

Tyrnävän seurakunta

Tilinpäätös 2022

Sisällys

I	Toimintakertomus	3
1	Yleiskatsaus	3
2	Hallinto	13
3	Henkilöstö	19
4	Jäsenmäärä	22
5	Sisäinen valvonta	23
6	Talouden tunnusluvut	26
7	Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous	29
8	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	29
II	Talousarvion toteutuminen	30
1	Käyttötalouden toteutuminen	30
2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	54
3	Investointiosan toteutuminen	55
4	Rahoitusosan toteutuminen	56
III	Tilinpäätöslaskelmat	58
1	Tuloslaskelma	58
2	Rahoituslaskelma	59
3	Tase	60
4	Konsernitase	61
IV	Tilinpäätöksen liitetiedot	61
1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	61
2	Tuloslaskelman liitetiedot	62
3	Rahoituslaskelman liitetiedot	63

4	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	64
5	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	66
6	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	66
7	Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	68
8	Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset.....	68
V	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	76
VI	Luettelot ja selvitykset.....	78

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus

Kertomusvuosi 2022 oli Tyrnävän seurakunnassa koronapandemiasta toipumisen ja toiminnan normalisoinnin vuosi poikkeusolojen päätyttyä. Kokonaan ei kuitenkaan poikkeusolojen tunnelmasta päästy irti, sillä Venäjän aloittama hyökkäyssota Ukrainaan toi uudet uhat ilmoille. Vaikka itse sota on kaukana, niin sen heijastevaikutukset ovat tuntuneet monella tasolla: seurakunnan varautumisen suunnitelmia on pitänyt tarkistaa, diakonia on valmistautunut huomioimaan ihmisten taloudellisia haasteita ja rukouselämässä rauhanrukous on ollut jatkuvaa.

Kertomusvuosi oli seurakunnassa eläköitymisen ja rekrytoinnin vuosi. Kolme työntekijää jäi eläkkeelle ja kolme uutta työntekijää valittiin taloon. Omanlaista rekrytointia olivat myös seurakuntavaalit, jotka järjestettiin kertomusvuoden marraskuussa. Äänestysprosentti vaaleissa oli 20 % ja 19 valtuutetusta uusia oli 10, eli yli puolet.

Kertomusvuoden loppupuolella huomio keskittyi normaalitoiminnan ohessa tulevan piispantarkastuksen valmisteluihin. Vaikka itse tarkastuksen visitaatio toteutui vuoden 2023 tammikuussa, niin käytännön valmistelutyö tehtiin pitkälle edellisvuonna. Tarkastuksen ennakkopäivä ja henkilöstöpäivä toteutuivat kertomusvuoden marraskuussa.

Tyrnävän seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa, vaikka tilikauden tulos heikkeni edellisen vuoden tuloksesta. Kuluneen vuoden tilikauden tulos oli 1 246 euroa (138 362 euroa, 2021), kun kertaluonteiset erät on eliminoitu.

Tyrnävän seurakunnan yhtenä haasteena on aleneva jäsenkehitys, mutta verotuloihin ei ennusteta suurta muutosta vielä lähivuosina. Tästä huolimatta tule-

vaisuuteen on syytä varautua ajoissa ja sopeuttaa niin toimintaa kuin taloutta-kin tulevia vuosia varten. Sopeuttamisessa tärkeinä työkaluina toimivat ennakkoiva henkilöstösuunnittelu sekä huolella laadittu kiinteistöstrategia.

Epävarmoista ajoista huolimatta Tyrnävän seurakunta katsoo avoimesti ja luottavaisesti tulevaisuuteen ottaen huomioon talouden realiteetit. Priorisoimme toimintaa ennakkoiden ja teemme laajaa yhteistyötä muiden toimijoiden ja vapaaehtoisten kanssa, jotta seurakunnallinen toiminta on vireää Tyrnävän alueella myös tulevaisuudessa.

Teemu Isokääntä Jukka Aatsinki
kirkkoherra talouspäällikkö

Tyrnävän seurakunnan missio, visio, strategia

Luojaan suurella kämmenellä on Tyrnävän seurakunnan strategia vuoteen 2026. Strategiaa ohjaavat Suomen evankelis-luterilaisen kirkon Ovet auki -strategia sekä Oulun hiippakunnan Uskon, toivon ja rakkauden asialla pohjoisessa -strategia. Kirkon ja hiippakunnan perustehtävän kuvauksia mukailien **Tyrnävän seurakunnan perustehtävä on kutsua ihmisiä Jumalan yhteyteen sekä rohkaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta.**

Seurakunnan arvot ja näky tulevaisuudesta (visio) ovat myös kirkon ja hiippakunnan linjausten mukaiset:

Tyrnävän seurakunta on uskon, toivon ja rakkauden yhteisö:

- **Usko** on sitä, että me olemme Jumalan edessä – saamassa.
- **Rakkaus** on sitä, että me olemme ihmisten keskellä – jakamassa.
- **Toivo** on sitä, että suuntaudumme rohkeasti tulevaisuuteen – Jumalaan luottaen.

Vastuu ympäristöstä

Valmisteilla olevassa kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Pyrimme siihen, että kiinteistötoimea ja maankäyttöä koskevaan päätöksentekoon sisällytetään jatkossa myös ympäristövaikutusten arviointi.

Seurakunnassa on siirrytty paperittomaan toimintaan kaikessa toiminnassa, missä se on mahdollista. Dokumentteja käsitellään ensisijaisesti sähköisessä muodossa. Jos dokumentteja joudutaan tulostamaan, ne tulostetaan mahdollisuuksien mukaan kaksipuolisina.

Suosimme ympäristöystävällisiä elintarvikkeita. Pyrimme vähentämään yksittäispakattujen tuotteiden käyttöä ja jätteen syntymistä. Syntyvät jätteet lajitellaan.

Ympäristökasvatus on keskeinen osa lapsi- ja nuorisotyötä.

Diakoniatyössä jaamme hävikkiruokaa. Samalla opastamme, mitä hävikkiruoasta voi valmistaa.

Hankinnoissa kiinnitämme huomiota toimittajien ympäristöystävällisyyteen ja heidän harjoittamaansa ympäristöpolitiikkaan.

Keskeisimmät tapahtumat toimintakertomus vuoden aikana

Toimintavuonna keskeistä oli saada seurakunnan perustoiminnot jälleen normaaliolojen tilaan koronavuosien jäljiltä. Kokoava toiminta jumalanpalvelus-, diakonia- ja kasvatustyössä saatiin jälleen käyntiin ja ihmiset löysivät tiensä tilaisuuksiin. Tyrnävän seurakunnan omaleimaiset Kaiken kansan tapahtumat kokosivat jälleen mukavasti väkeä Kaiken kansan aamupalojen ohessa. Kaiken kansan tapahtumat järjestettiin laskiaistiistaina, juhannusviikolla ja adventtiaikaan. Huomionarvoista oli myös se, että adventtiaikana pystyimme jälleen koontumaan konsertteihin ja joululaulutilaisuuksiin. Seurakunta osallistui syksyllä 2022 valtakunnalliseen Media Missioon, joka toi oman ja uudenlaisen

evankelioinnin tuulahduksen seurakunnan toimintaan. Tuttua ja taattua seurakunnan näkyvyyttä Tyrnävällä tarjosi Taiteiden yön ohjelma elokuun lopulla.

Seurakunnan uudet työntekijät toimistosihteeri Mervi Simuna ja diakoni Piritta Aatsinki siunattiin tehtäviinsä 25.9. Samassa tilaisuudessa siunattiin tehtäviinsä myös uudet kerhonohjaajat ja isokset, joita oli ilahduttavasti ennätysmäärä. Eläköitymisen merkeissä kokoonnuttiin puolestaan 6.11., jolloin vietettiin kanttori Pentti Korkiakosken musiikintäyteistä lähtökonserttia.

Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvoonna

Kirkollisissa toimituksissa seurakunta kohtaa useimmin jäsenensä. Kasteita on toimituksista eniten (74), joskin niiden määrä on aiemmista vuosista vähentynyt. Tyrnävän seurakunnan jäsenet kuitenkin tuovat lapsensa kasteelle, mikä on kiitoksen asia. Vihkimisiä on puolestaan toimituksista vähiten (13), mikä puolestaan herättää huolen kristillisen avioliittokäsityksen merkityksestä, koska pidemmän ajan trendi vihkimisten suhteen on laskeva. Hautaan siunaaminen on toimitus, joka miltei poikkeuksetta toimitetaan niin kirkkoon kuuluvien kuin kirkkoon kuulumattomienkin kohdalla. Hautaan siunaamisten määrä kertomusvoonna oli 43.

Talouden tilanne kuluneena voonna

Suomen talouden tilanne

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

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

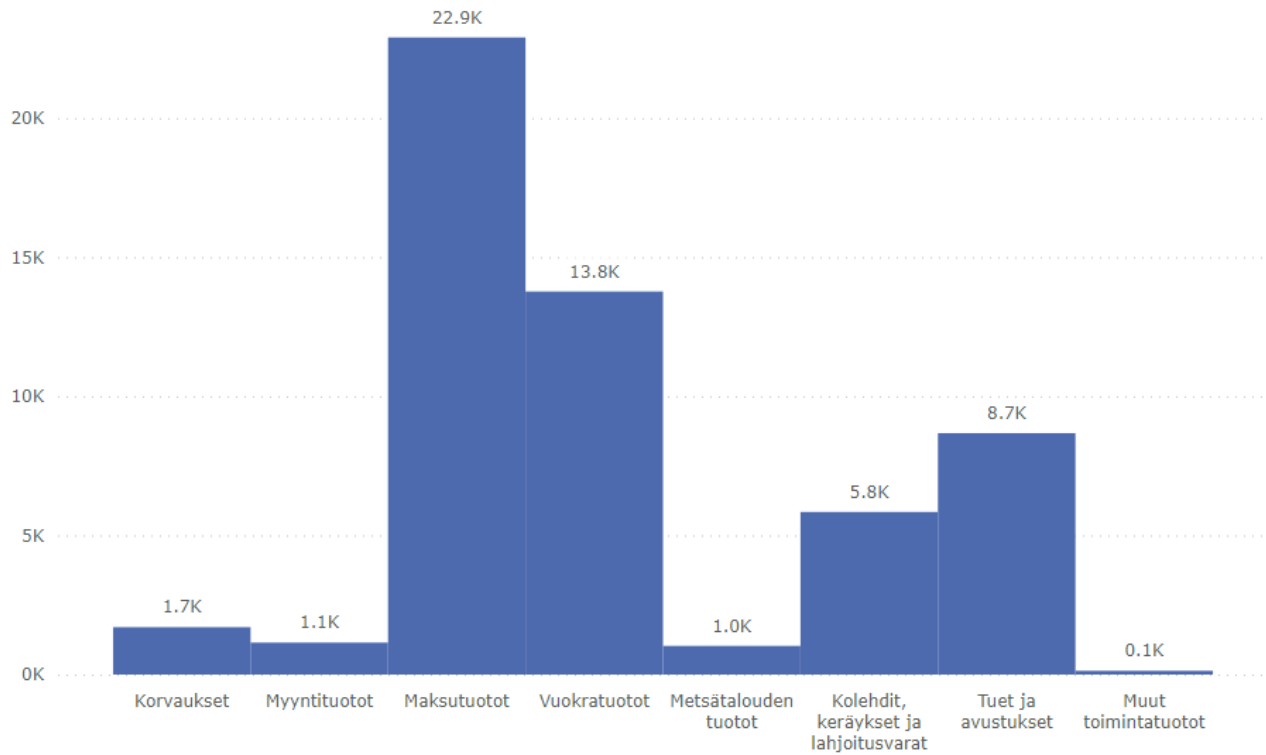
Nimellispalkkojen noususta huolimatta reaalityuloindeksi laski korkean inflaation seurauksena. Kirkollisverotilitysten yhteismäärä kasvoi 1,8 % ollen 928,5 milj. euroa.

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

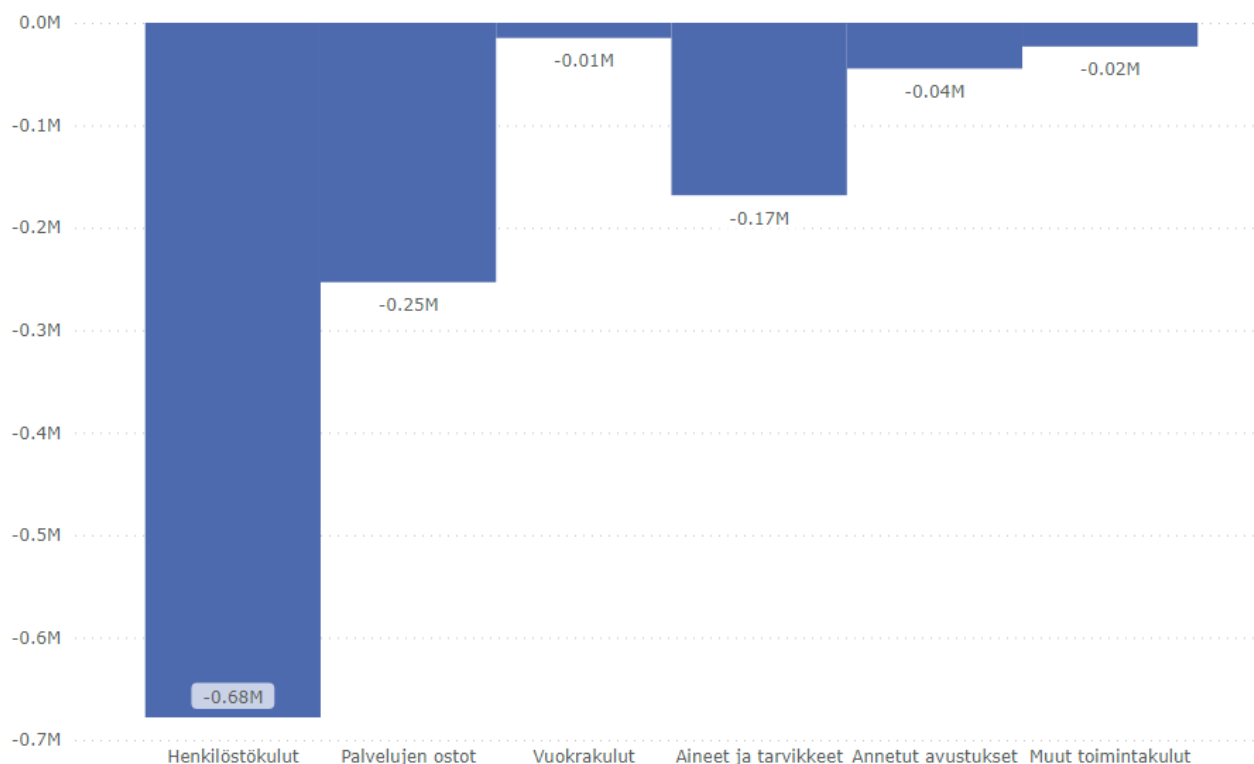
Seurakunnan talous

Tyrnävän seurakunnan tilikauden tulos on 1 246 euroa. Tuloslaskelma ei sisällä kertaluonteisia eriä kuten omaisuuden myynneistä saatuja myyntituloja.

Toimintatuotot olivat 55 211 euroa ja ne olivat hieman edellisvuotta pienemmät. Toimintatuotoista vuokratuotot säilyivät liki ennallaan, maksutuottoja kertyi hieman edellisvuotta vähemmän. Toimintatuottojen jakauma on esitetty alla olevassa kaaviossa.



Toimintakulut olivat 1 181 956 euroa ja ne kasvoivat edellisvuodesta yhteensä 116 595 euroa. Henkilöstökuluissa kasvua oli 29 310 euroa (+5 %), palveluiden ostoissa 34 482 euroa (+16 %). Tavarastoja oli 45 146 euroa edellisvuotta enemmän (37 %). Annetut avustukset kasvoivat 2 613 €, ja muut toimintakulut 1 974 €.



Kirkollisverojen tuotto oli 1,30 miljoonaa euroa, mikä on 16 101 euroa (-1 %) vähemmän kuin vuonna 2021. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 88 %. Valtionrahoitusta saatiin 130 680 euroa, mikä on 9 % kokonaistuotoista. Verotuskuluja maksettiin 18 756 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 106 526 euroa – nämä summat olivat lähes edellisvuoden tasolla. Rahoituskulut olivat 12 574 euroa, mikä on 2 872 euroa enemmän kuin vuonna 2021.

Vuosikatetta kertyi 174 451 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 173 205 euroa.

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 45 959 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 541 116 euroa.

Suunnittelut investoinnit toteutuivat osittain talousarvion mukaisena. Suurin investointi oli Temmeksen kirkon katon kunnostus, jonka kulut vuoden aikana olivat 50 797 euroa. Hankkeen toteutus jatkuu vuosina 2023 ja 2024. Lisäksi Tyrnävän kirkon saneerauksen jälkitöihin meni 12 340 euroa. Näistä kustannuksista haetaan kirkkohallitukselta rakennusavustusta vuoden 2023 aikana.

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

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa:

Seurakunnan talouden suunta ei ennusteiden mukaan ole lähivuosina olennaisesti heikkenemässä. Jäsenmäärän lasku on ollut viime vuosina 0,8–2,7 prosentin luokkaa ja saman tason arvioidaan jatkuvan. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa alueen muuttotappio.

Viime vuosien kirkollisverotulot ovat olleet varsin vakaat eikä verotuloihin ennusteiden mukaan aivan lähivuosina odoteta suurta muutosta, joskin lievää kasvua ennustetaan vuoteen 2030 asti. Sote-/verotusuudistuksen vuoksi tehdyllä kirkollisveroprosentin alentamisella 1,9 prosentista 1,80 prosenttiin ei pitäisi olla vaikutusta kuluvan vuoden verotulokertymään. Verotulokehityksestä on enemmän tietoa kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus. Toiminnan järjestäminen tämän tuloennusteen valossa, ottaen huomioon mm. saman aikajakson inflaatiokehityksen ja kohonneet energiahinnat, edellyttää toimintojen priorisointia ja kiinteistökantaan kohdistuvia valintoja.

Tyrnävän seurakunnan taloutta on jo sopeutettu usein eri tavoin. Tyrnävän pappila on myyty ja kunhan Tyrnävän seurakunnan kiinteistöstrategia on Kirkkohallituksen kiinteistöstrategiamallin mukaisesti päivitetty, voidaan kiinteistöjen suhteen tehdä tarkempia priorisointeja. Kiinteistöjen ylläpito ja niiden kulttuuriperinnön vaaliminen vaativat ammattiosaamista, mitä pienessä seurakunnassa ei ole. Tämän suhteen rovastikunnallista yhteistyötä seurakuntien kesken olisi hyvä suunnitella.

Toiminnan ja talouden tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:

Kriisiytyvän seurakunnan mittareista ei Tyrnävän seurakunnassa toteudu vuonna 2022 yksikään talouden eikä hallinnon ja toiminnan mittari.

Kiinteistöstrategiamallin päivityksen yhteydessä selvitetään mahdollisuudet luopua käyttökustannuksiltaan korkeista ja käyttöasteeltaan matalista kiinteistöistä. Samalla selvitetään, onko kunnalta mahdollista vuokrata tiloja kerhotoimintaa varten.

Hallinnon ja toiminnan mittareista toteutui henkilöstöön kohdistuvista mittareista henkilöstön määrä ja haasteet rekrytoinneissa työaloittain tarkasteltaessa. Tähän haasteeseen tullaan etsimään ratkaisuja yhteistyössä naapuriseurakuntien kanssa.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2022
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. 	Hautustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaan irtaimiston luettelointi on kesken, mutta työn alla.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomais-toiminta <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	Kunnossa
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit 	Kunnossa

<ul style="list-style-type: none"> Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri 	
<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> Johtamisen heikkoudet Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa. 	Kunnossa
<p>5. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> Henkilöstön määrä Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna. 	Kunnossa

Kriisiytävän seurakunnan talouden mittarit**2022**

1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 1 246 euroa.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 623 442 euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 134 päivää.
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista nousivat, mutta ensimmäistä vuotta.

2 Hallinto

Hallintoelinten jäsenet 2019–2022

KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2019–2022 on valittu Nelli Kauppi ja varapuheenjohtajaksi Helena Lithovius. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 4 kertaa. Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkovaltuuston jäsenet:

Nelli Kauppi, puheenjohtaja	4/4
Helena Lithovius, varapuheenjohtaja	4/4
Veli-Matti Hietikko	2/4
Henna-Leena Isokääntä	4/4
Anita Junttila	4/4
Anna-Mari Karppinen	1/4
Samuli Kolehmainen	4/4
Mikko Lepistö	2/4
Anu Luokkala	0/4
Janne Marjanen	3/4
Anu Markus	4/4
Karoliina Ojanperä	4/4
Airi Olsbo	4/4

Leino Saarela	2/4
Anne Salmenhaara	4/4
Toivo Snellman	3/4
Mika Tölli	2/4

Varajäsenet läsnäolo:

Hanne Bräysy	1/1
--------------	-----

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt neljässä kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asia, joita ovat henkilövalinnat, seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Lisäksi kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroksi 1,80 vuodeksi 2023 Valtiovarainministeriön kirkollisveron alentamistaulukon mukaisesti. Vuoden 2023 talousarvio ja vuosien 2023–2025 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin.

Aloitteet 2022

Luottamushenkilöt eivät tehneet aloitteita.

KIRKKONEUVOSTO 2021–2022

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastuualueellaan. Vuosiksi 2021 – 2022 valittu kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 12 kertaa. Kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkoneuvoston jäsenet:

Teemu Isokääntä, kirkkoherra, puheenjohtaja	12/12
---	-------

Janne Marjanen, varapuheenjohtaja	9/12
-----------------------------------	------

Veli-Matti Hietikko	9/12	Anna-Mari Karppinen	5/12
---------------------	------	---------------------	------

Samuli Kolehmainen	10/12	Mikko Lepistö	10/12
Karoliina Ojanperä	12/12	Airi Olsbo	12/12
Anne Salmenhaara 9/12			
Muut:			
Nelli Kauppi	10/12	Helena Lithovius	11/12
Jukka Aatsinki	11/12		
Varajäsenet:			
Mika Tölli	3/3	Leino Saarela	1/1
Kirsti Leiviskä	1/1	Anu Luokkala	0/2
Anu Markus	2/3	Toivo Snellman	0/2

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (tilinpäätös 2021, veroprosentti vuodeksi 2023, talousarvio vuodeksi 2023 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosiksi 2022–2024). Lisäksi se on käsitellyt ja hyväksynyt vuoden 2023 koulutussuunnitelman, toimintayksiköiden ja tehtävälueiden toimintakertomukset vuodelta 2021 sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Kirkkoneuvosto valitsi diakonian uuden viranhaltijan virkaan, kun entinen viranhaltija jäi eläkkeelle. Toimistosihteerin virka muutettiin toimeksi, ja toimistosihteerin eläköitymisen vuoksi valittiin toimeen uusi toimistos sihteeri. Kirkkoneuvosto teki myös tilivuoden aikana monia päätöksiä liittyen Temmeksen kirkon saneeraukseen. Vuoden aikana tehtiin myös päätösehdotus kirkkovaltuustolle siirtymisestä kokouspalkkioihin luottamushenkilöiden osalta. Kirkollisväen läpivientiin liittyen myös tehtiin päätöksiä.

TEMMEKSEN KAPPELIJOHTOKUNNAN JÄSENET JA VARAJÄSENET 2019–2022

Jäsen:	Henkilökohtainen varajäsen:
Sanna Lakso	Jukka Tuuri
Seppo Haapala	Pasi Törmä
Veijo Miettunen	Heleena Nuolioja-Saksio
Jonna Jänntti	Ella Näsänen
Maija-Liisa Kyrönlahti	Eini Littow

Karoliina Ojanperä neuvoston edustaja

Suhteellisten vaalien vaalilautakunta 2019–2022

Varsinaiset jäsenet:
Airi Olsbo
Veli-Matti Hietikko
Samuli Kolehmainen

Varajäsenet: Helena Lithovius, Anna-Mari Karppinen, Elsi Kemppainen

VASTUURYHMIEN JÄSENET JA VARAJÄSENET 2019–2022

Jumalanpalveluksen ja viestinnän vastuuryhmä

Henna-Leena Isokääntä, puheenjohtaja
Mika Tölli, varapuheenjohtaja
Samuli Kolehmainen, neuvoston edustaja
Anu Markus
Terttu Lithovius
Risto Suomela
Leena Haho

Diakonian ja lähetyksen vastuuryhmä

Anu Luokkala, puheenjohtaja
Helena Lithovius, varapuheenjohtaja
Anne Salmenhaara, neuvoston edustaja

Pirita Piipari
Leino Saarela
Eila Törmä
Marita Suomela
Niina Karhumaa
Anna-Liisa Saikkonen

Kasvatuksen vastuuryhmä

Hanne Bräysy, puheenjohtaja
Anja Sivula, varapuheenjohtaja
Veli-Matti Hietikko, neuvoston edustaja
Ulla Mäkelä
Kirsti Leiviskä
Mikael Lehtimäki
Iiris Markus
Anni Kallinen

Kiinteistön ja talouden vastuuryhmä

Janne Marjanen, puheenjohtaja
Jouko Matero, varapuheenjohtaja
Airi Olsbo, neuvoston edustaja
Esa Näppä
Mikko Lepistö

Vaalilautakunta Seurakuntavaalit 2022

Varsinaiset jäsenet
Isokääntä Teemu puh.joht.
Koivuneva Juha
Matinlauri Kauko
Partanen Kaisu
Vanhala Tuulikki
Varajäsenet
Karppinen Anna-Mari
Myllyaho Arja
Snellman Toivo
Syri Riikka
Törmä Pasi

Peruskorjaustyöryhmä (Tyrnävän ja Temmeksen kirkon saneeraus)

Työryhmän jäsenet ovat kiinteistö ja talouden vastuuryhmän lisäksi kirkkovaltuuston puheenjohtaja, kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja, kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja, kirkkoherra, talouspäällikkö, sekä Temmeksen kappelijohdotokunnan edustaja Seppo Haapala.

Sisäiset tarkastajat 2021–2022

Veli-Matti Hietikko ja Anna-Mari Karppinen

Tilintarkastaja 2019–2022

Tilintarkastus Aarne Pohjola, Päävastuullinen tilintarkastaja Aarne Pohjola, HT, JHT

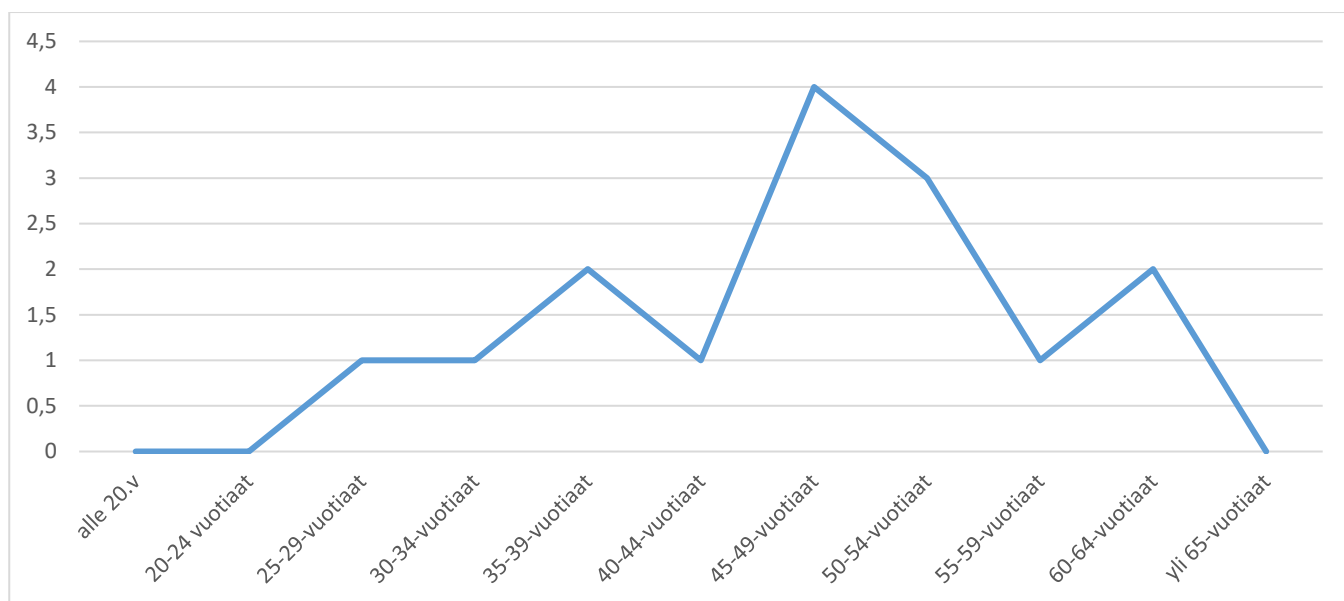
3 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2022 yhteensä 15 henkilöä. Vakituudessa palvelussuhteessa oli 13 henkilöä, joista yksi oli osa-aikainen. Vakituista naisia oli 9 ja miehiä 4. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli 2 henkilöä, joista 2 olivat naisia. Henkilöstön määrässä ei tapahtunut muutoksia vuonna 2022.

Henkilöstön määrä työaloittain

	2022
Seurakuntapapisto	2
Kirkkomuusikot	1
Diakoniatyöntekijät	2
Nuorisotyöntekijät	2
Varhaiskasvatuksen työntekijät	2
Muut seurakuntatyöntekijät	0
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	2
Hautausmaatyyöntekijät	0
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	4
Muut työntekijät	0
Yhteensä	15

Henkilöstön ikäjakauma



Henkilöstön keski-ikä on 44 vuotta.

Henkilöstön vaihtuvuus

Kuluneen vuoden aikana henkilöstövaihdoksia oli seurakunnassa kolme. Diakoniatyöntekijä, toimistosihteeri ja kanttori eläköityivät, ja heidän tilalleen valittiin uudet työntekijät.

Henkilöstökulut

Tilikausi	1.1.2022- 31.12.2022	1.1.2021- 31.12.2021	1.1.2020- 31.12.2020
	Toteuma (€)	Toteuma (€)	Toteuma (€)
Palkat ja palkkiot	-559 885,19	-534 297,83	-560 273,10
Eläkekulut	-116 159,91	-111 102,25	-117 178,55
Muut henkilösivukulut	-15 940,39	-18 409,56	-18 910,43
Saadut henkilöstökorvaukset	14 077,44	14 608,85	10 016,03
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-0,14	603,40	1 414,21
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut			-1 202,96
YHTEENSÄ	-677 908,19	-648 597,39	-686 134,80
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-14 872,49	-10 107,34	-16 022,62
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-13 567,19	-9 072,38	-14 748,56
437600 Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	-1 305,30	-1 034,96	-1 274,06
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-2 043,04	-1 982,80	-1 224,60
Työterveyshuolto	-14 673,45	-9 864,77	-13 122,65
YHTEENSÄ	-31 588,98	-21 954,91	-30 369,87

Työssä jaksamiseen (liikuntasetelit) käytettiin 1950 euroa.

Henkilöstön koulutus

Henkilöstö kävi koulutuksia koulutussuunnitelman mukaisesti.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaolojen määrä oli 297 päivää, kun määrä vuonna 2021 oli 234 päivää ja vuonna 2020 296 päivää. Sairauspoissaolojen määrä on viime vuosina ollut varsin korkea, johtuen yksittäisten henkilöiden pitkistä sairauspoissaoloista.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Terveystalon kanssa. Sopimus on voimassa toistaiseksi, kolmen kuukauden irtisanomisajalla.

Työhyvinvointi

Henkilöstölle järjestettiin työhyvinvointipäiviä yhteisen tekemisen merkeissä keväällä 2022 Kesäkodilla, sekä yhteinen retki luottamushenkilöiden kanssa elokuussa 2022.

Henkilökunnan hyvinvointiin panostetaan myös tarjoamalla henkilöstön käyttöön Smartum-saldoa 130 euroa/vuosi.

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

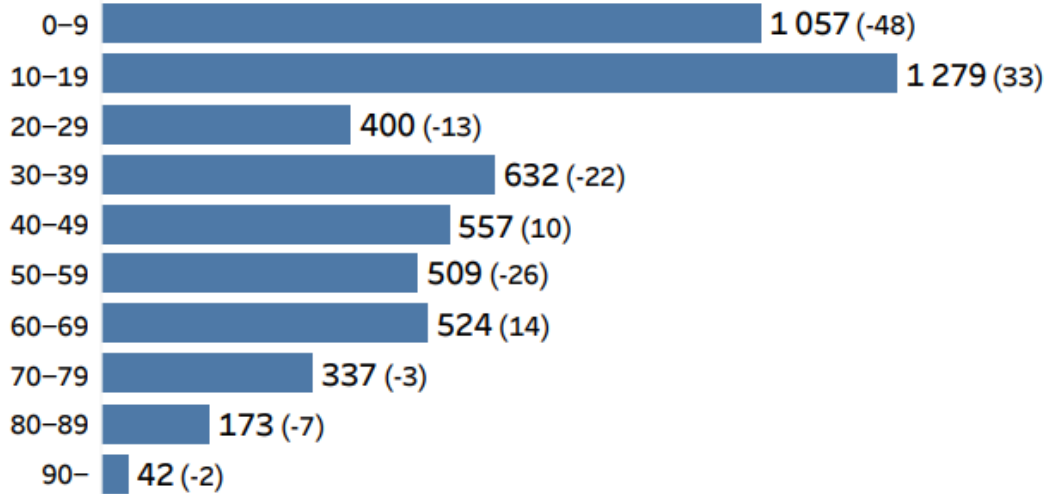
Tilivuosi	Henkilöstökulut verotuloista %
2022	51,81 %
2021	48,97 %
2020	56,09 %

Henkilöstökulut ovat laskeneet 7 023 euroa vuodesta 2020 vuoteen 2022 ja henkilöstökulujen osuus verotuloista on laskenut 4,28 prosenttia.

4 Jäsenmäärä

Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos

Jäsenten ikärakenne 31.12.2022 ja vuosimuutos



Jäsentilaston vuosiraportti 2022

Tyrnävä

Kastetut	74
Kuolleet	47
Liittyneet	17
Eronneet	49
Muuttoliike (+/-)	-59
Jäsenmuutos yhteensä	-64
Jäsenet 31.12.2021	5 574
Jäsenet 31.12.2022	5 510

Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2021, henk.	Muutos vuodesta 2021 %	Kirkkoon kuuluuus, %
2022 toteutunut	5510	-64	-1,2	84 %
2021 toteutunut	5574	0	0	85 %
2022 ennuste	5504	-70	-1 %	84 %
2023	5425	-149	-3 %	83 %
2024	5339	-235	-4 %	82 %
2025	5255	-319	-6 %	82 %
2026	5160	-414	-8 %	81 %
2027	5069	-505	-10 %	80 %
2028	4972	-602	-12 %	79 %
2029	4875	-699	-14 %	78 %
2030	4783	-791	-17 %	77 %

5 Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan järjestäminen

Tyrnävän seurakunnan kirkkoneuvosto vastaa Tyrnävän seurakunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä. Johtavat viranhaltijat huolehtivat sisäisen valvonnan toimeenpanosta omalla vastualueellaan. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä. Sisäistä valvontaa ovat kaikki organisaation sisäiset menettely- ja toimintatavat, joilla pyritään kohtuullisella varmuudella varmistamaan, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Seurakunnan taloussäännössä on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen.

Kirkkoneuvoston ohjesääntö ja johtavien viranhaltijoiden johtosäännöt on uusittu vastaamaan nykyistä organisaatiota. Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.

Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä on ohjeet. Kassavarojen käsittelystä on erilliset ohjeet.

Lahjojen antamisessa, saamisessa, vieraanvaraisuudessa ja korruption torjunnassa noudatettavat periaatteet on linjattu.

Riskien hallinnan järjestäminen

Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä. Riskienhallinnan tulee perustua järjestelmälliseen ja dokumentoituun toimintatapaan.

Kartoituksessa on arvioitu seurakunnan strategisia, toiminnallisia ja taloudellisia riskejä.

Riskienhallintatoimenpiteitä on tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Seurakunnan kiinteistöihin on päivitetty pelastussuunnitelmat vuonna 2021 ja kiinteistöihin on lisätty ja uusittu kameravalvontaa.
- Esineet: Seurakunta on teettämässä vuonna 2023/2024 kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön inventoinnin ja inventoinnin jälkeen esineistön ja taiteen vakuutusarvot on tarkistettu oikealle tasolle. Kirkon arvokkaimmille esineille määritellään pelastusluokka ja esineet huomioidaan pelastussuunnitelmissa
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Terveystalo. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.

- Lainat ja sijoitukset: Tyrnävän seurakunnalla on lainaa noin 1.4 miljoonaa euroa. Lainojen määrä on niitä nostettaessa suhteutettu seurakunnan taloudelliseen kantokykyyn. Seurakunnan oma rahavarojen sijoitussuunnitelma on työn alla, mutta sijoituksissa noudatetaan jo nyt Kirkkohallituksen sijoitusohjeistuksen mukaisia käytäntöjä, eli sijoitukset tehdään vain kohteisiin, joissa riskit ovat pienet ja rahavarojen pääoma-arvo säilyy. Seurakunnan sijoitustoiminta on pienimuotoista suhteutettuna seurakunnan verotuloihin. Sijoitussuunnitelma tullaan laatimaan Kirkkohallituksen eläkerahaston sijoitusyksikön [ohjeistuksen](#) mukaisesti.
- Tietohallinto ja tietosuoja ja -turva: Tyrnävän seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan IT-alueelta Oulusta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä.

Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi Tyrnävän seurakunnalla on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu kuluvana vuonna puutteita. Aiemmin havaitut pelastussuunnitelmien päivitystarpeet on tunnistettu, suunnitelmat on aiempänä vuonna käyty läpi ja päivitetty tarvittavin osin.

Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu kirkkoneuvostolle tarpeen mukaan. Kassat on tarkastettu vuoden aikana kaksi kertaa ohjeistuksen mukaisesti.

Kuluvana vuonna seurakunnan suurimmaksi taloudelliseksi riskiksi arvioitiin lainojen korkojen nousu, verotulojen pieneminen sekä yleinen hintojen nousu.

Näistä toteutui erityisesti sähkön hinnan nousu sekä korkojen nousu, joskaan eivät pelättyä suurempina.

Merkittävä toiminnallinen riski on myös pieni henkilöstön määrä ja ammattitaitoisten sijaisten rekrytointivaikeudet.

Sisäistä valvontaa kehitetään henkilöstön ymmärrystä sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta lisäämällä.

6 Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Tyrnävän seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista laski vuodesta 2021 noin 4,6 prosenttia. Vuosikatteen osuus, 100,72 %, kertoo siitä, että vuosikatteen määrä riitti kattamaan poistot, mutta laskua on myös siinä. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

Tili-vuosi	Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	Vuosikatteen osuus poistoista (%)	Vuosikate (€/jäsen)	Henkilöstökulut vero-tuloista (%)
2022	4,67	100,72	31,66	51,81
2021	7,38	173,17	58,75	48,97
2020	7,63	170,96	32,51	56,09
2019	11,98	161,63	30,49	58,03
2018	7,93	116,09	22,33	56,23

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %, osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla ($= 100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - /+ \text{Valmisteverastojen lisäys/vähennys} + \text{Valmistusomaan käyttöön})$).

Vuosikate, euroa/jäsen on tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arviointiin. Tun-nuslukua laskettaessa vuosikate jaetaan seurakunnan tilivuoden päättyessä läsnä ole-valla jäsenmäärällä.

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot *100

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Rahavarat kasvoivat 45 959 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 541 116 euroa.

Investointimenot olivat Temmeksen kirkon katon kunnostuksen osalta 50 798 € ja Tyrnävän kirkon saneerauksen osalta 12 339 €. Tunnusluku investointien tulorahoitus-% oli -445,27 %. Tunnusluvun negatiivinen arvo heijastaa tilannetta, että vuoden 2022 tilinpäätökseen on kirjattu saamisiin myös rakennusavustusta Temmeksen kirkon saneerauksen kustannuksista, jotka ovat syntyneet vuoden 2021 aikana. Rakennusavustusta on siis kirjattu enemmän kuin on syntynyt kustannuksia vuonna 2022.

Rahavarojen riittävyys oli 134 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Tyrnävän seurakunnalla on lainaa noin 1 400 000 euroa.

Tilivuosi	Investointien tulorahoitusprosentti (%)	Rahavarojen riittävyys (pv)	Lainanhoitokate
2022	-445,27	134	1,22
2021	161,17	85	0,49
2020	31,83	92	1,29
2019	128,17	109	18,25
2018	148,77	121	12,47

Investointien tulorahoitusprosentti, %, ($= 100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$)

Rahavarojen riittävyys, pv ($= 365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$)

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

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 3 907 902 euroa. Tase pienehi 50 349 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 3 020 237 euroa. Ne pienehi 212 384 euroa, kun rakennusten ja laitteistojen tasearvo väheni poistojen ansiosta 173 205 euroa, kesken-eräisten töiden arvo puolestaan väheni rakennusavustuksen saamisiin kirjaimisen myötä 39 179 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat

770 005 euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 541 116 euroa ja ne kasvoivat 45 959 eurolla. Rahavaroihin sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja 5 503 euroa. Oma pääoma kasvoi 171 032 euroa, eli edellisen vuoden ylijäämän verran.

Tyrnävän seurakunnan omavaraisuusaste on suhteellisen korkea. Seurakunnalla on lainaa, joten muihin seurakuntiin verrattuna suhteellinen velkaantuneisuus on korkeampi, muttei hälyttävä. Tyrnävän seurakunta on vakavarainen, viimeisten vuosien muutokset taloudellisessa asemassa heijastavat Tyrnävän kirkon remonttiin otetun lainan ja sen takaisinmaksun vaikutusta tilanteeseen.

Tili-vuosi	Omavaraisuusaste (%)	Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	Lainakanta (€/jäsen)
2022	57,38	-151,47	107,38	256,03
2021	56,14	-189,94	109,55	265,63
2020	44,80	-205,70	172,58	384,09
2019	64,63	-113,26	75,77	196,75
2018	56,19	-155,72	97,66	204,43

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

Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen ($= [(\text{Saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) - (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})] / \text{Jäsenmäärä}$).

Suhteellinen velkaantuneisuus, % ($= 100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$).

Lainakanta, euroa/jäsen ($= [\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})] / \text{Jäsenmäärä}$)

7 Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Tyrnävän seurakunnalla ei ole konsernitaseen laatimisvelvollisuutta.

8 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 1 246 euroa, ja poistoeron vähennyksen myötä tilikauden ylijäämä on 24 614 euroa.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 24 614 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille "Tilikauden yli/alijäämä".

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2022 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 623 442 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalousoosa

Tyrnävän seurakunnan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso, toimintakate 1, ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväalueet.

HALLINTO (pääluokka 1)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	500		500	6 342	-5 842	1 268
Toimintakulut (ulkoiset)	-284 499	-11 500	-295 999	-294 072	-1 927	99
Toimintakate 1	-283 999	-11 500	-295 499	-287 731	-7 768	97
Toimintakulut (sisäiset)				-128 748	128 748	0
Toimintakate 2	-283 999	-11 500	-295 499	-416 479	120 980	141
Laskennalliset erät				347 152	-347 152	0
Sisäiset vyörytyserät				347 152	-347 152	0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-283 999	-11 500	-295 499	-69 327	-226 172	23

Hallinnon tehtäväalueet:

<p><u>Tehtäväalue (työala)</u></p> <p>Temmeksen kappeliseurakunta</p>	<p><u>Toiminta-ajatus:</u></p> <p>Kappeliseurakunta edistää seurakunnallista toimintaa alueellaan.</p>
<p><u>Keskeiset painopistealueet vuosille 2022-2024</u></p> <p>Paikallisten ihmisten kohtaaminen eri tavoin.</p> <p>Yhteistyö eri paikallisten toimijoiden kanssa.</p>	<p><u>Tavoitteet talousarviovuodelle 2022 ja niiden toteuttaminen</u></p> <ul style="list-style-type: none"> • Seurakuntatalon tarjoaminen kylälaisten käyttöön

	<ul style="list-style-type: none"> • Konsertti ja musiikkitoiminnan järjestäminen Temmeksen kirkossa • Siltojen Temmes - tapahtumassa mukana olo (mikäli se toteutuu) • Hautausmaan haudat tutuksi – tilaisuudet • Valonpolku tapahtuman järjestäminen 1. adventtina • Kuutamohiihto • Koulun lähtevien siunaaminen • Kylvön siunaaminen • Kirkkoseikkailut lapsille • Pyhäkoulutoiminnan tarjoaminen esim. lapsille suunnattujen jumalanpalvelusten ohessa • Paikallisten kutsuminen toimijoiksi • Eläkeliiton kirkkopyhä • Sadonkorjuun kiitosjumalanpalvelus • Laulu-iltojen järjestäminen seurakuntatalolla
<p><u>Tavoitteiden toteutuminen</u></p> <p>Kyläläiset ottivat varsin mukavasti omakseen kaiken kansan aamupalat, joita alettiin järjestämään.</p>	<p><u>Arviointi</u></p> <p>Toiminnan kannalta kulunut vuosi on ollut varsin mukava. Toimintaa on pyritty järjestämään seurakunnan resurssien mukaisesti.</p>

<p>Konsertti ja musiikkitoiminnan saralla järjestettiin Marianpäivän toivevirsi-ilta, iskelmämessu, kauneimmat joululaulut ja Janne Koskelan konsertti.</p> <p>Kuutamohiihto peruuntui lumen puutteen vuoksi.</p> <p>Kylvönsiunaus ja kiitosjumalanpalvelus vietettiin, sekä hautausmaataalkoot pidettiin.</p> <p>Ikä-ihmisille järjestettiin diakoniatyön kautta leiripäivä Temmeksen museolla.</p> <p>Säännöllisessä toiminnassa jatkuivat Raatuu-piiri, sekä varhaisnuorten puuhakerho.</p> <p>Kouluun lähteneet siunattiin koulutielle.</p> <p>Uusina aloittivat lapsille ja nuorille suunnatut vohvelitorstait srk-talolla, sekä käsityö- ja porinailta.</p> <p>Diakoniatyöntekijä oli syksystä alkaen viikoittain tavattavissa srk-talolla.</p> <p>Kappalainen järjesti makkaranpaistohetkiä Kirkkotien laavulla.</p>	<p>Aamupalalle kokoontuminen joka toinen viikko maanantai aamuisin on kerännyt tuttuja ihmisiä paikalle.</p> <p>Ihmisiä on kutsuttu säännöllisesti somekanavan kautta jumalanpalveluksiin.</p> <p>Yhteistyö kyläyhdistyksen, koulun ja tuottajien kanssa on ollut saumatonta.</p> <p>Temmeksen seurakuntatalon käyttöastetta voisi vieläkin pyrkiä nostamaan, mikäli käyttäjiä ja tarvetta löytyisi.</p>
---	--

Hallintoelimet 101

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto, kirkkoneuvosto ja kappelineuvosto.

Taloushallinto ja henkilöstöhallinto 105 (sis. työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut)

Taloushallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen

kanssa. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtäväaloille kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöjen hoito ja isännöinti sekä toimistopalvelut.

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinto kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoi henkilöstöasioista. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät, liikunta- ja kulttuurisetelit.

Kirkonkirjojenpito 107

Tehtäväalueen tehtävänä on huolehtia seurakunnan jäsenten väestörekisterinpitoon liittyvistä tehtävistä. Seurakunta ostaa palvelut Oulun aluekeskusrekisteriltä.

Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto 108

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

Tehtäväalueelle on kirjattu yleiset hallinnolliset menot, Katrina-varausohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut ja toimintavakuutusmaksut.

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät						
Toimintatuotot (ulkoiset)	13 430		13 430	14 282	-852	106
Toimintakulut (ulkoiset)	-591 535	-31 879	-623 414	-564 991	-58 424	91
Toimintakate 1	-578 105	-31 879	-609 984	-550 708	-59 276	90
Toimintakulut (sisäiset)				-336 826	336 826	0
Toimintakate 2	-578 105	-31 879	-609 984	-887 534	277 550	146
Laskennalliset erät				-430 104	430 104	0
Sisäiset vyörytyserät				-430 104	430 104	0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-578 105	-31 879	-609 984	-1 317 638	707 654	216

Jumalanpalveluselämä 201

<p><u>Tehtäväalue</u></p> <p>Jumalanpalveluselämä</p>	<p><u>Toiminta-ajatus:</u></p> <p>Jumalanpalvelus on seurakunnan elämän keskus. Se on Jumalan pelastavan läsnäolon juhla, jossa kokoonnutaan Jumalan sanan, yhteisen rukouksen ja ehtoollisen äärellä.</p>
<p><u>Keskeiset painopistealueet vuosille 2022-2024</u></p> <p>Jumalanpalvelus on seurakunnan yhteinen ja pyhä juhlahetki, joka yhdessä suunnitteluun ja toteutetaan.</p> <p>Jumalanpalveluskasvatus on koko seurakunnan tehtävä ja pohjautuu yhdessä tekemiseen ja yhdessä kokemiseen.</p> <p>Seurakunnan jumalanpalveluksiin kaikki ovat kutsuttuja ja tämä kutsu näkyy seurakunnan viestinnässä.</p>	<p><u>Tavoitteet talousarviovuodelle 2022 ja niiden toteuttaminen</u></p> <p>Jumalanpalvelusten suunnittelu- ja toteutusvastuuta jaetaan rohkeasti.</p> <p>Annetaan tilaa jumalanpalveluselämän erilaisille toteutustavoille ja rikkaudelle.</p> <p>Seurakunnan luottamuselimet ja yhteistyötahot kutsutaan suunnittelemaan ja toteuttamaan jumalanpalveluksia.</p>

<p>Jumalanpalveluselämä toteutuu myös seurakunnan tilojen ulkopuolella.</p> <p>Jumalanpalvelukset lähetetään suoratoistona internetin välityksellä ja lähetysten tekniistä laatua kehitetään.</p>	<p>Jumalanpalvelus viedään seurakunnan tilojen ulkopuolelle, esimerkiksi toreille, kouluille, kylille, luontoon.</p> <p>Seurakuntalaisia kutsutaan ja rohkaistaan palvelemaan ja antamaan lahjansa (musiikki, viestintä yms.) jumalanpalveluselämään.</p>
<p><u>Tavoitteiden toteutuminen</u></p> <p>Jumalanpalvelusten suunnittelu ja toteutusvastuu jakautui eri työaloille, jolloin eri kohderyhmille kohdennettuja jumalanpalveluksia saatiin toteutettua. Samoin luottamuseliimistä vastuuryhmät osallistuivat jumalanpalvelusten suunnitteluun ja toteutukseen.</p> <p>Maa- ja metsäkirkot ovat seurakuntalaisille mieluisia ja niitä myös kertomusvuonna toteutettiin.</p> <p>Erityisesti musiikin saralla seurakuntalaiset ovat innokkaita avustamaan jumalanpalveluksissa.</p> <p>Suoratoistolähetyksien kehittämistä varten hankittiin kertomusvuoden aikana laitteistoa. Laadukkaamman jumalanpalveluslähetysten tekeminen nyt onnistuu, mutta se vaatii aina lisähenkilökuntaa. Jumalanpalveluslähetykset ns. normisunnuntaina toteutetaan kevyellä kalustolla, mutta sekin esimerkiksi äänentoiston puolesta palvelee hyvin seurakuntalaisia.</p>	<p><u>Arviointi</u></p> <p>Kertomusvuonna jumalanpalveluselämä palasi korovuosien jälkeen kävijämäärien suhteen normaaliin. Seuraava askel jumalanpalveluselämän kehittämisessä on seurakuntalaisten osallisuuden aito mahdollistaminen esimerkiksi jumalanpalvelusryhmien kautta.</p> <p>Perinteisten jumalanpalvelustehtävien lisäksi seurakuntalaisen osallisuuden paikka voisi olla suoratoistolähetysten toteuttaminen ja kehittäminen.</p>

Hautaan siunaaminen 202

<p><u>Tehtäväalue</u></p> <p>Hautaan siunaaminen</p>	<p><u>Toiminta-ajatus:</u></p> <p>Seurakunta huolehtii kristillisestä hautaan siunaamisesta sekä välittää katoavaisuuden ja kuoleman keskellä oleville ihmisille ylösnousemuksen toivoa. Seurakunta kulkee omaisten rinnalla hautajaisjärjestelyissä sekä hautajaisten jälkeen.</p>
<p><u>Keskeiset painopistealueet vuosille 2022-2024</u></p> <p>Omaisten kohtaaminen ja tukeminen kuoleman kohdatessa, hautajaisjärjestelyissä sekä niiden jälkeen.</p> <p>Hautaan siunaamisen jumalanpalvelusluonne ja yhteys jumalanpalveluselämään vahvistuu.</p>	<p><u>Tavoitteet talousarviovuodelle 2022 ja niiden toteuttaminen</u></p> <p>Pidämme yllä ja kehitämme käytäntöjä, joissa omaisia kohdataan (esimerkiksi: henkilökohtaisesti, hautausmaajuhlassa, pyhäinpäivänä, sururyhmässä).</p> <p>Sururyhmä saadaan luontevaksi osaksi surutyötä: sururyhmästä ilmoitetaan hautausmaajuhlassa, pyhäinpäivänä sekä henkilökohtaisilla kutsuilla.</p> <p>Jumalanpalvelusluonne ja -yhteys vahvistuu: Omaiset kutsutaan kirkkoon, kun poisnukkuneelle tehdään kiitos sekä erillisellä kirjallisella kutsulla hautausmaajuhlaan ja pyhäinpäivän iltakirkkoon. Toimintavuoden aikana molemmissa kirkoissa otetaan käyttöön kynttilän sytyttäminen vainajalle kiitoksen yhteydessä.</p> <p>Ylläpidetään vapaaehtoisten kantajien ryhmää.</p>

<p><u>Tavoitteiden toteutuminen</u></p> <p>Hautaan siunaamisen tavoitteet toteutuivat asetetulla tavalla.</p> <p>Kantajien tarve on korostunut hautajaisten osallistujamäärän pienentyessä, jolloin usein saattoväestä ei löytynyt riittävää määrää kantajia.</p> <p>Hautajaistilaisuuksien varausjärjestelmää kehitettiin ennakkovarauskokeilulla tilojen ja työntekijöiden suhteen. Huomattiin, että ennakkovaraukset helpottivat omaisten kohdalla tilaisuuksien suunnittelua kuin myös työntekijöiden työsuunnittelua. Kokeilusta muodostui pysyvä käytäntö.</p>	<p><u>Arviointi</u></p> <p>Hautaan siunaaminen on perustyötä, joka pyritään kaikissa tilanteissa hoitamaan alusta loppuun hyvällä laadulla. Jos jokin erityinen kehittämisen paikka on, niin se todennäköisesti on omaisten kohtaaminen hautajaisten jälkeen. Tilaisuuksia, sururyhmää ja yhteydenottomahdollisuuksia toki aktiivisesti tarjotaan, mutta vaste näihin tarjouksiin ei ole kovin suurta, paitsi hautausmaajuhlan ja pyhäinpäivän kohdalla.</p>
---	---

Muut kirkolliset toimitukset 203

<p><u>Tehtäväalue</u></p> <p>Muut kirkolliset toimitukset</p>	<p><u>Toiminta-ajatus:</u></p> <p>Kasteen myötä kastetusta tulee kotiseurakuntansa ja koko maailmanlaajuisen kirkon jäsen. Kasteen perustana on Jeesuksen antama kaste- ja lähetyskäsky. Avioliittoon vihkimisessä avioliitolle pyydetään Jumalan siunausta. Kirkolliset toimitukset välittävät seurakuntalaisille Jumalan armoa ja siunausta elämän merkittävässä käännekohtissa.</p>
<p><u>Keskeiset painopistealueet vuosille 2022-2024</u></p>	<p><u>Tavoitteet talousarviovuodelle 2022 ja niiden toteuttaminen</u></p>

<p>Seurakuntayhteyden vahvistaminen kirkollisten toimitusten kautta.</p> <p>Seurakunnan toimitilat ovat edullisesti kasteperheiden käytössä kastejuhlaa varten.</p> <p>Kirkollisten toimitusten ja jumalanpalveluksen välinen yhteys vahvistuu. Toimitusten yhteydessä kutsutaan seurakunnan toimintaan.</p> <p>Kodin siunaamisen tarjoamisen kautta kutsutaan seurakuntaan muuttaneita seurakuntayhteyteen.</p>	<p>Perheiden ja vihittävien kiireetön kohtaaminen: toimituksille ja valmistelulle varataan riittävästi aikaa. Toimituksiin liittyvät toiveet pyritään huomioimaan mahdollisimman hyvin.</p> <p>Kastepuu otetaan käyttöön molemmissa kirkoissa.</p> <p>Kirkollisten toimitusten ja jumalanpalvelusten yhteyden vahvistaminen: Kutsomme toimitusten yhteydessä vihittäviä ja kasteperheitä jumalanpalvelukseen.</p> <p>Seurakuntaan muuttaneiden kirjeessä tarjotaan mahdollisuutta kodin siunaamiseen ja kutsutaan sen kautta seurakuntayhteyteen.</p>
<p><u>Tavoitteiden toteutuminen</u></p> <p>Kirkollisiin toimituksiin liittyvät tavoitteet on saavutettu kasteiden ja avioliittoon vihkimisen osalta hyvin. Kodin siunaamiset toteutuvat pääsääntöisesti kasteiden esirukouksen yhteydessä, eli varsinaisia kodin siunaamisen tilaisuuksia ei juurikaan järjestetä.</p> <p>Kastepuu otettiin käyttöön Tyrnävän kirkossa adventtina 2022.</p>	<p><u>Arviointi</u></p> <p>Jumalanpalvelusten suoratoistot vaikuttavat sen, että kasteperheet usein kertovat kuuntelevansa lapsensa muistamisen esirukouksessa suoratoistolähetyksen kautta. Kastepuu tuo toivottavasti perheitä myös kirkkoon paikalle, jos ei ko. esirukouksen yhteydessä, niin sitten kirkkovuoden lopussa, kun perheet kutsutaan hakemaan omat kastelehtensä.</p> <p>Toimituksiin liittyvät toiveet ovat useimmin erityisesti kanttoriin kohdistuvia musiikki-toiveita häiden yhteydessä.</p>

Tiedotus ja viestintä 210

<p><u>Tehtäväalue (työala)</u></p> <p>Tiedotus</p>	<p><u>Toiminta-ajatus:</u></p> <p>Seurakunnan toiminnasta tiedottaminen kaikille seurakuntalaisille. Seurakunnan elämän esilletuomista eri viestimien kautta.</p>
<p><u>Keskeiset painopistealueet vuosille 2022-2024</u></p> <p>Jokainen seurakuntalainen, luottamushenkilö ja seurakunnan työntekijä on seurakunnan viestijä.</p> <p>Seurakunnan toiminnasta kerrotaan ajankohtaisesti, monipuolisesti ja mielenkiintoisesti.</p> <p>Kotisivuilla ja sosiaalisessa mediassa tapahtuva viestintä kattaa kaiken seurakunnan toiminnan.</p> <p>Sosiaalisessa mediassa tapahtuva viestintä on vuorovaikutteista.</p> <p>Aktiivinen yhteys printtilehtiin sekä juttuvinkkien että toiminnasta tiedottamisen suhteen.</p>	<p><u>Tavoitteet talousarviovuodelle 2022 ja niiden toteuttaminen</u></p> <p>Työntekijöiden teknisen- ja tiedotusosaamisen kehittäminen.</p> <p>Seurakunnan tapahtumista tiedottaminen:</p> <p>Kiinnitetään erityishuomiota isommista tapahtumista ja hankkeista tiedottamiseen. Huolehditaan siitä, että kaikilla seurakuntalaisilla on mahdollisuus saada tietoa toiminnasta.</p> <p>Tapahtumista ja toiminnasta uutisointi:</p> <p>Pidetään yllä luontevaa yhteyttä erityisesti Rauhan tervehdys –seurakuntalehden sekä Rantalakeus –lehden toimituksiin tiedottein sekä juttuvinkein.</p> <p>Nostetaan esille kirkon jäsenyyden myönteistä merkitystä tiedotuksen kautta.</p> <p>Kiinnitetään huomiota viestinnän vuorovaikutukseen ja siihen, että reagoidaan seurakuntalaisten viesteihin.</p>

<p><u>Tavoitteiden toteutuminen</u></p> <p>Seurakunnan viestinnän tavoitteet toteutuvat pääpiirteissään. Se, miten seurakuntalainen tai luottamushenkilö on seurakunnan viestijä, hakee vielä muotoaan.</p> <p>Printtilehdet ovat olleet osaltaan kiitettävän aktiivisia suhteessa seurakuntaan.</p>	<p><u>Arviointi</u></p> <p>Työntekijöiden tekninen viestintäosaaminen on kehittynyt koronavuosien aikana. Tämä on tarkoittanut erityisesti työalojen viestinnän kehittymistä ja monipuolistumista. Seuraava askel viestinnässä on seurakunnan viestinnän kokonaissuunnitelman ja vuosikellon laadinta.</p> <p>Sähköisen viestinnän lisäksi printtaviestinnällä on edelleen tärkeä merkitys seurakuntalaisten tavoittamisessa.</p>
---	--

Musiikki 220

<p><u>Tehtäväalue (työala)220</u></p> <p>Kirkkomusiikki</p>	<p><u>Toiminta-ajatus:</u></p> <p>Musiikki eri muodoissaan on läsnä lähes kaikessa seurakunnan toiminnassa. Musiikki tavoittaa mahdollisimman laajasti eri ikäluokat. Musiikki tukee arjessa, juhlassa ja surussa.</p>
<p><u>Keskeiset painopistealueet vuodelle 2022-24</u></p> <p>Jumalanpalvelusten musiikin kehittäminen.</p> <p>Konserttitoiminta, eri yhteistyötahojen kanssa.</p> <p>Toimitusten musiikin suunnittelu omaisten kanssa yhteistyössä.</p>	<p><u>Tavoitteet talousarviovuodelle 2022 ja niiden toteuttaminen</u></p> <p>Kuorot ovat keskeisessä asemassa jumalanpalveluksien avustustehtävässä.</p> <p>Toimitusten musiikissa yhteistyö omaisten kesken.</p> <p>Konserttitoiminnan jatkaminen, vähemmän maksullisia konsertteja. Tarjotaan</p>

<p>Vapaaehtoisten rekrytointi kuoroon ja muihin musiikin avustaviin tehtäviin.</p>	<p>kirkkoa konserttitoimintaan vuokrausperiaatteella nimekkäille esiintyjille.</p>
<p><u>Tavoitteiden toteutuminen 2022</u></p> <p>Musiikkityölle keskeisimmät toiminnot eli <u>jumalanpalvelukset ja muut kirkolliset toimitukset</u> ovat toteutuneet <u>tavoitteiden mukaisesti</u>.</p> <p><u>Lapsikuoro ja kirkkokuoro Capella</u> koontuivat viikoittain ja avustivat jumalanpalveluksissa, tasaisin väliajoin. Molempiin kuoroihin on tullut <u>uusia laulajia</u>, mutta laulajien kokonaismäärään ei ole tullut merkittäviä muutoksia.</p> <p>Jumalanpalveluselämässä oli mukana kuorojen lisäksi <u>paikallisia yksittäisiä musiikkiavustajia</u> pitkin vuotta.</p> <p>Musiikkityö oli <u>yhteistyössä lähes kaikkien seurakunnan työalojen kanssa vuonna 2022</u>, lapsi- ja perhetyön ja varhaisnuoriso- sekä nuorisotyön, diakonian tapahtumissa, esimerkiksi hartaustoiminnassa, kouluyhteistyössä, rippikoulussa ja muissa yhteistyötapahtumissa.</p> <p>Kunnan ja muiden seurakunnan työalojen kanssa tehtävää musiikillista yhteistyötä olivat mm. Tyrnävän taiteiden yönä Liikkuva jukeboksi, kanttorin erilaiset kerhovierailut.</p> <p><u>Konsertteja ja yhteislaulutilaisuuksia</u> oli sekä Tyrnävän että Temmeksen kirkoissa</p>	<p><u>Arviointi</u></p> <p>Seurakunnan jumalanpalveluselämä, kirkolliset toimitukset ja kuorotoiminta on vähitellen elpynyt ennalleen väkimäärärajoitusten jälkeen.</p> <p>Seurakunnan kuorojen asema on palautunut vakaaksi korona-ajan jälkeen.</p> <p>Vuokrausperiaatteella tapahtuvia nimekkäiden esiintyjien konsertteja ei ollut.</p> <p>Musiikkitilaisuuksia järjestettiin kaiken kaikkiaan monipuolisesti sekä Tyrnävän että Temmeksen alueilla.</p> <p>Varsinaisten konserttien määrä elpyi, mutta jäi alhaisemmaksi kuin ennen vuotta 2020.</p> <p>Toimitusten musiikkeja on suunniteltu yhteistyössä omaisten ja läheisten kanssa.</p> <p>Henkilöstössä elettiin vuonna 2022 muutovaihetta, sillä alkuvuonna musiikkityötä hoidettiin kahden osa-aikaisen kanttorin voimin. Loppuvuonna sijaisuutta jatkoi yksi kokopäiväinen sijainen.</p>

<p>lukuisia, mutta vähemmän kuin ennen vuotta 2020.</p> <p><u>Kauneimmat joululaulutilaisuudet</u> toteutuivat normaalisti.</p>	
---	--

Varhaiskasvatus ja perhetyö 231

<p><u>Tehtäväalue (työala)</u> Seurakunnan varhaiskasvatus ja perhetyö.</p>	<p><u>Toiminta-ajatus:</u> Seurakunnan varhaiskasvatuksen tehtävä on luoda turvallinen kuva kolmiyhteisestä Jumalasta ja antaa kasteopetusta. Tavoitteena on tukea vanhempia kasvatustehtävässään ja kristillisessä kasvatuksessa sekä tukea lapsen kokonaisvaltaista kasvua ja vahvistaa kristillistä uskoa. Seurakunnan varhaiskasvatus on laadukasta ja lapsilähtöistä.</p>
<p><u>Keskeiset painopistealueet vuosille 2022-2025</u> Seurakunnan arvot ja näky tulevaisuudesta (visio) ovat kirkon ja hiippakunnan linjausten mukaiset: Tyrnävän seurakunta on uskon, toivon ja rakkauden yhteisö:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Usko on sitä, että me olemme Jumalan edessä – saamassa. • Rakkaus on sitä, että me olemme ihmisten keskellä – jakamassa. • Toivo on sitä, että suuntaudumme rohkeasti tulevaisuuteen – Jumalaan luottaen. 	<p><u>Tavoitteet talousarviovuodelle 2022 ja niiden toteuttaminen</u> Tavoitteet ks. keskeiset painopistealueet ja toiminta-ajatus.</p> <ul style="list-style-type: none"> • Päivä- ja perhekerhojen hartaudet ja kristillinen tapakasvatus kerhojen aikana • Tapahtumissa edustaminen • Kiireetön ja aito kohtaaminen. • Työalarajat ylittävät kerhot esim. Temmeksen turinatupa ja tapahtumat • Verkkosisällön tuottaminen (YouTube, Facebook, Instagram, kotisivut) • Vanhemmuuden tukeminen eri elämänvaiheissa • Virtaa vanhemmuuteen -illat ja muu vastaava yhteistyö eri toimijoiden kanssa • Tapahtumat yhteistyössä eri toimijoiden kanssa • Suunnittelupalaverit kunnan varhaiskasvatuksen kanssa (4 korin malli) • Vierailu päivähoidon ryhmissä/Vi-deohartaudet

<u>Tavoitteiden toteutuminen</u>	<u>Arviointi</u>
<p>Tavoitteet ovat toteutuneet hyvin. Perustyöhön kuuluva hartauselämä ja kristillinen tapakasvatus on ollut elävää, ja seurakuntalaisten aito kohtaaminen luontevaa. Varsinkin Tyrnävän seurakuntatalon <u>perhekerhoon</u> on pitkin vuotta tullut uusia perheitä. Iso osa heistä on ollut vasta Tyrnävälle muuttaneita tai ensimmäisen lapsen saaneita.</p> <p><u>Murron perhekerhoon</u> on osallistunut nk. vakiporukka, joka kokee kokoontumisen tärkeäksi.</p> <p><u>Temmeksen perhekerho</u> lopetettiin vähäisen osallistujamäärän vuoksi vuoden 2022 alussa ja tilalle tuli kaiken ikäisille tarkoitettu kerho turinatupa. Siellä on käynyt hyvin väkeä vauvasta vaariin. Tapahtumiin osallistuminen on toteutunut totutulla hyvällä tavalla.</p> <p><u>Yhteistyötä päivähoidon kanssa</u> on viritelty koronan jälkeen jälleen aktiivisemmaksi vuoden 2022 syksyn aikana. Osassa päiväkodeista on vierailtu ja osalle on lähetetty videohartauksia katsottaviksi. Lisäksi on järjestetty kirkkovie railuja/-seikkailuja sekä joulukirkko.</p> <p><u>Yhteistyöpalaverien osalta yhteistyötä</u> viritellään käyntiin koronan jälkimainin geissa. Vuoden aikana palavereja on pidetty lähinnä sähköpostin ja puhelimen välityksellä.</p> <p><u>Yhteistyötä mm. kunnan ja eri järjestöjen kanssa</u> jatkettiin vuoden 2022 aikana. Osallistuimme esim. kunnan järjestämään Taiteiden yöhön sekä kirjaston järjestämiin erilaisiin lasten tapahtumiin. Olimme isona osana mukana myös Tyrnävän MLL:n järjestämässä perhetapahtumassa.</p>	<p><u>Seurakunnan yhteiset "kaiken kansan"</u> tapahtumat ja lapsiperheille tarkoitettut avoimet kohtaamispaikat ovat erityisen tärkeitä toimintamuotoja. On huomattu, että seurakunnan <u>perhekerho</u> tavoittaa useita paikkakunnalle vasta muuttaneita lapsiperheitä.</p> <p>Myös <u>seurakunnan edustus</u> Tyrnävän muissa yhteisissä tapahtumissa koetaan tärkeäksi esim. Taiteiden yö, Perunamarkkinat ja Kesän portti.</p> <p>Seurakunnan varhaiskasvatuksen ja perhetyön <u>vahvuus</u> on joustavuus erilaisten tapahtumien ja yhteistyökuvioiden toteuttamisessa. <u>Yhteistyö</u> kunnan ja muiden tyrnäväläisten toimijoiden kanssa on hyvää. Seurakunta ja erityisesti varhaiskasvatus on toivottu yhteistyökumppani. Seurakunnan varhaiskasvatus on tukenut paikallisia palveluntuottajia aina, kun se on mahdollista, esimerkiksi retkien ja muiden ostopalvelujen osalta.</p>

Talouden tunnusluvut		Toiminnan tunnuslukuja	
	Toimintakate	Päiväkerholaiset	Perhekerholaiset aikuiset/lapset
2019 TP		70	450/765
2020 TP		60	450/760
2021 TP		55	470/770
2022 TP		60	500/800

Varhaisnuorisotyö 233

<p><u>Tehtäväalue (työala)</u></p> <p>Varhaisnuorisotyö 233</p>	<p><u>Toiminta-ajatus:</u></p> <p>Auttaa varhaisnuorta olemaan kristitty ja vahvistaa hänen seurakuntayhteyttään. Tarjoamme varhaisnuorelle turvallisen aikuisen läsnäolon ja hyväksytyksi tulemisen tunteen.</p>
<p><u>Keskeiset painopistealueet vuodelle 2022-2023</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Varhaisnuorten seurakuntayhteyden vahvistaminen 2. Vapaaehtoisten kerhonohtajien kouluttaminen ja osallisuuden vahvistaminen 3. Sisäisen ja ulkoisen yhteistyön vahvistaminen 4. Koko seurakunta alueen varhaisnuorten tavoittamisen kehittäminen 5. Sosiaalisen median hyödyntäminen 	<p><u>Tavoitteet talousarviovuodelle</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kerhonohtajan polun mahdollistaminen 13-vuotiaasta aikuisuuden kynnykselle saakka 2. Korona-ajasta paluu turvalliseen koontuvaan toimintaan 3. Yhteistyön vahvistaminen työalojen ja yhteistyötahojen kanssa. 4. Uusien varhaisnuorten tavoittaminen monipuolisemmalla otteella 5. Sosiaalisen median hyödyntäminen
<p><u>Tavoitteiden toteutuminen</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Säännöllinen kerhotoiminta, aamunavausvideot kouluissa, kouluun lähtevien siunaaminen, 10-synttärät, syyslomaretket, kesäleirit. 2. Oma kerhonohtajakoulutus 13-15v nuorille. 3. Nuorisotyönohjaajat tekevät yht.työtä ISKO-koulutuksessa, koulukahveilla sekä nuorten kahviloissa. Kasvatuksen työntekijät vastasivat yhteisvastuukeräyksestä. Lastenohjaaja mukana leireillä. Yhteistyö partion kanssa tiivistä. Kirjavälitunnit Tyrnävän alakoulujen ja iltapäiväkerhon kanssa. 4. Hyvä koulu-yhteistyö. Säännöllistä toimintaa kerhotoimintaa Temmeksellä. Murrossa tilat puuttuvat. Jalkautuvaa toimintaa tehtiin keväällä kokeilumuo- toisesti. 5. Aamunavaukset ja koulu- ja videoina. 	<p><u>Arviointi</u></p> <p>Yhteistyö partion kanssa on antoisaa ja toimivaa, ja sitä kautta tavoitetaan paljon perheitä ja lapsia. Partio on aktiivinen retkien ja leirien järjestäjä. Koulun kanssa yhteistyö toimii videoiden kautta. Syksyllä yhteistyötä lisättiin kirjavälitunneilla. Yhteistyötä alakoulujen kanssa on syytä kehittää edelleen, koulun tarpeita kuunnellen ja kunnioittaen. Välitunti toimintaa, ja suojatiepartiota myös muiden lomakausien jälkeen voisi kehittää. Temmeksellä on toimivaa kerhotyötä, Murrossa tilojen puute tuo haastetta. Tyrnävän kerhojen ilmoittelua ja mainontaa on</p>

	myös syytä kehittää. Kerhotarjontaa on paljon, ja siinä on syytä erottua. Somekanavan kehittäminen ei ole toteutunut, kun lapsia ja nuoria on saanut kohdata kasvokkain.
--	--

Toiminnan tunnusluvut	kerhoja/ohjaajia /osallistujia ka. yht.	retkiä/leirejä/ osallistujia yht.	tapahtumia/ osallistujia yht.
2019	9 /14/ 70	9/1/248	17/1494
2020	8/7/52	5/2/113	2/170
2021	8/10/76	5/3/70	3/180
2022	8/12/46	5/5/188	1/100

Rippikoulu 235

<p><u>Tehtäväalue (työala)</u> Rippikoulutyö (235)</p>	<p><u>Toiminta-ajatus:</u> Rippikoulutyön tavoitteena vahvistaa nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittyinä. Rippikoulusuunnitelmaa ohjaa kokonaisvaltainen kristillinen ihmiskäsitys sekä monipuolinen käsitys oppimisesta. Valtakunnallinen rippikoulusuunnitelma (RKS2017) ohjaa myös Tyrnävän seurakunnan rippikoulua.</p>
<p><u>Keskeiset painopistealueet vuosille 2022–2024</u></p> <p>1. Rippikoulusuunnitelma 2017 Rippikoulusuunnitelman mukaisen kokonaisuuden rakentuminen on jatkuva prosessi.</p> <p>2. Jumalanpalvelus</p>	<p><u>Tavoitteet talousarviovuodelle 2022 ja niiden toteuttaminen</u></p> <p>1. RKS 2017 toteutuminen käytännössä Rippikoululaiset osallistuvat yhteisen rippikoulun suunnitteluun jo ensimmäisestä kokoontumisesta alkaen.</p>

<p>Jumalanpalvelus on rippikoulun toiminnan keskus. Kaste, ehtoollinen, Raamattu, rukous ja kristittyjen yhteys ovat läsnä rippikoulun kaikissa vaiheissa.</p> <p>3. Yhteyden koulu Rippikoulu on turvallinen yhteyden koulu, jossa opitaan vastuuta itsestä, lähimmäisestä ja luomakunnasta. Vanhemmat ja kummit ovat osa rippikoulu-yhteisöä. Kristittyjen yhteyden ymmärtäminen sisältyy myös rippikouluun, ja tulee näkyväksi yhteytenä muihin seurakunnan nuoriin ja vanhempiin seurakuntalaisiin. Huomiota kiinnitetään myös enemmän erityisrippikoululaisiin ja heidän yhteyteensä omaan kotiseurakuntaan.</p> <p>4. Nuorten osallisuus Jokainen nuori on rippikoulun tekijä. Nuoret tulevat kuulluksi ja saavat vaikuttaa sekä rippikouluun sekä seurakunnan toimintaan.</p>	<p>2. Rippikouluryhmän jumalanpalvelus Rippikouluryhmät ovat mukana suunnittelemassa ja toteuttamassa yhteisiä jumalanpalveluksia, aina suntion tehtävistä alkaen.</p> <p>3. Ilo, pyhyys, yhteys ja turvallisuus Kesäkoti luo tietyt haasteet rippikoulun aikana vaadittavalle rauhalle ja levolle. Sosiaalinen kuormitus on yhä suuri leirin aikana.</p> <p>4. Rippikoulun toteutuksen arviointi Tyrnävän seurakunta on osallistunut valtakunnalliseen rippikoulun arvioinnin kyselyyn. Luvattua seurakuntakohtaista koontia ei ole kuitenkaan saatu. Tärkeässä roolissa on seurakunnan oma rippikoulutyön arviointi ja palautteen keruu leiriläisiltä sekä isosilta.</p> <p>5. Rippikoulun prosessimuotoisen toteutuksen mahdollisuus Rippikoulutyön kokonaisuus on seurakunnassamme suuri. Kokeiluja prosessimuotoisen toteutuksen suuntaan on tehty, mutta koko rippikoulupaletti ei vielä tue ajatusta.</p>
<p><u>Tavoitteiden toteutuminen</u> Muualla rippikoulun käyvien rippiralli oli erityisen onnistunut. Haasteena on monesti ohueksi jäänyt yhteys muualla rippikoulun käyviin, mutta pidempi yhteinen kokoontuminen tuo kaivattua rauhaa yhteiseen kokoontumiseen.</p> <p>Nuorten toiveita ja ideoita on kuunneltu läpi rippikoulupolun, ja rippikoululaiset sekä isokset ovat olleet vahvasti myös tekijöinä eivätkä ainoastaan vastaanottajina.</p>	<p><u>Arviointi</u> Lähivuosien kehityskohteena on jälleen arvioida kokoontumisten kokonaisuutta uudestaan ja tehdä tarvittaessa suuria rakennemuutoksia.</p> <p>Paikallinen rippikoulusuunnitelma on uusittu syksyllä 2022. Paikallisuunnitelma antaa pohjaa rippikoulun toteutukselle ja arvioinnille vuosille 2022–2024.</p>

Rippikouluvuosi	Tyrnävällä	Muualla käyvät	Yhteensä rk -käyneet	Ei r-koulua
2018	58 (57,43 %)	43 (42,57 %)	101	14 (joista ilmoittautunut 6)
2019	66 (49,3%)	68 (50,7%)	134	7 (joista 2 käy 2020)
2020	61 (50,8%)	59 (49,2%)	120	6 (joista 2 käy 2021)
2021	64 (47,06%)	72 (52,94%)	136	8 (joista 1 ilmoittautui)
2022	69	67	136	8

<p><u>Tehtäväalue (työala) 236</u> Nuorisotyö</p>	<p>48 <u>Toiminta-ajatus:</u> Nuorisotyö tukee nuorta elämän eri vaiheissa. Tavoitteena vahvistaa nuoren seurakuntaidentiteettiä ja osallisuutta kirkossa. Pyritään antamaan nuorelle tunne hyväksytyksi tulemisesta ja Jumalan kutsuttuna olemisesta. Vahvistetaan tunnetta siitä, että tavoitettavissa on luotettava aikuinen. Seurakunta tukee nuorten vaikuttamisen mahdollisuuksia heitä koskevista kysymyksissä.</p>
<p><u>Keskeiset painopistealueet vuosille 2022–2024</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Yhteistyö koulujen ja kunnan nuorisotoimen kanssa 2. Osallisuuden tukeminen 3. Nivelvaiheiden tunnistaminen 4. Yhteistyö seurakunnan sisällä 	<p><u>Tavoitteet talousarviovuodelle 2022 ja niiden toteutuminen</u></p> <p>1. Yhteistyöhön panostaminen kunnan nuorisotoimen ja koulujen kanssa Nuorisotoimen kanssa hyvää yhteydenpitoa, yhteiset koulukahvit ja käynnissä oleva tehostetun nuorisotyön suunnitelman laatiminen. Yhteinen tapahtuma sekralla koulujen päättäjispäivänä. Koulu yhteistyötä Kuulammen ja August Sahlstenin kanssa. Molemmissa koulukahvit, sekä kauden eri vaiheisiin liittyvää erityistä toimintaa. Lisäksi videopäivänavaukset yläkouluilaisille.</p> <p>2. Toimintamuotojen tarkastelu ja nuorten osallisuuden tukeminen Kokeiltu tyttöjen ryhmää yhdessä Kuulammen kuraattorin kanssa. Uusia toimintoja K18 kahvila, opiskelijoiden virkistysilta ja Vohvelitorstai Temmeksellä. Näistä vohvelitorstai suosittu 11-16 vuotiaiden keskuudessa. Tyrnävän nuorten kahvilat suosittuja 7. luokkalaisten keskuudessa, ja sisältävät isosten valmistamaa ja toteuttamaa ohjelmaa.</p> <p>3. Turvallisuuteen panostaminen Hengellinen ja fyysinen turvallisuus erityisenä aiheena isoskoulutuksessa. Isoskoulutettaville järjestetään myös ea- koulutus.</p>
<p><u>Tavoitteiden toteutuminen</u></p> <p>1. Koulu yhteistyö on jatkuvassa kehityksessä. Uusia suunnitelmia vireillä vuodelle 2023, kuten jo alkanut Walk in talk -keskusteluapu, sekä KouluSaapas -toiminta yhdessä erityisopettajan kanssa syksyllä 2023.</p> <p>2. Uusia toimintatapoja on kokeiltu ja osa on jäänyt elämään. Avoimuus uusille ideoille on olemassa.</p> <p>3. Fyysisen ja hengellisen turvallisuuden pohtiminen yhdessä isoskoulutettavien kanssa todettu tarpeelliseksi. Myös ea -koulutus tärkeä.</p>	<p><u>Arviointi</u> Seurakunnan nuorisotyö on monipuolista. Nuorten kahvilat sekä vohvelitorstai ovat eniten osallistujia keräävät toimintamuodot koulukahvien ohella. Koulu yhteistyö on yhä suurin vaikuttava tekijä osallistujien tavoittamisessa ja työntekijöiden tutuksi tulemisessa. Pandemian vaikutukset alkavat hiljalleen helpottaa ja nuoret ovat löytäneet uutta rohkeutta hakeutua ja sitoutua toimintaan. Tietyt toiminnot alkavat vakiintua, mutta edelleen on hyvä mahdollisuus tarttua ajan mukanaan tuomiin haasteisiin ja muutokseen.</p>

Toiminnan tunnuslu- kuja	Viikkotoimintojen määrä vuo- teen 21: yökahvilat/ nuortenillat; omat ja yhdessä kunnan kanssa/ koulu- päivystykset/ muu toiminta= yh- teensä 2022 alkaen: kahvilat/koulukahvit/vohvelitorstai =yhteensä	Viikkotoimin- toihin osallis- tuneiden määrä toimin- noista kuten edellisessä sa- rakkeessa (kohtaamisia)	Toteutuneet leiri- ja retkivuorokau- det
2019	6/21/42/12 = 81	44/68/37 = 149	15 (sis. mm Maata näkyvissä -festarit)
2020	5/15/37/35 = 92	27/38/-/294 = 359	8
2021	5/8/13/18 = 44	26/6/377/202 = 631	8
2022	12 / 44 /5 = 61	71/ 1590/53 = 1714 kohtaa- mista	9

Diakonia 241

<p><u>Tehtäväalue (työala)</u></p> <p>Diakoniatyö</p>	<p><u>Toiminta-ajatus:</u></p> <p>Diakoniatyö tarjoaa henkistä, hen- gellistä ja aineellista apua niille, jotka pyytävät tai tarvitsevat tukea ja jotka ovat jääneet muun avun ul- kopuolelle</p>
<p><u>Keskeiset painopistealueet vuosille 2022–2024</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Eri-ikäisten syrjäytyneiden ja syr- jäytymisvaarassa olevien ihmisten auttaminen, osallistaminen ja srk- yhteyteen kannustaminen. - Ihmisten kiireetön ja kokonaisval- tainen kohtaaminen vastaanotolla, puhelimitse tai ulkona - Vapaaehtoistoiminnan kehittämi- nen yhdessä muiden työalojen kanssa, maallikkovastuun lisäämi- nen. - Murron ja Temmeksen alueen huomioiminen tapahtumia järjes- tettäessä. 	<p><u>Tavoitteet talousarviovuodelle 2022 ja niiden toteuttaminen</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Huomioidaan erityisesti surussa, vaikeuksissa ja kriiseissä elävät ihmiset: varataan asiakastyölle riittävästi aikaa. <ul style="list-style-type: none"> - Tarjotaan yhteisöllisiä ja osal- listavia koke- muksia: erilaisten ryhmätoi- mintojen sekä retkien ja leiripäivien järjestä- minen - huomioidaan erityisryhmien ja heidän perheidensä tarpeet: erilaisten toi- mintojen järjestäminen.

<ul style="list-style-type: none"> - Yhteistyön lisääminen ja ylläpitäminen muiden työalojen ja eri toimijoiden kanssa. 	<ul style="list-style-type: none"> - Yv-keräyksessä yhteistyön lisääminen ja vastuiden jakaminen muiden työalojen ja seurakuntalaisten kanssa.
<p><u>Tavoitteiden toteutuminen</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Kauppojen ylijäämäruokaa on jaettu viikoittain koko vuoden keskeytyksettä. Lisäksi torstaisin on jaettu K-marketin ylijäämäruokaa lapsiperheille. - On huomioitu surun keskellä ja/tai vaikeuksissa eläviä ihmisiä. - Koti- ja laitosvierailuja on tehty kevästä alkaen normaalisti - Yv-keräyksen organisointi oli nuoriso- ja lapsityöllä. - Murrossa toimintaa ei ole ollut toimitilojen puutteen vuoksi. - Temmeksellä on toiminut Raamattu- ja tuumailupiiri. Syksyllä aloitettiin 2 viikon välein ma-aamuisin aamupalatarjoilu ja hartaus+ laulu/toimintahetki kaiken ikäisille. 	<p><u>Arviointi</u></p> <ul style="list-style-type: none"> - Sururyhmä ei toteutunut, kun ei tullut ilmoittautumisia. - Ruokien jako on vienyt paljon työaikaa, mutta se on ollut tärkeää ja palkitsevaa. - Taloudellista apua ja neuvontaa on pystytty antamaan niitä pyytäneille. - Joitakin ikäihmisiä on autettu kotiaskareissa ja kauppakäynneillä. - Ihmisiä on voitu jälleen kohdata kasvoista kasvoihin, joka on ollut hieno asia. - Yv-keräyksen vastuusta huolehti nuoriso- ja lastenohjaajat, joka oli iso helpotus diakoniatyölle. - Asiakaskontaktit vähenivät, koska edellisenä koronavuonna soiteltiin paljon asiakaspuheluja. Uudella työntekijällä ei ole ehtinyt tulla asiakkuuksia, joka selittää osaltaan alentunutta asiakaskontaktien määrää. - Temmeksen maanantain aamupalat- ja yhteishetket ovat saaneet kiitosta. Tätä toimintaa koordinoi lapsityö, mutta muut työntekijät ovat paikalla sovitusasi.

Toiminnan tunnuslukuja	Toimintakate	vapaaehtois- ten määrä	Jaetut avustukset	Asiakaskontaktit
2021		60	13172	3164
2022		60	16055	1050
2023		60	15000	2000
2024		65	15000	2000

Lähetys 260

<p><u>Tehtäväalue (työala) 260</u> Lähetystyö</p>	<p><u>Toiminta-ajatus:</u> Lähetystyön perustana on Jeesuksen antama kaste- ja lähetyskäsky. Lähetystyössä evankeliumia levitetään julistuksen ja palvelun kautta. Paikallistaloudella lähetystyö toteutuu yhdessä seurakuntalaisten kanssa toteutetuilla tempauksilla, yhteisessä esirukouksessa ja taloudellisella tuella.</p>
<p><u>Keskeiset painopistealueet vuosille 2022–2024</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Kirkon ja seurakuntamme tekemän ja tuke- man lähetystyön esillä pitäminen ja sen tutuksi tekeminen. 2. Lähetyskasvatus kaikenikäisten parissa. 3. Yhteistyö yli eri työalojen 4. Sisälähetysellisen työtteen kehittäminen yhdessä seurakunnan muiden työntekijöiden ja ennen kaikkea seurakuntalaisten kanssa. 	<p><u>Tavoitteet talousarviovuodelle 2022 ja niiden toteuttaminen</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Lähetystyön pitäminen esillä niin seurakunnan jo valmiiksi kokoa- vassa toiminnassa kuin sosiaali- sessa mediassa. 2. Lähettivierailujen järjestäminen. 3. Lähetystyön, kasvatus- ja nuoriso- työn yhteistyö
<p><u>Tavoitteiden toteutuminen</u></p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Lähetystyöntekijä Jani Ilola kävi vierailulla seurakunnassamme lokakuussa. 2. Isänpäivälounas tuotti taas mukavasti. 3. Lähetystyötä on pidetty esillä rippikoulu- työssä ja somepäivityksissä. 4. Kauneimmat joululaulut – tilaisuudet keräsivät väkeä ja tuottoa lähetystyölle. 	<p><u>Arviointi</u> Lähetystietoisuuden jakaminen ja tiedottaminen on ollut työn painopisteenä. Se on periaatteellisestikin toki tärkeä asia. Työala ilahtuisi asian puolesta kiinnostuneista seurakuntalaisista.</p>

Nimikkokohteemme:

Piipiaseuran kautta Intian raamattutyölle	1850 €
Piipiaseuran kautta Lähi-Idän raamattutyölle	1850 €
SEKL Kansanlähetyksen Ilolan perhe	5500 €
Kylväjän työn tukemiseen	1400 €
Sanansaattajien nimikkosopimus Intian radiolähetykseen (Sansa)	4600 €
Sansan Naiset toivon lähteellä	800 €
Pappeja Namibiassa kouluttavan ryhmästipendin tukeminen Herättäjä- Yhdistyksen kautta	3800 €
SLS:n kautta Vuoristojen lapset (Thaimaa)	300 €
SLS:n kautta Kolumbian kirkon tukemiseen	1400 €
	yht. 21 500 €

HAUTAUSTOIMI (pääluokka 4)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaus toimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	14 300		14 300	19 550	-5 250	137
Toimintakulut (ulkoiset)	-34 762	-261	-35 023	-58 808	23 785	168
Toimintakate 1	-20 462	-261	-20 723	-39 258	18 535	189
Toimintakate 2	-20 462	-261	-20 723	-39 258	18 535	189
Poistot ja arvonalentumiset	-13 980	-5 611	-19 591	-17 438	-2 153	89
Laskennalliset erät				-40 450	40 450	0
Sisäiset korkokulut				-4 600	4 600	0
Sisäiset vyörytyserät				-35 851	35 851	0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-34 442	-5 872	-40 314	-97 146	56 832	241

KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	31 032		31 032	15 037	15 995	48
Toimintakulut (ulkoiset)	-250 215	-9 506	-259 721	-264 851	5 130	102
Toimintakate 1	-219 183	-9 506	-228 689	-249 814	21 125	109
Toimintatuotot (sisäiset)				465 574	-465 574	0
Toimintakate 2	-219 183	-9 506	-228 689	215 760	-444 448	-94
Poistot ja arvonalentumiset	-117 048	-47 465	-164 513	-155 767	-8 746	95
Laskennalliset erät				-90 139	90 139	0
Sisäiset korkokulut				-83 660	83 660	0
Sisäiset vyörytyserät				-6 480	6 480	0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-336 231	-56 971	-393 202	-30 147	-363 056	8

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA 2022	TA muu- tokset 2022	TA yh- teensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T- %
Toimintatuotot	78 582	63 262		63 262	55 211	8 051	87
Korvaukset	2 897				1 703	-1 703	
Myyntituotot	1 930				1 150	-1 150	
Maksutuotot	27 965	22 230		22 230	22 898	-668	103
Vuokratuotot	13 939	11 950		11 950	13 769	-1 819	115
Metsätalouden tuotot	7 044	19 082		19 082	1 031	18 051	5
Kolehdit, keräykset ja lahjoitus- varat	16 148	3 000		3 000	5 846	-2 846	195
Tuet ja avustukset	8 530	7 000		7 000	8 678	-1 678	124
Muut toimintatuotot	129				136	-136	
Toimintakulut	-1 065 361	-1 164 622	-49 535	-1 214 157	-1 181 956	-32 201	97
Henkilöstökulut	-648 597	-687 200	-30 579	-717 779	-677 908	-39 871	94
Palvelujen ostot	-218 678	-272 232	-8 000	-280 232	-253 159	-27 073	90
Vuokrakulut	-11 719	-11 600		-11 600	-14 771	3 171	127
Aineet ja tarvikkeet	-123 163	-133 910	-10 956	-144 866	-168 309	23 443	116
Annetut avustukset	-42 033	-38 100		-38 100	-44 664	6 564	117
Muut toimintakulut	-21 171	-21 580		-21 580	-23 145	1 565	107
TOIMINTAKATE	-986 779	-1 101 360	-49 535	-1 150 895	-1 126 745	-24 150	98
Kirkollisverotulot	1 324 474	1 241 000	100 000	1 341 000	1 308 372	32 628	98
Valtionrahoitus	129 708	131 341		131 341	130 680	661	100
Verotuskulut	-19 932	-18 710		-18 710	-18 757	47	100
Kirkon rahastomaksut	-104 563	-102 831		-102 831	-106 526	3 695	104
Rahoitustuotot ja -kulut	-15 445	-19 041		-19 041	-12 574	-6 467	66
Korkotuotot	4				1 151	-1 151	
Muut rahoitustuotot	769	1 200		1 200	1 061	139	88
Korkokulut	-16 213	-20 241		-20 241	-14 762	-5 479	73
Muut rahoituskulut	-6				-24	24	
VUOSIKATE	327 462	130 399	50 465	180 864	174 451	6 413	97
Poistot ja arvonalentumiset	-189 100	-131 028	-53 076	-184 104	-173 205	-10 900	94
Suunnitelman mukaiset poistot	-184 437	-131 028	-53 076	-184 104	-173 205	-10 900	94
Kertaluonteiset poistot	-4 663						
Erilliskirjanpituona hoidetut ra- hastot	0				-0	0	
Tuotot	22 503				27 666	-27 666	
Kulut	-17 511				-22 811	22 811	
Siirrot rahastosta/rahastoon	-4 992				-4 854	4 854	
TILIKAUDEN TULOS	138 362	-629	-2 611	-3 240	1 246	-4 487	-39

Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	23 368	12 300	11 068	23 368	23 368	-0	100
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	161 730	11 671	8 457	20 128	24 614	-4 487	122

Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2022	1,90	1 308 372,37	130 680,00
2021	1,90	1 324 473,56	129 708,00
2020	1,90	1 221 121,49	130 548,00
2019	1,90	1 233 342,45	128 172,00
2018	1,90	1 212 092,07	131 239,56

Verotuloiksi on merkitty tässä taulukossa tulot, jotka ko. vuonna on kirjanpidossa kirjattu verotuloiksi.

3 Investointiosan toteutuminen

Investointiosa toteumavertailu

Tulosyksikkö	Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva tulot	To-teuma kuluva yhteensä	Yli/Ali	T-%	Kust. arviosta käytetty 31.12.
1014040100 - Hautausmaa Tyrnävä	-20 000									
2006959 - Tyrnävän hautausmaan laajennus	-20 000									
1015020000 - Tyrnävän kirkko	-4 690 000	-748 329	-743 608		-12 339	7 619	-4 721	4 721		16
2006310 - Tyrnävän kirkko vaihe-II saneeraus	-4 690 000	-748 329	-743 608		-12 339	7 619	-4 721	4 721		16
1015020100 - Temmeksen kirkko	-3 240 000	-94 697	-138 597	-200 000	-50 797	94 697	43 900	-243 900	22	3
2006705 - Temmeksen kirkon katon saneeraus	-3 240 000	-94 697	-138 597	-200 000	-50 797	94 697	43 900	-243 900	22	3
1015080000 - Leiri- ja kurss.kesk.	-40 000									
2007868 - Kesäkodin sauna- ja saniteettitilat	-40 000									
Yhteensä	-7 990 000	-843 026	-882 205	-200 000	-63 137	102 316	39 179	-239 179	20	11

4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

Rahoitusosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA 2022	TA muutokset 2022	TA yhteensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
Tulorahoitus	327 462	130 399	50 465	180 864	174 451	6 413
Vuosikate	327 462	130 399	50 465	180 864	174 451	6 413
Investoinnit	-203 177	-200 000		-200 000	39 179	-239 179
Investointimenot	-309 373	-200 000		-200 000	-63 137	-136 863
Rahoitusosuudet investointimenoihin (*1)	106 196				102 316	-102 316
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	124 285	-69 601	50 465	-19 136	213 630	-232 766
Lainakannan muutokset	-689 865				-69 932	69 932
Pitkäaikaisten lainojen lisäys *2)					69 932	-69 932
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-689 865				-139 865	139 865
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0				0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	252 476				-107 041	107 041
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-12 456				1 234	-1 234
Lyhytaikaisten saamisten muutos	384 111				-103 732	103 732
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-119 179				-4 542	4 542
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-437 389				-176 973	176 973
Rahavarojen muutos	-313 104	-69 601	50 465	-19 136	36 657	-55 793
Rahavarojen muutos (tase)	-321 301				45 959	-45 959

*1: Rahoitusosuuksissa on myös vuoden 2021 investointikuluja

*2: Vuoden vaihteen 2022/2023 lainanlyhennykset lähtivät pankkitililtä vasta vuoden 2023 puolella, ja tästä johtuen vuonna 2022 lainaa on lyhennetty vain 69 932 €.

Yhteenvedo valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Sitovuustasoa osoittava otsikko	TA 2022	TA-muutos	Muutettu TA 2022	Toteuma	Poikkeama
Käyttötalousosa					
toimintakate	-1 101 360,00	- 49 535,00	-1 150 895,00	-1 126 745,00	- 24 150,00
Tuloslaskelmaosa					
Kirkollisvero	1 241 000,00	100 000,00	1 341 000,00	1 308 372,00	- 32 628,00
Valtionrahoitus	131 341,00		131 341,00	130 680,00	- 661,00
Keskusrahastomaksu	- 41 775,00		- 41 775,00	- 43 276,00	- 1 501,00
Eläkerahastomaksu	- 61 056,00		- 61 056,00	- 63 250,00	- 2 194,00
Avustukset	- 38 100,00		- 38 100,00	- 44 664,00	- 6 564,00
Investointiosa					
Temmeksen kirkko	- 200 000,00		- 200 000,00	43 900,00	-243 900,00
Tyrnävän kirkko	-		-	- 4 721,00	4 721,00
Kesäkoti	- 40 000,00		- 40 000,00	-	- 40 000,00
Rahoitusosa					
Antolainauksen muutokset	-				-
Ottolainauksen muutokset	-			- 69 932,00	69 932,00

III Tilinpäätöslaskelmat

1 Tuloslaskelma

Tuloslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuotot	55 211,15	78 581,90
Korvaukset	1 703,43	2 896,84
Myyntituotot	1 149,87	1 930,00
Maksutuotot	22 898,39	27 965,45
Vuokratuotot	13 768,60	13 938,80
Metsätalouden tuotot	1 031,45	7 043,55
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	5 845,67	16 148,10
Tuet ja avustukset	8 677,64	8 529,95
Muut toimintatuotot	136,10	129,21
Toimintakulut	-1 181 956,22	-1 065 360,73
Henkilöstökulut	-677 908,19	-648 597,39
Palvelujen ostot	-253 159,29	-218 677,52
Vuokrakulut	-14 771,01	-11 719,32
Aineet ja tarvikkeet	-168 308,86	-123 162,96
Annetut avustukset	-44 663,83	-42 032,89
Muut toimintakulut	-23 145,04	-21 170,65
TOIMINTAKATE	-1 126 745,07	-986 778,83
Kirkollisverotulot	1 308 372,37	1 324 473,56
Valtionrahoitus	130 680,00	129 708,00
Verotuskulut	-18 756,53	-19 932,27
Kirkon rahastomaksut	-106 526,04	-104 562,96
Rahoitustuotot ja -kulut	-12 573,75	-15 445,25
Korkotuotot	1 150,60	3,64
Muut rahoitustuotot	1 061,07	769,32
Korkokulut	-14 761,79	-16 212,62
Muut rahoituskulut	-23,63	-5,59
VUOSIKATE	174 450,98	327 462,25
Poistot ja arvonalentumiset	-173 204,64	-189 100,25
Suunnitelman mukaiset poistot	-173 204,64	-184 436,76
Kertaluonteiset poistot	0,00	-4 663,49
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	-0,00	0,00
Tuotot	27 665,59	22 503,22
Kulut	-22 811,47	-17 510,86
Siirrot rahastosta/rahastoon	-4 854,12	-4 992,36

TILIKAUDEN TULOS	1 246,34	138 362,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	23 368,08	23 368,08
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	24 614,42	161 730,08

2 Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella.

Rahoituslaskelma

	1.1.2022- 31.12.2022	1.1.2021- 31.12.2021
Tulorahoitus	174 450,98	327 462,25
Vuosikate	174 450,98	327 462,25
Investoinnit	39 178,90	-203 177,09
Investointimenot	-63 136,86	-309 373,22
Rahoitusosuudet investointimenoihin	102 315,76	106 196,13
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	213 629,88	124 285,16
Lainakannan muutokset	-69 932,44	-689 864,84
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	69 932,44	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-139 864,88	-689 864,88
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	0,04
Muut maksuvalmiuden muutokset	-107 040,53	252 475,62
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	1 233,82	-12 456,37
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-103 732,33	384 110,75
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-4 542,02	-119 178,76
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-176 972,97	-437 389,22
Rahavarojen muutos	36 656,91	-313 104,06
Rahavarojen muutos (tase)	45 958,63	-321 300,87

	1.1.2022- 31.12.2022	1.1.2021- 31.12.2021
Rahavarojen muutos	45 958,63	-321 300,87
Rahavarat kauden lopussa	559 001,17	513 042,54
Rahavarat kauden alussa	513 042,54	834 343,41

3 Tase

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
VASTAAVAA	3 907 901,58	3 958 250,90
PYSYVÄT VASTAAVAT	3 020 237,47	3 232 621,01
Aineelliset hyödykkeet	3 013 336,87	3 225 720,41
Maa- ja vesialueet	166 104,55	166 104,55
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	140 097,63	157 535,19
Rakennukset	2 300 688,97	2 420 645,37
Kiinteät rakenteet ja laitteet	227 485,63	260 564,71
Koneet ja kalusto	11 381,65	14 113,25
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	167 578,44	206 757,34
Sijoitukset	6 900,60	6 900,60
Osakkeet ja osuudet	6 900,60	6 900,60
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	117 659,33	105 316,07
Muut toimeksiantojen varat	117 659,33	105 316,07
VAIHTUVAT VASTAAVAT	770 004,78	620 313,82
Saamiset	211 003,61	107 271,28
Lyhytaikaiset saamiset	211 003,61	107 271,28
Myyntisaamiset	3 002,87	3 286,00
Siirtosaamiset	208 000,74	103 985,28
Rahoitusarvopaperit	17 885,09	14 386,91
Osakkeet ja osuudet	428,88	428,88
Muut arvopaperit	17 456,21	13 958,03
Rahat ja pankkisaamiset	541 116,08	498 655,63
VASTATTAVAA	-3 907 901,58	-3 958 250,90
OMA PÄÄOMA	-1 973 174,15	-1 939 258,01
Peruspääoma	-1 324 376,50	-1 324 376,50
Muut omat rahastot	-741,03	-741,03
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-623 442,20	-452 410,40
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-24 614,42	-161 730,08
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-186 944,66	-210 312,74
Poistoero	-186 944,66	-210 312,74
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-143 190,46	-129 613,38
Lahjoitusrahastojen pääomat	-23 470,25	-24 470,25
Muut toimeksiantojen pääomat	-119 720,21	-105 143,13
VIERAS PÄÄOMA	-1 604 592,31	-1 679 066,77
Pitkäaikainen vieras pääoma	-1 270 837,80	-1 340 770,24
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-1 270 837,80	-1 340 770,24
Lyhytaikainen vieras pääoma	-333 754,51	-338 296,53
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-139 864,92	-139 864,92
Ostovelat	-53 736,24	-53 986,49
Muut velat	-26 152,86	-21 919,19
Siirtovelat	-114 000,49	-122 525,93

4 Konsernitase

Seurakuntatalous, jolla on kirjanpitolaissa tarkoitetulla tavalla määräysvalta jossakin kirjanpitovelvollisessa, laatii konsernitaseen siitä annetun erillisen ohjeen mukaisesti.

Tyrnävän seurakunnan ei tarvitse laatia konsernitasetta.

IV Tilinpäätöksen liitetiedot

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

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

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Tyrnävän seurakunnassa taseeseen aktivoidaan yli 10 000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaikutusaikanaan.

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

sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

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

2 Tuloslaskelman liitetiedot

Luottotappioiksi kirjattiin 440,16 euroa myynti- ja maksutuotoista. Luottotappioiksi kirjattiin perintätoimenpiteistä huolimatta saamatta jääneitä yli vuoden vanhoja myyntisaatavia kuten leiri- ja kerhomaksuja ja hautausmaksuja.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kirkkovaltuusto hyväksyi 3.2.2022 poistosuunnitelman muutoksen, jolla seurakunnan käyttöomaisuuden poistoajat on muutettu vastaamaan kirkkohallituksen ohjeen Käyttöomaisuuskirjanpito ja suunnitelman mukaisten poistojen laskeminen mukaisia suosituspistoajoja.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet – 3 vuotta

Muut pitkävaikutteiset menot – 5 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Maa -ja vesialueet – ei poistoja

Hautausmaat – hautaustoimeen liittyvät muut pitkävaikutteiset menot 5 v, hautaustoimen muut rakennukset 10 v, hautaustoimen kiinteät rakenteet ja

laitteet 20v, hautaustoimen koneet ja laitteet 5 v. Hautausmaiden maa- ja vesialueet, maa-aineksen vaihto, ei poistoja. Hautaustoimen muut aineelliset hyödykkeet käyttöajan mukaan.

Rakennukset – kirkot 60 v, seurakuntatalot 25 v, kappelit 40 v, siunauskappelit 40 v, leiri- ja kurssikeskukset 25 v, asuinrakennukset 25 v, hallinto- ja laitusrakennukset 20 v, huolto- ja talousrakennukset 15 v, muut rakennukset 15 v.

Kiinteät rakenteet ja laitteet – maa- ja vesirakenteet 20 v, urut 20 v, muut kiinteät rakenteet ja laitteet 15 v.

Koneet ja kalusto – kuljetusvälineet 5 v, IT-laitteisto 3 v, muut koneet ja kalusto 5 v.

Muut aineelliset hyödykkeet – luonnonvarat poisto käytön mukaan, sakraali-, arvo- ja taide-esineet ei poistoja.

3 Rahoituslaskelman liitetiedot

Tyrnävän seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

4 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Pysyvien vastaavien erittely

	Maa- ja vesi- alueet	Hautaustoi- men aineelliset hyödykkeet	Rakennuk- set	Kiinteät raken- teet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoituk- set	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lo- pussa	166 104,55	157 535,19	2 420 645,37	260 564,71	14 113,25	206 757,34	3 225 720,41	6 900,60	3 232 621,01
Lisäykset						-39 178,90	-39 178,90		-39 178,90
Siirtokirjaukset									
Myynnit									
Poisto/Myynti									
Suunnitelman mu- kaiset poistot		-17 437,56	-119 956,40	-33 079,08	-2 731,60		-173 204,64		-173 204,64
Suunnitelmasta poikkeavat poistot									
Arvonkorotukset									
Invest. Tuki									
Arvo vuoden lopussa	166 104,55	140 097,63	2 300 688,97	227 485,63	11 381,65	167 578,44	3 013 336,87	6 900,60	3 020 237,47

Rahoitusarvopaperit

31.12.2022 Tili	Määrä kpl	Kirjanpito- arvo	Markkina- arvo	Erotus
Osakkeet ja osuudet 170000				
Metsä Board Oyj B	125	176,60	1 095,63	919,03
Tyrnävän vesihuolto Oy	15	252,28	- -	252,28
Yhteensä		428,88	1 095,63	666,75
Muut arvopaperit 179000				
Metsä		16 918,00	16 918,00	-
Sampo A	160	168,19	7 811,20	
Reka Industrial B	40	336,38	229,60	
Osuuskauppa Arina		33,64	33,64	
Yhteensä		17 456,21	24 992,44	7 536,23

Sijoitukset	Tili	134000
Osakkeet ja osuudet 31.12.2022		Kirjanpitoarvo
Hälytysliittymä		420,47
Partnera		6480,13
Yhteensä		6900,60

Partnera Oyj:n osakkeet (3360 kpl) on esitetty taseen sijoitukset ryhmässä. Osakkeiden kirjanpitoarvo on 6 483,13 €, ja niiden markkina-arvo on 2 526,72 €. Arvonlennusta ei ole huomioitu kirjanpidossa vuonna 2022.

Siirtosaamisiin sisältyvät olennaiset erät

Tyrnävän kirkon saneerauksesta on vuoden 2021 ja 2022 aikana kirjattu saataviin rakennusavustusta 114 805,31 €, jonka maksatusta haetaan vuoden 2023 aikana.

Temmeksen kirkon saneerauksesta on vuoden 2022 aikana kirjattu saataviin rakennusavustusta 94 697,10 €, jonka maksatusta haetaan vuoden 2023 aikana.

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Tilinpäätöksen siirtovelat ovat yhteensä 114.000 €. Tästä summasta lomapalkkavelka muodostaa suurimman osan. Tilinpäätöksen lomapalkkavelka on 99 523 €.

5 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

OMA PÄÄOMA	-1 973 174,15
Peruspääoma	-1 324 376,50
Muut omat rahastot	-741,03
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-623 442,20
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-24 614,42

Oman pääoman muutokset

	31.12.2022	Lisäys	Vähennys	1.1.2022
Peruspääoma	1 324 376,50			1 324 376,50
Muut omat rahastot	741,03			741,03
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	623 442,20	172 832,23	1 800,43	452 410,40
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	24 614,42			161 730,08
OMA PÄÄOMA YHTEENSÄ	1 973 174,15	172 832,23	1 800,43	1 939 258,01

6 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 3 728 050 euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3,419 miljardia euroa.

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Vakuudet

Tyrnävän kirkon saneerauksen osalta takuuajan vakuudet päättyivät 02/2023.

Vuokravastuut

Seurakunnalla on vuokralla Murron rauhanyhdistyksen omistamassa kiinteistössä tila varhaiskasvatus ja perhetyötä varten. Toistaiseksi voimassa olevassa vuokrasopimuksessa on kahden kuukauden irtisanomisaika. Kuukausivuokra on 400 euroa.

Leasingvastuut

Tuote	Jäljellä oleva vastuu 31.12.2022
Canon-monitoimituloslaite	3484,5
Postimaksukone	1566
Seurakunnan IT-laitteet (Tietokoneet)	5669,08

Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset

Tyrnävän seurakunta hankkii rekisteripalvelunsa Oulun seurakuntayhtymän ylläpitämästä aluekeskusrekisteristä. Sopimus on voimassa toistaiseksi. Tyrnävän seurakunnan osuus vuoden 2022 kustannuksista oli 1,01 euroa per seurakunnan jäsen. Lisäksi seurakunta myös ICT-palvelunsa Oulun seurakuntayhtymältä yhteistyösopimuksen puitteissa. Tämäkin sopimus on voimassa toistaiseksi. ICT-palveluiden kustannukset katetaan myös jäsenmääräperusteisesti yhteistyöhön osallistuvien seurakuntien kesken. Vuonna 2022 seurakunnan osuus oli 4 493,76 euroa.

Muut vastuut

Seurakunta on velvollinen tarkistamaan vuonna 2016 valmistuneesta kiinteistöinvestoinnista tekemiään arvonlisäverovähennyksiä, jos kiinteistön verollinen käyttö vähenee tarkistuskauden aikana. Vastuun enimmäismäärä 31.12.2022 on 8 210,80 euroa ja viimeinen tarkistusvuosi on 2025. Kiinteistön käyttöaste vuonna 2022 oli samalla tasolla kuin aiemmin, eli arvonlisäveron tarkistukselle ei ole tarvetta.

Seurakunta on luovuttanut Mankila-nimisen metsätilan (859-401-54-49) osan (n. 3,3 Ha) suojelualueeksi 20 vuoden määräajaksi 21.9.2040 saakka. Alueella on kielletty muun muassa metsänhakkuu ja muut metsänhoitotoimet. Suojelupäätös ei kiellä metsästystä, marjojen ja sienien poimintaa alueella.

7 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Tyrnävän seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

8 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

HAUTAINHOITORAHASTO

TOIMINTAKERTOMUS

Yleiskatsaus

Kirkkolaki määrää, että haudat on pidettävä hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuina ja että haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija, joka voi kuitenkin hautausmaan ylläpitäjän kanssa sopia haudan määräaikaisesta hoidosta

ja maksaa palveluksesta kirkkoneuvoston hyväksymän taksan mukaisen korvauksen. Tähän tarpeeseen hautainhoitorahasto on perustettu.

Kirkkolaki 17 luku 5 §.

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen korkotuloista. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Seurakunta hoitaa hautausmaan käytävät ja yleisalueet, ja yksityiset hautapaikan haltijat vastaavat haudan pinnan hoidosta. Tämän vuoksi hautainhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta. Hautainhoitorahaston hoidettavana on kaikkiaan n. 300 hoitohautakokonaisuutta.

Kasvukausi 2022 oli hautojen hoidon suhteen onnistunut. Taimimateriaali oli tasalaatuista ja kasvuolosuhteet hyvät, myös työntekijät onnistuivat hyvin työssään. Loppukesästä kausityöntekijöiden poissaolot hankaloittivat hieman hoitoa.

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

Jukka Aatsinki talouspäällikkö

Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto.

Kts. kohta 2.

Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty.

Henkilöstö

Hautainhoitorahaston henkilöstöä on seurakunnassa kolme: seurakuntamies-tari, toimistosihiteeri ja talouspäällikkö, jotka hoitavat hautainhoitorahaston tehtäviä omien muiden tehtäviensä ohella. Kausiluonteisissa puutarhatöissä työskentelee 11 henkilöä, joista kaksi 2–5 kuukauden työsuhteissa, ja loput kuukauden mittaisissa työsuhteissa. Tällä tavalla voidaan antaa työkokemusta mahdollisimman monelle nuorelle. Kausityöntekijöiden työajasta noin puolet menee hoitohautojen hoitoon.

Henkilöstökulut

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
Palkat ja palkkiot	-12 949,16	-9 704,23	-11 949,58
Eläkekulut	-2 841,24	-2 037,89	-2 512,39
Muut henkilösivukulut	-368,57	-276,58	-309,86
YHTEENSÄ	-16 158,97	-12 018,70	-14 771,83
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-18,36	0,00	-244,41
YHTEENSÄ	-18,36	0,00	-244,41

Muut henkilöstöasiat kts. seurakuntatalouden toimintakertomuksen kohta 3 Henkilöstö.

Sisäinen valvonta

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

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden taseapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on 4 854,12 euroa.

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

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Toiminta-ajatus:

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

Toiminnan arviointi:

Hoitohautoja oli vuonna 2022 yhteensä 674 kpl. Hoitomuotoina oli pintahoito ja pinta- ja kukkahoito. Määräaikaisten hoitojen lukumäärät kasvoivat edelliseen vuoteen ja yhden kesän hoitoihin verrattuna. Yhden kesän haudanhoitoja on noin puolet haudanhoitosopimusten kokonaismäärästä. Hautausmaan katselmuksessa todettiin seurakunnan huolehtimien hautojen hoidon olleen sopimusten mukaisia. Asiakaspalautteilla on tärkeä osa toimintamme kehittämisessä ja arvioinnissa.

Tyrnävän seurakunnan ylläpitämiin hoitohautoihin ostetaan vuosittain kesäkukkia noin 3000 eurolla. Kesäkukkahankinta on tehty useana vuonna Oulun kukkatoimitukselta. Kukkien toimitusvarmuus ja yhteistyö niiden toimituksessa on ollut toimittajan valinnassa ratkaisevassa asemassa.

Hautainhoitorahasto pysyi vuoden 2022 talousarviossa hyvin.

Talousarvion sitovuustason (nettokulujen) mukaisia menojen ylityksiä ei ollut.

Hautainhoitorahastolla on varoja kaiken kaikkiaan noin 111 888 €. Hautainhoitorahaston kuluja (työntekijöiden henkilöstökulut, aineet ja tarvikkeet sekä hautausmaiden välilliset kulut) oli v. 2022 22 811 € ja tuloja (haudanhoitomaksut ja korkotulot) 27 397 €. Ylijäämää tilivuodelta kertyi siten n. 4 854,12 €.

Käyttötalousosa

	TA kuluva 2022	TA muutokset 2022	TA muutosten jälkeen 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-26 058		-26 058	-27 396,55	1 338,55	105,1
Toimintakulut (ulkoiset)	26 511		26 511	22 811,47	3 699,53	86,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)	453		453	-4 585,08	5 038,08	-1 012,2
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	453		453	-4 585,08	5 038,08	-1 012,2

Tilinpäätöslaskelmat

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuotot	27 396,55	22 235,05
Maksutuotot	27 396,55	22 235,05
Toimintakulut	-22 811,47	-17 510,86
Henkilöstökulut	-16 158,97	-12 018,70
Palvelujen ostot	-2 716,74	-1 107,95
Aineet ja tarvikkeet	-3 935,76	-4 384,21
TOIMINTAKATE	4 585,08	4 724,19
Rahoitustuotot ja -kulut	269,04	268,17
Korkotuotot	269,04	268,17
VUOSIKATE	4 854,12	4 992,36
TILIKAUDEN TULOS	4 854,12	4 992,36
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 854,12	4 992,36

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	1.1.2022- 31.12.2022	1.1.2021- 31.12.2021
Tulorahoitus	4 854,12	4 992,36
Vuosikate	4 854,12	4 992,36
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	4 854,12	4 992,36
Muut maksuvalmiuden muutokset	9 409,25	-2 750,09
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-0,87	-0,14
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	9 410,12	-2 749,95
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	9 409,25	-2 750,09
Rahavarojen muutos	14 263,37	2 242,27
Rahavarojen muutos (tase)	14 263,37	2 242,27

	1.1.2022- 31.12.2022	1.1.2021- 31.12.2021
Rahavarojen muutos	14 263,37	2 242,27
Rahavarat kauden lopussa	111 887,58	97 624,21
Rahavarat kauden alussa	97 624,21	95 381,94

Hautainhoitorahaston tase

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
VASTAAVAA	112 156,62	97 892,38
VAIHTUVAT VASTAAVAT	112 156,62	97 892,38
Saamiset	269,04	268,17
Lyhytaikaiset saamiset	269,04	268,17
Siirtosaamiset	269,04	268,17
Rahat ja pankkisaamiset	111 887,58	97 624,21
VASTATTAVAA	-112 156,62	-97 892,38
OMA PÄÄOMA	-6 126,02	-1 271,90
Ainaishoitosopimusten pääomat	-91,29	-91,29
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 180,61	3 811,75
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-4 854,12	-4 992,36
VIERAS PÄÄOMA	-106 030,60	-96 620,48
Pitkäaikainen vieras pääoma	-82 081,39	-76 857,93
Saadut ennakot	-82 081,39	-76 857,93
Lyhytaikainen vieras pääoma	-23 949,21	-19 762,55
Saadut ennakot	-21 888,54	-19 762,55
Siirtovelat	-2 060,67	0,00

Hautainhoitorahaston liitetiedot**Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus**

Haudanhoitosopimusten lukumäärä		229	kpl
Haudanhoitokulu /välilliset ja välittömät)		22811	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin		100	euroa
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet		915	vuotta
Seurakunnan haudanhoitovastuu		91144	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma		112156	euroa
Yli-/alikatteisuus		21012	euroa

V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Tyrnävällä 23.3.2023

Tyrnävän seurakunnan kirkkoneuvosto

Teemu Isokääntä
Kirkkoherra, puheenjohtaja

Janne Marjanen
varapuheenjohtaja

Anne Bäckman, jäsen

Veli-Matti Hietikko, jäsen

Jukka Kantola, jäsen

Samuli Kolehmainen, jäsen

Sari Laurila, jäsen

Karoliina Ojanperä, jäsen

Minna Pudas, jäsen

Jukka Aatsinki

Taluspäällikkö, sihteeri

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Tyrnävällä ____ . ____ .2023

Aarne Pohjola, JHT, HT

VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitoKirjoista 2023

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

Luettelo tositelajeista

Kassa- ja muistiotositteet

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitotosite	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote,vero	01
TO	Tiliote	01
DZ	Asiakkaat - maksu	14
DA	Asiakastosite	18

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila	Aukon alku	Aukon loppu
00	90000000	90000181	0		
01	1000000	1001231	0		
14	14000000	14000163	0		
15	15000000	15000859	0		
18	18000000	18000004	0		
19	19000000	19000916	0		
03	3000000	3000023	0		

Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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