 250,67	10 250,67	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-10 250,67	10 250,67	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-34 710,00		-34 710,00	-44 533,97	9 823,97	128,3

## Muut kirkolliset toimitukset 1002030000

### Tehtävä

Kirkollisia pyhiä toimituksia ovat kaste, avioliittoon vihkiminen, hautaan siunaaminen, rippi, konfirmaatio, kodin siunaaminen sekä erilaiset virkaan ja tehtävään siunaamiset ja rukoushetket. Näiden toimitusten yhteydessä seurakunnan henkilöstö ja seurakuntalaiset kohtaa- vat. Toimitusten yhteydessä on mahdollista tavoittaa myös seurakuntalaisia, jotka eivät aktiivisesti osallistu seurakunnan toimintaan sekä kirkkoon kuulumattomia.

### Tavoitteet vuodelle 2022 ja niiden toteutuminen

- Kirkolliset toimitukset ovat osa seurakunnan jumalanpalveluselämää.
- Toimituksissa luodaan yhteyttä kaikkiin Juuan alueella asuviin ja Juuasta kotoisin oleviin.
- Toimitusten kautta luodaan ihmisille toivoa ja iloa kaikissa elämänkaaren vaiheissa.

Muita toimituksia toteutettiin seurakunnan perustehtävän mukaisesti. Juuan seurakunnan jäseneksi kastettiin 8 ja avioliittoon vihkimisiä oli 5. Kylvön siunaaminen järjestettiin yhdessä ortodoksisen seurakunnan ja Tuopanjoen kylätoimikunnan kanssa. Ekumeeninen matkamiehen ristin siunaaminen toteutettiin yhdessä ortodoksisen seurakunnan ja kyläyhdistyksen kanssa Keski-Vuokossa.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002030000 - Muut kirkolliset toimitukset</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)				12,86	-12,86	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-17 410,00		-17 410,00	-16 882,78	-527,22	97,0
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-17 410,00</b>		<b>-17 410,00</b>	<b>-16 869,92</b>	<b>-540,08</b>	<b>96,9</b>
Toimintakulut (sisäiset)				-12 734,19	12 734,19	0,0
Toimintakate 2	-17 410,00		-17 410,00	-29 604,11	12 194,11	170,0
Laskennalliset erät				-7 813,60	7 813,60	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-7 813,60	7 813,60	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-17 410,00		-17 410,00	-37 417,71	20 007,71	214,9

## Aikuistyö 1002040000

### Toiminta-ajatus

Aikuistyön tehtävänä on evankeliumin julistaminen aikuisille. Aikuistyötä toteutetaan yhteistyössä hengellisten järjestöjen ja vapaaehtoisten kanssa. Aikuistyöhön sisältyvät myös vankilatyö sekä lasten- ja vanhustenohjaajan toteuttama kotikäyntityö.

### Tavoitteet vuodelle 2022 ja niiden toteutuminen

1. Toimimme monimuotoisesti perinteisin tavoin ja uutta luovasti.
2. Tuemme aikuisten seurakuntalaisten uskonelämää tilaisuuksien ja tapahtumien kautta.
3. Kutsumme osallisuuteen heitä, jotka ovat syystä tai toisesta etääntyneet seurakunnasta.
4. Kotikäyntityö painottuu yksinäisten ja syrjäytymisvaarassa olevien vanhusten ja perheiden kohtaamiseen.
5. Vankilatyössä lohdutetaan ja tuodaan toivoa vangeille.

Tavoitteet ovat toteutuneet pääosin järjestämällä tilaisuuksia yhteistyössä hengellisten järjestöjen kanssa. Yhteistyöjärjestöjä ovat olleet muiden muassa Suomen Raamattuopisto, Suomen Ev.lut. Kansanlähetys, Kansan Raamattuseura ja Herättäjähdistys. Kotikäyntityö toteutui säännöllisesti viikoittain. Vankilavierailujen yhteydessä keskusteltiin vankilatarauksiin osallistuneiden kanssa.



Vuoden 2022 aikana aikuistyön vastuuryhmä kokoontui kaksi kertaa. Yhteistyötilaisuuksia olivat: 20.2. yhteistyökirkko ja päivätilaisuus Raamattuopiston kanssa, vieraana Juha Hasanen Mikkelistä. 24.4 KRS:n tilaisuus, vieraana toiminnanjohtaja Ulla Saunaluoma. 4.12. Raamattuopiston yhteistyökirkko kirkossa ja lähetystilaisuus seurakuntakeskuksessa, vieraana Jorma Sutinen. Seurakunnan alueella järjestettiin seuroja myös Rauhanyhdistyksen toimesta.

Raamattupiirit seurakuntakeskuksessa, lähetysseurassa, Ahmovaaran monikäyttötalossa ja Tuopanojen kylätalossa sekä miestenpiiri ovat voineet kokoontua säännöllisesti. Torikirkko Juuan torilla järjestettiin 24.7.

Se löytyi -missio 2022 tilaisuuksia on Juuan seurakunnan alueella toteutettu hengellisten järjestöjen ja yksityishenkilöiden toimesta. Tilaisuuksissa on ollut runsas osanotto.

**Kotikäyntityö:** Lasten- ja vanhustenohjaaja toteutti noin 85 yksittäistä kotikäyntiä yksinäisten ja syrjäytymisvaarassa olevien perheiden ja vanhusten luokse. Lisäksi oli useita puhelinkontakteja. Asiakkaita oli 20-30. Kotikäyntityö piti sisällään keskustelua, pohdintaa hengellisyydestä, laulua ja pieniä virkistysretkiä. Seurakunnan tärkeä viesti kotikäyntityössä on, että yksinäisistä vanhuksista välitetään ja heitä kuunnellaan.

**Vankilatyö:** Vankilahartauksia toteutettiin toukokuussa ja joulukuussa. Ehtoollishartauksiin osallistui keskimäärin 5 vankia. Tilaisuuksiin sisältyi kahvitus ja keskusteluhetki.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002040000 - Aikuistyö</b>						
Toimintakulut (ulkoiset)	-23 520,00		-23 520,00	-24 164,23	644,23	102,7
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-23 520,00</b>		<b>-23 520,00</b>	<b>-24 164,23</b>	<b>644,23</b>	<b>102,7</b>
Toimintakulut (sisäiset)				-9 338,77	9 338,77	0,0
Toimintakate 2	-23 520,00		-23 520,00	-33 503,00	9 983,00	142,4
Laskennalliset erät				-9 033,06	9 033,06	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-9 033,06	9 033,06	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-23 520,00		-23 520,00	-42 536,06	19 016,06	180,9

## Muut seurakuntatilaisuudet 1002050000

### Tehtävä

Muiden seurakuntatilaisuuksien tehtävänä on tuoda seurakunta lähemmäksi seurakuntalaisia ja seurakunnasta vieraantuneita. Järjestetään toimintaa eri alueilla, eri kylillä ja erilaisissa tiloissa erilaisille kohderyhmille.

### Tavoitteet vuodelle 2022 ja niiden toteutuminen

1. Kristillisen opetuksen välittäminen seurakuntalaisille.
2. Lähimmäisen rakkauden lisääminen niin arjessa kuin pyhässä.
3. Matala kynnys tulla yhteisiin tilaisuuksiin.

Kinkereitä järjestettiin viidessä eri paikassa. Muita yhteistyössä kylätoimikuntien kanssa järjestettäviä tilaisuuksia olivat esimerkiksi Polvelan leirikeskuksen kodalla juhannusaatto ja adventin ajan tilaisuudet Polvelassa ja Paalasmaalla. Seurakunnan työntekijät olivat mukana Juuan kivenveistotapahtumassa päivystämällä seurakunnan diakoniatyön kojulla ja kohtaamalla ihmisiä tapahtumakentällä.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002050000 - Muut seurakuntatilaisuudet</b>						
Toimintakulut (ulkoiset)	-18 940,00		-18 940,00	-16 947,94	-1 992,06	89,5
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-18 940,00</b>		<b>-18 940,00</b>	<b>-16 947,94</b>	<b>-1 992,06</b>	<b>89,5</b>
Toimintakulut (sisäiset)				-9 302,20	9 302,20	0,0
Toimintakate 2	-18 940,00		-18 940,00	-26 250,14	7 310,14	138,6
Laskennalliset erät				-6 909,74	6 909,74	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-6 909,74	6 909,74	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-18 940,00		-18 940,00	-33 159,88	14 219,88	175,1

## Tiedotus ja viestintä 1002100000

### Tehtävä

Tiedottamisen tehtävänä on huolehtia siitä, että seurakuntalaiset saavat tietoa seurakunnan toiminnasta. Tämän kustannuspaikan alla on ainoastaan seurakunnan yleinen tiedottaminen kirkollisten ilmoitusten, yhteystietojen tms. muodossa. Eri työalat hoitavat omat tiedottamistarpeensa itse.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Tavoitteena on, että seurakuntalaiset saavat riittävästi monipuolista ja ajantasaista tietoa seurakunnasta ja sen toiminnasta. Tiedotus ja viestintä kustannuspaikan kautta hoidetaan Vaarojen Sanomissa tapahtuvan ilmoittaminen sekä paikallisten toimijoiden kanssa toteutettava mainosyhteistyö: Tavoitteet toteutuivat.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002100000 - Tiedotus ja viestintä</b>						
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 600,00		-4 600,00	-4 592,10	-7,90	99,8
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-4 600,00</b>		<b>-4 600,00</b>	<b>-4 592,10</b>	<b>-7,90</b>	<b>99,8</b>
Toimintakate 2	-4 600,00		-4 600,00	-4 592,10	-7,90	99,8
Laskennalliset erät				-1 177,30	1 177,30	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-1 177,30	1 177,30	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-4 600,00		-4 600,00	-5 769,40	1 169,40	125,4

## Musiikki 1002200000

### Tehtävä

Seurakunnan musiikkityön perustana on Raamatun sana (Ef.5:19): ”Veisatkaa yhdessä psalmeja, ylistysvirsiä ja hengellisiä lauluja, soittakaa ja laulakaa täydestä sydäimestä Herralle.” Musiikki on erottamaton osa seurakunnan hengellistä toimintaa. Se on mukana kaikissa elämän vaiheissa ja -tapahtumissa, ilossa ja surussa. Musiikkityön keskiössä on jumalanpalvelus, joka on seurakunnan jokaviikkoinen yhteinen juhla. Yhteistä osallistumista tukee virsien laulaminen, niiden taitaminen ja tunteminen.

### Tavoitteet vuodelle 2022 ja niiden toteutuminen

1. Musiikkitarjonnan monipuolinen järjestäminen seurakunnan jumalanpalveluksiin.
2. Musiikkityön kohdentaminen mahdollisimman monille ikä- ja väestöryhmille.
3. Konserttien ja muiden hengellisen musiikin tilaisuuksien järjestäminen.
4. Yhteistyön ylläpitäminen ja uusien yhteistyösuhteiden muodostaminen seurakunnan vapaaehtoisten ja naapuriseurakuntien kanttoreiden, kuorojen ja muiden muusikoiden kesken.

Jumalanpalveluksissa on säännöllisesti palvellut laulajia ja soittajia vapaaehtoisista ja musiikin ammattilaisista. Lisäksi erikseen kootut lauluryhmät osallistuivat joidenkin jumalanpalvelusten tai tilaisuuksien toteuttamiseen. Esimerkiksi kauneimmissa joululauluissa esiintyi lauluryhmä ja seurakuntavaalipäivänä miestenpiirin lauluryhmä. Seurakunnassa on toiminut kolme musiikkiryhmää:

- Silmu-kirkkokuoro, joht. Paula Korva, laulajia 17, harjoituksia 22, esiintymisiä 9
- Missiokuoro, joht. Ritva Paananen, laulajia 15, harjoituksia 19, esiintymisiä 4
- Kaari-lauluryhmä, joht. Ritva Paananen, laulajia 4, harjoituksia 17, esiintymisiä 4

Keväällä 2022 pidettiin arkipyhäisiä päiväkodeissa mutta syksyllä tämä yhteistyö jäi tauolle. Kirkkomuskareita pidettiin perhekerhoissa alle kouluikäisille ja vanhemmille 8 kertaa. Ikäihmisten muskaria pidettiin hoivakodeissa lasten- ja vanhustenohjaajan kanssa 5 kertaa. Ellinkulman virsilaulutilaisuuksia pidettiin 4 kertaa.

Musiikkitilaisuudet:

- 16.3 Virsilauluilta srk-keskus, kolehti Ukrainalaisten hyväksi
- 7.4 Hengellisten laulujen konsertti, kansalaisopiston laulajat
- 8.5 Äitienpäiväkonsertti, Anu-Kaisa Nissinen, Paula Korva
- 6.7 Satakieli laulaa-konsertti, duo Lux Sandy Ahjo, huilu, Marja Nevankallio kantele
- 10.7 Laula tyttö, soita poika, Anu-Kaisa Nissinen ja Samuli Moilanen
- 13.7 Urkukonsertti, Leevi Lipponen
- 20.7 Aida Heikkala, sopraano, Aino Heikkala, altto
- 27.7 Paratiisilaulu, Mirva Romppanen
- 29.9 Virsilauluilta kirkossa, virsiä ja siionin virsiä
- 9.10 Hengellisen musiikin konsertti, nuorten järjestämä
- 2.11 Hengellisen musiikin konsertti, kansalaisopiston laulajat
- 30.11 Joulukonsertti kirkossa, kansalaisopiston laulajat
- 4.12 Kauneimmat joululaulut vauvasta vaariin
- 11.12 Seimen lapsi-joulukonsertti, Silmu-kuoro ja Kaari
- 18.12 Kauneimmat joululaulut kirkossa

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002200000 - Musiikki</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	29 300,00		29 300,00	29 177,66	122,34	99,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-68 480,00		-68 480,00	-69 643,24	1 163,24	101,7
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-39 180,00</b>		<b>-39 180,00</b>	<b>-40 465,58</b>	<b>1 285,58</b>	<b>103,3</b>
Toimintakulut (sisäiset)				-12 540,89	12 540,89	0,0
Toimintakate 2	-39 180,00		-39 180,00	-53 006,47	13 826,47	135,3
Laskennalliset erät				-21 583,15	21 583,15	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-21 583,15	21 583,15	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-39 180,00		-39 180,00	-74 589,62	35 409,62	190,4

## Musiikkirahasto 1002200205

### Tehtävä

Rahaston varoja voidaan käyttää musiikkityön johtavan viranhaltijan harkinnan mukaan konserttien tai muiden musiikkitapahtumien järjestämiseen Juuan seurakunnassa, vapaaehtoisten musiikkiavustajien kouluttamiseen tai muuhun parhaaksi katsomaansa kohteeseen, joka edistää musiikkityön toteutumista Juuan seurakunnassa.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Rahastosäännön mukaisesti musiikkirahaston varoja käytetään Juuan seurakunnan musiikkityön edistämiseen mm. konserttien tai muiden musiikkitapahtumien järjestämiseen ja vapaaehtoisten musiikkiavustajien kouluttamiseen: Musiikkirahaston varoja ei käytetty vuoden 2022 aikana.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002200205 - Musiikkirahasto</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 500,00		1 500,00		1 500,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 500,00		-1 500,00		-1 500,00	0,0
<b>Toimintakate 1</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
Toimintakate 2	0,00		0,00		0,00	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00		0,00	0,0

## Varhaiskasvatus 1002310000

### Tehtävä

Annetaan lapselle kokemus ja tunne, armollisesta, anteeksiantavasta ja rakastavasta Taivaan Isästä ja Jeesuksesta, jotka ovat kaikessa elämässä. Annetaan myönteinen kokemus

seurakunnasta ja hartauselämästä. Tuetaan lapsen kehityksen kasvua yhdessä perheen kanssa.

### **Tavoitteet ja niiden toteutuminen**

**Päiväkerhotyö:** Lapsen kehitystä halutaan tukea monipuolisesti. Lasta pyritään kohtaamaan yksilönä. Toisten huomioonottaminen ja ilo yhdessäolosta ovat tärkeitä tavoitteita. Yhdessä lastenohjaajan kanssa päiväkerhotyössä opetellaan arkipäivässä kristinuskon perusasioita.

**Perhekerhotyö:** Perhekerhotyön tavoitteena on edistää lasten ja aikuisten kohtaamista ja vuorovaikutusta. Perhekerhotyössä luodaan mahdollisuuksia rakastavan Jumalan kohtamiseen ja seurakuntayhteyden löytämiseen.

**Päiväkerho:** Kolme tuntia kestävä päiväkerho-ryhmä kokoontui kerran viikossa. Kerholaisia 10, kokoontumisia vuoden aikana 33. Päiväkerhon sisällössä leikkiä, lauluja, pelejä, eväshetki ja aikaa hiljentymiseen hartaushetken muodossa. Kerhossa varjellaan lapsuutta ja kohdataan lapsi omana yksilönä.

**Perhekerho:** Perhekerho kokoontui 28 kertaa. Jokainen kerho aloitettiin yhteisellä aamupalalla ja hartaushetkellä. Perhekerhossa toteutettiin kirkkomuskari kerran kuukaudessa yhteistyössä musiikkityön kanssa. Ohjattua toimintaa olivat lisäksi askartelut, leipomiset, leikit ja laulut. Osallistujia perhekerhoon kaikki kerrat yhteenlaskettuna oli 472. Perhekerho on matalan kynnyksen vertaistukiryhmä, jossa lastenohjaaja on paikalla kuulevana korvana ja vanhemmuutta tukemassa.

**Varhaiskasvatuksen kirkot:** Lasten kevätkirKKo pidettiin toukokuussa. Lasten joulukirkossa oli nukketatteriesitys. Kevät- ja joulukirkkoihin osallistui kunnan varhaiskasvatuksen lapsia ja ohjaajia. Lastenkauneimmat joululaulut kirkossa keräsi kirkkokansaa vauvasta vaariin. Perhemessua vietettiin huhtikuussa. Perhemessussa otettiin käyttöön uusi kastepuu, jonka rahoittajana toimi Juuka Säätiö ja toteuttajana Jorma Hevosmaa. Kunnan varhaiskasvatukselle ja esikoululle järjestettiin Kurkkaa Kirkkoon –tutustumispäivä. Tavoitteena on perheiden osallistumaan kirkkotilaisuuksiin. Tilaisuuksien tulisi olla monipuolisesti suunniteltuja ja toteutettuja, joihin tervetulleita ovat perheiden lisäksi kaikki seurakuntalaiset.

- Alle kouluikäisten ja perheiden leiripäivä seurakuntakeskuksella toukokuussa.
- Lapsityön linja-auto retki toukossa maatilamatkailu Saarilaan.
- 4-vuotiaiden oma juhla marraskuussa, esiintyi Taika-Petteri ja Kiisi Isotalo. Neljä vuotiaat saivat lahjaksi lapsen Raamatun, osallistujia 32 hlöä.
- Seurakunta muisti 1-3-vuotiaita kortilla, joka sisälsi tietoa seurakunnan toiminnasta lapsiperheille. Päivä- ja perhekerhossa olevat lapset muistetaan vielä erikseen pienellä lahjalla ja kortilla.

**Päiväkoti yhteistyö:** Vasu uudistui keväällä ja kokoonnuttiin yhdessä miettimään yhteistyökuvia, neuvottelut jatkuvat vielä. Syyskaudella emme tehneet vierailuja päiväkoteihin. Päiväkerhotyössä apuna neljä tuntia viikossa Juuka-säätiön tuella Tytti Hiltunen, Säätiö on tukenut lapsityön toimintaan monella osa-alueella. Lasten- ja vanhustenohjaajan työpanos kerhotoiminnassa 2 päivää viikossa. Näkyvyyttä varhaiskasvatuksen toiminnalle on saatu lapsityön facebook-päivityksillä.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002310000 - Varhaiskasvatus</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	8 370,00		8 370,00	7 120,92	1 249,08	85,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-29 970,00		-29 970,00	-23 449,10	-6 520,90	78,2
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-21 600,00</b>		<b>-21 600,00</b>	<b>-16 328,18</b>	<b>-5 271,82</b>	<b>75,6</b>
Toimintakulut (sisäiset)				-9 145,46	9 145,46	0,0
Toimintakate 2	-21 600,00		-21 600,00	-25 473,64	3 873,64	117,9
Laskennalliset erät				-8 785,66	8 785,66	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-8 785,66	8 785,66	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-21 600,00		-21 600,00	-34 259,30	12 659,30	158,6

## Pyhäkoulu 1002320000

### Tehtävä

Pyhäkoulu on kirkon kasteopetusta. Sen tehtävänä on hoitaa lasta siinä yhteisössä, jonka jäseneksi hänet on kastettu. Pyhäkoulussa lapsi kasvaa oman ikäkautensa ja omien edellytystensä mukaisesti seurakunnan yhteyteen, sen jumalanpalveluselämään ja yhteiseen uskoon. Pyhäkoulut ovat lasten jumalanpalveluksia, joissa käsitellään kirkkovuoden aiheita ja Raamatun kertomuksia. Niihin voidaan sisällyttää myös askartelua, liikuntaa ja muuta toimintaa. Pyhäkoulu on lapselle paikka hiljentyä ja olla Jumalan hoidettavana.



## Tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Pyhäkoulun muuttaminen vastaamaan tätä hetkeä ja perheiden tarpeita
2. Kiinteäksi osaksi lapsityötä

Pyhäkoulutyö liitettiin osaksi varhaiskasvatustyötä, joka kattaa seurakunnan lapsiin ja perheisiin liittyvät työmuodot. Pyhäkoulutyö –nimikkeellä ei tilaisuuksia ole enää järjestetty. Selvityksessä on, saadaanko sivukylille vapaaehtoisia toteuttamaan varhaiskasvatustilaisuuksia.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002320000 - Pyhäkoulu</b>						
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 880,00		-5 880,00	-3 425,28	-2 454,72	58,3
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-5 880,00</b>		<b>-5 880,00</b>	<b>-3 425,28</b>	<b>-2 454,72</b>	<b>58,3</b>
Toimintakulut (sisäiset)				-2 741,23	2 741,23	0,0
Toimintakate 2	-5 880,00		-5 880,00	-6 166,51	286,51	104,9
Laskennalliset erät				-1 623,71	1 623,71	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-1 623,71	1 623,71	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-5 880,00		-5 880,00	-7 790,22	1 910,22	132,5

## Varhaisnuorisotyö 1002330000

### Tehtävä

Autetaan lasta kasvamaan uskoon armolliseen ja rakastavaan Jumalaan, joka on mukana kaikessa elämässä. Annetaan lapselle myönteinen kokemus seurakunnasta ja tuetaan kaikin puolin lapsen tervettä kasvua.

## Tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Kerhotoiminnan ylläpitäminen tai jopa laajentaminen
2. Koulu yhteistyön tiivistäminen

Tavoitteet ovat toteutuneet melko hyvin. Kaksi olemassa olevaa kerhoa jatkoi toimintaansa. Koulun kanssa aloitettiin uutta toimintatapaa.

**Koulutyö:** Koulun aamunavauksista luovuttiin ja tilalle kehiteltiin uusi toimintamalli. Seurakunnan työntekijäpari vierailee Poikolan koululla eri luokilla. Oppitunti kootaan vuosittain vaihtuvan teeman ympärille, ottaen huomioon lähellä olevat juhlapyhät sekä oppilaiden ikätaso. Vuoden -22 teema oli rukous, syksyn aikana ehdittiin tekemään vierailu kolmeen



eri luokkaan. Kouluille tarjottiin Taika-Petterin ja Kiisi Isotalon esitys, joka kertoi kultaisesta säännöstä. Esitykseen osallistuivat kaikki 1-6 luokkalaiset. Juuka-Säätiöltä saimme tähänkin avustusta. Kevät- ja joulukirkot olivat alakoululle sekä yläkoululle omansa. Lukiolaisilla oli mahdollisuus osallistua yläkoulun kirkkoihin.

**Kerhotyö:** Seurakuntakeskuksessa kokoontui kaksi varhaisnuorille suunnattua kerhoa. Toinen oli suunnattu 3-4 luokkalaisille ja toinen 5-6 luokkalaisille. Pienempien kerhossa oli vajaa 10 kävijää kun taas isompien kerhossa oli reilu 10 lasta. Kerhoja piti yksi kerhonohjaaja.

**Leirit, retket ja tapahtumat:** Varkkisleiri toteutettiin kesällä Polvelan leirikeskuksessa. Leiri kesti kolme päivää. Osallistujia oli yhteensä 15. 10-vuotiaiden synttärät järjestettiin seurakuntakeskuksella yhdessä 4-vuotiaiden juhlijoiden kanssa, 10-vuotiaita osallistui vain 2. Synttäreillä esiintymässä oli Taika-Petteri ja Kiisi Isotalo. Esityksen lisäksi ohjelmassa oli pieni hartaus ja synttäritarjoilu. Juuka-Säätiö oli tukemassa näitä juhlia taloudellisesti.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002330000 - Varhaisnuorisotyö</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 275,00		2 275,00	1 146,38	1 128,62	50,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-11 850,00		-11 850,00	-8 652,07	-3 197,93	73,0
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-9 575,00</b>		<b>-9 575,00</b>	<b>-7 505,69</b>	<b>-2 069,31</b>	<b>78,4</b>
Toimintakate 2	-9 575,00		-9 575,00	-7 505,69	-2 069,31	78,4
Laskennalliset erät				-2 549,40	2 549,40	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-2 549,40	2 549,40	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-9 575,00		-9 575,00	-10 055,09	480,09	105,0

## Rippikoulu 1002350000

### Tehtävä

Rippikoulu on seurakunnan kasteopetusta. Tavoitteena on, että nuori vahvistuu siinä uskossa Kolmiyhteiseen Jumalaan, johon hänet on kastettu ja että nuori kasvaa rakkaudessa lähimmäiseen ja elää rukouksessa ja seurakuntayhteydessä.

### Tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Ilmiöpedagogiikan lisääminen rippikoulutyöskentelyyn

2. Pyritään siihen, että nuori ymmärtää olevansa Jumalan luoma ainutkertainen hieno ihminen, kuin myös jokainen meistä. Tällä tavoin pyritään vähentämään kiusaamista ja eriarvoisuutta yhteiskunnassa.

Tavoitteet ovat toteutuneet hyvin. Rippikoulussa opettajat käyttivät toiminnallisia ja luovia menetelmiä entistä enemmän. Jokainen nuori pyrittiin huomioimaan yksilönä ja esimerkiksi hartauksissa korostettiin Jumalan rakkautta meitä jokaista ainutkertaista omanlaista ihmistä kohtaan. Rippikouluissa on nolla toleranssi minkäänlaiselle kiusaamiselle.

Rippikouluryhmiä oli kaksi, päivärippikoulu (13 osallistujaa) sekä leiririppikoulu (34 osallistujaa). Ohjaajatiimeihin kuului kaksi pappia, kanttori, kasvatuksenohjaaja, diakoni sekä kateologi. Ohjaajatiimit toimivat hyvin. Leirijaksot onnistuivat hyvin.

Rippikoulujen sisältö ja ohjelma suunniteltiin yhdessä kaikkien leirinohjaajien kanssa. Myös isosten ja rippikoululaisten toiveet otettiin huomioon. Konfirmaatiossa kummit olivat siunaamassa rippilapsia. Vuoden 2023 rippikoulujen ensimmäinen infotilaisuus oli marraskuun lopussa kirkossa, jonne kutsuttiin rippikoululaiset vanhempineen ja huoltajineen.

**Isoskoulutus:** Isoskoulutukseen osallistui keväällä 5 ja syksyllä 11 nuorta. Koulutuksia oli vuoden aikana 8 kertaa, koulutuskerta kesti 3h kerrallaan. Kesän leireillä isosina toimi 15 eri nuorta. Isosleiri pidettiin keväällä Varpurannassa Nunnanlahdessa Juuka-Säätiön tuella. Juuka-Säätiö maksoi myös kaikkien Juukalaisten seurakuntaan kuuluvien nuorten rippikoulumaksut. Toukokuussa pidettiin viikonlopun mittainen isosleiri Polvelan leirikeskuksessa. Tälle leirille osallistuivat kaikki kesän isokset.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002350000 - Rippikoulu</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	11 625,00		11 625,00	12 143,31	-518,31	104,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-53 680,00		-53 680,00	-50 505,89	-3 174,11	94,1
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-42 055,00</b>		<b>-42 055,00</b>	<b>-38 362,58</b>	<b>-3 692,42</b>	<b>91,2</b>
Toimintakulut (sisäiset)				-16 908,28	16 908,28	0,0
Toimintakate 2	-42 055,00		-42 055,00	-55 270,86	13 215,86	131,4
Laskennalliset erät				-18 498,37	18 498,37	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-18 498,37	18 498,37	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-42 055,00		-42 055,00	-73 769,23	31 714,23	175,4

## **Nuorisotyö 1002360000**

### **Tehtävä**

Autetaan nuorta uskomaan Kolmiyhteiseen Jumalaan ja jäsentämään tuo usko omaan elämäänsä. Tuetaan nuoren kasvua, luodaan toivon näköaloja, tuetaan ja rohkaistaan nuorten vanhempia ja etsitään yhdessä mahdollisuuksia kasvuun.

### **Tavoitteet ja niiden toteutuminen**

1. Kouluysteistyön tiivistäminen.
2. Pyritään luomaan nuorelle tunne, että hän haluaa kuulua kirkkoon ja hän on osa seurakuntaa.
3. Nuorten vaikuttajaryhmän toiminnan tukeminen.

Tavoitteet ovat toteutuneet melko hyvin. Kouluysteistyötä on muokattu vastaamaan enemmän tämän päivän tarpeisiin. Nuoria on osallistunut heille suunnattuihin tilaisuuksiin hyvin. Jokainen nuori on pyritty ottamaan vastaan aina henkilökohtaisesti, nimellä moikaten. Nuorten vaikuttajaryhmä VaNu on lähtenyt toimimaan erittäin aktiivisesti.

**Nuokkari ja yhteistyö kunnan kanssa:** Kunnan ylläpitämä Nuokkari on auki perjantaisin klo 15-22. Seurakunnan vastuuvuoro oli noin kerran kuussa. Kuitenkin useiden yhteensattumien sekä sairasteluiden vuoksi kaikki kerrat eivät seurakunnan puolelta toteutuneet. Nuokkarilla perjantai-iltojen osallistujamäärä on noin 50 henkilöä/krt. Nuokkari on nuorille tärkeä paikka tavata muita nuoria. Kasvatuksenohjaaja on nuokkarilla valvojana, kuuntelijana sekä esillä seurakunnan työntekijänä

Yhteistyö kunnan nuorisotoimen sekä JEP.in (Juuan ehkäisevä päihdetyö) kanssa on ollut sujuvaa ja tiivistä. Keväällä pidimme Jepin kanssa koululla oppitunteja nuorten terveellisistä elämäntavoista. Jep partioi kaksi kertaa vuoden aikana kylillä seuraten nuorten päihdeiden käyttöä. Toinen kerta oli koulujenloppumispäivä keväällä ja toinen ilta toteutettiin syksyllä ehkäisevän päihdetyön viikolla.

**Nuortenillat:** Seukkari (nuortenilta) avasi ovensa torstaisin koulun jälkeen. Lauantain Seukkareita oli vaihtelevasti noin kerran kuussa. Välillä ohjaajana lauantai-illoissa toimi Juuka-Säätiön tuella Jussi Huttunen. Nuorteniltoja oli vuoden aikana yhteensä 36 kertaa.

Osallistujia oli yhteensä 1011, keskiarvo 28 nuorta /kerta. Nuorteniltojen toiminta on koostunut raamatunaiheista, erilaisesta toiminnasta, laulamisesta ja uskonasioiden käsittelemisestä, välipalasta, pääasiassa kuitenkin vapaa-ajasta. Pikkujouluuseukkari pidettiin hartauden, herkkujen ja kilpailujen merkeissä ja siihen tilaisuuteen osallistui illan aikana yhteensä 41 nuorta.

**Retket ja leirit:** Syksyllä nuorisotyö järjesti yhdessä VaNun sekä kunnan nuorisotoimen kanssa retken Kuopioon. Ohjelmassa oli bussimatkalla hartaus, shoppailua Matkuksessa sekä jääkiekkopeliin osallistuminen. Retkelle osallistui yhteensä 28 henkilöä. Marraskuussa pääsimme pitkästä ajasta osallistumaan Maata näkyvissä festareille. Retki Turkuun järjestettiin Juuka-Säätiön avustuksella. Osallistujia tälle neljä päiväiselle retkelle oli yhteensä 11.

**Koulutyö:** Koulun aamunavauksista luovuttiin ja tilalle kehitettiin uusi toimintamalli. Seurakunnan työntekijäpari vierailee Poikolan koululla eri luokilla. Oppitunti kootaan vuosittain vaihtuvan teeman ympärille, ottaen huomioon lähellä olevat juhlapyhät sekä oppilaiden ikätaso. Syksyn aikana vielä ei kuitenkaan koululta tullut yhtään yhteydenottoa yläluokkien vierailuihin liittyen. Markkinointi jatkuu keväällä.

Nuorten vaikuttajien ryhmä: VaNu osallistui vuoden aikana yhteisvastuukeräykseen lipas-keräyksellä sekä järjestämällä iltapalakonsertin. Konsertissa tarjottiin iltapalaa, josta saatu vapaaehtoinen kahviraha lahjoitettiin yhteisvastuulle. VaNu järjesti koulujen päättyessä päättäreukkarin.

**Muuta toimintaa:** Kasvatuksenohjaaja osallistui maatalouden tukemisprojektiin niin, että mahdollisti erään nuoren näyttötyön media-alan opinnoissa. Kasvatuksenohjaaja ikään kuin tilasi opiskelijalta tietynlaisen materiaalin seurakunnan käyttöön. Suunnittelu sekä toteutus oli antoisaa molemmiin puolin. Sosiaalisessa mediassa, kuten Snapchatissa, Instagramissa ja WhatsAppissa kasvatuksenohjaaja on ollut nuorten tukena. Yhteydenottoja tulee nuorilta päivittäin.

**Yleistä nuorisotyöstä:** Nuorisotyö on laaja-alaista työtä, johon kuuluu paljon yhteistyötä eri toimijoiden kanssa. Kasvatuksenohjaaja on tarjonnut jutteluapua nuorille. Tällaiselle jutteluavulle on selvästi tarvetta.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002360000 - Nuorisotyö</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	8 710,00		8 710,00	7 816,05	893,95	89,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-44 640,00		-44 640,00	-38 359,69	-6 280,31	85,9
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-35 930,00</b>		<b>-35 930,00</b>	<b>-30 543,64</b>	<b>-5 386,36</b>	<b>85,0</b>
Toimintakulut (sisäiset)				-9 606,33	9 606,33	0,0
Toimintakate 2	-35 930,00		-35 930,00	-40 149,97	4 219,97	111,7
Laskennalliset erät				-13 326,82	13 326,82	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-13 326,82	13 326,82	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-35 930,00		-35 930,00	-53 476,79	17 546,79	148,8

## Lapsi- ja nuorisotyörahasto 1002360203

### Tehtävä

Työntekijöiden harkinnan mukaan rahastosta voidaan käyttää varoja juukalaisten lasten ja nuorten retkiin, tarvikkeisiin tai muuhun heidän parhaaksi katsomaansa kohteeseen.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Rahastosäännön mukaisesti lapsi- ja nuorisotyörahaston varoja käytetään Juuan seurakunnan lapsi- ja nuorisotyön edistämiseen mm. retkiin ja tarvikkeisiin: Tavoitteet toteutuvat.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002360203 - Lapsi- ja nuorisotyörahasto</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 000,00		1 000,00		1 000,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 000,00		-1 000,00		-1 000,00	0,0
<b>Toimintakate 1</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
Toimintakate 2	0,00		0,00		0,00	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00		0,00	0,0

## Diakonia 1002410000

### Tehtävä

Diakonia kuuluu kirkon perusolemuksen ja on jokaisen seurakunnan jäsenen perustehtävä. Diakonia on heikoimmassa asemassa olevien ihmisten hyvinvoinnin edistämistä ja tukemista. Se on kristillisestä uskosta lähtevää luottamuksellista ja ihmistä kunnioittavaa palvelua yhdessä muiden auttajien kanssa. Diakoniatyö on hengellisen, henkisen, sosiaalisen ja aineellisen avun antamista hädänalaisille, erityisesti niille joita kukaan muu ei auta,

ja jotka ovat vaarassa syrjäytyä sekä rohkaista ihmisiä kantamaan vastuuta lähimmäisistään. Diakoniatyön ydin on lähimmäisen rakkaus. Kaikki ovat samanarvoisia ihmisiä Jeesuksen esimerkin mukaan.

### **Tavoitteet ja niiden toteutuminen**

1. Asiakkaiden auttaminen ja tukeminen vastaanotolla ja kotikäyntityössä.
2. Yhteistyön kehittäminen eri toimijoiden kanssa.
3. Tyyne Tuonoson testamenttivarojen käytön kehittäminen.

**Asiakaskontaktit:** Diakonia asiakkaita on kohdattu päivystysvastaanotolla ja ajanvarauksella sekä kotikäynneillä kirkkohallituksen tilastoyhteenvedon mukaan 492 kertaa. Kohtaamisten yleisin syy ovat olleet taloudelliset ongelmat. Diakonia avustuksia on myönnetty v.2022 yhteensä 10 374,67€ (Katriina diakonian mukaan). Juukaan saapuneita Ukrainalaisia on avustettu 1470 eurolla.

Suurin asiakaskontaktien ikäryhmä ovat olleet työikäiset. Taloudellisista asiakkaista suurin osa on ollut yksinasuvia. Lapsiperhe asiakkaita on kohdattu 31 kertaa, ja kotikäyntejä on tehty 83 kertaa. Kotikäyntejä tehdään pääsääntöisesti niiden asiakkaiden luo, joilla on vaikeuksia liikkua.

**Ryhmätoiminta:** Ryhmämuotoista toimintaa on järjestetty ikääntyneille ja näkövammaisille, ja omaishoitajia on tavoitettu vierailuilla Omaisoiva kahvilassa ja kotikäynneillä. Molemmat em. kerhot kokoontuivat kerran kuukaudessa, ja niissä oli myös vapaaehtoinen vetäjä lisävastuunkantajana. Omaishoitajien viikko huomiottiin tarjoamalla erityisesti silloin kotiin tuotua ehtoollista.

**Hartaudet:** Hengellisyyttä on tuettu hartauksilla, joita diakoniatyöntekijälle on tilastoitu vuoden mittaan 29 kertaa. Ikäihmiset 70v+ 80v ikäihmisiä kutsuttiin juhlamessuun keväällä ja loppuvuodesta, ja jälkimmäisellä kerralla juhlittiin myös vanhustenviikon alkamista.

**Verkostoituminen:** Yhteistyötä tehtiin kunnan, sos- ja terveydenhuollon, ja eri järjestöjen kanssa. Uutena yhteistyökohteena oli SiunSoten kanssa Etsivän vanhustyön pilottihanke, jossa ikäihmiset voivat toivoa seurakunnan kotikäyntiä. Yhteistyön määrä eri tahojen kanssa on kokonaisuudessaan lisääntynyt. Ellinkulmassa alettiin järjestää yhteistyössä eri järjestöjen kanssa puuropäiviä kerran kuukaudessa, ja diakoniatyöntekijä jalkautui myös

Mielekkäälle, jossa aloitettiin v. 22 säännölliset kuukausittaiset vierailut. Juuan Ellit ja Mar-tat olivat vapaaehtoisella työpanoksellaan olleet järjestämässä juhlatarjoiluja ja kirkkokah-veja diakoniatyön messuihin. Vanhustenviikolla järjestettiin ehtoollismessuja ikäihmisille laitoksiin, ja Majakka-kerhoon. Lisäksi yhteistyötä tehtiin Kotikallion ikäihmisten päiväkun-toutuksen kanssa kerhovierailujen merkeissä.

Vapaaehtoistyö.fi sivustoon liityttiin vuoden -22 alusta mutta yhteydenottoja vapaaehtois-tehtäviin ei valitettavasti sitä kautta ole tullut. Yksittäisiin tapahtumiin on saatu vapaaehtoi-sia kutsuttuina.

**Yhteisvastuukeräys:** Yhteisvastuukeräys organisoitui perinteisesti diakoniatyön kautta, mutta keräyksen osallistui myös eri työaloja ja VaNu omalla panoksellaan. Keräyskoh-teenä v. 2022 oli nuoret kotimaassa ja katastrofialueilla. Varoja kerättiin pääasiassa erilai-silla tapahtumilla. Keräyksen nettotuotto oli 6 663,09€. Oman seurakunnan osuudelle tuet-tiin Juuan nuorten Maata näkyvissä festivaali -retkeä, paikkakunnalla yksinasuvia nuoria. Nuorten diakoniakasvatus on tapahtunut rippikoulun diakoniatunteina.

Vuoden 2022 merkittäviksi asioiksi nousivat Ukrainan sota, energiakriisi ja elinkustannus-ten nousu erityisesti ruuan osalta. Nämä ovat vaikuttaneet ja vaikuttavat edelleen diakoni-työhön Juuassakin. Yhteiskunnallisesti sähkön hintaan on pyritty vaikuttamaan ottamalla kantaa sähkötukiin kansanedustajien kautta kirjeitse. Samoin muuttuvaan vammaispalve-lulaki esitykseen on annettu lausunto kehitysvammaisten tukiliiton avustuksella. Ukrainan sotaa paenneita on tuettu pienin diakonia avustuksin Kotimaan avun lisäavustuksen ja pai-kallisen yhteistyön turvin.

Vuosi 2022 oli diakoniatyön 150 v juhlavuosi, ja sitä juhlittiin yhdessä vapaaehtoisten kanssa messun merkeissä syksyllä. Lisäksi seurakunnalla oli Kivenveistokisassa oma telta, jossa oli jaossa makeisia ja juhlavuoden esitteitä.

Kehittämiskohteeksi asetettu diakoniatyöntekijän työpanoksen resurssointia koulutusta vastaavasti on pyritty lisäämään esim. tarjoilemalla kerhokahveja kertakäyttö astioista, jol-loin tiskaamiseen ja siivoamiseen käytetty aika on käytettävissä muuhun työhön.



	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002410000 - Diakonia</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	7 500,00		7 500,00	9 718,87	-2 218,87	129,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-57 440,00		-57 440,00	-51 482,97	-5 957,03	89,6
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-49 940,00</b>		<b>-49 940,00</b>	<b>-41 764,10</b>	<b>-8 175,90</b>	<b>83,6</b>
Toimintakulut (sisäiset)				-5 943,34	5 943,34	0,0
Toimintakate 2	-49 940,00		-49 940,00	-47 707,44	-2 232,56	95,5
Laskennalliset erät				-15 546,31	15 546,31	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-15 546,31	15 546,31	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-49 940,00		-49 940,00	-63 253,75	13 313,75	126,7

## Diakoniarahasto 1002410202

### Tehtävä

Diakoniatyön johtokunta voi myöntää rahastosta avustuksen:

1. Tavallista suurempaan kertaluonteiseen avuntarpeeseen Juuan seurakunnassa esim. onnettomuuden, tulipalon tms. johdosta. Avustussumma määritellään tapauskohtaisesti.
2. Vapaaehtoisten kouluttamiseen diakoniatyön tehtäviin.
3. Johonkin muuhun perusteltuun diakoniatyön kohteeseen.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Vuodelle 2022 varataan 3 000 euron määräraha käytettäväksi Korona-pandemian aiheuttamaan diakonia-avustusten lisääntyneeseen tarpeeseen. Diakoniarahaston nettokulu vuodelle 2022 on 4 000 euroa, joka siirretään tilinpäätösvaiheessa taseeseen omakatteisten rahastojen vähennykseksi. Tavoitteet toteutuivat.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002410202 - Diakoniarahasto</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 000,00		4 000,00	703,95	3 296,05	17,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 000,00		-4 000,00	-703,95	-3 296,05	17,6
<b>Toimintakate 1</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
Toimintakate 2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0



## YV-keräys 1002410207

### Tehtävä

Tämän kustannuspaikan kautta hallinnoidaan vuosittaista Yhteisvastuukeräystä. Kirjataan YV-keräyksen tuotot ja kulut sekä keräystoimistolle tilitettävä osuus.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Vuoden 2022 Yhteisvastuukeräyksen tuotot ja kulut myyjäisistä, konserteista ja muista tapahtumista. Tälle kustannuspaikalle kirjataan myös tasetilin tapahtumat ulostilitettävien liipas- ja listakeräysten osalta, jotta todellinen YV-keräyksen lopputulos saadaan näkymään tuloslaskelmaan: Tavoitteet toteutuivat. Vuoden 2022 Yhteisvastuukeräyksen nettotuotto oli 6 663,09 euroa, josta oman seurakunnan osuus 20% eli 1 332,62 euroa.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002410207 - YV-keräys</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 300,00		4 300,00	5 421,22	-1 121,22	126,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 300,00		-4 300,00	-5 421,22	1 121,22	126,1
<b>Toimintakate 1</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
Toimintakate 2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0

## Linda Halosen testamenttirahasto 1002410220

### Tehtävä

Linda Halosen testamenttirahaston varoja käytetään Juuan seurakunnan diakoniatyöhön. Diakonian viranhaltija yhdessä kirkkoherran kanssa päättää rahaston varojen käytöstä päätettyjen myöntöperusteiden mukaan.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Rahastosäännön mukaisesti mukaan Linda Halosen rahastosta siirretään vuosittain 3 000 € määräraha diakonia-avustuksiin: Tavoite toteutui.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002410220 - Linda Halosen testamenttirah.</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 000,00		3 000,00	3 000,00	0,00	100,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 000,00		-3 000,00	-3 000,00	0,00	100,0
<b>Toimintakate 1</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
Toimintakate 2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0

## Reino Nevalaisen testamenttirahasto 1002410221

### Tehtävä

Reino Nevalaisen testamenttirahaston varoja käytetään Juuan seurakunnan lapsi- ja nuorisotyön edistämiseen käytettäväksi juukalaisten lasten ja nuorten hyväksi. Käyttökohteita voivat olla retket, tarvikkeet tai kalusteet, lisätyövoiman palkkaaminen esim. kesän ajaksi tai projektiluonteiseen kehittämistyöhön tai jokin muu äkillinen tarve.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Rahastosäännön mukaisesti Reino Nevalaisen testamenttivaroja käytetään Juuan seurakunnan lapsi- ja nuorisotyön edistämiseen mm. retkiin, tarvikkeisiin, kalusteisiin, lisätyövoiman palkkaamiseen, projektiluonteiseen kehittämistyöhön tai johonkin muuhun äkilliseen tarpeeseen: Tavoite toteutui mm. VaNun kokouspalkkiot ja muut käyttömenot maksettiin rahaston varoilla.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002410221 - Reino Nevalaisen tmrahasto</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 700,00		4 700,00	1 675,07	3 024,93	35,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 700,00		-4 700,00	-1 675,07	-3 024,93	35,6
<b>Toimintakate 1</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
Toimintakate 2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0

## Tyine Tuonoson testamenttirahasto 1002410222

### Tehtävä

Testamenttilahjoitus käytetään määräysten mukaisesti juukalaisten yksinäisten ja hyljättyjen vanhusten virkistämiseen diakoniatyön kautta. Työtä toteutetaan osana Juuan seurakunnan diakonista vanhustyötä.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Rahastosäännön mukaisesti vuotuinen Tyine Tuonoson testamenttivarojen käyttövara on 15 000 euroa/vuosi. Nettokulu vuodelle 2022 on 15 000 euroa, joka siirretään tilinpäätös-vaiheessa taseeseen omakatteisten rahastojen vähennykseksi. Vuotuisesta toimintasuunnitelmasta päättää kirkkovaltuusto seurakunnan talousarvion hyväksymisen yhteydessä.

Tyine Tuonoson testamenttivaroista on katettu Majakka kerhon kuluja ja laitoksiin koostettiin alkuvuonna Sielunhoivakansiot, joita voi asiakkaiden hengellisyyden hoitamiseksi käyttää niin hoitajat, omaiset kuin vapaaehtoisetkin. Lisäksi ikäihmisillä on huomiota kiinnitetty hengellisyyden hoitamiseen kotiehtoollisilla, joiden määrä on lisääntynyt. Testamenttivarojen käytön kehittäminen jatkuu edelleen Helsinki Mission kehittämän Senioripysäkki ryhmätoiminnan kautta.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002410222 - Tyine Tuonoson tmrahasto</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	15 000,00		15 000,00	11 281,71	3 718,29	75,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-15 000,00		-15 000,00	-11 281,71	-3 718,29	75,2
<b>Toimintakate 1</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
Toimintakate 2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0

## Anja ja Oiva Louhelaisen testamenttirahasto 1002410223

### Tehtävä

Anja ja Oiva Louhelaisen testamenttirahaston varoja käytetään Juuan seurakunnan diakoniatyöhön testamenttiehtojen mukaisella tavalla. Diakonian viranhaltija yhdessä kirkkoheran kanssa päättää rahaston varojen käytöstä päätettyjen myöntöperusteiden mukaan.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Rahastosäännön mukaisesti mukaan Anja ja Oiva Louhelaisen rahastosta siirretään vuosittain 3 000 € määräraha diakonia-avustuksiin: Tavoite toteutui.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002410223 - A/O Louhelaisen tmrahasto</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 000,00		3 000,00	3 000,00	0,00	100,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 000,00		-3 000,00	-3 000,00	0,00	100,0
<b>Toimintakate 1</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
Toimintakate 2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0

### Sairaalasielunhoito 1002430000

#### Tehtävä

Tämän työalan kautta kirjataan kaikki sairaalasielunhoitotoiminnasta aiheutuneet tulot ja menot.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Juuan seurakunnan osuus Pohjois-Karjalan sairaalasielunhoitopiirin menoihin vuodelle 2022 on jäsenmäärän mukaisesti 2 602 euroa ja Pohjois-Karjalan sairaanhoitopiirin kehitysvammatyön menoihin 1 884 euroa: Tavoitteet toteutuivat.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002430000 - Sairaalasielunhoito</b>						
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 500,00		-4 500,00	-4 486,00	-14,00	99,7
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-4 500,00</b>		<b>-4 500,00</b>	<b>-4 486,00</b>	<b>-14,00</b>	<b>99,7</b>
Toimintakate 2	-4 500,00		-4 500,00	-4 486,00	-14,00	99,7
Laskennalliset erät				-1 000,63	1 000,63	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-1 000,63	1 000,63	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-4 500,00		-4 500,00	-5 486,63	986,63	121,9

## **Lähetys 1002600000**

### **Tehtävä**

Lähetystyötä toteutetaan yhteistyössä kirkon lähetysjärjestöjen kanssa.

### **Asetetut tavoitteet vuodelle 2022 ja niiden toteutuminen**

1. Kannetaan hengellistä ja taloudellista vastuuta nimikkoläheteistä ja –kohteista.
2. Tehdään lähetystyötä tunnetuksi eri ikäryhmille.
3. Kehitetään lähetystyön toteutusta paikallistasolla.
4. Etsitään uusia vastuunkantajia Lähetysseuran toimintaan.

**Palvelusopimukset:** Seurakunnallamme on palvelusopimukset Suomen Lähetysseuran (SLS), Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistyksen (SLEY) ja Suomen ev. lut. Kansanlähetyksen (SEKL) sekä Suomen Piipiaseuran kanssa (SPS). Tavoitteet ovat toteutuneet erilaisten piirien, seurojen ja tapahtumien avulla.

**Lähetysseura:** Lähetysseuran vastuunkantajat ovat tehneet hyvää työtä iloisin mielin. Vuoden 2022 kevätkaudella Lähetysseurassa aloitti Lähetyskahvila, jonka toimintaideana oli yhteen kokoontuminen, keskustelu ja kahvittelu vapaaehtoisesti. Toiminnasta vastasivat Leena Mäkäräinen ja Kerttu Jänis. Lähetyskahvila jatkaa toimintaansa myös tulevan toimintavuoden aikana. Lähetysseuran vapaaehtoisena koordinaattorina palveli Leena Mäkäräinen. Uusien vastuunkantajien löytymisessä on edelleen ollut haasteita.

**Lähetystyön ryhmät:** Lähetystyön ryhmiä olivat Kirkonkylän kummi-lähetyspiiri, Ahmo-vaaran lähetyspiiri, Juuan kansanlähetyksen ystävät, Juuan Kenian piiri Lähetysseuran Raamattupiiri ja Paalasmaan osasto.

Lähetysseuran myyjäiset pidettiin 8 kertaa. Kävijöitä myyjäisissä oli yhteensä 258, hartauksiin osallistujia 192. Vapaaehtoisia toimii myyjäisissä 8 tai 9 henkilöä/kerta. Muita aktiivisesti toimintaa tukevia henkilöitä oli 7. He esimerkiksi leipovat ja neulovat myyjäisiin tuotteita. Lähetyskahvila vakiinnutti toimintaansa, kävijöitä siellä oli keskimäärin 10 henkilöä/kerta. Vapaaehtoisia toimijoita kaksi. Lähetysseuran ja Lähetyskahvilan keräämät varat jaetaan tasan seurakunnan tukemille lähetystyökumppaneille (yhteensä 5500.40 €)

Kauneimmat joululaulut ja Kaikenikäisten kauneimmat joululaulut 2022 toteutuivat. Osallistujia näissä oli runsaasti. Lähetystyön vastuuryhmän kokoukset pidettiin 10.3. ja 5.10.

Kirkon lähetysjärjestöjen vuosikokoukset ja Juuan seurakunnan edustajat:

SLS 20.-22.5. Oulu, Reino Heikkinen

SLEY 1.-3.7. Karkku, Eine Toivanen (etäyhteys/ ongelmia lähetyksessä)

SEKL 29.10. Ryttylä, Maria Tuononen

Piipiaseura 17.5. Tikkurila, Juha Pitkänen (etäyhteys)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002600000 - Lähetys</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	7 250,00		7 250,00	12 770,24	-5 520,24	176,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-26 110,00		-26 110,00	-30 819,60	4 709,60	118,0
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-18 860,00</b>		<b>-18 860,00</b>	<b>-18 049,36</b>	<b>-810,64</b>	<b>95,7</b>
Toimintakulut (sisäiset)				-8 159,15	8 159,15	0,0
Toimintakate 2	-18 860,00		-18 860,00	-26 208,51	7 348,51	139,0
Laskennalliset erät				-9 307,02	9 307,02	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-9 307,02	9 307,02	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-18 860,00		-18 860,00	-35 515,53	16 655,53	188,3

## Muu seurakuntatyö 1002900000

### Tehtävä

Tälle kustannuspaikalle kirjataan kaikki sellaiset tulot ja menot, jotka kuuluvat seurakuntatyöhön, mutta joille ei löydy muuta luontaista tehtäväaluetta. Talousarvioavustukset seurakunnan tukemille yhteistyötahoille sekä Joensuun perheasiainneuvonnan maksuosuudet hallinnoidaan tämän työalan kautta.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Talousarvioavustukset Kirkon Ulkomaanavulle 250 €, Juuan Kiitäjät ry:lle 100 €, Juuan kehitysvammaisten Tuki Ry:lle 100 € ja Juuan Työttömien yhdistykselle 150 € sekä Joensuun perheasiainneuvottelukeskuksen Juuan seurakunnan maksuosuudet maksetaan tältä kustannuspaikalta: Tavoitteet toteutuivat.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1002900000 - Muu seurakuntatyö</b>						
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 900,00		-3 900,00	-2 427,63	-1 472,37	62,2
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-3 900,00</b>		<b>-3 900,00</b>	<b>-2 427,63</b>	<b>-1 472,37</b>	<b>62,2</b>
Toimintakate 2	-3 900,00		-3 900,00	-2 427,63	-1 472,37	62,2
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-3 900,00		-3 900,00	-2 427,63	-1 472,37	62,2



## HAUTAUSTOIMI (Pääluokka 4)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>4 - Hautaus toimi</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	41 000,00		41 000,00	45 677,27	-4 677,27	111,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-113 130,00		-113 130,00	-125 540,10	12 410,10	111,0
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-72 130,00</b>		<b>-72 130,00</b>	<b>-79 862,83</b>	<b>7 732,83</b>	<b>110,7</b>
Toimintakulut (sisäiset)				-9 532,08	9 532,08	0,0
Toimintakate 2	-72 130,00		-72 130,00	-89 394,91	17 264,91	123,9
Poistot ja arvonalentumiset	-24 420,00		-24 420,00	-24 402,38	-17,62	99,9
Laskennalliset erät				-32 512,62	32 512,62	0,0
Sisäiset korkokulut				-9 589,60	9 589,60	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-22 923,02	22 923,02	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-96 550,00		-96 550,00	-146 309,91	49 759,91	151,5

Hautaus toimien tulosityksiköt ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen tulosityksiköittäin.

### Hautausmaahallinto 1004010000

#### Tehtävä

Hautausmaahallinnon tehtävänä on luoda omaisille ainutkertaiset ja arvokkaat puitteet poisnukkuneiden läheistensä muistelemiseen hyvin hoidetussa ympäristössä. Juuan seurakunnalla ei ole erillistä hautausmaatoimistoa, vaan tehtävät hoidetaan muiden toimistotoimien ohella.

#### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Työalan tavoitteena on luoda omaisille ainutkertaiset ja arvokkaat puitteet poisnukkuneiden läheistensä muistelemiseen hyvin hoidetussa ympäristössä sekä hautausmaan eri ikäisten alueiden hoidon säilyttäminen vähintään nykyisellä tasolla: Tavoitteet toteutuivat.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1004010000 - Hautausmaahallinto</b>						
Toimintakulut (ulkoiset)	-9 360,00		-9 360,00	-9 231,01	-128,99	98,6
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-9 360,00</b>		<b>-9 360,00</b>	<b>-9 231,01</b>	<b>-128,99</b>	<b>98,6</b>
Toimintakate 2	-9 360,00		-9 360,00	-9 231,01	-128,99	98,6
Laskennalliset erät				9 231,01	-9 231,01	0,0
Sisäiset vyörytyserät				9 231,01	-9 231,01	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-9 360,00		-9 360,00	0,00	-9 360,00	0,0



## Hautausmaakiinteistöt 1004030000

### Tehtävä

Tälle kustannuspaikalle kirjataan vainajien säilytystilojen ja hautausmaiden huoltorakennusten yms. aiheuttamat tulot ja menot, hautausmaiden yleishoidosta aiheutuneet kulut mm. hautaustoimen maanrakennusmenot sekä hautapaikkojen myynnistä saadut tulot.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Työalan on huolehdittava seurakunnan hautausmaan ja sankarihautojen hyvästä hoidosta ja ylläpidosta sekä hautaustoimintoihin liittyvistä palveluista kirkkolain- ja järjestyksen, hautaustoimen ohjesäännön ja muiden säännösten ja päätösten mukaisesti. Seurakunnalle kuuluvien kiinteistöjen puistoalueet hoitaa pääsääntöisesti hautausmaahenkilöstö: Tavoitteet toteutuivat.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1004030000 - Hautausmaakiinteistö</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	25 000,00		25 000,00	26 392,09	-1 392,09	105,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-60 420,00		-60 420,00	-66 051,11	5 631,11	109,3
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-35 420,00</b>		<b>-35 420,00</b>	<b>-39 659,02</b>	<b>4 239,02</b>	<b>112,0</b>
Toimintakate 2	-35 420,00		-35 420,00	-39 659,02	4 239,02	112,0
Poistot ja arvonalentumiset	-17 460,00		-17 460,00	-17 442,38	-17,62	99,9
Laskennalliset erät				-18 336,13	18 336,13	0,0
Sisäiset korkokulut				-8 902,44	8 902,44	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-9 433,69	9 433,69	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-52 880,00		-52 880,00	-75 437,53	22 557,53	142,7

## Kukkasrahasto 1004030230

### Tehtävä

Kukkasrahaston varat käytetään Juuan seurakunnan hautausmaan kaunistamiseen ja hoitoon, siunauskappelin ja muiden hautausmaalla olevien rakennusten kalustuksen täydentämiseen sekä hautausmaalla tarvittavien kalusteiden ja välineiden hankintaan.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Rahastosäännön mukaisesti kukkasrahaston varoja käytetään hautausmaan kaunistamiseen ja hoitoon, siunauskappelin ja muiden hautausmaalla olevien rakennusten kalustuksen täydentämiseen sekä hautausmaalla tarvittavien kalusteiden ja välineiden hankintaan:

Kukkasrahaston varoja ei käytetty vuonna 2022, mutta tuottoja sinne kirjattiin seurakunnan adressien myynnistä.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1004030230 - Kukkasrahasto</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 000,00		1 000,00	484,00	516,00	48,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 000,00		-1 000,00	-484,00	-516,00	48,4
<b>Toimintakate 1</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
Toimintakate 2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0

## Varsinainen hautatoimi 1004040000

### Tehtävä

Varsinaisen hautaus-toimen tehtäviä ovat vainajien säilytys sekä hautatyöt eli haudan kaivu, peitto ja haudan peruskunnostus. Edellä mainituista töistä saatavat tuotot kirjataan tälle kustannuspaikalle. Hautaamiseen liittyvinä kuluina otetaan mukaan mm. seurakuntamestarin ja suntio/kiinteistöhoitajan palkka sivukuluineen arvioidun työajan käytön perusteella.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Varsinainen hautaus-toimi huolehtii vainajien säilytyksestä, hautaamisesta sekä haudan peruskunnostuksesta huomioiden kirkkolain- ja järjestyksen, hautaus-toimen ohjesäännön ja muiden säännösten ja päätösten ohjeistukset sekä vainajien omaisten toiveet. Tavoitteena on hautauksen järjestäminen vainajaa ja omaisia kunnioittaen niin, että tilaisuudesta jäisi omaisia lohduttava ja suruaikaa helpottava muisto: Tavoitteet toteutuivat.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1004040000 - Varsinainen hautaus-toimi</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	15 000,00		15 000,00	18 801,18	-3 801,18	125,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-42 350,00		-42 350,00	-49 773,98	7 423,98	117,5
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-27 350,00</b>		<b>-27 350,00</b>	<b>-30 972,80</b>	<b>3 622,80</b>	<b>113,2</b>
Toimintakulut (sisäiset)				-9 532,08	9 532,08	0,0
Toimintakate 2	-27 350,00		-27 350,00	-40 504,88	13 154,88	148,1
Poistot ja arvonalentumiset	-6 960,00		-6 960,00	-6 960,00	0,00	100,0
Laskennalliset erät				-23 407,50	23 407,50	0,0
Sisäiset korkokulut				-687,16	687,16	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-22 720,34	22 720,34	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-34 310,00		-34 310,00	-70 872,38	36 562,38	206,6

## KIINTEISTÖTOIMI (Pääluokka 5)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>5 - Kiinteistötoimi</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	59 770,00		59 770,00	29 763,76	30 006,24	49,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-173 135,00		-173 135,00	-172 751,06	-383,94	99,8
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-113 365,00</b>		<b>-113 365,00</b>	<b>-142 987,30</b>	<b>29 622,30</b>	<b>126,1</b>
Toimintatuotot (sisäiset)				192 519,91	-192 519,91	0,0
Toimintakate 2	-113 365,00		-113 365,00	49 532,61	-162 897,61	-43,7
Poistot ja arvonalentumiset	-42 740,00		-42 740,00	-42 562,75	-177,25	99,6
Laskennalliset erät				-50 833,67	50 833,67	0,0
Sisäiset korkokulut				-41 075,65	41 075,65	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-9 758,02	9 758,02	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-156 105,00		-156 105,00	-43 863,81	-112 241,19	28,1

**Kiinteistötoimen tulosityksiköt ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen tulosityksiköittäin.**

### **Kirkko 1005020000**

#### **Tehtävä**

Kirkko, kellotapuli, huoltorakennus ja kirkkotarha pyritään pitämään arvoisessaan kunnossa vuosihuoltojen avulla. Tälle kustannuspaikalle kirjataan kaikkien edellä mainittujen kiinteistöjen kustannukset: Seurakuntamestarin ja suntio/kiinteistöhoitajan palkasta työtä vastaava osuus. Kiinteistöjen ylläpito- ja korjauskulut, kiinteistövakuutukset ja kiinteistövero-rot. Poistot rakennuksista ja muista kirkon kiinteistä rakenteista mm. äänentoisto-, sammu- tus- ja valvontajärjestelmistä.

#### **Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:**

Kirkko, kellotapuli, huoltorakennus ja kirkkotarha pyritään pitämään arvoisessaan kunnossa vuosihuoltojen avulla: Tavoitteet toteutuivat.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1005020000 - Kirkko</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)				185,20	-185,20	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-52 170,00		-52 170,00	-53 635,13	1 465,13	102,8
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-52 170,00</b>		<b>-52 170,00</b>	<b>-53 449,93</b>	<b>1 279,93</b>	<b>102,5</b>
Toimintatuotot (sisäiset)				95 320,81	-95 320,81	0,0
Toimintakate 2	-52 170,00		-52 170,00	41 870,88	-94 040,88	-80,3
Poistot ja arvonalentumiset	-18 950,00		-18 950,00	-18 821,19	-128,81	99,3
Laskennalliset erät				-23 049,69	23 049,69	0,0
Sisäiset korkokulut				-22 739,03	22 739,03	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-310,66	310,66	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-71 120,00		-71 120,00	0,00	-71 120,00	0,0

## Siunauskappeli 1005040000

### Tehtävä

Siunauskappeli pyritään pitämään arvoisessaan kunnossa vuosihuoltojen avulla. Tälle kustannuspaikalle kirjataan siunauskappelin tuotot ja kulut sekä seurakuntamestarin ja suntio/kiinteistöhoitajan palkkakulut siunaustilaisuuksien osalta. Kiinteistön ylläpito- ja korjauskulut sekä kiinteistövakuutukset. Poistot rakennuksesta, hautaustoimen kiinteistä rakenteista ja laitteista sekä uruista.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Siunauskappeli pyritään pitämään arvoisessaan kunnossa vuosihuoltojen avulla: Tavoitteet toteutuivat.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1005040000 - Siunauskappeli</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	900,00		900,00	335,19	564,81	37,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-12 860,00		-12 860,00	-13 164,05	304,05	102,4
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-11 960,00</b>		<b>-11 960,00</b>	<b>-12 828,86</b>	<b>868,86</b>	<b>107,3</b>
Toimintakate 2	-11 960,00		-11 960,00	-12 828,86	868,86	107,3
Poistot ja arvonalentumiset	-7 570,00		-7 570,00	-7 558,80	-11,20	99,9
Laskennalliset erät				-6 975,50	6 975,50	0,0
Sisäiset korkokulut				-6 664,84	6 664,84	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-310,66	310,66	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-19 530,00		-19 530,00	-27 363,16	7 833,16	140,1

## Paalasmaan rukoushuone 1005050000

### Tehtävä

Rukoushuone sijaitsee Paalasmaassa ja siellä pidetään muutama tilaisuus kesäisin. Käyttöaste pyritään pitämään ennallaan ja kiinteistön kuntoa pidetään yllä vuosikorjauksilla. Tälle kustannuspaikalle kirjataan kiinteistön ylläpito- ja korjauskulut, kiinteistöverot sekä poistot rakennuksesta.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Käyttöaste pyritään pitämään ennallaan ja kiinteistön kuntoa pidetään yllä vuosikorjauksilla: Tavoitteet toteutuivat.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1005050000 - Paalasmaan rukoushuone</b>						
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 350,00		-1 350,00	-651,78	-698,22	48,3
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-1 350,00</b>		<b>-1 350,00</b>	<b>-651,78</b>	<b>-698,22</b>	<b>48,3</b>
Toimintatuotot (sisäiset)				1 261,48	-1 261,48	0,0
Toimintakate 2	-1 350,00		-1 350,00	609,70	-1 959,70	-45,2
Poistot ja arvonalentumiset	-610,00		-610,00	-609,70	-0,30	100,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 960,00		-1 960,00	0,00	-1 960,00	0,0

## Seurakuntakeskus 1005060000

### Tehtävä

Seurakuntakeskuksessa sijaitsevat kirkkoherranvirasto, taloustoimisto, kaikkien päätoimisten työntekijöiden työhuoneet, kokoustilat, päiväkerhotilat, nuorisotilat ja partiotilat. Kiinteistö ja sen kaikki tilat pyritään pitämään hyvässä kunnossa normaalien vuosihuoltojen avulla. Seurakuntakeskus on erittäin vilkkaassa ja monipuolisessa käytössä. Tälle kustannuspaikalle kirjataan seurakuntamestarin ja suntio/kiinteistönhoitajan palkasta työtä vastaava osuus. Kiinteistön siivous-, ylläpito- ja korjauskulut, vakuutukset, kiinteistöverot sekä poistot rakennuksesta, koneista ja kalustosta.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Kiinteistö ja sen kaikki tilat pyritään pitämään hyvässä kunnossa normaalien vuosihuoltojen avulla: Tavoitteet toteutuivat.



	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1005060000 - Seurakuntakeskus</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 400,00		2 400,00	2 468,68	-68,68	102,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-46 610,00		-46 610,00	-41 693,90	-4 916,10	89,5
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-44 210,00</b>		<b>-44 210,00</b>	<b>-39 225,22</b>	<b>-4 984,78</b>	<b>88,7</b>
Toimintatuotot (sisäiset)				64 042,25	-64 042,25	0,0
Toimintakate 2	-44 210,00		-44 210,00	24 817,03	-69 027,03	-56,1
Poistot ja arvonalentumiset	-13 610,00		-13 610,00	-13 593,00	-17,00	99,9
Laskennalliset erät				-11 224,03	11 224,03	0,0
Sisäiset korkokulut				-10 745,88	10 745,88	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-478,15	478,15	0,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-57 820,00		-57 820,00	0,00	-57 820,00	0,0

## Kauppakujan huoneisto 1005070507

### Tehtävä

Seurakunnan omistama Kauppakujan huoneisto sijaitsee osoitteessa Kauppakuja 2 B 4. Kyseinen huoneisto on kooltaan 128 neliometriä ja siitä osa on mahdollista vuokrata liiketiloiksi ja osa on seurakunnan käytössä Lähetyssoffitiloina. Huoneisto pyritään pitämään hyvässä kunnossa vuosikorjausten avulla. Seurakunta pitää tilat omistuksessaan myös ko. toimikauden ajan. Tälle kustannuspaikalle kirjataan yhtiövastike Kiinteistö Oy Juuan Kauppakujalle sekä huoneiston ylläpito- ja korjauskulut ja mahdolliset vuokratulot liiketiloista.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Huoneisto pyritään pitämään hyvässä kunnossa vuosikorjausten avulla. Seurakunta pitää tilat omistuksessaan myös ko. toimikauden ajan: Tavoitteet toteutuivat.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1005070507 - Kauppakujan huoneisto</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 400,00		2 400,00	1 200,00	1 200,00	50,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 300,00		-6 300,00	-5 683,04	-616,96	90,2
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-3 900,00</b>		<b>-3 900,00</b>	<b>-4 483,04</b>	<b>583,04</b>	<b>114,9</b>
Toimintatuotot (sisäiset)				4 483,04	-4 483,04	0,0
Toimintakate 2	-3 900,00		-3 900,00	0,00	-3 900,00	0,0
Laskennalliset erät				-1 267,68	1 267,68	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-1 267,68	1 267,68	0,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-3 900,00		-3 900,00	-1 267,68	-2 632,32	32,5

## Asunto Oy Niittypiha 1005070523

### Tehtävä

Seurakunnan omistama asuinhuoneisto sijaitsee osoitteessa Koulutie 2 B 11 ja on kooltaan 62 neliometriä. Huoneisto on vuokrattu. Seurakunta pitää huoneiston omistuksessaan. Tälle kustannuspaikalle kirjataan yhtiövastike As Oy Juuan Niittypihalle ja huoneiston korjauskulut sekä vuokratuotot asuinhuoneistosta.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Huoneisto pidetään vuokrattuna. Seurakunta pitää huoneiston omistuksessaan: Tavoitteet toteutuivat.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1005070523 - As Oy Niittypihan os</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 360,00		6 360,00	6 377,48	-17,48	100,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 700,00		-3 700,00	-3 246,96	-453,04	87,8
<b>Toimintakate 1</b>	<b>2 660,00</b>		<b>2 660,00</b>	<b>3 130,52</b>	<b>-470,52</b>	<b>117,7</b>
Toimintakate 2	2 660,00		2 660,00	3 130,52	-470,52	117,7
Laskennalliset erät				-724,27	724,27	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-724,27	724,27	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	2 660,00		2 660,00	2 406,25	253,75	90,5

## Asunto Oy Kokkopuistikko 1005070524

### Tehtävä

Seurakunnan omistama asuinhuoneisto sijaitsee osoitteessa Aimontie 10 A 15 ja on kooltaan 101,5 neliometriä. Huoneisto on vuokrattu. Seurakunta pitää huoneiston omistuksessaan. Tälle kustannuspaikalle kirjataan yhtiövastike As Oy Kokkopuistikolle ja huoneiston korjauskulut sekä vuokratuotot asuinhuoneistosta.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Huoneisto pidetään vuokrattuna. Seurakunta pitää huoneiston omistuksessaan: Tavoitteet toteutuivat.



	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1005070524 - As Oy Kokkokuistikon</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 960,00		6 960,00	7 140,00	-180,00	102,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 250,00		-4 250,00	-3 955,80	-294,20	93,1
<b>Toimintakate 1</b>	<b>2 710,00</b>		<b>2 710,00</b>	<b>3 184,20</b>	<b>-474,20</b>	<b>117,5</b>
Toimintakate 2	2 710,00		2 710,00	3 184,20	-474,20	117,5
Laskennalliset erät				-882,38	882,38	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-882,38	882,38	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	2 710,00		2 710,00	2 301,82	408,18	84,9

## Leirikeskus 1005080000

### Tehtävä

Seurakunnan leirikeskus sijaitsee Polvelan kylässä noin 9 kilometrin päässä kirkonkylän keskustasta. Kesällä leirikeskus on käytössä lasten-, rippikoulu- ja vanhustenleirien pitopaikkana. Talvella leirikeskus on suljettu ja peruslämmöllä. Tälle kustannuspaikalle kirjataan seurakuntamestarin ja suntio/kiinteistöhoitajan palkasta työtä vastaava osuus. Kiinteistön ylläpito- ja korjauskulut, vakuutukset sekä poistot rakennuksesta.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Kesällä leirikeskus on noin 1 kk vilkkaassa käytössä lasten-, rippikoulu- ja vanhustenleirien pitopaikkana. Talvella leirikeskus on suljettu ja peruslämmöllä. Keväällä ja syksyllä käyttöastetta pyritään lisäämään tarjoamalla leirikeskusta entistä aktiivisemmin ulkopuoliseen käyttöön: Tavoitteet toteutuivat osittain. Kesällä leirikeskus oli käytössä noin 1 kk:n ajan. Leirikeskuksen käyttöaste vuonna 2022 oli 7,7 % päivinä ja 5,2 % vuorokausina.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1005080000 - Leirikeskus</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	500,00		500,00	1 986,55	-1 486,55	397,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-19 690,00		-19 690,00	-26 182,27	6 492,27	133,0
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-19 190,00</b>		<b>-19 190,00</b>	<b>-24 195,72</b>	<b>5 005,72</b>	<b>126,1</b>
Toimintatuotot (sisäiset)				27 412,33	-27 412,33	0,0
Toimintakate 2	-19 190,00		-19 190,00	3 216,61	-22 406,61	-16,8
Poistot ja arvonalentumiset	-2 000,00		-2 000,00	-1 980,06	-19,94	99,0
Laskennalliset erät				-1 236,55	1 236,55	0,0
Sisäiset korkokulut				-925,90	925,90	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-310,65	310,65	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-21 190,00		-21 190,00	0,00	-21 190,00	0,0

## Metsätalous 1005100000

### Tehtävä

Seurakunnan omistamista metsistä on laadittu metsäsuunnitelma vuosille 2013 - 2022.

Metsätaloutta hoidetaan näiden Metsänhoitoyhdistys Pohjois-Karjalan tekemien suunnitelmien pohjalta.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Vuoden 2022 aikana vanhan seurakuntatalon tontti harvennetaan ja Polvelan leirikeskukseen tontilla olevat sähkölinjat raivataan. Muuta puunmyyntiä toteutetaan metsäsuunnitelman mukaisesti ja vallitseva hintataso huomioiden. Metsänhoitotöihin vuonna 2022 kuuluu Pappila-tilan ojitustöiden loppuunsaattaminen ja uuden metsäsuunnitelman laatiminen vuosille 2023 - 2032: Tavoitteet toteutuivat osittain puunmyynnin jäädessä talousarviossa arvioitua pienemmäksi.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1005100000 - Metsätalous</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	40 000,00		40 000,00	9 800,27	30 199,73	24,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-26 205,00		-26 205,00	-24 538,13	-1 666,87	93,6
<b>Toimintakate 1</b>	<b>13 795,00</b>		<b>13 795,00</b>	<b>-14 737,86</b>	<b>28 532,86</b>	<b>-106,8</b>
Toimintakate 2	13 795,00		13 795,00	-14 737,86	28 532,86	-106,8
Laskennalliset erät				-5 473,57	5 473,57	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-5 473,57	5 473,57	0,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	13 795,00		13 795,00	-20 211,43	34 006,43	-146,5

## Muu kiinteistötoimi 1005110000

### Tehtävä

Juuan seurakunnan mailla sijaitsee kaksi vuokrattua tonttia, joiden vuokratulot kirjataan tälle kustannuspaikalle.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Tontit ovat edelleen vuokrattuna ja niiden vuokratulot kirjataan tälle kustannuspaikalle: Tavoitteet toteutuivat.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1005110000 - Muu kiinteistötoimi</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	250,00		250,00	270,39	-20,39	108,2
<b>Toimintakate 1</b>	<b>250,00</b>		<b>250,00</b>	<b>270,39</b>	<b>-20,39</b>	<b>108,2</b>
Toimintakate 2	250,00		250,00	270,39	-20,39	108,2
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	250,00		250,00	270,39	-20,39	108,2

## 2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

### Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu, ulkoiset tuotot ja kulut

KIRKON PALVELUKESKUS<sup>+</sup>  
KYRKANS SERVICECENTRAL

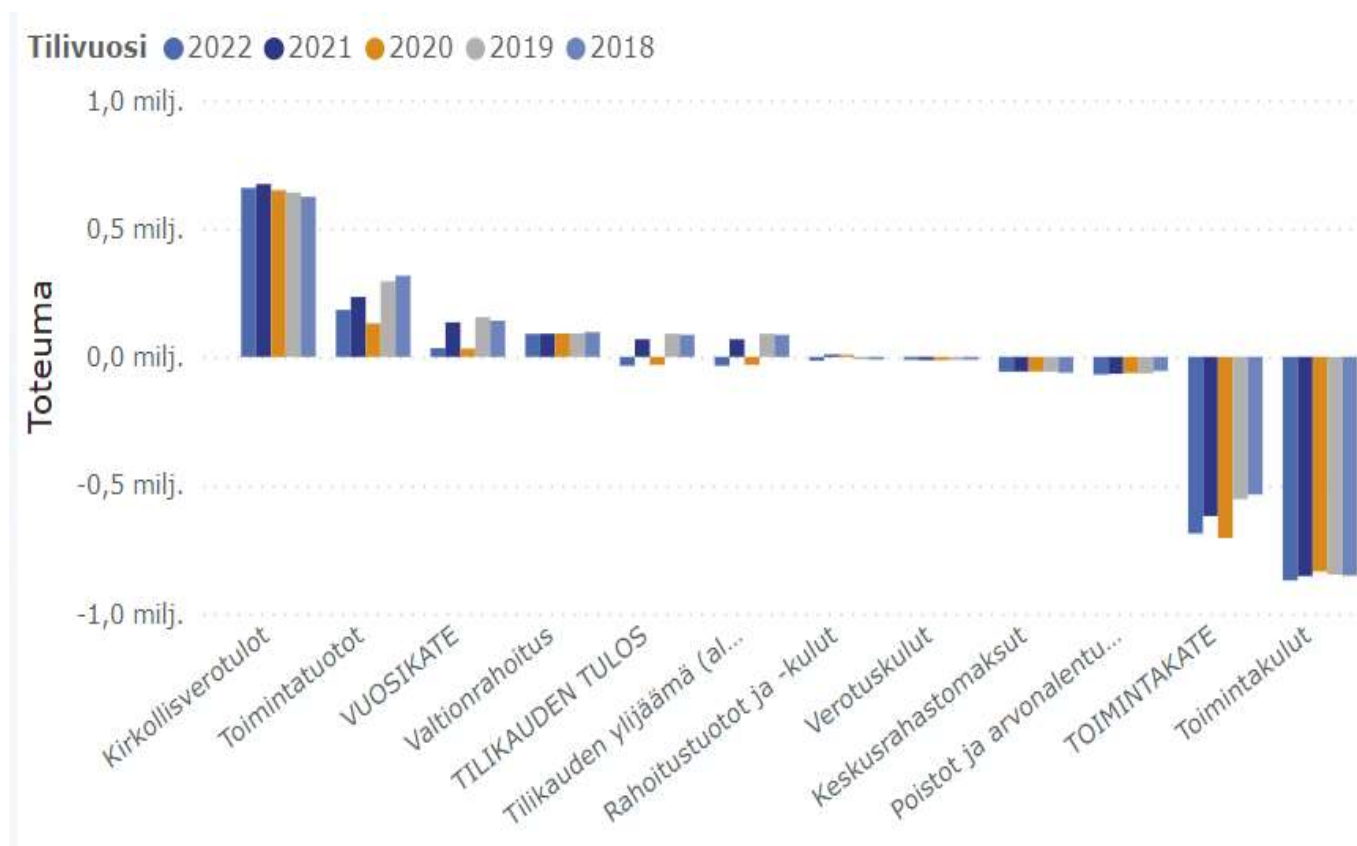
#### Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

Seurakunta: 3045 - Juuan seurakunta | Segmentti: 304501 - Juuan seurakunta | Kirjauskausi: 1.1.2022-31.12.2022

	Toteuma 2021	TA 2022	TA muutokset 2022	TA yhteensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>233 273,68</b>	<b>214 750,00</b>		<b>214 750,00</b>	<b>183 036,91</b>	<b>31 713,09</b>	<b>85,2</b>
Korvaukset	383,42				401,80	-401,80	
Myyntituotot	1 061,50	500,00		500,00	484,00	16,00	96,8
Maksutuotot	53 667,00	36 250,00		36 250,00	35 394,60	855,40	97,6
Vuokratuotot	19 117,42	18 970,00		18 970,00	18 129,23	840,77	95,6
Metsätalouden tuotot	25 590,57	40 000,00		40 000,00	9 800,27	30 199,73	24,5
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	47 849,17	46 750,00		46 750,00	41 551,78	5 198,22	88,9
Tuet ja avustukset	85 534,60	72 180,00		72 180,00	77 230,23	-5 050,23	107,0
Muut toimintatuotot	70,00	100,00		100,00	45,00	55,00	45,0
<b>Toimintakulut</b>	<b>-853 739,63</b>	<b>-912 255,00</b>		<b>-912 255,00</b>	<b>-871 024,48</b>	<b>-41 230,52</b>	<b>95,5</b>
Henkilöstökulut	-520 470,67	-521 090,00		-521 090,00	-508 383,46	-12 706,54	97,6
Palvelujen ostot	-119 974,45	-178 110,00		-178 110,00	-148 171,26	-29 938,74	83,2
Vuokrakulut	-17 220,47	-19 650,00		-19 650,00	-17 838,87	-1 811,13	90,8
Aineet ja tarvikkeet	-146 308,18	-137 930,00		-137 930,00	-134 419,71	-3 510,29	97,5
Annetut avustukset	-34 907,25	-40 400,00		-40 400,00	-47 439,76	7 039,76	117,4
Muut toimintakulut	-14 858,61	-15 075,00		-15 075,00	-14 771,42	-303,58	98,0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-620 465,95</b>	<b>-697 505,00</b>		<b>-697 505,00</b>	<b>-687 987,57</b>	<b>-9 517,43</b>	<b>98,6</b>
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>673 114,19</b>	<b>646 000,00</b>		<b>646 000,00</b>	<b>657 835,15</b>	<b>-11 835,15</b>	<b>101,8</b>
Valtionrahoitus	90 012,00	89 500,00		89 500,00	89 592,00	-92,00	100,1
Verotuskulut	-12 240,11	-11 800,00		-11 800,00	-11 393,35	-406,65	96,6
Kirkon rahastomaksut	-57 340,02	-58 000,00		-58 000,00	-57 811,02	-188,98	99,7

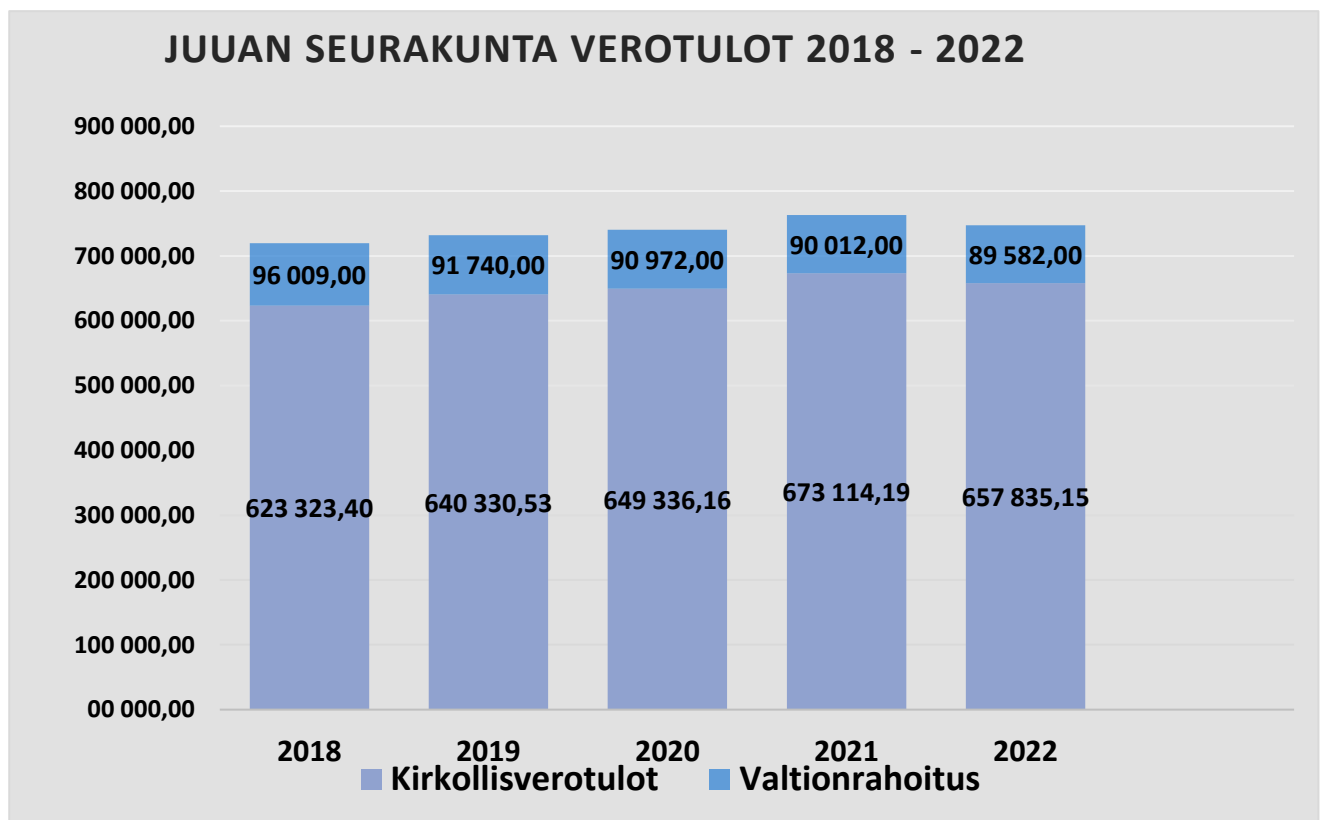
	Toteuma 2021	TA 2022	TA muutokset 2022	TA yhteensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
<b>Toiminta-avustukset</b>	57 308,00	32 000,00		32 000,00	58 699,00	-26 699,00	183,4
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	4 076,27	3 060,00		3 060,00	-14 740,34	17 800,34	-481,7
Korkotuotot	5 327,09	4 300,00		4 300,00	5 774,22	-1 474,22	134,3
Arvonalentumiset sijoituksista					-18 944,56	18 944,56	
Korkokulut	-10,82						
Muut rahoituskulut	-1 240,00	-1 240,00		-1 240,00	-1 570,00	330,00	126,6
<b>VUOSIKATE</b>	<b>134 464,38</b>	<b>3 255,00</b>		<b>3 255,00</b>	<b>34 193,87</b>	<b>-30 938,87</b>	<b>1 050,5</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-65 980,24</b>	<b>-69 130,00</b>		<b>-69 130,00</b>	<b>-68 935,18</b>	<b>-194,82</b>	<b>99,7</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-65 980,24	-69 130,00		-69 130,00	-68 935,18	-194,82	99,7
<b>Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot</b>	<b>0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	
Tuotot	74 795,45				79 399,79	-79 399,79	
Kulut	-70 091,56				-90 121,32	90 121,32	
Siirrot rahastosta/rahastoon	-4 703,89				10 721,53	-10 721,53	
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>68 484,14</b>	<b>-65 875,00</b>		<b>-65 875,00</b>	<b>-34 741,31</b>	<b>-31 133,69</b>	<b>52,7</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>68 484,14</b>	<b>-65 875,00</b>		<b>-65 875,00</b>	<b>-34 741,31</b>	<b>-31 133,69</b>	<b>52,7</b>

## Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu 2018 - 2022



## Verotulot ja valtionrahoitus

Juuan seurakunta	Talousarvio 2022	TA muutokset	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Kirkollisverotulot	646 000,00		657 835,15	+ 11 835,15	101,8
Valtionrahoitus	89 500,00		89 592,00	+ 92,00	100,1
Yhteensä	735 500,00		747 427,15	+ 11 927,15	101,6



Vuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2022	1,70	657 835,15	89 592,00
2021	1,70	673 114,19	90 012,00
2020	1,70	649 336,16	90 972,00
2019	1,70	640 330,53	91 740,00
2018	1,70	623 323,40	96 009,00

Verotuloiksi merkitään tässä taulukossa tulot, jotka kyseessä olevana vuonna on kirjanpidossa kirjattu verotuloiksi.



### 3 Investointiosan toteutuminen

Investointiosan toteutuminen esitetään sitovuustalon mukaisesti hankkeittain tai hankeryhmittäin vastaavalla tavalla kuin talousarviossa. Hanke ilmaistaan tilausnumerona ja nimellä. Jokainen hanke liittyy johonkin kustannuspaikkaan/ tulosityksikköön.

#### JUUAN SEURAKUNTA

Tulosityksikkö/tilaus	TA kuluva 2022	Ed. vuo- sien käyttö	Toteuma 2022	Yli/Ali	Kustan- nusarvi- osta käy- tetty 31.12
<b>Hautausmaakiinteistöt/ 2007671</b> Hautausmaan ko- neet ja kalusto					
Tulot				0,00	
Menot	5 000,00		0,00	- 5 000	
Nettomenot	5 000,00		0,00	- 5 000	0 %
<b>Kirkko/ 2009048</b> Kirkko investoinnit					
Tulot				0,00	
Menot	5 000,00		0,00	- 5 000	
Nettomenot	5 000,00		0,00	- 5 000	0 %
<b>Seurakuntakeskus/ 2002871</b> Seurakuntakeskus investoinnit					
Tulot				0,00	
Menot	5 000,00		0,00	0,00	
Nettomenot	5 000,00		0,00	- 5 000	0 %
<b>Leirikeskus/ 2002869</b> Leirikeskus inves- toinnit					
Tulot				0,00	
Menot	5 000,00		0,00	0,00	
Nettomenot	5 000,00		0,00	- 5 000	0 %
<b>Kokonaistulos ver. TA 2022</b>	<b>20 000</b>		<b>0,00</b>	<b>- 20 000</b>	<b>0 %</b>

## 4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

### Rahoitusosa toteumavertailu

KIRKON PALVELUKESKUS<sup>+</sup>  
KYRKANS SERVICECENTRAL

#### Rahoitusosa toteumavertailu

Seurakunta: 3045 - Juuan seurakunta | Segmentti: 304501 - Juuan seurakunta | Kirjauskausi: 1.1.2022-31.12.2022

	Toteuma 2021	TA 2022	TA muutokset 2022	TA yhteensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
<b>Tulorahoitus</b>	<b>134 464,38</b>	<b>3 255,00</b>		<b>3 255,00</b>	<b>34 193,87</b>	<b>-30 938,87</b>	<b>1 050,5</b>
Vuosikate	134 464,38	3 255,00		3 255,00	34 193,87	-30 938,87	1 050,5
<b>Investoinnit</b>	<b>-29 550,00</b>	<b>-20 000,00</b>		<b>-20 000,00</b>		<b>-20 000,00</b>	
Investointimenot	-29 550,00	-20 000,00		-20 000,00		-20 000,00	
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>104 914,38</b>	<b>-16 745,00</b>		<b>-16 745,00</b>	<b>34 193,87</b>	<b>-50 938,87</b>	<b>-204,2</b>
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>-10 298,45</b>				<b>-8 455,61</b>	<b>8 455,61</b>	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-16 523,19				-17 768,83	17 768,83	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	2 913,89				-16 288,07	16 288,07	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	3 310,85				25 601,29	-25 601,29	
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>-10 298,45</b>				<b>-8 455,61</b>	<b>8 455,61</b>	
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>94 615,93</b>	<b>-16 745,00</b>		<b>-16 745,00</b>	<b>25 738,26</b>	<b>-42 483,26</b>	<b>-153,7</b>
<b>Rahavarojen muutos (tase)</b>	<b>94 615,93</b>				<b>25 738,26</b>	<b>-25 738,26</b>	



# III Tilinpäätöslaskelmat

## 1 Tuloslaskelma

### Tuloslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>Toimintatuotot</b>	<b>183 036,91</b>	<b>233 273,68</b>
Korvaukset	401,80	383,42
Myyntituotot	484,00	1 061,50
Maksutuotot	35 394,60	53 667,00
Vuokratuotot	18 129,23	19 117,42
Metsätalouden tuotot	9 800,27	25 590,57
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	41 551,78	47 849,17
Tuet ja avustukset	77 230,23	85 534,60
Muut toimintatuotot	45,00	70,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-871 024,48</b>	<b>-853 739,63</b>
Henkilöstökulut	-508 383,46	-520 470,67
Palvelujen ostot	-148 171,26	-119 974,45
Vuokrakulut	-17 838,87	-17 220,47
Aineet ja tarvikkeet	-134 419,71	-146 308,18
Annetut avustukset	-47 439,76	-34 907,25
Muut toimintakulut	-14 771,42	-14 858,61
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-687 987,57</b>	<b>-620 465,95</b>
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>657 835,15</b>	<b>673 114,19</b>
<b>Valtionrahoitus</b>	<b>89 592,00</b>	<b>90 012,00</b>
<b>Verotuskulut</b>	<b>-11 393,35</b>	<b>-12 240,11</b>
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	<b>-57 811,02</b>	<b>-57 340,02</b>
<b>Toiminta-avustukset</b>	<b>58 699,00</b>	<b>57 308,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-14 740,34</b>	<b>4 076,27</b>
Korkotuotot	5 774,22	5 327,09
Arvon alentumiset sijoituksista	-18 944,56	0,00
Korkokulut	0,00	-10,82
Muut rahoituskulut	-1 570,00	-1 240,00
<b>VUOSIKATE</b>	<b>34 193,87</b>	<b>134 464,38</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-68 935,18</b>	<b>-65 980,24</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-68 935,18	-65 980,24
<b>Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Tuotot	79 399,79	74 795,45
Kulut	-90 121,32	-70 091,56
Siirrot rahastosta/rahastoon	10 721,53	-4 703,89
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-34 741,31</b>	<b>68 484,14</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-34 741,31</b>	<b>68 484,14</b>

## 2 Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella.

### Rahoituslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>Tulorahoitus</b>	<b>34 193,87</b>	<b>134 464,38</b>
Vuosikate	34 193,87	134 464,38
<b>Investoinnit</b>		<b>-29 550,00</b>
Investointimenot		-29 550,00
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>34 193,87</b>	<b>104 914,38</b>
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>-8 455,61</b>	<b>-10 298,45</b>
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-17 768,83	-16 523,19
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-16 288,07	2 913,89
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	25 601,29	3 310,85
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>-8 455,61</b>	<b>-10 298,45</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>25 738,26</b>	<b>94 615,93</b>
<b>Rahavarojen muutos (tase)</b>	<b>25 738,26</b>	<b>94 615,93</b>

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Rahavarojen muutos	25 738,26	94 615,93
Rahavarat kauden lopussa	671 667,45	645 929,19
Rahavarat kauden alussa	645 929,19	551 313,26

### 3 Tase

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>VASTAAVAA</b>	<b>2 812 551,42</b>	<b>2 872 345,91</b>
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 886 272,40	1 955 207,58
Aineettomat hyödykkeet	11 161,52	13 131,57
Muut pitkävaikutteiset menot	11 161,52	13 131,57
Aineelliset hyödykkeet	1 809 690,86	1 876 655,99
Maa- ja vesialueet	270 085,96	270 085,96
Hautausstoimen aineelliset hyödykkeet	349 588,42	375 426,53
Rakennukset	1 111 369,95	1 138 761,65
Kiinteät rakenteet ja laitteet	34 090,06	39 796,80
Koneet ja kalusto	44 556,47	52 585,05
Sijoitukset	65 420,02	65 420,02
Osakkeet ja osuudet	63 620,02	63 620,02
Saamiset	1 800,00	1 800,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	234 567,65	267 453,29
Muut toimeksiantojen varat	234 567,65	267 453,29
VAIHTUVAT VASTAAVAT	691 711,37	649 685,04
Saamiset	20 043,92	3 755,85
Lyhytaikaiset saamiset	20 043,92	3 755,85
Myyntisaamiset	5 174,19	3 012,55
Siirtosaamiset	14 869,73	743,30
Rahoitusarvopaperit	407 225,44	246 110,61
Osakkeet ja osuudet	186 773,22	180 000,00
Muut arvopaperit	220 452,22	66 110,61
Rahat ja pankkisaamiset	264 442,01	399 818,58
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>-2 812 551,42</b>	<b>-2 872 345,91</b>
OMA PÄÄOMA	-2 190 400,86	-2 225 142,17
Peruspääoma	-1 384 506,53	-1 384 506,53
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-840 635,64	-772 151,50
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	34 741,31	-68 484,14
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-457 718,84	-508 373,31
Lahjoitusrahastojen pääomat	-223 151,19	-240 920,02
Muut toimeksiantojen pääomat	-234 567,65	-267 453,29
VIERAS PÄÄOMA	-164 431,72	-138 830,43
Lyhytaikainen vieras pääoma	-164 431,72	-138 830,43
Ostovelat	-28 670,69	-31 370,16
Muut velat	-16 783,08	-14 451,58
Siirtovelat	-118 977,95	-93 008,69

# IV Tilinpäätöksen liitetiedot

## 1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

### **Jaksotuseriaatteet**

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Lomaraha- ja lomapalkkajaksottamisessa tilinpäätöksessä on noudatettu kirkkohallituksen ohjeita. Tilinpäätökseen on kirjattu kustannuspaikoittain työntekijöiden kumulatiivinen lomapalkkavelan muutos sivukuluineen 31.12.2022 eli se määrä, joka seurakunnalle aiheutuisi menona, jos lomapalkkavelka tulisi kerralla maksettavaksi tilinpäätöspäivänä. Velkaan on laskettu työntekijöiden ansaitut ja pitämättömät lomat, lomaraha- ja säästövapaat niiltä työntekijöiltä, joiden palvelussuhde jatkuu tai on päättynyt 31.12.2022 mennessä eikä lopputiliä ole vielä laskettu. Lomapalkkajaksotuksesta aiheutuva siirtovelka nousi edellisestä vuodesta 22 930,62 euroa eli on vuoden 2022 lopussa 114 208,39 euroa (v. 2021 TP 91 277,77 €)

Avustukset: Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on kirjattu suoriteperusteisesti.

### **Arvostuseriaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus**

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Juuan seurakunnassa taseeseen aktivoidaan yli 4 000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaikutusaikanaan.

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

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

Johdannaissopimukset: Johdannaissopimuksia ei ole.

Koronvaihtosopimukset: Koronvaihtosopimuksia ei ole.

Valuuttamääräiset erät: Valuuttamääräisiä eriä ei ole.

## 2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Tilinpäätöksen esittämistapaan ei ole tullut muutoksia vuoden 2022 aikana.

## 3 Tuloslaskelman liitetiedot

Tilikaudelle 2022 ei kohdistunut kertaluonteisia eriä.

Tilikaudella 2022 ei kirjattu luottotappioita.

Pysyvien vastaavien eli käyttöomaisuuden poistot on laskettu syksyllä 2013 uusitun ja kirkkovaltuuston 16.12.2013 § 33 hyväksymän seurakunnan kiinteän ja irtaimen omaisuuden poistosuunnitelman mukaisesti. Uusi poistosuunnitelma tuli voimaan 1.1.2014.

Käyttöomaisuuden poistosuunnitelman mukaisesti poistot aloitetaan hankinta-ajankohdasta lukien. Taseeseen aktivoitavan käyttöomaisuuden hankintahinta on vähintään 4 000 € hankintaerältä. Poistoajaksi valitaan aika, jolloin hyödykettä ennakoitaan käytettävän tai kokemusperäisesti käytetään palvelutuotannossa. Poistot suoritetaan tasapoistomenetelmällä, jossa rakennusten poistoajat ovat 10 - 70 vuotta ja muiden aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden 5 – 30 vuotta.

Poistoja kirjattiin vuonna 2021 muiden pitkävaikutteisten menojen osalta 1 970,05 euroa, hautausoimen pysyvien vastaavien osalta 25 838,11 euroa, rakennusten osalta

27 391,70 euroa, kiinteiden rakenteiden ja laitteiden osalta 5 706,74 euroa sekä koneiden ja kaluston osalta 8 028,58 euroa eli yhteensä 68 935,18 euroa.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

## **Juuan seurakunnan poistosuunnitelma 1.1.2014 alkaen käyttäen tasapoistomenetelmää**

### **1. PYSYVÄT VASTAVAAAT Poistoaika vuosina**

#### **1.1. Aineettomat hyödykkeet**

##### **1. Aineettomat oikeudet**

ATK-ohjelmien käyttöoikeus (päivitykset vuosikuluiksi) 5

##### **2. Muut pitkävaikutteiset menot**

Kirkonkirjojen sidonta ja digitointi 15

Muut menot (mm perustamis-, tutkimus ja kehittämismenot) 5

#### **1.2 Aineelliset hyödykkeet**

**1. Maa- ja vesialueet** poistoja ei lasketa

##### **2. Hautausmaat**

Hautaustoimen muut pitkävaikutteiset menot 5

Hautausmaiden maa- ja vesialueet poistoja ei lasketa

Hautausmaan vanha huoltorakennus 10

Hautausmaan uusi huoltorakennus 40

Hautausmaan kiinteät rakenteet ja laitteet (aita) 30

Hautaustoimen muut rakennukset 15

Hautaustoimen koneet ja laitteet 10

##### **3. Rakennukset**

Kirkko 70

Seurakuntakeskus 45

Paalasmaan rukoushuone 10

Siunauskappeli	50
Polvelan leirikeskus	25
Polvelan grillikatos	15
Pieni-Pappila (Mäntyniemi)	20
Kirkon huoltorakennus	40

#### **4. Kiinteät rakenteet ja laitteet**

Kirkon äänentoistojärjestelmä	10
Kirkon sammutusjärjestelmä	15
Kirkon valvontajärjestelmä	15
Kirkon hautausmaan aita/kirkon risti	20
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	30

#### **5. Koneet ja kalusto**

Kuljetusvälineet	10
ATK-laitteisto	5
Muut koneet ja kalusto	10

#### **6. Muut aineelliset hyödykkeet**

Sakraali-, arvo- ja taide-esineet	poistoja ei lasketa
-----------------------------------	---------------------

#### **1.3. Sijoitukset**

<b>7. Osakkeet ja osuudet</b>	poistoja ei lasketa
-------------------------------	---------------------

**Aktivointiraja: Taseeseen aktivoidaan seurakunnan käyttöomaisuus, jonka hankintahinta ylittää 4 000,00 euroa.**

## **4 Rahoituslaskelman liitetiedot**

Juuan seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.



## 5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

### Pysyvien vastaavien muutokset

	Aineetto- mat oi- keudet	Muut pit- kävaikut. menot	Aineetto- mat hyö- dykkeet yht.	Maa- ja vesi- alueet	Hautaustoi- men aineelli- set hyödyk- keet	Rakennukset	Kiinteät ra- kenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Ennako- maks. ja kesken- eräiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet yht.	Sijoitukset	Saamiset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa	0,00	13 131,57	13 131,57	270 085,95	375 426,53	1 138 761,65	39 796,80	52 585,05	0,00	1 876 655,99	63 620,02	1 800,00	1 955 207,58
Lisäykset													
Siirtokirjaukset													
Myyntit													
Poisto/myynti													
Suunnitelman mukaiset poistot		- 1 970,05	- 1 970,05		- 25 838,11	- 27 391,70	- 5 706,74	- 8 028,58		- 66 965,13			- 68 935,18
Suunnitelmasta poikkeavat pois- tot													
Arvonkorotuk- set													
Investointituki													
Arvo vuoden lo- pussa	0,00	11 161,52	11 161,52	270 085,95	349 588,42	1 111 369,95	34 090,06	44 556,47	0,00	1 809 690,86	63 620,02	1 800,00	1 886 272,40

## Rahoitusarvopaperit

<b>Osakkeet ja osuudet</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Muutos taseessa</b>
Korkorahastot/OP-Private sijoitus	186 773,22	180 000,00	+ 6 773,22
<b>Muut arvopaperit</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Muutos taseessa</b>
OP-Teknologiayhtiöt	26 985,00		+ 26 985,00
OP-Suomi Kuponki	28 875,00		+ 28 875,00
OP-Säästöobligaatio korkoputki	98 422,22		+ 98 422,22
Metsäliitto Osuuskunta	66 170,00	66 110,61	+ 59,39
<b>Rahat ja pankkisaamiset</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>	<b>Muutos taseessa</b>
Kassavarat	200,00	200,00	0,00
OP-Pohjola käyttötili	64 242,57	132 415,87	- 68 173,30
OP-Pohjola kasvutuottotili	199 999,44	267 202,71	- 67 203,27

Juuan seurakunnalla on useita sijoitusratkaisuja, joita hoitaa OP-Privaten varainhoitaja. Ennestään seurakunnalla on vakuutussijoitus, johon tehtiin vuoden 2022 aikana 20 000 euron lisäsijoitus. Loppuvuoden aikana sijoitettiin myös kahteen eri strukturoituun joukkovelkakirjalainaan. Lainan nimellispääoma on niissä molemmissa turvattu eli se maksetaan lainan eräpäivänä takaisin kokonaisuudessaan, liikkeeseenlaskijariski huomioiden. Lisäksi siirrettiin 100 000 euroa OP-Säästöobligaatio Korkoputki-strukturoituun joukkovelkakirjalainaan, joka on korkosidonnainen. Vuosi 2022 oli näiden kaikkien sijoitusten osalta selvästi negatiivinen

Jos sijoituksen markkina-arvo on tilinpäätöspäivänä alle hankintahinnan, sijoitus kirjataan taseen vastaaviin tilinpäätöspäivän mukaiseen markkina-arvoon. Hankintahinnan ja tilinpäätöspäivän sitä alhaisemman markkina-arvon erotus kirjataan tuloslaskelmaan kuluksi tilille arvonalentumiset sijoituksista. Arvonalentumisen palauttamiskirjaukset hankintahinnan tasolle tehdään tilille arvonalentumisten palautukset.

OP-korkorahastosijoituksen (vakuutussijoitus) hankintahinta eli arvo taseessa 31.12.2021 oli 180 000,00 €. Sijoitukseen tehtiin maaliskuun 2022 aikana yksi lisäsijoitus 20 000 euroa eli sijoitettu pääoma nousi 200 000 euroon. Sijoituksen markkina-arvo 31.12.2022 oli 186 773,22 euroa eli sijoitukseen kirjattiin arvonalentumista – 13 226,78 euroa.

Lokakuussa tehtiin OP-Private varainhoitajan suosituksesta kaksi uutta sijoitusta strukturoituihin joukkovelkakirjalainoihin. OP-Teknologiayhtiöt ja OP Suomi Kuponki Obligaatioihin sijoitettiin molempiin 30 000 euroa. OP-Teknologiayhtiöt-sijoituksen markkina-arvo 31.12.2022 oli 26 985,00 euroa eli sijoitukseen kirjattiin arvonalentumista – 3 015,00 euroa. OP- Suomi Kuponki-sijoituksen markkina-arvo 31.12.2022 oli 28 875,00 euroa eli sijoitukseen kirjattiin arvonalentumista – 1 125,00 euroa

Marraskuun alussa siirrettiin vielä 100 000 euroa OP Säästöobligatio Korkoputki-sijoitukseen. Tämän sijoituksen markkina-arvo 31.12.2022 oli 98 422,22 euroa eli sijoitukseen kirjattiin arvonalentumista – 1 577,78 euroa. Yhteensä tuloslaskelmaan kirjattiin sijoitusten arvonalentumisia siis – 18 944,56 euroa vuodelta 2022.

## 6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

### Oma pääoma

	<u>v. 2020</u>	<u>v. 2021</u>	<u>v. 2022</u>
Peruspääoma 1.1.	1 384 506,53	1 384 506,53	<b>1 384 506,53</b>
Muutokset tilikaudella	-	-	-
Peruspääoma 31.12.	1 384 506,53	1 384 506,53	<b>1 384 506,53</b>
Edell. tilikausien ylij.	803 524,07	772 151,50	<b>840 635,64</b>
Muutokset tilikaudella	-	-	-
Edell. tilik ylij. 31.12	803 524,07	772 151,50	<b>840 635,64</b>
<i>Tilikauden yli/alijäämä</i>	<i>- 31 372,57</i>	<i>+ 68 484,14</i>	<b><i>- 34 741,31</i></b>
<b>OMA PÄÄOMA YHT:</b>	<b>2 156 658,03</b>	<b>2 225 142,17</b>	<b>2 190 400,86</b>

## Siirtovelat

Siirtovelat	2022	2021	Muutos taseessa
Lomapalkkajaksotus	114 208,39	91 277,77	- 22 930,62
Muut lyhytaikaiset siirtovelat	4 769,56	1 730,92	- 3 038,64

## 7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

### Eläkevastuuvajaus

Keva on laskenut yksilöllisellä menetelmällä kirkon eläkelain mukaisen eläkevastuun 31.12.2022. Tämän laskelman perusteella kirkon eläkevastuu 31.12.2022 on 5 224 000 000 euroa. Eläkerahaston suuruus 31.12.2022 on 1 804 142 932 miljoonaa euroa, joten koko kirkon eläkevastuuvajaus 31.12.2023 on 3 419 857 068 euroa.

Koko kirkon palkkasumma oli 513 600 000 euroa vuonna 2022.

Juuan seurakunnan osuus eläkevastuusta saadaan suhteuttamalla seurakunnan KIEL-palkat vuodelta 2022 eli 420 332,13 euroa koko kirkon palkkasummaan ja laskemalla sen mukainen osuus eläkevastuuvajauksesta. Juuan seurakunnan osuus eläkevastuuvajauksesta on 2,80 milj. euroa.

Eläkkeiden maksamisesta vastaa Kirkon keskusrahasto. Tarvitsemansa varat kirkon keskusrahasto saa seurakunnilta.

Eläkevastuu	2022	2021
Juuan seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä eläkevastuuvajauksesta	2,80 milj. euroa	2,50 milj. euroa

## **Muut vakuudet ja vastuusitoumukset**

### **Vakuudet**

Ei ole.

### **Vuokravastuut**

Ei ole.

### **Leasingvastuut**

#### **LEASINGVASTUUT 31.12.2022**

##### **OP Yrityspankki Oyj**

Monitoimilaite Konica Minolta BIZHUB C550i lisälaitteineen

Vuokra-aika 02.10.2022 – 31.12.2026 (50 kk)

Leasing-vastuu 31.12.2022 (48 kk) 4 797,87 € (sis alv 24 %)

Vuokralle ottaja Kuopion ev.lut.srk

##### **OP Yrityspankki Oyj**

Henkilökunnan tietokoneet

Vuokra-aika 1.1.2023– 31.03.2023 (yksi kannettava 30.9.2023)

Leasingvastuu 31.12.2022 (3 kk) 974,09 € (sis alv 24 %)

**Leasing vastuut yhteensä 31.12.2022 5 771,96 €**

## **Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset**

Juuan seurakunta osallistuu Joensuun seurakuntayhtymän hallinnoimiin Pohjois-Karjalan sairaalasielunhoitopiirin ja Pohjois-Karjalan sairaanhoitopiirin kehitysvammatyön menoihin sekä erityisdiakonian menoihin vuosittain seurakunnan jäsenmäärän mukaisella osuudella. Näiden työmuotojen lisäksi seurakunta ostaa Joensuun perheasiainneuvottelukeskukseen palveluja moduuliperusteisesti käyntikertojen perusteella.

## **Muut yhteistyösopimukset**

Juuan seurakunnalla on toistaiseksi voimassa oleva yhteistyösopimus Itä-Suomen IT-aluekeskus IITA:n kanssa seurakunnan IT-palveluiden mm. IT-ympäristön rakentamisen, ylläpidon ja tietoverkkojen tuottamisesta sekä it-laitteiden ja sovellusten hankkimisesta. Lokakuun alussa 2021 Juuan seurakunta liittyi myös Kuopion aluekeskusrekisterin asiakkaaksi. Aluekeskusrekisterin tehtävänä on huolehtia seurakunnan väestörekisterinpitoon liittyvistä tehtävistä. Seurakunta maksaa näiden yhteistyötahojen tuottamista palveluista seurakunnan jäsenmäärän mukaisella osuudella.

Edellisten lisäksi seurakunnalla on yhteistyösopimus Juuan Vanhustentaloyhdistys ry:n kanssa Ellinkulma-hankkeesta, jonka tavoitteena on seurakunnan, yhdistysten ja muiden tahojen yhteistyön kehittäminen niin, että kaiken ikäiset voisivat kohdata yhteisissä tapahtumissa.

## **8 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot**

Juuan seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

## 9 Taseyksikkönä hoidetun rahaston tilinpäätös

### HAUTAINHOITORAHASTO

#### TOIMINTAKERTOMUS

##### Yleiskatsaus

Kirkkolaki määrää, että haudat on pidettävä hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuina ja että haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija, joka voi kuitenkin hautausmaan ylläpitäjän kanssa sopia haudan määräaikaisesta hoidosta ja maksaa palveluksesta kirkkoneuvoston hyväksymän taksan mukaisen korvauksen. Tähän tarpeeseen hautainhoitorahasto on perustettu. Kirkkolaki 17 luku 5 §.

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen mahdollisista korkotuloista. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Seurakunta hoitaa hautausmaan käytävät ja yleisalueet, ja yksityiset hautapaikan haltijat vastaavat hautapaikan hoidosta. Tämän vuoksi hautainhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta. Hautainhoitorahaston hoidettavana oli tilikaudella 2022 kaikkiaan 820 hoitohautaa.

Kasvukausi 2022 oli hautojen hoidon suhteen onnistunut. Taimimateriaali oli tasalaatuista ja kasvuolosuhteet hyvät, myös työntekijät onnistuivat hyvin työssään.

Juuan seurakunnan hautainhoitorahasto hoiti velvoitteensa hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2022. Juuan seurakunnan hautainhoitorahastossa ei ole tapahtunut muutoksia tilikaudella 2022.

Tanja Kallinen talouspäällikkö

##### Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto. Kts. kohta I.2.

Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty.



## Henkilöstö

Hautainhoitorahasto toimii seurakunnan työntekijöiden voimin. Vakituudesta henkilöstöstä haudanhoitorahaston käytännön toiminnasta vastaavat seurakuntamestari ja suntio-kiinteistöhoitaja, jotka toimivat talouspäällikön alaisuudessa sekä talouspäällikkö. Kausiluonteisissa puutarhatöissä työskentelee keskimäärin 6 - 8 henkilöä vuosittain 1 - 6 kuukauden työsuhteissa. Vuonna 2022 kausityöntekijöiden työpanos oli 30 kuukautta. Kausityöntekijöiden työajasta noin puolet menee hoitohautojen hoitoon.

Henkilöstökulut hoidetaan tilikauden aikana seurakunnan kirjanpidossa. Ennen tilinpäätöstä tehdään tarvittavat kirjaukset, jotta kulut kohdistuvat oikein kirjanpidossa.

Taluspäällikkö Tanja Kallinen      HH-rahaston hallinnointi, laskutukset, sopimusasiat, talous, palkat.

Seurakuntamestari Arja Tolvanen      Kausityöntekijöiden esimiestyöt, perehdyttäminen, hoitohautojen kukkahoidot, kukkatilaukset, sopimusasiat.

Suntio/kiinteistöhoito Jorma Heiskanen  
Kausityöntekijöiden esimiestyöt, perehdyttäminen, hoitohautojen kukkahoidot.

### Puutarhatyöntekijät 2022

Sanni Kapanen	3 kk
Teemu Korhonen	6 kk
Joni Kuiri	4 kk
Reijo Lampinen	6 kk
Seppo Nykänen	3 kk
Keijo Tenhunen	5 kk
Enni Toivanen	3 kk

## Henkilöstökulut

Henkilöstökulut, hautainhoitorahasto	2022	2021	2020
Palkat ja palkkiot	39 000,00	38 000,00	39 000,00
Eläkekulut	8 200,00	8 000,00	8 200,00
Muut henkilösivukulut	1 400,00	1 750,00	1 600,00
Saadut henkilöstökorvaukset)	0,0	0,0	0,0
Muut henkilöstökulujen oikaisut	0,0	0,0	0,0
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut (investointien palkat)	0,0	0,0	0,0
<b>Yhteensä</b>	<b>48 600,00</b>	<b>47 750,00</b>	<b>48 800,00</b>

Muut henkilöstöasiat kts. seurakuntatalouden toimintakertomuksen kohta I.3. Henkilöstö.

## Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa, kts. kohta I.5.

## Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi.

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on **- 10 721,53 euroa.**

Tilikauden 2022 ylijäämä kirjataan taseen tilikauden yli- ja alijäämän tilille.

## TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

### Toiminta-ajatus:

Haudanhoitorahaston tehtävänä on huolehtia seurakunnalle hoitoon annettujen hautojen hoitamisesta sopimusten mukaisesti.

## Toiminnan arviointi:

Hoitohautoja oli vuonna 2022 yhteensä 820 kpl. Sopimuksia tehdään 1-vuoden kesähoitosopimuksina sekä 5-vuoden määräaikaisina sopimuksina. Ainaishoitosopimuksia ei enää tehdä kuin poikkeustapauksissa esim. testamentin perusteella. Määräaikaisten hoitojen lukumäärä ovat edelleen hienoisessa kasvussa verrattuna yhden kesän hoitoihin. Yhden kesän haudanhoitoja on reilu kolmannes haudanhoitosopimusten kokonaismäärästä.

Haudanhoitojen määrät jatkavat myös nousuaan, vuonna 2020 hoitohautoja oli 781 kpl, vuonna 2021 805 kpl ja tilinpäätösvuonna 820 kpl. Hautausmaan katselmuksessa todettiin seurakunnan huolehtimien hautojen hoidon olleen sopimusten mukaista. Asiakaspalautteilla on tärkeä osa toimintamme kehittämässä ja arvioinnissa ja olemmekin saaneet paljon positiivista palautetta erittäin hyvin hoidetusta hautausmaasta ja hoitohautoista.

Hautainhoitosopimuksia oli tilikauden 2022 aikana seuraavasti, suluissa vuosi 2021:

Kesähoitosopimukset	257 kpl (258)
5-vuoden sopimukset	184 kpl (155)
10-vuoden sopimukset	254 kpl (260)
vanhat 15-vuoden sopimukset	76 kpl (84)
Ainaishoidot	27 kpl (27)
<u>Muun mittaiset sopimukset</u>	<u>22 kpl (21)</u>
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>820 kpl (805)</b>

Näiden haudanhoitorahaston varoilla hoidettavien hoitohautojen lisäksi seurakunta hoitaa myös kirkkopihalla sijaitsevat sankarihaudat 234 kpl, Paalasmaan veneonnettomuudessa menehtyneiden haudat 15 kpl sekä kirkkopihalla sijaitsevat ainaishaudat 8kpl eli yhteensä 257 hautaa. Seurakunnan varoilla hoidetaan myös 4 kirkko- tai hautausmaalla sijaitsevaa muistomerkkiä.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Haudanhoitorahaston sitovina toiminnallisina tavoitteina vuodelle 2022 oli edelleen alentaa haudanhoitokuluja mm. laittamalla pitkiin sopimushoitohautoihin istutusaltaat. Hautojen

hoito helpottuu/hoidettu hauta tällöin noin 5 prosentilla. Tavoitteena oli myös saada mahdollisimman hyvälaatuisia kesäkukkia läheltä ja kohtuulliseen hintatasoon. Molemmat tavoitteet toteutuivat. Kesäkukkahankinnat on tehty useana vuonna Kolin Puutarhalta ja kukkien tasoon ollaan oltu erittäin tyytyväisiä. Tilinpäätösvuonna yhden haudan hoitaminen maksoi seurakunnalle 87,70 €, kun vuonna 2021 kustannus oli 87,07 €/hoitohauta eli hoitokulujen nousu oli varsin maltillinen yleisestä kustannusten noususta huolimatta.

Hautainhoitorahasto pysyi vuoden 2022 talousarviossa hyvin. Talousarvion sitovuustason (nettokulujen) mukaisia menojen ylityksiä ei ollut.

Hautainhoitorahastolla on varoja kaiken kaikkiaan noin 234 600 €. Hautainhoitorahaston kulut mm. työntekijöiden henkilöstökulut ja istutettavat kukat sekä muut puutarhatarvikkeet- ja aineet olivat v. 2022 noin 71 900 € ja tulot mm. haudanhoitomaksut noin 79 400 €. Tuloksen painumisen miinukselle selittää sijoituksen arvonalentumiskirjaus – 18 207,68 euroa. Haudanhoitorahaston vuosikate on lähes + 7 500 euroa positiivinen, mutta arvonalentumiskirjaus kääntää tuloksen – 10 721,53 euroa tappiolliseksi.

## Toimintatuotot

-	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
⊖ <b>Toimintatuotot</b>	<b>79 399,79</b>	<b>73 431,83</b>
⊖ <b>Maksutuotot</b>	<b>79 369,79</b>	<b>73 416,83</b>
⊕ 323200 Hautojen kesähoitomaksut	44 765,79	41 736,83
⊕ 323800 Jaksotetut haudanhoitomaksut	33 000,00	30 000,00
⊕ 325000 Muut maksut ja korvaukset	1 604,00	1 680,00
⊖ <b>Muut toimintatuotot</b>	<b>30,00</b>	<b>15,00</b>
⊕ 381100 Perintätuotot	30,00	15,00

Hautojen kesähoitomaksuilla tarkoitetaan yhden kesän kerrallaan kestävästä hoitosopimuksesta, josta saatu suoritus kirjataan kuluvalle tilikaudelle tuotoksi tilille 323200.

Määräaikaississa sopimuksissa asiakas maksaa koko sopimushinnan kerralla hautainhoitorahaston pankkitilille ja saapunut suoritus kirjataan kokonaisuudessaan taseeseen saatuihin ennakoihin:

- pääkirjatilille 239000 Saadut ennakot määräaikaisista haudanhoitosopimuksista tai
- pääkirjatilille 239100 Saadut ennakot määräaikaisista haudanhoitosopimuksista 10 v.

Jaksotetut haudanhoitomaksut ovat määräaikaisista sopimuksista kirjattuina tilikaudelle kuuluvia osuuksia, jotka tilinpäätöksessä kirjataan tuotoksi tilille 323800 jaksotetut haudanhoitosopimukset.

## Käyttötalousosa

HAUTAINHOI- TORAHASTO		TA kuluva 2022	TA muu- tokset 2022	TA muutos- ten jälkeen 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
	Toimintatuotot (ulkoiset)	72 000,00		72 000,00	79 399,79	7 399,79	110,3
	Toimintakulut (ulkoiset)	- 72 000,00		- 72 000,00	- 71 913,64	86,36	99,9
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00		0,00	7 486,15	7 486,15	
	Toimintatuotot (sisäiset)						
	Toimintakulut (sisäiset)						
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	0,00		0,00	7 486,15	7 486,15	
	Poistot ja arvonalentumi- set/ palautukset	0,00		0,00	- 18 207,68	18 207,68	
	Laskennalliset erät						
	Sisäiset korkokulut						
	Sisäiset vyörytyserät						
	Työalakatte (ulkoiset ja si- säiset)	0,00		0,00	- 18 207,68	18 207,68	

## Tilinpäätöslaskelmat

### Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>Toimintatuotot</b>	<b>79 399,79</b>	<b>73 431,83</b>
Maksutuotot	79 369,79	73 416,83
Muut toimintatuotot	30,00	15,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-71 913,64</b>	<b>-70 091,56</b>
Henkilöstökulut	-48 600,00	-47 750,00
Palvelujen ostot	-6 662,08	-6 462,58
Aineet ja tarvikkeet	-16 651,56	-15 878,98
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>7 486,15</b>	<b>3 340,27</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-18 207,68</b>	<b>1 363,62</b>
Arvonalentumiset sijoituksista	-18 207,68	0,00
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	0,00	1 363,62
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-10 721,53</b>	<b>4 703,89</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-10 721,53</b>	<b>4 703,89</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-10 721,53</b>	<b>4 703,89</b>

### Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>Tulorahoitus</b>	<b>-10 721,53</b>	<b>4 703,89</b>
Vuosikate	-10 721,53	4 703,89
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>-10 721,53</b>	<b>4 703,89</b>
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>-21 958,11</b>	<b>9 528,68</b>
Lyhytaikaisten saamisten muutos	206,00	-141,70
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-22 164,11	9 670,38
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>-21 958,11</b>	<b>9 528,68</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>-32 679,64</b>	<b>14 232,57</b>
<b>Rahavarojen muutos (tase)</b>	<b>-32 679,64</b>	<b>14 232,57</b>

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Rahavarojen muutos	-32 679,64	14 232,57
Rahavarat kauden lopussa	234 509,65	267 189,29
Rahavarat kauden alussa	267 189,29	252 956,72

## Hautainhoitorahaston tase

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>VASTAAVAA</b>	<b>234 567,65</b>	<b>267 453,29</b>
VAIHTUVAT VASTAAVAT	234 567,65	267 453,29
Saamiset	58,00	264,00
Lyhytaikaiset saamiset	58,00	264,00
Myyntisaamiset	58,00	252,00
Siirtosaamiset	0,00	12,00
Rahoitusarvopaperit	196 792,32	215 000,00
Osakkeet ja osuudet	196 792,32	215 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	37 717,33	52 189,29
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>-234 567,65</b>	<b>-267 453,29</b>
OMA PÄÄOMA	-105 507,21	-116 228,74
Ainaishoitosopimusten pääomat	-101 710,66	-101 710,66
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-14 518,08	-9 814,19
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	10 721,53	-4 703,89
VIERAS PÄÄOMA	-129 060,44	-151 224,55
Pitkäaikainen vieras pääoma	-110 933,52	-120 233,10
Saadut ennakot	-110 933,52	-120 233,10
Lyhytaikainen vieras pääoma	-18 126,92	-30 991,45
Saadut ennakot	-18 111,66	-30 978,87
Siirtovelat	-15,26	-12,58

## Hautainhoitorahaston liitetiedot

### Sijoitusarvopapereiden arvonmuutokset sekä korkotuotot talletuksista

Juuan seurakunnan hautainhoitorahastolla on sijoitusratkaisu, jota hoitaa OP-Privaten varainhoitaja. Vuosi 2022 oli hautainhoitorahaston sijoituksen osalta 18 207,68 euroa negatiivinen

Sijoituksien arvonnousua ei kirjata tuloslaskelmaan ennen kuin sijoituksen myyntihetkellä. Jos sijoituksen markkina-arvo on tilinpäätöspäivänä alle hankintahinnan, sijoitus kirjataan taseen vastaaviin tilinpäätöspäivän mukaiseen markkina-arvoon. Hankintahinnan ja tilinpäätöspäivän sitä alhaisemman markkina-arvon erotus kirjataan tuloslaskelmaan kuluksi



tilille arvonalentumiset sijoituksista. Arvonalentumisen palauttamiskirjaukset hankintahinnan tasolle tehdään tilille arvonalentumisten palautukset.

Vuoden 2021 tilinpäätöksessä haudanhoitorahaston sijoitukseen kirjattiin arvonalentumisen palauttamiskirjaus 1 363,62 euroa hankintahinnan tasolle tilille arvonalentumisten palautukset eli sijoituksen arvo taseessa 31.12.2021 oli 215 000 euroa. Sijoitukseen ei tehty vuoden 2022 aikana lisäsijoituksia. Vuoden 2022 aikana sijoituksen arvo laski 18 207,68 euroa ja sen markkina-arvo 31.12.2022 oli 196 792,32 €. Tilinpäätöksessä 2022 hautainhoitorahastolle ei kertynyt korkotuottoja talletuksista.

### **Rahoituslaskelman liitetiedot**

Juuan seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

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

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

Mikäli sopimuksia vastaava pääoma ei kata haudanhoitovastuuta seurakuntatalous päättää miten asia hoidetaan. Suunnitelmasta tulee tehdä merkintä tilinpäätökseen.

Kertomusvuonna hautainhoitorahaston varoilla hoidettavia hoitohautoja oli yhteensä 820 kpl. Määräaikaisia hoitosopimusvuosia oli tilinpäätöspäivänä 31.12.2022 jäljellä 2 644 hoitovuotta. Yhden haudan hoito maksoi seurakunnalle 87,70 euroa. Jäljellä oleva hoitovastuu 31.12.2022 on 2 644 vuotta x 87,70 euroa = 231 878,80 euroa. Rahaston vastaavaa puolen loppusumma on 234 567,65 euroa. Vähentämällä vastaavaa puolen loppusummasta jäljellä oleva hoitovastuu 31.12.2022 saadaan selville yli/alikatteisuus eli 234 567,65 euroa – 231 878,80 euroa = ylikatteisuus on 2 688,85 euroa. Hautainhoitorahaston sopimuksia vastaava pääoma kattaa jäljellä olevat haudanhoitovastuut.

# V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Juuassa 28.3.2023

Juuan seurakunnan kirkkoneuvosto

---

Mikko Huhtala  
kirkkoneuvoston puheenjohtaja

---

Elvi Kukkonen  
kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja

---

Mauri Kukkonen

---

Arvi Martikainen

---

Eija Meriläinen

---

Kirsti Puhakka

---

Jetta Pääskyvuori

---

Olavi Ryyänen

---

Seppo Takkunen

---

Tanja Kallinen  
talouspäällikkö

## Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Juuassa \_\_\_\_\_.\_\_\_\_\_.2023

BDO Audiator Oy, Tilintarkastusyhteisö

---

Lilja Koskelo HT, JHT

# VI Luettelot ja selvitykset

## Luettelo kirjanpitokirjoista 2022

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

## Luettelo tositelajeista

### Kassa- ja muistiotositteet

<b>Tositelaji</b>	<b>Nimi</b>	<b>Numerosarja</b>
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitosite	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	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
DR	Asiakkaat - lasku	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

### Käytetyt tositenumerot

<b>Numerosarja</b>	<b>Ensimmäinen nro</b>	<b>Viimeinen nro</b>
00	90000000	90000457
01	1000000	1001384
14	14000000	14000451
15	15000000	15000672
18	18000000	18000008
19	19000000	19000706
03	3000000	3000011

## Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi paperitulosteena sekä sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

Kirjanpidot, tililuettelo sekä luettelo kirjanpidoista ja aineistoista säilytetään vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä (KPL 2:10.1 §), mikäli EU-säädökset eivät vaadi pidempää säilytysaikaa. Kiinteistöinvestointeihin liittyvät laskut, tositteet ja muut selvitykset säilytetään 13 vuotta sen kalenterivuoden päättymisestä, jolloin kiinteistöinvestointi on valmistunut. Kirjanpito- ja tilinpäätösaineisto säilytetään sekä paperitulosteina että koneellisella tietovälineellä. Kirjanpitoaineisto on tallennettava kahdelle eri tietovälineelle. Kirkon palvelukeskuksen järjestelmissä oleva aineisto on säilytettynä järjestelmässä ja erillisinä varmuuskopioina.

## VII Liitteet

Pohjolan turvaselvitys