

TALOUSARVIO 2023

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2024–2025



Kirkkohallitus on antanut uudet ohjeet talousarvion ja toimintasuunnitelman laatimisesta. Siitä on seurannut joitakin muutoksia tämän kirkkovaltuustolle esitettävän asiakirjan rakenteeseen. Käyttötalousosan eurot esitetään tehtävä-alueittain tulot-menot-netto-tasolla. Tarkemmat meno-/tulolajikohtaiset käyttösuunnitelmat kirkkoneuvosto hyväksyy (viimeistään) valtuuston vahvistamaa talousarviota täytäntöön pannesaan tammikuussa. Tuloslaskelmaosaan ei ole tullut muutoksia, siinä meno- ja tulolajit ovat koko yhtymän tasolla edelleenkin näkyvissä.

SISÄLLYS

1.	YLEISPERUSTELUT	5
1.1.	Talouden nykytila	7
1.2.	Seurakuntatalouden toiminnan ja talouden kokonaisuuden analysointi.....	8
1.3.	Arvio tulevasta kehityksestä	8
1.4.	Väkiluku- ja pinta-alatietoja	9
1.5.	Määrärahojen jakoperusteet ja euromääräiset vastuukatteen	10
1.6.	Tulojen ja menojen jakautuminen	11
2.	KÄYTTÖTALOUSOSA.....	16
2.1.	Käyttötalousoosan rakenne ja sitovuus	16
2.2.	Kustannusten kohdentamisen periaatteet.....	16
2.3.	Henkilöstö.....	18
2.4.	Hallinto	19
2.4.1	Hallintoelimet	19
2.4.2	Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto	20
2.4.3	Aluekeskusrekisteri	24
2.4.4	Hallinnon tehtäväalueiden talousarviot ja yhteenveto.....	25
2.5.	Seurakunnallinen toiminta paikallisseurakunnissa	27
2.5.1	Seurakuntien yhteiset tehtävät	27
2.5.2	Anjalankoski	27
2.5.3	Elimäki.....	28
2.5.4	Kouvola	30
2.5.5	Kuusankoski.....	31
2.5.6	Valkeala	33
2.5.7	Paikallisseurakuntien käyttötalouslaskelmat ja yhteenveto.....	34
2.6.	Yhteinen seurakuntatyö	37
2.6.1	Viestintä ja tiedotus	37
2.6.2	Koulu- ja oppilaitostyö	38
2.6.3	Kehitysvammaistyö	38
2.6.4	Perheneuvonta.....	40
2.6.5	Sairaalasielunhoito	41
2.6.6	Palveleva Puhelin	42
2.6.7	Yhteisen seurakuntatyön käyttötalouslaskelmat sekä yhteenveto	43
2.7.	Hautaustoimi	46
2.7.1	Hautaus- ja puistopalvelujen toimintasuunnitelma	46
2.7.2	Hautaustoimen käyttötalouslaskelmat sekä yhteenveto	47
2.8.	Kiinteistötoimi	48
2.8.1	Toimintasuunnitelmat.....	48
2.8.2	Kiinteistötoimen käyttötalouslaskelmat sekä yhteenveto.....	53
3.	TULOSLASKELMAOSA.....	56
4.	INVESTOINTIOSA.....	59

4.1.	Investointiosan rakenne ja sitovuus.....	59
4.2.	Investoinnit 2023	59
5.	RAHOITUSOSA.....	69
6.	LIITTEET	70
6.1.	Tulosityksikkö-/kustannuspaikkaluettelo	70
6.2.	Hautainhoitorahaston talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma	73
6.3.	Seurakuntayhtymän virat ja toimet 2020–2025	75
6.4.	Seurakunnallisen työn jakautuminen tilastointialueittain paikallisseurakunnissa	87

1. YLEISPERUSTELUT

Seurakuntien toimintaympäristöt, toiminnan yhteiset tavoitteet ja tarpeet voimavarojen muutoksiin

Kouvolan viisi seurakuntaa muodostavat hallinnollisesti seurakuntayhtymän. Paikallis-seurakunnat ovat toiminnallisesti itsenäisiä, mutta ovat sopineet yhdessä hoidettavista tukitoimista, joista vastaa seurakuntayhtymä. Rajapinnalla toimivat seurakuntien yhteiset erityisalat, joiden toiminnasta vastaa yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtaja. Tähän tehtävään tuomiokapituli määrää 2+2 vuoden periodeiksi yhden paikallisseurakunnan kirkkoherroista.

Ilman hallinnollista asemaa toimiva kirkkoherrojen kokous on päättänyt sitoutua kokouksissaan oman seurakunnan toiminnan strategisten tavoitteiden ja toimivien operatiivisten käytänteiden jakamisen ja kehittämisen lisäksi seurakuntaparien tai kaikkien viiden seurakunnan yhteisten tavoitteiden etsimiseen.

Seurakuntia yhdistävä toimintaympäristö rajautuu Kouvolan kaupunkiin, jossa lapsia syntyy hälyttävän vähän, poismuutto on runsasta ja hautauksia on paljon. Kirkkoon kuulumisprosentti on kuitenkin valtakunnallista tasoa korkeampi.

Toimintaympäristön kuvauksissa maantieteellisesti laajat ja asumisrakenteeltaan taajamien ja kylien valtaamat maisemat ovat ominaisia Anjalankosken, Valkealan ja Elimäen seurakunnille sekä Jaalan kappeliseurakunnalle. Kuusankoski ja Kouvola toimivat pienemmällä alueella urbaanimmassa kaupunkiympäristössä. Seurakunnan jäsenmäärän lasku ja väestön ikääntyminen ovat yhteisiä haasteita seurakuntien koosta riippumatta tuoden kuitenkin tullessaan hieman erilaisia haasteita maalais- ja kaupunkiseurakuntien kesken. Haja-asutusalueilla haasteena on elinvoimaisuuden ja kyläkirkojen jumalanpalvelusyhteisöiden säilymisen kysymykset. Kaupunkiseurakunnissa väestön keskittymisen ja runsaan tarjonnan keskellä kysymys on oman identiteetin säilyttämisestä yhtenä palveluntarjoajana toisten joukossa. Yhteisenä mahdollistajana vaikuttavuuteen seurakuntalaisten elämässä nähdään digitaalisen maailman viestinnälliset keinot sekä verkostoitumisen avaamat yhteistyö- ja sidosryhmäkanavat.

Kouvolan seurakuntayhtymän yhteisistä strategisista painopisteistä maalaisseurakunnat ovat valinneet erilaisin toiminnallisin ratkaisuin mahdollisuuden vapaaehtoistoimintaan ja perheiden tavoittamiseen. Kaupunkiseurakunnat ovat keskittymässä viestintään, seurakuntalaisten tarpeiden kuunteluun ja työyhteisön voimavarojen lataamiseen sekä yhteisöllisyyteen.

Voimavarojen ja resurssien kapenemisen myötä muutospaineet kohtaavat jäsenmäärältään pienimpiä seurakuntia ensimmäisinä. Yhteisessä kirkkovaltuustossa tehtiinkin aloite yhden seurakunnan mallin ja viiden seurakunnan yhtymämallin hyötyjen ja haittojen tutkimiseen jäsenkehityksen ja seurakuntien elinvoimaisuuden näkökulmasta.

Yhteinen kirkkoneuvosto asetti tulevaisuustoimikunnan selvittämään mitkä menestystekijät ovat seurakunnille keskeisiä hallintomallista riippumatta. Esiin nousi varhaiskasvatuksen siirtäminen yhdeksi yhteiseksi työalaksi nykyisen viiden erillisen seurakuntakohtaisen työalan sijaan. Nuorten aikuisten kohtaamisen konkreettisesti keinoksi hahmottui yhteisen oppilaitospapin viran perustaminen yhteisten erityisaloiden heimoitiimiin. Kolmanneksi menestystekijäksi nousi vapaaehtoistyön kehittäminen suunnitelmallisesti joko yhteisen koordinaattorin tai seurakuntakohtaisen toteutuksen kautta. Kirkkoherrojen kokouksessa kaikki kolme kehityssuuntaa nähtiin lupaavina ja niiden eteenpäin viemiseen oltiin valmiita yhdessä sitoutumaan.

Piispantarkastuksen yhteydessä käynnistyvä yhteisellä tiedolla johtamisen prosessi laajentaa osaltaan strategisen ja operatiivisen johtamisen kenttää ohjaten työntekijät ja luottamushenkilöt yhteiseen pöytään.

Kaikessa seurakuntien toiminnassa nähtiin rikkaudeksi niin alueellinen toiminnallinen erilaisuus kuin yhteiskehittelyn kautta syntyneet yhteiset käytänteet.

Yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtaja Arto Helle

Kouvolan kaikki viisi evankelisluterilaista seurakuntaa ovat toiminnallisesti itsenäisiä yksiköitä, joita kutakin johtaa kirkkoherra yhdessä joka neljäs vuosi yleisillä vaaleilla valittavan seurakuntaneuvoston kanssa. Marraskuussa 2022 on seurakuntavaalit, joissa valitaan uudet luottamushenkilöt seurakuntaneuvostoihin ja seurakuntayhtymän yhteiseen kirkkovaltuustoon. Valittujen luottamushenkilöiden toimikausi käsittää vuodet 2023–2026.

Tehtävänsä toteuttamiseksi seurakunnat huolehtivat jumalanpalvelusten pitämisestä, kasteen ja ehtoollisen toimittamisesta ja muista kirkollisista toimituksista, kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta, sielunhoidosta, diakoniasta ja lähetystyöstä sekä muista kristilliseen sanomaan perustuvista julistus- ja palvelutehtävistä.

Yhtymässä huolehditaan seurakuntien taloudesta kokonaisuudessaan, henkilöstöhallinnosta, tietohallinnosta, yhtymän yhteisestä hallinnosta, kiinteistöistä, hautausmaista, kirkonkirjojen pidosta, viestinnästä ja eräistä yhteisistä seurakunnallisista työmuodoista. Kouvolan IT-aluekeskus tuottaa sopimusseurakunnille mm. kirkkohallituksen vaatimusten mukaiset tietotekniset perustoiminnot.

Vuoden 2020 alussa Kouvolan seurakuntayhtymässä aloitti toimintansa aluekeskusrekisteri, joka vastasi vuonna 2022 kirkonkirjojenpidosta Kouvolan seurakuntien lisäksi rekisteriin liittyneiden kahdentoista seurakuntatalouden puolesta. Aluekeskusrekisterissä mukana olevien seurakuntatalouksien yhteenlaskettu jäsenmäärä on vuonna 2022 noin 215 000 jäsentä.

Seurakuntayhtymällä on ollut kirkon ympäristödiplomi vuodesta 2014 lähtien, nykyinen diplomi päättyy vuoden 2022 lopussa. Yhtymä hakee uutta ympäristödiplomia. Ympäristöasiat huomioidaan taloudellisessa päätöksenteossa ja toiminnassa kaikissa yhtymän toimintayksiköissä sekä seurakuntien työaloilla. Kunnioitus, kiitollisuus ja kohtuus luomakuntaa kohtaan on meidän kaikkien yhteinen arvopohja. Seurakuntien on tärkeä itse elää, kuten opettaa. Olemme kiitollisia siitä, mitä olemme lahjaksi saaneet ja varjelemme sitä kunnioituksella.

Strategia 2021–2025

Kouvolan seurakuntayhtymän ja Kouvolan alueen seurakuntien toiminnan perusta ovat arvot, joiden perustalle toiminnat rakennetaan ja ne ovat toimintaa ohjaavat periaatteet.

Arvot ovat:

PYHÄN KUNNIOITUS, usko, toivo ja rakkaus

RAKKAUS, rakasta Jumalaa yli kaiken ja lähimmäistä niin kuin itseäsi

ROHKEUS, kohtaamme ihmiset ja asiat rohkeasti. Rohkaisemme elämään kristittyinä

VASTUULLISUUS, kannamme vastuuta lähimmäisistä lähellä ja kaukana. Varjelemme osaltamme luomakuntaa ja käytämme varoja vastuullisesti.

Seurakuntien ja seurakuntayhtymän tavoite on määritelty seuraavasti:

- rohkaisemme elämään kristittyinä
- kerromme rohkeasti kristillisestä uskosta, autamme ja tuemme, vahvistamme tulevaisuudentoivoa ja lähimmäisen rakkautta
- olemme kumppanina elämänmittaisella matkalla.

Työalojen ja seurakuntien vuosittaiset toimintasuunnitelmat tehdään strategiassa määriteltyjen painopistealueiden mukaan.

1.1. Talouden nykytila

Orastava talouden hyvä kehitys koronapandemian jälkeen katkesi kerralla, kun Venäjä hyökkäsi Ukrainaan 24.2.2022. Sodan välittömiä seurauksia olivat venäjänkaupan loppuminen, suomalaisten yritysten poistuminen Venäjältä, energiamarkkinoiden kriisi ja yleinen talouden epätasapaino. Yleinen talouden kuva ensi vuodelle on erityisen sumea. Tulevaisuutta määrittää ainakin viisi seikkaa: inflaatio, korkotaso, palkansaajien kulutus, energian hinnan kehitys ja se, mihin suuntaan sota Ukrainassa kehittyy. Suomessa lisähaasteita tuovat myös vuonna 2023 aloittavat hyvinvointialueet ja työmarkkinoiden haasteet, joista päällimmäisenä on tätä kirjoitettaessa sairaanhoitajien ratkaisematon palkka-asia.

Valtionvarainministeriö ennustaa syyskuun 2022 taloudellisessa katsauksessaan seuraavaa: bruttokansantuotteen arvioidaan kasvavan Suomessa 1,7 prosenttia vuonna 2022. Alkuvuonna talouden tuotanto on kehittynyt suotuisasti ja työllisyys on jatkanut nopeaa kasvua. Toisaalta myös hyödykkeiden ja energian hintojen nousu on jatkunut kesällä arvioitua nopeampana. Talouskasvun ennustetaan hidastuvan loppuvuonna enemmän kuin vielä kesällä ennakoitiin. BKT:n kasvu hidastuu 0,5 prosenttiin vuonna 2023. Vuosina 2024–2026 BKT:n kasvun arvioidaan olevan talouden potentiaalista kasvua nopeampaa, noin 1,4 prosenttia vuosittain.

Julkisyhteisöjen alijäämä supistuu vuonna 2022 ripeän talous- ja työllisyyskasvun sekä koronatoimien päättymisen johdosta. Vuonna 2023 alijäämä kääntyy uudelleen kasvuun ja julkinen talous pysyy syvästi alijäämäisenä tulevina vuosina. Julkisen velan suhde BKT:een alenee tänä vuonna, mutta kääntyy nousevalle uralle ensi vuonna.

Velanhoitokustannusten arvioidaan kasvavan ennustejaksolla. Alati kasvavat velanhoitokulut ovat pois muusta julkisesta rahankäytöstä ja kaventavat julkisen talouden ennestäänkin niukkoja puskureita (lähde: valtionvarainministeriön taloudellinen katsaus 09/2022).

Kaakkois-Suomessa ja Kouvolassa työllisyystilanne on parantunut tänä vuonna. Kaakkois-Suomen ELY-keskuksen elokuun 2022 työllisyyskatsauksen mukaan Kouvolassa oli elokuun lopussa 3 343 työtöntä työnhakijaa (9,3 prosenttia työvoimasta), joista 110 oli lomautettuja. Elokuussa 2021 työttömiä oli 3 829 (10,5 prosenttia työvoimasta), joista lomautettuja oli 214. Työttömiä työnhakijoita oli 486 vähemmän kuin vuotta aikaisemmin.

Kouvolassa asui viime vuoden 2021 lopussa 80 454 henkilöä, mikä on 733 asukasta vähemmän kuin edellisenä vuonna. Väestön väheneminen johtuu siitä, että kuolleita on enemmän kuin syntyneitä ja nettomuutto Kouvolaan on negatiivinen. Syntyvyys kasvoi kuitenkin edellisestä vuodesta. Tilastokeskuksen mukaan vuonna 2021 Kouvolassa syntyi 553 lasta, kun edellisenä vuonna oli alhaisin syntyvyysluku uuden Kouvolan aikana, vain 497 lasta. Kuolleita oli 1 140, mikä on 5 henkeä vähemmän kuin 2020. Kouvolaan muutti muualta Suomesta 2 391 henkilöä ja Kouvolasta muualle Suomeen 2 639, jolloin kuntien välinen nettomuutto oli -248. Nettomaahanmuutto oli positiivinen ollen 112 henkilöä.

Väestön väheneminen jatkuu, ennakkotiedon mukaan kesäkuun 2022 lopussa Kouvolassa oli 80 024 asukasta.

Kouvolan seurakuntien yhteenlaskettu jäsenmäärä oli vuoden 2021 lopussa 57 516, vähennystä vuoden aikana 1 258 jäsentä, muutos oli -2,1 prosenttia. Elokuun 2022 lopussa jäseniä oli 56 719.

1.2. Seurakuntatalouden toiminnan ja talouden kokonaisuuden analysointi

Edellinen ja kuluva vuosi – arviointi

Vuoden 2021 toimintaa rajoitti koronapandemia eikä rajoituksilta kokonaan ole säästyttävä 2022 vuonnakaan mutta toiminta on kuitenkin normalisoitumassa. Tarkemmin toimintaa on arvioitu edellä yleisperustelujen alussa yhteisen kirkkoneuvoston puheenjohtajan laatimassa alkutekstissä.

Huolimatta alijäämäisistä talousarvioista on talouden kehitys ollut suotuisaa ja tilinpäätös 2021 osoitti ylijäämää, mitä ennakoidaan myös vuodelle 2022.

Valtionrahoituksen riittävyys

Seurakuntayhtymän osuus valtionrahoituksesta, jonka valtio maksaa kirkkohallitukselle ja kirkkohallitus jakaa seurakunnille kuukausittain pysyy lähes ennallaan. Kirkko saa valtion rahoitusta eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin: hautaus toimi, väestökirjanpito ja kulttuuri-historiallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito. Valtionrahoitus merkitään talousarviossa tuloslaskelmaosan verotuloryhmään.

Tämänhetkisten laskentatapojen mukaan rahoitus on riittänyt mainittuihin tehtäviin.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Taloudelliset mittarit eivät ole vielä uhattuina. Henkilöstöressurssien riittävyys saattaa olla joillakin toimialoilla tiukoilla.

Taseen alijäämän kattaminen

Vaikka talousarviomme ovatkin olleet välillä alijäämäisiä, emme ole yhtymän aikana tehneet kuin yhden alijäämäisen tilinpäätöksen (vuonna 2012) eikä taseessamme ole alijäämää. Vaikka suunnittelukausi on vahvasti alijäämäinen tätä kirjoitettaessa, riittävät vanhat ylijäämät kattamaan suunnittelukauden mahdolliset alijäämät.

1.3. Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Yleisiä kehitysnäkymiä kuvattiin jo edellä luvussa 1.1 Talouden nykytila.

Seurakuntien ja seurakuntayhtymän tulevien vuosien suunnitteluun vaikuttavat yleismaailmallisen tilanteen kehitys sekä Kouvolan talousalueen talous- ja työllisyysnäkymät, verotulojen kehitys, seurakuntayhtymän kiinteistömenot ja -tarpeet, tulevat investointitarpeet sekä jäsenkehitys. Rakenteelliset muutokset, tapa nähdä ja tehdä asioita uudella tavalla sekä pitkän aikavälin suunnittelu ja toiminta ovat välttämättömiä.

Verotuloarvio

Kouvolan kaupungin kunnallisverojen pohjana olevan ansiotulojen kehityksen arvioidaan Kuntaliiton ennusteissa olevan verovuonna 2022 +2,4 prosenttia ja verovuonna 2023 hieman kohoavan, mutta sitten laskevan suunnittelukauden lopulla.

Kouvolan seurakuntayhtymän kirkollisverotuloennuste vuodeksi 2022 on talousarvion mukainen, 15 milj. euroa. Kumulatiivinen kertymä on 30.9.2022 mennessä 1,2 prosenttia suurempi kuin vuoden 2021 vastaavana ajankohtana. Vuonna 2023 verotulojen arvioidaan säilyvän ennallaan, suunnitteluvuosina laskevan hieman.

Seurakuntayhtymän kirkollisveroprosentti on ollut 1,5 vuodet 2009–2011, 1,6 vuodet 2012–2022 ja on 1,55 vuonna 2023. Veroprosentin muutos näkyy verotulokertymässä pääosin vasta vuosina 2024 ja 2025.

Muu tulopohja ja rahoitusvaihtoehdot

Seurakuntayhtymä on velaton. Lähivuosien investoinnit pystyttäneen kaikesta huolimatta hoitamaan harkinnan mukaan ilman vierasta pääomaa. Tätä tavoitetta tukee kiinteistöjen realisoiminen ja verotuottojen säilyminen kohtuullisella tasolla.

Seurakuntatalouden painopistealueet (mm. ympäristöasiat)

Strategian mukaisesti kuljemme mukana elämänmittaisella matkalla arvoinamme pyhän kunnioitus, rakkaus, rohkeus ja vastuullisuus.

Toimintaan suunnitellut muutokset (yhteistyö muiden kanssa)

Yhteistyötä tehdään yhtymän eri toimialoilla tilanteen mukaan Kymenlaakson rovastikunnan ja Mikkelin hiippakunnan muiden seurakuntatalouksien kanssa sekä Kouvolan kaupungin, Kymenlaakson hyvinvointialueen ja kolmannen sektorin organisaatioiden kanssa. Yhteistyöhön ei ole suunnitteilla mitään merkittäviä muutoksia.

Tavat, joilla seurakuntatalous edistää hiilineutraali-kirkko 2030 strategian tavoitteiden toteutumista ja huolehtii ympäristöasioista

Kiinteistöstrategiaamme on merkitty kärkihankkeiksi öljylämmityksistä luopuminen kaikkien kiinteistöjen osalta ja uusiutuvan energian käyttöönotto eri kohteissa. Ympäristödiplomimme on vanhenemassa, mutta työryhmä jatkaa ympäristöasioista viestittämistä ja niiden koordinoimista myös uuden diplomin hakemisen mielessään.

Arviot kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Kiinteistöstrategian mukaisesti on käytöstä pois jääneitä kiinteistöjä sekä rakentamattomia tontteja saatu myytyä. Kiinteistömässä on kuitenkin edelleen liian suuri ja niin ollen korjaustarpeetkin sangen suuria rakennusten ikääntyessä. Pääpaino investoinneissa on kirkkorakennusten korjauksissa. Niiden käytön monipuolistaminen on tavoitteenamme.

Kestävän taloudenpidon kannalta on seurakuntayhtymässä viime vuosina pidetty brutto-investointien ylärajana n. 800 000–1 200 000 euroa. Viisivuotisen investointisuunnitelman kolmen ensimmäisen vuoden (2023–2025) keskiarvo on 2,1 milj. euroa. Vastaava vuosikatteiden keskiarvo on 0,6 milj. euroa.

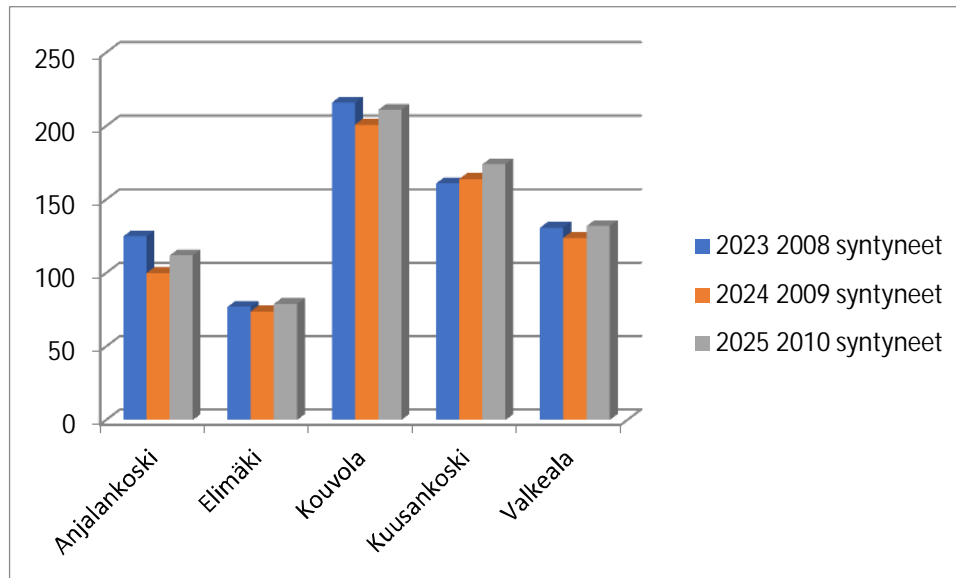
1.4. Väkiluku- ja pinta-alatietoja

Kouvolan seurakuntayhtymän jäsenmäärä (väkiluku eli läsnä oleva väestö) 31.8.2022 oli 56 719, vähennystä 31.12.2008 lähtien 18 095 henkilöä, 24,2 prosenttia.

Aikavälillä 1.1. - 31.8.2022 väkiluku on vähentynyt 797 henkilöä, 1,4 prosenttia.

VÄKILUVUN KEHITYS	31.12.2021	31.8.2022	2021 -2022	2021 -2022	2008 -2022	2008 -2022	Kirkkoon kuuluminen 31.12.09	Kirkkoon kuuluminen 31.12.21
Anjalankoski	9 994	9 808	- 186	-1,9 %	- 4 166	-30 %	85 %	
Elimäki	5 668	5 586	- 82	-1,4 %	- 1 745	-24 %	89 %	
Kouvola	19 660	19 493	- 167	-0,8 %	- 5 329	-21 %	81 %	
Kuusankoski	13 926	13 700	- 226	-1,6 %	- 4 697	-26 %	85 %	
Valkeala	8 268	8 132	- 136	-1,6 %	- 2 158	-21 %	88 %	
Yhteensä	57 516	56 719	- 797	-1,4 %	-18 095	-24 %	84 %	71 %
Kouvolan kaupunki	80 454	79 761	- 693	-0,9 %	- 8 675	-10 %		
		Tilkeennakko syyskuussa						

Yhtymän seurakunnissa 15 vuotta täyttävien määrä vuosina 2023 – 2025			
(tilanne 21.10.2022)			
	2023	2024	2025
	2008 syntyneet	2009 syntyneet	2010 syntyneet
Anjalankoski	125	100	112
Elimäki	77	74	79
Kouvola	216	201	211
Kuusankoski	161	164	174
Valkeala	131	124	132
Yhteensä	710	663	708



Pinta-ala	Anjalankoski	Elimäki	Kouvola	Kuusankoski	Valkeala	Yhtymä
km ²	752	391	45	677	1004	2 869
%	26 %	14 %	2 %	24 %	35 %	100 %

1.5. Määrärahojen jakoperusteet ja euromääräiset vastuukatteet

Yhteinen kirkkoneuvosto on vahvistanut määrärahojen jakoperusteet:

- Talousarviota laadittaessa tavoitteena on tasapainoisen talouden periaate. Vuosikate on vähintään poistojen suuruinen ja kattaa investoinnit (ja lainanlyhennykset).
- Kunkin seurakunnan osuus 2. pääluokan (seurakuntien seurakuntatyö) kokonaisu-määrärahasta määräytyy väkilukujen suhteessa.

Talkootyön tukeminen

- Seurakunta voi tehdä jo sovitun talousarviossa olevan investoinnin tai osan siitä talkoilla sopimalla siitä ensin yhtymän asianomaisen viranhaltijan (mm. kiinteistöpäällikkö, hautaustoimen päällikkö) ja talouspalvelujen kanssa (mm. rahaliikenteestä, kuka kustantaa muonituksen jne.).

- Talkootyöstä korvataan seurakunnalle talousarvioon nähden säästyvistä kuluista tapauskohtaisesti sovittava kohtuullinen summa, joka merkitään lisämäärärahasi tilanteen mukaan joko talkoovuoden tai seuraavan vuoden talousarvioon.
- Talkootyöläiselle tarjotaan ruoka ja kahvit. Talkootyön valvontavastuu on yhtymällä.
- Talkootöitä teettämällä tarjoamme vapaaehtoisille uusia toimintamahdollisuuksia.

Ykn:n huhtikuussa 2022 antama talousarvioraami

Vastuukatteet talousarviossa ja -suunnitelmissa	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TAE 2023	Su 2024	Su 2025
Vastuukatteet (sitova osuus ulk.+sis. toimintakatteesta)					1 000 €	1 000 €
Anjalankosken srk.	1 140 244	1 148 682	1 229 100	1 242 400	1 242	1 242
Elimäen srk.	641 994	625 511	692 600	704 600	705	705
Kouvolan srk.	2 078 801	2 104 898	2 405 400	2 444 000	2 444	2 444
Kuusankosken srk.	1 527 118	1 553 129	1 711 500	1 731 200	1 731	1 731
Valkealan srk.	942 440	950 953	1 011 400	1 027 800	1 028	1 028
Seurakunnat yhteensä	6 330 597	6 383 173	7 050 000	7 150 000	7 150	7 150
Yhteistyö, paikallissrk:ien	6 900	8 698	17 000	17 000	17	17
Seurakuntatyö yhteensä (2. päälk)	6 337 497	6 391 871	7 067 000	7 167 000	7 167	7 167
Seurakuntatyö, yhtymän	626 149	633 056	700 000	670 000	670	670
Srk.työ yhteensä	6 963 646	7 024 927	7 767 000	7 837 000	7 837	7 837
Osuus vastuukatteesta	54,4 %	54,1 %	56,3 %	56,0 %	56,0 %	56,0 %
Hallinto	1 321 730	1 359 663	1 549 160	1 500 000	1 500	1 500
Hautaustoimi	1 038 348	1 148 161	1 160 970	1 200 000	1 200	1 200
Kiinteistötoimi	3 481 209	3 443 269	3 314 070	3 450 000	3 450	3 450
Päälukat 1, 4 ja 5 yhteensä	5 841 287	5 951 093	6 024 200	6 150 000	6 150	6 150
Osuus vastuukatteesta	45,6 %	45,9 %	43,7 %	44,0 %	44,0 %	44,0 %
Seurakuntayhtymä yhteensä	12 804 933	12 976 020	13 791 200	13 987 000	13 987	13 987
(ilman hautainhoito- ja muita erityiskatteisia rahastoja)						
Vuosi 2022 oli seurakuntavaalivuosi, minkä vuoksi yleishallinnon ja viestinnän kulut ovat "normaalivuosia" suuremmat.						

Suunnitteluvuosien osalta ei vastuukatteita ole saatu tässä vaiheessa puserrettua ylläolevaan yhteisen kirkkoneuvoston antamaan raamiin kaikilta osin, vaikka asiaa onkin pohdittu niin seurakunnissa kuin yhtymän työaloilla.

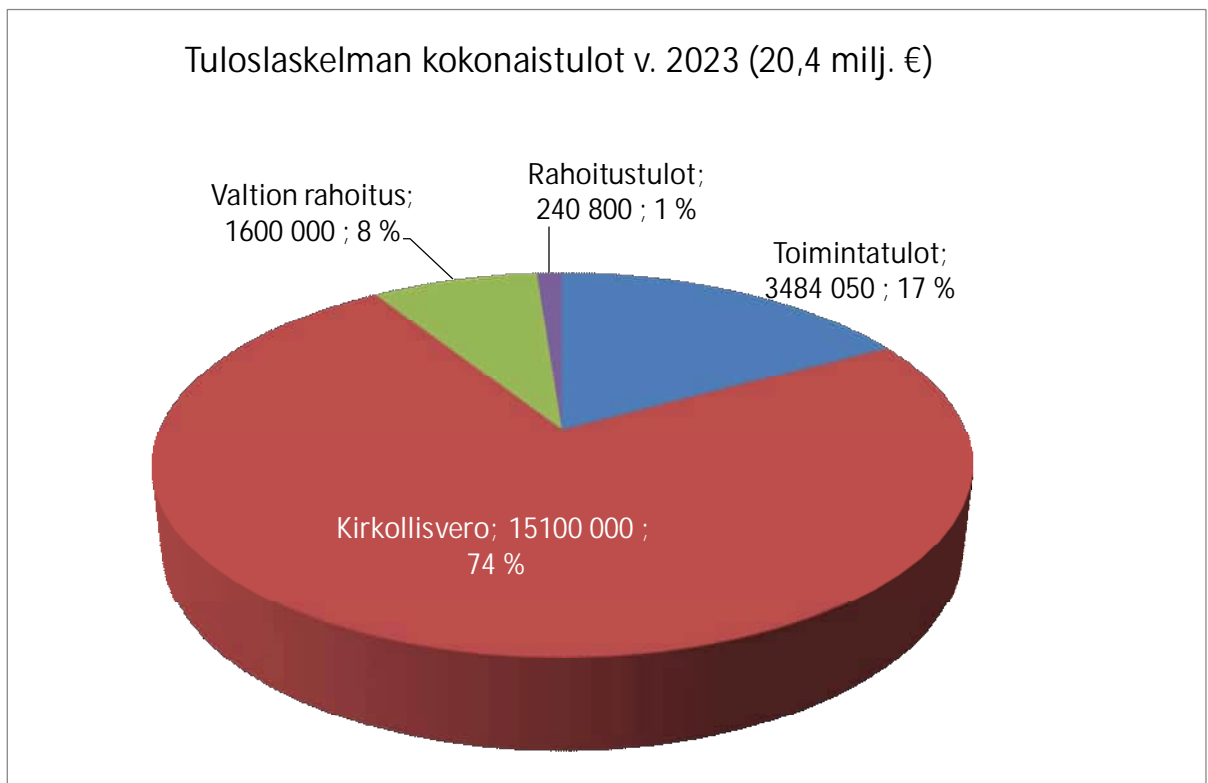
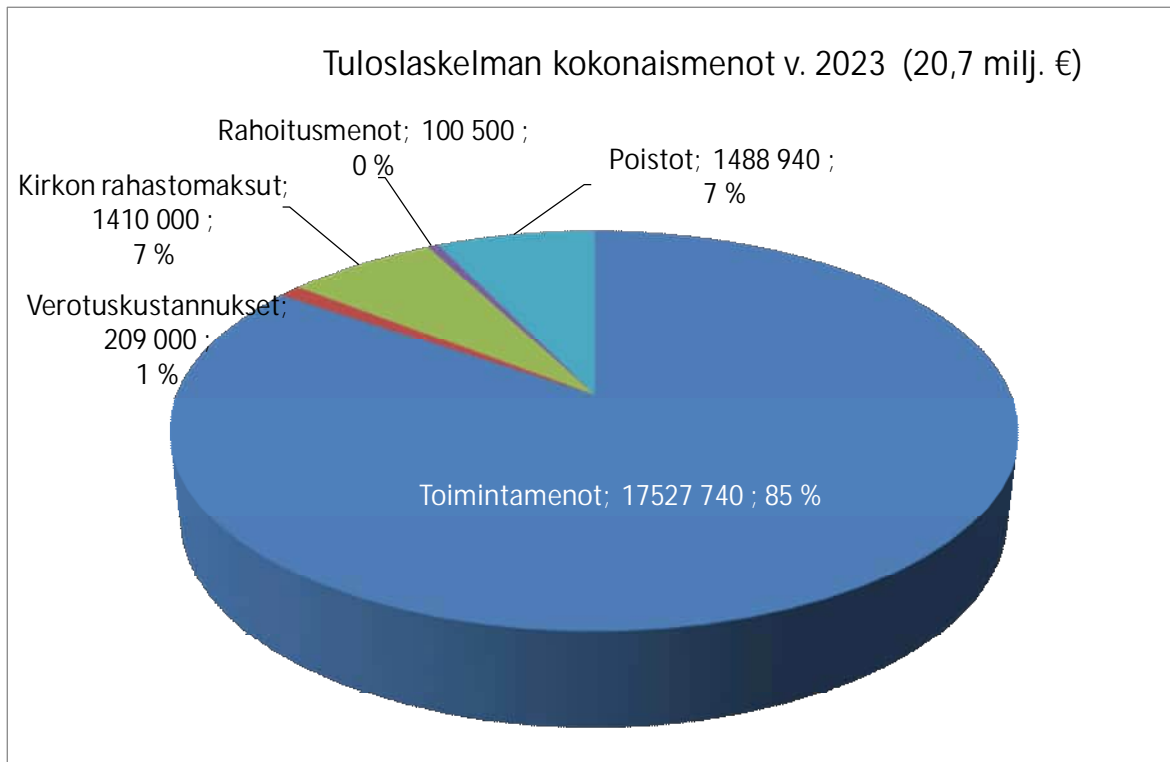
Talousarvioyhtymien ja -alustusten käsittely talousarvion seurannassa

Menoarvion ylittyessä ja tuloarvion alittuessa työalan tulee informoida asiasta seurakunta-neuvostoa/yhteistä kirkkoneuvostoa. Mikäli ylitys tai alitus aiheuttaa koko seurakunnan tai yhtymän päälukan nettomäärärahan (vastuukatteen) ylittymisen, on asia vietävä yhteisen kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi viimeistään loka-marraskuussa, jolloin toteutumiin vielä voidaan vaikuttaa.

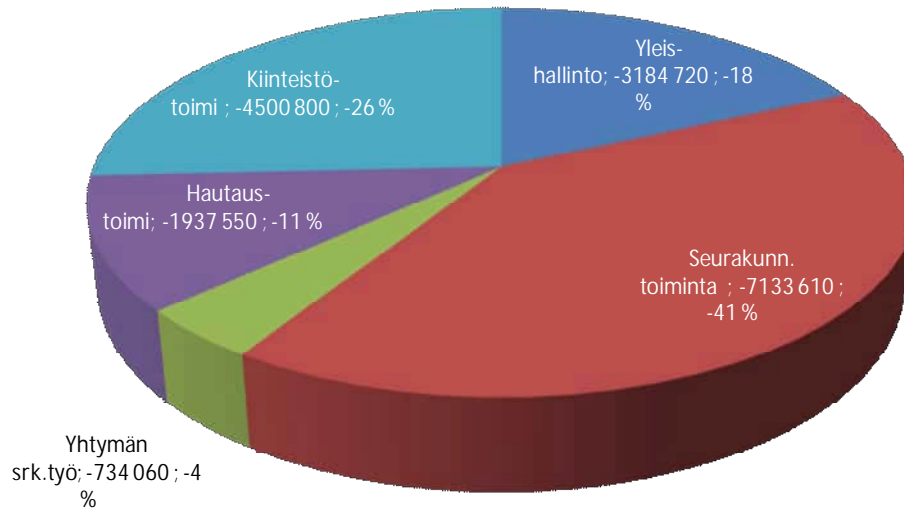
1.6. Tulojen ja menojen jakautuminen

Tämän luvun (1.6) taulukoissa ja kuvaajissa olevat luvut eivät sisällä sisäisiä eriä.

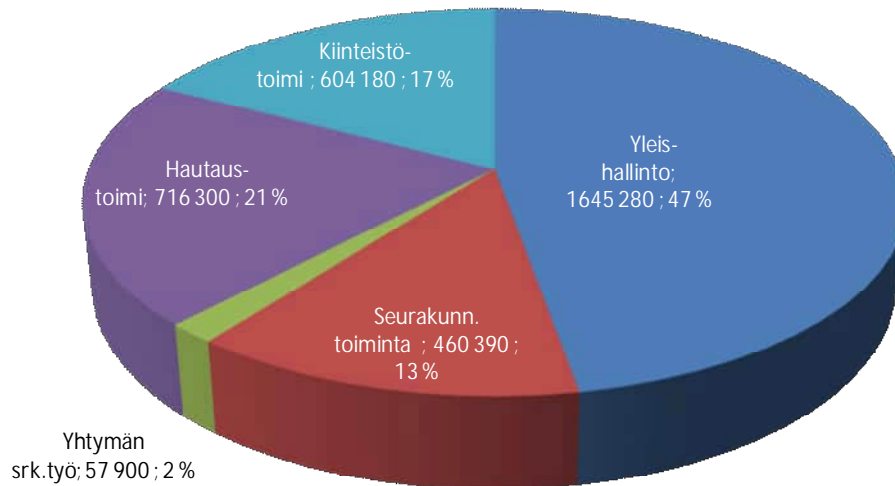
Käyttötalous 2021 tilinpäätöksessä (sis. testamentti- ja lahjoitusrahastojen käytön)						
(ulkoiset tulot ja menot)	Hallinto	Seurakunn. toiminta	Yhtymän srk.työ	Hautaus- toimi	Kiinteistö- toimi	Tp 2021 yhteensä
Toimintatuotot	1 522 269	599 060	74 739	700 098	324 563	3 220 729
Korvaukset	1 160 163	79 355	69 516	6 565	883	1 316 482
Myyntituotot		1 681		226	125 226	127 133
Maksutuotot	303 568	208 237	480	601 250	10 388	1 123 924
Vuokratuotot	0	6 765		76 135	173 976	256 876
Metsätalouden tuotot		151 845			7 708	159 553
Kolehdit, keräykset ja lahj.	55 828	146 306	4 743	7 402	6 022	220 301
Tuet ja avustukset	2 710	4 870		8 520	360	16 460
Muut toimintatuotot						0
Toimintakulut	-2 909 354	-6 655 202	-705 679	-1 869 903	-4 280 573	-16 420 712
Henkilöstökulut	-1 767 734	-5 310 434	-563 890	-1 213 563	-1 918 038	-10 773 659
Palvelujen ostot	-919 357	-426 696	-128 133	-345 685	-670 449	-2 490 321
Vuokrakulut	-175 025	-19 717	-348	-8 574	-153 696	-357 360
Aineet ja tarvikkeet	-45 193	-282 551	-13 177	-296 428	-1 251 943	-1 889 291
Annetut avustukset		-519 257	-100			-519 357
Muut toimintakulut	-2 045	-96 548	-31	-5 655	-286 447	-390 726
TOIMINTAKATE	-1 387 085	-6 056 143	-630 940	-1 169 805	-3 956 010	-13 199 983
	10,5 %	45,9 %	4,8 %	8,9 %	30,0 %	100,0 %
Käyttötalous 2023 talousarviossa (sis. testamentti- ja lahjoitusrahastojen käytön)						
(ulkoiset tulot ja menot)	Hallinto	Seurakunn. toiminta	Yhtymän srk.työ	Hautaus- toimi	Kiinteistö- toimi	TA 2023 yhteensä
Toimintatuotot	1 645 280	460 390	57 900	716 300	604 180	3 484 050
Korvaukset	1 221 780	60 300	56 900	10 900		1 349 880
Myyntituotot		3 600		200	190 090	193 890
Maksutuotot	355 100	243 420	1 000	618 000	3 090	1 220 610
Vuokratuotot		7 000		82 200	225 700	314 900
Metsätalouden tuotot					150 200	150 200
Kolehdit, keräykset ja lahj.		111 460			5 100	116 560
Tuet ja avustukset	65 000	34 610		5 000		104 610
Muut toimintatuotot	3 400				30 000	33 400
Toimintakulut	-3 184 720	-7 170 610	-734 060	-1 937 550	-4 500 800	-17 527 740
Henkilöstökulut	-1 854 230	-5 805 850	-591 020	-1 298 010	-2 182 250	-11 731 360
Palvelujen ostot	-1 060 690	-614 530	-121 890	-329 100	-733 090	-2 859 300
Vuokrakulut	-197 250	-32 480	-780	-600	-162 820	-393 930
Aineet ja tarvikkeet	-67 550	-267 620	-5 370	-290 200	-1 129 340	-1 760 080
Annetut avustukset		-436 120				-436 120
Muut toimintakulut	-5 000	-14 010	-15 000	-19 640	-293 300	-346 950
TOIMINTAKATE	-1 539 440	-6 710 220	-676 160	-1 221 250	-3 896 620	-14 043 690
	11,0 %	47,8 %	4,8 %	8,7 %	27,7 %	100,0 %



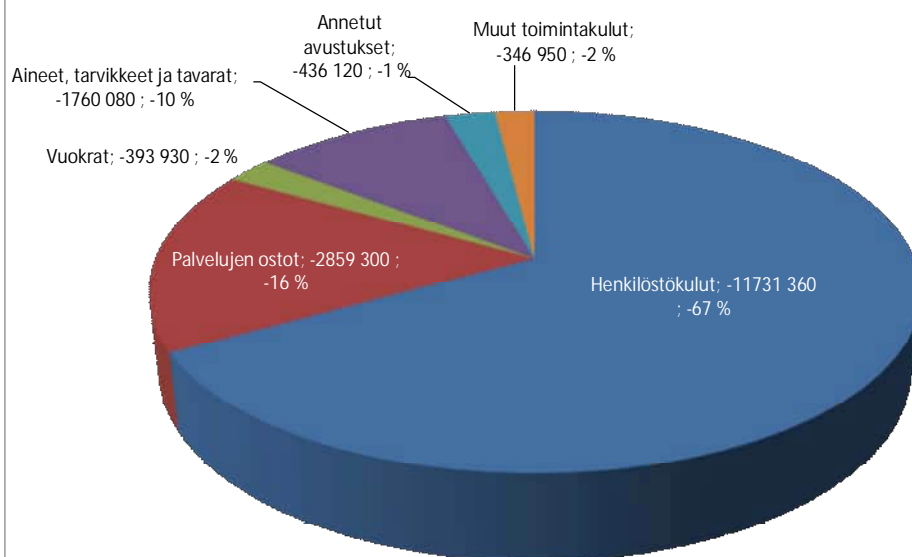
Toimintamenot pääluokittain v. 2023 (yht. 17,5 milj. €)



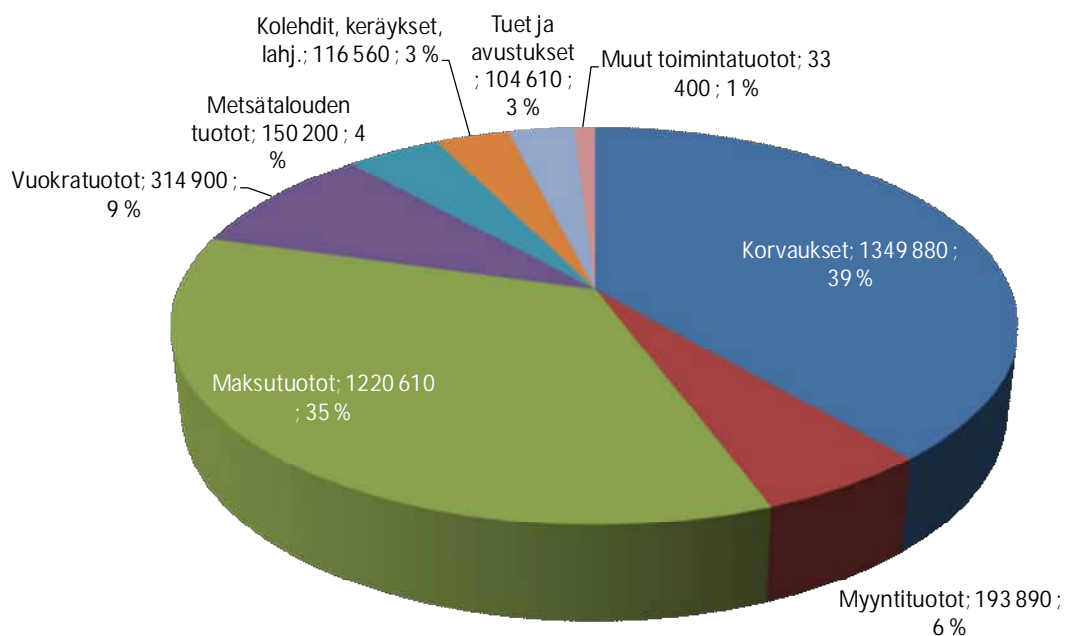
Toimintatulot pääluokittain v. 2023 (yht. 3,5 milj. €)



Toimintamenot menolajeittain v. 2023 (yht. 17,5 milj. €)



Toimintatulot tiliryhmittäin (tulolajeittain) v. 2023
(yht. 3,5 milj. €)



2. KÄYTTÖTALOUSOSA

Seurakuntayhtymän ja seurakuntien toimintoja ohjataan käyttötalousosan avulla. Käyttötalousosa koostuu viidestä pääluokasta, pääluokat tehtäväalueista ja tehtäväalueet tulosityksiköistä/kustannuspaikoista, joille tulot ja menot kirjataan. Monilla tehtäväalueilla varsinkin seurakuntatyössä tulosityksiköitä on vain yksi. Seurakuntatyön pääluokassa tehtäväalueitten yläpuolella ovat vielä seurakunnat. Tehtäväalueet on määritelty kirkkohallituksen kustannusten kohdentamisohjeen liitteessä, joka uusittiin keväällä 2022.

2.1. Käyttötalousosan rakenne ja sitovuus

Talousarvion käyttötalousosan muodostavat Hallinnon, Seurakunnallisen toiminnan, Hautaustoimen ja Kiinteistötoimen pääluokat. Seurakuntayhtymissä Seurakunnallisen toiminnan pääluokka jakautuu kahtia: seurakuntien toimintaan 2. pääluokassa ja yhteisiin tehtäviin (yhtymän seurakuntatyöhön) 3. pääluokassa. Kirkkohallituksen ohjeen mukaisesti käyttötalousosan tavoitteet laaditaan tehtäväalueittain (ei tulosityksikkö-/kustannuspaikkatasolla).

Jäljempänä luvusta 24 lähtien pääluokittain esitettävät talousarviot on koottu tähän kirjaan siten, että ensin ovat kaikki pääluokan tehtäväalueiden toimintasuunnitelmat, niiden jälkeen ensin tehtäväaluekohtaiset käyttötalouslaskelmat ja viimeisenä pääluokan yhteenvetolaskelma. Tehtäväalueitten määrärahojen ja tuloarvioitten tulo- ja menolaji-kohtaisia (vrt. yhtymän tuloslaskelma) käyttösuunnitelmia ei kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaisesti ole otettu kirkkovaltuustolle esitettävään talousarviokirjaan, vaan ne hyväksyvät yhtymän osalta yhteinen kirkkoneuvosto ja seurakuntien osalta seurakuntaneuvostot sitten, kun valtuusto on vahvistanut talousarvion.

Käyttötalousosassa yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden edellyttämät määrärahat vastuukatetasolla yhteisen seurakuntatyön, hautaustoimen, kiinteistötoimen ja hallinnon pääluokkien tehtävien hoitamista varten. Vastuukate on ulkoiset sekä sisäiset toimintatuotot ja -kulut sisältävä toimintakate, josta on vähennetty laskennalliset vuokrat (omien tilojen käyttö). Toimintakate on käyttötalouden tuottojen ja kulujen erotus, joka seurakuntataloudessa on aina negatiivinen, vaikka jonkin yksittäisen tehtäväalueen kate saattaakin olla positiivinen.

Seurakuntaneuvosto tekee päätöksen työmuotojen talousarvioiden sitovuustasosta.

KÄYTTÖTALOUDEEN SITOVUUSTASOT		
RAPORTOIJAA	KENELLE	SITOVUUSTASO
YHTYMÄN PÄÄLUOKKA	YKN	pääluokan vastuukate
YKN	YKV	yhtymän pääluokan vastuukate
YKN	YKV	seurakuntien yhteiset projektit hankekohtaisesti
SEURAKUNTANEUVOSTO	YKV (YKN:n esityksenä)	seurakunnan vastuukate
SEURAKUNNAN TYÖALA	SEURAKUNTANEUVOSTO	
Anjalankoski	päätöspvm:	työalan vastuukate
Elimäki	päätöspvm:	työalan vastuukate
Kouvola	päätöspvm:	työalan vastuukate
Kuusankoski	päätöspvm:	työalan vastuukate
Valkeala	päätöspvm:	työalan vastuukate

Talousarvion toteumaraportointi tapahtuu yhteisen kirkkovaltuuston talousarvio- ja tilinpäätöskokouksissa vastuukatetasolla pääluokittain.

2.2. Kustannusten kohdentamisen periaatteet

Kustannusten kohdentamisen tavoitteena on saada esiin tieto, miten voimavarat jakautuvat kirkon perustehtävien kesken. Kirkon perustehtäväksi on luokiteltu seurakunnallinen

toiminta paikallisseurakunnissa, yhteiset seurakunnalliset tehtävät ja hautaustoimi sekä kirkonkirjojen pito. Kiinteistötoimi ja yhtymän yhteinen hallinto ovat seurakuntayhtymän tukipalveluita, joiden tehtävänä on mahdollistaa perustehtävien suorittaminen. (Kirkkohallituksen yleiskirje 44/2002 kustannusten kohdentaminen seurakunnissa ja seurakuntayhtymissä).

Menot ja tulot kohdennetaan suoraan sille kustannuspaikalle, joka aiheuttaa ne. Esim. luottamustoimielimille (yhteinen kirkkovaltuusto, -neuvosto, seurakuntaneuvostot) kirjataan vain niiden kokoontumisesta aiheutuvat välittömät kustannukset, mm. esityslistojen kopiointi- ja postituskulut ja kokouspalkkiot sekä luottamushenkilöiden koulutus ja muistaminen. Muut kokousten valmistelusta aiheutuvat kulut kirjataan aiheuttamisperiaatteen mukaisesti joko hallintoon tai muulle asianomaisen valmistelijan omalle kustannuspaikalle.

Kappaleessa 7 on esitetty sisäiset erät pääluokittain.

Toimintakulut (sisäisesti sitovat, sisältyvät vastuukatteeseen)

Kopiointi- ja muut tulostuskulut jaetaan koneissa olevien automaattilaskureitten avulla käytön mukaan sisäisinä kopiointikuluina. Sisäiset ruokapalvelukulut (Keittiötoimen tarjoilutulot) ja leirikeskusten käyttömaksut laskutetaan sisäisen hinnaston mukaisesti. Alue- ja kiinteistötyöntekijöiden muilla kuin vakituisen työalueensa kiinteistöillä epäsäännöllisesti tekemät työt kirjataan palkkalistojen/laskutusmäärainten mukaisesti sisäisinä huoltopalveluina. Yhtymän noin 20 prosentin osuus (seurakuntien väkilukujen mukaan laskettuna) IT-aluekeskuksen kuluista esitetään tietohallinnon kustannuspaikalla.

Toimintakulut (sisäisesti ei-sitovat, eivät sisälly vastuukatteeseen)

Kustannuspaikkojen Kiinteistöhallinto, Yhteinen keittiötoimi, Muu kiinteistötoimi (ilman sijoituskiinteistöjä) ja Ympäristödiplomi nettomenot vyörytetään ensin kiinteistöille. Sitten kiinteistötoimen aiheuttamat nettokustannukset (mukaan lukien poistot ja sisäiset laskennalliset pääoman korkokulut) veloitetään sisäisinä vuokrina eli käyttöosuutena kiinteistökuluista tiloja käyttäneiltä kustannuspaikoilta käyttökertojen mukaisessa suhteessa. Veloitukset tehdään kiinteistöittäin, esimerkiksi tietyn kirkon kulut jaetaan kirkkoa varauskalenterin mukaan käyttäneiden työmuotojen kesken. Lisäksi huomioidaan tilojen jatkuva käyttö työhuoneina tai muuten.

Vyörytysten ja sisäisten vuokrien kirjaamisen jälkeen kiinteistötoimeen jää metsätalous- ja sijoituskiinteistökuluja. Sijoituskiinteistöt käsittävät Valkealan seurakuntakeskuksen ulkopuolisille vuokratun osuuden asuntosiivestä, Käpylän kirkon asuntojen ulkopuolisille vuokratun osuuden sekä osakkuuden Asunto Oy Kouvonkankaassa ja muutamia rakentamattomia tontteja. Lisäksi kiinteistötoimeen jää omasta käytöstä poissa olevien kiinteistöjen kuluja/tuottoja.

Keittiötoimen kulut (sisältyy erään Sisäiset vuokrat eli Käyttöosuus kiinteistökuluista)

Keittiötoimen tekemä (ei leirikeskusten keittiöitä) sisäisten tarjoilumenojen laskutus on yhtymässä työalojen talousarvioiden perusteella yhteensä 81 210 euroa (83 370 euroa vuoden 2022 talousarviossa). Keittiötoimen kustannuspaikoille (ilman yhteisiä) jää sisäisten tarjoilumenojen laskutuksen jälkeen kuluja 122 600 euroa vuonna 2023. Kirkkohallituksen ohjeiden mukaan keittiötoiminnan välittömät ja välilliset kulut tulee jakaa tai laskuttaa käyttäjien kesken sisäisinä palvelukuluina. Jaon tulee olla työmuotoa sitova ja todellisten kulujen mukainen. Tässä jaossa ei ole otettu huomioon Keittiötoimen yhteiset -kustannuspaikkaa, koska se vyörytetään samoin perustein kuin Kiinteistöhallinto (kohdistuu mm. leirikeskukseen) eikä kuluja ole edelleenkaan ohjeista poiketen merkitty sitovaksi eräksi. Tässä talousarviossa tämä laskennallinen erä on merkitty samalle sisäisten vuokramenojen/-tuottojen tilille kuin kaikki omien tilojen käyttö.

Sisäiset korkomenot

Sisäiset korkokulut ovat 12 kuukauden euribor-koron mukaan laskettuja laskennallisia eriä käyttömaisuudesta. Ne kirjataan poistojen laskennan jälkeen ennen lopullisia vuokra-kirjauksia. Korkoa ei vuosina 2017–2021 ole kirjattu lainkaan eikä sen budjetointi nykytasolla ole tarpeen.

Vyörytystulot/-menot

(esimerkiksi s. 35 kappale 2.5.7 Paikallisseurakunnat yhteensä 2 296 080 euroa)

Käyttösuusvuokrien kirjaamisen jälkeen vyörytetään hallintokulut sekä verotuskustannukset ja keskusrahastomaksut seurakuntatyön, yhteisten seurakuntatyön ja hautaus-toimen sekä sijoituskiinteistöjen (mm. metsätalous) eri kustannuspaikoille niiden bruttomenojen mukaisessa suhteessa. Talousarvion laadintavaiheessa on käytetty vyörytysperusteena nettomenoja. Yleishallintoon jäävät kirkonkirjojen pidon kulut, koska kirkonkirjojen pito on itsenäinen yhteiskunnallinen palvelu, jonka kustannuksia ei jaeta. (kappale 3.8 Yleishallinto yhteensä työalakat, kirkonkirjojen pidon työalakat). Keskusrahastolle maksettavat eläkerahastomaksut vyörytetään jo ennen kaikkia muita laskennallisia eriä palkkakustannusten suhteessa kaikille niille kustannuspaikoille, joilta on maksettu palkkoja.

2.3. Henkilöstö

Henkilöstösuunnitelma on kiinteä osa toiminnan ja talouden suunnitelmaa paikallisseurakunnissa ja yhtymän toimintayksiköissä. Suunnitelmaa tulee arvioida säännöllisesti ja tarkastella vuosittain. Henkilöstöstrategiassa tähdennetään, että henkilöstövähennykset toteutetaan ensisijaisesti taloudellisen tilanteen sallimissa rajoissa henkilöstöä irtisanomatta, käyttäen hyväksi luonnollista poistumaa ja uudelleen sijoittamista mahdollisesti kouluttautumisen avulla.

Seurakunnan talous on riippuvainen verotulojen kehityksestä. Henkilöstökulut olivat vuoden 2021 tilinpäätöksessä 69 prosenttia suhteessa kirkollisverotuloihin ja 186 euroa/jäsen. Seuraavan kymmenen vuoden kuluessa alimman eläköitymisajankohdan saavuttaa noin 45 prosenttia työntekijöistä. Toimintojen ja palvelurakenteiden kautta tulee miettiä, mitä toimintoja kehitetään, mistä toiminnoista luovutaan, mistä kiinteistöistä luovutaan ja mitä palveluja yhtymän tukipalveluilta tarvitaan.

Seurakuntayhtymän Kevalta saaman henkilökohtaisen eläke-ennusteen (alimman eläkeiän saavuttaminen) pohjalta ja sitä hyödyntäen on työstetty henkilöstösuunnittelua sekä kaikissa seurakunnissa että yhtymän työaloilla. Henkilöstöjohtaminen on jatkuvaa toiminnan ja resurssien suunnittelua ja kohdentamista. Vuonna 2023 työ jatkuu ja tiivistyy koko organisaatiossa henkilöstö- ja talouspalveluiden kanssa.

Henkilöstöpalvelun johtokunta on rekrytointiohjeissa määritellyt henkilöstöresurssien suunnittelussa huomioon otettavia seikkoja:

Vapautuvien virkojen ja työsuhteiden sekä uusien tehtävien osalta tulee kartoittaa, onko johtosäännöissä ja tehtävänkuivissa muutostarvetta, onko työyksikössä osaamisen kehittämistarvetta tai muuta erityistä tarvetta järjestellä tehtäviä uudelleen, voidaanko tehtävä täyttää sisäisesti, onko yhteistyö seurakuntayhtymän sisällä tai seurakuntien kesken mahdollista, onko jokin tehtävä tai jotkin tehtävät tarkoituksenmukaisempaa ja taloudellisempaa antaa ulkopuolisen yrityksen hoidettavaksi?

Kartoituksessa tulee ottaa huomioon taloudelliset resurssit, arvioida seurakuntalaisten määrän kehitystä ja ikärakennetta, ottaa huomioon seurakuntarakenteiden ja yhteiskunnan muutokset, pohtia nykyisten toimintatapojen tarkoituksenmukaisuutta tavoitteiden saavuttamiseksi ja henkilöstöresurssien parhainta mahdollista käyttöä.

Virkasuhde voidaan muuttaa työsuhteeksi, jos tehtäviin ei sisälly julkisen vallan käyttöä. Haettavaksi julistamisen jälkeen virkavalintaperusteita ei voi muuttaa. Resurssien suunnittelun, tarvekartoitukset ja osaamisselvitykset valmistelee esimies.

Ilman julkista hakumenettelyä voidaan säännösten mukaan valita mm. työsopimussuhteinen työntekijä ja väliaikainen viranhaltija. Sisäisessä rekrytoinnissa pidetään huolta työntekijöiden etenemismahdollisuuksista ja tehtäväkierrosta. Kiinnostus uusiin tehtäviin tulee kartoittaa kehityskeskustelujen yhteydessä. Sisäisestä rekrytoinnista päätetään samassa järjestyksessä kuin muustakin rekrytoinnista ja hoidetaan avoimesti.

Kouvolan seurakuntayhtymän ja paikallisseurakuntien virka- ja työsopimussuhteisen henkilöstön määrä talousarviovuonna 2023 on suunnitelmien mukaan yhteensä 223,5. Lisäksi palkataan kesä- ja kausityöntekijöitä mm. hautausmaille ja keittiötoimintaan noin 100 työntekijää sekä noin 20 seurakuntien leiritoimintaan kesäteologeiksi, kesänuorisotyönohjaajiksi ja -kanttoreiksi.

Seurakuntayhtymän henkilöstömäärän kehitystä vuosilta 2020–2025 on kuvattu talousarvion liitteessä 6.3.

2.4. Hallinto

Hallinnon pääluokkaan sisältyvät seuraavien tehtäväalueiden tuotot ja kulut:

- Hallintoelimet [kirkolliset vaalit (seurakunta- ja mahdolliset kirkkoherrojen vaalit), sekä yhteinen kirkkovaltuusto ja -neuvosto]; Kouvolan yhtymässä seurakuntaneuvostojen tuotot ja kulut on ohjeista poiketen sisällytetty seurakuntien talousarvioihin 2. pääluokassa, ei hallinnon pääluokkaan.
- Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto (hallintopalvelut, henkilöstöpalvelut, työhyvinvointi, talouspalvelut, tilintarkastus, tietohallinto, toimitusvaraukset ja muu yleishallinto sekä monistamot); Kouvolan IT-alue on esitetty talousarviossa muusta tehtäväalueesta erikseen, koska sen menoihin saadaan korvausta muilta seurakunnilta. Kouvolan yhtymässä seurakuntatoimistojen tuotot ja kulut on ohjeista poiketen sisällytetty seurakuntien talousarvioihin 2. pääluokassa, ei hallinnon pääluokkaan.
- Kirkonkirjojenpito

2.4.1 Hallintoelimet

Hallintoelimiä seurakuntayhtymässä ovat vaaleilla nelivuotiskaudeksi valittu yhteinen kirkkovaltuusto ja sen kaksivuotiskaudeksi valitsema valmistelusta ja täytäntöönpanosta vastaava yhteinen kirkkoneuvosto.

Seurakuntayhtymässä on kolme suoraan yhteisen kirkkoneuvoston alaista johtokuntaa: kiinteistö- ja hautauspalvelun johtokunta, henkilöstöpalvelun johtokunta, IT-aluekeskuksen johtokunta. Johtokunnat valmistelevat asioita kirkkoneuvostolle ja käyttävät niille annettua päätösvaltaa.

Seurakuntien päätösvaltaa käyttävät niiden seurakuntaneuvostot, joiden kokouskulut yhtymässämme on merkitty seurakuntien talousarvioihin.

Syksyllä 2022 vaaleilla valittujen luottamushenkilöiden nelivuotinen toimikausi alkaa tammikuussa 2023 ja kestää vuoden 2026 loppuun. Yhteisen kirkkoneuvoston kaksivuotinen toimikausi alkaa myös tammikuussa 2023.

Myös seurakunta- ja kirkkoherranvaalien järjestämisestä aiheutuvat kulut kuuluvat hallintoelinten tehtäväalueelle.

2.4.2 Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto

Toiminta-ajatus/Ydintehtävä

Hallintopalvelujen tehtävänä on seurakuntayhtymän toiminnan laillisuusvalvonta ja hallinto-osaston yleisjohto sekä yhteisen kirkkoneuvoston ja yhteisen kirkkovaltuuston tarvitsemien hallinto- ja sihteeripalvelujen tuottaminen lain ja muiden määräysten ja päätösten mukaisesti sekä hallinnollisten asioiden neuvonta. Hallinto-osastoon kuuluvat hallintopalveluiden lisäksi talous- ja henkilöstöpalvelut, tietohallintopalvelut, aluekeskusrekisteri, toimitusvarausten hoito, viestintä ja kiinteistöpalvelut ml. hautaus- ja puistopalvelut.

Talouspalveluyksikkö tukee seurakuntayhtymän seurakuntien ja yhtymän työaloja tuottamalla taloudellisesti, vastuullisesti ja ajantasaisesti laadukkaita taloushallinnon palveluja.

Henkilöstöpalvelut huolehtivat seurakuntayhtymän henkilöstöasioihin liittyvistä lakisääteisistä velvoitteista ja tuottavat seurakuntayhtymän eri yksiköille toimialaansa kuuluvia palveluja.

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.

Toimitusvarausyksikön tehtävänä on palvella seurakuntia kirkollisten toimitusten varausten hallinnoinnissa sekä neuvoa seurakuntalaisia asiakaspalvelupisteessä Kouvolan seurakuntakeskuksella.

Toimintaympäristö ja tärkeimmät yhteistyökumppanit

Hallintopalveluissa työskentelee hallintojohtaja ja hallintosihteeri. Tärkeimmät yhteistyökumppanit ovat yhteinen kirkkovaltuusto ja yhteinen kirkkoneuvosto sekä näiden toimielinten puheenjohtajisto. Yhteistyökumppaneista voi mainita myös johtokunnat, vastuuryhmät sekä seurakuntaneuvostojen sihteerinä toimivat henkilöt.

Talouspalvelujen perustehtäviin kuuluu osto- ja myyntireskontran hoito, kirjanpito, talousarviot, tilinpäätökset, verotus, talous- ja maksuvalmiussuunnittelu, perintä, rahoitustoimi, neuvonta hankinta-asioissa sekä talouteen liittyvien asioiden valmistelu eri hallintoelinten kokouksiin. Osa palvelurutiineista hoidetaan kirkolliskokouksen päätöksen mukaisesti ostopalveluina Kirkon palvelukeskukselta, jonka toimipaikka on Oulussa. Palvelukeskuksen henkilöstön sekä muun hallinto-osaston henkilöstön ohella tärkeimmät yhteistyökumppanit ovat yhtymän ja seurakuntien eri työalojen vastuhenkilöt.

Henkilöstöpalvelut huolehtii seurakuntayhtymän palkanmaksusta, henkilöstöbudjetoinnista ja henkilöstöhallintoon liittyvistä lakisääteisistä tehtävistä yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa ja huolehtii palvelusuhteisiin liittyvien lakisääteisten työterveyspalvelujen järjestämisestä sekä tekee virka- ja työehtosopimuksen soveltamiseen liittyvät henkilöstöä koskevat päätökset ja vastaa sen soveltamisesta yhtymässä.

Henkilöstöpalvelut osallistuvat henkilöstöprosessien kehittämiseen yhdessä muiden yhtymän toimintayksiköiden kanssa sekä kehittävät ja koordinoivat työsuojelua ja työntekijöiden hyvinvointia koskevaa toimintaa yhdessä henkilöstön ja yhteistyötoimikunnan kanssa. Tärkeimpiä yhteistyökumppaneita ovat Kirkon palvelukeskus, henkilöstöpalvelun johtokunta, yhteistyötoimikunta ja työterveyshuolto.

Toimitusvaraukset -yksikkö palvelee Kouvolan alueen asukkaita kasteeseen, avioliittoon vihkimiseen sekä hautaan siunaamiseen liittyvissä varauksissa. Yksikön vastuulle kuuluu

myös Kouvolan seurakuntakeskuksen asiakaspalvelupisteen hoitaminen. Tärkeimmät yhteistyökumppanit ovat seurakuntalaiset, yhtymään kuuluvien seurakuntien työntekijät sekä alueen hautaustoimistot.

Strategian mukaiset painopisteet, joihin talousarviovuonna panostetaan, toteutustavat sekä tavoitetasot ja mittarit, joilla onnistumista mitataan

Painopisteet/tavoitteet 2023	Mitä teemme? = toimenpiteet painopisteen toteuttamiseksi	Tavoitetaso ja mittarit
Uusien luottamushenkilöiden perehdyttäminen	Tiedottaminen koulutus- ja kokemustenvaihtopäivistä (mm. hiippakunta järjestää), valtuustoseminaari, tarvittavan infomateriaalin tuottaminen (kirjat yms.)	Osallistujamäärät
Osaava, ammattitaitoinen henkilöstö hallinnossa	Kattava Domus -osaaminen; tekemässä ja tukemassa intran ylläpidossa	kaikki, joiden pitää osata Domus -järjestelmän käyttö, myös hallitsevat järjestelmän ja käyttävät sitä omatoimisesti
Osaava, ammattitaitoinen henkilöstö talousasioissa	- oman henkilöstö osaamisen turvaaminen - koko yhtymän henkilöstön osaamisen varmistaminen taloushallintoon liittyvissä asioissa - valmistaudumme/ suunnittelemme osaston uudelleenorganisointia	- koulutus, sijaisjärjestelyt - koulutus, talousinfot, tiedottaminen
Vakaa talous	- kerromme kaikille taloudesta ja tulevaisuuden näkymistä ymmärrettävästi	Toimimme talousasioissa suunnitellusti. Osaamme ennakoida muutokset.
Osaava ammattitaitoinen henkilöstö	Tuetaan ja palvellaan seurakuntia ja yhtymän toimintayksiköitä, että ne voivat toteuttaa omaa strategiaansa. Kehitetään henkilöstöpolitiikan, henkilöstöjohtamisen prosesseja ja henkilöstöpalvelujen toimintoja.	Neuvotaan ja opastetaan sopimusasioissa ja järjestelmien käytössä. Tiedotetaan ja järjestetään sisäistä koulutusta liittyen henkilöstö-, henkilöstön perehdyttämis-, kehittämis-, koulutus-, rekrytointiasioihin.

	<p>Ohjeiden, lomakkeiden ja perehdytysaineiston ajan tasalla pitäminen.</p> <p>Oman yksikön osaamisen turvaaminen</p> <p>Uusien järjestelmien käyttöön- ja haltuunotto (HR, matkalasku, rekrytointi)</p>	<p>Koulutus, tiedon jakaminen, sijaisjärjestelyt</p> <p>Mittari: Palaute ja arviointi toimintakertomuksessa.</p>
<p>Työhyvinvointi, hyvinvoiva henkilöstö</p>	<p>Kehitetään yhteistoiminta-asioita.</p> <p>Tuetaan henkilöstön työhyvinvointia ja työkykyä.</p> <p>Omassa yksikössä riittävä henkilöstömäärä, tiimipalaverit, työpisteiden ergonomia</p>	<p>Tavoitteena hyvä työilmapiiri koko seurakuntayhtymässä.</p> <p>Tiedotetaan ja järjestetään sisäistä koulutusta liittyen työterveys, työturvallisuus ja työhyvinvointiasioihin.</p> <p>sairauspoissaolot, työilmapiiri, vaihtuvuus</p> <p>Mittari: Palaute ja arviointi toimintakertomuksessa yhteistyössä työsuojelu-, työntekijä- ja työnantajaedustajien kanssa.</p>
<p>Omassa tietohallinnossa: Työasemien uusiminen Tietoliikenneyhteyksien järjestäminen Kouvolan seurakuntayhtymän yhteisten järjestelmien tuki Pilvipalveluiden käyttöönotto ja ohjeistus (O365)</p>		

Olennaiset painopistemutokset vuosina 2023–2025

Hallintopalvelut: Sijaisjärjestelyjen toimivuuden varmistaminen. Hallinto- ja kiinteistösihteerin parityöskentelyn suunnittelu ja toteutus.

Henkilöstöpalvelut: Kipan asiakkaana henkilöstöpalvelut pyrkii kehittämään asioita, yksinkertaistamaan ja saamaan kustannustehokkaasti mahdollisimman suuren hyödyn palveluista. Pyritään tehostamaan työkyvyn ylläpitoa koko organisaatiossa. Uusien ohjelmien käyttöön- ja haltuunotto, mm. Kipa2 hankkeen tuomat uudet HR- ja matkalaskujärjestelmä sekä uudistuva rekrytointiohjelma edellyttävät koulutusta ja työaika tietojen siirtoon.

Nykyiset voimavarat (henkilöstömäärä, toimitilat)

Hallintopalveluissa työskentelee hallintojohtaja ja hallintosihteeri, talouspalveluissa taloussihteeri, kirjanpitäjä ja toimistosihteeri, yksiköstä vastaa hallintojohtaja. Henkilöstöpalveluissa työskentelevät henkilöstöpäällikkö ja neljä toimistosihteeriä, joista yksi on osa-aikainen. Tukena on henkilöstöpalvelun johtokunta. Yksiköiden toimitilat sijaitsevat Kuusankosken seurakuntakeskuksen 3. kerroksessa.

Tietohallinnosta vastaa tietohallintopäällikkö, jonka työtilat ovat siirtyneet vuokratiloista Kuusankosken seurakuntakeskuksen 3. kerrokseen. Ks. myös IT-aluekeskuksen erillinen toimintasuunnitelma.

Toimitusvarausyksikössä työskentelee kolme toimistosihteeriä, joista yksi seurakuntakeskuksen infopisteessä. Esimiehenä toimii hallintojohtaja. Toimitilat sijaitsevat Kouvolan seurakuntakeskuksessa.

Tarve voimavarojen muutoksiin suunnitelmakaudella

Hallintopalvelut: Varmistaa sijaisjärjestelyt. Mahdollista on, että Kirkkolaki ja -järjestys uusitaan suunnittelukaudella. Muutosten vienti seurakuntien ja seurakuntayhtymän ohjesääntöihin ja käytänteihin tulee vaatimaan resursseja ja osaamista.

Talouspalvelut: Pohdittava millaisilla resursseilla ja osaamisella talous- ja henkilöstöpalvelut tuotetaan lähivuosina. Miten tulemme organisoimaan osaston tehtävät mahdollisen eläköitymisen jälkeen? KiPa2 -hankkeen tuomat uudet mahdollisuudet vaativat koulutusta. KIPan kanssa on suunnitelmakaudella selvitettävä mitä mahdollisuuksia meillä on laajempaan yhteistyöhön/ palveluiden ostoon Kipasta.

IT-aluekeskus (sisältyy Talous-, henkilöstö ja yleishallinto -tehtäväalueen lukuihin, mutta usean seurakuntatalouden yhteistyöalueena esitetään sekä toimintasuunnitelma että talousarvioluvut myös erikseen.)

Toiminta-ajatus

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

Hallinto ja henkilöstö

Tietohallinnon hallinnosta vastaa tietohallintopäällikkö. IT-aluekeskuksen hallinnosta vastaa tietohallintopäällikkö ja IT-alueen johtokunta. Kokoaikaista henkilöstöä alueella on 9. Työtiloja on usean seurakunnan alueella.

Keskeiset strategian mukaiset painopistealueet suunnittelukaudella

IT-infrastruktuurin rakentaminen vastaamaan kirkon yhteisiä tietoturva-vaatimuksia, tietoturvallisuuden parantaminen, tietojärjestelmien toiminnan turvaaminen sekä käyttäjätuesta huolehtiminen. Toimintakaudella 2023–2025 tapahtuu keskeisten, kirkon yhteisten järjestelmien (mm. tietoliikenneverkko, identiteetin hallinta) uusimista. IT-alue on aktiivisesti mukana edistämässä omalta osaltaan järjestelmien käyttöönottoa ja käyttäjätukea.

Strategian mukaiset toiminnalliset tavoitteet 2023–2025

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

2. Käyttäjätuen kehittäminen
 - O365-palveluiden ohjeistus ja neuvonta
 - Identiteetti- ja käyttöluvhallinnan kehittäminen

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

2.4.3 Aluekeskusrekisteri

Toiminta-ajatus

Aluekeskusrekisterin tehtävänä on huolehtia kirkonkirjojenpidon tehtävistä sekä väestökirjanpitoon liittyvistä viranomaistehtävistä.

Toimintaympäristö ja tärkeimmät yhteistyökumppanit

Aluekeskusrekisteri palvelee asiakkaita Kouvolan seurakuntayhtymään kuuluvien seurakuntien lisäksi yhdentoista seurakunnan ja yhden seurakuntayhtymän kirkonkirjojenpitoon liittyvissä asioissa.

Tärkeimpiä yhteistyökumppaneita ovat seurakuntalaiset, aluekeskusrekisteriin kuuluvien seurakuntien/seurakuntayhtymän henkilöstö, muut aluekeskusrekisterit, Kirkkohallituksen seurakuntarekisterit -yksikkö ja Digi- ja väestötietovirasto.

Strategian mukaiset painopisteet, joihin 3-vuotisella suunnittelukaudella 2023–2025 panostetaan

Asiantuntevaa, tasapuolista ja ystävällistä asiakaspalvelua kaikille yksikössä asioiville sekä viranomaistehtävien toimitusaikalupausten toteutumisesta huolehtiminen.

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet, toteutustavat sekä tavoitetasot ja mittarit, joilla onnistumista mitataan

Tavoite	Mitä teemme? = toimenpiteet tavoitteen toteuttamiseksi	Tavoitetaso ja mittarit
Osaava, ammattitaitoinen henkilöstö	aktiivinen tiedonjakaminen yksikön sisällä, koulutukset, selkeä ja toimiva toimintamalli yksikössä	koulutuksiin osallistuminen, töiden sujuvuus yksikössä, toimitusaikalupauksen toteutuminen virkatodistustilauksissa
Työhyvinvointi, hyvinvoiva henkilöstö	riittävä henkilöstömäärä, tiimipalaverit, tiimipäivät, toimivat työskentelytilat, työpisteiden ergonomia	sairauspoissaolot, henkilöstön vaihtuvuus, työskentelyilmapiiri

Olellaiset painopistemutokset vuosina 2024–2025

Yksikön työntekijöiden osaamisen syventäminen.

Nykyiset voimavarat (henkilöstömäärä, toimitilat)

Henkilöstöön kuuluu rekisteripäällikkö ja kaksitoista toimistosihiteeriä. Lisäksi on palkattu kolme määräaikaista toimistosihiteeriä.

Aluekeskusrekisterin toimitilat sijaitsevat Kouvolan seurakuntakeskuksen toisessa kerroksessa.

Tarve voimavarojen muutoksiin suunnitelmakaudella

Henkilöstön lisärekrytointeihin vaikuttavat aluekeskusrekisteriin liittyvät seurakunnat ja niiden jäsenmäärä.

Toimitilat, jotka jakautuvat neljään työhuoneeseen, vaativat päivittämistä tähän päivään; seinien ja kattojen maalaus. Kustannusarvio on kolmekymmentätuhatta euroa, joka sisällytetään Kouvolan seurakuntayhtymän investointisuunnitelmaan.

2.4.4 Hallinnon tehtäväalueiden talousarviot ja yhteenveto

1. PL Hallinto	TP 2021	TA alkup. 2022	TAE 2023	Vrt. % tp-21	Vrt.% ta-22	TS 2024	TS 2025
						1 000 €	1 000 €
101 Hallintoelimet							
Toimintakulut (ulkoiset)	-38 660	-81 830	-34 840	-10	-57	-35	-35
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-38 660	-81 830	-34 840	-10	-57	-35	-35
Toimintakulut (sisäiset)	-22 915	-39 200	-14 600	-36	-63	-15	-15
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-61 575	-121 030	-49 440	-20	-59	-50	-50
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	61 575	121 030	49 440	-20	-59	50	50
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0			0	0
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-13 443	-31 200	-9 600	-29	-69	-10	-10
Vastuukate	-48 133	-89 830	-39 840	-17	-56	-40	-40
105 Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto							
Toimintatuotot (ulkoiset)	903 109	985 250	970 280	7	-2	978	987
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 225 030	-2 425 360	-2 432 380	9	0	-2 437	-2 460
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 321 921	-1 440 110	-1 462 100	11	2	-1 458	-1 474
Toimintatuotot (sisäiset)	293 763	326 780	323 740	10	-1	326	328
Toimintakulut (sisäiset)	-383 656	-378 770	-394 400	3	4	-398	-401
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 411 814	-1 492 100	-1 532 760	9	3	-1 531	-1 547
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	1 411 814	1 492 100	1 532 760	9	3	1 531	1 547
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0			0	0
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-135 052	-102 770	-122 600	-9	19	-124	-125
Vastuukate	-1 276 762	-1 389 330	-1 410 160	10	1	-1 407	-1 422
Kouvolan IT-keskusalue edellisestä							
Toimintatuotot (ulkoiset)	841 312	908 150	891 780	6	-2	900	908
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 018 647	-1 093 700	-1 073 130	5	-2	-1 083	-1 094
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-177 334	-185 550	-181 350	2	-2	-183	-186
Toimintatuotot (sisäiset)	210 764	227 100	222 900	6	-2	225	227
Toimintakulut (sisäiset)	-33 430	-41 550	-41 550	24	0	-42	-42
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	0	0	0			0	0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0			0	0
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-6 000	-6 000	-6 000			-6	-6
Vastuukate	6 000	6 000	6 000	0	0	6	6
107 Kirkonkirjojenpito							
Toimintatuotot (ulkoiset)	619 160	612 000	675 000	9	10	655	665
Toimintakulut (ulkoiset)	-645 664	-679 660	-717 500	11	6	-657	-669
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-26 504	-67 660	-42 500	60	-37	-2	-4
Toimintakulut (sisäiset)	-77 906	-39 940	-77 500	-1	94	-78	-78
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-104 409	-107 600	-120 000	15	12	-80	-82
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-159 581	-130 000	-160 000	0	23	-160	-160
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-263 990	-237 600	-280 000	6	18	-240	-242
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-69 641	-37 600	-70 000	1	86	-70	-70
Vastuukate	-34 768	-70 000	-50 000	44	-29	-10	-12

1. PL Hallinto	TP 2021	TA alkup. 2022	TAE 2023	Vrt. % tp -21	Vrt. % ta -22	TS 2024	TS 2025
Hallinnon pääluokka yhteensä							
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 522 269	1 597 250	1 645 280	8	3	1 633	1 652
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 909 354	-3 186 850	-3 184 720	9	0	-3 129	-3 164
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 387 085	-1 589 600	-1 539 440	11	-3	-1 496	-1 513
Toimintatuotot (sisäiset)	293 763	326 780	323 740	10	-1	326	328
Toimintakulut (sisäiset)	-484 476	-457 910	-486 500	0	6	-490	-493
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 577 798	-1 720 730	-1 702 200	8	-1	-1 660	-1 678
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	1 313 808	1 483 130	1 422 200	8	-4	1 420	1 436
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-263 990	-237 600	-280 000			-240	-242
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-218 136	-171 570	-202 200	-7	18	-204	-205
Vastuukate	-1 359 663	-1 549 160	-1 500 000	10	-3	-1 456	-1 473

2.5. Seurakunnallinen toiminta paikallisseurakunnissa

Seurakuntatyön pääluokkaan sisältyvät Anjalankosken, Elimäen, Kouvolan, Kuusankosken ja Valkealan seurakunnat. Lisäksi yhteisiin menoihin on varattu määrärahoja projektiluonteisiin yhteisiin kuluihin, mm. seurakuntien yhteisiin isä-lapsi leireihin (2 leiriä vuodessa).

Tilinpäätöksestä 2015 lähtien kullakin erityiskatteisella rahastolla on oma kustannuspaikkansa. Rahastojen katteet eivät sisälly seurakuntien vastuukatteisiin, koska rahastojen kulut katetaan niiden tuotoilla ja tarvittaessa pääomaa tulouttamalla. Nettomenojen kattaminen eli pääomien tuloutukset sisältyvät rahastojen tuloeriin "Kolehdit, keräykset ja lahjoitukset" ja vastaavasti nettotuottojen siirrot rahastoihin menoeriin "Muut toimintakulut". Rahastoja käytetään niiden sääntöjen mukaiseen toimintaan seurakuntaneuvostojen (talousarvio) päätöksin, jollei säännössä ole delegoitu päätösvaltaa alemmas organisaatiossa.

2.5.1 Seurakuntien yhteiset tehtävät

Yhteiset projektit

Talousarviovuoden aikana ilmeneviin seurakuntatyön hankkeisiin yhteinen kirkkoneuvosto varannut 52 000 euroa. Eri työalojen yhteistyön koordinointi, myös lastenohjaajien yhteiskoulutukset, kustannetaan paikallisseurakuntien asianomaisilta kustannuspaikoilta.

2.5.2 Anjalankoski

Toiminta-ajatus/Ydintehtävä

Olemme 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.

Toimintaympäristö ja tärkeimmät yhteistyökumppanit

Seurakunta on maantieteellisesti laajalla alueella. Erityispiirteinä on jumalanpalveluspaikkojen runsaus. Siksi messuja on paljon, vaikka jokaisessa kirkossa ei olekaan messua kaikkina pyhäpäivinä. Kartutamme messukumppaneina toimivien yhteisöjen määrää. Sosiaalinen media on tärkeä väylä ihmisten luo. Teemme yhteistyötä järjestöjen ja yhdistysten sekä kuntasektorin kanssa. Tavoitteena on lisätä sellaista toimintaa, joka ei ole riippuvaista työntekijäresursseista. Vapaaehtoisten merkitys seurakunnan toiminnan järjestämisessä ja toteuttamisessa kasvaa vuosi vuodelta.

Strategian mukaiset painopisteet, joihin 3-vuotisella suunnittelukaudella panostetaan

Lapsiperheet, nuoret, lapset, mahdollisuus vapaaehtoistyöhön ja kokeileva työkuultuuri.

Painopisteiden mukaiset talousarviovuoden 2023 tavoitteet, toteutustavat sekä tavoitetasot ja mittarit, joilla onnistumista mitataan

Tavoite	Mitä teemme? = toimenpiteet tavoitteen toteuttamiseksi	Tavoitetaso ja mittarit
Lapsiperheet, nuoret, lapset	Kutsumessut, yhteys seurakuntaan	tilaisuudet/osallistujat
Mahdollisuus vapaaehtoistyöhön	Työntekijät kutsuvat aktiivisesti vapaaehtoisia mukaan toteuttamaan seurakunnan toimintaa	kaikilla työaloilla etsitään mielekkäitä tehtäviä vapaaehtoisille
Kokeileva työkuultuuri	Uskalletaan kokeilla uutta, lisää työalojen keskinäistä yhteistyötä	toteutuneet uudet toiminnot, yhteiset hankkeet

Olellaiset painopistemuutokset vuosina 2024–2025

Jokaisen eläköitymisen tai työntekijän poislähdön yhteydessä tarkastellaan ko.työalan/viran täyttötarve ja resurssit, ennen kuin mahdollisesti palkataan uusi työntekijä.

Nykyiset voimavarat (henkilöstömäärä, toimitilat)

Seurakunnan toiminnasta ja hallinnosta vastaavat kirkkoherra sekä seurakuntaneuvosto. Henkilöstö: papisto 5, kanttorit 3, diakonit 3, nuorisotyönohjaajat 3, lastenohjaajat 5, lähetys sihteeri, toimistos sihteeri. Toimitiloina 4 kirkkoa, 2 kyläkirkkoa, 4 siunauskappelia, 2 seurakuntataloa + Myllykosken Triadi, työntekijöiden yhteiset toimistotilat Inkeröissä.

Tarve voimavarojen muutoksiin suunnitelmakaudella

Jäsenmäärän vähentyminen ja säästötarpeet talousarviossa tulevina vuosina ohjaavat henkilöresurssien suunnittelua sekä toimintamäärärahojen jakoperusteita työaloille. Eri ikäryhmille sopivien toiminnallisten tilojen löytäminen Sippolaan on edelleen kesken.

Luettelo myönnettävistä avustuksista talousarviovuonna

Työalojen toimintasuunnitelmista: lähetysjärjestöt, Ulkomaanapu, Merimieskirkko ja kirkkokuorot.

2.5.3 Elimäki

Toiminta-ajatus/Ydintehtävä

Seurakunta auttaa uskon kasvamisessa ja antaa mahdollisuuden palvella. Liitymme Kouvolan seurakuntayhtymän yhteiseen toiminta- ajatukseen.

Toimintaympäristö ja tärkeimmät yhteistyökumppanit

Elimäen kirkonkylä ja noin 20 kylää, Korian taajama, jossa asuu yli 4000 asukasta. Jäsenmäärä on 5800. Kumppaneina kristilliset järjestöt, koulut, LAPE yhteistyö (päiväkodit, perhekeskukset, kolmas sektori, koulun ja hyvinvointialueen psyykinen huolenpito).

Strategian mukaiset painopisteet, 2023 Elimäellä

Perheyhteyden vahvistaminen

Vapaaehtoistoiminnan kehittäminen

Painopisteiden mukaiset talousarviovuoden 2023 tavoitteet, toteutustavat sekä tavoitetasot ja mittarit, joilla onnistumista mitataan

Tavoite	Mitä teemme? = toimenpiteet tavoitteen toteuttamiseksi	Tavoitetaso ja mittarit
Perheyhteyden vahvistaminen	Lasten parissa tehty työ tukee myös vanhemmuutta. Toimintoja, jotka helpottavat ja antavat vertaistukea elämän ruuhkavuosissa. Työikäisten perheissä vanhenevat vanhemmat, etenkin diakoniassa huomio molempiin. Vahvempi someviestintä	Uusia kokeiluja ja niiden palaute. Matalalla kynnyksellä yhteen tuloa, arvio saavuttaako. Löytää keinoja tukea yksinäisyyden lievittämistä, palaute ja vaikuttavuuden mittaus
Hengellinen hyvinvointi	Polku-toimintamallin mukaan tavoitteellista toimintaa eri ikäkausille nivelkohtia vahvistaen. Vahvistaa yhteyttä kasteeseen ja seurakuntaan. Tuoda jumalanpalvelukseen aiheita arjesta ja toimintaryhmistä	Eri toimintojen tavoitavuus, yhteys vanhempiin, palaute Toimitustapaamisten mahdollinen jatkumo seurakunnan messuun ja toimintaan - seurataan.
Vapaaehtoistoimintamme 'Hedelmäpuu' kehittäminen	Useammat työntekijät mukaan luomaan 'oksistoa' ja hoitamaan vapaaehtoisia. Virkistys ja koulutus vapaaehtoisille. Tavoittaa etenkin 65- vuotiaita esim. 50 vuotta ripiltä tilaisuudessa.	Uusi ymmärrys vapaaehtoisresurssista kasvaa. Kanssatoimijat tulevat rohkeammiksi. Elämäntilanne antaa mahdollisuuden tulla mukaan. Arvioinnissa seuranta, kysely, palaute.
Lapsivaikutukset toimintasuunnitelmassa	Suunnitelmallisuus: X X Sitoutuminen: ei ole Käytänteet: X X Dokumentointi: ei ole Kokeilukulttuuri: ottaa 2023 käyttöön Hyödyn tunnistaminen: X	Arviointi käytäntönä lisääntyy ja on ohjeet. Koulutus ohjeistuksesta. Lasten ja nuorten näkökulmien kuulemisen käytäntöjen vahvistaminen ja hyödyntäminen. Harjoittelu, kokemusten kerääminen ja osaamisen lisääntyminen. Helpottaa päätöksentekoa ja auttaa lieventämään negatiivisten vaikutusten mahdollisuutta.

Olellaiset painopistemuutokset vuosina 2024–2025

Strategian valitut painopisteet (Perheyhteyden vahvistaminen ja Vapaaehtoistoiminnan kehittäminen) ovat jatkoa vuoden 2022 teemoille Avoimet pihat ja parempi suunnittelu. Varaudumme tulevaisuuteen, jossa vapaaehtoistoimijat ovat oleellinen resurssi seurakunnan työn jatkuvuudessa.

Taloustilanne heikkenee 3-4 vuoden kuluttua ja henkilöstöresursseissa osaamisen kasvattaminen ja yhteistyö avainasemassa.

Nykyiset voimavarat (henkilöstömäärä, toimitilat)

3 papinvirkaa, 2 kanttorinvirkaa (toinen 60 %), toimistosihteeri 60 %, 2 diakonia joista toinen myös lähetyssihteeri, nuorisotyöntekijä + projektityöntekijä 40 %, yhdessä Anjalankosken kanssa virka, lastenohjaajia 2.

Tarve voimavarojen muutoksiin suunnitelmakaudella

Seurakunnan ja yhtymän talous on vielä tasapainoisella pohjalla. Toisaalta on jo ennakoitu, että ehkä noin neljän vuoden kuluttua tulee varautua meidän pienenevässä seurakunta-koossa henkilöstön vähentämiseen tai virkojen/toimien/tehtävien yhdistelyyn naapuriseurakuntien kanssa. Toisten seurakuntien kanssa Kouvolassa on syytä luoda yhteistyötä, yhteistä johtoa ja osaamisen resurssien laajempaa käyttöä.

Kirkkoherra on ollut mukana yli 2 vuotta työskentelyssä, joka selvitti seurakuntatoiminnan tulevaisuutta yhtymän alueella. Seurakunnassamme tulee varmasti tulevan valtuustokauden lopulla eteen sen pohtiminen, millä kumppanuuksilla osaamista, tarpeita ja toimintaympäristön muutosta kyetään kohtaamaan.

Luettelo myönnettävistä avustuksista talousarviovuonna

lähetystyö, kirkkomusiikki, Ulkomaanapu.

2.5.4 Kouvola

Toiminta-ajatus

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

Toimintaympäristö ja tärkeimmät yhteistyökumppanit

Kouvolan asukkaista hieman suurempi osa kuin Mikkelin hiippakunnassa yleisesti on ikääntyneitä. Vastaavasti nuorempia ikäluokkia on vähemmän, paitsi opiskelijaikäisiä Xamkista johtuen keskimääräistä enemmän. Seurakunnan tärkeimmät yhteistyökumppanit ovat Kouvolan kaupunki, sote-toimijat, puolustusvoimat, oppilaitokset, lähiseurakunnat ja järjestöt.

Strategian mukaiset painopisteet, joihin 3-vuotisella suunnittelukaudella 2024–2025 panostetaan

Seurakunta rohkaisee elämään kristittyinä. Olemme kumppanina elämän kaikissa vaiheissa. Kerromme uskosta Jeesukseen Kouvolassa ja maan ääriin saakka. Elämme toivossa, josta saamme perussykkeen. Teemme rakkauden tekoja.

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet, toteutustavat sekä tavoitetasot ja mittarit, joilla onnistumista mitataan

Tavoite	Mitä teemme? = toimenpiteet tavoitteen toteuttamiseksi	Tavoitetaso ja mittarit
Tehdä seurakuntalaisten ja työntekijöiden kanssa elävä ja kutsuva yhteisö.	Lisäämme jokaisella työalalla vapaaehtoisten ihmisten mukaan kutsumista ja aktivointia.	Vapaaehtoisten ja vapaaehtoistehtävien määrä kasvaa.
Viestimme selkeästi ja keskusteluun kutsuen eri kanavilla.	Viestintämme monitasoistuu. Ilmoitusten lisäksi esim. keskusteluja tai hartauksia eri kanaville.	Määrällisesti enemmän ja laadullisesti erilaista viestintää eri kanaville.
Innostunut ja yhteistyökykyinen työyhteisö	Luomme yhteyttä työyhteisöön. Teemme työtä sekä työalojen sisällä että yhdessä koko joukolla. Seurakuntalaiset työkavereina.	Työyhteisön hyvinvointi ja "tuotto" lisääntyvät. Mittareina kehitys- ja yhteiskeskustelut.

Olellaiset painopistemutokset vuosina 2024–2025

Nuorten aikuisten yhteisöpappi aloittaa työnsä. Keskitymme jokaisella työalalla vapaaehtoisten määrän ja vapaaehtoistehtävien lisäämiseen.

Nykyiset voimavarat (henkilöstömäärä, toimitilat)

III kappalaisen tehtävässä aloittaa nuorten aikuisten yhteisöpappi. Tämä muuttaa tilatarpeita.

Tarve voimavarojen muutoksiin suunnitelmakaudella

Kokoaikaiselle oppilaitostyöntekijälle olisi tarvetta yhtymän yhteisenä virkana.

Luettelo myönnettävistä avustuksista talousarviovuonna

Seppeleavustus Kouvolan sotaveteraaneille 1000 €; eri työalojen toimintasuunnitelmissa seurakunnalliset kuorot ja lähetystyön sopimukset.

2.5.5 Kuusankoski

Toiminta-ajatus

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

Toimintaympäristö ja tärkeimmät yhteistyökumppanit

Toimimme Kuusankosken ja Jaalan alueella. Ennusteiden mukaan seurakuntalaisten määrä vähenee ja väestö ikääntyy. Digitaalisuus korostuu ja tuo seurakunnan toiminnan lähelle ihmisiä.

Strategian mukaiset painopisteet, joihin talousarviovuonna panostetaan, toteutustavat sekä tavoitetasot ja mittarit, joilla onnistumista mitataan

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 palvelutarjonta 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

Olennaiset painopistemuutokset vuosina 2024–2025

Ei olennaisia painopistemuutoksia.

Nykyiset voimavarat (henkilöstömäärä, toimitilat)

Seurakuntaneuvosto, Jaalan kappelineuvosto sekä seurakuntaneuvoston asettamat toimintaryhmät. Seurakuntalaiset ja vapaaehtoiset toimijat.

Papisto 7, lastenohjaajat 5, diakoniaviranhaltijat 4, kanttorit 3, nuorisotyönohjaajat 2, toimistos sihteeri 1 (80 %) ja lähetyssihteeri 1 kpl.

Kuusankosken, Voikkaan ja Jaalan kirkot, seurakuntatalo, seurakuntakeskus, siunauskappeli, Keskuskaaren toimitila ja Pytynlahden kesäkot.

Tarve voimavarojen muutoksiin suunnitelmakaudella

Ei tarvetta merkittäviin muutoksiin.

Luettelo myönnettävistä avustuksista talousarviovuonna

eri työalojen toimintasuunnitelmissa seurakunnalliset kuorot ja lähetystyön sopimukset sekä Ulkomaanapu ja Kuressaaren ystävyysseurakunta.

2.5.6 Valkeala

Toiminta-ajatus/Ydintehtävä

Edistää sanoin ja teoin Jumalan valtakuntaa, kutsua armollisen Jumalan yhteyteen sekä rohkaista elämään kristittyinä.

Toimintaympäristö ja tärkeimmät yhteistyökumppanit

Olemme läsnä ihmistä varten Valkealan seurakunnan laajalla alueella Kouvolan kaupungissa. Digitaalisen viestinnän merkitys kasvaa. Jäsenmäärä laskee maltillisesti, väestö ikääntyy.

Tärkeimpiä yhteistyökumppaneita ovat seurakuntayhtymän tukipalvelut, yhtymän seurakunnat, Kouvolan kaupunki, Vekaranjärven ja Utin varuskunnat, Kymsoke, sekä seurakunnan alueella toimivat palveluasuntoyksiköt, yhdistykset, yrittäjät ja säätit.

Strategian mukaiset painopisteet, joihin 3-vuotisella suunnittelukaudella panostetaan

Painopisteiden mukaiset talousarviovuoden 2023 tavoitteet, toteutustavat sekä tavoitetasot ja mittarit, joilla onnistumista mitataan

Tavoite	Mitä teemme? = toimenpiteet tavoitteen toteuttamiseksi	Tavoitetaso ja mittarit
Mahdollisuus vapaaehtoistyöhön	Vapaaehtoistoiminnan esite jakoon ja nettiin. Vapaaehtoistoiminnan virkistäminen kuuluu jokaisen työntekijän tehtäväkuvaan.	Vapaaehtoistehtävien ja toteuttajien määrän ja aktiivisuuden kasvu. Toimintakertomus.
Perheiden tavoittaminen	Perhelähtöisyys läpäisee toiminnan. Viestintä tavoittaa perheet. Verkostoidutaan eri toimijoiden kanssa perheiden parhaaksi. Seurakunta tukee vanhemmuutta ja kotien kristillistä kasvatusta.	Perheiden määrä ja aktiivisuus toiminnassa kasvaa. Perheet saavat virikkeitä kasvatustehtäväänsä.
Luottamushenkilöiden aktiivisuus, yhteistyö työntekijöiden kanssa	Tiedosta toimeen. Verkostoihin painottuva toimintakulttuurin kehittämisprosessi käynnistyy.	Toimintakyky, muutoskyky ja yhteistyökyky paranevat.

Olellaiset painopistemutokset vuosina 2024–2025

Koronan kanssa on opittu elämään. Toivo, taloudelliset kysymykset ja läsnäolo nousevat tärkeiksi. Työalälähtöisyydestä seurakuntalaislähtöisyyteen rohkaistuminen koulutusta ja työnohjausta tehostamalla, yhteistyön kokeileva lisääminen verkostoissa sekä seurakunnan sanoman ja jäsenyyden merkityksellisyyden löytäminen vastaavat tulevaisuuden haasteisiin.

Nykyiset voimavarat (henkilöstömäärä, toimitilat)

Seurakuntaneuvosto, neuvoston asettamat vastuuryhmät, seurakuntalaiset, 4 pappia, 2 kanttoria, 2 diakonia, 2 nuorisotyönohjaajaa, 1 lähetyssihteeri, 1 vastaava lastenohjaaja, 4 lastenohjaajaa ja 1 toimistos sihteeri. Henkilöstö jakautuu kolmeen moniammatilliseen tiimiin. Valkealan, Tuohikotin, Tirvan ja Voikosken kirkot, Niinirannan toimintakeskus, srk-keskus.

Tarve voimavarojen muutoksiin suunnitelmakaudella

Pysyäksemme vastuukatteen raameissa henkilöstön määrää on supistettava vähintään henkilötyövuoden verran.

2.5.7 Paikallisseurakuntien käyttötalouslaskelmat ja yhteenveto

2. PL Seurakunnallinen toiminta	TP 2021	TA alkup. 2022	TAE 2023	Vrt. % tp -21	Vrt. % ta -22	TS 2024	TS 2025
						1 000 €	1 000 €
Yhteiset projektit							
Toimintatuotot (ulkoiset)	780	3 200	3 000	285	-6	3	3
Toimintakulut (ulkoiset)	-9 473	-15 000	-50 000	428	233	-50	-50
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-8 693	-11 800	-47 000	441	298	-47	-47
Toimintakulut (sisäiset)	-975	-14 320	-6 000	516	-58	-6	-6
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-9 667	-26 120	-53 000	448	103	-53	-53
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-1 617	-2 400	-2 400	48	0	-2	-2
Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	-11 284	-28 520	-55 400	391	94	-55	-55
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-970	-9 120	-1 000	3	-89	-1	-1
Vastuukate	-8 698	-17 000	-52 000	498	206	-52	-52
Anjalankosken srk.							
Toimintatuotot (ulkoiset)	71 465	51 650	51 650	-28	0	52	52
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 169 501	-1 213 670	-1 226 970	5	1	-1 259	-1 275
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 098 036	-1 162 020	-1 175 320	7	1	-1 207	-1 223
Toimintakulut (sisäiset)	-1 069 467	-964 880	-983 840	-8	2	-994	-1 002
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 167 503	-2 126 900	-2 159 160	0	2	-2 202	-2 225
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-365 843	-428 230	-435 690	19	2	-434	-432
Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 533 346	-2 555 130	-2 594 850	2	2	-2 636	-2 657
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-1 018 821	-897 800	-916 760	-10	2	-927	-934
Vastuukate	-1 148 682	-1 229 100	-1 242 400	8	1	-1 274	-1 290
Elimäen srk.							
Toimintatuotot (ulkoiset)	49 402	21 600	21 560	-56	0	22	22
Toimintakulut (ulkoiset)	-621 105	-661 550	-663 500	7	0	-656	-666
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-571 703	-639 950	-641 940	12	0	-634	-644
Toimintakulut (sisäiset)	-552 826	-519 470	-547 150	-1	5	-542	-542
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 124 529	-1 159 420	-1 189 090	6	3	-1 177	-1 187
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-225 757	-233 090	-227 880	1	-2	-227	-226
Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 350 286	-1 392 510	-1 416 970	5	2	-1 404	-1 413
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-499 018	-466 820	-484 500	-3	4	-485	-485
Vastuukate	-625 511	-692 600	-704 590	13	2	-692	-702

2. PL Seurakunnallinen toiminta	TP 2021	TA alkup. 2022	TAE 2023	Vrt. % tp -21	Vrt. % ta -22	TS 2024	TS 2025
						1 000 €	1 000 €
Kouvolan srk.							
Toimintatuotot (ulkoiset)	247 876	253 760	232 150	-6	-9	232	232
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 219 885	-2 488 380	-2 492 530	12	0	-2 529	-2 570
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 972 010	-2 234 620	-2 260 380	15	1	-2 297	-2 337
Toimintatuotot (sisäiset)		15 000			-100		
Toimintakulut (sisäiset)	-1 621 545	-1 610 980	-1 651 940	2	3	-1 651	-1 651
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-3 593 554	-3 830 600	-3 912 320	9	2	-3 948	-3 988
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-751 269	-818 410	-775 260	3	-5	-774	-772
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-4 344 823	-4 649 010	-4 687 580	8	1	-4 722	-4 761
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-1 488 656	-1 425 200	-1 468 320	-1	3	-1 468	-1 468
Vastuukate	-2 104 898	-2 405 400	-2 444 000	16	2	-2 479	-2 520
Kuusankosken srk ml. Jaalan kappelisrk.							
Toimintatuotot (ulkoiset)	178 534	93 560	111 380	-38	19	98	98
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 644 222	-1 693 590	-1 734 500	5	2	-1 748	-1 774
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 465 688	-1 600 030	-1 623 120	11	1	-1 650	-1 676
.							
Toimintatuotot (sisäiset)	150	860	860	473	0	1	1
Toimintakulut (sisäiset)	-1 362 720	-1 154 030	-1 162 140	-15	1	-1 162	-1 162
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 828 259	-2 753 200	-2 784 400	-2	1	-2 811	-2 837
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-555 633	-547 330	-548 750	-1	0	-547	-545
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-3 383 891	-3 300 530	-3 333 150	-1	1	-3 358	-3 382
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-1 275 129	-1 041 700	-1 053 200	-17	1	-1 053	-1 053
Vastuukate	-1 553 129	-1 711 500	-1 731 200	11	1	-1 758	-1 784
Valkealan srk.							
Toimintatuotot (ulkoiset)	46 249	34 770	27 160	-41	-22	27	27
Toimintakulut (ulkoiset)	-952 206	-971 730	-980 820	3	1	-981	-997
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-905 957	-936 960	-953 660	5	2	-954	-970
.							
Toimintatuotot (sisäiset)	360			-100			
Toimintakulut (sisäiset)	-622 174	-598 840	-603 940	-3	1	-604	-604
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 527 771	-1 535 800	-1 557 600	2	1	-1 558	-1 574
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-306 255	-311 860	-306 100	0	-2	-305	-304
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-1 834 026	-1 847 660	-1 863 700	2	1	-1 863	-1 878
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-576 818	-524 400	-529 800	-8	1	-530	-530
Vastuukate	-950 953	-1 011 400	-1 027 800	8	2	-1 028	-1 044

2. PL Seurakunnallinen toiminta	TP 2021	TA alkup. 2022	TAE 2023	Vrt. % tp -21	Vrt. % ta -22	TS 2024	TS 2025
						1 000 €	1 000 €
Anjalankosken rahastot							
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 115	5 490	4 290	285	-22	5	5
Toimintakulut (ulkoiset)	-17 217	-10 390	-9 190	-47	-12	-10	-10
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-16 102	-4 900	-4 900	-70	0	-5	-5
Elimäen rahastot							
Toimintakulut (ulkoiset)	-156	-100	-100	-36	0	0	0
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-156	-100	-100	-36	0	0	0
Kouvolan rahastot							
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 639	4 700	4 700	29	0	5	5
Toimintakulut (ulkoiset)	-19 615	-8 000	-8 000	-59	0	-8	-8
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-15 976	-3 300	-3 300	-79	0	-3	-3
Kuusankosken rahastot							
Toimintatuotot (ulkoiset)		380			-100		
Toimintakulut (ulkoiset)	-25	-380		-100	-100		
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-25	0	0	-100		0	0
Valkealan rahastot							
Toimintatuotot (ulkoiset)		4 500	4 500		0	5	5
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 796	-5 000	-5 000	178	0	-5	-5
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 796	-500	-500	-72	0	-1	-1
2. PL Seurakunnallinen toiminta	TP 2021	TA alkup. 2022	TAE 2023	Vrt. % tp -21	Vrt. % ta -22	TS 2024	TS 2025
						1 000 €	1 000 €
Seurakuntien srk.työ yht.							
Toimintatuotot (ulkoiset)	599 060	473 610	460 390	-23	-3	448	448
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 655 202	-7 067 790	-7 170 610	8	1	-7 246	-7 355
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-6 056 143	-6 594 180	-6 710 220	11	2	-6 798	-6 907
Toimintatuotot (sisäiset)	510	15 860	860	69	-95	1	1
Toimintakulut (sisäiset)	-5 229 706	-4 862 520	-4 955 010	-5	2	-4 960	-4 967
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-11 285 339	-11 440 840	-11 664 370	3	2	-11 757	-11 873
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-2 206 373	-2 341 320	-2 296 080	4	-2	-2 290	-2 282
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-13 491 712	-13 782 160	-13 960 450	3	1	-14 047	-14 156
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-4 859 412	-4 365 040	-4 453 580	-8	2	-4 464	-4 472
Vastuukate	-6 425 927	-7 075 800	-7 210 790	12	2	-7 293	-7 402
Vastuukate ilman rahastoja	-6 391 871	-7 067 000	-7 201 990	13	2	-7 284	-7 393

2.6. Yhteinen seurakuntatyö

Tehtäväaluekohtaiset toimintasuunnitelmat ja talousarviot (työalakohtaiset):

2.6.1 Viestintä ja tiedotus

Toiminta-ajatus

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 hallintoelimiä. Viestintä pitää yhteyttä alueen mediaan, yhteistyökumppaneihin ja viestintäammattilaisiin.

Toimintaympäristö ja tärkeimmät yhteistyökumppanit

Viestinnän toimintaympäristö on monikanavainen. Kirkon viestintää odotetaan muun muassa printtijulkaisuissa, radiossa, katunäkyvyydessä, verkon viestintäkanavissa sekä sosiaalisessa mediassa. Kouvolan seurakuntien näkyvyys eri medioissa on kirkon läsnäolo ihmisten elämänpiirissä. Kirkon työntekijöiden, luottamushenkilöiden ja vapaaehtoisten seurakuntalaisten mukanaolo Kouvolan tapahtumissa on myös tärkeää näkyvyyttä.

Seurakuntayhtymän viestinnän perustyon ja tehtävänkuvan selkiyttäminen on tarpeellista. Viestinnän työntekijät ovat osallistuneet ryhmätyönohjaukseen hiippakunnan kapitulini työntekijän johdolla. Tällä hetkellä viestinnän työntekijöiden työnkuvat ovat hyvin laajat, ja tehtäväkenttä lähes rannaton. Viestinnän perustehtävää on siksi syytä kirkastaa seurakuntayhtymän sisällä. Työskentely asian parissa jatkuu.

Seurakuntayhtymän viestintäyksikön merkittävin vuorovaikutuskenttä on seurakunnissa ja yhtymän työaloilla. Jokainen yhtymän työntekijä ja luottamushenkilö on viestijä – toteutamme viestintää yhteistyössä seurakuntayhtymän strategian mukaisesti. Seurakuntayhtymän henkilöstön viestintäosaamisen tukeminen kuuluu yhtymän viestinnän työnkuvaan. Koronapandemian aikana ei ollut mahdollista panostaa henkilöstön viestintäkoulutukseen, mikä on osaltaan vaikuttanut henkilöstön osaamistasoon viestintätaidoissa. Viestinnän perusasioihin panostaminen ja henkilöstön opastaminen ovat tässä tilanteessa tarpeen. Lisäksi uusien työntekijöiden perehdyttämistä viestintäkäytäntöihin ja -välineisiin tulisi kehittää.

Yhteistyökumppaneitamme ovat paikallismedian edustajat, paikallisjärjestöt ja -yhdistykset, jotka jakavat kohderyhmiä seurakuntien kanssa, paikalliset viestintäammattilaiset, kirkkohallituksen viestintä sekä kirkossa toimivat viestijäverkostot. Kun kirkon resurssit kutistuvat, korostuu yhteistyön tarve kirkon viestijöiden sekä paikallisten toimijoiden kanssa. Yhteisillä viestintäprojekteilla sekä valtakunnallisiin kampanjoihin liittymällä on mahdollista tuottaa laadukkaita viestintäsältöjä kustannustehokkaasti.

Strategian mukaiset painopisteet, joihin talousarviovuonna panostetaan, toteutustavat sekä tavoitetasot ja mittarit, joilla onnistumista mitataan

Painopisteet/tavoitteet 2023	Mitä teemme? = toimenpiteet painopisteen toteuttamiseksi	Tavoitetaso ja mittarit
Hyvinvoiva henkilöstö	Perusasiat kuntoon. Määritellään yhteisen viestinnän tärkeimmät perustehtävät, joista viestitään selkeästi henkilöstölle. Työskentely aiheesta yhtymän ja seurakuntien edustajien kanssa. ./..	Yhteisen viestinnän tehtäväkenttä on selvä. Viestinnän työntekijöiden työnkuvat ja työmäärä selkiytyvät ja työssä jaksaminen paranee. ./..

	Panostamme perusviestinnän hyvään toteutukseen. Priorisoimme työtehtäviä.	Yhtymän henkilöstö tuntee yhteisen viestinnän vastuualueet.
Osaava henkilöstö	Järjestämme henkilöstölle viestintäkoulutusta viestinnän ajankohtaisista teemoista ja viestintäkanavistamme. Seuraamme ilmaisia verkkokoulutuksia ja vinkkaamme niistä Asemalla koko henkilöstön hyödyksi. Uusien työntekijöiden perehdyttämisen kehittäminen. Viestinnän henkilöstö vahvistaa viestintäosaamistaan koulutuksella.	Järjestetyt koulutukset ja osallistujamäärät, vinkkien määrä henkilöstölle ilmaiskoulutuksista. Viestinnän työntekijöiden koulutuksiin osallistuminen. Sosiaalisen median ja Lukkarin seuranta ja tilastot. Saatu palaute.
Viestivä henkilöstö	Tavoitamme halutut kohderyhmät oikeilla medioilla. Kaikki seurakuntien työntekijät ovat mukana viestimässä. Sähköisen median ja tapahtumaviestinnän keinojen hyödyntäminen seurakunnissa lisääntyy.	Sosiaalisen median ja Lukkarin seuranta ja tilastot. Henkilöstön kehittyminen tapahtumaviestinnässä. Saatu palaute.

Nykyiset voimavarat

Viestinnän hallinnosta vastaa viestintäpäällikkö, hallintojohtaja ja yhteinen kirkkoneuvosto. Viestinnän vastuuryhmä ohjaa ja tukee yhtymän viestintää. Viestinnässä työskentelee viestintäpäällikkö ja kaksi tiedottajaa. Viestintätoimisto sijaitsee Kuusankosken seurakuntakeskuksessa.

Tarve voimavarojen muutoksiin suunnitelmakaudella 2023–2025

Viestinnällisen kokeilukulttuurin toteuttaminen vaatisi enemmän resursseja. Ajankohtaisiin ilmiöihin reagoiminen sekä kokeilujen suunnittelu tarvitsevat toteutuakseen henkilöstöresursseja, työaikaa ideointiin sekä jonkinlaista vapaasti käytettävää projektirahaa, johon tukeutua, jos halutaan hyödyntää ajankohtaisiin ilmiöihin nojaavaa, hetkessä elävää viestintää.

2.6.2 Koulu- ja oppilaitostyö

Talousarvioon on varattu 15 000 euroa tähän toimintaan.

2.6.3 Kehitysvammaistyö

Toiminta-ajatus

Kehitysvammaistyön pastorin tehtävänä on etsiä keinoja, joiden avulla mahdollistetaan kristittynä kasvaminen ja toimiva seurakuntayhteys erityistä huolenpitoa tarvitseville ihmisille yhteistyösopimukseen kuuluvissa Etelä-Karjalan ja Kymenlaakson seurakunnissa sekä Kymsoten vastuualueen yksiköissä. Työn perustana on kristillinen käsitys ihmisestä

Jumalan kuvaksi luotuna. Tavoitteena on erilaisuuden huomioon ottava tasavertaisuus, missä autetaan jokaista seurakuntayhteyteen omine tarpeineen ja lahjoineen.

Toimintaympäristö ja tärkeimmät yhteistyökumppanit

Kehitysvammaistyön pastori työskentelee laajalla työalueella Kymenlaakson ja Etelä-Karjalan maakunnissa.

Tärkeimmät yhteistyökumppanit ovat kehitysvammaistyön sopimuksessa mukana olevat seurakunnat sekä Kymsote

Strategian mukaiset painopisteet, joihin talousarviovuonna panostetaan, toteutustavat sekä tavoitetasot ja mittarit, joilla onnistumista mitataan

Painopisteet/tavoitteet 2023	Mitä teemme? = toimenpiteet painopisteen toteuttamiseksi	Tavoitetaso ja mittarit
Rippikoulut	Järjestetään kehitysvammaisille nuorille rippikouluja Kouvolan alueella, Kotka-Hamina –alueella sekä Imatra-Ruokolahti-Simpele-Parikkala-alueella	Rippikoulun mahdollistaminen ikäluokan kehitysvammaisille nuorille työalueella
Osaava, ammattitaitoinen henkilöstö	Kehitysvammaistyön pastoriin pastoraalikoulutus ja työnohjaus, sekä tapaamiset ja yhteistyö muiden alueiden pastoreiden kanssa	Teams-kokoukset sekä henkilökohtaiset tapaamiset, joissa käydään läpi ja kehitetään työtä maanlaajuisesti
Yhteys sopimuseurakuntiin	Vuosittaiset tapaamiset sopimuseurakuntien diakonien kanssa. Yhteistyö ja yhteys paikallisiin kirkkoherroihin.	Kehitysvammaistyön pastori pyrkii palvelemaan tasapuolisesti sopimuseurakuntien kehitysvammaisia, heidän omaisiaan ja hoitohenkilökuntaansa
Yhteys Kymsoteen	Kymsoten edustaja vastuuryhmässä, hyvät yhteydet Kymsoten yksiköihin ja kehitysvammaisten kanssa työskentelevään henkilökuntaan	Pidetään yllä yhteyttä ja tehdään yhteistyötä eri yksiköiden kanssa

Olennaiset painopistemutokset vuosina 2024–2025

Pastoraalitutkinnon valmistuttua työnohjaajakoulutukseen hakeutuminen.

Kehitysvammaisille nuorille mahdollisuus integroitua nuoreen seurakuntaan, esim. Isostoiminnan kautta.

Nykyiset voimavarat (henkilöstömäärä, toimitilat)

Kehitysvammaistyön pastori ja kehitysvammaistyön vastuuryhmä, joka edustaa kehitysvammaishuoltoa, omaisia ja sopijaseurakuntia.

Kehitysvammaistyön pastorilla ei tällä hetkellä vakituista työhuonetta Kouvolan seurakuntayhtymän eikä Kymsoten tiloissa.

Tarve voimavarojen muutoksiin suunnitelmakaudella

Sopimukseen kirjattujen toimitilojen mahdollistaminen.
Pastorin koulutustason ylläpitäminen ja kehittäminen.
Työssä jaksamisen edistäminen työn oikeanlaisella rytmyyksellä.
Riittävien resurssien mahdollistaminen.

2.6.4. Perheneuvonta

Toiminta-ajatus

Kirkon perheneuvonnassa vahvistamme kokonaisvaltaista hyvinvointia kohtaamalla ihmisiä sielunhoidollisen ja terapeutin keskustelun avulla parisuhteen ja perheen eri vaiheissa sekä kriisitilanteissa.

Toimintaympäristö ja tärkeimmät yhteistyökumppanit

Toimintaympäristönä ovat kouvolaalaiset ja iittiläiset monimuotoiset perheet, parisuhteet ja muut lähisuhteet. Työtä perheiden hyväksi tehdään yhteistyöverkostoissa muiden toimijoiden kanssa (seurakunnat, kunta, Kymsote ja järjestöt).

Strategian mukaiset painopisteet, joihin 3-vuotisella suunnittelukaudella 2023–2025 panostetaan

Kohtaamme perheen, parin ja yksilön yksilöllisesti heidän/hänen ainutkertaista tilannettaan kunnioittaen. Autamme ja tuemme asiakkaita pääsemään eteenpäin ja löytämään toivon näkökulmia. Teemme monipuolisesti yhteistyötä niiden kanssa, jotka tekevät auttamistyötä ihmisten hyvinvoinnin ja ihmissuhteiden hyväksi. Työllä on myönteisiä lapsivaikutuksia.

Painopisteiden mukaiset talousarviovuoden 2023 tavoitteet, toteutustavat sekä tavoitetasot ja mittarit, joilla onnistumista mitataan

Tavoite	Mitä teemme? = toimenpiteet tavoitteen toteuttamiseksi	Tavoitetaso ja mittarit
Perheneuvonnasta asiakas saa tarvitsemansa avun	Tarjoamme laadukasta perheneuvontaa, pari- ja perheterapiaa. Kehitämme jatkuvasti ammatillista osaamistamme. Teemme aktiivisesti yhteistyötä muiden auttamistahojen kanssa.	asiakastilasto, toimintakertomus ja asiakaspalautteet, yhteistyön määrä
Vaalimme lasten ja nuorten etua	Teemme yhteistyötä srk:ien kanssa. Jatkamme seurakuntien perhetyön kehittämistä perhetyön foorumeissa. Tuemme vanhemmuutta, otamme lapsen ja nuoren puheeksi, teemme perheasioiden sovittelua.	toimintakertomus, yhteistyöneuvottelujen määrä, asiakastapaamisissa ja sovitteluissa on puhuttu lapsista ja nuorista, vanhemmuutta tuettu. Asiakaspalautteet

Yhteisten työalojen yksikön kehittäminen	Tapaamme säännöllisesti ja jaamme tietotaitoa, keskustelemme eri teemoista, kehitämme yhteistyötä	toimintakertomus yhteistyön toteutuneet muodot
Vahvistetaan yhteistyötä Kymsoten perhekeskustyön kanssa	Suunnittelemme ja toteutamme toimintaa yhdessä	toimintakertomus, yhteiset projektit ja aineistot neuvottelujen määrä

Olennaiset painopistemutokset vuosina 2024-2025

Olennaisia painopistemutoksia ei ole tiedossa, vaan jatkamme laadukasta perheneuvontatyötä. Vahvistetaan yhteistyötä eri toimijoiden kanssa.

Nykyiset voimavarat (henkilöstömäärä, toimitilat)

Perheneuvonnan yksikössä on kolme perheneuvojaa ja yhteisten erityistyöalojen päällikkö. Toimitilat ovat Kouvolan seurakuntakeskuksessa.

Tarve voimavarojen muutoksiin suunnitelmakaudella

Ei tarvetta voimavarojen muutoksiin suunnitelmakaudella

2.6.5. Sairaalasielunhoito

Toiminta-ajatus

Sairaalasielunhoito tekee sielunhoitotyötä Kouvolan kaupungin alueella sairaalahoitoa antavissa yksiköissä sekä niiden alaisuudessa kotona tapahtuvassa sairaanhoidossa, etupäässä palliatiivisessa (parantumattomasti sairastuneiden) hoidossa ja saattohoidossa. Sairaalayksiköissä sairaalapappi toimii myös työpaikkapappina ja antaa tarvittaessa työnohjauksellista tukea sekä terveydenhuollon että seurakuntien työntekijöille. Tämän lisäksi toimitaan avoterveydenhuollon kentällä henkilöstöressurssien asettamissa rajoissa.

Toimintaympäristö ja tärkeimmät yhteistyökumppanit

Sairaalasielunhoidossa tavataan potilaita ja heidän eri-ikäisiä omaisiaan. Kohtaamme myös elämän erilaisissa kriisitilanteissa olevia ihmisiä, jotka kaipaavat keskustelutukea. Pääasiallinen toimintaympäristö on Ratamokeskus, Kymenlaakson psykiatrinen sairaala ja avohoidossa erityisesti palliatiiviseen hoitoon ja saattohoitoon liittyvä työ. Yhteistyötä on tiiviisti myös niiden tahojen kanssa, jotka antavat henkistä tukea, mukaan lukien seurakunnat.

Strategian mukaiset painopisteet, joihin 3-vuotisella suunnittelukaudella 2023–2025 panostetaan

Kohtaamme ammatillisesti, autamme ja tuemme. Vahvistamme tulevaisuudentoivoa ihmisten kriisitilanteissa.

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet, toteutustavat sekä tavoitetasot ja mittarit, joilla onnistumista mitataan

Tavoite	Mitä teemme? = toimenpiteet tavoitteen toteuttamiseksi	Tavoitetaso ja mittarit
Sairaalasielunhoidon asettuminen osaksi Ratamo-yhteisöä	Aktiivinen sairaalapappien tutuksi tekeminen sairaalassa, työn esillä pitäminen, yhteistyö henkilökunnan kanssa	Sairaalapapin työstä tiedetään Toimintakertomus 2023
Uuden toimintamuotojen etsiminen Ratamo-sairaalassa	Esim. hiljaisen huoneen hyödyntäminen, papin pysäkki toiminta	Saatu palaute Toimintakertomus 2023
Työkentän uudelleen järjestely nykyisille resursseille	Työmäärän ja työtehtävien suhteuttaminen resursseihin	Toimintakertomus 2023
Hyviä kohtaamisia potilaiden, omaisten ja henkilökunnan kanssa muuttuvissa olosuhteissa	Kohtaamme rohkeasti ja arvostavasti, panostamme läsnäoloon	Kohdatuilta ihmisiltä ja yhteisöltä saatu palaute. Toimintakertomus 2023

Olellaiset painopistemutokset vuosina 2024-2025

Vuosina 2024–2025 vahvistetaan alkanutta toimintaa Ratamossa ja edelleen kehitetään yhteistyötä yhteisten työalojen yksikön ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa.

Nykyiset voimavarat (henkilöstömäärä, toimitilat)

Sairaalasielunhoidossa on kaksi sairaalapapin virkapohjaa, joista toinen on täytettynä 50 %:lla. Sairaalapapeilla on huoneet Ratamokeskuksessa ja Kymenlaakson psykiatrisessa sairaalassa Kuusankoskella.

Tarve voimavarojen muutoksiin suunnitelmakaudella

Vuosi 2022 osoitti, että 1/2 viran vähennys on heikentänyt mahdollisuutta reagoida nopeasti pyyntöihin. Resurssien vähennys vaikuttanut erityisesti ei-kiireellisten työtehtävien sijoitteluun.

2.6.6. Palveleva Puhelin

Toiminta-ajatus

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.

Toimintaympäristö ja tärkeimmät yhteistyökumppanit

Palveleva puhelin on valtakunnallinen verkosto, yksi auttamisen kanava Kirkon keskusteluavussa. Toimintaa järjestää 110 seurakuntaa tai seurakuntayhtymää. Tavallisimmin soittaja kokee yksinäisyyttä ja tarvetta puhua akuutissa kriisissä tai yleisemmin asioistaan toisen ihmisen kanssa, yhteydenotto voi tulla myös ulkomailta. Tärkeimpinä yhteistyökumppaneina valtakunnallinen toiminnanjohtajien verkosto, kirkkohallituksen asiantuntija, paikallisesti perheneuvonta ja yhtymän seurakunnat.

Strategian mukaiset painopisteet, joihin 3-vuotisella suunnittelukaudella 2023–2025 panostetaan

Sielunhoito, auttamistyö /Tyytyväiset seurakuntalaiset / Mahdollisuus vapaaehtoistyöhön

Talousarviovuoden 2023 tavoitteet, toteutustavat sekä tavoitetasot ja mittarit, joilla onnistumista mitataan

Tavoite	Mitä teemme? = toimenpiteet tavoitteen toteuttamiseksi	Tavoitetaso ja mittarit
puhelinpäivystyksen laadukas ja sujuva hoitaminen	päivystysvuorolistan toteuttaminen suunnitellun mukaisesti (n. 6 krt/v)	päivystyksen toteutuminen sovitusti, mittarina tilastoraportti
päivystäjien tukeminen tehtävässään	päivystäjien ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen, osallistuminen valtakunnallis- (neuv.päivät ja webinaarit) ja paikallistason koulutuksiin, työ-ohjaukseen ja virkistäytymisiin	päivystäjien säännöllinen osallistuminen päivystystyötä tukevaan toimintaan sekä toiminnanohjaajan yhteydenpito päivystäjiin
uusien päivystäjien rekrytointi ja koulutus	rekrytointi mainoksin ja hlökohtaisesti, koulutus ryhmämuotoisena tai hlökohtaisesti räätälöiden	riittävät hlöstöressit toimintaan, uusien päivystäjien määrä

Olellaiset painopistemutokset vuosina 2024–2025

Toiminnan jatkuvuuden vuoksi Kouvolassa täytyy rekrytoida ja kouluttaa uusia päivystäjiä. Tämä edellyttää taloudellista panostusta.

Nykyiset voimavarat (henkilöstömäärä, toimitilat)

Toiminnanohjaajan työpanos (n.20 %), perheneuvonnan tuki, 20 päivystäjää, joista 2 toimii vapaaehtoisena päivystysryhmien työnohjaajina. Päivystys tapahtuu erikseen tarkoitettussa tilassa tai kotoa käsin, yhteiset kokoontumiset yhtymän tiloissa.

Tarve voimavarojen muutoksiin suunnitelmakaudella

Ei ole.

2.6.7. Yhteisen seurakuntatyön käyttötalouslaskelmat sekä yhteenveto

taulukot seuraavilla sivuilla

3. PL Yhtymän seurakunnallinen toiminta	TP 2021	TA alkup. 2022	TAE 2023	Vrt. % tp -21	Vrt. % ta -22	TS 2024	TS 2025
						1 000 €	1 000 €
210 Tiedotus ja viestintä							
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 026	1 000	1 000	-51	0	1	1
Toimintakulut (ulkoiset)	-254 112	-292 030	-257 270	1	-12	-261	-264
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-252 086	-291 030	-256 270	2	-12	-260	-263
Toimintakulut (sisäiset)	-24 024	-23 530	-22 330	-7	-5	-23	-23
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-276 110	-314 560	-278 600	1	-11	-282	-286
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-55 742	-49 000	-56 000	0	14	-56	-56
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-331 852	-363 560	-334 600	1	-8	-338	-342
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-23 614	-22 500	-21 300	-10	-5	-22	-22
Vastuukate	-252 496	-292 060	-257 300	2	-12	-261	-264
236 Nuorisotyö (varattu koulu- ja oppilaitostyöhön)							
Toimintakulut (ulkoiset)			-15 000			-15	-15
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0	0	-15 000			-15	-15
Toimintakulut (sisäiset)		-15 000	0		-100	0	0
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	0	-15 000	-15 000		0	-15	-15
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät		-2 300	-2 300		0	-2	-2
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	-17 300	-17 300		0	-17	-17
Vastuukate	0	-15 000	-15 000		0	-15	-15
241 Diakonia (Kehitysvammaistyö)							
Toimintatuotot (ulkoiset)	42 769	42 600	44 900	5	5	46	47
Toimintakulut (ulkoiset)	-72 070	-72 430	-75 950	5	5	-77	-79
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-29 301	-29 830	-31 050	6	4	-32	-32
Toimintakulut (sisäiset)	-12 310	-5 000	-10 950	-11	119	-11	-11
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-41 611	-34 830	-42 000	1	21	-43	-43
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-18 226	-16 600	-18 200	0	10	-18	-18
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-59 837	-51 430	-60 200	1	17	-61	-61
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-11 976	-5 000	-10 800	-10	116	-11	-11
Vastuukate	-29 635	-29 830	-31 200	5	5	-32	-32

3. PL Yhtymän seurakunnallinen toiminta	TP 2021	TA alkup. 2022	TAE 2023	Vrt. % tp -21	Vrt.% ta -22	TS 2024	TS 2025
						1 000 €	1 000 €
242 Perheneuvonta							
Toimintatuotot (ulkoiset)	28 851	12 000	12 000	-58	0	12	12
Toimintakulut (ulkoiset)	-250 310	-243 750	-252 120	1	3	-257	-262
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-221 459	-231 750	-240 120	8	4	-245	-250
Toimintakulut (sisäiset)	-26 126	-40 530	-23 550	-10	-42	-24	-24
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-247 585	-272 280	-263 670	6	-3	-269	-274
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-60 750	-63 000	-62 000	2	-2	-62	-62
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-308 335	-335 280	-325 670	6	-3	-331	-336
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-25 231	-40 000	-22 700	-10	-43	-23	-23
Vastuukate	-222 354	-232 280	-240 970	8	4	-246	-251
243 Sairaalasielunhoito							
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 093			-100			
Toimintakulut (ulkoiset)	-127 734	-124 950	-128 390	1	3	-131	-133
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-126 641	-124 950	-128 390	1	3	-131	-133
Toimintakulut (sisäiset)	-2 064	-1 940	-2 020	-2	4	-2	-2
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-128 705	-126 890	-130 410	1	3	-133	-135
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-29 416	-28 500	-30 000	2	5	-30	-30
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-158 121	-155 390	-160 410	1	3	-163	-165
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-1 950	-1 800	-1 800	-8	0	-2	-2
Vastuukate	-126 756	-125 090	-128 610	1	3	-131	-134
244 Palveleva puhelin							
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 453	-4 950	-5 330	267	8	-5	-5
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 453	-4 950	-5 330	267	8	-5	-5
Toimintakulut (sisäiset)	-12 782	-10 470	-12 090	-5	15	-12	-12
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-14 234	-15 420	-17 420	22	13	-18	-18
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-2 205	-1 200	-2 200	0	83	-2	-2
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-16 440	-16 620	-19 620	19	18	-20	-20
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-12 420	-9 680	-11 200	-10	16	-11	-11
Vastuukate	-1 814	-5 740	-6 220	243	8	-6	-6

3. PL Yhtymän seurakunnallinen toiminta	TP 2021	TA alkup. 2022	TAE 2023	Vrt. % tp -21	Vrt. % ta -22	TS 2024	TS 2025
						1 000 €	1 000 €
Yhteisten seurakunnallisten tehtävien pääluokka yht.							
Toimintatuotot (ulkoiset)	74 739	55 600	57 900	-23	4	59	60
Toimintakulut (ulkoiset)	-705 679	-738 110	-734 060	4	-1	-746	-758
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-630 940	-682 510	-676 160	7	-1	-687	-698
Toimintakulut (sisäiset)	-77 306	-96 470	-70 940	-8	-26	-72	-72
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-708 246	-778 980	-747 100	5	-4	-759	-770
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-166 340	-160 600	-170 700	3	6	-171	-171
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-874 586	-939 580	-917 800	5	-2	-930	-941
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-75 191	-78 980	-67 800	-10	-14	-69	-69
Vastuukate	-633 056	-700 000	-679 300	7	-3	-690	-701

2.7. Hautaustoimi

Hautaustoimen pääluokkaan kuuluvat hautaustoimen hallinnon, hautausmaakiinteistöjen ja varsinaisen hautaustoimen tehtäväalueet. Hautainhoitorahasto on kirjanpidollisesti erillinen (tase)yksikkö, jonka talousarvio on esitetty liiteosassa luvussa 7.2.

2.7.1 Hautaus- ja puistopalvelujen toimintasuunnitelma

Toiminta-ajatus

Yksikön tehtävänä on seurakuntayhtymän hautausmaiden ylläpito, hautaaminen, kappeli-toimintojen järjestäminen, hautainhoitorahaston toiminnan hallinnointi, kiinteistöjen ulkoalueiden ja metsien hoito.

Toimintaympäristö ja tärkeimmät yhteistyökumppanit

Yhtymällä on 21 hautausmaata ja 9 siunauskappelia. Siunaustilaisuuksia on myös kirkoissa.

Strategian mukaiset painopisteet, joihin talousarviovuonna panostetaan, toteutustavat sekä tavoitetasot ja mittarit, joilla onnistumista mitataan

Painopisteet/tavoitteet 2022	Mitä teemme? = toimenpiteet painopisteen toteuttamiseksi	Tavoitetaso ja mittarit
Hautautietojen ja hallinta-aikojen tarkistaminen	Tehdään projektityönä hautausmaittain	Tarkastellaan säännöllisesti työn edistymistä
Ajanvarausjärjestelmän käyttöönotto	Yhteistyö Vitec Katrinan kanssa	Ajankäytön optimointi
Siirtyminen Status-ohjelmasta Katrinaan	Yhteistyö Vitec-Katrinan kanssa	Ajankäytön optimointi

Olennaiset painopistemutokset vuosina 2024–2025

Kehitetään ajanvaraus- ja hautakarttajärjestelmiä, jotka helpottavat ja nopeuttavat asiakaspalvelua.

Nykyiset voimavarat (henkilöstömäärä, toimitilat)

Hautaus-toimessa työskentelee vakinaisesti 14,5 työntekijää. Hautaus- ja puistopalveluiden toimistossa työskentelee kaksi ja puoli vakinaista ja kaksi määräaikaista toimistosihteeriä. Hautausmaiden esimiehinä toimivat ylipuutarhuri sekä kaksi seurakuntapuutarhuria ja kaksi työnjohtajaa. Hautausmaiden vakinaisia työntekijöitä ovat esimiesten lisäksi laitosmies-vahtimestari ja viisi erityisammattimiestä. Kesäkaudella henkilöstöä on yhteensä noin 80.

Tarve voimavarojen muutoksiin suunnitelmakaudella

Toimistossa tulee olla riittävästi henkilöresursseja, jotta toiminta on varmallalla pohjalla. Tulisi olla mahdollista tehdä olennaisia töitä.

2.7.2 Hautaus-toimen käyttötalouslaskelmat sekä yhteenveto

4. PL Hautaus-toimi	TP 2021	TA alkup. 2022	TAE 2023	Vrt. % tp -21	Vrt.% ta -22	TS 2024	TS 2025
						1 000 €	1 000 €
401 Hautausmaahallinto							
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 502	15 000	8 000	128	-47	8	8
Toimintakulut (ulkoiset)	-220 418	-232 880	-246 250	12	6	-239	-244
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-216 916	-217 880	-238 250	10	9	-231	-236
Toimintatuotot (sisäiset)	13 722	20 680	20 850	52	1	21	21
Toimintakulut (sisäiset)	-16 646	-27 000	-27 900	68	3	-28	-28
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-219 840	-224 200	-245 300	12	9	-239	-243
Poistot ja arvonalentumiset	-4 299	-4 300	-4 300	0	0	-4	-4
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	224 138	228 500	249 600	11	9	243	247
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0			0	0
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-14 283	-25 200	-26 000	82	3	-26	-26
Vastuukate	-205 557	-199 000	-219 300	7	10	-213	-217
403 Hautausmaakiinteistöt							
Toimintatuotot (ulkoiset)	415 506	383 200	410 300	-1	7	410	410
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 334 460	-1 325 960	-1 353 030	1	2	-1 371	-1 388
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-918 953	-942 760	-942 730	3	0	-960	-978
Toimintatuotot (sisäiset)	11 106	41 350	11 900	7	-71	12	12
Toimintakulut (sisäiset)	-1 619	-9 900	-8 000	394	-19	-8	-8
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-909 467	-911 310	-938 830	3	3	-956	-974
Poistot ja arvonalentumiset	-502 236	-279 200	-239 200	-52	-14	-241	-241
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-540 368	-419 200	-406 240	-25	-3	-406	-406
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-1 952 071	-1 609 710	-1 584 270	-19	-2	-1 604	-1 621
Sisäiset vuokrat toimintatuotoista							
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-1 553	-1 900	0			0	0
Vastuukate	-907 913	-909 410	-938 830	3	3	-956	-974

4. PL Hautaustoimi	TP 2021	TA alkup. 2022	TAE 2023	Vrt. % tp -21	Vrt. % ta -22	TS 2024	TS 2025
						1 000 €	1 000 €
404 Varsinainen hautaustoimi							
Toimintatuotot (ulkoiset)	281 090	275 000	298 000	6	8	298	298
Toimintakulut (ulkoiset)	-315 026	-327 560	-338 270	7	3	-343	-348
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-33 936	-52 560	-40 270	19	-23	-45	-50
Toimintakulut (sisäiset)	-755			-100			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-34 691	-52 560	-40 270	16	-23	-45	-50
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-116 886	-116 000	-119 000	2	3	-119	-119
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-151 578	-168 560	-159 270	5	-6	-164	-169
Vastuukate	-34 691	-52 560	-40 270	16	-23	-45	-50
Hautaustoimen pääluokka yht.							
Toimintatuotot (ulkoiset)	700 098	673 200	716 300	2	6	716	716
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 869 903	-1 886 400	-1 937 550	4	3	-1 953	-1 979
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 169 805	-1 213 200	-1 221 250	4	1	-1 237	-1 263
Toimintatuotot (sisäiset)	24 828	62 030	32 750	32	-47	33	33
Toimintakulut (sisäiset)	-19 020	-36 900	-35 900	89	-3	-36	-36
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 163 997	-1 188 070	-1 224 400	5	3	-1 240	-1 266
Poistot ja arvonalentumiset	-506 535	-283 500	-243 500	-52	-14	-246	-246
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-433 116	-306 700	-275 640	-36	-10	-282	-278
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 103 648	-1 778 270	-1 743 540	-17	-2	-1 768	-1 790
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-15 836	-27 100	-26 000	64	-4	-26	-26
Vastuukate	-1 148 161	-1 160 970	-1 198 400	4	3	-1 214	-1 240

2.8. Kiinteistötoimi

Kiinteistötoimen pääluokkaan kuuluvat kiinteistötoimen hallinnon, kirkkojen, kellotapulien, siunauskappeleiden, seurakuntatalojen, leiri- ja kurssikeskusten, muiden rakennusten, muun kiinteistötoimen ja keittiötoimen tehtäväalueet sekä metsätalous, joka toiminnallisesti kuuluu hautaustoimen (hautaus- ja puistopalveluiden) vastuualueeseen.

2.8.1 Toimintasuunnitelmat

Toiminta-ajatus

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

Toimintaympäristö ja tärkeimmät yhteistyökumppanit

Toimintaympäristönä ovat seurakuntayhtymän omistamat ja hallinnoimat rakennukset, toimitilat ja maa-alueet viiden paikallisseurakunnan sekä yhden kappeliseurakunnan alueella.

Strategian mukaiset painopisteet, joihin 3-vuotisella suunnittelukaudella panostetaan

Hiilineutraali kirkko 2030

Painopisteiden mukaiset talousarviovuoden 2023 tavoitteet, toteutustavat sekä tavoitetasot ja mittarit, joilla onnistumista mitataan

Tavoite	Mitä teemme? = toimenpiteet tavoitteen toteuttamiseksi	Tavoitetaso ja mittarit
Oikeanlaiset, toimivat kiinteistöt ja tilat	Huollamme, korjaamme ja kunnostamme kiinteistöjä ja tiloja	Korjausvelan pienentyminen
Hiilineutraali kirkko 2030	Uusituvan energian käytön lisääminen	Öljyn ja kaasun kulutuksien vähentäminen

Olellaiset painopistemutokset vuosina 2024–2054

Energiakustannusten hintamuutoksia vaikea arvioida. Lämmitysjärjestelmien muuttaminen uusiutuvaa energiaa käyttäviksi.

Nykyiset voimavarat (henkilöstömäärä, toimitilat)

Henkilöstömäärä 45,5 sisältäen kiinteistötoimen, leiri- ja kurssikeskukset sekä keittiötoimen.

Kiinteistötoimisto sijaitsee Kuusankosken seurakuntakeskuksessa ja lisäksi eri kohteissa on toimitiloja suntioille, vahtimestareille ja huoltohenkilöstölle.

Tarve voimavarojen muutoksiin suunnitelmakaudella

Määräaikainen arkistotyöntekijä

Leirikeskuspalvelut

Toiminta-ajatus

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

Toimintaympäristö ja tärkeimmät yhteistyökumppanit

Yhtymällä on yksi leiri- ja kurssikeskus Puhjonranta ja yksi kesäkotona Pytynlahti Iitin Lyöttilässä. Tärkein tehtävä on luoda lapsille, nuorille, aikuisille ja vanhemmille hyviä kokemuksia omalta osaltamme, seurakuntien järjestämällä leireillä ja tapahtumissa.

Strategian mukaiset painopisteet, joihin 3-vuotisella suunnittelukaudella panostetaan

Painopisteiden mukaiset talousarviovuoden 2023 tavoitteet, toteutustavat sekä tavoitetasot ja mittarit, joilla onnistumista mitataan

Tavoite	Mitä teemme? = toimenpiteet tavoitteen toteuttamiseksi	Tavoitetaso ja mittarit
Osaava ja ammattitaitoinen henkilökunta	Koulutuksiin osallistuminen sekä työkykyä ylläpitävään toimintaan panostaminen	Yhteisiä tyky tapahtumia. Osallistuminen
Tilat ja koneet ja laitteet	Kokonaisvaltainen kunnossapito joka osa-alueella	Suurempien kiinteistöissä tapahtuvien vahinkojen väheneminen
Asiakaspalvelu	Jokainen asiakas on arvokas, palveluprosessi kuntoon alusta loppuun	Asiakasmäärien kirjaaminen, sekä palautteen kerääminen

Olennaiset painopistemutokset vuosina 2024–2025

Lämmitysjärjestelmän muutos Puhjonrannassa. Siihen kouluttautuminen. Henkilökunnan aktiivinen huolellisuus ja valmius ennakoida kiinteistöjen vanhenemiseen. Henkilöstöressurssien tarve ja saatavuus.

Nykyiset voimavarat (henkilöstömäärä, toimitilat)

Puhjonrannassa on vakituinen henkilökunta (6 hlöä) ympäri vuoden ja kesäisin palkataan tarvittava määrä kausityöntekijöitä. Puhjonrannan henkilökunta huolehtii myös Valkealan seurakunnan tarjoilu- ja leiritilauksista (Niinirannan toimintakeskus). Pytynlahden kesäkodilla toimintaa on toukokuun alusta syyskuun loppuun. Tällöin Kuusankosken alueen seurakuntaemäntä hoitaa niin Pytynlahden tarjoilut, kuin myös seurakuntakeskukseen tilaisuudet. Elimäen alueen seurakuntaemäntä siirtyy kesäajaksi töihin Pytynlahteen, johon myös palkataan kausityöntekijöitä. Niinirannan toimintakeskuksen kesäajan tarjoilu-toimintaan palkataan kausityöntekijöitä, sekä siirretään vakituista työvoimaa Kouvolan keittiötoimelta. Esimiehenä toimii kiinteistötoimen palvelupäällikkö.

Tarve voimavarojen muutoksiin suunnitelmakaudella

Työvoiman riittävyyden takaaminen oikeaan aikaan, oikeaan paikkaan. Henkilökunnan ikääntyessä sijaistyövoiman tarve lisääntyy. Työvoiman saatavuus tulevaisuudessa on suuri haaste.

Keittiöpalvelut

Toiminta-ajatus

Suunnitella ja toteuttaa eri toimipisteissä tapahtuvia työmuotojen tilaamia tarjoiluja seurakuntalaisille mahdollisimman viihtyisästi, toimivasti ja monipuolisesti.

Toimintaympäristö ja tärkeimmät yhteistyökumppanit

Tarjoilupalveluja järjestetään koko yhtymän alueella eri kiinteistöissä. Pääpaino palvelulla on seurakuntien oma toiminta. Palvelujamme ostaa myös ulkopuoliset käyttäjät, joita palvelemme mahdollisuuksien mukaan.

Asiakkaina kaikenikäiset ihmiset.

Strategian mukaiset painopisteet, joihin 3-vuotisella suunnittelukaudella panostetaan

Painopisteiden mukaiset talousarviovuoden 2023 tavoitteet, toteutustavat sekä tavoitetasot ja mittarit, joilla onnistumista mitataan

Tavoite	Mitä teemme? = toimenpiteet tavoitteen toteuttamiseksi	Tavoitetaso ja mittarit
Tyytyväiset seurakuntalaiset	Ystävällinen ja hyvä palvelu, höystettynä loistavilla tarjoiluilla	Asiakaspalaute
Osaava henkilökunta	Oikeat henkilöt oikeilla paikoilla sekä sopivien koulutusmahdollisuuksien hyödyntäminen	Koulutuksiin osallistuminen ja sen mahdollistaminen
Työvoiman kohdentaminen	Yhdessä suunnitteleminen sekä valmius toimia ja siirtyä paikasta toiseen	Mahdollisimman vähäinen extratyöntekijöiden käyttö.

Olellaiset painopistemutokset vuosina 2024–2025

Henkilöstön määrän kohdentaminen ja työaikasunnitelmien toteutuminen työaikaan noudattaen. Katrinan varausohjelman oikeanlaisen käytön tehostaminen.

Nykyiset voimavarat (henkilöstömäärä, toimitilat)

Keittiöpalveluissa on 4 vakituista työntekijää. Kouvolassa 2, Kuusankoskella 1 ja Elimäellä 1. Koko keittiöhenkilökunta toimii koko yhtymän alueella tarvittaessa, hoitaen myös Anjalankosken tarjoilut. Valkealan seurakunnan tarjoilut hoitaa Puhjonrannan henkilökunta

Tarve voimavarojen muutoksiin suunnitelmakaudella

Työvoiman riittävyyden takaaminen oikeaan aikaan, oikeaan paikkaan. Henkilökunnan ikääntyessä sijaistyövoiman tarve lisääntyy. Työvoiman saatavuus tulevaisuudessa on suuri haaste.

Ympäristötyö

Toiminta-ajatus

Kouvolan seurakuntayhtymän ympäristötyö edistää ympäristödiplomiin kirjattuja tavoitteita ja etsii uusia tavoitteita seurakuntien ja seurakuntayhtymän ympäristövastuun edistämiseksi.

Toimintaympäristö ja tärkeimmät yhteistyökumppanit

Ympäristötyön näkökulmat otetaan huomioon läpäisyperiaatteella kaikessa Kouvolan seurakuntayhtymän ja sen seurakuntien toiminnassa ja suunnittelussa, hallinnossa ja taloudessa. Tärkeimmät yhteistyökumppanit ovat Kirkon ympäristötyö, Mikkelin hiippakunta, Kouvolan kaupungin ympäristötyö ja Kymenlaakson ympäristökasvatusverkosto (KYY).

Strategian mukaiset painopisteet, joihin 3-vuotisella suunnittelukaudella 2023 panostetaan

1. Järjestetään auditointi ja anotaan uutta ympäristödiplomia vuosiksi 2023–2027.
2. Huolehditaan ympäristötavoitteiden täyttymisestä ”Hiilineutraali kirkko 2030” -tavoitteiden mukaisesti.

3. Ympäristötyöryhmä, seurakuntien ja yhtymän johto sekä työntekijät työskentelevät em. tavoitteiden saavuttamiseksi.

Talousarviovuoden 2022 tavoitteet, toteutustavat sekä tavoitetasot ja mittarit, joilla onnistumista mitataan

Tavoite	Mitä teemme? = toimenpiteet tavoitteen toteuttamiseksi	Tavoitetaso ja mittarit
Järjestetään auditointi uuden ympäristödiplomin saamiseksi vuosille 2023-2027.	Auditointi suunnitellaan ja toteutetaan yhteistyössä hiippakunnan osoittaman auditoijan, ympäristötyöryhmän jäsenten, esimiesten ja työntekijöiden kanssa (sisältö, aikataulut, ja vierailukohteet).	Hallinnollisten päätösten ja auditoinnin jälkeen diplomi on myönnetty vuosiksi 2023-2027.
Toimitaan ympäristöohjelman suunnitelman mukaisesti.	Ympäristötyöryhmä kokoontuu 4 kertaa vuodessa ja seuraa asetettuja tavoitteita ja niiden toteutumista yhteistyössä johdon ja työntekijöiden kanssa.	Ympäristödiplomitaulukon tavoitteet ja minimikriteerit täyttyvät tai niille on laadittu toteutumisaikataulu.
Ympäristöasiat ovat esillä seurakuntien ja yhtymän toiminnassa ja tiedotuksessa.	Teemme yhteistyötä paikallisten tahojen kanssa. Viestimme tavoitteista seurakuntalaisille ja työntekijöille ympäristötyön vuosikellon mukaisesti.	Ympäristöasiat ovat olleet esillä Risteyksessä, somessa ja henkilöstötiedotteissa. Sovitut tapahtumat on järjestetty.

Olennaiset painopistemutokset vuosina 2024–2025-

Nykyiset voimavarat Ympäristötyöryhmään kuuluu 9 eri työalojen edustajaa (yhtymästä ja jokaisesta seurakunnasta) ja 1 maallikkojäsen. Puheenjohtajana ja ympäristövastaavana toimii Kaija-Liisa Lindberg, varapuheenjohtajana Janne Saarinen ja sihteerinä (vuodesta 2023) Kirsi Valapuro.

Tarve voimavarojen muutoksiin suunnitelmakaudella Auditoinnista aiheutuvat kustannukset huomioidaan vuoden 2023 budjetissa (ulkopuoliset asiantuntijapalvelut).

2.8.2 Kiinteistötoimen käyttötalouslaskelmat sekä yhteenveto

5. PL Kiinteistötoimi	TP 2021	TA alkup. 2022	TAE 2023	Vrt. % tp-21	Vrt. % ta-22	TS 2024	TS 2025
						1 000 €	1 000 €
501 Kiinteistöhallinto							
Toimintakulut (ulkoiset)	-585 201	-659 750	-634 670	8	-4	-635	-647
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-585 201	-659 750	-634 670	8	-4	-635	-647
Toimintakulut (sisäiset)	-2 733	-4 600	-3 200	17	-30	-3	-3
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-587 934	-664 350	-637 870	8	-4	-639	-650
Poistot ja arvonalentumiset	-817	-1 000	-1 000	22	0	-1	-1
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	588 750	665 350	638 870	9	-4	640	651
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0			0	0
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-1 245	-1 500	-1 100			-1	-1
Vastuukate	-586 689	-662 850	-636 770	9	-4	-638	-649
502 Kirkot (myös kyläkirkot)							
Toimintatuotot (ulkoiset)	45 919	55 200	57 700	26	5	58	59
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 006 613	-909 230	-1 001 060	-1	10	-1 002	-1 018
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-960 694	-854 030	-943 360	-2	10	-944	-959
Toimintatuotot (sisäiset)	1 854 089	1 521 970	1 665 790	-10	9	1 667	1 682
Toimintakulut (sisäiset)	-15 029	-34 000	-15 750	5	-54	-16	-16
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	878 365	633 940	706 680	-20	11	707	707
Poistot ja arvonalentumiset	-636 974	-410 540	-450 740	-29	10	-451	-451
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-268 627	-241 200	-275 200	2	14	-275	-275
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-27 236	-17 800	-19 260	-29	8	-19	-19
Sisäiset vuokrat toimintatuotoista	1 854 089	1 521 970	1 665 790			1 667	1 682
Vastuukate	-975 724	-888 030	-959 110	-2	8	-960	-975

5. PL Kiinteistötoimi	TP 2021	TAalkup. 2022	TAE 2023	Vrt. % tp-21	Vrt. % ta-22	TS 2024	TS 2025
						1 000 €	1 000 €
504 Siunauskappelit							
Toimintatuotot (ulkoiset)	22 231	22 400	29 800	34	33	30	30
Toimintakulut (ulkoiset)	-95 832	-114 940	-110 980	16	-3	-116	-105
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-73 601	-92 540	-81 180	10	-12	-86	-75
Toimintatuotot (sisäiset)	166 276	169 870	155 630	-6	-8	160	149
Toimintakulut (sisäiset)	-355	-730	-550	55	-25	-1	-1
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	92 320	76 600	73 900	-20	-4	74	74
Poistot ja arvonalentumiset	-69 067	-53 400	-49 300	-29	-8	-49	-49
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-23 567	-23 200	-24 600	4	6	-25	-25
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-313	0	0	-100		0	0
Sisäiset vuokrat toimintatuotoista	166 276	169 870	155 630	-6	-8	160	149
Vastuukate	-73 956	-93 270	-81 730	11	-12	-87	-76
506 Seurakuntatalot							
Toimintatuotot (ulkoiset)	110 670	135 040	138 370	25	2	138	138
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 365 469	-1 241 700	-1 295 510	-5	4	-1 302	-1 320
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-1 254 800	-1 106 660	-1 157 140	-8	5	-1 164	-1 182
Toimintatuotot (sisäiset)	2 247 373	1 985 510	2 075 960	-8	5	2 083	2 101
Toimintakulut (sisäiset)	-9 623	-19 950	-9 050	-6	-55	-9	-9
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	982 950	858 900	909 770	-7	6	910	910
Poistot ja arvonalentumiset	-664 129	-595 700	-599 500	-10	1	-600	-600
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-362 188	-342 200	-362 100	0	6	-362	-362
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-43 366	-79 000	-51 830	20	-34	-51	-52
Sisäiset vuokrat toimintatuotoista	2 196 481	1 953 810	2 034 260	-7	4	2 046	2 064
Vastuukate	-1 213 531	-1 094 910	-1 124 490	-7	3	-1 135	-1 154
508 Leiri- ja kurssikeskukset							
Toimintatuotot (ulkoiset)	108 239	144 520	144 520	34	0	145	145
Toimintakulut (ulkoiset)	-700 650	-698 210	-761 950	9	9	-789	-799
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-592 411	-553 690	-617 430	4	12	-644	-654
Toimintatuotot (sisäiset)	859 055	739 290	849 030	-1	15	876	886
Toimintakulut (sisäiset)	-905			-100			
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	265 740	185 600	231 600	-13	25	232	232
Poistot ja arvonalentumiset	-111 527	-38 600	-76 100	-32	97	-76	-76
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-154 213	-147 000	-155 500	1	6	-156	-156
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0			0	0
Sisäiset vuokrat toimintatuotoista	607 287	387 600	501 530	-17	29	528	538
Vastuukate	-341 547	-202 000	-269 930	-21	34	-297	-307

5. PL Kiinteistötoimi	TP 2021	TA alkup. 2022	TAE 2023	Vrt. % tp -21	Vrt. % ta -22	TS 2024	TS 2025
						1 000 €	1 000 €
509 Muut rakennukset (Osake- ja vuokrahuoneistot)							
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 384	5 500	5 500	131	0	6	6
Toimintakulut (ulkoiset)	-175 257	-176 680	-169 990	-3	-4	-172	-173
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-172 873	-171 180	-164 490	-5	-4	-167	-167
Toimintatuotot (sisäiset)	204 232	203 780	196 090	-4	-4	198	199
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	31 359	32 600	31 600	1	-3	32	32
Poistot ja arvonalentumiset	-354	-300	-300	-15	0	0	0
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-31 005	-32 300	-31 300	1	-3	-31	-31
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0			0	0
Sisäiset vuokrat toimintatuotoista	204 232	203 780	196 090	-4	-4	198	199
Vastuukate	-172 873	-171 180	-164 490	-5	-4	-167	-167
510 Maa- ja metsätalous							
Toimintatuotot (ulkoiset)	191 989	162 600	152 600	-21	-6	153	153
Toimintakulut (ulkoiset)	-46 339	-66 900	-77 200	67	15	-78	-78
Toimintakate 1 (ulkoinen)	145 651	95 700	75 400	-48	-21	75	75
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	145 651	95 700	75 400	-48	-21	75	75
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-15 960	-35 000	-33 000	107	-6	-33	-33
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	129 690	60 700	42 400	-67	-30	42	42
Vastuukate	145 651	95 700	75 400	-48	-21	75	75
511 Muu kiinteistötoimi							
Toimintatuotot (ulkoiset)	19 306	43 100	52 800	173	23	53	53
Toimintakulut (ulkoiset)	-44 263	-165 750	-164 420	271	-1	-115	-115
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-24 957	-122 650	-111 620	347	-9	-62	-62
Toimintakulut (sisäiset)	-763	-900	-800	5	-11	-1	-1
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-25 720	-123 550	-112 420	337	-9	-63	-63
Poistot ja arvonalentumiset	-47 065	-38 000	-68 500	46	80	-69	-69
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	59 447	171 250	197 520	232	15	148	148
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-13 338	9 700	16 600	-224	71	17	17
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-541	-600	-500	-8	-17	-1	-1
Vastuukate	-25 179	-122 950	-111 920	344	-9	-63	-63
512 Keittiötoimi							
Toimintatuotot (ulkoiset)	13 732	22 690	22 890	67	1	23	23
Toimintakulut (ulkoiset)	-260 949	-278 400	-285 020	9	2	-291	-296
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-247 218	-255 710	-262 130	6	3	-268	-273
Toimintatuotot (sisäiset)	192 587	199 250	203 810	6	2	209	212
Toimintakulut (sisäiset)	-2 795	-1 580	-1 740	-38	10	-2	-2
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-57 425	-58 040	-60 060	5	3	-61	-63
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	57 425	58 040	60 060	5	3	61	63
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0			0	0
Sisäiset vuokrat toimintatuotoista	142 589	116 880	122 600	-14	5	129	132
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-594	-340	-500	-16	47	-1	-1
Vastuukate	-199 420	-174 580	-182 160	-9	4	-190	-194

5. PL Kiinteistötoimi	TP 2021	TA alkup. 2022	TAE 2023	Vrt. % tp-21	Vrt. % ta-22	TS 2024	TS 2025
						1 000 €	1 000 €
Kiinteistötoimen pääluokka yht.							
Toimintatuotot (ulkoiset)	514 470	591 050	604 180	17	2	605	605
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 280 573	-4 311 560	-4 500 800	5	4	-4 500	-4 549
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-3 766 103	-3 720 510	-3 896 620	3	5	-3 895	-3 944
Toimintatuotot (sisäiset)	5 523 612	4 819 670	5 146 310	-7	7	5 193	5 228
Toimintakulut (sisäiset)	-32 204	-61 760	-31 090	-3	-50	-31	-31
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 725 306	1 037 400	1 218 600	-29	17	1 266	1 253
Poistot ja arvonalentumiset	-1 529 931	-1 137 540	-1 245 440	-19	9	-1 245	-1 245
Laskennalliset erät							
Sisäiset vyörytyserät	-149 937	73 740	14 750	-110	-80	-32	-19
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	45 437	-26 400	-12 090	-127	-54	-11	-12
Sisäiset vuokrat toimintatuotoista	5 170 954	4 353 910	4 675 900	-10	7	4 728	4 764
Sisäiset vuokrat toimintakuluista	-2 380	-2 440	-2 100	-12	-14	-2	-2
Vastuukate	-3 443 269	-3 314 070	-3 455 200	0	4	-3 460	-3 509

3. TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelmaosa osoittaa, miten tulot riittävät kattamaan toiminnan menot, rahoitusmenot, poistot ja arvonalentumiset. Tulorahoituksen riittävyyttä arvioidaan toimintakatteen, vuosikatteen sekä tilikauden tuloksen avulla.

Tuloslaskelmasta esitetään kaksi versiota: virallinen ulkoinen tuloslaskelma ja laskelma, joka sisältää lisäksi sisäiset ja laskennalliset erät.

Tuloslaskelmaosassa toimintakate sitoo yhteistä kirkkoneuvostoa.

Valtionrahoitus on arvioitu talousarvioon kirkkohallituksen ilmoittaman ennakkotiedon mukaan. Kirkolliskokous vahvistaa lopulliset osuudet marraskuussa. Osuus verotuskuluista on arvioitu verohallinnon ilmoittaman ennakkotiedon perusteella. Kirkon keskusrahastomaksun ja eläkerahastomaksun päättää kirkolliskokous marraskuussa. Näidenkin arvioinnissa on käytetty syyskuussa ilmoitettuja ennakkoprosentteja.

Vuosikate on keskeinen luku talousarviossa. Kate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin ja lainojen lyhennyksiin. Talous on tasapainossa, kun vuosikate riittää investointeihin ja lainojen takaisinmaksuun.

Talousarvion 2023 vuosikate on 1 178 000 euroa ja poistot 1 489 000 euroa. Investoinnit ovat 2 426 000 euroa. Investointimenojen keskiarvo vuosina 2023–2025 on 2 129 000 euroa ja vuosikatteen 647 000 euroa. Yhtymä on velaton budjettia laadittaessa

Vuosikate ei kata investointeja talousarviovuonna eikä suunnitelmavuosina. Kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaisesti on näin ollen laadittava talouden tasapainottamissuunnitelma täksi kolmivuotiskaudeksi, vaikka kate onkin vielä positiivinen. Ainoat suositellut keinot tähän ovat rakennuskannan vähentäminen ja työtehtävien uudelleenjärjestelyt niiden vapautuessa.

Tilikauden tulos on verotulojen vähenemisen ja sopeuttamisen pehmeiden vuoksi alijäämäinen talousarviossa 2023 sekä suunnitelmavuosina 2024–2025 huolimatta siitä, että pyrkimyksenä on päästä keskimääräisesti nollatulokseen.

Tuloslaskelmaosa 2023 ulkoinen virallinen tuloslaskelma	TP 2021	TA alkup. 2022	TAE 2023	Vrt. % tp -21	Vrt. % ta -22	TS 2024	TS 2025
						1 000 €	1 000 €
Toimintatuotot	3 410 637	3 390 710	3 484 050	2	3	3 461	3 481
Korvaukset	1 316 482	1 429 950	1 349 880	3	-6	1 339	1 358
Myyntituotot	127 133	192 110	193 890	53	1	194	194
Maksutuotot	1 123 924	1 057 180	1 220 610	9	15	1 221	1 221
Vuokratuotot	256 876	302 600	314 900	23	4	315	316
Metsätalouden tuotot	189 907	160 200	150 200	-21	-6	150	150
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	159 553	112 060	116 560	-27	4	104	104
Tuet ja avustukset	220 301	104 610	104 610	-53	0	105	105
Muut toimintatuotot	16 460	32 000	33 400	103	4	33	33
Toimintakulut	-16 420 712	-17 190 710	-17 527 740	7	2	-17 574	-17 806
Henkilöstökulut	-10 773 659	-11 491 920	-11 731 360	9	2	-11 816	-12 042
Palkat ja palkkiot	-8 782 627	-9 225 670	-9 476 170	8	3	-9 530	-9 700
Henkilösivukulut	-2 152 406	-2 293 750	-2 314 040	8	1	-2 329	-2 369
Henkilöstökulujen oikaisuerät	161 374	27 500	58 850	-64	114	43	28
Palvelujen ostot	-2 490 321	-2 831 750	-2 859 300	15	1	-2 803	-2 793
Vuokratulut	-357 360	-380 330	-393 930	10	4	-394	-394
Aineet ja tarvikkeet	-1 889 291	-1 665 820	-1 760 080	-7	6	-1 773	-1 773
Annetut avustukset	-519 357	-451 180	-436 120	-16	-3	-437	-437
Muut toimintakulut	-390 726	-369 710	-346 950	-11	-6	-351	-366
TOIMINTAKATE	-13 010 076	-13 800 000	-14 043 690	8	2	-14 113	-14 325
Kirkollisverotulot	15 642 187	14 800 000	15 100 000	-3	2	14 500	14 500
Valtionrahoitus	1 604 784	1 565 000	1 600 000	0	2	1 600	1 600
Verotuskulut	-229 928	-227 000	-209 000	-9	-8	-209	-209
Kirkon rahastomaksut	-1 412 030	-1 430 000	-1 410 000	0	-1	-1 431	-1 431
Rahoitustuotot- ja kulut	531 364	140 300	140 300	-74	0	140	140
Korkotuotot	26 968	32 000	32 000	19	0	32	32
Muut rahoitustuotot	561 433	208 800	208 800	-63	0	209	209
Arvonalentumiset sijoituksista	-11 671	-	-	-100			
Korkokulut	-208	-500	-500	141	0	-1	-1
Muut rahoituskulut	-45 159	-100 000	-100 000	121	0	-100	-100
VUOSIKATE	3 126 302	1 048 300	1 177 610	-62	12	487	275
Poistot ja arvonalentumiset	-2 036 466	-1 421 040	-1 488 940	-27	5	-1 491	-1 491
TILIKAUDEN TULOS	1 089 836	-372 740	-311 330	-129	-16	-1 004	-1 216
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	165 857	18 060	-	-100	-100		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 255 693	-354 680	-311 330	-125	-12	-1 004	-1 216

Tuloslaskelmaosa ulkoiset ja sisäiset erät	TP 2021	TA alkup. 2022	TA 2023	Vrt. % tp -21	Vrt. % ta -22	TS 2024	TS 2025
						1000 e	1000 e
Toimintatuotot	9 253 349	8 615 050	8 987 710	-3	4	9 013	9 070
Korvaukset	1 316 482	1 429 950	1 349 880	3	-6	1 339	1 358
Myyntituotot	127 133	192 110	193 890	53	1	194	194
Maksutuotot	1 123 924	1 057 180	1 220 610	9	15	1 221	1 221
Vuokratuotot	256 876	302 600	314 900	23	4	315	316
Metsätalouden tuotot	189 907	160 200	150 200	-21	-6	150	150
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	159 553	112 060	116 560	-27	4	104	104
Tuet ja avustukset	220 301	104 610	104 610	-53	0	105	105
Muut toimintatuotot	16 460	32 000	33 400	103	4	33	33
Sisäiset tuotot (sitovat erät)	814 347	870 430	827 760	2	-5	824	826
Kiinteistömenojen kohdistus	5 028 365	4 353 910	4 675 900	-7	7	4 728	4 764
Toimintakulut	-22 263 425	-22 415 050	-23 031 400	3	3	-23 126	-23 395
Henkilöstökulut	-10 773 659	-11 491 920	-11 731 360	9	2	-11 816	-12 042
Palvelujen ostot	-2 490 321	-2 831 750	-2 859 300	15	1	-2 803	-2 793
Palvelun ostot - sisäiset	-814 347	-870 430	-827 760	2	-5	-824	-826
Vuokratulut	-357 360	-380 330	-393 930	10	4	-394	-394
Kiinteistömenojen kohdistus	-5 028 365	-4 353 910	-4 675 900	-7	7	-4 728	-4 764
Aineet ja tarvikkeet	-1 889 291	-1 665 820	-1 760 080	-7	6	-1 773	-1 773
Annetut avustukset	-519 357	-451 180	-436 120	-16	-3	-437	-437
Muut toimintakulut	-390 726	-369 710	-346 950	-11	-6	-351	-366
TOIMINTAKATE	-13 010 076	-13 800 000	-14 043 690	8	2	-14 113	-14 325
Kirkollisverotulot	15 642 187	14 800 000	15 100 000	-3	2	14 500	14 500
Valtionrahoitus	1 604 784	1 565 000	1 600 000	0	2	1 600	1 600
Verotuskulut	-229 928	-227 000	-209 000	-9	-8	-209	-209
Kirkon rahastomaksut	-1 412 030	-1 430 000	-1 410 000	0	-1	-1 431	-1 431
Rahoitustuotot- ja kulut	531 364	140 300	140 300	-74	0	140	140
Korkotuotot	26 968	32 000	32 000	19	0	32	32
Muut rahoitustuotot	561 433	208 800	208 800	-63	0	209	209
Arvonalentumiset sijoituksista	-11 671			-100			
Korkokulut	-208	-500	-500	141	0	-1	-1
Muut rahoituskulut	-45 159	-100 000	-100 000	121	0	-100	-100
VUOSIKATE	3 126 302	1 048 300	1 177 610	-62	12	487	275
Poistot ja arvonalentumiset	-2 036 466	-1 421 040	-1 488 940	-27	5	-1 491	-1 491
Sisäiset vyörytyserät	-	-	-			-	-
TILIKAUDEN TULOS	1 089 836	-372 740	-311 330	-129	-16	-1 004	-1 216
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	165 857	18 060	-	-100	-100	-	-
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 255 693	-354 680	-311 330	-125	-12	-1 004	-1 216
Kiinteistömenojen kohdistus sisältää sekä keittiöiden jäännösmenot että muut kiinteistömenot (sisäiset vuokrat).							

4. INVESTOINTIOSA

Investointiosaan otetaan määrärahat taseen pysyviin vastaaviin aktivoitavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden sekä sijoitusten hankintamenoihin. Seurakuntayhtymän aktivointiraja on 10 000 euroa.

4.1. Investointiosan rakenne ja sitovuus

Investointiosassa yhteinen kirkkovaltuusto hyväksyy määrärahat ja tuloarviot investointihankkeille. Investointiosa sitoo yhteistä kirkkoneuvostoa siten, että investointeihin talousarviovuodelle myönnettyä kokonaisrahoitusta ei saa ylittää eikä myönnettyä rahoitusta käytetä muihin kuin kirkkovaltuuston investointiosassa hyväksymiin kohteisiin.

4.2. Investoinnit 2023

Investointien suunnittelussa on erittäin tärkeää huomioida energian säästäminen ja energiatehokkuuden parantaminen sekä tutkia tarkoin investointien tarpeellisuus. Suunnitelmia tulee olla ja niissä tulee pystyä ennakoimaan tulevaisuuden tarpeet, väestön kehitys ja ympäristöasiat. Miljoonaluokkaa olevien investointien kohdalla on arvioitava erityisen tarkkaan hankkeen tarkoituksenmukaisuus ja sitouduttava vuosien rahoitussuunnitelmaan. Kysymys on aina yhteisistä verovaroista, joiden tuoton kehitys ei tällä hetkellä näytä kovin valoisalta.

Kiinteistöjen määrä suhteessa seurakuntalaisiin on seurakuntayhtymällä edelleen liian suuri. Kiinteistöstrategian 2021–2025 mukaisesti kirkot ovat rakennusryhmä, johon resurssit suunnataan ja investoinnit kohdistetaan. Kirkkojen kehittämisessä otetaan huomioon niiden kulttuurihistorialliset arvot. Olemme sitoutuneet Kirkon energia- ja ilmastostrategian (Hiilineutraali kirkko 2030) tavoitteisiin. Kärkihankkeina yhtymällä on öljylämmityksistä luopuminen kaikkien kiinteistöjen osalta ja uusiutuvan energia käyttöönotto eri kohteissa. Tavoitteena ovat terveet ja seurakunnan ydintoimintaa palvelevat tilat, joita muokataan tarpeen mukaan sopiviksi. Tarvittaessa ydintoimintaa varten voidaan vuokrata tiloja ulkopuolelta. Viimeinen vaihtoehto on uudisrakentaminen.

Investointisuunnitelman pohjana on käytetty kuluvan vuoden talousarvion investointisuunnitelmaa, jota on päivitetty. Keväällä 2022 tehtiin kiinteistökierrös, jossa oli läsnä johtokunnan edustajia sekä kiinteistöpalvelujen työntekijöitä. Tämän pohjalta on laadittu taulukot kiinteistöjen, hautausmaiden ja kalustohankintojen investoinneista vuosille 2023–2027.

Kiinteistötietojärjestelmän mukaan korjausvastuu seurakuntayhtymän nykyisellä kiinteistökannalla olisi n. 1,48 milj. euroa/vuosi (alv 0 %). Vuoden 2023 investointeja suunnitellaan toteutettavaksi n. 2,5 milj. eurolla.

Kiinteistö- ja hautauspalvelut on priorisoitunut tulevia investointeja kiireellisyyden perusteella. Kattojen korjaushankkeet sekä öljylämmityksestä luopuminen ovat etusijalla. Välttämättömät korjausinvestoinnit tulevat jatkumaan tulevina vuosina, sillä useat rakennukset alkavat saavuttaa elinkaarensa peruskorjausvaihetta. Tästä johtuen rakennusten ja kiinteiden laitteiden äkilliset ja yllättävät korjaukset tulevat lisääntymään.

Talousarviovuoden tärkeimmät investoinnit:

Kirkot

Anjalan kirkolla tehdään muurin korjauksia ja porttia levennetään. Lisäksi peltikatto maalataan. Sippolan kirkkopihalle asennetaan muistomerkki ja parannetaan turvallisuutta sekä aloitetaan kirkon ikkunoiden kunnostus. Elimäen kirkossa tehdään sähkösaneeraustöitä. Jaalan kirkkoon tehdään suunnitelmat katon uusimiselle sekä parannetaan turvallisuutta. Keskuskirkossa uusitaan katto. Kuusankosken kirkossa aloitetaan

lämmityslaitteiden uusimisen suunnittelu sekä korjataan vaurioitunutta julkisivua. Valkealan kirkossa tehdään sisäseinien korjaustöitä.

Kyläkirkot

Korian kirkon alttaritaulu konservoidaan. Käpylän kirkossa tehdään julkisivujen korjaustöitä sekä sadevesijärjestelmää uusitaan. Voikkaan kirkossa aloitetaan ilmanvaihtokoneiden uusimisen suunnittelu ja kellotapulia kunnostetaan. Tirvan kirkon ulkovuoraus uusitaan ja kirkonkello automatisoidaan.

Siunauskappelit

Reginakappelissa tehdään julkisivujen kunnostustöitä. Kuusankosken siunauskappelissa aloitetaan lämmitysjärjestelmän muutostöiden suunnittelu.

Seurakuntakeskukset ja -talot

Elimäen seurakuntakeskuksessa uusitaan tontin kuivatusta ja liitytään hulevesiverkostoon. Kouvolan seurakuntakeskuksen julkisivuja huoltomaalataan ja aluekeskusrekisterin tiloja päivitetään. Lisäksi sisätilojen valaisimia uusitaan ja yläkeittiöön uusitaan monitoimiuuni. Kuusankosken seurakuntakeskuksessa aloitetaan katon uusimisen suunnittelu.

Leiri- ja kurssikeskukset

Puhjonrannan kurssikeskuksen ylätalojen lämmitysjärjestelmä muutetaan maalämmöksi ja päärakennuksen ilmanvaihdon energiatehokkuutta parannetaan.

Hautausmaiden rakennukset

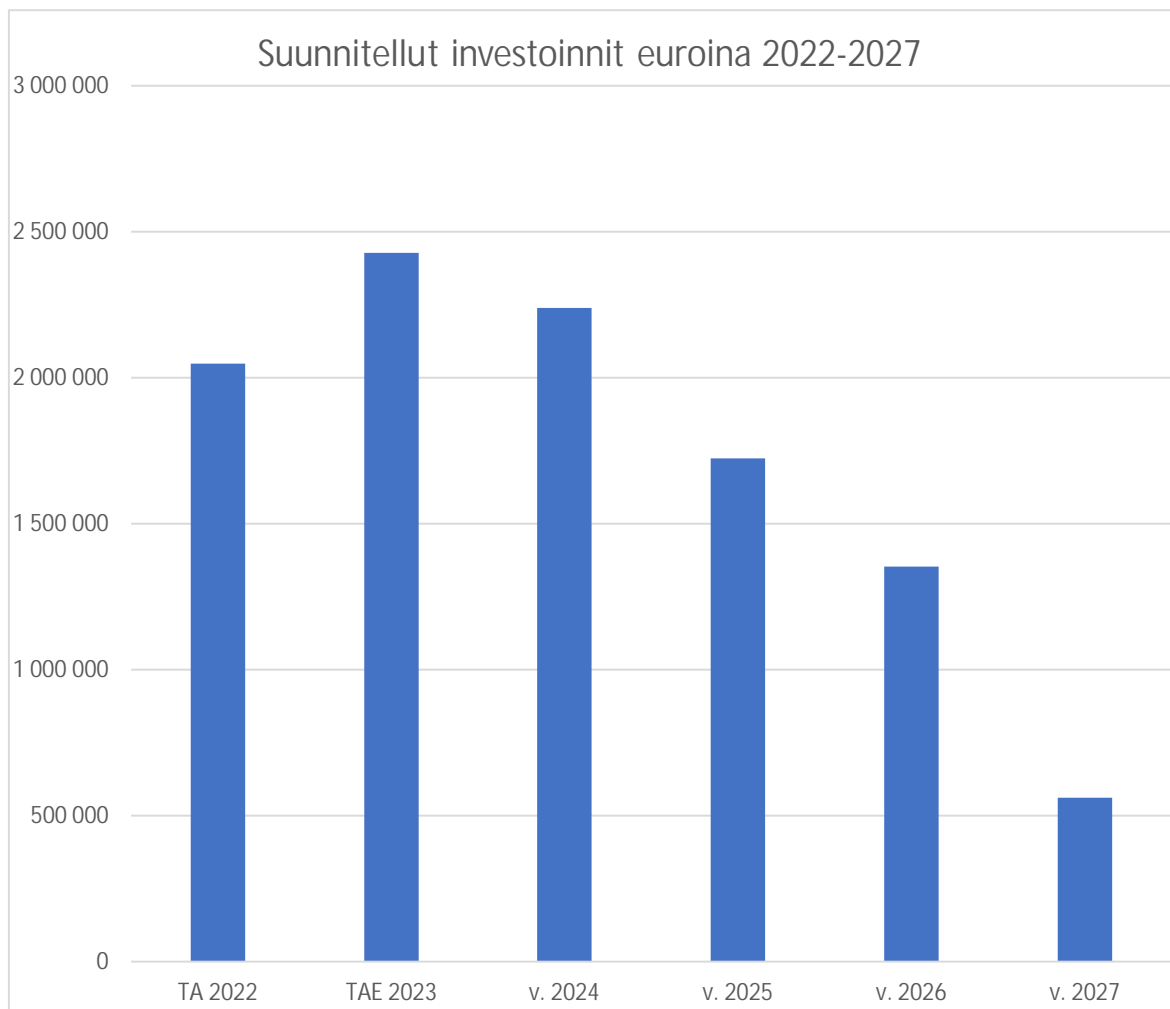
Lepolan huoltorakennuksessa aloitetaan lämmitysjärjestelmän muutostöiden suunnittelu.

Rakennuskunnossapito yhteiset

Varaudutaan yllättäviin irtokalustehankintoihin tilajärjestelyjen, henkilövaihdosten ja ergonomianäkökohtien johdosta. Kiinteistöjen turvallisuutta parannetaan mm. lukitus ja murtohälytyslaitteita uusimalla. Leikkikenttien turvallisuutta parannetaan välineitä ja ulkokalusteita uusimalla eri kiinteistöissä. Varaudutaan äkillisiin, yllättäviin ja ennalta arvaamattomiin kosteus- ja sisäilmaongelmien korjauksiin eri kiinteistöissä.

Hautaus- ja puistopalvelut

Valkealassa ja Jaalassa vaihdetaan monitoimikoneet uusiin. Elimäen hautausmaalla korjataan hautakivipalkkeja. Karhunkankaan hautausmaalla lisärakennetaan uurnasukuhauta-aluetta. Ulkokalusteita uusitaan hautausmailla sekä parannetaan jätehuoltoa.



Vuoden 2022 lukuihin ei ole merkitty yhteisen kirkkovaltuuston hyväksymää 450 000 euron lisämäärärahaa.

Investointisuunnitelma 5 v	Kustannusarvio	Käytetty ennen v. 2022	TA 2022	TAE 2023	v. 2024	v. 2025	v. 2026	v. 2027
Hautaustoimen hallinto								
Hautakarttajärjestelmä (alue kerrallaan; sis. digikartat, ohjelmat ym.)	90 000	0	0	30 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Anjalankosken hautausmaat								
Karhunkankaan uurnasukuhauta-alueen lisärakentaminen	20 000			20 000				
Karhunkankaan hautakivipalkkien rakentaminen / hautarivin perustaminen	40 000		40 000					40 000
Välikankaan hautakivipalkkien rakentaminen / hautarivin perustaminen	30 000		0	0			30 000	0
Anjalan sankarihauta-alueen peruskunnostus	30 000		0	0	30 000			
Elimäen k:n ja Korian hautausmaat								
Hautakivipalkkien korjaaminen 2021	10 000			10 000				
Kouvolan hautausmaat								
Vanhon uudet sähkökaapelit ja vesiputket	60 000	8 067	50 000					50 000
Jaalan hautausmaat								
ei investointeja suunnittelukaudella								
Kuusankosken hautausmaat								
ei investointeja suunnittelukaudella								
Hukalan hautausmaa ja Valkealan kirkkomaa								
ei investointeja suunnittelukaudella								
Tuohikotin ja Mäntysaaren hautausmaat								
ei investointeja suunnittelukaudella								
Hautausmaa-alueet yhteensä			90 000	60 000	50 000	20 000	50 000	110 000
Anjalankosken hautausmaarakennukset								
ei investointeja suunnittelukaudella								
Elimäen ja Korian hautausmaarakennukset								
Elimäen taukotuvan katon maalaus ja ikkunoiden kunnostus	15 000		0	15 000	0			
Kouvolan vanhan hautausmaarakennukset								
ei investointeja suunnittelukaudella								
Lepolan hautausmaarakennukset								
Huoltorakennuksen lämmitysjärjestelmän muutos	130 000			30 000	100 000			

Investointisuunnitelma 5 v	Kustannusarvio	Käytetty ennen v. 2022	TA 2022	TAE 2023	v. 2024	v. 2025	v. 2026	v. 2027
Jaalan hautausmaarakennukset								
ei investointeja suunnittelukaudella								
Kuusankosken uuden hautausmaarakennukset								
Konehalli								
julkisivujen huoltomaalaus	11 000		0		0	11 000		
Kuusankosken vanhan hautausmaarakennukset								
ei investointeja suunnittelukaudella								
Hukanan hautausmaarakennukset								
Huoltorakennuksen sisätilojen kunnostus	20 000					20 000		
Tuohikotin hautausmaarakennukset								
ei investointeja suunnittelukaudella								
Hautausmaarakennukset yhteensä	176 000	0	0	45 000	100 000	31 000	0	0
Hautausmaiden työkoneet ja muu kalusto								
AKI Keräävän ajoleikkurin vaihto (Walker)	30 000				0	30 000		
Karhunkankaan monitoimikoneen vaihto (Multione)	70 000		0		70 000			
Välikankaan monitoimikoneen vaihto (Iseki)	70 000						70 000	0
Elimäen keräävän ruohonleikkurin vaihto (Walker)	30 000					30 000		
Korian keräävän ruohonleikkurin vaihto (Husqvarna)	30 000			0	30 000			
KLA Vanha hm: Monitoimikoneen/ puutarhatraktorin vaihto	70 000			0	0	70 000		
Lepola: Monitoimikoneen/ puutarhatraktorin vaihto (Avant)	70 000			0	0	0	70 000	0
Jaalan monitoimikoneen vaihto, Multione	75 000		0	75 000	0			
Jaalan keräävän ajoleikkurin vaihto (Walker)	10 000		0	0		10 000		
KKI Kiinteistötraktorin vaihto (John Deere)	70 000			0	70 000	0		
VLA Monitoimikoneen vaihto, Multione	75 000			75 000		0		
Jätehuollon parantaminen kaikilla hautausmailla	60 000			12 000	12 000	12 000	12 000	12 000
Ulkokalusteiden uusiminen kaikilla hautausmailla	50 000			10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
Hautausmaitten työkoneet yhteensä	710 000	0	0	172 000	170 000	140 000	140 000	0

Investointisuunnitelma 5 v	Käytetty ennen v. 2022	TA 2022	TAE 2023	v. 2024	v. 2025	v. 2026	v. 2027
Anjalan kirkko ja kellotapuli							
kulkuväylän ja portin leventäminen		10 000	15 000				
Katon maalaus			40 000				
Inkeröisten kirkko							
Julisivujen puhdistus sekä paikkakorjaukset				30 000			
kalutinjärjestelmän uusiminen		0			15 000		
Myllykosken kirkko							
ei investointeja suunnittelukaudella							
Sippolan kirkko							
ikkunoiden kunnostus		50 000	50 000	80 000	80 000	90 000	0
lämmitysjärjestelmän muuttaminen ja uusi lämpökeskus			0	50 000	200 000		
		250 000					
		100 000	100 000				
* kirkkopihan muistomerkin asennus, valaistuksen uusiminen, rauta-aidan kunnostus, kameravalvonta	18 000						
Elimäen kirkko ja kellotapuli							
kirkkosalin sisäkattojen huoltomaalaus			0	0	35 000		
sähkösuoneerauksen suunnittelu ja toteutus		20 000	100 000				
katon terveys				70 000			
ulkoportaiden korjaus							12 000
Kouvolan Keskuskirkko							
ulkolaatoitusten uusinta				15 000			
katon uusiminen		40 000	350 000	0			
Jaalan kirkko							
pellikaton uusiminen (suunnittelu ja toteutus)		20 000	20 000	330 000			
valaistuksen uusiminen		0	0	0	40 000		
kameravalvonnan rakentaminen ja rikosilmoittimen keittiön peruskorjaus			17 000				
Kuusankosken Pääkirkko				25 000			
lämmityspatkien ja lämmönvaihtimen uusiminen (suunnittelu ja toteutus)		0	20 000	200 000			
sisäseinien huoltomaalaus kirkkosalissa				0	0	50 000	
rännien ja lumiesteiden sekä valumajälkkien korj.			50 000				
Valkealan kirkko							
sisäseinien rappauskorjaukset ja maalaus		10 000	45 000				
		45000?					

* Kirkkovoaltuustossa 8.12.2022 (3/2022 § 23) tehty tekstiilisäys: Sisältää Sippolan srk.talon suunnitteluun 20000 € määrärahan.

Investointisuunnitelma 5 v	Kustannusarvio	Käytetty ennen v. 2022	TA 2022	TAE 2023	v. 2024	v. 2025	v. 2026	v. 2027
ulkoseinien rappauskorjaukset	15 000				15 000			
urkujen peruskorjaus	50 000			0	50 000			
kameravalvonnan ja rikosilmoittimen uusiminen	17 000				17 000			
Ummeljoen kyläkirkko								
julkisivujen huoltomaalaus	15 000					0	15 000	
Korian kirkko								
peruskorjaus (suunnitelu ja toteutus)	1 150 000	41 641	0	0		500 000	600 000	0
alttaritaulun konservointi	20 000			20 000				
monitoimiuuinin uusiminen	10 000					10 000		
Käpylän kirkko								
pellikaton ja sakkelin huoltomaalaus ja tornin rappauskorjaus	30 000			30 000				
keittiön peruskorjaus	30 000				30 000			
sisäänkäyntien sadevesijärjestelmien korjaus	50 000		0	50 000				
kameravalvonnan rakentaminen	15 000					15 000		
paloilmoitinjärjestelmän rakentaminen	30 000						0	30 000
Voikkaan kirkko								
ilmanvaihtokoneiden uusiminen	86 000		0	11 000	75 000			
kellotapulin kunnostus	20 000			20 000				
kameravalvonnan rakentaminen ja rikosilmoittimen uusiminen	17 000					17 000		
Tirvan kirkko								
Ulkovuorin uusiminen	40 000			40 000				
kirkonkellon automatisointi	10 000			10 000				
Tuohikotin kirkko								
ei investointeja suunnittelukaudella								
Voikosken kirkko								
ei investointeja suunnittelukaudella								
Kirkot yhteensä			250 000	988 000	987 000	912 000	767 000	30 000
Reginakappeli - Muhniemi								
Ikkinoiden kunnostus ja rappauskorjaus				15 000				
Karhunkankaan siunauskappeli								
lämmitysjärjestelmän muutos	20 000					20 000		

Investointisuunnitelma 5 v	Kustannusarvio	Käytetty ennen v. 2022	TA 2022	TAE 2023	v. 2024	v. 2025	v. 2026	v. 2027
Välikankaan siunauskappeli								
lämmitysjärjestelmän muutos	20 000				20 000			
Hirvelän siunauskappeli								
lämmitysjärjestelmän muutos	20 000				20 000			
Elimäen siunauskappeli								
Korian siunauskappeli								
ei investointeja suunnittelukaudella								
Kouvolan vanhan siunauskappeli								
julkisivujen puhdistus, rappauskorjaus ja maalaus					20 000			
Lepolan siunauskappeli								
ei investointeja suunnittelukaudella								
Kuusankosken siunauskappeli								
lämmitysjärjestelmän muutos (maalämpö)	95 000			15 000	80 000			
Mäntysaaren kappeli								
ei investointeja suunnittelukaudella								
Siunauskappelit yhteensä			0	30 000	140 000	20 000	0	0
Investointisuunnitelma 5 v	Kustannus-arvio	Käytetty ennen v. 2022	TA 2022	TAE 2023	v. 2024	v. 2025	v. 2026	v. 2027
Anjalan seurakuntatalo								
piipun kunnostus	15 000		0	15 000	0			
Inkeröisten seurakuntatalo								
ei investointeja suunnittelukaudella								
Elomaan talo, Kaipiaisen								
ei investointeja suunnittelukaudella								
Elimäen seurakuntakeskus								
tontin kuivatus, salaajien asennus	65 000		50 000	15 000				
Kouvolan seurakuntakeskus								
julkisivujen puuosien ja teräskaikeiden maalaus			0	50 000				
käytävien alakattojen valaisimien uusiminen + keittäön	30 000		10 000	30 000				
yläkeittiön monitoimiuunin uusiminen	10 000			10 000				
aluekeskusrekisterin tilojen päivittäminen	30 000			30 000				

Investointisuunnitelma 5 v	Käytetty ennen v. 2022	TA 2022	TAE 2023	v. 2024	v. 2025	v. 2026	v. 2027
vesiosuuskuntaan liittyminen			0				
Leirikeskukset yhteensä			694 000	170 000	105 000	200 000	225 000
Rakennuskunnossapito yhteiset							
Kalustehankinnat			15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Yllättävät korjausinvestoinnit vuositt. *			100 000	100 000	100 000	100 000	100 000
Turvallisuuden parantaminen (mm. lukitus, murtohälyslaitteet) vuositt.			30 000	30 000	30 000	30 000	30 000
Leikkivälineiden ja ulkokalusteiden uusiminen vuositt.			20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Asuinhuoneistojen kunnostus			50 000	50 000	30 000	30 000	30 000
Keittiötoimen auton vaihto				36 000			
Kohdistamattomat yhteensä			215 000	251 000	195 000	195 000	195 000
Kaikki yhteensä		Koko alkup. 2 047 000	2 426 000	2 238 000	1 723 000	1 352 000	560 000
Siitä hautaustoimen invet yht.			277 000	320 000	191 000	190 000	110 000
KA 3 v. 2023-2025			2 129 000				
KA 5 v. 2023-2027			1 659 800				

* Kirkkovaiktuustossa 8.12.2022 (3/2022 § 23) vahvistamisen yhteydessä tehty tekstiilisäys: Yllättävien määrärahaan sisältyy Kouvolan srk.keskuksen hautausmaaston huonekalu- ja laitteiden muutostyöt.

5. RAHOITUSOSA

Talousarvion rahoitusosa kertoo, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa yhtymän rahavaroihin ja maksuvalmiuteen. Toiminnan ja investointien rahavirta näyttää, kattaako vuosikate ja muu tulorahoitus investointimenot.

Rahoitustoiminnan rahavirran avulla voidaan arvioida mahdollinen pitkäaikaisen lainarahoituksen tarve. Lainakantaan ei ole arvioitu muutoksia tällä suunnittelujaksolla.

Vuosikate ei riitä kattamaan suunniteltuja investointeja talousarviovuonna 2023 eikä suunnitteluvuosina, joten rahavaramme hupenevat.

Tulevien vuosien verotulot, Kymenlaakson talousnäkömät ja kiinteistöstrategian toimenpiteet vaikuttavat suuresti rahoituksen riittävyyteen.

Rahoitusosa 2023 luvut 1000 €	TP 2021	TA alkup. 2022	TA 2023	Vrt. % tp -21	Vrt.% ta -22	TS 2024	TS 2025
Tulorahoitus	3 124	1 018	1 148	-63,3	12,7	457	245
Vuosikate	3 126	1 048	1 178	-62,3	12,3	487	275
Tulorahoituksen korjaukset	-3	-30	-30	1100,0	0,0	-30	-30
Investoinnit	-1 693	-2 017	-2 396	41,5	18,8	-2 208	-1 693
Investointimenot	-1 705	-2 047	-2 426	42,3	18,5	-2 238	-1 723
Pysyvien vastaavien myyntitulot	3	30	30	1100,0	0,0	30	30
Rahoitusosuudet investointimenoihin	9			-100,0			
<i>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</i>	<i>1 431</i>	<i>-999</i>	<i>-1 248</i>	<i>-187,3</i>	<i>25,0</i>	<i>-1 751</i>	<i>-1 448</i>
Muut maksuvalmiuden muutokset	495	0	0	-100,0		0	0
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	78			-100,0			
Lyhytaikaisten saamisten muutos	17			-100,0			
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	400			-100,0			
<i>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</i>	<i>495</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>-100,0</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
Rahavarojen muutos	1 925	-999	-1 248	-164,8	25,0	-1 751	-1 448
Rahavarat 31.12.	18 130	17 132	15 883			14 132	12 685
Rahavarat 1.1.	16 205	18 130	17 132			15 883	14 132
Rahavarojen muutos (tarkiste)	1 925	-999	-1 248			-1 751	-1 448

6. LIITTEET

6.1. Tulosyksikkö-/kustannuspaikkaluettelo

1001010000	Kirkolliset vaalit	1005040144	Karhunkankaan siunauskappeli
1001010010	Yhteinen kirkkovaltuusto ja -neuvosto	1005040145	Väläkankaan siunauskappeli
1001030000	Hallintopalvelut	1005040146	Hirvelän siunauskappeli
1001030200	Henkilöstöpalvelut	1005040241	Elimäen siunauskappeli
1001030201	Työhyvinvointi	1005040242	Korian siunauskappeli
1011050000	Talouspalvelut	1005040441	Kouvolan vanhan siunauskappeli
1001050100	Tilintarkastus	1005040442	Lepolan siunauskappelitila
1001050300	Kouvolan IT-aluekeskus	1005040543	Kuusankosken siunauskappeli
1001050301	Tietohallinto	1005040644	Mäntysaaren kappeli
1001070000	Kirkonkirjojenpito/aluekeskusrekisteri	1005060161	Anjalan seurakuntatalo
1001080000	Toimitusvarausten teko	1005060162	Inkeröisten seurakuntatalo
1001090000	Muu yleishallinto	1005060165	Elomaan talo, Kaipainen
1001090110	Monistamot	1005060261	Elimäen seurakuntakeskus
		1005060461	Kouvolan seurakuntakeskus
1002050000	Yht. toimintaprojektit	1005060462	Sarkolan seurakuntakoti
1002100000	Tiedotus ja viestintä	1005060463	Koiviston talo
1002380000	Lapsityön yhteiset leirit	1005060464	Mielakan seurakuntakoti
1002392000	Koululais- ja opiskelijatyö	1005060561	Kuusankosken seurakuntakeskus
1002410000	Kehitysvammaistyö	1005060562	Kuusankosken vanha srk.talo
1002420000	Perheneuvonta	1005060661	Valkealan seurakuntakeskus
1002430000	Sairaalasielunhoito	1005060662	Niinirannan toimintakeskus
1002440000	Palveleva puhelin	1005060862	Kalevantie 16 (Valkealan lastentalo)
		1005080481	Puhjonrannan kurssikeskus
1004010000	Hautausmaahallinto	1005080581	Pytynlahden kesäkot
1004030010	Hmaat Anjalankosken alueella	1005090193	Sippolan kerhotilat
1004030021	Hmaat Elimäen alueella	1005090194	Valtatie 12/Inkeröisten vuokratilat
1004030041	Hmaat Kouvolan vanha ja Lepola	1005090491	Kla Madekuja 1/Lehdokin srk.koti
1004030051	Hmaat Jaalan vanha +uusi	1005090591	Jla Keskuskaari 1/Raitti
1004030053	Hmaat Kuusankosken uusi ja vanha	1005100000	Maa- ja metsätalous
1004030061	Hmaat Hukala ja Valkealan Kirkkomaa	1005110000	Muu kiinteistötoimi
1004030063	Hmaat Tuohikotti ja Mäntysaari	1005110001	Ympäristödiplomi
1004030110	Hmrakennukset Anjalankosken alue	1005110005	Muut maa-alueet
1004030121	Hmrakennukset Elimäki ja Korja	1005110043	As. Oy Kouvonkangas
1004030141	Hmrakennukset Kouvolan vanha	1005120000	Keittiötoimen yhteiset
1004030142	Hmrakennukset Lepola	1005120010	AKI Keittiötoimi (apukp)
1004030151	Hmrakennukset Jaala	1005120020	EKI Keittiötoimi
1004030153	Hmrakennukset Kuusankosken uusi	1005120040	KLA Keittiötoimi
1004030154	Hmrakennukset Kuusankosken vanha	1005120050	KKI Keittiötoimi
1004030161	Hmrakennukset Hukala	1005120060	VLA Keittiötoimi (apukp)
1004030163	Hmrakennukset Tuohikotti	1006010000	Tuloslaskelmaosa
1004030200	Hautausuonien koneet		
1004040000	Varsinainen hautausuonit	1011010010	AKI Seurakuntaneuvosto Akoski
		1011080000	AKI Muu paikall. yleishallinto
1005010000	Kiinteistöhallinto	1012010000	AKI Jumalanpalveluselämä
1005020121	Anjalan kirkko	1012010700	AKI Jumalanpalveluskolehdit ulos
1005020122	Inkeröisten kirkko	1012010701	AKI Muut ulosm. kolehdit
1005020123	Myllykosken kirkko	1012020000	AKI Hautaan siunaaminen
1005020124	Sippolan kirkko	1012030000	AKI Muut kirkolliset toimitukset
1005020125	Ummeljoen kyläkirkko	1012050000	AKI Muut yleiset seurakuntatilaisuudet
1005020221	Elimäen kirkko	1012050005	AKI Evankelioiminen
1005020222	Korian kirkko	1012050101	AKI Anjalan-Inkeröisten aluetyö
1005020421	Kouvolan Keskuskirkko	1012050103	AKI Myllykosken-Ummeljoen aluetyö
1005020422	Käpylän kirkko	1012050104	AKI Sippolan aluetyö
1005020521	Jaalan kirkko	1012100000	AKI Tiedotus ja viestintä
1005020522	Kuusankosken kirkko	1012200000	AKI Musiikki
1005020523	Voikkaan kirkko	1012310000	AKI Varhaiskasvatus
1005020621	Valkealan kirkko	1012330000	AKI Varhaisnuorisotyö
1005020622	Tirvan kirkko	1012350000	AKI Rippikoulutyö
1005020623	Tuohikotin kirkko	1012360000	AKI Nuorisotyö
1005020624	Voikosken kirkko	1012410000	AKI Diakoniatyö
1005040141	Reginakappeli (Muhniemi)	1012410702	AKI YV-keräys

1012550000	AKI Sielunhoito	1042600070	KLA Suomen Pipliaseura
1012600000	AKI Lähetystyo	1042600090	KLA Muu lähetykskannatus
1012600010	AKI Suomen Lähetysseura	1042700000	KLA Kans.väl. diakonia- ja muu toiminta
1012600020	AKI Suomen Ev.lut. Kansanlähetyks	1042700001	KLA Budavarin ystävyysrkk Unkari
1012600021	AKI Kansanlähetyks nimikko1	1042700002	KLA Tuutarin ystävyysrkk Inkeri
1012600022	AKI Kansanlähetyks nimikko2	1042900000	KLA Muu seurakuntatyö
1012600030	AKI Lähetysyhdistys Kylväjä	1051010010	KKI Seurakuntaneuvosto
1012600050	AKI Suomen Luterilainen	1051010500	JLA Kappelineuvosto
Evankeliumiyhd		1051080000	KKI Muu paikall. yleishallinto
1012600060	AKI Medialähetyks Sanansaattajat	1052010000	KKI Jumalanpalveluselämä
1012600070	AKI Suomen Pipliaseura	1052010500	JLA Jumalanpalveluselämä
1012600090	AKI Muu lähetykskannatus	1052010700	KKI Jumalanpalveluskolehdit ulos
1012700000	AKI Kans.väl. diakonia- ja muu toiminta	1052010701	KKI Muut ulosm. kolehdit
1012700001	AKI Sindiin ystävyysrkk. Viro	1052020000	KKI Hautaan siunaaminen
1012700002	AKI Volosovon ystävyysrkk. Inkeri	1052020500	JLA Hautaan siunaaminen
1012900000	AKI Muu seurakuntatyö	1052030000	KKI Muut kirkoll. toimitukset
1021010010	EKI Seurakuntaneuvosto	1052030500	JLA Muut kirkoll. toimitukset
1021080000	EKI Muu paikall. yleishallinto	1052040000	KKI Aikuistyö
1022010000	EKI Jumalanpalveluselämä	1052040500	JLA Aikuistyö
1022010700	EKI Jumalanpalveluskolehdit ulos	1052050000	KKI Muut yleiset srk.tilaisuudet
1022010701	EKI Muut ulosm. kolehdit	1052050500	JLA Muut yleiset srk.tilaisuudet
1022020000	EKI Hautaan siunaaminen	1052100000	KKI Tiedotus ja viestintä
1022030000	EKI Muut kirkoll. toimitukset	1052100500	JLA Tiedotus ja viestintä
1022040000	EKI Aikuistyö	1052200000	KKI Musiikki
1022050000	EKI Muut yleiset srk.tilaisuudet	1052200200	KKI Konsertit
1022100000	EKI Tiedotus ja viestintä	1052200500	JLA Musiikki
1022200000	EKI Musiikki	1052310000	KKI Varhaiskasvatus
1022310000	EKI Varhaiskasvatus	1052330000	KKI Varhaisnuorisotyö
1022330000	EKI Varhaisnuorisotyö	1052330500	JLA Varhaisnuorisotyö
1022350000	EKI Rippikoulutyö	1052350000	KKI Rippikoulutyö
1022360000	EKI Nuorisotyö	1052350500	JLA Rippikoulutyö
1022410000	EKI Diakoniatyö	1052360000	KKI Nuorisotyö
1022410702	EKI YV-keräys	1052360500	JLA Nuorisotyö
1022550000	EKI Sielunhoito	1052410000	KKI Diakoniatyö
1022600000	EKI Lähetystyo	1052410702	KKI YV-keräys
1022600010	EKI Suomen Lähetysseura	1052550000	KKI Sielunhoito
1022600040	EKI Evankelinen Lähetysyhdistys	1052600000	KKI Lähetystyo
1022700000	EKI Kans.väl. diakonia- ja muu toiminta	1052600010	KKI Suomen Lähetysseura
1022900000	EKI Muu seurakuntatyö	1052600020	KKI Suomen Ev.lut. Kansanlähetyks
1041010010	KLA Seurakuntaneuvosto	1052600021	KKI Kansanlähetyks nimikko1
1041080000	KLA Muu paikall. yleishallinto	1052600030	KKI Lähetysyhdistys Kylväjä
1042010000	KLA Jumalanpalveluselämä	1052600060	KKI Medialähetyks Sanansaattajat
1042010700	KLA Jumalanpalveluskolehdit ulos	1052600070	KKI Suomen Pipliaseura
1042010701	KLA Muut ulosm. kolehdit	1052600080	KKI Kansan Raamattuseura
1042020000	KLA Hautaan siunaaminen	1052600090	KKI Muu lähetykskannatus
1042030000	KLA Muut kirkoll. toimitukset	1052600500	JLA Lähetystyo
1042040000	KLA Aikuistyö	1052600510	JLA Suomen Lähetysseura
1042050000	KLA Muut yleiset srk.tilaisuudet	1052600520	JLA Suomen ev.lut. Kansanlähetyks
1042050005	KLA Evankelioimistyö	1052600570	JLA Suomen Pipliaseura
1042100000	KLA Tiedotus ja viestintä	1052700000	KKI Kans.väl. diakonia- ja muu toiminta
1042200000	KLA Musiikki	1052700001	KKI Kuressaaren ystävyysrkk Viro
1042310000	KLA Varhaiskasvatus	1052900000	KKI Muu seurakuntatyö
1042330000	KLA Varhaisnuorisotyö	1052900500	JLA Muu seurakuntatyö
1042350000	KLA Rippikoulutyö	1061010010	VLA Seurakuntaneuvosto
1042360000	KLA Nuorisotyö	1061080000	VLA Muu paikall. yleishallinto
1042410000	KLA Diakoniatyö	1062010000	VLA Jumalanpalveluselämä
1042410004	KLA Ystävän Kammari	1062010700	VLA Jumalanpalveluskolehdit ulos
1042410702	KLA YV-keräys	1062010701	VLA Muut ulosm kolehdit
1042600000	KLA Lähetystyo	1062020000	VLA Hautaan siunaaminen
1042600010	KLA Suomen Lähetysseura	1062030000	VLA Muut kirkolliset toimitukset
1042600020	KLA Suomen Ev.lut. Kansanlähetyks	1062040000	VLA Aikuistyö
1042600021	KLA Kansanlähetyks nimikko1	1062050000	VLA Muut yleiset srk.tilaisuudet
1042600022	KLA Kansanlähetyks nimikko2	1062100000	VLA Tiedotus ja viestintä
1042600030	KLA Lähetysyhdistys Kylväjä	1062200000	VLA Musiikki
1042600040	KLA Evankelinen Lähetysyhdistys	1062310000	VLA Varhaiskasvatus
1042600050	KLA Suomen Lut. Evankeliumiyhdistys	1062350000	VLA Rippikoulutyö
1042600060	KLA Medialähetyks Sanansaattajat	1062360000	VLA Nuorisotyö

1062410000 VLA Diakoniatyö
 1062410702 VLA YV-keräys
 1062600000 VLA Lähetystyö
 1062600010 VLA Suomen Lähetysseura
 1062600020 VLA Suomen Ev.lut. Kansanlähetys
 1062600021 VLA Kansanlähetys nimikko1
 1062600030 VLA Lähetysyhdistys Kylväjä
 1062600060 VLA Medialähetys Sanansaattajat
 1062600070 VLA Suomen Piipiaseura
 1062600090 VLA Muu lähetyskannatus (mm. Viron
 kehitysv)
 1062700000 VLA Kans.väl. diakonia- ja muu toiminta
 1062700001 VLA Bakonycernyen ystävyysrkk Unkari
 1062700002 VLA Kelton ystävyysrkk Inkeri
 1062900000 VLA Muu seurakuntatyö

 1912200120 AKI Kirkkomusiikkirahasto
 1912410140 AKI Diakoniarahasto
 1912410141 AKI Aallon-Setälän testamenttirahasto
 1912410142 AKI Aune Ojalan testamenttirahasto
 1912900100 AKI Anjalankosken seurakuntarahasto
 1912900130 AKI Hilja Hyytiäisen testamenttirahasto
 1915110101 AKI As Oy Huusarinmäki (srk.rahasto)
 1915110102 AKI As Oy Aramyly (Ojalan testarahasto)
 1922410240 EKI Diakoniarahasto
 1942410440 KLA Diakoniarahasto
 1942410441 KLA Aino Martikaisen
 testamenttirahasto
 1942410442 KLA Elma Katajan testamenttirahasto
 1942600460 KLA Lähetysten ja kans.väl. työn
 rahasto
 1952200501 KKI Tapani Rautasuon stipendtirahasto
 1952900100 KKI Kuusankosken seurakuntarahasto
 1962410640 VLA Diakoniarahasto

 9004050000 Hautainhoitorahasto
 9006010000 HHR Tuloslaskelmaosa

6.2. Hautainhoitorahaston talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma

Toiminta-ajatus

Tehtävänä on korvauksesta hoitoon annettujen hautojen sopimuksen mukainen hoitaminen.

Toimintaympäristö ja tärkeimmät yhteistyökumppanit

Yhtymällä on 21 hautausmaata.

Strategian mukaiset painopisteet, joihin talousarviovuonna panostetaan, toteutustavat sekä tavoitetasot ja mittarit, joilla onnistumista mitataan

Painopisteet/tavoitteet 2022	Mitä teemme? = toimenpiteet painopisteen toteuttamiseksi	Tavoitetaso ja mittarit
Kiinteistö- ja hautaus-toimen johtokunta on perustanut kokouksessaan 11.10.2018 § 53 työryhmän selvittämään ainais-hoitoasiaa. Työryhmä ei ole kokoontunut.	Mainittu työryhmä tulisi nimetä uudelleen ja nimetä sille myös koollekutsuja.	Työryhmä raportoi Kiinteistö- ja hautaus-toimen johtokunnalle.

Olellaiset painopistemutokset vuosina 2024–2025

Hinnastoa kehitetään ja uudistetaan todelliset kustannukset paremmin huomioivaksi.

Nykyiset voimavarat (henkilöstömäärä, toimitilat)

Hautainhoitorahaston hallinto liittyy kiinteästi hautaus- ja puistopalvelut -yksikköön. Hautainhoitorahaston toiminnasta vastaava henkilö on hautaus-toimen päällikkö. Hallinto ja hoitojen laskutus suoritetaan hautaus- ja puistopalveluiden toimiston työnä. Hautainhoidon osuus hautaus-toimen kausihenkilöstön työstä on n. 20 henkilötyövuotta. Hautaus-toimen vakituisten työntekijöiden palkkamenoista kohdennetaan hautainhoitoon kuuluva osuus hautainhoitorahaston kuluksi. Hautainhoitorahasto maksaa vuokraa myös tilojen ja koneiden sekä kaluston käytöstä. Rahaston varojen sijoittaminen tehdään taloussäännön mukaisesti talouspalveluiden ohjauksessa.

Tarve voimavarojen muutoksiin suunnitelmakaudella

Ainaishoitosopimusten mahdollinen irtisanominen vaikuttaisi hautainhoitorahaston kulujen vähentymisen kautta myönteisesti rahaston hoitokustannuksiin.

Hautainhoitorahasto 2023	TP 2021	TA 2022	TA 2023	Vrt. % tp -21	Vrt. % ta -22	TS 2024	T2 2025
						1000 €	1000 €
Toimintatuotot	696 106	683 000	699 000	0,4	2,3	699	699
Maksutuotot	691 168	676 000	692 000	0,1	2,4	692	692
Tuet ja avustukset	4 937	7 000	7 000	41,8	0,0	7	7
Toimintakulut	-768 970	-766 950	-782 560	1,8	2,0	-795	-808
Henkilöstökulut	-606 124	-600 550	-618 560	2,1	3,0	-631	-644
Henkilösivukulut	-120 896	-119 920	-121 700	0,7	1,5	-124	-127
Palvelujen ostot	-17 215	-16 400	-19 900	15,6	21,3	-20	-20
Vuokrakulut	-78 643	-86 000	-80 000	1,7	-7,0	-80	-80
Aineet ja tarvikkeet	-66 988	-64 000	-64 100	-4,3	0,2	-64	-64
TOIMINTAKATE	-72 864	-83 950	-83 560	14,7	-0,5	-126	-139
Rahoitustuotot- ja kulut	77 486	28 800	28 800	-62,8	0,0	29	29
Korkotuotot	-211	300	300	-242,4	0,0	0	0
Muut rahoitustuotot	84 620	30 000	30 000	-64,5	0,0	30	30
Muut rahoituskulut	-6 924	-1 500	-1 500	-78,3	0,0	-2	-2
VUOSIKATE	4 621	-55 150	-54 760	-1 284,9	-0,7	-97	-110
TILIKAUDEN TULOS	4 621	-55 150	-54 760	-1 284,9	-0,7	-97	-110
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 621	-55 150	-54 760	-1 284,9	-0,7	-97	-110

6.3. Seurakuntayhtymän virat ja toimet 2020–2025

Yhtymän toimintayksikkö/seurakunta	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Lukujen perusteena talousarvio					
HALLINTOPALVELUT						
Hallintojohtaja	1	1	1	1	1	1
Hallintosihteeri	1	1	1	1	1	1
	2	2	2	2	2	2
HENKILÖSTÖPALVELUT						
Henkilöstöpalvelupäällikkö	1	1	0	0	0	0
Henkilöstöpäällikkö	0	0	1	1	1	1
Toimistosihteeri	3	3	3	3	3	3
	4	4	4	4	4	4
TALOUSPALVELUT						
Taluspäällikkö	1	1	0	0	0	0
Taloussihteeri	1	1	1	1	1	1
Kirjanpitäjä	1	1	1	1	1	1
Toimistosihteeri	2	1	1	1	1	1
	5	4	3	3	3	3
TOIMITUSVARAUSTEN TEKO						
Toimistosihteeri	3	3	3	3	3	3
IT-KESKUS (TIETOHALLINTOPALVELUT)						
Tietohallintopäällikkö	1	1	1	1	1	1
Tietohallintosuunnittelija	1	0	0	0	0	0
Järjestelmäasiantuntija	3	4	4	4	4	4
It-asiantuntija	5	5	5	4	4	4
	10	10	10	9	9	9
KIRKONKIRJOJENPITO						
Rekisteripäällikkö	1	1	1	1	1	1
Toimistosihteeri	10	12	13	14	14	14
	11	13	14	15	15	15
ANJALANKOSKI						
Kirkkoherra	1	1	1	1	1	1
Kappalainen	2	2	2	1	2	2
Seurakuntapastori	2	2	2	3	2	2
Kanttori	3	3	3	3	3	3
Diakonian viranhaltija	3	3	3	3	3	3
Nuorisotyönohjaaja	3	3	2,5	2,5	2,5	2,5
Lähetys sihteeri	1	1	1	1	1	1
Lastenohjaaja	5	5	4,5	4	4	4
Lastenohjaaja oppisopimuksella	0	0	0	1	1	0
Toimistosihteeri	1	1	1	1	1	1
	21	21	20	20,5	20,5	19,5

Yhtymän toimintayksikkö/seurakunta	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Lukujen perusteena talousarvio					
ELIMÄKI						
Kirkkoherra	1	1	1	1	1	1
Kappalainen	1	1	1	1	1	1
Seurakuntapastori	1	1	1	1	1	1
Kanttori	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5	1,5
Diakonian viranhaltija	2	2	2	2	2	2
Nuorisotyönohjaaja	1	1	1,5	1,5	1	1
Lastenohjaaja	2	2	2	2	2	2
Toimistosihtööri	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
	10	10	10,5	10,5	10	10
KOUVOLA						
Kirkkoherra	1	1	1	1	1	1
Kappalainen	3,5	3,5	3,5	4	4	4
Seurakuntapastori	4	4	4	4	4	4
Kanttori	3	3	3	3	3	3
Diakoniatyön johtaja	1	1	1	1	1	1
Diakonian viranhaltija	5	5	5	5	5	5
Varhaiskasvatuksen johtaja	1	1	1	1	1	1
Nuorisotyönjohtaja	1	1	1	1	1	1
Nuorisotyönohjaaja	3	3	3	3	3	3
Lastenohjaaja	15	15	15	14	14	14
Toimistosihtööri	4	4	4	4	4	4
	41,5	41,5	41,5	41	41	41
KUUSANKOSKI JA JAALA						
Kirkkoherra	1	1	1	1	1	1
Kappalainen	3	3	3	3	3	3
Seurakuntapastori	3	3	3	3	3	3
Kanttori	3,5	3	3	3	3	3
Johtava diakonian viranhaltija	1	1	1	1	1	1
Diakonian viranhaltija	3	3	3	3	3	3
Nuorisotyönohjaaja	2	2	2	2	2	2
Lähetysihtööri	1	1	1	1	1	1
Lapsityönohjaaja	1	0	0	0	0	0
Varhaiskasvatuksen ohjaaja	0	1	1	1	1	1
Lastenohjaaja	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5	4,5
Toimistosihtööri	1	1	1	1	1	1
	24	23,5	23,5	23,5	23,5	23,5
VALKEALA						
Kirkkoherra	1	1	1	1	1	1
Kappalainen	1	1	1	1	1	1
Seurakuntapastori	2	2	2	2	2	2
Kanttori	2	2	2	2	2	2
Diakonian viranhaltija	2	2	2	2	2	2
Nuorisotyönohjaaja	2	2	2	2	2	2
Lähetysihtööri	1	1	1	1	1	1
Vastaava lastenohjaaja	1	1	1	1	1	1
Lastenohjaaja	3,5	3,5	4	4	4	4
Toimistosihtööri	1	1	1	1	1	1
	16,5	16,5	17	17	17	17

Yhtymän toimintayksikkö/seurakunta	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Lukujen perusteena talousarvio					
VIESTINTÄ JA TIEDOTUS						
Viestintäpäällikkö	1	1	1	1	1	1
Tiedottaja	2	2	2	2	2	2
	3	3	3	3	3	3
YHTEISET TYÖALAT						
Yhteisten erityistyöalojen päällikkö	0	0	1	1	1	1
Perheas.neuv.kesk.johtaja	1	1	0	0	0	0
Perheneuvoja	2	2	3	3	3	3
Vastaanottosihteeri	1	1	0	0	0	0
Johtava sairaalapastori	1	1	0	0	0	0
Sairaalapastori	1	1	1,5	1,5	1,5	1,5
Kehitysvammaistyön pastori	1	1	1	1	1	1
	7	7	6,5	6,5	6,5	6,5
HAUTAUSTOIMI						
Hautaustoimen päällikkö	1	1	1	1	1	1
Toimistos sihteeri	3	3	5,5	5,5	5,5	5,5
Projektityöntekijä	2	2	0	0	0	0
Ylipuutarhuri	1	1	1	1	1	1
Seurakuntapuutarhuri	2	2	2	2	2	2
Työnjohtaja	2	2	2	2	2	2
Erityisammattimies	7	6	7	7	7	7
Laitosmies-vahtimestari	1	1	1	1	1	1
Siivooja-suntio/kausityönjohtaja	0	1	1	1	1	1
	19	19	20,5	20,5	20,5	20,5
KIINTEISTÖTOIMI						
Kiinteistöpäällikkö	1	1	1	1	1	1
Kiinteistökehitysuunnittelija	1	1	0	0	0	0
Rakennuttajainsinööri	0	0	1	1	1	1
Huoltomestari	1	1	1	1	1	1
Projektityöntekijä	0	0	1	0	0	0
Talotekniikan asiantuntija	1	1	1	1	1	1
Kiinteistötoimen palvelupäällikkö	1	1	1	1	1	1
Toimistos sihteeri	1	1	0	0	0	0
Kiinteistösihteeri	0	0	1	1	1	1
Kurssisihteeri	1	1	1	1	1	1
Emäntä	1	1	1	1	1	1
Seurakuntaemäntä	3	3	2	2	2	2
Keittäjä	2	3	4	4	4	4
Talousapulainen	1	0	0	0	0	0
Ylivahtimestari	3	3	3	3	3	3
Suntiot	3	2	3	3	3	3
Laitosmies-vahtimestari	3	3	2	3	3	3
Seurakuntamestari	6	6	5	5	5	5
Vahtimestari	15	15	15	15	15	15
Erityisammattimies	2	2	2	2	2	2
Siivooja	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5
	46,5	45,5	45,5	45,5	45,5	45,5
Henkilöstö yhteensä	223,5	223,0	224,0	224,0	223,5	222,5

Talousarvion henkilökuntaliite 2023–2025

Nimike	Virka kpl	Työs. kpl	2023 euro	2024 euro	2025 euro
			Sisältää luontoisedut, ei oikaisueriä		
HALLINTOELIMET					
Kokouspalkkiot			11 040	11 040	11 040
Vuosikorvaukset ja ansionmen. korv.			2 500	2 500	2 500
Vakinaisten palkat			0	0	0
Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset			0	0	0
Yhteensä			13 540	13 540	13 540
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			0	0	0
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			100	100	100
Eläkevakuutusmaksut 20,80 %			1 000	1 000	1 000
HALLINTOPALVELUT					
Hallintojohtaja	1				
Hallintosihteeri	1				
Vakinaisten palkat			131 720	134 350	137 040
Yhteensä	2		131 720	134 350	137 040
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			1 800	1 800	1 800
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			3 100	3 200	3 200
Eläkevakuutusmaksut 20,80 %			27 400	27 900	28 500
HENKILÖSTÖPALVELUT					
Henkilöstöpäällikkö	1				
Toimistosihteeri	2	1			
Kokouspalkkiot			2 400	2 400	2 400
Vuosikorvaukset ja ansionmen. korv.			500	500	500
Vakinaisten palkat			169 260	172 850	176 510
Yhteensä	3	1	172 160	175 750	179 410
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			2 300	2 400	2 400
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			4 100	4 100	4 200
Eläkevakuutusmaksut 20,80 %			35 800	36 600	37 300
TALOUSPALVELUT					
Taloussihteeri	1				
Kirjanpitäjä	1				
Toimistosihteeri		1			
Vakinaisten palkat			109 590	111 780	114 020
Yhteensä	2	1	109 590	111 780	114 020
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			1 500	1 500	1 500
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			2 600	2 600	2 700
Eläkevakuutusmaksut 20,80 %			22 800	23 300	23 700
TOIMITUSVARAUSTEN TEKO					
Toimistosihteeri		3			
Vakinaisten palkat			86 980	88 720	90 500
Määräaikaisten palkat			20 310	0	0
Yhteensä		3	107 290	88 720	90 500
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			1 400	1 200	1 200
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			2 500	2 100	2 100
Eläkevakuutusmaksut 20,80 %			22 300	18 500	18 800

Nimike	Virka kpl	Työs. kpl	2023 euro	2024 euro	2025 euro
Sisältää luontoisedut, ei oikaisueriä					
MUU YLEISHALLINTO					
Vakinaisten palkat			14 300	14 590	14 880
Yhteensä			14 300	14 590	14 880
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			200	200	200
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			300	300	400
Eläkevakuutusmaksut 20,80 %			3 000	3 000	3 100
IT-ALUEKESKUS (TIETOHALLINTOPALVELUT)					
Tietohallintopäällikkö	1				
Järjestelmäasiantuntija		4			
It-asiantuntija		4			
Vakinaisten palkat			411 380	419 610	428 000
Yhteensä	1	8	411 380	419 610	428 000
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			5 500	5 600	5 700
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			9 700	9 900	10 100
Eläkevakuutusmaksut 20,80 %			85 600	87 300	89 000
KIRKONKIRJOJENPITO					
Rekisteripäällikkö	1				
Toimistosihteeri		14			
Vakinaisten palkat			473 360	482 830	492 480
Määräaikaisten palkat			57 790	0	0
Yhteensä	1	14	531 150	482 830	492 480
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			7 100	6 500	6 600
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			12 500	11 400	11 600
Eläkevakuutusmaksut 20,80 %			110 500	100 400	102 400
1. PL HALLINTO					
Palkat ja palkkiot			1 491 130	1 441 170	1 469 870
Henkilösivukulut			363 100	350 900	357 600
YHTEENSÄ	9	27	1 854 230	1 792 070	1 827 470
PAIKALLISSEURAKUNNAT					
ANJALANKOSKEN SEURAKUNTA					
Kirkkoherra	1				
Kappalainen	1				
Seurakuntapastori	3				
Kanttori	3				
Diakonian viranhaltija	3				
Nuorisotyönohjaaja	2,5				
Lähetys sihteeri		1			
Lastenohjaaja		5			
Toimistosihteeri		1			
Kesäteologit (2 virkaa)					
Kokouspalkkiot			3 920	3 920	3 920
Vuosikorvaukset ja ansionmen.korv.			1 000	1 000	1 000
Vakinaisten palkat			751 830	797 320	813 260
Määräaikaisten palkat			44 420	24 660	9 150
Tuntipalkat			3 000	3 000	3 000
Säännöllisen toiminnan palkkiot			7 300	7 300	7 300
Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset			10 700	10 700	10 700
Rahastolla katettavat palkat			5 190	5 290	5 390
Yhteensä			827 360	853 190	853 720
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			11 030	11 430	11 330
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			19 410	20 110	20 010
Eläkevakuutusmaksut 20,8 %			171 500	176 900	177 000
HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ	13,5	7	1 029 300	1 061 630	1 062 060

Nimike	Virka kpl	Työs. kpl	2023 euro	2024 euro	2025 euro
			Sisältää luontoisedut, ei oikaisueriä		
ELIMÄEN SEURAKUNTA					
Kirkkoherra	1				
Kappalainen	1				
Seurakuntapastori	1				
Kanttori	1,5				
Diakonian viranhaltija	2				
Nuorisotyönohjaaja	1,5				
Lastenohjaaja		2			
Toimistosihteeri		0,5			
Kesäteologi (1 virka)					
Nuorisotyön kesätyöntekijä (1 virka)					
Kokouspalkkiot			3 360	3 360	3 360
Vuosikorvaukset ja ansionmen.korv.			1 000	1 000	1 000
Vakinaisten palkat			401 510	409 540	417 720
Määräaikaisten palkat			18 650	5 480	5 590
Tuntipalkat			300	300	300
Säännöllisen toiminnan palkkiot			8 800	8 800	8 800
Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset			7 900	7 900	7 900
Yhteensä			441 520	436 380	444 670
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			5 900	5 800	5 900
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			10 400	10 300	10 400
Eläkevakuutusmaksut 20,8 %			91 200	90 400	91 800
HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ	8	2,5	549 020	542 880	552 770
KOUVOLAN SEURAKUNTA					
Kirkkoherra	1				
Kappalainen	4				
Seurakuntapastori	4				
Kanttori	3				
Diakoniajohtaja	1				
Diakonian viranhaltija	5				
Varhaiskasvatuksen johtaja	1				
Nuorisotyönjohtaja	1				
Nuorisotyönohjaaja	3				
Lastenohjaaja		14			
Toimistosihteeri		4			
Kesäteologit (4 virkaa)					
Nuorisotyön kesätyöntek. (2 virkaa)					
Diakoniatyön kesätyöntek. 3 kk (1 virka)					
Kokouspalkkiot			4 480	4 480	4 480
Vuosikorvaukset ja ansionmen.korv.			1 000	1 000	1 000
Vakinaisten palkat			1 568 280	1 599 650	1 631 650
Määräaikaisten palkat			52 790	53 850	54 930
Tuntipalkat			10 000	10 000	10 000
Säännöllisen toiminnan palkkiot			26 800	26 800	26 800
Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset			14 800	14 800	14 800
Yhteensä			1 678 150	1 710 580	1 743 660
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			22 400	22 800	23 400
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			39 200	40 200	41 000
Eläkevakuutusmaksut 20,8 %			348 300	355 200	361 700
HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ	23	18	2 088 050	2 128 780	2 169 760

Nimike	Virka kpl	Työs. kpl	2023 euro	2024 euro	2025 euro
Sisältää luontoisedut, ei oikaisueriä					
KUUSANKOSKEN SEURAKUNTA JA JAALAN KAPPELISEURAKUNTA					
Kirkkoherra	1				
Kappalainen	3				
Seurakuntapastori	3				
Kanttori	3				
Johtava diakonian viranhaltija	1				
Diakonian viranhaltija	3				
Nuorisotyönohjaaja	2				
Lähetys sihteeri	1				
Varhaiskasvatuksen ohjaaja	1				
Lastenohjaaja		4,5			
Toimistos sihteeri		1			
Kesäteologit (3 virkaa)					
Nuorisotyön kesätyöntek. (3 virkaa)					
Kokouspalkkiot			5 920	5 920	5 920
Vuosikorvaukset ja ansionmen.korv.			1 500	1 500	1 500
Vakinaisten palkat			1 006 190	1 012 520	1 032 760
Määräaikaisten palkat			41 240	42 070	42 900
Tuntipalkat			1 000	1 000	1 000
Säännöllisen toiminnan palkkiot			16 050	16 050	16 050
Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset			22 450	22 650	22 650
Yhteensä			1 094 350	1 101 710	1 122 780
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			14 500	14 700	15 100
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			25 800	25 800	26 300
Eläkevakuutusmaksut 20,8 %			226 600	228 500	232 800
HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ	18	5,5	1 361 250	1 370 710	1 396 980
VALKEALAN SEURAKUNTA					
Kirkkoherra	1				
Kappalainen	1				
Seurakuntapastori	2				
Kanttori	2				
Diakonian viranhaltija	2				
Nuorisotyönohjaaja	2				
Lähetys sihteeri	1				
Vastaava lastenohjaaja		1			
Lastenohjaaja		4			
Toimistos sihteeri		1			
Kesäteologi (1 virka)					
Kokouspalkkiot			4 200	4 200	4 200
Vuosikorvaukset ja ansionmen.korv.			1 000	1 000	1 000
Vakinaisten palkat			639 440	626 930	639 490
Määräaikaisten palkat			5 410	5 510	5 620
Tuntipalkat			2 700	2 700	2 700
Säännöllisen toiminnan palkkiot			12 150	12 150	12 150
Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset			8 280	8 280	8 280
Yhteensä			673 180	660 770	673 440
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			8 900	8 600	9 000
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			15 600	15 600	15 700
Eläkevakuutusmaksut 20,8 %			139 400	136 800	139 500
HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ	11	6	837 080	821 770	837 640
2. PÄÄLUOKKA SEURAKUNNAT					
Palkat ja palkkiot			4 714 560	4 762 630	4 838 270
Henkilösivukulut			1 150 140	1 163 140	1 180 940
YHTEENSÄ	73,5	39	5 864 700	5 925 770	6 019 210

Nimike	Virka kpl	Työs. kpl	2023 euro	2024 euro	2025 euro
YHTEISET TYÖALAT			Sisältää luontoisedut, ei oikaisueriä		
VIESTINTÄ JA TIEDOTUS					
Viestintäpäälikkö	1				
Tiedottajat	1	1			
Kokouspalkkiot			700	700	700
Vakinaisten palkat			131 170	133 790	136 470
Yhteensä			131 870	134 490	137 170
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			1 800	1 800	1 800
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			3 100	3 200	3 200
Eläkevakuutusmaksut 20,8 %			27 400	28 000	28 500
HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ	2	1	164 170	167 490	170 670
YHTEISET DIAKONISET TYÖALAT					
Yhteisten erityistyöalojen päälikkö	1				
Perheneuvojat	2	1			
Sairaalapastori	1,5				
Kehitysvammaistyön pastori	1				
Kokouspalkkiot			1 400	1 400	1 400
Vakinaisten palkat			340 650	347 460	354 420
Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset			800	800	800
Yhteensä			342 850	349 660	356 620
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			4 600	4 600	4 800
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			8 100	8 300	8 400
Eläkevakuutusmaksut 20,8 %			71 300	72 800	74 200
HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ	5,5	1	426 850	435 360	444 020
3. PÄÄLUOKKA YHTYMÄN SEURAKUNTATYÖ					
Palkat ja palkkiot			474 720	484 150	493 790
Henkilösivukulut			116 300	118 700	120 900
YHTEENSÄ	7,5	2	591 020	602 850	614 690
HAUTAUSTOIMI					
HAUTAUSTOIMEN HALLINTO					
Vakinaisten palkat			99 630	101 620	103 650
Määräaikaisten palkat			57 480	58 630	59 800
Yhteensä			157 110	160 250	163 450
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			2 100	2 100	2 200
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			3 700	3 800	3 900
Eläkevakuutusmaksut 20,8 %			32 700	33 300	34 000

Nimike	Virka kpl	Työs. kpl	2023 euro	2024 euro	2025 euro
Sisältää luontoisedut, ei oikaisueriä					
HAUTAUSMAAKIINTEISTÖT					
Vakinaisten palkat			208 560	212 740	216 990
Määräaikaisten palkat			485 370	495 080	504 980
Tuntipalkat			5 100	5 100	5 100
Yhteensä			699 030	712 920	727 070
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			9 200	9 500	9 600
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			16 500	16 800	17 200
Eläkevakuutusmaksut 20,8 %			145 300	148 300	151 200
VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI					
Vakinaisten palkat			183 320	186 990	190 720
Määräaikaisten palkat			2 750	2 810	2 870
Tuntipalkat			600	600	600
Yhteensä			186 670	190 400	194 190
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			2 500	2 600	2 600
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			4 400	4 500	4 600
Eläkevakuutusmaksut 20,8 %			38 800	39 600	40 400
HAUTAINHOITORAHASTON TYÖT HAUTAUSMAILLA					
Vakinaisten palkat			154 150	157 240	160 380
Määräaikaisten palkat			342 210	349 060	356 340
Tuntipalkat			500	500	500
Yhteensä			496 860	506 800	517 220
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			6 700	6 800	6 900
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			11 700	12 000	12 200
Eläkevakuutusmaksut 20,8 %			103 300	105 400	107 600
4. PÄÄLUOKKA HAUTATOIMI					
Hautaus-toimen päällikkö	1				
Toimistosihiteeri		5,5			
Ylipuutarhuri	1				
Seurakuntapuutarhuri	1	1			
Työnjohtaja		2			
Eri-tyisammattimies		7			
Laitosmies-vahtimestari		1			
Siivooja-suntio/kausityönjohtaja		1			
Palkat ja palkkiot			1 539 670	1 570 370	1 601 930
Henkilösivukulut			376 900	384 700	392 400
YHTEENSÄ	3	17,5	1 916 570	1 955 070	1 994 330
Lisäksi hautausmailla työskentelee kesäaikana n. 90 määräaikaista työntekijää erityisammattimiehen, kausityönjohtajan ja kausityöntekijän tehtävissä (sisältyvät palkkasummiin).					
KIINTEISTÖTOIMI					
KIINTEISTÖHALLINTO					
Kokouspalkkiot			2 500	2 500	2 500
Vakinaisten palkat			460 990	461 540	470 770
Määräaikaisten palkat			0	0	0
Yhteensä			463 490	464 040	473 270
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			6 200	6 200	6 300
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			10 900	10 900	11 200
Eläkevakuutusmaksut 20,8 %			96 400	96 500	98 400

Nimike	Virka kpl	Työs. kpl	2023 euro	2024 euro	2025 euro
			Sisältää luontoisedut, ei oikaisueroja		
KIRKOT					
Vakinaisten palkat			305 510	311 640	317 840
Määräaikaisten palkat			3 210	3 280	3 340
Tuntipalkat			8 800	8 800	8 800
Yhteensä			317 520	323 720	329 980
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			4 100	4 100	4 100
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			7 300	7 600	7 600
Eläkevakuutusmaksut 20,8 %			66 100	67 400	68 600
SIUNAUSKAPPELIT					
Vakinaisten palkat			6 440	6 550	6 660
Tuntipalkat			3 300	3 300	3 300
Yhteensä			9 740	9 850	9 960
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			0	0	0
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			100	100	100
Eläkevakuutusmaksut 20,8 %			2 200	2 200	2 300
SEURAKUNTATALOT					
Vakinaisten palkat			348 250	355 210	362 320
Määräaikaisten palkat			48 310	49 290	50 260
Tuntipalkat			10 300	10 300	10 300
Yhteensä			406 860	414 800	422 880
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			5 500	5 500	5 700
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			9 400	9 900	10 100
Eläkevakuutusmaksut 20,8 %			84 600	86 400	87 900
LEIRI- JA TOIMINTAKESKUKSET					
Vakinaisten palkat			264 740	270 040	275 440
Määräaikaisten palkat			86 020	87 740	89 500
Tuntipalkat			9 000	9 000	9 000
Luontoisedut			1 610	1 610	1 610
Luontoisetujen vastatili			-1 610	-1 610	-1 610
Yhteensä			359 760	366 780	373 940
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			4 800	4 900	5 100
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			8 500	8 700	8 900
Eläkevakuutusmaksut 20,8 %			75 200	76 600	78 200
OSAKE- JA VUOKRAHUONEISTOT					
Vakinaisten palkat			18 020	18 380	18 750
Tuntipalkat			200	200	200
Yhteensä			18 220	18 580	18 950
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			200	200	200
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			500	500	500
Eläkevakuutusmaksut 20,8 %			3 800	3 900	4 000

Nimike	Virka kpl	Työs. kpl	2023 euro	2024 euro	2025 euro
			Sisältää luontoisedut, ei oikaisueriä		
KEITTIÖTOIMI					
Vakinaisten palkat			174 660	178 150	181 720
Tuntipalkat			2 700	2 700	2 700
Yhteensä			177 360	180 850	184 420
TA:n sairausvakuutusmaksu 1,34 %			2 300	2 400	2 400
Muut sosiaalivakuutusmaksut 2,359 %			4 300	4 300	4 300
Eläkevakuutusmaksut 20,8 %			36 900	37 600	38 400
5. PÄÄLUOKKA KIIINTEISTÖTOIMI					
Kiinteistöpäällikkö	1				
Rakennuttajainsinööri		1			
Huoltomestari		1			
Talotekniikan asiantuntija		1			
Kiinteistötoimen palvelupäällikkö	1				
Kiinteistösihteeri		1			
Kurssisihteeri		1			
Emäntä		1			
Seurakuntaemäntä	1	1			
Keittäjä		4			
Ylivahtimestari		3			
Suntiot		3			
Laitosmies-vahtimestari		3			
Seurakuntamestari	1	4			
Vahtimestari		15			
Erityisammattimies		2			
Siivoaja		0,5			
Palkat ja palkkiot			1 752 950	1 778 620	1 813 400
Henkilösivukulut			429 300	435 900	444 300
YHTEENSÄ	4	41,5	2 182 250	2 214 520	2 257 700
Lisäksi leirikeskuksilla ja muilla kiinteistöillä työskentelee kesällä n. 23 määräaikaista työntekijää keittäjän, talousapulaisen ja siistijän tehtävissä (sisältyvät summiin).					

HENKILÖSTÖMENOARVIO 2023 - 2025					
Pääluokat			Henk.menot 2023	Henk.menot 2024	Henk.menot 2025
Hallinto			1 854 230	1 792 070	1 827 470
Anjalankosken seurakunta			1 029 300	1 061 630	1 062 060
Elimäen seurakunta			549 020	542 880	552 770
Kouvolan seurakunta			2 088 050	2 128 780	2 169 760
Kuusankosken seurakunta ja Jaalan kappeliseurakunta			1 361 250	1 370 710	1 396 980
Valkealan seurakunta			837 080	821 770	837 640
Yhtymän seurakuntatyö			591 020	602 850	614 690
Hautaustoimi ja hautainhoitorahasto			1 916 570	1 955 070	1 994 330
Kiinteistötoimi			2 182 250	2 214 520	2 257 700
Henkilöstömenot yhteensä 2023 - 2025			12 408 770	12 490 280	12 713 400
<i>Sisältää luontaisedut, ei oikaisueriä.</i>					
PALKAT HENKILÖSIVUKULUINEEN 2023					
Pääluokat	Virka kpl	Työs. kpl	Palkat 2023	Sivukulut 24,49 %	Henk.menot TA 2023
Yleishallinto	9	27	1 491 130	363 100	1 854 230
Anjalankosken seurakunta	13,5	7	827 360	201 940	1 029 300
Elimäen seurakunta	8	2,5	441 520	107 500	549 020
Kouvolan seurakunta	23	18	1 678 150	409 900	2 088 050
Kuusankosken seurakunta ja Jaalan kappeliseurakunta	18	5,5	1 094 350	266 900	1 361 250
Valkealan seurakunta	11	6	673 180	163 900	837 080
Yhtymän yhteinen seurakuntatyö	7,5	2	474 720	116 300	591 020
Hautaustoimi ja hautainhoitorahasto	3	17,5	1 539 670	376 900	1 916 570
Kiinteistötoimi	4	41,5	1 752 950	429 300	2 182 250
Henkilöstömenot yhteensä 2023			9 973 030	2 435 740	12 408 770

6.4. Seurakunnallisen työn jakautuminen tilastointialueittain paikallisseurakunnissa

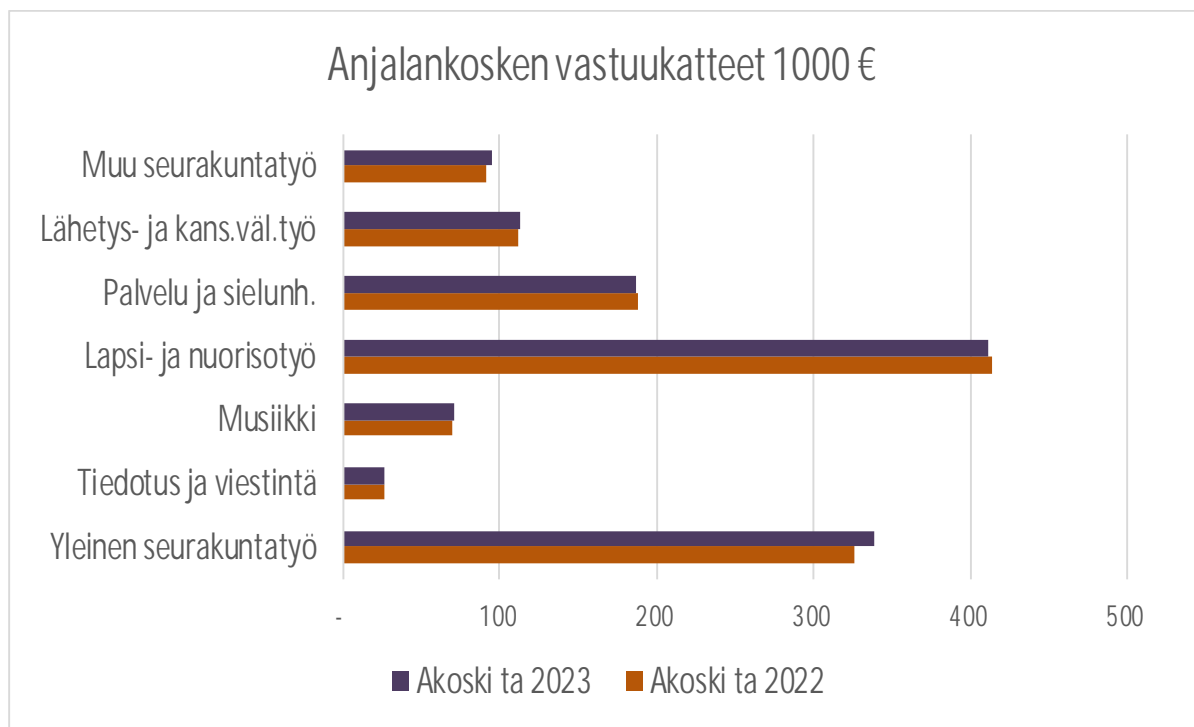
Kaaviot kuvaavat työalakohtaisten painopisteiden muuttumista seurakuntien sisällä, eivätkä euroasteikot ole kaavioiden välillä vertailukelpoisia.

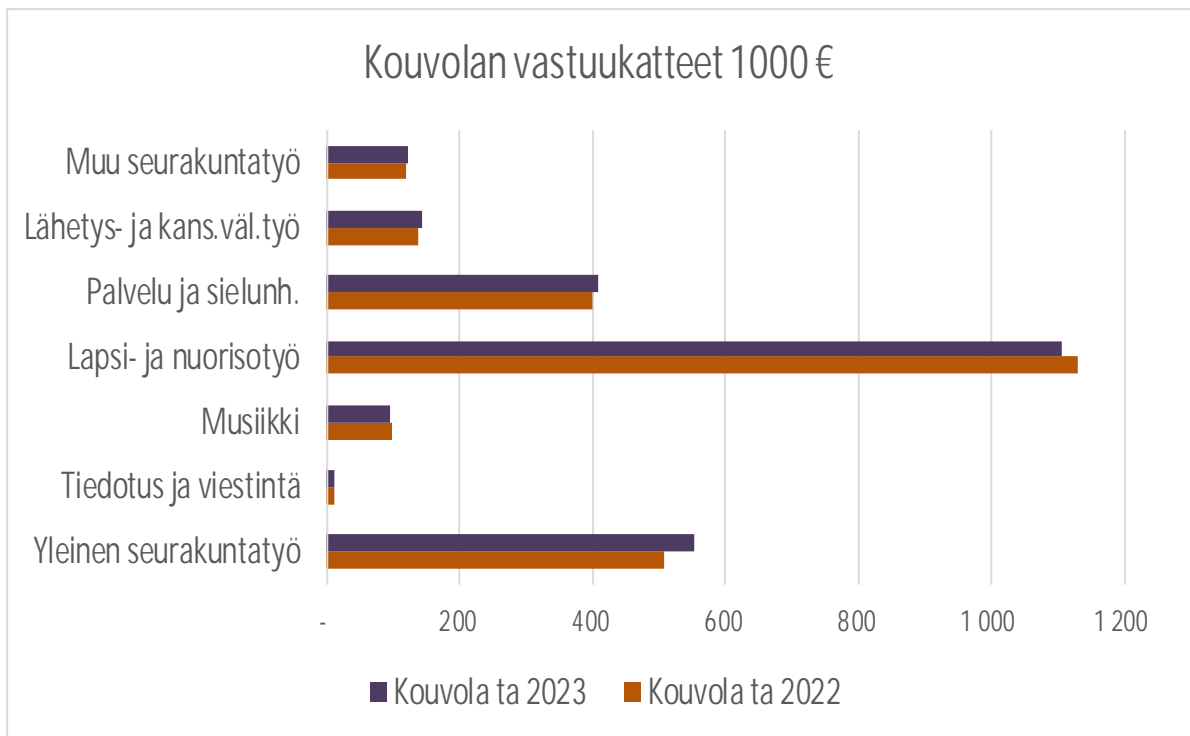
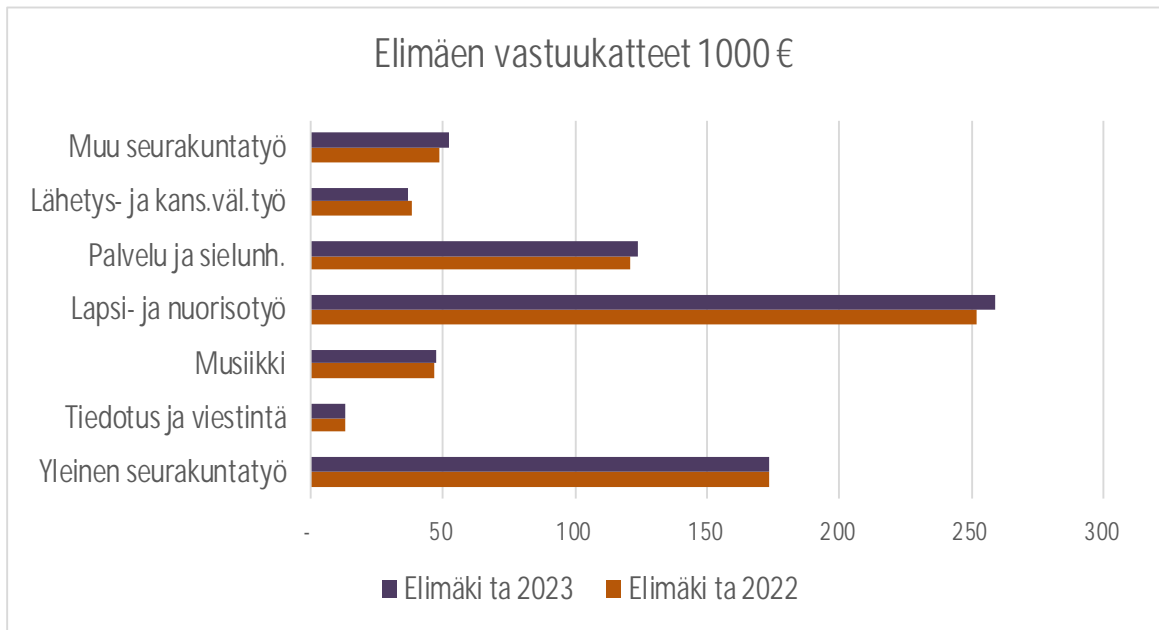
Muuhun seurakuntatyöhön tässä sisältyvät myös seurakuntien yleishallintokulut eli seurakuntaneuvostojen ja muun paikallisen yleishallinnon kustannuspaikat.

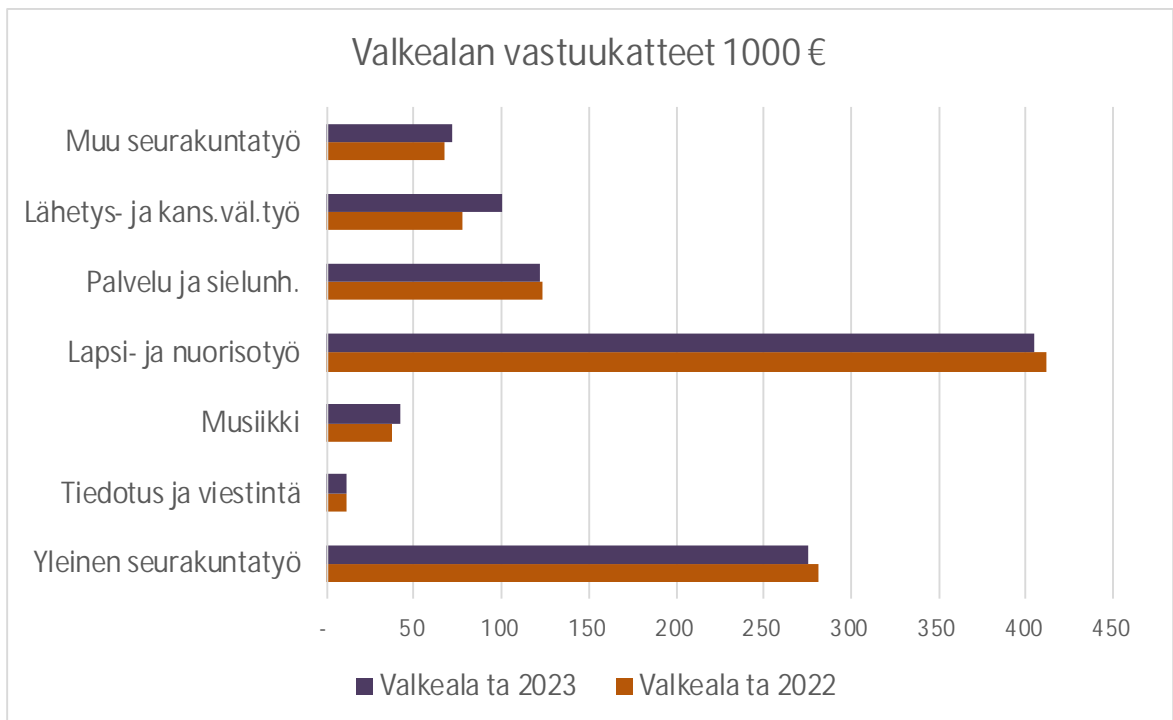
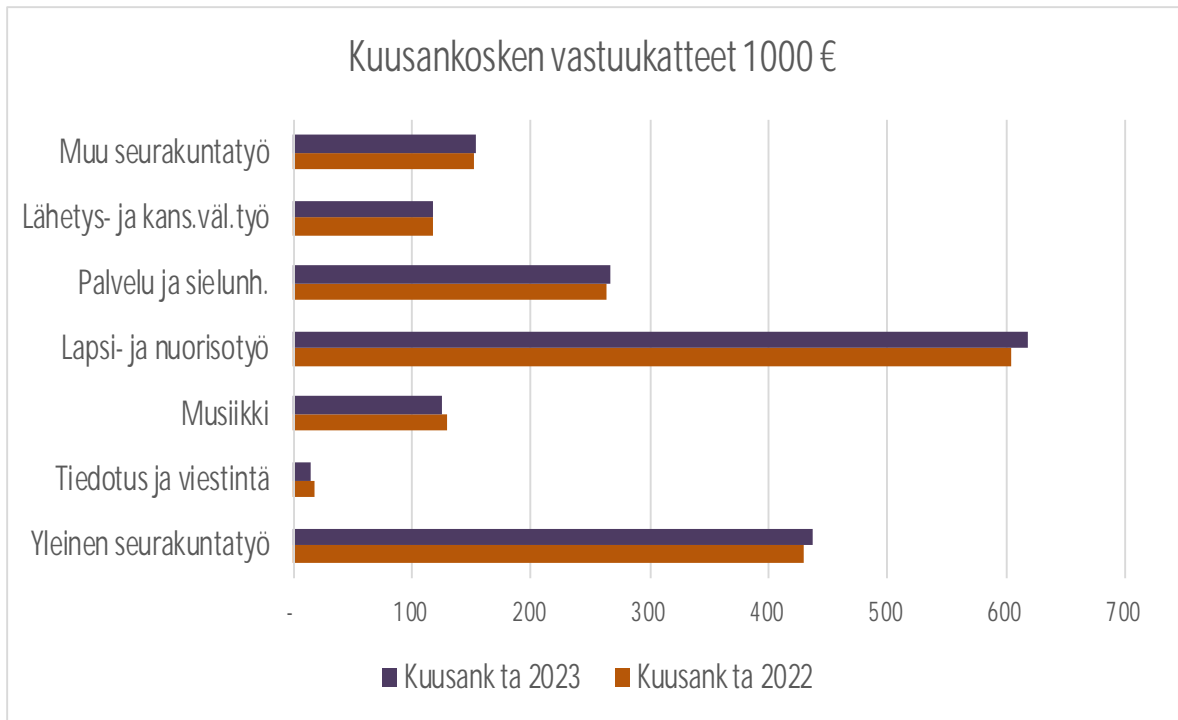
Lähetys- ja kansainväliseen toimintaan sisältyvät lähetystyön ohella Kirkon ulkomaanavun avustaminen ja ystävyisseurakunnat.

Palveluun sisältyvät diakoniset kustannuspaikat ja tässä siihen on summattu myös sielunhoito.

Yleiseen seurakuntatyöhön sisältyvät jumalanpalveluselämän ohella kirkolliset toimitukset, aikuistyö ja muut hartaus-, evankelioimis- ym. yleiset tilaisuudet.









KOUVOLAN EV.LUT.
SEURAKUNNAT

*Mukana
elämänmittaisella
matkalla*

Kouvolan seurakuntayhtymä
Maunukselantie 3, PL 41
45701 Kuusankoski