

Ylitornion seurakunta

Tilinpäätös ja toimintakertomus 2024

Pirta Melaluoto

Seurakunnan tilinpäätös

- Sisältää tilinpäätösasiakirjat, jotka muodostuvat tilinpäätöksestä, toimintakertomuksesta, tilinpäätöserittelystä ja tilintarkastuskertomuksesta
- Haudanhoitorahasto käsitellään erilliskirjanpitona seurakunnan tilinpäätöksen sisällä.
- Kirkkoneuvosto ja – valtuusto käsittelee ja hyväksyy tilinpäätöksen pääluokkatasolla.
- Osa käyttötaloudesta tarkastellaan myös tehtäväryhmäkohtaisesti

Pääluokat:

1. Hallinto
2. Toiminta
4. Hautatoimi
5. Kiinteistöt
6. Rahoitustoimi

- Pääalat 2 ja 4 ovat seurakunnan keskeiset ”näkyvät” toiminnat
- Rahoitustoimella katetaan keskeisien toimintojen kulut
- Hallinto- ja kiinteistötoiminta ovat tukitoimia 2 ja 4 pääluokille

Tilinpäätös esitetään virallisena ja verrataan talousarvioon päätasoin

Toiminta, (2)

- Seurakunnan varsinainen palvelutehtävä
- Kohtaamistoiminta
- Jumalanpalveluselämä
- Kirkollisverolla katettavaa toimintaa

Hautaustoimi, (4)

- Seurakunnan lakisääteinen palvelutehtävä
- Valtionrahoituksella ja omaisilta veloitetavilla maksuilla katettava tehtävä

Tukitoimi, talous (1)

- Toiminnan tarkoitus on tukea varsinaisia palvelutehtäviä

Haudanhoitorahasto (9)

- Erillinen seurantakohde
- Vastaa sopimushautojen hoitamisesta määräajan

Tukitoimi, kiinteistö (5)

- Kiinteistötoimi mahdollistaa varsinaisen toiminnan
- Tuottaa varallisuutta kiinteistöjen ylläpitoon ja joiltain osin seurakunnan varsinaiseen toimintaan

Poiminnat tilinpäätöksestä



- Sosiaali- ja pelastuspalvelu-uudistus aktivoitui 1.1.2023, ja vaikutukset alkoivat näkymään monella tavalla ja vaikuttavat asioihin myös seurakunnassa mm. kirkollisveron nousuna
- Venäjän aloittama hyökkäyssota mullisti globaalisti ihmisten turvallisuuden tunnetta ja vaikutti ja vaikuttaa edelleen yksilöiden ja yhteisöjen talouksiin, diakoniatyön tarve kasvussa
- Kirjanpitoaineiston laatimisessa on kiinnitetty erityistä huomioita henkilötietojen käsittelymiseen
- Kriisiytyvän seurakunnan tunnusmerkkejä ei tunnistettu
- Sisäisen valvonnan ohjeen mukainen valvonta toteutettiin ja raportoitiin kirkkoneuvostolle.
- Riskinhallintaa tarkasteltiin monella tavoin
- Ympäristödiplomiin liittyviä asioita ja siihen liittyvää työtä tehtiin
- Osaavan työvoiman pito ja jaksaminen haastavat pientä seurakuntaa, jossa yksi henkilö toteuttaa kokonaisen työalan. Yhden henkilön työala, kuormittaa henkilöstöä henkisesti ja fyysisesti ja toiminnan henkilöriskinhallinta on haastavaa jopa mahdotonta

Poiminnot tilinpäätöksestä

- Sähköinen asiahallinta otettiin käyttöön 1.1.2024 ja eAMS päivittyy sen myötä
- Vanha paperiarkisto saatiin läpikäytyä lähes kokonaan ja koko projekti on päätöksessä ja kirkkoneuvostossa käsiteltävänä 4/2025
- Pellon ja Kolarin seurakuntien välinen talouden, hallinnon ja kiinteistö- ja hautaustoimen yhteistyö päättyi 31.10.2024 ja jatkui uudenaikaisena yhteistyönä 1.11.2024 alkaen.
- Tervolan seurakunta liittyi ohjelmistoyhteistyöhön 12/2024 , sopimus asiasta v. 2025
- Yhteistyö kunnan ja seurakuntien kanssa on entistäkin tärkeämpää vähenevän väestön ja talouden näkökulmasta . Digitaalisuus mahdollistaa yhteistyön laajasti koko Suomen alueella
- Kirkkohallitus uusii julkaisujärjestelmä ja Ylitornion seurakunta (talouspäällikkö) on mukana kehittämässä koko kirkon verkkosivuja (Nykyinen verkkosivulisenssi päättyy 31.10.2027)

Poiminnat tilinpäätöksestä

- Käyttötalouden menot ylittävät niukasti käyttötalouden tuotot, vuosikate -5 k€
- Sijoitustuottoja tuloutettiin 117 k€. Laskennallinen sijoitustoiminnan tuotto oli noin 8 %
- Verotuotot nousivat 50 k€, valtionrahoitus pysyi 77 k €, yhteistyökorvaukset pienenevät 50 k €, ollen 75 k€. Metsätalouden tuotot 105 k€
- Hautakirjanpito ja hautarekisteri on digitaalisena ja tietoa on alettu rikastamaan. Rekisteri toimii nyt työvälineenä arjessa. Tietojen tarkastamista jatketaan ja projekti valmis 8/2025. Sen jälkeen virheelliset tiedot korjataan käytön yhteydessä.
- Hautojen haltijatietojen kuuluttaminen aloitettiin Ylitornion vanhalta hautausmaalta ja siinä onnistuttiin hyvin. Tarkoitus on jatkaa samalla toimintamallilla tulevina kesinä.
- Seurakuntakotiin, kirkkoon, hautausmaan monitoimitilaan ja kellotapuliin liittyvät asiat olivat keskustelussa ja päätöksen teossa, suunnittelijan kilpailutus käynnistyy 2025

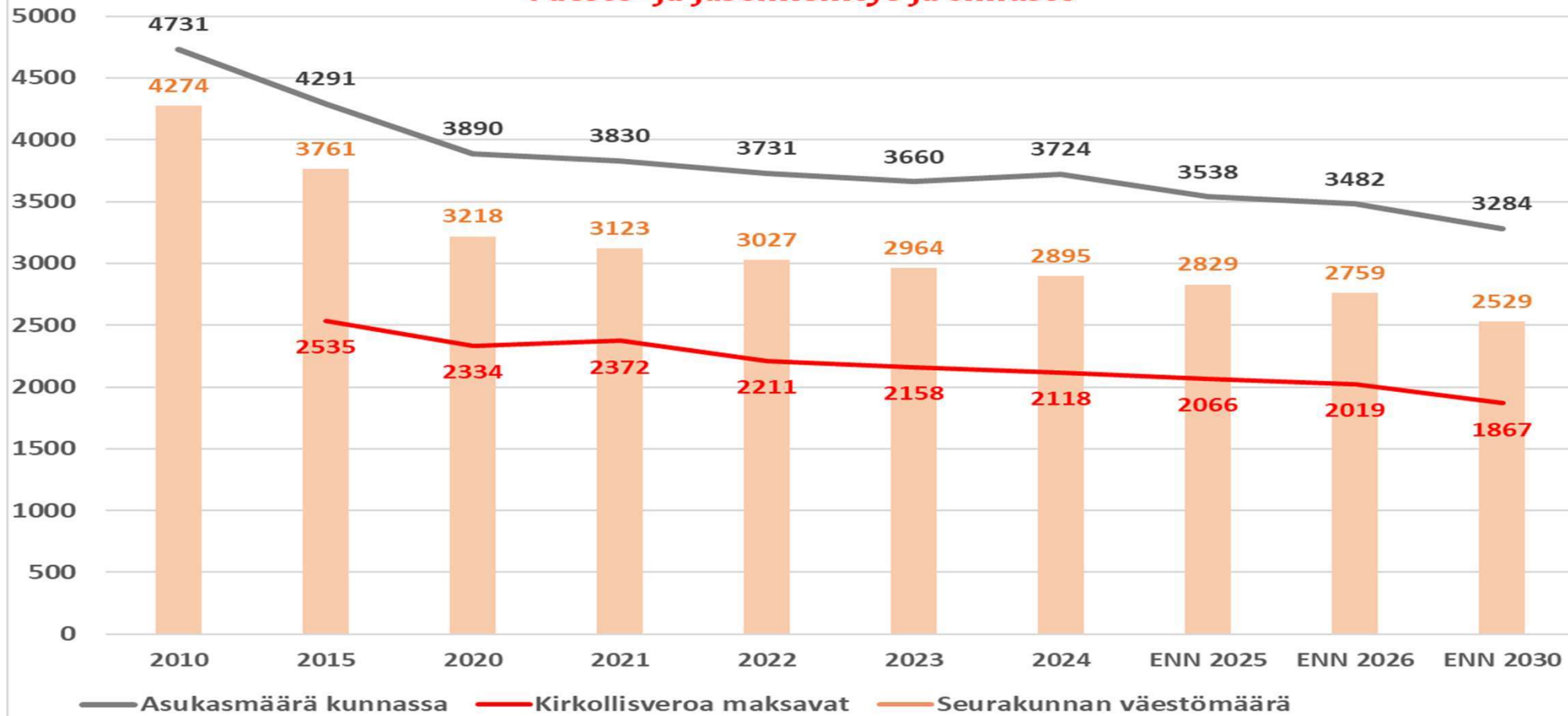
Poiminnat tilinpäätöksestä

- Striimauspalvelua tehtiin ahkerasti kirkoista ja myös muista siihen sopivista tilaisuuksista. Palvelu löytää käyttäjiä entistä enemmän.
- Rippikoulutyö onnistui erinomaisesti
- Ylitornion seurakunnan ja KEVAN toimesta tehtiin työtyytyväisyyskysely, jota jatketaan edelleen vuosittain. Osa sisäistä valvontaa.
- Tilintarkastuksesta vuonna 2024 vastaa tilintarkastusyhteisö KPMG, mutta vastuutarkastajaksi muuttui Yhteisvastuun tilintarkastajana toimi Reeta Laitinen
- Tietosuojavastaavan palvelut ja kirkonkirjojenpito hankittiin Oulun aluerekisterikeskuksesta
- ICT- tukipalvelut ostetaan Rovaniemen seurakunnalta
- Sairaalapappitoiminta hankitaan Kemin seurakunnalta

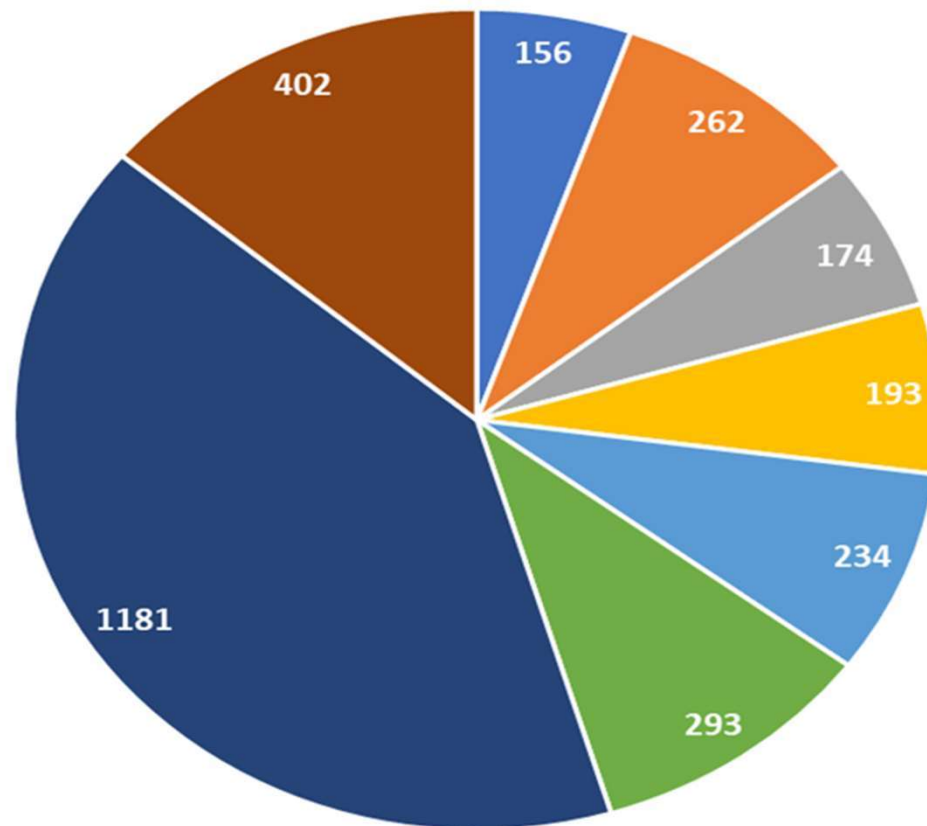
Poiminnat tilinpäätöksestä

- Kustannusten nousu näkyy tilinpäätöksen kustannuksissa
- Neuvosto käsitteli ja käsitteli 132 asiaa
- Tehtiin metsänhoidollisia töitä, myyntiin puuta ja osa sovituista kaupoista tuloutuvat vuonna 2025
- Verkkokauppa ja verkkopalvelut löysivät hyvin käyttäjiä
- Talouden liikkumavara kaventuu tai pysyy kapeana suhteessa tuottoihin nousseiden ja nousevien kustannusten myötä, mutta myös palveluiden laatuvaatimukset ja määrä lisääntyy vääjäämättä, jonka vuoksi kustannuksia on haastavaa karsia.
- Tietosuojaan ja tietoturvaan keskityttiin kaikissa asiakirjoissa ja toiminnassa, jossa käsitellään henkilötietoja

Väestö- ja jäsenkehitys ja ennuste



Seurakunnan jäsenten ikärakenne /hlö



■ 0-9 ■ 10-19 ■ 20-29 ■ 30-39 ■ 40-49 ■ 50-59 ■ 60-79 ■ 80+

Seurakunnan väestömäärä/ kirkollisveroa maksavien määrä

2010	2015	2020	2022	2023	2024
4274/xxxx	3761/2535 <u>67,4%</u>	3218/2334 <u>72,5%</u>	3027/2211 73,0%	2964/2158* 72,8%	2895*/2118* 73,2%

Muutos edelliseen vuoteen

-466/ xxx	-513/xxx	-76/- <u>60</u>	-96/-161	-63/-53*	-69*/-40*
-----------	----------	-----------------	----------	----------	-----------

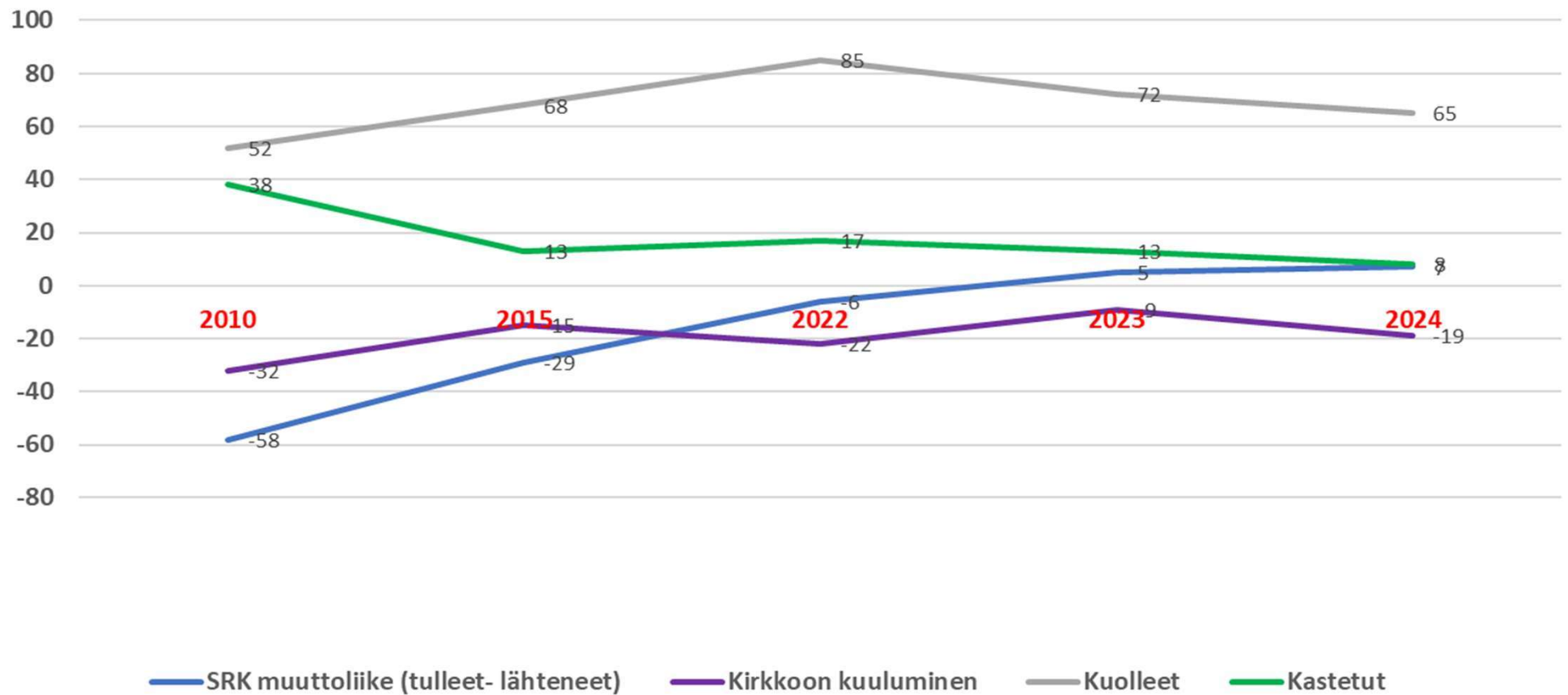
Kirkkoonkuulumis -%

2010	2015	2020	2022	2023	2024
90 %	88 %	83 %	81 %	81 %	78 %*

Kunnan asukkaista kirkollisveroa maksavia %

2015	2020	2022	2023	2024
59 %	60 %	59 %	59 %	57 %

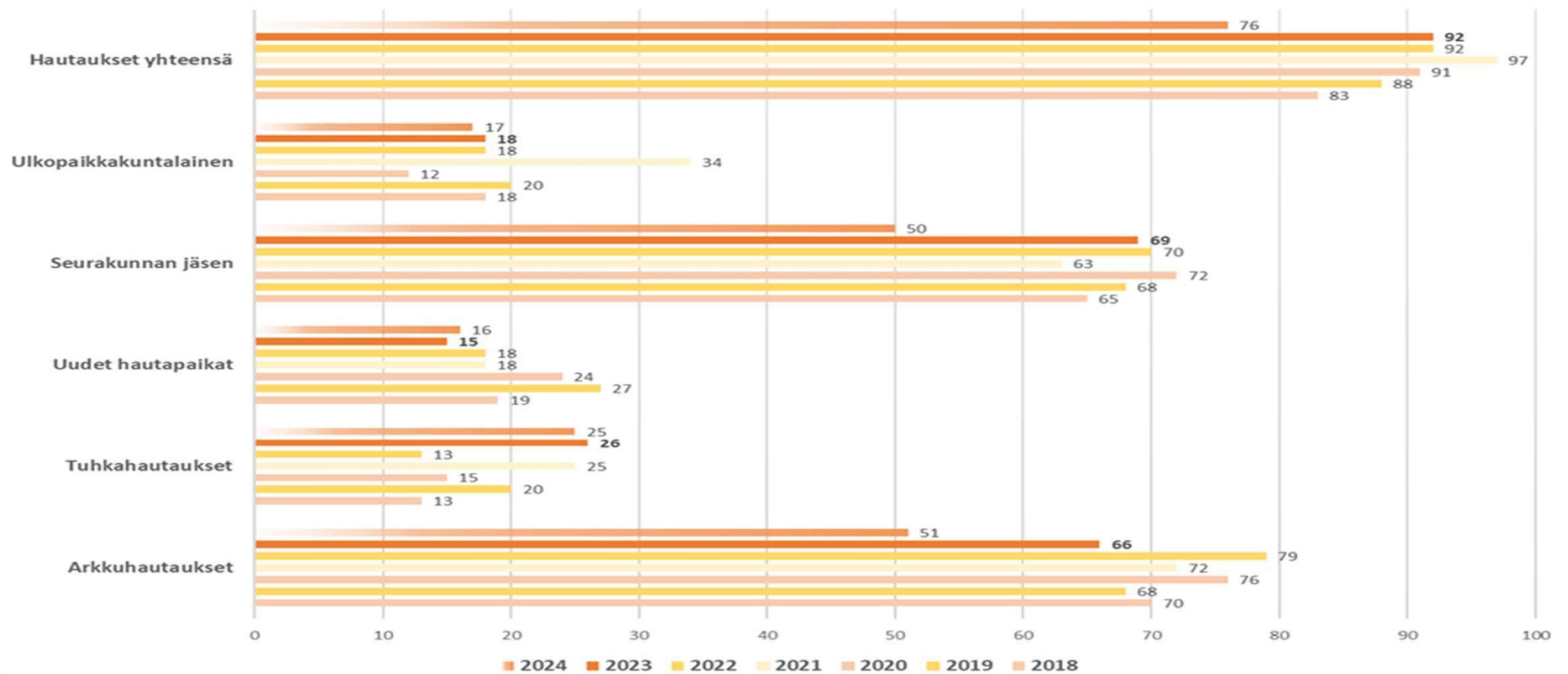
Jäsenmuutokset



Tilaisuustyyppi ▼	2024
Messu	54
Sanajumalanpalvelus	11
Hartaus- tai rukoushetki	114
Kaste	19
Avioliittoon vihkiminen	6
Hautaan siunaaminen	70
Kodin siunaaminen	4
Yksityinen ehtoollinen tai rippi	3
Juhla	19
Keskustelutilaisuus, luento tai opetus	5
Musiikkitilaisuus	34
Muu tilaisuus	41
Retki tai leiri	7
Ryhmä	51
Etukäteen sovittu kohtaaminen	300
Satunnainen kohtaaminen	214
Vierailu tai päivystys	30
Kohtaaminen muun tilaisuuden yhteyd..	4
Yhteensä	986

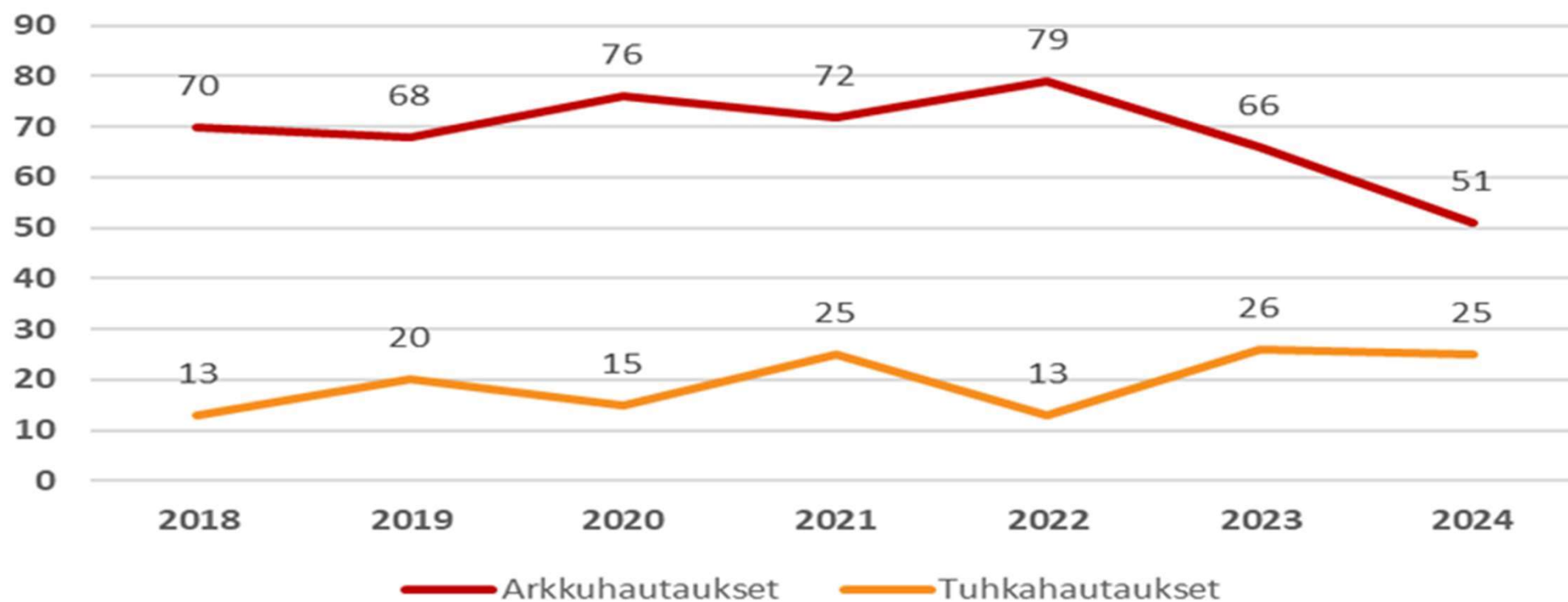


HAUTAUKSET YLITORNION SEURAKUNTA



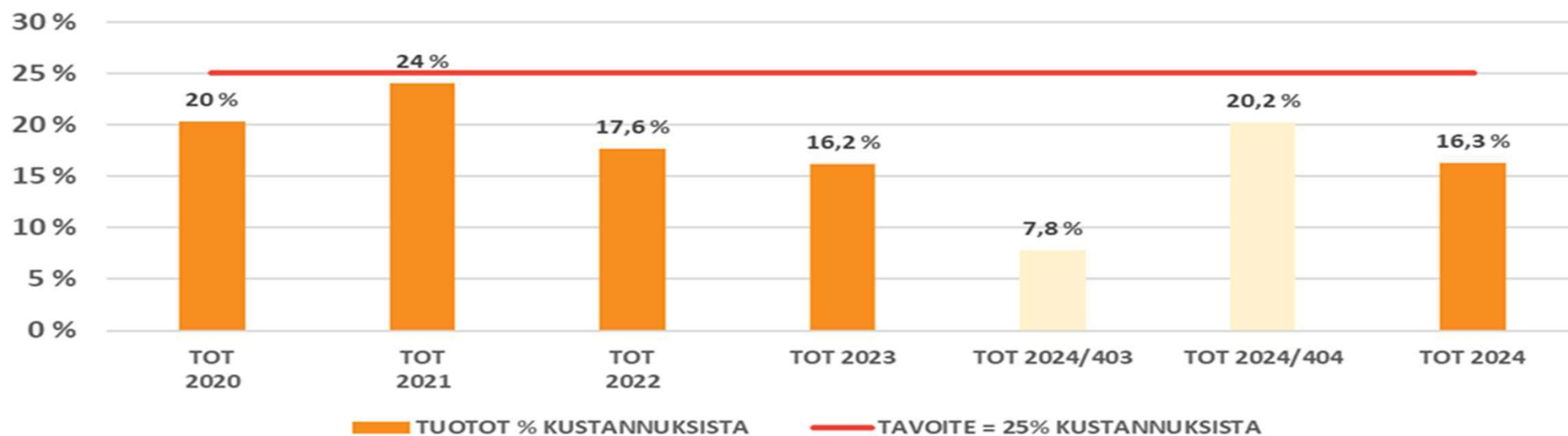


Arkku- , tuhkahautaukset, kpl



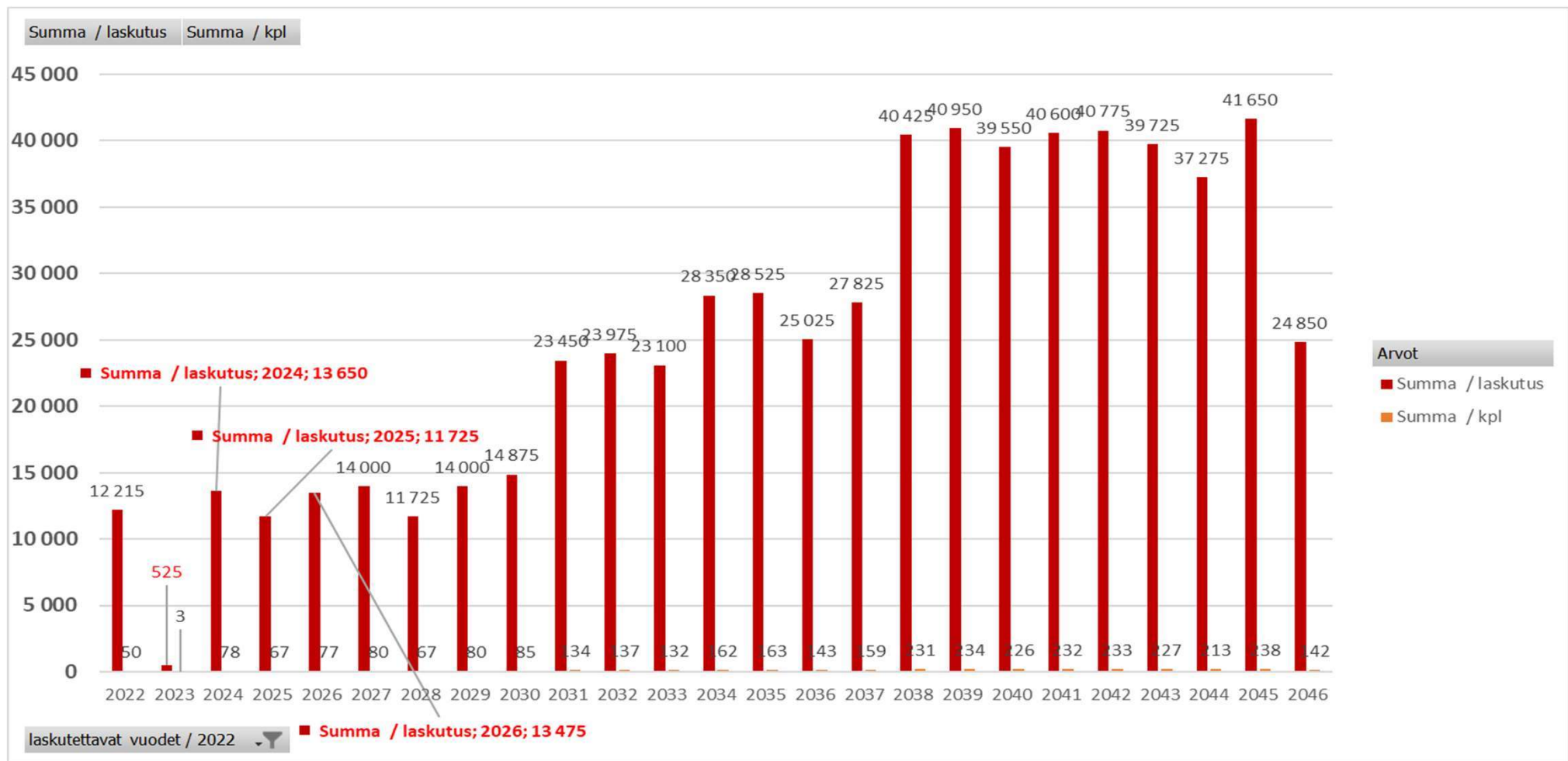


HAUTAUSTOIMEN TUOTOT % KUSTANNUKSISTA



HAUTAUSTOIMEN KUSTANNUKSET SEURAKUNNALLE	TOT 2020	TOT2021	TOT2022	TOT 2023	TOT 2024/403	TOT 2024/404	TOT 2024
TUOTOT % KUSTANNUKSISTA	20 %	24 %	17,6 %	16,2 %	7,8 %	20,2 %	16,3 %
TAVOITE = 25% KUSTANNUKSISTA	25 %	25 %	25 %	25 %	25 %	25 %	25 %
HAUTAUSTEN MÄÄRÄ kpl	91	97	92	92	76	76	76
TUOTOT / HAUTAUS	740	753	882	702	126	709	836
KUSTANNUS/ HAUTAUS	-3 637	-3 129	-5 001	-4 332	-1 613	-3 507	-5 119
SEURAKUNNAN KUSTANNUS €/ HAUTAUS	-2 897	-2 376	-4 119	-3 631	-1 486	-2 798	-4 284

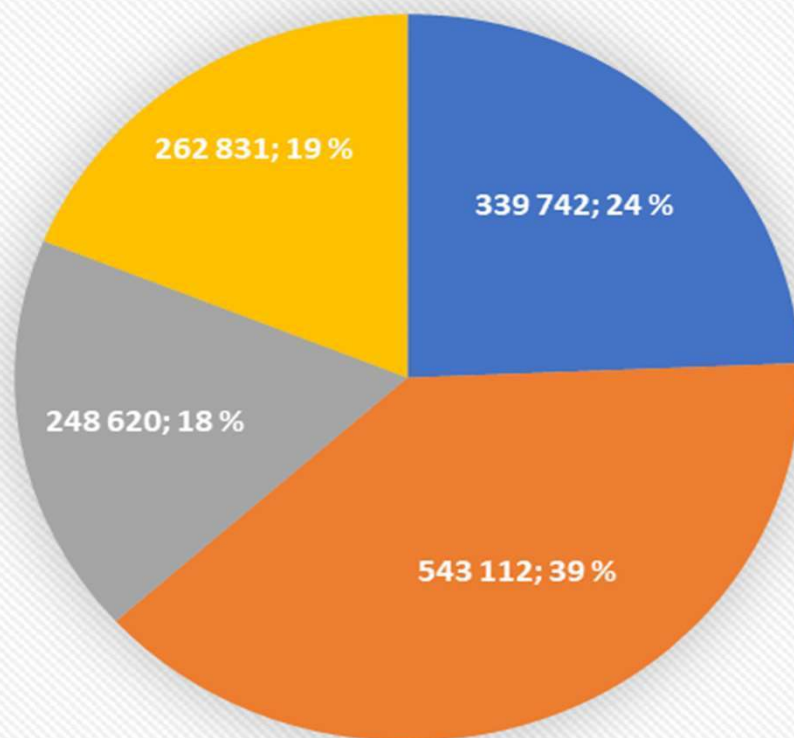
Hautaoikeudet, srk:n laskennallinen saatava



RIPPIKOULU	TOT 2020	TOT 2021	TOT 2022	TOT 2023	TOT 2024
Toimintatuotot	2 436	3 426	1 585	3 461	3 905
Toimintakulut	-39 322	-39 417	-30 345	-41 178	-48 366
Henkilöstökulut	-20 523	-20 639	-20 413	-19 001	-24 403
Palvelujen ostot	-16 040	-17 343	-9 486	-21 299	-4 678
Vuokrakulut	-399	-858	0	0	-17 469
Sisöiset vuokrakulut					
Aineet ja tarvikkeet	-2 361	-577	-445	-878	-1 614
Muut toimintakulut/ - tuotot					
TOIMINTAKATE	-36 886	-35 990	-28 759	-37 717	-44 461
Toimintaavustukset					
VUOSIKATE	-36 886	-35 990	-28 759	-37 717	-44 461
Sisäiset vyörytyserät	-12 929	-9 671	-11 995	-12 618	-18 428
TILIKAUDEN TULOS	-49 816	-45 661	-40 754	-50 335	-62 889
RIPPIKOULULAISTEN MÄÄRÄ	24	30	15	30	27
RIPPIKOULUKUSTANNUS / HLÖ	-2 076	-1 522	-2 717	-1 678	-2 329

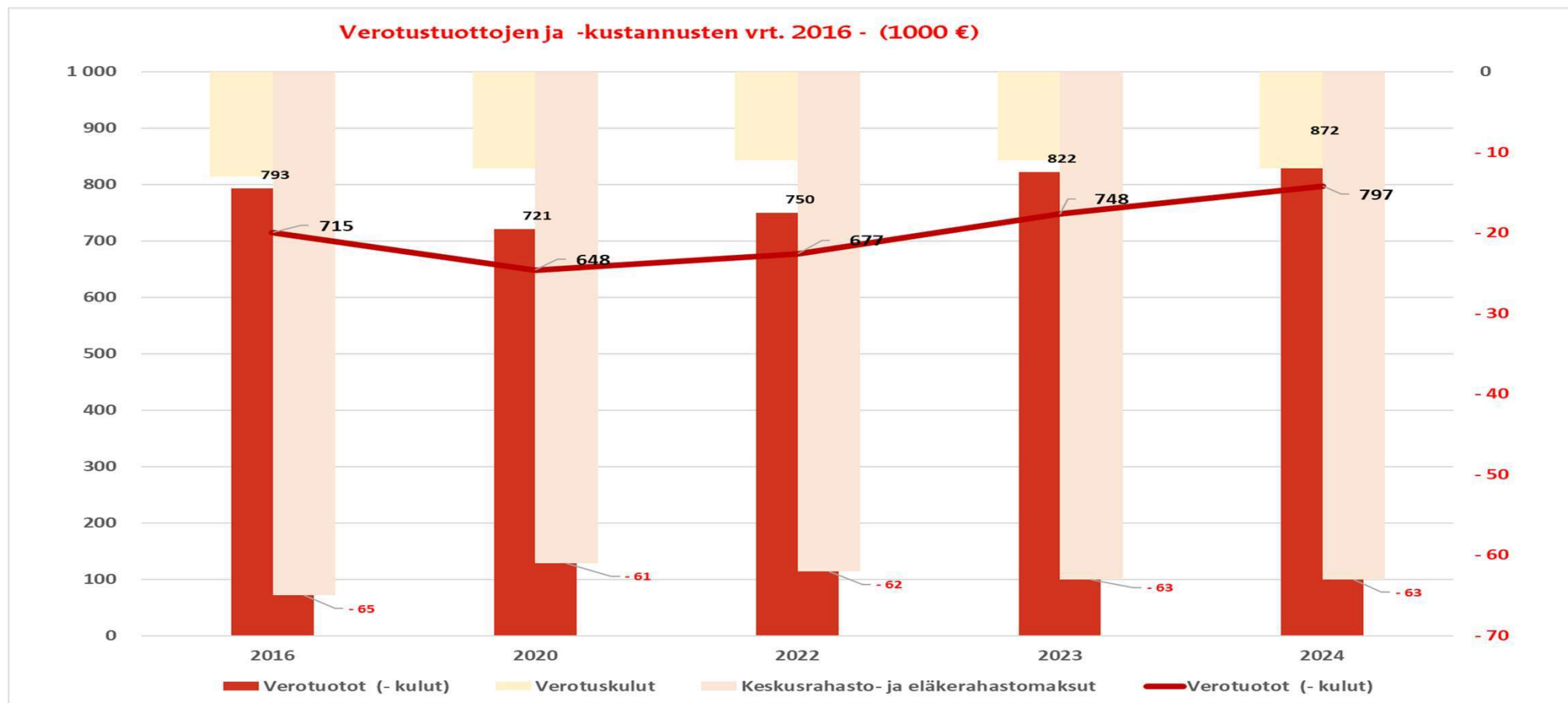


Ulkoiset kustannukset pääluokittain v. 2024



■ hallinto ■ toiminta ■ hautaustoimi ■ kiinteistö

Verotuotot ja niihin liittyvät kulut

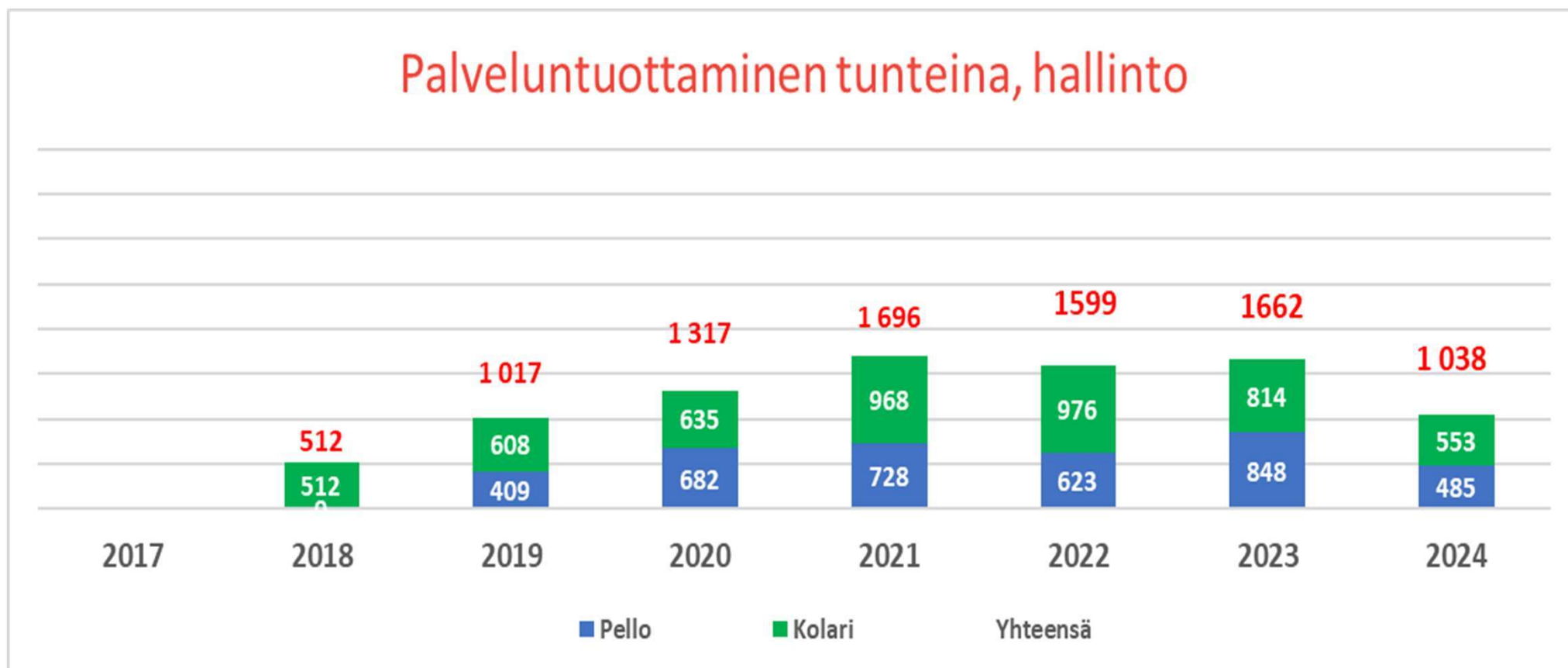


Kirkollisvero%	1,50 %	1,50 %	1,50 %	1,50 %	1,50 %	1,50 %
VEROTUOTOT	2016	2020	2021	2022	2023	2024
Kirkollisvero	696	644	685	673	744	794
Valtionrahoitus	97	77	76	77	78	78
Verotuotot yhteensä	793	721	761	750	822	872
Verotuskulut	-13	-12	-12	-11	-11	-12
Keskusrahastomaksut	-36	-28	-28	-29	-29	-29
Eläkerahastomaksu	-29	-33	-33	-33	-34	-34
Keskusrahasto- ja eläkerahastomaksut	-65	-61	-61	-62	-63	-63
Verotuotot (- kulut)	715	648	688	677	748	797

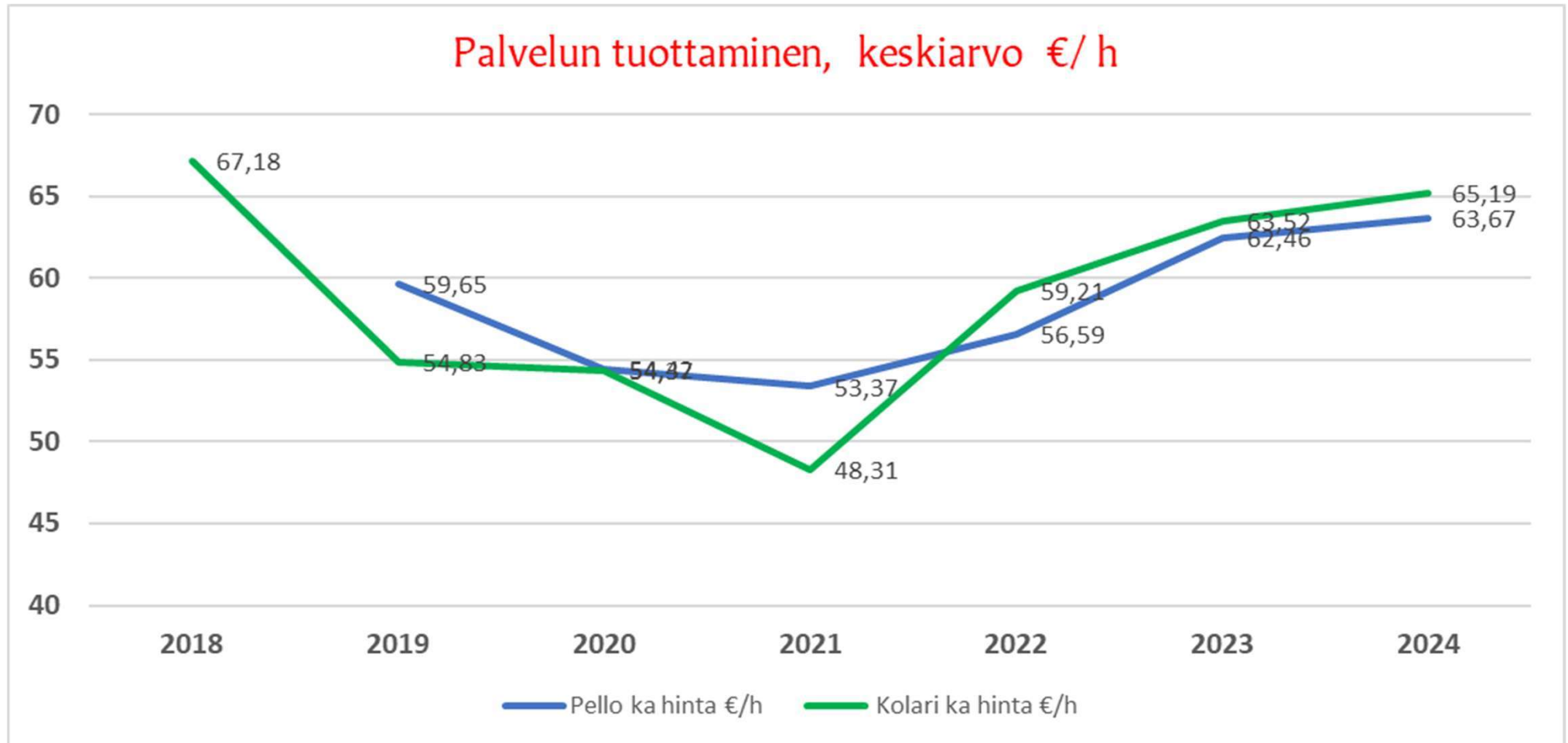
Palveluiden tuottaminen yhteistyöseurakuntiin



Palveluntuottaminen tunteina, hallinto

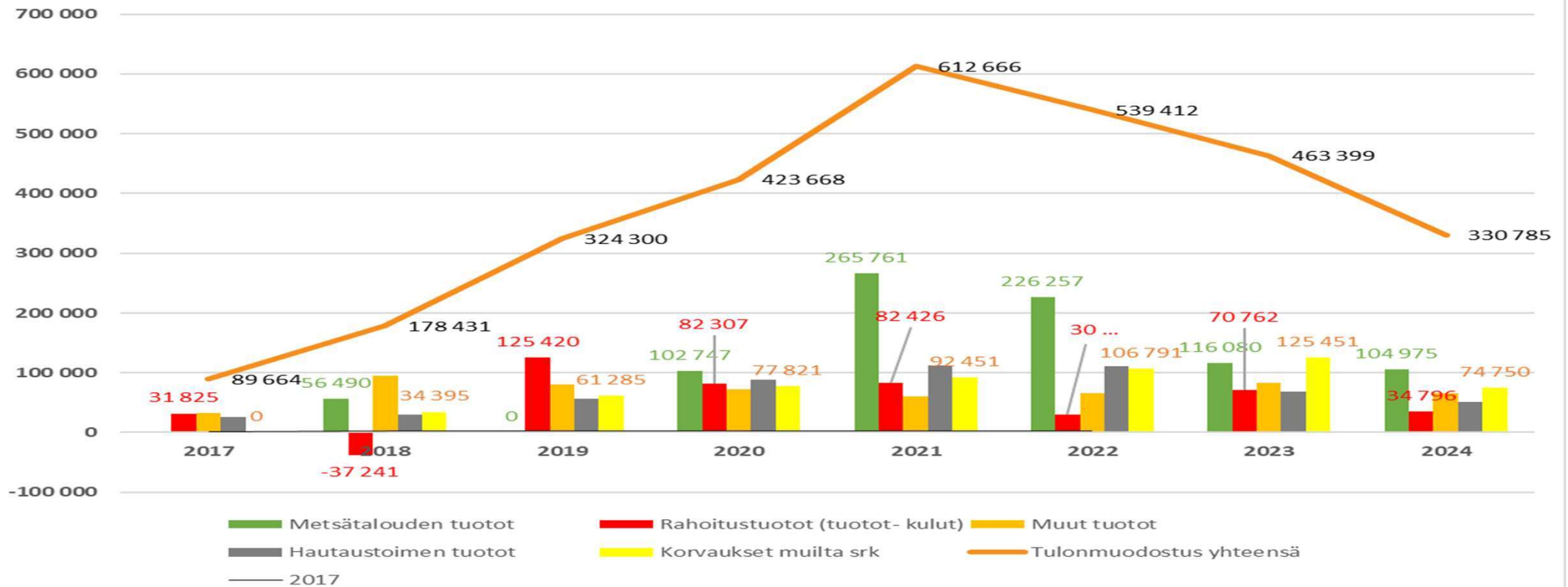


Palveluiden tuottaminen yhteistyöseurakuntiin



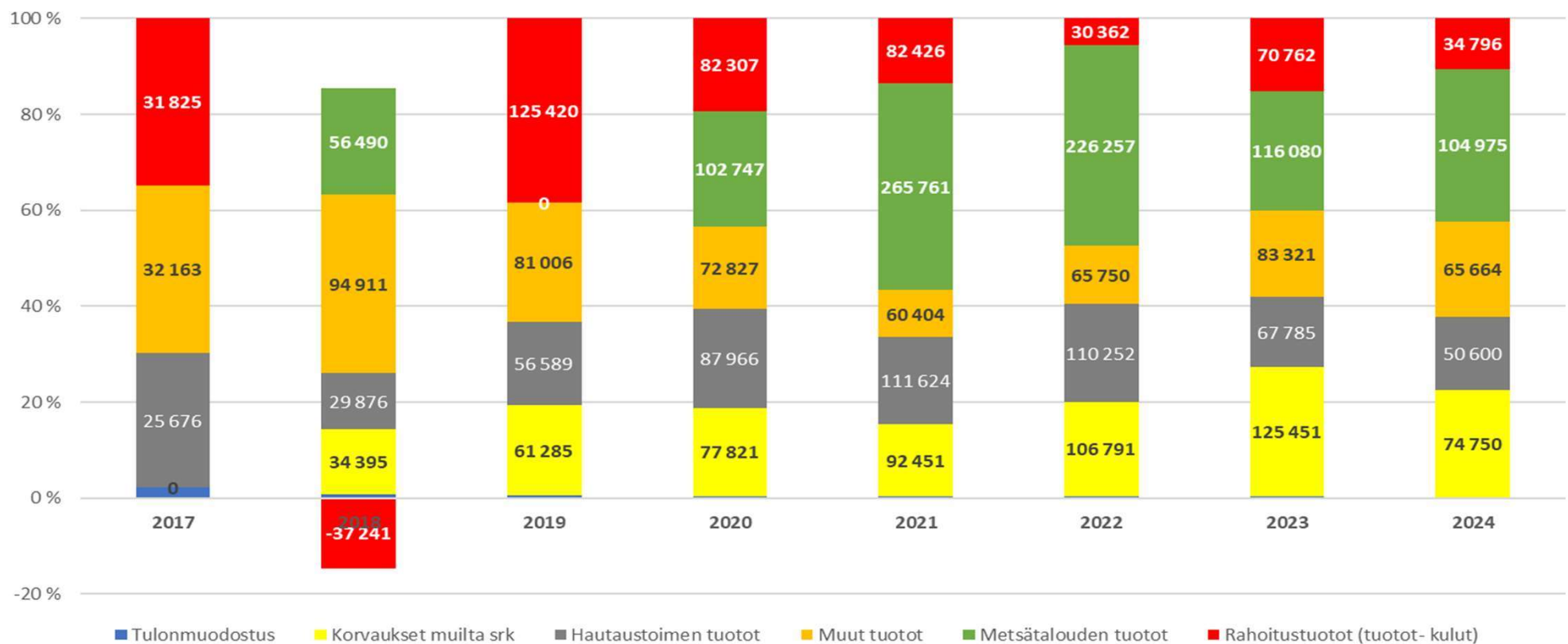


TOIMINNAN TUOTOT



Tulonmuodostus	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Korvaukset muilta srk	0	34 395	61 285	77 821	92 451	106 791	125 451	74 750
Hautaustoimen tuotot	25 676	29 876	56 589	87 966	111 624	110 252	67 785	50 600
Haudan lunastusmaksut	3 670	4 710	6 662	5 356	8 083	8 452	3 967	9 599
Muut tuotot	32 163	94 911	81 006	72 827	60 404	65 750	83 321	65 664
Tuet ja avustukset		8 688	15 099	12 687	10 884	13 914	6 355	11 429
Kolehdit, keräykset, ja lahjoitusvarat		18 933	20 991	4 952	7 140	7 420	6 788	3 257
Muut tuotot		39 748	21 500	29 787	17 438	21 443	55 299	18 085
Vuokratuotot	32 163	27 542	23 416	25 401	24 942	22 973	14 879	32 893
Metsätalouden tuotot		56 490	0	102 747	265 761	226 257	116 080	104 975
Rahoitustuotot (tuotot- kulut)	31 825	-37 241	125 420	82 307	82 426	30 362	70 762	34 796
Tulonmuodostus yhteensä	89 664	178 431	324 300	423 668	612 666	539 412	463 399	330 785

TUOTTOJEN OSUUS TUOTTOLAJEITTAIN



TULOSLASKELMA	1.1. - 31.12.2024	1.1. - 31.12.2023	MUUTOS
Toimintatuotot	310 440,55	392 691,33	-82 250,78
Toimintakulut	-1 146 374,35	-1 079 932,74	-66 441,61
Henkilöstökulut	-561 636,97	-538 589,03	-23 047,94
Palvelujen ostot	-355 667,62	-367 972,65	12 305,03
Vuokratulot	-72 029,79	-40 752,78	-31 277,01
Aineet ja tarvikkeet	-100 658,16	-91 431,03	-9 227,13
Annetut avustukset	-20 990,84	-21 174,06	183,22
Muut toimintakulut	-35 390,97	-20 013,19	-15 377,78
TOIMINTAKATE	-835 933,80	-687 241,41	-148 692,39
Kirkollisverotulot	793 707,81	743 601,73	50 106,08
Valtionrahoitus	77 357,04	77 648,04	-291,00
Verotuskulut	-11 712,05	-10 908,72	-803,33
Kirkon rahastomaksut	-62 958,00	-63 010,00	52,00
Rahoitustuotot ja -kulut	34 795,77	59 815,12	-25 019,35
VUOSIKATE	-4 743,23	119 904,76	-124 647,99
Poistot ja arvonalentumiset	-56 155,54	-81 660,47	25 504,93
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-60 898,77	38 244,29	-99 143,06
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	3 333,33	-96 666,67	100 000,00
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0,00	100 000,00	-100 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-57 565,44	41 577,62	-99 143,06

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2022	2023	2024
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista	45,72	36,36	27,08
Vuosikatteen osuus poistoista	71,94	146,83	-8,45
Vuosikate €/ jäsen	40,92	40,45	-1,64
Henkilöstökulut % verotuloista	81,58	72,43	70,76
Henkilöstömenot toimintakuluista		49,87 %	48,99 %

	Tot 2023	TA 2024	Tot 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	564 534	311 300	455 818	-144 518	146,4
Korvaukset	125 451	114 000	74 751	39 249	65,6
Myyntituotot	30		100	-100	
Maksutuotot	68 311	73 700	64 949	8 751	88,1
Vuokratuotot	14 879	19 400	32 893	-13 493	169,6
Metsätalouden tuotot	116 080	100 000	104 975	-4 975	105,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	6 788	600	3 258	-2 658	542,9
Tuet ja avustukset	6 355	600	11 430	-10 830	1 904,9
Muut toimintatuotot	54 799	3 000	18 085	-15 085	602,8
Sisäiset tuotot	171 843		145 377	-145 377	
Toimintakulut	-1 251 775	-1 172 380	-1 291 751	119 371	110,2
Henkilöstökulut	-538 589	-600 500	-561 637	-38 863	93,5
Palvelujen ostot	-367 973	-395 300	-355 668	-39 632	90,0
Vuokratulut	-40 753	-58 100	-72 030	13 930	124,0
Sisäiset vuokratulut	-171 843		-145 377	145 377	
Aineet ja tarvikkeet	-91 431	-86 780	-100 658	13 878	116,0
Annetut avustukset	-21 174	-14 100	-20 991	6 891	148,9
Muut toimintakulut	-20 013	-17 600	-35 391	17 791	201,1
TOIMINTAKATE	-687 241	-861 080	-835 934	-25 146	97,1

	Tot 2023	TA 2024	Tot 2024	Yli-ali	T-%
TOIMINTAKATE	-687 241	-861 080	-835 934	-25 146	97,1
Kirkollisverotulot	743 602	772 000	793 708	-21 708	102,8
Valtionrahoitus	77 648	77 000	77 357	-357	100,5
Verotuskulut	-10 909	-11 000	-11 712	712	106,5
Kirkon rahastomaksut	-63 010	-63 000	-62 958	-42	99,9
Rahoitustuotot ja -kulut	59 815	29 200	34 796	-5 596	119,2
Korkotuotot	5 774		2 095	-2 095	
Muut rahoitustuotot	64 988	40 000	117 180	-77 180	292,9
Sisäiset korkotuotot	68 357	81 300	46 401	34 899	57,1
Arvon alentumiset sijoituksista	-876		-74 324	74 324	
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista			5 420	-5 420	
Korkokulut	-8 785	-8 400	-15 543	7 143	185,0
Muut rahoituskulut	-1 286	-2 400	-33	-2 368	1,4
Sisäiset korkokulut	-68 357	-81 300	-46 401	-34 899	57,1
VUOSIKATE	119 905	-56 880	-4 743	-52 137	8,3
Poistot ja arvonalentumiset	-81 660	-87 600	-56 156	-31 444	64,1
Sisäiset vyörytyserät	0		0	0	
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0		0	0	
TILIKAUDEN TULOS	38 244	-144 480	-60 899	-83 581	42,2
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-96 667		3 333	-3 333	
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	100 000				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	41 578	-144 480	-57 565	-86 915	39,8

Talousarvion toteutuminen	TA 2024	Tot 2024	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta				
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 300	19 846	-15 546	461,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-422 030	-431 092	9 062	102,1
Toimintakate 1	-417 730	-411 246	-6 484	98,4
Toimintakulut (sisäiset)		-112 021	112 021	0,0
Toimintakate 2	-417 730	-523 267	105 537	125,3
Laskennalliset erät		-209 973	209 973	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-209 973	209 973	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-417 730	-733 239	315 509	175,5

Talousarvion toteutuminen	TA 2024	Tot 2024	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto				
Toimintatuotot (ulkoiset)	114 600	89 221	25 379	77,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-319 100	-306 386	-12 714	96,0
Toimintakate 1	-204 500	-217 165	12 665	106,2
Toimintakulut (sisäiset)		-33 356	33 356	0,0
Toimintakate 2	-204 500	-250 521	46 021	122,5
Laskennalliset erät		250 521	-250 521	0,0
Sisäiset vyörytyserät		250 521	-250 521	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-204 500	0	-204 500	-0,0

Talousarvion toteutuminen	TA 2024	Tot 2024	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaustoimi				
Toimintatuotot (ulkoiset)	73 000	63 500	9 500	87,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-220 600	-184 618	-35 982	83,7
Toimintakate 1	-147 600	-121 118	-26 482	82,1
Toimintakate 2	-147 600	-121 118	-26 482	82,1
Poistot ja arvonalentumiset	-40 200	-29 213	-10 987	72,7
Laskennalliset erät	-61 700	-177 814	116 114	288,2
Sisäiset korkokulut	-61 700	-34 789	-26 911	56,4
Sisäiset vyörytyserät		-143 024	143 024	0,0
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-249 500	-328 145	78 645	131,5

Talousarvion toteutuminen	TA 2024	Tot 2024	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi				
Toimintatuotot (ulkoiset)	119 400	137 873	-18 473	115,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-210 650	-224 279	13 629	106,5
Toimintakate 1	-91 250	-86 405	-4 845	94,7
Toimintatuotot (sisäiset)		145 377	-145 377	0,0
Toimintakate 2	-91 250	58 972	-150 222	-64,6
Poistot ja arvonalentumiset	-47 400	-26 942	-20 458	56,8
Laskennalliset erät	-19 600	16 194	-35 794	-82,6
Sisäiset korkokulut	-19 600	-11 612	-7 988	59,2
Sisäiset vyörytyserät		27 806	-27 806	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-158 250	48 224	-206 474	-30,5

Henkilöstötilinpäätöksestä poimittua

Työssä olleet 31.12. 12 henkilöä

Sukupuolijakauma; nainen/mies 31.12 10 / 2

Määräaikaisuus; toistainen/määräaikainen 31.12 10 / 2

Osa-aikaisuus; kokoaikainen/osa-aikainen 31.12 8/ 4

Eläköityneet 1

Keski-ikä 31.12. 47,2 vuotta

Henkilötyövuodet 1.1.-31.12 12,7 työvuotta

Tehty työaika 1.1.-31.12 10,37 työvuotta

Tulovaihtuvuus 1.1.-31.12 20,0 %

Lähtövaihtuvuus 1.1.-31.12 10,0 %

Työterveysperusteiset poissaolot 1.1.- 31.12. 11 kpl

Työ- ja matkatapaturmat 1.1.-31.12. 0 kpl

Koulutuspäivät 1.1.-31.12 16 kpl

Palkat 1.1.-31.12 (sis.HHR) 501 830 €

Sivukulut 1.1.-31.12 8 (sis. HHR) 122 060 €

Henkilöstökulut (sis. HHR) 623 890 €

Sivukulu % 24,31%

Työaika henkilötyövuosina 1.-31.12.

	2021	2022	2023	2024
Henkilötyövuodet	14,18	14,39	14,06	12,70
Tehty työaika	11,26	11,36	10,93	10,37

Työvoimakustannukset 1.1.-31.12. €

	2021	2022	2023	2024
Yhden henkilön HTV kustannus		39 890	43 420	48 840
Henkilöstökulut	538 035	573 960	610 582	620 030
Laskennallinen keskiansio	3 004	3 132	3 280	3 511

Henkilöstötilinpäätöksestä poimittua

Työterveyden avainluvut 1.1.-31.12.

	2022	2023	2024
Työterveyshuollon Kelakorvaukset	0 €	183 €	349 €
Työterveyshuollon kustannukset	1 610 €	1 003 €	1 710 €
Sairauspoissaolot pv/HTV	6,7 pv	4,5 pv	7,5 pv

Panostukset henkilöstöön 1.1.-31.12. €

	2021	2022	2023	2024
Panostukset henkilöstöön	9 900	7 900	5 600	6 100

TASE	31.12.2024	31.12.2023
VASTAAVAA		
PYSYVÄT VASTAAVAT	2 235 701,49	2 285 205,03
Aineelliset hyödykkeet	2 214 911,49	2 264 415,03
Maa- ja vesialueet	321 800,66	321 800,66
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	1 414 431,90	1 443 645,21
Rakennukset	449 246,75	472 037,64
Kiinteät rakenteet ja laitteet	22 780,18	26 931,52
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	6 652,00	0,00
Sijoitukset	20 790,00	20 790,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	520 269,20	486 043,81
Muut toimeksiantojen varat	520 269,20	486 043,81
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 200 290,02	2 422 302,10
Saamiset	117 571,07	147 933,70
Lyhytaikaiset saamiset	117 571,07	147 933,70
Rahoitusarvopaperit	1 870 262,59	2 269 640,42
Rahat ja pankkisaamiset	212 456,36	4 727,98
VASTAAVAT	4 956 260,71	5 193 550,94

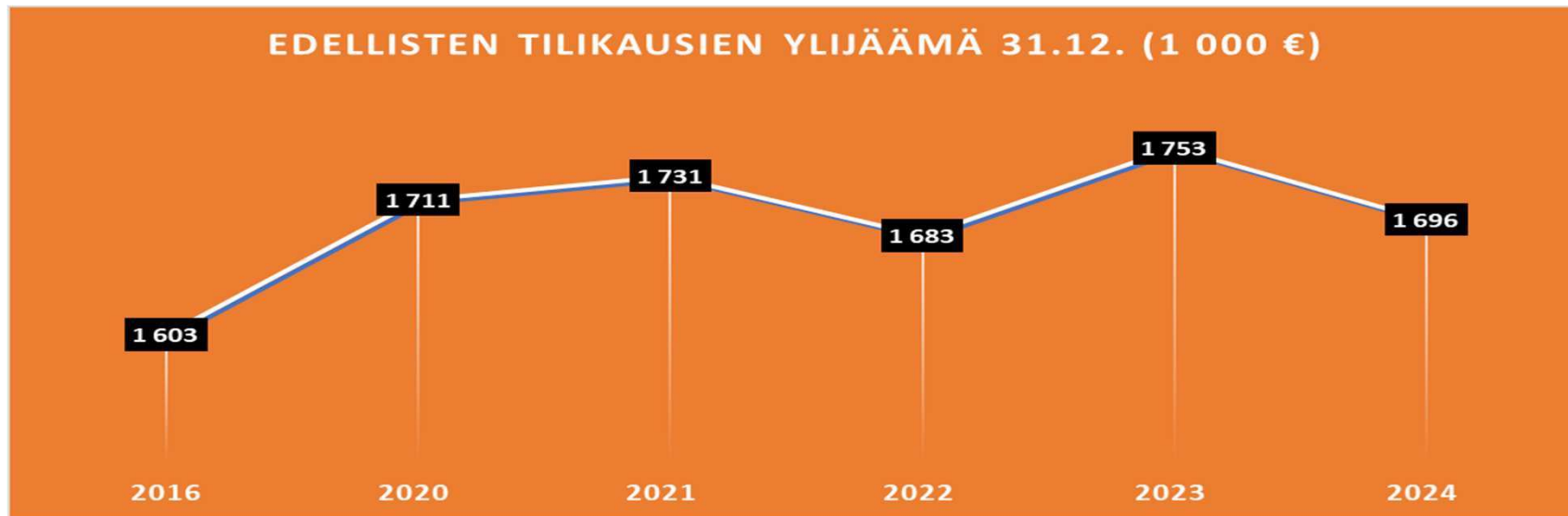
VASTATTAVAA		
OMA PÄÄOMA	3 854 751,66	3 912 317,10
Peruspääoma	2 159 180,75	2 159 180,75
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	1 753 136,35	1 711 558,73
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-57 565,44	41 577,62
POISTOERO JA VAPAAEHTOSET VARAUKSET	193 333,34	196 666,67
Poistoero	93 333,34	96 666,67
Vapaaehtoiset varaukset	100 000,00	100 000,00
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	563 015,90	529 017,51
Lahjoitusrahastojen pääomat	42 648,00	43 068,00
Muut toimeksiantojen pääomat	520 367,90	485 949,51
VIERAS PÄÄOMA	345 159,81	555 549,66
Pitkäaikainen vieras pääoma	93 373,40	132 530,05
Lyhytaikainen vieras pääoma	251 786,41	423 019,61
VASTATTAVAA	4 956 260,71	5 193 550,94

TASEEN TUNNUSLUVUT	2022	2023	2024
Omavaraisuusaste, %	87,26	88,09	92,14
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	566,19	629,81	640,14
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	47,51	47,76	29,21
Lainakanta, euroa/jäsen	122,46	55,91	44,69

RAHOITUSLASKELMA	1.1. -31.12.2024	1.1. -31.12.2023
Tulorahoitus	-4 743,23	101 624,28
Vuosikate	-4 743,23	119 904,76
Tulorahoituksen korjauserät		-18 280,48
Investoinnit	-6 652,00	-851 882,16
Investointimenot	-6 652,00	-920 682,16
Pysyvien vastaavien myyntitulot		68 800,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-11 395,23	-750 257,88
Lainakannan	-39 156,65	-202 000,77
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-39 156,65	-198 988,72
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	-3 012,05
Muut maksu	-141 097,57	172 807,48
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-227,00	1 737,42
Lyhytaikaisten saamisten muutos	30 362,63	3 608,89
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-171 233,20	167 461,17
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-180 254,22	-29 193,29
Rahavarojen muutos	-191 649,45	-779 451,17
Rahavarojen muutos (tase)	-191 649,45	121 966,67

RAHOITUSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2022	2023	2024
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	29,03	13,02	-71,31
Rahavarojen riittävyys (pv)	477	357	581
Lainanhoitokate	3,23	0,62	0,20

OMAPÄÄOMA	2016	2020	2021	2022	2023	2024
Peruspääoma	2 159 181	2 159 181	2 159 181	2 159 181	2 159 181	2 159 181
Muut omat rahastot	325 049	0	0	0	0	0
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	1 660 305	1 703 099	1 711 497	1 730 873	1 711 558	1 753 136
Laskettu tulos	-57 376	8 398	19 375	-48 314	41 578	-57 565
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ	-57 376	8 398	19 375	-48 314	41 578	-57 565
Oma pääoma	4 087 160	3 870 678	3 890 053	3 841 739	3 912 317	3 854 752
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	1 602 930	1 711 497	1 730 873	1 682 559	1 753 136	1 695 571
Edellisten tilikausien ylijäämä/a	1 603	1 711	1 731	1 683	1 753	1 696



Metsävarallisuusarvio 2,5 milj.€ (MHY)

Tulosityksikkö	Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	TA 2024	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Ali	T-%	Kust. arviosta käytetty 31.12.
1014030001 - Meltosjärven hautaus	-25 000,00	-6 652,00		-6 652,00	-6 652,00	6 652,00		26,6
201418 - Meltosjärven hmaan varasto ja vainajat	-25 000,00	-6 652,00		-6 652,00	-6 652,00	6 652,00		26,6
1015020000 - Ylitornion kirkko	-1 000 000,00		-105 000,00			-105 000,00		
2011034 - Ylitornion kirkon peruskunnostus	-1000 000,00		-105 000,00			-105 000,00		
1015090003 - Monitoimitila Ylit	0		-105 000,00			-105 000,00		
2011286 - Ylitornion kirkon monitilan rakentaminen	0		-105 000,00			-105 000,00		
Yhteensä	-1 025 000,00	-6 652,00	-210 000,00	-6 652,00	-6 652,00	-203 348,00	3,2	0,6

Haudanhoitorahasto



TULOSLASKELMA	Tot 1.1.-31.12.2023	Tot 1.1.-31.12.2024	Muutos	T- %
Toimintatuotot	88 222,06	55 562,25	32 659,81	83,6
Maksutuotot	81 162,26	50 136,77	31 025,49	75,4
Tuet ja avustukset	7 059,80	5 425,48	1 634,32	
Toimintakulut	-89 123,87	-73 407,69	-15 716,18	110,4
Henkilöstökulut	-71 993,48	-58 396,48	-13 597,00	108,1
Palkat ja palkkiot	-59 045,90	-46 811,93	-12 233,97	107,6
Henkilösivukulut	-12 947,58	-11 584,55	-1 363,03	110,3
Palvelujen ostot	-4 350,67	-1 659,64	-2 691,03	110,6
Aineet ja tarvikkeet	-12 779,72	-12 420,97	-358,75	112,9
Ostot tilikauden aikana	-12 779,72	-12 420,97	-358,75	112,9
Muut toimintakulut	0,00	-930,60	930,60	
TOIMINTAKATE	-901,81	-17 845,44	16 943,63	0,00
Rahoitustuotot ja -kulut	901,81	34 867,66	-33 965,85	
Korkotuotot	901,81	1 396,41	-494,60	
Arvonlantumisten		33 471,25	-33 471,25	
VUOSIKATE	0,00	17 022,22	-17 022,22	0,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	17 022,22	-17 022,22	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-0,00	17 022,22	-17 022,22	0,0

TULOSLASKELMAN TUNNUSLUVUT	2023	2024
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista	98,99	75,69

TASE	31.12.2024	31.12.2023
VASTAAVAA	520 269,20	486 043,81
Saamiset	0,00	1 733,00
Myyntisaamiset	0,00	1 733,00
Muut saamiset	0,00	0,00
Siirtosaamiset	0,00	0,00
Rahoitusarvopaperit	463 876,39	430 405,14
Rahoitusarvopaperit	463 876,39	430 405,14
Rahat ja pankkisaamiset	56 392,81	53 905,67
VASTAAVAA YHTEENSÄ	520 269,20	486 043,81
VASTATTAVAA	520 269,20	486 043,81
OMA PÄÄOMA	146 051,81	129 029,59
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	129 029,59	129 029,59
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	17 022,22	0,00
VIERAS PÄÄOMA	374 217,39	357 014,22
Pitkäaikainen vieras pääoma	229 281,64	248 551,07
Lyhytaikainen vieras pääoma	144 935,75	108 463,15
Lyhytaik	32 124,67	33 942,01
253800 Saadut ennakot mää	32 124,67	33 942,01
259000 Muut lyhytaikaiset ve	108 313,41	69 514,47
262000 Lomapalkkajaksotus	4 497,67	5 006,67
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	520 269,20	486 043,81
	31.12.2024	31.12.2023
Omavaraisuusaste (%)	56,42	63,39
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	140,60	138,84
Suhteellinen velkaantuneisuus	203,04	84,47

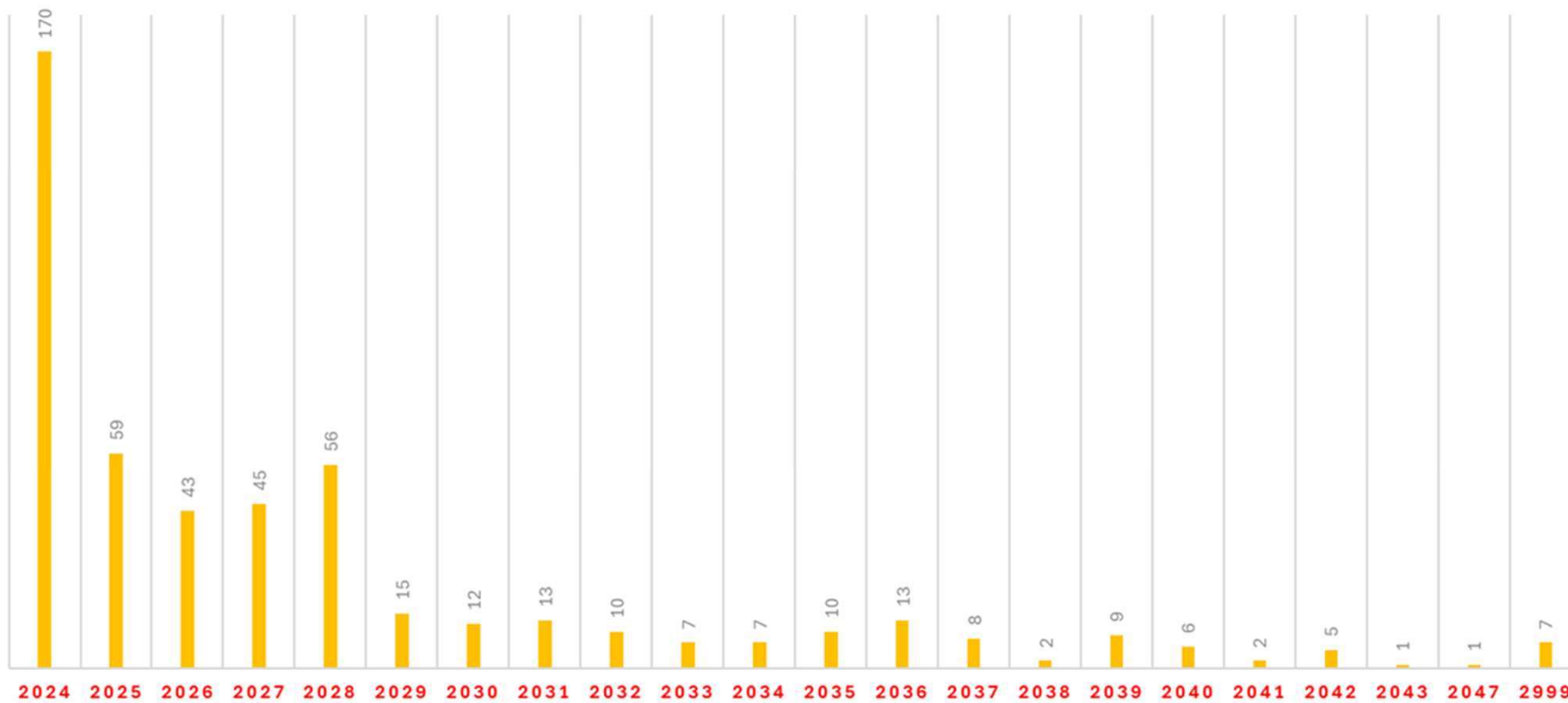
Haudanhoitorahasto

HAUTAINHOITORAHASTO	2020	2021	2022	2023	2024
Haudanhoitosopimukset kpl	534	512	488	515	502
Pitkäaikaiset	409	418	422	420	412
Vuosihoidot	125	94	66	95	90
Haudanhoitokulut 1.1.-31.12.	72 853	126 478	62 236	89 123	66 500
Yhden hoidetun haudan kustannus ka	136	247	128	173	132
Jäljellä olevat sopimusvuodet	2 177	1 886	2 204	1 987	1 423
Laskennallinen haudanhoitovastuu 31.12.	297 007	465 893	282 112	343 859	188 505
Sopimuksia vastaava pääoma	646 623	590 646	570 655	416 529	416 530
Yli- / alikatteisuus	349 616	124 753	288 543	72 670	228 025



Määrä / Vuodet (31.12.2024)

HAUDANHOITOSOPIMUS VASTUUT, SOPIMUKSIEN MÄÄRÄ/ VUOSI



Vuodet (31.12.2024) ▼ 31.12.2024 ▼

+ -

Oleellista tulevaan vuoteen

- Seurakuntakotiin liittyvät toimenpiteet päätöksen teossa
- Talousarviossa kirjatut investointisuunnitelmat toteutukseen
- Maailmalla käynnissä olevat sodat ja konfliktit heijastelevat tilinpäätöksen kirjoittamisen aikana epävakautta.
- Palkankorotukset aktivoituivat edelleen suhteellisen korkeana, KirVESTES
- Metsänarvon odotetaan kasvavan lähivuosina hakkuista huolimatta
- Kaikki epävarmuustekijät lisäävät epätietoisuutta ja ahdistusta laajasti myös seurakunnassa
- Kokoava toiminta on murroksessa ja seurakunnan jalkautuva toiminta näyttää tulevaisuuden ja tämän päivän toimintakulttuurilta
- Yhteistyö kunnan ja lähiseurakuntien kanssa on entistäkin tärkeämpää vähenevän väestön ja talouden näkökulmasta

Oleellista tulevan vuoteen

- Työyhteisö on ohut, yksi henkilö toteuttaa kokonaisen työalan.
- Kustannustaso tulee pysymään korkeana myös tulevina vuosina
- Asioiden korjausvelka saadaan katettua, hautarekisterin ja sähköisen arkiston projekti saadaan tehtyä tältä erää
- Tietosuoja- ja tietoturva- asioita koulutetaan ja tarkennetaan sisäisesti
- Seurakunnan imagon ja palveluiden näkyvillä pitäminen pidetään tärkeänä
- Uudet toimitilat päätöksenteossa
- Hautaustoimen hinnastot päätöksenteossa
- Seurakunnan on tuotava kuntaan omalla roolillaan veto- ja pitovoimaa. (Yhteinen tervetulopaketti jäänyt vielä kunnassa valmisteluvaiheeseen)
- Seurakunta on merkityksellinen toimija kunnassa omalla toimillaan, olemalla läsnä, tuomalla toivoa ja antamalla turvallisuutta.
- Valtionrahoitusuudistus vaikuttaa merkittävästi hautaustoimen rahoitukseen. Lisäksi Kirkkohallituksen työryhmä miettii ratkaisuja asian hoitamiseen sekä kirjanpidollisesti kustannusten ja tuottojen jakamisperiaatteisiin.

Kiitos kuluneesta vuodesta 2024

Tehdään työtä, jotta Ylitornion seurakunnan henkilökunta voi taata laadukkaita, monipuolisia ja edullisia seurakunnan palveluita tulevaisuudessakin!