

Ruoveden seurakunta Tilinpäätös 2023



Sisällys

I	Toimintakertomus.....	3
1	Yleiskatsaus	3
2	Hallinto	12
3	Henkilöstö	15
4	Jäsenmäärä	17
5	Sisäinen valvonta	18
6	Talouden tunnusluvut.....	19
7	Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous	20
8	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen	21
	käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	21
II	Talousarvion toteutuminen	21
1	Käyttötalouden toteutuminen	21
2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	38
3	Investointiosan toteutuminen	40
4	Rahoitusosan toteutuminen.....	40
III	Tilinpäätöslaskelmat.....	41
1	Tuloslaskelma	41
2	Rahoituslaskelma.....	42
3	Tase.....	43
IV	Tilinpäätöksen liitetiedot	44
1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	44
2	Tuloslaskelman liitetiedot.....	44
3	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	46
4	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	46
5	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	46
6	Omistuksia muissa yhteisöissä, liitetiedot	47

7	Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset	47
V	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	52
VI	Luettelot ja selvitykset	53

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus

Suomen talous on taantumassa ja kasvun eväät ovat vähissä. Kansantaloutta on 2020-luvulla rasittanut koronapandemia rajoituksineen ja jo kaksi vuotta kestänyt sota Ukrainassa pakotteineen. Uusin haaste on lokakuussa 2023 alkanut Gazan sota. Korkean inflaation aiheuttama hintojen ja korkojen voimakas nousu on vaikuttanut merkittävästi ja monilla tavoin sekä yksityisten ihmisten että kaikkien yhteiskunnan toimijoiden elämään eikä julkisen talouden tasapainottamistarve ja siitä johtuvat menoleikkaukset tule helpottamaan tilannetta. Epävakaa maailmantilanne on heikentänyt taloutta ja järkyttänyt turvallisuuden tunnetta maailmanlaajuisesti. Vahvistaakseen omaa turvallisuuttaan Suomi liittyi Natoon huhtikuussa 2023.

Kulunut vuosi oli seurakuntavaalien aloittaman toimikauden ensimmäinen vuosi. Luottamushenkilöistä 7 vanhaa ja 8 uutta valtuutettua. Heille on järjestetty perehdytystä sekä tuomiokapitulin että kokeneempien luottamushenkilöiden ja seurakunnan viranhaltijoiden toimesta.

Vt. kirkkoherrana (100%) 1.1.23 aloitti Sauli Keskinen jatkaen 30.4.23 saakka, jonka jälkeen hän toimi 1.5.23 alkaen (40%) seurakuntapappina 31.12.23 saakka. Virtain seurakunnan vt. kirkkoherra Jukka Taskinen aloitti Ruoveden seurakunnassa ensin vairsijaisena, jatkaen 1.5.23 alkaen virkaa tekevänä kirkkoherrana. Kirkkoherran työ jakaantuu 60% Virtain seurakuntaan ja 40% Ruoveden seurakuntaan. Seurakuntapastoriksi tuli Mari Pääkkönen 19.11.23 alkaen, jolla on 30 %:n virkamääräys (Virtain seurakunta, 70%) 31.12.24 saakka. Ville Vauhkosen seurakuntapastorin virka on ollut 100% 1.5.23 alkaen ja jatkuu kokoaikaisena vuoden 2024 loppuun. Seurakunnan toimitukset ovat sujuneet hyvin, eikä viiveitä ole ollut.

Jäsenmäärän aleneva kehitys on haaste seurakunnalle, miten nykyiset jäsenet saadaan sitoutettua seurakunnan toimintaan ja miten saada uusia jäseniä. Verotulojen kehitys ei ole kasvanut ennusteen mukaisesti. Verotulot eivät kata inflaation aiheuttamaa kuluttajahintojen nousua eikä myöskään palkankorotuksia, talouden raamit väistämättä tiukkenevat. Talouden sopeuttamista tarvitaan, on löydettävä seurakunnalle ratkaisut, joilla seurakunta jatkaa tulevaan. Pyritään löytämään yhteistyökumppaneita ja vapaaehtoisia, joiden kanssa toimintaa suunnitellaan yhdessä. Tavoitteena on kuitenkin, että Ruoveden seurakunnan toiminta on vireää ja valmiina myös ympäristön kautta tuleviin muutoksiin.

Seurakunnan jäseniä on Ruoveden kunnan asukasmäärästä 74 % (75 % vuonna 2022). Jäsenmäärä väheni vuoden aikana 63 henkilöä (69 henkilöä 2022). Pirkanmaan hyvinvointialueen päätökset vuodeosaston lakkauttamisesta ja päivystyksen siirtämisestä Virroille, vaikuttavat tulevaisuuden asukasmäärän kehitykseen Ruovedellä. Päätökset heijastuvat tunnepuolella myös liitoshankkeen käsittelyyn seurakunnassa.

Tuomiokapituli teki päätöksen § 270 kokouksessaan 16.8.23, että Virtain ja Ruoveden seurakunnan ohjausryhmä perustetaan yhteisen liitosaloitteen valmistelua varten.

Ohjausryhmän vetäjänä toimii lääninrovasti Jari Kemppainen ja tuomiokapitulista mukana on Mika Piittala. Kirkkoneuvosto teki esityksen kokouksessaan 31.8.23 § 72. Kirkkovaltuusto päätti kokouksessaan 31.8.23 § 26 ohjausryhmään: Helena Korppoo (varajäsen, Irja Kärkelä), Jouni Neste (varajäsen, Terhi Lahtinen), Janne Lahtinen (varajäsen, Pekka Pirttijärvi), Auli Vienola (varajäsen, Harri Tastula), Jukka Taskinen ja Lilli Vuorensivu. Ohjausryhmä on kokoontunut vuoden 2023 aikana kaksi kertaa. Työntekijöiden kuulemiset on tehty, kokoonnuttu työaloittain Virtain seurakunnan kanssa ja yleisökuulemiset 18.1.24 Ruovesi ja 25.1.24 Virrat. Ohjausryhmän työskentely jatkuu ja siitä tiedotetaan projektin edetessä työntekijöille, valtuutetuille ja seurakuntalaisille.

Yhteisiä työntekijöitä on Virtain seurakunnan kanssa tällä hetkellä: vt. kirkkoherra Jukka Taskinen, kanttori 1.5.23 alkaen Mirja Latva-Laturi, seurakuntapastori Sauli Keskinen 1.5-31.12.23 ja seurakuntapastori Mari Pääkkönen 19.11-31.12.24. Huomiointava on, että nämä kolme henkilöä ovat virkasuhteessa sekä Virtain että Ruoveden seurakuntaan. Virtain seurakunnan toimistosihteerä Paula Wenell on auttanut taloushallinnon töissä mahdollisuuksien mukaan ja tämä järjestely on toteutettu niin, että tehdyt tunnit laskutetaan.

Piispantarkastusta vietettiin Ruoveden seurakunnassa 2023:

- * 26.1.23 Matkakumppanuuden päivä
- * 14.2.23 Toimintaympäristön tutkiminen
Toimintaympäristön tutkiminen ystävänpäivänä 14.2.23 oli positiivinen ja jatkoimme sitä 14.2.24 kutsumalla samoja tahoja ystävänpäiväkahville.
- * 10.3.23 Tutustuminen eri kohteisiin (päiväkoti, yläaste/lukio, Honkalakoti, Pro Silva)
"Hetki yhdessä"-kohdattiin eri toimijoita Aatoksen Ruovesi-salissa. Eri toimijoiden kohtaaminen pe 10.3.23 antoi suunnan siitä, että seurakunta koetaan myönteisenä yhteistyökumppanina. Pienen paikkakunnan ongelma vain on se, että samoja ihmisiä on eri toimijoissa. Tästä syystä tekijöiden määrä on rajallinen, vaikka tahtotilaa kyllä löytyisi.
- * 11.3.23 Piispantarkastuksen työskentelypäivä, luottamushenkilöt, työntekijät
"3 x i (itsenäisyys, identiteetti, ilmankin tapahtuu muutos)"
- * 12.3.23 Piispanmessu, päätösjuhla.

Kirkkolaki uudistui 1.7.23, joka työllisti hallintoa eri sääntöjen uudistamisella. Kirkkoneuvosto esitteli ja kirkkovaltuusto vahvisti vuoden aikana:

- Ruoveden seurakunnan hautaustoimen ohjesääntö 33 § 14.12.23
- Ruoveden seurakunnan taloussääntö 34 § 14.12.23
- Kiinteistöstrategia 36 § 14.12.23
- Diakoniatyön johtosääntö 106 § 26.10.23
- Strategia vuosille 2024-2027 39 § 14.12.23
- Hautainhoitorahaston ohjesääntö 37 § 14.12.24
- Seurakunnan hinnaston muutos 1.1.24 alkaen 38 § 14.12.23
- Hallintosääntö 41 § 14.12.23

Jumalanpalvelusstriimaus on hoidettu nyt seurakunnan omilla laitteilla, lähetyksille on tilauksensa henkilöille, joilla ei ole mahdollisuutta tulla paikan päälle.

Striimausten osalta ei ole päästy täysin tavoitteeseen. Lähetysten yhteyksissä on ollut ongelmia edelleen, mutta vuoden 2024 aikana on tarkoitus saada tämä ongelma poistettua. Yhteistyötä on viritetty Virtain seurakunnan Anssi Nymanin kanssa ja lähetystapaa tullaan muuttamaan vuoden 2024 aikana. Näin toivotaan lähetysten katsojamäärän myös lisääntyvän. Laitosten osalta tämä olisi tärkeää, mahdollistaa osallistuminen jumalanpalveluksiin omassa kirkossa.

Seurakunnan henkilömäärä on 10 (9) henkilöä, täysiaikaisia 5, osa-aikaisia 5:

- 100 % työaika on seurakuntapastorilla, kanttori-yhdistelmätyöntekijä, toimistosihteeri, diakonissa, talouspäällikkö
- osa-aika 80% suntio (hautausmaalla touko-/lokakuu, työaika 100%)
- 60% emäntä (hautausmaalla touko-/lokakuu, työaika 100%)
- 50% kanttori
- 40% kirkkoherra
- 30% seurakuntapastori,
- seurakuntapuutarhuri/työnjohtaja ja kausityöntekijät palkataan touko-/lokakuu.

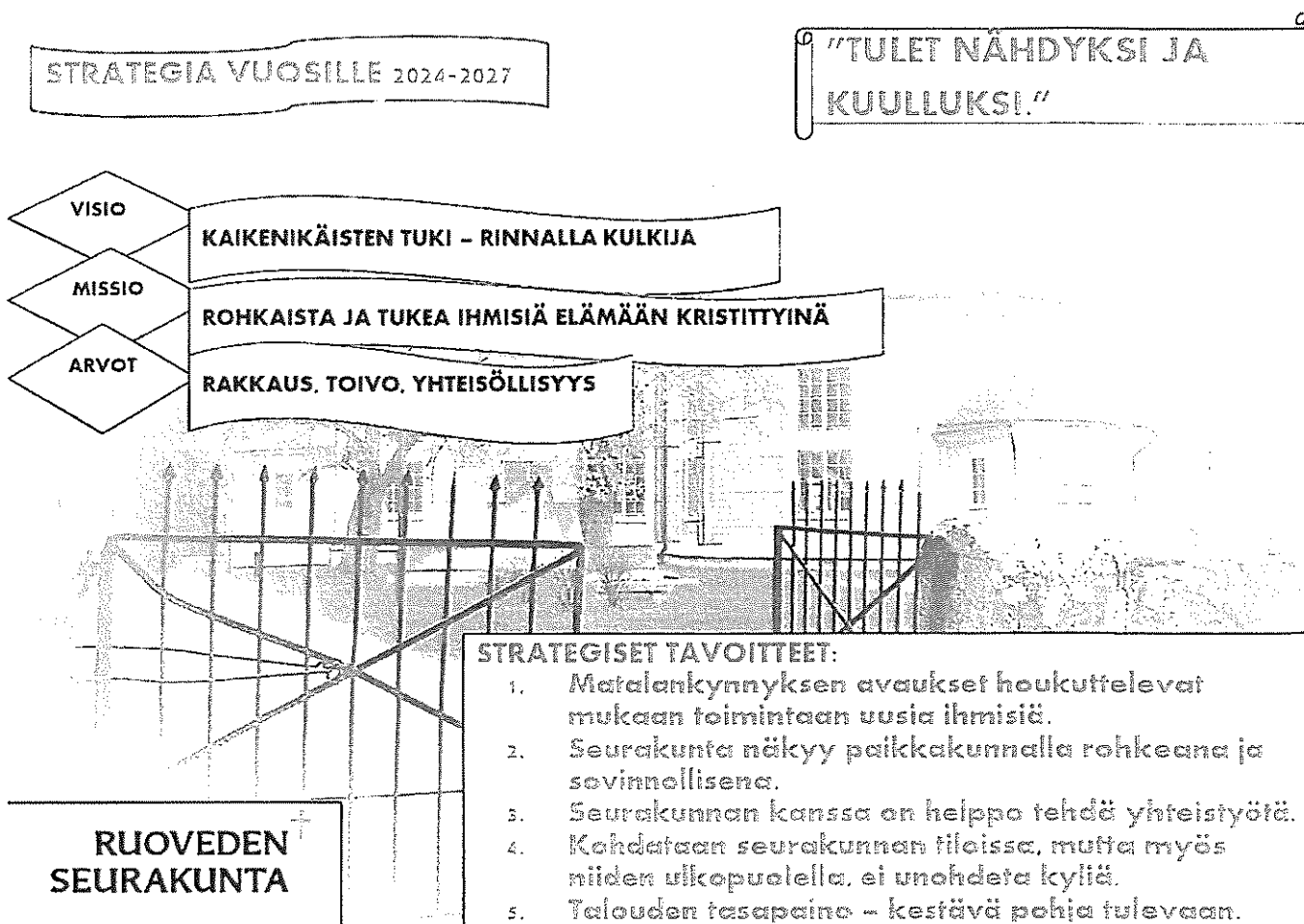
Vuosi 2023 oli täynnä muutoksia, mikä verotti myös työntekijöiden voimavaroja ja saattoi hämmentää seurakunnan jäseniä. Vakautta saatiin kuitenkin, 1.5.23 uuden vt. kirkkoherra Jukka Taskisen myötä. Vuoden merkittävin tapahtuma kokonaisuutena oli onnistunut piispantarkastus; se oli hyvä yhteinen matka työntekijöiden, luottamushenkilöiden ja tuomiokapitulin kanssa.

Piispantarkastuksesta lainattua "ilmankin tapahtuu muutos – vaikka seurakunta ja seurakuntaelämä ei muutu, ympäristö muuttuu koko ajan".

Voidaanko siis vain jäädä paikoilleen ja odottaa? Vai luutnantti Aution sanoin "ei saa jäädä tuleen makaamaan". Aika näyttää, mutta uskon, että hyvällä valmistelulla, faktaan perustuvilla päätöksillä – seurakunta työntekijöineen on ja voi hyvin.

Jukka Taskinen
Vt. kirkkoherra

Lilli Vuorensivu
talouspäällikkö



"Tulet nähdyksi ja kuulluksi"

Ruoveden seurakunta on noudattanut vanhaa "Ruoveden rohkaisijat strategiaa", joka valmistui vuonna 2019. Piispantarkastuksen yhteydessä aloitettiin työ uuden strategian luomiseksi. Kirkkovaltuusto vahvisti kokouksessaan 14.12.2023 § 39 strategian vuosille 2024 - 2027. Strategian työstämistä ja sen elämistä tässä ajassa, jatketaan yhteistyössä työntekijöiden ja valtuutettujen kesken.

Vastuu ympäristöstä

Ympäristödiplomi työskentelyä ei jatkettu vuoden -23 aikana. Käytännössä noudatettiin jo päätettyjä toimenpiteitä mm. jätteiden lajittelu. Biokeräys on otettu käyttöön seurakuntakeskuksessa. Lasi, metalli, pahvi kerätään myös erikseen, keräyspiste hautausmaalla. Seurakuntakeskuksen pahviroskat viedään hautausmaan keräyspisteeseen. Seurakunnan sähkö on vaihdettu ympäristöystävälliseen vaihtoehtoon **IkiWirta vihreä** (IkiWirta vihreä on sertifioitua energiaa, joka tuotetaan Koillis-Satakunnan Sähkön vesivoimalaitoksilla Killin-, Soinin- ja Käenkoskella), sähköllä lämpimiä huoltorakennus, kappeli, Muroleen kirkko, seurakuntakeskus. Sopimus on voimassa 31.10.2024 saakka. Ruoveden kirkko on kaukolämmössä ja lämmitysjärjestelmän päivitys valmistui vuoden 2023 loppuun mennessä. Seurakuntamme pyrkii kantamaan vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan. Seurakunnassa on siirrytty paperittomaan toimintaan kaikessa toiminnassa, missä se on mahdollista. Dokumentteja käsitellään ensisijaisesti sähköisessä muodossa.

Työn suunnittelussa ja toteutuksessa otamme ympäristönäkökohdat huomioon järjestämällä yhteiskuljetuksen tapahtumiin. Hankinnoissa kiinnitämme huomiota toimittajien ympäristöystävällisyyteen ja heidän harjoittamaansa ympäristöpolitiikkaan. Olemme sitoutuneet Kirkon energia- ja ilmastostrategiaan, jonka tavoitteena on, että kirkko on hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Ympäristödiplomin työstämisestä on jatkettava vuoden 2024 aikana.

Lahjonnan ja korruption torjunta

Ruoveden kirkkovaltuusto hyväksyi 14.12.23 § 34 Taloussääntö.

28 § Vieraanvaraisuus ja lahjat

Vieraanvaraisuus on huomaavaisuutta, jota osoitetaan seurakuntalaisia tai yhteistyötahoja kohtaan. Vieraanvaraisuudella, edustamisella, pyritään luomaan suhteita, vahvistamaan niitä tai esimerkiksi kiittämään yhteistyötahoja. Edustaminen kohdistuu aina seurakuntatalouden palkatun henkilöstön ulkopuoliseen tahtoon. Edustamisessa ja vieraanvaraisuuden osoittamisessa ja vastaanottamisessa tulee soveltaa yhdenmukaisia periaatteita ja noudattaa kohtuullisuutta.

Lahjojen antamisessa noudatetaan kohtuullisuutta. Tavanomainen lahja voidaan antaa ulkopuoliselle yhteistyökumppanille merkkipäivän kunniaksi tai muissa erityistilanteissa. Viranhaltija tai työntekijä ei saa ottaa vastaan tai hyväksyä sellaista lahjaa, jolla pyritään vaikuttamaan tai joka on omiaan vaikuttamaan hänen toimintaansa palvelussuhteessa.

Talouden tilanne kuluneena vuonna

"Kuluneena vuonna inflaatio säilyi korkeana, vaikka se kääntyikin vuoden aikana laskuun. Inflaatio oli joulukuussa 3,6 %. Hintojen ja korkojen nousu vähensi investointeja ja kotitalouksien kulutusta. Inflaatiopaineessa tehdyt palkkaratkaisut ja eläketulojen nousu paransivat kuitenkin jonkin verran kuluttajien ostovoimaa. Bruttokansantuote supistui 0,5 % vuonna 2023 ja Suomi vajosi taantumaan. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3%) vuodesta 2022. Lähes kaikkien seurakuntien (97%) verotulot kasvoivat. Verotulojen poikkeuksellinen voimakas, kertaluonteinen kasvu johtuu useasta eri tekijästä. Vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verouudistus paransi kirkollisveron reaalituottoa.

Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehnyt päätökset kirkollisveron suhteen.

Valtionvarainministeriö ennustaa taantumän väistyvän ja talouden kääntyvän lievään kasvuun (0,7%) vuonna 2024. Inflaatio hidastuu ja korot kääntyvät laskuun, mikä pirstää kulutusta ja lisää investointeja. Työllisyysaste laskee hieman vuonna 2024, mutta kääntyy nousuun seuraavina vuosina. Suomen julkisen talouden tilanne on kuitenkin heikko ja julkinen velkasuhde jatkaa kasvuaan."

Seurakunnan talous

Ruoveden seurakunnan tilikauden tulos on 29 251,97€ alijäämäinen. Toimintatuotoissa on laskua, haudan lunastusmaksut 2 950€ (5 600€, vuosi 2022) ja hautauspalvelumaksut 19 577€ (24 063€, vuosi 2022), yhteensä -7 135€ vähemmän. Käyttövuokrat laskivat 2 256€, niiden ollessa 10 177€ (12 433€, vuosi 2022). Puun myyntituloja ei toteutettu vuodelle 2023, arvioitu talousarviosumma 33 000€.

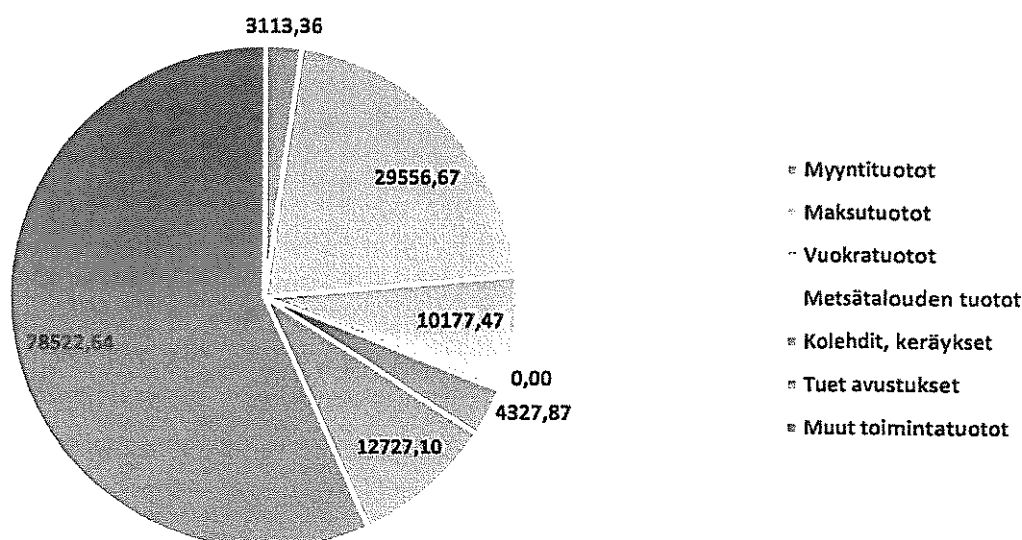
Kertaluonteisia eriä oli tonttimyynti 68 922€. Kertaluonteiset summat tulisi vähentää tilikauden tuloksesta. Mikäli tonttimyynti 68 992€ poistetaan tuloksesta, alijäämä olisi -98 174€. Henkilöstökulut kasvoivat +47 736€, palvelujen ostot laskivat -26 459€, vuokratulot kasvoivat +240€ ja aineet, tarvikkeet kasvoivat + 21 293€.

Talousarvioon ylityksiä tullaan hakemaan hautaus- ja kiinteistötoimen osalta. Lainojen määrä 31.12.2023 on 480 000€, lainanlyhennykset on tehty suunnitelman mukaisesti ja lisäksi tehtiin ylimääräinen 100 000€ lyhennys vuoden lopussa.

Verotulojen kehittyminen Ruovesi – lähiseurakunnat:

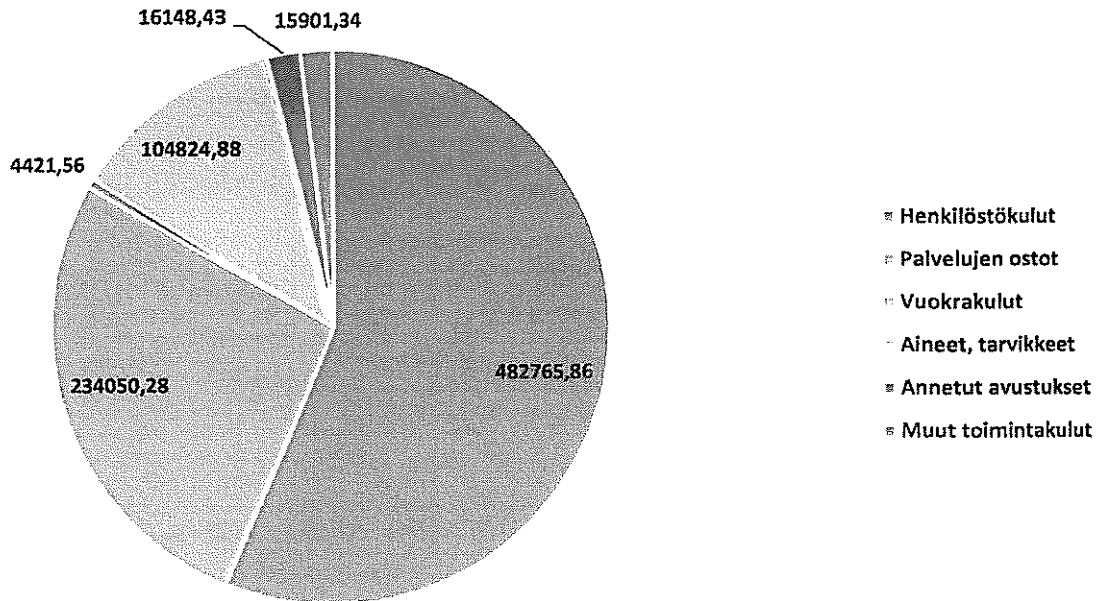
Ruovesi	6,6	Orivesi	8,9	Tampere	15,2
Virrat	11,9	Ylöjärvi	9,7	Pälkäne	12,3
M-V	9,2	Pirkkala	14,1	Kihniö	3,5

Toimintatuotot 2023



Toimintakulut olivat -858 112€ ja kasvua edelliseen vuoteen oli 43 598€. Henkilökulut lisääntyivät 47 737€ (24 379€, vuonna 2022). Aineet, tarvikkeet ja tavarat ryhmässä yksittäisenä eränä nousi lämmitys 36 307€ (25961€, vuonna 2022). Sähkö pysyi samalla tasolla, viime vuoteen verrattuna 29 422€ (29 894€, vuonna 2022). Sakraali esineet ja vaatteisto-tilille on kirjattu messukasukka 4 898€, oheisen kasukan korvaus saatiin tammikuussa 2024 takaisin. Summa on kirjattu lyhytaikaisiin saataviin taseeseen. Kyseessä oli erehdys kasukkaa pestäessä, uusi on täysin vanhan kopio Taito Pirkanmaa ry:n tekemänä kuten aiempikin. Hautamuistomerkeissä oli 100 kpl:n erä 6 788€, muistolaattoja. Löysimme uuden tekijän muistolaatoille, Karhuvala Oy Rauma.

Toimintakulut 2023



Ruoveden seurakunnan kirkollisveroprosentti on ollut 1,8 jo vuodesta 2010 alkaen. Verotulot olivat 838 709€ (786 803€, vuonna 2022), verotulot lisääntyivät 51 906€ (6,6%). Verotulojen noususta huolimatta seurakunta teki alijäämäisen tuloksen. Ruoveden seurakunta ei laskenut veroprosenttiaan valtiovarainministeriön suosituksen mukaisesti 0,05%. Kirkollisverotulojen osuus kokonaistuloista oli 79%. Valtionrahoitusta saatiin 84 237€ (83 412€, vuonna 2022), + 825€ (0,98%), mikä on 7,9% kokonaistuloista. Verotuskuluja maksettiin 10 943€ (11 146€, vuonna 2022) ja Kirkon rahastomaksuja 39 198€ (32 023€, vuonna 2022). Rahoitustuottoja saatiin 3 228€ (289€, vuonna 2022).

Vuosikatetta kertyi 106 947€ (181 180€, vuonna 2022), poistot olivat tilikaudella 136 199€ (134 070€, vuonna 2022). Seurakunnan rahavarat vähenivät - 50 792€ € ja olivat vuoden lopussa 153 924€ (204 715€, vuonna 2022). Tilikauden päättymisen jälkeen ei ole tapahtunut sellaisia olennaisia toiminnan tai talouden muutoksia, joilla olisi vaikutusta Ruoveden seurakuntaan ja joita ei olisi vuoden 2024 tilinpäätöksessä huomioitu.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa:

Seurakunnan talouden suunta on lähitulevaisuudessa heikkenemässä, mikäli talouden sopeuttamista korjaavia toimenpiteitä ei saada riittävästi tehtyä. Seurakunnan jäsenmäärän lasku on ollut viime vuosina 2 prosentin luokkaa ja saman tason arvioidaan jatkuvan. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa jäsenistön ikääntyminen. Talouden nykytilanne talouksissa, sähkön ja asumiskulujen nouseminen, vaikuttaa myös kirkosta eroamiseen. Ruoveden kunnan väkiluku oli 4129, +15 kasvanut, verrattuna edelliseen vuoteen. Seurakunnan jäsenmäärä oli 3038, vähennystä -63 henkilöä vuoteen 2022.

Verotulojen ennustetaan euromääräisesti laskevan vuoteen 2030 mennessä -16 774€, -2%. Toiminnan järjestäminen tämän tuloennusteen valossa, ottaen huomioon mm. saman aikajakson inflaatiokehityksen ja kohonneet energiahinnat, edellyttää toimintojen priorisointia. Seurakunnalla ei ole ylimääräistä kiinteistökantaa. Kiinteistöjen kiinteät kulut; lämmitys ja sitä kautta järkevää käyttöä tulee tehostaa.

Ruoveden seurakunnan taloutta on jo sopeutettu. Seurakunta on myynyt leirikeskuksen 2018, rantatonteilla, metsän myynnillä on rahoitettu seurakuntakeskuksen lainaa. Henkilöstövaihdokset ovat vaikuttaneet yhdessä palkankorotusten myötä, henkilöstökulujen kasvuun.

Toiminnan ja talouden tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:

Kriisiytyvän seurakunnan mittareista Ruoveden seurakunnassa toteutuu vuonna 2023 kaksi talouden mittaria.

1. Talouden mittareissa alittuu rahavarojen riittävyys, joka oli 56 päivää 31.12.2023 (alle 90 päivää). Rahavaroissa tulee huomioida, että seurakunta on tehnyt edellisen vuoden tavoin ylimääräisen lainanlyhennyksen 100 000€. Tämä on toinen vuosi, kun maksuvalmius on alittanut 90 päivää.
2. Henkilöstökulut ovat nousseet 10,9% edelliseen vuoteen verrattuna. Tämä on toinen vuosi, kun henkilöstökulut ovat nousseet.

	Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan mittarit:	Seurakuntatalouden tilanne v. 2023
1.	Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät	
	Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa.	Hautausmaakatselmuksen suoritti 28.9.23 kirkkoneuvoston nimeämä kiinteistö- ja hautaustoimen työryhmä 28.9.23. Työryhmän toteamat huomautukset kirjattiin ylös. Työryhmä ei ole todennut puutteita hautausmaiden ja kiinteistöjen hoidossa. Kiinteistöjen osalta katselmus odotti kirkon lämmitysjärjestelmän saamista loppuun, katselmus tehdään kevään aikana.
	Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Kirkkohallituksen linjauksen mukaisesti kirkonkirjojen pito toteutetaan Tampereen keskusrekisterissä.
1.	Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta	
	Toimielinten kokoonpano ja toimivuuteen liittyvät ongelmat	Tilivuoden aikana kirkkovaltuusto on toiminut 15 jäsenen voimin.
	Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Hallinto ja viranomaistoiminnassa ei ole ollut puutteita tai ongelmia.

2.	Seurakunnan toimintaorganisaatio	
	Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit.	Toimintavuonna seurakunnan virkaa tekevänä kirkkoherrana toimi 1.1.23 Keskinen ja 1.5.23 alkaen Taskinen, virkamääräys hänellä 31.12.24 loppuun saakka. Vaihdotukset ovat vaikuttaneet toiminnan suunnitteluun.
	Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisen viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä.	Seurakunnan jäsenmäärä on 3038 31.12.23. Jäsenmäärä on laskenut 5 v. aikana 10 %, samana aikana Ruoveden kunnan väkiluku on laskenut 4%.
	Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt, ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri.	Tuomiokapituli päätti 16.8.23 §270, että Ruoveden ja Virtain seurakunnat perustavat ohjausryhmän tekemään seurakuntien liitosselvitystyötä.
3.	Johtaminen seurakunnassa	
	Johtamisen heikkoudet. Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakuntastrategia/toimintalinjaus/missio/vision, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat.	Seurakunnan strategia päivitettiin vuosille 2024 - 2027. Seurakunnan kaikki keskeiset asiakirjat uudistettiin 31.12.23 mennessä. Valmiussuunnitelma on työstettävä(päivitettävä) vuoden 2024 aikana.
	Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin.	
	Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	Yhteistyötä on jatkettu Virtain seurakunnan kanssa taloustoimiston osalta. Virtain ja Ruoveden seurakunnalla on yhteiset työntekijät: kirkkoherra, kanttori, seurakuntapastori.
4.	Seurakunnan henkilöstö	
	Henkilöstön määrä.	Vakituisia henkilöitä on 10.
	Henkilöstön hyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia.	Ajoittain on sijaisjärjestelyt haasteellisia, kirkkoherranvirasto/taloustoimisto. Toimituspalkkiona on maksettu satunnaiset kanttorin, pappien sijaistuspalkkiot. Seurakuntakeskus on ollut kesäkaudella 2 viikkoa kiinni. Kesäkaudella on palvelut annettu puhelimitse, koska ei voida taata, että tiloissa on kaksi työntekijää samanaikaisesti.
	Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	Seurakunta ei ole rekrytoinut kuluvana vuonna.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	2023
<p>1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.</p>	<p>Tilikauden tulos on alijäämäinen -29 256,67 ja tuloon sisältyy rantatontin myynti 68 923,59 €. Kirkollisveroprosentti on 1,8. Tilikauden tulos alijäämäinen, ensimmäinen vuosi.</p>
<p>2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskeksi osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.</p>	<p>Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 474 154,25 euroa. Alijäämän -29 256,67 kattamisen jälkeen 444 897,58 euroa.</p>
<p>3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.</p>	<p>56 pv (74 pv), seurakunta on tehnyt ylimääräisen lainanlyhennyksen 100 000 € tilikauden aikana. Tämä on toinen vuosi, kun maksuvalmius on alle 90 pv.</p>
<p>4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.</p>	<p>Henkilöstökulujen osuus nousi 10,9 % edelliseen vuoteen verrattuna. Tämä on toinen vuosi, kun henkilöstökulut nousivat.</p>

2 Hallinto

Ruoveden seurakunnan hallinto-organisaation rakenne:
Hallintoelinten jäsenet 2023–2026



KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2023–2026 on valittu Helena Korppoo ja varapuheenjohtajaksi Jouni Nesteen. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 4 kertaa. Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Korppoo Helena, pj.	4/4	Koivunen Maija-Liisa	1/4
Havanka Pentti	4/4	Mikkonen Outi	1/4
Häkli Arja	4/4	Mäki Markku	2/4
Ikkala Timo	4/4	Rinki Paula	1/4
Koivunen Hannu	3/4	Vaali Tapio	1/4
Kontuniemi Jali	2/4		
Kärkelä Irja	4/4		
Lahtinen Janne	4/4		
Lahtinen Terhi	3/4		
Lammi Erkki	4/4		
Maunu Heikki	4/4		
Moisio Akseli	2/4		
Neste Jouni, varapj.	2/4		
Nieminen Heikki	4/4		
Pirttijärvi Pekka	4/4		

Käsitellyt:

- tilintarkastuspalvelut 2023-2026
- kirkollisveroprosentti 1,8 vuodelle 2024
- tilinpäätöksen 2022
- Oinonniemi, Väärinmaja myynti
- Ruoveden seurakunnan hautaustoimen ohjesääntö
- Ruoveden seurakunnan taloussääntö
- Kiinteistöstrategia
- Hautainhoitorahaston ohjesääntö
- seurakunnan hinnaston muutos 1.1.2024
- Strategia vuosille 2024-2027
- vuoden 2024 talousarvio ja vuosien 2025–2026 ts hyväksyttiin
- Hallintosääntö.

KIRKKONEUVOSTO 2023–2024

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastuualueellaan. Vuosiksi 2023–2024 valittu kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 10 kertaa. Kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Keskinen Sauli, vt.krh, pj.	2/10	Taskinen Jukka, vt.krh, pj.	8/10
Kärkelä Irja, varapj.	10/10	Häkli Arja	9/10
Koivunen Maija-Liisa	7/10	Lahtinen Janne	10/10
Pirttijärvi Pekka	10/10	Moisio Akseli	2/10
Nieminen Heikki	10/10	Korppoo Helena, KV:n pj.	10/10
Neste Jouni, KV:n varapj.	6/10	Ikkala Timo	8/10
Rinki Paula, varajäsen	1/10		

Käsitellyt:

- toimintaryhmien, tarkastajien valinnat
- kiinteistötoimen asiantuntijaryhmät
- tietosuojalomakkeet
- tilintarkastuspalvelut 2023-2026
- kirkollisveroprosentti vuodelle 2024
- toimintakertomus ja tilinpäätös 2022
- lääninrovastin vierailu kirkkoneuvostossa 25.5.23
- Ruoveden seurakunnan hautustoimen ohjesääntö
- Ruoveden seurakunnan taloussääntö
- Ruoveden ja Virtain seurakunnan määräaikainen seurakuntapastori
- ostotarjous Oinonniemi
- kiinteistöstrategia
- pelastussuunnitelmat (Ruoveden kirkko, Muroleen kirkko, seurakuntakeskus)
- diakoniatyön johtosääntö
- haudankaivuu ja -peitto, hautausmaan auraus 2024 Kone- ja kuljetus Leinonen
- kiinteistöhuollon palvelut 2024 TKP Nieminen Oy
- strategia vuosille 2024-2027
- määräaikainen seurakuntapastorin viranhoitomääräys
- hautainhoitorahaston ohjesääntö
- seurakunnan hinnaston muutos 1.1.2024
- talousarvio 2024, toiminta- ja taloussuunnitelma 2025-2026
- hallintosääntö
- huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten toimeenpanosta
- ylimääräinen lainan lyhennys 100 000€.

TOIMIKUNTIEN JÄSENET JA VARAJÄSENET 2023–2026**Kasvatuksen toimintaryhmä:**

Laaka Jaana, partio Asunta Katariina, Ruoska Nippala Rita, MLL

Lahtinen Terhi Moisio Akseli (Kn) Häkli Arja (Kn)

Työntekijät: Ville Vauhkonen seurakuntapastori, Eeva-Kaisa Paloviita kanttori-yhdistelmätyöntekijä

Lähetys- ja diakoniatyön toimintaryhmä:

Koivunen Hannu Rantanen Pirkko Pohjonen Eeva

Haapala Irja Pirttijärvi Pekka (Kn) Koivunen Maija-Liisa (Kn)

Työntekijät: Auli Vienola diakonissa, Sauli Keskinen, Jukka Taskinen vt.kirkkoherra.

Jumalanpalvelus- ja musiikkityön toimintaryhmä:

Korppoo Helena Ikkala Timo Vilenius Heikki

Kärkelä Irja (Kn) Nieminen Heikki (Kn)

Työntekijät: Latva-Laturi Mirja kanttori, Sauli Keskinen, Jukka Taskinen vt.kirkkoherra.

Tilintarkastusyhteisö 2023–2026

Tilintarkastusyhteisö Revisium Oy Ab, päivastuullinen tilintarkastaja Jaakko Rönkkö ja Mikko Lilja.

3 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2023 yhteensä 10 henkilöä. Vakituksessa palvelusuhteessa oli 10 henkilöä, joista viisi oli kokoaikaisia.

Henkilöstön määrä tehtäväryhmittäin, keski-ikä 51 vuotta.

Pääloukka	2023	2022
hallinto	2,5	2,5
seurakunnallinen toiminta	5	4
hautaus toimi	1	0,9
kiinteistötoimi	1,5	1,6
yhteensä	10	9

Keskinen Sauli
 Taskinen Jukka
 Vauhkonen Ville
 Pääkkönen Mari
 Latva-Laturi Mirja
 Paloviita Eeva-Kaisa
 Vienola Auli
 Korkeamäki Marjut
 Salmi Sari
 Tastula Harri
 Vuorensivu Harri
Kausityöntekijät
 Perkiö Sami
 Haavisto Jarmo
 Koskela Marita
 Kosonen Anni
 Moksunen Kaarina
 Salmi Sari
 Tastula Harri

vt. kirkkoherra, 1.5.23 seurakuntapastori
 vt. kirkkoherra
 seurakuntapastori
 seurakuntapastori 19.11.23
 kanttori 1.5.23
 kanttori-yhdistelmätyöntekijä
 diakonissa
 toimistosihteeri
 emäntä/siivooja
 suntio
 talouspäällikkö
1.5.-31.10.2023
 seurakuntapuutarhuri, tekninen assistentti

Murole, tuntityöntekijä

Kesänuoret

Mäkinen Jelena
 Lehminiemi Leevi-Herman
 Leponiemi Laura
 Salonen Jerry
 Villinger Walteri

Työharjoittelu

Mäkinen Matias
 Petäjä Sami

Henkilöstökulut

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
· Palkat ja palkkiot	-449 198,31	-409 601,22	-389 763,11
· Eläkekulut	-91 044,80	-81 416,98	-79 411,19
· Muut henkilösivukulut	-16 563,55	-9 917,43	-16 670,93
· Saadut henkilöstökorvaukset	1 818,56	4 460,59	9 764,18
· Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	72 222,24	61 445,57	65 430,81
· YHTEENSÄ	-482 765,86	-435 029,47	-410 650,24
· Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-4 174,71	-3 608,60	-3 395,07
· Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-983,30	-653,80	-1 003,80
· Työterveyshuolto	-7 549,85	-7 705,25	-8 829,14
· YHTEENSÄ	-12 707,86	-11 967,65	-13 228,01

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaolosten määrä oli 203 päivää (448pv vuonna 2022). Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Terveystalo Ruovesi kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2024 loppuun.

Työhyvinvointi

Henkilökunta osallistui yhdistettyyn Mänttä-Vilppula/Virtain/Ruoveden seurakunnan hyvinvointipäivään 30.8.23. Henkilökunnan hyvinvointiin panostetaan myös tarjoamalla henkilöstön käyttöön tyky-rahaa 100 euroa/vuosi. Työntekijöille on tarjottu mahdollisuus Musiikkia!Ruovesi-konserttiin. Yhteinen kesäkahvi vietettiin kausityöntekijöiden kanssa 1.6.23 alussa. Henkilökunnan jouluruokailu ja joulumuistaminen oli Ruovesi-salissa 14.12.23.

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

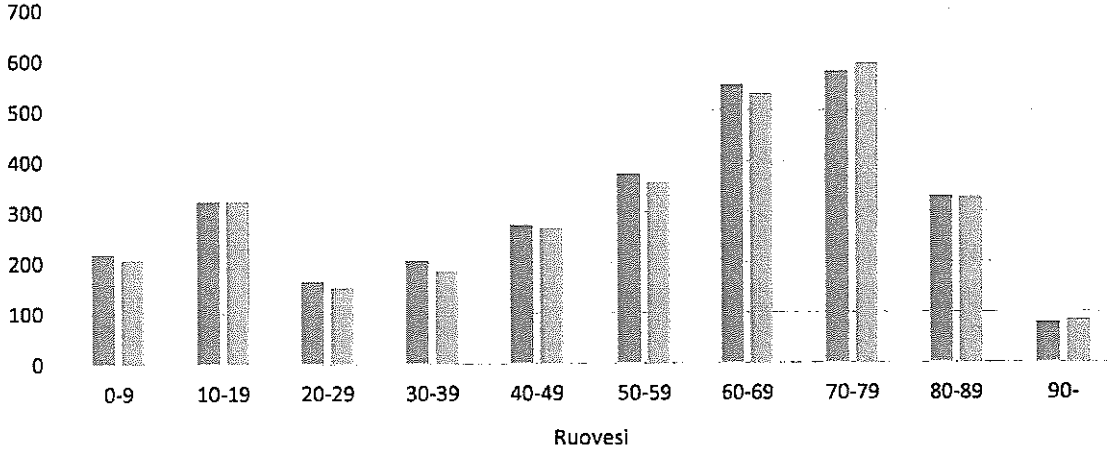
	2022	2021	2020	2019
Henkilöstökulut	435 029	410 650	432 432	486 912
Verotulot	786 803	763 710	772 754	794 836
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	55,3 %	53,8 %	56,0 %	61,3 %

	2023	2022	2021	2020
Henkilöstökulut	482 766	435 029	410 650	432 432
Verotulot	838 710	786 803	763 710	772 754
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	58 %	55,3 %	53,8 %	56,0 %

Yhteistyötoimintakokous on pidetty kaksi kertaa 1.6.23 ja 31.8.23, henkilöstö kävi esityslistan mukaiset asiat yhdessä läpi.

4 Jäsenmäärä

Jäsenmäärä ikäluokittain 2022 sininen - 2023 oranssi

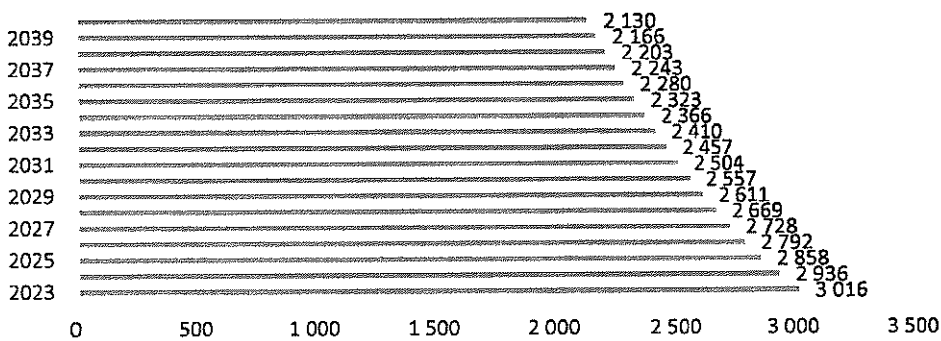


Ruovesi

	V.2013	V.2014	V.2015	v.2016	v.2017	v.2018	v.2019	v.2020	v.2021	v.2022	v.2023
Läsnäoleva väestö	4018	3875	3777	3686	3594	3486	3366	3281	3170	3101	3038
Poissaoleva väestö	138	142	141	125	81	135	135	130	129	124	120
Seurakuntaan muuttaneet	152	139	127	121	131	140	79	118	106	133	133
Seurakunnasta muuttaneet	205	175	142	148	148	171	130	140	140	135	140
Kirkkoon liittyneet	15	10	15	10	10	12	6	18	11	11	14
Kirkosta eronneet	40	69	43	29	35	39	31	21	49	27	28
Kastetut	27	26	32	27	28	12	14	13	15	17	13
Kuolleet	63	70	87	71	73	65	56	75	58	68	52
Väkiluvun muutos	-112	-107	-98	-91	-92	-108	-120	-85	-111	-69	-63
Avoliittoon vihkimiset	12	17	7	7	6	7	8	5	1	5	3
Hautaukset Ruovedelle	95	104	108	86	93	88	70	93	101	84	69

Jäsenennuste

Kaavion otsikko



5 Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan järjestäminen

Kirkkoneuvosto vastaa seurakunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä. Johtavat viranhaltijat huolehtivat sisäisen valvonnan toimeenpanosta omalla vastuualueellaan. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä. Sisäistä valvontaa on kaikki organisaation sisäiset menettely- ja toimintatavat, joilla pyritään kohtuullisella varmuudella varmistamaan, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti.

Seurakunnassa on laadittu hallintosääntö Kirkkohallituksen hallintosääntömallin mukaisesti. Hallintosääntö on hyväksytty kirkkovaltuustossa 14.12.2023 § 41. Hallintosäännössä on annettu määräykset päätösvallan siirtämisestä toimielimille ja johtaville viranhaltijoille, toimielinten päätöksentekotavoista ja hallintomenettelystä sekä toimielinten kokousmenettelystä. Hallintosääntöön on sisällytetty kaikkien viranhaltijoiden johtosäännöt, joten erillisiä johtosääntöjä ei enää ole.

Kustannusraportit lähetetään sähköpostitse työalavastaaville kuukausittain. Talouskatsaus esitetään ja merkitään tiedoksi noin neljä kertaa vuodessa kirkkoneuvostossa. Seurakunnassa puututaan tarvittaessa sääntöjen rikkomiseen, asiattomaan käytökseen tai tehottomuuteen. Hyvien johtamis- ja hallintotapojen sekä sisäisen valvonnan kehittäminen seurakunnassa on esimiesasemassa olevien, luottamushenkilöiden ja henkilöstön yhteinen asia. Kirkkohallituksen antamien ohjeiden mukaan seurakunnan omaisuuden on oltava seurakunnan toimintaa tukevaa tai tuloa tuottavaa. Tietoturvaohjeet ja salassapitositoumukset käydään läpi aina uusien työntekijöiden ja luottamushenkilöiden kanssa, henkilökunta ja luottamushenkilöt ovat allekirjoittaneet salassapitositoumukset

Seurakunnassa on 14.12.23 § 34 hyväksytty taloussääntö, joka on päivitetty Kirkkohallituksen uuden taloussääntömallin mukaisesti. Taloussäännössä on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen. Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin. Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä on ohjeet. Kassavarojen käsittelystä on erilliset ohjeet. Lahjojen antamisesta, saamisesta, vieraanvaraisuudessa ja korruption torjunnassa noudatettavat periaatteet on linjattu.

Riskien hallinnan järjestäminen

- Kiinteistöt:
 1. Seurakunnan kiinteistöihin on päivitetty pelastussuunnitelmat.
Pelastussuunnitelmat on päivitetty 2023.
 2. Kirkkojen, siunauskappelin, huoltorakennuksen avainjärjestelmät tulisi uusida, toteutus 2024.
 3. Huoltorakennus, siunauskappeli asennettu hälytysjärjestelemä.
 4. Kameravalvonnan uusiminen seurakuntakeskus.

- **Esineet:** Seurakunnan tulisi teettää museoalan ammattilaisella, kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön inventoinnin. Inventoinnin jälkeen esineistön ja taiteen vakuutusarvojen tarkastus.
- **Henkilöstö:** Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Terveystalo Ruovesi Oy. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.
 1. Terveystalo toteuttaa 2024 alussa henkilökunnalle kyselyn ja sen toteuma käydään läpi kirkkoneuvostossa.
- **Lainat ja sijoitukset:** Ruoveden seurakunnalla on lainaa 480 000 €. Rantatontteja on myynnissä ja lainojen maksu tapahtuu niillä tulevilla myyntivoitoilla. Sijoitukset (HHR) tehtiin KN 67§ 9.6.2021 hyväksymän rahavarojen sijoituksen kohteisiin.
- **Tietohallinto ja tietosuojaja -turva:** Tietohallinnon palvelut hankitaan IT-alueelta Tampere, 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** Ruoveden seurakunnalla on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset.
- **Suunnitelmallisuus** on kärsinyt henkilövaihdoksista, ympäristödiplomin toteutus on siirretty.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Valmiussuunnitelma on päivitettävä vuoden 2024 aikana. Pelastussuunnitelmien läpi käyminen kerran vuodessa ja siltä osin niiden päivittäminen, kuin on tarpeellista.

Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu kirkkoneuvostolle vuoden aikana kolme kertaa. Käteiskassoja ei ole. Kolehtitilitykset ja muut rahankeräykset, vahvistetaan kahden tilaisuudessa olleen henkilön allekirjoituksella, toinen näistä on seurakunnan työntekijä. Rahat toimitetaan pankin tallelokeroon ja sähköinen ilmoitus tehdään suoraan ohjelmistolla. Henkilöstölle on annettu ohjeet rahankäsittelyyn.

Seurakunnan toimintatuotoilla, rantatontin myynneillä saatiin lainan lyhennykset ja ylimääräinen lyhennys suoritettua. Vuosikate (verotuloista-toimintakulut) ei riittänyt kattamaan suunnitelman mukaisia poistoja vaan tulos oli alijäämäinen. Seuraavina vuosina jäsenmäärän väheneminen ja verotulojen kehitys on ensisijaisen tärkeää seurakunnan talouden kehityksen kannalta. Toiminnallinen riski on jo tällä hetkellä, henkilöstön määrän ollessa pieni ja ammattitaitoisen sijaisten rekrytointivaikkeudet.

Sisäistä valvontaa tulee kehittää yhdessä henkilöstön kanssa.

6 Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Ruoveden seurakunnan toimintatuotot 138 420 € oli 16% toimintakuluista 858 112€, edellisenä vuonna 2022 toimintatuotot 209 711€ oli 25% toimintakuluista 814 541€. Rantatonteilla on hoidettu lainanlyhennykset, seurakunta maksoi vuosilyhennyksen (120 000 €) lisäksi ylimääräisen 100 000€, lainaosuutta on jäljellä 480 000€. Vuokratuotot vähenivät – 2 256€, 10 177€ (12 433€, vuonna 2022).

Henkilöstökulujen nousussa 47 737€, näkyy palkankorotukset ja henkilöstömäärän hienoinen nousu. Virkasuhteen päättyessä on maksettu lomakorvauksia. Vuosikate oli 106 947€ (181 180€, vuonna 2022), ei kata poistojen määrää 136 199€ (134 070€, vuonna 2022).

	2023	2022	2021	2020	2019
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	16,13	25,75	30,51	64,75	28,15
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	78,52	135,14	149,78	356,42	182,22
Vuosikate (€/jäsen)	35,20	58,43	62,04	142,69	44,50
Henkilöstökulut verotuloista (%)	57,56	55,29	53,77	55,96	61,26

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat vähenivät 47 451€ tilikauden aikana (2022 – 179 311€). Rahavarat olivat tilikauden lopussa 153 924€ (2022 - 204 715€). Rahavarojen riittävyys oli 56 pv (79 pv -22, kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 pv).

	2023	2022	2021	2020	2019
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	396,15	579,31	942,66		1186,41
Rahavarojen riittävyys (pv)	56	74	129	139	38
Lainanhoitokate	0,53	0,83	0,79	2,27	0,88

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 4,0 milj. euroa. Tase pienei -295 903 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 3,7 miljoonaa euroa, vähennystä edelliseen vuoteen oli 109 203 euroa. Aineelliset hyödykkeet tasearvoa vähensi poistot 136 199€. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 239 067€. Rahavaroihin sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja 136 865€. Oma pääoma pienei -29 257 euroa, tämä katkaisee vuodesta 2019 vuoteen 2022 olleen ylijäämäputken. Ruoveden seurakunnan omavaraisuusaste on 83,94 % (80,43 %, vuonna 2022). Seurakunnan lainakanta on jäsentä kohden 158,00€ (225,73€, vuonna 2022), vähennys 67,73€.

	2023	2022	2021	2020	2019
Omavaraisuusaste (%)	83,94	80,43	75,22	71,44	65,78
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	-134,76	-158,22	-203,07	-259,81	-406,96
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	59,64	75,21	99,41	93,36	133,49
Lainakanta (€/jäsen)	158,00	225,73	290,22	358,09	412,74

7 Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Ruoveden seurakunnalla ei ole konsernitaseen laatimisvelvollisuutta.

8 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 29 256,67 euroa alijäämäinen. Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden alijäämä 29 256,67 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille "Tilikauden yli/alijäämä".

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2023 tilinpäätöksen alijäämäkirjausta on 474 154,25 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

Ruoveden seurakunnan sitovuustaso kirkkoneuvostoon ja kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso.

HALLINTO (pääluokka 1)

	Toteuma 2023	Talousarvio 2023	TA muutos 2023	TA + muutos 2023	Ylitys/alitus 2023	Toteuma-%	Tilinpäätös 2022
Myyntituotot	935,00	850	0	850	-85	110 %	946
Tuet ja avustukset	4 205,72	2 200	0	2 200	-2 006	191 %	1 702
Muut toimintatuotot	4 702,05	0	0	0	-4 702	0 %	615
TOIMINTATUOTOT	9 842,77	3 050	0	3 050	-6 793	323 %	3 263
Palkat ja palkkiot	-90 513,29	-82 699	0	-82 699	7 814	109 %	-81 906
Henkilösivukulut	-20 644,71	-18 671	0	-18 671	1 974	111 %	-16 651
Henkilöstökulujen oikaisuerät	0,10	3 000	0	3 000	3 000	0 %	1 362
Henkilöstökulut	-111 157,90	-98 370	0	-98 370	12 788	113 %	-97 195
Palvelujen ostot	-55 294,36	-64 980	0	-64 980	-9 686	85 %	-56 774
Vuokratulut	-1 155,74	-1 800	0	-1 800	-644	64 %	-1 278
Ostot tilikauden aikana	-7 080,33	-6 510	0	-6 510	570	109 %	-6 042
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-7 080,33	-6 510	0	-6 510	570	109 %	-6 042
Muut toimintakulut	-1 584,68	-3 350	0	-3 350	-1 765	47 %	-252
TOIMINTAKULUT	-176 273,01	-175 010	0	-175 010	1 263	101 %	-161 541
TOIMINTAKATE	-166 430,24	-171 960	0	-171 960	-5 530	97 %	-158 278
Korkokulut	0,00	0	0	0	0	0 %	-25
Muut rahoituskulut	0,00	0	0	0	0	0 %	-54
Rahoitustuotot ja -kulut	0,00	0	0	0	0	0 %	-79
VUOSIKATE	-166 430,24	-171 960	0	-171 960	-5 530	97 %	-158 357
TILIKAUDEN TULOS	-166 430,24	-171 960	0	-171 960	-5 530	97 %	-158 357
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-166 430,24	-171 960	0	-171 960	-5 530	97 %	-158 357

Hallintoelimet 1011010000

Lilli Vuorensivu

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

Tavoitteet 2023

- Kirkkovaltuusto suuntaa ja päättää seurakunnan strategian ja vision. Strategian päivittäminen piispantarkastuksen yhteydessä 2023.
- Hyväksytään vuosittain seuraavan vuoden toiminta- ja talousarvio sekä kahden seuraavan vuoden toiminnan ja talouden suunnitelmat.
- Pidetään seurakunnan talous tasapainossa; hyvä talous on toiminnan tuki.
- Seurataan ja osallistutaan seurakuntien alueellisiin yhteistyö- ja kehitysprosesseihin ja valvotaan Ruoveden seurakunnan kokonaisuutta

Toteutuminen:

Piispantarkastus käytiin läpi ja sieltä aloitettu strategian luominen, saatiin päätökseen vuoden viimeisessä kokouksessa 14.12.23. Talousarviota tehtäessä ei osattu varautua tarpeeksi palkankorotuksiin, kulujen nousuun. Alueellista yhteistyötä on tehty Virtain seurakunnan kanssa. Kaikkien luottamushenkilöiden perehdytyskoulutusta.

Taloushallinto ja henkilöstöhallinto 1011050000 Lilli Vuorensivu

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 tehtävälle kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöjen hoito 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. Tehtäväalueelle on kirjattu yleiset hallinnolliset menot, Katrina-varausohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut ja toimintavakuutusmaksut.

Tavoitteet 2023

- Pidetään talous tasapainossa Kn/Kv ohjeiden mukaisesti.
- Yhteistyöneuvotteluiden valmistelu, mahdollinen yhteistyö toisen seurakunnan kanssa.
- Yhteistyö kirkonkirjoja hoitavan aluekeskusrekisterin kanssa.
- Työskentely aluekeskusrekisterin yhteistyöryhmässä.
- Kirkkoherranvirasto; toimitusten, tilojen, henkilöiden yhteensovittaminen.
- Asiakkaiden palvelu hautapaikkoihin ja -hoitoihin liittyvät asiat.

Ympäristötavoite:

- Pyritään edistämään ja tiedottaa seurakunnan ympäristötavoitteista.
- Toimitaan esimerkillisesti seurakunnan vihreissä ratkaisuissa.
- Kirjeiden lähetys mahdollisuuksien mukaan hoidetaan sähköpostilla.
- Tulosteita tehdään tarvittava määrä.

Toteutuminen:

Perustyon osalta tavoitteet saavutettiin. Irtaimen omaisuuden luettelo on toteutettu kuvaamalla esineet kiinteistöittäin. Basis-järjestelmään on viety koko seurakunnan kiinteistökanta, tiedot ja luokittelut on tarkastettu.

Kirkonkirjojenpito 1011070000 Vuorensivu, Marjut Korkeamäki

Työalan tehtävänä on huolehtia seurakunnan jäsenten väestörekisterinpitoon liittyvistä tehtävistä. Seurakunta ostaa palvelut Tampereen aluekeskusrekisteriltä.

- Yhteistyö kirkonkirjoja hoitavan aluekeskusrekisterin kanssa.
- Työskentely aluekeskusrekisterin yhteistyöryhmässä.

Toteuma: Yhteistyö aluekeskusrekisterin kanssa toimii hyvin. Kokouksiin osallistuu kirkkoherra ja varalla toimistosihteeri.

SEURAKUKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

	Toteuma 2023	Talousarvio 2023	TA muutos 2023	TA + muutos 2023	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilinpäätös 2022
Myyntituotot	739,00	300	0	300	-439	246 %	390
Seurakuntatyön maksut	4 687,74	5 390	0	5 390	702	87 %	5 105
Muut maksutuotot	0,00	0	0	0	0	0 %	61
Maksutuotot	4 687,74	5 390	0	5 390	702	87 %	5 166
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4 323,17	0	0	0	-4 323	0 %	4 881
Tuet ja avustukset	4 300,00	0	0	0	-4 300	0 %	800
Muut toimintatuotot	4 898,00	0	0	0	-4 898	0 %	0
TOIMINTATUOTOT	18 947,91	5 690	0	5 690	-13 258	333 %	11 237
Palkat ja palkkiot	-210 118,24	-209 662	0	-209 662	456	100 %	-201 085
Henkilösivukulut	-51 201,87	-48 809	0	-48 809	2 393	105 %	-46 185
Henkilöstökulujen oikaisuerät	1 818,56	0	0	0	-1 819	0 %	778
Henkilöstökulut	-259 501,55	-258 471	0	-258 471	1 031	100 %	-246 492
Palvelujen ostot	-53 381,20	-63 580	0	-63 580	-10 199	84 %	-52 640
Vuokrakulut	-2 651,64	-3 600	0	-3 600	-948	74 %	-2 557
Ostot tilikauden aikana	-14 294,43	-13 470	0	-13 470	824	106 %	-10 381
Alneet, tarvikkeet ja tavarat	-14 294,43	-13 470	0	-13 470	824	106 %	-10 381
Annetut avustukset	-16 148,43	-14 000	0	-14 000	2 148	115 %	-11 669
Muut toimintakulut	-5,00	0	0	0	5	0 %	-180
TOIMINTAKULUT	-345 982,25	-353 121	0	-353 121	-7 139	98 %	-323 918
TOIMINTAKATE	-327 034,34	-347 431	0	-347 431	-20 397	94 %	-312 681
UUSIKATE	-327 034,34	-347 431	0	-347 431	-20 397	94 %	-312 681
TILIKAUDEN TULOS	-327 034,34	-347 431	0	-347 431	-20 397	94 %	-312 681
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-327 034,34	-347 431	0	-347 431	-20 397	94 %	-312 681

Jumalanpalveluselämä 1012010000 Jukka Taskinen

Tehtävä: Jumalanpalvelustyön tehtävänä on seurakunnan palveleminen Jumalan saamalla ja sakramenteilla.

Tavoite 2023

- Kirkkovuosi tehdään näkyvämmäksi jumalanpalveluselämässä yhdessä sovituilla messukaavan ja -järjestyksen muutoksilla.
- Messuavustajien toiminnan vahvistaminen.
- Jumalanpalvelusten suorien verkkolähetysten (striimausten) vakiinnuttaminen.
- Vapaaehtoisryhmän kokoaminen striimausten tueksi.
- Seurakuntakeskuksen mahdollisuudet jumalanpalveluselämässä hyödynnetään käyttämällä kirkkoa keskitalvella tammikuusta maaliskuuhun ja jälleen syksyllä lokakuusta alkaen.
- Raamattupiiritöinnän mahdollisuuksien hyödyntäminen jumalanpalveluselämässä, esim. esirukousaiheiden kerääminen.
- Vahvistetaan kastepuun käyttöä ja kastettujen muistamista messujen yhteisessä esirukouksessa erikseen sovitun käytännön mukaan.

MITTARIT

Jumalanpalvelus elämää tulee arvioida kokonaisuutena. Kävijämäärät kertovat jotain, mutta seurakuntalaisen kokemus jumalanpalvelusten merkittävyydestä kuullaan vain kyselemällä. Jokainen toimiva seurakuntalainen, kuorolainen, vapaaehtoinen, esiru-koilija on merkittävä.

Ympäristötavoite: Luonto- ja metsäkirkkotoiminnan jatkaminen.

Toteuma: Pappien ja kanttorien palaverissa on käsitelty messun yksityiskohtia ja etsitty tapoja elävöittää jumalanpalveluselämää. Messuavustajat ovat kokoontuneet neljä kertaa: 26.1., 29.3., 25.5. ja 24.9. Jumalanpalveluksia on striimattu seurakunnan omalla kalustolla, mutta haasteita esiintyy suorissa lähetyksissä, verkkoyhteydet ovat päätäneet. Emme ole saaneet vapaaehtoisia striimauksen tueksi, tällä hetkellä tehtävää on hoitanut Heikki Saarinen. Pappien ja kanttorien palaverissa on keskusteltu seurakuntakeskuksen käytön lisäämisestä jumalanpalveluselämässä. Asia tulee kirkkoneuvostossa käsittelemään joka kerta jumalanpalvelussuunnitelman käsittelyn yhteydessä. Kirkkovuoden juhla-aikojen lisäksi keskeisiä juhlapäiviä olivat:

- 5.2. kynttilänpäivä ja yhteisvastuukeräyksen avaus
- 5.3. luottamushenkilöiden siunaaminen
- 12.3. piispanmessu
- 26.3. konfirmaatiomessu
- 30.4. työvään kirkkopyhä
- 21.5. kaatuneitten muistopäivä
- 7.6. ikäihmisten kesämessu
- 2.7. Musiikkia Ruovesi!
- 16.7. kesäasukkaiden iltakirkko Muroleessa
- 8.10. vanhustenviikko
- 15.10. karjalaisten kirkkopyhä
- 29.10. partiomessu
- 12.11. Sauli Keskinen lähtösaarna ja Mirja Latva-Laturin virkaan siunaaminen
- 26.11. Mari Pääkkösen tulosaarna
- 6.12. itsenäisyyspäivä
- 28.12. enkelikirkko

Talvisodan päättymisen muistopäivänä 13.3. toteutettiin perinteeksi muodostunut Metsäkirkko-tapahtuma. Kesän aikana hiljennettiin kesäillan hartauteen Runebergin lähteellä 8.6. (Sauli Keskinen, Eeva-Kaisa Paloviita), kirkkovenesoutu 27.7. (Ville Vauhkonen, Eeva-Kaisa Paloviita) ja 3.8. (Jukka Taskinen, Auli Vienola, Eeva-Kaisa Paloviita) tehtiin luontopyhiinvaellus Helvetinjärven kansallispuistoon. Seurakuntalaisten tahtoon kokoontumisista pyrittiin vastaamaan, mutta tapahtumien osallistujamäärät vaihtelivat. Pienellä paikkakunnalla samanaikaisuudet verottavat tapahtumilta osallistujia.

	2023	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016
Jumalanpalveluksia	78	76	65	44	70	85	77	60
Kirkossa	3307	2807	1988					
Verkko	1155	186	1298					
Osallistujia yht.	4462	2993	3286	3362	4178	5207	4966	6579
Osallistujia keskimäärin	57,21	39,4	50,6	76,4	60	61	64,5	78,3
Ehtoollisella kävi	1550	1140	816	471	2006	2031	2332	3065

Hautaan siunaaminen 1012020000 Jukka Taskinen

Tehtävä: Hautausten järjestäminen arvostuksella ja kunnioituksella.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Hautaan siunauksia Ruoveden seurakunnassa oli 69, joista oman seurakunnan jäseniä 52. Hautauksista 57 % oli uurnahautauksia ja arkkuhautauksia 37 %. Hautausaika on noin vajaa kaksi viikkoa. Uurnien lasku on sijoitettu kevääseen ja osa niistä on tuotu kappelille. Ruoveden terveystakeskuksen kylmäpaikat ja niistä keskustelu on pidettävä mielessä tulevaisuudessa.

Vainajan omaiset kutsuttiin siunaamista seuranneena pyhänä kirkkoon, kun läheisen muistoksi sytytettiin kynttilä. Lisäksi omaiset kutsuttiin jumalanpalvelukseen pyhäinpäivänä, jolloin sytytettiin kynttilät jokaiselle kuluneen vuoden aikana siunatulle.

Muut kirkolliset toimitukset 1012030000 Jukka Taskinen

Tehtävä: Kasteet, avioliittoon vihkimiset, laitoshartaudet.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Vuonna 2023 seurakunnan jäseneksi liitettiin kasteessa 13 (17 kastetta vuonna 2022). Avioliittoon vihittiin kolme paria (viisi paria vuonna 2022). Kastejuhlia järjestettiin kodeissa, kirkossa ja seurakuntakeskuksen Aatoksen salissa. Hoitolaitoksissa pidettiin tuttuun tapaan hartauksia ja ehtoollishartauksia.

Aikuistyö 1012040000 / Muut seurakuntatilaisuudet 1012050000 Taskinen

Tehtävä: Ruovesiläisten hengellisen kasvun tukeminen ja kristittynä elämisen vahvistaminen. Tavoitteena on kutsua, rohkaista ja varustaa seurakuntalaisia löytämään oma paikkansa seurakunnan työssä monipuolisten palvelutehtävien kautta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Majataloiltoja vietettiin:

- 24.1.23 Pertti Kallio
- 10.5.23
- 18.8.23 Kylväjän nimikkolähetit Liisa ja Mikko Puhalainen
- 22.10.23 Pekka Simojoen lauluja
- 19.11.23 Jaakko Löytyn lauluja

Vapaaehtoistoiminta on aktiivisemmin messuavustajaryhmässä, mutta samat henkilöt ovat monessa seurakunnan arjessa mukana. Raamattupiirityö on jatkunut vapaaehtoisvoimin koko vuoden 2023.

Tiedotus ja viestintä 1012100000 Eeva-Kaisa Paloviita

Tehtävä: Viestinnän tehtävä on vahvistaa Ruoveden seurakunnan kristillistä, positiivista yhteisökuvaa. Tämä tapahtuu kehittämällä seurakunnan vuorovaikutteista viestintää eri kanavissa ja luomalla uusia viestintätapoja.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Ruovesi-lehti hoiti viikkoilmoitukset ja mahdolliset ennakkojutut tapahtumista. Luottamuselinten pöytäkirjat ja kokousaikataulut julkaistiin seurakunnan kotisivuilla. Verkkosivut palvelivat linkkinä jumalanpalvelusten suoratoistolähetysten välityksellä. Hartauskirjoitus oli myös vakiintuneella paikallaan. Kirjoittajina toimivat seurakunnan työntekijät, vapaaehtoiset ja vapaakirkon edustaja, muutama uusi kirjoittajakin saatiin rinkiin mukaan. Ruoveden kesäesitteessä oli seurakunnan ilmoitus, jossa kerrottiin kesäajan tapahtumista. Sosiaalisen median käyttöä lisättiin mm. julkaisemalla Facebookissa

viikoittain tiedote seurakunnan tulevista tapahtumista. Lisäksi on julkaistu tapahtumakohtaisia ilmoituksia. Sunnuntain jumalanpalvelukset on striimattu säännöllisesti joitakin poikkeuksia lukuun ottamatta.

Musiikki 1012220000

Latva-Laturi/Paloviita

Tuottaa seurakunnan tilaisuuksiin musiikki, konsertit.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen: Toukokuussa seurakuntaan valittiin Ruoveden (50 %) ja Virtain (50 %) seurakuntien yhteinen kanttori. Virkaan valittiin kanttori Mirja Latva-Laturi. Latva-Laturi työskentelee parillisina viikkoina Ruovedellä ja parittomina Virroilla. Parittomien viikkojen työt hoitaa Paloviita Eeva-Kaisa.

Kirkkokuoro harjoitteli viikoittain koko kevätkauden n. kymmenen laulajan voimin. Syyskaudella vetovastuun kuorosta otti Mirja Latva-Laturi. Kuoro jatkoí harjoitteluaan joka toinen viikko. Lisäksi kuorolla oli yhteisharjoituksia Virtain seurakunnan kirkkokuoron kanssa. Kevätkaudella esiinnyttiin huhtikuussa piispantarkastuksen loppujuhlassa Aatoksessa Ruoveden Pelimannien säestämänä. Pääsiäisajan tilaisuuksista kuoro oli mukana kiirastorstaina ja pitkäperjantaina. Kevätkausi päättyi ikäihmisten kesämessussa laulamiseen kesäkuun alussa.

Syksyllä kuoro osallistui kahteen jumalanpalvelukseen sekä ensimmäisen adventtisunnuntain jumalanpalvelukseen ja jouluaaton hartauteen. Cantus-lauluryhmä ei esiintynyt vuoden 2023 aikana.

Partiomessu toteutettiin syksyllä ja siihen saatiin koottua lauluryhmä partiolaisista ja aikuispartiolaisista. Partiolaiset esittivät messussa myös piano- ja klarinettiosaamistaan.

Muita kuin seurakunnan omien musiikkiryhmien esiintymisiä oli vuoden mittaan muutamia. Marianpäivänä Ruoveden kirkossa kuultiin Pergolesin Stabat Mater Merikanto-opiston opettajista ja heidän muusikkoystävistään kootun kokoonpanon esittämänä. Toukokuussa kirkossa konsertoi Ruovedeltä kotoisin olevan pianisti Lotta Penttilä yhdessä Veera Hölsön kanssa. Noitakäräjälauantaina kirkon Levähdä ja hiljenny –konsertissa esiintyi sellisti Lauri Voipio sisarensa säestämänä. Syyskuussa kirkossa oli pianokonsertti, jossa Hannu Alasaarela soitti J.S. Bachin Goldberg-muunnelmia.

- Kesäkuussa järjestettiin perinteinen Musiikkia! Ruoveden konserttisarja.
- Joulukuussa kirkossa järjestettiin Ruoveden Mieskuoron konsertti.
- Kauneimpia joululauluja laulettiin kirkoissa, laitoksissa, kouluilla ja pitäjillä yhteensä 11 eri tilaisuudessa. Tilaisuuksissa oli keskimäärin enemmän osallistujia kuin edellisenä vuonna.
- Ruoveden Mieskuoro oli mukana itsenäisyyspäivän jumalanpalvelusta.
- Pelimannit jatkoivat loppiaisillan musiikkiperinnettään.
- Uutena toimintana aloitettiin senioritanssit, joka toinen torstai.
- Perustettiin ryhmä, jonka tehtävänä oli toimia jumalanpalveluksissa esilaulajana. Ryhmä oli mukana syksyn aikana kolmessa jumalanpalveluksessa.

Varhaisnuorisotyö 1012310000**Paloviita Eeva-Kaisa**

Tehtävä: Yhteydenpito lapsiperheisiin tukee vanhempia lasten kristillisessä kasvatuksessa sekä kannustaa perheitä osallistumaan seurakunnan toimintaan. Perhekerhoon voi tulla kaikenikäisten lasten kanssa. Seurakunnan varhaiskasvatus on osa kasteope-
tusta. Tuemme perheiden ja alle kouluikäisten lasten arkielämää, kasvua ja seura-
kuntayhteyttä. Autamme lapsia toimimaan ryhmässä, seurakunnassa, arjessa ja juh-
lassa. Järjestämme pääsiäisvaelluksen lapsille, perheille ja lapsenmielisille.

Tavoite 2023

- Perusmallin luominen lapsiperheille suunnattuun yhteydenpitoon ja tapahtumiin.
- Perhekerho kokoontuu keskiviikkoisin, työntekijöiden yhteistyön lisääminen erityisesti perhekerhon hartauksissa.
- Perhekirkkojen ja -tapahtumien kytkeminen osaksi perhekerhotyötä.

MITTARIT

- Vuosittainen tilastointi, toimintaan osallistuneiden määrä. Arvioidaan ja kehitetään työtä toimintaryhmän kokouksissa, tiimipalavereissa ja työkokouksissa.

Ympäristötavoite: Perheinen luontoretki/ -retket yhteistyössä Ruoveden kunnan kanssa.

Toteuma: *Perhekerho kokoontui kerran viikossa seurakuntakeskuksen kerhotilassa. Kerhon aluksi on hetki vapaata leikkiä, jonka jälkeen pidetään pieni hartaus, jossa sytytetään kynttilä, lauletaan ja kysellään kuulumisia. Hartauden lopuksi luetaan yhdessä kerhorukous ja joku lapsista sammuttaa kynttilän.*

Hartauden aihe on pyritty liittämään tulevan sunnuntain aiheeseen, mikäli mahdollista. Erilaiset Raamattu-aiheiset tietokilpailut ovat olleet kerhon äitien kesken hyvin suosittuja. Alun hartauden jälkeen syödään välipalaa ja jatketaan kuulumisten vaihtoa ja leikkimistä. Lopuksi siivotaan yhdessä lelut ja lauletaan loppulaulu.

Kerhossa on käynyt keskimäärin neljä äitiä + 1-3 lasta/äiti, joista osa erittäin sitoutuneesti lähes joka viikko. Kaikkiaan kerhossa kävi väkeä n. kymmenestä perheestä. Varsinaisia vieraita tai vierailuja kerhossa ei ollut, mutta Ville Vauhkonen poikkesi usein kerhossa jutustelemassa. Kerhossa tiedotetaan aktiivisesti seurakunnan toiminnasta ja tulevista tapahtumista.

Nuorisotyö 1012360000**Ville Vauhkonen****Tehtävä**

Tuemme nuorten kasvua, sosiaalisuutta, hyväksytyksi tulemisen kokemusta, rukouselämää ja Jumalan tuntemusta järjestämällä erilaisia tapahtumia pääosin piste-
mäisesti. Nuorille, erityisesti muualta tulleille lukiolaisille, järjestetään lautapeli- ja hengailuiltoja joka toinen viikko, talvi- ja kevätaikaan. Kouluikäisille järjestetään kok-
kausilta ja elokuvailta.

Teemme yhteistyötä kunnan nuorisotyön ja koulujen kanssa. Keväällä olemme mukana tulevien seitsemäsluokkalaisten tutustumispäivässä. Elokuussa puolestaan seitsemäsluokkalaisten ryhmäytymispäivässä. Lokakuussa järjestetään 10-synttarit seurakunnan tiloissa.

Tavoite 2023

- Teemme yhteistyötä kunnan nuorisotyön ja koulujen kanssa. Keväällä olemme mukana tulevien seitsemäsluokkalaisten tutustumispäivässä. Elokuussa puolestaan seitsemäsluokkalaisten ryhmäytymispäivässä. Lokakuussa järjestetään 10-synttarit seurakunnan tiloissa.

MITTARIT

- Vuosittainen tilastointi, toimintaan osallistuneiden määrä. Arvioidaan ja kehitetään työtä toimintaryhmän kokouksissa, tiimipalavereissa ja työkokouksissa.

Toteuma:

Paloviita Eeva-Kaisa oli mukana 31.5.23 tulevien seiskaluokkalaisten tutustumispäivässä yhtenäiskoululla. Samoin hän oli mukana yhtenäiskoululla 10.8.23 ryhmäytyspäivässä, päivän päätteeksi toteutettiin kirkkovenesoutu.

10-synttärit järjestettiin 10.10.23 yhdessä kunnan nuorisotoimen kanssa. Synttäreille saapui lähes koko ikäluokka, reilusti yli 20 lasta. Neljä isosta oli avustamassa illan toteutuksessa.

Välituntivierailuja tehtiin Pekkalan ja Visuveden kouluilla. Pekkalan (1.12.23) ja Visuveden (8.12.23) kouluilla käytiin laulattamassa Kauneimpia joululauluja ja koko Pekkalan koulun väki vieraili 21.12.23 Muroleen kirkossa jouluviikolla.

Seurakunnassa ei ole järjestetty omaa nuorisotoimintaa, vaan nuorisotyönohjaaja on osallistunut kahdesti kunnan järjestämään toimintaan nuorisotila Vintillä. Vintillä käy perjantaisin 40-50 nuorta ikähaarukalla n. 13-17 vuotta.

Rippikoulutyö 1012350000**Ville Vauhkonen****Tehtävä**

Rippikoulutyö perustuu kirkkojärjestyksen 3.luvun 3 §: lään: " Seurakunnan tulee pitää rippikoulua, jossa nuoria perehdytetään kirkon yhteiseen uskoon ja ohjataan elämään seurakunnan yhteydessä."

Rippikoulu on koko seurakunnan työtä, josta vastaa kirkkoherra. Siksi rippikoulun opetukseen osallistuvat papisto, nuorisotyönohjaaja, kanttori ja diakonissa erikseen sovittavalla tavalla. Käytännön asioista vastaa Ville Vauhkonen.

Toteuma: *Rippikoulun pystyi käymään Ruoveden seurakunnassa vuonna 2023 kolmella eri tavalla: leirimuotoisena, erityisistä syistä yksityisrippikouluna ja aikuisrippikouluna.*

- *Yhteistyöleiri Mänttä-Vilppulan seurakunnan kanssa ei toteutunut vähäisten ilmoittautumisten takia. Asia on ongelmallinen, koska ikäluokkien koon takia meidän on pakko saada rippikouluyhteistyö toimimaan jonkun seurakunnan kanssa lähivuosina.*
- *Talvirippileiri pidettiin Marttisessa (26.2-3.3.23) ja siihen osallistui 27 nuorta. Se onnistui hyvin, ja isokset olivat erinomaisia. Marttisen henkilökunta ja palvelut auttoivat hyvin rippileirin pitoa.*
- *Kaksi henkilöä ilmoitti meille käyneensä rippikoulun muualla kuin kotiseurakunnan järjestämällä rippileirillä.*
- *Isoskoulutuksen aloitti noin kolmasosa ikäluokasta (10/30). Luku on hyvä ja vastaa viime vuosien vakiintunutta määrää, vuotta 2022 lukuun ottamatta. Vuoden 2022 isoskoulutettavien vähäinen määrä on vaikeuttanut uusien isoisten eli jo useamman kerran isosena olleiden saamista mukaan rippikoulutyöhön.*

Diakoniatyö 1012380000**Auli Vienola**

Tehtävä: Diakoniatyön tehtävänä on edistää kristilliseen uskoon perustuvan lähimmäisenrakkauden toteutumista, tukea seurakuntalaisia heidän arjessaan ja hengellisen elämän hoitamisessa.

Visio: Keskittyminen diakonian ydintehtäviin, diakonian erityisryhmiin kuuluvat.

Painopistealueet vuosille 2023-2025: Kotikäynnit vanhusten luona

Tavoite: Diakoniatyön tavoitteena on löytää erityisesti ne, jotka tarvitsevat eniten diakonian apua ja tukea. Asiakastyötä ohjaavat tavoitettavuuden ja kiireettömyyden toimintaperiaatteet.

Toteutuminen:

- **Diakonisia kohtaamisia, lukumäärät**

- Kotikäyntejä 117, joista onnittelukäyntejä 11. Eri kotikäyntitalouksia oli 33, joista naisia 64 %, miehiä 36 %. Yli 65-vuotiaiden talouksia oli n. 90 %. Kaikista kotikäyntitalouksista 4/5 oli pelkästään keskusteluasiakkuuksia, niihin ei liittynyt ruoka-apua. Kotikäynnit kestivät yleensä 1–1 ½ tuntia.
- Lisäksi vain ruoka- ja/tai joululahjavientejä oville yht. 10.
- Kohtaamiset laitoksissa 22, joista 1 onnittelukäynti, 8 eri asiakasta.
- Asiakaskohtaamiset vastaanotolla 37 (eri asiakkaita 15), lisäksi vain ruoan hakuja Aatoksen ovelta 11 (joista 6 eri asiakasta kuin vastaanotolla käyneet).
- Kävelykeskustelut 2, kohtaamiset muualla 3, puhelinkeskustelut 43 (joista 23 eri taloutta).
- Aulakeskusteluja Ruhalan kodissa 2 ja Iltaruskossa 4 kertaa.

Seurakunnan jäsenille lähetettiin onnittelukortteja:

- 75 vuotta täyttävät, 59 hlöä
- 80 vuotta täyttävät, 43 hlöä
- 85 vuotta täyttävät, 40 hlöä
- 90 vuotta täyttävät, 22 hlöä
- 95 vuotta ja sitä vanhemmat 25 hlöä

Kaikki yhteensä 189 hlöä, joita oli 26 hlöä enemmän kuin vuonna 2022.

- **Säännöllinen kokoava toiminta, osallistujamäärä sisältää vetäjät**
- Olotila 18x11 hlöä/kerta.
- Meidän olohuone 6x5 hlöä/kerta, vetäjät Maija-Liisa ja Hannu Koivunen.
- Aatoksen aamukahvi 17x30 hlöä/kerta. Yhteistyö kuntouttavan työtoiminnan kanssa.
- Gospel-lattarit -toiminta alkoi Aatoksessa syksyllä-23, ohjaajana Erja Lempinen (NNKY, Tampere), toteutui 13x15 hlöä/kerta. Ohjaajakulut yht. 494,91 €. Vapaaehtoinen maksu 2 €/kerta, tuotto 367,74 €.
- Elokuvahetket Ruhalan kodin asukkaille ja kotona asuville kehitysvammaisille (+ ohjaaja) alkoivat Aatoksessa keväällä -23. Elokuvia katsottiin 9x11 hlöä/kerta.
- Aatoksessa alkoi keväällä -23 elokuvaesitykset lapsiperheille, toteutui 9x21 hlöä/kerta.
- Käsityöpiiri 15x9 hlö/kerta, vetäjänä Eeva Pohjonen, toimintakertomus alla.
- **Vuosiksi 2023-2026 valittu diakoniatyön vastuuryhmä**
- Kokoontui kaksi kertaa, lisäksi seurakunnan vapaaehtoisten adventtikahvit.
- **Tapahtumia ja muuta toimintaa**

- Yhteistyössä seurakunnan aikuistyön kanssa ukrainalaisia kutsuttiin tammi-kuussa kahteen teeiltaan, osallistujia ei ollut. Yhteistyö pakolaiskoordinaattorin kanssa jatkui tiedon jakamisena seurakunnan toiminnasta ja lahjoitusten välittämisessä ukrainalaisille.
- Rämingin Martat järjesti varttuneemman väen ruokakoulun mm. omaishoitajille seurakuntakeskus Aatoksessa toukokuun alussa, osallistujat 4 + 2 ohjaajaa. Syksyksi suunnitellut ruokakoulukerta ja leivontaa jouluksi eivät toteutuneet ilmoittautuneiden vähyyden vuoksi.
- Ikäihmisten kesämessu Sofia Magdalenan kirkossa ke 7.6.2023, osallistujia 84 hlöä, tapulikahvit. Yhteistyössä laitosten ja vapaaehtoisten kanssa.
- Ylä-Pirkanmaan kehitysvammaisten rovastikunnallinen kirkkopäivä Mänttä-Vilppulassa, Mäntässä to 28.9.2023, n. 100 hlöä, joista ruovesiläisiä 22 hlöä. Päivän rauhoittamiseksi päätettiin kirkkopäivä järjestää jatkossa niin, että Ruovesi ja Virrat pitävät yhteisen kirkkopäivän keskenään, vuonna 2024 Ruovedellä.
- Valtakunnallisen vanhustenviikon elokuvaesitys ja kahvit Aatoksessa ma 2.10.2023, 20 hlöä.
- Vanhustenviikon kirkkopyhä Sofia Magdalenan kirkossa su 8.10.2023, 44 hlöä, kirkkokahvit Aatoksessa.
- Valtakunnallisen ehkäisevän päihdetyön viikolla elokuva Aatoksessa pe 10.11.2023, 14 hlöä.
- 70 vuotta vuonna 2023 täyttävien seurakunnan jäsenten yhteinen syntymäpäiväjuhla Aatoksessa to 23.11.2023, kakkukahvit. Ikäluokassa 68 hlöä, joista juhlaan osallistui 20 hlöä, juhlassa läsnä 32 hlöä. Lahjaksi seurakunnan kalenteri.
- Adventtimyyjäiset Aatoksessa su 3.12.2023, n. 30 hlöä. Myyjäistuotto puoliksi diakoniale ja lähetykselle, diakonian osuus 373,98 €.
- Jouluaateria työttömille, toisten seuraa kaipaaville ym. Aatoksessa to 30.11.2023, läsnä 66 hlöä, ruokailijoita 59 hlöä. Ruokailu toteutui pääosin Kotimaanavun jouluavustusrahalla, jota seurakunnalle myönnettiin 1300 €. Tapahtumasta sai mukaan joulukassin (kuivaelintarvikkeita) ja käsityöpiirin tekemät villasukat.
- Joulukasseja ostettiin diakonia-avustusvaroista kaikkiaan 90 kpl, joista 79 jaettiin vuoden loppuun mennessä, loput ruoka-avustuksina vuonna 2024. Joulukasseihin saatiin täydennystä lahjoituselintarvikkeista. Vapaaehtoisia oli mukana pakkaustalkoissa.
- Diakoniatyö jakoi Lions Ladyjen ja kirjaston järjestämän Joulupuu -keräyksen kautta saatuja joululahjoja mm. yksinäisille vanhuksille.
- Diakoniatyö linjasi, ettei se lähde mukaan Euroopan sosiaalirahasto plus -maksukorttihankkeeseen, mutta se sai SPR:n Ruoveden osastolta ESR+ -maksukortteja 10 kpl/arvo 40 € jaettavaksi vähävaraisille diakoniatöimiston kautta.
- Diakoniatyö sai Kirkkopalvelujen Kotimaanavulta vähävaraisten lapsiperheiden tueksi kesäavustusta 1000 €, jolla myönnetyllä avustuksella hankittiin

lahjakortteja paikalliseen ruokakauppaan. Kortit jaettiin yhteistyössä Pirkanmaan hyvinvointialueen lapsiperhepalvelujen sosiaaliohjaajan kanssa.

- Yksityishenkilö lahjoitti diakoniatyölle yht. 1 120 € käytettäväksi vanhustyöhön toivein, että varat käytetään erityisesti laitoksissa asuvien vanhusten virkistykseen mielellään laitoksen ulkopuolella tapahtuvana toimintana. Diakoniatyö jakoi lahjoitussumman neljään osaan ja varat ohjattiin Honkalakotiin, Ruhalan kotiin, Kotirantaan ja Iltaruskoon.
- Diakoniatyö sai yksityislahjoituksen 150 €, joka hyödynnettiin joulukasseihin.
- Diakonissa haki avustusta Kirkon diakoniarahastolta, saatiin 2000 €:n avustus lapsiperheelle laskujen maksamiseen diakoniatyön kautta.
- Diakoniatöimiston pakasteesta jaettiin tarvitseville Ruoveden K-Marketista saatua ylijäämäleipää.
- Vaivaisukko vastaanotti varoja diakonia-avustuksiin 700,79 €. Vaivaisukkoon ohjattiin myös vapaaehtoiset hautahavumaksut (havut lahjoituksena saatu).
- Aatoksen aulan vitriinituotto lähetykselle ja diakoniale puoliksi, diakonian osuus yht. 469,25 €. Vitriinissä kynttilöitä ja käsityöpiirin tekemiä neuleita.
- Osallistuminen rippikouluopetukseen ja kouluvierailuun diakonian osalta.
- Osallistuminen laitoshartauksiin (9) ja Voimapesähartauksiin (2) sekä lehtihartauksiin (6).

Käsityöpiirin vuosikertomus 2023, laatinut piirin vetäjä Eeva Pohjonen:

- Käsityöpiiri kokoontui keväisin ja syksyisin joka toinen maanantai klo 14-16 yhteensä 15x/n. 8-12 henkeä. Piirissä valmistui vuoden aikana n. 350 paria villasukkia, n. 25 paria lapasia sekä pipoja, villapeittoja, lasten villapusero, kaulahuiveja, nukkeja ja ommeltuja vauvanpeittoja lakanoineen.
- Avustuskohteet:
Virtain SPR:n ja Amandan kautta Ukrainaank sukkaa, omaan päiväkotiin varasukkia.
Oman kunnan vietnamilaisille hoitajille ja heidän perheilleen sukkaa.
Oman srk:n diakoniale ja lähetysmyyjäisiin sukkaa.
Pelastusarmeijalle sukkaa ja pipoja.
SPR:n konttiin sukkaa, lapasia, pipoja, villapeittoja ja ommeltuja peittoja.
Lomakeskus Pukkilaan Parasta Lapsille -leireihin sukkaa, pipoja ja lapasia.
Jakelu tapahtuu kimpakyydein tai omakustanteisesti.
Seurakunnan määräraha (300 €) käytetty sukkalankojen oston, lisäksi saamme myös lahjoituksena lankoja ja hyödynnämme myös kierrätystä.

Arviointia:

- Vuonna 2023 kohtaamisia ja toimintaa oli runsaasti. Kotikäyntien määrä kasvoi jonkin verran edellisvuoteen verrattuna (35 asiakaskäyntiä). Eri asiakkaiden määrä pysyi kuitenkin samana, mikä kertoo lisäkäyntien tarpeesta joidenkin asiakkaiden kohdalla.
- Erityisen ilahduttavaa oli matalan kynnyksen toimintoina aloitettujen Gospel-lattareiden ja elokuvahetkien herättämä kiinnostus.
- Elokuvia katsottiin suunniteltu 20 kertaa. Elokuvalisenssin lupa maksoi vuodeksi 675,18 € ja toinen elokuvien katsomiseen tarvittava vuosilupa Musiikki elokuvatoiminnassa 104,05 € (lupamaksu 20 näytökseen). Lisenssin sopimusehtojen mukaan elokuvien katselusta ei ollut lupa periä minkäänlaista pääsymaksua, eikä elokuvia saanut mainostaa nimellä paikallislehdessä. Srk:n

nettisivut ja Facebook kävivät mainostuksessa. Yhteistyö koulujen ja päiväkotien kanssa elokuvista tiedottamisessa osoittautui oleelliseksi. Elokuvien järjestäminen ja maksuttomuus saivat katsojilta kiitosta.

- *Diakonian asiakkaiden yhteydenottoihin pyrittiin vastaamaan viimeistään seuraavana työpäivänä, mikä työntekijän arvion mukaan toteutui kiitettävästi. Kotikäynti- ja vastaanottoaikojen järjestäminen toteutui lähinnä asiakkaiden tarpeiden ja toiveiden mukaisesti, mutta tarvittaessa hyvinkin nopealla aikataululla, jopa saman päivän tai muutaman työpäivän sisällä.*
- *Diakoniatoimistosta ohjattiin asiakkaita toimeentulotuen hakemiseen kelan kautta ja ottamaan yhteyttä sosiaalitoimistoon antamalla tarvittaessa yhteystiedot. Yhteistyö hyvinvointipalvelujen lapsiperheiden sosiaaliohjaajan kanssa toimi erityisen hyvin mm. lahjakorttien jaossa ja yhteyden sai nopeasti.*
- *Seurakunnan nettisivuja olisi hyvä diakonian osalta kehittää.*
- **Vapaaehtoiset osallistuivat jälleen suurella sydämellä diakonian toimintaan, KIITOS!**

Yhteisvastuukeräys 1012410702 Auli Vienola

Tehtävä: Yhteisvastuu auttaa heikkoja ja hädänalaisia Suomessa ja kehitysmaissa.

Visio: Yhteisvastuukeräys on seurakunnan yhteinen asia, keräyshenki pysyy hyvänä.

Tavoite ja toteutuminen

- *Vuoden 2023 Yhteisvastuukeräyksellä sovitellaan ja ennaltaehkäistään nuorten välistä väkivaltaa ja konflikteja, puututaan kouluväkivaltaan sekä autetaan nuoria maailman katastrofi- ja kriisialueilla.*
- *Yhteisvastuukeräyksen tuoton muodostumisen muutoksena aiempiin vuosiin on se, että vuodesta 2023 lähtien seurakunnat saavat tuotto-osuutensa myös valtakunnallisen keräyksen tuotosta. Uudessa laskentatavassa Suomen evankelisluterilaisille seurakunnille jaetaan 20 % koko keräyksen nettotuotosta, joka sitten jaetaan kaikkien seurakuntien kesken suhteessa kunkin seurakunnan keräyksen nettotuottoon. Lopullinen tuotto jaetaan kaikille seurakunnille samankaltaisesti huhti-/toukokuussa 2024 Kirkkopalvelut ry:ssä suoritettun virallisen tilintarkastuksen jälkeen.*
- *Noin 20 % lopullisesta vuoden 2023 keräystuotosta jää keräävälle seurakunnalle oman alueen nuorten tukemiseen. Ruoveden seurakunta luovuttaa tämän osuuden Ruoveden kunnalle lasten ja nuorten osallisuuden lisäämiseen sekä yksinäisyyden vähentämiseen.*

YHTEISVASTUUKERÄYS	2023	2022
Ruoveden srk:n keräämät tuotot €	662,20€	1 416,45€
Seurakunnan osuus 20% alustava osuus nettotuotosta	229,52€	203,70€

Kyseessä on vasta Ruoveden srk:n alustava osuus vuoden 2023 Yhteisvastuukeräyksen nettotuotosta, johon toukokuun 2024 tilintarkastuksen jälkeen lisätään vielä seurakunnalle korvattavat kulut.

- Yhteisvastuun valtakunnalliseen verkkokoulutukseen osallistuttiin Aatoksessa 28.11.2023, 2 hlöä.

Tuoton muodostuminen ja toiminnan arviointi

- Ruoveden seurakunta onnistui jonkin verran parantamaan keräystulostaan viime vuoteen verrattuna.
 - Listakeräys yhdellä listalla tuotti 580,90 € ja osallistuminen Laskiaisriehaan lipaskeräyksellä 59,00 €.
 - Yksityisiä lahjoituksia (6 kpl) valtakunnallisille tileille tuotti 130,00 € ja Yhteisvastuun aloituspyhän kirkkokolehti 274,50 €.
 - Uudenlaisina keräystapahtumina olivat ohjaajien vapaaehtoisesti vetämät yksi Gospel-lattari -tanssikerta (Erja Lempinen) ja kaksi Iltapäivän iloksi vanhan tanssimusiikin tahtiin -tanssituntia (Elina Hautamäki), tuotot vapaaehtoisista maksuista yht. 213,05 €.
 - Aatoksessa pidettiin kaksi askartelukertaa (Lilli Vuorensivu), tuotto yht. 115,15 € sekä edellisvuoden tapaan toivevirsi-ilta Aatoksessa, tuotto 289,60 €.
- Yhteisvastuukeräys on Ruoveden seurakunnassa siirtynyt tapahtumapainotteiseksi. Seurakuntalaisia on helpompi saada osallistumaan keräykseen yhdessä olemisen, yhteisen tekemisen ja ilon kautta. Kiitos kerääjille ja tapahtumiin osallistuneille

Perheneuvonta 1012420000**Ruoveden osuus 0 €**

Kenelle palvelu on tarkoitettu?

- Perheneuvontaan voi tulla yksin, kumppanin, kumppanien tai perheenjäsenten kanssa. Meille ovat tervetulleita niin sinkut kuin erilaisissa suhdemuodoissa elävät.
- Palvelemme Tampereen ja Pirkanmaan alueella asuvia ihmisiä.
- Emme edellytä kirkon jäsenyyttä.

Perheneuvonnan palveluista ei ole laskutettu vuosina 2022-2023.

Sairaalasielunhoito 1012430000**Ruoveden osuus 841€(686€)**

Sairaalasielunhoitajat eli sairaalapapit toimivat Tampereen alueen sairaaloissa potilaiden, läheisten ja henkilökunnan keskuudessa. Sairaalapapit työskentelevät erikseen määritellyissä Pirkanmaan hyvinvointialueen hallinnoimissa yksiköissä Tampereella ja Nokialla.

Palveleva puhelin 1012440000**Ruoveden osuus 322,26€ (395,37€)**

"Kirkon keskusteluapu Pirkanmaa on osa valtakunnallista Kirkon keskusteluapua (ent. Palveleva Puhelin). Pirkanmaalla palvelu sisältää palvelevan puhelimen, palvelevan chatin ja palvelevan netin. Palvelu on yhteydenottajille ilmaista. Pirkanmaalla vapaaehtoisia päivystäjiä oli 47. Vapaaehtoistyö Kirkon keskusteluavussa on sielunhoitotyötä ja läsnä olevaa rinnalla kulkemista anonyyminä päivystäjänä anonyymin yhteydenottajan kanssa. Yhteydenottajat ovat eri ikäisiä ja erilaisissa elämäntilanteissa eläviä ihmisiä. Koska toiminta on valtakunnallista, voi yhteydenotto tulla mistä päin Suomea tahansa. Vapaaehtoinen päivystäjä saa 40 tunnin koulutuksen päivystystyöhön. Päivystäjillä on kullakin työnohjausryhmä, joka kokoontuu säännöllisesti. Uusi päivystäjä saa pidempään päivystäneestä ryhmäläisestään kummin, jonka kanssa on helppo omaksua päivystystekniikkaa ja päästä turvallisesti sisälle päivystystehtävään. Päivystäjille oli peruskurssin lisäksi tarjolla monipuolista täydennyskoulutusta, mm. Mielen-terveyden ensiapu 1 ja 2, Elämän taitekohdat ja kriisit, Surun virta, Monisyinen yksinäisyys, Seksuaalisuus, Itsemurha, Väkivalta, hengelliset kysymykset päivystystyössä sekä Traumaattisten tilanteiden kohtaaminen päivystäjänä. Monipuolisella koulutuksella varmistetaan, että yhteydenottaja saa koulutun ja työohjatun päivystäjän avulla kokemuksen, että on tullut kuulluksi oman elämäntilanteensa kanssa. Ainoa palkallinen työntekijä, toiminnanohjaaja Outi Niemi oli 60%:lla työajalla. Hänen tehtäviinsä kuului päivystäjien rekrytointi, kouluttaminen, päivystysvuorojen ajan tasalla pitäminen, työnohjaus ja muu päivystäjien tukeminen heidän tehtävissään. Valtakunnallisesti Kirkon keskusteluapuun tuli noin 103 000 yhteydenottoa. Puheluihin vastattiin 42 400 kertaa, chatissa käytiin 3941 keskustelua ja nettikirjeisiin vastattiin 1 170 kertaa. Luvuissa on kaikki toiminnassa mukana olevat seurakunnat."

Lähetys 1012600000**Auli Vienola**

Lähetystyö on Jeesuksen opetuslapsilleen antama seurakunnan perustehtävä. Jumala tekee pelastavaa toimintaansa meidän kauttamme ja yhdessä kirkkonsa kanssa. Lähetystyö kuuluu uskoomme.

Tavoite: Lähetystyö tutuksi, lähettien tukeminen.

Toteuma:

- *Lähetyspiiri 1 x kk, kokoontui 9x/7 hlöä/kerta, vetäjä Pirkko Rantanen.*
- *Lähetyspiiriläiset edustivat seurakuntaa Ikäihmisten liikuntapäivässä Urheilukeskuksessa 17.5.2023. He kohtasivat ihmisiä ja jakoivat seurakunnan kesä- ja syksyesitettä infopisteessä.*
- *Nimikkolähetien ja -kohteen puolesta rukoiltiin jumalanpalveluksissa ja lähetyksiin.*
- *Nimikkolähetit lähettivät seurakuntaan uutiskirjeiden (Kylväjän lähetit 6, SLS:n lähetit 3 uutiskirjettä) välityksellä tietoa työalueensa kuulumisista ja osallistuvat Ruovesi-lehden hartauskirjoituksiin (yht. 4).*
- *Nimikkolähetien valokuvat ja tuoreimpia lähettikirjeitä pidettiin esillä Aatoksen aulassa, netissä tietoa nimikkotyöstä.*
- *Yhteydenpito seurakunnan lähetteihin, diakonissa vastasi lähettikirjeisiin.*
- *Kylväjän nimikkolähetit Puhalaiset vierailivat majataloillassa 18.8.2023, kahviraha Puhalaisten työn tukemiseen 162,60 €.*
- *Yhteiskristillinen ilta Aatoksessa 19.4.2023, Puhalaisten tukeminen 121€.*
- *Majataloillassa 22.10.2023, kahviraha, yht.106,20 €, SLS:N nimikkolähettemme Ari Hukarin ja Minna Rikkisen työn tukemiseen.*
- *Aatoksen aulan vitriinituotto lähetykselle ja diakonialle puoliksi, lähetyksen osuus yht. 469,25 €.*
- *Adventtimyyjäistuotto lähetykselle ja diakonialle puoliksi, lähetykselle 373,98 €.*
- *Kirkon lähetyskynttelikön tuotto lähetykselle yht. 209,85 €.*
- *Kauneimpien Joululaulujen tilaisuudet Ruovedellä tuottivat lähetystyölle Suomen Lähetysseuran kautta yht. 916,68 €.*

Lähetien taloudellinen tukeminen budjettivaroin, nimikkosopimukset:**1. Suomen Lähetysseura, yht. 5000 €/vuosi**

Botswana: Syrjäytymisvaarassa olevien lasten ja nuorten tukiohjelma (Tsholofelong) 2500€

Taiwan: Johtamisen ja teologisen koulutuksen asiantuntija Ari Hukari 1250€

Taiwan: Kirkon johtamisen ja organisaation kehittämisen asiantuntija Minna Rikkinen 1250€

2. Lähetysyhdistys Kylväjä, yht. 2500 €/vuosi

Kreikka: Diasporatyö, Liisa ja Mikko Puhalainen 2500 €

Arviointi:

- *Lähetystyö on tullut lähelle nimikkolähetien ajankohtaisten uutiskirjeiden, lehti-hartauksien ja seurakuntavierailun kautta.*
- *Seurakunnan nettisivuja voisi lähetystyön osalta kehittää.*

Kansainvälinen diakoniatyö 101270000 Auli Vienola

Tehtävä: Kansainvälinen diakonia on kirkkojen tai kristillisten järjestöjen kansainvälistä avustustoimintaa, jolla tuetaan paikallisten kirkkojen diakoniaa. Kehitysyhteistyön, humanitaarisen avun, rauhan- ja sovinnontyön sekä ihmisoikeuksien puolustamisen kautta etsitään ja autetaan kaikkien suurimmassa hädässä olevia.

Visio: Ruovesiläiset osallistuvat kansainväliseen diakoniaan kotipaikkakunnaltaan.

Tavoite: Inhimillisen kärsimyksen vähentäminen ja toivon ylläpitäminen.

Toteuma:

- Toteutettiin kansainvälistä diakoniaa Kirkon Ulkomaanavun kautta kolehti- ja budjetti-varoin sekä Yhteisvastuukeräyksen tuotolla.
- Vuosiavustus 500,00 € Hallisten ystävyysseurakunnalle, lisäksi Erkki Lammi edusti seurakuntaamme vuosittaisella Hallisten matkalla 18.-21.5.2023.
- Kansainvälisen diakonian budjetti sisältää katastrofirahavaran 1000,00 € Kirkon Ulkomaanavun kautta, varoja ei käytetty vuonna 2023.
- Ruoveden seurakunnalla on Kirkon Ulkomaanavun katastrofikeräysvalmius. Kirkon Ulkomaanapu päättää katastrofikeräyksen aloittamisesta, josta diakoniatyöntekijä tiedottaa Ruovedellä, vapaaehtoisia pyydetään mukaan kerääjiksi. Vuonna 2023 Kirkon Ulkomaanavulta ei tullut erityispyyntöä katastrofikeräyksen aloittamiseksi.
- Ystävyysseurakuntatoiminnasta tehtiin lyhyt tiedote nettisivuille.
- Kansainvälisestä diakoniasta tiedottamista seurakunnan nettisivuille olisi hyvä lisätä.

Hautaustoimi 12-2023

	Toteuma 2023	Talousarvio 2023	TA muutos 2023	TA + muutos 2023	Ylitys/alitus 2023	Toteuma-%	Tilinpäätös 2022
Hautaustoimeen liittyvät maksut	23 937,49	34 400	0	34 400	10 463	70 %	31 703
Maksutuotot	23 937,49	34 400	0	34 400	10 463	70 %	31 703
Vuokratuotot	1 000,00	2 000	0	2 000	1 000	50 %	2 000
Tuet ja avustukset	4 221,38	0	0	0	-4 221	0 %	5 785
TOIMINTATUOTOT	29 158,87	36 400	0	36 400	7 241	80 %	39 488
Palkat ja palkkiot	-105 750,38	-53 816	0	-53 816	51 934	197 %	-90 617
Henkilösivukulut	-25 187,38	-12 787	0	-12 787	12 401	197 %	-20 373
Henkilöstökulujen oikaisuerät	72 222,14	57 000	0	57 000	-15 222	127 %	62 159
Henkilöstökulut	-58 715,62	-9 603	0	-9 603	49 113	611 %	-48 831
Palvelujen ostot	-26 368,35	-32 550	0	-32 550	-6 182	81 %	-35 669
Vuokratulut	-229,80	-200	0	-200	30	115 %	-138
Ostot tilikauden aikana	-13 659,97	-19 400	0	-19 400	-5 740	70 %	-10 455
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-13 659,97	-19 400	0	-19 400	-5 740	70 %	-10 455
Muut toimintakulut	-1 420,52	-300	0	-300	1 121	474 %	-928
TOIMINTAKULUT	-100 394,26	-62 053	0	-62 053	38 342	162 %	-96 021
TOIMINTAKATE	-71 235,39	-25 653	0	-25 653	45 583	278 %	-56 533
VUOSIKATE	-71 235,39	-25 653	0	-25 653	45 583	278 %	-56 533
Suunnitelman mukaiset poistot	-43 864,45	-35 306	0	-35 306	8 558	124 %	-44 329
Poistot ja arvonalentumiset	-43 864,45	-35 306	0	-35 306	8 558	124 %	-44 329
TILIKAUDEN TULOS	-115 099,84	-60 959	0	-60 959	54 141	189 %	-100 863
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-115 099,84	-60 959	0	-60 959	54 141	189 %	-100 863

Hautausmaan pääluokan alitus tulee toimintatuotoissa - 7 241 euroa. Vastaavasti henkilöstökulujen osalta, budjettisumma oli virheellinen. Palkkoja korotettiin 5% vuonna 2023. Palkkojen osalta ylitys budjettiin oli + 49 113 euroa. Palvelujen ostot alittuivat - 6 182 euroa, ostot tilikauden aikana - 5 740 euroa. Toimintakulut - 100 864 euroa, ylittyivät + 38 342 euroa. Poistot olivat 43 864 euroa.

Pääluokka hautaus-toimi alitukset/ylitykset:

- toimintatuottojen alitus 7 241€
- toimintakulujen ylitys 38 342€
- poistojen ylitys 8 558€

Yhteensä 54 141€.

HAUTAUSTOIMI (pääluokka 4)

Lilli Vuorensivu

Hautausmaahallinto 1014010000

Hoitaa hautaustoimea kirkkolain ja järjestyksen sekä hautaustoimen ohjesäännön ja muiden säännösten ja päätösten mukaisesti. Huolehtii haudanhoitotarjousten lähettämisestä asiakkaille. Seurakunta tarjoaa vain kesähoitoa (1 v.). Toimistos sihteeri Marjut Korkeamäki valmistelee tarjoukset ja lähettää ne asiakkaille hyvissä ajoin. Tämän jälkeen alkaa asiakkaiden soittelu erinäisistä kysymyksistä, haudan haltijasta, asiakkaan tiedoista ja haudan luovutuksista. Viimeiset puhelut tulevat juhannuksen jälkeen, jolloin vielä reagoidaan nopeasti mahdollisiin muutoksiin/puuttuviin hoitoihin.

Hautausmaan huoltorakennus 1014030403

Seurakunnan hoidossa on Ruoveden hautausmaalla 753 (685) hautaa ja Muroleen hautausmaalla 79 (74). Yhteensä hautausmaiden koko on noin kuusi hehtaaria. Muroleen hautausmaan hoitaa tuntityöntekijä Kaarina Moksunen (4 kk) ja Leponiemi Laura (1 kk), nurmikot ajetaan Ruoveden kausityöntekijöiden voimin. Ruoveden hautausmaa työllisti 5 kokoaikaista työntekijää, 3 osa-aikaista, yhden työharjoittelijan ja 3 kesätyöntekijää. Hautausmaan vastaavana toimii seurakuntapuutarhuri Sami Perkiö. Hautausmaalla on vanhoja puita poistettu ja jäljelle jääneitä seurataan. Haasteena on löytää kirkkoaidan tekijä, joka korjaisi muutamat rikkoontuneet kohdat. Hautausmaan yleisilme pyritään pitämään nykyisellään viihtyisänä ja kauniina. Molempien hautausmaiden valopylväät alkavat olemaan käyttöikänsä lopussa, niitä vaihdetaan niiden mennessä rikki ja osittain vuoden aikana. Haudan lunastusmaksut laskivat puoleen viime vuodesta 2950€ (5600€). Hautamuistomerkkien maksut 1350€ (1800€). Henkilöstökulut nousivat palkankorotusten myötä ja talousarvion kohdalla henkilöstökulut oli arvioitu liian vähäiseksi ja tästä syystä HHR:n palkkasummaa jouduttiin nostamaan. Palvelujen ostot 9095€ (14 922€) budjettiin verraten alitettiin 4377€. Ostojen osalta 11 692€ (8 136,66€) alitti budjettisumman. Muistolehtoon olevien laattojen tekijä löydettiin Raumalta Karhuvalu Oy (aiemmin laatat valmisti Valutyö Autio Oy, erä on 100 kpl:tta (55€/kpl + rahtikulut perille tuotuna).

Vainajien säilytystila 1014040404

Hautauspalveluiden maksutuotot toteutuivat 19 577€ (24 063€), budjetoitu summa 26 000€ alitettiin. Maksutuotoissa näkyy urnahautausten lisääntyminen, joka vastaavasti näkyy myös ostopalveluiden puolella haudankaivuupalveluiden vähentymisenä. Palveluiden ostot olivat 17 074€ (20 747€). Ostot olivat 1 968€ (2 319€). Luototappiot olivat hienoisesti nousseet 960€ (500€).

Kiinteistötoimi (pääluokka 5)

	Toteuma 2023	Taloussarvio 2023	TA muutos 2023	TA + muutos 2023	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilinpäätös 2022
Myyntituotot	1 439,36	1 000	0	1 000	-439	144 %	992
Muut maksutuotot	931,44	1 000	0	1 000	69	93 %	677
Maksutuotot	931,44	1 000	0	1 000	69	93 %	677
Vuokratuotot	9 177,47	11 500	0	11 500	2 323	80 %	10 433
Metsätalouden tuotot	0,00	33 000	0	33 000	33 000	0 %	51 178
Muut toimintatuotot	68 922,59	100 000	0	100 000	31 077	69 %	92 104
TOIMINTATUOTOT	80 470,86	146 500	0	146 500	66 029	55 %	155 386
Paikat ja palkkiot	-42 816,40	-40 248	0	-40 248	2 568	106 %	-35 994
Henkilösivukulut	-10 574,39	-9 563	0	-9 563	1 011	111 %	-8 126
Henkilöstökulujen oikaisuerät	0,00	0	0	0	0	0 %	1 608
Henkilöstökulut	-53 390,79	-49 811	0	-49 811	3 580	107 %	-42 512
Palvelujen ostot	-99 006,37	-84 800	0	-84 800	14 206	117 %	-115 426
Vuokratulot	-384,38	-200	0	-200	184	192 %	-209
Ostot tilikauden aikana	-69 790,15	-51 650	0	-51 650	18 140	135 %	-56 654
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-69 790,15	-51 650	0	-51 650	18 140	135 %	-56 654
Muut toimintakulut	-12 891,14	-17 720	0	-17 720	-4 829	73 %	-18 233
TOIMINTAKULUT	-235 462,83	-204 181	0	-204 181	31 282	115 %	-233 034
TOIMINTAKATE	-154 991,97	-57 681	0	-57 681	97 311	269 %	-77 649
Korkotuotot	8,77	0	0	0	-9	0 %	2 892
Rahoitustuotot ja -kulut	8,77	0	0	0	-9	0 %	2 892
VUOSIKATE	-154 983,20	-57 681	0	-57 681	97 302	269 %	-74 756
Suunnitelman mukaiset poistot	-92 334,74	-88 665	0	-88 665	3 670	104 %	-89 741
Poistot ja arvonalentumiset	-92 334,74	-88 665	0	-88 665	3 670	104 %	-89 741
TILIKAUDEN TULOS	-247 317,94	-146 346	0	-146 346	100 972	169 %	-164 497
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-247 317,94	-146 346	0	-146 346	100 972	169 %	-164 497

Pääluokka kiinteistötoimi alitti toimintatuotot - 66 029 euroa. Tuotoista alittui metsänmyynti 33 000€ ja tonttimyynnin osalta 31 077€, budjetoituun verrattuna. Toimintakulut ylittyivät 31 282 euroa. Kirkon (16 157,20€) ja tapulin (3 968€) katon tarkastuksesta johtuen välittömiä korjauksia tehtiin yhteensä 20 125,20 eurolla. Kirkon sprinkleri-järjestelmää jouduttiin korjaamaan perushuollon lisäksi. Alueiden talvikunnossapito ylittyi 2 350€. Asiantuntijapalvelut ylitettiin 2 664€, tämä johtui mm. pelastussuunnitelmien uudistamisesta Ruoveden, Muroleen kirkot ja seurakuntakeskus. Ostot tilikauden aikana ylittyivät 18 140€. Lämmityskulut 36 307€ (25 961€, vuonna 2022) ja sähkö 26 206€ (25 869€, vuonna 2022) ylittyivät yhteensä budjettiin nähden 21 510 eurolla.

Pääluokka kiinteistötoimi alitukset/ylitykset:

- toimintatuottojen alitus 66 029€
- toimintakulujen ylitys 31 281€
- poistojen ylitys 3 670€

Yhteensä 100 972€.

Kirkot; Ruovesi, Murole
Seurakuntatalo

Kellotapuli
Maa-/metsätalous

Siunauskappeli

Vuokratulot 8 855€ (8 579€, vuonna 2022) Aatoksen osalta nousivat hieman. Kiinteistöistä Ruoveden kirkko, kappeli, Muroleen kirkko ja seurakuntakeskus Aatos, tehtiin seurakunnan nettisivuille 3D-tallenteet (kustannus 3 038€ RVN Consulting Oy). Metsätalouden osalta, ei vuoden 2023 aikana tullut tuottoa, mutta ei myöskään kuluja, metsänhoidolliset työt siirrettiin vuodelle 2024. Kirkon lämmitysjärjestelmän päivitys saatiin tehtyä vuoden loppuun mennessä.

Jumalanpalvelukset siirrettiin 1.1.24 jälkeen Aatoksen, Ruovesi-saliin. Siunaustilaisuuksia on alkuvuoden aikana pidetty kahdesti kirkossa. Kirkkoon palataan 24.3.24. Kylmät pakkasjaksot loppuvuonna ja lämmitysjärjestelmän säädöt, Nevelin hintojen nostaminen johtivat siihen, että lämmityskulut nousivat + 10 391€ edelliseen vuoteen verrattuna. On toivottavaa, että lämmitykseen liittyvät toimenpiteet alkavat näkyä kiinteistöjen kuluissa. Kirkkohallitukseen on laitettu anomus vuonna 2020 myönnetyn avustuksen realisoitumisesta. Avustus myönnettiin 39 %:n verran kokonaiskustannuksista. Ruoveden kirkon osalta talousarvioon nähden ylitykset tulivat katon korjauksen osalta ja lämmityksestä. Tonttimyynnin osalta päästiin melkein tavoitteeseen 80 000€. Kevät on tonttien kannalta se, jolloin mahdollisia mökin paikkoja etsitään.

tontti		tonttikulut	tasearvo		välitys
OINONNIEMI	80 000,00	10 489,98	587,43	68 922,59	3 480,00

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	Toteuma 2023	Talousarvio 2023	TA muutos 2023	TA + muutos 2023	Ylitys/alitus	Toteuma-%	Tilinpäätös 2022
Muut toimintatuotot	0,00	0	0	0	0	0 %	338
TOIMINTATUOTOT	0,00	0	0	0	0	0 %	338
TOIMINTAKATE	0,00	0	0	0	0	0 %	338
Kirkollisverotulot	838 708,91	785 000	0	785 000	-53 709	107 %	786 803
Osuus yhteisöveron tuotoista	84 237,00	82 861	0	82 861	-1 376	102 %	83 412
Verotulot	922 945,91	867 861	0	867 861	-55 085	106 %	870 215
Verotuskulut	-10 943,32	-12 700	0	-12 700	-1 757	86 %	-11 146
Keskusrahastomaksut	-67 506,00	-72 420	0	-72 420	-4 914	93 %	-59 777
Korkotuotot	30,89	0	0	0	-31	0 %	0
Muut rahoitustuotot	3 227,80	0	0	0	-3 228	0 %	289
Arvon muutokset sijoituksista	576,00	0	0	0	-576	0 %	0
Korkokulut	-20 136,19	-16 000	0	-16 000	4 136	126 %	-14 824
Muut rahoituskulut	-1 569,40	-1 600	0	-1 600	-31	98 %	-1 586
Rahoitustuotot ja -kulut	-17 870,90	-17 600	0	-17 600	271	102 %	-16 121
VUOSIKATE	826 625,69	765 141	0	765 141	-61 485	108 %	783 508
Tuotot	67 866,66	0	0	0	-67 867	0 %	66 704
Kulut	-88 970,28	0	0	0	88 970	0 %	-81 799
Siirto rahastosta/rahastoon	21 103,62	0	0	0	-21 104	0 %	15 095
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0	0	0	0	0 %	0
TILIKAUDEN TULOS	826 625,69	765 141	0	765 141	-61 485	108 %	783 508
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	826 625,69	765 141	0	765 141	-61 485	108 %	783 508

Tuloslaskelmaosassa verotulot ylittyivät arvioituun verrattuna 53 709€ ja valtionrahoitus 1 376€ enemmän. Korot ovat nousseet 20 136€ (14 824€, vuonna 2022), vaikka lainapääomaa on lyhennetty ylimääräisellä 100 000€/vuosi. Laina1 on jäljellä 64 000€ (korko 4,952%) ja laina2 416 000€ (korko 2,38%), yhteensä 480 000€. Tuloslaskelma ylittyi 61 485 eurolla talousarvioon nähden.

Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisvero%	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2023	1,80	838 708,91	84 237,00
2022	1,80	786 802,83	83 412,00
2021	1,80	763 709,84	83 700,00
2020	1,80	772 753,52	84 960,00
2019	1,80	794 835,92	84 924,00

Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumiset

HALLINTO	Toteuma	Ta -23	Ylitys/ alitus	Toteuma %	TP -22
TOIMINTATUOTOT	9 842,77	3 050,00	-6 793	323	3 262,82
TOIMINTAKULUT	-176 273,01	-175 010,00	1 263	101	-161 541,18
TOIMINTAKATE	-166 430,24	-171 960,00	-5 530	97	-158 278,36
RAHOITUSTUOTOT/-KULUT	0,00	0,00	0	0	-78,81
VUOSIKATE	-166 430,24	-171 960,00	-5 530	97	-158 357,17
TILIKAUDEN TULOS	-166 430,24	-171 960,00	-5 530	97	-158 357,17
SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA	Toteuma	Ta -23	Ylitys/ alitus	Toteuma %	TP -22
TOIMINTATUOTOT	18 947,91	5 690,00	-13 258	333	11 237,12
TOIMINTAKULUT	-345 982,25	-353 121,00	-7 139	98	-323 917,83
TOIMINTAKATE	-327 034,34	-347 431,00	-20 397	94	-312 680,71
VUOSIKATE	-327 034,34	-347 431,00	-20 397	94	-312 680,71
TILIKAUDEN TULOS	-327 034,34	-347 431,00	-20 397	94	-312 680,71
HAUTAUSTOIMI	Toteuma	Ta -23	Ylitys/ alitus	Toteuma %	TP -22
TOIMINTATUOTOT	29 158,87	36 400,00	7 241	80	39 487,83
TOIMINTAKULUT	-100 394,26	-62 053,00	38 341	162	-96 021,04
TOIMINTAKATE	-71 235,39	-25 653,00	45 582	278	-56 533,21
VUOSIKATE	-71 235,39	-25 653,00	45 582	278	-56 533,21
POISTOT	-43 864,45	-35 306,00	8 558	124	-44 329,46
TILIKAUDEN TULOS	-115 099,84	-60 959,00	54 141	189	-100 862,67
KIINTEISTÖTOIMI	Toteuma	Ta -23	Ylitys/ alitus	Toteuma %	TP -22
TOIMINTATUOTOT	80 470,86	146 500,00	66 029	55	155 385,61
TOIMINTAKULUT	-235 462,83	-204 181,00	31 282	115	-233 034,28
TOIMINTAKATE	-154 991,97	-57 681,00	97 311	269	-77 648,67
VUOSIKATE	-154 991,97	-57 681,00	97 311	269	-77 648,67
KORKOTUOTTO	8,77	0,00	-9	0	2 892,49
POISTOT	-92 334,74	-88 665,00	3 670	104	-89 740,57
TILIKAUDEN TULOS	-247 317,94	-146 346,00	100 972	169	-164 496,75
TULOSLASKELMAOSA	Toteuma	Ta -23	Ylitys/ alitus	Toteuma %	TP -22
TOIMINTATUOTOT	0,00	0,00	0	0	337,58
VEROTULOT	922 945,91	867 861,00	-55 085	106	870 214,83
VEROTUSKULUT	-10 943,32	-12 700,00	-1 757	86	-11 146,21
KESKUSRAHASTOMAKSUT	-67 506,00	-72 420,00	-4 914	93	-59 777,37
RAHOITUSTUOTOT/-KULUT	-17 870,90	-17 600,00	271	102	-16 121,20
VUOSIKATE	826 625,69	765 141,00	-61 485	108	783 507,63
TILIKAUDEN TULOS	826 625,69	765 141,00	-61 485	108	783 7,63

3 Investointiosan toteutuminen

Investointiosaa toteumavertailu

Tulosityksikkö	Kustannuservio	Toteuma yhteensä	Ed. vuoden käyttö	TA luku	Talouservio muutokset	Taloustervio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva meno	Toteuma kuluva tulo	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Al	T-%	Kust. avustusta käytetty 31.12.
1015020000 - Kirkot Ruovesi	-126 000,00	-42 908,03	-5 422,34	-46 000,00		-46 000,00	-37 485,69		-37 485,69	-8 514,31	81,48	34,1
2003050 - Kirkon lämmitysjärjestelmän muutos	-126 000,00	-42 908,03	-5 422,34	-46 000,00		-46 000,00	-37 485,69		-37 485,69	-8 514,31	81,5	34,1
1015100510 - Maa- ja metsätalous		-120 947,59	-131 437,57				10 489,98		10 489,98	-10 489,98		
2001262 - Tontit		-120 947,59	-131 437,57				10 489,98		10 489,98	-10 489,98		
Yhteensä	-126 000,00	-163 855,62	-136 859,91	-46 000,00		-46 000,00	-26 995,71		-26 995,71	-19 004,29	58,7	130,0

Ruoveden kirkon lämmitysjärjestelmän korjaus maksoi 37 485,90€, tähän olemme saaneet kirkkohallituksen avustusta virastokollegio 453 § 29.10.20, avustus on kirkkohallituksen käsittelyssä.

4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosaa toteumavertailu

	Toteuma 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	181 180,36	62 416,01		62 416,01	106 942,52	-44 526,51	171,3
Vuosikate	181 180,36	162 416,01		162 416,01	106 942,52	55 473,49	65,8
Tulorahoituksen korjaukset			-100 000,00	-100 000,00		-100 000,00	
Investoinnit	-31 274,97	-46 000,00		-46 000,00	-26 995,71	-19 004,29	58,7
Investointimenot	-31 274,97	-46 000,00		-46 000,00	-37 345,71	-8 654,29	81,2
Rahoitusosuudet investointimenoihin					10 350,00	-10 350,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	149 905,39	16 416,01		16 416,01	79 946,81	-63 530,80	487,0
Lainakannan muutokset	-220 000,00				-220 000,00	220 000,00	
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-220 000,00				-220 000,00	220 000,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00				0,00	0,00	
Muut maksuvalmiuden muutokset	-109 216,05				92 602,52	-92 602,52	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	873,98				708,92	-708,92	
Vaihto-omaisuuden muutos	2 305,37				587,43	-587,43	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-60 728,61				50 596,66	-50 596,66	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-51 666,79				40 709,51	-40 709,51	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-329 216,05				-127 397,48	127 397,48	
Rahavarojen muutos	-179 310,66	16 416,01		16 416,01	-47 450,67	63 866,68	-289,1
Rahavarojen muutos (tase)	-179 310,66				-47 450,67	47 450,67	

III Tilinpäätöslaskelmat

1 Tuloslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	138 420,41	209 710,96
Myyntituotot	3 113,36	2 328,15
Maksutuotot	29 556,67	37 546,80
Vuokratuotot	10 177,47	12 433,48
Metsätalouden tuotot	0,00	51 178,34
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4 323,17	4 881,00
Tuet ja avustukset	12 727,10	8 286,86
Muut toimintatuotot	78 522,64	93 056,33
Toimintakulut	-858 112,35	-814 514,33
Henkilöstökulut	-482 765,86	-435 029,47
Palvelujen ostot	-234 050,28	-260 509,20
Vuokratulot	-4 421,56	-4 181,18
Aineet ja tarvikkeet	-104 824,88	-83 532,19
Annetut avustukset	-16 148,43	-11 668,60
Muut toimintakulut	-15 901,34	-19 593,69
TOIMINTAKATE	-719 691,94	-604 803,37
Kirkollisverotulot	838 708,91	786 802,83
Valtionrahoitus	84 237,00	83 412,00
Verotuskulut	-10 943,32	-11 146,21
Kirkon rahastomaksut	-67 506,00	-59 777,37
Rahoitustuotot ja -kulut	-17 862,13	-13 307,52
Korkotuotot	39,66	2 892,49
Muut rahoitustuotot	3 227,80	288,60
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	576,00	0,00
Korkokulut	-20 136,19	-14 848,72
Muut rahoituskulut	-1 569,40	-1 639,89
VUOSIKATE	106 942,52	181 180,36
Poistot ja arvonalentumiset	-136 199,19	-134 070,03
Suunnitelman mukaiset poistot	-136 199,19	-134 070,03
Erilliskirjanpituina hoidetut rahastot	0,00	0,00
Tuotot	67 866,66	66 703,99
Kulut	-88 970,28	-81 799,05
Siirrot rahastosta/rahastoon	21 103,62	15 095,06
TILIKAUDEN TULOS	-29 256,67	47 110,33
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-29 256,67	47 110,33
	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	16,13	25,75
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	78,52	135,14
Vuosikate (€/jäsen)	35,20	58,43

2 Rahoituslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Tulorahoitus	106 942,52	181 180,36
Vuosikate	106 942,52	181 180,36
Investoinnit	-26 995,71	-31 274,97
Investointimenot	-37 345,71	-31 274,97
Rahoitusosuudet investointimenoihin	10 350,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	79 946,81	149 905,39
Lainakannan muutokset	-220 000,00	-220 000,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-220 000,00	-220 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	92 602,52	-109 216,05
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	708,92	873,98
Vaihto-omaisuuden muutos	587,43	2 305,37
Lyhytaikaisten saamisten muutos	50 596,66	-60 728,61
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	40 709,51	-51 666,79
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-127 397,48	-329 216,05
Rahavarojen muutos	-47 450,67	-179 310,66
Rahavarojen muutos (tase)	-47 450,67	-179 310,66

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	396,15	579,31
Rahavarojen riittävyys (pv)	56	74
Lainanhoitokate	0,53	0,83

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Rahavarojen muutos	-47 450,67	-179 310,66
Rahavarat kauden lopussa	201 014,54	248 465,21
Rahavarat kauden alussa	248 465,21	427 775,87

3 Tase

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
VASTAAVAA	4 077 998,42	4 373 901,80
PYSYVÄT VASTAAVAT	3 716 723,61	3 825 927,09
Aineettomat hyödykkeet	17 773,42	17 773,42
Aineettomat oikeudet	13 505,15	13 505,15
Muut pitkävaikutteiset menot	4 268,27	4 268,27
Aineelliset hyödykkeet	3 679 309,71	3 788 513,19
Maa- ja vesialueet	512 500,25	512 500,25
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	719 432,44	763 296,89
Rakennukset	2 232 334,15	2 305 474,94
Kiinteät rakenteet ja laitteet	19 022,45	23 147,81
Koneet ja kalusto	139 197,07	116 779,97
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	56 823,35	67 313,33
Sijoitukset	19 640,48	19 640,48
Osakkeet ja osuudet	19 640,48	19 640,48
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	122 208,05	210 273,19
Muut toimeksiantojen varat	122 208,05	210 273,19
VAIHTUVAT VASTAAVAT	239 066,76	337 701,52
Vaihto-omaisuus	15 529,33	16 116,76
Muu vaihto-omaisuus	15 529,33	16 116,76
Saamiset	22 522,89	73 119,55
Lyhytaikaiset saamiset	22 522,89	73 119,55
Myyntisaamiset	7 670,25	4 432,51
Muut saamiset	0,00	207,01
Siirtosaamiset	14 852,64	68 480,03
Rahoitusarvopaperit	47 091,02	43 750,02
Osakkeet ja osuudet	47 091,02	43 750,02
Rahat ja pankkisaamiset	153 923,52	204 715,19
VASTATTAVAA	-4 077 998,42	-4 373 901,80
OMA PÄÄOMA	-3 308 185,18	-3 337 441,85
Peruspääoma	-2 863 287,60	-2 863 287,60
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-474 154,25	-427 043,92
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	29 256,67	-47 110,33
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-136 865,24	-224 221,46
Muut toimeksiantojen pääomat	-136 865,24	-224 221,46
VIERAS PÄÄOMA	-632 948,00	-812 238,49
Pitkäaikainen vieras pääoma	-360 000,00	-580 000,00
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-360 000,00	-580 000,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	-272 948,00	-232 238,49
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-120 000,00	-120 000,00
Ostovelat	-47 746,65	-24 320,91
Muut velat	-15 569,24	-16 828,14
Siirtovelat	-89 632,11	-71 089,44

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Omavaraisuusaste (%)	83,94	80,43
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	-134,76	-158,22
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	59,64	75,21
Lainakanta (€/jäsen)	158,00	225,73

IV Tilinpäätöksen liitetiedot

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotuseriaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle. Avustukset: Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on kirjattu suoriteperusteisesti.

Arvostuseriaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

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

Sijoitukset: Sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

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

2 Tuloslaskelman liitetiedot

Oinonniemi-tontti, Väärinmajassa myytiin hintaan 80 000 €. Muita tonttikauppoja ei vuodelle 2023 ollut. Metsämyyntiä ei ollut tilikaudella.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kirkkoneuvosto hyväksyi 21.11.2019 poistosuunnitelman muutoksen, jolla seurakunnan käyttöomaisuuden poistoajat on muutettu vastaamaan, seurakuntakeskusta lukuun ottamatta, kirkkohallituksen ohjeen Käyttöomaisuuskirjanpito ja suunnitelman mukaisten poistojen laskeminen mukaisia suosituspoistoajoja.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet – 3 vuotta

Muut pitkävaikutteiset menot – 5 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Maa -ja vesialueet – ei poistoja

Hautausmaat – hautaustoimeen liittyvät muut pitkävaikutteiset menot 5 v,

hautaustoimen muut rakennukset 10 v,

hautaustoimen kiinteät rakenteet ja laitteet 20 v,

hautaustoimen koneet ja laitteet 5 v.

Hautausmaiden maa- ja vesialueet, maa-aineksen vaihto, ei poistoja.

Hautaustoimen muut aineelliset hyödykkeet käyttöajan mukaan.

Rakennukset – kirkot 60 v,

seurakuntatalot 25 v,

kappelit 40 v,

siunauskappelit 40 v,

leiri- ja kurssikeskukset 25 v,

asuinrakennukset 25 v,

hallinto- ja laitosrakennukset 20 v,

huolto- ja talousrakennukset 15 v,

muut rakennukset 15 v.

Kiinteät rakenteet ja laitteet – maa- ja vesirakenteet 20 v,

urut 20 v,

muut kiinteät rakenteet ja laitteet 15 v.

Koneet ja kalusto – kuljetusvälineet 5 v,

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

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

3 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

	Arvo ed. vuoden lopussa	Lisäykset	Siirtokirjaukset	Vähennykset	Suunnitelman mukaiset poistot	Suunnitelmasta poikkeavat poistot	Arvonkorotukset	Invest. Tuki	Arvo vuoden lopussa
Aineettomat oikeudet	13 505,15								13 505,15
Muut pitkävaikutteiset menot	4 268,27								4 268,27
Aineettomat hyödykkeet Yht.	17 773,42								17 773,42
Maa- ja vesialueet	512 500,25								512 500,25
Hautausmaiden aineelliset hyödykkeet	763 296,89				-43 864,45				719 432,44
Rakennukset	2 305 474,94				-73 140,79				2 232 334,15
Kiinteät rakenteet ja laitteet	23 147,81				-4 125,36				19 022,45
Koneet ja kalusto	116 779,97	37 485,69			-15 068,59			0,00	139 197,07
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	67 313,33	-10 489,98							56 823,35
Aineelliset hyödykkeet Yht.	3 788 513,19	26 995,71			-136 199,19			0,00	3 679 309,71
Sijoitukset	19 640,48								19 640,48
Yhteensä	3 825 927,09	26 995,71			-136 199,19			0,00	3 716 723,61

4 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

	1.1.2023 alkusaldo	lisäys/vähennys	31.12.2023 loppusaldo
Peruspääoma	2 863 287,60		
Ed.tilk.tulos	474 154,25		
Tilikauden alijäämä		-29 256,67	
	3 337 441,85	-29 256,67	3 308 185,18

Seurakunnalla on Ruoveden Osuuspankissa luotollinen pankkitili, jossa on 100 000 euron limiittiraja. Limiitti ei ollut 31.12.2023 käytössä.

5 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Laskennallinen Kiel-eläkevastuu	2023	2022
Ev.lut kirkon eläkevastuu 31.12.	5 516 000 000,00	5 224 000 000,00
Ev.lut kirkon eläkerahasto 31.12.	1 852 212 782,00	1 804 142 932,00
Ev.lut kirkon eläkevastuuvajaus 31.12.	3 663 787 218,00	3 419 857 068,00
Kirkon palkkasumma	536 300 000,00	513 600 000,00
Ruoveden srk:n kiel:n alaiset palkat	441 289,64	415 111,56
palkkasumma kirkon palkkasummasta	0,08 %	0,08 %
Ruoveden seurakunnan osuus laskennallisesta kiel-eläkevastuusta	2 931 029,77	2 735 885,65

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Vakuudet

Panttausasiakirjat:

100.000,00 €	2010	Ruovesi, Ritoniemi, Kirkkokangas RN:o 702-418-1-387
1.800.000,00 €	2015	Ruovesi, Ritoniemi, kiinteistökiinnitys, Aatos

Lainassa -81777943 (416.000€) on korkoputkisuoja 31.10.2015 lähtien, 31.10.2028 saakka enintään 2,38 % ja vähintään 2,38 %. Korkoputken ylä- ja alaraja koskevat velan viitekorkoa, mihin lisätään aina velan marginaali. Korkoputkisuojan markkina-arvo lasketaan velan jäljellä olevalle pääoman määrällä ja korkoputkisuojan ajalle korkoputken poistamispäivän jälkeisen pankkipäivän arvon mukaan.

Korkoputkisuojan markkina-arvo -46.000,00 € päiväyksellä 31.12.2018.

Korkoputkisuojan markkina-arvo -52.000,00 € päiväyksellä 31.12.2019.

Korkoputkisuojan markkina-arvo -54.140,00 € päiväyksellä 31.12.2020.

Korkoputkisuojan markkina-arvo -33.881,13 € päiväyksellä 31.12.2021.

Korkoputkisuojan markkina-arvo 26.000,00 € päiväyksellä 31.12.2022.

Korkoputkisuojan markkina-arvo 15.500,00 € päiväyksellä 31.12.2023.

Leasingvastuut

Vuosi	Sopimus	Kohde	Asiakasnro	Erittely	Vuokrat/€ (ei sis alv)
2024	731560	340672	77757	KONICA MINOLTA BIZHUB C5501	543,72

Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset

Virtain seurakunnalta talouspalveluita, kustannukset peritään toteutuneiden tuntien mukaisesti.

6 Omistuksia muissa yhteisöissä, liitetiedot

Ruoveden seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

7 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

HAUTAINHOITORAHASTO

Lilli Vuorensivu

TOIMINTAKERTOMUS

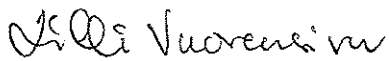
Yleiskatsaus

Kirkkolaki määrää, että haudat on pidettävä hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuina ja että haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija, joka voi kuitenkin hautausmaan ylläpitäjän kanssa sopia haudan määräaikaisesta hoidosta ja maksaa palveluksesta kirkkoneuvoston hyväksymän taksan mukaisen korvauksen. Tähän tarpeeseen hautainhoitorahasto on perustettu.

Kirkkolaki 3 luku 33 §.

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen korkotuloista. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen

käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Seurakunta hoitaa hautausmaan käytävät ja yleisalueet, ja yksityiset hautapaikan haltijat vastaavat haudan pinnan hoidosta. Tämän vuoksi hautainhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta. Hautainhoitorahaston hoidettavana on kaikkiaan 832 (759, vuonna 2022) hoitohautaa. Kasvukausi 2023 oli hautojen hoidon suhteen onnistunut ja hautausmaa sai jo totuttuun tapaan kiitosta, kausityöntekijät tekivät hyvää työtä. Ruoveden seurakunnan hautainhoitorahasto hoiti velvoitteensa hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2023. Seurakunnalla olleet lahjoitusrahojen pääomien varat 10 028€ on siirretty haudanhoitosopimusten pääomatilille, koska haudoille on määritelty hoidot hautaohjelmaan. Ainaishoitohautojen pääoma 1 237,51€ siirrettiin myös haudanhoitosopimusten pääomaan, ainaishoitohautojen pääoma on käytännössä loppunut, tasesiirtoa ei ole tehty. Ruoveden seurakunnan hautainhoitorahastossa ei ole tapahtunut muita muutoksia tilikaudella 2023.



Lilli Vuorensivu, talouspäällikkö

Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto. Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty.

Henkilöstökulut

	01.01-31.12.2023	01.01-31.12.2022
Palkat, eläke- ja henkilösivukulut	72 222,14	61 840,01
YHTEENSÄ	72 222,14	61 840,01
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	78,40	249,96
YHTEENSÄ	78,40	249,96

Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa.

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on -21 103,62 euroa. Tilikauden 2023 alijäämä kirjataan taseen tilikauden yli- ja alijäämän tilille.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Toiminta-ajatus:

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

Toiminnan arviointi:

Hoitomuotona oli kesähoito, seurakunta ei tarjoa enää muita hoitomuotoja. Asiakaspalautteilla on tärkeä osa toimintamme kehittämisessä ja arvioinnissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Hautainhoitorahaston tulos oli alijäämäinen 21 104€(15 095€), tulokseen vaikuttivat tuottojen alitus -16 206€, verrattuna ta-23. Toimintakulut ylitettiin 22 170€, joissa henkilöstökulut + 15 222€, palveluiden ostot + 5 569€, vuokrat 183€ ja ostot + 1 196€ ylittyivät ta-23 nähden. Haudanhoitohinnasto muuttuu 1.1.24 (2019). Kustannusten nousu näkyy ja tämän takia haudanhoitohintojen tarkistus tulee tehdä useammin. Arvon muutokset sijoituksista, sijoitukset kirjattiin niiden 31.12.23 hankinta-arvoon 100 000€. Ainaishoitojen määrä on 132. Perennojen suunnittelua, lajikkeiden valintaa jatketaan vuoden 2023 aikana. Hautausmaat saivat hyvää palautetta istutuksista.

Hautainhoitorahastolla on varoja 122 208€ (207 889€, vuonna 2022). Hautainhoitorahaston kuluja (henkilöstökulut, muut kustannukset) oli 88 970€ (78 990€, vuonna 2022) ja tuloja 63 794€ (65 999€, vuonna 2022). Alijäämä 21 103,62€ (15 095€, vuonna 2022).

Käyttötalousosa

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaustolmi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	80 000,00		80 000,00	63 793,60	16 206,40	79,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-66 800,00		-66 800,00	-88 970,28	22 170,28	133,2
Toimintakate 1	13 200,00		13 200,00	-25 176,68	38 376,68	-190,7
Toimintakate 2	13 200,00		13 200,00	-25 176,68	38 376,68	-190,7
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	13 200,00		13 200,00	-25 176,68	38 376,68	-190,7

Tilinpäätöslaskelmat**Hautainhoitorahaston tuloslaskelma**

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	63 793,60	65 999,53
Maksutuotot	63 793,60	65 999,53
Toimintakulut	-88 970,28	-78 989,70
Henkilöstökulut	-72 222,14	-61 840,01
Palvelujen ostot	-8 668,79	-8 499,50
Vuokrakulut	-183,52	-58,93
Aineet ja tarvikkeet	-7 895,83	-8 591,26
TOIMINTAKATE	-25 176,68	-12 990,17
Rahoitustuotot ja -kulut	4 073,06	-2 104,89
Korkotuotot	1 263,71	411,82
Muut rahoitustuotot	0,00	292,64
Arvon alentumiset sijoituksista	0,00	-2 809,35
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	2 809,35	0,00
VUOSIKATE	-21 103,62	-15 095,06
TILIKAUDEN TULOS	-21 103,62	-15 095,06
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-21 103,62	-15 095,06

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	71,70	83,55
Vuosikatteen osuus poistoista (%)		
Vuosikate (€/jäsen)	-6,95	-4,87

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Tulorahoitus	-21 103,62	-15 095,06
Vuosikate	-21 103,62	-15 095,06
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-21 103,62	-15 095,06
Muut maksuvalmiuden muutokset	-64 577,36	81 013,47
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-10 143,00	
Lyhytaikaisten saamisten muutos		34 895,98
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-53 196,85	46 117,49
Muut muutokset	-1 237,51	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-64 577,36	81 013,47
Rahavarojen muutos	-85 680,98	65 918,41
Rahavarojen muutos (tase)	-85 680,98	65 918,41
	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Rahavarojen muutos	-85 680,98	65 918,41
Rahavarat kauden lopussa	122 208,05	207 889,03
Rahavarat kauden alussa	207 889,03	141 970,62
	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Investointien tulorahoitusprosentti (%)		
Rahavarojen riittävyys (pv)	442	847
Lainanhoitokate		

Hautainhoitorahaston tase

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
VASTAAVAA	122 208,05	207 889,03
VAIHTUVAT VASTAAVAT	122 208,05	207 889,03
Rahoitusarvopaperit	100 000,00	97 190,65
Osakkeet ja osuudet	100 000,00	97 190,65
Rahat ja pankkisaamiset	22 208,05	110 698,38
VASTATTAVAA	-122 208,05	-207 889,03
OMA PÄÄOMA	-87 338,89	-109 680,02
Arvonkorotusrahasto	-23 164,11	-23 164,11
Ainaishoitosopimusten pääomat	0,00	-1 237,51
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-85 278,40	-100 373,46
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	21 103,62	15 095,06
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-14 485,00	-24 628,00
Lahjoitusrahastojen pääomat	-14 485,00	-24 628,00
VIERAS PÄÄOMA	-20 384,16	-73 581,01
Pitkäaikainen vieras pääoma	-16 835,90	-11 533,99
Saadut ennakot	-16 835,90	-11 533,99
Lyhytaikainen vieras pääoma	-3 548,26	-62 047,02
Ostovelat	-3 548,26	0,00
Muut velat	0,00	-62 047,02

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Omavaraisuusaste (%)	96,10	63,15
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	39,06	47,03
Suhteellinen veikaantuneisuus (%)	5,56	94,01
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

Hautainhoitorahaston liitetiedot

Haudanhoitosopimukset ja saadut ennakot 31.12.2023

HAUTAINHOITORAHASTO Ruoveden seurakunta			
Haudanhoitotilanne 31.12.2023			Saadut ennakot /
Hoitoaika	Hoitovuodet	Vuodet	Pääoma 31.12.23
5 vuotta	2020-2024	2	1 236,09
5 vuotta	2021-2025	4	206,93
		6	1 443,02
10 vuotta	2015-2024	12	1 241,55
10 vuotta	2016-2025	4	206,93
10 vuotta	2017-2026	3	103,46
10 vuotta	2018-2027	4	103,46
10 vuotta	2064-2073	10	103,46
		33	1 758,86
20 vuotta	2005-2024	7	724,24
20 vuotta	2006-2025	4	206,93
20 vuotta	2008-2027	4	103,46
20 vuotta	2009-2028	5	103,46
20 vuotta	2024-2043	21	206,93
20 vuotta	2044-2063	41	103,46
		82	1 448,48
25 vuotta	2018-2042	19	1 093,49
		19	1 093,49
Ainaishoidot	2024	132	14 116,08
Yhteensä		272	19 859,93
Kaikki pääomat taseessa yhteensä			122 208,05

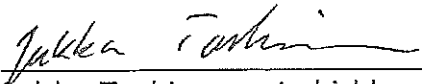
Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

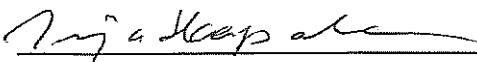
Haudanhoitosopimusten lukumäärä	832	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	88970,28	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	106,94	euroa/hauda
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	272	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	29 086,44	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	122 208,05	euroa
Yli-/alikatteisuus	93 121,61	euroa

V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

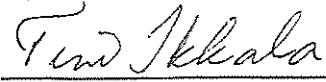
Ruovesi 21.3.2024

Ruoveden seurakunnan kirkkoneuvosto


Jukka Taskinen, vt. kirkkoneuvoston, pj.



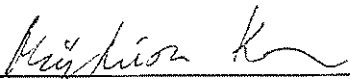
Irja Haapala



Ikkala Timo



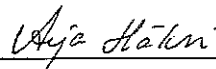
Janne Lahtinen



Maija-Liisa Koivunen



Lilli Vuorensivu, talouspäällikkö



Arja Häkli



Pekka Pirttijärvi



Heikki Nieminen

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Tampere 14/5.2024

Revisium Oy



Jaakko Rönkkö, JHT

Mikko Lilja

VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitokirjoista 2023

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

Luettelo tosittelajeista

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
AB	Kirjanpitosite	01
K1	Kp-liittymä tarj.las	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SK	Srkn muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tilite,vero	01
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KR	Toimittajat - lasku	19

Kassa- ja muistiotositteet

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila	Aukon alku	Aukon loppu
00	90000000	90000177	0		
01	10000000	1001211	0		
14	14000000	14000168	0		
15	15000000	15000764	0		
18	18000000	18000001	0		
19	19000000	19000826	0		
03	30000000	3000012	0		

Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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