



HAMINAN
SEURAKUNTA

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2023 – 2025

Talousarvio 2023

Hyväksytty kirkkovaltuustossa

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2023–2025

Talousarvio 2023

Sisällysluettelo

1. Talousarviota sekä toiminta- ja taloussuunnitelmaa ja kirjanpitoa koskevat säännökset	3
3. Talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadintaprosessi	7
4. Talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman rakenne	7
4.1. Yleisperustelut	8
4.2. Käyttötalousosa	13
1011010101 - 1011010106 Hallintoelimet	13
1011050000 - 1011050115 Taloushallinto	14
1011070000 Kirkonkirjojenpito	15
1011080108 - 1011080110 Kirkkoherranvirasto	15
2 SEURAKUNTATYÖ	16
1012010000 Jumalanpalveluselämä	16
1012020000 Hautaan siunaaminen	17
1012030000 Muut kirkolliset toimitukset	18
1012040000 Aikuistyö	18
1012050000 Muut seurakuntatilaisuudet	20
1012100000 Tiedotus ja viestintä	20
1012200000 Musiikki	21
1012330000 Varhaisnuorisotyö	22
1012350000 Rippikoulutyö	22
1012360000 Nuorisotyö	23
1012380000 Perhekerho (Varhaiskasvatus)	24
1012392000 Koulu- ja oppilaitustyö	25
1012410000 Diakoniatyö sisältää yv-keräys, rahastot erikseen loppuun	25
1012410702 Yhteisvastuukeräys	26
1012420000 Perheneuvonta	27
1012430000 Sairaalasielunhoito	28
1012440000 Palveleva puhelin	28
1012500000 Yhteiskunnallinen työ	29
1012550000 Sielunhoito	29
1012600000 Lähetystyö	30
1012600810 Lähetys nimikkotyö (siirretään lähetykseen)	31
1012700000 Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta (yksi yhteinen teksti)	31
1012700271 Ystävyyssseurakuntatyö (kansainvälisen diakonian alle)	32
1012900000 Muu seurakuntatyö	34
4 HAUTAUSTOIMI	34
1014010000 Hautausmaahallinto	34
1014030431 - 1014030449 Hautausmaakiinteistöt	35
1014040450 Varsinainen hautaus toimi	36
1014050405 Haudanhoitosopimukset	37
5 KIINTEISTÖTOIMI.....	38
1015010000 Kiinteistöhallinto	38
10150205205023 Kirkot	38
1015030000 Kellotapulit	39
1015040526 - 1015040528 Siunauskappelit	39
101505000 Kappelit ja muut kirkkorakennukset	40
1015060530 - 1015060537 Seurakuntatalot	41
1015090561 ja 101511572572 - 574 Asuinkiinteistöt ja -osakkeet	41
1015080550 - 1015080552 Leiri- ja kurssikeskukset	42
1015090563 - 101590564 Muut rakennukset	42
1015120000 Keittiötoimi	43
1015100000 Maa- ja metsätalous	44

YMPÄRISTÖ	45
4.3. Tuloslaskelmaosa	46
4.4 Investointiosa	49
4.5. Rahoitusosa	50

1. Talousarviota sekä toiminta- ja taloussuunnitelmaa ja kirjanpitoa koskevat säännökset

1.1. Talousarviosäännökset

Kirkkolaki ja kirkkojärjestys

Seurakuntatalouden talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma laaditaan noudattaen kirkkolain ja -järjestyksen 15 luvun säädöksiä ja Kirkkohallituksen antamia määräyksiä (KL 22 luku 2 § kohta 7 c).

Kirkkojärjestyksessä 1 § säädetään, että seurakunnan toiminnassa on noudatettava talousarviota ja hyvän talouden hoidon periaatteita. Omaisuutta on hoidettava tuottavasti ja riskit halliten. Samalla säädetään (KJ 2 §) toiminta- ja taloussuunnitelman laatimisesta kolmeksi vuodeksi -vuosista ensimmäisen on talousarviovuosi- ja toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden hyväksymistä siinä.

Kirjanpitolaki

Seurakuntatalouden kirjanpitovelvollisuuteen, kirjanpitoon ja tilinpäätökseen sovelletaan kirjanpitolakia (1336/1997, myöhemmin KPL) Kirkkohallituksen laatiman tilinpäätösohjeen (7.10.2021) mukaisesti. Kirkkohallituksen antamat määräykset ja ohjeet kuuluvat kirjanpitolain edellyttämän hyvän kirjanpitotavan (KPL 1:3) lähteisiin seurakuntatalouden kirjanpidosta.

Taloussääntö

Taloussääntö, jonka kirkkovaltuusto hyväksyy (KL 15:4), sisältää yksityiskohtaiset määräykset seurakuntatalouden taloudenhoidosta kuten rahatoimesta, tilinpidosta, talousarviosta, omaisuuden hoidosta ja tilintarkastuksesta.

Kirkkohallituksen ohjeet

Seurakuntatalouden talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma sekä tilinpäätös laaditaan kirkkohallitus antamien ohjeiden (Seurakuntatalouden talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laatiminen sekä seurakuntatalouden tilinpäätöksen laatiminen) mukaisesti. Ohjeiden tarkoitus on yhdenmukaistaa rakennetta ja sisältöä.

1.2. Talousarviovastuut

Talousarvio on määrämuotoon laadittu, juridisesti sitova, seurakuntatalouden toimintaa ja taloutta koskeva suunnitelma ja toimintaohje. Talousarvio laaditaan tehtäväalueetasolla niin, että siinä esitetään tehtäväaluekohtaiset tulot ja menot. Tuloihin ja menoihin sisältyvät sekä ulkoiset että sisäiset tulot ja menot. Määrärahat ja tuloarviot esitetään suoriteperusteen mukaisina bruttoluvuin. Määrärahojen ja tuloarvioiden lisäksi talousarviossa esitetään myös sitovat toiminnalliset tavoitteet tehtäväalueittain.

Juridiselta kannalta katsottuna talousarvio on yksityiskohtaisesti säännelty ja ohjeistettu. Vaikka talousarvion sitovuus on vahvempi kuin toiminta- ja taloussuunnitelman sitovuus, myös toiminta- ja taloussuunnitelma on seurakuntatalouden hallintoelimiä ja henkilöstöä velvoittava asiakirja.

Talousarvio tallennetaan seurakunnan internet-sivustolle erillisenä dokumenttina.

Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset tehtävien hoitamiseen turvataan. Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden tai perustellusta syystä tämän pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana.

Kirkkoneuvoston tulee raportoida tilinpäätöksen toimintakertomuksessa kirkkovaltuustolle, kuinka talousarviossa hyväksytyt toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet on saavutettu (raportointivelvoite).

Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman viimeistään edellisen vuoden joulukuussa. Kirkkovaltuusto päättää talousarvion sitovuustalosta. Kirkkovaltuuston tulee talousarvion hyväksymisen yhteydessä päättää toimenpiteistä, joilla taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä.

1.3. Talousarvion yhteys kirjanpitoon ja tilinpäätökseen

Talousarvion ja kirjanpidon yhteys seurakuntataloudessa on kiinteä ja ne vaikuttavat toinen toisiinsa. Kirjanpito tulee järjestää niin, että kirjanpidosta saadaan eriteltynä kaikki se tieto, jota tarvitaan talousarvion toteutumisen seuraamiseksi talousarviovuoden aikana ja tilinpäätökseen sisältyvässä talousarvion toteutumisvertailussa. Sekä talousarviossa että kirjapidossa ja tilinpäätöksessä noudatetaan liikekirjanpidon suoriteperustetta (määrärahat ja tuloarviot), mikä mahdollistaa talousarvion toteutumisen seurannan tilinpäätöksessä.

Talousarviossa esitettävien tulos- ja rahoituslaskelmien ja tilinpäätöksen talousarvion toteutumisvertailun laskelmat ovat keskenään rakenteeltaan yhtenevät.

Tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen tulee antaa oikeat ja riittävät tiedot toiminnan tuloksesta ja taloudellisesta asemasta olennaisuusperiaatteen mukaisesti.

1.4. Talousarvion sitovuus

Määrärahaa ei saa käyttää muihin kuin kirkkovaltuuston hyväksymässä talousarviossa osoitettuihin tarkoituksiin eikä enempää kuin niihin on osoitettu. (KJ 15:2)

Talousarviossa hyväksytyt tavoitteet ovat sitovia. Kaikkia talousarvion tavoitteita koskee noudattamisvelvoite ja raportointivelvoite.

- Sitovuustasona on kirkkovaltuustoon nähden pääluokka nettomääräisenä. Kirkkoneuvoston nähden sitovuustasona on tehtäväalueen toimintakate.
- Sisäiset erät eivät ole sitovia.
- Posti- ja kopiointikulut veloitetaan erillisen seurannan mukaisesti kolmen kuukauden välein tehtäväaloilta.
- Investointien osalta sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on hankekohtainen taso.
- Sitovuustason mukaista määrärahaa ei saa ylittää.

Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston talousarviossa asettama tulotavoite.

Haminan seurakunnassa määrärahat ja tuloarviot ovat sitovia nettona, jolloin esim. tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate on sitova. Nettoperiaatteen hyväksyminen edellyttää määrärahojen ja tuloarvioiden yhdenmukaista kohtelua. Määrärahan korottamista tai tuloarvion alentamista koskeva talousarvion muutos on käsiteltävä kirkkovaltuustossa riippumatta siitä, johtuuko poikkeama arvioitujen bruttomenojen ylitymisestä vai bruttotulojen alittumisesta.

Toimielimet päättävät määrärahoista ja tuloarvioista kokonaissummana, sillä tasolla, jolla talousarvio on sitova kyseiseen toimielimeen nähden. Tätä tarkemmalla tasolla tehtäviä määräraha- tai tuloarviomuutoksia ei tarvitse hyväksyttävä kyseisessä toimielimessä.

Toiminnallinen tavoite on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle sitovana hyväksytty tavoite, joka voi koskea määrärahan käyttötarkoitusta, palveluiden määrää tai laatua. Tavoite voi olla myös toiminnan kehittämissuuntaa ohjaava.

Toiminnallisten tavoitteiden toteutumista seurataan ja arvioidaan toimintavuoden aikana toiminnan ja talouden raportoinnin yhteydessä (taloussääntö). Vain sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen raportoidaan tilinpäätöksen toimintakertomuksessa.

1.5. Talousarviooperusteet

Vuotuisperiaate, vain yhden vuoden suoriteperusteiset tulot ja menot, poikkeuksena verotulot, jotka kirjataan suoritusajankohdan mukaan ja puunmyyntitulot, jotka kirjataan maksuperusteisesti

Tasapainoperiaate, tulot kattavat suunnitelmakauden menot ja maksuvalmius on riittävä, rahoitusosassa osoitetaan, riittääkö seurakunnan tulorahoitus investointimenojen kattamiseen

Täydellisyyisperiaatteen mukaan talousarvioon on otettava seurakuntatalouden rahan käyttö ja rahan lähteet kokonaisuudessaan

Bruttoperiaatteella tarkoitetaan sitä, että tulot ja menot esitetään talousarviossa sekä toiminta- ja taloussuunnitelmassa bruttomääräisinä.

Nettoperiaatteella tarkoitetaan, että kirkkovaltuusto voi päättää menojen ja tulojen erotuksen (toimintakatteen) määrärahana.

Yhtenäisyysperiaate edellyttää, että kirkkovaltuuston päättää talousarviosta sekä toiminta- ja taloussuunnitelmasta yhtenä kokonaisuutena samassa käsittelyssä

Julkisuusperiaate tarkoittaa, että talousarvio on julkinen asiakirja, johon kenellä tahansa on oikeus tutustua

Suoritusperiaate tarkoittaa menon kuulumista siihen talousarvioon, jona tuotannontekijä vastaanotetaan, ja tulon kuulumista siihen talousarvioon, jona suorite luovutetaan

Kohdentamisperiaatteella tarkoitetaan tulon ja menon kohdentamista talousarvioon

Velvoite- tai sitoumusperustetta noudatetaan vastikkeettomissa menoissa, mikä tarkoittaa, että avustus- tai yms. tulonsiirto kuuluu sille vuodelle, jonka aikana sitä koskeva sitova maksusitoumus on tehty.

1.6. Alijäämän kattamisvelvollisuus

Seurakuntatalouden keskeinen periaate on tulojen ja menojen tasapaino. Tilikauden tulos talousarviossa yksittäisenä suunnitelmavuotena voi olla yli- tai alijäämäinen. Talousarviossa sekä toiminta- ja taloussuunnitelmassa tai niiden hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla edellisen vuoden taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu ali- tai ylijäämä (KJ 15:2,3).

Kriisiytyvän seurakunnan mittareista suunnitelmakaudella täyttyvä seuraavat kohdat:

- tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen ja
- henkilöstömenojen kasvu
- taloustoimistoon on ollut vaikea rekrytoida osaavaa henkilöstöä

1.7 Talousarvion muuttaminen

Jos talousarvioon on tarve tehdä muutoksia, muutokset on esitettävä tilikauden aikana kirkkovaltuustolle, joka päättää niistä. Muutettaessa talousarviota hyväksytään kaikki ne talousarvion osat, joihin muutos vaikuttaa. Jos talousarvion määrärahoja ja/tai tuloarviota muutetaan, muutosesityksessä selvitetään myös muutoksen vaikutus toiminnallisiin tavoitteisiin. Vastaavasti toiminnallisia tavoitteita koskevassa muutosesityksessä selvitetään muutoksen vaikutus määrärahoihin ja tuloarvioihin. Tilinpäätöksen yhteydessä ei tehdä enää talousarviomuutoksia, vaan kirkkovaltuusto ottaa kantaa ylityksiin tai alituksiin viimeistään tilinpäätöksen hyväksymisen yhteydessä.

2. Talouden ja toiminnan suunnittelu

2.1 Suunnittelun tavoitteet

Toiminnan ja talouden suunnittelun ja niiden muodostaman kokonaisuuden ymmärtäminen ovat pohjana kaikelle työlle, mitä seurakunnassa tehdään. Suunnittelu auttaa seurakuntaa toteuttamaan perustehtävänsä ja selviytymään käsillä olevista haasteista nopeasti muuttuvassa toimintaympäristössä. Suunnittelu on käytännössä jatkuva prosessi, jossa talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma ovat vain yksi sen osa.

Suunnittelun tavoitteena on mm. osoittaa keinot kokonaistalouden tasapainottamiseksi. Myös säännös alijäämän kattamisvelvollisuudesta suunnitelmakaudella velvoittaa tähän. Edellytykset seurakuntatalouden tehtävien hoitamiseen tulee turvata myös pidemmällä aikavälillä.

Toiminnan ohjauksen näkökulma

Toiminta- ja taloussuunnittelujärjestelmä korostaa kirkkovaltuuston päätösvaltaa.

Kokonaistalouden näkökulma

Seurakuntatalouden kokonaistalouden ohjausvälineinä toimivat talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman tuloslaskelma- ja rahoitusosat. Talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman tulee antaa oikea ja riittävä kuva seurakuntatalouden taloudesta, osoittaa seurakuntatalouden taloudellisen tuloksen muodostuminen sekä keinot kokonaistalouden tasapainottamiseksi ja rahoitustarpeen kattamiseksi.

Vakaan talouden lähtökohta on, että toiminnan menokehitys sopeutetaan keskeisten tuloerien kehitykseen. Sopeutuksen onnistuminen näkyy tuloslaskelmaosassa tulo-rahoituksen riittävytenä menoihin nähden suunnitelmavuosina. Tuloslaskelman välitulokset ovat toimintakate, vuosikate, tilikauden tulos ja tilikauden ylijäämä (alijäämä).

Talouden vakaus edellyttää, että sitoumukset ja niihin liittyvät riskit eivät ylitä seurakuntatalouden voimavaroja. Sitoumuksia, joihin saattaa liittyä huomattava riskejä, ovat mm. lainananto ja takaukset.

2.2. Strateginen ja operatiivinen suunnittelu

Strateginen suunnittelu on talouden ja toiminnan suunnittelua pitkälle aikavälille ja Operatiivinen suunnittelu on lyhyen aikavälin suunnittelua

Kaikkien viranhaltijoiden ja työntekijöiden osallistaminen suunnitteluun lisää vuorovaikutusta sekä parantaa koko henkilöstön sitoutumista yhteiseen strategiaan.

3. Talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadintaprosessi

3.1. Valmistelun lähtökohdat

- Seurakunnan talousarviosuunnittelussa otetaan huomioon Koko kirkon strategia, Hiilineutraali kirkko 2030 sekä Ympäristödiplomi
Seurakunnan strategian tulee johtaa koko kirkon strategiasta ja strategisista linjauksista
- Seurakuntatalouden kiinteistöstrategia ohjaa kiinteistö- ja rakennuskannan ylläpitoa, peruskorjauksia ja uusia investointeja.
- Seurakunnan taloudellinen nykytila on vakaa, eikä taseessa ei ole kattamatonta alijäämää.
- Kirkollisveroprosentista päättää kirkkovaltuusto, ja ennustamisessa oleellista on seurata seurakuntalaisten verotettavan tulon kehitystä. Verohallinto kerää seurakuntien tuloveroprosentit 17.11. mennessä sähköisellä lomakkeella.
Alla taulukko, jossa on toteutuneet kirkollisverot vuoteen 2020, vuoden 2021 verotus on vielä kesken ja vuodesta 2022 eteenpäin luvut ovat FCG:n kirkkohallituksen pyynnöstä tekemä ennuste, joka on päivitetty 9/2022.

Kirkollisvero 1000 €	2006	2010	2015	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2030
	4570	4612	5000	4581	4716	4757	4759	4828	4883	4912	4927	4958	5009

- Taulukon mukaan seurakunnan verotulot hieman pienenevät vuonna 2023 ja sen jälkeen on hienoista kasvua odotettavissa.
- Seurakuntatalouden toimintaa ja taloutta tulee kehittää kokonaisuutena. Toiminnan kehittämiseen voi ottaa mukaan myös seurakuntalaiset esimerkiksi osallistavan budjetoinnin kautta. Se on tarkoitus ottaa Haminassa seurakunnan käyttöön valmisteltaessa vuoden 2024 talousarviota.

3.2. Valmisteluprosessi

Talousohjohtajan esitys talousarviokehiksestä, jonka kirkkoneuvosto on hyväksynyt vuodelle 2023: toimintamäärärahoissa korotus 0 %, kiinteistötoimen säästöt 6.000 euroa ja hautatoimen säästöt 9.000 euroa ed. vuoden (2022) talousarviosta. Palkkoihin kahden prosentin korotus 1.9.2022 tilanteesta. Koulutusmenoihin 10 %:n vähennys vuoden 2022 hyväksytyihin koulutusmenoihin. Investoinnit max. 450.000 euroa.

Yhteistoimintasopimuksen edellyttämä työntekijöiden informointi ja yhteistyötoimikunnan lausunto käsitelty yhteistyötoimikunnassa 23.11.2022.

4. Talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman rakenne

Talousarvion rakenne

- käyttötalousosa (toiminnanohjaus)
- tuloslaskelmaosa(kokonaistalous)
- investointiosa (toiminnanohjaus)
- rahoitusosa(kokonaistalous)

Käyttötalous- ja investointiosat osoittavat, mihin seurakuntatalous kohdistaa käytettävissä olevat taloudelliset resurssinsa. Tuloslaskelma- ja rahoitusosat osoittavat, miten seurakuntatalouden taloudellinen tulos muodostuu ja miten seurakuntatalous toimintansa rahoittaa.

Laadittava talousarviota tulee verrata edellisen vuoden tilinpäätökseen ja kuluvan vuoden talousarvioon.

4.1. Yleisperustelut

Yleiskatsaus vuodelle 2023

Aikaamme on luonnehdittu kasautuvien kriisien ja muutosten ajaksi. Ympäristökriisin rinnalla koronapandemia on haastanut maailmaa ennennäkemättömiin globaaleihin toimiin ja muutoksiin. Ukrainan sota ja sen myötä entisestään tihentynyt arvaamattomuuden aika hämmentävät ja pelottavat niin yksilöitä kuin yhteiskuntia. Jatkuvat kriisit ovat herätelleet seurakuntia oman valmiussuunnitelman päivittämiseen ja valmiusharjoitteluun. Haminan seurakunnassa uuden valmiussuunnitelman laatiminen käynnistettiin keväällä 2022 ja sen on tarkoitus tulla voimaan vuoden 2023 alussa. Keskellä kriisejä seurakunta toimii ja vastaa akuuttiin hätään, toimii lasten ja nuorten parissa, pyrkii lievittämään yksinäisyyttä ja mahdollistaa kohtaamisia. Kriisien keskellä kirkon perustehtävä korostuu. Vuonna 2022 voimaan tullut seurakunnan strategia (*Ovet auki – Haminan seurakunnan strategia vuosille 2022-2026*) sanottaa perustehtäväämme näin: seurakuntamme *perustehtävänä on kutsua ihmisiä Jumalan yhteyteen ja yhteyteen toinsemme kanssa sekä rohkaista välittämään luomakunnasta. Selkeän perustehtävän vahvistamisen lisäksi, erilaiset kriisit myös haastavat seurakuntaa uusien toimintatapojen luomiseen. Vuoden 2023 toimintaa on suunniteltu perustehtävästä käsin, mutta suunnattu strategian mukaisesti myös kohti mahdollisuuksia ja uusia toimintamuotoja sekä yhteistyömalleja.*

Vuonna 2020 voimaan tulleen hiippakunnan uuden rovastikuntajaon tarkoituksena oli luoda entistä paremmat mahdollisuudet seurakuntien väliseen ja maakuntien alueelliseen yhteistyöhön. Rovastikunnallista yhteistyötä syvennetään vuonna 2023 työalojen kesken ja seurakuntien valmiussuunnittelussa. Vuosi 2023 on myös otollinen aika miettiä seurakunnan roolia ja toimintoja uusiksi etenkin suhteessa hyvinvointialueisiin ja uudistuviin kuntiin. Voimassa oleva strategiamme antaa hyvät suuntaviivat vuoden 2023 toiminnalle yhteistyön, uusien toimintamallien kokeilun ja kehittämisen näkökulmasta. Tärkeä tavoite vuodelle 2023 on myös jatkaa ja vahvistaa toimintaa vuonna 2022 saadun kirkon Ympäristödiplomin vaatimilla tavoilla.

Seurakunnan keskeiset kehittämishankkeet vuodelle 2023 liittyvät seurakuntalaisten osallisuuden ja tilojenkäytön monipuolistamiseen. Luomme rakenteita, jotka tukevat toimintakulttuurin muutosta suuntaan, jossa seurakuntalaisilla on entistä vahvempi rooli toiminnan suunnittelussa ja toteuttamisessa. Vuonna 2022 alkaneen nuorten vaikuttajaryhmän osallisuutta päätöksentekoon ja toiminnan suunnitteluun vahvistetaan. Erityisesti jumalanpalveluselämän toteuttamiseen kutsutaan seurakuntalaisia ja messuryhmätoimintaa *kasvatetaan*. Tilojen käyttöä monipuolistetaan entisestään vuonna 2023. Simeon-taloon suunnitellaan uusi monitoimitila ja salin käyttöä lisätään. Johanneksen kirkon yhteisöllistä toimintaa kehitetään ja kirkkotilan muutostyöt aloitetaan. Erityisesti kirkkotilan muutoksilla on tarkoitus lisätä kirkossa kävijöiden määrää ja luoda tilaa tutuksi myös heille, jotka eivät muuten kirkossa vierailisi. Seurakunnassa kirkkotilojen monipuolisen käytön tarkoituksena on kiinnittää ihmisiä pyhään tilaan ja saada ihmiset kokemaan tilat omiksi ja tutuiksi.

Vuonna 2023 aloittaa uusi kirkkovaltuusto. Uuteen valtuustokauteen vaikuttavat monet globaalit kriisit, toimintaympäristön muutokset ja monimuotoisuus. On tärkeää, että seurakunta elää ajassa, vahvistaa kokeilukulttuuria ja pyrkii tavoittamaan monipuolisesti alueensa ihmisiä. Jatkuvan muutoksen ja

kriisien keskellä on tärkeää myös vahvistaa omaa perustehtävää. Muutosten keskellä pysyvyys luo turvaa. Kaikkeen tähän vuoden 2023 toimintasuunnitelma pyrkii vastaamaan.

Rukoilemme Hyvän Jumalan siunausta työllemme vuonna 2023.

Haminassa 28.9.2022 kirkkoherra Anna Kinnunen

Talouden nykytila

Kansantalouden tilanne on ollut monien haasteiden edessä koko 2020-luvun alun. Ensin maaliskuussa 2020 yhteiskunnan toiminta häiriintyi koronapandemian ja sen torjumiseksi säädettyjen erilaisten rajoitusten vuoksi. Tautitilanne vaikutti välillä jo rokotteiden myötä helpottamankin, mutta sitten uusien virusmuunnosten vuoksi rajoituksia jouduttiin jälleen kiristämään. Kansantalouden tilanteeseen vaikutti voimakkaasti vuosien 2020-2021 aikana aaltoileva koronatilanne ja -rajoitukset ja vielä tänä vuonnakin muun muassa Kiinan tiukat koronasulut ovat vaikuttaneet maailmantalouden tilaan.

Kun koronatilanne alkuvuonna 2022 vaikutti jo helpottavan, Venäjä hyökkäsi Ukrainaan. Maailma oli jälleen aivan uuden tilanteen edessä. Sota Euroopassa järkytti yleistä turvallisuudentunnetta ja toi epävarmuutta talouteen. Erilaiset Venäjälle asetetut talouspakotteet, Venäjän vastatoimet ja pakotteiden seurauksena tapahtunut voimakas Venäjän kaupan heikentyminen, energian hinnan nousu sekä muutokset liikenteessä ja matkailussa vaikuttavat niin yksityisten ihmisten kuin yritystenkin toimintaan merkittävästi. (Kirkkohallituksen yleiskirje syyskuu 2022)

Inflaatio

Inflaation on voimistunut vuodesta 2021 alkaen. Hinnat ovat nousseet monissa tuotteissa ja palveluissa, etenkin energian hinnan nousu ja energian riittävyys huolestuttavat niin Suomessa kuin muuallakin Euroopassa. Kuluttajahinnoissa on nousupainetta. Tuleva talvi tulee olemaan vaikea. Myös korot ovat nousseet.

Kuluttajahintojen vuosimuutos elokuussa 2022 oli 7,6 %, kun vuotta aiemmin se oli 2,1 %. Eniten kuluttajahintoja nostivat sähkön, bensiinin, dieselin ja omakotitalon peruskorjausten kallistuminen. Inflaation nousu leikkaa kotitalouksien ostovoimaa, kulutusta ja talouden kasvua. Palkansaajien reaaliensiot ovat laskeneet huhti-kesäkuussa lähes 5 % (Tilastokeskus, 26.8.2022)

Inflaation odotetaan olevan vuonna 2022 keskimäärin 6,5 % (VM 19.9.2022). Inflaatiota kiihdyttää erityisesti korkeat energian hinnat.

Bruttokansantuote

Bruttokansantuote kasvoi vuonna 2021 ja oli jo vuoden puolivälissä koronaa edeltäneessä tilassa. Kasvua oli vielä vuoden 2022 alussa, mutta nyt ennusteet ovat heikentyneet nopeasti. Ennusteet ensi vuodelle vaihtelevat kahden prosentin molemmin puolin.

Työllisyys

Työllisyys on kasvanut vuoden 2022 aikana. Kaakkois-Suomessa vuodesta 2019 alkaen työttömien määrä vähentyi kahdeksalla prosentilla. Myös lomautettujen määrä on vähentynyt. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta Kaakkois-Suomessa oli 10,0 %, Kymenlaaksossa 10,2 % ja koko maassa 9,1 %. Työllisyysodotukset ovat kuitenkin laskussa kaikilla toimialoilla.

Seurakuntatalouden nykytilanne

Kirkkohallituksen yleiskirjeen mukaan koronapandemian vaikutukset kirkon talouteen eivät ole olleet niin suuria kuin vielä vuoden 2022 talousarviota laadittaessa pelättiin. Vuoden 2021 kirkollisverojen

tilitetty määrä nousi +1,3 % ja maksuunpantu vero ennakkotiedon mukaan on +2,3 %. Tammi-syyskuun 2022 verotulokertymä on 2,1 % suurempi kuin vuonna 2021.

Kirkollisveron tuotto Haminan seurakunnassa vuonna 2021 kasvoi 2,9 % n. 131.700 euroa ja tammi-syyskuun 2022 verot lisääntyivät 2,1 %, kuten keskimäärin seurakunnissa. Ennusteiden mukaan kirkollisveron tuotto vuonna 2023 laskee hieman, ei kuitenkaan merkittäväksi. Suunta vuoteen 2030 asti on hieman ylöspäin. Synä mm. eläkkeiden indeksikorotukset vuonna 2023 sekä paineet palkankorotuksille.

Jäsenmäärä

Tilastokeskuksen väestöennusteen mukaan ja toisaalta seurakuntien aikaisempaan jäsenkehitykseen nojautuen on Kirkon tilastopalvelusta saatavissa seurakuntien jäsenmäärien kehitys vuoteen 2040 asti. Haminan seurakunnan ennusteen mukaan jäsenmäärä vähenee vuosittain 1,8 - 2,2 prosenttia ikärakenteen ja kirkosta eroamisen vuoksi. Seurakunnan jäsenmäärä oli 31.8.2022 yhteensä 17.892 jäsentä ja vuoden 2040 lopussa se ennusteen mukaan on 12.286 jäsentä, vähennystä 5.606 jäsentä, 31,3 %.

18514	Jäsenet, henkilöä	Muutos ed. vuoden, henkilöä	Muutos ed. vuoden, %	Kirkkoon kuulumuus %
2021	18.107	-407	-2,2	74
2022	17.712	-395	-2,2	73
2023	17.324	-388	-2,2	72
2024	16.956	-368	-2,1	71
2025	16.599	-357	-2,1	71
2026	16.256	-343	-2,1	70
2027	15.917	-339	-2,1	69
2028	15.584	-333	-2,1	68
2029	15.260	-324	-2,1	68
2030	14.943	-317	-2,1	67
2031	14.638	-305	-2,0	
2032	14.340	-298	-2,0	
2033	14.051	-289	-2,0	
2034	13.769	-282	-2,0	
2035	13.501	-268	-2,0	
2036	13.242	-259	-1,9	
2037	12.993	-249	-1,9	
2038	12.752	-241	-1,9	
2039	12.516	-236	-1,9	
2040	12.286	-230	-1,8	

Valtionrahoitus

Laki valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle mm. hautausmaiden ylläpitoon sekä väestökirjanpitoon on ollut voimassa vuodesta 2016 alkaen. Sen mukaan seurakunnalle annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä korvataan valtion talousarviosta n. 114 miljoonalla eurolla.

Hallituksen talousarvioehdotuksessa vuodeksi 2023 ev.lut. kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin varattu 121,3 miljoonaa euroa. Esityksessä on otettu huomioon 2,1 prosentin indeksikorotus. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle. Keskusrahaston saaman valtionrahoituksen jakotavan esitetään pysyvän nykyisellään. Kirkolliskokous päättää asiasta lopullisesti marraskuussa. Rahoituksesta jaetaan seurakunnille 111,8 miljoonaa euroa kunnan asukasluvun suhteessa. Loppuosa käytetään mm. kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon ja Kirjuri-jäsentietojärjestelmän ylläpito- ja kehitystyöhön.

Kirkonkeskusrahastomaksu

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvän Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 prosenttia. Maksuun ei ole esitetty muutosta vuodelle 2023.

Eläkerahastomaksu

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu korotettiin viiteen prosenttiin vuodeksi 2018. Maksuun ei esitetä muutosta vuodeksi 2023.

Verotuskustannukset

Seurakuntataloudet maksavat verotuskustannuksina Verohallinnosta annetun lain 30 §:n perusteella 3,2 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Verohallinnon antaman ennakkotiedon mukaan seurakuntien osuus olisi noin 13,6 miljoonaa euroa, vähennystä edellisvuoteen 7,7 %. Verottajan ennakkotiedon mukaan Haminan seurakunnan maksu vuodelle 2023 on 64.863 euroa, vähennystä vuoteen 2022 on 2,7 %. Verotuskustannukset peritään seurakunnilta neljässä erässä maaliskuu-, kesä-, syys- ja joulukuussa kautilitysten yhteydessä.

Henkilöstökulut

Kirkon virka- ja työehtosopimus on voimassa 29.2.2024 saakka. Palkkoihin on tehty vuonna 2022 kahden prosentin korotus. Vuoden 2023 palkantarkastusten määrästä, ajankohdasta ja toteutustavoista neuvotellaan 31.12.2022 mennessä. Talousarviossa on varauduttu 2 %:n korotukseen.

Seurakuntien työnantajan eläkemaksuksi esitetään 21,0 %. STM vahvistaa työntekijöiden eläkevaikutusmaksut myöhemmin tänä vuonna, mutta jos ne säilyvät ennallaan, niin alle 53-vuotiaiden ja 63 vuotta täyttäneiden maksu on 7,15 % palkoista ja 53-62 vuotiaiden maksu 8,65 %.

Työnantajan sairausvakuutusmaksu olisi ennakkotiedon mukaan 1,54 prosenttia (1,34 % vuonna 2022)- ja työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2.251.500 e saakka 0,52 prosenttia ja ylittävästä osasta 2,06 prosenttia (2,05 % vuonna 2022). Muut työnantajanmaksut ovat keskimäärin noin 0,7 prosenttia. Lopulliset päätökset saadaan marraskuussa.

Rakennusten ylläpitokustannukset nousivat 8,8 % vuoden 2022 ensimmäisellä neljänneksellä vuoden 2021 vastaavasta ajanjaksosta ja kesäkuussa 9,4 % ja heinäkuussa 8,3 %.

Eniten kasvoivat sähkön kustannukset 30,1 %. Veden- ja jäteveden kustannukset kasvoivat 3,3 %, korjaukset 8,3 %, lämmitys 11,5 %, jätehuolto 2,9 %, hallinto 2,0 %, käyttö ja huolto 2,1 % sekä ulkoalueiden hoito 1,7 %. Siivouksen kustannukset nousivat 0,4 % ja vahinkovakuutukset 9,3 %.

Talousarvion poistot, joilla varaudutaan tuleviin korvausinvestointeihin, on laskettu kirkkovaltuuston hyväksymän uuden poistosuunnitelmien mukaan. Poistoeron muutoksen ja varausten muutoksen osalta on noudatettu samaa suunnitelmaa

Seurakuntatalouden toiminnan ja talouden kokonaisuuden analysointi

Koronapandemian vaikutukset kirkon talouteen eivät ole olleet niin suuria kuin vielä vuoden 2022 talousarviota laadittaessa pelättiin. Vuoden 2021 kirkollisverojen tilitetty määrä nousi +1,3 % ja maksuunpantu vero ennakkotiedon mukaan on +2,3 %. Tammi-syyskuun 2022 verotulokertymä on 2,1 % suurempi kuin vuonna 2021. Kun lisäksi toimintakulut ovat suunniteltua pienemmät johtuen korona-ajan erilaisista kokoontumisrajoituksista johtuen, seurakunnan vuoden 2021 tilikauden tulos oli arvioitua parempi. Vuoden 2022 talousarvio on pääsääntöisesti tehty edellisten vuosien perusteella. On

kuitenkin huomattu, että vuosien 2020 ja 2021 toteutumattomat tapahtumat on siirretty vuoteen 2022 ja lisäksi hintojen nousu saattaa aiheuttaa tarvetta muuttaa talousarviota vuodelle 2022.

Laki valtion rahoituksesta evankelisluterilaiselle kirkolle on ollut voimassa vuodesta 2016. Lain mukaan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä korvataan valtion talousarviosta maksettavalla 114 miljoonan euron suuruisella avustuksella. Korvattavia tehtäviä ovat hautaustoimi, väestökirjanpito- ja kirkonpitotehtävät sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito.

Alustavan arvion mukaan Haminan seurakunta saa valtionrahoitusta 20,156 euroa/kunnan jäsen, yhteensä lähes 520.000 euroa. Valtionrahoituksella katettavat hautaustoimen menot ovat 732.179 euroa, väestökirjanpidon menot 28.389 euroa. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpidon menot selviävät vasta talousarviovuoden aikana.

Arvio tulevasta kehityksestä

Valtiovarainministeriön syyskuun ennusteiden mukaan BKT kasvaisi 0,5 % vuonna 2023 ja 1,4 % vuonna 2024. Suomen Pankki ennustaa vastaavasti -0,3 % (v. 2023) ja 1,1 % (v. 2024).

Ansiotasoindeksin ennustetaan kasvavan 3,5 % vuonna 2023 (VM 19.9.2022).

Kirkollisveroennusteet

Kirkollisverotuloihin, kuten kuntien verotuloihin, vaikuttaa 1.1.2023 toteutettava sote-verouudistus. Koska verorakenteen muutokset eivät saa voimaan tullessaan aiheuttaa verotuksen kiristymistä, kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja alennetaan 12,64 %-yksikköä lain nojalla. Kirkollisveroprosenttien alentaminen on sen sijaan jätetty seurakuntien vapaaehtoisesti tehtäväksi.

Valtiovarainministeriön vero-osasto on tehnyt kirkollisveron alentamispainelaskelman, joka on seurakuntien nähtävillä. Seurakuntatalouksien tulisi kirkollisveroprosentista vuodelle 2023 päättäessään huomioida VM:n alentamispainelaskelma sekä se, että verouudistus olisi lain tavoitteen mukaisesti neutraali myös kirkkoon kuuluvien näkökulmasta. Haminan seurakunnan kirkkovaltuusto päätti, että kirkollisveroprosenttia alennetaan 0,05 %-yksikköä, uusi veroprosentti olisi 1,55 prosenttia. Kirkkohallituksen tilaaman seurakuntakohtaisen tuloveroennusteen mukaan vuoteen 2030 mennessä Haminan seurakunnan verotulot ei laske, päinvastoin, hieman nousevat.

Painopistealueet

Seurakunnan strategian mukaisesti painopistealueet ovat seuraavat:

- asetumme heikompien puolelle mm. vahvistamme diakoniaa
- uudistamme kirkkotilojen käyttöä (Johanneksen kirkon muutostöiden suunnittelu)
- olemme avoimia kaikille, ei pelkästään seurakunnan jäsenille
- olemme valmiita erilaisille kumppanuuksille (Ite ja yhdessä projekti, EKAMI, Merimieskirkko)
- toteutamme ja vahvistamme kokeilukulttuuria (mm. Johanneksen kirkon toiminta)
- pidämme esillä ekologista ja globaalia vastuuta (Ympäristödiplomin velvoitteet, ympäristöohjelman toteuttaminen)

Kiinteistöstrategian päivityksessä esitetään, että muutama kiinteistö siirretään pidettävien listalta tois- taiseksi säilytettäviin, joiden tarvetta tarkastellaan määräajoin. Tulevia kiinteistöinvestointeja suunnit- telukaudella ovat Ristiniemen uurnalehdon viherrakentaminen, lämmitysjärjestelmän muutokset, kun luovutaan öljystä ja maakaasusta (mm. Johanneksen kirkko, Vehkarinteen leirikeskus, Klamilan kylä- kirkko) sekä Vehkarinteen leirikeskukseen tiivistyskorjaukset sekä vesikattojen maalaukset. Suunnitel- missa on myös saada sähköauton latauspiste Haminaan lähelle seurakunnan kiinteistöjä.

4.2. Käyttötalousosa

4.2.1 Määrärahat ja tuloarviot

Talousarvion sitovat tuloarviot, määrärahat ja tavoitteet merkitään selkeästi.

Talousarvio esitetään niin, että sitovat toiminnalliset tavoitteet ja muut tavoitteet esitetään tehtäväalueittain ja määrärahat ja tuloarviot esitetään pääluokkatasolla. Jos toimintakate on sitova, esitetään tulot, menot ja toimintakate. Toimintakate esitetään tummennettuna. Tilinpäätöksessä talousarvion toteuma esitetään siten kuin talousarvio on kirkkovaltuustolle esitetty.

Sisäisiä eriä eivät ole sitovia.

Laskennalliset erät eivät ole sitovia

- hallintomenojen, verotuskustannusten ja keskusrahastomaksujen vyörytykset
- sisäiset korkomenot ja -tulot

Talousarviossa ja tilinpäätöksessä sisäisten tulojen ja menojen sekä laskennallisten tulojen ja menojen on oltava yhtä suuret.

4.2.2 Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja muut toiminnan tavoitteet

Toiminnalliset tavoitteet johdetaan koko kirkon strategiasta, seurakuntatalouden strategiasta, toiminta-ajatukselta ja keskeisistä painopistealueista ja ne asetetaan tehtäväalueittain. Vaikka tehtäväalueilla pääsääntöisesti onkin omat tavoitteensa, jokin tavoite voi olla koko seurakuntatalouden kaikkien tehtäväalueiden yhteinen ja kahden tehtäväalueen yhteinen kuten ympäristöasiat.

Tavoitteille tulee määritellä myös mittari/-t, jolla tavoitteen toteutumista voidaan mitata.

1011010101 - 1011010106 Hallintoelimet

Toiminta-ajatus

Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan ylintä päätösvaltaa ja kokoontuu keskimäärin neljä kertaa vuodessa päättäen mm. tilinpäätöksestä, veroprojektista ja toiminta- ja taloussuunnitelmasta sekä virkojen perustamisesta.

Kirkkovaltuuston jäsenmäärä on 27. Marraskuussa 2022 järjestetyissä seurakuntavaaleissa valitun kirkkovaltuuston toimikausi on neljävuotinen (2023–2026). Tuleva toimintavuosi on siis kirkkovaltuuston ensimmäinen.

Kirkkoneuvoston tehtävänä on yleisesti johtaa seurakunnan toimintaa, edistää hengellistä elämää ja muutoinkin toimia seurakunnan tehtävän toteuttajana. Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan hallintoa sekä seurakunnan talouden ja omaisuuden hoitoa, huolehtii kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta, valvoo seurakunnan etua sekä edustaa seurakuntaa sekä tekee sen puolesta sopimukset ja muut oikeustoimet, valmistele kirkkovaltuustossa käsiteltävät asiat.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Kirkkovaltuuston jäsenten sitouttaminen seurakunnan tehtävään. Strategian toteuttaminen ja seurakunnan talouden pitäminen tasapainossa

Tavoitteet talousarviovuodelle

1. Järjestää uusille kirkkovaltuuston jäsenille koulutusta joko seurakunnassa tai osallistua rovasti-/hiippakunnallisiin koulutuksiin.
2. Järjestää kirkkovaltuuston/-neuvoston jäsenten ja työntekijöiden/työalajohtajien tapaaminen tai tapaamisia
3. Kirkkoneuvoston johdolla valmistellaan päivitykset kiinteistö- ja henkilöstöstrategiaan.

Perustelut

Kirkkovaltuuston jäsenmäärä on 27. Kirkkoneuvosto: puheenjohtaja kirkkoherra ja varapuheenjohtaja ja 5 jäsentä. Sihteerinä talousjohtaja. Kappelin kappalaiset hoitavat kappelineuvostojen hallinnolliset asiat.

Hallintoelimet 101 1010 101 - 101 1010 106	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-10,36				
Toimintakulut (ulkoiset)	69 298,56	106 498,00	73 394,00	73 694,00	73 994,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	69 288,20	106 498,00	73 394,00	73 694,00	73 994,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	11 469,50	12 811,00	6 662,00	6 662,00	6 662,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	80 757,70	119 309,00	80 056,00	80 356,00	80 656,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-3,00	80 056,00	80 356,00	80 656,00

1011050000 - 1011050115 Taloushallinto

Tehtävä

Taloushallinnon tehtävänä on tuottaa seurakunnan talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut sekä huolehtia yleisistä toimistotehtävistä säännösten ja määräysten mukaisesti. Taloushallinnon tehtävänä on myös huolehtia tilintarkastuksesta, työpaikkaruokailusta sekä työntekijöiden työhyvinvoinnista.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Tasapainottaa työntekijämäärä tehtäviin nähden ja työntekijöiden perusammattitaidon lisääminen. Työhyvinvoinnin lisääminen ja sen mittaaminen.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2023

- pyritään saamaan ostolaskut sähköisinä (97 %) ja lähettämään kaikki palkkalaskelmat verkkopankkiin, jos sellainen palkansaajalla on
- työntekijät osallistuvat ainakin yhteen live- tai etäkoulutukseen tai katsovat jonkun nettitalenteen
- työhyvinvoinnin mittaamista kyselyn avulla sekä kyselyn tulosten perusteella tekemään muutoksia
- siirtää taloushallinnon tehtäviä Kirkon palvelukeskukseen

Perustelut

Taloustoimistossa tällä hetkellä kaksi työntekijää, toinen osa-aikainen ja toista kokoaikaista sijaista etsitään tätä suunnitelmaa kirjoitettaessa, lisäksi hauta-asioita hoitaa kaksi työntekijää, toinen kokoaikaisesti, toinen kirkonkirjojenpidon/kirkkoherranviraston ohella sekä toimistosihteerinä, joka tekee taloustoimiston, viestinnän sekä kirkkoherranviraston tehtäviä. Koko ajan tarkkailtava työntekijöiden jaksamista työmäärään nähden. Koko työyhteisön hyvinvoinnin parantaminen yhteistyössä työterveyshuollon kanssa. Työalajohtajien merkitys korostuu ja heidän osaamista lisättävä.

Taloushallinto 101 1050 000 -101 1050 115	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-24 537,34	-34 747,00	-29 332,00	-29 500,00	-29 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	409 161,03	401 194,00	394 599,00	397 480,00	397 480,00

Toimintakate 1 (ulkoinen)	384 623,69	366 447,00	365 267,00	367 980,00	367 980,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	19 711,07	29 166,00	26 365,00	26 365,00	26 365,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	404 334,76	395 613,00	391 632,00	394 345,00	394 345,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-1,00	391 632,00	394 345,00	394 345,00

1011070000 Kirkonkirjojenpito

Toiminta-ajatus

Virkatodistusten toimitus ja sukuselvitysten tekeminen tehdään Lahden aluekisterikeskuksen toimesta. Seurakunnassa tehdään paikallisesti ns. elää-todistukset

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- yhteistyön kehittäminen Lahden aluekeskusrekisterin kanssa

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2023

- Lahden aluekeskusrekisteriin vaikuttaminen, niin että sukuselvitysjonot lyhenisivät
- Tiedottamisen parantaminen virkatodistusten ja sukuselvitysten tilaamisesta Lahden aluekeskusrekisterin kautta.

Perustelut

- Yksi (1) toimistosihteerin, jonka tehtävänkuvaan kuuluvat myös kirkkoherranviraston tehtävät sekä hautausasiakkaiden vastaanottaminen.
- Lahden aluekeskusrekisteri pitää kirkkolain ja kirkkohallituksen ohjeiden mukaisesti seurakunnan kirkonkirjoja ja huolehtii väestökirjahallinnon ohjauksessa ja valvonnassa seurakunnan jäsenrekisteristä.

Kirkonkirjojenpito 101 1070 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-15 979,31				
Toimintakulut (ulkoiset)	58 421,28	22 380,00	28 389,00	28 389,00	28 389,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	42 441,97	22 380,00	28 389,00	28 389,00	28 389,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	1 037,05	3 694,00	802,00	802,00	802,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	43 479,02	26 074,00	29 191,00	29 191,00	29 191,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	61 506,34	33 596,00	29 191,00	29 191,00	29 191,00

1011080108 - 1011080110 Kirkkoherranvirasto

Toiminta-ajatus

Kirkkoherranviraston tehtävistä vastaa Lahden aluekeskusrekisteri. Paikallisesti kirkollisten toimistusten varausten vastaanotto ja yhteydenotot uusiin seurakuntalaisiin.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- Laadukas, asiantunteva ja ystävällinen palvelu. Koko seurakunnan alueen ihmisiä sujuvasti palveleva kirkkoherranvirasto.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2023

- Tiedottamisen parantaminen palveluiden saatavuudesta. Palvelukokemus asiakkaalle joustava ja sujuva.
- Palautteen kerääminen virastossa asioivilta ja sen pohjalta toiminnan kehittäminen.
- Sijaisjärjestelyjen sujuvuus esimerkiksi loma-aikoina.

Perustelut

Yhteistyö Lahden aluekeskusrekisterin kanssa.

Kirkkoherranvirasto 101 1080 108 -101 1080 110	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-506,70				
Toimintakulut (ulkoiset)	147 230,61	185 480,00	161 740,00	154 776,00	154 776,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	146 723,91	185 480,00	161 740,00	154 776,00	154 776,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	40 223,34	56 356,00	51 201,00	51 201,00	51 201,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	186 947,25	241 836,00	212 941,00	205 977,00	205 977,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-1,00	212 941,00	205 977,00	205 977,00

Hallinto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-41 033,71	-34 747,00	-29 332,00	-29 500,00	-29 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	684 111,48	715 552,00	658 122,00	654 339,00	654 639,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	643 077,77	680 805,00	628 790,00	624 839,00	625 139,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	72 440,96	102 027,00	85 030,00	85 030,00	85 030,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	715 518,73	782 832,00	713 820,00	709 869,00	710 169,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	61 506,34	782 832,00	713 820,00	709 869,00	710 169,00

2 SEURAKUNTATYÖ

1012010000 Jumalanpalveluselämä

Toiminta-ajatus

Jumalanpalveluselämä palvelee ihmisen ja Jumalan välistä kosketusta ja vuorovaikutusta. Kirkko tulee näkyväksi messussa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- Seurakuntaisten osallisuuden vahvistaminen jumalanpalveluselämässä koko seurakunnan alueella.
- Jumalanpalvelusten saavutettavuuden kehittäminen.
- Ympäristökasvatus jumalanpalveluselämässä.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2023

- Messuryhmäläisten määrän kasvattaminen.
- Jumalanpalveluksiin osallistuvien määrän kasvattaminen koko seurakunnan alueella.
- Jumalanpalveluksista kerätään palautetta ja se huomioidaan toiminnan suunnittelussa.
- Luomakunnan sunnuntain viettäminen osana jumalanpalveluselämää sekä erilaisissa luontokohteissa jumalanpalvelusten viettäminen.

Jumalanpalveluselämä 101 2010 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-63,99				
Toimintakulut (ulkoiset)	185 229,41	213 356,00	250 463,00	250 963,00	251 463,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	185 165,42	213 356,00	250 463,00	250 963,00	251 463,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	112 143,02	132 674,00	100 409,00	100 409,00	100 409,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	297 308,44	346 030,00	350 872,00	351 372,00	351 872,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	378 571,62	430 315,00	350 872,00	351 372,00	351 872,00

1012020000 Hautaan siunaaminen

Toiminta-ajatus

Perustehtävänä on huolehtia hautaan siunaamisesta kirkon jumalanpalveluselämän luonteen mukaisesti ja antaa sureville hengellistä ja henkistä tukea.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- Omaisten hyvä ja laadukas kohtaaminen.
- Toimitusaikojen sujuva varaaminen ja palvelukokonaisuuden sujuvuus omaisen näkökulmasta.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2023

- Palautteen kerääminen omaisilta ja toiminnan kehittäminen sen pohjalta.
- Pappien yhteydenotot riittävän ajoissa ja palvelukokemuksen parantaminen.

Hautaansiunaaminen 101 2020 000	Edellinen TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-32,11				
Toimintakulut (ulkoiset)	127 604,97	153 157,00	165 974,00	166 374,00	166 374,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	127 572,86	153 157,00	165 974,00	166 374,00	166 374,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	204 186,21	189 408,00	208 311,00	308 311,00	208 311,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	331 759,07	342 565,00	374 285,00	474 685,00	374 685,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	415 022,20	403 334,00	374 285,00	474 685,00	374 685,00

1012030000 Muut kirkolliset toimitukset

Toiminta-ajatus

Kirkolliset toimitukset - kaste, konfirmaatio, vihkiminen ja hautaan siunaaminen - toimitetaan kirkon käsikirjan mukaisesti yksilön, perheen ja suvun ainutlaatuisista elämänhistoriaa ja perinteitä kuunnellen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- Kirkollisten toimitusten huolellinen toteuttaminen ja ihmisten laadukas kohtaaminen.
- Kirkollisten toimitusten sujuva varaaminen ja palvelukokonaisuuden joustavuus.
- Pidetään esillä kasteen mahdollisuutta elämän eri ikävaiheissa (muun muassa rippileirillä, aikuisena)

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2023

- Kastepäivän järjestäminen, jotta mahdollisimman moni alueemme lapsista kastettaisiin.
- Palautteen kerääminen kirkollisiin toimituksiin osallistuvilta.
- Kasteen ja kirkollisen vihkimisen esillä pitäminen viestinnässä.

Muut kirkolliset toimitukset 101 2030 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-32,11				
Toimintakulut (ulkoiset)	78 371,38	85 910,00	102 306,00	102 906,00	103 406,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	78 339,27	85 910,00	102 306,00	102 906,00	103 406,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	34 653,46	36 004,00	35 129,00	35 129,00	35 129,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	112 992,73	121 914,00	137 435,00	138 035,00	138 535,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	144 561,42	155 836,00	137 435,00	138 035,00	138 535,00

1012040000 Aikuistyö

Toiminta-ajatus

Kuljemme ihmisten rinnalla ja mahdollistamme monenlaisia tapoja elää hengellistä elämää. Vahvistamme yhdessä tekemisen kulttuuria.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- Uusien toimintatapojen rohkea kokeileminen.
- Aikuistyön leiritoiminnan monipuolistaminen.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2023

- Kartoittaa vapaaehtoisten määrä tällä hetkellä ja kasvattaa vapaaehtoisten määrää aikuis-työssä.
- Jaetaan säännölliset päivitysvuorot Facebookiin ja panostetaan kaikkien tapahtumien kohdennettuun mainontaan.

Aikuistyö 101 2040 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-810,97	-5 640,00	-4 300,00	-4 300,00	
Toimintakulut (ulkoiset)	73 305,81	66 422,00	72 491,00	75 691,00	
Toimintakate 1 (ulkoinen)	72 494,84	60 782,00	68 191,00	71 391,00	
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	26 739,17	17 861,00	33 901,00	33 901,00	
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	99 234,01	78 643,00	102 092,00	105 292,00	
Poistot ja arvonalentumiset					
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	125 225,98	103 930,00	102 092,00	105 292,00	

1012040101 Vapaaehtoistyö

Toiminta-ajatus

Seurakuntalaisten osallistuminen ja yhteisöllisyys ovat seurakunnan perusolemus. Vapaaehtoistyö vahvistaa yhdessä tekemisen kulttuuria ja kutsuu alueen toimijat ja ihmiset mukaan seurakuntayhteyteen. Vapaaehtoistyö tukee kirkon perustehtävää ja mahdollistaa seurakuntalaisten mahdollisuuden rakentaa seurakuntayhteisöä.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- Vapaaehtoisten seurakuntalaisten määrän kasvattaminen kaikilla työaloilla.
- Johanneksen kirkon yhteisöllisen työn kehittäminen

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023

- Katrina Vapaaehtoispankki-ohjelman käyttöönotto.
- työaloja innostetaan ja kannustetaan rekrytoimaan vapaaehtoisia, siihen annetaan koulutusta ja tukea
- Monipuolisen toiminnan järjestäminen Johanneksen kirkossa.

Perustelut

- jokainen työala huolehtii oman työalan vapaaehtoisten rekrytoinnista, ohjauksesta ja koulutuksesta.
- koko seurakunnan toimintakulttuurin muutosta johtaa ylin johto (työntekijät ja luottamushenkilöt)
- vapaaehtois- kansainvälisen työn työalajohtaja pitää vapaaehtoistyöhön liittyviä asioita esillä ja tarjoaa työaloille tukea mm rekrytointiin ja koulutuksiin.
- KaVa (Kaakonkulman vapaaehtoistyön yhteistyöverkosto) järjestää toimintaa, koulutusta ja virkistystä koko Kaakonkulman alueella.

Vapaaehtoistyö 101 2040 101	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	25 953,30	17 382,00	30 182,00	30 382,00	30 482,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	25 953,30	17 382,00	30 182,00	30 382,00	30 482,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	956,39	-146,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	26 909,69	17 236,00	32 882,00	33 082,00	33 182,00

Poistot ja arvonalentumiset					
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	28 988,24	24 636,00	32 882,00	33 082,00	33 182,00

1012050000 Muut seurakuntatilaisuudet

Toiminta-ajatus

Kuljemme ihmisten rinnalla ja mahdollistamme monenlaisia tapoja elää hengellistä elämää. Vahvistamme yhdessä tekemisen kulttuuria.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- Uusien toimintatapojen rohkea kokeileminen.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2023

- Kartoittaa vapaaehtoisten määrä tällä hetkellä ja kasvattaa vapaaehtoisten määrää muiden seurakuntatilaisuuksien järjestämisessä.
- Panostetaan kaikkien tapahtumien kohdennettuun ja hyvään mainontaan.

Muut seurakuntatilaisuudet 101 2050 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-23,83				
Toimintakulut (ulkoiset)	93 486,89	111 709,00	97 373,00	97 573,00	97 773,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	93 463,06	111 709,00	97 373,00	97 573,00	97 773,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	114 465,92	67 683,00	112 451,00	112 451,00	112 451,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	207 928,98	179 392,00	209 824,00	210 024,00	210 224,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	260 713,18	221 999,00	209 824,00	210 024,00	210 224,00

1012100000 Tiedotus ja viestintä

Toiminta-ajatus

- Seurakuntaelämästä ja uskosta kerrotaan myönteisellä otteella.
- Olemme ja näymme siellä missä seurakuntalaisetkin ovat.
- Kristinusko saa Haminassa seurakuntalaisten kasvot.
- Kriisitilanteissa viestimme avoimesti ja selkeästi.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- Viestinnän kohderyhmien tunnistaminen ja mainonnan tehokkaampi kohdentaminen.
- Sisäisen viestinnän parantaminen.
- Kehitetään kuvallista ilmaisua.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2023

- Seurakunnan monipuolisen toiminnan esille tuominen viestinnässä. Lisätään työntekijöiden ja seurakuntalaisten omilla kasvoilla näkymistä viestinnässä ja seurataan some-julkaisujen tavoitavuutta.
- Lisätä työntekijöiden ymmärrystä viestinnän ja sen kohdentamisen tärkeydestä ja koulutetaan välineiden käyttöön; mm. Katrina-varausten tekoon oikealla tavalla.

Perustelut

- Kotisivut toteutetaan Word Press -julkaisujärjestelmällä ja Intranet toimii Sujuu Plus julkaisujärjestelmällä. Palvelusta vastaa Aste Oy.
- Viestinnässä käytetään omaa kotisivua www.haminanseurakunta.fi ja paikkakuntien lehtiä sekä seurakunnan some-kanavia (facebook, instagram, youtube).

Tiedotus ja viestintä 101 2100 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-16,74				
Toimintakulut (ulkoiset)	116 634,40	142 574,00	129 118,00	129 218,00	130 218,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	116 617,66	142 574,00	129 118,00	129 218,00	130 218,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	22 252,33	4 861,00	4 466,00	4 466,00	4 466,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	138 869,99	147 435,00	133 584,00	133 684,00	134 684,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	175 832,79	199 211,00	133 584,00	133 684,00	134 684,00

1012200000 Musiikki

Toiminta-ajatus

Musiikkityön tehtävänä on palvella jumalanpalvelusmusiikin keinoin evankeliumin sanoman levittämistä. Kanttorien keskeisimpänä tehtävänä on jumalanpalvelusmusiikin toteuttaminen ja kehittäminen messussa sekä kirkollisissa toimituksissa. Lisäksi kanttorit huolehtivat seurakunnan musiikkikasvatuksesta ja antavat oman työalansa ohjausta muille työaloille.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- Toteutetaan monipuolista jumalanpalvelusmusiikkia
- Kehitetään kuoro toiminnan muotoja vastaamaan toimintaympäristöstä nouseviin haasteisiin.
- Vahvistetaan yhdessä laulamisen perinnettä
- Ylläpidetään seurakunnan laadukasta ja monipuolista konserttitoimintaa, myös yhteistyössä muiden toimijoiden kesken.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2023

- Järjestetään 20 % lisää yhteislaulutilaisuuksia koko seurakunnan alueella.
- Hankitaan 10 % lisää kuorolaulajia sekä avustajia jumalanpalvelusten musiikin toteutukseen.
- Lisätään seurakunnan kuorojen yhteistoimintaa niin, että jokainen kuoro-osallistuu yhteistyöprojekteihin.
- Järjestetään vähintään kaksi konserttia myös kesäaikana.

Perustelut

Kuorolaulajien sitouttaminen säännöllisesti tapahtuvaan harjoitteluun on haasteellista ja vaatii kanttorilta hyvää verkostoitumista vapaaehtoisten löytämiseksi.

Yhteislaulun vahvistamista tuetaan tarjoamalla sisällöltään monipuolisia yhteislaulutilaisuuksia. Kesäkonserttien toteuttaminen vaatii kaikkien kanttorien osallisuutta konserttien suunnitteluun ja järjestelyihin. Toteutuksen haasteena on tilaisuuksien ajankohdan, ohjelman ja esiintyjien sekä markkinoinnin yhteensovittaminen, jotta konsertteihin saataisiin riittävästi yleisöä.

Musiikki 101 2200 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-77,70	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	53 133,46	73 114,00	152 119,00	152 419,00	152 419,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	53 055,76	72 614,00	151 619,00	151 919,00	151 919,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	97 343,16	84 767,00	130 938,00	130 938,00	130 938,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	150 398,92	157 381,00	282 557,00	282 857,00	282 857,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	185 298,44	184 289,00	282 557,00	282 857,00	282 857,00

1012330000 Varhaisnuorisotyö

Toiminta-ajatus

Monipuolisen leiri- ja kerhotoiminnan järjestäminen sekä lasten kasvun tukeminen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- Ympäristökasvatuksen monipuolistaminen
- Kasvatuksen tiimin ja työn kehittäminen
- Monipuolisen leiritoiminnan mahdollistaminen
- Kerhotoiminnan ja avoimen toiminnan vakiinnuttaminen

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2023

- Leiripaikan mahdollistaminen kaikille alakouluikäisille
- Kasvatuksen ympäristöohjelman päivittäminen ja luontokohtaisen hyödyntäminen lasten leireillä.
- 7-luokkalaisten osallistaminen toimintaan
- Kerhotoimintaan ja avoimeen toimintaan osallistuvien määrän kasvattaminen.

Varhaisnuorisotyö 101 2330 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 899,45	-4 900,00	-4 800,00	-4 800,00	-4 800,00
Toimintakulut (ulkoiset)	87 850,91	106 501,00	99 944,00	100 444,00	100 444,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	85 951,46	101 601,00	95 144,00	95 644,00	95 644,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	55 438,82	64 776,00	69 410,00	69 410,00	69 410,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	141 390,28	166 377,00	164 554,00	165 054,00	165 054,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	179 863,53	207 636,00	164 554,00	165 054,00	165 054,00

1012350000 Rippikoulutyö

Toiminta-ajatus

Rippikoulutyön tarkoituksena on järjestää laadukkaita rippileirejä ja päivärippikouluja. Rippikoulussa opetetaan ja opitaan yhdessä nuorisolähtöisesti kristinuskon ydinasioita ja ollaan kiinnostuneita nuorten elämästä.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- Rippikoulun käytänteiden yhdenmukaistaminen koko seurakunnan alueella.
- Panostetaan rippikoulun korkean osallistumisprosentin pysyvyyteen.
- Moninaisuuden tunnistaminen ja kunnioittava kohtaaminen.
- Ympäristökasvatus osana rippikoulua.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2023

- Otetaan huomioon erilaiset oppijat ja kehitetään monipuolisia oppimismenetelmiä.
- Tarjotaan välineitä ja keinoja hiljaisuuteen ja rauhoittumiseen.
- Kasvatuksen ympäristösuunnitelman päivittäminen ja luontokohteiden hyödyntäminen rippileireillä.
- Ehtoollisella käymisen vahvistaminen.
- Käytännön ohjeet kaikille turvallisen rippikoulun järjestämiseen.

Rippikoulutyö 101 2350 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-18 563,05	-26 547,00	-20 247,00	-19 247,00	-18 247,00
Toimintakulut (ulkoiset)	188 804,02	176 614,00	195 617,00	195 617,00	195 617,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	170 240,97	150 067,00	175 370,00	176 370,00	177 370,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	204 793,30	195 200,00	207 845,00	207 845,00	207 845,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	375 034,27	345 267,00	383 215,00	384 215,00	385 215,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	475 486,70	414 249,00	383 215,00	384 215,00	385 215,00

1012360000 Nuorisotyö

Toiminta-ajatus

Nuorisotyön perustehtävänä on järjestää nuorille monipuolista toimintaa sekä kohdata ja tukea nuoria.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- Monipuolinen nuorisotoiminta.
- Pidetään yllä laadukasta leiritoimintaa.
- Nuorten osallisuuden ja vaikuttamisen mahdollisuuksia lisätään.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2023

- Isostoiminnan kehittäminen sellaiseksi, että nuoret löytävät sieltä uusia ystäviä.
- Nuorten vaikuttajaryhmän toiminnan vakiinnuttaminen osaksi seurakunnan nuorisotyötä ja koko seurakunnan päätöksentekoa.
- Walkers-toiminnan jatkaminen yhteistyössä kaupungin kanssa.
- Leiripaikka mahdollisimman monelle nuorelle.
- Palautteen kerääminen nuorilta ja toiminnan kehittäminen sen pohjalta.

Nuorisotyö 101 2360 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 010,54	-1 694,00	-930,00	-930,00	-930,00
Toimintakulut (ulkoiset)	68 255,42	67 941,00	75 136,00	76 792,00	75 836,00

Toimintakate 1 (ulkoinen)	67 244,88	66 247,00	74 206,00	75 862,00	74 906,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	51 992,49	69 993,00	57 342,00	57 342,00	57 342,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	119 237,37	136 240,00	131 548,00	133 204,00	132 248,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	150 780,78	162 514,00	131 548,00	133 204,00	132 248,00

1012380000 Perhekerho (Varhaiskasvatus)

Toiminta-ajatus

Varhaiskasvatuksen tehtävänä on kristillisen ihmiskäsityksen pohjalta lapsen kokonaisvaltaisen kasvun ja kehityksen tukeminen yhdessä perheen kanssa. Kaikille avoin perhekerhotyö tähtää lapsen hyvään, yksilölliseen kasvuun sekä avaa ovia lasten ja perheiden osallisuudelle kirkossa. Perheitä rohkaistaan omien kristillisten perinteiden luomiseen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- Vahvistetaan yhteistyötä kaupungin ja kuntien varhaiskasvatuksen sekä muiden lapsiperhepalveluiden tuottajien kanssa (VASU, LAPE).
- Vanhemmuuden tukeminen
- Perheleirien vahvan aseman säilyttäminen
- Tavoittaa mahdollisimman moni alueemme lapsi ja perhe.
- Kohdata mahdollisimman moni varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen parissa oleva lapsi kehittämällä kuntien ja kaupungin varhaiskasvatuksen kanssa tehtävää katsomuskasvatusta.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2023

- Järjestää useampi tapahtuma yhteistyössä alueen muiden toimijoiden kanssa ja osallistua yhteistyökokouksiin.
- Palautteen kerääminen perhekerhoista.
- Perheleiripaikkojen tarjoaminen mahdollisemman monelle.
- Päivähoitoyksiköissä vierailut säännöllisesti.

Perhekerho (Varhaiskasvatus) 101 2380 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 176,16	-2 576,00	-2 295,00	-2 295,00	-2 295,00
Toimintakulut (ulkoiset)	76 924,96	300 517,00	235 718,00	236 498,00	237 498,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	74 748,80	297 941,00	233 423,00	234 203,00	235 203,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	56 582,40	79 543,00	95 733,00	95 733,00	95 733,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	131 331,20	377 484,00	329 156,00	329 936,00	330 936,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	168 121,64	494 406,00	329 156,00	329 936,00	330 936,00

1012392000 Koulu- ja oppilaitostyö

Perustehtävä

Koulu yhteistyön tehtävä on tukea koulun opetussuunnitelman mukaista uskontokasvatusta ja opettajia heidän työssään.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- Oppituntivierailujen kehittäminen.
- Yhteistyön vahvistaminen koulujen kanssa.
- Pääsiäis- ja joulukirkkojen vahvan aseman säilyttäminen.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2023

- Oppituntivierailujen kehittäminen yhteistyössä opettajien kanssa, säännölliset tapaamiset.
- Koulujen kirkkovierailujen lisääminen.
- Seurakunnan tarjoamat kuljetukset koulukirkkoihin ja osallistuvien lasten kokemuksellisuuden lisääminen.

Koulu- ja oppilaitostyö 101 2392 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	44 713,43	70 475,00	49 289,00	49 289,00	49 289,00
Toimintakate 1 (ulkoisen)	44 713,43	70 475,00	49 289,00	49 289,00	49 289,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	5 913,43	8 864,00	14 452,00	14 452,00	14 452,00
Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäisen)	50 626,86	79 339,00	63 741,00	63 741,00	63 741,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	65 928,94	60 858,00	63 741,00	63 741,00	63 741,00

1012410000 Diakoniatyö sisältää yv-keräys, rahastot erikseen loppuun

Toiminta-ajatus

Luoda toivoa ihmisen elämään vahvistamalla hänen omaa uskoa kykyihinsä. Toteuttaa ja kutsua toteuttamaan kristillistä lähimmäisen rakkautta kohtaamalla ihmisiä elämän eri vaiheissa. Tarjota mahdollisuus yhteyden ja pyhän kokemiseen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- Löytävän työn kehittäminen
- Somenäkyvyyden kehittäminen
- Vapaaehtoistyön kehittäminen yhteisön tarpeet ja mahdollisuudet huomioiden.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2023

- Jalkautuminen Leipäkirkkoon. Luodaan toimintamalli asiakkaiden saattamiseksi leipäkirkosta diakonian vastaanotolle.
- Diakoniatyön sähköisen yhteydenottolomakkeen käyttöönotto ja markkinoiminen yhteistyötoimijoille.
- Julkaistaan somessa diakoniasta kertovia videoita.
- Vapaaehtoistyössä saattoavun kehittäminen kouluttamalla tehtävään vapaaehtoisia.

Perustelut

Diakonialla on käytössä Lempi Reinikkalan rahasto testamentin sääntöjen mukaisesti. Rahasto turvaa tällä hetkellä toiminnan säilymisen nykyisellä tasolla.

Yhteisvastuukeräyksen tuotosta kotiseurakuntaan jäävä osuus (20%) käytetään lasten ja nuorten tukemiseen.

Avustusmäärärahojen lisäys parantaa auttamaan diakoniatyön asiakkaita

Diakoniatyö 101 2410 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-24 423,35	-10 565,00	-2 150,00	-2 150,00	-2 150,00
Toimintakulut (ulkoiset)	277 374,24	284 825,00	285 631,00	288 041,00	290 042,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	252 950,89	274 260,00	283 481,00	285 891,00	287 892,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	124 642,11	117 510,00	73 720,00	73 720,00	73 720,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	377 593,00	391 770,00	357 201,00	359 611,00	361 612,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	485 536,82	501 461,00	357 201,00	359 611,00	361 612,00

1012410702 Yhteisvastuukeräys

Toiminta-ajatus

Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta suunnataan keräyksen mukaisesti kuluvan keräysvuoden kohderyhmälle.

Rahaa kerätään vapaaehtoisten voimin lipaskeräyksin. Lisäksi järjestetään erilaisia tapahtumia, joiden tuotto suunnataan yhteisvastuukeräykseen. Myös jokunen kolehti suunnataan yhteisvastuulle. Somen ja seurakunnan sivuston kautta järjestetään myös mahdollisuus lahjoittamiselle.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- Vapaaehtoisille kerääjille lähetetään kutsut keräyksen aloitukseen sekä kiitostapahtumaan. Heille tarjotaan kiitokseksi tapahtuma, tarjoilu tai muistaminen keräysvuoden aikana.
- Koulutussuunnitelmaan varataan diakoniatyön toimesta rahaa 4:lle henkilölle YV-starttipäivään.
- YV-päällikkyyys vaihtuu vuosittain. YV-keräyksestä vastaa kaksi henkilöä eri työaloilta. Ensimmäisen vuoden työpari opettelee keräyspäällikön tehtävää ja toisena vuotena hän siirtyy keräyspäälliköksi. Pesti YV-keräyksestä vastaavana on siis kaksivuotinen.

Yhteisvastuukeräys 101 2410 702	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 387,90	-1 800,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
Toimintakulut (ulkoiset)	1 387,90	1 800,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	587,00	0,00	0,00	0,00

Lempi Reinikkalan rahasto

Toiminta-ajatus

Rahaston ohjeiden mukaisesti käyttö suunnataan ikäihmisten hyvinvointiin ja virkistykseen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Rahaston varoja käytetään testamentin mukaisesti seuraaviin toimiin:

- Omaishoitoperheiden lomiin
- Kuljetuksiin retkille, kerhoihin ym. tapahtumiin
- Kerhojen, vanhustenviikon messun ja seniorimessun tarjoamisiin
- Päiväntunnussanojen, lahjakirjojen ja joululehtien hankintoihin
- Huomionosoituksiin vapaaehtoisille ja syntymäpäiväsankareille, sekä kukkiin ikäihmisten lahjoihin ja muistamisiin
- Avustuksiin

Lempi Reinikkalan rahasto 199 2410 300	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 701,64	-13 180,00	-13 630,00	-13 630,00	-3 740,00
Toimintakulut (ulkoiset)	4 701,64	13 180,00	13 630,00	13 630,00	3 740,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1012420000 Perheneuvonta

Toiminta-ajatus

Seurakunta osallistuu Etelä-Kymenlaakson Perheasiain Neuvottelukeskukseen ylläpitoon vuosittaisella määrärahalta. Neuvottelukeskuksen palvelut ovat kuntalaisten käytössä. Keskus toimii Kotkassa ja tarjoaa erilaisiin elämän kriiseihin keskusteluapua sekä yksilö- että perhekäynteinä.

Perheneuvonta 101 2420 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	27 402,94	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	27 402,94	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	83,58				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	27 486,52	28 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	33 200,22	37 133,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00

1012430000 Sairaalasielunhoito

Toiminta-ajatus

Sairaalasielunhoidon tehtävänä on vastata eri laitoksissa, hoiva- ja hoitokodeissa olevien ja niissä asuvien henkilöiden sielunhoidosta ja hartauselämän tukemisesta sekä työntekijöiden henkisestä ja hengellisestä tukemisesta.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Tämän saavuttamiseksi jokaisessa hoivalaitoksessa järjestetään ehtoollisen viettoja kahdesti kaudessa ao. laitosten kanssa sovitun aikataulun mukaisesti, ottaen huomioon koronapandemian aiheuttamat mahdolliset muutokset. Lisäksi järjestetään erikseen sovittuja henkilökunnan tilaisuuksia.

Papit ja diakonian viranhaltijat tekevät myös henkilökohtaisia käyntejä laitoksissa asuvien luona. Yksi papeista vastaa laitoshartauksien ja muiden laitostilaisuuksien sopimisesta.

Osana saattohoitoa diakonian viranhaltijat käyvät eri hoivaosastoilla ja hoitokodeissa tapaamassa henkilökohtaisesti niiden asukkaita.

Perustelut

Kotkan Keskussairaalan ja Kuusaan Eryyssairaalan sairaalasielunhoitopalvelun ostamme paikallisilta seurakuntayhtymiltä, jotka huolehtivat kaikista käytännönjärjestelyistä. Kustannukset jyvitetään käyttäjäseurakuntien jäsenmäärään suhteutettuina.

Sairaalasielunhoito 101 2430 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	24 775,17	26 099,00	24 165,00	24 165,00	24 165,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	24 775,17	26 099,00	24 165,00	24 165,00	24 165,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	24 775,17	26 099,00	24 165,00	24 165,00	24 165,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	30 543,02	35 347,00	24 165,00	24 165,00	24 165,00

1012440000 Palveleva puhelin

Palvelevan puhelimen työn suunnittelusta vastaa Kotka-Kymin seurakunta, joka järjestää ao palvelun.

Tällä hetkellä Haminan seurakunnalla on yksi vapaaehtoinen päivystäjä. Puhelut ohjautuvat valtakunnallisesti vapaana olevalle päivystäjälle.

Palveleva puhelin 101 2440 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	19,20	350,00	25,00	25,00	25,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	19,20	350,00	25,00	25,00	25,00

Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)		240,00	77,00	77,00	77,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	19,20	590,00	102,00	102,00	102,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	23,20	704,00	102,00	102,00	102,00

101250000 Yhteiskunnallinen työ

Perustehtävä

Kristillisen rakkauden, ihmisarvon ja oikeudenmukaisuuden puolustaminen sekä toteuttaminen yhteiskunnassa. Yhteiskunnallinen työ pitää esillä ja tukee ihmisarvoista elämää kristillisen etiikan mukaisesti.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- - Yhteistyön kehittäminen alueen maahanmuuttotoimijoiden kanssa.
- - Ylläpidetään yhteistyötä alueen eri toimijoiden kanssa.
- - Yhteistyön kehittäminen pakolaisten sopeuttamisessa.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2023

- Tuetaan pakolaisten ryhmätoimintaa, mahdollistetaan pakolaisten avustaminen ja järjestetään tavaravaihtopäivä pakolaisten hyväksi.
- Jatketaan Ekyt ry:n kanssa työttömien ja eläkeläisten sosiaalista ruokailua.
- Käynnistetään palkkatukitoiminta diakoniatyössä Ekytin kanssa.

Yhteiskunnallinen työ 101 2500 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)		-600,00	-700,00	-700,00	-700,00
Toimintakulut (ulkoiset)	18 131,53	20 227,00	12 721,00	12 721,00	12 721,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	18 131,53	19 627,00	12 021,00	12 021,00	12 021,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	31 986,68	37 407,00	31 659,00	31 659,00	31 659,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	50 118,21	57 034,00	43 680,00	43 680,00	43 680,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	61 621,28	64 338,00	43 680,00	43 680,00	43 680,00

1012550000 Sielunhoito

Toiminta-ajatus

Sielunhoito tarkoittaa kaikkea sellaista seurakuntalaisten kohtaamista, jolla on erityinen sielunhoidollinen merkitys. Sielunhoitoon kuuluu mm. sururyhmien järjestäminen sureville omaisille,

erilaiset kriisiryhmät ja kahdenkeskiset luottamukselliset keskustelut. Sielunhoito kuuluu kaikille seurakunnan viran- ja toimenhaltijoille, erityisesti papeille ja diakonian viranhaltijoille.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- Sielunhoidollisten keskustelujen tarjoaminen kodeissa, laitoksissa kuin seurakunnan toimitiloissa.
- Seurakuntalaisten palvelun sujuvuuden parantaminen ja mahdollisuus päästä sielunhoitoon lisätään.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2023

- Sururyhmien järjestäminen ja ryhmäpaikan tarjoaminen kaikille halukkaille.
- Viestinnän parantaminen, jotta tieto mahdollisuudesta sielunhoidosta tavoittaa seurakuntalaiset kattavasti.
- Sururyhmistä kerätään palaute, jota hyödynnetään toiminnan kehittämisessä.

Sielunhoito 101 2550 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	55 830,00	61 190,00	56 607,00	56 607,00	56 607,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	55 830,00	61 190,00	56 607,00	56 607,00	56 607,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	2 618,30	13 302,00	6 963,00	6 963,00	6 963,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	58 448,30	74 492,00	63 570,00	63 570,00	63 570,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	76 397,08	98 667,00	63 570,00	63 570,00	63 570,00

1012600000 Lähetystyö

Toiminta-ajatus

Lähetystyö on kirkon perustehtävä, joka perustuu Jeesuksen antamaan lähetyskäskyyn. Lähetystyöhön kuuluu sanallinen todistus, palvelu, oikeudenmukaisuuden puolustaminen sekä rauhan kasvatus. Lähetys kutsuu kaikkia mukaan yhteiseen työhön, Jumalan missioon.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- Yhteistyön vahvistaminen lähetysjärjestöjen ja hiippakunnan seurakuntien kanssa. Lähetystyön idean niveltyminen seurakunnan muuhun toimintaan, mm kasvatus- ja aikuistyössä.
- Lähetystietoisuuden lisääminen kaikkien ikäluokkien kohdalla.
- Yhdessä tekemisen toimintakulttuurin edistäminen koko kansainvälisen työn sektorilla ja eri työalojen kesken. (INTO-ryhmä)

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2023

- Uusien toimintatapojen kehittäminen mm. kulttuurimatkat maailmalle
- Valmistelut seurakuntamatkaan Kroatiaan vuonna 2024

- INTO-ryhmässä kattavasti mukana työntekijöitä eri työaloilta, seurakuntalaisia ja yhteistyötohoja
- Lähetyjärjestöjen edustajien vierailut seurakunnan suunnittelupäivissä.
- Lähetysmateriaalin tuottaminen kasvatustyöhön ja jumalanpalveluselämään.

Lähetytyö 101 2600 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	0,00				
Toimintakulut (ulkoiset)	104 324,23	114 651,00	117 112,00	117 112,00	117 112,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	104 324,23	114 651,00	117 112,00	117 112,00	117 112,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	34 663,41	31 218,00	38 819,00	38 819,00	38 819,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	138 987,64	145 869,00	155 931,00	155 931,00	155 931,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	173 703,34	187 113,00	155 931,00	155 931,00	155 931,00

1012600810 Lähetys nimikkotyö (siirretään lähetykseen)

Lähetys nimikkotyö 101 2600 810	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-22 208,55	-13 000,00	-13 000,00	-13 000,00	-13 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	21 680,01	14 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-528,54	1 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	527,50	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1,04	3 000,00	0,00	0,00	0,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	11,10	7 566,00	0,00	0,00	0,00

1012700000 Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta (yksi yhteinen teksti)

Kirkon Ulkomaanapu ja merimieskirkkotyö

Kirkon Ulkomaanapu

Perustehtävä

Seurakunta toteuttaa kansainvälistä diakoniaa Kirkon Ulkomaanavun kautta, jonka toiminta-ajatuksena on muuttaa maailmaa tekemällä tekoja ihmisarvon puolesta. Seurakunnan tehtävänä on vaikuttaa ihmisten asenteisiin tämän toiminta-ajatuksen toteutumiseksi.

Keskeiset kehityshankkeet ja toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023

- Kirkon Ulkomaanavun erilaisten projektien huomioiminen ja sen työn tutuksi tekeminen erilaisissa tilaisuuksissa.
- Työntekijöiden ja vapaaehtoisten Osallistuminen KUA:n hiippakunnalliseen ajankohtaispäivään sekä YV:n starttipäivään.

- Jatketaan Kirkon Ulkomaanavun toiminnan tukemista vuosittain talousarvioavustuksella.
- Vahvistetaan kansainvälistä diakoniaa osana koko seurakunnan kansainvälistä toimintaa.

Perustelut

- Talousarvioon varattu avustus Kirkon Ulkomaanavulle.
- Vapaaehtois-kansainvälisen työn työalojohtaja sekä vapaaehtoinen toimivat kirkon ulkomaan avun yhteyshenkilönä.
- Vapaaehtoiset alueen ihmiset. Into kansainvälisyyden työryhmä ja tapahtumakohtaisesti sovitut seurakunnan työntekijät. Nimetty työpäri vastaa vuosittain Yhteisvastuukeräyksen järjestelyistä, jonka tuotosta 60 % menee Kirkon Ulkomaanavun kautta ulkomaisiin kohteisiin.

Merimieskirkkotyö

Perustehtävä

Perustehtävänä on tukea Suomen Merimieskirkko ry:n ja Hamina-Kotkan merimieskirkon toimintaa.

Keskeiset kehityshankkeet ja toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023

- Merimieskirkko toiminnan vahvistaminen osaksi seurakunnan kansainvälisen työn kokonaisuutta.
- Yhteistyön syventäminen ja kehittäminen Suomen Merimieskirkko ry:n ja Hamina-Kotkan merimieskirkon kanssa.
- Vapaaehtoisten rekrytointi, innostaminen ja kannustaminen.
- Laivakuraattoritoiminnan jatkaminen.
- Sea Sunday – teemamessujen kehittäminen ja toimittaminen yhdessä Merimieskirkon kanssa.

Perustelut

Yhteyshenkilönä Suomen Merimieskirkolle on vapaaehtois-kansainvälisen työn työalojohtaja. Aikuistyön papin panos laivapappina. Vapaaehtoiset alueen asukkaat sekä talousarvioon varattu avustus Suomen Merimieskirkolle.

Kansainvälinen diakonia 101 2700 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)		-2 000,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	25 976,66	25 777,00	22 598,00	22 598,00	22 598,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	25 976,66	23 777,00	22 598,00	22 598,00	22 598,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	237,48	1 112,00	1 140,00	1 140,00	1 140,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	26 214,14	24 889,00	23 738,00	23 738,00	23 738,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	32 166,14	33 629,00	23 738,00	23 738,00	23 738,00

1012700271 Ystävyyss seurakuntatyö (kansainvälisen diakonian alle)

Toiminta-ajatus/tehtävä

Tukea ja edistää seurakuntamme yhteyttä ja kristillisessä uskossa ja palvelussa kasvamista kolmen (3) ystävyyss seurakuntamme kanssa. Ystävyyss seurakuntiamme ovat: Inkerin luterilaiseen

kirkkoon kuuluva Kosemkinan seurakunta, Unkarin luterilaiseen kirkkoon kuuluva Nagytarcsan seurakunta ja Viron luterilaiseen kirkkoon kuuluva Hiidenmaan seurakunta.

Keskeiset kehityshankkeet ja toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023

Yhteistä:

- Tuetaan talousarvio-, kolehti- ja keräysvaroin ystävyysseurakuntatyötä.
- Järjestetään mahdollisuuksien mukaan ystävyysseurakuntailtoja, vierailuja ja kirkkopyhiä.
- Järjestetään kulttuurimatkat maailmalle -viikonloppu 22.-23.4.2023.
- Toimintaa toteutetaan yhdessä muiden seurakunnan kv-toimijoiden kanssa Into-työryhmässä.

Kosemkin Inkeri

- yhteyksiä jatketaan. Jatketaan kirkkoherran palkkaukseen osallistumista. Vierailujen järjestäminen puolin ja toisin vaikeata tässä kansainvälispoliittisessa tilanteessa. Yhteydenpito puhelimen, WhatsAppiin, somen, sähköpostin ja muiden sähköisten kanavien kautta.

Nagytarcsa Unkari

- Jatketaan soveltuvin osin yhteyden ylläpitoa sekä Nagytarcsan kuntaan että seurakuntaan. Seurakuntamatkan järjestämiseen vuonna 2023 Unkariin varaudutaan.

Hiidenmaa / Emmaste Viro

- jatketaan yhteistyötä Hiidenmaan seurakuntien kanssa, tavoitteena työalojen kokemusten vaihto ja uusien ajatusten saaminen puolin ja toisin. Toteutuu tutustumiskäyntien ja vierailujen muodossa.

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2023

Ystävyysseurakuntatyön kirkkopyhän ja kulttuurimatkat maailmalle -iltojen ja -viikonlopun tarjoihin varataan 500 €. Ei muita erityisperusteluita.

Perustelut

- Toiminnasta vastaa vapaaehtoiset seurakuntalaiset.
- Ystävyysseurakuntatyön yhdyshenkilöinä toimivat vapaaehtoiset.
- Toimintaa koordinoi ystävyysseurakuntatyön pappi.
- Vapaaehtoiset yhteyshenkilöt ja ystävyysseurakuntatyön pappi ovat mukana ja tekevät yhteistyötä seurakunnan kansainvälisen työn Into-työryhmässä, jota johtaa vapaaehtois- ja kansainvälisen työn työalajohtaja.

Ystävyysseurakuntatyö 101 2700 271	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)		-6 600,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	10 259,45	14 979,00	14 371,00	13 871,00	13 371,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	10 259,45	8 379,00	14 371,00	13 871,00	13 371,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	792,33	1 420,00	2 961,00	2 961,00	2 961,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	11 051,78	9 799,00	17 332,00	16 832,00	16 332,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	14 042,31	15 155,00	17 332,00	16 832,00	16 332,00

1012900000 Muu seurakuntatyö

Muu seurakuntatyö 101 2900 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	4 322,75	4 998,00	4 998,00	4 998,00	4 998,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 322,75	4 998,00	4 998,00	4 998,00	4 998,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	6 799,93	3 115,00	3 738,00	3 738,00	3 738,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	11 122,68	8 113,00	8 736,00	8 736,00	8 736,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	2 312,12	1 956,00			
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	13 434,80	10 069,00	8 736,00	8 736,00	8 736,00

Seurakuntatyö	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-79 502,64	-76 422,00	-56 822,00	-55 822,00	-54 822,00
Toimintakulut (ulkoiset)	2 008 826,15	2 261 183,00	2 240 858,00	2 251 204,00	2 252 549,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 929 323,51	2 184 761,00	2 184 036,00	2 195 382,00	2 197 727,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	1 241 067,50	1 186 323,00	1 234 164,00	1 334 164,00	1 234 164,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 170 391,01	3 371 084,00	3 418 200,00	3 529 546,00	3 431 891,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	3 170 391,01	3 371 084,00	3 418 200,00	3 529 546,00	3 431 891,00

4 HAUTAUSTOIMI

1014010000 Hautausmaahallinto

Toiminta-ajatus/perustehtävä

Hautaustoimi toteuttaa kirkon lakisääteistä yhteiskunnallista palvelutehtävää.

Hautausmaahallinnon keskeisimmät tehtävät ovat:

- Hautaustoimen johtaminen ja kehittäminen
- Hautaustoimen lainsäädännön sekä muiden määräysten ja suositusten seuraaminen ja toteuttaminen
- Hautausmaiden käyttösuunnitelmien ja hautausmaakarttojen sekä muiden ohjeiden ajantasaisuus

Keskeiset kehityshankkeet 2023-2025

- Hautausmaakaavojen ja hautausmaiden käyttösuunnitelmien päivittäminen. Tämä edellyttää myös kartta-aineiston päivitystä.
- Hautojen hallinta-aikojen säännöllinen seuraaminen ja jatkoaikojen tarjoaminen omaisille
- Uusien hautapaikkojen tarpeen kartoittaminen
- Ympäristöohjelman toteuttaminen
- Hoitosuunnitelman laatiminen kirkkohallituksen teettämän yleisohjeen mukaisesti

Toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023

- Hautausmaakaavojen ja hautausmaiden käyttösuunnitelmien päivittäminen.
- Uusien hautapaikkojen tarpeen kartoittaminen
- Ympäristöohjelman toteuttaminen

Hautausmaahallinto 101 4010 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-764,00	-200,00	-500,00	-500,00	-500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	17 757,54	60 132,00	60 170,00	60 170,00	60 170,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	16 993,54	59 932,00	59 670,00	59 670,00	59 670,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	360,00	450,00	3 548,00	3 548,00	3 548,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	17 353,54	60 382,00	63 218,00	63 218,00	63 218,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	1,00	63 218,00	63 218,00	63 218,00

1014030431 - 1014030449 Hautausmaakiinteistöt

Toiminta-ajatus/perustehtävä

“Seurakunnan on pidettävä hautausmaa sen arvoa vastaavasti hoidettuna. “

Kirkkojärjestys 17 luku 3§

Hautausmaakiinteistöjen osalta keskeisimmät tehtävät ovat:

- hautausmaiden hoito- ja kehittämistyöt
- hautausmailla sijaitsevien rakennusten ja laitteiden huolto- ja ylläpitotyöt
-

Keskeiset kehityshankkeet 2023-2025

- Uuden urnalehdon rakennuttaminen Ristiniemen hautausmaalle
- Uusien hautapaikkarivien rakentaminen eri hautausmailla tarpeen mukaan, sekä arkku- että urnapaikkoja
- Puuston ja muun kasvillisuuden kartoittaminen ja uudistamissuunnitelmien laatiminen
- Ympäristöohjelman toteuttaminen

Toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023

- Uuden urnalehdon rakennuttaminen Ristiniemen hautausmaalle
- Uusien hautarivien rakentaminen
- Ympäristöohjelman toteuttaminen käytännön työssä

Hautausmaakiinteistöt 101 4030 431 - 101 4030 449	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-49 445,89	-23 180,00	-25 805,00	-25 805,00	-25 805,00
Toimintakulut (ulkoiset)	489 402,86	515 465,00	548 773,00	553 223,00	553 573,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	439 956,97	492 285,00	522 968,00	527 418,00	527 768,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	4 882,32	2 427,00	4 646,00	4 646,00	4 646,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	444 839,29	494 712,00	527 614,00	532 064,00	532 414,00
Poistot ja arvonalentumiset	105 786,50	44 532,00	33 534,00	33 534,00	33 534,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	722 597,01	767 891,00	561 148,00	565 598,00	565 948,00

1014040450 Varsinainen hautaus toimi

Toiminta-ajatus/perustehtävä

Hautaus toimi toteuttaa kirkon lakisäateistä yhteiskunnallista palvelutehtävää.

Varsinaisen hautaus toimen keskeisimmät tehtävät ovat:

- hautaamiseen liittyvät tehtävät
- siunaustilaisuuksien vahtimestarityöt

Keskeiset kehityshankkeet 2023-2025

- Kaluston ja kylmätilojen riittävyyden ja kunnan varmistaminen
- Henkilöstön riittävyyden ja osaamisen varmistaminen
- Ympäristöohjelman toteuttaminen

Toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023

- Uuden sijaisen kouluttaminen
- Leirikankaan katafalkkien uusiminen

Varsinainen hautaus toimi 101 4040 450	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-73 638,96	-57 000,00	-62 000,00	-62 000,00	-62 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	102 100,72	121 646,00	123 236,00	123 236,00	123 336,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	28 461,76	64 646,00	61 236,00	61 236,00	61 336,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	334,33		148,00	148,00	148,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	28 796,09	64 646,00	61 384,00	61 384,00	61 484,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	56 683,28	116 075,00	61 384,00	61 384,00	61 484,00

Hautaus toimi ilman hoitosopimuksia	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-123 848,85	-80 380,00	-88 305,00	-88 305,00	-88 305,00
Toimintakulut (ulkoiset)	609 261,12	697 243,00	732 179,00	736 629,00	737 079,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	485 412,27	616 863,00	643 874,00	648 324,00	648 774,00

Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	5 576,65	2 877,00	8 342,00	8 342,00	8 342,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	490 988,92	619 740,00	652 216,00	656 666,00	657 116,00
Poistot ja arvonalentumiset	105 786,50	44 532,00	33 534,00	33 534,00	33 534,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	182 504,87	219 695,00			
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	779 280,29	883 967,00	685 750,00	690 200,00	690 650,00

1014050405 Haudanhoitosopimukset

Toiminta-ajatus/perustehtävä

- hautainhoitovaroilla hoidettavaksi otettujen hautojen laadukas hoito

Keskeiset kehityshankkeet 2023 - 2025

- Haudanhoitosopimuksen sisällön tarkistaminen ja tarvittaessa päivittäminen
- Haudanhoitojen hintojen oikealla tasolla pysyminen
- Perennaohitojen markkinoiminen

Toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023

- Haudanhoitosopimuksen sisällön tarkistaminen
- Haudanhoitojen hintojen seuraaminen

Perustelut

Hautaustoimessa työskentelee vakituisesti seurakuntapuutarhuri ja kaksi erityisammattimiestä. Virolahdella ja Miehikkälässä seurakuntamestarit toimivat siunaustilaisuuksissa ja hautoksissa vahtimestareina. Kausityöntekijöitä työalalla työskentelee pääsääntöisesti 2.5. - 31.10. välisenä aikana. Hautojen kaivu toteutetaan ostopalveluna.

Haudanhoitosopimukset 101 4050 405	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-218 474,62	-200 000,00	-210 000,00	-210 000,00	-210 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	211 590,28	226 300,00	234 273,00	234 473,00	234 473,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-6 884,34	26 300,00	24 273,00	24 473,00	24 473,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)		400,00	400,00	400,00	400,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-6 884,34	26 700,00	24 673,00	24 873,00	24 873,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	62 327,67	130 910,00	24 673,00	24 873,00	24 873,00

5 KIINTEISTÖTOIMI

Perustehtävä

Kiinteistötoimen tehtävänä on luoda puitteet seurakunnan hengelliselle ja hallinnolliselle toiminnalle. Ylläpitää kiinteistöjä ja tiloja ja niiden huoltoa.

1015010000 Kiinteistöhallinto

Tehtävä

- koordinoi koko kiinteistötoimea

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- kartoittaa kiinteistöjen korjaustarpeet tulevalle 10-vuotiskaudelle

Tavoitteet talousarviovuodelle

- kiinteistökatselmukset kaikissa kiinteistöissä
- uuden kirkkohallituksen mallin mukaisen kiinteistöstrategian hyväksyminen

Perustelut

Haasteena, että seurakunnalla ei ketään kokoaikaista yksinomaan kiinteistöistä vastaavaa henkilöä, kaikki tekevät työtä muun työn ohella ja puutteellisella koulutuksella. Joudutaan käyttämään ulkopuolisia asiantuntijoita.

Kiinteistöhallinto 101 5010 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	29 695,07	38 550,00	38 399,00	38 399,00	38 399,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	29 695,07	38 550,00	38 399,00	38 399,00	38 399,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	29 695,07	38 550,00	38 399,00	38 399,00	38 399,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	1,00	38 399,00	38 399,00	38 399,00

10150205205023 Kirkot

Tehtävä

- kirkot toimivat seurakunnan ydintoiminnan eli kirkollisten toimitusten pitopaikkana

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- o Johanneksen kirkon muutos monitoimikirkoksi

Tavoitteet v 2023

- o lisätään vapaaehtoisten käyttöä mm. suntion apulaiset ja kirkon oppaat
- o pidetään kirkko avoinna useammin

Perustelut

- o Kolme kokoaikaista suntiota, jotka mahdollistavat kirkkojen käytön samaan aikaan

Kirkot 101 5020 520-5023	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 982,50				
Toimintakulut (ulkoiset)	237 550,73	264 610,00	317 494,00	305 994,00	305 994,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	232 568,23	264 610,00	317 494,00	305 994,00	305 994,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-420 581,36	-377 987,00	-388 509,00	-388 509,00	-388 509,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-188 013,13	-113 377,00	-71 015,00	-82 515,00	-82 515,00
Poistot ja arvonalentumiset	171 937,63	93 999,00	85 014,00	85 014,00	85 014,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-1,00	13 999,00	2 499,00	2 499,00

1015030000 Kellotapulit

Tehtävä

- kirkonkellojen soitolla on tietty merkitys

Keskeiset painopistealueet

- taataan, että kirkonkellot ovat kunnossa ja että ne soivat

Tavoitteet talousarviovuodelle

- saadaan valmiiksi suunnitelma miten Virolahden kellotapulin maalausta jatketaan
- etsitään vapaaehtoisia soittamaan Virojoen seurakuntatalon kelloja lauantaisin (ehtookellot)

Perustelut

- kellotapuleiden kunnossapitoa hoitavat kiinteistön hoitajat .

Kellotapulit 101 5030 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	574,78	3 100,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	574,78	3 100,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-586,33	-3 220,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-11,55	-120,00	0,00	0,00	0,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1015040526 - 1015040528 Siunauskappelit

Tehtävä

- Toimia hautaan siunaamisten toimituspaikkana

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- taata siunausten sujuminen kiinteistöjen osalta

Tavoitteet talousarviovuodelle

- Leirikankaan siunauskappelin korjaustarpeiden ja -suunnitelmien valmistuminen
- laatia aikataulu Ristiniemen siunauskappelin katon maalauksesta

Perustelut

- Kolme siunauskappelia Haminan alueella riittää siunauksien pitopaikaksi

Siunauskappelit 101 5040 526 - 101 5040 528	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 387,01				
Toimintakulut (ulkoiset)	81 475,12	75 008,00	81 390,00	81 390,00	81 390,00
Toimintakate 1 (ulkoisen)	76 088,11	75 008,00	81 390,00	81 390,00	81 390,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-129 223,61	-110 781,00	-111 779,00	-111 779,00	-111 779,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäinen)	-53 135,50	-35 773,00	-30 389,00	-30 389,00	-30 389,00
Poistot ja arvonalentumiset	48 335,73	30 922,00	30 389,00	30 389,00	30 389,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

101505000 Kappelit ja muut kirkkorakennukset

Tehtävä

- toimia kirkollisten toimitusten pitopaikkana alueen asukkaille

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- määrittellä seurakunnan taloudelliset mahdollisuudet ylläpitää tiloja

Tavoitteet talousarviovuodelle

- tilata suunnitelmat luopua öljylämmityksestä Klamilan kyläkirkossa
- kaiteiden hankinta urkupervelle
- jatkaa yhteistyötä Klamilan kirkon tuen kanssa

Perustelut

- Klamilan kyläkirkon siivouksesta ja osittaisesta ylläpidosta huolehtii Klamilan kirkon tuki ry, mikä vähentää seurakunnan taloudellista panosta kiinteistöön

Kappelin ja muut kirkkorakennukset 101 5050 00	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 026,43	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	10 463,76	10 500,00	12 400,00	12 400,00	12 400,00
Toimintakate 1 (ulkoisen)	9 437,33	8 500,00	10 400,00	10 400,00	10 400,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-9 647,57	-8 905,00	-10 400,00	-10 400,00	-10 400,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäinen)	-210,24	-405,00	0,00	0,00	0,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1015060530 - 10105060537 Seurakuntatalot

Tehtävä

- seurakunnallisen toiminnan pitopaikka

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- miettiä mitä seurakuntataloja tarvitaan ja kannattaa ylläpitää

Tavoitteet talousarviovuodelle

- seurataan seurakuntatalojen käyttöasteita ja energiankulusta

Seurakuntatalo 101 5060 530 - 1010 5060 537	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-17 418,85	-10 650,00	-13 920,00	-13 920,00	-13 920,00
Toimintakulut (ulkoiset)	326 057,90	289 877,00	335 266,00	337 766,00	337 766,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	308 639,05	279 227,00	321 346,00	323 846,00	323 846,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-417 421,95	-419 719,00	-438 460,00	-438 460,00	-438 460,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-108 782,90	-140 492,00	-117 114,00	-114 614,00	-114 614,00
Poistot ja arvonalentumiset	129 423,08	119 539,00	117 114,00	117 114,00	117 114,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	41 632,48	-1,00	0,00	2 500,00	2 500,00

1015090561 ja 101511572572 - 574 Asuinkiinteistöt ja -osakkeet

Tehtävä

- alun perin ollut tarkoitus tarjota työntekijöille asuntoja.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- kiinteistöstrategian mukaisesti tarkastellaan säännöllisesti asuntojen tarpeellisuutta ja tarkoituksen mukaisuutta.

Tavoitteet talousarviovuodelle

- pitää asunnot asuttavassa kunnossa pienillä huoltotoimenpiteillä.

Perustelut

- kaikkien asuntojen mm. Miehikkälän rivitalosta luopuminen ja ostajan löytäminen on haastavaa

Miehikkälän rivitalo 101 5090 561 ja asunto-osakkeet 101 5110 572 -574	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-20 990,91	-21 570,00	-22 631,00	-22 631,00	-22 631,00
Toimintakulut (ulkoiset)	27 084,20	28 777,00	18 511,00	18 511,00	18 511,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	6 093,29	7 207,00	-4 120,00	-4 120,00	-4 120,00
Toimintatuotot (sisäiset)			-9560	-9560	-9560

Toimintakulut (sisäiset)		-8257			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-6 188,15	-1 050,00	-13 680,00	-13 680,00	-13 680,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	52 108,08	10 277,00	-13 680,00	-13 680,00	-13 680,00

1015080550 - 1015080552 Leiri- ja kurssikeskukset

Tehtävä

Toimia seurakunnan leirien pitopaikkana. Tarjotaan leirikeskusta myös seurakunnan ulkopuolelle käyttöön

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Energiätehokkuuden parantaminen ja luopuminen fossiilisen polttoaineen käytöstä

Tavoitteet talousarviovuodelle

Vehkarinteen leirikeskukseen sisäilmaan liittyvien korjausten loppuun saattaminen

Perustelut

Investoinnin toteutuminen riippuu seurakunnan taloudellisesta tilanteesta

Leirikeskukset 101 5080 550 - 101 5080 552	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-10 180,34	-8 900,00	-9 900,00	-9 900,00	-9 900,00
Toimintakulut (ulkoiset)	165 382,24	151 631,00	178 527,00	178 527,00	178 527,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	155 201,90	142 731,00	168 627,00	168 627,00	168 627,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-216 395,23	-199 731,00	-213 549,00	-213 549,00	-213 549,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-61 193,33	-57 000,00	-44 922,00	-44 922,00	-44 922,00
Poistot ja arvonalentumiset	51 746,20	45 780,00	44 923,00	44 923,00	44 923,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	1,00	1,00	1,00

1015090563 - 101590564 Muut rakennukset

Tehtävä

Ovat seurakunnan tukitoimen kuten toimistojen käytössä (Miehikkälän toimisto) tai ns. ylimääräinen rakennus (Punainen mökki)

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Seurataan rakennusten tarpeellisuutta.

Tavoitteet talousarviovuodelle

Pidetään huolto, että rakennukset säilyttävät arvonsa.

Perustelut

Toisesta rakennuksesta voidaan luopua, jos vuokralainen tahtoo ostaa rakennuksen.

Muut rakennukset 101 5090 563 - 101 590 564	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 149,76	-4 285,00	-4 584,00	-4 584,00	-4 584,00
Toimintakulut (ulkoiset)	14 166,72	16 743,00	22 656,00	22 656,00	22 656,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	10 016,96	12 458,00	18 072,00	18 072,00	18 072,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-28 607,15	-17 570,00	-19 356,00	-19 356,00	-19 356,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-18 590,19	-5 112,00	-1 284,00	-1 284,00	-1 284,00
Poistot ja arvonalentumiset	27 463,01	5 493,00			
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	13 042,48	2 378,00	-1 284,00	-1 284,00	-1 284,00

1015120000 Keittiötoimi

Tehtävä

- leirien ja tapahtumien ruokahuollon toteuttaminen
- maittavan ja terveellisen ruuan valmistaminen

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- ruokalistan uudistaminen ja kasvien sekä kasvisruokien lisääminen
- resurssien sallimissa puitteissa toteutetaan pitopalvelutoimintaa seurakunnan omissa kiinteistöissä

Tavoitteet talousarviovuodelle

- Kustannustehokkuuden parantaminen
- Pyritään lisäämään elintarvikkeiden käytössä luomua, Reilua kauppaa ja lähituottajien tuotteita
- Rippileireillä tarjotaan kasvisruokaa viikon leirillä 5 kertaa ja viikonlopun leirillä 1 kerran.
- Kierrätyksen tehostaminen jätehuollossa olemassa olevilla jakeilla
- Reseptiikan kirjaamisen aloitus
- Asiakaspalautteen kerääminen kattavasti eri leireiltä

Perustelut

- haasteena elintarvikkeiden hinnan voimakas nouseminen sekä Luomu, Reilun kaupan ja lähituottajien tuotteiden saatavuus ja sopivuus.
- Rekrytoinnin haastavuus, ammattitaitoisen henkilökunnan löytäminen ja siten työvoiman riittävyys asettaa omat haasteensa varsinkin kesän leirikaudelle, sekä joulun sesonkiin.

Keittiötoimi 101 5120 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-33 964,15	-50 000,00	-45 000,00	-45 000,00	-45 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	173 014,35	185 042,00	204 398,00	205 498,00	205 498,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	139 050,20	135 042,00	159 398,00	160 498,00	160 498,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-108 150,08	-172 393,00	-160 240,00	-160 240,00	-160 240,00

Toimintakulut (sisäiset)	23 809,61	26 936,00	26 017,00	26 017,00	26 017,00
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	54 709,73	-10 415,00	25 175,00	26 275,00	26 275,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	68 809,93	4 078,00	25 175,00	26 275,00	26 275,00

1015100000 Maa- ja metsätalous

Perustehtävä

Huolehtia seurakunnan metsäomaisuudesta ja sen käytöstä

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Toimitaan metsäsuunnitelman mukaan, joka on voimassa vuoden 2026 loppuun.
Pyritään ottamaan huomioon ympäristödiplomin vaatimukset

Tavoitteet talousarviovuodelle

Vältetään metsänhoitotoimenpiteitä lintunen pesintäaikoina.
Yhteistyötä metsänhoitoyhdistyksen kanssa lisätään
Yritetään saada uusi metsänsuojelualue

Perustelut

Metsänhoitoyhdistys neuvoo ja opastaa seurakunnan metsien hoidossa sekä toteuttaa metsäkaupat ja muut metsänhoidolliset tehtävät metsäsuunnitelman mukaan erillisten toimeksiantojen mukaan.

Maa- ja metsätalous 101 5100 000	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-84 384,18	-20 000,00	-35 000,00	-10 000,00	-5 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	12 599,14	8 420,00	10 440,00	7 440,00	7 440,00
Toimintakate 1 (ulkoiset)	-71 785,04	-11 580,00	-24 560,00	-2 560,00	2 440,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-71 785,04	-11 580,00	-24 560,00	-2 560,00	2 440,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-68 860,25	-8 509,00	-24 560,00	-2 560,00	2 440,00
Kiinteistötoimi ilman keittiötoimea	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-148 519,98	-67 405,00	-88 035,00	-63 035,00	-58 035,00
Toimintakulut (ulkoiset)	905 049,66	887 216,00	1 016 683,00	1 004 683,00	1 004 683,00
Toimintakate 1 (ulkoiset)	756 529,68	819 811,00	928 648,00	941 648,00	946 648,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-1 234 744,64	-1 137 913,00	-1 193 213,00	-1 193 213,00	-1 193 213,00
Toimintakulut (sisäiset)		-8 257,00			
Toimintakate 2 (ulkoiset ja sisäiset)	-478 214,96	-326 359,00	-264 565,00	-251 565,00	-246 565,00
Poistot ja arvonalentumiset	473 393,33	299 155,00	277 440,00	277 440,00	277 440,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset vyörytyserät	42 744,42	31 349,00			
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	37 922,79	4 145,00	12 875,00	25 875,00	30 875,00

YMPÄRISTÖ

Tehtävä

- Kirkon ympäristödiplomin minimivaatimukset toteutuvat ja tehdään ympäristöohjelman vaatimat toimenpiteet

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella

- luovutaan fossiilisten polttoaineiden käytöstä kiinteistöjen lämmityksessä

Tavoitteet talousarviovuodelle

- aloitetaan toimistopaperin keräys pyritään vähentämään tulostettavan/kopioitavan paperin määrä 10 %
- lisätään kasvisruokaa
- vähennetään energiakulutusta mm. valaistusta muuttamalla ja rakennusten lämpötiloja alentamalla

Kirkkovaltuustoa sitovat erät:

		Edellinen TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Hallinto	Toimintatuotot (ulkoiset)	-41 973,71	-34 967,00	-30 272,00	-30 440,00	-30 440,00
Hallinto	Toimintakulut (ulkoiset)	685 051,48	715 772,00	659 062,00	655 279,00	655 579,00
Hallinto	Toimintakate 1 (ulkoinen)	643 077,77	680 805,00	628 790,00	624 839,00	625 139,00
Hallinto	Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	643 077,77	680 805,00	628 790,00	624 839,00	625 139,00
Seurakunnallinen toiminta	Toimintatuotot (ulkoiset)	-84 204,28	-89 602,00	-70 452,00	-69 452,00	-58 562,00
Seurakunnallinen toiminta	Toimintakulut (ulkoiset)	2 015 375,51	2 274 363,00	2 255 498,00	2 265 844,00	2 257 299,00
Seurakunnallinen toiminta	Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 931 171,23	2 184 761,00	2 185 046,00	2 196 392,00	2 198 737,00
Seurakunnallinen toiminta	Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	1 931 171,23	2 184 761,00	2 185 046,00	2 196 392,00	2 198 737,00
Hautaustoimi	Toimintatuotot (ulkoiset)	-342 323,47	-280 380,00	-298 305,00	-298 305,00	-298 305,00
Hautaustoimi	Toimintakulut (ulkoiset)	820 851,40	923 543,00	966 452,00	971 102,00	971 552,00
Hautaustoimi	Toimintakate 1 (ulkoinen)	478 527,93	643 163,00	668 147,00	672 797,00	673 247,00
Hautaustoimi	Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	584 314,43	687 695,00	701 681,00	706 331,00	706 781,00
Kiinteistötoimi	Toimintatuotot (ulkoiset)	-182 484,13	-117 405,00	-133 035,00	-108 035,00	-103 035,00
Kiinteistötoimi	Toimintakulut (ulkoiset)	1 078 064,01	1 072 258,00	1 221 081,00	1 210 181,00	1 210 181,00
Kiinteistötoimi	Toimintakate 1 (ulkoinen)	895 579,88	954 853,00	1 088 046,00	1 102 146,00	1 107 146,00
Kiinteistötoimi	Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	1 368 973,21	1 254 008,00	1 365 486,00	1 379 586,00	1 384 586,00

4.2.3 Henkilöstö

Seurakunnan uusi henkilöstöstrategia valmistuu vuoden 2022 aikana ja sitä aletaan toteuttamaan vuodesta 2023 alkaen. Henkilöstöstrategian perustana ovat ennusteet tulevasta verotulokertymästä sekä jäsenmäärän kehityksestä. Henkilöstöstrategia päivitetään joka toinen vuosi.

Henkilöstön määrä ei ole lisääntymässä. Työntekijöiltä odotetaan joustavuutta, mukautumiskykyä sekä moniosaamista. Henkilöstöstrategia sisältää henkilöstösuunnitelman, joka päivitetään vuosittain. Henkilöstön määrä tehtäväryhmittäin

Pääluokka	v. 2023	30.9.2022	31.12.2021	31.12.2020
Hallinto	7	9	9	8
Seurakunnallinen toiminta	32	33	35	37
Hautaustoimi	3	3	3	3
Kiinteistötoimi	14	14	14	17
Yhteensä	56	59	61	65

Henkilöstökustannukset ovat nousseet, vaikka määrä on vähentynyt, koska palkankorotukset lisäävät kustannuksia. Kustannuksia lisää myös kokemuslisät. Koska verotulot lisääntyvät tulevaisuudessa vain vähän ja kiinteistökuksannukset ovat kohonneet vuoden 2022 aikana paljon ja mm. energiakustannusten odotetaan nousevan lisää talvella 2023 ja palkantarkistuksille on paineita, taloutta voidaan tasapainottaa joko luopumalla kiinteistöistä tai vähentämällä henkilöstön määrää hallitusti mm. tehtävien vapautumisen myötä.

Työntekijöiden hyvinvointia tulee parantaa seurakunnan omilla keinoilla sekä yhteistyössä työterveyshuollon kanssa, jotta mm. sairauspoissaolot saadaan vähenemään.

4.2.4 Käyttösuunnitelmat

Käyttösuunnitelmien avulla seurakuntatalouden toimielimet panevat täytäntöön hyväksytyt talousarvion. Käyttösuunnitelmissa määritellään hyväksyttyä talousarviota yksityiskohtaisemmin, kuinka tuloarviot ja määrärahat jaetaan tehtäväalueiden sekä tulo- ja menolajien kesken. Käyttösuunnitelmassa tulee varmistaa, että määrärahat riittävät kirkkovaltuuston asettamien toiminnallisten tavoitteiden toteuttamiseen sekä muiden taloudellisten velvoitteiden hoitamiseen. Kirkko-neuvosto hyväksyy käyttösuunnitelmat vuoden 2023 alussa.

4.3. Tuloslaskelmaosa

Tehtävä

Tuloslaskelmaosaan kirjataan verotulot, valtionrahoitus, osuusverotuskuluista, kirkon keskusrahastomaksut, toiminta-avustukset sekä rahoitustuotot ja -kulut. Tuloslaskelmaosaan kuuluu lisäksi poistot ja arvomuutokset.

- Virallinen ulkoinen tuloslaskelma, joka ei sisällä sisäisiä eriä, ja
- tuloslaskelma, joka sisältää ulkoiset ja sisäiset tulot ja menot sekä laskennalliset erät ja joka esitetään talousarvion perustelutietona

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

verotulojen seuranta

Perustelut

- o verotulot perustuvat FCG:n tekemiin seurakuntakohtaisiin ennusteisiin, arvio on suurempi kuin vuoden 2022 talousarvion luku
- o valtionrahoitus perustuu lakiin, jolla valtio maksaa kirkon suorittamista yhteiskunnallisista tehtävistä sekä VM:n talousarvioesitykseen vuodelle 2023, summa vajaat 520.000 € ei kata kaikkia hautatoimen ja kirkonkirjojenpidon menoja, jotka ovat yhteensä 732.179 €
- o verotuskustannukset perustuvat verottajan antamaan ennakkotietoon (syksy 2022), lopullinen määrä vahvistuu keväällä 2023

- o kirkon keskusrahastomaksu: kirkkohallitus päättää v. 2023 maksusta marraskuussa, esitys 6,5 %, maksu määräytyy laskennallisesta verotulosta (=verovuoden kirkollisvero/veroprosentin luvulla)
- o kirkon eläkerahastomaksu, kirkkohallitus päättää marraskuussa, esitys 5 %
- o rahoitustuotot ovat arvioitu ja rahoituskuluista lainojen korkokulut laskettu lainaehtojen mukaisesti
- o poistot kirjattu poistosuunnitelman mukaisesti
- o tilikauden tuloksen käsittelyerät (poistoeron muutos, vapaaehtoisten varausten muutos ja rahastojen muutos) eivät ole määrärahoja eivätkä tuloarvioita, koska ne eivät ole rahoitusvaikutteisia eriä. Kirkkovaltuusto hyväksyy kuitenkin niitä koskevat suunnitelmat talousarvion tuloslaskelmaosan hyväksymisen yhteydessä. Erät eivät ole sitovia

Tuloslaskelma, ulkoinen	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-651 848,88	-522 354,00	-532 064,00	-506 232,00	-490 342,00
Korvaukset	-675,31				
Myyntituotot	-62 696,42	-72 800,00	-66 600,00	-66 600,00	-66 600,00
Maksutuotot	-388 033,92	-357 549,00	-346 059,00	-345 227,00	-344 227,00
Vuokratuotot	-40 617,59	-34 105,00	-40 435,00	-40 435,00	-40 435,00
Metsätalouden tuotot	-84 371,18	-20 000,00	-35 000,00	-10 000,00	-5 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-18 754,39	-17 700,00	-22 970,00	-22 970,00	-13 080,00
Tuet ja avustukset	-49 690,63	-20 200,00	-21 000,00	-21 000,00	-21 000,00
Muut toimintatuotot	-7 009,44				
Toimintakulut	4 598 085,51	4 985 936,00	5 102 093,00	5 102 406,00	5 094 611,00
Henkilöstökulut	2 907 082,01	3 158 464,00	3 167 499,00	3 175 379,00	3 180 980,00
Palkat ja palkkiot	2 373 029,98	2 529 632,00	2 561 311,00	2 569 076,00	2 574 676,00
Henkilösivukulut	557 972,63	628 832,00	606 188,00	606 303,00	606 304,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-23 920,60				
Palvelujen ostot	837 379,91	987 938,00	980 966,00	985 103,00	974 947,00
Vuokratulot	69 375,53	67 481,00	52 135,00	44 481,00	44 481,00
Aineet ja tarvikkeet	584 014,72	594 303,00	713 101,00	708 751,00	705 011,00
Ostot tilikauden aikana	584 014,72	594 303,00	713 101,00	708 751,00	705 011,00
Annetut avustukset	131 129,60	105 350,00	117 600,00	117 900,00	118 400,00
Muut toimintakulut	69 103,74	72 400,00	70 792,00	70 792,00	70 792,00
TOIMINTAKATE	3 946 236,63	4 463 582,00	4 570 029,00	4 596 174,00	4 604 269,00
Kirkollisverotulot	-4 715 854,60	-4 500 000,00	-4 700 000,00	-4 800 000,00	-4 850 000,00
Valtionrahoitus	-490 092,00	-485 217,00	-519 951,00	-519 951,00	-519 951,00
Verotuskulut	71 112,98	66 707,00	64 863,00	65 000,00	66 000,00
Kirkon rahastomaksut	426 280,35	420 065,00	423 563,00	424 000,00	426 000,00
Toiminta-avustukset	-9 572,43				
Rahoitustuotot- ja kulut	-52 852,77	790,00	-620,00	-1 620,00	-1 620,00
Korkotuotot	-10 551,11	-1 010,00	-610,00	-610,00	-610,00
Muut rahoitustuotot	-44 327,27	-500,00	-1 510,00	-1 510,00	-1 510,00

Arvonalentumiset sijoituksista	15,74				
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	-206,64				
Korkokulut	1 902,50	2 000,00	1 200,00	200,00	200,00
Muut rahoituskulut	314,01	300,00	300,00	300,00	300,00
VUOSIKATE	-824 741,84	-34 073,00	-162 116,00	-236 397,00	-275 302,00
Poistot ja arvonalentumiset	579 179,83	343 687,00	310 974,00	310 974,00	310 974,00
Suunnitelman mukaiset poistot	329 978,36	343 687,00	310 974,00	310 974,00	310 974,00
Kertaluonteiset poistot	249 201,47				
TILIKAUDEN TULOS	-245 562,01	309 614,00	148 858,00	74 577,00	35 672,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-41 632,48				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-287 194,49	309 614,00	148 858,00	74 577,00	35 672,00

Tuloslaskelma, sisäiset erät mukana	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-1 994 743,60	-1 832 660,00	-1 885 517,00	-1 859 685,00	-1 843 795,00
Korvaukset	-675,31				
Myyntituotot	-62 696,42	-72 800,00	-66 600,00	-66 600,00	-66 600,00
Maksutuotot	-388 033,92	-357 549,00	-346 059,00	-345 227,00	-344 227,00
Vuokratuotot	-40 617,59	-34 105,00	-40 435,00	-40 435,00	-40 435,00
Metsätalouden tuotot	-84 371,18	-20 000,00	-35 000,00	-10 000,00	-5 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-18 754,39	-17 700,00	-22 970,00	-22 970,00	-13 080,00
Tuet ja avustukset	-49 690,63	-20 200,00	-21 000,00	-21 000,00	-21 000,00
Muut toimintatuotot	-7 009,44				
Sisäiset tuotot	-1 342 894,72	-1 310 306,00	-1 353 453,00	-1 353 453,00	-1 353 453,00
Toimintakulut	5 940 980,23	6 296 242,00	6 456 046,00	6 556 359,00	6 448 564,00
Henkilöstökulut	2 907 082,01	3 158 464,00	3 167 499,00	3 175 379,00	3 180 980,00
Palkat ja palkkiot	2 373 029,98	2 529 632,00	2 561 311,00	2 569 076,00	2 574 676,00
Henkilösivukulut	557 972,63	628 832,00	606 188,00	606 303,00	606 304,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-23 920,60				
Palvelujen ostot	837 379,91	987 938,00	980 966,00	985 103,00	974 947,00
Palvelun ostot - sisäiset	108 150,08	172 393,00	160 240,00	160 240,00	160 240,00
Vuokratulut	69 375,53	67 481,00	52 135,00	44 481,00	44 481,00
Sisäiset vuokratulut	1 234 744,64	1 137 913,00	1 193 713,00	1 293 713,00	1 193 713,00
Aineet ja tarvikkeet	584 014,72	594 303,00	713 101,00	708 751,00	705 011,00
Ostot tilikauden aikana	584 014,72	594 303,00	713 101,00	708 751,00	705 011,00
Annetut avustukset	131 129,60	105 350,00	117 600,00	117 900,00	118 400,00
Muut toimintakulut	69 103,74	72 400,00	70 792,00	70 792,00	70 792,00
TOIMINTAKATE	3 946 236,63	4 463 582,00	4 570 529,00	4 696 674,00	4 604 769,00
Kirkollisverotulot	-4 715 854,60	-4 500 000,00	-4 700 000,00	-4 800 000,00	-4 850 000,00
Valtionrahoitus	-490 092,00	-485 217,00	-519 951,00	-519 951,00	-519 951,00
Verotuskulut	71 112,98	66 707,00	64 863,00	65 000,00	66 000,00

Kirkon rahastomaksut	426 280,35	420 065,00	423 563,00	424 000,00	426 000,00
Toiminta-avustukset	-9 572,43				
Rahoitustuotot- ja kulut	-52 852,77	790,00	-620,00	-1 620,00	-1 620,00
Korkotuotot	-10 551,11	-1 010,00	-610,00	-610,00	-610,00
Muut rahoitustuotot	-44 327,27	-500,00	-1 510,00	-1 510,00	-1 510,00
Arvon alentumiset sijoituksista	15,74				
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	-206,64				
Korkokulut	1 902,50	2 000,00	1 200,00	200,00	200,00
Muut rahoituskulut	314,01	300,00	300,00	300,00	300,00
VUOSIKATE	-824 741,84	-34 073,00	-161 616,00	-135 897,00	-274 802,00
Poistot ja arvonalentumiset	579 179,83	343 687,00	310 974,00	310 974,00	310 974,00
Suunnitelman mukaiset poistot	329 978,36	343 687,00	310 974,00	310 974,00	310 974,00
Kertaluonteiset poistot	249 201,47				
Sisäiset vyörytyserät	0,00	20 732,00			
TILIKAUDEN TULOS	-245 562,01	330 346,00	149 358,00	175 077,00	36 172,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-41 632,48				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-287 194,49	330 346,00	149 358,00	175 077,00	36 172,00

4.3.1 Käyttötalousosan liittyminen tuloslaskelmaosaan

Käyttötalousosan tehtäväalueiden menot summataan talousarvion tuloslaskelmaosaan toimintamenoihin ja tulot toimintatuloihin. Samoin yhdistetään mahdolliset tehtäväalueiden suunnitelmapoistot ja arvonalentumiset tuloslaskelman asianomaiselle riville. Näin tuloslaskelmasta nähdään koko seurakunnan tulos, joka sisältää sisäiset erät.

4.3.2 Tuloslaskelman vertailut

Tuloslaskelman vertailussa esitetään vertailuvuosilta vastaavat sisältöiset tuloslaskelmaosat sisäiset erät mukaan lukien.

Perustelut

- Haasteena miten työntekijät sitoutuvat noudattamaan ja kehittämään toimintaa ottaen huomioon ekologisuus ja ympäristönäkökohdat

-

4.4 Investointiosa

Investointihankkeet on suunniteltu niin, että ne voidaan toteuttaa talousarvion mukaisessa aikataulussa ja talousarvion merkityn määrärahan puitteissa. Investointimenojen lisäksi on otettu huomioon myös hankkeiden käyttötalousvaikutukset, jotka tulee sisältyä talousarvion käyttötalouden puitteisiin. Investointisuunnitelma tehdään pidemmälle aikavälille ja se tarkistetaan vuosittain.

Tilaus	Investoinnit	TA kuluva 2022	Talousarvio 2023	TS2 2024	TS3 2025
2003579	Johanneksen kirkon katon maalaus		0,00	25 000,00	
2003583	Viirolhden hautausmaan kalustokatos				0,00

2005634	Pakettiauto		33 000,00		
2006721	Simeon-talo liittyminen kaukolämpöön	18 000,00	18 000,00	15 000,00	
2006773	Johanneksen kirkon muutostyöt	20 000,00	30 000,00	200 000,00	
2006797	Herran Kukkaron peltikaton maalaus			0,00	
2006798	Marian kirkon peltikaton maalaus		0,00	35 000,00	
2006800	Simeon-talon peltikaton maalaus		0,00	20 000,00	0,00
2006801	Virolahden kellotapulin maalaus				
2007763	Vehkarinteen katon uusiminen		0,00		200 000,00
2008940	Ristiniemen uurna-alue	180 000,00	200 000,00		
2009948	Vehkarinteen tiivistyskorjaukset		150 000,00		
2009989	Leirikankaan katon maalaus			20 000,00	
2009991	Ristiniemen peltikaton maalaus			20 000,00	
2009995	Leirikankaan huopakatteen uusinta		10 000,00	0,00	80 000,00
2010045	Vehkarinteen lämmitysjärjestelmän muutos				120 000,00
2010047	Pitäjäntuvan vesikaton maalaus			12 000,00	
2010048	Miehikkälän kirkon piano				0,00
Kokonaistulos		218 000,00	441 000,00	347 000,00	400 000,00

Perustelut

Kiinteistöstrategiassa Vehkarinteen leirikeskus on säilytettävien kiinteistöjen listalla, joten kiinteistö täytyy pitää kunnossa.

Seurakunnalla on voimassa oleva Ympäristödiplomi, joka velvoittaa luopumaan fossiilisista polttoaineista lisäksi seurakunnan strategiassa sanotaan, että pidämme esillä ekologista ja globaalia vastuutamme ja huolehdimme, että ne näkyvät myös laaja-alaisesti toiminnassamme

Strategian mukaan uudistamme kirkkotilojen käyttöä ja lisäämme jumalanpalveluselämän ja toiminnan monimuotoisuutta

Mahdollisia suunnittelukauden ulkopuolisia investointeja ovat:

- Herran Kukkaron peltikaton maalaus 32.000 euroa
- Virolahden kirkon ja kellotapulin ulkopuolinen maalaus 130.000 euroa
- Klamilan kyläkirkon lämmitysjärjestelmän uusiminen 40.000 euroa
- Miehkälän seurakuntakodin lämmitysjärjestelmämuutos 85.000 euroa
- Vehkarinteen leirikeskukseen lämmitysjärjestelmämuutos 120.000 euroa
- Päältä ajettava ruohonleikkuri 27.000 euroa
- Pitäjätuvan vesikaton maalaus 12.000 euroa
- Leirikankaan katon maalaus 20.000 euroa
- Virolahden hautausmaan kalustokatos 21.000 euroa
- Hautausmaiden kivaitojen saneeraus
- Kubota pientraktorin vaihto
- Ristiniemen hautausmaata ympäröivän aidan ja porttien uusiminen

Suunnittelukauden ulkopuoliset investoinnit vaativat selvittelytyötä

4.5. Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosassa osoitetaan, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakuntatalouden rahavaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen.

4.5.1 Rahoitusosan rakenne

Tuloslaskelmaosan talousarviotiedot siirtyvät automaattisesti rahoitusosan talousarvioon.

Investointiosan talousarviotiedot, menot ja rahoitusosuudet, siirtyvät automaattisesti rahoitusosan kohtaan Investoinnit.

Rahoitusosa on jaettu kahteen osaan:

1. Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta
 - nähdään missä määrin vuosikate ja muu tulorahoitus riittävät investointimenojen kattamiseen. Vuosikate 161.616 ei riitä kattamaan investointeja 441.000, investointeihin käytetään säästöjä. Pysyvien vastaavien myyntituloja ei ole näköpiirissä.
2. Rahoitustoiminnan rahavirta
 - seurakunta ei ole ottamassa lisää pitkäaikaista lainaa
 - pitkäaikaisten lainojen vähennys on v.2023 on 42.816,20 € ja samalla lainojen loppusumma
 - muut maksuvalmiuden muutokset kohtaan merkitään talousarviovuoden aikana tapahtuneet toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset, vaihto-omaisuuden ja saamisten muutokset, korottomien velkojen muutokset sekä muut muutokset. Näiden erien muutosten arvioimista ei voida yleensä edellyttää talousarviossa. Tiedossa olevat, merkittävät maksuvalmiuden muutokset suunnitelmakaudella voidaan merkitä omaksi rivikseen rahoitusosaan tai sen perustelutekstiin.

	TP edellinen vuosi 2021	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	TA 2023
Tulorahoitus	-824 741,84	-34 073,00	-279 379,46	-161 616,00
Vuosikate	-824 741,84	-34 073,00	-279 379,46	-161 616,00
Investoinnit	471 792,81	218 000,00	224 786,49	441 000,00
Investointimenot	471 792,81	218 000,00	224 786,49	441 000,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-352 949,03	183 927,00	-54 592,97	279 384,00
Lainakannan muutokset	75 106,72	75 107,00	75 106,72	42 816,00
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	75 106,72	75 107,00		
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00		75 106,72	42 816,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	-98 252,95		-98 839,89	322 200,00
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	7 827,33		-10 176,25	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	11 636,61		-23 641,36	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-117 716,89		-65 022,28	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-23 146,23	75 107,00	-23 733,17	
Rahavarojen muutos	-376 095,26	259 034,00	-78 326,14	322 200,00
Rahavarojen muutos (tase)	-376 095,26		-78 326,14	

4.5.2. Tuloslaskelman ja investointien liittyminen rahoitusosaan

Tuloslaskelmaosan vuosikate siirtyy suoraan rahoitusosan vuosikatteeseen ja investointien menot ja tulot erikseen rahoitusosan investointeihin.