

VETELIN SEURAKUNTA



Tilinpäätös 2024

Sisällys

I	Toimintakertomus.....	3
1	Yleiskatsaus.....	3
2	Hallinto	12
3	Henkilöstö	15
4	Ympäristö	17
5	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	17
6	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	18
7	Selvitys sisäisen valvonnan järjestämisestä	20
8	Talouden tunnusluvut	21
9	Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous	22
10	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	23
II	Talousarvion toteutuminen	23
1	Käyttötalouden toteutuminen	23
2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	40
3	Investointiosan toteutuminen	42
4	Rahoitusosan toteutuminen.....	43
III	Tilinpäätöslaskelmat	45
1	Tuloslaskelma	45
2	Rahoituslaskelma.....	46
3	Tase.....	47
4	Konsernitase	48
IV	Tilinpäätöksen liitetiedot	48
1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	48
2	Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	48
3	Tuloslaskelman liitetiedot.....	48

4	Rahoituslaskelman liitetiedot	50
5	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	50
6	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	51
7	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	51
8	Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	53
9	Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset	53
V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä		54
VI Luettelot ja selvitykset		55

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus

Suomessa on lyhyen ajan sisällä koettu suuri murros siinä, että kasvokkain tapahtuva asiointi ja kohtaaminen on vähentynyt oleellisesti. Asiointi tapahtuu paljolti sähköisten laitteiden kautta. On yhä vaikeampi tavoittaa ihmistä, jonka kanssa voisi asiaa hoitaa. Seurakuntamme visiona on: Seurakunta lähelläsi. Seurakunnallamme on kasvot. Seurakuntalaiset tuntevat työntekijät ja työntekijät seurakuntalaisia. Vaalimme kasvokkain kohtaamista, koska kone ei koskaan voi korvata ihmistä. Ihminen tarvitsee toista ihmistä ja kohtaamista.

Jumala tuli Jeesuksessa ihmiseksi. Jeesuksessa me näemme Jumalan kasvot eli sen, millainen Jumala on. Raamattu sanoo Jeesuksesta: Hän oli täynnä armoa ja totuutta. Jeesuksessa kohtaamme Jumalan pyyteettömän rakkauden. Jeesus antoi itsensä uhriksi jokaisen syntien tähden, että ihmisellä on uskon kautta pääsy taivaaseen. Herran siunauksessa pyydämme: "Herra kirkastakoon kasvonsa...Herra kääntäköön kasvonsa." Rukoilemme ja teemme työtä, että ihmisille avautuisi Jumalan pelastava rakkaus.

Toimintavuotta 2024 sävytti näkyvästi seurakuntatalon saneeraus ja laajennus, kirkkoherranviraston tyhjentäminen ja muutto. Toiminnallisesti vuosi sisälsi normaalin viikkotoiminnan lisäksi monia, hyviä, yksittäisiä tapahtumia.

Seurakuntamme suhtautuu tulevaisuuteen luottavaisesti. Jumala johti niin ihmeellisesti kirkkoherranviraston myynnin toteutumisen ja srk-talon saneerauksen/laajennuksen. On enemmän kuin kiitollinen mieli siitä, miten kaikki sujui. Miksi emme siis luottaisi, että Jumala johtaa jatkossakin.

Maallistuneessa ajassamme tiedostamme, että olemme kristillinen seurakunta, jolla on Jeesuksen antama tehtävä (Matt.28:20). Yhteisesti, yhdessä työntekijöiden, luottamushenkilöiden ja vapaaehtoisten vastuunkantajien kanssa evankeliumin eteenpäinvieminen on luovuttamaton tehtävämme. Vuoden 2024 aikana jatkettiin työyhteisön työnohjausta. Työnohjaus on tuonut avoimuutta ja rohkeutta työyhteisöön. Henkilöstössä ei tapahtunut muutoksia vuoden aikana.

Kulunut vuosi oli valtuustokauden toinen vuosi.

Vetelin seurakunnan taloudellinen tilanne on vakaa. Tilikauden ylijäämä oli 40 050,68 euroa . Ylijäämä oli 58 590 euroa vuonna 2023 .Vuonna 2024 seurakunta teki investointivarauksen 350 000 euroa koskien seurakuntatalon laajennusta/korjausta. Investointivaraus tehtiin, koska tulos oli erinomainen. Lisäksi tulos

sisälsi kertaluonteisia eriä yhteensä 278 309 euroa. Ilman kertaluonteisia eriä ja investointivarausten tekemistä tulos olisi ollut 111 742 euroa. (Ilman kertaluonteisia eriä tulos oli 14 877 euroa, v. 2023). Sitovat toiminnalliset tavoitteet saavutettiin pääosin kaikki.

Vetelin seurakunnan väkiluku laskee edelleen. Jäsenkehityksen lasku on edelleen haaste. Verotuloennusteen (FCG, 28.8.2024) mukaan verotulot nousisivat n. 8,7% vuoteen 2030 saakka. Pientä vuosittaista vaihtelua on. Tuloveroprosenttia ei meillä ole vielä laskettu ja se on osaksi vaikuttanut hyvään verotulokertymään. Talouden sopeuttamisessa tärkeänä työkaluna on ollut kiinteistömäärämme vähentäminen sekä jo osaksi toteutunut henkilöstösuunnittelu. Kiinteistöjen määrää on saatu vähennettyä viidestä neljään.

Tavoite on säilyttää seurakunnan toiminta vireänä Vetelissä myös tulevaisuudessa. Sitä edesauttaa, kun etsitään toiminnassa yhteistyötä muiden toimijoiden ja vapaaehtoisten kanssa. Epävarmoista ajoista huolimatta Vetelin seurakunta katsoo avoimesti ja luottavaisesti tulevaisuuteen ottaen huomioon talouden realiteetit. Mutta tärkeimpänä on Jumalan lupaus: ”Minulla on omat suunnitelmani teitä varten, sanoo Herra. Minun ajatukseni ovat rauhan, eivätkä tuhon ajatuksia. Minä annan teille tulevaisuuden ja toivon.”

Vesa Parpala	Merja Latomaa
kirkkoherra	talouspäällikkö

Vetelin seurakunnan missio, visio, strategia

Vetelin seurakunta on olemassa pelastusta varten.

Vetelin seurakunnan tehtävänä on kertoa evankeliumia Jeesuksesta monien kanavien ja tapojen kautta. Seurakuntamme tehtävä on siis ensisijaisesti hengellinen. Jos seurakunta ei sitä toteuta, sitä ei toteuta mikään muu taho. Epävakaassa maailmassa on tarvetta armon sanomalle ja lähimmäisen rakkaudelle. Toiminnassamme pyrimme siihen, että olemme avoin ja helposti lähestyttävä yhteisö, jonka toimintaan kaikkia kutsutaan mukaan. Kohdistamme apua ja tukea heille, jotka ovat yksinäisiä, sairaita tai muuten vähäosaisia. Tuemme perheitä ja lasten kasvua kristillisen sanoman perustalta. Mietimme uusia tapoja kohdata ihmisiä.

Olennaisimmat tapahtumat ja muutokset tilinpäätösvuonna ja sen jälkeen

Vuonna 2024 järjestettiin yksittäisiä, erityisiä tapahtumia; mm. Ukraina -tukikonsertti, tavaroiden myyntipäivä kirkkoherranvirastolla, Donkkis -illat, Elämäni Biisi -ilta, suomalaisen ruuan päivä, Boroniumin joulukonsertti, avointen ovien päivä seurakuntatalolla, syksyllä päiväkahvit noin kerran kuussa seurakuntatalolla, Leena Harjunpään ja Martti Nykäsen suruun liittyvä ilta.

Lisäksi ensimmäisenä adventtisunnuntaina järjestettiin koko seurakunnan joulujuhla. Messun jälkeen oli joulupuurotarjoilu seurakuntalaisille. Kinkerit eri kylillä toteutettiin. Tapulissa järjestettiin muutamia tilaisuuksia kesän aikana.

Seurakunta vastaanotti vuonna 2021 Eeva Toivarin testamentin. Testamentti sisälsi rahavarallisuutta ja kiinteistöjä. Asuinkiinteistö ja mökki on myyty, mutta metsätilaa ei myydy. Testamentin varoja on hoidettu erillisenä testamenttirahastona seurakunnan kirjanpidon yhteydessä. Testamentin käyttötarkoitus oli jakaa stipendejä veteliläisille teologian, kanttorin ja diakonian opiskelijoille. Yhtään hakemusta ei ole tullut. Vuoden 2025 aikana tulee mietittäväksi hakea Valtionkonttorilta lupa laajentaa testamenttivarojen tuottoa.

Seurakunnan talouden kannalta olennainen tapahtuma tilikauden aikana oli kirkkoheranvirastotalon myynnin toteutuminen ja uuden viraston rakentaminen seurakuntatalon yhteyteen. Muutto uusiin tiloihin toteutui elokuun lopussa.

Tilikauden päättymisen jälkeen ei ole tapahtunut sellaisia olennaisia toiminnan tai talouden muutoksia, joilla olisi vaikutusta Vetelin seurakuntaan ja joita ei olisi vuoden 2024 talousarviossa huomioitu. Kuitenkin on hyvä todeta, että tilinpäätöksessä tehtiin investointivaraus. Investointivaraus tehtiin seurakuntatalon korjaukseen/laajennukseen, koska se tuloksen puitteissa oli mahdollista toteuttaa. Talousarviossa vuodelle 2024 ei varauksesta ole mainintaa, mutta luottamushenkilöiden kanssa on asiasta kouksissa puhuttu ja kanta varauksen tekemiseen on ollut yksimielinen.

Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna

Kirkollisissa toimituksissa seurakunta kohtaa useimmin jäsenensä. Kirkolliset toimitusten määrissä ei ollut suuria eroja verrattuna edelliseen vuoteen. Vihkimisiä yhteensä 6 (2 siviilivihkimistä), avioeroja 5. Kastettujen määrä pysyi samana kuin edellisenä vuonna. Kuolleita oman seurakunnan läsnäolevia jäseniä oli 42, hautauksia oli kaikkiaan 47(arkku 43, tuhka 4). Kastettujen ja kuolleiden suhteessa on iso ero. Hautaan siunaamiset ovat toimitusten suurin määrä. Jumalanpalvelusten keskimääräinen osallistujamäärä on noussut edellisestä vuodesta. Netin kautta kuuntelevia tai katsovia meillä on keskimäärin 275 liittymää yhtä jumalanpalvelusta kohden eli ehkä noin 500 osallistujaa. Olen laskenut, että se tekee vuodessa n. 27.500 osallistujaa. Tämä luku ei näy tilastoissamme. Joka kylällä oli oma kirkkopyhä.

Tilastotietoja seurakunnan kirkollisista toimituksista viideltä vuodelta

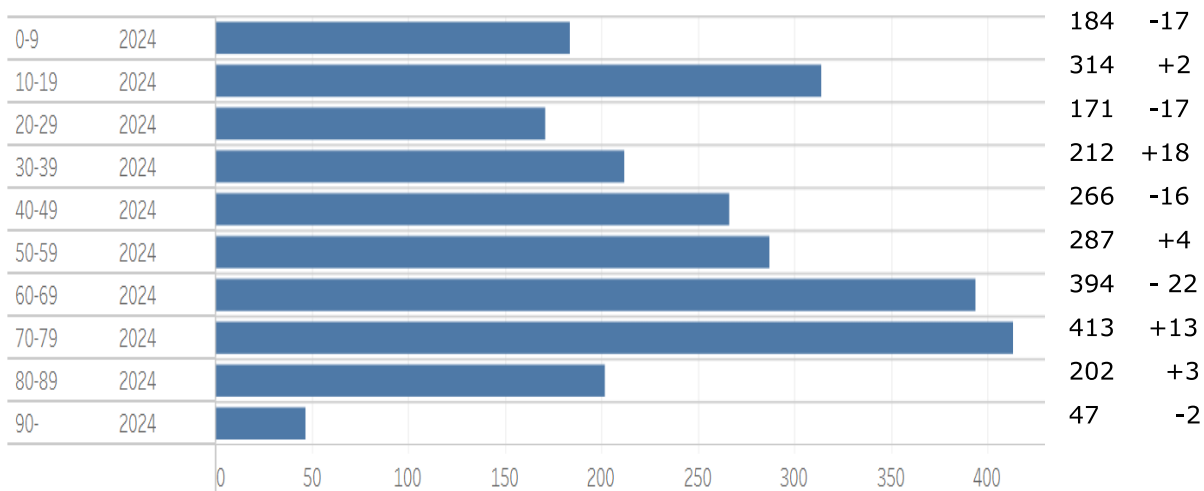
	2020	2021	2022	2023	2024
Solmitut avioliitot	7	2	6	4	6
Avioerot	6	3	3	6	5

Päiväjumalanpalvelukseen osallistuneita/osallistujia keskimäärin paikalla kirkossa	koronan vuoksi ei läsnäoloa kirkossa joka sunnuntai	koronan vuoksi ei läsnäoloa kirkossa joka sunnuntai	6991/94	6746/86	5938/96
Rippikoululaisia	28	40	22	40	43
Kinkereitä	13	1	5	13	13
Kinkereille osallistuneita	249	n.100(netin kautta)	107	260	245

Seurakunnan jäsenet

Vetelin seurakuntaan kuuluu 2491 jäsentä. Seurakunnan jäsenmäärä väheni 33 henkilöllä. Vetelin seurakunta luokitellaan pieniin seurakuntiin, koska seurakunnan jäsenmäärä on alle 5000 jäsentä.

Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos:



Jäsentilaston vuosiraportti

Kastetut	16
Kuolleet	42
Liittyneet	6
Eronneet	15
Muuttoliike (+/-)	80/78
Jäsenmuutos yhteensä	-33
Jäsenet 31.12.2023	2 524
Jäsenet 31.12.2024	2 491

Talouden tilanne kuluneena vuonna

Yleinen ja seurakuntien talouden kehitys

Suomen talous on toipumassa taantumasta. Talous on kääntynyt hienoiseen kasvuun ja kasvun ennustetaan jatkuvan niin Suomessa, euroalueella kuin Yhdysvalloissakin, missä kasvu jatkuu vahvana. Maailmantalouden positiivisia näkymiä varjostavat kuitenkin monenlaiset riskit. (VM 19.12.2024). Maailmantilanne on epävakaa: Sodat Ukrainassa ja Gazassa jatkuvat, valta Yhdysvalloissa on juuri vaihtunut, erilaiset häirinnän muodot niin Itämerellä kuin verkossa ovat lisääntyneet.

Kuluneena vuonna inflaatio on hidastunut Suomessa selvästi. Kuluttajahintojen vuosimuutos oli 0,7 % joulukuussa. Kuluttajahintojen nousua vuoden takaisesta hillitsi eniten asuntolainojen keskikoron, sähkön ja dieselin hinnan lasku. (Tilastokeskus, 14.1.2025) Bruttokansantuote jää vuositasolla 0,3 prosenttia pienemmäksi vuonna 2024 kuin edellisenä vuonna. Eniten tuotantoa on heikentänyt rakentamisen merkittävä vähentyminen sekä yksityisen kulutuksen väheneminen. (VM 19.12.2024)

Suomen talouden on ennustettu vahvistuvan vähitellen vuonna 2025. Inflaatio pysyy maltillisena ja korkotason odotetaan yhä alenevan. Mutta samalla maailmalla on huolestuttavia, epävarmuutta ja pelkoa aiheuttavia tekijöitä. Samoin yksittäinen kuluttaja on edelleen varovainen. Nimellisansioiden odotetaan nousevan noin 3 prosenttia vuonna 2025. Työttömyys on edelleen nousussa. Suomen julkisen talouden velka jatkaa kasvuaan hallituksen sopeuttamistoimenpiteistä huolimatta. Velkasuhdetta kasvattavat valtion ja paikallishallinnon syvät alijäämät ja heikko talouskasvu. (Suomen pankki, 17.12.2024)

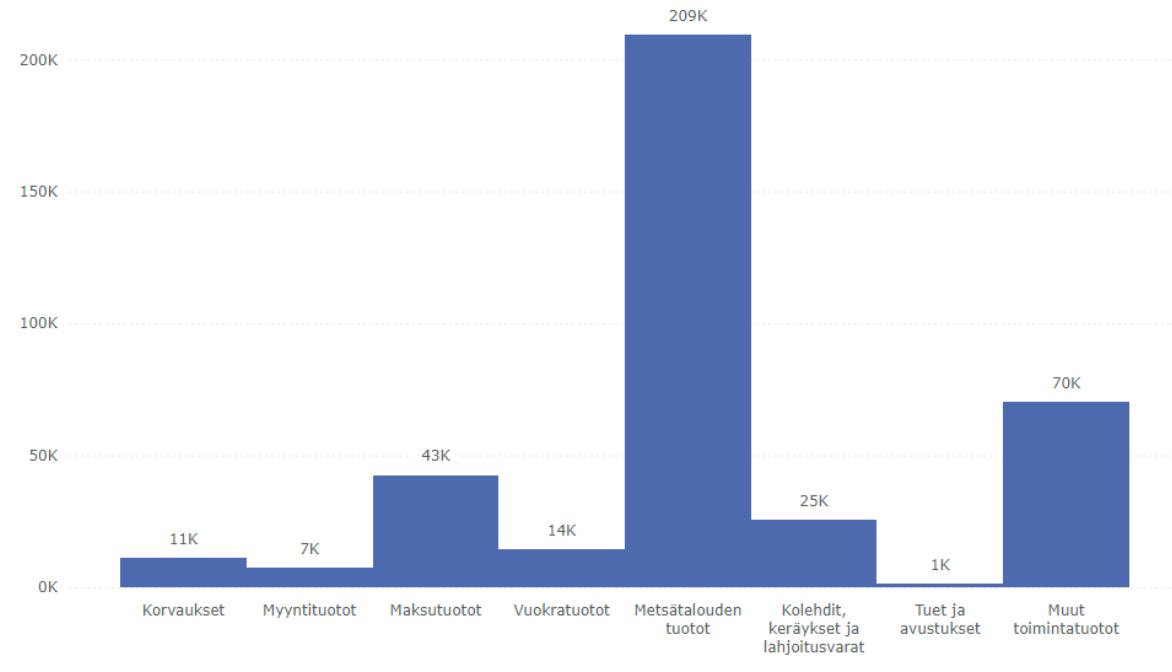
Kirkollisveroa tilitettiin vuonna 2024 yhteensä 1,055 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %) vuodesta 2023. Verotulot kasvoivat 206 seurakuntataloudessa (84 %) ja vähenivät 40 seurakuntataloudessa.

Seurakunnan talous

Vetelin seurakunnan tilikauden tulos on 40 051 euroa ylijäämäinen. Tuloksen arvioinnissa pitää ottaa huomioon kertaluonteiset erät: metsänmyyntitulot 209 402 euroa ja muut toimintatuotot (kirkkoherranvirasto talonmyynti sekä Koskela tilasta peltoalueen ja Mäntöläntien tontin lisäalueen myynti) 68 908 euroa sekä investointivaraus 350 000 euroa, joka tehtiin seurakuntatalon korjaukseen/laajennukseen.

Toimintatuotot olivat 381 646 euroa ja ne olivat 235 697 euroa enemmän kuin edellisenä vuonna. Metsänmyyntitulot nousivat edellisestä vuodesta ja myyntivoittoja ei edellisenä vuonna ollut. Diakoniatyön varoja purettiin 1247 euroa. Toimintatuottojen prosentuaalinen jakauma on esitetty alla olevassa kaaviossa.

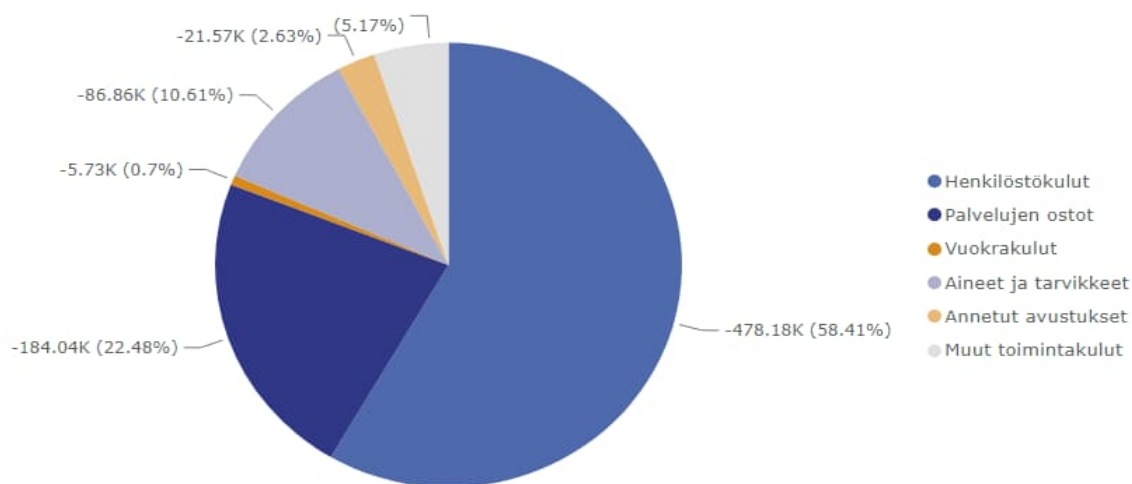
Toimintatuotot v. 2024



Toimintakulut olivat 818 678 euroa ja ne kasvoivat edellisvuodesta 35 058 euroa (7%). Henkilöstökulut kasvoivat 35 554 (8%), palveluiden ostot kasvoivat 1 326 euroa (1%), kun taas tavaraostot laskivat 6 242 euroa, -7%, mm. sähkökulut laskivat 3%.

Toimintakulut tiliryhmittäin 818 678 € v. 2024

Toimintakulut



Kirkollisverojen tuotto oli 814 091 euroa, mikä on 90 937 euroa (13 %) enemmän kuin vuonna 2023. Marras- ja joulukuussa tuli yllättäen normaalia suuremmat verotulot, yhteensä n. 180 000 euroa. Vetelin seurakunta ei alentanut veroprosenttiaan. Valtiovarainministeriön suositus alentamiseksi oli 0,15 %. Päätimme, että seurataan verotulojen kehitystä ja määrää. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 64,98 %. Valtionrahoitusta saatiin 60 262 euroa, mikä on 4,8 % kokonaistuotoista. Verotuskuluja maksettiin 9 674 euroa ja kirkon rahastomaksuja 55 770 euroa, mikä on 726 euroa vähemmän kuin edellisenä vuonna. Rahoitustuottoja saatiin 57 067 euroa, mikä on 39 182 euroa enemmän kuin edellisvuonna. Kuluvana vuonna purettiin sijoituksia seurakuntatalon rakentamisen tähden.

Vuosikatetta kertyi 428 944,01 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 41 060 euroa. Poistoeron lisäys 2 166,67 euroa (hautausmaan investointivarausten purku) sekä investointivaraus 350 000 euroa seurakuntatalon laajennukseen/saneeraukseen.

Seurakunnan rahavarat vähenivät -97 557,45 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 760 450,04 euroa. Summa ei sisällä testamentti- ja lahjoitusrahastojen varoja, jotka olivat yhteensä 567 423,13 euroa.

Suunnittellut investoinnit toteutuivat. Suurin investointi oli seurakuntatalon korjaus/laajennus 715 731,02 euroa, vähennettynä jo saadulla kirkkohallituksen avustuksella 152 996 euroa. Lisäksi Armon Laakso -hautausmaan varastorakennus tehtiin, 44 254,55 euroa.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Verotulojen kehitys on viimeisen viiden vuoden ajan ollut varsin tasaista. Kahden viime vuoden aikana verotulot ovat nousseet johtuen osaksi soteuudistuksen vuoksi tehdyillä verotusuudistuksella. Verotulot olivat vuonna 2024 814 091 euroa eli nousua (12,6 %) edelliseen vuoteen. Verotulojen kehitystä on vaikea ennustaa ja siihen liittyvät seurakuntamme päätökset tuloveroprosentin suuruudesta. Verotulot nousivat jo vuonna 2023 7,9 %. Tiedot euromääräisestä verotulokehityksestä esitetään kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus.

Valtionrahoituksessa ei tapahtunut olennaisia muutoksia vuonna 2024.

Seurakunnan tulot kasvoivat kuluneena vuonna johtuen kertaluonteisista eristä: Metsänmyynnistä ja kiinteistöjen myynnistä. Seurakunnan toiminta toteutui suunnitellusti.

Vetelin seurakunnan toimintoihin ja niiden rahoitus pohjaan tulevaisuudessa kohdistuu kuitenkin useita muutoksia vuodesta 2025 lähtien. Hallituksen säästötoimenpiteiden seurauksena kirkollisverotuottojen odotetaan nousevan Vetelissä 34 888 euroa vuodessa. Valtionrahoituksen leikkauksen (19,6 milj. euroa koko kirkon tasolla) ja uusien valtion rahoituksen jakoperusteiden muutosten vaikutus kokonaisuutena arvioidaan

olevan Vetelin osalta positiivinen. Rahoituksen arvioidaan nousevan arviolta noin 12 600 euroa siirtymävuosina 2025 ja 2026 ja 20 000 euroa vuonna 2027.

Verotulojen ennustetaan kasvavan Vetelissä 43 000 euroa vuonna 2025. Ennuste on tehty kuitenkin eri tuloveroprosentilla mikä meillä on.

Vuosien 2025-2030 välillä ennusteen mukaan muutos olisi 24 000 euroa (786 000-808 000). Ennusteiden valossa seurakuntamme toiminta edellytykset näyttävät hyvältä.

Seurakunnan kahden vuoden verotulot ovat ylittyneet ennusteista. Seurakunta tarkastelee toteutuvaa verotulokertymää vuonna 2025 ja tekee sen perusteella päätöksen vuoden 2026 kirkollisveroprosentista.

Toiminnan tarkastelu kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:

Kriisiytyvän seurakunnan mittareista ei meidän kohdallamme täyty mikään alla olevista kohdista. Henkilöstön määrän väheneminen kahdella osa-aikaisella työntekijällä edellisenä vuonna ei ole tuonut merkittäviä säästöjä. Kuitenkaan henkilöstökulut eivät ole nousseet, mikä olisi ollut todennäköistä, jos eläköitymisiä ei olisi ollut. Palkkakustannusten yleinen taso on noussut ja nousee vuonna 2024 aikaisempaa enemmän.

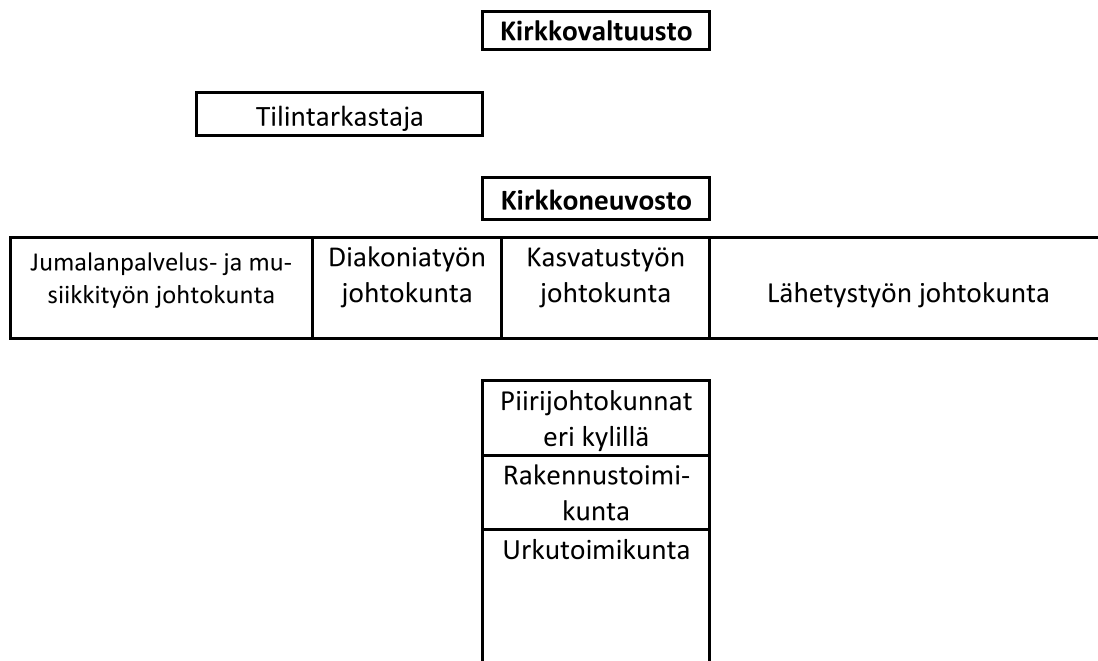
Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2024
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät • Puutteet hautausmaiden tai hautausmaiden ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Hautausmaiden ja hautausmaiden ylläpitotehtävien resurssit ovat vähentyneet työntekijän eläköitymisen vuoksi. Osa töistä on ulkoistettu. Työt ovat sujuneet hyvin uusilla järjestelyillä. Kulttuurihistoriallisesti arvokasta kirkkoa ja sen irtaimistoa ylläpidetään asianmukaisesti. Kirkon ulkomaalauksen puhdistaminen /maalaus tulee ajankohtaiseksi lähiaikoina. Kuulumme Kokkolan aluekeskusrekisteriin ja sen kautta kirkonkirjojen ja väestörekisterin hoito on sujunut hyvin. Entiseen verrattuna seurakunnan oma tietämys kaikista väestörekisteriin liittyvistä tapahtumista omaa seurakuntaa koskeissa tiedoissa on vähentynyt. Se on harmillista, kun tieto etääntyy. Seurakunnan vanhimmat kirkonkirjat ovat vielä sijoitettuna uuteen arkistoon seurakuntatalolla. Kansallisarkisto ei ota tällä

	hetkellä materiaalia vastaan. Osa materiaalista koskien seurakunnan historiaa on siirretty kunnan päätearkistoon.
2.Seurakunnan hallinto ja viranomais-toiminta - Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat - Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Toimielimet toimivat asianmukaisesti. Luottamushenkilöt ovat toimineet kaksi vuotta.
3.Seurakunnan toimintaorganisaatio - Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit - Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointi-hetkellä alle 2000 jäsentä - Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri	Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen. Meillä on paljon toimintaa eri ikäisille. Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 7,7 % viiden vuoden aikana ja on tällä hetkellä 2491 hlöä. Toimintakulttuuria voisi kehittää. Haasteena on tavoittaa uutta väkeä. Lasten ikäluokat pienenevät. Tällä hetkellä hyvin toiminnassa mukana olevan vanhemman väen tilalle ei ole helppoa tavoittaa uutta sukupolvea. Toiminnan kehittäminen tästä näkökulmasta on tärkeää.
4.Johtaminen seurakunnassa - Johtamisen heikkoudet - Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat - Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin - Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	Strategiset linjaukset ovat kunnossa. Seurakunnan strategia on käsitelty. Valmiussuunnitelma on olemassa, mutta kaipaa päivitystä. Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakunnan ja rovastikunnan seurakuntien kanssa. Seurakuntamme on perinteisesti ollut etulinjassa yhteistyössä, esim. vuosikymmeniä toiminut toiminnallinen yhteistyö Halsuan srk:n kanssa. Se päättyi Halsuan liittyessä srk-yhtymään.
5.Seurakunnan henkilöstö - Henkilöstön määrä - Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia - Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	Henkilöstön määrä on 9 (joista yksi on vakituinen sijainen). Työyhteisön työohjaus jatkuu. Yksi henkilö kaikilla työaloilla. Sijaisia lomien ajaksi ei kaikilla työaloilla ole.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	2024
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on positiivinen ja kirkollisveroprosentti on 1,9 eli alle 2,0.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 1 233 826,13 euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	153 päivää
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista v.2024 58,4% v. 2023 56,5% v. 2022 57,4%, v. 2021 60,6%

2 Hallinto

Vetelin 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 2023-2024 on valittu Pirkko Vikman ja varapuheenjohtajaksi Sirpa Koskimäki. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 4 kertaa. Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Vikman Pirkko, puheenjohtaja 3/4
 Koskimäki Sirpa, varapuheenjohtaja 4/4
 Arkkukangas Raili 4/4
 Björkbacka Esa 4/4
 Heikkilä Merja 4/4
 Hämäläinen Maija 4/4
 Kaariniemi Samuel 3/4
 Käsäkangas Anna-Liisa 4/4
 Pakkala Ville 4/4
 Polso Juha 4/4
 Pynssi Kristiina 3/4
 Rannila Tanja 3/4
 Sillanpää-Heikkilä Aino 2/4
 Tikkakoski Terhi 3/4
 Åivo Ilpo 1/4

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt neljässä kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asiat, joita ovat seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Hyväksyttiin taloussääntö ja hallintosääntö. Valittiin seuraavat urakoitsijat seurakuntatalon korjaukseen ja laajennukseen: Rakennusliike KaPe Oy, Vetelin Energia Oy, PSL Nykänen Oy ja LVI-Työt Kalliokoski. Suoritettiin hiippakuntavaltuuston maallikkojäsenten ja kirkolliskokouksen maallikkoedustajien vaalit. Hyväksyttiin lisämääräraha seurakuntatalon laajennukseen/korjaukseen. Myytiin 0,35 ha:n määräala tilasta Koskela Armi ja Ilkka Mäkelälle. Päätettiin poistoajat Armon Laakson varastolle ja seurakuntatalolle. Vahvistettiin kirkollisveroprosentiksi 1,9 vuodeksi 2025. Vuoden 2025 talousarvio ja vuosien 2025–2027 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin.

Aloitteet 2024

Luottamushenkilöt eivät tehneet aloitteita.

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 7 kertaa. Kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkoneuvoston jäsenet:

Parpala Vesa, kirkkoherra pj. 7/7

Björkbacka Esa, varapj. 7/7

Heikkilä Merja 6/7

Hämäläinen Maija 7/7

Pakkala Risto 3/7

Sillanpää Helena 7/7

Sillanpää Ulla 7/7

Viisteensaari Eija 6/7

Åivo Ilpo 6/7

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset: Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (tilinpäätös 2024, veroprosentti vuodeksi 2025, talousarvio vuodeksi 2025 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosiksi 2025-2027) sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Kirkkoneuvosto hyväksyi Vetelin ja Perhon seurakunnan välisen määräaikaisen sopimuksen kirkkoherran sijaisuuksista. Myytiin metsää Metsä Groupille Anungin alueelta ja hyväksyttiin HaSa ja My Forest yhteistarjous metsänmyynnistä Lump pion alueella. Päätettiin hankkia kameravalvonta kirkkoon. Hyväksyttiin järjestelyerän 0,5 % maksamisen palkkasummasta 165 821,89 euroa kahdelle matalapalkkaiselle työntekijälle. Hyväksyttiin Kirkon keskusteluavun alueellinen yhteistyösopimus. Tarkistettiin seurakunnan perimät maksut.

JOHTOKUNTIEN JÄSENET 2023-2026

Kasvatustyön johtokunta: Miia Pakkala, pj., Tanja Rannila, Samuel Kaariniemi, Mari Huusko, Leila Aho, Sami Hyväluoma, Eeva-Liisa Mäkelä.

Jumalanpalvelus- ja musiikkitoiminnan johtokunta:

Aino Sillanpää-Heikkilä, pj., Juha Saari, Pirkko Viisteensaari, Anna-Liisa Käsäkangas, Antti Lieska, Kaisa Pulkkinen, Niki Hietalahti.

Lähetystyön johtokunta: Mervi Tikkakoski, pj., Hilka Tikkakoski, Tuulikki Pulkkinen, Päivi Rauma, Sauli Klemola, Esa Heikkilä, Heikki Härkönen.

Diakoniatyön johtokunta: Sanna Polso, pj., Helena Oravasaari, Tuija Saari, Markku Saarenpää, Inkeri Koivumäki, Helena Pulkkinen, Ville Pakkala.

Piirijohtokunnat: 13 johtokuntaa, joissa neljä-kuusi jäsentä/piirijohtokunta.

TOIMIKUNNAT

Rakennustoimikunta (valittu v. 2021): Esa Björkbacka, Merja Heikkilä, Risto Pakkala, Mika Tikakoski, kirkkoherra ja talouspäällikkö.

Urkutoimikunta (valittu 11.11.2013): kirkkoherra, kanttori, talouspäällikkö, Lassi Laasanen, Pirkko Viisteensaari ja Aulis Pohjoisaho.

Tilintarkastusyhteisö 2023-2026

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö, päävastuullinen tilintarkastaja JHT HT Mark Lassfolk (vuodesta 2024 alkaen).

3 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2024 yhteensä 9 henkilöä. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 8 henkilöä, joista kuusi kokoaikaista ja kaksi osa-aikaista. Vakituksista naisia oli 6 ja miehiä 2. Yksi henkilö toimii sijaisena.

Henkilöstön määrä työaloittain

Pääluokka	2024
hallinto	1
seurakunnallinen toiminta	5
hautaus toimi	1,5
kiinteistötoimi ja kirkon-palvelustyöntekijät	1,5
yhteensä	9

Henkilöstön ikäjakaus	2024
40-44	0
45-49	3
50-59	3
60-64	3
yhteensä	9

Henkilöstön keski-ikä on 55 vuotta

Henkilöstön vaihtuvuus

Kuluneena vuonna ei ollut henkilöstömuutoksia.

Henkilöstökulut

Palkkaerittely

	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022- 31.12.2022
Palkat ja palkkiot	-390 743,25	-360 850,21	-358 894,78
Eläkekulut	-77 030,45	-70 297,19	-70 462,53
Muut henkilösivukulut	-11 535,27	-12 877,45	-9 478,50
Saadut henkilöstökorvaukset	560,01	1 398,52	3 507,74
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	568,32	-0,07	-0,11
YHTEENSÄ	478 180,64	442 626,40	-435 328,18
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-13 377,00	-9 944,06	-9 604,37
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-730,20	-474,44	-1 933,70
Työterveyshuolto	-1869,50	-2595,15	-2 520,23
YHTEENSÄ	-15 976,70	-13 013,65	-14 058,30

Henkilöstön koulutus

Koulutuksiin on osallistuttu pääasiassa Teamsin kautta. Teams -koulutukset ovat olleet hyviä ja säästävät kustannuksia. Rovastikunnallisiin yhteisiin oman työalan tapaamisiin on osallistuttu paremmin. Kuluvana vuonna keskityttiin vielä työyhteisöohjaukseen. Vesa Parpala on vetänyt ja ollut toteuttamassa Kokkolan rovastikunnan antamaa kaksivuotista koulutusta: maallikkokoulua.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaolojen määrä oli 26 päivää ja laski edellisestä vuodesta 49%.

Henkilöstön työterveyshuollosta on jatkettu 1.1.2024 alkaen sopimusta Työplus Oy:n kanssa. Sopimus on voimassa 31.12.2028 saakka.

Työhyvinvointi

Työyhteisöohjaus henkilöstölle alkoi v. 2022 ja jatkuu vielä vuonna 2025, koska vuonna 2025 ja 2026 on tulossa henkilöstömuutoksia. Työyhteisöohjaajana toimii Merja Hilliaho.

Henkilökunnan hyvinvointiin panostetaan myös tarjoamalla henkilöstölle vuodessa 100 euroa käytettäväksi omaan hyvinvointiin.

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

	2024	2023	2022
Henkilöstökulut	-478 181	-442 626	-435 328

Verotulot	814 091	723 154	669 928
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	58,7%	61,2%	65%

Henkilöstökulujen määrä kasvoi kuluvana vuonna verrattuna edelliseen vuoteen 8%. Henkilöstökulujen osuus verotuloista laski 2,5%. Henkilöstökulut ovat nousseet johtuen palkankorotuksista, mutta ovat pysyneet melkein samalla tasolla viime vuosien aikana.

4 Ympäristö

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta toiminnassaan.

Vastuu ympäristöstä näkyy mm. siinä, että olemme vaihtaneet öljylämpökohteet maalämpöön jo vuosia sitten. Kirkon sähkölämmitysjärjestelmän olisimme myös muuttaneet, mutta siihen ei ole vielä löytynyt sellaista ratkaisua, joka olisi investointina määrältään järkevä ja säästää tuova. Hautausmaan kukkien kasteluun vesi otetaan joesta. Energiaa säästämme kiinteistöissä esim. niin, että kirkossa on viikolla lämpö laskettu n. 8 asteeseen. Samoin Aittaniemessä on talvikaudella käytössä lämpötilan laskeminen n. 10:een asteeseen ja leirikeskus on poissa käytöstä talvikauden ajan.

Diakoniatyössä jaamme terveyskeskuksen suurkeittiöltä jäävää hävikkiruokaa. Diakoniatuimistossa on jaossa ajoittain pieniä määriä mm. käytettyjä lahjoituksin saatuja astioita ja muita kodin tarvikkeita.

Kun kirkkoherranvirasto on nyt saatu myytyä ja seurakuntatalo on saneerattu/ laajennettu, olemme päässeet tavoitteeseemme saada virastotilat seurakuntatalon yhteyteen. Kiinteistömäärä vähenee ja tilojen käyttö on taloudellisempaa. Ainoastaan Aittaniemen leirikeskuksen käyttö on todella vähäisellä käytöllä. Muutoin meillä on vain toiminnan kannalta välttämättömät tilat jäljellä.

5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Vetelin seurakunnalla ei ole kirjoitettua kiinteistöstrategiaa. Strategiamme mukaisesti kirkkoherranvirastotalo on saatu myytyä ja virastotilat ovat nyt seurakuntatalon yhteydessä. Seurakuntataloa on samassa yhteydessä korjattu. Mineriiitti pintainen katto on vaihdettu peltikattoon, sadevesijärjestelmät on uusittu ja piha-alueet uudistettu, tehty lasten leikkipaikka srk-talon piha-alueelle, rakennettu jätekatos jne. Seurakuntatalo ei ilman yllätyksiä tarvitse pitkään aikaan isoja korjaustoimenpiteitä. Jatkossa on edessä kirkon osalta alapohjan tyhjennys sekä ulkomaalauksen puhdistaminen ja tarvittaessa

ulkomaalaus. Aittaniemen leirikeskuksen kuntoa seurataan vuosittaisilla korjauksilla. Päärakennuksen katon kuntoa myös seurataan.

Henkilöstökulut säilynevät nykyisellä tasolla. Henkilöstövaihdoksia on tulossa ja tilalle palkataan uudet henkilöt. Henkilöstökuluissa ei suuria säästöjä ole tulossa, koska seurakunnan henkilöstömäärä on jo minimissään. Vapaaehtoisia on mukana toiminnassa ja uusia pyritään löytämään.

Jäsenmäärän ennustetaan alenevan vuodesta 2024 vuoteen 2030 noin 2,1 prosentin vuosivauhtia. Samalla aikavälillä kirkkoon kuulumisasteen arvioidaan alenevan 86 prosentista 83 prosenttiin. Jäsenennuste on edellisestä vuodesta hieman lieventynyt, mutta on ollut laskeva koko 2000-luvun ajan.

Jäsenennuste seuraavan seitsemän vuoden aikana

	Jäsenet, henk.	Muutos vuosittain, henk.	Muutos vuosittain %	Kirkkoon kuuluvuus, %
2024	2479	-45	-1,78	86
2025	2422	-57	-2,30	85
2026	2373	-49	-2,02	85
2027	2318	-55	-2,32	84
2028	2267	-51	-2,20	83
2029	2216	-51	-2,25	83
2030	2172	-44	-1,99	83

Seurakunnan tulevaisuus itsenäisenä seurakuntana vaikuttaa turvatulta. Jäsenmäärän vähentyminen ei vuonna 2024 ollut niin suuri kuin ennuste. Vetelin seurakunta haluaa säilyä itsenäisenä seurakuntana.

6 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Vetelin seurakunnan kirkkoneuvosto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ohjeen 21.2.2023. Periaatteisiin on kirjattu merkittävimmät riskit, riskienhallintatoimenpiteet sekä raportointikäytännöt.

Vetelin seurakunnassa ei ole tehty vuosittaista riskienkartoitusta. Seurakuntamme suurin taloudellinen riski on tiedostettu; jäsenmäärän aleneminen ja jäsenistön ikärakenne sekä niiden myötä tapahtuva tulopohjan heikkeneminen. Merkittävä toiminnal-

linen riski on pieni henkilöstön määrä ja ammattitaitoisten sijaisten rekrytointivaikeudet. Lyhyissä poissaoloissa sijaisia ei ole palkattu eikä pidempiaikaisia poissaoloja ole ollut.

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Seurakunnan kiinteistöjen pelastussuunnitelmat on päivitetty, määräaikaiset sähkö tarkastukset on tehty sekä paloilmotuslaitteiden sekä poistumistievalojen tarkastukset suoritettu. Kirkon kameravalvontaa hoidetaan parhaillaan. Seurakuntatalolle on asennettu korjauksen yhteydessä palo- ja murtohälytysjärjestelmä.
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Työplus Oy. Työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan. Koko henkilöstöä tullaan tiedottamaan turvallisuusasioista pelastussuunnitelmien päivityksen yhteydessä.
- Lainat ja sijoitukset: Vetelin seurakunnalla ei ole lainaa. Sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston hyväksymän rahavarojen sijoitussuunnitelman mukaan vain kohteisiin, joissa riskit ovat pienet, eettisyys huomioitu ja rahavarojen pääoma-arvo säilyy.
- Tietohallinto ja tietosuojaja -turva: Vetelin seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Ylivieskan IT-aluekeskukselta, 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. Tietosuojavastaavana toimii Kokkolan seurakuntayhtymästä Mari Hautamäki. Vuoden aikana ei ole tehty uusia tietosuojadokumentteja eikä tietopyyntöjä ole saatu.
- Hallinto: Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.
- Taloushallinto: Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä on ohjeet. Kassavarojen käsittelystä on erilliset ohjeet.

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

Vetelin seurakunnalla ei ole meneillään oikeudenkäyntejä eikä riita-asioita.

7 Selvitys sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kaikkia niitä organisaation sisäisiä toiminta- ja menettelytapoja, joilla pyritään kohtuullisella varmuudella varmistamaan, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Vetelin seurakunnan kirkkoneuvosto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet ja ohjeet 21.2.2023, jotka on valmisteltu Kirkkohallituksen antamien ohjeiden mukaisesti henkilöstön ja luottamushenkilöiden yhteistyönä. Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kirkkoneuvosto. Johtavat viranhaltijat huolehtivat sisäisen valvonnan toimeenpanosta omalla vastuualueellaan. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä.

Työntekijöiden tehtäväkuvaukset käydään vuosittain kehityskeskustelussa läpi, jotta varmistetaan niiden ajantasaisuus. Työilmapiiriä seurataan. Henkilöstöä kannustetaan ammattitaidon kehittämiseen ja tehtäväkiertoon.

Seurakunnassa on laadittu hallintosääntö Kirkkohallituksen hallintosääntömallin mukaisesti (yleiskirje 29/2023). Hallintosääntö on hyväksytty kirkkovaltuustossa 2.1.2024. Hallintosäännössä on annettu määräykset päätösvallan siirtämisestä toimielimille ja johtaville viranhaltijoille, toimielinten päätöksentekotavoista ja hallintomenettelyistä sekä toimielinten kokousmenettelyistä. Hallintosääntöön on sisällytetty kaikkien johtokuntien johtosäännöt, joten erillisiä johtosääntöjä johtokunnille ei enää ole.

Seurakunnassa on 2.1.2024 hyväksytty taloussääntö, joka on päivitetty Kirkkohallituksen uuden taloussääntömallin (yleiskirje 21/2023) mukaisesti. Taloussäännössä on määränneksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen. Taloussääntö uusimpaan tulee vielä päivittää.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Kokonaisarviona todetaan, että Vetelin seurakunnan sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat pääosin kohtuullisen hyvällä tasolla. Riskienhallintaan pitää seurakunnan panostaa jatkossa. Pelastussuunnitelmat päivitetään tarvittavin osin. Henkilöstön ymmärrystä sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta kehitetään.

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

8 Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Vetelin seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista nousi reilusti vuodesta 2023 vuoteen 2024, 28 prosenttia. Vuosikatteen osuus, 1 044,68 %, kertoo siitä, että vuosikatteen määrä riitti reilusti kattamaan poistot. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	46,62	18,62
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	1 044,68	233,19
Vuosikate (€/jäsen)	172,27	39,14

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

Vuosikate, euroa/jäsen on tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arviointiin. Tunnusluku laskettaessa vuosikate jaetaan seurakunnan tilivuoden päättyessä läsnä olevalla jäsenmäärällä.

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot $*100$

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat vähenivät 97 557,45 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 760 450,04 euroa. Investoinnit; 804 508,12 euroa seurakuntatalon korjaus/laajennus ja varasto Armon Laaksoon. Tunnusluku: investointien tulorahoitus-% oli 65,84 %, mikä oli viisi kertaa pienempi kuin edellisvuonna. Investoinnit kyettiin rahoittamaan omavaraisesti, joten lainanottoon ei ollut tarvetta. Seurakuntatalon korjaukseen/laajennukseen saatiin kirkkohallitukselta avustusta 152 966 euroa ja kirkkoherranvirasto kiinteistön ja tontin sekä Mäntöläntien lisämaa-alueen myynnistä saatiin yhteensä 134 974,99 euroa, josta myyntivoittoa 68 907,61 euroa.

Rahavarojen riittävyys oli 153 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Vetelin seurakunnalla ei ole lainaa.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	65,84	330,22
Rahavarojen riittävyys (pv)	153	344
Lainanhoitokate	8 664,79	2 739,01

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

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

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

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 3,274 miljoonaa euroa. Taseen loppusumma kasvoi 451 796 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 1,983 miljoonaa euroa. Ne kasvoivat 544 415 euroa. Maa- ja vesialueet vähenivät 10 437 euroa (kirkkoherranvirastotalon ja maa-alueen sekä Mäntöläntiellä olevan metsäalueen myynti), hautausmaan aineelliset hyödykkeet kasvoivat 35 827 euroa (varastorakennus) ja rakennusten tasearvo kasvoi 640 379 euroa (seurakuntatalon korjaus/laajennus). Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 774 600 euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 760 450 euroa ja ne vähenivät 97 557 euroa. Lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja oli yhteensä 567 423 euroa. Lahjoitusrahastojen pääomat kasvoivat 26 437,48 euroa (seurakuntalaisen lahjoitus ja testamenttivarojen kasvu). Oma pääoma kasvoi 40 050,68 euroa.

Vetelin seurakunnan omavaraisuusaste on korkea. Seurakunnalla ei ole lainaa, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuutta on hyvin vielä kuluvan vuoden rakentamisen jälkeenkin. Vetelin seurakunta on vakavarainen eikä sen taloudellisessa asemassa ole tapahtunut juurikaan muutoksia viime vuosien aikana.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Omavaraisuusaste (%)	93,87	94,63
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	244,41	297,16
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	13,22	13,12
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

Omavaraisuusaste, %, (= 100* (Oma pääoma + Poistoero + Vapaaehtoiset varaukset - Ainaishoitosopimusten pää-omat) / (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) / Käytötulot).

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

9 Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Vetelin seurakunnalla ei ole konsernitaseen laatimisvelvollisuutta.

10 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsitte- lyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Vetelin seurakunnan tilikauden tuloksesta ehdotetaan tehtäväksi seuraava tilinpäätös-siirto:

Tilikauden tulos on 387 884,01 euroa

Poistoeron vähennys 2 166,67 euroa

Investointivarausten lisäys 350 000 euroa

Tilikauden ylijäämä 40 050,68 euroa

Tilikauden ylijäämä esitetään siirrettäväksi yli-/alijäämättilille.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle yllä olevan 350 000 euron investointivarausk-sen tekemistä seurakuntatalon laajennukseen/saneeraukseen.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2024 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 1 233 826,13 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttä-mään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

Vetelin seurakunnan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso, toimin-takate 1, ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväaluetaso.

	TA kuluva	TA muu- tokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	109 791,00		109 791,00	381 745,99	-271 954,99	347,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-763 812,00		-763 812,00	-808 854,68	45 042,68	105,9
Toimintakate 1	-654 021,00		-654 021,00	-427 108,69	-226 912,31	65,3
Toimintatuotot (sisäiset)				208 695,92	-208 695,92	0,0
Toimintakulut (sisäiset)				-208 695,92	208 695,92	0,0
Toimintakate 2	-654 021,00		-654 021,00	-427 108,69	-226 912,31	65,3
Poistot ja arvonalentumiset	-43 571,00		-43 571,00	-41 060,00	-2 511,00	94,2
Laskennalliset erät				-110 558,35	110 558,35	0,0
Sisäiset korkokulut				-45 114,80	45 114,80	0,0

Sisäiset vyörytyserät			-65 443,55	65 443,55	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-697 592,00	-697 592,00	-578 727,04	-118 864,96	83,0

HALLINTO (pääluokka 1)

	TA kuluva	TA muu- tokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 500,00		2 500,00	22 601,64	-20 101,64	904,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-128 970,00		-128 970,00	-161 000,11	32 030,11	124,8
Toimintakate 1	-126 470,00		-126 470,00	-138 398,47	11 928,47	109,4
Toimintakulut (sisäiset)				-17 730,05	17 730,05	0,0
Toimintakate 2	-126 470,00		-126 470,00	-156 128,52	29 658,52	123,5
Laskennalliset erät				133 213,39	-133 213,39	0,0
Sisäiset vyörytyserät				133 213,39	-133 213,39	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-126 470,00		-126 470,00	-22 915,13	-103 554,87	18,1

Ilman sisäisiä eriä toimintakate 138 398,47€ eli ylitystä 11 928,47€.

Hallintoelimet 1011010000

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto, kirkkoneuvosto ja johtokunnat. Kirkkovaltuusto valitaan vaaleilla neljäksi vuodeksi kerrallaan.

Toiminta-ajatus/Tehtävä

Kirkkovaltuusto käyttää kirkkolain ja kirkkojärjestyksen mukaan seurakunnan ylintä päätösvaltaa, ellei toisin ole määrätty. Kirkkovaltuustossa on 15 valtuutettua. Kirkkoneuvosto käyttää kirkkovaltuuston alaisena seurakunnan toimeenpanovaltaa. Apunaan kirkkoneuvostolla on johtokunnat ja viranhaltijat. Kirkkoneuvosto laatii toimintakertomuksen seurakunnan hallinnosta, taloudesta ja toiminnasta sekä antaa sen kirkkovaltuuston käsiteltäväksi sekä toimeenpanee kirkkovaltuuston päätökset. Kirkkoherra on kirkkoneuvoston puheenjohtaja.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Luottamushenkilöt perehtyvät kirkon toimintaympäristöön ja -kulttuuriin sekä päätöksentekoon seurakunnassa. Yhteistyön viranhaltijoiden kanssa toivotaan olevan aktiivista ja luontevaa. Keskustelun avointa.

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
1. Järjestetään tarvittavat kokoukset ja tehdään päätökset asioiden eteenpäin viemiseksi	Pöytäkirjat ja osallistujat	Toteutui.
2. Seurakuntatalon korjauksen ja laajennuksen loppuun saattaminen ja sitä koskevat päätökset.	Työ suoritettu loppuun onnistuneesti ja tavoitteiden mukaisesti	Toteutui ja lopputulokseen seurakuntatalon korjaukseen/laajennukseen ollaan erittäin tyytyväisiä.

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto 1011050000

Toiminta-ajatus/tehtävä

Taloushallinnon tehtävä 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 ja isännöinti sekä toimistopalvelut.

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

Tilintarkastus on osa talous- ja henkilöstöhallintoa. Sen tarkoitus on tarkastaa kirjanpito, sovellettuja tilitysperiaatteita, tilinpäätöksen sisältö ja toimintakertomus hyvän tilintarkastustavan mukaisesti. Tilintarkastajana toimii JHT HT Mark Lassfolk BDO Auditor Oy:stä vuoteen 2026 saakka.

Yleishallinnon tehtävä on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävaraus-ten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen. Tehtäväalueen kuluja ovat yleiset hallinnolliset menot, Katrina-varausohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut ja toimintavakuutusmaksut.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Seurakuntatalon laajennusta ja kirkkoherranviraston muuttoa koskevat päätökset. Asiakaspalvelun tason säilyttäminen. Työyhteisöohjauksen jatkaminen ja keskittyminen siitä nouseviin asioihin työyhteisössä.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Talouden pitäminen tasapainossa	Tulos ylijäämäinen ilman kertaluonteisia tuloja	Toteutui.
2. Edistämme työhyvinvointia ja työssäjaksamista	Yhteinen virkistyspäivä järjestetään ja työyhteisöohjaus toteutuu - onnistuminen näkyy työyhteisön hyvinvoinnissa	Toteutui osittain. Yhteistä virkistyspäivää ei ollut. Työyhteisöohjaus jatkuu vielä.
3. Sijaisuudet hoidetaan sisäisin järjestelyin lyhyissä poissaoloissa.	Sijaisia ei ole palkattu henkilöstön lyhytaikaisten poissaolon ajaksi.	Toteutui osittain. Virastossa on ollut sijainen pidempien lomien ajan ja välillä päivän tarvittaessa.
4. Basis-järjestelmän tiedot on ajan tasalla.	Seurakunnan koko kiinteistökanta on viety Basis-järjestelmään, tiedot ja niiden luokittelut on tarkastettu.	Toteutunut. Ehkä vielä on täydennettävää.

Kirkonkirjojenpito 1011070000

Kokkolan aluekeskusrekisteri hoitaa seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon liittyvät asiat maksua vastaan. Kirkkohallituksen päätöksen mukaan vuoden 2022 alusta lukien kirkonkirjojenpidon tehtävien ja väestökirjanpitoon liittyvien toimintojen tuli olla keskitettyinä aluekeskusrekistereiden tehtäviksi.

Seurakunnalle on jäänyt jäsenrekisteriin liittyviä oheis-, ja välitystehtäviä, mm. kasteisiin, hautauksiin, vihkimisiin ja muuttoon liittyviä.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Hyvän palvelun jatkaminen seurakuntalaisille ja seurakuntalaisten opastaminen tarvittaessa. Ohjaaminen asioimaan Kokkolan aluekeskusrekisteriin virkatodistusasioissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Määräraha aluekeskusrekisteriin 4 800 euroa	Kulu toteutuneen mukaan	Toteutui hyvin. Kulut alle talousarvionmäärärahan.

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

	TA kuluva	TA muutok- set	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta						
Toimintatuotot (ulkoiset)	16 020,00		16 020,00	16 988,98	-968,98	106,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-374 923,00		-374 923,00	-393 546,85	18 623,85	105,0
Toimintakate 1	-358 903,00		-358 903,00	-376 557,87	17 654,87	104,9
Toimintakulut (sisäiset)				-190 965,87	190 965,87	0,0
Toimintakate 2	-358 903,00		-358 903,00	-567 523,74	208 620,74	158,1
Laskennalliset erät				-167 918,96	167 918,96	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-167 918,96	167 918,96	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-358 903,00		-358 903,00	-735 442,70	376 539,70	204,9

Ilman sisäisiä eriä toimintakate 376 557,87€ eli talousarvio ylitystä 17 654,87€.

Jumalanpalveluselämä 1012010000

Toiminta-ajatus/tehtävä

Jumalanpalvelustyön tehtävänä on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla. Jumalanpalvelus, sanan opettaminen ja toimitukset muodostavat seurakuntatyön perustan. Jumalanpalvelus on seurakunnan päätapahtuma.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Haluamme rohkaista osallistumaan jumalanpalvelukseen kotikirkossa. Osa kuuntelee/katsoo netin kautta. Hyvä, että Jumalan sanaa kuunnellaan. Ehtoollisen saamiseksi on tultava kirkkoon tai pyydettyä kotiehtoollista. Osallistuminen kirkkoon luo erilaista yhteenkuuluvuutta. Palvelutehtäviin kutsutaan edelleen vapaaehtoisia.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Jumalanpalvelukseen osallistumisen vahvistaminen mahdollistetaan säännöllisesti myös niille, jotka ovat estyneet tulemasta paikalle.	Striimaukset toteutetaan ja mahdollistetaan jumalanpalvelusten kuunteleminen/katsominen netin kautta joka sunnuntai.	Toteutui säännöllisesti. Joitakin ongelmia on ollut kuuluvuudessa, mutta parempaan suuntaan on menty.

2. Vahvistetaan seurakuntalaisten osallistumista jumalanpalvelusten toteuttamiseen.	Seurakuntalaisten määrä toteutuksessa (vapaaehtoiset)	Vapaaehtoisia on mm. ehtoollisavustajina, tekstinlukijoina, kolehdinkantajina, striimauksessa, esirukouksessa, laulajina ja musiikin toteuttajina.
3. Valmistellaan ja suunnitellaan jumalanpalveluksia yhdessä työntekijöiden kanssa.	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	Jumalanpalveluksia on toteutettu yhteistyössä. Jumalanpalvelusten kirjasta näkee osallistumisen.

Hautaan siunaaminen 1012020000

Hautaustoimituksia hoidetaan huolellisesti lakien ja ohjeistuksen mukaisesti neuvotel-
len ja yhteistyössä omaisten kanssa.

Hautaan siunaaminen on seurakunnallista toimintaa eikä tehtäväalue näin ollen kuulu
pääluokkaan hautaustoimi, jonne muut hautaamisesta aiheutuvat kulut ja tuotot kirja-
taan.

Hautaan siunaamisen kuluja ovat papin ja kanttorin palkat sivukuluineen siunaus- ja
muistotilaisuuksiin osallistumisesta etukäteisvalmisteluineen sekä sisäiset vuokratulot
ja sisäiset palvelukulut muistotilaisuuksien järjestämisestä.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Toimitusten yhteydessä kohdataan suuri joukko ihmisiä, joita muuten ei tavoiteta, siksi
toimituksiin ja toimituskeskusteluihin tulee varata aikaa ja voimavaroja. Hautaan siu-
naaminen hoidetaan kunnioittaen vainajan ja omaisten toivomuksia. Hautajaisjärjeste-
lyt hoidetaan alusta loppuun hienovaraisesti.

Vaikka osallistujamäärä siunauksiin on vähentynyt, pyritään hautajaisperinteitä vaali-
maan sekä siunaus- että muistotilaisuudessa.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautaan siunaaminen järjestetään omaisten toivomana ajankohtana ja toivomalla tavalla, mikäli se on säännösten ja aikataulujen puitteissa mahdollista.	Palaute omaisilta ja toivot- tujen ajankohtien onnistu- minen (kirjaus)	Toteutui hyvin, koska palaute on ol- lut positiivista hau- tajaisten hoitoon liit- tyen.

2. Siunaustoimitukset järjestetään edelleen niin, että myös kanttori osallistuu muistotilaisuuteen.	Osallistuminen on toteutunut (kirjallinen dokumentointi).	Toteutui, koska kanttori on mukana automaattisesti muistotilaisuuksissa.
---	---	--

Muut kirkolliset toimitukset 1012030000

Kasteiden, avioliittoon vihkimisten, siviiliavioliiton siunaamisten, yksityisen ehtoollisen, ripin ja kodin siunaamisten hoitaminen huolellisesti kirkkolain ja -järjestyksen sekä Kirkollisten toimitusten kirjan ohjeistuksen mukaisesti asianomaisten osapuolten kanssa yhteistyössä

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Seurakuntalaiset kohdataan kiireettä ennen toimituksia ja niihin varataan riittävästi aikaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Syntyneet lapset kastetaan, nuoret konfirmoidaan ja ohjataan vihkimiseen	Suurin osa lapsista kastetaan, nuoret konfirmoidaan ja vihkimisten määrä saadaan nousuun	Seurakunnan jäsenistä kaikki lapset kastettiin, rippikoulun käyneet konfirmoitiin. Vihkimisten määrää ei ole saatu nousuun.
2. Toimituskeskusteluihin varataan riittävästi aikaa.	Tavoite toteutuu	Toteutui hyvin yleensä asianomaisten kotona ja joskus seurakunnan tiloissa.

Muut seurakuntatilaisuudet 1012050000

Muihin seurakuntatilaisuuksiin luetaan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa, mm. kinkerit, evankeliointi, tempaukset, hartaushetket, raamatunopetustilaisuudet, seurakuntat, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet sekä muut julkiset tilaisuudet.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Yksittäisten tapahtumien järjestäminen esim. Takaisin Kotipesään tapahtuma ja Vähällä vaivalla vihille.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestetään kinkerit eri kylillä.	Joka kylällä järjestetään tai ainakin yhdessä toisen kylän kanssa.	Toteutui. Kinkereitä järjestettiin 13:lla eri kylällä.

Tiedotus ja viestintä 1012100000

Tehtävänä on sisäisen ja ulkoisen viestinnän järjestäminen sekä viestinnän kehittäminen monipuolisesti eri viestintävälineitä hyödyntäen. Tehtävää suoritetaan kristillistä sanomaa ja tietoa välittäen, vuorovaikutusta synnyttäen, seurakuntalaisia palvellen ja positiivista julkikuvaa rakentaen. Viestintä tukee ja kehittää työntekijöiden ja vapaaehtoistehtävissä toimivien seurakuntalaisten viestintätaitoja.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Vastuu tiedotuksesta jaetaan työntekijöiden kesken. Tiedotetaan seurakunnan päätöksistä vähintään kaksi kertaa vuodessa ja kokousten pöytäkirjat ovat nähtävillä kirkkoherranvirastossa niiden nähtävillä oloajan ja julkaistaan netin kautta kotisivuilla. Kirkolliset ilmoitukset julkaistiin vain Perhönjokilaakso lehdessä 1.1.2024 alkaen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Pyritään kuuntelemaan seurakuntalaisia ja heidän toiveitaan tiedottamisessa	Julkaistaan viikoittain mm. kirkolliset ilmoitukset lehdessä ja netin kautta	Toteutui hyvin molemmissa. Lisäksi tiedotettiin seurakunnan kotisivuilla, Facebookissa ja Instagramissa (nuorten toiminta)
2. Palautteen kerääminen seurakuntalaisten toiveista seurakunnan toimintaan liittyen	palaute toiveista	Toteutui osittain. Kysely yhdessä tapahtumassa. Mutta suuntaa antavan palautteen saaminen vaatii hyvin suunniteltua järjestelmää sekä palautteen selvittämistä eikä siihen ollut työresurssia ko. vuonna.

Musiikkitoiminta 1012200000

Tehtävänä on palvella musiikin keinoin evankeliumin työssä monipuolisesti ja jumalanpalveluskeskeisesti. Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Kyläkirkkojen jatkaminen, jumalanpalvelusstriimausten jatkaminen ja kuorotoiminnan ylläpitäminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Musiikkiviikon järjestäminen 11.-17.3.2024	Toteutetaan 4 tilaisuudella	Virsitoiveilta, Harjukodin laulukerho, Elämäni virsi ja Ruokouslauluilta toteutuivat.
2. 4-luokkalaisten virsiopetus	Järjestetään 4.-luokille joka koululla	Toteutui keskuskoululla ja Tunkkarilla.
3. Nuorten aikuisten kanssa järjestettävä jumalanpalvelus	Noin 20-40-vuotiaiden kanssa suunnitellaan ja toteutetaan yhdessä	Ei toteutunut.
4. Veteliläisten yhdistysten kanssa järjestettävä messu	Toteutetaan	Ei toteutunut.
5. Yhteistyö koulun kanssa	Jatketaan yhteisiä tilanteita	Toteutui virsiopetuksessa ja koulukirkoissa.

Lapsi- ja perhetyö 1012310000

Lapsi- ja perhetyön tarkoituksena on tukea lasten ja perheiden arkista elämää, kristillistä kasvatusta ja hengellistä elämää.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Kaikkien paikkakunnan lasten tavoittaminen ja kohtaaminen toimintavuoden aikana. Erilaisten perheiden tukeminen ja huomioiminen monipuolisilla tavoilla ja menetelmillä. Yhteistyön vahvistaminen kunnan varhaiskasvatuksen kanssa

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestää: - vertaistukea tarjoavaa perhekerho- ja sylivauvatoimintaa -päiväkerhotoimintaa - viidestä kuuteen (5-6) perhekerhoa vuoden aikana - lisäksi 1-2 lasten ja perheiden muuta tapahtumaa esim.	kokoontumisten määrä	Perhekerhoja järjestettiin 25. Sylivauvatapaamisia kaksi. Päiväkerhoja pidettiin 24 kertaa Perhekerhoja järjestettiin kuusi Perheiden joulujuhla, jossa nukkenäytelmä

konsertti, näytelmä, leiripäivä tmv. - muskareita varhaiskasvatuksessa merkityksellisellä tavalla.		Muskareita järjestettiin yhdeksän kertaa sekä varhaiskasvatuksen joulukirkko
2.Seurakunta olisi tuttu paikka jokaiselle veteliläiselle lapselle	osallistujien ja erilaisen tilaisuuksien ja tapahtumien määrä	Edellisessä kohdassa mainitut kerhot, perhekerhot ja muskarit ovat tavoittaneet suurimman osan 0-6 -vuotiaiden ikäluokista vähintään kerran vuoden aikana Perhekerhossa kävi 10-25 henkilöä. Päiväkerhoon osallistui 8 lasta. Muskareihin osallistuu noin 70 lasta kuu-kaudessa. Perhekerkoissa osallistujia on ollut 60-140.
3.Kaikenlaisille lapsille ja perheille olisi paikka seurakunnan järjestämässä toiminnassa. Perheiden tukeminen.	yhteydenotot perheisiin ja kohtaamisten arvioitu määrä vuoden aikana	1-3 -vuotiaille lähetetään syntymäpäiväkortti, 4-vuotiaat, kouluun lähtevät sekä kastetut kutsutaan kirjeellä perhekerkkoon, ja vauvaperheet sylivauvatoimintaan Ruoka-annoksia jaettiin yhteydenottojen perusteella ja perhekerhossa perheille kymmeniä kertoja vuoden aikana, arviolta n. 30:lle eri perheelle Satunnaiset kohtaamiset arjessa ja mukaan kutsuminen mm. kerhoihin

Nuorisotyö 1012360000

Nuorisotyön toiminta-ajatuksena on kohdata nuoria viikoittain, antaa heille turvallisia aikuisia ympärille ja tarjota tilat missä viettää vapaa-aikaa sekä antaa kosketus hengelliseen elämään ja arvoihin. Nuorisotyötä on kaikki kouluikäisten lasten ja nuorten toiminta rippikoulua lukuun ottamatta.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Paikkakunnan nuorten kohtaaminen viikoittain koulussa ja seurakunnan tiloissa. Vahvistaa kouluyhteistyötä. Antaa tukea ja keskusteluapua kaikille nuorille heidän elämänsä vaiheidensa keskellä. Säilyttää Mäntyristin tilat nuorten kohtaamispaikkana, mihin nuoren on helppo tulla ja jossa voi kokea tulevaisuutta hyväksytyksi.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestää - oloiltoja joka perjantai ja säilyttää Mäntyrästi nuorten kohtaamispaik- kana - isoiskoulutusta rippikoulun käy- neille nuorille - illanviettoja tms. erityisiltoja tie- tulle ikäluokalle Mäntyristillä -toimintaa varhaisnuorille viikoittain - Donkkis-toimintaillat kolme kertaa vuoden aikana - pyhäkouluja - vahvistaa kouluyhteistyötä	kokoontu- mis-kerrat	31 oloiltaa 5 isoiskoulutuskertaa ja yksi vii- konloppuleiri 23 pelikerhoa 3.-4.lk ja 25 6.lk il- tapäivähetkeä Donkkis 3 kertaa vuodessa kah- delle eri ryhmälle 10 pyhäkoulua + yöleiri Räyrin- gissä ja 5 Mäntyristillä 31 koulukahvilaa, 13 mehulaa ja 7 aamunavausta alakouluilla sekä yhteistyö koulunuoristytöntehtäjän kanssa on ollut molempien työtä tukevaa
2.Seurakunta ja sen tilat sekä työn- tekijät olisivat nuorille tuttuja. Osal- listuminen toimintaan olisi luonte- vaa sekä tuttua ja turvallista.	Kertoa toi- minnasta eri tilai- suuksissa.	Kutsua mukaan seurakunnan toi- mintaan eri tilaisuuksissa Työntekijä keskustelelee jokaisen nuoren kanssa kerhoissa, oloil- loissa ja koulussa
3. Nuorten ja heidän vanhempiensa tukeminen elämän eri vaiheissa	Tiedotuk- set ja yh- teystieto- jen ilmoit- taminen	Keskustelut viestein ja puheli- mitse

Rippikoulutyö 1012350000

Rippikoulun tehtävänä on auttaa nuorta kasvamaan ja vahvistumaan hengellisessä elä- mässä sekä pohtimaan kristillisiä arvoja ja arvomaailmaa.

Auttaa nuoria löytämään merkityksiä kristinuskon keskeisten sisältöjen ja oman elämän välillä.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Rippikoululaisten kohtaaminen säännöllisesti ennen kesän leirijaksoa, tutuksi tulemi- nen. Nuorten ja heidän perheidensä tukeminen rippikouluvuoden aikana. Ohjata nuoria ottamaan vastuuta itsestään, toisista ihmisistä ja ympäröivästä maailmasta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
---------	---------	--------------

1. Järjestetään kaksi rippikoululeiriä kesällä - Järjestää tutustumisillat rippikouluryhmille, kaksi opetuksellista ripari-iltapäivää molemmille ryhmille, kirkkoilta kirkossa rippikoululaisille ja heidän perheväelleen, kinkerit, leiripäivät Aittaniemessä molemmille ryhmille huhtikuussa, leirijaksot kesällä Aittaniemessä, konfirmaatiot, ylläpitää yhteyttä rippikoululaisten ja perheiden kanssa, järjestää vanhempainillat rippikouluryhmille	Rippikoulut on järjestetty.	Kaksi rippikoululeiriä sekä etukäteiskoontumiset järjestetty suunnitelmien mukaisesti
2. Mahdollisimman moni ikäluokasta osallistuisi rippikouluun. Rippikoulun merkityksen säilyttäminen paikkakunnallamme osana nuorisokulttuuria. Tehdä seurakunnan nuorisotyötä tutuksi rippikoulupolun kautta. Ohjata nuoria löytämään kristillisestä elämästä turvaa omaan elämäänsä.	Kaikki tai suurin osa ikäluokasta on tavoitettu.	Yhtä lukuun ottamatta kaikki seurakuntaan kuuluvat kävivät rippikouluun

Diakoniatyö 1012410000

Toiminta-ajatus/tehtävä: Pelastettu auttamaan.

Diakoniatyön tehtäviin kuuluu perinteisen hoidollisen tai huollollisen diakoniatyön lisäksi mm. diakoniapiirit, vammaistyö ja mielenterveystyö sekä työttömien toiminnan tukeminen, samoin kuin diakoniajuhlat, talkoot, myyjäiset ja tempaukset, diakoniatyön ruoka-avustukset sekä muut taloudelliset avustukset.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Diakonia pyrkii kohtaamiseen, niin sovittuihin kuin spontaaneihin kohtaamisiin. Pienituloisten huomioiminen ja rinnalla kulkeminen

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Tapulikahvio 5pv/kesäaika.	Tavoite saavutettu.	Tapulikahvio ei toteutunut suunnitellusti. Tapuli toimi arkisin kesätyöntekijöiden taukopaikkana.

		Kirkkokahvit diakonian hyväksi järjestettiin kerran.
2. Diakoniapäivystys seurakuntalaisten tietoisuuteen	Päivystyksessä kävijöiden määrää seurataan.	Päivystyksestä tiedotettiin kirkkolississa ilmoituksissa, kotisivuilla sekä henkilökohtaisesti. Siinä mielessä tavoite saavutettiin. Suurin osa asiakkaista sopii tapaamisen etukäteen.
3. Suunnitelmallisuus ruokajakelussa.	Vuorolistat.	Pääosin tavoite toteutui. Hävikki-ruokamäärä sekä ruoka-apupyynnöt vaikuttavat osaltaan ruokajakeluun ohi vuorolistojen.

Lähetystyö 1012600000

Toiminta-ajatus/Tehtävä

Lähetystyön tavoitteena on sekä toteuttaa kaste- ja lähetyskäskyä että auttaa ihmisiä lähellä ja kaukana.

Lähetystyölle talousarviosta jaettava osuus on 13 600€. Summa jaetaan nimikkolähetteinä toimiville tasan; Ville Melanen, Katri Linnasalo, Sakari Heinonen sekä nimikko-kohteelle Kisumun kehitysvammakoululle Keniassa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Lähetystyön esillä pitäminen seurakunnan toiminnassa ja tapahtumissa. Lähetystyön näkyminen paikkakunnan tapahtumissa. Uusien nimikkolähettiläiden hankkiminen vanhojen tilalle.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestää lähetystyön tapahtumia innostavasti, raikaaasti ja ennakkoluulottomasti ja niin että seurakuntalaiset osallistuvat tekeillä ja toimimalla	Tapahtumien määrä ja osallistujien määrä	Seitsemän lähetyspiiriä Kuusi erillistä tapahtumaa Osallistujia 10-100/tapahtuma
2. Viedä lähetystyön asiaa lasten ja nuorten pariin, tai viedä lapset ja nuoret lä-	Toteutuneet kerrat	Kahden lähetin kouluvierailut, tavattu yhteensä kahdeksan luokkaa Keskuskoululla sekä Ylipään

hetyksen pariin, vähintään kerran toimintavuoden aikana.		ja Tunkkarin koulut kokonaisuudessaan
3. Selvitetään ja tarkistetaan uudet ja vanhat nimikkolähti- ja nimikkokohdesopimukset	Sopimukset tarkistettu	Uusi yhteistyösopimus solmittu Lähetysyhdistys Kylväjän kanssa vuoden lopussa Sleyn Kisumun kohteesta vastaavan työntekijän sekä Kansanlähetyksen työntekijän kanssa tavattu ja keskusteltu työstä Myös Katri Linnasalon työtä tuettu vielä kuluneena vuonna ja sähköpostitse keskusteltu hänen kanssaan asiasta

HAUTAUSTOIMI (pääluokka 4)

	TA kuluva	TA muu- tokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaustoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	34 470,00		34 470,00	36 148,00	-1 678,00	104,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-88 118,00		-88 118,00	-78 568,12	-9 549,88	89,2
Toimintakate 1	-53 648,00		-53 648,00	-42 420,12	-11 227,88	79,1
Toimintakate 2	-53 648,00		-53 648,00	-42 420,12	-11 227,88	79,1
Poistot ja arvonalentumiset	-8 428,00		-8 428,00	-8 427,86	-0,14	100,0
Laskennalliset erät				-26 780,19	26 780,19	0,0
Sisäiset korkokulut				-4 915,96	4 915,96	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-21 864,23	21 864,23	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-62 076,00		-62 076,00	-77 628,17	15 552,17	125,1

Ilman sisäisiä eriä toimintakate 42 420,12€ eli talousarvio alitusta 11 227,88€. Alitus johtui osaksi siitä, että kaikki suunnitelmat eivät toteutuneet mm. portaiden uusiminen ja kukka/kynttiläteline ei toteutunut Armon Laaksoon. Lisäksi alueiden kunnossapito alittui.

Hautausmaahallinto 101401000

Hautausmaahallintoon kuuluu hautakirjanpito ja hautakirjaohjelman käyttö. Hautausmaahallintoon kohdistetaan osa talouspäällikön palkasta.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautojen hallinta-aikojen säännöllinen seuranta. Hautausmaksujen tarkistaminen määrätyin välein kustannusten noustessa.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautausmaan kartoitus tietokoneelle ja hautausmaakirjanpidon parantaminen ja yhtenäistämisen	Kartta ohjelman hankkiminen	Tavoite ei toteutunut kuluvana vuonna. Karttaohjelma ja sen toteutus siirretään myöhemmäksi. Asia on kuitenkin tärkeä ja poistaa päällekkäisyyksiä.
2. Hautojen hallinta-aikojen tarkastelu ja uuden hautapaikan haltijan nimeäminen tehdään uusien hautausten yhteydessä.	Tarkastetaan hautausten yhteydessä ja määrätään hautapaikalle uusi haltija tarvittaessa.	Tavoite toteutui osittain hautaus-ten yhteydessä. Asian hoitaminen kuitenkin ennen hautausta on jäänyt osittain toteutumatta. Haltijan nimeäminen on kuitenkin tärkeää ajatellen hautojen hoitoa, kun sukupolvet vaihtuvat.

Hautausmaa 1014030000

Hautausmaan kunnossapitoon ja yleisten alueiden hoitoon liittyvät tehtävät määritellään kirkkojärjestyksen 3 luvun 58 §:n mukaisessa hautausmaan hoitosuunnitelmassa. Niitä ovat mm. hautausmaan puhtaanapito, yleishoitoon kuuluva nurmikon leikkuu, kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden hauta-alueiden hoito, vaarallisten muistomerkkien valvonta ja ilmoitusprosessi, puuston ja pensasaitojen istutukset ja niiden hoito sekä käytävien hoito ja talvikunnossapito.

Seurakunnan hautausmaa jakaantuu kolmeen osaan; vanha hautausmaa, uusi hautausmaa ja Armon Laakso. Seurakunta saa hautausmaan hoitamisesta valtion avustusta vuosittain.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautausmaan talvi- ja kesähoidon tason ylläpitäminen, hautausmaan aurauksen ja haudan avaamisen ulkoistamisen jatkaminen ja seuraaminen.

Kevytrakenteisen varaston rakentaminen hautausmaalle Armon Laaksoon.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Kesätyöntekijöiden palkkaaminen	Kesätyöntekijöiden palkkaaminen	Toteutui.

2.Armon Laakson eri alueiden merkitseminen kyltein ja hautausmaata koskevien sääntöjen laatiminen ilmoitustaululle ja nettiin.	Laaditaan kyltit ja ilmoitukset	Ei toteutunut. Tavoite siirretään myöhemmäksi.
3. Huonokuntoisten puiden kaataminen hautausmaalta ja reuna-alueiden vuosittainen siistiminen	Puut kaadetaan ja alueet siistitään.	Toteutui tarpeen mukaisesti. Huonokuntoisia puita on kaadettu vuosittain ja reuna-alueet pidetään siistinä. Palauutteen mukaan Vetelin seurakunnan hautausmaa on kaunis ja hoidetaan hyvin.

Varsinainen hautaustoimi 1014040000

Hautaamiseen liittyviä tehtäviä ovat hautausjärjestelyistä sopiminen, hautauslupien valvonta, haudan luovuttamiseen ja oikeuteen tulla haudatuksi hautaan liittyvät hallintotehtävät, hautakirjanpito, haudan avaaminen, peittäminen ja peruskunnostus, vainajan siirtäminen seurakunnan tiloissa ja hautausmaalla, tuhkan maahan kätkeminen ja sirottelu. Varsinaisen hautaustoimen kuluja on myös se osuus suntion palkkakuluista sivukuluineen, joka hänen työajastaan kuluu hautausten järjestämiseen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Palveleminen surun kohdatessa omaisia mahdollisimman hyvin, lohduttaa surun keskellä ja antaa tukea käytännön asioiden hoitamiseen hautauksen yhteydessä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Haudankaivuun ja -peittämisen ulkoistamisen kustannuksia seurataan.	Kustannuksia ja työn laatua on seurattu.	Haudankaivuu- ja peitto siirtyi uudelle yrittäjälle ja sen myötä kustannuksia ja laatua seurataan vielä.
2. Hautaukseen liittyvien työvälineiden riittävyttä, kuntoa ja siisteyttä seurataan. Tarvittaessa niitä uusitaan.	Hankitaan tarvittaessa uusia välineitä.	Toteutui, esim. sulattaja uurnahaudalle hankittiin.
3. Hautausopas uusitaan.	On uusittu.	Toteutui. Hautausopas on uusittu.

Haudanhoitosopimukset 1014050000

Vetelin seurakunnassa ei ole hautainhoitorahastoa, joten meillä on käytössä myös tämä tehtäväalue. Tähän tehtäväalueeseen kuuluu hautojen hoito ja sopimukset. Harmaakiven puutarha hoitaa meillä haudanhoitotyön. Seurakunta laskuttaa aina edellisen vuoden mukaisesti asiakkaita toukokuussa, riippuen onko lasku maksettu edellisenä vuonna. Haudanhoitoa ei seurakunnan ole pakko järjestää, mutta meillä se on vielä ollut palveluna käytössä ja lisääntyy vuosittain. Miettiä voi kuitenkin jatkossa sen ulkoistamista kokonaan.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Haudanhoitopalvelukokonaisuudesta huolehtiminen	Hoitojen määrä	Hoidot lisääntyneet vuosittain.

KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5)

	TA kuluva	TA muu- tokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	56 801,00		56 801,00	305 907,37	-249 106,37	538,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-171 801,00		-171 801,00	-183 942,42	12 141,42	107,1
Toimintakate 1	-115 000,00		-115 000,00	121 964,95	-236 964,95	-106,1
Toimintatuotot (sisäiset)				208 695,92	-208 695,92	0,0
Toimintakate 2	-115 000,00		-115 000,00	330 660,87	-445 660,87	-287,5
Poistot ja arvonalentumiset	-35 143,00		-35 143,00	-32 632,14	-2 510,86	92,9
Laskennalliset erät				-49 072,59	49 072,59	0,0
Sisäiset korkokulut				-40 198,84	40 198,84	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-8 873,75	8 873,75	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-150 143,00		-150 143,00	248 956,14	-399 099,14	-165,8

Ilman sisäisiä eriä toimintakate 121 964,95€ eli tulon ylitys 249 106,37€ ja kuluylitystä 12 141,42€, yhteensä toimintakate ylittyi 236 964,95€. Metsän myyntitulo ylittyi reilusti (179 987,68 €). Metsänmyyntituloa tuloutettiin vuodelle 2024 johtuen seurakuntatalon rakentamisesta. Myyntivoittoa maa-alueiden myynnistä tuli 32 187,23€ ja kirkkoherranvirastotalon myynnistä 36 720,38€, yhteensä 68 907,61€. Kuluissa ylitystä oli metsänhoitokuluissa ja seurakuntatalon kohdalla erilaisissa kiinteistökuluissa liittyen rakentamiseen ja sen vaikutuksiin.

Kirkko 1015020000, Seurakuntatalo 1015060000, Aittaniemi, 1015080000, Mäntyrästi 1015090000, Kirkkoherranvirastotalo 1015090001, Maa- ja metsätalous 1015100000, Osakehuoneisto 1015110000

Kiinteistötoimen tehtävänä on ylläpitää seurakunnan toimitiloja niin, että ne palvelevat seurakuntaelämää parhaalla mahdollisella tavalla. Kiinteistötoimi vastaa uudisrakennus-, perusparannus- ja kunnossapitohankkeiden suunnittelusta, rakentamisesta ja toteuttamisesta sekä kiinteistöjen ylläpidosta. Kiinteistötoimessa työskentelevät meillä siivooja ja suntio. Kiinteistötoimi vastaa muiden kuin hautausmaiden kiinteistöjen piha-alueiden kunnossapitotehtävistä.

Kiinteistötoimi toteuttaa kiinteistötoimen tehtäviä kirkkovaltuuston hyväksymien päätösten mukaisesti. Metsää hoidetaan metsänhoitosuunnitelman mukaisesti.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Seurakuntatalon laajentaminen ja korjaus. Kirkkoherranvirastotalon tontin ja peltoalueen luovutus 30.8.2024 mennessä. Muiden kiinteistöjen korjaustarpeen seuraaminen vuosittain.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Seurakuntatalon korjaus ja muutusrakentamisen toteutus kirkkoherranvirastotiloiksi	Korjauksen valmistuminen ja viraston luovutus 30.8.2024 mennessä. Muutto seurakuntatalolle nykyisistä virastotiloista.	Toteutui hienosti ja tulokseen olemme todella tyytyväisiä.
2. Kameravalvonta kirkkoon	Toteutuminen	Valmistuu vuoden 2025 puolella.
3. Kevytvaraston rakentaminen Armon Laaksoon	Varasto valmis kesäkuun loppuun mennessä	Varasto valmistui ja on tarpeellinen Armon Laakson alueella. Sopii myös hienosti ulkonäöltään hautausmaan ja kirkkopihan ympäristöön.

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

	Toteuma 2023	TA 2024	TA muu- tok- set 2024	TA yh- teensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	365 318,73	139 791,00		139 791,00	590 341,91	-450 550,91	422,3
Korvaukset	14 289,49	10 700,00		10 700,00	11 177,02	-477,02	104,5

Myyntituotot	9 134,10	4 660,00	4 660,00	7 285,97	-2 625,97	156,4
Maksutuotot	38 935,70	42 130,00	42 130,00	42 555,99	-425,99	101,0
Vuokratuotot	15 872,44	15 587,00	15 587,00	14 435,96	1 151,04	92,6
Metsätalouden tuotot	43 713,37	29 414,00	29 414,00	209 401,68	-179 987,68	711,9
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	17 352,27	6 000,00	6 000,00	25 488,96	-19 488,96	424,8
Tuet ja avustukset	1 851,98	1 300,00	1 300,00	1 163,44	136,56	89,5
Muut toiminta- tuotot	4 800,00	30 000,00	30 000,00	70 136,97	-40 136,97	233,8
Sisäiset tuotot	219 369,38			208 695,92	-208 695,92	
Toimintakulut	-1 002 990,08	-765 812,00	-765 812,00	-1 027 374,33	261 562,33	134,2
Henkilöstökulut	-442 626,40	-464 070,00	-464 070,00	-478 180,64	14 110,64	103,0
Palkat ja palkkiot	-360 850,21	-377 123,00	-377 123,00	-390 743,25	13 620,25	103,6
Henkilösivukulut	-83 174,64	-86 947,00	-86 947,00	-88 565,72	1 618,72	101,9
Henkilökulujen oi- kaisuerät	1 398,45			1 128,33	-1 128,33	
Palvelujen ostot	-182 709,97	-170 532,00	-170 532,00	-184 036,39	13 504,39	107,9
Vuokrakulut	-8 162,66	-8 820,00	-8 820,00	-5 727,14	-3 092,86	64,9
Sisäiset vuokraku- lut	-219 369,38			-208 695,92	208 695,92	
Aineet ja tarvikkeet	-93 100,04	-85 930,00	-85 930,00	-86 858,44	928,44	101,1
Ostot tilikauden aikana	-93 100,04	-85 930,00	-85 930,00	-86 858,44	928,44	101,1
Annetut avustukset	-30 491,10	-18 100,00	-18 100,00	-21 567,15	3 467,15	119,2
Muut toimintaku- lut	-26 530,53	-18 360,00	-18 360,00	-42 308,65	23 948,65	230,4
TOIMINTAKATE	-637 671,35	-626 021,00	-626 021,00	-437 032,42	-188 988,58	69,8
Kirkollisverotulot	723 154,26	730 000,00	730 000,00	814 091,14	-84 091,14	111,5
Valtionrahoitus	60 902,04	59 380,00	59 380,00	60 261,96	-881,96	101,5
Verotuskulut	-8 986,33	-9 678,00	-9 678,00	-9 673,55	-4,45	100,0
Kirkon rahasto- maksut	-56 496,00	-55 769,00	-55 769,00	-55 770,00	1,00	100,0
Rahoitustuotot ja -kulut	17 884,80	5 200,00	5 200,00	57 066,88	-51 866,88	1 097,4
Korkotuotot	4 792,60	2 500,00	2 500,00	38 365,73	-35 865,73	1 534,6
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen tuotot	3 333,54	2 700,00	2 700,00	3 251,13	-551,13	120,4
Muut rahoitus- tuotot	925,00			9 521,92	-9 521,92	
Sisäiset korko- tuotot	41 323,04			45 114,80	-45 114,80	
Arvon alentumisten palautukset sijoi- tuksista	8 869,74			6 564,03	-6 564,03	
Korkokulut	-36,08			-49,51	49,51	
Muut rahoituskulut				-586,42	586,42	
Sisäiset korkokulut	-41 323,04			-45 114,80	45 114,80	

VUOSIKATE	98 787,42	103 112,00	103 112,00	428 944,01	-325 832,01	416,0
Poistot ja arvonalentumiset	-42 363,96	-43 571,00	-43 571,00	-41 060,00	-2 511,00	94,2
Suunnitelman mukaiset poistot	-42 363,96	-43 571,00	-43 571,00	-41 060,00	-2 511,00	94,2
Sisäiset vyörytyserät	0,00			0,00	0,00	
TILIKAUDEN TULOS	56 423,46	59 541,00	59 541,00	387 884,01	-328 343,01	651,5
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	2 166,67	2 166,00	2 166,00	-347 833,33	349 999,33	-16 058,8
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)				0,00	0,00	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	58 590,13	61 707,00	61 707,00	40 050,68	21 656,32	64,9

Verotulot ja valtionrahoitus

Vuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2024	1,9	814 091,14	60 261,96
2023	1,9	723 154,26	60 902,04
2022	1,9	669 928,32	60 660,00
2021	1,9	662 383,14	60 864,00
2020	1,9	652 640,53	61 164,00

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

3 Investointiosan toteutuminen

Investointiosa toteumavertailu 2024

Tulosyksikkö	Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva	Talousarvio muutokset
1014030000 - Hautausmaa	-30 000,00	-44 254,55		-30 000,00	
2011114 - Varastorakennus Armon Laakso	-30 000,00	-44 254,55		-30 000,00	
1015060000 - Seurakuntatalo	-514 531,00	-715 731,02	-108 443,45	-500 000,00	-250000,00
2007725 - Seurakuntatalon laajennuksen suunnittelu	-514 531,00	-715 731,02	-108 443,45	-500 000,00	-250000,00

Kirkkohallituksen avustus					86 800,00	
Yhteensä		-544 531,00	-759 985,57	-108 443,45	-443 200,00	-250000,00
Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva tulot	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Ali	T-%	Kust. arviosta käytetty 31.12.
-30 000,00	-44 254,55		-44 254,55	14 254,55	147,52	148,0
-30 000,00	-44 254,55		-44 254,55	14 254,55	148,0	148,0
-750 000,00	-760 253,57	152 966,00	-607 287,57	-55 912,43	91,56	91,6
-750 000,00	-760 253,57	152 966,00	-607 287,57	-55 912,43	91,6	91,6
86 800,00		152 966,00	152 966,00		176,2	
-693 200,00	-804 508,12	152 966,00	-651 542,12	-41 657,88	148,7	94,0

4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

	Toteuma 2023	TA 2024	TA muu- tokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	98 787,42	73 112,00		73 112,00	360 036,40	-286 924,40	492,4
Vuosikate	98 787,42	103 112,00		103 112,00	428 944,01	-325 832,01	416,0
Tulorahoituksen korjauserät		-30 000,00		-30 000,00	-68 907,61	38 907,61	229,7
Investoinnit	-29 915,71	-438 200,00		-438 200,00	-516 567,13	78 367,13	117,9
Investointimenot	-29 915,71	-525 000,00		-525 000,00	-804 508,12	279 508,12	153,2
Pysyvien vastaavien myyntitulot					134 974,99	-134 974,99	
Rahoitusosuudet investointimenoihin		86 800,00		86 800,00	152 966,00	-66 166,00	176,2
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	68 871,71	-365 088,00		-365 088,00	-156 530,73	-208 557,27	42,9
Muut maksuvalmiuden muutokset	12 847,70				58 973,28	-58 973,28	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-695,32				21 579,90	-21 579,90	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	3 801,34				-80,77	80,77	

Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	9 741,68			37 474,15	-37 474,15	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	12 847,70			58 973,28	-58 973,28	
Rahavarojen muutos	81 719,41	-365 088,00	-365 088,00	-97 557,45	-267 530,55	26,7
Rahavarojen muutos (tase)	81 719,41			-97 557,45	97 557,45	

Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Sitovuustasoa osoittava otsikko	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	Toteuma	Poikkeama
Käyttötalousosa					
toimintakate	-626 021		-626 021	-437 032,42	-188 988,58
Tuloslaskelmaosa					
Kirkollisvero	730 000		730 000	814 091,14	-84 091,14
Valtionrahoitus	59 380		59 380	60 261,96	-881,96
Keskusrahastomaksu	-22 656		-22 656	-22 656,00	0
Eläkerahastomaksu	-33 114		-33 114	-33 114,00	0
Avustukset					
Investointiosa					
Hanke 1 srk-talon laajennus ja korjaus	-500 000	-250 000	-750 000	-760 253,57	10 253,57
Kirkkohallituksen avustus	86 800		86 800	152 966,00	66 166,00
Hanke 1 yhteensä	-413 200		663 200	-607 287,57	-55 903,57
Hanke 2 Varastorakennus Armon laakso	-30 000		-30 000	-44 254,55	14 254,55
Rahoitusosa					
Antolainauksen muutokset					
Ottolainauksen muutokset					

III Tilinpäätöslaskelmat

1 Tuloslaskelma

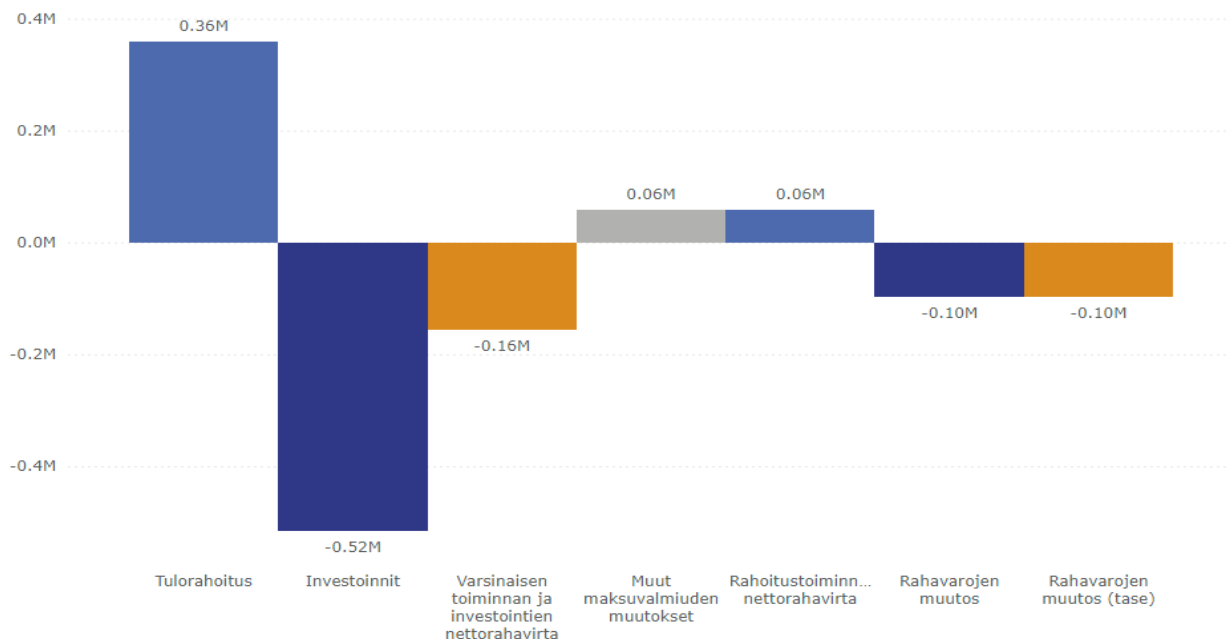
	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuotot	381 645,99	145 949,35
Korvaukset	11 177,02	14 289,49
Myyntituotot	7 285,97	9 134,10
Maksutuotot	42 555,99	38 935,70
Vuokratuotot	14 435,96	15 872,44
Metsätalouden tuotot	209 401,68	43 713,37
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	25 488,96	17 352,27
Tuet ja avustukset	1 163,44	1 851,98
Muut toimintatuotot	70 136,97	4 800,00
Toimintakulut	-818 678,41	-783 620,70
Henkilöstökulut	-478 180,64	-442 626,40
Palkat ja palkkiot	-390 743,25	-360 850,21
Henkilösivukulut	-88 565,72	-83 174,64
Henkilökulujen oikaisuerät	1 128,33	1 398,45
Palvelujen ostot	-184 036,39	-182 709,97
Vuokrakulut	-5 727,14	-8 162,66
Aineet ja tarvikkeet	-86 858,44	-93 100,04
Ostot tilikauden aikana	-86 858,44	-93 100,04
Annetut avustukset	-21 567,15	-30 491,10
Muut toimintakulut	-42 308,65	-26 530,53
TOIMINTAKATE	-437 032,42	-637 671,35
Kirkollisverotulot	814 091,14	723 154,26
Valtionrahoitus	60 261,96	60 902,04
Verotuskulut	-9 673,55	-8 986,33
Kirkon rahastomaksut	-55 770,00	-56 496,00
Rahoitustuotot ja -kulut	57 066,88	17 884,80
Korkotuotot	38 365,73	4 792,60
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen tuotot	3 251,13	3 333,54
Muut rahoitustuotot	9 521,92	925,00
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	6 564,03	8 869,74
Korkokulut	-49,51	-36,08
Muut rahoituskulut	-586,42	0,00
VUOSIKATE	428 944,01	98 787,42
Poistot ja arvonalentumiset	-41 060,00	-42 363,96
Suunnitelman mukaiset poistot	-41 060,00	-42 363,96
TILIKAUDEN TULOS	387 884,01	56 423,46
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-347 833,33	2 166,67
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	40 050,68	58 590,13

2 Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Tulorahoitus	360 036,40	98 787,42
Vuosikate	428 944,01	98 787,42
Tulorahoituksen korjauserät	-68 907,61	
Investoinnit	-516 567,13	-29 915,71
Investointimenot	-804 508,12	-29 915,71
Pysyvien vastaavien myyntitulot	134 974,99	
Rahoitusosuudet investointime-	152 966,00	
noihin		
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-156 530,73	68 871,71
Muut maksuvalmiuden muutokset	58 973,28	12 847,70
Toimeksiantojen varojen ja pää-	21 579,90	-695,32
omien muutokset		
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-80,77	3 801,34
Korottomien pitkä- ja lyhytaikais-	37 474,15	9 741,68
ten velkojen muutos		
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	58 973,28	12 847,70
Rahavarojen muutos	-97 557,45	81 719,41
Rahavarojen muutos (tase)	-97 557,45	81 719,41

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Rahavarojen muutos	-97 557,45	81 719,41
Rahavarat kauden lopussa	760 450,04	858 007,49
Rahavarat kauden alussa	858 007,49	776 288,08



3 Tase

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
VASTAAVAA	3 273 809,67	2 822 014,03
PYSYVÄT VASTAAVAT	1 983 169,42	1 438 754,68
Aineelliset hyödykkeet	1 949 027,96	1 404 613,22
Maa- ja vesialueet	123 241,04	133 677,91
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	199 835,14	164 008,45
Rakennukset	1 600 341,28	959 962,10
Kiinteät rakenteet ja laitteet	22 023,13	34 933,94
Muut aineelliset hyödykkeet	3 587,37	3 587,37
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0,00	108 443,45
Sijoitukset	34 141,46	34 141,46
Osakkeet ja osuudet	34 141,46	34 141,46
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	516 040,32	511 182,74
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	516 040,32	511 182,74
VAIHTUVAT VASTAAVAT	774 599,93	872 076,61
Saamiset	14 149,89	14 069,12
Lyhytaikaiset saamiset	14 149,89	14 069,12
Myyntisaamiset	5 857,36	6 818,43
Muut saamiset	0,00	1 944,19
Siirtosaamiset	8 292,53	5 306,50
Rahoitusarvopaperit	166 039,00	466 156,00
Osakkeet ja osuudet	110 200,00	110 200,00
Muut arvopaperit	55 839,00	355 956,00
Rahat ja pankkisaamiset	594 411,04	391 851,49
VASTATTAVAA	3 273 809,67	2 822 014,03
OMA PÄÄOMA	2 162 372,55	2 122 321,87
Peruspääoma	888 495,74	888 495,74
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	1 233 826,13	1 175 236,00
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	40 050,68	58 590,13
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	377 986,06	30 152,73
Poistoero	377 986,06	30 152,73
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	567 423,13	540 985,65
Lahjoitusrahastojen pääomat	567 423,13	540 985,65
VIERAS PÄÄOMA	166 027,93	128 553,78
Lyhytaikainen vieras pääoma	166 027,93	128 553,78
Saadut ennakot	0,00	6 500,00
Ostovelat	49 057,87	28 182,70
Muut velat	24 276,48	16 017,84
Siirtovelat	92 693,58	77 853,24

4 Konsernitase

Vetelin seurakunnalla ei ole.

IV Tilinpäätöksen liitetiedot

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

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

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Vetelin seurakunnassa taseeseen aktivoidaan yli 10 000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaikutusaikanaan. Aktivointirajan muutoksesta päätettiin kuluvan vuoden aikana.

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

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

2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Esittämistapaa koskevia muutoksia edelliseen vuoteen ei ole.

3 Tuloslaskelman liitetiedot

Tilikauden kertaluonteisia eriä olivat:

Kirkkoherranvirastotalon, tontin ja peltoalueen myynnistä sekä ja Mäntöläntien tontin lisäalueen myynnistä saatu myyntivoitto 68 907,61 euroa olivat tilikaudelle kohdistuneita kertaluonteisia eriä.

Lisäksi tilikauden puutavaranmyyntitulot olivat poikkeuksellisen suuret ja näistä johdettujen toimintatuottojen määrä nousi 161 % edellisvuoteen verrattuna. Jos puutavaran myyntituottoja ei oteta huomioon, kasvoivat toimintatuotot vain yhden prosentin.

Seurakuntalaiselta saatiin lahjoitus 20 000 euroa käytettäväksi eniten tarvitseville henkilöille. Lahjoitusta ei käytetty vielä kuluvana vuonna vaan siirrettiin vapaaehtoisin varoihin käytettäväksi tarvittaessa. Tämän vuoden alussa lahjoitusta on jo käytetty.

Eeva Toivarin testamenttirahaston rahavarat lisääntyivät 7 684,11 euroa (mm. sijoitusten arvonalentumisten palautuksia).

Luottotappioita ei kirjattu.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti, joka oli vahvistettu 25.11.2014. Kirkkovaltuusto päätti 25.11.2021 kokouksessaan, että poistosuunnitelmaa ei muuteta. Kun uusia poistokohteita tulee jatkossa, tehdään niistä päätökset erikseen ja muutetaan niiden poistoajat vastaamaan kirkkohallituksen ohjeen Käyttöomaisuuskirjanpito ja suunnitelman mukaisen poistojen laskeminen mukaisia suosituspistoajakoja. Vuoden 2025 alusta alkaen poistot alkavat seurakuntatalosta (40v.) ja hautausmaan varastosta (15v.). Poistotapana on tasapoisto.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

Atk-ohjelmat 5v	5v
Koneet ja kalusto 5v.	5v
Kiinteät kalusteet, koneet, laitteet 15v.	15v
Kiinteät rakenteet 30v. tai 10v.	10v, 30v
Ruumishuone	29v
Kirkko 80v.	80v
Seurakuntatalo 50v.	50v
Seurakuntatalo 2019-2020	30v
Aittaniemi 30-40v.	30v ja 40v
Mäntyrästi 22v.	22v
Virasto 40v.	40v
Urut 30v.	30v
Hautausmaan kiinteät rakenteet, Armon Laakso 2021	20v.
Hautausmaan varasto 2024	15v.
Seurakuntatalon korjaus/laajennus	40v.

Ei poistoja

Maa- ja vesialueet

Hautausmaiden maa- ja vesialueet

Sakraali-,arvo- ja taide-esineet

Osakkeet ja osuudet

- Vuonna 2017 aikaisempina vuosina tehtyjä poistojen virhekirjauksia yhteensä 3433,56 € on kirjattu edellisten kausien yli/alijäämättilille.

4 Rahoituslaskelman liitetiedot

Vetelin seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Pysyvät vastaavat 2024

	Arvo ed. vuoden lo- pussa	Lisäykset	Siirtokir- jaukset	Vähän- nykset	Suunnitel- man mu- kaiset pois- tot	Suunni- tel- masta poik- keavat poistot	Ar- von- koro- tukset	Invest. Tuki	Arvo vuoden lo- pussa
Maa- ja vesialueet	133 677,91			-10 436,87					123 241,04
Hautaus- toimen ai- neelliset hyödyk- keet	164 008,45	44 254,55			-8 427,86				199 835,14
Rakennuk- set	959 962,10	737 077,04	131 619,98	-49 376,49	-25 975,35			-152 966,00	1 600 341,28
Kiinteät rakenteet ja laitteet	34 933,94			-6 254,02	-6 656,79				22 023,13
Koneet ja kalusto	0,00								0,00
Muut ai- neelliset hyödyk- keet	3 587,37								3 587,37
Ennakko- maksut ja kesken- eräiset hankinnat	108 443,45	23 176,53	-131 619,98						0,00
Aineelliset hyödyk- keet Yht.	1 404 613,22	804 508,12	0,00	-66 067,38	-41 060,00			-152 966,00	1 949 027,96
Sijoitukset	34 141,46								34 141,46
Yhteensä	1 438 754,68	804 508,12	0,00	-66 067,38	-41 060,00			-152 966,00	1 983 169,42

6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

	1.1.2024	lisäys/vähennys	31.12.2024
Peruspääoma	888.495,74		888.495,74
Edellisten kausien yli/alijäämä	1.175 236,00		1.175 236,00
Tilikauden yli/alijäämä		40 050,68	40 050,68
Oma pääoma yhteensä	2 122 321,87	40 050,68	2 162 372,55

Seurakunnalla ei ole luotollista pankkitiliä.

	2024	2023
Poistoero, hautausmaan laajennus ja seurakuntatalon laajennus/saneeraus	-377 986,06	-30 152,73
Eläkevakuutusmaksuvelka	-8 855,09	-8 430,88
Lomapalkkajaksotus	-85 906,81	-73 487,53
Muut siirtovelat	-6 786,77	-4 365,71
Siirtovelat	-92 693,58	-77 853,24

7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 2,6896 miljoonaa euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3,699 miljardia euroa.

Seurakuntatalouden palkkasumma	390 743
Koko kirkon palkkasumma *	537 500 000
Koko kirkon eläkevastuuvajaus *	3 699 801 627
Seurakuntatalouden laskennallinen osuus koko kirkon eläkevastuuvajauksesta	2 689 623

Hautainhoitovastuu – rahaston yli- tai alikatteisuus

Hautainhoitorahasto on lakkautettu 31.12.2016. Haudanhoitoja tehdään vain vuodeksi kerrallaan.

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Vakuudet

Seurakunnalla on seuraavat takuuajan vakuudet liittyen seurakuntatalon laajennukseen/saneeraukseen:

Yritys	aika	takuusumma €
Rakennusliike KAPE Oy	10.10.2024 - 31.10.2026	8 390,00
Peltisepänliike Nykänen Ky	11.99.2024 - 31.10.2026	1 180,00
Vetelin Energia Oy	01.11.2024 - 31.01.2027	1 280,00
LVI-Työt Kalliokoski Oy	01.08.2024 - 31.07.2026	685,00

Vuokravastuut

Seurakunnalla ei ole vuokravastuita.

Leasingvastuut

Vuokravastuut (tietokoneet , kopiokone ja lisenssit) 31.12.2023- 31.12.2024

	Vuokravastuu 31.12.2023(alv 0%)€	Vuokravastuu 31.12.2024(alv 0%)€
OP Yrityspankki Oyj	3711,84	36,78
CHG-MERIDIAN FINLAND OY		3428,42

Muut taloudelliset vastuut

Arvonlisäveron tarkastusvastuut eri kiinteistöillä

1. Seurakuntatalon ehostus, verollisen toiminnan osuus 38%. Muutos v.2024(ollut 50%)
Seurakuntatalon ehostus 2019-2020 valmistunut ja vastaanotettu 1.10.2020.
Kustannus 46 072,52€. Tarkastusvelvollisuus vuoteen 2029 saakka.
Arvonlisäveron palautusvastuun enimmäismäärä vähennyksistä 31.12.2024 2 569,41€.

2.Aittaniemi, verollisen toiminnan osuus 68%.

Aittaniemen leirikeskuksen saunan ja pesuhuoneen korjaus valmistunut ja vastaanotettu 31.12.2018.

Kustannus 15 025,53€. Tarkastusvelvollisuus vuoteen 2027 saakka.

Arvonlisäveron palautusvastuun enimmäismäärä vähennyksistä 31.12.2024 472,43€.

3. Seurakuntatalon laajennus/saneeraus, verollisen toiminnan osuus 38%.

Seurakuntatalon laajennus/saneeraus valmistunut ja vastaanotettu 31.12.2024.

Kustannus 715 731,02€. Tarkastusvelvollisuus vuoteen 2033 saakka.

Arvonlisäveron palautusvastuun enimmäismäärä vähennyksistä 31.12.2024 96 682,63€.

Lainaa ei ole.

Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset

Vetelin seurakunnalla on yhteistyösopimus kirkkoherran sijaisuuden hoitamisesta Perhon seurakunnan kanssa. Ostimme Perhon seurakunnalta kirkkoherran viikonloppuvapaiden ja viikon kestävien lomien sijaisuudet. Sopimus on voimassa toistaiseksi. Seurakunnan vuosikohtainen kustannus on ollut kuluvana vuonna 4 963,58 euroa. Lisäksi seurakunnan leirikeskuksessa on pidetty Perhon seurakunnan rippileiri.

8 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Vetelin seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

9 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

Vetelin seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Vetelissä 5.3.2025

Vetelin seurakunnan kirkkoneuvosto

Ulla Pappala

kirkkoneuvoston pj.

ari Huuskonen

kirkkoneuvoston varapj.

Ulla Pappala

Maria Sillanpää

Timo Rönkä

Marja Hämäläinen

Ljona Viskontsian

Helena Vuorikoski

Mari Salmela

talouspäällikkö

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Helsingissä 17.3.2025, sähköinen allekirjoitus

BDO Audiator Oy

Mark Lassfolk, JHT, HT

VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitokirjoista 2024

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
AB	Kirjanpitosite	01
AI	Investointituet KOM	01
AM	KOM myynnit	01
AZ	Purku KOM:iin	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote, vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliiittym	01
AF	Poistokirjaukset	03
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DG	Asiakkaat - hyvitys	18
M1	Hautainhoitojärj.	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KA	Toimittajatosite	19

KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila	Aukon alku	Aukon loppu
01	1000000	1001128	0		
14	14000000	14000117	0		
15	15000000	15000597	0		
18	18000000	18000116	0		
19	19000000	19000666	0		
03	3000000	3000023	0		

Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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

SIGNATURES

ALLEKIRJOITUKSET

UNDERSKRIFTER

SIGNATURER

UNDERSKRIFTER

This documents contains 57 pages before this page
Dokumentet inneholder 57 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 57 sivua ennen tätä sivua
Dette dokument indeholder 57 sider før denne side

Detta dokument innehåller 57 sidor före denna sida

authority to sign
representative
custodial

asemavaltuus
nimenkirjoitusoikeus
huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt
firmateckningsrätt
förvaltare

autoritet til å signere
representant
foresatte/verge

myndighed til at underskrive
repræsentant
frihedsberøvende