



Haminan seurakunta

Tilinpäätös 2025

Sisällys

I	Toimintakertomus	3
1	Yleiskatsaus	3
2	Hallinto.....	18
3	Henkilöstö.....	24
4	Ympäristö	27
5	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	29
6	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	30
7	Selvitys sisäisen valvonnan järjestämisestä.....	32
8	Talouden tunnusluvut	34
9	Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous.....	36
10	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	37
II	Talousarvion toteutuminen	38
1	Käyttötalouden toteutuminen	38
2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	73
3	Investointiosan toteutuminen	75
4	Rahoitusosan toteutuminen.....	76
III	Tilinpäätöslaskelmat	77
1	Tuloslaskelma.....	77
2	Rahoituslaskelma	78
3	Tase.....	79
4	Konsernitase	80
IV	Tilinpäätöksen liitetiedot	81
1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	81

2	Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	82
3	Tuloslaskelman liitetiedot	82
4	Rahoituslaskelman liitetiedot	83
5	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	83
6	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	84
7	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	85
8	Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	89
9	Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset.....	89
V	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	90
VI	Luettelot ja selvitykset.....	92

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus

Toimintavuosi 2025 oli Haminan seurakunnassa positiivinen toiminnan vuosi. Seurakunnassa järjestettiin monipuolisesti erilaista toimintaa, johon seurakuntalaiset osallistuivat vuoden aikana aktiivisesti. Monien tilaisuuksien järjestämisessä vapaaehtoisilla oli merkittävä rooli niiden mahdollistajana.

Säännöllisestä viikkotoiminnasta erityisesti nuorten avoimeen toimintaan osallistuttiin erittäin aktiivisesti. Myös seurakunnan isokoulutukseen ilmoittautui ennätysmäärä nuoria. Aikuisten toiminnassa kiinnostusta herättivät uudet työmuodot kuten esimerkiksi Sydänrukous-ryhmä, Äänimaljarentoutukset kirkossa ja aikuisten leiritoiminta. Diakoniassa käynnistettiin diakoniatyön asiakkaiden vaikuttajaryhmätoiminta, jonka tarkoituksena on ottaa entistä vahvemmin seurakuntalaiset mukaan toiminnan suunnitteluun ja päätöksentekoon.

Seurakuntalaisia ja alueen yrittäjiä innostui mukaan isolla joukolla Seuraa tähtä -jouluseimet tapahtumaan.

Seurakuntamme talous on toistaiseksi suhteellisen vakaalla pohjalla, vaikka tilikausi olikin -1 834 694,09 euroa alijäämäinen (20 550,41 e, 2024). Tilikauden 2025 tulosheikennys johtui pääosin poistoaikojen muutoksista sekä tilikaudella kirjatuista kertaluonteisista poistoista. Taseessa olleet keskeneräiset hankinnat noin 191 000 euroa eivät toteutuneet ja nämä kirjattiin kuluksi tuloslaskelmaan, mikä pienensi tulosta lisää.

Anna Kinnunen

Tiia Sihvola

kirkkoherra

talousjohtaja

Haminan seurakunnan missio, visio, strategia

Haminan seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Haminassa, Miehikkälässä ja Virolahdella. Haluamme Haminan seurakunnassa pitää ovet auki: lähteä liikkeelle ihmisten keskuuteen ja kutsua ihmisiä sisään. Seurakuntamme perustehtävä on kutsua ihmisiä Jumalan yhteyteen ja yhteyteen toinen toisemme kanssa sekä rohkaista välittämään luomakunnasta. Seurakuntamme toimintaa ohjaavat perinteiset kristilliset hyveet: usko, toivo ja rakkaus. Näistä kumpuaa ilo ja kiitollisuus, jotka ovat perusta kaikelle sille, mitä seurakunnassamme teemme. Toiminnassamme pyrimme siihen, että olemme avoin ja helpposti lähestyttävä yhteisö, jonka toimintaan kaikkien on helppo tulla mukaan. Kohdistamme apua ja tukea heille, jotka ovat yksinäisiä, sairaita tai muuten vähäosaisia. Tuemme perheitä ja lasten sekä nuorten kasvua aikuisuuteen. Työyhteisönä katsomme luottavaisin mielin tulevaisuuteen. Suunnittelemme ja ideoimme uusia tapoja toimia ja vahvistamme kokeilukulttuuria.

Olennaisimmat tapahtumat ja muutokset tilinpäätösvoonna ja sen jälkeen

Seurakunnallisessa toiminnassa vuoden yksi keskeisimmistä tapahtumista oli Seuraa tähteä -jouluseimet 2025 tapahtuma. Tapahtuman ideointiin, suunnitteluun ja toteutukseen osallistui iso määrä vapaaehtoisia seurakuntalaisia ja alueen yrittäjiä ja muita toimijoita. Seuraa tähteä oli myös aikuistyön vuoden kärkihanke ja se laajeni viime vuonna koko seurakunnan alueelle. Muita yksittäisiä isompia hankkeita tai tapahtumia ei vuonna 2025 ollut, mutta sitäkin laajemmin monipuolista toimintaa eri ikäisille.

Haminan seurakunnassa järjestettiin vuonna 2025 erilaista ryhmätoimintaa, jolle tuntuu olevan jälleen tilausta. Suosittuja ovat olleet ikäihmisten Kyyti-kerho, avoin Olkkari-toiminta Virojoen seurakuntatalolla, nuorten avoin viikko-toiminta, erilaiset perhe- ja vauvakerhot sekä monet aikuistyön ryhmät kuten Äänimaljarentoutukset, Pyhän tilan levossa -ryhmät ja Sydänrukous-ryhmä. Suosittuja ovat edelleen myös seurakunnan järjestämät sururyhmät. Lisäksi diakonia-apua on tarjottu paljon.

Seurakunnan leirikeskus Lypsyniemessä on ollut myynnissä reilun vuoden. Tilikauden päättymisen jälkeen kiinteistöstä on saatu ostotarjous 120 000 euroa. Kirkkovaltuusto hyväksyi 12.2.2026 pidetyssä kokouksessa ostotarjouksen.

Pitkäaikaisen talousjohtajan Tarja Partasen siirtyessä eläkkeelle, rekrytoitiin talousjohtajan virkaan Tiia Sihvola.

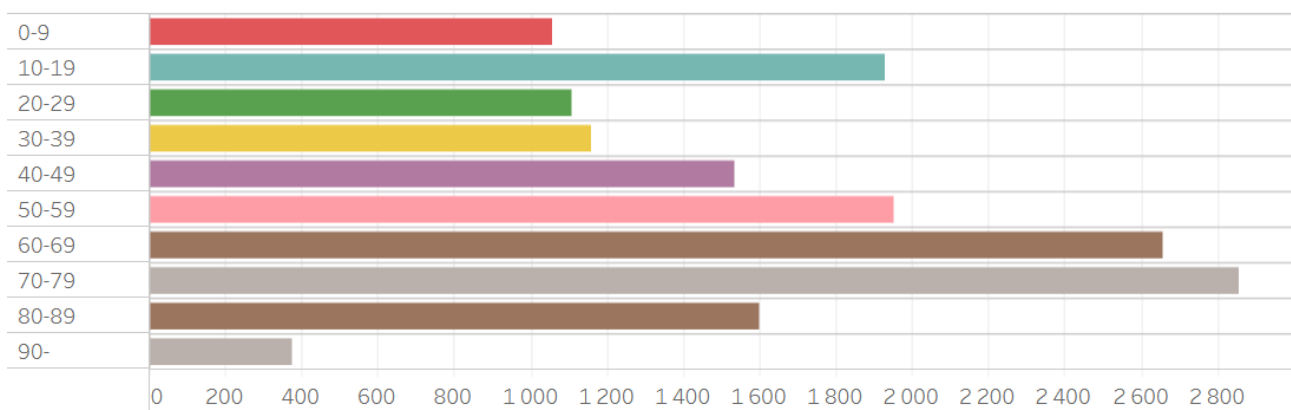
Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna

Kirkollisissa toimituksissa seurakunta kohtaa useimmin jäsenensä. Kirkollisista toimituksista eniten seurakunnassamme on hautaan siunaamisia. Vuoden 2025 ja 2024 vertailussa hautaan siunaamisten määrässä ei ole juurikaan ollut muutosta. Hautaan siunaamisia oli 329 vuonna 2025 ja 327 vuonna 2024. Kirkollisia avioliittoon vihkimisiä ja avioliiton kirkollisia siunaamisia järjestettiin 27, mikä on aiempien vuosien tasoa. Kastettujen määrä nousi hieman vuoteen 2024 verrattuna, sillä vuonna 2024 kastettujen määrä oli ennätysalhainen, 71 kasteta. Vuonna 2025 kastettujen määrä oli 85. Seurakunnan diakoniatyössä diakonisia kohtaamisia oli vuonna 2025 yhteensä 2466.

Seurakunnan jäsenet

Haminan seurakuntaan kuuluu 16 234 jäsentä. Seurakunnan jäsenmäärä väheni 470 henkilöllä. Kuolleita oli 245 enemmän kuin kastatettuja. Seurakunnan suurin ja aktiivisin ryhmä on 70-79 -vuotiaat. Haminan seurakunta luokitellaan keskisuuriin seurakuntiin.

Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos:



Kastetut	67
Kastetut + 0-v. liittyneet	82
Kuolleet	312
Liittyneet	91
Eronneet	210
Muuttoliike (+/-)	-106
Jäsenmuutos yhteensä	-470
Jäsenet 31.12.2024	16 704
Jäsenet 31.12.2025	16 234

Yleinen ja seurakuntien talouden kehitys

Suomen talouden toipumista on odotettu jo pitkään. Kasvua hidastaa kotimaisen kysynnän puute. Maailmantalouden riskit, pitkään jatkunut epävarmuus, korkea työttömyys ja työttömyyden uhka ovat heikentäneet kuluttajien luottamusta jo poikkeuksellisen pitkäkestoisesti. Reaalitulojen kasvu viime vuosina olisi mahdollistanut selvästi nopeamman kulutuksen kasvun, mutta kulutuksen sijaan onkin kasvanut säästäminen. Kotitalouksien talletuskanta oli kaikkien aikojen suurin marraskuussa 2025 (Suomen pankki, 7.1.2026). Ostovoiman kasvua ovat hidastaneet heikon työllisyystilanteen lisäksi sosiaalietuuksien leikkaukset ja kulutusverojen korotukset. (VM 18.12.2025)

Inflaatio oli Suomessa 0,2 % joulukuussa 2025 (Tilastokeskus, 14.1.2026). Bruttokansantuote kasvoi ainoastaan 0,2 prosenttia heikon kotimaisen kysynnän vuoksi. (VM 18.12.2025)

Maailmantalous on kasvanut ennakoitua nopeammin riskeistä huolimatta ja euroalueenkin talous elpyy, vaikka eri maiden kasvunäkymissä onkin isoja eroja. Kysynnän kasvaessa Suomen vienti tulee kasvamaan. Työllisyyden parantessa ostovoiman kasvu nopeutuu. Kuluttajien ostovoimaa kasvattavat niin ikään työehtosopimusten mukaiset palkankorotukset, ansiotuloverotuksen ke-

veneminen sekä maltillinen inflaatio. Rakentamisen toipuminen, energiasiirtymä ja puolustushankinnat kasvattavat puolestaan investointeja. Valtiovarainministeriö ennustaa bruttokansantuotteen kasvavan 1,1 prosenttia vuonna 2026, 1,7 prosenttia vuonna 2027 ja 1,6 prosenttia vuonna 2028. Työllisyys kasvaa vuosina 2026–2028 talouden vahvistuessa. Inflaation ennustetaan pysyvän kahden prosentin tavoitetasolla vuosina 2026–2028. (VM 18.12.2025)

Suomen julkisen talouden velkasuhde jatkaa kasvuaan hallituksen sopeuttamistoimenpiteistä huolimatta. Velkasuhdetta kasvattavat valtion ja paikallishallinnon syvät alijäämät ja heikko talouskasvu. Suomen julkisen talouden velkaantumistrendin kääntäminen vaatii maltilliset talouskasvuennusteet huomioon otettuna merkittävää julkisen talouden sopeuttamista (Suomen pankki, 19.12.2025)

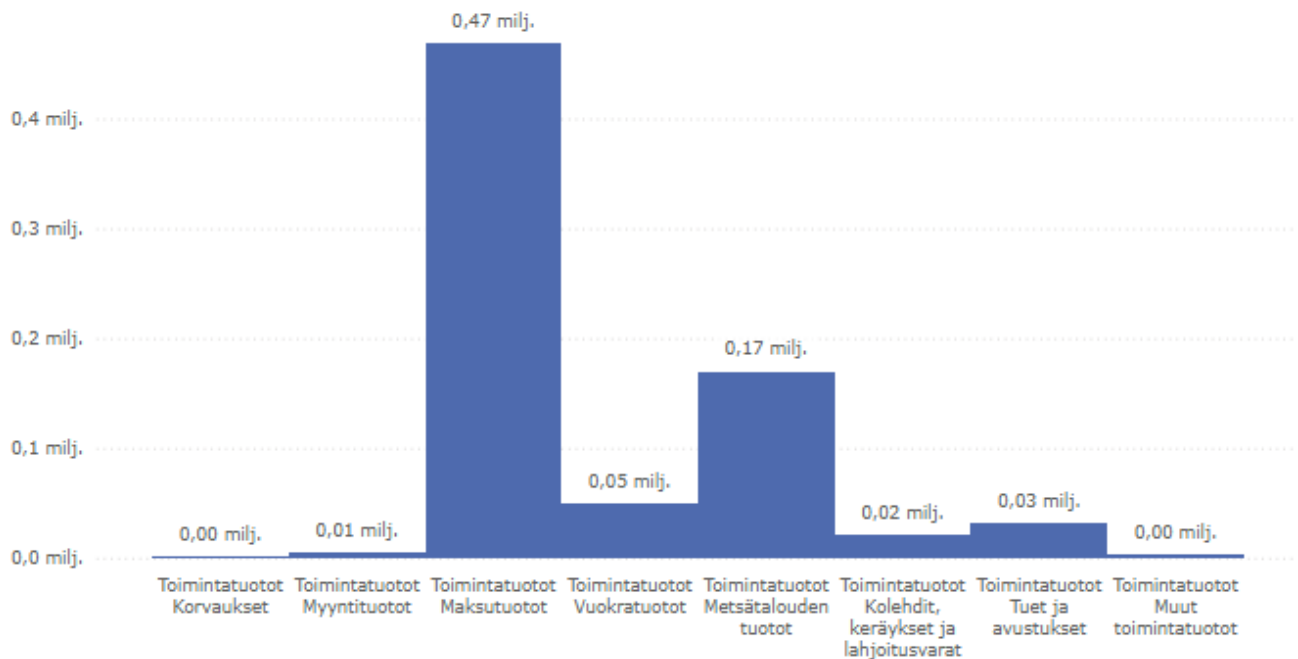
Kirkollisveroa tilitettiin vuonna 2025 yhteensä 1,060 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 5,1 miljoonalla eurolla (+0,5 %) vuodesta 2024. Verotulot kasvoivat 122 seurakuntataloudessa (51 %) ja vähenivät 117 (49 %) seurakuntataloudessa.

Seurakunnan talouden kehitys

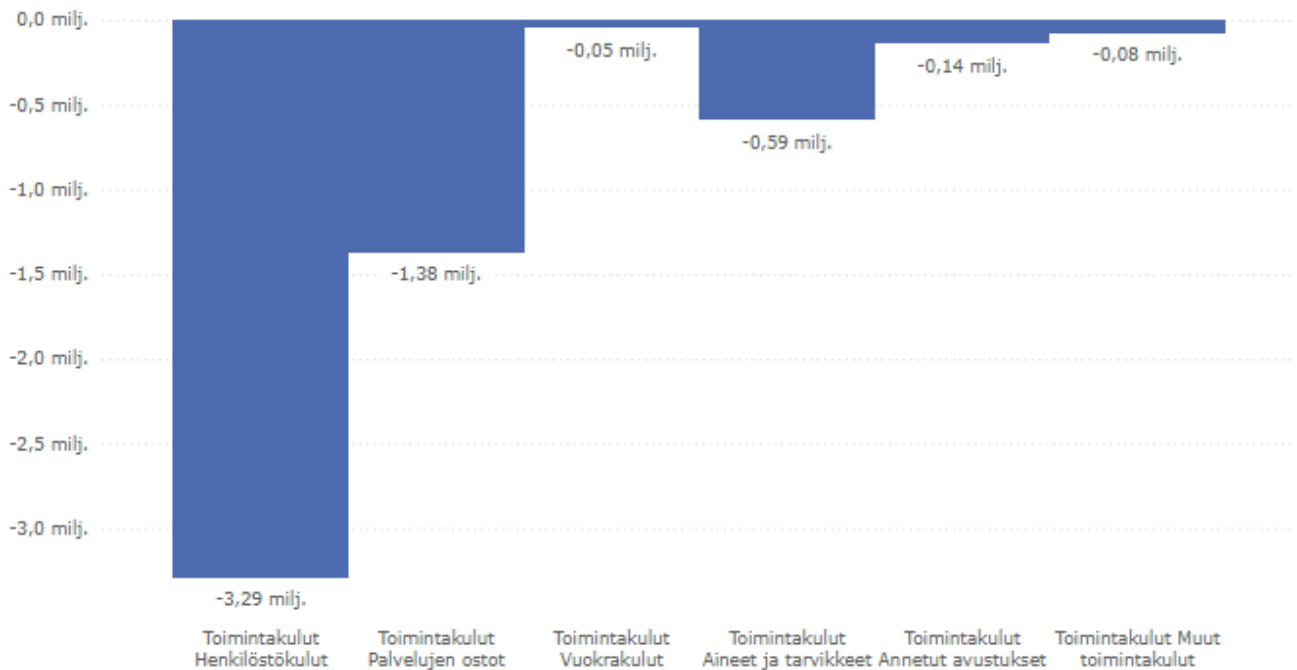
Haminan seurakunnan tilikauden tulos 2.188 944,61 euroa alijäämäinen. Tilikauden tulos oli lähes 2,0 miljoonaa euroa edellisvuotta heikompi. Tulosheikkennys johtui pääosin poistoaikojen muutoksista sekä tilikaudella kirjatuista kertaluonteisista poistoista. Erät ovat luonteeltaan kertaluonteisia eivätkä siten kuvaa varsinaisen toiminnan tuloskehitystä, joilla ei myöskään ole vastaavaa vaikutusta tulevana tilikausina. Poistoaikoja muutettiin kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaiseksi tilikaudella 2025. Tulosta heikensi lisää taseessa olleet keskeneneräiset hankinnat (Johanneksen kirkon muutostyöt n. 177 000e ja Virolahden hautausmaan kalustokatos n. 14 000e) jotka eivät toteutuneet yhteensä noin 191 000 euroa. Nämä kirjattiin kuluksi tuloslaskelmaan, mikä pienensi tulosta lisää.

Toimintatuotot olivat 752 590,38 euroa, mikä on noin 188 800 euroa enemmän kuin edellisvuonna. Valtion rahoitus laski 13 228 euroa, rahoituksen ollessa 484 449 euroa. Valtion rahoituksen vähenemisen vuoksi hautaustoimen maksuja korotettiin keskimäärin noin 30 prosenttia, jotta hautaustoimen kulut saataisiin katettua valtion rahoituksella ja asiakasmaksuilla.

Toimintatuottojen jakauma on esitetty alla olevassa kaaviossa.



Toimintakulut olivat yhteensä 5 529 942,82 euroa, ja ne kasvoivat noin 135 000 euroa edellisvuodesta. Suurin kuluerä oli henkilöstökulut, jotka kasvoivat noin 190 000 euroa. Palvelujen ostot lisääntyivät noin 147 000 euroa, mikä vastaa noin 22 prosentin kasvua. Tavaraostot pysyivät edellisvuoden tasolla.



Kirkollisverot ovat seurakunnan merkittävin tulonlähde. Kirkollisverojen tuotto oli 5,14 miljoonaa euroa, mikä on noin 23 738 euroa (+ 0,5 %) enemmän kuin vuonna 2024. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 80 %. Verotuskuluja maksettiin 66 008 euroa.

Kirkon keskusrahastomaksuja maksettiin 208 032 euroa ja eläkerahastomaksuja 248 040 euroa. Verotuskulut olivat 66 008 euroa ja kirkon rahastomaksut 456 072 euroa. Kaikki summat olivat lähes edellisvuoden tasolla.

Valtionrahoitusta lakisääteisiä yhteiskunnallisia tehtäviä varten saatiin 484 449 euroa, mikä on 7,5 % kokonaistuotoista. Rahoitustuottoja saatiin 33 256,68 euroa, mikä on 33 086,26 euroa vähemmän kuin vuonna 2024. Vuosikatetta kertyi 358 744 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 2.547 689 euroa.

Seurakunnan rahavarat olivat vuoden lopussa yhteensä lähes 3,7 miljoonaa euroa. Summa ei sisällä testamentti- ja lahjoitusrahastojen varoja noin 1.252 000 euroa.

Suunnittelut investoinnit toteutuivat. Leirikankaan siunauskappelin lvi-muutos ja vainajakylmiöiden uusiminen sekä Johanneksen kirkon suunnittelu ja muutostyöt.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Verotulojen kehitys on viimeisen noin 10 vuoden ajan ollut varsin tasaista. Ennusteen mukaisesti verotulot kasvoivat vielä vuonna 2025, mutta lähtevät laskemaan tulevina vuosina. Valtionrahoituksessa ei tapahtunut olennaisia muutoksia vuonna 2025. Tiedot euromääräisestä verotulokehityksestä esitetään kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus.

Seurakunnan tuotoissa ei tapahtunut kuluneena vuonna olennaisia muutoksia. Seurakunnan toiminta toteutui suunnitellusti eikä sitä ollut taloudellisin perustein tarvetta vielä sopeuttaa. Kirkollisveroprosenttia (1,5 %) ei ollut tarpeen nostaa vuodelle 2026.

Hallituksen säästötoimenpiteiden seurauksena kirkollisverotuottojen odotetaan nousevan Haminan seurakunnassa 200.000 euroa vuonna 2025. Valtionrahoituksen leikkauksen (19,6 milj. euroa koko kirkon tasolla) ja uusien valtion rahoituksen jakoperusteiden muutosten vaikutus kokonaisuutena arvioidaan olevan Haminan seurakunnan osalta lievästi positiivinen. Rahoituksen arvioidaan kuitenkin laskevan arviolta yli 13.000 euroa siirtymävuosina 2025 ja 2026 ja nousevan vuonna 2027. Kirkkohallitus ei ole vielä julkaissut vuoden 2027 avustusmääriä.

Toiminnan ja talouden tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

Kriisiytyvän seurakunnan mittareista Haminan seurakunnassa toteutuu vuonna 2025 kolme talouden mittaria.

Talouden mittareista toteutuu rahavarojen riittävyys, joka oli 140 päivää 31.12.2025 (alle 90 päivää). Rahavaroista on vähennetty toimeksiantojen varat. Rahavarojen riittävyyttä pyritään parantamaan toimintakuluja karsimalla.

Kiinteistöstrategiamallin päivityksen yhteydessä selvitetään mahdollisuudet luopua käyttökustannuksiltaan korkeista ja käyttöasteeltaan matalista kiinteistöistä.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät • puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa • epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa • puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa	Hautaustoimen ja hautausmaiden ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Hautojen hallinta-ajat ovat ajantasalla. Kausityöntekijöitä palkataan jatkossa vähemmän kuin edellisinä vuosina. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaat rakennukset ja irtaimisto ovat hyvässä kunnossa. Basis-järjestelmään on syötetty kiinteistöjen perustiedot. Kirkonkirjat on digitoitu. Seurakunta kuuluu Lahden aluekeskusrekisteriin.	Ei toimenpiteitä
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta	Seurakunnassa on järjestetty vaalit eikä ole	Ei toimenpiteitä

• Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet	vajausta luottamushenkilöpaikoissa. Naisten ja miesten edustus toimielimissä toteutuu kirkkolainsäännösten mukaisesti (KL 23:8). Ei ristiriitoja luottamushenkilöiden ja/tai viranhaltijoiden kesken. Hallinnossa noudatettu tasapuolisuutta, puolueettomuutta ja tarkoituksenmukaisuutta, ei oikeusvaatimuksia eikä valituksia, asiat eivät palaa toistuvasti uudelleen käsiteltäväksi	
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on	Jumalanpalvelukset, kasteet ja ehtoollinen sekä muut kirkolliset toimitukset hoidetaan asiallisesti ja niistä saadaan kiitosta, kristillinen kasvatus ja	Ei toimenpiteitä

arviointihetkellä alle 2000 jäsentä Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvyn toimintakulttuuri	opetus, sielunhoito, diakonia ja lähetystyö hoidetaan hyvin. seurakunnan jäsenmäärä laskeutunut viiden vuoden aikana 11 % ja jäsenmäärä oli 31.12.2025 vain 16.234 jäsentä Seurakunnassa on voimassa koikeilukulttuuri. Seurakunta tekee yhteistyötä kaupungin ja kuntien, toisten seurakuntien sekä kirkkokuntien kanssa. Seurakunnalla on yhteistyösopimuksia kirkollisten järjestöjen sekä kolmannen sektorin toimijoiden kanssa.	
4. Johtaminen seurakunnassa - Johtamisen heikkoudet - Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan	Seurakunnalla toimiva johto välittää liiportaan esihenkilöineen.	Ei toimenpiteitä

strategia/toimintalin- jaus/missio/visio, kiinteistö- strategia, henkilöstösuunni- telma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puut- tavat • Puuttumattomuus seurakun- nan operatiivisessa johtami- sessa esiintyviin pitkäaikai- siin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovasti- kunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	Seurakunnan strategiseen lin- jaukseen liittyvät asiakirjat ovat kunnossa. Työjärjestykset, ohje- ja johto- säännöt sekä henkilöstön teh- tävänkuvat ovat ajantasalla. Ei ongelmia ope- ratiivisessa joh- tamisessa. Yhteistyötä teh- dään tiiviisti lähi- seurakuntien, ro- vastikunnan sekä tuomiokapitulin kanssa.	
5. Seurakunnan henkilöstö • henkilöstön määrä • henkilöstön hyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työ- aloittain	Henkilöstön määrä on vähen- tynyt 10 vuoden aikana 28 %, jä- senmäärä vähen- tynyt 30 %, toi- minnallisen hen- kilöstön henkilö- työvuosien määrä on alle puolet seurakun- nan henkilöstön	Henkilöstön mää- rään kiinnitettävä huomiota. Eläköity- misiä tulossa seu- raavan 10 vuoden aikana.

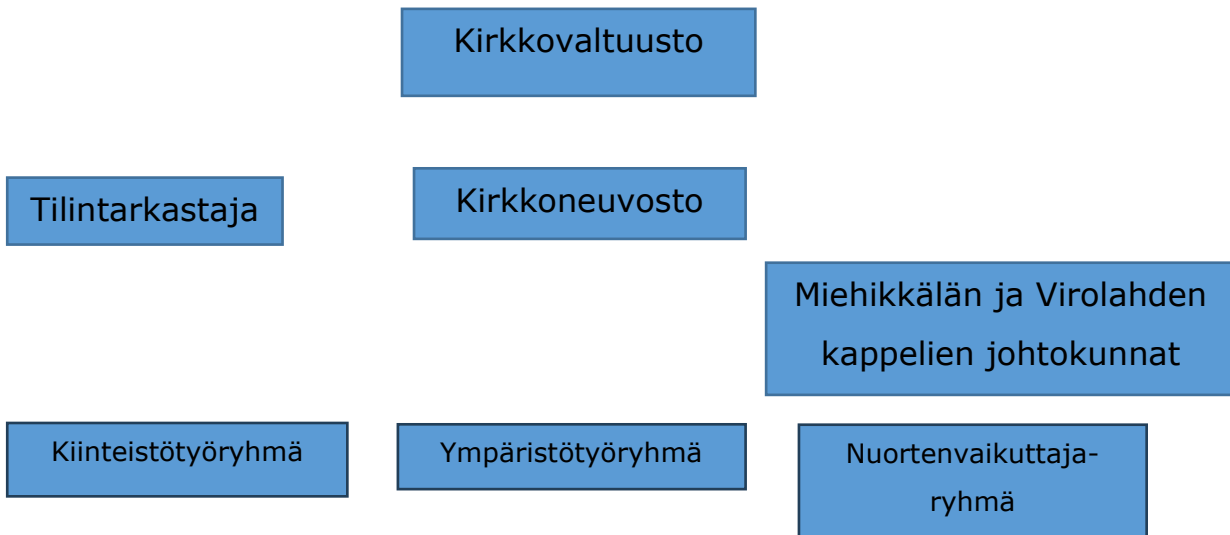
	henkilötyövuosista (46 %) Henkilöstö voi pääsääntöisesti hyvin. Yhteistyö työterveyshuollon kanssa toimii.	
Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahdena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 2.188 944,61 euroa alijäämäinen. Tulos ilman kertaluonteisia eriä on ollut kolmena peräkkäisenä vuonna negatiivinen. Tilikauden 2025 tulosheikennys johtui pääosin poistoaikojen muutoksista sekä tilikaudella kirja- tuista kertaluonteisista poistoista. Erät ovat luonteeltaan kertaluonteisia eivätkä siten kuvaa	Leirikeskus ollut myynnissä, kaup- pakirja allekirjoite- taan maaliskuun 2026 aikana. Eläköitymisiä tu- lossa viiden vuo- den sisällä. Ta- pauskohtaisesti katsotaan onko tarvetta rekrytoida uutta henkilöä ti- lalle. Asunto-osake myynnissä Hami- nan Husulassa. Luovutetaan kiinteis- töistä joiden käyt- töaste alittaa kiin- teistöstrategian käyttökaterajan.

	varsinaisen toiminnan tulostulokkehtystä, joilla ei myöskään ole vastaavaa vaikutusta tulevina tilikausina. Taseessa olleet keskeneräiset hankinnat, Johanneksen kirkon muutostyöt n. 177 000e ja Viro- lahden hautausmaan kalustokatos n. 14 000e) eivät toteutuneet noin 191 000 euroa kirjattiin kuluksi tuloslaskelmaan, mikä pienensi tulosta lisää. Ilman poistoaikojen muutosta, kertapoistoja ja keskeneräisten hankintojen kulu- kirjausta olisi tulos ollut noin +/- 0.	Toimintakuluja tulee saada pienemiksi mm. palveluosten vähentämisellä. Palveluostot kasvaneet 250.219 eurolla viime vuodesta. Keskitetään ostoja, tarkistetaan annettavien avustusten määrää, kilpailutetaan palveluja Päivitetään sijoitusstrategiaa.
--	--	---

2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/ali-jäämä -luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 3.306 974,79 euroa.	Ei tarvetta toimenpiteille
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on noin 140 päivää (Yritys pystyy maksamaan palkat, laskut ja muut juoksevat kulut noin puolentoista kuukauden ajan nykyisillä kassavaroilla). Maksuvalmius on heikentynyt kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Ei akuuttia tarvetta toimenpiteille. Rahavarojen riittävyyttä voidaan seurata tarkemmin kassavirtalaskelmalla, huomioidaan osassa sijoituksista nopea sijoitusten realisointi (kuinka nopeasti yritys voisi muuttaa sijoitukset rahaksi maksuvalmiutta varten)
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut nouseva kolmena peräkkäisenä vuotena.	Eläköitymisten yhteydessä ei tehdä uusia rekrytointeja, työtehtävien organisointia tarvittaessa.

2 Hallinto

Haminan seurakunnan hallinto-organisaation rakenne:



Hallintoelinten jäsenet 2023–2026

KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2025–2026 on valittu Simo Suutari ja varapuheenjohtajaksi Jaana Suikkanen. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana neljä kertaa. Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkovaltuuston jäsenet (27):

Simo Suutari, projektihankintapäällikkö, pj. 4/4

Silander Outi, varhaiskasvatusjohtaja, varapj 4/4

Andrejev Katja, tiimipäällikkö, MBA, jäsen 0/4

Hakkarainen Laura, lähihoitaja, jäsen, 2/4

Hasu Sirpa, myyjä, jäsen 3/4

Hostikka Raita, sosiaalityöntekijä, eläkeläinen, jäsen 4/4

Hyvönen Jukka, eläkeläinen, jäsen 4/4

Janes Nina, opettaja KM, jäsen 4/4

Kiri Esko, seurakuntamestari, eläkeläinen, jäsen 4/4

Kivelä Arto, eläkeläinen, jäsen 3/4

Kupla Mia, lähihoitaja, jäsen 4/4

Lappi Jaakko, eläkeläinen, jäsen 3/4

Metso Jari, rakennusinsinööri, jäsen 1/4

Muuri Riikka, tuoteryhmävastaava, jäsen 0/4

Niemelä Teuvo, eläkeläinen, jäsen 4/4

Näkki Tuula, lähihoitaja, jäsen 4/4

Ojala Sari, myyjä, jäsen 1/4

Pousi Ritva-Leena, lastenhoitaja, jäsen 1/4

Pousi Suvi, palveluasiantuntija, tradenomi, jäsen 4/4

Rautamaa Eeva, kunnallisneuvos, jäsen 4/4

Ristola Jarmo, myymäläpäällikkö, eläkeläinen, jäsen 3/4

Ruokonen Markku, metsätalousinsinööri, jäsen 2/4

Suikkanen Jaana, erityisopettaja, KM, jäsen 4/4

Tulkki Eini, eläkeläinen, jäsen 2/4

Tulokas, Eila, perushoitaja, eläkeläinen, jäsen 3/4

Tuomisalo Tomi, majuri evp, jäsen 2/4

Uotila Jarmo, rovasti, jäsen 4/4

Ahola Maria, luokanopettaja, varajäsen 4/4

Astola Tiia-Riina, rakennusinsinööri, AMK, varajäsen 2/4

Havuaho Osmo, VTK, eläkeläinen, varajäsen 1/4

Järvinen Timo, tulliyli-tarkastaja, varajäsen 3/4

Koskela Markku, eläkeläinen, varajäsen 3/4

Koso Anniina, varajäsen 3/4

Muukkonen Martti, pastori, eläkeläinen, varajäsen 2/4

Oikarinen Toini, yrittäjä, eläkeläinen, varajäsen 1/4

Takanen Annika, varajäsen 3/4

Ylä-Kotola, Ulla, eläkeläinen, varajäsen 2/4

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt neljässä kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asia, joita ovat henkilövalinnat, seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Lisäksi kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroksi 1,55 vuodeksi 2026. Vuoden 2026 talousarvio ja vuosien 2027–2028 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin.

Aloitteet 2025

Edustaja Teuvo Niemelä esitti valtuustoaloitteen Virolahden jumalanpalvelusten ajankohdasta ja konfirmaatioista kvsto 24§. Kirkkoneuvosto käsitteli aloitetta 4.9.2025 124§ ja kirkkovaltuusto käsitteli aloitteen 24.11.2025 42§.

KIRKKONEUVOSTO 2025–2026

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastuualueellaan. Vuosiksi 2025 – 2026 valittu kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana yhdeksän kertaa. Kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkoneuvoston jäsenet (7):

Anna Kinnunen, kirkkoherra, pj. 9/9

Janes Nina 7/9

Andrejev Katja, varajäsen 2/9

Silander Outi 6/9

Rautamaa Eeva, varajäsen 1/9

Ruokonen Markku 7/9

Kiri Esko, varajäsen 2/9

Kivelä Arto 6/9

Tulkki Eini, varajäsen 3/9

Näkki Tuula 7/9

Metso Jari, varajäsen 1/9

Muukkonen Martti 5/9

Koskela Markku, varajäsen 4/9

Ojala Sari 1/1

Suikkanen Jaana 1/1

Uusi neuvosto valittu Kirkkovaltuuston kokouksessa 11.2.2025

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (tilinpäätös 2025, veroprosentti vuodeksi 2026, talousarvio vuodeksi 2026 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosiksi 2026–2028). Lisäksi se on käsitellyt ja hyväksynyt vuoden 2026 koulutussuunnitelman, työalojen ja tehtäväalueiden toimintakertomukset vuodelta 2024 sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Kirkkoneuvosto päätti yhteensä kuuden viran tai tehtävän täyttämisestä vuoden 2025 aikana. Kirkkoneuvosto päätti valita sosionomi AMK, kirkon nuorisotyö, Nelli Eväkosken nuorisotyönohjaajan virkaan 1.5.2025 alkaen nuorisotyönohjaaja Miikka Rokan irtisanouduttua virasta.

Seurakuntamestari Seija Kormu ilmoitti irtisanoutumisestaan jäädessään eläkkeelle 1.9.2025 alkaen. Kirkkoneuvosto päätti valita tehtävään suntion ammatitutkinnon suorittaneen Kaisu Kesäheinän, mutta hän ilmoitti valinnan jälkeen, ettei ota tehtävää vastaan. Kirkkoneuvosto päätti valita Kaisa Miinalaisen seurakuntamestari-siivoaja-vahtimestarin tehtävään 1.7.2025 alkaen toistaisesti.

Kirkkoneuvosto päätti valita sosionomi/diakoni AMK Anne Peltolan diakonian virkaan 1.5.2025 alkaen diakonian viranhaltija Maarit Kinnusen irtisanouduttua virastaan 12.2.2025. Kirkkoneuvosto päätti palkata Pirjo Leväsen toistaisesti voimassa olevaan siivoaja-vahtimestarin työsuhteeseen 1.5.2025 alkaen, kun siivoaja-vahtimestari Anne Eki irtisanoutui kyseisestä tehtävästä jäädessään eläkkeelle 1.5.2025 alkaen.

Talousjohtaja Tarja Partanen ilmoitti kirjallisesti 5.5.2025 päivätyllä kirjeellä, että jää eläkkeelle 1.1.2026 alkaen. Kirkkoneuvosto päätti valita Haminan seurakunnan talousjohtajan virkaan YAMK tradenomi Tiia Sihvolan 1.1.2026 alkaen.

Diakonian viranhaltija Anni Kontra ilmoitti 21.8.2025, että irtisanoutuu diakonian virasta 1.12.2025 alkaen eläkkeelle siirtymisen vuoksi. Kirkkoneuvosto päätti olla julistamatta 1.12.2025 vapautuvaa diakonian virkaa avoimeksi.

JOHTOKUNTIEN JÄSENET JA VARAJÄSENET 2023–2026

Miehikkälän kappeliseurakunnan johtokunta (7)

Astola Matti, kappalainen, pj. 2/2	Tulkki Eini, jäsen, vpj. 2/2
Suomalainen Tuula, sihteeri, jäsen 2/2	Astola Tiia-Riina, jäsen 2/2
Kaitainen Markku, jäsen 1/2	Lappi Jaakko, jäsen 2/2
Ristola Jarmo, jäsen, 2/2	Kupla Mia, varajäsen, 1/2

Virolahden kappeliseurakunnan johtokunta (7)

Koivunen Anne, kappalainen, pj. 2/2	Silander Outi, sihteeri, vpj 2/2
Järvinen Timo, jäsen, 2/2	Niemelä Teuvo, jäsen, 2/2
Paavola Aira, jäsen, 2/2	Uotila Jarmo, jäsen 2/2, pj 1
Yläkäs Minna, jäsen 2/2	Pitkänen Kaisa, varajäsen 2/2

TYÖRYHMIEN JÄSENET 2023–2026

Kiinteistötyöryhmä (7)

Silander Outi, pj	Suutari Simo, jäsen
Niemelä Teuvo, jäsen	Lappi Jaakko, jäsen
Kiri Esko, jäsen	Ahokas Jyrki, jäsen
Partanen Tarja, sihteeri	

Ympäristötyöryhmä (10)

Kinnunen Anna, puheenjohtaja

Partanen Tarja, sihteeri

Pulkkinen Tuire, jäsen

Hammarberg Anne, jäsen

Andrejev Katja, jäsen

Partanen Katri, jäsen

Muukkonen Martti, jäsen

Tulkki Eini, jäsen

Husu Siiri, jäsen

Hiippakuntavaltuuston jäsen 1.1.2024–31.12.2027

Kinnunen Anna, kirkkoherra

Kirkolliskokousedustaja 1.1.2024–31.12.2027

Kinnunen Anna, kirkkoherra

Tilintarkastusyhteisö 2023–2026

KPMG Oy Ab, päävastuullinen tilintarkastaja Outi Koskinen.

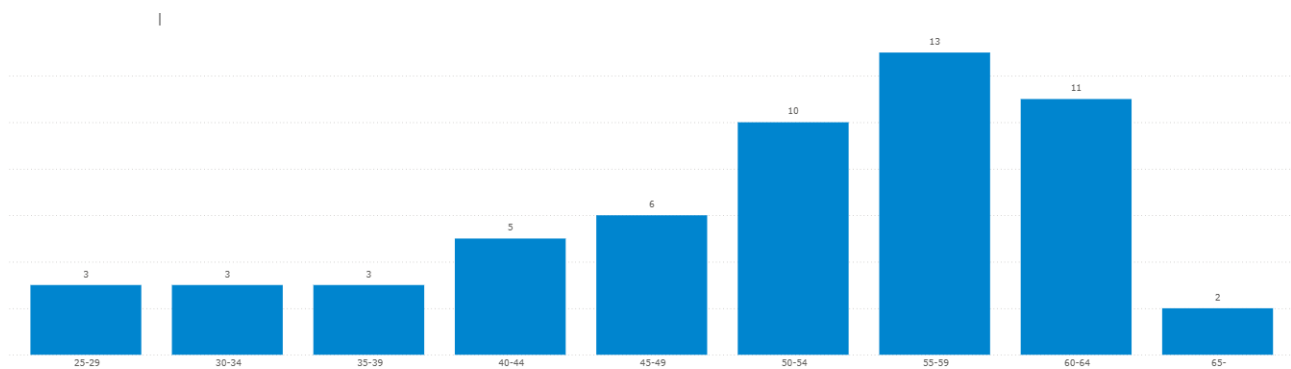
3 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2025 yhteensä 56 henkilöä. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 52 henkilöä, joista kolme on osa-aikaisia. Vakituksista naisia oli 42 ja miehiä 10. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli 4 henkilöä, joista 2 oli naisia. Kolme henkilöä jäi vuonna 2025 eläkkeelle, kahden tilalle palkattiin uusi työntekijä.

Henkilöstön määrä työaloittain

	31.12.2025
Seurakuntapapisto	10
Kirkkomuusikot	5
Diakoniatyöntekijät	5
Nuorisotyöntekijät	4
Varhaiskasvatuksen työntekijät	6
Muut seurakuntatyöntekijät	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	8
Hautausmaatyöntekijät	3
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	14
Muut työntekijät	1
Yhteensä	57

Henkilöstön ikäjakauma



Henkilöstön keski-ikä on 51 vuotta.

Henkilöstön vaihtuvuus

Vuoden 2025 aikana lopetti kolme työntekijää. Palkattomalla virkavapaalla ei ollut ketään.

Henkilöstökulut

Tilikausi	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Palkat ja palkkiot	-2 686 146,73	-2 677 510,64	-2 518 027,96
Eläkekulut	-555 639,60	-552 234,73	-518 468,52
Muut henkilösivukulut	-79 416,56	-54 751,93	-69 039,18
Saadut henkilöstökorvaukset	29 328,73	25 159,53	16 746,32
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-0,45	-0,81	-0,57
YHTEENSÄ	-3 291 874,61	-3 259 338,58	-3 088 789,91
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-97 524,17	-93 333,49	-97 660,28
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-30 445,52	-26 660,91	-14 431,96
Työterveyshuolto	-42 005,94	-48 176,50	-45 212,89
Työssäjaksaminen (liikunta-kulttuuri ja hierontaetu, polkupyöräetu)	-12 356,50	-9 506,82	-9 493,37
YHTEENSÄ	-182 332,13	-177 677,72	-166 798,50

Henkilöstön koulutus

Henkilöstölle järjestettiin yksi yhteinen koulutus- ja virkistyspäivä, joka painotui työhyvinvointiin ja työssäjaksamiseen. Työntekijät ovat osallistuneet myös henkilökohtaisiin koulutuksiin koulutussuunnitelman mukaisesti.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaoloja kertyi yhteensä 978 päivää, kun vuonna 2024 niitä oli 920 päivää ja 693 päivää vuonna 2023. Sairauspoissaolot ovat olleet lievässä nousussa. Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Pihlajalinna Lääkärikeskukset Oy:n kanssa. Sopimus on voimassa toistaiseksi.

Työhyvinvointi

Henkilöstölle järjestettiin koulutus- ja virkistyspäivä, jossa käsiteltiin keinoja, joilla itse voi parantaa työhyvinvointiaan ja työssäjaksamistaan. Koulutuspäivä järjestettiin Miehikkälän Salpalinjamuseolla.

Henkilökunnan hyvinvointiin panostettiin tarjoamalla henkilöstön käyttöön liikunta-, kulttuuri- ja hierontaetua 240 euroa/hlö/vuosi tai polkupyöräetu. Työnantaja tarjosi myös lounasetua verottajan määrittämissä rajoissa.

Seurakunnassa tehtiin viime vuonna laaja työhyvinvointikysely. Kyselyn tuloksia esitteli henkilöstölle työterveyspsykologi. Kyselyssä kartoitettiin terveyden-tilan ja työssä jaksamisen lisäksi myös työhön liittyviä riskitekijöitä. Riskitekijät tunnistettiin hyvin ja niiden huomioimiseksi on tehty myös toimenpiteitä. Kyselyn vastauksien mukaan seurakunnan työilmapiiri on hyvä, johtaminen koetaan hyväksi ja työntekijät tunnistavat paljon erilaisia voimavaratekijöitä työssään.

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

Tilivuosi	Henkilöstökulut verotuloista (%)
2025	64,0
2024	63,7
2023	60,4

Henkilöstökulut ovat nousseet 32 536 euroa vuodesta 2024 vuoteen 2025 ja henkilöstökulujen osuus verotuloista on noussut 0,3 prosenttiyksikköä.

4 Ympäristö

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan. Olemme sitoutuneet Kirkon energia- ja ilmastostrategiaan, jonka tavoitteena on, että kirkko on hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä ja öljytön jo vuonna 2025. Seurakuntamme edisti tavoitetta uusiessaan Klamilan kyläkirkon lämmitysjärjestelmän ilmalämpöpumpuilla ja sähköpatteilla. Tilikaudella aloitimme Miehikkälän seurakuntakodin sekä Vehkarinteen leirikeskuksen lämmitysjärjestelmän uusimissuunnitelmat.

Kiinteistöstrategiassamme on linjattu, että luovumme kaikista muista tiloista paitsi kirkoista ja seurakuntatalosta, mitä pidetään tärkeänä sekä ympäristön että taloudenkin näkökulmasta.

Seurakunnassamme on kirkkovaltuuston 2017 hyväksymä metsäsuunnitelma (metsälaki, 1093/1996), jonka mukaisesti hoidamme metsiämme. Periaatteemme on, että hoidamme metsiämme kestävästi, mikä tarkoittaa, että hoidamme metsiä ja metsämaita niin, että niiden monimuotoisuus, tuottavuus, uusiutumiskyky ja elinvoimaisuus säilyy emmekä aiheuta vahinkoa muille ekosysteemeille. Haluamme turvata tuleville sukupolville yhtä hyvät tai paremmat toimintamahdollisuudet kuin nykyisillä sukupolvilla on.

Seurakunnan jokapäiväisessä työssä pyrimme ottamaan ympäristön huomioon arkisia valintoja tehdessämme. Seurakunnassa on siirrytty paperittomaan toimintaan kaikessa toiminnassa, missä se on mahdollista. Dokumentteja käsitellään ensisijaisesti sähköisessä muodossa. Jos dokumentteja joudutaan tulostamaan, ne tulostetaan mahdollisuuksien mukaan kaksipuolisina. Käytettyjä kirjekuoria hyödynnetään sisäisissä postituksissa ja toimistossa käytetään ylijääviä papereita.

Suosimme ympäristöystävällisiä elintarvikkeita. Pyrimme vähentämään yksittäispakattujen tuotteiden käyttöä ja jätteen syntymistä. Syntyvät jätteet lajitellaan.

Henkilökuntamme hyödyntää julkista liikennettä tai kimppakyytejä työssään aina kun se on mahdollista.

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

Diakoniatyössä jaamme hävikkiruokaa. Samalla opastamme, mitä hävikkiruoasta voi valmistaa.

Hankinnoissa kiinnitämme huomiota toimittajien ympäristöystävällisyyteen ja heidän harjoittamaansa ympäristöpolitiikkaan.

5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Haminan seurakunnan taloudellisen tilanteen arvioidaan heikkenevän seuraavan viiden vuoden aikana. Verotulojen ennustetaan euromääräisesti kääntyvän laskuun 2030-luvulle tultaessa. Seurakunnan jäsenmäärän ennustetaan alenevan vuoteen 2040 mennessä (vuodesta 2025) noin 30 prosenttia, kun koko kirkon tasolla jäsenkato samalla aikavälillä on noin 19 prosenttia. Haminan seurakunnan jäsenistö vähenee keskimääräistä huomattavasti jyrkemmin. Seurakunnan väestö vähenee eikä kehitys tue seurakunnan jäsenkehitystä.

Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2024, henk.	Muutos vuodesta 2024 %	Kirkkoon kuuluvuus, %
2025	16314	-424	-2,5	69,1
2026	15934	-821	-4,9	68,2
2027	15563	-1201	-7,2	67,3
2028	15198	-1568	-9,4	66,4
2029	14482	-1907	-11,4	65,5
2030	14494	-2263	-13,5	64,6
2031	14159	-2604	-15,5	63,6
2032	13833	-2919	-17,4	62,7
2033	13515	-3262	-19,4	61,8
2034	13207	-3565	-21,3	60,9
2035	12931	-3878	-23,1	60,0

Haminan seurakunnan tuloperustaan on lähivuosina odotettavissa muutoksia lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien rahoituspohjan osalta. Miten valtion rahoituksen määrä kehittyy, kun siirrytään soveltamaan kokonaan uusia jakoperusteita vuonna 2027 ja kun valtion rahoitusta kirkolle leikataan edelleen, jää nähtäväksi.

Seurakunnan kiinteistöstrategian mukaisesti luovumme kaikista kiinteistöistä, jotka eivät ole toiminnan kannalta tarpeellisia. Sen vuoksi toiminnan sopeuttaminen tiukkenevaan talouden raamiin kiinteistöjä vähentämällä oli yksi tärkeimmistä toimenpiteistä.

Henkilömäärää vähentämättä ei säästöjen saaminen enää juurikaan onnistu. Koulutuskuluissa pyritään saamaan vielä säästöjä sekä niihin liittyvissä matkakuluissa. Vapaaehtoisia aktivoidaan mukaan toimintaan.

Erityinen haaste lähitulevaisuudessa on osaavan työvoiman saanti. Eläköityminen on suurta ja henkilöstön saatavuus haasteellista. Henkilöstöstä kilpaillaan Haminan seurakunnan, Kymenlaakson hyvinvointialueen ja yksityisten palveluntuottajien kanssa.

Seurakunta pärjää itsenäisenä seurakuntana vielä pitkään, mutta se edellyttää, että toimintaa sopeutetaan toimintaympäristön ja taloustilanteen mukaisesti. Suhtaudumme positiivisesti uusiin yhteistyömahdollisuuksiin naapuriseurakuntien kanssa.

6 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Haminan seurakunnan kirkkoneuvosto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet ja ohjeet 14.10.2024. Periaatteisiin on kirjattu merkittävimmät riskit, riskienhallintatoimenpiteet sekä raportointikäytännöt.

Toiminnalliset riskit

Toiminnallisia riskejä ovat muun muassa henkilöstön osaaminen ja erityisesti saatavuus, tietojärjestelmien toimivuus, tietosuojaan ja tietoturvaan liittyvät riskit, valtiovallan toimet ja lainsäädännön muutokset sekä alueemme väestörakenne.

Digitalisaation eteneminen kiihtyy, mikä edellyttää tietosuojaan ja -turvaan liittyvien asioiden hallinnan ja valvonnan tehostamista. Henkilöiden vaihtuvuus on viime aikoina ollut aiempaa suurempaa johtuen osittain myös eläköitymisistä.

Taloudelliset riskit

Seurakunnan suurimmaksi taloudelliseksi riskiksi arvioitiin jäsenmäärän aleneminen ja jäsenistön ikärakenne sekä niiden myötä tapahtuva verotulopohjan heikkeneminen. Mahdollisten laajahkojen kiinteistötarpeiden rahoituksellinen kattaminen ja vuosikatteen riittäminen siihen voi olla tulevaisuudessa haastavaa. Toinen merkittävä taloudellinen riski liittyy kirkon lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien rahoituspohjan muutoksiin tulevaisuudessa.

Riskienhallinta

Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä.

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Seurakunnan kiinteistöihin on päivitetty pelastussuunnitelmat ja kiinteistöihin on lisätty ja uusittu kameravalvontaa sekä sähkölukituksia. Kirkoissa siirrytään asteittain käyttämään ainoastaan led-kynttilöitä.
- Esineet: Seurakunta on teettänyt museoalan ammattilaisella kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön inventoinnin ja inventoinnin. Tiedot on viety Basis-järjestelmään.
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Pihlajalinna Lääkärikeskukset Oy. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan. Seurakunnassa on tehty psykososiaalisten kuormitustekijöiden riskikartoitus vuonna 2025. Tietyille henkilöstöryhmälle järjestetään säännöllisesti hätäensiapukoulutuksia, tulityökorttikoulutuksia sekä alkusammutuskoulutuksia.

- Lainat ja sijoitukset: Haminan seurakunnalla ei ole lainaa. Sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston 12.9.2024 hyväksymän rahavarojen sijoitussuunnitelman mukaan vain kohteisiin, joissa riskit ovat pienet tai keskisuuret ja/tai rahavarojen pääoma-arvo säilyy. Sijoitussuunnitelma on laadittu Kirkkohallituksen eläkerahaston sijoitusyksikön ohjeistuksen mukaisesti.
- Tietohallinto ja tietosuoja ja -turva: Haminan seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Kouvolan IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä.
- Hallinto: Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.
- Korruption torjunta: Lahjojen antamisessa, saamisessa, vieraanvaraisuudessa ja korruption torjunnassa noudatettavat periaatteet on linjattu (Taloussääntö, kvsto 11.12.2023).
- Taloushallinto: Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä on ohjeet. Kassavarojen käsittelystä on erilliset ohjeet.

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

Haminan seurakunnalla ei ole meneillään oikeudenkäyntejä eikä riita-asioita.

7 Selvitys sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kaikkia niitä organisaation sisäisiä toiminta- ja menettelytapoja, joilla pyritään kohtuullisella varmuudella varmistamaan,

että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Haminan seurakunnan kirkkoneuvosto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet ja ohjeet 14.10.2024. Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kirkkoneuvosto. Johtavat viranhaltijat huolehtivat sisäisen valvonnan toimeenpanosta omalla vastuualueellaan. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä.

Haminan seurakunnan erilaiset vastuut on kuvattu hallintosäännössä, ja tehtävistä työalojen toimintatapalinjaukset, kuten kuvaus diakoniatyön periaatteista. Työntekijöiden tehtäväkuvaukset käydään vuosittain kehityskeskustelussa läpi, jotta varmistetaan niiden ajantasaisuus. Työilmapiiriä seurataan kyselyjen avulla. Tuloksia analysoidaan ja niiden johdosta ryhdytään tarvittaviin toimenpiteisiin. Henkilöstöä kannustetaan ammattitaidon kehittämiseen ja työnohjaukseen.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Kokonaisarviona kirkkoneuvosto toteaa, että Haminan seurakunnan sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat pääosin kohtuullisen hyvällä tasolla. Erityisen positiivista on, että seurakunnan työalat ovat panostaneet riskitietoisuuden kehittämiseen. Merkittäviä puutteita ei ole todettu. Aiemmin havaitut pelastussuunnitelmien päivitystarpeet on tunnistettu, suunnitelmat on kuluneena vuonna käyty läpi ja päivitetty tarvittavin osin.

Kehittämistä vaativat keskeisimmät asiat ja toimenpiteet ovat seuraavat:

- toimintaympäristön säännöllinen analysointi toimintatavaksi
- toimintaprosessien jatkuva kehittäminen digitalisaation hyödyntämisen mahdollisuudet huomioiden.
- yhteistyön kehittäminen Kirkonpalvelukeskuksen (Kipa) kanssa taloushallinnon prosesseissa

Sisäistä valvontaa kehitetään henkilöstön ymmärrystä sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta lisäämällä. Suunnitteilla on rovastikunnan seurakuntien yhteistyöllä järjestettävä koulutus aiheesta.

Kipan kanssa taloushallinnon prosessien sujuvuutta ja sisäistä valvontaa parannetaan erityisesti tilinpäätösprosessin osalta. Kipalle toimitetaan jatkossa kaikki seurakunnissa tehdyt tase-erittelyt sekä hyväksytty tilinpäätös.

8 Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Haminan seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista laski vuonna 2025 noin 13,5 prosenttia. Vuosikatteen osuus poistoista 14,08 %, kertoo siitä, että vuosikatteen määrä ei riittänyt kattamaan poistoja. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	13,61	10,76
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	14,08	87,69
Vuosikate (€/jäsen)	22,10	30,36

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %, osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla ($= 100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} - /+ \text{Valmisteverastojen lisäys/vähennys} + \text{Valmistusomaan käyttöön})$).

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

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot $*100$

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Rahavarat kasvoivat 199 199 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 3.646 329 euroa. Kun summa sisältää lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen rahavaroja 1.252 043 euroa, seurakuntatalouden käytävissä olevat rahavarat 31.12.2025 olivat 2.394 286 euroa.

Tunnusluku investointien tulorahoitus 141 % oli huonompi kuin edellisenä vuonna (219, 2024). Koska investoinnit kyettiin rahoittamaan tulorahoituksella, lainanottoon ei ollut tarvetta.

Rahavarojen riittävyys oli 140 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Haminan seurakunnalla ei ole lainaa.

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	140,76	218,65
Rahavarojen riittävyys (pv)	140	144
Lainanhoitokate	7 120,36	22 967,08

Investointien tulorahoitusprosentti, %, ($= 100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$)

Rahavarojen riittävyys, pv ($= 365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$) Rahavaroista vähennetään seurakunnan rahoitusarvopapeihin sekä rahat ja pankkisaamisisiin sisältyvät toimeksiantojen varat.

Lainanhoitokate ($= (\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$)

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 8,9 miljoonaa euroa. Tase pieneni 2.100 200 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 5,2 miljoonaa euroa. Ne pienenivät 2.293 600 euroa, kun rakennusten tasearvo väheni poistojen ansioista 1.787 300 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 3,7 miljoonaa euroa. Oma pääoma pieneni 1.834 694 euroa.

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

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Omavaraisuusaste (%)	90,56	92,20
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	182,52	162,90
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	11,42	12,57
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

Omavaraisuusaste, %, ($= 100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero} + \text{Vapaaehtoiset varaukset} - \text{Ainaishoitosisopimusten pääomat}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Toimeksiantojen pääomat} - \text{Saadut ennakot})$).

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

Suhteellinen velkaantuneisuus, % ($= 100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$).

Lainakanta, euroa/jäsen ($= [\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})] / \text{Jäsenmäärä}$).

9 Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Haminan seurakunnalla ei ole konsernitaseen laatimisvelvollisuutta.

10 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Haminan seurakunnan tilikauden tuloksesta ehdotetaan tehtäväksi seuraava tilinpäätössiirto:

Tilikauden tulos on – 2.188 944,61 euroa

Poistoeron vähennys 354 250,52 euroa

Tilikauden alijäämä 1.834 694,09 euroa

Tilikauden alijäämä esitetään siirrettäväksi yli-/alijäämätilille.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2025 tilinpäätöksen alijäämäkirjausta on 3.306 974,79 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötaloulosa

Haminan seurakunnan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso, toimintakate 1.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	556 434,00	500,00	556 934,00	752 590,38	-195 656,38	135,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 614 350,00	-45 431,00	-5 659 781,00	-5 529 008,60	-130 772,40	97,7
Toimintakate 1	-5 057 916,00	-44 931,00	-5 102 847,00	-4 776 418,22	-326 428,78	93,6
Toimintatuotot (sisäiset)	175 565,00		175 565,00	3 286 070,36	-3 110 505,36	1 871,7
Toimintakulut (sisäiset)	-175 565,00		-175 565,00	-3 286 070,36	3 110 505,36	1 871,7
Toimintakate 2	-5 057 916,00	-44 931,00	-5 102 847,00	-4 776 418,22	-326 428,78	93,6
Poistot ja arvonalentumiset	-614 693,00		-614 693,00	-2 547 688,94	1 932 995,94	414,5
Laskennalliset erät				-633 258,94	633 258,94	0,0
Sisäiset korkokulut				-111 178,48	111 178,48	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-522 080,46	522 080,46	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-5 672 609,00	-44 931,00	-5 717 540,00	-7 957 366,10	2 239 826,10	139,2

HALLINTO (pääluokka 1)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	24 440,00		24 440,00	23 636,57	803,43	96,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-692 604,00	-24 160,00	-716 764,00	-691 990,61	-24 773,39	96,5
Toimintakate 1	-668 164,00	-24 160,00	-692 324,00	-668 354,04	-23 969,96	96,5
Toimintakulut (sisäiset)	-5 300,00		-5 300,00	-398 078,79	392 778,79	7 510,9
Toimintakate 2	-673 464,00	-24 160,00	-697 624,00	-1 066 432,83	368 808,83	152,9
Laskennalliset erät				1 021 373,54	-1 021 373,54	0,0
Sisäiset vyörytyserät				1 021 373,54	-1 021 373,54	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-673 464,00	-24 160,00	-697 624,00	-45 059,29	-652 564,71	6,5

Hallinto

-tehtäväalueet ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Hallintoelimet 101

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

Hallintoelinten sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

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

Taloushallinto, henkilöstö- ja yleishallinto 105 (sis. työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut)

Taloushallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtäväaloille kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöjen hoito ja isännöinti sekä toimistopalvelut.

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

Yleishallinnon tehtävä on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen.

Tehtäväalueelle on kirjattu yleiset hallinnolliset menot, Katrina-varausohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut ja toimintavakuutusmaksut.

Hallinnon sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
1. Tiedot irtaimesta omaisuudesta ovat ajan tasalla.	Irtain omaisuus on luetteloitu ja luettelo on päivitetty.	Toteutui.
2. Basiksen tiedot ovat ajan tasalla.	Tiedot on tarkistettu ja tietojen luokittelua on tarkennettu.	Toteutui.
3. Henkilöstön osaamis- ja koulutus-tarpeet on kartoitettu.	Henkilöstön koulutus-suunnitelma vuodelle 2026 on laadittu	Toteutui.

Kirkonkirjojenpito 107

Tehtäväalueen tehtävänä on huolehtia seurakunnan jäsenten väestörekisterinpitoon liittyvistä tehtävistä. Seurakunta ostaa palvelut Lahden aluekeskusrekisteriltä.

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Osallistutaan aluekeskusrekisterin kehittämiseen	Osallistutaan kokouksiin	Kyllä. Kirkkoherra on osallistunut aluekeskusrekisterin yhteistyöryhmän kokouksiin. Haminan seurakunnan toimikausi ryhmässä päättyi vuoteen 2025.

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta						
Toimintatuotot (ulkoiset)	76 028,00	-2 500,00	73 528,00	66 710,71	6 817,29	90,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 610 732,00	31 245,00	-2 579 487,00	-2 472 637,03	-106 849,97	95,9
Toimintakate 1	-2 534 704,00	28 745,00	-2 505 959,00	-2 405 926,32	-100 032,68	96,0
Toimintakulut (sisäiset)	-168 065,00		-168 065,00	-2 814 740,18	2 646 675,18	1 674,8
Toimintakate 2	-2 702 769,00	28 745,00	-2 674 024,00	-5 220 666,50	2 546 642,50	195,2
Laskennalliset erät				-1 283 572,02	1 283 572,02	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-1 283 572,02	1 283 572,02	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 702 769,00	28 745,00	-2 674 024,00	-6 504 238,52	3 830 214,52	243,2

Seurakunnallinen toiminta

-tehtäväalueet ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen

Jumalanpalveluselämä 201

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

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Jokaisen jumalanpalveluksen suunnittelussa tai toteutuksessa on mukana ainakin yksi seurakuntalainen.	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	Kyllä pääsääntöisesti. Jumalanpalveluksissa toimi koko seurakunnan alueella messuryhmäläisiä ja vapaaehtoisia erilaisissa tehtävissä. Yksittäisiä messuja oli vuoden aikana, joissa vapaaehtoisia ei ollut.
Jumalanpalveluksia on vähintään neljä kertaa vuodessa yhteistyössä toteuttamassa eri järjestöt, herätysliikkeet tai paikalliset muut toimijat.	Yhteistyön seuranta ja dokumentointi.	Kyllä. Jumalanpalveluksia oli yhteistyössä toteuttamassa yhteensä vuoden aikana 24 kertaa eri järjestöt, herätysliikkeet ja paikalliset muut toimijat.
Jumalanpalvelusten jälkeen on kirkkokahvit tai muu kaikille avoin tilaisuus.	Kirkkokahvit tai muu avoin tilaisuus on järjestetty jumalanpalvelusten jälkeen.	Kyllä. Pääsääntöisesti kaikkien jumalanpalvelusten jälkeen oli kirkkokahvit tai muu tilaisuus.
Jumalanpalveluksiin osallistuminen mahdollistetaan säännöllisesti myös niille, jotka ovat estyneet tulemasta paikalle.	Suoratoistot on toteutettu seurakunnan somekanavalla vähintään kahdesti kuukaudessa.	Osittain. Suoratoistot on toteutettu kerran kuukaudessa seurakunnan somekanavilla.

Hautaan siunaaminen 202

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

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Laadukas palvelu ja omaisten hyvä kohtaminen.	Palautekyselyn toteuttaminen.	Osittain. Omaisia on kohdattu laadukkaasti ja hyvin, mutta palautekyselyä ei pystytty toteuttamaan. Rekla-mointeja on seurattu eikä niitä ole vastaan-otettu palvelusta vuo-den aikana. Suoraa hyvää palautetta on vastaanotettu.
Palveluaikojen varaaminen verkon kautta.	Verkkoasiointin ra-kentaminen.	Ei. Verkkoasiointia aloitettiin kehittämään yhdessä Katrina ohjel-mistojen kanssa, mutta sen käyttöön-otto ajoittuu vasta vuoteen 2026.

Muut kirkolliset toimitukset 203

Kirkolliset toimitukset - kaste, konfirmaatio, vihkiminen ja hautaan siunaami-nen - toimitetaan kirkon käsikirjan mukaisesti yksilön, perheen ja suvun ainut-laatuista elämänhistoriaa ja perinteitä kuunnellen.

Sitova toiminnallinen ta-voite	Mittari	Tavoitteen toteutu-minen
Kasteaikojen varaaminen verkon kautta.	Verkon kautta tapah-tuvan varausjärjestel-män rakentaminen.	Ei. Verkkoasiointia aloitettiin kehittämään yhdessä Katrina ohjel-mistojen kanssa, mutta sen käyttöön-otto ajoittuu vasta vuoteen 2026

Aikuistyö 204

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

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025-2027

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.

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

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Pyhän tilan levossa -ohjaajien määrän kasvattaminen ja Pyhän tilan levossa -ryhmät säännölliseksi toiminnaksi.	Koulutetaan 1-2 ohjaajaa lisää aikuisuuden tiimistä	Kyllä, 1 uusi ohjaaja ja säännölliset ryhmät

Vahvistetaan saunailtointia ja järjestetään erilaisia saunailtoja, myös kohdennetusti.	Saunailtojen määrä Osallistujien määrä	Järjestettiin erilaisia saunailtoja (miesten saunaillat, naisten saunaillat, Lypsyniemen saunaillat, avantosau- nat), kaikki tavoittivat hyvin kohderyhmiä. Saunailtojen määrä: 22 Osallistujien määrä: 10-25/kerta
Aina kun järjestämme toimintaa, pyydämme jo suunnitteluvaiheessa mukaan seurakuntalaisia.	Seurakuntalaisten määrä	Kyllä, toteutui lähes aina.
Alueen ihmisille järjestettävä palautekysely aikuisten toiminnasta	Kyselyyn vastanneiden määrä Kyselyn tavoittavuus (vastajia eri ikäryhmistä ja eri hengellisistä viite-ryhmistä)	Teimme kyselyn Webropolin kautta. Saimme kyselyyn 47 vastausta, kaikista eri ikäryhmistä (eniten, 36%, 41-50v.) Kysely antoi hyviä ideoita toiminnan kehittämiseen.

Muut seurakuntatilaisuudet 2015

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

kuuluvat säännöllisesti kokoontuvat ryhmät ja piirit, kappeleiden mies- ja nais-toiminta, leirit ja retket, Hiljaisuuden jooga- ja Pyhän tilan levossa -ryhmät, Syke-illat ja ikäihmisten syntymäpäivät.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025-2027

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.

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

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Seimikaupunki ja seimikunta -toiminta vakinaistetaan osaksi seurakunnan vuosittaista toimintaa. Seimet näkyvästi esillä koko seurakunnan alueella. Suunnitellaan ja toteutetaan seurakuntalaisten ja paikallisten toimijoiden kanssa.	Seimitiimiin osallistuneiden määrä, seimiasetelmien/yhteistyökumppaneiden määrä	Kyllä Seimitiimissä 30 henkilöä, Seimiä yht.59 (Hamina:27 Miehikkälä:18 Virolahti:14)

Aina kun järjestämme toimintaa, pyydämme jo suunnitteluvaiheessa mukaan seurakuntalaisia.	Seurakuntalaisten määrä/tapahtuman suunnittelu	Kyllä, toteutui lähes aina.
---	--	-----------------------------

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 2025-2027

Strategisen painopistealueen "Ovet auki ulospäin" mukaisesti tunnistamme viestinnän erilaisia kohderyhmiä ja osaamme ja uskallamme kohdentaa viestintää tehokkaammin.

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.

Uuden v 2024 luodun intran käytön vakiinnuttaminen.

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Saada kaikki työntekijät käyttämään intraa säännöllisesti	Seuraamme intran sivujen ja uutisten näyttökertoja	Toteutui. Uutisten näyttökertojen määrä on enemmän kuin vakituisten työntekijöiden määrä eli uutisia luetaan ahkerasti. Tavoitavuutta auttaa se, että tieto uudesta uutisesta tulee myös sähköpostiin.
Pyydetään seurakuntalaisia mukaan suunnittelemaan seurakunnan some-joulukalenteria	Suunnitteluryhmässä olevat seurakuntalaiset ja heiltä saamme palautte	Kyseltiin 10.10. ideoita tämän vuoden Facebook-joulukalenteriin. Ideoita ei tullut, mutta joulukalenterin toteuttamisessa (Rakkaimmat joulukoristeet) oli mukana 24 henkilöä.
Opettelemme ottamaan laadukkaita kännykkäkuvia viestinnän käyttöön	Koulutukseen osallistuminen	Toteutui, viestintäkaksikko osallistui keväällä kännykkäkuvauskoulutukseen.

Musiikki 220

Musiikkityön tehtävänä on tuottaa monipuolista ja tasokasta kirkkomusiikkia messuihin ja muihin seurakunnan tilaisuuksiin, huolehtia lasten ja nuorten kirkkomusiikkikasvatuksesta sekä tarjota seurakuntalaisille mahdollisuus osallistua seurakunnan toimintaan mm. kuoroissa laulamalla.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025-2027

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.

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
1. Järjestetään vähintään 6 erilaisiin teemoihin painotuvaa yhteislaulutilaisuutta	Lukumäärän seuranta	Toteutui. Tilaisuudet jatkautuivat koko seurakunnan alueelle.
2. Järjestetään vähintään 4 itse tuotettua konserttia, joissa painottuu oman paikkakunnan osaaminen	Tilaisuuksien lukumäärän seuranta. Esiintyjien kotipaikkakunnan tilastointi.	Toteutui. Seurakuntamme omien ryhmien konserttien lisäksi esiintyjinä oli paikkakuntamme vapaaehtoisia
3. Pyydetään seurakuntalaisia ja paikkakunnan kuoroja avustamaan eri tilaisuuksissa koko seurakunnan alueella	Tilastoidaan toteutuneet tilaisuudet ja niissä esiintyneet vapaaehtoiset	Toteutui. Erityisesti Miehikkälän alueella vapaaehtoisten esiintyjien määrä ylitti odotukset.

Varhaiskasvatus 231

Lapsen kasvun vuorovaikutuksellinen tukeminen yhteistyössä perheiden ja yhteistyökumppaneiden kanssa. Avaamme ovia lasten ja perheiden osallisuudelle kirkossa, ja rohkaisemme 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 2025-2027

Strategisen painopistealueen *”Ovet auki ulospäin”* ja *”Ovet auki uusille mahdollisuuksille”* mukaisesti tavoitteemme on tavoittaa mahdollisimman moni alueemme lapsi ja perhe kokeilemalla uusia toimintatapoja.

Strategisen painopistealueen *”Ovet auki yhteiselle työlle ja kumppanuuksille”* mukaisesti vahvistetaan yhteistyötä kaupungin ja kuntien varhaiskasvatuksen sekä muiden lapsiperhepalveluiden tuottajien kanssa.

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Katsomuskasvatuksen yhteistyön sisältöjen kehittäminen	Yksi yhteinen varhaiskasvatuksen katsomuskasvatuksen palaverit vuosittain	Katsomuskasvatuksen palaveri ei toteutunut, mutta sisältöyhteistyötä on tehty ryhmiltä saadut tarpeet huomioiden.
Luontoperhekerhotoinnin vakiinnuttaminen osaksi vuositoimintaa	Palautekyselyt, osallistujamäärät	Kevään ryhmä on ollut täynnä, ja samat kävijät haiketuivat myös uudelle toimintakaudelle syksyllä. Palaute hyvää.

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 2025-2027

Strategisen painopistealueen *”Ovet auki ulospäin”* mukaisesti tavoitteenamme on lasten ja nuorten puolella oleminen. Annamme tilaa lasten ja nuorten keskenäisyydelle. Tuemme heidän kasvuaan siksi, joiksi heidät on luotu. Tarjoamme turvallisen ja hyväksyvän ympäristön, jossa he voivat kokea olevansa arvostettuja ja kuuluvansa yhteisöön.

Strategisen painopistealueen *”Ovet auki uusille mahdollisuuksille”* ja *”Ovet auki yhteiselle työlle ja kumppanuuksille”* mukaisesti tavoitteenamme on nuorten osallisuuden ja vaikuttamisen mahdollisuuksien lisääminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Toiminnan säilyttäminen nuoria kutsuvana, toimintaympäristön muutoksiin vastaaminen	Osallistujamäärät, palautekyselyt, suora palaute	Tavoitteet toteutuivat. Järjestimme koko kasvatusta koskevan Webropol kyselyn osallistujille ja huoltajille. Kysely antoi tärkeää tietoa toiminnan

		suunnitteluun. Päivitimme yhteisiä pelisääntöjä alueen eri toimijoiden kanssa.
Nuorten vaikuttajaryhmän toiminnan vakiinnuttaminen	Toiveiden kartoittaminen, suora palaute, palautekyselyt, miten vaikuttaa toiminnan laatuun	Tavoitteet toteutuivat. Vaikuttajaryhmä järjesti kyselyn nuorisotyön toimintaan osallistuvien nuorten toiveista ja osallistumiskokemuksista.

Rippikoulutyö 235

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

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025 -2027

Strategisen painopistealueen *”Ovet auki ulospäin”* mukaisesti tavoitteenamme on nuorten moninaisuuden tunnistaminen ja heidän kunnioittava kohtaaminen.

Strategisen painopistealueiden *”Ovet auki uusille mahdollisuuksille”* ja *”Ovet auki yhteiselle työlle ja kumppanuuksille”* mukaisesti kokeilemme erilaisia rippikoulumuotoja huomioidaksemme jokaisen rippikoululaisen oman tavan oppia. Vahvistamme vuorovaikutusta ja yhteistyötä vanhempien kanssa, jotta jokaisen nuoren oikeus käydä rippikoulu toteutuisi parhaalla mahdollisella tavalla.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Kiinnitämme erityistä huomiota turvallisen rippikoulukokemuksen järjestämiseen. Panostamme nuorten kuulemiseen ja kohtaamiseen.	Ryhmäkokojen pienenä pitäminen, pienryhmärippikoulun toteuttaminen, valtakunnallinen kysely rippikoulutyytyväisyydestä, työntekijöiden rippikoulun palautepäivän palaute.	Tavoitteet onnistuivat osittain. Osassa ryhmiä ryhmäkoko oli suurempi kuin oli suunniteltu. Pienryhmä rippikoulu toteutui, ja palaute rippikoulutyytyväisyydestä oli hyvä.

Diakonia 241

Diakonia luo toivoa ihmisen elämään elämän eri vaiheissa vahvistamalla hänen omaa uskoa kykyihinsä. Toteuttaa ja kutsua toteuttamaan välittämisen ilmapii-riä. Diakonian keinoin lievitetään kärsimystä ja inhimillistä hätää sekä välitetään Jumalan rakkautta.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella v. 2025–2027

Yhteistyön rakentaminen kuntien, rovastikunnan ja kymen hyvinvointialueen sekä hiippakunnan kanssa. Hengellisen tuen tarjonnan kehittäminen ja osallisuuden vahvistaminen.

Strategisen painopistealueiden ”Ovet auki yhteiselle työlle ja kumppanuuksille” mukaisesti keskustelemme ja kehitämme yhdessä muiden toimijoiden kanssa yhteistyötä alueen ihmisten hyväksi. Strategisen painopistealueen ”Ovet auki

ulospäin” mukaisesti tavoitteenamme on tarjota henkistä tukea matalalla kynnyksellä. Tähän strategia osa-alueeseen kuuluu myös tilan antaminen asiakkaidemme asiantuntijuudelle sekä vaikutusmahdollisuus diakoniatyöhön ja seurakunnan toimintaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Sovittujen kokousten pitäminen Hyte-toimijoiden ja rovastikunnan johtavien diakoniatyöntekijöiden kanssa.	2 kokousta kaudessa kunkin toimijan kanssa.	Kyllä. Kokoukset ovat toteutuneet.
Tiedotetaan ammatillisesta keskusteluavusta.	Markkinoidaan kolme kertaa somessa, myös kotisivuilla ja lehdessä kerran vuoden aikana.	Kyllä. Keskusteluapua on markkinoitu monipuolisesti.
Sielunhoidollinen luentosarja.	3 luennon sarja vuoden aikana.	Ei. Syksyllä suunniteltu luentosarja peruuntui työntekijän virkavapaan vuoksi.
Diakonian vaikuttajaryhmän perustaminen diakoniatyön asiakkaista	Perustetaan ryhmä ja määritetään ryhmän tarkoitus sekä toimintatapa.	Kyllä. Vaikuttajaryhmä perustettiin. Ryhmä hakee osittain vielä tarkoitustaan. Ryhmän toimintatapa on sovittu.

Perheneuvonta 242

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

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. 2025-2027

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

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Hartaudet kaksi kertaa kaudessa	Hartauksien määrä	Kyllä

Palveleva puhelin 244

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

Tällä hetkellä Haminan seurakunnalla on yksi vapaaehtoinen päivystäjä. Puhe-
lut ohjautuvat valtakunnallisesti vapaana olevalle päivystäjälle.

Sielunhoito 255

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

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella v. 2025-2027

Sielunhoidollisten keskustelujen tarjoaminen kodeissa, laitoksissa sekä seura-
kunnan toimitiloissa.

Seurakuntalaisten palvelun sujuvuuden parantaminen ja mahdollisuus päästä
sielunhoitoon lisätään.

Sururyhmät säännöllisesti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Sitova toiminnallinen ta- voite	Mittari	Tavoitteen toteutumi- nen
Mahdollisuus sielunhoidolli- seen keskusteluun tuodaan	Some-julkaisujen määrä	Kyllä, useita nostoja someen ja kotisivuille.

esille somessa ja nettisivuilla.		
Sururyhmä järjestetään 4 kertaa vuodessa	Sururyhmien ja niihin osallistuneiden määrä	Kyllä

Yhteiskunnallinen työ 250

Yhteiskunnallisessa työssä luodaan ja vaalitaan yhteyksiä eri työpaikoille ja pyritään tukemaan työssä jaksamista kiireen ja erilaisten uhkien keskellä, sekä tehdään yhteistyötä työttömiksi jääneiden kanssa. Puolustetaan ihmisarvoa ja oikeudenmukaisuutta sekä toteutetaan sitä yhteiskunnassa.

Keskeiset kehityshankkeet v. 2025–2027

Ylläpidetään yhteistyötä alueen eri toimijoiden kanssa.

Varaudutaan yhteiskunnan muutokseen työllisyyden ja maahanmuutto tilanteen osalta.

Luodaan toimijana sellaista yhteiskunnallista ilmapiiriä, jossa on tilaa moninaisuudelle.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
1. Osallistutaan verkostokokouksiin mm. Kumppanuustalo Hilma, Koto-verkosto	edustus joka kokouksessa	Kyllä. Seurakunnasta on ollut aktiivinen edustus kokouksissa.

2. Osallistutaan rasismiin vastaiseen työhön.	Olemme toimijana mukana toteuttamassa rasisminvastaista viikkoa.	Kyllä. Osallistuimme rasismiin vastaiseen viikkoon.
3. Vaikutetaan viestinnässä moninaisuuden toteutumiseen.	Julkaisut somessa ja reimarissa.	Kyllä. Papinpalstassa ollut kirjoitus moninaisuuden hyväksymisestä. Ihmisarvoa ylläpitäviä somejulkaisuja on ollut vuoden aikana useamman kerran.

Lähetystyö 260

Lähetystyö on kirkon perustehtävä, joka perustuu Jeesuksen antamaan lähetyuskäskyyn. Lähetystyöhön kuuluu sanallinen todistus, palvelu, oikeudenmukaisuuden puolustaminen sekä rauhan kasvatus. Lähetystehtävä on jokaisen kristityn tehtävä.

Keskeiset painopistealueet

Strategisen painopisteen Ovet auki yhteiselle työlle ja kumppanuuksille sekä Ovet auki kirkkoon ja kasvuun mukaisesti tavoitteena on vahvistaa seurakuntalaisten aktiivista osallistumista kokonaisvaltaiseen lähetystyöhön ja sen suunnitteluun sekä kutsua mukaan kaiken ikäisiä ihmisiä kristillisen kasvun polulle ja löytämään oma kutsumuksensa Jumalan missiossa.

Strategisen painopisteen Ovet auki tulevaisuuteen mukaisesti pidämme esillä maailmanlaajaa vastuutamme osallistumalla erilaisiin kampanjoihin, joita yhteistyöjärjestömme organisoi.

Kokeilemme rohkeasti erilaisia tapoja pitää sanomaa esillä mm. Seimihanke.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Lähetystilaisuudet	Tilaisuuksien määrä Yhteistyökumppanien määrä Osallistujien määrä	Kyllä. Tilaisuuksia 13. Yhteistyökumppaneita 8. Osallistujien määrä keskimäärin 15-55 hlö
Lähetystyön näkyminen messuissa. mm. kolehtipyhien yhteydessä	Kuinka monta kertaa Vapaaehtoisten / Yhteistyökumppaneiden määrä	Kyllä, 5 kertaa Kaikissa mukana vapaaehtoisia ja yhteistyökumppaneita.
Seimihanke	Asetelmien, vapaaehtoisten ja yhteistyökumppanien määrä	Kyllä Seimitiimissä 30 henkilöä, Seimiä yht.59 (Hamina:27 Miehikkälä:18 Virolahti:14)
Lähetystyön vapaaehtoisille järj virkistys/koulutustoiminta	Tilaisuuksien määrä osallistujat	Kyllä. 6 Tilaisuutta. Osallistujia 20-50/tilaisuus

Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta 270

Kristillisen palvelun lähtökohtana on Kristuksen sovitustyö, joka koskee kaikkia ihmisiä. Kansainvälinen diakonia toimii inhimillisen kärsimyksen lieventämiseksi ja elämän suojelemiseksi kaikkialla maailmassa. Apua annettaessa ei ole muita ehtoja kuin se, että apu tulee todella tarvitsevien käyttöön. Keskeinen tavoite on lähimmäisenrakkauden ja oikeudenmukaisuuden toteuttaminen kaikissa yhteiskunnissa. Seurakunta toteuttaa kansainvälistä diakoniaa Kirkon Ulkomaanavun, merimieskirkko- ja ystävyysseurakunta-työn kautta. Kansainvälinen diakonia on kristillistä rakkautta, joka ylettyy maamme rajojen ulkopuolelle.

Keskeiset painopistealueet

Strategian Ovet auki tulevaisuuteen mukaisesti pidämme esillä ekologista ja globaalia vastuutamme.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Seurakuntamatka Hiidenmaa	osallistujalista	Ei toteutunut vähäisen osallistujamäärän vuoksi.
Osallistuminen kansainvälisen- työn neuvottelu- päiville	Osallistujalista	Kyllä
Osallistuminen KUA:n ajankoh- taispäivään Ha- minassa	Osallistujalista	Kyllä, 20 osallistujaa

Vapaaehtoisten rekrytointi KUA:n lipaskeräyksiin tarvittaessa	Nimilista	Ei toteutunut, koska ei ollut sellaista akuuttia kriisiä, johon olisi lähdetty lipaskeräyksellä.
Retki Merimieskirkkotyön 150 v juhlaan Helsinkiin	Retki	Ei toteutunut, koska yhteistyökumppanit eivät lähteneet mukaan.
Laivakuraattoritoiminta	Kuinka monta päivää/ kertaa	Kyllä. 2 seilausta, yht. 14 päivää.

Muu seurakuntatyö 290

Työ, joka ei kuulu minkään muun työmuodon työalaan. Esimerkiksi erilaiset projektit, uusien seurakuntalaisten muistaminen, seurakunnan esilläolo kylätahtumissa (pop up -toiminta).

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Huomioidaan seurakunnan uudet jäsenet lähettämällä heille tervetuliaiskirje ja kutsumalla heidät tervetuliaistilaisuuteen.	Kirje ja kutsu lähetetty. Tervetuliaistilaisuudet pidetty.	Toteutui.

YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT (pääluokka 3)**HAUTAUSTOIMI (pääluokka 4)**

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaustoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	319 000,00	3 000,00	322 000,00	422 788,94	-100 788,94	131,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 045 252,00	4 000,00	-1 041 252,00	-953 376,13	-87 875,87	91,6
Toimintakate 1	-726 252,00	7 000,00	-719 252,00	-530 587,19	-188 664,81	73,8
Toimintakulut (sisäiset)	-2 200,00		-2 200,00	-17 483,61	15 283,61	794,7
Toimintakate 2	-728 452,00	7 000,00	-721 452,00	-548 070,80	-173 381,20	76,0
Poistot ja arvonalentumiset	-202 168,00		-202 168,00	-299 998,87	97 830,87	148,4
Laskennalliset erät				-241 430,36	241 430,36	0,0
Sisäiset korkokulut				-20 858,68	20 858,68	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-220 571,68	220 571,68	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-930 620,00	7 000,00	-923 620,00	-1 089 500,03	165 880,03	118,0

Hautaustoimi**-tehtäväalueet ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen**

Suomen evankelis-luterilaisen kirkon seurakunnilla on valtion niille lailla velvoittama eli lakisääteinen tehtävä ylläpitää hautausmaita ja huolehtia hautaus-toimen palveluista. Lakisääteiset palvelut tarjotaan yhdenvertaisesti kaikille ihmisille riippumatta siitä, ovatko he seurakunnan jäseniä vai eivät. Hautaustoimen tehtävät rahoitetaan sen vuoksi valtionrahoituksella ja hautaus-toimen palveluista perittävillä maksutuotoilla.

Hautausmaahallinto 401

Hautaustoimi toteuttaa kirkon lakisääteistä yhteiskunnallista palvelutehtävää.

Hautausmaahallinnon keskeisimmät tehtävät ovat:

- Hautaus-toimen johtaminen ja kehittäminen
- Hautaus-toimen lainsäädännön sekä muiden määräysten ja suositusten seuraaminen ja toteuttaminen
- Hautaus-maiden käyttösuunnitelmien ja hautaus-maakarttojen sekä muiden ohjeiden ajantasaisuus

Keskeiset kehityshankkeet suunnittelukaudella

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautausmaiden hoitosuunnitelmien laatiminen (KJ 3.luku 58§)	Kaikilla hautausmailla on hoitosuunnitelma	Kyllä
2. Hoitamattomuuskuulutusprosessin jatkaminen Miehikkälän hautausmaalla	Prosessi etenee	Kyllä

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 sekä hautausmailla sijaitsevien rakennusten ja laitteiden huolto- ja ylläpitotyöt

Keskeiset kehityshankkeet suunnittelukaudella

Uusien hautapaikkarivien rakentaminen eri hautausmaille tarpeen mukaan, sekä arkku- että uurnapaikkoja.

Puuston ja muun kasvillisuuden kartoittaminen ja uudistamissuunnitelmien laatiminen. Kalustekatos Virolahteen ja huoltorakennuksen jätevesiasia kuntoon 2025. Ristiniemen siunauskappelin katon maalaus (ks Siunauskappelit).

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Uusien hautapaikkojen rakentaminen	Uusi uurnahautarivi Leirikankaalle ja pienen suku-uurnahauta-alueen suunnittelu Ristiniemeen	Kyllä: Uusi uurnahautarivi Leirikankaalle toteutui Ei: pienen suku-uurnahauta-alueen suunnittelu Ristiniemeen Hanke lykkäytyy, koska muistolehto ja srk:lle palautuneet haudat riittävät toistaiseksi
Hautausmaakiinteistöjen ylläpito ja kehittäminen	Ristiniemen siunauskappelin katon maalaus	Ei toteutunut. Hanke siirtyi, osittain myös siksi että katto on tarpeen korjata myös huopakatteen osalta. Kyse ei myöskään ole hautausmaakiinteistöstä, joten hanke kuuluu nykytulokinnan mukaan työalalle Kiinteistöt
Hautausmaakiinteistöjen ylläpito ja kehittäminen	Kasvillisuutta lisätty puita istuttamalla	Kyllä

Hautausmaakiinteistöjen ylläpito ja kehittäminen	Kalustekatos ja jätevesiremontti hautausmaan taukotuvan yhteyteen Virolahdella	Ei toteutunut. Kalustekatos vaati museoviraston mukaan arkkitehtisuunnitelmat eikä toteutukseen ole rahaa lähivuosina. Jätevesiremontti toteutunee vuonna 2026.
--	--	---

Hautaaminen 404

Hautustoimi toteuttaa kirkon lakisääteistä yhteiskunnallista palvelutehtävää. Keskeisimmät tehtävät ovat hautaamiseen liittyvät tehtävät omana työnä (arkkuhaudankaivuuta lukuun ottamatta).

Siunaustilaisuuksien vahtimestarityöt kuuluvat pääasiassa työalaan Hautaan siunaaminen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Kaluston riittävyyden ja kunnon varmistaminen sekä henkilöstön riittävyyden ja osaamisen varmistaminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Henkilöstön riittävyyden varmistaminen	Sijaisjärjestelyjen toimivuus	Kyllä

• Kaluston kunnon varmistaminen	• Leirikankaan ka- tafalkkien uusi- minen	Kyllä
---	---	-------

Vainajasäilytys 406

Keskeisimmät tehtävät ovat riittävät ja toimivat vainajien säilytystilat.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella Leirikankaan kylmiöiden uusiminen IV-remontin yhteydessä sekä huolletut ja toimivat kylmätilat.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Riittävät ja toimivat vainajien säilytystilat	• Leirikankaan kylmiöiden uusiminen IV-remontin yhteydessä	Kyllä
Huolletut kylmälaitteet	• Kylmälaitteiden vuosihuolto tehtetty	Kyllä

Haudanhoitosopimukset 405

Hautainhoitovaroilla hoidettavaksi otettujen hautojen laadukas hoito.

Keskeiset kehityshankkeet suunnittelukaudella

Haudanhoitosopimuksen sisällön tarkistaminen ja tarvittaessa päivittäminen.

Haudanhoitojen hintojen oikealla tasolla pysyminen sekä perennahoitojen markkinoiminen ja uusien perennalajien kokeilu.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Haudanhoitosopimuksen sisällön tarkistaminen ja tarvittaessa päivittäminen	Sopimus tarkistettu ja päivitetty	Kyllä
Haudanhoitojen hintojen oikealla tasolla pysyminen	Maksut riittävät kattamaan kulut	Ei täysin. Maksuja on korotettava 2027

KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	136 966,00		136 966,00	239 454,16	-102 488,16	174,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 265 762,00	-56 516,00	-1 322 278,00	-1 411 004,83	88 726,83	106,7
Toimintakate 1	-1 128 796,00	-56 516,00	-1 185 312,00	-1 171 550,67	-13 761,33	98,8
Toimintatuotot (sisäiset)	175 565,00		175 565,00	3 286 070,36	-3 110 505,36	1 871,7
Toimintakulut (sisäiset)				-55 767,78	55 767,78	0,0
Toimintakate 2	-953 231,00	-56 516,00	-1 009 747,00	2 058 751,91	-3 068 498,91	-203,9
Poistot ja arvonalentumiset	-412 525,00		-412 525,00	-2 247 690,07	1 835 165,07	544,9
Laskennalliset erät				-129 630,10	129 630,10	0,0
Sisäiset korkokulut				-90 319,80	90 319,80	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-39 310,30	39 310,30	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 365 756,00	-56 516,00	-1 422 272,00	-318 568,26	-1 103 703,74	22,4

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

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

Kiinteistöhallinto 501

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

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Kartoittaa kiinteistöjen korjaustarpeet tulevalle 10-vuotiskaudelle. Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. katselmukset kaikissa kiinteistöissä	Raportti katselmuksista	Ei, toteutui osittain. Katselmus tehty 8/2025 Leirikankaalle hautausmaa sekä hautausmaan kiinteistöt.
2. kiinteistöstrategian toteuttaminen	Esitykset korjauksista ja myynneistä	Kyllä, osittain

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

Kirkot 502

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

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

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

Johanneksen kirkon muutossuunnitelmat saatiin tehtyä vuoden 2025 aikana. Suunnitelmia ei kokonaisuudessaan hyväksytty ja päätettiin, ettei muutoksia Johanneksen kirkkoon tässä kohtaa vielä toteuteta.

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

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Valmistellaan Virolahden kellotapulien maalaus	Suunnitelmat valmiina	Ei, aika ei riittänyt tähän projektiin

Haasteena vanhat maalikerrokset, jotka rajoittavat uutta maalausta.

Siunauskappelit 504

Siunauskappelit toimivat hautaan siunaamisten toimituspaikkana

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Leirikankaan huopakate vedenpitäväksi	Uuden vesikatteen suunnitelma valmiit ja hanke toteutettu	Kyllä
Ristiniemen siunauskapelin vesikatteen katselamus	Tehdään päätös, milloin vesikate huolto maalaataan	Kyllä

Haasteena miten seurakunnan talous kestää kaikki kiinteistöjen korjaukset.

Kappelit ja muut kirkkorakennukset 505

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Öljylämmityksestä luopuminen (Klamila)	Suunnitelmat valmiina ja työ tehtynä	Kyllä: suunnitelmat valmiina ja toteutus tehty 2025
Yhteistyön jatkaminen Klamilan kyläkirkon kanssa	Sopimus päivitetty	Kyllä, päivitetty sopimus 2025

Seurakuntatalot 506

Seurakuntatalot ja -koti toimivat seurakunnallisen toiminnan pitopaikkoina.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Tilojen tarpeellisuus selvitetään/vähällä käytöllä olevien myynnistä keskustellaan	Seurataan käyttömääriä sekä mahdollisia tulevia korjauskustannuksia	Kyllä, todettu, että Lypsy- niemen leirikeskuksen käyttö todella vähäistä ja strategian mukaisesti lai- tettu myyntiin.
Kustannusten seuranta	Tarkastellaan mm. ener- gian kulutusta	Kyllä

Asuinkiinteistöt ja -osakkeet 507

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

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Kiinteistöstrategian toteuttaminen	Tarkastellaan asuntojen tarpeellisuutta ja tarkoituksen mukaisuutta. Tehdään välttämättömät huoltotoimenpiteet	Mahdollinen myyntipäätös Kyllä, Puolakallion asunto-osake, joka ollut toiminnan käytössä laitettu myyntiin.

Leiri- ja kurssikeskukset 508

Leirikeskukset toimivat seurakunnan leirien pitopaikkana.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Leirikeskuksesta luopuminen	Suunnitelmat valmiina	Kyllä, tehty päätös, että Lypsiniemen leirikeskuksesta luovutaan. Laitettu myyntiin.
Vehkarinteen vesikaton uusimisen aikataulu valmiina	Talousarviossa maininta toteutusvuodesta	Kyllä, toteutus 2026

Muut rakennukset 509

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

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Seurataan rakennusten tarpeellisuutta.

Tavoitteet talousarviovuodelle

Pidetään huolta, että rakennukset säilyttävät arvonsa.

Punaisesta mökistä voidaan luopua, jos vuokralainen tahtoo ostaa rakennuksen.

Keittiötoimi 512

Keittiötoimen keskeisin tehtävä on taata Haminan seurakunnan sisäisen toiminnan ruokapalvelut seurakunnan omissa tiloissa. Toiminnassa huomioidaan ruokavaliot ilmoitusten mukaan sekä tarjoilujen maittavuus, hyvä ravitsemuksellinen laatu ja ekologisuus.

Keskeiset painopistealueet

Toiminnassa on pystytty lisäämään ja monipuolistamaan kasvien käyttöä ja siinä huomioimaan satokausituotteet. Kasvispainotteisen ruuan lisäämisessä on tärkeä seurata myös ruuan hävikkimäärää. Seurakunnan leireillä kasvispainotteisen ruuan lisäämisen on nähty lisäävän hävikkiruokaa ja syömisen vähyys vaikuttaa nuorten jaksamiseen. Kokemus paluusta pääsääntöiseen sekaruoka-ateriointiin on koettu positiiviseksi, nuoret syövät hyvin ja se näkyy jaksamisessa leirielämässä mm. pinaattiletut ja puurot maistuvat, niitä pidetään edelleen ruokalistoilla ruokavaliointien perusteella. Kasviruokaa on edelleen saatavilla sitä haluaville.

Sitovat tavoitteet vuodelle 2025

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Syötäväksi kelpaavan biojätteen määrän vähentäminen alle 2 kg / päivä	Punnitaan	Kyllä. Aterioilta jääneet ruuat pakataan diakoniale ruoka-apuruuaksi ja pakastetaan annosrasioissa jaettaviksi. Näin ollen biojätteeksi menee ainoastaan pakastukseen kelpaamattomat tuotteet, kuten esim.

		salaatti, jota ei pystytä hyödyntämään seuraa- valla aterialla tai jatko- jalostamaan muutoin. Syötäväksi kelpaavan biojätteen määrä on asettunut 1,5 kg /pvä.
--	--	---

Rekrytointihaasteet on vältetty lomajärjestelyin. Keittiötoimen vuosilomien järjestäminen leirikauden jälkeiseen ajankohtaan on koettu hyvänä ja toimivana järjestelynä.

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

	Toteuma 2024	TA 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 2025	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	2 262 761,17	731 999,00	500,00	732 499,00	4 038 660,74	-3 306 161,74	551,4
Korvaukset	750,50				1 110,00	-1 110,00	
Myyntituotot	18 156,29	11 000,00	-2 000,00	9 000,00	5 957,45	3 042,55	66,2
Maksutuotot	431 038,82	360 313,00	2 500,00	362 813,00	468 804,46	-105 991,46	129,2
Vuokratuotot	52 185,06	46 966,00		46 966,00	49 869,08	-2 903,08	106,2
Metsätalouden tuotot	7 777,20	90 000,00		90 000,00	170 154,52	-80 154,52	189,1
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	20 062,83	31 155,00		31 155,00	20 521,69	10 633,31	65,9
Tuet ja avustukset	30 633,01	17 000,00		17 000,00	32 634,90	-15 634,90	192,0
Muut toimintatuotot	3 168,52				3 538,28	-3 538,28	
Sisäiset tuotot	1 698 988,94	175 565,00		175 565,00	3 286 070,36	-3 110 505,36	1 871,7
Toimintakulut	-6 937 031,07	-5 794 915,00	-45 431,00	-5 840 346,00	-8 816 013,18	2 975 667,18	151,0
Henkilöstökulut	-3 259 338,58	-3 422 959,00	-60 731,00	-3 483 690,00	-3 291 874,61	-191 815,39	94,5
Palkat ja palkkiot	-2 677 510,64	-2 769 966,00	-50 900,00	-2 820 866,00	-2 686 146,73	-134 719,27	95,2
Henkilösivukulut	-606 986,66	-652 993,00	-16 831,00	-669 824,00	-635 056,16	-34 767,84	94,8
Henkilökulujen oikaisuerät	25 158,72		7 000,00	7 000,00	29 328,28	-22 328,28	419,0
Palvelujen ostot	-1 125 095,41	-1 229 583,00	1 800,00	-1 227 783,00	-1 375 314,81	147 531,81	112,0

Palvelun ostot - sisäiset	-184 202,61	-175 565,00		-175 565,00	-169 166,74	-6 398,26	96,4
Vuokrakulut	-52 095,49	-44 086,00	500,00	-43 586,00	-48 624,73	5 038,73	111,6
Sisäiset vuokrakulut	-1 514 786,33				-3 116 903,62	3 116 903,62	
Aineet ja tarvikkeet	-600 652,09	-686 306,00	13 000,00	-673 306,00	-591 934,05	-81 371,95	87,9
Ostot tilikauden aikana	-600 652,09	-686 306,00	13 000,00	-673 306,00	-591 934,05	-81 371,95	87,9
Annetut avustukset	-117 408,42	-156 630,00		-156 630,00	-141 783,31	-14 846,69	90,5
Muut toimintakulut	-83 452,14	-79 786,00		-79 786,00	-80 411,31	625,31	100,8
TOIMINTAKATE	-4 674 269,90	-5 062 916,00	-44 931,00	-5 107 847,00	-4 777 352,44	-330 494,56	93,5
Kirkollisverotulot	5 116 732,73	5 350 000,00	-80 000,00	5 270 000,00	5 140 471,31	129 528,69	97,5
Valtionrahoitus	497 676,96	480 000,00		480 000,00	484 449,24	-4 449,24	100,9
Verotuskulut	-70 481,60	-66 642,00		-66 642,00	-66 008,46	-633,54	99,0
Kirkon rahastomaksut	-428 910,00	-456 054,00		-456 054,00	-456 072,00	18,00	100,0
Rahoitustuotot ja -kulut	66 342,94	22 700,00		22 700,00	33 256,68	-10 556,68	146,5
Korkotuotot	50 345,70	20 000,00		20 000,00	30 402,61	-10 402,61	152,0
Muut rahoitustuotot	18 742,37	3 500,00		3 500,00	28 212,34	-24 712,34	806,1
Sisäiset korkotuotot	173 914,03				111 178,48	-111 178,48	
Arvon alentumiset sijoituksista	-33 034,67				-1 004,49	1 004,49	
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	30 377,03				-24 303,39	24 303,39	
Korkokulut	-22,08	-500,00		-500,00	-50,39	-449,61	10,1
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen kulut	0,00						
Muut rahoituskulut	-65,41	-300,00		-300,00	0,00	-300,00	0,0
Sisäiset korkokulut	-173 914,03				-111 178,48	111 178,48	
VUOSIKATE	507 091,13	267 088,00	-124 931,00	142 157,00	358 744,33	-216 587,33	252,4
Poistot ja arvonalentumiset	-578 307,22	-614 693,00		-614 693,00	-2 547 688,94	1 932 995,94	414,5
Suunnitelman mukaiset poistot	-578 307,22	-614 693,00		-614 693,00	-2 547 688,94	1 932 995,94	414,5
Sisäiset vyörytyserät	0,00				0,00	0,00	
TILIKAUDEN TULOS	-71 216,09	-347 605,00	-124 931,00	-472 536,00	-2 188 944,61	1 716 408,61	463,2
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	50 665,68				354 250,52	-354 250,52	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-20 550,41	-347 605,00	-124 931,00	-472 536,00	-1 834 694,09	1 362 158,09	388,3

Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2025	1,55	5 140 471,31	484 449,24
2024	1,55	5 116 732,73	497 676,96
2023	1,55	5 117 545,66	498 264,00
2022	1,60	4 671 450,03	491 436,00
2021	1,60	4 715 854,60	490 092,00

Kirkollisvero on tarkoitettu varsinaisiin seurakunnallisiin tehtäviin ja valtionrahoitus seurakunnan lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien (hautustoimi, väestökirjanpito ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden kohteiden ylläpito) hoitoon. Verotuloiksi on merkitty tässä taulukossa tulot, jotka ko. vuonna on kirjanpidossa kirjattu verotuloiksi.

3 Investointiosan toteutuminen

Investointiosa toteumavertailu

Tulosyksikkö	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva menot	Yli/Ali	T-%
1014030432 - Hautmkiint Leirikang	-381 744,34	-14 148,93	-310 000,00	-60 000,00	-370 000,00	-367 595,41	-2 404,59	99,35
2011340 - Leirikangas kappelin iv-peruskorjaus	-381 744,34	-14 148,93	-310 000,00	-60 000,00	-370 000,00	-367 595,41	-2 404,59	99,4
1014030441 - Ristiniemen hautmaa	-31 297,97		-56 000,00		-56 000,00	-31 297,97	-24 702,03	55,89
2012098 - Kuormaaja	-31 297,97		-56 000,00		-56 000,00	-31 297,97	-24 702,03	55,9
1014030448 - Virolahden hautmaa	-0,00	-13 868,31				13 868,31	-13 868,31	
2003583 - Virolahden hautausmaan kalustokatos	-0,00	-13 868,31				13 868,31	-13 868,31	
1015020521 - Johanneksen kirkko	0,00	-144 760,29	-20 000,00	-13 000,00	-33 000,00	144 760,29	-177 760,29	438,67
2006773 - Johanneksen kirkon muutostyöt	0,00	-144 760,29	-20 000,00	-13 000,00	-33 000,00	144 760,29	-177 760,29	438,7
1015050000 - Klamilan kyläkirkko	-21 658,79	-7 068,16		-15 000,00	-15 000,00	-14 590,63	-409,37	97,27
2009949 - Klamila lämmitysjärjestelmän uusinta	-21 658,79	-7 068,16		-15 000,00	-15 000,00	-14 590,63	-409,37	97,3
1015060537 - Miehikkälän srk-koti			-10 000,00		-10 000,00		-10 000,00	
2011343 - Miehikkälä srk-koti lämmitysjärjestelmä			-10 000,00		-10 000,00		-10 000,00	
1015080550 - Leirikeskus Vehkarin			-15 000,00	13 000,00	-2 000,00		-2 000,00	
2010045 - Vehkarinteiden lämmitysjärjestelmän muutos			-15 000,00	13 000,00	-2 000,00		-2 000,00	
Yhteensä	-434 701,10	-179 845,69	-411 000,00	-75 000,00	-486 000,00	-254 855,41	-231 144,59	52,4

Johanneksen kirkon suunnittelu valmistui helmikuussa 2025, muutosta ei lähdetä toteuttamaan suurten kustannusten vuoksi. Leirikankaan iv-koneiden peruskorjaus ja Klamilan kirkon lämmitysjärjestelmän muutos toteutuivat vuonna

2025. Miehikkälän srk-kodin ja Vehkarinteen lämmitysjärjestelmän suunnitelmat valmistuvat vuoden 2026 puolella.

4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

Rahoitusosa toteumavertailu

	Toteuma 2024	TA 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	Toteuma 2025	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	507 091,13	267 088,00	-124 931,00	142 157,00	355 951,63	-213 794,63	250,4
Vuosikate	507 091,13	267 088,00	-124 931,00	142 157,00	358 744,33	-216 587,33	252,4
Tulorahoituksen korjauserät					-2 792,70	2 792,70	
Investoinnit	-231 918,59	-411 000,00	-75 000,00	-486 000,00	-251 255,41	-234 744,59	51,7
Investointimenot	-231 918,59	-411 000,00	-75 000,00	-486 000,00	-254 855,41	-231 144,59	52,4
Pysyvien vastaavien myyntitulot					3 600,00	-3 600,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	275 172,54	-143 912,00	-199 931,00	-343 843,00	104 696,22	-448 539,22	-30,4
Lainakannan muutokset	0,00						
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00						
Muut maksuvalmiuden muutokset	74 558,87				94 502,92	-94 502,92	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	295 360,02				120 258,35	-120 258,35	
Vaihto-omaisuuden muutos					0,00	0,00	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-14 937,42				5 997,93	-5 997,93	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-205 863,73				-31 753,36	31 753,36	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	74 558,87				94 502,92	-94 502,92	
Rahavarojen muutos	349 731,41	-143 912,00	-199 931,00	-343 843,00	199 199,14	-543 042,14	-57,9
Rahavarojen muutos (tase)	594 271,16				199 199,14	-199 199,14	

Yhteenvedo valtuuston hyväksymien sitovien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Sitovuustasoa osoittava otsikko	TA 2025	TA-muutos	Muutettu TA 2025	Toteuma 2025	Poikkeama
Käyttötalousosa					
Hallinto, toimintakate	-668 164,00	-24 160,00	-692 324,00	-668 354,04	-23 969,96
Seurakunnallinen toiminta	-2 534 704,00	28 745,00	-2 505 959,00	-2 405 926,32	-100 032,68
Hautaustoimi	-726 252,00	7 000,00	-719 252,00	-530 587,19	-188 664,81

Kiinteistötoimi	-1 128 796,00	-56 516,00	-1 185 312,00	-1 171 550,67	-13 761,33
Tuloslaskelmaosa					
Kirkollisvero	5 350 000,00	-80 000,00	5 270 000,00	5 140 471,31	129 528,69
Valtionrahoitus	480 000,00	0,00	480 000,00	484 449,24	-4 449,24
Keskusrahastomaksu	-208 025,00	0,00	-208 025,00	-208 032,00	7,00
Eläkerahastomaksu	-248 029,00	0,00	-248 029,00	-248 040,00	11,00
Avustukset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investointiosa					
Leirikangas kappelin iv-peruskorjaus	-310 000,00	-60 000,00	-370 000,00	-367 595,41	-2 404,59
Kuormaaja	-56 000,00	0,00	-56 000,00	-31 297,97	-24 702,03
Klamila lämmitysjärjestelmän uusinta	0,00	-15 000,00	-15 000,00	-14 590,63	-409,37
Miehikkälä srk-koti lämmitysjärjestelmä	-10 000,00	0,00	-10 000,00	0,00	-10 000,00
Vehkarinteen lämmitysjärjestelmän muutos	-15 000,00	13 000,00	-2 000,00	0,00	-2 000,00
Rahoitusosa					
Antolainauksen muutokset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ottolainauksen muutokset	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

III Tilinpäätöslaskelmat

1 Tuloslaskelma

Tuloslaskelma

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Toimintatuotot	752 590,38	563 772,23
Korvaukset	1 110,00	750,50
Myyntituotot	5 957,45	18 156,29
Maksutuotot	468 804,46	431 038,82
Vuokratuotot	49 869,08	52 185,06
Metsätalouden tuotot	170 154,52	7 777,20
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	20 521,69	20 062,83
Tuet ja avustukset	32 634,90	30 633,01
Muut toimintatuotot	3 538,28	3 168,52

Toimintakulut	-5 529 942,82	-5 238 042,13
Henkilöstökulut	-3 291 874,61	-3 259 338,58
Palkat ja palkkiot	-2 686 146,73	-2 677 510,64
Henkilösivukulut	-635 056,16	-606 986,66
Henkilökulujen oikaisuerät	29 328,28	25 158,72
Palvelujen ostot	-1 375 314,81	-1 125 095,41
Vuokratulot	-48 624,73	-52 095,49
Aineet ja tarvikkeet	-591 934,05	-600 652,09
Ostot tilikauden aikana	-591 934,05	-600 652,09
Annetut avustukset	-141 783,31	-117 408,42
Muut toimintakulut	-80 411,31	-83 452,14
TOIMINTAKATE	-4 777 352,44	-4 674 269,90
Kirkollisverotulot	5 140 471,31	5 116 732,73
Valtionrahoitus	484 449,24	497 676,96
Verotuskulut	-66 008,46	-70 481,60
Kirkon rahastomaksut	-456 072,00	-428 910,00
Rahoitustuotot ja -kulut	33 256,68	66 342,94
Korkotuotot	30 402,61	50 345,70
Muut rahoitustuotot	28 212,34	18 742,37
Arvon alentumiset sijoituksista	-1 004,49	-33 034,67
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	-24 303,39	30 377,03
Korkokulut	-50,39	-22,08
Muut rahoituskulut	0,00	-65,41
VUOSIKATE	358 744,33	507 091,13
Poistot ja arvonalentumiset	-2 547 688,94	-578 307,22
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 547 688,94	-578 307,22
TILIKAUDEN TULOS	-2 188 944,61	-71 216,09
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	354 250,52	50 665,68
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 834 694,09	-20 550,41

2 Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella.

Rahoituslaskelma

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Tulorahoitus	355 951,63	507 091,13
Vuosikate	358 744,33	507 091,13
Tulorahoituksen korjauserät	-2 792,70	

Investoinnit	-251 255,41	-231 918,59
Investointimenot	-254 855,41	-231 918,59
Pysyvien vastaavien myyntitulot	3 600,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	104 696,22	275 172,54
Muut maksuvalmiuden muutokset	94 502,92	74 558,87
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	120 258,35	295 360,02
Lyhytaikaisten saamisten muutos	5 997,93	-14 937,42
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-31 753,36	-205 863,73
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	94 502,92	74 558,87
Rahavarojen muutos	199 199,14	349 731,41
Rahavarojen muutos (tase)	199 199,14	594 271,16
	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
Rahavarojen muutos	199 199,14	594 271,16
Rahavarat kauden lopussa	3 646 329,30	3 447 130,16
Rahavarat kauden alussa	3 447 130,16	2 852 859,00

3 Tase

Tase

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024
VASTAAVAA	8 968 789,22	11 069 065,72
PYSYVÄT VASTAAVAT	5 258 622,82	7 552 263,65
Aineelliset hyödykkeet	5 181 124,65	7 474 765,48
Maa- ja vesialueet	199 045,04	199 852,34
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	880 522,89	1 047 567,49
Rakennukset	3 652 301,80	5 439 674,71
Kiinteät rakenteet ja laitteet	378 862,67	537 433,00
Muut aineelliset hyödykkeet	70 392,25	70 392,25
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	0,00	179 845,69
Sijoitukset	77 498,17	77 498,17
Osakkeet ja osuudet	77 498,17	77 498,17
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	18 929,81	18 766,69
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	18 929,81	18 766,69
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 691 236,59	3 498 035,38
Saamiset	44 907,29	50 905,22
Pitkäaikaiset saamiset	403,65	403,65
Muut saamiset	403,65	403,65
Lyhytaikaiset saamiset	44 503,64	50 501,57
Myyntisaamiset	29 395,34	31 425,68

Siirtosaamiset	15 108,30	19 075,89
Rahoitusarvopaperit	2 620 586,02	2 536 368,35
Osakkeet ja osuudet	2 362 159,02	2 179 041,35
Muut arvopaperit	258 427,00	357 327,00
Rahat ja pankkisaamiset	1 025 743,28	910 761,81
VASTATTAVAA	8 968 789,22	11 069 065,72
OMA PÄÄOMA	6 581 949,01	8 416 643,10
Peruspääoma	5 108 988,31	5 108 988,31
Arvonkorotusrahasto	680,00	680,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	3 306 974,79	3 327 525,20
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 834 694,09	-20 550,41
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	406 134,20	760 384,72
Poistoero	288 402,65	642 653,17
Vapaaehtoiset varaukset	117 731,55	117 731,55
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	730 018,97	609 597,50
Lahjoitusrahastojen pääomat	730 018,97	609 175,89
Muut toimeksiantojen pääomat	0,00	421,61
VIERAS PÄÄOMA	1 250 687,04	1 282 440,40
Pitkäaikainen vieras pääoma	387 971,36	374 341,52
Saadut ennakot	387 971,36	374 341,52
Lyhytaikainen vieras pääoma	862 715,68	908 098,88
Saadut ennakot	134 467,96	131 197,54
Ostovelat	101 658,21	172 499,01
Muut velat	143 413,12	101 444,46
Siirtovelat	483 176,39	502 957,87

4 Konsernitase

Seurakuntatalous, jolla on kirjanpitolaissa tarkoitetulla tavalla määräysvalta jossakin kirjanpitovelvollisessa, laatii konsernitaseen siitä annetun erillisen ohjeen mukaisesti. Haminan seurakunnan ei tarvitse laatia konsernitasetta.

IV Tilinpäätöksen liitetiedot

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

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

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

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

2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Tilikauden poistot eivät ole vertailukelpoiset edellisen tilikauden poistojen kanssa, koska poistosuunnitelmaa on muutettu 1.1.-31.12.2025 tilikaudella.

3 Tuloslaskelman liitetiedot

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kirkkovaltuusto hyväksyi 12.2.2026 poistosuunnitelman muutoksen, jolla seurakunnan käyttöomaisuuden poistoajat on muutettu tilikaudelle 1.1.-31.12.2025 vastaamaan kirkkohallituksen ohjeen käyttöomaisuuskirjanpito ja suunnitelman mukaisten poistojen laskeminen mukaisia suosituspistoajakoja.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet – 3 vuotta

Muut pitkävaikutteiset menot – 3 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Maa -ja vesialueet – ei poistoja

Hautausmaat – hautaustoimeen liittyvät muut pitkävaikutteiset menot 3v, hautaustoimen muut rakennukset 10v, hautaustoimen kiinteät rakenteet ja laitteet 10v, hautaustoimen koneet ja laitteet, kuljetusvälineet 3v. Hautausmaiden maa- ja vesialueet, maa-aineksen vaihto, ei poistoja. Hautaustoimen muut aineelliset hyödykkeet käyttöajan mukaan.

Rakennukset – kirkot 50v, seurakuntatalot 20v, siunauskappelit 30v, leiri- ja kurssikeskukset 20v, asuinrakennukset 20v, hallinto- ja laitosrakennukset 15v, huolto- ja talousrakennukset 15v, muut rakennukset 10v.

Kiinteät rakenteet ja laitteet – maa- ja vesirakenteet 15v, urut 20v, muut kiinteät rakenteet ja laitteet 5v.

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

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

4 Rahoituslaskelman liitetiedot

Haminan seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

	Arvo ed. vuoden lopussa	Lisäykset	Siirtokirjaukset	Vähennykset	Suunnitelman mukaiset poistot	Arvo vuoden lopussa
Maa- ja vesialueet	199 852,34			-807,30		199 045,04
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	1 047 567,49	127 855,91	3 716,56		-298 617,07	880 522,89
Rakennukset	5 439 674,71	285 628,10	17 500,53		-2 090 501,54	3 652 301,80
Kiinteät rakenteet ja laitteet	537 433,00				-158 570,33	378 862,67
Koneet ja kalusto	0,00					0,00
Muut aineelliset hyödykkeet	70 392,25					70 392,25
Ennakkomaksut ja keskenäiset hankinnat	179 845,69	-158 628,60	-21 217,09			0,00
Aineelliset hyödykkeet Yht.	7 474 765,48	254 855,41	0,00	-807,30	-2 547 688,94	5 181 124,65
Sijoitukset	77 498,17					77 498,17
Yhteensä	7 552 263,65	254 855,41	0,00	-807,30	-2 547 688,94	5 258 622,82

Siirtosaamisten suurimmat erät:

- diakoniatyön avustuslahjakortit 2.360,00 euroa
- tapaturmavakuutus 2025, 6.898,05 euroa

Rahoitusarvopaperi	Hankintameno	Markkina-arvo	Erotus
Osakkeet	673,79	3200,91	2 527,12
Osakerahastot	395779,16	456135,13	60 355,97
Korkorahastot	661662,38	688819,91	27 157,53
Yhdistelmärahastot	400000	521338,73	121 338,73
Yhdistelmärahastot, salkku 1	33637,49	80111,7	46 474,21
Yhdistelmärahastot, salkku 2	506274,56	612447,05	106 172,49
Yhdistelmärahastot, salkku 3	119310,62	148804,09	29 493,47
Yhdistelmärahastot salkku 4	138700,56	142688,25	3 987,69
Muut rahastot	106120,46	110377,28	4 256,82
Obligaatiot	100000	101600	1 600,00
Tuotto-osuudet	150000	158427	8 427,00
Yhteensä	2612159,02	3023950,05	411 791,03

6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

	1.1.2025-31.12.2025	1.1.2024-31.12.2024	Muutos
OMA PÄÄOMA	6 581 949,01	8 416 643,10	-1 834 694,09
Peruspääoma	5 108 988,31	5 108 988,31	0,00
Arvonkorotusrahasto	680,00	680,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	3 306 974,79	3 327 525,20	-20 550,41
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 834 694,09	-20 550,41	-1 814 143,68

Taseen vapaaehtoiisiin varauksiin kuuluu investointivaraus yhteensä 117.731,55 euroa, joka on tehty aikoinaan Ristiniemen hautausmaan laajennusta varten.

Lomapalkkavelkajaksotus 472 777,32 euroa (kuinka paljon työnantajalle tulisi maksettavaa, jos kaikki pitämättömät lomat, ansaitut lomat, säästövapaat ja muut palkalliset vapaat (kuten vuosilomaa täydentävät lisävapaapäivät) maksettaisiin 31.12.2025

7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 16,75 miljoonaa euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3,59 miljardia euroa.

Haudanhoitosopimusten toimintakatteen kehitys vuosina 2023-2025

	2025	2024	2023
Toimintakate	-2 695,44	-7.931,09	16.310,42

Hautainhoitovastuu – rahaston yli- tai alikatteisuus

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	2 351	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	248 413,18	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	105,66	euroa/hauda
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	4 822	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	467 299,06	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	471 158,82	euroa
	tase	
Yli-/alikatteisuus	3 859,76	euroa

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Vakuudet

Seurakunta on saanut seuraavat takuuajan vakuudet:

- Kymen Granite Oy:ltä Ristiniemen hautausmaan uurnalehdon rakentaminen, joka on annettu ajalle 14.8.2023-19.6.2025. Vakuutussumma on 2.976,82 euroa.
- Rakennus-Pakera Oy:ltä Vehkarinteen leirikeskuksen sisäilmakorjaus, joka on annettu ajalle 31.5.2023-25.8.2025. Takuusumma on 4.165 euroa.
- Kymen Pinnoitus Oy:ltä Leirikankaan siunauskappelin huopakatteen uusiminen, joka on annettu ajalle 22.7.2024-27.9.2026. Takuusumma on 2.015 euroa.
- Maalaus Tikka Oy:ltä Simeon talon maalaustyöt, joka on annettu ajalle 25.8.2025-24.11.2027. Takuusumma on 1.114,40 euroa.
- Haveputki Oy:ltä Leirikankaan hautausmaan siunauskappeli iv-koneiden ja vainajakylmiöiden uusiminen, joka on annettu ajalle 5.8.2025-4.11.2027. IV-koneiden uusiminen, takuusumma on 5.075 euroa. Vainajakylmiöiden uusiminen, takuusumma on 2 005,50 euroa.
- Kymera Oy:ltä Johanneksen ja Marian kirkon maalaustyöt, joka on annettu ajalle 27.8.2025-26.11.2027. Takuusumma on 1 321,25 euroa.

Vuokravastuut

Seurakunnalla on vuokralla Elävä Toivo ry:n omistamasta kiinteistöstä Kulmakivessä arkistotila, vuosivuokra on 6.000 euroa, toistaiseksi voimassa oleva vuokrasopimus, irtisanomisaika 6 kk. Vuokrasopimus on päätetty 22.12.2025, arkistomateriaali tullaan siirtämään omiin tiloihin Simeon-taloon 22.6.2026 mennessä.

Virojoen entinen seurakuntatoimisto on vuokralla LähiTapiolalta, vuosivuokra on 8.352,36 euroa, toistaiseksi voimassa oleva vuokrasopimus, irtisanomisaika 2 kk. Vuokrasopimus on irtisanottu 2025 eikä toimisto ole enää seurakunnan käytössä.

Leasingvastuut

Tuote	voimassa saakka	jäljellä oleva vastuu euroa
3step IT, tietokoneet ja näytöt	1.1.-31.12.2025	0,00
3step IT tietokoneet ja näytöt	1.1.-31.12.2026	3 845,02
3step IT, tietokoneet ja näytöt	1.1.-31.12.2027	774,06
3step IT, tietokoneet ja näytöt	1.1.-31.12.2028	303,29
CHG-Meridian (Tesma) , tietokoneet ja näytöt	1.1.2025-30.6.2027	522,50

Sopimus-numero	Laite	Sijainti	Vuokra-aika	Jäljellä olevat erät	Jäljellä oleva vastuu, €
392853-839398	eStudio 6526AC	Simeon-talo	1.4.2024-31.3.2028	24-60	8 974,44
380938-820958	eStudio 2525AC	Herran Kukaro	1.1.2025-31.8.2026	31-36	933,42
407747-865195	Virtu	Simeon-talo	2025-31.3.2028		2 202,52
yhteensä					12 110,43

Quadient Finance (postimaksukone)

Sopimusnumero	Laite	Sijainti	Vuokra-aika	Jäljellä olevat erät	Jäljellä oleva vastuu, €
203815.515145.1	Neopost IS420	Simeon-talo	1.1.2025 31.3.2027		2 415,55

Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset

Sopimus Kotka-Kymin seurakunnan kanssa Perheasiainneuvottelukeskkuksen palveluista, kustannukset jaetaan palvelun käytön mukaisesti.

Sopimus Kotka-Kyminen seurakunnan kanssa, jolla jaetaan Kotka-Kyminen seurakunnan rakennusmestarin työaika Haminaan.

Sopimus it-alueesta Kouvolan seurakuntayhtymän kanssa ja kustannukset jaetaan jäsenmäärän mukaisesti.

Sopimus sairaalasielunhoidosta Kotka-Kymin seurakunnan kanssa ja kustannukset jaetaan käyntimäärien mukaan.

Sopimus Kuusaan erityissairaalan hengellisestä työstä Kouvolan seurakuntayhtymän kanssa ja kustannukset jaetaan jäsenmäärän mukaisesti.

Sopimus aluekeskusrekisteristä Lahden seurakuntayhtymän kanssa ja kustannukset jaetaan jäsenmäärän mukaisesti. Mahdollisesti hyvitetään Haminassa tehty työ.

8 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Haminan seurakunta on vähemmistöomistaja seuraavissa asunto-osakeyhtiöissä

As Oy Annankatu 5

As Oy Puolakallio

9 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

Seurakunnalla ei ole hautainhoitorahastoa.

V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Haminassa 24.3.2026

Haminan seurakunnan kirkkoneuvosto

kirkkoneuvoston pj.

Anna Kinnunen

kirkkoneuvoston varapj.

Nina Janes

kirkkoneuvoston jäsen

Arto Kivelä

kirkkoneuvoston jäsen

Martti Muukkonen

kirkkoneuvoston jäsen

Tuula Vikholm

kirkkoneuvoston varajäsen

Esko Kiri

kirkkoneuvoston varajäsen

Eeva Rautamaa

talousjohtaja

Tiia Sihvola

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

13.5.2026

KPMG Oy Ab

Outi Koskinen, KHT, JHT

Tilintarkastaja on antanut tilintarkastuskertomuksen, jonka on allekirjoittanut sähköisesti.

VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitokirjoista 2025

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

Luettelo tositelajeista

Kassa- ja muistiotositteet

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
AB	Kirjanpitosite	01
AM	KOM myynnit	01
AZ	Purku KOM:iin	01
K4	Verkkomaksut	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SN	Kolehdit muistiotos.	01
T1	Maksul. tiliote,vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliiittym	01
AF	Poistokirjaukset	03
DP	Perintätoim.suoritus	14
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DA	Asiakastosite	18
DR	Asiakkaat - lasku	18
M1	Hautainhoitojärj.	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila	Aukon alku	Aukon loppu
01	1000000	1002354	0		
14	14000000	14001207	0		
15	15000000	15002108	0		
18	18000000	18001158	0		
19	19000000	19002224	0		
03	3000000	3000023	0		

Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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