



VIRTAİN SEURAKUNTA  
TASEKIRJA  
TILINPÄÄTÖS JA TOIMINTAKERTOMUS  
2019

\*\* Kirkkovaltuusto 9.6.2020\*\*

## SISÄLLYSLUETTELO

1.	TOIMINTAKERTOMUS	
1.1.	Yleiskatsaus .....	3
1.2.	Taloukatsaus.....	4
1.3.	Hallintoelinten kokoonpano ja toiminta.....	5
1.4.	Sisäinen valvonta.....	8
1.5.	Henkilöstö ja seurakunnan väkiluvussa tapahtuneet muutokset.....	8
1.6.	Talousarvion toteutuminen pääluokittain.....	10
1.6.1.	Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi ja käyttötalousosan toteutuminen.....	10
1.6.2.	Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	26
1.6.3.	Verotulot ja valtionrahoitus.....	28
1.6.4.	Investointiosan toteutuminen.....	29
1.6.5.	Rahoitusosan toteutuminen.....	29
1.7.	Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus.....	30
1.7.1.	Tuloslaskelman tunnusluvut.....	30
1.7.2.	Rahoituslaskelman tunnusluvut.....	30
1.7.3.	Taseen tunnusluvut.....	31
1.8.	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyä ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi.....	33
2.	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	
2.1.	Tuloslaskelma.....	33
2.2.	Rahoituslaskelma.....	34
2.3.	Tase.....	35
3.	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	
3.1.	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	36
3.2.	Tuloslaskelman liitetiedot.....	36
3.2.1.	Henkilöstön lukumäärä, ikärakenne ja työkyky.....	36
3.2.2.	Tilikauden palkat ja palkkiot.....	37
3.2.3.	Vakuutukset.....	38
3.2.4.	Metsätalous.....	38
3.3.	Rahoituslaskelman liitetiedot.....	39
3.4.	Taseen liitetiedot.....	39
3.4.1.	Tasetilien erittelyt.....	39
3.4.2.	Poistosuunnitelma.....	42
3.5.	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	42
3.6.	Taseyksikkönä hoidetun hautainhoitorahaston tilinpäätöslaskelmat.....	43
4.	ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ.....	45
5.	KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET	
5.1.	Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista.....	46
5.2.	Selvitys kirjanpitokirjoista ja tositteiden säilytystavasta.....	47

## TOIMINTAKERTOMUS

### 1.1. Yleiskatsaus

#### Kirkkoherran yleiskatsaus vuoden 2019 toimintaan

Vuonna 2019 tiukkeneva talous aiheutti monia säästöpäätöksiä Virtain seurakunnassa. Samalla luotiin suuntaviivoja tulevien vuosien haasteisiin. Ne seurakunnat, jotka osaavat ajoissa reagoida laskevaan jäsenkehitykseen ja pieneneviin verotuloihin, pärjäävät myös muuttuneessa tilanteessa. Mutta jos seurakunta ei organisaationa ole valmis muutokseen, niin tuon tehtävän tulee väistämättä hoitamaan jokin muu taho. Itsenäisen seurakunnan vahvuuksia tulevat aina olemaan hyvä taloudenpito, kevyt hallintokulttuuri ja paikallisen identiteetin arvostaminen.

Vuoden 2019 toiminta on perustunut kirkkovaltuuston hyväksymään toiminta- ja taloussuunnitelmaan sekä Virtain seurakunnan strategiaan 2020. Tässä toimintakertomuksessa näkyvät työalojen kohdalla asetetut tavoitteet ja niiden toteutuminen. Työalojen tukena ovat olleet kirkkoneuvoston nimeämät toimintatiimit. Toimintatiimien perusajatuksena on ollut vapaaehtoistyö eri tapahtumissa sekä toiminnan suunnittelu ja toteutus. Työalojen työntekijät ovat laatineet omat toimintasuunnitelmansa ja -kertomuksensa kirkkoneuvostolle. Jatkuva haaste tulee olemaan käytettävissä olevien resurssien viisas kohdentaminen, kun seurakunnan väkiluku joka vuosi pienenee ja verotulot laskevat.

Seurakunnan väkiluku väheni kertomusvuonna 186 hengellä ja se oli vuoden 2019 lopussa 5.319. Uusiksi jäseniksi pyhän kasteen kautta tuli 20 henkilöä. Avioliittoon vihittiin 14 paria. Seurakuntamme jäseniä kuoli 102. Kirkkoon liittyi 7 ja kirkosta erosi 34 henkilöä. Muuttotappio oli 77 henkilöä. Jumalanpalveluksiin ja kirkollisiin toimituksiin osallistujia oli 11.920. Jumalanpalveluksia järjestettiin yhteensä 88, joista messuja oli 57 ja sanajumalanpalveluksia 31.

Suomen evankelisluterilaisessa kirkon nettisivuilta on saatavissa monipuolista tilastotietoa myös Virtain seurakunnan toiminnasta. Kaikkien paikallisseurakuntien tilastot löytyvät osoitteesta [www.kirkontilastot.fi](http://www.kirkontilastot.fi)

Virtain seurakunta lausuu lämpimät kiitokset kaikille toiminnassa mukana olleille vapaaehtoisille, luottamushenkilöille, työntekijöille, yhteisöille, yhdistyksille, yrityksille, kuoroille ja yksityisille seurakuntalaisille heidän panoksestaan Kristuksen kirkossa ja Virtain seurakunnan elämässä.

Jukka Taskinen  
vs. kirkkoherra

## 1.2. Talouskatsaus

### Taluspäällikön katsaus vuoden 2019 talouteen

Seurakunnan taloushallintoa hoidetaan yhteistyössä sisäisen valvonnan kanssa. Sisäisen valvonnan kohteena on talousarviovuonna 2019 ollut irtaimen- ja kiinteän omaisuuden tarkastus, hautausmaiden ja metsätalouden tarkastukset. Muistiot näistä katselmuksista on käsitelty kirkkoneuvostossa ja kiinteän omaisuuden on todettu olevan hyvässä kunnossa.

Kirkkoneuvosto on yhteistyössä taloustoimiston kanssa laatinut tasekirjan, joka sisältää toimintakertomukset tehtävälaittain, talousarvion toteutumien pääluokittain, tilinpäätöslaskelmat tunnuslukuineen ja liitetietoineen. Virallisissa tilinpäätöslaskelmissa ei ole mukana sisäiset erät, eivätkä vyörytykset, koska ne eivät ole sitovuustason mukaisia erä, vaan kirjataan osaksi Kirkon palvelukeskuksen toimesta tilastointia varten. Vuoden 2019 talousarviota valtuuston päätöksellä muutettiin vastaamaan muuttunutta tilannetta, esim. henkilöstökuluja kohdennettiin talousarviossa uudelleen ja käyttöpuolen menoista siirrettiin investointiin 23.800 euroa. Valtuusto vahvisti investointirajaksi 10.000 euroa, joten siirto oli perusteltua. Avustuksia leikattiin 5.400 euroa. Nämä muutokset eivät vielä riittäneet kääntämään talousarviota ja tilikauden toteutumaa ylijäämäiseksi. Talousarvio oli muutoksien jälkeen alijäämäinen 37.030 euroa. Tilivuoden vuosikate oli 68.640 ja se ei riitä tilikauden poistoihin, jotka olivat 101.913 euroa. Tilikauden alijäämäksi muodostui 33.273 euroa. Käyttötalouden toteutumisessa toimintatuotot olivat +26.783 euroa eli 109 %. Henkilöstökulut olivat -39.789 euroa eli 94,8 %. Palveluiden ostoissa oli ylitystä 9.463 ja aineet ja tarvikkeet ylittivät 17.689. Tuo nousu oli lähinnä kiinteistöjen lämmitys-, sähkö- ja vesimaksuista. Verotulot ja valtionrahoitus jäivät 47.048 euroa alle talousarviossa arvioidun. Koko maan verotulojen kehitys oli -0,5 %. Joulukuussa tilitettiin seurakunnille +22,4 % enemmän verotuloja, koska verokorttiuudistus ja tulorekisteri sotkivat pahasti verottajan tilitykset veronsaajille ja ne laahasivat koko tilikauden. Osa tuosta vuoden 2019 uudistuksen aiheuttamasta viiveestä korjaantui vasta tammikuun 2020 tilityksessä. Verotuksen joustava valmistuminen, joka verottajan uudistuksiin liittyy, vaikeuttaa vertailua vuosina 2019-2020. Verottaja kehittää parhaillaan Veronsaajien palveluja verkossa, jotta veronsaajat saisivat ajantasaisempaa tietoa verotulojen kehityksestä. Vuosi 2019 oli niiden osalta melko haastava.

Suunnitelmallisesti, mutta maltillisesti tehdään tulevinakin vuosina talouden sopeutustoimenpiteitä, koska verotulojen ja jäsenmäärän jatkuva lasku tekee seurakunnan tilanteen haastavaksi. Tämä ei ole ainoastaan Virtain seurakunnan ongelma, vaan tilanne on samankaltainen lähes kaikilla seurakunnilla. Kiinteistömassaa ei Virtain seurakunnassa paljoa pystytä vähentämään, joten pääluokkaan kiinteistötoimi ja siellä käyttökustannuksiin liittyvät suurimmat säästöpainot. Henkilöstökulujen osuus verotuloista on saatu laskemaan. Maksuvalmius on suhteellisen hyvä. Taseessa ei ole kertynyttä alijäämää. Veroprosentti on reilusti alle kaksi. Kirkkohallituksen tasapainon ”mittareiden” mukaan emme ole kriisiseurakunta. Yksi tärkeimmistä tehtävistä on toimia huolellisesti ja suunnitelmallisesti ettei kriisiin ajauduta. Pitkäjänteisellä työllä pyritään tasapainotilaan siten, että tilikauden tulos olisi aina lähellä nollaa. Tällä valtuustokaudella on hyvä miettiä veroprosentin nostoa, koska se on vuodesta 2002 alkaen ollut sama 1,7 %.

Tuija Tolvanen  
taluspäällikkö

### 1.3. Hallintoelinten kokoonpano ja toiminta

#### Kirkkovaltuusto

Kirkkovaltuusto käyttää kirkkolain 9 luvun 1 §:n mukaisesti seurakunnan ylintä päätösvaltaa, jollei toisin ole säädelty tai määrätty. Vuonna 2018 toimitetussa kirkollisvaalissa valittiin 19 valtuutettua. Kirkkovaltuusto kokoontui vuonna 2019 neljä kertaa ja pöytäkirjaan merkittiin 36 pykälää.

#### Kirkkovaltuuston jäsenet

Aho Irja	Rantanen Hannele
Alamäki Sirkka	Riikonen Maija
Ala-Nojonen Aila	Savinen Kari
Herranen Reijo, pj.	Tarvainen Harri
Ilomäki Teija	Tikkanen Pentti
Kammonen Riitta	Veija Jukka
Kankilampi Pirkko	Veikkola Mirjami
Koro Markus	Vuorenmaa Tauno
Leppänen Reine	Wenell Timo, varapj.
Rajala Armi	

#### Kirkkovaltuuston tärkeimpiä päätöksiä vuonna 2019

- Tilintarkastusyhteisön valinta valtuustokaudeksi 2019 – 2022
- Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksien hyväksyminen vuodelta 2018
- Veroprosentin määrääminen vuodelle 2020
- Talousarvion muutokset vuodelle 2019
- Talousarvon sitovuustasosta päättäminen
- Hankintojen aktivointirajan vahvistaminen
- Talousarvio v.2020 ja toiminta- ja taloussuunnitelmat vv. 2021-2022

#### Kirkkoneuvosto

Kirkkoneuvosto johtaa kirkkolain 10 luvun 1 §:n mukaisesti seurakunnan hengellistä toimintaa, huolehtii seurakunnan yleisestä hallinnosta, taloudesta ja omaisuudesta sekä valmistelee ja toimeenpääntee kirkkovaltuuston päätökset.

#### Kirkkoneuvoston jäsenet ja henkilökohtaiset varajäsenet vv. 2019-2020

Jäsen:	Varajäsen:
Ilomäki Teija	Veikkola Mirjami
Kammonen Riitta	Savinen Kari
Koro Markus	Leppänen Reine
Rantanen Hannele	Ahola Jussi
Riikonen Maija	Veija Jukka
Vuorenmaa Tauno	Rajala Armi

Kirkkoneuvoston puheenjohtajana toimi 31.3.2019 asti kirkkoherra Hannu Haukkala ja 1.4.2019 alkaen vs. kirkkoherra Jukka Taskinen. Varapuheenjohtajana toimi Teija Ilomäki. Kokouksiin osallistuivat myös kirkkovaltuuston puheenjohtaja Reijo Herranen ja varapuheenjohtaja Timo Wenell sekä talouspäällikkö Leena Ojala 31.3.2019 asti ja 1.4.2019 alkaen Tuija Tolvanen, jotka toimivat myös kokouksien sihteerinä. Kirkkoneuvosto kokoontui 7 kertaa ja pöytäkirjoihin merkittiin 101 pykälää.

## Kirkkoneuvoston tärkeimpiä päätöksiä vuonna 2019

- Seurakunnan työsuojelun kehittämisohjelma v. 2019
- Viria Security Oy:n tarjouksen hyväksyminen turvatekniikasta
- Kirkkoherranviraston työjärjestelyt 31.12.2021 asti
- Toimituspalkkioiden vahvistaminen
- Seurakunnan nimenkirjoitus- ja tilien käyttöoikeus
- Tiedosta toimeen -hanke
- Vastaavan lastenohjaajan työvapaa-anomus ja sijaisen valitseminen
- Määräaikaisen lastenohjaajan valitseminen
- Laskujen hyväksymismenettely 1.9.2019 alkaen
- Karttimajan myynnin valmistelu
- Kirkkoneuvoston kuuleminen rovastikuntajakoon liittyen
- Virka- ja työvapaan myöntäminen Virtain seurakunnassa
- Kirkkojen aukiolo talvikautena
- Jumalanpalvelussuunnitelma vuodelle 2020
- Kolehtisuunnitelma vuodelle 2020
- Hinnastojen tarkistaminen vuodelle 2020
- Koulutussuunnitelma vuodelle 2020
- Suorituslisä 1.1.2020

## TARKASTAJAT JA MUUT EDUSTAJAT

### Virtain seurakunnan tilintarkastaja vv. 2019-2022

KPMG OY AB tilintarkastusyhteisö

### Suhteellisten vaalien lautakunta vv. 2019-2022

Jäsen:	Varajäsen:
Savinen Kari	Kankilampi Pirkko
Tarvainen Harri	Leppänen Reine
Veija Jukka	Tikkanen Pentti

### Kiinteistö Oy Kanttorinrinteen yhtiökokousedustajat ja hallituksen edustajat vv. 2019-2020

Yhtiökokousedustaja:	Varaedustaja:
Ojala Leena 30.6.2019 asti	Herranen Reijo
Tolvanen Tuija 1.7.2019-	

Hallituksen edustajat:	Varaedustaja:
Ojala Leena 30.6.2019 asti	Vuorenmaa Tauno
Tarvainen Harri	
Tolvanen Tuija 1.7.2019-	

### Kiinteistö Oy Illansuun yhtiökokousedustajat ja hallituksen edustajat vv. 2019-2020

Yhtiökokousedustaja:	Varaedustaja:
Ojala Leena 30.6.2019 asti	Herranen Reijo
Tolvanen Tuija 1.7.2019-	

Hallituksen edustaja:	Varaedustaja:
Ojala Leena 30.6.2019 asti	Herranen Reijo
Tolvanen Tuija 1.7.2019-	

**Lohkomis- ja muiden toimitusten edustajat vv. 2019-2020**

Edustaja: Varaedustaja:  
 Tolvanen Tuija Vuorenmaa Tauno

**TOIMINTATIIMIT JA MUUT RYHMÄT vv.2019 - 2020****Johtoryhmä**

Kirkkoherra, talouspäällikkö, kirkkovaltuuston puheenjohtaja, kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja ja kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja

**Päiväkerho-varhaisnuorisotyön toimintatiimi**

Rantanen Hannele, puheenjohtaja  
 Ala-Kaarre Pirjo  
 Jokitulppo Kirsi  
 Heikkinen Severiina  
 Koro Johanna  
 Kulma-aho Anne  
 Mäkinen Marja  
 Raivio Kerttu  
 Riikonen Maija  
 Sipponen Eija

**Rippikoulu-nuorisotyön toimintatiimi**

Kammonen Riitta, puheenjohtaja  
 Koro Markus  
 Kähkönen Emilia  
 Mehn Ella  
 Mäki Jarkko  
 Veija Jukka  
 Wenell Timo

**Aikuistyö-jumalanpalvelus-musiikkityön toimintatiimi**

Vuorenmaa Tauno, puheenjohtaja  
 Ala-Nojonen Aila  
 Corum Judit  
 Heittola Olavi  
 Jyväsjärvi Kirsi-Maaria  
 Koivulampi Arto  
 Kujala Erkki  
 Mettänen Pirjo  
 Mäkinen Tauno  
 Rajala Armi  
 Rantanen Veli  
 Sihvonen Pirkko  
 Veikkola Mirjami

**Lähetystyön toimintatiimi**

Ilomäki Teija, puheenjohtaja  
 Alamäki Sirkka  
 Ilkka Inkeri  
 Jussila Pekka  
 Kujala Merja

Maijala Leena  
 Mäkinen Tarja  
 Tikkanen Orvokki  
 Vuorenmaa-Malabanan Tanja

#### **Diakoniatyön toimintatiimi**

Herranen Reijo, puheenjohtaja  
 Aho Irja  
 Herranen Eie  
 Jartti Tuula  
 Kalliomäki Eila  
 Kankilampi Pirkko  
 Kuurila Kaarina  
 Leppänen Reine  
 Numminen Paula  
 Vehmas Jorma

#### **1.4. Sisäinen valvonta**

Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa kohtuullisella varmuudella, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tavoitteena on seurakunnan joustava, avoin ja tuloksellinen toiminta ja hallinto. Sisäinen valvonta on osa seurakunnan operatiivista johtamista.

#### **Sisäisen valvonnan ryhmä vv.2019-2020 (sis. kiinteän ja irtaimen omaisuuden tarkastuksen)**

Kirkkoherra ja talouspäällikkö  
 Ahola Jussi  
 Tarvainen Harri  
 Veija Jukka  
 Wenell Timo

#### **1.5. Henkilöstö**

##### **Virkasuhteiset**

Ahopelto Elina, diakonissa  
 Ahopelto Veli-Pertti, kanttori  
 Haukkala Hannu, kirkkoherra 31.3.2019 asti, vs. kappalainen 60 % ja osa-työkyvyttömyyseläke 40 % 1.4.2019-  
 Hernesniemi Joonas, nuorisotyönohjaaja  
 Karasti Keijo, seurakuntamestari  
 Lehikoinen Oskari, diakoni  
 Laaksonen Seija, nuorisotyönohjaaja  
 Ojala Leena, talouspäällikkö vuosilomalla 1.4.-30.6.2019, eläke 1.7.2019-  
 Rehumäki, Seppo, seurakuntapastori, eläke 1.9.2019-  
 Taskinen Jukka, kappalainen 31.3.2019 asti, vs. kirkkoherra 100 % 1.4.2019-31.10.2019, vs. kirkkoherra 75 % / Virtain srk ja 25 % / Kihniön srk 1.11.2019-31.5.2020  
 Tolvanen Tuija, vs. talouspäällikkö 1.4.-30.6.2019, talouspäällikkö 1.7.2019-  
 Tuomi Marja, vs. seurakuntapastori 50 % / Virtain srk ja 50 % / Kihniön srk 1.11.2019-31.5.2020



**Työsopimussuhteiset**

Ahonen Jonna, määräaikainen lastenohjaaja 59 % 1.11.2019-29.5.2020

Arjavalta Teija, toimistosihteeri 50 % ja osa-työkyvyttömyyseläke 50 %

Kallioaho Riikka, tilahuoltaja-keittiötyöntekijä

Karasti Anne-Mari, määräaikainen lastenohjaaja 57 % 1.10.2018-31.5.2019

Kauppinen Hillevi, toimistosihteerin sijainen 50 % 1.11.2016-30.6.2019 ja

30 % 1.7.2019-31.12.2021

Koro-Liikala Kristiina, lastenohjaajan sijainen 8.8.2018-20.6.2019 ja 1.8.2019-29.5.2020

Kujala Tiina, lastenohjaaja, työvapaalla 14.8.2018-20.6.2019

Rantanen Salla, seurakuntaemäntä

Virtanen Merja-Liisa, lastenohjaajan sijainen 80 % 12.8.2019-29.5.2020

Wenell Paula, toimistosihteeri

**Sijaiset, tarvittaessa kutsuttavat työntekijät**

Nyman Anssi, seurakuntamestarin sijainen

Ylä-Soini Annamari, kanttorin sijainen

**Seurakunnan väkiluvussa tapahtuneet muutokset**

	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
Väkiluku	5 319	5 505	5 616	5 718	5 823	5 946	6 103	6 208	6 264	6 366
Kasteet/kuolleet	20/102	34/80	27/98	43/100	43/111	34/88	57/81	49/90	51/105	51/108
Muuttotappio	77	39	12	16	50	28	42	6	8	57
Liittyneet/eronneet	7/34	16/42	11/25	16/45	22/26	14/86	13/48	21/28	4/40	7/86
Vihityt +(maistraatissa) /avioerot	8 +(6) /16	10 +(3) /4	4 +(5) /5	15 +(1) /6	13 +(3) /7	14 +(7) /5	14 +(3) /8	20 +(9) /14	18 +(5) /9	21 +(6) /11
Väkiluvun vähennys	186	111	102	105	123	157	103	56	102	164

## 1.6. Talousarvion toteutuminen pääluokittain

### 1.6.1. Talousarviossa hyväksytyjen toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointi ja käyttötalousosan toteutuminen

#### KÄYTTÖTALOUSOSA

##### HALLINTO PÄÄLUOKKA 1

#### Taloushallinto 1011050000 (sis. työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut)

##### Tehtävä

Taloushallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtävajakotaulukon mukaisesti tuottaa talous- ja henkilöstöpalvelut ohjelmilla, hallinnon toimistopalvelut, kiinteistöjen hoito ja isännöinti sekä hautaustoimen toimistopalveluja.

Taloushallinnon tehtäväalueelle kuuluu myös työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät, jouluruokailu, liikunta- ja kulttuurisetelit 100 e/vuosi/hlö, työyhteisötoimikunnan menot, työsuojauskoulutukset sekä henkilökunnalle tarjottavat kahvit (sisäinen palvelu). Seurakunnan työterveyshuollon sopimus on tehty Terveystalo Oy:n kanssa (Attendo Oy 30.4.2019 asti).

##### Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- kesälomasijaisuudet hoidetaan taloustoimistossa ja kirkkoherranvirastossa talon sisäisesti
- irtaimen omaisuuden luettelointi ja päivittäminen
- arkistojen ajantasainen ylläpito
- talousarvion laatiminen, seuraaminen ja tasapainon ylläpitäminen
- kirjanpidon pitäminen reaaliajassa ja tiedon tuottaminen työaloille
- kiinteistöjen isännöinti
- hautausmaahallinnon hoitaminen
- hautainhoitorahaston hoitaminen

##### Toimintasuunnitelma

- kehittää taloussuunnittelua ja henkilöstöhallintoa
- paneutua kiinteistöjen korjaustarpeisiin ja käytön suunnitteluun

##### Toteutuma

Kirjanpito ja palkanlaskenta sekä osto- ja myyntireskontra on hoidettu Kipan ohjelmien kautta. Hautainhoitorahaston laskutus on tehty Innofactorin hautatoimen ohjelmalla.

#### Kirkonkirjojenpito 1011070000

##### Tehtävä ja toteutuma

Tehtävänä on huolehtia seurakunnan jäsenten tietojen jäsentietojärjestelmän pitoon liittyvistä tehtävistä. Vuoden 2021 loppuun asti kirkonkirjojenpito tehdään paikallisesti. Vuoden 2022 alusta Virtain seurakunta liittyy Tampereen aluekeskusrekisteriin.

##### Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- tavoitteena on hoitaa muutokset kirkon yhteiseen jäsentietojärjestelmä Kirjuriin ohjeiden mukaisesti
- taloustoimiston toimistos sihteeri hoitaa kirkkoherranviraston toimistosihteerin vuosilomituksen

## Kirkkoherranvirasto 1011080000

### Tehtävä

Tehtäviin kuuluu seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten tekemistä, posti- ja sähköpostiliikenteen ja toimistotehtävien hoitamista sekä tiedottamista.

### Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- hoitaa asiakaspalvelua ja muita tehtäviä tehokkaasti ja seurakuntalaisia ystävällisesti palvellen
- vastata hautautietojen kirjaamisesta hautatoimen ohjelmaan
- Kirjuri-ohjelman hyödyntäminen seurakuntatyössä ja hautaustoimessa

### Toteutuma

Asiakaspalvelua ja muita tehtäviä on hoidettu tehokkaasti ja seurakuntalaisia ystävällisesti palvellen. Kirkkoneuvosto teki päätöksen (§ 41/2019) kirkkoherranviraston työjärjestelyistä ajalle 1.7.2019-31.12.2021.

## Muu yleishallinto 1011100000

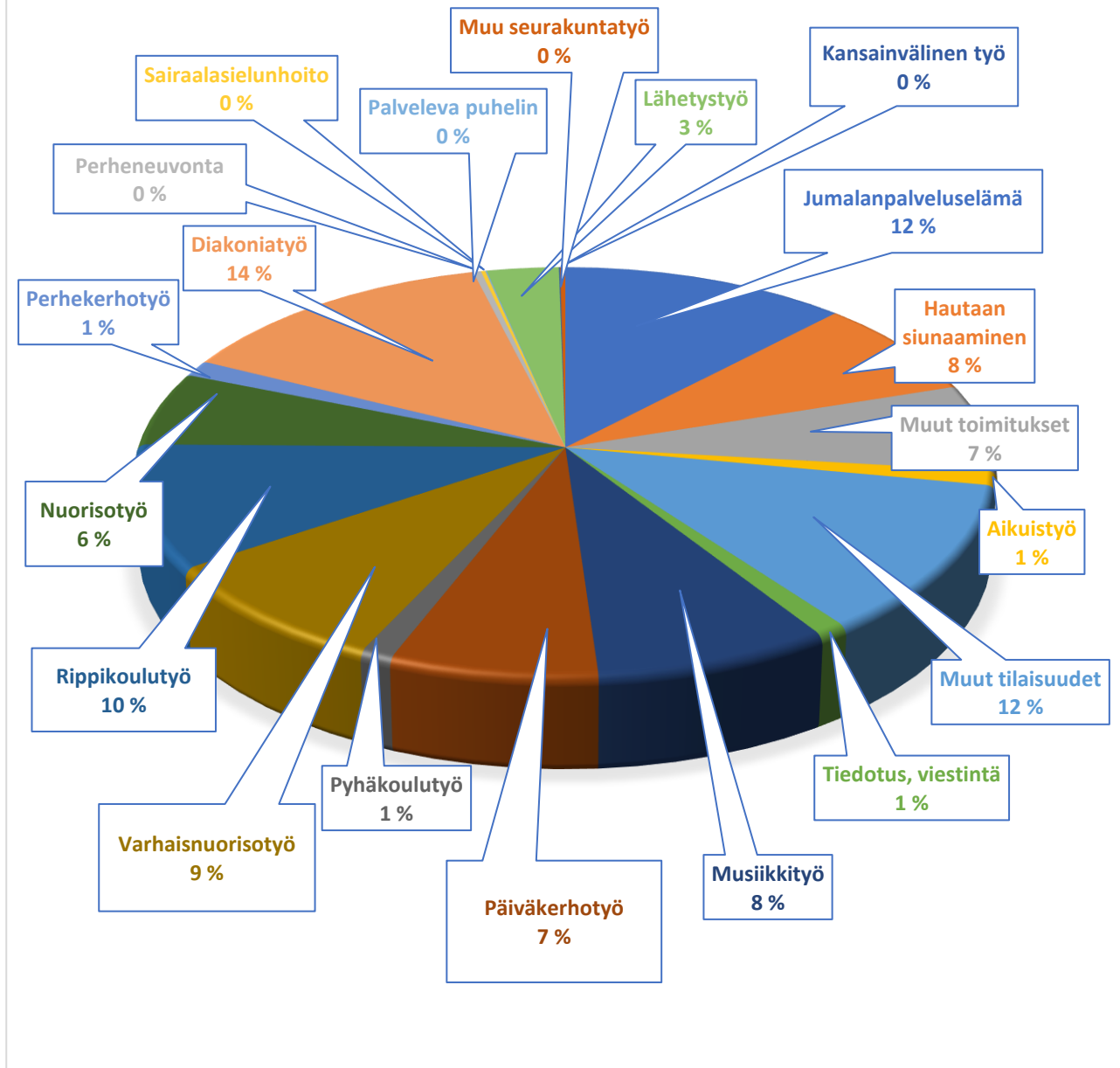
### Tehtävä ja toteutuma

Tältä tehtäväalueelta kustannetaan yleiset hallinnolliset menot, Katrina-ajanvarausohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, toimintavakuutusmaksut sekä Kirkon palvelukeskuksen maksut.

1 HALLINTO	TP 2018 toteutuma	TA 2019	TA 2019 muutokset	TA 2019 yhteensä	TP 2019 toteutuma	YLI / ALI	TOT-%
Toimintatuotot	-16 586,23	-12 550,00		-12 550,00	-12 849,00	299,00	102,4
Maksutuotot	-8 971,10	-9 030,00		-9 030,00	-9 129,00	99,00	101,1
Tuet ja avustukset	-7 615,13	-3 500,00		-3 500,00	-3 660,00	160,00	104,6
Muut toimintatuotot	0,00	-20,00		-20,00	-60,00	40,00	300,0
Toimintakulut	210 304,06	209 253,00		209 253,00	213 302,54	-4 049,54	101,9
Henkilöstökulut	124 225,01	131 003,00		131 003,00	128 780,95	2 222,05	98,3
Palkat ja palkkiot	108 762,38	112 310,00		112 310,00	113 582,44	-1 272,44	101,1
Henkilösivukulut	24 493,73	27 693,00		27 693,00	24 137,49	3 555,51	87,2
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-9 031,10	-9 000,00		-9 000,00	-8 938,98	-61,02	99,3
Palvelujen ostot	75 301,87	69 540,00		69 540,00	75 312,49	-5 772,49	108,3
Vuokratulot					76,88	-76,88	0,0
Aineet ja tarvikkeet	10 761,97	8 510,00		8 510,00	9 117,02	-607,02	107,1
Ostot tilikauden aikana	10 761,97	8 510,00		8 510,00	9 117,02	-607,02	107,1
Muut toimintakulut	15,21	200,00		200,00	15,20	184,80	7,6
TOIMINTAKATE	193 717,83	196 703,00		196 703,00	200 453,54	-3 750,54	101,9
VUOSIKATE	193 717,83	196 703,00		196 703,00	200 453,54	-3 750,54	101,9
TILIKAUDEN TULOS	193 717,83	196 703,00		196 703,00	200 453,54	-3 750,54	101,9
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	193 717,83	196 703,00		196 703,00	200 453,54	-3 750,54	101,9

## SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA PÄÄLUOKKA 2

**2 PÄÄLUOKKA SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA**  
**TYÖALAKATE YHTEENSÄ 1 163 986 €**  
 (SISÄISET JA ULKOISET TUOTOT JA KULUT)



## **Jumalanpalveluselämä 1012010000**

### **Tehtävä**

Tehtävänä on jumalanpalvelusten laadukas hoitaminen seurakunnan strategia 2020 mukaan.

### **Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet**

- edellisenä syksynä hyväksytään jumalanpalvelussuunnitelma, joka ohjaa koko vuoden jumalanpalveluselämää
- jumalanpalvelusajat organisoidaan aikatauluihin sopiviksi
- toimintatiimit ovat vuorollaan palvelutehtävissä
- eri tahojen mukaan ottaminen jumalanpalvelustehtävissä, vapaaehtoisten mukaan kutsuminen
- sivukirkkojen jumalanpalvelukset toteutetaan pääsiäisestä joulukaan ne alkavat pääsiäisviikolla
- Virtain kirkon jumalanpalvelukset siirretään mahdollisimman usein seurakuntatalolle tapaninpäivästä helmikuun loppuun.
- luvatut konsertit ja hautajaiset pyritään toteuttamaan kirkossa Liedempohjan kirkon tavoin

### **Toteutuma**

Jumalanpalveluselämän runkona on ollut kirkkoneuvoston hyväksymä suunnitelma. Seurakuntalaiset ovat olleet aktiivisesti mukana toteutuksessa. Uusi kokeiluja olivat syyskaudella pidetyt kitaramessu ja urkumessu. Nuoret ovat toteuttaneet veisumessun kaksi kertaa.

## **Hautaan siunaaminen 1012020000**

### **Tehtävä**

Tehtävänä on siunaus- ja muistotilaisuuksien laadukas hoitaminen erityisesti omaisten kannalta. Surukirjat hankitaan tältä tehtäväalueelta.

### **Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet**

- hautauksille ja muistotilaisuuksille varataan riittävästi aikaa laadukkaan palvelun ja läsnäolon takaamiseksi
- toimitusvuorot ohjaavat hautajaisten ja muistotilaisuuksien suunnittelua ja toteutusta.
- lauantaisin on kaksi aikaa (ei järjestystä), perjantaisin ja torstaisin on yksi aika.

### **Toteutuma**

Hautauksille ja muistotilaisuuksille varattiin riittävästi aikaa laadukkaan palvelun ja läsnäolon takaamiseksi. Toimitusten palaveri on ohjannut toimitusvuorojen suunnittelua, toteutusta ja tiedotusta omaisille. Katrina-ajanvarausohjelma on koettu toimivaksi apuvälineeksi. Surukirjat on jaettu omaisille.

## **Muut kirkolliset toimitukset 1012030000**

### **Tehtävä**

Tehtävänä on kristillisen kasteen ja avioliittoon vihkimisen mahdollistaminen ja seurakuntalaisten palvelu.

**Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet**

- kotien ja perheiden tukeminen ja entistä parempi kohtaaminen ja vuorovaikutus
- kannustaminen perhe- ja päiväkerhoihin

**Toteutuma**

Tavoite kotien ja perheiden tukemisessa, kohtaamisessa ja vuorovaikutuksessa on toteutunut edellisvuosien mukaisesti. Kastetilaisuuksissa papit kutsuvat lapsia vanhempineen perhe- ja päiväkerhotoimintaan.

**Aikuistyö 1012040000****Tehtävä**

Tehtävänä on tavoittaa seurakunnan aikuisväestöä.

**Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet**

- pienpiirit
- raamattuopetus
- tapahtumat, seurat, saunaillat, retket
- maahanmuuttajatyö
- avioparityö

**Toteutuma**

Vapaaehtoisten vastuunkantajien merkitys on työalalla ratkaisevassa asemassa. Tavoitteen mukaisesti aikuistyössä järjestettiin jatkuvaan seurakuntayhteyteen rohkaisevaa ja uskonelämän ja uskonelämän syventymistä tukevaa toimintaa.

**Muut seurakuntatilaisuudet 1012050000****Tehtävä**

Tehtävänä on yhteistoiminnan toteuttaminen kaikkien seurakunnan yhteistyötahojen kanssa (kaupunki, herätysliikkeet, veteraanit, reserviläiset, yhdistykset, järjestöt ja urheiluseurat). Tämän tehtäväalueen avulla tehdään mahdolliseksi kinkarit, kirkkopyhät, seurat, onnittelukäynnit (80,90,95 sekä 100 vuotiaat ja sitä vanhemmat, 91-94 ja 96-99 vuotiaalle kutsusta), huomionosoitukset, erityistapahtumat, isänmaalliset juhlat, retket, hartaudet ja edustustehtävät jne. Tavoitteena on verkostoituminen ja jalkautuminen suurimpiin tilaisuuksiin, esimerkkinä Virtain juhannusjulistuksessa mukana oleminen juhannusaattona. Teologiharjoittelija otetaan ja sama henkilö palkataan kahdeksi kuukaudeksi.

**Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet**

- vuorovaikutuksen mahdollistaminen yhteistyötahojen kanssa
- kehittää seurakunnan yhteistyötä herätysliikkeiden kanssa
- kirkkopyhien järjestäminen
- isänmaallisten juhlien suunnittelu ja toteutus
- huolehtia muistamisista ja huomionosoituksista
- vieraanvaraisuuden toteutus

### **Toteutuma**

Tällä tehtäväalueella on toteutettu hyvin monipuolisesti seurakunnan tapahtumia. Esimerkkeinä voi mainita kinkarit, kirkkopyhät, seurat, onnittelukäynnit, huomionosoitukset, erityistapahtumat, isänmaalliset juhlat, retket, hartaudet ja edustustehtävät. Kesäteologi/harjoittelija palkattiin kesäkaudeksi. Vuorovaikutus herätysliikkeiden ja muiden yhteistyötahojen kanssa on ollut luonteavaa.

### **Tiedotus, viestintä 1012100000**

#### **Tehtävä**

Tiedotuksen ja viestinnän tehtävänä on kutsua virtolaisia mukaan seurakunnan toimintaan. Kirkolliset ilmoitukset, erilliset ilmoitukset, esittely- ja painotuotteet sekä kotisivujen ylläpito kustannetaan tältä tehtäväalueelta.

#### **Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet**

- seurakunnallisen toiminnan tiedotus paikallislehden kautta viikoittain
- kotisivujen ja Facebookin päivitys on jokaisen työalan työtehtävänä
- esitteiden ja painotuotteiden laatiminen
- seurakuntalaisten kutsuminen mukaan seurakunnan elämään ja toimintaan
- kahdesti vuodessa on tarkoitus laatia paikallislehteen keskiaukeama (kaikkiin talouksiin jaettava painos)

### **Toteutuma**

Seurakunnan strategian 2020 mukaisesti tiedotusta on pyritty kehittämään olemassa olevien resurssien puitteissa. Tiedotuksesta vastaavat Joona Hernesniemi ja Anssi Nyman. Kahdesti vuodessa on laadittu paikallislehteen keskiaukeama.

### **Musiikkityö 1012200000**

#### **Tehtävä**

Tehtävänä on hoitaa seurakunnan musiikkitoiminta laadukkaasti ja eri ryhmien tarpeet huomioon ottaen.

#### **Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet**

- jumalanpalvelusten ja niiden musiikin huolellinen suunnittelu ja toteuttaminen
- musiikkityön toimintatiimi osallistuu aktiivisesti jumalanpalvelus- ja muuhun musiikkielämään vastuuvuoroin
- yhteistyö kuorojen, koulujen, musiikkiopiston ja muiden musiikkiryhmien ja muusikoiden kanssa.
- KesäVirratSoi-, kuoro-, koulu-, musiikkiopisto-, musiikkiryhmä- ja muusikkoyhteistyö
- seurakuntalaulun vaaliminen kaikissa muodoissaan
- uusien virsikirjojen hankinta seurakuntatalolle
- erilaisten konserttien järjestäminen ja elävän musiikin saaminen tätä kautta osaksi virtolaista seurakunta- ja kulttuuriympäristöä

## **Toteutuma**

Jumalanpalvelukset ja niiden musiikki suunniteltiin ja toteutettiin huolellisesti. Aikuistyö-jumalanpalvelus-musiikkityön toimintatiimi osallistui aktiivisesti jumalanpalveluselämään. Tiimin jäsenet ottivat vastuuvuorot vuoden konserteista ohjelmien myynnin ja huomionosoitusten muodossa. Kirkkokuoro lauloi jumalanpalveluksissa tärkeimpinä juhlapyhinä tukien samalla virren veisuuta. Konserttien määrää kirkossa vähennettiin säästösyistä. Konserteista mainittakoon mm. Jaakko Löytty ja Varosen selloduo sekä Jarkko Aholan joulukonsertti yhteistyössä Warner Musicin kanssa. Hyväntekeväisyyskonsertteja pitivät Pegorion-yhtye ja Elvin Ukot laulusolistina Mauno Rantanen.

Eriyisjumalanpalveluksena järjestettiin lokakuussa Urkumessu Jouko Palomäen johdolla. Yhteistyö paikkakunnan eri kuorojen, musiikkiopiston ja muiden musiikkiryhmien välillä sai jatkumoa. KesäVirratSoi-tapahtumalle annettiin käyttöön seurakunnan tilat ja soittimet korvauksetta. Myös sunnuntai-työn osuus oli merkittävä musiikkitapahtumalle. Kirkkokuoron lisäksi Paimenpojat osallistui jumalanpalveluksien toteuttamiseen. Lisää rikkautta seurakunnan musiikkitoimintaan toi varhaisnuorisotyön aloittama Jippii-kuoro yhteistyössä Virtain helluntai- ja vapaaseurakunnan kanssa. Kauneimmat joululaulut -tilaisuuksia järjestettiin eri kylillä ja kirkkoissa. Varsinkin kirkkoissa oli erittäin runsas osanotto mm. Virtain kirkossa oli lähes 400 henkeä. Kaiken kaikkiaan Kauneimmat joululaulut -tapahtumiin osallistui yhteensä yli 1.000 henkilöä. Musiikkitoiminnan tärkeimmät tavoitteet saavutettiin.

## **Päiväkerhotyö 1012310000**

### **Tehtävä**

Päiväkerhotyön tehtävänä on järjestää tavoitteellista ja säännöllistä viikkotoimintaa sekä tukea ja auttaa koteja kristillisessä kasvatuksessa. Päiväkerhotyö järjestää erilaisia tapahtumia, perhekirikkoja, juhlia sekä retkiä. Toiminnan tavoitteena on antaa virikkeitä lapsen kokonaisvaltaiselle kehitykselle.

### **Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet**

- päiväkerhon viikkotoimintaa suunnittelee ja toteuttaa koulutettu lastenohjaaja
- erilaisten tapahtumien suunnittelu ja toteutus
- yhteistyö kaupungin varhaiskasvatuksen ja muiden lasten ja perheiden parissa toimivien tahojen kanssa
- kolmivuotiaiden muistaminen lahjakirjalla, joka postitetaan koteihin
- 2018-2019 vuosien teemana on Rauha, lapsilla on oikeus sisäiseen ja ulkoiseen rauhaan
- Mun ja sun juttu –kiusaamisen ehkäiseminen
- Liikkuva seurakunta –aktivoidaan perheitä liikkumaan yhdessä

### **Toteutuma**

Kertomusvuonna päiväkerhotoimintaa järjestettiin seurakuntatalolla kevätkaudella kolmessa ja syyskaudella kahdessa ryhmässä. Ryhmäperhepäivähoidossa päiväkerhotoimintaa järjestettiin Kotalassa, Vaskivedellä sekä keskustassa. Kolme vuotta täyttäneitä onniteltiin lahjakirjalla. Päiväkerhotoiminnassa oli kaksi lastenohjaajaa, jotka suunnittelivat ja toteuttivat ohjelmaa. Kevätkaudella ohjaajat toimivat 100 % ja 57 % työajoilla, syyskaudella 100 % / 80 % ja 59 % työajoilla. Vastaavan lastenohjaajan hallinnolliset tehtävät jaettiin eri työntekijöiden kesken.



## **Pyhäkoulutyö 1012320000**

### **Tehtävä**

Pyhäkoulu on lasten kirkko. Tehtävänä on pyhäkoulujen pitäminen alle kouluikäisille ja koululaisille sekä keskustassa että kyläkunnissa. Tavoitteena on toteuttaa kasteopetusta, lasten juurruttamista seurakuntayhteyteen ja kokemaan uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan.

### **Toteutuma**

Säännölliset pyhäkoulut ovat toimineet joka toinen sunnuntai Siekkisessä sekä kerran kuussa Liedenpohjassa ja Korossa. Seija Laaksonen on pitänyt kerran kuussa pyhäkouluhetkiä Koivurinteen ja Killinkosken päiväkodilla. Tapahtumia järjestettiin yksi, Perhepäivä Karttimajalla. Päiväkotiryhmien vierailuja seurakuntatalolla ja leikkimökkikirkossa oli viisi.

## **Varhaisnuorisotyö 1012330000**

### **Tehtävä**

Varhaisnuorisotyön tehtävänä on järjestää varhaisnuorille (7-13 v.) toimintaa. Lapsia kasvatetaan aktiivisiksi seurakunnan jäseniksi, jotka saavat mielekkäällä tavalla osallistua toimintaan. Seurakunnan tulee olla heille Jumalan perhe, jossa he oppivat tuntemaan Vapahtajansa ja kasvavat uskoen kolmiyhteiseen Jumalaan. Yhteistyötä koulujen kanssa jatketaan opetussuunnitelman puitteissa. Leirejä ja retkiä jatketaan hyvin tavoittavina. Kerhonojajakoulutukseen panostetaan.

### **Toteutuma**

Seurakunnan varhaisnuorisotyö on tavoittanut varhaisnuoret erityisesti koulujen kautta. Kaikilla ala-asteilla on pidetty päivänavauksia ja tehty kouluvierailuja. Tiedotteet on jaettu kaikille koulun kautta. Kerhoja on ollut 6 kpl ja leirejä 4 kpl. Päiväleirejä on pidetty 2, syyslomaleiri Marttisessa ja 7 salaisuuden leiri Vaskivedellä. Tapahtumia oli 8 ja retkiä tehtiin 3. Koulukäyntejä viidellä alakoululla oli yhteensä 45. Kerhonojajina toimi yhteensä 10 nuorta ja 2 aikuista.

## **Rippikoulutyö 1012350000**

### **Tehtävä**

Tehtävänä on rippikouluopetuksen järjestäminen seurakunnassa piispainkokouksen hyväksymän rippikoulusuunnitelman 2017 mukaisesti.

### **Toiminnan edellytykset**

- rippikouluikäluokka on noin 63
- rippikoululeirit pidetään Virroilla
- jokaiselle leirille tarvitaan kolme työntekijää

### **Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet**

- monipuolisten menetelmien käyttö rippikoulun opetuksessa
- rippikoululaisten kasvattaminen aktiivisiksi seurakunnan jäseniksi
- rippikoululaisten ja heidän perheidensä kohtaaminen ja tukeminen
- rippikoulun kehittäminen vielä enemmän nuoria kiinnostavaksi

### **Toteutuma**

Rippikoulu oli myös vuonna 2019 suosittua ja palaute on ollut positiivista. Monipuolisten opetusmenetelmien käyttö rippikoulujen opetuksessa on onnistunut suhteellisen hyvin. Työntekijät suunnittelivat itse erilaisia kokonaisuuksia. Erilaisia oppijoita pyrittiin huomioimaan. Rippikoululaiset löysivät hyvin tiensä nuorten toimintaan myös rippikoulujen jälkeen, Varikko-iltoihin, isoskoulutukseen sekä nuorteniltoihin. Vanhempia kohdattiin vanhempainilloissa, tapaamisissa sekä henkilökohtaisilla yhteydenotoilla. Vuonna 2019 rippikoulun kausityöntekijänä toimi Tuomas Lukkaroinen.

### **Nuorisotyö 1012360000**

#### **Tehtävä**

Tehtävänä on järjestää nuorille toimintaa, jossa nuoret voivat aktiivisesti osallistuen löytää paikkansa seurakunnassa sekä elää ja kasvaa uskossa kolmiyhteiseen Jumalaan.

#### **Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet**

- isosien aktivoiminen seurakunnan nuorten toimintaan
- nuorteniltojen kehittäminen toiminnallisemmiksi
- luonteva ja toimiva yhteistyö yläkoulun, lukion ja ammattikoulun kanssa
- Varikko-iltojen ylläpitäminen ja kehittäminen niin, että nuoret kokevat toiminnan hengellisesti rakentavana ja voimaannuttavana
- nuorten bänditoiminnan ylläpitäminen ja kehittäminen
- jumalanpalveluselämän ylläpitäminen nuorisotyössä

#### **Toteutuma**

Vuoden 2019 aikana nuorille järjestettiin monenlaista toimintaa. Säännöllistä toimintaa olivat muun muassa Varikko, nuortenillat ja isoskoulutus. Nuorille järjestettiin myös bänditoimintaa sekä retkiä ja leirejä. Nuoret löysivät hyvin toimintaan mukaan. Isokset ovat osallistuneet aktiivisesti toimintaan niin nuorteniltoihin, Varikko-iltoihin kuin myös olohuonetoimintaan. Varikko-iltojen ja nuorteniltojen kävijämäärät ovat olleet korkealla ja nuorten toiveita ja tarpeita on kuultu. Yhteistyö koulujen kanssa jatkui hyvänä. Nuorisotila ja bändikämpä ovat palvelleet nuorten tarpeita ja musiikki on ollut keskeisessä roolissa seurakunnan nuorisotyössä. Jumalanpalveluskasvatusta pyrittiin lisäämään ja kannustamaan nuoria osallistumaan yhteiseen messuun.

### **Perhekerhotyö 1012380000**

#### **Tehtävä**

Perhekerhon tehtävänä on järjestää avointa kerhotoimintaa kaikille vanhemmille, isovanhemmille, lasta kotona hoitaville aikuisille sekä pienille lapsille. Aikuisille tarjotaan vertaistukea kasvatukseen. Lapset saavat tutustua toisiin saman ikäisiin lapsiin ja saavat kokemusta ryhmässä toimimisesta. Tuetaan lapsia ja perheitä eri elämäntilanteissa ja tarjotaan aikaa yhdessäoloon Jumalan kasvojen edessä. Perheiden arkea helpottaakseen, perhekerho tarjoaa ilmaisen lounaan kerran kuukaudessa.

### **Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet**

- perhekerhon toimintaa suunnittelee ja toteuttaa lastenohjaaja
- järjestetään perhehartauksia ja lauluhetkiä, joissa papit ja kanttori tulevat tutuiksi
- jumalanpalveluskasvatus
- tapahtumien ja retkien järjestäminen
- yhteistyö muiden perheiden parissa toimivien tahojen kanssa

### **Toteutuma**

Seurakuntatalolla kokoontui yksi perhekerhoryhmä tiistaiamuisin. Perhehartauksia järjestettiin papin ja kanttorin johdolla tuttuun tapaan. Yhteinen keittiö toimintamuotona on tarjonnut oivallisen mahdollisuuden työalarajojen ylittämiseen. Näin on toteutunut uuden tyyppinen kohtaaminen seurakunnassa.

### **Diakoniatyö 1012410000**

#### **Tehtävä**

Diakoniatyön tehtävänä on edistää kristilliseen uskoon perustuvan lähimmäisenrakkauden toteutumista seurakunnassa ja ihmisten elämässä. Diakoniatyö on koko seurakunnan tehtävä ja se toteutuu viranhaltijatyön sekä vapaaehtoistoiminnan kautta.

### **Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet**

- Annetaan apua ja tukea henkilöille, joita muu apu ei syystä tai toisesta tavoita tai ei ole riittävää muuttuneessa elämäntilanteessa.
- Pidetään yllä kotikäyntityötä edellä olevan periaatteen mukaisesti.
- Uuden työntekijän perehtyminen työhönsä. Kartoitetaan työn kokonaisuutta, arvioidaan ja järjestetään työnjakoa.
- Pidetään yllä rakentavaa yhteistyötä toimintatiimiläisten ja muiden seurakunnan diakoniatyön vapaaehtoisten kanssa mm. jumalanpalvelusyhteyden, yhteisvastuukeräyksen ja muiden diakoniatyöhön kuuluvien tehtävien kautta.

### **Toteutuma**

- Apua ja tukea on ollut tarjolla henkilöille, jotka ovat tulleet diakoniatyön avun piiriin uusina tuttavuuksina tai olleet jo pidempään apumme piirissä.
- Kotikäyntityötä on pidetty yllä sen tarpeessa olevien ihmisten luona vieraillemalla. Kotikäyntityö on kohdistunut vuonna 2019 myös uusiin kohteisiin surukodeissa käyntien myötä.
- Uuden työntekijän voidaan todeta perehtyneen työhönsä riittävästi. Uuden työntekijän mukaan tulemisen myötä työn kokonaisuutta on kartoitettu sekä työnjakoa on arvioitu. Vuoden aikana työnjakoa on arvioitu ja järjestelty työntekijöiden vahvuuksien mukaan.
- Vuoden 2019 aikana yhteistyöstä erityisainaintana Kiepin ja MTT:n kanssa tehdyn yhteistyön syventyminen. Merkittävää on ollut myös yhteistyö Virtain kaupungin kanssa ”Yhteinen keittiö” -toiminnan myötä. Toiminnan myötä yhteistyökumppaneiksi ovat kaupungin lisäksi tulleet mm. K-Supermarket Virrat, Karhun askel sekä toimintakeskus Ahjo.
- Yhteistyö diakoniatyön toimintatiimin kanssa on ollut antoisaa ja toiminut erinomaisesti. Vuoden aikana on päivitetty kylillä toimivien diakoniatoimikuntien kokoonpanot ja yhteystiedot. Näiden myötä yhteydenpito ja yhteistyö ovat helpottuneet entisestään.

## **Lähetystyö 1012600000**

### **Tehtävä**

Lähetystyön tehtävänä on seurakunnan Kristuksen käskyn mukaisesti osallistua maailmanlaajuiseen Kristuksen kirkon lähetystehtävän toteuttamiseen. Virtain seurakunta hoitaa tätä tehtävää yhteistyössä Suomen evankelis-luterilaisen kirkon eri lähetysjärjestöjen kanssa.

### **Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet**

- yhteistyö seurakunnan nimikkolähettiläiden kanssa
- lähetyspyhät ja –juhlat, myyjäiset, toritapahtumat
- lähetyspiirien toiminnan tukeminen
- lähetysasian esilläpito lasten ja nuorten keskuudessa
- osallistuminen rovastikunnan ja hiippakunnan lähetystoimintaan
- matkat valtakunnallisille lähetysjuhlille

### **Toteutuma**

Nimikkolähettiläistä Risto ja Marja Liedenpohja jatkavat työtään Ukrainassa (Kylväjä). Daniel ja Mari Nummela (Kansanlähetys) palasivat kesällä Suomeen toistaiseksi. Jyri Kemppaisen lähetystyö Tansaniassa (Suomen Lähetysseura) on myös päättynyt. Syksyn aikana saimme Jyrin tilalle uudet nimikkolähettiläiset, Hanna ja Sean Pienaar, jotka työskentelevät Taiwanilla. Nimikkokohteet ovat edelleen satelliittitelevisio SAT-7 ja Myanmar.

Seija Laaksonen toimii 1.9.2019 alkaen lähetysvastaavana oman työnsä ohessa. Kotiseurakunnassamme järjestimme lähetystapahtumia, olimme mukana hiippakunnan lähetystoiminnassa ja lähetimme viralliset edustajat valtakunnallisille lähetysjuhlille. Lähetystyö oli esillä lasten ja nuorten toiminnassa.

## **Kansainvälinen työ 1012700000**

### **Tehtävä**

Ystävyysseurakuntamme on Järva-Jaani Virossa. Tämän lisäksi seurakuntalaisten vapaaehtoistyönä tuetaan Sortavalan seurakuntaa Venäjällä.

### **Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet**

- Tuetaan hengellistä työtä
- Toimitetaan humanitaarista apua
- Tehdään seurakuntavierailuja ystävyysseurakuntiin

### **Toteutuma**

Järva-Jaaniin ja Sortavalan seurakuntia on tuettu kolehdein. Seurakuntavierailua Järva-Jaaniin ei tehty vuonna 2019. Timo Wenell on seurakunnan vapaaehtoisena vierailut useita kertoja Sortavalan seurakunnassa. Järva-Jaaniin yhteyshenkilönä on Seija Laaksonen 1.9.2019 alkaen.

2 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA	TP 2018 toteutuma	TA 2019	TA 2019 muutokset	TA 2019 yhteensä	TP 2019 toteutuma	YLI / ALI	TOT-%
Toimintatuotot	-52 721,56	-48 450,00		-48 450,00	-47 925,87	-524,13	98,9
Korvaukset	-234,84	-100,00		-100,00		-100,00	
Myyntituotot	-3 807,40	-9 300,00		-9 300,00	-3 311,50	-5 988,50	35,6
Maksutuotot	-29 007,89	-24 240,00		-24 240,00	-29 866,09	5 626,09	123,2
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-19 506,43	-14 460,00		-14 460,00	-14 748,28	288,28	102,0
Muut toimintatuotot	-165,00	-350,00		-350,00		-350,00	
Toimintakulut	719 019,59	703 117,00		703 117,00	662 642,69	40 474,31	94,2
Henkilöstökulut	493 099,32	489 539,00		489 539,00	457 485,09	32 053,91	93,5
Palkat ja palkkiot	403 588,90	389 248,00		389 248,00	382 556,65	6 691,35	98,3
Henkilösivukulut	92 801,47	100 291,00		100 291,00	85 244,91	15 046,09	85,0
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-3 291,05				-10 316,47	10 316,47	0,0
Palvelujen ostot	138 270,42	128 968,00		128 968,00	129 734,25	-766,25	100,6
Vuokratulut	1 708,96	1 600,00		1 600,00	1 321,33	278,67	82,6
Aineet ja tarvikkeet	28 718,01	33 330,00		33 330,00	26 191,01	7 138,99	78,6
Ostot tilikauden aikana	28 718,01	33 330,00		33 330,00	26 191,01	7 138,99	78,6
Annetut avustukset	52 802,75	46 950,00		46 950,00	44 912,29	2 037,71	95,7
Muut toimintakulut	4 420,13	2 730,00		2 730,00	2 998,72	-268,72	109,8
TOIMINTAKATE	666 298,03	654 667,00		654 667,00	614 716,82	39 950,18	93,9
VUOSIKATE	666 298,03	654 667,00		654 667,00	614 716,82	39 950,18	93,9
TILIKAUDEN TULOS	666 298,03	654 667,00		654 667,00	614 716,82	39 950,18	93,9
Tilikauden alijäämä (ylijäämä)	666 298,03	654 667,00		654 667,00	614 716,82	39 950,18	93,9

## HAUTAUSTOIMI PÄÄLUOKKA 4

### Hautaustoimi 1014010000-1014040000

#### Tehtävä

Tehtävänä on hoitaa hautaustointia kirkkolain ja – järjestyksen sekä hautaustoimen ohjesäännön ja muiden säännösten ja päätösten mukaisesti. Hautaustoimeen liittyvät tehtävät esim. hautojen avaus ja peitto on ulkoistettu Virtain Kiinteistöpalvelu Oy:lle.

#### Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- pidetään hautausmaat nykyisessä hyvässä kunnossa
- uusitaan tarvittaessa istutuksia ja hoitovälineitä
- poistetaan riskialtista puustoa hautausmailta
- Vanhan hautausmaan osa on muutettu arkkialueesta urna-alueeksi

### Toteutuma

Lapuan tuomiokapituli on vuonna 2012 vahvistanut päivitettyt Hautausmaiden käyttösuunnitelman ja Hautaustoimen ohjesäännön. Kirkkovaltuusto on päättänyt Vanhan hautausmaan osastojen 1 ja 2 muuttamisesta vain urna-alueeksi. Hautausmaiden käyttösuunnitelma on vahvistettu siltä osin Lapuan tuomiokapitulissa 20.12.2017. Vanhalla ja Uudella hautausmaalla on poistettu vieraslajeja, uudistettu kastelukaivoja ja portteja on maalattu ja kunnostettu.

### Hautaustilasto

Arkku- ja uurnahautaukset (A=arkku, U=uurna, S=tuhkan sirottelu)

HAUTAUSMAA	2019	2018	2017	2016	2015
Uusi hautausmaa	<b>78</b> A=52 U=21 S=5	<b>74</b> A=41 U=27 S= 6	<b>77</b> A=53 U=22 S=2	<b>91</b> A=58 U=24 S=9	<b>83</b> A=56 U=23 S=4
Vanha hautausmaa	<b>15</b> A=4 U=11	<b>5</b> A=1 U= 4	<b>12</b> A=3 U=9	<b>14</b> A=8 U=6	<b>10</b> A=6 U=4
Vanha hautausmaa /laaj.	<b>9</b> A=6 U=3	<b>12</b> A=6 U=6	<b>7</b> A=3 U=4	<b>7</b> A=5 U=2	<b>16</b> A=9 U=7
Killinkosken hautausmaa	<b>12</b> A=8 U=4	<b>10</b> A=7 U=3	<b>9</b> A=6 U=3	<b>10</b> A=8 U=2	<b>18</b> A=12 U=6
Liedenpohjan hautausmaa	<b>6</b> A=4 U=2	<b>8</b> A=5 U=3	<b>6</b> A=6	<b>1</b> A=1	<b>6</b> A=5 U=1
<b>Yhteensä</b>	<b>120</b>	<b>109</b>	<b>111</b>	<b>123</b>	<b>133</b>

4 HAUTAUSTOIMI	TP 2018 toteutuma	TA 2019	TA 2019 muutokset	TA 2019 yhteensä	TP 2019 toteutuma	YLI / ALI	TOT-%
Toimintatuotot	-73 800,00	-81 650,00		-81 650,00	-85 865,00	4 215,00	105,2
Maksutuotot	-73 800,00	-81 650,00		-81 650,00	-84 665,00	3 015,00	103,7
Tuet ja avustukset					-1 200,00	1 200,00	0,0
Toimintakulut	246 407,15	234 611,00		234 611,00	233 454,42	1 156,58	99,5
Henkilöstökulut	21 087,75	24 591,00		24 591,00	23 040,62	1 550,38	93,7
Palkat ja palkkiot	17 034,90	19 517,00		19 517,00	18 651,12	865,88	95,6
Henkilösivukulut	4 052,85	5 074,00		5 074,00	4 389,50	684,50	86,5
Palvelujen ostot	215 139,43	201 470,00		201 470,00	202 057,42	-587,42	100,3
Aineet ja tarvikkeet	7 149,46	5 700,00		5 700,00	7 505,08	-1 805,08	131,7
Ostot tilikauden aikana	7 149,46	5 700,00		5 700,00	7 505,08	-1 805,08	131,7
Muut toimintakulut	3 030,51	2 850,00		2 850,00	851,30	1 998,70	29,9
TOIMINTAKATE	172 607,15	152 961,00		152 961,00	147 589,42	5 371,58	96,5
VUOSIKATE	172 607,15	152 961,00		152 961,00	147 589,42	5 371,58	96,5
Poistot ja arvonalentumiset	7 250,97	7 317,00		7 317,00	7 175,99	141,01	98,1
Suunnitelman mukaiset poistot	7 250,97	7 317,00		7 317,00	7 175,99	141,01	98,1
TILIKAUDEN TULOS	179 858,12	160 278,00		160 278,00	154 765,41	5 512,59	96,6
Tilikauden alijäämä (ylijäämä)	179 858,12	160 278,00		160 278,00	154 765,41	5 512,59	96,6

## KIINTEISTÖTOIMI PÄÄLUOKKA 5

### Kiinteistötoimi 1015010000-1015100000

Seurakunnan kiinteistöjä ovat Virtain kirkko, Uuden hautausmaan kappeli, Killinkosken kirkko, Killinkosken hautausmaan kappeli, Liedenpohjan kirkko, Karttimaja ja seurakuntatalo, jossa on kaikki toimitilat v.2017 peruskorjauksen jälkeen. Seurakunta omistaa kaksi asunto-osaketta; As Oy Säästö-Kaleton ja As Oy Torisevantie, jotka on vuokrattu asuinkäyttöön. Seurakunnalla on Metsäkiinteistöjä yhteensä 766 ha. Hautausmaat ja kiinteistöjen ulkoalueet hoitaa Virtain Kiinteistöpalvelu Oy (urakkasopimus vv.2019-2023).

### Tehtävä

Tehtävänä on tukea seurakunnallista toimintaa ylläpitämällä ja korjaamalla seurakunnan omistamia rakennuksia ja muuta kiinteätä omaisuutta.

### Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet

- kiinteistöjen hoidossa ennakoidaan korjaustarpeet riittävän ajoissa ja suunnitelmallisesti
- tarkastetaan ja huolletaan teknisiä laitteita
- seurataan tilojen käyttöastetta ja käyttökustannuksia
- ylläpidetään määrätty siisteystaso
- hoidetaan metsiä ja toteutetaan myynti metsäsuunnitelman mukaan
- seurataan kaavoitustilannetta

**Toteutuma**

Kiinteistöissä ja teknisissä laitteissa on suoritettu normaalit vuosihuollot. Palohälytysjärjestelmät on uusittu kaikissa kirkoissa ja Virtain kirkkoon ja seurakuntatalolle asennettu kameravalvonta. As Oy Torisevantien osakkeessa vuokralainen vaihtui tilikauden aikana. Karttimajan vuokrauksesta saadut tulot eivät riittäneet kattamaan ylläpitokuluja, joten sen myyntitoimet on aloitettu syksyllä 2019. Käyttöaste on ollut suhteellisen alhainen pitkään.

**Seurakuntatalon keittiö 1015120000****Tehtävä**

Seurakuntatalon keittiön tehtävänä on tuottaa kahvi- ja ruokapalvelut seurakunnan omiin tilaisuuksiin. Tilauksesta järjestetään myös perhejuhlien tarjoilut esim. häät, kastetilat ja hautajaistilaisuudet.

**Toiminnan tavoitteet ja painopistealueet**

- järjestetään kaunis ja arvokas tilaisuus
- resurssien mukaan järjestetään yhteistyökumppaneiden tilaisuuksia
- seurataan taksoituksen tasoa
- jatketaan pesulapalveluiden tuottamista sisäisenä palveluna

**Toteutuma**

Tavoitteet ovat toteutuneet suotuisasti. Keittiötoimen pitopalvelutuottojen nousu oli +44%. Keittiökoneista päivitettiin jääkaappi, pakastin, jäähdytyskaappi ja kahvinkeitin. Rikki mennyt mankeli uusittiin. Seurakuntaemännän apuna ja sijaisena toimi tarvittaessa tilahuoltaja-keittiöyöntekijä. Hinnat tarkistettiin 1.1.2020 alkaen.



5 KIINTEISTÖTOIMI	TP 2018 toteutuma	TA 2019	TA 2019 muutokset	TA 2019 yhteensä	TP 2019 toteutuma	YLI / ALI	TOT-%
Toimintatuotot	-236 662,23	-153 950,00		-153 950,00	-176 743,40	22 793,40	114,8
Korvaukset					-1 000,00	1 000,00	0,0
Myyntituotot	-35 281,47	-37 650,00		-37 650,00	-54 335,52	16 685,52	144,3
Maksutuotot	-3 916,67	-4 000,00		-4 000,00	-4 328,50	328,50	108,2
Vuokratuotot	-19 306,98	-19 200,00		-19 200,00	-21 607,86	2 407,86	112,5
Metsätalouden tuotot	-177 657,11	-93 000,00		-93 000,00	-94 371,52	1 371,52	101,5
Tuet ja avustukset		0,00		0,00	-800,00	800,00	0,0
Muut toimintatuotot	-500,00	-100,00		-100,00	-300,00	200,00	300,0
Toimintakulut	325 426,39	324 880,00		324 880,00	345 427,60	-20 547,60	106,3
Henkilöstökulut	113 328,75	120 320,00		120 320,00	116 356,79	3 963,21	96,7
Palkat ja palkkiot	92 238,07	95 491,00		95 491,00	94 538,23	952,77	99,0
Henkilösivukulut	21 589,72	24 829,00		24 829,00	22 283,64	2 545,36	89,7
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-499,04				-465,08	465,08	0,0
Palvelujen ostot	90 259,28	94 660,00		94 660,00	96 997,28	-2 337,28	102,5
Vuokratulut	5 498,28	5 600,00		5 600,00	5 498,28	101,72	98,2
Aineet ja tarvikkeet	90 255,52	82 700,00		82 700,00	105 116,28	-22 416,28	127,1
Ostot tilikauden aikana	90 255,52	82 700,00		82 700,00	105 116,28	-22 416,28	127,1
Muut toimintakulut	26 084,56	21 600,00		21 600,00	21 458,97	141,03	99,3
TOIMINTAKATE	88 764,16	170 930,00		170 930,00	168 684,20	2 245,80	98,7
VUOSIKATE	88 764,16	170 930,00		170 930,00	168 684,20	2 245,80	98,7
Poistot ja arvonalentumiset	104 322,42	83 952,00		83 952,00	94 737,91	-10 785,91	112,8
Suunnitelman mukaiset poistot	104 322,42	83 952,00		83 952,00	94 737,91	-10 785,91	112,8
TILIKAUDEN TULOS	193 086,58	254 882,00		254 882,00	263 422,11	-8 540,11	103,4
Tilikauden alijäämä (ylijäämä)	193 086,58	254 882,00		254 882,00	263 422,11	-8 540,11	103,4

## RAHOITUSTOIMI PÄÄLUOKKA 6

6 RAHOITUSTOIMI	TP 2018 toteutuma	TA 2019	TA 2019 muutokset	TA 2019 yhteensä	TP 2019 toteutuma	YLI / ALI	TOT-%
Verotulot ja valtionrahoitus	-1 299 868,13	-1 347 000,00		-1 347 000,00	-1 299 951,13	-47 048,87	96,5
Verotuskulut	16 981,49	19 000,00		19 000,00	18 614,16	385,84	98,0
Keskusrahastomaksut	105 552,00	102 500,00		102 500,00	102 516,00	-16,00	100,0
Rahoitustuotot- ja kulut	2 027,56	-4 000,00		-4 000,00	-21 263,43	17 263,43	531,6
Korkotuotot	-7 227,51	-3 000,00		-3 000,00	-7 091,25	4 091,25	236,4
Muut rahoitustuotot	-6 971,58	-5 000,00		-5 000,00	-7 240,15	2 240,15	144,8
Arvon muutokset sijoituksista	11 356,73				-11 019,15	11 019,15	0,0
Korkokulut	4 869,92	4 000,00		4 000,00	4 087,12	-87,12	102,2
VUOSIKATE	-1 175 307,08	-1 229 500,00		-1 229 500,00	-1 200 084,40	-29 415,60	97,6
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				0,00	0,00	0,0
Tuotot	-64 457,66				-64 305,88	64 305,88	0,0
Kulut	62 870,89				67 352,85	-67 352,85	0,0
Siirrot rahastosta/rahastoon	1 586,77				-3 046,97	3 046,97	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-1 175 307,08	-1 229 500,00		-1 229 500,00	-1 200 084,40	-29 415,60	97,6
Tilikauden alijäämä (ylijäämä)	-1 175 307,08	-1 229 500,00		-1 229 500,00	-1 200 084,40	-29 415,60	97,6

## 1.6.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

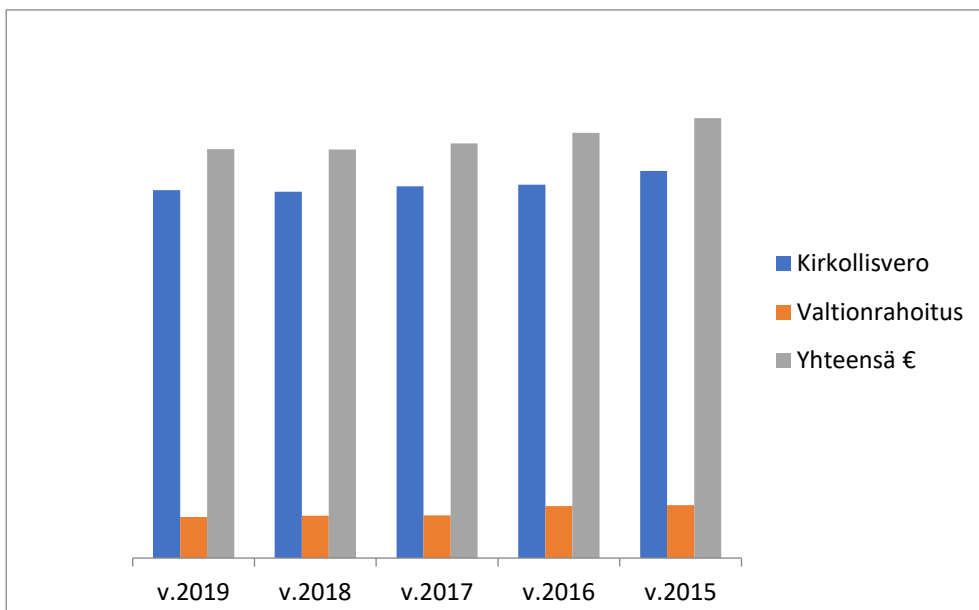
## Tuloslaskelmaosan toteutumavertailu tiliryhmätasolla, ulkoinen

Tuloslaskelmaosa toteutumavertailu	TP 2018 toteutuma	TA 2019	TA 2019 muutokset	TA 2019 yhteensä	TP 2019 toteutuma	YLI / ALI	TOT-%
	-379 770,02	-296 600,00		-296 600,00	-323 383,27	26 783,27	109,0
Korvaukset	-234,84	-100,00		-100,00	-1 000,00	900,00	1 000,0
Myyntituotot	-39 088,87	-46 950,00		-46 950,00	-57 647,02	10 697,02	122,8
Maksutuotot	-115 695,66	-118 920,00		-118 920,00	-127 988,59	9 068,59	107,6
Vuokratuotot	-19 306,98	-19 200,00		-19 200,00	-21 607,86	2 407,86	112,5
Metsätalouden tuotot	-177 657,11	-93 000,00		-93 000,00	-94 371,52	1 371,52	101,5
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-19 506,43	-14 460,00		-14 460,00	-14 748,28	288,28	102,0
Tuet ja avustukset	-7 615,13	-3 500,00		-3 500,00	-5 660,00	2 160,00	161,7
Muut toimintatuotot	-665,00	-470,00		-470,00	-360,00	-110,00	76,6
Toimintakulut	1 501 157,19	1 471 861,00		1 471 861,00	1 454 827,25	17 033,75	98,8
Henkilöstökulut	751 740,83	765 453,00		765 453,00	725 663,45	39 789,55	94,8
Palkat ja palkkiot	621 624,25	616 566,00		616 566,00	609 328,44	7 237,56	98,8

Tuloslaskelmaosa toteutumavertailu	TP 2018 toteutuma	TA 2019	TA 2019 muutokset	TA 2019 yhteensä	TP 2019 toteutuma	YLI / ALI	TOT-%
Henkilösivukulut	142 937,77	157 887,00		157 887,00	136 055,54	21 831,46	86,2
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-12 821,19	-9 000,00		-9 000,00	-19 720,53	10 720,53	219,1
Palvelujen ostot	518 971,00	494 638,00		494 638,00	504 101,44	-9 463,44	101,9
Vuokrakulut	7 207,24	7 200,00		7 200,00	6 896,49	303,51	95,8
Aineet ja tarvikkeet	136 884,96	130 240,00		130 240,00	147 929,39	-17 689,39	113,6
Ostot tilikauden aikana	136 884,96	130 240,00		130 240,00	147 929,39	-17 689,39	113,6
Annetut avustukset	52 802,75	46 950,00		46 950,00	44 912,29	2 037,71	95,7
Muut toimintakulut	33 550,41	27 380,00		27 380,00	25 324,19	2 055,81	92,5
<b>TOIMINTAKATE</b>	1 121 387,17	1 175 261,00		1 175 261,00	1 131 443,98	43 817,02	96,3
Verotulot ja valtionrahoitus	-1 299 868,13	-1 347 000,00		-1 347 000,00	-1 299 951,13	-47 048,87	96,5
Verotuskulut	16 981,49	19 000,00		19 000,00	18 614,16	385,84	98,0
Keskusrahastomaksut	105 552,00	102 500,00		102 500,00	102 516,00	-16,00	100,0
Rahoitustuotot- ja kulut	2 027,56	-4 000,00		-4 000,00	-21 263,43	17 263,43	531,6
Korkotuotot	-7 227,51	-3 000,00		-3 000,00	-7 091,25	4 091,25	236,4
Muut rahoitustuotot	-6 971,58	-5 000,00		-5 000,00	-7 240,15	2 240,15	144,8
Arvon muutokset sijoituksista	11 356,73				-11 019,15	11 019,15	0,0
Korkokulut	4 869,92	4 000,00		4 000,00	4 087,12	-87,12	102,2
<b>VUOSIKATE</b>	-53 919,91	-54 239,00		-54 239,00	-68 640,42	14 401,42	126,6
Poistot ja arvonalentumiset	111 573,39	91 269,00		91 269,00	101 913,90	-10 644,90	111,7
Suunnitelman mukaiset poistot	111 573,39	91 269,00		91 269,00	101 913,90	-10 644,90	111,7
Erilliskirjanpitu- na hoidetut rahastot	0,00				0,00	0,00	0,0
Tuotot	-64 457,66				-64 305,88	64 305,88	0,0
Kulut	62 870,89				67 352,85	-67 352,85	0,0
Siirrot rahastosta/rahastoon	1 586,77				-3 046,97	3 046,97	0,0
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	57 653,48	37 030,00		37 030,00	33 273,48	3 756,52	89,9
Tilikauden alijäämä (ylijäämä)	57 653,48	37 030,00		37 030,00	33 273,48	3 756,52	89,9

### 1.6.3. Verotulot ja valtionrahoitus

VEROTULOT €	2019	2018	2017	2016	2015
<b>Kirkollisvero</b>	1 169 607	1 165 382	1 182 708	1 187 378	1 231 027
<b>Valtionrahoitus</b>	130 344	134 487	135 941	164 812	167 838
<b>Yhteensä</b>	1 299 951	1 299 868	1 318 649	1 352 190	1 398 865



Pääkirjatili		TA 2019	TA 2019 muutokset	TP 2019 toteutuma	YLI / ALI	TOT-%
500000	Kirkollisverotulo	-1 180 000,00		-1 169 607,13	-10 392,87	99,1
511000	Valtionrahoitus	-167 000,00		-130 344,00	-36 656,00	78,1
Verotulot ja valtionrahoitus		-1 347 000,00		-1 299 951,13	-47 048,87	96,5
VUOSIKATE		-1 347 000,00		-1 299 951,13	-47 048,87	96,5
TILIKAUDEN TULOS		-1 347 000,00		-1 299 951,13	-47 048,87	96,5
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-1 347 000,00		-1 299 951,13	-47 048,87	96,5

## 1.6.4. Investointiosan toteutuminen

### Investointiosan toteutumavertailu

Tulosyksikkö	Kustannus-arvio	TA 2019	TA 2019 muutokset	TA 2019 muutosten jälkeen	TP 2019 toteutuma	YLI / ALI	TOT-%
1015120000 Seurakuntatalon keittiön koneet	16 000,00	16 000,00		16 000,00	12 444,40	3 555,60	77,8
1015020001 Kirkon valvonta- ja hälytysjärjestelmä	23 800,00		23 800,00	23 800,00	27 699,86	-3 899,86	116,4
<b>Kokonaistulos</b>	39 800,00	16 000,00	23 800,00	39 800,00	40 144,26	-344,26	94,2

## 1.6.5. Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumavertailu	TP 2018 toteutuma	TA 2019	TA 2019 muutokset	TA 2019 yhteensä	TP 2019 toteutuma	YLI / ALI	TOT-%
Tulorahoitus	-53 919,91	-54 239		-54 239	-68 640,42	14 401,42	127
Vuosikate	-53 919,91	-54 239		-54 239	-68 640,42	14 401,42	127
Investoinnit	10 274,45	39 800		39 800	40 144,26	-344,26	101
Investointimenot	17 174,45	39 800		39 800	40 144,26	-344,26	101
Rahoitusosuudet investointimenoihin	-6 900,00						
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-43 645,46	-14 439		-14 439	-28 496,16	14 057,16	197
Lainakannan muutokset	50 000,00	50 000		50 000	50 000,00	0,00	100
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	50 000,00	50 000		50 000	50 000,00	0,00	100
Muut maksuvalmiuden muutokset	54 716,07				-14 427,43	14 427,43	0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-24 028,08				2 344,61	-2 344,61	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-35 249,52				-1 012,14	1 012,14	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	113 993,67				-15 759,90	15 759,90	0
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	104 716,07	50 000		50 000	35 572,57	14 427,43	71
Rahavarojen muutos	61 070,61	35 561		35 561	7 076,41	28 484,59	20
Rahavarojen muutos (tase)	61 070,61				7 076,41	-7 076,41	0

## 1.7. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

### 1.7.1. Tuloslaskelman tunnusluvut

Tuloslaskelma	1.1. – 31.12.2019	1.1. – 31.12.2018
Toimintatuotot	323 383,27	379 770,02
Toimintakulut	-1 454 827,25	-1 501 157,19
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 131 443,98</b>	<b>-1 121 387,17</b>
Verotulot ja valtionrahoitus	1 299 951,13	1 299 868,13
Verotuskulut	-18 614,16	-16 981,49
Keskusrahastomaksut	-102 516,00	-105 552,00
Rahoitustuotot ja -kulut	21 263,43	-2 027,56
<b>VUOSIKATE</b>	<b>68 640,42</b>	<b>53 919,91</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-101 913,90	-111 573,39
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot		
Tuotot	64 305,88	64 457,66
Kulut	-67 352,85	-62 870,89
Siirrot rahastosta/rahastoon	3 046,97	-1 586,77
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-33 273,48</b>	<b>-57 653,48</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)</b>	<b>-33 273,48</b>	<b>-57 653,48</b>

Tuloslaskelman tunnusluvut	2019	2018
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	22,23	25,30
Vuosikatteen osuus poistoista, %	67,35	48,33
Vuosikate, euroa/jäsen	12,91	9,80

### 1.7.2. Rahoituslaskelman tunnusluvut

Rahoituslaskelma	1.1. -31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Tulorahoitus	68 640,42	53 919,91
Vuosikate	68 640,42	53 919,91
Investoinnit	-40 144,26	-10 274,45
Investointimenot	-40 144,26	-17 174,45
Rahoitusosuudet investointimenoihin		6 900,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	28 496,16	43 645,46
Lainakannan muutokset	-50 000,00	-50 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-50 000,00	-50 000,00

Rahoituslaskelma	1.1. -31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Muut maksuvalmiuden muutokset	14 427,43	-54 716,07
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-2 344,61	24 028,08
Lyhytaikaisten saamisten muutos	1 012,14	35 249,52
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	15 759,90	-113 993,67
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-35 572,57	-104 716,07
Rahavarojen muutos	-7 076,41	-61 070,61
Rahavarojen muutos (tase)	-7 076,41	-61 070,61

Rahoituslaskelman tunnusluvut	2019	2018
Investointien tulorahoitusprosentti %	170,98	524,80
Rahavarojen riittävyys. pv	147,16	146,47
Lainanhoitokate	1,34	1,07

### 1.7.3. Taseen tunnusluvut

Taselaskelma	31.12.2019	31.12.2018
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	3 109 680,06	3 171 449,70
Aineettomat hyödykkeet	8 447,08	8 447,08
Muut pitkävaikuttiset menot	8 447,08	8 447,08
Aineelliset hyödykkeet	2 910 349,81	2 972 119,45
Maa- ja vesialueet	858 910,90	858 910,90
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	66 944,49	74 166,41
Rakennukset	1 924 413,87	2 011 721,85
Kiinteät rakenteet ja laitteet	9 583,26	12 977,56
Koneet ja kalusto	7 826,21	11 815,91
Muut aineelliset hyödykkeet	2 526,82	2 526,82
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	40 144,26	0,00
Sijoitukset	190 883,17	190 883,17
Osakkeet ja osuudet	190 883,17	190 883,17
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	232 117,04	242 279,89
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	410,00	410,00
Muut toimeksiantojen varat	231 707,04	241 869,89
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	687 658,82	695 747,37
Saamiset	14 278,08	15 290,22

<b>Taselaskelma</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
Lyhytaikaiset saamiset	14 278,08	15 290,22
Myyntisaamiset	8 365,12	8 374,25
Siirtosaamiset	5 912,96	6 915,97
Rahoitusarvopaperit	568 767,09	550 655,94
Osakkeet ja osuudet	568 767,09	224 470,94
Muut arvopaperit	0,00	326 185,00
Rahat ja pankkisaamiset	104 613,65	129 801,21
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>4 029 455,92</b>	<b>4 109 476,96</b>
<b>VASTATTAVAA</b>		
<b>OMA PÄÄOMA</b>	-2 885 000,80	-2 918 274,28
Peruspääoma	-2 514 694,76	-2 514 694,76
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-403 579,52	-461 233,00
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	33 273,48	57 653,48
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	-505 526,65	-518 034,11
Lahjoitusrahastojen pääomat	-272 698,85	-271 674,03
Muut toimeksiantojen pääomat	-232 827,80	-246 360,08
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	-638 928,47	-673 168,57
Pitkäaikainen vieras pääoma	-300 505,00	-350 505,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-300 000,00	-350 000,00
Saadut ennakot	-505,00	-505,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	-338 423,47	-322 663,57
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-50 000,00	-50 000,00
Ostovelat	-97 239,27	-77 239,43
Muut velat	-30 880,78	-44 462,50
Siirtovelat	-160 303,42	-150 961,64
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>-4 029 455,92</b>	<b>-4 109 476,96</b>

<b>Taseen tunnusluvut</b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
Omavaraisuusaste, %	81,88	81,27
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	9,26	4,57
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	39,33	40,05
Lainakanta, euroa/jäsen	65,81	72,67



## 1.8. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyä ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

### Tilikauden 1.1.- 31.12.2019 tuloksen käsittely

Kirkkojärjestyksen 15. luvun 9. §:n mukaan kirkkoneuvoston on tehtävä tilinpäätöksen yhteydessä esitys tilikauden tuloksen käsittelyä koskeviksi toimenpiteiksi. Tilikauden tuloksella tarkoitetaan seurakunnan tuloslaskelman tulosta ennen varauksia ja rahastosiirtoja. Virtain seurakunnan tilikauden tulos vuonna 2019 on tuloslaskelman mukaan 33.273,48 euroa alijäämäinen. Kirkkoneuvosto esittää tuloksen kirjaamista yli-/alijäämätilille.

## 2. TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

### 2.1. Tuloslaskelma

Tuloslaskelma	1.1. - 31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
<b>Toimintatuotot</b>	323 383,27	379 770,02
Korvaukset	1 000,00	234,84
Myyntituotot	57 647,02	39 088,87
Maksutuotot	127 988,59	115 695,66
Vuokratuotot	21 607,86	19 306,98
Metsätalouden tuotot	94 371,52	177 657,11
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	14 748,28	19 506,43
Tuet ja avustukset	5 660,00	7 615,13
Muut toimintatuotot	360,00	665,00
<b>Toimintakulut</b>	-1 454 827,25	-1 501 157,19
Henkilöstökulut	-725 663,45	-751 740,83
Palkat ja palkkiot	-609 328,44	-621 624,25
Henkilösivukulut	-136 055,54	-142 937,77
Henkilökulujen oikaisuerät	19 720,53	12 821,19
Palvelujen ostot	-504 101,44	-518 971,00
Vuokratulut	-6 896,49	-7 207,24
Aineet ja tarvikkeet	-147 929,39	-136 884,96
Ostot tilikauden aikana	-147 929,39	-136 884,96
Annetut avustukset	-44 912,29	-52 802,75
Muut toimintakulut	-25 324,19	-33 550,41
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 131 443,98	-1 121 387,17
Verotulot ja valtionrahoitus	1 299 951,13	1 299 868,13
Verotuskulut	-18 614,16	-16 981,49
Keskusrahastomaksut	-102 516,00	-105 552,00
Rahoitustuotot ja -kulut	21 263,43	-2 027,56
Korkotuotot	7 091,25	7 227,51

<b>Tuloslaskelma</b>	<b>1.1. - 31.12.2019</b>	<b>1.1. - 31.12.2018</b>
Muut rahoitustuotot	7 240,15	6 971,58
Arvon muutokset sijoituksista	11 019,15	-11 356,73
Korkokulut	-4 087,12	-4 869,92
<b>VUOSIKATE</b>	<b>68 640,42</b>	<b>53 919,91</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-101 913,90	-111 573,39
Suunnitelman mukaiset poistot	-101 913,90	-111 573,39
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot		
Tuotot	64 305,88	64 457,66
Kulut	-67 352,85	-62 870,89
Siirrot rahastosta/rahastoon	3 046,97	-1 586,77
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-33 273,48</b>	<b>-57 653,48</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)</b>	<b>-33 273,48</b>	<b>-57 653,48</b>

## 2.2. Rahoituslaskelma

<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>1.1. - 31.12.2019</b>	<b>1.1. - 31.12.2018</b>
Tulorahoitus	68 640,42	53 919,91
Vuosikate	68 640,42	53 919,91
Investoinnit	-40 144,26	-10 274,45
Investointimenot	-40 144,26	-17 174,45
Rahoitusosuudet investointimenoihin		6 900,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	28 496,16	43 645,46
Lainakannan muutokset	-50 000,00	-50 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-50 000,00	-50 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	14 427,43	-54 716,07
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-2 344,61	24 028,08
Lyhytaikaisten saamisten muutos	1 012,14	35 249,52
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	15 759,90	-113 993,67
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-35 572,57	-104 716,07
Rahavarojen muutos	-7 076,41	-61 070,61
Rahavarojen muutos (tase)	-7 076,41	-61 070,61

	<b>1.1 - 31. 12.2019</b>	<b>1.1 - 31. 12.2018</b>
Rahavarojen muutos	-7 076,41	-61 070,61
Rahavarat kauden lopussa	673 380,74	680 457,15
Rahavarat kauden alussa	680 457,15	741 527,76

## 2.3. Tase

Taselaskelma	31.12.2019	31.12.2018
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>PYSYVÄT VASTAAVAT</b>	3 109 680,06	3 171 449,70
Aineettomat hyödykkeet	8 447,08	8 447,08
Muut pitkävaikutteiset menot	8 447,08	8 447,08
Aineelliset hyödykkeet	2 910 349,81	2 972 119,45
Maa- ja vesialueet	858 910,90	858 910,90
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	66 944,49	74 166,41
Rakennukset	1 924 413,87	2 011 721,85
Kiinteät rakenteet ja laitteet	9 583,26	12 977,56
Koneet ja kalusto	7 826,21	11 815,91
Muut aineelliset hyödykkeet	2 526,82	2 526,82
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	40 144,26	0,00
Sijoitukset	190 883,17	190 883,17
Osakkeet ja osuudet	190 883,17	190 883,17
<b>TOIMEKSIANTOJEN VARAT</b>	232 117,04	242 279,89
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	410,00	410,00
Muut toimeksiantojen varat	231 707,04	241 869,89
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	687 658,82	695 747,37
Saamiset	14 278,08	15 290,22
Lyhytaikaiset saamiset	14 278,08	15 290,22
Myyntisaamiset	8 365,12	8 374,25
Siirtosaamiset	5 912,96	6 915,97
Rahoitusarvopaperit	568 767,09	550 655,94
Osakkeet ja osuudet	568 767,09	224 470,94
Muut arvopaperit	0,00	326 185,00
Rahat ja pankkisaamiset	104 613,65	129 801,21
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>4 029 455,92</b>	<b>4 109 476,96</b>
<b>VASTATTAVAA</b>		
<b>OMA PÄÄOMA</b>	-2 885 000,80	-2 918 274,28
Peruspääoma	-2 514 694,76	-2 514 694,76
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-403 579,52	-461 233,00
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	33 273,48	57 653,48
<b>TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT</b>	-505 526,65	-518 034,11
Lahjoitusrahastojen pääomat	-272 698,85	-271 674,03
Muut toimeksiantojen pääomat	-232 827,80	-246 360,08
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	-638 928,47	-673 168,57

<b>Taselaskelma</b>	<b>31.12.2019</b>	<b>31.12.2018</b>
Pitkäaikainen vieras pääoma	-300 505,00	-350 505,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-300 000,00	-350 000,00
Saadut ennakot	-505,00	-505,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	-338 423,47	-322 663,57
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-50 000,00	-50 000,00
Ostovelat	-97 239,27	-77 239,43
Muut velat	-30 880,78	-44 462,50
Siirtovelat	-160 303,42	-150 961,64
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>-4 029 455,92</b>	<b>-4 109 476,96</b>

### 3. TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

#### 3.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Tilinpäätökseen on kirjattu kustannuspaikoittain työntekijöiden kumulatiivinen lomapalkkavelan muutos sivukuluineen 31.12.2019. Velkaan on laskettu työntekijöiden ansaitut ja pitämättömät lomat, lomarahat ja säästövapaat niiltä työntekijöiltä, joiden palvelussuhde jatkuu tai on päättynyt 31.12.2019 mennessä eikä lopputiliä ole vielä laskettu.

#### 3.2. Tuloslaskelman liitetiedot

##### 3.2.1. Henkilöstön lukumäärä, ikärakenne ja työkyky

###### Vakituisen henkilöstön rakenne

Seurakuntatyö 8 hlö

Hallinto- ja toimistotyö 3 hlö

Kiinteistö- ja kirkonpalvelutyö 3 hlö

Hautausmaatyö -

Kiinteistöjen ulkotyöt ja hautausmaiden hoito on ulkopuolisella urakoitsijalla Virtain Kiinteistöpalvelu Oy:llä. Urakkasopimus on voimassa vv.2019-2023.

###### Vakituisen henkilöstön ikä ja sukupuoli

20 - 29 vuotta 1

30 - 39 1

40 - 44 -

45 - 49 2

50 - 54 3

55 - 59 3

60 - 64 4

65 - 68 -

**Yhteensä 14 henkilöä, joista naisia on 8 ja miehiä 6**

## Työkyky ja terveys

### Sairaus- ja tapaturmapoissaolojen lukumäärä

Tapaturmia sattui tilikauden aikana 1.

Vuosi	2019	2018	2017	2016	2015
1 pv	6	2	5	2	1
2-3 pv	7	9	3	3	5
4-10 pv	5	7	5	2	4
11-60 pv	5	9	3	1	3
yli 60 pv	2	-	1	2	1
<b>Yhteensä</b>	<b>25</b>	<b>27</b>	<b>17</b>	<b>10</b>	<b>14</b>

### 3.2.2. Tilikauden palkat ja palkkiot

Segmentti	Palkat ja palkkiot	2019	2018
0000324601	Palkat ja palkkiot	609 328,44	621 624,25
0000324601	Eläkekulut	124 248,34	129 389,61
0000324601	Muut henkilösivukulut	11 807,20	13 548,16
0000324601	Saadut henkilöstökorvaukset	10 781,55	3 790,09
0000324601	Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	8 938,98	9 031,10
0000324601	Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut		
0000324601	<b>YHTEENSÄ</b>	<b>725 663,45</b>	<b>751 740,83</b>
0000324601	Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	15 131,83	20 523,74
0000324601	Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	4 656,26	6 750,95
0000324601	Työterveyshuolto	14 450,83	12 281,93
0000324601	Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit)	1 823,56	2 402,00
0000324601	<b>YHTEENSÄ</b>	<b>36 062,48</b>	<b>41 958,02</b>
	<b>HAUTAINHOITORAHASTO</b>		
<b>0000324650</b>	<b>Palkat ja palkkiot</b>	0,00	0,00
0000324650	Eläkekulut	0,00	0,00
0000324650	Muut henkilösivukulut	0,00	0,00
0000324650	Saadut henkilöstökorvaukset		
0000324650	Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-9 000,00	-9 000,00
0000324650	Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut		
0000324650	<b>YHTEENSÄ</b>	<b>9 000,00</b>	<b>9 000,00</b>
0000324650	Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut		
0000324650	Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut		
0000324650	Työterveyshuolto		
0000324650	Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit)		
0000324650	<b>YHTEENSÄ</b>		

### 3.2.3. Vakuutukset

Virtain seurakunnan vakuutukset on kilpailutettu tilikauden aikana ja ne ovat edelleen LähiTapiola Keskinäinen Vakuutusyhtiössä.

#### Vakuutuslajit ja niiden kohteet

Lähikirkkovakuutus: kirkot ja kappelit irtaimistoinen

Julkisyhteisövakuutus/vastuuvakuutus: muut rakennukset ja irtaimistot

Metsävakuutus

Tapaturmavakuutus: työnantajan lakisääteinen vakuutus ja toiminnan ryhmätapaturmavakuutus

Ilmoitusperusteinen matkustajavakuutus

Muut: lakisääteinen työttömyys- ja ryhmähenkivakuutus

### 3.2.4. Metsätalous

Virtain seurakunnan metsiä hoidetaan Metsänhoitoyhdistys Pohjois-Pirkka ry:n asiantuntemusta hyväksi käyttäen. Metsäsuunnitelma on voimassa vv.2011-2020. Metsätalousmaata on 766 ha, hautausmaata 7,8 ha ja muuta maata 15,62 ha, yhteensä 789,42 ha.

#### Markkinapuun hakkuut ja oma käyttö /m<sup>3</sup>

	2019	2018	2017
Tukkipuu / m3	1 140	2 355	1 177
Kuitupuu / m3	1 701	2 567	807
Polttopuu / m3	352	55	24
Energiapuu / m3	-	-	-
Puun myyntitulot / €	94 371	177 657	99 563

#### Metsätalouden toimintakulut (alv 0%) / €

	2019	2018	2017
Metsänhoitokulut	25 720	18 787	6 817
Puutavaran myyntikulut	1 221	3 612	1 116
Muut kulut	7 149	11 219	8 282
Yhteensä	34 090	33 618	16 215

#### Metsänhoitotyöt / ha

	2019	2018	2017
Maan muokkaus	6,9	11,6	5,4
Metsänviljely	9,6	8,6	5,4
Taimikonhoito	10,8	5,8	5,1
Nuoren metsän kunnostus	0,4	8,8	-
Metsätiet / metriä	100	-	-

#### Hakkuuala hakkuutavoittain / ha

	2019	2018	2017
Harvennushakkuu	18,1	29,3	10
Avohakkuu	4,5	12,8	-
Muut hakkuut	1,1	1,6	-
Yhteensä	23,7	43,7	16

### 3.3. Rahoituslaskelman liitetiedot

	1.1 - 31. 12.2019	1.1 - 31. 12.2018
Rahavarojen muutos	-7 076,41	-61 070,61
Rahavarat kauden lopussa	673 380,74	680 457,15
Rahavarat kauden alussa	680 457,15	741 527,76

### 3.4. Taseen liitetiedot

#### 3.4.1. Tasetilien erittelyt

#### PYSYVIEN VASTAAVIEN ERITTELY

Pysyvien vastaavien erittely	Arvo 31.12.2018	Lisäys	Siirto-kirjaus	Myynti	Poisto/myynti	Inv.tuki	Arvon korotus	Vuoden poistot	Arvo 31.12.2019
Muut pitkävaikutteiset menot	8 447,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 447,08
Maa- ja vesialueet	858 910,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	858 910,90
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	74 166,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7 221,92	66 944,49
Rakennukset	2 011 721,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-87 307,98	1 924 413,87
Kiinteät rakenteet ja laitteet	12 977,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 394,30	9 583,26
Koneet ja kalusto	11 815,91	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3 989,70	7 826,21
Muut aineelliset hyödykkeet	2 526,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 526,82
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0,00	40 144,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40 144,26
Osakkeet ja osuudet	190 883,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190 883,17
<b>Yhteensä</b>	<b>3 171 449,70</b>	<b>40 144,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-101 913,90</b>	<b>3 109 680,06</b>

#### SIIJOITUKSET

##### Osakkeet ja osuudet

<b>130000 Asunto-osakkeet</b>	<b>87.516,03</b>
As Oy Säästö-Kaleton	46.516,03
As Oy Torisevantie 11	41.000,00
<b>132000 Kiinteistöosakkeet</b>	<b>50.456,39</b>
Kiinteistö Oy Illansuu	30.273,84
Kiinteistö Oy Kanttorinrinne	20.182,55

<b>134000 Muut osakkeet ja osuudet</b>	<b>52.910,75</b>
Metsäliitto Osuuskunta, perusosuus	39.000,00
Virtain vesiosuuskunta	660,98
Pohjois-Hämeen Puhelin Oy, osakkeet	13.149,77
Virtain Osuuspankki, osuuspääoma	100,00

#### LAHJOITUSRAHASTOJEN ERITYISKATTEET

<b>140800 Testamenttirahastojen muut osakkeet ja osuudet</b>	<b>410,00</b>
Pohjois-Hämeen Puhelin Oy, osakkeet	310,00
Pirkanmaan osuuskauppa, jäsenosuus	100,00

#### SAAMISET

##### Lyhytaikaiset saamiset

<b>160000 Lyhytaikaiset myyntisaamiset</b>	<b>8.365,12</b>
Avoimet myyntilaskut	

<b>168700 Muut lyhytaikaiset siirtosaamiset</b>	<b>5.912,96</b>
Korvaus työterveyshuollosta v.2019 (arvio) /Kela	3.660,00
Ennakkoveron palautus v.2019 (arvio) / Verohallinto	1.545,96
Koulutuskorvaus v.2019 /Jyväskylän kristillinen opisto	400,00
Tapaturmavakuutusmaksun palautus v.2019 /LähiTapiola	307,00

#### RAHOITUSARVOPAPERIT

##### Osakkeet ja osuudet

<b>170000 Osakkeet</b>	<b>35.000,00</b>
Credit-Linked Notes Europe High.	

<b>170001 Osakkeet, salkku 1</b>	<b>490,09</b>
Neo Industrial B	406,00
Oy Runoilijantie	84,09

<b>170700 Yhdistelmä- ja muut rahastot</b>	<b>533.277,00</b>
OP-Private Strategia 50 A	200.000,00
Metsäliitto osuuskunta, lisäosuudet A ja B	133.277,00
Virtain Osuuspankki jäsen- ja tuotto-osuus	200.000,00

#### LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT

<b>220000 Testamenttirahastojen pääomat</b>	<b>187.909,78</b>
Hilkka Jaatisen testamentti v.2017	

<b>221000 Lahjoitusrahastojen pääomat</b>	<b>84.789,07</b>
Diakoniarahasto (sis. adressirahasto)	63.227,64
Katastrofirahasto	21.561,43

#### MUUT TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT

<b>224000 Ulos tilittävät jumalanpalveluskolehdit</b>	<b>922,91</b>
22.12. Virtain kirkko, jp.	290,65
25.12. Virtain kirkko, jp.	409,46
26.12. Matiaskappeli, jp.	98,45
29.12. Seurakuntatalo, jp.	124,35



<b>224100 Ulos tilitettävät muut kolehdit</b>	<b>197,85</b>
26.04. Seurakuntalaisen lahjoitus Sortavalan seurakunnalle	100,00
28.06. Juhannusmarkkinat Sortavalan seurakunnan musiikkityölle	97,85

#### PITKÄAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA

##### Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta

<b>230000 Pitkäaikaiset lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta</b>	<b>300.000,00</b>
Luotto Virtain Osuuspankki F178 5524 0383 6229 88	

##### Saadut ennakot

<b>238500 Pitkäaikaiset vuokraennakot</b>	<b>505,00</b>
As Oy Säästö-Kaleton asuinhuoneiston vuokraennakko	

#### LYHYTAIKAINEN VIERAS PÄÄOMA

##### Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta

<b>250000 Lyhytaikaiset lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta</b>	<b>50.000,00</b>
Luotto Virtain Osuuspankki F178 5524 0383 6229 88 / lainanlyhennys v.2020	

##### Ostovelat

<b>254000 Lyhytaikaiset ostovelat</b>	<b>97.239,27</b>
Avoimet ostolaskut	

##### Siirtovelat

<b>262000 Lomapalkkajaksotus</b>	<b>125.546,56</b>
----------------------------------	-------------------

<b>288000 Muut lyhytaikaiset siirtovelat</b>	<b>34.756,86</b>
--	------------------

YV-sima/HH	5,00
Tuntipalkkojen jaksotus	1.747,93
TA-2019 avustukset lähetysjärjestöille	23.000,00
TA-2019 avustus Kurjenkylän rukoushuoneelle	800,00
Suomen Terveystalo Oy:n lasku	1.328,63
DNA Oyj:n lasku	33,63
DNA Oyj:n lasku	330,16
Pohjois-Hämeen Sähkötyö Oy:n lasku	76,40
Pirkanmaan jätehuolto Oy:n lasku	470,74
Pirkanmaan jätehuolto Oy:n lasku	363,31
Pirkanmaan jätehuolto Oy:n lasku	124,63
Pirkanmaan jätehuolto Oy:n lasku	268,40
Pirkanmaan jätehuolto Oy:n lasku	752,04
Pirkanmaan jätehuolto Oy:n lasku	40,36
Kaitajärvi Markon lasku	286,00
Osuuskauppa Keskimään lasku	553,38
Työllisyysrahaston lasku	2.619,01
Virtain vesiosuuskunnan lasku	489,37
Virtain vesiosuuskunnan lasku	50,13
Virtain vesiosuuskunnan lasku	477,05
Virtain vesiosuuskunnan lasku	16,88
Virtain vesiosuuskunnan lasku	10,37
Virtain vesiosuuskunnan lasku	35,37

Virtain vesiosuuskunnan lasku	25,01
HopLop Oy:n lasku	425,80
Kuortaneen urheiluopiston säätiön lasku	357,26
Kameleontti Eila Luopakan lasku	70,00

### 3.4.2. Poistosuunnitelma

Kuluvan vuoden 2019 käyttöomaisuuden poistojen määrittämiseen on käytetty ennalta laadittua poistosuunnitelmaa, jonka perusteet kirkkovaltuusto on hyväksynyt 9.12.1999.

Poistomenetelmät ja poistoajat:

<u>Hyödykeryhmä</u>	<u>tasapoisto</u>
Aineettomat hyödykkeet	3 vuotta
Rakennukset	20-70 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	10-20 vuotta

### 3.5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

#### Vakuudet ja vastuut

#### Seurakuntatalouden laskennallinen osuus kirkon yhteisestä eläkevastuuvajauksesta

	2019	2018
Koko kirkon eläkevastuu	3 119 225 153	3 208 462 000
Virtain seurakunnan maksamat palkat	609 328	621 624
Koko kirkon palkkasumma	505 371 797	497 714 106
Virtain seurakunnan osuus	3 760 857	4 007 234

#### Hautainhoitorahaston varojen ylikatteisuus

#### Hautainhoitorahasto / haudanhoitosopimukset

	2019	2018
Määräaikaisia haudanhoitosopimuksia	408 kpl	449 kpl
Kesähoitosopimuksia	293 kpl	281 kpl
Yhteensä hoitosopimuksia	701 kpl	730 kpl
Hautainhoitorahaston toimintakulut vuodessa	67 352,85 €	61 500,00 €
Hautatoimen ohjelman mukaan hoitovastuu vuoden lopussa	876 v	969 v
Jäljellä oleva hoitovastuu 31.12.	84 174,84 €	81 638 25 €
Hautainhoitorahaston varat taseen mukaan	231 707,04 €	241 869,89 €
Hautainhoitosopimusten varojen ylikatteisuus	147 532,20 €	160 231,64 €

### 3.6. Taseyksikkönä hoidetun hautainhoitorahaston tilinpäätöslaskelmat

Tuloslaskelma	1.1. - 31.12.2019	1.1. - 31.12.2018
Toimintatuotot	64 305,88	63 887,63
Maksutuotot	64 305,88	63 887,63
Toimintakulut	-67 352,85	-61 500,00
Henkilöstökulut	-9 000,00	-9 000,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-9 000,00	-9 000,00
Palvelujen ostot	-54 650,00	-49 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 702,85	-3 500,00
Ostot tilikauden aikana	-3 702,85	-3 500,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	-3 046,97	2 387,63
Rahoitustuotot ja -kulut		-800,86
Korkotuotot		8,93
Muut rahoitustuotot		561,10
Arvon muutokset sijoituksista		-1 370,89
<b>VUOSIKATE</b>	-3 046,97	1 586,77
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-3 046,97	1 586,77
Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-)	-3 046,97	1 586,77

Taselaskelma	31.12.2019	31.12.2018
<b>VASTAAVAA</b>		
<b>VAIHTUVAT VASTAAVAT</b>	231 707,04	241 869,89
Saamiset	739,98	93,93
Lyhytaikaiset saamiset	739,98	93,93
Myyntisaamiset	739,98	0,00
Muut saamiset	0,00	85,00
Siirtosaamiset	0,00	8,93
Rahat ja pankkisaamiset	230 967,06	241 775,96
<b>VASTAAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>231 707,04</b>	<b>241 869,89</b>
<b>VASTATTAVAA</b>		
<b>OMA PÄÄOMA</b>	-36 743,73	-39 790,70
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-39 790,70	-38 203,93
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	3 046,97	-1 586,77
<b>VIERAS PÄÄOMA</b>	-194 963,31	-202 079,19
Pitkäaikainen vieras pääoma	-194 963,31	-202 079,19
Saadut ennakot	-194 963,31	-202 079,19
<b>VASTATTAVAA YHTEENSÄ</b>	<b>-231 707,04</b>	<b>-241 869,89</b>

<b>Rahoituslaskelma</b>	<b>1.1. -31.12.2019</b>	<b>1.1. - 31.12.2018</b>
Tulorahoitus	-3 046,97	1 586,77
Vuosikate	-3 046,97	1 586,77
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-3 046,97	1 586,77
Antolainauksen muutokset	0,00	0,00
Antolainauksen lisäys	-180 000,00	-50 000,00
Antolainauksen vähennys	180 000,00	50 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	-7 761,93	-16 076,26
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-646,05	1 291,37
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-7 115,88	-17 367,63
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-7 761,93	-16 076,26
Rahavarojen muutos	-10 808,90	-14 489,49
Rahavarojen muutos (tase)	-10 808,90	-14 489,49

	<b>1.1 - 31. 12.2019</b>	<b>1.1 - 31. 12.2018</b>
Rahavarojen muutos	-10 808,90	-14 489,49
Rahavarat kauden lopussa	230 967,06	241 775,96
Rahavarat kauden alussa	241 775,96	256 265,45

#### 4. ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

**Virtain seurakunnan kirkkoneuvosto**

Virrat \_\_\_\_\_. \_\_\_\_\_kuuta 2020

\_\_\_\_\_  
Jussi Ahola

\_\_\_\_\_  
Teija Ilomäki

\_\_\_\_\_  
Riitta Kammonen

\_\_\_\_\_  
Markus Koro

\_\_\_\_\_  
Armi Rajala

\_\_\_\_\_  
Maija Riikonen

\_\_\_\_\_  
Jukka Taskinen  
puheenjohtaja

\_\_\_\_\_  
Tuija Tolvanen  
talouspäällikkö

#### **Tilintarkastusmerkinnät**

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu tilintarkastuskertomus.

Virrat \_\_\_\_\_. \_\_\_\_\_kuuta 2020

KPMG OY AB  
Tilintarkastusyhteisö

\_\_\_\_\_  
Esko Säilä  
JHT, HT

## 5. KIRJANPITOKIRJOJA JA TOSITTEITA KOSKEVAT LUETTELOT JA SELVITYKSET

### 5.1. Luettelo kirjanpitokirjoista ja tositteiden lajeista

**Nro  
sarja      Tositelajit**

#### Kassa- ja muistiotositteet

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

#### Myyntilaskut

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

#### Ostolaskut

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

## Käyttöomaisuus

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

## Palkat

1	P1	Palkat
1	PV	Lomapalkkavaraus

## Nro

sarja	Käytetyt tositenumerot	
1	1000000	1003008
3	3000000	3000013
9	90000000	90000564
14	14000000	14000659
15	15000000	15000905
18	18000000	18000115
19	19000000	19000995

## 5.2. Selvitys kirjanpitoKirjoista ja tositteiden säilytystavasta

Kirkon palvelukeskuksen järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa.

Pääkirja

Päiväkirja

Tuloslaskelma

Tase

Rahoituslaskelma