



HAMINAN  
SEURAKUNTA

# Talousarvio 2026

Toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2026-2028

Hyväksytty kirkkovaltuustossa



|                                                           |           |
|-----------------------------------------------------------|-----------|
| <b>I Yleisperustelut .....</b>                            | <b>4</b>  |
| 1 Yleiskatsaus                                            | 4         |
| 1.1. Yleinen talouden kehitys                             | 4         |
| 1.2. Seurakuntatalouksien talouden kehitys                | 4         |
| 1.3. Seurakunnan talouden kehitys                         | 5         |
| 1.4. Arvio tulevasta kehityksestä                         | 9         |
| 1.5. Seurakunnan strategiset painopistealueet vuonna 2026 | 10        |
| 1.6. Henkilöstö                                           | 12        |
| 1.7. Talousarvion rakenne                                 | 13        |
| 1.8. Talousarvion sitovuus                                | 14        |
| <b>II Käyttötalousosa .....</b>                           | <b>14</b> |
| 2. Perustelut                                             | 15        |
| 2.1. Hallinto (Päälouokka 1)                              | 16        |
| 2.2. Seurakunnallinen toiminta (Päälouokka 2)             | 18        |
| 2.3. Hautaustoimi (päälouokka 4)                          | 31        |
| 2.4. Kiinteistötoimi (510)                                | 35        |
| 2.5. Ympäristö                                            | 39        |
| <b>III Tuloslaskelmaosa .....</b>                         | <b>40</b> |
| 3.1. Perustelut                                           | 40        |
| 3.2. Tuloslaskelmat                                       | 40        |
| <b>IV Investointiosa .....</b>                            | <b>43</b> |
| 4.1. Perustelut                                           | 43        |
| 4.2. Investointiosa hankkeittain                          | 43        |
| <b>V Rahoitusosa .....</b>                                | <b>43</b> |
| <b>VI YHTEENVETOTAULUKKO .....</b>                        | <b>44</b> |

# I Yleisperustelut

## 1 Yleiskatsaus

### 1.1. Yleinen talouden kehitys

Talouden nykytila on kuluvana vuonna ollut epävakaa. Talouden käännettä parempaan on ennustettu jo pitkään, mutta käänteen ajankohta on siirtynyt jatkuvasti eteenpäin, millä on suoria vaikutuksia talouskasvuun, palkkasumman muutokseen ja verokertymiin. Ennusteita on viime vuodesta laskettu. Kesän ennusteet näyttivät tälle vuodelle Suomen pankin mukaan 0,5 prosentin kasvua ja VM mukaan 1 % kasvua. Talouden käänteen siirryttyä pidemmälle myös ennusteita on laskettava.

Suomen talouskasvun ennustetaan vahvistuvan vähitellen vuodesta 2026 alkaen, mutta työmarkkinatilanne jatkuu vaikeana. Työttömyysasteen ennustetaan vuonna 2026 olevan 9 prosentin luokkaa. Pitkäaikaistyöttömyys uhkaa nousta hyvin korkeaksi. Työvoiman määrä kasvaa maahanmuuton lisääntyessä ja yhä useamman ikääntyvän osallistuessa työvoimaan. Työvoiman kasvu johtaa siihen, että työttömien määrän ennakoitaan laskevan vain hitaasti lähivuosina. (TEM, 20.05.2025)

Bruttokansantuote kasvaa elo- ja syyskuisten ennusteiden mukaan vuonna 2026 noin 0,5-2 prosenttia.

### 1.2. Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Vuonna 2024 kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,055 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %) vuodesta 2023. Vuodesta 2022 vuoteen 2023 tuotto kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %). Kirkollisveron määrä on nyt kasvanut kuutena peräkkäisenä vuonna, mitä ennen kirkollisveron tuotto aleni kolmena vuonna peräkkäin – rahanarvon muutos huomioiden neljänä vuonna.

Verotulot kasvoivat 206 seurakuntataloudessa (84 %) ja vähenivät 40 seurakuntataloudessa (16 %). Edellisenä vuonna kirkollisveron tuotto kasvoi 239 seurakuntataloudella (97 %) ja väheni ainoastaan 8 seurakuntataloudella (3 %). Vuodeksi 2024 kirkollisveroprosenttia korotti seitsemän ja laski kaksi seurakuntataloutta.

Vuodelle 2025 on ennustettu jälleen merkittävää kirkollisverotulojen kasvua. Kasvu on seurausta hallituksen julkisen talouden sopeuttamistoimenpiteistä, joilla se pyrkii lisäämään kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. FCG:n lokakuisen ennusteen mukaan verotulot nousisivat koko kirkon tasolla noin 4,3 % vuonna 2025 ja 6,3 % vuonna 2026.

Yksityisen kulutuksen ennustettua alhaisempi taso selittää suurelta osin sen, miksi talouden käänne on siirtynyt tulevaisuuteen.

Kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2023 vuoteen 2028 saakka noin 6,9 prosenttia (Kirkon tilastopalvelu). Pidemmän aikavälin ennusteissa jäsenmäärän arvioidaan laskevan vajaa 10 prosenttia vuoteen 2030 ja noin 21 prosenttia vuoteen 2040 mennessä. Jäsenmäärä laskisi noin 650 000 jäsenellä vuosina 2025–2040.

### 1.3. Seurakunnan talouden kehitys

Haminan seurakunnan tilanne on toistaiseksi vakaa. Haminan seurakunta pysyi talousarvioraamissaan vuonna 2024. Vuosikate oli 507.00 euroa positiivinen. Suunnitelman mukaiset poistot olivat 578.300 euroa. Tilikauden tulos jäi negatiiviseksi 71.000 euroa, mutta seurakunnan ed. vuosien ylijäämät sen vielä sallivat.

Vuoden 2025 talousarvio on alijäämäinen, syyskuussa vuosikate näyttää vielä positiiviselta. Verotulot ovat vähentyneet tammi-syyskuussa 1,6 prosenttia eli 64.000 euroa, kuitenkin koko kirkon verotulot ovat samalla ajalla lisääntyneet 0,9 %. Henkilöstökustannukset ovat nousseet ed. vuodesta 2,6 %. Taloutta pitää tasapainottaa ja ensisijaisesti kiinteistöistä luopumalla kiinteistöstrategian mukaisesti sekä jättää avoimiksi tulevia virkoja ja tehtäviä täyttämättä.

Vuodelle 2026 seurakunta tekee alijäämäisen talousarvion, johtuen palkankorotuksista, kiinteistöjen kunnostuksesta, mm. Virolahden kivisakastin katon korjaamisesta sekä Virolahden kirkon syöksytörien uusimisesta.

### Valtion rahoitus

Hallitus on esittämässä, että evankelisluterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan kertaluonteisesti 9,8 miljoonalla eurolla sekä vuonna 2026 että vuonna 2027. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2026 esitetään 96 041 000 euroa. Kirkon keskusrahaston talousarviossa esitetään, että seurakunnille suoraan jaettava summa olisi 85 160 900 euroa.

Kirkolliskokous muutti valtion rahoituksen jakoperusteita marraskuussa 2024. Valtion rahoitusta seurakunnille jaettaessa käytetään jatkossa mallia, jonka painokertoimet menevät siten, että 15 prosenttia seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperintöindeksin suhteelliseen osuuteen, 15 prosenttia seurakuntatalouden edellisen vuoden vahvistettuun väkilukuun, 35 prosenttia seurakuntatalouden alueella kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon suhteelliseen osuuteen ja 35 prosenttia seurakuntatalouden alueelle haudattujen ihmisten määrän 5 vuoden liukuaan keskiarvoon. Vuodet 2025 ja 2026 ovat siirtymävuosia, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaetaan aiemman euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan.

Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessään 33/2024, että valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotuottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Haminan seurakunnassa on käyty kerran läpi hautaustoimen hinnoittelu, jotta päästäisiin tilanteeseen, missä hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla. Lisäksi tullaan käymään läpi myös kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Haminan seurakunta saa kuluvana vuonna 4ä84.449 euroa. Seurakunnan osuuden valtion rahoituksesta arvioidaan vähenevän 10,6 % eli yhteensä yli 50.000 euroa uuden leikkauksen takia.

### Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Haminan seurakunnan tilanne on vakaa. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2024 toteutui tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä, joka on ollut

alijäämäinen kahtena peräkkäisenä vuotena (-12.229 € ja -71.216 €) ja henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut nouseva kolmena vuotena peräkkäin.

Henkilöstökulut nousevat vuonna 2026 vaikka yksi vapautunut diakonian virka jätetään täyttämättä ja hautausmaan kausityöntekijöitä palkataan vähemmän. Seurakunnan kiinteistöstrategiassa olevat luovutettavat kiinteistöt ovat myynnissä.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita. Vallitseva tilanne pyritään säilyttämään ja hyvää esihenkilötyötä ylläpidetään hankkimalla lisäkoulutusta esihenkilöille.

| Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | TP 2024                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio<br><b>kuluva vuosi</b> | Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio<br><b>Talousarvio 2026</b>                                                                                  |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa.</li> <li>Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa.</li> <li>Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.</li> </ul> | <p>Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Hautojen hallinta-ajat ovat ajan tasalla. Ajantasaiset hautaustoimen ohjeet valmistuivat vuoden 2024 aikana.</p> <p>Kulttuurihistoriallisesti arvokkaat rakennukset ja irtaimisto ovat hyvässä kunnossa.</p> <p>Basis-järjestelmään on syötetty kiinteistöjen perustiedot.</p> <p>Kirkonkirjat on digitoitu. Seurakunta kuuluu Lahden aluekeskusrekisteriin.</p> | Ei toimenpiteitä.                                                 | <b>Hautaukseen liittyvät maksuja seurataan, että ne ovat suositusten mukaisesti hinnoiteltu. Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.</b> |
| <p>2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat</li> <li>Hallintomenettelyn puutteellisuudet</li> </ul>                                                                                                                                                                          | <p>Seurakunnassa on järjestetty vaalit eikä ole vajausta luottamushenkilöpaikoissa. Naisten ja miesten edustus toimielimissä toteutuu kirkkolain säännösten mukaisesti (KL 23:8) Ei ristiriitoja luottamushenkilöiden</p>                                                                                                                                                                                                                    | Ei toimenpiteitä                                                  | Ei toimenpiteitä                                                                                                                                       |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                               |                                                               |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | <p>ja/tai viranhaltijoiden kesken.</p> <p>Hallinnossa noudatettu tasapuolisuutta, puolueettomuutta ja tarkoituksenmukaisuutta, ei oikaisuvaatimuksia eikä valituksia, asiat eivät palaa toistuvasti uudelleen käsiteltäväksi</p>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                               |                                                               |
| <p>3. Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit</li> <li>• Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä</li> <li>• Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri</li> </ul> | <p>Jumalanpalvelukset, kasteet ja ehtoollinen sekä muut kirkolliset toimitukset hoidetaan asiallisesti ja niistä saadaan kiitosta, kristillinen kasvatus ja opetus, sielunhoito, diakonia ja lähetystyö hoidetaan hyvin.</p> <p>Seurakunnan jäsenmäärä laskenut viiden vuoden aikana 12 % ja jäsenmäärä oli 31.12.2024 16.704 jäsentä.</p> <p>Seurakunnassa on voimassa kokeilukulttuuri. Seurakunta tekee yhteistyötä kaupungin ja kuntien, toisten seurakuntien sekä kirkkokuntien kanssa.</p> <p>Seurakunnalla on yhteistyösopimuksia kirkollisten järjestöjen sekä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa.</p> | Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 11 % viiden vuoden aikana. | Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 13 % viiden vuoden aikana. |
| <p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Johtamisen heikkoudet</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | Seurakunnalla toimiva johto väliportaan esihenkilöineen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | Ei toimenpiteitä                                              | Varmistetaan työalajohtajien kyky hoitaa tehtävänsä           |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                 |                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>• Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/viisio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat</li> <li>• Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin</li> <li>• Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.</li> </ul> | <p>Seurakunnan strategiseen linjaukseen liittyvät asiakirjat ovat kunnossa.</p> <p>Työjärjestykset, ohje- ja johtosäännöt sekä henkilöstön tehtäväkuvat ovat ajan tasalla.</p> <p>Ei ongelmia operatiivisessa johtamisessa.</p> <p>Yhteistyötä tehdään tiiviisti lähiseurakuntien, rovastikunnan sekä tuomiokapitulin kanssa.</p> |                                 |                                 |
| <p>5. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Henkilöstön määrä</li> <li>• Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia</li> <li>• Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                          | <p>Henkilöstön määrä on 56. Avoimia tehtäviä ei vuonna 2024 ollut.</p>                                                                                                                                                                                                                                                            | <p>Henkilöstön määrä on 55.</p> | <p>Henkilöstön määrä on 52.</p> |

| Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit                                                                                                  | TP 2024                                                                                                 | Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi /arvio 2025                    | Toimenpiteen tilanteen korjaamiseksi/arvio 2026 talousarvio                                                                                         |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi | Tilikauden tulokset ilman kertaluonteisia eriä yhteensä 83.445 euroa alijäämiset vuosilta 2023 ja 2024. | Leirikeskus myynnissä, asunto-osake (toiminnan käytössä) myynnissä. | Loppuvuonna 2025 avoimeksi tullutta diakonian virkaa ei täytetty. Leirikeskuksen ja asunto-osakkeen lisäksi myynnissä on seurakuntatalo Pitäjätupa. |
| 2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella                                        | Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 3.327.525 euroa                                            | Ei toimenpiteitä.                                                   | Ei toimenpiteitä                                                                                                                                    |

menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista

- |    |                                                                                          |                                                   |                                                                              |                                                                |
|----|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|
| 3. | Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä vuotena. | Maksuvalmius 144 päivää                           | Ei toimenpiteitä                                                             | Huolehdittava että maksuvalmius säilyy hyvänä.                 |
| 4. | Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.            | Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvanut | Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvanut johtuen palkankorotuksista | Pyrittävä vuonna 2026 saamaan henkilöstökustannukset väheneään |

Haminan seurakunta ei muodosta konsernia.

## 1.4. Arvio tulevasta kehityksestä

### Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Seurakunnan alueen, Haminan kaupungin ja Virolahden ja Miehikkälän kuntien, asukasluvun ennustetaan vähenevän tilastokeskuksen ennusteen mukaan noin 1 prosenttia vuodessa. Seurakunnan alueen kaupungin ja kuntien asukasluku oli 23.914 (31.12.2024). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Tämä on haaste seurakunnan alueella toimivien kuntien ja kaupunkien elinvoimaisuudelle. Työttömyysaste 30.6.2025 oli seuraava: Haminassa 13,4 %, Miehikkälässä 12,9 % ja Virolahdella 13,6 %.

Haminan seurakunnan jäsenmäärä oli 16.704 (31.12.2024). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on vuonna 2030 noin 14.500. Jäsenistö vähenee noin 2,3 prosentin vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen, alueen muuttotappio sekä syntyvyyden lasku. Kirkkoon kuulumisaste Haminassa on n. 71 % (31.12.2024)

Ennuste tulevaisuuden jäsenistä ja kirkkoon kuulumisaste.

|      | Jäsenet, henkilöä | Muutos ed.vuoteen henkilöä | Muutos ed. vuoteen % | Kirkkoon kuulumisuus % |
|------|-------------------|----------------------------|----------------------|------------------------|
| 2024 | 16 704            | -474                       | -2,8                 | 71                     |
| 2025 | 16 314            | -390                       | -2,3                 | 69,1                   |
| 2026 | 15 934            | -380                       | -2,3                 | 68,2                   |
| 2027 | 15 563            | -371                       | -2,3                 | 67,3                   |

|      |        |      |      |      |
|------|--------|------|------|------|
| 2028 | 15 198 | -365 | -2,3 | 66,4 |
| 2029 | 14 842 | -356 | -2,3 | 65,5 |
| 2030 | 14 494 | -348 | -2,3 | 64,6 |
| 2031 | 14 159 | -335 | -2,3 | 63,6 |
| 2032 | 13 833 | -326 | -2,3 | 62,7 |
| 2033 | 13 515 | -318 | -2,3 | 61,8 |
| 2034 | 13 207 | -308 | -2,3 | 60,9 |
| 2035 | 12 912 | -295 | -2,2 | 60   |
| 2036 | 12 626 | -286 | -2,2 | 59,1 |
| 2037 | 12 347 | -279 | -2,2 | 58,2 |
| 2038 | 12 079 | -268 | -2,2 | 57,3 |
| 2039 | 11 814 | -265 | -2,2 | 56,4 |
| 2040 | 11 553 | -261 | -2,2 | 55,5 |

## Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman kevään verotuloennusteen mukaan vuonna 2026 verotuloja ennustetaan koko kirkon tasolla kertyvän 1,1 miljardia euroa ja kasvun vuodesta 2025 olevan noin 1,7 %. Verotulojen arvioitiin vuonna 2025 kasvavan noin 6,7 %. Arvioituun kasvuun vaikuttaa merkittävästi hallituksen julkisen talouden sopeutustoimina tekemät lakimuutokset.

Kirkollisveroennusteet vuodelle 2025 Haminan seurakunnassa oli yli viisi prosenttia. Syyskuussa 2025 saadun ennustuksen mukaan kasvu vuodelle 2025 olisi ainoastaan 3,1 % ja vuodelle 2026 yhteensä 4,3 %. Tähän ennusteeseen ei ole otettu mukaan esim. alueen työllisyystilannetta. Syyskuun loppuun mennessä verotulot edellisvuoteen verrattuna ovat laskeneet.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2026 kirkollisveroprosentiksi 1,55. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Lisäksi kertymään vaikuttavat valtion tekemät päätökset, jotka vaikuttavat veroperusteeseen. Hallituksen kaikkia sopeutustoimien vaikutustakaan ei vielä talousarvion laadintahetkellä tiedetä.

## 1.5. Seurakunnan strategiset painopistealueet vuonna 2026

Seurakuntamme vuoden 2026 toiminnan suunnittelua on ohjannut voimassa oleva strategiamme Ovet auki -Haminan seurakunnan strategia vuosille 2022-2026. Toiminnan suunnittelussa on korostunut erityisesti kolme strategiamme painopistettä: Ovet auki ulospäin ja Ovet auki kirkkoon ja kasvuun sekä Ovet auki mahdollisuuksille.

Kaikki strategiset painopistealueet suuntaavat kehittämään seurakunnan toimintaa ulospäin. Kaikki ihmiset ovat tervetulleita seurakunnan toimintaan ja palvelemme kaikkia seurakuntamme alueen ihmisiä. Erilaisia esteitä ja kynnyksiä osallistumiselle poistetaan ja toiminnan saavutettavuuteen kiinnitetään huomiota. Seurakunnan toiminnan keskiössä eivät ole vain seurakunnan jäsenet, vaan kutsumme rohkeasti mukaan toimintaan kaikkia. Tavoitteena on kutsua monin tavoin ihmisiä Jumalan yhteyteen. Tunnistamme ajassa olevan henkisen ja hengellisen etsinnän ja vastaamme siihen käyttäen ymmärrettävää kieltä.

Seurakunnan toiminnan kehittämistä jatketaan yhdessä seurakuntalaisten kanssa. Vuonna 2026 jatkamme toiminnan toteuttamista sellaisella periaatteella, että kaikessa toiminnassa on mukana suunnittelemassa tai toteuttamassa myös seurauntalaiset tai alueemme ihmiset. Ovet auki yhteiselle työlle ja kumppanuuksille tarkoittaa luottamuksen rakentamista, yhteisöllisyyttä ja yhdessä tekemisen kulttuuria, jossa on tilaa erilaisille toimijoille. Seurakunnan työntekijät verkostoituvat, tekevät yhteistyötä entistä monipuolisemmin alueemme toimijoiden, kuntien ja kaupungin sekä paikallisten yrittäjien kanssa. Painopiste Ovet auki uusille mahdollisuuksille suuntaa toimintaa ketteryyteen ja nopeaan reagointiin, jossa ajan ilmiöihin ja ihmisten ideoihin ja toiveisiin tartutaan. Toteutamme erilaisia kokeiluja ja vahvistamme kulttuuria, jossa on mahdollista ilman pelkoa epäonnistumisesta kokeilla uusia avauksia ja erilaisia toimintamuotoja.

Vuonna 2026 järjestetään seurakuntavaalit. Tavoitteenamme on viestiä positiivisesti seurakunnan päätöksenteosta ja luottamustehtävissä toimimisesta sekä pitää esillä koko vuoden seurakuntavaaleja ja sen teemoja. Seurakunnassa on tehty työtä, jotta nuorten vaikuttamismahdollisuudet seurakunnassa vahvistuisivat. Nuorten vaikuttajanryhmän jäsenet ovat olleet aktiivisesti mukana niin päätöksenteossa kuin esimerkiksi rekrytoinneissa. Tätä työtä jatkamme myös seurakuntavaalivuonna 2026.

## **Hiilineutraalikirkko 2030 -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 2027 saakka ja seurakuntaan on nimetty ympäristötyöryhmä, jonka tarkoituksena on seurata, että ympäristöohjelman tavoitteet toteutuvat seurakunnassa.

Haminan seurakunta on vähentänyt kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä (tavoite 1) luopumalla Klamilan kirkon öljylämmityksestä ja tilannut suunnitelmat, miten Miehikkälän seurakuntakodin ja Vehkarinteen leirikeskuksen öljylämmitykset vaihdetaan vähähiilisiksi. Lisäksi seurakunta luopuu tarpeettomista tai vähällä käytöllä olevista kiinteistöistä. Toiminnan päästöjä vähennämme (tavoite 2) suosimalla elintarviketoissa ilmastoystävällistä ruokaa ja vähentämällä hävikkiruokien 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. Siirrymme vihreään sähköön. Pyrimme kompensoimaan päästöt (tavoite 3) kartoittamalla metsiemme tilan hiilivarastoina. Vaikutamme yhteiskunnallisena toimijana ja keskustelijana (tavoite 4) kannustamalla lapsia ja nuoria ottamaan vastuuta ilmastosta. Haminan seurakunta on sitoutunut ilmastotyöhön (tavoite 5) ja seurakunnalle on myönnetty ympäristödiplomi vuonna 2022.

*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 soveltuvin osin Kirkkohallituksen mallin ja ohjeiden mukaisesti. Tavoitteemme on, että kiinteistötoimea ja maankäyttöä koskevaan päätöksentekoon on jatkossa aina sisälletty myös ympäristövaikutusten arviointi.

Seurakunnassamme on käytössä Basis -järjestelmän rakennus- ja kiinteistörekisteri, jossa rakennusten ja kiinteistöjen sekä arvoesineiden perustiedot ovat yhteisessä tietokannassa. Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Vuoden 2026 aikana suoritetaan koko seurakunnassa riskien arviointi.

## Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Haminan seurakunnan toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia kuten seurakuntaliitoksia. Yhteistyötä suunnitellaan naapuriseurakuntien kanssa. Seurakunnan osa-aluehallinnossa ja toiminnassa korostuvat edelleen Miehikkälän ja Virolahden kappeliseurakunnat. Osallistavaan budjetointiin varataan määräraha.

### 1.6. Henkilöstö

Seurakunnaassa työskenteli 30.9.2025 yhteensä 76 henkilöä. Vakituksessa palvelusuhteessa työskenteli 52, joista 5 oli osa-aikaisia. Vakituksista naisia oli 40 ja miehiä 12. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli 39 henkilöä, joista miehiä 6. Määräaikaisista työsuhteista 37 oli kausiluonteisia. Vuoden 2026 aikana ei ole tiedossa eläköitymisiä.

Taulukko henkilöstöstä työaloittain:

| Henkilöstö työaloittain                  | 30.9.2025 |
|------------------------------------------|-----------|
| Seurakuntapapisto                        | 10        |
| Kirkkomuusikot                           | 5         |
| Diakoniatyöntekijät                      | 6         |
| Nuorisotyöntekijät                       | 4         |
| Varhaiskasvatuksen työntekijät           | 6         |
| Muut seurakuntatyöntekijät               | 1         |
| Hallinto ja toimistotyöntekijät          | 7         |
| Hautausmaat                              | 27        |
| Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät | 10        |
| <b>Yhteensä</b>                          | <b>76</b> |

Hautausmaiden kausityöntekijöiden henkilötövuodet tulevat vähenemään vuodesta 2026 alkaen, mahdollisesti myös kiinteistö- ja kirkonpalvelutyössä. Diakoniatyöntekijöiden määrä tulee olemaan yksi vähemmän kuin vuonna 2025.

Vuonna 2026 ei ole tulossa eläköitymisiä.

Haminan seurakunnalle on laadittu erillinen henkilöstösuunnitelma vuosille 2023-2026.

| Henkilötövuodet 1.1.-30.9.2025 | HTV 1       | HTV 2        | HTV 3        |
|--------------------------------|-------------|--------------|--------------|
| Papisto                        | 9,99        | 9,99         | 7,77         |
| Toimistohenkilöstö             | 6,55        | 6,55         | 4,87         |
| Hautausmaat                    | 17,84       | 17,84        | 15,99        |
| Kiinteistöt                    | 11,89       | 11,89        | 9,88         |
| Kanttorit                      | 5           | 5            | 3,92         |
| Diakonit                       | 5,78        | 5,7          | 4,46         |
| Kasvatus                       | 10,3        | 10,3         | 7,85         |
| Muut                           | 1,15        | 1,15         | 0,97         |
| <b>Kaikki yhteensä</b>         | <b>68,5</b> | <b>68,42</b> | <b>55,71</b> |

HTV 1 (henkilötyövuosi 1) on laskettu kaavalla  $((\text{palvelussuhteen voimassaolopäivien lkm} - \text{poissaolopäivät}) * \text{työssäolo-prosentti}) / 365 / 100$ . Tässä vähennetyt poissaolopäivät sisältävät ne poissaolot, joissa poissaolon syy on toisen tehtävän hoito oma yh, palkaton.

HTV 2 (henkilötyövuosi 2) on laskettu kaavalla  $((\text{palvelussuhteen voimassaolopäivien lkm} - \text{poissaolopäivät}) * \text{työssäolo-prosentti}) / 365 / 100$ . Tässä vähennetyt poissaolopäivät sisältävät kaikki poissaolot lukuunottamatta poissaoloja joiden syy on koulutus, luottamusmieskoulutus, virkamatka, työsuojelukoulutus, koulutus ei suunn.mukainen, satunnainen etätyö, ylityövapaa, työaikavapaa, työaikapankkivapaa, saldovapaa, työnohjaus, julkinen tehtävä, pääsop.järj.päätt.elinten ko, lisävapaapäivä, vuosiloma, lomarahavapaa, säästövapaa, tai loppuloma.

HTV 3 (henkilötyövuosi 3) on laskettu kaavalla  $((\text{palvelussuhteen voimassaolopäivien lkm} - \text{poissaolopäivät ja lomapäivät}) * \text{työssäolo-prosentti}) / 365 / 100$ . Tässä vähennetyt poissaolopäivät sisältävät kaikki poissaolot lukuunottamatta poissaoloja joiden syy on koulutus, luottamusmieskoulutus, virkamatka, työsuojelukoulutus, koulutus ei suunn.mukainen, satunnainen etätyö, ylityövapaa, työaikavapaa, työaikapankkivapaa, saldovapaa, työnohjaus, julkinen tehtävä, tai pääsop.järj.päätt.elinten ko.

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 toistaiseksi.

Henkilökunnan hyvinvoinnin parantamiseksi seurakunnalla on käytössä Smartum liikunta- ja kulttuuri ja hierontaetu. Vuosittainen kustannus on n. 15.000 euroa. Taloussuunnitelmavuodelle 2026 on varattu 6.000 euron summa virkistysretkeä varten.

Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon. Keinoja ovat muun muassa osaamisen kehittämisen lisääminen ja jakaminen sekä yhteistyön tiivistäminen työterveyshuollon kanssa.

Haminan seurakunta panostaa ennakoivaan henkilöstösuunnitteluun.

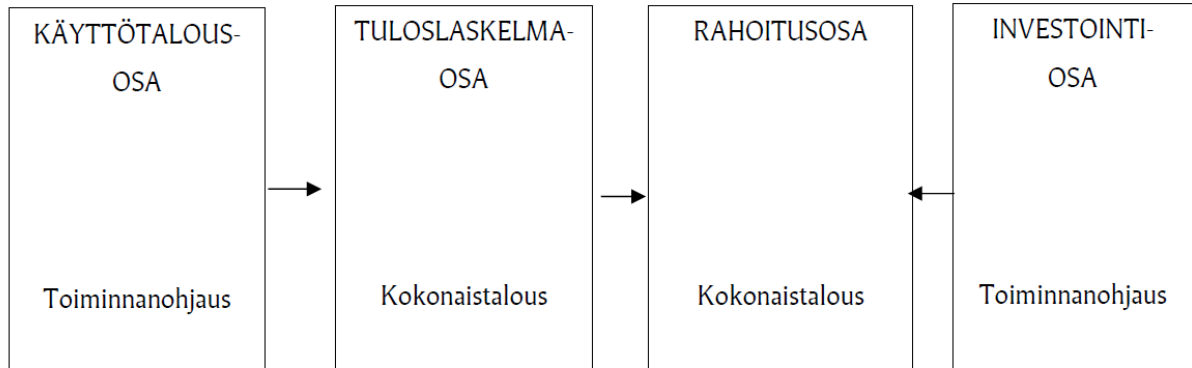
## 1.7. Talousarvion rakenne

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. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset seurakunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

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. (KJ 6:2.3)

Talousarvio muodostuu käyttötalousosasta, tuloslaskelmaosasta, rahoitusosasta ja investointiosasta. 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.

Käyttötalous muodostuu pääluokista, joita ovat hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaustoimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosityksiköstä/kustannuspaikasta.



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 tehtäväaluetaso. Investointiosa on hankekohdaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia.

Kirkkoneuvoston päättämältä:

- päättää hankinnasta jollei arvo 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 omaisuuden 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 tehtäväaluekohtaiset 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. Sisäisiä eriä ovat esimerkiksi sisäiset vuokrat ja sisäiset ateriamaksut.

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

## 2. Perustelut

### Koko seurakuntatalous

|                                       | Edellinen TP<br>2024 | Kuluvan vuo-<br>den TA 2025 | TA<br>2026    | TS1<br>2027   | TS2<br>2028   |
|---------------------------------------|----------------------|-----------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Toimintatuotot                        | -2 262 761,17        | -731 999,00                 | -2 009 283,00 | -1 998 783,00 | -2 001 283,00 |
| Korvaukset                            | -750,50              |                             |               |               |               |
| Myyntituotot                          | -18 156,29           | -11 000,00                  | -11 000,00    | -11 000,00    | -11 000,00    |
| Maksutuotot                           | -431 038,82          | -360 313,00                 | -411 443,00   | -408 943,00   | -411 443,00   |
| Vuokratuotot                          | -52 185,06           | -46 966,00                  | -44 205,00    | -44 205,00    | -44 205,00    |
| Metsätalouden tuotot                  | -7 777,20            | -90 000,00                  |               |               |               |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | -20 062,83           | -31 155,00                  | -31 725,00    | -23 725,00    | -23 725,00    |
| Tuet ja avustukset                    | -30 633,01           | -17 000,00                  | -18 500,00    | -18 500,00    | -18 500,00    |
| Muut toimintatuotot                   | -3 168,52            |                             |               |               |               |
| Sisäiset tuotot                       | -1 698 988,94        | -175 565,00                 | -1 492 410,00 | -1 492 410,00 | -1 492 410,00 |
| Toimintakulut                         | 6 937 031,07         | 5 794 915,00                | 7 240 921,00  | 7 192 181,00  | 7 198 181,00  |
| Henkilöstökulut                       | 3 259 338,58         | 3 422 959,00                | 3 505 924,00  | 3 494 634,00  | 3 494 634,00  |
| Palkat ja palkkiot                    | 2 677 510,64         | 2 769 966,00                | 2 681 072,00  | 2 669 922,00  | 2 669 922,00  |
| Henkilösivukulut                      | 606 986,66           | 652 993,00                  | 824 852,00    | 824 712,00    | 824 712,00    |
| Henkilöstökulujen oikaisuerät         | -25 158,72           |                             |               |               |               |
| Palvelujen ostot                      | 1 125 095,41         | 1 229 583,00                | 1 204 837,00  | 1 176 437,00  | 1 182 437,00  |
| Palvelun ostot - sisäiset             | 184 202,61           | 175 565,00                  | 160 478,00    | 160 478,00    | 160 478,00    |
| Vuokratulut                           | 52 095,49            | 44 086,00                   | 30 132,00     | 30 132,00     | 30 132,00     |
| Sisäiset vuokratulut                  | 1 514 786,33         |                             | 1 331 932,00  | 1 331 932,00  | 1 331 932,00  |
| Aineet ja tarvikkeet                  | 600 652,09           | 686 306,00                  | 746 784,00    | 745 234,00    | 745 234,00    |
| Ostot tilikauden aikana               | 600 652,09           | 686 306,00                  | 746 784,00    | 745 234,00    | 745 234,00    |
| Annetut avustukset                    | 117 408,42           | 156 630,00                  | 183 500,00    | 176 000,00    | 176 000,00    |
| Muut toimintakulut                    | 83 452,14            | 79 786,00                   | 77 334,00     | 77 334,00     | 77 334,00     |
| TOIMINTAKATE                          | 4 674 269,90         | 5 062 916,00                | 5 231 638,00  | 5 193 398,00  | 5 196 898,00  |
| Kirkollisverotulot                    | -5 116 732,73        | -5 350 000,00               | -5 350 000,00 | -5 400 000,00 | -5 350 000,00 |
| Valtionrahoitus                       | -497 676,96          | -480 000,00                 | -433 000,00   | -465 000,00   | -465 000,00   |

|                                             |             |             |            |             |             |
|---------------------------------------------|-------------|-------------|------------|-------------|-------------|
| Verotuskulut                                | 70 481,60   | 66 642,00   | 63 923,00  | 63 923,00   | 63 923,00   |
| Kirkon rahastomaksut                        | 428 910,00  | 456 054,00  | 467 777,00 | 467 777,00  | 467 777,00  |
| Rahoitustuotot- ja kulut                    | -66 342,94  | -22 700,00  | -26 300,00 | -26 300,00  | -26 300,00  |
| Korkotuotot                                 | -50 345,70  | -20 000,00  | -20 000,00 | -20 000,00  | -20 000,00  |
| Muut rahoitustuotot                         | -18 742,37  | -3 500,00   | -6 500,00  | -6 500,00   | -6 500,00   |
| Sisäiset korkotuotot                        | -173 914,03 |             |            |             |             |
| Arvonalentumiset sijoituksista              | 33 034,67   |             |            |             |             |
| Arvonalentumisten palautukset sijoituksista | -30 377,03  |             |            |             |             |
| Korkokulut                                  | 22,08       | 500,00      | 100,00     | 100,00      | 100,00      |
| Muut rahoituskulut                          | 65,41       | 300,00      | 100,00     | 100,00      | 100,00      |
| Sisäiset korkokulut                         | 173 914,03  |             |            |             |             |
| VUOSIKATE                                   | -507 091,13 | -267 088,00 | -45 962,00 | -166 202,00 | -112 702,00 |
| Poistot ja arvonalentumiset                 | 578 307,22  | 614 693,00  | 647 835,00 | 647 835,00  | 647 835,00  |
| Suunnitelman mukaiset poistot               | 578 307,22  | 614 693,00  | 647 835,00 | 647 835,00  | 647 835,00  |
| Sisäiset vyörytyserät                       | 0,00        |             | 0,00       | 24 740,00   | 24 740,00   |
| TILIKAUDEN TULOS                            | 71 216,09   | 347 605,00  | 601 873,00 | 506 373,00  | 559 873,00  |
| Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)    | -50 665,68  |             | -50 665,00 | -50 665,00  | -50 665,00  |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä)              | 20 550,41   | 347 605,00  | 551 208,00 | 455 708,00  | 509 208,00  |

## 2.1. Hallinto (Pääluokka 1)

|                                       | Edellinen TP<br>2024 | Kuluvan vuoden TA<br>2025 | TA<br>2026        | TS1<br>2027       | TS2<br>2028       |
|---------------------------------------|----------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset)             | -21 895,59           | -24 440,00                | -30 510,00        | -28 010,00        | -30 510,00        |
| Toimintakulut (ulkoiset)              | 664 609,74           | 692 604,00                | 731 424,00        | 690 684,00        | 696 684,00        |
| <b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>      | <b>642 714,15</b>    | <b>668 164,00</b>         | <b>700 914,00</b> | <b>662 674,00</b> | <b>666 174,00</b> |
| Toimintatuotot (sisäiset)             |                      |                           |                   |                   |                   |
| Toimintakulut (sisäiset)              | 110 988,80           | 5 300,00                  | 96 215,00         | 96 215,00         | 96 215,00         |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 753 702,95           | 673 464,00                | 797 129,00        | 758 889,00        | 762 389,00        |
| Poistot ja arvonalentumiset           |                      |                           |                   |                   |                   |
| Laskennalliset erät                   |                      |                           |                   |                   |                   |
| Sisäiset korkokulut                   |                      |                           |                   |                   |                   |
| Sisäiset vyörytyserät                 | -712 725,70          |                           | -741 769,00       | -717 029,00       | -717 029,00       |
| Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)      | 40 977,25            | 673 464,00                | 55 360,00         | 41 860,00         | 45 360,00         |

## Hallintoelimet (101)

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. Seurakuntavaalista vastaaminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

| Tavoite                                                           | Mittari                        | Tavoitteen toteutuminen |
|-------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|
| 1. Luottamushenkilöiden ja työalajohtajien yhteinen tapaaminen    | Merkintä kalenterissa          | Kyllä/ei                |
| 2. Luottamushenkilöedokkaiden ja äänestysaktiivisuuden lisääminen | Vertailu vuoden 2022 vaaleihin | Kyllä/ei                |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat: Sitoutuneiden luottamushenkilöiden saaminen.

## Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

*Taloushallinnon tehtävänä* on tuottaa Kirkon palvelukeskuksen tehtävänjakotaulukon mukaan talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa erikseen sovitun tehtävänjakotaulukon 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. Keskeisiä menoja Katrina-varausohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut ja toimintavakuutusmaksut.

*Henkilöstöhallinnon tehtävänä* on Kirkon palvelukeskuksen tehtävänjakotaulukon 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.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Taloushallinnossa käydään läpi ja päivitetään tehtäväjako Kipan kanssa tavoitteena lisätä automaatiota sekä siirtää tehtäviä Kipan hoidettavaksi. Yhteistyötä naapuriseurakuntien kesken jatetaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite                                                             | Mittari                                               | Tavoitteen toteutuminen |
|---------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-------------------------|
| 97 % ostolaskuista sähköisiä                                        | Kipan raportti                                        | Kyllä/ei                |
| toimistotyöntekijöiden osaaamisen ajantasaisuus                     | Koulutussuunnitelma/teams-kalenteri                   | Kyllä/ei                |
| Basis-järjestelmän esinerekisteri on ajan tasalla                   | Seurakunnan kaikki sakraaliesineet on viety Basikseen | Kyllä/ei                |
| Kulmakiven arkistotilasta luopuminen, digitoidaan lisää materiaalia | vuokrasopimuksen irtisanomisen, digitointisopimus     | Kyllä/ei                |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Työntekijöiden jaksaminen/ajan riittäminen.

## Kirkonkirjojenpito (107)

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite                                          | Mittari                   | Tavoitteen toteutuminen |
|--------------------------------------------------|---------------------------|-------------------------|
| Osallistutaan aluekeskusrekisterin kehittämiseen | Osallistutaan kokouksiin. | Kyllä/ei                |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

## 2.2. Seurakunnallinen toiminta (Päälukokka 2)

|                                       | Edellinen TP<br>2024 | Kuluvan vuoden TA<br>2025 | TA<br>2026          | TS1<br>2027         | TS2<br>2028         |
|---------------------------------------|----------------------|---------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset)             | -95 638,98           | -76 028,00                | -67 518,00          | -59 518,00          | -59 518,00          |
| Toimintakulut (ulkoiset)              | 2 330 478,56         | 2 610 732,00              | 2 797 530,00        | 2 789 530,00        | 2 789 530,00        |
| <b>Toimintakate 1 (ulkoisen)</b>      | <b>2 234 839,58</b>  | <b>2 534 704,00</b>       | <b>2 730 012,00</b> | <b>2 730 012,00</b> | <b>2 730 012,00</b> |
| Toimintatuotot (sisäiset)             | 228,75               |                           |                     |                     |                     |
| Toimintakulut (sisäiset)              | 1 553 461,07         | 168 065,00                | 1 362 709,00        | 1 362 709,00        | 1 362 709,00        |
| Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäisen) | 3 788 529,40         | 2 702 769,00              | 4 092 721,00        | 4 092 721,00        | 4 092 721,00        |
| Poistot ja arvonalentumiset           |                      |                           |                     |                     |                     |
| Laskennalliset erät                   |                      |                           |                     |                     |                     |
| Sisäiset korkokulut                   |                      |                           |                     |                     |                     |
| Sisäiset vyörytyserät                 | 885 030,22           |                           | 1 056 039,00        | 1 056 039,00        | 1 056 039,00        |
| Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)     | 4 673 559,62         | 2 702 769,00              | 5 148 760,00        | 5 148 760,00        | 5 148 760,00        |

## Jumalanpalveluselämä (201)

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

Keskeiset painopistealueet:

- Strategisen painopistealueen *Ovet auki yhteiselle työlle ja kumppanuuksille* mukaisesti tavoitteena on suunnittelukaudella vahvistaa seurakuntalaisten aktiivista osallistumista jumalanpalveluselämään ja sen suunnitteluun. Kutsumme jumalanpalveluselämää toteuttamaan yhteistyössä myös monipuolisesti eri toimijoita ja järjestöjä.
- Strategisen painopistealueen *Ovet auki kirkkoon ja kasvuun* mukaisesti tavoitteena on uudistaa kirkkotilojen käyttöä myös jumalanpalvelus- ja hartauselämässä ja lisätä jumalanpalveluselämän monimuotoisuutta.
- Tavoitteena on monipuolinen jumalanpalveluselämä, saavutettava ja ihmisten välistä vuorovaikutusta ja yhteisöllisyyttä lisäävä.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite                                                                                                                                        | Mittari                               | Tavoitteen toteutuminen |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|
| Monipuolinen jumalanpalveluselämä, myös erityismessujen järjestäminen sunnuntain (klo 10/13) messujen paikalla.                                | Erityismessujen määrä ja seuranta.    | Kyllä/ei                |
| Jumalanpalveluksia on vähintään neljä kertaa vuodessa yhteistyössä toteuttamassa eri järjestöt, herätysliikkeet tai paikalliset muut toimijat. | Yhteistyön seuranta ja dokumentointi. | Kyllä/ei                |
| Saavutettavuuden lisääminen                                                                                                                    | Striimauslaitteiston hankinta.        | Kyllä/ei                |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

## Hautaan siunaaminen (202)

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

### Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- Strategisen painopistealueen *Ovet auki kaikille* mukaisesti palvelemme kaikkia alueemme asukkaita ja kaikkia omaisia hyvin ja laadukkaasti sekä tasa-arvoisesti. Tavoitteena on toimitusaikojen sujuva varaaminen ja palvelukokonaisuuden sujuvuus omaisen näkökulmasta.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite                                  | Mittari                       | Tavoitteen toteutuminen |
|------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------|
| Palveluaikojen varaaminen verkon kautta. | Verkkoasioinnin rakentaminen. | Kyllä/ei                |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

## Muut kirkolliset toimitukset (203)

Kirkolliset toimitukset - kaste, konfirmaatio, vihkiminen ja hautaan siunaaminen - toimitetaan kirkon käsikirjan mukaisesti yksilön, perheen ja suvun ainutlaatuisesta elämänhistoriasta ja perinteistä kuunnellen.

### Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- Strategisen painopistealueen *Ovet auki kaikille* mukaisesti palvelemme kaikkia alueemme asukkaita laadukkaasti sekä tasa-arvoisesti. Tavoitteena on parantaa kirkollisten toimitusten sujuvaa varaamista. Vastaamme ihmisten toiveisiin joustavasti kirkollisiin toimituksiin liittyen.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite                                | Mittari                                                   | Tavoitteen toteutuminen |
|----------------------------------------|-----------------------------------------------------------|-------------------------|
| Kasteaikojen varaaminen verkon kautta. | Verkon kautta tapahtuvan varausjärjestelmän rakentaminen. | Kyllä/ei                |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

## Aikuistyö (204)

Kuljemme ihmisten rinnalla ja mahdollistamme monenlaisia tapoja elää hengellistä elämää. Vahvistamme yhdessä tekemisen kulttuuria. Aikuistyön perustoimintaan kuuluvat säännöllisesti koontuvat ryhmät ja piirit, kappeleiden mies- ja naistoiminta, naiswoimaa- verkosto sekä Johanneksen kirkossa toimiva ylistystiimi, leirit ja retket, Hiljaisuuden jooga- ja Pyhän tilan levossa -ryhmät, Syke-illat, hartaudet kohtaamispaikoissa, raamattuluennot ja vierailevat puhujat sekä ikäihmisten syntymäpäivät.

### Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026-2028

- Strategisen painopistealueen *“Ovet auki uusille mahdollisuuksille”* mukaisesti kokeilemme rohkeasti uusia toimintatapoja ja vahvistamme kokeilukulttuuria.
- Strategisen painopistealueen *“Ovet auki ulospäin”* mukaisesti kutsumme monin eri tavoin ihmisiä Jumalan yhteyteen, tavoitteena on saada uusia ihmisiä mukaan seurakunnan toimintaan. Otamme toiminnan suunnittelussa huomioon aikuistyön toiminnasta vuoden 2025 aikana kerätyn palautekyselyn tulokset.
- Strategisen painopistealueen *“Ovet auki yhteiselle työlle ja kumppanuuksille”* mukaisesti järjestämme tapahtumia yhteistyössä paikallisten toimijoiden kanssa. Rakennamme yhdessä tekemisen kulttuuria paikallisten ihmisten ja yritysten/yhteisöjen kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite                                                                                                                          | Mittari                                                                                   | Tavoitteen toteutuminen |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Lisäämme ja kokeilemme erilaisia luonnonläheisiä tapahtumia.                                                                     | Tapahtumien määrä ja uudet tapahtumat.                                                    | Kyllä/ei                |
| Panostamme tapahtumien mainontaan ja osallistumisen mahdollisuuksien lisäämiseen, mm. lisäämällä etäyhteysmahdollisuuksia.       | Striimattujen tilaisuuksien määrä, mainonnan kanavien ja mainosten määrä ja tavoittavuus. | Kyllä/ei                |
| Aina kun järjestämme toimintaa, pyydämme jo suunnitteluvaiheessa mukaan seurakuntalaisia. Ideoiden kysyminen seurakuntalaisilta. | Seurakuntalaisten määrä                                                                   | Kyllä/ei                |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

## Muut seurakuntatilaisuudet (205)

Kuljemme ihmisten rinnalla ja mahdollistamme monenlaisia tapoja elää hengellistä elämää. Vahvistamme yhdessä tekemisen kulttuuria. Perustoimintaan kuuluvat mm. säännöllisesti kokoontuvat ryhmät ja piirit, kappeleiden mies- ja naistoiminta, naiswoimaa- verkosto sekä Johanneksen

kirkossa toimiva ylistystiimi, leirit ja retket, Hiljaisuuden jooga- ja Pyhän tilan levossa -ryhmät, Syke-illat, hartaudet kohtaamispaikoissa, raamattuluennot ja vierailevat puhujat sekä ikäihmisten syntymäpäivät.

### **Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026-2028**

- Strategisen painopistealueen *“Ovet auki uusille mahdollisuuksille”* mukaisesti kokeilemme rohkeasti uusia toimintatapoja ja vahvistamme kokeilukulttuuria.
- Strategisen painopistealueen *“Ovet auki ulospäin”* mukaisesti kutsumme monin eri tavoin ihmisiä Jumalan yhteyteen, tavoitteena on saada uusia ihmisiä mukaan seurakunnan toimintaan. Otamme toiminnan suunnittelussa huomioon aikuistyön toiminnasta vuoden 2025 aikana kerätyn palautekyselyn tulokset.
- Strategisen painopistealueen *“Ovet auki yhteiselle työlle ja kumppanuuksille”* mukaisesti järjestämme tapahtumia yhteistyössä paikallisten toimijoiden kanssa. Rakennamme yhdessä tekemisen kulttuuria paikallisten ihmisten ja yritysten/yhteisöjen kanssa.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite                                                                                                                                                                               | Mittari                                                                                           | Tavoitteen toteutuminen |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Kehitetään hyvin alkanutta seimihanketta. Suunnitellaan ja toteutetaan hanke yhdessä seurakuntalaisten ja paikallisten toimijoiden kanssa. Kehitystyössä huomioidaan kerätty palaute. | Seimitiimiin osallistuneiden määrä, seimiasetelmien/yhteistyökumppaneiden määrä. Kerätty palaute. | Kyllä/ei                |
| Aina kun järjestämme toimintaa, pyydämme jo suunnitteluvaiheessa mukaan seurakuntalaisia.                                                                                             | Seurakuntalaisten määrä/tahtuman suunnittelu                                                      | Kyllä/ei                |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

## Tiedotus ja viestintä (210)

Seurakuntaelämästä ja uskosta kerrotaan myönteisellä otteella. Olemme ja näymme siellä missä seurakuntalaisetkin ovat, vahva näkyvyys sosiaalisessa mediassa ja paikallislehdissä. Seurakuntalaisten kasvot näkyvät vahvasti viestinnässämme. Kriisitilanteissa viestimme avoimesti ja selkeästi.

### Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026-2028

Strategisen painopistealueen *“Ovet auki ulospäin”* mukaisesti tunnistamme viestinnän erilaisia kohderyhmiä ja osaamme ja uskallamme kohdentaa viestintää tehokkaammin. Tässä hyödynnämme jatkossa Katrinan asiakasrekisteriä.

Strategisen painopistealueen *“Ovet auki yhteiselle työlle ja kumppanuuksille”* mukaisesti monipuolistamme viestintää ottamalla suunnitteluun mukaan työntekijöitä eri työaloilta sekä seurakuntalaisia.

Strategisen painopistealueen *“Ovet auki kaikille”* mukaisesti kiinnitämme huomiota erityisesti kuvalliseen ilmaisuun, että palvelisimme kaikkia seurakunnan alueen ihmisiä ja ihmisten näkyisivät kuvissa monipuolisesti.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite                                                                     | Mittari                                                                                                                | Tavoitteen toteutuminen |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Käynnistämme kotisivujen uudistamisen Lukkari-alustalle                     | Olemme sopineet palvelun tarjoajan kanssa uudistuksen aikataulusta ja kustannuksista                                   | Kyllä/ei                |
| Seurakuntavaalit näkyvät monipuolisesti ja ajoissa seurakunnan viestinnässä | Milloin seurakuntavaalien viestintä on aloitettu ja miten seurakuntavaaleja koskevat julkaisut ovat saaneet näkyvyyttä | Kyllä/ei                |
| Maksettujen mainosten määrän kasvattaminen somessa näkyvyyden lisäämiseksi  | Maksettujen mainosten määrä                                                                                            | Kyllä/ei                |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

## Musiikki (220)

Musiikkityö palvelee 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 2026-2028

- Strategisen painopistealueen *Ovet auki kaikille* mukaisesti annamme kaikille halukkaille mahdollisuuden palvella seurakuntaa omilla musiikillisilla lahjoillaan.
- 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.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite                                                                                                    | Mittari                                                                      | Tavoitteen toteutuminen |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Järjestetään vähintään 6 erilaisiin teemoihin painottuvaa yhteislaulutilaisuutta                           | Lukumäärän seuranta                                                          | Kyllä/ei                |
| Järjestetään vähintään 4 itse tuotettua konserttia, joissa painottuu oman paikkakunnan osaaminen           | Tilaisuuksien lukumäärän seuranta. Esiintyjien kotipaikkakunnan tilastointi. | Kyllä/ei                |
| Pyydetään seurakuntalaisia ja paikkakunnan kuoroja avustamaan eri tilaisuuksissa koko seurakunnan alueella | Tilastoidaan toteutuneet tilaisuudet ja niissä esiintyneet vapaaehtoiset     | Kyllä/ei                |

## Varhaiskasvatus (231)

Lapsen kasvun vuorovaikutuksellinen tukeminen yhteistyössä perheiden ja yhteistyökumppaneiden kanssa. Avaamme ovia lasten ja perheiden osallisuudelle kirkossa, ja rohkaissimme perheitä omien kristillisten perinteiden luomiseen. Varhaiskasvatuksen perustoiminta muodostuu viikoittaisesta perheille ja lapsille järjestetystä kerhotoiminnasta, yhteistyöstä kunnan varhaiskasvatuksen kanssa katsomuskasvatusvierailuissa, perheleireistä, sekä lapsien ja perheiden tapahtumista.

### Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026-2028

Tavoitteena on tavoittaa mahdollisimman moni alueemme lapsi ja perhe kokeilemalla uusia toimintatapoja, jotka perustuvat strategiseen painopisteeseen *"Ovet auki ulospäin"* ja *"Ovet auki uusille mahdollisuuksille"*.

Yhteistyötä kaupungin ja kuntien varhaiskasvatuksen sekä muiden lapsiperhepalveluiden tuottajien kanssa vahvistetaan strategisen painopisteen *"Ovet auki yhteiselle työlle ja kumppanuuksille"* mukaisesti.

| Tavoite                                                             | Mittari                                                                   | Tavoitteen toteutuminen |
|---------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Katsomuskasvatuksen yhteistyön sisältöjen kehittäminen              | Yksi yhteinen varhaiskasvatuksen katsomuskasvatuksen palaverit vuosittain | Kyllä/ei                |
| Luontoperhekerhotoiminnan kehittäminen ympärivuotiseksi toiminnaksi | Kuukausittaiset kerhot toimintakaudella                                   | Kyllä/ei                |

## Nuorisotyö (236)

Lasten ja nuorten kohtaaminen leireillä, kouluilla ja viikkotoiminnassa. Uskoa ja rohkeutta. Nuorisotyön perustoimintaa ovat säännöllisesti kokoontuvat avoimet ovet lapsille ja nuorille, alakouluikäisten kerhotoiminta, leirityö, oppituntivierailut alakouluilla, isoskoulutus, sekä lapsille, nuorille ja heidän perheillensä suunnatut tapahtumat.

### Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026-2028

*Ovet auki ulospäin* tarkoittaa, että haluamme olla lasten ja nuorten tukena. He saavat olla kesken-eräisiä ja harjoitella kasvua. Autamme heitä kasvamaan omaksi itsekseen, Jumalan luomiksi. Tarjoamme turvallisen ja hyväksyvän paikan, jossa he voivat kokea olevansa arvokkaita ja kuuluvansa joukkoon.

*Ovet auki uusille mahdollisuuksille ja Ovet auki yhteiselle työlle ja kumppanuuksille* tarkoittavat, että haluamme lisätä nuorten mahdollisuuksia osallistua ja vaikuttaa sekä pitää yllä hyvää yhteistyötä yhteistyökumppaneiden kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite                                                                                                     | Mittari                                                                                    | Tavoitteen toteutuminen |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Tehdä seutukunnan parasta kasvatustyötä. Seurakuntalaisten palautteen kuuleminen ja muutoksiin reagoiminen. | Osallistujamäärät, palautekyselyt, suora palaute                                           | Kyllä/ei                |
| Kokoavan toiminnan lisääminen kappeliseurakunnissa.                                                         | Osallistujamäärä, tapahtumien määrä                                                        | Kyllä/ei                |
| Nuorten vaikuttajaryhmän toiminnan kehittäminen eteenpäin.                                                  | Toiveiden kartoittaminen, suora palaute, palautekyselyt, miten vaikuttaa toiminnan laatuun | Kyllä/ei                |

## Rippikoulutyö (235)

Rippikoulussa ollaan kiinnostuneita nuorten elämästä ja opetetaan ja opitaan yhdessä nuorisolähtöisesti kristinuskon ydinasioita. Rippikoululaisen vuosi koostuu oman rippikouluryhmän yhteisistä kokoontumisista, itsenäisesti etukäteistapahtumiin osallistumisesta, sekä rippikoulun viikkojaksosta ja konfirmaatiopäivästä.

## Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2026 -2028

Ovet auki ulospäin tarkoittaa, että haluamme tunnistaa nuorten erilaisuuden ja kohdata heidät kunnioittavasti.

Ovet auki uusille mahdollisuuksille ja Ovet auki yhteiselle työlle ja kumppanuuksille tarkoittavat, että kokeilemme erilaisia tapoja järjestää rippikoulua. Näin voimme huomioida jokaisen nuoren oman tavan oppia. Teemme tiivistä yhteistyötä vanhempien kanssa, jotta jokainen nuori voisi käydä rippikoulun turvallisesti.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite                                                                                                                                                                                | Mittari                                                                                                                                                                  | Tavoitteen toteutuminen |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Sisällöltään monipuolisen rippikoulun järjestäminen kiinnittämällä erityistä huomiota turvalliseen rippikoulukokemuksen toteutumiseen. Panostamme nuorten kuulemiseen ja kohtaamiseen. | Ryhmäkokojen pienenä pitäminen, pienryhmärippikoulun toteuttaminen, valtakunnallinen kysely rippikoulutytyväisyydestä, työntekijöiden rippikoulun palautepäivän palaute. | Kyllä/ei                |
| Alueen nuorista mahdollisimman moni kävisi rippikoulun                                                                                                                                 | Rippikouluun ilmoittautuneet / ikäluokka                                                                                                                                 |                         |

## Diakoniatyö (241)

Diakonian tehtävä on luoda toivoa ihmiseen elämän eri vaiheissa vahvistamalla hänen uskoaan kykyihinsä. Toteuttaa ja kutsua toteuttamaan lähimmäisen rakkautta. Tarjota mahdollisuus yhteyden ja pyhän kokemiseen.

Diakoniatyössä keskitytään kohtaamaan erilaisissa elämäntilanteissa olevia ihmisiä niin vastaanotto-, kerho- ja leiritoiminnan kuin kotikäyntien muodossa.

## Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella v. 2026-2028

1. Kotikäyntityön kehittäminen.
2. Nuorten aikuisten parissa tehtävän diakonisen työn kehittäminen.
3. Osallisuuden vahvistaminen.

Strategisen painopistealueiden *"Ovet auki ulospäin"* ja *"ovet auki kaikille"* mukaisesti tuemme kodeissa olevien ihmisten hengellisen elämän toteutumista, kuin myös muun tuen saamista. Samoin etsimme paikkaa ja osallistumme yhtenä toimijana haastavassa tilanteessa olevien nuorten aikuisten tukemiseen. Tähän strategiaosa-alueeseen kuuluu myös tilan antaminen asiakkaidemme asiantuntijuudelle sekä vaikutusmahdollisuus diakoniatyöhön ja seurakunnan toimintaan. *"Ovet auki ulospäin"* mukaisesti otamme paikkaa matalankynnyksen, nopeasti palvelua tarjoavana keskusteluavun tarjoajana.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Sitova toiminnallinen tavoite                                          | Mittari                                                    | Tavoitteen toteutuminen |
|------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Uusien kotikäyntiasiakkaiden löytäminen Vi+ Mi alueelta                | 5 uutta kotikäyntiasiakasta Vi+ Mi alueelta vuoden aikana. | Kyllä/ei                |
| Verkostoiden ja kentän kartoittaminen, sekä diakonian paikan etsiminen | Tutustuminen eritoimijoihin ja osallistuminen verkostojen  | Kyllä/ei                |

|                                                         |                                                                                                                                        |          |
|---------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|
| nuorten aikuisten parissa tehtävässä työssä.            | kokouksiin. Suunnitelman ja tavoitteiden tekeminen nuorten aikuisten parissa tehtävään työhön.                                         |          |
| Keskusteluavun tutuksi tekeminen verkostoissa.          | Esite keskusteluavusta, jota jaetaan yhteistyöverkostoissa sekä somessa kerran kuussa tiedottaminen.                                   | Kyllä/ei |
| Diakonian vaikuttajaryhmän vaikuttamisen vahvistaminen. | Vaikuttajaryhmän hyödyntäminen diakonian toiminnassa sekä seurakuntatyön suunnittelussa kahden -kolmen kokouksen avulla vuoden aikana. | Kyllä/ei |

## Perustelut 2026

Taloudellisesti haastavassa asemassa oleviin ihmisiin kohdistuvat hallituksen toimet näkyvät jo nyt seurakunnan diakoniatyössä. Uudet ryhmät ovat turvautuneet diakoniatyön avustuksiin johtuen omasta kantokyvyn heikentymisestä. Yhden diakonian viran poistuminen lisää henkilökunnan matkakustannuksia liikkua koko seurakunnan alueella. Varaudumme tähän nostamalla mm. kuljetusten määrärahoja tulevalle vuodelle ja pidämme viime vuonna nostetulla tasolla avustuspäärahat.

## Yhteisvastuukeräys

### Toiminta v. 2026

Yhteisvastuukeräyksen tuotto jakaantuu 50 % Kua, 20 % Vanhus- ja lähimmäispalveluliitto VALLI ry:n koordinoimaan etsivään vanhustyöhön ja 30 % tuotosta jää oman seurakunnan diakoniatyöhön. YV-päällikkyyks vaihtuu vuosittain. YV-keräyksestä vastaa kaksi henkilöä eri työaloilta. Ensimmäisen vuoden työpari opettelee keräyspäällikön tehtävää ja toisena vuotena hän siirtyy keräyspäälliköksi. Pesti YV-keräyksestä vastaavana on siis kaksivuotinen. Koulutussuunnitelmaan varataan diakoniatyön toimesta rahaa 4:lle henkilölle YV-starttipäivään. 2026 koulutus järjestetään verkossa, osallistujille tarjotaan aamupala. Tavoitteena on nostaa keräystuottoa vuonna 2026. Tavoitteena on myös tehdä YV:lle vuosikello, joka helpottaisi myös seuraavan vuoden työtä. Tehtävänä on pitää YV aihetta esillä ja kerätä varoja YV:n hyväksi. Järjestämme lipaskeräyksiä ja erilaisia tapahtumia. Yhteisvastuussa mukana olleet kutsutaan seurakunnan toimesta järjestettäviin vapaaehtoisten tapahtumiin.

Sitova toiminnallinen tavoite

| Tavoite                            | Mittari               | Tavoitteen toteutuminen |
|------------------------------------|-----------------------|-------------------------|
| Hoitaa keräys seurakunnan alueella | Keräys on järjestetty |                         |

## Irma-Sirkka Ojalan testamenttirahasto

Rahaston ohjeiden mukaisesti käyttö suunnataan diakoniatyöhön.

### Toiminta 2026

Rahaston varoja käytetään diakoniatyön toimintaan.

Kuljetuksiin retkille, kerhoihin ym. tapahtumiin.  
 Ennalta arvaamattoman tai -suunnittelemtoman toiminnan järjestämiseen.  
 Päivän Tunnussanojen, lahjakirjojen ja joululehtien hankintoihin.  
 Huomionosoituksiin vapaaehtoisille ja syntymäpäiväsankareille.  
 Lahjoihin ja muistamisiin.  
 Diakoniatyön hankintoihin.

## Perheneuvonta (242)

### Toiminta 2026

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

Sitova toiminnallinen tavoite:

| Tavoite                                                                  | Mittari                | Tavoitteen toteutuminen |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|
| Mainostaa kirkon perheneuvontaa seurakunnan some-viestintäkana-<br>vissa | Some-julkaisujen määrä | kyllä/ei                |

## Palveleva puhelin (244)

### Toiminta 2026

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.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite                                                                                    | Mittari                | Tavoitteen toteutuminen |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|-------------------------|
| Nostaa Palveleva puhelin esille seurakunnan some-mainonnassa yhtenä keskusteluavun muotona | Some-päivitysten määrä | Kyllä/ei                |

## 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 painopistealueet suunnittelukaudella v. 2026-2028

- 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.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite                         | Mittari           | Tavoitteen toteutuminen |
|---------------------------------|-------------------|-------------------------|
| Hartaudet kaksi kertaa kaudessa | Hartauksien määrä | Kyllä/ei                |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

### Sielunhoito (255)

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 v. 2026-2028

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite                                                                               | Mittari                                     | Tavoitteen toteutuminen |
|---------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|-------------------------|
| Mahdollisuus sielunhoidolliseen keskusteluun tuodaan esille somessa ja nettisivuilla. | Some-julkaisujen määrä                      | Kyllä/ei                |
| Sururyhmä järjestetään 4 kertaa vuodessa                                              | Sururyhmien ja niihin osallistuneiden määrä | Kyllä/ei                |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

### Yhteiskunnallinen työ (250)

Monimuotoisuuden, ihmisarvon ja oikeudenmukaisuuden puolustaminen sekä esimerkkinä toiminen alueellamme. Eri ihmisryhmien tukeminen yhteiskunnan muutoksissa ja murroksissa.

## Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella v. 2026–2028

1. Ylläpidetään yhteistyötä alueen eri toimijoiden kanssa.
2. Ollaan valmiita toimimaan yhteiskunnan muutoksissa työllisyyden ja maahanmuuttotilanteen osalta.
3. Luodaan toimijana sellaista yhteiskunnallista ilmapiiriä, jossa on tilaa monimuotoisuudelle.

Strategisen painopistealueiden *"Ovet auki yhteiselle työlle ja kumppanuuksille"* mukaisesti keskustelemme ja kehitämme yhdessä muiden toimijoiden kanssa yhteistyötä alueen ihmisten hyväksi. Strategisen painopistealueen *"Ovet auki kaikille"* mukaisesti tavoitteenamme on toimia sekä viestiä positiivisesti että hyväksyvästi ihmisten monimuotoisuudesta ja näin edistää suvaitsevuuutta yhteisössämme.

### Keskeiset tavoitteet 2026

| Sitova toiminnallinen tavoite                                             | Mittari                                                          | Tavoitteen toteutuminen |
|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| 1. Osallistutaan verkostokouksiin mm. Kumppanuustalo Hilma, Koto-verkosto | edustus joka kokouksessa                                         |                         |
| 2. Osallistutaan rasismiin vastaiseen työhön.                             | Olemme toimijana mukana toteuttamassa rasisminvastaista viikkoa. |                         |
| 3. Vaikutetaan viestinnässä monimuotoisuuden toteutumiseen.               | Julkaisut 4 kertaa vuoden aikana sosiaalisessa mediassa.         |                         |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

## Lähetystyö (260)

Lähetystyö on kirkon perustehtävä, joka perustuu Jeesuksen antamaan lähetyskäskyyn. Lähetystyöhön kuuluu sanallinen todistus, palvelu, oikeudenmukaisuuden puolustaminen sekä rauhan kasvatus. Lähetystehtävä on kaikkien seurakunnan työntekijöiden sekä kaikkien kristittyjen tehtävä.

### Keskeiset painopistealueet

- Strategisen painopistealueen *"Ovet auki uusille mahdollisuuksille"* mukaisesti kokeilemme rohkeasti uusia toimintatapoja ja vahvistamme kokeilukulttuuria.
- Lähetystyön näkyvyyden lisääminen jumalanpalveluksien yhteydessä ja niiden jälkeen pidettävissä tilaisuuksissa sekä järjestämällä Tatoon yhteyteen Rauhan ja toivon tapahtuma.
- Strategisen painopistealueen *"Ovet auki yhteiselle työlle ja kumppanuuksille"* mukaisesti toimimme tiiviissä yhteistyössä seurakuntamme työmuotojen kesken, seurakuntalaisten, järjestöjen sekä hiippakuntamme seurakuntien kanssa.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite                                                                | Mittari                                                                 | Tavoitteen toteutuminen |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Lähetystyön näkyvyyden lisääminen jumalanpalveluksissa ja tapahtumissa | Tilaisuuksien määrä<br>Yhteistyökumppanien määrä<br>Osallistujien määrä | Kyllä/ei                |
| Etäyhteyksien hyödyntäminen                                            | Kuinka monta kertaa<br>Kuinka paljon osallistujia                       | Kyllä/ei                |
| Yhteydenpito sopimusjärjestöihimme                                     | Määrä ja tapa                                                           | Kyllä/ei                |
| Yhteistyö seurakunnan sisällä eri työalojen kanssa.                    | Määrä ja tapa                                                           |                         |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

## Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta (270)

- Kansainvälinen diakonia on kristillistä rakkautta, joka ylettyy maamme rajojen ulkopuolelle. Se on avustustoimintaa, kehitysyhteistyötä, humanitaarista apua, rauhan ja sovinnon työtä sekä ihmisoikeuksien puolustamista. Kansainvälinen diakonia toimii kaikkein köyhempien ja syrjäytettyjen ihmisten, ihmisryhmien ja kansojen parissa.-
- Seurakunta toteuttaa kansainvälistä diakoniaa Kirkon Ulkomaanavun, merimieskirkko- ja ystävyysseurakunta- työn kautta.
- Kansainvälinen toiminta omalla alueellamme on myös tarpeellista.

### Keskeiset painopistealueet

- Yhteistyön ylläpitäminen ja vahvistaminen Kirkon ulkomaanavun ja merimieskirkon kanssa sekä ystävyysseurakuntien kanssa
- Jumalanpalveluksien yhteydessä huomioimme etenkin kolehtipyhät ja mahdollisuuksien mukaan järjestämme tilaisuuden.
- Toimia paikallisesti täällä asuvien uusien ihmisten kanssa.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite                                                      | Mittari                              | Toteutuminen |
|--------------------------------------------------------------|--------------------------------------|--------------|
| Seurakuntamatka Hii-denmaa                                   | osallistujalista                     | kyllä/ei     |
| KV Tilaisuudet                                               | Tilaisuuksien ja osallistujien määrä | kyllä/ei     |
| Vapaaehtoisten rekrytointi Kuan lipaskeräykseen tarvittaessa | nimilista                            | kyllä/ei     |
| Humanitaarinen keräys tarvittaessa                           | määrä                                | Kyllä/ ei    |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöresurssit/toimitilat:

## Muu seurakuntatyö (290)

Muussa seurakuntatyöhön kirjattu seurakunnan hoitamat haudat sekä rahastojen mukaiset hoitohaudat.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite                                        | Mittari       | Tavoitteen toteutuminen |
|------------------------------------------------|---------------|-------------------------|
| Kaikki päätösten mukaiset haudat ovat hoidossa | Hoitoluettelo | Kyllä/ei                |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöresurssit/toimitilat:

Rahastojen rahojen riittävyyden seuraaminen.

## 2.3. Hautaustoimi (pääluokka 4)

|                                       | Edellinen TP<br>2024 | Kuluvan vuoden TA<br>2025 | TA<br>2026        | TS1<br>2027       | TS2<br>2028       |
|---------------------------------------|----------------------|---------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset)             | -361 117,51          | -319 000,00               | -372 140,00       | -372 140,00       | -372 140,00       |
| Toimintakulut (ulkoiset)              | 1 004 768,32         | 1 045 252,00              | 873 205,00        | 873 205,00        | 873 205,00        |
| <b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>      | <b>643 650,81</b>    | <b>726 252,00</b>         | <b>501 065,00</b> | <b>501 065,00</b> | <b>501 065,00</b> |
| Toimintatuotot (sisäiset)             |                      |                           |                   |                   |                   |
| Toimintakulut (sisäiset)              | 12 303,05            | 2 200,00                  | 7 438,00          | 7 438,00          | 7 438,00          |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 655 953,86           | 728 452,00                | 508 503,00        | 508 503,00        | 508 503,00        |
| Poistot ja arvonalentumiset           | 179 637,94           | 202 168,00                | 237 693,00        | 237 693,00        | 237 693,00        |
| Laskennalliset erät                   |                      |                           |                   |                   |                   |
| Sisäiset korkokulut                   | 26 327,56            |                           |                   |                   |                   |
| Sisäiset vyörytyserät                 | 286 106,55           |                           | 170 853,00        | 170 853,00        | 170 853,00        |
| Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)     | 1 148 025,91         | 930 620,00                | 917 049,00        | 917 049,00        | 917 049,00        |

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksista perittävillä maksuilla (suositus 50/50)

## Hautausmaahallinto (401)

Hautausmaahallinnon keskeisimmät tehtävät ovat:

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

### Keskeiset kehityshankkeet suunnittelukaudella

- Hautojen hallinta-aikojen säännöllinen seuraaminen ja jatkoaikojen tarjoaminen omaisille
- Hoitamattomuuskuulutuksen loppuvaihe (Miehikkälän hautausmaa)
- Ympäristöohjelman toteuttaminen
- Hoitosuunnitelmien päivittäminen pienentyneiden hoitoressurssien mukaisiksi

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite                                                                 | Mittari                                          | Toteutuminen |
|-------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|--------------|
| 1. Hautausmaiden hoitosuunnitelmien päivittäminen                       | Hautausmaakohtaiset hoitosuunnitelmat päivitetty | Kyllä/Ei     |
| 2. Hoitamattomuuskuulutusprosessin jatkaminen Miehikkälän hautausmaalla | Prosessi etenee                                  | Kyllä/Ei     |

Perustelu strategian kohta 'Ovet auki tulevaisuuteen'

### Hautausmaiden ylläpito (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 suunnittelukaudella

- Uusien hautapaikkarivien rakentaminen eri hautausmaille tarpeen mukaan, sekä arkku- että urnapaikkoja
- Puuston ja muun kasvillisuuden kartoittaminen ja uudistamissuunnitelmien laatiminen
- Virolahden hautausmaan ja kirkon huoltorakennuksen jätevesiasia kuntoon 2026
- Ristiniemen siunauskappelin huopakatteen uusiminen ja peltikaton maalaus (ks Siunauskappelit)

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite                                          | Mittari                                                                                       | Toteutuminen |
|--------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Uusien hautapaikkojen rakentaminen               | Uusi arkkuhautarivi Lei-rikankaalle ja pienen suku-uurnahauta-alueen suunnittelu Ristiniemeen | Kyllä/Ei     |
| Hautausmaakiinteistöjen ylläpito ja kehittäminen | Ristiniemen siunauskappelin peltikaton maalaus ja huopakatteen uusiminen                      | Kyllä/Ei     |
| Hautausmaakiinteistöjen ylläpito ja kehittäminen | Kasvillisuutta lisätty puita istuttamalla                                                     | Kyllä/Ei     |
| Hautausmaakiinteistöjen ylläpito ja kehittäminen | Jätevesiremontti hautausmaan taukotuvan yhteyteen Virolahdella                                | Kyllä/Ei     |
| Hautausmaiden hoitotason määrittäminen           | Hautausmaakohtaiset suunnitelmat                                                              | Kyllä/Ei     |

Perustelu strategian kohta 'Ovet auki tulevaisuuteen'

## Hautaaminen (404)

Hautaustoimi toteuttaa kirkon lakisääteistä yhteiskunnallista palvelutehtävää.

Keskeisimmät tehtävät ovat:

- hautaamiseen liittyvät tehtävät (arkkuhaudankaivuun ostettuna palveluna)
- Siunaustilaisuuksien vahtimestarityöt kuuluvat pääasiassa työalaaan hautaan siunaaminen

### Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- Henkilöstön riittävyyden ja osaamisen varmistaminen
- Taloudellisten resurssien varmistaminen

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

| Tavoite                                                                                  | Mittari                                                                         | Toteutuminen |
|------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Henkilöstön riittävyyden varmistaminen</li> </ul> | <ul style="list-style-type: none"> <li>Sijaisjärjestelyjen toimivuus</li> </ul> | Kyllä/Ei     |
| <ul style="list-style-type: none"> <li>Taloudelliset resurssit</li> </ul>                | <ul style="list-style-type: none"> <li>Hintojen korottaminen</li> </ul>         | Kyllä/Ei     |

Perustelu strategian kohta 'Ovet auki tulevaisuuteen'

## Haudanhoitosopimukset (405)

**Keskeisimmät tehtävät ovat:**

Hautainhoitovaroilla hoidettavaksi otettujen hautojen laadukas hoito

**Keskeiset kehityshankkeet suunnittelukaudella**

- Haudanhoitosopimuksen sisällön tarkistaminen ja tarvittaessa päivittäminen
- Haudanhoitojen hintojen oikealla tasolla pysyminen
- Perennahoitojen markkinoiminen ja uusien perennalajien kokeilu

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite                                                                    | Mittari                           | Toteutuminen |
|----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------|
| Haudanhoitosopimuksen sisällön tarkistaminen ja tarvittaessa päivittäminen | Sopimus tarkistettu ja päivitetty | Kyllä/Ei     |
| Haudanhoitojen hintojen oikealla tasolla pysyminen                         | Maksut riittävät kattamaan kulut  | Kyllä/Ei     |

Perustelu strategian kohta 'Ovet auki tulevaisuuteen'

## Vainajasäilytys (406)

**Keskeisimmät tehtävät ovat:**

- riittävät ja toimivat vainajien säilytystilat

**Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:**

- huolletut ja toimivat kylmätilat

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

| Tavoite                                       | Mittari                                                                                  | Tavoitteen toteutuminen |
|-----------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------|
| Riittävät ja toimivat vainajien säilytystilat | <ul style="list-style-type: none"> <li>Ongelmatilanteita ei ole ilmennyt</li> </ul>      | Kyllä/Ei                |
| Huolletut kylmälaitteet                       | <ul style="list-style-type: none"> <li>Kylmälaitteiden vuosi- huolto teetetty</li> </ul> | Kyllä/Ei                |

Perustelu strategian kohta 'Ovet auki tulevaisuuteen'

## 2.4. Kiinteistötoimi (510)

Kiinteistötoimi yhteensä:

|                                       | Edellinen TP<br>2024 | Kuluvan vuoden<br>TA<br>2025 | TA<br>2026          | TS1<br>2027         | TS2<br>2028         |
|---------------------------------------|----------------------|------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| Toimintatuotot (ulkoiset)             | -85 120,15           | -136 966,00                  | -46 705,00          | -46 705,00          | -46 705,00          |
| Toimintakulut (ulkoiset)              | 1 235 037,69         | 1 265 762,00                 | 1 343 352,00        | 1 343 352,00        | 1 343 352,00        |
| <b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>      | <b>1 149 917,54</b>  | <b>1 128 796,00</b>          | <b>1 296 647,00</b> | <b>1 296 647,00</b> | <b>1 296 647,00</b> |
| Toimintatuotot (sisäiset)             | -1 699 217,69        | -175 565,00                  | -1 492 410,00       | -1 492 410,00       | -1 492 410,00       |
| Toimintakulut (sisäiset)              | 22 236,02            |                              | 26 048,00           | 26 048,00           | 26 048,00           |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -527 064,13          | 953 231,00                   | -169 715,00         | -169 715,00         | -169 715,00         |
| Poistot ja arvonalentumiset           | 398 669,28           | 412 525,00                   | 410 142,00          | 410 142,00          | 410 142,00          |
| Laskennalliset erät                   |                      |                              |                     |                     |                     |
| Sisäiset korkokulut                   | 147 586,47           |                              |                     |                     |                     |
| Sisäiset vyörytyserät                 | 40 980,53            |                              | 46 573,00           | 46 573,00           | 46 573,00           |
| Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)     | 60 172,15            | 1 365 756,00                 | 287 000,00          | 287 000,00          | 287 000,00          |

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. investointisuunnitelma vuosille 2026-2028 | Valmis suunnitelma   | Kyllä/ei     |
| 2. kiinteistöstrategian toteuttaminen        | Esitykset myynneistä | Kyllä/ei     |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöresurssit/toimitilat:

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

## 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. Virolahden kirkon ulkoseinien korjaussuunnitelmat valmiina | Asiakirjat | ○ Kyllä/ei     |

## 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. Virojoen seurakuntatalon kellotapulien maalaussuunnitelmat valmiina | Suunnitelmat | Kyllä/ei     |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöresurssit/toimitilat:

## Siunauskappelit (504)

Siunauskappelit toimivat hautaan siunaamisten toimituspaikkana

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle

| Tavoite                                        | Mittari    | Toteutuminen |
|------------------------------------------------|------------|--------------|
| Seurataan siunauskappeleiden energiankulutusta | Mittaukset | Kyllä/ei     |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöresurssit/toimitilat:  
Ei ole. Siunauskappelit hyvässä kunnossa.

## 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 |
|--------------------------------------------|--------------------------------|--------------|
| Klamilan kyläkirkon käyttöasteen tarkkailu | Seurataan Katrina-varauskirjaa | Kyllä/ei     |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöresurssit/toimitilat:

## Seurakuntatalot (506)

Seurakuntatalot ja -koti toimivat seurakunnallisen toiminnan pitopaikkoina.

Sitovat tavoitteet talousarviovuodelle

| Tavoite                                                                                     | Mittari                                                          | Toteutuminen |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|--------------|
| Tilojen tarpeellisuus selvittää/vähällä käytöllä olevien tilojen luopumisesta keskustellaan | Seurataan käyttömääriä sekä mahdollisia tulevia korjaustannuksia | Kyllä/ei     |
| Kustannusten seuranta                                                                       | Tarkastellaan mm. energian kulutuksia                            | Kyllä/ei     |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöresurssit/toimitilat:

## Asuinkiinteistöt ja -osakkeet (507)

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

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

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöresurssit/toimitilat:

## Leiri- ja kurssikeskukset (508)

Leirikeskukset toimivat seurakunnan leirien pitopaikkana.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite                          | Mittari                                  | Toteutuminen |
|----------------------------------|------------------------------------------|--------------|
| Leirikeskuksesta luopuminen      | Kauppakirja allekirjoitettu              | Kyllä/ei     |
| Vehkarinteen vesikaton uusiminen | Talousarviossa maininta toteutusvuodesta | Kyllä/ei     |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöresurssit/toimitilat:  
Yleinen huono taloudellinen tilanne, joka estää ostohalukkuutta.

## Muut rakennukset (509)

Muita rakennuksia ovat mm. Miehikkälän toimisto ja ns. Punainen mökki Miehikkälässä.

### Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Pidetään huolta, että rakennukset säilyttävät arvonsa.

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöresurssit/toimitilat:

## Keittiötoimi (512)

Keittiötoimi vastaa seurakunnan sisäisen toiminnan ruokapalveluista seurakunnan omissa tiloissa. Ateriat valmistetaan maittaviksi ja ravitsemuksellisesti laadukkaiksi. Raaka-aine hankinnoissa huomioidaan ekologisuus mahdollisuuksien puitteissa.

### Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

- Aterioilla vähennetään punaisen lihan osuutta, korvaten sitä kana-, kala-, ja kasvituotteilla
  - Lisätään tuorekasvien valikoimaa aterioilla
- Huomioidaan aterioilla vakaumukselliset ruokavaliot
  - Esim. kokonaan kasvisaterioita tarjotaan aina ruokavalioilmoitusten perusteella

Sitovat tavoitteet talousarviovuodelle

| Tavoite                                                      | Mittari               | Toteutuminen |
|--------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------|
| Syötäväksi kelpaavan biojätteen määrän vähentäminen 2 kg/pvä | Punnitaan             | Kyllä / ei   |
| Asiakastyytyväisyyden parantaminen                           | Palautteen kerääminen | Kyllä / ei   |

#### Perustelut haasteet, epävarmuustekijät/henkilöresurssi/toimitilat:

- Kaikille tarjottavista kasvisaterioista lasten ja nuorten leireillä päätettiin luopua suuren hävikin vuoksi. Ekologinen kestävyys pyritään kuitenkin takaamaan lisäämällä aterioille kasviksia eri muodoissa ja korvaamalla ns. punainen liha kanalla ja kalalla.
- Rekrytointihaasteiden välttämiseksi keittiötoimen työntekijät lomailevat jatkossakin leirikauden ulkopuolella, touko- ja elokuussa. Toiminta keskitetään keittiöpalvelujen osalta yhteen leirikeskukseen kerrallaan.

## Maa- ja metsätalous (510)

Tehtävänä huolehtia seurakunnan metsäomaisuudesta ja sen käytöstä.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

| Tavoite                                | Mittari                            | Toteutuminen                    |
|----------------------------------------|------------------------------------|---------------------------------|
| Toimitaan metsäsuunnitelman mukaisesti | Metsäsuunnitelma                   | Metsänhoitoyhdistyksen raportit |
| Uuden metsäsuunnitelman laatiminen     | Kilpailutus/opinnäytetyö           | Kyllä/ei                        |
| Uuden metsänsuojelualueen hyväksyminen | Tehty sopimus ELY-keskusten kanssa | Kyllä/ei                        |

## 2.5. Ympäristö

### Tehtävä

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

| Tavoite                                     | Mittari                        | Toteutuminen |
|---------------------------------------------|--------------------------------|--------------|
| vähennetään kopioitavan paperin määrää 10 % | kopiokoneiden lukemat          | kyllä/ei     |
| ympäristödiplomin uusinnan aloitus          | tehty päätös kirkkoneuvostossa | 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 omaisuuserien 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 tilaama FCG:n verotuloennuste (16.10.2025) otettuna huomioon Haminan seurakunnan alueen tämänhetkinen taloudellinen tilanne. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa. Talousarvion käyttötalousmenoihin sisältyy kiinteistöjen korjauksia yli 120.000 euroa, joista suurin osa on kertaluonteisia vuodelle 2026, kuten Virolahden hautausmaan kivisakastin katon korjaus 82.500 euroa ja Virolahden kirkon syksytorvien uusinta lähes 28.000 euroa. Lähetystyön talousarviomäärärahaa ehdotetaan nostettavaksi 43.000 eurosta 80.000 euroon. Palkkoihin on tehty 2,5 %:n korotus lokakuun tilanteeseen verrattuna.

Talousarvio on 551.208 euroa alijäämäiseksi. Kuluvan vuoden alijäämäksi on budjetoitu 347.605 euroa. Tilinpäätösennusteen merkittävin epävarmuustekijä on, ettei kuluvan vuoden verokertymää vielä tiedetä. Talousarvion 2026 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on -5.231.638 euroa. Vuoden 2024 tilinpäätökseen nähden toimintakate eli toiminnan nettomenot kasvavat 557.368 euroa.

#### 3.2. Tuloslaskelmat

##### Virallinen tuloslaskelma

TAULUKKO 1. (ei sisäisiä)

|                                       | Edellinen TP<br>2024 | Kuluvan vuoden<br>TA<br>2025 | TA<br>2026   | TS1<br>2027  | TS2<br>2028  |
|---------------------------------------|----------------------|------------------------------|--------------|--------------|--------------|
| Toimintatuotot                        | -563 772,23          | -556 434,00                  | -516 873,00  | -506 373,00  | -508 873,00  |
| Korvaukset                            | -750,50              |                              |              |              |              |
| Myyntituotot                          | -18 156,29           | -11 000,00                   | -11 000,00   | -11 000,00   | -11 000,00   |
| Maksutuotot                           | -431 038,82          | -360 313,00                  | -411 443,00  | -408 943,00  | -411 443,00  |
| Vuokratuotot                          | -52 185,06           | -46 966,00                   | -44 205,00   | -44 205,00   | -44 205,00   |
| Metsätalouden tuotot                  | -7 777,20            | -90 000,00                   |              |              |              |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | -20 062,83           | -31 155,00                   | -31 725,00   | -23 725,00   | -23 725,00   |
| Tuet ja avustukset                    | -30 633,01           | -17 000,00                   | -18 500,00   | -18 500,00   | -18 500,00   |
| Muut toimintatuotot                   | -3 168,52            |                              |              |              |              |
| Toimintakulut                         | 5 238 042,13         | 5 619 350,00                 | 5 748 511,00 | 5 699 771,00 | 5 705 771,00 |
| Henkilöstökulut                       | 3 259 338,58         | 3 422 959,00                 | 3 505 924,00 | 3 494 634,00 | 3 494 634,00 |
| Palkat ja palkkiot                    | 2 677 510,64         | 2 769 966,00                 | 2 681 072,00 | 2 669 922,00 | 2 669 922,00 |

|                                             |               |               |               |               |               |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Henkilösivukulut                            | 606 986,66    | 652 993,00    | 824 852,00    | 824 712,00    | 824 712,00    |
| Henkilöstökulujen oikaisuerät               | -25 158,72    |               |               |               |               |
| Palvelujen ostot                            | 1 125 095,41  | 1 229 583,00  | 1 204 837,00  | 1 176 437,00  | 1 182 437,00  |
| Vuokrakulut                                 | 52 095,49     | 44 086,00     | 30 132,00     | 30 132,00     | 30 132,00     |
| Aineet ja tarvikkeet                        | 600 652,09    | 686 306,00    | 746 784,00    | 745 234,00    | 745 234,00    |
| Ostot tilikauden aikana                     | 600 652,09    | 686 306,00    | 746 784,00    | 745 234,00    | 745 234,00    |
| Annetut avustukset                          | 117 408,42    | 156 630,00    | 183 500,00    | 176 000,00    | 176 000,00    |
| Muut toimintakulut                          | 83 452,14     | 79 786,00     | 77 334,00     | 77 334,00     | 77 334,00     |
| TOIMINTAKATE                                | 4 674 269,90  | 5 062 916,00  | 5 231 638,00  | 5 193 398,00  | 5 196 898,00  |
| Kirkollisverotulot                          | -5 116 732,73 | -5 350 000,00 | -5 350 000,00 | -5 400 000,00 | -5 350 000,00 |
| Valtionrahoitus                             | -497 676,96   | -480 000,00   | -433 000,00   | -465 000,00   | -465 000,00   |
| Verotuskulut                                | 70 481,60     | 66 642,00     | 63 923,00     | 63 923,00     | 63 923,00     |
| Kirkon rahastomaksut                        | 428 910,00    | 456 054,00    | 467 777,00    | 467 777,00    | 467 777,00    |
| Rahoitustuotot- ja kulut                    | -66 342,94    | -22 700,00    | -26 300,00    | -26 300,00    | -26 300,00    |
| Korkotuotot                                 | -50 345,70    | -20 000,00    | -20 000,00    | -20 000,00    | -20 000,00    |
| Muut rahoitustuotot                         | -18 742,37    | -3 500,00     | -6 500,00     | -6 500,00     | -6 500,00     |
| Arvonalentumiset sijoituksista              | 33 034,67     |               |               |               |               |
| Arvonalentumisten palautukset sijoituksista | -30 377,03    |               |               |               |               |
| Korkokulut                                  | 22,08         | 500,00        | 100,00        | 100,00        | 100,00        |
| Muut rahoituskulut                          | 65,41         | 300,00        | 100,00        | 100,00        | 100,00        |
| VUOSIKATE                                   | -507 091,13   | -267 088,00   | -45 962,00    | -166 202,00   | -112 702,00   |
| Poistot ja arvonalentumiset                 | 578 307,22    | 614 693,00    | 647 835,00    | 647 835,00    | 647 835,00    |
| Suunnitelman mukaiset poistot               | 578 307,22    | 614 693,00    | 647 835,00    | 647 835,00    | 647 835,00    |
| TILIKAUDEN TULOS                            | 71 216,09     | 347 605,00    | 601 873,00    | 481 633,00    | 535 133,00    |
| Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)    | -50 665,68    |               | -50 665,00    | -50 665,00    | -50 665,00    |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä)              | 20 550,41     | 347 605,00    | 551 208,00    | 430 968,00    | 484 468,00    |

## Tuloslaskelma

### TAULUKKO 2. (sisäiset mukana)

|                                       | Edellinen TP<br>2024 | Kuluvan vuoden<br>TA 2025 | TA<br>2026    | TS1<br>2027   | TS2<br>2028   |
|---------------------------------------|----------------------|---------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Toimintatuotot                        | -2 262 761,17        | -731 999,00               | -2 009 283,00 | -1 998 783,00 | -2 001 283,00 |
| Korvaukset                            | -750,50              |                           |               |               |               |
| Myyntituotot                          | -18 156,29           | -11 000,00                | -11 000,00    | -11 000,00    | -11 000,00    |
| Maksutuotot                           | -431 038,82          | -360 313,00               | -411 443,00   | -408 943,00   | -411 443,00   |
| Vuokratuotot                          | -52 185,06           | -46 966,00                | -44 205,00    | -44 205,00    | -44 205,00    |
| Metsätalouden tuotot                  | -7 777,20            | -90 000,00                |               |               |               |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | -20 062,83           | -31 155,00                | -31 725,00    | -23 725,00    | -23 725,00    |
| Tuet ja avustukset                    | -30 633,01           | -17 000,00                | -18 500,00    | -18 500,00    | -18 500,00    |

|                                             |               |               |               |               |               |
|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Muut toimintatuotot                         | -3 168,52     |               |               |               |               |
| Sisäiset tuotot                             | -1 698 988,94 | -175 565,00   | -1 492 410,00 | -1 492 410,00 | -1 492 410,00 |
| Toimintakulut                               | 6 937 031,07  | 5 794 915,00  | 7 240 921,00  | 7 192 181,00  | 7 198 181,00  |
| Henkilöstökulut                             | 3 259 338,58  | 3 422 959,00  | 3 505 924,00  | 3 494 634,00  | 3 494 634,00  |
| Palkat ja palkkiot                          | 2 677 510,64  | 2 769 966,00  | 2 681 072,00  | 2 669 922,00  | 2 669 922,00  |
| Henkilösivukulut                            | 606 986,66    | 652 993,00    | 824 852,00    | 824 712,00    | 824 712,00    |
| Henkilöstökulujen oikaisuerät               | -25 158,72    |               |               |               |               |
| Palvelujen ostot                            | 1 125 095,41  | 1 229 583,00  | 1 204 837,00  | 1 176 437,00  | 1 182 437,00  |
| Palvelun ostot - sisäiset                   | 184 202,61    | 175 565,00    | 160 478,00    | 160 478,00    | 160 478,00    |
| Vuokrakulut                                 | 52 095,49     | 44 086,00     | 30 132,00     | 30 132,00     | 30 132,00     |
| Sisäiset vuokrakulut                        | 1 514 786,33  |               | 1 331 932,00  | 1 331 932,00  | 1 331 932,00  |
| Aineet ja tarvikkeet                        | 600 652,09    | 686 306,00    | 746 784,00    | 745 234,00    | 745 234,00    |
| Ostot tilikauden aikana                     | 600 652,09    | 686 306,00    | 746 784,00    | 745 234,00    | 745 234,00    |
| Annetut avustukset                          | 117 408,42    | 156 630,00    | 183 500,00    | 176 000,00    | 176 000,00    |
| Muut toimintakulut                          | 83 452,14     | 79 786,00     | 77 334,00     | 77 334,00     | 77 334,00     |
| TOIMINTAKATE                                | 4 674 269,90  | 5 062 916,00  | 5 231 638,00  | 5 193 398,00  | 5 196 898,00  |
| Kirkollisverotulot                          | -5 116 732,73 | -5 350 000,00 | -5 350 000,00 | -5 400 000,00 | -5 350 000,00 |
| Valtionrahoitus                             | -497 676,96   | -480 000,00   | -433 000,00   | -465 000,00   | -465 000,00   |
| Verotuskulut                                | 70 481,60     | 66 642,00     | 63 923,00     | 63 923,00     | 63 923,00     |
| Kirkon rahastomaksut                        | 428 910,00    | 456 054,00    | 467 777,00    | 467 777,00    | 467 777,00    |
| Rahoitustuotot- ja kulut                    | -66 342,94    | -22 700,00    | -26 300,00    | -26 300,00    | -26 300,00    |
| Korkotuotot                                 | -50 345,70    | -20 000,00    | -20 000,00    | -20 000,00    | -20 000,00    |
| Muut rahoitustuotot                         | -18 742,37    | -3 500,00     | -6 500,00     | -6 500,00     | -6 500,00     |
| Sisäiset korkotuotot                        | -173 914,03   |               |               |               |               |
| Arvonalentumiset sijoituksista              | 33 034,67     |               |               |               |               |
| Arvonalentumisten palautukset sijoituksista | -30 377,03    |               |               |               |               |
| Korkokulut                                  | 22,08         | 500,00        | 100,00        | 100,00        | 100,00        |
| Muut rahoituskulut                          | 65,41         | 300,00        | 100,00        | 100,00        | 100,00        |
| Sisäiset korkokulut                         | 173 914,03    |               |               |               |               |
| VUOSIKATE                                   | -507 091,13   | -267 088,00   | -45 962,00    | -166 202,00   | -112 702,00   |
| Poistot ja arvonalentumiset                 | 578 307,22    | 614 693,00    | 647 835,00    | 647 835,00    | 647 835,00    |
| Suunnitelman mukaiset poistot               | 578 307,22    | 614 693,00    | 647 835,00    | 647 835,00    | 647 835,00    |
| Sisäiset vyörytyserät                       | 0,00          |               | 0,00          | 24 740,00     | 24 740,00     |
| TILIKAUDEN TULOS                            | 71 216,09     | 347 605,00    | 601 873,00    | 506 373,00    | 559 873,00    |
| Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)    | -50 665,68    |               | -50 665,00    | -50 665,00    | -50 665,00    |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä)              | 20 550,41     | 347 605,00    | 551 208,00    | 455 708,00    | 509 208,00    |

## IV INVESTOINTIOSA

### 4.1. Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 300.000 euron määrärahat vuodelle 2026. Koko suunnitelma kauden 2026-2028 investoinnit ovat yhteensä 675.000 euroa.

Investointihankkeiden vaikutus käyttötalouteen on huomioitu käyttötalousosan määrärahoissa.

Suunnittelukauden merkittävimpiä investointeja

- 2026 Vehkarinteen leirikeskukseen vesikaton uusiminen 250.000 euroa
- 2027 Miehikkälän seurakuntakodin lämmitysjärjestelmän muutos 85.000 euroa ja Ristiniemen siunauskappelin huopakatteen uusinta 150.000 euroa.
- 2028 Vehkarinteen leirikeskukseen lämmitysjärjestelmän uusiminen 140.000 euroa

### 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 kuluva<br>2025 | Talousarvio<br>2026 | TS2<br>2027 | TS3<br>2028 |
|---------------|------------------------------------------|-------------------|---------------------|-------------|-------------|
| 2006773       | Johanneksen kirkon muutostyöt            | 20 000,00         |                     |             |             |
| 2007763       | Vehkarinteen katon uusiminen             |                   | 250 000,00          |             |             |
| 2010045       | Vehkarinteen lämmitysjärjestelmän muutos | 15 000,00         | 0,00                | 0,00        | 140 000,00  |
| 2011340       | Leirikangas kappelin iv-peruskorjaus     | 310 000,00        |                     |             |             |
| 2011343       | Miehikkälä srk-koti lämmitysjärjestelmä  | 10 000,00         | 0,00                | 85 000,00   |             |
| 2012098       | Kuormaaja                                | 56 000,00         |                     |             |             |
| 2013294       | Ristiniemi siunauskappeli huopakate      |                   |                     | 150 000,00  |             |
| 2013377       | Virolahden hm jätevesijärjestelmä        |                   | 50 000,00           |             |             |
| Kokonaistulos |                                          | 411 000,00        | 300 000,00          | 235 000,00  | 140 000,00  |

## V RAHOITUSOSA

|                                                       | Tilinpäätös<br>2024 | Kuluvan vuo-<br>den TA 2025 | TA 2026 | TS 2027  | TS 2028  |
|-------------------------------------------------------|---------------------|-----------------------------|---------|----------|----------|
|                                                       | EUR                 | EUR                         | EUR     | EUR      | EUR      |
| Tulorahoitus                                          | -507 091            | -267 088                    | -45 962 | -166 202 | -112 702 |
| Vuosikate                                             | -507 091            | -267 088                    | -45 962 | -166 202 | -112 702 |
| Investoinnit                                          | 231 919             | 486 000                     | 300 000 | 235 000  | 140 000  |
| Investointimenot                                      | 231 919             | 486 000                     | 300 000 | 235 000  | 140 000  |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta | -275 173            | 218 912                     | 254 038 | 68 798   | 27 298   |
| Rahavarojen muutos                                    | -349 731            | 218 912                     | 254 038 | 68 798   | 27 298   |

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. Vuoden 2025 aikana rahavarat vähenevät 254.038 euroa.

## VI YHTEENVETOTAULUKKO

Yhteenvetotaulukko sitovista eristä

| Sitovuustasoa osoittava otsikko                                    | TA 2025 yhteensä | TOT<br>2025/28.10.2024 | TA 2026    |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------|------------|
| <b>Käyttötalousosa</b>                                             |                  |                        |            |
| toimintakate                                                       | -5 062 916       | -4.046.818             | -5 231 638 |
| <b>Tuloslaskelmaosa</b>                                            |                  |                        |            |
| Kirkollisvero                                                      | +5 350 000       | 3.873.973              | +5 350 000 |
| Valtionrahoitus                                                    | +480000          | 403.707                | -433.000   |
| Keskusrahastomaksu                                                 | -208 025         | -173.360               | -213 372   |
| Eläkerahastomaksu                                                  | -248 029         | -206.700               | -254 405   |
| <b>Investointiosa</b>                                              |                  |                        |            |
| Leirikankaan siunauskappelin lvi-muutos + vainajakylmiöt           | -370 000         | -367 595               |            |
| Johanneksen kirkon muutostyöt, suunnittelu (ulkopuoli)             | -20 000          | -32 527                |            |
| Vehkarinteen lämmitysjärjestelmän muutos, suunnittelu              | -15 000          |                        |            |
| Vehkarinteen vesikaton uusiminen                                   |                  |                        | -250 000   |
| Klamilan kirkon lämmitysjärjestelmä                                | -15 000          | -14 591                |            |
| Kuormaajan hankinta hautausmaalle                                  | -56 000          | -31 298                |            |
| Virolahden hautausmaan kalustokatos/jätevesijärjestelmän uusiminen |                  |                        | -50 000    |
| Klamilan lämmitysjärjestelmän uusinta                              | -                |                        |            |
| Leirikankaan huopakatteen uusinta                                  |                  |                        |            |
| Miehikkälän srk-koti lämmitysjärjestelmän muutos, suunnittelu      | -10 000          |                        |            |