

# Tilinpäätös 2015



# Tilikauden tuloksen muodostuminen 2015

# Tilinpäätös 2015

- Toimintatuotot 201.160,30 euroa
- Toimintakulut 2.725.580,12 euroa
- Toimintakate -2.524.419,82 euroa
- Vuosikate 8.830,84 euroa
- Tilikauden tulokseksi muodostui -174.005,24 euroa
- Tilikauden alijäämä muodostui -126.952,08 euroksi

# Tilinpäätös 2015

- Toimintatuotot kattavat toimintakuluista 7,4 %,
- Henkilöstökulujen suhde toimintakuluista on hyvällä tasolla (56,5 %)
- Henkilöstökulujen suhde verotuloista on hyvällä tasolla (56,3 %) kirkollisveroista henkilöstökuluihin menee 61,6 %
- Palvelujen ostoihin kuluu toimintakuluista 23,1 % (628.903,79 e)
- Ostoihin kuluu toimintakuluista 12,4 %

# Tunnusluvut

	2013	2014	2015	muutos
<b>Jäsenet</b>	11474	11490	11494	4
<b>toimintatuottojen osuus toimintakuluista %</b>	26,9	8,8	7,4	-1,5
<b>Vuosikatteen osuus poistoista (negatiivinen-) %</b>	533,3	24,0	4,8	-19,2
<b>Vuosikate eur/jäsen (negatiivinen-)</b>	58,0	3,7	0,8	-3,0

## ***Tuloslaskelman tunnusluvut***

Vuosikate on pienentynyt tilinpäätöksen alijäämän kasvaessa, eikä se ei ole riittänyt kattamaan poistoja tai mahdollistanut investointivarausten tekemistä.

Vuosikatetta tulisi arvioida tulevien vuosien investointitarpeiden näkökulmasta. Useamman vuoden päähän tähtäävä investointien tekeminen mahdollistuisi hyvin vuosikatteen ollessa noin 30 euroa/jäsen.

# Tunnusluvut

	2013	2014	2015	muutos
Investointien tulorahoitus %	49	44	17	
Rahavarojen riittävyys, pv	116	93	91	-2

## ***Rahoituslaskelman tunnusluvut***

Seurakunnan maksuvalmius on heikentynyt kolmen vuoden kuluessa.

Investointien rahoittaminen on syönyt rahavaroja, tämä näkyy rahavarojen ja aiempina vuosina kertyneen ylijäämän epäsuhteena.

# Tunnusluvut

	2013	2014	2015	muutos
<b>Omavaraisuusaste %</b>	93,5	94,2	93,6	-0,6
<b>Rahoitusvarallisuus eur/jäsen</b>	39	35	32	-3,5
<b>Suhteellinen velkaantuneisuus %</b>	11,4	11,0	11,8	0,8

## ***Taseen tunnusluvut***

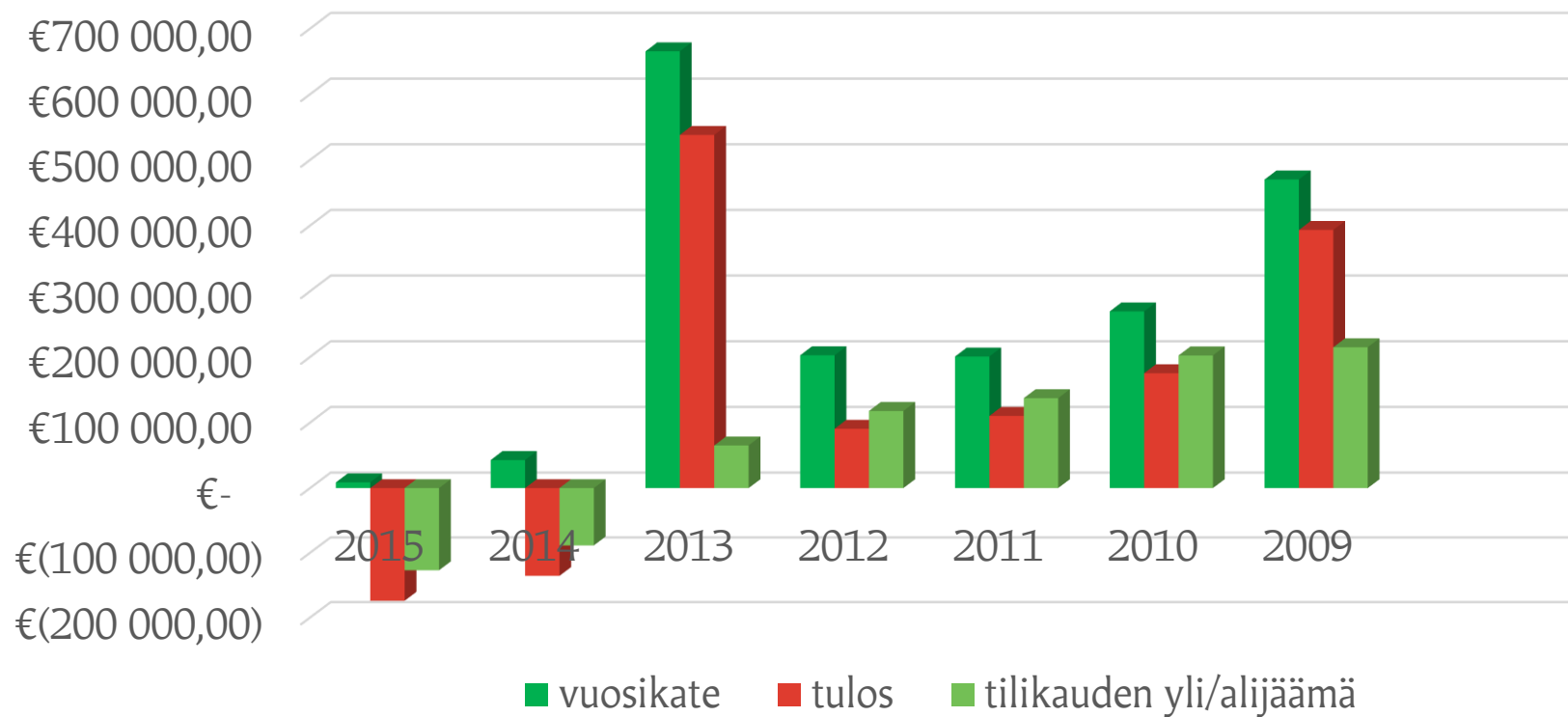
Omavaraisuusasteen ollessa 93,2 prosenttia voidaan todeta, että seurakunnan taloudellinen tilanne on pysynyt ennallaan esitettyinä vuosina.

Taseen pääomasta suurin osa on kiinni kiinteässä omaisuudessa, jota on vaikeaa muuttaa maksuvalmiudeksi.

Rahoitusvarallisuus jäsentä kohden osoittaa likvidien varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun.

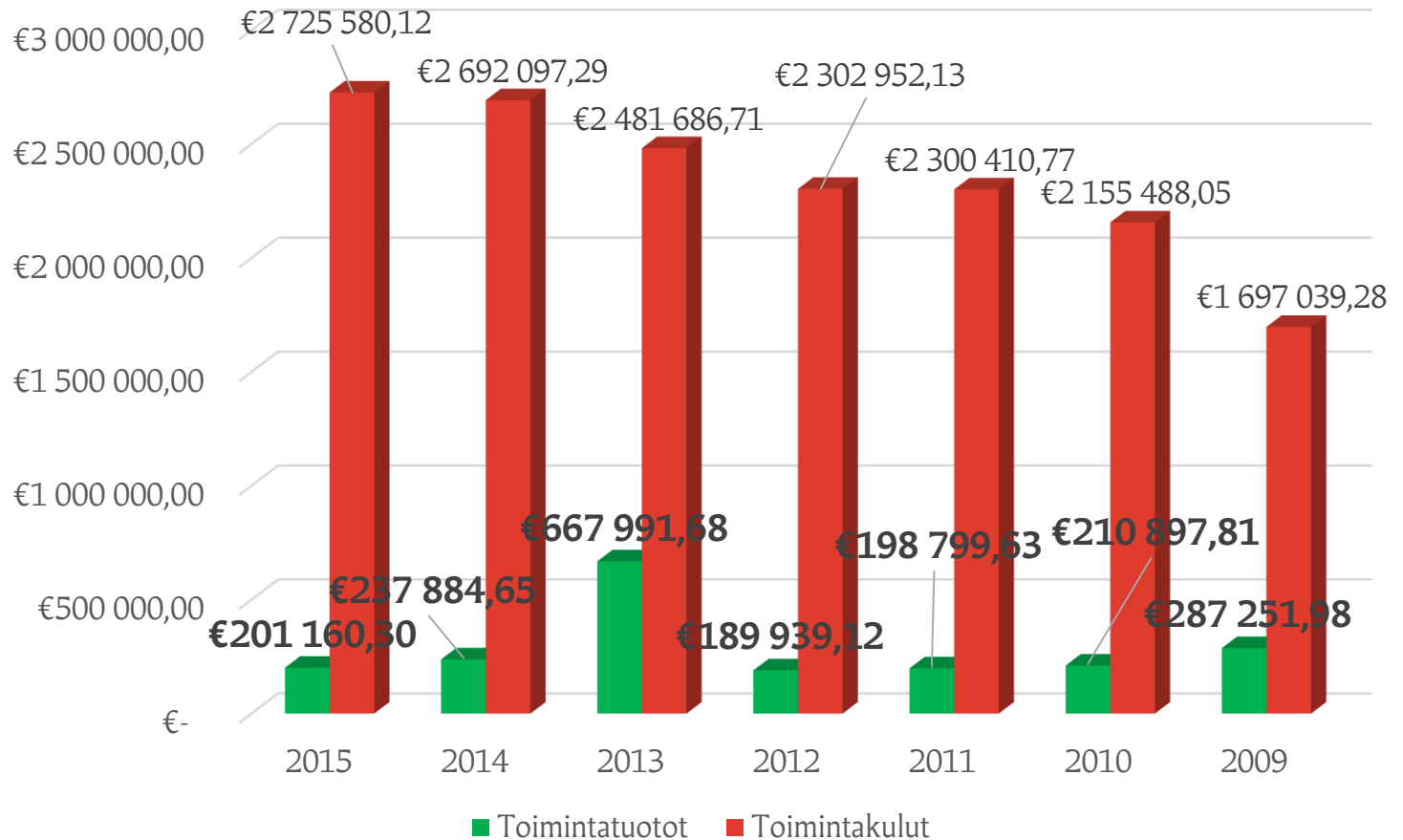
# Tilinpäätös kehitys 2009 - 2015

Vuosikatteen, tuloksen ja tilikauden yli/alijäämän kehitys

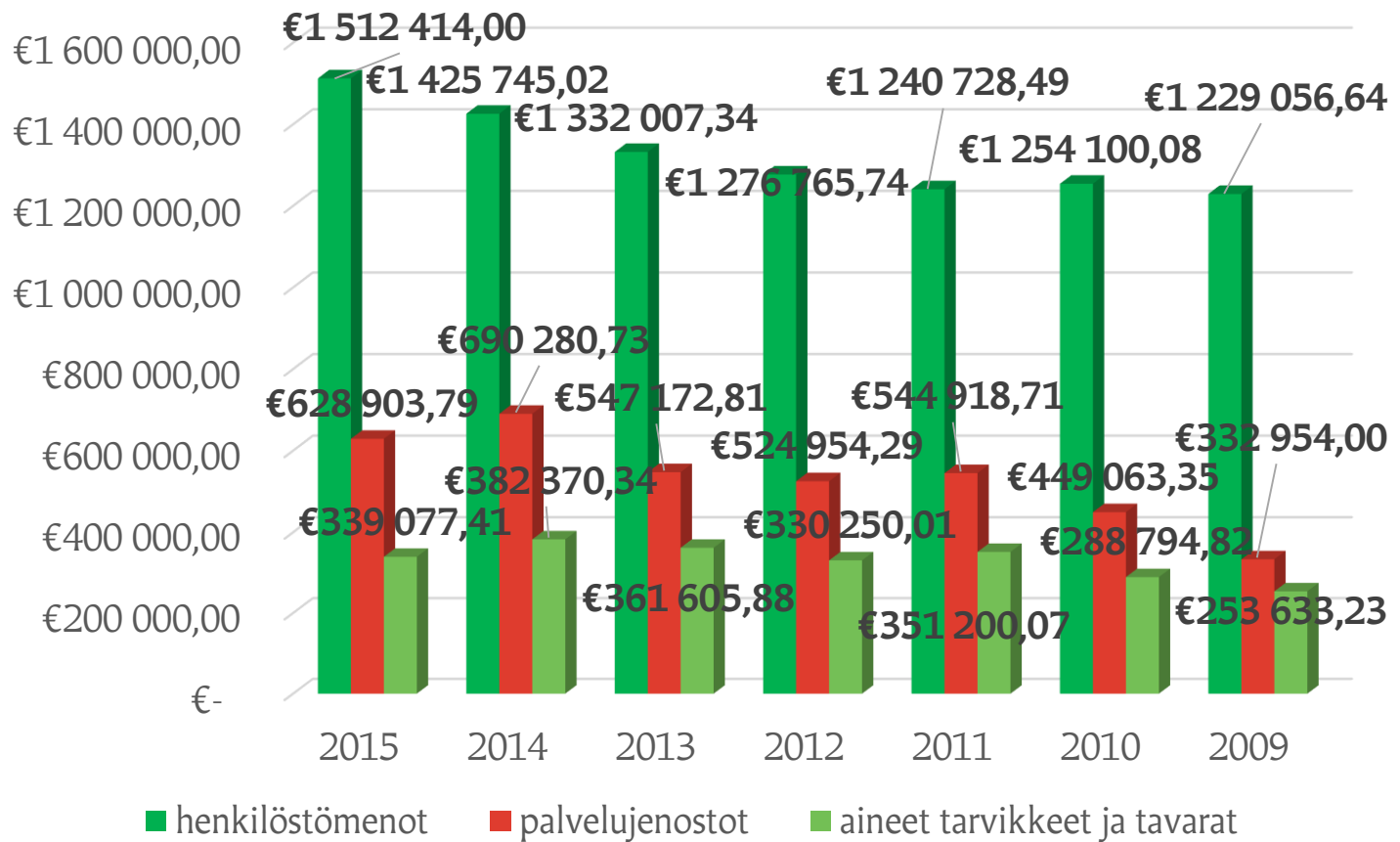




# Toimintakulujen kehitys 2009 - 2015

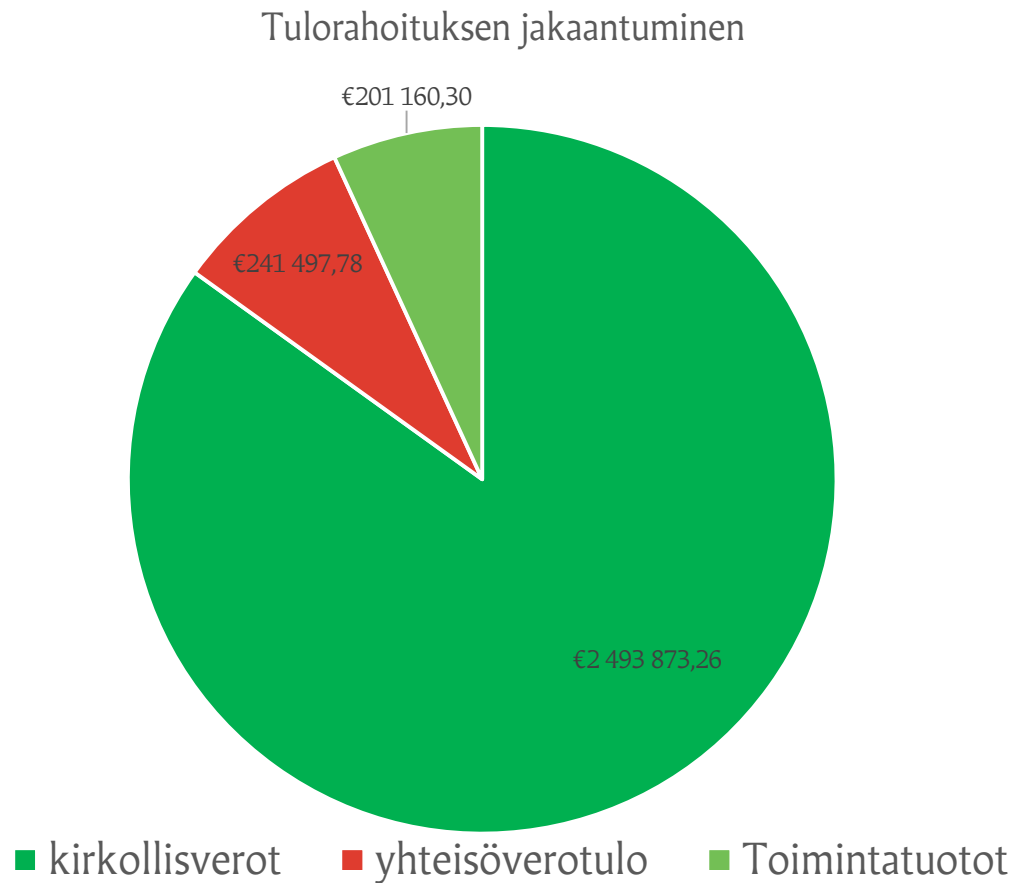


# Toimintakulujen kehitys

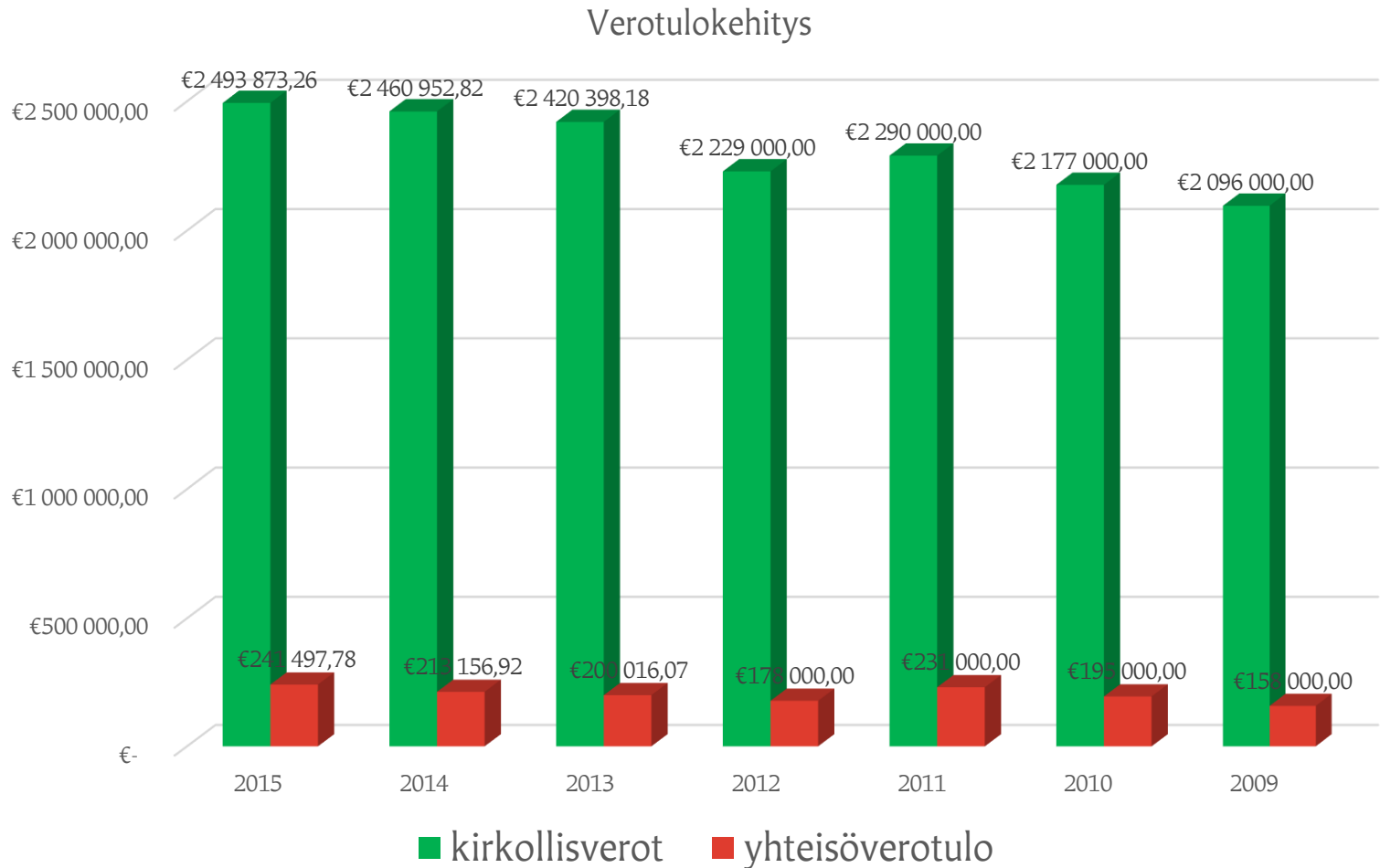


# Rahoitus

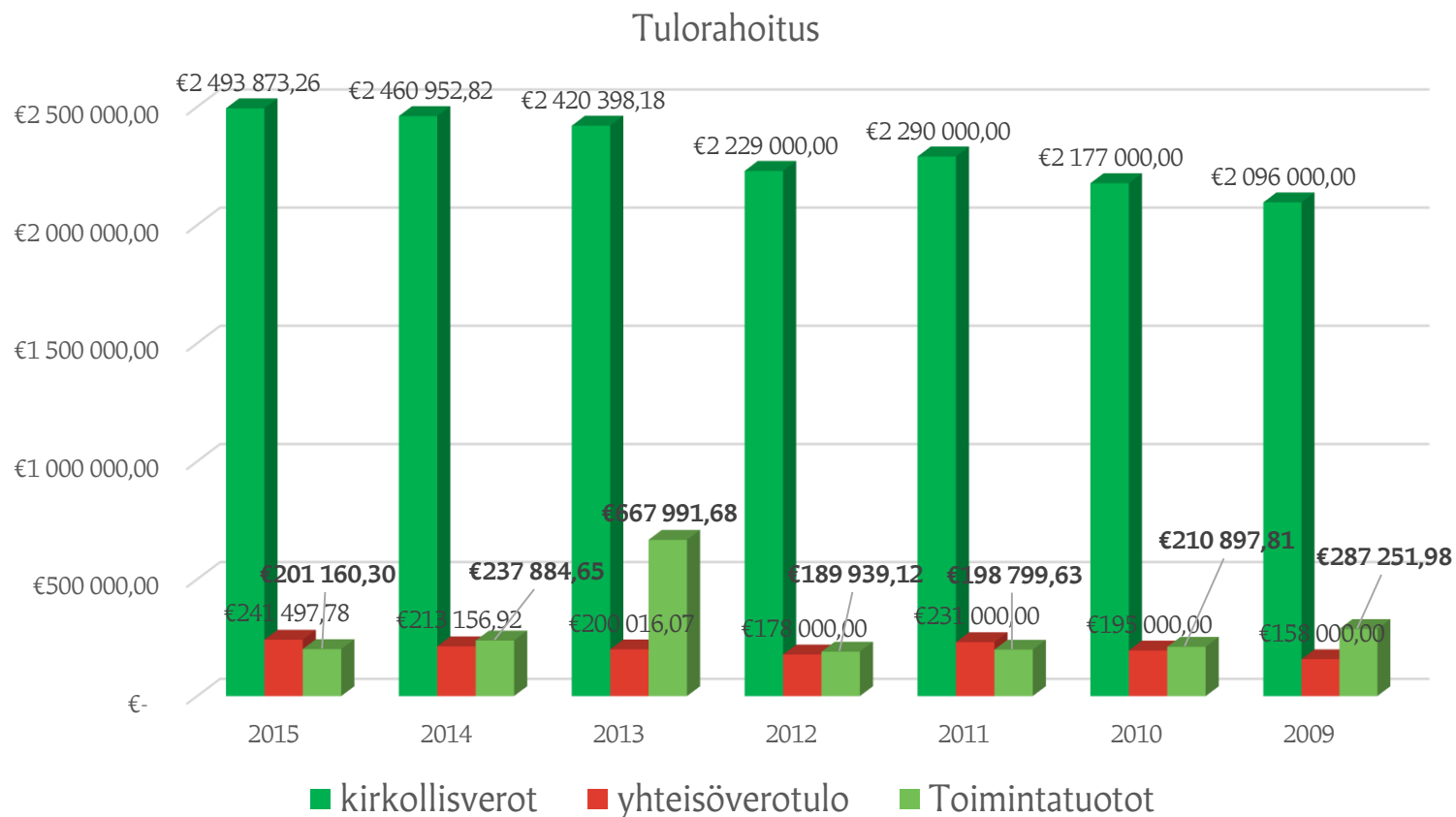
# Kirkollisvero, yhteisövero ja toimintatuotot 2015



# Kirkollisvero ja yhteisövero



# Kirkollisvero, yhteisövero ja toimintatuotot



# Investoinnit

# Keskeneräiset investoinnit v. 2015

## Seurakuntatalo

- Peruskorjauksen valmisteluun käytetty noin 50.000 euroa

## Hautausmaa

- Uuden hautausmaan osan lopputyöt noin 2.000 euroa



# Seurakuntatalo ja Hirviranta

## Seurakuntatalo 2016 - 2018

- Investoinnin arvoksi arvioitu 3,3 miljoonaa euroa
- Rahoitustarpeeksi arvioidaan 2,6 miljoonaa euroa

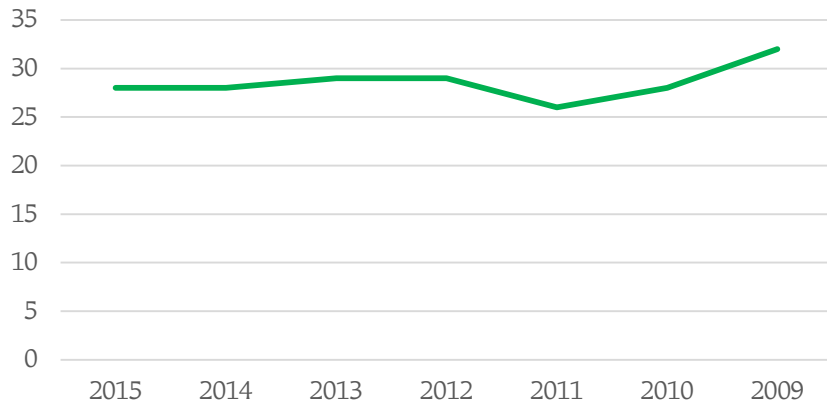
## Hirviranta 2019 - 2021

- Käyttömäärät kasvaneet, tekniset käyttöiät materiaaleilla alkavat päättymään
- Investointi suunnitelma ja arviointi 2018
- Toteutus 2019 - 2021

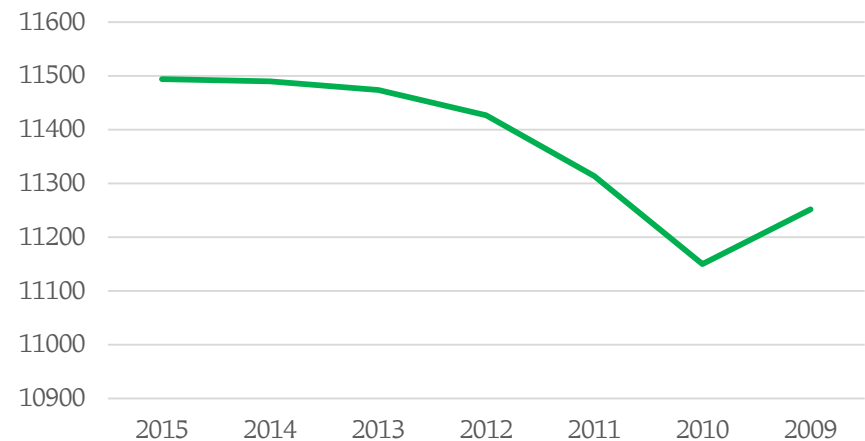
# Henkilöstö

# Viranhaltijat ja työsopimussuhteiset

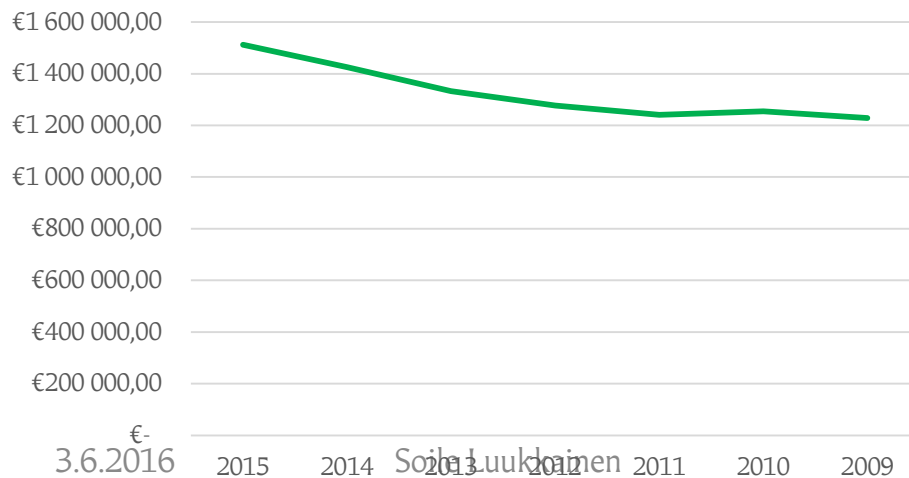
työntekijä määrä



jäsenmäärä



Henkilöstökulujen kehitys



3.6.2016

2015 2014 2013 2012 2011 2010 2009

# Viranhaltijat ja työsopimussuhteiset

<b>HENKILÖSTÖ</b>	<b>2015</b>
<b>Papisto</b>	5,0
<b>Kanttori</b>	2,0
<b>Diakoniatyöntekijät</b>	2,5
<b>lähetystyö</b>	0,5
<b>Nuorisotyöntekijät</b>	3,0
<b>Lapsityönohjaaja</b>	1,0
<b>Lastenohjaaja</b>	5,0
<b>Toimistot</b>	3,0
<b>Kiinteistötyöntekijät</b>	
<b>vahtimestari-siivooja</b>	2,0
<b>kiinteistötyöntekijä</b>	1,0
<b>seurakuntamestari</b>	1,0
<b>suntio</b>	0,5
	26,5

# Työhyvinvointi

- Työterveyshuolto Joensuun Seudun työterveys
- Koko henkilöstöä koskenut työterveystarkastus suoritettu v. 2015, työpaikka selvitykset tehty v. 2014
- Työyhteisön työkykyindeksi oli hyvällä tasolla
- Sairauspoissaoloja ei ollut lainkaan 46 % työntekijöistä ja korkeintaan yhdeksän päivää oli sairauslomalla 35 %
- Työyhteisötasolla ei tarkastuksen perusteella nouse esille jaksamisongelmaa eikä työyhteisön uupumistilannetta. Valtaosa kokee kuormittuneisuuden olevan normaalilla tasolla.

# Työhyvinvointi

- Pääsääntöisesti ollaan tyytyväisiä työhön
- Ollaan sitoutuneita työhön
- Valtaosa kokee työmäärän sopivaksi
- Mahdollisuus koulutukseen on olemassa
- Työnohjaus mahdollisuus koetaan hyvänä
- Sisäilman aiheuttamat oireilut nousi esille
- Toimintatavoissa ja työvuorovaikutuksessa hiottavaa

# Työhyvinvointi

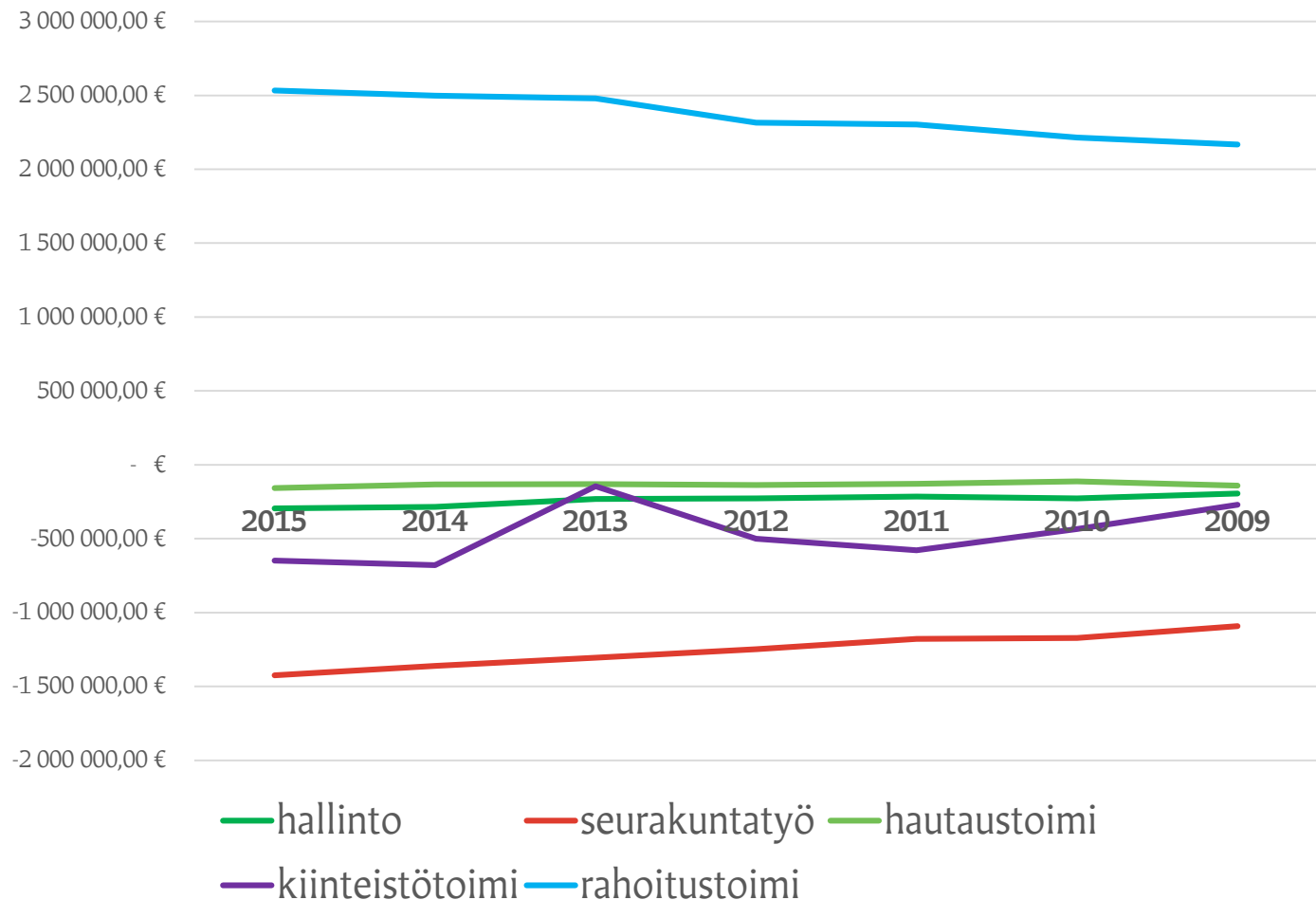
## Jatkosuunnitelma

- Työkykyä ylläpitävä toiminta
- Kuntoutus
- Varhaisen puuttumisen ja sairaspöissaoloseurannan malli, työnantajan oma malli työkyvyn tukemiseen.

# Pääluokka vertailu



# Pääluokkien vuosikatteen kehitys 2009 – 2015



# Hallinto

TOIMINTATUOTOT	Budj 2015	Toteutuma	
		2015	Poikkeama
Maksutuotot			
Virastotuotot	10 000	9 310,50	689,5
Seurakuntatyön maksut	6 000	4 899,20	1 100,80
Muut maksut ja korvaukset		413,55	-413,55
Maksutuotot	16 000	14 623,25	1 376,75
Tuet ja avustukset	2 000	4 792,09	-2 792,09
Muut toimintatuotot	1 000	509,25	490,75
TOIMINTATUOTOT	19 000	19 924,59	-924,59
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-108 700	-123 727,13	15 027,13
Muut palkat	-1 000	-12 850,00	11 850,00
Henkilösivukulut	-37 900	-45 867,65	7 967,65
Henkilöstökulut	-147 600	-182 444,78	34 844,78
Palvelujen ostot	-110 000	-101 361,18	-8 638,82
Vuokrat	-8 000	-7 104,23	-895,77
Vuokrat (sisäinen)	-35 600	-39 833,56	4 233,56
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-25 850	-23 987,31	-1 862,69
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-25 850	-23 987,31	-1 862,69
Annetut avustukset	-500		-500
Muut toimintakulut		-26	26
TOIMINTAKULUT	-327 550	-354 757,06	27 207,06
TOIMINTAKATE	-308 550	-334 832,47	26 282,47

# Seurakuntatyö

TOIMINTATUOTOT	Budj 2015	Toteutuma 2015	Poikkeama
<b>Maksutuotot</b>			
Seurakuntatyön maksut	15 900	18 705,57	-2 805,57
Muut maksut ja korvaukset	2 000	8 275,01	-6 275,01
Maksutuotot	17 900	26 980,58	-9 080,58
Kolehti- ja lahjoitustuotot	5 000	7 200,30	-2 200,30
Muut toimintatuotot	3 000	25 604,61	-22 604,61
<b>TOIMINTATUOTOT</b>	<b>25 900</b>	<b>59 785,49</b>	<b>-33 885,49</b>
<b>TOIMINTAKULUT</b>			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-751 900	-711 528,21	-40 371,79
Muut palkat	-71 700	-87 274,06	15 574,06
Henkilösivukulut	-288 000	-247 186,06	-40 813,94
Henkilöstökulut	-1 111 600	-1 045 988,33	-65 611,67
Palvelujen ostot	-302 000	-216 507,83	-85 492,17
Vuokrat	-15 000	-7 144,36	-7 855,64
Vuokrat (sisäinen)	-692 000	-655 001,89	-36 998,11
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-138 800	-104 469,21	-34 330,79
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-138 800	-104 469,21	-34 330,79
Annetut avustukset	-90 600	-108 482,05	17 882,05
Muut toimintakulut	-1 000	-1 867,45	867,45
<b>TOIMINTAKULUT</b>	<b>-2 351 000</b>	<b>-2 139 461,12</b>	<b>-211 538,88</b>
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 325 100</b>	<b>-2 079 675,63</b>	<b>-245 424,37</b>

# Hautaustoimi

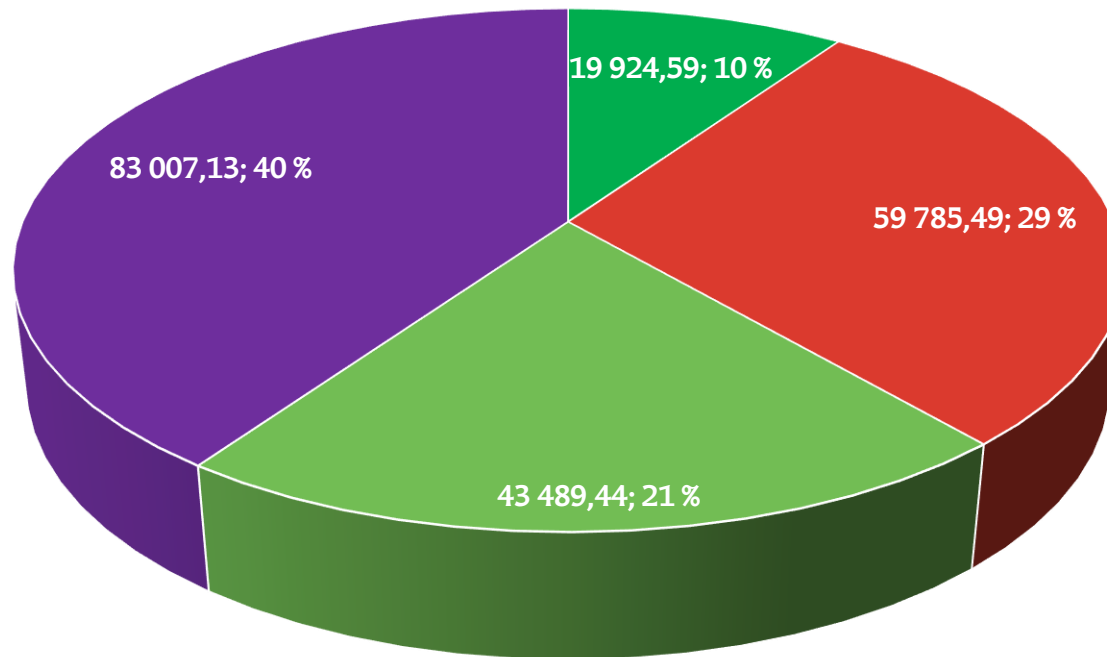
TOIMINTATUOTOT	Budj 2015	Toteutuma	
		2015	Poikkeama
Maksutuotot			
Hautaustoimen maksut	18 500	29 179,44	-10 679,44
Muut maksut ja korvaukset	14 000	13 310,00	690
Maksutuotot	32 500	42 489,44	-9 989,44
Vuokratuotot		1 000,00	-1 000,00
TOIMINTATUOTOT	32 500	43 489,44	-10 989,44
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-68 700	-77 946,60	9 246,60
Muut palkat		-797	797
Henkilösivukulut	-24 500	-24 535,16	35,16
Henkilöstökulut	-93 200	-103 278,76	10 078,76
Palvelujen ostot	-35 600	-40 466,97	4 866,97
Vuokrat	-23 500	-25 128,04	1 628,04
Vuokrat (sisäinen)	-5 000	-1 695,33	-3 304,67
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-29 000	-31 250,01	2 250,01
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-29 000	-31 250,01	2 250,01
TOIMINTAKULUT	-186 300	-201 819,11	15 519,11
TOIMINTAKATE	-153 800	-158 329,67	4 529,67

# Kiinteistötoimi

	Budj 2015	Toteutuma 2015	Poikkeama
TOIMINTATUOTOT			
Maksutuotot			
Seurakuntatyön maksut	4 000	4 946,35	-946,35
Muut maksut ja korvaukset		100	-100
Maksutuotot	4 000	5 046,35	-1 046,35
Vuokratuotot	71 000	72 420,03	-1 420,03
Kolehti- ja lahjoitustuotot		444,4	-444,4
Muut toimintatuotot		50	-50
Vuokratulot (sisäinen)	732 600	696 530,78	36 069,22
TOIMINTATUOTOT	807 600	774 491,56	33 108,44
TOIMINTAKULUT			
Henkilöstökulut			
Palkat ja palkkiot	-148 100	-150 265,34	2 165,34
Muut palkat	-5 000	-6 350,00	1 350,00
Henkilösivukulut	-51 600	-50 325,66	-1 274,34
Henkilöstökulut	-204 700	-206 941,00	2 241,00
Palvelujen ostot	-215 600	-270 567,81	54 967,81
Vuokrat	-22 700	-22 281,82	-418,18
Aineet, tarvikkeet ja tavarat			
Ostot tilikauden aikana	-181 900	-179 370,88	-2 529,12
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-181 900	-179 370,88	-2 529,12
Muut toimintakulut	-14 800	-46 912,10	32 112,10
TOIMINTAKULUT	-639 700	-726 073,61	86 373,61
TOIMINTAKATE	167 900	48 417,95	119 482,05

# Tuotot vuonna 2015

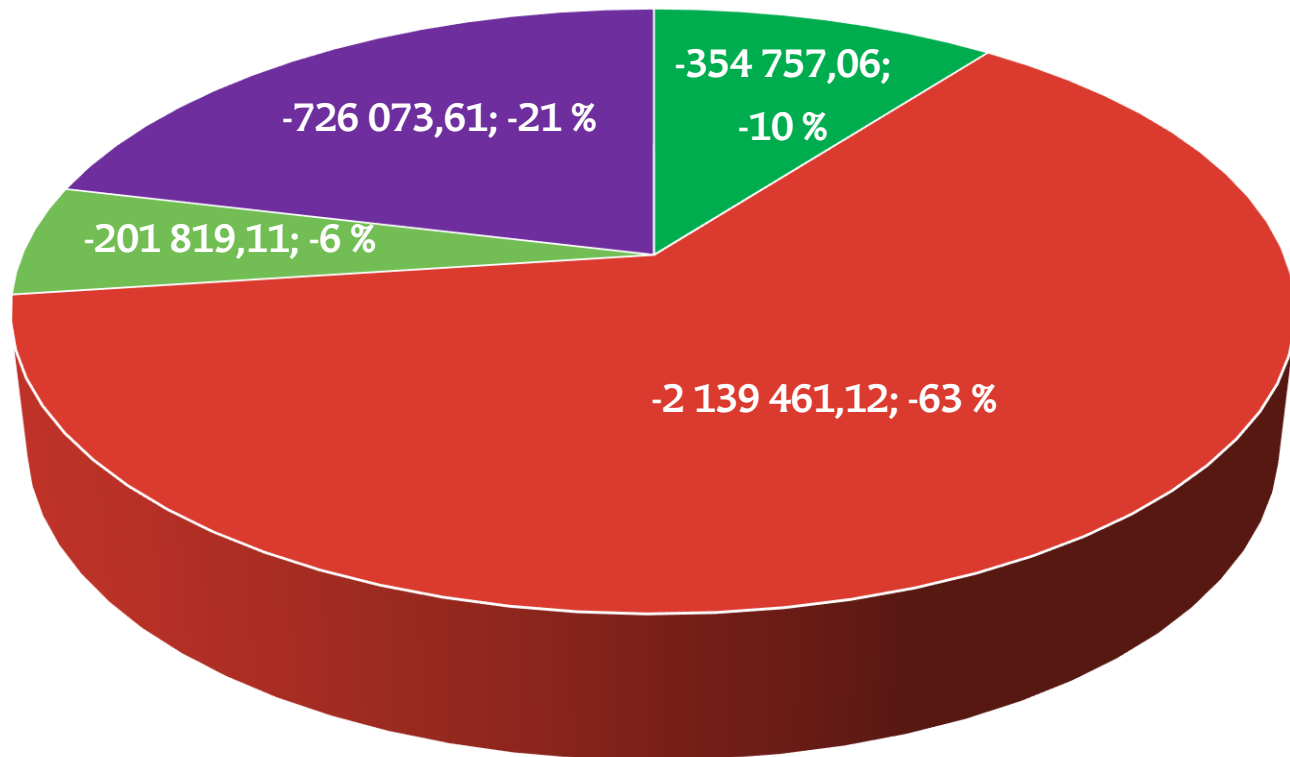
Toimintatuotot



■ YLEISHALLINTO ■ SEURAKUNTATYÖ ■ HAUTAUSTOIMI ■ KIINTEISTÖTOIMI

# Kulut vuonna 2015

## Toimintakulut



■ YLEISHALLINTO  
■ HAUTAUSTOIMI

■ SEURAKUNTATYÖ  
■ KIINTEISTÖTOIMI