



TILINPÄÄTÖS 2023



Sisällys

I Toimintakertomus.....	3
1.1. Yleiskatsaus	3
1.2. Hallinto	10
1.3. Henkilöstö.....	20
1.4. Jäsenmäärä.....	24
1.5. Sisäinen valvonta	25
1.6. Talouden tunnusluvut	27
1.7. Kirkkoneuvoston esitys tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	29
II Talousarvion toteutuminen.....	29
2.1. Käyttötalouden toteutuminen.....	30
2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	66
2.3. Investointiosan toteutuminen	67
2.4. Rahoitusosan toteutuminen	73
2.5. Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta.....	74
III Tilinpäätöslaskelmat	76
3.1. Tuloslaskelma	76
3.2. Rahoituslaskelma	77
3.3. Tase.....	77
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	86
4.9 Hautainhoitorahaston tilinpäätös	87
V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä.....	95
VI Luettelot ja selvitykset	96
Luettelo kirjanpitokirjoista 2023 ja tositteiden lajeista.....	96
Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista	97
Liitteet.....	98
Liite 1: Kaaviot: Seurakuntien vastuukatteet työalaryhmittäin	98
Liite 2: Taulukko: Kooste seurakuntatyön työalakatteista.....	101

I Toimintakertomus

1.1. Yleiskatsaus

Tehtävä

Kutsumme Ihmisiä Jumalan yhteyteen ja rohkaisemme elämään kristittyinä.

Vahvistamme tulevaisuuden toivoa ja lähimmäisen rakkautta.

Kouvolan seurakuntien toiminnan yleiskatsaus

Toiminnan tunnusluvut ovat kolmen koronavuoden jälkeen kääntyneet maltilliseen nousuun. Vuoden aikana tavoitimme reilut kaksisataatuhatta seurakuntalaista. Kaupungin asukkaista valtaosa, 69,2 %, kuuluu kirkkoon, 31.12.2023 jäseniä oli 54597.

Pääjumalanpalvelusten ja kirkollisten toimitusten osallistujamäärän palautuminen koronaa edeltävään aikaan on vielä kysymysmerkki. Ryhmätoiminnan osalta kasvun suunta sen sijaan on vahva. Jumalanpalveluselämän monipuolistamista ja striimausten lisäämisen vaikutuksia on syytä tutkia ja kokeilla. Toimitusten kohdalla tulee varmistaa henkilöstöresurssin joustava käyttö vastaamaan ketterästi seurakuntalaisten palvelutarpeisiin koko seurakuntayhtymän laajalla alueella.

Ikäluokittain ryhmiteltynä kokoavan toiminnan osallistujamäärät jäivät kasvatuksen tehtäväalueella jokin verran jälkeen viime vuodesta. Rippikoulut kuitenkin tavoittivat valtaosan omasta ikäluokastaan. Nuorten aikuisten, aikuisten ja ikääntyneiden parissa suunta oli myös ylöspäin.

Tunnusluvut kertovat osaltaan seurakuntien toimintakulttuurin ja -rakenteen kehittämisen tarpeen, globaalin maailman ennustamattomien muutoksien sekä Kouvolan kaupungin vetovoimatekijöiden ja rakenteen haavoittuvuuksien mukanaan tuomista haasteista. Lapsia syntyy vähän, asukkaat ikääntyvät ja nettomuutto on miinusmerkkinen.

Tilastojen taustalla on tärkeä tunnistaa seurakuntalaisten ja työntekijöiden merkittävä vaikutus sidosryhmissä ja toimintaympäristön verkostoissa. Yhteisten erityistyöalojen panosta vahvistettiin sairaalapapin viran kokoaikaistamisella sekä oppilaitospastorin viran kolmivuotisen kokeilun käynnistämällä.

Kirkosta eroaminen on jäsenmäärän maltillisen laskun taulukossa vasta neljännellä sijalla. Eroamiseen johtavat yleisimmin taloudelliset syyt tai kirkon merkityksen omakohtaisen kokemuksen hiipuminen.

Uusi kirkkolaki ja -järjestys astuivat voimaan heinäkuun alusta. Ensimmäistä toimintakauttaan tehtävässään toimineet seurakuntaneuvostot, kirkkoneuvosto ja kirkkovaltuusto saivat tehtäväkseen valmistella ja hyväksyä uudet hallintosäännöt. Merkittävä tehtävä oli myös uuden hallintojohtajan rekrytointiprosessi.

Seurakuntien perustoiminnot pysyivät vahvoina vastaten seurakuntien yhteisen strategian viitoittamaan perustehtävään. Toiminnan kehittämistä varten kukin seurakunta valitsi alueensa tarpeita kohtaavat painopisteet. Yhteiseksi nousivat mahdollisuus vapaaehtoisuuteen, rohkeaan kokeiluun kannustaminen, perheiden tarpeiden huomioiminen sekä diakonisen kohtaamisen, avustuksen, erityisesti ruoka-avun mahdollistaminen seurakuntalaisille. Auttamistyö tavoitti 5456 kouvolaista.

Seurakuntalaisen, yhteisen kirkkoneuvoston asettaman tulevaisuustoimikunnan sekä piispanarkastuksen aloitteiden ja pohdintojen innostamana syksyllä käynnistettiin

seurakuntayhtymärakenteen uudistamisen arvioinnin päätöksentekoa varten työryhmä. Ryhmää johtaa hallintojohtaja ja jäseninä ovat seurakuntien kirkkoherrat, yksi seurakuntaneuvoston luottamushenkilö jokaisesta seurakunnasta sekä johtavat luottamushenkilöt.

Kiitollisena seurakuntalaisten, vapaaehtoisten, luottamushenkilöiden ja kirkon palvelijoiden työstä toivotan kaikille hyvän ja armollisen Jumalan siunausta.

*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 rohkaismme elämään kristittyinä. Huolehdimme ja autamme lähimmäisiämme.

Tavoite on:

- Rohkaismme 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 puolivuositin (puolivuotisraportti sekä toimintakertomus).

Vastuu ympäristöstä

Kirkkohallitus on myöntänyt 28.9.2023 Kouvolan seurakuntayhtymälle ja seurakunnille Kirkon ympäristödiplomin vuosille 2023–2028. Diplomin anomisen

pohjana on liittyminen Hiilineutraali kirkko 2030 - tavoitteisiin. Kiinteistöstrategiamme kärkihankkeita ovat öljylämmityksestä luopuminen sekä tavoitteena uusiutuvalla energialla tuotettuun sähköön siirtyminen, 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. Keittiössä käytetään Reilun kaupan tuotteita ja suositaan mahdollisuuksien mukaan lähi-, luomu- ja kasvisruokaa. Keittiö- ja siivoustoimessa hankinnoissa valitaan ympäristöystävällisin, saatavilla oleva vaihtoehto. Suurimmissa toimipisteissämme ja hautausmaillamme on mahdollistettu jätteiden lajittelu.

Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvuonna

Yhtymän toiminnassa ainoa normaalista erottautuva tapahtuma oli yhteisen oppilaitos-pastorin viran täyttäminen elokuussa.

Yhtymän ja seurakuntien hallinnossa aiheuttivat ylimääräistä kiirettä kesällä muutunut kirkkolaki ja sen mukanaan tuomat hallinto- ym. säännösten muutokset valmistelutöineen. Lisäksi hallintojohtajan vaihtuminen toi oman lisänsä sääntö-kiireeseen kirkkoneuvoston puheenjohtajan hoitaessa viran tehtäviä muiden töittensä ohessa hallinto- ja taloussihteerien avustuksella parin kuukauden ajan syyskesästä marraskuuhun.

Kirkolliset toimitukset ja toiminnan vuosiraportti tilinpäätösvuonna

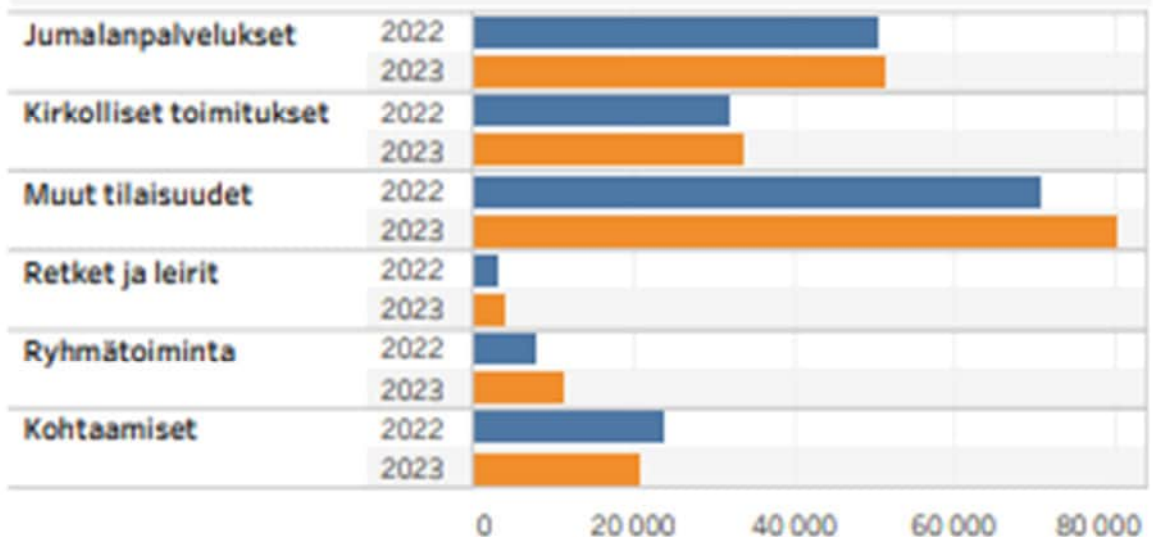
Toimitukset eivät kuulu yhtymän tehtäviin, mutta muutamia toimittavat myös yhtymän erityistyöalojen papit vuosittain. Tässä toimitusmäärät yhteensä neljän viime vuoden ajalta:

Kirkolliset toimitukset yhtymän srk:issa ja yhteisillä työaloilla	2023	2022	Muutos 2023- 2022	2021	2020
Kaste	280	301	- 21	344	353
Avioliittoon vihkiminen	94	61	33	38	80
Avioliiton siunaaminen	0	10	- 10	12	4
Hautaan siunaaminen	978	1 027	- 49	871	893
Kodin siunaaminen	1	2	- 1	5	2
Yhteensä	1 353	1 401	- 48	1 270	1332

Kouvolan srky

	2022	2023	Muutos, %
TOIMINTA Yhteensä	15 011	15 189	1,2%
Jumalanpalvelukset	619	674	8,9%
Kirkolliset toimitukset	1 454	1 461	0,5%
Muut tilaisuudet	1 669	1 916	14,8%
Retket ja leirit	115	151	31,3%
Ryhmätoiminta	528	575	8,9%
Kohtaamiset	10 626	10 412	-2,0%
OSALLISTUJAT yhteensä	187 952	200 541	6,7%
paikalla olleet	164 795	184 775	12,1%
verkon kautta	23 157	15 766	-31,9%

Tapahtumiin osallistuneet ja kohdatut 2022 ja 2023



Talouden tilanne vuonna 2023

Suomen talouden tilanne

Suomen talous on ollut taantumassa vuonna 2023. Taantumaa lisäksi kansantaloutta rasittavat jo kaksi vuotta Ukrainassa kestänyt sota sekä uutena haasteena lokakuussa 2023 alkanut Gazan sota. Epävakaa maailmantilanne on heikentänyt taloutta ja järkyttänyt turvallisuuden tunnetta maailmanlaajuisesti. Korkean inflaation aiheuttama hintojen ja korkojen voimakas nousu on vaikuttanut merkittävästi sekä yksityisten ihmisten että yhteiskunnan toimijoiden elämään eikä julkisen talouden tasapainottamistarve ja siitä johtuvat menoleikkaukset helpota tilannetta. Inflaatio oli joulukuussa 3,6 %. Inflaatiopaineessa tehdyt palkkaratkaisut ja eläketulojen nousu paransivat kuitenkin jonkin verran kuluttajien ostovoimaa. Bruttokansantuote supistui 0,5 prosenttia vuonna 2023.

Kirkollisveroa tilitettiin vuonna 2023 yhteensä 1,035 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %) vuodesta 2022. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat. Verotilitysten poikkeuksellisen voimakas, kertaluonteinen kasvu johtuu useasta eri tekijästä. Vuoden 2023 alussa voimaan

tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verouudistus paransi kirkollisveron reaalityottoa. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen.

Valtionvarainministeriö ennustaa taantuman väistävän ja talouden kääntyvän lieväan kasvuun (0,7 %) vuonna 2024. Inflaation hidastuminen ja korkojen kääntyminen laskuun piristää kulutusta ja lisää investointeja. Ennusteen mukaan työllisyysaste laskee hieman vuonna 2024, mutta kääntyy nousuun seuraavina vuosina. Suomen julkisen talouden tilanne säilyy kuitenkin heikkona ja julkinen velkasuhde jatkaa kasvuaan.

Kouvolan alueen talous

Kaakkois-Suomen työllisyyskatsauksen mukaan työllisyystilanne oli heikentynyt ja työttömänä oli joulukuun 2023 lopussa 17 009 työnhakijaa. Vuoden 2022 lopussa vastaava lukema oli 14 719 (+16 %). Kouvolassa työttömiä oli vuoden 2023 lopussa 4424, 12,4 prosenttia työvoimasta, vuonna 2022 vastaavat luvut olivat 3 844, 10,7 %. (Lähde: ELY-keskuksen työllisyyskatsaus).

Tilastokeskuksen ennakkotiedon mukaan Kouvolassa asui vuoden 2023 lopussa 78 876 henkilöä, mikä on 553 asukasta vähemmän kuin vuoden 2022 lopussa.

Väestön väheneminen johtuu siitä, että kuolleita on enemmän kuin syntyneitä ja nettomuutto Kouvolaan on negatiivinen. Ennakkotiedon mukaan Kouvolassa syntyi 2023 vuonna 424 lasta ja kuoli 1 182 henkilöä eli luonnollinen väestönlisäys oli -758. Kuntien välinen nettomuutto oli -338. Nettomaahanmuutto kasvoi voimakkaasti ollen 538 henkilöä. (Lähde: Tilastokeskus, ennakkotieto)

Seurakuntayhtymän talous

Seurakuntayhtymän tilikauden tulos on 858 129 euroa ylijäämäinen. Tuloslaskelma sisältää kertaluonteisia omaisuuden myynnistä saatuja myyntituloja 24 000 euroa.

Toimintatuotot olivat noin 3,5 milj. euroa ja lisääntyivät kokonaisuutena 1,7 prosenttia, 61 000 euroa. Kasvua oli muuan muassa virkatodistustuotoissa, vuokratuotoissa ja metsätalouden tuotoissa. Ruoka- ja muu elintarvikemyynti aleni hieman edellisvuodesta.

Käyttötalousmenot olivat yhteensä 18,0 milj. euroa. Niistä henkilöstökulut kasvoivat 5,1 prosenttia, 568 000 euroa edellisvuoteen verrattuna. Palvelujen ostot kasvoivat 3,3 prosenttia, 97 000 euroa. Aineet ja tarvikkeet -tiliryhmän kustannukset aleni 8,5 prosenttia, 196 000 euroa. Sähkölukut kasvoivat 55 000 euroa (12,9 %), mutta vastaavasti lämmityksen kustannukset alenivat 216 000 euroa (24,3 %). Toimintakate yhteensä 14,5 milj. euroa.

Kirkollisverojen tuotto oli 16,8 milj. euroa, mikä oli 1 361 000 euroa (+8,8 %) enemmän kuin vuonna 2022. Kouvolan seurakuntayhtymä alensi veroprosenttiaan valtiovarainministeriön suosituksen mukaisesti 0,05 %. Valtionrahoitusta saatiin 1,6 milj. euroa. Verotuskuluja maksettiin 0,2 milj. euroa ja Kirkon rahastomaksuja 1,4 milj. euroa – nämä summat olivat lähes edellisvuoden tasolla.

Vuosikate on 2,5 milj. euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot ja arvonalentumiset 1,6 milj. euroa.

Seurakuntayhtymän rahavarat kasvoivat 72 000 euroa ja olivat vuoden lopussa 17,4 milj. euroa.

Investointien toteuma oli 83,7 %. Suurimpia investointeja olivat Puhjonrannan kurssikeskuksen lämmitysmuodon muutos maalämpöön 0,8 milj. euroa, hautaus-toimen koneiden hankinnat 0,2 milj. euroa ja Kouvolan seurakuntakeskuksen julkisivumaalauksen ja valaisinmuutosten investoinnit 0,15 milj. euroa.

Tilikauden päättymisen jälkeen ei ole tapahtunut olennaisia toiminnan ja talouden muutoksia.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Seurakuntayhtymän talouden suunta tuloperustan muutosten valossa ei ennusteiden mukaan ole lähivuosina olennaisesti heikkenemässä, mutta kustannuskehitys huomioon ottaen talouden sopeuttamista tarvitaan. Jäsenmäärän vuosittainen lasku on ollut viime vuosina 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 ole ollut olennaista merkitystä verotulokertymään. Verotulokehityksestä on enemmän tietoa kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus. Kirkkohallituksen ennusteen mukaan verotulojen ennustetaan euomääräisesti pysyvän melko ennallaan vuoteen 2030 mennessä. Toiminnan järjestäminen tämän tuloennusteen valossa, ottaen huomioon inflaatiokehitys, kohonneet energiahinnat ja kiinteistöjen korjausvelka edellyttää toimintojen priorisointia ja kiinteistökantaan kohdistuvia valintoja.

Kouvolan seurakuntayhtymän taloutta on jo sopeutettu eri tavoin. Kiinteistöjä on myyty ja henkilöstökuluissa säästetty mahdollisuuksien mukaan vapautuvia vakansseja täyttämättä jättämällä tai muunlaisin uudelleenjärjestelyin.

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. 2023
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät • Puutteet hautaus-toimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Toteutetut organisaatio- ja ohjelmamuutokset ovat aiheuttaneet edelleen hitautta seurakunnan yhteiskunnallisten tehtävien hoidossa, tilanne normalisoituu seuraavan vuoden alkupuolella.

2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Ei olennaisia puutteita.
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvyn toimintakulttuuri	Minkään seurakunnan jäsenmäärä yhtymässä ei ole alle 2000 jäsentä eikä kriisimittarit täyttyneet.
4. Johtaminen seurakunnassa • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	Johtamisen strategisia linjauksia päivitetään tarpeen mukaan.
5. Seurakunnan henkilöstö • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	Työhyvinvoinnin ongelmiin järjestettiin työnohjausta.
Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	2023
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on ylijäämäinen.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 11 milj. euroa.

3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on hyvä, 271 päivää.
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on 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 2023

Puheenjohtaja:

Elina Lehtomäki, Anjalankoski

Varapuheenjohtaja:

Ritva Janhunen, Kuusankoski

Anjalankosken seurakunta (9)

Itälä Pirkko

Rouvari Sinikka

Kirkkopelto-Marttila Anita

Suutari Tero

Lehtomäki Elina, pj

Tuomala Hannu

Paakala Matti

Ukkola Jaana

Rasi Merja

Elimäen seurakunta (6)

Hinkkanen Tero

Nordenswan Elina

Lehtinen Nuutti

Vironen Matti

Martikainen Kai

Ylä-Outinen Mia

Kouvola seurakunta (16)

Aarnio Maija

Lindqvist Katja

Kailio Jarmo

Mäki-Patola Heljä

Kaskiaho Keijo

Niemelä Esa

Kola Heta

Ojanen Jutta

Kukkurainen Jussi

Puttonen Timo

Kähärä Hannu

Rossi Antero

Larikka Merja

Sahamies Arto

Leppänen Jouko

Vainio Vesa

Kuusankosken seurakunta (12)

Forsell Aulis

Lindström Leo

Grönlund Reino

Littman Hannele

Hartikainen Jutta

Puholainen Anita

Inkilä Leena

Sulo Kalle

Janhunen Ritva, varapj

Tommola Sirkku-Maria

Lindberg Jyrki

Vainio Juha

Valkealan seurakunta (8)

Kaskinen Veli

Puuri Ari

Nurmi Liisa

Pyötsiä Vesa

Pasi Kari

Siekkeli Jouni

Piepponen Kiia

Uljas Antti

YHTEINEN KIRKKONEUVOSTO 2023

Varsinainen jäsen

Henkilökohtainen varajäsen

Helle Arto, puheenjohtaja

- Valkeala

Leppänen Jouko, varapuheenjohtaja

Lindqvist Katja Kouvola

Suutari Tero

Tuomala Hannu Anjalankoski

Ukkola Jaana

Rasi Merja Anjalankoski

Hinkkanen Tero	Lehtinen Nuutti	Elimäki
Ylä-Outinen Mia	Nordenswan Elina	Elimäki
Mäki-Patola Heljä	Aarnio Maija	Kouvola
Rossi Antero	Kaskiaho Keijo	Kouvola
Hartikainen Jutta	Tommola Sirkku-Maria	Kuusankoski
Vainio Juha	Lindberg Jyrki	Kuusankoski
Piepponen Kiia	Kaskinen Veli	Valkeala
Puuri Ari	Nurmi Liisa	Valkeala

YKN:n kokouksissa on läsnäolo- ja puheoikeus YKV:n puheenjohtajalla ja varapuheenjohtajalla.

JOHTOKUNNAT, VASTUURYHMÄT, TOIMIKUNNAT JA TYÖRYMÄT

HENKILÖSTÖPALVELUN JOHTOKUNTA 2023

Varsinainen jäsen	Henkilökohtainen varajäsen	
Vironen Matti, puheenjohtaja	Hinkkanen Tero	Elimäki
Kirkkopelto-Marttila Anita	Rouvari Sinikka	Anjalankoski
Lindqvist Katja	Larikka Merja	Kouvola
Kailio Jarmo	Aarnio Maija	Kouvola
Puholainen Anita	Peltola Pirkko	Kuusankoski
Lindberg Jyrki	Lindström Leo	Kuusankoski
Siekkeli Jouni	Rasmus Mikko	Valkeala
Rossi Antero		YKN:n edustaja

YKV:n puheenjohtajalla/ varapuheenjohtajalla ja YKN:n puheenjohtajistolla on läsnäolo- ja puheoikeus.

KIINTEISTÖ- JA HAUTAUSPALVELUN JOHTOKUNTA 2023

Varsinainen jäsen	Henkilökohtainen varajäsen	
Uljas Antti, puheenjohtaja	Pasi Kari	Valkeala
Itälä Pirkko	Paakala Matti	Anjalankoski
Martikainen Kai	Nordenswan Elina	Elimäki
Larikka Merja	Tarkiainen Elisabet	Kouvola
Niemelä Esa	Kukkurainen Jussi	Kouvola
Littman Hannele	Rantanen Tarja	Kuusankoski
Grönlund Reino	Sulo Kalle	Kuusankoski
Vainio Juha		YKN:n edustaja

YKV:n puheenjohtajalla/ varapuheenjohtajalla ja YKN:n puheenjohtajistolla on läsnäolo- ja puheoikeus

IT ALUEKESKUKSEN JOHTOKUNTA 2023

Varsinainen jäsen	Varajäsen	Srky/seurakunta
Väisänen Jari-Pekka	Pulkki Emilia	Kotka-Kymin seurakunta
Ilmivalta Matti -14.8.2023	Sirén Sirpa	Kouvolan seurakuntayhtymä
Virtanen Kari	Turunen Jarmo	Lappeenrannan seurakuntayhtymä
Snicker Tiina, pj	Paajanen Jenni	Mikkelin tuomiokirkkoseurakunta
Partanen Tarja	Huopainen Kai	Haminan seurakunta
Airola Raija	-	Hirvensalmen seurakunta
Vänskä Ismo	Telkkä Jari	Imatran seurakunta
Vuorela Juha	Karhinen Lea	Taipaleen seurakunta

VIESTINTÄPALVELUJEN VASTUURYHMÄ 2023

Varsinaiset jäsenet	Seurakunta
Puttonen Timo, puheenjohtaja	Kouvola
Ojanen Jutta	Kouvola
Lindberg Jyrki	Kuusankoski
Kivistö Martti, varapj	Anjalankoski
Hyppänen Maria	Valkeala
Puuri Ari	YKN:n edustaja
Varajäsenet	
Niilo-Rämä Pirjo	Valkeala
Nordenswan Elina	Elimäki

YKV:n ja YKN:n puheenjohtajistolla on kokouksissa läsnäolo- ja puheoikeus.

Tiedotuslehti Risteyksen toimitusneuvosto 2023

Martti Kivistö (Anjalankoski)
Katariina Hinkkanen (Elimäki)
Antero Rossi (Kouvola)
Jyrki Lindberg (Kuusankoski)
Leena Mänttari (Valkeala)
Päätöimittaja Laura Blom 1.1.–13.2.23, 23.10.–31.12.2023
Päätöimittaja Ulla-Maija Hiltunen 14.2.–22.10.2023
Toimitussihteeri Ulla-Maija Hiltunen 1.1.–13.2.2023, 23.10.–31.12.2023
Toimitussihteeri Tiina Myöhänen 28.3.–22.10.2023

PERHEASIAIN NEUVOTTELUKESKUKSEN JA PALVELEVAN PUHELIMEN VASTUURYHMÄ 2023

Varsinaiset jäsenet	Seurakunta
Vironen Matti, puheenjohtaja	Elimäki
Lehtinen Nuutti	Elimäki
Kontra Iiris, varapj	Kouvola
Rantanen Tarja	Kuusankoski
Heino Matti	Anjalankoski
Heilala Anne	Valkeala
Hartikainen Jutta	YKN:n edustaja
Varajäsenet	
Nyqvist Ira	Kouvola
Paakala Matti	Anjalankoski

YKV:n ja YKN:n puheenjohtajistolla on kokouksissa läsnäolo- ja puheoikeus.

SAIRAALASIELUNHOIDON VASTUURYHMÄ 2023

Varsinaiset jäsenet	Seurakunta
Inkilä Leena, puheenjohtaja	Kuusankoski
Rasi Merja	Anjalankoski
Skippari Kyösti	Kouvola
Martikainen Kai	Elimäki
Kaskinen Veli	Valkeala
Mäki-Patola Heljä	YKN:n edustaja
Kuusisto Mari	Kymenlaakson hyvinvointialue
Varajäsenet	

Pinola Minna
Rasmus Mikko

Kuusankoski
Valkeala

YKV:n ja YKN:n puheenjohtajistolla on kokouksissa läsnäolo- ja puheoikeus.

KEHITYSVAMMAISTYÖN VASTUURYHMÄ 2023

Varsinaiset jäsenet

Ukkola Jaana, puheenjohtaja

Fontell Susanna

Vanhala Leila

Hammarberg Anne

Korpi Maria

Töllinen Liisa

Riikonen Tarja

Seurakunta

Kouvola seurakuntayhtymä + YKN:n edustaja

Kymenlaakson hyvinvointialue sekä Kuusankosken
kehitysvammaisten tuki ry

Kymenlaakson rovastikunta, Kotka-Kymin seurakunta

Kymenlaakson rovastikunta, Haminan seurakunta

Kymenlaakson rovastikunta, Kuusankosken seurakunta

Etelä-Karjalan rovastikunnan edustaja Imatran
seurakunta, sekä Imatran Seudun

Kehitysvammaisten tuki ry

Etelä-Karjalan rovastikunta, Luumäen seurakunta

SUHTEELLISTEN VAALIEN VAALILAUTAKUNTA 2023

Varsinaiset jäsenet

Vainio Vesa, Kouvola

Vainio Juha, Kuusankoski

Rasi Merja, Anjalankoski

Varajäsenet, ei henkilökohtainen

Hinkkanen Tero, Elimäki

Pasi Kari, Valkeala

Mäkinen Elisabet, Kouvola

YMPÄRISTÖTYÖRYHMÄ 2023

Lindberg Kaija-Liisa, puheenjohtaja

Ahtiainen Sanna

Hiltunen Ulla-Maija

Kontkanen Viena

Lehtinen Mirva

Mallat Asko

Mustikkamaa Matti

Nuutinen Tuija

Paavola Nina

Pohjalainen Tuomo

Ojanen Jutta

Valapuro Kirsi, sihteeri

Rossi Antero

aikuistyö

keittiöt sekä leiri- ja kurssikeskukset

viestintä

musiikkityö

nuorisotyö

kiinteistöt

työryhmän jäsen

jumalanpalvelustyö

varhaiskasvatus

hautausoimi

seurakuntalainen

yleishallinto

YKN:n edustaja

YHTEISTYÖTOIMIKUNTA 2023

Työnantajan edustajat

Häkkinen Nina, puheenjohtaja

Hämäläinen Kirsi

Iiskola Kirsi

Työntekijöiden edustajat

Paavola Nina

Tervo Anton, erityisammattimies

Valapuro Kirsi, hallintosihteeri

Pääluottamusmiehet:

työsuojelupäällikkö

kirkkoherra, kirkkoherrojen edustaja

työnantajan edustaja, hautausoimen päällikkö

työsuojeluvaltuutettu

työsuojeluvaltuutettu

työsuojeluvaltuutettu

Katajala Leena-Kaisa
Honkanen Jouni
Kääriäinen Teemu

Kirkon alan unioni ry
Kirkon alat ry
Juko ry

SEURAKUNTANEUVOSTOT

Anjalankosken seurakuntaneuvosto

Pesonen Johanna, kirkkoherra, puheenjohtaja

Viljakainen Hannele, varapuheenjohtaja, kokouksien pj.

Immonen Helena

Pokki Teuvo

Itälä Pirkko

Rasi Merja

Jaakkola Alpo

Suutari Tero

Kirkkopelto-Marttia Anita

Tuomala Hannu

Korri Ritva

Ukkola Jaana

Lehtomäki Elina

Elimäen seurakuntaneuvosto

Hämäläinen Kirsi, kirkkoherra, puheenjohtaja

Hinkkanen Tero, varapuheenjohtaja, kokouksien pj.

Hinkkanen Katariina

Runtti Jukka

Lehtinen Nuutti

Ruokonen Ilpo

Martikainen Kai

Vironen Matti

Nordenswan Elina

Ylä-Outinen Mia

Rantanen Satu

Kouvolan seurakuntaneuvosto

Nuutinen Tuija, kirkkoherra, puheenjohtaja

Sahamies Arto, varapuheenjohtaja, kokouksien pj.

Kailio Jarmo

Mäki-Patola Heljä

Kaskiaho Keijo

Niemelä Esa

Kontra Iiris

Ojanen Jutta

Kähärä Hannu

Puttonen Timo

Larikka Merja

Rossi Antero

Leppänen Jouko

Vainio Vesa

Lindqvist Katja

Kuusankosken seurakuntaneuvosto

Ylikangas Kimmo, kirkkoherra, puheenjohtaja

Janhunen Ritva, varapuheenjohtaja, kokouksien pj.

Forssell Aulis

Peltola Pirkko

Grönlund Reino

Puholainen Anita

Hartikainen Jutta

Rantanen Tarja

Inkilä Leena

Sulo Kalle

Lindberg Jyrki

Tommola Sirkku-Maria

Lindström Leo

Vainio Juha

Littman Hannele

Valkealan seurakuntaneuvosto

Helle Arto, kirkkoherra, puheenjohtaja

Puuri Ari, varapuheenjohtaja, kokouksien pj.

Hyppänen Maria
Kaskinen Veli
Nurmi Liisa
Oinas Ari
Pasi Kari
Piepponen Kiia

Pyötsiä Vesa
Rasimus Mikko
Siekkeli Jouni
Sirparanta Erja
Uljas Antti

Jaalan kappelineuvosto
Vainio Juha, puheenjohtaja
Grönlund Reino, varapuheenjohtaja
Hietanen Seija
Koskelainen Antti
Suikkanen Karoliina
Väärälä-Vesa Leena
Tanska Minna, kappalainen, esittelijä
Janhunen Ritva, srk-neuvoston edustaja
Ylikangas Kimmo, Kuusankosken khra

TILINTARKASTAJAT 2023-2026 (YKV 8.6.2023, § 23)

BDO Auditor Oy, vastaava tilintarkastaja JHTT, KHT Ulla-Maija Tuomela, tietohallinnon ja tietoturvallisuuden tarkastustehtävän toteuttaja JHT, HT Helge Vuotia

EDUSTAJAT/JÄSENET KIRKON YHTEISISSÄ HALLINTOELIMISSÄ 2023

Kirkolliskokousedustaja
Lehtinen Mirva, kappalainen Kuusankoski
Hiippakuntavaltuuston edustaja
Lehtinen Mirva, kappalainen Kuusankoski

Hallintoelinten toiminta

Yhteisen kirkkovaltuuston toiminta

Kertomusvuosi oli 20.11.2022 valitun yhteisen kirkkovaltuuston toimikauden, 2023–2026, ensimmäinen toimintavuosi. Puheenjohtajana toimi yhteisen kirkkovaltuuston 17.1.2023, § 3, valitsemana Elina Lehtomäki Anjalankoskelta ja varapuheenjohtajana Ritva Janhunen Kuusankoskelta. Valtuusto kokoontui vuonna 2023 yhteensä 4 kertaa, 17.1.2023, 8.6.2023, 12.10.2023, 14.12.2023, pykälää kokouksissa kertyi 51.

Yhteinen kirkkovaltuusto päätti mm. seuraavista asioista:

- valinnat: yhteisen kirkkovaltuuston puheenjohtaja, varapuheenjohtaja, Yhteinen kirkkoneuvosto, yhteisen kirkkoneuvoston varapuheenjohtaja ja jäsenten henkilökohtaiset varajäsenet vuosille 2023–2024
- valinnat: jäsenten valinta Henkilöstöpalvelun- ja Kiinteistö- ja hautauspalvelun johtokuntaan, jäsenen ja varajäsenen valinta IT-aluekeskuksen johtokuntaan sekä suhteellisten vaalien vaalilautakunta vuosille 2023–2026
- seurakuntayhtymän tilinpäätös ja tilintarkastuskertomus vuodelta 2022
- henkilöstökertomus merkittiin tiedoksi
- vuoden 2024 veroprosentti
- tilintarkastuspalvelun valinta toimikaudelle 2023–2026
- vastaus valtuustoaloitteeseen; Anna Ojala, YKV 3.2.2022, aloite oppilaitospastorin työ sekä nuoret aikuiset

- hallintojohtajan valinta ja palvelusuhteeseen ottaminen
- vuoden 2023 talousarvion muutosesitys, määrärahasiirto; 42.000 euron määrärahasiirto 2. pääluokasta (paikallisseurakuntien seurakuntatyöstä) 3. pääluokkaan (yhteiset seurakunnalliset tehtävät/yhtymän seurakuntatyö) tehtäväalueelle 236 Nuorisotyö
- uusien haudanhoitosopimusten käsittely 1.1.2024 lukien
- Taloussääntö 1.1.2024 alkaen
- Luottamushenkilöiden palkkiosääntö 1.1.2024 alkaen
- luottamushenkilön ero Yhteisen kirkkovaltuuston varajäsenyydestä
- talousarvio vuodeksi 2024 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosiksi 2024–2026
- vastaus aloitteeseen YKV 8.6.2023, § 25; Kouvolan seurakuntayhtymän alueelle muuttavien uusien seurakuntalaisten huomioiminen yhtenevällä tavalla
- Perussääntö 1.1.2024
- Kouvolan seurakuntayhtymän hallintosääntö 1.1.2024
- Kouvolan seurakuntayhtymän hautaustoimen ohjesääntö 1.1.2024
- Kouvolan seurakuntayhtymän hautainhoitorahaston sääntö 1.1.2024
- Poistosuunnitelman tarkistaminen 2023.

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 10 kertaa, pykälä kertyi 138. 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
 - sairaalapastorin viran täyttö
 - sopimus yhteisen kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan toimimisesta kokousten puheenjohtajana
 - talousarvion, 2023, täytäntöönpano
 - bussikilpailutus, ajot, jotka enintään 80 km etäisyydelle lähtöpaikasta
 - Kouvolan seurakuntayhtymän piispantarkastukseen, 18.5. - 4.12.2022, liittyvät tuomiokapitulin johtopäätökset merkittiin tiedoksi
 - edustajien nimeäminen Henkilöstöpalvelun- ja Kiinteistö- ja hautauspalvelun johtokuntiin
 - jäsenten valinta Viestinnän-, Perheneuvonnan- ja Palvelevan Puhelimen-, Sairaalaasielunhoidon- sekä Kehitysvammaistyön vastuuryhmiin
 - Puhjonrannan leirikeskuksen maalämpöjärjestelmän rakentaminen vaihe 2 ja urakoitsijan valinta
 - Ympäristötyöryhmään YKN:n edustajan valinta sekä päivitys nimettyihin jäseniin
 - seurakuntayhtymän edustajien nimeäminen asunto- ja kiinteistöasakeyhtiöiden yhtiökokouksiin ja hallituksiin
 - seurakuntayhtymän edustajien nimeäminen tiekuntiin ja vesiosuuskuntiin
 - oppilaitospastorin viran auki julistaminen/virantäyttö
 - Hautainhoitorahaston sopimusehtojen päivittäminen
 - talousarvion laadintaohjeet suunnitelmakaudelle 2024–2026
 - Perheneuvontapalveluiden moduulihinta vuodelle 2023
 - Vuoden 2023 työnohjauksen ja koulutuksen hinnoittelu
 - Viestinnän vastuuryhmän esitys yhteiselle kirkkoneuvostolle - päätös työryhmän perustamisesta
- "Yhteinen kirkkoneuvosto perustaisi työryhmän, jonka tehtävänä olisi uudistaa ja tehdä kokonaisvaltainen suunnitelma toimenpide-ehdotuksineen Kouvolan seurakuntayhtymän tiedotuksesta ja viestinnästä. Tämä pyrittäisiin tekemään

- vuoden 2023 aikana.”
- Tietoturvapoliittika 1.5.2023
 - syksyn 2023 Yhteisen kirkkoneuvoston kokouspäivät
 - Puhjonrannan kurssikeskuksen ilmanvaihtoremontin toteutus
 - Sääntötyöryhmän perustaminen
 - hallintojohtajan viran julistaminen haettavaksi 1.11.2023 lukien/esitys kirkkovaltuustolle
 - Kouvolan seurakuntayhtymän seurakuntien yhteistyö – Rakenneuudistuksen arviointityöryhmän perustaminen
 - talousarvioraamin 2024 tarkistus
 - kevään 2024 kokouspäivät, Yhteinen kirkkoneuvosto
 - poistosuunnitelman tarkistaminen
 - Aluekeskusrekisterin yhteistyöryhmän jäsenten valinta kaudelle 2024–2027.

Aloitteet

Urpo Huuskosen aloite yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa 6.6.20218;

’Hautojen ainaishoitojen tasapuolistaminen seurakuntayhtymän alueella.

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

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

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

11.10.2018, § 54, kokouksessaan kiinteistö- ja hautauspalvelun johtokunta perusti työryhmän tekemään selvityksen ainaishoitosopimusten nykytilanteesta seurakunnittain koko seurakuntayhtymän alueella sekä toimenpide-esitykset hautainhoitorahaston kestävästä hoidosta ja hautainhoitorahaston asiakkaiden tasapuolisesta kohtelusta. Työryhmään valittiin hautaustoimen 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 hautaustoimen 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.

Asia käsitelty YKN 10.12.2023, § 32, virallinen vastaus valtuustoaloitteeseen kesäkuun 2024 YKV:n kokouksessa.

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

'Tällä hetkellä Kouvolassa oppilaitostyöstä vastaa Kouvolan 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 työaikaa oppilaitostyöhön. Työntekijän ei ole pakko olla pappi, vaan työntekijä voisi olla myös nuorisotyönohjaaja.

Kouvolan 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.

Vastauksena tähän valtuustoaloitteeseen Yhteinen kirkkoneuvosto toteaa Yhteiselle kirkkovaltuustolle YKV:n kokouksessa 12.10.2023, § 29, että Anna Ojalan valtuustoaloite on huomioitu perustamalla Kouvolan seurakuntayhtymän yhteisten erityistyöalojen yksikköön määräaikainen, 3 vuotta, 7.8.2023 – 6.8.2026, oppilaitospastorin virka virkaa perustamatta ja virkaan on valittu Marja Juntunen ajalle 7.8.2023 – 6.8.2026.

Yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyi ja merkitsi tiedokseen Yhteisen kirkkoneuvoston vastauksen Anna Ojalan tekemään valtuustoaloitteeseen.

Aloite on loppuun käsitelty.

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 Kouvolan hautausmailla suunnitellaan lapsettomille, lapsensa menettäneille ja muuten tyhjää syliä sureville paikka, jossa käsitellä omaa suruaan tai menetystään. Tällä hetkellä muistelupaikkoja löytyy Valkealan kirkon vierestä sekä Napalta ja Elimäeltä, mutta niistäkään ei ole tietoa esimerkiksi netissä."

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

Ei käsittelyä vuonna 2023, käsittely jatkuu 2024.

Merja Rasin yhteisen kirkkovaltuuston kokouksessa 8.6.2023 jättämä aloite, että Kouvolan seurakuntayhtymässä huomioitaisiin yhtenevällä tavalla kaikki alueelle muuttavat uudet seurakuntalaiset:

"Me Anjalankosken seurakunnan edustajat kirkkovaltuustossa esitämme, että Kouvolan seurakuntayhtymässä huomioitaisiin yhtenevällä tavalla kaikki alueelle muuttavat uudet seurakuntalaiset. Esitämme, että uuteen seurakuntaan otettaisiin yhteyttä kirjeen ja pienen muistamisen (heijastin, jääkaappimagneetti tms.) muodossa. Mukana olisi myös tietoja seurakunnan ajankohtaisista tapahtumista. Vähenevä jäsenmäärä on jo nyt ja tulee jatkossa olemaan entistä korostuneemmin suuri haaste seurakunnille. Tämän takia ne hetket, jolloin seurakunnan jäsenien saadaan suora kontakti, voivat olla erittäin merkityksellisiä sen kannalta, millainen mielikuva jäsenillä on omasta seurakunnasta. Jokainen tällainen kontakti kannattaisi käyttää mahdollisuutena luoda positiivinen mielikuva seurakunnasta ja kutsua jäseniä mukaan toimintaan."

Yhteinen kirkkoneuvosto kokouksessaan 10.8.2023, § 91, päätti antaa aloitteen kirkkoherrojen kokoukseen ja yhteiseen viestintään valmisteltavaksi.

Yhteinen kirkkovaltuusto kokouksessaan 14.12.2023, § 42 hyväksyi ja merkitsi tiedokseen kirkkoherrojen antaman vastauksen valtuustoaloitteeseen

Aloitteessa on pyydetty lähestymään seurakuntaan muuttaneita jäseniä. Kouvolan viiden seurakunnan kirkkoherrat ovat päättäneet vastata aloitteeseen tässä vaiheessa Kouvolan alueelle muualta muuttaneelle lähetettävällä kirjeellä. Sisäinen muuttoliike on määrältään suurempaa kuin muualta alueellemme tulevien määrä. Koko vuonna 2022 oli muualta muuttaneita jäseniä 1591.

Kirje, liite 1, Kouvolan kaupungin alueelle seurakuntiin muuttaneille pyrkii antamaan tervetuloiluvituksen sekä lyhyesti esittelemään toimintaa sekä yhteyden löytämisen keinoja. Kirjeen ulkoasu seuraa seurakuntayhtymän strategian asua. Erityisesti on valittu toiminnan painopistealueiden mukaisesti perheet, nuoret aikuiset ja työikäiset, sekä yleisesti elämäntilanteeseen liittyvät linkit ja yhteystiedot. Myös seurakuntien puhelinnumerot löytyvät kirjeestä. Kirje on muodoltaan yksinkertainen, ja sen lähettäjänä on kyseisen seurakunnan kirkkoherra. Kirjeen mukana tulee jääkaappimagneettien arkki, joka kuvaa kouvolaista hengellisyyttä. Kirje ja magneettien aiheet esitellään kokouksessa. Kirjeen pohja on muokattavissa yhden rivin muutoksella myös kirkkoon liittyneelle tervehdykseksi. Kirkkoherrat esittävät, että kirjeen lähettäminen muuttaneille on vuosina 2024 ja 2025 hanke, ja siitä kerätään palautetta. Kuluja kertyy kirjekuorista ja postimaksuista, toimistotyöstä ja painokuluista. Kuoret lähetetään kustakin seurakunnasta kuukausittain.

Aloite on loppuun käsitelty.

1.3. Henkilöstö

Kouvolan seurakuntayhtymässä työskenteli 31.12.2023 yhteensä 221 henkilöä. Vakituudessa palvelussuhteessa oli 187 työntekijää, joista viranhaltijoita 81 ja työsopimussuhteisia työntekijöitä 106. Määräaikaista henkilöstöä oli yhteensä 34, joista viranhaltijoita 15 ja työsopimussuhteisia 19. Henkilöstöstä kokoaikaisia oli kertomusvuoden lopussa 192 ja osa-aikaisia 29. Lisäksi kausityössä oli kesällä

yhteensä 111 työntekijää. Henkilöstön määrä väheni edellisestä vuodesta kolmella henkilöllä.

Henkilöstön määrä

Kertomusvuonna vakinaista ja määräaikaista henkilöstöä oli 215,5 henkilötyövuotta. Lisäksi kausityössä oli 37,9 henkilötyövuotta. Yhteensä Kouvolan seurakuntayhtymän palveluksessa oli kertomusvuonna henkilöstöä 253,4 henkilötyövuotta. Henkilötyövuosiin sisältyy IT-aluekeskuksen, Kouvolan aluekeskusrekisterin ja kehitysvammaistyön 24,8 henkilötyövuotta, joiden henkilöstökuluista osa laskutetaan muilta seurakuntatalouksilta.

	Henkilöstö- määrä 31.12.2023	HTV/ 2023	HTV/ 1000 jäsen	Kausityön- tekijöitä 2023	HTV kausityö	HTV/ 1000 jäsen (sis. kausityö)	HTV yhteensä	Työntekijä- määrä yhteensä 2023
Hallinto 1)	39	38,5	0,7	0	0	0,7	38,5	39
Perheneuvonta, sairaala- sielunhoito, oppilaitostyö kehitysvammaistyö, palveleva puhelin	8	7,3	0,1	0	0	0,1	7,3	8
Kiinteistö- ja kirkonpalve	47	44,8	0,8	18	3,6	0,9	48,4	65
Hautausmaat	19	20,1	0,4	81	32,5	1	52,6	100
Yhtymä yhteensä	113	110,7	2	99	36,1	2,7	146,8	212
Seurakuntatyö Anjalankoski	18	18,1	1,9	1	0,2	2	18,3	19
Seurakuntatyö Elimäki	12	10,8	2	0	0	2	10,8	12
Seurakuntatyö Kouvola	40	38,1	2	5	0,8	2,1	38,9	45
Seurakuntatyö Kuusankoski ja Jaala	22	22,5	1,7	6	0,8	1,8	23,3	28
Seurakuntatyö Valkeala	16	15,3	2	0	0	2	15,3	16
Seurakuntatyö yhteensä	108	104,8	9,6	12	1,8	9,9	106,6	120
Yhteensä	221	215,5	11,6	111	37,9	12,6	253,4	332

1) mukaanluettuna IT-aluekeskuksen, viestinnän ja aluekeskusrekisterin työntekijät

Henkilöstön määrä tehtäväryhmittäin 31.12.2023

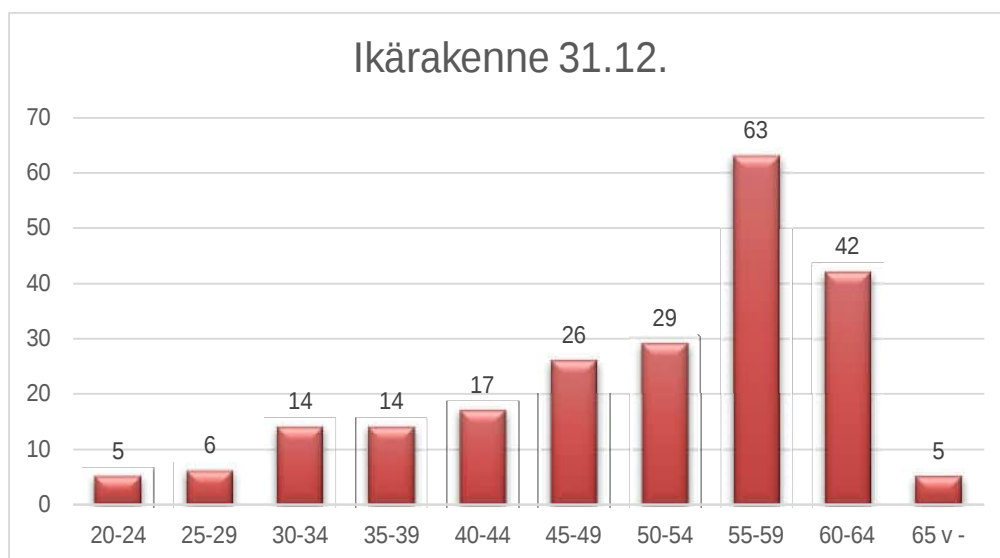
Kertomusvuoden lopussa henkilöstöä oli yhteensä 221, joista paikallisseurakuntien ja yhtymän yhteisten työalojen henkilöstöä 119 ja tukipalveluhenkilöstöä 102. Palveluksessa oli eniten hallinto- ja toimistotyöntekijöitä (54) sekä kiinteistö- ja kirkonpalvelutyöntekijöitä (45). Paikallisseurakuntien palveluksessa oli kertomusvuoden lopussa eniten varhaiskasvatuksen työntekijöitä (30) ja toiseksi eniten papistoa (29).

Tehtäväryhmä	miehet	naiset	yhteensä
Seurakuntapapisto	10	19	29
Sairaalasielunhoitajat	1	1	2
Perheneuvojat	0	4	4
Kirkkomuusikot	7	5	12
Diakoniatyöntekijät	2	15	17
Nuorisotyöntekijät	4	8	12
Varhaiskasvatuksen työntekijät	1	29	30

Muut seurakuntatyöntekijät	1	2	3
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	12	42	54
Hautausmaatyöntekijät	10	3	13
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	14	31	45
Yhteensä vakinaiset ja määräaikaiset 31.12.2023	62	159	221

Henkilöstön ikäjakauma

Seurakuntayhtymän koko henkilöstön keski-ikä oli vuoden lopussa 50,8 vuotta. Edellisenä vuonna keski-ikä oli 50,9 vuotta. Seurakuntayhtymän palveluksessa on 60 vuotta täyttäneitä ja sitä vanhempia 47 henkilöä (21 %) henkilöstöstä. Kymmenen vuoden aikana on eläköitymässä 50 prosenttia työntekijöistä.



Henkilöstön vaihtuvuus ja palvelussuhteen kesto

Toimintavuoden aikana palvelussuhde päättyi 16 työntekijällä. Kuusi työntekijää siirtyi eläkkeelle ja 10 irtisanoutui muista syistä.

Palvelussuhteen keston on laskettu palvelusaika seurakuntayhtymässä ja ennen yhtymän perustamista yhtymän seurakunnissa palveltu aika. Yli 20 vuotta palvelleita henkilöstöstä on 51 (23 %) ja yli 10 vuotta palvelleita 106 (48 %). Alle vuoden kestäneessä palvelussuhteessa oli vuoden 2023 lopussa 14 työntekijää.

Palvelussuhteen kesto	2023	
	Henkilöä	%
alle 1 vuotta	14	6,3
1–4 vuotta	67	30,3
5–9 vuotta	34	15,4
10–14 vuotta	29	13,1
15–19 vuotta	26	11,8
20–24 vuotta	25	11,3
25 vuotta tai enemmän	26	11,8
Yhteensä	221	100,0

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut yhteensä ilman hautainhoitorahastoa	1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022- 31.12.2022	1.1.2021- 31.12.2021
Palkat ja palkkiot	-9 546 324	-9 164 934	-8 782 627
Eläkekulut	-1 970 066	-1 885 647	-1 810 094
Muut henkilösivukulut	-369 954	-324 410	-342 311
Saadut henkilöstökorvaukset	171 930	213 144	133 160
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-5 602	10 528	28 213
YHTEENSÄ	-11 720 016	-11 151 319	-10 773 659
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-210 690	-176 770	-154 146
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-77 638	-55 163	-44 344
Työterveyshuolto	-184 762	-166 415	-147 232
YHTEENSÄ	-473 089	-398 348	-345 723
Molemmat erät yhteensä	-12 193 105	-11 549 667	-11 119 382

Henkilöstön koulutus

Palkanlaskentajärjestelmään raportoitii toimintavuoden aikana 569 koulutuspäivää. Esimiehille järjestettiin arjen esimies- ja johtamistyöhön liittyvä koulutuspäivä muun muassa luottamuksen rakentamisesta ja vuorovaikutuksesta. Toimintavuoden aikana järjestettiin myös kaksi koko henkilöstön yhteistä tilaisuutta. Lisäksi työyksiköt järjestivät vuoden aikana pienimuotoista virkistys- ja retkitoimintaa seurakunta-alueittain

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Kertomusvuonna sairaus- ja tapaturmapoissaoloja oli yhteensä 3838 (4927) kalenteripäivää, joista seurakuntayhtymän hallinnon, hautaus- ja kiinteistöpalvelujen sekä yhteisten työalojen osuus oli 2401 (2859) kalenteripäivää ja paikallis-seurakuntien 1437 (2068) päivää. Kausityöntekijöiden osuus yhtymän sairaus- ja tapaturmapoissaoloista oli 427 (704) kalenteripäivää. Palkattomia sairauspoissaoloja 187 (240) kalenteripäivää. Sairaus- ja tapaturmapoissaolot olivat 5,8 prosenttia (7,4 %) tehdyistä työvuosista. Suluissa olevat luvut ovat vuoden 2023 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

	2023	2022	2021
Henkilöstökulut	11 720 016	11 151 319	10 773 659
Verotulot	16 863 976	15 502 871	15 642 187
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	69,5 %	71,9 %	68,9 %

Henkilöstökulut alittuivat toimintavuonna 0,3 prosenttia talousarvioon 2023 ja ylittyivät 5,1 prosenttia tilinpäätökseen 2022 verrattuna.

Vuodelta 2023 on laadittu erillinen henkilöstökertomus, johon on koottu laajemmin toimintavuoden tilastotietoja.

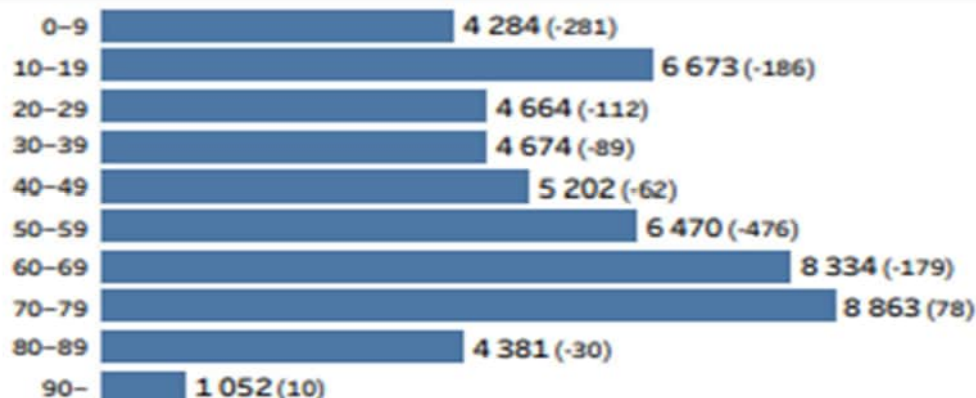
1.4. Jäsenmäärä

Kouvolan seurakuntayhtymän läsnä oleva jäsenmäärä ja kirkkoon kuulumisen ovat kehittyneet vuosina 2009–2023 seuraavasti:

JÄSENMÄÄRÄ SEURAKUNNITTAIN							
	2009	2019	2020	2021	2022	2023	
Anjalankoski	13 633	10 518	10 247	9 994	9 669	9 363	17,1 %
Elimäki	7 269	5 983	5 774	5 668	5 513	5 386	9,9 %
Kouvola	24 638	20 421	20 053	19 660	19 251	18 904	34,6 %
Kuusankoski	18 160	14 602	14 268	13 926	13 468	13 138	24,1 %
Valkeala	10 210	8 610	8 432	8 268	8 023	7 806	14,3 %
Yhteensä	73 910	60 134	58 774	57 516	55 924	54 597	100,0 %
Muutos	-904	-1 509	-1 360	-1 258	-1 592	-1 327	
Muutos, %	-1,2 %	-2,4 %	-2,3 %	-2,1 %	-2,8 %	-2,4 %	
Kouvolan kpk	88 174	82 113	81 187	80 454	79 429	78 876	
Muutos		-1 064	-926	-733	-1 025	-553	
Kirkkoon kuuluminen	83,8 %	73,2 %	72,4 %	71,5 %	70,4 %	69,2 %	
Kaupungin vuosittaiset väkiluvut tarkistettu 14.3.2024							
tilastokeskuksesta v. 2009-2022 sekä ennakkotieto 2023							
MUUTOKSET ERITELTYNÄ							
	2009	2019	2020	2021	2022	2023	
Kastetut	619	400	344	331	329	280	
Liittyneet	169	256	210	281	248	257	
Kuolleet	869	895	942	943	1046	985	
Eronneet	638	891	705	743	890	744	
Nettomuutto	-168	-379	-267	-183	-213	-135	
Muut tapahtumat	-17	0	0	-1	-20	0	
Väkiluvun muutos	-904	-1509	-1360	-1258	-1592	-1327	
Tiedot tarkistettu kirkon virallisista tilastoista 14.3.2024							
www.kirkontilastot.fi							

Jäsenten ikärakenne 2023

Jäsenten ikärakenne 31.12.2023 ja vuosimuutos



70–79-vuotiaitten sekä yli 90-vuotiaitten määrät ovat lisääntyneet edellisestä vuodesta, kaikkien muiden ryhmien määrät vähentyneet, eniten 50–59-vuotiaitten.

Seurakuntayhtymän jäsenennuste 2023–2040

Kirkkohallituksen tilastoennusteita	Jäseniä yhteensä	Muutos v:sta 2023		Kirkkoon kuulumuus %	Kastet- tavia	Kuolevia	Kirkkoon liittyviä	Kirkosta eroavia	Muutt o-liike
2023		hlöä	%						
2024	53 290	-1 307	-2,4	68,4	335	880	206	716	-252
2025	51 988	-2 609	-4,8	67,4	322	870	201	696	-244
2030	45 829	-8 768	-16,1	62,3	266	839	188	600	-198
2035	40 184	-14 413	-26,4	57,1	230	821	178	519	-145
2040	35 054	-19 543	-35,1	51,9	199	794	171	439	-101

1.5. Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan järjestäminen

Yhteinen kirkkoneuvosto vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä. Johtavat viranhaltijat huolehtivat sisäisen valvonnan toimeenpanosta omalla vastualueellaan. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä. Sisäistä valvontaa ovat kaikki organisaation sisäiset menettely- ja toimintatavat, joilla pyritään kohtuullisella varmuudella varmistamaan, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Yhteinen kirkkoneuvosto on kokouksessaan 27.9.2017 hyväksynyt sisäisen valvonnan ohjeet ja ohjelman.

Seurakuntayhtymälle on laadittu hallintosääntö Kirkkohallituksen hallintosääntömallin mukaisesti (yleiskirje 29/2023). Hallintosääntö on hyväksytty yhteisessä kirkkovaltuustossa 14.12.2023. Hallintosäännössä on annettu määräykset päätösvalan siirtämisestä toimielimille ja johtaville viranhaltijoille, toimielinten päätöksentekotavoista ja hallintomenettelyistä sekä toimielinten kokousmenettelyistä.

Seurakuntayhtymässä on 12.10.2023 hyväksytty uusi taloussääntö, joka on päivitetty Kirkkohallituksen uuden taloussääntömallin (yleiskirje 21/2023) mukaisesti. Taloussäännössä on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen.

Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.

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

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: Elimäen ja Kuusankosken hautausmaakiinteistöissä tehtiin työsuojelutarkastus 15.11.2023. Työsuojelutarkastuksessa havaittiin puutteita ja epäkohtia työvälaineissa ja niiden toimintakunnossa. Kaikki havaitut puutteet ja epäkohdat on korjattu.
Kouvolan ja Kuusankosken seurakuntakeskuksissa parannettiin kulunvalvontaa ja kuoriturvallisuutta vaihtamalla ulkokuoren lukitukset älylukkoihin.
Kirkkojen kameravalvontaa lisättiin ja murtohälytysjärjestelmiä uudistettiin.
- Esineet: Kulttuuriperintöesineistöt on inventoitu.
- 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

	1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022- 31.12.2022	1.1.2021- 31.12.2021
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	19,80	20,07	20,77
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	151,01	96,05	153,52
Vuosikate (€/jäsen)	46,53	25,76	54,36

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %, osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla ($= 100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} -/+ \text{Valmisteverastojen lisäys/vähennys} + \text{Valmistusomaan käyttöön})$). Toimintatuottojen osuus toimintakuluista pieneni hieman vuodesta 2021, mutta on edelleen noin viidennes. Toimintatuotot olivat 3,6 milj. euroa ja -kulut 18,1 milj. euroa ja niistä syntyvä toimintakate 14,5 milj. euroa.

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot $*100$. Osuuden tulisi aina olla vähintään 100 %. Vuosikate oli 2,5 milj. euroa ja poistot 1,7 milj. euroa.

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 jaksettujen tuottojen ja kulujen erotus eli tulos ennen tuloksen järjestelyeriä (varausten muutoksia).

Rahoituslaskelman tunnusluvut

	1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022- 31.12.2022	1.1.2021- 31.12.2021
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	125,13	75,72	184,36
Rahavarojen riittävyys (pv)	271	299	334
Lainanhoitokate	25 257,88	15 838,58	15 067,52

Investointien tulorahoitusprosentti, %, ($= 100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$) kertoo, kuinka monta prosenttia investointien omahankintamenoista on

rahoitettu tilikauden tulorahoituksella. Omahankintameno: bruttoinvestointimenot, joista on vähennetty investointeihin saadut rahoitusosuudet

Bruttoinvestoinnit olivat 2,0 miljoonaa euroa. Lainanottoon ei ollut tarvetta.

Rahavarat kasvoivat 72 000 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 17,5 milj. euroa. Kun summa sisältää lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen rahavaroja vajaan 1,3 milj. euroa, seurakuntatalouden käytettävissä olevat rahavarat 31.12.2023 olivat 16,2 milj. euroa.

Rahavarojen riittävyys, pv (= 365 pv x Rahavarat 31.12. / 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 271 päivää. Yhtymällä ei ole lainaa.

Lainanhoitokate (= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)) kertoo tulorahoituksen riittävyyden lainakorkojen ja -lyhennysten maksuun.

Taseen tunnusluvut

	1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022- 31.12.2022	1.1.2021- 31.12.2021
Omavaraisuusaste (%)	92,09	91,64	91,71
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	283,26	263,24	263,53
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	14,34	15,93	15,79
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00	0,00

Taseen loppusumma on 43,4 miljoonaa euroa. Tase kasvoi 881 000 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 22,9 miljoonaa euroa. Ne kasvoivat 348 000 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 18,6 miljoonaa euroa. Oma pääoma (ilman tilikauden alijäämää) aleni 59 000 euroa, eli edellisen vuoden alijäämän 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 31.12.2023.

1.7. Kirkkoneuvoston esitys tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tuloslaskelman osoittama tilikauden tulos on 858 129,56 euroa ylijäämäinen.

Yhteinen kirkkoneuvosto esittää, että tilikauden ylijäämä kirjataan edellisten tilikausien yli-/alijäämien tilille.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2023 tilinpäätöksen ylijäämän kirjausta on 10 996 555,83 euroa.

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 määrittelemiin 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). 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. Vastuukatteen meillä kutsutaan ulkoisista ja sisäisistä toimintatuotoista ja toimintakuluista koostuvaa toimintakatetta, josta on vähennetty laskennalliset sisäiset vuokrat (kiinteistöjen käyttö).

Yhteenvedo kirkkovaltuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta on II luvun lopussa sivulla 76.

2.1. Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalouden ulkoiset tuotot ja kulut vuonna 2023 pääluokittain ja tiliryhmittäin

Yhteenvetotaulukko ilman talousarviolukuja pääluokittain (tässä taulukossa ovat mukana myös testamentti- ja lahjoitusrahastot, joiden nettomenot sisältyvät Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat -riville tuloutuksena pääomasta ja nettotulot Muut toimintakulut -riville siirtona rahastopääomaan):

Käyttötalouden toteuma 2023 ulkoiset tulot ja menot ml. lahj.rahastot	Hallinto	Seurakunn. toiminta	Yhtymän srk.työ	Hautaus- toimi	Kiinteistö- toimi	TP 2023 yhteensä	Osuus tuloista/ menoista
Toimintatuotot	1 650 755	453 308	58 158	748 687	670 289	3 581 198	100 %
Korvaukset	1 120 388	50 832	56 868	7 068	9 591	1 244 748	35 %
Myyntituotot		7 955		521	178 036	186 512	5 %
Maksutuotot	452 357	220 678	1 280	607 011	8 260	1 289 586	36 %
Vuokratuotot		7 253		103 649	276 847	387 750	11 %
Metsätalouden tuotot					191 247	191 247	5 %
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		71 850	10		4 316	76 176	2 %
Tuet ja avustukset	75 364	94 739		6 778	908	177 789	5 %
Muut toimintatuotot	2 646			23 660	1 084	27 391	1 %
Tulo-osuudet yht.	46 %	13 %	2 %	21 %	19 %	100 %	
Toimintakulut	-3 198 070	-6 956 355	-754 648	-1 974 626	-5 205 244	-18 088 942	100 %
Henkilöstökulut	-1 892 666	-5 648 363	-638 259	-1 306 991	-2 233 737	-11 720 016	65 %
Palvelujen ostot	-1 028 906	-519 541	-104 687	-345 949	-983 347	-2 982 429	16 %
Vuokratulot	-220 047	-26 187	-1 023	-5 167	-182 762	-435 186	2 %
Aineet ja tarvikkeet	-53 231	-255 133	-10 196	-306 585	-1 506 247	-2 131 391	12 %
Annetut avustukset		-481 844	-400			-482 244	3 %
Muut toimintakulut	-3 220	-25 287	-84	-9 934	-299 151	-337 676	2 %
Meno-osuudet yht.	18 %	38 %	4 %	11 %	29 %	100 %	
TOIMINTAKATE (ulkoiset)	-1 547 314	-6 503 047	-696 490	-1 225 938	-4 534 955	-14 507 745	
Pääluokan osuus koko katteesta	11 %	45 %	5 %	8 %	31 %	100 %	

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 22 000 euroa, 1 prosentin, mutta olivat edellisen vuoden toteutumaa 21 000 euroa suuremmat. Osasyynä tähän sitovien menoerien kasvuun oli ennakoitua suurempien palkan- ja korotusten ohella aluekeskusrekisterin tilavuokratähtäytelyn muutos: Kouvola seurakuntakeskukselle kirjattava vuokratulo ja aluekeskusrekisterille (Kirkonkirjojen pidolle) kirjattava vastaava vuokrameno käsiteltiin tilinpäätöksessä ulkoisena eränä, jotta sen raportointi osakasseurakunnille on avoimempaa. Vastaava muutos tehtiin IT-alueen vuokratilauksien kanssa, mutta ne oli osittain ennakoitu jo talousarviossa.

1 PL Hallinto	TP 2022	TA 2023	Toteuma 1 - 12 / 2023	Yli-Ali	Tot.-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 563 305	1 645 280	1 650 755	5 475	100
Korvaukset	1 112 234	1 221 780	1 120 388	-101 392	92
Maksutuotot	381 444	355 100	452 357	97 257	127
Tuet ja avustukset	66 422	65 000	75 364	10 364	116
Muut toimintatuotot	3 206	3 400	2 646	-754	78
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 088 090	-3 184 720	-3 198 070	-13 350	100
Henkilöstökulut	-1 875 150	-1 854 230	-1 892 666	-38 436	102
Palkat ja palkkiot	-1 527 708	-1 491 130	-1 531 076	-39 946	103
Henkilösivukulut	-367 381	-363 100	-375 517	-12 417	103
Henkilökulujen oikaisuerät	19 939		13 927	13 927	0
Palvelujen ostot	-960 880	-1 060 690	-1 028 906	31 784	97
Vuokrakulut	-154 354	-197 250	-220 047	-22 797	112
Aineet ja tarvikkeet	-72 136	-67 550	-53 231	14 319	79
Annetut avustukset	-20 000			0	
Muut toimintakulut	-5 570	-5 000	-3 220	1 780	64
Toimintakate 1	-1 524 785	-1 539 440	-1 547 314	-7 874	101
Toimintatuotot (sisäiset)	282 286	323 740	299 512	-24 228	93
Sisäiset tuotot	282 286	323 740	299 512	-24 228	93
Toimintakulut (sisäiset)	-468 135	-360 300	-367 693	-7 393	102
Palvelun ostot - sisäiset	-269 028	-284 300	-273 913	10 387	96
Sisäiset vuokrakulut	-199 107	-76 000	-93 780	-17 780	123
Toimintakate 2	-1 710 634	-1 576 000	-1 615 495	-39 495	103
Laskennalliset erät	1 434 750		1 373 194	1 373 194	0
Sisäiset korkokulut	0		0	0	0
Sisäiset vyörytyserät	1 434 751		1 373 194	1 373 194	0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-275 883	-1 576 000	-242 301	1 333 699	15
Sisäiset vuokratuotot	0	0	0	0	
Sisäiset vuokrakulut + keittiöt	-210 028	-76 000	-93 780	-17 780	
Vastuukate toimintakate 2:sta	-1 500 605	-1 500 000	-1 521 715	-21 715	101

Vastuukatteet tehtäväalueittain		TP 2022	TA yht. 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	Tot.- %
101	Hallintoelimet	-68 121	-39 840	-43 449	-3 609	109
105	Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto	-1 359 407	-1 410 160	-1 391 334	18 826	99
107	Kirkonkirjojenpito	-73 078	-50 000	-86 932	-36 932	174
1 Hallinto yhteensä		-1 500 605	-1 500 000	-1 521 715	-21 715	101

Hallintoelimet (tehtäväalue 101)

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 taas välitön kirkkoherran vaali Anjalankoskella, mihin ei ollut osattu talousarviota laadittaessa varautua.

Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto (tehtäväalue 105)

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

Talousspalveluyksikkö tukee seurakuntayhtymän seurakuntien ja yhtymän työaloja ja luottamushenkilöitä tuottamalla taloudellisesti, vastuullisesti ja ajantasaisesti laadukkaita taloushallinnon palveluja yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa tehtäväjakotaulukon mukaisesti.

Henkilöstöpalveluyksikkö huolehtii seurakuntayhtymän henkilöstöasioihin liittyvistä lakisääteisistä velvoitteista ja tuottaa seurakuntayhtymän eri yksiköille toimialaansa kuuluvia palveluja yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa tehtäväjakotaulukon mukaisesti.

Yhtymän tietohallinto on hallinnollinen yksikkö, johon on budjetoitu yhtymän yhteisten IT-palvelujen kustannuksia, kuten työasemien uusiminen, tietoliikenneyhteydet, varausjärjestelmä, sähköpostitilit sekä Katrina ja Status – järjestelmän ASP-palvelumaksut. Toteutuksista huolehtii pääsääntöisesti IT-aluekeskus, jonka toimintakertomus esitetään tässä myös erillisenä.

Toimitusvarausten hoito on osa yleishallintoa. Vuoden 2024 aikana sen työnjohto siirtyy rekisteripäälliköltä hautaus- ja puistopalveluiden päällikölle ja samalla henkilöstö toimii entistä enemmän vuorovaikutuksessa hautauspalveluiden toimisto-henkilöstön kanssa. Vuosi 2023 oli tässä asiassa jo siirtymäaikaa.

Yleiskatsaus

Koronavuosien jälkeen on palattu normaaliin toimintaan. Koko työyhteisön yhtymäpäivä järjestettiin Kouvolan seurakuntakeskuksella 18.1.2023 ja 13.9.2023 Orilammella. Hallintojohtaja Matti Ilmivalta irtisanoutui tehtävästään 15.8.2023 alkaen ja uusi hallintojohtaja Rauni Pennanen aloitti tehtävässään 13.11.2023. Hallintosihteerinä työllisti merkittävästi muiden tehtävien lisäksi kirkkolain uudistuksesta johtuvat sääntöpäivitykset.

Taloushallinnossa hautaustoimen ohjelmistouudistus aiheutti ylimääräistä selvittelyä, joka toivottavasti ei jatku enää vuoden 2024 keväästä eteenpäin. Resurssi-varausohjelmisto-Katrinaan tuli keväällä laskutussovellus, jonka käyttöönotto alkuhankaluuksien jälkeen alkoi sujua loppuvuodesta hyvin. Ennen Status-järjestelmällä tehdyt tilavuokralaskut (kuin myös hautauspalveluissa hautauslaskut) tehdään ja lähetetään nyt Katrinan kautta. Muuta henkilöstöä täytyy vielä kouluttaa

laskutettavien tilavarausten tekoon siten, että laskun lähetysvaiheessa ei enää tarvitse perusasioita, kuten asiakkaiden tietoja, korjailla.

Jo edellisenä vuonna sovittu MobilePay-mobiilimaksu saatiin käyttöön toisena tapana kerätä jumalanpalveluskolehtia käteismaksujen rinnalle. Tilintarkastuspalveluissa yhteistyökumppanina toimi BDO Audiator Oy.

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

Henkilöstöpalvelut osallistui henkilöstöprosessien kehittämiseen yhdessä muiden yhtymän toimintayksiköiden kanssa sekä kehitti ja koordinoi 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.

Henkilöstöpalvelun johtokunta kokoontui vuoden aikana neljä kertaa. Johtokunta valmisti ja käsiteli henkilöstötilinpäätöstä, henkilöstöpalvelujen ja työhyvinvoinnin talousarviota ja toimintasuunnitelmia. Henkilöstöpalvelun johtokunta päätti tehtävänkuvauksen muutoksiin liittyvistä palkantarkistuksista ja nimikemuutoksista, antoi lausuntoja tehtävien täyttöön liittyen, hyväksyi yhdenvertaisuus- ja tasa-arvosuunnitelman päivityksen, polkupyöräedun käyttöönoton 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. Se antoi lausuntoja henkilöstön kehittämissuunnitelmista, työterveyshuollon korvaushakemuksesta ja toimintasuunnitelmasta, keskusteli henkilöstökertomuksesta, tasa-arvo- ja yhdenvertaisuussuunnitelmasta, polkupyöräedun käyttöönotosta sekä talouden ja toiminnan tilasta, käsiteli läheltä piti -tilanteet ja sattuneet työtapaturmat.

Toimintavuoden aikana otettiin käyttöön koko kirkon yhteinen uusi M2 matkalaskuohjelma. Työsopimukset siirryttiin allekirjoittamaan sähköisesti VismaSign ohjelmalla. Rekrytoinneissa siirryttiin käyttämään uutta KirkkoRekry järjestelmää. Henkilöstöhallinnossa otettiin käyttöön myös PowerBI -raportointijärjestelmä. Yhteistyö kuntouttavan työtoiminnan osalta hyvinvointialueen kanssa päättyi toimintavuoden loppuun.

Palkkasuorituksia maksettiin vuoden aikana yhteensä 4662 sekä matka- ja kululaskuja 966 kappaletta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Uusien luottamushenkilöiden perehdyttäminen

- Puhjonrannassa järjestettiin uusille luottamushenkilöille koulutuspäivä helmikuussa. Syksyllä pidettiin niin vanhoille kuin uudemmillekin yhteisen

kirkkoneuvoston jäsenille yksi iltakoulu syyskuussa ja kirkkovaltuustolle lokakuussa. Iltakoulujen aiheena oli investointisuunnitelma.

2. Osaava, ammattitaitoinen henkilöstö

- Hallintosihteeri koulutti edelleen Domus-järjestelmää kaikille tarvitsijoille. Domus-osaamisen ylläpito ja parantaminen vaatii jatkuvaa työtä.
- Intranetin ylläpitoa ja käytön tukea kehiteltiin useammastakin näkökulmasta ja kehittäminen jatkuu.
- Taloushallinnossa annettiin neuvontaa eri yksiköille tarpeen mukaan, mm. kiinteistöhallinnon kanssa pidettiin yhteispalavereja yhteisistä asioista. Oma ammattitaitoa pidettiin yllä osallistumalla niin FCG:n kuin Hallintoakatemiaankin taloushallinnollisiin koulutuksiin. Kipan PowerBI -raportoinnista ja muistakin talous- ym. hallinnollisista asioista suunniteltiin pidettäväksi omiakin tietoiskutyyppejä Teams-koulutustilaisuuksia, mutta niiden kehittäminen ei ehditty viedä loppuun asti.
- Henkilöstöpalveluissa neuvottiin ja opastettiin henkilöstöä sopimusasioissa ja järjestelmien käytössä. Tiedotettiin henkilöstöä palvelussuhteen keskeisistä muutoksista Asemalla ja päivitettiin sinne ohjeita ja perehdytysmateriaalia työntekijöiden saataville. Tiedotettiin ja muistuteltiin johtoa ja esimiehiä kehitys-, tavoite- ja suoritus- arviointikeskusteluista, henkilöstön perehdyttämisestä sekä varhaisen välittämisen periaatteista. Avustettiin esimiehiä rekrytoinneissa ja opastettiin uuden rekrytointiohjelman käytössä. Toimintavuodelle suunniteltu kirkon yhteinen henkilöstöhallinnon ohjelmistohankinta ei toteutunut meistä riippumattomista syistä hankkeen kariuduttua.
- Osallistuttiin vuoden aikana uusien ohjelmien käyttöönottokoulutuksiin, käytössä olevien ohjelmien muutos- ja ylläpitokoulutuksiin sekä sopimusten ja lainsäädännön muutoksista johtuviin ajankohtaiskoulutuksiin. Tiimipalavereissa käytiin läpi ajankohtaisia asioita.
- Esimiehille järjestettiin arjen esimies- ja johtamistyöhön liittyvä koulutuspäivä muun muassa luottamuksen rakentamisesta ja vuorovaikutuksesta.

3. Vakaa talous

- Taloudesta ja tulevaisuuden näkymistä ainakin yritettiin kertoa niin luottamus- henkilöille kuin muillekin tiedon tarvitsijoille mahdollisimman ymmärrettävällä tavalla, mm. neuvoston ja valtuuston kokousten yhteydessä.

4. Hyvinvoiva henkilöstö

- Asioita koordinoitiin ja vuorovaikutuksellista yhteistoimintaa kehitettiin työsuojeluhenkilöstön ja pääsopijajärjestöjen luottamusmiesten kanssa yhteistyötoimikunnassa. Näissä paneuduttiin työtä ja työpaikkaa koskeviin asioihin. Tarjottiin työntekijöille virkistys-, lounas ja polkupyöräetua sekä lakisääteistä laajempi työterveyshuolto. Organisoitiin henkilöstölle mm. ensiapukoulutukset ja järjestettiin virkistystoimintaa.

5. Omassa tietohallinnossa uusittiin työasemia, järjestettiin tietoliikenneyhteyksiä ja tuettiin srkyn omaa henkilöstöä yhteisten järjestelmien käytössä.

Tietohallinto – IT-aluekeskus

Yhteistyöalueen tiedot esitetään tässä erillään muusta 105-tehtäväalueesta. Talousarvioluvut sisältyvät edellä 1. pääluokan toteutumaan sekä 105-tehtäväalueen katteeseen.

IT-aluekeskus	TP 2022	TA 2023	Toteuma 1 - 12 / 2023	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	821 415	891 780	877 714	-14 066	98
Korvaukset	821 415	891 780	877 714	-14 066	98
Toimintakulut (ulkoiset)	-987 725	-1 073 130	-1 067 340	5 790	99
Henkilöstökulut	-494 482	-512 180	-556 749	-44 569	109
Palvelujen ostot	-443 301	-473 800	-447 953	25 848	95
Vuokratkulut	-44 933	-75 000	-60 371	14 629	80
Aineet ja tarvikkeet	-5 009	-12 150	-2 268	9 882	19
Toimintakate 1	-166 310	-181 350	-189 626	-8 276	105
Toimintatuotot (sisäiset)	205 137	222 900	218 944	-3 956	98
Sisäiset tuotot	205 137	222 900	218 944	-3 956	98
Toimintakulut (sisäiset)	-33 032	-41 550	-29 318	12 232	71
Palvelun ostot - sisäiset	-26 991	-35 550	-29 318	6 232	82
Sisäiset vuokratkulut	-6 041	-6 000		6 000	0
Toimintakate 2	5 795	0	0	0	0
Laskennalliset erät	-5 795		0	0	0
Sisäiset vyörytyserät	-5 795		0	0	0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0	0	0
Sisäiset vuokratkulut	-6 041	-6 000	0	6 000	
Vastuukate toimintakate 2:sta	11 836	6 000	0	-6 000	

Sisäisiin vuokratkuluihin varattu 6000 euroa, mutta osuus kirjattu tp:ssä ulkoisena eränä, koska sisältyy muilta osakasseurakunnilta laskutettavaan summaan

Kouvolan IT -aluekeskus tuottaa sopimusseurakunnille Kirkkohallituksen vaatimusten mukaiset tietotekniset perustoiminnot. Vaatimusten täyttyminen 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

2023 budjetti alittui niukasti. Toimintakulut toteutuivat 98,4 prosenttisesti. IT-alueella tehdään nyt töitä pääasiassa etänä. Kotkassa aloitettiin siirtyminen pienempiin toimitiloihin.

Vuodelle 2023 muodostunut laitteiden vaihtovelka saatiin purettua. Loputkin seurakunnat siirtyivät Y-aseman käytöstä Teamsin tiedostokansioihin. Kirkkoverkkouudistus saatiin valmiiksi maaliskuussa. Kesän jälkeen aloitettiin työasemien siirrot Kirkkohallituksen toimialueelle, ja tavoite on saada työ loppuun vuoden 2024 alussa.

Helpdeskin palvelutasoa ja resurssin riittävyyttä seurataan jatkuvasti. Vuoden 2023 aikana IT-alueen tikettijärjestelmään kirjattiin 3385 tukipyyntöä. Tikettien määrä oli vuotta 2022 pienempi. Palvelut saatiin hoidettua vuoden aikana normaalisti.

IT-aluekeskuksen hallinnosta vastaa tietohallintopäällikkö ja IT-alueen johtokunta. Vuoden aikana rekrytoitiin Lappeenrantaan it-tukihenkilö. Kokoaikaista henkilöstöä

alueella oli vuoden 2023 lopussa 10 työntekijää. Työtiloja on usean seurakunnan alueella.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. IT-infrastruktuurin kehittäminen
 - työasemien ja tulostuspalveluiden siirtäminen kirkon ympäristöön
 - Pilvipalveluiden käytön kehittäminen
 - Tietoliikenneyhteyksien kustannustehokas uusiminen ja kehittäminen
 - Ulkoisten palveluiden hankinta (tulostukset, laitetoimitukset)

Toteutuminen: Seurakuntien tiedostojen siirrot pilveen saatiin päätökseen keväällä 2023. Siirtyminen Kirkkohallituksen ympäristöön aloitettiin. Yhteyksien osalta on seurattu kuituyhteyksiä tarjoavien toimijoiden lisääntymistä. 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 ohjeistus ja neuvonta
 - Identiteetti- ja käyttöluhallinnan kehittäminen

Toteutuminen: 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. Vuoden 2023 aikana Kirkkohallitus aloitti KIPA2-hankkeeseen liittyen uuden identiteettinhallintajärjestelmän hankinnan. Tavoitteena on siirtyä yhden tunnuksen piiriin. IT-alue on ollut projektissa mukana määrittelyvaiheessa.

3. Yhteistyö Kirkkohallituksen ja muiden IT-alueiden kanssa
 - Yhteisten palveluiden kehittäminen ja käyttöönotto
 - Kirkkohallituksen O365-ympäristön tietoturvatkaisuun käyttöönotto
 - ohjeistus, koulutus ja perehdytys

Toteutuminen: Työasemien siirto Kirkkohallituksen toimialueelle yhtenäistää IT-alueen työasemien ohjelmistot ja asetukset toimialueen tasolla. Jatkossa työasemien palveluiden kehittäminen tapahtuu yhteistyössä Kirkkohallituksen ja muiden IT-alueiden kanssa. Tietomurtojen riski kasvaa jatkuvasti ja vaatii toimenpiteitä niin tietoturvaorganisaation kuin tietoteknisen ympäristönkin osalta. Tietosuojan 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. Vuoden 2023 alussa IT-alue otti käyttöön kaikille osakasseurakunnille tarjottavan tietoturvan ja -suojaan Navisec-verkkokoulutusympäristön. IT-alue hankki myös järjestelmän whistle-blow -direktiivin vaatiman ilmoituskanavan toteuttamiseen osakasseurakunnille.

Kirkonkirjojen pito Aluekeskusrekisterissä (tehtäväalue 107)

Aluekeskusrekisterin tehtävänä on huolehtia kirkonkirjojenpidon tehtävistä sekä väestökirjanpitoon liittyvistä viranomaistehtävistä.

	TP 2022	TA 2023	Toteuma 1 - 12 / 2023	Yli-Ali	T-%
107 - Kirkonkirjojenpito					
Toimintatuotot (ulkoiset)	661 898	675 000	684 683	9 683	101
Korvaukset	286 259	330 000	238 694	-91 306	72
Maksutuotot	375 639	345 000	445 989	100 989	129
Toimintakulut (ulkoiset)	-728 548	-717 500	-765 949	-48 449	107
Henkilöstökulut	-704 905	-661 250	-658 237	3 013	100
Henkilökulujen oikaisuerät	3 165		6 870	6 870	0
Henkilösivukulut	-138 977	-130 100	-131 681	-1 581	101
Palkat ja palkkiot	-569 093	-531 150	-533 426	-2 276	100
Palvelujen ostot	-6 297	-45 600	-45 978	-378	101
Vuokrakulut			-50 679	-50 679	0
Aineet ja tarvikkeet	-11 798	-10 650	-7 908	2 742	74
Muut toimintakulut	-5 548		-3 147	-3 147	0
Toimintakate 1	-66 650	-42 500	-81 265	-38 765	191
Toimintakulut (sisäiset)	-37 918	-77 500	-5 667	71 833	7
Palvelun ostot - sisäiset	-6 428	-7 500	-5 667	1 833	76
Sisäiset vuokrakulut	-31 490	-70 000		70 000	0
Toimintakate 2	-104 568	-120 000	-86 932	33 068	72
Laskennalliset erät	-171 316		-155 369	-155 369	0
Sisäiset vyörytyserät	-171 316		-155 369	-155 369	0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-275 883	-120 000	-242 301	-122 301	202
				0	
Sisäiset vuokratuotot	0	0	0	0	
Sisäiset vuokrakulut	-31 490	-70 000	0	70 000	0
Vastuukate toimintakate 2:sta	-73 078	-50 000	-86 932	-36 932	
Sisäiset vuokrat käsitelty tilinpäätöksestä 2023 lähtien ulkoisina niillä tulosityksiköillä, jotka ovat srkyn hallinnoimaa useamman seurakuntatalouden välistä yhteistyötä.					

Yleiskatsaus

Kouvolan aluekeskusrekisteriin kuuluvien seurakuntien jäsenmäärä 31.12.2023 oli 204 597 jäsentä. Yksikössä työskentelee rekisteripäällikkö ja neljätoista toimistosihteerä. Henkilöstömuutokset olivat vähäisiä; yksi toimistosihteerä palkattiin yksikköön irtisanoutuneen työntekijän tilalle. Rekisteripäällikön vastuulle siirtyi elokuun alusta oman työtehtävänsä ohella Toimitusvaraus-yksikön johtaminen.

Yksikössämme käsiteltiin kertomusvuonna 6 301 virkatodistustilasta. Sukuselvitysmuotoisten virkatodistusten käsittelyaika oli keskimäärin kaksi viikkoa. Sukututkimustilauksia käsiteltiin 178 kpl.

Yksikössämme rekisteröitiin 1 294 kastetta, kirkkoon liittymisiä 684 ja kirkollisia vihkimisiä 332. Rippikoulu- ja konfirmaatiomerkintöjä tallennettiin yhteensä 2 542.

Kouvolan aluekeskusrekisteri on pysynyt hyvin talousarvioluvuissa; toimintamme on kustannustehokasta.

Yksikössä otettiin käyttöön uusia sovelluksia ja omien kotisivujen työstäminen aloitettiin loppuvuonna. Yksiköstämme osallistutaan aktiivisesti Kirkkohallituksen järjestämiin Kirjurin työryhmiin.

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.

Sihteerit ja rekisteripäällikkö osallistuivat Kirkkohallituksen järjestämiin työryhmiin: on tärkeää olla mukana kehittämässä tärkeintä työvälinettäme, Kirjuri-

jäsentietojärjestelmää. 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.

Yksikköön suunniteltu remontti ei toteutunut kertomusvuonna mutta sitä odotetaan toteutuvaksi vuonna 2024. Työpisteisiin saatiin työvalaisimet.

Seurakuntatyö paikallisseurakunnissa (pääluokka 2)

Seurakuntatyössä vastuukatteet yhteensä alittuivat ilman erityiskatteisten rahastojen osuutta 224 000 euroa. Elimäen seurakunnan vastuukate ylittyi, vajaa puolet yrityksestä selittyy jaksottamatta vuoden 2021 tilinpäätöksessä jääneen henkivakuutussaannon käytöllä tilivuonna. Pääluokan nettomenot kasvoivat edellisestä vuodesta yhteensä 172 000 euroa:

2 Seurakunnallisen toiminnan pääluokka	TP 2022	TA yht. 2023	Toteuma 1 - 12 / 2023	Yli-Ali	Tot.-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	402 688	446 900	424 561	-22 339	95
Korvaukset	38 981	60 300	41 687	-18 613	69
Myyntituotot	2 056	3 600	7 955	4 355	221
Maksutuotot	226 683	243 420	220 678	-22 742	91
Vuokratuotot	6 907	7 000	7 253	253	104
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	60 492	97 970	52 261	-45 709	53
Tuet ja avustukset	64 034	34 610	94 727	60 117	274
Muut toimintatuotot	3 535			0	
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 617 288	-7 106 420	-6 916 228	190 192	97
Henkilöstökulut	-5 362 232	-5 799 460	-5 627 334	172 126	97
Palkat ja palkkiot	-4 406 955	-4 709 370	-4 606 451	102 919	98
Henkilösivukulut	-1 058 403	-1 148 940	-1 128 612	20 328	98
Henkilökulujen oikaisuerät	103 126	58 850	107 729	48 879	183
Palvelujen ostot	-499 745	-572 530	-519 529	53 001	91
Vuokratulut	-17 087	-32 480	-26 187	6 293	81
Aineet ja tarvikkeet	-265 568	-267 620	-255 133	12 487	95
Annetut avustukset	-462 181	-425 120	-478 349	-53 229	113
Muut toimintakulut	-10 475	-9 210	-9 696	-486	105
Toimintakate 1	-6 214 600	-6 659 520	-6 491 667	167 853	97
Toimintatuotot (sisäiset)	128	860	3 745	2 885	435
Sisäiset tuotot	128	860	3 745	2 885	435
Toimintakulut (sisäiset)	-6 068 026	-501 430	-6 308 446	-5 807 016	1 258
Palvelun ostot - sisäiset	-549 937	-501 430	-448 002	53 428	89
Sisäiset vuokratulut	-5 518 089		-5 860 445	-5 860 445	0
Toimintakate 2	-12 282 498	-7 160 090	-12 796 369	-5 636 279	179
Laskennalliset erät	-2 283 280		-2 432 844	-2 432 844	0
Sisäiset vyörytyserät	-2 283 280		-2 432 844	-2 432 844	0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-14 565 778	-7 160 090	-15 229 213	-8 069 123	213
				0	
Sisäiset vuokratuotot	0	0	0	0	
Sisäiset vuokratulut ml. keittiöt	-5 646 452		-5 860 445	-5 860 445	
Vastuukate toimintakate 2:sta	-6 636 046	-7 160 090	-6 935 924	224 166	97

Talousarviolukuihin sisältyy kirkkovaltuuston vahvistama 42 000 euron määrärahasiirto 2. pääluokasta 3. pääluokkaan. Määräraha on vähennetty riviltä Palvelujen ostot.

Yhteiset projektit

Yhteiset projektit, vastuukate tehtäväalueittain	TP 2022	TA yht. 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-13 118	-10 000	-8 574	1 426	-86
231 Varhaiskasvatus	-2 552	0		0	
Yhteiset projektit yhteensä	-15 670	-10 000	-8 574	1 426	-86

Yhteisen kirkkoneuvoston seurakuntatyön projektimäärärahalla toteutettiin pääsiäistervehdys 39- ja 40-vuotiaille seurakuntalaisille. Varhaiskasvatuksessa järjestettiin yhteinen isien ja lasten leiri. Kirkkovaltuuston päätöksellä talousarvioon aiemmin vuoden 2022 puolella tehty määrärahojen 42 000 euron lisäys siirrettiin kolmanteen pääluokkaan Oppilaitostyön rahoitukseen.

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 2023 Anjalankosken seurakunta toteutti Kouvolan seurakuntayhtymän strategiaa. Seurakuntien arvot – pyhän kunnioitus, rohkeus, rakkaus ja vastuullisuus – näistä nousi tehtävämme rohkaista seurakuntalaisia elämään kristittyinä sekä vahvistaa tulevaisuudentoivoa ja lähimmäisen rakkautta. Koronan jälkeisinä aikoina kävijämäärät ja tavoitettujen seurakuntalaisten määrät ovat nousseet, mutta vielä ei olla koronaa edeltävän ajan lukemissa.

Tilastolukuja

Anjalankosken seurakunnan jäsenmäärä oli vuoden alussa 9 669 ja vuoden lopussa 9 363. Jäsenmäärä pieneni siis 306 hengellä. Kirkosta eronneita oli 93, kirkkoon liittyneitä 34, seurakuntaan muuttaneita 327, seurakunnasta pois muuttaneita 444.

Hallinto ja henkilöstö

Seurakunnan toiminnasta ja hallinnosta vastasivat kirkkoherra Johanna Pesonen ja seurakuntaneuvosto, johon kuului 12 jäsentä. Henkilöstömäärä seurakuntatyössä oli kokonaisuudessaan 19 henkeä: pappeja 5, kanttoreita 3, diakoneja 3, nuorisotyön-ohjaajia 2, lastenohjaajia 4, lähetys sihteeri ja toimistos sihteeri.

Anjalankosken vastuukate tehtäväalueittain	TP 2022	TA yht. 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
101 Hallintoelimet	-9 077	-9 340	-10 039	-699	-107
105 Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto	-78 715	-78 770	-90 203	-11 433	-115
201 Jumalanpalveluselämä	-106 520	-82 800	-111 375	-28 575	-135
202 Hautaan siunaaminen	-88 287	-89 710	-89 112	599	-99
203 Muut kirkolliset toimitukset	-42 853	-44 490	-42 542	1 948	-96
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-104 130	-121 600	-116 130	5 470	-96
210 Tiedotus ja viestintä	-19 618	-26 710	-18 317	8 393	-69
220 Musiikki	-58 570	-70 880	-46 218	24 662	-65
231 Varhaiskasvatus	-130 184	-159 980	-131 159	28 821	-82
235 Rippikoulu	-107 098	-127 870	-108 692	19 178	-85
236 Nuorisotyö	-95 165	-123 850	-87 510	36 340	-71
241 Diakonia	-154 244	-168 530	-163 495	5 035	-97
255 Sielunhoito	-17 925	-17 750	-17 867	-117	-101
260 Lähetys	-97 995	-97 440	-97 893	-453	-100
270 Kansainvälinen diakonia ja muu kv. toiminta	-14 208	-15 770	-12 845	2 925	-81
290 Muu seurakuntatyö	-3 599	-6 910	-2 850	4 060	-41
Vastuukate yhteensä	-1 128 188	-1 242 400	-1 146 248	96 152	92

Anjalankosken erityiskatteiset rahastot	TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	19 084	14 490	24 300	9 810	168
Toimintakulut	-23 321	-19 390	-29 547	-10 157	152
TOIMINTAKATE	-4 238	-4 900	-5 247	-347	107
Rahoitustuotot- ja kulut	4 238	4 900	5 247	347	107
TILIKAUDEN TULOS	-0	-0	-0	0	0

Sitovat toiminalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Lapsiperheet, nuoret, lapset. / Kutsumessut ja niiden kautta kasvava yhteys seurakuntaan.

Toteutuminen: Olkkarimessujen kävijämäärät nousivat kohti vuoden loppua. Äideille ja lapsille sekä isille ja lapsille suunnatut illat saivat hyvän vastaanoton ja sitä jatketaan. Samoin Anjalan yhdessä paikallisten toimijoiden kanssa toteutettu perheiden laskiainen oli onnistunut kokeilu ja sitä yhteistyötä jatketaan.

2. Mahdollisuus vapaaehtoistyöhön. / Työntekijät kutsuvat aktiivisesti vapaaehtoisia mukaan toteuttamaan seurakunnan toimintaa.

Toteutuminen: Uusien vapaaehtoisten löytämiseksi tehtiin työtä ja muutamia uusia vastuunkantajia löytyi mukaan toimintaan. Vapaaehtoisuus näkyi mm. Lisättyjen yhteisruokailujen järjestämisessä ja siinä palvelutehtäviin ilmoittautuneissa. Vapaaehtoiset pitivät myös raamattu- ja rukouspiirejä eripuolilla seurakuntaa. Kaikkien vapaaehtoisten yhteinen kiitosruoka jouluna Triadissa koettiin hyväksi.

3. Kokeileva työkalttuuri. / Lisääntyvä työalojen yhteistyö, toiminnassa uskalletaan kokeilla uutta.

Toteutuminen: Esimerkiksi: Triadimessu nimi vaihdettiin Olkkarimessuun, joka käytössä jo aiemmin ja kuvaa toimintaa yhteisöllisessä messussa paremmin. Näytelmä-

ryhmä aloitti toiminnan Elomaantalossa. Sippolan kylätoreille osallistuttiin. Koulu-
päivystykset laajenivat. Yhteistyö työalojen välillä kasvoi. Yhteisöruokailuja lisättiin
kasvavan avun tarpeen vuoksi ja yhteisöllisyyden tukemiseksi.

Elimäen seurakunta

Elimäen seurakunta rohkaisee elämään kristittyinä, kertoo kristillisestä uskosta, auttaa
ja tukee ja vahvistaa tulevaisuuden toivoa ja lähimmäisen rakkautta. Elimäen seura-
kunta on kumppanina elämän mittaisella matkalla.

Yleiskatsaus

Elimäen seurakunnan toimintavuosi sujui suunnitellusti, ja sekä kappalaisen että
seurakuntapastorin virat saatiin täytettyä pitkien sijaisjärjestelyjen jälkeen.
Koronavuosien haavoittama kokoontumis- ja jumalanpalveluselämä koki osittain
jälleen seurakuntalaisten paluun pienryhmiin, kuoroihinpa avoimiin tilaisuuksiin.
Toisaalta jumalanpalveluksiin osallistuminen on merkittävästi vähentynyt Elimäen
kirkossa.

Toiminnan vastuukatteen avulla tehty työ on koitunut seurakuntalaisten hyväksi.
Henkilöstökulujen suuri osuus menoista vaikutti loppuvuonna tilinpäätökseen, jossa
ylitystä oli peräti 6 prosenttia. Seurakunnassa on jäseniä 5386 ja kirkkoon kuulumisen
prosentti oli Kouvolassa 69,2.

On ajankohtaista arvioida tulevaisuuden näkymiä. Seurakunta on mukana rakenne-
uudistuksen arviointityöryhmässä jo toista kautta. Pienimpänä seurakuntana tarvit-
semme toiminnallista yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa.

Varhaisnuorisotyön toteutus tarvitsisi edelleen yhteistyötä tai lisäresurssia oman
seurakunnan lisäksi. Seurakunnalla on ollut vahva kouluikäisten leiritoiminnan
perinne.

Elimäen vastuukate tehtäväalueittain	TP 2022	TA yht. 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
101 Hallintoelimet	-6 069	-6 880	-8 135	-1 255	-118
105 Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto	-36 333	-40 410	-38 387	2 023	-95
201 Jumalanpalveluselämä	-68 097	-68 420	-83 320	-14 900	-122
202 Hautaan siunaaminen	-36 550	-35 780	-42 213	-6 433	-118
203 Muut kirkolliset toimitukset	-28 222	-29 070	-34 430	-5 360	-118
204 Aikuistyö	-26 975	-14 720	-24 862	-10 142	-169
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-24 434	-25 570	-25 613	-43	-100
210 Tiedotus ja viestintä	-18 464	-12 890	-14 851	-1 961	-115
220 Musiikki	-48 828	-47 260	-53 850	-6 590	-114
231 Varhaiskasvatus	-87 224	-91 810	-95 767	-3 957	-104
235 Rippikoulu	-66 416	-68 470	-59 696	8 774	-87
236 Nuorisotyö	-105 255	-98 670	-102 711	-4 041	-104
241 Diakonia	-85 616	-95 450	-95 784	-334	-100
255 Sielunhoito	-23 870	-28 000	-30 378	-2 378	-108
260 Lähetys	-24 632	-36 200	-27 843	8 357	-77
270 Kansainvälinen diakonia ja muu kv. toiminta	-353	-300	-300	0	-100
290 Muu seurakuntatyö	-5 382	-4 690	-7 996	-3 306	-170
Vastuukate yhteensä	-692 721	-704 590	-746 138	-41 548	106

Elimäen erityiskatteiset rahastot	TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Diakoniarahasto					
Toimintakulut	-42	-100	-52	48	52
TOIMINTAKATE	-42	-100	-52	48	52
Rahoitustuotot- ja kulut	42	100	52	-48	52
TILIKAUDEN TULOS	-0	-0	-0	0	0

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Perheiden tavoittaminen, yksinäisten tuominen yhteen

Varhaiskasvatuksen tiimi on onnistuneesti vahvistanut yhteyksiä kouluihin ja päiväkoteihin. Myös avoin toiminta: muskarit ja kausikirkot ovat koonneet kymmennittäin aikuisia yhteen lastensa kanssa. Korian yhteisöllinen ruokailu on palvellut sekä diakonian ikäihmisten ja yksinäisten, että lapsiperheiden tarpeiden yhteen tuojana. Diakonia on tempaissut tavaravaihto- kirpputori ja jouluaiheisilla avoimilla yhteen-tuloilla. Musiikkityön yhteislaulutilaisuudet ovat olleet suosittuja.

2. Vapaaehtoistoiminnan edistäminen

Vuoden aikana on määrätietoisemmin seurattu vapaaehtoistoimijoiden motivaatiota, kutsumista ja varustamista. Tilaisuuksien luonteesta, kestosta ja siitä, mitä vapaaehtoisilta toivotaan, on koetettu viestiä selkeästi. Yhteistyössä seurakuntayhtymässä on syntynyt vapaaehtoisten palvelupolku -kuvaus ja ideat vuoden 2024 yhteisesti toteutettaviksi tilaisuuksiksi. Oma Hedelmäpuu vapaaehtoisten ryhmä on vahvistunut, kiitosateria on nautittu yhdessä ja muutama koulutustilanne järjestetty (lähetys, striimaajat, jumalanpalvelusavustajat).

3. Ammatillisen työotteen vahvistaminen

Yhteinen vuosikello vahvisti viestimistä eri työalojen kesken. Kevätkausi vt. kirkkoherra Jussi Aukion johdolla antoi rauhallisen jakson kunkin kehittää työtään. Korian kirkolla alkoi vakiintuneempi läsnäolo, toimisto on siellä avoinna tiistaisin ja työpisteitä neljä. Seurakunnassa on vahva kehittämisen ote ja työtä tehdään työalajojen yli.

Kouvolan seurakunta

Perustehtävämme on tarjota Jumalan sanaa ja sakramentteja. Kunnioitamme Pyhää, rakastamme Jumalaa ja lähimmäistä, kohtaamme ihmiset ja asiat sekä varjelemme luomakuntaa.

Yleiskatsaus

Seurakunnan suunta kohti osallistavaa seurakuntalaisuutta on ottanut tuulta. Nuorten aikuisten yhteisö on alkanut järjestää Ihme-messuja, diakonian ja lähettyksen vapaaehtoiset ovat järjestäneet kirpputorin kirkolle, yksi vapaaehtoinen järjesti joka torstai koko kesän ajan kesäkahvilan kirkolle, seurakunnan kaksi suurta yhteistä juhlaa järjestettiin yhdessä seurakuntalaisten kanssa ja ideoimana, kirkkoväärtit ja kirkonrotat ovat olleet aktiivisina, kuorolaiset ovat antaneet panoksensa musiikki-elämässä, isokset rippikouluissa ja lasten leireillä, tassukaverit ovat kävelleet lenkeillä – listaa voisi jatkaa pitkään. Kiitos!

Seurakunnan talouden seurannassa on vuoden aikana tehty henkilöstökulujen osalta muutoksia. Henkilöstön palkkakuluja on siirretty niille työaloille, missä heidän työnsä tosiasiallisesti tapahtuu. Tämä on tuonut joillekin kustannuspaikoille ylityksiä, mutta toisaalla tämä näkyy henkilöstökulujen vähyytenä taloussuunnitelmaan verrattuna. Toimintamenoja tulee edelleen tutkia niin, että ne jakautuvat oikean suuntaisesti työalojen välillä.

Talousresurssin pieneneminen tuottaa tarpeen vähentää henkilöstöä tulevina vuosina. Suunnitelma on edetä pehmein keinoin, luonnollisen poistuman kautta. Merkittävää työn muutoksessa on kutsua seurakuntalaisia entistä tiiviimmin osallistumaan ja samalla saamaan kokemusta oman seurakunnan rakentajana toimimisesta. Näin palkkatyön väheneminen saattaa muuttua jopa siunaukseksi.

Vuoden 2024 osalta toiminta- ja taloussuunnitelmassa ei ole huomioitu työnohjausprosessia, joka työyhteisölle alkaa. Tämä on merkittävä työhyvinvointitekijä ja työyhteisön eteenpäin menon varmistaja.

Kouvolan vastuukate tehtäväalueittain	TP 2022	TA yht. 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
101 Hallintoelimet	-7 976	-7 090	-6 713	377	-95
105 Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto	-88 569	-106 750	-98 686	8 064	-92
201 Jumalanpalveluselämä	-114 778	-119 260	-117 994	1 266	-99
202 Hautaan siunaaminen	-96 753	-97 520	-95 229	2 291	-98
203 Muut kirkolliset toimitukset	-99 439	-111 190	-91 445	19 745	-82
204 Aikuistyö	-34 381	-49 560	-52 430	-2 870	-106
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-142 202	-176 150	-156 867	19 283	-89
210 Tiedotus ja viestintä	-13 017	-12 460	-13 835	-1 375	-111
220 Musiikki	-103 562	-96 740	-97 439	-699	-101
231 Varhaiskasvatus	-505 188	-579 140	-530 997	48 143	-92
235 Rippikoulu	-199 954	-230 520	-222 406	8 115	-96
236 Nuorisotyö	-282 284	-296 640	-316 566	-19 926	-107
241 Diakonia	-395 805	-409 560	-391 615	17 945	-96
260 Lähetys	-128 788	-143 600	-139 542	4 058	-97
270 Kansainvälinen diakonia ja muu kv. toiminta	-16 207		-16 524	-16 524	0
290 Muu seurakuntatyö	-10 583	-7 820	-8 869	-1 049	-113
Vastuukate yhteensä	-2 239 487	-2 444 000	-2 357 158	86 842	96

Kouvolan erityiskatteiset rahastot	TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	10 144	4 700	16	-4 684	0
Toimintakulut	-14 217	-8 000	-4 996	3 004	62
TOIMINTAKATE	-4 073	-3 300	-4 981	-1 681	151
Rahoitustuotot- ja kulut	4 073	3 300	4 981	1 681	151
TILIKAUDEN TULOS	-0	-0	-0	0	0

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Tehdä seurakuntalaisten ja työntekijöiden kanssa elävä ja kutsuva yhteisö.

Yhteinen tekeminen on näkynyt vuoden aikana monella tapaa. Suuri joukko seurakuntalaisia on ottanut vastuuta. Ajatus on, että kukin voisi kohdallaan kokea: Tämä on

minun seurakuntani. Kävipä hän seurakunnassa tiheästi tai harvemmin. Tämä tuntuu toteutuneen hyvin.

2. Vapaaehtoisten rekrytointi ja vapaaehtoisille suunnattujen tehtävien löytäminen.

Tehtäviä ovat keksineet niin työntekijät kuin seurakuntalaiset itse.

3. Viestintä

Paljon olemme viestineet eri kanavilla. Uusia väyliä on otettu käyttöön. Paljon on vielä valloitettavaa tällä alueella – niin sisäisen kuin ulkoisen viestinnän osalta.

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 2023 alussa Kuusankosken seurakunnan jäsenmäärä oli 13 488 ja vuoden päättyessä 13 138. Jäsenmäärä vähäni vuoden aikana 350 hengellä. (vuonna 2022 vähennys 438, vuonna 2021 vähennys 342, vuonna 2020 vähennys 334). Seurakunnan jäseniä kuoli 239, seurakunnasta erosi 159 (v.2022, 190, v. 2021, 159, v.2020, 146). Seurakuntalaisten määrä väheni 83 hengellä negatiivisen muuttoliikenteen vuoksi.

Kuusankosken seurakunnan jäseneksi kastettiin vuoden 2023 aikana 84 vauvaa. Seurakuntaan liittyi 67.

Kuusankosken (ja Jaalan) vastuukate tehtäväalueittain	TP 2022	TA yht. 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
101 Hallintoelimet	-9 147	-8 170	-8 975	-805	-110
105 Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto	-99 292	-100 120	-86 792	13 328	-87
201 Jumalanpalveluselämä	-128 157	-131 130	-131 831	-701	-101
202 Hautaan siunaaminen	-92 190	-92 900	-95 933	-3 033	-103
203 Muut kirkolliset toimitukset	-79 954	-87 210	-85 890	1 320	-98
204 Aikuistyö	-52 526	-56 550	-51 947	4 603	-92
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-59 230	-68 780	-63 009	5 771	-92
210 Tiedotus ja viestintä	-12 514	-15 000	-11 665	3 335	-78
220 Musiikki	-108 762	-124 330	-124 448	-118	-100
231 Varhaiskasvatus	-249 202	-290 640	-254 934	35 706	-88
235 Rippikoulu	-157 087	-181 640	-183 086	-1 446	-101
236 Nuorisotyö	-134 547	-145 800	-156 435	-10 635	-107
241 Diakonia	-216 221	-247 040	-235 656	11 384	-95
255 Sielunhoito	-17 510	-18 780	-18 945	-165	-101
260 Lähetys	-107 154	-112 050	-110 757	1 293	-99
270 Kansainvälinen diakonia ja muu kv. toiminta	-4 770	-5 660	-4 874	786	-86
290 Muu seurakuntatyö	-39 193	-45 400	-43 785	1 615	-96
Vastuukate yhteensä	-1 567 455	-1 731 200	-1 668 961	62 239	96

Kuusankosken erityiskatteiset rahastot	TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	2 730		14 338	14 338	0
Toimintakulut	-3 245		-14 840	-14 840	0
TOIMINTAKATE	-515		-502	-502	0
Rahoitustuotot- ja kulut	515		502	502	0
TILIKAUDEN TULOS	-0	-0	-0	0	0

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Painopisteet/tavoitteet 2023	Mitä teemme? = toimenpiteet painopisteen toteuttamiseksi	Tavoitetaso ja mittarit
Ihmiset kohtaavat Jeesuksen	Puhumme Jeesuksesta ymmärrettävällä tavalla mahdollisimman monissa paikoissa.	Eletään rohkeasti kristittyinä
Seurakunnan palvelutarjontaa ja ihmisten tarpeet kohtaavat	Käytämme palvelumuotoilun keinoja. Seurakunnan toiminta muotoillaan niin, että ihmiset kokevat sen mielekkääksi.	Tyytyväiset seurakuntalaiset. Seurakuntalaisten jäsenmäärä, tilaisuuksien osallistumistilastot, erilaiset palautteet.
Autamme, kuuntelemme ja tuemme	Kohtaamme ihmisiä. Tuemme heitä kokonaisvaltaisesti eri tavoilla	Ihmiset kokevat saavansa hyvää palvelua. Tilastot
Kuusankosken seurakunnan jäsenet kokevat seurakuntayhteyden voimavarakseen ja seurakunnan jäsenyyden merkitykselliseksi	Vahvistamme osallisuutta ja yhteisöllisyyttä	Osallisuus ja yhteys kantaa ihmisiä myös kriiseissä

Seurakunnan toimintaa ohjasi pyrkimys vahvistaa hengellistä elämää. Seurakunta toteutti myös palvelutehtäväänsä. Autoimme ja tuimme apua tarvitsevia sekä loimme toivon ilmapiiriä.

Vuonna 2023 oli hyvä vuosi Kuusankosken seurakunnassa: Kirkosta erosi vähemmän ihmisiä kuin edellisenä vuonna, kirkkoon liittyi enemmän kuin vuonna 2022, myös kasteita oli enemmän. Seurakunnan toiminta kokosi aiempaa runsaammin ihmisiä. Vuonna 2023 aloitettiin uusia toimintamuotoja kuten Kirkkotupa, Sanaa ja Soppaa - jumalanpalvelukset sekä Piipahda paikalle Voikkaalla. Netissä toimimme myös näkyvästi, ja siellä toteutimme ensimmäisen kerran podcasteja.

Vapaaehtoisten toiminta seurakunnan tavoitteiden toteutumisen hyväksi oli jälleen merkittävä ja korvaamaton.

Valkealan seurakunta

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

Yleiskatsaus

Vakaassa, ihmisläheisessä, kotiseuturakkaassa ja laajalti verkostoituneessa seurakunnassa kirkko sijaitsee keskellä kylää ja ihmisten sydämissä.

Kauden aikana toiminta otti merkittävän harppauksen kohti rakentavaa vuorovaikutusta, yhteistyötä ja seurakuntalaisten osallistamista. Muutoksen mahdollistivat osaltaan ensimmäistä kauttaan toimineet kasvatuksen polku-, musiikin, jumalanpalveluksen ja aikuistoiminnan levähdyspaikka -, sekä lähetyksen ja diakonian suunta vastuuryhmit. Vastuuryhmissä työntekijät, luottamushenkilöt ja vapaaehtoiset tukivat, kehittivät, suunnittelivat ja toteuttivat seurakunnan tehtävää yhdessä. Onnistumisen esimerkkinä helmikuinen eri työmuotojen ja kaikenikäisten yhteinen Lähde-leiri Valkealan opistolla.

Polku tehtäväalueella Raamatun kertomuksiin tutustumiseen ja toiminnallisuuteen perustuvan lasten ja nuorten kerho/ryhmätoiminnan rinnalla tilaa saivat monipuoliset alueen verkostojen kanssa toteutetut tapahtumat. Varhaiskasvatuksen maaliskuinen perhetapahtuma yhdessä Valkealan ladun, kalakerhon, avoimen varhaiskasvatuksen sekä partion kanssa kokosi Niinirantaan reilut kolmesataa osallistujaa. Varhaisnuorisotyön monipuolinen toiminnallinen kokonaisuus Big Night -näytelmäryhmineen oli menestys. Nuoriso-ohjaaja toteutti laaja-alaisesti yhteistyötä yläkoulun puolella KiVa-tuntien, välitunti- sekä 7. luokkalaisten ryhmäytystoiminnassa. Yhteistyötä tehtiin Kouvolan seurakuntayhtymän rippikoulukoordinaatioryhmän kanssa.

Levähdyspaikka tehtäväalueella etsittiin monenlaisia tapoja toimia ja vastata jumalanpalvelus- ja musiikkielämän sekä yleisesti aikuisikäisten seurakuntalaisten hengellisen elämän sekä seurakuntayhteyden vahvistumisen tarpeisiin. Kokeiluna aloitettiin vapaaehtoisvetoiset ja sisällöltään osallistujien mukaan muokkautuvat avoimet illat aikuisille Niinirannan toimintakeskuksessa sekä mm. oma orkesteri.

Suunta tehtäväalueella diakonia osalta nousi seurakuntalaisten arkisen elämän sujuvuuden tukeminen keskeiseksi. Tavoitteena on etsiä ja löytää ihmisiä, jotka on vaikea löytää ja jotka eivät ole vielä tietoisia kirkon diakoniatyön mahdollisuuksista. Konkreettisimpina esimerkkeinä hävikki- ja ylijäämäruuan kasvavaan jakotarpeeseen vastaaminen sekä Valkealakodin ja Mäntylän asukkaille vapaaehtoisten voimin organisoitu ulkoilutusryhmä. Lähetystyön positiivisena tuloksena oli vuoden vapaaehtoisen lähetyskannatuksen hyvä tuotto.

Uusi seurakuntaneuvosto aloitti nelivuotisen toimintakautensa. Neuvosto kokoontui vuoden aikana 7 kertaa. Neuvosto valmisti ja hyväksyi uuden hallintosäännön heinäkuussa voimaan tulleen kirkkolain ja -järjestyksen määräysten ja ohjeiden mukaisesti sekä johti seurakuntaa yhdessä kirkkoherran kanssa monipuolisella osaamisellaan. Talouden toteuma pysyi tarkasti vastuukatteen raamissa. Kasvatuksen tehtäväalueen seurakuntapastorin tehtävään valittiin Arto Hyvättisen työn jatkajaksi Sanni Lehtinen. Lastenohjaaja Päivi Pulkkinen jäi eläkkeelle. Osaava henkilöstö, vireät seurakuntalaiset ja toimivat tilat ovat kantava perusta myös tulevien vuosien haasteisiin.

Valkealan vastuukate tehtävääalueittain	TP 2022	TA yht. 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
101 Hallintoelimet	-7 620	-8 760	-11 851	-3 091	-135
105 Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto	-57 115	-57 940	-58 990	-1 050	-102
201 Jumalanpalveluselämä	-96 160	-89 910	-99 616	-9 706	-111
202 Hautaan siunaaminen	-49 949	-64 380	-74 026	-9 646	-115
203 Muut kirkolliset toimitukset	-58 330	-44 040	-38 974	5 066	-88
204 Aikuistyö	-19 667	-23 580	-24 140	-560	-102
205 Muut seurakuntatilaisuudet	-53 836	-53 740	-56 444	-2 704	-105
210 Tiedotus ja viestintä	-9 481	-11 300	-9 318	1 982	-82
220 Musiikki	-37 530	-41 490	-31 437	10 053	-76
231 Varhaiskasvatus	-162 329	-171 560	-145 394	26 166	-85
235 Rippikoulu	-97 127	-101 540	-92 949	8 591	-92
236 Nuorisotyö	-124 461	-132 300	-126 537	5 763	-96
241 Diakonia	-133 083	-122 120	-137 335	-15 215	-112
260 Lähetys	-77 856	-96 780	-93 294	3 486	-96
270 Kansainvälinen diakonia ja muu kv. toiminta	-2 678	-3 120	-2 625	495	-84
290 Muu seurakuntatyö	-5 302	-5 340	-5 915	-575	-111
Vastuukate yhteensä	-992 526	-1 027 900	-1 008 845	19 055	98

Valkealan erityiskatteiset rahastot	TP 2022	TA 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Diakoniarahasto					
Toimintatuotot		4 500		-4 500	
Toimintakulut	-485	-5 000	-598	4 402	12
TOIMINTAKATE	-485	-500	-598	-98	120
Rahoitustuotot- ja kulut	485	500	598	98	120
TILIKAUDEN TULOS	-0	-0	-0	0	0

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Painopisteet mahdollisuus vapaaehtoisuuteen, perheiden tavoittaminen sekä luottamus-
henkilöiden aktiivisuus ja yhteistyö työntekijöiden kanssa onnistuivat.

Yhteiset seurakunnalliset tehtävät (pääluokka 3)

Pääluokan vastuukate alittui 23 000 euroa ja aleni myös edellisvuodesta 2 000 euroa.

3 PL Yhteiset srk:lliset tehtävät	TP 2022	TA 2023	Muutokset 2023	TA yht. 2023	Toteuma 1 - 12 / 2023	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	55 224	57 900		57 900	58 158	258	100
Korvaukset	54 147	56 900		56 900	56 868	-32	100
Maksutuotot	1 077	1 000		1 000	1 280	280	128
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat					10	10	0
Toimintakulut (ulkoiset)	-745 995	-734 060	-42 000	-776 060	-754 648	21 412	97
Henkilöstökulut	-563 107	-591 020	-24 900	-615 920	-638 259	-22 339	104
Palkat ja palkkiot	-466 180	-474 720	-20 000	-494 720	-528 646	-33 926	107
Henkilösivukulut	-114 776	-116 300	-4 900	-121 200	-131 007	-9 807	108
Henkilökulujen oikaisuerät	17 849				21 394	21 394	0
Palvelujen ostot	-174 489	-121 890	-600	-122 490	-104 687	17 803	85
Vuokrakulut	-2 651	-780		-780	-1 023	-243	131
Aineet ja tarvikkeet	-5 674	-5 370	-700	-6 070	-10 196	-4 126	168
Annetut avustukset					-400	-400	0
Muut toimintakulut	-73	-15 000	-15 800	-30 800	-84	30 716	0
Toimintakate 1	-690 770	-676 160	-42 000	-718 160	-696 490	21 670	97
Toimintakulut (sisäiset)	-94 302	-3 140		-3 140	-73 675	-70 535	2346
Palvelun ostot - sisäiset	-10 294	-3 140		-3 140	-2 092	1 048	67
Sisäiset vuokrakulut	-84 008				-71 584	-71 584	0
Toimintakate 2	-785 073	-679 300	-42 000	-721 300	-770 165	-48 865	107
Laskennalliset erät	-171 646				-165 799	-165 799	0
Sisäiset korkokulut	-122				-131	-131	0
Sisäiset vyörytyserät	-171 524				-165 669	-165 669	0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-956 719	-679 300	-42 000	-721 300	-935 964	-214 664	130
Sisäiset vuokratuotot	0	0	0	0	0	0	0
Sisäiset vuokrakulut ml. keittiöt	-88 820				-71 584	-71 584	0
Vastuukate toimintakate 2:sta	-696 253	-679 300	-42 000	-721 300	-698 581	22 719	97

Vastuukatteet tehtäväalueittain		TP 2022	TA yht. 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	Tot.- %
210	Tiedotus ja viestintä	-308 637	-257 300	-238 673	18 627	93
236	Nuorisotyö/Oppilaitostyö		-57 000	-30 223	26 777	53
241	Diakonia/Kehitysvammaistyö	-29 370	-31 200	-34 062	-2 862	109
242	Perheneuvonta	-223 284	-240 970	-245 319	-4 349	102
243	Sairaalaasielunhoito	-122 625	-128 610	-141 294	-12 684	110
244	Palveleva puhelin	-12 336	-6 220	-9 011	-2 791	145
3 Yhteiset seurakunnalliset yht.		-696 253	721 300	-698 581	22 719	97

Viestintä ja tiedotus (tehtäväalue 210)

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

Viestintäyksikkö on toteuttanut perustehtävänsä toimintavuoden aikana. Perustyon lisäksi viestintätiimi keskittyi yhteiseen kehittämistyöhön. Yhteinen kirkkoneuvosto perusti huhtikuussa, viestinnän vastuuryhmän esityksestä, viestinnän kehittämisen työryhmän. Työryhmään kuuluvat viestinnän vastuuryhmän jäsenet, kaksi kirkkoheraa ja viestintäpäällikkö. Työryhmä valitsi keskuudestaan lisäksi työvaliokunnan,

joka on valmistellut ja esitellyt asioita työryhmälle. Työvaliokunta on muun muassa tutustunut Lahden seurakuntayhtymän viestintään.

Viestinnän kehittämisessä keskitytään yhtymän viestinnän ja seurakuntien viestinnän viestintävastuisiin ja niiden tarkentamiseen, yhtymän viestinnän ja seurakuntien viestinnän resurssointiin, seurakuntien työntekijöiden viestintäosaamiseen sekä yhteistyöhön ja vuorovaikutukseen yhtymän viestinnän ja seurakuntien välillä. Työryhmän ja työvaliokunnan kehittämistyö jatkuu kevätkauden 2024 ajan.

Perussäännön päivittämisen yhteydessä viestintä työalana päätettiin siirtää hallinto-osaston alaisuudesta yhteisen seurakuntatyön osastoon. 1.1.2024 alkaen viestintäyksikön ylimpänä esihenkilönä toimii yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtaja.

Taittotyöt: Taittotyötä vaatineita graafisia työtehtäviä viestinnässä toteutettiin arkiston perusteella seurakunnille yhteensä 52 kappaletta (vuonna 2022 67 kappaletta). Työt jakautuivat seuraavasti seurakuntien ja yhtymän kesken: Anjalankoski 2, Elimäki 5, Kouvola 10, Kuusankoski 29, Jaala 0, Valkeala 16. 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. Loppuvuodesta toteutettiin Yhteisvastuun uudella ilmeellä uusi Yhteisvastuu-teemainen seinäbanderolli Kouvolan seurakuntakeskukselle. Yhdessä kirkkoherrojen kanssa toteutettiin yhteinen kirje Kouvolan seurakuntiin muuttajille sekä kirkkoon liittyneille. Olimme mukana ilmoituksella paikallislehtien kesä- ja joulunumeroissa.

Facebook: Facebook-mainonta tuotti kustannustehokkaita ja hyviä tuloksia. Vuoden aikana toteutettiin yhteensä 50 mainoskampanjaa (vuonna 2022 39), joista viestinnän kustantamia mainoksia oli 7. Mainoskampanjoista 22 toteutettiin yhteisen Facebook-sivun kautta, 4 Kouvolan seurakunnan, 20 Kuusankosken seurakunnan ja 4 Valkealan seurakunnan sivulla. Mainosten yksittäinen kustannus vaihteli 20-300 euron välillä. Yhteensä mainontaan vuoden aikana käytettiin viestinnässä ja seurakuntien eri työaloilla 2 838,20 euroa (vuonna 2022 1 042,86 euroa). Näillä eri mainoksilla saatiin yhteensä 265 052 kontaktia Kouvolaan ja lähialueilla (vuonna 2022 100 830 kontaktia). Kampanjoita kohdistettiin aiheiden mukaan eri käyttäjille iän, sukupuolen ja kiinnostuksen kohteiden mukaan. Osa mainoksista oli nähtävissä myös Instagramissa.

Maksetun mainonnan, aktiivisen sisällöntuotannon ja seuraajien kutsumisen avulla seurakuntayhtymän Facebook-kanavan seuraajien määrää saatiin kasvatettua 1 683 seuraajasta 1796 seuraajaan (määrä 11.1.2024). Uusi seuraajia saatiin vuoden aikana 125 kpl. Kyseiset seuraajat on saatu sitoutettua seurakunnan jatkuvan tiedottamisen piiriin. Yhteisen Facebook-sivun seuraajista 78,1 % on naisia (vuonna 2021 77,7%) ja 60,5 % yli 55-vuotiaita (vuonna 2022 57,8%).

Kouvolan seurakuntien yhteisellä Facebook-sivulla julkaistiin vuonna 2023 yhteensä 556 päivitystä (vuonna 2022 639 päivitystä). Saimme päivityksillä 118 527 kontaktia vuoden aikana (vuonna 2022 140 362). Jaoimme 30-vuotiaiden joulukalenterin luukkujen sisältöjä somejoulukalenterin muodossa 1.–25.12. joka päivä yhteisellä Facebook-sivulla. Kesäsarjana Facebook-sivulla esiteltiin kaikki seurakuntayhtymän kirkot kuvien kera kesä-elokuussa. Vuonna 2023 tykättyimpiä päivityksiä Facebook-

sivulla olivat mm. kuvat Hääpäivä-tapahtumasta, Korian ja Voikkaan kirkon esittely kesäsarjassa, kirkkovaltuuston vuoden viimeinen kokous ja kolumni Ken virsikirjassa.

YouTube: Koronavuosien jälkeen videoiden julkaiseminen YouTube-kanavalla väheni. Yhteisellä Kouvolan seurakunnat YouTube -kanavalla julkaistiin vuoden aikana yhteensä 11 tallennetta ja suoratoistoa (vuonna 2022 43 kpl). Videoita katsottiin yhteensä 8757 kertaa (vuonna 2022 26 876 kertaa ja vuonna 2021 41 803 kertaa). Kanavan tilaajamäärä lisääntyi 47 tilaajalla. Tilaaajia oli vuoden lopussa yhteensä 818 (vuonna 2022 783). Videoiden lisäksi Kuusankosken seurakunta julkaisi kanavalla podcast-sarjan Kirkon näkymättömissä töissä, josta julkaistiin 6 jaksoa.

Kotisivut: Kotisivujen tilastointityökalu vaihtui kesken vuotta elokuussa Google Analytics -sivustolta Lukkarin omaan tilastointityökaluun. Tämä saattaa aiheuttaa jotain heittoja tilastoissa. Vuonna 2023 Kouvolan seurakuntien sivuilla vierailtiin yhteensä 151 951 kertaa (vuonna 2022 118 070 kertaa). Vilkkain kuukausi oli joulukuu, jolloin sivustolla vieraili 17 581 kävijää. Eniten sivustoilta haettiin tapahtumatietoja viime vuosien tapaan. Sivustolle liikennettä ohjasi hakukoneiden ja suorien hakujen lisäksi Facebook ja erilaiset mainoskampanjat Kouvolan Sanomien verkkosivuilla.

Tiedotteita lähetettiin paikallismedialle 69 kpl (75 vuonna 2022). Kouvolan seurakuntayhtymästä ja seurakunnista kirjoitettiin vuoden aikana paikallisissa printtilehdissä 166 artikkelissa (173 artikkelia vuonna 2022). Mediaa kiinnosti muun muassa Anjalankosken kirkkoherran vaali, hautausmaat, muutos hautojen hoitosopimuksissa, kirkkorakennusten turvallisuus ja Keskuskirkon kattoremontti, Kuusankosken pappilan 100-vuotisjuhla, varhaiskasvatus, uudet työntekijät sekä musiikkitilaisuudet.

Seurakuntalehti Risteyksestä ilmestyi 16-sivuiset pääsiäisnumero ja joulunumero. Lehdet toteutettiin yhteistyössä Kouvolan seurakuntien eri työalojen kanssa. Risteyksessä huomioitiin muun muassa Anjalankosken uusi kirkkoherra sekä yhtymän uusi hallintojohtaja, sairaalasielunhoidon juhluvuosi, Kouvolan seurakuntayhtymän esineistön inventointi, piispantarkastuksen loppuraportti sekä ympäristöaiheita. Lehti jaettiin kotitalouksiin Kouvolaan ja julkaistiin näköislehtenä verkossa. Lehden juttuja julkaistiin verkossa Lehteri-sivustolla sekä Kouvolan seurakuntien Facebook-sivulla. Sopimuskumppaneina olivat Suomen Suoramainonta Oy ja PunaMusta Oy.

Risteys Ekstra -lehti julkaistiin kolme kertaa PK-lehden liitteenä. Nelisivuinen lehti suunnattiin 25–40-vuotiaille kouvolaalaisille. Lehden teemoina olivat yhteisöllisyys, parisuhde ja isyys.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Hyvinvoiva henkilöstö

Tavoitteena oli selkiyttää laajaa viestinnän perustehtävän työkenttää, ja viestiä siitä selkeästi henkilöstölle. Vuoden aikana alkanut viestinnän kehittämistyö paneutuu juuri tähän, ja kehittämistyö jatkuu edelleen. Viestintäyksikössä on panostettu perustyön hyvään toteutukseen ja priorisoitu työtehtäviä tarpeen mukaan.

2. Osaava henkilöstö

Viestintä järjesti tapahtumaviestinnän koulutuksen henkilöstölle. Osallistujia oli 15 ja koulutuksesta tuli hyvää palautetta. Koulutuksesta toteutettiin myös tallenne henkilöstön käyttöön Asemalla. Henkilöstön osaamista sosiaalisen median käytössä

vahvistettiin myös sometiimin toiminnan kautta. Henkilöstöllä oli mahdollisuus kouluttautua Lukkari-Katrina-rajapinnan käytössä KatrinaTaito-koulutusten kautta. Viestinnän työntekijät osallistuivat Kirkon viestintäpäiville Teamsin kautta. Tiedottaja osallistui sosiaalisten medioiden yhteisön CMAD-seminaariin.

3. Viestivä henkilöstö

Vuoden aikana henkilöstöä on opastettu ja koulutettu tapahtumaviestinnästä. Tapahtumaviestinnän koulutuksesta koulutuksen järjestänyt tiedottaja on saanut myönteistä palautetta, ja koulutustallenne on koko henkilöstön hyödynnettävissä. Tapahtumaviestinnässä ja siitä henkilöstöä opastaessa on huomioitu monikanavaisuus ja erilaisten kohderyhmien tavoittaminen oikeissa kanavissa. Vuoden aikana toteutettua maksettua Facebook-mainontaa on voitu hyvin kohdentaa halutuille kohderyhmille edullisella hinta-laatusuhteella. Somemainonta on ollut seurakunnille hyvä tapa saada näkyvyyttä toiminnalleen.

Oppilaitostyö (tehtäväalue 236 Nuorisotyö)

Tehtävä (toiminta-ajatus)

Oppilaitostyön ja nuorten aikuisten työn tavoitteena on kohdata toisen asteen ja korkea-asteen oppilaitosten opiskelijoita ja henkilökuntaa. Oppilaitospappi pyrkii edistämään työssään oppilaitosyhteisönsä kokonaisvaltaista hyvinvointia sekä tukee ihmisarvon, tasa-arvon, oikeudenmukaisuuden, ympäristövastuun ja lähimmäisen rakkauden toteutumista. Lisäksi oppilaitospappi on mukana seurakunnan nuorten aikuisten työssä.

Yleiskatsaus

Oppilaitostyöstä vastaava pappi aloitti tehtävässään 8/2023.

Toimintaympäristönä toimivat Edukon kampukset (4) ja XAMKin Kouvolan kampus – lisäksi 12/2023 lähtien sovittiin yhteistyöstä myös LUTin Kouvolan yksikön kanssa.

Oppilaitospappi on toiminut aktiivisesti yhteistyössä edellä olevien oppilaitosten sisällä toimivien verkostojen ja henkilökunnan kanssa, ja näin luonut kokonaiskuvausta siitä, miten oppilaitostyö voi täydentää kirkon toimijuutta nimenomaan Kouvolassa.

Koska kokoaikainen oppilaitospapin tehtävä on oppilaitoksille uusi, on viestintää ja verkostoitumista pyritty edistämään kaikin tavoin sekä organisaation sisäisessä viestinnässä että sosiaalisessa mediassa.

Kohtaamiset ovat painottuneet alkuvaiheessa keskusteluihin henkilökuntaan kuuluvien kanssa, mutta lisäksi syksyn aikana ehti olla muutama keskustelu myös opiskelijoiden kanssa (yleisen läsnäolon ja kohtaamisten lisäksi).

Talouden osalta ei oppilaitostyön osalta ole tällä hetkellä tiedossa erityisiä muutoksia tai tarpeita. Jaetut työhuoneet toisten oppilaitoksissa työskentelevien kanssa ovat toimineet tarpeen mukaisesti.

Tällä hetkellä oppilaitostyön kehittämisessä on näkyvissä enemmän mahdollisuuksia kuin uhkia, sillä oppilaitokset ovat kaiken kaikkiaan ottaneet seurakuntayhtymän tarjoaman oppilaitostyön hyvin vastaan verkostoihinsa, kuten Hyvinvointitiimiin (XAMK) ja Opiskeluhoitoryhmään (Eduko).

Lisäksi oppilaitospappi on osallistunut nuorten aikuisten toimintaan ja viikonloppuleirille 9/2023.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Toimintasuunnitelma oppilaitostyön osalta tehty syksyltä 2023 eteenpäin, minkä toteutumista seurataan.

Kehitysvammaistyö (tehtäväalue 241 diakonia)

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 Kymenlaakson hyvinvointialueen 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 sekä yksi pienryhmärippikoulu toteutui Kotkan alueella. Alueilla järjestettiin nuorille konfirmaatiomessut.

Pastori osallistui työalueensa seurakuntien järjestämiin leiritapahtumiin, kirkkopyhiin sekä juhliin ja kävi vierailemassa seurakuntalaisten asuin- ja työpaikoilla laajalla työalueellaan, joka ulottuu kahdelle eri sote-alueelle (Kymen HVA, Ek HVA).

Vuoden aikana toteutettiin monenlaista yhteistoimintaa Kymen HVA:n eri yksiköiden kanssa juhlien, hartaustilaisuuksien ja musiikkitapahtumien puitteissa.

Pastori avusti Valkealan seurakuntaa toimitusten toteutuksessa.

Pastori avusti Luumäen seurakuntaa nopean työntekijävaihdoksen keskellä pitämällä alueen kehitysvammaisten kerhoa.

Pastori on ollut mukana kirkkohallituksen työryhmässä laatimassa selkokielen toimenpideohjelmää, ja on nyt mukana selkokielistä viestintää kehittävässä työryhmässä.

Pastori suoritti loppuun pastoraalitutkintonsa.

Yhteisten erityistyöalojen yksikkö järjesti kuukausittaisia tiimikokouksia.

Pastori uudisti seurakuntien kanssa tehdyt sopimukset, joille työmuodon toiminta perustuu, ja ne hyväksyttiin.

Hallinto ja henkilöstö: Hallinnosta vastaa Kouvolan seurakuntayhtymä, pastorin työtä tukee kehitysvammaistyön vastuuryhmä ja esimiehenä toimii yhteisten erityistyöalojen yksikön päällikkö. Työalalla toimii kehitysvammaistyön pastori.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Rippikoulujen järjestäminen ja toteutus

Rippikouluja järjestettiin sekä leirimuotoisina, että pienryhmärippikouluina.

2. Henkilöstön ammattitaito ja osaaminen

Pastori suoritti pastoraalitutkinnon loppuun ja osallistui oman alansa verkkokoulutuksiin ja verkostopäiville Lahdessa.

3. Yhteys sopimuseurakuntiin

Pastori osallistui sopimuseurakuntien omiin tilaisuuksiin sekä suoritti kirkollisia toimituksia. Seurakuntien sopimukset uudistettiin.

4. Yhteys Kymenlaakson hyvinvointialueeseen

HVA:n yksiköissä pidettiin hartauksia, sielunhoitotapaamisia ja tuettiin henkilökuntaa. HVA:n edustaja oli mukana kehitysvammaistyön vastuuryhmässä.

Sopimus HVA:n kanssa yhdenmukaistettiin Sairaalasielunhoidon sopimuksen mukaiseksi.

Perheneuvonta (tehtäväalue 242)

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

Perheneuvonnan asiakkaita oli 380 ja antamamme avun piirissä oli 167 perhettä, joissa on 331 lasta. Työn lapsivaikutus on suurta. Sekä hoidollisen työn moduulimäärä että asiakasmäärä kasvoivat edellisestä vuodesta. Hoidollisen työn moduulimäärä oli 1843. (moduuli = 45 min)

Yhteistyöverkosto on laaja ja olimme mukana mm: hyvinvointialueen perhevalmennuksessa, pikkulasten vanhempien parisuhteen tukemisen työpajassa, eroverkostossa, ehkäisevän päihdetyön työryhmässä sekä Marak toiminnassa, jossa moniammatillisesti tuetaan perheväkivaltatilanteissa eläviä. Olimme mm. Kouvolan seurakunnan nuortenillassa, Sunnuntai-specialissa, Valkealan seurakunnan talvileirillä ja Kuusankosken Yläkerrassa. Laine-Haimi kuuluu hiippakunnan tasa-arvo ja saavutettavuus työryhmään ja toimii seksuaalisen häirinnän yhteyshenkilönä, Heikkinen toimii HEHU-työryhmässä ja Kääriäinen vastaa palvelevan puhelimen toiminnasta. Rättyö oli kouluttajana kahdessa kirkon erityiskoulutuksessa. Yksi eroryhmä toteutettiin. Kutsuimme vieraaksemme useita sekä järjestöjen että hyvinvointialueen työntekijöitä. Teimme asiakastyötä työparina Ensi- ja turvakotiyhdistyksen väkivaltatyö Pysäkin työntekijän kanssa.

Toimintakaudella solmittiin sopimus perheneuvontapalveluista iittiläisille, sekä Iitin seurakunnan että Päijät-Hämeen hyvinvointialueen kanssa. Sopimuskausi alkaa 1.1.2024. Keväällä uusimme sopimuksen Kymenlaakson hyvinvointialueen kanssa perheasioiden sovittelusta. Etelä-Suomen aluehallintovirasto myönsi keskuksellemme sovitteluluvan vuosiksi 2023–2028.

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. Tästä syystä asiakkuuteen pääsyä on joutunut odottamaan parikin kuukautta. Säännöllisesti kerätyn asiakaspalautteen perusteella asiakkaat ovat hyötäneet käynneistä. Ammatillinen osaaminen vahvistui koulutusten myötä. Palvelunohjaus ja yhteys muiden auttajien kanssa on auttanut asiakasta saamaan monipuolista apua ja tukea.

2. Vaalimme lasten ja nuorten etua

Lapset ja nuoret ovat vahvasti puheissa asiakastapaamisissa ja asiakkaita on tuettu myös vanhemmuuden kysymyksissä. Asiakkaiden kokemus on ollut, että lapsiin liittyvistä asioista on puhuttu riittävästi. Lasten hyvinvointiin on vaikutettu myös avio-liittolain mukaista perheasioiden sovittelua tekemällä ja autettu vanhempia rakentamaan toimivaa yhteistyövanhemmuutta eron jälkeen.

3. Yhteisten työalojen yksikön kehittäminen

Yksikkömme työalat (perheneuvonta, palveleva puhelin, kehitysvammaistyö, sairaalasielunhoitotyö ja oppilaitostyö) ovat tavanneet kuukausittain. Säännöllinen tapaaminen on vahvistanut yhteyttä ja monista eri teemoista käyty yhteinen keskustelu on tuonut uusia näkökulmia kaikkien työalojen hyödyksi. Erityistyöalat kävivät esittämässä uudelle YKN:lle alkuvuodesta.

4. Vahvistamme yhteistyötä Kymenlaakson hyvinvointialueen perhekeskustyön kanssa

Kymenlaakson perhekeskuksen muodostavat Kymenlaakson alueen järjestöt, seurakunnat ja hyvinvointialue. Yhteistyö vahvistui olemalla mukana monissa verkostoissa ja toiminnoissa, joita lapsiperheiden hyväksi maakunnassa tehdään. Yhteisen toiminnan ja monien palaverien myötä yhteistyö perhekeskuksen piirissä on entistä vahvempi.

Sairaalasielunhoito (tehtäväalue 243)

Sairaalasielunhoitotyö tekee sielunhoitotyötä Kouvolan kaupungin alueella sairaalahoitoa antavissa yksiköissä sekä niiden alaisuudessa kotona tapahtuvassa sairaanhoidossa, etupäässä palliatiivisessa hoidossa ja saattohoidossa. Sairaalayksiköissä sairaalapappi toimii myös työpaikkapappina ja antaa tarvittaessa työnohjausta (toisella viranhaltijalla kirkon työnohjaajakoulutus) tai työnohjauksellista tukea terveydenhuollon sekä seurakuntien työntekijöille ja vapaaehtoisille. Tämän lisäksi toimitaan avoterveydenhuollon kentällä henkilöstöresurssien asettamisrajoissa

Yleiskatsaus

Vuonna 2023 sairaalasielunhoito vakiintui osaksi Ratamokeskuksessa tapahtuvaa potilaiden, heidän läheistensä ja henkilökunnan henkistä ja hengellistä tukea. Loppuvuodesta koronavirustilanteen heikentyminen palautti hengityssuojainten käytön potilastilanteisiin. Potilastapaamisia toteutettiin Kymenlaakson psykiatriassa

sairaalassa pyyntöjen mukaisesti. Kotikäyntejä tehtiin aiempien vuosien tapaan. Niitä tehtiin yhteensä 115. Pääsiäisenä jaettiin ehtoollista Ratamokeskuksen osastoilla sekä pidettiin pääsiäishartaus Kymenlaakson psykiatrisen psykogeriatrisella osastolla ja sairaalakoulussa. Sairalakoulussa toteutettiin myös adventtihartaus. Kymenlaakson psykiatrisessa sairaalassa vietettiin joululaulutilaisuus ja hartaushetki. Jouluaattona Kouvolan mieskuoro ilahdutti lauluillaan Ratamokeskuksen osastojen potilaita ja henkilökuntaa. Myös ehtoollista jaettiin sitä haluaville. Sairaalsielunhoito vietti 50-vuotisjuhlavuottaan 26.11. juhlamessun ja yhteisen juhlan merkeissä Kuusankosken kirkossa. Antero Rossi koosti työalan historiikin, jonka julkaisujuhlaa vietetään vuonna 2024.

Sairaalapapeilla oli 89 hautaan siunaamista, joista suurin osa tapahtui Ratamokeskuksen kappelissa. Tämä on merkittävä lisäys ja kertoo toimintakulttuurin muutoksesta.

Sairaalapapeilla on Ratamokeskuksessa työhuone ja sairaalassa on myös kappeli, jota sairaalapapit ovat esitelleet seurakuntien työntekijöille ja yhteistyökumppaneille.

Yhteistyöpalaverien osalta päädyttiin suurimmalta osalta kasvokkain tapahtuvaan kohtaamiseen. Yhteistyötä tehtiin entiseen tapaan.

Työntekijäresurssit jakautuivat seuraavasti vuonna 2023: Sairaalapappeina toimivat Kari Niemelä 100 % työpanoksella ja Tuula Ylikangas 100 % työpanoksella maaliskuusta alkaen. Tätä ennen Tuula Ylikangas työskenteli osa-aikaisena 50 % työvelvollisuudella. Lähiesihenkilönä toimii yhteisten erityistyöalojen päällikkö Mia Rätty.

Kahden kokoaikaisen työntekijän resurssilla on voitu hoitaa akuuttien työtehtävien lisäksi vähemmän kiireelliset työtehtävät nopeammin kuin edellisenä toimintakautena. Yhteistyö- ja verkostotapaamisiin on pystytty osallistumaan aiempaa paremmin. Syöpäyhdistyksen tukihenkilötoiminta on jatkunut palliatiivisella osastolla Villa Apilassa.

Sairaalapapit kouluttivat vapaaehtoistyöntekijöitä Olka-toimintaan sekä terveydenhoitajaopiskelijoita kuolevan ja seurakuntayhtymän työntekijöitä surevan kohtaamiseen. Sairaalapapit osallistuivat Mikkelin hiippakunnan sairaalsielunhoidon verkostotapaamiseen Lappeenrannassa. Tuula Ylikangas osallistui Mikkelin hiippakunnan työnohjaajien verkostotapaamiseen Mikkeliissä. Tapaamisissa oli läsnä myös piispa Mari Parkkinen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Sairaalsielunhoidon asettuminen osaksi Ratamo-yhteisöä

Sairaalapapit ovat olleet käytettävissä Ratamokeskuksen asiakkaita, potilaita ja henkilökuntaa varten. Sairaalapapit ovat panostaneet kiireettömään läsnäoloon ja näkymiseen Ratamokeskuksen tiloissa. Hoitohenkilökunta on pitänyt esillä mahdollisuutta tavata sairaalapappeja ja kutsunut heitä tapaamaan potilaita.

2. Uusien toimintamuotojen etsiminen Ratamokeskuksessa

Hiljaista huonetta on käytetty lähinnä tapaamisiin. Papin pysäkki-toiminnan alkaminen siirtyi ensi toimintakaudelle.

3. Työkentän uudelleenjärjestely nykyisille resursseille

Maaliskuun alusta lähtien työkenttää on hoidettu kahden työntekijän resurssilla, mikä on mahdollistanut sen, että tapaamiset on voitu sopia nopeammalla aikataululla. Työtä on voitu jakaa ja sitä kautta työn kuormittavuus on helpottunut.

4. Hyviä kohtaamisia potilaiden, omaisten ja henkilökunnan kanssa muuttuvissa olosuhteissa.

Saadun palautteen perusteella tavoite on toteutunut suunnitellusti.

Palveleva puhelin (tehtäväalue 244)

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

Kirkon keskusteluapuun otettiin yhteyttä yhteensä 102 982 kertaa. Vuonna 2023 vastattiin 42 400 (2022: 45 577) puheluun. Puhelujen keskimääräinen kesto oli 19 minuuttia, puheluita puhuttiin yli 555 (545) vrk. Yhteydenottajista n. 72 % asui yksin, n. 53 % oli naisia, miehiä 43 %. Soittajista 62 % arvioitiin olevan 40–74-vuotiaita. Yleisimmät keskusteluaiheet olivat ihmissuhteet 18,6 %, arjentalanne ja sairaus 13,7 %, yksinäisyyden kokemus 10,8 %. Yhteydenottojen määrä kasvoi keväästä alkaen koko loppuvuoden, eniten niitä oli joulukuussa ja heinäkuussa. Kouvolasta vastattiin 799 (667) puheluun. Puheluita oli keskimäärin 5–6 kpl illassa, päivystysiltoja kaikkiaan 135. Kouvola on 20 päivystäjää.

Toiminnanohjaaja kävi kehityskeskustelut vapaaehtoisten kanssa. Ne koettiin hyväksi ja hyödylliseksi mm. täydennyskoulutustoiveiden osalta. Kouvola liittyi syksyllä KKA:n valtakunnalliseen sähköiseen vuoronvarausjärjestelmään. Tästä eteenpäin vapaaehtoiset varaavat itse päivystysvuoronsa suoraan valtakunnalliseen kalenteriin. Joulupuujuhlassa muistettiin kuutta vapaaehtoista, joilla täyttyi 10 vuotta päivystystyötä. Yhteiset erityistyöalat kävivät esittäytymässä uudelle YKN:lle alkuvuodesta.

Vapaaehtoisissa on jonkin verran vaihtuvuutta, uusia saadaan mukaan ja vanhoja jää toiminnasta pois. Kokonaismäärä pysyy suunnilleen 20 henkilössä. Tällä hetkellä käytössä oleva budjetti mahdollistaa tämän kokoisen joukon toiminnan ylläpidon.

Huolta tuottavat sekä uusien vapaaehtoisten mukaan saaminen että mahdollinen talouden niukkeneminen. Vapaaehtoistehtävä itsessään koetaan merkitykselliseksi, siihen ollaan valmiita sitoutumaan. Päivystäjien yhteisöllä on vapaaehtoisille suuri merkitys tehtävän mielekkyydessä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Puhelinpäivystyksen laadukas ja sujuva hoitaminen

Puhelinpäivystys on sujunut hyvin ja suunnitellusti, vuorojen toteutumisprosentti on korkea.

2. Päivystäjien tukeminen tehtävässään

Päivystäjille on tarjottu työnohjausta kerran kuukaudessa. Helmikuussa KKA:n valtakunnallisessa webinaarissa aiheena oli seksuaalirikoslain uudistuminen. Toukokuussa pidettiin työnohjauksellinen virkistäytyminen Pytynlahden kesäkodilla. Paikallisessa

koulutuksessa huomioidaan päivystäjien tarpeita ja toiveita, kuten lokakuussa toteutunut rukousopintopiiri.

Valtakunnallisille KKA neuvottelupäiville Lappeenrannassa osallistui 5 vapaaehtoista. Päivien aiheena oli Saimaan kutsu – minä päivystäjänä.

3. Uusien päivystäjien rekrytointi ja koulutus

Valmennuksen myötä saatiin 3 uutta päivystäjää, joista 1 on seurakunnan työntekijä.

Hautaustoimi (pääluokka 4)

Hautaustoimen vastuukate ylittyi prosenttiyksikön verran, 12 000 euroa. Tähän vaikutti edelleen jo edellisenä vuonna aloitettu ohjelmistovaihto sekä lämmityskustannusten kasvun jatkuminen edellisestä vuodesta. Koneitakin jouduttiin korjaamaan ennakoitua enemmän. Pääluokan nettokustannukset kasvoivat 36 000 euroa.

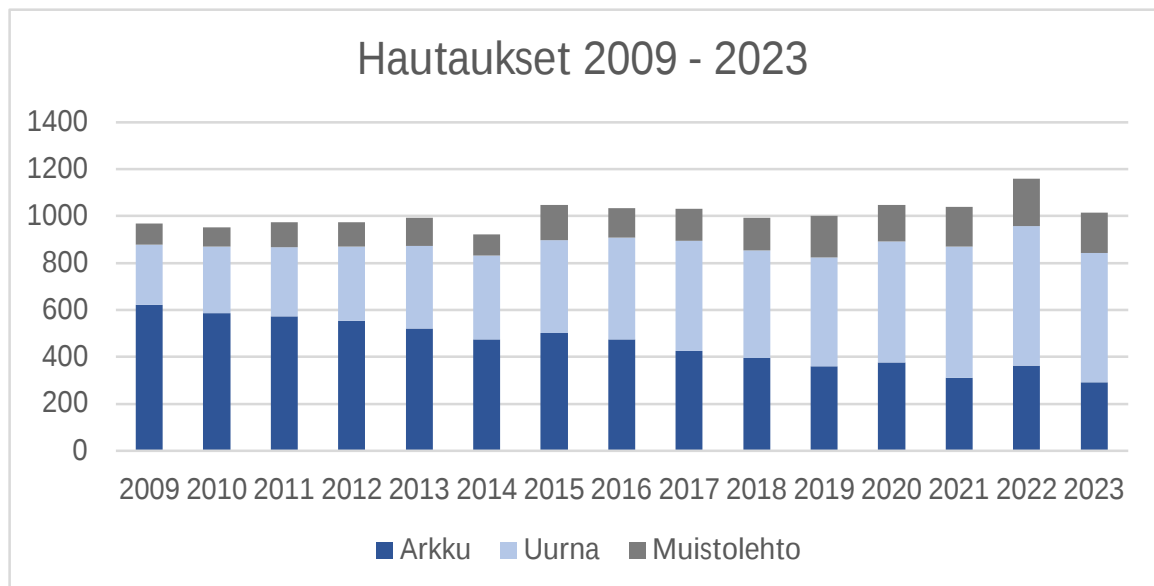
4. pl Hautaustoimi	TP 2022	TA 2023	Toteuma 1 - 12 / 2023	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	802 774	716 300	748 687	32 387	105
Korvaukset	7 872	10 900	7 068	-3 832	65
Myyntituotot	1 569	200	521	321	260
Maksutuotot	664 352	618 000	607 011	-10 989	98
Vuokratuotot	84 898	82 200	103 649	21 449	126
Metsätalouden tuotot	30			0	
Tuet ja avustukset	7 117	5 000	6 778	1 778	136
Muut toimintatuotot	36 935		23 660	23 660	0
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 998 265	-1 937 550	-1 974 626	-37 076	102
Henkilöstökulut	-1 239 048	-1 298 010	-1 306 991	-8 981	101
Palkat ja palkkiot	-1 015 155	-1 042 810	-1 060 564	-17 754	102
Henkilösivukulut	-249 063	-255 200	-260 443	-5 243	102
Henkilökulujen oikaisuerät	25 170		14 016	14 016	0
Palvelujen ostot	-388 755	-329 100	-345 949	-16 849	105
Vuokrakulut	-1 489	-600	-5 167	-4 567	861
Aineet ja tarvikkeet	-343 188	-290 200	-306 585	-16 385	106
Muut toimintakulut	-25 785	-19 640	-9 934	9 706	51
Toimintakate 1	-1 195 491	-1 221 250	-1 225 938	-4 688	100
Toimintatuotot (sisäiset)	194 304	32 750	250 454	217 704	765
Sisäiset tuotot	194 304	32 750	250 454	217 704	765
Toimintakulut (sisäiset)	-197 662	-9 900	-269 738	-259 838	2 725
Palvelun ostot - sisäiset	-172 434	-9 900	-234 484	-224 584	2 369
Sisäiset vuokrakulut	-25 228		-35 254	-35 254	0
Toimintakate 2	-1 198 849	-1 198 400	-1 245 222	-46 822	104
Poistot ja arvonalentumiset	-246 576	-243 500	-301 445	-57 945	124
Laskennalliset erät	-483 073		-462 320	-462 320	0
Sisäiset korkokulut	-52 578		-53 333	-53 333	0
Sisäiset vyörytyserät	-430 494		-408 986	-408 986	0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 928 498	-1 441 900	-2 008 987	-567 087	139
Sisäiset vuokratuotot	0	0	0	0	0
Sisäiset vuokrakulut ml. keittiöt	-25 791		-35 254	-35 254	124
Vastuukate toimintakate 2:sta	-1 173 058	-1 198 400	-1 209 968	-11 568	101

Vastuukatteet tehtäväalueittain		TP 2022	TA yht. 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	Tot.- %
401	Hautausmaahallinto	-250 688	-219 300	-226 984	-7 684	104
403	Hautausmaiden ylläpito (Hautausmaakiinteistöt)	-912 422	-938 830	-943 286	-4 456	100
404	Hautaaminen (Varsinainen hautustoimi)	-9 948	-40 270	-39 699	571	99
4 Hautustoimi yhteensä		-1 173 058	-1 198 400	-1 209 968	-11 568	101

Hautaus- ja puistopalveluiden tehtävänä on ylläpitää ja rakentaa seurakuntayhtymän hautausmaita sekä huolehtia hautaamiseen ja 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 2023 aikana haudattiin seurakuntayhtymän 19 hautausmaalle 1065 (1159) vainajaa. Arkkuhautauksia oli 293 (362) kpl, 28 % (31 %) ja tuhkahautauksia oli 772 (797) kpl, 72 % (69 %), joista muistolehtoihin haudattiin 171 (202) kpl, 22 % (25 %).



Kaaviossa näkyy hautausten kehitys Kouvolan seurakuntayhtymässä sen perustamisesta lähtien. Palkin alin osa kuvaa arkkuhautauksia, keskimäinen uurnien hautauksia sukuhautoihin ja ylin hautauksia muistolehtoon. Tuhkahautauksien määrä on lisääntynyt merkittävästi lyhyessä ajassa ja sen voi olettaa jatkossakin olevan pääasiallinen hautausmuoto.

Seurakuntayhtymällä on 21 hautausmaata ja 10 siunauskappelia. Useimmilla hautausmailla on henkilökunnan käyttöön tarkoitettuja huolto-, konehalli-, varasto- ja sosiaali-tiloja.

Hautaus- ja puistopalveluiden toimistossa henkilöstön vaihtuvuus, pitkien poissaolojen vaikutukset sekä muutokset työskentelytavoissa ja -tiloissa ovat vaikuttaneet hautatoimen tavoitteiden saavuttamiseen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Hautautustietojen ja hallinta-aikojen tarkistaminen

Tarkistustyötä on tehty asteittain vuoden aikana.

2- Ajanvarausjärjestelmän käyttöönotto

Toimituslomakkeita on kehitetty kokonaisvaltaisesti. Kyrkogård -hautakirjanpito- ja hoitojärjestelmä on otettu käyttöön. Esimerkiksi Vitec Katrina on esitellyt ohjelmistojaan liittyen hautakarttaohjelmiin sekä sähköiseen uurnanlaskuvarausjärjestelmään.

Kiinteistötoimi (pääluokka 5)

Pääluokan vastuukate ylittyi 675 000 euroa, syynä henkilöstö- sekä edelleen energia- kustannusten kasvu. Osa investointiosaan merkityistä hankkeista siirrettiin tilin- päätösvaiheessa käyttötalouspuolen kuluihin, koska investointirajat eivät ylittyneet. Edellisvuodesta nettomenot kasvoivat 128 000 euroa, mistä henkilöstökulujen osuus oli 100 %.

5. pl Kiinteistötoimi	TP 2022	TA 2023	Toteuma 1 - 12 / 2023	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	673 925	604 180	670 289	66 109	111
Korvaukset	4 702		9 591	9 591	0
Myyntituotot	196 261	190 090	178 036	-12 054	94
Maksutuotot	8 443	3 090	8 260	5 170	267
Vuokratuotot	207 664	225 700	276 847	51 147	123
Metsätalouden tuotot	157 654	150 200	191 247	41 047	127
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	5 638	5 100	4 316	-785	85
Tuet ja avustukset	2 205		908	908	0
Muut toimintatuotot	91 358	30 000	1 084	-28 916	4
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 054 008	-4 500 800	-5 205 244	-704 444	116
Henkilöstökulut	-2 104 759	-2 182 250	-2 233 737	-51 487	102
Palkat ja palkkiot	-1 743 289	-1 752 950	-1 813 600	-60 650	103
Henkilösivukulut	-419 060	-429 300	-442 948	-13 648	103
Henkilökulujen oikaisuerät	57 590		22 811	22 811	0
Palvelujen ostot	-857 020	-733 090	-983 347	-250 257	134
Vuokrakulut	-156 153	-162 820	-182 762	-19 942	112
Aineet ja tarvikkeet	-1 641 785	-1 129 340	-1 506 247	-376 907	133
Muut toimintakulut	-294 292	-293 300	-299 151	-5 851	102
Toimintakate 1	-4 380 083	-3 896 620	-4 534 955	-638 335	116
Toimintatuotot (sisäiset)	6 417 200	546 410	6 559 921	6 013 511	1201
Sisäiset tuotot	6 417 200	546 410	6 559 921	6 013 511	1201
Toimintakulut (sisäiset)	-65 792	-28 990	-94 079	-65 089	325
Palvelun ostot - sisäiset	-35 355	-28 990	-26 226	2 764	90
Sisäiset vuokrakulut	-30 437		-67 853	-67 853	0
Toimintakate 2	1 971 324	-3 379 200	1 930 886	5 310 086	-57
Poistot ja arvonalentumiset	-1 253 445	-1 245 440	-1 380 763	-135 323	111
Laskennalliset erät	-771 569		-623 297	-623 297	0
Sisäiset korkokulut	-605 262		-637 502	-637 502	0
Sisäiset vyörytyserät	-166 308		14 205	14 205	0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-53 690	-4 624 640	-73 173	4 551 467	2
Sisäiset vuokratuotot	6 003 983	76 000	6 128 915	6 052 915	
Sisäiset vuokrakulut ml. keittiöt	-32 893		-67 853	-67 853	0
Vastuukate toimintakate 2:sta	-3 999 766	-3 455 200	-4 130 176	-674 976	120

Vastuukatteet tehtäväalueittain		TP 2022	TAyht. 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	Tot.- %
501	Kiinteistöhallinto	-645 192	-636 770	-664 577	-27 807	104
502	Kirkot	-766 279	-670 720	-839 316	-168 596	125
504	Siunauskappelit	-98 447	-81 730	-125 470	-43 740	154
505	Kappelit ja muut kirkkorakennukset	-346 756	-288 390	-302 230	-13 840	105
506	Seurakuntatalot	-1 446 359	-1 124 490	-1 431 222	-306 732	127
508	Leiri- ja kurssikeskukset	-364 350	-269 930	-427 877	-157 947	159
509	Muut rakennukset	-172 639	-164 490	-182 320	-17 830	111
510	Maa- ja metsätalous	54 851	75 400	94 688	19 288	126
511	Muu kiinteistötoimi	-28 985	-111 920	-39 276	72 644	35
512	Keittiötoimi	-185 610	-182 160	-212 577	-30 417	117
5 Kiinteistötoimi yhteensä		-3 999 766	-3 455 200	-4 130 176	-674 976	120

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

Yleiskatsaus

Vuoden 2023 keväällä toiminta oli palannut normaaliolosuhteisiin koronaepidemian jälkeen. Seurakuntien toimintaan vaikuttavia kokoontumisrajoituksia ei enää ollut. Kokouksia ja koulutuksia pidetään edelleen jonkin verran Teams-järjestelmän kautta.

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

Kiinteistötoimessa tapahtui henkilöstömuutoksia vuoden 2022 loppupuoliskon aikana, kun kiinteistöpäällikkö ja kiinteistösihteeri vaihtuivat. Vuosi 2023 onkin ollut kiinteistöpalveluissa tutustumista uusiin ihmisiin, vanhojen toimintatapojen kyseenalaistamista ja uusien kehittämistä sekä tiimin ryhmähengen ja yhteistoiminnan vahvistamista.

Seurakuntavaalien 2022 myötä myös kiinteistöpalveluiden johtokuntaan tuli muutoksia, kun uusi puheenjohtaja ja uudet jäsenet aloittivat tammikuussa 2023. Kevään kiinteistökierrokset järjestettiin kahden ja puolen viikon aikana niin, että kaikkiin seurakuntayhtymän kiinteistöihin ehdittiin perehtyä huolellisesti ja samalla uudet työntekijät ja luottamushenkilöt pääsivät tutustumaan toisiinsa. Kierrokselle kutsuttiin kiinteistöhallinnon henkilöstön ja johtokunnan jäsenten lisäksi myös varajäsenet ja kirkkoherrat.

Kirkkohallituksen kaikille seurakuntatalouksille hankkiman kiinteistöhallintajärjestelmän perusrekisteri Basikseen täydennettiin kirkkohallituksen edellyttämät tiedot Kouvolan seurakuntayhtymän kiinteistöistä.

Kiinteistöjen, osakehuoneistojen sekä maa-alueiden myyntiä jatkettiin, mutta vuoden 2023 aikana ei syntynyt yhtään kauppaa. Inkeröisten seurakuntatalo kuitenkin poistettiin käytöstä ja tyhjennettiin myyntiä varten.

Toimintatuotot alittuivat kuluvan vuoden talousarvioon nähden leirikeskuspalveluiden alijäämän vuoksi. Osasyynä tähän oli Puhjonrannan kurssikeskuksessa tehtävä lämmitysmuodon muutosprojekti. Toimintatuottojen toteuma oli 102,5 %.

Käyttötalouspuolen toimintakatteen toteutuma oli 119,5 %. Budjetin ylitykseen vaikuttivat ennakoimattomat kustannusten nousut. Keväällä 2022 alkanut Ukrainan sota vaikutti edelleen merkittävästi energian hintoihin ja koko Euroopan taloustilanteeseen, mikä näkyi myös kiinteistötoimen kustannusten nousussa. Energiahintojen voimakkaan nousun takia alueiden kunnossapidossa ja energiakuluissa tuli ylityksiä. Vuoden 2024 talousarvioon on energiakuluihin tehty korjauksia. Kiinteistöjen ylläpidon kustannuksissa on varauduttu usean prosentin kustannusten nousuun nykyinen kiinteistökanta huomioiden. Uutta talousarviota laadittaessa nykyiselle rakennuskannalle on lähtökohtatasona pidetty edellisvuoden tilinpäätöstä ja kuluvan vuoden talousarviota. Kiinteistöjen ylläpidon kustannukset nousevat edelleen valtakunnallisesti kiinteistötoimesta riippumattomista tekijöistä. Kiinteistöjen määrää tulee vähentää kiinteistöstrategian mukaisesti, jotta talous saadaan tasapainotettua.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Oikeanlaiset, toimivat monikäyttöiset 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.

Kaasulämmityksen vaihtaminen biopolttoaineella tuotettavaan kaukolämpöön Valkealan kirkon ja seurakuntakeskuksen osalta alkoi vuoden 2023 lopulla. Puhjonrannan kurssikeskuksen lämmitysmuodon muutoksen ensimmäinen vaihe valmistui ja toinen vaihe aloitettiin vuoden 2023 aikana. Hiilineutraaliuteen tähtäävät toimenpiteet jatkuvat investointiohjelman mukaisesti.

Leirikeskuspalvelut

Leirikeskuspalveluiden tehtävä on tarjota puitteet ja palvelut seurakuntien työmuotojen järjestämille leireille ja tapahtumille. Vapaaksi jäävää kapasiteettia pyritään myymään ulkopuolisille toimijoille.

Yleiskatsaus

Vuosi 2023 oli ensimmäinen kokonainen vuosi ilman koronarajoituksia. Kesän rippileirit, koulujen loma-aikojen varhaisnuorten leirit sekä seurakuntien viikonloppuleirit pystyttiin pitämään ja palvelemaan suunnitellusti.

Puhjonrannan maalämpöremontti ensimmäinen vaihe, jossa ns. alatalot liitettiin maalämpöön, valmistui helmikuun lopussa 2023. Maalämpöremontin toinen vaihe alkoi syyskuussa ja siinä ns. ylätalojen ja päärakennuksen lämmitysmuoto muutetaan maalämmöksi. Samassa yhteydessä uusitaan päärakennus Tammen ilmastointikoneet. Toinen vaihe valmistui tammikuussa 2024. Remonttien takia Puhjonrannassa jouduttiin vuoden 2023 aikana perumaan useita tilaisuuksia ja esimerkiksi jouluterioita ei pystytty tarjoamaan lainkaan.

Pytynlahden kesäkotina on toiminnassa vain kesäajan ja toiminta siellä loppuu käytännössä syyskuun lopussa. Kesän osalta Pytynlahden käyttö oli normaalilla tasolla.

Suurin haaste molempien leirikeskusten käyttöasteen osalta on löytää asiakkaita ns. hiljaisemmille ajoille ja arkipäiville loma-aikojen ulkopuolella. Seurakuntien leiritointi kattaa hyvin koulujen loma-ajat ja viikonloppuja ympäri vuoden.

Kesä- ja kausityöntekijöiden löytäminen oli vuonna 2023 todella haastavaa. Etenkään ammattitaitoisia keittäjiä ei ollut saatavilla. Tulevaisuudessa rekrytointien toivotaan helpottuvan, koska muuten joudutaan miettimään muita tapoja hoitaa lämpöiset ateriat leireille kesäisin.

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.

Tilojen vuokrausta ovat Puhjonrannan osalta haitanneet laajat remontit, joiden vuoksi majoitustiloja ja myös päärakennuksen tiloja on ollut pois käytöstä.

3. Ympäristödiplomin uusinnan toimenpiteiden parantaminen

Kierrätykseen on kohdistettu opastusta ja neuvontaa sekä lisätty monipuolisia kierrätysastioita majoitustiloihin. Käsipyhyepaperin kustannuksia ja käyttöä on seurattu. Keittiöissä käytetään Reilun kaupan tuotteita ja suositaan mahdollisuuksien mukaan lähi-, luomu- ja kasvisruokaa. Kokonaisuudessaan ympäristödiplomin edellyttämät käytännöt ovat hankalia, jos seurakuntien ja yhtymän henkilökunta ei ole sitoutunut ympäristötavoitteisiin, jolloin kierrätys jää vahtimestareiden vastuulle. Siistit ja hygieeniset kierrätysastiat vaativat myös paljon rahaa. Keittiöissä ympäristöystävällisemmät raaka-aineet ovat usein huomattavasti kalliimpia ja pahimmillaan lisäävät ruokahävikkiä. Periaatteessa ympäristötavoitteet olisivat siis helpostikin saavutettavissa, mutta käytännössä niihin liittyy monia leirikeskuspalveluista riippumattomia haasteita ja aiheutuu lisäkustannuksia, joita ei ole huomioitu budjetoinnissa.

Keittiöpalvelut

Keittiöpalveluiden 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, päiväriippikoulut, joulujuhlat, kokoukset, myyjäiset ja päiväkerhojen kevätjuhlat sekä viikkokerhot ynnä muut vastaavat tilaisuudet. Anjalankosken tarjoilutilaisuudet hoidetaan Kouvolasta ja Valkealan tarjoilutilaukset Puhjonrannasta käsin. Kuusankosken emäntä hoitaa Jaalan tarjoilut.

Vuosi 2023 oli ensimmäinen kokonainen toimintavuosi, jolloin ei ollut enää Covid-19 epidemian aiheuttamia rajoituksia. Tämä näkyi toiminnan vilkastumisena. Kouvolaan keittiötoimeen palkattiin määräaikaisena aputyövoimaa ja tuntityöntekijöitä tarvittiin avustamaan paljon, jotta pysyttiin työaikalain piirissä. Ympäristöasiat ovat meille tärkeitä keittiössä ja ohjaavat toimintaamme. Reilun kaupan tuotteita on päivittäisessä käytössä ja luomutuotteita suositaan mahdollisuuksien mukaan.

Keittiötoimen palveluita tarjotaan myös ulkopuolisille mahdollisuuksien mukaan.

Tarjoilutilaisuudet seurakunnittain vuonna 2023 (2022):

<u>Srk</u>	<u>Tilaisuudet</u>	<u>Henkilömäärä</u>	<u>Hlöä/tilai suus</u>
Elimäki	196 (180)	4528 (4137)	23
Koria	130 (110)	1953 (1486)	15
Kuusankoski	200 (191)	7218 (5926)	36
Kouvola	466 (458)	14329 (13528)	30
Valkeala	27 (16)	1279 (606)	47
Anjalankoski	53	2100	53

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Hyvä, ystävällinen palvelu kaikille palvelujamme käyttäville asiakkaille.

Hyvin toteutunut. Onnistumisen mahdollistaa vakituinen henkilökunta, joka on kiinnostunut omasta työstään ja työskentelee positiivisella asenteella kiireestä huolimatta. Asiakaspalaute on erittäin positiivista.

2. Henkilökunnan osaaminen.

Henkilöstö on osallistunut innokkaasti alan koulutuksiin rajoitusten aiheuttaman koulutustauon jälkeen. Koulutusaiheita ovat muun muassa olleet kattaus, kukat ja vegeruokailut sekä ympäristön ja kierrätyksen huomioiminen keittiötoimessa.

3. Työvoiman kohdentaminen

Keittiöhenkilökunta toimi tarvittaessa joustavasti kaikissa yhtymän tiloissa tarvittaessa. Tarjoilupalveluiden kysyntä 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 valmistautui hakemaan uutta ympäristödiplomia kirkon Ympäristödiplomikäsikirjan mukaisesti.

Yleiskatsaus

Keväällä 2023 ympäristötyössä keskityttiin uuden Ympäristödiplomin anomiseen liittyvien asiakirjojen kokoamiseen ja auditoinnin järjestämiseen. Mikkelin hiippakunnan nimeämät auditoijat Anne Matilainen ja Mari Ylönen suorittivat Kouvolan seurakuntayhtymän ja sen seurakuntien ympäristödiplomin auditoinnin 10.–11.5. He tapasivat seurakunnan ja yhtymän työntekijät jokaisessa seurakunnassa järjestetyissä tapaamisissa, vierailivat mm. Karhunkankaan hautausmaalla ja Kouvolan seurakuntakeskuksen lämmöntalteenottokeskuksessa. Auditointiraportissaan he antoivat

kiitosta seurakuntien ympäristökasvatussuunnitelmille ja näkivät kehittämismahdollisuuksia mm. hautausmaiden jäteasioiden yhtenäistämässä ja metsien virkistyskäytössä. Mikkelin hiippakunnan tuomiokapituli puolsi istunnossaan 20.6.2023 ympäristödiplomin myöntämistä ja Kirkkohallitus myönsi istunnossaan 28.9.2023 Kouvolan seurakuntayhtymälle ympäristödiplomin jatkokauden ajalle 28.9.2023-27.9.2028.

Syyskaudella 2023 ympäristöasioita pidettiin esillä yhtymäpäivässä Orilammen majalla, johon osallistui 189 työntekijää. Asemalle laadittiin ja julkaistiin työalakohtaiset ympäristötavoitteet. Työntekijöitä kannustettiin kommentoimaan ja ehdottamaan uusia tavoitteita. Asemalle julkaistiin ympäristöuutisia vuosikellon mukaisesti. Kiinteistöpäällikkö Asko Mallat kertoi ympäristötyöryhmän kokouksessa uusiin lämmitysmuotoihin siirtymisestä, keskusteltiin luomu- ja lähiruoasta sekä päätettiin järjestää keväällä 2024 seurakunnille/seurakuntalaisille ”Kivaa yhdessä ulkona” -haaste.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Kouvolan seurakuntayhtymälle myönnettiin ympäristödiplomin jatkokausi 28.9.2023-27.9.2028.
2. Yhtymän ja seurakuntien työntekijät työstivät ympäristöasioita ja heiltä kysyttiin uusia tavoitteita auditointipäivinä 10.-11.5.2023. Asemalle julkaistiin uusi työalakohtaisista tavoitteista kertova sivusto.
3. Ympäristöasioista viestittiin vuosikellon mukaisesti. Ympäristödiplomin auditoinnista kerrottiin Risteys-lehden uutisessa.

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 Puhjonrantaan, 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 kohdistus on aiemmasta poiketen tilivuonna tehty vyöryttämällä Kirkon palvelukeskuksessa

käyttäen samoja vyörytystilejä kuin hallintokulujen vyörytyksessäkin (186 000 euroa). Kiinteistötoimen tehtäväalueille jää sijoituskiinteistöjen (Asunto Oy Kouvonkankaan liikeosakehuoneisto sekä muutama tyhjä tontti) ja metsätalouden nettotuotto, Sippolan seurakuntatalon tontin kiinteistövero sekä käytöstä lähes koko vuoden poissa olleen Inkeröisten seurakuntatalon kulut, yhteensä 73 000 euroa nettokuluja (työalakate). Aiemmin jätettiin myös ulkopuolisille vuokrattujen Valkealan seurakuntakeskuksen ja Käpylän kirkon asuntojen kuluosuus vyöryttämättä, mutta siitä luovuttiin tässä tilinpäätöksessä, koska koko kiinteistöt eivät ole varsinaisesti sijoituskäytössä.

Sisäiset korkokulut

Sisäiset korkokulut ovat 12 kuukauden EURIBOR-koron mukaisesti laskettuja laskennallisia eriä käyttöomaisuudesta, yhteensä 691 000 euroa.

Vyörytyserät = hallinto- ja rahoituskuluosuus

Yhteisen hallinnon kulut on vyörytetty bruttomenojen mukaisessa suhteessa seurakunnallisen toiminnan, yhteisten seurakunnallisten tehtävien ja hautaustoimen eri tehtäväalueille sekä kirkonkirjojen pitoon. Vyöryttämättä jäävät hallinnon pääluokasta kirkonkirjojen pidon kulut (242 000 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 1 620 000 euroa.

2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloslaskelmaosan toteuma ulkoiset sekä sisäiset erät	Toteuma 2022	TA 2023	TA muutokset 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	10 413 169	4 387 810		10 694 828	-6 307 018	244
Korvaukset	1 219 303	1 349 880		1 244 748	105 132	92
Myyntituotot	200 922	193 890		186 512	7 378	96
Maksutuotot	1 282 000	1 220 610		1 289 586	-68 976	106
Vuokratuotot	299 469	314 900		387 750	-72 850	123
Metsätalouden tuotot	157 684	150 200		191 247	-41 047	127
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	85 063	116 560		76 176	40 384	65
Tuet ja avustukset	139 778	104 610		177 789	-73 179	170
Muut toimintatuotot	135 034	33 400		27 391	6 009	82
Sisäiset tuotot	6 893 918	903 760		7 113 631	-6 209 871	787
Toimintakulut	-24 428 251	-18 431 600	0	-25 202 573	6 770 973	137
Henkilöstökulut	-11 151 319	-11 731 460	-24 900	-11 720 016	-36 344	100
Palkat ja palkkiot	-9 164 934	-9 476 170	-20 000	-9 546 324	50 154	101
Henkilösivukulut	-2 210 057	-2 314 140	-4 900	-2 340 020	20 980	101
Henkilökulujen oikaisuerät	223 673	58 850		166 327	-107 477	283
Palvelujen ostot	-2 885 373	-2 859 300	41 400	-2 982 429	164 529	106
Palvelun ostot - sisäiset	-1 037 049	-827 760		-984 715	156 955	119
Vuokrakulut	-331 734	-393 930		-435 186	41 256	111
Sisäiset vuokrakulut	-5 856 869	-76 000		-6 128 915	6 052 915	8 064
Aineet ja tarvikkeet	-2 328 352	-1 760 080	-700	-2 131 391	370 611	121
Annetut avustukset	-497 581	-436 120		-482 244	46 124	111
Muut toimintakulut	-339 974	-346 950	-15 800	-337 676	-25 074	93
TOIMINTAKATE	-14 015 082	-14 043 790	0	-14 507 745	463 955	103
Kirkollisverotulot	15 502 871	15 100 000		16 863 976	-1 763 976	112
Valtionrahoitus	1 606 728	1 600 000		1 631 092	-31 092	102
Verotuskulut	-212 678	-209 000		-209 896	896	100
Kirkon rahastomaksut	-1 404 177	-1 410 000		-1 410 204	204	100
Rahoitustuotot ja -kulut	-36 917	140 300		173 114	-32 814	123
Korkotuotot	13 061	32 000		34 015	-2 015	106
Muut rahoitustuotot	351 868	208 800		229 036	-20 236	110
Sisäiset korkotuotot	657 963			690 967	-690 967	
Arvon alentumiset sijoituksista	-179 591			-167 688	167 688	
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	11 671			179 591	-179 591	
Korkokulut	-91	-500		-101	-399	20
Muut rahoituskulut	-233 834	-100 000		-101 739	1 739	102
Sisäiset korkokulut	-657 963			-690 967	690 967	
VUOSIKATE	1 440 745	1 177 510	0	2 540 337	-1 362 827	216
Poistot ja arvonalentumiset	-1 500 020	-1 488 940		-1 682 208	193 268	113
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 500 020	-1 488 940		-1 682 208	193 268	113
Sisäiset vyörytyserät	0			0	0	
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0	0		0	0	0
Tuotot	742 614	729 300		754 880	-25 580	104
Kulut	-878 669	-784 060		-890 048	105 988	114
Siirrot rahastosta/rahastoon	136 055	54 760		135 168	-80 408	247
TILIKAUDEN TULOS	-59 275	-311 430	0	858 130	-1 169 560	-276
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-59 275	-311 430	0	858 130	-1 169 560	-276

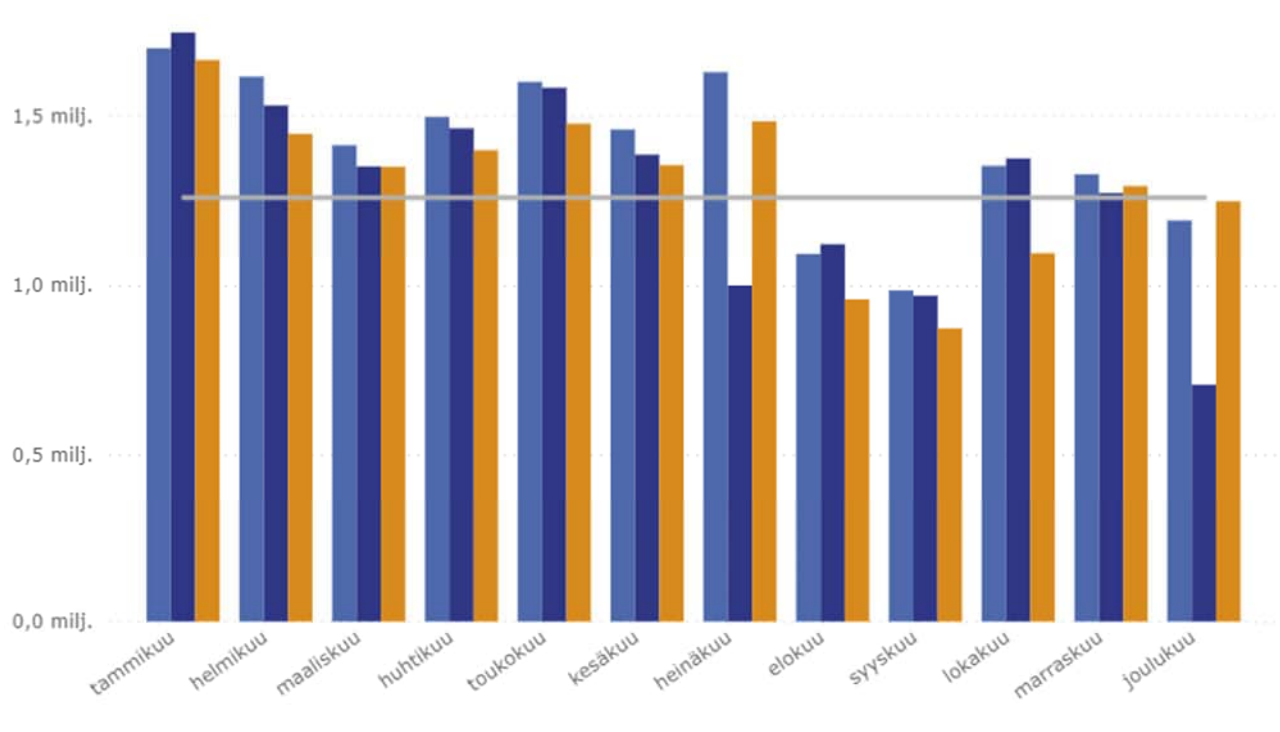
Verotulot ja valtionrahoitus

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
2023	1,55	16 863 975,59	1 631 091,96
2022	1,6	15 502 870,70	1 606 728,00
2021	1,6	15 642 187,31	1 604 784,00
2020	1,6	15 524 637,01	1 606 824,00
20219	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 2021-2023



Kuva: Kipa; Huom! Vasemmanpuoleiset tolpat v. 2023, oikeanpuoleiset v. 2021

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 2023 investointeja on tehty investointisuunnitelman mukaan. Joitakin investointikohteita jouduttiin priorisoimaan kiireellisyyden perusteella. Osa investoinneista jätettiin ajan tai tekijöiden puutteen vuoksi toteuttamatta. Osa siirtyi tai jatkuu vuonna 2024. Investointiohjelman muutokset hyväksyttiin yhteisessä kirkkovaltuustossa. Investointimäärärahat eivät ylittyneet. Investointien toteumaprosentti vuonna 2023 oli 83,7.

Osa investointisuunnitelmaan kirjatusta projekteista saatiin toteutettua niin edullisesti, että niiden kokonaiskustannus jäi alle investointien aktivointirajan, joka on 10 000 €. Nämä kustannukset siirtyivät käyttötalouspuolelle. Tällaisia projekteja olivat Kuusankosken kirkon vesikaton paikkakorjaukset, Reginakappelin rappaus ja julkisivukorjaus sekä Elimäen hautausmaan taukotuvan katon ja ikkunoiden huolto- ja maalaukset.

Yllättäviin korjausinvestointeihin kirjattiin vuoden aikana seuraavat korjaukset:

- Kuusankosken ja Kouvolan seurakuntakeskuksissa poistettiin mineraalivillat ilmanvaihtokanavista, ja samalla Kuusankosken seurakuntakeskukseen lisättiin puuttuvat palokatkot.
- Kouvolan seurakuntakeskuksen lämmönjakohuoneeseen rakennettiin ylälämmönpoistojärjestelmä laitteiden suojaamiseksi.
- Karhunkankaan siunauskappelin rikkoutuneessa öljykattilassa uusittiin palopesä, koska ilmalämpöpumppulämmitys ei riittänyt pakkaskaudella.
- Kouvolan seurakuntakeskuksen diakoniatoimiston sisäilmatutkimuksia jatketaan Insinööri Studio Oy:n toimesta.
- Kuusankosken seurakuntakeskuksen kellaritiloihin asennettiin SafeDrying -järjestelmä poistamaan kapilaarista kosteutta rakenteista.
- Hautaustoimen huonetalementteihin tehtiin esteettömyyttä ja työviihtyvyyttä parantavia muutostöitä Yhteisen kirkkovaltuuston päätöksen mukaan.
- Puhjonrannan Haapa-rakennuksen putkivuoto korjattiin ja kastuneet rakenteet kuivattiin sekä pinnat uusittiin tarvittavilta osin.
- Kouvolan ja Kuusankosken seurakuntakeskusten vanha sähkölukitusjärjestelmä korvattiin ILOQ-lukituksella, koska vanhassa järjestelmässä ilmeni ongelmia eikä varaosia ollut enää saatavilla.

Suunnitellut investoinnit ja investointiohjelman muutoksiin kirjatut hankkeet toteutuivat seuraavasti:

KIRKOT

- Anjalan kirkon kulkuväylän ja portin levantäminen sekä portin asennus valmistuivat syksyllä 2023. Kirkon katon maalausta ei pystytty tekemään katon huonon kunnon vuoksi. Projekti muutettiin katon kuntotutkimukseksi ja peruskorjauksen suunnitteluksi, johon varattiin rahat investointisuunnitelmaan vuodelle 2024.
- Inkeröisten kirkon julkisivun pesu ja paikkakorjaukset valmistuivat 8/2023.

- Sippolan kirkon katon korjaustyöt valmistuivat 1/2023. Sippolan kirkkopihan turvallisuutta parannettiin kameravalvonnalla ja valaistusta uusimalla. Kirkkopihalle suunnitellun sankarivainajien muistomerkin rakentamista edistettiin. Lavahissin toimitus, muistomerkin viimeistely ja ikkunoiden kunnostuksen aloittaminen siirtyivät vuodelle 2024. Kirkon sisätilojen muutoksia ei pystytty edistettiin hieman, mutta pienten kustannusten vuoksi sisätilojen muutokset sisältyvät käyttötalousbudjettiin.
- Elimäen kirkon sähkösaneerauksen suunnittelu siirtyi vuoteen 2024, määrärahat siirrettiin Yhteisen kirkkoneuvoston päätöksellä Puhjonrannan päärakennuksen IV-energiatehokkuuden parantamiseen.
- Jaalan kirkon katto remontin suunnittelu sekä kameravalvonnan ja uuden rikosilmoittimen asennukset valmistuivat vuonna 2023.
- Kouvolan Keskuskirkon katto remontin suunnitelmat saatiin lähes valmiiksi. Suunnitelmien valmistuttua havaittiin kattoristikoiden lujuuslaskelmissa virheitä. Kattoristikoiden vahvistamistarpeen vuoksi korjaus siirtyi eteenpäin ja hankkeen kustannusarvio kasvoi merkittävästi. Selvitystyö jatkuu vuonna 2024.
- Kuusankosken kirkon lämmitysjärjestelmän uusimisen suunnitelmat valmistuivat 12/2023.
- Valkealan kirkon sisämaalaukset ja seinien puhdistukset valmistuivat 2/2023.

KYLÄKIRKOT

- Korian kirkon alttaritaulun konservointi siirrettiin kirkon saneerauksen yhteyteen vuosille 2025–2026.
- Voikkaan kirkon ilmanvaihtokoneiden ja ilmanvaihtokonehuoneen uusimisen suunnittelu sekä kellotapulin kunnostuksen suunnittelu valmistuivat 11/2023.
- Käpylän kirkon sisäpihan sisäänkäyntien sadevesijärjestelmän korjaus siirtyi vuodelle 2024 ja kirkon katon ja sokkelin maalaus lisätään vuoden 2025 investointisuunnitelmaan. Lämmönvaihtimen ja automatiikan uusimiseen siirrettiin rahaa investointiohjelman muutosten yhteydessä, mutta toimitusvaikeuksien ja sääolosuhteiden vuoksi projektia ei kuitenkaan pystytty toteuttamaan vuonna 2023.
- Tirvan kirkon ulkovuorilaudoituksen uusiminen ja maalaaminen valmistui 10/2023. Kirkkoon asennettiin kellonsoittoautomatiikka 12/2023.

SIUNAUSKAPPELIT

- Kouvolan vanhan hautausmaan kappelin lämmönvaihdin ja automatiikka uusittiin 12/2023.
- Kuusankosken siunauskappelin lämmitysjärjestelmän uusimisen suunnittelu valmistui 11/2023.
- Lepolan kappeliin hankittiin virtuaaliurut 12/2023, jotka oli investointisuunnitelmassa merkitty vuodelle 2026.

SEURAKUNTAKESKUKSET JA -TALOT

- Elimäen seurakuntakeskuksen liittäminen hulevesiverkostoon tontin kuivattamiseksi edistyi ja hanke jatkuu vuonna 2024.
- Kouvolan seurakuntakeskuksen julkisivumaalaus valmistui 8/2023, käytävien alakattojen valaisimet uusittiin vuoden 2023 aikana ja yläkeittiön uusi monitoimiuuni asennettiin 8/2023. Aluekeskusrekisterin tilojen uusimista varten tehtiin suunnitelmia, mutta ennen remontin aloittamista odotetaan sisäilmatutkimusten tuloksia.
- Kuusankosken seurakuntakeskuksen katon uusimissuunnitelmat valmistuivat 12/2023.
- Anjalan seurakuntatalon piippua ei kunnosteta, koska piippu poistuu käytöstä lämmitysjärjestelmän muutoksen yhteydessä 2026.
- Mielakan seurakuntakotiin hankittiin jätekatos 6/2023.

- Niinirannan toimintakeskuksessa majoitustilojen sänkyjen uusiminen valmistui 6/2023 ja kameravalvonta asennettiin 12/2023.

LEIRI- JA KURSSIKESKUKSET

- Puhjonrannan kurssikeskuksen lämmitysjärjestelmän vaihe 1 alatalojen osalta valmistui 2/2023. Samalla automatiikka liitettiin keskusvalvomoon. Puhjonrannan kurssikeskuksen lämmitysjärjestelmän vaihe 2 alkoi 9/2023 ja valmistuu 1/2024.
- Puhjonrannan päätalon ilmanvaihdon energiatehokkuuden parantamisen suunnittelu valmistui ja urakka käynnistyi 9/2023.
- Puhjonrannan keittiön yhdistelmäuuni uusittiin 8/2023.

HAUTAUSMAIDEN RAKENNUKSET

- Lepolan huoltorakennuksen lämmitysjärjestelmän uusimisen suunnittelu alkoi 12/2023, toteutus 2025.

ASUINHUONEISTOJEN KORJAUKSET

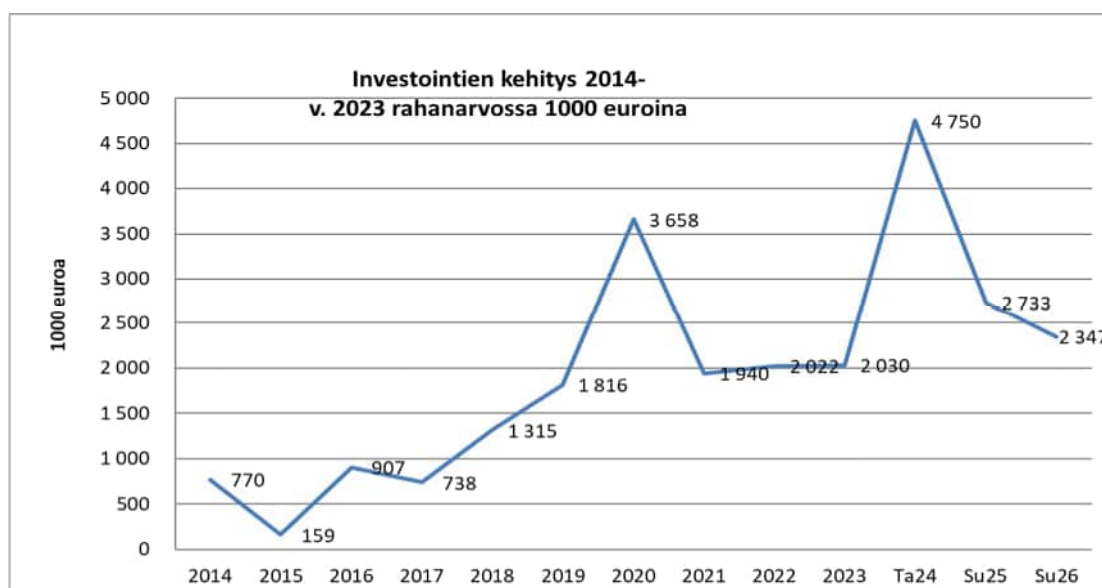
- Valkealan seurakuntakeskuksen vuokra-asuntojen ikkunat huollettiin ja kahteen kolmioon tehtiin pintaremontit, jotka valmistuivat 12/2023.

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

- Jaalan ja Valkealan hautausmaille hankittiin uudet monitoimikoneet.
- Hautakarttajärjestelmiin on perehdytty ja järjestelmän käyttöönottoa varten on tehty valmistelevia töitä muun muassa kuvaamalla hautausmaita.
- Elimäen hautausmaan hautakivipalkkien korjaamiseen varatut rahat käytettiin työturvallisuuden näkökulmasta kiireellisempään arkkunostimen ja saattovaunun hankintaan.
- Karhunkankaan urnasukuhauta-alueen lisärakentamiseen varatut rahat käytettiin Kouvolan vanhan hautausmaan kappelin uuteen arkkunostimeen, koska vanha arkkunostin osoittautui työturvallisuusriskiksi.
- Hautausmaiden jätehuoltoa parannettiin uusilla jäteastioilla ja hautausmaiden ulkokalusteita uusittiin.



Tulosityksikkö/ Investointihankkeet, jotka v:n 2023 talousarviossa tai kesken ja toteumia kertynyt	Kustannus- arvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA 2023	Toteuma 2023	Yli/Ali	T-%	Kust. arviosta käytetty 31.12.
1004010000 - Hautausmaahallinto	-90 000	-13 045		-30 000	-13 045	-16 955	43,5	14,5
2008290 - Hautakarttajärjestelmä	-90 000	-13 045		-30 000	-13 045	-16 955	43,5	14,5
1004030010 - AKI hmaa-alueet	-20 000			-20 000		-20 000		
2010521 - Karhunk-uurnasukuhaut. lisärakent -23	-20 000			-20 000		-20 000		
1004030021 - EKI Hmaa-alueet	-10 000			-10 000		-10 000		
2008330 - Elimäen-hkivipalkkien- korjaaminen-2021	-10 000			-10 000		-10 000		
1004030041 - Hm Kouvola+Lepola	-60 000	-8 067	-8 067	0		0		13,4
2005689 - Klan vanhan haut.maan kaapelit ja putket	-60 000	-8 067	-8 067	0		0		13,4
1004030121 - Hmrak Elimäki+Koria	-15 000	0		-15 000	0	-15 000	0,0	0,0
2010517 - Elimäen taukot. katon maalau+ikk.kunn.	-15 000	0		-15 000	0	-15 000	0,0	0,0
1004030200 - Hautaustoimen koneet	-172 000	-217 713		-172 000	-217 713	45 713	126,6	71,6
2010519 - Jaalan-monitoimikone-2023	-75 000	-85 362		-75 000	-85 362	10 362	113,8	113,8
2010535 - Valkealan-monitoimikone- 2023	-75 000	-74 917		-75 000	-74 917	-83	99,9	99,9
2010603 - Hmiden jätehuollon parant.-23	-12 000	-15 376		-12 000	-15 376	3 376	128,1	128,1
2010604 - Hmiden ulkokal. uusim. 2023	-10 000	-11 445		-10 000	-11 445	1 445	114,5	114,5
2011468 - Arkkunostin ja siirto- ja saattovaunut		-30 613			-30 613	30 613		
1005020121 - Anjalan kirkko	-200 000	-22 347		-40 000	-22 347	-17 653	55,9	11,2
2010516 - Anjalan kirkon katon pk - 24 -	-200 000	-22 347		-40 000	-22 347	-17 653	55,9	11,2
1005020123 - Myllykosken kirkko	0	-10 129			-10 129	10 129		
2011415 - Myllyk. Triadin akustiikkakorjaukset -23		-10 129			-10 129	10 129		
1005020124 - Sippolan kirkko	-1 100 000	-885 308	-695 527	-150 000	-189 781	39 781	126,5	65,6
2001591 - SLA kirkon julkis. ja katon korjaus	-650 000	-645 395	-610 407	0	-34 988	34 988		99,3
2008318 - SLA Kirkkopihan kunnostus 2021	-100 000	-239 913	-85 120	-100 000	-154 793	54 793	154,8	239,9
2009362 - SLA kirkon ikkunoiden kunn. 2022	-350 000			-50 000		-50 000		
1005020221 - Elimäen kirkko	-120 000			-100 000		-100 000		
2009380 - EKI kirkon+tapulin sähkö saneeraus -22 al	-120 000			-100 000		-100 000		
1005020222 - Korian kirkko	-1 170 000	-41 641	-41 641	-20 000		-20 000		3,6
2005690 - Korian kirkon peruskorjaus	-1 150 000	-41 641	-41 641	0		0		3,6
2010522 - Korian alttaritaulun konserv. -23	-20 000			-20 000		-20 000		
1005020421 - Kouvolan Keskuskirkk	-390 000	-53 720	-10 436	-350 000	-43 284	-306 716	12,4	12,2
2009372 - Keskuskirkon katto+aurinkop. -22 alkaen	-390 000	-53 720	-10 436	-350 000	-43 284	-306 716	12,4	13,8
1005020422 - Käpylän kirkko	-80 000			-80 000		-80 000		
2002433 - Käpylän kirkon katon ja sokkelin maalaus	-30 000			-30 000		-30 000		
2010520 - Käpylän sis.käynt. sadevesijärjest. korj	-50 000			-50 000		-50 000		
1005020521 - Jaalan kirkko	-367 000	-27 629		-37 000	-27 629	-9 371	74,7	7,0
2009375 - Jaalan kirkon katto -22 alkaen	-350 000	-11 243		-20 000	-11 243	-8 757	56,2	3,2
2010518 - JLA kkon kameravalv+rikosilm.uus 2023	-17 000	-16 386		-17 000	-16 386	-614	96,4	96,4
1005020522 - Kuusankosken kirkko	-270 000	-9 127		-70 000	-9 127	-60 873	13,0	3,4
2002430 - Ksnk-kirkon lämmitysputkien uusiminen	-220 000	-9 127		-20 000	-9 127	-10 873	45,6	4,1
2010525 - KKI kkon rännien yms. korjaus -23	-50 000	0		-50 000	0	-50 000	0,0	0,0

Tulosyksikkö/ Investointihankkeet, jotka v:n 2023 talousarviossa tai kesken ja toteumia kertynyt	Kustannus- arvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA 2023	Toteuma 2023	Yli/Ali	T-%	Kust. arviosta käytetty 31.12.
1005020523 - Voikkaan kirkko	-106 000	-18 196		-31 000	-18 196	-12 804	58,7	17,2
2010536 - Voikkaan ilmanvaihtokoneet -23-24	-86 000	-16 601		-11 000	-16 601	5 601	150,9	19,3
2010537 - Voikkaan tapulin kunnostus	-20 000	-1 596		-20 000	-1 596	-18 404	8,0	8,0
1005020621 - Valkealan kirkko	-45 000	-57 609	-164	-45 000	-57 445	12 445	127,7	41,4
2009405 - VLA kirkon seinien rappaus+maal 2022	-45 000	-43 288	-164	-45 000	-43 124	-1 876	95,8	96,2
2010958 - VLA Kirkon kaukolämpö 2023		-14 321			-14 321	14 321		
1005020622 - Tirvan kirkko	-50 000	-75 028		-50 000	-75 028	25 028	150,1	125,0
2010531 - Tirvan kirkonkellon autom. -23	-10 000	-10 495		-10 000	-10 495	495	104,9	104,9
2010532 - Tirvan ulkokuorin uusim. - 23	-40 000	-64 533		-40 000	-64 533	24 533	161,3	161,3
1005040141 - Reginakappeli (Muhn)	-15 000	0		-15 000	0	-15 000	0,0	0,0
2010550 - MUH ikkunoiden+rappauksen kunnostus	-15 000	0		-15 000	0	-15 000	0,0	0,0
1005040441 - Kouvolan vanhan kapp 2011188 - KLA vanhan kappelin lämmönjako -23	0	-15 719			-15 719	15 719		
1005040442 - Lepolan kappelit	-100 000	-11 341		-30 000	-11 341	-18 659	37,8	3,8
2010527 - Lepolan-huoltorak-lämm- järj.-2023-24	-100 000	-781		-30 000	-781	-29 219	2,6	0,8
2011337 - Lepolan kappelin virtuaaliurut-23		-10 560			-10 560	10 560		
1005040543 - Kuusankosken kappeli	-95 000	-3 125		-15 000	-3 125	-11 875	20,8	3,3
2010524 - KKI kappelin maalämpö -23- 24	-95 000	-3 125		-15 000	-3 125	-11 875	20,8	3,3
1005060161 - Anjalan srk.talo	-15 000	-18 036		-15 000	-18 036	3 036	120,2	21,2
2010548 - ALA srk.talon piipun kunn.- 23	-15 000			-15 000		-15 000		
2011336 - ALA srk.talon-katon- korjaus-23		-18 036			-18 036	18 036		
1005060261 - Elimäen srk.keskus	-65 000	-21 449	-8 533	-15 000	-12 916	-2 084	86,1	33,0
2009377 - EKI srk.keskuksen salaojat 2022	-65 000	-21 449	-8 533	-15 000	-12 916	-2 084	86,1	33,0
1005060461 - Kouvolan srk.keskus	-1 030 000	-991 345	-840 243	-120 000	-151 102	31 102	125,9	74,5
2005687 - KLA srkkeskuksen iv- järjestelmä	-910 000	-813 203	-813 203		0	0		89,4
2007181 - KLA srkkesk käytävien valaisimet 2020	-30 000	-41 037	-3 661	-30 000	-37 375	7 375	124,6	136,8
2010523 - KLA srkkeskus ARK:n tilojen päiv. -23	-30 000	-1 128		-30 000	-1 128	-28 872	3,8	3,8
2010552 - KLA srk-keskus yläk monitoimihuone	-10 000	-8 702		-10 000	-8 702	-1 298	87,0	87,0
2010553 - KLA srk-keskus julkisivumaalaus -23	-50 000	-55 947		-50 000	-55 947	5 947	111,9	111,9
2010770 - KLA srkkeskus ylälämmön poisto		-10 540			-10 540	10 540		
2011189 - KLA srkkeskus ILOQ- järjestelmä -23		-24 204			-24 204	24 204		
2011501 - KLA srk.keskus huonetilaelementt. muutos		-13 206			-13 206	13 206		
1005060464 - Mielakan srk.koti	-15 000	-17 407		-15 000	-17 407	2 407	116,0	116,0
2010528 - Mielakan jätekatos -23	-15 000	-17 407		-15 000	-17 407	2 407	116,0	116,0
1005060561 - Kuusankosken srk.kes	-385 000	-114 301		-15 000	-114 301	99 301	762,0	29,7
2010526 - KKI srkkeskus katon ymv. uusim.-23-24	-385 000	-22 587		-15 000	-22 587	7 587	150,6	5,9
2010636 - KKI srkkeskus iv-remontti- 23		-30 941			-30 941	30 941		
2010637 - KKI srkkeskus SafeDry- järjestelmä-23		-36 569			-36 569	36 569		
2011187 - KKI srkkeskus ILOQ- järjestelmä -23		-24 204			-24 204	24 204		

Tulosyksikkö/ Investointihankkeet, jotka v:n 2023 talousarviossa tai kesken ja toteumia kertynyt	Kustannus- arvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA 2023	Toteuma 2023	Yli/Ali	T-%	Kust. arviosta käytetty 31.12.
1005060661 - Valkealan srk.keskus	-50 000	-32 742		-50 000	-32 742	-17 258	65,5	32,7
2010534 - VLA Asuinhuoneistojen korj. 2023	-50 000	-16 892		-50 000	-16 892	-33 108	33,8	33,8
2010960 - VLA Srkkeskuksen kaukolämpö 2023	0	-15 850			-15 850	15 850		
1005060662 - Niiniranta	-42 000	-34 620		-42 000	-34 620	-7 380	82,4	13,2
2010529 - Niinirannan kameravalvonta -23	-15 000	-11 460		-15 000	-11 460	-3 540	76,4	76,4
2010530 - Niinirannan sängyt -23	-27 000	-23 160		-27 000	-23 160	-3 840	85,8	85,8
1005060862 - Kalevantie 16	0	-6 168			-6 168	6 168		
2010959 - VLA Lastentalon kaukolämpö 2023		-6 168			-6 168	6 168		
1005080481 - Puhjonrannan kurssik	-1 584 000	-1 122 005	-254 519	-694 000	-867 486	173 486	125,0	65,5
2008319 - Puhjonranta maalämpöön 2021-23	-1 480 000	-947 247	-254 519	-600 000	-692 728	92 728	115,5	64,0
2009365 - Puhjo Tammen iv- energiateho -22 alkaen	-90 000	-151 384		-80 000	-151 384	71 384	189,2	168,2
2010551 - Puhjon yhdistelmäuuni+jalusta	-14 000	-10 921		-14 000	-10 921	-3 079	78,0	78,0
2011502 - Puhjon putkivuoto		-12 453			-12 453	12 453		
1005110000 - Muu kiinteistötoimi	-165 000	-61 533		-180 000	-61 533	-118 467	34,2	37,3
2002276 - Yllättävät korjausinvestoinnit	-100 000	0		-115 000	0	-115 000	0,0	0,0
2010533 - Ulkokalusteet ja leikkivälineet 2023	-20 000	-36 687		-20 000	-36 687	16 687	183,4	183,4
2010549 - Turvallisuus 2023	-30 000	-12 881		-30 000	-12 881	-17 119	42,9	42,9
2010554 - Kalustehankinnat -23	-15 000	-11 966		-15 000	-11 966	-3 034	79,8	79,8
Yhteensä	-7 826 000	-3 889 351	-1 859 130	-2 426 000	-2 030 221	-395 779	83,7	49,7
Pysyvien vastaavien myyntitulot vuonna 2023					23 660			
Investoinnit rahoituslaskelmassa netto					-2 006 561			

2.4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteumassa osoitetaan, miten seurakuntatalouden menot on rahoitettu.

Rahoitusosan toteumavertailu	Toteuma 2022	TA 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	1 380 881	1 147 510	2 516 677	-1 369 167	219,3
Vuosikate	1 440 745	1 177 510	2 540 337	-1 362 827	215,7
Tulorahoituksen korjauserät	-59 864	-30 000	-23 660	-6 340	78,9
Investoinnit	-1 824 534	-2 396 000	-2 006 561	-419 439	82,7
Investointimenot	-1 902 818	-2 426 000	-2 030 221	-395 779	83,7
Pysyvien vastaavien myyntitulot	78 284	30 000	23 660	6 340	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-443 654	-1 248 490	510 116	-738 374	-39,9
Muut maksuvalmiuden muutokset	-273 157		-437 740	437 740	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	7 784		-48 782	48 782	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-305 684		-550 623	550 623	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	24 743		161 664	-161 664	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-273 157		-437 740	437 740	
Rahavarojen muutos	-716 810	-1 248 490	72 376	-1 176 114	
Rahavarojen muutos (tase)	-716 810		72 376	-72 376	

2.5 Yhteenvedo valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

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 toteutunut vastuukate yhteensä oli 3 prosenttiyksikköä suurempi kuin talousarviossa ja 0,2 prosenttia suurempi kuin edellisen vuoden tilipäätöksessä:

Kirkkovaltuuston myöntämien sitovien määrärahojen toteutuminen	TP 2022	TA yht. 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	Tot.-%
1 Hallinto	-1 500 605	-1 500 000	-1 521 715	-21 715	101
2 Seurakunnallinen toiminta yht.	-6 636 046	-7 202 090	-6 935 924	224 166	97
200 Yhteiset projektit	-15 670	-10 000	-8 574	1 426	86
201 Anjalankosken seurakunta	-1 128 188	-1 242 400	-1 146 248	96 152	92
202 Elimäen seurakunta	-692 721	-704 590	-746 138	-41 548	106
204 Kouvolan seurakunta	-2 239 487	-2 444 000	-2 357 158	86 842	96
205 Kuusankosken srk ml Jaala	-1 567 455	-1 731 200	-1 668 961	62 239	96
206 Valkealan seurakunta	-992 526	-1 027 900	-1 008 845	19 055	98
3 Yhteiset srk:lliset tehtävät	-696 253	-721 300	-698 581	22 719	97
4 Hautaustoimi	-1 173 058	-1 198 400	-1 209 968	-11 568	101
5 Kiinteistötoimi	-3 999 766	-3 455 200	-4 130 176	-674 976	120
Käyttötalous yhteensä	-14 005 729	-14 034 990	-14 496 365	-461 375	103
Tuloslaskelmaosan sitovuustasona oli vielä vuoden 2023 talousarviossa toimintakate eli käyttötalousosan sitovat katteet yhteensä, yllä					
Investointiosa	-1 902 818	-2 426 000	-2 030 221	395 779	84
Rahoitusosaan ei ollut merkitty lainanottoa, joten sitovuustasostakaan ei ollut talousarviossa mitään mainintaa.					

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

Kiinteistötoimessa kirkkovaltuuston asettama sitovuustaso, vastuukate, ylittyi 20 prosenttiyksikköä, 675 000 euroa, ja hautaustoimessa runsaan prosenttiyksikön, 12 000 euroa. Vastaavansuuruiset ylitykset toteutuivat myös edellisenä vuonna. Hallinnon pääluokka poikkeuksellisesti ylittyi, 22 000 euroa. Seurakuntatyössä ylittyi vain Elimäen vastuukate. Siitäkin ylityksestä puolet aiheutui jaksottamatta jääneen vuonna 2021 testamentilla tulleen henkivakuutusmaksun käytöstä. Kiinteistötoimen ylitys aiheutuu etupäässä energiahinnan muutoksista ja joidenkin investoinneiksi suunniteltujen hankkeiden siirtymisestä käyttötalouspuolelle. Hautaustoimessa edellisenä vuonna alkanut IT-ohjelmiston vaihto aiheutti vielä lisäkustannuksia ja runsaasti ylimääräistä työtä tilivuonna. Hallinnon ylitys aiheutui teknisestä muutoksesta: aluekeskusrekisterin sisäinen tilavuokra oli budjetoitu ei-sitovana eränä sisäisten vuokrien tilille. Se, kuten myös IT-alueen sisäiset vuokrat ruvettiin jo vuoden 2024 talousarviota laadittaessa merkitsemään ulkoisiin vuokramenoihin ja vastaavasti kiinteistöillä (Kouvolan ja Kuusankosken seurakuntakeskuksilla) ulkoisiin

vuokratuloihin. Näin menetellen IT-alueen ja AKR:n vastuukatteisiin sisältyy kaikki muilta seurakunnilta osuusmaksuina laskutettavat erät.

Tuloslaskelmaosassa toimintakatteen jälkeiset erät toteutuivat kokonaisuutena suotuisasti, verotuloarvio ylittyi huomattavasti ja sijoitusten arvonalentumisten palautuksia kirjattiin enemmän kuin vastaavia alentumisia. Vuosikatteen tulisi kattaa poistot, jotta ei kerry katettavia alijäämiä. Tilivuonna näin tapahtuikin, edellisenä ei.

Investointimenot 2,0 milj. euroa (brutto) alittivat alkuperäisen talousarvion 400 000 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.

Rahoitusosassa talousarvion mukaan rahavarojen olisi pitänyt vähentyä 1,2 milj. euroa, mutta ne lisääntyivät 72 000 euroa.

Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää kerrytettäväksi investointeihin ja lainojen lyhennyksiin. Vuosikate 2,5 milj. euroa riitti kattamaan tilivuoden investoinnit. Pankkilainoja ei ollut. e.

Kouvolan seurakuntayhtymän talous on tasapainossa: Kolmen vuoden tarkasteluperiodilla keskimäärin vuosikate kattaa vastaavan ajanjakson investoinnit. Vuosien 2021–2023 investointimenot olivat keskimäärin 1,9 milj. euroa ja keskimääräinen vuosikate hieman vajaa 2,4 milj. euroa. Jos kuitenkin arvioidaan tuloslaskelmaa ja rahoituslaskelmaa yhdessä, pitäisi vuosikatteen riittää rahoituskäytön lisäksi myös poistojen kattamiseen ja molempia se ei nykyisen investointitarpeen aikana kata.

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.

1.1. Tuloslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Toimintatuotot	3 581 197,72	3 519 250,89
Korvaukset	1 244 747,92	1 219 302,70
Myyntituotot	186 511,54	200 921,56
Maksutuotot	1 289 585,68	1 281 999,50
Vuokratuotot	387 749,60	299 468,72
Metsätalouden tuotot	191 247,32	157 684,10
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	76 175,72	85 063,06
Tuet ja avustukset	177 789,35	139 777,50
Muut toimintatuotot	27 390,59	135 033,75
Toimintakulut	-18 088 942,48	-17 534 333,09
Henkilöstökulut	-11 720 015,83	-11 151 318,96
Palvelujen ostot	-2 982 429,10	-2 885 372,90
Vuokrakulut	-435 185,92	-331 734,44
Aineet ja tarvikkeet	-2 131 391,37	-2 328 351,53
Annetut avustukset	-482 243,90	-497 581,04
Muut toimintakulut	-337 676,36	-339 974,22
TOIMINTAKATE	-14 507 744,76	-14 015 082,20
Kirkollisverotulot	16 863 975,59	15 502 870,70
Valtionrahoitus	1 631 091,96	1 606 728,00
Verotuskulut	-209 895,56	-212 677,98
Kirkon rahastomaksut	-1 410 204,00	-1 404 177,00
Rahoitustuotot ja -kulut	173 114,20	-36 916,54
Korkotuotot	34 014,93	13 060,52
Muut rahoitustuotot	229 035,84	351 868,27
Arvon alentumiset sijoituksista	-167 688,27	-179 591,33
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	179 591,33	11 671,38
Korkokulut	-100,58	-90,97
Muut rahoituskulut	-101 739,05	-233 834,41
VUOSIKATE	2 540 337,43	1 440 744,98
Poistot ja arvonalentumiset	-1 682 207,87	-1 500 020,25
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 682 207,87	-1 500 020,25
Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot	0,00	0,00
Tuotot	754 880,14	742 614,19
Kulut	-890 047,90	-878 669,11

Siirrot rahastosta/rahastoon	135 167,76	136 054,92
TILIKAUDEN TULOS	858 129,56	-59 275,27
Tilikauden yli-/alijäämä	858 129,56	-59 275,27

3.2. Rahoituslaskelma

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Tulorahoitus	2 516 677,43	1 380 880,75
Vuosikate	2 540 337,43	1 440 744,98
Tulorahoituksen korjauserät	-23 660,00	-59 864,23
Investoinnit	-2 006 561,45	-1 824 534,34
Investointimenot	-2 030 221,45	-1 902 818,43
Pysyvien vastaavien myyntitulot	23 660,00	78 284,09
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	510 115,98	-443 653,59
Muut maksuvalmiuden muutokset	-437 740,26	-273 156,65
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-48 781,62	7 784,48
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-550 622,53	-305 684,37
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	161 663,89	24 743,24
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-437 740,26	-273 156,65
Rahavarojen muutos	72 375,72	-716 810,24
Rahavarojen muutos (tase)	72 375,72	-716 810,24

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Rahavarojen muutos	72 375,72	-716 810,24
Rahavarat kauden lopussa	17 485 981,70	17 413 605,98
Rahavarat kauden alussa	17 413 605,98	18 130 416,22
Rahavarojen muutos ilman erityiskatteisia rahastoja	79 271,15	-690 806,99
Rahavarat kauden lopussa ilman erityiskatteisia rahastoja	16 240 248,29	16 160 977,14
Rahavarat kauden alussa ilman erityiskatteisia rahastoja	16 160 977,14	16 851 784,13

3.3. Tase

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
VASTAAVAA	43 439 357,86	42 557 886,79
PYSYVÄT VASTAAVAT	22 917 867,86	22 569 854,28
Aineettomat hyödykkeet	0,00	2 507,55
Hautaus-toimen aineettomat hyödykkeet	0,00	2 507,55
Aineelliset hyödykkeet	22 632 449,89	22 281 928,76

Maa- ja vesialueet	1 468 575,86	1 468 575,86
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	1 589 615,99	1 664 273,63
Rakennukset	15 273 434,55	15 344 299,73
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 299 527,21	2 444 593,36
Koneet ja kalusto	101 179,42	99 722,11
Muut aineelliset hyödykkeet	214 537,04	214 537,04
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 685 579,82	1 045 927,03
Sijoitukset	285 417,97	285 417,97
Osakkeet ja osuudet	238 914,97	238 914,97
Saamiset	46 503,00	46 503,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 891 641,24	1 981 182,00
Muut toimeksiantojen varat	1 891 641,24	1 981 182,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT	18 629 848,76	18 006 850,51
Saamiset	1 143 867,06	593 244,53
Lyhytaikaiset saamiset	1 143 867,06	593 244,53
Myyntisaamiset	148 459,97	140 617,80
Muut saamiset	466 018,58	373 955,00
Siirtosaamiset	529 388,51	78 671,73
Rahoitusarvopaperit	15 446 244,18	14 865 236,20
Osakkeet ja osuudet	14 312 758,02	13 731 750,04
Muut arvopaperit	1 133 486,16	1 133 486,16
Rahat ja pankkisaamiset	2 039 737,52	2 548 369,78
VASTATTAVAA	-43 439 357,86	-42 557 886,79
OMA PÄÄOMA	-36 854 685,39	-35 996 555,83
Peruspääoma	-25 000 000,00	-25 000 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-10 996 555,83	-11 055 831,10
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-858 129,56	59 275,27
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-3 137 374,65	-3 275 697,03
Lahjoitusrahastojen pääomat	-1 245 733,41	-1 252 628,84
Muut toimeksiantojen pääomat	-1 891 641,24	-2 023 068,19
VIERAS PÄÄOMA	-3 447 297,82	-3 285 633,93
Pitkäaikainen vieras pääoma	-240 019,19	0,00
Saadut ennakot	-240 019,19	0,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	-3 207 278,63	-3 285 633,93
Saadut ennakot	-42 616,15	0,00
Ostovelat	-657 225,62	-734 161,95
Muut velat	-322 163,65	-372 569,51
Siirtovelat	-2 185 273,21	-2 178 902,47

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 tilitysjaksokohdan 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 31.12.2023. Velkaan on laskettu työntekijöiden ansaitut ja pitämättömät lomat, lomarahat ja säästövapaat niiltä työntekijöiltä, joiden palvelussuhde jatkuu tai on päättynyt 31.12.2023 mennessä eikä lopputiliä ole vielä laskettu.

Avustukset: Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset kirjataan suoriteperusteisesti (niitä ei saatu tilivuonna).

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

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

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

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

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

4.2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Varsinaisen tilinpäätöksen esittämistapaan ei ole tehty muutoksia edellisvuoteen verrattuna. Uutena eränä pääkirjanpidon taseen pitkä- ja lyhytaikaisiin velkoihin on kirjattu vuonna 2023 tai myöhemmin alkavien haudanhoitosopimusten 31.12.2023 mennessä maksettu pääoma, josta on vähennetty vuoden 2023 laskennallinen lyhennys. Vuoden 2024 lyhennys on lyhytaikaisissa ennakkeloissa ja muu osuus pitkäaikaisissa. Vuoden 2023 lyhennys on vielä hautainhoitorahaston kirjanpidossa.

4.3 Tuloslaskelman liitetiedot

Pysyvien vastaavien myyntivoittoja kirjattiin tilivuonna yhteensä 23 660,00 euroa. Ne syntyivät hautausmaiden koneiden myynnistä (vaihtoja uudempiin).

Myyntitappioita ei kirjattu.

Luottotappioiksi kirjattiin 23 783,53 euroa myynti- ja maksutuotoista. Luottotappioksi 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. Vuonna 2023 kirkkovaltuusto hyväksyi poistosuunnitelman tarkistuksen muutamien erien osalta (vuosihaarukkaa lavennettiin).

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet sekä muut pitkävaikutteiset menot – 3 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Maa -ja vesialueet – ei poistoja

Hautausmaat – hautaustoimeen liittyvät muut pitkävaikutteiset menot (esim. asfaltointi, atk-ohjelmat) 3 v, hautaustoimen muut rakennukset 8–10 v, hautaustoimen kiinteät rakenteet ja laitteet (esim. aidat, tiet, puistot, johtoverkostot) 10-15 v, hautaustoimen koneet ja laitteet 3 v. Hautausmaiden maa- ja vesialueet, maa-aineksen vaihto, ei poistoja. Hautaustoimen muut aineelliset hyödykkeet käyttöajan mukaan.

Rakennukset – kirkot 40 v, seurakuntatalot 20 v, kappelit 20 v, siunauskappelit 20 v, leiri- ja kurssikeskukset 15 v, asuinrakennukset 15 v, hallinto- ja laitosrakennukset 10–15 v, huolto- ja talousrakennukset 10–15 v, muut rakennukset 10 v.

Kiinteät rakenteet ja laitteet – maa- ja vesirakenteet 10 v, urut 10 v, muut kiinteät rakenteet ja laitteet 5–25 v.

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

Muut aineelliset hyödykkeet – luonnonvarat poisto käytön mukaan, sakraali-, arvo- ja taide-esineet ei poistoja. Sijoitukset (kuten asunto-osakkeet) – ei poistoja.

Edellä olevat poistoajat koskevat uudishankintoja, peruskunnostusten (jollei liity rakennusten laajennuksiin) ja pienempien aktivoitavien remonttien osalta voidaan käyttää 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 (ensiriski ja 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 22 076 265,27 euroa (ed. v. 20 628 849,59). Siihen lasketaan toimintatuotot, kirkollisverotuotot ja valtion rahoitus.

4.4 Rahoituslaskelman liitetiedot

Seurakuntayhtymällä ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

4.5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Pysyvien vastaavien erittely

	Arvo ed. vuoden lopussa	Lisäykset	Siirto- kirjaukset	Suunnitelman mukaiset poistot	Arvo vuoden lopussa
Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet	2 507,55			-2 507,55	0,00
Muut pitkävaikutteiset menot	0,00				0,00
Aineettomat hyödykkeet Yht.	2 507,55			-2 507,55	0,00
Maa- ja vesialueet	1 468 575,86				1 468 575,86
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	1 664 273,63	217 712,57		-292 370,21	1 589 615,99
Rakennukset	15 344 299,73	284 215,80	610 570,96	-965 651,94	15 273 434,55
Kiinteät rakenteet ja laitteet	2 444 593,36	206 132,32	3 661,22	-354 859,69	2 299 527,21
Koneet ja kalusto	99 722,11	68 275,79		-66 818,48	101 179,42
Muut aineelliset hyödykkeet	214 537,04				214 537,04
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	1 045 927,03	1 253 884,97	-614 232,18		1 685 579,82
Aineelliset hyödykkeet Yht.	22 281 928,76	2 030 221,45	-0,00	-1 679 700,32	22 632 449,89
Sijoitukset	238 914,97				238 914,97
Kaikki investoinnit yhteensä	22 523 351,28	2 030 221,45	-0,00	-1 682 207,87	22 871 364,86
Saatavat	46 503,00				46 503,00
Pysyvät vastaavat yhteensä	22 569 854,28	2 030 221,45	-0,00	-1 682 207,87	22 917 867,86

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 sekä tilinpäätöksestä lähtien uusien srkyn taseeseen kirjattavien haudanhoitosopimusten varat) on kirjattu vaihtuviin vastaaviin.

Saamiset

Muihin lyhytaikaisiin saamisiin on kirjattu 466 018,58 euron segmenttiero, joka aiheutuu siitä, että pääkirjanpidon pankkitililtä on maksettu hautainhoitorahastolle

kuuluvia kustannuksia. Vastaava summa on hautainhoitorahaston taseen lyhyt-aikaisissa veloissa.

Siirtosaamiset

Siirtosaamiset (tili 168700)	31.12.2023	31.12.2022
Hautainhoitopääoma v. 2023 tai myöh. alkavien hoitojen os.	282 635,34	0,00
IT-alueen lisälaskutus v:lta 2023	200 514,24	0,00
Smartum Oy/Lounas- sekä liikunta- ja kulttuuriseteleitä	11 813,17	15 379,95
Kehitysvammaistyön lopulliset maksuosuudet yhteistyösrk:ilta	6 421,50	0,00
KELA-korvauksia	3 814,37	10 343,58
Työllisyysrahaston koulutuskorvaus	6 842,16	4 032,96
Ennakkomenoina kirjattuja seur. v:n ostolaskuja	5 182,06	22 887,48
Ennakkomenoina kirjattuja seur. v:n vakuutusmaksuja	0,00	12 245,94
Pohjola/Vakuutuskorvauksia	0,00	7 914,97
ELYn palkkatukia	0,00	1 715,28
Kolehti- ymv. keräysvaroja	4 439,54	1 813,09
YV-keräykseltä	4 629,32	0,00
Muut saatavat	3 096,81	2 338,48
Saldo	529 388,51	63 291,78

Rahoitusarvopaperit

Rahoitusarvopaperit	Merkintä-pv.	Hankinta-meno	Markkina-arvo 31.12.2023	Kirjanpitoarvo 31.12.2023	Ma-Hm erotus	Kirjanpitoarvo 31.12.2022	Rahaston kp- arvon muutos v. 2022-2023
SEB Gyllenberg varainhoito 11809	2001-2023	3 850 861,10	4 036 875,19	3 770 966,05	186 014,09	3 698 658,93	72 307,12
SEB Gyllenberg varainhoito 36192	2023	377 867,02	378 163,34	344 357,96	296,32	355 638,67	-11 280,71
Ålandsbanken asunto- ja tonttirah.	2016-2023	1 133 486,16	1 341 763,31	1 133 486,16	208 277,15	1 133 486,16	0,00
Ålandsbanken varainhoito	2013-2023	5 416 099,56	5 982 603,66	5 375 588,76	566 504,10	4 923 592,82	451 995,94
EVLI	2019-2023	3 367 681,34	3 544 300,23	3 356 368,41	176 618,89	3 230 159,32	126 209,09
Nordea Maltillinen rah.salkku	2023	1 467 937,26	1 540 943,16	1 465 476,84	73 005,90	1 523 700,30	-58 223,46
Sijoitusrahasto-osuudet yht.		15 613 932,44	16 824 648,89	15 446 244,18	1 210 716,45	14 865 236,20	581 007,98
Tuotto-osuudet				7 530,17		18 995,78	
Myyntivoitot				218 610,24		305 415,02	
Myyntitappiot				57 828,82		192 816,70	
Kirjatut arvonalennukset				167 688,27		179 591,33	

Ålandsbankenin asunto-tonttisijoitusrahaston tuotot 2021–2023

Ålandsbankenin asunto- ja tonttisijoitusrahaston osinkotuotot on rahaston alusta vuodesta 2016 vuoteen 2020 kirjattu takaisin rahaston lisäykseksi. Vuodesta 2021 alkaen tuotot on kirjattu rahastoyhtiön perustamalle käteistilille ja ne ovat jääneet kirjaamatta seurakuntayhtymän kirjanpitoon. Käteistilin saldo on 31.12.2023 yhteensä 114 269,99 euroa. Oikaisu kirjataan 29.2.2024 Rahat ja pankkisaamiset (uusi tili 195200) ja Oman pääoman Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä tili (208000) (KILA 1750/21.6.2005).

4.6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman muutokset

Oman pääoman erät	1.1.-31.12.2023	1.1.-31.12.2022	Muutos
Peruspääoma	25 000 000,00	25 000 000,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä	10 996 555,83	11 055 831,10	-59 275,27
Tilikauden yli-/alijäämä	858 129,56	-59 275,27	917 404,83
Yhteensä	36 854 685,39	35 996 555,83	858 129,56

Toimeksiantojen pääomat

Erityiskatteisten rahastojen kirjanpito hoidetaan seurakuntayhtymän muun kirjanpidon yhteydessä tuloslaskelmatilien kautta. Niiden rahavarat sijoitetaan osana yhtymän rahoitusvaroja. Poikkeuksena on hautainhoitorahasto, joka hoidetaan erillisellä rahastolla. Rahastoille kirjattiin vuonna 2023 pääomien suhteessa osuutta seurakuntayhtymän rahoitustuotoista 11 379,87 euroa.

Taseeseen merkittyjen rahavarojen lisäksi rahastoille kuuluu käyttöomaisuutta:

- Anjalankosken seurakuntarahastolle kuuluu taseeseen vielä kirjaamaton 2 h+k osakehuoneisto (55,5 m²), joka on vuokrattuna. Huoneiston velaton arvo perunkirjan mukaan on ollut 45 000 euroa.
- Ojalan rahastolle kuuluu niin ikään taseeseen vielä kirjaamaton 2 h+k osakehuoneisto (54 m²) 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 31.12.2023	Kirjanpitoarvo 31.12.2022	Muutos
AKI Aallon-Setälän rahasto	72 413,06	71 751,56	661,50
AKI Ojalan rahasto	246 664,74	248 389,83	-1 725,09
AKI Hyytiäisen rahasto	23 674,20	23 457,94	216,26
KLA Martikaisen rahasto	42 899,77	42 507,88	391,89
KLA Katajan rahasto	60 614,23	63 272,35	-2 658,12
KKI Seurakuntarahasto	53 721,00	66 770,26	-13 049,26
Testamenttirahastot yhteensä	499 987,00	516 149,82	-16 162,82
AKI Kirkkomus.rahast	8 076,06	8 002,29	73,77
AKI Diakoniarahasto	56 689,15	56 171,29	517,86
AKI Seurakuntarahasto	166 862,10	159 783,10	7 079,00
EKI Diakoniarahasto	5 706,58	5 654,45	52,13
KLA Diakoniarahasto	228 182,76	228 198,28	-15,52
KLA Lähetysten ja kv-työn rahasto	213 517,39	211 566,88	1 950,51
KKI Rautasuon muistorahasto	1 267,33	2 160,76	-893,43
VLA Diakoniarahasto	65 445,04	64 941,97	503,07
Lahjoitusrahastot yhteensä	745 746,41	736 479,02	9 267,39
Molemmat yhteensä	1 245 733,41	1 252 628,84	-6 895,43
Ulostilitettävät jumalanpalveluskolehdit	0,00	9 634,33	-9 634,33
Ulostilitettävät muut kolehdit	0,00	9 776,93	-9 776,93
Ulostilitettävät keräykset	0,00	22 435,11	-22 435,11
Ulostilitettävät lahjoitukset	0,00	39,82	-39,82
Hautainhoitorahaston pääoma	1 891 641,24	1 981 182,00	-89 540,76
Toimeksiantojen pääomat yhteensä	3 137 374,65	3 275 697,03	-138 322,38

Vieras pääoma

Pitkäaikainen vieras pääoma koostuu saatuihin ennakoihin kirjatusta vuonna 2023 alkaneiden tai myöhemmin alkavien määräaikaisten haudanhoitosopimusten jäljellä

olevasta pääomasta, josta on vähennetty lyhytaikaisiin ennakkoihin siirretty vuoden 2024 hoito-osuus. Pitkäaikaiset ennakot ovat 240 019,19 euroa ja lyhytaikaiset 42 161,15 euroa eli pääkirjanpidossa oleva hautainhoitopääoma yhteensä 282 635,34 euroa, joka on myös taseen vastaavaa puolen siirtosaamisissa, koska varoja ei vielä ole siirretty hautainhoitorahastolta pääkirjanpitoon.

Siirtovelat (tilit 262000 ja 288000)	31.12.2023	31.12.2022
Lomapalkkajaksotus (ml. sosiaalikulut)	2 000 155,49	1 878 893,29
Yhteistyöseurakunnille palautettavia ennakkomaksuja, IT-alue	0,00	41 384,81
Yhteistyöseurakunnille palautettavia ennakkomaksuja, AKR	58 146,06	37 088,19
Olavi Pokin testamenttijaksotus	100 000,00	0,00
Käyttämättä tai tilittämättä olevat muut keräys- ja tukivarat	21 186,53	22 866,52
Jaksotettu 2. v:n 2022 kiinteistöveroerä	0,00	134 020,88
Jaksotettu Printcomin tulostuspalvelulasku	0,00	19 513,26
Jaksotettuja muita ostolaskuja	3 719,25	27 835,69
Muut	2 065,88	17 299,83
Yhteensä 31.12.	2 185 273,21	2 178 902,47

Muut lyhytaikaiset velat (tilit 255000-259000)	31.12.2023	31.12.2022
Verotili (marras- ja jouluk. alv)	-66 853,60	-3 719,03
Ennakonpidätykset	158 403,58	152 909,58
Sosiaaliturvamaksut	10 767,89	9 328,62
Eläkevakuutusmaksut	206 935,90	201 864,94
Ay-jäsenmaksuvelka	6 171,40	6 346,92
Vuokravakuudet/Nevantie ja Kalevantien 2 asuntoa	1 750,00	850,00
Takuuajan vakuudet taseessa	4 988,48	4 988,48
Yhteensä 31.12.	322 163,65	372 569,51

4.7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Seurakuntayhtymän laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 68,6 milj. euroa. Osuus saadaan jakamalla seurakuntayhtymän maksamat palkat koko kirkon palkkasummalla ja kertomalla näin saatu luku koko kirkon eläkevastuuvajauksella:

Eläkevastuut	31.12.2023	31.12.2022	31.12.2021
Seurakunnan palkkasumma	10 040 991	9 649 322	9 267 998
Koko kirkon palkkasumma *	536 300 000	513 600 000	500 200 000
Koko kirkon kattamaton eläkevastuu *	3 663 787 218	3 419 857 068	2 971 098 882
Seurakunnan laskennallinen osuus koko kirkon kattamattomasta eläkevastuusta	68 596 000	64 251 000	55 050 000
Koko kirkon laskennallinen eläkevastuu	5 516 000 000	5 224 000 000	4 943 000 000
Kirkon eläkerahaston koko	1 852 212 782	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 -tila on kiinnitetty 9.11.1998. Yhtymän hallussa olevien paperisten panttikirjojen nimellisarvo on 1 345 053,41 euroa. Kirjoja ollaan muuttamassa sähköisiksi.

Vakuudet

Seurakuntayhtymälle annettuja takuuajan vakuuksia eri urakoitsijoilta oli 31.12.2023 yhteensä 28 353,48 euroa, joista taseessa lyhytaikaisissa veloissa (ostolaskuista pidätettynä) oli 4988,48 euroa ja loput pankkitakauksina.

Vuokravastuut

Seurakuntayhtymä ei ole ottanut vuokralle mitään määräaikaisten vuokrasopimuksien, joten ei ole niistä syntyneitä vastuitakaan. Vastaanotettuja vuokravakuuksia oli taseessa 31.12.2023 850 euroa Nevantien huoneistosta (As. Oy Kouvonkangas, Tornionmäki) ja yhteensä 900 euroa kahdesta Kalevantie 12:n asunnosta (Valkealan srk.keskuksen asuntosiipi).

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 31.12.2023					
	2024	2025	2026	2027	2028
Op Yrityspankki Oyj/3StepIt Oy	69 019,78	54 155,97	29 998,89	10 214,64	843,82
Yhteensä 31.12.2023 - 30.06.2028 (alv 0%)					164 233,10
Tesma	7 121,41	7 168,36	7 168,36	6 694,00	216,69
Yhteensä 31.12.2023 - 31.07.2028 (alv 0%)					28 368,82

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.

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
Asunto-Oy Kouvonkangas, liikehuoneisto ent. Tornionmäen srk.koti	
Asunto-Oy Kouvonkangas	lisähuone -"-
Asunto Oy Huusarinmäki (Anjalankosken srk.rahaston) asunto; vuokrattuna	
Asunto Oy Aramyly (Anjalankoski, Ojalan rahaston) asunto; vuokrattuna	
Muut kiinteistöosakkeet	
Kiinteistö Oy Madekuja	Lehdokin seurakuntakoti
Osuudet	
Etelä-Elämän vesihuolto-osuuskunta	Muhniemen hautausmaa
Hirvelän vesihuolto-osuuskunta	Hirvelän hautausmaa
Myllykosken itäpuolen vesihuolto-osuuskunta	Välikankaan hautausmaa
Välväylän vesihuolto-osuuskunta	Puhjonranta/pieni rantasauna
Jyrääkoski-Hyppälän vesihuolto-osuuskunta	Lepolan hautausmaan jätevesi

Lisäksi seurakuntayhtymä on osakkaana tienhoitokunnissa (tilan nimi suluissa):

Ahveniston yksityistie	Jaalan metsät, Jaala (Ahvenisto)
Ahveniston metsäautotie	Jaalan metsät, Jaala (Ahvenisto)
Helluntaivuorentie	Voikosken rukoushuone
Hirvelän Kujapolun yksityistie	Hirvelän hautausmaa
Kantoniityn yksityistie	Valkealan metsät, Rämälä (Viikselinmäki)
Kattilaharjun yksityistie	Valkealan metsät, Kuivala (Metsälä)
Korvenkylän-Muhniemen yksityistie	Muhniemen hautausmaa
Lönnin yksityistie	Valkealan metsät, Valkeala (käynti tiloille Lönnimaa ja Majasuo)
Maijanaron tiekunta	Valkealan metsät, Selänpää (Myllyaro)
Myntjärven yksityistie	Jaalan metsät, Palojärvi (Ylä-Tokkola)
Patjaksentien yksityistie	Anjalan pappilan metsät ja peltopalsta
Pitkänkujan yksityistie	Välikankaan hautausmaa
Puhjo-Karhulankylän yksityistie	Puhjonranta
Pöljön yksityistie	Valkealan metsät, Sorsala (Hujakangas, käynti myös Pyötsiälässä oleville metsätiloille Kiikanmäki ja Syrjänperä)
Ruokonien yksityistie	Jaalan metsät, Jaala (Ahvenisto)
Siikavan yksityistie	Jaalan metsät, kulku Ruokoniementielle
Syrintien yksityistie	Valkealan metsät, Kourula (Multamäki)
Säynät-Ruhmaan metsätie	Jaalan metsät, Palojärvi (Ylä-Tokkola)
Säynätjärven yksityistie	Jaalan metsät, Palojärvi (Ylä-Tokkola)
Veilan yksityistie	Valkealan metsät, Sorsala (Hujakangas)
Vääränkorven yksityistie	Valkealan metsät, Selänpää (käynti metsätilalle Myllyaro)

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 määräaikaisesta hoidosta ja maksaa palveluksesta kirkkoneuvoston hyväksymän taksan mukaisen korvauksen. Tähän tarpeeseen hautainhoitorahasto on perustettu. Kirkkolaki 3 luku 33 §.

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 hautojen hoitoon sopimusperusteisesti kerätyt varat pidetään kirjanpidollisesti erillään seurakuntayhtymän muista varoista. Hautainhoitorahaston hoidettavana oli kaikkiaan 6940 hautaa vuonna 2023 (7668 v. -22). Rahasto teki suuren alijäämän, mikä aiheutui osittain vielä hautainhoitosovelluksen vaihtamisesta aiheutuneista ylimääräisistä kuluista ja osittain entistä tarkemmasta kustannusten kohdistamisesta hautojen hoidolle.

Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto, ks. kohta 1.2 sivulla 10.

Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty, mutta yhden vuonna 2018 tehdyn aloitteen käsittely on päätetty tilikauden päättymisen jälkeen, ks. sivu 18.

Henkilöstö

Kouvolan seurakuntayhtymän hautainhoitorahastolla oli kertomusvuonna vakinaista ja määräaikaista henkilöstöä henkilötyövuosittain laskettuna 17,6 henkilötyövuotta. Vakinaisten työntekijöiden osuus oli 4,6 henkilötyövuotta ja määräaikaisten kesä- ja kausityöntekijöiden osuus 13,0 henkilötyövuotta.

Hautainhoitorahaston kuluihin kirjattiin yhteensä 91 työntekijän palkkakuluja. Näistä vakinaisia oli 14 ja määräaikaista kesä- ja kausityöntekijöitä 77. Työntekijöistä 60 (66 %) oli naisia ja 31 (34 %) miehiä, joten henkilöstörakenne on naisvaltainen.

Henkilöstökulut

Hautainhoitorahaston henkilöstökulut	1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022- 31.12.2022	1.1.2021- 31.12.2021
Palkat ja palkkiot	-494 668	-484 388	-485 371
Eläkekulut	-104 131	-101 475	-101 747
Muut henkilösivukulut	-19 177	-17 669	-19 150
Saadut henkilöstökorvaukset	0	27	143
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-3 149	772	0
YHTEENSÄ	-621 124	-602 733	-606 124
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-2 380	-2 079	-2 565
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemuskulut	-74	-17	0
YHTEENSÄ	-2 454	-2 096	-2 565
Kaikki yhteensä	-623 578	-604 829	-608 689

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 135 167,76 euroa alijäämäinen.

Yhteinen kirkkoneuvosto esittää, että tilikauden 2023 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 2023 seuraavasti: ainaishoitosopimushautoja 836 kpl, määräaikaishautoja 3092 (3296) kpl ja vuosihoitona 3017 (2306) kpl. Kaikkiaan hoidettavia hautoja oli 6940 (7668) kpl.

Hautojen kukkahoito sisälsi kukat, kukka-altaan, istutuksen, kastelun ja pinnan-hoidon. Erillinen kukkien kasteluhoito lopetettiin v.2023. Hoitohautojen kukat hankittiin kaikille hautausmaille samalta toimittajalta. Kukkien laatu ja toimitus olivat hankintakilpailutuksessa asetettujen vaatimusten mukaiset.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Ainaishoitoasiasta Urpo Huuskosen 2018 valtuustoaloitteena 11.10.2018 § 53 perustettu työryhmä todettiin tarpeettomaksi koska kirkkovaltuuston 12.10.2023 tekemän päätöksen mukaisesti uusia hoitosopimuksia ei enää kirjata hautainhoitorahastoon vaan ne hoidetaan mainitulla omalla tehtäväalueellaan seurakuntayhtymän pääkirjanpidossa. Kirkkovaltuuston päätös 12.10.2023 kumoaa työryhmän tarpeellisuuden ainaishoitoasiassa.

HHR talousarvion toteuma	Toteuma 2022	TA 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	704 045	699 000	688 553	10 447	98,5
Maksutuotot	699 355	692 000	684 583	7 417	98,9
Vuokratuotot			0	0	
Tuet ja avustukset	4 690	7 000	3 970	3 030	56,7
Toimintakulut	-796 326	-782 560	-823 563	41 003	105,2
Henkilöstökulut	-602 733	-618 560	-621 124	2 564	100,4
Palvelujen ostot	-49 023	-19 900	-31 975	12 075	160,7
Vuokrakulut	-84 474	-80 000	-102 400	22 400	128,0
Aineet ja tarvikkeet	-60 073	-64 100	-68 064	3 964	106,2
Muut toimintakulut	-23				
TOIMINTAKATE	-92 281	-83 560	-135 010	51 450	161,6
Rahoitustuotot ja -kulut	-43 774	28 800	-158	28 958	-0,5
Korkotuotot	1	300	21	279	7,0
Muut rahoitustuotot	38 568	30 000	5 374	24 626	17,9
Arvon alentumiset sijoituksista	-60 932		-61 012	61 012	
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista			60 932	-60 932	
Muut rahoituskulut	-21 411	-1 500	-5 473	3 973	364,9
VUOSIKATE	-136 055	-54 760	-135 168	80 408	246,8
TILIKAUDEN TULOS	-136 055	-54 760	-135 168	80 408	246,8
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-136 055	-54 760	-135 168	80 408	246,8

Tilinpäätöslaskelmat

	1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022- 31.12.2022
HHR:n tuloslaskelma		
Toimintatuotot	688 553,19	704 045,33
Maksutuotot	684 582,72	699 354,99
Tuet ja avustukset	3 970,47	4 690,34
Toimintakulut	-823 562,86	-796 326,47
Henkilöstökulut	-621 124,05	-602 732,81
Palvelujen ostot	-31 975,02	-49 022,60
Vuokrakulut	-102 399,67	-84 474,25
Aineet ja tarvikkeet	-68 064,12	-60 073,44
Muut toimintakulut	0,00	-23,37
TOIMINTAKATE	-135 009,67	-92 281,14
Rahoitustuotot ja -kulut	-158,09	-43 773,78
Korkotuotot	21,01	0,67
Muut rahoitustuotot	5 373,96	38 568,19
Arvon alentumiset sijoituksista	-61 011,58	-60 931,98
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	60 931,98	0,00
Muut rahoituskulut	-5 473,46	-21 410,66
VUOSIKATE	-135 167,76	-136 054,92
TILIKAUDEN TULOS	-135 167,76	-136 054,92
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-135 167,76	-136 054,92
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	83,61	88,41

	1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022- 31.12.2022
HHR:n rahoituslaskelma		
Tulorahoitus	-135 167,76	-136 054,92
Vuosikate	-135 167,76	-136 054,92
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-135 167,76	-136 054,92
Muut maksuvalmiuden muutokset	55 847,00	326 708,88
Lyhytaikaisten saamisten muutos	10 220,00	74 803,37
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	45 627,00	251 905,51
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	55 847,00	326 708,88
Rahavarojen muutos	-79 320,76	190 653,96
Rahavarojen muutos (tase)	-79 320,76	190 653,96
Rahavarojen muutos	-79 320,76	190 653,96
Rahavarat kauden lopussa	1 891 641,24	1 970 962,00
Rahavarat kauden alussa	1 970 962,00	1 780 308,04
Rahavarojen riittävyys (pv)	833	880

	1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022- 31.12.2022
HHR:n tase		
VASTAAVAA	1 891 641,24	1 981 182,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 891 641,24	1 981 182,00
Saamiset	0,00	10 220,00
Lyhytaikaiset saamiset	0,00	10 220,00
Siirtosaamiset	0,00	10 220,00
Rahoitusarvopaperit	1 817 481,84	1 812 981,91
Osakkeet ja osuudet	1 817 481,84	1 812 981,91
Rahat ja pankkisaamiset	74 159,40	157 980,09
VASTATTAVAA	-1 891 641,24	-1 981 182,00
OMA PÄÄOMA	-73 812,07	-208 979,83
Ainaishoitosopimusten pääomat	-52 757,57	-52 757,57
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-156 222,26	-292 277,18
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	135 167,76	136 054,92
VIERAS PÄÄOMA	-1 817 829,17	-1 772 202,17
Pitkäaikainen vieras pääoma	-999 392,07	-1 034 392,07
Saadut ennakot	-999 392,07	-1 034 392,07
Lyhytaikainen vieras pääoma	-818 437,10	-737 810,10
Saadut ennakot	-35 000,00	-309 994,92
Ostovelat	-247,98	-17 623,99
Muut velat	-466 018,58	-373 955,00
Siirtovelat	-317 170,54	-36 236,19

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 ainaishoitosopimusten pääoma. Määräaikaishoitojen 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. Määräaikaishoitosopimusten 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 31.12.2023	Kirjanpito-arvo 31.12.2023	Ma-Hm erotus	Kirjanpito-arvo 31.12.2022	Kp-arvon muutos 2022 -2023
SEB Gyllenberg varainhoito 28035	2010-2023	820 289,53	843 477,13	800 896,55	23 187,60	765 635,17	35 261,38
SEB Gyllenberg varainhoito 37077	2023	85 000,10	80 488,14	79 299,44	-4 511,96	74 375,33	4 924,11
Seligson & Co varainhoito	2009-2023	973 203,79	1 180 194,18	937 285,85	206 990,39	972 971,41	-35 685,56
Rahastosijoitukset yhteensä		1 878 493,42	2 104 159,45	1 817 481,84	225 666,03	1 812 981,91	4 499,93
Käteinen SEB				1 066,79		5 352,85	-4 286,06
Käteinen OP				387,86		387,86	
Yhteensä				1 818 936,49		1 818 722,62	213,87
Tuotto-osuudet				0,00		36 058,99	
Myyntivoitot				5 181,23		2 509,20	
Myyntitappiot				1 443,37		9 766,59	
Kirjatut arvonalennukset				61 011,58		60 931,98	

Oman pääoman muutokset

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

Oman pääoman erät	1.1.-31.12.2023	1.1.-31.12.2022	Muutos
Ainaishoitojen pääoma	52 757,57	52 757,57	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä	156 222,26	292 277,18	-136 054,92
Tilikauden yli-/alijäämä	-135 167,76	-136 054,92	887,16
Yhteensä	73 812,07	208 979,83	-135 167,76

Saatujen ennakoiden (määräaikaishoitojen pääoma-) muutokset

Määräaikaisista sopimuksista saatujen ennakoiden tase-erät	1.1.-31.12.2023	1.1.- 31.12.2022	Muutos
Pitkäaikaiset ennakot	999 392,07	1 034 392,07	-35 000,00
Lyhytaikaiset ennakot	35 000,00	309 994,92	-274 994,92
Yhteensä	1 034 392,07	1 344 386,99	-309 994,92

Määräaikaissopimusten pääoma merkitään pitkäaikaiseen vieraaseen pääomaan saaduiksi ennakoiksi. Vuoden 2024 osuus ennakoista (ennen vuotta 2023 alkaneiden sopimusten osalta) on siirretty kirjanpitolain mukaisesti lyhyen pääoman saaduiksi ennakoiksi ja sitä ennen vuoden 2023 osuus tuloutettu tuloslaskelman maksu-tuottoihin. Tilinpäätösvaiheessa vuonna 2023 alkaneiden määräaikaissopimusten tai sitä myöhemmin alkavien sopimusten laskennalliset pääomat on siirretty seurakuntayhtymän pääkirjanpitoon, koska hautainhoitorahastoa ei enää kartuteta uusilla sopimuksilla, vaan ne hoidetaan omalla tulosityksiköllä osana yhtymän pääkirjanpitoa.

Lyhytaikaiseen vieraaseen pääomaan sisältyy ennakkomaksujen lisäksi tilivelkaa (ns. segmenttieroa) seurakuntayhtymälle 466 018,58 euroa, muutama pienempi ostovelkaosuus 247,98 euroa sekä lomapalkkajaksotus ja muu siirtovelka, yhteensä 317 170,54 euroa. Siirtovelkasummasta on 282 635,34 euroa pääkirjanpitoon siirrettävää vuonna 2023 tai myöhemmin alkavien haudanhoitojen pääomaa (josta vuoden 2023 osuus on tuloutettu hautainhoitorahaston tuloslaskelmaan).

Haudanhoitotilanne 31.12.2023		Pääoma 1.1.		Saadut	
Hoitoaika	Hoitovuodet	H-hautojen KPL-määrä	+lisäykset 2023	Jaksotus 2023	ennakot/pää- oma 31.12.2023
2 vuotta	2022 - 2023	1	142,04	142,04	0,00
2 vuotta	2024 - 2025	3	574,39	0,00	574,39
2 vuotta	2025 - 2026	1	452,64	0,00	452,64
2 vuotta	2026 - 2027	3	982,92	0,00	982,92
2 vuotta	2028 - 2029	2	433,34	0,00	433,34
2 vuotta	2029 - 2030	1	341,09	0,00	341,09
2 vuotta	2030 - 2031	1	120,00	0,00	120,00
2 v. yht.		12	3 046,42	142,04	2 904,38
3 vuotta	2021 - 2023	Call.	24,96	24,96	0,00
3 vuotta	2022 - 2024	5	376,07	189,04	187,03
3 vuotta	2023 - 2025	2	674,32	224,77	449,55
3 vuotta	2025 - 2027	1	428,40	0,00	428,40
3 vuotta	2028 - 2030	1	448,56	0,00	448,56
3 vuotta	2029 - 2031	2	833,53	0,00	833,53
3 vuotta	2042 - 2044	1	570,56	0,00	570,56
3 v. yht.		12	3 356,40	438,77	2 917,63
4 vuotta	2020 - 2023	4	312,88	312,88	0,00
4 vuotta	2021 - 2024	7	1 356,66	739,28	617,38
4 vuotta	2022 - 2025	18	6 411,08	2 137,03	4 274,05
4 vuotta	2023 - 2026	10	2 691,43	518,25	2 173,18
4 vuotta	2024 - 2027	1	574,37	0,00	574,37
4 vuotta	2025 - 2028	5	2 329,94	0,00	2 329,94
4 vuotta	2026 - 2029	2	1 424,71	0,00	1 424,71
4 vuotta	2027 - 2030	1	307,20	0,00	307,20
4 vuotta	2028 - 2031	1	1 005,88	0,00	1 005,88
4 v. yht.		49	16 414,15	3 707,44	12 706,71

Hoitoaika	Hoitovuodet	H-hautojen KPL-määrä	Pääoma 1.1. +lisäykset 2023	Jaksotus 2023	Saadut ennakot/pää- oma 31.12.2023
5 vuotta	2019 - 2023	245	24 678,47	24 678,47	0,00
5 vuotta	2020 - 2024	236	44 065,08	22 032,54	22 032,54
5 vuotta	2021 - 2025	310	95 774,33	31 957,73	63 816,60
5 vuotta	2022 - 2026	218	83 480,17	20 870,04	62 610,13
5 vuotta	2023 - 2027	240	159 874,10	31 974,82	127 899,28
5 vuotta	2024 - 2028	2	1 483,34	0,00	1 483,34
5 vuotta	2025 - 2029	3	1 106,14	0,00	1 106,14
5 v. yht.		1254	410 461,63	131 513,60	278 948,03
6 vuotta yht.	2019 - 2024	1	208,96	104,48	104,48
8 vuotta	2019 - 2026	1	408,00	102,00	306,00
8 vuotta	2020 - 2027	1	291,60	145,80	145,80
8 v. yht.		2	699,60	247,80	451,80
9 vuotta	2019 - 2027	1	1 113,00	222,60	890,40
9 vuotta	2021 - 2029	1	175,20	127,45	47,75
9 vuotta	2023 - 2031	2	1 962,56	400,49	1 562,07
9 v. yht.		4	3 250,76	750,54	2 500,22
10 vuotta	2014 - 2023	201	17 674,61	17 674,61	0,00
10 vuotta	2015 - 2024	211	37 777,41	18 873,70	18 903,71
10 vuotta	2016 - 2025	203	55 466,65	18 556,75	36 909,90
10 vuotta	2017 - 2026	189	88 004,86	22 019,47	65 985,39
10 vuotta	2018 - 2027	142	88 680,44	17 787,84	70 892,60
10 vuotta	2019 - 2028	144	116 246,40	19 575,40	96 671,00
10 vuotta	2020 - 2029	157	152 088,68	21 830,09	130 258,59
10 vuotta	2021 - 2030	165	185 415,56	22 798,64	162 616,92
10 vuotta	2022 - 2031	121	156 025,17	16 952,30	139 072,87
10 vuotta	2023 - 2032	154	165 207,00	16 520,70	148 686,30
10 vuotta	2024 - 2033	4	3 140,00	0,00	3 140,00
10 vuotta	2030 - 2039	3	5 025,60	0,00	5 025,60
10 vuotta	2032 - 2041	1	2 004,24	0,00	2 004,24
10 vuotta	2040 - 2049	1	1 922,40	0,00	1 922,40
10 vuotta	2050 - 2056	1	1 922,40	0,00	1 922,40
10 vuotta	2060 - 2069	1	1 922,40	0,00	1 922,40
10 v. yht.		1698	1 078 523,82	192 589,50	880 167,12
11 v. yht	2022 - 2032	1	1 314,60	131,46	1 183,14
15 v. yht.	2013 - 2027	1	100,00	20,00	80,00
20 vuotta	2004 - 2023	3	239,52	239,52	0,00
20 vuotta	2005 - 2024	1	111,63	55,82	55,81
20 vuotta	2006 - 2025	1	180,00	60,00	120,00
20 v. yht.		5	531,15	355,34	175,81
25 vuotta	2001 - 2025	1	403,66	134,55	269,11
25 vuotta	2006 - 2030	1	640,00	80,00	560,00
25 vuotta	2007 - 2041	2	1 368,00	152,00	1 216,00
25 v. yht		4	2 411,66	366,55	2 045,11
30 vuotta	2000 - 2029	4	2 173,22	310,46	1 862,76
30 vuotta	2002 - 2031	1	1 074,78	119,42	955,36
30 v. yht.		5	3 248,00	429,88	2 818,12
50 vuotta	1974 - 2023	23	64,05	63,49	0,56
50 vuotta	1975 - 2024	9	60,14	29,93	30,21
50 vuotta	1976 - 2025	1	1,59	0,51	1,08
50 vuotta	1977 - 2026	2	32,30	8,08	24,22
50 vuotta	1978 - 2027	2	30,02	6,01	24,01
50 vuotta	1979 - 2028	2	63,31	10,51	52,80
50 v. yht.		39	251,41	118,53	132,88
Kaikki yht.		3087	1 523 818,56	330 915,93	1 187 135,43

Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

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

Haudanhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Haudanhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus	v. 2023	v. 2022	v. 2021
Hoitosopimusten lukumäärä	6 940	7 668	9 205
Haudanhoitokulut (välilliset ja välittömät) €	829 036	817 737	775 894
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin €/hauta	119	107	84
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	9 827	12 599	13 382
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu €	1 173 911	1 343 593	1 127 975
Sopimuksia vastaava pääoma €	1 891 641	1 981 182	1 865 331
Yli-/alikatteisuus €	717 731	637 589	737 356

Jäljellä olevista määräaikaisista hoitosopimuksista 31.12.2023 kertyy laskettuna yhteensä 9827 sopimusvuotta vuosilta 2024–2069. 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 määräaikais-sopimusten hinnoittelusta on poistettu varautuminen kustannusten kasvuun hoitokauden loppupuolella.

Kirkkovaltuuston päätettyä 12.10.2023, että vuodesta 2024 alkaen hoitosopimuksia ei enää kirjata hautainhoitorahastolle vaan pääkirjanpidossa olevalle hautaustoimen tehtäväalueelle 405 Haudanhoitosopimukset, on vuonna 2024 tai sen jälkeen alkavien sopimusten pääoma siirretty 31.12.2023 tilinpäätöksessä hautainhoito-rahaston saaduista ennakoista siirtovelaksi ja pääkirjanpidon puolella vastaavasti saatuihin ennakoihin ja siirtosaamisiin. Samaa menettelyä noudatetaan myös vuonna 2023 jo alkaneiden sopimusten 31.12.2023 jäljellä olevan pääoman osalta. Hautainhoitorahaston hoidettavana vuonna 2024 on siis vain ennen vuotta 2023 alkaneita hoitosopimuksia. Edellä olevat hoitosopimus- ja vastuutaulukot sisältävät kaikki vuonna 2023 voimassa olleet tai sen loppuun mennessä maksetut myöhemmin alkavat hoitosopimukset.

Ainaishoitosopimusten pääomat taseessa 31.12.2023	52 757,57
Ainaishoitosopimuksia yhteensä kpl	836
Yhtä sopimusta kohden pääomia jäljellä kirjanpidollisesti euroa	63,11
Keskimääräinen haudanhoitokulu v. 2023 euroa (hoitovastuulaskelmasta)	119,44
Yhtä ainaishoitohautaa voisi hoitaa vuotta	0
Kunkin sopimuksen osalta pitäisi ennen lopetusta laskea sen käypä arvo, mikä on osoittautunut ongelmalliseksi, kun sitä ei ole selvitetty seurakunnissa ennen vuotta 2009.	

V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Kouvolassa 26.3.2024

Kouvolan seurakuntayhtymän yhteinen kirkkoneuvosto:

ARTO HELLE
Arto Helle
puheenjohtaja

JOUKO LEPPÄNEN
Jouko Leppänen
varapuheenjohtaja

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

HANNU TUOMALA_
~~Tero Suutari~~
Hannu Tuomala

JAANA UKKOLA
Jaana Ukkola

JUHA VAINIO
Juha Vainio

MIA YLÄ-OUTINEN
Mia Ylä-Outinen

Seurakuntayhtymän hallintojohtaja:

RAUNI PENNANEN
Rauni Pennanen

TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus
Sähköisen allekirjoituksen tekopäivänä
Ulla-Maija Tuomela
JHT-, KHT-tilintarkastaja, BDO Audiator Oy

VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpito kirjoista 2023 ja tositteiden lajeista

Käytetyt kirjanpito kirjat 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	90007642
01	1000000	1002518
14	14000000	14009163
15	15000000	15007196
18	18000000	18001849
19	19000000	19007583
03	3000000	3000049

Tositelajit tilinpäätökseen srky:ssä:

LT Liitetietotositteet, nrot 1–6

Selvitys kirjanpito- ja tositteiden 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.

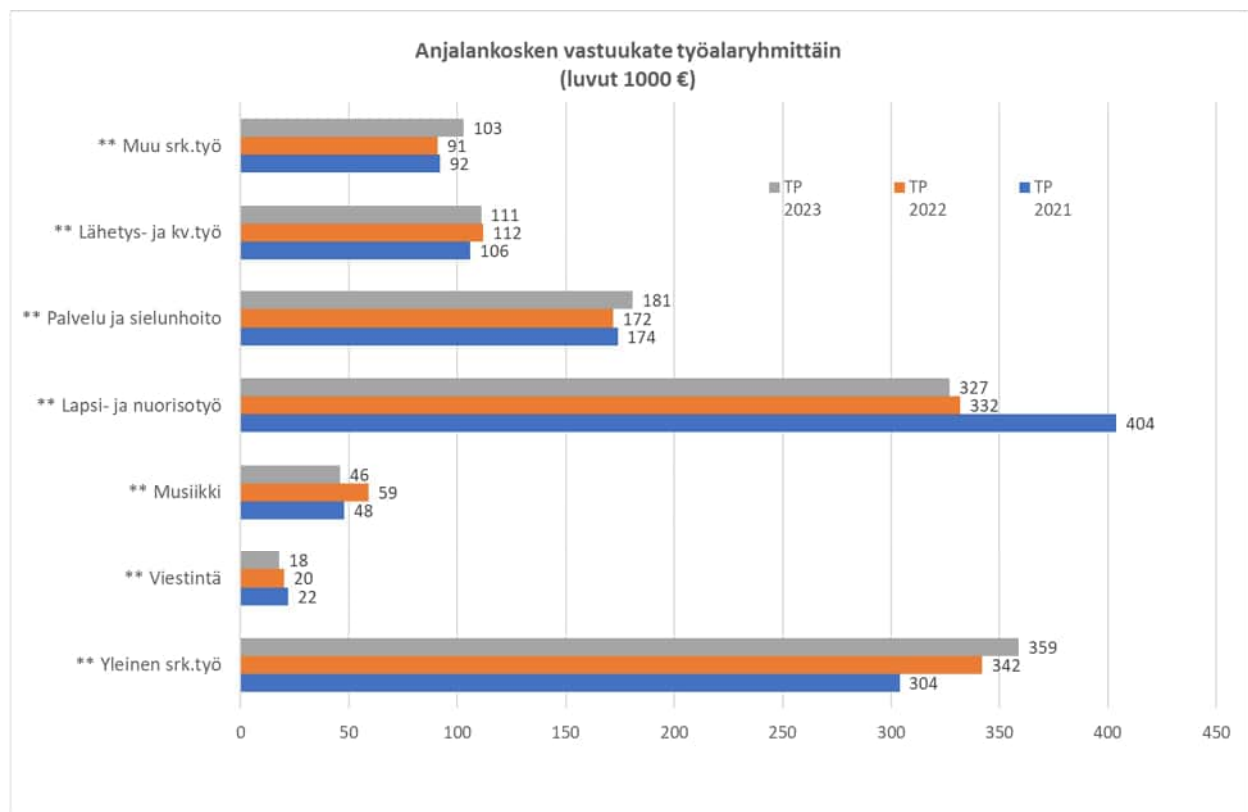
Seurakuntayhtymässä säilytetään tositelajien SK ja T1 sekä LT tositteet paperisina hallinnon päätearkistossa vähintään 6 vuotta.

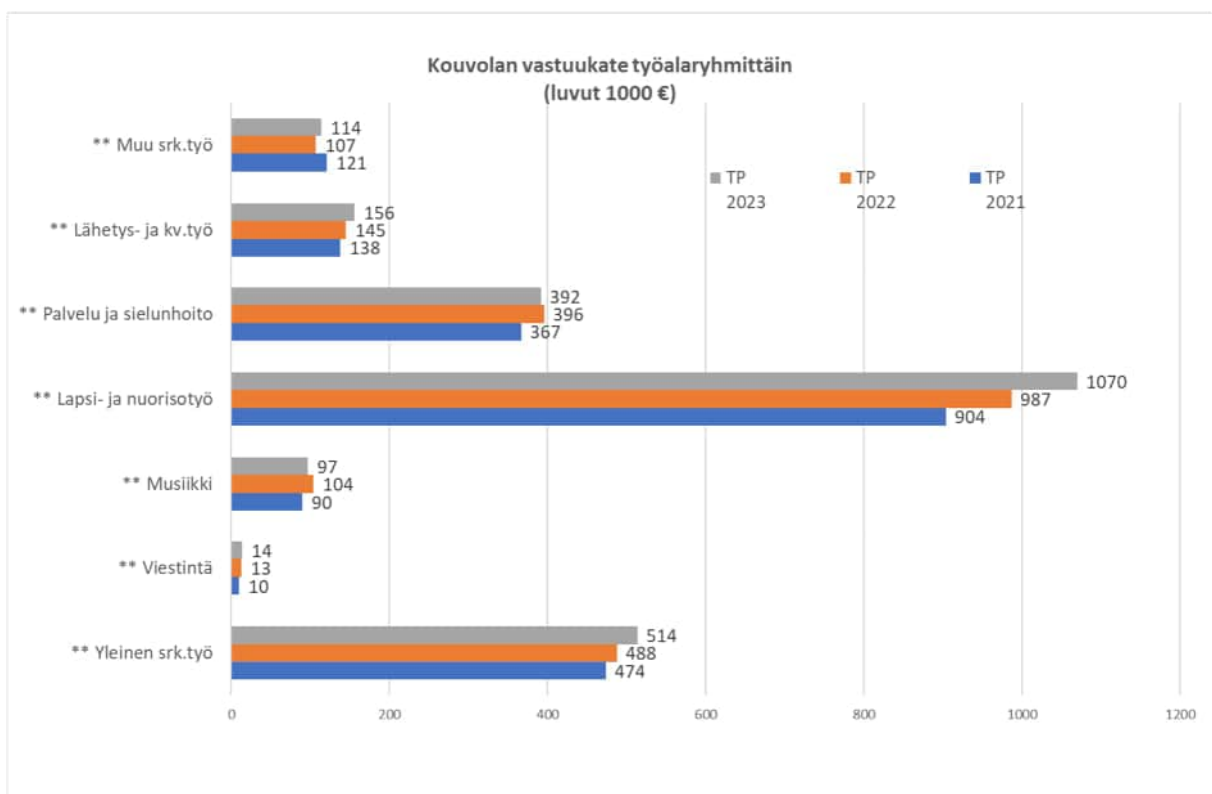
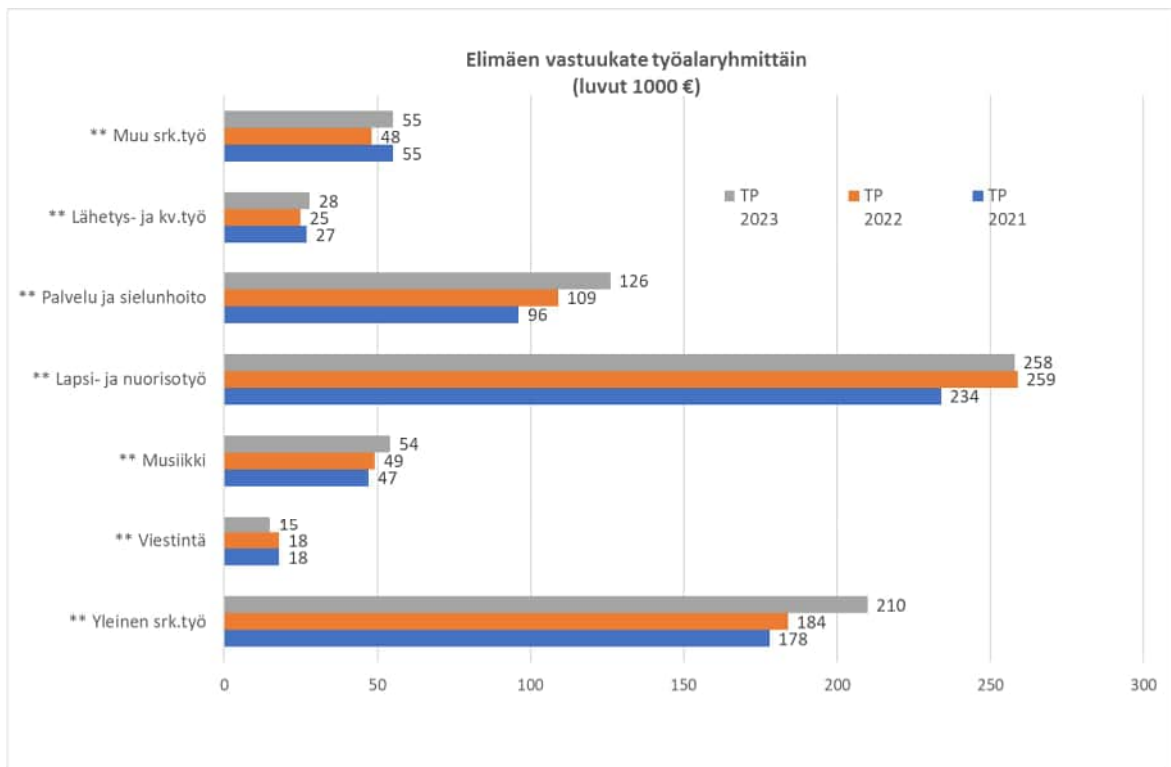
Liitteet

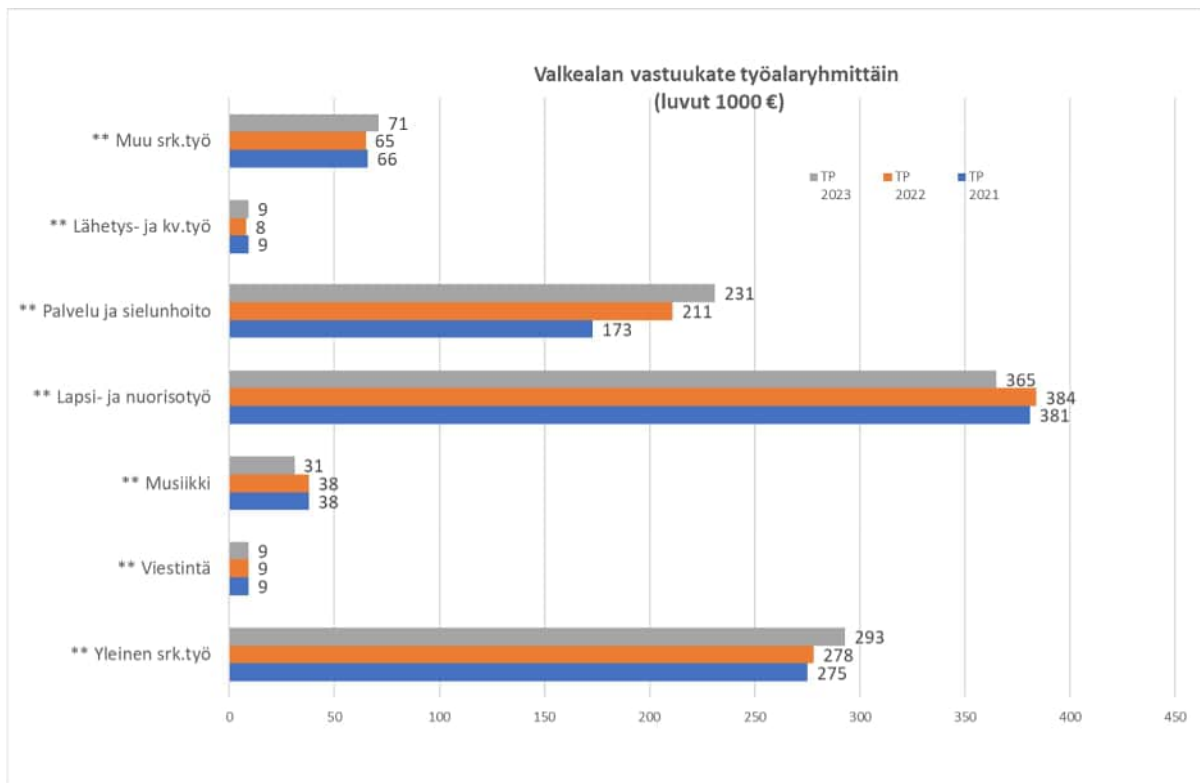
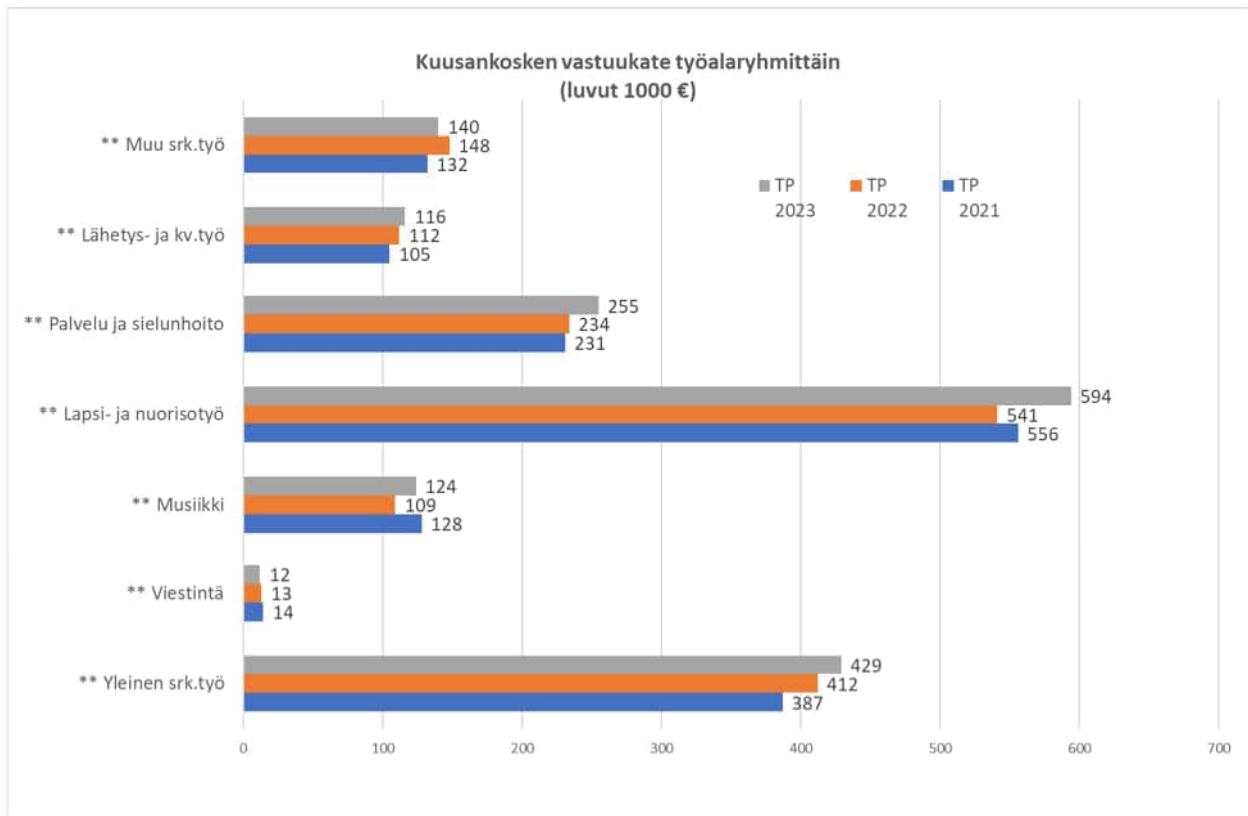
Näissä kaavioissa Palvelu tarkoittaa diakoniaa ja Muu srk.työ viivakaavioissa sisältää myös paikallis-seurakunnan hallintokulut, jotka tilastollisesti kuuluvat yleishallintoon. Liitteen 2 työalakatteissahan niin yhtymän kuin paikallisseurakuntienkin hallintokulut on kohdistettu seurakuntatyön (ja lisäksi yhtymän osalta hautaustoimen) tehtäväalueille. Numeroilla merkitty tehtäväaluejako liitteen 2 taulukossa on kirkkohallituksen vuonna 2023 käyttöönottona. Seurakuntatyön osalta muutokset tulivat nuorisotyöhön, jossa kaikki koululaisten parissa tehtävä työ rippikoulutyötä lukuun ottamatta on yhdistetty tehtäväalueeseen 236 Nuorisotyö. Aiempien vuosien osalta luvut raporteissa ovat summautuneet uuden tehtäväaluejaon mukaisesti.

Liite 1: Kaaviot: Seurakuntien vastuukatteet työalaryhmittäin

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







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

Seurakuntatyön tehtäväalueiden työalakatteet yhteensä (ml. rahastojen käyttö) 1000 €	TP 2023	TP 2022	TP 2021	TP 2020	TP 2019
201 Jumalanpalveluselämä	1 452	1 270	1 132	1 122	1 100
	9,0 %	8,2 %	7,9 %	8,1 %	7,4 %
202 Hautaan siunaaminen	1 239	1 183	1 037	952	976
	7,7 %	7,6 %	7,2 %	6,8 %	6,5 %
203 Muut kirkolliset toimitukset	629	641	592	536	598
	3,9 %	4,1 %	4,1 %	3,9 %	4,0 %
204 Aikuistyö	494	455	435	392	448
	3,1 %	2,9 %	3,0 %	2,8 %	3,0 %
205 Muut seurakuntatilaisuudet	943	813	729	740	824
	5,8 %	5,2 %	5,1 %	5,3 %	5,5 %
<i>Yleinen seurakuntatyö yhteensä</i>	<i>4 757</i>	<i>4 363</i>	<i>3 926</i>	<i>3 742</i>	<i>3 945</i>
	<i>29,4 %</i>	<i>28,1 %</i>	<i>27,3 %</i>	<i>26,9 %</i>	<i>26,5 %</i>
210 Tiedotus ja viestintä	391	490	422	415	401
	2,4 %	3,2 %	2,9 %	3,0 %	2,7 %
220 Musiikki	1 154	1 207	1 104	1 056	1 177
	7,1 %	7,8 %	7,7 %	7,6 %	7,9 %
231 Varhaiskasvatus	2 657	2 684	2 546	2 286	2 783
ml. koululaisten iltapäiväkerhotyö	16,4 %	17,3 %	17,7 %	16,4 %	18,7 %
235 Rippikoulu	1 497	1 362	1 261	1 336	1 308
	9,3 %	8,8 %	8,8 %	9,6 %	8,8 %
236 Nuorisotyö	2 045	1 863	1 751	1 757	1 792
	12,6 %	12,0 %	12,2 %	12,6 %	12,0 %
<i>Lapsi- ja nuorisotyö yhteensä</i>	<i>6 199</i>	<i>5 909</i>	<i>5 559</i>	<i>5 379</i>	<i>5 883</i>
	<i>38,3 %</i>	<i>38,0 %</i>	<i>38,7 %</i>	<i>38,6 %</i>	<i>39,5 %</i>
241 Diakonia	1 961	1 808	1 736	1 689	1 738
ml. kehitysvammaistyö	12,1 %	11,6 %	12,1 %	12,1 %	11,7 %
242 Perheneuvonta	323	311	308	308	308
	2,0 %	2,0 %	2,1 %	2,2 %	2,1 %
243 Sairaalasielunhoito	173	153	158	148	173
	1,1 %	1,0 %	1,1 %	1,1 %	1,2 %
244 Palveleva puhelin	22	33	16	9	28
	0,1 %	0,2 %	0,1 %	0,1 %	0,2 %
<i>Palvelu (diakonia) yhteensä</i>	<i>2 479</i>	<i>2 305</i>	<i>2 219</i>	<i>2 154</i>	<i>2 247</i>
	<i>15,3 %</i>	<i>14,8 %</i>	<i>15,4 %</i>	<i>15,5 %</i>	<i>15,1 %</i>
255 Sielunhoito	93	95	86	130	89
	0,6 %	0,6 %	0,6 %	0,9 %	0,6 %
260 Lähetys	749	815	775	801	879
	4,6 %	5,2 %	5,4 %	5,8 %	5,9 %
270 Kansainvälinen diakonia ja muu kv. toiminta	45	60	51	63	62
	0,3 %	0,4 %	0,4 %	0,5 %	0,4 %
290 Muu seurakuntatyö	309	289	225	185	226
	1,9 %	1,9 %	1,6 %	1,3 %	1,5 %
Seurakuntatyön työalakatteet yhteensä	16 177	15 532	14 366	13 925	14 909
	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %



KOUVOLAN EV.LUT.
SEURAKUNNAT

*Mukana
elämänmittaisella -
matkalla*

Kouvola seurakuntayhtymä

Maunukselantie 3, PL 41

45701 Kuusankoski