



Iitin seurakunta

Talousarvio 2026

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2026–2028

Sisällys

I Yleisperustelut	3
1 Yleiskatsaus	3
1.1 Yleinen talouden kehitys	3
1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys	3
1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus.....	4
1.4 Arvio tulevasta kehityksestä	6
1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025.....	7
1.6 Henkilöstö	8
1.7 Talousarvion rakenne	9
1.8 Talousarvion sitovuus	10
II Käyttötalousosa	10
2 Perustelut	10
2.1 Hallinto (pl 1)	11
2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2).....	13
2.3 Hautaustoimi (pl 4)	19
2.4 Kiinteistötoimi (pl 5).....	22
III Tuloslaskelmaosa	23
3.1 Perustelut	23
3.2 Tuloslaskelmat.....	23
IV Investointiosa	25
4.1 Perustelut	25
4.2 Investointiosa hankkeittain.....	26
V Rahoitusosa	26
VI Yhteenvetotaulukko	27
VII Hautainhoitorahasto	27

I Yleisperustelut

Seurakunnan ja alueemme toimintaympäristö muuttuu maailmanpoliittisen tilanteen kiristyessä. Ukrainan sota ja Lähi-Idän levottomuudet heijastuvat ihmisten elämään uutisten kautta ja saa ajattelemaan omaa ja maamme selviytymistä. Suomen sijainti ei houkuttele välttämättä investointeihin ja kaupankäyntiin, ja itäisen Suomen ja maaseutupaikkakuntien tilanne ei näytä kovin rohkaisevalta syntyvyydenkään näkökulmasta. Kunnalliset investoinnit, kuten uusi koulukeskus, innostavat ja rohkaisevat uudenlaiseen ajatteluun, ja näin myös seurakunnassa pyritään reagoimaan jäsenmäärän ja ikäluokkien pienenemiseen.

Seurakunnan taloudellista tilannetta voi pitää vakaana. Alijäämäiset tilinpäätökset aikaisempina vuosina edellyttävät varovaisuutta tulevina vuosina. Vuosi 2024 toteutui ylijäämäisenä, joka antaa suuntaa vakaammalle tulevaisuudelle. Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittareista ei täytynyt vuoden 2024 tilinpäätöstietojen mukaan mikään. Seurakunnan taseessa ei ole katettavaa alijäämää. Jatkossa pyritään pitämään talous vakaana vähällä käytöllä olevista kiinteistöistä luopumalla ja olemassa olevien kiinteistöjen käyttöastetta nostamalla. Vuonna 2024 luovuttiin kirkonkylän seurakuntatalosta. Vuonna 2025 on tehty suunnitelmia kiinteistöjen käyttöasteen nostamiseksi ja toimintojen siirtämiseksi seurakuntakeskukselle sekä kirkon käytön lisäämiseksi. Iitin seurakunta sai ensimmäisen ympäristödiplomin alkuvuonna 2025. Vuosi 2026 on ensimmäinen viisivuotisjakson seurantavuosista, jolloin kehitämme toimintaamme kohti hiilineutraalia kirkkoa 2030 ja kannamme vastuuta ympäristömme tilasta. Poliittinen keskustelu valtion rahoituksesta seurakuntien yhteiskunnallisiin tehtäviin on keskeisessä roolissa, kun mietitään seurakuntien tulevia toimintaedellytyksiä.

Säästöjä seurakunnassa haetaan vähentämällä kiinteistöjen lisäksi henkilökuntaa. Viime vuosina tehdyt henkilöstövähennykset ovat kuitenkin näkyneet töiden kasaantumisen ja kiireenä. Henkilöstön tilannetta pyritään helpottamaan vuosina 2026–2027 ottamalla määräaikainen viranhaltija lähetyssihteerin ja kasvatuustyön tehtäviin. Tulevaisuus näyttää, löydetäänkö työskentelytapoihin ja toimintaan sellaisia muutoksia, joilla selvittäisiin tämän jälkeen. Myös kanttorin ja pitkäaikaisen talouspäällikön vaihtuminen merkitsee suurta muutosta seurakunnassa ja vaatii kaikilta perusteellista prosessointia ja joustoa.

Muutosten keskellä on hyvä muistaa, että ”Jeesus Kristus on sama eilen, tänään ja ikuisesti.” (Hepr. 13:8) Luottamus ja usko antavat seurakunnalle vahvan pohjan toimia ja jakaa uskoa, toivoa ja rakkautta myös ittiläisten keskuudessa.

Mikko Pelkonen, kirkkoherra

Iiris Mäenpää, talouspäällikkö

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

Talouden nykytila on kuluvana vuonna ollut epävarma. Talouden käännettä parempaan on ennustettu jo pitkään, mutta käänteen ajankohta on siirtynyt jatkuvasti eteenpäin. Tällä on ollut suoria vaikutuksia talouskasvuun, palkkasumman muutokseen ja verokertymiin. Kesän ennusteet ennakoivat kuluvalle vuodelle 0,5–1 prosentin talouskasvua, mutta uusimmassa Suomen pankin ennusteessa ([12.9.2025](#)) kasvun arvioidaan jäävän 0,3 prosenttiin. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 0,5 % elokuussa 2025. Inflaation ennustetaan pysyvän lähellä 2 prosentin tavoitetta vuonna 2026.

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

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

1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

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

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

Vuodelle 2025 on ennustettu jälleen merkittävää kirkollisverotulojen kasvua. Kasvu on seurausta hallituksen julkisen talouden sopeuttamistoimenpiteistä, joilla se pyrkii lisäämään kuntien verotuloja. Näiden toi-

mien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. FCG:n toukokuisen ennusteen mukaan verotulot nousisivat koko kirkon tasolla noin 6,7 % vuonna 2025 ja 1,7 % vuonna 2026.

1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Iitin seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Iitin seurakunta pysyi talousarvioraamissaan vuonna 2024. Tilikauden tulos oli 131 898 euroa positiivinen vuonna 2024 (19 622 euroa, 2023). Kun kertaluonteiset erät on eliminoitu, tulos pysyi edelleen niukasti positiivisena ollen 50 612 euroa. Kuluvana vuonna 2025 arvioidaan pysyttävän niin ikään niukasti talousarvioraamissa. Vuodelle 2026 Iitin seurakunta tekee alijäämäisen (370 596 euroa) talousarvion, koska tarkoituksena on toteuttaa seurakuntakeskuksen alakerran muutoshanke ja ulko-ovien sähköistäminen, jotka on päätetty rahoittaa edellisten tilikausien ylijäämästä. Hanke on Iitin kiinteistöstrategian mukainen ja siitä on olemassa kirkkovaltuuston päätös 13.10.2025 (§ 39). Henkilöstökulut nousevat myös, koska 2026–2027 vuosille on virkaa perustamatta lisätty määräaikainen lähetyssihteeri-kasvatustyöntekijän virka.

Valtion rahoitus

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

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

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

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Iitin seurakunta sai kuluvana vuonna 132 977 euroa. Seurakunnan osuuden valtion rahoituksesta arvioidaan kasvavan, mikäli kirkolliskokous päättää jakoperusteista kuten esitetään.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Iitin seurakunnan tilanne on vakaa. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2024 toteutui rahavarojen riittävyys, joka oli 289 päivää (alaraja alle 90 päivää). Rahavarojen riittävyttä pyritään parantamaan toimintakuluja karsimalla. Henkilöstökulut vähenevät 1.1.2025 alkaen, kun diakonian viranhaltija eläköityi ja nuorisotyönohjaaja-lähetyssihteeri siirtyi diakoniatyöntekijän virkaan eikä korvaavia rekrytointeja tehdä. Vuodelle 2026 on suunnitteilla määräaikaisen lähetyssihteeri-kasvatustyöntekijän viran perustamista, jolloin saatu hyöty henkilöstökuluissa osittain menetetään.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita. Vallitseva tilanne pyritään säilyttämään ja hyvää esimiestyötä pyritään ylläpitämään.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio kuluva vuosi 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2026
<p>1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät</p> <ul style="list-style-type: none"> Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpito-tehtävien hoidossa. Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito-tehtävien hoidossa. 	<p>Hautaustoimi ja hautausmaan ylläpitotehtävät ovat hyvässä hoidossa. Riittävästi henkilökuntaa on pystytty palkkaamaan.</p> <p>Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito-tehtävät ovat asiallisesti hoidettu. Irtaimiston inventointiin ei saatu tekijää.</p>	<p>Hautaukseen liittyvien maksujen perusteet on selvitetty ja hinnoittelu sekä muutettu vastamaan saatua ohjeistusta. Tarkennuksia vielä tarvitaan.</p> <p>Kulttuurihistoriallisen esineistön inventointiin on löydetty tekijä, mutta työ on kesken.</p>	<p>Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.</p> <p>Hautojen hallinta-aikojen tarkastus.</p> <p>Kulttuurihistoriallisen esineistön inventointi saadaan valmiiksi.</p>

<p>2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet • Hyvän hallintotavan noudattamatta jättäminen ilmenee siinä, että ei noudateta hallintolain (2. luku) mukaisia hallinnon oikeusperiaatteita ja palveluvelvoitteita. • Asioita palaa toistuvasti uudelleen käsiteltäväksi • Toistuvasti oikaisuvaatimusten ja valitusten johdosta muutetut/kumoutuneet päätökset 	<p>Hallintoa ja viranomaistoiminta on järjestetty asiallisesti. Seurakunnan strategia uusittiin ja kiinteistöstrategia päivitettiin. Toiminnallisen näkökulman huomioimiseen ja kuulemiseen on panostettu päätöksenteossa pitämällä kirkkovaltuuston iltakouluja, joihin on kutsuttu työntekijät ja vastuuryhmien jäsenet. Nuorten vaikuttajaryhmää kootaan. Toimielimet toimivat asianmukaisesti.</p>	<p>Toimielimet toimivat asianmukaisesti.</p> <p>Hallintomenettely toteutuu asianmukaisesti.</p> <p>Noudatetaan hyvää hallintotapaa:</p> <ul style="list-style-type: none"> ○ Tasapuolinen, puolueeton ja tarkoituksenmukainen asioiden hoito ○ Toimivallan käyttö lain mukaan hyväksytyihin tarkoituksiin ○ Toimet oikeasuhteisia päämäärään nähden ○ Annettava neuvontaa, käytettävä asiallista kieltä, palvelun asianmukainen järjestäminen <p>Muutoksenhaku on vähäistä.</p>	<p>Toimielimet toimivat asianmukaisesti.</p> <p>Hallintomenettely toteutuu asianmukaisesti.</p> <p>Noudatetaan hyvää hallintotapaa.</p> <p>Asiat saadaan käsiteltyä eikä muutoksenhakua ole paljon käytetty.</p> <p>Palvelu on asianmukaisesti toteutettu ja ajallisesti oikea.</p>
<p>3. Seurakunnan toimintorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri 	<p>Perustehtävät on hoidettu hyvin. Toiminnan ohjeistusta on parannettu. Jäsenmäärä on laskenut 8,7 % viiden vuoden aikana ja on arviointi hetkellä 4744 jäsentä. Toimintakulttuuria on parannettu lisäämällä some-yhteistyötä ja tiedotusta eri kanavilla. Kirkkoneuvostolla oma WhatsApp-kanava.</p>	<p>Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 8,7 % viiden vuoden aikana.</p> <p>Toimintakulttuuri tulisi sopeuttaa vähenevään jäsenmäärään ja miettiä toiminnot uudelleen.</p>	<p>Perustehtävät hyvin hoidettu.</p> <p>Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 8,7 % viiden vuoden aikana.</p> <p>toiminnan painopisteissä huomioitu käytettävissä olevat resurssit.</p> <p>Yhteistyötä tehdään laajasti eri toimijoiden kanssa.</p>
<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa. 	<p>Johtamista tukevat strategiset linjaukset ovat kunnossa. Osaa päivitetään. Operatiivinen johtaminen on jämäköitynyt, eikä pitkäaikaisia haasteita ole ilmennyt. Yhteistyötä tehdään aktiivisesti rovastikuntaverkoston, tuomiokapitulin ja muiden seurakuntien sekä yritysten kanssa.</p>	<p>Esihenkilöille järjestetään esimiestaitoja vahvistavaa koulutusta.</p> <p>Seurakunnan strategia ja kiinteistöstrategia on päivitetty ja päivitykset tehdään säännöllisesti.</p> <p>Sisäisen valvonnan ja tarkastuksen ohjeistus on uusittu ja seurannan alla.</p> <p>Yhteistyön tiivistäminen.</p>	<p>Esihenkilöille järjestetään esimiestaitoja vahvistavaa koulutusta.</p> <p>Hallinto ym. säännöt päivitetty.</p> <p>Uuden työntekijän perehdytykseen varattu aikaa.</p>
<p>5. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Henkilöstökoulutus tai henkilöstön perehdyttäminen on puutteellista tai siihen ei panosteta, jolloin 	<p>Vakinaisen henkilöstön määrä on 15.</p>	<p>Henkilöstön määrä on 13.</p> <p>Diakonian viranhaltijan ja Nuorisotyönohjaaja-lähetyssehteerin virkaa jätetty täyttämättä.</p>	<p>Henkilöstön määrä on 14.</p> <p>Perustetaan lähetyssihteeri-kasvatustyöntekijän määräaikainen virka.</p>

henkilöstön osaaminen ei ole riittävällä tasolla. • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.			Henkilöstökoulutukseen osallistutaan hyvin. Rekrytoinnit onnistuvat.
--	--	--	---

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio KULUVA VUOSI 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio TALOUSARVIO 2026
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahdena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 50 612,75 euroa ylijäämäinen. Kirkollisveroprosentti on 1,65.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 16.9.2025 33 186,10 euroa ylijäämäinen.	Tilikauden tulos on alijäämäinen (toimitettava investointi rahoitetaan edellisten tilikausien ylijäämästä)
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä -luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 523 546,13 euroa.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 16.9.2025 on 705 298,66 euroa.	Taseen edellisten tilikausien ylijäämä vähenee investointien määrällä.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 289 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on 16.9.2025 58,7 %.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva.

Iitin seurakunta ei muodosta konsernia.

1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Iitin kunnan asukasluvun ennustetaan vähenevän Tilastokeskuksen ennusteen mukaan noin 0,7 prosenttia vuodessa. Kunnan asukasluvu oli 6 401 (31.12.2024). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Tämä on haaste sekä kunnan elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle. Työttömyysaste Iitissä oli 12,3 prosenttia (helmikuussa 2025).

Iitin seurakunnan jäsenmäärä oli 4 744 (31.12.2024). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 4 106 vuonna 2033. Jäsenistö vähenee noin 1,6 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon kuulumisaste Iitissä on noin 74,4 % (31.12.2024).

Vuosimuutos vuodesta 2024 vuoteen 2033.

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2024, henk.	Muutos vuodesta 2024 %	Kirkkoon kuuluvuus, %
2024	4 744			
2025	4 687	-57	-1,2	73,9
2026	4 599	-145	-3,1	73,0
2027	4 520	-224	-4,9	72,3
2028	4 450	-294	-6,6	71,7
2029	4 377	-367	-8,4	71,0
2030	4 308	-436	-10,1	70,4

2031	4 239	-505	-11,9	69,7
2032	4 172	-572	-13,7	69,1
2033	4 106	-638	-15,5	68,4

Verotuloarvio

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

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2026 kirkollisveroprosentiksi 1,65. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti.

1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025

Iitin seurakunnan missio, visio ja strategia

Syksyllä 2023 kirkkovaltuusto päätti uuden strategian laadinnasta. Työ tehtiin pääasiassa vuoden 2024 aikana ja uusi strategia *Elämän lähteellä - Iitin seurakunnan strategia kohti 2030-lukua* hyväksyttiin kirkkovaltuustossa syksyllä 2024.

Koska uudessa strategiassa ei ole määritelty vuosiaikeita tai -painopisteitä, tulisi nämä huomioida kunkin vuoden toimintasuunnitelmassa. Strategian johdannossa todetaan: "Iitin seurakunta on tuttu ja turvallinen paikallinen yhteisö, joka haluaa elää evankeliumia todeksi sanoin ja teoin: 'Minä en häpeä evankeliumia, sillä se on Jumalan voima ja se tuo pelastuksen kaikille, jotka sen uskovat...' (Room.1:16)"

Näin ollen seurakuntatoiminnan painopisteenä vuonna 2026 voidaan pitää juuri tämän, Iitin seurakunnan tuttuuden ja turvallisuuden ylläpitämistä henkilöstömuutosten, toimitilamuutosten ja luottamushenkilö- vaihdosten keskellä. Toimintavuonna toteutetaan seurakuntavaalit, johon ehdokkaiden löytäminen on tärkeää, ja kinkereillä käsitellään ehtoollisen sakramenttia.

Strategiaan kirjattu Missio kuvaa sitä, mitä vasten seurakunta on olemassa: "Iitin seurakunta kutsuu ihmisiä armollisen Jumalan yhteyteen, Elämän lähteelle, rohkaisten heitä elämään kristittyinä sekä pitämään huolta lähimmäisistä ja ympäristöstä."

Iitin seurakunnan koko taloussuunnitelmakauden 2026–2028 painopisteenä on kirkon tehtävän toteuttaminen entistä kestävämmällä tavalla. Tavoitteenamme on valmisteilla olevassa kiinteistöstrategiassa todeutujen toimenpiteiden toteuttaminen yhtenä askeleena kohti hiilineutraaliutta.

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

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

Iitin seurakunta on vähentänyt kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä (tavoite 1) luopumalla pääosin kaikista öljylämmitteisistä tiloista. Kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä vähennämme niin ikään luopumalla tarpeettomista tiloista valmistuvan kiinteistöstrategiamme mukaisesti. Toiminnan päästöjä vähennämme (tavoite 2) suosimalla elintarvikeostoissa ilmastoystävällistä ruokaa ja vähentämällä hävikkiruuan määrää. Teemme kestäviä hankintoja asettamalla ilmastokriteerin yhdeksi hankintakriteeriksi. Suosimme etätyötä silloin kun se toiminnan kannalta on mahdollista. Noudatamme seurakunnille laadittuja vastuullisen sijoittamisen ohjeita. Pyrimme kompensoimaan päästöt (tavoite 3) kartoittamalla metsiemme tilan hiilivarastoina. Perustamme alueillemme luonnonsuojelualueita. Vaikutamme yhteiskunnallisena toimijana ja keskustelijana (tavoite 4) toteuttamalla rippikoulut ympäristöystävällisesti ja kannustamalla nuoria ottamaan vastuuta ilmastosta. Iitin seurakunta on sitoutunut ilmastotyöhön (tavoite 5) ja seurakunnalle on myönnetty ympäristödiplomi vuonna 2025. Tavoitteenamme on olla hiilineutraali seurakunta vuonna 2030.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Kuluvana vuonna valmistuvassa kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistö kantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Strategiassamme tarkastelemme avoimin mielin sitä, mikä vielä toimii ja mistä on aika luopua.

Tarkastelemme ja arvioimme tilojen vuokrausta aitona vaihtoehtona tilojen omistamiselle. Kiinteistöstrategia on laadittu Kirkkohallituksen mallin ja ohjeiden mukaisesti. Tavoitteenamme on, että kiinteistötoimeja ja maankäyttöä koskevaan päätöksentekoon on jatkossa aina sisällytetty myös ympäristövaikutusten arviointi.

Seurakunnassamme on käytössä Basis-järjestelmän rakennus- ja kiinteistörekisteri, jossa rakennusten, kiinteistöjen perustiedot ovat yhteisessä tietokannassa. Esinerekisterin inventointiin panostamme vuonna 2025 ja lisää vuonna 2026.

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Iitin seurakunnan toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia kuten seurakuntaliitoksia tai merkittäviä yhteistyökuvioita naapuriseurakuntien kanssa. Sen sijaan muutokset kiinteistöissä ja henkilöstössä vaativat keksimään uusia toimintatapoja. Miten nuoret ja vanhukset löytävät seurakuntakeskukselle, kun Kausalan keskustan vuokrakiinteistöistä luovutaan? Miten varhaisnuorten hyvin alkanut toiminta voidaan turvata tulevaisuudessa, ehkä uudella tavalla tai pienemmällä henkilöstöllä? Löytyykö seurakuntaan uusi talouspäällikkö ja kanttori, ja miten nämä vahdinvaihdot onnistuvat? Voitaisiinko lähetyssihteerin tehtäviä miettiä uudelleen? Miten toimitaan kirkonkylällä kirkkotilamuutoksen kanssa tai ilman, päätöksestä riippuen? Näiden kysymysten äärellä työskentely vaatii seurakunnan toimintatapojen uudistamista, tai ainakin läpikäyntiä ja päivittämistä.

Riskien hallinta

Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Iitin seurakunnassa tehdään vuosittain riskikartoitus, jossa merkittävimmät riskit on tunnistettu ja arvioitu ja joilta suojautumiseksi on päätetty riskienhallintatoimenpiteistä. Tehdyistä toimenpiteistä raportoidaan tilinpäätöksessä. Kirkkoneuvosto hyväksyi sisäisen tarkastuksen ja riskienhallinnan ohjeen 8.9.2025 kokouksessa.

Vuonna 2026 aikana parannetaan kiinteistöjen turvallisuutta päivittämällä kiinteistöjen pelastussuunnitelmat. Pelastussuunnitelmassa on tarkoitus huomioida myös kulttuurihistoriallisesti arvokas kirkollinen esineistö. Jotta tämä voidaan tehdä, on teetettävä esineinventointi museoalan ammattilaisella ja esineistön ja taiteen vakuutusarvot on tarkistettava oikealle tasolle.

1.6 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 26 henkilöä (30.6.2025). Vakituksessa palvelussuhteessa työskenteli 13 henkilöä, joista 12 kokoaikaisia ja 1 osa-aikainen. Vakituksista naisia oli 10 ja miehiä 3. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli 13 henkilöä, joista 9 olivat naisia. Henkilöstön määrässä tapahtui kahden henkilön muutos vuonna 2024 ja 2025. Talousarviovuonna henkilöstön määrä muuttuu yhdellä.

HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN	2025
Seurakuntapapisto	4
Kirkkomuusikot	2
Diakoniatyöntekijät	1
Nuorisotyöntekijät	1
Varhaiskasvatuksen työntekijät	2
Muut seurakuntatyöntekijät	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	2
Hautausmaatyöntekijät	7
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	6
YHTEENSÄ	26

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

Iitin seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (Kirvestes liite 12). Koulutussuunnitelma on hyväksytty kirkkoneuvostossa 6.10.2025 vuodeksi 2026. Koulutussuunnitelmassa on varattu määrärahoja alle 2 % palkkakustannuksista työntekijöiden esitysten perusteella. Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Kymi Terveys Oy:n kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2027 loppuun.

Henkilöstökulut

Tilikausi	1.1. – 31.12.2024	1.1. – 31.12.2023	1.1. – 31.12.2022
	Debet/kredit	Debet/kredit	Debet/kredit
	EUR	EUR	EUR
Palkat ja palkkiot	-717 873,40	-741 909,58	-726 729,86
Eläkekulut	-148 303,76	-141 403,38	-147 506,58

Muut henkilösivukulut	-22 536,86	-21 109,63	-26 133,01
Saadut henkilöstökorvaukset	6 084,62	11 417,84	21 448,56
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-0,10	0,00	0,03
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	0,00	0,00	-214,42
YHTEENSÄ	-882 629,50	-893 004,75	-878 909,89

Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-17 242,83	-15 881,59	-16 662,94
Koulutus- ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemuskulut	-4 081,56	-4 239,57	-4 427,91
Työterveyshuolto	-6 119,80	-1 919,30	-2 820,65
Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikuntaselitteet)	-4 107,09	-3 126,19	-2 923,57
YHTEENSÄ	-31 551,28	-25 166,65	-26 835,07

Työssä jaksamiseen (työnohjauspalvelut ja liikunta- ja kulttuuriselitteet) budjetoidaan kaikille taloussuunnitteluvuosille - 273 euroa/henkilö, mikä on hieman enemmän kuin aiemmin.

Taloussuunnitelmakaudelle on sen lisäksi varattu vuosittainen määräraha, 5 500 euroa, yhtä vuosittaista työhyvinvointiin painottuvaa koulutuspäivää varten.

Laadukkaana seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Henkilöstön hyvinvointi on ollut koetuksella viime vuosien jatkuvissa muutostilanteissa. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon. Keinoja parantamiseen ovat muun osaamisen kehittämisen lisääminen ja jakaminen ja rovastikuntayhteistyö. Iitin seurakunta panostaa ennakoivaan henkilöstösuunnitteluun. Varhaisen tuen malli ja Työkaarimalli ovat käytössä. Myös äkillisissä henkilöstömuutoksissa ratkaisuvaihtoehtoja tilanteeseen pohditaan työntekijöiden kesken. Tavoitteena on mahdollisimman toimiva ja tarkoituksenmukainen henkilöstöressurssien hyödyntäminen seurakunnassa, mitä kautta voidaan saavuttaa säästöjä ja välttyä mahdollisilta irtisanomisilta tulevaisuudessa. Ennakoivalla ja huolellisella henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessakin.

1.7 Talousarvion rakenne

Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea vuotta koskevan toiminta- ja taloussuunnitelman. Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään seurakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset seurakunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden tai perustellusta syystä tätä pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä. (KJ 6:2.3)

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

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



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.8 Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovuus merkitsee sitä, että määrärahaa ei saa käyttää muihin kuin kirkkovaltuuston hyväksymässä talousarviossa osoitettuihin tarkoituksiin eikä enempää kuin niihin on osoitettu (KJ 6:2). Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle asettama tulotavoite. Talousarvioon merkitään määrärahat ja tuloarviot pääsääntöisesti bruttoluvuun vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista. Määrärahat ja tuloarviot voivat kuitenkin olla sitovia bruttositovuuden sijasta myös nettona, jolloin esim. tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate on sitova.

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

Iitin seurakunnan talousarvion sitovuustasot

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

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

Muutokset talousarvioon

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

Kirkkoneuvostolla on seuraavat talousarvion muutosoikeudet:

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

Talousarvion ulkopuoliset varat

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

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

Muut ohjeet

Taloudenpidon ohjeeksi on kirkkovaltuuston 12.5.2025 hyväksymä taloussääntö, jonka ohjeita tulee noudattaa.

II Käyttötalousosa

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

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

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

2 Perustelut

Koko seurakuntatalous yhteensä	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	321 244,96	183 520,00	200 783,00	201 817,00	202 817,00
Myyntituotot	12 776,57	9 800,00	11 920,00	11 920,00	11 920,00
Maksutuotot	88 812,80	86 790,00	99 796,00	101 190,00	102 190,00
Vuokratuotot	18 741,82	17 170,00	18 707,00	18 507,00	18 507,00
Metsätalouden tuotot	87 374,75	65 000,00	65 000,00	65 000,00	65 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	5 525,09	1 780,00	1 960,00	1 800,00	1 800,00
Tuet ja avustukset	3 012,26	2 480,00	3 100,00	3 100,00	3 100,00
Muut toimintatuotot	105 001,67	500,00	300,00	300,00	300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 534 425,48	-1 543 308,00	-1 862 706,00	-1 730 934,00	-1 645 111,00
Henkilöstökulut	-882 629,50	-835 018,00	-1 026 632,00	-981 197,00	-923 374,00
Palkat ja palkkiot	-717 873,40	-660 157,00	-813 984,00	-778 159,00	-734 459,00
Henkilösivukulut	-170 840,62	-176 861,00	-212 648,00	-203 038,00	-188 915,00
Henkilökulujen oikaisuerät	6 084,52	2 000,00			
Palvelujen ostot	-338 039,84	-358 417,00	-488 623,00	-428 243,00	-408 743,00
Investointi	0,00				
Vuokratulut	-35 535,67	-39 415,00	-30 018,00	-29 777,00	-29 777,00
Aineet ja tarvikkeet	-162 434,75	-210 718,00	-219 096,00	-193 380,00	-184 880,00
Ostot tilikauden aikana	-162 434,75	-210 718,00	-219 096,00	-193 380,00	-184 880,00
Annetut avustukset	-57 454,23	-73 730,00	-72 165,00	-72 165,00	-72 165,00
Muut toimintakulut	-58 331,49	-26 010,00	-26 172,00	-26 172,00	-26 172,00
Toimintakate 1	-1 213 180,52	-1 359 788,00	-1 661 923,00	-1 529 117,00	-1 442 294,00
Toimintatuotot (sisäiset)	544 544,18	479 232,66	653 832,76	652 030,84	652 030,84
Sisäiset tuotot	544 544,18	479 232,66	653 832,76	652 030,84	652 030,84
Toimintakulut (sisäiset)	-544 544,18	-479 232,66	-653 832,76	-653 832,76	-653 832,76
Sisäiset vuokratulut	-544 544,18	-479 232,66	-653 832,76	-653 832,76	-653 832,76
Toimintakate 2	-1 213 180,52	-1 359 788,00	-1 661 923,00	-1 530 918,92	-1 444 095,92
Poistot ja arvonalentumiset	-195 223,11	-198 955,00	-202 356,00	-202 356,00	-202 356,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-195 223,11	-198 955,00	-202 356,00	-202 356,00	-202 356,00
Laskennalliset erät	-188 115,51	-208 962,00	-229 499,00	-229 450,00	-229 450,00
Sisäiset korkokulut	-55 596,51	-77 572,00	-55 333,00	-55 333,00	-55 333,00
Sisäiset vyörytyserät	-132 519,00	-131 390,00	-174 166,00	-174 117,00	-174 117,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-1 596 519,14	-1 767 705,00	-2 093 778,00	-1 962 724,92	-1 875 901,92

2.1 Hallinto (pl 1)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1 – Hallinto yhteensä					
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 841,69	2 380,00	3 400,00	3 400,00	3 400,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-170 790,53	-185 810,00	-233 415,00	-189 100,00	-190 100,00

Toimintakate 1	-167 948,84	-183 430,00	-230 015,00	-185 700,00	-186 700,00
Toimintakulut (sisäiset)	-40 081,77	-43 047,45	-58 682,00	-58 682,00	-58 682,00
Toimintakate 2	-208 030,61	-226 477,45	-288 697,00	-244 382,00	-245 382,00
Laskennalliset erät	192 023,12	206 622,38	272 589,00	272 589,00	272 589,00
Sisäiset vyörytyserät	192 023,12	206 622,38	272 589,00	272 589,00	272 589,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-16 007,49	-19 855,07	-16 108,00	28 207,00	27 207,00

Hallintoelimet (101)

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto ja kirkkoneuvosto. Lisäksi valmis-televina hallintoeliminä neljä (4) vastuuryhmää.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
1. Luottamushenkilöt osallistuvat vuosittain järjestettävälle luottamushenkilöiden neuvottelupäiville.	Osallistujaluettelo	Kyllä/ei
2. Luottamushenkilöt osallistuvat aktiivisesti iltakoulu ym. yhteisiin tilaisuuksiin	Osallistujaluettelo	Kyllä/ei
3. Kehitetään hallinnollisten päätösten tiedottamista ja lisätään seurakuntalaisten mahdollisuutta osallistua hallinnon valmisteluun.	Yhteydenottojen määrä	Kyllä/ei
4. Seurakuntavaalien järjestäminen	Vaalit toteutuvat	Kyllä/ei
5. Ympäristötavoite	sähköisiä palveluja laajasti käytössä	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressit/toimitilat:

Luottamushenkilöiden neuvottelupäivä järjestetään vuosittain. Aktivoidaan luottamushenkilöjä osallistumaan tilaisuuteen. Johtavat luottamushenkilöt osallistuvat aktiivisesti rovastikuntaverkoston kokouksiin. Kirkkovaltuuston iltakoulu tilaisuuksia järjestetään 1-2 vuosittain laajoihin asiakokonaisuuksiin perehdyttämiseksi ja valmistelun tueksi. Selvitetään seurakuntalaisten mahdollisuuksia osallistua asioiden valmisteluun. Pyritään ottamaan käyttöön sähköisiä palveluja, joilla pyritään lisäämään hallinnon ekologisuutta ja vähentämään paperin käyttöä. Kirkkovaltuuston jäsenille tilataan Kotimaa-lehti kirkon ajankohtaisiin

asioihin perehtymistä varten sähköisenä versiona. Seurakuntavaalien toimittamiseen määrärahat.

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

Taloushallinnon tehtävä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtävälle kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöjen hoito ja isännöinti, toimistopalvelut, tietosuoja yhdys henkilön tehtävät, IT-tukipalvelut ja pääkäyttäjän tehtävät, koulutus ohjelmistoihin, yhteistoiminta (työsuojelupäällikkö) ja työsuojelu.

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinto kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoi henkilöstöasioista. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivä ja Epassi-järjestelmä. Tehtävälleen kuluja ovat yleiset hallinnolliset menot, Katrina-varausohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut, Yhteisen tietoturvas- taavan palveluista osuus Lahden seurakuntayhtymälle, henkilökunnan työterveyspalvelujen kustannukset, monitoimilaitteen kustannukset, toimistotarvikkeiden hankinta ja toimintavakuutusmaksut.

Kirkkoherranviraston asiakaspalvelu sisältyy tälle kustannuspaikalle, sisältäen mm. toimistonhoitajan palkkakustannukset.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Taloushallinnossa käydään läpi ja päivitetään tehtäväjako Kipan kanssa tavoitteena siirtää Kipan hoidettavaksi kaikki mahdolliset ulkoisen laskennan tehtävät. Tavoitteena on, että talouspäällikkö voisi jatkossa käyttää aiempaa enemmän työaikaansa taloussuunnitteluun ja kustannuslaskentaan. Sijaisuuksien joustava hoitaminen työntekijöiden kesken. Vuodelle 2026 lisäkustannuksia syntyy uuden talouspäällikön perehdyttämisaajan päällekkäisistä palkkakustannuksista.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Irtaimen omaisuuden luettelointi ja päivittäminen	Irtaimistoluettelo on päivitetty.	Kyllä/ei
2. Kolmen investoinnin loppuun saattaminen	Hankkeet valmistuvat	Kyllä/ei
3. Uuden talouspäällikön perehdytys	Uusi työntekijä saanut perehdytyksen.	Kyllä/ei
4. Edistämme työhyvinvointia ja työssäjaksamista.	Työhyvinvointiin keskittyvä päivä on järjestetty ja 90 % työntekijöistä on osallistunut niihin.	Kyllä/ei
5. Ympäristötavoite, paperijätteen määrän vähentäminen	Siirrytty sähköiseen asioiden käsittelyyn ja vähennetty paperin määrää 15 %	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Taluspäällikkö on viime vuosina sijaistanut myös osittain seurakuntamestaria, kiinteistötyöntekijää ja keittiövastaavaa sekä toimistonhoitajaa kirkkoherranvirastossa oman työnsä ohessa. Erityisesti päällekkäisten kesälomien sijaistaminen on haastavaa. Toimistonhoitaja on sijaistanut osittain taluspäällikköä loma-aikoina. Talousjohdon vaihtuessa tulee perehdyttämiseen varata riittävästi aikaa.

Väestökirjanpito (106)

Seurakunta ostaa palvelut Lahden aluekeskusrekisteriltä, joka huolehtii seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon liittyvistä tehtävistä. Tälle kustannuspaikalle kirjataan ainoastaan yhteistyökorvaus, jonka seurakunta maksaa aluekeskusrekisterille Iitin väestökirjanpidon hoidosta.

Jäsenkirjanpito (107)

Seurakunta ostaa palvelut Lahden aluekeskusrekisteriltä, joka huolehtii seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon liittyvistä tehtävistä. Tälle kustannuspaikalle kirjataan ainoastaan yhteistyökorvaus, jonka seurakunta maksaa aluekeskusrekisterille Iitin jäsenkirjanpidon hoidosta.

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
2 - Seurakunnallinen toiminta yhteensä					
Toimintatuotot (ulkoiset)	32 807,44	27 040,00	24 840,00	24 840,00	24 840,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-715 777,76	-722 501,00	-815 960,00	-815 960,00	-757 137,00
Toimintakate 1	-682 970,32	-695 461,00	-791 120,00	-791 120,00	-732 297,00
Toimintakulut (sisäiset)	-504 462,41	-436 185,21	-595 150,76	-595 150,76	-595 150,76
Toimintakate 2	-1 187 432,73	-1 131 646,21	-1 386 270,76	-1 386 270,76	-1 327 447,76
Laskennalliset erät	-257 841,86	-279 225,38	-400 577,00	-400 577,00	-400 577,00
Sisäiset vyörytyserät	-257 841,86	-279 225,38	-400 577,00	-400 577,00	-400 577,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-1 445 274,59	-1 410 871,59	-1 786 847,76	-1 786 847,76	-1 728 024,76

Jumalanpalveluselämä (201)

Jumalanpalvelustyön tehtävänä on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari (miten mitataan toteutuminen/mitä ta- pahtuu)	Toteutuminen
1. Löydetään innokkaita yhteistyökumppaneita.	Lukumäärä	Kyllä/Ei
2. Suunnitellaan myös sunnuntain pääjumalanpalveluksia.	Tilaisuudet ovat laadukkaita ja suunniteltuja.	Kyllä/Ei
3. Tasapaino toiminnassa kirkon ja muiden tilojen välillä (Kausala, Vuolenkoski, Perheniemi).	Vertailu tilaisuuksien määrässä.	Kyllä/Ei

4. Vähennetään tilaisuuksien lukumäärää, että ne voidaan suunnitella ja toteuttaa paremmin	Yhteistyökumppaneiden osallistuminen jumalanpalvelusten toteuttamiseen.	Kyllä/Ei
5. Ympäristötavoite	Luontokirkon tai kirkkovaelluksen järjestäminen.	Kyllä/Ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressit/toimitilat:

Kirkkokahvien järjestäminen kirkolla on haasteellista, mutta sitä kaivataan. Kirkkotilan monipuolistaminen. Kirkonkylän toiminta voi hiipua Kausalan toiminnan vilkastumisen myötä.

Kehitysnäkymät vuosille 2027–2028

Kirkkotilan monipuolistamisen mahdollisuudet käyttöön.

Hautaan siunaaminen (202) ja muut kirkolliset toimitukset (203)**Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:**

Tuetaan seurakuntalaisia elämän käännekohtissa Jumalan sanan, rukouksen ja läsnäolon sekä sielunhoidollisen kohtaamisen kautta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari (miten mitataan toteutuminen/mitä tapahtuu)	Toteutuminen
1. Toteutetaan em. tavoitetta kotikäyntien, kohtaamisten ja tilaisuuksien sielunhoidollisuuden kautta.	Lukumäärä	Kyllä/Ei
2. Huomioidaan toimitusten juomalpalvelusluonne.	Yhteinen suunnittelu omaisten/seurakuntalaisten kanssa.	Kyllä/Ei
3. Riittävien työvoimaresurssien ja työntekijöiden kiireettömyyden takaaminen	Toimitusten lukumäärä/toimittaja.	Kyllä/Ei
4. Ohjataan surevia omaisia tarvittaessa sururyhmään	Osallistujamäärä sururyhmässä.	Kyllä/Ei
5. Ympäristötavoite	Ei turhaa ajelua tai monistekopiointia.	Kyllä/Ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressit/toimitilat:

Työntekijämäärä riittävä.

Kehitysnäkymät vuosille 2027–2028

Kirkkotilan monipuolistamisen mahdollisuudet käyttöön.

Aikuistyö (104)

Tavoitteena on kohdata yhdenvertaisesti jokainen aikuinen, että hän kokisi olevansa Jumalan rakastama luotu luomakunnassa, löytäisi hengellisen kodin ja välittäisi toivon sanomaa muille.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Tuttu ja turvallinen: yhdenvertaisuuden pitäminen esillä; myönteisyyden korostaminen kohtaamisissa ja keskusteluissa

Pyhä arjessa ja juhlassa: raamattuopetus, erilaiset hengelliset tapahtumat

Kohtaava: kokoava toiminta; työpaikkapappuus; osallistuminen yhteistyökumppaneiden tapahtumiin; aikuistyön somesivujen kehittäminen

Osallisuutta vahvistava: seurakuntalaisten tukeminen ryhmänohjaajina kokoavassa toiminnassa; heidän kouluttamisensa ja ohjaamisensa

Tulevaisuuteen suuntautunut: toiminnan muuttaminen tarpeen ja palautteen mukaan; ympäristödiplomin pitäminen esillä.

Tavoite	Mittari (miten mitataan toteutuminen/mitä tapahtuu)	Toteutuminen
1. Kaikki kylät kattava tietoisuus, joka auttaa ottamaan vastaan seurakuntaa kehittävää palautetta ja luomaan kyliä tukevaa toimintaa ja palveluja.	Kinkeripäiväkirja ja asiakaspalaute.	Kyllä/Ei
2. Uuden Luonnonystävä -piirin ja Raamattuiltojen sekä kaikkien olemassa olevien hengellisten kokoon toimintojen jatkaminen osin seurakuntalaisjohtoisina kuten tähän asti.	Kävijämäärä ja palaute, vapaaehtoisten kuuleminen.	Kyllä/Ei
3. Työpaikkapappuus ja muut yhteiskunnalliset kohtaamiset arjen tukena ja sielunhoitona.	Kohtaamisten määrä ja paikat.	Kyllä/Ei
4. Striimauksen kehittäminen saavutettavuuden helpottamiseksi ja kävijätilastojen parantamiseksi.	Julkaisujen määrä.	Kyllä/Ei

5. Luonnonystävät-piirin jatkaminen keväällä 2026 syventäen nyt käytettyjä kirkon ympäristödiplomin teemoja. Kasvisruoan käyttö kaikissa aikuistyön tapaamisissa.	Kävijämäärä ja palaute. Kasvisruoan näkyvyys.	Kyllä/Ei
---	---	----------

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Striimaus tarvitsee tuekseen yhteyden luovan laitteen siellä, missä yhteys on heikko.

Muut seurakuntatilaisuudet (205)

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hartaushetket eri hoitolaitoksissa pappien, kanttorin ja diakoniatyöntekijöiden toimesta	Lukumäärä	Kyllä/Ei
2. Järjestetään kinkereitä	Kinkeripiirien mukainen määrä	Kyllä/Ei
3. Järjestetään muita tilaisuuksia ja kutsutaan vierailuvia esiintyjä (esim. SYKE)	Vieraat houkuttelevat seurakuntalaisia koolle	Kyllä/Ei
4. Työmuotojen yhteiset hankkeet	Yhteinen suunnittelu ja toteutus	Kyllä/Ei
5. Ympäristötavoite	Ulkoilmahartaus tms.	Kyllä/Ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Talousarviolaadinnassa otettava huomioon mahdolliset vieraiden palkkiot. Henkilökunnan määrä on pienentynyt.

Kehitysnäkymät vuosille 2027–2028

Osataan karsia toimintaa ja toisaalta suunnitella/toteuttaa tilaisuuksia paremmin.

Tiedotus ja viestintä (210)

Viestinnän tehtävä on vahvistaa Iitin seurakunnan kristillistä, positiivista yhteisökuvaa. Tämä tapahtuu kehittämällä seurakunnan vuorovaikutteista viestintää eri kanavissa ja luomalla uusia viestintätapoja.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Uusien nettisivujen työstäminen ja haltuunotto. Tiedotuksen lisääminen somekanavoissa. Seurakuntavaaleista tiedottaminen ja näkyvyyden saavuttaminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Tiedotetaan seuraavissa printtimedioissa: Iitin seutu, Etelä-Suomen Sanomat ja Kouvolan Sanomissa satunnaisesti.	Selvitetään mahdollisuuksia tilanteiden mukaan tarvetta tiedottaa laajemmin.	Kyllä/Ei
2. Viestitään netissä ja sosiaalisessa mediassa.	Uuden nettisivupohjan käyttöönotto, työntekijät osallistuvat sosiaalisen median kautta.	Kyllä/Ei
3. Sisäisessä tiedotuksessa käytössä Sähköpostit, Teams ja Whatsapp.	Aktiivinen käyttö	Kyllä/Ei
4. Seurakuntavaaleista tiedottaminen ja viestiminen	Vaalien onnistuminen	Kyllä/Ei
5. Ympäristötavoite	Paperijätteen määrän vähentäminen	Kyllä/Ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Haasteena ja henkilöresurssissa työn määrä uusien nettisivujen työstämisessä ja seurakuntavaaleissa. epävarmuustekijöinä työntekijämuutokset, sijaisten perehdytys, kokonaisvastuun kantaminen.

Musiikki (220)

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Keskeistä on musiikkityön mahdollisimman laadukas toteutus sisältäen Jumalanpalvelukset, kirkolliset toimitukset, kuorotoiminnan ja erilaiset musiikkitalaisuudet.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Jumalanpalvelusten ja kirkollisten toimitusten laadukas toteuttaminen.	Palaute, itsereflektio	Kyllä/Ei
2. Kuorojen ja lauluryhmien vireä ja mielekäs toiminta.	Osallistuminen Jumalanpalveluksiin, kokoukset.	Kyllä/Ei

3. Erilaisten musiikkitalaisuuksien (yh-teislaulutilaisuudet, konsertit) järjestäminen	Lukumäärä, osallistujamäärä	Kyllä/Ei
4. Ympäristötavoite	Vältetään turhaa paperin käyttöä	Kyllä/Ei
5. Virsikirjojen hankinta kiinteistöille	Kirjat hankittu	Kyllä/Ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressit/toimitilat:

Haasteena toimijavaihdokset.

Varhaiskasvatus (231)

Varhaiskasvatuksen tehtäväalue tuottaa kaiken alle kouluikäisille järjestetyn toiminnan. Varhaiskasvatusta on päiväkerho, perhekerhot, perhemessut, perheiden tapahtumat ja PikkuHelppi.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Viikkotoiminnan ylläpitäminen kuten päivä- ja perhekerho. Panostetaan yksittäisten tapahtumien järjestämiseen työntekijöiden ja muiden yhteisöjen kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Perheiden tavoittaminen, Pikku-Helppi, perhetapahtuma	Määrä, palautekysely	Kyllä/ei
2. Päiväkerhon pitäminen	Lapsimäärä, tyytyväisyyskysely	Kyllä/ei
3. Ympäristötavoite	Vähennetään paperin käyttöä	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressit/toimitilat:

Työvahvuus jo minimissä, perheiden tavoittaminen, kiire, ympäristön muutokset, päiväkerhon tulevaisuus. Pienessä kunnassa yhteistyön tekeminen erilaisten yhteisöjen ja yhdistysten kanssa on tärkeässä roolissa.

Kehitysnäkymät vuosille 2027–2028

Jatkamme perheiden tavoittamista eri keinoin. Panostamme lasten ja perheiden kohtaamiseen.

Sarilan testamentti (23201)

Testamentin tuotto käytetään seurakunnan lasten- ja nuorten virkistyskäyttöön, sekä tuetaan vähävaraisia perheitä maksamalla heidän osallistumismaksunsa omassa toiminnassamme. Myös 5-v sekä 10-v synttäreiden ohjelmien toteuttaminen. Sarilan sukuhaudan hoitokulut.

Rippikoulu (235)

Järjestää rippikouluja. Ja opettaa siitä uskosta, mihin heidät on kastettu tai kastetaan.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Toteuttaa kaste- ja lähetyskäskyä. Opettaa nuoria siitä uskosta, mihin heidät on kastettu tai kastetaan rippikoulun aikana. Edelleen rippikoulun kehittäminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestää 2/3 leirimuotoista rippikoulua alkujaksoineen Heinlahden leirikeskuksessa.	Lukumäärä	Kyllä/ei
2. Päivärippikoulun pitäminen talvimaviikolla.	Lukumäärä	Kyllä/ei
3. Tukea nuorten kasvua, varustaa heitä elämään kristittyinä omassa arjessaan.	Jälkipuinti	Kyllä/ei
4. Luodaan yhteys jumalanpalveluselämään	Palautekysely	Kyllä/ei
5. Huomioidaan ympäristökasvatus opetuksessa ja arjessa.	Jälkipuinti	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressit/toimitilat:

Työvahvuus jo minimissä, perheiden tavoittaminen, kiire ja kesälomat

Kehitysnäkymät vuosille 2027–2028

Rippikouluun osallistuu edelleen suuri osa ikäluokasta. Isoskoulutus säilyttää suosionsa. Jatkamme nuorten ja perheiden tavoittamista ja kohtaamista.

Nuorisotyö (236)

Kristillinen kasvatus varhaisnuorille ja nuorille ja heidän arjessaan mukana oleminen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Nuorten varustaminen kristittyinä elämiseen. Nuorten sosiaalisten taitojen tukeminen. Viikkotoiminnan ylläpitäminen. Leirien ja retkien pitäminen. Kerhojen ja tapahtumien järjestäminen. Nuorten ideoiden toteuttaminen yhdessä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Tavoittaa, kohdata ja tukea nuoria	Lukumäärä	Kyllä/ei
2. Yhteistyö koulujen kanssa	Jälkipuinti	Kyllä/ei
3. Aikalisä- nuorteniltojen pitäminen, Kerhojen pitäminen	Lukumäärä	Kyllä/ei
4. Huomioidaan ympäristökasvatus opetuksessa ja arjessa.	Lukumäärä	Kyllä/ei
5. Nuorten ideoiden toteuttaminen yhdessä.	Lukumäärä	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressit/toimitilat:

Työvahvuus minimissä, nuorten tavoittaminen ja kiire. Nuorilta ideoiden saaminen.

Kehitysnäkymät vuosille 2027–2028

Jatkamme samaa linjaa, että tulevaisuudessa meillä on seurakunnassamme kesätyöntekijöitä sekä lisäksi aikuinen täysi-ikäinen Aikalisä-nuortenillassa työntekijän lisäksi. Aikalisän siirtyminen seurakuntakeskukseen.

Diakonia (241)

Edistää kristilliseen uskoon perustuvan lähimmäisen rakkauden toteutumista kokonaisvaltaisesti ihmisiä kohdaten ja auttaen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Paikkakunnalla asuvien tukeminen ja kohtaaminen erilaisissa elämäntilanteissa. Diakoniatyön määrän ja

painopisteiden tarkkailu. Yhteistyö seurakunnan työntekijöiden ja luottamushenkilöiden sekä julkisten sote-palveluiden ja kunnan hyvinvointipalveluiden kanssa. Diakoniatyöntekijän monialaisen osaamisen vahvistaminen. Seurakuntalaisten innostaminen osallistumaan diakoniatyöhön.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Diakoniatyön työmäärän, tehtävien ja painopisteiden tarkkailu suhteessa resursseihin	Tehtäväkohtainen tilastointi puolivuositain vastuuryhmälle	Kyllä/ei
2. Seurakuntalaisten osallistaminen	Kinkeripiireistä valitaan diakonian vastuuhenkilö, joka tiedottaa työntekijää avun tarvisijoista.	Kyllä/ei
3. Yhteistyöverkoston vahvistaminen	Kutsutaan yhteistyötahoja seurakuntaan palaveriin.	Kyllä/ei
4. YMPÄRISTÖTAVOITE: Hävikkiruoan ja kierrätystavaran hyödyntäminen SPR:n ruokajakelua tuemalla	Tuki toteutuu.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressit/toimitilat:

Yhden diakoniatyöntekijän on haasteellista hallita kaikkea tietoa, joten yhteistyö eri alojen ammattilaisten kanssa on tärkeää. Diakoniatyössä painotetaan kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin tukemista.

Kehitysnäkymät vuosille 2027–2028

Vapaaehtoistoiminnan kehittäminen lisäämällä yhteistyötä paikallisten yhdistysten kanssa.

Kurton ja Uskin testamentti varat (241100 ja 241101)

Kurton testamentin käyttötarkoitus on kotiseurakunnan diakoniatyöhön ja sukuhaudan hoitoon. Uskin testamentin käyttö vuosittain osa Iitin seurakunnan diakoniatyön tukemiseen ja iitiläisten vanhusten, yksinäisten, sijoituslasten ja mielenterveysongelmista kärsivien auttamiseen sekä sukuhaudan hoitoon.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Testamenttivaroja käytetään nuorten mielenterveyden tukemiseen, joululehtien hankkimiseen sekä diakonian retkien kustannuksiin.	Järjestetään puhujatilaisuus yhteistyössä nuoristyön/koulun kanssa.	Kyllä/ei
2. SPR:n ruokajakelun tukeminen	Maksetaan ruokajakelun kylmiömaksu Avoin Ovi ry:lle	Kyllä/ei

Avustukset:

Diakonia-avustukset talousarviossa	6 000
Kurton testamenttivaroista	9 000
Uskin testamenttivaroista	14 000
Avustukset yhteensä	29 000

Perheneuvonta (242) Sairaalasielunhoito (243)

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

Yhteiskunnallinen työ (250)

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Jokaiselle rintamatunnuksen omaavalle vainajalle hankitaan sotaveteraanien toimesta seurakunnan kustantama havuseppele. Isänmaallisissa kunnianosoituksissa lasketaan kunnan ja seurakunnan puoliksi kustantama sepple.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Ympäristösuunnitelman toteuttaminen	Suunnitelmatavoite toteutettu	Kyllä/ei
2. Hiljentymisspaikan rakentaminen seurakuntakeskukselle	Toteutettu	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressit/toimitilat:

Ympäristötyön merkitys kasvaa luontokadon edetessä.

Sielunhoito (255)

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

Lähetys (260)

Seurakunta toteuttaa Kristuksen kirkolle antamaa lähetystehtävää lähettämällä lähettejä ja tuemalla heitä taloudellisesti ja rukouksin.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Lähetystyön pitäminen esillä seurakunnan toiminnassa mahdollisimman laajasti, jotta koko seurakunnalla olisi mahdollisuus osallistua lähetystehtävän toteuttamiseen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Lähetystyö osana koko seurakunnan toimintaa	Järjestetään pari lähetystilaisuutta, joihin kutsutaan lähetysjärjestöjen edustajia. Tilaisuuksia mainostetaan kaikenikäisille seurakuntalaisille.	Kyllä/ei
2. Lähetystyön tukeminen	Toteutetaan ainakin yksi varainkeruutapahtuma kevät- ja syyskaudella.	Kyllä/ei
3. Lähetystietoisuuden ylläpito	Seurakunnasta osallistutaan hiippakunnalliseen lähetysseminaariin.	
4. Lähetystyön talousarviomäärärahan korottaminen kohti piispainkokouksen suositusta*	Määrärahaa korotetaan.	Kyllä/ei
5. YMPÄRISTÖTAVOITE: Tiistairuokailujen ruokahävikin vähentäminen	Ylijäänyt ruoka toimitetaan SPR: n ruokajalkeluun.	Kyllä/ei
6. Kristiina ja Jari Nordmanin terveiset Japanista tammikuun Syke-illassa	Tilaisuus toteutuu	Kyllä/ei
7. Kevään aikana järjestetään valtuuston iltakoulu, johon kutsutaan myös seurakuntalaisia mukaan. Iltakoulun aiheena on: Lähetystyön ja kansainvälisen diakoniatyön tavoitteiden asettelu ja mittarit.	Tilaisuus toteutuu	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressit/toimitilat:

Lähetyssihteeri-kasvatustyöntekijä aloittaa vuoden alusta, joka tuo lisäresursseja lähetystyöhön. * Piispainkokouksen suositus on vähintään kolme prosenttia verotuloista. Isommasta prosenttimäärästä saa myös enemmän pisteitä ympäristödiplomiin.

Lähetystyön avustukset:

SLS, Suomen lähetysseura ry, kannatuskohteet Namibia, Palestiina ja Thaimaa	8 000
ELY, Evankelinen lähetysyhdistys, Hujanen	5 000
SPS, Suomen Piipiaseura ry	2 000

Lähetysyhdistys Kylväjä, nimikkolähetti Johnin perhe	8 000
SANSA, Medialähetys Sanansaattajat, Raamatunkäännöstyö ja Lukutaitotyö	3 000
Avustukset yhteensä	26 000

Kehitysnäkymät vuosille 2027–2028

Muistaa jatkossakin lähetystyön merkitys elävälle seurakunnalle.

Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta (270)

Edistää oikeudenmukaisuuden, tasa-arvon ja yhdenvertaisuuden toteutumista maailmassa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Osallistuminen kehitys yhteistyöhön ja katastrofitilanteiden tukemiseen Kirkon Ulkomaanavun kumppanuudessa. Kansainvälisen vastuun esillä pitäminen ja seurakuntalaisten rohkaiseminen toimimaan oikeuden-

mukaisuuden ja tasa-arvon toteutumiseksi maailmassa. Ystävyysseurakunnan tukemisen jatkuminen ja uudistuminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Seurakuntaretki Tapa-Jakobin seurakuntaan yhteistyössä Imastun kummien kanssa.	Retken toteutuminen	Kyllä/ei
2. Kirkon Ulkomaanavun toiminnan esillä pitäminen	Järjestetään tilaisuus, johon kutsutaan KUA:n edustaja.	Kyllä/ei
3. YMPÄRISTÖTAVOITE: Kirkon Ulkomaanapu tekee kansainvälistä työtä ympäristön hyväksi	Osallistumme siihen tukemalla Kirkon Ulkomaanapua. Työstä tiedottaminen seurakunnan somekanavilla.	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Yhteyden rakentaminen Tapa-Jakobin seurakuntaan, kun molemmissa seurakunnissa on ollut henkilöstömuutoksia. Yritetään saada nuoria mukaan retkelle avustamalla matkakustannuksissa.

Kehitysnäkymät vuosille 2027–2028

Seurakuntalaisten innostaminen kansainvälisen vastuun kantajiksi.

Kansainvälisen diakoniatyön avustukset:

Ystävyysseurakunta Tapa Jakobi	4 100
KUA, Kirkon Ulkomaan apu, Ukraina, Israel/Palestiina ja yleisavustus	5 000
Avustukset yhteensä	9 100

Muu seurakuntatyö (290)

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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

Avustukset:

Kirkkoherran harkinnan mukaan	700
Stipendi parhaimman uskonnon arvosanan kirjoittaneelle	100
Perheniemen evankelinen opisto	4 200
Avustukset yhteensä	5 000

2.3 Hautaustoimi (pl 4)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
4 – Hautaustoimi yhteensä					
Toimintatuotot (ulkoiset)	101 187,35	74 670,00	88 926,00	90 320,00	91 320,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-219 381,86	-231 656,00	-270 208,00	-252 088,00	-243 588,00
Toimintakate 1	-118 194,51	-156 986,00	-181 282,00	-161 768,00	-152 268,00
Toimintakate 2	-118 194,51	-156 986,00	-181 282,00	-161 768,00	-152 268,00
Poistot ja arvonalentumiset	-14 943,43	-19 456,00	-20 459,00	-20 459,00	-20 459,00
Laskennalliset erät	-53 419,05	-49 437,00	-33 374,00	-33 374,00	-33 374,00
Sisäiset korkokulut	-2 318,99	-3 481,00	-4 164,00	-4 164,00	-4 164,00

Sisäiset vyörytyserät	-51 100,06	-45 956,00	-29 210,00	-29 210,00	-29 210,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-186 556,99	-225 879,00	-235 115,00	-215 601,00	-206 101,00

Hautustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtion-rahoitusta valtiolta. Hautustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla (50/50).

Hautausmaahallinto (401)

Tehtäväalueelle hautausmaahallinto kirjataan hautustoimeen liittyvän luottamus henkilöhallinnon ja mahdollisen hautausmaatoimiston kulut. Talous- ja tieto- ja yleishallinnon kuluista jaetaan hautausmaahallinnolle kuuluva osuus tälle tehtäväalueelle.

Hautausmaiden ylläpito (403)

Hautausmaan kunnossapitoon ja yleisten alueiden hoitoon liittyvät tehtävät määritellään kirkkojärjestyksen

3 luvun 58 §:n mukaisessa hautausmaan hoitosuunnitelmassa. Niitä ovat mm. hautausmaan puhtaanapito, yleishoitoon kuuluva nurmikon leikkuu, kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden hauta-alueiden hoito, vaarallisten muistomerkkien valvonta ja ilmoitusprosessi, puuston ja pensasaitojen istutukset ja niiden hoito sekä käytävien hoito ja talvikunnossapito.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautakarttasovelluksen (Circle) ja hautustoimen ohjelman (Status) päivitettyjen ohjelmien tehokas käyttäminen. Työvaatetuksen uusiminen vakinaisille työntekijöille. Lehmuskäytävän huoltoleikkaus. Kantojen jyrskintä. Sankarihaudan muistomerkkin kivetyksen korjaus. Ajettavan ruohonleikkurin hankinta. Uuden hautausmaan valaistus. Uuden hauta-alueen perustaminen. Ympäristödiplomin edellyttämien lajittelutoimintojen kehittäminen hautausmaalla ja keskitettyjen jäteastioiden hankinta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautakarttasovelluksen (Circle) käyttö	Kesätyöntekijä osaa hakea hautapaikat sovelluksesta	Kyllä/Ei
2. Jätteiden lajittelun ja jäteastioiden sijoittelun parantaminen	Lajittelu toteutuu. Hautausmailla keskitetyt suuremmat jäteastiat.	Kyllä/Ei
3. Huonokuntoisten puiden poisto, kantojen jyrskintä ja uusien kasvien istutus, vanhojen kompostikasojen kääntö ja osittainen maisemointi	Siisti ja viihtyisä sekä turvallinen hautausmaa	Kyllä/Ei
4. Muistolehtoon muistokivien alustojen rakennus	Aluskivetykset ja jalkakivi valmis	Kyllä/Ei
5. Kirkonkylän uuden hautausmaan uuden alueen perustaminen	Uusia paikkoja hautausmaille	Kyllä/Ei
6. Ajettavan ruohonleikkurin hankinta	Hankinta toteutettu	Kyllä/Ei
7. Tyhjän sylin muistopaikan rakentaminen	Muistopaikka valmis	Kyllä/Ei
8. Uuden hautausmaan valaistus	Pääkäytävä ja tuijakäytävä valaistaan	Kyllä/Ei

Perustelut: Ympäristötavoitteena on terveellinen, turvallinen ja viihtyisä hautausmaa niin seurakuntalaisille kuin työntekijöillekin. Muistolehdon suosion kasvun myötä tarvitaan lisää muistokiviä entisen täydyessä vuonna 2027. Tammenlehvän säätiön toimesta suoritetaan sankarihautojen muistokivien tekstien uudistaminen vuonna 2027.

Hautaaminen (404)

Hautaamiseen liittyviä tehtäviä ovat hautausjärjestelyistä sopiminen, hautauslupien valvonta, haudan luovuttamiseen ja oikeuteen tulla haudatuksi haudaan liittyvät hallintotehtävät, hautakirjanpito, kuolemansyyn selvittämisestä annetun asetuksen mukaiset ilmoitukset, haudan avaaminen, peittäminen ja peruskunnostus, vainajan siirtäminen seurakunnan tiloissa ja hautausmaalla, tuhkan maahan kätkeminen ja sirottelu.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautojen hallinta-aikojen säännöllinen seuranta. Hautausmaksujen tarkentaminen suosituksen mukaiselle tasolle. Sortumasuojan ja hautakannen hankinta, suojaverhous 2 kpl ja kottikärryt. Hautakumpujen poisto urakoitsijan toimesta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautojen hallinta-aikojen tarkastelu tehdään vuosittain.	Tarkastelu on tehty.	Kyllä/Ei
2. Kustannusten jakautumisen seuranta	Hautauksen omakustannushinnan tarkastaminen	Kyllä/Ei

3. Sortumasuojan, hautakannen ja verhoilujen ja kottikärryn hankinta	Yhdet suojat ja kahdet verhoilut hankittu. Uurnahautauksiin mustat kottikärryt.	Kyllä/Ei
--	---	----------

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Hautaustoimen tehtävät eivät tulevaisuudessa vähene vaan lisääntyvät väestön ikääntyessä. Lisätään tiedotusta sirotteluvaihtoehdosta ja eri hautaustavoista.

Hautausmaksuhinnasto 2025

Hautapaikkamaksut	Oman kunnan jäsen	Muun kunnan jäsen
Arkku, nurmihauta/paikka/25 v	300	600
Arkku, Vuolenkoski/paikka/25 v	300	600
Uurna, arkkualueelle/paikka/25 v	300	600
Uurna, urna-alue/paikka/25 v	160	180
Muistolehto	120	150
Sirottelualue	80	100
Hallinta-ajan pidennys/paikka/25 v	200	200
Hautasijamaksua ei peritä yhden syväarkkuhautapaikan tai uurnahaudan osalta, kun hautapaikka luovutetaan rintama-veteraanille tai hänen puolisolleen. Hautapaikka on maksuton vain heidän hautauksensa yhteydessä. Hallinta-ajaltaan ainaishautana olevaan hautaan haudattaessa ei peritä hautapaikkamaksua. Vainajan asuinkunta määrittää hautapaikkamaksun suuruuden. Mikäli uudelleenhautaamisen jälkeinen hautaoikeuden voimassaoloaika jää lyhyemmäksi kuin haudan koskemattomuusaika (20 v.), hallinta-aikaa on jatkettava.		
Hautauspalvelumaksut		
Arkku, nurmialue	550	
Arkku, hiekkahauta	480	
Arkku, Vuolenkoski	620	
Uurna	100	
Sirottelu	100	
Selvitystyö (hautaa, hautaoikeutta ja hautaamista koskeva työ)	50	€/tunti, minimi 15 min.
Säilytystilan vuokra (muun kunnan jäsen)	10	€/alkava vrk
Muistomerkin aluspalkki, arkkuhaudalla	115	€/paikka
Muistomerkin aluspalkki, uurnahaudalla	85	€/paikka
Kaiverrus yhteismuistomerkkiin	100	€/nimitieto
Taalu/aluskiven siirto		20 €/m
Tyynykiven irrotus ja siirto		20 €/m
Reunakiven irrotus ja siirto		20 €/m
Koneurakoitsijan hinnoittelun mukaisesti. Kivien rikkoontumisen riski urakoitsijalla.		
Lisäpalvelut haudan peruskunnostus ja nurmetus	1-2 paikkaa	lisäksi 3 ->/paikka
Kirkonkylän hautausmailla	150	40
Vuolenkosken hautausmaa	200	40
Seurakunta ei suorita hautakivien oikaisuja.		

Haudanhoitosopimukset (405) ja vanhat hoitosopimukset (40500001)

Tähän kirjataan sopimushautojen hoitamiseen liittyvät tuotot ja kulut silloin, kun seurakunnalla ei ole hautainhoitorahastoa. Seurakunnalla ei ole erillistä hautainhoitorahastoa. Kesähoitosopimusten tuotot ja kulut kirjataan tälle kustannuspaikalle 405 ja määräaikaisten (50 v) haudanhoitosopimusten sekä ainaishoitosopimusten kulut kustannuspaikalle 4050001. Määräaikaiset hoitosopimukset päättyvät vuonna 2026. Ainaishoitosopimuksia on 164 kpl. Hoitomerkkien ja istutusaltaiden hankinnat. Haudanhoitoasiakkaille tarjotaan perennavaihtoehtoa kukkien sijaan.

Vainajasäilytys (406)

Iitin seurakunnassa pyritään vaikuttamaan siihen, ettei aika kuolemasta haudamiseen muodostu liian pitkäksi. Vainajasäilytys on välttämätön haudamiseen liittyvä palvelu, josta peritään lähellä omakustannushintaa oleva maksu. Kylmäsäilytystilojen kapasiteetti on toistaiseksi riittänyt tarpeeseen nähden hyvin. Vainajasäilytykseen liittyviä tehtäviä ovat tilojen kunnossapito ja puhtaanapito, kylmälaitteiden toiminnan valvonta, vainajien siirroista sopiminen, vainajakylmiön käytön valvonta, vainajien näyttöjen järjestäminen sekä vainajien säilytystä ja siirtoja koskeva kirjanpito. Säilytyskylmiöiden uusimisen loppuun saattaminen.

2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
5 - Kiinteistötoimi					
Toimintatuotot (ulkoiset)	184 408,48	79 430,00	83 617,00	83 257,00	83 257,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-428 475,33	-403 341,00	-543 123,00	-473 786,00	-454 286,00
Toimintakate 1	-244 066,85	-323 911,00	-459 506,00	-390 529,00	-371 029,00
Toimintatuotot (sisäiset)	544 544,18	479 232,66	653 832,76	652 030,84	652 030,84
Toimintakate 2	300 477,33	155 321,66	194 326,76	261 501,84	281 001,84
Poistot ja arvonalentumiset	-180 279,68	-179 499,00	-181 897,00	-181 897,00	-181 897,00
Laskennalliset erät	-68 877,72	-86 922,00	-68 137,00	-68 088,00	-68 088,00
Sisäiset korkokulut	-53 277,52	-74 091,00	-51 169,00	-51 169,00	-51 169,00
Sisäiset vyörytyserät	-15 600,20	-12 831,00	-16 968,00	-16 919,00	-16 919,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	51 319,93	-111 099,34	-55 707,24	11 516,84	31 016,84

Kiinteistötoimi huolehtii seurakunnan kiinteän omaisuuden hoidosta mahdollisimman hyvin ja korjaustarpeisiin nopeasti reagoiden. Kiinteistötoimen tehtävänä on tukea seurakunnallista toimintaa ylläpitämällä ja korjaamalla seurakunnan omistamia rakennuksia ja muuta kiinteää omaisuutta. Kiinteistötoimi toteuttaa kiinteistötoimen tehtäviä kirkkovaltuuston hyväksymän kiinteistöstrategian mukaisesti. Kiinteistötoimi tarjoaa toiminnalle soveltuvat tilat ja keittiötoimi hoitaa elintarvikehankinnat, ruuan valmistuksen ja tarjoilun. Puhtaanapito on ulkoistettu siivousliikkeelle Seurakuntakeskuksella, Kahvituvalla, Aikalisässä, kirkossa, siunauskappelissa ja Heinlahden leirikeskuksesta.

Kiinteistöhallinto (501)

Tälle tehtäväalueelle kirjataan kiinteistötoimelle kuuluva osuus hallintokuluista. Varaamme määrärahan esineinventoinnin suorittajan palkkaukseen.

Kirkko (502), Kellotapuli (503), Siunauskappelit (504 ja 504/1), Kausalan seurakuntakeskus (506), Vuolenkosken seurakuntakoti (506/2), Heinlahden leirikeskus (508), Maa- ja metsätalous (510), Aikalisä/Kahvitupa (511) ja Keittiötoimi (512)

Näille kustannuspaikoille kirjataan kunkin kiinteistön seurakunnalle aiheutuvat tuotot ja kulut. Pappilan kuusiaidan leikkaus sisältyy maa- ja metsätalouden kustannuksiin.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Kirkon ja siunauskappelin lämmityksen saaminen toimivaksi	Lämmitykset toimivat halutulla tavalla kiinteistöillä	Kyllä/Ei
2. Kirkon ulko-ovien maalaus	Ovet ovat siistit	Kyllä/Ei
3. Seurakuntakeskuksen ulko-ovien sähköistys	Saavutettavuus lisääntyy	Kyllä/Ei
4. Seurakuntakeskuksen alakerran muutostyö	Aikalisä ja Kahvitupa ovat siirtyneet seurakuntakeskukselle	Kyllä/Ei
5. Palvelujen ja tavarahankintojen kilpailuttaminen. Hankintatoimen kehittäminen kustannustehokkaasti.	Kustannuksiltaan suuremmat hankinnat on kilpailutettu hankintaohjeen mukaisesti.	Kyllä/Ei
6. Työntekijöiden jaksamisesta huolehtiminen.	Vapaapäivät toteutuvat peräkkäisinä pääsääntöisesti.	Kyllä/Ei
7. Tarkkaillaan energiankulutusta ja mietitään vähäpäästöisempiä vaihtoehtoja.	Kulutustiedot on tallennettu Basikseen	Kyllä/Ei

8. Luottamushenkilöiden, vapaaehtoisten ja työntekijöiden aktivointi osallistumaan yhteisten suurempien lounaiden avustustehtäviin.	Lähetys ja YV-lounaiden työntekijätilanne paranee.	Kyllä/Ei
9. Metsien hiilivarastojen kartoitus	Kartoitus tehty	Kyllä/Ei
10. Luonnonsuojelualan perustaminen	Uusi luonnonsuojelualue saadaan Tapolaan.	Kyllä/Ei

Ympäristötavoite: Ostojen keskittämisellä vähennetään kuljetuskustannuksia ja säästetään ilmakehää. Aurinkoenergian käyttöä selvitetään sähkön hankinnan omavaraistamiseksi. Lämmitysjärjestelmien etäohjattavuuden parantaminen säästää tarkistusmatkojen määrää. Hiilivarastojen kartoitus kompensoinnin kannalta. Etsitään ekologisia vaihtoehtoja kiinteistönhoidossa. Kehitetään kierrätystä. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden esineiden inventoinnin loppuun saattaminen.

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos, joka sisältää sisäiset erät. Tuloslaskelmaosa osoittaa seurakunnan tulo- ja menojen riittävyyden toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuuserien hankintamenojen jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin.

3.1 Perustelut

Iitin seurakunnan tuloslaskelmaosan erien tulo- ja menoarvioista sitovia ovat kirkollisverotuloarviot, rahastomaksut, valtionrahoitus. Talousarvion verotuloarvio on Kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloennusteen (16.10.2025) mukainen. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Talousarvio on suunniteltu 370 596,00 euroa alijäämäiseksi. Suunniteltua kirkon monipuolistamista varten ei ole tehty investointivarausta, vaan hanke on päätetty rahoittaa edellisten tilikausien ylijäämästä. Kuluva 2025 vuoden alijäämäksi on budjetoitu talousarviossa 26 753 euroa. Lokakuunkuun lopun tilanteessa näyttäisi ylijäämää kertyvän 60 122,65 euroa. Tilinpäätösennusteen merkittävin epävarmuustekijä on, ettei sote-verouudistuksen lopullista vaikutusta kuluva vuoden verokertymään vielä tiedetä. Talousarvion 2026 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on 1 661 923 euroa. Vuoden 2024 tilinpäätökseen nähden toimintakate eli toiminnan nettomenot kasvavat 448 742,48 euroa.

3.2 Tuloslaskelmat

Virallinen tuloslaskelma

(Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella)

Ulkoinen	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	321 244,96	183 520,00	200 783,00	201 817,00	202 817,00
Myyntituotot	12 776,57	9 800,00	11 920,00	11 920,00	11 920,00
Maksutuotot	88 812,80	86 790,00	99 796,00	101 190,00	102 190,00
Vuokratuotot	18 741,82	17 170,00	18 707,00	18 507,00	18 507,00
Metsätalouden tuotot	87 374,75	65 000,00	65 000,00	65 000,00	65 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	5 525,09	1 780,00	1 960,00	1 800,00	1 800,00
Tuet ja avustukset	3 012,26	2 480,00	3 100,00	3 100,00	3 100,00
Muut toimintatuotot	105 001,67	500,00	300,00	300,00	300,00
Toimintakulut	-1 534 425,48	-1 543 308,00	-1 862 706,00	-1 730 934,00	-1 645 111,00
Henkilöstökulut	-882 629,50	-835 018,00	-1 026 632,00	-981 197,00	-923 374,00
Palkat ja palkkiot	-717 873,40	-660 157,00	-813 984,00	-778 159,00	-734 459,00
Henkilösivukulut	-170 840,62	-176 861,00	-212 648,00	-203 038,00	-188 915,00
Henkilökulujen oikaisuerät	6 084,52	2 000,00			
Palvelujen ostot	-338 039,84	-358 417,00	-488 623,00	-428 243,00	-408 743,00
Investointi	0,00				

Vuokrakulut	-35 535,67	-39 415,00	-30 018,00	-29 777,00	-29 777,00
Aineet ja tarvikkeet	-162 434,75	-210 718,00	-219 096,00	-193 380,00	-184 880,00
Ostot tilikauden aikana	-162 434,75	-210 718,00	-219 096,00	-193 380,00	-184 880,00
Annetut avustukset	-57 454,23	-73 730,00	-72 165,00	-72 165,00	-72 165,00
Muut toimintakulut	-58 331,49	-26 010,00	-26 172,00	-26 172,00	-26 172,00
TOIMINTAKATE	-1 213 180,52	-1 359 788,00	-1 661 923,00	-1 529 117,00	-1 442 294,00
Kirkollisverotulot	1 424 606,05	1 420 070,00	1 457 300,00	1 466 044,00	1 480 704,00
Valtionrahoitus	132 977,04	151 380,00	141 000,00	141 000,00	141 000,00
Verotuskulut	-19 379,56	-18 390,00	-17 700,00	-17 700,00	-17 700,00
Kirkon rahastomaksut	-113 139,44	-113 000,00	-157 143,00	-151 527,00	-154 761,00
Rahoitustuotot ja -kulut	86 757,04	63 450,00	41 745,00	41 745,00	41 745,00
Korkotuotot	5 713,99				
Muut rahoitustuotot	50 471,99	64 250,00	41 845,00	41 845,00	41 845,00
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	31 662,42				
Korkokulut	-32,11				
Muut rahoituskulut	-1 059,25	-800,00	-100,00	-100,00	-100,00
VUOSIKATE	298 640,61	143 722,00	-196 721,00	-49 555,00	48 694,00
Poistot ja arvonalentumiset	-195 223,11	-198 955,00	-202 356,00	-202 356,00	-202 356,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-195 223,11	-198 955,00	-202 356,00	-202 356,00	-202 356,00
TILIKAUDEN TULOS	103 417,50	-55 233,00	-399 077,00	-251 911,00	-153 662,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	28 480,96	28 480,00	28 481,00	28 481,00	28 481,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	131 898,46	-26 753,00	-370 596,00	-223 430,00	-125 181,00

Tuloslaskelma

(sis. sisäiset tulot ja menot ja laskennalliset erät)

sisäinen	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	865 789,14	662 752,66	854 615,76	853 847,84	854 847,84
Myyntituotot	12 776,57	9 800,00	11 920,00	11 920,00	11 920,00
Maksutuotot	88 812,80	86 790,00	99 796,00	101 190,00	102 190,00
Vuokratuotot	18 741,82	17 170,00	18 707,00	18 507,00	18 507,00
Metsätalouden tuotot	87 374,75	65 000,00	65 000,00	65 000,00	65 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	5 525,09	1 780,00	1 960,00	1 800,00	1 800,00
Tuet ja avustukset	3 012,26	2 480,00	3 100,00	3 100,00	3 100,00
Muut toimintatuotot	105 001,67	500,00	300,00	300,00	300,00
Sisäiset tuotot	544 544,18	479 232,66	653 832,76	652 030,84	652 030,84
Toimintakulut	-2 078 969,66	-2 022 540,66	-2 516 538,76	-2 384 766,76	-2 298 943,76
Henkilöstökulut	-882 629,50	-835 018,00	-1 026 632,00	-981 197,00	-923 374,00
Palkat ja palkkiot	-717 873,40	-660 157,00	-813 984,00	-778 159,00	-734 459,00
Henkilösivukulut	-170 840,62	-176 861,00	-212 648,00	-203 038,00	-188 915,00
Henkilökulujen oikaisuerät	6 084,52	2 000,00			
Palvelujen ostot	-338 039,84	-358 417,00	-488 623,00	-428 243,00	-408 743,00

Investointi	0,00				
Vuokratulot	-35 535,67	-39 415,00	-30 018,00	-29 777,00	-29 777,00
Sisäiset vuokratulot	-544 544,18	-479 232,66	-653 832,76	-653 832,76	-653 832,76
Aineet ja tarvikkeet	-162 434,75	-210 718,00	-219 096,00	-193 380,00	-184 880,00
Ostot tilikauden aikana	-162 434,75	-210 718,00	-219 096,00	-193 380,00	-184 880,00
Annetut avustukset	-57 454,23	-73 730,00	-72 165,00	-72 165,00	-72 165,00
Muut toimintakulut	-58 331,49	-26 010,00	-26 172,00	-26 172,00	-26 172,00
TOIMINTAKATE	-1 213 180,52	-1 359 788,00	-1 661 923,00	-1 530 918,92	-1 444 095,92
Kirkollisverotulot	1 424 606,05	1 420 070,00	1 457 300,00	1 466 044,00	1 480 704,00
Valtionrahoitus	132 977,04	151 380,00	141 000,00	141 000,00	141 000,00
Verotuskulut	-19 379,56	-18 390,00	-17 700,00	-17 700,00	-17 700,00
Kirkon rahastomaksut	-113 139,44	-113 000,00	-157 143,00	-151 527,00	-154 761,00
Rahoitustuotot ja -kulut	86 757,04	63 450,00	41 745,00	41 745,00	41 745,00
Korkotuotot	5 713,99				
Muut rahoitustuotot	50 471,99	64 250,00	41 845,00	41 845,00	41 845,00
Sisäiset korkotuotot	55 596,51	77 572,00	55 333,00	55 333,00	55 333,00
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	31 662,42				
Korkokulut	-32,11				
Muut rahoituskulut	-1 059,25	-800,00	-100,00	-100,00	-100,00
Sisäiset korkokulut	-55 596,51	-77 572,00	-55 333,00	-55 333,00	-55 333,00
VUOSIKATE	298 640,61	143 722,00	-196 721,00	-51 356,92	46 892,08
Poistot ja arvonalentumiset	-195 223,11	-198 955,00	-202 356,00	-202 356,00	-202 356,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-195 223,11	-198 955,00	-202 356,00	-202 356,00	-202 356,00
TILIKAUDEN TULOS	103 417,50	-55 233,00	-399 077,00	-253 712,92	-155 463,92
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	28 480,96	28 480,00	28 481,00	28 481,00	28 481,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	131 898,46	-26 753,00	-370 596,00	-225 231,92	-126 982,92

IV Investointiosa

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

4.1 Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 350 000 euron määrärahat vuodelle 2026. Koko suunnittelukauden 2026–2028 investoinnit ovat yhteensä 480 000 euroa. Investointihankkeiden vaikutus käyttötalouteen on huomioitu käyttötaloulosan määrärahoissa. Suunnittelukauden merkittävin investointi on Iitin kirkon monipuolistaminen. Hankkeen kokonaiskustannusarvio 300 000 euroa, joka jaksottuu pääosin vuodelle 2026. Hankkeen suunnittelu on aloitettu vuonna 2025. Investoinnin hankintamenon jaksottamista voi- daan tarkistaa kokonaiskustannusarvion rajoissa talousarviossa, tilinpäätöksen yhteydessä tai erillisellä kirkkovaltuuston tekemällä talousarvion muutospäätöksellä. Kirkon monipuolistamisen suunnitteluun on haettu Kirkkohallituksen avustusta kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon (ent. rakennusavustus). Toteu- tukseen haetaan avustusta vuonna 2026. Investointiin on arvioitu saatavan noin 90 000 euron avustus, joka on esitetty tuloarviona investointiosassa. Päätös saataneen huhtikuussa 2026. Hanketta varten ei ole tehty investointivarausta. Toteutettava kirkon peruskorjaushanke on Iitin seurakunnan kiinteistö- strategian mukainen. Iitin kirkko on kirkkolaila suojeltu kirkko ja sen monipuolistaminen on tärkeää sekä seurakunnallisen toiminnan että kirkon kulttuuriperinnön säilyttämisen kannalta.

4.2 Investointiosa hankeittain

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

Tulosyksikkö	Tilaus	Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2025	Talousarvio 2026	TS2 2027	TS3 2028
1015020000	Kirkot	2009056	Kirkon monipuolistaminen	90 000,00			90 000,00
1015040000	Kirkonkylän kappeli	2009055	Perkolan korjaus, KK siunauskappeli	10 000,00			10 000,00
1015080000	Heinlahti	2010231	Heinlahden aurinkosähkö	0,00			
Tulos				100 000,00			100 000,00
1014030002	Uusi hautausmaa	2013504	Uuden hautausmaan valaistus	-25 000,00			-25 000,00
1014060000	Vainajasäilytys	2012465	Vainajien säilytystilan kylmiöiden korjaus	-80 000,00		-30 000,00	-50 000,00
1015020000	Kirkot	2009056	Kirkon monipuolistaminen	-310 437,84	-10 437,84	-100 000,00	-300 000,00
1015040000	Kirkonkylän kappeli	2005584	Siunauskappelin peruskorjauksen suunnittelu	-39 217,00			0,00
1015040000	Kirkonkylän kappeli	2009055	Perkolan korjaus, KK siunauskappeli	-77 317,60	- 2 317,60		-75 000,00
1015080000	Heinlahti	2010231	Heinlahden aurinkosähkö	-50 000,00			0,00
Tulos				-581 972,44	-12 755,44	-130 000,00	-450 000,00
Netto tulos				-481 972,44	-12 755,44	-130 000,00	-350 000,00

V Rahoitusosa

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

TA Rahoituslaskelman ennustaminen	Tilinpäätös 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-219 205	-143 722	196 721	51 357	-46 892
Vuosikate	-298 641	-143 722	196 721	51 357	-46 892
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	79 435				
Investoinnit	-36 193	228 000	250 000		50 000
Investointimenot	45 928	228 000	350 000		50 000
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-82 121				
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin			-100 000		
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-255 398	84 278	446 721	51 357	3 108
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	23 763				
Toimeksiantojen varojen muutokset	18 195				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-34 426				
Vaihto-omaisuuden muutos	-56				
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-6 293				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset	1 759				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	44 585				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	23 763				
Rahavarojen muutos	-231 635	84 278	446 721	51 357	3 108
Rahavarojen muutos (tase)	-231 635				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-13 468				
Muiden arvopaperien muutos	-479				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-217 688				

VI Yhteenvetotaulukko

Yhteenvetotaulukko sitovista eristä

Sitovuustasoa osoittava otsikko	TP 2024	TA 2025	TA 2026	Poikkeama 25/26
Käyttötalousosa				
toimintakate	-1 213 180,52	-1 359 788,00	-1 661 923,00	302 135,00
Tuloslaskelmaosa				
Kirkollisvero	1 424 606,05	1 420 070,00	1 457 300,00	37 230,00
Valtionrahoitus	132 977,04	151 380,00	141 000,00	-10 380,00
Keskusrahastomaksu	-113 139,44	-113 000,00	-157 143,00	44 143,00
Avustukset	0	0	0	0
Investointiosa				
Kirkon monipuolistaminen	0,00	300 000,00	300 000,00	0,00
Siunauskappelin kylmiön korjaus	0,00	30 000,00	50 000,00	20 000,00
Siunauskappelin pergolan korjaus			75 000,00	75 000,00
Uuden hautausmaan valaistus			25 000,00	25 000,00
Rahoitusosa				

VII Hautainhoitorahasto

Iitin seurakunnalla ei ole hautainhoitorahastoa.