



Iitin seurakunta

Talousarvio 2024

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2024–2026

Hyväksytty kirkkovaltuustossa 11.12.2023

Sisällys

I	Yleisperustelut	2
1	Yleiskatsaus	2
1.1	Yleinen talouden kehitys	2
1.2	Seurakuntatalouksien talouden kehitys	2
1.3	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	2
1.4	Arvio tulevasta kehityksestä	4
1.5	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2024	5
1.6	Henkilöstö	5
1.7	Talousarvio avustukset 2024	7
1.8	Hautausmaksuhinnasto	7
1.9	Palkkiot ja leiri- ja retkimaksut sekä hinnoittelu 2024	8
1.10	Talousarvion rakenne	9
1.11	Talousarvion sitovuus	9
II	Käyttötalousosa	10
2	Perustelut	11
2.1	Hallinto (pl 1)	12
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2)	13
2.3	Hautaustoimi (pl 4)	20
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5)	21
III	Tuloslaskelmaosa	22
3.1	Perustelut	22
3.2	Tuloslaskelmat	22
IV	Investointiosa	24
4.1	Perustelut	24
4.2	Investointiosa hankkeittain	25
V	Rahoitusosa	25
VI	Yhteenvetotaulukko	26
VII	Hautainhoitorahasto	26

I Yleisperustelut

Turvallisuusympäristön muuttunut tilanne huolettaa ihmisiä ja korostaa Iitin seurakunnan tehtävää tarjota turvallisen perusta elämälle evankeliumin ja erilaisten kokoontumisten kautta.

Ukrainan sota on jatkunut puolitoista vuotta, eikä sodalle ole näköpiirissä nopeaa ratkaisua. Israelin ja Palestiinan sota Gazassa vie huomiota osaltaan pois Ukrainan tukemisesta. Länsi-Euroopan tukitoimet ja Venäjän saarto ovat kiristäneet taloutta ja heikentäneet kulutuskysyntää. Inflaatio ja lainojen korkeat korot näkyvät ihmisten elämässä, erityisesti lapsiperheissä, kiristyneenä taloustilanteena. Sotien korkeat kustannukset ovat osaltaan pois ilmastonmuutoksen ja luontokadon torjunnasta sekä vihreästä siirtymästä.

Erytisesti nuoret näkevät tulevaisuuden synkkänä. Syntyvyys on alhaisella tasolla jääden myös 2023 mittaushistorian matalimmaksi, n. 43 000 lasta. Kunkin ikäluokan työllisten määrä on nyt keskimäärin noin 60 000, kun se vuonna 2045 on noin 30 000. Tämä tarkoittaa sitä, että tulevaisuudessa vain puolet nykyisistä työtehtävistä voidaan täyttää Suomessa syntyneillä työntekijöillä. Kirkko tulee kilpailemaan jatkossa entistä enemmän työvoiman saatavuudesta. Työn vetovoimatekijöihin on kiinnitettävä huomiota.

Työperäinen maahanmuutto voi tarjota osan ratkaisua. Suurin ratkaisu on seurakuntalaisten osaamisen ja innostuksen hyödyntäminen sekä itsenäisen työpanoksen mahdollistaminen asennemuutoksella, koulutuksella ja tuella. Muuttuvassa ympäristössä ja erilaisten uhkien keskellä Iitin seurakunnan erityinen vahvuus on kirkon sanoma Jumalan tuomasta toivosta ja pelastuksesta.

Iitin seurakunnan vahvuuksia ovat lisäksi kokeneet luottamushenkilöt ja työntekijät, toimivat tilat, seurakuntatyön vahvat perinteet ja keskittyminen kirkon perustehtävään. Seurakunnan haasteita on löytää uusia toimintatapoja tavoittaa kirkosta vieraantuvaa väestöä samalla, kun jäsenmäärän lasku kiristää taloutta. Verotulojen alentuessa henkilöstö- ja kiinteistökuuluja on saatava vähenemään pitkäjänteisellä suunnittelulla, tehtävänkuvia yhdistämällä ja priorisoinnilla.

Sosiaalisen median kautta voidaan tavoittaa uusia ihmisiä, mikä edellyttää säännöllistä sisällön tuottamista. Tähän tarvitaan vapaaehtoisia ja koulutusta. Tilaisuuksien striimaaminen edellyttää riittäviä internetyhteyksiä.

Pekka Särkiö, vs. kirkkoherra

Seurakunnan taloudellinen tilanne on vakaa. Alijäämäiset tilinpäätökset aikaisempina vuosina edellyttävät varovaisuutta tulevin vuosina. Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittareista ei täyttynyt vuonna 2022 tilinpäätöstietojen mukaan mikään. Tilikauden tulos on kuitenkin kahtena edellisenä vuonna ollut negatiivinen, joten säästöjä tulee etsiä entistä tarkemmin. Seurakunnan taseessa ei ole katettavaa alijäämää. Jatkossa pyritään pitämään talous vakaana vähällä käytöllä olevista kiinteistöistä luopumalla ja henkilöstön määrää tarkastelemalla. Vuodelle 2024 ei ole suunnitteilla investointeja, mutta aikaisemmin päätetyt investoinnit saatetaan valmiiksi. Kiinteistöstrategian päivittäminen toteutetaan vuonna 2024. Ympäristödiplomin hankintaa on valmisteltu muutama vuosi ja vuonna 2024 on tarkoitus diplomi hankkia.

Iiris Mäenpää, talouspäällikkö

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

Kansantaloutta ovat viime vuosina haastaneet niin koronapandemia, Venäjän hyökkäyssota Ukraina, korkea inflaatio kuin koronousukin. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 6,3 % heinäkuussa 2022. Korjoja on nostettu useaan otteeseen inflaation hillitsemiseksi, mikä on lisännyt niin kuluttajien kuin yritystenkin kuluja. Inflaatio on hieman hidastunut, mutta se on edelleen kaukana tavoitetasosta. Korkeaa inflaatiota pitää nyt yllä maailmantaloutta leimaava suuri epävarmuus, mikä vaikeuttaa pankkien kamppailua inflaation hidastamiseksi.

Työllisyystilanne on vuoden aikana kehittynyt niin, että työllisyysasteen trendi oli syyskuussa 74,1 prosenttia, mikä on 0,1 prosenttiyksikköä korkeampi kuin edellisen vuonna vastaavaan aikaan ([TEM 24.10.2023](#)) Työllisyyden ennustetaan kasvavan ensi vuodesta lähtien ja vuonna 2025 työllisyysasteen ennustetaan olevan 74,6 prosenttia ([VM 15.06.2023](#))

Suomen talouden ei ennusteta kasvavan kuluvana vuonna. Vuodelle 2024 ennustetaan kuitenkin jo 1,4 prosentin talouskasvua ja vuodelle 2025 hieman korkeampaa 1,9 prosentin talouskasvua. ([VM 15.06.2023](#))

1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Seurakuntataloudet ovat keskenään hyvin erilaisissa taloudellisissa tilanteissa ja erot kasvavat edelleen. Koko kirkon tasolla seurakuntien kirkollisverotuotto kehittyi vuonna 2022 positiivisesti. Maksuunpannun kirkollisveron määrä kasvoi 1,9 % vuodesta 2021 vuoteen 2022 ollen 936,4 milj. euroa (arvio 08/2023). Kirkollisveron määrä on kasvanut neljänä peräkkäisenä vuonna. Kirkollisveron tuotto kasvoi 157 seurakuntataloudella (61 %), mutta 99 seurakuntataloudella (39 %) se väheni vuonna 2022.

Hyvinvointialueiden rahoittamiseksi toteutettu verouudistus 1.1.2023 muutti verotulojen jakoa valtion ja kuntien kesken ja vaikutti myös kirkollisveroprosentteihin, joihin kohdistui suuremmalla osalla seurakunnista kirkollisveroprosentin alentamisaine. Verouudistuksen lopullinen vaikutus kirkollisveron tuottoon kuluvana vuonna tulee vaihtelevaan seurakunnittain merkittävästi. Koko kirkon tasolla verotulojen ennustetaan kuitenkin kasvavan noin 12 prosenttia (FCG:n verotuloennuste 31.8.2023). Verotulokehitystä arvioitaessa tulee kuitenkin huomioida, ettei enuste ole inflaatiokorjattu.

1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Iitin seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Iitin seurakunta ei pysynyt talousarvioaraamisissa vuonna 2022. Tilikauden tulos oli 119 102,40 euroa negatiivinen vuonna 2022 (-552 817,03 euroa, 2021). Kun kertaluonteiset erät on eliminoitu, tulos painui negatiivisen puolelle. Kuluvana vuonna 2023 arvioidaan pysyttävän niukasti talousarvioaraamisissa. Vuodelle 2024 Iitin seurakunta pyrkii tasapainoiseen talousarvioon, koska takana on kaksi negatiivista vuotta.

Valtion rahoitus

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Iitin seurakunta sai kuluvana vuonna 131 112,00 euroa, mikä ei riitä seurakunnan lakisääteisistä yhteiskunnallisista tehtävistä aiheutuvien kustannusten kattamiseen. Vuonna 2024 Itissä tullaan käymään läpi hautaustoimen hinnoittelu, jotta hautaustoimen hinnoittelussa päästään lähemmäs suositusta, jonka mukaan hautoja koskevien maksujen tulisi kattaa vähintään neljäsosa hautausmaiden ylläpidon kustannuksista ja hautaamiseen liittyvien palvelujen kustannuksista vähintään puolet. Tässä yhteydessä tullaan käymään läpi myös kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Iitin seurakunnan tilanne on vakaa. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2022 toteutui rahavarojen riittävyys, joka oli 275 päivää (alaraja alle 90 päivää). Henkilöstökuluja pyritään karsimaan jättämällä sijaisia palkkaamatta. Avoimeksi tulevien virkojen ja toimien kohdalla mietitään tarkasti toimintojen uudelleen määrittämistä, siten ettei henkilökuntaa enää lisättäisi.

Seurakunnan hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita. Vallitseva tilanne pyritään säilyttämään. Toiminnan osalta ohjeistusta on lisätty ja selvitystyötä tehty, jotta johtamisen haasteet saadaan korjattua. Hyvää esimiestyötä ylläpidetään hankkimalla lisäkoulutusta esimiehille.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2022	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2024
<p>1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät</p> <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. 	<p>Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokasta kirkkoa ylläpidetään asianmukaisesti, mutta ylläpitoon tarvittavat taloudelliset resurssit eivät ole kestäväällä pohjalla. Iitin seurakunta kuuluu Lahden aluekeskusrekisteriin.</p>	<p>Hautaushinnaston tarkastelu.</p> <p>Varataan työtunteja esineistön inventointiin suorittamiseen.</p> <p>Loma-aikoina käytetään aluekeskusrekisterin ja kirkon Palvelukeskuksen palveluja.</p>	<p>Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi tavoitteena suositukseen mukainen hinnoittelu. Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.</p> <p>Kulttuurihistoriallisen esineistön inventointiin yritetään löytää ulkopuolinen tekijä esim. oppilastyönä.</p> <p>Työtehtävien uudelleen organisointia jatketaan.</p>
<p>2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	<p>Toimielimet toimivat asianmukaisesti.</p>	<p>Kirkkolain muutoksesta johtuvat muutokset on toteutettu pääosin.</p>	<p>Toimielimet toimivat asianmukaisesti.</p>
<p>3. Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 5000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri 	<p>Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen.</p> <p>Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 9,7 % viiden vuoden aikana.</p>	<p>Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 11,4 % viiden vuoden aikana.</p>	<p>Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 11,3 % viiden vuoden aikana. Jäsenmäärä on 4 943 jäsentä.</p> <p>Toimintakulttuuri tulisi sopeuttaa vähenevään jäsenmäärään ja miettiä toiminnot uudelleen.</p>
<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähi-seurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa. 	<p>Strategiset linjaukset ovat kunnossa. Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa ja toimii verkostoissa.</p>	<p>Strategiset linjaukset ovat kunnossa.</p> <p>Seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin on puututtu ja niitä on selvitetty.</p> <p>Yhteistyötä tehdään rovastikunnan muiden seurakuntien ja tuomiokapitulin kanssa.</p>	<p>Esihenkilöille järjestetään esimiestaitoja vahvistavaa koulutusta.</p> <p>Seurakunnan strategian ja kiinteistöstrategian päivittäminen.</p> <p>Sisäisen valvonnan ja tarkastuksen ohjeistuksen uusiminen.</p> <p>Yhteistyön tiivistäminen ja uuden piispan tapaaminen.</p>

5. Seurakunnan henkilöstö • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	Henkilöstön määrä on 15. Avoimia tehtäviä oli yksi vuonna 2022.	Henkilöstön määrä on 16. Siivous- ja keittiöhenkilökunnan rekrytoinnissa haasteita.	Henkilöstön määrä on 15.
------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------	-----------------------------------------------------------------	--------------------------------------------------------------------------------------------	---------------------------------

1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 93 885 euroa alijäämäinen. Vuoden 2021 alijäämä oli poikkeuksellinen poistosuunnitelman muutoksen vuoksi. Vuoden 2020 tulos oli ylijäämäinen 55 212 euroa. Kirkollisveroprosentti on ollut vuodesta 2002 asti 1,65.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 6.11.2023 118 019,85 euroa alijäämäinen.	Tilikauden tulos on alijäämäinen (Toteutettava investointi rahoitetaan edellisten tilikausien ylijäämästä).
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 623 026,47 euroa.	Taseessa on edellisten kausien ylijäämää 6.11.2023 503 924,07 euroa	Taseessa oleva edellisten kausien ylijäämä vähenee.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 275 päivää.	Maksuvalmius on vähintään 90 päivää.	Maksuvalmius on vähintään 90 päivää.
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva ollen 58 %.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva.

Iitin seurakunta ei muodosta konsernia.

1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Iitin kunnan asukasluvun ennustetaan vähenevän Tilastokeskuksen ennusteen mukaan noin 0,7 prosenttia vuodessa. Kunnan asukasluku oli 6 503 (31.12.2022). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Tämä on haaste sekä kunnan elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle. Työttömyysaste Iitissä oli 8,1 prosenttia (vuonna 2022).

Iitin seurakunnan jäsenmäärä oli 4 996 (31.12.2022). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 4 350 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin 1,7 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon kuulumisaste Iitissä on noin 77 % (31.12.2022).

Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2021, henk.	Muutos vuodesta 2021 %	Kirkkoon kuulumisuus, %
2022	5 001	-90	-1,8	76,8
2023	4 912	-179	-3,5	76,1
2024	4 828	-263	-5,2	75,4
2025	4 746	-345	-6,8	74,7
2026	4 660	-431	-8,5	73,9
2027	4 584	-507	-10,0	73,3
2028	4 506	-585	-11,5	72,6
2029	4 431	-660	-13,0	71,9
2030	4 358	-733	-14,4	71,3
2031	4 286	-805	-15,8	70,6

Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen mukaan vuonna 2023 verotuloja ennustetaan kertyvän 1038 miljoonaa euroa. Verotulojen arvioidaan kasvavan hieman kaikkina talousarviovuosina. Veronalaisten ansioiden ja eläketulojen kasvu on pitänyt verotuoton toistaiseksi odotettua paremmalla tasolla ja 1.1.2023 voimaan tullut sote-verouudistuskin näyttäisi nyt talousarvion laadintahetkellä vaikuttavan vuoden 2023 verotulokertymään positiivisesti. Iitin seurakuntaan ei

sote-verouudistuksessa kohdistunut kirkollisveroprosentin alentamispainetta, joten Iitin seurakunnan veroprosenttia ei kuluvalle vuodelle muutettu.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2024 kirkollisveroprosentiksi 1,65. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenen ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Sote-verouudistuksen lopullista vaikutustakaan ei vielä talousarvion laadintahetkellä tiedetä. Maailmantalouden tilanteeseen liittyy tällä hetkellä monia epävarmuustekijöitä, minkä vuoksi verotulojen ennustaminen on hyvin haastavaa.

1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2024

Iitin seurakunnan missio, visio ja strategia

Iitin seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Iitissä. Tämä missio on lausuttu jo Jeesuksen antamassa kaste- ja lähetyskäskyssä (Matt. 28:18–20). Seurakunnan voimassa oleva strategia on hyväksytty kirkkovaltuustossa vuoden 2018 lopulla, ja sen on tarkoitus hahmottaa seurakunnan toimintaa ja puitteita pidemmällä aikavälillä. Strategiakirja käsittää vuodet 2019–2026, ja se pitää sisällään sekä tiiviin että laueamman esityksen.

Koska vuosittain tapahtuvassa talousarvion laadinnassa katsotaan myös seuraavan kahden vuoden taloussuunnitelmaa, ei strategiaa ole tarkoitus päivittää erikseen. Myöhemmin on laadittu vielä seurakunnan kokonaisstrategian arvoihin pohjautuva kiinteistöstrategia (15.12.2021). Näiden strategioiden soveltamisessa käyttöön on jouduttu myös hankaluuksiin, kuten kuluneen vuoden aikana on huomattu. Se, mistä kiinteistöistä voitaisiin vaikkapa luopua kokonaan, on vaikea kysymys, johon ei ole seurakunnassa aina löydetty vastausta. Lisäksi on tärkeää panna merkille, että isoissa investoinneissa, kuten kirkon ja siunauskappelin lämmitysjärjestelmien uudistuksissa menot syntyvät lyhyenä aikana, mutta seurakunnan toimintamahdollisuuksia tukevat säästöt vasta pitkän ajan kuluessa. Kiinteistöratkaisujen soveltaminen taloudellisiin ja toiminnallisiin näkökulmiin on haaste, johon päätöksenteossa joudutaan jatkossakin kiinnittämään huomiota.

Iitin seurakunnan painopistealueet vuonna 2024

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

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

Kirkon tavoitteena on olla toiminnassaan hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Kirkon seurakuntien tarpeisiin räätälöity ympäristöjärjestelmä Kirkon ympäristödiplomi on työkalu, jonka avulla toteutetaan kirkon energia- ja ilmastostrategian tavoitteita. Tavoitteena on, että kaikilla seurakunnilla on ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä. Hiilineutraaliuteen pyritään viiden tavoitteen avulla, jotka sisältävät suosituksia toimenpiteistä.

Iitin seurakunta on vähentänyt kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä (tavoite 1) luopumalla pääosin kaikista öljylämmitteisistä tiloista. Kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä vähennämme niin ikään luopumalla tarpeettomista tiloista valmistuvan kiinteistöstrategiamme mukaisesti. Toiminnan päästöjä vähennämme (tavoite 2) suosimalla elintarvikeostoissa ilmastoystävällistä ruokaa ja vähentämällä hävikkiruoan määrää. Teemme kestäviä hankintoja asettamalla ilmastokriteerin yhdeksi hankintakriteeriksi. Suosimme etätöitä silloin kun se toiminnan kannalta on mahdollista. Noudatamme seurakunnille laadittuja vastuullisen sijoittamisen ohjeita. Pyrimme kompensoimaan päästöt (tavoite 3) kartoittamalla metsiemme tilan hiilivarastoina. Vaikutamme yhteiskunnallisena toimijana ja keskustelijana (tavoite 4) toteuttamalla rippikoulu ympäristöystävällisesti ja kannustamalla nuoria ottamaan vastuuta ilmastosta. Iitin seurakunta on sitoutunut ilmastotyöhön (tavoite 5) ja seurakunnalle on valmisteilla ympäristödiplomi vuonna 2024. Tavoitteenamme on olla hiilineutraali seurakunta vuonna 2030.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevasta investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Strategiassamme tarkastelemme avoimin mielin sitä, mikä vielä toimii ja mistä on aika luopua. Tarkastelemme ja arvioimme tilojen vuokrausta aitona vaihtoehtona tilojen omistamiselle. Kiinteistöstrategia on laadittu Kirkkohallituksen mallin ja ohjeiden mukaisesti. Tavoitteenamme on, että kiinteistötoimeja ja maankäyttöä koskevaan päätöksentekoon on jatkossa aina sisällytetty myös ympäristövaikutusten arviointi. Seurakunnassamme on käytössä Basis-järjestelmän rakennus- ja kiinteistörekisteri, jossa rakennusten, kiinteistöjen sekä arvoesineiden perustiedot ovat yhteisessä tietokannassa. Esinerekisterin inventointiin panostamme vuonna 2024.

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Iitin seurakunnan toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia kuten seurakuntaliitoksia tai merkittäviä yhteistyökuviota naapuriseurakuntien kanssa.

Riskien hallinta

Arviotaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Iitin seurakunnassa tehdään vuosittain riskikartoitus, jossa merkittävimmät riskit on tunnistettu ja arvioitu ja joilta suojautumiseksi on päätetty riskienhallintatoimenpiteistä. Tehdyistä toimenpiteistä raportoidaan tilinpäätöksessä.

Pelastussuunnitelmassa on tarkoitus huomioida myös kulttuurihistoriallisesti arvokas kirkollinen esineistö. Jotta tämä voidaan tehdä, on teetettävä esineinventointi museoalan ammattilaisella ja esineistön ja taiteen vakuutusarvot on tarkistettava oikealle tasolle.

1.6 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 28 henkilöä (30.6.2023). Vakituksessa palvelussuhteessa työskenteli 15 henkilöä, joista 14 kokoaikaisia ja 1 osa-aikainen. Vakituksista naisia oli 12 ja miehiä 3. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli 13 henkilöä, joista 9 olivat naisia. Henkilöstön määrässä tapahtui yhden henkilön muutos vuonna 2023. Talousarviovuonna henkilöstön määrä muuttuu yhdellä. Korvaavaa rekrytointia ei kokoaikaisena tehdä. Osa-aikaista työsuhdetta on yritetty täyttää, mutta tuloksetta.

HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN	2023
Seurakuntapapisto	4
Kirkkomuusikot	2
Diakoniatyöntekijät	2
Nuorisotyöntekijät	2
Varhaiskasvatuksen työntekijät	1
Muut seurakuntatyöntekijät	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	2
Hautausmaatyyöntekijät	7
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	6
Muut työntekijät	1
YHTEENSÄ	28

Iitin seurakunnassa ei ole laadittu erillistä henkilöstösuunnitelmaa, koska vakinaisen henkilöstön määrä on alle 20. Iitin seurakunnassa henkilötyövuosia kertyy 25,24.

Iitin seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (Kirvestes liite 12). Koulutussuunnitelma on hyväksytty kirkkoneuvostossa 31.10.2023 vuodeksi 2024. Koulutussuunnitelmassa on varattu määrärahoja alle 2 % palkkakustannuksista työntekijöiden esitysten perusteella.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Työterveys Wellamo Oy:n kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2024 loppuun. Työterveys Wellamo on ilmoittanut, että heidän toimintansa päättyy 31.3.2024 ja työterveyspalvelut tulee järjestää uudelleen.

Henkilöstökulut

Tilikausi	2022	2021	2020
	Debet/kredit	Debet/kredit	Debet/kredit
	EUR	EUR	EUR
Palkat ja palkkiot	-726 729,86	-700 985,12	-731 944,89
Eläkekulut	-147 506,58	-145 971,19	-152 133,92
Muut henkilösivukulut	-26 133,01	-20 599,81	-18 815,48
Saadut henkilöstökorvaukset	21 448,56	7 039,10	33 442,57
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	0,03	99,99	103,70
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	-214,42		276,84
YHTEENSÄ	-878 909,89	-860 417,03	-869 071,18

Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-16 662,94	-13 334,10	-13 446,38
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemuskulut	-4 427,91	-2 527,61	-2 019,71
Työterveyshuolto	-2 820,65	-3 615,35	-4 035,90
Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit)	-2 923,57	-1 975,56	
YHTEENSÄ	-26 835,07	-21 452,62	-19 501,99

Työssä jaksamiseen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit) käytettiin 2 923,57 euroa.

Työssä jaksamiseen (työnohjauspalvelut ja liikunta- ja kulttuurisetelit) budjetoidaan kaikille taloussuunnitteluvuosille 2 950 euroa, mikä on samaa luokkaa kuin aiemmin. Taloussuunnitelmakaudelle on sen lisäksi varattu vuosittainen määräraha, 7 290 euroa, kahta vuosittaista työhyvinvointiin painottuvaa koulutuspäivää varten.

Laadukkaasti seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Henkilöstön hyvinvointi on ollut koetuksella viime vuosien jatkuvissa kriisitilanteissa. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon. Keinoja parantamiseen ovat muun osaamisen kehittämisen lisääminen ja jakaminen ja rovastikutayhteistyö.

Iitin seurakunta panostaa ennakoivaan henkilöstösuunnitteluun. Varhaisen tuen malli ja Työkaarimalli ovat käytössä. Myös äkillisissä henkilöstömuutoksissa ratkaisuvaihtoehtoja tilanteeseen pohditaan työntekijöiden kesken.

Tavoitteena on mahdollisimman toimiva ja tarkoituksenmukainen henkilöstöresurssien hyödyntäminen seurakunnassa, mitä kautta voidaan saavuttaa säästöjä ja välttyä mahdollisilta irtisanomisilta tulevaisuudessa. Ennakoivalla ja huolellisella henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessakin.

1.7 Talousarvio avustukset 2024

			€
1012200000	Musiikkityö		1 000
	litin Kirkkokuoro	1 000	
1012900000	Muu seurakuntatyö		5 000
	Kirkkoherran harkinnan mukaan	700	
	Stipendi parhaimman uskonnon arvosanan kirjoittaneelle	100	
	Perheniemen evankelinen opisto	4 200	
1012410000	Diakoniatyö		25 500
	Diakonia-avustukset	11 500	
	Kurton testamenttivaroista	6 000	
	Uskin testamenttivaroista	8 000	
1012600000	Lähetystyö		18 000
	SLS, Suomen lähetysseura ry, kannatuskohteet Namibia, Palestiina ja Thaimaa	6 000	
	ELY, Evankelinen lähetysyhdistys	3 000	
	SPS, Suomen Piipilaseura ry, Raamatunkäännös ja lukutaitotyö	2 000	
	Lähetysyhdistys Kylväjä, nimikkolähetti Johnin perhe	5 000	
	SANSA, Medialähetys Sanansaattajat	2 000	
1012700000	Kansainvälinen diakoniatyö		7 100
	Ystävyysseurakunta Tapa Jakobi	4 100	
	KUA, Kirkon Ulkomaan apu	3 000	
	Ukraina, Israel/Palestiina ja yleisavustus		
	YHTEENSÄ		56 600

Talousarvioavustuksiin käytetään verotuloista yhteensä 4,0 % lähetystyöhön 1,3 % ja 2,7 % muuhun avustustyöhön.

1.8 Hautausmaksuhinnasto

Hautapaikkamaksut		Oman kunnan jäsen	Muun kunnan jäsen	Veteraani ja puoliso
Arkku	1 paikka	150	420	maksuton
	2 paikkaa	300	900	100
Uurna	vain 1 paikka	70	90	maksuton
Muistolehto ja sirottelualue		70	70	maksuton
Hallinta-ajan jatkaminen/paikka		40	40	40

Hautapaikkoja voi lunastaa pääsääntöisesti vain kuolin tapauksen yhteydessä yhteensä kaksi paikkaa 30 v. hallinta-ajalle. Hallinta-ajan jatkaminen tehdään 25 vuodeksi kerrallaan. Hautapaikan uudelleen lunastuksen yhteydessä noudatetaan hautapaikkamaksuhinnastoa. Haudan koskemattomuusaika on 20 v. Mikäli uudelleenhautauksen jälkeinen hautaoikeuden voimassaoloaika jää lyhyemmäksi kuin haudan koskemattomuusaika, hallinta-aikaa on jatkettava. Hautapaikkamaksuun sisältyy nurmialueella nurmenhoito.

Hautausmaksut

	Oman kunnan asukas	Muun kunnan asukas	Veteraani-tunnuksellinen
Arkku	200	300	100
Uurna	60	80	30
Sirottelu	30	30	30
Sunnuntai- ja pyhäpäivähautaus	60	60	60
Peruskunnostus, pakollinen nurmi- peitteisillä haudoilla hautauksen jälkeen	120	120	120

Säilytystilan vuokra muu srk/muu kirkkoon kuulumaton**20 €/vrk****Lisäpalvelut kirkonkylän hautausmailla**

	1-2 paikkaa	lisäksi 3 ->/paikka
Haudan peruskunnostus, nurmetus ja reunakivien poisto	120	40
Kaiverrus yhteismuistomerkkiin		95
Auraus haudalle erikseen pyydettyinä		50

Haudan peittäminen viikonloppuna urakoitsijan toimesta veloitetaan koneurakoitsijan hinnoittelun mukaisesti. Vuolenkosken hautausmaalle tarjotaan lisäpalveluna peruskunnostus.

Kivityöt

	€/m
Taalu/aluskiven siirto	20 €/m
Tyynykiven irrotus ja siirto	20 €/m
Reunakiven irrotus ja siirto	20 €/m

Koneurakoitsijan hinnoittelun mukaisesti. Kivien rikkoontumisen riski urakoitsijalla.

Seurakunta ei suorita hautakivien oikaisuja.**1.9 Palkkiot ja leiri- ja retkimaksut sekä hinnoittelu 2024**

	€
Varhaiskasvatus:	
Perheleirin ja -päivän isonen/pv	10
Rippikoulutyö:	
Rippikoululeirin isoset/leiri	100
Seniори-isonen/leiri	150
Leiriavustajat/leiri	250
Leiriohjaaja/leiri	400
Avustaja isonen/leiri	200
Kehitysvammaisten leiri-isonen/vrk	33
Päivärippikouluisonen/rippikoulu	100
Päivärippikouluavustaja/rippikoulu	250
Nuorisotyö:	
Leiriavustaja/leiri	50
Aikalisän avustajapalkkio/tunti	10
Nuorisotyön kerhonohtaja/kerta	10
Tilapäisten sijaisten palkkiot	
Esimiehen harkinnan mukaan/tunti	10-15
Kokouspalkkiot:	
Luottamushenkilöt, valtuusto ja neuvosto	34
Viranhaltija (KirVesTes § 42 ja liite 1 4.2) KN ja KV	34
Kirkkoneuvoston varapj:n vuosipalkkio	300
Kirkkovaltuuston puheenjohtajan vuosipalkkio	200
Kirkkovaltuuston varapuheenjohtajan vuosipalkkio	100

Leiri- ja retkimaksut sekä hinnoittelu	€
Varhaiskasvatus:	
Perheleiri/leiri, aikuinen/lapsi (3-12 v)	35/15
Nuorisotyö:	
Päiväleiri	10
Leirimaksu 1 yö	20
Leirimaksu 2 yötä	25
Hiihtolomaretki	omakustanteinen
Maata näkyvissä festarit/retki	60
Rippikoulutyö:	
Rippikoulumaksu/leiri	100
Diakoniatyö:	
Kehitysvammaisten leiri/leiri	25
Vanhemmanväen retki/retki	10-40
YV-lounas, aikuinen/lapsi alle 18 v/alle 4 v	15/5/0
Lähetystyö:	
Lähetyslounas, aikuinen/lapsi alle 18 v/alle 4 v	15/5/0
Kahvituvan keittolounas/ateria	8
Ruoka ulosmyytyinä annos	8

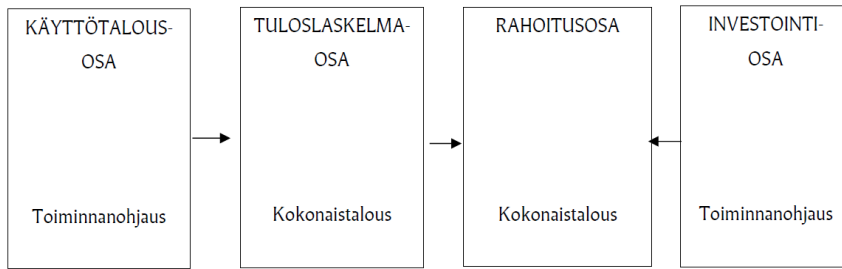
Vapaaehtoisille järjestetyistä leiripäivistä ei peritä maksua.

1.10 Talousarvion rakenne

Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea vuotta koskevan toiminta- ja taloussuunnitelman. Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään seurakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset seurakunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden tai perustellusta syystä tätä pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä. (KJ 6:2.3)

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

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



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.11 Talousarvion sitovuus

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

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

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

Iitin seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Määrärahojen riittävytydestä on vastuussa tehtäväalueesta vastaava viranhaltija. **Vastuuhenkilöä sitoo tehtäväalueen loppusumma. Käyttötarkoitukseltaan on sidottuja henkilöstön palkkamäärärahat, käyttövarat ja avustuserärahat.** Näitä ei saa ylittää eikä käyttää muuhun tarkoitukseen kuin on merkitty. Muilta osin toiminta- ja taloussuunnitelma on ohjeellinen. Tilien välisiä määrärahojen ylityksiä ja alituksia tehtäväalueen sisällä ei tarvitse erikseen käsitellä. Tavarointa ja palveluksia tilattaessa on noudatettava hankintaohjeita.

Kirkkovaltuusto päättää käyttötalousosan määrärahojen sitovuustasoksi pääluokkatason (osasto) ja investointiosan sitovuustasoksi hankekohtaiset määrärahat. Kirkkoneuvostoon nähden sitovuustaso on tehtäväaluetaso (kustannuspaikka). Sitovuustasoa noudatetaan nettomääräisenä, jolloin sitovuustaso on tehtäväalueen toimintakate 1. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

Muutokset talousarvioon

Jos tehtäväalueen määrärahat eivät riitä tai tuloarviota on alennettava, vastuuhenkilön tulee viipymättä tehdä perusteltu lisäesitys kirkkoneuvostolle. Määrärahan muutosesityksessä selvitetään myös muutoksen vaikutus toiminnallisiin tavoitteisiin ja tuloarvioihin. Vastaavasti toiminnallisia tavoitteita tai tuloarviota koskevassa muutosesityksessä selvitetään muutoksen vaikutus määrärahoihin. Kirkkoneuvosto esittää asian edelleen kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi, ellei tilanteeseen ole muuta kirkkoneuvoston päätäntävällässä olevaa ratkaisua.

Kirkkoneuvostolla on seuraavat talousarvion muutosoikeudet:

- kirkkoneuvosto voi harkintansa mukaan siirtää määrärahoja tehtäväalueelta toiselle saman osaston sisällä.
- kirkkoneuvosto voi siirtää eri kohteista mahdollisesti säästyviä varoja muille investointipaikoille vähäisten ylitystarpeiden kattamiseksi.
- kirkkoneuvosto voi käyttää varauksiin merkittyjä varoja niiden käyttötarkoituksen mukaisesti.

Talousarvion ulkopuoliset varat

Seurakunnan toiminnassa kertyviä ns. vapaita varoja (kolehti-, keräys-, myynti- yms. tuloja) ja rahastovarojen käsittelyä koskevat soveltuvin osin samat määräykset kuin talousarvion määrärahojakin.

Kirkkovaltuusto voi muuttaa hyväksymäänsä talousarviota talousarviovuoden aikana ja päättää toiminnallisen tavoitteen muutoksesta, määrärahan käyttötarkoituksen muutoksesta, määrärahan korottamisesta, alentamisesta, poistamisesta tai uuden määrärahan myöntämisestä. **Mikäli kyseessä on uusi määräraha uuteen tarkoitukseen, se on aina esitettävä kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi, jolloin siihen on esitettävä myös rahoitus.**

Muut ohjeet

Taloudenpidon ohjeeksi on kirkkovaltuuston 24.10.2023 hyväksymä taloussääntö, jonka ohjeita tulee noudattaa.

II Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty Iitin seurakunnan tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot pääluokkatasolla. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla (toimintakate 1). Käyttötalousosassa esitetään myös sisäiset erät, koska ne ovat toiminnan ja talouden kannalta oleellisia, vaikka ne eivät olekaan sitovia eriä. Sisäisiä eriä ovat esimerkiksi sisäiset vuokrat. Käyttötalousosa sisältää myös laskennalliset erät, joita tarvitaan tehtäväalueiden kokonaiskustannusten selvittämiseksi. Laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä. Laskennallisia eriä ovat hallintomenojen, verotusmenojen ja keskusrahastomaksujen vyörytykset ja sisäiset korkomenot ja -tulot.

2 Perustelut

Koko seurakuntatalous:

Käyttötalousosa	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot					
Korvaukset		-2 317,00			
Myyntituotot	-13 893,89	-8 928,00	-9 500,00	-9 500,00	-9 500,00
Maksutuotot	-87 363,28	-78 315,00	-77 840,00	-77 840,00	-77 840,00
Vuokratuotot	-20 405,06	-12 060,00	-11 132,00	-11 132,00	-11 132,00
Metsätalouden tuotot	-60 937,69	-60 000,00	-65 000,00	-65 000,00	-65 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-54 718,04	-5 384,00	-5 780,00	-5 780,00	-5 780,00
Tuet ja avustukset	-1 667,13	-2 000,00	0,00		
Muut toimintatuotot	-68 689,33	-26 680,00	0,00		
Toimintatuotot (ulkoiset)	-307 674,42	-195 684,00	-169 252,00	-169 252,00	-169 252,00
Toimintakulut					
Valmisteverastojen muutos					
Valmistus omaan käyttöön					
Henkilöstökulut	878 909,89	860 140,29	992 250,46	991 354,46	991 354,46
Palkat ja palkkiot	726 729,86	697 884,29	788 498,51	787 602,51	787 602,51
Henkilösivukulut	173 628,59	162 256,00	203 751,95	203 751,95	203 751,95
Henkilökulujen oikaisuerät	-21 448,56		0,00		
Palvelujen ostot	318 759,40	357 116,00	350 791,00	350 081,00	350 081,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	31 724,32	36 030,00	38 317,00	38 317,00	38 317,00
Aineet ja tarvikkeet	169 781,82	179 001,00	171 383,00	172 043,00	171 293,00
Ostot tilikauden aikana	169 781,82	179 001,00	171 383,00	172 043,00	171 293,00
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
Annetut avustukset	60 528,65	51 550,00	58 100,00	58 100,00	58 100,00
Sijoituskulut					
Muut toimintakulut	37 778,24	22 343,00	26 504,00	25 854,00	25 854,00
Toimintakulut (ulkoiset)	1 497 482,32	1 506 180,29	1 637 345,46	1 635 749,46	1 634 999,46
Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 189 807,90	1 310 496,29	1 468 093,46	1 466 497,46	1 465 747,46
Toimintatuotot (sisäiset)	-523 656,53	-270 424,60	-431 001,48	-431 001,48	-431 001,48
Toimintakulut (sisäiset)	523 656,53	270 424,60	431 001,48	431 001,48	431 001,48
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 189 807,90	1 310 496,29	1 468 093,46	1 466 497,46	1 465 747,46
Poistot ja arvonalentumiset	185 359,10	157 399,00	135 446,00	134 481,00	134 481,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	70 171,81				
Sisäiset vyörytyserät	0,00		136 000,00	56 003,39	56 003,39
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	1 445 338,81	1 467 895,29	1 739 539,46	1 656 981,85	1 656 231,85

Hallinto yhteensä:

2.1 Hallinto (pl 1)

Käyttötalousosa	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-1 922,13	-4 317,00			
Korvaukset		-2 317,00			
Tuet ja avustukset	-1 667,13	-2 000,00			
Muut toimintatuotot	-255,00				
Toimintakulut	229 991,53	202 197,44	217 404,23	217 404,23	217 404,23
Henkilöstökulut	122 290,44	97 250,00	105 721,57	105 721,57	105 721,57
Palkat ja palkkiot	102 048,11	80 872,00	83 662,14	83 662,14	83 662,14
Henkilösivukulut	23 730,97	16 378,00	22 059,43	22 059,43	22 059,43
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-3 488,64				
Palvelujen ostot	57 641,52	68 405,00	65 236,00	65 236,00	65 236,00
Vuokratkulut	2 431,90	2 830,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
Sisäiset vuokratkulut	37 098,16	23 992,44	35 396,66	35 396,66	35 396,66
Aineet ja tarvikkeet	10 152,27	9 190,00	8 250,00	8 250,00	8 250,00
Ostot tilikauden aikana	10 152,27	9 190,00	8 250,00	8 250,00	8 250,00
Muut toimintakulut	377,24	530,00	500,00	500,00	500,00
TOIMINTAKATE	228 069,40	197 880,44	217 404,23	217 404,23	217 404,23

Hallintoelimet (101)

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto ja kirkkoneuvosto. Lisäksi valmistelemina hallintoeliminä seitsemän (7) vastuuryhmää.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
1. Kaikki luottamushenkilöt ovat osallistuneet perehdytyskoulutukseen.	Osallistujaluettelo	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Luottamushenkilöiden neuvottelupäivä järjestetään vuosittain. Aktivoidaan luottamushenkilöjä osallistumaan tilaisuuksiin. Johtavat luottamushenkilöt osallistuvat aktiivisesti rovastikuntaverkoston kokouksiin. Kirkkovaltuuston iltakoulu tilaisuuksia järjestetään 1–2 vuosittain laajoihin asiakokonaisuuksiin perehdyttämiseksi ja valmistelun tueksi. Kirkkovaltuuston jäsenille tilataan Kotimaa-lehti kirkon ajankohtaisiin asioihin perehtymistä varten. Talouspäällikkö toimii sihteerinä kirkkovaltuuston ja -neuvoston kokouksissa.

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

Taloushallinnon tehtävä 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, toimistopalvelut, IT-tukipalvelut, koulutus ohjelmistoihin, yhteistoiminta (työsuojelupäällikkö) ja työsuojelu.

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. Tehtäväalueen kuluja ovat yleiset hallinnolliset menot, Katrina-varausohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut, monitoimilaitteen kustannukset, toimistotarvikkeiden hankinta ja toimintavakuutusmaksut.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Taloushallinnossa käydään läpi ja päivitetään tehtäväjako Kipan kanssa tavoitteena siirtää Kipan hoidettavaksi kaikki mahdolliset ulkoisen laskennan työt. Tavoitteena on, että talouspäällikkö voisi jatkossa käyttää aiempaa enemmän työ-aikaansa taloussuunnitteluun ja kustannuslaskentaan. Sijaisuuksien joustava hoitaminen työntekijöiden kesken.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Irtaimen omaisuuden luettelointi ja päivittäminen	Irtaimistoluettelo on päivitetty.	Kyllä/ei
2. Basis-järjestelmän tiedot ovat ajan tasalla.	Seurakunnan koko kiinteistökanta on viety Basis-järjestelmään, tiedot ja niiden luokittelut on tarkastettu.	Kyllä/ei
3. Edistämme työhyvinvointia ja työssäjaksamista.	Kaksi työhyvinvointiin keskittyvää päivää on järjestetty ja 90 % työntekijöistä on osallistunut niihin.	Kyllä/ei
4. Sijaisuudet hoidetaan sisäisin järjestelyin (pl. yli 6 kk kestävät poissaolot).	Sijaisia ei ole palkattu henkilöstön lyhytaikaisten poissaolon ajaksi.	Kyllä/ei
5. Työnjako Kipan kanssa on päivitetty.	Työnjaon tarkastelu on toteutettu.	Kyllä/ei
6. Ympäristötavoite, paperijätteen määrän vähentäminen	Siirrytty sähköiseen asioiden käsittelyyn ja vähennetty paperin määrää 25 %	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Työtehtävien laajuuden vuoksi talouspäällikön työajan riittävyys on haasteellista. Talouspäällikkö on viime vuosina sijaistanut myös osittain seurakuntamestaria, kiinteistötyöntekijää ja keittiövastaavaa sekä toimistonhoitajaa kirkkoheranvirastossa oman työnsä ohessa. Erityisesti päällekkäisten kesälomien sijaistaminen on haastavaa, koska taloushallinnossa on kesällä paljon tilapäistä työvoimaa, jotka työllistävät palkkahallintoa. Tehtäväalueella on vain kaksi työntekijää. Työtehtävien jakaminen tasaisemmin työntekijöiden kesken on haasteena.

Kirkonkirjojenpito (107)

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

Seuraavien tehtävien hoitaminen Kirjurilla: Elää-todistukset, toimitusten tallennus ja tarkistus, esteiden tutkinta, rippikouluun liittyvät perustamis- ja päivystystoiminnot ja muut laajakirjoiset toiminnot raporttipalvelusta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Paperin käytön vähentäminen ja kierrätys ympäristötavoitteena.	Paperin käyttö vähentynyt 25 % ja kierrätys toimii.	Kyllä/ei

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

Käyttötalousosa	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-81 924,96	-48 340,00	-21 634,00	-21 634,00	-21 634,00
Myyntituotot	-5 665,34	-3 200,00	-4 200,00	-4 200,00	-4 200,00
Maksutuotot	-16 248,98	-13 860,00	-11 934,00	-11 934,00	-11 934,00
Vuokratuotot	-5 502,60				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-54 458,04	-4 600,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
Muut toimintatuotot	-50,00	-26 680,00	0,00		
Toimintakulut	1 170 059,73	987 312,16	1 178 397,72	1 177 901,72	1 177 151,72
Henkilöstökulut	493 060,42	520 309,00	561 470,90	560 574,90	560 574,90
Palkat ja palkkiot	407 352,01	422 966,00	451 987,82	451 091,82	451 091,82
Henkilösivukulut	96 260,61	97 343,00	109 483,08	109 483,08	109 483,08
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-10 552,20		0,00		
Palvelujen ostot	73 379,46	106 671,00	97 214,00	96 864,00	96 864,00
Vuokrakulut	24 931,76	19 950,00	25 297,00	25 297,00	25 297,00
Sisäiset vuokrakulut	476 151,36	246 432,16	395 604,82	395 604,82	395 604,82

Aineet ja tarvikkeet	32 156,97	41 882,00	39 708,00	40 458,00	39 708,00
Ostot tilikauden aikana	32 156,97	41 882,00	39 708,00	40 458,00	39 708,00
Annetut avustukset	60 528,65	51 550,00	58 100,00	58 100,00	58 100,00
Muut toimintakulut	9 851,11	518,00	1 003,00	1 003,00	1 003,00
TOIMINTAKATE	1 088 134,77	938 972,16	1 156 763,72	1 156 267,72	1 155 517,72

Jumalanpalveluselämä 201

Kootaan seurakunta Jumalan sanan ja ehtoollisen sakramentin ääreen. Toteutetaan monipuolista jumalanpalveluselämää, pääpaikkana Iitin kirkko, ja lisäksi mm. Kausalan seurakuntakeskus, Vuolenkosken kappeli ja kyläkirkko, sekä Perheniemen opisto.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Etsitään uusia tapoja jumalanpalvelusosallistumisen kasvattamiseksi: kutsutaan uusia messukumppaneita, lisätään vapaaehtoisten osuutta toteutuksessa, seurakuntalaisten esirukouspyynnöt osaksi yhteistä esirukousta, rohkaistaan ja koulutetaan seurakuntalaisia tehtäviin. Kirkkokahvit pystykahveina kirkkotilassa.	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	Kyllä/Ei
2. Päiväjumalanpalveluksesta/messusta muodostuu jälleen seurakunnan keskeinen kokoontuminen	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	Kyllä/Ei
3. Kirkkovuosi ja jumalanpalveluselämä näkyy eri työmuodoissa, sekä luottamushenkilöiden ja yhteistyökumppaneiden kanssa tehtävässä yhteistyössä	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	Kyllä/Ei
4. Tarvittaessa/voimavarojen salliessa toteutetaan eri muotoisia jumalanpalveluksia (Syke-illat, lasten- ja nuorten jumalanpalvelus, gospel-messu jne.) Vierailijoille maksetaan tarvittaessa palkkio ja kulukorvaus.	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	Kyllä/Ei
5. Luomakunnan sunnuntain pitäminen Suomen luonnon päivän yhteydessä.	Ympäristötavoite	Kyllä/Ei
6. Ulkona luonnossa pidettävien jumalanpalveluksien ja/tai hartaushetkien järjestäminen	Ympäristötavoite	Kyllä/Ei

Hautaan siunaaminen (202)

Kirkollisten toimitusten kautta tuetaan seurakuntalaisia elämän käännekohtissa Jumalan sanan, rukouksen ja läsnäolon sekä sielunhoidollisen kohtaamisen kautta.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

- Toteutetaan em. perustehtävää kotikäyntien, kohtaamisten ja tilaisuuksien sielunhoidollisuuden kautta
- Huomioidaan toimitusten jumalanpalvelusluonne
- Riittävien työvoimaresurssien ja työntekijöiden kiireettömyyden takaaminen
- Ohjataan surevia omaisia tarvittaessa sururyhmään

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Siunaustoimitukset järjestetään siten, että kanttori voi osallistua ainakin joka toiseen muistotilaisuuteen.	Osallistuminen on toteutunut (kirjallinen dokumentointi).	Kyllä/Ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:
Kasteiden määrä oletettavasti vähenee ja hautaan siunaamisten kasvaa

Muut kirkolliset toimitukset (203)

Muita kirkollisia toimituksia ovat kasteet, konfirmaatiot ja vihkimiset etukäteisvalmisteluineen.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Seurakuntalaiset kohdataan kiireettä ennen toimituskeskusteluja ja niihin varataan riittävästi aikaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Toimituskeskusteluihin varataan aikaa vähintään tunti.	Tavoite on työaikakirjanpidon mukaan toteutunut.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Kasteiden määrä oletettavasti vähenee. Vihkimisten määrään vaikuttaa ulkopaikkakuntalaisten suuri määrä vihittä-
vistä.

Aikuistyö (204)

Aikuistyön tarkoituksena on tavoittaa kaiken ikäisiä aikuisia. Tarkoituksena on kohdata ihmisiä, jotta usko Jumalaan voisi syntyä ja vahvistua. Aikuistyötä tehdään tarjoamalla erilaisia tilaisuuksia, leirejä, pienryhmätoimintaa ja läsnä-
oloa.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

- Tulevalla suunnittelukaudella jatketaan mies- ja naistoimintaa leirien, retkien ja pienryhmätoiminnan muodossa. (Turinatupa, Naisten päiväkahvit, Saunaillat, Seurakuntapiirit, Rukouspiiri, jne.)
- Aikuisille tarkoitettujen raamattuluentojen jatkaminen keväällä ja syksyllä. Luennot striimataan seurakunnan Fa-
cebook -sivulle.
- Raamattupäivän järjestäminen helmikuussa 2024 (la 10.2.) Marko Marttilan ja Niko Huttusen kanssa.
- Ajan ilmiötä -tilaisuuksien sarja keväälle ja syksylle 2024
- Pukkikankaan laavuhartauksien uudelleen käynnistäminen alkukesästä yhteistyössä Iitin Ladun kanssa.
- Ulkona pidettävien tilaisuuksien (hartaudet yms.) järjestäminen keväällä tai kesällä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestetään vähintään yksi suurempi avoin tapah- tuma	Osallistuminen on toteutu- nut (kirjallinen dokumen- tointi).	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Haasteena tavoittaa uusia henkilöryhmiä tilaisuuksiin.

Muut seurakuntatilaisuudet (205)

Muihin seurakuntatilaisuuksiin luetaan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa, mm. kinkerit, evankeliointi, tempaukset, hartaushetket, raamatunopetustilaisuudet, seurakuntat, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet sekä muut julkiset tilaisuudet.

Tuetaan seurakuntalaisten hengellistä elämää järjestämällä erimuotoisia seurakuntatilaisuuksia ottaen huomioon eri ikäryhmät ja elämäntilanteet.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

- Hartaushetket eri hoitolaitoksissa pappien, kanttorin ja diakoniatyöntekijöiden toimesta
- Kehitetään vastuuryhmissä uusia tilaisuuksia yhdessä luottamushenkilöiden kanssa
- Kinkerien toteuttaminen säännöllisesti korona-ajan jälkeen
- Järjestetään muita tilaisuuksia, esim. seurakuntatapahtuma vieraineen ja jouluihin puuropäivä
- Järjestetään luontopyhiinvaellus

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestetään vähintään neljät kinkerit	Osallistuminen on toteutu- nut (kirjallinen dokumen- tointi).	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Kinkeriperinteen ylläpitäminen osallistujien ikääntyessä tuo haasteita. Kinkeripaikkojen löytyminen on epävarmaa.

Tiedotus ja viestintä (210)

Viestinnän tehtävä on vahvistaa Iitin seurakunnan kristillistä, positiivista yhteisökuva. Tämä tapahtuu kehittämällä seurakunnan vuorovaikutteista viestintää eri kanavissa ja luomalla uusia viestintätapoja. Seurakunnan asioista ja ta-
pahtumista tiedottaminen avoimesti ja kattavasti sekä seurakuntalaisille että työntekijöille tiedottamisen eri kanavia käyttäen.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Tiedotetaan seuraavissa printtimedioissa: Iitinseutu ja Etelä-Suomen Sanomat.

Viestitään netissä ja sosiaalisessa mediassa. Käytössä seurakunnan nettisivut, Facebook, Instagram ja Snapchat. Si-
säisen tiedottamisen työkalut ovat sähköposti ja Teams. Teamisin eri kanavien monipuolinen käyttö.

Saavutettavuus selosteen ajan tasalla pitäminen ja tarkastellaan edelleen saavutettavuus vaatimusten toteutumista nettisivuilla ja somekanavissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Tiedottamisen lisääminen vähintään kolmessa kana- vassa	Tilaisuuksiin osallistujien mää- rää saadaan nousemaan	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Hyödynnetään entistä enemmän sähköisiä kanavia tiedottamisessa.

Musiikki (220)

Musiikkityön tehtävä seurakunnassa on toteuttaa monipuolisesti musiikkia jumalanpalveluksissa ja kaikissa seurakunnan järjestämissä tilaisuuksissa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Perustehtävän mukaan seurakuntalaisia kannustetaan osallistumaan musiikkitoimintaan aktiivimalla vapaaehtoisia mukaan kuoroihin, jumalanpalveluksiin ja erilaisiin musiikkitalaisuuksiin. Näihin kuuluu mm. virsi-illat ja palvelukoti-hartaudet. Seurakunnan kuoro Iitin kirkkokuoro ja Eläkeliton kanssa yhteistyössä toimiva Laulun ystävät- lauluryhmä jatkavat toimintaansa. Musiikkityössä pyritään yhteistyöhön seurakunnan muiden työmuotojen kanssa, diakonian, varhaisnuorisotyön ja lähetystyön kanssa. Tehdään myös mahdollisuuksien mukaan yhteistyötä alueen muiden musiikkitoimijoiden kanssa ja järjestetään konsertteja.

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Keskitytään edelleen hoitamaan musiikkityön perustehtävä hyvin ja kannustetaan kaikenikäisiä seurakuntalaisia osallistumaan seurakunnan toimintaan musiikin kautta.

Varhaiskasvatus (231)

Varhaiskasvatuksen tehtäväalue sisältää aiemmat tehtäväalueet päiväkerho (231), pyhäkoulu (232) ja perhekerhotyö (238). Perhekerhotyötä ovat mm. äiti-lapsi-kerhot, perhekahvilat ja avoimet päiväkerhot.

Varhaiskasvatus on alle kouluikäisten lasten ja heidän perheidensä parissa tehtävää työtä, joka perustuu kaste- ja lähetyskäskyyn. Seurakunta tukee lasten kristillistä kasvatusta, lapsen kasvua ja kehitystä kirkossa sekä antaa myös vanhemmille eväitä suurten elämänkysymysten käsittelyyn lasten kanssa.

Perhetyö on osa varhaiskasvatustyötä ja osin myös diakonia- ja aikuistyötä, jossa kohtaaminen tapahtuu ensisijaisesti aikuisten kautta, mutta kaikki perheenjäsenet kuuluvat toiminnan ja avun piiriin. Diakoninen perhetyö auttaa perheen kriiseissä, vanhemmuudessa, yksinäisyydessä tai muissa mieltä askarruttavissa elämäntilanteissa. Aikuistyön osalta toimintaa kohdennetaan parisuhdetyönä ja aikuiskasvatuksena.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Painopistealueena kaikilla varhaiskasvatuksen työmuodoilla pidetään laaja-alaista perheiden tavoittamista:

Päiväkerhossa pyritään järjestämään tarpeellinen määrä kerhoja. Tammikuusta toukokuuhun sekä elokuusta joulukuuhun 3–5-vuotiaat lapset toimivat sekaryhmässä kaksi kertaa viikossa. Päiväkerholaisille järjestetään keväällä vierailu kirkossa kirkkoseikkailun merkeissä ja Heinlahteen leiripäivä. Alkukesästä järjestetään kaikille päiväkerholaisille kesäkerhoja.

Pikkulapsityö lähettää kaikille 1–4-vuotiaille syntymäpäivätervehdyksen ja marraskuussa järjestetään 5-vuotissynttäririt. Juhliin kutsutaan kaikki kuluvan vuoden aikana 5 vuotta täyttävät seurakunnan jäsenet.

Perhemessuja järjestetään sekä keväällä että syksyllä kirkossa ja seurakuntakeskuksessa sekä perhetapahtumia messun yhteyteen.

Perhetyön menetelmiä ovat ammattimaisesti ohjatut ryhmä-, retki- ja leiritoiminta, parisuhdetilaisuudet, keskustelut, sosiaalinen ohjaus, (diakoninen) taloudellinen apu sekä verkostoyhteistyö sote- ja kasvatustalouksien kanssa.

Näiden avulla järjestetään monimuotoista toimintaa perheille yhteisesti, mutta myös isille, äideille ja isovanhemmille erillisinä, perhe-elämää tukevaa toimintaa. Perhetyö läpäisee eri ikäryhmille kohdennettuja työmuotoja, jolloin Polkuajattelun mukainen kasvu (vauvasta aikuiseksi) seurakunnan yhteydessä saa luontevan mahdollisuuden.

Perheitä tavoitetaan myös PikkuHelppi -toiminnan avulla. PikkuHelppi on kotiin tarjottava ilmainen palvelu lapsiperheille.

Arviointikeinoja: Aktiiviset, monimuotoiset osallistumiset toimintaan kertovat sen saavutettavuudesta ja ovat merkittäviä työn onnistumisen mittareita.

Varhaiskasvatuksessa ympäristökasvatusta on toteutettu ja tullaan tarjoamaan sekä lapsi- että aikuislähtöisesti: ympäristötietoisuutta herätellään lapsissa heidän ikätasonsa huomioiden ja mallintaen vanhemmille erilaisia aiheen käsittelemistapoja. Tavoitteena on herättää osallistujien kiinnostus niin luonnonsuojeluun kuin kestävään kehitykseenkin. Näiden tavoitteiden saavuttamiseksi hyödynnetään yhteistyötä mm. paikallisten yhdistysten ja muiden toimijoiden kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Kerhotoiminta 1–2 kertaa viikossa	Aktiiviset, monimuotoiset osallistumiset toimintaan kertovat sen saavutettavuudesta ja ovat merkittäviä työn onnistumisen mittareita.	Kyllä/ei
2. Kirkkoseikkailun järjestäminen	Osallistuminen on toteutunut (kirjallinen dokumentointi).	Kyllä/ei
3. Perhemessujen lisääminen	Tilaisuuksiin osallistujien määrää saadaan nousemaan	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Iitin seurakunnassa varhaiskasvatuksen työntekijä tuottaa tehtäväalueen palvelut yhdessä diakonianviranhaltijan kanssa. Henkilöstöresurssit ovat toistaiseksi olleet riittävät, mutta yhden työntekijän eläköityessä työtilanne tulee väistämättä kiristymään. Suurin osa kerhoista toimii seurakuntakeskuksen tiloissa, jotka ovat asianmukaiset. Yksi ryhmä toimii Vuolenkosken seurakuntakodilla. Iitin seurakunnan varhaiskasvatus- ja perhetyötä kehitetään edelleen seurakuntalaisia tavoittavaksi, palvelevaksi ja osallistavaksi toiminnaksi. Lähivuosina syvennetään työmuodon sisältöjä, paitsi srk:n omana toimintana myös mm. yhteistyössä julkisten sote- ja kasvatustalouksien kanssa.

Varhaiskasvattajilta edellytetään valmiuksia kohdata perheitä sekä tietotaitoa tunnistaa niiden avuntarve ja saatella heitä oikeanlaisten palveluiden äärelle, niin seurakunnassa kuin yhteiskunnallisessakin palvelutuotannossa. Nykyinen diakonian viranhaltija (perhetyö) jatkaa tehtävässään n. vuoden 2024 loppuun.

Nuorisotyö (236)

Nuorisotyön tehtäväalueeseen sisältyy aiemmat tehtäväalueet varhaisnuorisotyö (233), nuorisotyö (236) ja koulu- ja oppilaitustyö (392).

Nuorisotyön toiminta-ajatuksena on järjestää nuorille toimintaa viikkotoiminnan, leirien ja retkien muodossa sekä kohdata nuoria myös koulumaailmassa. Toiminta pitää esillä kristillistä sanomaa Jumalan rakkaudesta ja tukee nuoren hengellistä kasvua sekä sosiaalisten taitojen kehittymistä ja vahvistumista. Nuori saa elää mukana seurakuntayhteydessä ja saa mahdollisuuden toimia itse vastuunkantajana.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Varhaisnuoret 7-12v: Kohdataan varhaisnuoria heidän arkisessa ympäristössään ja tarjotaan heille mielekäs tapa olla ja elää seurakunnassa. Varhaisnuorille on viikoittaista kerhotoimintaa. Lisäksi varhaisnuorille järjestetään 10-synttärin sekä kesäleirejä yhteistyössä Iitin kunnan kanssa. Kesäleireille palkataan yövahti turvallisuuden lisäämiseksi. Yhteistyötä tehdään myös paikallisen partiolippukunnan, Kymen kotkien, kanssa. Vuoden aikana järjestetään kaksi partiokirkkoa. Kouluikäisiä rohkaistaan osallistumaan jumalanpalveluksiin. Kristillisen sanoman esillä pitämiseen kaikissa toimintamuodoissa kiinnitetään huomiota. Varhaisnuorten toiminnan toteuttamisen tueksi koulutetaan kerhonohtajia ja leiri-isosia.

Nuoret 13 v-: Toteutetaan nuoria kokoavaa viikkotoimintaa: Aikalisän avoimet ovet; keskiviikko- ja lauantai-iltaisin, sekä joka toinen keskiviikko jo iltapäivästä, jolloin nuoret voivat tulla Aikalisään suoraan koulusta. Aikalisän lisäaika on noin kerran kuukaudessa järjestettävä ohjelmallinen tuokio Raamatun, rukouksen, laulun, ja keskustelun parissa.

Ajankohtaisista aiheista tai tarpeesta nousevia ryhmiä viikkotoimintana tai projektiluontoisena.

Toteuttaa nuorilta lähteviä ideoita. Toteuttaa yhdessä vastuuryhmän kanssa sieltä nousevia ideoita.

Toteuttaa retket Maata Näkyvässä –festareille ja/tai johonkin muuhun nuorisotyön tapahtumaan, järjestää kolme isoskoulutusleiriä.

Toimitaan mukana Iitin kunnan nuorisotyöryhmässä ja tehdä yhteistyötä muiden seurakuntien ja Iitin kunnan nuorisotoimen kanssa.

Kouluyhteistyö 7-19v: Kohdataan koululaisia kaikissa ikäluokissa päivänavausten sekä yläkoulun ja lukion osalta myös koulupäivystysten avulla. Työntekijät ovat valmiita toteuttamaan oppituntivierailuja sekä olemaan henkilökunnan tukena erilaisissa tilanteissa. Koulujen ryhmäytymispäivät antavat mahdollisuuden kaikkien oppilaiden kohtaamiseen. Alakoululaisille (2.lk) on kirkkoseikkailuja, joissa kirkko ja sen toiminnot tulevat tutuiksi. Lisäksi alakouluille (5.lk) tarjotaan Salatut elämäntaidot-oppituntikonaisuuksia.

Ympäristöasioita pidetään esillä kerhoissa ja leireillä. Järjestetään hartaushetkiä myös ulkona.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Nuori tietää, mistä saa apua sitä tarvitessaan.	Seiskapäivillä tavoitetaan koko ikäluokka, jossa kerrotaan nuorille seurakunnan auttamismahdollisuuksista.	Kyllä/ei
2. Järjestää kokoavaa toimintaa kaksi kertaa viikossa nuorille	Aikalisä avoinna ke ja la iltaisin. Tavoitetaan nuoret myös rippikoulun jälkeen.	Kyllä/ei
3. Kohdata nuori kouluympäristössä	Nuorisotyönohjaaja toteuttaa koulupäivystyksen vähintään kerran viikossa.	Kyllä/ei
4. Kerhotoimintaa vähintään kerran viikossa	Osallistuminen on toteutunut (kirjallinen dokumentointi).	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Polku-toimintamallin ottaminen käyttöön seurakunnassa.

Rippikoulu (235)

Rippikoulu perustuu Jeesuksen antamaan kaste- ja lähetykskäskyyn. Sen mukaisesti nuoret saavat opetusta siitä uskosta, johon heidät on kastettu tai kastetaan rippikoulun aikana. Tavoitteena on tukea nuorten kokonaisvaltaista kasvua ja varustaa elämään kristittyinä omassa arjessa. Nuori kokee turvallisuutta, iloa, yhteyttä ja pyhyyttä.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Järjestetään kolme leirimuotoista rippikoulua alkujaksoineen Heinlahden leirikeskuksessa isomman ikäryhmän vuoksi. Päivärippikoulu kokoontuu talvilomaviikolla sekä kahtena viikonloppuna. Leirimuotoisen rippikoulun pituus on 8 päivää.

Kutsutaan rippikoululaisten huoltajia ja perheitä mukaan tapahtumiin, joihin rippikoululaiset osallistuvat. Vahvistetaan ehtoollisen asemaa rippikoulussa viettämällä sitä rippikouluryhmien kanssa jo ennen konfirmaatiota. Luodaan yhteys jumalanpalveluselämään viettämällä jumalanpalvelusta leireillä ja päivärippikoulussa päivittäin.

Suunnitteilla on palkata kesäteologi tai vastaava ensi kesälle 2024 avustamaan leireillä.

Kristillinen ympäristökasvatus on opetuksen osa rippileireillä. Ympäristökasvatusta tehdään lisäksi kokonaisvaltaisesti puheessa ja käytännön tasolla. Ympäristötietoisuutta käsitellään nuorten näkökulmasta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Talvella järjestetään yksi rippikoulu ja kesällä kolme rippikoulua.	Rippikoulut on järjestetty.	Kyllä/ei
2. Rippikouluilla pyritään tavoittamaan 95 % ko. ikäluokasta.	95 % ikäluokasta on tavoitettu.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Rippileirit järjestetään omassa Heinlahden leirikeskuksessa, joka tarjoaa hyvät tilat toiminnalle. Rippikoulun asema on vakaa. Jatketaan laadukasta työtä uusimman rippikoulusuunnitelman mukaisesti, jotta asema säilyy. Kehitetään edelleen kristillistä ympäristökasvatuskokonaisuutta yhdessä nuorten kanssa. Vahvistetaan nuorten osallisuutta, kuulluksi tuleamista ja vaikuttamismahdollisuuksia.

Diakonia (241)

Edistää kristilliseen uskoon perustuvan lähimmäisenrakkauden toteutumista sekä kotimaassa että ulkomailla. Jumalan luomina ihmisillä on korvaamaton ihmisarvo ja sen mukaisesti diakoniatyö tukee ja auttaa ihmistä vaikeutuneissa elämäntilanteissa kokonaisvaltaisesti. Kokonaisvaltaisuudella tarkoitetaan avun tarpeen arvioimista taloudellisista, sosiaalisista ja henkisistä vaikutuksista käsin.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Diakoniatyön tehtävänä on kohdata seurakuntalaisia ja tukea heitä heidän erilaisissa elämäntilanteissa.

- Diakoniatyössä tavoitetaan eri-ikäisiä ihmisiä: yksinäisiä ja syrjäytymisvaarassa olevia, pari- ja perhesuhteissa eläviä, työelämässä olevia ja työn ulkopuolisia, taloudellisessa kurimuksessa olevia, sosiaalisten suhteiden vaikeuksista kärsiviä, hengellisten asioiden kanssa painivia ja muissa elämän vaikeuksissa olevia.
- Diakoniatyö on luonteeltaan paitsi korjaavaa työtä, myös hyvin vahvasti ennalta ehkäisevää, hyvinvoinnin ylläpitoon pyrkivää, löytävää työtä ja yhteistyötä sote-ammattilaisten kanssa. Diakoniatyöntekijät saavat kutsuja kohteihin, joihin sosiaalityön ammattilaisia ei välttämättä kutsuta ja täten löytävät ihmisiä monenlaisissa olosuhteissa. Yhteistyö julkisten sote-palveluiden ja kunnan hyvinvointipalvelujen kanssa on osa ammattitaitoista, kokonaisvaltaista huolenpitoa.
- Seurakunnan talouteen kohdentuvien haasteiden myötä myös sen avustustyöhön kohdentuu paineita. Muutokset elinkustannuksissa vaikuttavat rankimmin vähävaraisiin yksittäisiin henkilöihin sekä perheisiin. Jatketaan yhteistyötä SPR:n ruokajakelun kanssa.
- Diakoniatyötä toteuttavat kaksi diakonian viranhaltijaa (diakonissa) sekä diakoniateologi. Toisen työpanos painottuu 80 % diakoniaan, 10 % sielunhoitoon ja 10 % aikuistyöhön ja toisen, perhetyöpainotteisen ja toisen työ ja kautuu 50 % diakoniatyöhön, 30 % varhaiskasvatustyöhön (lapsi- ja perhetyö) ja 20 % aikuistyöhön.
- Diakoniatyön vastuuryhmä osallistuu viranhaltijoiden kanssa diakoniatyön suunnitteluun ja toteutukseen. Työn näkyvyyttä seurakuntalaisille kehitetään mm. yhteisten ideoiden pohjalta.
- Aktivoidaan uusia vapaaehtoisia toimijoita diakonian eri tehtäviin. Tähän pyritään mm. jalkautumalla paikallisiin tilaisuuksiin ja tapahtumiin sekä kutsumalla suunnittelemaan ja osallistumaan seurakunnan toimintaan (perustointi, retket, leirit ja hyväntekeväisyys).
- Kurton testamenttirahaston varoja käytetään vanhemmanväen kirkkopyhän, 1. adventtisunnuntain ja pääsiäisen kirkkokuljetuksiin, seurakuntaretkien tarjoiluun sekä diakonia-avustuksiin.
- Diakoniarahaston varat on käytetty loppuun vuonna 2023.
- Uskin rahaston varoja käytetään diakonia-avustuksiin, seurakuntalaisille lahjoitettaviin joululehtiin, diakonisen perhetyön retkitoimintaan.

Kehitysnäkymät vuosille 2024–2025

Diakoniatyön asiakaskunnassa ikäihmisten määrä on merkittävä. Heidän parissaan tehdään yksilötasoista kotikäyntityötä sekä tarjotaan monipuolista ryhmätoimintaa. On huomioitavaa, että ikääntymisen ja palvelutarjonnan muuttumisen myötä kotona asuu myös entistä enemmän huonokuntoisia vanhuksia. Heidän pääsyyksiä toiminnan ja palvelujen äärelle ovat rajoitetut. Tämä tulee huomioida diakoniatyössä mm. riittäväillä taloudellisilla ja henkilöresursseilla. Perheiden tarpeita selvitetään ja niihin etsitään mahdollisimman oikein kohdentuvia auttamismuotoja diakonisen perhetyön keinoin.

Yhteisvastuukeräys (2410702)

Toteuttaa Iitin seurakunnassa Yhteisvastuukeräystä, joka on Suomen evankelisluterilaisen kirkon vuosittainen hyväntekeväisyyskeräys ja välittämisen kansanliike.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella

Pitää esillä ja tiedottaa Yhteisvastuukeräyksestä paikallisesti.

Kannustaa seurakuntalaisia ja kuntalaisia osallistumaan keräykseen.

Ideoida erilaisia keräysmuotoja ja -toimintoja yhdessä seurakuntalaisten kanssa.

Toteuttaa yhdessä eri toimijoiden kanssa menestyksekkästä Yhteisvastuukeräystä.

Yhteisvastuukeräystä voidaan tuottaa siten, että ympäristö-, luonnonsuojelulliset ja kestävän kehityksen aatteet huomioidaan toiminnassa. Näiden tavoitteiden saavuttamiseksi hyödynnetään yhteistyötä mm. paikallisten yritysten, yhdistysten ja seurakuntalaisten kanssa.

Perheneuvonta (242) Sairaalasielunhoito (243)

Seurakunnalle kuuluva osuus perheneuvonnan ja sairaalasielunhoidon kuluista. Toiminta hoidettu palvelusopimuksin.

Yhteiskunnallinen työ (250)

Tähän kirjataan yhdyskuntatyöstä, sosiaalieettisestä toiminnasta ja muusta yhteiskunnallisesti orientoituneesta ja ympäristöön suuntautuvasta työstä aiheutuvat tuotot ja kulut.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Jokaiselle rintamatunnuksen omaavalle vainajalle hankitaan sotaveteraanien toimesta seurakunnan kustantama havuseppele. Isänmaallisissa kunnianosoituksissa lasketaan kunnan ja seurakunnan puoleksi kustantama seppel. Ympäristödiplomin hankintaa liittyvät auditointipalkkiot ja ympäristötyöryhmän kulut

Ympäristödiplomin myöntäminen Iitin seurakunnalle vuoden 2024 aikana

Osa seurakunnan viheralueista kunnostetaan niityiksi

Seurakunnan maa-alueille linnunpönttöjä eri lintulajeille 20 kpl

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Ympäristödiplomin hankinta	Ympäristödiplomi on saatu	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Ympäristötyön merkitys kasvaa luontokadon edetessä.

Sielunhoito (255)

Sielunhoidon tehtävänä on sellaisten kohtaamisten järjestäminen, joilla on erityinen sielunhoidollinen luonne, mm. sururyhmätoiminta, kriisiryhmät, kahdenkeskiset luottamukselliset keskustelut.

Lähetys (260)

Lähetystyö ml. talousarviossa lähetysjärjestöille osoitetut varat ja nimikkosopimukset. Lähetystyön retket, seurakuntamatkojen ja leirien sekä lähetystyön hyväksi järjestetyt juhlat, tempaukset ja myyjäiset. Seurakunnan perustehtävä on osallistua kolmiyhteisen Jumalan lähetyskseen maailmassa toteuttamalla Kristuksen kirkolleen antamaa lähetystehtävää (Matt.28:18–20). Tätä tehtävää seurakunta hoitaa lähettämällä lähettejä, tukemalla heitä taloudellisesti ja rukouksin sekä pitämällä heihin yhteyttä. Seurakunnalla on nimikkoperhe Johnin perhe Kreikassa (Kylväjä). Seurakunnan nimikkokohteita ovat Thaimaan luterilainen kirkko (SLS), Namibian luterilaisen kirkon oppilaitostyö (SLS) ja Palestiinan kummitö (SLS) ja (ELY). Lisäksi Kahvituvan tuotosta tuetaan lähettejä.

Lähetystyön perustehtävänä oman seurakunnan sisällä on varainkeruu ja kokonaisvaltainen lähetyskasvatus. Toiminnassa keskitytään lähetystyön ytimen, evankeliumin, esillä pitämiseen ja todeksi elämiseen niin, että lähetystyö tulee tutuksi eri ikäryhmille ja yhä useampi seurakuntalainen voisi sisäistää lähetystyön osaksi kristityn kutsumustaan ja löytää oman paikkansa toimia lähetystyön hyväksi.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Tavoitteena on tehdä lähetystyötä tutuksi kaiken ikäisille: lapsille, nuorille ja aikuisille. Vuosittain järjestetään kaksi lähetystilaisuutta. Lähetykselle kerätään varoja myyjäisillä, arpajaisilla, ruoka- ja kahvimyynnillä sekä Kauneimmilla joululauluilla. Kahvitupa on matalan kynnyksen paikka seurakuntaan ja lähetystyöhön. Kahvituvassa on tiistaisin tarjolla lounas ja perjantaisin hartaushetki. Kahvituvassa kokoontuu myös rukouspiiri ja Neulekahvila. Lisäksi siellä on luettava nimikkolähetien kirjeitä.

Ympäristötavoitteena on Kahvituvan jätteiden lajittelun kehittäminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Nostetaan lähetyskannatusta kohti 2 %:n tavoitetta-soa kirkollisverotuloista.	Avustuspäämäärä kasvaa	Kyllä/Ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Seurakuntalaisten jäsenmäärän vähentyessä lähetykselle on tarvetta paitsi lähetyskentillä myös kotimaassa (evankelointityö). Pyritään järjestämään seurakunnassa Alfa-kurssi.

Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta (270)

Kannetaan vastuuta maailman köyhimmistä keräämällä ja antamalla varoja Kirkon ulkomaanavulle sekä ystävyysseurakunta Tapa-Jakobille.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Kirkon ulkomaanavun lahjoitusosuutta on nostettu.

Ystävyysseurakunta Tapa-Jakobin kanssa yhteydenpito jatkuu. Diakoniaviranhaltija Sirpa Pusila jatkaa yhteydenpitoa sähköpostitse Tapa-Jakobin seurakunnan kirkkoherran Valdo Reimannin kanssa. Vuonna 2024 ei vierailuita Iitin seurakunnasta Tapa-Jakobin seurakuntaan eikä myöskään ystävyysseurakunnasta vierailua Iittiin.

Muistetaan esirukouksissa maailman kriisipesäkkeitä ja ystävyysseurakunta Tapa-Jakobia.

Muu seurakuntatyö (290)

Muuta seurakuntatyötä on työ, jolle ei löydy muuta luontaista tehtäväaluetta.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Iitin seurakunta osallistuu Päijät-Hämeen seurakuntien henkisen huollon (HeHu) yhteistyöhön. Kirkkoherra osallistuu virkatehtävänä mm. hiippakunnan kirkkoherrojen kokoukseen. Perheniemen Opistolle myönnetään toiminta-avustus. Kirkkoherralle varataan avustuspäämääräraha.

2.3 Hautaustoimi (pl 4)

Käyttötalousosa	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuo- den TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-71 394,30	-64 567,00	-66 026,00	-66 026,00	-66 026,00
Maksutuotot	-71 114,30	-64 455,00	-65 906,00	-65 906,00	-65 906,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-100,00	-112,00	-120,00	-120,00	-120,00
Muut toimintatuotot	-180,00				
Toimintakulut	209 098,09	208 062,00	261 040,35	261 040,35	261 040,35
Henkilöstökulut	107 646,01	106 105,00	164 045,35	164 045,35	164 045,35
Palkat ja palkkiot	90 918,69	84 857,00	127 463,11	127 463,11	127 463,11
Henkilösivukulut	22 317,65	21 248,00	36 582,24	36 582,24	36 582,24
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-5 590,33				
Palvelujen ostot	64 555,34	63 265,00	64 085,00	64 085,00	64 085,00
Vuokratulut	334,41	9 600,00	5 920,00	5 920,00	5 920,00
Sisäiset vuokratulut	10 407,01				
Aineet ja tarvikkeet	25 723,61	28 957,00	26 620,00	26 620,00	26 620,00
Ostot tilikauden aikana	25 723,61	28 957,00	26 620,00	26 620,00	26 620,00
Muut toimintakulut	431,71	135,00	370,00	370,00	370,00
TOIMINTAKATE	137 703,79	143 495,00	195 014,35	195 014,35	195 014,35

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla (80/20).

Hautausmaahallinto (401)

Luottamus henkilöiden, talous- ja tieto- ja yleishallinnon kuluista jaetaan hautausmaahallinnolle kuuluva osuus tälle tehtäväalueelle.

Hautausmaakiinteistöt (403)

Kirjataan hautausmaiden perustamisesta ja peruskorjauksista aiheutuvat poistot ja sisäiset korkokulut sekä yleishoidosta ja ylläpidosta aiheutuvat tuotot ja kulut. Tähän kirjataan myös sankarihautausmaiden ja muiden kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden hautojen hoidosta aiheutuneet kustannukset. Tehtäväalueelle kirjataan myös vainajien säilytystilan (kylmiö) ja krematorion sekä hautausmaiden huolto- yms. rakennusten tuotot ja kulut. Tälle tehtäväalueelle kirjataan hautapaikan tai -sijan myynnistä saadut tuotot.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautakarttasovelluksen (Circle) ja hautaustoimen ohjelman (Status) päivitettyjen ohjelmien tehokas käyttäminen.

Kouluttaa henkilökunta kasvinsuojeluaineiden turvalliseen käyttöön ja säilytykseen.

Ympäristödiplomin edellyttämien lajittelutoimintojen kehittäminen hautausmaalla.

Seurakuntamestarin perehdytys myyntireskontran käyttöön, jotta hän osaa hakea ja kohdistaa maksusuoritukset hautainhoidoille.

Hautausmaan kesätyöntekijöiden perehdytys puhelin asiakaspalveluun.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Vähintään kaksi hautausmaan kesätyöntekijää käy kasvinsuojelukoulutuksen	Koulutukset on suoritettu	Kyllä/Ei
2. Hautakarttasovelluksen (Circle) käyttö	Kesätyöntekijä osaa hakea hautapaikat sovelluksesta	Kyllä/Ei
3. Hautausmaan kesätyöntekijöiden perehdytys puhelinvastaamiseen ja numeron julkistaminen	Asiakaspalvelu hoituu kesätyöntekijöiden toimesta	Kyllä/Ei

Perustelut: Ympäristötavoitteena on terveellinen ja turvallinen hautausmaa niin seurakuntalaisille kuin työntekijöillekin. Hautojen hoitoon, arkkujen ja uurnien vastaanottoon ja hautapaikkatiedusteluihin vastaaminen hautausmaan kesätyöntekijöiden toimesta. Vältetään asiakkaan soittaminen monelle eri henkilölle ja asiakas saa tarvitsemansa tiedon nopeasti.

Varsinainen hautaus toimi (404)

Varsinaisella hautaus toimella tarkoitetaan hautaamiseen liittyviä palveluja, kuten vainajan säilyttäminen, kuljettaminen ja tuhkaaminen sekä siunaustilaisuuden järjestäminen, haudan kaivuu, peittäminen ja peruskunnostus. Varsinaisen hautaus toimen kulu on myös se osuus sution palkkakuluista sivukuluineen, joka hänen työajastaan kuluu hautaus ten järjestämiseen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautojen hallinta-aikojen säännöllinen seuranta. Hautausmaksujen tarkentaminen suosituksen mukaiselle tasolle.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautojen hallinta-aikojen tarkastelu tehdään vuosittain.	Tarkastelu on tehty.	Kyllä/Ei
2. Hautaus toimen omakustannushinnat on selvitetty. Hinoittelua on tarkistettu laskelmien pohjalta.	Omakustannushintalaskelmat ja hautaus toimen hintojen tarkistus on tehty.	Kyllä/Ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Hautaus toimen tehtävät eivät tulevaisuudessa vähene vaan lisääntyvät väestön ikääntyessä. Hautojen hoidossa siirrytään perennoiden käyttöön ja kanervien käyttö lopetetaan. Haudanhoitoasiakkaille tarjotaan perenna vaihtoehtoa kukkien sijaan. Lisätään tiedotusta sirotteluvaihtoehdosta ja eri hautaus tavoista.

2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

Kiinteistötoimi yhteensä:

Käyttötalousosa	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-676 089,56	-348 884,60	-512 593,48	-512 593,48	-512 593,48
Myyntituotot	-8 228,55	-5 728,00	-5 300,00	-5 300,00	-5 300,00
Vuokratuotot	-14 902,46	-12 060,00	-11 132,00	-11 132,00	-11 132,00
Metsätalouden tuotot	-60 937,69	-60 000,00	-65 000,00	-65 000,00	-65 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-160,00	-672,00	-160,00	-160,00	-160,00
Muut toimintatuotot	-68 204,33				
Sisäiset tuotot	-523 656,53	-270 424,60	-431 001,48	-431 001,48	-431 001,48
Toimintakulut	411 989,50	379 033,29	411 504,64	410 404,64	410 404,64
Henkilöstökulut	155 913,02	136 476,29	161 012,64	161 012,64	161 012,64
Palkat ja palkkiot	126 411,05	109 189,29	125 385,44	125 385,44	125 385,44
Henkilösivukulut	31 319,36	27 287,00	35 627,20	35 627,20	35 627,20
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 817,39				
Palvelujen ostot	123 183,08	118 775,00	124 256,00	123 896,00	123 896,00
Vuokratulut	4 026,25	3 650,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00
Aineet ja tarvikkeet	101 748,97	98 972,00	96 805,00	96 715,00	96 715,00
Ostot tilikauden aikana	101 748,97	98 972,00	96 805,00	96 715,00	96 715,00
Muut toimintakulut	27 118,18	21 160,00	24 631,00	23 981,00	23 981,00
TOIMINTAKATE	-264 100,06	30 148,69	-101 088,84	-102 188,84	-102 188,84

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 kiinteistötoimen tehtäviä kirkkovoaltuuston hyväksymän kiinteistöstrategian mukaisesti. Kiinteistötoimi tarjoaa toiminnalle soveltuvat tilat ja keittiötoimi hoitaa elintarvikehankinnat, ruuan valmistuksen ja tarjoilun. Puhtaanapito hoidetaan omana työnä.

Kiinteistöhallinto (501)

Tälle tehtäväalueelle kirjataan kiinteistötoimelle kuuluva osuus hallintokuluista.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Suoritetaan kiinteistöillä turvallisuuskävelyjä epäkohtien kartoittamiseksi ja turvallisuuden parantamiseksi.	Turvallisuus asiakirja on laadittu/päivitetty kaikista kiinteistöistä	Kyllä/Ei
2. Palvelujen ja tavarahankintojen kilpailuttaminen. Hankintatoimen kehittäminen kustannustehokkaasti.	Kustannuksiltaan suuremmat hankinnat on kilpailutettu hankintaohjeen mukaisesti.	Kyllä/Ei
3. Työntekijöiden jaksamisesta huolehtiminen. Toimenpiteet: Ulkopuolisen työvoiman palkkaaminen enenevässä määrin kattamaan lisääntyvien tarjoilutilanteiden toteuttamista. Työntekijän viikkovapaiden toteuttaminen useimmiten perättäisinä päivinä.	Vapaapäivät toteutuvat peräkkäisinä pääsääntöisesti.	Kyllä/Ei
4. Kiinteistö- ja esinerekisterin Basis täydentäminen.	Basis on ajan tasalla	Kyllä/Ei
5. Tarkkaillaan energiankulutusta ja mietitään vähäpäästöisempiä vaihtoehtoja.	Kulutustiedot on tallennettu Basiskeen	Kyllä/Ei

Ympäristötavoite: Ostojen keskittämisellä vähennetään kuljetuskustannuksia ja säästetään ilmakehää. Aurinkoenergian käyttöä selvitetään sähkön hankinnan omavaraistamiseksi. Lämmitysjärjestelmien etäohjattavuuden parantaminen säästää tarkistusmatkojen määrää.

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos, joka sisältää sisäiset erät.

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

3.1 Perustelut

Iitin seurakunnan tuloslaskelmaosan erien tulo-/menoarvioista sitovia ovat kirkollisverotuloarviot, rahastomaksut, valtionrahoitus. Talousarvion verotuloarvio on Kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloennusteen (31.8.2023) mukainen. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Talousarvio on suunniteltu 225 019,46 euroa alijäämäiseksi. Kuluva 2023 vuoden alijäämäksi on budjetoitu talousarviossa 200 513,45 euroa, mikä lokakuun lopun tilanteessa ennustetaan parantuvan positiiviseen suuntaan. Tilinpäätöksen merkittävin epävarmuustekijä on, ettei sote-verouudistuksen lopullista vaikutusta kuluvan vuoden verokertymään vielä tiedetä. Talousarvion 2024 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on 1 468 093,46 euroa. Vuoden 2022 tilinpäätökseen nähden toimintakate eli toiminnan nettomenot kasvavat 278 285,56 euroa.

3.2 Tuloslaskelmat

Virallinen tuloslaskelma

(Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella)

	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-307 674,42	-195 684,00	-169 252,00	-169 252,00	-169 252,00
Korvaukset		-2 317,00			
Myyntituotot	-13 893,89	-8 928,00	-9 500,00	-9 500,00	-9 500,00
Maksutuotot	-87 363,28	-78 315,00	-77 840,00	-77 840,00	-77 840,00
Vuokratuotot	-20 405,06	-12 060,00	-11 132,00	-11 132,00	-11 132,00
Metsätalouden tuotot	-60 937,69	-60 000,00	-65 000,00	-65 000,00	-65 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-54 718,04	-5 384,00	-5 780,00	-5 780,00	-5 780,00
Tuet ja avustukset	-1 667,13	-2 000,00	0,00		
Muut toimintatuotot	-68 689,33	-26 680,00	0,00		
Toimintakulut	1 497 482,32	1 506 180,29	1 637 345,46	1 635 749,46	1 634 999,46
Henkilöstökulut	878 909,89	860 140,29	992 250,46	991 354,46	991 354,46
Palkat ja palkkiot	726 729,86	697 884,29	788 498,51	787 602,51	787 602,51
Henkilösivukulut	173 628,59	162 256,00	203 751,95	203 751,95	203 751,95

Henkilöstökulujen oikaisuerät	-21 448,56		0,00		
Palvelujen ostot	318 759,40	357 116,00	350 791,00	350 081,00	350 081,00
Vuokrakulut	31 724,32	36 030,00	38 317,00	38 317,00	38 317,00
Aineet ja tarvikkeet	169 781,82	179 001,00	171 383,00	172 043,00	171 293,00
Ostot tilikauden aikana	169 781,82	179 001,00	171 383,00	172 043,00	171 293,00
Annetut avustukset	60 528,65	51 550,00	58 100,00	58 100,00	58 100,00
Muut toimintakulut	37 778,24	22 343,00	26 504,00	25 854,00	25 854,00
TOIMINTAKATE	1 189 807,90	1 310 496,29	1 468 093,46	1 466 497,46	1 465 747,46
Kirkollisverotulot	-1 244 579,64	-1 225 748,00	-1 410 000,00	-1 423 000,00	-1 428 000,00
Valtionrahoitus	-131 112,00	-130 000,00	-130 000,00	-130 000,00	-130 000,00
Verotuskulut	18 054,01	19 500,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
Kirkon rahastomaksut	98 804,48	109 000,00	117 000,00	117 000,00	117 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	31 249,51	-20 400,00	-59 250,00	-52 250,00	-52 250,00
Korkotuotot	-290,89				
Muut rahoitustuotot	-62 447,93	-23 000,00	-60 250,00	-53 250,00	-53 250,00
Arvonalentumiset sijoituksista	93 185,26				
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	-204,56				
Korkokulut	15,63				
Muut rahoituskulut	992,00	2 600,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
VUOSIKATE	-37 775,74	62 848,29	4 843,46	-2 752,54	-8 502,54
Poistot ja arvonalentumiset	185 359,10	157 399,00	135 446,00	134 481,00	134 481,00
Suunnitelman mukaiset poistot	185 359,10	157 399,00	135 446,00	134 481,00	134 481,00
Sisäiset vyörytyserät	0,00		136 000,00	56 003,39	56 003,39
TILIKAUDEN TULOS	147 583,36	220 247,29	276 289,46	187 731,85	181 981,85
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-28 480,96	-28 482,00	-51 270,00	-51 270,00	-51 270,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	119 102,40	191 765,29	225 019,46	136 461,85	130 711,85

Tuloslaskelma

(sis. sisäiset tulot ja menot ja laskennalliset erät)

	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-831 330,95	-466 108,60	-600 253,48	-600 253,48	-600 253,48
Korvaukset		-2 317,00			
Myyntituotot	-13 893,89	-8 928,00	-9 500,00	-9 500,00	-9 500,00
Maksutuotot	-87 363,28	-78 315,00	-77 840,00	-77 840,00	-77 840,00
Vuokratuotot	-20 405,06	-12 060,00	-11 132,00	-11 132,00	-11 132,00
Metsätalouden tuotot	-60 937,69	-60 000,00	-65 000,00	-65 000,00	-65 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-54 718,04	-5 384,00	-5 780,00	-5 780,00	-5 780,00
Tuet ja avustukset	-1 667,13	-2 000,00	0,00		
Muut toimintatuotot	-68 689,33	-26 680,00	0,00		
Sisäiset tuotot	-523 656,53	-270 424,60	-431 001,48	-431 001,48	-431 001,48

Toimintakulut	2 021 138,85	1 776 604,89	2 068 346,94	2 066 750,94	2 066 000,94
Henkilöstökulut	878 909,89	860 140,29	992 250,46	991 354,46	991 354,46
Palkat ja palkkiot	726 729,86	697 884,29	788 498,51	787 602,51	787 602,51
Henkilösivukulut	173 628,59	162 256,00	203 751,95	203 751,95	203 751,95
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-21 448,56		0,00		
Palvelujen ostot	318 759,40	357 116,00	350 791,00	350 081,00	350 081,00
Vuokratulot	31 724,32	36 030,00	38 317,00	38 317,00	38 317,00
Sisäiset vuokratulot	523 656,53	270 424,60	431 001,48	431 001,48	431 001,48
Aineet ja tarvikkeet	169 781,82	179 001,00	171 383,00	172 043,00	171 293,00
Ostot tilikauden aikana	169 781,82	179 001,00	171 383,00	172 043,00	171 293,00
Annetut avustukset	60 528,65	51 550,00	58 100,00	58 100,00	58 100,00
Muut toimintakulut	37 778,24	22 343,00	26 504,00	25 854,00	25 854,00
TOIMINTAKATE	1 189 807,90	1 310 496,29	1 468 093,46	1 466 497,46	1 465 747,46
Kirkollisverotulot	-1 244 579,64	-1 225 748,00	-1 410 000,00	-1 423 000,00	-1 428 000,00
Valtionrahoitus	-131 112,00	-130 000,00	-130 000,00	-130 000,00	-130 000,00
Verotuskulut	18 054,01	19 500,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
Kirkon rahastomaksut	98 804,48	109 000,00	117 000,00	117 000,00	117 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	31 249,51	-20 400,00	-59 250,00	-52 250,00	-52 250,00
Korkotuotot	-290,89				
Muut rahoitustuotot	-62 447,93	-23 000,00	-60 250,00	-53 250,00	-53 250,00
Sisäiset korkotuotot	-70 171,81				
Arvonalentumiset sijoituksista	93 185,26				
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	-204,56				
Korkokulut	15,63				
Muut rahoituskulut	992,00	2 600,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Sisäiset korkokulut	70 171,81				
VUOSIKATE	-37 775,74	62 848,29	4 843,46	-2 752,54	-8 502,54
Poistot ja arvonalentumiset	185 359,10	157 399,00	135 446,00	134 481,00	134 481,00
Suunnitelman mukaiset poistot	185 359,10	157 399,00	135 446,00	134 481,00	134 481,00
Sisäiset vyörytyserät	0,00		136 000,00	56 003,39	56 003,39
TILIKAUDEN TULOS	147 583,36	220 247,29	276 289,46	187 731,85	181 981,85
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-28 480,96	-28 482,00	-51 270,00	-51 270,00	-51 270,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	119 102,40	191 765,29	225 019,46	136 461,85	130 711,85

IV Investointiosa

Investointiosa sisältää määrärahat ja tuloarviot taseen pysyviin vastaaviin aktivoitaville seurakuntatalouden investointihankkeille tai hankeryhmille. Investointiosa sisältää myös määrärahat pysyviin vastaaviin aktivoitavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoihin sekä seurakunnan toiminnan mahdollistamiseksi hankittavien sijoitusten hankintamenoihin.

4.1 Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 95 000 euron määrärahat vuodelle 2024. Nämä investoinnit siirtyvät edellisiltä vuosilta, koska niitä ei ole saatu toteutettua. Vuodelle 2024 ei ole suunnitteilla uusia investointeja. Koko suunnittelukauden 2024–2026 investoinnit ovat yhteensä 345 000 euroa. Heinlahden leirikeskukseen aurinkosähköjärjestelmän hankinta siirtynee vuodelle 2026. Tähän hankkeeseen haetaan energia-avustusta. Investointihankkeiden vaikutus

käyttötalouteen on huomioitu käyttötalouden määrärahoissa. Suunnittelukauden merkittävin investointi on kirkon monipuolistaminen. Hankkeen kokonaiskustannusarvio 200 000 euroa, jonka arvioidaan jaksottuvan vuodelle 2025. Investoinnin hankintameno jaksottamista voidaan tarkistaa kokonaiskustannusarvion rajoissa talousarviossa, tilinpäätöksen yhteydessä tai erillisellä kirkkovaltuuston tekemällä talousarvion muutospäätöksellä. Kirkon monipuolistamiseen haetaan Kirkkohallituksen avustusta kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon (ent. rakennusavustus). Investointiin on arvioitu saatavan noin 30 000 euron avustus, joka ei ole esitetty tuloarviona investointiosassa. Hanketta varten ei ole tehty investointivarausta. Toteutettava kirkon korjaushanke on Iitin seurakunnan kiinteistöstrategian mukainen. Iitin kirkko on kirkkolailla suojeltu kirkko ja sen peruskorjaus on tärkeää sekä seurakunnallisen toiminnan että kirkon kulttuuriperinnön säilyttämisen kannalta.

4.2 Investointiosa hankkeittain

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

	Tilaus		Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluvu 2023	Talousarvio 2024	TS2 2025	TS3 2026
Uusi hautausmaa	2010230	Traktori hautausmaalle	0,00		43 000,00			
1014030002	Tulos		0,00		43 000,00			
Kirkot	2009056	Kirkon monipuolistaminen	200 000,00		0,00		200 000,00	
1015020000	Tulos		200 000,00		0,00		200 000,00	
Kirkonkylän kappeli	2005584	Siunauskappelin peruskorjauksen suunnitt	39 217,00	9 216,51				
1015040000	2007544	Hiilineutraalisuus siunauskappeli	428 562,00	469 626,07	388 765,00			
	2009055	Perkolan korjaus, KK siunauskappeli	30 000,00		0,00	30 000,00		
	Tulos		497 779,00	478 842,58	388 765,00	30 000,00		
Srk. keskus Kausala	2006847	Seurakuntakeskus, räystäskourujen korj.	20 530,00	20 530,34	0,00			
1015060000	Tulos		20 530,00	20 530,34	0,00			
Heinlahti	2009057	Kattojen uusiminen Heinlahti	65 000,00			65 000,00		
1015080000	2010231	Heinlahden aurinkosähkö	0,00		50 000,00			0,00
	Tulos		65 000,00		50 000,00	65 000,00		0,00
Kokonaistulos			783 309,00	499 372,92	481 765,00	95 000,00	200 000,00	0,00

V Rahoitusosa

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

	Tilinpäätös 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	30 219	62 848	-35 241	-42 837	-48 587
Vuosikate	-37 776	62 848	-35 241	-42 837	-48 587
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	67 994				
Investoinnit	120 000	431 765	95 000	200 000	0
Investointimenot	227 930	493 765	95 000	200 000	0
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-68 000	-50 000			
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin	-39 930	-12 000			

Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	150 219	494 613	59 759	157 163	-48 587
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	12 199				
Toimeksiantojen varojen muutokset	-45 150				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	41 094				
Vaihto-omaisuuden muutos	1 292				
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	931				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset	3 249				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	10 783				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	12 199				
Rahavarojen muutos	162 417	494 613	59 759	157 163	-48 587
Rahavarojen muutos (tase)	162 417				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	47 830				
Muiden arvopaperien muutos	-239				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	114 826				

VI Yhteenvetotaulukko

Yhteenvetotaulukko sitovista eristä

Sitovuustasoa osoittava otsikko	TP 2022	TA 2023	TA 2024	Poikkeama 23/24
Käyttötalousosa				
toimintakate	-1 187 856,19	-1 310 496,29	-1.468.093,46	157 597,17
Tuloslaskelmaosa				
Kirkollisvero	1 209 443,58	1 225 748,00	1 410 000,00	184 252,00
Valtionrahoitus	131 160,00	130 000,00	130 000,00	0
Keskusrahastomaksu	-120 809,50	-109 000,00	-117 000,00	8 000
Avustukset	0	0	0	0
Investointiosa				
Siunauskappeli, hiilineutraalius	0	388 765,00	0	-388765,00
Rahoitusosa				

VII Hautainhoitorahasto

Iitin seurakunnalla ei ole hautainhoitorahastoa.