



Iitin seurakunta

Tilinpäätös 2023

Hyväksytty kirkkovaltuuston kokouksessa 27.5.2024

Sisällys

I	Toimintakertomus	2
1	Yleiskatsaus	2
2	Hallinto	5
3	Henkilöstö	8
4	Jäsenmäärä.....	10
5	Sisäinen valvonta.....	10
6	Talouden tunnusluvut	11
7	Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous.....	12
8	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi.....	12
II	Talousarvion toteutuminen	13
1	Käyttötalouden toteutuminen	13
2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	21
3	Investointiosan toteutuminen	24
4	Rahoitusosan toteutuminen	25
III	Tilinpäätöslaskelmat	26
1	Tuloslaskelma.....	26
2	Rahoituslaskelma	27
3	Tase	27
IV	Tilinpäätöksen liitetiedot	28
1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	28
2	Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	29
3	Tuloslaskelman liitetiedot	29
4	Rahoituslaskelman liitetiedot	29
5	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	29
6	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	30
7	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	31
8	Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	32
V	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	32
VI	Luettelot ja selvitykset	33

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus

Eurooppaa ja Suomea ovat koetelleet erilaiset haasteet. Pandemian jälkeen Ukrainan sota on vaikuttanut 24.2.2022 alkaen ulkomaankauppaan, talouteen ja energia-alan murrokseen. Sota Euroopassa on jatkuessaan järkyttänyt yleistä turvallisuudentunnetta ja tuonut edelleen epävarmuutta talouteen. Hintojen voimakas nousu, energian hinnat ja saatavuus ovat vaikuttaneet monilla tavoin yksityisten ihmisten ja kaikkien yhteiskunnan toimijoiden elämään. Suomi on tukenut Ukrainan puolustustaistelua 2,2 mrd euron arvosta. Fossiilisista polttoaineista luopuminen on vauhdittunut ja kotimaisen huoltovarmuuden rooli on korostunut. Eduskuntavaalien jälkeen hallitus on ryhtynyt säästötoimiin velkaantumisen vähentämiseksi. Leikkaukset koskettavat monia kotitalouksia ja näkyvät toimeentulon niukkenemisena.

Syntyvyys on jatkanut edelleen laskuaan ja vuoden lopussa hedelmällisyysluku oli 1,26, mikä on Euroopan matalimpia. Samaan aikaan yli 65-vuotiaiden osuus on noussut maailman kolmanneksi korkeimmaksi. Käänteinen väestöpyramidi merkitsee heikkoa huoltosuhdetta ja suuria haasteita ylläpitää 2040-luvulla hyvinvointivaltion palveluita. Matalan syntyvyyden syistä ei ole täyttä selvyyttä, mutta ne liittyvät vapaaseen elämäntapaan ja sitoutumisen vähenemiseen parisuhteessa, työelämän sitovuuteen sekä epävarmaan tulevaisuuteen.

Edellä kuvatut suuret linjat heijastuvat myös litin seurakuntaan syntyneiden lasten määrän ja kasteiden vähenemiseen sekä vanhusväestön osuuden kasvuun. Matala syntyvyys tulee harventamaan kouluverkkoa ja näkyy tulevaisuudessa myös seurakunnan varhaiskasvatustyön ja nuorisotyön osallistujamäärissä. Pienenevät ikäluokat tulee saavuttaa mahdollisimman kattavasti seurakunnan työn piiriin. Seurakunnan jäsenmäärä oli vuoden lopulla 4851 ja oli laskenut yli sadalla edellisestä vuodesta. Tämä merkitsee tarvetta karsia jatkossa henkilöstömenoja ja kiinteistömenoja.

Kulunut vuosi oli seurakuntavaalien jälkeinen ensimmäinen vuosi. Luottamushenkilöistä liki yli puolet on luottamustehtävässään uusia. Heille järjestettiin perehdytystä niin tuomiokapitulien kuin kokeneempien luottamushenkilöiden ja seurakunnan viranhaltijoidenkin toimesta. Vuoden aikana järjestettiin useampi kirkkovaltuuston iltakoulutilaisuus.

Seurakunnan henkilöstö on palannut ns. normaaliin arkeen koronavuosien jälkeen. Henkilöstö tekee töitä motivoituneesti positiivisella asenteella. Työilmapiiri on hyvä. Henkilöstössä tapahtui vähän muutoksia. Kirkkoherran Mikko Pelkosen virkavapauden aikana syyskuusta alkaen viransijaisena on toiminut Pekka Särkiö. Vakinaisella kanttorilla oli virkavapaa sijainen vuoden loppuun asti. Pitkästä aikaa oli myös mahdollista palkata kesäteologi kesäkuukausien ajaksi. Keittiö- ja siivoustoimessa tehtiin monia rekrytointia ja viimeisin työntekijä aloitti joulukuun alussa tehtävässä.

litin seurakunnan taloudellinen tilanne on tiukkenemassa. Tilikauden tulos oli positiivinen ollen 19.622,06 euroa, mikä oli edellisvuotta parempi tulos (alijäämä 119 102,40 euroa, 2022), kun kertaluonteiset erät on eliminoitu. Sitovat toiminnalliset tavoitteet saavutettiin pääosin kaikki. litin seurakunnan haasteena on aleneva jäsenkehitys ja hyvin hitaasti kasvavat verotulot. Verotuloennusteen (FCG, 31.8.2023) mukaan verotulot laskevat noin puolen prosentin vuosivauhtia vuoteen 2030 mennessä. Kun verotulot eivät kata inflaation aiheuttamaa kuluttajahintojen nousua eikä myöskään palkankorotuksia, talouden raamit väistämättä tiukkenevat. Tilanteeseen on välttämätöntä varautua ajoissa. Talouden sopeuttamisessa tärkeinä työkaluina toimivat Kirkkohallituksen mallin mukaisesti laadittu kiinteistöstrategia sekä ennakoiva henkilöstösuunnittelu.

Epävarmoista ajoista huolimatta litin seurakunta katsoo avoimesti ja luottavaisesti tulevaisuuteen ottaen huomioon talouden realiteetit. Priorisoimme toimintaa ennakkoiden ja teemme laajaa yhteistyötä muiden toimijoiden ja vapaaehtoisten kanssa, jotta seurakunnallinen toiminta on vireää litin alueella myös tulevaisuudessa.

Pekka Särkiö
vs. kirkkoherra

Iiris Mäenpää
talouspäällikkö

litin seurakunnan missio, visio, strategia

litin seurakunta toimii Kristuksen lähetyksäkäsken (Matt. 28:18–20) mukaisesti kastamalla, opettamalla, kutsumalla seurakuntaa jumalanpalveluksiin ja muihin tilaisuuksiin sekä menemällä seurakuntalaisten luo palvelemaan apua tarvitsevia. Seurakunnan voimassa oleva strategia on hyväksytty kirkkovaltuustossa vuoden 2018 lopulla. Strategiakirja käsittää vuodet 2019–2026. Koko kirkon Ovet auki -strategia 2020–2026 on otettu käyttöön litin strategian hyväksymisen jälkeen.

Kertomusvuonna on noussut tarve aloittaa strategian päivitys, jossa otetaan huomioon muuttunut toimintaympäristö, Ovet auki -strategia, sekä työyhteisön ja luottamushenkilöiden ajatuksia siitä, kuinka seurakunta voisi yhdessä toimia iittiläisten parhaaksi entistä paremmin seurakunnan toiminta-ajatuksen toteutumiseksi. Kirkkovaltuuston iltakoulussa 22.11. aloitettiin yhteinen työskentely, jota jatketaan strategiatyöryhmän ohjauksessa vuonna 2024. Kertomusvuonna seurakunnan toimintaa ohjanneet strategiset valinnat ovat:

- Kevennämme hallintoa osana seurakunnan toimintaa. Tämä vaatii uutta asennoitumista niin luottamushenkilöiltä kuin työntekijöiltäkin.
- Maallistuvassa yhteiskunnassa tarvitaan rohkeaa todistusta, ja toisaalta ympäröivän elämän syvällistä ymmärtämistä. Näiden kahden näkökulman yhdistämisessä tarvitaan kaikkien seurakuntalaisten, luottamushenkilöiden, vapaaehtoisten sekä työntekijöiden hyvää ja luottamuksellista yhteistoimintaa.
- Pyrimme säilyttämään litin seurakunnan itsenäisenä, mutta etsimme aktiivisesti hyviä yhteistyötapoja muiden seurakuntien kanssa, sekä rovasti-kunnallisesti ja hiippakunnallisesti. Myös kunta ja muut paikalliset toimijat voivat nähdä seurakunnan luotettavana yhteistyökumppanina.

Visio kuvaa sitä, millainen me toivoisimme litin seurakunnan olevan nyt ja tulevaisuudessa: ”Tavoitteenamme ja toiveenamme on, että litin seurakunnassa koetaan ja tarjotaan Kristuksen ystävyyttä erilaisissa tilaisuuksissa ja kohtaamisissa. Niin, että jokainen iittiläinen voisi kokea olevansa Kristuksen hyväksymä, rakastama ja lähettämä, riippumatta siitä, millaisessa elämäntilanteessa on, tai miten elämä on ihmistä kohdellut. Tunnustamme, että seurakunta ei menesty vain inhimillisen viisauden tai voiman varassa, vaan tarvitsemme Kristuksen läheisyyttä, Pyhän Hengen rohkaisua ja Isän Jumalan läsnäoloa. Kolmiyhteiseen Jumalaan turvautuen voimme käydä ilolla ja rohkeudella myös tulevaan.”

Vastuu ympäristöstä

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan. Olemme sitoutumassa Kirkon energia- ja ilmastostrategiaan, jonka tavoitteena on, että kirkko on hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä ja öljytön jo vuonna 2025.

Kuluneena vuonna olemme pyrkinneet kohti hiilineutraalisuutta monin toimenpitein. Siunauskappelin öljylämmitys on vaihdettu maalämpöön ja ikkunoiden vaihdolla on saatu lämpöhukkaa vähennettyä. Kiinteistöstrategia on valmistunut vuonna 2021 kirkkohallituksen mallin mukaisena. Tarkoituksenamme on pyrkiä aktiivisesti eroon kiinteistöistä, joista on tehty päätös luopua. Tämän jälkeen meillä on vain toiminnan kannalta välttämättömät tilat jäljellä. Säästöjä syntyy korjaus- ja ylläpitokustannuksissa, myös päästöt vähenevät. Jatkossa, kun teemme kiinteistöihin tai maankäyttöön liittyviä päätöksiä,

pyrimme arvioimaan vaihtoehtojen ympäristövaikutukset mahdollisimman hyvin. Ympäristödiplomin hankkimiseksi ympäristötyöryhmä on tehty valmisteluja vuodesta 2021 lähtien. Ympäristödiplomi hankitaan vuoden 2024 aikana.

Seurakunnassa on siirrytty paperittomaan toimintaan kaikessa toiminnassa, missä se on mahdollista. Dokumentteja käsitellään ensisijaisesti sähköisessä muodossa. Jos dokumentteja joudutaan tulostamaan, ne tulostetaan mahdollisuuksien mukaan kaksipuolisina. Käytettyjä kirjekuria hyödynnetään sisäisissä postituksissa ja toimistossa käytetään ylijääviä papereita.

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

Henkilökuntamme hyödyntää julkista liikennettä työssään aina kun se on mahdollista. Metsäomaisuus kuuluu PEFC-ryhmäsertifioinnin piiriin. Sertifioituissa metsissä käytetään menetelmiä ja toimintatapoja, jotka noudattavat standardien PEFC FI 1001:2009 ja PEFC FI 1002:2009 vaatimuksia kestävä metsätalouden edistämiseksi. Huolehdimme hiilijalanjälkemme pienentämisestä virkistys- ja luonnonsuojelualueiden kautta. Vuoden aikana toteutettiin litin kunnan kanssa yhteistyö virallisen uimarannan perustamiseksi seurakunnan maalle.

Lapsi- ja nuorisotoiminnassa panostamme ympäristökasvatukseen yhtenä osana kaikkea toimintaa. Kerromme kierrättämisen tärkeydestä ja käytämme mahdollisuuksien mukaan askarteluissa kierrätysmateriaaleja ja luonnosta kerättyjä materiaaleja. Liikumme lasten ja nuorten kanssa luonnossa ja kerromme, kuinka luonnossa tulee toimia. Leireille järjestetään yhteiskuljetus mahdollisuuksien mukaan. Hankinnoissa kiinnitämme huomiota toimittajien ympäristöystävällisyyteen ja heidän harjoittamaansa ympäristöpolitiikkaan.

Diakoniatyö osallistui hävikkiruoka jakeluun maksamalla kylmiöiden vuokraa puolen vuoden osalta. Vuokran maksamista jatketaan vuonna 2024 koko vuoden osalta. Hankinnoissa kiinnitämme huomiota toimittajien ympäristöystävällisyyteen ja heidän harjoittamaansa ympäristöpolitiikkaan.

Lahjonnan ja korruption torjunta

Kiinnitämme huomiota lahjonnan ja korruption torjuntaan. litin seurakunnan taloussäännössä kirkkovaltuusto on 24.10.2023 hyväksynyt ohjeen, jossa on linjattu lahjojen antamisessa, saamisessa, vieraanvaraisuudessa ja korruption torjunnassa noudatettavat periaatteet litin seurakunnassa.

Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvuonna

Toimintavuosi litin seurakunnassa toteutui suunnitellusti. Seurakunnassa on ollut käynnissä kirkon ympäristödiplomin hakua ja auditointia varten prosessi hakukriteerien täyttämiseksi. Syksyn aikana aloitettiin prosessi strategian päivittämiseksi. Työyhteisön suunnittelupäivässä suunniteltiin kevätkauden toimintaa. Seurakunta sai lahjoituksena maalauksen, joka esittää Kristusta kantamassa ristiä (kopio 1700-luvulta Jan van den Hoecken mukaan). Maalaus on tarkoitus konservoida ja sijoittaa kirkon kuoriosaan salista katsoen alttarin oikealle puolelle. Seurakunta uusi nimikolähettisopimuksia. Uudeksi lähetiksi Viroon tuli Oiva Hujanen (ELY).

Seurakunnan kokoontuvan toiminnan osallistujamäärät eivät ole palautuneet vielä koronaa edeltävälle tasolle, vaikka asian hyväksi on työskennelty seurakunnassa pitkäjänteisesti. Kohonneet elinkustannukset ovat lisänneet diakonian tarvetta.

Kasvatustyötä toteutettiin seurakunnassa jälleen monipuolisesti, myös yhteistyössä koulujen ja muiden tahojen kanssa. Yksittäisten työalojen tavoitteiden toteutumisesta saa parhaan kuvan niiden omista toimintakertomuksista seuraavilta sivuilta.

Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna

Kirkollisissa toimituksissa seurakunta kohtaa useimmin jäsenensä.

Toimitus	2023	2022	Muutos
Hautaan siunaaminen	96	102	-6
Vihkiminen	8	12	-4
Kaste	29	40	-11

Kirkollisissa toimituksissa seurakunta kohtaa useimmin jäsenensä. Kirkollisista toimituksista vuoteen 2022 verrattuna vähentyi kaikki määrät. Kirkollisia vihkimisiä järjestettiin kirkossa 18, ja suurin osa oli ulkopareja. Kastettujen määrä laski vuoteen 2022 verrattuna noin 33 % kastettujen osuuden syntyneistä ollessa n. 94 %. Osuus on viime vuosina pysynyt samana. Myös päiväkerholaisten määrä laski.

Talouden tilanne kuluneena vuonna

Suomen talouden tilanne

Kuluneena vuonna inflaatio säilyi korkeana, vaikka se kääntyi vuoden aikana laskuun. Inflaatio oli joulukuussa 3,6 %. Hintojen ja korkojen nousu vähensi investointeja ja kotitalouksien kulutusta. Inflaatiopaineessa tehdyt palkkaratkaisut ja eläketulojen nousu paransivat kuitenkin jonkin verran kuluttajien ostovoimaa. Bruttokansantuote supistui 0,5 prosenttia vuonna 2023 ja Suomi vajosi taantumaan.

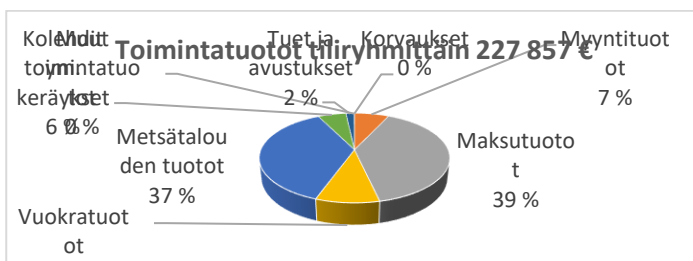
Kirkollisveroa tilitettiin vuonna 2023 yhteensä 1,035 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %) vuodesta 2022. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat. Verotilitysten poikkeuksellisen voimakas, kertaluonteinen kasvu johtuu useasta eri tekijästä. Vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verouudistus paransi kirkollisveron reaalituottoa. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflaation sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen.

Valtiovarainministeriö ennustaa taantuman väistyvän ja talouden kääntyvän lievään kasvuun (0,7 %) vuonna 2024. Inflaatio hidastuu ja korot kääntyvät laskuun, mikä piristää kulutusta ja lisää investointeja. Työllisyysaste laskee hieman vuonna 2024, mutta kääntyy nousuun seuraavina vuosina. Suomen julkisen talouden tilanne on kuitenkin heikko ja julkinen velkasuhde jatkaa kasvuaan.

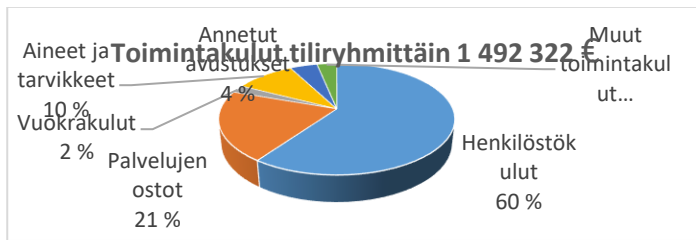
Seurakunnan talous

litin seurakunnan tilikauden tulos on 19 622,06 euroa ylijäämäinen. Tuloslaskelma ei sisällä kertaluonteisia eriä kuten omaisuuden myynneistä saatuja myyntituloja.

Toimintatuotot olivat 227 857 euroa ja ne laskivat noin 79 000 euroa edelliseen vuoteen verrattuna. Toimintatuotoista vuokratuotot säilyivät liki ennallaan, myynti- ja maksutuottoja kertyi hieman edellisvuotta enemmän. Puun myyntituotot lisääntyivät liki 23 000 euroa. Toimintatuottoihin oli kirjattu vuonna 2022 määrällään myynnistä saatu myyntivoitto. Toimintatuottojen jakauma on esitetty alla olevassa kaaviossa.



Toimintakulut olivat 1 492 322 euroa ja ne vähenivät edellisvuodesta yhteensä 5 160,25 euroa. Esimerkiksi henkilöstökuluissa lisäystä oli 14 094,86 euroa (1,6 %). Palveluiden ostoja 12 230,57 euroa (-3,8 %) ja tavaraostoja oli 25 046,43 euroa edellisvuotta vähemmän (-14,7 %).



Kirkollisverojen tuotto oli 1,37 miljoonaa euroa, mikä on 121 885 euroa (8,9 %) enemmän kuin vuonna 2022. Kirkollisverotulojen osuus kokonaistuloista oli 77 %. Valtionrahoitusta saatiin 132 975 euroa, mikä on 7,5 % kokonaistuloista. Verotuskuluja maksettiin 17 877 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 110 418 euroa – nämä summat olivat lähes edellisvuoden tasolla. Rahoitustuottoja saatiin 112 645 euroa, mikä on 143 895 euroa enemmän kuin vuonna 2022. Vuosikatetta kertyi 219 325 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 228 184 euroa.

Seurakunnan rahavarat vähenivät 149 tuhatta euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 1,2 miljoonaa euroa. Summa ei sisällä testamentti- ja lahjoitusrahastojen varoja, jotka olivat 755 055 euroa.

Suunnitellut investoinnit toteutuivat. Suurin investointi oli vuosina 2022–2023 Kirkonkylän siunauskappelin lämmitysjärjestelmän muutos kustannus vuonna 2023 oli 431 187 euroa. Kokonaiskustannus 482 507 euroa. Hankkeeseen saatiin hiilineutraalisuusavustusta Kirkkohallituksesta 61 144 euroa. Lisäksi valmistui Seurakuntakeskuksen räystäskourujen ja aluskatteen alaosien uusimishanke vuoden 2023 kulu oli 13 687 euroa. Kokonaishanke 20 530 euroa. Toteutumatta jäi traktorin hankinta hautausmaalle, koska valitusprosessi ei päättynyt vuoden loppuun mennessä.

Tilikauden päättymisen jälkeen ei ole tapahtunut sellaisia olennaisia toiminnan tai talouden muutoksia, joilla olisi vaikutusta litiin seurakuntaan ja joita ei olisi vuoden 2023 talousarviossa huomioitu.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa:

Seurakunnan talouden suunta ei ennusteiden mukaan ole lähivuosina olennaisesti heikkenemässä, mutta talouden sopeuttamista tehdään ennakoiden. Jäsenmäärän lasku on ollut viime vuosina 2,9 prosentin luokkaa ja saman tason arvioidaan jatkuvan. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. litiin kunnan väkiluku on ollut jo vuosia aleneva. Nuoret muuttavat opintojen vuoksi suuriin kaupunkeihin eivätkä välttämättä palaa kotiseudulle.

Viime vuosien kirkollisverotulot ovat olleet varsin vakaat eikä verotuloihin ennusteiden mukaan aivan lähivuosina odoteta muutosta. Kirkollisverotulot kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna, mutta kasvu jäänee ainut kertaiseksi ja vuonna 2024 palataan tasaiseen hitaaseen nousuun. Verotulokehityksestä on enemmän tietoa kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus. Verotulojen ennustetaan euro määräisesti kasvavan vuoteen 2030 mennessä 61 000 euroa, +0,2 %. Toiminnan järjestäminen tämän tuloennusteen valossa, ottaen huomioon mm. saman aikajakson inflaatiokehityksen ja kohonneet energiahinnat, edellyttää toimintojen priorisointia ja kiinteistökontaan kohdistuvia valintoja.

litiin seurakunnan taloutta on jo sopeutettu usein eri tavoin. Määräaloja on myyty viimeksi vuonna 2022 ja kirkonkylän seurakuntatalon myynti aloitettiin vuonna 2023. litiin seurakunnan kiinteistöstrategia on Kirkkohallituksen kiinteistöstrategiamallin mukainen ja päivitetään vuoden 2024 aikana. Päivityksen jälkeen tehdään lisää päätöksiä kiinteistöjen myynneistä. Henkilöstökuluissa saavutettiin säästöjä, kun siivoija-apuemännän tehtävä täytettiin osa-aikaisesti osan vuotta. Lisäkustannuksia syntyi kesäteologin palkkaamisesta. Kiinteistöjen ylläpito ja niiden kulttuuriperinnön vaaliminen vaativat ammattiosaamista, mitä pienessä seurakunnassa ei ole. Tämän vuoksi suunnitelmassa on palkata esinerekisterin luettelointiin ulkopuolinen työntekijä tai harjoittelija määräaikaaisesti vuoden 2024 ajaksi.

Toiminnan ja talouden tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:

Kriisiytyvän seurakunnan mittareista litiin seurakunnassa ei toteutunut vuonna 2023 mikään asetettu mittari.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2023
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautausmaiden tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. 	Hautausmaiden ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston kunto on hyvä ja irtaimistosta pidetään vuosittain päivitettävää luetteloa. Kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoito on asianmukaista.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	Hallintoa ja viranomaistoimintaa on järjestetty asiallisesti. Hallintosääntö ja taloussääntö on laadittu uuden kirkkolain mukaisiksi. Toiminnallisen näkökulman huomioimiseen ja kuulemiseen on panostettu päätöksenteossa pitämällä kirkkovaltuuston iltakouluja, joihin on kutsuttu työntekijät ja vastuuryhmien jäsenet. Nuorten vaikuttajaryhmää kootaan.
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio <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, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri 	Perustehtävät on hoidettu hyvin. Jäsenmäärä on laskenut 8,7 % viiden vuoden aikana ja on arviointihetkellä 4851 jäsentä. Toimintakulttuuria on parannettu lisäämällä some-yhteistyötä ja tiedotusta eri kanavilla sekä striimattujen tilaisuuksien muodossa.
4. Johtaminen seurakunnassa <ul style="list-style-type: none"> • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttavat 	Johtamista tukevat strategiset linjaukset ovat kunnossa ja osa päivittyksen kohteena. Operatiivinen johtaminen on jämäköitynyt, eikä pitkäaikaisia haasteita ole ilmennyt. Yhteistyötä tehdään aktiivisesti rovastikuntaverkoston, tuomiokapitulien ja muiden seurakuntien sekä yritysten kanssa.

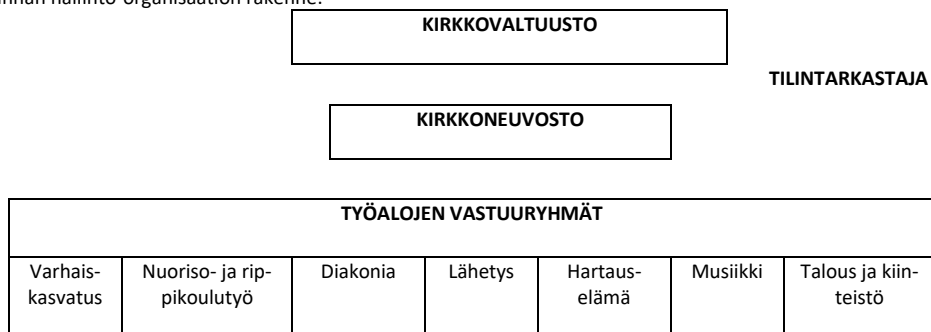
<ul style="list-style-type: none"> Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulien kanssa. 	Edelleen tulee korostaa luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden omaa roolia niin, että ne tukevat toisiaan.
5. Seurakunnan henkilöstö <ul style="list-style-type: none"> Henkilöstön määrä Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna. 	Vakinaisen henkilöstön määrä on 16. Henkilöstön hyvinvointiin panostetaan vuosittaisin koulutuksin, työnohjauksin, kuntoutuksin ja virkistystoiminnan kautta. Haasteita rekrytoinnissa on ilmennyt lähinnä kiinteistö- ja kirkonpalvelustyön osalla.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit**2023**

1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 19 622,06 euroa ylijäämäinen.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 503 924 euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 202 päivää.
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva vuoteen 2022 asti vuonna 2023 osuus on 59 %, joka on alempi kuin vuonna 2021 (60 %).

2 Hallinto

litin seurakunnan hallinto-organisaation rakenne:



Hallintoelinten jäsenet 2023–2026

Kirkkovaltuusto 2023–2026

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2023–2024 on valittu Veikko Ikonen ja varapuheenjohtajaksi Markku Saarelma. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 4 kertaa. Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Aalto Lilli	4/4	Nikula Juha	4/4
Arola Seppo	4/4	Nordman Jari	2/4
Hupponen Henna	4/4	Ojala Veikko	4/4
Ikonen Veikko	4/4	Pasila Olli	4/4
Jaakola Sanna	3/4	Saarelma Markku	3/4
Lehtinen Esa	4/4	Salminen Mika	3/4
Metsäpelto Eila	4/4	Tähti Anu	2/4
Mäntynen Timo	2/4	Viitala Leena	4/4
Niemi Kimmo	4/4	Väinölä Hannu	4/4
Niinipuu Maria	4/4		

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt neljässä kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asia, joita ovat henkilövalinnat, seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Lisäksi kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroksi 1,65 vuodeksi 2024. Vuoden 2024 talousarvio ja vuosien 2024–2026 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin.

Aloitteet 2023

24.5.2023 kirkkoneuvoston pöytäkirjojen julkaisemisesta seurakunnan nettisivuilla. Kirkkoneuvosto 4.9.2023 toteaa, että seurakunnan hallintopöytäkirjat julkaistaan jatkossa seurakunnan nettisivuilla uuden kirkkolain edellyttämällä tavalla.

24.5.2023 maksullisten ilmoitusten julkaisematta jättämisestä KS Keski viikko lehdessä. Kirkkoneuvosto 4.9.2023 toteaa, ettei aloite anna aihetta toimenpiteisiin, sillä kirkkovaltuusto päättää asiasta jälleen pian ensi vuoden osalta tulevan talousarvion- ja toimintasuunnitelman käsittelyn yhteydessä.

Kirkkoneuvosto 2023–2024

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastuualueellaan. Vuosiksi 2023–2024 valittu kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 11 kertaa. Kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkoneuvoston jäsenet:

Pelkonen Mikko, kirkkoherra, pj.	6/11	Niinipuu Maria		8/11
Särkiö Pekka, vs. kirkkoherra, pj.	4/11	Nikula Juha		9/11
Aalto Lilli		11/11	Nordman Jari	8/11
Huppunen Henna, varapj. ja pj 1 kokous	11/11	Ojala Veikko		10/11
Mäntynen Timo		8/11	Tähti Anu	10/11

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (tilinpäätös 2022, veroprosentti vuodeksi 2024, talousarvio vuodeksi 2024 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosiksi 2024–2026). Lisäksi se on käsitellyt ja hyväksynyt vuoden 2024 koulutussuunnitelman, hyväksynyt lahjoja, vieraanvaraisuutta ja korruption torjuntaa koskevat periaatteet, toimintayksiköiden ja tehtäväalueiden toimintakertomukset vuodelta 2022 sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Kirkkoneuvosto myönsi seurakuntapastori Heini Kontiaiselle virkavapautta 1.6. – 30.11.2023 ja valitsi seurakuntapastorin virkaan Charlotta Ihebomin viransijaiseksi ajalle 1.5. – 30.11.2023 ja vakinaiseen virkaan 1.12.2023 lukien.

Muut toimikunnat ja työryhmä

Suhteellisten vaalien vaalilautakunta 2023–2026

3 varsinaista jäsentä ja 3 varajäsentä

Yhteistyötoimikunta 2022–2025

Työsuojelupäällikkö (työnantajan edustaja), työsuojeluvaltuutettu, Juko ry:n luottamushenkilö, Kirkon alat ry:n luottamushenkilö (työntekijöiden edustajat).

Siunauskappelin lämmitysjärjestelmän muutoksen rakennustoimikunta 2023–2024

Mäntynen Timo, pj. ja 4 jäsentä

Ympäristötoimikunta 2023–2024

Saarelma Markku, pj. ja 7 jäsentä

Vastuuryhmät

Varhaiskasvatus

Aalto Lilli (pj)

4 jäsentä

Nuoriso- ja rippikoulutyö

Nuutinen Harri (pj)

5 jäsentä

Diakonia

Viitala Leena (pj)

5 jäsentä

Lähetys

Harve Eila (pj)

5 jäsentä

Hartauselämä

Nordman Kristiina (pj)

4 jäsentä

Musiikki

Pirinen Jarkko (pj.)

4 jäsentä

Talous ja kiinteistö

Metsäpelto Eila (pj)

5 jäsentä

Tilintarkastusyhteisö 2019–2022

KPMG Oy Ab (tilintarkastusyhteisö) vastuullinen tilintarkastaja Outi Koskinen ja Esko Säilä varatilintarkastaja.

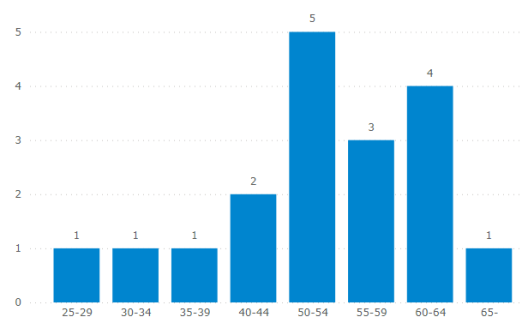
3 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2023 yhteensä 16 henkilöä. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 16 henkilöä, joista 14 oli kokoaikaisia. Osa-aikaista henkilöstöä oli 2. Vakituksista naisia oli 13 ja miehiä 3. Vakinainen kanttori oli virkavapaalla koko vuoden ja hänellä oli sijainen. Seurakuntapastori oli virkavapaalla 1.6. – 30.11.2023 ja hänellä oli sijainen. Hautausmaalla ja keittiö- ja siivoustoimessa oli kesän aikana yhteensä 10 määräaikaista työntekijää.

Henkilöstön määrä työaloittain

	2023	2022	2021
Seurakuntapapisto	3	3	3
Kirkkokuusikot	1	2	1
Diakoniatyöntekijät	2	2	2
Nuorisotyöntekijät	2	2	2
Varhaiskasvatuksen työntekijät	1	1	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	2	2	3
Hautausmaatyöntekijät	2	2	2
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	3	2	3
Yhteensä	16	16	17

Ikäjakama



Henkilöstön ikäjakama

Henkilöstön keski-ikä on 52 vuotta.

Henkilöstön vaihtuvuus

Kuluneen vuoden aikana henkilöstössä tapahtui muutoksia. Perhevapaalla oli yksi työntekijä, jolle palkattiin sijainen. Yksi viranhaltija irtisanoutui ja hänen tilalleen palkattiin uusi työntekijä. Keittiö- ja siivoustyöntekijän toimenkuvaa muutettiin useamman kerran vakituisen määräaikaisen työntekijän löytämiseksi ja siivooja-apuemännän tehtävä saatiin täytettyä 7.12.2023 lukien. Kirkkoherra oli virkavapaalla neljä kuukautta ja hänelle palkattiin sijainen.

Henkilöstökulut

Tilikausi	2023	2022	2021
	EUR	EUR	EUR
Palkat ja palkkiot	-741 909,58	-726 729,86	-700 985,12
Eläkekulut	-142 857,43	-147 506,58	-145 971,19
Muut henkilösivukulut	-19 655,58	-26 133,01	-20 599,81
Saadut henkilöstökorvaukset	9 505,17	21 448,56	7 039,10
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	1 912,67	0,03	99,99
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	0,00	-214,42	
YHTEENSÄ	-893 004,75	-878 909,89	-860 417,03
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-15 881,59	-16 662,94	-13 334,10
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-4 239,57	-4 427,91	-2 527,61
Työterveyshuolto	-1 919,30	-2 820,65	-3 615,35
Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit)	-3 126,19	-2 923,57	-1 975,56
YHTEENSÄ	-25 166,65	-26 835,07	-21 452,62

Työssä jaksamiseen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit) käytettiin 3 126,19 euroa.

Henkilöstön koulutus

Henkilöstökoulutus toteutui suunnitellusti kattaen kaikki työntekijät.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaolojen määrä oli 261 päivää, kun määrä vuonna 2022 oli jopa 376 päivää ja vuonna 2021 vain 203 päivää.

Sairauspoissaolojen määrä on viime vuosina ollut vaihteleva. Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Työterveys Wellamon kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2024 maaliskuun loppuun.

Työhyvinvointi

Henkilöstölle järjestettiin yksi ja puoli virkistyspäivää. Keväällä kävimme 10.5. Pajulahden urheiluopistolla ulkoilun ja liikunnan merkeissä ja pidimme hartauden Nastolan kirkossa. Syksyllä pelailimme frisbeetä Hiihtomajalla litissä ja teimme yhteistyötä tukevia tehtäviä. Joulun alla nautimme yhteisen joululounaan Radalla Resortissa Radansuussa. Henkilökunnan hyvinvointiin panostetaan myös tarjoamalla henkilöstön käyttöön Epassi 200 euroa/vuosi. Henkilöstön hyvinvointia tiedustellaan vuosittain järjestettävällä työilmapiirikyselyllä. Syksyllä aloitimme vaarojen ja riskien kartoituksen, joka valmistuu keväällä 2024.

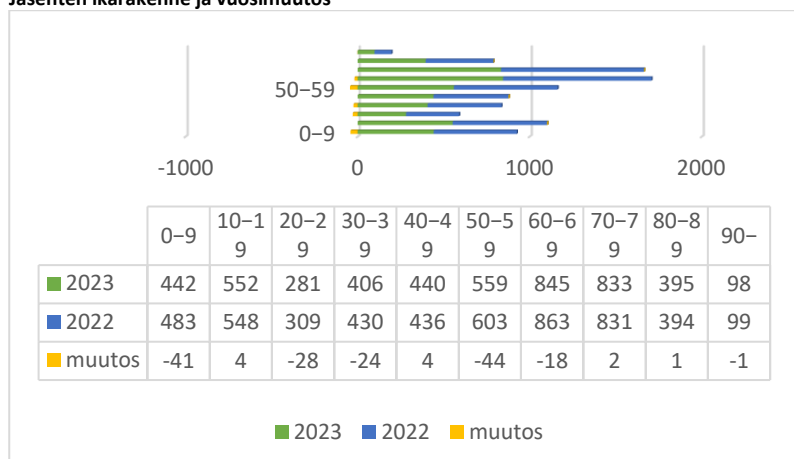
Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

	2023	2022	2021
Henkilöstökulut	893 004,75	878 909,89	-860 417,03
Verotulot	1 366 465,19	1 244 579,64	-1 209 443,58
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	65,4 %	70,6 %	71,1 %

Henkilöstökulujen määrä on ollut viime vuosina vaihteleva, johtuen runsaista työntekijä vaihdoksista, eläköitymisestä ja sijaisuuksista. Henkilöstökulut ovat nousseet 32 587,72 euroa vuodesta 2021 vuoteen 2023 ja henkilöstökulujen osuus verotuloista on laskenut 5,8 prosenttia.

4 Jäsenmäärä

Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos



Kastetut	29
Kuolleet	96
Liittyneet	11
Eronneet	46
Muuttoliike (+/-)	-43
Jäsenmuutos yhteensä	-145
Jäsenet 31.12.2020	4996
Jäsenet 31.12.2021	4851

Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2022, henk.	Muutos vuodesta 2022 %	Kirkkoon kuuluvuus, %
2023	4 851	-145	-2,9	75,1
2024	4 820	-176	-3,5	75,2
2025	4 735	-261	-5,2	74,5
2026	4 650	-345	-6,9	73,7
2027	4 574	-422	-8,4	73,1
2028	4 497	-499	-10,0	72,4
2029	4 424	-572	-11,4	71,8
2030	4 351	-645	-12,9	71,2
2031	4 279	-717	-14,4	71,8
2032	4 205	-791	-15,8	70,2

5 Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan järjestäminen

litin seurakunnan kirkkoneuvosto vastaa litin seurakunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä. Johtavat viranhaltijat huolehtivat sisäisen valvonnan toimeenpanosta omalla vastuualueellaan. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä. Sisäistä valvontaa ovat kaikki organisaation sisäiset menettely- ja toimintatavat, joilla pyritään kohtuullisella varmuudella varmistamaan, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti. litin seurakunnassa on olemassa 8.12.2008 hyväksytyt seurakunnan sisäisen valvonnan ohjeet, jotka on valmisteltu Kirkkohallituksen vuonna 2004 antamien ohjeiden mukaisesti henkilöstön ja luottamushenkilöiden yhteistyönä.

Seurakunnassa on laadittu hallintosääntö Kirkkohallituksen hallintosääntömallin mukaisesti ([yleiskirje 29/2023](#)). Hallintosääntö on hyväksytty kirkkovaltuustossa 24.10.2023. Hallintosäännössä on annettu määräykset päätösvalan siirtämisestä toimielimille ja johtaville viranhaltijoille, toimielinten päätöksentekotavoista ja hallintomenettelyistä sekä toimielinten kokousmenettelyistä. Seurakunnassa on 24.10.2023 hyväksytty uusi taloussääntö, joka on

Rahavarojen riittävyys (pv)	202	275
Lainanhoitokate	3 269,63	2 417,87

Investointien tulorahoitusprosentti, % (= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno)

Rahavarojen riittävyys, pv (= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella) Rahavaroista vähennetään seurakunnan rahoitusarvopapeihin sekä rahat ja pankkisaamisiin sisältyvät toimeksiantojen varat.

Lainanhoitokate (= (Vuosikate +Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset))

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 5,3 miljoonaa euroa. Tase suureni 29 000 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 3,3 miljoonaa euroa. Ne suurenivat 155 000 euroa, kun rakennusten tasearvo väheni poistojen ansioista 118 000 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 1,2 miljoonaa euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1,9 miljoonaa euroa ja ne vähenivät 149 000 eurolla. Rahavaroihin sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja 755 000 euroa. Oma pääoma kasvoi 19 000 euroa.

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

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Omavaraisuusaste (%)	94,37	94,77
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	209,61	233,47
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	13,71	12,98
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

Omavaraisuusaste, % (= 100* (Oma pääoma + Poistoero + Vapaaehtoiset varaukset - Ainaishoitosopimusten pääomat) / (Koko pääoma - Toimeksiantojen pääomat - Saadut ennakot)).

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

Suhteellinen velkaantuneisuus, % (= 100* (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot).

Lainakanta, euroa/jäsen (= [Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat+ Siirtovelat + Muut velat)] / Jäsenmäärä)

7 Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Iitin seurakunnalla ei ole konsernitaseen laatimisvelvollisuutta.

8 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 8 858,90 euroa alijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

1. Tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan 28 480,96 euroa.
2. Kirjataan tilikauden ylijäämä 19 622,06 euroa taseen omaan pääomaan tilille "Tilikauden yli/alijäämä".

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2023 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 503 924,07 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalouso

litin seurakunnan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso, toimintakate 1, ja kirkkoneuvostoon nähden tehtävälue

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	195 684,00		195 684,00	227 856,50	-32 172,50	116,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 506 180,29	-10 000,00	-1 516 180,29	-1 492 322,07	-23 858,22	98,4
Toimintakate 1	-1 310 496,29	-10 000,00	-1 320 496,29	-1 264 465,57	-56 030,72	95,8
Toimintatuotot (sisäiset)	270 424,60		270 424,60	477 021,33	-206 596,73	176,4
Toimintakulut (sisäiset)	-270 424,60		-270 424,60	-477 021,33	206 596,73	176,4
Toimintakate 2	-1 310 496,29	-10 000,00	-1 320 496,29	-1 264 465,57	-56 030,72	95,8
Poistot ja arvonalentumiset	-157 399,00		-157 399,00	-163 208,31	5 809,31	103,7
Laskennalliset erät				-197 466,95	197 466,95	0,0
Sisäiset korkokulut				-69 171,86	69 171,86	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-128 295,09	128 295,09	0,0
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-1 467 895,29	-10 000,00	-1 477 895,29	-1 625 140,83	147 245,54	110,0

HALLINTO (pääluokka 1)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 317,00		4 317,00	2 100,62	2 216,38	48,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-178 205,00		-178 205,00	-167 889,55	-10 315,45	94,2
Toimintakate 1	-173 888,00		-173 888,00	-165 788,93	-8 099,07	95,3
Toimintakulut (sisäiset)	-23 992,44		-23 992,44	-27 806,27	3 813,83	115,9
Toimintakate 2	-197 880,44		-197 880,44	-193 595,20	-4 285,24	97,8
Laskennalliset erät				183 745,60	-183 745,60	0,0
Sisäiset vyörytyserät				183 745,60	-183 745,60	0,0
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-197 880,44		-197 880,44	-9 849,60	-188 030,84	5,0

Hallinnon tehtävälueet ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen tehtävälueittain:

Hallintoelimet (1011010000)

Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan päätösvaltaa noudattaen kirkkolaisissa, kirkkojärjestyksessä sekä kirkkovaltuuston työjärjestyksessä ja muissa sää-döksissä 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.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Vahvistetaan luottamushenkilöiden valmiuksia.	Tarjotaan luottamushenkilöille koulutusta. Kirkkovaltuuston jäsenille tilataan Kotimaa-lehti.	kyllä
2. Turvataan perustehtävän mukainen ja toimintaympäristön muutoksiin vastaava toiminta kiristyvässä taloudellisessa tilanteessa.	Tehdään vuosittaiset säännösten mukaiset päätökset harkiten, taloudellisuutta ja seurakunnan etua painottaen.	kyllä
3. Kehitetään luottamushenkilöiden valmiuksia toimia sähköisessä toimintaympäristössä.	Opastetaan Teams:n käytössä. Varaudutaan kokousten pitämiseen sähköisissä kokouksissa, kokousmateriaalin toimitus sähköisesti.	kyllä ja ei
4. Vastuuryhmien työn kehittäminen.	Vahvistetaan vastuuryhmien yhteistyötä ja kehitetään ryhmien	ei

	toimintaa.	
5. Ympäristötyön kehittäminen	Vahvistetaan ympäristösuunnitelma ja otetaan toiminnassa huomioon ympäristöasiat.	kesken
6. Virkojen johtosääntöjen uusiminen.	Tehdään hallinnolliset päätökset johtosääntöjen uudistamiseksi.	ei

Perustelut

Tavoite 3 toteutui osittain, luottamushenkilöt halusivat säilyttää vielä paperiset kokousmateriaalit, sähköisten ohella. Sähköisiä välineitä ei ollut kaikilla eikä taitoa käyttää niitä.

Tavoite 4 ei toteutunut, koska yhteistyötä ei saatu viriämään, mietittiin, tarvitaanko sitä. Vastuuryhmät tarvitsivat lisää tietoa toistensa toiminnoista.

Tavoite 5 ei toteutunut kuin osittain. Ympäristötyöryhmä työskenteli koko vuoden, mutta ympäristösuunnitelma ei vielä valmistunut. Työtä jatketaan vuonna 2024.

Tavoite 6 ei toteutunut, koska Kirkkolain uudistus toteutui vasta 1.7.2023 lukien, jonka jälkeen hallintosäännön ja taloussäännön päivitys vei aikansa. Vakinaisen kirkkoherran jäätyä syyskuussa vuorotteluvapaalle ei johtosääntöjen uudistamista ollut tarkoituksenmukaista aloittaa.

Luottamushenkilöt osallistuivat aktiivisesti kirkkovaltuuston iltakouluihin ja luottamushenkilökoulutuksiin sekä johtoryhmä rovastikuntaverkoston kokouksiin. Kirkkovaltuutetut lahjoittivat joulukuun kokouksen kokouspalkkionsa Ukrainan lasten hyväksi tehtävään työhön Kirkon Ulkomaanavun kautta.

Talous- ja henkilöstö- ja yleishallinto (1011050000) virkistystoiminta (1011050101) sis. työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut

Tehtäviin kuuluu olennaisesti taloussuunnittelu, talous-, kiinteistö- ja hautustoimen hallinnosta huolehtiminen, rahahuolto, tarkastustoiminta ja yhteistyö Kirkon Palvelukeskuksen kanssa sekä tietohallinto. Taloustoimisto vastaa hankinnoista, kiinteistöjen huollosta, kaavoitus- ja maankäyttöasioista ja maa- ja metsätalouden hoidosta. Taloustoimiston vastuualueeseen kuuluu muun muassa virka- ja työehtosopimuksen soveltaminen ja muut henkilöstökysymykset, kuten palkka-asiamiestehtävät. Taloustoimisto johtaa ja valvoo talousarvioon 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-varausjärjestelmään, tilavuokrien laskutuksen Status-järjestelmässä, avainten luovutukset, kirkkoherranviraston arkiston ylläpidon, asiakaspalvelun, raportointipalvelun toiminnalle, postien hoidon, kopiopaperien, kirjekuorien, toimitotarvikkeiden ja värikasettien tilaukset keskitetysti. Kirkkoherranvirasto on monipuolisesti palveleva toimipiste, sujuvan toiminnan ja hallinnon takaamiseksi.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Yhteistoiminnan kehittäminen	Osallistuminen IT-alueen yhteisjohtokunnan, pääkäyttäjien, tietoturva ja tietosuoja yhteyshenkilöiden ja talouspäällikköiden kokouksiin.	kyllä
2. Koko työyhteisön työntekijöiden työkyvyn ylläpitämisen tukeminen.	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.	kyllä
3. Talouspäällikön ja toimistonhoitajan viran johtosäännön uusiminen muuttuneessa työnjaossa	Mahdollisten uusien tehtävien ja toimintatapojen sopeuttaminen muuttuvaan työyhteisöön.	ei
4. Lisääntyneiden sijaistamisten opettelu	Sijaisuuksien asianmukainen hoitaminen	kyllä
5. Työmäärän seuraaminen ja työssä jaksamisesta huolehtiminen.	Työmäärän keventäminen tarvittaessa ja palkkauksen parantaminen.	ei

Perustelut

Tavoite 3 osoittautui haasteelliseksi, koska uusi työnjako ei toteutunut tasapuolisesti, kuten suunniteltiin. Uusien tehtävien opettelu oli hidasta ja Hautatoimen (Status) ohjelmiston muutostyö ajoittui kiireiseen kevätkauteen. Syksyllä kirkkoherran vuorotteluvapaan alettua ei johtosääntöjen uudistamista ollut tarkoituksenmukaista aloittaa.

Tavoite 5 vaatii vielä lisäseurainta ja organisoitua lähinnä talouspäällikön tehtävien osalta. Työmäärää saatiin hieman kevennettyä ja liukuvan työajan saldoa vähennettyä toimistojen aukioloaika supistamalla ja etätömahdollisuuden lisäämisellä suunnittelutyön osalta. Työajankäytön ohjaamisella tuetaan vielä jatkossa työssä jaksamista.

Kirkonkirjojenpito (1011070000)

Työskentely osana Päijät-Hämeen aluekeskusrekisteriä. Väestökirjanpidon ylläpitäminen ja tallentaminen Kirjuriin ja asiakaspalvelu.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

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

Toteutuminen

Elää virkatodistuksia tehtiin eri tarkoituksiin. Paikallisiin seurakuntiin jääneet väestökirjanpidon ylläpidon ja tallentamisen tehtävät kirjuriin on hoidettu. Osana aluekeskusrekisteriä hyvänä apuvälineenä on toiminut Teams-sovellus niin tiedottamisen, kysymysten, kokousten kuin työajan seurannan suhteen. Aluekeskusrekisterin työntekijät kokoontuivat rekisterinjohtajan johdolla Teamsissa 4 krt vuoden aikana.

Kirkkoon liittyminen on tapahtunut pääosin Kirjurin asiointipalvelun kautta. Myös avioliiton esteiden tutkinta on voitu käynnistää Kirjurin asiointipalvelun kautta. Elää virkatodistusten tilaukset ovat tulleet pääosin web-tilauksina saman palvelun kautta, mutta myös puhelimitse. Tilausasiakkaita on edelleen opastettu tilaamaan sukuselvitys muotoiset virkatodistukset Lahden aluekeskusrekisteristä.

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät						
Toimintatuotot (ulkoiset)	48 340,00		48 340,00	40 648,99	7 691,01	84,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-740 880,00	-10 000,00	-750 880,00	-728 281,73	-22 598,27	97,0
Toimintakate 1	-692 540,00	-10 000,00	-702 540,00	-687 632,74	-14 907,26	97,9
Toimintakulut (sisäiset)	-246 432,16		-246 432,16	-436 160,60	189 728,44	177,0
Toimintakate 2	-938 972,16	-10 000,00	-948 972,16	-1 123 793,34	174 821,18	118,4
Laskennalliset erät				-247 039,04	247 039,04	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-247 039,04	247 039,04	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-938 972,16	-10 000,00	-948 972,16	-1 370 832,38	421 860,22	144,5

Jumalanpalveluselämä 1012010000

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.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

- 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 kulukorvaus (Syke-illat, lasten- ja nuorten jumalanpalvelus, gospel-messu jne.)

Vuonna 2023 koronarajoituksia ei enää ollut, vaan jumalanpalveluselämää voitiin toteuttaa taas entiseen tapaan. Pitkä korona-aika on jättänyt jälkensä jumalanpalveluksiin osallistumiseen, eikä koronaa edeltävälle tasolle ole palattu. Jumalanpalveluksia striimattiin nettiin vielä keväällä, mutta striimauksia ei jatkettu enää kesän jälkeen. Kausalan seurakuntakeskuksen käyttöä jumalanpalvelusten pitopaikkana lisättiin siten, että jumalanpalveluksia pidettiin kerran kuukaudessa ja lisäksi niissä tilanteissa, kun useampia pyhiä oli peräkkäin.

Kirkkovuosi ja jumalanpalveluselämä näkyi eri työmuodoissa vaihtelevasti. Vastuuryhmät olivat mukana jumalanpalveluksissa vuoden aikana. Lapsille ja perheille suunnattuja jumalanpalveluksia järjestettiin toimintakauden aikana (Kasteensunnuntain perhekirkko, kummipäivä Kausalassa, mikkelinpäivän perhekirkko ja kouluun lähtevien siunaaminen). Yhteistyökumppaneiden (järjestöt ja yhdistykset) kanssa tehtävä yhteistyö jumalanpalveluksissa ja kirkkokahvien merkeissä jatkui normaalisti.

Syke-Iltoja pidettiin kaikkiaan 6 kertaa vuoden aikana. Iltoihin osallistui mukavasti väkeä (49, 50, 60, 57, 50, 40) ja iltoja oli toteuttamassa työntekijöiden ohella myös joukko vapaaehtoisia. Syke-iltojen musiikista vastasi pääsääntöisesti Case4You -bändi. Muita musiikkivieraita olivat Heidi Naukarinen ja Henna Nieminen.

Hautaan siunaaminen 1012020000 ja Muut kirkolliset toimitukset 1012030000

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Toimituksia on hoidettu tavoitteiden mukaisesti huomioimalla tilaisuuksien jumalanpalvelusluonne, pyritty takaamaan riittävät työvoimaresurssit ja kiireettömyys, ja tehty tarvittaessa kotikäyntejä. Omaisia on kutsuttu myös sururyhmään.

Kertomusvuonna litin seurakunnassa hautaan siunaamisia oli 96 kpl, avioliittoon vihkimisiä ja siunaamisia oli yhteensä 21 kpl ja kasteita 35 kpl (Lähteenä varausjärjestelmä Katrina).

Aikuistyö 1012040000

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

- 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.
- Nettiramattupiiri kokoontuu aina keskiviikkoisin klo 18–19.

- Miesten keskustelu-, rukous- taikka raamattupiiriin käynnistäminen Vuolenkoskella
- Aikuisille suunnatun tapahtuman tai tilaisuuden järjestäminen vuoden 2023 aikana
- Parisuhde- ja kasvatustilaisuuksien järjestämistä aloitetaan aikuisiin kohdistuvana toimintana (varhaiskasvatukseen sisältyvän perhetyön (231) rinnalla).

Kuluneen vuoden aikana järjestettiin aikuisille suunnattua toimintaa seuraavasti:

Turinatupa kokoontui yhteensä 26 kertaa ja kokoontumisiin osallistuu kymmenkunta miestä. Naisten saunailta järjestettiin kesällä kahdesti ja illoissa kävi keskimäärin 4 naista. Naisten päiväkahvit järjestettiin 5 kertaa ja päiväkahveille osallistui 13–25 naista. Rukouspiiri kokoontui kesä –ja heinäkuuta lukuun ottamatta kahvituvalla joka keskiviikko (34 kertaa) ja piirissä käy keskimäärin 5 henkilöä. Vuolenkosken seurakuntapiiri kokoontui 9 kertaa ja seurakuntapiirissä kävi keskimäärin 7 henkilöä.

Yhteistyössä diakonian ja lähetystyön kanssa pidettävää seurakuntaleiriä ei järjestetty osallistujien vähyyden takia. Suomen Raamattuopiston Olen-Nainen -naistenpäivä pidettiin 30.9. Kausalassa. Luentovieraiksi oli saatu Sari Savela ja Tuula Portin ja päivään osallistui 40 naista. Perinteinen Raamattupäivä järjestettiin helmikuussa (11.2.) Marko Marttilan ja Pekka Särkiön kanssa ja päivään osallistui parikymmentä henkilöä. Aikuisille tarkoitettuja raamattuluentoja pidettiin 9 kertaa. Kaikki luennot striimattiin nettiin katsottavaksi. Paikan päällä seurakuntakeskuksessa luentoja oli seuraamassa keskimäärin 13 henkilöä/luento. Nettiraamattupiiri kokoontui kevätkauden, yhteensä 12 kertaa ja piiriin osallistui keskimäärin 5 henkilöä/kerta. Vähäisen osallistujamäärän takia päätettiin, että piiriä ei jatkettu enää syksyllä. Kesällä (18.6.) järjestettiin Kausalan srk-keskuksen pihapuistossa kansallispukujen tuuletus, johon osallistui eri ikäisiä aikuisia, osin myös muilta paikkakunnilta.

Erinäisistä syistä johtuen suunniteltua aikuisten keskustelu-, rukous- taikka raamattupiiriä Vuolenkoskelle ei saatu käynnistettyä vuoden 2023 aikana. Myöskään suunniteltuja parisuhde- ja kasvatustilaisuuksia ei kyetty vuoden 2023 aikana järjestämään.

Muut seurakuntatilaisuudet 1012050000

Tuetaan seurakuntalaisten hengellistä elämää järjestämällä erimuotoisia seurakuntatilaisuuksia.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Hartaushetket eri hoitolaitoksissa pappien ja diakoniatyöntekijöiden toimesta
- Kehitetään vastuuryhmissä uusia tilaisuuksia yhdessä luottamushenkilöiden kanssa
- Kinkerien toteuttaminen ja aiheiden tarkastelu korona-ajan jälkeen
- Järjestetään muita tilaisuuksia,

Hartaushetkiä on toteutettu eri hoitolaitoksissa hoitolaistosten ehdoilla. Kinkereiden pito aloitettiin Korona-rajoitusten jälkeen ja kinkereitä pidettiin kahdeksan (Lyyttilä, Vuolenkoski, Koskenniska-Kalaksue, Perheniemi, Kausala, Saaranen, Muikkula ja Kirkonkylä-Radansuu). Kinkeriaiheena oli Uskon-tunnustus. Seurakunnan yhteinen puurojuhla joulun alla (17.12.) saavutti suuren suosion (106 osallistujaa).

Tiedotus ja viestintä 1012100000

Tiedotetaan perinteisten medioiden kautta sekä viestitään sosiaalisessa mediassa niin, että seurakunnan toiminta olisi laajasti näkyvää.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

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.

Toteutuminen

Printtimedioissa on toteutettu tiedotusta Iitinseudussa, Kouvolan Sanomissa KS-keskiviikko liitteessä sekä Etelä-Suomen Sanomissa viikoittaiset kirkolliset toimitukset. Vuonna 2023 toukokuusta lähtien kokeiltiin viikoittaista ilmoitusta Kouvolan Sanomien keskiviikon erillisessä liitteessä. Ilmoitus sisälsi jumalanpalvelukset, 1 tapahtuman ja kirkolliset toimitukset. Kirkkoneuvosto päätti, ettei kokeilua jatketa enää vuonna 2024. Vuoden 2024 alusta kyseisen lehti jaetaan ilmaisjakelun yhteydessä ei varhaisjakelun.

Facebookin eri somekanavissa on lisätty seurakunnan tapahtumien ilmoittelua. Tämä on saanut myönteistä palautetta.

Katrinan tiedotus nettiin/lehteen osion ja Lukkarin käyttöä on opastettu edelleen apua tarvitseville. Jatkossakin yhä edelleen työntekijöiltä toivotaan täsmällisyyttä ja tarkkuutta tiedotus lehteen/www osion täytössä, jotta pääsemme hyvään lopputulokseen.

Saavutettavuusasioita on tarkasteltu nettisivuilla. Jokaisen omalla vastuulla on tuottaa saavutettavuus vaatimusten täyttävä julkaisu. Saavutettavuus selostetta päivitetään tarvittaessa.

Netissä ja sosiaalisessa mediassa on ollut käytössä seurakunnan nettisivut, Facebook, Instagram, Snapchat ja YouTube. Sosiaalisen median ja videopalvelujen käyttö jatkuu niin, että raamattuluennoilta sekä raamattupiiriin, on voinut osallistua etäyhteyksien välityksellä.

Teams-sovellus on palvellut monipuolisesti työyhteisöä tiedottamisen, kokousten ja keskustelujen osalta.

Perustelut

Katrinan tiedotus lehteen/www osion sujuvammaksi saanti vaatii sen käyttäjiltä eli työntekijöiltä tarkkuutta, mitä lehteen halutaan ja mitä nettiin. Ajalista tarkkuutta myös, jotta tiedot ovat ajoissa ja oikein tallennettu.

Musiikkityö 101220000

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet

Huolehditaan musiikkityön perustehtävän hyvästä toteutumisesta.

Seurakuntalaisia kannustetaan osallistumaan musiikkitoimintaan aktiivisella vapaaehtoisella mukaan kuoroihin, jumalanpalveluksiin ja musiikkitalaisuuksiin.

Järjestetään musiikkitoimintaa, jossa osallistumisen kynnyks on matala: mm. virsi-illat ja Laulun ystävät –lauluryhmä jatkuvat. Lisäksi järjestetään kerta-luontoisia musiikkitalaisuuksia esimerkiksi yhteislaulun merkeissä.

Tehdään mahdollisuuksien mukaan yhteistyötä alueen muiden musiikkitoimijoiden kanssa.

Vuoden 2023 kanttorin viransijaisena toimi Sisko Huhtala. Musiikkityön perustehtävä toteutui hyvin ja myös vuoden 2023 toiminnalliset tavoitteet toteutuivat hyvin. Kirkkokuoro ja Laulun ystävät kokoontuivat säännöllisesti ja osallistuivat seurakunnan jumalanpalveluselämään. Virsi-illat kokoontuivat säännöllisesti.

Varhaiskasvatus 1012310000

Varhaiskasvatuksen tehtäväalue sisältää kaiken alle kouluikäisille järjestetyn toiminnan. Varhaiskasvatukseen sisältyy päiväkerho- ja pyhäkoulutoiminta sekä perhekerhotyö. Perhekerhotyötä litin seurakunnassa ovat mm. äiti-lapsi-kerhot, perhekahvilat ja avoimet päiväkerhot.

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

Päiväkerhot ja pikkulapsityö

Erittäisenä painopistealueena kaikilla varhaiskasvatuksen työmuodoilla pidetään laaja-alaista perheiden tavoittamista.

- o Pyritään järjestämään tarpeellinen määrä kerhoja. Tammikuusta toukokuuhun sekä elokuusta joulukuuhun 3–5-vuotiaat lapset ovat sekaryhmissä kaksi kertaa viikossa:
 - Kerhot toteutettiin suunnitellusti: 1 ryhmä kokoontui 2 kertaa viikossa.
- o Päiväkerholaisille järjestetään keväällä vierailu kirkossa kirkkoseikkailun merkeissä ja Heinlahteen leiripäivä toukokuussa:
 - Kirkkoseikkailu ja Heinlahden retkipäivä päiväkerholaisille toteutuivat.
- o Alkukesästä järjestämme kaikille päiväkerholaisille kesäkerhoja:
 - Kesäkerhot toteutuivat; kesäkuussa 12 pv, osallistujia 60.

Pikkulapsityö lähettää kaikille 1-4-vuotiaille syntymäpäivätervehdyksen:

- Pikkulapsityön kortit lähetettiin pienille seurakuntalaisille.

Marraskuussa järjestetään 5-vuotissynttärät. Juhliin kutsutaan kaikki seurakuntamme 5 vuotta täyttävät jäsenet:

- 5-v synttärät toteutettiin; osallistujia 78.

Laaja-alaista tavoittamista tuetaan PikkuHelppi -toiminnan avulla. PikkuHelppi on kotiin tehtävä ilmainen palvelu lapsiperheille:

- PikkuHelppi toiminta palveli perheitä eri puolilla liittä.

Jatketaan yhteistyötä päiväkotien kanssa, kutsumalla heidät pieniin hartaushetkiin srk:n tiloihin:

- Päiväkoti katkaisi hartaushetken jo joulukuussa 2022, eikä sitä ole saatu elvytettyä.

Perhetyö

Perhetyö: ammattimaisesti ohjatut ryhmä-, retki- ja leiritoiminta, parisuhdetilaisuudet, keskustelut, sosiaalinen ohjaus, taloudellinen apu sekä verkostoyhteistyö sote- ja kasvatusammattilaisten kanssa:

- järjestetään monimuotoista toimintaa perheille yhteisesti, mutta myös isille, äideille ja isovanhemmille erillisiä, perhe-elämää vahvistavaa toimintaa.
- perhetyö läpisee eri ikäryhmille kohdennettuja työmuotoja, jolloin Polku-ajattelun mukainen kasvu (vauvasta aikuiseksi) seurakunnan yhteydessä saa luontevan mahdollisuuden.
- aktiiviset osallistumiset toimintaan kertovat sen saavutettavuudesta ja ovat merkittäviä työn onnistumista mitattaessa.

Perhekerhoja pidettiin sekä Kausalassa (lastenohjaaja) että Vuolenkoskella (perhetyöntekijä). Vuoden aikana Kausalassa kokoonnuttiin 34 kertaa, osallistuneita perheitä 23 (osallistumisia yht. 440). Osa kerhoista pidettiin ulkona. Perhekerhon kevätretki Heinlahteen toteutuikin perheiden toiveista srk-keskuksessa. Vuolenkoskella kokoonnuttiin 18 kertaa, osallistujia perheitä 11 (osallistumisia yht. 200). Keväällä ja syksyllä pidettiin äitien illat sekä yksi isä-lapsi-kerhokerta. Kevätretki suuntautui Kilkkilän Farmille.

Perhekirkkoja järjestettiin 4; Kasteen sunnuntai, Mikkelinpäivä sekä kouluun lähtevien siunaustilaisuudet Kausalassa ja Vuolenkoskella.

Muut perhetilaisuudet: Laskiaistaapahtuma Haapa-Kimolassa yhteistyössä yhdistysten kanssa, Pöytä-pääsiäisvaellus Kausalassa ja Vuolenkosken koululaisille, Kummipäivä Kausalassa, yhteislauluilat 2 kertaa Vuolenkosken srk-kodilla ja osallistuminen Tiltu tekee hyvää -tapahtumaan Radansuussa sekä Lasten karnevaaleille Vuolenkosken koululla. Perhetyöntekijä piti yhdessä kahden vapaaehtoisen ohjaajan kanssa Puuhapajaa alakoululaisille Vuolenkoskella. Kerho kokoontui 18 kertaa (osallistumisia yht. 96).

Muu yhteistyö: tiedottamista ja yhteistyön suunnittelua lastenneuvolan sekä lasten ja nuorten päihdetyötä pohtivan PETE-ryhmän (litin kunnan, poliisin, hyvinvointialueen) kanssa.

Rippikoulutyö 1012350000

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Järjestetään kaksi - kolme leirimuotoista rippikoulua alkujaksoineen Heinlahden leirikeskuksessa. Päivärippikoulu kokoontuu talvilomaviikolla sekä kahdena 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.

Toteutuminen:

- Rippileirejä pidettiin Heinlahdessa kaksi suunnitelman mukaisesti alkujaksoineen.
- Päivärippikoulu kokoontui talvilomaviikolla sekä kahtena viikonloppuna suunnitelman mukaisesti.
- Rippikoululaisten huoltajien ja perheen kutsuminen rippikoulun tapahtumiin toteutui.
- Ehtoollista vietettiin rippikoulun yhteydessä suunnitelman mukaisesti.
- Yhteyden luominen jumalanpalveluselämään viettämällä jumalanpalvelusta leireillä ja päivärippikoulussa toteutui.
- Rippikouluissa toimittiin ympäristö huomioiden opetuksessa ja muuten mahdollisuuksien mukaan. Hyödynsimme Vihreät riparit oppimateriaaleja ja periaatteita.
- Isosia rippileireillä oli 21.

Nuorisotyö 1012360000

Nuorisotyön tehtäväalue sisältää kaiken kouluikäisten lasten ja nuorten toiminnan. Nuorisotyötä on varhaisnuorisotyö, nuorisotyö, erityisnuorisotyö, partio, muu lapsi- ja nuorisotyö sekä koulu- ja oppilaitostyö. Koulu- ja oppilaitostyötä ovat mm. päivänavaukset, kouluvierailut, leirikoulu toiminta ja kerhotoiminta yhteistyössä koulun kanssa.

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.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Varhaisnuoret 7-12v: Kohdataan varhaisnuoria heidän arkeisessa ympäristössään ja tarjotaan heille mielekäs tapa olla ja elää seurakunnassa. Varhaisnuorille on viikoittaista kerhotoimintaa. Lisäksi varhaisnuorille järjestetään 10-synttäreitä 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 kerhohojia ja leiri-isosia.

Toteutuminen: Varhaisnuorille oli 3 kerhoa viikossa, 4 kesäleiriä ja 10-synttäreitä lokakuussa. Vuoden aikana oli kaksi partiokirkkoa sekä partiolaisten kirkkoseikkailu. Keväällä järjestettiin varhaisnuortenleiri-isoskoulutus, johon osallistui 16 nuorta.

Nuoret 13 v-: Toteutetaan nuoria kokoavaa viikkotoimintaa: Aikalisän avoimet ovet; keskiviikko- ja lauantai-iltaisin, sekä joka toinen keskiviikko jo ilta-päivästä, jolloin nuoret voivat tulla Aikalisään suoraan koulusta. Aikalisän lisäaika on noin kerran kuukaudessa järjestettävä ohjelmallinen tuokio Raamatun, rukouksen, laulun, ja keskustelun parissa. Järjestetään ajankohtaisista aiheista tai tarpeesta nousevia ryhmiä viikkotoimintana tai projektituotoisena.

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

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

Toimitaan mukana litin kunnan nuorisotyöryhmässä ja teemme yhteistyötä muiden seurakuntien ja litin kunnan nuorisotoimen kanssa.

Toteutuminen: Toiminta toteutui pääosin suunnitelman mukaisesti. Aikalisässä kävi vuoden aikana 190 eri nuorta. Yhdellä isosleirillä kävi vierailijoita toisista seurakunnista. Uutena toimintana kokeiltiin Aikalisän pelit-iltaa. Aikalisän lisäaikaan osallistuminen on ollut vähäistä.

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

Toteutuminen: Yläkoululla ja lukiolla pidettiin päivänavauksia kerran viikossa ja alakoululla noin kerran kuukaudessa. Alakoululaisille järjestettiin kevät- ja joulukirkot sekä pääsiäishartaudet. 7. luokille oli kevähartaus ja 8. luokille ja lukiolaisille jouluhartaudet. 2.luokkalaiset kävivät kirkkoseikkailussa ja Kausalan koulun 5. luokille pilotoitiin Salatut elämäntaidot-oppitunnit yhdessä kunnan työntekijöiden kanssa. Koulupäivystys oli yläkoululla ja lukio kerran viikossa. Lukiolla oli aamukahvit kerran kuukaudessa yhdessä kunnan työntekijöiden kanssa. Yhdessä kunnan työntekijöiden kanssa toteutettiin pähdeputki -tapahtuma 6. luokalle ja hyvinvointipäivä 8 luokalle. Nuorisotyöntekijä vieraili kerran kuussa yläkoulun pienryhmässä.

Ympäristötavoite

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

Toteutuminen: Kerhoissa ja leireillä askarrettiin kierrätysmateriaaleista ja käytiin läpi joka miehen oikeuksia. Varhaisnuorten leirihartaudet pidettiin ulkona.

Lahjoitusvarojen ja testamenttien käyttö:

Yhteisvastuukeräyksestä saatuja rahoja käytettiin syrjäytymisen estämiseen yläkoululla ja lukiolla, jossa oppilaskunnat ostivat yhteisöllisyyttä lisäsen muun muassa pelejä yhteiseen käyttöön.

Diakonia 1012410000

Toiminnalliset tavoitteet

- 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.

Yksinäisyyttä kohdattiin ja sitä helpotettiin mm. kotikäyntityöllä, jossa menttiin vanhusten ja sairaiden luo (yht. yli 30 hlöä). Laitoskäynneillä pidettiin hartauksia ja musiikkitalaisuuksia vanhusten ja mielenterveyskuntoutujien palveluasumisyksiköissä (5 laitosta). Työttömien toimintakeskuskäynnit toteutuivat kevätkaudella. Yksilöllisinä kohtaamisina toteutuivat sielunhoito- ja kevyen tason mielenterveyskeskustelut sekä kriisiasiakkaiden tapaamiset (yht. noin 15 hlöä). Lisäksi kutsuttuina käytiin syntymäpäivillä kodeissa ja järjestettiin 80-vuotiaiden yhteinen syntymäpäiväjuhla. Toiminnallisina ryhminä kokoontuivat Jeppe-kahvila ja Omaishoitajat. Asiakaskeskustelutyötä tehtiin myös ryhmätoimintana: surutyön ryhmä, Lohtu Kahvila ja International Cafe.

Taloudellista avustamista toteutettiin asiakasvastaanotto-, kotikäynti- sekä polttoainetankkaustoimintana, joista vastaanottotyö toteutui ruokakassien, ruoka- ja tavarakauppojen lahjakorttien, maksuosoitusten ja erilaisten maksusitoumusten muodossa sekä laskujen maksamisessa avustamisena. Lisäksi jaettiin erityisesti joulun aikaan ulkopuolisilta saatuja taloudellisia ja aineellisia avustuksia noin 3500 euron arvosta. Avustustyön seurannasta tehtiin selvitystä tilintarkastajalle.

Hyväntekeväisyystyötä toteutettiin Yhteisvastuu-keräyksen ja työttömien joululounaan muodossa sekä hyväntekeväisyysyhteistyönä Avoin Ovi ry:n hävikkiruoka-, SPR:n ja MLL:n Hyvän mielen lahjakortti-, EU-lahjakorttien, LC Kausalan Joulupuu-keräyksen lahjojen jakelun sekä yksityishenkilöiden avustusten muodossa. Pientuloisten perheiden taloudellisen tilanteen vaikeutuminen ei ole yksin seurakunnan ratkaistavissa. Kirkkovaltuuston 26.9.2022 tekemä päätös verotusjärjestelmän muutoksen tuottamista lisääntyneistä verotuloista on varattu diakoniatyön kautta avustuksiin ja Avoin Ovi ry:n hävikkiruokatoiminnan kylmiöiden vuokraan heikoimmassa taloudellisessa tilanteessa olevien auttamiseksi.

Leiri- ja retkitoiminnassa toteutettiin kehitysvammaisten, mielenterveyskuntoutujien ja srk:n vapaaehtoisten leirit ja leiripäivät Heinlahdessa sekä srk-retki Vivamoon ja Hyrsylänmutkaan ja omaishoitajien retki Artjärvelle.

Jumalanpalvelus- ja hartauselämää toteutettiin vanhemman väen kirkkopyhänä sekä 70-vuotiaiden juhlamessuna. Diakonian viranhaltijat avustivat tarpeen mukaan muissakin messuissa ja hartautilaisuuksissa. Kirkkokuljetuksiin ei tarvittu käyttää diakonian varoja.

Hallinnolliset toimia tehtiin diakonian vastuuryhmässä (6 kokousta + strategiayöskentely) ja diakoniatiiimissä (tiimipalaverit ja avustustyön suunnittelu ja seuranta). Diakonian viranhaltija ja kappalainen osallistuivat keväällä Katrina-tietokoneohjelman diakoniapalkin käyttökoulutukseen.

Lähetys 1012600000

Lähetyskäskyn mukaisesti seurakunta lähettää lähetystyöntekijöitä, tukee heitä taloudellisesti, pitää heihin yhteyttä kirjeitse ja muistaa heitä rukouksin. Lähetystyön perustehtävänä oman seurakunnan sisällä on varainkeruu ja kokonaisvaltainen lähetyskasvatus.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

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

Lapset: Lähetys sihteeri vieraillee seurakunnan kerhoissa ja kouluissa mahdollisuuksien mukaan.

Nuoret: Lähetys sihteeri osallistuu osaltaan nuorisotyöhön kertoen mahdollisuuksista, joilla nuoret voivat osallistua lähetystyöhön.

Kaikki: Loppiaisena järjestetään lähetyspyhä kokoamaan seurakuntalaisia tutustumaan lähetystyöhön. Lähetyspyhään kutsutaan vuosittain eri lähetysjärjestöjen edustajia kertomaan toiminnastaan. Toinen vastaava tilaisuus järjestetään syyskaudella.

Lähetysten Kahvitupa on matalan kynnyksen paikka seurakuntaan. Kahvituvassa on tiistaisin tarjolla lounas ja perjantaisin hartausshetki. Kerran kuukaudessa on lähetysshetki, jossa kerrotaan lähetykskuulumisia.

Lähetys sihteeri vieraili vanhaisnuorten kerhoissa ja rippelireiillä. Loppiaisen lähetyspyhässä vieraili Medialähetys Sanansaattajien kotimaantyönjohtaja Mikko Matikainen. Elokuussa Lähetysyhdistys Kylväjän nimikkolähetit, Johnin perhe, vieraili kertomassa työstään. Toimintavuonna järjestettiin kahdet myyjäiset ja lähetyslounas sekä pop up-kakkukahvila Kahvituvalla. Kahvitupa oli auki suunnitelman mukaisesti kahdesti viikossa. Lisäksi Kahvituvalla kokoontui Neulekahvila syys- ja kevätkaudella joka toinen viikko. Lähetysshetket lakkautettiin syksyllä vähäisen osallistujamäärän vuoksi. Kauneimpia joululauluja laulettiin eri puolilla littää yhteensä kuusi kertaa.

Seurakunnalla oli sopimukset kirkon kuuden virallisen lähetysjärjestön kanssa. Nimikkolähettejä olivat Pauli Vanhanen (Sley), Markus Aitamäki (SEKL) ja Johnin perhe (Kylväjä).

Lahjoitusvarojen ja testamenttien käyttö:

Lahjoitus-, myyjäis- ja Kahvituvan tuotoilla tuettiin seurakunnan nimikkolähettejä sekä lisäksi Vilmalottaa, joka on lähdössä pakolaistyöhön Espanjaan Youth With A Missionin kautta.

Kansainvälinen diakonia 101270000

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

- Kirkon ulkomaan avun lahjoitusosuus pidettiin vuoden 2022 tasolla.
- Ystävyysseurakunta Tapa-Jakobin kanssa yhteydenpito jatkui. Diakonianviranhaltija Sirpa Pusila oli sähköpostitse yhteydessä Tapa-Jakobin kirkkoherraan Valdo Reimanniin useaan kertaan vuoden aikana. 22.9. – 24.9.2023 Tapa-Jakobin seurakunnasta oli viisi henkilöä tutustumassa liitin seurakuntaan ja littiin. Tapan vieraat saapuivat perjantai-iltana ja diakonianviranhaltija Sirpa Pusila oli vieraita vastassa seurakuntakeskuksen pihassa ja yhdessä majoituttiin Heinlahden leirikeskukseen. Lauantaina 23.9. kävimme tutustumassa Verlan tehdaskompleksiin Jaalassa. Verlan retkellä oli mukana yhteensä 9 henkilöä. Lauantai iltapäivällä Kausalan seurakuntakeskuksessa oli seurakuntalaisten kanssa yhteinen ruokailu sekä vietimme aikaa yhdessä seurakuntalaisten sekä Tapan vieraiden kanssa. Illalla Heinlahdessa oli vieraille sauna kuumana, ja he nauttivatkin kovin saunan lämmöstä. Sunnuntaina 24.9. liitin kirkossa oli messu, jossa Tapa-Jakobin kirkkoherra Valdo Reimann saarnasi yhdessä vs. kirkkoherra Pekka Särkiön kanssa. Vieraamme lähtivät kotimatalle messun jälkeen.
- Vuoden aikana esirukouksissa muistettiin maailman kriisipesäkkeitä, etenkin Ukrainaa, joka on kärsinyt mittavia vahinkoja heitä vastaan käydyn sodan jatkuessa. Olemme rukoilleet lähettien puolesta, joita on ympäri maailmaa viemässä evankeliumia eteenpäin sekä olemme muistaneet rukouksin ystävyysseurakunta Tapa-Jakobia.

Muu seurakuntatyö 101290000

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Jokaiselle rintamatunnuksen omaavalle vainajalle hankitaan sotaveteraanien toimesta seurakunnan kustantama havuseppelä. Isänmaallisissa kunnianosoituksissa lasketaan kunnan ja seurakunnan puoleksi kustantama seppelä. Kirkkoherra osallistuu virkatehtäväänään mm. hiippakunnan kirkkoherrojen kokoukseen. Perheniemen Opistolle on myönnetty toiminta-avustus. Muut kirkkoherran myöntämät avustukset.

Tavoitteet ovat toteutuneet asetetulla tavalla.

Hautaus toimi (osasto 4)

	TA kuluva	TA muu- tokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaus toimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	64 567,00		64 567,00	78 920,99	-14 353,99	122,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-208 062,00		-208 062,00	-196 767,48	-11 294,52	94,6
Toimintakate 1	-143 495,00		-143 495,00	-117 846,49	-25 648,51	82,1
Toimintakulut (sisäiset)				-336,00	336,00	0,0
Toimintakate 2	-143 495,00		-143 495,00	-118 182,49	-25 312,51	82,4

Poistot ja arvonalentumiset	-17 686,00	-17 686,00	-18 617,49	931,49	105,3
Laskennalliset erät			-48 413,48	48 413,48	0,0
Sisäiset korkokulut			-1 934,48	1 934,48	0,0
Sisäiset vyörytyserät			-46 479,00	46 479,00	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-161 181,00	-161 181,00	-185 213,46	24 032,46	114,9

Luovuttaa (myydä) hautapaikkoja kuolemantapausten yhteydessä (uudet hautapaikat voimassa 30 vuotta) sekä suorittaa hautajaisiin liittyviä tehtäviä annettujen ohjeiden mukaisesti. Uskonnonvapauslaki, hautausvoimilaki ja kirkon saama osuus yhteisöveron tuotosta mm. hautausvoimen kustannusten kattamiseen edellyttävät hautausvoimen kustannuslaskentaa. Huolehtia hautausmaiden siisteydestä ja viihtyisyydestä ottaen huomioon ympäristön suojelliset näkökohdat ja tarjota hautausmaa-alue vainajien hautaamiseen. Tehtäväalue pitää sisällään kustannuspaikat 401, 403, 403/1, 403/2, 403/3, 404, 405, 405/1, 405/100

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Tavoite	Mittari	Toteutu-mi-nen
1. Hyvä asiakaspalvelu.	Omaisija ja asiakkaita palvellaan yhden henkilön toimesta mahdollisimman kokonaisvaltaisesti.	kyllä
2. Työmenetelmien kehittäminen.	Hautakarttasovelluksen (Circle) ja hautausvoimen ohjelman (Status) päivitettyjen ohjelmien tehokas käyttäminen. Kouluttaa henkilökunta kasvinsuojeluaineiden turvalliseen käyttöön ja säilytykseen.	ei
3. Hautausmaiden yleisilmeen säilyttäminen hyvällä tasolla kustannustehokkaasti.	Työntekijämäärä suhteutettu oikein.	kyllä
4. Ympäristödiplomin edellyttämien lajittelu-toimintojen kehittäminen hautausmaalla.	Lajittelua on saatu lisättyä.	kyllä
5. Sirottelualueen vihkeminen ja laajentaminen	Onko toteutunut.	kyllä
6. Seurakuntamestarin perehdytys myyntireskontran käyttöön.	Työntekijä osaa hakea ja kohdistaa maksusuoritukset hautainhoidoille.	ei
7. Basis-järjestelmän esinerekisterin täydentäminen.	Esinerekisteriin saadaan lisää kulttuurihistoriallisesti arvokkaita tavaroita tallennettua.	ei
8. Hautausvoimeen liittyvän hautausmaatoimiston kustannusten seuranta. Hautaus-toimi ja -hoito-ohjelmistojen täydentäminen ja tarkastaminen.	Kevätpalaverissa sovitaan toimintakaudella toteutettavista kehitystoista ja uudistuksista sekä päätetään yhteisistä toimintalinjoista istutusten ym. suhteen.	kyllä ja ei
9. Testamenttihakojen hoito	Onko toteutunut halutulla tavalla.	kyllä

Perustelut:

- Hautakarttasovellus ei ollut vielä valmis käyttöön otettaessa. Mobiilisovellus ei vielä toiminut. Status Premiumin ja Chirclen välille ei saatu luotua yhteysväylää ennen kuin vasta loppuvuodesta. Hautausmaatyöntekijät eivät vielä suorittaneet kasvinsuojelututkintoa. Esimiehet suorittivat.
- Hautausmailta tulevan jätteen kierrätystä on kehitetty, mutta siinä on vielä jatkossakin kehittämistä, lähinnä siirtyminen ekologisempiin tuotteisiin.
- Sirottelualue valmistui ja otettiin käyttöön. alueen kehittämistä jatketaan suunnitelman mukaisesti.
- Status Premium hautausvoimen ohjelmiston käyttöönotto viivästyi ja oli haasteellinen koko kevätkauden. Seurakuntamestarin kouluttamista myyntireskontran toimintaan ei pystytty toteuttamaan.
- Esinerekisterin täydennystyö ei toteutunut, koska seurakuntamestarilla ei riittänyt työaika hankkeen aloittamiseen. Vuonna 2024 yritetään hankkia esim. alan opiskelija suorittamaan rekisterin perustietojen tallennusta.
- Kustannusten seuranta onnistui. Ohjelmistojen täydentäminen vastaamaan hautakarttaohjelman tietoja ei onnistunut ohjelmateknisistä syistä.

Lahjoitusvarojen ja testamenttien käyttö:

Sommarbergin testamenttihakoa hoidettiin hyvin. Haudalle istutettiin monivuotinen perenna kesäkukien sijaan. Syksyn kanervista luovuttiin ekologisista syistä, koska kanerva on vaikeasti hävitettävä kasvi.

Kiinteistötoimi (osasto 5)

	TA kuluva	TA muu- tokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	78 460,00		78 460,00	106 185,90	-27 725,90	135,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-379 033,29		-379 033,29	-399 383,31	20 350,02	105,4
Toimintakate 1	-300 573,29		-300 573,29	-293 197,41	-7 375,88	97,5
Toimintatuotot (sisäiset)	270 424,60		270 424,60	477 021,33	-206 596,73	176,4
Toimintakulut (sisäiset)				-12 718,46	12 718,46	0,0
Toimintakate 2	-30 148,69		-30 148,69	171 105,46	-201 254,15	-567,5

Poistot ja arvonalentumiset	-139 713,00	-139 713,00	-144 590,82	4 877,82	103,5
Laskennalliset erät			-85 760,03	85 760,03	0,0
Sisäiset korkokulut			-67 237,38	67 237,38	0,0
Sisäiset vyörytyserät			-18 522,65	18 522,65	0,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-169 861,69	-169 861,69	-59 245,39	-110 616,30	34,9

Seurakunnan kiinteistöjen ja muiden toimitilojen sekä niiden kaluston hoito- ja kunnossapito. Lisäksi kiinteistöhallinnolle kuuluu kiinteistöhuolto, sunnuntio-, vahtimestari- ja siivouspalvelujen tuottaminen sekä kiinteistöissä tapahtuvan tarjoilutoiminnan toteuttaminen sekä maa- ja metsätaloudesta huolehtiminen. Kiinteistö- ja kulttuurihistoriallisen esineistönrekisterin (Basis) ylläpidosta huolehtiminen. Irtaimistorekisterin ylläpito. Kiinteistötoimessa noudatetaan seurakunnan kiinteistöstrategiassa määritellyjä periaatteita ja ympäristösuunnitelmaa sekä sovelletaan Hiilineutraali Kirkko 2030 – strategiaa, seurakunnan strategiaa ja kokonaiskirkon Ovet auki strategiaa. Tehtäväalue pitää sisällään kustannuspaikat 501, 501/100, 502, 503, 504, 504/1, 506, 506/1, 101506/2, 508, 510, 511 ja 512.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

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

Perustelut:

3. Suursiivoukset pystyttiin toteuttamaan kaikilla kiinteistöillä. Katrina varausjärjestelmän käyttö ei ole vielä vakiintunut. Tarjoilutilaisuuksien tallentamisessa ja tilastoinnissa esiintyy puutteellisuksia. Vuokratyövoimaa käytettiin vain alku vuodesta. Rekrytointivaikeudet keittiö- ja siivoustyössä toivat haastetta koko vuoteen.

5. Rekrytointihaasteiden ja osa-aikaisten työntekijöiden vaihtuvuuden vuoksi oli haasteita saada keittiövastaavan työaika riittämään. Onnistuimme kuitenkin palkkaamaan viikonloppuihin työntekijän, jolloin viikonlopputyöt vähenivät ja mahdollistivat viikonloppuvapaiden saamisen aika ajojin. Työvuoroja jouduttiin edelleen muuttamaan toiminnan myöhästyneiden varausten vuoksi.

Vuotta 2023 leimasi jatkuvat rekrytointit ja pula osaavista sekä työssä pysyvistä työntekijöistä, joka työllisti keittiövastaavaa ja talouspäällikköä runsaasti. Kirkonkylän seurakuntatalon myynti toteutui suunnitellusti, mutta kaupan tekemistä vuodelle 2024 viivästytti liitin kunnan poikkeamisluvan käsittelyn hitaus loppu vuodesta.

Puunmyyntituloja karttui suunniteltua enemmän, koska hyödynnettiin puukaupassa puun korkeaa hintaa.

Lahjoitusvarojen ja testamenttien käyttö: Saarelaisen testamentti varoilla hoidettiin heidän sukhautansa. Haudalle istutettiin monivuotinen perenna kesäkukkien sijaan. Syksyn kanervista luovuttiin ekologisista syistä, koska kanerva on vaikeasti hävitettävä kasvi.

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

Toteuma 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
--------------	---------	-------------------	------------------	--------------	---------	-----

Toimintatuotot	831 330,95	466 108,60		466 108,60	704 877,83	-238 769,23	151,2
Korvaukset		2 317,00		2 317,00		2 317,00	
Myyntituotot	13 893,89	8 928,00		8 928,00	15 837,75	-6 909,75	177,4
Maksutuotot	87 363,28	78 315,00		78 315,00	90 023,76	-11 708,76	115,0
Vuokratuotot	20 405,06	12 060,00		12 060,00	20 727,26	-8 667,26	171,9
Metsätalouden tuotot	60 937,69	60 000,00		60 000,00	84 413,53	-24 413,53	140,7
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	54 718,04	5 384,00		5 384,00	12 905,24	-7 521,24	239,7
Tuet ja avustukset	1 667,13	2 000,00		2 000,00	3 822,61	-1 822,61	191,1
Muut toimintatuotot	68 689,33	26 680,00		26 680,00	126,35	26 553,65	0,5
Sisäiset tuotot	523 656,53	270 424,60		270 424,60	477 021,33	-206 596,73	176,4
Toimintakulut	-2 021 138,85	-1 776 604,89	-10 000,00	-1 786 604,89	-1 969 343,40	182 738,51	110,2
Henkilöstökulut	-878 909,89	-860 140,29		-860 140,29	-893 004,75	32 864,46	103,8
Palvelujen ostot	-318 759,40	-357 116,00		-357 116,00	-306 528,83	-50 587,17	85,8
Vuokratulot	-31 724,32	-36 030,00		-36 030,00	-33 315,19	-2 714,81	92,5
Sisäiset vuokratulot	-523 656,53	-270 424,60		-270 424,60	-477 021,33	206 596,73	176,4
Aineet ja tarvikkeet	-169 781,82	-179 001,00		-179 001,00	-144 735,39	-34 265,61	80,9
Annetut avustukset	-60 528,65	-51 550,00	-10 000,00	-61 550,00	-66 574,57	5 024,57	108,2
Muut toimintakulut	-37 778,24	-22 343,00		-22 343,00	-48 163,34	25 820,34	215,6
TOIMINTAKATE	-1 189 807,90	-1 310 496,29	-10 000,00	-1 320 496,29	-1 264 465,57	-56 030,72	95,8
Kirkollisverotulot	1 244 579,64	1 225 748,00	-10 000,00	1 215 748,00	1 366 465,19	-150 717,19	112,4
Valtionrahoitus	131 112,00	130 000,00		130 000,00	132 975,00	-2 975,00	102,3
Verotuskulut	-18 054,01	-19 500,00		-19 500,00	-17 877,09	-1 622,91	91,7
Kirkon rahastomaksut	-98 804,48	-109 000,00		-109 000,00	-110 418,00	1 418,00	101,3
Rahoitustuotot ja -kulut	-31 249,51	20 400,00		20 400,00	112 645,28	-92 245,28	552,2
Korkotuotot	290,89				3 636,20	-3 636,20	
Muut rahoitustuotot	62 447,93	23 000,00		23 000,00	78 525,49	-55 525,49	341,4
Sisäiset korkotuotot	70 171,81				69 171,86	-69 171,86	
Arvonalentumiset sijoituksista	-93 185,26						
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	204,56				31 356,69	-31 356,69	
Korkokulut	-15,63				-67,10	67,10	
Muut rahoituskulut	-992,00	-2 600,00		-2 600,00	-806,00	-1 794,00	31,0
Sisäiset korkokulut	-70 171,81				-69 171,86	69 171,86	
VUOSIKATE	37 775,74	-62 848,29	-20 000,00	-82 848,29	219 324,81	-302 173,10	264,7
Poistot ja arvonalen-	-185 359,10	-157 399,00		-157 399,00	-228 183,71	70 784,71	145,0
tumiset							
Suunnitelman mukaiset poistot	-185 359,10	-157 399,00		-157 399,00	-163 208,31	5 809,31	103,7
Kertaluonteiset poistot					-64 975,40	64 975,40	
Sisäiset vyörytyserät	0,00				0,00	0,00	
TILIKAUDEN TULOS	-147 583,36	-220 247,29	-20 000,00	-240 247,29	-8 858,90	-231 388,39	3,7
Poistoerojen lisäys (-)	28 480,96	28 482,00		28 482,00	28 480,96	1,04	100,0
tai vähennys (+)							
Tilikauden ylijäämä	-119 102,40	-191 765,29	-20 000,00	-211 765,29	19 622,06	-231 387,35	-9,3
(alijäämä)							

Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2023	1,65	1 366 465,19	132 975,00
2022	1,65	1 244 579,64	131 112,00
2021	1,65	1 209 443,58	131 160,00
2020	1,65	1 241 967,01	130 692,00
2019	1,65	1 227 857,28	129 888,00

Verotuloiksi on merkitty tässä taulukossa tulot, jotka ko. vuonna on kirjanpidossa kirjattu verotuloiksi.

3 Investointiosan toteutuminen

Investointiosa toteumavertailu

Tulosityksikkö	Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva tulot	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Ali	T-%	Kust. arviosta käytetty 31.12.
1014030002 - Uusi hautausmaa	0,00			-43 000,00		-43 000,00	0,00			-43 000,00		
2010230 - Traktori hautausmaalle	0,00			-43 000,00		-43 000,00	0,00			-43 000,00		
1015020000 - Kirkot	-200 000,00			0,00		0,00	0,00			0,00		
2009056 - Kirkon monipuolistaminen	-200 000,00			0,00		0,00	0,00			0,00		
1015040000 - Kirkonkylän kappeli	-497 779,00	-421 363,16	-51 320,07	-388 765,00	-40 000,00	-428 765,00	-431 187,63	61 144,54	-370 043,09	-58 721,91	86,30	84,6
2005584 - Siunauskappelin peruskorjauksen suunnitt	-39 217,00	-9 216,51	-9 216,51									23,5
2007544 - Hiilineutraalisuus siunauskappeli	-428 562,00	-412 146,65	-42 103,56	-388 765,00	-40 000,00	-428 765,00	-431 187,63	61 144,54	-370 043,09	-58 721,91	86,3	96,2
2009055 - Perkolan korjaus, KK siunauskappeli	-30 000,00											
1015060000 - Srk.keskus Kausala	-20 530,00	-20 530,34	-6 843,46	0,00		0,00	-13 686,88		-13 686,88	13 686,88		100,0
2006847 - Seurakuntakeskus, räystäskourujen korj.	-20 530,00	-20 530,34	-6 843,46	0,00		0,00	-13 686,88		-13 686,88	13 686,88		100,0
1015080000 - Heinlahti	-65 000,00			-50 000,00		-50 000,00	0,00			-50 000,00		
2009057 - Kattojen uusiminen Heinlahti	-65 000,00											
2010231 - Heinlahden aurinkosähkö	0,00			-50 000,00		-50 000,00	0,00			-50 000,00		
Yhteensä	-783 309,00	-441 893,50	-58 163,53	-481 765,00	-40 000,00	-468 765,00	-444 874,51	61 144,54	-383 729,97	-138 035,03	89,5	56,4

4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

Rahoitusosa toteumavertailu

	Toteuma 2022	TA 2023	TA muu- tokset 2023	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	-30 218,53	-62 848,29	-20 000,00	-82 848,29	219 324,81	-302 173,10	-264,7
Vuosikate	37 775,74	-62 848,29	-20 000,00	-82 848,29	219 324,81	-302 173,10	-264,7
Tulorahoituksen korjaukset	-67 994,27						
Investoinnit	-120 000,02	-481 765,00	53 000,00	-428 765,00	-383 729,97	-45 035,03	89,5
Investointimenot	-227 930,21	-493 765,00	65 000,00	-428 765,00	-444 874,51	16 109,51	103,8
Pysyvien vastaavien myyntitulot	68 000,00						
Rahoitusosuudet investointi menoihin	39 930,19	12 000,00	-12 000,00	0,00	61 144,54	-61 144,54	0,0
Varsinaisen toiminnan ja inves- tointien nettorahavirta	-150 218,55	-544 613,29	33 000,00	-511 613,29	-164 405,16	-347 208,13	32,1
Muut maksuvalmiuden muutokset	-12 198,65				15 220,08	-15 220,08	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	4 056,46				5 100,09	-5 100,09	
Vaihto-omaisuuden muutos	-1 291,83				1 335,83	-1 335,83	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-930,90				-7 267,40	7 267,40	
Korottomien pitkä- ja lyhytai- kaisten velkojen muutos	-14 032,38				16 051,56	-16 051,56	
Rahoitustoiminnan nettoraha- virta	-12 198,65				15 220,08	-15 220,08	
Rahavarojen muutos	-162 417,20	-544 613,29	33 000,00	-511 613,29	-149 185,08	-362 428,21	29,2
Rahavarojen muutos (tase)	-162 417,20				-149 185,08	149 185,08	

Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Sitovuustasoa osoittava otsikko	TA 2023	TA-muutos	Muutettu TA 2023	Toteuma	Poikkeama
Käyttötalousosa					
Hallinto	-173 888,00		-173 888,00	-165 788,93	-8 099,07
Seurakunnallinen toiminta	-692 540,00	-10 000,00	-702 540,00	-687 632,74	-14 907,26
Hautaustoimi	-143 495,00		-143 495,00	-117 846,49	-25 648,51
Kiinteistötoimi	-300 573,29		-300 573,29	-293 197,41	-7 375,88
Käyttötalousosa yhteensä	-1 310 496,29	-10 000,00	-1 320 496,29	-1 264 465,57	-56 030,72
Tuloslaskelmaosa					
Kirkollisvero	1 225 748,00	-10 000,00	1 215 748,00	1 366 465,19	-150 717,19
Valtionrahoitus	130 000,00		130 000,00	132 975,00	-2 975,00
Keskusrahastomaksu	-45 000,00		-45 000,00	-48 660,00	3 660,00
Eläkerahastomaksu	-64 000,00		-64 000,00	-61 758,00	-2 242,00
Avustukset					
Investointiosa					
Siunauskappeli, hiilineutraalisuus	-388 765,00	-40 000,00	-428 765,00	-431 187,63	-58 721,91
Srk.keskus, räystäskourut				-13 686,88	13 686,88
Rahoitusosa					

Seurakuntakeskuksen räystäskourujen korjaamiseen ja aluskatteen alaosien uusimiseen on varattu määräraha vuoden 2022 investointisuunnitel-
massa, joka jäi osittain käyttämättä. Määrärahat käytetty vuonna 2023.

III Tilinpäätöslaskelmat**1** Tuloslaskelma

Tuloslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	227 856,50	307 674,42
Myyntituotot	15 837,75	13 893,89
Maksutuotot	90 023,76	87 363,28
Vuokratuotot	20 727,26	20 405,06
Metsätalouden tuotot	84 413,53	60 937,69
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	12 905,24	54 718,04
Tuet ja avustukset	3 822,61	1 667,13
Muut toimintatuotot	126,35	68 689,33
Toimintakulut	-1 492 322,07	-1 497 482,32
Henkilöstökulut	-893 004,75	-878 909,89
Palvelujen ostot	-306 528,83	-318 759,40
Vuokrakulut	-33 315,19	-31 724,32
Aineet ja tarvikkeet	-144 735,39	-169 781,82
Annetut avustukset	-66 574,57	-60 528,65
Muut toimintakulut	-48 163,34	-37 778,24
TOIMINTAKATE	-1 264 465,57	-1 189 807,90
Kirkollisverotulot	1 366 465,19	1 244 579,64
Valtionrahoitus	132 975,00	131 112,00
Verotuskulut	-17 877,09	-18 054,01
Kirkon rahastomaksut	-110 418,00	-98 804,48
Rahoitustuotot ja -kulut	112 645,28	-31 249,51
Korkotuotot	3 636,20	290,89
Muut rahoitustuotot	78 525,49	62 447,93
Arvon alentumiset sijoituksista	0,00	-93 185,26
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	31 356,69	204,56
Korkokulut	-67,10	-15,63
Muut rahoituskulut	-806,00	-992,00
VUOSIKATE	219 324,81	37 775,74
Poistot ja arvonalentumiset	-228 183,71	-185 359,10
Suunnitelman mukaiset poistot	-163 208,31	-185 359,10
Kertaluonteiset poistot	-64 975,40	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-8 858,90	-147 583,36
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	28 480,96	28 480,96
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	19 622,06	-119 102,40

2 Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella.

Rahoituslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Tulorahoitus	219 324,81	-30 218,53
Vuosikate	219 324,81	37 775,74
Tulorahoituksen korjaukset		-67 994,27
Investoinnit	-383 729,97	-120 000,02
Investointimenot	-444 874,51	-227 930,21
Pysyvien vastaavien myyntitulot		68 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	61 144,54	39 930,19
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-164 405,16	-150 218,55
Muut maksuvalmiuden muutokset	15 220,08	-12 198,65
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	5 100,09	4 056,46
Vaihto-omaisuuden muutos	1 335,83	-1 291,83
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-7 267,40	-930,90
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	16 051,56	-14 032,38
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	15 220,08	-12 198,65
Rahavarojen muutos	-149 185,08	-162 417,20
Rahavarojen muutos (tase)	-149 185,08	-162 417,20
	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Rahavarojen muutos	-149 185,08	-162 417,20
Rahavarat kauden lopussa	1 240 894,83	1 390 079,91
Rahavarat kauden alussa	1 390 079,91	1 552 497,11

3 Tase

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
VASTAAVAA	5 333 929,91	5 304 553,13
PYSYVÄT VASTAAVAT	3 325 098,16	3 169 551,90
Aineelliset hyödykkeet	3 097 629,73	2 877 108,07
Maa- ja vesialueet	686 710,49	686 710,49
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	269 596,23	292 591,88
Rakennukset	1 541 308,01	1 659 340,65
Kiinteät rakenteet ja laitteet	590 798,49	179 426,52
Koneet ja kalusto	0,00	875,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	9 216,51	58 163,53
Sijoitukset	227 468,43	292 443,83
Osakkeet ja osuudet	219 738,35	284 713,75
Saamiset	7 730,08	7 730,08
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	755 055,46	737 971,43
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	755 055,46	737 971,43
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 253 776,29	1 397 029,80

Vaihto-omaisuus	128,00	1 463,83
Ennakkomaksut	128,00	1 463,83
Saamiset	12 753,46	5 486,06
Lyhytaikaiset saamiset	12 753,46	5 486,06
Myyntisaamiset	2 397,07	3 667,61
Siirtosaamiset	10 356,39	1 818,45
Rahoitusarvopaperit	1 038 140,13	1 099 121,98
Osakkeet ja osuudet	437 764,64	423 491,98
Muut arvopaperit	600 375,49	675 630,00
Rahat ja pankkisaamiset	202 754,70	290 957,93
VASTATTAVAA	-5 333 929,91	-5 304 553,13
OMA PÄÄOMA	-3 398 624,47	-3 379 002,41
Peruspääoma	-2 859 728,55	-2 859 728,55
Ainaishoitosopimusten pääomat	-15 349,79	-15 349,79
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-503 924,07	-623 026,47
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-19 622,06	119 102,40
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-841 936,43	-870 417,39
Poistoero	-841 936,43	-870 417,39
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-849 619,36	-827 435,24
Lahjoitusrahastojen pääomat	-849 531,36	-827 435,24
Muut toimeksiantojen pääomat	-88,00	0,00
VIERAS PÄÄOMA	-243 749,65	-227 698,09
Pitkäaikainen vieras pääoma	-3 364,59	-5 920,13
Saadut ennakot	-3 364,59	-5 920,13
Lyhytaikainen vieras pääoma	-240 385,06	-221 777,96
Saadut ennakot	-3 545,17	-3 249,00
Ostovelat	-63 113,09	-57 994,95
Muut velat	-32 545,83	-27 079,29
Siirtovelat	-141 180,97	-133 454,72

IV Tilinpäätöksen liitetiedot

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotuseriaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Avustukset: Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on kirjattu suoriteperusteisesti.

Tilinpäätökseen on kirjattu kustannuspaikoittain työntekijöiden kumulatiivinen lomapalkkavelan muutos sivukuluineen 31.12.2023. Velkaan on laskettu työntekijöiden ansaitut ja pitämättömät lomat, lomaraha- ja säästövapaat niiltä työntekijöiltä, joiden palvelussuhde jatkuu tai on päättynyt 31.12.2023 mennessä eikä lopputiliä ole vielä laskettu. Menetelmä: Lomakorvaus + lomaraha + säästövapaat + vanhat pitämättömät lomapäivät + pitämättömät lomarahavapaapäivät + sotumaksut + KiEL-maksu = Lomapalkkavelka yhteensä. Seurakunnan lomapalkka-velka henkilösivukuluineen ajalla 1.4.2023 – 31.12.2023 on yhteensä **128 044,37 euroa**, joka on laskettu todellisten palkkakustannusten mukaan/henkilö.

Kustannuslaskennassa tuotot ja kulut merkitään laskentakohteille (esim. tulosityksiköille, rakennuskohteille) ja laskentakausille toiminnan määrän mukaan aiheuttamisperiaatteen mukaan. Kustannusten jakamista laskentakohteille sanotaan kohdentamiseksi ja niiden jakamista laskentakausille jaksottamiseksi.

Investointimenot aktivoidaan pysyviin vastaaviin ja ne kirjataan poistoina kuluiksi taloudellisena pitoaikana suunnitelman mukaan (KPL 5:5,1). Poistojen avulla investointimenot jaksotetaan tuloslaskelmaan eri tilikausien kuluiksi. Menetelmä: Poistosisiteella seurataan kuukausittain jäljellä olevaa poistamatonta hankintahintaa, johon lisätään tehdyt hankinnat, jonka jälkeen suoritetaan poistolaskenta kirkkovaltuuston hyväksymän poistoprosentin kuukausittain.

Arvotuseriaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

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

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

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

Seurakunnan kirjanpidon yhteydessä hoidettujen erityiskatteisten rahastojen pääomien tuotot ja kulut kirjataan tuloslaskelmaan omilla kustannuspaikoillaan samoin kuin rahastosta katettavan toiminnan kulut. Toimeksiantojen pääomista annettavien avustuksien myöntämisessä käytetään nettoperiatetta.

2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Iitin seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

3 Tuloslaskelman liitetiedot

Luottotappioiksi kirjattiin 2 115,67 euroa myynti- ja maksutuotoista. Luottotappioksi kirjattiin perintätoimenpiteistä huolimatta saamatta jääneitä yli vuoden vanhoja myyntisaatavia kuten leiri- ja kerhomaksuja ja hautausmaksuja.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kirkkovaltuusto hyväksyi 14.12.2020 ja täydensi 26.4.2023 poistosuunnitelman muutoksen, jolla seurakunnan käyttöömaisuuden poistoajat on muutettu vastaamaan kirkkohallituksen ohjeen Käyttöömaisuuskirjanpito ja suunnitelman mukaisten poistojen laskeminen mukaisia suosituspöytäkirjoja.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet – 3 vuotta

Muut pitkävaikutteiset menot – 4 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet – ei poistoja

Hautausmaat – hautausmaahan liittyvät muut pitkävaikutteiset menot 4 v, hautausmaahan muut rakennukset 9 v, hautausmaahan kiinteät rakenteet ja laitteet 10 v, hautausmaahan koneet ja laitteet 4 v. Hautausmaiden maa- ja vesialueet, maa-aineksen vaihto, ei poistoja. Hautausmaahan muut aineelliset hyödykkeet käyttöajan mukaan.

Rakennukset – kirkot 50 v, seurakuntatalot 20 v, kappelit 40 v, siunauskappelit 40 v, leiri- ja kurssikeskukset 25 v, asuinrakennukset 25 v, hallinto- ja laitosrakennukset 20 v, huolto- ja talousrakennukset 10 v, muut rakennukset 10 v.

Kiinteät rakenteet ja laitteet – maa- ja vesirakenteet 15 v, urut 20 v, muut kiinteät rakenteet ja laitteet 10 v.

Koneet ja kalusto – kuljetusvälineet 4 v, IT-laitteisto 3 v, muut koneet ja kalusto 4 v.

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

4 Rahoituslaskelman liitetiedot

Iitin seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

	Maa- ja vesialueet	Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Ennakkomaksut ja kesken-eräiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa	686 710,49	292 591,88	1 659 340,65	179 426,52	875,00	58 163,53	2 877 108,07	284 713,75	3 161 821,82
Lisäykset				438 628,18		6 246,33	444 874,51		444 874,51
Siirtokirjaukset				55 193,35		-55 193,35	0,00		0,00
Vähennykset								-64 975,40	-64 975,40
Suunnitelman mukaiset poistot		-22 995,65	-118 032,64	-21 305,02	-875,00		-163 208,31		-163 208,31
Suunnitelmasta poikkeavat poistot									
Arvonkorotukset									
Invest. Tuki				-61 144,54			-61 144,54		-61 144,54
Arvo vuoden lopussa	686 710,49	269 596,23	1 541 308,01	590 798,49	0,00	9 216,51	3 097 629,73	219 738,35	3 317 368,08

Osakkeet ja osuudet	Hankintameno	Kirjanpito-arvo	Kirjanpito	Muutos
---------------------	--------------	-----------------	------------	--------

			arvo	€
		1.1.2023	31.12.2023	
Asunto-osakkeet Koskentalo	124 975,40	124 975,40	60 000,00	-64 975,40
Kiinteistöosakkeet, Kiinteistöyhtiö Levon krematorio	31 050,00	31 050,00	31 050,00	-
Osakkeet KSS Verkko Oy	86 301,93	86 301,93	86 301,93	-
Osakkeet PHP-Holding Oy	1 631,42	1 631,42	1 631,42	-
Osuudet Metsä Group	40 755,00	40 755,00	40 755,00	-
Osakkeet ja osuudet yhteensä	284 713,75	284 713,75	219 738,35	-64 975,40

Kirkkovaltuusto päätti kokouksessaan 24.5.2023 alentaa Vuolenkosken seurakuntakodin tasearvoa lähemmän käypää myyntihintaa.

Rahoitusarvopaperit	Merkintä-arvo	Markkina-arvo	Kirjanpito-arvo	Kirjanpito-arvo	Muutos
		31.12.2023	1.1.2023	31.12.2023	€
Rahastosijoitukset	1 068 844,72	1 249 648,86	1 099 121,98	1 038 140,13	-60 981,85
Lahjoitusomaisuus- ja toimeksiantojen varat	739 145,10	840 595,86	672 665,95	689 749,98	17 084,03
Rahoitusarvopaperit yhteensä	1 807 785,26	2 090 244,72	1 771 787,93	1 727 890,11	-43 897,82

Rahastosijoitusten merkintäarvossa on LähiTapiolan sijoituksessa vuosina 2018–2023 käytetty sijoituksen purkamisen jälkeen 100.000 €:lla vähennettyä merkintäarvoa. Korjataan merkintäarvo vuoden 2024 aikana ja kirjanpitoarvo uuteen merkintäarvoon (252 387,34 €) asti.

Ennakkomaksut

Diakoniatyön jakamattomat elintarvikkeet siirretään vuodelle 2024	128,00
Ennakkomaksut yhteensä	128,00

Siirtosaamisiin sisältyvät merkittävät erät

selvitys	tosite	summa
EPassin lataus vuodelle 2024, maksu vuonna 2023	19001135	1 459,34
Sley-Media Oy, lehtitilaus vuodelle 2024	19001138	69,00
Kärkkäinen, tuoteostoja vuodelle 2024	1000893	567,45
Yhteisvastuu 2023	1000988	893,48
Postimaksukoneen latausmaksu, käyttämätön	1000946	846,88
SEB, vuonna 2023 palautunut talletus tilitetty vuonna 2024	1000965	5 286,00
Diakoniatyön jakamattomat vuonna 2023 hankitut lahjakortit	1000973	500,00
EPassin käyttämättömien latausmaksujen siirto vuodelle 2024	1000983	111,00
Kehäkeskuksen palkkatuki 2023	1000985	529,74
YV-keräyksen 2023 tilittämätön osuus	1000985	-160,00
Kehäkeskuksen palkkatuki 2023	1000991	253,50
Siirtosaamiset yhteensä	Yhteensä	10 356,39

6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

	1.1.2023 – 31.12.2023	1.1.2022 – 31.12.2022	Muutos
Peruspääoma	-2 859 728,55	-2 859 728,55	0,00
Ainaishoitosopimusten pääoma	-15 349,79	-15 349,79	0,00
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	-503 924,07	-623 026,47	-119 102,40
Tilikauden yli/alijäämä	-19 622,06	119 102,40	99 480,34
Oma pääoma yhteensä	-3 398 624,47	-3 379 002,41	19 622,06

Siirtovelkoihin sisältyvät olennaiset erät

Siirtovelat	Summa
1001254 Lomapalkkajaksotus	-128 044,37

Muut lyhytaikaiset siirtovelat:

1000949 Palkkojen palautus virheellinen tilinumero	-77,10
1000933 YV-keräyksen tilittämätön osuus	-501,88
1000933 Vuoden 2022 YV-tuoton käyttämätön osuus nuorisotyöltä	-526,19
1000978 Tuntipalkkojen jaksotustositte	-1 949,50
1000965 Talousarvioavustus 2023 Tapa Jakobin ystävyys srk:lle	-4 100,00
1000966 Kipa kuukausimaksun hyvityslasku	45,82
1000972 Työllisyysrahaston veloitus, Kouvolan Kaiverrus lasku, IF Vahinkovakuutusyhtiön lasku	-3 665,87
1000980 Herättäjäyhdistyksen joululehdet, Kouvolan seurakuntayhtymän perheneuvontapalveluiden lasku	-1 100,01
1000987 Pasilan lahjoituksen jakamaton osuus	-861,87
1000991 Kehäkeskuksen palkkatuki ja Avoin ovi ry:n kylmiöiden vuokra syyskaudelta	-400,00
Siirtovelat yhteensä	-13 136,60

7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot**Eläkevastuuvajaus**

ei merkitä taseeseen.

	euroa
litin seurakunnan palkkasumma	741 909
Koko kirkon palkkasumma	536 300 000
Koko kirkon eläkevastuuvajaus	3 663 787 218
litin seurakunnan laskennallinen osuus koko kirkon eläkevastuuvajauksesta	5 068 426

Vastuu ei realisoidu lyhyellä aikavälillä eikä kerralla, vaan sitä mukaa kun kirkon palveluksesta eläkkeelle lähtevien määrä kasvaa. litin seurakunnan laskennallinen osuus eläkevastuusta saadaan suhteuttamalla seurakunnan palkkasumma vuodelta 2023 koko kirkon palkkasummaan ja laskemalla sen mukainen osuus eläkevastuuvajauksesta.

Hautainhoitovastuu – rahaston yli- tai alikatteisuus

Yhteensä haudan hoitovuotta	331
Hoitokustannukset keskimäärin euroina	50,00
Hoitovastuu 31.12.2023 euroina	16 550
Tase-arvo euroina	6 909
Hautainhoitovastuun alikatteisuus 31.12.2023	-9 641

Ainaishoitosopimusten pääomat 31.12.2023			15 349,79
Ainaishoitosopimuksia yhteensä			164
Yhtä sopimusta kohden pääomia on jäljellä			93,59
Haudanhoitokulu vuonna 2023			7 380,00
Yhtä ainaishoitohautaa voisi hoitaa		vuotta	2,0
Haudat, joita hoidetaan testamentin ehtojen mukaan			
		hautoja	Rahat riittää vuotta
Uskin testamentti		1	99
Kurton testamentti		1	99
Sarilan testamentti		1	99
Saarelaisen testamentti		1	25
Sommarbergin testamentti		1	66
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet			391
Seurakuntatalouden hoitovastuu			22 461,60
Sopimuksia vastaava pääoma 31.12.2023			22 461,60

Yli- alikatteisuus			0,00
--------------------	--	--	------

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Vakuudet

Seurakunta on saanut Kouvolan Peltityö Oy:ltä litin kirkon lämmitysjärjestelmän muutokseen liittyvän takuuajan takauksen, joka on annettu ajalle 25.11.2021 – 11.6.2024. Takuusumma on 5 000 euroa.

Seurakunta on saanut Rakennus Talox Oy:ltä litin kirkonkylän siunauskappelin lämmitysjärjestelmän muutokseen liittyvän takuuajan takauksen, joka on annettu ajalle 4.9.2023 – 4.9.2025. Takuusumma on 5 000 euroa.

Vuokravastuut

Seurakunnalla on vuokralla Heikki Hutrin omistamasta liikekiinteistöstä Kahvitupa tila lähetystyön toimintaa ja Aikalisätila nuorisotoimintaa varten. Vuokrasopimus on tehty toistaiseksi. Vuosivuokra on 21 736,06 euroa.

Leasingvastuut 3-Step

01.01.–31.12. 2023 (alv 0 %)	01.01.–31.12. 2024 (alv 0 %)	01.01.–31.12. 2025 (alv 0 %)	01.01.–31.12. 2026 (alv 0 %)	Yhteensä 31.01.2022 - 31.12.2026 (alv 0 %)
2726,40	3330,04	2670,88	347,04	9 074,36

Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset

litin seurakunta osallistuu Lahden seurakuntayhtymän ylläpitämään Lahden IT-alueen toimintaan hankkien sieltä yhteistyönä seurakunnan IT palvelut. litin seurakunta osallistuu Lahden seurakuntayhtymän ylläpitämään Lahden Aluerekisterin toimintaan hankkien sieltä yhteistyönä kirkonkirjojenpito palvelut. litin seurakunta osallistuu Kouvolan seurakuntayhtymän ylläpitämään tunnusnettoman hautapaikan osoittamiseen hankkien iittiläisille mahdollisuuden tunnusnettomaan hautapaikkaan Lepolan hautausmaalla. litin seurakunta osallistuu Lahden seurakuntayhtymän ylläpitämään sairaalasielunhoidon toimintaan hankkien yhteistyönä sairaalasielunhoidon palvelut. litin seurakunta osallistuu Kouvolan seurakuntayhtymän ylläpitämän Pohjois-Kymenlaakson Perheasiain Neuvottelukeskukseen toimintaan hankkien yhteistyönä perheneuvonnan palveluja.

8 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Seurakunta on osakkaana Kiinteistöyhtiö Levon Krematoriossa. Osuutemme kattaa kiinteistöyhtiön osakepääomasta 3,45 %:n osuuden.

V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

litissä 18.3.2024

litin seurakunnan kirkkoneuvosto

Mikko Pelkonen
kirkkoneuvoston pj.

Henna Huppunen
kirkkoneuvoston varapj.

Timo Mäntynen

Juha Nikula

Veikko Ojala

talouspäällikkö

Lilli Aalto

Maria Niinipuu

Jari Nordman

Anu Tähti

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.
litissä ___/___ 2023

Outi Koskinen, JHT, KHT
KPMG Oy Ab

VI Luettelot ja selvitykset**Luettelo kirjanpitoakirjoista 2023**

Kohdat 1–10 Kirjan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

Luettelo tosittelajeista**Kassa- ja muistiotositteet**

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
AB	Kirjanpitosite	01
AI	Investointituet KOM	01
AM	KOM myynnit	01
AZ	Purku KOM:iin	01
K4	Verkkomaksut	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraukset	01
SA	Pääkirjatilitositteet	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote, vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliihtymä	01
AF	Poistokirjaukset	03
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
M1	Hautainhoitojärj.	18
ZD	Luottotappiokirjaukset	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvät	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro
01	1000000	1000996
14	14000000	14000184
15	15000000	15001146
18	18000000	18000190
19	19000000	19001224
03	3000000	3000023

Selvitys kirjanpitoakirjojen ja tosittelien säilytysta-voista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa. Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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