



MARTINKOSKEN SEURAKUNTA

TILINPÄÄTÖS 2022

SISÄLLYS

I TOIMINTAKERTOMUS.....	1
1 Yleiskatsaus.....	1
2 Hallinto.....	5
3 Henkilöstö.....	8
4 Jäsenmäärä.....	9
5 Sisäinen valvonta.....	10
6 Talouden tunnusluvut.....	11
7 Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous.....	12
8 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi.....	12
II TALOUSARVION TOTEUTUMINEN.....	13
1 Käyttötalouden toteutuminen.....	13
1.1. Hallintoelimet.....	13
1.2. Talous- ja henkilöstöhallinto.....	13
1.3. Kirkonkirjojenpito ja Kirkkoherranvirasto.....	13
1.4. Muu yleishallinto.....	14
1.5. Jumalanpalveluselämä.....	14
1.6. Hautaan siunaaminen.....	15
1.7. Muut kirkolliset toimitukset.....	16
1.8. Muut seurakuntatilaisuudet.....	16
1.9. Tiedotus ja viestintä.....	16
1.10. Musiikki.....	17
1.11. Päiväkerho.....	18
1.12. Rippikoulu.....	19
1.13. Nuorisotyö.....	20
1.14. Perhekerhotyö.....	21
1.15. Diakonia.....	21
1.16. Lähetys.....	22
1.17. Muu seurakuntatyö.....	23
1.18. Hautausmaakiinteistöt.....	24
1.19. Varsinainen hautaustoimi.....	24
1.20. Kiinteistötoimi.....	25
1.21. Kirkot.....	25
1.22. Siunaukset.....	26
1.23. Seurakuntatalot.....	26
1.24. Leiri- ja kurssikeskukset.....	27
1.25. Muut rakennukset.....	27
1.26. Maa- ja metsätalous.....	27
2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	28
3 Investointiosan toteutuminen.....	29
4 Rahoitusosan toteutuminen.....	30
III TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	30
1 Tuloslaskelma.....	30
2 Rahoituslaskelma.....	31

3 Tase.....	32
IV TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT.....	34
1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	34
2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	34
3 Tuloslaskelman liitetiedot.....	34
4 Rahoituslaskelman liitetiedot.....	35
5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	36
6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	37
7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	38
8 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot.....	38
9 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset.....	39
V ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ.....	46
VI LUETTELOT JA SELVITYKSET.....	47

I TOIMINTAKERTOMUS

1 Yleiskatsaus

Kansantalouden tilanne on vaihdellut voimakkaasti sen jälkeen, kun yhteiskunnan toiminta alkuvuonna 2020 häiriintyi COVID-19-viruksen aiheuttaman pandemian ja sen torjumiseksi säädettyjen erilaisten rajoitusten vuoksi. Korona leimasi vielä vuotta 2022, mutta koronarokotteiden myötä koronarajoituksesta luovuttiin ja yhteiskunnan normaaleja toimintoja avattiin. Helmikuussa Venäjän aloittama hyökkäyssota Ukrainaan aiheutti talouteen uudenlaisia haasteita.

Martinkosken seurakunnan toimintaan erilaiset koronarajoitukset vaikuttivat oleellisesti vielä alkuvuoden 2022 ajan. Seurakunnallinen toiminta tapahtui erityisesti vuoden alussa edelleen pääosin verkossa. Verkon kautta välitettiin jumalanpalveluksia ja erilaisia hartaustilaisuuksia. Verkkolähetykset tavoittivat korona-aikana ennakoitua suuremman kuulijakunnan, mikä kertoo siitä, että hengellisille tilaisuuksille on ollut aiempaa suurempi tarve. Kaikissa asiakastapaamisissa fyysisten kohtaamisten määrä rajoitettiin minimiin ja erilaisia ryhmiä pidettiin vain koronarajoitusten sallimin osallistujamäärin.

Vuosi 2022 oli Martinkosken seurakunnan viimeinen toimintavuosi. Martinkosken seurakunta syntyi 1.1.2019, kun Kosken TI ja Marttilan seurakunnat yhdistyivät. Martinkosken seurakunta oli selkeästi kokoansa isompi. Tämä johtui siitä, että seurakunnan elämä oli virkeää.

Merkittävin muutos Martinkosken seurakunnalle oli keväällä 2022 käydyt yhdistymisneuvottelut Salon seurakunnan kanssa. Yhdistymisneuvotteluja käytiin hyvässä yhteistyössä ja tarkoituksena turvata Marttilan ja Kosken TI alueiden seurakuntaelämä. Salon ja Martinkosken kirkkovaltuustot hyväksyivät liitos sopimuksen huhtikuussa 2022. Monelle tuli yllätyksenä se, että uuteen liitokseen käytiin niin nopeasti, vaikka Martinkosken seurakunta oli ehtinyt toimia vain yhden vaalikauden verran. Liitostunnusteluihin ja toteutuneeseen liitokseen päädyttiin sen takia, että seurakunnan perustehtävän edellytykset saatiin turvattua. Nyt Marttilassa ja Koskella TI eletään osana uutta Salon seurakuntaa. Vanhat tutut toiminnot ovat saaneet jatkoa.

Vuosien 2021 ja 2022 aikana moni seurakunnan pitkäaikainen työntekijä eläköityi tai siirtyi uusiin työtehtäviin. Työtä tehtiin monella työalalla pienemmin henkilökuntaresurssein. Työntekijöitä kuitenkin rekrytoitiin onnistuneesti, vaikkakin määräaikaaisesti. Uudet työntekijät ottivat työtehtävät hyvin haltuun ja ottivat paikkansa työyhteisössä ja seurakuntalaisten palvelussa. Kaikki nämä suuret muutokset kuormittivat työyhteisöä. Tähän saatiin apua työterveyshuollon ryhmätyönohjauksesta

Martinkosken seurakunnan taloudelliseen tilanteeseen pandemialla ei ollut juurikaan vaikutusta. Taloudellinen tilanne heikentyi vuoteen 2021 verrattuna. Sitovat toiminnalliset tavoitteet saavutettiin pääosin kaikki. Martinkosken seurakunnan haasteet olivat aleneva jäsenkehitys ja pienenevät verotulot, mikä vaatii niin toiminnan kuin talouden jatkuvaa sopeuttamista.

Seurakuntaliitos Salon seurakuntaan tulee turvaamaan toimintaa ja taloutta pitkälle tulevaisuuteen. Kiinteistö- ja hautausmaahallintoon on kaivattu jo pitkään omaa asiantuntijuutta. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaat alueet ja rakennukset tulee hoidettua arvonsa mukaisesti ja ajallaan. Samoin kaikki työntekijät ovat saaneet uusia työtovereita ja kollegiaalista tukea. Yhdessä olemme matkalla kohti uutta Taivaan Isän käsien kantamina.

Tapio Hietalahti
kirkkoherra

Martinkosken seurakunnan missio, visio, strategia

Martinkosken seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Marttilassa ja Koskella. Missio-
namme on olla armon asialla vaativassa maailmassa. Visiomme puolestaan kannustaa meitä kohtaa-
maan ja vahvistamaan ihmisiä sekä uudistumaan työssämme. Toiminnassamme pyrimme siihen,
että olemme avoin ja helposti lähestyttävä yhteisö, jonka toimintaan kaikkien on helppo tulla mu-
kaan. Kohdistamme apua ja tukea heille, jotka ovat yksinäisiä, sairaita tai muuten vähäosaisia. Tu-
emme perheitä ja lasten kasvua kristillisten arvojen mukaiseen aikuisuuteen. Työyhteisönä kat-
somme luottavaisin mielin tulevaisuuteen. Suunnittelemme ja ideoimme uusia toimintatapoja, jotka
puhuttelevat ja saavat ihmisiä mukaan toimintaan lisäten yhteisöllisyyttä muuttuvassa maailmassa.

Vastuu ympäristöstä

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnas-
saan.

Valmisteilla olevassa kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökan-
tamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta vält-
tämätöntä. Priorisoimme strategiassamme kulttuurihistoriallisesti arvokkaat kohteet.

Seurakunnassa on siirrytty paperittomaan toimintaan kaikessa toiminnassa, missä se on mahdollista.
Dokumentteja käsitellään ensisijaisesti sähköisessä muodossa. Jos dokumentteja joudutaan tulosta-
maan, ne tulostetaan mahdollisuuksien mukaan kaksipuolisina. Käytettyjä kirjekuoria hyödynnetään
sisäisissä postituksissa ja toimistossa ylijääviä papereita ja pahveja lapsi- ja nuorisotyössä.

Jätteet lajitellaan.

Työn suunnittelussa ja toteutuksessa otamme ympäristönäkökohdat huomioon järjestämällä yhteis-
kuljetuksen tapahtumiin tai leireille. Pyrimme hyödyntämään julkista liikennettä työssämme aina
kun se on mahdollista.

Panostamme ympäristökasvatukseen lapsi- ja nuorisotoiminnassa yhtenä osana kaikkea toimintaa.

Hankinnoissa kiinnitämme huomiota toimittajien ympäristöystävällisyyteen ja heidän harjoitta-
maansa ympäristöpolitiikkaan.

Talouden tilanne kuluneena vuonna

Suomen talouden tilanne

Talous toipui koronasta ennakoitua nopeammin, mutta Venäjän hyökkäys Ukrainaan muutti tilan-
teen. Talouden näkymät ovat heikentyneet kevään jälkeen. Talouskehitykseen vaikuttaa erityi-
sesti Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan sekä kiihtynyt inflaatio. Työllisyystilanne on tästä huoli-
matta säilynyt hyvänä.

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

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

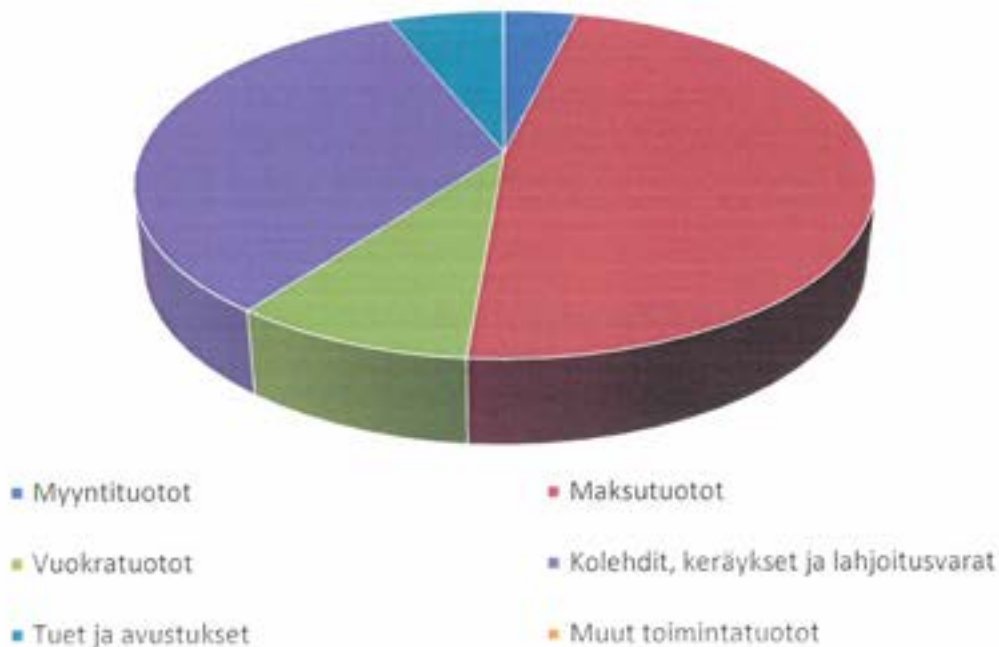
Vuonna 2022 kotimainen tuotanto kasvoi valtiovarainministeriön mukaan 2 %. Kasvun ennustetaan vuonna 2023 pysähtyvän, mutta kääntyvän jälleen vuonna 2024 noin 1,2 prosentin kasvuvauhtiin. Nimellisansioiden ennustetaan lisääntyvän noin 3 prosenttia vuosina 2024 ja 2025.

Seurakunnan talous

Martinkosken seurakunnan tilikauden tulos on 15 859,19 euroa alijäämäinen.

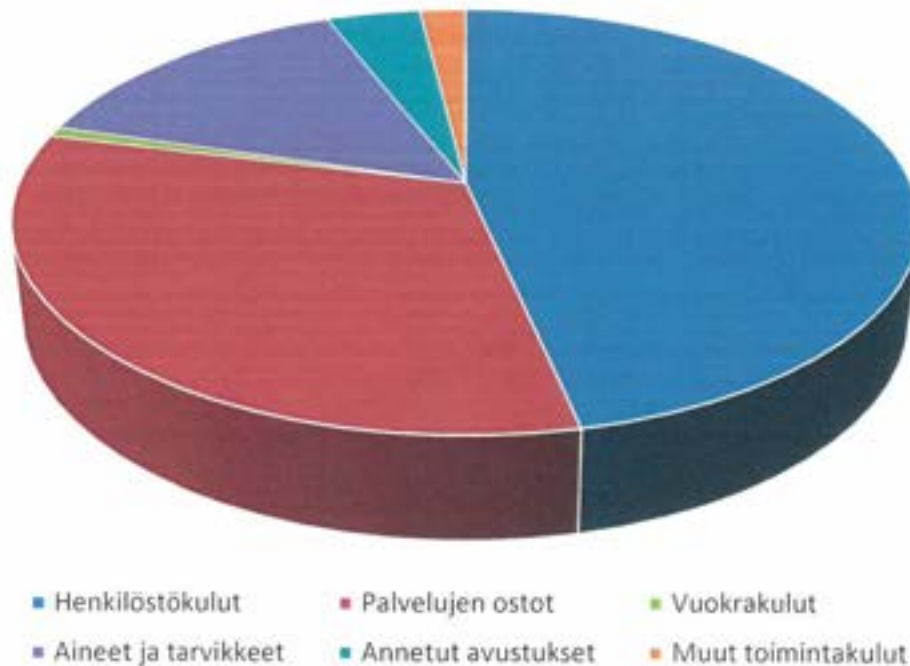
Toimintatuotot olivat 92 890,14 euroa ja ne kasvoivat edellisvuodesta 27 600 euroa. Toimintatuottojen kasvu selittyy diakonia- ja testamenttirahastojen käytöstä, yhteensä noin 25 000. Toimintatuottojen prosentuaalinen jakauma on esitetty alla olevassa kaaviossa.

Toimintatuotot tiliryhmittäin



Toimintakulut olivat 952 945,90 euroa ja ne kasvoivat edellisvuodesta yhteensä 118 367,96 eurolla. Henkilöstökuluissa oli vähennystä 48 585 euroa (-9,8 %), palveluiden ostoissa oli kasvua 126 675 euroa (+70,4 %) ja tavaraostoissa 29 083 euroa (-26,3 %). Henkilöstökuluissa säästöä syntyi talouspäällikön palkkauskuluissa, noin 50 000 euroa. Palvelujen ostoihin sisältyvät Salon seurakunnalta hankitut taloushallinnon palvelut, 28 000 euroa. Palvelujen ostoja oli edellisvuotta enemmän: hautausmaahan puun kaadot, +23 000, konservointi +7 000 ja työterveyshuollon palvelut +10 000 euroa.

Toimintakulut tiliryhmittäin



Kirkollisverojen tuotto oli 858 340 euroa, mikä on 27 862 euroa (-3,1 %) vähemmän kuin vuonna 2021. Valtionrahoitusta saatiin 84 924 euroa. Verotuskuluja maksettiin 11 708 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 73 240 euroa – nämä summat olivat lähes edellisvuoden tasolla. Rahoitustuottoja saatiin 5 880 euroa, mikä on 3 402 euroa vähemmän kuin edellisvuonna.

Vuosikatetta kertyi 22 309 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 38 168 euroa.

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 717 713 eurolla ja olivat vuoden lopussa yhteensä 1,27 miljoonaa euroa. Kasvua selittää testamenttivarojen kasvu n. +420 000 ja hautainhoitovarojen siirto seurakunnan pankkitilille 258 037 euroa.

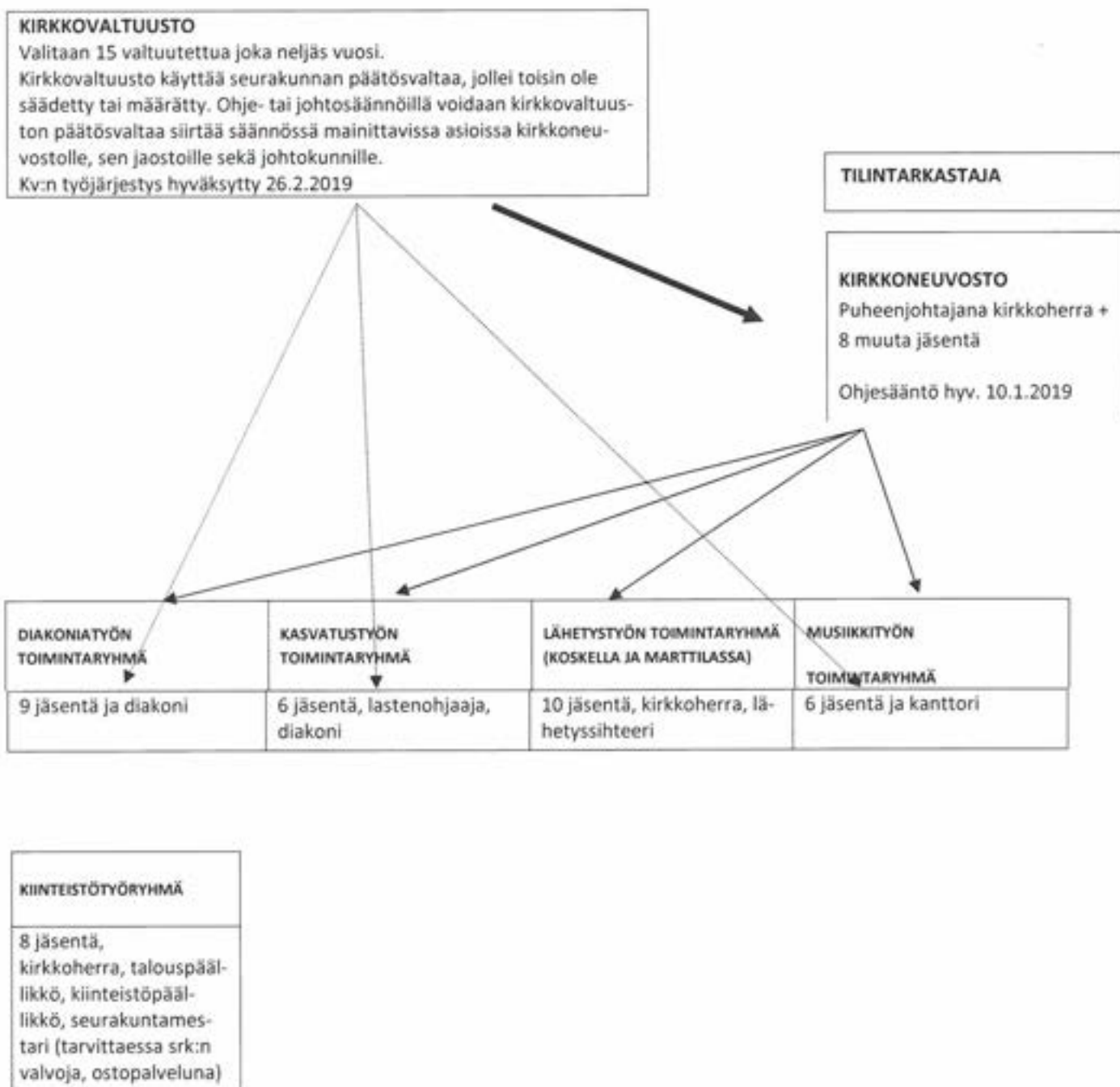
Hautainhoitovarat siirretään Salon seurakunnan hautainhoitorahastoon vuonna 2023.

Suunnitellut investoinnit toteutuivat. Kosken kirkon sisäremontin suunnittelu 7 631 euroa. Valokuitu: Kosken kirkko, Marttilan kirkko, Kosken seurakuntatalo, Marttilan seurakuntatalo, Liparimaja ja Martinmaja, yhteensä 13 000 euroa.

Tilikauden päättymisen jälkeen Martinkosken seurakunta on liittynyt 1.1.2023 alkaen Salon seurakuntaan.

2 Hallinto

Martinkosken seurakunnan hallinto-organisaation rakenne:



KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Syksyn 2018 seurakuntavaaleissa valittu 15-jäseninen kirkkovaltuusto kokoontui kertomusvuoden 2022 aikana 3 kertaa. Pykälää kertyi yhteensä 31. Pöytäkirjaa piti Salon seurakunnan taloussihteeri.

Kirkkovaltuuston kokoonpano

Läsnäolo kokouksissa

Hacklin Outi, pj.	yrittäjä	3/3
Harstinen Pirjo, vpj.	diakonissa, eläkkeellä	3/3
Elmgren Eija	lastentarhanopettaja, eläkkeellä	2/3
Hämäläinen Risto	IT-projektipäällikkö	1/3
Kaskinen Liisa	yrittäjä, eläkkeellä	3/3
Kraappa Maarit	perhehoitaja, yrittäjä	1/3
Laine Pirjo	eläkeläinen jäsen 27.4.2022 asti	0/3
*Lankinen Ismo	eläkeläinen * jäsen 27.4.2022 →	3/3
Leppänen Anssi	luokanopettaja, musiikinopettaja	2/3
Lintunen Suvi	merkonomi, restonomi (AMK)	3/3
Mikkola Kalle	maanviljelijä	3/3
Mäkinen Sampsa	MMM	1/3
*Savonen Maija	eläkeläinen * jäsen 21.10.2022 asti	2/3
Valta Anne	toimistopäällikkö	2/3
Vesänen Heikki	agrologi, eläkkeellä	3/3

Varajäseninä kokouksiin osallistuneet (suluissa osallistumiskerrat)

Lankinen Ismo (1)

Vaalikauden 2019-2022 aikana luottamustoimesta eronneet

Laine Pirjo	eläkeläinen	<i>Ero luottamustoimesta 27.4.2022</i>
Nurminen Raimo	palvelupäällikkö, TM	<i>Ero luottamustoimesta 23.6.2020</i>
Savonen Maija	eläkeläinen	<i>Kuollut 21.10.2022</i>

Kirkkovaltuuston päätöksiä

- Eron myöntäminen Pirjo Laineelle kirkkovaltuustosta
- Aloite Martinkosken seurakunnan liittämiseksi Salon seurakuntaan 1.1.2023 lukien
- Vaalilautakunnan asettaminen seurakuntavaaleihin
- Hautapaikkamaksujen vahvistaminen vuodelle 2022
- Vuoden 2021 tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille
- Suositus toimituspalkkiosta 1.7.2022 alkaen
- Kirkkoneuvoston täydentäminen
- Kosken kirkon sisätilaremontin suunnittelijan valitseminen
- Helvi Harmaan testamenttirahaston säännön ja käyttösuunnitelman vahvistaminen
- Lisätalousarvio vuodelle 2022

Valtuustoaloite: Ei aloitteita.

KIRKKONEUVOSTO

Kirkkoneuvoston tehtävänä on yleisesti johtaa seurakunnan toimintaa, hallintoa ja taloudenhoitoa. Neuvosto valmistelee kirkkovaltuuston päätettäväksi tulevat asiat ja huolehtii valtuuston päätösten

toimeenpanosta. Kirkkoneuvosto kokoontui kertomusvuonna 9 kertaa ja pöytäkirjoihin kertyi yhteensä 104 pykälää. Pöytäkirjaa piti Salon seurakunnan taloussihteeri. Kirkkovaltuuston puheenjohtajalla ja varapuheenjohtajalla oli kokouksissa läsnäolo- ja puheoikeus.

Kirkkoneuvoston kokoonpano

Läsnäolo kokouksissa

Hietalahti Tapio, pj.	kirkkoherra	4/9
Nurmi Janne, pj.	vs. kirkkoherra	3/9
Laine Esko, pj.	vs. kirkkoherra	1/9
Mikkola Kalle, vpj.	maanviljelijä	8/9
Kaskinen Liisa	yrittäjä, eläkkeellä	7/9
Lahti Juha		8/9
Leppänen Anssi	luokanopettaja, musiikinopettaja	4/9
*Lintunen Suvi	merkonomi, restonomi (AMK)	0/9
	<i>* jäsen 24.11.2022 →</i>	
Rautavuori-Lehtinen Mirja		7/9
Savonen Maija	eläkeläinen <i> jäsen 21.10.2022 asti</i>	5/9
Valta Anne	toimistopäällikkö	2/9
Vesanen Heikki	agrologi, eläkkeellä	9/9

Varajäseninä kokouksiin osallistuneet (suluissa osallistumiskerrat)

Elmgren Eija (1), Kraappa Maarit (6), Lintunen Suvi (2)

Kirkkoneuvoston päätöksiä

- Ohjausryhmän jäsenten valinta
- Jumalanpalvelussuunnitelman vahvistaminen
- Kolehuisuunnitelman vahvistaminen
- Härkätien Puhelimen osakkeista päättäminen
- Hautapaikkamaksujen valmistelu vuodelle 2022
- Status-palveluiden sopimuksesta päättäminen
- Testamentin vastaanottaminen
- Martinkosken ja Salon seurakuntien liittosopimus ja seurakuntajaon muutosaloite
- Tilinpäätös ja toimintakertomus vuodelta 2021
- Anomus kiinteistön ranta-alueen käytöstä
- Anomus Kosken srk-talon pysäköintialueen käytöstä
- Henkilöstö ja taloushallinnon järjestelyt, talouspäällikön viran täyttämättä jättäminen
- Kosken hautausmaan yleisö-wc:n rakentamishanke
- Ennakkoäänestys Martinkosken alueella
- Anomus jäätelökioskin sijainnista
- Diakonia- ja testamenttirahaston käyttö avustuksiin
- Pankkitilien lopettaminen
- Lausunto Turun arkkihippakunnan tuomiokapitulille
- Kosken kirkon kameravalvontajärjestelmän hankkiminen
- Henkilöstöön liittyvät asiat:
 - irtisanoutumiset ja virkavapaudet
 - sijaisten ja määräaikaisten palkat
 - määräaikaisten työsuhteiden jatkaminen
 - vuosilomien vahvistaminen
 - henkilöstöresurssin seuraaminen ja muut henkilöstöjärjestelyt

KIRKKONEUVOSTON ALAISET PÄÄTÖKSENTEKOELIMET

Martinkosken seurakunnassa ei ollut johtokuntia eikä muita kirkkoneuvoston alaisia päätöksenteoelimiä.

TILINTARKASTUSYHTEISÖ

Tilintarkastuspalvelun tuottaa BDO Oy. Päävastuullinen tilintarkastaja: HT, JHT Sinikka Niitynperä.

TOIMINTARYHMÄT 2022

Diakoniatyön toimintaryhmä:

puheenjohtaja Heikki Vesanen, Marja-Leena Tomperi, Raija Kangasniemi, Heli Nikkilä, Airi Palmroos, Liisa Jämsen, Martti Mäkitalo, Kaisa Välimaa, Maarit Kraappa, diakoniatyöntekijä

Kasvatustyön toimintaryhmä:

Puheenjohtaja Martti Mäkitalo, Maarit Kraappa, Sampsa Mäkinen, Marika Honkala, Liisa Kaskinen, Minna Karonen, lastenohjaaja (varalla Pirkko Nurmi ja Heli Muurinen)

Lähetystyön toimintaryhmä:

Lähetys sihteeri Pirjo Harstinen

Kosken alueella: puheenjohtaja Mirja Tamminen, Eeva Alanko, Anja Urmas, Tellervo Pakkanen, Seija Niemi (varalla Paula Uusitupa ja Olli-Pekka Nummela)

Marttilan alueella: puheenjohtaja Pirjo Harstinen, Heikki Harstinen, Sirkka-Liisa Kankare, Leena Vähätalo, Marja Gustafsson, Sanna Hietalahti (varalla Eeva Anttila ja Ulla Nurmi)

Kiinteistötyön toimintaryhmä:

Puheenjohtaja Kalle Mikkola, Matti Kantola, Jari Sallasmaa, Petri Prusila, Karri Rannikko, Raimo Kirjonen, Matti Laakso, Matti Tuomola (varalla Aku-Pekka Väinölä ja Pirjo Leino), kirkkoherra

Kirkonkorjaustyön toimintaryhmä:

Puheenjohtaja Kalle Mikkola, Matti Laakso, Pirjo Leino, Essi Pietilä, Petri Prusila, Pekka Raitanen, kirkkoherra

3 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2022 yhteensä 11 henkilöä. Vakinaisessa palvelussuhteessa oli 5 henkilöä ja määräaikaisessa palvelussuhteessa 6.

Henkilöstön työterveyshuollosta huolehti Mehiläinen.

Henkilöstölle järjestettiin työterveyshuollon kautta ryhmätyönohjausta seurakuntaliitokseen valmistautumisen tueksi. Henkilökunnan hyvinvointiin panostettiin myös tarjoamalla henkilöstön käyttöön Edenred-virikekortti (200 €/vuosi/hlö) sekä lounasetu. Henkilöstölle järjestettiin työhyvinvointipäivä joulukuussa.

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
Palkat ja palkkiot	-382 538,16	-412 865,81	-440 853,58
Eläkekulut	-78 361,64	-84 375,10	-92 198,23
Muut henkilösivukulut	-9 480,42	-11 694,45	-12 391,27
Saadut henkilöstökorvaukset	26 232,42	2 921,87	4 655,26
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	194,24	13 474,50	517,54
YHTEENSÄ	-443 953,56	-492 538,99	-540 270,28
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-15 049,97	-9 608,55	-8 273,10
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-1 062,72	-4 113,48	-5 926,86
Työterveyshuolto	-25 297,23	-15 974,13	-9 399,89
YHTEENSÄ	-41 409,92	-29 696,16	-23 599,85

	2022	2021	2020
Henkilöstökulut	443 953,56	492 538,99	540 270,28
Verotulot	943 264,97	970 646,69	952 930,27
Henkilöstökulujen osuus	47,07 %	50,74 %	56,70 %

Henkilöstökulujen osuus verotuloista on laskenut vuodesta 2020 yhteensä 17,8 prosenttiyksikköä. Osuus on alle koko kirkon keskiarvon, joka on 60 %.

4 Jäsenmäärä

Tilivuosi	Jäsenmäärä
2022	3 238
2021	3 357
2020	3 423
2019	3 479

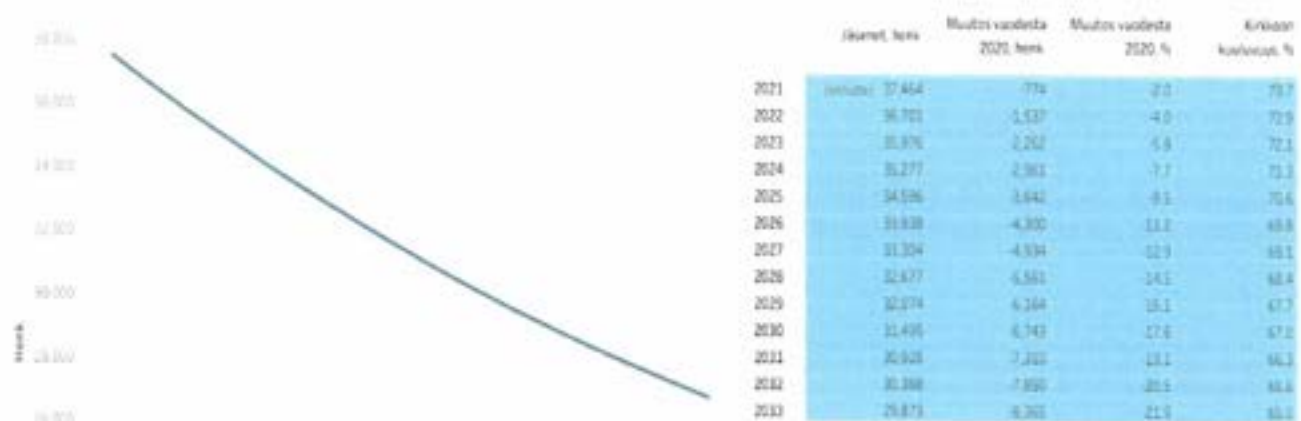
Martinkosken seurakunnan läsnä olevien jäsenten määrä laski kertomusvuoden aikana 119 hengellä. Jäsenmäärää vähensivät eniten kuolleisuus sekä kirkosta eroaminen. Kastettuja oli 59 vähemmän kuin kuolleita, seurakuntaan muuttaneita 13 vähemmän kuin seurakunnasta muuttaneita ja kirkosta eronneita 47 enemmän kuin kirkkoon liittyneitä.

Jäsenmäärä	3238
Kastetut	23
Liittyneet	15
Kuolleet	82

Eronneet	62
Muutoliike	-13
Rippikoululaiset	47
Avioliitot	10
Kirkolliset vihkimiset	0
Avioerot	0
Avioliiton siunaukset	0
Kastetut + 0-v. liittyneet	25
Muutot seurakunnasta	164
Muutot seurakuntaan	151

Kosken Tl väkiluku 31.12.2022 oli 2 226 ja Marttilan 1 979 josta ev.lut. seurakunnan jäseniä oli 77,0 %. Koko maan väestöstä kirkkoon kuului 65,1 %.

Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana



5 Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan järjestäminen

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

Riskien hallinnan järjestäminen

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Kosken ruumishuoneen arkkuhissin käyttöturvallisuutta on parannettu. Kosken kirkon lattian muovimaton repeämät on paikattu ja kirkkoon on tehty asbestisiivous.
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Mehiläinen. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.

- Lainat ja sijoitukset: Martinkosken seurakunnalla ei ole lainaa. Sijoitukset on tehty kirkkoneuvoston 11.11.2020 päättämällä tavalla.
- Tietohallinto ja tietosuojaja -turva: Martinkosken seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan arkkihiippakunnan IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilö tietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä.
- Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi Martinkosken seurakunnalla on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu kuluvana vuonna puutteita.

6 Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Vuosikatteen osuus 58,45 % kertoo siitä, että vuosikatteen määrä ei riittänyt kattamaan poistoja. Vuosikatteen osuuden poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	9,75	7,81
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	58,45	439,33
Vuosikate (€/jäsen)	6,89	40,58

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

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

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot *100

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 717 713 eurolla ja olivat vuoden lopussa yhteensä 1,27 miljoonaa euroa. Kasvua selittää testamenttivarojen kasvu n. +420 000 ja hautainhoitovarojen siirto seurakunnan pankkitilille 258 037 euroa.

Rahavarojen riittävyys oli 452 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää).

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Investointien tulo-rahoitusprosentti (%)	-187,88	637,65

Rahavarojen riittävyys (pv)	452	211
Lainanhoitokate	117 420,47	34 662,75

Investointien tulo-rahoitusprosentti (%) (= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno)

Rahavarojen riittävyys, pv (= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella)

Lainanhoitokate (= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset))

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 2 840 298 €. Tase kasvoi 298 270 €. Pysyvät vastaavat olivat 1 305 063 €. Ne vähenivät 50 044 €, rakennusten tasearvo väheni poistojen ansiosta. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 242 571 €. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1 036 274 euroa ja ne kasvoivat 672 035 eurolla. Rahavaroihin sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja 636 082 euroa. Oma pääoma väheni 15 859 €, eli edellisen vuoden alijäämän verran.

Martinkosken seurakunnan omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Suhteellinen velkaantuneisuus on kasvanut seurakunnan tilille siirrettyjen haudanhoitorahaston varojen myötä edellisestä vuodesta.

	31.12.2022	31.12.2021
Omavaraisuusaste (%)	89,80	92,79
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	333,68	162,26
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	18,82	13,14
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

Omavaraisuusaste (%) (= 100* (Oma pääoma + Poistoero + Vapaaehtoiset varaukset - Ainaishoitosopimusten pääomat) / (Koko pääoma - Toimeksiantojen pääomat - Saadut ennakot)).

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

Suhteellinen velkaantuneisuus (%) (= 100* (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot).

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

7 Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Martinkosken seurakunnalla ei ole konsernitaseen laatimisvelvollisuutta.

8 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamiseksi

Tilikauden tulos on 15 859,19 euroa alijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden alijäämä 15 859,19 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille "Tilikauden yli/alijäämä".

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2022 tilinpäätöksen alijäämäkirjausta on 485 468,75 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

1 Käyttötalouden toteutuminen

1.1. Hallintoelimet

Tehtävä

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

1.2. Talous- ja henkilöstöhallinto

Tehtävä

Talous- ja henkilöstöhallinto tuottaa talous-, hauta- ja kiinteistöasioiden toimistopalveluita.

Resurssit

Taloushallinnon palvelut hoidettiin yhteistyösopimuksella Salon seurakunnan toimesta.

Henkilöstön ruokailua ja työhyvinvointia on tuettu Edenred lounas- sekä virikesaldolla. Lounassaldoa on voinut lunastaa työpäivien määrän mukaisesti. Työntekijän omavastuuosuus lounaan hinnasta on ollut 75 % . Liikunta- ja kulttuurisaldoa on myönnetty 200 euroa kokoaikaiselle työntekijälle. Osa-aikaisille ja kausityöntekijöille tukea on myönnetty työajan suhteessa.

1.3. Kirkonkirjojenpito ja Kirkkoherranvirasto

Tehtävä

Kirkon yhteisen jäsenrekisterin Kirjurin ylläpito Martinkosken seurakunnan osalta, virkatodistusten ja sukuselvitysten laatiminen sekä sukututkimusten tekeminen siirtyvät Porin aluekeskusrekisteriin 1.1.2022. Seurakuntaan jää arkistonhoito sekä katseluoikeudet Kirjuriin ja raporttipalveluun. Tehtäväalueen hoitamiseen on käytettävissä osa-aikaisen seurakuntasihteerin työpanos, Kirjuri-jäsentietojärjestelmä, seurakuntatoimiston toimitilat ja seurakunnan arkisto.

Resurssit

Seurakuntatoimistossa työskenteli kertomusvuonna osa-aikainen toimistos sihteeri.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022

- Laadukas asiakaspalvelu ja toimiva yhteydenpito aluekeskusrekisteriin.
- Arkiston järjestäminen ja vanhojen arkistojen päättäminen arkistonjärjestäjän ammattitaidolla.

Tavoitteiden toteutuminen

Arkistojen järjestäminen eteni hyvin, mutta arkistojen päättäminen jäi vielä kesken.

1.4. Muu yleishallinto

Tehtävä

Muu yleishallinto kattaa seurakunnan muun toimistotyön kulut sekä sellaiset hallinnon kulut, jotka eivät kuulu muille hallinnon tehtäväalueille. Muun yleishallinnon tehtävänä on turvata tasapuoliset toimintaedellytykset kaikille seurakunnan työntekijöille.

Resurssit

Muuhun yleishallintoon kohdennettiin arkistonjärjestäjän palkkakustannukset. Suurin osa muun yleishallinnon palveluista ostettiin ulkopuolisilta palveluntuottajilta. IT-palveluita hallinnoi Turun Arkkhiippakunnan IT-alue, jonka toimintaa isännöi Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymä. Puhelinliikenteen operaattorina DNA, joka ylläpiti myös kirkkoverkkoyhteyksiä. Tietokoneet vuokrattiin 3 Step IT:ltä ja monitoimilaitteet Konica Minolta.

1 Hallinto	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 600,00		3 600,00	3 695,76	-95,76	102,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-128 214,00	-28 000,00	-156 214,00	-149 167,13	-7 046,87	95,5
Toimintakate 1	-124 614,00	-28 000,00	-152 614,00	-145 471,37	-7 142,63	95,3
Toimintakulut (sisäiset)				-13 061,90	13 061,90	0,0
Toimintakate 2	-124 614,00	-28 000,00	-152 614,00	-158 533,27	5 919,27	103,9
Laskennalliset erät				153 533,91	-153 533,91	0,0
Sisäiset vyöryserät				153 533,91	-153 533,91	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-124 614,00	-28 000,00	-152 614,00	-4 999,36	-147 614,64	3,3

1.5. Jumalanpalveluselämä

Tehtävät ja tavoitteet

Jumalanpalvelusten toimittaminen. Sunnuntaisin ja muina kirkollisina juhlapyhinä toimitetaan seurakunnassa laadukas jumalanpalvelus. Tavoitteena on, että seurakuntalaiset kasvavat ja juurtuvat syvemmin jumalanpalveluselämään, jolloin kirkossakävijämäärä nousee. Jumalanpalveluselämässä tulee huomioida paremmin eri-ikäiset seurakuntalaiset niin, että jumalanpalveluksissa on inhimillistä lämpöä, läheisyyttä ja hengellistä syvyyttä. Maallikkoaktiivisuutta lisätään, jotta seurakuntalaisen asema jumalanpalveluksissa voisi siirtyä pelkästä osallistujasta myös aktiiviseksi toimijaksi.

Jumalanpalvelus voidaan toimittaa myös muualla kuin seurakunnan tiloissa. Päiväjumalanpalveluksia toimitettiin vuoden 2022 aikana kaikkiaan 80 kertaa. Keskiarvon mukaan jokaisessa päivä-

jumalanpalveluksessa kävi 62 henkeä. Ehtoollisella kävi vuoden aikana 864 henkeä. Päiväjumalanpalvelusten lisäksi seurakunnassa toimitettiin seurakunnan alueella sijaitsevilla laitoksilla 22 harvitaustilaisuutta. Näissä tilaisuuksissa osallistujia oli 1373 henkeä

Resurssit

Kirkkoherra, kappalainen, kanttori sekä sunnit.

Tavoitteiden toteutuminen

Jumalanpalveluksissa on ollut teemapyhiä kaiken ikäisille. Pääsääntöisesti jumalanpalveluksia vietettiin Kosken T1 ja Marttilan kirkoissa sekä Kosken kappelissa. Muutamia jumalanpalveluksia pidettiin myös ulkona: Erämajalla, Liparimajalla, Metsäkirkossa Marttilan eräreitistöllä sekä Kosken erämajalla. Jumalanpalveluksia järjestettiin säännöllisesti sekä Koskella että Marttilassa.

Vuonna 2022 seurakunnan jumalanpalvelukset pidettiin ilman vallitsevia koronarajoituksia. Vuoden 2022 Martinkosken seurakunnassa vakiintui jumalanpalvelusten pitäminen vuoroviikoin joko Koskella tai Marttilassa. Isoimpina kirkollisina ja yhteiskunnallisina juhlapyhinä jumalanpalvelukset pidettiin molempien kuntien alueella. Vuoden 2022 haasteena oli seurakuntalaisten kutsuminen osallistumaan seurakunnan toimintaan. Pitkä poikkeusaika sulki ihmiset koteihinsa. Olojen palautuessa normaaleiksi liikkeelle lähtemiselle oli suuri kynnyks. Loppuvuotta kohti seurakuntalaiset alkoivat rohkeammin osallistumaan myös jumalanpalveluksiin.

1.6. Hautaan siunaaminen

Tehtävät ja tavoitteet

Siunata vainaja arvokkaasti hautaan kristillisen perinteen mukaisesti. Hautaan siunaamisen lisäksi seurakunnan tehtävä on huolehtia muistotilaisuuden sujumisesta yhdessä omaisten kanssa. Ennen siunaustilaisuutta käydään aina omaisten kanssa toimituskeskustelu. Seurakunnalla on myös sielunhoitovastuuta siunaustilaisuuden jälkeen. Tavoitteena kiireettömän ilmapiirin luominen kaikkeen omaisten kanssa tapahtuvaan kanssakäymiseen.

Hautaan siunattuja oli seurakunnassa 59. Osallistujia siunaustilaisuuksissa oli keskimäärin 30 henkeä. Hautaan siunaamiset toimitettiin Kosken T1 kappelissa ja kirkossa sekä Marttilan kirkossa. Hautaan siunaamisten määrä on ollut pienoisisessä kasvussa.

Resurssit

Kirkkoherra, kappalainen, kanttori ja sunnit.

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet saavutettu.

1.7. Muut kirkolliset toimitukset

Tehtävät ja tavoitteet

Seurakunnan tehtävä on vastata kasteen sakramentin toimittamisesta joko seurakunnan tiloissa, perheiden kodeissa tai muualla yhdessä lapsen vanhempien kanssa. Samoin seurakunnan tulee olla käytettävissä, kun ihmiset haluavat solmia avioliiton. Molemmista tapauksista ennen toimitusta käydään toimituskeskustelu. Tavoitteena seurakuntalaisten kristillisen elämän tukeminen elämän tärkeissä tilanteissa. Hyvin toimitetut kastet rohkaisevat seurakuntalaisia osallistumaan myös muuhun toimintaan, esim. vauva- ja perhekerkkoihin sekä perhekerhoon. Toimitusten jumalanpalvelusluonteeseen kiinnitetään huomiota.

Resurssit

Kirkollisista toimituksista vastasivat papit. Tarvittaessa he tekivät yhteistyötä kirkkomuusikkojen ja muiden seurakunnan työntekijöiden kanssa. Valtaosa kirkollisista toimituksista, konfirmaatioita ja avioliittoon vihkimisiä sekä niiden siunaamisia lukuun ottamatta, on toimitettu seurakuntalaisten kodeissa.

Tavoitteiden toteutuminen

Kasteita oli 20, osallistujia oli keskimäärin 25 henkeä. Kasteen yhteydessä on viety viestiä perhekerhosta. Vihkimisiä oli 3, joissa osallistujia keskimäärin 93 henkeä. Kodin siunaamisia oli 1, osallistujia 30 henkeä. Covid-19 pandemian jälkeinen aika näkyi myös muissa kirkollisissa toimituksissa. Toimituksia juhlittiin isommalla väellä ja seurakuntalaisissa näkyi yhdessäolon ilo.

Tavoitteet saavutettu.

1.8. Muut seurakuntatilaisuudet

Tehtävä

Seurakuntalaisten yhteiset tilaisuudet: Majataloillat Koskella, Kodin illat Marttilassa, Toimintatiistait ja -torstait, hartaushetket ja lähetysjuhlat, musiikki- ja laulutilaisuudet, sekä muu toimintaryhmien työ sekä rovastikunnallinen työ. Aikuistyön kustannuspaikka.

Resurssit

Työntekijät

1.9. Tiedotus ja viestintä

Tehtävä

Kirkolliset ilmoitukset Auranmaan Viikkolehdessä perjantaisin ja tarvittaessa erillisilmoitukset Terveystietokeskuksella tiistaisin, seurakunnan verkkosivujen kehittäminen ja ylläpito, Facebook-sivun ylläpito, lyhyet somevideot, jumalanpalvelusten striimaukset ja videoinnit sekä erilliset ilmoitukset

tapahtumista seurakunnan ilmoitustauluilla ja ovi-ilmoituksina. Lisäksi seurakunnan tapahtumia julkaistaan Kosken TI ja Marttilan kuntatiedotteissa kolme kertaa vuodessa. Tarpeen mukaan tehdään omia tiedotus- ja teemalehtisiä jakoon hautausmaiden postilaatikoihin.

Resurssit

Kanttori, diakonit ja toimistos sihteeri.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022

Seurakunnan tiedotusta tehostetaan ja sovelletaan nykyajan viestintävälineille. Ilmaisten kanavien ja erityisesti sähköisen median käyttöä lisätään. Kaikkia työntekijöitä kannustetaan sosiaalisen median käyttöön. Seurakunnan Lukkari-pohjaisten verkkosivujen sisältöä kehitetään vastaamaan paremmin seurakuntalaisten tarpeita. Seurakunnan hallintoasioiden tiedottamista kehitetään. Tavoitteet mitoitetaan tiedotusresurssiin sopiviksi.

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet saavutettu.

1.10. Musiikki

Tehtävä

Kirkkomusiikki on keskeinen osa seurakunnan jumalanpalveluselämää, kirkollisia toimituksia ja muita seurakunnan tilaisuuksia. Kirkkomuusikko on eri työmuotojen tukena suunnittelemassa seurakunnan toimintaa.

Resurssit

Kanttori, kirkkokuoro ja muut laulu- ja soitinryhmät.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022

Musiikkityön tavoitteena on edistää musiikin käyttöä seurakunnan toiminnassa ja aktivoida kaikenikäisiä seurakuntalaisia osallistumaan. Musiikin hengellisyyttä hoitavaa ja terapeuttista puolta pidetään yllä ja arvossa. Konsertit nähdään osana taidetta ja siten osana Luojan suurta lahjaa.

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet saavutettu.

1.11. Päiväkerho

Tehtävä

Päiväkerhotyö on arkitoimintaa ja kasteopetuksen jatkoa 3–5-vuotiaille lapsille. Päiväkerhotyö on varhaiskasvatusta, jonka sisältö muodostuu kirkon päiväkerhotoiminnalle asettamista tavoitteista ja kirkon vuosiaiheesta. Toiminta seuraa kirkkovuotta. Työn tarkoituksena on tukea vanhempia lapsen kristillisessä kasvatuksessa. Toiminnan perustana on lapsilähtöisyys ja keskeisimpiä tavoitteita lapsen sosiaalisten taitojen kartuttaminen saman ikäisten ryhmässä

Resurssit

Lastenohjaaja

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022

Päiväkerhotoimintaa järjestetään Marttilan seurakuntatalolla kolmevuotiaille kerran viikossa kahden tunnin ajan ja neljävuotiaille kerran viikossa kolmen tunnin ajan. Viisivuotiaat kokoontuvat Marttilassa kaksi kertaa viikossa. Ensimmäisellä kerralla kolmen tunnin ajaksi ja toisella kerralla 2,5 tunnin ajaksi eli yhteensä 5,5 tuntia/viikko. Kosken seurakuntatalolla kokoontuu yhdistetty 3–5-vuotiaiden ryhmä. Neljä- ja viisivuotiaat kokoontuvat viikon aikana kaksi kertaa, kolmen tunnin sekä kahden ja puolen tunnin ajaksi eli yhteensä 5,5 tuntia/viikko. Kolmevuotiaat kerholaiset ovat yhdessä 4–5-vuotiaiden kanssa yhden kerran viikossa 2,5 tunnin ajan. Syksyllä aloitetaan Kosken seurakuntatalolla kolmevuotiaiden oma ryhmä, mikäli ilmoittautuneita on vähintään neljä. Syksyllä uuden toimintakauden alkaessa ryhmät pyritään muodostamaan niin, että ryhmässä olisi 5–8 lasta. Perhekerkoja/-messuja järjestetään n. 6–8 kertaa vuodessa Kosken ja Marttilan kirkoissa. Lisäksi lasten pääsiäiskirkot ja joulukirkot Marttilassa ja Koskella, joihin kutsutaan erityisesti perhekerholaisia, kotihoidossa olevia lapsia, yksityisiä perhepäivähoitoryhmiä ja kunnan päivähoitoryhmiä. Kouluun lähtevien siunaaminen järjestetään keväällä sekä Marttilan että Kosken kirkoissa. Keväällä järjestetään lasten ja perheiden tapahtuma, esim. vapputapahtuma. Päiväkerholaisille ja heidän perheilleen järjestetään joulu- ja kevätjuhlat Marttilan ja Kosken seurakuntataloilla. Kesällä järjestetään koko perheen retki. Syntymäpäiväonnittelukortit lähetetään kaikille seurakunnan 1–5 vuotta täyttävillä lapsilla. Korttien mukana lähetetään koteihin tietoa ikäkaudelle sopivista seurakunnan kerhoista. Marttilan päiväkodeissa pidetään hartaushetket seurakunnan ja kunnan tekemän sopimuksen mukaisesti kaksi kertaa vuodessa, joulun ja pääsiäisen aikaan.

Tavoitteiden toteutuminen

Päiväkerhoissa toteutettiin kasteopetusta 3–5-vuotiaille lapsille. Päiväkerhokerroilla leikittiin, laulettiin, ulkoiltiin, syötiin kotoa tuotuja eväitä, askarreltiin ja vietettiin kirkkovuoden mukainen hartaushetki.

Kosken seurakuntatalolla kokoontui syys- ja kevätkaudella 4–5-vuotiaiden päiväkerhoryhmä maanantaisin kolmen tunnin ajaksi. Tiistaisin kokoontui ryhmä, jossa olivat lisäksi mukana myös kolmevuotiaat eli kaikki Kosken 3–5-vuotiaat päiväkerholaiset yhdessä. Tämä kerho oli 2,5 tunnin mittainen. Kokoontumiskertoja oli keväällä 30 ja syyskaudella samoin 30.

Marttilan seurakuntatalolla kokoontui kevätkaudella kolmevuotiaiden, neljävuotiaiden ja viisivuotiaiden ryhmät. Kolmevuotiaiden ryhmä kokoontui kerran viikossa kahden tunnin ajaksi ja neljävuotiaiden ryhmä kerran viikossa kolmen tunnin ajaksi. Viisivuotiaiden ryhmä kokoontui kaksi kertaa viikossa 3 ja 2,5 tunnin ajaksi. Viisivuotiaiden pienen määrän vuoksi syyskaudella Marttilassa kokoontui vain kaksi ryhmää, kolmevuotiaiden ryhmä ja 4–5-vuotiaiden ryhmä. Kolmevuotiaiden ryhmä kokoontui syksyllä kerran viikossa kahden tunnin ajaksi. Neljä–viisivuotiaiden ryhmä kokoontui kaksi kertaa viikossa 3 ja 2,5 tunnin ajaksi. Keväällä kokoontumiskertoja oli kolmevuotiailla 16, neljävuotiailla 16 ja viisivuotiailla 33. Syksyllä kolmevuotiaat kokoontuivat 16 kertaa ja neljä–viisivuotiaat 33 kertaa.

Kevätkaudella Kosken seurakuntatalolla kokoontuneisiin päiväkerhoihin osallistui 11 lasta. Syyskaudella päiväkerholaisia oli 10 lasta.

Marttilan seurakuntatalolla pidettyihin päiväkerhoryhmiin osallistui kevätkaudella yhteensä 16 lasta. Kolmevuotiaiden ryhmässä oli viisi lasta, neljävuotiaiden ryhmässä neljä lasta ja viisivuotiaiden ryhmässä kuusi lasta. Syyskaudella päiväkerholaisia oli yhteensä 14. Kolmevuotiaiden ryhmässä oli seitsemän lasta ja neljä–viisivuotiaiden ryhmässä samoin seitsemän lasta.

Päiväkerholaisille ja heidän perheilleen järjestettiin kevätjuhla ja joulujuhla. Kouluun lähtevien siunaaminen oli perhekirkon yhteydessä elokuussa. Perhekirkoja pidettiin vuoden aikana yhteensä kymmenen kertaa Kosken tai Marttilan kirkoissa. Perinteiset Lasten pääsiäiskirkko ja Lasten joulukirkko pystyttiin tänä vuonna järjestämään. Lasten pääsiäis- ja joulukirkkoihin osallistui perheiden lisäksi Kosken ja Marttilan kuntien varhaiskasvatus. Marttilan hautausmaan muurihautaan ja Kosken seurakuntatalon ikkunaan tehtiin pääsiäis- ja jouluaiheiset asetelmat.

Syksyllä lastenohjaaja ja diakoni järjestivät kymppisynttärin kaikille koskelaisille ja marttilalaisille vuonna 2022 kymmenen vuotta täyttävillä lapsilla. Synttäreillä esiintyi taikuri.

Syntymäpäiväonnittelukortit lähetettiin kaikille seurakunnan 1–5 vuotta täyttävillä lapsilla.

1.12. Rippikoulu

Tehtävät ja tavoitteet

Martinkosken seurakunnan kasteopetuksen jatkona järjestetään rippikoulu kaikille kastetuille 15 v täyttävillä nuorilla. Opetuksen tavoitteena on kristillisten luottamuksen ja elämänperiaatteiden syventäminen opiskelun, askartelun, ryhmätöiden ja leikkien avulla. Nuorten konfirmaatio johdattaa heidät elämään kristittyinä kohti aikuisuutta.

Resurssit

Osa-aikainen vt. nuorisotyöntekijä alkuvuoden ajan sekä diakoni osalla työajastaan.

Tavoitteiden toteutuminen

Teematunteja oli aiheittain kerran kuukaudessa messun yhteydessä molemmissa kirkkoissa vuorotellen. Nuorten piti myös vieraila seurakunnan eri tilaisuuksissa tutustumassa. Leirille palkattiin mukaan kesäteologi.

Rippileiri oli Mellilän Mustajärvellä 27.6.–1.7.2022 ja konfirmaatio Kosken kirkossa 3.7.2022.

Arvio tulevasta kehityksestä

Syksyllä tulevan vuoden rippikouluun ilmoitauduttiin jo Salon seurakunnan rippikouluihin, joista yksi on Kosken ja Marttilan alueella.

1.13. Nuorisotyö

Tehtävät ja tavoitteet

Tehtävänä on edistää lasten ja nuorten kristilliseen uskoon perustuvaa elämää, antaa kasteopetusta, vastata varhaisnuorten (7–11 v.) liikunnallisiin ja toiminnallisiin tarpeisiin sekä kasvattaa seurakuntayhteyteen.

Martinkosken seurakunnan alueen nuoriin tutustuminen, nuorten harrasteympäristöön tutustuminen ja mahdollisen nuorisotoiminnan aloittaminen, kehittäminen ja ylläpitäminen seurakunnan alueella.

Resurssit

Osa-aikainen vt. nuorisotyöntekijä alkuvuoden ajan sekä diakoni osalla työajastaan.

Tavoitteiden toteutuminen

Isoset kokoontuivat joka toinen viikko opettelemaan ryhmän ohjaamisen taitoja, leikkejä ja raamisten pitämistä. Isoja oli 7.

Syyspuolella alkoivat uudet kuusi isoa oman taipaleensa ryhmänohjaajiksi. Sekä vanhat että uudet isoset olivat marraskuussa Turussa Maata Näkyvissä festareilla mukana.

Koskella kirkon nurkilla liikkui paljon nuorisoa viikonloppuiltaisina. Tämä johti kirkon rappujen seudun tahrimiseen, roskaamiseen ja tuhrimiseen. Parin viikonlopun tapahtumasta tehtiin rikosilmoituksia. Yhdessä kunnan nuoriso- ja sivistystoimen kanssa partioitiin muutamana viikonloppuna parin – kolmen aikuisen voimin ja seurailtiin nuorison menoa. Talvea kohti meno hieman rauhoittui.

Kosken kunnan hyvinvointiviikon nuorten tapahtumassa seurakunta oli mukana molempien diakonien voimin. Tapahtuma järjestettiin Kosken yläkoulun tiloissa. Diakonien kanssa kävi juttelemassa oppilaita ja opettajia ala- ja yläkoulusta sekä lukiosta.

Koulupäivystyksiä ja vierailuja ei kertomusvuonna tehty eikä seurakunnalla ollut kerhotoimintaa. Koulut kävivät vierailulla kirkossa sekä keväällä että joulun aikaan. Marttilassa koululle pidettiin oma Kauneimmat Joululaulut -tilaisuus, ja Kosken Talolan koulu piti joulujuhlansa Kosken kirkossa. Kymppisynttärät pidettiin lokakuulla Kosken seurakuntatalolla taikuuden ja hotdogien merkeissä. Paikalla oli lapsia sekä Marttilasta että Koskelta.

1.14. Perhekerhotyö

Tehtävät ja tavoitteet

Perheiden kutsuminen seurakuntayhteyteen ja kristillisen kasvatustyön tukeminen.
Perheiden sosiaalisuuden tukeminen, yhteisöllisyys ja seurakuntaan kuuluminen.

Resurssit

Lastenohjaaja, diakonit sekä muut työntekijät ja vapaaehtoiset.

Tavoitteiden toteutuminen

Perhekerho on ollut suosittu toimintamuoto, jossa lapset, äidit, isät, isovanhemmat ja perhepäivähoitajat tapaavat toisiaan. Perhekerhot kokoontuvat kerran viikossa Kosken seurakuntatalolla 1,5 tunnin ajaksi ja Marttilan seurakuntatalolla kerran viikossa kahden tunnin ajaksi. Perhekerho alkaa hartaudella, jonka jälkeen on toiminnallinen osuus. Hartauksien teemat nousevat pääosin kirkkovuoden aiheista. Monipuolinen ohjelma on sisältänyt joka kerta pidettävän hartauden lisäksi mm. leikkiä, askartelua, leipomista ja muskaria. Keväällä perhekerhoja pidettiin Koskella 11 kertaa ja Marttilassa 16 kertaa. Syksyn aikana perhekerhoja pidettiin Koskella 15 kertaa ja Marttilassa 16 kertaa. Kevätkaudella Koskella on perhekerhokerralla ollut 2–8 aikuista ja 3–13 lasta/kerhokerta. Marttilassa on aikuisia ollut 2–12 ja lapsia 7–21/kerhokerta. Syyskaudella Koskella on perhekerhokerralla ollut aikuisia 1–5 ja lapsia 2–9. Marttilassa on perhekerholaisia ollut syksyn aikana 4–11 aikuista ja 7–19 lasta/kerhokerta. Kevään viimeisellä perhekerhokerralla tehtiin Kosken ja Marttilan perhekerhojen yhteinen kevätretki kotieläintilalle. Retkelle osallistui 51 henkilöä.

Toukokuun lopussa järjestettiin perheiden retki Vivamon Lastenkylään. Kulut katettiin Elli Jokisen testamenttirahastosta.

1.15. Diakonia

Tehtävä

Diakoniatyö on kristilliseen rakkauteen perustuvaa palvelua. Tehtävänä on ihmisarvon puolustaminen, oikeudenmukaisuuden ja yhdenvertaisuuden edistäminen sekä henkisen ja hengellisen elämän vahvistaminen. Työssä ihmistä kuunnellaan, tuetaan, neuvotaan, ohjataan, autetaan ja hänen rinnallaan kuljetaan. Tarvittaessa annetaan taloudellista ja aineellista tukea. Diakoniatyön tavoitteena on auttaa erityisesti niitä, joita muu apu ei tavoita ja joiden elämässä vaikeudet ovat kasaantuneet. Myös yksinäisyys on, varsinkin huonokuntoisten ikäihmisten keskuudessa, suuri ongelma.

Resurssit

Diakoniatyöntekijät

Tavoitteiden toteutuminen

Diakoniatyötä tehtiin vastaanotoilla, kotikäynneillä ja puhelimitse. Kohtaamisten aiheet liikkuvat elämän kaikilla eri alueilla ja yhteensä kohtaamisia vuoden aikana oli lähemmäs 400.

Kokoavista tapahtumista hyvän mielen kävelyt (8–15 kävelijää), miesten saunaillat (joka toinen vko 10–20 saunojaa) ja Tutun Tupa (joka keskiviikko syksystä kevääseen 20–40 kävijää) saivat eniten väkeä liikkeelle. Lokakuun alussa järjestettiin 70, 75, 80 ja 85 vuotta täyttävälle yhteinen juhla Kosken seurakuntatalolla. Juhlassa paikalla 80–90 juhlijaa seuralaisineen.

Taloudellista avustamista tehtiin ympäri vuoden. Koronapandemian vaikutukset näkyivät vielä, ja uutena murheena loppuvuonna olivat kohonneet sähkölaskut ja yleinen hinnannousu mm. elintarvikkeissa. Avustuksiin käytettiin talousarviorahojen (10 000 €) lisäksi Kotimaanavulta saatua avustusta (800 €) sekä testamenttilahjoituksia noin 8 000 €. Marttilan Karjalaiset lahjoittivat kirkkopyhänsä kolehtituoton jaettavaksi diakonian kautta marttilalaisille ikäihmisille. Pelkästään joulun aikaan avustuksia jaettiin 48 talouteen. Avustuksia jaettiin sekä polttopuina, lahjakortteina että tarvikkeina.

Turun eläinsuojeluyhdistykseltä haettiin pariin otteeseen autokuormallinen lahjoitettuja eläintenruokia, jotka sitten jaettiin tarvisijoille.

Yhteistyötä tehtiin molempien kuntien sosiaali- ja koulutoimen kanssa. Diakonit olivat mukana nuorisopartioinnissa Koskella parina iltana yhdessä nuorisotoimen edustajan kanssa. Laskiaisena osallistuttiin Kosken kunnan laskiaistapahtumaan ja syksyllä kunnan hyvinvointiviikon tapahtumiin. Sekä Marttilasta että Koskelta oli loppuvuonna yksi henkilö seurakunnan diakoniatyöllä kuntouttavassa työtoiminnassa.

Terveystoimen kanssa yhteistyötä tehtiin osallistumalla saattohoidon hoitoryhmään. Tänä vuonna ei saattohoidon asiakkaita diakoniatyöllä ollut. Diakoni osallistui myös SAS-ryhmän palaveriin ja omaishoitajien tiimiin.

1.16. Lähetys

Tehtävä

Lähetystyö on Herramme lähetys- ja kastekäskyssä kristilliselle seurakunnalle antama tehtävä. Seurakunta tukee taloudellisesti lähetystyötä lähetysjärjestöjen ja Kirkon Ulkomaanavun kautta. Lähetysten tapahtumien kautta kerätään varoja ja seurakunnan sopimusten mukaisesti tuetaan omia lähetyiskohteita. Jumalanpalveluksissa rukoillaan lähetyiskohteiden puolesta.

Resurssit

Resursseina ovat vapaaehtoinen lähetyssihteeri ja lähetysten työryhmät, papisto ja kanttori, seurakunnan tilat sekä yksityiset kodit.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022

Seurakunnan alueella tehdään lähetystehtävää tunnetuksi. Omia nimikkokohteita pidetään esillä eri tilanteissa toimintasuunnitelman mukaan. Yhteyttä pidetään rovastikunnalliseen, hiippakunnalliseen

ja koko kirkon lähetystoimintaan. Kosken TI ja Marttilan kirkonkylien lähetysten toimintaryhmät kokoontuvat keväällä ja syksyllä yhteen, ja omilla alueillaan aina toiminnan suunnitteluun ja toteuttamiseen.

Tavoitteiden toteutuminen

Kosken TI ja Marttilan kuntien alueella on omat toimintaryhmät alueelliseen toimintaan, ryhmien yhteinen kokous pidetään kaksi kertaa vuodessa. Marttilassa pidettiin juhannusaaton juhla ja kaksi muuta lähetystilaisuutta, molemmista taajamissa joulumyyjäiset. Koskella pidettiin kaksi lähetystilaisuutta. Toukokuussa retki Bergvikin kartanoon Kiskoon.

Koronapandemian jälkeen toiminta on alkanut lähetystyön osalta aktivoitumaan. Esirukous lähettien ja yhteistyökirkkojen puolesta on lähetysten kantava voima ja siinä saamme olla mukana.

Lähetystyön kannatuskohteet:

- Mekane Yesus -kirkon AIDS-orphosten toimintakeskukset Etiopiassa, SLS
- Matongan orpokoti ja opettajaseminaari, SLEY, Kenianpiirin kohde
- Suomen Pipliaseura
- Päivi ja Hiroaki Yoshimura Japanissa, SLEY
- Armon koti, Bangkok, Thaimaa, SLS
- Pushkinin seurakunta Inkerin kirkossa, SLEY

1.17. Muu seurakuntatyö

Tehtävät

Tähän kirjataan kaikki sellaiset tulot ja menot, jotka kuuluvat seurakuntatyöhön, mutta joille ei löydy muuta luontaista tehtäväaluetta. Laitosdiakonia, perheneuvonta, sairaalasielunhoito ja palveleva puhelin on kirjattu tälle kustannuspaikalle.

Turun- ja Kaarinan seurakuntayhtymä / palveleva puhelin

Turun- ja Kaarinan seurakuntayhtymä / perheasiain neuvottelukeskus

Paimion seurakunta / kehitysvammaistyö

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
2 Seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät						
Toimintatuotot (ulkoiset)	10 120,00	25 000,00	35 120,00	42 873,21	-7 753,21	122,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-414 064,00	-30 000,00	-444 064,00	-415 874,04	-28 189,96	93,7
Toimintakate 1	-403 944,00	-5 000,00	-408 944,00	-373 000,83	-35 943,17	91,2
Toimintakulut (sisäiset)				-258 217,26	258 217,26	0,0
Toimintakate 2	-403 944,00	-5 000,00	-408 944,00	-631 218,09	222 274,09	154,4
Laskennalliset erät				-187 997,09	187 997,09	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-187 997,09	187 997,09	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-403 944,00	-5 000,00	-408 944,00	-819 215,18	410 271,18	200,3

1.18. Hautausmaakiinteistöt

Tehtävä

Seurakunnan tehtävänä on ylläpitää hautausmaita Marttilassa ja Koskella Tl. Hautausmaa toimii yleisenä hautausmaana, jolta jokainen kuntalainen on oikeutettu saamaan hautausmaahan. Seurakunnan hautausmaatoimi huolehtii hautausmaasta ja hautausmaahan kiinteistöistä sekä hautausmaahanhoitorahaston hoitoon annettujen hautojen hoitamisesta. Kummallakin hautausmaalla on oma hautausmaahoitorahastonsa.

Resurssit

Yksi seurakuntamestari, tarvittaessa sijaisia, kiinteistötyöntekijä, seurakuntatyöntekijä, 2-3 hautausmaahan kausityöntekijää ja kesätyöntekijät. Haudankaivuu ja osa kiinteistöhuollosta tehdään ostopalveluna.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022

Pyritään säilyttämään hautausmaalla hyvä hoitotaso yhdessä omaisten kanssa. Hautausmaan hoitaminen ja viherrakentaminen tehdään omana työnä. Erikoisosaamisessa ja suunnittelutyössä käytämme ulkopuolisia asiantuntijoita. Opastetaan omaisia hautojen hoidossa.

Tavoitteiden toteutuminen

Tavoitteet saavutettu

Arvio tulevasta kehityksestä

Hautausmaiden jätteenkäsittelyä tehostetaan. Kaikessa hautausmailla tapahtuvassa toiminnassa otetaan huomioon ekologisuus.

1.19. Varsinainen hautausmaatoimi

Tehtävät ja tavoitteet

Varsinainen hautausmaatoimi sisältää vainajan säilyttämisestä aiheutuneet menot sekä varsinaiseen haudattamiseen liittyvät tuotot ja kulut, mm. haudankaivuu, peittäminen ja peruskunnostus sekä muistolaatta. Marttilan hautausmaalle hankitaan toiset kulkusillat haudan reunoille.

Resurssit

Suntiot ja ulkopuoliset urakoitsijat.

Tavoitteiden toteutuminen

Kosken siunauskappelin vainajien säilytystila oli osan vuodesta pois käytöstä. Vainajia haudattiin huomattavasti edellistä vuotta enemmän. Arkkuhautauksia 49 (17), tuhkahautauksia 34 (38), su-luissa vuoden 2021 luvut.

TA kuluva TA muutokset TA yhteensä Toteuma Yli-Ali T-%

4 - Hautaus toimi

Toimintatuotot (ulkoiset)	27 400,00	27 400,00	35 170,00	-7 770,00	128,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-135 554,00	-135 554,00	-124 229,15	-11 324,85	91,6
Toimintakate 1	-108 154,00	-108 154,00	-89 059,15	-19 094,85	82,3
Toimintakulut (sisäiset)			-41 445,90	41 445,90	0,0
Toimintakate 2	-108 154,00	-108 154,00	-130 505,05	22 351,05	120,7
Poistot ja arvonalentumiset	-330,00	-330,00	-329,15	-0,85	99,7
Laskennalliset erät			-46 039,18	46 039,18	0,0
Sisäiset korkokulut			-1 708,56	1 708,56	0,0
Sisäiset vyörytyserät			-44 330,62	44 330,62	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-108 484,00	-108 484,00	-176 873,38	68 389,38	163,0

1.20. Kiinteistötoimi

Tehtävä

Kiinteistötoimen tehtävänä on ylläpitää ja huoltaa seurakunnan kiinteistöjä ja toimitiloja taloudellisesti sekä huolehtia siivouspalveluista ja luoda siten edellytykset työntekijöiden ja työalojen toiminnalle sekä palvella seurakuntalaisia asianmukaisilla ja viihtyisillä työ- ja kokoontumistiloilla.

Resurssit

Seurakuntamestari, kiinteistötyöntekijä, seurakuntatyöntekijä, 2-3 hautausmaan kausityöntekijää sekä ostopalvelut. Apuna on myös kuntouttavassa työtoiminnassa olevia työttömiä. Kuntien kanssa tehdään yhteistyötä.

1.21. Kirkot

Tehtävät ja tavoitteet

Kosken kirkon sisätilaremontin suunnittelua jatketaan ja toimenpiteisiin ryhdytään resurssien mukaan. Kirkkohallitukselta haetaan avustusta.

Suunnitelmakaudella ei ole mietinnässä suurempia remontteja Marttilan kirkkoon. Aloitetaan suunnittelu öljylämmityksen korvaamiseksi esim. maalämmöllä vuoteen 2025 mennessä. Kirkon paanukaton tervauksen suunnittelu ja asiantuntijalausunnat edellisestä tervasta (kivihiiliterva). Kilpailutus on syytä tehdä seuraavalla suunnittelukaudella v. 2022 ja anoa Kirkkohallitukselta avustusta tervaukseen.

Resurssit

Kosken kirkko, rakennettu vv.1933-1935, suojeltu kirkkohallituksen erikoispäätöksellä 25.11.2003, lämminosa 421 m²/1580 m³, kylmäosa 23 m²/70 m³.

Marttilan Pyhän Martin kirkko, rakennettu v.1765, peruskorjaukset vuosina 1922, 1962 ja 2004, 420 m², 3374 m², 3, paikkoja 450.

Tavoitteiden toteutuminen ja arvio tulevasta kehityksestä

Kosken kirkon sisätilojen arkkitehtisuunnittelusta päätettiin joulukuussa.

1.22. Siunauskappelit

Tehtävä

Siunauskappelit mahdollistavat hautaan siunaamiseen hautausmailla, joiden läheisyydessä ei ole kirkkorakennusta.

Resurssit

Kosken kappeli, rakennettu v.1777 (Mikael Piimänen), kellotapulin alaosa sisustettu siunauskappeliksi v.1947 Toivo Paatelan suunnitelman mukaan, alle rakennettu ruumishuone. Kappelin sisätilat remontoitu nykyiseen asuunsa v.2002

Marttilan kappeli/ruumishuone, rakennettu v.1970, 72 m² (kappelitilan voi tarvittaessa muuttaa kylmiötilaksi)

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022

Olavi Hurmerinnan maalauksen konservointi Kosken kappelissa.

Kellotornin paanukaton terveuksen suunnittelu ja kilpailutus.

Tavoitteiden toteutuminen ja arvio tulevasta kehityksestä

Hurmerinnan maalaus konservoitiin ja siihen saatiin avustus Kirkkohallitukselta.

Kahviaittaa asennettiin paloilmaisin ja se yhdistettiin kappelin paloilmoittimeen.

Kellotornin paanukaton tervauksen suunnittelu ja kilpailutus siirrettiin vuodelle 2023.

1.23. Seurakuntatalot

Tehtävä

Seurakuntatalot ovat monitoimitiloja, jotka luovat toimintaedellytykset muulle seurakuntaelämälle ja mahdollistavat seurakunnan tukipalvelujen toiminnan.

Resurssit

Kosken seurakuntatalo, rakennettu v.1973 (peruskorjattu 2009), toimistosiiپی v.1991, 934 m²

Marttilan seurakuntatalo, rakennettu v.1985, 570 m² / 2550 m³

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022

Kosken seurakuntatalon puuosien maalaus, katon harjaus ja puhdistus, ikkunoiden osittainen vaihto.

Marttilan seurakuntatalon osalta maalämmön suunnittelu. Hiilineutraalisuuteen siirtymisen avustus- ja tukimahdollisuudet selvitetään.

Tavoitteiden toteutuminen

Kosken seurakuntatalon korjaukset siirrettiin vuodelle 2023. Kirkkohallitukselta saatu avustuspäättös v. 2021.

Maalämmön suunnittelu siirrettiin vuodelle 2023.

1.24. Leiri- ja kurssikeskukset

Tehtävä

Leirimajat palvelevat mm. partiotyötä sekä mahdollistavat monien erilaisten päiväretkien toteuttamisen luonnon keskellä.

Resurssit

Liparinmaja, rakennettu v.1980, 86 m²

Martinmaja, rakennettu v.1978, 85 m²

Sitovat toiminnalliset tavoitteet 2022

Liparinmajan aktiivinen vuokraaminen, ilmanvaihdon parantamisen suunnittelu.

Tavoitteiden toteutuminen

Ilmanvaihdon parantamiseen ei ole tehty suunnitelmaa.

1.25. Muut rakennukset

Jennyntuvan asuin- ja ulkorakennukset ovat huonokuntoiset, eikä niiden korjaaminen ole tarkoituksenmukaista.

Martilan kunta maksaa Marttilan seurakuntatalon vieressä olevan leikkikentän (rakennettu v.1986) maa-alueesta vuosivuokraa. Kunnossapidosta vastaa seurakunta ja kalustamisesta Marttilan kunta.

1.26. Maa- ja metsätalous

Tehtävä

Seurakunnan sekä Marttilassa että Koskella TI sijaitsevat pellot on vuokrattu.

Koskella TI peltoa 2,7 ha, vuokrattu vuosiksi 2019-2023.

Martilassa peltoa 2,74 ha, vuokrattu vuosiksi 2021-2025.

Metsien hoito on annettu metsänhoitoyhdistysten hoidettavaksi ja toimitaan vahvistetun metsänhoitosuunnitelman mukaan.

Koskella TI metsää 9,6 ha, metsänhoitosuunnitelma ajalle 2016-2025.

Martilassa tilojen kokonaispinta-ala 74,5 ha, metsänhoitosuunnitelma ajalle 2017-2026.

TA kuluva TA muutokset TA yhteensä Toteuma Yli-Ali T-%

5 - Kiinteistötoimi

Toimintatuotot (ulkoiset)	10 800,00		10 800,00	11 151,17	-351,17	103,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-224 358,00	-45 000,00	-269 358,00	-263 636,32	-5 721,68	97,9
Toimintakate 1	-213 558,00	-45 000,00	-258 558,00	-252 485,15	-6 072,85	97,7
Toimintatuotot (sisäiset)				313 515,50	-313 515,50	0,0
Toimintakulut (sisäiset)				-790,44	790,44	0,0
Toimintakate 2	-213 558,00	-45 000,00	-258 558,00	60 239,91	-318 797,91	-23,3
Poistot ja arvonalentumiset	-31 536,00		-31 536,00	-37 839,74	6 303,74	120,0
Laskennalliset erät				-43 665,32	43 665,32	0,0
Sisäiset korkokulut				-37 520,60	37 520,60	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-6 144,72	6 144,72	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-245 094,00	-45 000,00	-290 094,00	-21 265,15	-268 828,85	7,3

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA yhteensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	65 208,00	76 920,00	92 890,14	-15 970,14	120,8
Korvaukset	30,00				
Myyntituotot	2 432,85	3 650,00	3 539,04	110,96	97,0
Maksutuotot	33 996,74	35 570,00	44 163,14	-8 593,14	124,2
Vuokratuotot	4 767,83	6 300,00	8 285,58	-1 985,58	131,5
Metsätalouden tuotot	9 006,95	2 000,00		2 000,00	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	6 453,87	26 400,00	31 265,47	-4 865,47	118,4
Tuet ja avustukset	8 424,76	3 000,00	5 586,91	-2 586,91	186,2
Muut toimintatuotot	95,00		50,00	-50,00	
Toimintakulut	-834 577,94	-1 005 690,00	-952 945,90	-52 744,10	94,8
Henkilöstökulut	-492 538,99	-484 110,00	-443 953,56	-40 156,44	91,7
Palvelujen ostot	-179 791,89	-301 770,00	-306 467,75	4 697,75	101,6
Vuokratulut	-7 549,79	-7 870,00	-7 010,08	-859,92	89,1
Aineet ja tarvikkeet	-110 493,31	-147 700,00	-139 576,80	-8 123,20	94,5
Annetut avustukset	-20 124,21	-46 310,00	-37 579,82	-8 730,18	81,1
Muut toimintakulut	-24 079,75	-17 930,00	-18 357,89	427,89	102,4
TOIMINTAKATE	-769 369,94	-928 770,00	-860 055,76	-68 714,24	92,6
Kirkollisverotulot	886 202,69	886 000,00	858 340,97	27 659,03	96,9
Valtionrahoitus	84 444,00	83 000,00	84 924,00	-1 924,00	102,3
Verotuskulut	-12 573,40	-11 827,00	-11 708,52	-118,48	99,0
Kirkon rahastomaksut	-68 228,87	-72 000,00	-73 230,00	1 230,00	101,7
Toiminta-avustukset	6 464,00	10 000,00	18 159,00	-8 159,00	181,6
Rahoitustuotot ja -kulut	9 282,19	400,00	5 880,01	-5 480,01	1
					470,0
Korkotuotot	335,79	200,00	2 087,26	-1 887,26	1 043,6
Muut rahoitustuotot	8 950,33	200,00	3 792,94	-3 592,94	1 896,5

Korkokulut	-3,93		-0,19	0,19	
VIKSIKATE	136 220,67	-33 197,00	22 309,70	-55 506,70	-67,2
Poistot ja arvonalentumiset	-31 006,64	-31 866,00	-38 168,89	6 302,89	119,8
Suunnitelman mukaiset poistot	-31 006,64	-31 866,00	-34 453,85	2 587,85	108,1
Kertaluonteiset poistot			-3 715,04	3 715,04	
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00		0,00	-0,00	
Tuotot	51 069,04		56 010,55	-56 010,55	
Kulut	-72 086,37		-71 337,86	71 337,86	
Siirrot rahastosta/rahastoon	21 017,33		15 327,31	-15 327,31	
TILIKAUDEN TULOS	105 214,03	-65 063,00	-15 859,19	-49 203,81	24,4
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	105 214,03	-65 063,00	-15 859,19	-49 203,81	24,4

Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2022	1,90	858 340,97	84 924,00
2021	1,90	886 202,69	84 444,00
2020	1,90	868 738,27	84 192,00
2019	1,90	852 717,43	82 788,00

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

3 Investointiosan toteutuminen

Investointiosa toteumavertailu

Tulosyksikkö	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva tulot	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Al	T-%
1014030000 - Kosken TI Hautausmaa	-2 285,94	-1 948,66		-337,28		-337,28	337,28	
2006950 - Kosken TI hautausmaan inväw-rakennus	-2 285,94	-1 948,66		-337,28		-337,28	337,28	
1014030001 - Marttilan haut.kilint	-4 460,59	-3 896,39		-564,20		-564,20	564,20	
2007693 - Muurihauta Marttilan hautausmaalla	-4 460,59	-3 896,39		-564,20		-564,20	564,20	
1015020000 - Kosken TI Kirkko	-15 651,15	-10 059,99		-5 591,16		-5 591,16	5 591,16	
1000418 - Valokuitu Kosken TI kirkko	0,00	-2 040,00		2 040,00		2 040,00	-2 040,00	
2008151 - Kosken kirkon sisäremontti	-15 651,15	-8 019,99		-7 631,16		-7 631,16	7 631,16	
1015020001 - Marttilan kirkko	0,00	-9 447,26		5 347,26	4 100,00	9 447,26	-9 447,26	
1000421 - Valokuitu Marttilan kirkko	0,00	-2 040,00		2 040,00		2 040,00	-2 040,00	
2006971 - Triumfikrusifiksi, Marttilan kirkko	0,00	-7 407,26		3 307,26	4 100,00	7 407,26	-7 407,26	
1015040000 - Kosken TI siunauskappeli	-992,00	-992,00		0,00		0,00	0,00	
2006083 - Ovet ja arkkuhissi	-992,00	-992,00		0,00		0,00	0,00	
1015060000 - Kosken TI srk-talo	0,00	-2 040,00		2 040,00		2 040,00	-2 040,00	

1000419 - Valokuitu Kosken TI seurakuntatalo	0,00	-2 040,00	2 040,00		2 040,00	-2 040,00
1015060001 - Marttilan srk.talo	0,00	-2 040,00	2 040,00		2 040,00	-2 040,00
1000422 - Valokuitu Marttilan seurakuntatalo	0,00	-2 040,00	2 040,00		2 040,00	-2 040,00
1015080000 - Liparimaja	0,00	-2 040,00	2 040,00		2 040,00	-2 040,00
1000420 - Valokuitu Liparimaja	0,00	-2 040,00	2 040,00		2 040,00	-2 040,00
1015080001 - Martinmaja	0,00	-2 800,00	2 800,00		2 800,00	-2 800,00
1000424 - Valokuitu Martinmaja	0,00	-2 800,00	2 800,00		2 800,00	-2 800,00
Yhteensä	-23 389,68	-35 264,30	7 774,62	4 100,00	11 874,62	-11 874,62

4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

	Toteuma 2021	TA yht. 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	136 220,67	-33 197,00	22 309,70	-55 506,70	-67,2
Vuosikate	136 220,67	-33 197,00	22 309,70	-55 506,70	-67,2
Investoinnit	-21 363,08		11 874,62	-11 874,62	
Investointimenot	-49 163,08		7 774,62	-7 774,62	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	27 800,00		4 100,00	-4 100,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	114 857,59	-33 197,00	34 184,32	-67 381,32	-103,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-79 637,52		683 529,61	-683 529,61	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-531,54		501 730,60	-501 730,60	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-59 206,28		120 515,92	-120 515,92	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-19 899,70		61 283,09	-61 283,09	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-79 637,52		683 529,61	-683 529,61	
Rahavarojen muutos	35 220,07	-33 197,00	717 713,93	-750 910,93	-2 162,0
Rahavarojen muutos (tase)	35 220,07		717 713,93	-717 713,93	

III TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

1 Tuloslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuotot	92 890,14	65 208,00
Korvaukset	0,00	30,00
Myyntituotot	3 539,04	2 432,85
Maksutuotot	44 163,14	33 996,74
Vuokratuotot	8 285,58	4 767,83
Metsätalouden tuotot	0,00	9 006,95
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	31 265,47	6 453,87
Tuet ja avustukset	5 586,91	8 424,76
Muut toimintatuotot	50,00	95,00
Toimintakulut	-952 945,90	-834 577,94

Henkilöstökulut	-443 953,56	-492 538,99
Palvelujen ostot	-306 467,75	-179 791,89
Vuokratkulut	-7 010,08	-7 549,79
Aineet ja tarvikkeet	-139 576,80	-110 493,31
Annetut avustukset	-37 579,82	-20 124,21
Muut toimintakulut	-18 357,89	-24 079,75
TOIMINTAKATE	-860 055,76	-769 369,94
Kirkollisverotulot	858 340,97	886 202,69
Valtionrahoitus	84 924,00	84 444,00
Verotuskulut	-11 708,52	-12 573,40
Kirkon rahastomaksut	-73 230,00	-68 228,87
Toiminta-avustukset	18 159,00	6 464,00
Rahoitustuotot ja -kulut	5 880,01	9 282,19
Korkotuotot	2 087,26	335,79
Muut rahoitustuotot	3 792,94	8 950,33
Korkokulut	-0,19	-3,93
VUOSIKATE	22 309,70	136 220,67
Poistot ja arvonalentumiset	-38 168,89	-31 006,64
Suunnitelman mukaiset poistot	-34 453,85	-31 006,64
Kertaluonteiset poistot	-3 715,04	0,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00
Tuotot	56 010,55	51 069,04
Kulut	-71 337,86	-72 086,37
Siirrot rahastosta/rahastoon	15 327,31	21 017,33
TILIKAUDEN TULOS	-15 859,19	105 214,03
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-15 859,19	105 214,03

2 Rahoituslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Tulorahoitus	22 309,70	136 220,67
Vuosikate	22 309,70	136 220,67
Investoinnit	11 874,62	-21 363,08
Investointimenot	7 774,62	-49 163,08
Rahoitusosuudet investointimenoihin	4 100,00	27 800,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	34 184,32	114 857,59
Muut maksuvalmiuden muutokset	683 529,61	-79 637,52
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	501 730,60	-531,54
Lyhytaikaisten saamisten muutos	120 515,92	-59 206,28
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	61 283,09	-19 899,70
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	683 529,61	-79 637,52
Rahavarojen muutos	717 713,93	35 220,07
Rahavarojen muutos (tase)	717 713,93	35 220,07

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Rahavarojen muutos	717 713,93	35 220,07
Rahavarat kauden lopussa	1 275 327,22	557 613,29
Rahavarat kauden alussa	557 613,29	522 393,22

3 Tase

	31.12.2022	31.12.2021
VASTAAVAA	2 840 297,68	2 542 027,76
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 305 063,39	1 355 106,90
Aineettomat hyödykkeet	0,00	13 000,00
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00	13 000,00
Aineelliset hyödykkeet	1 295 394,27	1 332 437,78
Maa- ja vesialueet	73 830,60	73 830,60
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	63 704,95	64 227,10
Rakennukset	1 128 450,66	1 162 274,41
Koneet ja kalusto	10,38	118,33
Muut aineelliset hyödykkeet	7 000,00	7 000,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	22 397,68	24 987,34
Sijoitukset	9 669,12	9 669,12
Osakkeet ja osuudet	9 669,12	9 669,12
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	256 389,83	505 274,41
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	0,00	100 836,25
Muut toimeksiantojen varat	256 389,83	404 438,16
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 278 844,46	681 646,45
Saamiset	3 517,24	124 033,16
Lyhytaikaiset saamiset	3 517,24	124 033,16
Myyntisaamiset	3 150,00	191,50
Muut saamiset	0,00	123 476,72
Siirtosaamiset	367,24	364,94
Rahoitusarvopaperit	239 053,52	193 374,17
Osakkeet ja osuudet	237 755,52	192 169,17
Muut arvopaperit	1 298,00	1 205,00
Rahat ja pankkisaamiset	1 036 273,70	364 239,12
VASTATTAVAA	-2 840 297,68	-2 542 027,76
OMA PÄÄOMA	-1 746 912,16	-1 762 771,35
Peruspääoma	-1 068 678,83	-1 068 678,83
Muut omat rahastot	-208 623,77	-208 623,77
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-485 468,75	-380 254,72
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	15 859,19	-105 214,03
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-894 119,75	-641 273,73
Lahjoitusrahastojen pääomat	-636 082,19	-236 347,82
Muut toimeksiantojen pääomat	-258 037,56	-404 925,91

VIERAS PÄÄOMA	-199 265,77	-137 982,68
Pitkäaikainen vieras pääoma	-650,00	-650,00
Muut velat	-650,00	-650,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	-198 615,77	-137 332,68
Saadut ennakot	-866,65	-1 049,05
Ostovelat	0,00	-20 425,04
Muut velat	-77 285,90	-21 202,44
Siirtovelat	-120 463,22	-94 656,15

IV TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Arvostusperiaatteet / Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla.

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

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

2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Martinkosken seurakunnalla ei ole tässä kohtaa ilmoitettavaa.

3 Tuloslaskelman liitetiedot

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kirkkovaltuusto hyväksyi talousrvion 2022 hyväksymisen yhteydessä poistosuunnitelman muutoksen uusille investoinneille 1.1.2022 alkaen, jolla seurakunnan käyttöomaisuuden poistoajat on muutettu vastaamaan Kirkkohallituksen ohjeen "Käyttöomaisuuskirjanpito ja suunnitelman mukaisien poistojen laskeminen" mukaisia suosituspöistoaikoja.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

	Poistomenetelmä	Poisto aika	Poisto aika (uudet investoinnit)
		31.12.2021 asti	1.1.2022 alkaen
Atk-ohjelmisto	ei omia ohjelmia		
Maa- ja vesialueet	ei lasketa poistoja		
Rakennukset			

Kirkot	tasapoisto	80 vuotta	40 vuotta
Marttilan kirkon ulkomaalaus	tasapoisto	20 vuotta	20 vuotta
Kosken kirkon energiakartoitus	tasapoisto	5 vuotta	5 vuotta
Kosken kirkon julkisivu	tasapoisto	50 vuotta	50 vuotta
Siunauskappeli	tasapoisto	80 vuotta	30 vuotta
Seurakuntatalot	tasapoisto	50 vuotta	20 vuotta
Kosken seurakuntatalon otsalaudoitus	tasapoisto	10 vuotta	10 vuotta
Hautausmaan kiinteistöt	tasapoisto	10 vuotta	10 vuotta
Martinmaja	poistettu		
Huoltorakenn.	poistettu		
Liparimaja	tasapoisto	20 vuotta	20 vuotta
Liparimajan ulkomaalaus	tasapoisto	10 vuotta	10 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet			
Kiinteät maarakenteet ja -laitteet	tasapoisto	20 vuotta	20 vuotta
Muut kiinteät rakenteet, koneet ja laitteet	tasapoisto	20 vuotta	10 vuotta
Urut	tasapoisto	30 vuotta	20 vuotta
Koneet ja kalusto			
Kuljetusvälineet, liikkuvat työkoneet	tasapoisto	5 vuotta	5 vuotta
Atk-laitteet	leasing, ei poistoja		
Muut laitteet ja kalusteet	tasapoisto	5 vuotta	5 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet			
Arvo- ja taide-esineet	ei lasketa poistoja		
Keskeneräiset hankinnat	ei lasketa poistoja		
Osakkeet ja osuudet	ei lasketa poistoja		

Muuttuvat poistoajat koskevat uusia investointeja.

Nykyisten pysyvien vastaavien osalta käytetään päätettyä poistoaikaa.

Poistoaikojen muutos perustuu Kirkkohallituksen suoritukseen pysyvien vastaavien poistoaajoista.

Rahoitustuotot ja -kulut	2022	2021
Korkotuotot, tuotto-osuudet, osingot	5 777,46	9 174,20
Korkokulut, muut rahoituskulut	-86,80	-3,93
Yhteensä	5 690,66	9 170,27

4 Rahoituslaskelman liitetiedot

Martinkosken seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Pysyvät vastaavat

	Muut pitkävaikutteiset menot	Aineettomat hyödykkeet Yht.	Maa- ja vesialueet	Hautausmaiden aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Kilteitit rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskenrahoitukset	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa	13 000,00	13 000,00	73 830,60	64 227,10	1 162 274,41	0,00	118,33	7 000,00	24 987,34	1 332 437,78	9 669,12	1 355 106,90
Lähtökset	-13 000,00	-13 000,00								5 225,38	5 225,38	-7 774,62
Säilytykset					3 715,04			4 100,00	-7 815,04	0,00		0,00
Myyntit												
Poisto/Myynti												
Suunnitelman mukaiset poistot				-522,15	-33 823,75		-107,95			-34 453,85		-34 453,85
Suunnitelmasta poikkeavat poistot					-3 715,04					-3 715,04		-3 715,04
Arvonkorotukset												
Invest. Tuli								-4 100,00		-4 100,00		-4 100,00
Arvo vuoden lopussa	0,00	0,00	73 830,60	63 704,95	1 128 450,66	0,00	10,38	7 000,00	22 397,66	1 295 294,27	9 669,12	1 305 063,39

Rahoitusarvopapereiden liitetiedot

RAHOITUSARVOPAPERIT	merkintä-pv	hankintameno €	markkina-arvo €	erotus
Osakkeet			31.12.	
Metsä Board Oyj B			1 051,80	
Raisio kantaosake			3 144,00	
Nordea Bank ABP (H. Harmaan test.)			45 586,35	
Rahastot				
OP-Metsänomistaja	31.3.2021	100 000,00	108 127,03	8 127,03
UB Metsä		80 000,00	84 347,95	4 347,95
		180 000,00	242 257,13	12 474,98

6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

	1.1.2022 alku- saldo	lisäys/vähennys	31.12.2022 loppusaldo
Peruspääoma	1 068 678,83 €		
Muut omat rahastot	208 623,77 €		
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	485 468,75 €		
Tilikauden alijäämä		-15 859,19 €	
Oma pääoma yhteensä	1 762 771,35 €		1 746 912,16 €

Toimeksiantojen pääomat

	2022	2021
Päiväkerhorahasto 1.1.	32 704,65	32 704,65
Tilikauden muutokset		
Päiväkerhorahasto 31.12.	32 704,65	32 704,65
Pyhäkoulurahasto 1.1.	3 650,99	3 650,99
Tilikauden muutokset		
Pyhäkoulurahasto 31.12.	3 650,99	3 650,99
Nuorisotyörahasto 1.1.	3 161,46	3 161,46
Tilikauden muutokset		
Nuorisotyörahasto 31.12.	3 161,46	3 161,46
Toivo Harmaan testamentti 1.1.	72 726,13	72 726,13
Tilikauden muutokset		
Toivo Harmaan testamentti 31.12.	72 726,13	72 726,13
Lehtimäen rahasto 1.1.	22 768,74	22 768,74
Tilikauden muutokset		
Lehtimäen rahasto 31.12.	22 768,74	22 768,74
Diakoniarahasto 1.1.	41 216,11	41 216,11
Tilikauden muutokset	-20 000,00	
Diakoniarahasto 31.12.	21 216,11	41 216,11
Tammisen testamentti 1.1.	55 782,63	55 917,31
Tilikauden muutokset	96,74	-134,68
Tammisen testamentti 31.12.	55 879,37	55 782,63
E.Urmaan testamentti 1.1.	4 337,11	4 337,11
Tilikauden muutokset	-3 121,00	
E.Urmaan testamentti 31.12.	1 216,11	4 337,11
H.Harmaan testamenttirahasto 1.1.		
Tilikauden muutokset	422 758,63	
H.Harmaan testamenttirahasto 31.12.	422 758,63	

Seurakunnalla ei ole lainaa.

7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

	2022	2021
Seurakunnan palkkasumma	382 538	412 866
Koko kirkon palkkasumma	513 600 000	500 200 000
Koko kirkon eläkevastuuvajaus	3 419 857 068	2 971 098 882
Seurakunnan osuus koko kirkon eläkevastuuvajauksesta	2 547 168	2 452 350

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Leasingvastuut

Martinkosken seurakunnan leasing-vastuut 3 Step It (tietokoneet) sekä Tukirahoitus Oy/Konica Minolta (monitoimitulostimet) on siirretty Salon seurakunnalle 1.1.2023 alkaen.

Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset

Martinkosken seurakunnalla on tilikauden päättyessä seuraavat yhteistyösopimukset:

- Perheneuvonta Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän kanssa
- Palveleva puhelin Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymän kanssa
- Taloushallinnon hoito Salon seurakunnan kanssa

8 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

HTP-Kehitys Oy 15 osaketta

9 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

HAUTAINHOITORAHASTOT

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 hautainhoitorahastot on perustettu. (Kirkkolaki 17 luku 5 §).

Hautainhoitorahastojen 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 hautainhoitorahastojen varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta. Hautainhoitorahastojen hoidettavana on kaikkiaan n. 690 hoitohautaa.

Alkuvuonna töiden järjestämistä haastoi vielä vallitseva koronatilanne, mutta tilanne onneksi helpottui koronarokotusten myötä kesän koittaessa. Työntekijöiden vaihtuminen toi töiden järjestelyyn omat haasteensa.

Martinkosken seurakunnan hautainhoitorahastot hoitivat veloitteensa hautainhoitorahastojen sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2022. Martinkosken seurakunnan hautainhoitorahastossa ei ole tapahtunut muutoksia tilikaudella 2022.

Markku Johansson, seurakuntapuutarhuri

Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto. Katso kohta 2.

Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty.

Henkilöstö

Hautainhoitorahastojen henkilöstöä ovat seurakunnassa suntiot sekä toimistosihteri. Kausiluonteisissa puutarhatöissä työskentelee keskimäärin 14 henkilöä vuosittain 1–6 kuukauden työsuhteissa. Kausityöntekijöiden työajasta suurin osa menee hoitohautojen hoitoon.

Henkilöstökulut

Kosken hautainhoitorahasto

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
Palkat ja palkkiot	-27 881,46	-28 252,02	-22 271,92
Eläkekulut	-5 542,72	-5 202,71	-4 463,50
Muut henkilösivukulut	-741,39	-806,56	-603,22
YHTEENSÄ	-34 165,57	-34 261,29	-27 338,64

Marttilan hautainhoitorahasto

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
Palkat ja palkkiot	-21 150,74	-24 668,56	-21 531,85
Eläkekulut	-3 973,61	-4 230,68	-3 830,17
Muut henkilösivukulut	-556,99	-655,17	-549,03
YHTEENSÄ	-25 681,34	-29 554,41	-25 911,05

Sisäinen valvonta

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

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on Kosken hautainhoitorahastolla -8 516,38 € ja Marttilan hautainhoitorahastolla -6 810,93 €.

Tilikauden 2022 alijäämät kirjataan taseiden tilikauden yli- ja alijäämän tileille.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Toiminta-ajatus:

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

Toiminnan arviointi:

Hoitohautoja oli vuonna 2022 yhteensä 690 kpl. Haudanhoitojen määrät ovat pysyneet viime vuosien tasolla. Asiakaspalautteilla on tärkeä osa toimintamme kehittämisessä ja arvioinnissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Tavoitteena on saada mahdollisimman hyvälaatuisia kesäkukkia edullisesti. Hautainhoitorahastot pysyivät vuoden 2022 talousarviossa melko hyvin.

Käyttötalousosa

Kosken hautainhoitorahasto

	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	24 900,00	24 813,57	86,43	99,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-34 169,00	-41 561,29	7 392,29	121,6
Toimintakate 1	-9 269,00	-16 747,72	7 478,72	180,7
Toimintakate 2	-9 269,00	-16 747,72	7 478,72	180,7
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-9 269,00	-16 747,72	7 478,72	180,7

Marttilan hautainhoitorahasto

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	23 800,00	22 965,63	834,37	96,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-29 603,00	-29 776,57	173,57	100,6
Toimintakate 1	-5 803,00	-6 810,94	1 007,94	117,4
Toimintakate 2	-5 803,00	-6 810,94	1 007,94	117,4
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-5 803,00	-6 810,94	1 007,94	117,4

Tilinpäätöslaskelmat

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

Kosken hautainhoitorahasto

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuotot	24 813,57	25 343,07
Maksutuotot	24 813,57	24 843,07
Tuet ja avustukset	0,00	500,00
Toimintakulut	-41 561,29	-39 213,68
Henkilöstökulut	-34 165,57	-34 261,29
Palvelujen ostot	-1 085,26	-799,75
Aineet ja tarvikkeet	-6 310,46	-4 150,04
Muut toimintakulut	0,00	-2,60
TOIMINTAKATE	-16 747,72	-13 870,61
Rahoitustuotot ja -kulut	8 231,34	329,90
Korkotuotot	0,55	329,90
Muut rahoitustuotot	8 230,79	0,00

VUOSIKATE	-8 516,38	-13 540,71
TILIKAUDEN TULOS	-8 516,38	-13 540,71
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-8 516,38	-13 540,71

Marttilan hautainhoitorahasto

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuotot	22 965,63	25 396,07
Maksutuotot	22 965,63	24 396,07
Tuet ja avustukset	0,00	1 000,00
Toimintakulut	-29 776,57	-32 872,69
Henkilöstökulut	-25 681,34	-29 554,41
Palvelujen ostot	-944,82	-1 148,02
Aineet ja tarvikkeet	-3 150,41	-2 170,26
TOIMINTAKATE	-6 810,94	-7 476,62
Rahoitustuotot ja -kulut	0,01	0,00
Korkotuotot	0,01	0,00
VUOSIKATE	-6 810,93	-7 476,62
TILIKAUDEN TULOS	-6 810,93	-7 476,62
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-6 810,93	-7 476,62

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

Kosken hautainhoitorahasto

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Tulorahoitus	-8 516,38	-13 540,71
Vuosikate	-8 516,38	-13 540,71
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-8 516,38	-13 540,71
Muut maksuvalmiuden muutokset	-218 920,95	41 688,71
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-18 058,16	0,00
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-200 862,79	41 688,71
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-218 920,95	41 688,71
Rahavarojen muutos	-227 437,33	28 148,00
Rahavarojen muutos (tase)	-98 552,63	28 148,00

Marttilan hautainhoitorahasto

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Tulorahoitus	-6 810,93	-7 476,62
Vuosikate	-6 810,93	-7 476,62
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-6 810,93	-7 476,62

Muut maksuvalmiuden muutokset	-99 042,49	31 294,33
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-34 723,26	2 718,08
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-64 319,23	28 576,25
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-99 042,49	31 294,33
Rahavarojen muutos	-105 853,42	23 817,71
Rahavarojen muutos (tase)	-102 277,12	23 817,71

Hautainhoitorahaston tase

Kosken hautainhoitorahasto

	31.12.2022	31.12.2021
VASTAAVAA	219 358,73	299 853,20
VAIHTUVAT VASTAAVAT	219 358,73	299 853,20
Saamiset	19 358,73	1 300,57
Lyhytaikaiset saamiset	19 358,73	1 300,57
Muut saamiset	19 358,73	1 300,57
Rahoitusarvopaperit	200 000,00	200 000,00
Osakkeet ja osuudet	200 000,00	200 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	0,00	98 552,63
VASTATTAVAA	-219 358,73	-299 853,20
OMA PÄÄOMA	-144 110,95	-23 742,63
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-152 627,33	-37 283,34
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	8 516,38	13 540,71
VIERAS PÄÄOMA	-75 247,78	-276 110,57
Pitkäaikainen vieras pääoma	-50 994,73	-168 435,42
Saadut ennakot	-50 994,73	-168 435,42
Lyhytaikainen vieras pääoma	-24 253,05	-107 675,15
Saadut ennakot	-17 043,57	-32 901,15
Ostovelat	0,00	-11,40
Muut velat	0,00	-67 508,08
Siirtovelat	-7 209,48	-7 254,52

Marttilan hautainhoitorahasto

	31.12.2022	31.12.2021
VASTAAVAA	37 031,10	104 584,96
VAIHTUVAT VASTAAVAT	37 031,10	104 584,96
Saamiset	37 031,10	2 307,84
Lyhytaikaiset saamiset	37 031,10	2 307,84
Muut saamiset	37 031,10	2 307,84
Rahat ja pankkisaamiset	0,00	102 277,12
VASTATTAVAA	-37 031,10	-104 584,96

OMA PÄÄOMA	13 477,35	10 242,72
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	6 666,42	2 766,10
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	6 810,93	7 476,62
VIERAS PÄÄOMA	-50 508,45	-114 827,68
Pitkäaikainen vieras pääoma	-38 851,14	-27 126,16
Saadut ennakot	-38 851,14	-27 126,16
Lyhytaikainen vieras pääoma	-11 657,31	-87 701,52
Saadut ennakot	-11 296,32	-31 243,23
Muut velat	-120,00	-55 968,64
Siirtovelat	-240,99	-489,65

Hautainhoitorahaston liitetiedot

Rahoitusarvopapereiden liitetiedot

RAHOITUSARVOPAPERIT	merkintäpv	hankintameno €	markkina-arvo € 31.12.2022	erotus
Rahastot				
OP-Suomi Indeksi (HHR Koski)	17.11.2020	50 000,00	54 737,96	4 737,96
UB Pohjoism.liikekiint (HHR Koski)	7.1.2021	100 000,00	109 541,36	9 541,36
UB Metsä (HHR Koski)		50 000,00	52 717,48	2 717,48
		200 000,00	216 996,80	16 996,80

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Kosken hautainhoitorahasto

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	433	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	41 561,29	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	95,98	euroa/hauda
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	1152	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	110 574,10	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	212 149,25	euroa
Yli-/alikatteisuus	101 575,10	euroa

Marttilan hautainhoitorahasto

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	257	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	29 776,57	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	115,86	euroa/hauda
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	649	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	75 194,53	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	37 031,1	euroa
Yli-/alikatteisuus	-38 163,40	euroa

V ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Salossa 29.3.2023

Salon seurakunnan kirkkoneuvosto


Timo Hukka


Iiris Määttä


Pirjo Harstinen


Riitta Helenius


Marjatta Hyttinen


Kalle Mikkola


Martti Mäkitalo

Kari Niinistö


Hannu Pölönen


Jaana Uusitalo


Simo Vesa



Päivi Vigg


Leena-Maija Rantala

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Salossa huhti kuun 29 päivänä 2023


Sinikka Niitynpää HT, JHT
BDO Oy
Auditor

VI LUETTELOT JA SELVITYKSET

Luettelo kirjanpitoKirjoista 2022

Kohdat 1-10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

Luettelo tositelajeista

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitosite	01
AI	Investointituet KOM	01
AZ	Purku KOM:iin	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatiliosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srkn muistiosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
TO	Tiliote	01
AF	Poistokirjaukset	03
AV	MR Diakonia-avustuks	14
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DG	Asiakkaat - hyvitys	18
DR	Asiakkaat - lasku	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro
00	90000000	90000180
01	1000000	1001600
14	14000000	14000184
15	15000000	15000811

18	18000000	18000004
19	19000000	19000832
03	3000000	3000011

Selvitys kirjanpito- 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.

TILINTARKASTUSKERTOMUS 2022

Salon seurakunnan kirkkovaltuustolle

Olemme tarkastaneet Martinkosken seurakunnan hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen tilikaudelta 1.1.-31.12.2022. Tilinpäätös sisältää tuloslaskelman, taseen, rahoituslaskelman ja niiden liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailun ja toimintakertomuksen.

Kirkkoneuvoston ja muiden tilivelvollisten velvollisuudet

Kirkkoneuvosto ja muut tilivelvolliset ovat vastuussa seurakunnan hallinnosta ja taloudenhoidosta tilikaudella. Kirkkoneuvosto ja taloudesta vastaava viranhaltija vastaavat tilinpäätöksen laatimisesta ja siitä, että tilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot seurakunnan toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti.

Kirkkoneuvosto ja taloudesta vastaava viranhaltija vastaavat myös sisäisen valvonnan järjestämisestä ja sellaisesta sisäisestä valvonnasta, jonka ne katsovat tarpeelliseksi voidakseen laatia tilinpäätöksen, jossa ei ole väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyttä.

Tilintarkastajan velvollisuudet

Olemme tarkastaneet tilikauden hallinnon, kirjanpidon ja tilinpäätöksen julkishallinnon hyvän tilintarkastustavan mukaisesti olennaisten virheellisyyksien havaitsemiseksi ja raportoimiseksi tarkastuksen tuloksina. Hallinnon tarkastuksessa olemme selvittäneet hallinnon lainmukaisuutta ja päätöstenmukaisuutta. Muodostamme käsityksen tilintarkastuksen kannalta relevantista sisäisestä valvonnasta pystyäksemme suunnittelemaan asianmukaiset tilintarkastustoimenpiteet ja voidaksemme lausua sisäisen valvonnan järjestämisestä mutta emme siinä tarkoituksessa, että pystyisimme antamaan lausunnon seurakunnan sisäisen valvonnan tehokkuudesta.

Olemme tehneet tarkastuksen kohtuullisen varmuuden saamiseksi siitä, onko seurakunnan hallintoa hoidettu laillisesti sekä asianomaisten toimielinten ja viranhaltijoiden päätösten mukaisesti. Kirjanpitoa sekä tilinpäätöksen laatimisperiaatteita, sisältöä ja esittämistapaa olemme tarkastaneet riittävässä laajuudessa sen toteutukseksi, ettei tilinpäätös sisällä väärinkäytöksestä tai virheestä johtuvaa olennaista virheellisyttä.

Tarkastuksen tulokset

Seurakunnan hallintoa on hoidettu laillisesti ja päätösten mukaisesti.

Seurakunnan sisäinen valvonta on järjestetty asianmukaisesti.

Seurakunnan tilinpäätös on laadittu tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti. Tilinpäätös antaa oikeat ja riittävät tiedot tilikauden toiminnasta, taloudesta, taloudellisesta kehityksestä ja taloudellisista vastuista.

Lausunnot tilinpäätöksen hyväksymisestä ja vastuuvapauden myöntämisestä

Esitämme tilinpäätöksen hyväksymistä.

Esitämme vastuuvapauden myöntämistä tilivelvollisille tarkastamaltamme tilikaudelta.

Salon 20.04.2023

BDO Audiator Oy
tilintarkastusyhteisö


Sinikka Niitynperä
JHT, HT