HAMINAN
SEURAKUNTA

HAMINAN SEURAKUNTA

Tilinpäätös 2022

Sisällys

I Toimintakertomus ... 3

1 Yleiskatsaus ... 3

2 Hallinto ... 12

3 Henkilöstö ... 17

4 Jäsenmäärä ... 20

5 Sisäinen valvonta ... 21

6 Talouden tunnusluvut ... 23

7 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi ... 25

II Talousarvion toteutuminen ... 26

1 Käyttötalouden toteutuminen ... 26

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen ... 41

3 Investointiosan toteutuminen ... 42

4 Rahoitusosan toteutuminen ... 43

III Tilinpäätöslaskelmat ... 45

1. Tuloslaskelma ... 45

2. Rahoituslaskelma ... 46

3. Tase ... 46

IV Tilinpäätöksen liitetiedot ... 48

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot ... 48

2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot ... 48

3 Tuloslaskelman liitetiedot ... 48

4 Rahoituslaskelman liitetiedot ... 49

5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot ... 49

6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot 50

7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot 50

8 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot 53

V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä 54

VI Luettelot ja selvitykset 56

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus

Kansantalous on ollut monien haasteiden edessä koko 2020-luvun alun. Ensin koronapandemia rajoituksineen vaikutti maailmanlaajuisesti talouteen ja yhteiskuntien toimintaan vuosina 2020–2021 ja sitten, koronatilanteen alkuvuonna 2022 jo pääosin helpottaessa, Venäjä hyökkäsi Ukrainaan. Sota Euroopassa järkytti yleistä turvallisuudentunnetta ja toi uutta epävarmuutta talouteen. Hintojen voimakas nousu, energian hinnat ja saatavuus ovat vaikuttaneet monilla tavoin ja merkittävästi sekä yksityisten ihmisten että kaikkien yhteiskunnan toimijoiden elämään.

Toimintavuosi Haminan seurakunnassa toteutui lähes suunnitellusti vaikkakin sota Ukrainassa toi mukanaan uusia palvelutarpeita. Erilaiset koronarajoitukset vaikuttivat seurakunnan toimintaan enää vain alkuvuonna. Lähitapaamisiin ja -kokoontumisiin panostettiin kuluneena vuonna jälleen. Korona-aikana sovelletuista ja hyväksi havaituista toimintamalleista ei kuitenkaan ole luovuttu. Verkon kautta välitetään edelleen monenlaisia tilaisuuksia. Kaikilla ei ole mahdollisuuksia tai jaksamista saapua fyysisesti paikalle, jolloin verkossa toimintaan osallistuminen on hyvä vaihtoehto. Seurakunnan niin lähi- kuin verkkotilaisuuksiinkin on osallistuttu koronaa edeltävää aikaa enemmän, mikä kertoo siitä, että hengellisille tilaisuuksille on tässä epävarmassa ajassa suuri tarve. Kohonneet elinkustannukset ovat lisänneet diakonian tarvetta myös Haminan seurakunnassa.

Seurakunnan henkilöstöä kuormitti lähes koko vuoden koronasta johtuvat sairauslomat sekä toiminnan järjestäminen rajoitukset huomioiden. Sota Euroopassa huolestutti ihmisiä, mikä on lisännyt keskusteluavun tarvetta ja aiheuttanut huolta myös henkilöstössä itsessään. Seurakunnan henkilöstön työmotivaatio on kuitenkin hyvä ja töitä tehdään positiivisella asenteella. Seurakunta sai virallisesti uuden kirkkoherran 1.5.2022 alkaen, kun piispa Seppo Häkkinen asetti seurakuntapastorimme Anna Kinnusen virkaan toukokuussa. Hänen tilallensa saadaan uusi seurakuntapastori vuoden 2023 alusta. Nuorisotyönohjaajan virkaan saatiin vakituinen viranhaltija.

Kulunut vuosi oli myös seurakuntavaalivuosi. Seurakunnassa ei ollut suurta vaali-innostusta, vaikka moni kirkkovaltuutettu luopuikin vapaaehtoisesti tehtävästä. Seurakuntavaaliehdokkaita oli ehdolla hieman vähemmän ja äänestysprosenttikin laski, ollen vain 11,6 %. Valituiksi tulleiden keski-ikä on 59 vuotta.

Haminan seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Taloudellinen tilanne pysyi lähes ennallaan. Kuluneen vuoden tilikauden tulos oli +176.103,62 euroa (vuonna 2021 yhteensä 245.562,01 euroa)

kun kertaluonteiset erät on eliminoitu. Sitovat toiminnalliset tavoitteet saavutettiin pääosin kaikki.

Vaikka Hamina seurakunnan haasteena on aleneva jäsenkehitys, verotuloihin ei ennusteta suurta muutosta vielä lähivuosina. Tästä huolimatta tulevaisuuteen on syytä varautua ajoissa ja sopeuttaa niin toimintaa kuin talouttakin

niukkeneviin resursseihin. Sopeuttamisessa tärkeinä työkaluina toimivat ennakoiva henkilöstösuunnittelu sekä huolella laadittu kiinteistöstrategia.

Epävarmoista ajoista huolimatta Haminan seurakunta katsoo avoimesti ja luottavaisesti tulevaisuuteen ottaen huomioon talouden realiteetit. Priorisoimme toimintaa ennakoiden ja teemme laajaa yhteistyötä muiden toimijoiden ja vapaaehtoisten kanssa, jotta seurakunnallinen toiminta on vireää Haminan seurakunnan alueella myös tulevaisuudessa.

Anna Kinnunen	Tarja Partanen
kirkkoherra	talousjohtaja

Haminan seurakunnan strategia

Haminan seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Haminassa, Virolahdella ja Miehikkälässä. Haminan seurakunnan strategia on nimeltään Ovet auki – Haminan seurakunnan strategia vuosille 2022–2026 ja se tuli voimaan vuoden 2022 alussa. Strategia liittyy kirkon yhteisen strategian linjauksiin. Haluamme Haminan seurakunnassa pitää ovet auki: lähteä liikkeelle ihmisten keskuuteen ja kutsua ihmisiä sisään. Kirkkomme ovet eivät voi olla kiinni kenellekään. Kirkon ja seurakunnan perustehtävänä on kutsua ihmisiä Jumalan yhteyteen ja yhteyteen toinen toisemme kanssa sekä rohkaista välittämään luomakunnasta. Seurakuntamme toimintaa ohjaavat perinteiset kristilliset hyveet: usko, toivo ja rakkaus (1 Kor. 13: 3). Näistä kumpuaa ilo ja kiitollisuus, jotka ovat perusta kaikelle sille, mitä seurakunnassa teemme. Strategiassamme on kuusi strategista valintaa, jotka ohjaavat seurakunnan toimintaa.

Vastuu ympäristöstä

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan.

Kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että meillä ei olisi kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Seurakunnalla on suunnitelmat, miten öljylämpökohteet muutetaan käyttämään vihreää sähköä tai aurinkoenergiaa. Toteutusaikataulu on vielä avoinna.

Jätteet lajitellaan. Leirikeskuksiin on hankittu kompostorit.

Työn suunnittelussa ja toteutuksessa otamme ympäristönäkökohdat huomioon. Pyrimme hyödyntämään julkista liikennettä työssämme aina kun se on mahdollista, vaikka se onkin haja-asutusalueella paikallisliikenteessä vaikeaa.

Kasvatuksen toiminnassa panostamme ympäristökasvatukseen yhtenä osana kaikkea toimintaa. Kerromme kierrättämisen tärkeydestä ja käytämme mahdollisuuksien mukaan askarteluissa kierrätysmateriaaleja ja luonnosta kerättyjä materiaaleja. Liikumme lasten ja nuorten kanssa luonnossa ja kerromme, kuinka luonnossa tulee toimia.

Diakoniatyö jakaa työttömien ja vähävaraisten ruokailusta hävikkiruokaa.

Hankinnoissa kiinnitämme huomiota myös toimittajien ympäristöystävällisyyteen ja heidän harjoittamaansa ympäristöpolitiikkaan.

Seurakunnalle myönnettiin kesällä 2022 Kirkon Ympäristödiplomi, joka on voimassa vuoden 2027 kesään asti. Ympäristödiplomiasiakirjat sisältävät ympäristöohjelman, jonka mukaan seurakunnan ympäristöasioita kehitetään. Olemme myös Reilun kaupan seurakunta.

Lahjonnan ja korruption torjunta

Kiinnitämme huomiota lahjonnan ja korruption torjuntaan. Hamina seurakunnan kirkkovaltuusto on 12.12.2022 hyväksynyt taloussäännön, jossa on linjattu lahjojen antamisessa, saamisessa, vieraanvaraisuudessa ja korruption torjunnassa noudatettavat periaatteet Haminan seurakunnassa.

Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvuonna

Koronapandemia rajoitti kokoontumista vielä alkuvuodesta, mutta jo keväällä järjestimme isoja tapahtumia. Tärkein oli kirkkoherra Anna Kinnusen virkaanasettaminen Marian kirkossa 15.5.2022, jonka suoritti piispamme Seppo Häkkinen. Syksyllä kaikki seurakunnassa koronapandemian aikana aloittaneet uudet työntekijät siunattiin tehtäviinsä messussa 9.10.2022. ja 1. adventtina vietettiin Miehikkälän kirkkokuoron 100-vuotisjuhlaa, jonka kunniaksi kuoron historiasta julkaistiin myös kirja. Johanneksen kirkon aukioloja jatkettiin kesällä ja syksyllä. Hamina Tattoon ja Valojen yön aikana Johanneksen kirkossa vieraili suuret määrät turisteja ja vierailijoita. Kirkossa järjestettiin myös erilaisia taidenäyttelyitä. Maakaasun hinnan nopea kallistuminen sulki kuitenkin kirkon ennen joulua vuoden 2023 maaliskuun lopulle asti säästösyistä.

Ukrainan sodan syttymisen takia järjestettiin rukoushetki rauhan puolesta ja tarjottiin ihmisille keskusteluapua tilanteen takia. Vuoden aikana ukrainalaisten auttamiseksi järjestettiin lipaskeräyksiä, tapahtumia sekä osallistuimme Mikkelin hiippakunnan organisoimiin keräyksiin.

Suomen talouden tilanne

Talous toipui koronasta ennakoitua nopeammin, mutta Venäjän hyökkäys Ukrainaan muutti tilanteen. Talouden näkymät ovat heikentyneet kevään jälkeen. Talouskehitykseen vaikuttaa erityisesti Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan sekä kiihtynyt inflaatio. Työllisyystilanne on tästä huolimatta säilynyt hyvänä.

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

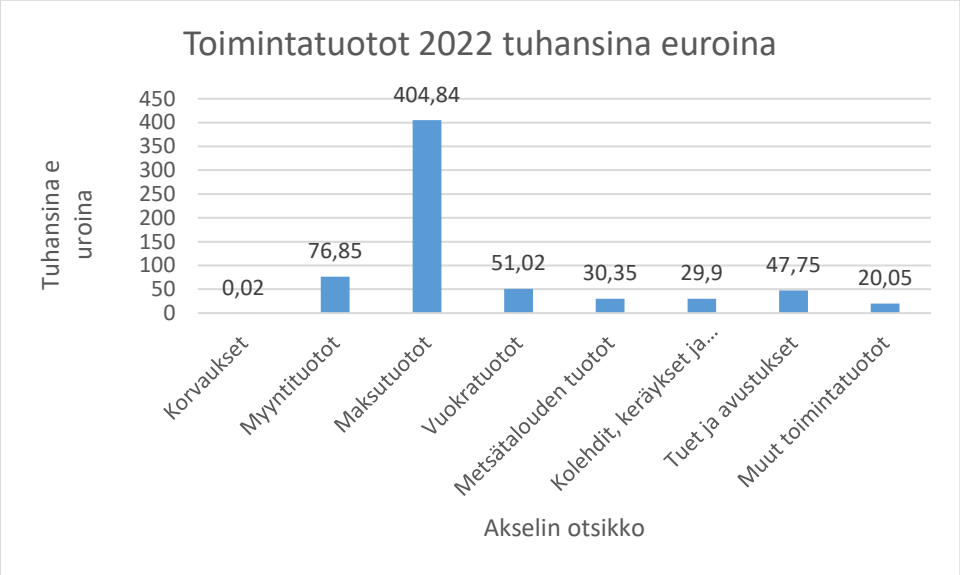
Nimellispalkkojen noususta huolimatta reaalituloindeksi laski korkean inflaation seurauksena. Kirkollisverotilitysten yhteismäärä koko kirkossa kasvoi 1,8 % ollen 928,5 milj. euroa.

Vuonna 2022 kotimainen tuotanto kasvoi valtiovarainministeriön mukaan 2 %. Kasvun ennustetaan vuonna 2023 pysähtyvän, mutta kääntyvän jälleen vuonna 2024 noin 1,2 prosentin kasvuvauhtiin. Nimellisansioiden ennustetaan lisääntyvän noin 3 prosenttia vuosina 2024 ja 2025. (Lähde: VM 20.12.2022)

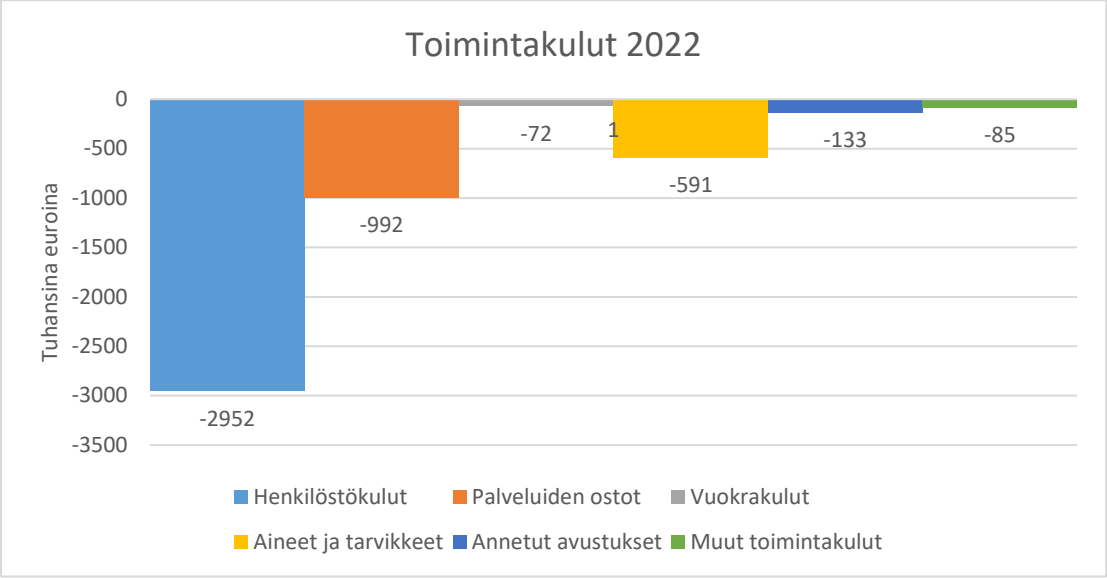
Seurakunnan talous

Haminan seurakunnan tilikauden tulos on 190.615 euroa ylijäämäinen. Tilikauden tulokseen sisältyy puun myyntituloja 30.000 euroa, vuonna 2021 ne olivat yli 80.000 euroa. Lisäksi tulokseen sisältyy metsäpalosta aiheutunut vakuutuskorvaus 14.511 euroa.

Toimintatuotot olivat 660.780 euroa ja ne nousivat edellisvuodesta noin 9.000 euroa. Kaikki muut toimintatuotot lukuun ottamatta puun myyntiä lisääntyivät vuoteen 2021 verrattuna. Toimintatuottojen prosentuaalinen jakauma on esitetty alla olevassa kaaviossa.



Toimintakulut olivat 4.826.257 euroa ja ne lisääntyivät edellisvuodesta yhteensä 228.172 euroa. Lisäys johtuu osittain siitä, että vuosi 2022 oli parin vuoden tauon jälkeen ns. normaalivuosi. Lisäksi palkkakustannukset, ict-palvelut, sekä rakennusten ja alueiden kunnossapidon kulut nousivat.



Kirkollisverojen tuotto oli 4,67 miljoonaa euroa, mikä on 44.404 euroa (- 0,9 %) vähemmän kuin vuonna 2021. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 80,21 %. Valtionrahoitusta saatiin 491.436 euroa, mikä on 8,44 % kokonaistuotoista. Verotuskuluja maksettiin 66.019 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 412.802 euroa – verotuskulut olivat lähes edellisvuoden tasolla, Kirkon rahastomaksut 13.478 euroa pienemmät kuin vuonna 2021. Rahoitustuottoja saatiin 58.917,30 euroa, mikä on n. 4.000 euroa enemmän kuin vuonna 2021. Sijoitusten arvonalentumisia kirjattiin 74.625,98 euroa, johtuen markkinoiden epätietoisuudesta. Sijoitusten arvo on lähtenyt vuoden 2023 puolella pieneen nousuun. Euribor -koron nousun takia tehtiin mm. erilliskatteisten rahastojen korkotuottokirjauksia ja vastaavasti seurakunnan puolelle lisäsi korkokuluja.

Vuosikatetta kertyi 501.588 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet suunnitelmanmukaiset poistot olivat 310.972,86 euroa.

Seurakunnan rahavarat lisääntyivät 237.000 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä lähes 2,7 miljoonaa euroa.

Suunnittelut investoinnit toteutuivat osittain. Suurin investointi oli Ristiniemen uurnalehdon I vaiheen toteutus eli kivimuurin rakentaminen. Alkuperäinen määräraha oli 180.000 euroa, siihen haettiin lisämäärärahaa 40.000 euroa eli yhteensä 220.000 euroa, kustannukset olivat yhteensä 217.851,24 euroa. II vaiheen toteutus on varattu vuoden 2023 talousarvioon. Simeon-talon liittyminen kaukolämpöön kirjattiin kokonaisuudessaan käyttöomaisuuteen 55.322,64 euroa, ja maksamattomat osamaksuerät kirjattiin lyhytaikaisiin velkoihin 11.883,30. Johanneksen kirkon muutostyöt eivät toteutuneet.

Tilikauden päättymisen jälkeen energian hinta on ollut hyvin muuttuva. Seurakunnan sähkösopimus päättyi 31.12.2023 ja uusi sopimus on Hanselin kilpailuttama ja sähkönhinta vaihtelee. Arvioiden perusteella sähkön hinta nousee. Maakaasun hintaan tuli pieni alennus tammikuun 2023 alusta. Talousarviossa on otettu huomioon sekä sähkön ja maakaasun hintojen nousuja, ovatko ne olleet riittäviä, selviää vasta vuoden 2023 lopulla.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa:

Seurakunnan talouden suunta pysyy lähitulevaisuudessa nykyisellään, mikäli pystymme vielä luopumaan suunnitellusti ja hallitusti kiinteistöistä. Seurakunnan jäsenmäärän lasku on ollut viime vuosina 2,2 prosentin luokkaa ja saman tason arvioidaan jatkuvan. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti seurakunnan ikärakenne, mutta myös alueen muuttotappio. Haminan kaupungin väkiluku on ollut jo vuosia aleneva, kun väestöä muuttaa opiskelemaan ja työhön suurempiin kaupunkeihin, pois omalta talousalueelta.

Haminan seurakunnan kirkollisveroprosentti on ollut 1,60 jo vuodesta 2014 alkaen. . Sote-/verotusuudistuksen vuoksi vuodesta 2023 alkaen tehdyllä kirkollisveroprosentin alentamisella 1,60 prosentista 1,55 prosenttiin ei pitäisi olla vaikutusta vuoden 2023 verotulokertymään. Verotulokehityksestä on enemmän tietoa kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus.

Haminan seurakunnan taloutta on jo sopeutettu eri tavoin mm. kiinteistöjä myymällä. Henkilöstökulut hieman kasvoivat vuonna 2022, vaikka henkilöstöä on vähennetty. Kasvu johtui mm. palkankorotuksista ja pitkien poissaolojen sijaistarpeista. Jatkossa mietitään jokaisen vapautuvan viran/tehtävän kohdalla täytetäänkö paikka vai ei. Vapaaehtoisia on yritetty aktivoida mukaan toimintaan. Kiinteistöstrategia on laadittu ja sitä on päivitetty vuosittain, sen uudistaminen kirkon mallin mukaiseksi tehdään vuoden 2023 aikana.

Toiminnan tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittari	**Seurakuntatalouden tilanne v. 2022**
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät - puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa - epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa - puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa	Hautaustoimen ja hautausmaiden ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Ajantasaiset hautausmaakaavat valmistuvat vuoden 2023 aikana. Ohje seurakunnalle siirtyneiden hautamuistomerkkien käsittely valmistuu ohje vuonna 2023. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaat rakennukset ja irtaimisto ovat hyvässä kunnossa. Kirkonkirjat on digitoitu. Seurakunta kuuluu Lahden aluekeskusrekisteriin.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta - Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat - Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Seurakunnassa on järjestetty vaalit eikä ole vajausta luottamushenkilöpaikoissa. Naisten ja miesten edustus toimielimissä toteutuu kirkkolain säännösten mukaisesti (KL 23:8) Hallinnossa noudatettu tasapuolisuutta, puolueettomuutta ja tarkoituksenmukaisuutta, ei oikaisuvaatimuksia eikä valituksia, asiat ei palaa toistuvasti uudelleen käsiteltäväksi
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio - perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit	Jumalanpalvelukset, kasteet ja ehtoollinen sekä muut kirkolliset toimitukset hoidetaan asiallisesti ja niistä saadaan kiitosta, kristillinen kasvatus ja opetus, sielunhoito, diakonia ja lähetystyö hoidetaan hyvin.

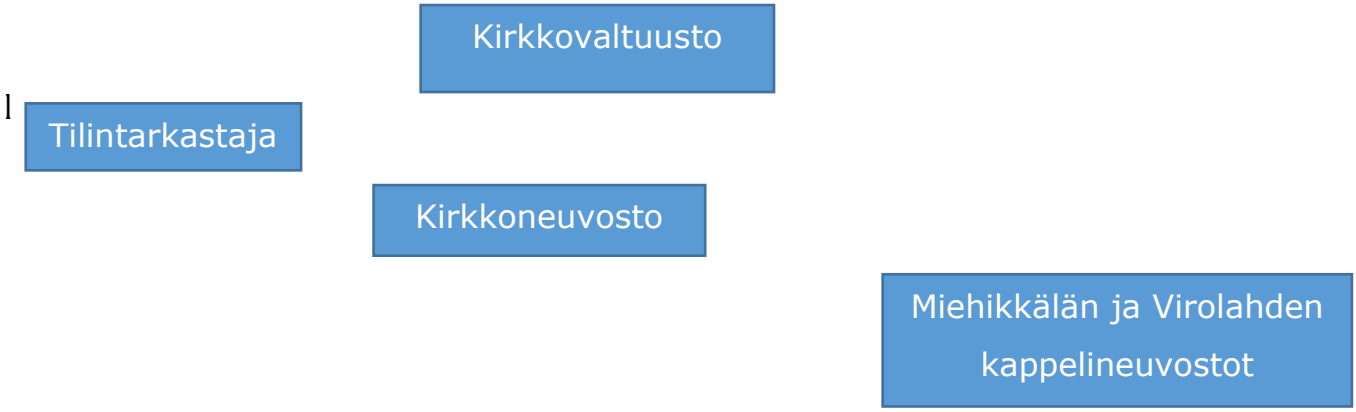
- seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä - jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri	seurakunnan jäsenmäärä laskenut viiden vuoden aikana 11 % ja jäsenmäärä oli 31.12.2022 17.633 jäsentä Seurakunnassa on voimassa kokeilukulttuuri. Seurakunta tekee yhteistyötä kaupungin ja kuntien, toisten seurakuntien sekä kirkkokuntien kanssa. Seurakunnalla on yhteistyösopimuksia kirkollisten järjestöjen sekä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa.
4. Johtaminen seurakunnassa - johtamisen heikkous - johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat - puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin - haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa	Seurakunnalla toimiva johto väliportaan esimiehineen. Seurakunnan strategiseen linjaukseen liittyvät asiakirjat ovat kunnossa Ei ongelmia operatiivisessa johtamisessa. Yhteistyötä tehdään tiiviisti lähiseurakuntien, rovastikunnan sekä tuomiokapitulin kanssa.
5. Seurakunnan henkilöstö - henkilöstön määrä - henkilöstön hyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia	Henkilöstön määrä on vähentynyt 10 vuoden aikana 19 %, jäsenmäärä vähentynyt 18 %, toiminnallisen henkilöstön henkilötyövuosien määrä on alle puolet seurakunnan henkilöstön henkilötyövuosista

- ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain	keittiön kesätyöntekijöitä vaikea rekrytoida, samoin sijaisia taloustoimistoon

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	**2022**
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on ollut positiivinen ja kirkollisveroprosentti on ainoastaan 1,6.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 2,85 milj. euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	180 päivää
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva, paitsi v. 2021, johtuen toimintakulujen pienenemisestä koronan takia ja jaksotettujen palkkojen suuresta määrästä

2 Hallinto

Haminan seurakunnan hallinto-organisaation rakenne:



Hallintoelinten jäsenet 2019–2022

KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2021–2022 on valittu Simo Suutari ja varapuheenjohtajaksi Outi Silander. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 4 kertaa. Kirkkovaltuuston jäsenet 27 jäsentä ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa vuonna 2022 on lueteltu alla.

Kirkkovaltuuston jäsenet:	osallistunut/kokous
Simo Suutari, projektiostaja, pj.	4/4
Silander Outi, varhaiskasvatusjohtaja, varapj	3/4
Andrejev Katja, tiimipäällikkö, MBA, jäsen	3/4
Hakkarainen Laura, lähihoitaja, jäsen	3/4
Harjula-Ristola Pirjo, maatalousyrittäjä, jäsen	3/4
Hasu Sirpa, myyjä, jäsen	3/4
Hyvönen Jukka, eläkeläinen, jäsen	4/4
Janes Nina, opettaja KM, jäsen	3/4
Kainulainen Sakari, asiantuntija, dosentti, jäsen	2/4

Kaitainen Markku, mv. eläkeläinen, jäsen	2/4
Kataikko Leena, eläkeläinen, jäsen	4/4
Kiri Esko, seurakuntamestari, jäsen	4/4
Kivelä Arto, eläkeläinen, jäsen	3/4
Kormu Jouni, panostaja, eläkeläinen, jäsen	4/4
Liikkanen Katriina, päivähoitaja, jäsen	3/4
Metso Jari, opiskelija, sit. jäsen	3/4
Ojala Sari, myyjä, jäsen	4/4
Pakkanen Helena, hammashoitaja, jäsen	0/4
Pitkänen Kaisa, asiakkuusneuvoja, jäsen	3/4
Rautamaa Eeva, sairaanhoitaja, eläkeläinen, jäsen	3/4
Ruokonen Markku, metsätalousinsinööri, jäsen	3/4
Suikkanen Jaana, erityisopettaja, KM, jäsen	4/4
Tulokas, Eila, perushoitaja, eläkeläinen, jäsen	4/4
Tuomisalo Tomi, majuri, maavoimien pääkoelentäjä, jäsen	3/4
Virtanen Ulla-Maija, hallintosihteeri, eläkeläinen, jäsen	4/4
Värri Kristian, upseeri, sit., jäsen	3/4
Yläkäs Minna, markkinointimerkonomi, kotiäiti, jäsen	4/4
Kemppi, Jouko, eläkeläinen, varajäsen	1/4
Lappalainen Taina, kemian DI, eläkeläinen, varajäsen	1/4
Muukkonen Martti, pastori, TT, varajäsen	1/4
Pousi Ritva-Leena, lastenhoitaja, erityisohjaaja, varajäsen	1/4
Puonti Hellevi, mv. maanviljelijä, varajäsen	2/4
Räsänen-Risu Katja, yo-merkonomi, karaokejuontaja, varajäsen	1/4

Suntio Anna-Liisa, valokuvaaja, myyjä, varajäsen	2/4
Uutela Tomi, autofiksari, varajäsen	2/4
Kauta Manne, yrittäjä, varajäsen	1/4
Kati Taina, henkilökohtainen avustaja, varajäsen	2/4

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt neljässä kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asiat, joita ovat henkilövalinnat, seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Lisäksi kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroksi 1,55 vuodeksi 2023 Valtiovarainministeriön kirkollisveron alentamistaulukon mukaisesti. Vuoden 2023 talousarvio ja vuosien 2023–2025 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin. Kirkkovaltuusto hyväksyi myös uuden henkilöstöstrategian sekä päivitetyn kiinteistöstrategian.

Aloitteet 2022

Aloite selvitys kiinteistötoimesta käsiteltiin helmikuussa 2022, eikä se aiheuttanut toimenpiteitä.

KIRKKONEUVOSTO 2021–2022

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastuualueellaan. Vuosiksi 2021–2022 valittu kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 11 kertaa. Kirkkoneuvoston jäsenet kuusi jäsentä ja puheenjohtaja (kirkkoherra) ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkoneuvoston jäsenet:

Anna Kinnunen, kirkkoherra, pj.	11/11		
Janes Nina, varapj	11/11	Hyvönen Jukka, jäsen	11/11
Kiri Esko, jäsen	8/11	Kivelä Arto, jäsen	8/11
Ojala Sari, jäsen	9/11	Suikkanen Jaana, jäsen	11/11
Läsnäolo- ja puheoikeudella			
Suutari Simo, kvston pj	11/11	Silander Outi, kvston vpj	11/11

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (tilinpäätös 2021, veroprosentti vuodeksi 2023, talousarvio vuodeksi 2023 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosiksi 2023–2025), käsitellyt ja hyväksynyt vuoden 2023 koulutussuunnitelman, toimintayksiköiden ja tehtäväalueiden toimintakertomukset vuodelta 2021 sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Kirkkovaltuusto valitsi kirkkoherran virkaan seurakuntapastori Anna Kinnusen 1.5.2022 alkaen, kun kirkkoherra Juha Tanska irtisanoutui tehtävästä 1.1.2022 alkanen. Nuorisotyönohjaan virkaan kirkkoneuvosto valitsi sosionomi (AMK) Miika Rokan 1.7.2022 alkaen, kun vuodesta 2020 avoinna ollut virka julistettiin haettavaksi. Kirkkoneuvosto valitsi lastenohjaajan toimeen Heidi Montosen, aiempi toimenhaltija Ari Luostarinen jäi eläkkeelle. Kirkkoneuvosto vakinaisti osa-aikaisen kiinteistönhoitajan Topi Kekäläinen työsuhteen 1.3.2022 alkaen.

Kirkkoneuvosto hyväksyi ympäristöohjelman, joka oli osana Kirkon Ympäristödiplomia. Ohjelman oli koonnut ympäristötyöryhmä: Anna Kinnunen, pj., Tarja Partanen, Jaana Kivekäs, Kari Rautiainen, Mia Rautamies, Miika Rokka, Riikka Turkia, Kai Huopainen, Katri Partanen, Minna Pennanen, Sini Metsämuuronen, Tuire Pulkkinen, Topi Kekäläinen, Liisa Länsmans, Mari Höfer, Joel Vataja.

Seurakunnan taloussääntö uusittiin.

MIEHIKKÄLÄN KAPPELINEUVOSTO 2019-2022

Astola Matti, kappalainen, pj	3/3
Kaitainen Markku, jäsen	2/3
Kataikko Leena, varapj.	3/3
Oikarinen, Toini, jäsen	3/3
Pakkanen, Helena, jäsen	0/3
Ristola Jarmo, jäsen	2/3
Seppälä, Hilkka, jäsen	3/3
Astola, Tiia-Riina, varajäsen	1/3
Härmä Timo, varajäsen	1/3
Läsnäolo- ja puheoikeudella	
Kivelä Arto, kirkkoneuvoston edustaja	2/3
Kinnunen Anna, kirkkoherra	1/3

Valmistelivat toimintasuunnitelman vuodelle 2023 sekä toimintakertomuksen vuodelta 2021 ja päättivät jumalanpalvelussuunnitelman.

VIROLAHDEN KAPPELINEUVOSTO 2019-2022

Koivunen Anne, kappalainen, pj.	2/2
Meriläinen Ahti, jäsen	2/2
Pirttimäki Seppo, jäsen	2/2
Pitkänen Kaisa, jäsen	1/2
Silander Outi, varapj.	2/2
Yläkäs Minna, jäsen	2/2
Värri Kristian	0/2
Läsnäolo- ja puheoikeudella	
Suikkanen Jaana, kirkkoneuvoston edustaja	1/2
Kinnunen Anna, kirkkoherra	2/2

Valmistelivat vuoden 2023 toimintasuunnitelman ja vuoden 2022 toimintakertomuksen ja päättivät jumalanpalvelussuunnitelman.

TYÖRYHMIEN JÄSENET 2019-2022

Kiinteistötyöryhmä

Silander Outi, pj.	3/3	Suutari Simo	3/3
Kiri Esko	3/3	Kaitainen Markku	2/3
Harjula-Ristola Pirjo	1/3	Ahokas Jyrki	2/3
Partanen, Tarja, sihteeri	3/3		

Kiinteistötyöryhmä valmisteli kiinteistöstrategian päivityksen.

Henkilöstötyöryhmä 2022

Kirkkoherra Anna Kinnunen, pj	3/3	Talousjohtaja Tarja Partanen	3/3

Simo Suutari 3/3 Outi Silander 3/3

Henkilöstötyöryhmä valmisteli henkilöstöstrategian.

Hiippakuntavaltuuston puheenjohtaja 1.5.2020-30.4.2024

Suutari Simo, kirkkovaltuuston pj.

Hiippakuntavaltuuston jäsen 1.5.2020-30.4.2024

Kinnunen Anna, kirkkoherra

Tilintarkastusyhteisö 2019–2022

KPMG Oy Ab päävastuullinen tilintarkastaja Outi Koskinen

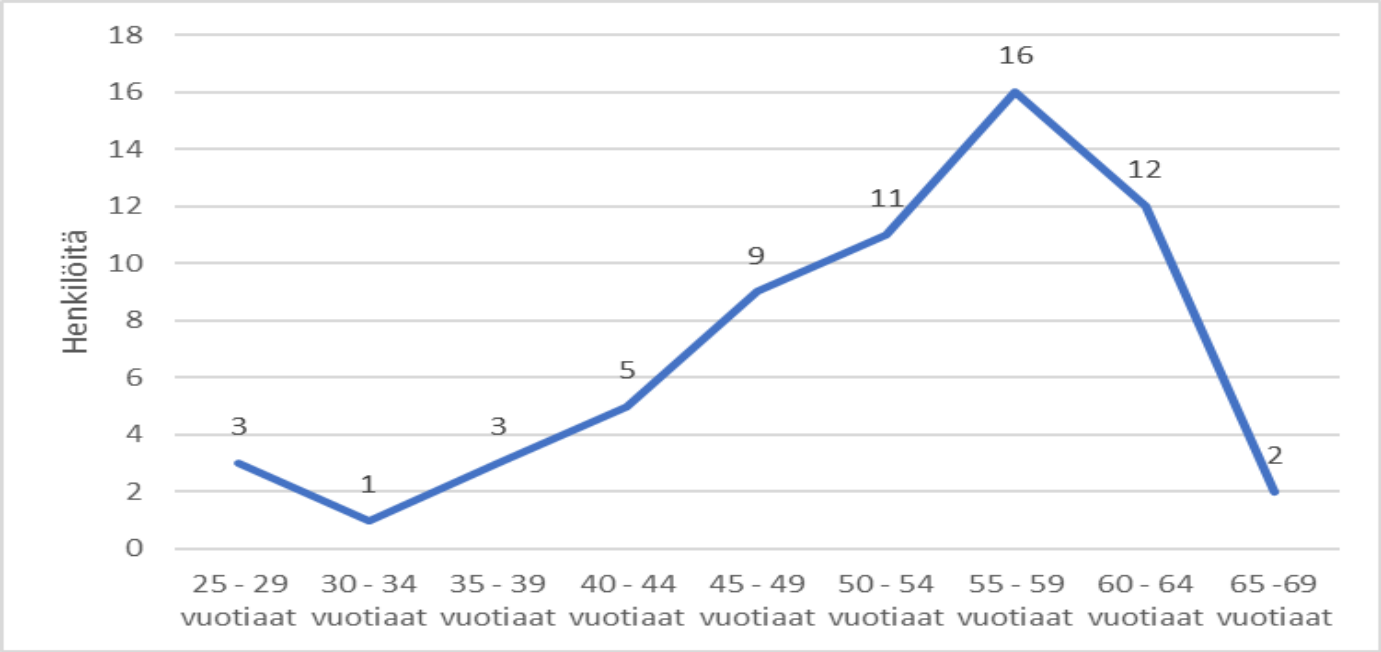
3 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2022 yhteensä 62 henkilöä. Vakituisessa palvelussuhteessa oli 54 henkilöä, joista osa-aikaisia viisi henkilöä. Vakituisista naisia oli 42 ja miehiä 12. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli kahdeksan henkilöä.

Henkilöstön määrä tehtäväryhmittäin

Pääluokka	2022	2021	2020
hallinto	**10**	**9**	**8**
seurakunnallinen toiminta	**32**	**35**	**37**
hautaustoimi	**4**	**3**	**3**
kiinteistötoimi	**16**	**14**	**17**
yhteensä	**62**	**61**	**65**

Henkilöstön ikäjakauma



Henkilöstön keski-ikä on 52 vuotta.

Henkilöstön vaihtuvuus

Kuluneen vuoden aikana seurakunnan palveluksesta erosi seitsemän henkilöä.
Palkattomalla virka-/työvapaalla oli neljä henkilöä, yhteensä 22 päivää. Vanhempainvapaalla oli yksi henkilö vuoden aikana.

Henkilöstökulut

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
Palkat ja palkkiot	**-2 443 435,57**	**-2 373 029,98**	**-2 357 403,07**
Eläkekulut	**-500 715,50**	**-491 968,99**	**-488 482,57**
Muut henkilösivukulut	**-57 240,34**	**-66 003,64**	**-63 305,19**
Saadut henkilöstökorvaukset	**51 736,59**	**23 920,60**	**15 987,10**
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	**0,00**	**0,00**	**0,00**
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	**-2 746,80**	**0,00**	**0,00**
YHTEENSÄ	**-2 952 401,62**	**-2 907 082,01**	**-2 893 203,73**
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	**-84 430,74**	**-74 745,52**	**-67 417,38**
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	**-19 494,59**	**-16 574,98**	**-10 130,84**
Työterveyshuolto	**-64 526,48**	**-57 570,59**	**-41 779,75**
YHTEENSÄ	**-168 451,81**	**-148 891,09**	**-119 327,97**

Henkilöstön koulutus

16 eri työntekijää oli koulutuksissa yhteensä 460,45 h, josta kertyy 61 koulutuspäivää (7,5 h/pv). Osa koulutuksista oli lähikoulutusta ja osa etänä Teams-alustalla.

Järjestettiin alkusammutuskoulutus kaikille halukkaille.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Populus-palkanlaskentajärjestelmän mukaan poissaoloja oli yhteensä 1378 päivää, vuonna 2021 yhteensä 1265 päivää, kasvu johtuu pääasiassa muutamasta pitkästä sairauspoissaolosta. Kun työntekijöiden keski-ikä kasvaa, myös sairauspoissaolot ja niiden riski kasvavat. Pyritään jatkossa vielä paremmin toimimaan aikaisessa vaiheessa, kun on näkyvissä muutoksia esim. työntekijän jaksamisessa.

Henkilöstön työterveyshuolto kilpailutettiin ja sopimuskumppanina jatkaa Pihlajalinna Työterveys 1.1.2023 alkaen uudella sopimuksella.

Työhyvinvointi

Henkilöstölle järjestettiin yksi yhteinen liikuntapäivä syksyllä. Lisäksi pidettiin neljä yhteistä kokoontumista, joissa työntekijöille kerrottiin ajankohtaisista asioista. Henkilökunnan virkistysmatka suuntautui syksyllä Tallinnaan.

Henkilökunnan hyvinvointiin panostettiin myös tarjoamalla henkilöstön käyttöön Smartum -kulttuuri- ja liikunta-etuja enintään 250 euroa/työntekijä/vuosi (omavastuu 50 euroa).

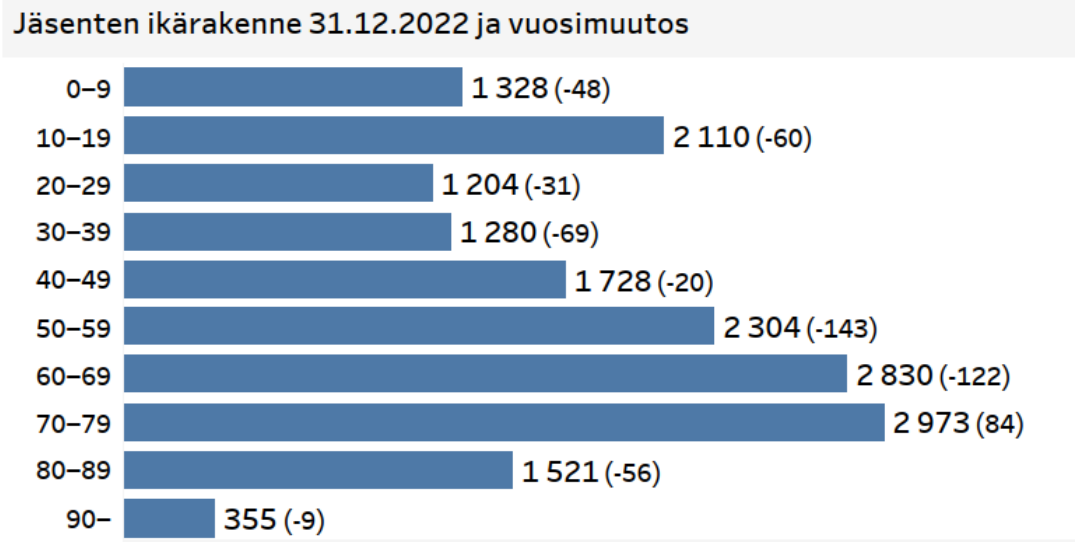
Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin	
Tilivuosi	Henkilöstökulut verotuloista %
2022	63,2
2021	61,6
2020	63,1

Henkilöstökulujen määrä on ollut viime vuosina laskeva, kuitenkin vuonna 2022 henkilöstökulut nousivat johtuen palkankorotuksista sekä sairauspoissaolosijaisista. Lisäksi vuonna 2022 verotulot vähenivät ja se johti, että henkilöstökulujen osuus verotuloista lisääntyi. Mikäli verotulot jatkavat laskua, on henkilöstömenot myös saatava vähentymään.

4 Jäsenmäärä

Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos



Kastetut	105
Kuolleet	362
Liittyneet	64
Eronneet	227
Muuttoliike (+/-)	-54
Jäsenmuutos yhteensä	-474
Jäsenet 31.12.2021	18 107
Jäsenet 31.12.2022	17 633

Jäsenennuste seuraavan lähes 10 vuoden aikana

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2022, henk.	Muutos vuodesta 2022 %	Kirkkoon kuulu-vuus, %
2022	17,633	-		73
2023	17,251	-382	-2,2	71
2024	16,882	-751	-4,3	71
2025	16,526	-1107	-6,3	70
2026	16,182	-1451	-8,2	70
2027	15,842	-1791	-10,2	69

2028	15,508	-2125	-12,1	68
2029	15,181	-2452	-13,9	67
2030	14,862	-2771	-15,7	67
2031	14 553	-3080	-17,5	66
2032	14 251	-3382	-19,2	65

5 Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan järjestäminen

Seurakunnan sisäisen valvonnan järjestämisvastuu on kirkkoneuvostolla. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä. Työalajohtajat huolehtivat sisäisen valvonnan toimeenpanosta omalla vastuualueellaan. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä. Sisäistä valvontaa ovat kaikki organisaation sisäiset menettely- ja toimintatavat, joilla pyritään kohtuullisella varmuudella varmistamaan, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Seurakunnassa ei ole vielä sisäisen valvonnan ohjeita, ne on tarkoitus hyväksyä vuoden 2023 aikana.

Seurakunnassa on 12.12.2022 hyväksytty taloussääntö, joka on päivitetty Kirkkohallituksen uuden taloussääntömallin (yleiskirje 19/2022) mukaisesti. Taloussäännössä on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen.

Kirkkoneuvoston ohjesääntö ja johtavien viranhaltijoiden johtosäännöt on uusittu vastaamaan nykyistä organisaatiota. Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvoston varapuheenjohtajalle, joka vie ne tarvittaessa kirkkoneuvoston käsiteltäväksi. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.

Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä on ohjeet. Laskujen hyväksyjät on päivitetty syksyllä 2022 ja esimiehet ja sijaiset päivitetty 2021. Molemmat päivitetään vuonna 2023.

Kolehtiohje valmistuu vuoden 2023 aikana. Muita kassavaroja seurakunnalla ei ole.

Lahjojen antamisessa, saamisessa, vieraanvaraisuudessa ja korruption torjunnassa noudatettavat periaatteet sisältyvät taloussääntöön.

Riskien hallinnan järjestäminen

Haminan seurakunnassa ei ole tehty vuosittaista riskienkartoitusta.

Riskienhallintatoimenpiteitä on kuitenkin vuoden aikana tehty seuraavasti:

1. Johanneksen ja Marian kirkon sekä Virojoen seurakuntatalon riskien kartoitus on tehty vuoden 2022 aikana ja lähes kaikki puutteet on korjattu 22.12.2022 mennessä. Ilmalämpöpumpun asennus Virojoen seurakuntatalon yläkerran toimistohuoneisiin tulee keväällä 2023.

2. Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Pihlajalinna työterveys. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.

3. Lainat ja sijoitukset: Haminan seurakunnalla on lainaa Kymenlaakson Osuuspankista 42.816,20 euroa. Sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston 16.2.2021 hyväksymän rahavarojen sijoitussuunnitelman mukaan vain kohteisiin, joissa riskit ovat pienet tai kohtalaiset ja rahavarojen pääoma-arvo säilyy. . Sijoitussuunnitelma on laadittu Kirkkohallituksen eläkerahaston sijoitusyksikön ohjeistuksen mukaisesti.

4. Tietohallinto ja tietosuoja ja -turva: Haminan seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Kouvolan IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä.

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

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu kuluvana vuonna puutteita. Pelastussuunnitelmien päivitys on tarpeen, sillä nykysäännösten mukaan ne ovat liian suppeat.

Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu kirkkoneuvostolle vuoden aikana kaksi kertaa.

Kuluvana vuonna seurakunnan suurimmaksi taloudelliseksi riskiksi arvioitiin työntekijöiden ikääntyminen ja lisääntyneet poissaolot, koska ammattitaitoisen henkilökunnan rekrytointi sijaisiksi on haasteellista.

Pyritään huolehtimaan työntekijöiden hyvinvoinnista mm. koulutuksilla ja hyvällä perehdyttämisellä.

Energian hinnan nousu vaikuttaa seurakunnan talouteen. Seurakunta joutuu tekemään tulevaisuudessa päätöksiä uusista energiaratkaisuista. Talouden kannalta myös kiinteistöjen korjauksiin tarvittavat investointien suuri määrä on jonkinlainen riski.

6 Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Haminan seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista pysyi lähes samana vuoden 2021 neljästätätoista prosentista vuoden 2022 lähes neljääntoista prosenttiin. Tulo-kulusuhteeseen vaikuttaa koronan takia vähentyneet tilavuokratuotot. Vuosikatteen osuus poistoista, 161,30 %, kertoo siitä, että vuosikatteen määrä riitti kattamaan poistot kuten myös vuonna 2021, 142,40 %. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	13,69	14,2
Vuosikatteen osuus poistoista, %	161,30	142,40
Vuosikate, euroa/jäsen	28	45

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %, osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla [= 100 * Toimintatuotot / (Toimintakulut -/+ Valmistevarastojen lisäys/vähennys + Valmistusomaan käyttöön)].

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

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot *100

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat lisääntyivät 237.901 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 2,767.000 euroa. Kun summa sisältää lahjoitusrahastojen ja saatujen haudanhoitojen ennakkomaksuja 1.010.259 euroa, seurakuntatalouden käytettävissä olevat rahavarat 31.12.2022 olivat 2.767.760 euroa. Investoinnit, Ristiniemen uurnalehtoalueen I vaihe eli muurin rakentaminen ja Simeon-talon liittäminen kaukolämpöön olivat 243.994,50 euroa. Tunnusluku investointien tulorahoitus-% oli 206 %, mikä oli hieman parempi kuin edellisenä vuotena (175). Koska investoinnit kyettiin rahoittamaan tulorahoituksella, lainanottoon ei ollut tarvetta.

Rahavarojen riittävyys oli 180 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Haminan seurakunnalla on lainaa 42.816,20 euroa.

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Investointien tulorahoitusprosentti %	206	175
Rahavarojen riittävyys, pv	180	164
Lainanhoitokate	10,33	10,73

Investointien tulorahoitusprosentti, %, (= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno)

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

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

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 10,9 miljoonaa euroa. Tase kasvoi 159.000 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 8,1 miljoonaa euroa. Ne pienenivät 67.000 euroa. Rakennusten tasearvo väheni poistojen ansiosta 310.972 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 2,79 miljoonaa euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 2,7 miljoonaa euroa ja ne lisääntyivät 237.000 eurolla. Rahavaroihin sisältyy lahjoitusrahastojen varoja ja ennakkomaksuja 1.010.259 euroa. Oma pääoma kasvoi 232.248 euroa, eli edellisen vuoden ylijäämän verran.

Haminan seurakunnan omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Seurakunnalla on vähän lainaa, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuuttakin on kertynyt. Haminan seurakunta on vakavarainen eikä sen taloudellisessa asemassa ole tapahtunut juurikaan muutoksia kahden viime vuoden aikana.

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
Omavaraisuusaste, %	91	91	91
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	110	93	71
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	15	14	14
Lainakanta, euroa/jäsen	2,43	6,51	10,43

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

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

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

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

7 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 190.615,43 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden tulokseen 190.615,43 euroa lisätään poistoeron tuloutuksena 41.632,48 euroa ja näin muodostunut ylijäämä 232.247,91 kirjataan taseen omaan pääomaan tilille "Tilikauden yli/alijäämä".

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2022 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 2.851.333,95 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalousosa

Haminan seurakunnan sitovuustalo **kirkkovaltuuston nähden on pääluokkataso, toimintakate 1 ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväaluetaso.**

	TA kuluva 2022	TA muutok-set 2022	TA muutosten jälkeen 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	**-522 354**	**5 900**	**-516 454**	**-660 780,30**	**144 326,30**	**127,9**
Toimintakulut (ulkoiset)	**4 985 936**	**143 267**	**5 129 203**	**4 826 257,46**	**302 945,54**	**94,1**
Toimintakate 1 (ulkoinen)	**4 463 582**	**149 167**	**4 612 749**	**4 165 477,16**	**447 271,84**	**90,3**
Toimintatuotot (sisäiset)	**-1 310 306**		**-1 310 306**	**-1 528 108,53**	**217 802,53**	**116,6**
Toimintakulut (sisäiset)	**1 310 306**		**1 310 306**	**1 528 108,53**	**-217 802,53**	**116,6**
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	**4 463 582**	**149 167**	**4 612 749**	**4 165 477,16**	**447 271,84**	**90,3**
Poistot ja arvonalentumiset	**343 687**		**343 687**	**310 972,86**	**32 714,14**	**90,5**
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut				248 299,31	-248 299,31	0,0
Sisäiset vyörytyserät	20 732		20 732	0,00	20 732,00	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	**4 828 001**	**149 167**	**4 977 168**	**4 724 749,33**	**252 418,67**	**94,9**

HALLINTO (pääluokka 1)

1. Hallinto	TA kuluva 2022	TA muutok-set 2022	TA muutosten jäl-keen 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-34 967		-34 967	-34 991,31	24,31	100,1
Toimintakulut (ulkoiset)	715 772	39 290	755 062	679 560,17	75 501,83	90,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)	**680 805**	**39 290**	**720 095**	**644 568,86**	**75 526,14**	**89,5**
Toimintatuotot (sisäiset)				0,00	0,00	0,0
Toimintakulut (sisäiset)	102 027		102 027	109 855,59	-7 828,59	107,7
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	782 832	39 290	822 122	754 424,45	67 697,55	91,8
Poistot ja arvonalentumiset						
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	-749 241		-749 241	-716 018,59	-33 222,41	95,6
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	33 591	39 290	72 881	38 405,86	34 475,14	52,7

Hallintoelimet 101

Tehtävä

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

- kirkkovaltuusto hoiti lakisääteiset tehtävät ajallaan

Kirkkoneuvoston keskeinen tehtävä ja kehityshankkeet 2022–2024

- Valmistellaan päivitykset kiinteistö- henkilöstöstrategiaan. Päättää tilojen vuokrista, korvauksista sekä mm. leiri- ja ateriapalveluiden hinnoista. Tavoitteet toteutuivat.

Taloushallinto ja henkilöstöhallinto 105 (sis. työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut)

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

- taloustoimiston perustyön hyvä ja ammattitaitoinen hoitaminen ajallaan oli haasteita, koska yksi pitkä sairausloma eikä saatu pätevää sijaista ajallaan, tehtävät kasautuivat loppuvuoteen
- taloushallinnon prosessien päivittäminen, ei toteutunut
- palvellaan työaloja ja seurakuntalaisia mahdollisimman hyvin, toteutui resurssipulasta huolimatta
- jatketaan työntekijöiden perehdyttämistä, perehdyttäminen jäänyt vähälle, koska arki ollut normaalista tilanteista selviytymistä
- työntekijöiden hyvinvoinnista huolehtiminen myös niukkenevien resurssien aikana, toteutettiin tyky-matka Tallinnaan ja järjestettiin liikuntailtapäivä
- kehittää yhteistyötä työterveyshuollon kanssa, säännölliset tapaamiset työterveyshuollon edustajien kanssa
- mahdollinen työterveyshuollon kilpailutus, kilpailutettiin työterveyshuollon palvelut, Pihlajalinna jatkaa työterveyspalveluiden tuottajana
- uusien työsuojeluhenkilöiden koulutus, tarjottiin mahdollisuutta osallistua koulutuksiin

Kirkonkirjojenpito 107

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Liittyminen aluekeskusrekisteriin ja toimintatapojen vakiinnuttaminen: Tavoite toteutui. Seurakunta liittyi Lahden aluekeskusrekisteriin 1.9.2021 alkaen. Uudet toimintatavat ovat vakiintuneet osaksi aluekeskusrekisterin ja seurakunnan toimintaa. Yhteistyö sujuu hyvin. Seurakuntalaisia on tiedotettu virkaselvitysten ja sukuselvitysten hakemisesta aluerekisterin kautta ja se on onnistunut hyvin. Tavoitteena on ollut jonojen lyhentäminen ja siinä aluekeskusrekisterissä on onnistuttu.

Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto 108

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Tavoitteena oli laadukas, asiantunteva ja ystävällinen palvelu ja tässä tavoitteessa on onnistuttu. Palaute kirkkoherranviraston palveluista niin työntekijöiltä kuin seurakuntalaisiltakin on hyvää. Tavoitteena oli myös sopeuttaa kirkkoherranviraston palvelut ja työn sisällöt osaksi Lahden aluekeskusrekisteriä ja sen toimintaa. Tämä on onnistunut hyvin. Yhteistyö on hyvää, joustavaa ja sujuvaa. Myös sijaisjärjestelyt ovat sujuneet hyvin. Keväällä 2022 kartoitimme kappelien palvelutoimistojen palvelutarvetta ja kirjasimme palvelutoimistoissa asioivat. Kirkkoherranviraston palveluja palvelutoimistoissa tarvitaan hyvin vähän. Asiat hoidetaan pääsääntöisesti puhelimitse ja aluekeskusrekisterin kautta. Päätettiin, ettei syksystä 2022 kirkkoherranviraston palvelut on keskitetty Haminaan ja Lahden aluekeskusrekisteriin.

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

2. Seurakunnallinen toiminta	TA kuluva 2022	TA muutokset 2022	TA muutosten jälkeen 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-89 602	5 900	-83 702	-103 072,59	19 370,59	123,1
Toimintakulut (ulkoiset)	2 274 363	-5 900	2 268 463	2 086 933,14	181 529,86	92,0
Toimintakate 1 (ulkoinen)	**2 184 761**	**0**	**2 184 761**	**1 983 860,55**	**200 900,45**	**90,8**
Toimintatuotot (sisäiset)				-2 004,00	2 004,00	0,0
Toimintakulut (sisäiset)	1 186 323		1 186 323	1 376 946,12	-190 623,12	116,1
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 371 084	0	3 371 084	3 358 802,67	12 281,33	99,6
Poistot ja arvonalentumiset						
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	820 291		820 291	898 935,27	-78 644,27	109,6
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	4 191 375	0	4 191 375	4 257 737,94	-66 362,94	101,6

Jumalanpalveluselämä 201

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Toiminnalliset tavoitteet onnistuivat osittain. Tavoitteena oli kehittää monipuolista jumalanpalveluselämää koko seurakunnan alueella ja tässä onnistuimme. Tammi- ja helmikuussa 2022 koronarajoitukset vaikuttivat jumalanpalveluselämään ja osallistujamäärää jouduttiin seurakunnan tiloissa rajaamaan. Kevään aikana rajoituksista luovuttiin ja keväästä alkaen jumalanpalveluselämä oli aktiivista ja erilaisia jumalanpalveluksia järjestettiin niin kirkoissa kuin muissakin paikoissa. Jumalanpalveluksia ja hartauksia vietettiin erilaisissa luontokohteissa ja muun muassa Virojoella Takasen puistossa. Vappupäivänä seurakunnan jumalanpalvelus järjestettiin Poitsilan kartanossa, kun kartanon tiloissa aloitti toimintansa Via Silentii -luostariyhteisö. Messun toimittivat piispa Seppo Häkkinen sekä Turun arkkihiippakunnan piispa Mari Leppänen. Jumalanpalveluksia on ollut toteuttamassa ja suunnittelemassa seurakuntalaisia ja messuryhmätoiminta käynnistettiin vuoden 2022 aikana myös Virolahdella. Suurimmat jumalanpalvelukset olivat 15.5. kirkkoherran virkaanasettaminen, jonka toimitti piispa Seppo Häkkinen sekä Miehikkälän kirkkokuoron 100-vuotisjuhlamessu 1. adventtina. Striimattuja jumalanpalveluksia lähetettiin alkuvuodesta 2022 joka sunnuntai ja kesällä striimaukset olivat tauolla konfirmaatioiden vuoksi. Syksyllä striimaukset jatkuivat kerran kuussa. Striimattujen jumalanpalvelusten ja verkkojumalanpalvelusten kehittämisen osalta tavoitteet eivät täysin täyttyneet.

Hautaan siunaaminen 202

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Tammi- ja helmikuussa 2022 koronarajoitukset vaikuttivat hautaan siunaamisiin ja osallistujamäärää jouduttiin seurakunnan tiloissa rajaamaan. Hautajaisissa oli myös vahva maskisuositus. Kevään 2022 aikana rajoituksista luovuttiin. Tavoitteena oli toimitusten hoitaminen huolellisesti ja laadukkaasti sekä omaisten hyvä kohtaaminen. Palvelukokonaisuus on omaisen näkökulmasta sujuva, helppo, myötätuntoinen ja surussa kannatteleva. Tässä tavoitteessa onnistuimme. Hautaan siunaamisista tulee pääsääntöisesti erittäin hyvää palautetta. Palvelutakuu myös parani. Pappien riittävän aikaiseen yhteydenottoon kiinnitettiin huomiota ja läheisensä menettäneiden tukeminen hautajaisten jälkeen esimerkiksi sururyhmissä onnistui ja sururyhmäpaikkaa pystyttiin tarjoamaan kaikille halukkaille.

Muut kirkolliset toimitukset 203

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Tammi- ja helmikuussa 2022 koronarajoitukset vaikuttivat kirkollisiin toimituksiin ja osallistujamäärää jouduttiin seurakunnan tiloissa rajaamaan. Kirkollisia toimituksia kuten kasteita kuitenkin siirrettiin toiseen ajankohtaan vähemmän kuin edellisenä vuonna. Johtuen osittain siitä, etteivät rajoitustoimet olleet enää vuonna 2022 niin tiukat kuin aiempina vuosina. Toiminnalliset tavoitteena oli pitää esillä kasteen mahdollisuutta elämän eri vaiheissa. Rippikouluaikana ja rippileirillä kastettiin nuoria, jotta heidät voitiin konfirmoida. Aikuisrippikouluun osallistui myös

aiempia vuosia suurempi määrä. Kastepäiviä oli tarjolla ympäri vuoden ja jokaiselle kastetta harkitsevalle perheelle pyrittiin löytämään heille sopiva kasteaika. Kastejuhlaa varten myös seurakunnan tilat ovat käytettävissä ilmaiseksi. Kaste näkyi myös viestinnässä kuvissa ja kirkollisten vihkimisten määrää pyrittiin kasvattamaan osallistumiskynnystä madaltamalla muun muassa viestinnän avulla. Kastepäivää ei järjestetty vuonna 2022. Kaikki konfirmaatiot toteutuivat suunnitellusti ja niistä saatiin hyvää palautetta.

Aikuistyö 204

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Aikuistyön yhtenä tavoitteena oli lisätä ja monipuolistaa leiri-, retki- sekä pyhiinvaellustoimintaa. Syksylle 2022 suunniteltu naisten leiri peruuntui leiriä suunnitelleen työntekijän poissaolon takia. Muut suunnitellut leirit ja retket toteutuivat. Pyhiinvaellusta tarjottiin keväällä 2022 yhteistyötapahtumana Kotka-Kymin ja Pyhtään seurakunnan kanssa, viestintä oli hyvää ja tavoittavaa ja ilmoittautuneita tapahtumaan tuli runsaasti, mutta lopulta pyhiinvaelluspäivälle osuneen kaatosateen ja sen myötä tulleiden peruutusten takia pyhiinvaellus peruuntui.

Yhteistyön lisääminen eri toimijoiden kanssa onnistui ja uusia yhteistyökuvioita solmittiin mm. Haminan kaupungin liikuntatoimen kanssa.

Uusia työmuotoja kehitettiin ja uusia ihmisiä tavoitettiin toimintaan mukaan runsaasti. Liikkuva sydän -hankkeen sisällä syntynyt Pyhän tilan levossa –toiminnassa ja liikkuvan seurakunnan lajikokeiluissa noin puolet osallistujista eivät olleet aiemmin osallistuneet mihinkään seurakunnan toimintaan. Pyhän tilan levossa –toiminta tavoitti vuoden aikana noin 88 henkilöä (pienryhmätoiminta, enemmänkin tulijoita olisi riittänyt) ja liikkuvan seurakunnan lajikokeilut noin 100 henkilöä.

Yhtenä tavoitteena oli näkyä eri viestintäkanavilla ja tuottaa omaa sisältöä, tässä onnistuimme hyvin. Aikuistyö päivitti aktiivisesti seurakunnan Facebookia ja tuotti sinne myös live-lähetyksiä.

Tavoitteena oli uusien työmuotojen rinnalla vahvistaa myös perinteisempää aikuistyön toimintaa. Keväällä 2022 pidimme pääsiäiseen liittyvän raamattuopetussarjan.

Kirkkotilojen käytön kehittämisen tavoite toteutui, tästä osoituksena mm. Marian kirkossa pidetyt Pyhän tilan levossa -ryhmät.

Muut seurakuntatilaisuudet 205

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Tavoitteena oli lisätä ja vahvistaa yhteistyötä eri toimijoiden kanssa, tavoite toteutui. Yhteistyötä eri toimijoiden kanssa tehtiin paljon, uusia yhteistyökuvioita syntyi erityisesti Liikkuva sydän -hankkeen sisällä.

Kirkkotilojen käytön monipuolistamisessa pääsimme hyvään vauhtiin, mm. Johanneksen kirkon näyttelyt niihin liittyvine avajaistapahtumineen tavoittivat hyvin ihmisiä ja saivat hyvää palautetta.

Muilta osin toiminta oli toimintasuunnitelman mukaista ja tavoitteissa onnistuttiin hyvin.

Tiedotus ja viestintä 210

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Yhtenä tavoitteena oli hyödyntää koulutuksessa saamaamme ammattitaitoa mm. kuvaamalla, kirjoittamalla ja taittamalla itse. Tavoite toteutui. Hoidimme suurimman osan näistä töistä itse, eikä palveluja ulkopuolisilta tarvinnut ostaa yhtä paljon kuin aiemmin.

Tavoite seurakuntalaisten tuottamasta sisällöstä seurakuntaviestinnässä onnistui hyvin, olemme vuoden aikana saaneet lisää seurakuntalaisia päivittämään seurakunnan Facebook –sivuja.

Tapahtumien tiedottamisessa on pohdittu entistä tarkemmin, minkä viestintävälineiden kautta viestimme tavoittaisi seurakuntalaiset.

Kotisivujen kehittäminen onnistui hyvin, sivuista on saatu selkeät ja toimivat. Sisäisessä viestinnässä on vielä kehitettävää.

Musiikki 220 (sis. kuorot ja yhtyeet)

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Toimintaa ohjasi kevätkauden aluksi suurelta osin koronapandemiasta johtuneet kokoontumisrajoitukset. Kuorotoiminta käynnistyi pikkuhiljaa. Pitkä tauko normaalissa kuorotyössä näkyi kuitenkin laulajien määrän vähenemisenä. Jumalanpalveluksissa ja kirkollisissa toimituksissa jatkettiin monimuotoisen musiikin roolin vahvistamista ja näiden tilaisuuksien laadukasta toteuttamista, missä tavoitteessa onnistuttiin hyvin. Hoivalaitosten vierailujen osalta tavoitteet eivät toteutuneet täydessä laajuudessaan epidemioiden rajoittamistoimien vuoksi.

Konserttitoiminta käynnistyi kevään aikana ja kesästä lähtien päästiin toteuttamaan monipuolista tarjontaa. Konserttien osalta myös yhteistyö muiden toimijoiden kanssa toteutui hyvin.

Muilta osin toiminta kuluneena vuonna oli toimintasuunnitelman mukaista ja tavoitteissa onnistuttiin hyvin.

Varhaisnuorisotyö 233

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Leiritoiminnan kehittäminen. Tavoite toteutui. Päätettiin muuttaa 1-2-lk:n leirit kokeiluluonteisesti leiripäiviksi. Tällä tavalla mahdollistamme useamman lapsen osallistumisen leireille, sekä mahdollistamme työntekijäresurssien paremman käytön.

- Ympäristökasvatuksen monipuolistaminen. Tavoite toteutui. Olemme panostaneet jätteiden lajitteluun ja lisänneet kierrätettävien materiaalien käyttöä.

- Kasvatuksen tiimin ja työn kehittäminen. Tavoite toteutui osittain. Tiimi kokoontuu joka toinen viikko ja arvioi aktiivisesti toimintaa ja tehtäviä. Lastenohjaajat eivät ole vielä liittyneet osaksi kasvatuksen tiimiä, mutta sen asian toteutumista valmistellaan.

- Uusien työmuotojen löytäminen muuttuvassa toimintaympäristössä. Tavoite ei toteutunut. Panostimme jo olemassa olevien toimintamuotojen kehittämiseen.

- Kerhotoiminnan ja avoimen toiminnan kehittäminen. Tavoite toteutui. Kerhonohjaajia oli mukana toiminnassa viimevuotista enemmän ja kerhotoimintaa pystyttiin laajentamaan ja monipuolistamaan.

Perhekerhotyö 101 2380 000

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Vahvistetaan yhteistyötä kaupungin ja kuntien varhaiskasvatuksen sekä muiden lapsiperhepalveluiden tuottajien kanssa (VASU, LAPE). Tavoite toteutui. Osallistumme erilaisiin työryhmiin yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.

- Jatketaan päiväkerhotoiminnan sisällöllistä kehittämistä ja työntekijäresurssin kohdentamista. Tavoite ei toteutunut. Päiväkerhotyö Haminan seurakunnassa päättyi kevääseen 2022.

- Vanhemmuuden tukeminen. Tavoite toteutui. Kerhotoiminnassa on ollut mukana eri alojen asiantuntijoita kertomassa palveluista. Järjestämme myös muksupysäkkitoimintaa, jossa vanhemman on mahdollisuus saada hengähdystauko ja omaa aikaa arjen keskellä.

- Perheleirien vahvan aseman säilyttäminen. Tavoite toteutui. Leirit ovat suosittuja ja palaute leireistä on hyvää.

- Tavoittaa mahdollisimman moni alueemme lapsi tarjoten monipuolista ja laadukasta kerhotoimintaa. Tavoite toteutui. Tarjoamme toimintaa niin vauvoille kuin kerhoikäisille erilaisissa pienryhmissä ja avoimessa toiminnassa.

- Kohdata mahdollisimman moni varhaiskasvatuksen ja esiopetuksen parissa oleva lapsi kehittämällä kuntien ja kaupungin varhaiskasvatuksen kanssa tehtävää katsomuskasvatusta. Tavoite toteutui osittain. Koronan jälkeinen yhteyksin käynnistäminen on tapahtunut suunniteltua hitaammin

Rippikoulu 235

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Rippikoulusuunnitelma 2017:n mukaisten uusien käytänteiden yhdenmukaistaminen koko seurakunnan alueella. Tavoite toteutui. Rippikoulu toteutetaan koko seurakunnan alueella samoja käytänteitä noudattaen.

- Panostetaan rippikoulun korkean osallistumisprosentin pysyvyyteen. Tavoite toteutui. Rippikouluun osallistui n. 90 % ikäryhmästä.

- Otetaan huomioon erilaiset oppijat ja kehitetään monipuolisia oppimismenetelmiä. Tavoite toteutui osittain. Rippikouluun tulevien taustaa, erilaisia haasteita ja oppimiseen liittyviä kysymyksiä selvitettiin entistä paremmin sähköisen ilmoittautumisen yhteydessä. Uusien oppimismenetelmien kehittämistä jatketaan.

- Tarjotaan välineitä ja keinoja hiljaisuuteen ja rauhoittumiseen. Tavoite toteutui. Leirien hartauselämä on monipuolista ja tarjolla on erilaisia tapoja kokea hiljaisuutta ja rauhoittumista.

- Ehtoollisella käymisen vahvistaminen. Tavoite toteutui. Ehtoollistuokiot sisältyvät rippileirin päiväohjelmaan.

- Ympäristökasvatus osana rippikoulua. Tavoite toteutui. Luonto ja ympäristö näkyvät rippikoulun oppikokonaisuuksissa.

- Nuorten sosiaalisen hyvinvoinnin edistäminen ja osallisuuden kokemuksen vahvistaminen pidemmän leirijakson avulla. Tavoite toteutui. Leirit pystyttiin pitämään viikon mittaisina.

Nuorisotyö 101 2360 000

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Monipuolinen ja laadukas nuorisotoiminta. Tavoite toteutui. Nuorille tarjotaan monipuolista toimintaa niin viikoittain kuin kuukausittain leirien, iltojen ja juhlien muodossa.

- Leirityön kehittäminen. Tavoite toteutui. Pystyimme tarjoamaan nuorille koko viikonlopun mittaisen Käpy-leirin. Leiritoimintaa on myös järjestetty erilaisella konseptilla Herran Kukkarolla- ja yönä kirkossa.

- Uusien työmuotojen löytäminen muuttuvassa toimintaympäristössä. Tavoite toteutui. Perjantai-iltojen avoimet ovet ovat löytäneet paikkansa nuorten kuukausiohjelmassa.

- Nuorten vaikuttajaryhmän perustaminen ja sen toiminnan vakiinnuttaminen osaksi seurakunnan nuorisotyötä ja siihen liittyvää päätöksentekoa. Tavoite toteutui. Ryhmä muodostettiin ja ryhmä pääsi mukaan tämän toimintakauden aikana päätöksentekoon. On luotu hyvä pohja ryhmän toiminnalle tulevaisuudelle.

- Verkostoyhteistyön mahdollistaminen. Tavoite toteutui. Walkers- toiminta on tullut viikkotoiminnaksemme, johon panostamme.

Koulu- ja oppilaitostyö 2392

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Kouluyhteistyön säilyttäminen ja oppituntivierailujen kehittäminen muuttuvassa toimintaympäristössä. Tavoite toteutui. Olemme tervetulleita kouluille oppituntivierailujen merkeissä ja johtajaopettajien tapaamiset toteutuivat.

- Pääsiäis- ja joulukirkkojen vahvan aseman säilyttäminen. Tavoite toteutui osittain. Pääsiäiskirkot keskeytettiin koronarajoitusten takia, mutta joulukirkoissa kohtasimme kaikki seurakunnan alueen alakoulut.

Diakonia 241 (sis. yhteisvastuukeräys ja diakonian rahankeräys)

Toiminnalliset tavoitteet ja toimenpiteet 2022

Diakoniasta ei tuotettu varsinaista digi-sarjaa somekanaviin. Sen sijaan diakoniatyöntekijät tekivät someen tervehdysvideoita sekä somessa esiin nostettiin erilaisin tapahtumia julkaisuin ja mainoksin.

Diakonian 150-vuotisjuhlavuotta vietettiin diakoniatyöntekijöiden kesäkierroksilla, joissa tavattiin ihmisiä lähikauppojen edustalla. Diakonian juhlavuoden messua vietettiin Lahdessa syyskuussa. Messussa vihittiin Mikkelin hiippakunnan uudet diakonit ja diakonissat virkaan, ml. seurakunnan diakoni Joel Vataja. Messun toimitti piispa Seppo Häkkinen.

Miesten saunaillat ovat saavuttaneet hyvin paikallisia miehiä. Saunailtoja on toteutunut Vehkarinteen leirikeskuksessa lähes joka kuukausi. Toiminta on siis alkanut lupaavasti ja sitä jatketaan vapaaehtoisten tuella. Suunniteltu yhteistyö kasvatuksen kanssa vanhusten digileiristä ei toteutunut. Osallistujia ei ollut riittävästi. Kiirastorstaina diakoniatyö järjesti Pieni pyhiinvaellus –kiirastorstain ristisaaton. Ristisaatto kulki torilta Marian kirkkoon ja osallistujia oli noin kolmekymmentä.

Yhteisvastuukeräyksen seurakuntaan jäävä osuus lahjoitettiin, ensin kasvatustyötä konsultoiden, Haminan rannikkopajalle toiminnan monipuolistamiseen. Yhteisvastuukeräyksessä vuonna 2022 rahaa kerättiin vapaaehtoisten voimin lipas- ja listakeräyksin. Lisäksi järjestettiin erilaisia tapahtumia mm. konsertteja ja myyjäisiä. Vapaaehtoisille kerääjille ei lähetetty erillistä kutsua keräyksen aloitukseen sekä kiitostapahtumaan sen sijaan he saivat kiitoskortin. Heille tarjottiin kiitokseksi joulukuussa konsertti Marian kirkossa.

Lempi Reinikkalan rahaston varoja on käytetty testamentin mukaisesti seuraaviin toimiin:

omaishoitoperheiden lomiin, kuljetuksiin retkille, kerhoihin ym. tapahtumiin, kerhojen tarjoiluihin, Päivän tunnussanojen, lahjakirjojen ja joululehtien hankintoihin sekä huomionosoituksiin vapaaehtoisille ja syntymäpäiväsankareille, sekä kukkiin.

Perheneuvonta 242

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Seurakunta osallistui Etelä-Kymenlaakson Perheasiain Neuvottelukeskuksen (Kotka-Kymin seurakunta) ylläpitoon vuosittaisella määrärahalla. Perheitä ja pariskuntia ohjattiin palvelunpiiriin myös Haminan seurakunnan alueelta.

Sairaalasielunhoito 243

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Sairaalasielunhoidon tehtävän toteutumiseen vaikutti vielä jonkin verran koronapandemia ja siihen liittyvät rajoitustoimet keväällä 2022. Suurin osa hoivalaitoksissa pidettävistä hartauksista pystyttiin kuitenkin järjestämään normaaliin tapaan. Syksyllä 2022 laitosten ehtoollishartaudet ja jouluhartaudet toteutuivat suunnitelmien mukaisesti. Papit ja diakonian viranhaltijat tekivät henkilökohtaisia käyntejä laitoksissa asuvien luona.

Palveleva puhelin 244

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Palvelevan puhelimen työn suunnittelusta vastaa Kotka-Kymin seurakunta, joka järjestää ao palvelun. Puhelut ohjautuvat valtakunnallisesti vapaana olevalle päivystäjälle. Vapaaehtoisille järjestettiin koulutus, josta Haminan seurakunta vastasi.

Yhteiskunnallinen työ 101 2500 000

Toiminnalliset tavoitteet ja toimenpiteet 2022

Maahanmuuttajatyössä on pidetty yhteyttä Rodnik ry:n ja Kumppanuustalo Hilman kanssa sekä myös Vastaanottokeskus Hemcaren kanssa. Seurakunta oli mukana rasisminvastaisen viikon sometapahtumassa.

Työttömyystyössä jatkettiin yhteistyötä eri toimijoiden kanssa. Diakoniatyöntekijä on käynyt säännöllisesti työttömien toimitiloissa. Ekyt ry:n kanssa on järjestetty yhteistyössä työttömien ja eläkeläisten sosiaalista ruokailua Simeon talolla. Myös palkkatukityö on aloitettu yhteistyössä Ekyt ry:n kanssa. Työttömien retki toteutui Porvooseen.

Työttömyystyön neuvottelupäiville Mikkeliin osallistuttiin yhdessä Ekyt ry:n ohjaajan kanssa tukien osallistumismaksussa.

Sielunhoito 255

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Sielunhoidon perustehtävä toteutui koronapandemiasta huolimatta. Kokoontumisrajoitusten ollessa voimassa oli mahdollista järjestää kohtaamisia, joilla on erityinen sielunhoidollinen merkitys. Eniten sielunhoidollisia keskusteluja kävivät papit ja diakonian viranhaltijat. Mahdollisuutta sielunhoidolliseen keskusteluun ja mm. Papin kanssa kävelylle -toimintaa pidettiin esillä seurakunnan viestinnässä. Lähes koko vuoden ajan sururyhmät pystyttiin järjestämään suunnitelmien mukaisesti.

Lähetys 260 (sis. lähetys nimikkotyö)

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Tavoitteet toteutuivat osittain. Vuoden 2022 toimintaan vaikutti suuresti Skipparin toimitiloista luopuminen ja Johanneksen kirkkoon sekä Husulan kerhohuoneelle muutto. Lähetysillat ja kulttuurimatkat maailmalle toteutuivat suunnitellusti. Johanneksen kirkon lähetyspuoti mahdollisti kirkon aukioloaikojen laajenemisen.

Johanneksen kirkon käyttöaste ja kävijämäärät nousivat suunnitellulla tavalla.

Yhteistyö lähetysjärjestöjen kanssa on toteutunut suunnitellusti ja kiitettävästi. Yhteistyö on hyvää kaikkien järjestöjen kanssa.

Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta 270

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Ukrainan hyväksi järjestimme Kirkon Ulkomaanavun (KUA) kautta hätäapu lipaskeräyksiä sekä erilaisia tilaisuuksia. Osallistuimme Mikkelin hiippakunnan organisoimiin keräyksiin ukrainalaisten auttamiseksi kaksi kertaa.

Vapaaehtoinen sekä vapaaehtois-kansainvälisentyön työalajohtaja toimivat KUA:n yhteyshenkilöinä ja he ovat pitäneet KUA:n toimintaa esillä mm. myyjäisissä ja somessa.

Merimieskirkkotyö on ollut esillä mm teemaillassa Johanneksen kirkolla. Suunniteltu toiminta toteutui osittain, sillä Haminan merimieskirkolla vaihtui työntekijä ja se vaikutti yhteistyöhön.

Kansainvälinen työ toimii yhtenä kokonaisuutena, toimintaa koordinoi vapaaehtois-kansainvälisentyön työalajohtaja. Tärkeänä resurssina on INTO- kansainvälisentyön kehittämisryhmä, jossa on työntekijäedustaja jokaiselta työalalta ja vapaaehtoisia eripuolelta seurakuntamme alueelta ja eri kansainvälisentyön sektoreiden toimijoita. Kulttuurimatkat maailmalla konsepti kokoaa yhteen koko kansainvälisentyön sektorit ja maat. Kansainvälisessä työssä vapaaehtoisilla ja muilla alueen toimijoilla on merkittävä rooli. Uutena tehtävänä vapaaehtoiset ja järjestöjen edustavat päivittävät myös Facebook –sivuja “Kuulumisia maailmalta” -otsikon alla.

HAUTAUSTOIMI (pääluokka 4)

4. Hautaustoimi	TA kuluva 2022	TA muutokset 2022	TA muutosten jälkeen 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-280 380		-280 380	-357 883,12	77 503,12	127,6
Toimintakulut (ulkoiset)	923 543	0	923 543	885 891,10	37 651,90	95,9
Toimintakate 1 (ulkoinen)	**643 163**	**0**	**643 163**	**528 007,98**	**115 155,02**	**82,1**
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	3 277		3 277	11 163,35	-7 886,35	340,7
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	646 440	0	646 440	539 171,33	107 268,67	83,4
Poistot ja arvonalentumiset	44 532		44 532	33 534,77	10 997,23	75,3
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut				25 140,39	-25 140,39	0,0
Sisäiset vyörytyserät	323 905		323 905	259 327,52	64 577,48	80,1
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	1 014 877	0	1 014 877	857 174,01	157 702,99	84,5

Perustehtävä

Hautaustoimi toteuttaa kirkon lakisääteistä yhteiskunnallista palvelutehtävää. Hautaustoimen keskeisimmät tehtävät ovat:

- hautaamiseen liittyvät tehtävät
- siunaustilaisuuksien vahtimestarityöt Haminan alueella
- hautausmaiden hoito- ja kehittämistyöt
- hautausmailla sijaitsevien rakennusten ja laitteiden huolto- ja ylläpitotyöt
- hautainhoitovaroilla hoidettavaksi otettujen hautojen hoito
- tiettyjen kiinteistöpihojen hoito

Hautausmaahallinto 401

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet v. 2022

- Käyttösuunnitelmien ja hautausmaakarttojen päivitys sekä hautojen hallinta-aikojen seuraaminen jatkuu. *Tavoite toteutui, käyttösuunnitelmat valmistuivat joulukuussa 2022. Vahvistamisprosessi jää vuoteen 2023. Hallinta-aikoja on seurattu ja niitä lunastettu lisää hautausten, hautojen hoitoon antamisen tai muun yhteydenoton yhteydessä.*

Hautausmaakiinteistöt 403 (sis. kappelit ja hautausmaat)

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet v. 2022

- Ristiniemen uurnahauta-alueen suunnittelun saattaminen päätökseen ja toteuttamisen aloittaminen. *Tavoite toteutui. Ristiniemen uurnalehdon vaihe 1 valmistui syksyllä 2022.*
- Käyttöikänsä päähän tulleita polttomoottorikäyttöisiä pienkoneita korvataan akkukäyttöisillä. *Tavoite toteutui. Myllykylän hautausmaalle hankittiin akkukäyttöinen siimaleikkuri*
- Tehdään hautausmaiden jätehuoltosuunnitelma (osana koko talon jätehuoltosuunnitelmaa) *Tavoite toteutui. Jätehuoltosuunnitelma valmistui ympäristöohjelman teon yhteydessä.*
- Jätteiden määrää pyritään vähentämään neuvomalla omaisia. *Tavoite toteutui osittain.*
- Lisätään ja monipuolistetaan hautausmaiden kasvillisuutta. *Tavoite toteutui, Miehikkälän hautausmaalle toteutettiin uusia istutusalueita kirkon läheisyyteen mm. perinneperennapenkki ja muillekin hautausmaille istutettiin puita syksyllä 2022*
- Vaarallisten puiden kaataminen eri hautausmailta ja täydennysistutusten suunnittelu *Tavoite toteutui, puita kaadettiin Husulan hautausmailta, Miehikkälästä ja Virolahdelta. Täydennysistutukset jatkuvat v. 2023*

Varsinainen hautaustoimi 404

Hautausmaille haudattiin yhteensä 374 vainajaa vuonna 2022. Siunaustilaisuuksia oli 415. Osa täällä siunatuista on siis haudattu muualle tai hautausta (ts. uurnanlaskua) ei ole ollut vielä vuoden 2022 puolella. Hautauksista arkku-hautauksia oli 41 % ja tuhkaushautauksia 59 %. Haudatuista ev.lut. kirkkoon kuulumattomia oli 35, joista hautaan siunattiin 32 vainajaa.

vuosi	siunaustilaisuudet	hautaukset	tuhkausprosentti
2022	415	374	59 %
2021	384	314	53 %
2020	326	322	57 %

Haudanhoitosopimukset 405

Seurakunnalta ostettujen haudanhoitojen määrä on kasvanut hieman joka vuosi, vuonna 2022 määrä kasvoi 74:llä hoidolla.

vuosi	kaikki haudanhoidot	perennahoidot
2022	2785	104
2021	2711	102
2020	2650	89
2019	2586	70
2018	2584	63

KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5)

5. Kiinteistötoimi	TA kuluva 2022	TA muutok-set 2022	TA muutosten jälkeen 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	-117 405		-117 405	-164 833,28	47 428,28	140,4
Toimintakulut (ulkoiset)	1 072 258	109 877	1 182 135	1 162 124,95	20 010,05	98,3
Toimintakate 1 (ulkoinen)	**954 853**	**109 877**	**1 064 730**	**997 291,67**	**67 438,33**	**93,7**
Toimintatuotot (sisäiset)	-1 310 306		-1 310 306	-1 526 104,53	215 798,53	116,5
Toimintakulut (sisäiset)	18 679		18 679	30 143,47	-11 464,47	161,4

Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-336 774	109 877	-226 897	-498 669,39	271 772,39	219,8
Poistot ja arvonalentumiset	299 155		299 155	277 438,09	21 716,91	92,7
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut				223 158,92	-223 158,92	0,0
Sisäiset vyörytyserät	45 842		45 842	36 576,62	9 265,38	79,8
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	8 223	109 877	118 100	38 504,24	79 595,76	32,6

Kiinteistöhallinto 501

Kirkot 502

Toiminnallinen tavoite oli vähenevillä henkilöresursseilla toimeen tuleminen

- kokeilu yhden seurakuntamestareiden käyttö kappeleiden alueella lomien aikana toteutui osittain

Tavoite vapaaehtoisista suntioista ei toteutunut. Vapaaehtoisia kirkon oppaita oli muutama.

Kellotapulit 503

Virolahden kirkon kellotapulin maalaus edelleen kesken. Saadut ohjeet eivät ottaneet huomioon aiemmin tehtyjä toimenpiteitä, joten aloitetun työn lopputulos oli huono ja maalaus on keskeytetty.

Siunauskappelit 504

Ristiniemen ja Leirikankaan siunauskappelit toimivat koko vuoden, Myllykylän kappeli toiminnassa kesäajan 1.5.–31.10.

Kappelit ja muut kirkkorakennukset 505

Klamilan kyläkirkon lämmitysjärjestelmän öljylämmityksestä luopumiseen tehty selvitys, alustava toteutusaikataulu vuonna 2025.

Seurakuntatalot 506

Päätimme alentaa kiinteistöjen ylläpitokuluja energian säästöllä osallistumalla astetta alemmas kampanjaan.

Tavoitteena käyttöasteen lisääntyminen: toteutui, luovuttiin Skipparin vuokratilasta ja koronarajoitukset poistuivat käytöstä.

Asuinkiinteistöt ja -osakkeet 507

Tavoitteena käyttöasteiden lisääntyminen: Kaikki asunnot vuokrattuina. Miehikkälän rivitalon yhden asunnon vuokrasopimus päättyi 31.12.2022.

Leiri- ja kurssikeskukset 508

Tavoitteena Vehkarinteen leirikeskuksen vesikaton uusiminen: ei toteutunut, koska sisäilmaongelmien takia tilattiin kiinteistön sisäilmatekninen kuntokartoitus ja sen pohjalta rakennusselostus tiivistyskorjauksista.

Muut rakennukset 509

Kiinteistöstrategian toteuttaminen: Seurakunta luopui Skipparin vuokratiloista säästösyistä. Toiminnat siirrettiin olemassa oleviin kiinteistöihin ja asunto-osakkeeseen.

Maa- ja metsätalous 510

Toimittiin metsäsuunnitelman mukaisesti. Kaikki seurakunnan metsät on sertifioitu.

Keittiötoimi 512

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet v 2022

- Kustannustehokkuuden parantaminen, itsekannattava yksikkö. Keittiötoimi ei ole vielä itsekannattava yksikkö
- Jätteiden kierrätystä tehostetaan, leirikeskuksiin ja kiinteistöihin hankitaan kierrätysastiat lasille, pahville, metallille ja loppujätteelle. Biojäte kerätään joko keräysastiaan tai kompostiin. Komposti todettu toimivaksi, joten niiden käyttöä lisätään. Kierrätystä on parannettu, toimii jo osittain.
- Kahvissa käytetään Reilun kaupan kahvia. Seurakunta liittynyt Reilun Kaupan -tuotemerkkiin ja käyttää mm. Reilun Kaupan kahvia
- Rippileireillä tarjotaan kasvisruokaa viikon leirillä 5 kertaa ja viikonlopun leirillä 1 kerran. Tavoite toteutui.
- Aamupuuroilla jatketaan lihattomalla linjalla, proteiinilisäksi kokeiluun rahkaa ym. Tavoite toteutui.

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelmaosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA 2022	TA yhteensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	**1 994 743,60**	**1 832 660,00**	**1 826 760,00**	**2 188 888,83**	**-362 128,83**	**119,8**
Korvaukset	675,31			23,94	-23,94	
Myyntituotot	62 696,42	72 800,00	70 800,00	76 857,55	-6 057,55	108,6
Maksutuotot	388 033,92	357 549,00	353 649,00	404 839,24	-51 190,24	114,5
Vuokratuotot	40 617,59	34 105,00	34 105,00	51 017,44	-16 912,44	149,6
Metsätalouden tuotot	84 371,18	20 000,00	20 000,00	30 346,50	-10 346,50	151,7
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	18 754,39	17 700,00	17 700,00	29 902,34	-12 202,34	168,9
Tuet ja avustukset	49 690,63	20 200,00	20 200,00	47 745,95	-27 545,95	236,4
Muut toimintatuotot	7 009,44			20 047,34	-20 047,34	
Sisäiset tuotot	1 342 894,72	1 310 306,00	1 310 306,00	1 528 108,53	-217 802,53	116,6
Toimintakulut	**-5 940 980,23**	**-6 296 242,00**	**-6 439 509,00**	**-6 354 365,99**	**-85 143,01**	**98,7**
Henkilöstökulut	-2 907 082,01	-3 158 464,00	-3 178 096,00	-2 952 401,62	-225 694,38	92,9
Palvelujen ostot	-837 379,91	-987 938,00	-1 047 473,00	-992 440,71	-55 032,29	94,7
Palvelun ostot - sisäiset	-108 150,08	-172 393,00	-172 393,00	-140 338,64	-32 054,36	81,4
Vuokrakulut	-69 375,53	-67 481,00	-73 181,00	-71 979,05	-1 201,95	98,4
Sisäiset vuokrakulut	-1 234 744,64	-1 137 913,00	-1 137 913,00	-1 387 769,89	249 856,89	122,0
Aineet ja tarvikkeet	-584 014,72	-594 303,00	-639 303,00	-591 366,50	-47 936,50	92,5
Annetut avustukset	-131 129,60	-105 350,00	-118 750,00	-132 581,92	13 831,92	111,6
Muut toimintakulut	-69 103,74	-72 400,00	-72 400,00	-85 487,66	13 087,66	118,1
TOIMINTAKATE	**-3 946 236,63**	**-4 463 582,00**	**-4 612 749,00**	**-4 165 477,16**	**-447 271,84**	**90,3**
Kirkollisverotulot	**4 715 854,60**	**4 500 000,00**	**4 500 000,00**	**4 671 450,03**	**-171 450,03**	**103,8**
Valtionrahoitus	**490 092,00**	**485 217,00**	**485 217,00**	**491 436,00**	**-6 219,00**	**101,3**
Verotuskulut	**-71 112,98**	**-66 707,00**	**-66 707,00**	**-66 019,17**	**-687,83**	**99,0**
Kirkon rahastomaksut	**-426 280,35**	**-420 065,00**	**-420 065,00**	**-412 801,65**	**-7 263,35**	**98,3**
Toiminta-avustukset	**9 572,43**			**5 102,37**	**-5 102,37**	
Rahoitustuotot ja -kulut	**52 852,77**	**-790,00**	**-790,00**	**-22 102,13**	**21 312,13**	**2 797,7**
Korkotuotot	10 551,11	1 010,00	1 010,00	6 698,28	-5 688,28	663,2
Muut rahoitustuotot	44 327,27	500,00	500,00	52 219,02	-51 719,02	10 443,8
Sisäiset korkotuotot				248 299,31	-248 299,31	
Arvonalentumiset sijoituksista	-15,74			-74 625,98	74 625,98	
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	206,64					
Korkokulut	-1 902,50	-2 000,00	-2 000,00	-6 329,45	4 329,45	316,5
Muut rahoituskulut	-314,01	-300,00	-300,00	-64,00	-236,00	21,3
Sisäiset korkokulut				-248 299,31	248 299,31	
VUOSIKATE	**824 741,84**	**34 073,00**	**-115 094,00**	**501 588,29**	**-616 682,29**	**-435,8**
Poistot ja arvonalentumiset	**-579 179,83**	**-343 687,00**	**-343 687,00**	**-310 972,86**	**-32 714,14**	**90,5**
Suunnitelman mukaiset poistot	-329 978,36	-343 687,00	-343 687,00	-310 972,86	-32 714,14	90,5
Kertaluonteiset poistot	-249 201,47					
Sisäiset vyörytyserät	**0,00**	**-20 732,00**	**-20 732,00**	**0,00**	**-20 732,00**	**0,0**
TILIKAUDEN TULOS	**245 562,01**	**-330 346,00**	**-479 513,00**	**190 615,43**	**-670 128,43**	**-39,8**
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	**41 632,48**			**41 632,48**	**-41 632,48**	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	**287 194,49**	**-330 346,00**	**-479 513,00**	**232 247,91**	**-711 760,91**	**-48,4**

Verotulot ja valtionrahoitus

Vuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2022	1,60	4.671.450,03	491.436,00
2021	1,60	4.715.854,60	490.092,00
2020	1,60	4.584.068,28	490.212,00
2019	1,60	4.639.819,63	489.312,00
2018	1,60	4.571.170,13	504.290,28
2017	1,60	4.758.978,56	512.506,44

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

3 Investointiosan toteutuminen

Investointiosa toteumavertailu

Tulosyksikkö	Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Ali	T-%	Kust. arviosta käytetty 31.12.
1014030441 - Ristiniemen hautmaa	**0,00**	**-217 851,24**		**-180 000,00**	**-220 000,00**	**-217 851,24**	**-217 851,24**	**-2 148,76**	**99,02**	
2008940 - Ristiniemen uurna-alue	0,00	-217 851,24		-180 000,00	-220 000,00	-217 851,24	-217 851,24	-2 148,76	99,0	
1015020521 - Johanneksen kirkko	**0,00**	**-25 023,10**	**-25 023,10**	**-20 000,00**	**-20 000,00**			**-20 000,00**		
2006773 - Johanneksen kirkon muutostyöt	0,00	-25 023,10	-25 023,10	-20 000,00	-20 000,00			-20 000,00		
1015060530 - Simeontalo	**0,00**	**-55 322,64**	**-29 179,38**	**-18 000,00**	**-18 000,00**	**-26 143,26**	**-26 143,26**	**8 143,26**	**145,24**	
2006721 - Simeon-talo liittyminen kaukolämpöön	0,00	-55 322,64	-29 179,38	-18 000,00	-18 000,00	-26 143,26	-26 143,26	8 143,26	145,2	
Yhteensä	**0,00**	**-298 196,98**	**-54 202,48**	**-218 000,00**	**-258 000,00**	**-243 994,50**	**-243 994,50**	**-14 005,50**	**94,6**	

Simeon-talon liittyminen kaukolämpöön ylittyi, koska kaikki maksamattomat leasing-vuokrat kirjattiin suunnitellusta poiketen jo vuoden 2022 investointiin, maksamattomat erät näkyvät siirtoveloissa.

4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

Rahoitusosa toteumavertailu

	TP edellinen vuosi 2021	TA kuluva 2022	TA muutokset 2022	TA Yhteensä 2022	Toteuma 2022
Tulorahoitus	-824 741,84	-34 073,00	149 167,00	115 094,00	-501 588,29
Vuosikate	-824 741,84	-34 073,00	149 167,00	115 094,00	-501 588,29
Investoinnit	471 792,81	218 000,00	40 000,00	258 000,00	243 994,50
Investointimenot	471 792,81	218 000,00	40 000,00	258 000,00	243 994,50
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-352 949,03	183 927,00	189 167,00	373 094,00	-257 593,79
Lainakannan muutokset	75 106,72	75 107,00		75 107,00	75 106,72
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	75 106,72	75 107,00		75 107,00	42 816,20
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00				32 290,52
Muut maksuvalmiuden muutokset	-98 252,95				-55 413,94
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	7 827,33				9 510,15
Lyhytaikaisten saamisten muutos	11 636,61				-11 931,56
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-117 716,89				-52 992,53
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-23 146,23	75 107,00		75 107,00	19 692,78
Rahavarojen muutos	-376 095,26	259 034,00	189 167,00	448 201,00	-237 901,01
Rahavarojen muutos (tase)	-376 095,26				-237 901,01

	TP edellinen vuosi 2021	TA kuluva 2022	TA Muutosten jälkeen 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	-824 741,84	-34 073,00	115 094,00	-501 588,29	616 682,29	-436
Vuosikate	-824 741,84	-34 073,00	115 094,00	-501 588,29	616 682,29	-436
Investoinnit	471 792,81	218 000,00	258 000,00	243 994,50	14 005,50	95
Investointimenot	471 792,81	218 000,00	258 000,00	243 994,50	14 005,50	95
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-352 949,03	183 927,00	373 094,00	-257 593,79	630 687,79	-69
Lainakannan muutokset	75 106,72	75 107,00	75 107,00	75 106,72	0,28	100
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	75 106,72	75 107,00	75 107,00	42 816,20	32 290,80	57
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00			32 290,52	-32 290,52	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-98 252,95			-55 413,94	55 413,94	0

Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	7 827,33			9 510,15	-9 510,15	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	11 636,61			-11 931,56	11 931,56	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-117 716,89			-52 992,53	52 992,53	0
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-23 146,23	75 107,00	75 107,00	19 692,78	55 414,22	26
Rahavarojen muutos	-376 095,26	259 034,00	448 201,00	-237 901,01	686 102,01	-53
Rahavarojen muutos (tase)	-376 095,26			-237 901,01	237 901,01	0

Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Sitovuustasoa osoittava otsikko	TA 2022	TA-muutos	Muutettu TA 2022	Toteuma	Poikkeama
Käyttötalousosa					
toimintakate	4 463 582	149 167	4 612 749	4 165 477	447 271
Tuloslaskelmaosa					
Kirkollisvero	4 500 000		4 500 000	4 671 450	117 450
Valtionrahoitus	485 217		485 217	491 436	6 219
Keskusrahastomaksu	188 305		188 305	219 637	31 332
Eläkerahastomaksu	231 760		231 760	193 165	38 595
Avustukset	0	0	0	5 102	5.102
Investointiosa					
Ristiniemen uurna-alue	180 000	40 000	220 000	217 851	2 149
Simeon-talon liittyminen kaukolämpöön	18 000	18 000	18 000	26 143	8 143
Johanneksen kirkon muutostyöt	20 000		20 000	0	20 000
Rahoitusosa					
Ottolainauksen muutokset	75 107		75 107	75 107	

III Tilinpäätöslaskelmat

1. Tuloslaskelma

Tuloslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuotot	**660 780,30**	**651 848,88**
Korvaukset	23,94	675,31
Myyntituotot	76 857,55	62 696,42
Maksutuotot	404 839,24	388 033,92
Vuokratuotot	51 017,44	40 617,59
Metsätalouden tuotot	30 346,50	84 371,18
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	29 902,34	18 754,39
Tuet ja avustukset	47 745,95	49 690,63
Muut toimintatuotot	20 047,34	7 009,44
Toimintakulut	**-4 826 257,46**	**-4 598 085,51**
Henkilöstökulut	-2 952 401,62	-2 907 082,01
Palvelujen ostot	-992 440,71	-837 379,91
Vuokrakulut	-71 979,05	-69 375,53
Aineet ja tarvikkeet	-591 366,50	-584 014,72
Annetut avustukset	-132 581,92	-131 129,60
Muut toimintakulut	-85 487,66	-69 103,74
TOIMINTAKATE	**-4 165 477,16**	**-3 946 236,63**
Kirkollisverotulot	**4 671 450,03**	**4 715 854,60**
Valtionrahoitus	**491 436,00**	**490 092,00**
Verotuskulut	**-66 019,17**	**-71 112,98**
Kirkon rahastomaksut	**-412 801,65**	**-426 280,35**
Toiminta-avustukset	**5 102,37**	**9 572,43**
Rahoitustuotot ja -kulut	**-22 102,13**	**52 852,77**
Korkotuotot	6 698,28	10 551,11
Muut rahoitustuotot	52 219,02	44 327,27
Arvonalentumiset sijoituksista	-74 625,98	-15,74
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	0,00	206,64
Korkokulut	-6 329,45	-1 902,50
Muut rahoituskulut	-64,00	-314,01
VUOSIKATE	**501 588,29**	**824 741,84**
Poistot ja arvonalentumiset	**-310 972,86**	**-579 179,83**
Suunnitelman mukaiset poistot	-310 972,86	-329 978,36
Kertaluonteiset poistot	0,00	-249 201,47
TILIKAUDEN TULOS	**190 615,43**	**245 562,01**
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	**41 632,48**	**41 632,48**
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	**232 247,91**	**287 194,49**

2. Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella.

Rahoituslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Tulorahoitus	**501 588,29**	**824 741,84**
Vuosikate	501 588,29	824 741,84
Investoinnit	**-243 994,50**	**-471 792,81**
Investointimenot	-243 994,50	-471 792,81
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	**257 593,79**	**352 949,03**
Lainakannan muutokset	**-75 106,72**	**-75 106,72**
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-42 816,20	-75 106,72
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-32 290,52	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	**55 413,94**	**98 252,95**
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-9 510,15	-7 827,33
Lyhytaikaisten saamisten muutos	11 931,56	-11 636,61
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	52 992,53	117 716,89
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	**-19 692,78**	**23 146,23**
Rahavarojen muutos	**237 901,01**	**376 095,26**
Rahavarojen muutos (tase)	**237 901,01**	**376 095,26**

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Rahavarojen muutos	237 901,01	376 095,26
Rahavarat kauden lopussa	2 767 760,78	2 529 859,77
Rahavarat kauden alussa	2 529 859,77	2 153 764,51

3. Tase

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
VASTAAVAA	**10 916 922,27**	**10 757 572,57**
PYSYVÄT VASTAAVAT	8 102 827,07	8 169 805,43
Aineelliset hyödykkeet	7 982 917,05	8 049 895,41
Maa- ja vesialueet	199 852,34	199 852,34
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	763 913,05	797 447,82

Rakennukset	6 070 280,53	6 313 757,09
Kiinteät rakenteet ja laitteet	635 604,54	614 243,43
Muut aineelliset hyödykkeet	70 392,25	70 392,25
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	242 874,34	54 202,48
Sijoitukset	119 910,02	119 910,02
Osakkeet ja osuudet	119 910,02	119 910,02
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	18 434,67	18 076,06
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	18 434,67	18 076,06
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 795 660,53	2 569 691,08
Saamiset	27 899,75	39 831,31
Pitkäaikaiset saamiset	706,39	706,39
Muut saamiset	706,39	706,39
Lyhytaikaiset saamiset	27 193,36	39 124,92
Myyntisaamiset	17 924,21	18 579,36
Siirtosaamiset	9 269,15	20 545,56
Rahoitusarvopaperit	1 561 301,80	1 097 741,51
Osakkeet ja osuudet	1 402 874,80	939 314,51
Muut arvopaperit	158 427,00	158 427,00
Rahat ja pankkisaamiset	1 206 458,98	1 432 118,26
VASTATTAVAA	**-10 916 922,27**	**-10 757 572,57**
OMA PÄÄOMA	-8 193 250,17	-7 961 002,26
Peruspääoma	-5 108 988,31	-5 108 988,31
Arvonkorotusrahasto	-680,00	-680,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-2 851 333,95	-2 564 139,46
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-232 247,91	-287 194,49
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-852 682,88	-894 315,36
Poistoero	-734 951,33	-776 583,81
Vapaaehtoiset varaukset	-117 731,55	-117 731,55
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-255 292,79	-264 444,33
Lahjoitusrahastojen pääomat	-255 292,79	-262 408,98
Muut toimeksiantojen pääomat	0,00	-2 035,35
VIERAS PÄÄOMA	-1 615 696,43	-1 637 810,62
Pitkäaikainen vieras pääoma	-633 957,77	-685 539,93
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	0,00	-42 816,20
Saadut ennakot	-633 957,77	-642 723,73
Lyhytaikainen vieras pääoma	-981 738,66	-952 270,69
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	-42 816,20	-75 106,72
Saadut ennakot	-124 269,55	-123 996,31
Ostovelat	-229 024,30	-178 683,58
Muut velat	-111 479,64	-107 382,30
Siirtovelat	-474 148,97	-467 101,78

IV Tilinpäätöksen liitetiedot

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

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

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Haminan seurakunnassa taseeseen aktivoidaan yli 10 000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaikutusaikanaan.

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

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

2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Ei ole.

3 Tuloslaskelman liitetiedot

Tuloslaskelmaan on kirjattu, metsäpalosta saatu vakuutuskorvaus 14.511,81 euroa.

Luottotappioiksi kirjattiin 4.720,40 euroa myynti- ja maksutuotoista. Luottotappioksi kirjattiin perintätoimenpiteistä huolimatta saamatta jääneitä yli vuoden vanhoja myyntisaatavia kuten leiri- ja kerhomaksuja, virkatodistusmaksuja sekä hautausmaksuja.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat olivat seuraavat:

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet – 3 vuotta

Muut pitkävaikutteiset menot – 3 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Maa -ja vesialueet – ei poistoja

Hautausmaat – hautaustoimeen liittyvät muut pitkävaikutteiset menot 5 v, hautaustoimen muut rakennukset 20 v, hautaustoimen kiinteät rakenteet ja laitteet 20 v, hautaustoimen koneet ja laitteet 5 v. Hautausmaiden maa- ja vesialueet, maa-aineksen vaihto, ei poistoja. Hautaustoimen muut aineelliset hyödykkeet käyttöajan mukaan.

Rakennukset – kirkot 70 v, seurakuntatalot 40 v, siunauskappelit 50 v, leiri- ja kurssikeskukset 40 v, asuinrakennukset 40 v, hallinto- ja laitosrakennukset 40 v, huolto- ja talousrakennukset 20 v.

Kiinteät rakenteet ja laitteet – maa- ja vesirakenteet 15 v, urut 30 v, muut kiinteät rakenteet ja laitteet 15 v.

Koneet ja kalusto – IT-laitteisto 3 v, muut koneet ja kalusto 5 v.

Muut aineelliset hyödykkeet – luonnonvarat poisto käytön mukaan, sakraali-, arvo- ja taide-esineet ei poistoja.

4 Rahoituslaskelman liitetiedot

Haminan seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

	Arvo ed. vuoden lopussa	Lisäykset	Siirtokirjaukset	Myynnit	Poisto/ Myynti	Suunnitelman mukaiset poistot	Suunnitelmasta poikkeavat poistot	Arvon-korotukset	Invest. Tuki	Arvo vuoden lopussa
Maa- ja vesialueet	199 852,34									199 852,34
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	797 447,82					-33 534,77				763 913,05
Rakennukset	6 313 757,09					-243 476,56				6 070 280,53
Kiinteät rakenteet ja laitteet	614 243,43	26 143,26	29 179,38			-33 961,53				635 604,54
Koneet ja kalusto	0,00									0,00
Muut aineelliset hyödykkeet	70 392,25									70 392,25
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	54 202,48	217 851,24	-29 179,38							242 874,34
Aineelliset hyödykkeet Yht.	8 049 895,41	243 994,50	0,00			-310 972,86				7 982 917,05
Sijoitukset	119 910,02									119 910,02
Yhteensä	8 169 805,43	243 994,50	0,00			-310 972,86				8 102 827,07

Oma pääoma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021	Muutos
OMA PÄÄOMA	-8 193 250,17	-7 961 002,26	-232 247,91
Peruspääoma	-5 108 988,31	-5 108 988,31	0,00
Arvonkorotusrahasto	-680,00	-680,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-2 851 333,95	-2 564 139,46	-287 194,49
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-232 247,91	-287 194,49	54 946,58

Siirtovelkoihin sisältyy Simeon-talon kaukolämmön loppusuoritus 11.883,30 euroa. Investointi tehty aiemmin ja maksut osamaksulla.

7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 16,28 miljoonaa euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3,42 miljardia euroa.

Hautainhoitovastuu – sopimusten yli- tai alikatteisuus

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	2785	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	221 656,80	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	79,59	euroa/hauta
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	10463	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	832 750,17	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	757 446,72	euroa
Yli-/alikatteisuus	-75 303 ,45	euroa

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Vakuudet

Seurakunta on saanut Rakennusliike Tommola Ky:ltä Virolahden kirkon peruskorjauksen takuuajan vakuuden, joka on annettu ajalle 26.8.2021-9.11.2023. Takuusumma on 4.137,70 euroa.

Sähköliike Teho Oy:ltä Virolahden kirkon lämmitysjärjestelmän uusimisesta takuuajan vakuuden, joka on annettu ajalle 10.8.2021-9.11.2023. Takuusumma on 1.286,60 euroa.

Vuokravastuut

Seurakunnalla on vuokralla Elävä Toivo ry:n omistamasta kiinteistöstä Kulmakivestä arkistotila, vuosivuokra on 6.000 euroa.

Virojoen entinen seurakuntatoimisto on vuokralla LähiTapiolalta, vuosivuokra on 7.262,76 euroa.

Molemmat ovat toistaiseksi voimassa olevia vuokrasopimuksia.

Leasingvastuut

Tukirahoitus Oy

Sopimus-numero	Laite	Sijainti	Vuokra-aika	Jäljellä olevat erät	Jäljellä oleva vastuu, €
723390	eStudio 5516AC	Simeon-talo	1.4.2020-30.3.2024	34–48	3.216,30
723391	eStudio 2515AC	Herran Kukkaro	1.4.2020-30.3.2023	34–36	222,15
723392	eStudio 2515AC	Skippari	1.4.2020-30.3.2023	34–36	222,15
yhteensä					3.660,60

Quadient Finance Oy (postimaksukoneet)

Sopimusnumero	Laite	Sijainti	Vuokra-aika	Jäljellä olevat erät	Jäljellä oleva vastuu, €
203815.458863.1	Neopost IS280	Virojoen tsto	1.7.2020-30.6.2025	31-60	1.101,12
203815408242	Neopost IS420	Simeon-talo	1.4.2019-31.3.2024	46-60	1.116,00
yhteensä					2.217,12

3StepIT

Seurakunnan it-laitteet; tietokoneet, näytöt ja näppäimistöt, vastuut ajalla 1.1.2023-30.6.2027 yhteensä 40.885,69 euroa.

Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset

Sopimus Kotka-Kymin seurakunnan kanssa Perheasiainneuvottelukeskuksen palveluista.

Sopimus it-alueesta Kouvolan seurakuntayhtymän kanssa.

Sopimus sairaalasielunhoidosta Kotka-Kymin seurakunnan kanssa.

Sopimus Kuusaan erityissairaalan hengellisestä työstä Kouvolan seurakuntayhtymän kanssa.

Sopimus aluekeskusrekisteristä Lahden seurakuntayhtymän kanssa.

8 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Haminan seurakunta on vähemmistöomistaja seuraavissa asunto-osakeyhtiöissä

As Oy Annankatu 5

As Oy Puolakallio

v Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Haminassa 16.3.2023

Haminan seurakunnan kirkkoneuvosto

kirkkoneuvoston pj., kirkkoherra

Anna Kinnunen

kirkkoneuvoston varapj.

Nina Janes

Arto Kivelä, jäsen

Martti Muukkonen, jäsen

Sari Ojala, jäsen

Esko Kiri, varajäsen

Jenni Ojala, varajäsen

talousjohtaja, Tarja Partanen

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Helsingissä 22. toukokuuta 2023

KPMG Oy Ab

Outi Koskinen

JHT, KHT

VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitokirjoista 2022

Kohdat 1-10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

Tositelaji	**Nimi**	**Numero-sarja**
AB	Kirjanpitotosite	01
AZ	Purku KOM:iin	01
K4	Verkkomaksut	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SN	Kolehdit muistiotos.	01
T1	Maksul. tiliote,vero	01
TO	Tiliote	01
AF	Poistokirjaukset	03
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
M1	Hautainhoitojärj.	18

ZD	Luottotappiokirjaus	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvit.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut osto-resk	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila	Aukon alku	Aukon loppu
01	1000000	1002776	0		
14	14000000	14000887	0		
15	15000000	15002510	0		
18	18000000	18000862	0		
19	19000000	19002752	0		
03	3000000	3000023	0		

Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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

Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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