



## TILINPÄÄTÖS 2022



# Sisällys

|                                                                                                   |    |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| I Toimintakertomus.....                                                                           | 3  |
| 1.1. Yleiskatsaus .....                                                                           | 3  |
| 1.2. Hallinto .....                                                                               | 11 |
| 1.3. Henkilöstö.....                                                                              | 21 |
| 1.4. Jäsenmäärä.....                                                                              | 24 |
| 1.5. Sisäinen valvonta .....                                                                      | 25 |
| 1.6. Talouden tunnusluvut .....                                                                   | 26 |
| 1.7. Kirkkoneuvoston esitys tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi ..... | 28 |
| II Talousarvion toteutuminen.....                                                                 | 29 |
| 2.1. Käyttötalouden toteutuminen.....                                                             | 29 |
| 2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....                                                          | 68 |
| 2.3. Investointiosan toteutuminen .....                                                           | 69 |
| 2.4. Rahoitusosan toteutuminen .....                                                              | 74 |
| 2.5. Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....          | 74 |
| III Tilinpäätöslaskelmat .....                                                                    | 76 |
| 3.1. Tuloslaskelma .....                                                                          | 76 |
| 3.2. Rahoituslaskelma .....                                                                       | 77 |
| 3.3. Tase.....                                                                                    | 78 |
| IV Tilinpäätöksen liitetiedot .....                                                               | 79 |
| 4.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot .....                                          | 79 |
| 4.2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot .....                                      | 79 |
| 4.3 Tuloslaskelman liitetiedot.....                                                               | 79 |
| 4.4 Rahoituslaskelman liitetiedot.....                                                            | 81 |
| 4.5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....                                                    | 81 |
| 4.6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot .....                                                 | 82 |
| 4.7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....                                      | 84 |
| 4.8 Omistuksia muissa yhtiöissä koskevat liitetiedot .....                                        | 85 |
| 4.9 Hautainhoitorahaston tilinpäätös .....                                                        | 87 |
| V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä.....                                                    | 93 |
| VI Luettelot ja selvitykset .....                                                                 | 94 |
| Luettelo kirjanpitokirjoista 2022 ja tositteiden lajeista.....                                    | 94 |
| Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista .....                                 | 95 |
| Liitteet.....                                                                                     | 96 |
| Liite 1: Kaaviot: Seurakuntien vastuukatteet työalaryhmittäin .....                               | 96 |
| Liite 2: Taulukko: Kooste seurakuntatyön työalakatteista.....                                     | 99 |

# I Toimintakertomus

## 1.1. Yleiskatsaus

Kouvolan seurakuntien toiminnan yleiskatsaus neuvosto-/valtuustokaudelta 2019–2022

Tehtävä = toiminta-ajatus

Anjalankosken, Elimäen, Kouvolan, Kuusankosken ja Valkealan seurakuntien toiminnan perusta on Jumalan Kristuksessa osoittama rakkaus.

Kutsumme Ihmisiä Jumalan yhteyteen ja rohkaisemme elämään kristittyinä.

Vahvistamme tulevaisuuden toivoa sekä lähimmäisen rakkautta.

Varjelemme osaltamme luomakuntaa.

Olenneisimmat tapahtumat valtuustokaudella

Valtuutettu Matti Kaarlenpoika toimitti yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtajalle 5.6.2019 aloitteen YKV:n kokoukseen 13.6. 2019: ”Seurakuntien jäsenmäärän vähentyessä seurakuntien saamat jako-osuudet myös ovat pienentyneet. Osassa Kouvolan srk-yhtymän seurakuntia jako-osuuden pienennys aiheuttaa pohdintaa, miten rahat riittävät laadukkaaseen toimintaan. Pyydän, että yhteiselle kirkkovaltuustolle selvitetään, mitä etuja ja haittoja toiminnalle tulisi, jos Kouvola olisi yksi seurakunta nykyisen yhtymämallin sijaan. Mahdollisen jatkokeskustelun pohjana käytetään syntynyttä selvitystä.” Selvitystä varten pyydettiin lausunnot seurakunnista sekä perustettiin kaksi työryhmää ja järjestettiin valtuustoseminaari sekä tutustuttiin Kotka-Kymin, Lahden ja Töölön seurakuntien ratkaisuihin ja käytänteisiin. Tulevaisuustyöryhmän loppuraportti valmistui marraskuussa 2022.

Seurakuntien ja niiden tukipalvelujen toimintaa ohjaamaan valmistui strategia 2021–2025 ”Mukana elämänmittaisella matkalla”. Strategia korvasi edellisen, monivuotisen ”Evankeliumista elävä” –strategian.

Vuonna 2020 alkoi koronapandemia, 2022 Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan.

Valkealan, Kouvolan ja Anjalankosken seurakunnissa valittiin uudet kirkkoherrat. Yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtajan tehtävä siirtyi valtuustokauden puolessa välissä Kuusankoskelta Valkealaan. Uusi hallintojohtaja aloitti valtuustokauden alussa.

Havainnot toiminnan ja talouden kokonaisuudesta sekä toiminta- ja taloustilastojen osoittamista keskeisimmistä muutoksista

Valtuustokausi oli monen muutoksen haastama kausi.

Keskeisimmiksi yhteiskehittelyn teemoiksi nykyisessä yhtymämallissa valtuustoaloitteen pohjalta nousivat vapaaehtoistoiminta, työskentely seurakuntarajojen yli, kokeilevan työskentelyn edistäminen, varhaiskasvatus sekä verkostoituminen. Erityistä huomiota kiinnitettiin kiinteistöjen sekä jäsenkehitys- ja verotuloennusteiden vaikutuksiin toimintaedellytysten näkökulmasta.

Pitkän tähtäimen strategisen työskentelyn haavoittuvuus konkretisoitui koronapandemian sekä maailmanlaajan turvallisuustilanteen heikkenemisen mukanaan synnyttämien energiakriisin, inflaation ja ilmastonmuutoksen kurimuksessa. Ketteryys, yhteistyöhakuisuus, seurakuntalaisten osallistaminen, henkilöstön osaamisen kehittäminen ja laaja-alaisuus sekä evankeliumista pulppuva toivo nousevat voimanlähteiksi muutoksen virrassa.

## Arviot todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Tuore yhteisellä tiedolla johtamisen laaja toimintakykyyn, johtamiseen ja työyhteisön hyvinvointiin liittynyt kysely koko seurakuntayhtymän henkilöstölle ja luottamushenkilöille nimesi suurimmaksi seurakuntien toimintakyvyn sisäiseksi haasteeksi muutoksenkohtaamiskyvyn, ulkoiseksi jäsenkehityksen.

Sekä Ykn:n asettaman tulevaisuustoimikunnan, että seurakuntien ja yhtymän piispan-tarkastuksen loppuraporttien johtopäätökset kannustavat yhteisen kehittämistyön jatkamisen välttämättömyyteen ja merkitykseen.

"Työryhmä oli yksimielinen siitä, että taloudellisten resurssien pienentyessä on hallintomallista tai organisaatorakenteista riippumatta pystyttävä tekemään valintoja, ratkaisuja ja päätöksiä, joilla seurakunnallista työtä voidaan kattavasti ja tasapuolisesti tehdä koko Kouvolan alueella. Kokeiluille ja uusille avauksille on annettava mahdollisuus." Tulevaisuustoimikunnan loppuraportti YKN 24.11.2022

"Kouvolan seurakuntayhtymän seurakunnat Anjalankoski, Elimäki, Kouvola, Kuusankoski ja Jaalan kappeliseurakunta sekä Valkeala ovat monin tavoin vireitä ja aktiivisia seurakuntia. Niiden seura- kuntaelämässä on paljon hyvää, josta seurakunnan työntekijät ja vapaaehtoiset vastuunkantajat ansaitsevat kiitoksen. Seurakunnat ovat alueeltaan, jäsenistöltään sekä toiminnaltaan erilaisia. Tätä erilaisuutta kannattaa arvostaa ja rakentaa siitä seurakuntayhtymän vahvuus. Erityisesti on tarpeen pitää huolta paikallisyhteisöjen säilymisestä myös tulevaisuudessa.

Erityistyömuodot ovat painoarvoltaan niihin käytettyjä resursseja huomattavasti merkittävämmät kirkon työssä nyt ja tulevaisuudessa. Niiden kautta kohdataan ihmisiä ja kokonaisia ikäluokkia, joiden siteet seurakuntaan ovat ohuimmat. Siksi näiden työalojen tulevaisuudesta on huolehdittava.

Kirkolla ja seurakuntien työllä on luonteva sija paikkakunnan asukkaiden elämässä. Yhteistyö Kouvolan kaupungin ja muiden alueen toimijoiden kanssa on aktiivista. Se on paikkakunnan vahvuus, jota kannattaa entisestään kehittää. Sama koskee myös yhteyttä kirkollisten järjestöjen kanssa. Luottamuksen rakentaminen ja säilyttäminen on tärkeää.

Seurakunnissa on paljon mahdollisuuksia ja kehittämispotentiaalia. Suurina tulevaisuuden haasteina ovat jäsenmäärän lasku ja sen vaikutus toimintaedellytyksiin ja sitä kautta myös talouteen. Kehitys on johtanut arviointiin siitä, mikä on tarkoituksenmukainen seurakuntarakenne. Tätä prosessia on tärkeä jatkaa. Seurakuntalaisten vahva sitoutuminen ja aktiivinen vapaaehtoistoiminta tarjoaa hyvän lähtökohdan tulevaisuuden seurakuntaelämälle. Tärkeää on saada aikaan sellaisia ratkaisuja, jotka turvaavat seurakunnan tehtävän toteutumisen Kouvolassa myös tulevaisuudessa." Piispan-tarkastuksen johtopäätökset 19.1.2023 Mikkelin hiippakunnan tuomiokapituli, piispa Seppo Häkkinen

*Yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtaja,  
Valkealan seurakunnan kirkkoherra Arto Helle*

## Kouvolan seurakuntayhtymän strategia 2021–2025

Kouvolan seurakuntayhtymän yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi Kouvolan seurakuntien ja seurakuntayhtymän strategian vuosille 2021–2025 kokouksessaan 10.12.2020.

Strategiassa määritellään seurakunnille ja yhtymälle arvot, tehtävä, tavoitteet, painopistealueet sekä miten strategian perusteella tehtyjä toimintasuunnitelmia seurataan.

Arvoiksi on määritelty:

- pyhän kunnioitus
- rakkaus
- rohkeus
- vastuullisuus

Tehtävä on määritelty:

Kouvolan seurakuntien toiminnan perusta on Jumalan Kristuksessa osoittama rakkaus. Kutsumme ihmisiä Jumalan yhteyteen ja rohkaistamme elämään kristittyinä. Huolehdimme ja autamme lähimmäisiämme.

Tavoite on:

- Rohkaistamme elämään kristittyinä.
- Kerromme rohkeasti kristillisestä uskosta, autamme ja tuemme, vahvistamme tulevaisuudentoivoa ja lähimmäisen rakkautta.
- Olemme kumppanina elämänmittaisella matkalla.

Strategian painopisteet on määritelty erikseen toiminnalle, seurakuntalaisia ja kaikkia kouvolaalaisia varten, henkilöstölle sekä taloudenhoitoon.

Strategian pohjalta laaditaan toimintasuunnitelma. Toimintasuunnitelmiin muodostuvat toimenpidelistat, joiden kautta painopisteet toteutuvat. Mittaristolla arvioidaan toteutumista. Toimintasuunnitelmien toteutumisesta raportoidaan puolivuositain (puolivuotisraportti sekä toimintakertomus).

## Vastuu ympäristöstä

Kouvolan seurakuntayhtymä anoo uutta ympäristödiplomia vuosiksi 2023–2028. Diplomin anomisen pohjana on liittyminen Hiilineutraali kirkko 2030 - tavoitteisiin. Kiinteistöstrategiamme kärkihankkeita on öljylämmityksestä luopuminen vuoteen 2028 mennessä. Lisäksi tavoitteisiimme kuuluvat uusiutuvalla energialla tuotettuun sähköön siirtyminen vuoteen 2025 mennessä, luopuminen tarpeettomasta kiinteistökannasta ja energiatehokkuuden parantaminen.

Priorisoimme strategiassa kulttuurihistoriallisesti merkittävät kohteet, kuten kirkot, ja toiminnan kannalta välttämättömät rakennukset. Kaikessa korjaus-, rakennus- ja maankäyttötoiminnassa ja niihin liittyvässä kilpailutuksessa otamme huomioon ympäristövaikutukset. Kierrätämme purkujätettä, kalustoamme ja koneitamme niin paljon kuin mahdollista. Omistamissamme metsissä ei järjestetä hakkuita lintujen pesimäkaudella.

Dokumentteja käsittelemme ensisijaisesti sähköisessä muodossa. Sitoudumme tilaamaan vähintään 50 % tarjoilustamme kasvistarjoiluna leiriruokailut pois lukien. Keittiö- ja siivoustoimessa hankinnoissa valitaan ympäristöystävällisin, saatavilla oleva vaihtoehto. Suurimmissa toimipisteissämme ja hautausmaillamme on mahdollistettu jätteiden lajittelu.

## Lahjonnan ja korruption torjunta

Seurakuntayhtymässä on ohjeistus henkilökunnan merkki-, eläke- yms. lahjojen antamisesta.

## Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvuonna

Vuonna 2022 seurakunnissa osallistuttiin valtakunnalliseen Mediamission, järjestettiin seurakuntavaalit sekä valmisteltiin ja elettiin piispantarkastukset.

Lisäksi Kouvolan seurakunta vietti juhluvuotta. Niin yhtymän kuin seurakuntienkin tasolla avustettiin Ukrainaa KUA:n kautta ja järjestettiin konsertteja ja muita tapahtumia Ukrainan ja ukrainalaisten hyväksi varoja keräten.

## Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna

Toimitukset eivät kuulu yhtymän tehtäviin, mutta muutamia toimittavat myös yhtymän erityistyöalojen papit vuosittain. Tässä toimitusmäärät yhteensä kolmen viime vuoden ajalta:

| Kirkolliset toimitukset yhtymän<br>srk:issa ja yhteisillä työaloilla | 2022         | 2021         | Muutos     | 2020        |
|----------------------------------------------------------------------|--------------|--------------|------------|-------------|
| Kaste                                                                | 301          | 344          | - 43       | 353         |
| Avioliittoon vihkiminen                                              | 61           | 38           | 23         | 80          |
| Avioliiton siunaaminen                                               | 10           | 12           | - 2        | 4           |
| Hautaan siunaaminen                                                  | 1 027        | 871          | 156        | 893         |
| Kodin siunaaminen                                                    | 2            | 5            | - 3        | 2           |
| <b>Yhteensä</b>                                                      | <b>1 401</b> | <b>1 270</b> | <b>131</b> | <b>1332</b> |

Diakoniassa seurakuntien työntekijöiden asiakaskontakteihin osallistui yhteensä 7931 henkeä, mikä oli 8,3 prosenttia edellisvuotta vähemmän vaikkakin etukäteen sovittujen kohtaamisten osallistujamäärä aavistuksen kasvoi. Varhaiskasvatuksen ryhmiin osallistui alle kouluikäisiä 1393 lasta, mikä oli tilastollisesti yli puolet vähemmän kuin edellisenä vuonna, mutta tilastoinnissa on virheitä ainakin vuoden 2021 luvuissa. Lähteenä tässä kirkkohallituksen verkossa julkaisemat tilastot.

## Talouden tilanne vuonna 2022

### Suomen talouden tilanne

Alkuvuosi 2022 elettiin vielä koronarajoitusten aikaa, rajoitukset poistuivat huhti-toukokuussa. Tältä osin palaututtiin ”normaaliin”. Tosin rajoitusten poistumisen jälkeen korona jäi kiertämään ja iso osa työntekijöistä sairasti taudin jossain vaiheessa vuotta.

Muuten ei sitten normaalin palattu. Venäjän helmikuussa aloittama sota Ukrainassa sekoitti Suomen ja Euroopan taloutta pahasti. EU:n Venäjälle asettamat pakotteet vaikuttivat monen suomalaisen yrityksen toimintaan, turismi itärajan yli loppui käytännössä kokonaan, polttoaineiden hinnat nousivat merkittävästi ja sähkömarkkinoilla oli turbulenssia. Seurakuntayhtymän talouteen eniten vaikuttaneita asioita olivat polttoaineiden, lämmityksen ja sähkön merkittävät hinnannousut.

Suomen Pankin joulukuussa 2022 julkaiseman tiedotteen mukaan talouskasvu piristyi maailman laajuisesti, kun koronarajoitukset purettiin ja pandemia alkoi väistyä ihmisten mielistä. Suomenkin talous kasvoi ripeästi koko alkuvuoden. Venäjän hyökkäys Ukrainaan hyödytti kasvua. Suomen pankin ennusteen mukaan talous kasvaa Suomessa 1,9 % vuonna 2022.

Inflaatio kiihtyi vuonna 2022. Sodan vuoksi energian saatavuus on aikaisempaa heikompaa, sähkön ja polttoaineiden hinnat ovat nousseet huomattavasti. ”Nopea inflaatio ja heikentyvä ostovoima leikkaavat yksityistä kulutusta lähivuosina. Heikentyvä ostovoima ja nopeasta inflaatiosta seuraava korkojen nousu osuvat etenkin velkaantuneisiin kotitalouksiin, jotka voivat joutua supistamaan kulutustaan selvästi”, toteaa Suomen Pankin ennustepäällikkö Meri Obstbaum.

#### Kouvolan alueen talous

Kaakkois-Suomessa ja Kymenlaaksossa työllisyystilanne kehittyä vuoden aikana edelleen parempaan suuntaan. Työttömänä oli joulukuun 2022 lopussa 14 719 työnhakijaa kun vuotta aikaisemmin määrä oli 15 663 (-944). Työttömien työnhakijoiden määrä pieneni tasaisesti koko vuoden ajan.

Kouvolassa työttömiä oli vuoden 2022 lopussa 3 844, 10,7 prosenttia työvoimasta. Vuoden 2021 lopussa työttömyysprosentti oli 11,7. Työttömien työnhakijoiden määrä pieneni 402 henkilöllä (Lähde: ELY-keskuksen työllisyyskatsaus).

Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan Kouvolassa asui vuoden 2022 lopussa 79 434 henkilöä, mikä on 1 020 asukasta vähemmän kuin vuoden 2021 lopussa.

Väestön väheneminen johtuu siitä, että kuolleita on enemmän kuin syntyneitä ja nettomuutto Kouvolaan on negatiivinen. Syntyvyys laski edellisestä vuodesta. Vuonna 2022 Kouvolassa syntyi 441 lasta, mikä oli alhaisin syntyvyysluku uuden Kouvolan aikana. Vuonna 2021 syntyneitä oli 553. Kuolleita oli 1 230, mikä on 90 henkeä enemmän kuin 2021. Kouvolaan muutti muualta Suomesta 2 116 henkilöä ja Kouvolaasta muualle Suomeen 2 557, jolloin kuntien välinen nettomuutto oli -441. Nettomaahanmuutto oli positiivinen ollen 205 henkilöä. (Lähde: Tilastokeskus, ennakkotieto)

#### Seurakuntayhtymän talous

Seurakuntayhtymän tilikauden tulos on 59 000 euroa alijäämäinen.

Toimintatuotot olivat 3,5 milj. euroa ja lisääntyivät kokonaisuutena 3,2 prosenttia, 108 000 euroa. Euromääräisesti eniten kasvoivat virkatodistustuotot. Metsänmyyntituotot alenivat hieman edellisvuodesta.

Käyttötalousmenot olivat yhteensä 17,5 milj. euroa. Niistä henkilöstökulut kasvoivat 3,5 prosenttia, 378 000 euroa edellisvuoteen verrattuna. Palvelujen ostot kasvoivat 15,9 prosenttia, 395 000 euroa ja aineet ja tarvikkeet -tiliryhmä 23,2 prosenttia, 439 000 euroa, syynä ennen kaikkea energian hinnan muutokset. Yhteensä toimintakulut kasvoivat 6,8 prosenttia, 1,1 milj. euroa edellisvuodesta.

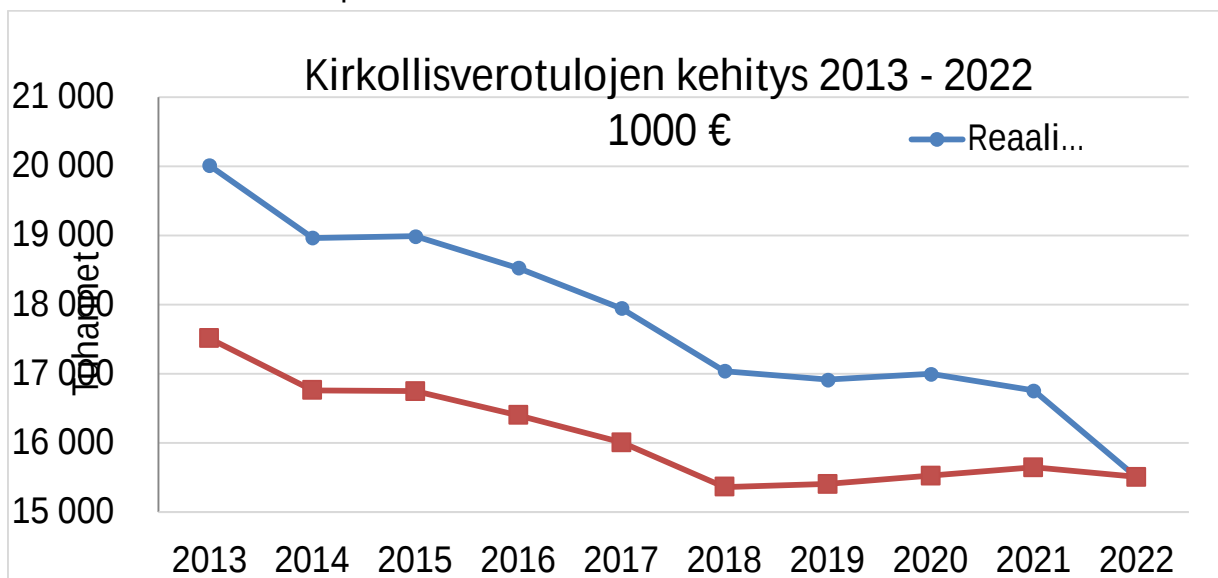
Vuosikate oli 1,4 milj. euroa, poistot ja arvonalentumiset 1,5 milj. euroa.

Toimintakuluista 20,1 prosenttia katettiin toimintatuotoilla. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista oli 63,6 prosenttia.

| Tuloslaskelma ulkoiset erät            | 1.1. -<br>31.12.2022 | Osuus | 1.1. -<br>31.12.2021 | Muutos     |        |
|----------------------------------------|----------------------|-------|----------------------|------------|--------|
|                                        |                      | %     |                      | €          | %      |
| <i>Toimintatuotot</i>                  | 3 519 251            | 100,0 | 3 410 637            | 108 614    | 3,2    |
| Korvaukset                             | 1 219 303            | 34,6  | 1 316 482            | -97 179    | -7,4   |
| Myyntituotot                           | 200 922              | 5,7   | 127 133              | 73 788     | 58,0   |
| Maksutuotot                            | 1 282 000            | 36,4  | 1 123 924            | 158 076    | 14,1   |
| Vuokratuotot                           | 299 469              | 8,5   | 256 876              | 42 592     | 16,6   |
| Metsätalouden tuotot                   | 157 684              | 4,5   | 189 907              | -32 223    | -17,0  |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusv.     | 85 063               | 2,4   | 159 553              | -74 490    | -46,7  |
| Tuet ja avustukset                     | 139 778              | 4,0   | 220 301              | -80 524    | -36,6  |
| Muut toimintatuotot                    | 135 034              | 3,8   | 16 460               | 118 574    | 720,4  |
| <i>Toimintakulut</i>                   | -17 534 333          | 100,0 | -16 420 712          | -1 113 621 | 6,8    |
| Henkilöstökulut                        | -11 151 319          | 63,6  | -10 773 659          | -377 660   | 3,5    |
| Palvelujen ostot                       | -2 885 373           | 16,5  | -2 490 321           | -395 052   | 15,9   |
| Vuokratulut                            | -331 734             | 1,9   | -357 360             | 25 625     | -7,2   |
| Aineet ja tarvikkeet                   | -2 328 352           | 13,3  | -1 889 291           | -439 061   | 23,2   |
| Annetut avustukset                     | -497 581             | 2,8   | -519 357             | 21 776     | -4,2   |
| Muut toimintakulut                     | -339 974             | 1,9   | -390 726             | 50 751     | -13,0  |
| TOIMINTAKATE                           | -14 015 082          |       | -13 010 076          | -1 005 007 | 7,7    |
| Rahoitustoimi netto                    | 15 418 911           |       | 16 667 742           | -1 248 832 | -7,5   |
| VUOSIKATE                              | 1 440 745            |       | 3 126 302            | -1 685 557 | -53,9  |
| Poistot ja arvonalentumiset            | -1 500 020           |       | -2 036 466           | 536 446    | -26,3  |
| TILIKAUDEN TULOS                       | -59 275              |       | 1 089 836            | -1 149 111 | -105,4 |
| Tilikauden ylijäämä (+) / alijäämä (-) | -59 275              |       | 1 255 693            | -1 314 968 | -104,7 |

## Verotulojen kehitys

Kouvolan seurakuntayhtymän kirkollisveroprosentti oli 1,5 vuodet 2009–2011 ja 1,6 vuodet 2012–2022. Toteutuneet kirkollisverotuotot, 15,5 milj. euroa, olivat 140 000 euroa edellisvuotta pienemmät.



Kuvan reaaliarvojen laskenta on tehty Tilastokeskuksen käyttämin indeksiluvuin ja inflaatioprosentein. Nimellisarvot ovat kirjanpidon mukaisia verotulototeumia.

Kirkollisveroa kertyi tilivuonna 277 euroa jäsentä kohti (272 euroa vuonna 2021; laskentaperusteena tilivuoden viimeisen päivän jäsenmäärä).

Osuus valtionrahoituksesta, jolla katetaan seurakuntien lakisääteisiä tehtäviä: hautaustointia, väestökirjanpidon tehtäviä ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoa, oli 1,6 milj. euroa ja kasvoi tilivuonna 2 000 euroa.

Kokonaisverotulot (ml. valtionrahoitusosuus) olivat 137 000 euroa edellisvuotta pienemmät.

#### Vuosikate ja poistot

Vuosikate 1,4 milj. euroa, ei riittänyt kattamaan tilikauden 1,9 milj. euron investointimenoja. Poistot olivat tilikauden alijäämän verran vuosikatetta suuremmat, 1,5 milj. euroa.

#### Rahoitustilanne

Rahoitustuotot ja -kulut olivat -37 000 euroa. Arvon alentumiskirjauksia tehtiin vajaat 180 000 euroa ja niiden palautuksia vajaat 12 000 euroa. Yhtymällä ei ole tällä hetkellä lainoja. Bruttoinvestoinnit, 1,9 milj. euroa alittivat 2,5 milj. euron talousarvion 584 000 eurolla. Käyttöomaisuuden myyntivoittoja on tuloslaskelmassa 72 000 euroa ja -tappioita 12 000 euroa. Rahavarat vähenivät tilivuonna 717 000 euroa.

#### Käyttöomaisuus ja investoinnit

Keskimääräinen vuosikate kolmelta viimeiseltä vuodelta (2020–2022) on 2,5 milj. euroa. Vastaavan ajankohdan keskimääräiset investoinnit ovat 2,2 milj. euroa.

Suurimmat tilivuonna valmistuneet investoinnit olivat Kouvolan seurakuntakeskuksen iv-järjestelmän uusiminen, yhteensä 813 000 euroa, sekä Lepolan siunauskappelitilan rakentaminen, yhteensä 342 000 euroa. Tilivuoden investoinneista löytyy lisätietoa talousarvion toteutumavertailun investointiosasta ja käyttöomaisuuden myyntivoitoista ja -tappioista tilinpäätöksen liitetiedoista.

#### Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Seurakuntayhtymän talouden suunta ei ennusteiden mukaan ole lähivuosina olennaisesti heikkenemässä, mutta talouden sopeuttamista tehdään ennakoiden. Jäsenmäärän vuosittainen lasku on viiden viime vuoden aikana keskimäärin 2,4 prosenttia ja saman tason arvioidaan jatkuvan. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kouvolan kaupungin väkiluku on ollut myös jo vuosia aleneva.

Viime vuosien kirkollisverotulot ovat olleet varsin vakaat eikä verotuloihin ennusteiden mukaan aivan lähivuosina odoteta muutosta. Sote-/verotusuudistuksen vuoksi tehdyllä kirkollisveroprosentin alentamisella 1,60 prosentista 1,55 prosenttiin ei pitäisi olla vaikutusta ensi vuoden verotulokertymään. Verotulokehityksestä on enemmän tietoa kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus. Verotulojen ennustetaan euro-määräisesti pysyvän vuoteen 2030 mennessä osapuilleen ennallaan (kirkkohallituksen ennuste 11/2022). Toiminnan järjestäminen tämän tuloennusteen valossa, ottaen huomioon mm. saman aikajakson inflaatiokehityksen ja kohonneet energiahinnat, edellyttää toimintojen priorisointia ja kiinteistökantaan kohdistuvia valintoja.

Seurakuntayhtymän taloutta on jo sopeutettu usein eri tavoin. Kiinteistöjä on myyty ja henkilöstökuluissa säästetty mahdollisuuksien mukaan vapautuvia vakansseja täyttämättä jättämällä tai muunlaisin uudelleenjärjestelyin. Vapaaehtoisia on aktivoitu mukaan toimintaan.

# Hallinnon ja toiminnan sekä talouden tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit eivät seurakuntayhtymässä toteutuneet:

| Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | Seurakuntatalouden tilanne v. 2022                                                                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa.</li> <li>Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa.</li> <li>Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.</li> </ul>                                                                                                                                                                                  | Yhteiskunnallisten tehtävien hoidossa on ilmennyt hitautta, mutta se on aiheutunut organisaatio- ja ohjelmistomuutoksista ja on ollut luonteeltaan ohi menevää.      |
| <p>2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat</li> <li>Hallintomenettelyn puutteellisuudet</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | Ei olennaisia puutteita.                                                                                                                                             |
| <p>3. Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit</li> <li>Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä</li> <li>Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri</li> </ul>                                                                                                                                                                     | Minkään seurakunnan jäsenmäärä yhtymässä ei ole alle 2000 jäsentä eikä kriisimittarit täyttyneet.                                                                    |
| <p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Johtamisen heikkoudet</li> <li>Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat</li> <li>Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin</li> <li>Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.</li> </ul> | Tätä kyseli myös tuomiokapituli henkilöstöltä piispantarkastuksen yhteydessä. Yhtymän ylimmän johdon toimintaan oltiin tyytyväisiä. Strategisia linjauksia ei puutu. |
| <p>5. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>Henkilöstön määrä</li> <li>Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia</li> <li>Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.</li> </ul>                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <p>Työhyvinvointiongelmia on, mutta ”kipupisteet” vaihtelevat.</p> <p>Varsinkin nuorisotyöntekijöiden rekrytoinnissa on ollut ongelmia.</p>                          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                                                                                                                                      |

| Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit                                                                                                                                                                                                                                                         | 2022                                                                                                                                 |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 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 alijäämäinen ensimmäisen kerran moneen vuoteen. Alijäämää kertyi runsas 59 000 euroa. |
| 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 11 milj. euroa.                                                                         |
| 3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.                                                                                                                                                                                                    | Maksuvalmius on hyvä, 299 päivää.                                                                                                    |
| 4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.                                                                                                                                                                                                                    | Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on hieman kasvanut koko kolmivuotiskauden.                                                  |

## 1.2. Hallinto



Seurakuntaneuvostot ovat myös asettaneet eri työaloille vastuuryhmiä, joita ei kuitenkaan ole tähän merkitty.

## 1.2.1 Hallintoelinten kokoonpano

### YHTEINEN KIRKKOVALTUUSTO (2019 -) 2022

|                                   |                                  |
|-----------------------------------|----------------------------------|
| Puheenjohtaja:                    | Elina Lehtomäki, Anjalankoski    |
| Varapuheenjohtaja:                | Tuula Rikala, Kuusankoski        |
| Anjalankosken seurakunta (9)      |                                  |
| Jaakkola Alpo                     | Rasi Merja                       |
| Kirkkopelto-Marttila Anita        | Raukko Jussi YKV 9.6.2022 - asti |
| Korri Ritva YKV 9.6.2022 lähtien  | Tuomala Hannu                    |
| Lehtomäki Elina                   | Vainio Marja-Leena               |
| Paakala Matti                     | Viljakainen Hannele              |
| Elimäen seurakunta (6)            |                                  |
| Hinkkanen Tero                    | Puonti Matti                     |
| Heliste Silja                     | Suokas Vesa                      |
| Lehtola Helena                    | Ylä-Outinen Mia                  |
| Kouvola seurakunta (16)           |                                  |
| Aarnio Maija                      | Leppänen Jouko                   |
| Heinola Mervi                     | Mattila Minna Kristiina          |
| Hyökki Seppo                      | Ojala Anna YKV 8.12.2022 asti    |
| Kaarlenpoika Matti                | Ojanen Jutta                     |
| Kailio Jarmo                      | Pelkonen Kari                    |
| Kangas Juho                       | Rossi Antero                     |
| Kaskiaho Keijo                    | Sahamies Arto                    |
| Larikka Merja                     | Vainio Vesa                      |
| Kuusankosken seurakunta (12)      |                                  |
| Flöjt Marko YKV 3.2.2022 asti     | Lindberg Jyrki                   |
| Forssell Aulis                    | Littman Hannele                  |
| Grönlund Reino                    | Nyberg Timo                      |
| Hartikainen Jutta                 | Nöjd Riku                        |
| Inkilä Leena YKV 3.2.2022 lähtien | Rikala Tuula                     |
| Honkimaa Joonas                   | Vainio Juha                      |
| Janhunen Ritva                    |                                  |
| Valkealan seurakunta (8)          |                                  |
| Lehto Erkki                       | Pyötsiä Vesa                     |
| Nurmi Liisa                       | Puuri Ari                        |
| Oinas Ari                         | Smeds Sakari                     |
| Pasi Kari                         | Varvikko Mika                    |

## YHTEINEN KIRKKONEUVOSTO (2021 -) 2022

| Varsinainen jäsen                 | Henkilökohtainen varajäsen |              |
|-----------------------------------|----------------------------|--------------|
| Helle Arto, puheenjohtaja         | Valkeala                   |              |
| Leppänen Jouko, varapuheenjohtaja | Ojanen Jutta               | Kouvola      |
| Jaakkola Alpo                     | Tuomala Hannu              | Anjalankoski |
| Viljakainen Hannele               | Rasi Merja                 | Anjalankoski |
| Hinkkanen Tero                    | Lehtinen Tero              | Elimäki      |
| Ylä-Outinen Mia                   | Lehtola Helena             | Elimäki      |
| Heinola Mervi                     | Kaarlenpoika Matti         | Kouvola      |
| Rossi Antero                      | Kaskiaho Keijo             | Kouvola      |
| Janhunen Ritva                    | Inkilä Leena               | Kuusankoski  |
| Vainio Juha                       | Lindberg Jyrki             | Kuusankoski  |
| Piepponen Kiia                    | Pasi Kari                  | Valkeala     |
| Smeds Sakari                      | Nurmi Liisa                | Valkeala     |

Ykn:n kokouksissa on läsnäolo- ja puheoikeus ykv:n puheenjohtajalla ja varapuheenjohtajalla.

## JOHTOKUNNAT, VASTUURYHMÄT, TOIMIKUNNAT JA TYÖRYMÄT

### HENKILÖSTÖPALVELUN JOHTOKUNTA 2022

| Varsinainen jäsen             | Henkilökohtainen varajäsen |                         |
|-------------------------------|----------------------------|-------------------------|
| Puonti Matti, puheenjohtaja   | Koivusaari Vesa            | Elimäki                 |
| Vainio Marja-Leena            | Itälä Pirkko               | Anjalankoski            |
| Larikka Merja                 | Pelkonen Kari              | Kouvola                 |
| Kailio Jarmo                  | Aarnio Maija               | Kouvola                 |
| Janhunen Ritva                | Puholainen Anita           | Kuusankoski             |
| Flöjt Marko YKV 3.2.2022 asti | Nöjd Riku                  | Kuusankoski 3.2.22 asti |
| Nöjd Riku 3.2.2022 lähtien    | Grönlund Reino             | Ksnk YKV 3.2.22-        |
| Smeds Kirsi                   | Nurmi Liisa                | Valkeala                |
| Rossi Antero                  |                            | ykn:n edustaja          |

Ykv:n puheenjohtajalla ja ykn:n puheenjohtajistolla on läsnäolo- ja puheoikeus.

### KIINTEISTÖ- JA HAUTAUSPALVELUN JOHTOKUNTA 2022

| Varsinainen jäsen          | Henkilökohtainen varajäsen   |                |
|----------------------------|------------------------------|----------------|
| Pyöriä Leo, puheenjohtaja  | Lehto Erkki                  | Valkeala       |
| Paakala Matti              | Raukko Jussi YKV 9.6.22 asti | Anjalankoski   |
|                            | Jaakkola Alpo 9.6.22 lähtien | Akoski         |
| Lehtola Helena             | Heliste Silja                | Elimäki        |
| Ojala Anna YKV 9.6.22 asti | Mattila Minna-Kristiina      | Kouvola        |
| Kaarlenpoika Matti         | Hakkarainen Irmeli           | Kouvola        |
| Littman Hannele            | Inkilä Leena                 | Kuusankoski    |
| Grönlund Reino             | Lindberg Jyrki               | Kuusankoski    |
| Vainio Juha                |                              | ykn:n edustaja |

Ykv:n puheenjohtajalla ja ykn:n puheenjohtajistolla on läsnäolo- ja puheoikeus

## IT ALUEKESKUKSEN JOHTOKUNTA 2022

| Varsinainen jäsen                   | Varajäsen             | Srky/seurakunta                 |
|-------------------------------------|-----------------------|---------------------------------|
| Snicker Tiina, puheenjohtaja        | Paaanen Jenni         | Mikkelin tuomiokirkkoseurakunta |
| Ilmivalta Matti                     | Toivonen Kari         | Kouvola seurakuntayhtymä        |
|                                     | Virtanen Kari         | Lappeenrannan seurakuntayhtymä  |
| Kujala Marjo                        | Silvennoinen Christa  | Pyhtään seurakunta              |
| Sikiö Arto                          | Toikka Sari           | Ruokolahden seurakunta          |
| Mononen Sylvi                       | Muhonen Heli          | Savonlinnan seurakunta          |
| Laukkanen Jukka                     | Rentola Hanne-Maaria  | Sulkavan seurakunta             |
| Väisänen Jari-Pekka                 | Marttila Hannu 3/2022 | Kotka-Kymin seurakunta          |
| Lahti Jyrki, tietohallintopäällikkö |                       | Kouvola seurakuntayhtymä        |

## VIESTINTÄPALVELUJEN VASTUURYHMÄ 2022

| Varsinaiset jäsenet      | Seurakunta     |
|--------------------------|----------------|
| Puuri Ari, puheenjohtaja | Valkeala       |
| Ojala Anna               | Kouvola        |
| Nyberg Timo              | Kuusankoski    |
| Kivistö Martti           | Anjalankoski   |
| Heliste Silja            | Elimäki        |
| Viljakainen Hannele      | Ykn:n edustaja |
| Varajäsenet              |                |
| Korri Ritva              | Anjalankoski   |
| Oinas Ari                | Valkeala       |

Ykv:n ja ykn:n puheenjohtajistolla on kokouksissa läsnäolo- ja puheoikeus.

## Tiedotuslehti Risteyksen toimitusneuvosto 2022

Martti Kivistö (Anjalankoski)  
Silja Heliste (Elimäki)  
Antero Rossi (Kouvola)  
Timo Nyberg (Kuusankoski)  
Leena Mänttari (Valkeala)  
Päätoimittaja Laura Blom  
Toimitussihteeri Ulla-Maija Hiltunen

## PERHEASIAIN NEUVOTTELUKESKUKSEN JA PALVELEVAN PUHELIMEN VASTUURYHMÄ 2022

| Varsinaiset jäsenet              | Seurakunta     |
|----------------------------------|----------------|
| Hartikainen Jutta, puheenjohtaja | Kuusankoski    |
| Heino Matti                      | Anjalankoski   |
| Hinkkanen Tero                   | Elimäki        |
| Mattila Minna Kristiina          | Kouvola        |
| Kangas Juho                      | Kouvola        |
| Paloniemi Anne-Mari              | Valkeala       |
| Janhunen Ritva                   | Ykn:n edustaja |
| Varajäsenet                      |                |
| Suutari Vuokko                   | Anjalankoski   |
| Pasi Kari                        | Valkeala       |

Ykv:n ja ykn:n puheenjohtajistolla on kokouksissa läsnäolo- ja puheoikeus.

## SAIRAALASIELUNHOIDON VASTUURYHMÄ 2022

| Varsinaiset jäsenet        | Seurakunta        |
|----------------------------|-------------------|
| Suokas Vesa, puheenjohtaja | Elimäki           |
| Rasi Merja                 | Anjalankoski      |
| Hyökki Seppo               | Kouvola           |
| Inkilä Leena               | Kuusankoski       |
| Nurmi Liisa                | Valkeala          |
| Piepponen Kia              | ykn:n edustaja    |
| Rinne Riitta               | Kymsoten edustaja |
| Varajäsenet                |                   |
| Honkimaa Joonas            | Kuusankoski       |
| Taipalus Heli              | Valkeala          |

Ykv:n ja ykn:n puheenjohtajistolla on kokouksissa läsnäolo- ja puheoikeus.

## KEHITYSVAMMAISTYÖN VASTUURYHMÄ 2022

| Varsinaiset jäsenet       | Seurakunta                                                             |
|---------------------------|------------------------------------------------------------------------|
| Rasi Merja, puheenjohtaja | Kouvolan seurakuntayhtymä + ykn:n edustaja                             |
| Fontell Susanna           | Kymsote – Kymenlaakson sairaanhoito- ja sosiaalipalvelujen kuntayhtymä |
| Hammarberg Anne           | Kymenlaakson rovastikunta, Haminan seurakunta                          |
| Iljo Sirkka               | Etelä-Karjalan rovastikunta, omaisjärjestöt                            |
| Korpi Maria               | Kymenlaakson rovastikunta, Kuusankosken seurakunta                     |
| Riikonen Tarja            | Etelä-Karjalan rovastikunta, Luumäen seurakunta                        |
| Vanhala Leila             | Kymenlaakson rovastikunta, Kotka-Kymin seurakunta                      |

## SUHTEELLISTEN VAALIEN VAALILAUTAKUNTA 2022

| Varsinaiset jäsenet        | Henkilökohtaiset varajäs. | Seurakunta          |
|----------------------------|---------------------------|---------------------|
| Kaskiaho Keijo             | Smeds Sakari              | Kouvola/Valkeala    |
| Vainio Juha                | Heliste Silja             | Kuusankoski/Elimäki |
| Kirkkopelto-Marttila Anita | Mattila Minna Kristiina   | Akoski/Kouvola      |

## YMPÄRISTÖTYÖRYHMÄ 2022

|                                     |                                         |
|-------------------------------------|-----------------------------------------|
| Lindberg Kaija-Liisa, puheenjohtaja | aikuistyö                               |
| Ahtiainen Sanna                     | keittiöt sekä leiri- ja kurssikeskukset |
| Hiltunen Ulla-Maija                 | viestintä                               |
| Kontkanen Viena                     | musiikkityö                             |
| Lehtinen Mirva                      | nuorisotyö                              |
| Mustikkamaa Matti                   | työryhmän jäsen                         |
| Paavola Nina                        | varhaiskasvatus                         |
| Paukku Terhi                        | musiikkityö                             |
| Pokki Timo                          | jumalanpalvelustyö                      |
| Puhakka Helena                      | diakoniatyö                             |
| Rikala Tuula                        | luottamushenkilö                        |
| Saarinen Janne                      | hautaus toimi                           |
| Toivonen Marja                      | yleishallinto                           |

## YHTEISTYÖTOIMIKUNTA 2022

### Työnantajan edustajat

Häkkinen Nina, puheenjohtaja

Hämäläinen Kirsi

Iiskola Kirsi

### Työntekijöiden edustajat

Paavola Nina, lastenohjaaja

Tervo Anton, erityisammattimies

Valapuro Kirsi, hallintosihteeri

### Pääluottamusmiehet:

Katajala Leena-Kaisa

Honkanen Jouni

Kääriäinen Teemu

työsuojelupäällikkö

khra, kirkkoherrojen edustaja

hautaus-toimen päällikkö, työnantajan edustaja

työsuojeluvaltuutettu

työsuojeluvaltuutettu

työsuojeluvaltuutettu

Kirkon alan unioni ry

Kirkon alat ry

Juko ry

## SEURAKUNTANEUVOSTOT

### Anjalankosken seurakuntaneuvosto

Pokki Timo, kirkkoherra, puheenjohtaja

Suutari Tero, varapuheenjohtaja, kokouksien pj.

Heino Matti

Jaakkola Alpo

Jalo Erkki

Kirkkopelto-Marttila Anita

Kivistö Eija

Korri Ritva

Lehtomäki Elina

Pokki Teuvo

Rasi Merja

Raukko Jussi / Srknsto 5.5.22 asti

Riikonen Kyösti / Srknsto 5.5.22 lähtien

Tuomala Hannu

Vainio Marja-Leena

Viljakainen Hannele

### Elimäen seurakuntaneuvosto

Hämäläinen Kirsi, kirkkoherra, puheenjohtaja

Puonti Matti, varapuheenjohtaja, kokouksien pj.

Hannula Eija

Heliste Silja

Hinkkanen Tero

Koivusaari Vesa

Lehtinen Tero

Lehtola Helena

Suokas Vesa

Taina Kari

Turkia Pauli

Välimäki Seppo

Ylä-Outinen Mia

### Kouvola seurakuntaneuvosto

Huppunen Henna, vs. kirkkoherra, puheenjohtaja 6.3.22 asti

Nuutinen Tuija, kirkkoherra, puheenjohtaja 7.3.2022 lähtien

Sahamies Arto, varapuheenjohtaja, kokouksien pj.

Heinola Mervi

Hyökki Seppo

Kaardenpoika Matti

Kailio Jarmo

Kangas Juho

Kaskiaho Keijo

Larikka Merja

Leppänen Jouko

Majander Risto

Mattila Minna Kristiina

Ojala Anna / Srknsto 30.8.22 asti

Ojanen Jutta

Pelkonen Kari

Rossi Antero

Tihula Merja / Srknsto 30.8.22 lähtien

Vainio Vesa

Kuusankosken seurakuntaneuvosto

Ylikangas Kimmo, kirkkoherra, puheenjohtaja

Janhunen Ritva, varapuheenjohtaja, kokouksien pj.

Flöjt Marko /Srknsto 2.2.22 asti

Littman Hannele

Forssell Aulis

Nyberg Timo

Grönlund Reino

Nöjd Riku

Hartikainen Jutta

Peltola Pirkko/Srknsto 2.2.22 lähtien

Honkimaa Joonas

Puholainen Anita

Inkilä Leena

Rikala Tuula

Lindberg Jyrki

Vainio Juha

Valkealan seurakuntaneuvosto

Helle Arto, kirkkoherra, puheenjohtaja

Puuri Ari, varapuheenjohtaja, kokouksien pj.

Hyppänen Maria

Pyöriä Leo

Lehto Erkki

Pyötsiä Vesa

Nurmi Liisa

Sirparanta Erja

Paloniemi Anne-Mari

Taipalus Heli

Pasi Kari

Varvikko Mika

Piepponen Kiia

Jaalan kappelineuvosto

Vainio Juha, puheenjohtaja

Grönlund Reino

Hietanen Seija

Suikkanen Karoliina

Väärälä-Vesa Leena

Ylätalo Katja

Janhunen Ritva, srk-neuvoston edustaja

Tanska Minna, kappalainen, esittelijä

Ylikangas Kimmo, Kuusankosken khra

TILINTARKASTAJAT 2019-2022 (ykv 13.6.2019 § 32)

BDO Audiator Oy, vastaava tilintarkastaja JHTT, KHT Ulla-Maija Tuomela

EDUSTAJAT/JÄSENET KIRKON YHTEISISSÄ HALLINTOELIMISSÄ 2022

Kirkolliskokousedustaja

Lehtinen Mirva, kappalainen Kuusankoski

Hiippakuntavaltuuston edustajat

Lehtinen Mirva, kappalainen Kuusankoski

Leppänen Jouko, lääkäri Kouvola

## Hallintoelinten toiminta

### *Yhteisen kirkkovaltuuston toiminta*

Kertomusvuosi oli 18.11.2018 valitun yhteisen kirkkovaltuuston toimikauden, 2019–2022, neljäs toimintavuosi. Puheenjohtajana toimi Elina Lehtomäki Anjalankoskelta yhteisen kirkkovaltuuston 12.1.2021, § 2, valitsemana ja varapuheenjohtajana Tuula Rikala Kuusankoskelta. Valtuusto kokoontui vuonna 2022 yhteensä 3 kertaa, 3.2.2022, 9.6.2022, 8.12.2022, pykälää kokouksissa kertyi 32.

Yhteinen kirkkovaltuusto päätti mm. seuraavista asioista:

- Valkealan nuorisotalon (A-talo) myynti
- Sippolan kirkon kirkkopihan korjaus- ja muutostyöt, suunnitelmien hyväksyminen
- Yhteisten työalojen virkajärjestelyt 1.1.2022 alkaen
- Luottamushenkilön ero luottamustoimista, Marko Flöjt
- Seurakuntayhtymän tilinpäätös ja tilintarkastuskertomus vuodelta 2021
- Henkilöstökertomus 2021, tiedoksi merkitseminen
- Lisämääräraha vuoden 2022 talousarvioon investointiohjelmaan
- Vuoden 2023 kirkollisveroprosentti
- Yhteisen kirkkovaltuuston paikkajaon vahvistaminen vaalikaudelle 2023–2026
- Luottamustoimesta eroaminen, Jussi Raukko
- Vapautus luottamustoimesta, Maija Jaakkola
- Talousarvio vuodelle 2023 sekä talous- ja toimintasuunnitelma vuosille 2024–2025
- Kouvolan seurakuntayhtymän yhteisen kirkkovaltuuston vaalin tulos 2022
- Kouvolan seurakuntayhtymän taloussäännön päivitys
- Anjalankosken seurakunnan I kappalaisen viran lakkauttaminen ja seurakuntapastorin viran perustaminen
- Yhteisen kirkkoneuvoston asettamien työryhmien loppuraportti - vastaus valtuustoaloitteeseen YKV 13.6.2019
- Luottamustoimista eroaminen, Anna Ojala.

### *Yhteisen kirkkoneuvoston toiminta*

Yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtajana toimi Valkealan seurakunnan kirkkoherra Arto Helle Mikkelin hiippakunnan tuomiokapitulin päätöksellä ja varapuheenjohtajana Jouko Leppänen, joka toimi kokouksien puheenjohtajana. Kirkkoneuvosto kokoontui toimintavuoden aikana 7 kertaa, pykälää kertyi 89. Neuvosto valmisti kaikki yhteiseen kirkkovaltuustoon päätettäväksi tulleet asiat. Kirkkoneuvosto on käyttänyt sille kuuluvaa päätösvaltaa, jonka yhteinen kirkkovaltuusto on sille delegoinut.

Yhteisen kirkkoneuvoston tärkeimmät päätökset kirkkovaltuustolle valmisteltujen asioiden lisäksi:

- Yhteisen kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanojen laillisuuden tarkistaminen
- Talousarvion täytäntöönpano suunnitelmakaudelle 2022–2024
- Vapaasähköoikeuden myynti
- Risteys-seurakuntalehden hankinta 2022–2023
- Yhteistyötoimikunnan, 2022–2025, nimeäminen
- Kouvolan seurakuntayhtymän nuorten vaikuttajaryhmän esittely
- Kouvolan seurakuntayhtymän avustus Ukrainan sodan uhreille
- Anna Ojalan, YKV 3.2.2022, aloite oppilaitospastorin työ sekä nuoret aikuiset, valmisteluun lähettäminen
- Anna Ojalan, YKV 3.2.2022, aloite tyhjän sylin muistomerkeistä, valmisteluun lähettäminen

- Kouvolan seurakuntakeskus lämmöntalteenottojärjestelmän rakentaminen ja urakoitsijan valinta
- Hautapaikkaa koskeva päätös
- Perheneuvontapalveluiden moduulihinta 2022
- Talousarvion laadintaohjeet suunnitelmakaudelle 2023–2025
- Puhjonrannan leirikeskuksen maalämpöjärjestelmän rakentaminen vaihe 1 ja urakoitsijan valinta
- Irtisanoutumisilmoitus, kiinteistöpäällikkö Jukka Reijo, tiedoksi merkitseminen
- Tietoturvapoliittikka
- Työryhmän nimeäminen valmistelemaan kiinteistöpäällikön viran täyttöö
- Kouvolan seurakuntayhtymän taloussäännön päivitys
- Kiinteistöpäällikön viran täyttäminen
- Kehitysvammaistyön pastorin viran maksuosuus, litin seurakunta
- Sairaalapastorin viran auki julistaminen
- Hautainhoitorahaston varainhoitosopimuksen siirto Lähi-Tapiola Varainhoito Oy:öön
- Sisäisen valvonnan vuosiraportti 2021–2022.

## Aloitteet

Urpo Huuskosen aloite yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa 6.6.2018; 'Hautojen ainaishoitojen tasapuolistaminen seurakuntayhtymän alueella.

Hautojen ainaishoitojen sopimukset ovat olleet eri seurakuntien alueella tehty suunnilleen samanlaisina viime vuosituohannella.

Aloitteena esitän, että irtisanotut hautainhoitosopimukset palautetaan tai muuten tasapainotetaan nykyinen eriarvoinen kohtelu seurakuntayhtymämme hautainhoitorahaston toimialueella.

Yhteinen kirkkoneuvosto käsitteli aloitetta kokouksessaan 30.8.2018, § 72, lähettären sen edelleen Kiinteistö- ja hautauspalvelun johtokunnan valmisteluun.

11.10.2018, § 54, kokouksessaan kiinteistö- ja hautauspalvelun johtokunta perusti työryhmän tekemään selvityksen ainaishoitosisopimusten nykytilanteesta seurakunnittain koko seurakuntayhtymän alueella sekä toimenpide-esitykset hautainhoitorahaston kestävästä hoidosta ja hautainhoitorahaston asiakkaiden tasapuolisesta kohtelusta. Työryhmään valittiin hautausstoimen päällikkö, talouspäällikkö, ylipuutarhuri, kiinteistö- ja hautauspalvelun johtokunnan puheenjohtaja sekä kiinteistö- ja hautauspalvelun johtokunnan varapuheenjohtaja. Työryhmä voi tarvittaessa pyytää ulkopuolisia asiantuntijoita. Työryhmä valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja kutsuu sihteerin.

Työryhmä ei ole kokoontunut.

Kiinteistö- ja hautauspalvelun johtokunta kokouksessaan 15.3.2022, § 33, päivitti työryhmän kokoonpanoksi hautausstoimen päällikkö, hallintojohtaja, ylipuutarhuri, kiinteistö- ja hautauspalvelun johtokunnan puheenjohtaja sekä varapuheenjohtaja. Työryhmä voi halutessaan käyttää ulkopuolisia asiantuntijoita. Työryhmä valitsee keskuudestaan puheenjohtajan ja kutsuu sihteerin. Ensimmäisen kokouksen koollekutsujana toimii hallintojohtaja. Koska valtuustokausi vaihtui vuoden 2023 taitteessa, työryhmä kutsutaan koolle keväällä 2023.

Matti Kaarlenpojan kirkkovaltuuston kokouksessa 13.6.2019 jättämässä aloitteessa pyydetään yhteistä kirkkoneuvostoa selvittämään, mitä etuja ja haittoja olisi, jos

Kouvolassa olisi yksi seurakunta nykyisen yhtymämallin sijaan. Kirkkoneuvosto on käsitellyt asiaa 13. 8.2019 ja pyytänyt asiasta seurakuntaneuvostojen lausunnot. Lausunnot saatiin loppuvuodesta 2019. Asian käsittely siirtyi koronapandemian vuoksi 2020 keväästä, jolloin poikkeuslain aikana oli verkkokokoukset, syksyyn läsnä-olokokouksiin 2020; YKN 24.9.2020, 29.10.2020 ja tilannekatsaus YKV 10.12.2020.

Aloitteen pohjalta perustetun Tulevaisuustyöryhmän väliraportti esiteltiin YKN:n kokouksessa 27.5.2021. Tulevaisuustyöryhmän kokoontumiset 2.2., 10.3., 8.4., 13.9., 21.10., 3.11.2021.

Aloitteen käsittely jatkuu 2022.

Yhteinen kirkkovaltuusto kokouksessaan 8.12.2022, § 27 merkitsi tiedokseen loppuraportin, liite 4, yhteiselle kirkkovaltuustolle vastauksena Matti Kaarlenpojan valtuustoaloitteeseen YKV 13.6.2019.

Anna Ojalan yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa 3.2.2022 jättämä aloite Oppilaitostyö ja nuoret aikuiset:

*Tällä hetkellä Kouvolassa oppilaitostyöstä vastaa Kouvola seurakunnan oppilaitospastori. Oppilaitospastori toimii sekä ammattiopisto KSAOn että ammattikorkeakoulu XAMKin kampuksilla. Opiskelijat asuvat eri seurakuntien alueilla, joten olisi luontevaa, jos oppilaitospastori olisi yhtymän alaisena.*

*Me allekirjoittaneet pidämme oppilaitostyötä tärkeänä ja sen vuoksi siihen olisi hyvä panostaa koko yhtymän tasolta. Seurakuntien on hyvä näkyä oppilaitoksissa ja jotta oppilaitospastori voi olla näkyvämmän opiskelijoiden arjessa, hänelle tulisi myös mahdollistaa tarpeeksi työaika oppilaitostyöhön. Työntekijän ei ole pakko olla pappi, vaan työntekijä voisi olla myös nuorisotyönohjaaja.*

*Kouvola seurakuntien alueilla asuu noin 11 500 kirkkoon kuuluvaa 18–39-vuotiasta. Heille tulisi olla oma työntekijä yhtymän taholta. Koska monet tästä ikäluokasta opiskelevat, oppilaitostyöstä vastaava työntekijä voisi vastata myös nuorten aikuisten työstä. Jokaisen seurakunnan ei tarvitsisi erikseen suunnitella nuorten aikuisten toimintaa, kun sen järjestäisi yhtymän työntekijä.*

*Ehdotamme, että oppilaitospastori olisi seurakuntayhtymän alaisena. Samalla voi pohtia, voisiko työtä tehdä nuorisotyönohjaaja papin sijaan. Lisäksi oppilaitospastori voisi koordinoida seurakuntayhtymän nuorten aikuisten työtä.*

Yhteinen kirkkoneuvosto kokouksessaan 31.3.2022, § 20, lähetti aloitteen yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtajan valmisteluun. Aloitteen käsittely jatkuu 2023.

Anna Ojalan yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa 3.2.2022 jättämä aloite Tyhjän sylin muistomerkki:

*Tyhjän sylin muistomerkit antavat lapsettomuussurulle paikan, missä surusta tulee konkreettisempi. On paikka, minne viedä kukkia, sytyttää kynttilän ja saada hetkeksi lohtua. Surusta voi kärsiä niin vanhemmiksi haluavat kuin isovanhemmiksi haluavat. Seurakuntalaisten toiveesta, me allekirjoittaneet haluamme, että Kouvola hautausmaalle suunnitellaan lapsettomille, lapsensa menettäneille ja muuten tyhjää syliä*

sureville paikka, jossa käsitellä omaa suruaan tai menetystään. Tällä hetkellä muistelu- paikkoja löytyy Valkealan kirkon vierestä sekä Napalta ja Elimäeltä, mutta niistäkään ei ole tietoa esimerkiksi netissä.

Yhteinen kirkkoneuvosto kokouksessaan 31.3.2022, § 21, lähetti aloitteen hautaus- toimen päällikön valmisteluun. Aloitteen käsittely jatkuu 2023.

### 1.3. Henkilöstö

Kouvolan seurakuntayhtymässä työskenteli 31.12.2022 yhteensä 224 henkilöä. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 199 työntekijää, joista viranhaltijoita 85 ja työsopi- mussuhteisia työntekijöitä 114. Määräaikaista henkilöstöä oli yhteensä 25, joista viranhaltijoita 11 ja työsopimussuhteisia 14. Henkilöstöstä kokoaikaisia oli kerto- musvuoden lopussa 198 ja osa-aikaisia 26. Lisäksi kausityössä oli kesällä yhteensä 124 työntekijää. Henkilöstön määrä pysyi samana kuin edellisenä vuonna.

#### Henkilöstön määrä

Kertomusvuonna vakinaista ja määräaikaista henkilöstöä oli 216,8 henkilötyövuotta. Lisäksi kausityössä oli 39,3 henkilötyövuotta. Yhteensä Kouvolan seurakuntayhtymän palveluksessa oli kertomusvuonna henkilöstöä 256,1 henkilötyövuotta. Henkilö- työvuosiin sisältyy It-aluekeskuksen, Kouvolan aluekeskusrekisterin ja kehitys- vammaistyön 26,2 henkilötyövuotta, joiden henkilöstökuluista osa laskutetaan muilta seurakuntatalouksilta.

|                                                                             | Henkilöstö-<br>määrä<br>31.12.2022 | HTV<br>2022  | HTV/<br>1000<br>jäsen | Kausityöntek.<br>määrä 2022 | HTV<br>kausityö | HTV/ 1000<br>jäsen (sis.<br>Kausityö) | HTV<br>yhteensä | Työntekijä<br>määrä<br>yhteensä |
|-----------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|--------------|-----------------------|-----------------------------|-----------------|---------------------------------------|-----------------|---------------------------------|
| Hallinto 1)                                                                 | 40                                 | 40,6         | 0,7                   |                             |                 | 0,7                                   | 40,6            | 40                              |
| Perheneuvonta, sairaalasielunhoito,<br>kehitysvammaistyö, palveleva puhelin | 7                                  | 6,5          | 0,1                   |                             |                 | 0,1                                   | 6,5             |                                 |
| Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyö                                            | 46                                 | 44,7         | 0,7                   | 19                          | 3,6             | 0,8                                   | 48,3            | 65                              |
| Hautausmaat                                                                 | 21                                 | 20,2         | 0,4                   | 87                          | 33,2            | 0,9                                   | 53,4            | 108                             |
| <b>Yhtymä yhteensä</b>                                                      | <b>114</b>                         | <b>112</b>   | <b>1,9</b>            | <b>106</b>                  | <b>36,8</b>     | <b>2,6</b>                            | <b>148,8</b>    | <b>220</b>                      |
| Seurakuntatyö Anjalankoski                                                  | 20                                 | 18,5         | 1,9                   | 1                           | 0,2             | 1,9                                   | 18,7            | 21                              |
| Seurakuntatyö Elimäki                                                       | 11                                 | 10           | 1,8                   | 2                           | 0,2             | 1,8                                   | 10,2            | 13                              |
| Seurakuntatyö Kouvola                                                       | 40                                 | 38,6         | 2                     | 5                           | 0,9             | 2,1                                   | 39,5            | 45                              |
| Seurakuntatyö Kuusankoski ja Jaala                                          | 23                                 | 22,5         | 1,7                   | 6                           | 0,8             | 1,7                                   | 23,3            | 29                              |
| Seurakuntatyö Valkeala                                                      | 16                                 | 15,2         | 1,9                   | 4                           | 0,4             | 1,9                                   | 15,6            | 20                              |
| <b>Seurakuntatyö yhteensä</b>                                               | <b>110</b>                         | <b>104,8</b> | <b>1,9</b>            | <b>18</b>                   | <b>2,5</b>      | <b>1,9</b>                            | <b>107,3</b>    | <b>128</b>                      |
| <b>Yhteensä</b>                                                             | <b>224</b>                         | <b>216,8</b> | <b>3,9</b>            | <b>124</b>                  | <b>39,3</b>     | <b>4,6</b>                            | <b>256,1</b>    | <b>348</b>                      |

1) mukaanluettuna IT-aluekeskuksen, viestinnän ja aluekeskusrekisterin työntekijät

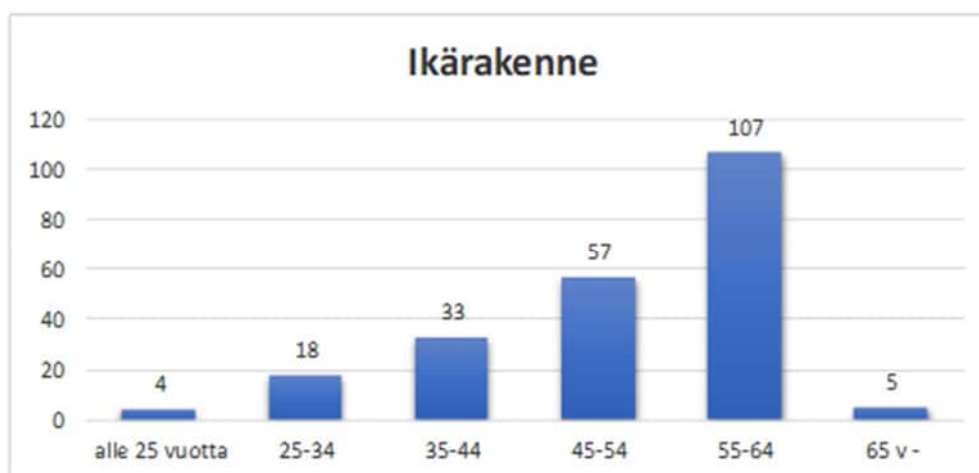
#### Henkilöstön määrä tehtäväryhmittäin 31.12.2022

Kertomusvuoden lopussa henkilöstöä oli yhteensä 224, joista paikallisseurakuntien ja yhtymän yhteisten työalojen henkilöstöä 120 ja tukipalveluhenkilöstöä 104. Paikallis- seurakuntien palveluksessa oli kertomusvuoden lopussa eniten lapsityöntekijöitä (31) ja toiseksi eniten papistoa (27). Yhtymän palveluksessa oli eniten hallinto- ja toimistotyöntekijöitä (58) sekä kiinteistö- ja kirkonpalvelutyöntekijöitä (44).

| Tehtäväryhmä                                    | miehet | naiset | yhteensä |
|-------------------------------------------------|--------|--------|----------|
| Seurakuntapapisto                               | 10     | 17     | 27       |
| Kehitysvammaistyön pappi                        | 1      |        | 1        |
| Sairaalasielunhoitajat                          | 1      | 1      | 2        |
| Perheneuvojat                                   |        | 4      | 4        |
| Kirkkomuusikot                                  | 4      | 9      | 13       |
| Diakoniatyöntekijät                             | 2      | 15     | 17       |
| Nuorisotyöntekijät                              | 4      | 7      | 11       |
| Lapsityöntekijät                                | 1      | 30     | 31       |
| Muut seurakuntatyöntekijät                      | 1      | 2      | 3        |
| Hallinto- ja toimistotyöntekijät                | 13     | 45     | 58       |
| Hautausmaatyyöntekijät                          | 10     | 3      | 13       |
| Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät        | 13     | 31     | 44       |
| Yhteensä vakinaiset ja määräaikaiset 31.12.2022 | 59     | 165    | 224      |

### Henkilöstön ikäjakauma

Seurakuntayhtymän koko henkilöstön keski-ikä oli vuoden lopussa 50,9 vuotta. Edellisenä vuonna keski-ikä oli 50,6 vuotta. Seurakuntayhtymän palveluksessa on 60 vuotta täyttäneitä ja sitä vanhempia 44 henkilöä eli 20 prosenttia henkilöstöstä. Kymmenen vuoden aikana on eläköitymässä 50 prosenttia työntekijöistä.



### Henkilöstön vaihtuvuus ja palvelussuhteen kesto

Toimintavuoden aikana palvelussuhde päättyi 33 työntekijällä. Yhdeksän työntekijää siirtyi eläkkeelle ja 23 irtisanoutui muista syistä.

Palvelussuhteen kestoon on laskettu palvelusaika seurakuntayhtymässä ja ennen yhtymän perustamista yhtymän seurakunnissa palveltu aika. Yli 20 vuotta palvelleita henkilöstöstä on 47 (21 %) ja yli 10 vuotta palvelleita 114 (51 %). Alle vuoden kestäneessä palvelussuhteessa oli vuoden 2022 lopussa 14 työntekijää:

| Palvelussuhteen kesto | 2022     |       |
|-----------------------|----------|-------|
|                       | Henkilöä | %     |
| alle 1 vuotta         | 14       | 6,3   |
| 1–4 vuotta            | 65       | 29,0  |
| 5–9 vuotta            | 31       | 13,8  |
| 10–14 vuotta          | 35       | 15,6  |
| 15–19 vuotta          | 32       | 14,3  |
| 20–24 vuotta          | 21       | 9,4   |
| 25 vuotta tai enemmän | 26       | 11,6  |
| Yhteensä              | 224      | 100 % |

## Henkilöstökulut

|                                                              | 2022        | 2021        | 2020        |
|--------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Palkat ja palkkiot                                           | -9 164 934  | -8 782 627  | -8 634 955  |
| Eläkekulut                                                   | -1 885 647  | -1 810 094  | -1 792 073  |
| Muut henkilösivukulut                                        | -324 410    | -342 311    | -317 270    |
| Saadut henkilöstökorvaukset                                  | 213 144     | 133 160     | 79 764      |
| Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)                        | 10 528      | 28 213      | 1 335       |
| Henkilöstökulut yhteensä                                     | -11 151 319 | -10 773 659 | -10 663 200 |
| Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut                         | -176 770    | -154 146    | -143 575    |
| Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemuskulut | -55 163     | -44 344     | -34 712     |
| Työterveyshuolto                                             | -166 415    | -147 232    | -132 651    |
| Palveluostot hlöstölle yhteensä                              | -398 348    | -345 723    | -310 937    |
| Kaikki yhteensä                                              | -11 549 667 | -11 119 382 | -10 974 137 |

## Henkilöstön koulutus

Toimintavuoden aikana järjestettiin koko henkilöstön yhteinen virkistyspäivä Pato Areenalla 27.4.2022. Lisäksi työyksiköt järjestivät vuoden aikana pienimuotoista virkistys- ja retkitoimintaa seurakunta-alueittain.

## Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Kertomusvuonna sairaus- ja tapaturmapoissaoloja oli yhteensä 4927 (4106) kalenteripäivää, joista seurakuntayhtymän hallinnon, hautaus- ja kiinteistöpalvelujen sekä yhteisten työalojen osuus oli 2859 (1990) kalenteripäivää ja paikallisseurakuntien 2068 (2059) päivää. Kausityöntekijöiden osuus yhtymän sairaus- ja tapaturmapoissaoloista oli 704 (469) kalenteripäivää. Palkattomia sairauspoissaoloja 240 (323) kalenteripäivää. Tartuntatautilain perusteella työstä oltiin poissa yhteensä 919 (57) päivää. Sairaus- ja tapaturmapoissaolot olivat 7,4 prosenttia (6,1 %) tehdyistä työvuosista. Suluissa olevat luvut ovat vuoden 2021 vastaavia lukuja.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Lääkärikeskus Mehiläinen Oy:n kanssa.

## Työhyvinvointi

Tyky- ja virkistystoimintaa järjestettiin seurakunta-alueittain. Yhteistyötoimikunnan suosituksesta paikallisseurakuntien tilaisuuksiin osallistuivat myös yhtymän työntekijät, joiden virka- tai työpaikka sijaitsee alueella. Alueittain toimivat työryhmät koordinoivat toimintaa.

Työkykyä ylläpitävän toiminnan edistämiseksi oli käytössä Smartum Saldo -palvelu. Liikunta- ja kulttuuriedun määrä riippui työntekijän palvelussuhteen kestosta. Etua sai käyttää kattavasti erilaiseen toimintaan esim. teattereihin, kulttuuritapahtumiin, uimahalleihin, kuntosaleihin, useimpiin jumppaseuroihin ym. liikuntakeskuksiin-

Seurakuntayhtymä tuki suositussopimukseen perustuvaa työpaikkaruokailua siten, että työntekijöillä oli mahdollisuus käyttää Smartum Saldo -palvelun lounasetua. Työntekijältä perittiin verohallinnon ohjeistuksen mukaisesti ravintoedun arvo.

#### Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

|                                      | 2022       | 2021       | 2020       |
|--------------------------------------|------------|------------|------------|
| Henkilöstökulut                      | 11 151 478 | 10 773 659 | 10 663 200 |
| Verotulot                            | 15 502 871 | 15 642 187 | 15 524 637 |
| Henkilöstökulujen osuus verotuloista | 71,9 %     | 68,9 %     | 68,7 %     |

Henkilöstökulut alittuivat toimintavuonna 3,0 prosenttia talousarvioon 2022 ja ylittivät 3,5 prosenttia tilinpäätökseen 2021 verrattuna.

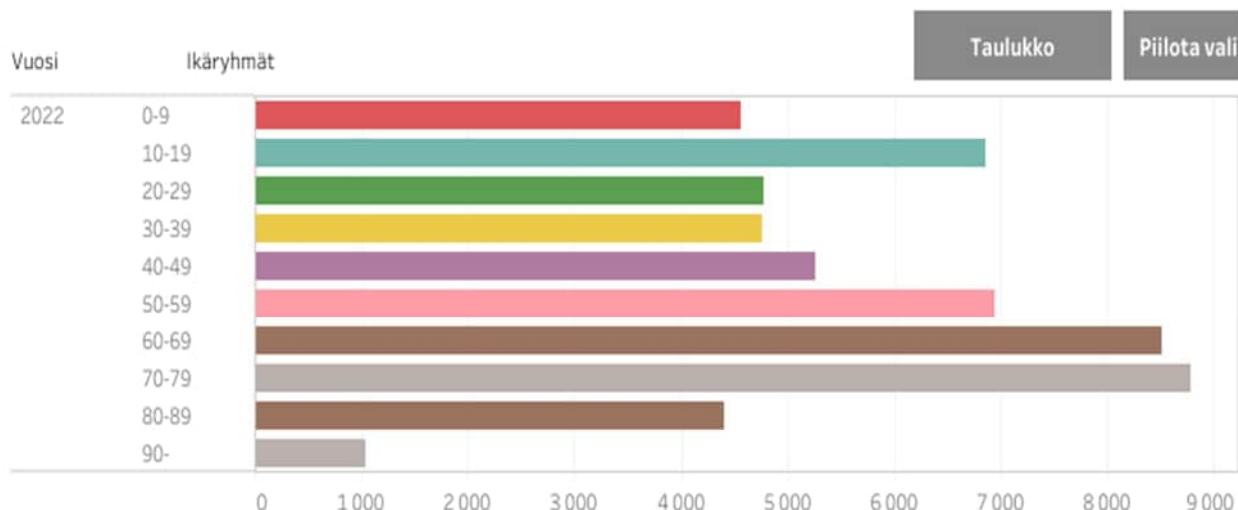
Vuodelta 2022 on laadittu erillinen henkilöstökertomus, johon on koottu laajemmin toimintavuoden tilastotietoja.

#### 1.4. Jäsenmäärä

Kouvolan seurakuntayhtymän läsnäoleva jäsenmäärä ja kirkkoon kuulumisen ovat kehittyneet vuosina 2009–2022 seuraavasti:

| JÄSENMÄÄRÄ SEURAKUNNITTAIN                                   |               |               |               |               |               |               |                |
|--------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
|                                                              | 2009          | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          | 2022          |                |
| Anjalankoski                                                 | 13 633        | 10 860        | 10 518        | 10 247        | 9 994         | 9 669         | 17,3 %         |
| Elimäki                                                      | 7 269         | 6 108         | 5 983         | 5 774         | 5 668         | 5 513         | 9,9 %          |
| Kouvola                                                      | 24 638        | 20 820        | 20 421        | 20 053        | 19 660        | 19 251        | 34,4 %         |
| Kuusankoski                                                  | 18 160        | 15 034        | 14 602        | 14 268        | 13 926        | 13 468        | 24,1 %         |
| Valkeala                                                     | 10 210        | 8 821         | 8 610         | 8 432         | 8 268         | 8 023         | 14,3 %         |
| <b>Yhteensä</b>                                              | <b>73 910</b> | <b>61 643</b> | <b>60 134</b> | <b>58 774</b> | <b>57 516</b> | <b>55 924</b> | <b>100,0 %</b> |
| Muutos                                                       | -904          | -1 536        | -1 509        | -1 360        | -1 258        | -1 592        |                |
| Muutos, %                                                    | -1,2 %        | -2,4 %        | -2,4 %        | -2,3 %        | -2,1 %        | -2,8 %        |                |
| Kouvolan kpk                                                 | 88 174        | 83 177        | 82 113        | 81 187        | 80 454        | 79 434        |                |
| Muutos                                                       |               | -1 019        | -1 064        | -926          | -733          | -1 020        |                |
| Kirkkoon kuulumisen                                          | 83,8 %        | 74,1 %        | 73,2 %        | 72,4 %        | 71,5 %        | 70,4 %        |                |
| Kaupungin vuosittaiset väkiluvut tarkistettu 13.3.2023       |               |               |               |               |               |               |                |
| tilastokeskuksesta v. 2009-2021 sekä ennakkotieto 2022       |               |               |               |               |               |               |                |
| MUUTOKSET ERITELTYNÄ                                         |               |               |               |               |               |               |                |
|                                                              | 2009          | 2018          | 2019          | 2020          | 2021          | 2022          |                |
| Kastetut                                                     | 619           | 401           | 400           | 344           | 331           | 329           |                |
| Liittyneet                                                   | 169           | 216           | 256           | 210           | 281           | 248           |                |
| Kuolleet                                                     | 869           | 890           | 895           | 942           | 943           | 1046          |                |
| Eronneet                                                     | 638           | 941           | 891           | 705           | 743           | 890           |                |
| Nettomuutto                                                  | -168          | -321          | -379          | -267          | -183          | -213          |                |
| Muut tapahtumat                                              | -17           | -1            | 0             | 0             | -1            | -20           |                |
| <b>Väkiluvun muutos</b>                                      | <b>-904</b>   | <b>-1536</b>  | <b>-1509</b>  | <b>-1360</b>  | <b>-1258</b>  | <b>-1592</b>  |                |
| Tiedot tarkistettu kirkon virallisista tilastoista 13.3.2023 |               |               |               |               |               |               |                |
| www.kirkontilastot.fi                                        |               |               |               |               |               |               |                |

## Jäsenten ikärakenne 2022



Kouvolan srky; Vuosi: 2022; Ikäryh: ; Näytettävä tieto: Jäsenmäärä

HUOM: Alle kuuden hengen luvut näkyvät nollana, jolloin summat eivät välttämättä täsmää kokonaismääriin.

70–79-vuotiaitten määrä on lisääntynyt edellisestä vuodesta, kaikkien muiden ryhmien vähentynyt, eniten 50–59-vuotiaitten. Muuttoliike molempiin suuntiin on suurinta 20–29-vuotiaitten joukossa (-135 henkilöä v. 2022).

## Seurakuntayhtymän jäsenennuste 2023-2040

| Kirkkohallituksen tilastoennusteita | Jäseniä yhteensä | Muutos v:sta 2022 |       | Kirkkoon kuuluvuus % | Kastettavia | Kuolevia | Kirkkoon liittyviä | Kirkosta eroavia | Muutto-liike |
|-------------------------------------|------------------|-------------------|-------|----------------------|-------------|----------|--------------------|------------------|--------------|
| 2022                                |                  | hlöä              | %     |                      |             |          |                    |                  |              |
| 2023                                | 54 548           | -1 376            | -2,5  | 69,3                 | 342         | 893      | 205                | 724              | -305         |
| 2024                                | 53 189           | -2 735            | -4,9  | 68,3                 | 329         | 880      | 203                | 703              | -290         |
| 2025                                | 51 857           | -4 067            | -7,3  | 67,2                 | 316         | 872      | 200                | 681              | -283         |
| 2030                                | 45 562           | -10 362           | -18,5 | 61,9                 | 257         | 841      | 187                | 584              | -221         |
| 2035                                | 39 827           | -16 097           | -28,8 | 56,6                 | 221         | 822      | 177                | 502              | -167         |
| 2040                                | 34 633           | -21 291           | -38,1 | 51,3                 | 190         | 793      | 170                | 420              | -119         |

## 1.5. Sisäinen valvonta

### Sisäisen valvonnan järjestäminen

Yhteinen kirkkoneuvosto hyväksyi kokouksessaan 27.9.2017 sisäisen valvonnan ohjeet ja ohjelman. Hyväksytyn taloussäännön 26. pykälän mukaisesti yhtymän ja seurakuntien hallinnon ja talouden valvonta on järjestettävä siten, että ulkoinen valvonta (tilintarkastus) ja sisäinen valvonta yhdessä muodostavat kattavan valvontajärjestelmän.

Sisäisen valvonnan avulla tulee saada kohtuullinen varmuus siitä, että tehtävät hoidetaan yhtymässä ja seurakunnissa asianmukaisesti, laadukkaasti, lainmukaisesti ja riskit halliten.

Sisäinen valvonta kuuluu osana esimiesten johtamistyöhön. Se on tehtävien, valtuuksien ja vastuiden jakamista, päätöksien tekemistä, tietojen ja tietojärjestelmien suojaamista ja omaisuuden turvaamista. Valvonta ulottuu koko organisaatioon.

#### Riskien hallinnan järjestäminen

Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä. Riskienhallinnan tulee perustua järjestelmälliseen ja dokumentoituun toimintatapaan.

Riskien arviointi on ennakoivaa työsuojelua parhaimmillaan. Työnantajalla on työturvallisuuslakiin perustuva laaja huolehtimisvelvollisuus työntekijöiden terveydestä ja turvallisuudesta työssä. Vaarojen ja haittojen selvittäminen on osa tätä huolehtimisvelvollisuutta.

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kouvolan seurakuntayhtymässä jatkettiin toimintavuoden aikana riskien arvioinnin päivittämistä. Päivittäminen toteutetaan alueittain siten, että Anjalankosken, Elimäen, Kouvolan, Kuusankosken/Jaalan ja Valkealan seurakuntien alueista, Puhjonrannasta ja hautausmaista koostetaan erilliset arvioinnit. Jokainen työntekijä osallistuu arvioinnin tekemiseen ilmoittamalla havainnoistaan kyselylomakkeella. Arvioinnit saatiin koottua toimintavuoden aikana viimeistelyä vaille valmiiksi.
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Lääkärikeskus Mehiläinen Oy. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.
- Kiinteistöt:
- Esineet: Kulttuuriperintöesineistön kartoitus saatiin vuoden aikana valmiiksi.
- Lainat ja sijoitukset: Lainoja ei ole, sijoitusstrategiaamme eivät kuulu riskisijoitukset.
- Tietohallinto ja tietosuoja ja -turva: ks. IT-alueen toimintakertomus.

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

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Sisäisessä valvonnassa ei havaittu tilivuonna puutteita.

## 1.6. Talouden tunnusluvut

### Tuloslaskelman tunnusluvut

|                                              | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%) | 20,07               | 20,77               |
| Vuosikatteen osuus poistoista (%)            | 96,05               | 153,52              |
| Vuosikate (€/jäsen)                          | 25,76               | 54,36               |

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %, osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla (=  $100 \times \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} -/+ \text{Valmisteverastojen lisäys/vähennys} + \text{Valmistusomaan käyttöön})$ ). Toimintatuottojen osuus toimintakuluista pieneni hieman vuodesta 2021, mutta on edelleen noin viidennes.

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot  $\times 100$ . Tunnusluku kertoo, että vuosikatteen määrä ei aivan riittänyt kattamaan poistoja. Osuuden tulisi aina olla vähintään 100 %.

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

Toimintakate osoittaa, paljonko käyttötalouden nettokuluista jää katettavaksi vero- ja muilla rahoitustuotoilla.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin ja lainojen lyhennyksiin. Talous on tasapainossa, jos vuosikate on poistojen suuruinen.

Tilikauden tulos on tilikaudelle jaksotettujen tuottojen ja kulujen erotus eli tulos ennen tuloksen järjestelyeriä (varausten muutoksia).

#### Rahoituslaskelman tunnusluvut

|                                         | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|-----------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Investointien tulorahoitusprosentti (%) | 75,72               | 184,36              |
| Rahavarojen riittävyys (pv)             | 299                 | 334                 |
| Lainanhoitokate                         | 15 838,58           | 15 067,52           |

Investointien tulorahoitusprosentti, %, (=  $100 \times \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$ ) kertoo, kuinka monta prosenttia investointien omahankintamenoista on rahoitettu tilikauden tulorahoituksella. Omahankintameno: bruttoinvestointimenot, joista on vähennetty investointeihin saadut rahoitusosuudet

Bruttoinvestoinnit olivat 1,9 miljoonaa euroa. Investointien tulorahoitus-% oli 76 %, mikä oli vähemmän kuin edellisinä vuosina (184, 2021). Lainanottoon ei kuitenkaan ollut tarvetta.

Rahavarat vähenivät 716 810 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 17 413 606 euroa. Kun summa sisältää lahjoitusrahastojen ja muiden toimeläisyyden rahavaroja 1 252 629 euroa, seurakuntatalouden käytettävissä olevat rahavarat 31.12.2022 olivat 16 160 977 euroa.

Rahavarojen riittävyys, pv (=  $365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$ ) kertoo, miten pitkään rahoitusarvopapereissa ja pankissa olevat varat riittäisivät toiminnan ylläpitämiseen. Kassasta maksut = (toimintakulut + verotuskulut + keskusrahastomaksut + korkokulut + muut rahoituskulut + bruttoinvestoinnit + pitkäaikaisten lainojen lyhennykset)

Rahavarojen riittävyys oli 299 päivää. Yhtymällä ei ole lainaa.

Lainanhoitokate (=  $(\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$ ) kertoo tulorahoituksen riittävyyden lainakorkojen ja -lyhennysten maksuun.

## Taseen tunnusluvut

|                                   | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|-----------------------------------|---------------------|---------------------|
| Omavaraisuusaste (%)              | 91,64               | 91,71               |
| Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)     | 263,24              | 263,53              |
| Suhteellinen velkaantuneisuus (%) | 15,93               | 15,79               |
| Lainakanta (€/jäsen)              | 0,00                | 0,00                |

Taseen loppusumma on 42,6 miljoonaa euroa. Tase kasvoi 89 000 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 22,6 miljoonaa euroa. Ne kasvoivat 384 000 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 18,0 miljoonaa euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 17,4 miljoonaa euroa ja ne vähenivät 717 000 eurolla. Rahavaroihin sisältyy erityiskatteisten rahastojen varoja 1,25 milj. euroa. Oma pääoma (ilman tilikauden alijäämää) kasvoi 1,26 milj. euroa, eli edellisen vuoden ylijäämän verran.

Omavaraisuusaste (oma pääoma + poistoero) / (koko pääoma – toimeksiantojen pääomat – saadut ennakot) mittaa vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Yhtymän omavaraisuusaste ollut korkea pitkään, mikä on seurakunnille tyypillistä.

Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen ((saamiset + rahoitusarvopaperit + rahat ja pankkisaamiset) – vieras pääoma – saadut ennakot) / jäsenmäärä) osoittaa likvidien varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun. Rahoitusomaisuuden ja vieraan pääoman erotus tulee olla positiivinen, ellei hiljattain ole tehty suurta investointia lainarahalla.

Suhteellinen velkaantuneisuus, % ((vieras pääoma – saadut ennakot) / käyttötulot) kertoo, kuinka monta prosenttia käyttötuloista (toimintatuotot, verotuotot) tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Yhtymällä ei ole lainaa, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuuttakin on kertynyt. Kouvolan seurakuntayhtymä on vakavarainen eikä sen taloudellisessa asemassa ole tapahtunut juurikaan muutoksia kahden viime vuoden aikana.

Lainakanta, euroa/jäsen (korollinen vieras pääoma / jäsenmäärä). Yhtymällä ei ollut korollista vierasta pääomaa 31.12.2022.

### 1.7. Kirkkoneuvoston esitys tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tuloslaskelman osoittama tilikauden tulos on 59 275,27 euroa alijäämäinen.

Yhteinen kirkkoneuvosto esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

1. Katetaan tilikauden alijäämä 59 275,27 euroa taseen edellisten tilikausien ylijäämästä kuluva vuoden kirjanpidossa.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2022 tilinpäätöksen alijäämäkirjausta on 11 055 831,10 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

## II Talousarvion toteutuminen

Kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaisesti seurakuntien talousarviot ja tilinpäätökset rakentuvat käyttötalousosasta, tuloslaskelmaosasta, investointiosasta ja rahoitusosasta.

Käyttötalousosa jakautuu 4-5 pääluokkaan: Hallinto (1.), Seurakunnallinen toiminta (2. paikallisseurakuntien, 3. yhtymien), Hautaustoimi (4.) ja Kiinteistötoimi (5.). Pääluokat jakautuvat edelleen kirkkohallituksen määrittelemiін tehtäväalueisiin ja ne paikallisten tarpeiden mukaan edelleen yhteen tai useampaan kustannuspaikkaan. 2. pääluokassa (Seurakuntien seurakuntatyö) seurakunnat ovat vielä oma raportointitasonsa pääluokkien ja tehtäväalueiden välissä. Uusimman (2020-2021 laaditun) ohjeistuksen mukaan talousarvio ja sen mukaisesti myös tilinpäätös tulisi esittää kirkkovaltuustolle tehtäväalueetasolla (tai jopa vain pääluokkatasolla, mikäli sitovuustaso on pääluokka). Koska vuoden 2022 talousarviossa käytettiin vielä hallinnon osalta vähän tarkempaa erittelyä, esitetään tässä tilinpäätöksessä laskelmat sen tarkemman erittelyn mukaisesti, kuluvan vuoden tilinpäätös aikanaan talousarvion mukaisesti tehtäväalueittain (ja IT-alue vielä lisäksi erikseen) uusitun tehtäväaluejaon mukaisesti. Hallinnossa on kirkkohallituksen uudistuksen myötä vain 3 tehtäväaluetta: Hallintoelimet, Talous, henkilöstö- ja yleishallinto (sisältää tietohallinnon) sekä Kirkonkirjojen pito. Seurakuntatyön osalta kirkkohallitus tiivistä vain nuorisotyön tehtäväalueita, se ei näy yhtymätason talousarviossa ja tilinpäätöksessä, koska yhtymän hallintoelimille 2. pääluokan luvut esitetään seurakuntatasolla, tarkempi käsittely kuuluu seurakuntaneuvostoille, ja 3. pääluokassa meillä ei millään tehtäväalueella ole kuin yksi kustannuspaikka nykyisin.

Määrärahojen ja tuloarvioiden sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkatason vastuukate ja yhteiseen kirkkoneuvostoon nähden tehtäväalueiden vastuukate. 2. pääluokassa seurakuntien sitovuustaso valtuustoon nähden on kunkin seurakunnan vastuukate. Vastuukatteeksi meillä kutsutaan ulkoisista ja sisäisistä toimintatuotoista ja toimintakuluista koostuvaa toimintakatetta, johon ei kuitenkaan oteta mukaan laskennallisia sisäisiä vuokria (keittiöiden ja kiinteistöjen käyttöä).

### 2.1. Käyttötalouden toteutuminen

#### Seurakuntayhtymän yhteinen hallinto (pääluokka 1)

Hallinnon pääluokkaan sisältyvät luottamushenkilöhallinnon (hallintoelimet: kirkolliset vaalit, yhteinen kirkkoneuvosto, yhteinen kirkkovaltuusto ja niiden asettamat työryhmät), yhtymän hallinnon, henkilöstöpalveluiden, talouspalveluiden, tietohallinnon, IT-aluekeskuksen, toimitusvarausten teon ja muun yleishallinnon sekä aluekeskusrekisterin (kirkonkirjojen pidon) tuotot ja kulut.

Talousarvion toteutuminen: vastuukatteen nettokulut alittuivat 49 000 euroa, 10 prosenttia, mutta olivat edellisen vuoden toteutumaa 141 000 euroa suuremmat, mihin suurena osasyynä oli kirkollisvaalivuosi.

| Käyttötalouden toteumavertailu                                         | Toteuma<br>2021   | TA<br>2022        | Toteuma<br>2022   | Yli-ali        | Tot.-%       | Muutos %<br>2021-2022 |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|-----------------------|
| <b>1 Hallinnon pääluokka</b>                                           |                   |                   |                   |                |              |                       |
| <i>Toimintatuotot</i>                                                  |                   |                   |                   |                |              |                       |
| Korvaukset                                                             | 1 160 163         | 1 290 150         | 1 112 234         | -177 916       | 86,2         | -4,1                  |
| Maksutuotot                                                            | 303 568           | 240 100           | 381 444           | 141 344        | 158,9        | 25,7                  |
| Tuet ja avustukset                                                     | 55 828            | 65 000            | 66 422            | 1 422          | 102,2        | 19,0                  |
| Muut toimintatuotot                                                    | 2 710             | 2 000             | 3 206             | 1 206          | 160,3        | 18,3                  |
| <i>Toimintatuotot (ulkoiset)</i>                                       | 1 522 269         | 1 597 250         | 1 563 305         | -33 945        | 97,9         | 2,7                   |
| <i>Toimintakulut</i>                                                   |                   |                   |                   |                |              |                       |
| Henkilöstökulut                                                        | -1 767 734        | -1 842 000        | -1 875 150        | -33 150        | 101,8        | 6,1                   |
| Palkat ja palkkiot                                                     | -1 445 481        | -1 477 240        | -1 527 708        | -50 468        | 103,4        | 5,7                   |
| Henkilösivukulut                                                       | -352 760          | -364 760          | -367 381          | -2 621         | 100,7        | 4,1                   |
| Henkilökulujen oikaisuerät                                             | 30 507            |                   | 19 939            | 19 939         | 0,0          | -34,6                 |
| Palvelujen ostot                                                       | -919 357          | -1 085 440        | -960 880          | 124 560        | 88,5         |                       |
| Vuokrakulut                                                            | -175 025          | -191 250          | -154 354          | 36 896         | 80,7         | -11,8                 |
| Aineet ja tarvikkeet                                                   | -45 193           | -63 160           | -72 136           | -8 976         | 114,2        | 59,6                  |
| Annetut avustukset                                                     |                   |                   | -20 000           | -20 000        | 0,0          |                       |
| Muut toimintakulut                                                     | -2 045            | -5 000            | -5 570            | -570           | 111,4        | 172,3                 |
| <i>Toimintakulut (ulkoiset)</i>                                        | -2 909 354        | -3 186 850        | -3 088 090        | 98 760         | 96,9         | 6,1                   |
| <b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>                                       | <b>-1 387 085</b> | <b>-1 589 600</b> | <b>-1 524 785</b> | <b>64 815</b>  | <b>95,9</b>  | <b>9,9</b>            |
|                                                                        |                   |                   |                   |                |              |                       |
| Toimintatuotot (sisäiset)*                                             | 293 763           | 326 780           | 282 286           | -44 494        | 86,4         | -3,9                  |
| Toimintakulut (sisäiset)**                                             | -484 476          | -453 190          | -468 135          | -14 945        | 103,3        | -3,4                  |
| <b>Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)</b>                           | <b>-1 577 798</b> | <b>-1 716 010</b> | <b>-1 710 634</b> | <b>5 376</b>   | <b>99,7</b>  | <b>8,4</b>            |
|                                                                        |                   |                   |                   |                |              |                       |
| Laskennalliset erät                                                    |                   |                   |                   |                |              |                       |
| Sisäiset vyörytyserät                                                  | 1 313 808         | 1 478 410         | 1 434 751         | -43 659        | 97,0         | 9,2                   |
| <b>Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)</b>                               | <b>-263 990</b>   | <b>-237 600</b>   | <b>-275 883</b>   | <b>-38 283</b> | <b>116,1</b> | <b>4,5</b>            |
|                                                                        |                   |                   |                   |                |              |                       |
| <b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>                                       | <b>-1 387 085</b> | <b>-1 589 600</b> | <b>-1 524 785</b> | <b>64 815</b>  | <b>95,9</b>  | <b>9,9</b>            |
| Sitova osuus sisäisistä toimintatuotoista                              | 293 763           | 326 780           | 282 286           | -44 494        | 86,4         | -3,9                  |
| Sitova osuus sisäisistä toimintakuluista                               | -266 341          | -286 340          | -258 107          | 28 233         | 90,1         | -3,1                  |
| <b>Vastuukate</b>                                                      | <b>-1 359 663</b> | <b>-1 549 160</b> | <b>-1 500 605</b> | <b>48 555</b>  | <b>96,9</b>  | <b>10,4</b>           |
|                                                                        |                   |                   |                   |                |              |                       |
| ** = siitä sisäiset vuokrakulut (omien tilojen ml. keittiöiden käyttö) | -218 136          | -166 850          | -210 028          | -43 178        | 125,9        | -0,3                  |

| 1 pl Hallinto                                      | TP<br>2021     | TA yht.<br>2022 | Toteuma<br>2022 | Yli-ali       | Tot.-%      | Muutos %<br>2021-<br>2022 |
|----------------------------------------------------|----------------|-----------------|-----------------|---------------|-------------|---------------------------|
| <b>Hallintoelimet 101 (ml. kirkolliset vaalit)</b> |                |                 |                 |               |             |                           |
| <i>Toimintakulut</i>                               | -48 133        | -89 830         | -68 121         | 21 709        | 75,8        | 41,5                      |
| Henkilöstökulut                                    | -19 552        | -26 680         | -29 866         | -3 186        | 111,9       | 52,8                      |
| Palvelujen ostot                                   | -9 937         | -40 350         | -17 406         | 22 944        | 43,1        | 75,2                      |
| Palvelun ostot - sisäiset                          | -9 472         | -8 000          | -7 642          | 358           | 95,5        | -19,3                     |
| Vuokrakulut                                        |                |                 | -75             | -75           |             |                           |
| Aineet ja tarvikkeet                               | -9 172         | -14 800         | -13 132         | 1 668         | 88,7        | 43,2                      |
| <b>VASTUUKATE</b>                                  | <b>-48 133</b> | <b>-89 830</b>  | <b>-68 121</b>  | <b>21 709</b> | <b>75,8</b> | <b>41,5</b>               |

Talous-, henkilöstö- ja muu yleishallinto eriteltynä:

|                                                 | TP<br>2021 | TA<br>2022 | Toteuma<br>2022 | Yli-ali  | Tot.-% | Muutos %<br>2021-<br>2022 |
|-------------------------------------------------|------------|------------|-----------------|----------|--------|---------------------------|
| Hallintopalvelut                                |            |            |                 |          |        |                           |
| <i>Toimintakulut</i>                            | -173 178   | -180 380   | -185 095        | -4 715   | 102,6  | 6,9                       |
| Henkilöstökulut                                 | -163 541   | -160 020   | -162 360        | -2 340   | 101,5  | -0,7                      |
| Palvelujen ostot                                | -8 021     | -16 710    | -20 941         | -4 231   | 125,3  | 161,1                     |
| Palvelun ostot - sisäiset                       | -747       | -1 500     | -564            | 936      | 37,6   | -24,5                     |
| Vuokrakulut                                     |            | -250       |                 | 250      | 0,0    |                           |
| Aineet ja tarvikkeet                            | -869       | -1 900     | -1 210          | 690      | 63,7   | 39,2                      |
| Muut toimintakulut                              |            |            | -20             | -20      |        |                           |
| VASTUUKATE                                      | -173 178   | -180 380   | -185 095        | -4 715   | 102,6  | 6,9                       |
|                                                 |            |            |                 |          |        |                           |
| Henkilöstöpalvelut ja työhyvinvointi            |            |            |                 |          |        |                           |
| <i>Toimintatuotot</i>                           | 77 855     | 98 000     | 93 663          | -4 337   | 95,6   | 20,3                      |
| Korvaukset                                      | 0          |            | 4 560           | 4 560    |        |                           |
| Maksutuotot                                     | 3 376      | 10 000     | 5 744           | -4 256   | 57,4   | 70,1                      |
| Tuet ja avustukset                              | 55 658     | 65 000     | 65 249          | 249      | 100,4  | 17,2                      |
| Sisäiset tuotot                                 | 18 821     | 23 000     | 18 110          | -4 890   | 78,7   | -3,8                      |
| <i>Toimintakulut</i>                            | -475 836   | -555 530   | -514 199        | 41 331   | 92,6   | 8,1                       |
| Henkilöstökulut                                 | -176 304   | -197 430   | -211 910        | -14 480  | 107,3  | 20,2                      |
| Palvelujen ostot                                | -287 303   | -347 350   | -293 686        | 53 664   | 84,6   | 2,2                       |
| Palvelun ostot - sisäiset                       | -5 538     | -6 800     | -5 696          | 1 104    | 83,8   | 2,8                       |
| Vuokrakulut                                     | -462       |            |                 | 0        |        | -100                      |
| Aineet ja tarvikkeet                            | -6 230     | -3 950     | -2 907          | 1 043    | 73,6   | -53,3                     |
| VASTUUKATE                                      | -397 981   | -457 530   | -420 536        | 36 994   | 91,9   | 5,7                       |
|                                                 |            |            |                 |          |        |                           |
| Talouspalvelut (ml. tilintarkastus ja valvonta) |            |            |                 |          |        |                           |
| <i>Toimintatuotot</i>                           | 11 936     | 14 000     | 11 735          | -2 265   | 83,8   | -1,7                      |
| Muut toimintatuotot                             | 2 710      | 2 000      | 3 206           | 1 206    | 160,3  | 18,3                      |
| Sisäiset tuotot                                 | 9 226      | 12 000     | 8 529           | -3 471   | 71,1   | -7,6                      |
| <i>Toimintakulut</i>                            | -211 135   | -235 940   | -225 981        | 9 959    | 95,8   | 7                         |
| Henkilöstökulut                                 | -132 155   | -133 440   | -129 214        | 4 226    | 96,8   | -2,2                      |
| Palvelujen ostot                                | -76 997    | -98 300    | -93 804         | 4 496    | 95,4   | 21,8                      |
| Palvelun ostot - sisäiset                       | -1 632     | -2 200     | -1 252          | 948      | 56,9   | -23,3                     |
| Aineet ja tarvikkeet                            | -292       | -2 000     | -1 725          | 275      | 86,3   | 490,1                     |
| Muut toimintakulut                              | -60        |            | 13              | 13       |        | -122,5                    |
| VASTUUKATE                                      | -199 199   | -221 940   | -214 246        | 7 694    | 96,5   | 7,6                       |
|                                                 |            |            |                 |          |        |                           |
| Kouvolan IT-alue                                |            |            |                 |          |        |                           |
| <i>Toimintatuotot</i>                           | 1 052 077  | 1 135 250  | 1 026 552       | -108 698 | 90,4   | -2,4                      |
| Korvaukset                                      | 841 312    | 908 150    | 821 415         | -86 735  | 90,4   | -2,4                      |
| Sisäiset tuotot                                 | 210 764    | 227 100    | 205 137         | -21 963  | 90,3   | -2,7                      |
| <i>Toimintakulut</i>                            | -1 046 747 | -1 129 250 | -1 014 716      | 114 534  | 89,9   | -3,1                      |
| Henkilöstökulut                                 | -528 870   | -550 300   | -494 482        | 55 818   | 89,9   | -6,5                      |
| Palvelujen ostot                                | -421 016   | -454 500   | -443 301        | 11 199   | 97,5   | 5,3                       |
| Palvelun ostot - sisäiset                       | -28 100    | -35 550    | -26 991         | 8 559    | 75,9   | -3,9                      |
| Vuokrakulut                                     | -63 766    | -70 000    | -44 933         | 25 067   | 64,2   | -29,5                     |
| Aineet ja tarvikkeet                            | -4 993     | -18 900    | -5 009          | 13 891   | 26,5   | 0,3                       |
| Muut toimintakulut                              | -1         |            |                 | 0        |        | -100                      |
| VASTUUKATE                                      | 5 330      | 6 000      | 11 836          | 5 836    | 197,3  | 122,1                     |

|                                    | TP<br>2021 | TA<br>2022 | Toteuma<br>2022 | Yli-ali | Tot.-% | Muutos %<br>2021-<br>2022 |
|------------------------------------|------------|------------|-----------------|---------|--------|---------------------------|
| Tietohallinto                      |            |            |                 |         |        |                           |
| <i>Toimintakulut</i>               | -344 446   | -368 500   | -370 991        | -2 491  | 100,7  | 7,7                       |
| Palvelujen ostot                   | -71 059    | -80 400    | -73 363         | 7 037   | 91,2   | 3,2                       |
| Palvelun ostot - sisäiset          | -210 975   | -227 100   | -205 137        | 21 963  | 90,3   | -2,8                      |
| Vuokrakulut                        | -54 284    | -54 000    | -62 836         | -8 836  | 116,4  | 15,8                      |
| Aineet ja tarvikkeet               | -8 094     | -7 000     | -29 641         | -22 641 | 423,4  | 266,2                     |
| Muut toimintakulut                 | -34        |            | -14             | -14     |        | -57,7                     |
| VASTUUKATE                         | -344 446   | -368 500   | -370 991        | -2 491  | 100,7  | 7,7                       |
| Toimitusvarausten teko             |            |            |                 |         |        |                           |
| <i>Toimintatuotot</i>              |            |            | 1 172           | 1 172   |        |                           |
| Tuet ja avustukset                 |            |            | 1 172           | 1 172   |        |                           |
| <i>Toimintakulut</i>               | -130 671   | -132 800   | -128 668        | 4 132   | 96,9   | -1,5                      |
| Henkilöstökulut                    | -128 379   | -129 940   | -124 236        | 5 704   | 95,6   | -3,2                      |
| Palvelujen ostot                   | -383       | -1 430     | -2 899          | -1 469  | 202,7  | 656,4                     |
| Palvelun ostot - sisäiset          | -735       | -1 200     | -1 014          | 186     | 84,5   | 37,9                      |
| Aineet ja tarvikkeet               | -1 174     | -230       | -519            | -289    | 225,5  | -55,8                     |
| VASTUUKATE                         | -130 671   | -132 800   | -127 496        | 5 304   | 96,0   | -2,4                      |
| Muu yleishallinto (ml. Monistamot) |            |            |                 |         |        |                           |
| <i>Toimintatuotot</i>              | 55 005     | 64 780     | 50 571          | -14 209 | 78,1   | -8,1                      |
| Maksutuotot                        | 53         | 100        | 61              | -39     | 60,8   | 13,9                      |
| Sisäiset tuotot                    | 54 951     | 64 680     | 50 510          | -14 170 | 78,1   | -8,1                      |
| <i>Toimintakulut</i>               | -264 799   | -279 340   | -288 544        | -9 204  | 103,3  | 9                         |
| Henkilöstökulut                    | -180 030   | -177 430   | -180 538        | -3 108  | 101,8  | 0,3                       |
| Palvelujen ostot                   | -22 973    | -19 510    | -30 124         | -10 614 | 154,4  | 31,1                      |
| Palvelun ostot - sisäiset          | -1 624     | -3 150     | -3 948          | -798    | 125,3  | 143,1                     |
| Vuokrakulut                        | -56 513    | -67 250    | -46 510         | 20 740  | 69,2   | -17,7                     |
| Aineet ja tarvikkeet               | -3 661     | -7 000     | -7 405          | -405    | 105,8  | 102,3                     |
| Annetut avustukset                 |            |            | -20 000         | -20 000 |        |                           |
| Muut Toimintakulut                 |            | -5 000     | -20             | 4 980   | 0,4    |                           |
| VASTUUKATE                         | -209 794   | -214 560   | -237 973        | -23 413 | 110,9  | 13,4                      |

|                                            |          |          |          |         |       |       |
|--------------------------------------------|----------|----------|----------|---------|-------|-------|
| Kirkonkirjojenpito 107/Aluekeskusrekisteri |          |          |          |         |       |       |
| <i>Toimintatuotot</i>                      | 619 160  | 612 000  | 661 898  | 49 898  | 108,2 | 6,9   |
| Korvaukset                                 | 318 851  | 382 000  | 286 259  | -95 741 | 74,9  | -10,2 |
| Maksutuotot                                | 300 139  | 230 000  | 375 639  | 145 639 | 163,3 | 25,2  |
| Tuet ja avustukset                         | 170      |          |          |         |       | -100  |
| <i>Toimintakulut</i>                       | -653 928 | -682 000 | -734 976 | -52 976 | 107,8 | 12,4  |
| Henkilöstökulut                            | -602 445 | -626 780 | -704 905 | -78 125 | 112,5 | 17    |
| Palvelujen ostot                           | -29 690  | -43 600  | -6 297   | 37 303  | 14,4  | -78,8 |
| Palvelun ostot - sisäiset                  | -8 265   | -2 340   | -6 428   | -4 088  | 274,7 | -22,2 |
| Aineet ja tarvikkeet                       | -11 577  | -9 280   | -11 798  | -2 518  | 127,1 | 1,9   |
| Muut toimintakulut                         | -1 951   |          | -5 548   | -5 548  |       | 184,4 |
| VASTUUKATE                                 | -34 768  | -70 000  | -73 078  | -3 078  | 104,4 | 110,2 |

## Hallintoelimet

Tähän kirjataan kirkollisista vaaleista (seurakuntavaalit ja kirkkoherrojen vaalit) sekä yleishallintoelinten kokoontumisista ja jäsenhuollosta aiheutuvat kulut. Kouvolan seurakuntayhtymässä seurakuntaneuvostojen kulut kirjataan seurakunnalliseen

toimintaan, vaikka tilastollisesti kuuluvatkin yleishallintoon. Tilivuonna oli kirkkoherran vaali sekä Anjalankoskella että Kouvolassa, Anjalankoskella välitön, mutta Kouvolassa välillinen eli valinnan hoiti seurakuntaneuvosto kokouksessaan.

## *Hallintopalvelut*

Hallintopalvelujen tehtävänä on seurakuntayhtymän toiminnan laillisuusvalvonta ja hallinto-osaston yleisjohto sekä yhteisen kirkkoneuvoston ja yhteisen kirkkovaltuuston tarvitsemien hallinto- ja sihteeripalvelujen tuottaminen lain ja muiden määräysten ja päätösten mukaisesti sekä hallinnollisten asioiden neuvonta.

### *Yleiskatsaus*

Alkuvuonna korona rajoitti vielä normaaliin toimintaan siirtymistä. Yhtymäpäivää jouduttiin tästä syystä siirtämään pariin otteeseen. Lopulta yhtymäpäivä pystyttiin järjestämään pato Areenalla Kuusankoskella 27.4.2022. Päivään osallistui noin 150 yhtymän ja seurakuntien työntekijää. Kevään jälkeen toiminta on koronarajoitusten purkautumisen jälkeen ollut normaalia.

Varsinainen hallintosihteeri työskenteli alkuvuoden Kouvolan seurakunnan toiminnallisena sihteerinä. Hallintosihteerin tehtäviä hoiti onnistuneesti viransijainen elokuun loppuun saakka.

Hallinnolle iso ponnistus olivat joka neljäs vuosi pidettävät kirkollisvaalit. Hallintosihteerin työpanos on ratkaisevan tärkeä vaalien onnistuneelle hoitamiselle.

### *Tavoitteet ja niiden toteutuminen*

1. Luottamushenkilöiden aktiivisuus  
Luottamushenkilöillä oli vaalikauden viimeinen vuosi. Tärkeää oli aktivoida kaikki toimijat keskittymään vaalityöhön ja hoitaa vaalijärjestelyt onnistuneesti. Uusien luottamushenkilöiden perehdytys hoidetaan alkuvuonna 2023.
2. Osaava, ammattitaitoinen henkilöstö/Kattava Domus -osaaminen  
Domus-asianhallintajärjestelmän on kattavasti käytössä koko yhtymässä ja seurakunnissa. Osaamisen ylläpito ja parantaminen vaatii jatkuvaa työtä.

## *Henkilöstöpalvelut ja työhyvinvointi*

Henkilöstöpalvelut-yksikkö huolehtii seurakuntayhtymän henkilöstöasioihin liittyvistä lakisääteisistä velvoitteista ja tuottaa seurakuntayhtymän eri yksiköille toimialaansa kuuluvia palveluja.

### *Yleiskatsaus*

Henkilöstöpalvelut huolehti seurakuntayhtymän palkanmaksusta, henkilöstöhallintoon liittyvistä lakisääteisistä tehtävistä yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa sekä palvelussuhteisiin liittyvien lakisääteisten työterveyspalvelujen järjestämisestä ja teki virka- ja työehtosopimuksen soveltamiseen liittyvät henkilöstöä koskevat päätökset. Henkilöstöpalvelut kokosi henkilöstöbudjetin ja -suunnitelman kolmelle seuraavalle vuodelle yhdessä muiden budjetoijien kanssa.

Henkilöstöpalvelut osallistuivat henkilöstöprosessien kehittämiseen yhdessä muiden yhtymän toimintayksiköiden kanssa sekä kehittivät ja koordinoivat työsuojelua ja työntekijöiden hyvinvointia koskevaa toimintaa yhdessä henkilöstön ja yhteistyötoimikunnan kanssa.

Tärkeimpiä yhteistyökumppaneita olivat Kirkon palvelukeskus, henkilöstöpalvelun johtokunta, yhteistyötoimikunta, työterveyshuolto Mehiläinen sekä Kuntien eläkevakuutus. Työterveyshuollon ohjausryhmä kokoontui vuoden aikana kolme kertaa. Varhaisen tuen mallia pidettiin edelleen esillä ja esimiehiä muistuteltiin asiasta.

Henkilöstöpalvelun johtokunta kokoontui vuoden aikana neljä kertaa. Johtokunta valmisteli ja käsitteli henkilöstötilinpäätöstä, henkilöstöpalvelujen ja työhyvinvoinnin talousarviota ja toimintasuunnitelmia. Henkilöstöpalvelun johtokunta päätti tehtävänkuvauksen muutoksiin liittyvistä palkantarkistuksista ja nimikemuutoksista, antoi lausuntoja tehtävien täyttööseen liittyen, hyväksyi yhdenvertaisuus- ja tasa-arvosuunnitelman päivityksen ja toimituspalkkioiden suositussopimuksen, päivitti matkustussäännön ja työterveyshuollon toimintasuunnitelman sekä päätti suorituslisän maksuunpanosta.

Yhteistyötoimikunta kokoontui toimintavuoden aikana neljä kertaa. Toimikunta paneutui työntekijöiden työturvallisuuteen ja terveyteen, työpaikkojen olosuhteisiin sekä henkilöstön tilaan liittyviin asioihin, antoi lausuntoja henkilöstön kehittämissuunnitelmista, työterveyshuollon korvaushakemuksesta ja toimintasuunnitelmasta, keskusteli henkilöstökertomuksesta, tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmasta, polkupyöräedun käyttöönotosta sekä talouden ja toiminnan tilasta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Osaava ja ammattitaitoinen henkilökunta  
Tiedotettiin ja muistuteltiin johtoa ja esimiehiä kehitys-, tavoite- ja suoritusarviointikeskusteluista, henkilöstön perehdyttämisestä sekä varhaisen välittämisen periaatteista. Avustettiin esimiehiä rekrytoinneissa ja siirryttiin uuden rekrytointiohjelman käyttöön. Neuvottiin ja opastettiin henkilöstä sopimusasioissa ja järjestelmien käytössä. Tiedotettiin henkilöstöä intrassa henkilöstöasioista ja päivitettiin sinne ohjeita ja perehdytysmateriaalia työntekijöiden saataville. Uuden HR-järjestelmän käyttöönotto ei toteutunut toimintavuoden aikana.
2. Työhyvinvointi, hyvinvoiva henkilöstö:  
Asioita koordinoitiin ja vuorovaikutuksellista yhteistoimintaa kehitettiin työsuojeluhenkilöstön ja pääsopijajärjestöjen luottamusmiesten kanssa yhteistyötoimikunnassa. Näissä paneuduttiin työtä ja työpaikkaa koskeviin asioihin. Tarjottiin työntekijöille liikunta-, kulttuuri-, hieronta- ja lounasetua. Organisoitiin henkilöstölle mm. ensiapukoulutukset ja järjestettiin virkistystoimintaa. Syksyllä pidetyn piispantarkastuksen yhteydessä Mikkelin hiippakunnan tuomiokapituli toteutti työhyvinvointikyselyn kaikille Kouvolan seurakuntayhtymän työntekijöille. Kyselyssä selvitettiin muun muassa oman yksikön/ koko yhtymän toimintakykyä, arvioitiin johdon ja hallinnon onnistumista sekä arvioitiin omaa työtä ja työhyvinvointia. Jokaisen seurakunnan ja yhtymän työntekijöille pidettiin kyselyn tulosten purkutilaisuuden piispantarkastusten yhteydessä.

### *Talouspalvelut ja tarkastustoimi*

Talouspalveluiden perustehtäviin kuuluu osto- ja myyntireskontran hoito, kirjanpito, talousarviot, tilinpäätökset, verotus, talous- ja maksuvalmiussuunnittelu, perintä, rahoitustoimi, neuvonta hankinta-asioissa sekä talouteen liittyvien asioiden valmistelu eri hallintoelinten kokouksiin. Osa palvelurutiineista hoidetaan kirkolliskokouksen

päätöksen mukaisesti ostopalveluina Kirkon palvelukeskukselta, jonka toimipaikka on Oulussa.

Talousspalveluyksikkö tukee seurakuntayhtymän seurakuntien ja yhtymän työaloja tuottamalla taloudellisesti, vastuullisesti ja ajantasaisesti laadukkaita taloushallinnon palveluja apunaan kirkkohallituksen alainen Kirkon palvelukeskus.

#### Yleiskatsaus

Kokonaisuutena toimintaa on vakiintunutta. Talousspalvelut perehdyttää osaltaan uudet työntekijät sekä opastaa koko henkilöstöä uusissa ja muuttuvissa asioissa. Talousspalveluiden henkilöstö on osallistunut oman alansa koulutuksiin aktiivisesti. Aktiivisen osallistumisen mahdollistaa koulutusten siirtyminen verkkoon.

Tilivuonna otettiin käyttöön uusia tapoja vastaanottaa maksuja: Zettle-maksupäätteitä korttimaksujen vastaanottoon sekä MobilePay mm. jumalanpalveluskolehtien maksamiseen. Viimemainittua ei ehditty lanseerata, mutta korttimaksupäätteitä käytettiin seurakunnissa vaihtelevassa määrin. Muita uudistuksia tilivuonna olivat yhtymän intranet-sivuston (Asema nimeltään) käyttöönotto ja tiedostojen siirtäminen palvelimelta Teams-alustalle. Taloushallinnon yleisohjeet koko henkilökunnalle löytyvät Asemalta ja pienempiä tiimejä koskevaa ohjeistusta ja raportteja Teamsistä. Lisäksi Kirkon palvelukeskus uudisti raportoinnin tilivuoden aikana. Niin uusien maksutapojen kuin uusien viestintä- ja raportointivälineiden käyttöönotto söi jo edellisenä vuonna pienentyneitä henkilöstöresursseja tilivuonna.

Tilintarkastuspalveluissa yhteistyökumppanina toimi BDO Audiator Oy.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Osaava ja ammattitaitoinen henkilöstö sekä vakaa talous  
Kokonaisuutena toiminta on vakiintunutta. Talousspalvelut perehdyttää osaltaan uudet työntekijät sekä opastaa koko henkilöstöä uusissa ja muuttuvissa asioissa. Talousspalveluiden henkilöstö on osallistunut oman alansa koulutuksiin aktiivisesti. Aktiivisen osallistumisen on mahdollistanut koulutusten siirtyminen verkkoon. Oman henkilöstön koulutus kaikkeen uuteen jäi vielä vaiheeseen ja jatkuu vuonna 2023.

### *Tietohallinto – IT-aluekeskus*

Kouvolan IT -aluekeskus tuottaa sopimuseurakunnille Kirkkohallituksen vaatimusten mukaiset tietotekniset perustoiminnot. Vaatimusten täytyminen on perusedellytys Kirkko-verkossa toimimiselle ja kirkon yhteisten tietojärjestelmien käyttämiselle, kuten Kirjuri-järjestelmän käyttämiselle. Tämän lisäksi tarjotaan lisätoimintoja aika- ja osaamisresurssin puitteissa. Toimintaa ohjaa Kirkkolaki ja Kirkkohallituksen tietoturvamääräykset, koko kirkon tietohallintostrategia ja paikallisten seurakuntien strategiat.

#### Yleiskatsaus

2022 budjetti alittui selvästi. Toteutuneet kustannukset olivat noin 90 % budjetoidusta. Suurimmat alitukset tulivat koulutus-, laitehankinta- ja matkakuluista. IT-alueella tehtiin koko vuosi töitä pääasiassa etänä. Tämän takia luovuimme vuokra-tiluista työtiloista Imatralla ja Kouvolassa.

Vuoden 2022 aikana merkittävät saatavuusongelmat olivat laitteiden uusimisen esteenä. IT-alueelle hankittiin tai vaihdettiin yhteensä n. 120 tietokonetta. Tämän takia vuodelle 2023 on muodostunut paljon vaihtovelkaa. Seurakunnat siirtyivät Y-aseman käytöstä Teamsin tiedostokansioihin. Vuoden lopulla tehtiin päätös siirtyä kirkkohallituksen windows-toimialueelle. Kouvolan IT-alue toimi pilottina kirkkohallituksen kirkkoverkkouudistuksen projektissa. Projekti alkoi huhtikuussa ja saadaan päätökseen vuoden 2023 alkupuolella.

Helpdeskin palvelutasoa ja resurssin riittävyyttä seurataan jatkuvasti. Vuoden 2022 aikana IT-alueen tikettijärjestelmään kirjattiin 4043 tukipyyntöä. Tikettien määrä oli hieman vuotta 2022 pienempi. Palvelut saatiin hoidettua vuoden aikana normaalisti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. IT-infrastruktuurin kehittäminen  
Seurakunnat siirsivät tiedostonsa paikallisilta verkkoasemilta Teamsin kansioihin vuoden loppuun mennessä. Yhteyksien osalta on seurattu kuituyhteyksiä tarjoavien toimijoiden lisääntymistä. Kirkkoverkkouudistus tuo lisää joustavuutta yhteyksien kehittämiseen. Kuituyhteyksiä pyritään hyödyntämään toiminta-alueella mahdollisimman paljon. Mobiililaitteiden hallinta ei ole edistynyt. Käyttäjillä ei ole toistaiseksi ollut halua antaa puhelimia keskitettyyn hallintaan, koska se rajoittaa laitteiden käyttöoikeuksia.
2. Käyttäjätuen kehittäminen  
O365-palveluiden neuvontaa toteutettiin lähitukena ja helpdeskin kautta. Kirkkohallitus järjesti kahvivartti-nimen alla lyhyitä, tietoisku-tyyppisiä koulutuksia O365-sovelluksiin. Nämä koulutukset jatkuivat koko vuoden ajan.
3. Tietoturvan ja tietosuoja-asioiden kehittäminen  
Tietomurtojen riski kasvaa jatkuvasti ja vaatii toimenpiteitä niin tietoturvaorganisaation kuin tietoteknisen ympäristönkin osalta. Vuoden alusta hankittiin lisenssit käyttäjien tietoturvaa parantavalle ATP-tuotteelle. Tietosuojaan osalta tapahtui pari tietosuojavaltuutetun toimistolle raportoitavaa tapahtumaa, jotka eivät aiheuttaneet jatkotoimia. Tietosuojavastaava on antanut ohjeita ja selvittänyt tietosuojaan liittyviä kysymyksiä, jos niitä on seurakunnista esitetty.

### *Kirkonkirjojen pito Aluekeskusrekisterissä*

Aluekeskusrekisterin tehtävänä on huolehtia kirkonkirjojenpidon tehtävistä sekä väestökirjanpitoon liittyvistä viranomaistehtävistä.

#### **Yleiskatsaus**

Sukuselvitysmuotoisten virkatodistusten pitkä käsittelyaika oli yksikkömme haasteena koko vuoden. Haaste oli yhteinen aluekeskusrekistereissä ympäri Suomen. Alkuvuonna meillä käsittelyaika oli noin kaksitoista viikkoa mutta loppuvuotta kohden tilanne parani huomattavasti. Joulukuussa käsittelyaika oli parhaimmillaan noin viikko. Aluekeskusrekisteiden kesken oli sovittu yhteistyöstä, jossa paremmassa jonotilanteessa olevat aluekeskusrekisterit auttoivat pitkän jonotilanteen kanssa painivia aluekeskusrekistereitä. Sukuselvitysmuotoisten virkatodistusten tavoitekäsittelyaika on 4–6 viikkoa.

Aluekeskusrekisterissä rekisteröitiin yhteensä 1 216 kastetta, kirkkoon liittymisiä 926, ja kirkollisia avioliittoon vihkimisiä 399. Kirkosta erosi 3 464 jäsentä. Rippi-koululaisille tallennettiin 2 545 rippikoulu- ja konfirmaatiomerkintää.

Virkatodistustilauksia käsiteltiin yhteensä 7 354 kpl (v. 2021 luku oli 6 671 kpl). Näistä sukuselvitysmuotoisia virkatodistuksia 5 502 kpl, elää-virkatodistuksia 1 608 kpl, sukututkimuksia 219 kpl ja lääketieteellisiä tutkimuksia 25 kpl.

Kouvolan aluekeskusrekisteri on pysynyt hyvin talousarviossaan; toimintamme on kustannustehokasta.

Aluekeskusrekisterin jäsenmäärä oli vuoden vaihteessa 211 476 ja jäsenseurakuntia 20. Aluekeskusrekisterissä työskentelee viisitoista työntekijää. Henkilöstömuutoksia oli vuoden aikana jonkin verran mutta niistä selvittiin hyvin.

### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Osaava, ammattitaitoinen henkilöstö  
Yksikön sisällä tietoa jaettiin hyvin. Uusista asioista keskusteltiin yhdessä aktiivisesti. Kirkkohallituksen järjestämiin koulutuksiin osallistuttiin Teamsin välityksellä. Valtakunnallisten virkatodistusten laatimisen oikeuksiin tarvittavia teoria- ja näyttökokeita suoritettiin.  
Yksikön toimintamalli on ollut selkeä; valtakunnallisten sukuselvitysmuotoisten virkatodistusten laatiminen vie suurimman osan henkilöstöresurssista.
2. Työhyvinvointi, hyvinvoiva henkilöstö  
Säännöllisissä tiimipalavereissa käytiin ajankohtaisia asioita läpi, tiedotettiin tulossa olevista asioista ja keskusteltiin esille nousseista asioista hyvässä yhteishengessä.  
Työfysioterapeutti kävi yksikössämme vierailulla katsomassa työskentelytilamme ja työpisteet. Joitakin ergonomiaa parantavia välineitä hankittiin hänen suosituksesta.  
Työskentelyilmapiiri on ollut hyvä huolimatta siitä, että pitkät virkatodistusten käsittelyajat ovat aiheuttaneet kuormittavuutta yksikölle ja sihteereille.

## Seurakuntatyö paikallisseurakunnissa (pääluokka 2)

Seurakuntatyössä vastuukatteet alittuivat ilman erityiskatteisten rahastojen osuutta 431 000 euroa. Elimäen seurakunnan vastuukate ylittyi, mutta sekin vain 121 euroa. Pääluokan nettomenot kasvoivat edellisestä vuodesta yhteensä 244 000 euroa:

| Käyttötalouden toteumavertailu                                            | Toteuma<br>2021    | TA<br>2022         | Toteuma<br>2022    | Yli-ali           | Tot.-%       | Muutos %<br>2021-2022 |
|---------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|-------------------|--------------|-----------------------|
| 2 Seurakunnallisen toiminnan<br>pääluokka                                 |                    |                    |                    |                   |              |                       |
| <i>Toimintatuotot</i>                                                     |                    |                    |                    |                   |              |                       |
| Korvaukset                                                                | 79 355             | 67 300             | 40 347             | -26 953           | 60,0         | -49,2                 |
| Myyntituotot                                                              | 1 681              | 3 270              | 3 091              | -179              | 94,5         | 83,9                  |
| Maksutuotot                                                               | 208 237            | 250 490            | 226 683            | -23 807           | 90,5         | 8,9                   |
| Vuokratuotot                                                              | 6 765              | 7 000              | 6 907              | -93               | 98,7         | 2,1                   |
| Kolehdit, keräykset ja lahj.                                              | 151 845            | 110 940            | 79 425             | -31 515           | 71,6         | -47,7                 |
| Tuet ja avustukset                                                        | 146 306            | 34 610             | 64 034             | 29 424            | 185,0        | -56,2                 |
| Muut toimintatuotot                                                       | 4 870              | 0                  | 3 535              | 3 535             | 0,0          | -27,4                 |
| <i>Toimintatuotot (ulkoiset)</i>                                          | 599 060            | 473 610            | 424 022            | -49 588           | 89,5         | -29,2                 |
| <i>Toimintakulut</i>                                                      |                    |                    |                    |                   |              |                       |
| Henkilöstökulut                                                           | -5 310 434         | -5 690 520         | -5 369 255         | 321 265           | 94,4         | 1,1                   |
| Palkat ja palkkiot                                                        | -4 337 196         | -4 580 040         | -4 412 603         | 167 437           | 96,3         | 1,7                   |
| Henkilösivukulut                                                          | -1 059 675         | -1 137 980         | -1 059 778         | 78 202            | 93,1         | 0,0                   |
| Henkilökulujen oikaisuerät                                                | 86 437             | 27 500             | 103 126            | 75 626            | 375,0        | 19,3                  |
| Palvelujen ostot                                                          | -426 696           | -598 590           | -504 229           | 94 361            | 84,2         | 18,2                  |
| Vuokratulut                                                               | -19 717            | -34 400            | -17 087            | 17 313            | 49,7         | -13,3                 |
| Aineet ja tarvikkeet                                                      | -282 551           | -279 110           | -265 568           | 13 542            | 95,1         | -6,0                  |
| Annetut avustukset                                                        | -519 257           | -451 180           | -477 581           | -26 401           | 105,9        | -8,0                  |
| Muut toimintakulut                                                        | -96 548            | -13 990            | -14 255            | -265              | 101,9        | -85,2                 |
| <i>Toimintakulut (ulkoiset)</i>                                           | -6 655 202         | -7 067 790         | -6 647 975         | 419 815           | 94,1         | -0,1                  |
| Toimintakate 1 (ulkoinen)                                                 | -6 056 143         | -6 594 180         | -6 223 953         | 370 227           | 94,4         | 2,8                   |
|                                                                           |                    |                    |                    |                   |              |                       |
| Toimintatuotot (sisäiset)*                                                | 510                | 15 860             | 128                | -15 732           | 0,8          | -74,8                 |
| Toimintakulut (sisäiset)**                                                | -5 229 706         | -4 574 590         | -6 068 026         | -1 493 436        | 132,6        | 16,0                  |
|                                                                           |                    |                    |                    |                   |              |                       |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)                                     | -11 285 339        | -11 152 910        | -12 291 851        | -1 138 941        | 110,2        | 8,9                   |
|                                                                           |                    |                    |                    |                   |              |                       |
| Laskennalliset erät                                                       |                    |                    |                    |                   |              |                       |
| Sisäiset vyörytyserät                                                     | -2 206 373         | -2 341 200         | -2 283 280         | 57 920            | 97,5         | 3,5                   |
| <b>Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)</b>                                  | <b>-13 491 712</b> | <b>-13 494 110</b> | <b>-14 575 131</b> | <b>-1 081 021</b> | <b>108,0</b> | <b>8,0</b>            |
|                                                                           |                    |                    |                    |                   |              |                       |
| Toimintakate 1 (ulkoinen)                                                 | -6 056 143         | -6 594 180         | -6 223 953         | 370 227           | 94,4         | 2,8                   |
| Sitova osuus sisäisistä toimintatuotoista                                 | 510                | 15 860             | 128                | -15 732           | 0,8          | -74,8                 |
| Sitova osuus sisäisistä toimintakuluista                                  | -370 295           | -497 480           | -421 575           | 75 905            | 84,7         | 13,8                  |
| <b>Vastuukate</b>                                                         | <b>-6 425 927</b>  | <b>-7 075 800</b>  | <b>-6 645 399</b>  | <b>430 401</b>    | <b>93,9</b>  | <b>3,4</b>            |
| Siitä erityiskatteiset rahastot                                           | -34 056            | -8 000             | -9 353             | -1 353            | 116,9        | -72,5                 |
|                                                                           |                    |                    |                    |                   |              |                       |
| ** = siitä sisäiset vuokratulut (omien<br>tilojen ml. keittiöiden käyttö) | -4 859 412         | -4 077 110         | -5 646 452         | -1 569 342        | 138,5        | 16,2                  |

| 2. pl Seurakuntatyö<br>paikallisseurakunnissa | TP<br>2021 | TA yht.<br>2022 | Toteuma<br>2022 | Yli-ali | Tot.-% | Muutos %<br>2021-2022 |
|-----------------------------------------------|------------|-----------------|-----------------|---------|--------|-----------------------|
| Yhteiset projektit                            |            |                 |                 |         |        |                       |
| <i>Toimintatuotot</i>                         | 780        | 3 200           |                 | -3 200  | 0,0    | -100                  |
| Maksutuotot                                   | 780        | 3 200           |                 | -3 200  | 0,0    | -100                  |
| <i>Toimintakulut</i>                          | -9 478     | -20 200         | -15 670         | 4 530   | 77,6   | 65,3                  |
| Palvelujen ostot                              | -9 127     | -15 000         | -9 825          | 5 175   | 65,5   | 7,7                   |
| Palvelun ostot - sisäiset                     | -5         | -5 200          | -2 262          | 2 938   | 43,5   | 44523,3               |
| Aineet ja tarvikkeet                          | -346       |                 | -3 582          | -3 582  |        | 936,2                 |
| VASTUUKATE                                    | -8 698     | -17 000         | -15 670         | 1 330   | 92,2   | 80,2                  |
|                                               |            |                 |                 |         |        |                       |
| Anjalankosken seurakunta                      |            |                 |                 |         |        |                       |
| <i>Toimintatuotot</i>                         | 71 465     | 51 650          | 63 246          | 11 596  | 122,5  | -11,5                 |
| Korvaukset                                    | 470        | 0               |                 | 0       |        | -100                  |
| Myyntituotot                                  |            | 450             | 31              | -419    | 6,8    |                       |
| Maksutuotot                                   | 15 077     | 25 840          | 16 066          | -9 774  | 62,2   | 6,6                   |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva            | 7 879      | 8 250           | 4 138           | -4 112  | 50,2   | -47,5                 |
| Tuet ja avustukset                            | 48 040     | 17 110          | 43 011          | 25 901  | 251,4  | -10,5                 |
| <i>Toimintakulut</i>                          | -1 220 147 | -1 280 750      | -1 191 433      | 89 317  | 93,0   | -2,4                  |
| Henkilöstökulut                               | -971 601   | -969 190        | -925 543        | 43 647  | 95,5   | -4,7                  |
| Palvelujen ostot                              | -68 282    | -109 820        | -83 531         | 26 289  | 76,1   | 22,3                  |
| Palvelun ostot - sisäiset                     | -50 646    | -67 080         | -54 201         | 12 879  | 80,8   | 7                     |
| Vuokrakulut                                   | -524       | -2 750          | -603            | 2 147   | 21,9   | 15,1                  |
| Aineet ja tarvikkeet                          | -31 506    | -54 940         | -36 132         | 18 808  | 65,8   | 14,7                  |
| Annetut avustukset                            | -96 459    | -76 490         | -90 246         | -13 756 | 118,0  | -6,4                  |
| Muut toimintakulut                            | -1 129     | -480            | -1 179          | -699    | 245,6  | 4,4                   |
| VASTUUKATE                                    | -1 148 682 | -1 229 100      | -1 128 188      | 100 912 | 91,8   | -1,8                  |
|                                               |            |                 |                 |         |        |                       |
| Anjalankosken rahastot                        |            |                 |                 |         |        |                       |
| <i>Toimintatuotot</i>                         | 1 115      | 5 490           | 8 460           | 2 970   | 154,1  | 658,7                 |
| <i>Toimintakulut</i>                          | -17 217    | -10 390         | -12 698         | -2 308  | 122,2  | -26,2                 |
| Henkilöstökulut                               | -4 383     | -1 890          | -7 024          | -5 134  | 371,6  | 60,3                  |
| Palvelujen ostot                              | -13        |                 | -4 484          | -4 484  |        | 33999,9               |
| Vuokrakulut                                   |            | -5 000          |                 | 5 000   | 0,0    |                       |
| Annetut avustukset                            |            | -1 000          |                 | 1 000   | 0,0    |                       |
| Muut toimintakulut                            | -12 821    | -2 500          | -1 190          | 1 310   | 47,6   | -90,7                 |
| TOIMINTAKATE                                  | -16 102    | -4 900          | -4 238          | 662     | 86,5   | -73,7                 |

| 2. pl Seurakuntatyö<br>paikallisseurakunnissa | TP<br>2021 | TA yht.<br>2022 | Toteuma<br>2022 | Yli-ali | Tot.-% | Muutos %<br>2021-2022 |
|-----------------------------------------------|------------|-----------------|-----------------|---------|--------|-----------------------|
| Elimäen seurakunta                            |            |                 |                 |         |        |                       |
| <i>Toimintatuotot</i>                         | 49 402     | 21 600          | 24 754          | 3 154   | 114,6  | -49,9                 |
| Myyntituotot                                  | 267        | 800             | 605             | -195    | 75,6   | 126,5                 |
| Maksutuotot                                   | 12 491     | 13 430          | 20 197          | 6 767   | 150,4  | 61,7                  |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva            | 25 436     | 7 370           | 3 452           | -3 918  | 46,8   | -86,4                 |
| Tuet ja avustukset                            | 11 208     |                 | 500             | 500     |        | -95,5                 |
| <i>Toimintakulut</i>                          | -674 913   | -714 200        | -717 474        | -3 274  | 100,5  | 6,3                   |
| Henkilöstökulut                               | -493 149   | -542 600        | -517 804        | 24 796  | 95,4   | 5                     |
| Palvelujen ostot                              | -61 457    | -70 520         | -79 231         | -8 711  | 112,4  | 28,9                  |
| Palvelun ostot - sisäiset                     | -53 808    | -52 650         | -65 185         | -12 535 | 123,8  | 21,1                  |
| Vuokrakulut                                   | -545       | -2 190          | -665            | 1 525   | 30,4   | 22                    |
| Aineet ja tarvikkeet                          | -27 430    | -16 750         | -25 619         | -8 869  | 152,9  | -6,6                  |
| Annetut avustukset                            | -37 582    | -28 820         | -28 002         | 818     | 97,2   | -25,5                 |
| Muut toimintakulut                            | -941       | -670            | -970            | -300    | 144,7  | 3                     |
| VASTUUKATE                                    | -625 511   | -692 600        | -692 721        | -121    | 100,0  | 10,7                  |
|                                               |            |                 |                 |         |        |                       |
| Elimäen rahastot                              |            |                 |                 |         |        |                       |
| <i>Toimintakulut</i>                          | -156       | -100            | -42             | 58      | 42,2   | -73                   |
| Muut toimintakulut                            | -156       | -100            | -42             | 58      | 42,2   | -73                   |
| TOIMINTAKATE                                  | -156       | -100            | -42             | 58      | 42,2   | -73                   |
|                                               |            |                 |                 |         |        |                       |
| Kouvola seurakunta                            |            |                 |                 |         |        |                       |
| <i>Toimintatuotot</i>                         | 247 876    | 268 760         | 188 763         | -79 997 | 70,2   | -23,8                 |
| Korvaukset                                    | 78 205     | 67 000          | 37 871          | -29 129 | 56,5   | -51,6                 |
| Myyntituotot                                  | 122        | 670             | 815             | 145     | 121,6  | 567,7                 |
| Maksutuotot                                   | 120 170    | 120 500         | 114 996         | -5 504  | 95,4   | -4,3                  |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva            | 24 516     | 55 590          | 24 160          | -31 430 | 43,5   | -1,5                  |
| Tuet ja avustukset                            | 19 992     | 10 000          | 7 686           | -2 314  | 76,9   | -61,6                 |
| Muut toimintatuotot                           | 4 870      |                 | 3 235           | 3 235   |        | -33,6                 |
| Sisäiset tuotot                               |            | 15 000          |                 | -15 000 | 0,0    |                       |
| <i>Toimintakulut</i>                          | -2 352 774 | -2 674 160      | -2 428 250      | 245 910 | 90,8   | 3,2                   |
| Henkilöstökulut                               | -1 864 539 | -2 053 500      | -1 892 122      | 161 378 | 92,1   | 1,5                   |
| Palvelujen ostot                              | -87 665    | -165 010        | -109 397        | 55 613  | 66,3   | 24,8                  |
| Palvelun ostot - sisäiset                     | -132 888   | -185 780        | -160 416        | 25 364  | 86,3   | 20,7                  |
| Vuokrakulut                                   | -6 301     | -11 000         | -7 167          | 3 833   | 65,2   | 13,7                  |
| Aineet ja tarvikkeet                          | -100 601   | -90 230         | -94 039         | -3 809  | 104,2  | -6,5                  |
| Annetut avustukset                            | -156 821   | -162 560        | -160 515        | 2 045   | 98,7   | 2,4                   |
| Muut toimintakulut                            | -3 958     | -6 080          | -4 594          | 1 486   | 75,6   | 16,1                  |
| VASTUUKATE                                    | -2 104 898 | -2 405 400      | -2 239 487      | 165 913 | 93,1   | 6,4                   |
|                                               |            |                 |                 |         |        |                       |
| Kouvolan rahastot                             |            |                 |                 |         |        |                       |
| <i>Toimintatuotot</i>                         | 3 639      | 4 700           | 10 144          | 5 444   | 215,8  | 178,8                 |
| <i>Toimintakulut</i>                          | -19 615    | -8 000          | -14 217         | -6 217  | 177,7  | -27,5                 |
| Annetut avustukset                            | -14 000    | -7 000          | -13 900         | -6 900  | 198,6  | -0,7                  |
| Muut toimintakulut                            | -5 615     | -1 000          | -317            | 683     | 31,7   | -94,3                 |
| TOIMINTAKATE                                  | -15 976    | -3 300          | -4 073          | -773    | 123,4  | -74,5                 |

| 2. pl Seurakuntatyö<br>paikallisseurakunnissa | TP<br>2021 | TA yht.<br>2022 | Toteuma<br>2022 | Yli-ali | Tot.-% | Muutos %<br>2021-2022 |
|-----------------------------------------------|------------|-----------------|-----------------|---------|--------|-----------------------|
| Kuusankosken seurakunta<br>ml. Jaala          |            |                 |                 |         |        |                       |
| <i>Toimintatuotot</i>                         | 178 684    | 94 420          | 76 759          | -17 661 | 81,3   | -57                   |
| Korvaukset                                    | 670        | 300             | 1 110           | 810     | 370,0  | 65,7                  |
| Myyntituotot                                  | 1 050      | 750             | 490             | -260    | 65,3   | -53,3                 |
| Maksutuotot                                   | 44 625     | 61 690          | 43 850          | -17 840 | 71,1   | -1,7                  |
| Vuokratuotot                                  | 6 765      | 7 000           | 6 907           | -93     | 98,7   | 2,1                   |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva            | 76 564     | 16 920          | 16 036          | -884    | 94,8   | -79,1                 |
| Tuet ja avustukset                            | 48 860     | 6 900           | 8 236           | 1 336   | 119,4  | -83,1                 |
| Sisäiset tuotot                               | 150        | 860             | 128             | -732    | 14,9   | -14,4                 |
| <i>Toimintakulut</i>                          | -1 731 813 | -1 805 920      | -1 644 214      | 161 706 | 91,0   | -5,1                  |
| Henkilöstökulut                               | -1 217 470 | -1 316 580      | -1 234 615      | 81 965  | 93,8   | 1,4                   |
| Palvelujen ostot                              | -146 667   | -171 710        | -143 477        | 28 233  | 83,6   | -2,2                  |
| Palvelun ostot - sisäiset                     | -87 591    | -112 330        | -86 637         | 25 693  | 77,1   | -1,1                  |
| Vuokrakulut                                   | -12 290    | -13 240         | -7 740          | 5 500   | 58,5   | -37                   |
| Aineet ja tarvikkeet                          | -72 565    | -84 230         | -63 593         | 20 637  | 75,5   | -12,4                 |
| Annetut avustukset                            | -126 850   | -105 950        | -105 902        | 48      | 100,0  | -16,5                 |
| Muut toimintakulut                            | -68 381    | -1 880          | -2 250          | -370    | 119,7  | -96,7                 |
| VASTUUKATE                                    | -1 553 129 | -1 711 500      | -1 567 455      | 144 045 | 91,6   | 0,9                   |
|                                               |            |                 |                 |         |        |                       |
| Kuusankosken rahastot                         |            |                 |                 |         |        |                       |
| <i>Toimintatuotot</i>                         |            | 380             | 2 730           | 2 350   | 718,4  |                       |
| <i>Toimintakulut</i>                          | -25        | -380            | -3 245          | -2 865  | 853,9  | 12634,2               |
| Annetut avustukset                            |            | -380            | -1 500          | -1 120  | 394,7  |                       |
| Muut toimintakulut                            | -25        |                 | -1 745          | -1 745  |        | 6747,3                |
| TOIMINTAKATE                                  | -25        | 0               | -515            | -515    |        | 1919,9                |
|                                               |            |                 |                 |         |        |                       |
| Valkealan seurakunta                          |            |                 |                 |         |        |                       |
| <i>Toimintatuotot</i>                         | 46 609     | 34 770          | 49 295          | 14 525  | 141,8  | 5,8                   |
| Korvaukset                                    | 10         |                 |                 | 0       |        | -100                  |
| Myyntituotot                                  | 242        | 600             | 116             | -484    | 19,4   | -52                   |
| Maksutuotot                                   | 15 094     | 25 830          | 31 574          | 5 744   | 122,2  | 109,2                 |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva            | 12 696     | 7 740           | 12 706          | 4 966   | 164,2  | 0,1                   |
| Tuet ja avustukset                            | 18 207     | 600             | 4 600           | 4 000   | 766,7  | -74,7                 |
| Muut toimintatuotot                           |            |                 | 300             | 300     |        |                       |
| Sisäiset tuotot                               | 360        |                 |                 | 0       |        | -100                  |
| <i>Toimintakulut</i>                          | -997 562   | -1 046 170      | -1 041 821      | 4 349   | 99,6   | 4,4                   |
| Henkilöstökulut                               | -759 292   | -806 760        | -792 149        | 14 611  | 98,2   | 4,3                   |
| Palvelujen ostot                              | -53 485    | -66 530         | -74 284         | -7 754  | 111,7  | 38,9                  |
| Palvelun ostot - sisäiset                     | -45 356    | -74 440         | -52 874         | 21 566  | 71,0   | 16,6                  |
| Vuokrakulut                                   | -57        | -220            | -912            | -692    | 414,3  | 1500,5                |
| Aineet ja tarvikkeet                          | -50 103    | -32 960         | -42 605         | -9 645  | 129,3  | -15                   |
| Annetut avustukset                            | -87 429    | -63 980         | -77 516         | -13 536 | 121,2  | -11,3                 |
| Muut toimintakulut                            | -1 840     | -1 280          | -1 483          | -203    | 115,8  | -19,4                 |
| VASTUUKATE                                    | -950 953   | -1 011 400      | -992 526        | 18 874  | 98,1   | 4,4                   |
|                                               |            |                 |                 |         |        |                       |
| Valkealan rahastot                            |            |                 |                 |         |        |                       |
| <i>Toimintatuotot</i>                         |            | 4 500           |                 | -4 500  | 0,0    |                       |
| <i>Toimintakulut</i>                          | -1 796     | -5 000          | -485            | 4 515   | 9,7    | -73                   |
| Annetut avustukset                            | -116       | -5 000          |                 | 5 000   | 0,0    | -100                  |
| Muut toimintakulut                            | -1 680     |                 | -485            | -485    |        | -71,1                 |
| TOIMINTAKATE                                  | -1 796     | -500            | -485            | 15      | 97,0   | -73                   |

## *Yhteiset projektit*

Yhteisen kirkkoneuvoston seurakuntatyön projektimäärärahalla toteutettiin pääsiäistervehdys 39- ja 40-vuotiaille seurakuntalaisille sekä maksettiin osa seurakuntien Mediamission osallistumismaksusta. Varhaiskasvatuksessa järjestettiin yhteinen isien ja lasten leiri.

## *Anjalankosken seurakunta*

Anjalankosken seurakunta on jumalanpalvelusyhteisö, joka on sitoutunut perustehtäväänsä kutsua ihmisiä armollisen Jumalan yhteyteen, pitää esillä evankeliumin hyvää ja rohkaisevaa sanomaa, tuoda elämään kestävä perusta ja rohkaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta lähellä ja kaukana.

### *Yleiskatsaus*

Vuonna 2022 Anjalankosken seurakunta toteutti Kouvolan seurakuntayhtymän strategiaa. Seurakuntien arvot – pyhän kunnioitus, rohkeus, rakkaus ja vastuullisuus – olivat merkityksellisiä myös korona ajassa. Näistä arvovalinnoista nousi tehtävämme rohkaista seurakuntalaisia elämään kristittyinä sekä vahvistaa tulevaisuudentoivoa ja lähimmäisen rakkautta.

Seurakunnan tehtävä julistaa evankeliumia ja kertoa Jumalan huolenpidosta, luoda yhteyttä ja ehkäistä yksinäisyyden ja toivottomuuden kokemuksia tarjoamalla henkistä ja hengellistä huoltoa, kohtasi edellisvuoden tapaan korona jatkuessa suuria haasteita. Keväällä 2022 kokoontumiset alkoivat avautua, mutta palautuminen koronaa edeltävälle tasolle osallistujamäärissä ei päästy syksyllä 2022.

Anjalankosken seurakunnan jäsenmäärä oli vuoden alussa 9 945 ja vuoden lopussa 9 669. Jäsenmäärä pieneni siis 276 hengellä. Kirkosta eronneita oli 137, kirkkoon liittyneitä 34, seurakuntaan muuttaneita 345, seurakunnasta pois muuttaneita 446.

Seurakunnan toiminnasta ja hallinnosta vastasivat kirkkoherra Timo Pokki ja seurakuntaneuvosto, johon kuului 14 jäsentä. Henkilöstömäärä seurakuntatyössä oli kokonaisuudessaan 21 henkeä: pappeja 5, kanttoreita 3, diakoneja 3, nuorisotyönohjaajia 3, lastenohjaajia 5, lähetyssihteeri ja toimistos sihteeri.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Lapsiperheet, nuoret, lapset. / Kutsumessut ja niiden kautta kasvava yhteys seurakuntaan.
2. Mahdollisuus vapaaehtoistyöhön. / Työntekijät kutsuvat aktiivisesti vapaaehtoisia mukaan toteuttamaan seurakunnan toimintaa.
3. Kokeileva työkalutuuuri. / Lisääntyvä työalojen yhteistyö, toiminnassa uskalletaan kokeilla uutta.

Tavoitteiden toteutuminen: Koronan hellittäessä pystyttiin aloittamaan yhdessä toteutetut messut ja vapaaehtoiset pääsivät toimijoina mukaan toimintaan. Yhteistyö pääsi alulle, mutta ei niin suuressa mittakaavassa, kuin oli tavoitteeksi asetettu.

## *Elimäen seurakunta*

Elimäellä myötäelämme ihmisten arjessa, iloissa ja suruissa. Kohtaamme ihmiset ammatillisesti, turvallisesti ja kunnioittavasti. Messu on seurakunnan elämän keskus, rohkaisemme osallistumaan paikan päällä sekä netin välityksellä.

Painopisteet: Rohkaisemme eri ikäisiä olemaan aktiivisesti mukana pinta-alaltaan laajan seurakuntamme alueella Elimäellä, sekä Korialla.

### **Yleiskatsaus**

Vuoden 2022 päättyi edellisten seurakuntavaltuutettujen toiminta-aika. Uudet valtuutetut valittiin sopuvaaleilla ja jo nyt, alkuvuodesta 2023 on käynyt ilmi, että uudet valtuutetut ovat aktiivinen ja osaava, motivoitunut joukko henkilöitä, jotka omien osaamisalueidensa kautta tulevat antamaan vahvan panoksen seurakunnan hallintoon ja toimintaan.

Koronan jälkeiseen aikaan siirryttiin vuoden 2022 aikana. Konkreettisesti se merkitsi tilaisuuksiin paikanpäälle osallistuvien määrän laskua, sekä samalla etäosallistumisen vahvaa lisääntymistä, sekä striimaamisen vakiintumista messuissa. Tulevaisuudessa voitaneen myös miettiä muidenkin tilaisuuksien striimausta.

Rippikoululeireiltä jäi iso joukko nuoria seurakunnan toimintaan mukaan, joista isoskoulutukseen ilmoittautui yli 30 nuorta. Suhteutettuna seurakunnan väestömäärään, isoskoulutukseen osallistuu hiippakunnan alueella lähes eniten nuoria. Kesän 2022 rippikoulunuorista on jäänyt heti mukaan esimerkiksi kerhojen vetäjiksi useita nuoria.

### **Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen**

1. Avoimena ulospäin: kylien tavoittaminen, Korian kehittäminen ja yksinäisten tuki Jumalanpalveluksista viestittiin edelleen somessa ja eri keinoin. Striimausten seuraaminen on vakiintunut ja niitä toteuttamaan on tullut mukaan myös vapaaehtoisia. Kinkeriperinne jatkuu ja se pitää yllä seurakunnan yhteyttä eri puolille pitäjää, sekä antaa tietoa, miten elämä Elimäen alueella sujuu.
2. Ruokakassien jakelu ja sielunhoito yksin jääneiden luona oli merkittävä osa diakonian tehtäväkenttää. Nuorten toimintaan isoskoulutuksen kautta lähti yli kolmekymmentä nuorta. Seurakuntatoimiston palvelua laajennettiin Korialle kerran viikossa tapahtuvaksi ja se on heti osoittautunut tarpeelliseksi.
3. Seurakuntalaisen osallisuus suunnittelussa, toimijuudessa ja arvioinnissa Hedelmäpuuvapaaehtoistoiminnan koordinoinnilla on ylläpidetty monia yhteisiä toimintoja. Muutama uusi henkilö tuli mukaan kuluneen vuoden aikana. Seurakuntalaiset ovat pitäneet mieluisana yhdessä tekemistä. Palautetta on kerätty ja arvioitu. Tiekirjko tavoittaa hyvin kävijöitä ja kirkkoon on käynyt tutustumassa monia paikkakuntalaisia, jotka ovat kertoneet tavallisesti ajalleensa vain ohi. Kuoro- ja musiikkitoiminta on ollut aktiivista.
4. Suunnitelmallisuuden lisääminen henkilöstöllä Yhteisten työ- ja suunnittelukokousten avulla on pyritty kehittämään erityöalojen välistä yhteistyötä, sekä työyhteisön toiminnan suunnitelmallisuutta. Eri työaloilla työntekijät ovat osallistuneet alojensa koulutuksiin omien tarpeidensa mukaan ja näin ovat voineet jakaa päivitettyä ammatillista osaamistaan koko työyhteisön hyväksi.

## *Kouvolan seurakunta*

Kouvolan seurakunnassa julistamme Jumalan sanaa ja jaamme sakramentteja sekä kaikin tavoin toimimme evankeliumin levittämiseksi ja lähimmäisenrakkauden toteutumiseksi.

### **Yleiskatsaus**

Seurakunnan 100 vuotista taipaletta juhlistettiin koko vuoden ajan lähes viikoittain. Helatorstaina vietettiin juhla jumalanpalvelusta ja puistojuhlia. Syyskuussa oli pääjuhla. Merkittävän vastuun juhluvuoden onnistumisesta kantoi pastori Kaija-Liisa Lindberg, kanttori Mari Lehtinen sekä seurakuntalaisista koottu juhlatoimikunta.

Piispa Seppo Häkkinen suoritti piispantarkastuksen kaikissa seurakuntayhtymän seurakunnissa syksyllä 2022. Kouvolassa piispa tapasi yritysten väkeä Mimosan Aidossa ja Kouvolan lakritsissa, lukiolaisia ja opettajia Yhteislyseolla sekä seurakuntalaisia Iltarukous-tapahtumassa. Työntekijöiden ja luottamushenkilöiden kanssa piispa kävi läpi työhön liittyvän kyselyn tuloksia.

Mediamissio 2022 työllisti evankelioimistyön pastoria sekä muita työntekijöitä ja vapaaehtoisia. Yhteiskristillinen yhteys ja evankeliumin näkyvyys paikkakunnalla olivat selkeitä tuloksia.

Seurakuntavaaleissa Kouvolan seurakunta sai lähes yhtä paljon ehdokkaita kuin edellisissä vaaleissa. Äänestysprosentti laski 8,3:een.

Seurakunnassa otettiin käyttöön uusia toimintoja: Kirkkoväertit jumalanpalvelusten vapaaehtoisina sekä Kirkonrotat Keskuskirkon auki pitäjinä kesä-heinäkuussa. Varhaiskasvatuksen taideprojektit toivat uudenlaisen keinon löytää yhteys lapsiin ja varhaiskasvatuksen toimijoihin.

Seurakunnan toiminnan kehittämisen painopisteet tulevana vuosina ovat seurakuntalaisten mukaan saaminen uusin tavoin sekä sosiaalisen median laajempi käyttäminen työssä. Nuorten aikuisten yhteisön rakentaminen on uusi työmuoto, johon satsaamme.

Tilikauden 2022 päättymisen jälkeen on tapahtunut olennainen muutos Kouvolan kaupungilta iltapäiväkerhojen pitämisestä saatavassa avustuksessa. Avustus tulee olemaan 20 000 € talousarviossa arvioitua pienempi.

Seurakunnalla on henkilöstöä 40 henkilöä. Uusi kirkkoherra aloitti maaliskuussa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Tyytyväiset seurakuntalaiset: kohtuullisen vähän negat. palautetta, jokaisen päivän tavoitteena palvella seurakuntalaisia
2. Osaava henkilöstö: olemme rekrytoineet vuoden aikana monta uutta työntekijää.
3. Luova ja yhteistyökykyinen henkilöstö: uudet työn tekemisen tavat, työyhteisön yhteiset päivät ja aamupäivät asioiden työstämisessä

## *Kuusankosken seurakunta ja Jaalan kappeli*

Kuusankosken seurakunnan tehtävä on kutsua kuusankoskelaisia ja jaalalaisia elämään armollisen Jumalan yhteydessä, tuoda elämään kestävä perusta ja rohkaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta.

### **Yleiskatsaus**

Vuoden 2022 alussa Kuusankosken seurakunnan jäsenmäärä oli 13 907 ja vuoden päättyessä 13 488. Jäsenmäärä väheni vuoden aikana 438 hengellä. (vuonna 2021 vähennys 342, vuonna 2020 vähennys 334). Seurakunnan jäseniä kuoli 264, seurakunnasta erosi 190 (159 v. 2021, 146 v. 2020,) ja seurakuntalaisia muutti pois Kuusankosken seurakunnasta 680.

Kuusankosken seurakunnan jäseneksi kastettiin vuoden 2022 aikana 66 vauvaa. Seurakuntaan liittyi 50 ja muuton kautta seurakunnan jäseneksi tuli 577 henkeä.

### **Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen**

1. Ihmiset kohtaavat Jeesuksen  
Seurakunnan toimintaa ohjasi pyrkimys vahvistaa hengellistä elämää. Tätä tehtiin pitämällä kaikessa toiminnassa esillä evankeliumia Jeesuksesta.
2. Seurakunnan palvelutarjonta ja ihmisten tarpeet kohtaavat  
Koronan vaikutus näkyi vuonna 2022 siinä, että seurakunnan tapahtumat kokosivat vähemmän ihmisiä kuin ennen koronaa.  
Vuonna 2022 seurakunta toi esille sanomaansa vahvasti sosiaalisen median kautta.
3. Autamme, kuuntelemme ja tuemme  
Seurakunta toteutti myös palvelutehtäväänsä. Autoimme ja tuimme apua tarvitsevia sekä loimme toivon ilmapiiriä.  
Vapaaehtoisten toiminta seurakunnan tavoitteiden toteutumisen hyväksi oli jälleen merkittävä ja korvaamaton.  
Helmikuussa Venäjä hyökkäsi Ukrainaan. Seurakunnassa rukoiltiin Ukrainan puolesta ja avustettiin heitä taloudellisesti. Pyrimme myös kutsumaan alueellemme tulleita ukrainalaisia yhteisiin tilaisuuksiin. Tämä pyrkimys ei tuottanut toivottua tulosta.

## *Valkealan seurakunta*

Seurakunta edistää sanoin ja teoin Jumalan valtakuntaa, kutsuu armollisen Jumalan yhteyteen sekä rohkaisee elämään kristittyinä.

### **Yleiskatsaus**

Toiveikkaasti käyntiin lähteneen vuoden hiljensi sydäntalvella Venäjän hyökkäys Ukrainaan sekä vahvistunut koronapandemia. Kevään ja kesän aikana päästiin jo lähemmäksi tapahtumien ja toiminnan suunniteltua toteuttamista ja uuttakin kokeilemaan. Syksyn täyttivät perustoiminnan rinnalla osallistuminen valtakunnalliseen Mediamission, seurakuntavaalien läpivieminen sekä piispantarkastus.

Työälakohtaiset ja tiimien tehtäväalueisiin kuuluvat tehtävät hoidettiin ammattitaidolla. Väki uskalsi liikkeelle. Maaliskuinen talvinen perhetapahtuma Niinirannassa, hiljaiselle viikolle innovoitu taiteen ja pohdinnan keinoin toteutettu vaellus kirkkotilassa sekä syksyinen diakonian juhluvuoden konsertti ja kaiken kansan pihajuhla olivat seurakuntalaisten, työalatiimien sekä paikallisten verkostojen yhdessä tekemisen ja kokemisen valovoimaisia tähtihetkiä. Jumalanpalveluselämää sekä senioreiden ryhmätoimintaa rasittivat vielä koronalta suojautumiseen liittyvät epävarmuudet näkyen osallistujamäärien vaihtelevuutena. Sosiaalisen median sekä verkkosivujen panostus ja seuraajamäärät pysyivät merkittävinä.

Valtakunnallisen mediamission ”Se löytyi” myötä jokaiseen kotiin lähetettiin missio-kirjanen ja seurakuntayhtymässä järjestettiin paljon tapahtumia. Omalta osaltamme liityimme tapahtumaan viestien ja kutsuen. Järjestimme Valkealan helluntai-seurakunnan kanssa vuoroperiaatteella rukousiltoja, ystäväkahvilan sekä pienryhmä-toimintaa yhteisen pohdinnan ja hengellisen kasvun vahvistamiseksi.

Seurakuntavaalien teemana oli ”Uskottu, toivottu, rakastettu – äänestä sellaisena kuin olet”. Ehdolle asettui 16 seurakuntalaista. Äänestysprosentti oli 10,6. Vaalilautakunta sitoutui ja osasi tehtävänsä.

Piispan päivän aamussa pohdimme Utin partiokodalla partion merkittävyyttä kyläyhteisöllisyyden rakentajana. Jatkoimme päivää tutustuen Utin varuskuntaan ja nuorten aikuisten varusmiesaikana esiin nostamiin elämänskysymyksiin sekä heidän saamaan tukeen varuskunnan kirkollisen työn ja seurakunnan kautta. Iltapäivällä liityimme Iltatähden asukkaiden, henkilökunnan sekä Kymsoten asiantuntijan kanssa keskusteluun Valkealan alueen iäkkäiden ihmisten elämäntilanteesta ja palvelutarpeesta. Henkilöstön ja luottamushenkilöiden neuvottelussa tuomikapitulin asiantuntijat piispan johdolla perehdyttivät meidät ”Yhteisellä tiedolla johtaminen” -kyselytutkimuksen tuloksiin. Toimintakyvyn, johtamisen ja työhyvinvoinnin avaintemoiksi nousivat muutoksenkohtamiskyky ja jäsenlähtöisyys. Piispan seurojen aihe oli ”Kristus lähimmäiselle”.

Muuttotappion kasvu kaksinkertaiseksi (2021: 58, 2022: 104 jäsentä) sekä kirkosta eronneiden lisääntyminen viidenneksellä (2021: 89, 2022: 126 jäsentä) olivat jäsenkehityksen kannalta merkittävimmät muutostekijät. Vuoden lopussa jäseniä on ennakkotiedon mukaan 8010 (2021 jäseniä 8268). Talous pysyi tasapainossa. Seurakuntaneuvoston tuki, keskustelut ja päätökset ohjasivat jämäkästi strategisia valintoja.

Hallinto ja henkilöstö: Seurakuntaneuvosto (12), vastuuryhmät (5) sekä henkilöstö (17) kolmessa tiimissä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Viestinnän kehittämisessä tarmokas ja kohdennettu some-, toiminta-, tapahtuma-, mediamissio-, vaali- sekä piispan päivän viestintä olivat merkittävän media-näkyvyyden päärooleissa.
2. Diakonisen työotteen merkitys vahvistui energiakriisin, ruuan hinnan ja korkomenojen kasvun myötä.  
Esimerkkeinä tästä olivat toimintojen maksuttomuus, ylijäämäruuan tehokas jakeluverkosto, erityistä tukea tarvitsevien tukihenkilöt, YV-keräyksen hyväksi tehty kanttorien video, lohtuhuivien siunaus ja kodikkaaksi uudistettu lähetyskahvila.

## Yhteiset seurakunnalliset tehtävät (pääluokka 3)

Pääluokan vastuukate alittui 29 000 euroa, mutta kasvoi edellisvuodesta 63 000 euroa. Osasyynsä kasvuun oli niin Mediamission kuin vaaliviestintäkin, joihin molempiin oli varauduttu myös talousarviossa ja sen muutoksessa.

| Käyttötalouden toteumavertailu                                                                                                                             | Toteuma<br>2021 | TA yht.<br>2022 | Toteuma<br>2022 | Yli-ali       | Tot.-%      | Muutos %<br>2021-2022 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------------|-------------|-----------------------|
| 3 Yhteisten seurakunnallisten tehtävien pääluokka                                                                                                          |                 |                 |                 |               |             |                       |
| <i>Toimintatuotot</i>                                                                                                                                      |                 |                 |                 |               |             |                       |
| Korvaukset                                                                                                                                                 | 69 516          | 54 600          | 54 147          | -453          | 99,2        | -22,1                 |
| Maksutuotot                                                                                                                                                | 480             | 1 000           | 1 077           | 77            | 107,7       | 124,5                 |
| Tuet ja avustukset                                                                                                                                         | 4 743           |                 |                 |               |             | -100,0                |
| <i>Toimintatuotot (ulkoiset)</i>                                                                                                                           | 74 739          | 55 600          | 55 224          | -376          | 99,3        | -26,1                 |
| <i>Toimintakulut</i>                                                                                                                                       |                 |                 |                 |               |             |                       |
| Henkilöstökulut                                                                                                                                            | -563 890        | -574 940        | -563 107        | 11 833        | 97,9        | -0,1                  |
| Palkat ja palkkiot                                                                                                                                         | -452 996        | -460 130        | -466 180        | -6 050        | 101,3       | 2,9                   |
| Henkilösivukulut                                                                                                                                           | -113 200        | -114 810        | -114 776        | 34            | 100,0       | 1,4                   |
| Henkilökulujen oikaisuerät                                                                                                                                 | 2 306           |                 | 17 849          | 17 849        | 0,0         | 674,0                 |
| Palvelujen ostot                                                                                                                                           | -128 133        | -108 200        | -174 489        | -66 289       | 161,3       | 36,2                  |
| Vuokratulot                                                                                                                                                | -348            | -680            | -2 651          | -1 971        | 389,9       | 660,9                 |
| Aineet ja tarvikkeet                                                                                                                                       | -13 177         | -4 250          | -5 674          | -1 424        | 133,5       | -56,9                 |
| Annetut avustukset                                                                                                                                         | -100            |                 |                 |               |             | -100,0                |
| Muut toimintakulut                                                                                                                                         | -31             | -75 040         | -73             | 74 967        | 0,1         | 134,4                 |
| <i>Toimintakulut (ulkoiset)</i>                                                                                                                            | -705 679        | -763 110        | -745 995        | 17 115        | 97,8        | 5,7                   |
| Toimintakate 1 (ulkoinen)                                                                                                                                  | -630 940        | -707 510        | -690 770        | 16 740        | 97,6        | 9,5                   |
| Toimintakulut (sisäiset)**                                                                                                                                 | -77 306         | -96 470         | -94 302         | 2 168         | 97,8        | 22,0                  |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)                                                                                                                      | -708 246        | -778 980        | -785 073        | 18 907        | 97,6        | 10,8                  |
| Laskennalliset erät                                                                                                                                        |                 |                 |                 |               |             |                       |
| Sisäiset korkokulut                                                                                                                                        |                 |                 | -122            | -122          |             |                       |
| Sisäiset vyörytyserät                                                                                                                                      | -166 340        | -160 600        | -171 524        | -10 924       | 106,8       | 3,1                   |
| <b>Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)</b>                                                                                                                   | <b>-874 586</b> | <b>-939 580</b> | <b>-956 719</b> | <b>7 861</b>  | <b>99,2</b> | <b>9,4</b>            |
| Toimintakate 1 (ulkoinen)                                                                                                                                  | -630 940        | -707 510        | -690 770        | 16 740        | 97,6        | 9,5                   |
| Sitova osuus sisäisistä toimintakuluista                                                                                                                   | -2 116          | -17 490         | -5 483          | 12 007        | 31,3        | 159,2                 |
| <b>Vastuukate</b>                                                                                                                                          | <b>-633 056</b> | <b>-725 000</b> | <b>-696 253</b> | <b>28 747</b> | <b>96,0</b> | <b>10,0</b>           |
| ** = siitä sisäiset vuokratulot (omien tilojen ml. keittiöiden käyttö)                                                                                     | -75 191         | -78 980         | -88 820         | -9 840        | 112,5       | 18,1                  |
| 3. pääluokan v. 2022 talousarviolukuihin sisältyy ykv:n joulukuussa 2021 tekemä 25 000 euron määrärahalisäys viestinnälle Mediamission kulujen kattamiseen |                 |                 |                 |               |             |                       |

| 3 pl Yhteiset seurakunnalliset tehtävät | TP 2021  | TA yht. 2022 | Toteuma 2022 | Yli-ali | Tot.-% | Muutos % 2021-2022 |
|-----------------------------------------|----------|--------------|--------------|---------|--------|--------------------|
| <b>Tiedotus ja viestintä 210</b>        |          |              |              |         |        |                    |
| <i>Toimintatuotot</i>                   | 2 026    | 1 000        | 1 537        | 537     | 153,7  | -24,1              |
| Korvaukset                              | 1 546    |              | 460          | 460     |        | -70,2              |
| Maksutuotot                             | 480      | 1 000        | 1 077        | 77      | 107,7  | 124,5              |
| <i>Toimintakulut</i>                    | -254 522 | -318 060     | -310 175     | 7 885   | 97,5   | 21,9               |
| Henkilöstökulut                         | -160 787 | -159 990     | -153 285     | 6 705   | 95,8   | -4,7               |
| Palvelujen ostot                        | -91 710  | -79 350      | -149 085     | -69 735 | 187,9  | 62,6               |
| Palvelun ostot - sisäiset               | -410     | -1 030       | -2 687       | -1 657  | 260,8  | 554,7              |
| Vuokrakulut                             | -348     | -680         | -2 651       | -1 971  | 389,9  | 660,9              |
| Aineet ja tarvikkeet                    | -1 166   | -1 970       | -2 404       | -434    | 122,0  | 106,2              |
| Annetut avustukset                      | -100     |              |              |         |        | -100               |
| Muut toimintakulut                      |          | -75 040      | -63          | 74 977  | 0,1    |                    |
| VASTUUKATE                              | -252 496 | -317 060     | -308 637     | 8 423   | 97,3   | 22,2               |
|                                         |          |              |              |         |        |                    |
| <b>Diakonia/Kehitysvammaistyö 241</b>   |          |              |              |         |        |                    |
| <i>Toimintatuotot</i>                   | 42 769   | 42 600       | 42 268       | -332    | 99,2   | -1,2               |
| Korvaukset                              | 42 769   | 42 600       | 42 268       | -332    | 99,2   | -1,2               |
| <i>Toimintakulut</i>                    | -72 404  | -72 430      | -71 638      | 792     | 98,9   | -1,1               |
| Henkilöstökulut                         | -64 569  | -63 980      | -62 910      | 1 070   | 98,3   | -2,6               |
| Palvelujen ostot                        | -6 725   | -7 980       | -7 866       | 114     | 98,6   | 17                 |
| Palvelun ostot - sisäiset               | -334     |              | -563         | -563    |        | 68,7               |
| Aineet ja tarvikkeet                    | -754     | -470         | -299         | 171     | 63,5   | -60,4              |
| Muut toimintakulut                      | -22      |              |              |         |        | -100               |
| VASTUUKATE                              | -29 635  | -29 830      | -29 370      | 460     | 98,5   | -0,9               |
|                                         |          |              |              |         |        |                    |
| <b>Perheneuvonta 242</b>                |          |              |              |         |        |                    |
| <i>Toimintatuotot</i>                   | 28 851   | 12 000       | 10 948       | -1 052  | 91,2   | -62,1              |
| Korvaukset                              | 24 108   | 12 000       | 10 948       | -1 052  | 91,2   | -54,6              |
| Tuet ja avustukset                      | 4 743    |              |              |         |        | -100               |
| <i>Toimintakulut</i>                    | -251 205 | -244 280     | -234 232     | 10 048  | 95,9   | -6,8               |
| Henkilöstökulut                         | -217 440 | -230 380     | -221 858     | 8 522   | 96,3   | 2                  |
| Palvelujen ostot                        | -22 106  | -12 090      | -9 982       | 2 108   | 82,6   | -54,8              |
| Palvelun ostot - sisäiset               | -895     | -530         | -685         | -155    | 129,3  | -23,4              |
| Aineet ja tarvikkeet                    | -10 755  | -1 280       | -1 697       | -417    | 132,6  | -84,2              |
| Muut toimintakulut                      | -9       |              | -10          | -10     |        | 13                 |
| VASTUUKATE                              | -222 354 | -232 280     | -223 284     | 8 996   | 96,1   | 0,4                |
|                                         |          |              |              |         |        |                    |
| <b>Sairaalasielunhoito 243</b>          |          |              |              |         |        |                    |
| <i>Toimintatuotot</i>                   | 1 093    |              | 471          | 471     |        | -56,9              |
| Korvaukset                              | 1 093    |              | 471          | 471     |        | -56,9              |
| <i>Toimintakulut</i>                    | -127 849 | -125 090     | -123 097     | 1 993   | 98,4   | -3,7               |
| Henkilöstökulut                         | -121 068 | -118 990     | -118 869     | 121     | 99,9   | -1,8               |
| Palvelujen ostot                        | -6 312   | -5 750       | -3 848       | 1 902   | 66,9   | -39                |
| Palvelun ostot - sisäiset               | -114     | -140         | -138         | 2       | 98,3   | 20,2               |
| Aineet ja tarvikkeet                    | -354     | -210         | -242         | -32     | 115,2  | -31,8              |
| VASTUUKATE                              | -126 756 | -125 090     | -122 625     | 2 465   | 98,0   | -3,3               |

| 3 pl Yhteiset seurakunnalliset tehtävät                                                                   | TP 2021 | TA yht. 2022 | Toteuma 2022 | Yli-ali | Tot.-% | Muutos % 2021-2022 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|--------------|--------------|---------|--------|--------------------|
| Palveleva puhelin 244                                                                                     |         |              |              |         |        |                    |
| <i>Toimintakulut</i>                                                                                      | -1 814  | -5 740       | -12 336      | -6 596  | 214,9  | 580,1              |
| Henkilöstökulut                                                                                           | -25     | -1 600       | -6 185       | -4 585  | 386,6  | 24641,1            |
| Palvelujen ostot                                                                                          | -1 280  | -3 030       | -3 708       | -678    | 122,4  | 189,7              |
| Palvelun ostot - sisäiset                                                                                 | -361    | -790         | -1 410       | -620    | 178,5  | 290                |
| Aineet ja tarvikkeet                                                                                      | -147    | -320         | -1 033       | -713    | 322,7  | 600,2              |
| VASTUUKATE                                                                                                | -1 814  | -5 740       | -12 336      | -6 596  | 214,9  | 580,1              |
| Koulu- ja oppilaitostyö 2392 (tehtäväalueenro vielä v. 2022, 2023 tämäkin osa nuorisotyön tehtäväaluetta) |         |              |              |         |        |                    |
| <i>Toimintakulut</i>                                                                                      |         | -15 000      |              | 15 000  | 0,0    |                    |
| Palvelun ostot - sisäiset                                                                                 |         | -15 000      |              | 15 000  | 0,0    |                    |
| VASTUUKATE                                                                                                |         | -15 000      |              | 15 000  | 0,0    |                    |

## Viestintä ja tiedotus

Viestintäyksikkö toimii rohkeasti viestinnän eri osa-alueilla seurakuntalaisten ja seurakuntayhtymän hyväksi. Viestintä edistää kirkon näkyvyyttä Kouvolan alueella, ja palvelee paikkakunnan asukkaita, seurakuntien ja yhtymän työaloja sekä hallinto-elimia. Viestintä pitää yhteyttä alueen mediaan, yhteistyökumppaneihin ja viestintäammattilaisiin.

### Yleiskatsaus

Taittotyöt: Taittotyötä vaatineita graafisia työtehtäviä viestinnässä toteutettiin arkiston perusteella seurakunnille yhteensä 67 kappaletta. Viestinnässä toteutettujen taittotöiden lisäksi taittotoita tilattiin ulkopuoliselta toimijalta, Purotie Designilta 18 kappaletta. Yhteensä kokonaisuudessaan 85 kappaletta (vuonna 2021 93 kappaletta). Työt jakautuivat seuraavasti seurakuntien ja yhtymän kesken: Anjalankoski 3, Elimäki 3, Kouvola 16, Kuusankoski 33, Jaala 3, Valkeala 9. Edellä mainituissa taittotoissa eivät ole mukana taittotoiden muunnokset eri versioiksi tai verkkokäyttöön, kuten Lukkari-kotisivuille, Facebookiin tai muuhun sähköiseen mainontaan tuotetut materiaalit.

Muita vuoden aikana toteutettuja vakiotaittotoita olivat muun muassa PK-lehdessä julkaistut yhteismainokset 15 kpl. Tämän lisäksi toteutettiin mielikuvamarkkinointia toteuttamalla seitsemän valotaulumainosta eri teemoilla. Kouvolan seurakuntakeskuksen ulkoseinään toteutettiin seinäbanderolleja. Olimme mukana ilmoituksella paikallislehtien kesä- ja joulunumeroissa. Näiden lisäksi taitettiin Missioon ja seurakuntavaaleihin liittyvää materiaalia eri viestintäkanaviin.

Facebook: Facebook-mainonta tuotti kustannustehokkaita ja hyviä tuloksia. Vuoden aikana toteutettiin yhteensä 39 mainoskampanjaa (vuonna 2021 30), joista viestinnän kustantamia mainoksia oli kymmenen. Mainosten yksittäinen kustannus vaihteli 25-100 euron välillä. Yhteensä mainontaan vuoden aikana käytettiin viestinnässä ja seurakuntien eri työaloilla 1 042,86 euroa (vuonna 2021 1 809,69 euroa). Näillä eri mainoksilla saatiin yhteensä 100 830 kontaktia Kouvolassa ja lähialueilla (vuonna 2021 148 617 kontaktia). Kampanjoita kohdistettiin aiheiden mukaan eri käyttäjille iän, sukupuolen ja kiinnostuksen kohteiden mukaan. Yhteisen Facebook-sivun lisäksi mainoksia toteutettiin Kuusankosken ja Valkealan sivujen kautta. Osa mainoksista oli nähtävissä myös Instagramissa.

Maksetun mainonnan, aktiivisen sisällöntuotannon ja seuraajien kutsumisen avulla seurakuntayhtymän Facebook-kanavan seuraajien määrää saatiin kasvatettua 1 489

seuraajasta 1 683 seuraajaan (määrä 3.1.2023). Uusi seuraajia saatiin vuoden aikana 194 kpl. Kyseiset seuraajat on saatu sitoutettua seurakunnan jatkuvan tiedottamisen piiriin. Yhteisen Facebook-sivun seuraajista 77,7 % on naisia (vuonna 2021 77,3%) ja 57,8 % yli 55-vuotiaita (vuonna 2021 55,9%).

Kouvolan seurakuntien yhteisellä Facebook-sivulla julkaistiin vuonna 2021 yhteensä 639 päivitystä (vuonna 2022 726 päivitystä). Saimme päivityksillä 140 362 kontaktia vuoden aikana (vuonna 2021 123 659). Jaoimme 30-vuotiaiden joulukalenterin luukkujen sisältöjä somejoulukalenterin muodossa 29.11.–25.12. joka päivä yhteisellä Facebook-sivulla. Vuonna 2022 tykätympiä päivityksiä Facebook-sivulla olivat mm. Tule rukoilemaan rauhan puolesta, Pray for Ukraine -konsertti, Sairaalapapit muuttivat Ratamoon ja Piispa siunasi Ratamon päivitykset.

YouTube: Koronatilanne rauhoittui ja rajoitukset poistuivat. Jumalanpalvelusten ja seurakuntien tapahtumien suoratoistojen määrä väheni huomattavasti tästä johtuen. Yhteisellä Kouvolan seurakunnat YouTube -kanavalla julkaistiin vuoden aikana yhteensä 15 tallennetta (vuonna 2021 45 kpl) ja 28 suoratoistoa (vuonna 2021 74 kpl). Videoita katsottiin yhteensä 26 876 kertaa (vuonna 2021 41 803 kertaa ja vuonna 2020 86 053 kertaa). Kanavan tilaajamäärä lisääntyi 108 tilaajalla. Tilaaajia oli vuoden lopussa yhteensä 783 (vuonna 2021 675). Eniten katsojia keräsi seurakuntayhtymän Pray for Ukraine --konsertti 986 katsojaa (katsojamäärä 29.4.2023).

Kotisivut: Vuonna 2022 Kouvolan seurakuntien sivuilla vierailtiin yhteensä 206 931 kertaa (vuonna 2021 194 332 kertaa) 104 692 kävijän toimesta (vuonna 2021 96 362). Eniten sivustoilta haettiin Kouvolan seurakunnan tietoja ja tapahtumatietoja viime vuoden tapaan. Sivustolle liikennettä ohjasi hakukoneiden ja suorien hakujen lisäksi Facebook ja Kouvolan Sanomien verkkosivut, missä viestinnän kustantamana on seurakuntien vakituinen banneripaikka käytössä.

Tiedotteita lähetettiin paikallismedialle 75 kpl (64 kpl vuonna 2021). Kouvolan seurakuntayhtymästä ja seurakunnista kirjoitettiin vuoden aikana paikallisissa printtilehdissä 173 artikkelissa (215 artikkelia vuonna 2021). Mediaa kiinnostivat eniten aiheet: uudet kirkkoherrat Anjalankoskella ja Kouvolassa, ukrainalaisten avustaminen ja tukikonsertit sekä piispantarkastus. Seurakuntavaaleista julkaistiin 22 artikkelia.

Seurakuntalehti Risteyksestä ilmestyi 16-sivuinen pääsiäisnumero ja joulunumero. Lehteä toteutettiin yhteistyössä Kouvolan seurakuntien eri työalojen kanssa. Lehdessä huomioitiin muun muassa seurakuntavaalit, mediamissio, piispantarkastus, ukrainalaisten avustaminen, ympäristöaiheita sekä diakonian ja Kouvolan seurakunnan juhluvuodet. Lehti jaettiin kotitalouksiin Kouvolassa ja julkaistiin näköislehtenä verkossa. Lehden juttuja julkaistiin Lehteri-verkkosivustolla ja Kouvolan seurakuntien Facebook-sivulla. Sopimuskumppaneina olivat Suomen Suoramainonta Itä-Suomi Oy ja PunaMusta Oy.

Risteys Ekstra -lehti julkaistiin kolme kertaa PK-lehden välissä. Nelisivuinen lehti on suunnattu noin 25–40-vuotiaille kouvolaalaisille. PK-lehden välissä julkaistiin myös nelisivuiset Missio 2022 -tapahtumaan liittyvä Missioliite sekä Seurakuntavaaliliite.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

#### 1. Osaava henkilöstö

Digikuu järjesti Teams-koulutuksen Intranetin päivittäjille. Viestinnän työntekijät osallistuivat Kirkon viestintäpäiviin.

2. Kouvolan seurakuntayhtymän sosiaalisen median kanavien kehittäminen  
Sometiimin Facebook-ryhmässä jaettiin hyviä somekäytäntöjä sekä valmiita somemateriaaleja liittyen mm. Ukrainan sotaan ja seurakuntavaaleihin.
3. Saavutettavuuden kehittäminen yhtymän sähköisissä viestintäkanavissa  
Saavutettavaa sisältöä tuotettiin yhtymän verkkosivuille sekä yhteiselle Facebook-sivulle. Vinkkejä saavutettavan sisällön tekemiseen ja saavutettavuuteen liittyviin verkkokoulutuksiin jaettiin sometiimin Facebook-ryhmässä.
4. Kouvolan seurakuntien näkyvyys ja seurakuntavaalit 2022  
Seurakuntayhtymä osallistui Viranomaiset Manskilla ja Senioreiden Suhinat - tapahtumiin. 30-vuotiaille seurakuntalaisille postitettiin joulukalenterit. 38- ja 39-vuotiaille seurakuntalaisille lähetettiin ohransiemenpussit Kouvolan seurakuntien pääsiäistervehdyksenä.  
Seurakuntavaalien 2022 viestintä toteutettiin onnistuneesti. Ensimmäistä kertaa toteutettiin henkilökohtaisen vaalikirjeen postitus kaikille äänioikeutetuille. Ennakkoäänestystapahtumat järjestettiin Prismassa ja Veturissa, ja seurakuntavaalien promotilaisuus jäähallilla. Vaalit olivat esillä Viranomaiset Manskilla –tapahtumassa ja Senioreiden suhinoissa. Ulkomainontaa toteutettiin valotaulumainoksilla, pylväsmainoksilla, jäähallin mediakuutiolla sekä Kouvolan seurakuntakeskuksen seinäbanderollilla. Viestintä toteutti seurakunnille vaalimainosmateriaaleja, kuten heijastimia, tarroja, kyniä ja roll-upit. Seurakuntavaalilehti ilmestyi PK-lehden liitteenä. Seurakuntavaaleille toteutettiin erillissivusto Lukkarissa. Vaalit olivat aktiivisesti esillä yhtymän sosiaalisen median kanavissa. Seurakuntavaalien äänestysprosentti oli 8,9 (2018: 9,9 %).

## *Kehitysvammaistyö*

### Toiminta-ajatus

Kehitysvammaistyön pastorin tehtävänä on etsiä keinoja, joiden avulla mahdollistetaan kristittynä kasvaminen ja toimiva seurakuntayhteys erityistä huolenpitoa tarvitseville ihmisille yhteistyösopimukseen kuuluvissa Etelä-Karjalan ja Kymenlaakson seurakunnissa sekä Kymsoten vastuualueen yksiköissä. Työn perustana on kristillinen käsitys ihmisestä Jumalan kuvaksi luotuna. Tavoitteena on erilaisuuden huomioon ottava tasavertaisuus, missä autetaan jokaista seurakuntayhteyteen omine tarpeineen ja lahjoineen.

### Yleiskatsaus

Keskeisintä pastorin työssä kuluvana vuonna olivat kehitysvammaisten, heidän omaistensa, ohjaajiensa, opettajiensa ja muiden alan työntekijöiden kohtaaminen sielunhoidon, jumalanpalveluksien, ja hartaustilaisuuksien kautta sekä rippikoulujen kautta.

1 rippikoulu toteutui Kouvolan alueella, 1 yksityisrippikoulu toteutui Kotkan alueella sekä 1 rippikoulu toteutui Imatran alueella. Alueilla järjestettiin nuorille konfirmaatiomessu.

Pastori osallistui vallitsevien säädösten ja koronavirustilanteen mukaisesti työalueensa seurakuntien järjestämiin juhliin sekä leiritapahtumiin ja kävi vierailmassa seurakuntalaisten asuin- ja työpaikoilla laajalla työalueellaan, joka ulottuu kahdelle eri sotealueelle (Kymsote, Eksote).

Kun rajoitukset estivät vierailut kehitysvammaisten luona, seurakuntalaisten kohtaaminen tapahtui osittain etäyhteyksillä erilaisia tietoteknisiä välineitä apuna käyttäen.

Vuoden aikana toteutettiin monenlaista yhteistoimintaa Kymsoten eri yksiköiden kanssa juhlien, hartaustilaisuuksien ja musiikkitapahtumien puitteissa.

Pastori toimi Valkealan seurakunnassa striimaajana ja välillä avusti toimitusten toteutuksessa.

Pastori oli mukana kirkkohallituksen työryhmässä laatimassa selkokielen toimenpideohjelmaa, joka valmistui.

Pastori suoritti kolme osiota pastoraalitutkinnosta.

Yhteisten erityistyöalojen yksikkö, aloitti toimintansa.

Pastori kävi avustamassa Lahden yhtymän kehitysvammaistyön papin viransijaista. Iitin seurakunta ilmoitti siirtyvänsä Päijät-Hämeen rovastikunnan kehitysvammaistyön sopimuksen piiriin.

Työalan hallinnosta vastaa Kouvolan seurakuntayhtymä, pastorin työtä tukee kehitysvammaistyön vastuuryhmä ja esimiehenä toimii yhteisten erityistyöalojen yksikön päällikkö. Työälalla toimii kehitysvammaistyön pastori.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Rippikoulujen järjestäminen ja toteutus.  
Rippikouluja järjestettiin sekä leirimuotoisina, että yksityisrippikouluina.
2. Henkilöstön ammattitaito ja osaaminen  
Pastori suoritti kolme osiota pastoraalitutkintoa ja sai käyttöönsä työhuoneen Valkealasta.
3. Yhteys sopimuseurakuntiin  
Pastori osallistui sopimuseurakuntien omiin tilaisuuksiin sekä suoritti kirkollisia toimituksia.
4. Yhteys Kymsoteen  
Kymsoten yksiköissä pidettiin hartauksia, sielunhoitotapaamisia ja tuettiin henkilökuntaa. Kymsoten edustaja oli mukana kehitysvammaistyön vastuuryhmässä. Kymsoten muutokseen Kymenlaakson Hyvinvointialueeksi osallistuttiin ja sopimuspohjien päivitys aloitettiin.

## *Perheneuvonta*

Tehtävä (toiminta-ajatus)

Kirkon perheneuvonnassa vahvistamme kokonaisvaltaista hyvinvointia kohtaamalla ihmisiä sielunhoidollisen ja terapeutin keskustelun avulla parisuhteen ja perheen eri vaiheissa sekä kriisitilanteissa. Työntekijät antavat työnohjausta yksilöille, ryhmille ja työtiimeille.

Yleiskatsaus

Yhteisten erityistyöalojen yksikkö alkoi vuoden 2022 alussa ja virkoihin tuli seuraavia muutoksia: Perheneuvonnan johtajana toiminut Sirkka Laine-Haimi siirtyi perheneuvojaksi ja uuden yksikön esimiehenä aloitti Mia Rätty. Toimintavuosi sisälsi:

asiakastyötä, 2 eroryhmää, perheasioiden sovittelua ja yhteistyötä mm. eroauttamisverkoston, perheneuvolan, Kymsoten lapsiperheiden sosiaalityön, Ensi- ja turvakotien Pysäkin väkivaltatyön, MLL:n ja seurakuntien kanssa. Parisuhde ja perheteemoista luennoimme mm. vauvaperheiden kanssa työskenteleville, Kymsoten työntekijöille, perheiden hyvän mielen aamussa Nupalla ja seurakunnan tilaisuuksissa. Teimme esittelyvideon perheneuvonnasta kotisivuillemme ja eri työmuotojen käyttöön. Kirjoitimme kolumneja ja hartauskirjoituksia. Työntekijöiden tehtävään siunaaminen oli Käpylän kirkossa 14.11.

Henkilöresurssi kasvoi vuonna 2022, mikä näkyy hoidollisen työn moduulimäärässä. Moduulimäärä oli 1873 ja kasvoi edellisestä vuodesta 398 moduulia (moduuli = 45 min). Yksilökäyntien määrä kasvoi suhteessa parineuvotteluihin, samoin elämänvaihekriisi tulossyynä. Tulevaisuuden näkymät työalalla ovat myönteiset, laadukkaalle perheneuvonnalle on tarvetta ja tehtyä työtä arvostetaan. Ainoa tulevaisuuteen liittyvä epävarmuus on taloudellinen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Perheneuvonnasta asiakas saa tarvitsemansa avun  
Toimintakaudella asiakkaaksi pyrkiviä on ollut runsaasti. Osaltaan tätä on edistänyt mahdollisuus ilmoittautua asiakkuuteen sähköisesti kotisivujemme kautta. Asiakkaat ovat kokeneet saaneensa tarvitsemansa avun, koska palaute on ollut erittäin hyvää. Ammatillinen osaaminen vahvistui koulutusten myötä. Yhteistyö muiden toimijoiden kanssa on ollut aktiivista ja hyvää.
2. Kehitämme palvelujamme asiakaslähtöisesti  
Asiakas on voinut valita joko lähi- tai etätapaamisen omista toiveistaan käsin. Jokainen päättävä asiakas on voinut antaa asiakaspalautetta, joko keskuksen oman palautelomakkeen kautta tai valtakunnalliseen palautelinkin kautta. Asiakaspalautteet on luettu säännöllisesti ja muutosehdotuksia on mahdollisuuksien mukaan huomioitu.
3. Vaalimme lapsen etua ja hyvinvointia  
Lapset ovat vahvasti puheissa asiakastapaamisissa ja asiakkaita on tuettu myös vanhemmuuden kysymyksissä. Asiakaspalautteessa on annettu mahdollisuus arvioida, onko lasten asioista puhuttu riittävästi. Asiakkaiden kokemus oli, että lapsia on huomioitu riittävästi. Lasten hyvinvointiin on vaikutettu myös avio- liittolain mukaista perheasioiden sovittelua tekemällä ja autettu riitaisia vanhempien parempaan yhteistyövanhemmuuteen eron jälkeen.
4. Vahvistamme yhteistyötä seurakuntayhtymän sisällä  
Uuden yksikön työalojen perheneuvonnan, palvelevan puhelimen, sairaala- sielunhoidon ja kehitysvammaistyön yhteistyö on vahvistunut säännöllisten tapaamisten myötä. Työntekijät ovat ohjanneet asiakkaita seurakunnan lapsiperheiden toimintaan ja muihin työmuotoihin.

### *Sairaalasielunhoito*

Sairaalasielunhoitotyö tekee sielunhoitotyötä Kouvolan kaupungin alueella sairaala- hoitoa antavissa yksiköissä sekä niiden alaisuudessa kotona tapahtuvassa sairaan- hoidossa, etupäässä palliatiivisessa hoidossa ja saattohoidossa. Sairaalayksiköissä sairaalapappi toimii myös työpaikkapappina sekä antaa tarvittaessa työnohjauk- sellista tukea sekä terveydenhuollon että seurakuntien työntekijöille. Tämän lisäksi toimitaan avoterveydenhuollon kentällä henkilöstöresurssien asettamissa rajoissa.

## Yleiskatsaus

Vuonna 2022 koronaviruspandemia jatkui ja vaikutti osittain työhön. Saattohoidon osalta korona ei vähentänyt sairaalapappien käyntejä, ainoastaan syöpäyhdistyksen tukihenkilötoiminta oli katkolla tammi-kesäkuun ajan palliatiivisella osastolla Villa Apilassa. Potilastapaamisia toteutettiin Kymenlaakson psykiatrisessa sairaalassa pyyntöjen mukaisesti. Kotikäyntejä tehtiin koronaa edeltäneen tilanteen mukaisesti. Pääsiäisenä jaettiin ehtoollista Pohjois-Kymen sairaalan osastoilla ja palliatiivisella osastolla Villa Apilassa Marjoniemessä. Sairaaloitten kappeleissa tapahtuneita hautaussiunaamisia oli 70, mikä on merkittävä lisäys ja kertoo toimintakulttuurin muutoksesta.

Toukokuussa Pohjois-Kymen sairaalan ja palliatiivisen osaston Villa Apilan toiminnot muuttivat uuteen Ratamokeskukseen. Sairaalapapeilla on Ratamokeskuksessa työhuone ja sairaalassa on myös kappeli, jonka piispa Seppo Häkkinen vihki käyttöön 16.11.2022. Sairaalapapit ovat esitelleet Ratamokeskusta seurakuntien työntekijöille ja yhteistyökumppaneille.

Joulunajan tapahtumia Ratamokeskuksessa ei saatu toteutettua. Sairaalakoululla toteutui kuitenkin sekä pääsiäis- että jouluhartaus. Yhteistyöpalaverien osalta päädyttiin suurimmalta osalta kasvokkain tapahtuvaan kohtaamiseen. Yhteistyötä tehtiin entiseen tapaan.

Työntekijäresurssit jakoutuivat seuraavasti vuonna 2022: Vuoden 2022 alussa aloitti seurakuntayhtymän yhteisten työalueiden yksikkö, jonka päällikkönä ja lähiesikönä toimii Mia Rätty. Sairaalapappeina toimivat Kari Niemelä 100 % työpanoksella ja Elimäen seurakunnan kappalainen Tuula Ylikangas 50 % työpanoksella.

1½ viranhaltijan työpanoksella on pystytty hoitamaan akuutit työtehtävät, mutta vähemmän kiireellisten tehtävien kohdalla on ollut viivettä selvästi aiempaa enemmän.

Vuonna 2022 tehtiin resurssien vaatimaa työn suhteuttamista ja ennakointia, mikä ei kuitenkaan ollut riittävää. Tämä näkyi aiemmin mainituissa vähemmän kiireellisten tehtävien suorittamisessa ja työn kuormituksen lisääntymisenä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Sairaalasielunhoidon asettuminen osaksi uutta Ratamo-yhteisöä.  
Sairaalapapit ovat käytettävissä olevien resurssien mukaisesti olleet yhteydessä Ratamokeskuksen henkilökuntaan. Hoitohenkilökunta on kutsunut aktiivisesti sairaalapappeja potilaita tapaamaan.
2. Uuden toiminnan kehittäminen Ratamokeskuksessa  
Hiljaista huonetta on käytetty lähinnä tapaamisiin. Hiljaisen huoneen toiminta-ajatus ei ole toteutunut sairaalasielunhoidon toivomalla tavalla.  
Työntekijäresurssin rajallisuuden vuoksi uuden toiminnan kehittäminen on jäänyt toimitasuunnitelmassa mainittua toimintaa vähäisemmäksi.
3. Työn järjestäminen vähentyneellä henkilöstöresurssilla  
Työn ennakointi on toteutunut mm. siunausvuoroista sopimalla ja kotikäyntityön lisääntyneellä suunnitelmallisuudella.
4. Hyviä kohtaamisia potilaiden, omaisten ja henkilökunnan kanssa muuttuvissa olosuhteissa  
Saadun palautteen perusteella tavoite on toteutunut suunnitellusti.

## *Palveleva puhelin*

Palvelevan puhelimen perustehtävä on tarjota keskusteluapua seurakunnan vapaaehtoisen tai työntekijän kanssa, joka kuuntelee soittajaa ja käy tämän kanssa auttavaa ja luottamuksellista keskustelua kunnioittaen soittajan ratkaisuvapautta.

### **Yleiskatsaus**

Toimintavuosi on toteutunut suunnitellusti päivystämisen, vapaaehtoisten tukemisen, päivystäjälukumäärän kasvattamisen kuin toiminnan juhlavuoden osalta.

Palvelevassa puhelimesta käytiin valtakunnallisesti 45 577 keskustelua, joista Kouvolan vapaaehtoisten käymiä 667, keskimäärin 6-7 puhelua kukin vuorollaan. Yleisimmät aiheet keskusteluissa olivat ihmissuhteet, arjen tilanne ja sairaus. Soittajista 71 prosenttia oli yksinasuvia. Kouvolassa on 22 päivystäjää.

Erityistä vuonna 2022 oli toiminnan juhlavuoden viettäminen. Juhlatilaisuuksia oli kaksi. PP:n kirkkopyhää vietettiin lähimmäisen sunnuntaina 11.9., juhlabrunssi oli suunnattu nykyisille ja vanhoille päivystäjille sekä johtokuntien ja vastuuryhmien jäsenille. Toinen tilaisuus 13.10. oli kaikille avoin keskustelutapahtuma aiheesta Suomalainen sielunmaisema. Antero Rossi kokosi Kouvolan PP:n toiminnan vaiheet historiikiksi. Palvelevaa puhelinta mainostettiin ympäri vuoden, eniten yhtymän kanavissa.

Keskusteluavulle on jatkuva suuri kysyntä. Vuonna 2022 Kirkon Keskusteluavun palveluihin otettiin yhteyttä kaikkiaan 107 949 kertaa. Kouvolan panos tähän kysyntään on merkittävä. Toiminnan tulevaisuuden haasteena on, että vapaaehtoistyöhön on vaikea saada uusia tekijöitä. Runsas ja näkyvä mainostaminen toi vain 2 uutta päivystäjää. Taloudellinen panostus on tärkeää tulevaisuudessa pitää riittävän korkealla, jotta voidaan rekrytoida ja palkita sekä tukea päivystäjiä vaativassa vapaaehtoistyössä.

### **Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen**

1. Puhelinpäivystyksen laadukas ja sujuva hoitaminen  
Päivystystyö on toteutunut suunnitellusti. Päivystämme joka toinen viikko, klo 21–24.
2. Päivystäjien tukeminen tehtävässään  
Työnohjaukset toteutuivat kerran kuukaudessa, vetäjinä toiminnanohjaaja ja vapaaehtoinen. Valtakunnallisille neuvottelupäiville osallistui 2 vapaaehtoista. Täydennyskoulutusta vapaaehtoiset saivat valtakunnallisessa webinaarissa keskusteluavun laatuun liittyen sekä paikallisesti hengellisistä kysymyksistä.
3. Uusien päivystäjien rekrytointi ja koulutus  
Rekrytoitiin ja koulutettiin 2 uutta päivystäjää.
4. Toiminnan 50-vuotisjuhlavuosi Kouvolassa  
Juhlatilaisuuksina toteutettiin PP:n kirkkopyhä juhlabrunssilla sekä Suomalaisen sielunmaiseman ilta. Näkyvyyttä työmuodolle saatiin yhtymän omalla runsaalla mainostamisella ja PK-lehden tekemästä jutusta. Kouvolan PP:n toiminnan vaiheet koottiin painetuksi historiikiksi.

## Hautaustoimi (pääluokka 4)

Hautaustoimen vastuukate ylittyi prosenttiyksikön verran, 12 000 euroa, syinä ennakoitua aikaisempi ohjelmistovaihto sekä lumityö- ja energiakustannusten nousu edellisestä vuodesta. Pääluokan nettokustannukset kasvoivat 25 000 euroa.

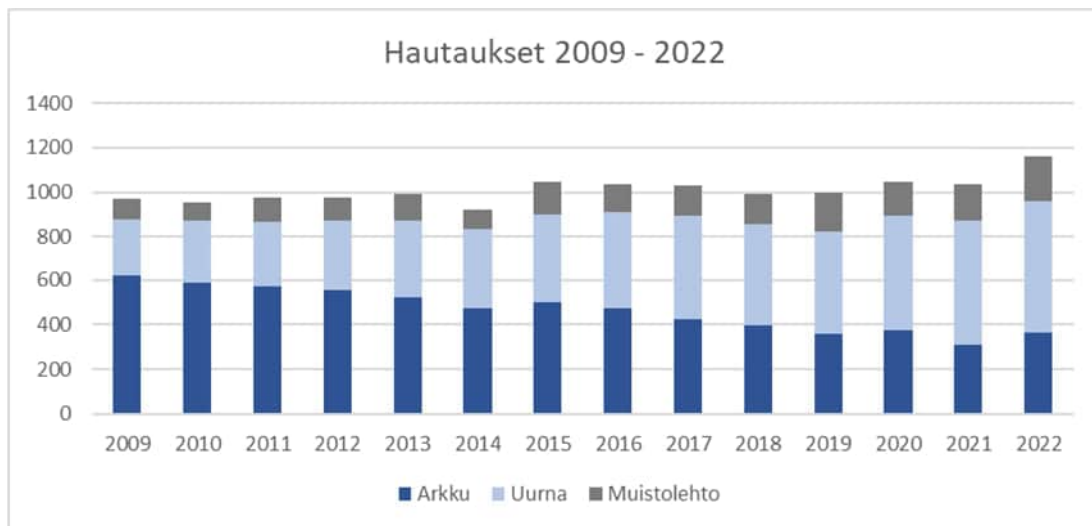
| Käyttötalouden toteumavertailu                                         | Toteuma<br>2021   | TA<br>2022        | Toteuma<br>2022   | Yli-ali        | Tot.-%       | Muutos %<br>2021-2022 |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|--------------|-----------------------|
| <b>4 Hautaustoimen pääluokka</b>                                       |                   |                   |                   |                |              |                       |
| <i>Toimintatuotot</i>                                                  |                   |                   |                   |                |              |                       |
| Korvaukset                                                             | 6 565             | 17 900            | 7 872             | -10 028        | 44,0         | 19,9                  |
| Myyntituotot                                                           | 226               | 200               | 1 569             | 1 369          | 784,6        | 593,6                 |
| Maksutuotot                                                            | 601 250           | 562 900           | 664 352           | 101 452        | 118,0        | 10,5                  |
| Vuokratuotot                                                           | 76 135            | 87 200            | 84 898            | -2 302         | 97,4         | 11,5                  |
| Metsätalouden tuotot                                                   |                   |                   | 30                | 30             | 0,0          |                       |
| Tuet ja avustukset                                                     | 7 402             | 5 000             | 7 117             | 2 117          | 142,3        | -3,8                  |
| Muut toimintatuotot                                                    | 8 520             |                   | 36 935            | 36 935         | 0,0          | 333,5                 |
| <i>Toimintatuotot (ulkoiset)</i>                                       | 700 098           | 673 200           | 802 774           | 129 574        | 119,2        | 14,7                  |
| <i>Toimintakulut</i>                                                   |                   |                   |                   |                |              |                       |
| Henkilöstökulut                                                        | -1 213 563        | -1 277 070        | -1 239 048        | 38 022         | 97,0         | 2,1                   |
| Palkat ja palkkiot                                                     | -986 285          | -1 022 030        | -1 015 155        | 6 875          | 99,3         | 2,9                   |
| Henkilösivukulut                                                       | -245 264          | -255 040          | -249 063          | 5 977          | 97,7         | 1,5                   |
| Henkilökulujen oikaisuerät                                             | 17 987            |                   | 25 170            | 25 170         | 0,0          | 39,9                  |
| Palvelujen ostot                                                       | -345 685          | -315 900          | -388 755          | -72 855        | 123,1        | 12,5                  |
| Vuokratulut                                                            | -8 574            | -600              | -1 489            | -889           | 248,2        | -82,6                 |
| Aineet ja tarvikkeet                                                   | -296 428          | -275 100          | -343 188          | -68 088        | 124,8        | 15,8                  |
| Muut toimintakulut                                                     | -5 655            | -17 730           | -25 785           | -8 055         | 145,4        | 356,0                 |
| <i>Toimintakulut (ulkoiset)</i>                                        | -1 869 903        | -1 886 400        | -1 998 265        | -111 865       | 105,9        | 6,9                   |
| Toimintakate 1 (ulkoinen)                                              | -1 169 805        | -1 213 200        | -1 195 491        | 17 709         | 98,5         | 2,2                   |
|                                                                        |                   |                   |                   |                |              |                       |
| Toimintatuotot (sisäiset)*                                             | 24 828            | 62 030            | 194 304           | 132 274        | 313,2        | 682,6                 |
| Toimintakulut (sisäiset)**                                             | -19 020           | -65 260           | -197 662          | -132 402       | 302,9        | 939,2                 |
|                                                                        |                   |                   |                   |                |              |                       |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)                                  | -1 163 997        | -1 216 430        | -1 198 849        | 17 581         | 98,6         | 3,0                   |
|                                                                        |                   |                   |                   |                |              |                       |
| Poistot ja arvonalentumiset                                            | -506 535          | -283 500          | -246 576          | 36 924         | 87,0         | -51,3                 |
| Laskennalliset erät                                                    |                   |                   |                   |                |              |                       |
| Sisäiset korkokulut                                                    |                   |                   | -52 578           | -52 578        | 0,0          |                       |
| Sisäiset vyörytyserät                                                  | -433 116          | -437 760          | -430 494          | 7 266          | 98,3         | -0,6                  |
| Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)                                      | -2 103 648        | -1 937 690        | -1 928 498        | 9 192          | 99,5         | -8,3                  |
|                                                                        |                   |                   |                   |                |              |                       |
| Toimintakate 1 (ulkoinen)                                              | -1 169 805        | -1 213 200        | -1 195 491        | 17 709         | 98,5         | 2,2                   |
| Sitova osuus sisäisistä toimintatuotoista                              | 24 828            | 62 030            | 194 304           | 132 274        | 313,2        | 682,6                 |
| Sitova osuus sisäisistä toimintakuluista                               | -3 184            | -9 800            | -171 871          | -162 071       | 1 753,8      | 5 298,0               |
| <b>Vastuukate</b>                                                      | <b>-1 148 161</b> | <b>-1 160 970</b> | <b>-1 173 058</b> | <b>-12 088</b> | <b>101,0</b> | <b>2,2</b>            |
|                                                                        |                   |                   |                   |                |              |                       |
| ** = siitä sisäiset vuokratulut (omien tilojen ml. keittiöiden käyttö) | -15 836           | -55 460           | -25 791           | 29 669         | 46,5         | 62,9                  |

| 4 pl Hautaustoimi                   | TP<br>2021 | TA yht.<br>2022 | Toteuma<br>2022 | Yli-ali  | Tot.-%  | Muutos %<br>2021-<br>2022 |
|-------------------------------------|------------|-----------------|-----------------|----------|---------|---------------------------|
| <b>Hautausmaahallinto 401</b>       |            |                 |                 |          |         |                           |
| <i>Toimintatuotot</i>               | 17 224     | 35 680          | 17 755          | -17 925  | 49,8    | 3,1                       |
| Korvaukset                          | 3 502      | 15 000          | 3 330           | -11 670  | 22,2    | -4,9                      |
| Tuet ja avustukset                  |            |                 | 586             | 586      |         |                           |
| Sisäiset tuotot                     | 13 722     | 20 680          | 13 839          | -6 841   | 66,9    | 0,9                       |
| <i>Toimintakulut</i>                | -222 781   | -234 680        | -268 443        | -33 763  | 114,4   | 20,5                      |
| Henkilöstökulut                     | -173 105   | -183 150        | -195 590        | -12 440  | 106,8   | 13                        |
| Palvelujen ostot                    | -38 734    | -38 100         | -61 296         | -23 196  | 160,9   | 58,3                      |
| Palvelun ostot - sisäiset           | -2 363     | -1 800          | -2 557          | -757     | 142,1   | 8,2                       |
| Aineet ja tarvikkeet                | -7 622     | -2 300          | -8 146          | -5 846   | 354,2   | 6,9                       |
| Muut toimintakulut                  | -957       | -9 330          | -854            | 8 476    | 9,2     | -10,7                     |
| VASTUUKATE                          | -205 557   | -199 000        | -250 688        | -51 688  | 126,0   | 22                        |
| <b>Hautausmaakiinteistöt 403</b>    |            |                 |                 |          |         |                           |
| <i>Toimintatuotot</i>               | 426 612    | 424 550         | 661 134         | 236 584  | 155,7   | 55                        |
| Korvaukset                          | 3 063      | 2 900           | 4 542           | 1 642    | 156,6   | 48,3                      |
| Myyntituotot                        | 226        | 200             | 1 569           | 1 369    | 784,6   | 593,6                     |
| Maksutuotot                         | 320 160    | 287 900         | 346 163         | 58 263   | 120,2   | 8,1                       |
| Vuokratuotot                        | 76 135     | 87 200          | 84 898          | -2 302   | 97,4    | 11,5                      |
| Metsätalouden tuotot                |            |                 | 30              | 30       |         |                           |
| Tuet ja avustukset                  | 7 402      | 5 000           | 6 531           | 1 531    | 130,6   | -11,8                     |
| Muut toimintatuotot                 | 8 520      |                 | 36 935          | 36 935   |         | 333,5                     |
| Sisäiset tuotot                     | 11 106     | 41 350          | 180 465         | 139 115  | 436,4   | 1525                      |
| <i>Toimintakulut</i>                | -1 334 525 | -1 333 960      | -1 573 556      | -239 596 | 118,0   | 17,9                      |
| Henkilöstökulut                     | -825 165   | -865 760        | -826 135        | 39 625   | 95,4    | 0,1                       |
| Palvelujen ostot                    | -209 146   | -183 400        | -229 899        | -46 499  | 125,4   | 9,9                       |
| Palvelun ostot - sisäiset           | -65        | -8 000          | -169 314        | -161 314 | 2 116,4 | 258829,7                  |
| Vuokrakulut                         | -8 574     | -600            | -1 489          | -889     | 248,2   | -82,6                     |
| Aineet ja tarvikkeet                | -284 355   | -267 800        | -327 776        | -59 976  | 122,4   | 15,3                      |
| Muut toimintakulut                  | -7 221     | -8 400          | -18 942         | -10 542  | 225,5   | 162,3                     |
| VASTUUKATE                          | -907 913   | -909 410        | -912 422        | -3 012   | 100,3   | 0,5                       |
| <b>Varsinainen hautaustoimi 404</b> |            |                 |                 |          |         |                           |
| <i>Toimintatuotot</i>               | 281 090    | 275 000         | 318 189         | 43 189   | 115,7   | 13,2                      |
| Maksutuotot                         | 281 090    | 275 000         | 318 189         | 43 189   | 115,7   | 13,2                      |
| <i>Toimintakulut</i>                | -315 781   | -327 560        | -328 137        | -577     | 100,2   | 3,9                       |
| Henkilöstökulut                     | -215 292   | -228 160        | -217 323        | 10 837   | 95,3    | 0,9                       |
| Palvelujen ostot                    | -97 805    | -94 400         | -97 560         | -3 160   | 103,3   | -0,3                      |
| Palvelun ostot - sisäiset           | -755       |                 |                 |          |         | -100                      |
| Aineet ja tarvikkeet                | -4 451     | -5 000          | -7 266          | -2 266   | 145,3   | 63,2                      |
| Muut toimintakulut                  | 2 523      |                 | -5 989          | -5 989   |         | -337,4                    |
| VASTUUKATE                          | -34 691    | -52 560         | -9 948          | 42 612   | 18,9    | -71,3                     |

Haudaus- ja puistopalveluiden tehtävänä on ylläpitää ja rakentaa seurakuntayhtymän hautausmaita, ja huolehtia hautaamiseen sekä siunaustilaisuuksiin liittyvistä järjestelyistä. Tehtävänä on myös hautainhoitorahaston hoitotoiminnan ohjaaminen, järjestäminen, laskutus ja valvonta. Yksikkö hoitaa, valvoo ja rakentaa seurakuntayhtymän kiinteistöjen ulkoalueita sekä hallinnoi seurakuntayhtymän metsiä vahvistetun metsäsuunnitelman mukaisesti.

## Yleiskatsaus

Vuoden 2022 aikana haudattiin seurakuntayhtymän 19 hautausmaalle 1159 (edellisvuonna 1038) vainajaa. Arkkuhautauksia oli 362 (312) kpl, 31 % (30 %) ja tuhkahautauksia oli 797 (726) kpl, 69 % (70 %), joista muistolehtoihin haudattiin 202 (158) kpl, 25 % (15 %).



Kaaviossa näkyy hautausten kehitys Kouvolan seurakuntayhtymässä sen perustamisesta lähtien. Palkin alin osa kuvaa arkkuhautauksia, keskimäinen uurnien hautauksia sukuhautoihin ja ylin hautauksia muistolehtoon.

Tuhkahautausten määrä on lisääntynyt merkittävästi lyhyessä ajassa ja sen voi olettaa jatkossakin olevan pääasiallinen hautausmuoto. Tämä asia tulee ottaa huomioon, kun tehdään pitkän tähtäimen suunnitelmia.

Seurakuntayhtymällä on 21 hautausmaata ja 10 siunauskappelia. Useimmilla hautausmailla on lisäksi tarvittavia huolto-, konehalli-, varasto- ja sosiaalitiloja.

Hautatoimen toimistossa henkilöstön vaihtuvuus sekä koronan aiheuttamat poissaolot ja muutokset työskentelytavoissa ja -tiloissa ovat vaikuttaneet hautatoimen tavoitteiden saavuttamiseen.

#### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Hautaustietojen ja hallinta-aikojen tarkistaminen. Tarkistustyötä on tehty asteittain vuoden aikana.
2. Ajanvarausjärjestelmän käyttöönotto. Uudet toimituslomakkeet ajanvarausjärjestelmän osalta sekä Kyrkogård -hautapaikkakirjanpito- ja hautainhoitojärjestelmä on otettu käyttöön.

## Kiinteistötoimi (pääluokka 5)

Pääluokan vastuukate ylittyi 686 000 euroa, syynä energia- ja lumityökustannusten kasvu. Edellisvuodesta nettomenot kasvoivat 556 000 euroa.

| Käyttötalouden toteumavertailu                                         | Toteuma<br>2021   | TA<br>2022        | Toteuma<br>2022   | Yli-ali         | Tot.-%       | Muutos %<br>2021-2022 |
|------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-----------------|--------------|-----------------------|
| 5 Kiinteistötoimen pääluokka                                           |                   |                   |                   |                 |              |                       |
| <i>Toimintatuotot</i>                                                  |                   |                   |                   |                 |              |                       |
| Korvaukset                                                             | 883               |                   | 4 702             | 4 702           | 0,0          | 432,5                 |
| Myyntituotot                                                           | 125 226           | 188 640           | 196 261           | 7 621           | 104,0        | 56,7                  |
| Maksutuotot                                                            | 10 388            | 2 690             | 8 443             | 5 753           | 313,9        | -18,7                 |
| Vuokratuotot                                                           | 173 976           | 208 400           | 207 664           | -736            | 99,6         | 19,4                  |
| Metsätalouden tuotot                                                   | 189 907           | 160 200           | 157 654           | -2 546          | 98,4         | -17,0                 |
| Kolehdit, keräykset ja lahj.                                           | 7 708             | 1 120             | 5 638             | 4 518           | 503,4        | -26,8                 |
| Tuet ja avustukset                                                     | 6 022             |                   | 2 205             | 2 205           | 0,0          | -63,4                 |
| Muut toimintatuotot                                                    | 360               | 30 000            | 91 358            | 61 358          | 304,5        | 25 277,3              |
| <i>Toimintatuotot (ulkoiset)</i>                                       | 514 470           | 591 050           | 673 925           | 82 875          | 114,0        | 31,0                  |
| <i>Toimintakulut</i>                                                   |                   |                   |                   |                 |              |                       |
| Henkilöstökulut                                                        | -1 918 038        | -2 107 390        | -2 104 759        | 2 631           | 99,9         | 9,7                   |
| Palkat ja palkkiot                                                     | -1 560 668        | -1 686 230        | -1 743 289        | -57 059         | 103,4        | 11,7                  |
| Henkilösivukulut                                                       | -381 508          | -421 160          | -419 060          | 2 101           | 99,5         | 9,8                   |
| Henkilökulujen oikaisuerät                                             | 24 138            |                   | 57 590            | 57 590          | 0,0          | 138,6                 |
| Palvelujen ostot                                                       | -670 449          | -723 620          | -857 020          | -133 400        | 118,4        | 27,8                  |
| Vuokrakulut                                                            | -153 696          | -153 400          | -156 153          | -2 753          | 101,8        | 1,6                   |
| Aineet ja tarvikkeet                                                   | -1 251 943        | -1 044 200        | -1 641 785        | -597 585        | 157,2        | 31,1                  |
| Muut toimintakulut                                                     | -286 447          | -282 950          | -294 292          | -11 342         | 104,0        | 2,7                   |
| <i>Toimintakulut (ulkoiset)</i>                                        | -4 280 573        | -4 311 560        | -5 054 008        | -742 448        | 117,2        | 18,1                  |
| Toimintakate 1 (ulkoinen)                                              | -3 766 103        | -3 720 510        | -4 380 083        | -659 573        | 117,7        | 16,3                  |
|                                                                        |                   |                   |                   |                 |              |                       |
| Toimintatuotot (sisäiset)*                                             | 5 523 612         | 4 819 670         | 6 417 200         | 1 597 530       | 133,1        | 16,2                  |
| Toimintakulut (sisäiset)**                                             | -32 204           | -61 760           | -65 792           | -4 032          | 106,5        | 104,3                 |
|                                                                        |                   |                   |                   |                 |              |                       |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)                                  | 1 725 306         | 1 037 400         | 1 971 324         | 933 924         | 190,0        | 14,3                  |
|                                                                        |                   |                   |                   |                 |              |                       |
| Poistot ja arvonalentumiset                                            | -1 529 931        | -1 137 540        | -1 253 445        | -115 905        | 110,2        | -18,1                 |
| Laskennalliset erät                                                    |                   |                   |                   |                 |              |                       |
| Sisäiset korkokulut                                                    |                   |                   | -605 262          | -605 262        | 0,0          |                       |
| Sisäiset vyörytyserät                                                  | -149 937          | 73 740            | -166 308          | -240 048        | -225,5       | 10,9                  |
| Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)                                      | 45 437            | -26 400           | -53 690           | -27 290         | 203,4        | -218,2                |
|                                                                        |                   |                   |                   |                 |              |                       |
| Toimintakate 1 (ulkoinen)                                              | -3 766 103        | -3 720 510        | -4 380 083        | -659 573        | 117,7        | 16,3                  |
| Sitova osuus sisäisistä toimintatuotoista                              | 352 658           | 465 760           | 413 216           | -52 544         | 88,7         | 17,2                  |
| Sitova osuus sisäisistä toimintakuluista                               | -29 824           | -59 320           | -32 899           | 26 421          | 55,5         | 10,3                  |
| <b>Vastuukate</b>                                                      | <b>-3 443 269</b> | <b>-3 314 070</b> | <b>-3 999 766</b> | <b>-685 696</b> | <b>120,7</b> | <b>16,2</b>           |
|                                                                        |                   |                   |                   |                 |              |                       |
| * = siitä sisäiset vuokratuotot ja keittiövyörytystuotot               | 5 170 954         | 4 353 910         | 6 003 983         | 1 650 073       | 137,9        | 16,1                  |
| ** = siitä sisäiset vuokrakulut (omien tilojen ml. keittiöiden käyttö) | -2 380            | -2 440            | -32 893           | -30 453         | 1 348,1      | 1 282,1               |

| 5 pl Kiinteistötoimi                   | TP<br>2021 | TA yht.<br>2022 | Toteuma<br>2022 | Yli-ali  | Tot.-% | Muutos %<br>2021-<br>2022 |
|----------------------------------------|------------|-----------------|-----------------|----------|--------|---------------------------|
| Kiinteistöhallinto 501                 |            |                 |                 |          |        |                           |
| <i>Toimintatuotot</i>                  |            |                 | 1 059           | 1 059    |        |                           |
| Korvaukset                             |            |                 | 1 009           | 1 009    |        |                           |
| Muut toimintatuotot                    |            |                 | 50              | 50       |        |                           |
| <i>Toimintakulut</i>                   | -586 689   | -662 850        | -646 251        | 16 599   | 97,5   | 10,2                      |
| Henkilöstökulut                        | -519 227   | -604 300        | -569 200        | 35 100   | 94,2   | 9,6                       |
| Palvelujen ostot                       | -54 785    | -46 600         | -56 367         | -9 767   | 121,0  | 2,9                       |
| Palvelun ostot - sisäiset              | -1 488     | -3 100          | -2 371          | 729      | 76,5   | 59,3                      |
| Aineet ja tarvikkeet                   | -9 975     | -7 700          | -16 912         | -9 212   | 219,6  | 69,5                      |
| Muut toimintakulut                     | -1 214     | -1 150          | -1 400          | -250     | 121,7  | 15,3                      |
| VASTUUKATE                             | -586 689   | -662 850        | -645 192        | 17 658   | 97,3   | 10                        |
| Kirkot 502                             |            |                 |                 |          |        |                           |
| <i>Toimintatuotot</i>                  | 20 809     | 22 600          | 26 371          | 3 771    | 116,7  | 26,7                      |
| Korvaukset                             | 258        |                 | 3 374           | 3 374    |        | 1206,7                    |
| Myyntituotot                           | 1 508      | 1 500           | 1 778           | 278      | 118,5  | 17,9                      |
| Vuokratuotot                           | 15 049     | 21 100          | 20 430          | -670     | 96,8   | 35,8                      |
| Tuet ja avustukset                     | 3 994      |                 | 789             | 789      |        | -80,2                     |
| <i>Toimintakulut</i>                   | -700 608   | -651 060        | -792 651        | -141 591 | 121,7  | 13,1                      |
| Henkilöstökulut                        | -240 673   | -249 370        | -267 136        | -17 766  | 107,1  | 11                        |
| Palvelujen ostot                       | -175 179   | -137 660        | -206 019        | -68 359  | 149,7  | 17,6                      |
| Palvelun ostot - sisäiset              | -12 791    | -26 950         | -10 551         | 16 399   | 39,1   | -17,5                     |
| Vuokrakulut                            | -1 053     |                 | -1 101          | -1 101   |        | 4,5                       |
| Aineet ja tarvikkeet                   | -204 417   | -175 520        | -238 778        | -63 258  | 136,0  | 16,8                      |
| Muut toimintakulut                     | -66 495    | -61 560         | -69 066         | -7 506   | 112,2  | 3,9                       |
| VASTUUKATE                             | -679 799   | -628 460        | -766 279        | -137 819 | 121,9  | 12,7                      |
| Siunauskappelit 504                    |            |                 |                 |          |        |                           |
| <i>Toimintatuotot</i>                  | 22 231     | 22 400          | 27 883          | 5 483    | 124,5  | 25,4                      |
| Maksutuotot                            | 525        |                 |                 |          |        | -100                      |
| Vuokratuotot                           | 21 706     | 22 400          | 27 863          | 5 463    | 124,4  | 28,4                      |
| Muut toimintatuotot                    |            |                 | 20              | 20       |        |                           |
| <i>Toimintakulut</i>                   | -96 187    | -115 670        | -126 330        | -10 660  | 109,2  | 31,3                      |
| Henkilöstökulut                        | -9 303     | -18 830         | -9 717          | 9 113    | 51,6   | 4,4                       |
| Palvelujen ostot                       | -12 858    | -26 940         | -22 108         | 4 832    | 82,1   | 71,9                      |
| Palvelun ostot - sisäiset              | -355       | -730            | -770            | -40      | 105,5  | 116,8                     |
| Vuokrakulut                            | -171       |                 | -40             | -40      |        | -76,7                     |
| Aineet ja tarvikkeet                   | -62 259    | -56 390         | -84 922         | -28 532  | 150,6  | 36,4                      |
| Muut toimintakulut                     | -11 242    | -12 780         | -8 774          | 4 006    | 68,7   | -22                       |
| VASTUUKATE                             | -73 956    | -93 270         | -98 447         | -5 177   | 105,6  | 33,1                      |
| Kappelit ja muut kirkkorakennukset 505 |            |                 |                 |          |        |                           |
| <i>Toimintatuotot</i>                  | 25 109     | 32 600          | 28 683          | -3 917   | 88,0   | 14,2                      |
| Myyntituotot                           | 2 007      | 4 100           | 2 900           | -1 200   | 70,7   | 44,5                      |
| Vuokratuotot                           | 22 885     | 28 500          | 25 051          | -3 449   | 87,9   | 9,5                       |
| Tuet ja avustukset                     | 218        |                 | 373             | 373      |        | 70,9                      |
| Muut toimintatuotot                    |            |                 | 360             | 360      |        |                           |
| <i>Toimintakulut</i>                   | -321 034   | -292 170        | -375 440        | -83 270  | 128,5  | 16,9                      |
| Henkilöstökulut                        | -124 777   | -123 830        | -139 400        | -15 570  | 112,6  | 11,7                      |
| Palvelujen ostot                       | -66 177    | -50 830         | -84 136         | -33 306  | 165,5  | 27,1                      |
| Palvelun ostot - sisäiset              | -2 238     | -7 050          | -2 680          | 4 370    | 38,0   | 19,7                      |
| Vuokrakulut                            | -288       |                 |                 |          |        | -100                      |
| Aineet ja tarvikkeet                   | -99 918    | -83 220         | -121 065        | -37 845  | 145,5  | 21,2                      |
| Muut toimintakulut                     | -27 635    | -27 240         | -28 158         | -918     | 103,4  | 1,9                       |
| VASTUUKATE                             | -295 925   | -259 570        | -346 756        | -87 186  | 133,6  | 17,2                      |

| 5 pl Kiinteistötoimi                           | TP<br>2021 | TA yht.<br>2022 | Toteuma<br>2022 | Yli-ali  | Tot.-% | Muutos %<br>2021-<br>2022 |
|------------------------------------------------|------------|-----------------|-----------------|----------|--------|---------------------------|
| <b>Seurakuntatalot 506</b>                     |            |                 |                 |          |        |                           |
| <i>Toimintatuotot</i>                          | 161 561    | 166 740         | 258 886         | 92 146   | 155,3  | 60,2                      |
| Korvaukset                                     | 127        |                 |                 |          |        | -100                      |
| Myyntituotot                                   | 12 088     | 22 800          | 19 333          | -3 467   | 84,8   | 59,9                      |
| Maksutuotot                                    | 1 173      | 600             | 1 226           | 626      | 204,3  | 4,5                       |
| Vuokratuotot                                   | 96 420     | 110 520         | 108 236         | -2 284   | 97,9   | 12,3                      |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvara           | 185        | 1 120           | 1 255           | 135      | 112,0  | 578,3                     |
| Tuet ja avustukset                             | 366        |                 | 743             | 743      |        | 102,8                     |
| Muut toimintatuotot                            | 310        |                 | 86 628          | 86 628   |        | 27844,6                   |
| Sisäiset tuotot                                | 50 892     | 31 700          | 41 466          | 9 766    | 130,8  | -18,5                     |
| <i>Toimintakulut</i>                           | -1 375 092 | -1 261 650      | -1 705 245      | -443 595 | 135,2  | 24                        |
| Henkilöstökulut                                | -436 682   | -497 140        | -462 629        | 34 511   | 93,1   | 5,9                       |
| Palvelujen ostot                               | -224 821   | -169 610        | -281 109        | -111 499 | 165,7  | 25                        |
| Palvelun ostot - sisäiset                      | -9 623     | -19 950         | -13 539         | 6 411    | 67,9   | 40,7                      |
| Vuokrakulut                                    | -731       |                 | -3 554          | -3 554   |        | 386                       |
| Aineet ja tarvikkeet                           | -570 408   | -427 640        | -795 517        | -367 877 | 186,0  | 39,5                      |
| Muut toimintakulut                             | -132 826   | -147 310        | -148 898        | -1 588   | 101,1  | 12,1                      |
| VASTUUKATE                                     | -1 213 531 | -1 094 910      | -1 446 359      | -351 449 | 132,1  | 19,2                      |
|                                                |            |                 |                 |          |        |                           |
| <b>Leiri- ja kurssikeskukset 508</b>           |            |                 |                 |          |        |                           |
| <i>Toimintatuotot</i>                          | 360 008    | 496 210         | 454 892         | -41 318  | 91,7   | 26,4                      |
| Korvaukset                                     | 498        |                 |                 |          |        | -100                      |
| Myyntituotot                                   | 98 617     | 136 840         | 140 901         | 4 061    | 103,0  | 42,9                      |
| Maksutuotot                                    | 5 340      | 1 500           | 5 556           | 4 056    | 370,4  | 4                         |
| Vuokratuotot                                   | 3 434      | 6 180           | 7 850           | 1 670    | 127,0  | 128,6                     |
| Tuet ja avustukset                             | 300        |                 | 300             | 300      |        | 0                         |
| Muut toimintatuotot                            | 50         |                 |                 |          |        | -100                      |
| Sisäiset tuotot                                | 251 768    | 351 690         | 300 284         | -51 406  | 85,4   | 19,3                      |
| <i>Toimintakulut</i>                           | -701 555   | -698 210        | -819 242        | -121 032 | 117,3  | 16,8                      |
| Henkilöstökulut                                | -359 833   | -367 860        | -415 870        | -48 010  | 113,1  | 15,6                      |
| Palvelujen ostot                               | -79 846    | -84 450         | -69 930         | 14 520   | 82,8   | -12,4                     |
| Palvelun ostot - sisäiset                      | -905       |                 | -839            | -839     |        | -7,3                      |
| Vuokrakulut                                    | -171       | -400            | -583            | -183     | 145,8  | 242,1                     |
| Aineet ja tarvikkeet                           | -245 237   | -228 470        | -305 392        | -76 922  | 133,7  | 24,5                      |
| Muut toimintakulut                             | -15 563    | -17 030         | -26 627         | -9 597   | 156,4  | 71,1                      |
| VASTUUKATE                                     | -341 547   | -202 000        | -364 350        | -162 350 | 180,4  | 6,7                       |
|                                                |            |                 |                 |          |        |                           |
| <b>Muut rakennukset (Vuokrahuoneistot) 509</b> |            |                 |                 |          |        |                           |
| <i>Toimintatuotot</i>                          | 2 384      | 5 500           | 4 025           | -1 475   | 73,2   | 68,8                      |
| Myyntituotot                                   | 624        | 1 300           | 913             | -387     | 70,3   | 46,4                      |
| Vuokratuotot                                   | 1 760      | 4 200           | 3 111           | -1 089   | 74,1   | 76,7                      |
| <i>Toimintakulut</i>                           | -175 257   | -176 680        | -176 664        | 16       | 100,0  | 0,8                       |
| Henkilöstökulut                                | -17 944    | -29 930         | -25 339         | 4 591    | 84,7   | 41,2                      |
| Palvelujen ostot                               | -8 955     | -7 500          | -6 145          | 1 355    | 81,9   | -31,4                     |
| Vuokrakulut                                    | -136 033   | -135 300        | -135 225        | 75       | 99,9   | -0,6                      |
| Aineet ja tarvikkeet                           | -12 350    | -3 950          | -9 830          | -5 880   | 248,9  | -20,4                     |
| Muut toimintakulut                             | 24         |                 | -125            | -125     |        | -621,6                    |
| VASTUUKATE                                     | -172 873   | -171 180        | -172 639        | -1 459   | 100,9  | -0,1                      |

| 5 pl Kiinteistötoimi                                | TP<br>2021 | TA yht.<br>2022 | Toteuma<br>2022 | Yli-ali | Tot.-% | Muutos %<br>2021-<br>2022 |
|-----------------------------------------------------|------------|-----------------|-----------------|---------|--------|---------------------------|
| <b>Maa- ja metsätalous 510</b>                      |            |                 |                 |         |        |                           |
| <i>Toimintatuotot</i>                               | 191 989    | 162 600         | 159 736         | -2 864  | 98,2   | -16,8                     |
| Vuokratuotot                                        | 2 082      | 2 400           | 2 082           | -318    | 86,7   | 0                         |
| Metsätalouden tuotot                                | 189 907    | 160 200         | 157 654         | -2 546  | 98,4   | -17                       |
| <i>Toimintakulut</i>                                | -46 339    | -66 900         | -104 885        | -37 985 | 156,8  | 126,3                     |
| Palvelujen ostot                                    | -27 208    | -59 600         | -98 860         | -39 260 | 165,9  | 263,4                     |
| Aineet ja tarvikkeet                                |            |                 | -219            | -219    |        |                           |
| Muut toimintakulut                                  | -19 131    | -7 300          | -5 807          | 1 493   | 79,5   | -69,6                     |
| VASTUUKATE                                          | 145 651    | 95 700          | 54 851          | -40 849 | 57,3   | -62,3                     |
|                                                     |            |                 |                 |         |        |                           |
| <b>Muu kiinteistötoimi 511</b>                      |            |                 |                 |         |        |                           |
| <i>Toimintatuotot</i>                               | 19 306     | 43 100          | 22 005          | -21 095 | 51,1   | 14                        |
| Korvaukset                                          | 0          |                 | 319             | 319     |        |                           |
| Vuokratuotot                                        | 10 640     | 13 100          | 13 040          | -60     | 99,5   | 22,6                      |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvara                | 7 523      |                 | 4 383           | 4 383   |        | -41,7                     |
| Tuet ja avustukset                                  | 1 144      |                 |                 |         |        | -100                      |
| Muut toimintatuotot                                 |            | 30 000          | 4 300           | -25 700 | 14,3   |                           |
| Sisäiset tuotot                                     |            |                 | -37             | -37     |        |                           |
| <i>Toimintakulut</i>                                | -44 485    | -166 050        | -50 990         | 115 060 | 30,7   | 14,6                      |
| Henkilöstökulut                                     | -1 109     |                 |                 |         |        | -100                      |
| Palvelujen ostot                                    | -11 367    | -133 450        | -22 402         | 111 048 | 16,8   | 97,1                      |
| Palvelun ostot - sisäiset                           | -223       | -300            | -393            | -93     | 131,0  | 76,6                      |
| Vuokrakulut                                         | -15 249    | -17 700         | -15 649         | 2 051   | 88,4   | 2,6                       |
| Aineet ja tarvikkeet                                | -4 439     | -6 300          | -7 370          | -1 070  | 117,0  | 66                        |
| Muut toimintakulut                                  | -12 098    | -8 300          | -5 176          | 3 125   | 62,4   | -57,2                     |
| VASTUUKATE                                          | -25 179    | -122 950        | -28 985         | 93 965  | 23,6   | 15,1                      |
|                                                     |            |                 |                 |         |        |                           |
| <b>Keittiötoimi 512</b>                             |            |                 |                 |         |        |                           |
| <i>Toimintatuotot</i>                               | 63 730     | 105 060         | 103 601         | -1 459  | 98,6   | 62,6                      |
| Myyntituotot                                        | 10 382     | 22 100          | 30 436          | 8 336   | 137,7  | 193,2                     |
| Maksutuotot                                         | 3 350      | 590             | 1 661           | 1 071   | 281,6  | -50,4                     |
| Sisäiset tuotot                                     | 49 998     | 82 370          | 71 503          | -10 867 | 86,8   | 43                        |
| <i>Toimintakulut</i>                                | -263 150   | -279 640        | -289 210        | -9 570  | 103,4  | 9,9                       |
| Henkilöstökulut                                     | -208 491   | -216 130        | -215 467        | 663     | 99,7   | 3,3                       |
| Palvelujen ostot                                    | -9 254     | -6 980          | -9 943          | -2 963  | 142,4  | 7,4                       |
| Palvelun ostot - sisäiset                           | -2 201     | -1 240          | -1 758          | -518    | 141,7  | -20,1                     |
| Aineet ja tarvikkeet                                | -42 939    | -55 010         | -61 781         | -6 771  | 112,3  | 43,9                      |
| Muut toimintakulut                                  | -266       | -280            | -262            | 18      | 93,7   | -1,5                      |
| VASTUUKATE                                          | -199 420   | -174 580        | -185 610        | -11 030 | 106,3  | -6,9                      |
|                                                     |            |                 |                 |         |        |                           |
| <b>Erityiskatteisten rahastojen asuinhuoneistot</b> |            |                 |                 |         |        |                           |
| <i>Toimintatuotot</i>                               | 18 162     | 13 100          | 10 624          | -2 476  | 81,1   | -41,5                     |
| Vuokratuotot                                        | 10 640     | 13 100          | 6 240           | -6 860  | 47,6   | -41,3                     |
| Lahjoitusvarat = siirrot<br>pääomista               | 7 523      |                 | 4 383           | 4 383   |        | -41,7                     |
| <i>Toimintakulut</i>                                | -18 162    | -13 100         | -10 624         | 2 476   | 81,1   | -41,5                     |
| Palvelujen ostot                                    | -69        |                 |                 | 0       |        | -100                      |
| Vuokrakulut                                         | -6 528     | -6 800          | -6 060          | 740     | 89,1   | -7,2                      |
| Muut toimintakulut = Siirrot<br>pääomiin            | -11 566    | -6 300          | -4 564          | 1 736   | 72,4   | -60,5                     |
| TILIKAUDEN TULOS                                    | -0         | -0              | -0              | 0       | 100,0  | 0                         |

Kiinteistötoimen tehtävänä on seurakuntayhtymän kirkkojen ja muiden kiinteistöjen, toimitilojen sekä kaluston hoito ja kunnossapito sekä suntio-, vahtimestari- ja siivouspalvelujen tuottaminen.

## Yleiskatsaus

Vuoden 2022 kevät oli edelleen poikkeuksellinen koronaepidemian takia. Seurakuntien toimintaan vaikuttavia kokoontumisrajoituksia oli vielä keväällä, mutta toukokuusta eteenpäin toiminta alkoi normalisoitumaan ja oli syyskaudella jo ennallaan. Kokouksia ja koulutuksia pidettiin edelleen jonkin verran Teams-järjestelmän kautta.

Kiinteistöpalvelujen johtavat esimiehet kokoontuivat vuoden aikana noin kerran kuukaudessa kokouksiin, joissa käsiteltiin mm. hankintoja, korjaus- ja kunnossapitotöitä, investointeja, henkilöstöasioita sekä kehittämistoimenpiteitä.

Kiinteistötoimessa tapahtui henkilöstömuutoksia vuoden aikana, kun kiinteistösihteerin irtisanoutui toukokuussa. Hänen seuraajansa aloitti elokuun puolessa välissä. Kiinteistöpäällikkö jäi eläkettä edeltävälle lomalle joulukuun lopulla. Hänen seuraajansa aloitti marraskuun alussa perehdytysjaksolla. Henkilöstövaihdosten vuoksi kiinteistöpalveluiden vuosi on ollut hieman haastava.

Kirkkohallituksen kaikille seurakuntatalouksille hankkiman kiinteistöhallintajärjestelmän perusrekisterin Basiksen tietoja ei edellä mainituista syistä ole täydennetty vuoden 2022 aikana. Esinerekisterin inventointi valmistui.

Kiinteistöjen, osakehuoneistojen sekä maa-alueiden myyntiä jatkettiin. Toimintatuotot alittuivat kuluvan vuoden talousarvioon nähden koronan takia. Keväällä 2022 alkanut Ukrainan sota vaikutti merkittävästi energian hintoihin ja koko Euroopan talustilanteeseen, mikä on näkynyt myös kiinteistötoimen kustannusten nousussa. Kylmän ja lumisen vuoden sekä energiahintojen voimakkaan nousun takia alueiden kunnossapidossa ja energiakuluissa tuli ylityksiä. Tulevaisuudessa kiinteistöjen ylläpidon kustannuksissa on varauduttava usean prosentin kustannusten nousuun nykyinen kiinteistökanta huomioiden. Uutta talousarviota laadittaessa nykyiselle rakennuskannalle ei voida lähtökohtatasona pitää edellisvuoden tilinpäätöstä tai kuluvan vuoden talousarviota ja jopa niiden alitusta, koska kiinteistöjen ylläpidon kustannukset nousevat valtakunnallisesti kiinteistötoimesta riippumattomista tekijöistä. Kiinteistöjen määrää tulee vähentää, jotta talous saadaan tasapainotettua.

## Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Oikeanlaiset, toimivat kiinteistöt ja tilat  
Kiinteistöjä ja tiloja on huollettu, korjattu ja kunnostettu talousarviossa olevien määrärahojen ja suunnitelmien mukaan. Lisäksi investointeja on toteutettu viiden vuoden investointiohjelman mukaan.
2. Hiilineutraali kirkko 2030  
Öljynkulutusta on vähennetty ja uusiutuvan energian käyttöä lisätty kahdessa kiinteistössä. Lämmitysmuodon muutos on aloitettu ja jatkuu leiri- ja kurssikeskuksen osalta. Kouvolan seurakuntakeskuksen lämmöntalteenottojärjestelmä otettiin käyttöön. Hiilineutraaliuteen tähtäävät toimenpiteet jatkuvat investointiohjelman mukaan.

## Leirikeskuspalvelut

Tehtävälueella tarjotaan puitteet ja palvelua seurakuntien työmuotojen järjestämille leireille ja tapahtumille. Vapaaksi jäävää kapasiteettia pyritään myymään myös ulkopuolisille.

### Yleiskatsaus

Keväällä 2022 oli vielä covid-19 viruksen aiheuttamana hiljaista aikaa toiminnan kannalta. Kesän rippileirit pidettiin ja palveltiin suunnitelmien mukaisesti. Tässä onnistuttiin hienosti hyvällä yhteistyötoiminnalla leiriä järjestävien kesken. Syksyllä toiminta ns. normalisoitui ja vilkastui.

Puhjonrannan alatalot (5 majoitustilaa ja 1 luokkarakennus) olivat poissa käytöstä koko syksyn lämmitysjärjestelmän muutoksen aiheuttaman remontin vuoksi, joten jouduimme perumaan isompia viikonlopun ryhmiä majoituskapasiteetin pienennettyä 100 vuodepaikalla.

Pytylnahden kesäkotina on toiminnassa vain kesäajan ja toiminta siellä loppuu käytännössä syyskuun lopussa. Suurin haaste on löytää asiakkaita ns. hiljaisemmille ajoille ja arkipäiviin.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Hyvä, ystävällinen palvelu kaikille tilojamme käyttäville asiakkaille  
Hyvin toteutunut ja onnistuu hyvin. Vakituinen ja osaava henkilökunta, joka on kiinnostunut omasta työstään.
2. Vapaan kapasiteetin myyminen ulkopuolisille tahoille  
Tämän toteutumista haittasivat kevään Covid-19 aiheuttamat rajoitteet sekä Puhjonrannan lämmitysjärjestelmämuutoksen tuomat rajoitteet isompiin majoitusryhmiin.
3. Ympäristödiplomien uusinnan toimenpiteiden parantaminen  
Kierrätykseen on kohdistettu opastusta ja neuvontaa. Kierrätys on mahdollistettu majoitustiloissa monipuolisilla kierrätysastioilla.

## Keittiöpalvelut

Tehtävänä on suunnitella ja toteuttaa eri toimipisteissä tapahtuvia työmuotojen tilaamia tarjoiluja seurakuntalaisille monipuolisesti, toimivasti ja viihtyisästi.

### Yleiskatsaus

Keittiötoimea työllistävät seurakuntien ja työmuotojen vuosittain järjestämät tapahtumat, kirkkokahvit, päivärippikoulut, joulujuhlat, kokoukset, myyjäiset ja päiväkerhojen keväthuhlat, viikkokerhot sekä muut vastaavat tilaisuudet. Kouvolassa, Kuusankoskella ja Elimäellä on vakituiset emännät. Anjalankosken tarjoilutilaisuudet hoidetaan Kouvolasta ja Valkealan tarjoilutilaukset Puhjonrannasta käsin.

Koronaepidemian aiheuttamien rajoitusten vuoksi toiminta oli keväällä 2022 todella vähäistä. Kesällä kuitenkin päiväleirit ja päivärippikoulut pystyttiin pitämään normaalisti. Syksyllä toiminta vilkastui huomattavasti ja moni tarjoilua käyttävä toiminta lähti vilkkaasti käyntiin myös keittiötoimen osalta. Ympäristöasiat ovat tärkeitä ja ohjaavat

toimintaa keittiötoimessa. Ne pyritään huomioimaan mahdollisuuksien mukaan kaikessa keittiöpalveluiden toiminnassa.

Keittiötoimen palveluita tarjotaan myös ulkopuolisille mahdollisuuksien mukaan.

Tarjoilutilaisuudet seurakunnittain vuonna 2022:

| Seurakunta  | Tilaisuudet | Hlömäärä | Hlöä/ tilaisuus |
|-------------|-------------|----------|-----------------|
| Elimäki     | 180         | 4 137    | 22,9            |
| Koria       | 110         | 1 486    | 13,5            |
| Kuusankoski | 191         | 5 926    | 31,0            |
| Kouvola     | 458         | 13 528   | 29,5            |
| Valkeala    | 16          | 606      | 37,9            |
| Yhteensä    | 955         | 25 683   | 26,9            |

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Hyvä, ystävällinen palvelu kaikille palvelujamme käyttäville asiakkaille  
Hyvin toteutunut. Onnistumiseen vaikuttaa vakituinen henkilökunta, joka työskentelee positiivisella asenteella ja on kiinnostunut omasta työstään. Asiakaspalaute on erittäin positiivista.
2. Osaava henkilökunta  
Koulutukset jäivät toteutumatta lähes kokonaan covid-19 epidemian vuoksi. Henkilökunta osallistui kuitenkin hyvin järjestettyihin ja saatavilla oleviin Teams-koulutuksiin.
3. Työvoiman kohdentaminen  
Keittiöhenkilökunta toimii tarvittaessa joustavasti kaikissa yhtymän tiloissa. Tarjoilupalveluiden tarve kohdistuu kaikissa seurakunnissa paljon viikonloppuihin, jolloin oma työvoima ei riitä palveluiden järjestämiseen, vaan lisäksi käytetään tuntityöntekijöitä.

## Ympäristötyö

Ympäristötyön määrärahat ja toteutuneet kulut sisältyvät tehtäväalueelle Muu kiinteistötoimi:

Kouvolan seurakuntayhtymän ympäristötyö edistää ympäristödiplomiin kirjattuja tavoitteita, etsii uusia tavoitteita ja valmistautuu hakemaan uutta ympäristödiplomia kirkon Ympäristödiplomikäsikirjan mukaisesti.

### Yleiskatsaus

Ympäristötyöryhmä kokoontui neljä kertaa. Kokouksissa käsiteltiin uutta ympäristödiplomikäsikirjaa ja kirjattiin työmuotojen ja -alojen toteutuneita ja toteutumista odottavia tavoitteita. Ympäristödiplomin anomiseen tarvittavia liitteitä koottiin ympäristötyöryhmän Teams-kanavalle. Reilun kaupan maistatuksen yhteydessä ympäristötyöryhmän jäsenet jalkautuivat seurakuntien työpisteisiin keskustelemaan ympäristötavoitteista.

Ympäristökasvatussuunnitelmia työstettiin seurakunnissa ympäristökasvatus-työryhmän laatiman pohjan avulla ja touko-syyskuun aikana kaikki seurakunta-neuvostot hyväksyivät em. suunnitelmat ja lähtemisen mukaan anomaan uutta ympäristödiplomia.

Vuoden ekohenkilöksi valittiin Tuula Kattelus-Mattson Valkealasta. Kymenlaakson Jätteen kouluttaja Linda Joronen piti koko henkilöstölle Teams-koulutuksen uudesta jätelaista ja paikallisesta jätehuollosta 20.10.2022. Koulutus oli mahdollista katsoa myöhemmin myös tallenteena.

Yhtymän työalojen kanssa pidettiin kokouksia, joissa toteutuneita ja uusia tavoitteita kirjattiin ympäristödiplomitaulukkoon. Ympäristötyöryhmän jäsenet Kaija-Liisa Lindberg, Janne Saarinen, Mirva Lehtinen ja Tuula Rikala kävivät 27.10. Laajennetussa työneuvottelussa kertomassa ympäristötyön ajankohtaisista asioista ja esittelemässä uuden ympäristödiplomin 2023–2028 anomista varten asetettuja tavoitteita. Henkilöstölle annettiin mahdollisuus kommentoida em. tavoitteita Asemalla. Uuden diplomin anominen, ympäristödiplomitaulukko ja ympäristötyöryhmän jäsenet hyväksyttiin yhteisen kirkkoneuvoston kokouksessa 24.11.2022.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Kouvolan seurakuntayhtymä täyttää uuden diplomin minimikriteerit. Ympäristödiplomitaulukkoon kirjattiin kaudella 2018–2022 toteutuneet tavoitteet. Toiminnan pohjana on 2023–2028 Hiilineutraali kirkko 2030-tavoitteisto.
2. Hiippakunnan ympäristötyöryhmän ja ympäristökoulutusten ympäristövastaaville tuomaa asiantuntemusta käytettiin. Diplomitaulukkoa ja ympäristökasvatussuunnitelmia työstettiin yhdessä seurakunnan työntekijöiden ja johdon kanssa.
3. Seurakunnat hyväksyivät ympäristökasvatussuunnitelmansa ja lähtivät mukaan anomaan uutta ympäristödiplomia. YKN hyväksyi Kouvolan seurakuntayhtymän ympäristödiplomitaulukon uusine tavoitteineen 24.11. kokouksessaan ja päätti anoa Mikkelin hiippakunnalta ympäristödiplomin auditointia.

Kustannusten kohdentamisen periaatteet

Kustannusten kohdentamisen tavoitteena on saada esiin tieto, miten voimavarat jakautuvat kirkon perustehtävien kesken. Kirkon perustehtäviksi on luokiteltu seurakunnallinen toiminta paikallisseurakunnissa, yhteiset seurakunnalliset tehtävät ja hautaustoimi sekä kirkonkirjojen pito. Kiinteistötoimi ja hallinto ovat tukipalveluita, joiden tehtävänä on mahdollistaa perustehtävien suorittaminen. (Kirkkohallituksen päivitetty kustannusten kohdentamisen ohje 5.1.2021).

Sisäiset sitovat toimintakulut

Erä sisältää leirikeskusten käytön, sisäiset tarjoilukulut, alue- ja kiinteistötyöntekijöiden muilla kuin ”omilla” kiinteistöillään epäsäännöllisesti tekemät työt, yhtymän noin 20 prosentin osuuden (seurakuntien väkilukujen mukaan laskettuna) IT-aluekeskuksen kuluista sekä käytön mukaan jaetut kopiointikulut.

Kirkkohallitus on suositellut, ettei sisäisiä eriä käsiteltäisi sitovina ollenkaan, mutta meillä se tarkoittaisi mm. leirikeskusten varausperiaatteiden uusimista esim. siten, että varausoikeuksia saisivat kaikki yhtymän seurakunnat jäsenmäärien mukaisessa

suhteessa (koska määrärahatkin myönnetään jäsenmäärien suhteessa) niin Puhjorantaan, Pytynlahteen kuin Niinirannan majoitustiloihinkin.

Sisäiset ei-sitovat toimintakulut = käyttöosuus kiinteistökuluista

Kiinteistötoimen nettomenot kirjataan sisäisinä vuokramenoina perustehtäväalueille ja yhteisen hallinnon tehtäväalueille tilojen käytön mukaisessa suhteessa (5 857 000 euroa, ml. poistot ja sisäiset korot). Keittiötoimen kustannusten kohdistuksessa on tilinpäätöksessä käytetty sisäisten palveluiden tiliryhmässä olevaa tiliä, (147 000 euroa). Kiinteistötoimen tehtäväalueille jää sijoituskiinteistöjen (16 % Valkealan seurakuntakeskuksen kuluista käsittäen asunnot, 18 % Käpylän kirkon kuluista, Asunto Oy Kouvonkankaan liikeosakehuoneisto sekä muutama tyhjä tontti) ja metsätalouden nettotuotto, Sippolan seurakuntatalon tontin kiinteistövero sekä käytöstä poissa olleiden ja tilivuonna tilivuonna myytyjen Tähteen seurakuntakodin sekä Valkealan nuortentalon kulut, yhteensä vajaa 54 000 euroa nettokuluja (työalakate).

Sisäiset korkokulut

Sisäiset korkokulut ovat 12 kuukauden EURIBOR-koron mukaisesti laskettuja laskennallisia erää käyttöomaisuudesta. Korot olivat pitkään niin alhaalla, ettei korkokuluja kertynyt, nyt niitä on taas kirjattu, yhteensä 605 000 euroa.

Vyörytyserät = hallinto- ja rahoituskuluosuus

Yhteisen hallinnon kulut on vyörytetty bruttomenojen mukaisessa suhteessa seurakunnallisen toiminnan, yhteisten seurakunnallisten tehtävien ja hautaustoimen eri tehtäväalueille. Vyöryttämättä jäävät kirkonkirjojen pidon kulut (276 000 euroa). Kirkonkirjojen pidosta aiheutuneita menoja ei jaeta perustehtäväalueille, koska se on oma itsenäinen yhteiskunnallinen palvelu. Verotuskustannukset sekä keskusrahastolle maksettavat seurakuntamaksut vyörytetään perustehtäväalueille samoin perustein, keskusrahastolle maksettavat eläkerahastomaksut henkilöstömenojen mukaisessa suhteessa. Yhteensä rahoitustoimen vyörytyserät ovat 1 617 000 euroa.

## 2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

| Tuloslaskelmaosan toteumavertailu<br>ulkoiset ja sisäiset erät | Toteuma<br>2021 | TA yhteensä<br>2022 | Toteuma<br>2022 | Yli-ali    | T-%   | Muutos<br>% ed.<br>vsta |
|----------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------|-----------------|------------|-------|-------------------------|
| Toimintatuotot                                                 | 9 253 349       | 8 615 050           | 10 413 169      | 1 798 119  | 120,9 | 12,5                    |
| Korvaukset                                                     | 1 316 482       | 1 429 950           | 1 219 303       | -210 647   | 85,3  | -7,4                    |
| Myyntituotot                                                   | 127 133         | 192 110             | 200 922         | 8 812      | 104,6 | 58                      |
| Maksutuotot                                                    | 1 123 924       | 1 057 180           | 1 282 000       | 224 820    | 121,3 | 14,1                    |
| Vuokratuotot                                                   | 256 876         | 302 600             | 299 469         | -3 131     | 99,0  | 16,6                    |
| Metsätalouden tuotot                                           | 189 907         | 160 200             | 157 684         | -2 516     | 98,4  | -17                     |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat                          | 159 553         | 112 060             | 85 063          | -26 997    | 75,9  | -46,7                   |
| Tuet ja avustukset                                             | 220 301         | 104 610             | 139 778         | 35 168     | 133,6 | -36,6                   |
| Muut toimintatuotot                                            | 16 460          | 32 000              | 135 034         | 103 034    | 422,0 | 720,4                   |
| Sisäiset tuotot sitovat erät                                   | 671 759         | 870 430             | 889 935         | 19 505     | 102,2 | 32,5                    |
| Kiinteistömenojen kohdistus                                    | 5 170 954       | 4 353 910           | 6 003 983       | 1 650 073  | 137,9 | 16,1                    |
| Toimintakulut                                                  | -22 263 425     | -22 440 050         | -24 428 251     | -1 988 201 | 108,9 | 9,7                     |
| Henkilöstökulut                                                | -10 773 659     | -11 491 920         | -11 151 319     | 340 601    | 97,0  | 3,5                     |
| Palkat ja palkkiot                                             | -8 782 627      | -9 225 670          | -9 164 934      | 60 736     | 99,3  | 4,4                     |
| Henkilösivukulut                                               | -2 152 406      | -2 293 750          | -2 210 057      | 83 693     | 96,4  | 2,7                     |
| Henkilöstökulujen oikaisuerät                                  | 161 374         | 27 500              | 223 673         | 196 173    | 813,4 | 38,6                    |
| Palvelujen ostot                                               | -2 490 321      | -2 831 750          | -2 885 373      | -53 623    | 101,9 | 15,9                    |
| Palvelun ostot - sisäiset                                      | -671 759        | -870 430            | -889 935        | -19 505    | 102,2 | 32,5                    |
| Vuokrakulut                                                    | -357 360        | -380 330            | -331 734        | 48 596     | 87,2  | -7,2                    |
| Sisäiset vuokrakulut =<br>Kiinteistömenojen kohd.              | -5 170 954      | -4 353 910          | -6 003 983      | -1 650 073 | 137,9 | 16,1                    |
| Aineet ja tarvikkeet                                           | -1 889 291      | -1 665 820          | -2 328 352      | -662 532   | 139,8 | 23,2                    |
| Annetut avustukset                                             | -519 357        | -451 180            | -497 581        | -46 401    | 110,3 | -4,2                    |
| Muut toimintakulut                                             | -390 726        | -394 710            | -339 974        | 54 736     | 86,1  | -13                     |
| TOIMINTAKATE                                                   | -13 010 076     | -13 825 000         | -14 015 082     | -190 082   | 101,4 | 7,7                     |
| Kirkollisverotulot                                             | 15 642 187      | 14 800 000          | 15 502 871      | 702 871    | 104,7 | -0,9                    |
| Valtionrahoitus                                                | 1 604 784       | 1 565 000           | 1 606 728       | 41 728     | 102,7 | 0,1                     |
| Verotuskulut                                                   | -229 928        | -227 000            | -212 678        | 14 322     | 93,7  | -7,5                    |
| Kirkon rahastomaksut                                           | -1 412 030      | -1 430 000          | -1 404 177      | 25 823     | 98,2  | -0,6                    |
| Rahoitustuotot- ja kulut                                       | 531 364         | 140 300             | -36 917         | -177 217   | -26,3 | -106,9                  |
| Korkotuotot                                                    | 26 968          | 32 000              | 13 061          | -18 939    | 40,8  | -51,6                   |
| Muut rahoitustuotot                                            | 561 433         | 208 800             | 351 868         | 143 068    | 168,5 | -37,3                   |
| Sisäiset korkotuotot                                           |                 |                     | 657 963         | 657 963    |       |                         |
| Arvon alentumiset sijoituksista                                | -11 671         |                     | -179 591        | -179 591   |       | 1438,7                  |
| Arvon alentumisten palautukset<br>sijoituksista                |                 |                     | 11 671          | 11 671     |       |                         |
| Korkokulut                                                     | -208            | -500                | -91             | 409        | 18,2  | -56,2                   |
| Muut rahoituskulut                                             | -45 159         | -100 000            | -233 834        | -133 834   | 233,8 | 417,8                   |
| Sisäiset korkokulut                                            |                 |                     | -657 963        | -657 963   |       |                         |
| VUOSIKATE                                                      | 3 126 302       | 1 023 300           | 1 440 745       | 417 445    | 140,8 | -53,9                   |
| Poistot ja arvonalentumiset                                    | -2 036 466      | -1 421 040          | -1 500 020      | -78 980    | 105,6 | -26,3                   |
| Suunnitelman mukaiset poistot                                  | -1 471 758      | -1 421 040          | -1 500 020      | -78 980    | 105,6 | 1,9                     |
| Kertaluonteiset poistot                                        | -564 708        |                     |                 | 0          |       | -100                    |
| Sisäiset vyörytyserät                                          | 0               | 0                   | 0               | 0          |       |                         |
| Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot                           | 0               | 0                   | 0               | 0          |       | -100                    |
| Tuotot                                                         | 780 516         | 713 300             | 742 614         | 29 314     | 104,1 | -4,9                    |
| Kulut                                                          | -775 894        | -768 650            | -878 669        | -110 019   | 114,3 | 13,2                    |
| Siirrot rahastosta/rahastoon                                   | -4 621          | 55 350              | 136 055         | 80 705     | 245,8 | -3044                   |
| TILIKAUDEN TULOS                                               | 1 089 836       | -397 740            | -59 275         | 338 465    | 14,9  | -105,4                  |
| Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)                       | 165 857         | 18 060              |                 | -18 060    | 0,0   | -100                    |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä)                                 | 1 255 693       | -379 680            | -59 275         | 320 405    | 15,6  | -104,7                  |
|                                                                |                 |                     |                 |            |       |                         |

Palveluostoihin v. 2022 sisältyy ykv:n myöntämä 25.000 euron lisämääräraha missioviestintään

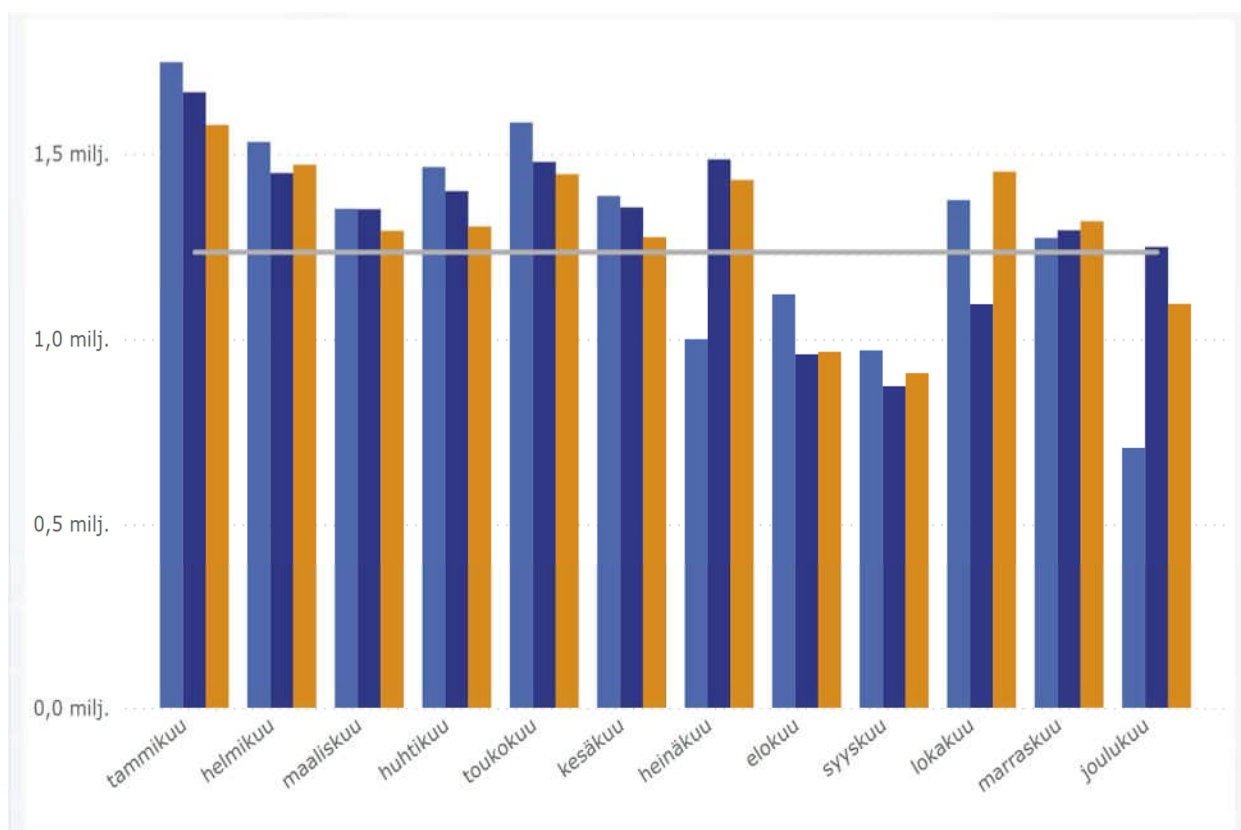
## Verotulot ja valtionrahoitus

Kirkollisvero on seurakuntalaisten ansio- ja pääomatuloista perittävä vero, joka lasketaan yhteisen kirkkovaltuuston määräämän tuloveroprosentin mukaan kunnallisverotuksen perusteena olevan verotettavan tulon määrästä.

| Vuosi | Kirkollisveroprosentti | Kirkollisvero | Valtionrahoitus |
|-------|------------------------|---------------|-----------------|
| 2022  | 1,6                    | 15 502 870,70 | 1606728,00      |
| 2021  | 1,6                    | 15 642 187,31 | 1 604 784,00    |
| 2020  | 1,6                    | 15 524 637,01 | 1 606 824,00    |
| 2019  | 1,6                    | 15 403 315,01 | 1 603 548,00    |
| 2018  | 1,6                    | 15 361 387,83 | 1 658 595,24    |

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

### Kirkollisverotulokertymät kuukausittain 2020-2022



Kuva: Kipa; Huom! Vasemmanpuoleiset tolpat v. 2022, oikeanpuoleiset v. 2020

## 2.3 Investointiosan toteutuminen

Investointiosassa yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy määrärahat ja tuloarviot investointihankkeille. Investointiosaan kirjataan määrärahat taseen pysyviin vastaaviin aktivoitavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden sekä sijoitusten hankintamenoihin. Seurakuntayhtymän investointien aktivointiraja on 10.000 €.

Investointiosa sitoo yhteistä kirkkoneuvostoa siten, että investointeihin talousarviovuodelle myönnettyä kokonaisrahoitusta ei saa ylittää eikä myönnettyä rahoitusta käyttää muihin kuin investointiosassa hyväksyttyihin kohteisiin.

## Yleiskatsaus

Kiinteistöstrategian 2021–2025 mukaisesti investoinnit kohdistetaan ensisijaisesti kirkkoihin sekä uusiutuvan energian käyttöönottoon Kirkon energia- ja ilmastostrategian (Hiilineutraali kirkko 2030) mukaan. Investointien tavoitteena ovat terveet ja seurakunnan ydintoimintaa palvelevat tilat, joita muokataan tarpeen mukaan sopiviksi. Tarvittaessa ydintoimintaa varten voidaan vuokrata tiloja ulkopuolelta. Viimeinen vaihtoehto on uudisrakentaminen.

Vuonna 2022 investointeja on tehty investointisuunnitelman mukaan. Joitakin investointikohteita jouduttiin priorisoimaan kiireellisyyden perusteella, osa jätettiin ajan puutteen vuoksi toteuttamatta ja osa siirtyi tai jatkuu vuodelle 2023. Investointimäärärahat eivät ylittyneet.

Yllättäviin korjausinvestointeihin kirjattiin vuoden aikana Karhunkankaan siunauskappelin hajonneen öljykattilan korvaaminen ilmalämpöpumppulämmityksellä, Elimäen seurakuntakeskuksen kattovuodon korjaus, Valkealan asunnon vesivahingon korjaus, Valkealan kirkon pattereiden uusiminen, Valkealan kirkon vesivahingon korjaus, Voikkaan kirkon kellotapulín hätätuenta sekä Niinirannan lämmityskattilan vaihto. Kouvola:n seurakuntakeskuksen diakoniatoimiston sisäilmakorjauksia edistettiin rakentamalla mallihuone.

Suunnitellut investoinnit toteutuivat seuraavasti:

## KIRKOT

- Anjalan kirkon kulkuväylän ja portin levantämiseen liittyvät työt saatiin valmiiksi, portin asennus tehdään keväällä 2023.
- Myllykosken kirkon kirkonkellojen automatiikka ja mekaniikka uusittiin.
- Sippolan kirkon katon korjaustyöt saatiin lähes valmiiksi. Sippolan kirkkopihan turvallisuutta parannettiin ja kirkon urut korjattiin, sisäänkäynnin esteettömyyden parantamiseksi pääoven kiviportaat uusittiin ja lavahissille rakennettiin tila. Hissin toimitus, muistomerkin asennus ja ikkunoiden kunnostuksen aloittaminen siirtyivät vuodelle 2023.
- Elimäen kirkon sähkösaneerauksen suunnittelu siirtyi vuoteen 2023.
- Jaalan kirkon kattoremontin suunnittelu siirtyi vuoteen 2023.
- Kouvola:n Keskuskirkon kattoremontin suunnitelmat saatiin lähes valmiiksi.
- Kuusankosken kirkolle asennettiin kameravalvontajärjestelmä.
- Valkealan kirkon kelloluukkujen automatiikka uusittiin ja sisäseinien rappauskorjauksen ja maalauksen suunnittelu saatiin valmiiksi.

## KYLÄKIRKOT

- Korian kirkon lämmönjaon automatiikka uusittiin ja liitettiin keskusvalvomoon.
- Tuohikotin kirkkoon asennettiin ilmalämpöpumput.

## SIUNAUSKAPPELIT

- Reginakappeliin asennettiin ilmalämpöpumppu.
- Elimäen siunauskappeliin asennettiin ilmalämpöpumppu.

## SEURAKUNTAKESKUKSET JA -TALOT

- Elimäen seurakuntakeskuksen tontin kuivatuksen ja salaojien uudistamisen suunnittelu valmistui.
- Kouvolan seurakuntakeskuksen ilmanvaihdon energiatehokkuutta parannettiin asentamalla kiinteistöön lämmöntalteenottojärjestelmä.

## LEIRI- JA KURSSIKESKUKSET

- Puhjonrannan kurssikeskuksen lämmitysjärjestelmän muutos maalämmöksi alkoi. Projekti saatiin alatalojen osalta lähes valmiiksi ja sitä jatketaan vuonna 2023. Ilmanvaihdon energiatehokkuuden parantamisen suunnittelu aloitettiin.
- Pytynlahden kesäkodin eteläjulkisivun ikkunat uusittiin.

## HAUTAUSMAIDEN RAKENNUKSET

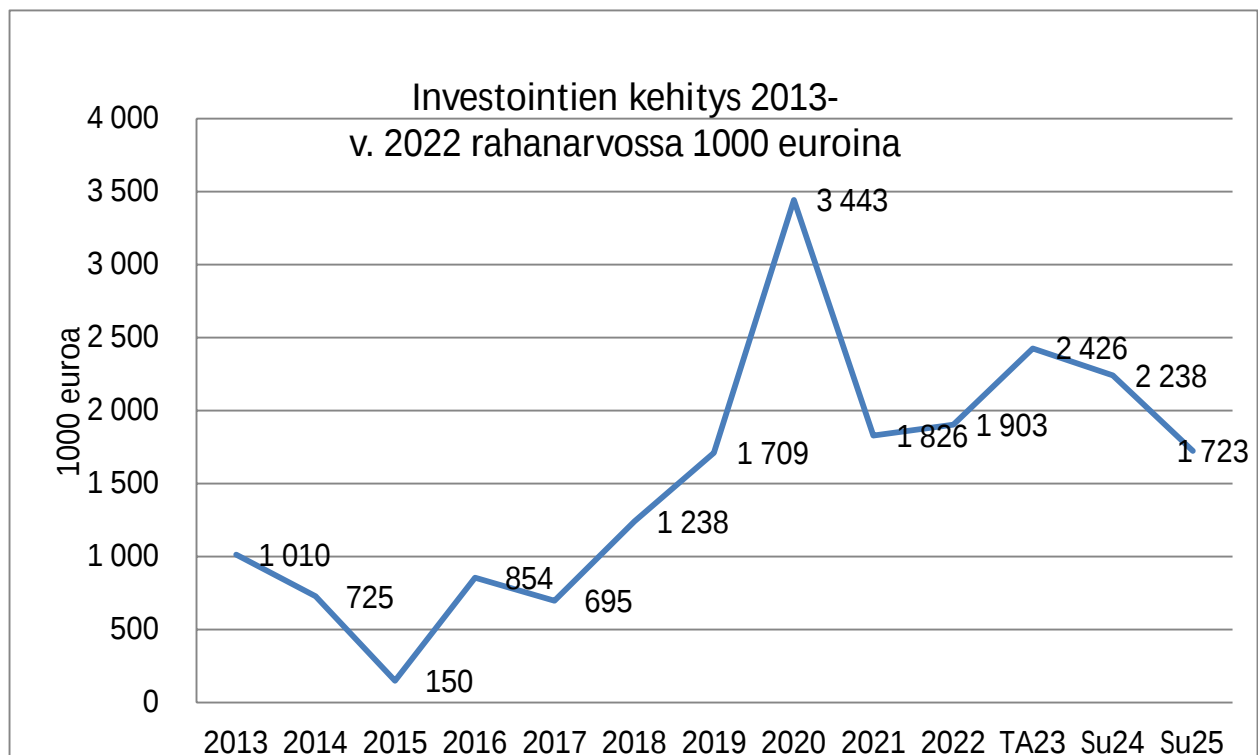
- Lepolan huoltorakennuksen siunauskappeli valmistui. Lepolassa huolto- ja kalustorakennusten katot uusittiin.

## RAKENNUSKUNNOSSAPITO YHTEISET

- Kalustehankintoja tehtiin tilajärjestely- ja henkilömuutosten sekä ergonomianäkökohtien takia. Kiinteistöjen turvallisuutta parannettiin mm. lukitus- ja murtohälytyslaitteita uusimalla. Leikkikenttien turvallisuutta parannettiin uusimalla välineitä ja ulkokalusteita eri kiinteistöissä.

## HAUTAUS- JA PUISTOPALVELUT

- Hirvelän ja Elimäen hautausmaiden monitoimikoneet vaihdettiin uusiin.
- Lepolan hautausmaan päältä ajettava ruohonleikkuri vaihdettiin uuteen.
- Kouvolan vanhan hautausmaan sähkökaapeleiden ja vesiputkien uusiminen siirtyi.
- Karhunkankaan hautausmaan hautakivipalkkien rakentaminen siirtyi.



| Tulosyksikkö                                                                                | Kustannus-<br>arvio | Toteuma<br>yhteensä | Ed. vuosien<br>käyttö | TA<br>2022<br>yht. | Toteuma<br>2022 menot | Yli/Ali | Tot.-% | Kust.<br>arviosta<br>käytetty<br>31.12. % |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|---------|--------|-------------------------------------------|
| Investointihankkeet, jotka v:n 2022<br>talousarviossa, tai kesken ja toteutuvia<br>kertynyt |                     |                     |                       |                    |                       |         |        |                                           |
| 1004030010 - AKI hmaa-alueet                                                                | -40 000             |                     |                       | -40 000            |                       | -40 000 |        |                                           |
| 2009373 - Karhunkankaan hautarivi/palkit<br>2022                                            | -40 000             |                     |                       | -40 000            |                       | -40 000 |        |                                           |
| 1004030041 - Hm Kouvola+Lepola                                                              | -60 000             | -8 067              | -8 067                | -50 000            |                       | -50 000 |        | 13,4                                      |
| 2005689 - Klan vanhan haut.maan kaapelit<br>ja putket                                       | -60 000             | -8 067              | -8 067                | -50 000            |                       | -50 000 |        | 13,4                                      |
| 1004030142 - Hmrak Lepola                                                                   | -200 000            | -106 598            |                       | -200 000           | -106 598              | -93 402 | 53,3   | 53,3                                      |
| 2009368 - Lepolan kattojen uusiminen<br>2022                                                | -200 000            | -106 598            |                       | -200 000           | -106 598              | -93 402 | 53,3   | 53,3                                      |
| 1004030200 - Hautaustoimen koneet                                                           | -170 000            | -195 234            |                       | -170 000           | -195 234              | 25 234  | 114,8  | 114,8                                     |
| 2009367 - Lepolan keräävä r-leikkuri 2022                                                   | -30 000             | -31 496             |                       | -30 000            | -31 496               | 1 496   | 105,0  | 105,0                                     |
| 2009376 - Hirvelän monitoimikone 2022                                                       | -70 000             | -80 306             |                       | -70 000            | -80 306               | 10 306  | 114,7  | 114,7                                     |
| 2009379 - Elimäen monitoimikone 2022                                                        | -70 000             | -83 432             |                       | -70 000            | -83 432               | 13 432  | 119,2  | 119,2                                     |
| 1005020121 - Anjalan kirkko                                                                 | -30 000             | -9 776              |                       | -10 000            | -9 776                | -224    | 97,8   | 32,6                                      |
| 2009381 - Anjalan kirkon kulkuväylän<br>levent. 2022                                        | -30 000             | -9 776              |                       | -10 000            | -9 776                | -224    | 97,8   | 32,6                                      |
| 1005020123 - Myllykosken kirkko                                                             | -10 000             | -13 541             |                       | -10 000            | -13 541               | 3 541   | 135,4  | 135,4                                     |
| 2009366 - MKI kirkon kellojen autom.<br>saneeraus -22                                       | -10 000             | -13 541             |                       | -10 000            | -13 541               | 3 541   | 135,4  | 135,4                                     |
| 1005020124 - Sippolan kirkko                                                                | -1 396 000          | -706 300            | -577 287              | -161 000           | -129 013              | -31 987 | 80,1   | 50,6                                      |
| 2001591 - SLA kirkon julkis. ja katon<br>korjaus                                            | -765 000            | -610 407            | -559 287              |                    | -51 120               | 51 120  |        | 79,8                                      |
| 2008318 - SLA Kirkkopihan kunnostus 2021                                                    | -120 000            | -85 120             | -18 000               | -100 000           | -67 120               | -32 880 | 67,1   | 70,9                                      |
| 2009361 - SLA kirkon urkujen korj. 2022                                                     | -11 000             | -10 774             |                       | -11 000            | -10 774               | -226    | 97,9   | 97,9                                      |
| 2009362 - SLA kirkon ikkunoiden kunn.<br>2022                                               | -500 000            |                     |                       | -50 000            |                       | -50 000 |        | 0,0                                       |
| 1005020221 - Elimäen kirkko                                                                 | -120 000            |                     |                       | -20 000            |                       | -20 000 |        | 0,0                                       |
| 2009380 - EKI kirkon+tapulin<br>sähkösaneeraus -22 al                                       | -120 000            |                     |                       | -20 000            |                       | -20 000 |        | 0,0                                       |
| 1005020222 - Korian kirkko                                                                  | -1 162 000          | -53 942             | -41 641               | -12 000            | -12 301               | 301     | 102,5  | 4,6                                       |
| 2005690 - Korian kirkon peruskorjaus                                                        | -1 150 000          | -41 641             | -41 641               |                    |                       |         |        | 3,6                                       |
| 2009371 - Korian lämmönjakomatikka<br>2022                                                  | -12 000             | -12 301             |                       | -12 000            | -12 301               | 301     | 102,5  | 102,5                                     |
| 1005020421 - Kouvolan Keskuskirkk                                                           | -390 000            | -10 436             |                       | -40 000            | -10 436               | -29 564 | 26,1   | 2,7                                       |
| 2009372 - Keskuskirkon katto+aurinkop. -<br>22 alkaen                                       | -390 000            | -10 436             |                       | -40 000            | -10 436               | -29 564 | 26,1   | 2,7                                       |
| 1005020521 - Jaalan kirkko                                                                  | -350 000            |                     |                       | -20 000            |                       | -20 000 |        | 0,0                                       |
| 2009375 - Jaalan kirkon katto -22 alkaen                                                    | -350 000            |                     |                       | -20 000            |                       | -20 000 |        | 0,0                                       |
| 1005020522 - Kuusankosken kirkko                                                            | -17 000             | -36 298             | -20 200               | -17 000            | -16 099               | -901    | 94,7   | 213,5                                     |
| 2008691 - KKI kirkon radonkorjaukset 2021                                                   |                     | -22 221             | -20 200               |                    | -2 022                | 2 022   |        |                                           |
| 2009370 - KKI kirkon kameravalvonta 2022                                                    | -17 000             | -14 077             |                       | -17 000            | -14 077               | -2 923  | 82,8   | 82,8                                      |
| 1005020621 - Valkealan kirkko                                                               | -60 000             | -25 843             |                       | -25 000            | -25 843               | 843     | 103,4  | 43,1                                      |
| 2009358 - VLA kirkon kellotornin remontti<br>2022                                           | -15 000             | 0                   |                       | -15 000            | 0                     | -15 000 | 0,0    | 0,0                                       |
| 2009405 - VLA kirkon seinien<br>rappaus+maal 2022                                           | -45 000             | -164                |                       | -10 000            | -164                  | -9 836  | 1,6    |                                           |
| 2009809 - VLA kirkon lämmönjaon korjaus                                                     |                     | -25 679             |                       |                    | -25 679               | 25 679  |        |                                           |
| 1005020623 - Tuohikotin kirkko                                                              | -15 000             | -6 316              |                       | -15 000            | -6 316                | -8 684  | 42,1   | 42,1                                      |
| 2009360 - Tuohik kirkon ilmalämpöpumput<br>2022                                             | -15 000             | -6 316              |                       | -15 000            | -6 316                | -8 684  | 42,1   | 42,1                                      |

| Tulosyksikkö<br>Investointihanke                                                                                                      | Kustannus-<br>arvio | Toteuma<br>yhteensä | Ed. vuosien<br>käyttö | TA<br>2022<br>yht. | Toteuma<br>2022 menot | Yli/Ali  | Tot.-% | Kust.<br>arviosta<br>käytetty<br>31.12. % |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|----------|--------|-------------------------------------------|
| 1005040141 - Reginakappeli (Muhn)                                                                                                     | -12 000             | -2 921              |                       | -12 000            | -2 921                | -9 080   | 24,3   | 24,3                                      |
| 2009363 - Reginakappelin<br>ilmalämpöpumppu 2022                                                                                      | -12 000             | -2 921              |                       | -12 000            | -2 921                | -9 080   | 24,3   | 24,3                                      |
| 1005040241 - Elimäen kappeli                                                                                                          | -15 000             | -3 900              |                       | -15 000            | -3 900                | -11 100  | 26,0   | 26,0                                      |
| 2009378 - EKI kappelin ilmalämpöpumppu<br>2022                                                                                        | -15 000             | -3 900              |                       | -15 000            | -3 900                | -11 100  | 26,0   | 26,0                                      |
| 1005040442 - Lepolan kappelit                                                                                                         | -430 000            | -341 698            | -219 668              | -100 000           | -122 030              | 22 030   | 122,0  | 79,5                                      |
| 2008323 - Lepolan siunauskappelitila 2021-<br>25                                                                                      | -430 000            | -341 698            | -219 668              | -100 000           | -122 030              | 22 030   | 122,0  | 79,5                                      |
| 1005060261 - Elimäen srk.keskus                                                                                                       | -50 000             | -22 297             |                       | -50 000            | -22 297               | -27 703  | 44,6   | 44,6                                      |
| 2009377 - EKI srk.keskuksen salaojat 2022                                                                                             | -50 000             | -8 533              |                       | -50 000            | -8 533                | -41 467  | 17,1   | 17,1                                      |
| 2010035 - EKI srk siskäynnin lippa ja<br>yhdysk katt                                                                                  |                     | -13 764             |                       |                    | -13 764               | 13 764   |        |                                           |
| 1005060461 - Kouvolan srk.keskus                                                                                                      | -945 000            | -950 116            | -56 313               | -860 000           | -893 803              | 33 803   | 103,9  | 100,5                                     |
| 2005687 - KLA srkkeskuksen iv-järjestelmä                                                                                             | -910 000            | -813 203            | -39 552               | -850 000           | -773 651              | -76 349  | 91,0   | 89,4                                      |
| 2007181 - KLA srkkesk käytävien valaisimet<br>2020                                                                                    | -35 000             | -3 661              |                       | -10 000            | -3 661                | -6 339   | 36,6   | 10,5                                      |
| 2008452 - KLA srk.keskuksen muutostyöt<br>2021                                                                                        |                     | -109 873            | -9 369                |                    | -100 504              | 100 504  |        |                                           |
| 2008499 - Klan srk.kesk.diakoniaston<br>sisäilmakorj                                                                                  |                     | -23 379             | -7 392                |                    | -15 987               | 15 987   |        |                                           |
| 1005060662 - Niiniranta                                                                                                               |                     | -21 215             |                       |                    | -21 215               | 21 215   |        |                                           |
| 2010359 - Niinir. lämmityskattilan uusinta -<br>22                                                                                    |                     | -21 215             |                       |                    | -21 215               | 21 215   |        |                                           |
| 1005080481 - Puhjonrannan kurssik                                                                                                     | -530 000            | -254 519            | -17 120               | -460 000           | -237 399              | -222 601 | 51,6   | 48,0                                      |
| 2008319 - Puhjonranta maalämpöön 2021-<br>23                                                                                          | -440 000            | -254 519            | -17 120               | -450 000           | -237 399              | -212 601 | 52,8   | 57,8                                      |
| 2009365 - Puhjo Tammen iv-energiateto -<br>22 alkaen                                                                                  | -90 000             |                     |                       | -10 000            |                       | -10 000  |        | 0,0                                       |
| 1005080581 - Pytynlahden kesäkot                                                                                                      | -30 000             | -28 345             |                       | -30 000            | -28 345               | -1 655   | 94,5   | 94,5                                      |
| 2009364 - Pytynl etel. ikkunoiden uusinta<br>2022                                                                                     | -30 000             | -28 345             |                       | -30 000            | -28 345               | -1 655   | 94,5   | 94,5                                      |
| 1005110000 - Muu kiinteistötoimi                                                                                                      | -180 000            | -45 753             |                       | -180 000           | -45 753               | -134 247 | 25,4   | 25,4                                      |
| 2002276 - Yllättävät korjausinvestoinnit                                                                                              | -100 000            |                     |                       | -100 000           |                       | -100 000 |        |                                           |
| 2009359 - Turvallisuus 2022                                                                                                           | -40 000             | -18 857             |                       | -40 000            | -18 857               | -21 143  | 47,1   | 47,1                                      |
| 2009369 - Leikkiväl+ulkokal-2022                                                                                                      | -20 000             | -16 203             |                       | -20 000            | -16 203               | -3 797   | 81,0   | 81,0                                      |
| 2009374 - Kalustehankinnat 2022                                                                                                       | -20 000             | -10 692             |                       | -20 000            | -10 692               | -9 308   | 53,5   | 53,5                                      |
| Yhteensä                                                                                                                              | -6 212 000          | -2 843 115          | -940 296              | -2 497 000         | -1 902 818            | -594 182 | 76,5   | 45,8                                      |
| Talousarviomuutokset 2022:                                                                                                            |                     |                     |                       |                    |                       |          |        |                                           |
| Kouvolan srk.keskuksen iv-järjestelmän korjaukseen 400.000 ja Puhjonrannan maalämpöhankkeeseen 50.000, sisältävät edellä TA-lukuihin. |                     |                     |                       |                    |                       |          |        |                                           |
| Talousarviovuonna ei saatu rahoitusavustuksia investointeihin.                                                                        |                     |                     |                       |                    |                       |          |        |                                           |
| Pysyvien vastaavien myyntitulot vuonna 2022 olivat                                                                                    |                     |                     |                       |                    | 78 284                |          |        |                                           |
| Nettoinvestoinnit rahoituslaskelmassa                                                                                                 |                     |                     |                       |                    | -1 824 534            |          |        |                                           |

## 2.4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteumassa osoitetaan, miten seurakuntatalouden menot on rahoitettu.

|                                                       | Toteuma<br>2021 | TA<br>yhteensä<br>2022 | Toteuma<br>2022 | Yli-ali    | T-%   | Muutos %<br>2021-<br>2022 |
|-------------------------------------------------------|-----------------|------------------------|-----------------|------------|-------|---------------------------|
| Tulorahoitus                                          | 3 123 802       | 993 300                | 1 380 881       | -387 581   | 139,0 | -55,8                     |
| Vuosikate                                             | 3 126 302       | 1 023 300              | 1 440 745       | -417 445   | 140,8 | -53,9                     |
| Tulorahoituksen korjauserät                           | -2 500          | -30 000                | -59 864         | 29 864     | 199,5 | 2 294,6                   |
| Investoinnit                                          | -1 693 228      | -2 467 000             | -1 824 534      | -642 466   | 74,0  | 7,8                       |
| Investointimenot                                      | -1 704 728      | -2 497 000             | -1 902 818      | -594 182   | 76,2  | 11,6                      |
| Pysyvien vastaavien myyntitulot                       | 2 500           | 30 000                 | 78 284          | -48 284    | 260,9 | 3 031,4                   |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin                   | 9 000           |                        |                 |            |       | -100,0                    |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta | 1 430 574       | -1 473 700             | -443 654        | -1 030 046 | 30,1  | -131,0                    |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                         | 494 533         |                        | -273 157        | 273 157    |       | -155,2                    |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset         | 77 642          |                        | 7 784           | -7 784     |       | -90,0                     |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos                       | 16 915          |                        | -305 684        | 305 684    |       | -1 907,1                  |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos  | 399 975         |                        | 24 743          | -24 743    |       | -93,8                     |
| Rahoitustoiminnan nettorahavirta                      | 494 533         |                        | -273 157        | 273 157    |       | -155,2                    |
| Rahavarojen muutos                                    | 1 925 107       | -1 473 700             | -716 810        | -756 890   | 48,6  | -137,2                    |
| Rahavarojen muutos (tase)                             | 1 925 107       |                        | -716 810        | 716 810    |       | -137,2                    |

## 2.5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

### Käyttötalous

Yhteinen kirkkovaltuusto on talousarviota vahvistaessaan päättänyt, että seurakuntaneuvostoa sitoo yhteiseen kirkkoneuvostoon nähden oman seurakunnan vastuukate ja yhteistä kirkkoneuvostoa kunkin pääluokan vastuukate. Sitovuustason mukaista määrärahaa ei saa ylittää eikä tuloarviota alittaa. Kun ylitys on tapahtunut koko seurakunnan tai koko pääluokan vastuukatteen (nettomäärärahan) tasolla, on asia vietävä yhteisen kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi ennen tilivuoden päättymistä.

Käyttötalouden vastuukate yhteensä oli 1,4 prosenttiyksikköä suurempi kuin talousarviossa ja 7,7 prosenttia suurempi kuin vuonna 2021:

| Vastuukate<br>pääluokittain/seurakunnittain                                | TP<br>2021  | TA yht.<br>2022 | Toteuma<br>2022 | Yli-ali € | Tot. % | Muutos %<br>2021-2022 |
|----------------------------------------------------------------------------|-------------|-----------------|-----------------|-----------|--------|-----------------------|
| 1 Hallinto                                                                 | -1 359 663  | -1 549 160      | -1 500 605      | 48 555    | 96,9   | 10,4                  |
| 2 Seurakunnallinen toiminta                                                | -6 391 871  | -7 067 000      | -6 636 046      | 430 954   | 93,9   | 3,8                   |
| Yhteiset projektit                                                         | -8 698      | -17 000         | -15 670         | 1 330     | 92,2   | 80,2                  |
| Anjalankosken srk                                                          | -1 148 682  | -1 229 100      | -1 128 188      | 100 912   | 91,8   | -1,8                  |
| Elimäen srk                                                                | -625 511    | -692 600        | -692 721        | -121      | 100,0  | 10,7                  |
| Kouvolan srk                                                               | -2 104 898  | -2 405 400      | -2 239 487      | 165 913   | 93,1   | 6,4                   |
| Kuusankosken srk ja Jaalan kappeli                                         | -1 553 129  | -1 711 500      | -1 567 455      | 144 045   | 91,6   | 0,9                   |
| Valkealan srk                                                              | -950 953    | -1 011 400      | -992 526        | 18 874    | 98,1   | 4,4                   |
| 3 Yhteiset srk:lliset tehtävät (yhtymän srk.työ)                           | -633 056    | -725 000        | -696 253        | 28 747    | 96,0   | 10                    |
| 4 Hautaustoimi                                                             | -1 148 161  | -1 160 970      | -1 173 058      | -12 088   | 101,0  | 2,2                   |
| 5 Kiinteistötoimi                                                          | -3 443 269  | -3 314 070      | -3 999 766      | -685 696  | 120,7  | 16,2                  |
| Yhteensä                                                                   | -12 976 020 | -13 816 200     | -14 005 729     | -189 529  | 101,4  | 7,9                   |
| Tämä samalla tuloslaskelmaosan sitovuustaso talousarviokirjan 2022 mukaan. |             |                 |                 |           |        |                       |

Tässä laskelmassa ei ole mukana erityiskatteisten rahastojen käyttö, koska se ei sisälly valtuuston myöntämään nettomäärärahaan.

Kiinteistötoimen osalta yhteisen kirkkovaltuuston asettama sitovuustaso, vastuukate, ylittyi 20,7 prosenttiyksikköä, 686 000 euroa, ja hautaustoimen osalta runsaan prosenttiyksikön, 12 000 euroa. Muut yhtymän pääluokat sekä seurakunnat pysyivät talousarvioissaan. Kiinteistötoimen ylitys aiheutuu etupäässä energiahinnan muutoksista ja joidenkin tehtävien siirtymisestä ostopalveluperiaatteelle. Hautaustoimessa ei ollut vielä varauduttu vaihtamaan IT-ohjelmistoa, mutta vaihto osoittautui välttämättömäksi ja kirjattiin kokonaan tilivuoden kuluksi.

### *Tuloslaskelma, investoinnit ja rahoituslaskelma*

Talousarviokirjan 2022 mukaan tuloslaskelmaosan sitovuustaso on toimintakate, joka on merkitty edelle käyttötalousosan sitovuustaulukon summariville.

Toimintakatteen jälkeiset erät toteutuivat kokonaisuutena suotuisasti.

Investointimenot 1 9 milj. euroa (brutto) alittivat alkuperäisen talousarvion 134 000 eurolla. Investointiosan sitovuustasoksi on merkitty tämä bruttosumma kuitenkin siten, että määrärahoja saa käyttää vain talousarviokirjaan merkittyihin hankkeisiin. Tästä on poikkeuksena 100 000 euron investointimääräraha yllättäviin investointitarpeisiin. Sitä käytettiin tilivuonna Kuusankosken kirkon radonkorjauksiin 2 000 euroa, Valkealan kirkon lämmönjaon korjaukseen 25 700 euroa, Elimäen seurakuntakeskuksen sisäänkäynnin lippaan ja yhdyskäytävän kattoon 13 800 euroa, Kouvolan diakoniatoimiston sisäilmakorjauksiin 16 000 ja Niinirannan lämmityskattilan uusintaan 21 200 euroa.

Talousarviokirjaan ei ollut erikseen merkitty valtuuston asettamaa sitovuustasoa rahoituslaskelmaosaan. Talousarvion mukaan rahavarojen olisi pitänyt vähentyä 1,5 milj. euroa, mutta vähennys oli yli puolet talousarvioon merkittyä pienempi eli 0,7 milj. euroa.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin ja lainojen lyhennyksiin. Vuosikate 1,4 milj. euroa ei riittänyt investointien kattamiseen.. Pankkilainoja ei ollut.

Kouvolan seurakuntayhtymän talous on tilinpäätösvuoden alijäämästä huolimatta tasapainossa: Kolmen vuoden tarkasteluperiodilla keskimäärin vuosikate kattaa vastaavan ajanjakson investoinnit. Vuosien 2020–2022 investointimenot olivat keskimäärin 2,2 milj. euroa ja keskimääräinen vuosikate hieman vajaa 2,5 milj. euroa.

### III Tilinpäätöslaskelmat

Tilinpäätöslaskelmia ovat tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase. Tilinpäätöksen laatimisessa sovelletaan kirjanpitolakia ja -asetusta, kirkkolakia ja -järjestystä sekä Kirkkohallituksen antamia ohjeita ja laskelmakaavoja. Virallisissa laskelmissa esitetään ulkoiset erät bruttomääräisinä sentin tarkkuudella.

#### 3.1. Tuloslaskelma

|                                              | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|----------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Toimintatuotot                               | 3 519 250,89        | 3 410 636,72        |
| Korvaukset                                   | 1 219 302,70        | 1 316 482,04        |
| Myyntituotot                                 | 200 921,56          | 127 133,09          |
| Maksutuotot                                  | 1 281 999,50        | 1 123 923,90        |
| Vuokratuotot                                 | 299 468,72          | 256 876,33          |
| Metsätalouden tuotot                         | 157 684,10          | 189 907,47          |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat        | 85 063,06           | 159 552,90          |
| Tuet ja avustukset                           | 139 777,50          | 220 301,09          |
| Muut toimintatuotot                          | 135 033,75          | 16 459,90           |
| Toimintakulut                                | -17 534 333,09      | -16 420 712,23      |
| Henkilöstökulut                              | -11 151 318,96      | -10 773 658,70      |
| Palvelujen ostot                             | -2 885 372,90       | -2 490 320,65       |
| Vuokrakulut                                  | -331 734,44         | -357 359,61         |
| Aineet ja tarvikkeet                         | -2 328 351,53       | -1 889 290,80       |
| Annetut avustukset                           | -497 581,04         | -519 356,97         |
| Muut toimintakulut                           | -339 974,22         | -390 725,50         |
| TOIMINTAKATE                                 | -14 015 082,20      | -13 010 075,51      |
| Kirkollisverotulot                           | 15 502 870,70       | 15 642 187,31       |
| Valtionrahoitus                              | 1 606 728,00        | 1 604 784,00        |
| Verotuskulut                                 | -212 677,98         | -229 927,98         |
| Kirkon rahastomaksut                         | -1 404 177,00       | -1 412 029,98       |
| Rahoitustuotot ja -kulut                     | -36 916,54          | 531 364,41          |
| Korkotuotot                                  | 13 060,52           | 26 968,45           |
| Muut rahoitustuotot                          | 351 868,27          | 561 433,44          |
| Arvon alentumiset sijoituksista              | -179 591,33         | -11 671,38          |
| Arvon alentumisten palautukset sijoituksista | 11 671,38           | 0,00                |
| Korkokulut                                   | -90,97              | -207,50             |
| Muut rahoituskulut                           | -233 834,41         | -45 158,60          |
| VUOSIKATE                                    | 1 440 744,98        | 3 126 302,25        |
| Poistot ja arvonalentumiset                  | -1 500 020,25       | -2 036 466,30       |
| Suunnitelman mukaiset poistot                | -1 500 020,25       | -1 471 758,13       |
| Kertaluonteiset poistot                      | 0,00                | -564 708,17         |
| Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot     | 0,00                | 0,00                |
| Tuotot                                       | 742 614,19          | 780 515,55          |
| Kulut                                        | -878 669,11         | -775 894,13         |

|                                          |            |              |
|------------------------------------------|------------|--------------|
| Siirrot rahastosta/rahastoon             | 136 054,92 | -4 621,42    |
| TILIKAUDEN TULOS                         | -59 275,27 | 1 089 835,95 |
| Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+) | 0,00       | 165 856,91   |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä)           | -59 275,27 | 1 255 692,86 |

### 3.2. Rahoituslaskelma

|                                                       | 1.1.2022-<br>31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|-------------------------------------------------------|-------------------------|---------------------|
| Tulorahoitus                                          | 1 380 880,75            | 3 123 802,25        |
| Vuosikate                                             | 1 440 744,98            | 3 126 302,25        |
| Tulorahoituksen korjauserät                           | -59 864,23              | -2 500,00           |
| Investoinnit                                          | -1 824 534,34           | -1 693 228,40       |
| Investointimenot                                      | -1 902 818,43           | -1 704 728,40       |
| Pysyvien vastaavien myyntitulot                       | 78 284,09               | 2 500,00            |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin                   |                         | 9 000,00            |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta | -443 653,59             | 1 430 573,85        |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                         | -273 156,65             | 494 532,78          |
| Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset         | 7 784,48                | 77 642,27           |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos                       | -305 684,37             | 16 915,32           |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos  | 24 743,24               | 399 975,19          |
| Rahoitustoiminnan nettorahavirta                      | -273 156,65             | 494 532,78          |
| Rahavarojen muutos                                    | -716 810,24             | 1 925 106,63        |
| Rahavarojen muutos (tase)                             | -716 810,24             | 1 925 106,63        |
| Rahavarojen muutos                                    | -716 810,24             | 1 925 106,63        |
| Rahavarat kauden lopussa                              | 17 413 605,98           | 18 130 416,22       |
| Rahavarat kauden alussa                               | 18 130 416,22           | 16 205 309,59       |

### 3.3. Tase

|                                          | 31.12.2022     | 31.12.2021     |
|------------------------------------------|----------------|----------------|
| VASTAAVAA                                | 42 557 886,79  | 42 468 783,75  |
| PYSYVÄT VASTAAVAT                        | 22 569 854,28  | 22 185 475,96  |
| Aineettomat hyödykkeet                   | 2 507,55       | 6 806,22       |
| Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet     | 2 507,55       | 6 806,22       |
| Aineelliset hyödykkeet                   | 22 281 928,76  | 21 893 177,68  |
| Maa- ja vesialueet                       | 1 468 575,86   | 1 486 921,63   |
| Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet     | 1 664 273,63   | 1 598 151,30   |
| Rakennukset                              | 15 344 299,73  | 15 865 082,86  |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 2 444 593,36   | 1 655 625,07   |
| Koneet ja kalusto                        | 99 722,11      | 132 563,70     |
| Muut aineelliset hyödykkeet              | 214 537,04     | 214 537,04     |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 1 045 927,03   | 940 296,08     |
| Sijoitukset                              | 285 417,97     | 285 492,06     |
| Osakkeet ja osuudet                      | 238 914,97     | 238 989,06     |
| Saamiset                                 | 46 503,00      | 46 503,00      |
| TOIMEKSIANTOJEN VARAT                    | 1 981 182,00   | 1 865 331,41   |
| Muut toimeksiantojen varat               | 1 981 182,00   | 1 865 331,41   |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT                      | 18 006 850,51  | 18 417 976,38  |
| Saamiset                                 | 593 244,53     | 287 560,16     |
| Lyhytaikaiset saamiset                   | 593 244,53     | 287 560,16     |
| Myyntisaamiset                           | 140 617,80     | 154 757,72     |
| Muut saamiset                            | 373 955,00     | 116 234,33     |
| Siirtosaamiset                           | 78 671,73      | 16 568,11      |
| Rahoitusarvopaperit                      | 14 865 236,20  | 15 096 321,55  |
| Osakkeet ja osuudet                      | 13 731 750,04  | 13 962 835,39  |
| Muut arvopaperit                         | 1 133 486,16   | 1 133 486,16   |
| Rahat ja pankkisaamiset                  | 2 548 369,78   | 3 034 094,67   |
| VASTATTAVAA                              | -42 557 886,79 | -42 468 783,75 |
| Oma pääoma                               | -35 996 555,83 | -36 055 831,10 |
| Peruspääoma                              | -25 000 000,00 | -25 000 000,00 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä | -11 055 831,10 | -9 800 138,24  |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä             | 59 275,27      | -1 255 692,86  |
| Toimeksiantojen pääomat                  | -3 275 697,03  | -3 152 061,96  |
| Lahjoitusrahastojen pääomat              | -1 252 628,84  | -1 278 632,09  |
| Muut toimeksiantojen pääomat             | -2 023 068,19  | -1 873 429,87  |
| Vieras pääoma                            | -3 285 633,93  | -3 260 890,69  |
| Lyhytaikainen vieras pääoma              | -3 285 633,93  | -3 260 890,69  |
| Ostovelat                                | -734 161,95    | -842 408,22    |
| Muut velat                               | -372 569,51    | -412 175,48    |
| Siirtovelat                              | -2 178 902,47  | -2 006 306,99  |

## IV Tilinpäätöksen liitetiedot

### 4.1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

#### Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot ja metsätalouden tulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysjakson kohdan mukaisesti ao. tilikaudelle. Myös Kelan korvaus työterveyshuollosta on entiseen tapaan jätetty jaksottamatta, koska se toistuu vuosittain ilman olennaista muutosta.

Tilinpäätökseen on kirjattu kustannuspaikoittain työntekijöiden kumulatiivinen lomapalkkavelan muutos sivukuluineen 31.12.2022. Velkaan on laskettu työntekijöiden ansaitut ja pitämättömät lomat, lomarahat ja säästövapaat niiltä työntekijöiltä, joiden palvelussuhde jatkuu tai on päättynyt 31.12.2022 mennessä eikä lopputiliä ole vielä laskettu.

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

#### Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

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

*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.

*Johdannais- ja koronvaihtosopimukset sekä valuuttamääräiset erät:* Näitä ei sisälly tilinpäätöstietoihin.

### 4.2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Varsinaisen tilinpäätöksen esittämistapaa ei ole tehty muutoksia. Edellä olevien talousarvion toteumavertailujen esittämistapaa on hieman muutettu sarakejärjestyksen sekä eri taulujen ja tekstien järjestyksen osalta. Esitystarkkuus on kuitenkin talousarviossa valtuustolle esitetyn mukainen.

### 4.3 Tuloslaskelman liitetiedot

Myyntivoittoa kirjattiin tilivuonna 72 338,15 euroa:

- Tähteen seurakuntakodin myynnistä 46 628,15 euroa
- Hautausmaiden koneiden myynnistä yht. 25 710,00 euroa (vaihtoja uudempiin)

Myyntitappioita kirjattiin 12 473,92 euroa Tähteen tontin myynnistä.

Luottotappioiksi kirjattiin 20 896,65 euroa myynti- ja maksutuotoista. Luottotappioiksi kirjattiin perintätoimenpiteistä huolimatta saamatta jääneitä myyntisaatavia kuten virkatodistus-, leiri- ja hautausmaksuja.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kirkkovaltuusto hyväksyi 10.12.2020 poistosuunnitelman muutoksen, jolla seurakunnan käyttöomaisuuden poistoajat on muutettu vastaamaan kirkkohallituksen ohjeen ”Käyttöomaisuuskirjanpito ja suunnitelman mukaisten poistojen laskeminen” mukaisia suosituspistoajakoja.

Kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaisesti käytämme tasapoistoa muutamien poikkeuksin:

|                                                                                         |                                |
|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Aineettomat hyödykkeet                                                                  | Poisto aika                    |
| <i>Aineettomat oikeudet</i>                                                             |                                |
| Tietojärjestelmien käyttöoikeus                                                         | 3 v                            |
| <i>Muut pitkävaikutteiset menot</i>                                                     |                                |
| Tutkimus- ja kehittämismenot                                                            | 3 v                            |
| Tietojärjestelmät                                                                       | 3 v                            |
| Muut                                                                                    | 3 v                            |
| Aineelliset hyödykkeet                                                                  |                                |
| <i>Hautausmaat</i>                                                                      |                                |
| Hautausmaahan liittyvät muut pitkävaikutteiset menot (esim. asfaltointi, atk-ohjelmat)  | 3 v                            |
| Hautausmaiden rakennukset (kylmiöt, huoltorak. ...)                                     | 8 v                            |
| Hautausmaiden kiinteät rakenteet ja laitteet (aidat, tiet, puistot, johtoverkostot ...) | 10 v                           |
| Hautausmaiden koneet ja laitteet                                                        | 3 v                            |
| Hautausmaiden muut aineelliset hyödykkeet (esim. maa-aineksen vaihto)                   | käyttöajan mukaan (ei poistoa) |
| <i>Rakennukset</i>                                                                      |                                |
| Kirkot                                                                                  | 40 v                           |
| Kappelit                                                                                | 20 v                           |
| Siunauskappelit                                                                         | 20 v                           |
| Seurakuntatalot                                                                         | 20 v                           |
| Leiri- ja kurssikeskukset                                                               | 15 v                           |
| Hallinto- ja laitosrakennukset                                                          | 10 v                           |
| Huolto- ja talousrakennukset                                                            | 10 v                           |
| Asuinrakennukset                                                                        | 15 v                           |
| Muut rakennukset                                                                        | 10 v                           |
| <i>Kiinteät rakenteet ja laitteet</i>                                                   |                                |
| Maa- ja vesirakenteet                                                                   | 10 v                           |
| Muut kiinteät rakenteet ja laitteet                                                     | 5 v                            |
| Urut                                                                                    | 10 v                           |
| Siunauskappeleiden urut ks. edellinen                                                   |                                |
| <i>Koneet ja kalusto</i>                                                                |                                |
| Kuljetusvälineet                                                                        | 3 v                            |
| Muut liikkuvat työkonet ks. seuraava                                                    |                                |
| Muut koneet ja kalusto                                                                  | 3 v                            |
| Atk-laitteisto                                                                          | 3 v                            |
| <i>Muut aineelliset hyödykkeet</i>                                                      |                                |
| Luonnonvarat                                                                            | käytön mukaan                  |

Maa- ja vesialueista (ml. hautausmaat), sakraali-, arvo- ja taide-esineistä, sijoituksista (kuten asunto-osakkeet), ja keskeneräisistä hankkeista ei tehdä poistoja. Edellä olevat poistoajat koskevat uudishankintoja, peruskunnostusten (jollei liity rakennusten laajennuksiin) ja pienempien aktivoitavien remonttien osalta käytetään lyhyempiä poistoajakoja, esim. täysperuskorjaus enintään 2/3 edellisistä, pienemmät korjaukset enintään 1/3).

## Seurakuntayhtymän vakuutukset

Vakuutukset on otettu Pohjola Vakuutus Oy:stä ja matkustajavakuutus Vakuutus Oy Eurooppalaisesta. Lakisääteisen työttömyysvakuutuksen hoitaa Työllisyysrahasto. Yhtymällä ovat seuraavat vakuutukset:

- metsävakuutus (täysarvo, metsää n. 900 ha)
- omaisuusriskiturva: rakennukset ja irtaimisto (täysarvo)
- julkisyhteisön vastuuturva
- henkilöstön oikeusturva
- ajoneuvoilla on lisäksi liikennevakuutukset ja vapaaehtoiset auto- tai työkonevakuutukset
- henkilöstön lakisääteiset tapaturma-, työttömyys- ja ryhmähenkivakuutus
- diakoniatyöntekijöillä on potilasvakuutus
- säännöllisesti Inkerissä vierailevilla työntekijöillä (1) on matkustajavakuutus
- toimintaan osallistuvat seurakuntalaiset on tapaturmavakuutettu.

## Muut tuloslaskelman liitetiedot

Seurakuntayhtymän liikevaihtoa vastaava erä oli 20 628 849,59 euroa (ed. v. 20 657 608,03). Siihen lasketaan toimintatuotot ja verotulot.

## 4.4 Rahoituslaskelman liitetiedot

Kouvolan seurakuntayhtymällä ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

## 4.5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

### Pysyvien vastaavien erittely

| Pysyvien vastaavien erittely             | Arvo ed. vuoden lopussa | Lisäykset           | Siirto- kirjaukset | Myynnit            | Poisto/ Myynti    | Suunnitelman mukaiset poistot | Arvo vuoden lopussa  |
|------------------------------------------|-------------------------|---------------------|--------------------|--------------------|-------------------|-------------------------------|----------------------|
| Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet     | 6 806,22                |                     |                    |                    |                   | -4 298,67                     | 2 507,55             |
| Muut pitkävaikutteiset menot             | 0,00                    |                     |                    |                    |                   |                               | 0,00                 |
| <i>Aineettomat hyödykkeet Yht.</i>       | <i>6 806,22</i>         |                     |                    |                    |                   | <i>-4 298,67</i>              | <i>2 507,55</i>      |
| Maa- ja vesialueet                       | 1 486 921,63            |                     |                    | -18 345,77         |                   |                               | 1 468 575,86         |
| Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet     | 1 598 151,30            | 301 831,99          |                    | -49 300,00         | 49 300,00         | -235 709,66                   | 1 664 273,63         |
| Rakennukset                              | 15 865 082,86           | 164 139,29          | 219 667,99         | -324 323,14        | 324 323,14        | -904 590,41                   | 15 344 299,73        |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 1 655 625,07            | 1 015 531,73        | 69 120,66          |                    |                   | -295 684,10                   | 2 444 593,36         |
| Koneet ja kalusto                        | 132 563,70              | 26 895,82           |                    | -28 462,20         | 28 462,20         | -59 737,41                    | 99 722,11            |
| Muut aineelliset hyödykkeet              | 214 537,04              |                     |                    |                    |                   |                               | 214 537,04           |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 940 296,08              | 394 419,60          | -288 788,65        |                    |                   |                               | 1 045 927,03         |
| <i>Aineelliset hyödykkeet Yht.</i>       | <i>21 893 177,68</i>    | <i>1 902 818,43</i> | <i>-0,00</i>       | <i>-420 431,11</i> | <i>402 085,34</i> | <i>-1 495 721,58</i>          | <i>22 281 928,76</i> |
| Sijoitukset                              | 238 989,06              |                     |                    | -74,09             |                   |                               | 238 914,97           |
| Investoinnit yhteensä                    | 22 138 972,96           | 1 902 818,43        | -0,00              | -420 505,20        | 402 085,34        | -1 500 020,25                 | 22 523 351,28        |
| Saatavat                                 | 46 503,00               |                     |                    |                    |                   |                               | 46 503,00            |
| Pysyvät vastaavat yhteensä               | 22 185 475,96           | 1 902 818,43        | -0,00              | -420 505,20        | 402 085,34        | -1 500 020,25                 | 22 569 854,28        |

Arvonkorotuksia ei ole tehty eikä tilivuonna saatu investointitukia.

## Toimeksiantojen varat

Toimeksiantojen varoihin sisältyy hautainhoitorahaston taseen loppusumma. Muut toimeksiannot (erityiskatteisten rahastojen varat ja eteenpäin tilittämättä olevat kolehti- ja muut välitettävät lahjoitukset) on kirjattu vaihtuviin vastaaviin.

## Saamiset

Muihin lyhytaikaisiin saamisiin on kirjattu 373 955,00 euron segmenttiero, joka aiheutuu siitä, että pääkirjanpidon pankkitililtä on maksettu hautainhoitorahastolle kuuluvia kustannuksia. Vastaava summa on hautainhoitorahaston taseen lyhytaikaisissa veloissa.

### Siirtosaamiset

| Siirtosaamiset (tili 168700)                                                                   | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| KELA-korvauksia                                                                                | 10 343,58  | 7 524,52   |
| Smartum Oy/Lounas- sekä liikunta- ja kulttuuriseteleitä                                        | 15 379,95  | 0,00       |
| Työllisyysrahaston koulutuskorvaus                                                             | 4 032,96   | 2 723,66   |
| Sosiaalivakuutussaatavia (henkilösivukuluarvio)                                                | 630,00     | 180,00     |
| Ennakkomenoina kirjattuja v. 2023 ostolaskuja                                                  | 22 887,48  |            |
| Ennakkomenoina kirjattuja v. 2023 vakuutusmaksuja                                              | 12 245,94  |            |
| Pohjola/Vakuutuskorvauksia                                                                     | 7 914,97   |            |
| ELYn palkkatukia                                                                               | 1 715,28   | 0,00       |
| Joulukuun lopun kolehti- ymv. varoja                                                           | 1 813,09   |            |
| Hyvityslaskuja: Kouvolaan Vesi, Jätehuolto E. Parkkinen, Työllisyysrahasto, Nordea Rahoitus Oy | 1 425,63   |            |
| Kehitysvammaistyön lopulliset maksuosuudet yhteistyösrk:ilta                                   | 0,00       | 575,91     |
| Jaks. hautauspalvelulaskuja v. 2021                                                            | 0,00       | 4 810,02   |
| Muut saatavat                                                                                  | 282,85     | 754,00     |
| Saldo                                                                                          | 78 671,73  | 16 568,11  |

### Rahoitusarvopaperit

| Rahoitusarvopaperit                | Merkintä-pv. | Hankinta-meno | Markkina-arvo<br>31.12.2022 | Kirjanpitoarvo<br>31.12.2022 | Ma-Hm<br>erotus | Kirjanpitoarvo<br>31.12.2021 | Rahaston kp-<br>arvon muutos<br>v. 2021-2022 |
|------------------------------------|--------------|---------------|-----------------------------|------------------------------|-----------------|------------------------------|----------------------------------------------|
| SEB Gyllenberg varainhoito 11809   | 2001-2021    | 3 750 388,88  | 3 698 658,93                | 3 698 658,93                 | -51 729,95      | 3 638 344,48                 | 60 314,45                                    |
| SEB Gyllenberg varainhoito 36192   | 2022         | 377 867,02    | 355 638,67                  | 355 638,67                   | -22 228,35      | 377 867,02                   | -22 228,35                                   |
| Ålandsbanken asunto- ja tonttirah. | 2016-2021    | 1 133 486,16  | 1 360 806,79                | 1 133 486,16                 | 227 320,63      | 1 133 486,16                 | 0,00                                         |
| Ålandsbanken varainhoito           | 2013-2021    | 4 923 592,82  | 5 017 884,18                | 4 923 592,82                 | 94 291,36       | 4 974 998,74                 | -51 405,92                                   |
| EVLI                               | 2019-2019    | 3 335 792,34  | 3 230 159,32                | 3 230 159,32                 | -105 633,02     | 3 288 213,83                 | -58 054,51                                   |
| Nordea Low Duration                | 2022         | 1 523 700,30  | 1 531 887,09                | 1 523 700,30                 | 8 186,79        | 1 683 411,32                 | -159 711,02                                  |
| Sijoitusrahasto-osuudet yht.       |              | 15 044 827,52 | 15 195 034,98               | 14 865 236,20                | 150 207,46      | 15 096 321,55                | -231 085,35                                  |
| Tuotto-osuudet                     |              |               |                             | 18 995,78                    |                 | 20 612,93                    |                                              |
| Myyntivoitot                       |              |               |                             | 305 415,02                   |                 | 538 691,92                   |                                              |
| Myyntitappiot                      |              |               |                             | 192 816,70                   |                 | 18 033,08                    |                                              |
| Kirjatut arvonalennukset           |              |               |                             | 179 591,33                   |                 | 11 671,38                    |                                              |

## 4.6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

### Oman pääoman muutokset

| Oman pääoman erät               | Kirjanpitoarvo<br>1.1.2022 | Lisäykset    | Vähennykset  | Kirjanpitoarvo<br>31.12.2022 |
|---------------------------------|----------------------------|--------------|--------------|------------------------------|
| Peruspääoma                     | 25 000 000,00              |              |              | 25 000 000,00                |
| Edellisten tilikausien ylijäämä | 9 800 138,24               | 1 255 692,86 |              | 11 055 831,10                |
| Tilikauden yli-/alijäämä        | 1 255 692,86               |              | 1 314 968,13 | -59 275,27                   |
| Yhteensä                        | 36 055 831,10              | 1 255 692,86 | 1 314 968,13 | 35 996 555,83                |

## Toimeksiantojen pääomat

Erityiskatteisten rahastojen kirjanpito hoidetaan seurakuntayhtymän muun kirjanpidon yhteydessä tuloslaskelmatilien kautta. Niiden rahavarat sijoitetaan osana yhtymän rahoitusvaroja. Poikkeuksena on hautainhoitorahasto, joka hoidetaan erillisenä. Rahastoille kirjattiin vuonna 2023 pääomien suhteessa osuutta seurakuntayhtymän rahoitustuotoista 9 353,00 euroa.

Taseeseen merkittyjen rahavarojen lisäksi rahastoille kuuluu käyttöomaisuutta:

- Anjalankosken seurakuntarahastolle kuuluu taseeseen vielä kirjaamaton 2 h+k osakehuoneisto (55,5 m<sup>2</sup>), joka on vuokrattuna. Huoneiston velaton arvo perunkirjan mukaan on ollut 45 000 euroa.
- Ojalan rahastolle kuuluu niin ikään taseeseen vielä kirjaamaton 2h+k osakehuoneisto (54 m<sup>2</sup>) Myllykoskella. Huoneiston velaton arvo perunkirjan mukaan on ollut 42 000 euroa.
- Seurakuntarahastolle kuuluu myös Ummeljoella oleva 1070 neliön maapalsta: 286-423-2-61 Kulmapalsta.

| Erityiskatteiset rahastot                        | Kirjanpitoarvo<br>31.12.2022 | Kirjanpitoarvo<br>1.1.2022 | Muutos     |
|--------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------|------------|
| Testamenttirahastojen pääomat                    |                              |                            |            |
| AKI Aallon-Setälän rahasto                       | 71 751,56                    | 71 215,82                  | 535,74     |
| AKI Ojalan rahasto                               | 248 389,83                   | 254 442,51                 | -6 052,68  |
| AKI Hyytiäisen rahasto                           | 23 457,94                    | 23 282,79                  | 175,15     |
| KLA Martikaisen rahasto                          | 42 507,88                    | 42 190,49                  | 317,39     |
| KLA Katajan rahasto                              | 63 272,35                    | 70 961,20                  | -7 688,85  |
| KKI Srk.rahasto                                  | 66 770,26                    | 66 271,71                  | 498,55     |
|                                                  | 516 149,82                   | 528 364,52                 | -12 214,70 |
| Lahjoitusrahastojen pääomat                      |                              |                            |            |
| AKI Kirkkomus.rahast                             | 8 002,29                     | 7 942,54                   | 59,75      |
| AKI Diakoniarahasto                              | 56 171,29                    | 55 751,88                  | 419,41     |
| AKI Srk.rahasto                                  | 159 783,10                   | 165 207,64                 | -5 424,54  |
| EKI Diakoniarahasto                              | 5 654,45                     | 5 612,23                   | 42,22      |
| KLA Diakoniarahasto                              | 228 198,28                   | 230 394,40                 | -2 196,12  |
| KLA Lähetyksen ja kansainvälisen<br>työn rahasto | 211 566,88                   | 219 987,18                 | -8 420,30  |
| KKI Rautasuon muistorahasto                      | 2 160,76                     | 914,63                     | 1 246,13   |
| VLA Diakoniarahasto                              | 64 941,97                    | 64 457,07                  | 484,90     |
|                                                  | 736 479,02                   | 750 267,57                 | -13 788,55 |
| Rahastot yhteensä                                | 1 252 628,84                 | 1 278 632,09               | -26 003,25 |
| Ulostilitettävät                                 |                              |                            |            |
| jumalanpalveluskolehdit                          | 9 634,33                     | 578,36                     | 9 055,97   |
| Ulostilitettävät muut kolehdit                   | 9 776,93                     | 3 866,45                   | 5 910,48   |
| Ulostilitettävät keräykset ja<br>lahjoitukset    | 22 474,93                    | 3 653,65                   | 18 821,28  |
| Hautainhoitorahaston pääoma                      | 1 981 182,00                 | 1 865 331,41               | 115 850,59 |
| Toimeksiantojen pääomat yht.                     | 3 275 697,03                 | 3 152 061,96               | 123 635,07 |

## Lyhytaikaiset velat

| Siirtovelat (tilit 262000 ja 288000)                                   | 31.12.2022          | 31.12.2021          |
|------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Lomapalkkajaksotus (ml. sosiaalikulut)                                 | 3 757 786,58        | 1 827 339,40        |
| Sosiaalivakuutusvelkojen tasaus                                        | 0,00                | 1 600,00            |
| Yhteistyöseurakunnille palautettavia ennakkomaksuja, IT-alue           | 41 384,81           | 65 087,68           |
| Yhteistyöseurakunnille palautettavia ennakkomaksuja, AKR               | 37 088,19           | 52 349,01           |
| Yhteistyöseurakunnille palautettavia ennakkomaksuja, Kehitysvammaistyö | 552,01              | 0,00                |
| Käyttämättä olevat muut keräys- ja tukivarat                           | 22 866,52           | 27 953,34           |
| Käyttämättä oleva Valkealan testamenttilahjoitus                       | 10 050,15           | 9 950,15            |
| Jakotettu 2. v:n 2022 kiinteistöveroera                                | 134 020,88          | 0,00                |
| Jakotettu Printcomin tulostuspalvelulasku                              | 19 513,26           | 0,00                |
| Jakotettuja muita ostolaskuja                                          | 27 835,69           | 21 113,35           |
| Muut                                                                   | 6 697,67            | 914,06              |
| <b>Yhteensä 31.12.</b>                                                 | <b>4 057 795,76</b> | <b>2 006 306,99</b> |

| Muut lyhytaikaiset velat (tilit 255000-259000) | 31.12.2022        | 31.12.2021        |
|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
| Verotili (marras- ja jouluk. alv)              | -3 719,03         | 22 869,54         |
| Ennakonpidätykset                              | 152 909,58        | 164 378,23        |
| Sosiaaliturvamaksut                            | 9 328,62          | 10 746,71         |
| Eläkevakuutusmaksut                            | 201 864,94        | 202 564,68        |
| Ay-jäsenmaksuvelka                             | 6 346,92          | 6 627,84          |
| Vuokravakuudet/Instatulkki Oy, Nevantie        | 850,00            | 0,00              |
| Takuuajan vakuudet taseessa                    | 4 988,48          | 4 988,48          |
| <b>Yhteensä 31.12.</b>                         | <b>372 569,51</b> | <b>412 175,48</b> |

## 4.7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

### Eläkevastuuvajaus

Seurakuntayhtymän laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 64 milj. euroa. Osuus saadaan jakamalla seurakuntayhtymän maksamat palkat koko kirkon palkkasummalla ja kertomalla näin saatu luku koko kirkon eläkevastuuvajauksella:

| Eläkevastuut                                                                | 31.12.2022    | 31.12.2021    | 31.12.2020    |
|-----------------------------------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| Seurakunnan palkkasumma                                                     | 9 649 322     | 9 267 998     | 9 108 495     |
| Koko kirkon palkkasumma *                                                   | 513 600 000   | 500 200 000   | 495 586 606   |
| Koko kirkon kattamaton eläkevastuu *                                        | 3 419 857 068 | 2 971 098 882 | 3 132 378 851 |
| Seurakunnan laskennallinen osuus koko kirkon kattamattomasta eläkevastuusta | 64 251 000    | 55 050 000    | 57 571 000    |
| Koko kirkon laskennallinen eläkevastuu                                      | 5 224 000 000 | 4 943 000 000 | 4 894 700 000 |
| Kirkon eläkerahaston koko                                                   | 1 804 142 932 | 1 971 901 118 |               |
| Tässä käytetään koko palkkasummaa ml. hautainhoitorahasto.                  |               |               |               |

## Hautainhoitovastuu - rahaston yli- tai alikatteisuus

Hautainhoitovastuulaskelma on esitetty jäljempänä hautainhoitorahaston tilinpäätöksen liitetiedoissa.

### Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

#### Kiinnitykset

Puhjonranta Rnro 2:995:

|                                                                             |              |
|-----------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Panttikirjat 9.11.98 nrot 4947, 4949, 4950, 4951, 4952, à 168 187,93 €      | 840 939,63   |
| Panttikirjat 9.11.98 nrot 4953, 4954, 4955, 4956, 4957, 4959, à 84 093,96 € | 504 563,78   |
| Panttikirjat yhteensä 31.12.2022                                            | 1 345 503,41 |

Kaikki panttikirjat ovat seurakuntayhtymän hallussa.

#### Leasingvastuut

Seurakuntayhtymällä on leasingsopimuksia tai vastaavia IT-laitteista, tulostuspalveluista sekä postimaksukoneista. Kokonaissummat eivät ole merkittäviä IT-laitteita ja tulostuspalvelua lukuun ottamatta.

Tulostuspalvelusta maksetaan sopimuksen perusteella kopiokoneiden ja muiden tulostinten käytön mukaan kuukausittain, joten siitä ei ole tässä esitetty vastuulaskelmaa.

| IT-laitteiden vuokravastuut 31.12.2022 (alv 0%); laitteiden toimittaja 3 Setp It Oy |                                           |           |           |           |            |
|-------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|
|                                                                                     | 2023                                      | 2024      | 2025      | 2026      | 2027       |
| OP Yrityspankki Oyj                                                                 | 55 242,03                                 | 40 126,74 | 25 294,17 | 13 914,66 | 3 100,26   |
|                                                                                     | Yhteensä 31.12.2022 - 31.03.2027 (alv 0%) |           |           |           | 137 677,86 |

#### Seurakuntien väliset ja muut yhteistyösopimukset

Yhtymä vastaa Pohjois-Kymenlaakson sairaaloiden sielunhoidosta sekä entisen Kymen erityishuoltopiirin alueen kehitysvammaistyöstä ja valtakunnallisen Palvelevan Puhelimen toimipisteestä alueellaan. Yhtymä vastaa Mikkelin hiippakunnan alueella 18 seurakuntatalouden yhteisestä tietohallinnosta IT-aluekeskuksena sekä 12 seurakuntatalouden kirkonkirjojen pidosta aluekeskusrekisterissä. Vuonna 2022 aluekeskusrekisteriseurakuntia oli 13, mutta 1.1.2023 lukien taas 12 kun yksi seurakunta liitoksen takia siirtyi toisen aluekeskusrekisterin toimialueeseen.

Seurakuntayhtymän seurakunnilla on Kirkon ulkomaanavun välityksellä solmittuja ystävyyssseurakuntasopimuksia mm. Unkarin, Viron ja Inkerin eri seurakuntien kanssa sekä lähetystyössä kannatussopimuksia Suomen Lähetysseuran ja muutaman muun lähetysjärjestön kanssa.

Kiinteistöinvestointien tarkistettavaa arvonlisäveroa ei ole, viimeiset tarkistettavat ovat päättyneet vuonna 2018.

## 4.8 Omistuksia muissa yhtiöissä koskevat liitetiedot

Tytäryhteisöjä ei ole. Seurakuntayhtymä on vähemmistöosakkaana seuraavissa yhtiöissä:

Huoneisto-osakkeet

käyttötarkoitus



## 4.9 Hautainhoitorahaston tilinpäätös

### Yleiskatsaus

Kirkkolaki määrää, että haudat on pidettävä hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuina ja että haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija, joka voi kuitenkin hautausmaan ylläpitäjän kanssa sopia haudan määräaikaishoidosta ja maksaa palveluksesta kirkkoneuvoston hyväksymän taksan mukaisen korvauksen. Tähän tarpeeseen hautainhoitorahasto on perustettu. Kirkkolaki 17 luku 5 §.

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen sijoitustuotoista. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Seurakuntayhtymä hoitaa hautausmaan käytävät ja yleisalueet, ja yksityiset hautapaikan haltijat vastaavat haudan pinnan hoidosta. Tämän vuoksi hautainhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakuntayhtymän varoista ja kirjanpidosta. Hautainhoitorahaston hoidettavana oli kaikkiaan 7668 hautaa vuonna 2022. Rahasto teki suuren alijäämän, mikä aiheutui hautainhoitosovelluksen vaihtamisesta, jota ei ollut osattu ennakoida tapahtuvaksi vielä tilivuonna. Sitä ei ollut merkitty tilivuoden investointisuunnitelmaan eikä otettu huomioon toimintamenoarviossakaan.

### Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto, ks. kohta 1.2 sivulla 11.

Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty, mutta yhden vuonna 2018 tehdyn aloitteen käsittely on edelleen kesken. Ks. sivu 19.

### Henkilöstö

Kouvolan seurakuntayhtymän hautainhoitorahastolla oli kertomusvuonna vakinaista ja määräaikaista henkilöstöä henkilötyövuosittain laskettuna 17,8 henkilötyövuotta. Vakinaisten työntekijöiden osuus oli 4,3 henkilötyövuotta ja määräaikaisten kesä- ja kausityöntekijöiden osuus 13,5 henkilötyövuotta.

Hautainhoitorahaston kuluihin kirjattiin yhteensä 110 työntekijän palkkakuluja. Näistä vakinaisia oli 19 ja määräaikaista kesä- ja kausityöntekijöitä 91. Työntekijöistä 78 (76 %) oli naisia ja 32 (29 %) miehiä, joten henkilöstörakenne on naisvaltainen.

### Henkilöstökulut

| Hautainhoitorahasto                          | 2022     | 2021     | 2020     |
|----------------------------------------------|----------|----------|----------|
| Palkat ja palkkiot                           | -484 388 | -485 371 | -473 540 |
| Eläkekulut                                   | -101 475 | -101 747 | -99 212  |
| Muut henkilösivukulut                        | -17 669  | -19 150  | -17 351  |
| Saadut henkilöstökorvaukset                  | 27       | 143      |          |
| Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)        | 772      |          |          |
| YHTEENSÄ                                     | -602 733 | -606 124 | -590 104 |
| Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut         | -2 079   | -2 565   | -3 204   |
| Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja | -17      |          |          |
| Palkkatuki                                   | 4 690    | 4 937    | 7 235    |
| YHTEENSÄ                                     | 2 594    | 2 372    | 4 031    |

Muut henkilöstöasiat ks. seurakuntatalouden toimintakertomuksen kohta 3 Henkilöstö.

## Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa, kts. kohta 1.5 sivulla 25.

### Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on 136 054,92 euroa alijäämäinen.

Yhteisen kirkkoneuvoston esitys tuloksen käsittelemiseksi:

Tilikauden 2022 alijäämä kirjataan taseen tilikauden yli- ja alijäämän tilille.

### Talousarvion toteutuminen

#### Tehtävä

Tehtävänä on korvauksesta hoitoon annettujen hautojen sopimuksen mukainen hoitaminen.

#### Yleiskatsaus

Hautainhoitorahastolla oli hautoja hoidettavana vuonna 2022 seuraavasti: ainaishoitosopimushautoja 831 (848) kpl, määräaikaishoidetuilla hoitosopimuksilla 3296 (4173) kpl ja vuosihoitona 2306 (2815) kpl sekä kastelupalveluna 1235 (1369) kpl. Kaikkiaan hoidettavia hautoja oli 7668 (9205) kpl. Nurmipintaisten hautausmaiden hautapaikkamaksu sisältää nurmen leikkaamisen, joten uusia määräaikaishoitoja ei siltä osin enää vuosittain tule. Hoitohautojen kukat hankittiin kaikille hautausmaille samalta toimittajalta. Kukkien laatu ja toimitus olivat hankintakilpailutuksessa asetettujen vaatimusten mukaiset.

#### Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Kiinteistö- ja hautausmaiden johtokunta on perustanut kokouksessaan 11.10.2018 § 53 työryhmän selvittämään ainaishoitoasiasa. Työryhmän kokoon kutsuminen on henkilöstövaihdosten takia siirtynyt. Kokoonpanoa täsmennettiin kiinteistö- ja hautauspalvelun johtokunnan kokouksessa 15.3.2022 ja kokoonkutsujaksi nimettiin hallintojohtaja. Työryhmän kokoon kutsuminen päätettiin kuitenkin siirtää vuodelle 2023, jolloin uudet luottamushenkilöt on valittu ja saadaan alusta saakka mukaan työryhmän toimintaan.

| HHR Talousarvion toteuma | TA 2022  | Toteuma 2022 | Yli-ali   | T-%   | Toteuma 2021 |
|--------------------------|----------|--------------|-----------|-------|--------------|
| Toimintatuotot           | 683 000  | 704 045      | -21 045   | 103,1 | 696 105      |
| Maksutuotot              | 676 000  | 699 354      | -23 354   | 103,5 | 691 168      |
| Tuet ja avustukset       | 7 000    | 4 690        | 2 309     | 67,0  | 4 937        |
| Toimintakulut            | -766 950 | -796 326     | 29 376    | 103,8 | -768 970     |
| Henkilöstökulut          | -600 550 | -602 732     | 2 182     | 100,4 | -606 123     |
| Palvelujen ostot         | -16 400  | -49 022      | 32 622    | 298,9 | -17 215      |
| Vuokratulot              | -86 000  | -84 474      | -1 525,75 | 98,2  | -78 642      |
| Aineet ja tarvikkeet     | -64 000  | -60 073      | -3 926    | 93,9  | -66 988,     |
| Muut toimintakulut       |          | -23          | 23        |       |              |

|                                |         |          |        |         |         |
|--------------------------------|---------|----------|--------|---------|---------|
| TOIMINTAKATE                   | -83 950 | -92 281  | 8 331  | 109,9   | -72 864 |
| Rahoitustuotot ja -kulut       | 28 800  | -43 773  | 72 573 | -152,0  | 77 485  |
| Korkotuotot                    | 300     | 1        | 299    | 0,2     | -210    |
| Muut rahoitustuotot            | 30 000  | 38 568   | -8 568 | 128,6   | 84 620  |
| Arvonalentumiset sijoituksista |         | -60 932  | 60 932 |         |         |
| Muut rahoituskulut             | -1 500  | -21 411  | 19 911 | 1 427,4 | -6 923  |
| VUOSIKATE                      | -55 150 | -136 055 | 80 905 | 246,7   | 4 621   |
| TILIKAUDEN TULOS               | -55 150 | -136 055 | 80 905 | 246,7   | 4 621   |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -55 150 | -136 055 | 80 905 | 246,7   | 4 621   |

## Tilinpäätöslaskelmat

| Tuloslaskelma                  | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|--------------------------------|---------------------|---------------------|
| Toimintatuotot                 | 704 045,33          | 696 105,87          |
| Maksutuotot                    | 699 354,99          | 691 168,42          |
| Tuet ja avustukset             | 4 690,34            | 4 937,45            |
| Toimintakulut                  | -796 326,47         | -768 970,21         |
| Henkilöstökulut                | -602 732,81         | -606 123,94         |
| Palvelujen ostot               | -49 022,60          | -17 215,12          |
| Vuokratkulut                   | -84 474,25          | -78 642,84          |
| Aineet ja tarvikkeet           | -60 073,44          | -66 988,31          |
| Muut toimintakulut             | -23,37              | 0,00                |
| TOIMINTAKATE                   | -92 281,14          | -72 864,34          |
| Rahoitustuotot ja -kulut       | -43 773,78          | 77 485,76           |
| Korkotuotot                    | 0,67                | -210,64             |
| Muut rahoitustuotot            | 38 568,19           | 84 620,32           |
| Arvonalentumiset sijoituksista | -60 931,98          | 0,00                |
| Muut rahoituskulut             | -21 410,66          | -6 923,92           |
| VUOSIKATE                      | -136 054,92         | 4 621,42            |
| TILIKAUDEN TULOS               | -136 054,92         | 4 621,42            |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -136 054,92         | 4 621,42            |

| Hautainhoidon rahoituslaskelma                        | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
|-------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Tulorahoitus                                          | -136 054,92         | 4 621,42            |
| Vuositake                                             | -136 054,92         | 4 621,42            |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta | -136 054,92         | 4 621,42            |
| Muut maksuvalmiuden muutokset                         | 326 708,88          | -30 651,47          |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos                       | 74 803,37           | -85 023,37          |
| Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos  | 251 905,51          | 54 371,90           |
| Rahoitustoiminnan nettorahavirta                      | 326 708,88          | -30 651,47          |

|                                          |                     |                     |
|------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| Rahavarojen muutos                       | 190 653,96          | -26 030,05          |
| Rahavarojen muutos (tase)                | 190 653,96          | -26 030,05          |
|                                          | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
| Rahavarojen riittävyys (pv)              | 880                 | 838                 |
|                                          | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
| Rahavarojen muutos                       | 190 653,96          | -26 030,05          |
| Rahavarat kauden lopussa                 | 1 970 962,00        | 1 780 308,04        |
| Rahavarat kauden alussa                  | 1 780 308,04        | 1 806 338,09        |
|                                          |                     |                     |
| Hautainhoitotase                         | 1.1.2022-31.12.2022 | 1.1.2021-31.12.2021 |
| VASTAAVAA                                | 1 981 182,00        | 1 865 331,41        |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT                      | 1 981 182,00        | 1 865 331,41        |
| Saamiset                                 | 10 220,00           | 85 023,37           |
| Lyhytaikaiset saamiset                   | 10 220,00           | 85 023,37           |
| Myyntisaamiset                           | 0,00                | 23,37               |
| Siirtosaamiset                           | 10 220,00           | 85 000,00           |
| Rahoitusarvopaperit                      | 1 812 981,91        | 1 776 563,82        |
| Osakkeet ja osuudet                      | 1 812 981,91        | 1 776 563,82        |
| Rahat ja pankkisaamiset                  | 157 980,09          | 3 744,22            |
| VASTATTAVAA                              | -1 981 182,00       | -1 865 331,41       |
| Oma pääoma                               | -208 979,83         | -345 034,75         |
| Ainaishoitosopimusten pääomat            | -52 757,57          | -52 757,57          |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä | -292 277,18         | -287 655,76         |
| Tilikauden ylijäämä/alijäämä             | 136 054,92          | -4 621,42           |
| Vieras pääoma                            | -1 772 202,17       | -1 520 296,66       |
| Pitkäaikainen vieras pääoma              | -1 034 392,07       | -1 067 548,46       |
| Saadut ennakot                           | -1 034 392,07       | -1 067 548,46       |
| Lyhytaikainen vieras pääoma              | -737 810,10         | -452 748,20         |
| Saadut ennakot                           | -309 994,92         | -308 433,99         |
| Ostovelat                                | -17 623,99          | -81,71              |
| Muut velat                               | -373 955,00         | -116 234,33         |
| Siirtovelat                              | -36 236,19          | -27 998,17          |

## Hautainhoitorahaston tilinpäätöksen liitetiedot

### Tilinpäätöksen laatimista ja esittämistapaa koskevat liitetiedot

Hautainhoitorahasto on oma tasesegmenttinsä seurakuntayhtymän kirjanpidon sisällä ja tilinpäätös on tehty samoin periaattein kuin seurakuntayhtymän tilinpäätös ja esitetään ohjeistuksen mukaisesti osana yhtymän tilinpäätöksen liitetietoja eikä tätä allekirjoiteta erikseen. Lisäksi rahaston tilinpäätöksen taseen loppusumma on kirjattu yhtymän tilinpäätöksen toimeksiantojen varoihin ja pääomiin sekä

tuloslaskelman tuotot, kulut ja tulos esitetään yhtymän tuloslaskelman kohdassa Erilliskirjanpitoa hoidetut erityiskatteiset rahastot.

Hautainhoitorahaston omaan pääomaan kirjataan yli- ja alijäämät ja ainaishoitosisuimusten pääoma. Määräaikaishoitosisuimusten pääomat ovat vieraan pääoman saatujen ennakkojen tilillä.

#### Tuloslaskelman liitetiedot

Hautainhoitorahaston tuotot koostuvat hoitosopimuksista saaduista maksuista ja rahaston sijoituksista ja talletuksista saaduista rahoitustuotoista. Kulut koostuvat sopimushautojen hoitokuluista ja rahaston hallinnoinnin kuluista. Määräaikaishoitosisuimusten pääomista on rahaston tuloslaskelmaan tuloutettu laskennallinen osuus vuotuisten hoitokulujen katteeksi. Muut rahoitustuotot koostuvat varainhoidon rahoitusarvopapereiden (sijoitusrahasto-osuuksia) tuotto-osuuksista ja myyntivoitoista.

Hautainhoitorahastolle ei ole palkattu omia työntekijöitä. Kirjanpidossa henkilöstöstä aiheutuvat kuluosuudet on kohdistettu suoraan hautainhoitorahastolle.

#### Taseen liitetiedot

Pysyviä vastaavia ei ole.

| Hautainhoitorahaston rahoitusarvopaperit | Hankinta-aika | Hankintameno € | Markkina-arvo 31.12.2022 | Kirjanpitoarvo 31.12.2022 | Ma-Hm erotus | Kirjanpitoarvo 31.12.2021 | Kp-arvon muutos 2021 -2022 |
|------------------------------------------|---------------|----------------|--------------------------|---------------------------|--------------|---------------------------|----------------------------|
| SEB Gyllenberg varainhoito 28 2010-2020  |               | 815 942,48     | 765 635,17               | 765 635,17                | -50 307,31   | 837 657,64                | -72 022,47                 |
| SEB Gyllenberg varainhoito 37 2022       |               | 85 000,00      | 74 375,33                | 74 375,33                 | -10 624,67   | 0,00                      | 74 375,33                  |
| Seligson & Co varainhoito 2009-2020      |               | 972 971,41     | 1 088 724,97             | 972 971,41                | 115 753,56   | 938 906,18                | 34 065,23                  |
| Rahastosijoitukset yhteensä              |               | 1 873 913,89   | 1 928 735,47             | 1 812 981,91              | 54 821,58    | 1 776 563,82              | 36 418,09                  |
| Käteinen SEB                             |               |                |                          | 5 352,85                  |              |                           |                            |
| Käteinen OP                              |               |                |                          | 387,86                    |              | 61 750,78                 | -61 362,92                 |
| Yhteensä                                 |               |                |                          | 1 818 722,62              |              | 1 838 314,60              | -24 944,83                 |
| Tuotto-osuudet                           |               |                |                          | 36 058,99                 |              | 14992,79                  |                            |
| Myyntivoitot                             |               |                |                          | 2 509,20                  |              | 69627,53                  |                            |
| Myyntitappiot                            |               |                |                          | 9 766,59                  |              | 6303,91                   |                            |
| Kirjatut arvonalennukset                 |               |                |                          | -60931,98                 |              | 0                         |                            |

#### Oman pääoman muutokset

Hautainhoitorahastossa omaan pääomaan kirjataan yli- /alijäämien ohella vain ainaishoitosisuimusten pääoma:

| Oman pääoman erät               | Kirjanpitoarvo 1.1.2022 | Lisäykset | Vähennykset | Kirjanpitoarvo 31.12.2022 |
|---------------------------------|-------------------------|-----------|-------------|---------------------------|
| Ainaishoitosisuimusten pääoma   | 52 757,57               |           |             | 52 757,57                 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä | 287 655,76              | 4 621,42  |             | 292 277,18                |
| Tilikauden yli-/alijäämä        | 4 621,42                |           | 140 676,34  | -136 054,92               |
| Yhteensä                        | 345 034,75              | 4 621,42  | 140 676,34  | 208 979,83                |

## Saatujen ennakoiden (määräaikaishoitojen pääoma-) muutokset

| Määräaikaaisista sopimuksista saatujen ennakoiden tase-erät | Kirjanpitoarvo<br>1.1.2022 | Lisäykset  | Vähennykset | Kirjanpitoarvo<br>31.12.2022 |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------|------------|-------------|------------------------------|
| Pitkäaikaiset ennakot                                       | 1 067 548,46               | 369 943,05 | 403 099,44  | 1 034 392,07                 |
| Lyhytaikaiset ennakot                                       | 308 433,99                 | 309 994,92 | 308 433,99  | 309 994,92                   |
| Yhteensä                                                    | 1 375 982,45               | 679 937,97 | 711 533,43  | 1 344 386,99                 |
| Pitkäaikaisten palautukset ja muut korjauserät              |                            |            | 93 104,52   |                              |

Määräaikaissopimusten pääoma merkitään pitkäaikaiseen vieraaseen pääomaan saaduiksi ennakoiksi. Vuoden 2023 osuus ennakoista on siirretty kirjanpitolain mukaisesti lyhyen pääoman saaduiksi ennakoiksi ja sitä ennen vuoden 2022 osuus tuloutettu tuloslaskelman maksutuottoihin.

Lyhytaikaiseen vieraaseen pääomaan sisältyy ennakkomaksujen lisäksi tilivelkaa (ns. segmenttiero) seurakuntayhtymälle 373 955,00 euroa, muutama pienempi ostovelkaosuus 17 623,99 euroa sekä lomapalkkajaksotus, ja muu siirtovelka, yhteensä 36 236,19 euroa.

## Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Rahaston osuutta yhtymän laskennallisesta osuudesta kirkon eläkevastuuvajauksesta ei ole eritelty. Hoitorahastolla ei ole vakuuksia eikä muitakaan vastuita haudanhoito-vastuita lukuun ottamatta.

## Haudanhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

|                                                | v. 2022   | v. 2021   | Muutos  |
|------------------------------------------------|-----------|-----------|---------|
| Hoitosopimusten lukumäärä kpl                  | 7 668     | 9 205     | -1 537  |
| Haudanhoitokulut (välilliset ja välittömät) €  | 817 737   | 775 894   | 41 843  |
| Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin €/hauta | 107       | 84        | 22      |
| Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet             | 12 599    | 13 382    | -783    |
| Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu €         | 1 343 593 | 1 127 975 | 215 617 |
| Sopimuksia vastaava pääoma €                   | 1 981 182 | 1 865 331 | 115 851 |
| Yli-/alikatteisuus €                           | 637 589   | 737 356   | -99 767 |

Jäljellä olevista määräaikaaisista hoitosopimuksista 31.12.2022 kertyy laskettuna yhteensä 12 599 sopimusvuotta vuosilta 2023–2072. Laskennallinen hoitovastuu saadaan kertomalla yhden haudan hoitokulu kaikilla jäljellä olevilla sopimusvuosilla.

Yli- tai alikate saadaan vähentämällä laskennallinen hoitovastuu sopimuksia vastaavasta pääomasta eli rahaston taseen loppusummasta. Ylikatetta pitää jäädä, koska hinnoittelussa oli aiemmin varauduttu kustannusten kasvuun hoitokausien loppupuolella. Vuotuinen tuloutus pääomasta on kuitenkin tasaerä (viides- tai kymmenesosa hoitoajan pituuden mukaan). Vuoden 2023 alusta lukien määräaikaissopimusten hinnoittelusta on poistettu varautuminen kustannusten kasvuun hoitokauden loppupuolella. Varat pyritään sijoittamaan siten, että sopimusten rahoitustuotot kattavat kasvavat kustannukset.

## V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Kouvolassa 30.3.2023

Kouvolan seurakuntayhtymän yhteinen kirkkoneuvosto:

ARTO HELLE  
Arto Helle  
puheenjohtaja

JOUKO LEPPÄNEN  
Jouko Leppänen

JUTTA HARTIKAINEN  
Jutta Hartikainen

TERHO HINKKANEN  
Tero Hinkkanen

HELJÄ MÄKI-PATOLA  
Heljä Mäki-Patola

KIIA PIEPPONEN  
Kiia Piepponen

ARI PUURI  
Ari Puuri

ANTERO ROSSI  
Antero Rossi

TERO SUUTARI  
Tero Suutari

JAANA UKKOLA  
Jaana Ukkola

JUHA VAINIO  
Juha Vainio

Seurakuntayhtymän hallintojohtaja:

MATTI ILMIVALTA  
Matti Ilmivalta

### TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.  
Kouvolassa 15. päivänä toukokuuta 2023

ULLA-MAIJA TUOMELA  
Ulla-Maija Tuomela  
JHT-, KHT-tilintarkastaja, BDO Audiator Oy

## VI Luettelot ja selvitykset

### Luettelo kirjanpitoKirjoista 2022 ja tositteiden lajeista

Käytetyt kirjanpitoKirjat ovat (suluissa arkistoiija):

Päiväkirja (Kipa)

Pääkirja (Kipa)

Ostoreskontra (Kipa)

Myyntireskontra (Kipa)

Palkkakirjanpito (Kipa)

Käyttöomaisuuskirjanpito (Kipa)

Tuloslaskelmat (Kipa, tilinpäätösasiakirjassa srky)

Taseet (Kipa, tilinpäätösasiakirjassa srky)

Rahoituslaskelmat (Kipa, tilinpäätösasiakirjassa srky)

Tilinpäätös (sis. toimintakertomus, talousarvion toteutumat, tilinpäätöslaskelmat ja liiteaineisto, srky)

Tositelajit Kipassa:

| Tositelaji | Nimi                 | Numerosarja |
|------------|----------------------|-------------|
| RV         | Laskun siirto        | 00          |
| AB         | Kirjanpitotosite     | 01          |
| AM         | KOM myynnit          | 01          |
| AZ         | Purku KOM:iin        | 01          |
| K4         | Verkkomaksut         | 01          |
| P1         | Palkat verokäsittely | 01          |
| PV         | Palkkavaraus         | 01          |
| SA         | Pääkirjatilitosite   | 01          |
| SE         | Sisäiset erät        | 01          |
| SK         | Srk:n muistiotosite  | 01          |
| SZ         | Peruutus muistio     | 01          |
| T1         | Maksul. tiliote,vero | 01          |
| AF         | Poistokirjaukset     | 03          |
| AV         | MR Diakonia-avustuks | 14          |
| DP         | Perintätoim.suoritus | 14          |
| DZ         | Asiakkaat - maksu    | 14          |
| MV         | Maksuvapautukset     | 14          |
| KZ         | Toimittajat - maksu  | 15          |
| DA         | Asiakastosite        | 18          |
| DG         | Asiakkaat - hyvitys  | 18          |
| DR         | Asiakkaat - lasku    | 18          |
| M1         | Hautainhoitojärj.    | 18          |
| M2         | Resurssivarausjärj.  | 18          |
| ZD         | Luottotappiokirjaus  | 18          |
| KA         | Toimittajatosite     | 19          |
| KG         | Toimittajat - hyvät. | 19          |

|    |                      |    |
|----|----------------------|----|
| KR | Toimittajat - lasku  | 19 |
| TM | Matkalaskut ostorenk | 19 |

| Numerosarja | Ensimmäinen nro | Viimeinen nro |
|-------------|-----------------|---------------|
| 00          | 90000000        | 90007475      |
| 01          | 1000000         | 1002120       |
| 14          | 14000000        | 14010366      |
| 15          | 15000000        | 15006872      |
| 18          | 18000000        | 18003266      |
| 19          | 19000000        | 19007412      |
| 03          | 3000000         | 3000025       |

Tositelajit tilinpäätökseen srky:ssä:

LT Liitetietotositteet, nrot 1–7

## Selvitys kirjanpito- ja tosittelien säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

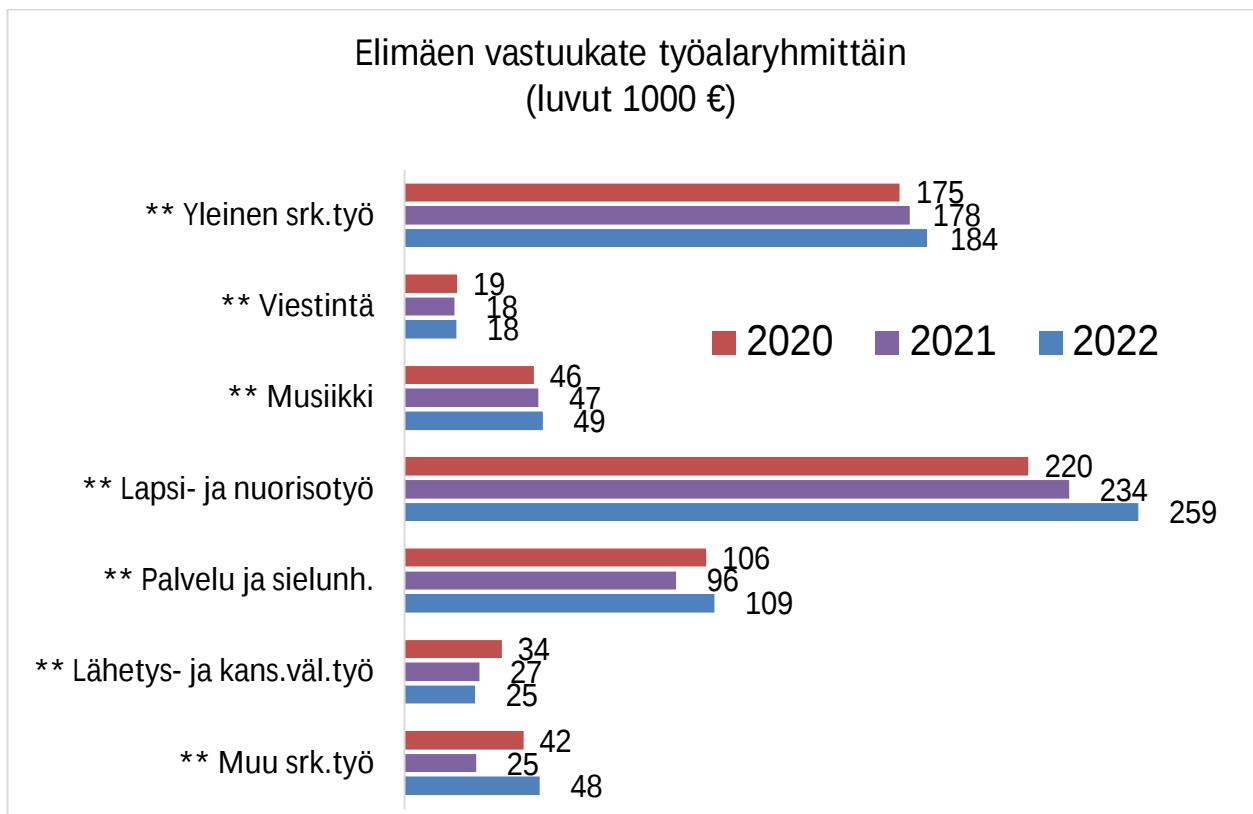
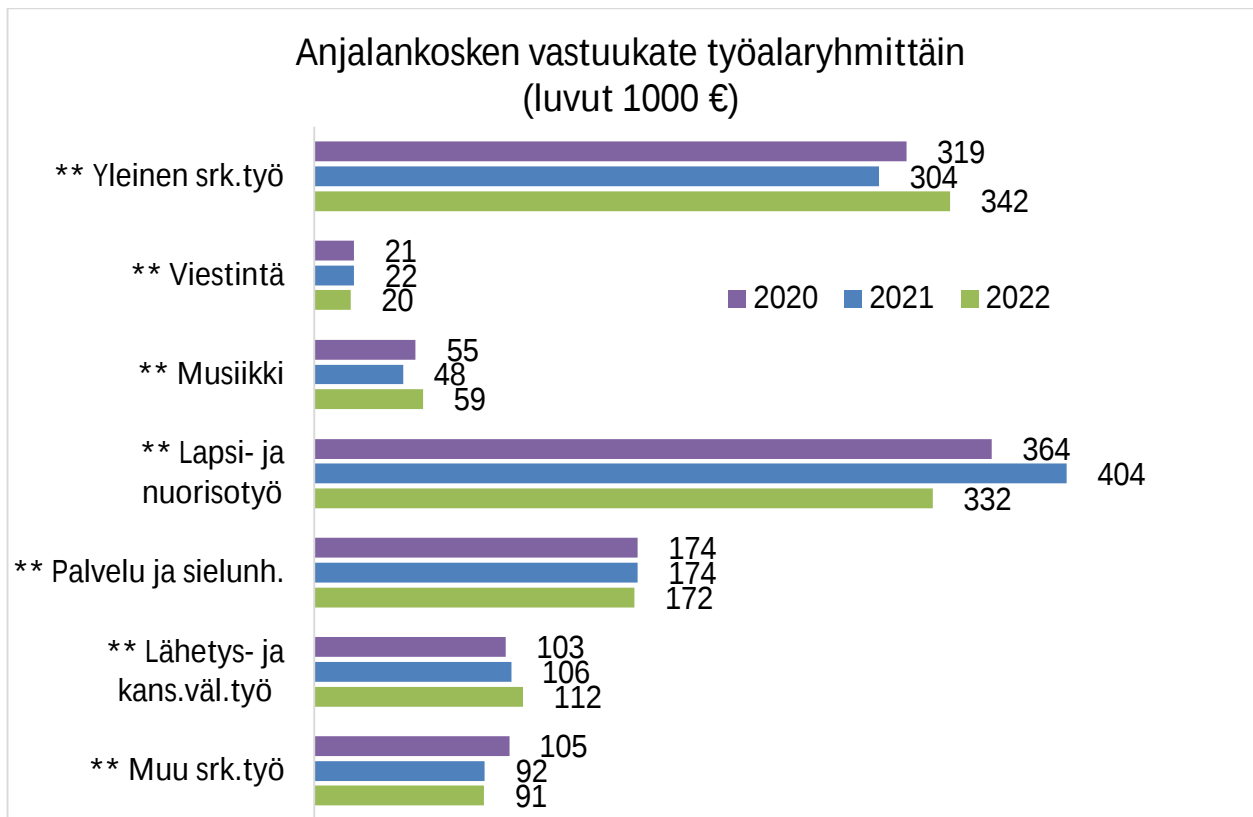
Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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

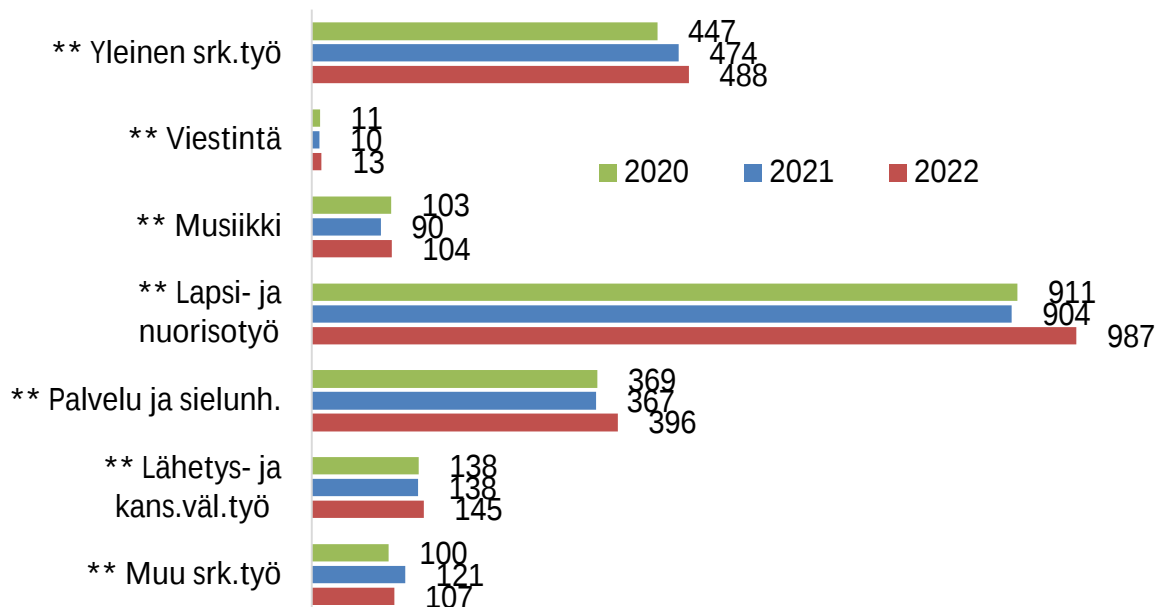
Seurakuntayhtymässä säilytetään tositelajien SK ja T1 sekä LT tositteet paperisina hallinnon päätearkistossa vähintään 6 vuotta.

## Liitteet

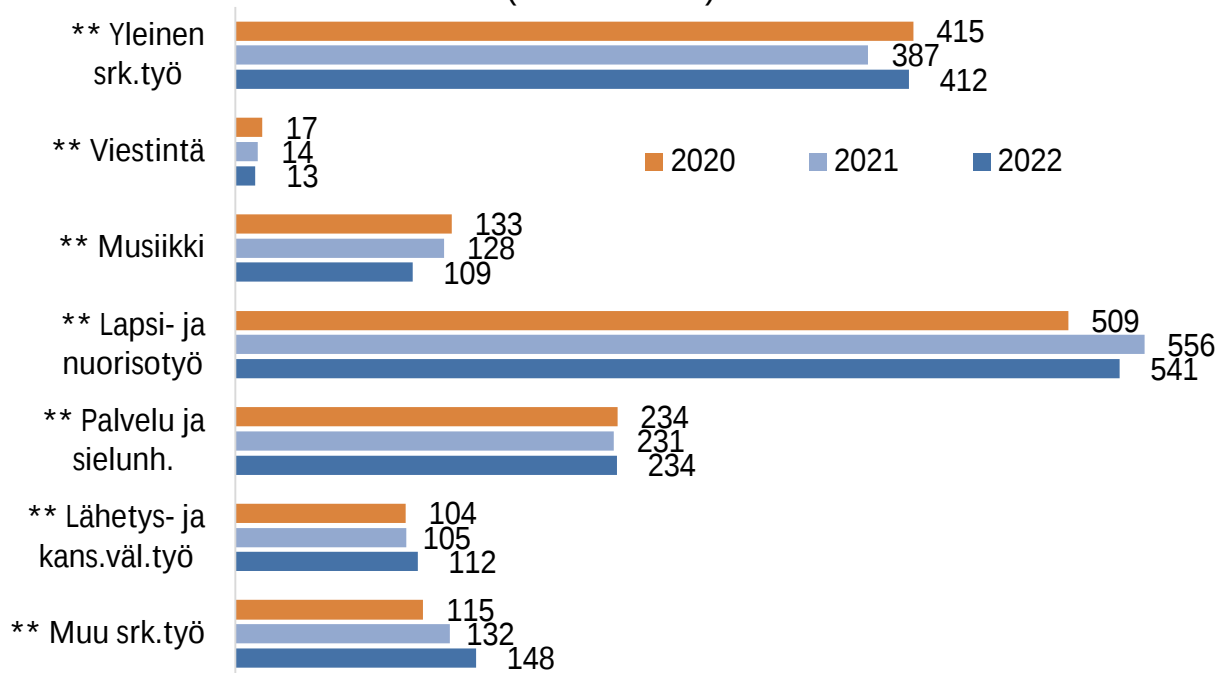
### Liite 1: Kaaviot: Seurakuntien vastuukatteet työalaryhmittäin

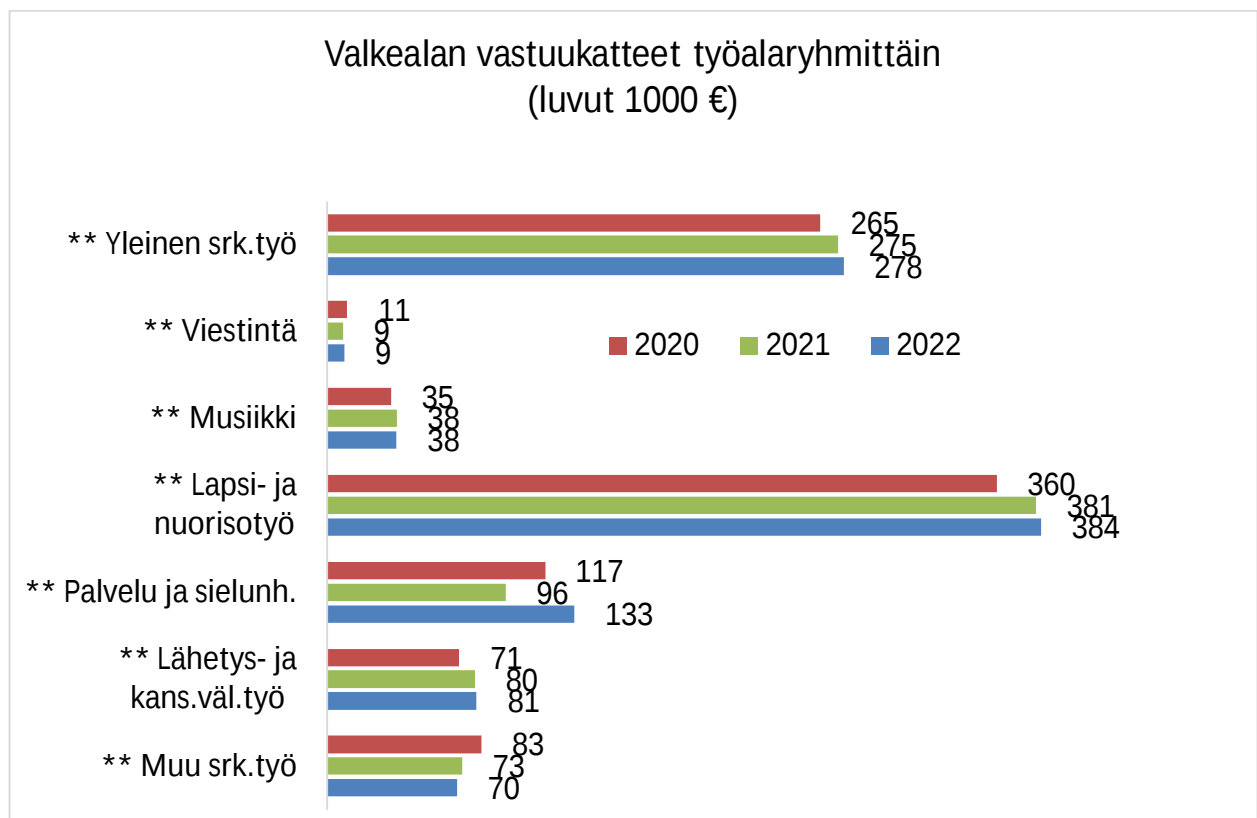


Kouvolan vastuukate työalaryhmittäin  
(luvut 1000 €)



Kuusankosken vastuukate työalaryhmittäin  
(luvut 1000 €)





Näissä viivakaavioissa Palvelu tarkoittaa diakoniaa ja Muu srk.työ sisältää myös paikallisseurakunnan hallintokulut, jotka tilastollisesti kuuluvat yleishallintoon.

Yleinen seurakuntatyö käsittää jumalanpalveluselämän, kirkolliset toimitukset, aikuistyön ja muut yleiset tilaisuudet kuten evankelioimistilaisuudet, hartaustilaisuudet, kinkarit jne.

Liite 2: Taulukko: Kooste seurakuntatyön työalakatteista  
(työalakohtaiset kokonaiskustannukset, joista on vähennetty työalan tuotot)

| Seurakuntatyön kooste<br>työalakatteet työaloittain                                              | Tp<br>2022                                                                 | Tp<br>2021     | Tp<br>2020     | Tp<br>2019     | Tp<br>2018     |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| luvut 1000 €                                                                                     | luvut nimellisarvoisia eli niitä ei ole realisoitu v:n 2022<br>rahanarvoon |                |                |                |                |
| Jumalanpalveluselämä                                                                             | 1 270                                                                      | 1 132          | 1 122          | 1 100          | 1 125          |
|                                                                                                  | 8,2 %                                                                      | 7,9 %          | 8,1 %          | 7,4 %          | 7,6 %          |
| Kirkolliset toimitukset                                                                          | 1 825                                                                      | 1 629          | 1 488          | 1 574          | 1 625          |
|                                                                                                  | 11,7 %                                                                     | 11,3 %         | 10,7 %         | 10,6 %         | 10,9 %         |
| Muu yleinen srk.työ                                                                              | 1 268                                                                      | 1 165          | 1 132          | 1 272          | 1 128          |
|                                                                                                  | 8,2 %                                                                      | 8,1 %          | 8,1 %          | 8,5 %          | 7,6 %          |
| <i>Yleinen seurakuntatyö yhteensä</i>                                                            | <i>4 363</i>                                                               | <i>3 926</i>   | <i>3 742</i>   | <i>3 945</i>   | <i>3 877</i>   |
|                                                                                                  | <i>28,1 %</i>                                                              | <i>27,3 %</i>  | <i>26,9 %</i>  | <i>26,5 %</i>  | <i>26,1 %</i>  |
| <i>Viestintä</i>                                                                                 | <i>490</i>                                                                 | <i>422</i>     | <i>415</i>     | <i>401</i>     | <i>402</i>     |
|                                                                                                  | <i>3,2 %</i>                                                               | <i>2,9 %</i>   | <i>3,0 %</i>   | <i>2,7 %</i>   | <i>2,7 %</i>   |
| <i>Musiikki</i>                                                                                  | <i>1 207</i>                                                               | <i>1 104</i>   | <i>1 056</i>   | <i>1 177</i>   | <i>1 035</i>   |
|                                                                                                  | <i>7,8 %</i>                                                               | <i>7,7 %</i>   | <i>7,6 %</i>   | <i>7,9 %</i>   | <i>7,0 %</i>   |
| Varhaiskasvatus ml.<br>perhetyö                                                                  | 2 684                                                                      | 2 546          | 2 286          | 2 783          | 2 926          |
|                                                                                                  | 17,3 %                                                                     | 17,7 %         | 16,4 %         | 18,7 %         | 19,7 %         |
| Varhaisnuoret + Partio                                                                           | 1 083                                                                      | 1 073          | 1 016          | 1 128          | 1 099          |
|                                                                                                  | 7,0 %                                                                      | 7,5 %          | 7,3 %          | 7,6 %          | 7,4 %          |
| Rippikoulu                                                                                       | 1 362                                                                      | 1 261          | 1 336          | 1 308          | 1 250          |
|                                                                                                  | 8,8 %                                                                      | 8,8 %          | 9,6 %          | 8,8 %          | 8,4 %          |
| Nuorisotyö                                                                                       | 777                                                                        | 663            | 695            | 628            | 646            |
|                                                                                                  | 5,0 %                                                                      | 4,6 %          | 5,0 %          | 4,2 %          | 4,3 %          |
| Muu lapsi- ja nsotyö<br>(ml. Koululais- ja opiskelijatyö)                                        | 4                                                                          | 15             | 47             | 36             | 53             |
|                                                                                                  | 0,0 %                                                                      | 0,1 %          | 0,3 %          | 0,2 %          | 0,4 %          |
| <i>Lapsi- ja nuorisotyö yhteensä</i>                                                             | <i>5 909</i>                                                               | <i>5 559</i>   | <i>5 379</i>   | <i>5 883</i>   | <i>5 974</i>   |
|                                                                                                  | <i>38,0 %</i>                                                              | <i>38,7 %</i>  | <i>38,6 %</i>  | <i>39,5 %</i>  | <i>40,2 %</i>  |
| Yleinen diakonia<br>(ml. Kehitysvammaistyö)                                                      | 1 808                                                                      | 1 736          | 1 689          | 1 738          | 1 782          |
|                                                                                                  | 11,6 %                                                                     | 12,1 %         | 12,1 %         | 11,7 %         | 12,0 %         |
| Perheneuvonta                                                                                    | 311                                                                        | 308            | 308            | 308            | 347            |
|                                                                                                  | 2,0 %                                                                      | 2,1 %          | 2,2 %          | 2,1 %          | 2,3 %          |
| Sairaalasielunhoito                                                                              | 153                                                                        | 158            | 148            | 173            | 164            |
|                                                                                                  | 1,0 %                                                                      | 1,1 %          | 1,1 %          | 1,2 %          | 1,1 %          |
| Palveleva puhelin                                                                                | 33                                                                         | 16             | 9              | 28             | 34             |
|                                                                                                  | 0,2 %                                                                      | 0,1 %          | 0,1 %          | 0,2 %          | 0,2 %          |
| <i>Palvelu (diakonia) yhteensä</i>                                                               | <i>2 305</i>                                                               | <i>2 219</i>   | <i>2 154</i>   | <i>2 247</i>   | <i>2 328</i>   |
|                                                                                                  | <i>14,8 %</i>                                                              | <i>15,4 %</i>  | <i>15,5 %</i>  | <i>15,1 %</i>  | <i>15,7 %</i>  |
| <i>Sielunhoito</i>                                                                               | <i>95</i>                                                                  | <i>86</i>      | <i>130</i>     | <i>89</i>      | <i>87</i>      |
|                                                                                                  | <i>0,6 %</i>                                                               | <i>0,6 %</i>   | <i>0,9 %</i>   | <i>0,6 %</i>   | <i>0,6 %</i>   |
| <i>Lähetystyö</i>                                                                                | <i>815</i>                                                                 | <i>775</i>     | <i>801</i>     | <i>877</i>     | <i>849</i>     |
|                                                                                                  | <i>5,2 %</i>                                                               | <i>5,4 %</i>   | <i>5,8 %</i>   | <i>5,9 %</i>   | <i>5,7 %</i>   |
| <i>Kansainvälinen työ</i>                                                                        | <i>60</i>                                                                  | <i>51</i>      | <i>63</i>      | <i>62</i>      | <i>53</i>      |
|                                                                                                  | <i>0,4 %</i>                                                               | <i>0,4 %</i>   | <i>0,5 %</i>   | <i>0,4 %</i>   | <i>0,4 %</i>   |
| <i>Muu seurakuntatyö</i>                                                                         | <i>289</i>                                                                 | <i>225</i>     | <i>185</i>     | <i>226</i>     | <i>255</i>     |
|                                                                                                  | <i>1,9 %</i>                                                               | <i>1,6 %</i>   | <i>1,3 %</i>   | <i>1,5 %</i>   | <i>1,7 %</i>   |
| <b>Seurakuntatyö yhteensä</b>                                                                    | <b>15 532</b>                                                              | <b>14 366</b>  | <b>13 925</b>  | <b>14 907</b>  | <b>14 858</b>  |
|                                                                                                  | <b>100,0 %</b>                                                             | <b>100,0 %</b> | <b>100,0 %</b> | <b>100,0 %</b> | <b>100,0 %</b> |
| Työalakate sis. osuudet kiinteistöjen käytöstä ja hallintokuluista sekä kirkon rahastomaksuista. |                                                                            |                |                |                |                |



KOUVOLAN EV.LUT.  
SEURAKUNNAT

*Mukana  
elämänmittaisella -  
matkalla*

Kouvola seurakuntayhtymä

Maunukselantie 3, PL 41

45701 Kuusankoski