

KIRKKONUMMEN SEURAKUNNAT



TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS 2021



TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS 2021

1 TOIMINTAKERTOMUS	3
1.1 Yleiskatsaus	3
1.2 Taloudellinen katsaus	3
1.3 Hallintoelinten kokoonpano ja toiminta	6
1.3.1 Yhteinen kirkkovaltuusto	6
1.3.2 Yhteinen kirkkoneuvosto	7
1.3.3 Kiinteistö Oy Kirsikka	8
1.4 Sisäinen valvonta	8
1.5 Henkilöstö	9
1.6 Jäsenmäärä	10
1.7 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus	13
1.8 Yhteisen kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamiseksi	13
1.9 Talousarvion toteutuminen	13
1.9.1 Talousarvion sitovuus	13
1.9.2 Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi	13
1.9.2.1 Kirkkonummen suomalainen seurakunta	13
1.9.2.2 Kirkkonummen ruotsalainen seurakunta	18
1.9.2.3 Seurakuntayhtymä	21
1.9.2.4 Hautaustoimi	23
1.9.2.5 Kiinteistötoimi	25
1.9.2.6 Yhteiset seurakunnalliset tehtävät	27
1.9.2.7 Käyttötalouden toteutuminen	30
1.9.2.8 Tuloslaskelmaosan toteutuminen	31
1.9.2.9 Investointiosan toteutuminen	34
1.9.2.10 Rahoitusosan toteutuminen	36
1.9.3 Yhteenvedo valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta	37
1.9.4 Taloudellisia tunnuslukuja	37
1.9.5 Sisäinen laskenta vuoden 2021 tilinpäätöksessä	40
2 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	41
2.1 Tuloslaskelma	41
2.2 Rahoituslaskelma	42
2.3 Tase	43
2.4 Konsernitase	45
3 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	47
3.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	47
3.2 Tuloslaskelman liitetiedot	48
3.3 Taseen liitetiedot	50
3.4 Rahoituslaskelman liitetiedot	52
3.5 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	52
3.6 Omana taseyksikkönä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat	54
3.6.1 Hautainhoitorahasto	54
3.6.2 Hautainhoitorahaston tilinpäätöslaskelmat	54
4 ALLEKIRJOITUKSET JA TILINTARKASTUSMERKINTÄ	56
4.1 Allekirjoitukset	56
4.2 Tilintarkastusmerkintä	56
5 KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET	57



1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Yleiskatsaus

Maailman laajuisen koronavirusepidemia vaikutti edelleen merkittävästi Kirkkonummen seurakuntien toimintaan 2021. Seurakunnissa panostettiin diakonian kautta tapahtuvaan ihmisten auttamiseen niin puhelimitse keskustellen kuin ruoka-apua ja taloudellisen apua järjestäen. Kohtaavaa toimintaa järjestettiin aina, kun epidemiatilanne antoi myöten ja ohjeiden puitteissa, mutta osa toiminnasta oli käytännössä koko vuoden joko etätoimintana tai sitä ei ollut. Seurakuntien välinen yhteistyö toimi kaikilla toiminta-alueilla.

Toimintatiloja järjesteltiin uudelleen Kirkkonummen seurakuntatalon käytöstä poistamisen vuoksi. Uusissa tulevaisuuden linjauksissa vuoteen 2026 mennessä korostettiin kohtaavaa työtä siellä missä ihmiset ovat kokoavan toiminnan sijasta. Erityisesti seurakuntien toimitilat Kirkkonummen keskustassa olivat keskustelun aiheena pääpainon ollessa Vuorovaikutuksen kirkko -hankkeessa. Tilojen tehokkaan käytön suunnittelu ja tavoittelu jatkuu myös kuluvana vuonna.

Kirkkonummen seurakuntayhtymä kantaa vastuuta ympäristöstä. Otamme ostoissa, hankinnoissa ja rakennushankkeissa ja muissa hankkeissa huomioon ympäristövaikutukset.

Kirkkohallituksen ohjeen mukaan (mm. yleiskirje 28/2021) seurakuntien toimintakertomuksessa tulee tilikaudesta 2021 alkaen tarkastella seurakuntatalouden toimintaa, hallintoa ja taloutta kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa. Tarkastelun tuloksena todetaan, että Kirkkonummen seurakuntayhtymässä toiminta, hallinto ja talous eivät 2021 täytä kriisiytyvän seurakunnan mittareita. (Mittareihin voi tutustua tarkemmin Kirkkohallituksen verkkosivuilla.)

1.2 Taloudellinen katsaus

Suomen kokonaistuotanto nousi Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan 3,3 prosenttia. Kasvu alkoi toisella vuosineljänneksellä. Työllisten määrä nousi 2 prosenttia (Tilastokeskuksen ennakkotiedot 28.2.2022). Inflaatio oli joulukuussa 3,5 prosenttia (Tilastokeskus 14.1.2021).

Koronapandemia on vaikuttanut eri alojen talouteen eri tavoin: joitakin aloja koronapandemia hyödytti, kun taas toisilla aloilla toimintaa ei juuri ollut. Talous on kuitenkin toipunut ennakoitua nopeammin, kun koronarajoituksista on voitu vähitellen luopua. Tilinpäätösvuoden päättymisen jälkeen alkanut Ukrainan kriisi tulee kuitenkin todennäköisesti vaikuttamaan talousennusteisiin negatiivisesti.

Kirkkonummen seurakuntayhtymän talouden suunnittelun lähtökohtana talousarviossa 2021 oli, että Kirkkonummen seurakuntien kirkollisverokertymä ei merkittävästi kasva. Talouden suunnittelun epävarmuutta lisäsi koronaviruspandemian jatkuminen. Talousarvio 2021 perustui 6,555 milj. euron verotuloille, mikä oli 5 % vähemmän kuin vuoden 2020 talousarvio. Kirkollisverot toteutuivat lopulta 533 612 euroa yli vuoden 2021 talousarvion ja olivat 6 981 euroa edellisvuotta suuremmat,



eli 7 088 612 euroa (7 081 633 euroa vuonna 2020). Talouden parempaan toteutumiseen vaikutti myös se, että toimintaa ei edelleenkään voitu järjestää suunnitellulla tavalla, ja esimerkiksi toiminnasta aiheutuvat tavara- ja palveluostot pysyivät edelleen alempina kuin normaalina toimintavuonna 2019. Toteuma oli hyvä siltäkin kannalta, että seurakuntien jäsenmäärä laski 283 jäsenellä edellisvuoteen verrattuna.

Kirkolliskokouksen vahvistama valtionrahoitusosuus Kirkkonummen seurakuntayhtymälle oli 773 652 euroa vuonna 2021 (758 472 euroa vuonna 2020). Valtionrahoitusosuus on tarkoitettu käytettäväksi varsinaiseen hautatoimeen, väestörekisterin pitoon ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaisiin rakennuksiin.

Vaikka tilinpäätös toteutui talousarviota olennaisesti paremmin, on pitkällä aikavälillä jatkossakin tarkasteltava vaihtoehtoisia tulolähteitä ja toisaalta kulupuolen supistamista.

Yhteisinä entistä merkittävämpinä talouden tasapainon saavuttamiseen liittyvinä tavoitteina talousarviossa 2021 olivat kiinteistöjen laadukas ja asianmukainen ylläpito, tehokas ja tarkoituksenmukainen käyttö ja tarpeettomista kiinteistöistä luopuminen. Tavoitteisiin ei päästy vuonna 2021.

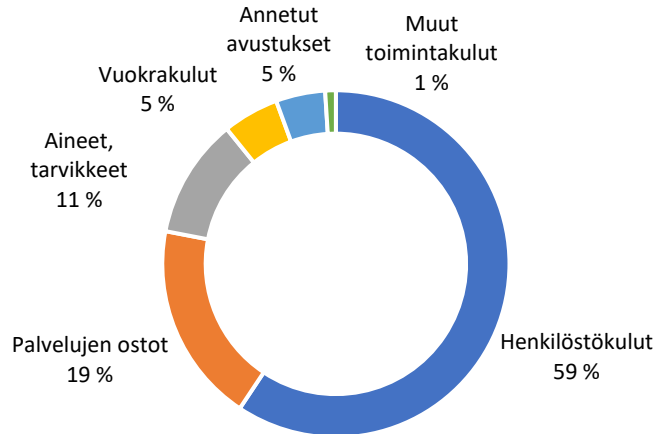
Seurakunnat sopeuttivat monipuolisen ja aktiivisen toimintansa koronapandemian rajoitteiden mukaisesti. Lisäksi toiminnan suunnittelua on ohjannut varautuminen muuttuvaan taloustilanteeseen ja alenevaan jäsenmäärään jo useiden vuosien ajan. Toiminnan yhteisiä visioita, tarkoitusta, päämääriä ja tavoitteita on kirkastettava pitkän aikavälin suunnittelutyön pohjaksi.

Vuoden 2021 tilinpäätös oli 1 754 408 euroa ylijäämäinen (1 817 444 vuonna 2020) ja tilikauden tulos oli 1 674 145 euroa (1 777 313 euroa vuonna 2020). Tulokseen vaikuttaa Kiinteistö Oy Kirsikalle maksettujen pääomakirjausten tasekirjaus, joka näkyy tulona tilinpäätöksessä. Ilman Kiinteistö Oy Kirsikalle maksettujen pääomavastikkeiden tasekirjausta vuoden 2021 tilinpäätös oli 1 039 408 euroa ylijäämäinen (1 134 944 euroa vuonna 2020). Tilikauden tulos ilman Kiinteistö Oy Kirsikan eriä ja poistoeroa oli 878 882 euroa ylijäämäinen (1 055 181 euroa vuonna 2020). Tilikauden tulos oli parempi kuin talousarviossa, jonka mukaan vuoden 2021 tilinpäätöksen ennustettiin olevan 181 189 euroa alijäämäinen. Vuosikate ilman Kirkkolaaksoprojektia oli 1 601 760 euroa (1 505 731 euroa vuonna 2020), kun se talousarvioissa arvioitiin olevan 400 760 euroa.

Ulkoiset toimintakulut ilman Kirkkolaaksoprojektia olivat 6 205 543 euroa (6 164 307 euroa vuonna 2020) kun talousarviossa niiden arvioitiin olevan 6 679 262 euroa. Seurakunnat, hallinto, yhteiset seurakunnalliset tehtävät ja hautaustoimi alittivat ulkoisten kulujen osalta talousarvion: suomalainen seurakunta 267 330 eurolla, ruotsalainen seurakunta 135 617 eurolla, hallinto 69 002 eurolla, yhteiset seurakunnalliset tehtävät 759 eurolla ja hautaustoimi 60 367 eurolla. Kiinteistötoimi ylitti talousarvion toimintakulut 59 381 eurolla. Suurin syy kiinteistötoimen ulkoisten toimintakulujen ylittymiseen liittyi Kirkkonummen seurakuntatalon sulkemiseen.

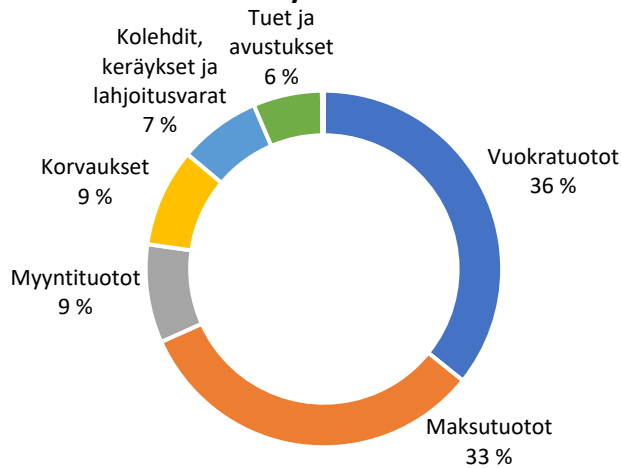


Toimintakulut tiliryhmittäin 6 205 543 euroa



Toimintatuotot ilman Kirkkolaakso-projektia olivat 499 470 euroa (553 221 euroa vuonna 2020) kun talousarviossa niiden arvioitiin olevan 546 673 euroa. Toimintatuotot muodostuvat pääasiassa huoneistojen vuokratuotoista, hautatoimen maksuista ja seurakuntien toiminnan kuten rippileirien ja muut leirien osallistumismaksuista. Toimintatuotot toteutuivat arvioitua pienempinä koronapandemian aiheuttamien kokoontumisrajoitusten vuoksi.

Toimintatuotot tiliryhmittäin 499 470 euroa





Kirkkolaakso

Kirkkonummen seurakuntayhtymä omistaa 65-prosenttisesti Kirkkonummen keskustassa, sijaitsevan kauppakeskus Kirsikan.

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 kunnan kanssa elokuussa 2018.

Vuonna 2021 Kirkkolaaksoprojekti tuotti Kirkkonummen seurakunnille 122 901 euroa ennen maksettujen pääomavastikkeiden (715 000 euroa) siirtoa Kirkkolaakson kiinteistöyhtiöiden vapaan omaan pääoman sijoituksen lisäykseksi. Kirkkolaaksoprojekti tuotti Kirkkonummen seurakunnille 111 817 euroa vuonna 2020.

1.3 Hallintoelinten kokoonpano ja toiminta

1.3.1 Yhteinen kirkkovaltuusto

Yhteinen kirkkovaltuusto piti viisi kokousta toimintavuoden 2021 aikana ja käsitteli 29 asiaa. Valtuuston varsinaisista jäsenistä usea erosi luottamustehtävästään vuoden aikana paikkakunnalta muuton vuoksi.

Yhteinen kirkkovaltuusto käsitteli tavanomaisten asioiden (talousarvio, tilinpäätös, kirkollisvero) lisäksi mm. yhteisen kirkkoneuvoston ohjesäännön päivitystä sähköisen kokouksen osalta ja seurakuntayhtymän kielisäännön päivitystä.

Varsinaiset jäsenet

Puheenjohtaja Jaakko Rahja
Varapuheenjohtaja Viveca Lahti

Seurakuntaväki yhdessä

Elo Minna, 26.1. alkaen
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.
Riihitammela Paavo
Riipinen Leena
Salmi Pirjo

Salonen Antti
Simanainen Saija
Sinisalo Pekka
Sivonen Risto
Tarkka Juha
Vuorela Arto

Armon vihreät

Fager-Pintilä Rose-Marie
Kujasalo Päivi
Oravala Anja, 30.9. saakka

Nuoret apostolit

Hytönen Valtteri
Musikka Eila
Nyman Hannu, 31.8. saakka

Sosiaalidemokraatit ja sitoutumattomat

Glans Tarja

Kyrksläatts svenska

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

1.3.2 Yhteinen kirkkoneuvosto

Yhteinen kirkkoneuvosto piti 11 kokousta toimintavuoden 2021 aikana ja käsitteli 101 asiaa. Osasta asioista se teki ehdotukset yhteiselle kirkkovaltuustolle päätettäväksi. Oman toimivaltansa rajoissa yhteinen kirkkoneuvosto päätti mm. seuraavista asioista:

- Kirkkonummen seurakuntien liittyminen aluekeskusrekisteriin
- seurakuntayhtymän kiinteistöjen kuntoarvion hankinta
- suorituslisän 2021 myöntämisperusteiden muuttaminen
- metsästysvuokrasopimus metsästyskaudelle 2021–22, Råfsö
- toimitilan vuokraaminen Kirkkonummen keskustasta
- pappilan uudiskorjaus, työryhmän valinta
- kahden tontin ostaminen Vitträskistä
- seurakuntayhtymän julistautuminen syrjinnästä vapaaksi alueeksi
- lapsivaikutusten arviointi, vuorovaikutuksen kirkko -hanke

Puheenjohtaja: kirkkoherra Fred Wilén

Varapuheenjohtaja: Antti Salonen

Jäsenet

Hytönen Valtteri, 28.9. alkaen
Kajanti Carl-Johan
Kalmari Bodil
Kujasalo Päivi, 14.12. alkaen
Liimatainen Jukka
Lumijärvi Johanna

Varajäsenet

Fager-Pintilä Rose-Marie
Gustafsson Stefan
Granholtm Carina
Korkeasalo Riitta, 14.12. alkaen
Riihitammela Paavo
Pentikäinen Tuomo



Miettinen Risto	Javanainen Lasse
Miettinen Virpi	Riihimäki Vesa
Riipinen Leena	Lemberg Raija
Salonen Antti, varapj.	Kukko Antero
Simanainen Saija	Salmi Pirjo
Taubert Håkan	Lindholm Bengt

Aloitteet ja tehdyt toimenpiteet

Seurakuntatalouden jäsenet, luottamushenkilöt, yhteisen kirkkovaltuuston tai yhteisen kirkkoneuvoston jäsenet eivät tehneet aloitteita vuonna 2021.

Kiinteistötoimikunta

Kiinteistötoimikunnan asettaa yhteinen kirkkoneuvosto, joka määrittelee sen toimeksiannon. Vuosina 2021–2022 kiinteistötoimikunnan tehtävänä on yhdessä kiinteistöpäällikön kanssa valmistella seurakuntayhtymän rakennuksiin, kiinteistöihin ja hautausmaihin liittyviä asioita, kuten kiinteistöstrategiaa, korjaussuunnitelmaa, talousarviota ja –suunnitelmaa sekä toimintakertomusta. Kiinteistötoimikunnan ensimmäisenä tehtävänä on ollut valmistella seurakuntayhtymän kiinteistöstrategia vuoden 2022 talousarvion yhteisen kirkkoneuvoston ensimmäiseen käsittelyyn mennessä. Toimikunnan muistiot on annettu yhteiselle kirkkoneuvostolle tiedoksi.

Puheenjohtaja: Miettinen Risto

Varapuheenjohtaja: Sivonen Risto

Jäsenet

Fager-Pintilä Rose-Marie
Korkeasalo Riitta
Nurmi Gitty
Miettinen Risto, pj.
Oksanen Heikki

Varajäsenet

Nyman Hannu, 16.9. alkaen Kujasalo Päivi
Elo Minna
Nyberg Stig-Johan
Sivonen Risto, varapj.
Tarkka Juha

1.3.3 Kiinteistö Oy Kirsikka

Kiinteistö Oy Kirsikan hallituksessa oli vuonna 2021 kuusi jäsentä.

Puheenjohtaja: Nieminen John 18.8. asti, Liimatainen Jukka 18.8. alkaen

Muut jäsenet:

Cavonius Sirkkaliisa

Liimatainen Jukka 18.8. asti

Lindholm Bengt 18.6. alkaen

Pentikäinen Tuomo

Kaksi muuta jäsentä olivat Helsingin seurakuntayhtymän edustajia.

1.4 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.

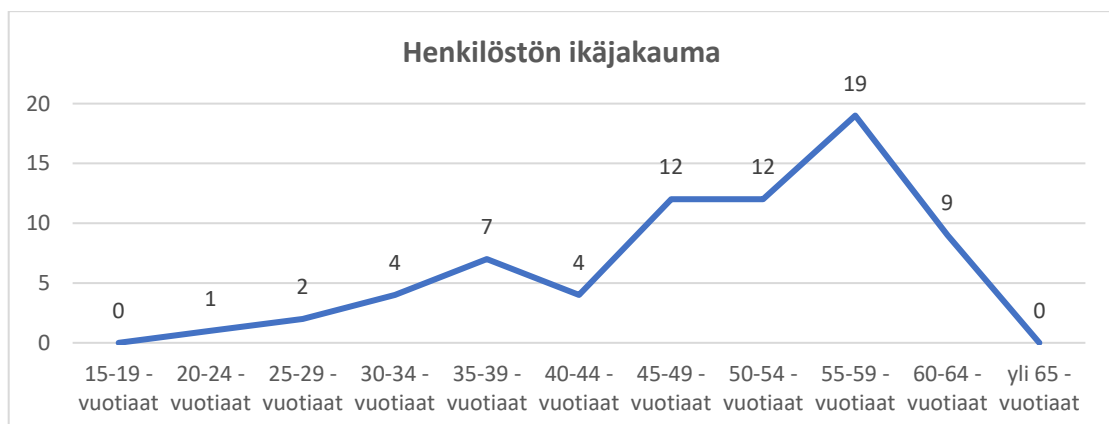
Kirkkovaltuuston talousarvion ja toimintasuunnitelman yhteydessä hyväksymien tavoitteiden, varojen käytön ja toiminnan tuloksellisuuden toteutumista seurataan toimintakertomuksessa ja kolmannesvuosittain yhteiselle kirkkoneuvostolle annetussa taloudellisessa raportissa.

Yhteisen kirkkovaltuuston hyväksymiä hallintoa ohjaavia sääntöjä, kuten 31.7.2017 hyväksyttyä taloussääntöä, on noudatettu vuoden aikana. Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu yhteiselle kirkkoneuvostolle kolme kertaa.

1.5 Henkilöstö

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

Vuoden 2021 lopussa seurakuntayhtymässä työskenteli 70 henkilöä, joista kokoaikaisia oli 67 ja osa-aikaisia 3. Henkilöstön keski-ikä oli 49 vuotta.





Palkatun henkilöstön lisäksi seurakuntayhtymän taloustoimistossa käsitellään luottamushenkilöiden ja palkkiotoimisten työntekijöiden palkkioita ja matkarahoja. Kesäaikana seurakuntayhtymä työllistää kausityöntekijöitä.

Henkilöstön määrä tehtäväryhmittäin

	2020	2021
Hallinto	8	8
Seurakunnallinen toiminta	42	43
Hautaustoimi	4	4
Kiinteistötoimi	15	15
Yhteensä	69	70

Henkilöstön määrä nousi yhdellä henkilöllä verrattuna vuoteen 2020.

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

	2019	2020	2021
Henkilöstökulut	-4 065 649	-3 697 420	-3 682 433
Verotulot	6 876 832	7 081 632	7 088 613
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	59,1 %	52,2 %	51,9 %

Henkilöstökulujen määrä suhteessa verotuloihin on ollut viime vuosina laskeva.

Seurakuntayhtymä laatii tilinpäätöksen yhteydessä erillisen henkilöstökertomuksen.

1.6 Jäsenmäärä

Kirkkonummen seurakuntien läsnä oleva jäsenmäärä oli laskeva vuonna 2021. Jäsenmäärä oli toimintavuoden lopussa 25 475 henkilöä, kun se toimintavuoden 2020 lopussa oli 25 758 henkilöä. Jäsenmäärä väheni 283 henkilöllä toimintavuoden aikana.

Jäsenmäärän muutos 2017–2021

Vuosi	2017	2018	2019	2020	2021
Muutos	-278	-377	-423	-272	-283

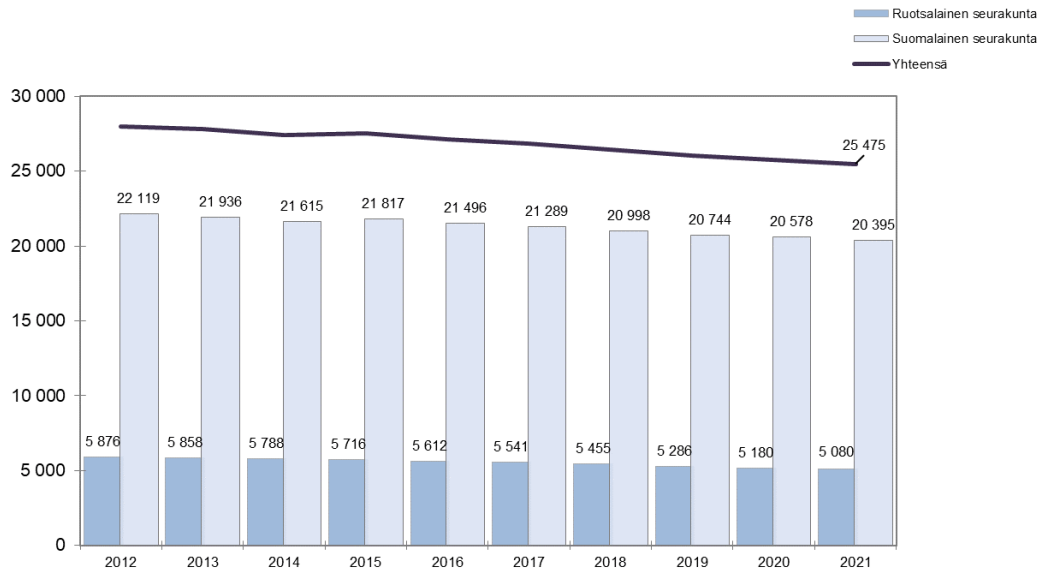
Vuonna 2021 Kirkkonummen suomalaisen seurakunnan osuus jäsenmäärästä oli 80,1 % (79,9 % 2020) ja Kirkkonummen ruotsalaisen seurakunnan osuus 19,9 % (20,1 % 2020).



Kirkkonummen suomalaisessa seurakunnassa oli vuoden 2021 lopussa 183 jäsentä vähemmän kuin vuonna 2020 (vuonna 2020 jäsenmäärä väheni 166 henkilöllä).

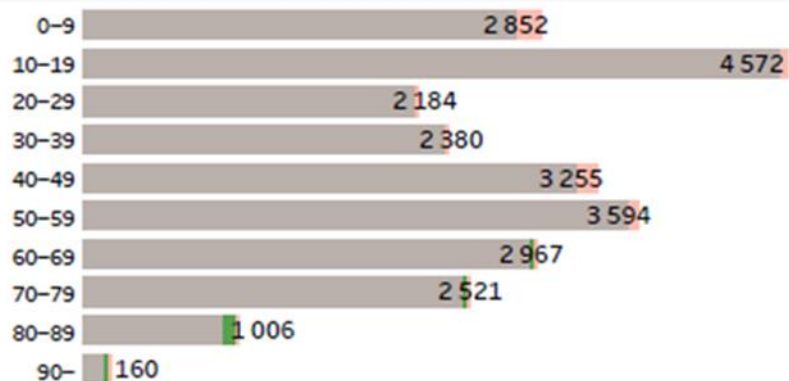
Kirkkonummen ruotsalaisen seurakunnan jäsenten määrä väheni 100 jäsenellä vuonna 2021 (vuonna 2020 jäsenmäärä väheni 106 henkilöllä).

Jäsenmäärän kehitys 2012–2021



Vuoden 2009 lopussa jäseniä oli 28 551 henkilöä, minkä jälkeen jäsenmäärä on ollut lähes yksinomaan laskeva.

Jäsenten ikärakenne 31.12.2021 ja vuosimuutos värein



Jäsenten ikärakenne

Eniten seurakuntien jäseniä on ikäryhmässä 10–19-vuotiaat. Eniten jäsenmäärä lisääntyi 0–9-vuotiaiden ikäryhmässä. Eniten jäseniä väheni ikäryhmästä 80–89-vuotiaat.



Kirkon jäsenyys Kirkkonummen kunnassa

Kirkkonummen kunnan väkiluku oli tilastotietojen mukaan 40 536 asukasta 31.12.2021 (40 133 asukasta vuonna 2020).

Kieliryhmä /seurakunta	Kunnan asukasmäärä		Muutos	Seurakunnan jäsenet		Muutos	Jäsenten osuus kuntalaisista %	
	2021	2020		2021	2020		2021	2020
Suomenkieliset / suomalainen seurakunta	30 600	30 060	540	20 395	20 578	-183	66,7 %	68,5 %
Ruotsinkieliset / ruotsalainen seurakunta	6 335	6 542	-207	5 080	5 180	-100	80,2 %	79,2 %
Muut	3 601	3 531	70					
Yhteensä	40 536	40 133	403	25 475	25 758	-283	63,5 %	64,2 %

Kirkkonummen seurakuntien jäsenten suhteellinen osuus Kirkkonummen kunnan asukkaista oli 63,5 prosenttia vuonna 2021 (2020 64,2 prosenttia).

Vuonna 2021 66,5 prosenttia suomalaisista kuului Suomen evankelisluterilaiseen kirkkoon (3 698 998 henkilöä).

Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

Vuosi	Jäsenmäärä	Muutos vuodesta 2021 (henk)	Muutos vuodesta 2021 (%)	Kirkkoon kuulumuus %
2021	25 475			
2022	25 121	-354	1,4 %	63,1 %
2023	24 815	-660	2,6 %	62,1 %
2024	24 517	-958	3,8 %	61,2 %
2025	24 221	-1 254	4,9 %	60,2 %
2026	23 934	-1 541	6,0 %	59,4 %
2027	23 662	-1 813	7,1 %	58,5 %
2028	23 401	-2 074	8,1 %	57,7 %
2029	23 150	-2 325	9,1 %	57,0 %
2030	22 911	-2 564	10,1 %	56,2 %
2031	22 689	-2 786	10,9 %	55,5 %

Jäsenmäärän ennustetaan laskevan 9,5 prosenttiyksikköä seuraavan 10 vuoden aikana.



1.7 Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tuloslaskelma, tase ja rahoituslaskelma on esitetty sivulla 40.

Vuoden 2021 tilikauden ylijäämä on 1.754.408,01 euroa.

Edellisen tilikauden ylijäämä oli 1.817.444,66 euroa.

1.8 Yhteisen kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamiseksi

Tilikauden tulos on 1.674.145,42 euroa. Poistoeron vähennyksen jälkeen tilikauden ylijäämäksi jää 1.754.408,01 euroa. Se jää taseessa tilikauden ylijäämätilille, josta se kirjautuu seuraavana vuonna edellisten vuosien ylijäämätilille vahvistamaan omaa vapaata pääomaa.

1.9 Talousarvion toteutuminen

1.9.1 Talousarvion sitovuus

Talousarviossa sekä toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kolmeksi vuodeksi. Yhteinen kirkkovaltuusto päättää talousarvion toiminnallista tavoitteista, määrärahoista, tuloarvioista sekä niiden sitovuustasoista. Talousarviossa hyväksytyt tavoitteet ovat sitovia. Talousarvion tavoitteita koskee noudattamisvelvoite ja raportointivelvoite.

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

1.9.2 Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi

1.9.2.1 Kirkkonummen suomalainen seurakunta

Seurakuntaneuvosto

Seurakuntaneuvosto kokoontui 8 kertaa vuonna 2021.

Jäsenet

Puheenjohtajana toimi seurakunnan kirkkoherra Hannu Suni 20.6.2021 asti, ja 21.6.-31.8.2021 vs. (31.8. saakka), vt. (1.9.–30.11.) kirkkoherra Anna-Maija Kuutti-Manninen

Fager-Pintilä Rose-Marie 1.10 alkaen
Glans Tarja
Hytönen Valtteri 1.9. alkaen
Hyvärinen Tuovi
Kujasalo Päivi

Kukko Antero
Lankia Eero
Lemberg Raija
Liimatainen Jukka
Lumijärvi Johanna, varapj.



Miettinen Risto
Miettinen Virpi
Musikka Eila
Nyman Hannu 31.8. asti

Oravala Anja 30.9. asti
Rahja Jaakko
Riipinen Leena
Simanainen Saija

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

Seurakuntaneuvoston jäsenet ovat jakautuneet toimintasektoreiden mukaisesti seurantaryhmiin: julistus, palvelu ja kasvatus. Seurantaryhmien tarkoituksena on lähentää hallinnon ja toiminnan välistä yhteyttä, parantaa tiedonkulkua sekä saada yleiskuvaa seurakunnan kokonaistoimintakentästä ja eri toimintasektoreista

Julistus (jumalanpalveluselämä, kirkolliset toimitukset, musiikkityö, lähetystyö)

Kukko Antero
Lemberg Raija
Riipinen Leena
Fager-Pintilä Rose-Marie

Palvelu (diakonia, yhteisötoiminta, vapaaehtoistyö)

Kujasalo Päivi
Liimatainen Jukka
Rahja Jaakko
Miettinen Risto
Glans Tarja

Kasvatus (varhaiskasvatus, varhaisnuoriso- ja nuorisotyö, kouluysteistyö ja rippikoulutyö)

Simanainen Saija
Lankia Eero
Miettinen Virpi
Hyvärinen Tuovi
Hytönen Valtteri

Seurakuntaneuvoston varapuheenjohtaja Johanna Lumijärvi on jokaisen seurantaryhmän jäsen.

Talousarvion toteutuminen

Yleiskatsaus

Covid-19 pandemia vaikutti edelleen merkittävästi seurakunnan toimintaan myös vuonna 2021. Kokoontumisrajoitusten johdosta ns. kokoavaa toimintaa ei ollut mahdollista toteuttaa lähitapaamisina koko kevätkaudella (tammi-toukokuussa), lukuun ottamatta lasten ulkoilukerhoja. Samana ajankohtana jumalanpalvelukset toteutettiin ainoastaan suoratoistettuina, ja ehtoollista vietettiin pienissä ryhmissä viikoittain suoratoistetun jumalanpalveluksen jälkeen.

Monimuotoinen verkkotoiminta jatkui eri ikäryhmien kanssa. Kesäkuusta lähtien rajoitusten lieveneminen mahdollisti rippikoululeirien toteuttamisen, jumalanpalveluselämään osallistumisen kirkkotiloissa sekä muun kokoavan toiminnan avaamisen, mikä jatkui myös syyskaudella. Adventin



alkaessa koronapassin käyttöönotto mahdollisti erityisesti kauneimpien joululaulujen, konserttien ja joulujuhlien toteuttamisen. Pandemiatilanteen heikentyessä juuri joulun alla lisäsimme jouluaaton hartaushetkiä kaikilla alueilla, jolloin yksittäisiin joulukirkkohetkiin kokoonnuttiin mahdollisimman turvallisesti aiempaa merkittävästi pienemmällä osallistujamäärillä.

Vuotta 2021 sävytti myös heti tammikuussa kirkkoherran ilmoitus eläkkeelle jäämisestään sekä siitä seuranneet kirkkoherran vaaliin ja vaihtumiseen liittyneet toimenpiteet lähes koko vuoden ajan.

Maaliskuussa seurakuntaneuvosto hyväksyi suomalaisen seurakunnan toimintalinjauksen vuosille 2021-2026.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Kirkkonummen suomalaisen seurakunnan toimintalinjaus vuodelle 2021 linjaus oli tiivistettynä "Kohti yhteisölähtöisyyttä". Keskeisimmät toiminnan painopistealueina olivat:

- vapaaehtoistoiminnan kehittäminen
- viestinnän uusi normaali
- eriarvoistumisen ja syrjäytymisen ehkäiseminen kaikissa ikäluokissa

Seurakunnan työmuodot ovat asettaneet toiminnallisia tavoitteita perustoiminnalleen sekä edellä mainituille painopistealueille. Työmuotojen toimintakertomukset tunnuslukuineen löytyvät seurakuntaneuvoston hyväksytystä pöytäkirjasta 7.2.2022 § 4. Pandemian jatkuessa työmuotojen toiminnassa painottui edelleen perustoimintojen turvaaminen parhaalla mahdollisella tavalla poikkeuksellisissa olosuhteissa sekä uusien toimintatapojen, erityisesti monenlaisen verkkopohjaisen ja etäalustoja hyödyntävän toiminnan toteuttaminen ja kehittäminen. Yleisesti ottaen tavoitteiden toteutumisessa pääkohdat ovat seuraavat:

Vapaaehtoisuuden kehittäminen

Pandemian ja siihen liittyneiden kokoontumisrajoitusten jatkumisen sekä seurakuntalaisten luonnollisesti varovaisen osallistumisen vuoksi vapaaehtoistoimijoita ja -tehtäviä oli vuonna 2021 merkittävästi pandemiaa edeltävää aikaa vähemmän. Tämän tilanteen keskellä käynnistyi Ovet auki -toimintalinjauksen mukaisesti 1.9. alkaen projektiluontoinen, kahdeksi vuodeksi osaksi palvelusektoria asetettu yhteisötoiminnan kehitystiimi, jonka yksi keskeinen tavoite on vapaaehtoistoiminnan kehittäminen. Syksyn aikana toteutuneita kehittämistoimenpiteitä olivat mm. Suomen Diakoniaopiston kanssa toteutettu, vapaaehtoisten ja työntekijöiden ns. Kaapelivalmennus sekä vapaaehtoistoiminnan perusteita työntekijöille avaava Innostu innostamaan -koulutus. Lisäksi loppuvuodesta käynnistettiin seurakuntien yhteinen vapaaehtoistoiminnan kartoitus, jonka pohjalta jatketaan vapaaehtoistoimintaan liittyvien käytäntöjen, työvälineiden ja prosessien kuten perehdytysprosessin kehittämistä.



Viestinnän uusi normaali

Pandemian jatkuttua vielä koko vuoden 2021 ajan ei varsinainen siirtymä ns. uuteen normaaliin ollut mahdollista viestinnäkään osalta. Edelleen korostui lisääntynyt viestinnän tarve ja joustava reagointi muuttuviin olosuhteisiin, kuten rajoitusten muutoksiin. Viestintään panostaminen kuitenkin jatkui mm. vahvistamalla viestinnän resurssointia keskittämällä se osaksi yhteisötoiminnan tiimiä. Nopeatahtinen ja ajoittain vaikeasti ennakoitavissa ollut viestintätarve juuri erityisesti rajoitusten muuttuessa korosti verkkoviestinnän ja sosiaalisen median merkitystä. Sosiaaliseen mediaan liittyvä somepäivystys vakiintui vuoden 2021 aikana tärkeäksi osaksi viestinnän toimintamallia. Pandemian jatkuessa korostui edelleen myös vahva viestinnällinen yhteistyö suomalaisen ja ruotsalaisen seurakunnan välillä.

Eriarvoistumisen ja syrjäytymisen ehkäiseminen kaikissa ikäluokissa

Eriarvoistumisen ja syrjäytymisen ehkäisemisessä korostui vahvan diakoniatyön merkitys kaikilla alueilla. Vuonna 2021 taloudellisen avustamisen tarve jatkui edelleen korkeana, ollen noin samalla tasolla kuin vuonna 2020 ja noin 50 % korkeampi kuin pandemiaa edeltävänä aikana. Diakonian viestintää kehitettiin siten, että avuntarvitsijoiden olisi mahdollisimman helppoa saada yhteys työntekijään ja yhteydenotosta avustamiseen kuluisi mahdollisimman lyhyt aika.

Talousarvion toteutuminen

Vuonna 2021 Kirkkonummen suomalaisen seurakunnan toimintakate 1 751 415 euroa, alitti talousarvion toimintakatteen (2 020 217 euroa) 268 802 eurolla.

Toimintatuotot 113 907 euroa, alittavat talousarvion toimintatuotot (149 600 euroa) 35 693 eurolla. Toimintakulut 1 865 322 euroa alittavat talousarvion toimintakulut (2 169 817 euroa) 304 495 eurolla. Henkilöstökulut 1 492 760 euroa ovat noin 80 prosenttia toimintakuluista ja alittavat talousarvion henkilöstökulut (1 644 847 euroa) 152 086 eurolla.

Suomalainen seurakunta	TP2020	TA2021	TP2021	Erotus	Erotus %
				TA-TP2021	TA-TP2021
Toimintatuotot	-97 762	-149 600	-113 907	-35 693	23,9
Henkilöstökulut	1 543 299	1 644 847	1 492 760	152 086	9,2
Muut toimintakulut	287 377	420 370	305 126	115 244	27,4
Toimintakulut ulkoiset	1 830 676	2 065 217	1 797 887	267 330	12,9
Toimintakate ulkoinen	1 732 914	1 915 617	1 683 979	231 637	12,1
Sisäiset kulut	35 112	104 600	67 435	37 165	35,5
Toimintakate sitovuustaso	1 768 026	2 020 217	1 751 415	268 802	13,3
Sisäiset vuokrat	1 530 637		1 453 037		
Vyörytykset	1 101 936		1 129 128		
Työälakate	4 400 599		4 333 580		



Kirkolliset toimitukset 2020–2021

Kirkolliset toimitukset	2020	2021
Messu	92	85
Muu jumalanpalvelus	20	39
Kaste	163	203
Avioliittoon vihkiminen	45	48
Avioliittoon siunaaminen	1	3
Hautaan siunaaminen	134	150
Kodin siunaaminen	3	3
Yhteensä	458	531

Jumalanpalveluksia vietettiin vuonna 2021 yhteensä 124 kertaa, joka on 12 enemmän kuin vuonna 2020. Jumalanpalvelusten monimuotoisuus jatkui kokoontumisrajoituksista huolimatta: suoratoiston välityksellä toteutettiin pääjumalanpalveluksia, Taize-iltamessuja, nuorten iltamessuja sekä nallekirkkoja.

Jumalanpalvelusten lisäksi kirkollisten toimitusten toteuttaminen kaikissa olosuhteissa korostui edelleen pandemian jatkuessa. Vuonna 2021 kasteiden määrä lisääntyi selvästi ollen 203 verrattuna edellisvuoden 163 kasteeseen. Lukumäärät sisältävät kaikenikäiset kastetut. Myös hautaan siunaamiset lisääntyivät jossain määrin, kun taas avioliittoon vihkimiset ja siunaamiset säilyivät vertailuvuosina suunnilleen samalla tasolla.

Jäsenmäärä 2020–2021

Jäsenmäärä	2020	2021
Kastetut	112	148
Kuolleet	132	140
Sisään muuttaneet	1 458	1 506
Pois muuttaneet	1 414	1 503
Kirkkoon liittyneet	131	138
Kirkosta eronneet	321	332
Muutos	-166	-183
Jäsenmäärä	20 578	20 395

Vuonna 2021 jäsenmäärä aleni 183 henkilöllä.



1.9.2.2 Kirkkonummen ruotsalainen seurakunta

Seurakuntaneuvosto

Seurakuntaneuvosto piti vuoden 2021 aikana 8 kokousta.

Jäsenet

Puheenjohtajana on toiminut
kirkkoherra Aino-Karin Lovén 30.4.asti
vt. kirkkoherra Fred Wilén 1.5–30.6.
kirkkoherra Fred Wilén 1.7.2021 alkaen

Granholm Carina
Gustafsson Siv
Hellström Gunnel
Hermansson Jonas
Hieta Gun
Kajanti Carl-Johan
Kalmari Bodil

Lahti Viveca
Lindholm Bengt, varapj.
Lönnerberg Ann
Nyberg Stig-Johan
Wikström Leif

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

Talousarvion toteutuminen

Yleiskatsaus

Toinen koronavuosi.

Vuonna 2020 alkanut, maailmaa koetellut koronapandemia vaikutti edelleen ihmisten elämään maailmassa ja Kirkkonummella. Hetkittäin koronapandemia vakaantui, mutta kääntyi jälleen leviämisvaiheeseen. Koska suuri osa seurakunnan toiminnasta koostuu ihmisten kohtaamisesta, jouduimme sopeuttamaan toimintaamme vallitseviin olosuhteisiin.

Vuoden kuluessa diakonia-asiakkaiden määrän lisääntyminen kuormitti diakoniatyötä. Diakonian resurssit ovat kuitenkin olleet riittävät. Ilahduttava asia rippikoulutyössä oli, että pystyimme toteuttamaan rippileirit ilman suurempia rajoituksia. Huolimatta erittäin vaativista olosuhteista, toiminta selvisi hyvin pätevän ja idearikkaan henkilökunnan ansiosta.

Henkilökunnan keskuudessa tapahtui muutoksia. Kirkkoherra Aino-Karin Lovén siirtyi eläkkeelle 1.7.2021 lukien, kappalainen Fred Wilénin siirtyessä hänen seuraajakseen. Seurakunnan kappalaisvirka jäi täyttämättä kahden vuoden ajaksi, ja samanaikaisesti täytettiin määräaikaisen seurakuntapastorin toimi. Tähän toimeen palkattiin pastori Heidi Juslin-Sandin. Määräaikainen diakoniatyöntekijä Susanna Saitajoki lopetti 30.4.2021. Susanna Landor palkattiin määräaikaiseksi diakoniatyöntekijäksi 11.10.2021 – 10.4.2022. Teologian opiskelija Jakob Nylund toimi kesäteologina kesällä 2021 kahden kuukauden ajan.



Tavoitteiden toteutuminen

Koska vuonna 2021 seurakunnalla ei ollut mahdollisuutta normaaliin toimintaan, talousarviossa asetettuja tavoitteita ei saavutettu. Ylijäämä osoittaa, että suunniteltua toimintaa ei ole voitu täysimääräisesti toteuttaa.

Huolimatta vaikeuksista järjestää kohtaamisia seurakuntalaisten kanssa, on seurakunta voinut viettää säännöllisesti jumalanpalveluksia, lukuun ottamatta yhtä keskeytystä keväällä 2021. Pieni seurakunnan toiminta vaatii seurakunnan työntekijöiden laajaa osaamista.

Vuodelle 2021 keskeisiä painopistealueita olivat

- jo olemassa olevan toiminnan parantaminen
- vuorovaikutuksen lisääminen sosiaalisessa mediassa
- vapaaehtoisten aktivointi

Kuten aiemmin mainittiin, menneenä vuotena ei voitu tuoda esille ja toteuttaa kaikkia olemassa olevia mahdollisuuksia. Toiminta keskittyi vuonna 2021 pitkälti toiminnan sopeuttamiseen vallitsevaan tilanteeseen, joten asetettuja tavoitteita ei täysin saavutettu.

Vuoden aikana olemme parantaneet vuorovaikutusta jäsenten kanssa sosiaalisissa medioissa. Olemme kutsuneet kirkkonummelaisia keskusteluun kirkosta verkossa. Eri ryhmämme verkossa ovat jatkaneet kasvuansa.

Koska vuoden 2021 toiminta on ollut suhteellisen vaatimatonta, emme ole rekrytoineet uusia vapaaehtoisia toimintaan. Tarve vapaaehtoisista on, joten painopiste on yhtä oleellinen vuonna 2022.

Talousarvion toteutuminen

Vuonna 2021 Kirkkonummen ruotsalaisen seurakunnan toimintakate 562 459 euroa, alitti talousarvion toimintakatteen (679 024 euroa) 112 564 eurolla.

Toimintatuotot 35 578 euroa alittivat talousarvion toimintatuotot (56 860 euroa) 21 272 eurolla. Toimintakulut 598 038 euroa alittivat talousarvion toimintakulut (731 874 euroa) 133 836 eurolla. Henkilöstökulut 429 071 euroa olivat noin 71,7 prosenttia toimintakuluista ja alittivat talousarvion henkilöstökulut (507 739 euroa) 78 688 eurolla.



Ruotsalainen seurakunta	TP2020	TA2021	TP2021	Erotus	Erotus %
				TA-TP2021	TA-TP2021
Toimintatuotot	-38 335	-56 850	-35 578	-21 272	37,4
Henkilöstökulut	451 253	507 739	429 071	78 668	15,5
Muut toimintakulut	130 946	193 755	136 806	56 949	29,4
Toimintakulut ulkoiset	582 199	701 494	565 877	135 617	19,3
Toimintakate ulkoinen	543 864	644 644	530 299	114 345	17,7
Sisäiset kulut	6 951	30 380	32 161	-1 781	-5,9
Toimintakate	550 815	675 024	562 459	112 564	16,7
Sisäiset vuokrat	415 112		366 536		
Vyörytykset	292 138		299 400		
Työalakat	1 258 065		1 228 395		

Kirkolliset toimitukset 2020–2021

Kirkolliset toimitukset	2020	2021
Messu	48	62
Muu jumalanpalvelus	10	16
Kaste	19	40
Avioliittoon vihkiminen	6	6
Avioliittoon siunaaminen	0	0
Hautaan siunaaminen	61	49
Kodin siunaaminen	0	0
Yhteensä	144	173

Vuoteen 2020 verrattuna messuja ja jumalanpalveluksia vietettiin 20 kappaletta enemmän. Kasteita toimitettiin 21 kappaletta enemmän, hautaan siunaamisia oli 12 kappaletta vähemmän. Avioliittoon vihittiin sama määrä kuin vuonna 2020.

Jäsenmäärä 2020–2021

Jäsenmäärä	2020	2021
Kastetut	22	24
Kuolleet	63	46
Sisään muuttaneet	186	166
Pois muuttaneet	217	210
Kirkkoon liittyneet	18	24
Kirkosta eronneet	52	58
Muutos	-106	-100
Yhteensä	5 180	5 080

Vuonna 2021 jäsenmäärä aleni 100 henkilöllä.



1.9.2.3 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 31.12.2021 viisi työntekijää, joista yksi hautausmaahallinnossa. Kirkkoherranvirastoissa oli yhteensä neljä työntekijää, joista kaksi hoiti viraston tehtäviä vain osittain. Kirkkoherranvirastot toimivat seurakuntien alaisuudessa.

Tavoitteiden toteutuminen

Seurakuntayhtymän talous- ja hallintopalvelujen keskeiset painopistealueet ja tavoitteet 2021

Hallintoasiat

- Asianhallintajärjestelmä laajentuu seurakuntiin sekä seurakuntayhtymän asianhallinnan elinkaari – kirjaamosta arkistointiin järjestetty.
- Seurakuntayhtymän strategian tekeminen ja jalkauttaminen

Talousasiat

- Sisäisen laskentatoimen kehittäminen päätöksen teon tueksi
- Hankintaohjeen ja hankintaperiaatteiden uudistaminen ja jalkauttaminen
- Råfsön leirikeskukseen liiketoimintasuunnitelma valmis
- Kolehtiprosessin uudistaminen Kirkkohallituksen kolehtiuudistuksen mukaan
- Olemassa olevien tietojärjestelmien hallinnoinnin kehittäminen.
- Hautaustoimen asiakaspalvelun ja hautakirjanpidon kehittäminen.

Henkilöstöasiat

- Henkilöstöhallintoon liittyvien asiakirjojen päivittäminen

Tietohallinto

- Tietojärjestelmien tehokkaampi ja systemaattisempi käyttö
- Vanhojen rakentamiseen ja hautaamiseen liittyvien asiakirjojen digitointi sähköiseen arkistoon

Hauta-asiat

- Luotettava ja laadukas hautaustoimen prosessi kuvattu ja toiminnassa.

Muut tavoitteet

- Viestinnän, talous-, yleis-, henkilöstö- ja tietohallinnon sekä hautaustoimen prosessien kuvaaminen, selkeyttäminen ja parantaminen
- Yhteistyön, viestinnän ja tiedonkulun parantaminen edelleen yhtymän eri toimintojen välillä sekä yhtymän ja seurakuntien välillä

Vuonna 2021 resursseja suunnattiin eri tavalla kuin oli talousarviossa suunniteltu koronapandemian jatkumisen takia. Monien tavoitteiden toteuttaminen jatkuu vuonna 2022. Tällaisia ovat muun



muassa pitkän aikavälin linjaukset, hankintaohje, Räfsön tulevaisuuden suunnittelu ja tietojärjestelmien hallinnoinnin kehittäminen. Henkilöstöhallinnon asiakirjojen päivittäminen on kesken. Kolehtiprosessi on kesken seurakuntayhtymästä riippumatta. Asianhallintajärjestelmä toimivat varsin hyvin hallinnon näkökulmasta, ja rakentamiseen liittyvät asiakirjat on digitoitu. Hautaustoimen asiakirjojen digitointi ei toteutunut 2021. Hautaustoimen palvelut toimivat luotettavasti, mutta prosessi on edelleen monitahoinen ja sen kehittäminen jatkuu. Muita prosesseja kuvataan ja muokataan tarpeen mukaan. Osa talousarviossa esitettyistä tavoitteista ovat luonteeltaan ikuisia, kuten tiedonkulun parantaminen.

Seurakuntayhtymän yleishallinnon keskeiset pitkän tähtäimen painopistealueet ja tavoitteet

- Tehokas sisäinen ja ulkoinen viestintä seurakuntayhtymässä.
- Tehokas kirjaamo ja asianhallinta sekä toimivat ja luotettavat arkistointitavat.
- Tehokkaat ja tarkoituksenmukaiset ulkoisiin asiakkaisiin kohdistuvat palvelut (esim. kirkkoherran virastot ja hautauspalvelut), toteutetaan yhdessä seurakuntien kanssa.

Viestintää on parannettu, mutta se on alue, jota voi aina parantaa edelleen. Kirjaamotoiminnossa ja asianhallinnassa on edistytty hyvin kohti yhtenäisiä toimintatapoja. Ulkoisiin asiakkaisiin kohdistuvien palvelujen osalta on toteutettu yhteis- ja sijaisjärjestelyjä yli yksikkötason seurakuntien siirryttyä aluekeskusrekisteriin helmikuussa 2022.

Talousarvion toteutuminen

Vuonna 2021 yleishallinnon toimintakate, 933 467 euroa, alitti talousarvion toimintakatteen (992 113 euroa) 58 646 eurolla.

Toimintatuotot 34 475 euroa alittivat talousarvion toimintatuotot (49 000 euroa) 14 525 eurolla. Toimintakulut 967 741 euroa alittivat talousarvion toimintakulut (1 041 113 euroa) 73 372 eurolla. Henkilöstökulut 547 049 euroa ovat noin 56,5 prosenttia toimintakuluista ja alittivat talousarvion henkilöstökulut (614 098 euroa) 67 049 eurolla.

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

Muuta huomioitavaa

Kirkkonummen seurakuntayhtymässä on vuonna 2021 ollut meneillään seuraavat riita-asiat: Kirkkonummen seurakuntatalon suojeluasia, Bjönsinmäen asemakaava-asia ja Kirkkonummen seurakuntatalon emännän irtisanomisasia.



Yleishallinto	TP2020	TA2021	TP2021	Erotus TA-TP2021	Erotus % TA-TP2021
Toimintatuotot	-39 770	-35 000	-34 475	-525	1,5
Henkilöstökulut	506 236	614 098	547 049	67 049	10,9
Muut toimintakulut	403 339	322 119	322 119	0	0,0
Toimintakulut yhteensä	909 574	1 030 363	961 361	227 018	22,0
Toimintakate ulkoinen	869 804	995 363	926 886	226 493	22,8
Sisäiset tuotot	0	-14 000	0	-14 000	100,0
Sisäiset kulut	18 978	10 750	6 580	4 170	38,8
Toimintakate	888 782	992 113	933 467	58 646	5,9
Sisäiset vuokrat	165 296		121 184		
Vyörytykset	957 331		1 008 936		
Työälakate	2 011 409		2 063 587		

1.9.2.4 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 2021 työskennellyt neljä vakinaista työntekijää. Kesällä hautaustoimessa työskenteli 18 kausityöntekijää (henkilötyövuodet yhteensä 4 vuotta 11 kuukautta).

Hautaustoimen painopisteet ovat yleisen infrastruktuurin parantamisen lisäksi hautausmaiden kasvillisuuden uudistaminen ja uusien istuttaminen sekä uurnahautauskohteiden kartoitus vapautuviin hautoihin kaikilla hautausmailla.

Hautaukset 2012–2021

	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Arkkuhautaus	63	59	47	48	57	32	38	47	37	22
Tuhkaus	113	103	113	125	129	131	127	142	146	161
Yhteensä	176	162	160	173	186	163	165	189	183	183

Hautauksia tehtiin vuonna 2021 183 kappaletta (183 vuonna 2020).

Hautauksista 88,0 prosenttia oli tuhkauksia (79,8 prosenttia vuonna 2020).

Hautaustoimen tavoitteet vuodelle 2021

- Hoitaa hautausmaat mahdollisimman luonnonmukaisesti ja kustannustehokkaasti. Kasvillisuuden uudistaminen luonnonmukaisempaan ja historiallisesti ajankohtaisempaan kontekstiin. Vuoden 2020 hautausmaakatselmuksen mukaan kehitys ohjataan niitty- ja ketomaisempaan suuntaan.



- Vanhojen, jo seurakuntayhtymälle palautuneiden hautojen purkaminen uuden, keväällä 2021 hankittavan nostokkykyisen traktorin myötä.
- Hoitamattomien, hautaoikeudeltaan päätyneiden ja maksamattomien hautojen kuulutukset syksystä 2021 alkaen.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet toteutuivat osittain. Pyhän Mikaelin uurnalehtoon istutettiin runsaasti perennoja ja joitain kukkivia puita. Rajakummun hautausmaalle istutettiin metsälehmuksia, kirkkonummelaista luonnonalkuperää Haapajärveltä. Puista poistettiin Vanhalta hautausmaalta jättisuuri, vaarallisen laho poppeli.

Niittyjen ja ketojen edistyminen ei edennyt Pyhän Mikaelin kirkon pääportin edustalla sekä eteläisellä, itäisellä ja läntisellä kirkkoniityllä tehtyjen kaivauksien (Kirkkonummen kunnan viemäryöt) vuoksi.

Vanhoja, seurakuntayhtymälle palautuneita hautoja purettiin Rajakummusta ja Haapajärveltä, aikaisin alkanut maan jäätyminen keskeytti työn. Hoitamattomien, hautaoikeudeltaan päätyneiden ja maksamattomien hautojen kuulutukset ovat edelleen selvityksessä ja työn alla.

Hautaustoimen pitkän aikavälin tavoitteet

Alueiden kehittämistä ja rakenteiden muokkaamista helpommin hoidettaviksi jatketaan. Uutta kalustoa hankitaan vanhojen tultua elinkaarensa päähän. Puuston uusimista toteutetaan hautausmaa-alueiden puustosuunnitelmien pohjalta, joita päivitetään tarvittaessa. Uurnahautausten tai tuhkan sirottelun määrä vähintään 80 prosenttiin hautauksista.

Strategiset linjaukset vuoteen 2021

- 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 88,8 prosenttia kaikista hautauksista vuonna 2021, kun ne vuonna 2020 olivat noin 79,8 prosenttia. Tavoitetaso ylitettiin vuonna 2021. Siunaukset on strategian mukaan toteutettu Haapajärven kappelissa ja Pyhän Mikaelin kirkossa.

Talousarvion toteutuminen

Vuonna 2021 hautaustoimen toimintakate 347 343 euroa alitti talousarvion toimintakatteen (398 987 euroa) 51 664 eurolla.

Toimintatuotot 54 647 euroa alittivat talousarvion toimintatuotot (64 000 euroa) 9 353 eurolla. Toimintakulut 401 970 euroa alittivat talousarvion toimintakulut (462 987 euroa) 61 017 eurolla.



Henkilöstökulut 286 962 euroa ovat noin 71,4 prosenttia toimintakuluista ja ylittivät talousarvion henkilöstökulut (267 053 euroa) 19 909 eurolla.

Hautaustoimi	TP2020	TA2021	TP2021	Erotus TA-TP2021	Erotus % TA-TP2021
Toimintatuotot	-65 773	-64 000	-54 647	-9 353	14,6
Henkilöstökulut	258 040	267 053	286 962	-19 909	-7,5
Muut toimintakulut	126 275	195 284	115 008	80 276	41,1
Toimintakulut ulkoiset	384 315	462 337	401 970	60 367	13,1
Toimintakate ulkoinen	318 542	398 337	347 323	51 014	12,8
Sisäiset kulut	17	650	0	650	100,0
Toimintakate	318 559	398 987	347 323	51 664	12,9
Poistot	79 592	129 992	132 417	-2 425	-1,9
Työälakate	398 151	528 979	479 740	49 239	9,3
Sisäiset vuokrat	10 960		17 586		
Vyörytykset	156 485		193 196		
Työälakate	565 596		690 522		

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

1.9.2.5 Kiinteistötoimi

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

Kiinteistötoimen perustoiminta on ollut hyvällä tasolla vuoden 2021 aikana. Kiinteistöjen huolto ja ylläpito on hoidettu osin omana työnä ja osin ostettuina palveluina. Masalan kirkon julkisivun ja katon maalaus oli korjaustöistä suurin vuoden 2021 aikana. Lisäksi on tehty useita pienempiä parannus- ja korjaustöitä rakennuksissa, valmisteltu tulevia laajempia korjauksia, mm. Veikkolan seurakuntakodin kirkkosalin ikkunaremonttia, ja saatu valmiiksi Pyhän Mikaelin kirkon korjaus- ja muutossuunnitelma sekä tapulin korjaussuunnitelma. Korjaustyöt ja tulevien korjausten suunnittelu on ostettu palveluina.

Kiinteistötoimen työmäärää ovat lisänneet vuonna 2021 toteutetut tilamuutokset: muutto seurakuntatalosta väistötiloihin Kirkkotallintielle ja Volsintielle, Toritien ja Hörnanin tilamuutokset ja Laajakallion kerhotilasta luopuminen. Toimitilojen muutostöissä on tähdätty monikäyttöisiin tiloihin, jotka palvelevat molempien seurakuntien useita käyttäjäryhmiä. Tilajärjestelyihin liittyvät



kalustukset, kalusteiden ja muun irtaimiston siirrot ja uudelleensijoittamiset on tehty pääosin seurakuntayhtymän omana työnä.

Kiinteistötoimen vakituisten työntekijöiden määrä väheni syksyllä 2021, kun tekninen isännöitsijä lopetti tehtävässään. Henkilöstökustannukset pysyivät kuitenkin samalla tasolla kuin aikaisemmin. Kiinteistötoimeen kohdistuu säästövaatimuksia, jotka aiheuttavat muutospaineita toimintojen järjestämiseen. Kiinteistötoimen töiden järjestämistä ja henkilöresursseja on tarkasteltava vuoden 2022 alkupuolella, ja tehtävä päätös siitä, miten ne järjestetään jatkossa.

Tavoitteiden toteutuminen

Kiinteistötoimen painopisteenä vuonna 2021 oli valmistella kiinteistöjen vähentämiseen tähtäävä prioriteettilista seurakuntayhtymän kiinteistöistä ja tehdä kiinteistöjen käytön ja käyttöasteen arvioinnin periaatteet. Tätä ei ole Kirkkonummen seurakuntayhtymässä vielä tehty, koska vuoden 2021 alussa Kirkkohallitus julkaisi uuden seurakunnille ja seurakuntayhtymille tarkoitetun kiinteistöstrategiamallin ja kiinteistöstrategian laatimisen ohjeen, jonka mukaan Kirkkonummen seurakuntayhtymän kiinteistöstrategia uudistetaan vuoden 2022 aikana.

Kiinteistötoimen tavoitteena oli aloittaa Pyhän Mikaelin kirkon katon ja kellotapulin sekä Pappilan korjaukset vuoden 2021 aikana. Tapulin korjaus- ja hankesuunnitelmat ovat valmistuneet, korjaustyö kilpailutetaan ja aloitetaan vuoden 2022 aikana. Pappilan tarkemmat rakennetutkimukset ja korjaussuunnittelu on aloitettu. Kirkon katon korjaus on ajateltu yhdistettävän kirkon muihin korjauksiin ja otettu huomioon hankesuunnitelmassa.

Räfsön leirikeskusten tulevaisuuden suunnittelu koskettaa koko organisaatiota, johon liittyy myös pitkän aikavälin linjauskysymyksiä. Leirikeskusten kulut muodostavat noin 25 % kiinteistötoimen kuluista ja siksi tavoitteena on ollut tarkastella asiaa kehittämis- ja liiketoimintasuunnitelman kautta. Kehittäminen jatkuu vuonna 2022.

Talousarvion toteutuminen

Vuonna 2021 kiinteistötoimen toimintakate 1 744 156 euroa ylitti talousarvion toimintakatteen (1 647 217 euroa) 96 939 eurolla.

Toimintatuotot 316 585 euroa alittivat talousarvion toimintatuotot (354 843 euroa) 38 258 eurolla. Toimintakulut 2 060 741 euroa ylittivät talousarvion toimintakulut (2 002 060 euroa) 58 681 eurolla. Henkilöstökulut 780 139 euroa ovat noin 37,9 prosenttia toimintakuluista ja ylittävät talousarvion henkilöstökulut (719 165 euroa) 60 974 eurolla.



Kiinteistötoimi	TP2020	TA2021	TP2021	Erotus	Erotus %
				TA-TP2021	TA-TP2021
Toimintatuotot	-264 477	-227 063	-216 363	-10 700	4,7
Henkilöstökulut	797 729	719 165	780 139	-60 974	-8,5
Muut toimintakulut	1 239 909	1 282 195	1 280 602	1 593	0,1
Toimintakulut ulkoiset	2 037 638	2 001 360	2 060 741	-59 381	-3,0
Toimintakate ulkoinen	1 773 161	1 774 297	1 844 378	-70 081	-3,9
Sisäiset tuotot	-45 540	-127 780	-100 222	-27 558	21,6
Sisäiset kulut	789	700	0	700	100,0
Toimintakate	1 728 410	1 647 217	1 744 156	-96 939	-5,9
Poistot	442 645	629 992	627 584	2 408	0,4
Poistoero					
Työalakate	2 171 055	2 277 209	2 371 740	-94 531	-4,2
Sisäiset vuokratuotot	-2 242 256		-2 091 854		
Sisäiset vuokratulot	119 536		146 542		
Vyörytykset	123 200		113 988		
Poistoero	-40 131		-80 263		
Työalakate	131 404		460 154		

Kiinteistötoimen talousarvion ylitys johtuu osin tuottojen budjetoitua pienemmästä toteutumisesta. Henkilöstökulujen budjetoinnissa vuodelle 2021 on tapahtunut virhe – pääosin johtuen siitä, että seurakuntatalon sulkemisesta johtuneet henkilöstökulut ovat jääneet siirtämättä talousjärjestelmään - ja henkilöstökulut ovat sen vuoksi ylittyneet.

Vuonna 2021 kirkollisten rakennusten ja kirkollisen irtaimiston kulttuuriperinnön vaalimiseen käytettiin 40.826,67euroa (162.907,60 euroa vuonna 2020).

1.9.2.6 Yhteiset seurakunnalliset tehtävät

Yhteisissä seurakunnallisissa tehtävissä suurin tehtäväalue on perheneuvonta, jonka toiminnasta vuonna 2021 kerrotaan myöhemmin enemmän. Vuonna 2021 avustuksia myönnettiin sama summa kuin vuonna 2020, 209 900 euroa. Suomen evankelis-luterilaisen kirkon virallisille lähetysjärjestöille myönnettiin 151 600 euroa, kansainväliseen diakoniaan 28 000 euroa ja muihin 30 300 euroa.

Talousarvion toteutuminen

Vuonna 2021 yhteisten seurakunnallisten tehtävien toimintakate 367 253 euroa alitti talousarvion toimintakatteen (398 682 euroa) 31 430 eurolla.

Toimintatuotot 44 500 euroa ylittivät talousarvion toimintatuotot (14 160 euroa) 30 340 eurolla. Toimintakulut 411 753 euroa ylittivät talousarvion toimintakulut (412 842 euroa) 1 089 eurolla. Henkilöstökulut 146 452 euroa ovat noin 35,6 prosenttia toimintakuluista ja alittivat talousarvion henkilöstökulut (159 217 euroa) 12 766 eurolla.



Yhteiset seurakunnalliset tehtävät	TP2020	TA2021	TP2021	Erotus TA-TP2021	Erotus % TA-TP2021
Toimintatuotot	-47 105	-14 160	-44 500	30 340	-214,3
Henkilöstökulut	140 863	159 217	146 452	12 766	8,0
Muut toimintakulut	261 889	253 325	265 301	-11 976	-4,7
Toimintakulut ulkoiset	402 752	412 542	411 753	789	0,2
Toimintakate ulkoinen	355 647	398 382	367 253	31 130	7,8
Sisäiset kulut	846	300	0	300	100,0
Toimintakate sitovuustaso	356 493	398 682	367 253	31 430	7,9
Sisäiset vuokrat	41 992		27 306		
Vyörytykset	93 806		97 220		
Työalake	492 291		491 779		

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 2021 johtokunta kokoontui varsinaiseen kokoukseen 2 kertaa.

Johtokunnan kokoonpano 2021

Virpi Miettinen pj.

Carina Granholm

Eero Lankia

Johanna Lumijärvi

Anja Oravala, 30.9. asti

Päivi Kujasalo, 14.12. alkaen

Tarja Glans

Stefan Gustafsson

Arto Vuorela

Tuovi Hyvärinen

Päivi Kujasalo 14.12. asti

Rose-Marie Fager-Pintilä, 14.12. alkaen

Yleiskatsaus

Hoidollisen työn kokonaismoduulimäärä (1 moduuli = 45 min) oli vuoden 2021 aikana yhteensä 1169 (2020: 1272). Näistä 74 % ovat pari- tai perheterapiaa ja 22 % yksilötapaamisia. Vuonna 2021 keskuksessa oli 255 asiakasta (2020: 257). Kontakteista suurimmassa osassa käydään 1–10 keskustelua. Pari- ja perhetapaamisista 64 % ja yksilötapaamisista 40 % käytiin videoneuvotteluina. Lisäksi käytiin puhelinneuvotteluja jonkin verran. Edellisvuoden tapaan asiakkaista 45 % oli miehiä ja 55 % naisia.

Perheasioiden sovittelua tehtiin yhteensä 65 moduulia (2020: 35), joista 49 parityöskentelyinä. Vuonna 2021 aikuisista asiakkaista 73 % oli 30–49-vuotiaita. Alle 30-vuotiaita aikuisia asiakkaista oli



noin 7 % ja yli 49-vuotiaita noin 20 %. Kaikkiaan vuoden aikana oli 810 neuvottelutapaamista (2020: 835). Näistä ruotsiksi käytiin 55 keskustelua (2020: 72) ja englanniksi 48 keskustelua (2020: 68). Vuoden aikana keskuksen työntekijät antoivat 58 kertaa yksilötyönohjausta.

Alkuvuodesta toteutettiin Tunnekeskeinen parisuhdekurssi videovälitteisesti 8 parille. Vuoden 2021 pienemmät asiakastyön määrät johtuvat pääosin siitä, että vuonna 2020 keskuksella oli tuntityöntekijä lisäresursseina.

Tavoitteiden toteutuminen

Perheneuvonnan tavoitteena vuodelle 2021 oli tarjota kaikille palveluun hakeutuville perheneuvontapalveluja. Lisäksi tavoitteena oli järjestää parisuhdekurssi keväällä ja osallistua seurakuntien toimintaan. Tavoitteet vuodelle 2021 toteutuivat hyvin. Koronatilanteen takia perheneuvonnassa tehtiin asiakastyötä suurelta osin verkkovälitteisesti

Talousarvion toteutuminen

Vuonna 2021 perheneuvonnan toimintakate 82 830 euroa alitti talousarvion toimintakatteen (123 111 euroa) 40 281 eurolla.

Toimintatuotot 44 500 euroa ylittivät talousarvion toimintatuotot (14 160 euroa) 30 340 eurolla. Toimintatuotot koostuivat pääosin Kirkkonummen kunnan myöntämästä avustuksesta sekä Siuntion ja Inkoon ostopalvelusopimuksen pohjalta saaduista tuloista. Toimintakulut 127 331 euroa alittivat talousarvion toimintakulut (137 271 euroa) 9 940 eurolla. Henkilöstökulut 120 963 euroa ovat noin 95,0 prosenttia toimintakuluista ja alittivat talousarvion henkilöstökulut (127 346 euroa) 6 383 eurolla.

Perheneuvonta	TP2020	TA2021	TP2021	Erotus	Erotus %
				TA-TP2021	TA-TP2021
Toimintatuotot	-47 105	-14 160	-44 500	30 340	-214,3
Henkilöstökulut	129 474	127 346	120 963	6 383	5,0
Muut toimintakulut	8 460	9 625	6 368	3 257	33,8
Toimintakulut yhteensä	137 934	136 971	127 331	9 640	7,0
Toimintakate ulkoinen	90 829	122 811	82 830	39 981	32,6
Sisäiset kulut	143	300	0	300	100,0
Toimintakate	90 972	123 111	82 830	40 281	32,7
Sisäiset vuokrat	24 442		19 061		
Vyörytykset	59 646		57 180		
Työalalake	175 060		159 072		



1.9.2.7 Käyttötalouden toteutuminen

KÄYTTÖTALOUSOSA	TP2020	TA2021	TP2021	YLI/ALI	%
YLEISHALLINTO					
Suomalainen seurakunta					
Tuotot	-11 313	-9 800	-7 782	2 019	-20,6
Kulut	183 557	199 136	170 393	-28 743	-14,4
Netto	172 244	189 336	162 611	-26 725	-14,1
Ruotsalainen seurakunta					
Tuotot	-3 427	-3 500	-3 100	400	-11,4
Kulut	89 197	81 265	81 508	243	0,3
Netto	85 771	77 765	78 408	643	0,8
Yhtymän hallinto					
Tuotot	-25 031	-35 700	-23 593	12 107	-33,9
Kulut	655 798	760 712	716 040	-44 672	-5,9
Netto	630 767	725 012	692 447	-32 565	-4,5
SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA					
Suomalainen seurakunta					
Tuotot	-97 762	-149 600	-113 907	35 693	-23,9
Kulut	1 865 788	2 169 817	1 865 322	-304 495	-14,0
Netto	1 768 026	2 020 217	1 751 415	-268 802	-13,3
Ruotsalainen seurakunta					
Tuotot	-38 335	-56 850	-35 578	21 272	-37,4
Kulut	589 150	731 874	598 038	-133 836	-18,3
Netto	550 815	675 024	562 459	-112 564	-16,7
Yhteiset seurakunnalliset tehtävät					
Tuotot	-47 105	-14 160	-44 500	-30 340	214,3
Kulut	403 598	412 842	411 753	-1 089	-0,3
Netto	356 493	398 682	367 253	-31 430	-7,9
HAUTAUSTOIMI					
Tuotot	-65 773	-64 000	-54 647	9 353	-14,6
Kulut	384 332	462 987	401 970	-61 017	-13,2
Netto	318 559	398 987	347 323	-51 664	-12,9
KIINTEISTÖTOIMI					
Tuotot	-310 017	-354 843	-316 585	38 258	-10,8
Kulut	2 038 427	2 002 060	2 060 741	58 681	2,9
Netto	1 728 410	1 647 217	1 744 156	96 939	5,9
KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ					
Tuotot	-598 762	-688 453	-599 692	88 761	-12,9
Kulut	6 209 848	6 820 692	6 305 765	-514 927	-7,5
Toimintakate	5 611 086	6 132 239	5 706 073	-426 166	-6,9
Talousarviokehys	6 540 000	5 985 000	5 985 000	0	0,0
Talousarviokehyyksen ylitys-/alitus+	928 914	-147 239	278 927	-426 166	
Luvut eivät sisällä Kirkkolaaksoprojektia					



Vuonna 2021 talousarvio alittui 6,9 prosentilla (426 166 euroa) ja vuodelle 2021 annettu talousarviokehys 5 985 000 euroa alittui 278 927 eurolla.

Yleishallinto alitti talousarvion 6,3 prosentilla (58 646 euroa). Suomalainen seurakunta alitti talousarvion 13,3 prosentilla (268 802 euroa). Ruotsalainen seurakunta alitti talousarvion 16,7 prosentilla (112 564 euroa). Yhteinen seurakunnallinen toiminta alitti talousarvion 7,9 prosentilla (31 430 euroa). Hautaustoimi alitti talousarvion 12,9 prosentilla (51 664 euroa) ja kiinteistötoimi ylitti talousarvion 5,9 prosentilla (96 939 euroa).

1.9.2.8 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Verotulot ja valtionrahoitus

Vuonna 2021 Kirkkonummen seurakuntien kirkollisveroprosentti oli 1,25 kuten aikaisempinakin vuosina.

Vuonna 2021 verotulot (kirkollisvero ja valtionrahoitus) olivat yhteensä 7 862 271 euroa, 549 271 euroa enemmän kuin talousarviossa 2021 ja 22 167 euroa enemmän kuin vuonna 2020.

Vuonna 2016 yhteisöveron tilalle tullut valtionrahoitusosuus oli vuonna 2021 Kirkolliskokouksen päätöksen mukaan 773 658 euroa.

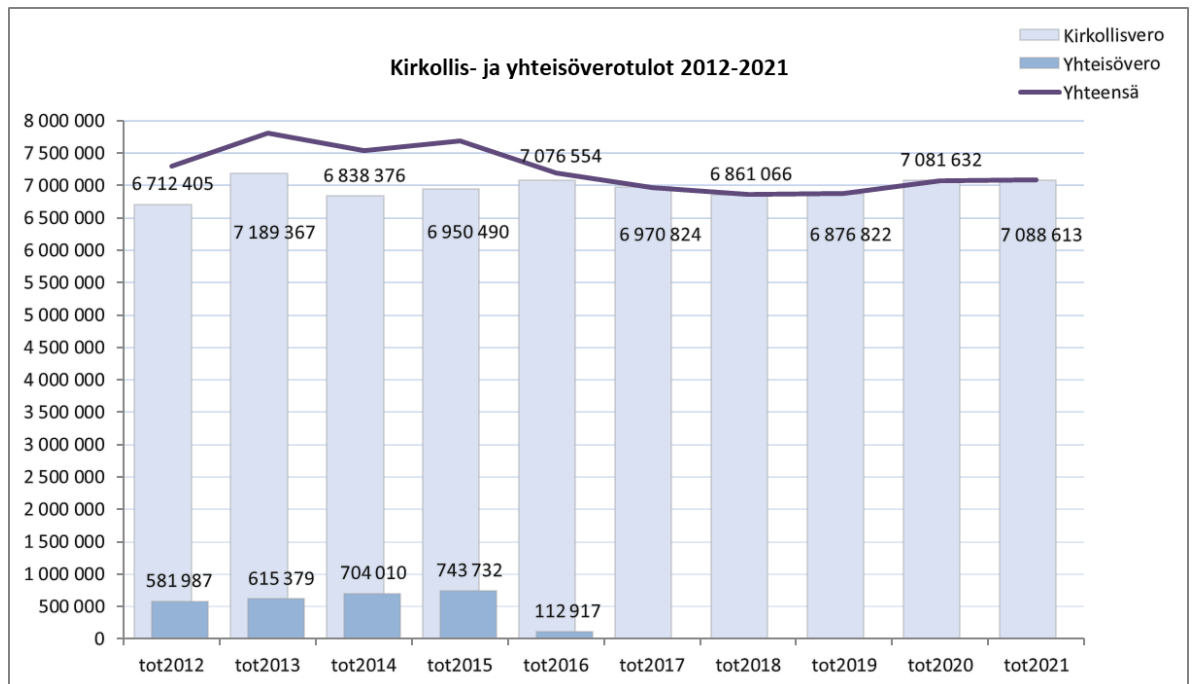
	Talousarvio 2021	Tilinpäätös 2021	Ero TA2021-TP2021	Tilinpäätös 2020	Muutos 2020–2021	Muutos %
Kirkollisvero	6 555 000	7 088 613	533 613	7 081 632	6 981	0,1
Valtionrahoitus	758 000	773 658	15 658	758 472	15 186	2,0
Yhteensä	7 313 000	7 862 271	549 271	7 840 104	22 167	0,3

Verotulojen kehitys viideltä viimeiseltä vuodelta

Vuosi	Kirkollis-vero-prosentti	Kirkollis-vero	Valtion-rahoitus	Yhteensä
2021	1,25	7 088 613	773 658	7 862 271
2020	1,25	7 081 632	758 472	7 840 104
2019	1,25	6 876 822	746 004	7 622 826
2018	1,25	6 861 066	758 914	7 619 980
2017	1,25	6 970 824	756 473	7 727 297



Kirkollis- ja yhteisöverotulojen kehitys 2012–2021



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 2021 ulkoiset toimintatuotot ilman Kirkkolaaksoprojektia (499 470 euroa) alittivat talousarviossa arvioidut toimintatuotot (546 673 euroa) 47 203 eurolla. Ulkoiset toimintakulut ilman Kirkkolaaksoprojektia (6 205 543 euroa) alittivat talousarviossa arvioidut ulkoiset toimintakulut (6 678 912 euroa) 473 369 eurolla.

Keskusrahastomaksu (717 937 euroa) ylitti talousarviossa arvioidun keskusrahastomaksun (700 000 euroa) 17 937 eurolla. Rahoitustulot (279 232 euroa) ylittivät talousarviossa arvioidut rahoitustuotot (36 000 euroa) 243 232 eurolla. Verotuskulut (109 058 euroa) ylittivät talousarviossa arvioidut verotuskulut (105.000 euroa) 4 058 eurolla. Rahoituskulut (9 686 euroa) alittivat talousarviossa arvioidut rahoituskulut (11 000 euroa) 1 314 eurolla. Muut toimintakulut (100 070 euroa) sisältää veroja, jäsenmaksuja ja luottotappioita ja ylittivät talousarvion muut toimintakulut (74 380) 25 690 eurolla. Tuet ja avustukset (61 204 euroa) sisältävät seurakuntien saamia tukia ja avustuksia, korvauksen työterveyshuollon järjestämisestä sekä muita korvauksia.



TULOSLASKELMAOSA	TP edellinen vuosi 2020	TA 2021	TA muutokset 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-598 762,00	-688 453,00		-599 691,82	-88 761,18	87,1
Korvaukset	-46 500,00	-14 000,00		-44 500,40	30 500,40	317,9
Myyntituotot	-10 544,45	-55 300,00		-44 617,85	-10 682,15	80,7
Maksutuotot	-133 322,01	-222 623,00		-162 448,16	-60 174,84	73,0
Vuokratuotot	-192 617,29	-186 260,00		-178 653,51	-7 606,49	95,9
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-38 704,74	-47 990,00		-37 149,26	-10 840,74	77,4
Tuet ja avustukset	-63 846,31	-20 000,00		-31 204,56	11 204,56	156,0
Muut toimintatuotot	-67 686,87	-500,00		-896,39	396,39	179,3
Sisäiset tuotot	-45 540,33	-141 780,00		-100 221,69	-41 558,31	70,7
Toimintakulut	6 209 847,99	6 821 042,43		6 305 765,05	515 277,38	92,5
Henkilöstökulut	3 697 420,29	3 912 118,59		3 682 433,48	229 685,11	94,1
Palkat ja palkkiot	2 987 547,48	3 039 943,09		2 997 604,28	42 338,81	98,6
Henkilösivukulut	741 920,30	872 175,50		746 017,92	126 157,58	85,5
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-32 047,49			-61 188,72	61 188,72	0,0
Palvelujen ostot	1 058 201,66	1 329 899,00		1 159 072,80	170 826,20	87,2
Palvelun ostot - sisäiset	45 540,33	141 780,00		100 221,69	41 558,31	70,7
Vuokrakulut	322 722,22	368 840,00		324 610,10	44 229,90	88,0
Aineet ja tarvikkeet	687 599,19	705 385,00		692 648,06	12 736,94	98,2
Ostot tilikauden aikana	683 070,09	704 385,00		692 907,76	11 477,24	98,4
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	4 529,10	1 000,00		-259,70	1 259,70	-26,0
Annetut avustukset	271 332,92	288 639,84		285 476,75	3 163,09	98,9
Muut toimintakulut	210 531,43	74 380,00		100 070,15	-25 690,15	134,5
TOIMINTAKATE	5 611 085,99	6 132 589,43		5 706 073,23	426 516,20	92,2
Kirkollisverotulot	-7 081 632,54	-6 555 000,00		-7 088 612,24	533 612,24	108,1
Valtionrahoitus	-758 472,00	-758 000,00		-773 652,00	15 652,00	102,1
Verotuskulut	107 957,51	105 000,00		109 058,68	-4 058,68	103,9
Kirkon rahastomaksut	702 276,00	700 000,00		714 937,98	-14 937,98	102,1
Toiminta-avustukset	-20 592,00				0,00	0,0
Rahoitustuotot- ja kulut	-66 354,80	-25 000,00		-269 565,72	244 565,72	1 078,3
Korkotuotot	-89,94			-19,67	19,67	0,0
Muut rahoitustuotot	-77 147,00	-36 000,00		-279 232,52	243 232,52	775,6
Korkokulut	6 885,26	10 000,00		6 390,46	3 609,54	63,9
Muut rahoituskulut	3 997,73	1 000,00		3 296,01	-2 296,01	329,6
Kirkkolaaksoprojekti	-793 817,98			-837 901,95	837 901,95	0,0
VUOSIKATE	-2 299 549,82	-400 410,57		-2 439 662,02	2 039 251,45	609,3
Poistot ja arvonalentumiset	522 236,50	613 400,00	152 100,00	765 516,70	-16,70	100,0
Suunnitelman mukaiset poistot	522 236,50	613 400,00	128 280,00	741 696,54	-16,54	100,0
Kertaluonteiset poistot			23 820,00	23 820,16	-0,16	100,0
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00			0,00	0,00	0,0
Tuotot	-56 649,70			61 185,86	-61 185,86	0,0
Kulut	52 202,15			-61 738,40	61 738,40	0,0
Siirrot rahastosta/rahastoon	4 447,55			552,54	-552,54	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-1 777 313,32	212 989,43	152 100,00	-1 674 145,32	2 039 234,75	-458,6
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-40 131,34	-40 131,00	-80 262,00	-80 262,69	0,69	100,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 817 444,66	172 858,43	111 969,00	-1 754 408,01	2 039 235,44	-616,0



1.9.2.9 Investointiosan toteutuminen

INVESTOINTI	Kustannus- arvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	Talousarvio 2021	Toteuma 2021	Yli/ali	T-%	Kustannus- arviosta käytetty 31.12. (%)
Asiakirjadigitointi, rakennuspiirustukset	23 000,00	17 712,71		23 000,00	17 712,71	5 287,29	77,0	77,0
Kiinteistötraktori	50 000,00	46 452,00		50 000,00	46 452,00	3 548,00	92,9	92,9
Kirkko Haapajärvi lattioiden korjaus	100 000,00			50 000,00		50 000,00	0,0	0,0
Kirkko Kirkkonummi AV-laitteet	30 000,00	2 435,70		30 000,00	2 435,70	27 564,30	8,1	8,1
Kirkko Kirkkonummi ikkunoiden peruskorjaus	170 000,00			51 000,00		51 000,00	0,0	0,0
Kirkko Kirkkonummi induktiosilmukat	20 000,00	11 638,00		20 000,00	11 638,00	8 362,00	58,2	58,2
Kirkko Kirkkonummi katon uusiminen	700 000,00	1 794,75	1 794,75	349 103,00		349 103,00	0,0	0,3
Kirkko Kirkkonummi lasimaalausten konservointi	230 000,00	1 307,80	1 307,80	20 000,00		20 000,00	0,0	0,6
Kirkko Kirkkonummi sisätilojen muutostyöt	2 170 000,00	96 646,61	71 382,85	50 000,00	25 263,76	24 736,24	50,5	4,5
Kirkko Kirkkonummi tapulin peruskorjaus	450 000,00	31 985,33	10 811,09	200 000,00	21 174,24	178 825,76	10,6	7,1
Kirkko Kirkkonummi urkujen huoltotasanne	80 000,00	13 228,46	8 444,46	73 023,00	4 784,00	68 239,00	6,6	16,5
Kirkko Masala AV-laitteet	20 000,00	14 876,34	2 427,35	17 573,00	12 448,99	5 124,01	70,8	74,4
Kirkko Masala induktiosilmukat	15 000,00	3 150,24		15 000,00	3 150,24	11 849,76	21,0	21,0
Kirkko Masala julkisivukorjaus	70 000,00	76 011,55	11 035,55	58 965,00	64 976,00	-6 011,00	110,2	108,6
Kirkkonummen seurakuntatalo purku	350 000,00	44 523,97	44 523,97	350 000,00		350 000,00	0,0	12,7
Pappila uudiskorjaus	500 000,00	4 712,00		100 000,00	4 712,00	95 288,00	4,7	0,9
Räfsö mantereen laiturialueen parantamin	90 000,00	58 768,53	50 694,37	39 306,00	8 074,16	31 231,84	20,5	65,3
Veikkola AV-laitteet	20 000,00	12 448,99		20 000,00	12 448,99	7 551,01	62,2	62,2
Veikkola energiaremontti	120 000,00	30 218,78		10 000,00	30 218,78	-20 218,78	302,2	25,2
Veikkola induktiosilmukat	15 000,00			15 000,00		15 000,00	0,0	0,0
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	5 223 000,00	467 911,76	309 626,04	1 541 970,00	265 489,57	1 276 480,43	17,2	9,0



Investointeihin oli vuonna 2021 varattu 1 541 970 euroa ja toteuma vuodelle 2021 oli 265 489 euroa. Kirkkonummen kirkkoon toteutettiin investointeja yhteensä 62 859 eurolla, Masalan kirkkoon yhteensä 80 574 eurolla, Veikkolan seurakuntakeskukseen yhteensä 42 666 eurolla.

Investoinneista toteutuivat kokonaisuudessaan seuraavat:

- Masalan kirkon julkisivukorjaus ja katon maalaus
- Masalan kirkon AV-laitteiston hankinta
- Veikkolan seurakuntakodin AV-laitteiston hankinta
- Kirkkonummen kirkon AV-laitteet: Järjestelmää parannettu vuonna 2021 ja koko AV-järjestelmän uudistaminen tehdään kirkon laajemman korjauksen yhteydessä.
- Kirkkonummen kirkon induktiosilmukan uusinta
- kiinteistötoimen asiakirja-arkiston digitointi
- kiinteistötraktorin hankinta

Vuonna 2021 tai aiemmin aloitetut ja edelleen jatkuvat investoinnit:

- Räfsön leirikeskus, mantereen huoltolaiturin eli Motaleffin rannan perusparannustyöt.
- Masalan kirkko, induktiosilmukan uusinta. Vuonna 2021 korjattu järjestelmää.
- Kirkkonummen kirkon urkuparven huoltotasanne. Suunnittelu tehty.
- Kirkkonummen kirkon tapulin peruskorjaus. Suunnitelmat ja kustannusarvio tehty.
- Kirkkonummen kirkon sisätilan muutos. Suunnitelmat ja kustannusarvio tehty.
- Kirkkonummen kirkon lasimaalausten konservointi. Työ jatkuu ikkuna kerrallaan.
- Veikkolan seurakuntakodin energiaremontti. Yläpohjan eristystä lisätty. Salin ikkunaseinien uusinta suunniteltu.
- Pappilan uudiskorjaus. Tutkimukset ja suunnittelu aloitettu.



1.9.2.10 Rahoitusosan toteutuminen

RAHOITUSOSAN TOTEUMAVERTAILU	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	TA muutokset 2021	TA Yhteensä 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	-2 232 799,82	1 483 039,10		1 483 039,10	-2 439 662,02	3 922 701,12	-164,5
Vuosikate	-2 299 549,82	1 483 039,10		1 483 039,10	-2 439 662,02	3 922 701,12	-164,5
Tulorahoituksen korjauserät	66 750,00						
Investoinnit	701 567,87	1 541 970,00		1 541 970,00	980 489,57	561 480,43	63,6
Investointimenot	848 267,87	1 518 970,00		1 518 970,00	980 489,57	538 480,43	64,5
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-146 700,00						
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-1 531 231,95	3 025 009,10		3 025 009,10	-1 459 172,45	4 484 181,55	-48,2
Lainakannan muutokset	333 333,34				666 666,68	-666 666,68	0,0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	-2 000 000,00						
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	3 000 000,02				666 666,68	-666 666,68	0,0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-666 666,68				0,00	0,00	0,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-105 702,70				24 446,55	-24 446,55	0,0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-57 581,37				14 700,06	-14 700,06	0,0
Vaihto-omaisuuden muutos	-4 529,10				259,70	-259,70	0,0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-41 450,05				-42 445,78	42 445,78	0,0
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-2 142,18				51 932,57	-51 932,57	0,0
Muut muutokset					-123 790,01		
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	227 630,64				691 113,23	-691 113,23	0,0
Rahavarojen muutos	-1 303 601,31	3 025 009,10		3 025 009,10	-891 849,23	3 793 068,32	-25,4
Rahavarojen muutos (tase)	-1 303 601,31				-891 849,23	891 849,23	0,0



1.9.3 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

KÄYTTÖTALOUSOSA				
SITOVUUSTASO	TA2021	TP2021	Ylitys / Alitus	%
Yleishallinto, yhtymä	725 012,00	692 447,45	32 564,55	4,5
Yleishallinto, suomalainen seurakunta	189 336,00	162 611,20	26 724,80	14,1
Yleishallinto, ruotsalainen seurakunta	77 764,51	78 407,89	-643,38	-0,8
1 Hallinto	992 112,51	933 466,54	58 645,97	5,9
2 Suomalainen seurakunta	2 020 216,92	1 751 414,95	268 801,97	13,3
2 Ruotsalainen seurakunta	675 023,84	562 459,48	112 564,36	16,7
3 Yhteinen seurakuntatyö				
3 Yhteinen musiikki	2 800,00	2 800,00	0,00	0,0
3 Yhteinen diakoniatyö	9 000,00	10 044,68	-1 044,68	-11,6
3 Perheneuvonta	122 811,16	82 830,31	39 980,85	32,6
3 Sairaalasielunhoito	2 000,00	1 618,00	382,00	19,1
3 Palveleva puhelin	2 000,00	2 049,60	-49,60	-2,5
3 Lähetys	163 100,00	163 100,00	0,00	0,0
3 Kansainvälinen diakonia	25 000,00	25 000,00	0,00	0,0
3 Muu seurakuntatyö	59 901,00	72 425,01	-12 524,01	-20,9
3 Vapaaehtoistyö	12 070,00	7 384,06	4 685,94	38,8
4 Hautaustoimi	398 987,00	347 323,39	51 663,61	12,9
5 Kiinteistötoimi	1 647 217,00	1 744 156,31	-96 939,31	-5,9

Talousarviossa pitkäaikaisen lainakannan arvioitiin olevan 31.12.2021 333.333,34 euroa Kirkkonummen seurakuntatalon edetessä tehtyjen päätösten mukaisesti. Tilinpäätöksessä pitkäaikainen lainakanta on 333.333,30 euroa.

Talousarviossa investointien arvioitiin olevan 1.541.970,00 euroa. Tilinpäätöksessä investoinnit olivat 265.489,57 euroa.

1.9.4 Taloudellisia tunnuslukuja

Tunnuslukuista on poistettu Kirkkolaaksoprojektin vaikutukset.

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.



Vuosikatteen osuus poistoista, %

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

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

Vuosikate, euroa/jäsen

Vuosikatteen euromäärää seurakunnan jäsentä kohden käytetään tunnuslukuna tulorahoituksen riittävyyden arvioinnissa.

Investointien tulorahoitusprosentti, %

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

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.

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, realisoinut sitä varten omaisuuttaan tai käyttänyt siihen rahavarojaan.

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.

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.



Suhteellinen velkaantuneisuus, %

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

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

Lainakanta, euroa/jäsen

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

TUNNUSLUKUJA	2021	2020	2019	2018	2017
Toimintatuotot toimintakuluista %	8,0	8,9	8,4	8,9	8,7
Toim. kulujen muutos % ed. vuoteen	0,9	-30,2	-4,8	5,4	-9,1
Vuosikatteen osuus poistoista, %	318,7	440,3	279,5	219,6	190,6
Vuosikate, euroa/jäsen	95,7	89,3	59,5	46,6	39,9
Henkilöstömenot bruttotoimintakuluista-%	59,3	59,8	57,3	57,3	57,4
Investointien tulorahoitusprosentti, %	248,8	271,1	172,4	93,6	124,8
Rahavarojen riittävyys, pv	512,9	509,0	301,1	267,0	244,2
Lainanhoitokate	2,4	2,3	1,5	1,2	1,1
Omavaraisuusaste %	104,4	98,3	91,9	88,8	88,1
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	296,4	232,4	168,8	139,9	105,5
Suhteellinen velkaantuneisuus-%	33,7	45,5	44,2	45,4	46,5
Lainakanta, euroa/jäsen	81,9	76,9	73,5	78,4	74,5
Peruspääoma %:a pysyvistä vastaavista	37,3	38,7	38,7	38,7	38,7
Tase milj. euroa	32,7	31,7	30,1	29,3	28,2



1.9.5 Sisäinen laskenta vuoden 2021 tilinpäätöksessä

Seurakuntatalouksien tilinpäätöksissä pysyvien vastaavien jäljellä olevalle hankintamenolle lasketaan vuotuinen sisäinen korko. Kahdentoista kuukauden euribor oli vuoden 2021 viimeisenä pankkipäivänä -0,501 %. Kustannusten kohdentamisohjeen (4.3. Pääomakustannusten kohdentaminen tehtävälueille) mukaan korkoprosentti voidaan pyöristää yhden desimaalin tarkkuuteen.

Vuoden 2021 tilinpäätökseen laskettava sisäinen korko on 0,00 % (vuonna 2020 0,0 %) päättävän taseen tasearvoista. Aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden poistamaton hankintameno 31.12.2021 oli 7 250 808 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 2021 ei voida laskea.

Yhteisöveron maksu päättyi vuoden 2016 alussa, josta lähtien seurakunnat saivat Kirkolliskokouksen päättämän jako-osuuden valtion kirkolle maksamasta määrärahasta. Vuonna 2021 valtionrahoitusosuus oli 773 652 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 33 212 euroa (2020 vuonna 37 559 euroa).



2 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

2.1 Tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Toimintatuotot	499 470,13	553 221,67
Korvaukset	44 500,40	46 500,00
Myyntituotot	44 617,85	10 544,45
Maksutuotot	162 448,16	133 322,01
Vuokratuotot	178 653,51	192 617,29
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	37 149,26	38 704,74
Tuet ja avustukset	31 204,56	63 846,31
Muut toimintatuotot	896,39	67 686,87
Toimintakulut	-6 205 543,36	-6 164 307,66
Henkilöstökulut	-3 682 433,48	-3 697 420,29
Palkat ja palkkiot	-2 997 604,28	-2 987 547,48
Henkilösivukulut	-746 017,92	-741 920,30
Henkilökulujen oikaisuerät	61 188,72	32 047,49
Palvelujen ostot	-1 159 072,80	-1 058 201,66
Vuokrakulut	-324 610,10	-322 722,22
Aineet ja tarvikkeet	-692 648,06	-687 599,19
Ostot tilikauden aikana	-692 907,76	-683 070,09
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)	259,7	-4 529,10
Annetut avustukset	-285 476,75	-271 332,92
Muut toimintakulut	-61 302,17	-127 031,38
TOIMINTAKATE	-5 706 073,23	-5 611 085,99
Kirkollisverotulot	7 088 612,24	7 081 632,54
Valtionrahoitus	773 652,00	758 472,00
Verotuskulut	-109 058,68	-107 957,51
Kirkon rahastomaksut	-714 937,98	-702 276,00
Toiminta-avustukset	0,00	20 592,00
Rahoitustuotot ja -kulut	269 565,72	66 354,80
Korkotuotot	19,67	89,94
Muut rahoitustuotot	279 232,52	77 147,85
Korkokulut	-6 390,46	-6 885,26
Muut rahoituskulut	-3 296,01	-3 997,73
Kirkkolaakso	837 901,95	793 817,98
VUOSIKATE	2 439 662,02	2 299 549,82
Poistot ja arvonalentumiset	-765 516,70	-522 236,50
Suunnitelman mukaiset poistot	-741 696,54	-522 236,50
Kertaluonteiset poistot	-23 820,16	0,00
Erilliskirjanpituina hoidetut rahastot	0,00	0,00
Tuotot	61 185,86	56 649,70
Kulut	-61 738,40	-52 202,15
Siirrot rahastosta/rahastoon	552,54	-4 447,55
TILIKAUDEN TULOS	1 674 145,32	1 777 313,32
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	80 262,69	40 131,34
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	1 754 408,01	1 817 444,66



2.2 Rahoituslaskelma

	1.1. -31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Tulorahoitus	2 439 662,02	2 232 799,82
Vuosikate	2 439 662,02	2 299 549,82
Tulorahoituksen korjauserät	0	-66 750,00
Investoinnit	-980 489,57	-701 567,87
Investointimenot	-980 489,57	-848 267,87
Pysyvien vastaavien myyntitulot		146 700,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	1 459 172,45	1 531 231,95
Lainakannan muutokset	-666 666,68	-333 333,34
Pitkäaikaisten lainojen lisäys		2 000 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-666 666,68	-3 000 000,02
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	666 666,68
Muut maksuvalmiuden muutokset	-24 446,55	105 702,70
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-14 700,06	57 581,37
Vaihto-omaisuuden muutos	-259,7	4 529,10
Lyhytaikaisten saamisten muutos	42 445,78	41 450,05
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-51 932,57	2 142,18
Muut muutokset	123 790,01	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-691 113,23	-227 630,64
Rahavarojen muutos	891 849,23	1 303 601,31
Rahavarojen muutos (tase)	891 849,23	1 303 601,31

	1.1-31.12.2021	1.1-31.12.2020
Rahavarojen muutos	891 849,23	1 303 601,31
Rahavarat kauden lopussa	9 434 879,78	8 543 030,55
Rahavarat kauden alussa	8 543 030,55	7 239 429,24

Investointimenot sisältävät Kirkkolaakson rahastosiirron 715 000 euroa.



2.3 Tase

VASTAAVAA	31.12.2021	31.12.2020
PYSYVÄT VASTAAVAT	22 824 833,62	22 609 860,75
Aineettomat hyödykkeet	28 744,37	16 547,49
Aineettomat oikeudet	11 031,66	16 547,49
Muut pitkävaikutteiset menot	17 712,71	0,00
Aineelliset hyödykkeet	12 258 596,44	12 770 820,45
Maa- ja vesialueet	4 944 696,06	4 944 696,06
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	397 546,17	470 549,06
Rakennukset	5 689 563,48	6 141 084,53
Kiinteät rakenteet ja laitteet	406 513,26	487 986,57
Koneet ja kalusto	449 494,70	453 709,44
Muut aineelliset hyödykkeet	63 092,59	63 092,59
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	307 690,18	209 702,20
Sijoitukset	10 537 492,81	9 822 492,81
Osakkeet ja osuudet	10 537 492,81	9 822 492,81
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	213 741,69	204 162,93
Muut toimeksiantojen varat	213 741,69	204 162,93
VAIHTUVAT VASTAAVAT	9 654 856,69	8 805 193,54
Vaihto-omaisuus	10 979,90	10 720,20
Valmiit tuotteet/Tavarat	10 979,90	10 720,20
Saamiset	193 225,30	235 671,08
Lyhytaikaiset saamiset	193 225,30	235 671,08
Myyntisaamiset	6 987,00	1 042,05
Muut saamiset	73 055,14	79 324,16
Siirtosaamiset	113 183,16	155 304,87
Rahoitusarvopaperit	8 133 693,16	5 118 951,30
Osakkeet ja osuudet	8 133 693,16	5 118 951,30
Rahat ja pankkisaamiset	1 316 958,33	3 439 850,96
VASTAAVAA YHTEENSÄ	32 693 432,00	31 619 217,22



VASTATTAVAA	31.12.2021	31.12.2020
OMA PÄÄOMA	-29 905 231,30	-28 027 033,28
Peruspääoma	-8 513 560,45	-8 513 560,45
Muut omat rahastot	-5 204 780,12	-5 204 780,12
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-14 432 482,72	-12 491 248,05
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 754 408,01	-1 817 444,66
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-128 059,60	-208 322,29
Poistoero	-128 059,60	-208 322,29
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-571 662,87	-576 784,17
Lahjoitusrahastojen pääomat	-357 658,13	-372 621,24
Muut toimeksiantojen pääomat	-214 004,74	-204 162,93
VIERAS PÄÄOMA	-2 088 478,23	-2 807 077,48
Pitkäaikainen vieras pääoma	-333 333,30	-999 999,98
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-333 333,30	-999 999,98
Lyhytaikainen vieras pääoma	-1 755 144,93	-1 807 077,50
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-666 666,68	-666 666,68
Ostovelat	-186 519,64	-212 668,94
Muut velat	-80 282,68	-162 232,01
Siirtovelat	-821 675,93	-765 509,87
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-32 693 432,00	-31 619 217,22



2.4 Konsernitase

KONSERNITASE		
VASTAAVAA	31.12.2021	31.12.2020
PYSYVÄT VASTAAVAT		
<i>Aineettomat hyödykkeet</i>		
Aineettomat oikeudet		
Aineettomat hyödykkeet yht.	1 615 744,37	1 603 547,49
<i>Aineelliset hyödykkeet</i>		
Maa- ja vesialueet	12 280 117,62	12 280 117,62
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	397 546,17	470 549,06
Rakennukset	29 671 593,60	30 754 220,71
Kiinteät rakenteet ja laitteet	406 513,26	487 986,57
Koneet ja kalusto	489 409,89	493 624,63
Muut aineelliset hyödykkeet	112 735,48	63 092,59
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	500 862,11	395 967,65
Aineelliset hyödykkeet yht.	43 858 778,13	44 945 558,83
<i>Sijoitukset</i>		
Osakkeet ja osuudet	6 228 187,81	5 513 187,81
Sijoitukset yht.	6 228 187,81	5 513 187,81
PYSYVÄT VASTAAVAT YHT.	51 702 710,31	50 458 746,64
TOIMEKSIANTOJEN VARAT		
Muut toimeksiantojen varat	213 741,69	204 162,93
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	213 741,69	204 162,93
VAIHTUVAT VASTAAVAT		
<i>Vaihto-omaisuus</i>		
Valmiit tuotteet/Tavarat	10 979,90	10 720,20
Vaihto-omaisuus yht.	10 979,90	10 720,20
<i>Saamiset</i>		
<i>Lyhytaikaiset saamiset</i>		
Myyntisaamiset	6 987,00	1 042,05
Muut saamiset	341 139,93	409 082,64
Ennakkomaksut		
Lyhytaikaiset saamiset yht.	348 126,93	410 124,69
Saamiset yht.	348 126,93	410 124,69
<i>Rahoitusarvopaperit</i>		
Osakkeet ja osuudet	8 133 693,16	5 118 951,30
Rahoitusarvopaperit yht.	8 133 693,16	5 118 951,30
<i>Rahat ja pankkisaamiset</i>		
Rahat ja pankkisaamiset	1 488 044,15	3 881 384,84
VAIHTUVAT VASTAAVAT YHT.	9 980 844,14	9 421 181,03
VASTAAVAA YHTEENSÄ	61 897 296,14	61 687 638,09



KONSERNI		
VASTATTAVAA	31.12.2021	31.12.2020
OMA PÄÄOMA		
Osakepääoma		
Sijoitetun vapaan oman pääoman rahasto		
Peruspääoma	-8 513 560,45	-8 513 560,45
Muut omat rahastot	-14 833 149,07	-14 027 149,07
Edellisten tilikausien yli-/alijäämä	-9 247 976,15	-8 920 421,89
Tilikauden yli-/alijäämä	-777 491,87	-1 420 056,66
Oma pääoma yhteensä	-35 361 785,94	-32 881 188,07
VÄHEMMISTÖOSUUDET	-5 515 292,95	-5 199 118,45
POISTOERO JA VAPAAEHT.VARAUK.		
Poistoero	-128 059,60	-208 322,29
Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset	-128 059,60	-208 322,29
PAKOLLISET VARAUKSET		
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT		
Lahjoitusrahastojen pääomat	-357 658,13	-372 621,24
Muut toimeksiantojen pääomat	-214 004,74	-204 162,93
Toimeksiantojen pääomat yht.	-571 662,87	-576 784,17
VIERAS PÄÄOMA		
Pitkäaikainen		
Lainat vakuutus- ja rahoituslaitoksilta	-17 849 219,74	-20 145 886,42
Saadut ennakot	0,00	0,00
Siirtovelat		
Pitkäaikainen vieras pääoma yhteensä	-17 849 219,74	-20 145 886,42
Lyhytaikainen		
Seuraavan vuoden lyhennykset	-1 196 666,68	-1 196 666,68
Saadut ennakot	0,00	0,00
Ostovelat	-246 363,79	-250 762,96
Muut velat	-159 184,08	-417 719,26
Siirtovelat	-869 060,49	-811 189,79
Lyhytaikainen vieras pääoma	-2 471 275,04	-2 676 338,69
Vieras pääoma yhteensä	-20 320 494,78	-22 822 225,11
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-61 897 296,14	-61 687 638,09



3 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

3.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Arvostus ja jaksotuseriaatteen

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on kirjattu alkuperäiseen hankintamenoonsa vähennettynä suunnitelman mukaisilla tasapoistoilla taloudellisena käyttöaikana ennalta lasketun 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 tai sitä alempaan todennäköiseen luovutus- tai markkinahintaan. Saamiset ja velat on merkitty tilinpäätökseen nimellisarvoon. Myyntisaamiset ja ostovelat on kirjattu suorite-perusteisesti.

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

Edellisellä tilikausilta esitettäviin tietoihin on tehty oikaisu edellisen tilikauden voittoon. Oikaisu koostuu Kiinteistö Oy Kirsikan maksamista siirtosaamisista (123.790,01 euroa). Siirtosaaminen sisälsi rahoitusvastikkeista vuosilta 2017–2019.

Siirtosaamiset- tili sisältää selvittämättömiä eriä vuodelta 2014, jotka tullaan oikaisemaan vuoden 2022 aikana. Rahoituslaskelmaan vaikuttanut kirjaus vuodelta 2014 (15.771,71 euroa) tullaan myös oikaisemaan vuoden 2022 aikana.

Tilinpäätöksen esittämistapa

Kirkkohallitus on antanut ohjeen tilinpäätöksen laatimisesta kesällä 2020, jota on suositeltu sovellettavaksi tilinpäätöksessä 2020. Vuoden 2020 ohjetta on tarkistettu vuonna 2021 (Kirkkohallituksen virastokollegio 7.10.2021). Vuonna 2021 annettu ohje kumoaa aikaisemmat Kirkkohallituksen antamat ohjeet ja sitä käytetään tilinpäätöksessä 2021.

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

Tilikauden poistot eivät ole vertailukelpoiset edellisen tilikauden poistojen kanssa. Poistoaikaa on tarkistettu 1.1.2021 alkaen Kirkkohallituksen suosituksen mukaisesti (Kirkkohallituksen virastokollegio 17.6.2020) yhteisen kirkkovaltuuston 8.12.2020 talousarvion yhteydessä hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Muutos on perustunut taloudellisen pitoajan uudelleenarviointiin.



3.2 Tuloslaskelman liitetiedot

Luottotappiot ja kertaluontoiset poistot

Luottotappioksi kirjattiin 1.411,76 euroa myynti- ja maksutuotoista. Luottotappioiksi kirjattiin perintätoimenpiteistä huolimatta saamatta jääneitä yli vuoden vanhoja myyntisaatavia, kuten leiri- ja kerhomaksuja ja hautausmaksuja.

Tilivuonna tehtiin kertaluontoinen poisto Kantvikin kerhotalon (Bauma 257-447-2-97) myynnistä 23.820,16 euroa. Yhteensä poistoja Kantvikin kerhotalosta vuonna 2021 oli 30.625,25 euroa.



Poistosuunnitelma

Hyväksytty yhteisessä kirkkovaltuustossa 8.12.2020.

PYSYVIEN VASTAAVIEN POISTOSUUNNITELMA 2021 LUKIEN

	2021 VUOTTA	VANHA
AINEETTOMAT HYÖDYKKEET		
Aineettomat oikeudet		
Tietojärjestelmien käyttöoikeus	3	5
Muut pitkävaikutteiset menot	3	-
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
Maa- ja vesialueet	ei poistoja	ei poistoja
Hautausmaat		
Hautausmaahan liittyvät pitkävaikutteiset menot (asfaltointi)	5	15
Hautausmaahan maa- ja vesialueet	ei poistoja	-
Hautausmaahan muut rakennukset (varastot, kylmiöt)	8	-
Hautausmaahan kiinteät rakenteet (aidat ym.)	10 - 20	-
Hautausmaahan koneet ja laitteet	3	-
Hautausmaahan muut aineelliset hyödykkeet (maa-aineksen vaihto)	ei poistoja	-
Urnahautausmaahan maarakenteet	20	30
Rakennukset		
Kirkot kivi	50	60
Kirkot muut	30	
Kappelit	30	60
Seurakuntatalot	25	50
Leiri- ja kurssikeskukset	15	30
Asuinrakennukset	25	30
Hallinto- ja laitosrakennukset	10	-
Huolto- ja talousrakennukset	15	20
Muut rakennukset	10	20
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Maa- ja vesirakenteet	20	-
Urut ja kirkonkellot	20	30
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10	15
Koneet ja kalusto		
Kuljetusvälineet vanha	3	5
Kuljetusvälineet uusi	5	5
ICT-laitteisto	3	3
Muut koneet ja kalusteet	5	5
Muut aineelliset hyödykkeet		
Sakraali-, arvo- ja taide-esineet	ei poistoja	ei poistoja
Luonnonvarat	käytön mukainen poisto	-
Käyttömäärä	15.000 euroa.	



3.3 Taseen liitetiedot

Käyttöomaisuuden muutokset

KÄYTTÖOMAISUUDEN MUUTOKSET	31.12.2020	Lisäykset	Siirto- kirjaukset	Kerta- luontoiset poistot	Suunnitelman mukaiset poistot	Arvon- korotus	Investointi- tuki	31.12.2021
Aineettomat oikeudet	16 547,49	0,00	0,00	0,00	-5 515,83	0,00	0,00	11 031,66
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	17 712,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17 712,71
Aineettomat hyödykkeet yhteensä	16 547,49	17 712,71	0,00	0,00	-5 515,83	0,00	0,00	28 744,37
Maa- ja vesialueet	4 944 696,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 944 696,06
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	470 549,10	46 452,00	0,00	0,00	-119 454,89	0,00	0,00	397 546,21
Rakennukset	6 141 084,53	64 976,00	11 035,55	-23 820,16	-503 712,44	0,00	0,00	5 689 563,48
Kiinteät rakenteet ja laitteet	487 986,53	0,00	0,00	0,00	-81 473,31	0,00	0,00	406 513,22
Koneet ja kalusto	453 709,44	24 897,98	2 427,35	0,00	-31 540,07	0,00	0,00	449 494,70
Muut aineelliset hyödykkeet	63 092,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	63 092,59
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	209 702,20	111 450,88	-13 462,90	0,00	0,00	0,00	0,00	307 690,18
Aineelliset hyödykkeet yhteensä	12 770 820,45	247 776,86	0,00	-23 820,16	-736 180,71	0,00	0,00	12 258 596,44
Sijoitukset	9 822 492,81	715 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10 537 492,81
Yhteensä	22 609 860,75	980 489,57	0,00	-23 820,16	-741 696,54	0,00	0,00	22 824 833,62

Kiinteistö Bauma 257-447-2-97 (Kantvikin kerhotalo) myytiin yhteisen kirkkovaltuuston päätöksellä (16.6.2020 § 8). Hallintaoikeus siirtyi 4.11.2020. Maa-alue poistettiin käyttöomaisuuskirjanpidosta vuonna 2020 ja rakennus vuonna 2021.



Oman pääoman erittely

Oman pääoman erittely	31.12.2021	31.12.2020
PERUSPÄÄOMA		
Peruspääoma 1.1.2021	8 513 560,45	8 513 560,45
Peruspääoma 31.12.2021	8 513 560,45	8 513 560,45
YLEISKATTEISET RAHASTOT		
Eläkevakuutusrahasto		
Eläkevakuutusrahaston pääoma 1.1.2021	5 134 780,12	5 134 780,12
Eläkevakuutusrahaston pääoma 31.12.2021	5 134 780,12	5 134 780,12
Katastrofirahasto		
Katastrofirahaston pääoma 1.1.2021	70 000,00	70 000,00
Katastrofirahaston pääoma 31.12.2021	70 000,00	70 000,00
EDELLISTEN TILIKAUSIEN YLIJÄÄMÄ		
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.2021	14 308 692,71	11 547 045,27
Korjauserät	123 790,01	
Edellisten tilikausien ylijäämä 31.12.2021	14 432 481,72	12 491 248,05
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ	1 754 408,01	1 817 444,66
OMA PÄÄOMA	29 905 231,30	28 027 033,28

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät	31.12.2021
Lomapalkkajaksotus 2021	625 672,31
Tuntipalkkajaksotus 12/2021	10 125,90
Kirkkolaakson vuokratilitys Helsingin seurakuntayhtymälle	116 870,38
Ostolaskujen, keräysten ja kolehtien jaksotus	69 007,34

Tilikauden jälkeen erääntyvät pitkäaikaiset lainat

Tilikauden päättymisen jälkeen erääntyvät pitkäaikaiset lainat	31.12.2021
Nordea 123720-45343	333 333,38



Sijoitukset, osakkeet ja osuudet

OSAKKEET JA OSUUDET	31.12.2021	31.12.2020
Tase-arvo	10 537 492,81	9 822 492,81

RAHOITUSARVOPAPERIT	31.12.2021	31.12.2020
Tase-arvo (hankinta-arvo)	8 133 693,16	5 118 951,30
Markkina-arvo	9 023 822,05	5 674 349,00

3.4 Rahoituslaskelman liitetiedot

Tulorahoituksen korjauserät

Maksettujen pääomavastikkeiden rahastointi	31.12.2021
Kiinteistö Oy Kirsikka	715 000,00

3.5 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuu

Kirkkonummen seurakuntayhtymän laskennallinen osuus kirkon kattamattomasta eläkevastuusta pieneni 18,0 miljoonaan euroon vuonna 2021 (vuonna 2019 19,1 miljoonaa euroa). Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 2,9 miljardia euroa.

Laskennallinen eläkevastuu	31.12.2021	31.12.2020
Seurakuntayhtymä	17 805 235,36	18 937 997,41
Hautainhoitorahasto	208 616,22	192 299,76
Yhteensä	18 013 851,58	19 130 297,17

Hautainhoitovastuu ja hautainhoitorahaston yli-/alikatteellisuus

Hautainhoitorahasto	31.12.2021	31.12.2020
Hautainhoitovastuu	95 107,59	87 049,22
Hautainhoitorahaston varat	213 741,69	204 162,93
Ylikatteisuus	118 634,10	117 113,71

Hautainhoitorahasto on 118 634 euroa ylikatteellinen. Hautojenhoitoon ei käytetä verovaroja, kerätyillä maksuilla pystytään kattamaan hautainhoitojen kustannukset.



Muut vastuut ja vakuudet

Muut vastuut	31.12.2021	31.12.2020
Leasingvastuut	56 865,00	121 282,80
Vuokravastuut	124 012,50	173 233,00

Leasingvastuut koostuvat tietokoneista, puhelimista ja kopiokoneista.

Vuokravastuu koostuu Eerikinkallio 4:n, Kirkkotallintie 2:n ja Seurakunnantie 2:n toimitiloista.

Omistukset muissa yhteisöissä

Omistukset muissa yhteisöissä, joissa seurakuntayhtymällä päätösvalta yli 50 %	Omistus-osuus	Omasta pääomasta	Vieraasta pääomasta	Tilikauden voitosta
Kiinteistö Oy Kirsikka, Kirkkonummi	65 %	21 204 161,66	18 232 016,55	7 609,31

Vakuutukset

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

Vakuutusmeklarina on toiminut NK Vakuutusmeklarit Oy.



3.6 Omana taseyksikkönä hoidettujen rahastojen tilinpäätöslaskelmat

3.6.1 Hautainhoitorahasto

Vuonna 2021 myytiin hautojen kesähoitoja 100 kpl ja 5-vuoden hoitoja 56 kpl.
Tulot olivat 61.185,86 euroa ja menot olivat 61.738,40 euroa.

Taseen loppusumma 31.12.2021 oli 213.741,69 euroa.
Taseen loppusumma koostuu rahastosijoituksesta sekä pankkitilillä olevista varoista.

Hoitovastuu 31.12.2021 on 95.107,59 euroa.

3.6.2 Hautainhoitorahaston tilinpäätöslaskelmat

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

	1.1. - 31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Toimintatuotot	52 919,52	50 036,61
Maksutuotot	52 919,52	50 036,61
Toimintakulut	-61 738,40	-52 202,15
Henkilöstökulut	-45 071,59	-39 259,83
Palkat ja palkkiot	-35 121,63	-30 424,54
Henkilösivukulut	-9 949,96	-8 835,29
Palvelujen ostot	-5 472,03	-4 594,10
Aineet ja tarvikkeet	-11 194,78	-8 348,22
Ostot tilikauden aikana	-11 194,78	-8 348,22
TOIMINTAKATE	-8 818,88	-2 165,54
Rahoitustuotot ja -kulut	8 266,34	6 613,09
Korkotuotot		0,02
Muut rahoitustuotot	8 266,34	6 613,07
VUOSIKATE	-552,54	4 447,55
TILIKAUDEN TULOS	-552,54	4 447,55
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	-552,54	4 447,55



Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	1.1. -31.12.2021	1.1. - 31.12.2020
Tulorahoitus	-552,54	4 447,55
Vuosikate	-552,54	4 447,55
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-552,54	4 447,55
Muut maksuvalmiuden muutokset	10 342,30	-2 471,07
Lyhytaikaisten saamisten muutos	211,00	-289,00
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	10 433,02	-1 864,26
Muut muutokset	-301,72	-317,81
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	10 342,30	-2 471,07
Rahavarojen muutos	9 789,76	1 976,48
Rahavarojen muutos (tase)	9 789,76	1 976,48

	1.1.-31. 12.2021	1.1.-31. 12.2020
Rahavarojen muutos	9 789,76	1 976,48
Rahavarat kauden lopussa	213 693,69	203 903,93
Rahavarat kauden alussa	203 903,93	201 927,45

Hautainhoitorahaston tase

	31.12.2021	31.12.2020
VASTAAVAA		
VAIHTUVAT VASTAAVAT	213 741,69	204 162,93
Saamiset	48,00	259,00
Lyhytaikaiset saamiset	48,00	259,00
Muut saamiset	48,00	259,00
Rahoitusarvopaperit	157 093,41	157 093,41
Osakkeet ja osuudet	157 093,41	157 093,41
Rahat ja pankkisaamiset	56 600,28	46 810,52
VASTAAVAA YHTEENSÄ	213 741,69	204 162,93
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	-92 336,92	-93 191,18
Ainaishoitosopimusten pääomat	-5 736,63	-6 038,35
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-87 152,83	-82 705,28
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	552,54	-4 447,55
VIERAS PÄÄOMA	-121 404,77	-110 971,75
Pitkäaikainen vieras pääoma	-36 444,20	-34 508,60
Saadut ennakot	-36 444,20	-34 508,60
Lyhytaikainen vieras pääoma	-84 960,57	-76 463,15
Muut velat	-61 734,97	-52 202,15
Siirtovelat	0,00	-125,00
Saadut ennakot	-23 225,60	-24 136,00
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-213 741,69	-204 162,93



4 ALLEKIRJOITUKSET JA TILINTARKASTUSMERKINTÄ

4.1 Allekirjoitukset

Kirkkonummella maaliskuun 22 päivänä 2022

Kirkkonummen seurakuntayhtymän yhteinen kirkkoneuvosto

Fred Wilén
puheenjohtaja

Valtteri Hytönen

Carl-Johan Kajanti

Bodil Kalmari

Päivi Kujasalo

Jukka Liimatainen

Johanna Lumijärvi

Risto Miettinen

Virpi Miettinen

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 2022

BDO Audiator Ab, tilintarkastusyhteisö

Tove Lindström-Koli
JHT, HT



5 KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET

Luettelo kirjanpitokirjoista ja tosittelajeista

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 / pääkirjatilisite
1	SE	Sisäiset erät (vyörytys)
1	SK	Seurakunnan muistiotosite / pääkirjatilisite
1	SN	Kolehdit muistiotosite
1	SR	Sijoituskirjanpidon muistiotosite
1	SZ	Peruutustosite / muistio
1	TO	Tiliote
1	T1	Maksuliikenneohjelman tiliointi
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
1	1000000	1003187
3	3000000	3000023
14	14000000	14003154
15	15000000	15003104
18	18000000	18001347
19	19000000	19003410
Liitetiedot		
LT	1	13

Selvitys kirjanpito- ja tositteiden säilytysajoista

Kirkon palvelukeskuksen järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa Kirkon palvelukeskuksessa. Kirjanpito- ja paperitositteet säilytetään Kirjanpitolain 2 luvun 10 §:n mukaan Kirkkonummen seurakuntatalolla sijaitsevassa arkistossa.

Vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä: Kirjanpito- ja tasekirjat, tililuettelot, taseerittelyt ja liitetietojen erittelyt sekä konsernitilinpäätöksen yhdistelylaskelmat.

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

Kiinteistöinvestointeihin liittyvät laskut, tositteet ja muut selvitykset säilytetään 13 vuotta sen kalenterivuoden päättymisestä, jolloin kiinteistöinvestointi on valmistunut.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

Konsernitilinpäätös säilytetään Kirkkonummen seurakuntayhtymän taloustoimistossa.