

KIRKKONUMMEN SEURAKUNNAT



Pyhän Mikaelin kirkko syksyllä 2020

TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS 2020



TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS 2020

1 TOIMINTAKERTOMUS	4
1.1 YLEISKATSAUS	4
1.1.1 Taloudellinen katsaus	4
1.2 HALLINTOELINTEN KOKOONPANO JA TOIMINTA	6
1.2.1 Yhteinen kirkkovaltuusto	6
1.2.2 Yhteinen kirkkoneuvosto	7
1.2.2.1 Kiinteistötoimikunta	8
1.2.3 Kiinteistö Oy Kirsikka	8
1.3 SISÄINEN VALVONTA	9
1.4 HENKILÖSTÖ	9
1.5 JÄSENMAÄRÄ	10
1.6 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS	11
1.7 YHTEISEN KIRKKONEUVOSTON ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYKSI JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISEKSI	11
1.8 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	11
1.8.1 Talousarvion sitovuus	11
1.8.2 Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi	12
1.8.2.1 Kirkkonummen suomalainen seurakunta	12
1.8.2.1.1 Seurakuntaneuvosto	12
1.8.2.1.2 Talousarvion toteutuminen	13
1.8.2.1.3 Talousarvion toteutuminen	14
1.8.2.2 Kirkkonummen ruotsalainen seurakunta	16
1.8.2.2.1 Seurakuntaneuvosto	16
1.8.2.2.2 Talousarvion toteutuminen	16
1.8.2.2.3 Talousarvion toteutuminen	18
1.8.2.3 Seurakuntayhtymä	19
1.8.2.3.1 Talousarvion toteutuminen	21
1.8.2.4 Hautaustoimi	21
1.8.2.4.1 Talousarvion toteutuminen	23
1.8.2.5 Kiinteistötoimi	25
1.8.2.5.1 Talousarvion toteutuminen	26
1.8.2.6 Yhteiset seurakunnalliset tehtävät	27
1.8.2.6.1 Talousarvion toteutuminen	27
1.8.2.6.2 Perheneuvonta	29
1.8.2.7 Käyttötalouden toteutuminen	31
1.8.2.8 Tuloslaskelmaosan toteutuminen	32
1.8.2.9 Investointiosan toteutuminen	35
1.8.2.10 Rahoitusosan toteutuminen	38
1.8.3 Yhteenvedo valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	39
1.8.4 Taloudellisia tunnuslukuja	39
1.8.5 Sisäinen laskenta vuoden 2020 tilinpäätöksessä	42
2 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	43
2.1 TULOSLASKELMA, ULKOINEN	43
2.2 RAHOITUSLASKELMA	44
2.3 TASE	45



2.4	KONSERNITASE	47
3	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	49
3.1	TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT	49
3.2	TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT	50
3.2.1	Verotulot, rahoitustuotot, toiminta- ja rahoituskulut	50
3.2.2	Henkilöstön lukumäärä ja henkilöstökulut	51
3.2.3	Poistosuunnitelma	52
3.3	TASEEN LIITETIEDOT	53
3.3.1	Käyttöomaisuuden muutokset	53
3.3.2	Oman pääoman erittely	54
3.3.3	Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	54
3.3.4	Tilikauden jälkeen erääntyvät pitkäaikaiset lainat	54
3.3.5	Sijoitukset, osakkeet ja osuudet	55
3.4	RAHOITUSLASKELMAN LIITETIEDOT	55
3.4.1	Pysyvien vastaavien myynnit ja myyntivoitot sekä tulo-rahoituksen korjauserät	55
3.5	VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT	55
3.5.1	Eläkevastuu	55
3.5.2	Hautainhoitovastuu ja hautainhoitorahaston yli-/alikatteellisuus	56
3.5.3	Muut vastuut ja vakuudet	56
3.5.4	Omistukset muissa yhteisöissä	56
3.5.5	Vakuutukset	56
3.6	OMANA TASEYKSIKKÖNÄ HOIDETTUIJEN RAHASTOJEN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	57
3.6.1	Hautainhoitorahasto	57
3.6.2	Hautainhoitorahaston tuloslaskelma	57
3.6.3	Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma	58
3.6.4	Hautainhoitorahaston tase	59
4	ALLEKIRJOITUKSET JA TILINTARKASTUSMERKINTÄ	60
4.1	ALLEKIRJOITUKSET	60
4.2	TILINTARKASTUSMERKINTÄ	60
5	KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET	61
5.1	LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA	61
5.2	SELVITYS KIRJANPITOKIRJOJEN JA TOSITTEIDEN SÄILYTYS-AJOISTA	62



1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 YLEISKATSAUS

Kirkkonummen seurakuntien toiminta vuonna 2020 muuttui olennaisesti maailman laajuisen koronaviruspandemian vuoksi. Maaliskuun 2020 jälkeen läsnä olevaa, kohtaavaa, kokoavaa toimintaa alettiin supistaa. Vuoden kuluessa kaikki toiminnot oli siirretty sähköisiksi niiltä osin kuin se oli mahdollista. Osa toiminnoista jäi rajoitusten vuoksi kokonaan tauolle. Sen sijaan seurakunnissa panostettiin voimakkaasti diakonian kautta tapahtuvaan ihmisten auttamiseen: oltiin yhteydessä puhelimitse, ruokajakelu järjestettiin uudelleen ja taloudellisen avun antamiseen kiinnitettiin erityistä huomiota. Myös muiden työmuotojen kuin diakonian työntekijät osallistuivat tähän työhön. Seurakuntien välistä yhteistyötä tiivistettiin kaikilla toiminta-alueilla.

Seurakuntien tulevaisuuden näkymien tarkastelusta ja tulevaisuuden linjausten tekemisestä tuli pandemian takia entistäkin haasteellisempaa. Kuitenkin keskustelussa painottui vielä aikaisempaa enemmän seurakuntien toimitilat ja kiinteistöt. Kirkkonummen seurakuntatalon remonttisuunnitelmat otettiin uuteen tarkasteluun ja yhteisessä kirkkovaltuustossa joulukuussa 2020 päätettiin - äänestyksen pohjalta, että seurakuntatalo puretaan. Seurakuntatalon julkisen puolen toiminta päättyi kesäkuussa 2020 ja myös virasto-osan toiminnan siirtämisestä korvaaviin tiloihin päätettiin. Kirkkonummen Pyhän Mikaelin kirkon sisätilojen muutosideointia laajennettiin myös ulkotilojen ja koko tontin kattavaksi ideoinniksi käsittäen myös kirkon kellotapulin ja apurakennuksen, jossa sijaitsee ruumishuone. Tilojen tehokkaan käytön suunnittelu jatkuu myös kuluvana vuonna.

1.1.1 Taloudellinen katsaus

Koronaviruspandemian alettua keväällä 2020 esille nousi epävarmuus tulevaisuudesta ja talouden kehittymisestä. Arvioitiin, että pahimmillaan verotulot tulevat vähenemään jopa 8-9 prosenttia, ja seurakuntayhtymässä käynnistettiin toimenpiteet säästöjen aikaansaamiseksi, mm. annettiin ohjeita ostamiseen ja hankintoihin liittyen ja käynnistettiin tuotannollis-taloudelliset neuvottelut henkilöstön mahdolliseksi lomauttamiseksi. Neuvottelujen aikana kuitenkin nähtiin, että seurakuntayhtymän talous kestäisi ilman lomauttamisiakin, kun hankinnat oli vähennetty välttämättömään ja kun verotulokertymä jatkui hyvänä.

Kirkkonummen seurakuntayhtymän talous toteutuikin vuonna 2020 talousarviossa arvioitua paremmin, kun toimintaa ei voitu järjestää suunnitellulla tavalla, vähenivät myös toiminnasta aiheutuneet hankinnat merkittävästi. Kirkollisverokertymä toteutui lopulta 181.632 euroa yli talousarvion ja oli myös edellisvuotta 204.810 euroa suurempi, eli 7.081.632 euroa (6.876.822 euroa vuonna 2019). Tämä siitä huolimatta, että seurakuntien jäsenmäärä laski 272 jäsenenä edellisvuoteen verrattuna. Kirkolliskokouksen vahvistama valtionrahoitusosuus Kirkkonummen seurakuntayhtymälle oli 758.472 euroa vuonna 2020 (746.004 euroa vuonna 2019). Valtionrahoitusosuus on tarkoitettu käytettäväksi varsinaiseen hautatoimeen, väestörekisterin pitoon ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaisiin rakennuksiin.



Vuonna 2020 Kirkkonummen seurakuntien verotulot ja valtionrahoitusosuus olivat 182.104 euroa ennustettua suuremmat, kaiken kaikkiaan 7.840.104 euroa.

Vuoden 2020 tilinpäätös oli 1.817.444 euroa ylijäämäinen ja tilikauden tulos oli 1.777.312 euroa. Tulokseen vaikuttaa Kiinteistö Oy Kirsikalle maksettujen pääomakirjausten tasekirjaus, joka näkyy tulona tilinpäätöksessä. Ilman Kiinteistö Oy Kirsikalle maksettujen pääomavastikkeiden tasekirjausta vuoden 2020 tilinpäätös oli 1.134.944 ylijäämäinen (274.157 euroa ylijäämäinen vuonna 2019). Tilikauden tulos ilman Kiinteistö Oy Kirsikan eriä ja poistoeroa oli 1.094.813 euroa (234.029 euroa vuonna 2019). Tilikauden tulos oli parempi kuin talousarviossa, jonka mukaan vuoden 2020 tilinpäätöksen ennustettiin olevan 255.755 euroa alijäämäinen ja tilikauden tuloksen ilman poistoeroa -295.886 euroa.

Vuosikate ilman Kiinteistö Oy Kirsikalle maksettujen rahoitusvastikkeiden tasesiirtoa oli 1.617.049 euroa (787.590 euroa vuonna 2019), kun se talousarviossa arvioitiin olevan 268.615 euroa.

Ulkoiset toimintakulut ilman Kirkkolaaksoprojektia olivat 6.164.307 euroa (7.008.579 euroa vuonna 2019), kun talousarviossa niiden arvioitiin olevan 7.248.854 euroa. Suurimmat syyt pienempiin toimintakuluihin olivat säästöt henkilöstökuluissa (-368.229 euroa), palvelujen ostoissa (-252.515 euroa) ja tavaraostoissa (-188.667 euroa).

Ulkoiset toimintatuotot ilman Kirkkolaaksoprojektia olivat 553.221 euroa (594.125 euroa vuonna 2019), kun talousarviossa niiden arvioitiin olevan 607.468 euroa. Toimintatuotot muodostuvat pääasiassa hautatoimen maksuista ja seurakuntien toiminnan kuten rippileirien ja muut leirien osallistumismaksuista, ja ne toteutuivat pienempänä, koska toimintaa ei voitu pandemian vuoksi järjestää.

Kirkkolaakso

Kirkkonummen seurakuntayhtymä omistaa 65-prosenttisesti Kirkkonummen keskustassa, sijaitsevan kauppakeskus Kirsikan. Kiinteistö Oy Kirkkolaakson Kauppakeskus ja Kiinteistö Oy Kirkkolaakson Liikekeskus sulautuivat 1.4.2020 Kiinteistö Oy Kirsikaksi.

Kauppakeskus avattiin lokakuussa 2009. Seurakuntayhtymä vuokraa kauppakeskuksessa olevat liikehuoneistot yhdessä toisen omistajan, Helsingin seurakuntayhtymän kanssa ja maksaa vuokrat kokonaisuudessaan vastikkeina kiinteistöosakeyhtiöille. Vastikkeet käytetään toimintakulujen jälkeen rakentamista varten otettujen lainojen maksuun.

Seurakuntayhtymällä on Kirkkolaaksossa myös asuinrakennustontteja, joita on vuokrattu tai myyty kunnalle maksettua maankäyttömaksua varten otetun lainan kattamiseksi. Jäljellä on tällä hetkellä neljä rakennuspaikkaa. Aluetta ja kauppakeskusta ollaan kehittämässä edelleen, ja kaavamuutoksen käynnistämissopimus allekirjoitettiin Kirkkonummen kanssa elokuussa 2018.

Vuonna 2020 Kirkkolaaksoprojekti tuotti Kirkkonummen seurakunnille 111.317 euroa ennen maksettujen pääomavastikkeiden (682.500 euroa) siirtoa Kirkkolaakson kiinteistöyhtiöiden



vapaan omaan pääoman sijoituksen lisäykseksi. Kirkkolaaksoprojekti tuotti Kirkkonummen seurakunnille 135.335 euroa vuonna 2019.

1.2 HALLINTOELINTEN KOKOONPANO JA TOIMINTA

1.2.1 Yhteinen kirkkovaltuusto

Yhteinen kirkkovaltuusto piti neljä kokousta toimintavuoden 2020 aikana ja käsitteli 22 asiaa. Valtuuston varsinaisista jäsenistä usea päätti luottamustehtävänsä vuoden aikana - monen jäsenen tehtävät päättyivät paikkakunnalta muuton vuoksi. Vuosikymmenet seurakuntayhtymässä ja Kirkkonummen seurakuntatyössä vaikuttanut Raimo Elonsalo menehtyi.

Yhteinen kirkkovaltuusto käsitteli tavanomaisten asioiden (talousarvio, tilinpäätös, kirkollisvero) lisäksi mm. lainavaltuuksien myöntämistä talousjohtajalle nykyisen lainan uusimiseksi, Kantvikissa sijaitsevan kerhotilana käytetyn omakotitalon myynnistä ja Kirkkonummen seurakuntatalon purkamista.

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Jaakko Rahja
Varapuheenjohtaja Viveca Lahti

Seurakuntaväki yhdessä

Elonsalo Raimo 14.1.asti
Hyvärinen Tuovi
Javanainen Lasse
Korkeasalo Riitta
Kukko Antero
Lankia Eero
Lemberg Raija
Liimatainen Jukka

Lumijärvi Johanna
Miettinen Risto
Miettinen Virpi
Oksanen Heikki
Rahja Jaakko, pj.
Riihimäki Vesa
Riihitammela Paavo
Riipinen Leena

Salmi Pirjo
Salonen Antti
Simanainen Saija
Sinisalo Pekka
Sivonen Risto, 11.2. alkaen
Tarkka Juha, 16.6. alkaen
Viitanen Markku, 31.5. asti
Vuorela Arto

Armon vihreät

Fager-Pintilä Rose-Marie
Kujasalo Päivi
Oravala Anja

Nuoret apostolit

Hytönen Valtteri, 8.12. lukien
Lindqvist Jooa
Musikka Eila
Nissilä Satu, 30.6. asti
Nyman Hannu
Palovaara Wilhelmiina, 28.9. asti



Sosiaalidemokraatit ja sitoutumattomat

Glans Tarja

Kyrksläotts svenska

Gustafsson Stefan	Lindholm Bengt
Kajanti Carl-Johan	Taubert Håkan
Kalmari Bodil	Lahti Viveca, varapj.
Hellström Gunnel	Hedberg Christer
Nurmi Gitty	Nyberg Stig-Johan

1.2.2 Yhteinen kirkkoneuvosto

Yhteinen kirkkoneuvosto piti 10 kokousta toimintavuoden 2020 aikana ja käsitteli 78 asiaa. Osasta asioista se teki ehdotukset yhteiselle kirkkovaltuustolle päätettäväksi. Oman toimivaltansa rajoissa yhteinen kirkkoneuvosto päätti mm. seuraavista asioista:

- Råfsön leirikeskukseen hinnoittelun tarkistus 2020, Siuntion seurakuntayhtymä
- hauta-asioiden sihteerin valinta
- määräaikaisen erityisammattihenkilön vakinaistaminen, Peter Staal
- kiinteistöhoitajan tehtävän muuttaminen erityisammattihenkilöksi, Anders Nyqvist
- seurakuntatalon peruskorjauksen suunnittelun keskeyttäminen ja ohjausryhmän lakkauttaminen
- metsästysvuokrasopimuksen tekeminen, Råfsö
- suorituslisän myöntämisperusteiden muuttaminen vuodelle 2021
- väistötilan vuokraaminen Kirkkonummen keskustasta ja väistötilat 1.1.2021 lukien
- seurakuntatalon taideteosten sijoittaminen
- rukouspolun rakentaminen Uurnalehtoon
- talouden tasapainottaminen ja muutostavoitteet talouteen vuonna 2020
- tuotannollis-taloudelliset neuvottelut 2020
- sairaalasielunhoidon järjestäminen 1.1.2021
- lahjoitusten vastaanottamisen periaatteet

Puheenjohtaja: kirkkoherra Hannu Suni

Varapuheenjohtaja: Antti Salonen

Jäsenet

Kajanti Carl-Johan
Kalmari Bodil
Liimatainen Jukka
Lumijärvi Johanna
Miettinen Risto
Miettinen Virpi
Nyman Hannu
Oravala Anja
Riipinen Leena
Salonen Antti, varapj.
Simanainen Saija
Taubert Håkan

Varajäsenet

Gustafsson Stefan
Granholt Carina
Riihitammela Paavo
Pentikäinen Tuomo
Elonsalo Raimo 14.1. asti, Javanainen Lasse 11.2. lukien
Riihimäki Vesa
Palovaara Wilhelmiina 28.9. asti, Fager-Pintilä Rose-Marie 8.12. lukien
Kujasalo Päivi
Lemberg Raija
Kukko Antero
Salmi Pirjo
Lindholm Bengt



1.2.2.1 Kiinteistötoimikunta

Kiinteistötoimikunnan asettaa yhteinen kirkkoneuvosto, joka määrittelee sen toimeksiannon. Vuosina 2019-20 kiinteistötoimikunnan tehtävänä on ollut yhdessä kiinteistöpäällikön kanssa valmistella seurakuntayhtymän rakennuksiin, kiinteistöihin ja hautausmaihin liittyviä asioita, kuten kiinteistöstrategiaa, korjaussuunnitelmaa, talousarviota ja –suunnitelmaa sekä toimintakertomusta. Toimikunnan muistiot on annettu yhteiselle kirkkoneuvostolle tiedoksi.

Puheenjohtaja: Miettinen Risto
Varapuheenjohtaja: Nurmi Gitty

Jäsenet

Miettinen Risto, pj.
Oksanen Heikki
Korkeasalo Riitta
Musikka Eila
Nurmi Gitty, pj.

Varajäsenet

Javanainen Lasse
Liimatainen Jukka
Niiniaho Tiina
Nissilä Satu, 30.6. asti
Nyberg Stig-Johan

1.2.3 Kiinteistö Oy Kirsikka

Kiinteistö Oy Kirkkolaakson Kauppakeskus, 31.3. asti

Puheenjohtaja: John Nieminen
Muut seurakuntayhtymän edustajat hallituksessa:
Carl-Gustaf Bäck
Sirkkaliisa Cavonius
Jukka Liimatainen
Tuomo Pentikäinen

Kiinteistö Oy Kirkkolaakson Liikekeskus, 31.3. asti

Puheenjohtaja: Carl-Gustaf Bäck
Muut seurakuntayhtymän edustajat hallituksessa:
Sirkkaliisa Cavonius
Jukka Liimatainen
John Nieminen
Tuomo Pentikäinen

Kiinteistö Oy Kirkkolaakson Liikekeskus sulautui Kiinteistö Oy Kirkkolaakson Kauppakeskukseen 1.4.2020 ja uudeksi nimeksi tuli Kiinteistö Oy Kirsikka.

Kiinteistö Oy Kirsikka, 1.4.2020 alkaen

Puheenjohtaja: John Nieminen
Sirkkaliisa Cavonius
Jukka Liimatainen
Tuomo Pentikäinen



1.3 SISÄINEN VALVONTA

Kirkkonummen seurakuntayhtymän taloussäännön 26 §:n mukaisesti yhteinen kirkkoneuvosto vastaa sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan järjestämisestä ja toimivuudesta. 22.8.2017 annetun sisäisen valvonnan ohjeen mukaan sisäisen valvonnan tavoitteena on varmistaa kohtuullisella varmuudella, että seurakuntayhtymän toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, laadukkaasti, taloudellisesti ja lainmukaisesti. Sisäistä valvontaa ei eriytetä muusta tavoitteiden saavuttamiseen tähtäävästä toiminnasta, vaan se on jatkuva osa päivittäistä johtamista, ohjaamista ja työn toteuttamista.

Voimassa olevat seurakuntayhtymän sisäisen valvonnan ohjeet sisältävät määräykset päätöksentekoprosessista, talousarviosta, tilinpäätöksestä, menojen suorittamisesta ja hyväksymisvaltuuksista, tulojen laskuttamisesta ja perinnästä, kirjanpidosta, maksuliikenteestä ja rahahuollosta, käyttöomaisuuden valvonnasta ja vakuuttamisesta, sopimuksista ja niiden hallinnasta, asiakirjojen säilytyksestä, avustuksista, henkilöstöasioista, tietoturvasta ja kulunvalvonnasta.

Kirkkovaltuuston talousarvion ja toimintasuunnitelman yhteydessä hyväksymien tavoitteiden, varojen käytön ja toiminnan tuloksellisuuden toteutumista seurataan toimintakertomuksessa ja kolmannesvuosittain yhteiselle kirkkoneuvostolle annetussa taloudellisessa raportissa.

Yhteisen kirkkovaltuuston hyväksymiä hallintoa ohjaavia sääntöjä, kuten 31.7.2017 hyväksyttyä taloussääntöä, on noudatettu vuoden aikana.

1.4 HENKILÖSTÖ

Kirkkonummen seurakuntayhtymässä on useiden vuosien ajan tehty toimenpiteitä tulevaisuusskenaarioiden pohjalta arvioituun kutistuviin taloudellisiin edellytyksiin varautumiseksi ja toiminnan sopeuttamiseksi supistuvaan jäsenmäärään. Henkilöstöä on pystytty tähän asti vähentämään luonnollisen poistuman kautta työntekijöiden jäädessä eläkkeelle tai hakeutuessa töihin muualle.

Vuoden 2020 lopussa seurakuntayhtymässä oli töissä 69 henkilöä, joista kokoaikaisia oli 66 ja osa-aikaisia 3. Vuoden 2019 lopussa seurakuntayhtymän palveluksessa oli 78 henkilöä. Henkilöstön keski-ikä oli 49 vuotta.

Palkatun henkilöstön lisäksi seurakuntayhtymän taloustoimistossa käsitellään luottamushenkilöiden ja muiden henkilöiden palkkioita ja matkarahoja. Yhteensä työsuhteisia eri henkilöitä oli seurakuntayhtymän palveluksessa eri pituisia jaksoja vuoden 2020 aikana 39 henkilöä (48 henkilöä 2019) ja mukaan luettuna palkkiot tai matkakorvauksia saaneet on seurakuntayhtymän vaikutuspiirissä ollut 312 eri henkilöä (417 eri henkilöä 2019) vuonna 2020.

Kesäaikana seurakunnat työllistävät myös kausityöntekijöitä.



Seurakuntayhtymän maksettujen rahapalkkojen summa vuonna 2020 oli 2.987.547 euroa (3.255.325 euroa vuonna 2019 ja 3.313.399 euroa vuonna 2018).

Seurakuntayhtymä laatii tilinpäätöksen yhteydessä erillisen henkilöstökertomuksen.

1.5 JÄSENMÄÄRÄ

Kirkkonummen seurakuntien läsnä oleva jäsenmäärä oli laskeva myös vuonna 2020 - jäsenmäärä oli 25.758, kun se vuonna 2019 oli 26.030. Vähennystä on siis 272 henkilöä. Vertailun vuoksi voidaan todeta, että vuoden 2009 lopussa jäseniä oli 28.551 henkeä, minkä jälkeen jäsenmäärä on ollut lähes yksinomaan laskeva.

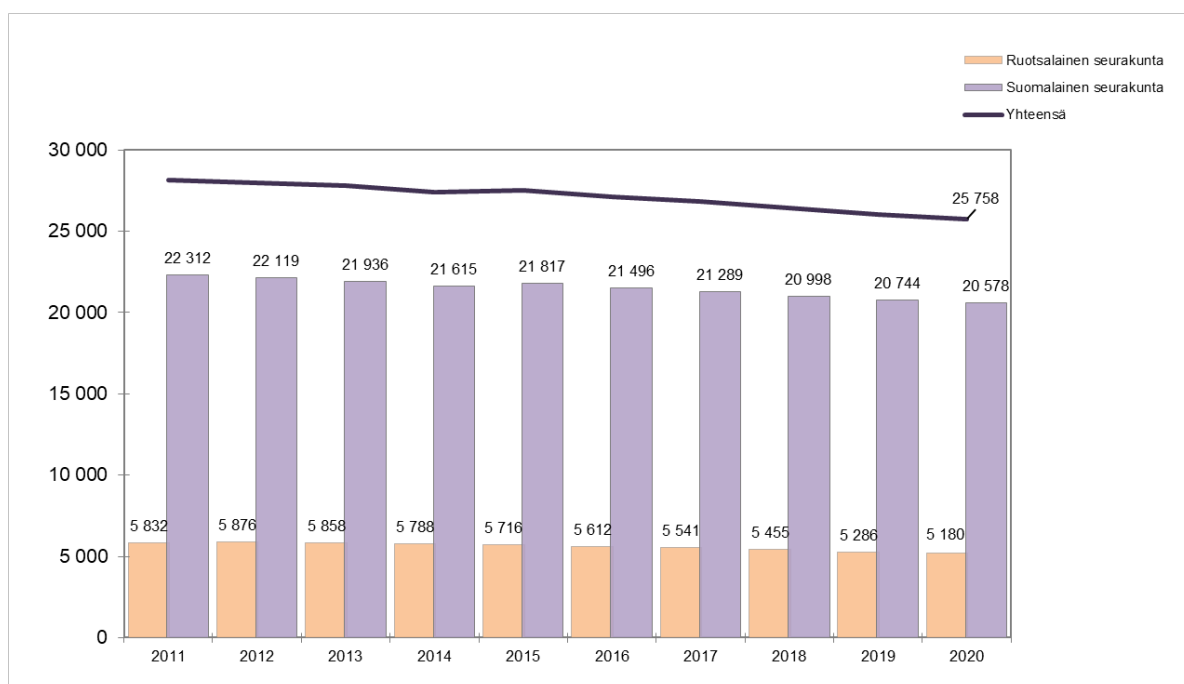
JÄSENMÄÄRÄN MUUTOS	2016	2017	2018	2019	2020
	-323	-278	-377	-423	-272

Taulukko: Seurakuntien jäsenmäärän muutos 2016-2020

Vuonna 2020 Suomalaisen seurakunnan osuus jäsenmäärästä oli 79,9 prosenttia (2019 79,7 %) ja Ruotsalaisen seurakunnan 20,1 prosenttia (2019 20,3 %).

Suomalaisessa seurakunnassa oli vuoden 2020 lopussa 166 jäsentä vähemmän kuin vuonna 2019 (vuonna 2019 jäsenmäärä väheni 254 henkilöllä).

Ruotsalaisen seurakunnan jäsenten määrä väheni 106 henkilöllä vuonna 2020 (vuonna 2019 jäsenmäärä väheni 169 henkilöllä).



Kaavio: Jäsenmäärän kehitys 2011-2020



Kirkkonummen kunnan koko väkiluku oli tilastotietojen mukaan 40.133 asukasta 31.12.2020 (2019 39.619). Kirkkonummen seurakuntien jäsenten suhteellinen osuus Kirkkonummen asukkaista oli 64,2 prosenttia vuonna 2020 (2019 65,7 %).

Kirkon jäsenet Kirkkonummella	Kunnan asukasmäärä		Muutos	Seurakunnan jäsenet		Muutos	Jäsenten osuus kuntalaisista	
	2020	2019	2020-2019	2020	2019	2020-2019	2020	2019
Suomalainen seurakunta	30 060	29 702	358	20 578	20 744	-166	68,5 %	69,8 %
Ruotsalainen seurakunta	6 542	6 427	115	5 180	5 286	-106	79,2 %	82,2 %
Muut	3 531	3 490	41					
Yhteensä	40 133	39 619	514	25 758	26 030	-272	64,2 %	65,7 %

Taulukko: Kirkon jäsenet Kirkkonummella 2019-2020

Vuonna 2020 67,6 prosenttia suomalaisista kuului Suomen evankelisuterilaiseen kirkkoon 67,6 % (3.742.783 henkilöä).

1.6 TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS

Tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma on esitetty sivulla 43.

Vuoden 2020 tilikauden ylijäämä on 1.817.444,66 euroa.

Edellisen tilikauden ylijäämä oli 1.034.702,78 euroa.

1.7 YHTEISEN KIRKKONEUVOSTON ESITYS TILIKAUDEN TULOKSEN KÄSITTELYKSI JA TALOUDEN TASAPAINOTTAMISEKSI

Tilivuoden tulos on 1.777.313,32 euroa. Poistoeron vähennyksen jälkeen tilikauden ylijäämäksi jää 1.817.444,66 euroa. Se jää taseessa tilikauden ylijäämättilille, josta se kirjautuu seuraavana vuonna edellisten vuosien ylijäämättilille vahvistamaan omaa vapaata pääomaa.

1.8 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

1.8.1 Talousarvion sitovuus

Talousarviossa sitovuustaso pääluokassa 2 on seurakuntataso. Pääluokissa 1 (yleishallinto), 4 (hautaus toimi), 5 (kiinteistötoimi) ja 6 (tuloslaskelmaosa) sitovuustaso on pääluokkataso. Pääluokan 2 yhteisissä seurakunnallisissa tehtävissä ja investointiosassa sitovuustaso on tehtäväaluetaso.



1.8.2 Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi

1.8.2.1 Kirkkonummen suomalainen seurakunta

1.8.2.1.1 Seurakuntaneuvosto

Seurakuntaneuvosto kokoontui 4 kertaa vuonna 2020.

Jäsenet

Puheenjohtajana toimii seurakunnan kirkkoherra Hannu Suni.

Glans Tarja	Miettinen Virpi
Hyvärinen Tuovi	Musikka Eila. 29.9. lukien
Kujasalo Päivi	Nyman Hannu
Kukko Antero	Oravala Anja
Lankia Eero	Palovaara Wilhelmiina, 28.9. asti
Lemberg Raija	Rahja Jaakko
Liimatainen Jukka	Riipinen Leena
Lumijärvi Johanna, varapj.	Simanainen Saija
Miettinen Risto	

Seurakuntaneuvoston jäsenillä ei ole henkilökohtaisia varajäseniä, vaan heidät kutsutaan kultakin vaalilistoilta vaalituloksen perusteella.

Seurakunnan työalat on jaettu ohjausryhmille seuraavasti:

Kasvatus (nuorisotyö, lapsityö, koulutyö ja rippikoulutyö)

Simanainen Saija
Lankia Eero
Miettinen Virpi
Hyvärinen Tuovi
Palovaara Wilhelmiina 28.9. asti

Julistus (jumalanpalvelustyö, musiikkityö ja toimitukset)

Kukko Antero
Lemberg Raija
Nyman Hannu
Riipinen Leena
Oravala Anja

Palvelu (diakonia, lähetystyö, aikuistyö ja vapaaehtoistyö)

Kujasalo Päivi
Liimatainen Jukka
Rahja Jaakko
Miettinen Risto
Seppänen Tarja



1.8.2.1.2 Talousarvion toteutuminen

Yleiskatsaus

Vuosi 2020 oli hyvin poikkeuksellinen niin globaalisti kuin paikallisseurakunnan toiminnankin kannalta. Tammi- ja helmikuussa toiminta pyöri normaalisti. Rippikoululaiset kokoontuivat kirkon täyttäneeseen starttitapahtumaan ja jumalanpalvelukseen. Kynttilänpäivänä viettimme Masalan kirkon 20 vuotisjuhlaa, sisältäen mm. avointen ovien tapahtuman ja kaksikielisen juhlahumalanpalveluksen. Maaliskuussa alkanut poikkeustila ja kokoontumisrajoitukset mullistivat koko toimintasuunnitelman ja työn tekemisen tavan. Kohtaamiset ja kokoontumiset siirtyivät pääosin verkkoon. Kesällä ja alkusyksyllä kokoavaa toimintaa voitiin pienessä määrin käynnistää kokoontumisrajoitusten puitteissa. Adventti- ja joulunaikana jouduimme jälleen palaamaan erityisjärjestelyihin: muun muassa koteihin lähetty adventtikalenteri, jouluikkunat ja -vaellukset, nauhoitetut ja suoratoistetut hartaus- ja kirkkotilaisuudet.

Tavoitteiden toteutuminen

Kirkkonummen suomalaisen seurakunnan keskeiset painopistealueet vuonna 2020 olivat yhteistoiminnallisuus (yhteistyö sekä ulkopuolisten olemassa olevien yhteistyökumppaneiden ja seurakuntalaisten kanssa että työyhteisön sisällä eri työmuotojen, ruotsinkielisen seurakunnan ja yhtymän kanssa), rippikoulu-uudistus (uuden rippikoulusuunnitelman toteuttaminen kaikissa rippikouluissa) ja messuelämän kehittäminen erityisesti yhteistoiminnallisuuden ja rippikoulu-uudistuksen kannalta.

Vuoden 2020 tavoitteet olivat:

- Yhteistoiminnallisuus – kauppakeskustoimitila Ellenin kehittäminen kaikkien työmuotojen, ruotsinkielisen seurakunnan, yhtymän, vapaaehtoisten ja monien yhteistyökumppaneiden kanssa
- Rippikoulu-uudistus – rippikoulutyöntekijöiden perehdyttämisen jatkaminen, uudistuksen etenemisen systemaattinen tukeminen ja palautteen kerääminen / hyödyntäminen
- Messuelämän kehittäminen – nuoret osallistava konfirmaatio, rippikoulun kokonaisvaltainen messuelämä sekä eri yhteistyötahojen kanssa toteutettavat messut.

Perustoiminnan lisäksi seurakunnan työalat ovat asettaneet toiminnallisia tavoitteita nimenomaan edellä mainituilla painopistealueilla. Vuoden 2020 poikkeuksellisuus aiheutti kuitenkin sen, että päätavoitteeksi muodostui perustoiminnan edes jonkinlainen toteuttaminen. Työalojen toimintakertomukset tunnuslukuineen löytyvät seurakuntaneuvoston hyväksytystä pöytäkirjasta 1.2.2021 §7.

Kokoava toiminta on edelleen keskiössä, mikä näkyy myös kyseisistä painopistealueista. Kun kokoava toiminta oli enemmän ja vähemmän mahdotonta, jouduimme suunnittelemaan ja toteuttamaan niin yhteistoiminnallisuuden, rippikoulun kuin messuelämänkin aivan uudelleen. Vuoden 2020 määrälliset ja laadulliset vertailuluvut ja -arviot eivät ole siten vertailukelpoiset asetettuihin tavoitteisiin tai aikaisempiin vuosiin. Kaikki sektorit ja työalat ovat toimineet kekseliäästi muuntaen työn verkkoon tai muunlaiseksi kohtaamiseksi. Vuoden aikana tapahtunut toiminnan uudelleen järjestely loi



välineitä ja tapoja, jotka tulevat jäämään ns. uuteen normaaliin siirryttäessä – esimerkkeinä mm. etäalustojen hyödyntäminen sekä suoratoistetut jumalanpalvelukset ja hartaushetket.

Yhteistoiminnallisuus: Poikkeustilan aikana (maalis-elokuu) yhteistoiminta ruotsalaisen seurakunnan kanssa oli saumatonta ja se tapahtui yhteisen *Seurakuntien poikkeusajan toiminnallisen organisaation* puitteissa. Suomalaisen seurakunnan sisällä poikkeusvuosi lisäsi moniammatillista yhteistyötä sektorien ja työalarajojen yli. Toisaalta etäyhteydet ja -kokoukset myös hankaloittivat yhteistyötä. Vapaaehtoisten aktiivisuus väheni vuoden aikana, pitkälti siitä syystä, että moni heistä kuului riskiryhmiin. Sama koski yhteistyötä yhteistyökumppaneiden kanssa. Kokoontumisrajoitukset vaikeuttivat niin ikään tämän tavoitteen suunniteltua saavuttamista.

Rippikoulu-uudistus: Rippikoulun kehittämistäkin tapahtui, tosin toisella tavalla kuin oli etukäteen suunniteltu. Rippikoulut siirtyivät talvirippikoulua ja päivärippikouluja lukuun ottamatta loppukesään ja syksyyn. Kevään rippikoulutapaamiset toteutuivat etänä Classroom -sovelluksen kautta. Siirtyneet leiriosuudet toteutuivat arki-iltojen tapaamisina ja viikonlopun mittaisina leireinä.

Messuelämän kehittäminen: Suoratoistetut jumalanpalvelukset ja konfirmaatiot keräsivät alusta alkaen paljon osallistujia – samoin koulujen kevätkirKKo- ja jouluhartaustvideot. Messuelämän kehittäminen monien yhteistyötahojen kanssa oli rajallista kokoontumisrajoitusten vuoksi.

JÄSENTILASTO	2016	2017	2018	2019	2020
Kastetut	188	190	179	139	112
Kuolleet	106	115	100	146	132
Sisään muuttaneet	1 596	1 307	1 251	1 314	1 458
Pois muuttaneet	1 727	1 402	1 398	1 327	1 414
Kirkkoon liittyneet	109	90	106	103	131
Kirkosta eronneet	304	277	329	337	321
Muutos	-244	-207	-291	-254	-166
Jäsenmäärä	21 496	21 289	20 998	20 744	20 578

Taulukko: Jäsentilaston vuosiyhteenveto 2016-2020

1.8.2.1.3 Talousarvion toteutuminen

Vuonna 2020 suomalaisen seurakunnan toimintakate 1.768.026 euroa alitti talousarvion toimintakatteen (2.201.604 euroa) 433.578 eurolla.

Toimintatuotot 97.762 euroa alittavat talousarvion toimintatuotot (158.500 euroa) 60.738 eurolla. Toimintakulut 1.865.788 euroa alittavat talousarvion toimintakulut (2.360.104 euroa) 494.316 eurolla. Henkilöstökulut 1.543.299 euroa ovat noin 82,7 prosenttia toimintakuluista ja alittavat talousarvion henkilöstökulut (1.805.953 euroa) 262.685 eurolla.



Suomalainen seurakunta	TP2019	TA2020	TP2020	Erotus TA-TP2020	Erotus % TA-TP2020
Toimintatuotot	-155 572	-158 500	-97 762	-60 738	38,3
Henkilöstökulut	1 681 917	1 805 984	1 543 299	262 685	14,5
Muut toimintakulut	274 261	433 920	287 377	146 543	33,8
Toimintakulut ulkoiset	2 114 732	2 239 904	1 830 676	409 228	18,3
Toimintakate ulkoinen	1 959 160	2 081 404	1 732 914	348 490	16,7
Sisäiset kulut	145 686	120 200	35 112	85 088	70,8
Toimintakate sis ja ulk	2 104 846	2 201 604	1 768 026	433 578	19,7
Sisäiset vuokrat	1 585 162	1 619 864	1 530 637	89 227	5,5
Vyörytykset	1 075 679	1 132 700	1 030 686	102 014	9,0
Työalake	4 765 687	4 954 168	4 329 350	624 818	12,6

Taulukko: Suomalaisen seurakunnan talousarvion toteutuminen



1.8.2.2 Kirkkonummen ruotsalainen seurakunta

1.8.2.2.1 Seurakuntaneuvosto

Seurakuntaneuvosto piti vuoden 2020 aikana 8 kokousta.

Jäsenet

Seurakunnan kirkkoherra Aino-Karin Lovén on toiminut seurakuntaneuvoston, puheenjohtajana.

Granholtm Carina	Lahti Viveca
Gustafsson Siv	Lindholm Bengt, varapuheenjohtaja
Hellström Gunnel	Lönnberg Ann
Hermansson Jonas	Nyberg Stig-Johan, 6.10. lukien
Hieta Gun	Wasström Eimer, 14.9. asti
Kajanti Carl-Johan	Wikström Leif
Kalmari Bodil	

Seurakuntaneuvoston jäsenillä ei ole henkilökohtaisia varajäseniä, vaan heidät kutsutaan varajäseniksi vaalituloksen mukaisessa järjestyksessä.

1.8.2.2.2 Talousarvion toteutuminen

Yleiskatsaus

Toimintavuotta 2020 on hallinnut koronaepidemian muuttuminen maailmanlaajuiseksi pandemiaksi. Maaliskuussa 2020 Suomeen julistettiin poikkeustila ensimmäisen kerran sitten toisen maailmansodan. Tämä vakava tilanne johti nopeaan toimintojen uudelleen organisointiin. Suomalaisen ja ruotsalaisen seurakunnan sekä seurakuntayhtymän väen kanssa perustettiin johtoryhmä, jolla oli myös informaatiiovastuu. Ryhmään kuuluivat kirkkoherra Hannu Suni, tiedottaja Johanna Tilus, kirkkoherra Aino-Karin Lovén ja seurakunta-assistentti Jan-Erik Strömberg, ryhmä kokoontui Teamsin välityksellä joka aamu voidakseen reagoida nopeasti ja oikea-aikaisesti. Lisäksi valmiusryhmä kokoontui säännöllisesti joka viikko, edellinen ryhmä sekä talousjohtaja Sirkkaliisa Cavonius ja kiinteistöpäällikkö Anna Antikainen.

Kumpikin kirkkoherra johti omaa seurakuntaansa samalla tehden tiivistä yhteistyötä molempien seurakuntien kesken perustettujen uusien ryhmien kanssa: Diakoniatiimi, jota johtivat Mika Siltala ja toisena aluksi Elina Tiiainen, päivystystiimi pastori Johanna Siltala ja lapsi- ja nuorisodiakoni Jenny Airaksinen, kasvatuksen tiimi Emilia Turpeinen ja Susanna Lönnqvist.

Syyskuun alusta kyseinen järjestely purettiin ja siirryttiin takaisin alkuperäiseen malliin. Ruotsalaisessa seurakunnassa 1.9.2020 alkaen aloitti uusi kappalainen Fred Wilén. Samana syksynä hänet valittiin 1.7.2021 alkaen uudeksi kirkkoherraksi.

Työyhteisö on jälleen osoittanut suurta joustavuutta ja ammattitaitoisesti kehittänyt uusia toimintamuotoja korona rajoitusten muuttaessa työtapoja radikaalisti. Kotisivut, some-läsnäolo,



nauhoitetut videot yhteistyötahoille, suoratoistetut jumalanpalvelukset sekä moninaiset etäyhteydet kaikkien työmuotojen aloilla ovat löytäneet paikkansa uusina työtapoina.

Kokoavaa toimintaa ei ole voitu järjestää normaalisti, tämän takia ei kaikkia budjettivaroja ole kulunut.

Tavoitteiden toteutuminen

Vaikka tavoitteita ei saavutettu, voimme panna merkille, että ruotsalainen seurakunta selvisi vuoden 2020 uusista haasteista. Työtapoja uudistettiin menestyksekkäästi: striimatut jumalanpalvelukset ja nauhoitetut hartaudet tavoittivat laajemman henkilömäärän kuin ajateltiin. Paradoksaalista on, että tavoitimme laajemman henkilömäärän kuin fyysisissä kokoontumisissa. On kuitenkin selvää, että meidän on pidettävä kirkkaana mielessä, ettei henkilökohtaista läsnäoloa voi korvata digitaalisesti.

Seurakunta on seurannut tarkkaan kuntamme kehitystä ja vastannut parhaansa mukaan haasteisiin. Diakonian asiakasmäärä nousi merkittävästi epidemian aikana. Päivystävään diakoniapuhelimeen tulleiden yhteydenottojen perusteella huomioitiin, että avuntarvitsijoilla oli matala kynnys ottaa yhteyttä. Jonotuksen ja väkijoukon muodostumisen välttämiseksi ruokakassien jakelu jatkui ajanvarauksella.

Eri työalojen työntekijät olivat tiiviissä kontaktissa yhteistyökumppaneidensa kanssa. Rippikoulut pidettiin digitaalisen ja kolmen vuorokauden leirin kombinaationa, lisäksi konfirmaatiot voitiin pitää rajoitetun läsnäolijajoukon (50 henkilöä) kesken elokuussa 2020. Varhaiskasvatus pystyi toteuttamaan esimerkiksi koulu- ja päiväkotivierailuja adventtiaikaan ulkona.

Vuoden 2020 tapahtumat selvensivät, kuinka seurakunta käyttää olemassa olevaa kiinteistömassaa toiminnassaan ja missä roolissa ne ovat seurakuntalaisten kohtaamisessa. Vuoden aikana tehtiin raskas päätös seurakuntatalon sulkemisesta ja yhteinen kirkkovaltuusto päätti purkaa seurakuntatalon.

Vuorovaikutuksen kirkko -prosessi eteni ja kyselyn tuloksia analysoitiin. Projekti sai vihreää valoa ja kehitys jatkuu. Teologian tohtori Mika K.T. Pajusen laatima teologinen analyysi valmistui.

Ruotsalainen seurakunta säästi noin 18 prosenttia vuonna 2020. Kiitos luovien ja kyvykkäiden työntekijöidemme panoksen, toimintamme jatkui hyvin vaativista olosuhteista huolimatta.



JÄSENTILASTO	2016	2017	2018	2019	2020
Kastetut	48	43	34	33	22
Kuolleet	74	50	55	67	63
Sisään muuttaneet	207	214	191	172	186
Pois muuttaneet	219	254	215	235	217
Kirkkoon liittyneet	10	28	16	7	18
Kirkosta eronneet	51	52	57	79	52
Muutos	-79	-71	-86	-169	-106
Jäsenmäärä	5 612	5 541	5 455	5 286	5 180

Taulukko: Jäsentilaston vuosiyhteenveto 2016-2020

1.8.2.2.3 Talousarvion toteutuminen

Vuonna 2020 ruotsalaisen seurakunnan toimintakate 550.815 euroa alitti talousarvion toimintakatteen (679.966 euroa) 129.151 eurolla.

Toimintatuotot 38.335 euroa alittivat talousarvion toimintatuotot (57.750 euroa) 19.415 eurolla. Toimintakulut 589.150 euroa alittivat talousarvion toimintakulut (737.716 euroa) 148.566 eurolla. Henkilöstökulut 451.253 euroa olivat noin 76,6 prosenttia toimintakuluista ja alittivat talousarvion henkilöstökulut (501.885 euroa) 50.632 eurolla.

Ruotsalainen seurakunta	TP2019	TA2020	TP2020	Erotus	Erotus %
				TA-TP2020	TA-TP2020
Toimintatuotot	-61 200	-57 750	-38 335	-19 415	33,6
Henkilöstökulut	489 298	501 886	451 253	50 632	10,1
Muut toimintakulut	174 496	199 780	130 946	68 834	34,5
Toimintakulut ulkoiset	663 795	701 666	582 199	119 466	17,0
Toimintakate ulkoinen	602 595	643 916	543 864	100 051	15,5
Sisäiset kulut	31 925	36 050	6 951	29 099	80,7
Toimintakate sis ja ulk	634 520	679 966	550 815	129 151	19,0
Sisäiset vuokrat	425 589	459 921	415 112	44 809	9,7
Vyörytykset	325 893	328 570	292 138	36 432	11,1
Työalake sis ja ulk	1 386 001	1 468 457	1 258 065	210 391	39,8

Taulukko: Ruotsalaisen seurakunnan talousarvion toteutuminen



1.8.2.3 Seurakuntayhtymä

Seurakuntayhtymän seurakuntien yhteisesti järjestettävien tehtävien toiminta-alueeseen kuuluvat hallinto, taloushallinto, kiinteistötoimi, hautaustoimi ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät, joista suurin on perheneuvonta.

Kirjanpidollisesti seurakuntayhtymän yleishallinto sisältää paitsi talous- ja henkilöstöhallinnon myös kirkkoherranvirastot sekä yhteisen kirkkovaltuuston, yhteisen kirkkoneuvoston ja seurakuntaneuvostojen toiminnan. Talous- ja henkilöstöhallinnossa oli 31.12.2020 neljä työntekijää ja yksi tehtävä oli avoinna. Kirkkoherranvirastoissa oli yhteensä neljä työntekijää, joista kaksi hoiti viraston tehtäviä vain osittain. Kirkkoherranvirastot toimivat seurakuntien alaisuudessa.

Tavoitteiden toteutuminen

Hallinnon tavoitteet vuodelle 2020 olivat seuraavat:

- Talouden ja toiminnan pitkän aikavälin linjaukset ja suunnitelmat koko organisaatiossa
- Hankintaohje ja hankintaperiaatteet valmiit ja toiminnassa
- Råfsön leirikeskukseen liiketoimintasuunnitelma valmis
- Kolehtiprosessi selkeytynyt Kirkkohallituksen kolehti uudistuksen mukaisesti
- Toiminnan tilastointi toimii siten, että kaikki tilastoitavat tilastoidaan
- Asianhallintajärjestelmä laajentuu seurakuntiin sekä seurakuntayhtymän asianhallinnan elinkaari, kirjaamosta arkistointiin, järjestetty
- Aukoton ja laadukas hautaustoimen prosessi kuvattu ja toiminnassa.

Vuoden 2020 aikana jouduttiin resursseja suuntaamaan eri tavalla kuin oli suunniteltu maailman laajuisen koronapandemian takia. Seurakuntayhtymän hallinnossa oli kaksi rekrytointia. Voidaan arvioida, että resurssivajausta oli vähintään yhden henkilötyövuoden verran, minkä vuoksi osa tavoitteista toteutuu vuoden 2021 puolella. Pandemia vaikutti myös suoraan tavoitteiden saavuttamiseen, esimerkiksi kolehtiprosessin osalta (kolehtia ei voida etäjumalanpalveluksissa kerätä).

Suomen evankelis-luterilaisen kirkon strategia valmistui loppuvuodesta. Seurakuntayhtymän ja seurakuntien strategian valmistelu aloitettiin heti vuoden 2020 alussa. Työyhteisön yhteisissä suurissa työkokouksissa käytiin läpi strategia-kysymyksiä miksi, missä, mitä ja miten. Seurakuntayhtymän puheenjohtajiston kokouksissa käytiin niin ikään läpi strategisia kysymyksiä, joissa keskeiseksi kysymykseksi nousivat - kuten jo usean vuoden ajan - seurakuntien toiminnan tilojen tarve ja käyttö ja seurakuntayhtymän kiinteistöt. Työskentely jatkuu edelleen.

Seurakuntien toiminnan lakisäateistä tilastointia uudistettiin kirkkohallituksen ohjeiden mukaisesti. Omaan käyttöön kerättävät, esimerkiksi tilojen käyttöön ja resurssinhallintaan liittyvää tilastointia kehitetään edelleen. Taloustilastointi toimii aikaisemman mukaisesti hyvin eikä siihen liittyviä erityistavoitteita ole ollut.

Asianhallintajärjestelmän käyttö laajentui seurakuntiin. Järjestelmä on otettu käyttöön molempien seurakuntien kokoushallinnossa, mutta käyttöä on edelleen hiottava. Asianhallinnan elinkaaren järjestämistä koko organisaation osalta jatketaan.



Hautausprosessin kuvaaminen aloitettiin syksyllä 2019. Pandemia toi keväällä 2020 konkreettisesti näkyväksi prosessin laajuuden. Pyrkimys yksinkertaistaa prosessia on tavoiteltava, mutta käytännössä vaikea toteuttaa.

Hallinnon pitkän aikavälin tavoitteet talousarviossa ja toimintasuunnitelmassa 2020-22

- Tehokas sisäinen ja ulkoinen viestintä seurakuntayhtymässä
- Tarkoituksenmukaiset ja tehokkaat kokouskäytännöt seurakuntayhtymässä
- Aukoton asianhallinnan elinkaari. Tehokas kirjaamo ja asianhallinta sekä toimivat ja luotettavat arkistointitavat
- Tehokas ja tarkoituksenmukainen talous- ja henkilöstöhallinto
- Tarkoituksenmukaiset tietovälineet ja tietosuojat
- Aukoton hautaustoimen prosessi
- Tehokkaat ja tarkoituksenmukaiset ulkoisiin asiakkaisiin kohdistuvat palvelut (esim. kirkkoherran virastot ja hautauspalvelut), toteutetaan yhdessä seurakuntien kanssa.

Viestintää on parannettu, mutta se on toisaalta yksi asioista, joka ei tule koskaan valmiiksi. Pandemia toi uudenlaiset haasteet viestintään ja teki myös näkyväksi aivan uusia viestintään liittyviä kehittämisalueita, esimerkiksi etätyöskentelyyn liittyen. Kokouskäytännöissä ja asianhallinnassa on edistytty hyvin kohti yhtenäisiä toimintatapoja. Tietovälineisiin on pandemian myötä tullut uusia tarpeita, kuten tilaisuuksien suoriin lähetyksiin ja niiden nauhoittamiseen sekä etäkokouksiin liittyen. Ulkoisiin asiakkaisiin kohdistuvien palvelujen osalta on mietitty erilaisia vaihtoehtoja. Suunnitteluun vaikuttaa myös seurakuntien virastotoimintojen siirtyminen aluekeskusrekisteriin vuoden 2021 aikana.

Hallinnon strategiset linjaukset vuoteen 2020

Hallinnon strategisina tavoitteina vuoteen 2020 oli:

- Kirkollisvero on nykyisellä tasolla vuonna 2020.
- Olemme itsenäinen seurakuntatalous.
- Taloutemme on tasapainossa.
- Hallintomme on tehokas ja sopeutuva.

Tavoitteisiin suunniteltiin päästävän seuraavin keinoin:

- Suunnittelemme pitkäjänteisesti.
- Huolehdimme varallisuudestamme – sijoitussuunnitelma on yhtenä työkaluna varainhoidossa (sisältäen Kirkkolaakson).
- Reagoimme muuttuviin olosuhteisiin.
- Teemme yhteistyötä - esimerkiksi muiden seurakuntatalouksien kanssa.
- Käytämme tietojärjestelmiä systemaattisesti ja tehokkaasti.
- Automatisoimme prosesseja.

Vuoden 2020 loppuun mennessä tavoitteisiin on päästy hyvin. Kirkollisveroprosentti on edelleen samalla tasolla, ja taloutemme on onnistuttu pitämään tasapainossa. Olemme edenneet kohti pitkäjänteisempää suunnittelua, varallisuus on kehittynyt toistaiseksi hyvin, ja sitä on myös suunnitelmallisesti seurattu, joskin varsinaisen laajemman sijoitusstrategian laatiminen on edelleen kesken. Yhteistyömahdollisuuksista on ideoitu muidenkin seurakuntatalouksien kanssa. Tietojärjestelmiämme on strategiakaudella uudistettu laajasti,



ja niiden käyttöä on kehitetty. Hallinnon tehokkuuden parantamiseksi on mm. taloushallinnon prosessien automatisointia suunniteltu, ja toiveista on viestitetty Kirkon palvelukeskukseen.

1.8.2.3.1 Talousarvion toteutuminen

Vuonna 2020 hallinnon toimintakate, 888.782 euroa, alitti talousarvion toimintakatteen (1.018.342 euroa) 129.560 eurolla.

Toimintatuotot 39.770 euroa alittivat talousarvion toimintatuotot (56.020 euroa) 16.250 eurolla. Toimintakulut 928.552 euroa alittivat talousarvion toimintakulut (1.074.362 euroa) 145.809 eurolla. Henkilöstökulut 506.236 euroa ovat noin 54,5 prosenttia toimintakuluista ja alittivat talousarvion henkilöstökulut (592.437 euroa) 82.602 eurolla.

Tilinpäätöksessä kopiointikustannuksia ei kirjattu sisäisinä kopiointituottoina turvatulostukseen siirtymisen myötä, sillä kopiointikustannuksia ei voida enää seurata kustannuspaikoittain. Kopiointikustannukset vyörytettiin seurakuntayhtymän vyörytyssäännön mukaisesti.

Yleishallinto, yhtymä	TP2019	TA2020	TP2020	Erotus	Erotus %
				TA-TP2020	TA-TP2020
Toimintatuotot	-31 563	-26 100	-25 031	-1 069	4,1
Henkilöstökulut	287 161	331 119	244 663	86 456	26,1
Muut toimintakulut	467 455	322 119	322 119	0	0,0
Toimintakulut ulkoiset	754 616	783 744	654 024	129 720	16,6
Toimintakate ulkoinen	723 053	757 644	628 993	128 651	17,0
Sisäiset tuotot	-18 101	-15 320	0	-15 320	100,0
Sisäiset kulut	8 944	13 120	1 774	11 346	86,5
Toimintakate sis ja ulk	713 896	755 444	630 767	124 677	16,5
Sisäiset vuokrat	83 809	68 700	73 890	-5 191	-7,6
Vyörytykset	-797 705	-803 043	-704 658	-98 385	12,3
Työalakat sis ja ulk	0	21 101	0	21 101	21,2

Taulukko: Yleishallinnon talousarvion toteutuminen

1.8.2.4 Hautaustoimi

Hautaustoimen tehtävänä on ylläpitää Kirkkonummen hautausmaita ja tarjota kirkkonummelaisille vainajille hautasija näiltä hautausmailta. Hautaustoimi vastaa hautausmaiden kunnossapidosta, hautojen hoitamisesta ja vainajien hautaamisesta. Hautaustoimessa on vuonna 2020 työskennellyt neljä vakinaista työntekijää. Kesällä hautaustoimessa työskenteli 9 kausityöntekijää, 48,25 henkilötyökuukautta.

Vuonna 2020 tehtiin hautauksia 183 kappaletta (189 vuonna 2019). Hautauksista 79,8 prosenttia oli tuhkahautauksia (75,1 % vuonna 2019).



HAUTAUKSET	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Arkkuhautaus	56	63	59	47	48	57	32	38	47	37
Tuhkaus	127	113	103	113	125	129	131	127	142	146
Yhteensä	183	176	162	160	173	186	163	165	189	183

Taulukko: Hautaukset 2011-2020

Tavoitteiden toteutuminen

Hautaustoimen painopisteet vuodelle 2020 olivat yleisen infrastruktuurin parantamisen (hautausmaiden käytävien kunnostusta ym.) lisäksi hautausmaiden kasvillisuuden uudistaminen (vanhojen puiden tarveharkintainen poisto ja uusien istuttaminen) sekä urnahautauskohteiden kartoitus vapautuviin hautoihin kaikilla hautausmailla.

Hautaustoimen tavoitteet vuodelle 2020

- Vanhan hautausmaan käytävien kunnostus paremmin rankkasateita kestäviksi, pinnoitusta parantamalla ja kiveyksiä lisäämällä
- käytävien pintojen uusiminen kivituhkalla Rajakummun hautausmaalla
- puuston uusimissuunnitelman tekeminen esim. arboristin toimesta
- muiden seurakuntayhtymän kiinteistöjen ulkoalueiden hoito perustasolla.

Vanhan hautausmaan käytävien kunnostus paremmin rankkasateita kestäviksi pinnoitusta parantamalla ja kiveyksiä lisäämällä siirrettiin eteenpäin. Peruste oli, että käytäville levitettävää kivituhkaa pystyisimme maabetonoimaan itse joko 2021 tai 2022. Kivituhkaa lisättiin ilman betonointia kirkon hautausmaan ja Rajakummun hautausmaan käytäville useita kertoja, kerran tulvan ja kerran kameravalvonnan maakaivuutöiden jälkeen. Sama tapahtui Haapajärven kappelin ympäri kameravalvonnan asennuksen yhteydessä.

Puuston uusimissuunnitelmaa toteutettiin vanhojen suunnitelmien pohjalta niin kirkolla kuin erityisesti Haapajärvellä. Työ jatkuu 2021 edelleen kesän 2020 hautausmaakatselmuksessa esitettyjen suunnitelmien pohjalta. Tavoitteeksi asetettiin hautausmaakatselmuksen yhteydessä esille tuotu kehitys niitty- ja ketomaisempaan suuntaan.

Muiden seurakuntayhtymän kiinteistöjen ulkoalueiden hoito oli vaatimattomalla perustasolla.

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteiden toteutuminen oli melko vaatimatonta ja työ ulkoalueiden hoidon kehittämiseksi luonnonmukaisempaan suuntaan niittyineen ja ketoineen jatkuu 2021.

Hautaustoimi osallistui yhtymän varojen säästöihin maaliskuussa 2020 asetettujen säästökehotusten perusteella kaikessa siinä missä pystyi.



Hautaustoimen pitkän aikavälin tavoitteet talousarviossa ja toimintasuunnitelmassa 2020-22

Alueiden kehittämistä ja rakenteiden muokkaamista helpommin hoidettaviksi on jatkettu. Uutta kalustoa on hankittu vanhojen tultua elinkaarensa päähän, uuden kiinteistötraktorin hankinta on investointisuunnitelmassa vuodelle 2021. Puuston uusimista toteutetaan hautausmaa-alueiden puustosuunnitelmien pohjalta, joita päivitetään tarvittaessa. Toimenpiteitä jatketaan uurnahautausten tai tuhkan sirottelyn määrän nostamiseksi vähintään 80 prosenttiin hautauksista.

Strategiset linjaukset vuoteen 2020

- Pidämme hautauksiin liittyvät palvelut nykyisellä tasolla.
- Tarjoamme edelleen muistelupaikan omaisille ja seurakuntalaisille.
- Tuhkausten määrä on 80 prosenttia hautauksista.

Linjausten mukaisesti palvelutaso on pidetty vähintään samalla tasolla kuin vuonna 2017. Uurnahautausten määrä oli 79,8 prosenttia kaikista hautauksista vuonna 2020, kun ne vuonna 2019 olivat noin 75,1 prosenttia. Tavoitetasolla on pysytty melko hyvin. Uurnahautausten määrään on pyritty vaikuttamaan maksuilla. Kirkon ympärillä olevaa hautausmaan suunnitelmaa muutettiin siten, että sinne voidaan nykyisin haudata vain uurnia. Uurnien laskua talvella on kehitetty ja talvella 2019-2020 uurnia laskettiin kirkon ympäristössä. Siunaukset on strategian mukaan toteutettu Haapajärven kappelissa ja Pyhän Mikaelin kirkossa.

1.8.2.4.1 Talousarvion toteutuminen

Vuonna 2020 hautaustoimen toimintakate 318.559 euroa alitti talousarvion toimintakatteen (427.354 euroa) 108.795 eurolla.

Toimintatuotot 65.773 euroa alittivat talousarvion toimintatuotot (91.720 euroa) 25.947 eurolla. Toimintakulut 384.332 euroa alittivat talousarvion toimintakulut (519.074 euroa) 134.742 eurolla. Henkilöstökulut 258.040 euroa ovat noin 67,1 prosenttia toimintakuluista ja alittavat talousarvion henkilöstökulut (308.440 euroa) 50.400 eurolla.



Hautaustoimi	TP2019	TA2020	TP2020	Erotus TA-TP2020	Erotus % TA-TP2020
Toimintatuotot	-63 949	-91 720	-65 773	-25 947	28,3
Henkilöstökulut	317 513	308 440	258 040	50 400	16,3
Muut toimintakulut	135 432	209 984	126 275	83 709	39,9
Toimintakulut ulkoiset	452 945	518 424	384 315	134 109	25,9
Toimintakate ulkoinen	388 996	426 704	318 542	108 162	25,3
Sisäiset kulut	813	650	17	633	97,4
Toimintakate sis ja ulk	389 810	427 354	318 559	108 795	25,5
Poistot	89 457	89 500	79 592	9 908	11,1
Työalagate	479 267	516 854	398 151	118 703	23,0
Sisäiset vuokrat	7 738	10 502	10 009	493	4,7
Vyörytykset	261 646	224 147	156 485	67 662	30,2
Työalagate sis ja ulk	748 651	751 503	564 645	186 858	57,8

Taulukko: Hautaus-toimen talousarvion toteutuminen

Hautaus-toimen toimintamenoihin vaikutti hautainhoitorahaston tuloutus. Seurakuntayhtymä hallinnoi hautainhoitorahastoa erillisellä tulos- ja tase-seurannalla. Hautainhoitorahastosta on laadittu erillinen tilinpäätös.



1.8.2.5 Kiinteistötoimi

Kirkkonummen seurakuntayhtymän kiinteistötoimi järjestää seurakuntien toiminnalle tilat. Kiinteistötoimi ylläpitää, huoltaa ja korjaa kiinteistöjä ja tarjoaa vahtimestari-, siivous, keittiö- ja leirikeskuspalveluja.

Tavoitteiden toteutuminen

Kiinteistötoimen tavoitteena vuonna 2020 oli

- Sähköisen kiinteistötietojärjestelmän ja raportoinnin käyttöönotto kiinteistöjen ylläpidon, huollon ja korjausten sekä raportoinnin työkaluna sekä pitkän aikavälin suunnittelun, vuosikorjausten, investointien työkaluna
- Kirkkohallituksen Basis-järjestelmän aktiivinen ylläpito ja käyttäminen
- Arvoesineiden vakuutusarvojen selvittäminen ja vakuutusten päivittäminen
- kiinteistöjen käytön tilastointien tuottaminen Katrina-järjestelmää hyödyntäen
- kiinteistöjen käytön prioriteettilistaus ja luopumissuunnitelma
- leirikeskuksen käytön tutkiminen ja liiketoimintasuunnitelma

Sähköisen kiinteistötietojärjestelmän ja raportointiohjelman käyttöönottoa kiinteistöjen ylläpidon, huollon ja korjausten raportointityökaluna on arvioitu uudelleen ja vaihtoehtoisia menetelmiä tutkitaan.

Vuoden 2020 aikana seurakuntayhtymän kiinteistöt ja maa-alueet on viety Kirkkohallituksen ylläpitämään Suomen evankelis-luterilaisen kirkon yhteiseen Basis-kiinteistörekisteriin, jossa on tiedot seurakuntien toimitiloista, rakennuksista, maa-alueista ja arvoesineistä. Basista voidaan käyttää apuna seurakuntayhtymän kiinteistöjen, rakennusten, toimitilojen ja arvoesineiden hallintaan, ylläpitoon ja tietojen hyödyntämiseen liittyvissä tehtävissä.

Arvoesineiden vakuutusarvojen selvittäminen ja vakuutusten päivittäminen toteutettiin.

Seurakuntayhtymässä on otettu käyttöön Katrina-järjestelmä, ja kiinteistötoimessa on aloitettu järjestelmän tietojen hyödyntäminen mm. käyttöastetilastoinnin osalta. Tilojen käyttöasteraportointi vaatii vielä paljon yhteistyötä seurakuntien ja yhtymän välillä, jotta tilojen todellinen käyttö saadaan näkyviin. Covid-19 viruksen torjumiseksi määrätty seurakuntien kokoavan toiminnan rajoitukset sekä kasvanut etätöiden määrä vähensivät tilojen käyttöä vuoden 2020 aikana.

Kiinteistöjen prioriteettilistausta ja luopumissuunnitelmaa ei ole vielä laadittu. Valtuustolle järjestettiin syksyllä 2020 kiinteistöseminaari, jossa esiteltiin seurakuntayhtymän kiinteistöjen kokonaisuuden tilannetta ja annettiin tietoa kiinteistöjen korjaustarpeesta.

Leirikeskuksen käyttöä ei päästy vuoden 2020 aikana tutkimaan, koska Covid-19 viruksen aiheuttama pandemia muutti seurakuntien järjestämää leiritoimintaa oleellisesti aiempiin vuosiin verrattuna. Leirikeskuksen liiketoimintasuunnitelmaa ei ole vielä tehty.

Kiinteistötoimen pitkän aikavälin tavoitteita talous- ja toimintasuunnitelmassa 2020-22 olivat:

- Toteutetaan ylimääräisistä tiloista luopumista aiemmin tehdyn luopumissuunnitelman mukaisesti.



- Kiinteistöstrategian uusiminen Kirkkohallituksen ohjeiden mukaiseksi Basis-rekisteriin tallennettuja tietoja hyödyntäen.

Luopumissuunnittelu on aloitettu, ja kiinteistöstrategian päivittäminen tai uusiminen pystytään toteuttamaan suunnittelujaksolla.

Kiinteistöihin liittyvät strategiset tavoitteet vuoteen 2020

Strategiassa vuoteen 2020 oli asetettu seuraavat tavoitteet:

- Toimitilamme tukevat seurakuntien toimintaa nykyistä paremmin.
- Kaikkien toimitilojemme saavutettavuus on hyvä.
- Toimitilojemme käyttöaste on hyvä.
- Kiinteistöjen korjausvelka on saatu pois.

Pitkän aikavälin korjaus- ja investointisuunnitelmat ovat edelleen kehittämisvaiheessa. Isojen projektien, kuten Kirkkonummen seurakuntatalo ja Pyhän Mikaelin kirkko, suunnittelu- ja selvitystyöhön on pystytty kohdistamaan resursseja, ja myös käyttäjäkyselyitä on tehty. Korjaamiseen ja huoltoon on pystytty osoittamaan lisää resursseja, mutta kiinteistöjen korjausvelka ei ole olennaisesti vähentynyt strategiakaudella.

Pyhän Mikaelin kirkon suunnittelussa on erityisesti otettu huomioon kirkkotilan monikäyttöisyyden lisääminen.

Leirikeskukseen strategiset tavoitteet eivät toteutuneet vuoteen 2020 mennessä.

1.8.2.5.1 Talousarvion toteutuminen

Vuonna 2020 kiinteistötoimen toimintakate 1.728.410 euroa alitti talousarvion toimintakatteen (1.970.857 euroa) 242.447 eurolla.

Toimintatuotot 310.017 euroa alittivat talousarvion toimintatuotot (375.588 euroa) 65.571 eurolla. Toimintakulut 2.038.427 euroa alittivat talousarvion toimintakulut (2.346.445 euroa) 308.018 eurolla. Henkilöstökulut 797.729 euroa ovat noin 39,1 prosenttia toimintakuluista ja alittivat talousarvion henkilöstökulut (916.340 euroa) 118.611 eurolla.



Kiinteistötoimi	TP2019	TA2020	TP2020	Erotus TA-TP2020	Erotus % TA-TP2020
Toimintatuotot	-252 182	-216 638	-264 477	47 839	-22,1
Henkilöstökulut	895 634	916 340	797 729	118 611	12,9
Muut toimintakulut	1 457 890	1 428 105	1 239 909	188 196	13,2
Toimintakulut ulkoiset	2 349 941	2 344 445	2 037 638	306 807	13,1
Toimintakate ulkoinen	2 097 759	2 127 807	1 773 161	354 646	16,7
Sisäiset tuotot	-173 229	-158 950	-45 540	-113 410	71,3
Sisäiset kulut	1 451	2 000	789	1 211	60,5
Toimintakate sis ja ulk	1 925 981	1 970 857	1 728 410	242 447	12,3
Poistot yhteensä	464 108	475 000	442 645	32 355	6,8
Työalagate	2 390 089	2 445 857	2 171 055	274 802	11,2
Sisäiset vuokratuotot	-2 372 638	-2 399 765	-2 242 256	-157 509	6,6
Sisäiset vuokratulot	96 025	105 628	119 536	-13 908	-13,2
Vyörytykset	21 074	31 019	123 199	-92 180	-297,2
Työalagate sis ja ulk	134 550	182 739	171 534	11 205	6,1

Taulukko: Kiinteistötoimen talousarvion toteutuminen

Covid-19 viruksen leviämisen estämiseksi määrättyjen valtakunnallisten ja alueellisten rajoitusten vaikutukset näkyvät myös kiinteistötoimen talouden toteutumisessa. Rajoitukset sulki kirkot ja toimitilat, joten esimerkiksi leirikeskusten toimintaa jouduttiin vähentämään merkittävästi suunnitellusta. Tämän vuoksi hankintoihin varattua rahaa on jäänyt vuoden 2020 aikana käyttämättä. Henkilöstökuluista on jäänyt käyttämättä lomansijaisten ja leirikeskusten kausityöntekijöiden palkkaamiseen varattua rahaa.

Vuonna 2020 kirkollisten rakennusten ja kirkollisen irtaimiston kulttuuriperinnön vaalimiseen käytettiin 162.907,60 euroa (käyttötaloudessa 9.936,10 euroa ja investointitaloudessa 152.971,50 euroa). Vuonna 2019 kulttuuriperinnön vaalimiseen käytettiin 29.221,22 euroa.

1.8.2.6 Yhteiset seurakunnalliset tehtävät

Vuonna 2020 avustuksia kirkon virallisille lähetysjärjestöille myönnettiin 151.600 euroa (2019: 151.600 euroa), kansainväliseen diakoniaan 28.000 (2019: 28.000 euroa) ja muihin 30.300 euroa (2019: 30.300 euroa).

1.8.2.6.1 Talousarvion toteutuminen

Vuonna 2020 yhteisten seurakunnallisten tehtävien toimintakate 356.493 euroa ylitti talousarvion toimintakatteen (343.264 euroa) 13.229 eurolla.



Toimintatuotot 47.105 euroa ylittivät talousarvion toimintatuotot (42.160 euroa) 4.945 eurolla.
Toimintakulut 403.598 euroa ylittivät talousarvion toimintakulut (385.424 euroa) 18.174 eurolla.
Henkilöstökulut 140.863 euroa ovat noin 34,9 prosenttia toimintakuluista ja ylittivät talousarvion henkilöstökulut (130.949 euroa) 9.914 eurolla.

Yht. seurakunn. tehtävät	TP2019	TA2020	TP2020	Erotus	
				TA-TP2020	Erotus %
Toimintatuotot	-14 752	-42 160	-47 105	4 945	-11,7
Henkilöstökulut	142 764	130 949	140 863	-9 914	-7,6
Muut toimintakulut	267 063	254 175	261 889	-7 714	-3,0
Toimintakulut ulkoiset	409 827	385 124	402 752	-17 628	-4,6
Toimintakate ulkoinen	395 076	342 964	355 647	-12 683	-3,7
Sisäiset kulut	920	300	846	-546	-182,0
Toimintakate sis ja ulk	395 996	343 264	356 493	-13 229	-3,9
Sisäiset vuokrat	62 619	50 441	41 991	8 450	16,8
Vyörytykset	121 678	115 831	93 806	22 025	19,0
Työalagate sis ja ulk	580 292	509 536	492 290	17 246	3,4

Taulukko: Yhteisten seurakunnallisten tehtävien talousarvion toteutuminen



1.8.2.6.2 Perheneuvonta

Perheneuvonnan perustehtävä on yksilö-, pari-, ryhmä- ja perheterapian menetelmiä apuna käyttäen tarjota ammatillista keskusteluapua parisuhteen ja perheen kysymyksissä sekä elämän kriisitilanteissa. Perheneuvonnan toimintaa johtaa johtokunta. Johtokunnan vastuu ja tehtävät määritellään johtosäännössä, jonka yhteinen kirkkoneuvosto vahvistaa.

Vuonna 2020 johtokunta kokoontui varsinaiseen kokoukseen 3 kertaa.

Johtokunnan kokoonpano 2020:

Varsinaiset jäsenet

Miettinen Virpi, pj.
Granholm Carina
Lankia Eero
Lumijärvi Johanna
Oravala Anja

Varajäsenet

Glans Tarja
Gustafsson Stefan
Vuorela Arto
Hyvärinen Tuovi
Kujasalo Päivi

Yleiskatsaus

Hoidollisen työn kokonaismoduulimäärä (1 moduuli = 45 min) oli vuoden 2020 aikana yhteensä 1271 (2019: 1160). Näistä 73 % ovat pari- tai perheterapiaa ja 23 % yksilötapaamisia. Vuonna 2020 keskuksessa oli 257 asiakasta (2019: 274). Kontakteista suurimmassa osassa käydään 1–10 keskustelua. Koronapandemian vuoksi pari- ja perhetapaamisista 60 %, ja yksilötapaamisista 40 % käytiin videoneuvotteluina. Lisäksi käytiin puhelinneuvotteluja jonkin verran. Asiakkaista 45 % oli miehiä ja 55 % naisia. Perheasioiden sovitteluun osallistui 18 asiakasta ja sovittelukertoja oli 35 (2019: 26). Vuonna 2020 asiakkaista 70 % oli 30–49-vuotiaita. Alle 30-vuotiaita aikuisia asiakkaista oli noin 10 % ja yli 49-vuotiaita noin 20 %. Kaikkiaan vuoden aikana oli 940 neuvottelutapaamista (2019:732). Näistä ruotsiksi käytiin 71 keskustelua (2019:36) ja englanniksi 66 keskustelua (2019:41). Vuoden aikana keskuksen työntekijät antoivat 32 kertaa yksilötyönohjausta. Alkuvuodesta toteutettiin tunnekeskeinen parisuhdekurssi 8 parille.

Tavoitteiden toteutuminen

Perheneuvonnan tavoitteena vuodelle 2020 oli tarjota kaikille palveluun hakeutuville perheneuvontapalveluja. Lisäksi tavoitteena oli järjestää parisuhdekurssi keväällä ja osallistua seurakuntien toimintaan. Tavoitteet vuodelle 2020 toteutuivat hyvin. Kunnan avustuksen ansiosta saimme palkata tuntityöntekijän, jolloin odotusajat palveluun olivat vuoden jälkipuoliskolla keskimäärin 12 arkipäivää. Koronatilanteen takia perheneuvonnassa siirryttiin suurelta osin etätöihin.



Talousarvion toteutuminen

Vuonna 2020 perheneuvonnan toimintakate 90.972 euroa alitti talousarvion toimintakatteen (93.014 euroa) 2.042 eurolla.

Toimintatuotot 47.105 euroa ylittivät talousarvion toimintatuotot (42.160 euroa) 4.945 eurolla. Toimintatuotot koostuivat pääosin Kirkkonummen kunnan myöntämästä avustuksesta sekä Siuntion ja Inkoon ostopalvelusopimuksen pohjalta saaduista tuloista ja ne olivat yhteensä 46 500 euroa. Toimintakulut 138.077 euroa ylittävät talousarvion toimintakulut (135.174 euroa) 2.903 eurolla. Henkilöstökulut 129.474 euroa ovat noin 93,7 prosenttia toimintakuluista ja ylittävät talousarvion toimintakulut (125.549 euroa) 3.925 eurolla.

Perheneuvonta	TP2019	TA2020	TP2020	Erotus	Erotus %
				TA-TP2020	TA-TP2020
Toimintatuotot	-12 701	-42 160	-47 105	4 945	-11,7
Henkilöstökulut	134 855	125 549	129 474	-3 925	-3,1
Muut toimintakulut	5 220	9 325	8 460	865	9,3
Toimintamenot yhteensä	140 075	134 874	137 934	-3 060	-2,3
Toimintakate ulkoinen	127 374	92 714	90 829	1 885	2,0
Sisäiset kulut	275	300	143	157	52,5
Toimintakate sis ja ulk	127 649	93 014	90 972	2 042	2,2
Sisäiset vuokrat	14 104	22 674	24 442	157	0,7
Vyörytykset	62 961	56 345	59 646	2 200	3,9
Työalake sis ja ulk	204 714	172 033	175 060	4 399	2,6

Taulukko: Perheneuvonnan talousarvion toteutuminen



1.8.2.7 Käyttötalouden toteutuminen

KÄYTTÖTALOUSOSA	TP2019	TA2020	TP2020	YLI/ALI	%
YLEISHALLINTO					
Suomalainen seurakunta					
Tuotot	-11 122	-11 100	-11 313	-213	1,9
Kulut	190 055	203 502	183 557	-19 945	-9,8
Netto	178 933	192 402	172 244	-20 158	-10,5
Ruotsalainen seurakunta					
Tuotot	-3 861	-3 500	-3 427	74	-2,1
Kulut	74 245	73 996	89 198	15 202	20,5
Netto	70 384	70 496	85 771	15 275	21,7
Yhtymän hallinto					
Tuotot	-49 664	-41 420	-25 031	16 389	-39,6
Kulut	763 560	796 864	655 798	-141 066	-17,7
Netto	713 896	755 444	630 767	-124 677	-16,5
SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA					
Suomalainen seurakunta					
Tuotot	-155 572	-158 500	-97 762	60 738	-38,3
Kulut	2 260 418	2 360 104	1 865 788	-494 316	-20,9
Netto	2 104 846	2 201 604	1 768 026	-433 578	-19,7
Ruotsalainen seurakunta					
Tuotot	-61 200	-57 750	-38 335	19 415	-33,6
Kulut	695 720	737 716	589 150	-148 566	-20,1
Netto	634 520	679 966	550 815	-129 151	-19,0
Yhteiset seurakunnalliset tehtävät					
Tuotot	-14 752	-42 160	-47 105	-4 945	11,7
Kulut	410 747	385 424	403 598	18 174	4,7
Netto	395 996	343 264	356 493	13 229	3,9
HAUTAUSTOIMI					
Tuotot	-63 949	-91 720	-65 773	25 947	-28,3
Kulut	453 758	519 074	384 332	-134 742	-26,0
Netto	389 809	427 354	318 559	-108 795	-25,5
KIINTEISTÖTOIMI					
Tuotot	-425 411	-375 588	-310 017	65 571	-17,5
Kulut	2 351 392	2 346 445	2 038 427	-308 018	-13,1
Netto	1 925 981	1 970 857	1 728 410	-242 447	-12,3
KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ					
Tuotot	-785 530	-781 738	-598 762	182 976	-23,4
Kulut	7 199 895	7 423 125	6 209 848	-1 213 277	-16,3
Toimintakate	6 414 365	6 641 387	5 611 086	-1 030 301	-15,5
Talousarviokehys	6 310 000	6 540 000	6 540 000	0	0,0
Talousarviokehyyksen ylitys-/alitus+	-104 365	-101 387	928 914	-1 030 301	
Luvut eivät sisällä Kirkkolaaksoprojektia					

Taulukko: Käyttötalouden toteutumavertailu



Vuonna 2020 talousarvio on alittunut 15,5 prosentilla (1.030.301 euroa) ja vuodelle 2020 annettu talousarviokehys 6.540.000 euroa alittui 928.914 eurolla.

Yleishallinto alitti talousarvion 12,7 prosentilla (129.560 euroa). Suomalainen seurakunta alitti talousarvion 19,7 prosentilla (433.578 euroa). Ruotsalainen seurakunta alitti talousarvion 19,0 prosentilla (129.151 euroa). Yhteinen seurakunnallinen toiminta ylitti talousarvion 3,9 prosentilla (13.229 euroa). Hautaustoimi alitti talousarvion 25,5 prosentilla (108.795 euroa) ja kiinteistötoimi alitti talousarvion 12,3 prosentilla (242.447 euroa).

1.8.2.8 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Verotulot ja valtionrahoitus

Vuonna 2020 Kirkkonummen seurakuntien kirkollisveroprosentti oli 1,25 kuten aikaisempinakin vuosina.

Vuonna 2020 verotulot (kirkollisvero ja valtionrahoitus) olivat yhteensä 7.840.104 euroa, 217.278 euroa tai 3,0 prosenttia enemmän kuin vuonna 2019.

Vuonna 2016 yhteisöveron tilalle tullut valtionrahoitusosuus oli vuonna 2020 Kirkolliskokouksen päätöksen mukaan 758.472 euroa.

	Talousarvio Budget 2020	Tilinpäätös Bokslut 2020	Ero TA - TP Skillnad BU - BS	Tilinpäätös Bokslut 2019	Muutos Ändring 2019-2020	Muutos Ändring %
Kirkollisverot						
Kyrkoskatt	6 900 000	7 081 632	181 632	6 876 822	204 810	3,0
Valtionrahoitus						
Statsfinansiering	758 000	758 472	472	746 004	12 468	1,7
YHTEENSÄ						
SAMMANLAGT	7 658 000	7 840 104	182 104	7 622 826	217 278	2,9

Taulukko: Kirkollisvero ja valtionrahoitus 2019-2020

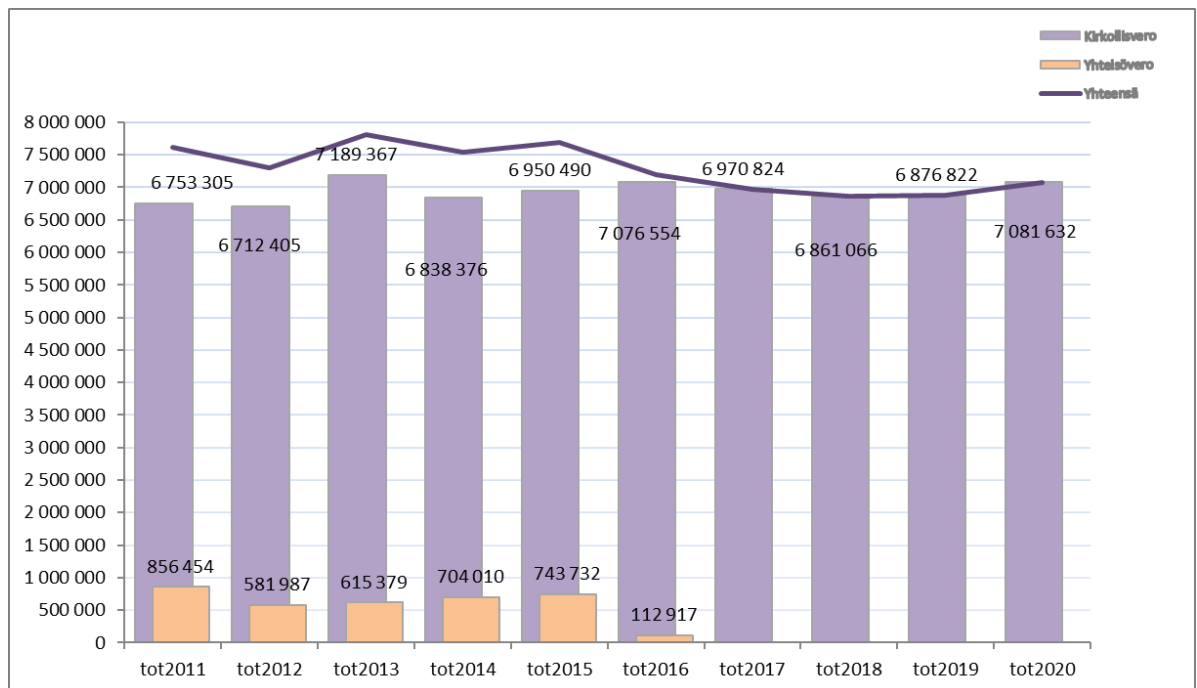
Kirkollisverotulo määräytyy kirkollisveroprosentin mukaisesti. Kirkkonummen seurakuntayhtymän kirkollisveroprosentti oli 1,25 vuonna 2020.

Vuosi År	Kirkollisvero- prosentti Kyrkoskatt- procent	Verotettava tulo Beskattningsbar inkomst	Muutos Ändring	Muutos Ändring %
2020	1,25	566 530 560	16 384 800	2,9
2019	1,25	550 145 760	1 261 280	0,2
2018	1,25	548 884 480	-8 781 440	-1,6
2017	1,25	557 665 920	-8 458 400	-1,5
2016	1,25	566 124 320		

Taulukko: Kirkollisveron määräytymisen perusteet 2016-2020



Kirkollisverotulojen ja valtionrahoituksen kehitys



Kaavio: Kirkollisverotulojen ja valtionrahoituksen kehitys 2011-2020

Seurakuntien jako-osuus yhteisöverojen tuotosta on ollut 2,55 prosenttia vuosina 2009–2011. Vuonna 2012 jako-osuus oli 2,30 prosenttia ja vuonna 2013 2,35 prosenttia. Vuonna 2014 jako-osuus oli 2,81 prosenttia, vuonna 2015 2,74 prosenttia. Vuodesta 2016 lähtien yhteisöveroa ei enää ole ollut.

Tuloslaskelmaosan toteumavertailu

Vuonna 2020 ulkoiset toimintatuotot ilman Kirkkolaaksoprojektia (553.221 euroa) alittivat talousarviossa arvioidut toimintatuotot (607.468 euroa) 54.246 eurolla. Ulkoiset toimintakulut ilman Kirkkolaaksoprojektia (6.164.307 euroa) alittivat talousarviossa arvioidut ulkoiset toimintakulut (7.248.854 euroa) 1.084.546 eurolla.

Keskusrahastomaksu (702.276 euroa) alitti talousarviossa arvioidun keskusrahastomaksun (720.000 euroa) 17.724 eurolla. Rahoitustulot (77.236 euroa) ylittivät talousarviossa arvioidut rahoitustuotot (54.000) 23.236 eurolla. Verotuskulut (107.957 euroa) ylittivät talousarviossa arvioidut verotuskulut (105.000 euroa) 2.957 eurolla. Rahoituskulut (10.883 euroa) alittivat talousarviossa arvioidut rahoituskulut (17.000 euroa) 6.117 eurolla. Muut toimintatuotot (67.686 euroa) sisältää myyntivoittoja pysyvistä vastaavista (66.750 euroa). Tuet ja avustukset (63.846 euroa) sisältävät seurakuntien saamia tukia ja avustuksia (38.637 euroa), korvauksen työterveyshuollon järjestämisestä 20.168 euroa sekä oppisopimuskoulutus ja muita koulutuskorvauksia (5.040 euroa).



TULOSLASKELMAOSA	TP2019	TA2020	TP2020	Yli-ali	%
Toimintatuotot	-785 529,04	-781 738,00	-598 762,00	-182 976,00	76,6
Korvaukset	-12 181,20	-42 000,00	-46 500,00	4 500,00	110,7
Myyntituotot	-35 742,70	-41 700,00	-10 544,45	-31 155,55	25,3
Maksutuotot	-239 394,89	-272 818,00	-133 322,01	-139 495,99	48,9
Vuokratuotot	-216 683,48	-175 460,00	-192 617,29	17 157,29	109,8
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-62 295,73	-53 690,00	-38 704,74	-14 985,26	72,1
Tuet ja avustukset	-27 417,32	-21 000,00	-63 846,31	42 846,31	304,0
Muut toimintatuotot	-409,93	-800,00	-67 686,87	66 886,87	8 460,9
Sisäiset tuotot	-191 403,79	-174 270,00	-45 540,33	-128 729,67	26,1
Toimintakulut	7 199 894,72	7 423 124,00	6 209 847,99	1 213 276,01	83,7
Henkilöstökulut	4 065 649,59	4 256 035,59	3 697 420,29	558 615,30	86,9
Palkat ja palkkiot	3 255 324,72	3 299 499,60	2 987 547,48	311 952,12	90,5
Henkilösivukulut	827 919,01	956 535,99	741 920,30	214 615,69	77,6
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-17 594,14		-32 047,49	32 047,49	
Palvelujen ostot	1 310 786,27	1 472 654,00	1 058 201,66	414 452,34	71,9
Palvelun ostot - sisäiset	191 403,79	174 270,00	45 540,33	128 729,67	26,1
Vuokratulut	354 244,50	358 040,00	322 722,22	35 317,78	90,1
Aineet ja tarvikkeet	872 785,50	785 875,00	687 599,19	98 275,81	87,5
Ostot tilikauden aikana	871 737,10	784 875,00	683 070,09	101 804,91	87,0
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	1 048,40	1 000,00	4 529,10	-3 529,10	452,9
Annetut avustukset	309 270,70	299 210,00	271 332,92	27 877,08	90,7
Muut toimintakulut	95 912,49	96 403,26	127 031,38	-30 628,12	131,8
TOIMINTAKATE	6 414 365,68	6 641 386,00	5 611 085,99	1 030 300,01	84,5
Kirkollisverotulot	-6 876 823,05	-6 900 000,00	-7 081 632,54	181 632,54	102,6
Valtionrahoitus	-746 004,00	-758 000,00	-758 472,00	472,00	100,1
Verotuskulut	104 020,97	105 000,00	107 957,51	-2 957,51	102,8
Kirkon rahastomaksut	697 350,00	720 000,00	702 276,00	17 724,00	97,5
Toiminta-avustukset			-20 592,00	20 592,00	
Rahoitustuotot- ja kulut	-245 164,92	-37 000,00	-66 354,80	29 354,80	179,3
Korkotuotot	-211,65	-500,00	-89,94	-410,06	18,0
Muut rahoitustuotot	-252 765,42	-53 500,00	-77 147,85	23 647,85	144,2
Korkokulut	6 719,49	10 000,00	6 885,26	3 114,74	68,9
Muut rahoituskulut	1 092,66	7 000,00	3 997,73	3 002,27	57,1
Kirkkolaaksoprojekti	-895 380,64	-40 000,00	-793 817,98	753 817,98	1 984,5
VUOSIKATE	-1 547 635,96	-268 613,41	-2 299 549,82	2 030 936,41	856,1
Poistot ja arvonalentumiset	553 564,52	564 500,00	522 236,50	42 263,50	92,5
Suunnitelman mukaiset poistot	553 564,52	564 500,00	522 236,50	42 263,50	92,5
Sisäiset vyörytyserät	0,00	0,00	0,00	0,00	
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00		0,00	0,00	
Tuotot	-55 314,06		-56 649,70	56 649,70	
Kulut	48 887,11		52 202,15	-52 202,15	
Siirrot rahastosta/rahastoon	6 426,95		4 447,55	-4 447,55	
TILIKAUDEN TULOS	-994 071,44	295 886,59	-1 777 313,32	2 073 199,91	-600,7
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-40 131,34	-40 131,00	-40 131,34	0,34	100,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 034 202,78	255 755,59	-1 817 444,66	2 073 200,25	-710,6

Taulukko: Tuloslaskelmaosan toteumavertailu



1.8.2.9 Investointiosan toteutuminen

INVESTOINTI	Kustannus-arvio	Toteuma yhteensä	Talousarvio 2020	Toteuma 2020	Yli/ali	T-%	Kust.arviosta käytetty 2020 %
1001050101 1000118	Asianhallintaohjelma Triplan	25 000,00	16 547,49	1 190,40	-1 190,40		4,76
1004030101 2003320	Aluevalaistuksen uusiminen hautausmaat	60 000,00	50 662,06	9 338,00	0,00	9 338,00	0,00
1004030101 2006050	Rkumpu hmaa asfaltointi huoltopiha pääkäy	30 000,00		30 000,00	0,00	30 000,00	0,00
1004030102 2006048	Haapajärven hautausmaa, muurin uusiminen	60 000,00	2 401,92	7 599,00	0,00	7 599,00	0,00
	Hautausmaat yhteensä	150 000,00	53 063,98	46 937,00	0,00	46 937,00	0,00
1005010000 2007266	Pakettiauto Ford Transit YKP-593	40 000,00	38 753,70	40 000,00	38 753,70	1 246,30	96,88
1005010201 2007268	Kirkko Knummi induktiosilmukat	20 000,00		10 000,00	0,00	10 000,00	0,00
1005020101 2000475	Kirkko Knummi tapulin katto ja maalaus	40 000,00	10 811,09	32 194,00	3 004,83	29 189,17	9,33
1005020101 2001881	Kirkon sadevesijärjestelmän rakentaminen	20 000,00	2 347,33	3 653,00	0,00	3 653,00	0,00
1005020101 2003322	Kirkko Knummi ruumishuoneen peruskorjaus	100 000,00		10 000,00	0,00	10 000,00	0,00
1005020101 2003324	Kirkon ikkunoiden peruskorjaus, Pyhän Mi	85 000,00	82 667,10	2 333,00	0,00	2 333,00	0,00
1005020101 2003325	Kirkko Knummi katon uusiminen	150 000,00	1 794,75	8 206,00	0,00	8 206,00	0,00
1005020101 2003326	Kirkko Knummi sisätilojen muutostyöt	2 170 000,00	71 382,85	74 126,00	36 685,17	37 440,83	49,49
1005020101 2004928	Kirkko Knummi lasimaalausten konservointi	58 000,00	1 307,80	8 692,00	0,00	8 692,00	0,00
1005020101 2007267	Kirkko Knummi AV-laitteet	30 000,00		30 000,00	0,00	30 000,00	0,00
1005020101 2007269	Pääkirkon kameravalvontajärjestelmä	20 000,00	13 115,60	20 000,00	13 115,60	6 884,40	65,58
1005020101 2007270	Kirkko Knummi urkujen huoltotasanne	80 000,00	8 444,46	80 000,00	8 444,46	71 555,54	10,56
	Kirkko Knummi yhteensä	2 773 000,00	191 870,98	279 204,00	61 250,06	217 953,94	21,94
1005030000 2003328	Ulkoseinien rappauksen peruskorjaus, Pyh	50 000,00	21 957,59	28 043,00	0,00	28 043,00	0,00
1005030000 2007261	Kellotapulin luukkujen aukaisujärjestelm	25 000,00		25 000,00	0,00	25 000,00	0,00
1005030000 2007262	Kellotapulin puuosakorjaukset	30 000,00		30 000,00	0,00	30 000,00	0,00
	Kellotapuli yhteensä	105 000,00	21 957,59	83 043,00	0,00	83 043,00	0,00
1005060101 2004932	Kirkkonummen seurakuntatalon remontti	7 531 099,00	44 523,97	2 000 000,00	12 123,48	1 987 876,52	0,61



INVESTOINTI			Kustannus- arvio	Toteuma yhteensä	Talousarvio 2020	Toteuma 2020	Yli/ali	T-%	Kust.arviosta käytetty 2020 %
1005060102	2007271	Veikkola AV-laitteet	20 000,00		20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
1005060102	2007272	Veikkola energiaremontti	40 000,00		40 000,00	0,00	40 000,00	0,00	0,00
1005060102	2007273	Veikkola induktiosilmukat	15 000,00		10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
1005060102	2007274	Veikkola rikosilmoittimet	20 000,00		20 000,00	0,00	20 000,00	0,00	0,00
		Veikkola yhteensä	95 000,00		90 000,00	0,00	90 000,00	0,00	0,00
1005060103	2007263	Kirkko Masala AV-laitteet	20 000,00	2 427,35	20 000,00	2 427,35	17 572,65	12,14	12,14
1005060103	2007264	Kirkko Masala induktiosilmukat	15 000,00		10 000,00	0,00	10 000,00	0,00	0,00
1005060103	2007265	Kirkko Masala julkisivukorjaus	70 000,00	11 035,55	70 000,00	11 035,55	58 964,45	15,77	15,77
		Kirkko Masala yhteensä	105 000,00	13 462,90	100 000,00	13 462,90	86 537,10	13,46	12,82
1005080101	2006051	Räfsö mantereen laiturialueen parantamin	90 000,00	50 694,37	78 293,00	38 987,33	39 305,67	49,80	43,32
1005110105	2007260	Gesterby pintaremontti	30 000,00		30 000,00	0,00	30 000,00	0,00	0,00
Investoinnit yhteensä			10 944 099,00	430 874,98	2 747 477,00	165 767,87	2 581 709,13	6,03	1,51



Investointeihin oli vuonna 2020 varattu 2.747.477 euroa ja toteuma vuodelle 2020 oli 165.768 euroa.

Vuonna 2020 seurakuntayhtymässä varauduttiin alkuvuodesta Covid19-viruksen taloudellisiin vaikutuksiin, joiden pelättiin olevan suuria ja vaikuttavan verotuloja supistavasti. Tämän vuoksi kiireettömiä investointeja ei alettu toteuttaa. Vuoden loppupuolella havaittiin, että verotulot ovat toteutuneet budjetoidusti tai jopa sen yli, mutta tuolloin ei enää pystytty aloittamaan korjauksia.

Investoinneista ovat toteutuneet seuraavat:

- Räfsön leirikeskukseen mantereen huoltolaiturin eli Motaleffin rannan perusparannustyöt, joita jatketaan aluevarusteiden osalta vuonna 2021.
- Pyhän Mikaelin kirkon induktiosilmukan uusinta ja kameravalvonnan asentaminen kirkolle.
- Masalan kirkon induktiosilmukan uusinta.
- Pakettiauton hankinta.
- Hautausmaiden aluevalaistuksen uusinta (valmistunut jo vuonna 2019).

Investoinnit on avattu ja suunnittelu tai toteutus aloitettu:

- Pyhän Mikaelin kirkko, urkuparven huoltotasanne
- Pyhän Mikaelin kirkko, sisätilan muutos
- Kellotapuli, katon uusinta ja rappauskorjaukset
- Masalan kirkko, julkisivukorjaukset
-

Investointisuunnitelmasta on poistettu:

- Rajakummun hautausmaan huoltopihan ja pääkäytävän asfaltointi. Hanketta arvioidaan tarvittaessa uudestaan.
- Haapajärven hautausmaan muurin uusiminen. Vanhan muurin maisemointia tehdään vuosittain omana työnä käyttötalousbudjetin varoilla.
- Gesterbyn toimitilan pintaremontti. Hankkeen kustannusarvio olisi noin 70 000 euroa, mikä katsotaan kannattamattomaksi.
- Veikkolan seurakuntakoti, rikosilmoittimen uusiminen. Toteutettu, kustannukset jäivät alle investoinnin alarajan, maksettu käyttötalouspuolelta.
- Seurakuntatalon peruskorjaus. Päätös rakennuksen purkamisesta YKV 8.12.2020.



1.8.2.10 Rahoitusosan toteutuminen

RAHOITUSOSAN TOTEUMAVERTAILU	TP2019	TA2020	TA- MUUTOS	TA2020 MUUTOS	TOT2020	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	-1 547 635,96	-268 613,41		-268 613,41	-2 232 799,82	1 964 186,41	831
Vuosikate	-1 547 635,96	-268 613,41		-268 613,41	-2 299 549,82	2 030 936,41	856
Tulorahoituksen korjaukset					66 750,00	-66 750,00	
Investoinnit	897 349,15	2 747 477,00		2 747 477,00	701 567,87	2 045 909,13	26
Investointimenot	897 349,15	2 747 477,00		2 747 477,00	848 267,87	1 909 851,13	31
Pysyvien vastaavien myyntitulot					-146 700,00	146 700,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-650 286,81	2 478 863,59		2 478 863,59	-1 531 231,95	4 020 737,54	-62
Lainakannan muutokset					333 333,34	-333 333,34	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					-2 000 000,00	2 000 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		-1 500 000,00		-1 500 000,00	3 000 000,02	-3 000 000,02	-200
Lyhytaikaisten lainojen muutos					-666 666,68	666 666,68	
Muut maksuvalmiuden muutokset	107 442,47				-105 702,70	105 702,70	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-26 547,74				-57 581,37	57 581,37	
Vaihto-omaisuuden muutos	-1 048,40				-4 529,10	4 529,10	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	101 282,61				-41 450,05	41 450,05	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	33 756,00				-2 142,18	2 142,18	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	107 442,47				227 630,64	-227 630,64	
Rahavarojen muutos	-542 844,34	978 863,59		978 863,59	-1 303 601,31	3 793 106,90	-133
Rahavarojen muutos (tase)	-542 844,34				-1 303 601,31	1 303 601,31	



1.8.3 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

KÄYTTÖTALOUSOSA				
SITOVUUSTASO	TA2020	TOT2020	Ylitys Alitus	%
Yleishallinto, yhtymä	755 444	630 767	124 677	16,5
Yleishallinto, suomalainen seurakunta	192 402	172 244	20 158	10,5
Yleishallinto, ruotsalainen seurakunta	70 496	85 771	-15 275	-21,7
1 Hallinto	1 018 342	888 782	129 560	12,7
2 Suomalainen seurakunta	2 201 604	1 768 026	433 578	19,7
2 Ruotsalainen seurakunta	679 966	550 815	129 151	19,0
3 Yhteinen seurakuntatyö				
3 Yhteinen musiikki	2 800	2 800	0	
3 Yhteinen diakoniatyö	9 000	11 217	-2 217	-24,6
3 Perheneuvonta	93 014	90 972	2 042	2,2
3 Lapsityö	0	213	-213	0,0
3 Sairaalasielunhoito	2 000	1 347	653	32,7
3 Palveleva puhelin	2 000	2 059	-59	-2,9
3 Lähetys	163 100	163 100	0	0,0
3 Kansainvälinen diakonia	25 000	25 000	0	0,0
3 Muu seurakuntatyö	34 200	48 260	-14 060	-41,1
3 Vapaaehtoistyö	12 150	11 525	625	5,1
4 Hautaustoimi	427 354	318 559	108 795	25,5
5 Kiinteistötoimi	1 970 857	1 728 410	242 447	12,3

Pitkäaikaisen lainakannan arvioitiin olevan 31.12.2020 3.500.000 euroa Kirkkonummen seurakuntatalon edessä tehtyjen päätösten mukaisesti. Tilinpäätöksessä pitkäaikainen lainakanta on 999.999 euroa. Talousarviossa investointien arvioitiin olevan 2.747.477 euroa. Tilinpäätöksessä investoinnit olivat 165.768 euroa.

1.8.4 Taloudellisia tunnuslukuja

Tunnusluvuista on poistettu Kirkkolaaksoprojektin vaikutukset.

1. Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %

= $100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} -/+ \text{Valmisteverastojen lisäys/vähennys} + \text{Valmistus omaan käyttöön})$

Tunnusluku osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla.

2. Vuosikatteen osuus poistoista, %



= $100 * \text{Vuosikate} / \text{Poistot}$

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin ja lainojen lyhennyksiin. Vuosikate on keskeinen luku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyttä. Kun tunnusluku on 100 % tai sen yli, tilikauden tuotot ovat olleet vähintään kulujen suuruiset.

3. Vuosikate, euroa/jäsen

Vuosikatteen euromäärää seurakunnan jäsentä kohden käytetään tunnuslukuna tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa.

4. Investointien tulorahoitusprosentti, %

= $100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$

5. Rahavarojen riittävyys, pv

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

Tunnusluku ilmaisee, kuinka monen päivän maksut voitaisiin maksaa seurakunnan rahoitusarvopapereilla sekä rahoilla ja pankkisaamisilla tilinpäätöspäivänä.

6. Lainanhoitokate

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

Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lainanlyhennysten maksuun. Tulorahoitus on riittänyt lainojen hoitoon, jos tunnusluku on yksi tai suurempi. Kun tunnusluku on alle yhden, seurakunta on ottanut lainojen hoitoon lisälainaa, realisoitua sitä varten omaisuuttaan tai käyttänyt siihen rahavarojaan.

7. 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 omavaraisuusaste on alle 50 %, vieraan pääoman osuus on hälyttävän suuri.

8. 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.



9. Suhteellinen velkaantuneisuus, %

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

Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo, kuinka monta prosenttia seurakunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

10. Lainakanta, euroa/jäsen

$$= [\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})] / \text{Väkiluku}$$

TUNNUSLUKUJA	2020	2019	2018	2017	2016
Toimintatuotot toimintakuluista %	8,9	8,4	8,9	8,7	26,1
Toim.kulujen muutos % ed.vuoteen	-30,2	-4,8	5,4	-9,1	12,6
Vuosikatteen osuus poistoista, %	440,3	279,5	219,6	190,6	328,2
Vuosikate, euroa/jäsen	111,7	59,5	46,6	39,9	62,7
Henkilöstömenot bruttotoimintakuluista-%	59,8	57,3	57,3	57,4	57,5
Investointien tulorahoitusprosentti, %	271,1	172,4	93,6	124,8	345,2
Rahavarojen riittävyys, pv	509,0	301,1	267,0	244,2	217,9
Lainanhoitokate	2,3	1,5	1,2	1,1	1,7
Omavaraisuusaste %	98,3	91,9	88,8	88,1	88,3
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	291,0	168,8	139,9	105,5	129,1
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	45,5	44,2	45,4	46,5	33,0
Lainakanta, euroa/jäsen	76,9	73,5	78,4	74,5	73,8
Peruspääoma %a pysyvistä vastaavista	38,7	38,7	38,7	38,7	40,2
Tase milj. euroa	31,7	30,1	29,3	28,2	28,1

Taulukko: Taloudellisia tunnuslukuja 2016-2020



1.8.5 Sisäinen laskenta vuoden 2020 tilinpäätöksessä

Seurakuntatalouksien tilinpäätöksissä pysyvien vastaavien jäljellä olevalle hankintamenolle lasketaan vuotuinen sisäinen korko. Kahdentoista kuukauden euribor oli vuoden 2020 viimeisenä pankkipäivänä -0,499 %. Kustannusten kohdentamisohjeen (4.3. Pääomakustannusten kohdentaminen tehtäväalueille) mukaan korkoprosentti voidaan pyöristää yhden desimaalin tarkkuuteen.

Vuoden 2020 tilinpäätökseen laskettava sisäinen korko on 0,00 % (vuonna 2019 0,0 %) päättävän taseen tasearvoista. Aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistamaton hankintameno 31.12.2020 oli 7.763.032 euroa.

Sisäinen koron tarkoituksena on osoittaa, mikä on rahan hinta, joka on sitoutunut investointeihin. Koska kahdentoista kuukauden euribor oli vuoden viimeisenä päivänä negatiivinen, laskennallista korkoa vuodelle 2020 ei voida laskea.

Yhteisöveron maksu päättyi vuoden 2016 alussa, josta lähtien seurakunnat saivat Kirkolliskokouksen päättämän jako-osuuden valtion kirkolle maksamasta määrärahasta. Vuonna 2020 valtionrahoitusosuus oli 758.472 euroa. Tämä riittää kattamaan hautaustoimen kokonaiskulut.

Sisäisessä laskennassa siirretään käytön mukaan kiinteistökulut muille pääluokille sekä yleishallinto seurakunnille ja hautatoimelle näiden toteutuneiden menojen suhteessa.

Kirkkohallituksen ohjeen mukaan laskettuna yleishallinnosta jää jakamatta seurakuntien kirkonkirjojen pito yhteensä 37.559 euroa (2019 vuonna 40.856 euroa).



2 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

2.1 TULOSLASKELMA, ULKOINEN

TULOSLASKELMA	1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2019
Toimintatuotot	553 221,67	594 125,25
Korvaukset	46 500,00	12 181,20
Myyntituotot	10 544,45	35 742,70
Maksutuotot	133 322,01	239 394,89
Vuokratuotot	192 617,29	216 683,48
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	38 704,74	62 295,73
Tuet ja avustukset	63 846,31	27 417,32
Muut toimintatuotot	67 686,87	409,93
Toimintakulut	-6 164 307,66	-7 008 579,73
Henkilöstökulut	-3 697 420,29	-4 065 649,59
Palkat ja palkkiot	-2 987 547,48	-3 255 324,72
Henkilösivukulut	-741 920,30	-827 919,01
Henkilökulujen oikaisuerät	32 047,49	17 594,14
Palvelujen ostot	-1 058 201,66	-1 310 716,95
Vuokratkulut	-322 722,22	-354 244,50
Aineet ja tarvikkeet	-687 599,19	-872 785,50
Ostot tilikauden aikana	-683 070,09	-871 737,10
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	-4 529,10	-1 048,40
Annetut avustukset	-271 332,92	-309 270,70
Muut toimintakulut	-127 031,38	-95 912,49
TOIMINTAKATE	-5 611 085,99	-6 414 365,68
Kirkollisverotulot	7 081 632,54	6 876 823,05
Valtionrahoitus	758 472,00	746 004,00
Verotuskulut	-107 957,51	-104 020,97
Kirkon rahastomaksut	-702 276,00	-697 350,00
Toiminta-avustukset	20 592,00	
Rahoitustuotot ja -kulut	66 354,80	245 164,92
Korkotuotot	89,94	211,65
Muut rahoitustuotot	77 147,85	252 765,42
Korkokulut	-6 885,26	-6 719,49
Muut rahoituskulut	-3 997,73	-1 092,66
Kirkkolaaksoprojekti	793 817,98	895 469,44
VUOSIKATE	2 299 549,82	1 547 635,96
Poistot ja arvonalentumiset	-522 236,50	-553 564,52
Suunnitelman mukaiset poistot	-522 236,50	-553 564,52
Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot	0,00	0,00
Tuotot	56 649,70	55 314,06
Kulut	-52 202,15	-48 887,11
Siirrot rahastosta/rahastoon	-4 447,55	-6 426,95
TILIKAUDEN TULOS	1 777 313,32	994 071,44
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	40 131,34	40 131,34
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	1 817 444,66	1 034 202,78



2.2 RAHOITUSLASKELMA

RAHOITUSLASKELMA	1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2019
Tulorahoitus	2 232 799,82	1 547 635,96
Vuosikate	2 299 549,82	1 547 635,96
Tulorahoituksen korjauserät	-66 750,00	0,00
Investoinnit	-701 567,87	-897 349,15
Investointimenot	-848 267,87	-897 349,15
Pysyvien vastaavien myyntitulot	146 700,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	1 531 231,95	650 286,81
Lainakannan muutokset	-333 333,34	
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	2 000 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-3 000 000,02	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	666 666,68	
Muut maksuvalmiuden muutokset	105 702,70	-107 442,47
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	57 581,37	26 547,74
Vaihto-omaisuuden muutos	4 529,10	1 048,40
Lyhytaikaisten saamisten muutos	41 450,05	-101 282,61
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	2 142,18	-33 756,00
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-227 630,64	-107 442,47
Rahavarojen muutos	1 303 601,31	542 844,34
Rahavarojen muutos (tase)	1 303 601,31	542 844,34

	1.1 - 31.12.2020	1.1 - 31.12.2019
Rahavarojen muutos	1 303 601,31	542 844,34
Rahavarat kauden lopussa	8 558 802,26	7 239 429,24
Rahavarat kauden alussa	7 239 429,24	6 696 584,90



2.3 TASE

TASE	31.12.2020	31.12.2019
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	22 609 860,75	22 363 779,38
Aineettomat hyödykkeet	16 547,49	15 357,09
Aineettomat oikeudet	16 547,49	
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	15 357,09
Aineelliset hyödykkeet	12 770 820,45	13 208 429,48
Maa- ja vesialueet	4 944 696,06	4 944 696,06
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	470 549,06	539 026,08
Rakennukset	6 141 084,53	6 393 271,51
Kiinteät rakenteet ja laitteet	487 986,57	448 056,85
Koneet ja kalusto	453 709,44	438 745,07
Muut aineelliset hyödykkeet	63 092,59	63 092,59
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	209 702,20	381 541,32
Sijoitukset	9 822 492,81	9 139 992,81
Osakkeet ja osuudet	9 822 492,81	9 139 992,81
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	204 162,93	203 055,15
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	0,00	1 157,70
Muut toimeksiantojen varat	204 162,93	201 897,45
VAIHTUVAT VASTAAVAT	8 805 193,54	7 547 571,38
Vaihto-omaisuus	10 720,20	15 249,30
Valmiit tuotteet/Tavarat	10 720,20	15 249,30
Saamiset	235 671,08	277 121,13
Lyhytaikaiset saamiset	235 671,08	277 121,13
Myyntisaamiset	1 042,05	29 764,98
Muut saamiset	79 324,16	76 009,62
Siirtosaamiset	155 304,87	171 346,53
Rahoitusarvopaperit	5 118 951,30	5 041 812,95
Osakkeet ja osuudet	5 118 951,30	5 041 812,95
Rahat ja pankkisaamiset	3 439 850,96	2 213 388,00
VASTAAVAA YHTEENSÄ	31 619 217,22	30 114 405,91



TASE	31.12.2020	31.12.2019
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-28 027 033,28	-26 209 588,62
Peruspääoma	-8 513 560,45	-8 513 560,45
Muut omat rahastot	-5 204 780,12	-5 204 780,12
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-12 491 248,05	-11 457 045,27
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 817 444,66	-1 034 202,78
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-208 322,29	-248 453,63
Poistoero	-208 322,29	-248 453,63
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-576 784,17	-518 095,02
Lahjoitusrahastojen pääomat	-372 621,24	-315 917,32
Muut toimeksiantojen pääomat	-204 162,93	-202 177,70
VIERAS PÄÄOMA	-2 807 077,48	-3 138 268,64
Pitkäaikainen vieras pääoma	-999 999,98	-2 000 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-999 999,98	-2 000 000,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	-1 807 077,50	-1 138 268,64
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-666 666,68	
Ostovelat	-212 668,94	-148 805,40
Muut velat	-162 232,01	-199 393,66
Siirtovelat	-765 509,87	-790 069,58
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-31 619 217,22	-30 114 405,91



2.4 KONSERNITASE

Konsernitase		
VASTAAVAA	31.12.2020	31.12.2019
PYSYVÄT VASTAAVAT		
<i>Aineettomat hyödykkeet</i>		
Aineettomat oikeudet		
Aineettomat hyödykkeet yht.	1 603 547,49	1 602 357,09
<i>Aineelliset hyödykkeet</i>		
Maa- ja vesialueet	12 280 117,62	12 280 117,62
Hautustoimen aineelliset hyödykkeet	470 549,06	539 026,08
Rakennukset	30 754 220,71	31 637 513,74
Kiinteät rakenteet ja laitteet	487 986,57	448 056,85
Koneet ja kalusto	493 624,63	478 660,26
Muut aineelliset hyödykkeet	63 092,59	63 092,59
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	395 967,65	505 918,79
Aineelliset hyödykkeet yht.	44 945 558,83	45 952 385,93
<i>Sijoitukset</i>		
Osakkeet ja osuudet	5 513 187,81	4 830 687,81
Sijoitukset yht.	5 513 187,81	4 830 687,81
PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.	50 458 746,64	52 385 430,83
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Muut toimeksiantojen varat	204 162,93	203 055,15
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	204 162,93	203 055,15
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
<i>Vaihto-omaisuus</i>		
Valmiit tuotteet/Tavarat	10 720,20	15 249,30
Vaihto-omaisuus yht.	10 720,20	15 249,30
<i>Saamiset</i>		
<i>Lyhytaikaiset saamiset</i>		
Myyntisaamiset	1 042,05	29 764,98
Muut saamiset	409 082,64	333 738,39
Ennakkomaksut		
Lyhytaikaiset saamiset yht.	410 124,69	363 503,37
Saamiset yht.	410 124,69	363 503,37
<i>Rahoitusarvopaperit</i>		
Osakkeet ja osuudet	5 118 951,30	5 041 812,95
Rahoitusarvopaperit yht.	5 118 951,30	5 041 812,95
<i>Rahat ja pankkisaamiset</i>		
Rahat ja pankkisaamiset	3 881 384,84	2 786 190,16
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHT.	9 421 181,03	8 206 755,78
VASTAAVAA YHTEENSÄ	61 687 638,09	60 795 241,76



Konsernitase		
VASTATTAVAA	31.12.2020	31.12.2019
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto		
Peruspääoma	-8 513 560,45	-8 513 560,45
Muut omat rahastot	-14 027 149,07	-13 214 649,07
Ed.tilikausien yli-/alijäämä	-8 920 421,89	-8 185 515,56
Tilikauden yli-/alijäämä	-1 420 056,66	-587 081,35
Oma pääoma yhteensä	-32 881 188,07	-30 500 806,43
VÄHEMMISTÖOSUUDET	-5 199 118,45	-4 865 945,52
POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUK.		
Poistoero	-208 322,29	-248 453,63
Poistoero ja vapaaeht.var.yht	-208 322,29	-248 453,63
PAKOLLISET VARAUKSET		
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat	-372 621,24	-315 917,32
Muut toimeksiantojen pääomat	-204 162,93	-202 177,70
Toimeksiantojen pääomat yht.	-576 784,17	-518 095,02
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat vakuutus- ja rah.lait	-20 145 886,42	-23 005 382,37
Saadut ennakot	0,00	280 000,00
Siirtovelat	0,00	0,00
Pitkäaik.vieras pääoma yht.	-20 145 886,42	-22 725 382,37
Lyhytaikainen		
Seuraavan vuoden lyhennykset	-1 196 666,68	-530 000,00
Saadut ennakot	0,00	-71,39
Ostovelat	-250 762,96	-230 352,77
Muut velat	-417 719,26	-253 898,90
Siirtovelat	-811 189,79	-922 235,73
Lyhytaikainen vieras pääoma	-2 676 338,69	-1 936 558,79
Vieras pääoma yhteensä	-22 822 225,11	-24 661 941,16
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-61 687 638,09	-60 795 241,76



3 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

3.1 TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Arvostus ja jaksotusperiaatteet

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on kirjattu alkuperäiseen hankintamenoonsa vähennettynä suunnitelman mukaisilla tasapoistoilla taloudellisena käyttöaikana kohdassa yhteisen kirkkovaltuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti.

Laite- ja kalustohankinnat, joiden hankintameno on alle 15.000 euroa ja vuosikorjauksiksi luettavat rakennusten korjausmenot on kirjattu vuosikuluksi.

Vaihto-omaisuus on arvostettu hankintamenoon. Saamiset ja velat on merkitty tilinpäätökseen nimellisarvoon. Myyntisaamiset ja ostovelat on kirjattu suorite-perusteisesti. Työterveyshuollon Kela-korvaus on kirjattu suoriteperusteisesti arvioon perustuen.

Tilinpäätökseen on kirjattu kustannuspaikoittain työntekijöiden kumulatiivisen lomapalkkavelan muutos sivukuluineen 31.12.2020. Velkaan on laskettu työntekijöiden ansaitut ja pitämättömät lomat, lomaraha- ja säästövapaat niiltä työntekijöitä, joiden palvelussuhde jatkuu tai on päättynyt 31.12.2020 mennessä eikä lopputiliä ole vielä laskettu.

Siirtosaamiset- tili sisältää selvittämättömiä eriä vuodelta 2014, jotka tullaan oikaisemaan vuoden 2021 aikana. Rahoituslaskelmaan vaikuttanut kirjaus vuodelta 2014 (15.771,71 euroa) tullaan myös oikaisemaan vuoden 2021 aikana.

Tilinpäätöksen esittämistapa

Tilikautta koskevat tiedot eivät ole vertailukelpoisia edellisen tilikauden kanssa Kirkon palvelukeskuksen tekemän pääkirjatiliuudistuksen vuoksi. Kirkkohallitus on antanut uuden ohjeen tilinpäätöksen laatimisesta kesällä 2020, jota on suositeltu sovellettavaksi tilinpäätöksessä 2020.

Kopiointikustannuksia ei ole kirjattu sisäisinä kopiointikustannuksina turvatulostukseen siirtymisen vuoksi. Turvatulostuksen myötä kopiointikustannusten kustannuspaikkakohtainen seuranta ei ollut enää mahdollista. Kopiointikustannukset on vyörytetty seurakuntayhtymän vyörytyssäännön mukaisesti.



3.2 TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

3.2.1 Verotulot, rahoitustuotot, toiminta- ja rahoituskulut

VEROTULOT JA VALTIONRAHOITUS	2018	2019	2020
Kirkollisverotulo	6 861 066,00	6 876 823,05	7 081 632,34
Valtionrahoitus	758 914,00	746 004,00	758 472,00
Yhteensä	7 619 980,00	7 622 827,05	7 840 104,34
RAHOITUSTUOTOT	2018	2019	2020
Korkotuotot	124,65	211,65	89,94
Sijoitustuotot	116 946,00	252 765,42	77 147,85
Yhteensä	117 070,65	252 977,07	77 237,79
TOIMINTAKULUT	2018	2019	2020
Henkilöstökulut	4 067 173,00	4 065 649,59	3 697 420,29
Palvelujen ostot	1 426 431,00	1 310 786,95	1 058 201,66
Tavaraostot	825 970,00	8 718 737,10	683 070,09
Vuokrat	365 117,46	354 244,50	322 722,22
Avustukset	330 743,00	309 270,70	271 332,92
RAHOITUSKULUT	2018	2019	2020
Korkokulut	6 958,00	6 719,49	6 885,26
Muut rahoituskulut	3 349,00	1 092,66	3 997,73
Yhteensä	10 307,00	7 812,15	10 882,99



3.2.2 Henkilöstön lukumäärä ja henkilöstökulut

TEHTÄVÄALUE	31.12.2020	31.12.2019
Perheneuvonta	2	2
Toimisto/virasto/tiedotus/aikuis- ja lähetystyön sihteeri	10	10
Vahtimestarit/kiinteistöpäällikkö	8	11
Emäntä/leirikeskus/siivoojat	7	8
Hautausmaatytöt	4	3
Seurakuntapapit	10	11
Kirkkomuusikot	5	5
Diakoniatyö	8	8
Nuorisotyö	4	7
Varhaiskasvatus	11	13
Yhteensä	69	78
HENKILÖSTÖKULUT	31.12.2020	31.12.2019
Rahapalkat	2 987 547	3 255 325
Eläkekulut	615 155	680 713
Muut sivukulut	126 764	164 799
Matka-, majoitus ja ravitsemiskulut	65 426	115 252
Koulutus	24 458	29 725
Työterveyshuolto	104 502	106 004
Yhteensä	3 923 852	4 351 818



3.2.3 Poistosuunnitelma

Hyväksytty Yhteisessä kirkkovaltuustossa 4.10.2004 ja 16.10.2014

1. AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

Atk-ohjelmistot	Tasapoisto	5 v
-----------------	------------	-----

2. AINEELLISET HYÖDYKKEET

Maa- ja vesialueet	Ei poistoja	
--------------------	-------------	--

Rakennukset ja rakennelmat

Kirkot	Tasapoisto	60 v
Siunauskappelit	Tasapoisto	60 v
Seurakuntatalot	Tasapoisto	50 v
Leiri- ja kurssikeskukset	Tasapoisto	30 v
Toimitilarakennukset	Tasapoisto	30 v
Asuinrakennukset	Tasapoisto	30 v
Talusrakennukset	Tasapoisto	20 v
Muut rakennukset	Tasapoisto	20 v

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Uurnahautausmaan maarakenteet	Tasapoisto	30 v
Muut kiinteät koneet, laitteet ja rakenteet	Tasapoisto	15 v
Urut ja kirkonkellot	Tasapoisto	30 v
Asfaltointi	Tasapoisto	15 v

Koneet ja kalusto

Kuljetusvälineet	Tasapoisto	5 v
Muut koneet ja kalusteet	Tasapoisto	5 v
Atk-laitteet	Tasapoisto	3 v

Muut aineelliset hyödykkeet

Arvo- ja taide-esineet	Ei poistoja	
------------------------	-------------	--

Keskeneräiset hankinnat

Ei poistoja

Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset

Osakkeet ja osuudet	Ei poistoja	
---------------------	-------------	--

Käyttöomaisuushyödykkeiden aktivointiraja	15.000 euroa
---	--------------

Täysperuskorjaus 40 vuotta ja peruskorjaus 10 - 20 vuotta.



3.3 TASEEN LIITETIEDOT

3.3.1 Käyttöomaisuuden muutokset

KÄYTTÖOMAISUUDEN MUUTOKSET	31.12.2019	Lisäys	Siirto- kirjaus	Myynti	Poisto / myynti	Investointi- tuki	Arvon-korotus	Vuoden poistot	31.12.2020
Aineettomat oikeudet	15 357,09	1 190,40		0,00	0,00	0,00	0,00		16 547,49
Maa- ja vesialueet	4 944 696,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 944 696,06
Hautausmaiden aineelliset hyödykkeet	539 026,08	0,00	2 401,96	0,00	0,00	0,00	0,00	-70 878,94	470 549,10
Rakennukset	6 393 271,51		191 130,86		-79 950,00	0,00	0,00	-363 367,84	6 141 084,53
Kiinteät rakenteet ja laitteet	448 056,85	13 115,60	91 014,47	0,00	0,00	0,00	0,00	-64 200,39	487 986,53
Koneet ja kalusto	438 745,07	38 753,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-23 789,33	453 709,44
Muut aineelliset hyödykkeet	63 092,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 092,59
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	381 541,32	112 708,17	-284 547,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209 702,20
Osakkeet ja osuudet	9 139 992,81	682 500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 822 492,81
Yhteensä	22 363 779,38	848 267,87	0,00	0,00	-79 950,00	0,00	0,00	-522 236,50	22 609 860,75



3.3.2 Oman pääoman erittely

Oman pääoman erittely	31.12.2020	31.12.2019
PERUSPÄÄOMA		
Peruspääoma 1.1.2020	8 513 560,45	8 513 560,45
Peruspääoma 31.12.2020	8 513 560,45	8 513 560,45
YLEISKATTEISET RAHASTOT		
Eläkevakuutusrahasto		
Eläkevakuutusrahaston pääoma 1.1.2020	5 134 780,12	5 134 780,12
Eläkevakuutusrahaston pääoma 31.12.2020	5 134 780,12	5 134 780,12
Katastrofirahasto		
Katastrofirahaston pääoma 1.1.2020	70 000,00	70 000,00
Katastrofirahaston pääoma 31.12.2020	70 000,00	70 000,00
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ		
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.2020	11 457 045,27	10 744 839,27
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.2020	12 491 248,05	11 457 045,27
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	1 817 444,66	1 034 202,78
OMA PÄÄOMA	28 027 033,28	26 209 588,62

3.3.3 Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	31.12.2020
Lomapalkkajaksotus 2020	639 051,32
Tuntipalkkajaksotus 12/2020	3 910,30
Kirkkolaakson vuokratilitys Helsingin seurakuntayhtymälle	115 088,49
Ostolaskujen, keräysten ja kolehtien jaksotus	7 459,76

3.3.4 Tilikauden jälkeen erääntyvät pitkäaikaiset lainat

Tilikauden päättymisen jälkeen erääntyvät pitkäaikaiset lainat	31.12.2020
Nordea 123720-45343	666 666,68



3.3.5 Sijoitukset, osakkeet ja osuudet

RAHOITUSARVOPAPERIT	31.12.2020	31.12.2019
Tase-arvo (hankinta-arvo)	5 118 951,30	5 041 812,95
Markkina-arvo	5 674 349,00	5 333 666,00

OSAKKEET JA OSUUDET	31.12.2020	31.12.2019
Tase-arvo	9 822 492,81	9 139 992,81

3.4 RAHOITUSLASKELMAN LIITETIEDOT

3.4.1 Pysyvien vastaavien myynnit ja myyntivoitot sekä tulorahoituksen korjauserät

Pysyvien vastaavien myynnit	31.12.2020
Kiinteistön myynti Bauma 7, Kantvik	141 000,00
Pakettiauton myynti Ford Transit API-152	5 700,00
Tulorahoituksen korjauserät	31.12.2020
Myyntivoitot pysyvistä vastaavista	
Kiinteistön myynti Bauma 7, Kantvik	61 050,00
Pakettiauton myynti Ford Transit API-152	5 700,00
Maksettujen pääomavastikkeiden rahastointi	31.12.2020
Kiinteistö Oy Kirsikka	682 500,00

3.5 VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

3.5.1 Eläkevastuu

Kirkkonummen seurakuntayhtymän laskennallinen osuus kirkon kattamattomasta eläkevastuusta pieneni 19,1 miljoonaan euroon vuonna 2020 (vuonna 2019 20,28 miljoonaa euroa).

Laskennallinen eläkevastuu	31.12.2020	31.12.2019
Seurakuntayhtymä	18 937 997,41	20 092 318,00
Hautainhoitorahasto	192 299,76	183 504,00
Yhteensä	19 130 297,17	20 275 822,00



3.5.2 Hautainhoitovastuu ja hautainhoitorahaston yli-/alikatteellisuus

Hautainhoitorahasto	31.12.2020	31.12.2019
Hautainhoitovastuu	87 049,22	85 134,16
Hautainhoitorahaston varat	204 162,93	201 897,45
Ylikatteisuus	117 113,71	116 763,29

Hautainhoitorahasto on 117.114 euroa ylikatteellinen. Hautojenhoitoon ei käytetä verovaroja, kerätyillä maksuilla pystytään kattamaan hautainhoitojen kustannukset.

3.5.3 Muut vastuut ja vakuudet

Muut vastuut	31.12.2020	31.12.2019
Leasingvastuut	121 282,80	194 870,84
Vuokravastuut	173 233,00	56 273,36

Leasingvastuut koostuvat tietokoneista, puhelimista ja kopiokoneista.
Vuokravastuu koostuu Eerikinkallion ja Kirkkotallintien toimitiloista.

3.5.4 Omistukset muissa yhteisöissä

Omistukset muissa yhteisöissä, joissa seurakuntayhtymällä päätösvalta yli 50 %	Omistus-osuus	Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tilikauden voitosta
Kiinteistö Oy Kirsikka, Kirkkonummi	65 %	19 956 552,35	20 015 147,63	9 504,40

3.5.5 Vakuutukset

Vakuutukset
OP Vakuutus Oy
Lakisääteiset henkilövakuutukset
Täydentävät henkilövakuutukset
Omaisuusvakuutukset
Toimintavakuutukset
Försäkringsbolaget Alandia
Alandia Marine
Alusvakuutus, Leirikeskus Räfsö yhteysalus



3.6 OMAN TASEYKSIKÖNÄ HOIDETTujen RAHASTOJEN TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.6.1 Hautainhoitorahasto

Vuonna 2020 kesähoitoja myytiin 193 kpl ja 5-vuoden hoitoja 41 kpl. Tulot olivat 56.649,70 euroa ja menot olivat 52.202,15 euroa. Taseen loppusumma 31.12.2020 oli 204.162,93 euroa. Taseen loppusumma koostuu rahastosijoituksesta sekä pankkitilillä olevista varoista.

3.6.2 Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

TULOSLASKELMA, HAUTAINHOITORAHASTO	1.1. - 31.12.2020	1.1. - 31.12.2019
Toimintatuotot	50 036,61	48 464,74
Maksutuotot	50 036,61	48 464,74
Toimintakulut	-52 202,15	-48 887,11
Henkilöstökulut	-39 259,83	-35 577,00
Palkat ja palkkiot	-30 424,54	-29 731,00
Henkilösivukulut	-8 835,29	-5 846,00
Palvelujen ostot	-4 594,10	-5 223,80
Aineet ja tarvikkeet	-8 348,22	-8 086,31
Ostot tilikauden aikana	-8 348,22	-8 086,31
TOIMINTAKATE	-2 165,54	-422,37
Rahoitustuotot ja -kulut	6 613,09	6 849,32
Korkotuotot	0,02	
Muut rahoitustuotot	6 613,07	6 849,32
VUOSIKATE	4 447,55	6 426,95
TILIKAUDEN TULOS	4 447,55	6 426,95
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	4 447,55	6 426,95



3.6.3 Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

RAHOITUSLASKELMA, HAUTAINHOITORAHASTO	1.1. -31.12.2020	1.1. - 31.12.2019
Tulorahoitus	4 447,55	6 426,95
Vuosikate	4 447,55	6 426,95
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	4 447,55	6 426,95
Muut maksuvalmiuden muutokset	-2 471,07	5 265,76
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-289,00	19 294,72
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-1 864,26	-13 694,42
Muut muutokset	-317,81	-334,54
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-2 471,07	5 265,76
Rahavarojen muutos	1 976,48	11 692,71
Rahavarojen muutos (tase)	1 976,48	21 431,57
	1.1 - 31. 12.2020	1.1 - 31. 12.2019
Rahavarojen muutos	1 976,48	21 431,57
Rahavarat kauden lopussa	203 903,93	201 927,45
Rahavarat kauden alussa	201 927,45	180 495,88



3.6.4 Hautainhoitorahaston tase

TASE, HAUTAINHOITORAHASTO	31.12.2020	31.12.2019
VASTAAVAA		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	204 162,93	201 897,45
Saamiset	259,00	-30,00
Lyhytaikaiset saamiset	259,00	-30,00
Muut saamiset	259,00	
Siirtosaamiset	0,00	-30,00
Rahoitusarvopaperit	157 093,41	157 093,41
Osakkeet ja osuudet	157 093,41	157 093,41
Rahat ja pankkisaamiset	46 810,52	44 834,04
VASTAAVAA YHTEENSÄ	204 162,93	201 897,45
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-93 191,18	-89 061,44
Ainaishoitotosopimusten pääomat	-6 038,35	-6 356,16
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-82 705,28	-76 278,33
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-4 447,55	-6 426,95
VIERAS PÄÄOMA	-110 971,75	-112 836,01
Pitkäaikainen vieras pääoma	-34 508,60	-38 962,80
Saadut ennakot	-34 508,60	-38 962,80
Lyhytaikainen vieras pääoma	-76 463,15	-73 873,21
Muut velat	-52 202,15	-48 887,61
Siirtovelat	-125,00	
Saadut ennakot	-24 136,00	-24 985,60
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-204 162,93	-201 897,45



4 ALLEKIRJOITUKSET JA TILINTARKASTUSMERKINTÄ

4.1 ALLEKIRJOITUKSET

Kirkkonummella maaliskuun 23 päivänä 2021

Kirkkonummen seurakuntayhtymän yhteinen kirkkoneuvosto

Hannu Suni
puheenjohtaja

Carl-Johan Kajanti

Bodil Kalmari

Jukka Liimatainen

Johanna Lumijärvi

Risto Miettinen

Virpi Miettinen

Hannu Nyman

Anja Oravala

Leena Riipinen

Antti Salonen

Saija Simanainen

Håkan Taubert

Sirkkaliisa Cavonius
talousjohtaja

4.2 TILINTARKASTUSMERKINTÄ

Tilinpäätös on laadittu hyvän kirjanpitotavan mukaisesti.
Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Kirkkonummella, kuun päivänä 2021

Tove Lindström-Koli
JHT, HT



5 KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET

5.1 LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA JA TOSITELAJEISTA

Kassa- ja muistiotositteet

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

Myyntilaskut

14	AV	Diakonia-avustusten "kuittaustositteet"
18	DA	Asiakastosite
18	DG	Asiakkaat – hyvitys
14	DP	Perintätoimiston suoritukset
18	DR	Asiakkaat – lasku
18	DV	Viivästyskorkolasku
14	DZ	Asiakkaat – maksukirjaus
18	M1	Hautainhoitojärjestelmä (liittymän lasku)
18	M2	Resurssivarausjärjestelmä (liittymän lasku)
18	M3	Myyntireskontra yleinen (liittymän lasku)
14	MV	Maksuvapautuksen kuittaustositteet
9	RV	Laskun siirto
18	ZD	Luottotappio



Ostolaskut

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

Käyttöomaisuus

1	AA	Käyttöomaisuus kirjaus
3	AF	Poistokirjaukset
1	AI	Investointituet käyttöomaisuus
1	AM	Käyttöomaisuuden myynti
1	AZ	Purku käyttöomaisuuteen

Palkat

1	P1	Palkat
1	PV	Lomapalkkavaraus

Nro sarja Käytetyt tositenumerot

1	1000000	1003502
3	3000000	3000023
9	90000000	90000000
14	14000000	14001806
15	15000000	15004309
18	18000000	18001872
19	19000000	19004639

Liitetiedot

LT	1	20
----	---	----

5.2 SELVITYS KIRJANPITOKIRJOJEN JA TOSITTEIDEN SÄILYTYSAJOISTA

Kirkon palvelukeskuksen järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa Kirkon palvelukeskuksessa.

Kirjanpitokirjat ja paperitositteet säilytetään Kirjanpitolain 2 luvun 10 §:n mukaan Kirkkonummen seurakuntatalolla sijaitsevassa arkistossa.

Vähintään 10 vuotta: Kirjanpitokirjat, tililuettelot, tasekirjat, tase-erittelyt ja liitetietojen erittelyt sekä konsernitilinpäätöksen yhdistelylaskelmat.

Vähintään 6 vuotta sen vuoden lopusta, jonka aikana tilikausi on päättynyt: Tilikauden tositteet, liiketapahtumia koskeva kirjeenvaihto ja kirjanpidon täsmäytyselvitykset.

Konsernitilinpäätös säilytetään Kirkkonummen seurakuntayhtymän taloustoimistossa.