

3 Henkilöstö

Seurakunnassa oli palvelussuhteessa 31.12.2021 yhteensä 29 henkilöä. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 20 henkilöä, joista 18 olivat kokoaikaisia. Osa-aikaisessa palvelussuhteessa oli 4 henkilöä. Vakituksista naisia oli 16 ja miehiä 4. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli yhdeksän henkilöä, jotka kaikki olivat naisia.

HENKILÖSTÖ TILINPÄÄTÖKSEEN

Asko Riihimäki Samu Repo Hanna Kärmeranta	kirkkoherra johtava kappalainen, seurakuntapastori seurakuntapastori (virka täyttämättä)	vir kavap. 14.10. - 13.12.2021 vir kavap. 1.10.2021 - 23 h/vko 1.9.2021 alkaen
Maria Verronen Markku Haavisto	kanttori (Y) kanttori (M)	vir kavap. 1.-31.8.2021 vir kavap. 1.1.- 31.5.2021
Ida Kaikkonen Varpu Kivelä	nuorisotyönohjaaja nuorisotyönohjaaja	
Nina Rosenqvist Virpi Rönkkömäki-Mäntynen Mirjam Pennanen	diakonissa diakonian viranhaltija varhaiskasv. ohjaaja	vir kavap. 15.6. - 1.8.2021 vir kavap. 16.11.2021 alkaen vir kavap. 1.1. - 31.7.2021 vir kavap. 6.9.2021 - 6.3.2022
Petri Niemi Katri Sildén	seurakuntamestari talouspäällikkö	vir kavap. 3 - 31.12.2021
Määräaikaiset virkasuhteiset		
Ilona Koivisto Tuija Kruus	seurakuntapastori vs.kappalainen vs.kirkkoherra	17.2.2021 alkaen 1.-13.10.2021 14.10.-31.12.2021
Kirsi Leppänen Henna Heino	perhediakoni kesäteologi	6.10.2021 - 6.3.2022 26.5.- 8.8.2021

Työsuhteiset

Sirpa Aro	lastenohjaaja	
Saara Heino	lastenohjaaja	
Tuula Jasu	lastenohjaaja	
Maija Kurri	lastenohjaaja	
Eija Helander	perhetyöntekijä, osa-aik.	eläköityi 31.5.2021 alkaen
Maarit Lehto	lähetys sihteeri, osa-aik.	28 h/vko
Heli Ketola	toimistosihteeri	
Liisa Kivekäs	toimistosihteeri	
Hanna Välimaa	toimistosihteeri	
Hannele Jasu	suntio	virkevap. 1.1. - 16.4.2022 virkevap. 1.6. - 8.8.2021 virkevap. 28.9. - 31.10.2021
Lenitta Heikkilä	vahtimestari	

Määräaikaiset työsuhteiset**Talous ja hallinto**

Essi Hautala	inventoija, vahtimestari	27.1.2020 alkaen
--------------	--------------------------	------------------

Seurakunnallinen toiminta

Eero Hoikkala	c-kanttori	1.7.- 31.8.2021
Tuomas Koskinen	kesäkanttori	1.7.- 31.7.2021
Essi Lähtölä	nuorisotyö	28.6.- 31.7.2021
Noora Pietilä	kesä-nuorisotyöntekijä	26.5.- 8.8.2021
Riina Kallio	nuppis-kerhon vetäjä	8.9.-24.11.2021

Hauta- ja kiinteistötoimi

Vilma Valtonen	siivooja	12.4.- 31.8.2021
Satu Lahtela	siivooja - emäntä	1.11.2021 - 31.3.2022
Lauri Linnanto	kiinteistöhuolto	1.1. - 31.10.2021

Luodon leirikeskus

Sina Hotti	emäntä-siistijä-vahtimestari	1.6.- 15.8.2021
Jenni Vahala	keittiöapulainen-siivooja	1.6.- 15.8.2021

Eurajoen hautausmaa

Satu Lahtela	kausityöntekijä	1.4.- 31.10.2021
Annika Arvonen	kausityöntekijä	7.4.- 31.10.2021
Minna Nevanpää	kausityöntekijä	5.5.- 31.10.2021
Minna Hevonkoski	kausityöntekijä	6.4.- 31.10.2021
Veli-Matti Tuominen	kausityöntekijä	12.4.- 31.10.2021

Alli Lehtonen	kesätyöntekijä	28.6.- 25.7.2021
Elias Nurmi	kesätyöntekijä	5.7.- 1.8.2021
Eino Väkiparta	kesätyöntekijä	7.6.- 4.7.2021
Laura Koivukoski	kesätyöntekijä	31.5.- 27.6.2021

Irjanteen hautausmaa

Tarja Salonen	kausityöntekijä	12.4.- 31.10.2021
Kirsi Uusen	kausityöntekijä	12.4.- 31.10.2021

Sani Rajala	kesätyöntekijä	28.6.- 25.7.2021
-------------	----------------	------------------

Luvian hautausmaa

Eija Nordlund	kausityöntekijä	19.4.- 31.10.2021
Maija Tuominen	kausityöntekijä	19.4.- 31.10.2021

Eveliina Kuusisto	kesätyöntekijä	5.7.- 1.8.2021
Viivi Karisjoki	kesätyöntekijä	7.6.- 4.7.2021
Niilo Hakanen	kesätyöntekijä	5.7.- 1.8.2021
Valtteri Lautamäki	kesätyöntekijä	7.6.- 4.7.2021

Irjanteen kirkko ei tiekirkko-opasta 2021

Luvian kirkko ei tiekirkko-opasta 2021

Sijaiset kirkonpalvelu ja kiinteistötoimi

Suntion ja siistijän tehtävissä työssä tarvittaessa

Satu Lahtela

Timo Paassilta

Piia Heininen

Veli-Matti Tuominen

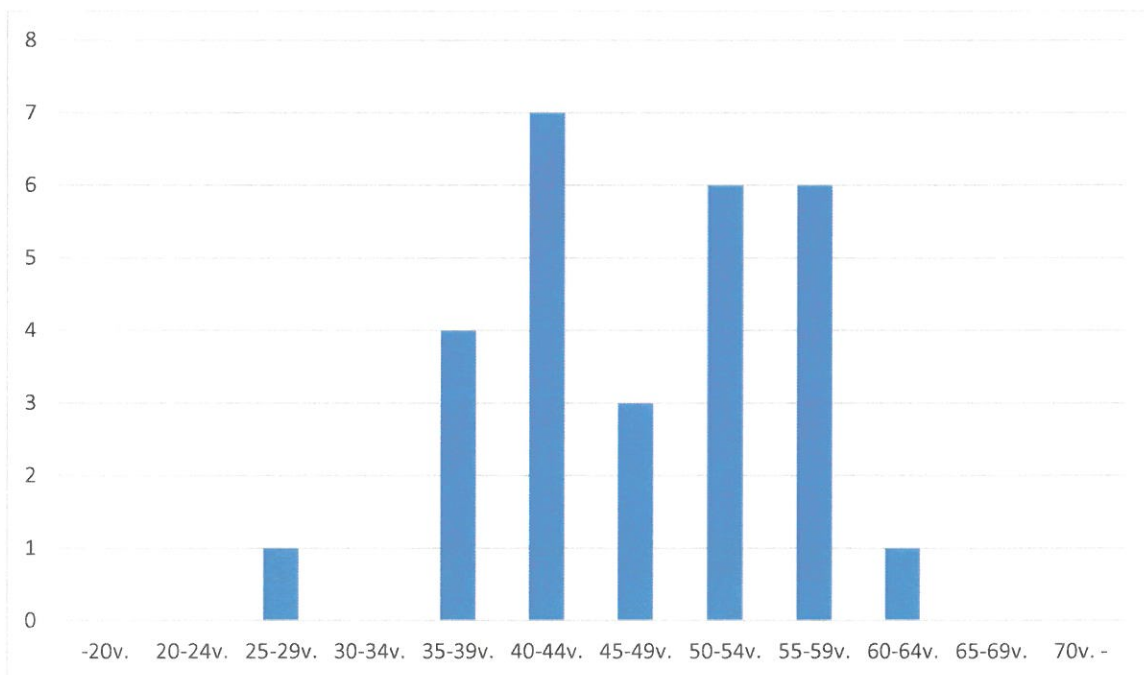
Henkilöstön määrä tehtäväryhmittäin 31.12.2021

Tehtäväryhmät (12.2021)

	Yhteensä		
	Palvelus- suhteet, kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.
Seurakuntapapisto	6	5	4
Kirkkomuusikot	2	2	2
Diakoniatyöntekijät	4	3	3
Nuorisotyöntekijät	2	2	2
Varhaiskasvatuksen työntekijät	5	4	4
Muut seurakuntatyöntekijät	1	1	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	4	4	4
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	4	4	4
Muut työntekijät	1	1	1
Yhteensä	29	26	24

Pääluokka	2021	2020
hallinto	4	4
seurakunnallinen toiminta	20	16
hautaustoimi		
kiinteistötoimi	5	5
yhteensä	29	25

Henkilöstön ikäjakauma



Henkilöstön keski-ikä on 51 vuotta.

Henkilöstön vaihtuvuus

Henkilöstössä oli vuoden 2021 suurta vaihtuvuutta:

Kirkkoherralla oli viransijainen kolmen kuukauden ajan.

Johtava kappalainen valittiin kirkkoherraksi Meri-Poriin ja kappalaisen virkaan valittiin viransijainen kunnes tilanne vakiintuu.

Seurakuntapastori ollessa osa-aikaisella työajalla, palkattiin yksi pappi täydentämään papiston resursseja.

C-kanttori oli virkavapaalla toisen tehtävän takia kesäkuun loppuun, jolloin kanttorin tehtäviä hoidettiin toimituspalkkiosopimuksin. B-kanttorin virkavapauden ja kanttoreiden vuosilomien ajaksi palkattiin sijainen.

Varhaiskasvatuksen ohjaaja jäi virkavapaalle hoitamaan toista tehtävää, jonka ajaksi palkattiin sijainen. Toisen nuorisotyönohjaajan virka vakinaistettiin.

Suntion virkavapauden ajaksi vahtimestari siirtyi suntion tehtäviin sekä osin tehtäviä hoiti palkkiosopimuksen kautta kolmas henkilö. Edelleen vahtimestarin tehtäviin palkattiin sijainen.

Perhetyöntekijä eläköityi pitkän virkavapauden päätteeksi, eikä hänen tilalleen palkattu uutta tekijää.

Kiinteistöhuollossa oli oppisopimuksella kiinteistöhoitaja, jonka työsuhde ei määräajan jälkeen jatkanut.

Henkilöstökulut

	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020	1.1.2019-31.12.2019
-			
▲			
☒ Palkat ja palkkiot	-947 197,95	-911 721,46	-1 019 624,84
☒ Eläkekulut	-194 955,86	-187 961,04	-211 809,98
☒ Muut henkilösivukulut	-22 180,70	-18 569,18	-22 301,26
☒ Saadut henkilöstökorvaukset	36 053,78	6 636,70	17 982,47
☒ Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-4 147,68	365,95	-510,05
☒ Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut		-109,00	-623,50
☒ YHTEENSÄ	-1 132 428,41	-1 111 358,03	-1 236 887,16
☒ Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-22 810,11	-14 130,43	-33 552,77
☒ Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-2 115,21	-375,00	-5 414,70
☒ Työterveyshuolto	-22 909,20	-15 127,93	-20 378,11
☒ YHTEENSÄ	-47 834,52	-29 633,36	-59 345,58

Henkilöstön koulutus

Keväällä aloitettiin Susa Niinistön johdolla työyhteisön voimaannuttamisprosessia. Nuorisotyönohjaaja aloitti täydennyskoulutusta, joka keskittyy koira-avusteiseen toimintaan. Seurakunta mahdollistaa koulutusjakson lähiopetuspäivät joita opiskeluvuoden aikana tulee kaikkiaan 24päivää.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaolojen määrä oli 567 päivää, kun määrä vuonna 2020 oli 362 päivää ja vuonna 2019 jopa 218 päivää. Sairauspoissaolojen määrä on viime vuosina ollut nouseva. Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Terveystalon kanssa. Sopimus on voimassa toistaiseksi.

Työhyvinvointi

Henkilöstölle suunniteltiin järjestettäväksi kaksi yhteistä tykypäivää, joista toinen on liikuntapuolipäivä työssäjaksamisen edistämiseksi ja toinen kokopäivän työhyvinvointipäivä. Liikuntapuolipäivä toteutui lokakuussa, kun henkilöstöllä oli ulkoilua Rikantilan laavulla. Työhyvinvointipäivä ei toteutunut koronan takia. Yhteinen jouluruokailu kuitenkin järjestettiin joulukuussa.

Henkilökunnan hyvinvointiin panostetaan myös tarjoamalla henkilöstön käyttöön tyky-seteleitä 100 euroa/vuosi. Vuonna 2022 tyky-setelien summa nostettiin 200euroon vuodessa.

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

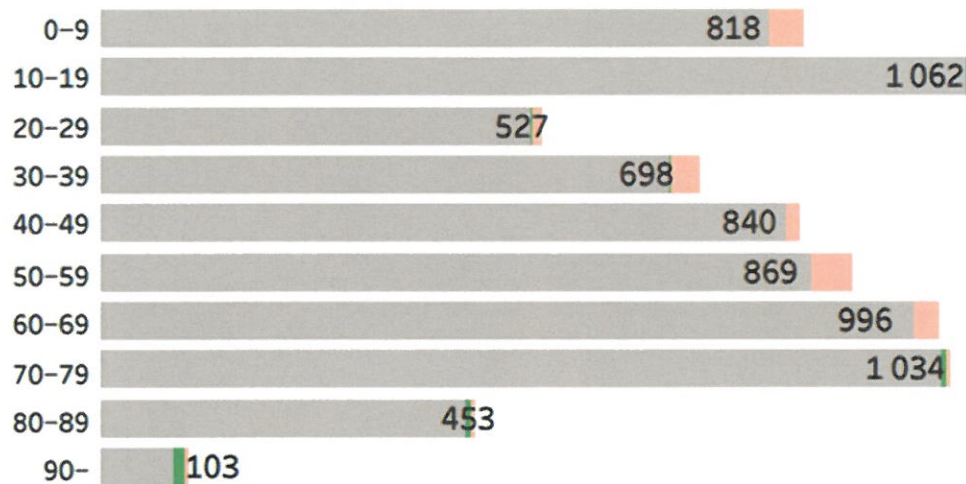
	2021	2020	2019
Henkilöstökulut	-1 132 428	-1 111 358	-1 236 887
Verotulot	1 949 984	1 866 111	1 876 555
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	58,1 %	59,6 %	65,9 %

Henkilöstökulujen määrä on ollut viime vuosina laskeva. Vuonna 2020 toteutui henkilöstön kolmen viikon mittaiset lomautukset.

4 Jäsenmäärä

Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos edelliseen vuoteen nähden

Jäsenten ikärakenne 31.12.2021 ja vuosimuutos värein



Kastetut	55
Kuolleet	102
Liittyneet	36
Eronneet	81
Muuttoliike (+/-)	-49
Jäsenmuutos yhteensä	-141
Jäsenet 31.12.2020	7 541
Jäsenet 31.12.2021	7 400

Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2019, henk.	Muutos vuodesta 2019 %	Kirkkoon kuuluvuus, %
2020	7541	-37	-0,5 %	80 %
2021	7400	-141	-1,9 %	79 %
2022	7380	-20	-0,3 %	77 %
2023	7286	-94	-1,3 %	76 %
2024	7188	-98	-1,3 %	75 %
2025	7083	-105	-1,5 %	74 %
2026	6970	-113	-1,6 %	73 %
2027	6856	-114	-1,6 %	72 %
2028	6738	-118	-1,7 %	71 %
2029	6616	-122	-1,8 %	69 %
2030	6494	-122	-1,8 %	68 %

5 Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan järjestäminen

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

Eurajoen seurakunnassa on olemassa hyväksytyt seurakunnan sisäisen valvonnan ohjeet, jotka on valmisteltu Kirkkohallituksen vuonna 2004 antamien ohjeiden mukaisesti. Seurakunnassa on 17.6.2021 hyväksytty taloussääntö, jossa on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen. Kirkkoneuvoston ohjesääntö 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.

Riskien hallinnan järjestäminen

Riskikartoituksessa arvioidaan seurakunnan strategisia, toiminnallisia ja taloudellisia riskejä.

Riskienhallintatoimenpiteitä on viimeisen kahden vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Seurakunnan kiinteistöihin on päivitetty pelastussuunnitelmat ja kiinteistöihin on uusittu sähkölukituksia ja murtohälytínjärjestelmiä on päivitetty kattavammiksi.
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Terveystalo Oyj. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.
- Lainat ja sijoitukset: Eurajoen seurakunnalla ei ole lainaa. Sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston antamien ohjeiden mukaan. Pääsääntöisesti varat pidetään pankkitalletuksina paikallisissa pankeissa.
- Tietohallinto ja tietosuoja ja -turva: Eurajoen seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan IT-alueelta Turku-Kaarina, 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 Eurajoen seurakunnalla on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu kuluvana vuonna puutteita ja aiemmin havaitut kassaohjeistuksen puutteet on korjattu täsmentämällä kassaohjetta.

Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu kirkkoneuvostolle vuoden aikana kuukausittain. Kassat tarkastettiin vuoden aikana kerran.

Kuluvana vuonna seurakunnan suurimmaksi taloudelliseksi riskiksi arvioitiin jäsenmäärän jyrkästä alenemisesta johtuva kirkollisverotulojen laskeminen. Merkittävä toiminnallinen riski on myös pieni henkilöstön määrä ja ammattitaitoisten sijaisten rekrytointivaikeudet.

Henkilöstön osaamista sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta on tavoitteena parantaa. Suunnitteilla on rovastikunnan seurakuntien yhteistyöllä järjestettävä koulutus aiheesta.

6 Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Eurajoen seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista väheni vuodesta 2020 vuoteen 2021 0,3 prosenttia. Tulo-kulusuhteeseen vaikuttaa osaltaan kohonneet vuokratuotot, kun mm. seurakuntakeskuksen tiloja on saatu vuokrattua. Kulupuolella olennaista kasvua on kertynyt mm. kohonneista lämmityskustannuksista, sekä tarpeellisista kiinteistöhuollon kustannuksista. Vuosikatteen osuus, 131 %, kertoo siitä, että vuosikatteen määrä riitti kattamaan poistot. Vuosikatteen osuus poistoista tulee olla vähintään 100 %.

	2021	2020
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	34,0	34,3
Vuosikatteen osuus poistoista, %	131	160
Vuosikate, euroa/jäsen	34	38,5

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

Vuosikate, euroa/jäsen on tunnusluku tulo- ja kulu- ja poistojen riittävyyden arviointiin. Tunnuslukua laskettaessa vuosikate jaetaan seurakunnan tilivuoden päättyessä läsnä olevalla jäsenmäärällä.

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot *100

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 119 teuroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 954 teuroa. Investoinnit, seurakuntakeskus Tapulin katon kunnostus ja Luvian seurakuntakeskuksen tilojen saneeraus, olivat 173 904 euroa. Tunnusluku investointien tulo- ja kulu- ja poistojen riittävyyden arviointiin. Tunnuslukua laskettaessa vuosikate jaetaan seurakunnan tilivuoden päättyessä läsnä olevalla jäsenmäärällä.

Rahavarojen riittävyys oli 122 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Eurajoen seurakunnalla ei ole lainaa.

	2021	2020
Investointien tulo- ja kulu- ja poistojen riittävyyden arviointiin	19,8	52,4
Rahavarojen riittävyys, pv	122	130
Lainanhoitokate	0	0

Investointien tulo- ja kulu- ja poistojen riittävyyden arviointiin, (= $100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$)
 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 5771 teuroa. Tase kasvoi 175 507 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 4311 teuroa. Ne pienenivät 16 226 euroa, kiinteää omaisuutta ei myyty tilikauden aikana. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 1013 teuroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 954 teuroa ja ne kasvoivat 118 884 eurolla. Muiden toimeksiantojen varoja (hautainhoitorahasto) 446 teuroa. Oma pääoma kasvoi 58 908 euroa, eli edellisen vuoden ylijäämän verran.

Eurajoen seurakunnan omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Seurakunnalla ei ole lainaa, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuuttakin on kertynyt. Eurajoen seurakunta on vakavarainen eikä sen taloudellisessa asemassa ole tapahtunut juurikaan muutoksia kahden viime vuoden aikana.

	2021	2020
Omavaraisuusaste, %	92	93
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	78	67
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	18	15
Lainakanta, euroa/jäsen	0	0

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

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

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

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

7 Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Eurajoen seurakunnalla ei ole konsernitaseen laatimisvelvollisuutta.

8 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 58.908,23 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 58.908,23 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille ”Tilikauden yli/alijäämä”.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2021 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 2.130.319,87 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

HALLINTO (pääluokka 1)

YLEISHALLINTO ULKOINEN	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	TA muutokset 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-18 827,10	-12 000,00		-14 592,80	2 592,80	121,6
Myyntituotot	-2 150,50	-1 000,00		-695,90	-304,10	69,6
Maksutuotot	-7 118,00	-2 000,00		-2 025,10	25,10	101,3
Vuokratuotot		-500,00		-1 000,00	500,00	200,0
Tuet ja avustukset	-9 367,60	-8 500,00		-10 719,80	2 219,80	126,1
Muut toimintatuotot	-191,00			-152,00	152,00	0,0
Toimintakulut	241 714,44	314 726,00		294 730,72	19 995,28	93,6
Henkilöstökulut	156 244,18	215 966,00		176 272,40	39 693,60	81,6
Palkat ja palkkiot	132 799,05	173 135,00		145 837,71	27 297,29	84,2
Henkilösivukulut	23 811,08	42 831,00		28 377,96	14 453,04	66,3
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-365,95			2 056,73	-2 056,73	0,0
Palvelujen ostot	68 388,36	82 710,00		99 543,44	-16 833,44	120,4
Vuokratulut	4 299,89	6 000,00		2 737,01	3 262,99	45,6
Aineet ja tarvikkeet	15 477,19	9 450,00		15 546,08	-6 096,08	164,5
Ostot tilikauden aikana	15 477,19	9 450,00		15 546,08	-6 096,08	164,5
Muut toimintakulut	-2 695,18	600,00		631,79	-31,79	105,3
TOIMINTAKATE	222 887,34	302 726,00		280 137,92	22 588,08	92,5
Rahoitustuotot- ja kulut	0,00			-16,89	16,89	0,0
Korkotuotot	-17,57					
Muut rahoitustuotot				-49,18	49,18	0,0
Korkokulut	42,77			32,29	-32,29	0,0
Muut rahoituskulut	-25,20					
VUOSIKATE	222 887,34	302 726,00		280 121,03	22 604,97	92,5
Poistot ja arvonalentumiset	371,84			557,76	-557,76	0,0
Suunnitelman mukaiset poistot	371,84			557,76	-557,76	0,0
TILIKAUDEN TULOS	223 259,18	302 726,00		280 678,79	22 047,21	92,7
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	223 259,18	302 726,00		280 678,79	22 047,21	92,7

1001010000 Kirkolliset vaalit

Seurakuntavaalien ja mahdollisen kirkkoherran vaalin toimittaminen.

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tilikauden 2021 aikana ei toimitettu vaaleja.

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Eurajoen seurakunnan talousarvion sitovuustaso on kirkkovaltuuston nähden pääluokkataso ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväaluetaso.

1001010100 Kirkkovaltuusto

Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan päätösvaltaa, jollei toisin ole säädetty tai määrätty. Ohje- ja johtosäännöillä on kirkkovaltuuston päätösvaltaa siirretty säännöissä mainittavissa asioissa kirkkoneuvostolle.

Päätösvaltaa ei kuitenkaan saa siirtää:

asioissa, joissa kirkkovaltuuston on kirkkolain, kirkkojärjestyksen, niiden perusteella annettujen täyttöpäätösmääräysten taikka yleisen lain tai asetuksen nimenomaisen säännöksen mukaan päätettävä;

asioissa, joissa päätöksen tekemiseen vaaditaan määräenemmistö tai joissa päätös on alistettava;

tai lainan ottamisessa tai uudistamisessa taikka sen maksuajan pidentämisessä, jollei kysymyksessä olen tilapäisen tarpeen vuoksi otettava laina.

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Kirkkovaltuusto kokoontui neljä kertaa.

Kirkkovaltuuston menoja olivat kokouspalkkiot, matkakorvaukset ja tarjoilut sekä Kotimaa -lehti jäsenille.

1001010100 Kirkkovaltuusto	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	TA muutokset 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	2 238,12	12 968,00		6 551,42	6 416,58	50,5
Henkilöstökulut	-357,78	7 113,00		3 811,12	3 301,88	53,6
Palkat ja palkkiot	-458,50	5 700,00		3 753,00	1 947,00	65,8
Henkilösivukulut	100,72	1 413,00		58,12	1 354,88	4,1
Palvelujen ostot	427,65	50,00		142,16	-92,16	284,3
Sisäiset vuokratulot	1 759,04	1 405,00		1 904,37	-499,37	135,5
Aineet ja tarvikkeet	409,21	4 400,00		693,77	3 706,23	15,8
Ostot tilikauden aikana	409,21	4 400,00		693,77	3 706,23	15,8
TOIMINTAKATE	2 238,12	12 968,00		6 551,42	6 416,58	50,5
VUOSIKATE	2 238,12	12 968,00		6 551,42	6 416,58	50,5
Sisäiset vyörytyserät	-2 238,12	-12 968,00		-6 551,42	-6 416,58	50,5
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0

1001010200 Kirkkoneuvosto

Yleisesti johtaa seurakunnan toimintaa, edistää sen hengellistä elämää ja muutoinkin toimia seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi;

päätää kirkolliskokouksen määräämissä rajoissa kirkollisten kirjojen käyttöön ottamisesta;

johtaa seurakunnan hallintoa sekä seurakunnan talouden ja omaisuuden hoitoa;

huolehtia kirkkovaltuuston päätösten täyttööseen panosta;

ja valvoa seurakunnan etua, edustaa seurakuntaa sekä tehdä sen puolesta sopimukset ja muut oikeustoimet.

Kirkkoneuvoston on valmisteltava kirkkovaltuustossa käsiteltävät asiat. Asioita, jotka koskevat valtuuston toiminnan sisäisiä järjestelyä, kirkkoneuvoston ei kuitenkaan tarvitse valmistella.

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Kirkkoneuvosto kokoontui yhdeksän kertaa.

Kirkkoneuvoston keskuudestaan valitsema työryhmä suoritti hautausmaiden ja kiinteistöjen katselmuksen 24.8.2021.

Kirkkoneuvoston kuluja olivat kokouspalkkiot, matkakorvaukset ja tarjoilut sekä Kotimaa -lehti jäsenille.

1001010200 Kirkkoneuvosto	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	TA muutokset 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	14 650,14	18 558,00		16 560,83	1 997,17	89,2
Henkilöstökulut	912,00	9 725,00		1 815,70	7 909,30	18,7
Palkat ja palkkiot	912,00	7 800,00		1 702,00	6 098,00	21,8
Henkilösivukulut		1 925,00		113,70	1 811,30	5,9
Palvelujen ostot	242,09	900,00		154,88	745,12	17,2
Sisäiset vuokratulot	9 190,47	6 833,00		9 877,81	-3 044,81	144,6
Aineet ja tarvikkeet	3 744,05	500,00		4 153,65	-3 653,65	830,7
Ostot tilikauden aikana	3 744,05	500,00		4 153,65	-3 653,65	830,7
Muut toimintakulut	561,53	600,00		558,79	41,21	93,1
TOIMINTAKATE	14 650,14	18 558,00		16 560,83	1 997,17	89,2
VUOSIKATE	14 650,14	18 558,00		16 560,83	1 997,17	89,2
Sisäiset vyörytyserät	-14 650,14	-18 558,00		-16 560,83	-1 997,17	89,2
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0

1001050000 Talous- ja henkilöstöhallinto

Taluspäällikkö ja taloustoimiston toimistosihteerit ovat yhteyshenkilöinä Kirkon palvelukeskukseen, joka hoitaa seurakunnan talous- ja henkilöstöhallinnon teknisen suorittamisen. Taluspäällikkö johtaa hautaus- ja kiinteistötointa. Hän on esittelijänä ja sihteerinä kirkkoneuvostossa ja kirkkovaltuustossa. Työsuojelupäällikkönä hän huolehtii yhdessä muun työsuojeluhenkilöstön kanssa työsuojelusta ja yhteistoiminnasta.

Taluspäällikkönä toimi Katri Sildén

Taloustoimiston toimistosihteerinä toimi Heli Ketola

KESKEISET TEHTÄVÄT

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 tehtävälajoille 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.

Kirkon palvelukeskus (Kipa) hoitaa seurakunnan palkanlaskennan, kirjanpidon, ostoreskontran, laskutuksen ja myyntireskontran.

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Työterveyshuolto ostettiin Suomen Terveystalo Oy:stä. Terveystarkastukset työntekijöille suoritettiin suunnitelman mukaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Irtaimen omaisuuden luettelointi ja päivittäminen: Tavoite toteutui sakraaliomaisuuden osalta. Muun irtaimiston osalta luettelointi tehdään tilikaudella 2022.

Basis-järjestelmän tietojen tarkistaminen ja täydentäminen: Tavoite toteutui. Seurakunnan koko kiinteistökanta on viety Basis-järjestelmään, tietoja vielä tarkennetaan.

Koulutuspäivä työhyvinnoista ja työssäjaksamisesta: Henkilöstön hyvinvointia ja työssäjaksamista tuettiin. Työnantaja maksoi influenssarokotteen kaikille halukkaille. Työnantaja tarjosi henkilökunnan kahvin.

Korona-pandemia rajoitti suunnitelmia. Syksyllä toteutettiin liikuntapuolipäivä, jolloin oltiin Rikantilan laavun ympäristössä vaeltamassa. Tyky-päivä sen sijaan jäi toteuttamatta.

Smartum -virkistysseteli on käytössä. Liikunta- ja kulttuuriharrastusta tuetaan vuosittain 100eurolla (täysaikainen henkilöstö) ja 50eurolla kausityöntekijöille.

Osaamisen ja koulutustarpeiden kartoitus. Henkilöstön osaaminen, osaamis- ja koulutustarpeiden selvitystyö jäi kesken. Pyritään kartoittamaan tarpeen tilikauden 2022 aikana ja laaditaan koulutussuunnitelma vuosille 2022–2026.

Työpaikkakokouksia oli kaksi ja työntekijäkokouksia järjestettiin kuusi.

Yhteistyötoimikunta kokoontui kuusi kertaa.

1001050000 Taloushallinto	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	TA muutok- set 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-9 558,60	-9 000,00		-11 871,80	2 871,80	131,9
Vuokratuotot		-500,00		-1 000,00	500,00	200,0
Tuet ja avustukset	-9 367,60	-8 500,00		-10 719,80	2 219,80	126,1
Muut toimintatuotot	-191,00			-152,00	152,00	0,0
Toimintakulut	166 223,21	200 283,00		200 817,78	-534,78	100,3
Henkilöstökulut	88 420,72	121 396,00		102 034,03	19 361,97	84,1
Palkat ja palkkiot	77 915,69	97 319,00		84 999,71	12 319,29	87,3
Henkilösivukulut	10 870,98	24 077,00		14 977,59	9 099,41	62,2
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-365,95			2 056,73	-2 056,73	0,0
Palvelujen ostot	54 056,46	59 350,00		72 908,39	-13 558,39	122,8
Vuokratulut	4 199,88	6 000,00		2 737,01	3 262,99	45,6
Sisäiset vuokratulut	14 576,29	10 837,00		15 666,43	-4 829,43	144,6
Aineet ja tarvikkeet	8 255,57	2 700,00		7 471,42	-4 771,42	276,7
Ostot tilikauden aikana	8 255,57	2 700,00		7 471,42	-4 771,42	276,7
Muut toimintakulut	-3 285,71			0,50	-0,50	0,0
TOIMINTAKATE	156 664,61	191 283,00		188 945,98	2 337,02	98,8
Rahoitustuotot- ja kulut	0,00			-16,89	16,89	0,0
Korkotuotot	-17,57					
Muut rahoitustuotot				-49,18	49,18	0,0
Korkokulut	42,77			32,29	-32,29	0,0
Muut rahoituskulut	-25,20					
VUOSIKATE	156 664,61	191 283,00		188 929,09	2 353,91	98,8
Poistot ja arvonalentumiset	185,92			278,88	-278,88	0,0
Suunnitelman mukaiset poistot	185,92			278,88	-278,88	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-156 850,53	-191 283,00		-189 224,86	-2 058,14	98,9
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00		-16,89	16,89	0,0
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	0,00		-16,89	16,89	0,0

1001050100 Tilintarkastus ja valvonta

Kirjanpitolain mukaan tilintarkastajien on tarkastettava hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös.

Kirkkojärjestyksen 15 luvun 10 pykälän mukaan vain ammattitilintarkastaja tai tilintarkastusyhteisö hoitaa seurakunnan tilintarkastuksen.

Vuosille 2019–2022 kirkkovaltuusto on valinnut tilintarkastusyhteisön BDO Auditor Oy:n vastuullisena tilintarkastajana Aino Lepistö.

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Tilintarkastuskertoja oli vuoden aikana neljä. Keväällä tilinpäätöksen tarkastus ja vuoden aikana kolme muuta hallinnon ja talouden tarkastusta.

Sopimuksen mukaan vastuullinen tilintarkastaja suoritti kaikki tarkastukset.

Tilintarkastuksen kuluja olivat tilintarkastajan palkkiot ja matkat sekä tilintarkastuksien tarjoilut.

1001050100 Tilintarkastus	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	TA muutok- set 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintakulut	3 545,40	4 560,00		3 407,27	1 152,73	74,7
Palvelujen ostot	3 543,11	4 460,00		3 403,29	1 056,71	76,3
Aineet ja tarvikkeet	2,29	100,00		3,98	96,02	4,0
Ostot tilikauden aikana	2,29	100,00		3,98	96,02	4,0
TOIMINTAKATE	3 545,40	4 560,00		3 407,27	1 152,73	74,7
VUOSIKATE	3 545,40	4 560,00		3 407,27	1 152,73	74,7
Sisäiset vyörytyserät	-3 545,40	-4 560,00		-3 407,27	-1 152,73	74,7
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0

1011070000 Kirkonkirjojenpito

Työalan tehtävänä on huolehtia seurakunnan jäsenten väestörekisterinpitoon liittyvistä tehtävistä, kuten pitää kirjaa seurakunnan jäsenten kirkollisista toimituksista, syntyneistä, kastetuista, rippikouluista, konfirmaatioista, kirkkoon liittymisistä ja eroamisista, muutoista, avioliitoista ym. Rekisterin perusteella annetaan virkatodistuksia, sukuselvityksiä ja sukututkimuksia.

Eurajoen seurakunta ostaa palvelut Porin aluekeskusrekisteriltä, johon seurakunta liittyi 1.5.2021 alkaen.

Toimistosihteerien palkkamäärärahat on jaettu kirkonkirjojen pidon, kirkkoherranviraston, taloushallinnon sekä viestinnän kesken.

1001070000 Kirkonkirjojen pito	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	TA muutokset 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-9 114,50	-3 000,00		-2 424,00	-576,00	80,8
Myyntituotot	-1 996,50	-1 000,00		-528,00	-472,00	52,8
Maksutuotot	-7 118,00	-2 000,00		-1 896,00	-104,00	94,8
Toimintakulut	41 972,46	47 297,00		42 568,45	4 728,55	90,0
Henkilöstökulut	28 612,65	24 817,00		28 772,97	-3 955,97	115,9
Palkat ja palkkiot	23 120,67	19 895,00		23 168,75	-3 273,75	116,5
Henkilösivukulut	5 491,98	4 922,00		5 604,22	-682,22	113,9
Palvelujen ostot	1 280,33	13 300,00		999,79	12 300,21	7,5
Sisäiset vuokratulot	11 809,27	8 780,00		12 692,46	-3 912,46	144,6
Aineet ja tarvikkeet	241,21	400,00		30,73	369,27	7,7
Ostot tilikauden aikana	241,21	400,00		30,73	369,27	7,7
Muut toimintakulut	29,00			72,50	-72,50	0,0
TOIMINTAKATE	32 857,96	44 297,00		40 144,45	4 152,55	90,6
VUOSIKATE	32 857,96	44 297,00		40 144,45	4 152,55	90,6
Sisäiset vyörytyserät	10 523,25			12 225,93	-12 225,93	0,0
TILIKAUDEN TULOS	43 381,21	44 297,00		52 370,38	-8 073,38	118,2
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	43 381,21	44 297,00		52 370,38	-8 073,38	118,2

1001080000 Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto

Kirkkoherranvirasto palvelee eri elämäntilanteissa olevia seurakuntalaisia sekä seurakunnan omia työmuotoja. Virastossa mm. sovitaan kirkollisista toimituksista ja tilaisuuksista, hoidetaan seurakunnan tilaisuuksien tiedottaminen, kotisivujen päivitys, arkiston ja kirjaston ylläpito. Virastossa hoidetaan lisäksi kaikkia työaloja palvelevia toimistotehtäviä, mm. otetaan vastaan ilmoittautumiset leireille ja tapahtumiin, otetaan jäsentiedoista otantoja esim. rippikoululaiset ja onniteltavat vanhukset. Muilla työaloilla ei ole käytössä jäsentietorekisteriä.

Kirkkoherranviraston johtajana toimii kirkkoherra Asko Riihimäki, Eurajoella toimistosihteerinä on Hanna Välimaa ja Luvian palvelupisteen toimistosihteerinä Liisa Kivekäs.

Eurajoen virasto on ollut avoinna ma-pe klo 9-12, Luvian palvelupiste on avoinna ma-to klo 9-12, molemmat lisäksi avoinna sopimuksen mukaan. Korona epidemian vuoksi aukioloja rajattiin kahteen päivään viikossa, muutoin oltiin sähköpostin ja puhelimen tavoitettavissa.

KESKEISET TEHTÄVÄT

Kirkollisten toimitusten ja tilaisuuksien vastaanottaminen ja välittäminen eteenpäin työntekijöille, tiedottaminen, asiakaspalvelu. Ajanvarausjärjestelmän ylläpito ja tiedotteiden teko. Arkiston ja kirjaston hoito. Seurakunnan kotisivujen ylläpitäminen. Kirkkoherranvirastossa hoidetaan kaikkia työaloja palvelevia toimistotehtäviä.

1001080000 Kirkkoherranvirasto	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	TA muutokset 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-154,00			-297,00	297,00	0,0
Myyntituotot	-154,00			-167,90	167,90	0,0
Maksutuotot				-129,10	129,10	0,0
Toimintakulut	62 229,45	67 695,00		77 658,50	-9 963,50	114,7
Henkilöstökulut	38 656,59	52 915,00		39 838,58	13 076,42	75,3
Palkat ja palkkiot	31 309,19	42 421,00		32 214,25	10 206,75	75,9
Henkilösivukulut	7 347,40	10 494,00		7 624,33	2 869,67	72,7
Palvelujen ostot	8 838,72	4 650,00		21 934,93	-17 284,93	471,7
Vuokratulot	100,01					
Sisäiset vuokratulot	11 809,27	8 780,00		12 692,46	-3 912,46	144,6
Aineet ja tarvikkeet	2 824,86	1 350,00		3 192,53	-1 842,53	236,5
Ostot tilikauden aikana	2 824,86	1 350,00		3 192,53	-1 842,53	236,5
TOIMINTAKATE	62 075,45	67 695,00		77 361,50	-9 666,50	114,3
VUOSIKATE	62 075,45	67 695,00		77 361,50	-9 666,50	114,3
Poistot ja arvonalentumiset	185,92			278,88	-278,88	0,0
Suunnitelman mukaiset poistot	185,92			278,88	-278,88	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-62 261,37	-67 695,00		-77 640,38	9 945,38	114,7
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,0

TAVOITTEIDEN TOTEUTUMINEN

Haettiin yhteisiä hyviä käytänteitä Luvian palvelupisteen kanssa. Toimistosihteerien palkkamäärärahat on jaettu kirkonkirjojen pidon, kirkkoherranviraston, taloushallinnon sekä viestinnän kesken.

YLEISHALLINTO YHTEENSÄ	TP edellinen vuosi 2020	TA kuluva 2021	TA muutokset 2021	Toteuma 2021	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-18 827,10	-12 000,00		-14 592,80	2 592,80	121,6
Myyntituotot	-2 150,50	-1 000,00		-695,90	-304,10	69,6
Maksutuotot	-7 118,00	-2 000,00		-2 025,10	25,10	101,3
Vuokratuotot		-500,00		-1 000,00	500,00	200,0
Tuet ja avustukset	-9 367,60	-8 500,00		-10 719,80	2 219,80	126,1
Muut toimintatuotot	-191,00			-152,00	152,00	0,0
Toimintakulut	290 858,78	351 361,00		347 564,25	3 796,75	98,9
Henkilöstökulut	156 244,18	215 966,00		176 272,40	39 693,60	81,6
Palkat ja palkkiot	132 799,05	173 135,00		145 837,71	27 297,29	84,2
Henkilösivukulut	23 811,08	42 831,00		28 377,96	14 453,04	66,3
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-365,95			2 056,73	-2 056,73	0,0
Palvelujen ostot	68 388,36	82 710,00		99 543,44	-16 833,44	120,4
Vuokratulut	4 299,89	6 000,00		2 737,01	3 262,99	45,6
Sisäiset vuokratulut	49 144,34	36 635,00		52 833,53	-16 198,53	144,2
Aineet ja tarvikkeet	15 477,19	9 450,00		15 546,08	-6 096,08	164,5
Ostot tilikauden aikana	15 477,19	9 450,00		15 546,08	-6 096,08	164,5
Muut toimintakulut	-2 695,18	600,00		631,79	-31,79	105,3
TOIMINTAKATE	272 031,68	339 361,00		332 971,45	6 389,55	98,1
Rahoitustuotot- ja kulut	0,00			-16,89	16,89	0,0
Korkotuotot	-17,57					
Muut rahoitustuotot				-49,18	49,18	0,0
Korkokulut	42,77			32,29	-32,29	0,0
Muut rahoituskulut	-25,20					
VUOSIKATE	272 031,68	339 361,00		332 954,56	6 406,44	98,1
Poistot ja arvonalentumiset	371,84			557,76	-557,76	0,0
Suunnitelman mukaiset poistot	371,84			557,76	-557,76	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-229 022,31	-295 064,00		-281 158,83	-13 905,17	95,3
TILIKAUDEN TULOS	43 381,21	44 297,00		52 353,49	-8 056,49	118,2
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	43 381,21	44 297,00		52 353,49	-8 056,49	118,2