



HAMINAN
SEURAKUNTA

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2024 – 2026

Talousarvio 2024

Hyväksytty kirkkovaltuustossa

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2023–2025

Talousarvio 2023

Sisällysluettelo

TOIMINNAN JA TALOUDEN KATSAUS VUODELLE 2024	5
I Yleisperustelut	5
1 Yleiskatsaus	5
1.1. Yleinen talouden kehitys	5
1.2. Seurakuntatalouksien talouden kehitys	6
1.3. Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	7
1.4. Arvio tulevasta kehityksestä	10
1.5. Seurakunnan painopistealueet vuonna 2024	12
1.6. Henkilöstö	13
1.7. Talousarvion rakenne	15
1.8. Talousarvion sitovuus	15
II Käyttötalousosa	16
2. Perustelut	16
2.1 Hallinto (pl 1)	17
Hallintoelimet (101)	17
Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)	17
Kirkonkirjojenpito (107)	18
2.2. Seurakunnallinen Toiminta (Pääluokka 2)	18
Jumalanpalveluselämä (201)	19
Hautaan siunaaminen (202)	19
Muut kirkolliset toimitukset (203)	20
Aikuistyö (204)	20
Muut seurakuntatilaisuudet (205)	20
Tiedotus ja viestintä (210)	21
Musiikki (220)	21
Varhaiskasvatus , (alle kouluikäiset)	22
Nuorisotyö, (236) sisältää varhaisnuorisotyön, koulu- ja oppilaitostyön	22
Diakoniatyö (241) sisältää Yv-keräys, rahastot erikseen loppuun	23
Yhteisvastuukeräys, sisältyy edelliseen (241)	24
Perheneuvonta (242)	24
Palveleva puhelin (244)	24
Sairaalasielunhoito (243)	24
Sielunhoito (255)	25
Yhteiskunnallinen työ (250)	25
Lähetystyö (260)	26
Lähetys nimikkotyö (siirretään lähetykseen) (260)	26
Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta (270)	26
Muu seurakuntatyö (290)	27
2.3 Hautausoimi (pääluokka 4)	27
Hautausmaahallinto (401)	28
Hautausmaakiinteistöt (403)	28
Varsinainen hautatoimi (404)	29
Haudanhoitosopimukset (405)	30
2.4 Kiinteistöoimi (510)	30
Kiinteistöhallinto (501)	31
Kirkot (502)	31
Kellotapulit (503)	31
Siunauskappelit (504)	32
Kappelit ja muut kirkkorakennukset (505)	32
Seurakuntatalot (506)	32
Asuinkiinteistöt ja -osakkeet (507)	33

Virhe. Kirjanmerkkiä ei ole määritetty.

Leiri- ja kurssikeskukset (508)	33
Muut rakennukset (509)	33
Keittiötoimi (512)	33
Maa- ja metsätalous (510)	34
2.5 Ympäristö	34
III Tuloslaskelmaosa	35
3.1. Perustelut	35
3.2. Tuloslaskelmat	35
IV Investointiosa	38
4.1 Perustelut	38
4.2. Investointiosa hankkeittain	38
V Rahoitusosa	39
VI YHTEENVETOTAULUKKO	40

TOIMINNAN JA TALOUDEN KATSAUS VUODELLE 2024

Seurakuntamme vuoden 2024 toiminnan suunnittelua on ohjannut voimassa oleva strategiamme Ovet auki -Haminan seurakunnan strategia vuosille 2022-2026. Toiminnan suunnittelussa korostuu erityisesti kaksi strategiamme painopistettä: Ovet auki ulospäin ja Ovet auki uusille mahdollisuuksille. Kasautuvien kriisien ja muutosten aikakautena tunnistamme, että seurakuntamme alueella diakonian ja diakonisen työtteen tarve kasvaa ja tehtävämme on vastata siihen. Diakonian tarve on sanoitettu strategisessa painopisteessä Ovet auki ulospäin seuraavalla tavalla: *Asetumme heikoimpien puolelle ja voimistamme niiden ääntä, joilla sitä yhteiskunnassa ei ole. Kohdistamme diakoniaa entistä vahvemmin sinne, missä vaikeudet kasautuvat tai mihin muu apu ei ulotu.* Tämä tarkoittaa muun muassa diakoniatyön riittävien resurssien turvaamista, diakonisen työtteen vahvistamista eri työaloilla ja esimerkiksi jumalanpalveluselämän saavutettavuuden parantamista. Keskellä erilaisia kriisejä seurakunta toimii ja vastaa akuuttiin hätään, toimii lasten ja nuorten parissa, pyrkii lievittämään yksinäisyyttä ja mahdollistaa kohtaamisia. Kriisien keskellä kirkon perustehtävä korostuu. Seurakunnalle on laadittu uusi valmiussuunnitelma ja siihen liittyvää henkilöstön koulutusta ja valmiusharjoituksia on tarkoitus edistää tulevana vuonna.

Toinen tärkeä toimintaa ohjaava strateginen painopiste on Ovet auki uusille mahdollisuuksille, jonka painotus on sanoitettu seuraavalla tavalla: *Toteutamme kokeiluja ja vahvistamme kokeilukulttuuria, emmekä pelkää epäonnistumisia.* Lähtökohtanamme on ihmisten hengellisyyden moninaisuuden tunnistaminen ja siihen vastaaminen. Toiminnassa eri työaloilla on haluttu panostaa rohkeasti erilaisiin kokeiluihin ja pyritty tavoittamaan seurakunnan toimintaan harvemmin osallistuvia alueemme ihmisiä ja kutsua heitä monin eri tavoin Jumalan ja seurakunnan yhteyteen. Jatkamme edelleen seurakuntalaisten osallisuuden vahvistamista ja luomme rakenteita, joissa seurakuntalaisilla on entistä keskeisempi rooli toiminnan suunnittelussa ja toteuttamisessa kaikissa ikäryhmissä. Jatkamme myös kirkkotilojen, etenkin Johanneksen kirkon monitoimisuuden kehittämistä.

Johtamisen näkökulmasta toimintaympäristöä luonnehtii entistä voimakkaammin kiihtyvä muutosvauhti, yllätyksellisyys ja monimuotoisuus. Käytännössä se merkitsee suostumista epävarmuuteen, mutta haastaa myös seurakunnan toimintaa ketteryteen ja nopeaan reagointiin. Kriisit ja muutokset voivat mahdollistaa myös positiivisia toimintatapojen muutoksia ja kokeiluja, jotka jäävät osaksi pysyvää toimintaa. Tähän käsissä oleva toimintasuunnitelma vuodelle 2024 pyrkii vastaamaan.

I Yleisperustelut

1 Yleiskatsaus

1.1. Yleinen talouden kehitys

Kirkkohallituksen yleiskirjeen mukaan seuraavia havaintoja. Kansantaloutta ovat viime vuosina haastaneet niin koronapandemia, Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan, korkea inflaatio kuin korkojen nousukin. Talouden kokonaiskuva on tällä hetkellä kaksijakoinen. Myönteisesti talouden kehitykseen ovat vaikuttaneet energiainvestoinnit ja tuontienergian hintojen lasku viime talven kriisitasosta (Tilastokeskus, 18.9.2023). Toisaalta Suomen pankin väliennusteen (15.9.2023) mukaan Suomi on taantumassa. Talouden elpymisen ennakoidaan kestävästi pidempään kuin aiemmin on arvioitu. Kansainvälisen talouden kehitykseen liittyvät riskit ovat kasvaneet, mikä heijastuu myös Suomen talouteen.

Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 5,6 % elokuussa 2023 (tilastokeskus;14.9.2023). Inflaatio voimistui merkittävästi jo pandemian loppupuolella, mitä selittää ainakin pandemian vaikutukset tuotantoketjuihin, muuttunut kulutuskysyntä, talouden nopea toipuminen pandemiasta ja finanssipoliittinen elvytys. Sota ja sen vaikutukset kiihdyttivät inflaatiota entisestään. Inflaatiota on saatu hieman hidastettua lukuisilla koron nostoilla, mutta silti inflaatio on edelleen kaukana tavoitetasosta. Korkeaa inflaatiota pitää yllä maailmantaloutta leimaava suuri epävarmuus, mikä vaikeuttaa pankkien kamppailua inflaation hidastamiseksi.

Vuoden 2023 inflaatioksi valtionvarainministeriö ennusti kesäkuussa keskimäärin 5,9 % (VM 15.6.2023) ja Suomen pankki 4,5 % (20.6.2023). Tuoreimmista pankkien ennusteissa inflaation ennustetaan olevan hieman korkeampi 6,5 % (Op, 29.8.2023) ja 6,2 % (Säästöpankkiryhmä, 14.8.2023). Vuonna 2024 inflaation ennustetaan yleisesti hidastuvan ja asettuvan noin 2-2,5 prosentin välille.

Kansantalouden tuotanto (BKT) kasvoi 1,6 % vuonna 2022. Vuosi 2022 oli hintojen nousun osalta poikkeava. Yhtä korkeaa tuotoksen ja välituotekäytön hintojen nousua on nähty viimeksi 1980-luvun alussa.

Suomen talouden ei ennusteta kasvavan vuonna 2023. Vuodelle 2024 VM ennusti kesäkuussa kuitenkin jo 1,4 prosentin talouskasvua ja vuodelle 2025 hieman korkeampaa 1,9 prosentin talouskasvua (VM 15.6.2023). Suomen pankin arvio vuodelle 2024 oli kesäkuussa 0,9 prosenttia. Osuuspankin elokuinen ennuste ei ennusta talouskasvua vuodelle 2024 ja Säästöpankkiryhmäkin arvioi kasvun jäävän 0,6 prosenttiin.

Työllisyystilanne on vuoden aikana kehittynyt niin, että työllisyysasteen trendi oli heinäkuussa 74,2 prosenttia, mikä on 0,5 prosenttiyksikköä korkeampi kuin edellisen vuonna vastaavaan aikaan (TEM 22.8.2023). Työttömien määrä (trendi) on kuitenkin viime kuukausina hieman noussut ja työttömyydestä on tullut yhä selkeämmin rakenteellista. Pitkäaikaistyöttömiä oli kesäkuun lopussa 91 000 henkeä. Työllisyyden ennustettiin kuitenkin vielä kesäkuussa (VM 15.06.2023) kasvavan ensi vuodesta lähtien ja vuonna 2025 työllisyysasteen ennustetaan olevan 74,6 prosenttia.

Kokoaikaisten palkansaajien säännöllisen työajan nimellisansioiden kasvua kuvaava ansiotasoindeksi nousi Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuoden 2023 huhti-kesäkuussa 4,0 % edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Tilastokeskuksen tietojen (14.8.2023) mukaan eniten kasvoi julkisen sektorin palkkasumma 17,1 % edellisvuoden kesäkuusta ja 9,7 % toukokuusta. Suuret sopimuskorotukset, kertaerät ja lomarahojen maksu tekivät kesäkuun palkkasumman kasvusta poikkeuksellisen.

Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta heinäkuussa 2023 Kaakkois-Suomessa oli 11,8 %, Kymenlaaksossa 11,9 % ja Kotka-Haminan seudulla 13 %.

1.2. Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Kirkon talous on selvinnyt viime vuosien haasteista odotettua paremmin. Vuonna 2022 kirkollisveroa tilitettiin 929,4 milj. euroa (912,6 milj. vuonna 2021). Kirkollisveron määrä kasvoi 16,8 miljoonalla eurolla. Tämän vuoden tammi-elokuussa verotuloja on kertynyt 10,6 % enemmän kuin edellisellä vuonna samaan aikaan.

Seurakuntatalouksien taloudellinen kehitys eriytyy edelleen. Vaikka kirkollisveron tuotto vuonna 2022 kasvoi 157 seurakuntataloudella (61 %), 99 seurakuntataloudella (39 %) se väheni. Edelliseen vuoteen verrattuna niiden seurakuntien osuus, joiden verotulot vähenivät, nousi 10 % ja verotuloja kasvattaneiden osuus laski. Seurakuntien välisiä eroja hiippakunnittain tarkasteltaessa, lukumääräisesti eniten verotuloja kasvattaneita seurakuntatalouksia oli Oulun, Tampereen ja Lapuan hiippakunnissa.

Seurakuntatalouksia, joissa verotulot vähenivät, oli prosentuaalisesti eniten Mikkelin ja Turun hiippakunnissa. Haminan seurakunnan verotulot vähenivät vuonna 2022 verrattuna vuoteen 2021.

1.3. Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Haminan seurakunnan tilanne on toistaiseksi vakaa. Haminan seurakunta pysyi talousarvioarvioissaan vuonna 2022. Tilikauden tulos oli 190.000 euroa positiivinen vuonna 2022 (245.562 vuonna 2021). Kuluvana vuonna 2023 arvioidaan pysyttävän niin ikään talousarvioarvioissa.

Vuoden 2024 talousarvio on alijäämäinen. Seurakunnan verotulot ei nouse samassa suhteessa kuin palkkakustannukset ja esim. kiinteistön ylläpitokustannukset, joiden nousua saadaan vähennettyä ainoastaan kiinteistöistä luopumalla. Seurakunnan käyttöomaisuuden poistosuunnitelmaa on jouduttu muuttamaan vastaamaan kirkkohallituksen ohjeita, mikä lisää poistojen määrää.

Valtion rahoitus

Laki valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alussa ja samalla luovuttiin seurakuntien yhteisövero-osuudesta. Lain mukaan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä (hautustoimi, väestökirjanpito tehtävät sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito) korvataan valtion talousarviosta n. 114 miljoonalla eurolla. Summaan tehdään indeksikorotus vuosittain. Hallitusohjelmassa vuodelle 2024 on todettu, että valtionrahoitukseen evankelis-luterilaiselle kirkolle tulee 1 %-yksikön indeksijäädytys vuosille 2024-2027. Valtiovarainministeriön talousarvioesityksessä vuodeksi 2024 evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 124 133 000 euron määräraha. Kasvu vuoteen 2023 verrattuna on 1 %. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle. Kirkkohallituksen talousarvioehdotuksessa täysistunnolle esitetään, että summasta 113 806 800 euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaisesti. Rahoituksesta 7 881 100 euroa käytettäisiin seurakuntien kulttuuriperinnön hoitoon seurakunnissa. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon osoitetusta määrärahasta jaetaan seurakunnille vuosittain avustuksia kirkollisten rakennusten hoitoon ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisten esineistön konservointiin.

Haminan seurakunta saa kuluvana vuonna valtion rahoitusta 498.264 euroa, mikä ei riitä seurakunnan lakisääteistä yhteiskunnallisista tehtävistä aiheutuvien kustannusten kattamiseen. Vuoden 2024 hautustoimen hinnasto tarkistetaan, jotta hautustoimen hinnoittelussa päästään lähemmäs suositusta, jonka mukaan hautoja koskevien maksujen tulisi kattaa vähintään viidesosa hautausmaiden ylläpidon kustannuksista ja hautaamiseen liittyvien palveluiden kustannuksista vähintään puolet.

Kirkonkeskusrahastomaksu

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvän Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 prosenttia. Maksuun ei ole esitetty muutosta vuodelle 2024.

Eläkerahastomaksu

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

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Haminan seurakunnan tilanne on vakaa. Talouden mittareista tilinpäätöksessä ei toteutunut yksikään. Talousarvion 2024 mukaan tilikauden tulos on negatiivinen, mutta jatkossa pyritään saamaan tilikauden tulos positiiviseksi. Taseessa on edellisten tilikausien

ylijäämää, maksuvalmius on yli 90 päivää ja henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei ole kasvanut tilinpäätöksissä 2021 (63 %), 2022 (61 %) ja talousarviossa 2024 (62 %).

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita. Ajantasaiset hautausmaakaavat valmistuvat vuoden 2023 aikana.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2022	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2024
<p>1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät</p> <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautausmaahan tai hautausmaahan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. 	<p>Hautausmaahan ja hautausmaahan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaita kirkkoja ylläpidetään asianmukaisesti. Hamina seurakunta kuuluu Lahden aluekeskusrekisteriin. Ei voimassa olevia ajantasaisia hautausmaakaavoja.</p>	<p>Hautausmaakaavat valmistuvat vuoden 2023 aikana.</p>	<p>Resurssien riittävyyden säilyttämiseksi hautausmaahan hintoja korotetaan vuonna 2024</p>
<p>2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	<p>Toimielimet toimivat asianmukaisesti.</p>		<p>Ei muutosta</p>
<p>3. Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä 	<p>Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen.</p> <p>Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 11 % viiden vuoden aikana.</p> <p>Seurakunnassa on voimassa kokeilukulttuuri ja yhteistyötä tehdään kaupungin ja</p>		<p>Ei muutosta</p>

<ul style="list-style-type: none"> • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri 	kuntien sekä kirkkokuntien kanssa.		
<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/viisio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa. 	Strategiset linjaukset ovat kunnossa. Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa ja toimii verkostoissa.	Seurakunnalla on toimiva johto väliportaan esimiehenä. Seurakunnan strategiseen linjaukseen liittyvät asiakirjat ovat kunnossa. Yhteistyötä tehdään tiiviisti lähiseurakuntien, rovastikunnan sekä tuomiokapitulin kanssa.	Ei muutosta
<p>5. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna. 	Henkilöstön määrä on 62. Seurakuntapastorin tehtävä täytettiin vuoden 2023 alusta ja taloustoimissa on määräaikainen työntekijä, koska vakituista ei saatu. Toiminnallisen puolen henkilöstön henkilötyövuosien määrä on alla puolet seurakunnan henkilöstön henkilötyövuosista.0	Henkilöstön määrä on 53. Ei sijaisia ja määräaikaisia työntekijöitä on ns. tuki-toimissa vähennetty.	Henkilöstön määrä on 52. Tarkastellaan kaikki avoimeksi tulevat virat ja toimet ja katsotaan voidaanko olla täyttämättä tehtäviä. Henkilöstön hyvinvointiin kiinnitetään huomiota, uutena polkupyöräetu vaihtoehtona Smartum -eduille, joihin lisätään hierontaetu

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 1,60.	Tilikauden tulos saattaa olla negatiivinen ylimääräisten kerta-poistojen takia ja kirkollisveroprosentti on 1,55	Vuoden 2024 talousarviossa tulos on negatiivinen, huolehditaan että tulevaisuudessa tulos saadaan positiiviseksi. Kirkollisveroprosentti 1,55
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 kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 2,85 milj. euroa.	Taseessa on tilikausien ylijäämää 3,08 milj. euroa.	Taseeseen jää ylijäämää.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 180 päivää	Maksuvalmius on 176 päivää	Maksuvalmius pyritään pitämään yli 90 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	Henkilöstökulut nousevat palkkaratkaisujen johdosta, kuitenkin osuus toimintakuluista ei nouse.	Vapautuvien virkojen ja toimien täyttäminen vaatii kirkkoneuvoston lupaa.

Haminan seurakunta ei muodosta konsernia.

1.4. Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Haminan seurakunnan jäsenmäärä oli 17.633 (31.12.2022). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 14.857 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee n. 2 %:n vuosivauhtia. Seurakunnan alueen kaupungin ja kuntien asukasluku oli 24.390 (31.12.2022). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Tämä on haaste alueen elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle. Kirkkoon kuulumisaste Haminan seurakunnan on noin 72 % (31.12.2022).

	Jäsenet, henkilöä	Muutos ed.vuoteen henkilöä	Muutos ed. vuoteen %	Kirkkoon kuuluvuus %
2023	17 251	-382	-2,2	72
2024	16 882	-369	-2,1	71
2025	16 526	-356	-2,1	70
2026	16 182	-344	-2,1	70
2027	15 842	-340	-2,1	69
2028	15 508	-334	-2,1	68
2029	15 181	-327	-2,1	67
2030	14 862	-319	-2,1	67
2031	14 553	-309	-2,1	
2032	14 251	-302	-2,1	
2033	13 958	-293	-2,1	
2034	13 672	-286	-2,0	
2035	13 401	-271	-2,0	
2036	13 139	-262	-2,0	
2037	12 883	-256	-1,9	
2038	12 639	-244	-1,9	
2039	12 398	-241	-1,9	
2040	12 162	-236	-1,9	

Ennusten tulevaisuuden jäsenistä ja kirkkoon kuulumisaste.

Verotuloarvio

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2024 kirkollisveroprosentiksi 1,55 .

Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Sote-verouudistuksen lopullista vaikutustakaan ei vielä talousarvion laadintahetkellä tiedetä. Maailmantalouden tilanteeseen liittyy tällä hetkellä monia epävarmuustekijöitä, minkä vuoksi verotulojen ennustaminen on hyvin haastavaa.

Kirkkohallitus on saanut seurakuntaakohtaisen kirkollisveroennusteen(FCG) 31.8.2023. Haminan seurakunnan ennuste:

Kirkollisvero 1000 €	2010	2015	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2030
	4612	5000	4581	4716	4671	5113	5215	5262	5290	5302	5332	5385

Ennusteen mukaan tänä vuonna olisi kasvua jopa 9 %, kuitenkin syyskuun loppuun mennessä kasvu on ollut vain 6,4 % ja joulukuun tilitys tulee olemaan pieni johtuen jako-osuusprosentin muutoksesta. Ennusteen mukaiseen 5,1 miljoonaan euroon ei varmaankaan päästä. Kuitenkin 1.1.2023 toteutettu sote-verouudistus parantaa kirkollisveron reaalista tuottoa ja inflaation puristuksessa tehdyt palkkaratkaisut sekä eläkkeiden vahva inflaationsidonnaisuus nostavat seurakuntalaisten verotettavan tulon määrää. Verotuksen painopisteen siirryttyä valtion verotukseen vähennykset kohdistuvat aiempaa enemmän valtion verotukseen ja aiempaa vähemmän kunnallis- ja kirkollisveroon, mikä johtaa teholtaan parempaan veroprosenttiin ja tavallisista suurempiin veronnousuihin. Muutos lienee kertaluonteinen. Haminan

seurakunnan alueen kirkkoonkuulumisprosentti on keskiarvoa korkeampi. Verotulot eivät ole vielä kääntymässä negatiivisiksi, kuitenkin reaalisesti kasvu kääntyy taantumaksi. Tämä tarkoittaa sitä, että seurakunnan on edelleen huolehdittava seurakuntalaisten turvasta yhä vähenevin resurssein. Seurakunta käyttää harkintaa ja varovaisuutta tuloveroarvioissa, koska alueemme on taantuvaa ja ikääntyvää ja siksi verotulojen kasvuarvioita täytyy alentaa.

1.5. Seurakunnan painopistealueet vuonna 2024

Haminan seurakunnan missio, visio ja strategia

Haminan seurakunnan tehtävänä on kutsua ihmisiä Jumalan yhteyteen ja yhteyteen toinen toisemme kanssa sekä rohkaista välittämään luomakunnasta. Haluamme Haminan seurakunnassa pitää ovet auki: lähteä liikkeelle ihmisten keskuuteen ja kutsua ihmisiä sisään. Kirkkomme ovet eivät voi olla kiinni kenellekään (*Ovet auki – Haminan seurakunnan strategia vuosille 2022-2026*). 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. Olemme seurakunta, jonka haluaa pitää huolta myös henkilöstöstä. Voimassa olevan henkilöstösuunnitelman lähtökohtana on hyvinvoiva henkilöstö ja siitä nouseva voimavara seurakunnan parhaaksi. Seurakunnan talousarviosuunnittelussa on otettu huomioon myös seurakunnan voimassa oleva Ympäristödiplomi ja seurakunnan ympäristöohjelma sekä Hiilineutraali kirkko 2030 -asiakirja. Seurakuntatalouden kiinteistöstrategia ohjaa kiinteistö- ja rakennuskannan ylläpitoa, peruskorjauksia ja uusia investointeja.

- Seurakunnan taloudellinen nykytila on vakaa, eikä taseessa ei ole kattamatonta alijäämää.
- Talousjohtajan esitys talousarviokehiksestä, jonka kirkkoneuvosto on hyväksynyt vuodelle 2024: toimintamäärärahoissa korotus 0 %, kiinteistötoimen säästöt kiinteistöistä luopumalla ja hautatoimen säästöjä yritetään saada työntekijämäärää vähentämällä. Palkkoihin 2,5 prosentin korotus 1.9.2023 tilanteesta. Hallintoon säästö 6.000 euroa. Investoinnit maltilliset 250.000 euroa.
- Yhteistoimintasopimuksen edellyttämä työntekijöiden informointi ja yhteistyötoimikunnan lausunto käsitelty yhteistyötoimikunnassa 22.11.2023.

Haminan seurakunnan painopistealueet vuonna 2024

Seurakunnan strategian mukaisesti painopistealueet ovat seuraavat:

- asetamme heikompien puolelle ja vahvistamme diakoniaa
- uudistamme kirkkotilojen käyttöä (Johanneksen kirkon muutostöiden suunnittelu)
- olemme avoimia kaikille alueemme ihmisille, ei pelkästään seurakunnan jäsenille
- olemme valmiita erilaisille kumppanuuksille
- toteutamme ja vahvistamme kokeilukulttuuria (muun muassa Liikkuvan seurakunnan toiminta)
- pidämme esillä ekologista ja globaalia vastuuta (Ympäristödiplomin veloitteet, ympäristöohjelman toteuttaminen)

Lisäksi Haminan seurakunnan koko taloussuunnitelmakauden 2024–2026 painopisteenä on kirkon tehtävän toteuttaminen entistä kestävämmällä tavalla. Tavoitteenamme on valmisteilla olevassa kiinteistöstrategiassa todettujen toimenpiteiden toteuttaminen yhtenä askeleena kohti hiilineutraaliutta.

Hiilineutraalikirkko 2023 -strategia ja ympäristöasiat

Kirkon tavoitteena on olla toiminnassaan hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Kirkon seurakuntien tarpeisiin räätälöity ympäristöjärjestelmä Kirkon ympäristödiplomi on työkalu, jonka avulla toteutetaan kirkon energia- ja ilmastostrategian tavoitteita. Haminan seurakunnan Ympäristödiplomi on voimassa

vuoteen 2026 saakka ja seurakuntaan on nimetty ympäristötyöryhmä, jonka tarkoituksena on seurata, että ympäristödiplomin tavoitteet toteutuvat seurakunnassa.

Toiminnan päästöjä vähennämme suosimalla elintarvikeostoissa ilmastoystävällistä ruokaa ja vähentämällä hävikkiruoan määrää. Teemme kestäviä hankintoja asettamalla ilmastokriteerin yhdeksi hankintakriteeriksi. Suosimme etätyötä silloin kun se toiminnan kannalta on mahdollista. Vähennämme lentämistä ja lennämme vain silloin kun työmatka suuntautuu ulkomaille. Noudatamme seurakunnille laadittuja vastuullisen sijoittamisen ohjeita.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Strategiassamme tarkastelemme avoimin mielin sitä, mikä vielä toimii ja mistä on aika luopua. Tarkastelemme ja arvioimme tilojen vuokrausta aitona vaihtoehtona tilojen omistamiselle. Kiinteistöstrategia laaditaan Kirkkohallituksen mallin ja ohjeiden mukaisesti. Tavoitteemme on, että kiinteistötoimea koskevaan päätöksentekoon on jatkossa aina sisälletty myös ympäristövaikutusten arviointi.

Seurakunnassamme on käytössä Basis -järjestelmän rakennus- ja kiinteistörekisteri, jossa rakennusten, kiinteistöjen sekä arvoesineiden perustiedot ovat yhteisessä tietokannassa.

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Haminan seurakunnan toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia kuten seurakuntaliitoksia tai merkittäviä yhteistyökuvioita naapuriseurakuntien kanssa. Seurakunnan osa-aluehallinnossa ja toiminnassa korostuvat edelleen Miehikkälän ja Virolahden kappeliseurakunnat.

Riskien hallinta

Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit.

Vuoden 2024 aikana parannetaan kiinteistöjen turvallisuutta päivittämällä kiinteistöjen pelastussuunnitelmat. Pelastussuunnitelmat tehdään ensin ilman kulttuurihistoriallisesti arvokasta kirkollista esineistöä. Esineet lisätään pelastussuunnitelmiin sen jälkeen kun esineinventointi on teetetty museotalon ammattilaisella ja esineistön ja taiteen vakuutusarvot on tarkistettu oikealle tasolle.

1.6. Henkilöstö

Seurakunnaassa työskenteli 30.6.2023 yhteensä 90 henkilöä. Vakituudessa palvelusuhteessa työskenteli 52, joista 5 oli osa-aikaisia. Vakituista naisia oli 40 ja miehiä 12. Määräaikaisissa työsuhhteissa työskenteli 38 henkilöä, joista miehiä 3. Yksi henkilö on ilmoittanut jäävänsä eläkkeellä vuonna 2024 ja paikka täytetään.

Taulukko henkilöstöstä työaloittain:

HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN	30.6.2023	Henkilötyö- vuodet
Seurakuntapapisto	10	8,54
Kirkkomuusikot	5	4,23
Diakoniatyöntekijät	6	4,99
Nuorisotyöntekijät	5	3,64
Varhaiskasvatuksen työntekijät	5	4,42
Muut seurakuntatyöntekijät	2	1,50
Hallinto ja toimistotyöntekijät	7	5,5
Hautausmaatyyöntekijät	30	12,11
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	17	9,44
Muut työntekijät	3	0,01
Yhteensä	90	54,38

Haminan seurakunnalle on laadittu erillinen henkilöstösuunnitelma vuosille 2024-2027.

Haminan seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutus-suunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti. (KirVESTES liite 12).

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Pihlajalinnan kanssa. Sopimus on voimassa toistaisesti.

	1.1.2020- 31.12.2020	1.1.2021- 31.12.2021	1.1.2022- 31.12.2022
Palkat ja palkkiot	-2 357 403,07	-2 373 029,98	-2 445 535,57
Eläkemaksut	-492 872,23	-488 823,38	-501 595,61
Muut henkilösivukulut	-67 417,38	-61 474,59	-60 591,66
Saadut henkilöstökorvaukset	15 987,10	23 920,60	51 736,59
YHTEENSÄ	2 901 706,58	2 899 407,35	2 955 986,25
Matka-majoitus- ja ravitsemuskulut	-67 417,38	-74 745,52	-84 430,74
Koulutuspalvelut (koulutus + koulutus- matkat ja majoitus- ja ravitsemuskulut	-10 130,84	-16 574,98	-19 494,59
Työterveyshuolto	-41 779,75	-57 570,59	-64 526,48
Työssäjäksäminen Smartum + virkistys	-8 810,47	-3 233,76	-12 488,20
Henkilökunnan muistamiset	-4 034,27	-4 455,30	-2 920,80

Henkilökunnan hyvinvoinnin parantamiseksi seurakunta ottaa Smartum liikunta- ja kulttuuriedun lisäksi vuoden 2024 alusta Smartum hierontaedun. Smartum -edut ovat vaihtoehto polkupyöräetuun, joka otetaan käyttöön 2024 alusta. Budjettiin varattu suunnittelukausille yhteensä 36.000 euroa. Lisäksi varattu vuodelle 2024 yhteensä 5.400 euroa määräraha virkistykseen.

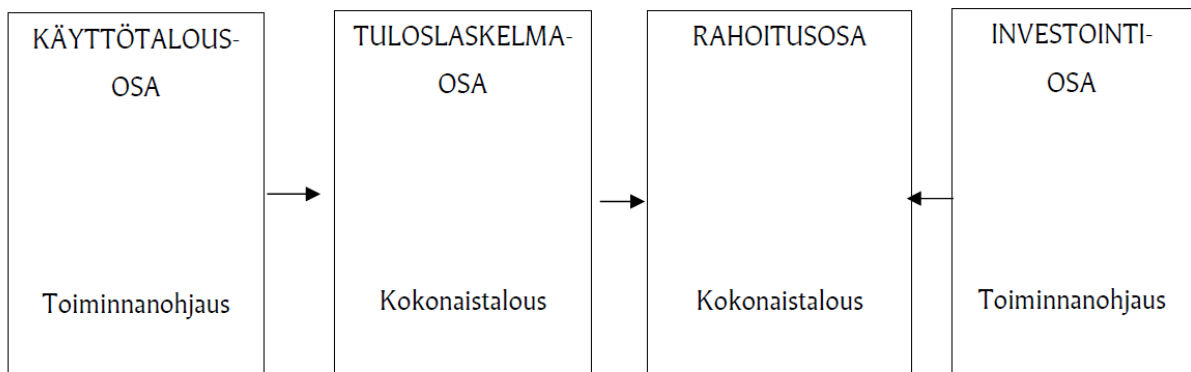
Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työnhyvinvointiin ja työnjakoon. Keinoja ovat muun muassa osaamisen kehittämisen lisääminen ja jakaminen.

1.7 Talousarvion rakenne

Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea vuotta koskevan toiminta- ja taloussuunnitelman. Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään seurakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet.

Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden tai perustellusta syystä tämän pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana. Talousarvion hyväksyminen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä.

Käyttötalousosa muodostuu pääluokista, joita ovat hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautustoimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosyksiköstä/kustannuspaikasta. Talousarvioon kuuluvat myös tuloslaskelmaosa, rahoitusosa ja investointiosa. Käyttötalous- ja investointiosat osoittavat, mihin seurakuntatalous kohdistaa käytettävissä olevat taloudelliset resurssinsa. Tuloslaskelma- ja rahoitusosa osoittavat, miten seurakuntatalouden taloudellinen tulos muodostuu ja miten seurakuntatalous toimintansa rahoittaa.



Kuva: Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa

1.8 Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovuus merkitsee sitä, että määrärahaa ei saa käyttää muihin kuin kirkkovaltuuston hyväksymässä talousarviossa osoitettuihin tarkoituksiin eikä enempää kuin niihin on osoitettu. (KJ 6:2)

Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle asettama tulotavoite. Talousarvioon merkitään määrärahat ja tuloarviot pääsääntöisesti bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista. Määrärahat ja tuloarviot voivat kuitenkin olla sitovia bruttositovuuden sijasta myös nettona, jolloin esim. tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate on sitova.

Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion käyttötalousosassa tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet ja muut toiminnan tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sillä tavalla, jolla talousarvio on sitova kirkkovaltuustoon nähden.

Haminan seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Haminan seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (toimintakate 1) ja kirkkoneuvostoon nähden tehtävälueataso. Investointiosa on hankekohdaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia.

Kirkkoneuvoston päätäntävalta

- päättää hankinnasta jollei arvo ei ylitä 300.000 euroa alv 0 %
- päättää muun kuin kirkkolain 3 luvun 9 §:n 2 momentin 1 ja 2 kohdassa tarkoitetun rakennuksen rakennuspiirustuksen hyväksymisestä, jos kustannusarvio ei ylitä 700.000 euroa alv 0 %,
- irtaimen omaisuus myynnistä ja lahjoituksesta, jollei sen arvo ylitä 100.000 euroa
- lainan ottamisesta, jollei arvo ylitä 300.000 euroa

II Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty Haminan seurakunnan tehtäväluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot pääluokkatasolla. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla (toimintakate 1). Sitova taso/rivi on merkitty taulukossa tummennetulla taustavärillä.

Käyttötalousosassa esitetään myös sisäiset erät, koska ne ovat toiminnan ja talouden kannalta oleellisia, vaikka ne eivät olekaan sitovia eriä.

Käyttötalousosa sisältää myös laskennalliset erät, joita tarvitaan tehtävälueiden kokonaiskustannusten selvittämiseksi. Laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä. Laskennallisia eriä ovat hallintomenojen, verotusmenojen ja keskusrahastomaksujen vyörytykset ja sisäiset korkomenot ja -tulot

2. Perustelut

Koko seurakuntatalous

	Edellinen TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-660 780,30	-532 064,00	-400 441,58	-563 471,00	-563 331,00	-563 331,00
Toimintakulut (ulkoiset)	4 826 257,46	5 102 093,00	4 453 524,92	5 348 221,09	5 362 534,49	5 362 534,49
Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 165 477,16	4 570 029,00	4 053 083,34	4 784 750,09	4 799 203,49	4 799 203,49
Toimintatuotot (sisäiset)	-1 528 108,53	-1 353 453,00	-119 018,76	-175 480,00	-175 480,00	-175 480,00
Toimintakulut (sisäiset)	1 528 108,53	1 353 953,00	119 018,76	175 480,00	175 855,00	175 855,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	4 165 477,16	4 570 529,00	4 053 083,34	4 784 750,09	4 799 578,49	4 799 578,49
Poistot ja arvonalentumiset	310 972,86	310 974,00	237 266,06	660 846,00	660 846,00	660 846,00
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut	248 299,31		187 924,99			
Sisäiset vyörytyserät	0,00					
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	4 724 749,33	4 881 503,00	4 478 274,39	5 445 596,09	5 460 424,49	5 460 424,49

Hallinto yhteensä

2.1 Hallinto (pl 1)

Hallintoelimet (101)

Hallinto	Edellinen TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-34 991,31	-30 272,00	-27 977,31	-41 346,00	-41 206,00	-41 206,00
Toimintakulut (ulkoiset)	679 560,17	659 062,00	509 370,54	679 996,63	674 029,63	675 029,63
Toimintakate 1 (ulkoinen)	644 568,86	628 790,00	481 393,23	638 650,63	632 823,63	633 823,63
Toimintatuotot (sisäiset)	0,00					
Toimintakulut (sisäiset)	109 855,59	85 030,00	2 483,60	1 910,00	1 910,00	1 910,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	754 424,45	713 820,00	483 876,83	640 560,63	634 733,63	635 733,63
Poistot ja arvonalentumiset						
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	-716 018,59					
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	38 405,86	713 820,00	483 876,83	640 560,63	634 733,63	635 733,63

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät kirkkovaltuusto, kirkkoneuvosto ja johtokunnat.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Luottamushenkilöt ovat perehtyneet hyvin kirkon toimintaympäristöön ja -kulttuuriin sekä päätöksentekoon seurakunnassa. Yhteistyö viranhaltijoiden kanssa on aktiivista ja luontevaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
1. Kaikki luottamushenkilöt ovat osallistuneet perehdytyskoulutukseen	Osallistujaluettelo	Kyllä/ei
2. Luottamushenkilöiden ja työalajohtajien yhteinen tapaaminen	Merkintä kalenterissa	Kyllä/ei

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

Taloushallinnon tehtävänä on tuottaa seurakunnan talous- ja henkilöstöhallinnon palvelut yhdessä Kirkon palvelukeskuksen kanssa erikseen sovitun tehtäväjakotaulukon mukaisesti. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtäväalueille kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöjen hoito ja isännöinti sekä toimistopalvelut.

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

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

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella
Uuden työntekijän perehdyttäminen ja koulutus

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
97 % ostolaskuista sähköisiä	Kipan raportti	Kyllä/ei
jokainen työntekijä osallistuu vähintään yhteen live- tai etäkoulutukseen	Koulutussuunnitelma/teams-kalenteri	Kyllä/ei
Basis-järjestelmän esinerekisteri on ajan tasalla	Seurakunnan kaikki sakraaliesineet on viety Basikseen	Kyllä/ei
Edistämme työhyvinvointia ja työssäjaksamista	Kaksi työhyvinvointiin keskittyvää tilaisuutta on järjestetty ja 75 % työntekijöistä on osallistunut niihin	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:
Työntekijöiden jaksaminen.

Kirkonkirjojenpito (107)

Seurakunta ostaa palvelut Lahden aluerekisterikeskukselta, joka huolehtii seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon liittyvistä tehtävistä.

- Lahden aluekeskusrekisteri pitää kirkkolain ja kirkkohallituksen ohjeiden mukaisesti seurakunnan kirkonkirjoja ja huolehtii väestökirjahallinnon ohjauksessa ja valvonnassa seurakunnan jäsenrekisteristä.

2.2. Seurakunnallinen Toiminta (Pääluokka 2)

Seurakunnallinen toiminta	Edellinen TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-103 072,59	-70 452,00	-62 143,61	-85 235,00	-85 235,00	-85 235,00
Toimintakulut (ulkoiset)	2 086 933,14	2 255 498,00	1 937 433,97	2 378 910,63	2 399 191,03	2 398 191,03
Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 983 860,55	2 185 046,00	1 875 290,36	2 293 675,63	2 313 956,03	2 312 956,03
Toimintatuotot (sisäiset)	-2 004,00					
Toimintakulut (sisäiset)	1 376 946,12	1 234 164,00	115 437,16	171 020,00	171 395,00	171 395,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 358 802,67	3 419 210,00	1 990 727,52	2 464 695,63	2 485 351,03	2 484 351,03
Poistot ja arvonalentumiset						

Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut						
Sisäiset vyörytyserät	898 935,27					
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	4 257 737,94	3 419 210,00	1 990 727,52	2 464 695,63	2 485 351,03	2 484 351,03

Jumalanpalveluselämä (201)

Toiminta-ajatus

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

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024-2026

- Seurakuntalaisten osallisuuden vahvistaminen jumalanpalveluselämässä koko seurakunnan alueella.
- Jumalanpalvelusten saavutettavuuden kehittäminen.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

1. Lisäämme seurakuntalaisten palvelutehtäviä messuissa ja kutsumme aktiivisesti ihmisiä niihin eri viestintäkanavia käyttäen.
2. Keräämme jatkuvasti palautetta jumalanpalveluselämästä ja lisäämme kirkkojen eteistiloihin yhteydenottoa sekä helpotamme verkkoa kautta annettavaa palautetta ja yhteydenottoa.
3. Mahdollistamme ihmisten kohtaamisen jumalanpalveluksissa ja lisäämme kirkkokahvien määrää sekä messun jälkeisten tilaisuuksien määrää.
4. Lisäämme messujen diakonisuutta kiinnittämällä huomiota jumalanpalveluselämän saavutettavuuteen. Selkokielisten messujen järjestäminen koko seurakunnan alueella säännöllisesti.
5. Vahvistamme messujen palautekyselyssä (kevät 2023) ihmisten tärkeiksi nostamia asioita (rukous, ehtoollinen, yhdessä laulaminen ja laadukkaat saarnat). Huolehdimme, että messut elävät ajassa ja ajankohtaiset asiat sekä tapahtumat näkyvät myös jumalanpalveluselämässä. Ympäristöaiheet ja luonnossa vietettävät messut ja hartaudet osaksi seurakunnan jumalanpalveluselämää.

Hautaan siunaaminen (202)

Toiminta-ajatus

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

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

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

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2024

- Palvelun parantaminen muun muassa kehittämällä vastaanottoa ja odotusaikoja lyhentämällä.
- Verkossa asioimisen kehittäminen.

Muut kirkolliset toimitukset (203)

Toiminta-ajatus

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

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

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

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2024

- Aikuisrippikoulun kehittäminen.
- Kasteen esillä pitäminen viestinnässä ja toiminnassa, jotta mahdollisimman moni alueemme lapsista ja kastamattomista nuorista ja aikuisista kastettaisiin.

Aikuistyö (204)

Toiminta-ajatus

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

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024-2026

- Uusien toimintatapojen rohkea kokeileminen.
- Uusien ihmisten saaminen mukaan seurakunnan toimintaan.
- Aikuistyön leiritoiminnan monipuolistaminen.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2024

- Liikkuvan seurakunnan toiminnan ja Yhteisvastuukeräyksen yhdistäminen.
- Vapaaehtoisten aktiivinen mukaan kutsuminen, kutsutaan mukaan jo suunnitteluvaiheeseen. Vapaaehtoisten määrää kasvatetaan.
- Kerätään aikuistyön leireille osallistuneilta kirjalliset palautteet ja otetaan ne huomioon leirityön kehittämisessä.

Muut seurakuntatilaisuudet (205)

Toiminta-ajatus

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

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024-2026

- Uusien toimintatapojen rohkea kokeileminen.
- Uusien ihmisten saaminen mukaan seurakunnan toimintaan.
- Tapahtumien järjestämisessä yhteistyö paikallisten toimijoiden kanssa.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2024

- Liikkuvan seurakunnan toiminnan ja Yhteisvastuukeräyksen yhdistäminen.
- Vapaaehtoisten aktiivinen mukaan kutsuminen, kutsutaan mukaan jo suunnitteluvaiheeseen. Vapaaehtoisten määrää kasvatetaan.

Tiedotus ja viestintä (210)

Toiminta-ajatus

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

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024-2026

- Viestinnän kohderyhmien tunnistaminen ja mainonnan tehokkaampi kohdentaminen.
- Sisäisen viestinnän parantaminen.
- Kehitetään kuvallista ilmaisua.
- Seurataan viestinnän kenttää ja viestintävälineiden kehitystä. Pysytään kehityksessä mukana.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2024

- Kaikessa viestinnässä mietimme, kenelle viestimme. Erityisesti tapahtumamainonnassa uskalamme rohkeasti kohdentaa viestejä. Viestintävälineet ja kieli valitaan näissä kohderyhmän mukaan. Seurataan julkaisujen tavoitavuutta.
- Järjestämme kasteokuva -kampanjan, jossa pyydämme ihmisiä lähettämään kuvia kastejuhlista. Kuvat tulevat seurakunnan viestinnän käyttöön. Osallistujien kesken arvomme hyvät palkinnot. Näin kerrytämme seurakunnan kuvapankkia ja pidämme esillä kasteen merkitystä.
- Sisäisessä viestinnässä intranetin käytön vahvistaminen ja sisällön selkiyttäminen. Tavoitteena on, että jokainen työntekijä oppisi käyttämään intranettiä tiedon löytämiseen.

Musiikki (220)

Toiminta-ajatus

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

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024-2026

- Toteutetaan monipuolista jumalanpalvelusmusiikkia
- Kehitetään kuorotoiminnan muotoja vastaamaan toimintaympäristöstä nouseviin haasteisiin.
- Vahvistetaan yhdessä laulamisen perinnettä

- Ylläpidetään seurakunnan laadukasta ja monipuolista konserttitoimintaa, myös yhteistyössä muiden toimijoiden kesken.

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2024

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

Varhaiskasvatus , (alle kouluikäiset)

Toiminta-ajatus

Lapsen kasvun vuorovaikutuksellinen tukeminen yhteistyössä perheiden ja yhteistyökumppaneiden kanssa. Avaamme ovia lasten ja perheiden osallisuudelle kirkossa, ja rohkaisemme perheitä omien kristillisten perinteiden luomiseen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024-2026

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

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2024

- Järjestää useampi tapahtuma yhteistyössä alueen muiden toimijoiden kanssa ja osallistua yhteistyökokouksiin.
- Palautteen kerääminen perhekerhoista.
- Leiripaikkojen tarjoaminen mahdollisemman monelle.
- Säännölliset vierailut päivähoitoyksiköissä

Nuorisotyö, (236) sisältää varhaisnuorisotyön, koulu- ja oppilaitostyön

Toiminta-ajatus

Lasten ja nuorten kohtaaminen leireillä, kouluilla ja viikkotoiminnassa. Tavoitteena ystävyys, yhdessä oleminen ja tekeminen, turvallinen yhteisö, yhteisöllisyys ja tukeminen

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024-2026

- Vastaaminen toimintaympäristön muutoksiin
- Lasten ja nuorten puolella oleminen ja heidän keskeneräisyytensä hyväksyminen
- Leirityön mahtavuuden näkyväksi tekeminen
- Nuorten osallisuuden ja vaikuttamisen mahdollisuuksia lisätään.
- Tiimin kehittäminen - lastenohjaajat mukaan

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2024

- Järjestetään toimintaa koko seurakunnan alueella
- Vaikuttajaryhmän kiinnostuksen lisääminen
- Panostamme jo käynnissä olevien toimintojen laatuun: kerhot, isoskoulutus, leirit, viikkotoiminta, kouluyhteistyö ja Wauto

Rippikoulutyö (235)

Toiminta-ajatus

Rippikoulussa opetetaan ja opitaan yhdessä nuorisolähtöisesti kristinuskon ydinasioita ja ollaan kiinnostuneita nuorten elämästä.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024 -2026

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

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2024

- Otetaan huomioon erilaiset oppijat ja kehitetään monipuolisia oppimismenetelmiä.
- Hyvän ja turvallisen ilmapiirin luominen
- Käytännön ohjeet kaikille turvallisen rippikoulun järjestämiseen.
- Kasvatuksen ympäristösuunnitelman päivittäminen

Diakoniatyö (241) sisältää Yv-keräys

Perustehtävä

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

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

1. Yhteistyön rakentaminen kuntien, rovastikunnan ja Kymenlaakson hyvinvointialueen kanssa.
2. Kokoavan toiminnan kehittäminen.
3. Ehtoolliselämän kehittäminen

Keskeiset tavoitteet 2024

1. Diakoniatyön yhteisten suuntaviivojen etsiminen rovastikunnassa sekä sopimusten luominen hyvinvointialueen toimijoiden mallintamalla yhteisiä palavereja lähimpien toimijoiden kanssa.
2. Uusien työmuotojen kokeilu mm. lohdutuksen illat surutyötä tekevien kanssa ja asiakkaiden kanssa yhdessä valmistettu aamupuurohetki diakonian asiakkaille kappeleiden alueella sekä kyytikerhon aloittaminen enemmän tukea tarvitseville kotona asuville yhteistyössä kasvatuksen kanssa.

3. Laitos- ja kotiehtoollisten mallin kehittäminen painottaen kotiehtoollisiin ja muuttaen laitoskäyntejä hartaudelliseen suuntaan. Vapaaehtoisten kutsuminen mukaan laitoksiin.

Perustelut 2024

Tarve määrärahan nostoon kyytikerhon toteuttamisen mahdollistamiseksi. Kerhoon on haettu hankerahaa, mutta toiminta on päätetty aloittaa hankerahan mahdollisesta myöntämättömyydestä huolimatta. Reinikkala-rahaston varojen loppuessa kustannukset sieltä toiminnan mahdollistamiseksi ohjataan diakonian työalan alle.

Yhteisvastuukeräys, sisältyy edelliseen (241)

Toiminta v. 2024

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

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

Vapaaehtoiset kutsutaan keräyksen aloitukseen sekä kiitostapahtumaan. Heille tarjotaan kiitokseksi jonkinlainen tapahtuma, tarjoilu tai muistaminen keräysvuoden aikana.

Koulutussuunnitelmaan varataan diakoniatyön toimesta rahaa 4:lle henkilölle YV-starttipäivään.

Perheneuvonta (242)

Toiminta-ajatus

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

Palveleva puhelin (244)

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

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

Sairaalasielunhoito (243)

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

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2024

- Jokaisessa hoivalaitoksessa järjestetään ehtoollisen viettoja kahdesti kaudessa ao. laitosten kanssa sovitun aikataulun mukaisesti.
- Papit ja diakonian viranhaltijat tekevät myös henkilökohtaisia käyntejä laitoksissa asuvien luona.
- Osana saattohoitoa diakonian viranhaltijat käyvät eri hoivaosastoilla ja hoitokodeissa tapaamassa henkilökohtaisesti niiden asukkaita.

Sielunhoito (255)

Toiminta-ajatus

Sielunhoito tarkoittaa kaikkea sellaista seurakuntalaisten kohtaamista, jolla on erityinen sielunhoidollinen merkitys. Sielunhoitoon kuuluu mm. sururyhmien järjestäminen sureville omaisille, erilaiset kriisiryhmät ja kahdenkeskiset luottamukselliset keskustelut. Sielunhoito kuuluu kaikille seurakunnan viran- ja toimenhaltijoille, erityisesti papeille ja diakonian viranhaltijoille.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

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

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2024

- Sururyhmien järjestäminen ja ryhmäpaikan tarjoaminen kaikille halukkaille.
- Viestinnän parantaminen, jotta tieto mahdollisuudesta sielunhoitoon tavoittaa seurakuntalaiset kattavasti. Myös some-viestintää lisätään.
- Sururyhmistä kerätään palaute, jota hyödynnetään toiminnan kehittämässä.

Yhteiskunnallinen työ (250)

Perustehtävä

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

Keskeiset kehityshankkeet v. 2024–2026

1. Ylläpidetään yhteistyötä alueen eri toimijoiden kanssa.
2. Kehitetään työttömyystyötä eri toimijoiden kanssa alueen muuttuvissa työllisyysasteissa.
3. Kehitetään pakolaisyhteistyötä.

Keskeiset tavoitteet 2024

1. Yhteistyön syventäminen uuden vastaanottoimijan kanssa sopimalla raamit, miten toimitaan.
2. Osallistutaan Mikkelin Hiippakunnan kokoaman verkoston toimintaan alueen työllisyystilanteen heikentyessä.
3. Järjestetään täsmäkeräyksiä yhteistyössä vastaanottokeskuksen kanssa esim. leluja, huonekaluja, polkupyöriä.

Lähetystyö (260)

Toiminta-ajatus

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

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024-2026

- Yhteistyön vahvistaminen lähetysjärjestöjen ja hiippakunnan seurakuntien sekä oman seurakunnan työalojen kanssa. Lähetystyö osana kaikkea toimintaa.
- Lähetystietoisuuden lisääminen kaikkien ikäluokkien kohdalla.
- Yhteistyö alueen muiden toimijoiden kanssa
- Varainhankinta- osana lähetystyötä, miten toteutamme sitä jatkossa muuttuvassa toimintaympäristössä?

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2024

- Tutustumismatka Kroatiaan- projekti
- Evankeliset Juhlat Haminassa - projekti
- INTO kansainvälisentyön kehittämissyöryhmän toiminnan kehittämisen, yhdessä tekemisen kulttuurin kasvattaminen.
- Vapaaehtoisten määrän lisääminen ja heistä hyvän huolen pitäminen

Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta (270)

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Seurakuntamatka Unkariin	osallistujalista	kyllä/ei
Osallistuminen kansainvälisentyön neuvottelupäiville	osallistujalista	kyllä/ei
Osallistuminen KUA:n ajan-kohtaispäivään	osallistujalista	kyllä/ei
Vapaaehtoisten rekrytointi	nimilista	kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöressurit/toimitilat:

Kirkon Ulkomaanapu, merimieskirkko- ja ystävyysseurakuntatyö

Perustehtävä

Seurakunta toteuttaa kansainvälistä diakoniaa Kirkon Ulkomaanavun, merimieskirkko- ja ystävyysseurakunta- työn kautta. Kansainvälinen diakonia on kristillistä rakkautta, joka ylettyy maamme rajojen ulkopuolelle.

Keskeiset kehityshankkeet ja toiminnalliset tavoitteet vuonna 2024-2026

- Yhteistyön tiivistäminen ko. yhteistyökumppaneidemme kanssa ja toiminnan kehittäminen yhteistyössä.
- Pitää säännöllisesti esillä ko. järjestöjen ja yhteistyökumppaniemme toimintaa, keräyksiä ja tapahtumia. Huomioidaan mm. entistä tehokkaammin mm. kolehtipyhät ja erilaiset teemapäivät.
- Vahvistetaan kansainvälistä diakoniaa osana koko seurakunnan kansainvälistä toimintaa.
- Kutsutaan aktiivisesti vapaaehtoisia mukaan toimintaan ja pidetään heistä entistä parempaa huolta.

Muu seurakuntatyö (290)

Rahastot

Lempi Reinikkala rahasto

Toiminta-ajatus

Rahaston ohjeiden mukaisesti käyttö suunnataan ikäihmisten hyvinvointiin ja virkistykseen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Rahaston varoja käytetään testamentin mukaisesti seuraaviin toimiin:

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

2.3 Hautaustoimi (pääluokka 4)

Hautaustoimi	Edellinen TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-357 883,12	-298 305,00	-192 130,70	-310 000,00	-310 000,00	-310 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	885 891,10	966 452,00	888 074,82	1 037 828,19	1 037 828,19	1 037 828,19
Toimintakate 1 (ulkoinen)	528 007,98	668 147,00	695 944,12	727 828,19	727 828,19	727 828,19
Toimintatuotot (sisäiset)						
Toimintakulut (sisäiset)	11 163,35	8 742,00	1 098,00	2 550,00	2 550,00	2 550,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	539 171,33	676 889,00	697 042,12	730 378,19	730 378,19	730 378,19
Poistot ja arvonalentumiset	33 534,77	33 534,00	25 151,07	383 526,00	383 526,00	383 526,00
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut	25 140,39		18 234,48			
Sisäiset vyörytyserät	259 327,52					
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	857 174,01	710 423,00	740 427,67	1 113 904,19	1 113 904,19	1 113 904,19

HAUTAUSTOIMI ON SEURAKUNNALLE ANNETTU YHTEISKUNNALLINEN TEHTÄVÄ, JONKA HOITAMISEKSI SE SAA VALTIONRAHOITUSTA VALTIOLTA. HAUTAUSTOIMEN KULUT KATETAAN VALTIONRAHOITUKSELLA JA HAUTAUKSISTA PERITTÄVILLÄ MAKSUILLA (80/20)

Hautausmaahallinto (401)

Toiminta-ajatus/perustehtävä

Hautaustoimi toteuttaa kirkon lakisäateistä yhteiskunnallista palvelutehtävää.

Hautausmaahallinnon keskeisimmät tehtävät ovat:

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

Keskeiset kehityshankkeet 2024-2026

- Hautojen hallinta-aikojen säännöllinen seuraaminen ja jatkoaikojen tarjoaminen omaisille
- Hoitamattomuuskuulutukset (Miehikkälän hautausmaa)
- Ympäristöohjelman toteuttaminen
- Hoitosuunnitelman laatiminen kirkkohallituksen teettämän yleisohjeen mukaisesti

Toiminnalliset tavoitteet vuonna 2024

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hoitosuunnitelman laatiminen kirkkohallituksen teettämän yleisohjeen mukaisesti	Suunnitelma valmis	Kyllä/Ei
2. Hoitamattomuuskuulutusprosessin aloittaminen Miehikkälän hautausmaalla	Prosessi aloitettu	Kyllä/Ei

Hautausmaakiinteistöt (403)

”Hautausmaan ylläpitäjän tulee hoitaa hautausmaata sen arvoa vastaavalla ja vainajien muistoa kunnioittavalla tavalla.” Hautaustoimilaki 457/2003 13§

Hautausmaakiinteistöjen osalta keskeisimmät tehtävät ovat:

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

Keskeiset kehityshankkeet 2024-2026

- Uusien hautapaikkarivien rakentaminen eri hautausmaille tarpeen mukaan, sekä arkku- että uurna- paikkoja
- Puuston ja muun kasvillisuuden kartoittaminen ja uudistamissuunnitelmien laatiminen
- Maa-aineksien ja hautatarvikkeiden säilytysjärjestelyt Miehikkälässä 2024

- Kalustekatos Virolahteen ja huoltorakennuksen jätevesiasia kuntoon 2025
- Valaistussuunnitelma Virolahden hautausmaalle 2024 ja toteutus 2025
- Leirikankaan ja Ristiniemen siunauskappaleiden katot kuntoon (LK 2024, RN 2025) (ks Siunauskappelit)
- Myllykylän hautausmaan vedenoton muuttaminen järvisedeksi, suunnitelmat 2024 toteutus 2025

Toiminnalliset tavoitteet vuonna 2024

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
<ul style="list-style-type: none"> • Maa-aineksien ja hautatarvikkeiden säilytysjärjestelyt Miehikkälässä 2024 	Alue siistiytynyt	Kyllä/Ei
<ul style="list-style-type: none"> • Suunnittelu: Kalustekatos ja jätevesiremontti hautausmaan taukotuvan yhteyteen Virolahdella • Valaistussuunnitelma Virolahden hautausmaalle • Suunnittelu: Myllykylän hautausmaan vedenoton muuttaminen järvisedeksi 	Suunnitelmat valmiit	Kyllä/Ei

Perustelut: Hautausmaakatselmuksissa todetut tarpeet

Varsinainen hautatoimi (404)

Hautaustoimi toteuttaa kirkon lakisääteistä yhteiskunnallista palvelutehtävää.

Varsinaisen hautatoimen keskeisimmät tehtävät ovat:

- hautaamiseen liittyvät tehtävät
- siunaustilaisuuksien vahtimestarityöt

Keskeiset kehityshankkeet 2024-2026

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

Toiminnalliset tavoitteet vuonna 2024

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
<ul style="list-style-type: none"> • Henkilöstön riittävyyden varmistaminen 	<ul style="list-style-type: none"> • Uuden sijaisen löytäminen ja kouluttaminen 	Kyllä/Ei
<ul style="list-style-type: none"> • Kaluston kunnan varmistaminen 	<ul style="list-style-type: none"> • Leirikankaan katafalkkien kunnostaminen tai uusiminen 	Kyllä/Ei

Haudanhoitosopimukset (405)

Toiminta-ajatus/perustehtävä

- hautainhoitovaroilla hoidettavaksi otettujen hautojen laadukas hoito

Keskeiset kehityshankkeet 2024 - 2026

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

Toiminnalliset tavoitteet vuonna 2024

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Haudanhoitosopimuksen sisällön tarkistaminen ja tarvittaessa päivittäminen	Sopimus tarkistettu ja päivitetty	Kyllä/Ei

2.4. Kiinteistötoimi (510)

Kiinteistötoimi yhteensä:

Kiinteistötoimi	Edellinen TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	-164 833,28	-133 035,00	-118 189,96	-126 890,00	-126 890,00	-126 890,00
Toimintakulut (ulkoiset)	1 162 124,95	1 221 081,00	1 110 791,52	1 251 485,64	1 251 485,64	1 251 485,64
Toimintakate 1 (ulkoisen)	997 291,67	1 088 046,00	992 601,56	1 124 595,64	1 124 595,64	1 124 595,64
Toimintatuotot (sisäiset)	-1 526 104,53	-1 353 453,00	-119 018,76	-175 480,00	-175 480,00	-175 480,00
Toimintakulut (sisäiset)	30 143,47	26 017,00				
Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäisen)	-498 669,39	-239 390,00	873 582,80	949 115,64	949 115,64	949 115,64
Poistot ja arvonalentumiset	277 438,09	277 440,00	212 114,99	277 320,00	277 320,00	277 320,00
Laskennalliset erät						
Sisäiset korkokulut	223 158,92		169 690,51			
Sisäiset vyörytyserät	36 576,62					
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	38 504,24	38 050,00	1 255 388,30	1 226 435,64	1 226 435,64	1 226 435,64

Kiinteistötoimi huolehtii seurakunnan kiinteän omaisuuden hoidosta mahdollisimman hyvin ja korjaustarpeisiin nopeasti reagoiden.

Kiinteistötoimen tehtävänä on tukea seurakunnallista toimintaa ylläpitämällä ja korjaamalla seurakunnan omistamia rakennuksia ja muuta kiinteää omaisuutta. Kiinteistötoimi toteuttaa tehtäviä kirkkovaltuuston hyväksymän kiinteistöstrategian mukaisesti.

Kiinteistöhallinto (501)

Seurakunnassa on kiinteistötyöryhmä, joka valmistelee kiinteistöjen korjauksia, ylläpitoa ja myyntiä kiinteistöstrategian mukaiseksi.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- kartoittaa kiinteistöjen korjaustarpeet tulevalle 10-vuotiskaudelle

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. katselmukset kaikissa kiinteistöissä	Raportti katselmuksista	Kyllä/ei
2. kiinteistöstrategian toteuttaminen	Eesitykset korjauksista ja myynneistä	Kyllä/ei

Perustelut

Haasteena, että seurakunnalla ei ole erillistä kiinteistöpäällikköä. Kiinteistöpäällikön tehtäviä hoitaa talousjohtaja muun työn ohella. Joudutaan käyttämään ulkopuolisia asiantuntijoita.

Kirkot (502)

Kirkot toimivat seurakunnan ydintoiminnan eli kirkollisten toimitusten pitopaikkana. Kirkoissa järjestetään lisäksi konsertteja sekä muuta toimintaa (erilaiset piirit kokoontuvat kirkoissa).

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

○ Tavoite	○ Mittari	○ Toteutuminen
1. Johanneksen kirkon muutossuunnitelmat	Asiapaperit ja luvat valmiina kilpailuttamista varten	Kyllä/ei

Perustelut:

Vanhan kirkon muuttaminen nykyisten määräysten mukaisiksi vie aikaa.

Kellotapulit (503)

Kirkonkellojen soitolla kutsutaan seurakuntalaiset koolle ja seurakuntalaisille ilmoitetaan asioista

Keskeiset painopistealueet

Taataan, että kirkonkellot ovat kunnossa ja että ne soivat.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Valmistellaan Virolahden kellotapulin maalaus	Suunnitelmat valmiina	Kyllä/ei

Perustelut

Haasteena vanhat maalikerrokset, jotka rajoittavat uutta maalausta.

Siunauskappelit (504)

Siunauskappelit toimivat hautaan siunaamisten toimituspaikkana

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Leirikankaan huopakate vedenpitäväksi	Uuden vesikatteen suunnitelma valmiit ja hanke toteutettu	Kyllä/ei
Ristiniemen siunauskappelin vesikatteen katselmus	Tehdään päätös milloin vesikate huoltomaalataan	Kyllä/ei

Perustelut

Haasteena miten seurakunnan talous kestää kaikki kiinteistöjen korjaukset.

Kappelit ja muut kirkkorakennukset (505)

Seurakunnalla on Virolahden alueella Klamilan kyläkirkko, joka toimii kirkollisten toimitusten pitopaikkana. Kyläkirkon kerhotiloissa järjestetään myös muita tilaisuuksia.

Sitovat tavoitteet talousarviovuodelle

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Öljylämmityksestä luopuminen (Klamila)	Suunnitelmat valmiina ja työtehtynä	Kyllä/ei
Yhteistyön jatkaminen Klamilan kyläkirkon kanssa	Sopimus päivitetty	Kyllä/ei

Seurakuntatalot (506)

Seurakuntatalot ja -koti toimivat seurakunnallisen toiminnan pitopaikkoina.

Sitovat tavoitteet talousarviovuodelle

Tilojen tarpeellisuus selvitetään/vähällä käytöllä olevien myynnistä keskustellaan	Seurataan käyttömääriä sekä mahdollisia tulevia korjaustannuksia	Kyllä/ei
Kustannusten seuranta	Tarkastellaan mm. energian kulutusta	Kyllä/ei

Asuinkiinteistöt ja -osakkeet (507)

Alun perin ollut tarkoitus tarjota työntekijöille asuntoja. Tällä hetkellä yksikään työntekijä ei asu seurakunnan omistamassa asunnossa.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Kiinteistöstrategian toteuttaminen	Tarkastellaan asuntojen tarpeellisuutta ja tarkoituksen mukaisuutta. Tehdään välttämättömät huoltotoimenpiteet	Mahdollinen myyntipäätös Kyllä/ei

Leiri- ja kurssikeskukset (508)

Leirikeskukset toimivat seurakunnan leirien pitopaikkana.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Leirikeskuksesta luopuminen	Suunnitelmat valmiina	Kyllä/ei
Vehkarinteen vesikaton uusimisen aikataulu valmiina	Talousarviossa maininta toteutusvuodesta	Kyllä/ei

Muut rakennukset (509)

Muita rakennuksia ovat mm. Miehikkälän toimisto) tai ns. ylimääräinen rakennus (Punainen mökki)

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Seurataan rakennusten tarpeellisuutta.

Tavoitteet talousarviovuodelle

Pidetään huolta, että rakennukset säilyttävät arvonsa.

Perustelut

Toisesta rakennuksesta voidaan luopua, jos vuokralainen tahtoo ostaa rakennuksen.

Keittiötoimi (512)

Tehtävä

- Seurakunnan omien leirien ja tapahtumien ravitsemispalveluiden toteuttaminen
- Maittavan, terveellisen ja ekologisesti kestävä ruuan valmistaminen

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024-2026

- Kasvien sekä kasvisruokien lisääminen aterioilla, sekä niiden monipuolistaminen
- Pyritään lisäämään elintarvikkeiden käytössä luomua, Reilua kauppaa ja lähituottajien tuotteita

Keskeiset toiminnalliset tavoitteet 2024

- Kierrätyksen tehostaminen jätehuollossa olemassa olevilla jakeilla
- Asiakaspalautteen kerääminen

Sitovat tavoitteet talousarviovuodelle

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Asiakaspalautteen kerääminen	Kerätty palaute	Kyllä / ei

Perustelut

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

Maa- ja metsätalous (510)

Tehtävänä huolehtia seurakunnan metsäomaisuudesta ja sen käytöstä.

Sitova toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Toimitaan metsäsuunnitelman mukaisesti	Metsäsuunnitelma	Metsänhoitoyhdistyksen raportit
Otetaan huomioon ympäristödiplomin vaatimukset	Ympäristödiplomi	Kyllä/ei
Uuden metsänsuojelualueen kartoitus	Metsänhoitoyhdistys	Kyllä/ei

2.5 Ympäristö

Tehtävä

Kirkon ympäristödiplomin minimivaatimukset toteutuvat ja tehdään ympäristöohjelman vaatimat toimenpiteet. Ympäristö työ kuuluu jokaiselle työalalle.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
aloitetaan toimistopaperin keräys	onko hankittu erillisiä keräysastioita, onko tehty sopimuskeräyksestä	kyllä/ei
vähennetään kopioitavan paperin määrää 10 %	kopiokoneiden lukemat	kyllä/ei

lisätään kasvisruokaa	tarkistetaan ruokalista	kyllä/ei
energian kulutuksen vähentäminen	kulutusseuranta tarkemaksi/led-valaistus/kiinteistöjen vähentäminen	kyllä/ei

III TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos, joka sisältää sisäiset erät.

Tuloslaskelma osoittaa seurakunnan tulorahoituksen riittävyyden toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuserien hankintamenojen jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin.

3.1. Perustelut

Haminan seurakunnan tuloslaskelmaosan erien tulo/menoarvioista sitovia ovat kirkollisverotuloarviot, rahastomaksut ja valtionrahoitus. Talousarvion verotuloarvion pohjana on Kirkkohallituksen tilaaman FCG:n verotuloennuste (31.8.2023) otettuna huomioon Haminan seurakunnan alueen tämänhetkinen taloudellinen tilanne. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Talousarvio on suunniteltu 382.454,61 euroa alijäämäiseksi. Kuluvan vuoden alijäämäksi on budjetoitu 148.858 euroa, mikä syyskuun lopun tilanteessa näyttää pienentyvän. Tilinpäätösennusteen merkittävien epävarmuustekijä on, ettei sote-verouudistuksen lopullista vaikutusta kuluvan vuoden verokertymään vielä tiedetä. Lisäksi vuodelta 2023 on tehtävä ylimääräisiä poistoja, minkä johdosta alijäämä kasvaa. Talousarvion 2024 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on -4.784.750,09 euroa. Vuoden 2022 tilinpäätökseen nähden toimintakate eli toiminnan nettomenot kasvavat 619.272,93 euroa.

3.2. Tuloslaskelmat

Virallinen tuloslaskelma

	Edellinen TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-660 780,30	-532 064,00	-400 441,58	-563 471,00	-563 331,00	-563 331,00
Korvaukset	-23,94		-70,98			
Myyntituotot	-76 857,55	-66 600,00	-73 961,47	-17 000,00	-17 000,00	-17 000,00
Maksutuotot	-404 839,24	-346 059,00	-227 187,64	-393 341,00	-393 341,00	-393 341,00
Vuokratuotot	-51 017,44	-40 435,00	-42 901,87	-40 890,00	-40 890,00	-40 890,00
Metsätalouden tuotot	-30 346,50	-35 000,00	-1 582,75	-80 000,00	-80 000,00	-80 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-29 902,34	-22 970,00	-11 461,53	-12 740,00	-12 600,00	-12 600,00
Tuet ja avustukset	-47 745,95	-21 000,00	-39 570,64	-19 500,00	-19 500,00	-19 500,00
Muut toimintatuotot	-20 047,34		-3 704,70			
Toimintakulut	4 826 257,46	5 102 093,00	4 453 524,92	5 348 221,09	5 362 534,49	5 362 534,49
Henkilöstökulut	2 952 401,62	3 167 499,00	2 801 787,23	3 339 268,09	3 362 093,49	3 362 093,49
Palkat ja palkkiot	2 445 535,57	2 561 311,00	2 279 810,93	2 696 140,00	2 714 691,00	2 714 691,00

Henkilösivukulut	558 602,64	606 188,00	538 100,36	643 128,09	647 402,49	647 402,49
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-51 736,59		-16 124,06			
Palvelujen ostot	992 440,71	980 966,00	791 105,28	1 114 826,00	1 111 221,00	1 107 221,00
Vuokrakulut	71 979,05	52 135,00	42 774,17	47 827,00	44 000,00	44 000,00
Aineet ja tarvikkeet	591 366,50	713 101,00	597 271,50	659 375,00	655 495,00	655 495,00
Ostot tilikauden aikana	591 366,50	713 101,00	597 271,50	659 375,00	655 495,00	655 495,00
Annetut avustukset	132 581,92	117 600,00	98 241,44	110 900,00	113 700,00	117 700,00
Muut toimintakulut	85 487,66	70 792,00	80 732,21	76 025,00	76 025,00	76 025,00
TOIMINTAKATE	4 165 477,16	4 570 029,00	4 053 083,34	4 784 750,09	4 799 203,49	4 799 203,49
Kirkollisverotulot	-4 671 450,03	-4 700 000,00	-4 314 138,88	-5 000 000,00	-5 050 000,00	-5 100 000,00
Valtionrahoitus	-491 436,00	-519 951,00	-456 742,00	-500 000,00	-500 000,00	-500 000,00
Verotuskulut	66 019,17	64 863,00	48 909,18	70 502,00	70 502,00	70 502,00
Kirkon rahastomaksut	412 801,65	423 563,00	423 498,00	428 689,00	428 689,00	428 689,00
Toiminta-avustukset	-5 102,37					
Rahoitustuotot- ja kulut	22 102,13	-620,00	-44 387,07	-20 700,00	-19 200,00	-19 200,00
Korkotuotot	-6 698,28	-610,00	-37 609,57	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
Muut rahoitustuotot	-52 219,02	-1 510,00	-12 582,66	-1 500,00		
Arvonalentumiset sijoituksista	74 625,98		5 061,89			
Korkokulut	6 329,45	1 200,00	636,19	500,00	500,00	500,00
Muut rahoituskulut	64,00	300,00	107,08	300,00	300,00	300,00
VUOSIKATE	-501 588,29	-162 116,00	-289 777,43	-236 758,91	-270 805,51	-320 805,51
Poistot ja arvonalentumiset	310 972,86	310 974,00	237 266,06	660 846,00	660 846,00	660 846,00
Suunnitelman mukaiset poistot	310 972,86	310 974,00	237 266,06	660 846,00	660 846,00	660 846,00
TILIKAUDEN TULOS	-190 615,43	148 858,00	-52 511,37	424 087,09	390 040,49	340 040,49
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-41 632,48		-31 224,36	-41 632,48	-41 632,48	-41 632,48
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-232 247,91	148 858,00	-83 735,73	382 454,61	348 408,01	298 408,01

Tuloslaskelma

	Edellinen TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-2 188 888,83	-1 885 517,00	-519 460,34	-738 951,00	-738 811,00	-738 811,00
Korvaukset	-23,94		-70,98			
Myyntituotot	-76 857,55	-66 600,00	-73 961,47	-17 000,00	-17 000,00	-17 000,00
Maksutuotot	-404 839,24	-346 059,00	-227 187,64	-393 341,00	-393 341,00	-393 341,00
Vuokratuotot	-51 017,44	-40 435,00	-42 901,87	-40 890,00	-40 890,00	-40 890,00
Metsätalouden tuotot	-30 346,50	-35 000,00	-1 582,75	-80 000,00	-80 000,00	-80 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-29 902,34	-22 970,00	-11 461,53	-12 740,00	-12 600,00	-12 600,00
Tuet ja avustukset	-47 745,95	-21 000,00	-39 570,64	-19 500,00	-19 500,00	-19 500,00
Muut toimintatuotot	-20 047,34		-3 704,70			
Sisäiset tuotot	-1 528 108,53	-1 353 453,00	-119 018,76	-175 480,00	-175 480,00	-175 480,00
Toimintakulut	6 354 365,99	6 456 046,00	4 572 543,68	5 523 701,09	5 538 389,49	5 538 389,49

Henkilöstökulut	2 952 401,62	3 167 499,00	2 801 787,23	3 339 268,09	3 362 093,49	3 362 093,49
Palkat ja palkkiot	2 445 535,57	2 561 311,00	2 279 810,93	2 696 140,00	2 714 691,00	2 714 691,00
Henkilösivukulut	558 602,64	606 188,00	538 100,36	643 128,09	647 402,49	647 402,49
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-51 736,59		-16 124,06			
Palvelujen ostot	992 440,71	980 966,00	791 105,28	1 114 826,00	1 111 221,00	1 107 221,00
Palvelun ostot - sisäiset	140 338,64	160 240,00	119 018,76	175 480,00	175 855,00	175 855,00
Vuokratkulut	71 979,05	52 135,00	42 774,17	47 827,00	44 000,00	44 000,00
Sisäiset vuokratkulut	1 387 769,89	1 193 713,00				
Aineet ja tarvikkeet	591 366,50	713 101,00	597 271,50	659 375,00	655 495,00	655 495,00
Ostot tilikauden aikana	591 366,50	713 101,00	597 271,50	659 375,00	655 495,00	655 495,00
Annetut avustukset	132 581,92	117 600,00	98 241,44	110 900,00	113 700,00	117 700,00
Muut toimintakulut	85 487,66	70 792,00	80 732,21	76 025,00	76 025,00	76 025,00
TOIMINTAKATE	4 165 477,16	4 570 529,00	4 053 083,34	4 784 750,09	4 799 578,49	4 799 578,49
Kirkollisverotulot	-4 671 450,03	-4 700 000,00	-4 314 138,88	-5 000 000,00	-5 050 000,00	-5 100 000,00
Valtionrahoitus	-491 436,00	-519 951,00	-456 742,00	-500 000,00	-500 000,00	-500 000,00
Verotuskulut	66 019,17	64 863,00	48 909,18	70 502,00	70 502,00	70 502,00
Kirkon rahastomaksut	412 801,65	423 563,00	423 498,00	428 689,00	428 689,00	428 689,00
Toiminta-avustukset	-5 102,37					
Rahoitustuotot- ja kulut	22 102,13	-620,00	-44 387,07	-20 700,00	-19 200,00	-19 200,00
Korkotuotot	-6 698,28	-610,00	-37 609,57	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
Muut rahoitustuotot	-52 219,02	-1 510,00	-12 582,66	-1 500,00		
Sisäiset korkotuotot	-248 299,31		-187 924,99			
Arvonalentumiset sijoituksista	74 625,98		5 061,89			
Korkokulut	6 329,45	1 200,00	636,19	500,00	500,00	500,00
Muut rahoituskulut	64,00	300,00	107,08	300,00	300,00	300,00
Sisäiset korkokulut	248 299,31		187 924,99			
VUOSIKATE	-501 588,29	-161 616,00	-289 777,43	-236 758,91	-270 430,51	-320 430,51
Poistot ja arvonalentumiset	310 972,86	310 974,00	237 266,06	660 846,00	660 846,00	660 846,00
Suunnitelman mukaiset poistot	310 972,86	310 974,00	237 266,06	660 846,00	660 846,00	660 846,00
TILIKAUDEN TULOS	-190 615,43	149 358,00	-52 511,37	424 087,09	390 415,49	340 415,49
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-41 632,48		-31 224,36	-41 632,48	-41 632,48	-41 632,48
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-232 247,91	149 358,00	-83 735,73	382 454,61	348 783,01	298 783,01

IV INVESTOINTIOSA

4.1 Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 282.000 euron määrärahat vuodelle 2024. Koko suunnitelma kauden 2024-2026 investoinnit ovat yhteensä 852.000 euroa.

Investointihankkeiden vaikutus käyttötalouteen on huomioitu käyttötalousoosan määrärahoissa.

Suunnittelukaudella on useita tärkeitä investointihankkeita, kuten Leirikankaan siunauskappelin katon uusiminen ja iv-järjestelmän uusiminen vuosina 2024-2025 yhteensä 280.000 euroa, Vehkarinteen leirikeskuksen vesikaton uusiminen vuonna 2025 150.000 euroa sekä lämmitysjärjestelmän uusiminen pois öljylämmityksestä vuonna 2026 arviolta 120.000 euroa. Johanneksen kirkon muutostöiden suunnittelua jatketaan vuonna 2024, toteutumista ei ole vielä laitettu suunnittelujaksolle, koska kustannukset selviävät vasta kun kaikki suunnitelmat on hyväksytty. Pienempiä investointeja ovat Klamilan kyläkirkon lämmitysjärjestelmän uusiminen 40.000 euroa (2024), Virolahden hautausmaan kalustokatos 30.000 euroa (2024) ja valaistus 20.000 euroa (2025), sekä Miehikkälän hautausmaan kalustokatos 20.000 euroa (2026) sekä Miehikkälän seurakuntakodin lämmitysjärjestelmän muutos 85.000 euroa (2026) ja päältä-ajettavan ruohonleikkurin hankinta 25.000 (2026).

Suunnittelukauden ulkopuolisia investointeja

- Johanneksen kirkon monitoimikirkko -muutokset sekä ulkokuorin kunnostus
- Virolahden kirkon ja kellotapulien maalaus
- Hautausmaiden kiviaitojen saneeraus
- Kubota pientraktorin vaihto
- Ristiniemen hautausmaata ympäröivän aidan ja porttien uusiminen

4.2. Investointiosa hankkeittain

Investointiosa on kirkkovaltuustoon nähden sitova hankekohtaisesti, mikä tarkoittaa talousarvion vuotuisuusperiaatteen mukaisesti, että kuluvan vuoden talousarvioon merkitty summa on sitova.

Tilaus	TA 2023	TA Muut. jälkeen	Toteuma 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
2003583 - Virolahden hautausmaan kalustokatos				-30 000		
2005634 - Pakettiauto	-33 000	-44 000				
2006721 - Simeon-talo liittyminen kaukolämpöön	-18 000					
2006773 - Johanneksen kirkon muutostyöt	-30 000	-62 000	-26 682	-70 000		
2007763 - Vehkarinteen katon uusiminen					-150 000	
2008940 - Ristiniemen urna-alue	-200 000	-241 000	-240 930			
2009948 - Vehkarinteen tiivistyskorjaukset	-150 000	-305 000	-304 864			
2009949 - Klamila lämmitysjärjestelmän uusinta				-40 000		
2009995 - Leirikankaan huopakatteen uusinta	-10 000	-10 000	-2 949	-130 000		
2010045 - Vehkarinteen lämmitysjärjestelmän muutos						-120 000

2010712 - Johanneksen kirkon kaukolämpö		-45 000	-44 206			
2011339 - Miehikkälän hautausmaa kalustokatos						-20 000
2011340 - Leirikangas kappelin iv-peruskorjaus				-12 000	-150 000	
2011342 - Päältä ajettava Ruohonleikkuri						-25 000
2011343 - Miehikkälä srk-koti lämmitysjärjestelmä						-85 000
2011350 - Virolahden hautausmaa valaistus					-20 000	
Yhteensä		-441 000	-725 000	-619 631	-282 000	-320 000

V RAHOITUSOSA

	TP edellinen vuosi 2023	TA kuluva 2024	Toteuma 2023	Yli-ali	T- %
Tulorahoitus	-261 783,18	-236 758,91	-261 783,18	177 493,18	311
Vuosikate	-263 850,33	-236 758,91	-263 850,33	177 560,33	306
Tulorahoituksen korjauserät	2 067,15		2 067,15	-67,15	103
Investoinnit	562 879,12	285 000,00	720 000,00	157 120,88	78
Investointimenot	577 358,12	285 000,00	720 000,00	142 641,88	80
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-14 479,00		-14 479,00	14 479,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	301 095,94	48 241,09	301 095,94	334 614,06	47
Lainakannan muutokset	42 816,20		42 816,20	-42 816,20	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	42 816,20		42 816,20	-42 816,20	
Muut maksuvalmiuden muutokset	-101 408,72		-101 408,72	101 408,72	0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-68 728,61		-68 728,61	68 728,61	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-11 282,90		-11 282,90	11 282,90	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-21 397,21		-21 397,21	21 397,21	0
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-58 592,52		-58 592,52	58 592,52	0
Rahavarojen muutos	242 503,42	48 241,09	242 503,42	393 206,58	38
Rahavarojen muutos (tase)	242 503,42		242 503,42	-242 503,42	0

Talousarvion rahoitusosa osoittaa, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakuntatalouden rahavaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen. Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta kertoo miten vuosikate ja muu tulorahoitus riittää investointimenojen kattamiseen.

VI YHTEENVETOTAULUKKO

Yhteenvetotaulukko sitovista eristä

Sitovuustasoa osoittava otsikko	TA 2024
Käyttötalousosa	
toimintakate	4 784 750,09
Tuloslaskelmaosa	
Kirkollisvero	5 000 000,00
Valtionrahoitus	500 000,00
Keskusrahastomaksu	192 171
Eläkerahastomaksu	236 518
Investointiosa	
Leirikankaan siunauskappelin katon uusiminen	130 000,00
Klamilan kirkon lämmitysjärjestelmän muutos	40 000,00
Viirolahden hautausmaan kalustokatos ja jätevesien muutos	30 000,00
Johanneksen kirkon suunnittelu	70 000,00