

IITIN SEURAKUNTA

TOIMINTASUUNNITELMA

JA

TALOUSARVIO 2023

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2024–2025

Hyväksytty kirkkovaltuustossa 12.12.2022

SISÄLLYSLUETTELO

	Sivu
1. Yleisperustelut	4
2. Talousarvionrakenne	7
3. Toiminta- ja taloussuunnitelman soveltamisohjeita	8
4. Avustukset	9
5. Hinnastot	9
6. Palkkakustannusten jakoprosentit, henkilöstökulut ja henkilökunta	11
7. Leiri-, kerho- ja retkimaksut sekä palkkiot	17
8. Käyttötalousosa	18
- Yleishallinto	18
- Seurakuntatyö	19
- Hautaustoimi	24
- Kiinteistötoimi	25
Käyttötalousosa numeerinen	29
9. Tuloslaskelmaosa	31
10. Investoinnit	33
11. Rahoituslaskelma	34

1. YLEISPERUSTELUT

1.1. Talouden nykytila

Kansantalouden tilanteeseen vaikutti voimakkaasti vuosien 2020–2021 aikana aaltoileva koronatilanne ja -rajoitukset ja vielä tänä vuonnakin muun muassa Kiinan tiukat koronasulut ovat vaikuttaneet maailmantalouden tilaan. Kun koronatilanne alkuvuonna 2022 vaikutti jo helpottavan, Venäjä hyökkäsi Ukrainaan. Sota Euroopassa järkytti yleistä turvallisuudentunnetta ja toi epävarmuutta talouteen. Erilaiset Venäjälle asetetut talouspakotteet, Venäjän vastatoimet ja pakotteiden seurauksena tapahtunut voimakas Venäjän kaupan heikentyminen, energian hinnan nousu sekä muutokset liikenteessä ja matkailussa vaikuttavat niin yksityisten ihmisten kuin yritystenkin toimintaan merkittävästi.

Inflaatio voimistui merkittävästi jo pandemian loppupuolella, mitä selittää ainakin pandemian vaikutukset tuotantoketjuihin, muuttunut kulutuskysyntä, talouden nopea toipuminen pandemiasta ja finanssipoliittinen elvytys. Sota ja sen vaikutukset ovat kiihdyttäneet inflaatiota entisestään. Hinnat ovat nousseet laajalti, mutta erityisesti energian hinnan nousu ja energian riittävyys aiheuttavat huolta kaikkialla Euroopassa. Kuluttaja-hinnoissa on edelleen nousupaineita. Tulevasta talvesta ennustetaan vaikeaa. Myös korot ovat nousseet. Kaikki tämä vaikuttaa talouden nykytilaan voimakkaasti. Inflaation odotetaan olevan vuonna 2022 keskimäärin 6,5 prosenttia (VM 19.9.2022). Energian hinta pitää inflaatiota korkeana koko vuoden 2022 ajan ja se on suurin inflaatiota kiihdyttävä tekijä tänä vuonna.

Tilastokeskuksen mukaan bruttokansantuotteen volyymi saavutti vuoden 2021 toisella vuosineljänneksellä koronakriisiä edeltäneen tasonsa. Talous toipui ennakoitua nopeammin. Bruttokansantuote kasvoi vielä alkuvuoden 2022 aikanakin, mutta kasvun ennustetaan heikkenevän nopeasti. Valtiovarainministeriö ennusti syyskuussa (19.9.2022) kuluvan vuoden talouskasvuksi 1,7 prosenttia ja Suomen pankki (15.9.2022) 2,2 prosenttia. OP:n elokuisen ennusteen mukaan kasvu olisi 2 prosenttia ja säästöpankkiryhmän ennusteen mukaan 1,6.

Työllisyysaste on kuluneen vuoden aikana jatkanut kasvuaan. Työllisten määrä on lisääntynyt koronapandemiaa edeltävään aikaan verrattuna. Työllisyysodotukset ovat kuitenkin laskussa kaikilla toimialoilla, mikä ennakoii työllisyystilanteen heikkenemistä. Suhdannenäkymä yhdessä heikentyneiden työllisyysodotusten kanssa ennakoii pitkään jatkuneen suotuisan työllisyyskehityksen päättymistä. Työttömyyden lasku on jo taittunut.

1.2 litin seurakunnan toiminnan ja talouden kokonaisuuden analysointi

litin seurakunnan Toiminnalliset puitteet ovat kohtuullisen hyvällä tasolla. Seurakunnassa seurataan maailman tilannetta, ja esim. energiaratkaisuissa haetaan kestäväää pohjaa. Kiinteä omaisuus, testamenttivarat ja talouden tasapainoinen hoito luo luottamusta seurakunnan mahdollisuuksiin hoitaa tehtäviään. Samalla kuitenkin lisääntyvä sääntely ja lainsäädännön mukanaan tuomat uudet tehtävät haastavat rajallisella työvoimalla toimivaa yhteisöä. Tukea haasteisiin saadaan aluekeskusrekisterin ja Kirkon palvelukeskuksen toiminnasta, sekä seurakuntien välisestä yhteistyöstä. Myös hiippakuntahallinto ja kirkkohallitus ovat avainasemassa siinä, miten pienissä ja keskisuurissa seurakunnissa selvittää eteenpäin tämän päivän haasteissa.

Käytössä olevassa strategiassa hahmotellaan litin seurakunnan tulevaisuutta: Pyrimme pitämään esillä Kristuksen ystävyyttä erilaisissa tilaisuuksissa ja kohtaamisissa niin, että mahdollisimman moni iitiläinen voisi kokea olevansa Kristuksen hyväksymä, rakastama ja lähettämä. Tämän perustehtävän toteutumista tarvitaan erityisesti hankalina aikoina, joita kuluneet kuukaudet ja vuodet ovat merkinneet. Haasteiden keskellä kirkon olemus jopa kirkastuu: Tarvitsemme toisiamme ja Jumalaa.

Strategisten valintojen mukaisesti, seurakunnassa on pyritty keventämään hallintoa osana seurakunnan toimintaa. Näin toimintavuonna aloittava uusi kirkkovaltuusto valitsee – nyt jo toisen kerran seurakunnassa – johtokuntien tilalle toiminnalliset vastuuryhmät. Saadun palautteen pohjalta vastuuryhmien toiminta on koettu hyväksi, työskentelyä voidaan kehittää, ja myös ryhmien yhteisiä kokoontumisia voitaisiin järjestää.

Säästöjä etsitään enemmän tukipalveluista ja kiinteistöistä kuin henkilöstöstä ja toiminnasta. Tämä näkyy mm. uuden kiinteistöstrategian käyttöönotossa, sekä siinä, että seurakunnan tukitoimissa työvoimaa on vähennetty. Sekä siinä, että työntekijöitä rohkaistaan toimimaan myös työalarajojen yli, toinen toistaan auttaen.

Se, miten maallistuvassa yhteiskunnassa voitaisiin rohkeasti todistaa kristillisestä uskosta, on suuri haaste myös litissä. Strategiassa tämän edellytykseksi nähdään ympäröivän elämän syvällinen ymmärtäminen. ”Näiden kahden näkökulman yhdistämisessä tarvitaan kaikkien seurakuntalaisten, luottamushenkilöiden, vapaaehtoisten sekä työntekijöiden hyvää ja luottamuksellista yhteistoimintaa.”

Toiveena on, että vuoden 2023 aikana päästäisiin toteuttamaan kokoavaa seurakuntatyötä koronavuosien jälkeen normaalilla tavalla. Jos tämä toive toteutuu, myös kinkereitä pidettäisiin taas laajemmin uskontunnustusaiheen pohjalta. Strategian tavoite rohkeasta kristillisestä todistuksesta alkaa oman uskomme sisäistämisestä, ja tunnustamisesta myös toisten ihmisten edessä.

Koronapandemian vaikutukset seurakunnan talouteen eivät ole olleet niin suuria kuin vielä vuoden 2022 talousarviota laadittaessa pelättiin. Vuoden 2021 kirkollisverojen tilitetty määrä laski -1,2 % ja maksuunpantu vero ennakkotiedon mukaan +0,1 %. Tammi-syyskuun 2022 verotulokertymä on 0,8 % suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan.

Syyskuussa alkuvuoden 2022 verotulokertymä oli 0,8 % suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan. Kirkollisverotilitykset ovat pysyneet hyvällä tasolla pandemiasta huolimatta. Tätä selittää se, että ansiotason nousu palkankorotusten seurauksena ja eläkeläisten aiempaa korkeammat eläkkeet. Korona-ajan vaikutuksia seurakuntatalouksiin vähensivät valtion tukitoimet ja se, ettei koronan negatiiviset talousvaikutukset, kuten työtuntien väheneminen, lomautukset, irtisanomiset, vaikuttaisi kohdistuneen niihin ikäryhmiin, joiden kirkkoon kuulumus on tyypillisesti korkeinta. Verotuloennusteen mukaan seurakunnan verotulot vähenevät vuonna 2023 0,2 %, vuonna 2024 kasvavat 1,5 % ja vuonna 2025 kasvavat 1,3 %. Veroa maksavien määrä vaihtelee 52–53 % paikkeilla jäsenmäärästä.

Valtionrahoituksella 131.160 € saatiin katettua kirkonkirjojenpidon, varsinaisen hautaustoimen ja kulttuurihistoriallisen kiinteän omaisuuden ylläpidosta aiheutuneita kustannuksia kohtalaisesti. Osa hankkeista toteutui investointien kautta, jolloin ne eivät näy suoraan käyttötalouslaskelmassa. Vuoden 2023 valtionrahoituksella katettavat kulut vähenevät kirkonkirjojenpidon osalta, koska aluekeskusrekisteri hoitaa tehtäviä enenevässä määrin ja työntekijämäärä vähenee. Tällöin voidaan valtionavustusta käyttää enemmän kulttuurihistoriallisen omaisuuden ylläpitämiseen ja hautaustoimeen.

Muita tuottoja saadaan tilojen vuokraustoiminnasta, maanvuokrauksesta ja puun myynnistä. Lisätuottoja tulee satunnaisesti kiinteistöjen myynnistä ja kaavoitettujen rantatonttien myynnistä. Seurakunnalla ei ole pankkilainaa, joten rahoitusvaihtoehtona investoinneille voisi olla myös lainan ottaminen.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittareista ei täyttynyt vuonna 2021 tilinpäätöstietojen mukaan mikään. Seurakunnan taseessa ei ole katettavaa alijäämää. Jatkossa pyritään pitämään talous vakaana vähällä käytöllä olevista kiinteistöistä luopumalla ja henkilöstön määrää tarkastelemalla. Toimistosihteerin tointa ei täytetä ja vuonna 2022 jätettiin keittäjä-siivoojan toimi täyttämättä. Tavoitteena on myös vuosien 2023–2024 aikana saada myytyä seurakunnan omistuksessa oleva litin kirkonkylän seurakuntatalo sekä Vuolenkosken seurakuntakoti ja tehdä litin kirkossa tilamuutos pienten kahvitusten ja kohtaamisten hoitamiseksi kirkossa tai etsiä korvaava vuokratila. Henkilöstökuluissa saataneen säästöä vuonna 2023. Toiminnan ja hallinnon mittareissa ei ole hälyttäviä merkkejä nähtävissä. Jäsenmäärä vähenee hitaasti eikä siinä ole jyrkkiä vaihteluja vuosittain. Pääasiassa seurakunnan toimintaa ja hallintoa hoidetaan hyvin nykyisillä resursseilla.

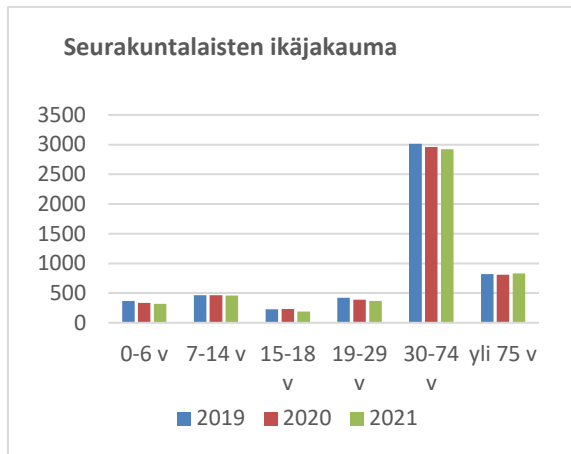
1.3 Arvio tulevasta kehityksestä

Valtiovarainministeriön syyskuun ennusteiden mukaan BKT kasvaisi 0,5 % vuonna 2023 ja 1,4 % vuonna 2024. Suomen Pankki ennustaa vastaavasti -0,3 % (v. 2023) ja 1,1 % (v. 2024). Ansiotasoindeksin ennustetaan kasvavan 3,5 % vuonna 2023 (VM 19.9.2022). Kuntien saamiin verotuloihin vuonna 2023 vaikuttaa olennaisesti 1.1.2023 voimaan tuleva sote-verouudistus, joka siirtää kuntien verotuloja valtiolle hyvinvointialueiden toiminnan rahoittamiseksi.

Jäsenmäärän kehitys

Kirkon tilastopalvelussa (www.kirkontilastot.fi) on julkaistu ennuste jäsenmäärän kehityksestä koko kirkon tasolla ja myös seurakunnittain. Ennuste perustuu Tilastokeskuksen väestöennusteeseen ja toisaalta seurakuntien aikaisempaan jäsenkehitykseen. Ennusteen mukaan koko kirkon tasolla jäsenmäärä vähenee lähivuosina noin 1,2 prosenttia vuodessa vanhenevan ikärakenteen ja kirkosta eroamisten vuoksi. Vuoteen 2026 mennessä jäsenmäärä on vähentynyt 5,9 prosenttia (31.12.2021 jäsenmäärään verrattuna). Hiippakunnittain kehitys vaihtelee Helsingin hiippakunnan 2,8 prosentista Mikkelin hiippakunnan 9,3 prosenttiin.

	2021	2020	2019
0-6 v	320	334	370
7-14 v	460	466	464
15-18 v	189	235	227
19-29 v	369	391	419
30-74 v	2920	2958	3014
yli 75 v	833	812	821
Yhteensä	5091	5196	5315



Seurakuntatoiminnan painopistealueet

Ympäristödiplomin hankinta on aloitettu vuonna 2022 ja valmistunee vuonna 2023. Ympäristöasioita kehitetään tulevan ympäristösuunnitelman mukaisesti. Toteutamme Hiilineutraali kirkko 2030-strategiaa toiminnassa. Vuonna 2022 valmistui kirkon lämmitysjärjestelmän muutos hiilineutraalimmaksi. Öljylämmitystä vähennettiin runsaasti ja päälämmönlähteeksi valittiin ilma-vesikiertoinen-lämpöpumppujärjestelmä. Vuonna 2023 on tarkoitus muuttaa kirkonkylän siunauskappelin lämmitysjärjestelmä öljylämmityksestä kokonaan maalämmöksi. Vuolenkosken kappelin lämmitystä on vähennetty vain tilaisuuksien aikana toteutettavaksi ja Kirkonkylän seurakuntatalossa ja Heinlahden leirikeskuksesta toteutetaan lämmön pudotus niinä aikoina, kun tilat eivät ole aktiivikäytössä. Seurakunnan kiinteistöstrategiaa toteutetaan vuosina 2023–2024 luopumalla vähällä käytöllä olevista toimitiloista.

Valtionrahoitus

Laki valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alussa, ja samalla luovuttiin seurakuntien yhteisövero-osuudesta. Lain mukaan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä korvataan valtion talousarviosta maksettavalla 114 miljoonan euron suuruisella rahoituksella. Summaan tehdään indeksitarkistus vuosittain. Korvattavia tehtäviä ovat hautaus toimi, väestökirjanpito tehtävät sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito.

Valtiovarainministeriön talousarvioesityksessä vuodeksi 2023 evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 121 353 000 euron määräraha. Esityksessä on otettu huomioon 2,1 prosentin indeksikorotus. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle osissa kuukausittain ja rahoituksen edelleen tilittämisestä seurakuntatalouksille päättää kirkolliskokous marraskuussa. Vuoden 2023 määrärahat jaetaan viimeisen vahvistetun väkiluvun mukaan eli tilanteen 31.12.2021 perusteella. Suomen väkiluku 31.12.2021 oli 5 548 241 henkilöä. Valtion rahoituksen jako-osuus on siten 20,156 euroa/kunnan jäsen. Rahoituksesta 7 115 200 euroa käytettäisiin seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon ja 2 409 000 euroa Kirjuri-jäsentietojärjestelmän ylläpito- ja kehitysohjelmaan. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon osoitetusta määrärahasta jaetaan seurakunnille vuosittain avustuksia kirkollisten rakennusten hoitoon ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön konservointiin. Lisäksi Kirkon keskusrahasto jakaa rakennusavustuksia. Avustusten hakuprosessia ollaan parhaillaan uudistamassa niin, että avustushakemukset vuodelle 2023 tehtäisiin Basis-järjestelmän kautta.

Kirkon keskusrahastomaksu

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvä Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2023.

Eläkerahastomaksu

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on 5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2023.

Verotuskustannukset

Seurakuntataloudet maksavat lain Verohallinnosta (30 §) mukaisesti verotuskustannuksina 3,2 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Yksittäisen seurakuntatalouden verotuskustannusten laskentaperusteet määräytyvät puolestaan lain 31 §:n mukaan. Verohallinnon antaman ennakkotiedon mukaan seurakuntien osuus olisi yhteensä noin 13,6 miljoonaa euroa (13,9 milj. vuonna 2022). Verotuskustannusosuus peritään seurakunnilta neljässä erässä maalisk-, kesä-, syys- ja joulukuun kausitilityksien yhteydessä.

2. TALOUSARVIORAKENNE

2.1 Käyttötaloulosa

Vuoden 2023 käyttötalouden nettomenojen muutos verrattuna vuoden 2022 talousarvioon on yhteensä 3,3 %. Toimintakulut laskevat 1,51 % ja toimintatuotot nousevat 12,3 %.

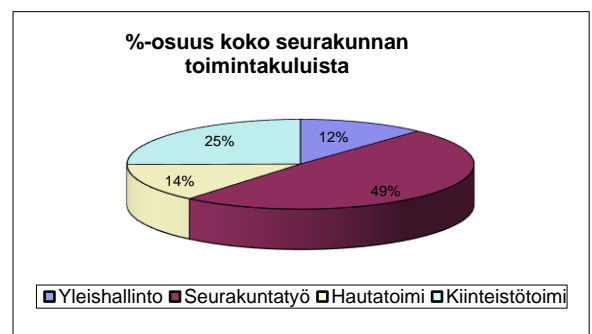
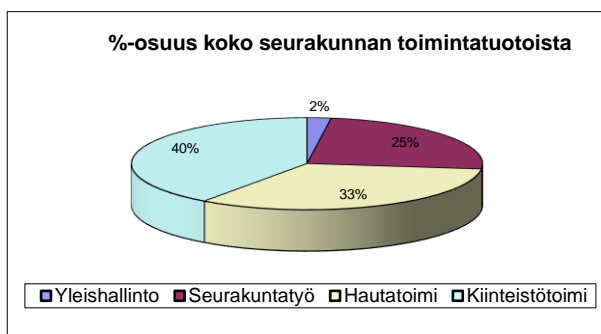
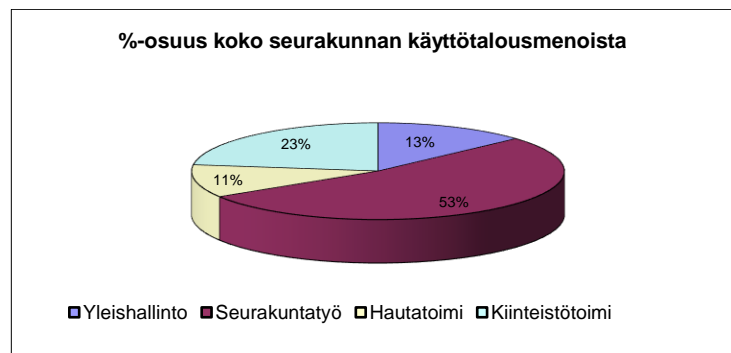
Kirkkohallituksen ohjeita kustannusten kohdentamisesta on pyritty noudattamaan. Palkkakustannusten kohdentaminen uusille tehtäväalueille on suoritettu arvioidun työajan käytön mukaan. Vuokratkustannukset on jaettu tehtäväalueiden menoksi ja elintarvikkekustannukset on jaettu tehtäväalueille käytön mukaisesti. Talousarvion käyttötaloulosaan ei ole sisällytetty sisäisiä eriä. Sisäiset erät kirjataan suoraan kirjanpidossa ja ne esitetään tilinpäätöksen yhteydessä. Poistojen osuus on kirjattu tehtäväalueille, mutta pysyvien vastaavien poistamatta olevasta hankintamenosta laskettavat sisäiset korkomenot on jätetty kirjaamatta, koska ne kirjataan muiden sisäisten erien yhteydessä suoraan kirjanpitoon.

Käyttötaloulosan tehtäväalue Haudanhoitosopimukset ylläpitää lakkautettua hautainhoitorahastoa. Tehtäväalueella seurataan kesä-, ainais- ja määräaikaishoitojen tuloja ja menoja. Tehtäväalueen toimintakatteella ei ole vaikutusta seurakunnan tuloksen muodostumiseen. Käyttötaloulosassa oleva alijäämä katetaan rahoitusosaan merkityillä korko- ja rahoitustuotoilla.

Toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittu noudattaen kirkkolain ja järjestyksen 15 luvun säädöksiä (KL luku 2 kohta 7c) ja Kirkkohallituksen virastokollegion 22.11.2018 tilikartan mukaiseksi, jota on tarkennettu viimeksi helmikuussa 2020 ja siinä on toteutettu kustannusten kohdentamisen ohjetta ja virastokollegion 17.6.2020 antamaa kustannusten kohdentaminen seurakunnassa täsmäntävää ohjetta hautatoimen kustannusten kohdentamisesta.

Ulkoiset toimintakulut yhteensä 1.506.180,29 € ja toimintatuotot 195.684,00 € jakautuvat seuraavasti pääluokittain vuonna 2023:

	Toimintakulut	Toimintatuotot	Toimintakate	%-osuus käyttötaloulosmenosta
Yleishallinto	-178.205,00	4.317,00	-173.888,00	13
Seurakuntatyö	-740.880,00	48.340,00	-692.540,00	53
Hautatoimi	-208.062,00	64.567,00	-143.495,00	11
Kiinteistötoimi	-379.033,29	78.460,00	-300.573,29	23
YHTEENSÄ	-1.506.180,29	195.684,00	-1.310.496,29	100



2.2 Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosa osoittaa, kuinka seurakunnan tulorahoitus riittää toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin ja pitkävaikutteisen omaisuuden jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin. Vuoden 2023 toimintakate on 1.310.496,29 €. Verojen, verotuskustannusten, keskusrahastomaksujen sekä rahoitustuottojen ja kulujen jälkeen vuosikatteenä jää 62.848,29 €. Poistojen jälkeen tilikauden alijäämäksi jää 191.765,29 €.

2.3 Rahoitusosa

Rahoitusosa kertoo riittävätkö verotulot ja muut tulot seurakunnan menojen kattamiseen. Rahoitusosassa osoitetaan miten talousarvio vaikuttaa seurakunnan maksuvalmiuteen ja kuinka paljon vuotuisen tulorahoituksen lisäksi tarvitaan pääomarahoitusta investointeihin. Rahoitusosa on keskeisin talouden laskelma tuloveroprosentin hinnan oikeellisuuden ja verotulojen riittävyyden arviointiin.

2.4 Investointiosa

Investointiosa sisältää investointisuunnitelmat talousarviovuodelle ja sitä seuraaville suunnitelmavuosille. Erona käyttötalousosaan ja investointiosaan menevällä hankkeella on, kun hanke ylittää 10.000 €. Nämä investoinnit kirjataan taseeseen ja tämän kautta poistojen menoksi. 2023 investointeihin on arvioitu kuluvan 423.652 €. Merkittävimmät hankkeet suunnitelmakaudella ovat mm. siunauskappelin lämmitysjärjestelmän muutos, uuden hautausmaan pergolan kunnostus, hautausmaan traktorin vaihtaminen, Heinlahden leirikeskuksen lämmityksen osittainen siirtäminen aurinkosähköön ja kirkkosalin monipuolistaminen. Investointikulut yhteensä noin 573.652 €. Investointi tuottoja arvioidaan saatavan 111.145,00 euroa hiilineutraalisuusavustuksesta ja kirkonkylän seurakuntatalon myynnistä. Tarkempi erittely investointihankkeista on esitetty investointiosassa.

3. TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMAN SOVELTAMISOHJEITA

3.1 Tulovastuu ja toimintatavoitteet

Kirkkovaltuusto on tämän asiakirjan hyväksyessään vahvistanut tehtäväalueiden ja toimintayksiköiden päätavoitteet. Tehtäväalueiden vastuulla on työskennellä tavoitteiden saavuttamiseksi ja niiden toteutumisesta tulee tehdä arvio tilinpäätöksen yhteydessä käsiteltävään toimintakertomukseen. Hyväksytyt tavoitteet ovat samalla tavalla sitovia kuin määrärahatkin, eikä niistä saa poiketa ilman kirkkovaltuuston lupaa.

3.2 Määrärahojen sitovuustasot

Määrärahojen riittävyydestä on vastuussa tehtäväalueesta tai työalasta vastaava viranhaltija. **Vastuuhenkilöä sitoo tehtäväalueen loppusumma.** Käyttötarkoitukseltaan on sidottuja henkilöstön palkkamäärärahat, käyttövarat ja avustuspäärahat. 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. Tavaroita ja palveluksia tilattaessa on noudatettava hankintaohjeita.

Kirkkovaltuusto päättää käyttötalousosan määrärahojen sitovuustasoksi pääluokkatason ja investointiosan sitovuustasoksi hankekohtaiset määrärahat. Kirkkoneuvostoon nähden sitovuustaso on kustannuspaikkataso. Sitovuustasoa noudatetaan nettomääräisenä, jolloin sitovuustaso on tehtäväalueen toimintakate.

3.3 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.**

3.4 Muut ohjeet

Taloudenpidon ohjeeksi on kirkkovaltuuston 26.9.2022 hyväksymä taloussääntö, jonka ohjeita tulee noudattaa.

4. TALOUSARVIO AVUSTUKSET VUONNA 2023

1012500000 Yhteiskunnallinen työ		800 €
• Kirkkoherran harkinnan mukaan	700	
• Stipendi parhaimman uskonnon arvosanan kirjoittaneelle	100	
1012900000 Muu seurakuntatyö		4 200 €
• Perheniemen evankelinen opisto	4 200	
1012410000 Diakoniatyö		17 500 €
• Diakonia-avustukset	1 500	
• Kurton testamenttivaroista	6 000	
• Uskin testamenttivaroista	10 000	
1012600000 Lähetystyö		17 000 €
• SLS, Suomen lähetysseura ry, kannatuskohteet Namibia, Palestiina ja Thaimaa	6 000	
• SLEY, nimikkolähetti Pauli Vanhanen	5 000	
• SPS, Suomen Pipliaseura ry	1 000	
• Lähetysyhdistys Kylväjä, nimikkolähetti Johnin perhe	2 000	
• SANSa, Medialähetys Sanansaattajat, Raamatunkäännöstyö ja Luku-taitotyö	1 000	
• SEKL, Suomen Evankelisluterilainen Kansanlähetys, nimikkolähetti Markus Aitamäki	2 000	
1012700000 Kansainvälinen diakoniatyö		5 100 €
• Ystävyyssseurakunta Tapa Jakobi	4 100	
• KUA, Kirkon Ulkomaan apu	1 000	
AVUSTUKSET YHTEENSÄ		44 600 €

Kirkkovaltuusto on päättänyt kokouksessaan 26.9.2022 § 29: Päätettiin, että talousarvion 2023 valmistelun yhteydessä puolet verotusjärjestelmän muutoksen Iitin seurakunnalle tuottamasta noin 40 000 euron verotulojen lisäyksestä varataan diakoniatyön kautta avustuksiin elintarvikkeiden ja energian hintojen nousun aiheuttamista taloudellisista vaikeuksista kärsiville ihmisille ja perheille tulevan talven ja kevään 2023 aikana myöhemmin kirkkoneuvostossa tarkennettavilla perusteilla. Tätä määrärahaa ei ole sisällytetty talousarviolukuihin.

5. HINNASTOT 2023

HAUTAPAIKKAMAKSUT		Muun kunnan		
		Oman kunnan jäsen	jäsen	Veteraani ja puoliso
Arkku	1 paikka	130	420	maksuton
	2 paikkaa	260	900	100
Uurna	vain 1 paikka	60	80	maksuton
Muistolehto ja sirottelualue		60	70	maksuton
Hallinta-ajan jatkaminen/paikka		30	30	30

Hautapaikkoja voi lunastaa vain kuolin tapauksen yhteydessä yhteensä kaksi paikkaa 30 v. hallinta-ajalle.

Hallinta-ajan jatkamisaika on 25 v. Hautapaikan uudelleen lunastuksen yhteydessä noudatetaan hautapaikkamaksu-hinnastoa. Haudan koskemattomuusaika on 20 v.

Mikäli uudelleenhautaamisen jälkeinen hautaoikeuden voimassaoloaika jää lyhyemmäksi kuin haudan koskematto-muusaika, 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 nurmipeitteisillä hautoilla hautauksen jälkeen	100	100	100

Säilytystilan vuokra muu srk/kirkkoon kuulumaton

20 €/vrk

Lisäpalvelut kirkonkylän hautausmailla

1–2 paikkaa

lisäksi 3 ->/paikka

Haudan peruskunnostus	100	30
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/alus kivien 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.

TILOJEN VUOKRAUSHINNASTO

KIRKKO: (900)			
Konsertti, muu kuin srk:n järjestämä		€/kerta	500
Harjoitus konserttiin	aamu-/iltapäivä	€/kerta	75
Toimitus/tilaisuus muu srk ja kirkkoon kuulumaton.		€/kerta	160
(vuokra alv 0 %, siunaamisen yhteydessä)			
SIUNAUSKAPPELI: (60)			
Toimitus/tilaisuus muu srk ja kirkkoon kuulumaton		€/kerta	160
Säilytystilan vuokra muu srk/kirkkoon kuulumaton		€/vrk	20
SEURAKUNTAKESKUS (60/120):			
	kahvio	kahvio+sali	
Muistotilaisuus ja häät/oma jäsen	90	150	€/pv
Muu tilaisuus/ oma jäsen	100	240	€/pv
Tilaisuus/muu seurakunta ja kirkkoon kuulumaton	160	300	€/pv
Harjoitus konserttiin	aamu-/iltapäivä	€/kerta	75
Neuvottelutila, monitoimitila, rippik. luokka		€/pv	50
Keittiö, tilaisuuden valmisteluun		€/pv	40
		erillisenä	80 €

Astioiden vuokraus	€/kerta	40	
Pöytäliinojen vuokra	€/kpl	7	vähimmäis- veloitus 28 €/kerta
Loppusiivous, jos tilat jääneet siivoamatta	€/pv	50	

Kastetilaisuuksista ei peritä tilavuokraa litin srk:n jäseniltä. Pöytäliinat 28 € maksetaan etukäteen taloustoimistoon.

KAHVITUPA (30):	€/pv	80
KIRKONKYLÄN SEURAKUNTATALO (60):	€/pv	80
VUOLENKOSKEN SEURAKUNTAKOTI (40):	€/pv	80
Kokouksiin (yhdistykset)	tilat 60 hlö tai <	€/tunti 15

HEINLAHDEN LEIRIKESKUS		
Majoituspaketti: Päärakennus (31), keittiörakennus ja grillikatos		
Tilavuokra	€/vrk	150
Majoittuminen, vähimmäisveloitus 15 hlö	€/hlö/vrk	8
Liinavaatteet eivät sisälly hintaan.		
Päivähinnat (ei yöpyminen)		
Päärakennus, opetustilat	€/pv	90
Mökit (12 hlö/mökki)	€/vrk/mökki	40
Mökeissä majoittuminen	€/vrk/hlö	8
Alueella majoittuminen esim. teltta, asuntoauto ym.	€/vrk/hlö	15
Keittiörakennus (48)	kahvitus	ruokatarjoilu
Vuokraus tilaisuuksiin: €/pv	90	150
Keittiö erill. valmistuskeittiöksi 150 €/pv		
Sauna , muiden tilojen yhteydessä	€/vrk	45
Sauna, erillisenä	€/vrk	60
Grillikatos , erillisenä	€/kerta	20

Päivähinta/hlö aterioin 52,85 €

Palveluhinnasto: ryhmät		
	6–12	v
	aikuisen	
	€/vrk	€/vrk
Aamupala	7,00	3,50
Lounas	11,00	5,50
Päiväkahvi	4,00	2,00
Päivällinen	11,00	5,50
Iltapala	7,00	3,50
Täysihoito	40,00	20,00

Lounasaika klo 11–12
Päivällisaika klo 16–17

Erityistilaisuudet: Koko leirikeskukseen tilat käsittävä vuorokausivuokra 2.500 euroa. Hinta ei ole sidonnainen yöpyjien määrään, mutta tilojen maksimi majoittujien määrää (79 hlö) tulee noudattaa. Alueella sallitaan myös 2–3 teltta- ja asuntoauto majoittujia.

Hinnaston hinnat sisältävät arvonlisäveron. Oma/jäsen tarkoittaa litin seurakunnan jäsentä tai iittiläistä yhteisöä.

6. HENKILÖSTÖ 2023

Seurakunnan henkilöstösuunnitelma 2023–2025

Seurakunnassa on kolmen papin, kanttorin, kahden diakonian, nuorisotyönohjaajan, nuorisotyönohjaaja-lähetysshiiteerin, talouspäällikön, toimistonhoitajan, seurakuntamestarin virat ja kesäteologin määräaikainen virka, sekä lastenohjaajan, keittiövastaavan, kiinteistötyöntekijän ja osa-aikainen siivoaja-vahtimestarin toimet. Lisäksi kanttorilla on viikonloppu- ja vuosiloman sijaiset, hautausmailla ja leirikeskuksessa tarvittavat kesätyöntekijät, tilapäinen siivous- ja keittiötyöntekijä sekä kerhonohjaajat, leirien apuohjaajat ja isokset. Kanttori on virkavapaalla syksyyn 2023 asti. Henkilötyövuosien määrä on vakituisilla työntekijöillä 15,9 vuotta ja tuntipalkkaiset lisättynä 18,9 työvuotta.

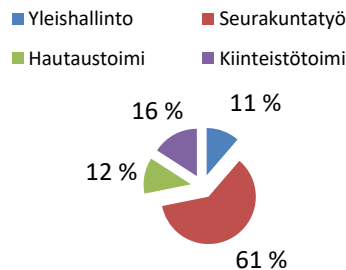
Palkkojen prosentuaalinen jakautuminen eri tulosityksiköiden kesken

Työntekijä	Jako%	Kptili	Tulosityksikkö
Diakonian viranhaltija	10	401000	1012040000 Aikuistyö
virka	10	401000	1012550000 Sielunhoitotyö
	80	401000	1012410000 Diakoniatyö
Diakoniaviranhaltija	20	401000	1012040000 Aikuistyö
virka	30	401000	1012310000 Varhaiskasvatus
	50	401000	1012410000 Diakoniatyö
Hautausmaan kesätyöntekijät	20	407000	1014040000 Varsinainen hautaustoimi

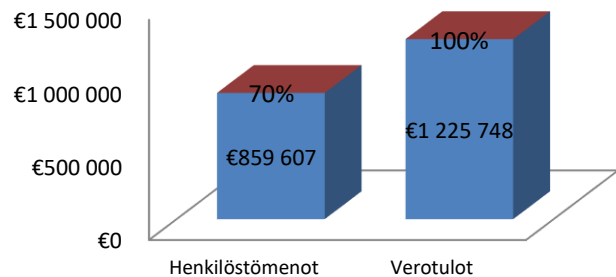
tuntipalkkaiset	40	407000	1014050000	Kesähoitosopimukset
	10	407000	1014050001	Vanhat hoitosopimukset
	10	407000	1014030001	Vanha hautausmaa
	20	407000	1014030002	Uusi hautausmaa
Heinlahden kesätyöntekijät tuntipalkkaiset	100	407000	1015080000	Heinlahti
Kanttori	20	402000	1012010000	Jumalanpalveluselämä
virka	20	402000	1012020000	Hautaan siunaaminen
	20	401000	1012030000	Muut kirkolliset toimitukset
	20	401000	1012050000	Muut seurakuntatilaisuudet
	20	401000	1012200000	Musiikki
Kappalainen	20	401000	1012010000	Jumalanpalveluselämä
virka	20	401000	1012020000	Hautaan siunaaminen
	10	401000	1012030000	Muut kirkolliset toimitukset
	10	401000	1012040000	Aikuistyö
	10	401000	1012050000	Muut seurakunta tilaisuudet
	10	401000	1012350000	Rippikoulutyö
	10	401000	1012410000	Diakoniatyö
	10	401000	1012550000	Sielunhoitotyö
Keittiövastaava	30	401000	1015060000	Seurakuntakeskus
toimi	10	401000	1015060001	Kirkonkylän Seurakuntatalo
	10	401000	1015080000	Heinlahti
	10	401000	1015110000	Vuokrahuoneistot
	40	401000	1015120000	Keittiötoimi
Kiinteistötyöntekijä	5	401000	1015010000	Kiinteistöhallinto
toimi	50	401000	1015060000	Seurakuntakeskus
	5	401000	1015060001	Kirkonkylän seurakuntatalo
	5	401000	1015040000	Kk. Siunauskappeli
	5	401000	1015020000	Kirkko
	30	401000	1015080000	Heinlahti
Kirkkoherra	10	401000	1011010000	Hallintoelimet
virka	30	401000	1012010000	Jumalanpalveluselämä
	20	401000	1012020000	Hautaan siunaaminen
	10	401000	1012030000	Muut kirkolliset toimitukset
	5	401000	1012040000	Aikuistyö
	20	401000	1012050000	Muut seurakuntatilaisuudet
	5	401000	1012500000	Yhteiskunnallinen työ
Kesäteologin määräaikainen virka	100	401000	1012350000	Rippikoulutyö
Lastenhojaaja	70	401000	1012310000	Varhaiskasvatus
toimi	10	401000	1012360000	Nuorisotyö
	20	401000	1015120000	Keittiötoimi
Nuorisotyönohjaaja-	10	401000	1012350000	Rippikoulutyö
lähetys sihteeri	40	401000	1012360000	Nuorisotyö
virka	50	401000	1012600000	Lähetystyö
Nuorisotyönohjaaja	30	401000	1012350000	Rippikoulutyö
virka	70	401000	1012360000	Nuorisotyö
Seurakuntamestari	10	401000	1012020000	Hautaan siunaaminen
virka	5	401000	1014010000	Hautausmaahallinto
	5	401000	1014030000	Huoltorakennus/kylmiö

	30	401000	1014040000	Varsinainen hautaustoimi
	20	401000	1014050000	Kesähoitosopimukset
	20	401000	1015020000	Kirkko
	10	401000	1015040000	Kirkonkylän siunauskappeli
Seurakuntapastori virka	20	401000	1012010000	Jumalanpalveluselämä
	10	401000	1012020000	Hautaan siunaaminen
	10	401000	1012030000	Muut kirkolliset toimitukset
	10	401000	1012040000	Aikuistyö
	10	401000	1012310000	Varhaiskasvatus
	20	401000	1012350000	Rippikoulutyö
	20	401000	1012360000	Nuorisotyö
Siivooja-vahtimestari toimi	10	401000	1014040000	Varsin. hautaustoimi
	10	401000	1014050000	Kesähoitosopimukset
	30	401000	1014030003	Vuolenkosken hautausmaa
	10	401000	1015020000	Kirkko
	30	401000	1015060002	Vuolenkosken seurakuntakoti
	10	401000	1015040001	Vuolenkosken siunauskappeli
Taluspäällikkö virka	5	401000	1015100000	Maa- ja metsätalous
	10	401000	1014010000	Hautausmaahallinto
	20	401000	1011010000	Hallintoelimet
	10	401000	1015010000	Kiinteistöhallinto
	55	401000	1011050000	Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto
Toimistonhoitaja virka	60	401000	1011050000	Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto
	10	401000	1011070000	Kirkonkirjojen pito
	30	401000	1012100000	Tiedotus ja viestintä

Henkilöstömenot osastoittain



Henkilöstömenojen osuus



PALKAT JA PALKKIOT 2023			
	Palkat	Sosiaalikulut TA	Tehtäväalue yhteensä
YLEISHALLINTO			
Hallintoelimet	24202	4276	28478
Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto	52870	11102	63972
Kirkonkirjojenpito	3800	1000	4800
Yleishallinto yhteensä (2 hlö)	80872	16378	97250
SEURAKUNTATYÖ			
Jumalanpalveluselämä	47434	10485	57919
Hautajaiset	45102	9501	54603
Muut kirkolliset toimitukset	26061	5771	31832
Aikuistyö	20743	4780	25523

Muut seurakuntatilaisuudet	20207	4802	25009
Tiedotustoiminta	12760	3190	15950
Musiikkitoiminta	11972	2743	14715
Varhaiskasvatus	59977	14745	74722
Rippikoulutyö	38605	9076	47681
Nuorisotyö	56338	12730	69068
Diakoniatyö	51258	11542	62800
Sielunhoito	9341	2186	11527
Lähetystyö	18168	4542	22710
Muu seurakuntatyö	5000	1250	6250
Seurakuntatyö yhteensä (9 hlö)	422966	97343	520309
HAUTAUSTOIMI			
Hautausmaan hallinto	7020	1755	8775
Hautausmaan huoltorakennus	1721	431	2152
KK vanha hautausmaa	9803	2451	12254
KK uusi hautausmaa	13001	3251	16252
Vuolenkosken hautausmaa	2735	684	3419
Varsinainen hautaus toimi	14908	3827	18635
Kesähoito	29871	7468	37339
Vanhat hoitosopimukset	5397	1349	6746
Hautaus toimi yhteensä (1 hlö + 7 osa-aik.)	84456	21116	105572
KIINTEISTÖTOIMI			
Kiinteistöhallinto	12192	3036	15228
Kirkko	9475	2369	11844
Kirkonkylän siunauskappeli	5103	1276	6379
Vuolenkosken siunauskappeli	941	235	1176
Seurakuntakeskus, Kausala	24392	6098	30490
Seurakuntatalo, kirkonkylä	1593	398	1991
Seurakuntakoti, Vuolenkoski	2735	684	3419
Heinlahden leirikeskus	28749	7188	35937
Maa- ja metsätalous	2650	663	3313
Vuokrahuoneistot	3332	833	4165
Keittiötoimi	18027	4507	22534
Kiinteistötoimi yhteensä (2 hlö+ 4 osa-aik.)	109189	27287	136476
KAIKKI YHTEENSÄ (15 hlö+11 osa-aik.)	697483	162124	859607

Palkkakustannukset

Inflaation kiihtyminen nostaa paineita suuremmille palkankorotuksille jo syksyllä 2022. Kunta-alan työsopimukseen liittyvä palkkaohjelma saattaa ennakoida nykyisiä korkeampia palkkoja tulevina vuosina muillakin sektoreilla. Talousarvion palkkakustannusten nousuksi on arvioitu 2,1 %. Lisäkustannuksia syntyy tilapäisen työvoiman palkkaamisesta. Seurakunnan toiminta- ja taloussuunnittelun prosessiin kuuluu olennaisena osana henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittäminen. Kehittämistarpeet ja kehittämisen painopistealueet määritellään erikseen osana seurakunnan kolmivuotista toiminnan ja talouden suunnittelua. Talousarvioon sisällytetään henkilöstön koulutussuunnitelma, johon varattavalla määrärahalta, riittävällä tarkkuudella, on käyvät ilmi käytettävät kehittämisen keinot sekä muu kehittämisen käytännön toteutus. Vuoden 2023–2025 toiminta- ja taloussuunnitelmassa on varattu 1 %:n osuus tehtäväalueen palkkausmenoista henkilöstön kehittämiseen.

Henkilösivukulut*Eläkemaksut*

Marraskuun kirkolliskokous vahvistaa seurakuntien ensi vuoden palkkaperusteisen eläkemaksun, joka on ollut 28,7 % vuonna 2022. Lisäksi STM vahvistaa työntekijöiden eläkevakuutusmaksut myöhemmin tänä vuonna, mutta jos ne säilyvät ennallaan, niin alle 53-vuotiaiden ja 63 vuotta täyttäneiden maksu on 7,15 % sekä 53–62-vuotiaiden maksu 8,65 % palkoista. Keskimääräinen työntekijöiden eläkemaksu on näin ollen noin 7,7 %. Työnantajan osuudeksi jää siten noin 21 % palkoista.

Muut henkilösivukulut

Vuonna 2023 työnantajan sairausvakuutusmaksu olisi ennakkotiedon mukaan 1,54 prosenttia (1,34 % vuonna 2022) ja työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2 251 500 e saakka 0,52 prosenttia ja ylittävästä osasta 2,06 prosenttia (2,05 % vuonna 2022). Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,7 prosenttia. Lopulliset päätökset saadaan marraskuussa.

litin seurakunnan henkilöstön koulutussuunnitelma 2023

1. Arvio koko henkilöstön ammatillisesta osaamisesta	litin seurakunnan viran- ja toimenhaltijat on valittupätevyysvaatimusten perusteella, ja jokainen työntekijä täyttää tällä hetkellä tehtävänsä pätevyysvaatimukset. Henkilökunta on peruskoulutukseltaan, tutkintojensa puolesta pätevää ja työalansa osaavaa, mutta tehtävien monipuolistuminen asettaa omat haasteensa. Aikaisempi osaamisen ja ammattitaidon kehittäminen on ollut joko välttämätöntä tai hyödyllistä täydennyskoulutusta työntekijöiden ammatillisen osaamisen ylläpitämiseksi ja kehittämiseksi vastaamaan työn ja työtehtävien asettamia vaatimuksia ja ennakoitavissa olevia muuttuvia osaamistarpeita. Suunnitelmassa ei ole tarvetta jakaa työntekijöitä pienempiin henkilöstöryhmiin, koska vakinaisilla, määräaikaisilla ja osa-aikaisilla työntekijöitä on samat mahdollisuudet osallistua koulutukseen.
2. Arvio ammatillisen osaamisen vaatimuksissa tapahtuvista muutoksista ja näiden syistä	Kirkollinen kenttä ja työelämä ovat jatkuvassa muutoksessa, erityisesti tällä hetkellä. Työympäristön muutokset haastavat seurakuntia etsimään uusia toimintatapoja. Resurssien väheneminen merkitsee uusien toimintatapojen etsimistä, sekä tehtäväkuvien monipuolistumista. Tämä haastaa työntekijät uuteen tilanteeseen, jossa on opittava myös uusia tehtäviä ja taitoja. Toisaalta taas toimintojen yhdistäminen muiden seurakuntien kanssa, voi keventää osaamisvaatimuksia paikallisesti.
3. Toimenpiteet ammatillisen osaamisen kehittämisessä	Ajankohtaiskoulutukset, seminaarit ja neuvottelupäivät ovat tärkeitä työntekijän ammattitaidon ylläpitämisen kannalta. Lisäksi erityiskoulutusta annetaan niille työntekijöille, joiden kohdalla se nähdään tarpeelliseksi, henkilökohtaisen työssä suoriutumisen ja seurakunnan toiminnan kannalta. Erityisesti uudet työntekijät tarvitsevat perehdytystä ja tukea seurakunnan työhön. Tietotekniikan ja uusien tietojärjestelmien, hallintaan tarvitaan edelleen jatkuvaa koulutusta. Työntekijöiden hyvinvointia ja jaksamista tuetaan kuntoutuksin ja työnohjauksin. Koulutussuunnitelman laatimisessa on otettava huomioon työalakohtaiset tarpeet, sekä seurakunnan taloudellinen kantokyky.
4. Yleiset periaatteet, joilla pyritään ylläpitämään työkyvyttömyysuhanalaisten ja ikääntyneiden työntekijöiden työkykyä sekä työttömyysuhan alaisten työntekijöiden työmarkkina-kelpoisuutta	Tarjotaan mahdollisuutta koulutukseen, sovittaen työntekijän ja työnantajan intressit yhteen. Varhaisen tuen malli ja Työkaari malli ovat käytössä. Työkyvyttömyysuhan alaisten työmarkkinakelpoisuutta ylläpidetään säännöllisin koulutuspäivin, jotka tähtäävät työntekijöiden ammatillisen osaamisen ylläpitämiseen ja kehittämiseen. Etsitään aktiivisesti tehtäväkuvien muutosten kautta uutta työtä seurakunnassa, mikäli jollakin osa-alueella työ vähenee.
5. Koulutussuunnitelman toteutus ja seuranta	Esimiehet arvioivat henkilökunnan osaamista ja ammattitaitoa, ja keskustelevat aiheesta työntekijöiden kanssa kehityskeskustelujen yhteydessä. Työntekijät esittävät toiveensa koulutuksista, jonka perusteella esimiehet laativat koulutussuunnitelman. Yhteistyötoimikunta antaa koulutussuunnitelmasta lausunnon ja se toimitetaan kirkkoneuvoston hyväksyttäväksi. Työntekijät anovat työlomaa tai virkavapautta koulutusta varten. Koulutuksen suorittamisen jälkeen työntekijät toimittavat todistuksen ja koulutusohjelman liitettäväksi henkilöäkiin. Koulutussuunnitelma laaditaan talousarvion laadinnan yhteydessä, jolloin varataan koulutuksiin myös tarvittavat määrärahat. Erityistarpeiden

	ilmetessä suunnitelmaan voidaan palata myös kesken vuotta. Koulutuksista käydään keskustelua jälkepäin myös yhteisesti, työkokouksissa.
6. Koulutussuunnitelman käsittely ja hyväksyminen	Hyväksytty kirkkoneuvostossa 12.9.2022

Koulutussuunnitelma 2023		Koulutussuunnitelman täytäntöönpano		
Toimenpiteet ammatillisen osaamisen kehittämisessä	Henkilöstöryhmä/tms. ryhmittely	Koulutus/Kehittämisen keinot	Osallistuja/osallistujat	Ajankohta
Ajankohtainen koulutus	Johtaminen	Ajankohtaiskoulutus	Mikko Pelkonen	Avoin
	Papit	Kirkon erityiskoulutus: Kirkolliset toimitukset	Ville Hiltunen	27.2.–2.3., 26.–28.4. ja 29.11.–1.12.
Pastoraalitutkinto	Papit	PT4 Kirkon usko, tunnustus ja ekumenia	Heini Kontiainen	6.–8.9. ja 9.–10.11.
Työssä jaksamisen tukeminen	Papit	Työnohjaus	Heini Kontiainen	20 tuntia
Ajankohtainen koulutus	Nuorisotyö	Profiili-koulutus, työkaluja kr. Nuorisotyöhön	Heini Kontiainen	10.–12.1.
Ajankohtainen koulutus	Nuorisotyö	Profiili-koulutus, työkaluja kr. Nuorisotyöhön	Tuula Lehtoranta	10.–12.1.
Ajankohtainen koulutus	varhaiskasvatus	Ajankohtaiset asiat	Terhi Altio	avoin
Surukonferenssi	diakonia	Ajankohtaiset asiat	Sirpa Pusila	20.-21.4
Ajankohtainen koulutus	diakonia	Ajankohtaiset asiat	Sirpa Pusila	avoin
Ajankohtainen koulutus	Luottamusmieskoulutus	Ajankohtaiset asiat	Sirpa Pusila	kevät/syksy
Ajankohtainen koulutus	diakonia	Ajankohtaiset asiat	Sirkku Lindstam	avoin
Ajankohtainen koulutus	varhaiskasvatus/perhetyö	Metsämieli	Sirkku Lindstam	9.–10.5.
Ajankohtainen koulutus	diakonia/Yhteisvastuu	Yhteisvastuu-startti	Sirkku Lindstam	1.11.
Nuori23 tapahtuma /ajankohtainen	nuorisotyö	Ajankohtaiset asiat	Tuula Lehtoranta	avoin
Ajankohtainen koulutus	lähetys	Kirkon missio - minun tehtäväni	Maija Kauppinen	22.–24.3.
Ajankohtainen koulutus	yhteistoiminta	Luottamusmieskurssi A ja B	Maija Kauppinen	avoin
Ajankohtainen koulutus	nuorisotyö	Kirkon kasvatus muuttuvassa toimintaympäristössä	Maija Kauppinen	6.–8.9. ja 16.-17.11
Työhyvinvoinnin kehittäminen	työsuojelu	Ajankohtaiset asiat	Iiris Mäenpää	avoin
Ajankohtainen koulutus	taloushallinto	KirVESTES:n soveltaminen	Iiris Mäenpää	11.–12.4.
Ajankohtainen koulutus	taloushallinto	Talospäälliköiden neuvottelupv.	Iiris Mäenpää	avoin
Ajankohtainen koulutus	taloushallinto	Ajankohtaiset asiat	Iiris Mäenpää	avoin
Ajankohtainen koulutus	kiinteistöhallinto	Ajankohtaiset asiat	Iiris Mäenpää	avoin
Ajankohtainen koulutus	Kipa-koulutukset	Ajankohtaiset asiat	Iiris Mäenpää	avoin
Ajankohtainen koulutus	Hallinto/STEP-koulutus	Lapsivaikutusten arviointi	Iiris Mäenpää	avoin
Ammatillinen kuntoutus	Taloushallinto	Kiila-kuntoutus	Iiris Mäenpää	13.–16.2. ja 14.–17.8.
Ajankohtainen koulutus	Hallintoelimet	Uusien luottamushenkilöiden koulutus	kirkkovaltuutetut	avoin

Ajankohtainen koulutus	keittiötoimi	Ajankohtaiset asiat	Tanja Nieminen	avoin
Ajankohtainen koulutus	kiinteistötoimi	Ajankohtaiset asiat	Jani Haikonen	avoin
Ajankohtainen koulutus	kiinteistöhallinto	Ympäristödiplomi-koulutus	Jani Haikonen	avoin
Ajankohtainen koulutus	työsuojelu	Ajankohtaiset asiat	Tiina Klemola	avoin
Ajankohtainen koulutus	hautaus toimi	Ajankohtaiset asiat	Tiina Klemola	avoin

7. PALKKIOT VUONNA 2023

Varhaiskasvatus:	€
Perheleirin ja –päivän isonen/pv	10,00
Rippikoulutyö:	
Rippikoululeirin isokset/leiri	100,00
Seniori-isonen/leiri	150,00
Leiriavustajat/leiri	250,00
Leiriohjaaja/leiri	400,00
Avustaja isonen/leiri	200,00
Kehitysvammaisten leiri-isonen/vrk	33,00
Päivärippikouluisonen/rippikoulu	100,00
Päivärippikouluavustaja/rippikoulu	250,00
Nuorisotyö:	
Leiriavustaja/leiri	50,00
Aikalisän avustajapalkkio/tunti	10,00
Varhaisnuorten kerhonojaja/kerta	10,00
Leiri-isonen/päivä	20,00
Leiriavustaja/päivä	30,00
Tilapäisten sijaisten palkkiot	
Esimiehen harkinnan mukaan/tunti	10–15,00
Kokouspalkkiot:	
Luottamushenkilöt, valtuusto ja neuvosto	32,00
Viranhaltija (KirVesTes § 42 ja liite 1.4.2) KN ja KV	32,00
Kirkkoneuvoston varapj:n vuosipalkkio	300,00
Kirkkovaltuuston puheenjohtajan vuosipalkkio	200,00
Kirkkovaltuuston varapuheenjohtajan vuosipalkkio	100,00

LEIRI-, KERHO- JA RETKIMAKSUT VUONNA 2023

	€
Aikuistyö:	
Miesten/naisten leiri/leiri	30,00
Varhaiskasvatus:	
Perheleiri/leiri, aikuinen/lapsi (3–12 v)	35,00/15,00
Nuorisotyö:	
Päiväleiri	10,00
Leirimaksu 1 yö	20,00
Leirimaksu 2 yötä	25,00
Hiihtolomaretki	omakustanteinen
Maata näkyvissä festarit/retki	70,00
Rippikoulutyö:	
Rippikoulumaksu/leiri	100,00
Diakoniatyö:	
Kehitysvammaisten leiri/leiri	25,00
Vanhemmanväen retki/retki	10–40,00
YV-lounas, aikuinen/lapsi 4–12 v/alle 4 v	15,00/6,00/0,00
Lähetystyö:	
Lähetyslounas, aikuinen/lapsi 4–12 v/alle 4 v	15,00/6,00/0,00
Kahvituvan keittolounas/ateria	8,00
Ruoka ulosmyytynä annos	8,00

Vapaaehtoisille järjestetyistä leiripäivistä ei peritä maksua.

Käyttötalouden osan talousarvio pääluokkatasolla

Hallinto, ulkoinen	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-6 210,47	-2 500,00	-4 317,00	-4 317,00	-4 317,00
Korvaukset	-4 218,25	-2 500,00	-2 317,00	-2 317,00	-2 317,00
Tuet ja avustukset	-1 967,22		-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Muut toimintatuotot	-25,00				
Toimintakulut	199 887,23	213 890,10	178 205,00	178 205,00	178 205,00
Henkilöstökulut	141 384,15	144 910,10	97 250,00	97 250,00	97 250,00
Palkat ja palkkiot	116 170,84	117 686,11	80 872,00	80 872,00	80 872,00
Henkilösivukulut	26 546,98	27 223,99	16 378,00	16 378,00	16 378,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 333,67				
Palvelujen ostot	48 877,84	56 820,00	68 405,00	68 405,00	68 405,00
Vuokratulut	2 665,69	2 980,00	2 830,00	2 830,00	2 830,00
Aineet ja tarvikkeet	6 574,53	8 630,00	9 190,00	9 190,00	9 190,00
Ostot tilikauden aikana	6 574,53	8 630,00	9 190,00	9 190,00	9 190,00
Muut toimintakulut	385,02	550,00	530,00	530,00	530,00
TOIMINTAKATE	193 676,76	211 390,10	173 888,00	173 888,00	173 888,00

Seurakunnallinen toiminta, ulkoinen	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-24 548,04	-37 988,00	-48 340,00	-48 340,00	-48 340,00
Myyntituotot	-3 436,18	-5 350,00	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00
Maksutuotot	-10 296,82	-19 320,00	-13 860,00	-13 860,00	-13 860,00
Vuokratuotot	-5 271,48	-5 218,00			
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-5 493,56	-8 100,00	-4 600,00	-4 600,00	-4 600,00
Muut toimintatuotot	-50,00		-26 680,00	-26 680,00	-26 680,00
Toimintakulut	637 900,94	677 117,11	740 880,00	723 680,00	723 680,00
Henkilöstökulut	443 208,66	460 123,11	520 309,00	514 059,00	514 059,00
Palkat ja palkkiot	361 929,83	373 182,80	422 966,00	417 966,00	417 966,00
Henkilösivukulut	86 897,68	86 940,31	97 343,00	96 093,00	96 093,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-5 618,85				
Palvelujen ostot	65 174,20	108 108,00	106 671,00	102 021,00	102 021,00
Vuokratulut	21 747,28	21 290,00	19 950,00	19 950,00	19 950,00
Aineet ja tarvikkeet	28 500,41	40 008,00	41 882,00	39 282,00	39 282,00
Ostot tilikauden aikana	28 500,41	40 008,00	41 882,00	39 282,00	39 282,00
Annetut avustukset	49 292,66	47 070,00	51 550,00	48 350,00	48 350,00
Muut toimintakulut	29 977,73	518,00	518,00	18,00	18,00
TOIMINTAKATE	613 352,90	639 129,11	692 540,00	675 340,00	675 340,00

Hautaustoimi, ulkoinen	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-63 181,94	-62 855,00	-64 567,00	-64 567,00	-64 567,00
Maksutuotot	-63 072,39	-62 750,00	-64 455,00	-64 455,00	-64 455,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-109,55	-105,00	-112,00	-112,00	-112,00
Toimintakulut	190 596,61	229 743,23	208 062,00	208 062,00	208 062,00
Henkilöstökulut	114 208,86	111 038,23	106 105,00	106 105,00	106 105,00
Palkat ja palkkiot	91 626,68	89 528,17	84 857,00	84 857,00	84 857,00
Henkilösivukulut	22 582,18	21 510,06	21 248,00	21 248,00	21 248,00
Palvelujen ostot	51 945,19	71 735,00	63 265,00	63 265,00	63 265,00
Vuokratulut	1 742,79	8 480,00	9 600,00	9 600,00	9 600,00
Aineet ja tarvikkeet	21 526,37	38 305,00	28 957,00	28 957,00	28 957,00
Ostot tilikauden aikana	21 526,37	38 305,00	28 957,00	28 957,00	28 957,00
Muut toimintakulut	1 173,40	185,00	135,00	135,00	135,00
TOIMINTAKATE	127 414,67	166 888,23	143 495,00	143 495,00	143 495,00

Kiinteistötoimi, ulkoinen	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-149 128,92	-71 010,00	-78 460,00	-78 460,00	-78 460,00
Myyntituotot	-8 339,79	-7 200,00	-5 728,00	-5 728,00	-5 728,00
Maksutuotot	-6,90				
Vuokratuotot	-12 498,49	-9 660,00	-12 060,00	-12 060,00	-12 060,00
Metsätalouden tuotot	-127 910,92	-54 000,00	-60 000,00	-60 000,00	-60 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-305,00	-150,00	-672,00	-672,00	-672,00
Muut toimintatuotot	-67,82				
Toimintakulut	402 540,78	408 487,37	379 033,29	379 033,29	379 033,29
Henkilöstökulut	161 615,36	150 044,37	136 476,29	136 476,29	136 476,29
Palkat ja palkkiot	131 257,77	120 923,51	109 189,29	109 189,29	109 189,29
Henkilösivukulut	30 544,16	29 120,86	27 287,00	27 287,00	27 287,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-186,57				
Palvelujen ostot	113 619,35	124 855,00	118 775,00	118 775,00	118 775,00
Vuokratulut	5 023,86	5 880,00	3 650,00	3 650,00	3 650,00
Aineet ja tarvikkeet	104 721,54	103 133,00	98 972,00	98 972,00	98 972,00
Ostot tilikauden aikana	104 721,54	103 133,00	98 972,00	98 972,00	98 972,00
Muut toimintakulut	17 560,67	24 575,00	21 160,00	21 160,00	21 160,00
TOIMINTAKATE	253 411,86	337 477,37	300 573,29	300 573,29	300 573,29

Tehtäväalue HALLINTOELIMET (1011010000)**Perustehtävä**

Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan päätösvaltaa noudattaen kirkkolaissa, kirkkojärjestyksessä sekä kirkkovaltuuston työjärjestyksessä ja muissa säädöksissä annettuja määräyksiä. Kirkkovaltuusto turvaa parhaat mahdolliset edellytykset seurakunnan perustehtävän toteuttamiselle taloudellisten voimavarojen rajoissa sekä tekee seurakunnan taloutta ja toimintaa koskevat tärkeimmät päätökset.

Kirkkoneuvosto on kirkkovaltuuston valitsema hallintoelin, jonka tehtävänä on yleisesti johtaa seurakunnan toimintaa ja taloutta kirkkoneuvoston ohjesäännön mukaisesti. Kirkkoneuvosto valmistelee asiat kirkkovaltuustolle, valvoo päätösten laillisuutta ja panee ne täytäntöön.

Resurssit

Kirkkovaltuustossa on 19 seurakuntavaaleilla valittua jäsentä. Kirkkovaltuusto valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja varapuheenjohtajan. Kirkkovaltuuston toimikausi kattaa vuodet 2023–2026. Kirkkoneuvoston toimikausi on kaksi vuotta (2023–2024). Kirkkoneuvostoon kuuluvat kirkkoherra puheenjohtajana, kirkkovaltuuston valitsema varapuheenjohtaja ja seitsemän jäsentä. Sihteerinä toimii sekä kirkkovaltuustossa että -neuvostossa talouspäällikkö. Lisäksi kokouksiin osallistuvat kirkkovaltuuston puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja ja tarvittaessa muita esittelijöitä. Kirkkoneuvosto voi asettaa tilapäisiä tehtäviä varten toimikuntia. Kirkkoneuvoston alaisia vastuuryhmiä on seitsemän (varhaiskasvatus, nuoriso- ja rippikoulutyö, diakonia, lähetys, hartauselämä, musiikki, talous ja kiinteistö), joiden toimikausi on (2023–2024).

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Lain ja säännösten mukaisten kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston tehtävien hoitaminen. Yksityiskohtaiset toimenpiteet on mainittu kirkkolain 9. luvun 1 §:ssä ja kirkkolain 10. luvun 1 §:ssä. Vastuuryhmien työskentelyä ohjaa vastuuryhmien toimintasääntö.

Kirkkovaltuuston tavoitteet:

1. Vahvistetaan luottamushenkilöiden valmiuksia. Toimenpiteet: Tarjotaan luottamushenkilöille koulutusta. Kirkkovaltuuston jäsenille tilataan Kotimaa-lehti.
2. Turvataan perustehtävän mukainen ja toimintaympäristön muutoksiin vastaava toiminta kiristyvässä taloudellisessa tilanteessa. Toimenpiteet: Tehdään vuosittaiset säännösten mukaiset päätökset harkiten, taloudellisuutta ja seurakunnan etua painottaen.
3. Kehitetään luottamushenkilöiden valmiuksia toimia sähköisessä toimintaympäristössä. Toimenpiteet: Opastetaan Teams:n käytössä. Varaudutaan kokousten pitämiseen sähköisissä kokouksissa, kokousmateriaalin toimitus sähköisesti.
4. Vastuuryhmien työn kehittäminen. Toimenpiteet: Vahvistetaan vastuuryhmien yhteistyötä ja kehitetään ryhmien toimintaa.
5. Ympäristötyön kehittäminen. Toimenpiteet: Vahvistetaan ympäristösuunnitelma ja otetaan toiminnassa huomioon ympäristöasiat.
6. Virkojen johtosääntöjen uusiminen. Toimenpiteet: tehdään hallinnolliset päätökset johtosääntöjen uudistamiseksi.

Kehitysnäkymät vuosille 2024–2025

Seurakunnan kokonaisstrategian tarkastelu ja kiinteistöstrategian päivitys.

Kirkkoneuvoston tavoitteet:

1. Hoidetaan henkilöstöhallintoa ja muita tehtäviä vastuullisesti ja oikeudenmukaisesti sekä tuetaan henkilöstöä työssään. Toimenpiteet: Toteutetaan avointa hallintokulttuuria ja perustellaan päätökset.
2. Sovitetaan toiminnalliset tavoitteet aikaisempaa kiinteämmin taloudellisiin resursseihin.
3. Toteutetaan kiinteistöstrategiaa päätöksenteossa.

Tehtäväalue TALOUS- JA HENKILÖSTÖ- JA YLEISHALLINTO (1011050000)**Virkistystoiminta (1011050101)****Perustehtävä**

Taloustoimiston vastuualueeseen kuuluu muun muassa virka- ja työehtosopimuksen soveltaminen ja muut henkilöstökysymykset, kuten palkka-asiamiestehtävät. Tehtäviin kuuluu olennaisesti taloussuunnittelu, talous-, kiinteistö- ja hautaus-toimen hallinnosta huolehtiminen, rahahuolto, tarkastustoiminta ja yhteistyö Kirkon Palvelukeskuksen kanssa sekä tietohallinto. Tehtäviin kuuluu myös vastuu hankinnoista, kiinteistöjen huollosta, kaavoitus- ja maankäyttöasioista ja maa- ja metsätalouden hoidosta. Taloustoimisto johtaa ja valvoo talousarvion varattujen määrärahojen käyttöä. Tilintarkastajan tehtävänä on suorittaa kirkkolain ja kirkkojärjestyksen mukaiset hallinnon ja tilien tarkastukset hyvää tilintarkastustapaa ja kirjanpitolain periaatteita noudattaen. Yhteistyötoimikunta toimii työpaikan yhteistoimintaelimenä. Edistää työn turvallisuutta, terveellisyttä ja työssä jaksamista sekä tukee työntekijöiden työkyvyn ylläpitämistä.

Kirkkoherranvirasto hoitaa hautausneuvottelut, toimituksista sopimisen ja tilojen varaukset sähköisesti Katrina-varaus-

järjestelmään, tilavuokrien laskutuksen Status-järjestelmässä, avainten luovutukset, kirkkoherranviraston arkiston ylläpidon, asiakaspalvelun, raportointipalvelun toiminnalle, postien hoidon, kopiopaperien, kirjekuorien, toimistotarvikkeiden ja värikasettien tilaukset keskitetyksi. Kirkkoherranvirasto on monipuolisesti palveleva toimipiste, sujuvan toiminnan ja hallinnon takaamiseksi.

Resurssit

Talous- ja henkilöstöhallinnon tehtäviä hoitaa talouspäällikkö. Tilintarkastusyhteisön suorittama tilintarkastus palvelee seurakunnan kehittämistä sekä valvoo seurakunnan varojen käyttöä ja hallintoa. Yhteistyötoimikunta on valittu vuosille 2022–2025 samoin työsuojelutoimihenkilöt. Ammattiyhdistysten luottamusmiehet on valittu vuosille 2022–2024. Kirkkoherranviraston tehtävistä huolehtii toimistonhoitaja.

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Taloushallinnon työn tehostaminen. Toimenpiteet: Koko työyhteisön työntekijöiden kouluttaminen tehokkaampaan, taloudellisempaan ja itsenäisempään toimintamalliin tuo työajallisia säästöjä ja lisää tehokkuutta.

1. Yhteistoiminnan kehittäminen: Toimenpiteet: Osallistuminen IT-alueen yhteisjohtokunnan, pääkäyttäjien, tietoturva ja tietosuoja yhteys henkilöiden ja talouspäällikköiden kokouksiin.
2. Koko työyhteisön työntekijöiden työkyvyn ylläpitämisen tukeminen. Toimenpiteet: Työterveyshuolto tekee työolosuhteiden kartoituksia, yhteistyötoimikunta seuraa seurakunnan työpisteiden tilaa. Tyky-toimintana annetaan Epassi vakinaisten työntekijöiden käyttöön. Virkistyspäivän ja joulujuhlan ym. työntekijöiden virkistystoiminnan järjestäminen. Koko seurakunnan henkilöstön kouluttamiseen käytetään enintään noin 1 % kokonaispalkoista, joista on vähennetty palkkioiden osuus. Edellä mainitut painopisteet toteutetaan kustannustehokkaasti – mutta riittävän laadukkaasti.
3. Talouspäällikön ja toimistonhoitajan viran johtosäännön uusiminen muuttuneessa työnjaossa. Mahdollisten uusien tehtävien ja toimintatapojen sopeuttaminen muuttuvaan työyhteisöön.
4. Lisääntyneiden sijaistamisten opettelu. Toimenpiteet: Sijaisuuksien asianmukainen hoitaminen.
5. Työmäärän seuraaminen ja työssä jaksamisesta huolehtiminen. Toimenpiteet: Työmäärän keventäminen tarvittaessa ja palkkauksen parantaminen.

Tehtäväalue KIRKONKIRJOJENPITO (1011070000)

Perustehtävä

Työskentely osana Lahden aluekeskusrekisteriä. Väestökirjanpidon ylläpitäminen ja tallentaminen Kirjuriin ja asiakaspalvelu.

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Seuraavien tehtävien hoitaminen: Elää-todistukset, toimitusten tallennus ja tarkistus, esteiden tutkinta, rippikouluun liittyvät toiminnot ja Kirjurin laajakirjoiset toiminnot. Ohjeistus, mistä virkatodistukset ja sukuselvitykset saa.

Kehitysnäkymät vuosille 2024–2025

Työskentely sujuvasti osana Lahden aluekeskusrekisteriä.

Tehtäväalue JUMALANPALVELUSELÄMÄ (1012010000)

Perustehtävä

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

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

- Etsitään uusia tapoja jumalanpalvelusosallistumisen kasvattamiseksi, korona-ajan tuoman hiipumisen jälkeen
- Päiväjumalanpalveluksesta/messusta muodostuu jälleen seurakunnan keskeinen kokoontuminen
- Kirkkovuosi ja jumalanpalveluselämä näkyy eri työmuodoissa, sekä luottamushenkilöiden ja yhteistyökumppaneiden kanssa tehtävässä yhteistyössä
- Tarvittaessa/voimavarojen salliessa toteutetaan eri muotoisia jumalanpalveluksia, erityisvieraille maksetaan kulkorvaus (Syke-illat, lasten- ja nuorten jumalanpalvelus, gospel-messu jne.)

**Tehtäväalue HAUTAAN SIUNAAMINEN (1012020000)
MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET (1012030000)****Perustehtävä**

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

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

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

Tehtäväalue AIKUISTYÖ (1012040000)**Perustehtävä**

Aikuistyön tarkoituksena on tavoittaa kaiken ikäisiä aikuisia. Tarkoituksena on kohdata ihmisiä heidän arjessansa ja juhlassa kuuntelemalla, olemalla läsnä, opettamalla ja tarjoamalla hetkiä kristillisen sanoman ja Raamatun äärellä. Aikuistyötä tehdään tarjoamalla erilaisia tilaisuuksia, leirejä, pienryhmätoimintaa ja läsnäoloa.

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

- Tulevalla suunnittelukaudella jatketaan mies- ja naistoimintaa leirien, retkien ja pienryhmätoiminnan muodossa. (Turinatupa, Naisten päiväkahvit, Saunaillat, Seurakuntapiirit, Rukouspiiri, jne.)
- Aikuisille tarkoitettujen raamattuluentojen ja raamattuopetusten jatkaminen seurakunnassa. Luennot striimataan seurakunnan Facebook –sivulle.
- Raamattuluentopäivän järjestäminen helmikuussa 2023 (11.2.) Marko Marttilan ja Pekka Särkiön kanssa. Luennot striimataan seurakunnan Facebook -sivulle.
- Nettiraamattupiiri kokoontuu aina keskiviikkoisin klo 18–19.
- Miesten keskustelu-, rukous- taikka raamattupiirin käynnistäminen Vuolenkoskella
- Aikuisille suunnatun tapahtuman tai tilaisuuden järjestäminen vuoden 2023 aikana
- Parisuhde- ja kasvatustilaisuuksien järjestämistä aloitetaan aikuisiin kohdistuvana toimintana (varhaiskasvatukseen sisältyvän perhetyön (231) rinnalla).

Tehtäväalue MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET (1012050000)**Perustehtävä**

Tuetaan seurakuntalaisten hengellistä elämää järjestämällä erimuotoisia seurakuntatilaisuuksia.

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

- Hartaushetket eri hoitoloiksissa pappien 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

Tehtäväalue TIEDOTUSTOIMINTA (1012100000)**Perustehtävä**

Seurakunnan asioista ja tapahtumista tiedottaminen avoimesti ja kattavasti sekä seurakuntalaisille että työntekijöille tiedottamisen eri kanavia käyttäen.

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Tiedotetaan seuraavissa printtimedioissa: Iitinseutu, Etelä-Suomen Sanomat ja satunnaisesti Kouvolan Sanomat. Viestitään netissä ja sosiaalisessa mediassa, käytössä seurakunnan nettisivut, Facebook, Instagram ja Snapchat. Käytetään monipuolisesti eri tiedotuskanavoita. Saavutettavuus selosteen ajan tasalla pitäminen ja tarkastellaan edelleen saavutettavuus vaatimusten toteutumista nettisivuilla ja somekanavissa. Katrinasta kirkollisten, tapahtumakalenterin ja kirkossa luettavien kokoaminen sujuvammaksi.

Kehitysnäkymät vuosille 2024–2025

Hyödynnetään entistä enemmän sähköisiä kanavia tiedottamisessa.

Tehtäväalue MUSIIKKITYÖ (101220000)**Perustehtävä**

Huolehtia seurakunnan rikkaasta musiikkitoiminnasta jumalanpalveluksissa ja erilaisissa musiikkitilaisuuksissa itse ja yhteistyössä muiden kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Huolehditaan musiikkityön perustehtävän hyvästä toteutumisesta.

Seurakuntalaisia kannustetaan osallistumaan musiikkitoimintaan aktivoimalla vapaaehtoisia mukaan kuoroihin, jumalanpalveluksiin ja musiikkitilaisuuksiin. Järjestetään musiikkitoimintaa, jossa osallistumisen kynnyks on matala: mm. virsi-illat ja Laulun ystävät –lauluryhmä jatkuvat. Lisäksi järjestetään kertaluontoisia musiikkitilaisuuksia esimerkiksi yhteislaulun merkeissä. Tehdään mahdollisuuksien mukaan yhteistyötä alueen muiden musiikkitoimijoiden kanssa.

Kehitysnäkymät vuosille 2024–2025

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

Tehtäväalue VARHAISKASVATUS (1012310000)**Perustehtävä**

Lapsityö on alle kouluikäisten lasten ja heidän perheidensä parissa tehtävää työtä, joka perustuu kaste- ja lähetykskäskyyn. Seurakunta tukee lasten kristillistä kasvatusta, lapsen kasvua ja kehitystä kirkossa sekä antaa myös vanhemmille eväät suurten elämäntilanteiden käsittelyyn lasten kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Erityisenä painopistealueena kaikilla varhaiskasvatuksen työmuodoilla pidetään laaja-alaista perheiden tavoittamista. Pyritään järjestämään tarpeellinen määrä kerhoja. Tammikuusta toukokuuhun sekä elokuusta joulukuuhun 3–5-vuotiaat lapset ovat sekaryhmässä kaksi kertaa viikossa. Päiväkerholaisille järjestetään keväällä vierailu kirkossa kirkkoseikkailun merkeissä ja Heinlahteen leiripäivä. Alkukesästä järjestämme kaikille päiväkerholaisille kesäkerhoja neljän viikon ajan. Pikkulapsityö lähettää kaikille 1–4-vuotiaille syntymäpäivätervehdyksen ja marraskuussa järjestetään 5-vuotissynttärin. Juhlisiin kutsutaan kaikki seurakuntamme 5 vuotta täyttävät jäsenet. Perhemessuja järjestetään sekä keväällä että syksyllä sekä perhetapahtumia messun yhteyteen. Laaja-alaista tavoittamista tuetaan PikkuHelppi toiminnan avulla. PikkuHelppi on kotiin tehtävä ilmainen palvelu lapsiperheille. Jatketaan yhteistyötä päiväkotien kanssa, kutsumalla heidät pieniin hartaushetkiin meidän tiloihimme.

Kehitysnäkymät vuosille 2024–2025

Lapsityön kehittämistä on pohdittava, kun lasten määrä päiväkerhoissa vähenee.

Tehtäväalue SARILAN TESTAMENTTIVARAT (1012320100)**Perustehtävä**

Testamentin vuotuinen tuotto (80 %) kohdistetaan käytettäväksi kaikilla litin seurakunnan lapsityön tehtäväalueella (1012310000) lapsiin kohdistuvaan virkistys- ja opintotoimintaan.

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Testamentin tuotto käytetään seurakunnan lasten- ja nuorten virkistyskäyttöön.

Tehtäväalue RIPPIKOULUTYÖ (1012350000)**Perustehtävä**

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.

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Järjestetään kaksi - kolme leirimuotoista rippikoulua alkujaksoineen Heinlahden leirikeskuksessa. Päivärippikoulu kokoontuu talvilomaviikolla sekä kahtena viikonloppuna. Leirimuotoisen rippikoulun pituutta on lisätty päivällä (yhteensä 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. Rippikouluissa huomioidaan seurakunnan ympäristödiplomi hyödyntämällä Vihreät riparit- toimintaperiaatteita.

Kehitysnäkymät vuosille 2024–2025

Rippikoulun asema on vakaa. Jatketaan laadukasta työtä uusimman rippikoulusuunnitelman mukaisesti, jotta asema säilyy. Kehitetään edelleen Vihreän riparin toimintaperiaatteita yhdessä nuorten kanssa. Vahvistetaan nuorten osallisuutta, kuulluksi tuleamista ja vaikuttamismahdollisuuksia.

Tehtäväalue NUORISOTYÖ (1012360000)

Perustehtävä

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.

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

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-synttärät sekä kesäleirejä yhteistyössä litin kunnan kanssa. 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 kerhonojia ja leiri-isosia.

Nuoret 13 v: Toteutetaan nuoria kokoavaa viikkotoimintaa: Aikalisän avoimet ovet; keskiviikko- ja lauantai-iltaisina, 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 isokoulutusleiriä. Toimitaan mukana litin kunnan nuorisotyöryhmässä ja tehdä yhteistyötä muiden seurakuntien ja litin kunnan nuorisotoimen kanssa.

Koulu-yhteistyö 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.

Ympäristötavoite

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

Kehitysnäkymät vuosille 2024–2025

Polku-toimintamallin ottaminen käyttöön seurakunnassa.

Tehtäväalue DIAKONIA TYÖ (1012410000)

Perustehtävä

Edistää kristilliseen uskoon perustuvan lähimmäisenrakkauden toteutumista sekä kotimaassa että ulkomailla. Jumalan luomina ihmisillä on korvaamaton ihmisarvo ja sen mukaisesti diakoniatyö pyrkii tukemaan ja auttamaan ihmistä kokonaisvaltaisesti vaikeutuneissa elämäntilanteissa. Diakoniatyötä toteutetaan kahden diakonianviranhaltijan sekä diakoniateologin voimavaroin. Lisäksi diakoniatyön vastuuryhmä osallistuu diakoniatyön suunnitteluun ja toteutukseen.

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

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

- Diakoniatyön tavoitteena on tavoittaa erityisesti yksinäisiä sekä syrjäytymisvaarassa olevia eri-ikäisiä ihmisiä.
- Odotettavissa olevan yhteiskunnallisen talouskriisin myötä myös seurakunnan avustustyöhön kohdentuu paineita. Kohonneet elinkustannukset tulevat haastamaan vähävaraisia yksittäisiä henkilöitä sekä perheitä.
- Diakoniatyön näkyvyyttä seurakuntalaisille pyritään vahvistamaan mm. vastuuryhmän ideoiden pohjalta.
- Aktivoidaan uusia vapaaehtoisia toimijoita diakonian eri tehtäviin.

- Perhetyöpainotteisen diakonianviranhaltijan osuus diakoniseen perhetyöhön ja diakoniatyöhön on 50 %.
- Kurton testamenttirahaston varoja käytetään vanhemmanväen kirkkopyhän kuljetuksiin sekä diakonia-avustuksiin.
- Diakoniarahaston varoja käytetään Vivamon retkeen. Diakoniarahaston varoilla ostetaan joululehdet, jotka lahjoitetaan seurakuntalaisille joulun aikaan.
- Uskin rahaston varoja käytetään diakoniseen perheretki toimintaan, kirkkokuljetuksiin 1. adventtisunnuntaina ja pääsiäisenä sekä diakonia-avustuksiin.

Kehitysnäkymät vuosille 2024–2025

Diakoniatyön asiakaskunnassa ikäihmisten määrä kasvaa, jonka myötä heidän parissa tehtävä työ lisääntyy. On huomioitavaa myös, että ikääntymisen myötä kotona asuu entistä enemmän huonokuntoisia vanhuksia. Ikääntyvien erilaiset muistisairaudet tuovat oman haasteen sielunhoidolliseen kohtaamiseen ja vuorovaikutukseen sekä toiminnan suunnitteluun. Koronapandemian vaikutukset haastavat vähävaraisten perheiden ja ikäihmisten avustustyötä vielä pitkään. Tähän täytyy varautua diakoniatyössä mm. riittävillä taloudellisilla ja henkilöresursseilla. Perheiden tarpeita selvitetään ja niihin koitetaan löytää riittävän yksilöllisesti kohdentuvia auttamismuotoja myös diakonisen perhetyön keinoin.

Tehtäväalue YHTEISKUNNALLINEN TYÖ (1012500000)

Perustehtävä

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

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Jokaiselle rintamatunnuksen omaavalle vainajalle hankitaan sotaveteraanien toimesta seurakunnan kustantama havuseppele. Isänmaallisissa kunnianosoituksissa lasketaan kunnan ja seurakunnan puoleksi kustantama seppelä. Muut kirkkoherran myöntämät avustukset. Ympäristödiplomien hankintaa liittyvät auditointipalkkiot ja ympäristötyöryhmän kulut.

Tehtäväalue LÄHETYSTYÖ (1012600000)

Perustehtävä

Koko seurakunnan perustehtävä on osallistua kolmiyhteisen Jumalan lähetykseen maailmassa toteuttamalla Kristuksen kirkolleen antamaa lähetystehtävää (Matt.28:18–20). Tätä tehtävää seurakunta hoitaa lähettämällä lähettejä, tukemalla heitä taloudellisesti sekä pitämällä heihin yhteyttä kirjeitse ja rukouksin.

Lähetyksen perustehtävänä oman seurakunnan sisällä on varainkeruu ja kokonaisvaltainen lähetykskasvatus. Toiminnassa keskitytään lähetyksen ytimen, evankeliumin, esillä pitämiseen ja todeksi elämiseen niin, että lähetyksen tulee tulla eri ikäryhmille ja yhä useampi seurakuntalainen voisi sisäistää lähetyksen osaksi kristityn kutsumustaan ja löytää oman paikkansa toimia lähetyksen hyväksi.

Seurakunnassa on osa-aikainen, 50 %, lähetyssihteeri sekä lähetyksestä vastaava teologi, jotka suunnittelevat ja toteuttavat käytännön työtä yhdessä vastuuryhmän kanssa. Lisäksi tarvitaan vapaaehtoisia, jotka osallistuvat työn toteuttamiseen. Seurakunnalla on nimikkoläheteinä Pauli Vanhanen Ugandassa (SLEY), Markus Aitamäki Pietarissa (SEKL) ja Johnin perhe (Kylväjä) sekä nimikkokohteina Thaimaan luterilainen kirkko (SLS), Namibian luterilaisen kirkon oppilaitostyö (SLS) ja Palestiinan kummityö (SLS).

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Tavoitteena on tehdä lähetystyötä tutuksi kaiken ikäisille: lapsille, nuorille ja aikuisille. Kerätä varoja lähetykselle myyjäisillä, arpajaisilla, ruoka- ja kahvimyyynnillä ja Kauneimmilla joululauluilla.

Lapset: Lähetyssihteeri vieraillee seurakunnan kerhoissa ja kouluissa mahdollisuuksien mukaan.

Nuoret: Lähetyssihteeri osallistuu osaltaan nuorisotyöhön kertoen mahdollisuuksista, joilla nuoret voivat osallistua lähetykseen.

Kaikki: Loppiaisena järjestetään lähetyspyhä kokoamaan seurakuntalaisia tutustumaan lähetykseen. Lähetykseen kutsutaan vuosittain eri lähetyksjärjestöjen edustajia kertomaan toiminnastaan. Toinen lähetyksiläisyys järjestetään syyskaudella.

Lähetyksen Kahvituvan on tarkoitus olla matalan kynnyksen paikka seurakuntaan. Kahvituvassa on tiistaisin tarjolla lounas ja perjantaisin hartaushetki. Kerran kuukaudessa on lähetyshetki, jossa kerrotaan lähetyksuulumisia.

Kehitysnäkymät vuosille 2024–2025

Lähetyksen ei ole vain työmuoto, vaan sen tulisi läpäistä kaikki seurakunnan toiminta. Tärkeää olisi löytää uusia keinoja toteuttaa lähetystyötä ja lisätä sen kiinnostavuutta seurakuntalaisten keskuudessa.

Tehtäväalue KANSAINVÄLINEN DIAKONIA (1012700000)**Perustehtävä**

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

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

- Kirkon ulkomaanavun lahjoitusosuus pyritään pitämään vuoden 2022 tasolla.
- Ystävyysseurakunta Tapa-Jakobin kanssa yhteydenpito jatkuu. Diakoniaviranhaltija Sirpa Pusila jatkaa yhteydenpitoa sähköpostitse Tapa-Jakobin seurakunnan kirkkoherraan Valdo Reimaniin. Varataan varoja viidelle henkilölle Tapan seurakunnasta vierailuun Iitin seurakunnassa. Vierailun ajankohta päätetään alkuvuodesta 2023.
- Muistetaan esirukouksissa maailman kriisipesäkkeitä ja ystävyysseurakunta Tapa-Jakobia.

Tehtäväalue MUU SEURAKUNTATYÖ (1012900000)**Perustehtävä**

Sellaisten tuottojen ja kulujen kirjaaminen, jotka liittyvät seurakuntatyöhön, mutta joille ei löydy muuta luontaista tehtäväaluetta.

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Kirkkoherra osallistuu virkatehtäväänään mm. hiippakunnan kirkkoherrojen kokoukseen. Perheniemen Opistolle myönnetään toiminta-avustus.

Tehtäväalue HAUTAUSTOIMI (1014010000)**Perustehtävä**

Luovuttaa (myydä) hautapaikkoja kuolemantapausten yhteydessä (uudet hautapaikat voimassa 30 vuotta) sekä suorittaa hautajaisiin liittyviä tehtäviä annettujen ohjeiden mukaisesti. On osoitettava kunnioitusta ja arvokkuutta ruumiiden ja tuhkan käsittelyssä sekä hautausmaan hoidossa. Siunauksen, polttohautauksen ja tuhkan käsittelyn yhteydessä on kunnioitettava sekä omaisten että vainajan elämäkatsomusta ja toivomuksia. Uskonnonvapauslaki, hautaustoimilaki ja kirkon saama osuus yhteisöveron tuotosta mm. hautaustoimen kustannusten kattamiseen edellyttävät hautaustoimen kustannuslaskentaa. Huolehtia hautausmaiden siisteydestä ja viihtyisyydestä ottaen huomioon ympäristön suojelliset näkökohdat ja tarjota hautausmaa-alue vainajien hautaamiseen.

Resurssit

Hautausointia johtaa talouspäällikkö. Vakinaiseen henkilökuntaan kuuluu seurakuntamestari Kirkonkylällä ja siivooja/vahtimestari Vuolenskoskella. Siivooja-vahtimestarin tehtäviin on sisällytetty seurakuntamestarin viikonloppu- ja vuosilomansijaisuudet. Kesäaikana hautatoimen palveluksessa työskentelee 7 kesätyöntekijää (6, 4 ja 1 kk).

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

1. Hyvä asiakaspalvelu. Toimenpiteet: Omaisia ja asiakkaita palvelee yhden henkilön toimesta mahdollisimman kokonaisvaltaisesti.
2. Työmenetelmien kehittäminen. Toimenpiteet: Hautakarttasovelluksen (Circle) ja hautaustoimen ohjelman (Status) päivitettyjen ohjelmien tehokas käyttäminen. Kouluttaa henkilökunta kasvinsuojeluaineiden turvalliseen käyttöön ja säilytykseen.
3. Hautausmaiden yleisilmeen säilyttäminen hyvällä tasolla kustannustehokkaasti.
4. Ympäristödiplomien edellyttämien lajittelutoimintojen kehittäminen hautausmaalla.
5. Sirottelualueen vihkiminen ja laajentaminen.
6. Seurakuntamestarin perehdytys myyntireskontran käyttöön. Toimenpiteet: työntekijä osaa hakea ja kohdistaa maksusuoritukset hautainhoidoille.
7. Basis-järjestelmän esinerekisterin täydentäminen. Toimenpiteet: Esinerekisteriin saadaan lisää kulttuurihistoriallisesti arvokkaita tavaroita tallennettua.

Seuranta

Asetettujen tavoitteiden seuranta suoritetaan kerran vuodessa kiinteistökatselmuksessa. Kiinteistötyöntekijöiden kevät- ja syy palaverit. Talousarvion toteutumista seurataan kuukausittain toteutumisraporteista. Toimintakertomus laaditaan vuosittain tilinpäätöksen yhteyteen.

Tehtäväalue HAUTAUSMAAHALLINTO (1014010000)**Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023**

Hautausmaahan liittyvän hautausmaatoimiston kustannusten seuranta. Kevätpalaverissa sovitaan toimintakaudella toteutettavista kehitystoista ja uudistuksista sekä päätetään yhteisistä toimintalinjoista istutusten ym. suhteen. Hautausmaahan hoito-ohjelmistojen täydentäminen ja tarkastaminen. Henkilöstön kasvinsuojelukoulutuskustannukset.

Tehtäväalue HAUTAUSMAA KIINTEISTÖT (1014030000)**Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023**

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, vaikka sankarihautausmaa tai ns. kulttuurihauta sijaisi esimerkiksi kirkon yhteydessä eikä varsinaisella hautausmaalla. 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.

Viihtyisä ja kaunis hautausmaa-alue. Kaluston kunnossapidosta huolehtiminen mm. vesihuolto, ruohonleikkurit ym. koneet ja laitteet. Sankarihautojen ja muiden yleisten muistomerkkien kukat ja kynttilät. Hautausmaiden kunnossapitoon hiekkaa, soraa, käytävien kunnostusta, kantojen jyrsintää ym. Hautausmailla olevien puiden ja istutusten hoito. Hankkeet: Lahovikaisten puiden kaatoa. Kaivinkoneen ja siirtolavojen vuokraus. Kompostin kääntö ja seulonta. Vuolenkosken hautausmaan saniteettitilojen korjauksen loppuun saattaminen, Hankinnat: Kesätyöntekijöiden suojavaatteet, työnnettävä ruohonleikkuri, akkukäyttöinen pensasleikkuri, kastelukannuja, puiden ja pensaiden taimia, tuenta ja suojaus sekä käsityökaluja.

Ympäristötavoite: Ekologisen ajattelun lisääminen ympäristösuunnitelmassa määriteltyjen periaatteiden mukaan. Jätteen käsittelyn uudistaminen. Vieraslajien torjunta.

Tehtäväalue VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI (1014040000)**Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023**

Hautauksista huolehtiminen: Vainajan säilyttäminen ja kuljettaminen.

Hautauspalvelujen tarjoaminen: Hautojen kaivusta, peittämisestä ja peruskunnostamisesta huolehtiminen. Suntion tehtävät hautajaisissa. Hankinnat: mustat kärryt urnahautaukseen sekä kirkonkylälle että Vuolenkoskelle. Lapio urnahautojen kaivuuseen Vuolenkoskelle.

Kouvolan seurakuntayhtymältä yhteistyösopimuksen perusteella tarjotaan mahdollisuus tunnuksettomien hauta-alueelle hautaamiseen Lepolan hautausmaalle.

Tehtäväalue HAUDANHOITOSOPIMUKSET (1014050000)**Perustehtävä**

Hoitosopimuksiin liittyvät menot ja tulot, jotka koskevat sekä kesähoitoja että määräaikaista ja ainaisia haudanhoitosopimuksia. Tilinpäätöksen yhteydessä siirretään taseen toimeksiantojen pääomista Haudanhoitosopimukset - tehtäväalueen tilille jaksotetut hoitomaksut maksutuottoja syntyneiden kulujen verran. Kesähoitosopimusten maksutuotot kirjataan suoraan tälle tehtäväalueelle. Tehtäväalueen tuloilla ja menoilla ei ole vaikutusta seurakunnan tuloslaskelmaan.

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Hautojenhoitopalvelun tuottaminen. Huolehditaan määräaikaisten ja ainaishoitohautojen hoidosta huomioon ottaen koko ajan pienentyvät pääomat. Osuus työntekijöiden suojavaatteista, kasvualtaita, multaa ja hiekkaa. Lahjoitusvarojen käyttö: Ester Sommarbergin ja miehensä haudanhoito. Siiri Saarelaisen ja Anna Issula-Saarelaisen haudan hoito. Irja Kurton rahastosta Kurton sukuhaudan hoito. Uskin rahastosta haudan hoito. Lahjoitusvaroin ylläpidettävillä haudoilla istutetaan vuosittain kukat ja syksyisin kanervat. Jouluna haudoille sytytetään kynttilät. Hankinnat: Hoitomerkkien uusiminen.

Tehtäväalue KIINTEISTÖTOIMI (1015010000)**Perustehtävä**

Seurakunnan kiinteistöjen ja muiden toimitilojen sekä niiden kaluston hoito- ja kunnossapito. Lisäksi kiinteistöhallinnolle kuuluu kiinteistöhuolto, suntio-, vahtimestari- ja siivouspalvelujen tuottaminen sekä kiinteistöissä tapahtuvan tarjoilutoiminnan toteuttaminen sekä maa- ja metsätaloudesta huolehtiminen. Kiinteistö- ja kulttuurihistoriallisen esineistönrekisterin (Basis) ylläpidosta huolehtiminen. Irtaimisto-rekisterin ylläpito. Kiinteistötoimessa noudatetaan

seurakunnan kiinteistöstrategiassa määriteltyjä periaatteita ja Ympäristösuunnitelmaa sekä sovelletaan Hiilineutraali Kirkko 2030 – strategiaa.

Resurssit

Kiinteistötointa johtaa talouspäällikkö. Henkilöstöön kuuluu seurakuntamestari, keittiövastaava, kiinteistötyöntekijä ja osa-aikainen siivooja-vahtimestari. Talouspäällikkö toimii tarvittaessa työntekijöiden sijaisena. Lisäksi kolme kesätyöntekijää Heinlahden keittiössä (n. 1–3 kk). Työntekijämäärä tarkentuu kesän toimintasuunnitelman valmistuttua, jolloin päätetään palkattavien työntekijöiden määrästä. Kiinteistötoimessa seurakuntatyötä tehdään kaikkina viikonpäivinä ja usein myös iltoina. Tämä aiheuttaa jatkuvaa painetta seurakunnan kiinteistötoimelle, jossa tulee noudattaa työ- ja vapaa-aikamääräyksiä kirkon virka- ja työehtosopimusten mukaisesti. Tarvittaessa käytetään ulkopuolista työvoimaa kiireaikoina. Tarjotaan oppimis-, koulutus-, harjoittelupaikka iittiläisille henkilöille sekä yhdyskuntapalvelupaikkoja.

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

1. Kiinteistöjen hoitotason tarkastelu. Toimenpiteet: Suoritetaan kiinteistöillä turvallisuuskävelyjä epäkohtien kartoittamiseksi ja turvallisuuden parantamiseksi.
2. Hankintojen tehostaminen. Toimenpiteet: Palvelujen ja tavarahankintojen kilpailuttaminen. Hankintatoimen kehittäminen kustannustehokkaasti.
3. Työtehtävien tarkastelu ja toimintojen tehostaminen. Toimenpiteet: Suursiivousten toteutus omana työnä kaikilla kiinteistöillä. Varausjärjestelmän tehokas hyödyntäminen. Vuokratyövoiman kustannusten seuranta.
4. Seurakuntalaisten tarpeista huolehtiminen. Toimenpiteet: Tekemällä yhteistyötä seurakunnan kaikkien työmuotojen kanssa luomalla positiivista ajattelua ja lämmin ilmapiiri kohdatessa seurakuntalaisia.
5. Työntekijöiden jaksamisesta huolehtiminen. Toimenpiteet: Ulkopuolisen työvoiman palkkaaminen enenevässä määrin kattamaan lisääntyvien tarjoilutilanteiden toteuttamista. Työntekijän viikkovapaiden toteuttaminen useimmiten perättäisinä päivinä. Työvuorosuunnittelun tehostaminen, jottei yllättäviä muutoksia tulisi jatkuvasti suunnittelu-kaudelle.
6. Kehittää kiinteistötointa muuttuvan kehityksen mukaan sekä huolehtia tilojen viihtyvyydestä ja tarkoituksenmukaisuudesta. Lisäksi tavoitteena on huolehtia olemassa olevien kiinteistöjen kunnossapidosta ja hoidosta niin, että kiinteistöihin sijoitettu omaisuuden arvo säilyy ja kiinteistöjen elinkaarikustannukset saadaan pidettyä kohtuullisella tasolla. Toimenpiteet: Jatketaan kiinteistöjen energian seuranta ja minimoidaan energiankulutusta. Valmistellaan kiinteistöjen toimintojen automatisointia. Kiinteistö- ja esinerekisterin Basis täydentäminen.
7. Uudisrakentamisen ja korjausrakentamisen suunnittelu ja valvonta. Toimenpiteet: Varataan talouspäällikölle työaikaa toteuttaa suunnittelu ja valvonta tehtävät huolellisesti ja harkiten.
8. Työmenetelmien kehittäminen. Toimenpiteet: Kehitetään työtapoja ja keskitytään olennaiseen, jotta tehtävät saadaan hoidettua nykyisellä työvoimalla toiminnan näkyvästi kärsimättä. Kiinnitetään huomiota erityisesti tilanteisiin, joissa kohdataan seurakuntalaisia.
9. Kohti hiilineutraalimpaa kirkkoa. Toimenpiteet: Tarkkaillaan energiankulutusta ja mietitään vähäpäästöisempiä vaihtoehtoja.

Seuranta

Keskustelut viikoittain talouspäällikön kanssa. Talousarvion toteutumisen säännöllinen seuranta. Kehityskeskustelut työntekijöiden kanssa vuosittain. Kiinteistöpalaveri keväisin ja syksyisin. Toimintakertomuksessa hyväksytyt talousarvion ja toimintasuunnitelman arviointi. Ympäristödiplomin tavoitteiden seuranta.

Tehtäväalue KIINTEISTÖHALLINTO (1015010000)

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

1. Hankintatoimen kehittäminen kustannustehokkaaksi. Toimenpiteet: Palvelujen kilpailuttaminen ja hankintasäännön uudistaminen.
2. Työntekijöiden turvallisuudesta huolehtiminen: Toimenpiteet: Hankitaan työssä tarvittavat suojavälineet ja vaatteet sekä seurataan turvallisten työtapojen kehitystä.
3. Kiinteistörekisterin täydentäminen. Toimenpiteet: Varataan kiinteistötyöntekijälle aikaa rekisteritietojen tallentamiseen ja tarkastamiseen.
4. Esinerekisterin (Basis) käyttöönotto. Toimenpiteet: Seurakuntamestarille varataan aikaa rekisteritietojen etsimiseen ja tallentamiseen.
5. Talous ja kiinteistö vastuuryhmän työskentelyyn osallistuminen ja toiminnon kehittäminen.
6. Ympäristödiplomin hankkiminen. Toimenpiteet: Ympäristödiplomikoulutus työntekijöille ja kaikkien työntekijöiden perehdyttäminen diplomin edellyttämään toimintaan.
7. Yhteinen ympäristötavoite: Alennetaan rakennusten lämpötilaa asteella kaikissa kiinteistöissä.

Tehtäväalue KIRKKO (101502000)**Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023**

1. Laitehuollon hoitaminen. Toimenpiteet: Huolehditaan urkujen vuosihuollosta. Paloilmoitinlaitteiston ja murtohälytyslaitteiston huoltosopimuksiin liittyvien huoltojen toteuttaminen.
2. Vesikourujen/paanujen kunnostus. Toimenpiteet: nostimen vuokra, sammaleen poisto aineen hankinta.
3. Siisteydestä ja turvallisuudesta huolehtiminen. Toimenpiteet: Eteismattojen pesetys ja huolto.
4. Sisäovien tiivistys ja ulko-ovien lukituksen uusiminen.
5. Kirkkotilan monipuolistaminen, suunnittelu ja aloitus

Lahjoitusvarojen käyttö: Jenny ja Siiri Saarelaisen rahastonvaroilla tuetaan kirkon kaunistamista. Hankitaan rahaston varoilla musta alttarivaate. Hankinnat ja hankkeet: Uudet kynttilänjalat paksuille kynttilöille.

Ympäristötavoite: Lämmityksen säätäminen tehokkaammaksi, jotta suurin osa lämmityksestä voitaisiin toteuttaa ilma-vesilämpöpumpun avulla.

Tehtäväalue KELLOTAPULI (101503000)**Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023**

1. Rakennuksen peruskunnosta huolehtiminen.
2. Tilojen uudelleen järjestäminen tarkoituksenmukaisesti. Toimenpiteet: Tarkastellaan tapulissa säilytettävää omaisuutta ja järjestetään tila siistiksi.

Tehtäväalue KIRKONKYLÄN SIUNAUSKAPPELI (101504000)**Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023**

1. Siunaustilaisuuksien järjestäminen. Toimenpiteet: Viihtyisät ja siistit tilat asiakkaiden käyttöön.
2. Rakennuksen peruskunnosta huolehtiminen. Toimenpiteet: Paanukaton kuntoa seurataan vuosittain. Vuosihuoltojen suorittaminen.
3. Eteismattojen pesetys ja huolto.

Hankkeet ja hankinnat: Kappelin pihan maa-ainesten vaihto ja pihan kallistusten korjaus pois päin rakennuksesta. Perkolan kunnostus.

Ympäristötavoite: Lämmitysjärjestelmän muuttaminen hiilineutraalimmaksi.

Tehtäväalue VUOLENKOSKEN SIUNAUSKAPPELI (1015040001)**Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023**

1. Rakennuksen peruskunnosta huolehtiminen.
2. Vesikatteen kunnosta huolehtiminen. Tarvittaessa vaihto tai paikkaus.

Hankkeet ja hankinnat: Katoksen rakentaminen lasiovien yläpuolelle.

Ympäristötavoite: Rakennus lämmitetään vain tilaisuuksia varten, jolloin vähennämme päästöjä.

Tehtäväalue SEURAKUNTAKESKUS (101506000)**Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023**

1. Tilojen käyttöasteen nostaminen. Toimenpiteet: Tilojen käytön tehostaminen ja tilavarausten täsmällinen tekeminen.
2. Sotiemme 1939–1945 kaatuneitten muistomerkin hoitaminen. Toimenpiteet: Muistomerkkialueen kunnossapidosta ja siisteydestä huolehditaan.
3. Tilojen siisteys ja viihtyisyys: Seurataan irtaimiston kuntoa ja tehdään tarvittaessa hankintoja. Ilmastoinnin ja muiden laitteiden huollot ja suodattimet. Aurauksien ja hiekotusten sekä liputuksen hankkiminen ostopalveluna. Hanojen ja suihkujen uusiminen tarvittaessa, jäähdytyslaitteiden huolto.

Hankinnat ja hankkeet: Papiston työhuoneen lattiamateriaalin uusiminen ja portaikon pinnan uusiminen sekä kahden alakerran palo-oven sähköistämisen. Papiston työhuoneen kalustaminen kodikkaammaksi. Lattianhoitokoneen hankinta, kahdelle työntekijälle suojavaatteet ja työkengät.

Ympäristötavoite: Sähköautojen yhden latauspisteen rakentaminen.

Tehtäväalue KIRKONKYLÄN SEURAKUNTATALO (1015060001)**Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023**

1. Rakennuksen peruskunnosta huolehtiminen.

2. Rakennuksen myynti.

Ympäristötavoite: Luovutaan vähällä käytöllä olevista kiinteistöistä. Lämmityksen alentaminen niinä aikoina, kun rakennuksessa ei ole toimintaa.

Tehtäväalue VUOLENKOSKEN SEURAKUNTAKOTI (1015060002)

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

1. Puhtaanapidosta ja vahtimestaripalveluista huolehtiminen.
2. Huoneiston myynnin suunnittelu. Irtaimiston siirto toisiin kiinteistöihin.
3. Toimintojen uudelleen järjestäminen. Työntekijän työajan muuttaminen vastaamaan vähentyneitä työmääriä.
4. Toiminnan kehittäminen ja seuraaminen.

Tehtäväalue HEINLAHDEN LEIRIKESKUS (1015080000)

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

1. Palvelutason ylläpitäminen.
2. Vuosihuoltojen suorittaminen.
3. Ulkopuolisen vuokrauksen lisääminen. Toimenpiteet: Panostetaan markkinointiin ja huolehditaan vuokraajista heidän tarpeensa mukaan.
4. Työntekijöiden viihtyvyydestä huolehtiminen. Toimenpiteet: Työntekijöiden ja heidän perheidensä saunavuorot vapaille ajanjaksoille korvauksetta (2–3 tuntia), kukin huolehtii siivouksesta, jotta tilat ovat seuraavana päivänä vuokralaisten käytettävissä.

Hankinnat ja hankkeet: Keittiörakennuksen keittiön ja salinvälisen oven kynnyksen korjaus. Petivaatteiden pesetys siirretään pesulan hoidettavaksi. Astioiden uusimista.

Ympäristötavoite: Selvitetään aurinkoenergian hyödyntäminen käyttövedenlämmityksessä ja ilmastoinnin yhteydessä.

Tehtäväalue MAA- JA METSÄTALOUS (1015100000)

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Metsätaloudessa edetään metsäsuunnitelman 2020–2024 mukaisesti. Metsäkaupoissa, metsänviljelyssä, taimikonhoidossa ja uudistusalojen valmistuksessa on asiantuntijana käytetty Metsänhoitoyhdistys Kymenlaakso ry:n edustajaa. Metsänhoidollisia töitä suoritetaan metsäsuunnitelman mukaisesti tiloilla Iso-Parola, Pappila Kirkonkylässä maisemahakkuu.

1. Istutuksia tehdään hakattuihin kohteisiin keväällä
2. Hakkuut suoritetaan kestävän metsätalouden metsäsertifioinnin (PEFC/02-21-04) mukaisesti.

Ympäristötavoite: Metsän hiilinielu laskelmien tekeminen ympäristösuunnitelmaa varten.

Tehtäväalue VUOKRAHUONEISTOT (1015110000)

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

1. Tilojen tarjoaminen nuorisotyölle ja lähetystyölle kustannustehokkaasti.

Tehtäväalueen menot jaetaan Aikalisän osalta nuorisotyölle. Kahvituvan osalta käytönmukaisessa suhteessa työmuodoille. Samaa prosenttijakoa käytetään myös muiden kulujen vyöryttämisessä työmuodoille, mikäli suoraa yhteyttä menon ja työmuodon välillä ei pystytä toteamaan. Omavalvonnasta huolehtimisen opastaminen vapaaehtoisille.

Tehtäväalue KEITTIÖTOIMI (1015120000)

Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

1. Tarjoilupalvelujen tehostaminen. Toimenpiteet: Pyritään hoitamaan tilaisuuksien tarjoilut palvelun tai itsepalveluna tilanteen luonteesta riippuen. Oman henkilökunnan järjestämät pienet enintään 10 hengen palaverit ja kokoukset hoidetaan itsepalveluna. Palvellaan mahdollisuuksien mukaan myös seurakunnan ulkopuolelta tulevia asiakkaita, ryhmiä ja tilaisuuksia.
2. Ulkopuolisten vuokraajien opastus. Toimenpiteet: Käyttäjää opastetaan keittiön käytössä ja kiinnitetään huomiota hygieniavaatimuksiin sekä niiden toteutumiseen. Opastus jätteiden lajitteluun.
3. Ruokailujen terveellisyydestä, turvallisuudesta ja hygieniasta huolehtiminen. Toimenpiteet: Omavalvontakansiot, ruoka/pintanäytteet, kemikaaliluettelot, ajankohtaisiin koulutuksiin osallistuminen.

Hankinnat: Astioiden ja ruokailuvälineiden uusiminen on tarpeen joka vuosi. Hävikkiä aiheuttavat astioiden kuluminen ja rikkoutuminen monenlaisessa käytössä.

Ympäristötavoite: Kehitysmaiden tuottajien tukeminen: Reilun kaupan tuotteiden käyttöä pyritään lisäämään. Hankinnoissa pyritään suosimaan paikallisia ja luomu tuotteita.

Käyttötalouden osan talousarvio pääluokkataso

Hallinto, sisäinen	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-6 210,47	-2 500,00	-4 317,00	-4 317,00	-4 317,00
Korvaukset	-4 218,25	-2 500,00	-2 317,00	-2 317,00	-2 317,00
Tuet ja avustukset	-1 967,22		-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Muut toimintatuotot	-25,00				
Toimintakulut	247 151,81	244 612,20	202 197,44	202 197,44	202 197,44
Henkilöstökulut	141 384,15	144 910,10	97 250,00	97 250,00	97 250,00
Palkat ja palkkiot	116 170,84	117 686,11	80 872,00	80 872,00	80 872,00
Henkilösivukulut	26 546,98	27 223,99	16 378,00	16 378,00	16 378,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 333,67				
Palvelujen ostot	48 877,84	56 820,00	68 405,00	68 405,00	68 405,00
Vuokrakulut	2 665,69	2 980,00	2 830,00	2 830,00	2 830,00
Sisäiset vuokrakulut	47 264,58	30 722,10	23 992,44	23 992,44	23 992,44
Aineet ja tarvikkeet	6 574,53	8 630,00	9 190,00	9 190,00	9 190,00
Ostot tilikauden aikana	6 574,53	8 630,00	9 190,00	9 190,00	9 190,00
Muut toimintakulut	385,02	550,00	530,00	530,00	530,00
TOIMINTAKATE	240 941,34	242 112,20	197 880,44	197 880,44	197 880,44

Seurakunnallinen toiminta, sisäinen	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-24 548,04	-37 988,00	-48 340,00	-48 340,00	-48 340,00
Myyntituotot	-3 436,18	-5 350,00	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00
Maksutuotot	-10 296,82	-19 320,00	-13 860,00	-13 860,00	-13 860,00
Vuokratuotot	-5 271,48	-5 218,00			
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-5 493,56	-8 100,00	-4 600,00	-4 600,00	-4 600,00
Muut toimintatuotot	-50,00		-26 680,00	-26 680,00	-26 680,00
Toimintakulut	1 365 223,22	1 062 417,59	987 312,16	934 833,64	934 833,64
Henkilöstökulut	443 208,66	460 123,11	520 309,00	514 059,00	514 059,00
Palkat ja palkkiot	361 929,83	373 182,80	422 966,00	417 966,00	417 966,00
Henkilösivukulut	86 897,68	86 940,31	97 343,00	96 093,00	96 093,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-5 618,85				
Palvelujen ostot	65 174,20	108 108,00	106 671,00	102 021,00	102 021,00
Vuokrakulut	21 747,28	21 290,00	19 950,00	19 950,00	19 950,00
Sisäiset vuokrakulut	727 322,28	385 300,48	246 432,16	211 153,64	211 153,64
Aineet ja tarvikkeet	28 500,41	40 008,00	41 882,00	39 282,00	39 282,00
Ostot tilikauden aikana	28 500,41	40 008,00	41 882,00	39 282,00	39 282,00
Annetut avustukset	49 292,66	47 070,00	51 550,00	48 350,00	48 350,00
Muut toimintakulut	29 977,73	518,00	518,00	18,00	18,00
TOIMINTAKATE	1 340 675,18	1 024 429,59	938 972,16	886 493,64	886 493,64

Hautaustoimi, sisäinen	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-63 181,94	-62 855,00	-64 567,00	-64 567,00	-64 567,00
Maksutuotot	-63 072,39	-62 750,00	-64 455,00	-64 455,00	-64 455,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-109,55	-105,00	-112,00	-112,00	-112,00
Toimintakulut	193 957,90	232 934,66	208 062,00	208 062,00	208 062,00
Henkilöstökulut	114 208,86	111 038,23	106 105,00	106 105,00	106 105,00
Palkat ja palkkiot	91 626,68	89 528,17	84 857,00	84 857,00	84 857,00
Henkilösivukulut	22 582,18	21 510,06	21 248,00	21 248,00	21 248,00
Palvelujen ostot	51 945,19	71 735,00	63 265,00	63 265,00	63 265,00
Vuokratulut	1 742,79	8 480,00	9 600,00	9 600,00	9 600,00
Sisäiset vuokratulut	3 361,29	3 191,43			
Aineet ja tarvikkeet	21 526,37	38 305,00	28 957,00	28 957,00	28 957,00
Ostot tilikauden aikana	21 526,37	38 305,00	28 957,00	28 957,00	28 957,00
Muut toimintakulut	1 173,40	185,00	135,00	135,00	135,00
TOIMINTAKATE	130 775,96	170 079,66	143 495,00	143 495,00	143 495,00

Kiinteistötoimi, sisäinen	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-927 077,07	-490 224,01	-348 884,60	-348 884,60	-348 884,60
Myyntituotot	-8 339,79	-7 200,00	-5 728,00	-5 728,00	-5 728,00
Maksutuotot	-6,90				
Vuokratuotot	-12 498,49	-9 660,00	-12 060,00	-12 060,00	-12 060,00
Metsätalouden tuotot	-127 910,92	-54 000,00	-60 000,00	-60 000,00	-60 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-305,00	-150,00	-672,00	-672,00	-672,00
Muut toimintatuotot	-67,82				
Sisäiset tuotot	-777 948,15	-419 214,01	-270 424,60	-270 424,60	-270 424,60
Toimintakulut	402 540,78	408 487,37	379 033,29	379 033,29	379 033,29
Henkilöstökulut	161 615,36	150 044,37	136 476,29	136 476,29	136 476,29
Palkat ja palkkiot	131 257,77	120 923,51	109 189,29	109 189,29	109 189,29
Henkilösivukulut	30 544,16	29 120,86	27 287,00	27 287,00	27 287,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-186,57				
Palvelujen ostot	113 619,35	124 855,00	118 775,00	118 775,00	118 775,00
Vuokratulut	5 023,86	5 880,00	3 650,00	3 650,00	3 650,00
Aineet ja tarvikkeet	104 721,54	103 133,00	98 972,00	98 972,00	98 972,00
Ostot tilikauden aikana	104 721,54	103 133,00	98 972,00	98 972,00	98 972,00
Muut toimintakulut	17 560,67	24 575,00	21 160,00	21 160,00	21 160,00
TOIMINTAKATE	-524 536,29	-81 736,64	30 148,69	30 148,69	30 148,69

Tuloslaskelmaosa talousarvio tiliryhmätaso

ulkoinen	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-243 069,37	-174 353,00	-195 684,00	-195 684,00	-195 684,00
Korvaukset	-4 218,25	-2 500,00	-2 317,00	-2 317,00	-2 317,00
Myyntituotot	-11 775,97	-12 550,00	-8 928,00	-8 928,00	-8 928,00
Maksutuotot	-73 376,11	-82 070,00	-78 315,00	-78 315,00	-78 315,00
Vuokratuotot	-17 769,97	-14 878,00	-12 060,00	-12 060,00	-12 060,00
Metsätalouden tuotot	-127 910,92	-54 000,00	-60 000,00	-60 000,00	-60 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-5 908,11	-8 355,00	-5 384,00	-5 384,00	-5 384,00
Tuet ja avustukset	-1 967,22		-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Muut toimintatuotot	-142,82		-26 680,00	-26 680,00	-26 680,00
Toimintakulut	1 430 925,56	1 529 237,81	1 506 180,29	1 488 980,29	1 488 980,29
Henkilöstökulut	860 417,03	866 115,81	860 140,29	853 890,29	853 890,29
Palkat ja palkkiot	700 985,12	701 320,59	697 884,29	692 884,29	692 884,29
Henkilösivukulut	166 571,00	164 795,22	162 256,00	161 006,00	161 006,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-7 139,09				
Palvelujen ostot	279 616,58	361 518,00	357 116,00	352 466,00	352 466,00
Vuokratulut	31 179,62	38 630,00	36 030,00	36 030,00	36 030,00
Aineet ja tarvikkeet	161 322,85	190 076,00	179 001,00	176 401,00	176 401,00
Ostot tilikauden aikana	161 322,85	190 076,00	179 001,00	176 401,00	176 401,00
Annetut avustukset	49 292,66	47 070,00	51 550,00	48 350,00	48 350,00
Muut toimintakulut	49 096,82	25 828,00	22 343,00	21 843,00	21 843,00
TOIMINTAKATE	1 187 856,19	1 354 884,81	1 310 496,29	1 293 296,29	1 293 296,29
Kirkollisverotulot	-1 209 443,58	-1 262 000,00	-1 225 748,00	-1 225 748,00	-1 225 748,00
Valtionrahoitus	-131 160,00	-130 000,00	-130 000,00	-130 000,00	-130 000,00
Verotuskulut	19 564,41	19 600,00	19 500,00	19 500,00	19 500,00
Kirkon rahastomaksut	120 809,50	107 900,00	109 000,00	109 000,00	109 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-85 691,59	-30 252,00	-20 400,00	-20 400,00	-20 400,00
Korkotuotot	-2 971,01				
Muut rahoitustuotot	-57 359,59	-32 852,00	-23 000,00	-23 000,00	-23 000,00
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	-26 420,34				
Korkokulut	5,35				
Muut rahoituskulut	1 054,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00
VUOSIKATE	-98 065,07	60 132,81	62 848,29	45 648,29	45 648,29
Poistot ja arvonalentumiset	798 656,15	173 380,64	157 399,00	157 399,00	157 399,00
Suunnitelman mukaiset poistot	798 038,11	173 380,64	157 399,00	157 399,00	157 399,00
Kertaluonteiset poistot	618,04				
TILIKAUDEN TULOS	700 591,08	233 513,45	220 247,29	203 047,29	203 047,29
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-177 774,05	-33 000,00	-28 482,00	-28 482,00	-28 482,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	522 817,03	200 513,45	191 765,29	174 565,29	174 565,29

sisäinen	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-1 021 017,52	-593 567,01	-466 108,60	-466 108,60	-466 108,60
Korvaukset	-4 218,25	-2 500,00	-2 317,00	-2 317,00	-2 317,00
Myyntituotot	-11 775,97	-12 550,00	-8 928,00	-8 928,00	-8 928,00
Maksutuotot	-73 376,11	-82 070,00	-78 315,00	-78 315,00	-78 315,00
Vuokratuotot	-17 769,97	-14 878,00	-12 060,00	-12 060,00	-12 060,00
Metsätalouden tuotot	-127 910,92	-54 000,00	-60 000,00	-60 000,00	-60 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-5 908,11	-8 355,00	-5 384,00	-5 384,00	-5 384,00
Tuet ja avustukset	-1 967,22		-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Muut toimintatuotot	-142,82		-26 680,00	-26 680,00	-26 680,00
Sisäiset tuotot	-777 948,15	-419 214,01	-270 424,60	-270 424,60	-270 424,60
Toimintakulut	2 208 873,71	1 948 451,82	1 776 604,89	1 724 126,37	1 724 126,37
Henkilöstökulut	860 417,03	866 115,81	860 140,29	853 890,29	853 890,29
Palkat ja palkkiot	700 985,12	701 320,59	697 884,29	692 884,29	692 884,29
Henkilösivukulut	166 571,00	164 795,22	162 256,00	161 006,00	161 006,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-7 139,09				
Palvelujen ostot	279 616,58	361 518,00	357 116,00	352 466,00	352 466,00
Vuokratulut	31 179,62	38 630,00	36 030,00	36 030,00	36 030,00
Sisäiset vuokratulut	777 948,15	419 214,01	270 424,60	235 146,08	235 146,08
Aineet ja tarvikkeet	161 322,85	190 076,00	179 001,00	176 401,00	176 401,00
Ostot tilikauden aikana	161 322,85	190 076,00	179 001,00	176 401,00	176 401,00
Annetut avustukset	49 292,66	47 070,00	51 550,00	48 350,00	48 350,00
Muut toimintakulut	49 096,82	25 828,00	22 343,00	21 843,00	21 843,00
TOIMINTAKATE	1 187 856,19	1 354 884,81	1 310 496,29	1 258 017,77	1 258 017,77
Kirkollisverotulot	-1 209 443,58	-1 262 000,00	-1 225 748,00	-1 225 748,00	-1 225 748,00
Valtionrahoitus	-131 160,00	-130 000,00	-130 000,00	-130 000,00	-130 000,00
Verotuskulut	19 564,41	19 600,00	19 500,00	19 500,00	19 500,00
Kirkon rahastomaksut	120 809,50	107 900,00	109 000,00	109 000,00	109 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-85 691,59	-30 252,00	-20 400,00	-20 400,00	-20 400,00
Korkotuotot	-2 971,01				
Muut rahoitustuotot	-57 359,59	-32 852,00	-23 000,00	-23 000,00	-23 000,00
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	-26 420,34				
Korkokulut	5,35				
Muut rahoituskulut	1 054,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00
VUOSIKATE	-98 065,07	60 132,81	62 848,29	10 369,77	10 369,77
Poistot ja arvonalentumiset	798 656,15	173 380,64	157 399,00	157 399,00	157 399,00
Suunnitelman mukaiset poistot	798 038,11	173 380,64	157 399,00	157 399,00	157 399,00
Kertaluonteiset poistot	618,04				
TILIKAUDEN TULOS	700 591,08	233 513,45	220 247,29	167 768,77	167 768,77
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-177 774,05	-33 000,00	-28 482,00	-28 482,00	-28 482,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	522 817,03	200 513,45	191 765,29	139 286,77	139 286,77

10. Investointiosa talousarvio

	Tilaus		Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2022	Talousarvio 2023	TS2 2024	TS3 2025
Uusi hautausmaa	2007911	Muistolehdon kunn. ja muistomerk. hankin	10 000,00	9 326,00	0,00			
1014030002	2007912	Sirottelualue	10 000,00	7 775,56	2 500,00			
	2010230	Traktori hautausmaalle	0,00			43 000,00		
Uusi hautausmaa	Tulos		20 000,00	17 101,56	2 500,00	43 000,00		
Kirkot	2007546	Hiilineutraalisuus litin kirkko	263 097,00	256 524,07	32 688,00	0,00		
1015020000	2009056	Kirkon monipuolistaminen	200 000,00		100 000,00	0,00	100 000,00	
Kirkot	Tulos		463 097,00	256 524,07	132 688,00	0,00	100 000,00	
Kirkonkylän kappeli	2005584	Siunauskappelin peruskorjauksen suunnitt	39 217,00	9 216,51	0,00			
1015040000	2007544	Hiilineutraalisuus siunauskappeli	428 562,00	39 797,16	-41 145,00	388 765,00		
	2009055	Perkolan korjaus, KK siunauskappeli	30 000,00		30 000,00	0,00		
Kirkonkylän kappeli	Tulos		497 779,00	49 013,67	-11 145,00	388 765,00		
1015060000	2006847	Seurakuntakeskus, räystäskourujen korj.	20 530,00			0,00		
Srk.keskus Kausala	Tulos		20 530,00			0,00		
Heinlahti	2009057	Kattojen uusiminen Heinlahti	65 000,00		65 000,00			
1015080000	2010231	Heinlahden aurinkosähkö	0,00			50 000,00		
Heinlahti	Tulos		65 000,00		65 000,00	50 000,00		
			1 066 406,00	322 639,30	189 043,00	481 765,00	100 0,00	

11. Rahoituslaskelman ennustaminen

	Tilinpäätös 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-98 065	60 133	62 848	10 370	10 370
Vuosikate	-98 065	60 133	62 848	10 370	10 370
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit	81 461	121 043	431 765	100 000	
Investointimenot	102 161	250 188	493 765	100 000	
Pysyvien vastaavien myyntitulot		-68 000	-50 000		
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin	-20 700	-61 145	-12 000		
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-16 604	181 176	494 613	110 370	10 370
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	-48 998				
Toimeksiantojen varojen muutokset	16 149				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-29 478				
Vaihto-omaisuuden muutos	-352				
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	49				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset	3 673				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-39 039				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-48 998				
Rahavarojen muutos	-65 601	181 176	494 613	110 370	10 370
Rahavarojen muutos (tase)	-65 601				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-10 271				
Muiden arvopaperien muutos	-4 500				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-50 830				