

# Heinolan seurakunta TILINPÄÄTÖS 2022



Matkaehtoisvälineet Käkisalmi, Sinilähteen seurakuntatalo

## Sisällys

I	Toimintakertomus.....	3
1	Yleiskatsaus .....	3
2	Hallinto .....	12
3	Henkilöstö .....	16
4	Jäsenmäärä .....	18
5	Sisäinen valvonta .....	19
6	Talouden tunnusluvut .....	21
7	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi .....	23
II	Talousarvion toteutuminen.....	24
1	Käyttötalouden toteutuminen .....	24
2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen .....	54
3	Investointiosan toteutuminen .....	55
4	Rahoitusosan toteutuminen.....	56
III	Tilinpäätöslaskelmat.....	57
1	Tuloslaskelma .....	57
2	Rahoituslaskelma .....	58
3	Tase .....	59
IV	Tilinpäätöksen liitetiedot .....	60
1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot .....	60
2	Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot .....	60
3	Tuloslaskelman liitetiedot .....	61
4	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot .....	63
5	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	63

6	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	64
7	Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot.....	65
8	Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset .....	65
V	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä.....	72
VI	Luettelot ja selvitykset .....	73

# I Toimintakertomus

## 1 Yleiskatsaus

Kansantalous on ollut monien haasteiden edessä koko 2020-luvun alun. Ensin koronapandemia rajoituksineen vaikutti maailmanlaajuisesti talouteen ja yhteiskuntien toimintaan vuosina 2020–2021 ja sitten, koronatilanteen alkuvuonna 2022 jo pääosin helpottaessa, Venäjä hyökkäsi Ukrainaan. Sota Euroopassa järkytti yleistä turvallisuudentunnetta ja toi uutta epävarmuutta talouteen. Hintojen voimakas nousu, energian hinnat ja saatavuus ovat vaikuttaneet monilla tavoin ja merkittävästi sekä yksityisten ihmisten että kaikkien yhteiskunnan toimijoiden elämään.

Toimintavuosi Heinolan seurakunnassa toteutui lähes suunnitellusti vaikkakin sota Ukrainassa toi mukanaan uusia palvelutarpeita. Erilaiset koronarajoitukset vaikuttivat seurakunnan toimintaan enää vain alkuvuonna. Lähitapaamisiin ja -kokouksiin panostettiin kuluneena vuonna jälleen. Osallistujamäärät jumalanpalveluksiin ja muuhun seurakunnan toimintaan eivät kuitenkaan palautuneet korona-aikaa edeltävälle tasolle.

Korona-aikana sovelletuista ja hyväksi havaituista toimintamalleista ei ole luovuttu. Verkon kautta välitetään edelleen monenlaisia tilaisuuksia. Kaikilla ei ole mahdollisuuksia tai jaksamista saapua fyysisesti paikalle, jolloin verkossa toimintaan osallistuminen on hyvä vaihtoehto. Kohonneet elinkustannukset ovat lisänneet diakonian tarvetta myös Heinolan seurakunnassa. Lapsiperheköyhyys kasvoi Heinolassa merkittävästi.

Seurakunnan henkilöstöä kuormitti vuoden aikana vielä koronasta johtuvat sairauslomien sekä toiminnan järjestäminen alkuvuonna rajoitukset huomioiden. Sota Euroopassa huolestutti ihmisiä, mikä on lisännyt keskusteluavun tarvetta ja aiheuttanut huolta myös henkilöstössä itsessään. Seurakunnan henkilöstön työmotivaatio on kuitenkin hyvä ja töitä tehdään positiivisella asenteella. Osaavan henkilöstön rekrytointi nuoriso- ja diakoniatyöhön on osoittautunut haasteelliseksi koko Päijät-Hämeen alueella, niin myös Heinolan seurakunnassa.

Kulunut vuosi oli myös seurakuntavaalivuosi. Iloksenne saimme todeta, että seurakuntavaalit herättivät kiinnostusta Heinolassa. Seurakuntavaaliehdokkaita oli ehdolla aiempia vaaleja vähemmän. Äänestysprosentti nousi edellisvaaleista ollen 13,6 prosenttia. Valituiksi tulleiden keski-ikä on 59 vuotta.

Heinolan seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Taloudellinen tilanne pysyi lähes ennallaan. Kuluneen vuoden tilikauden tulos oli ylijäämäinen 277 079 euroa (130 791 euroa alijäämäinen, 2021), kun kertaluonteiset erät on eliminoitu, jäi tilikauden tulos ylijäämäiseksi 102 372 euroa. Sitovat toiminnalliset tavoitteet saavutettiin pääosin kaikki.

Vaikka Heinolan seurakunnan haasteena on aleneva jäsenkehitys, verotuloihin ei ennusteta suurta muutosta vielä lähivuosina. Tästä huolimatta tulevaisuuteen on syytä varautua ajoissa ja sopeuttaa niin toimintaa kuin talouttakin tulevia vuosia varten. Sopeuttamisessa tärkeinä työkaluina toimivat ennakoiva henkilöstösuunnittelu sekä huolella laadittu kiinteistöstrategia. Kirkkoneuvoston nimeämä talousryhmä työskenteli talouden tasapainottamisen hyväksi. Työryhmän laatima raportti talouden tasapainottamiseksi vuosille 2023–2026 annettiin tiedoksi kirkkovaltuustolle 13.10.2022.

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

Janne Hatakka

Mirja Stenroos

kirkkoherra

talouspäällikkö

### **Heinolan seurakunnan missio, visio, strategia**

Heinolan seurakunnan strategia ”Heinolan arkipäivää siunaavien käsien suojeluksessa” määrittelee seurakunnan mission seuraavasti: Rohkaisemme toisiamme uskomaan kolmiyhteiseen Jumalaan ja elämään seurakunnan jäsenenä. Välitämme lähimmäisistämme lähellä ja kaukana sekä luomakunnasta. Seurakunnan tavoitteena on olla keskellä heinolalaisten elämää, niin arjessa kuin juhlassa. Vaikka koronapandemia vaikuttikin monella tapaa Heinolan seurakunnan elämään ja toimintaan, seurakuntatyössä toteutuivat verraten hyvin strategian määrittelemät suuntaviivat.

Heinolan seurakunta on luotettava toimija Heinolassa, ja seurakunnan kanssa tehdään mielellään yhteistyötä. Strategian mukaisesti työtä ja toimintaa on suunnattu ulospäin omista tiloistamme. Seurakunta on ollut mukana niin kaupunkiyhteisön kuin kylienkin elämässä ja tapahtumissa.

Yhteisöllisyyttä, jossa eri sukupolvet ja eri elämäntilanteessa olevat ihmiset voivat kohdata toisensa on rakennettu seurakuntatyössä eri tavoin ja siinä on onnistuttu.

### **Vastuu ympäristöstä**

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan. Heinolan seurakunnalle on myönnetty ympäristödiplomi vuosiksi 2020–2024. Seurakunta on laatinut ympäristöohjelman vuosille 2020–2025. Heinolan seurakunta on sitoutunut olemaan hiilineutraali vuonna 2030. Tehtyjen laskelmien perusteella tätä tavoitetta voidaan pitää realistisena. Tavoitetta tukee myös seurakunnan laatima kiinteistöstrategia 2020–2028. Energian ja veden kulutuksen seuranta on järjestetty.

Seurakunnan ympäristötyöryhmän toiminta on ollut aktiivista. Ympäristötyöryhmä kokoontui neljästi vuodessa, valvoen ympäristöohjelman noudattamista, järjestäen ympäristökoulutusta ja ympäristötekoja kuten osallistuen jokasyksyiseen Lahden seudun ympäristöviikkoon 19.-25.9.2022.

Tavoitteenamme on, että kiinteistötoimea ja maankäyttöä koskevaan päätöksentekoon on jatkossa aina sisällytetty myös ympäristövaikutusten arviointi. Priorisoimme strategiassamme kulttuurihistoriallisesti arvokkaat kohteet. Seurakunnassa harkitaan paperitulostamista ja kopiointia. Dokumentteja käsitellään ensisijaisesti sähköisessä muodossa, mutta jos joudutaan tulostamaan, ne tulostetaan mahdollisuuksien mukaan kaksipuoleisina. Käytettyjä kirjekuoria hyödynnetään sisäisissä postituksissa ja työpisteissä käytetään ylijääviä papereita. Myös toimistokalusteita kierätetään.

Suosimme ympäristöystävällisiä elintarvikkeita sekä puhdistus- ja siivoustarvikkeita. Myös Reilun kaupan seurakuntana, vuodesta 2011, olemme sitoutuneet käyttämään toiminnassa mm. Reilun kaupan kahvia, teetä, kaakaota ja ruusuja. Pyrimme vähentämään yksittäispakattujen tuotteiden käyttöä ja jätteen syntymistä. Syntyvät jätteet lajitellaan energia-, bio-, seka-, keräyskartonki-, keräyspaperi-, tietosuoja-, metalli- ja lasijätteisiin. Hautausmaan ja piha-alueiden haravointijäte kompostoidaan seurakunnan kompostikentällä, josta syntynyt multa hyödynnetään nurmetus- ja istutusmultana.

Henkilökuntamme hyödyntää julkista liikennettä, kimppekyytejä ja polkupyörää työssään aina kun se on mahdollista.

Lapsi- ja nuorisotoiminnassa panostamme ympäristökasvatukseen yhtenä osana kaikkea toimintaa. Kerromme kierrättämisen tärkeydestä ja käytämme mahdollisuuksien mukaan askarteluissa kierrätysmateriaaleja ja luonnosta kerättyjä materiaaleja. Liikumme lasten ja nuorten kanssa luonnossa ja kerromme, kuinka luonnossa tulee toimia. Leireille ja muihin tapahtumiin järjestämme aina yhteiskuljetuksen.

Tapahtumien ennakoilmoittautumisilla ja ruokasuunnittelulla on vähennetty ruokahävikkiä. Mikäli ruokaa jää, jaetaan ruoka-annoksia diakonian kautta vähävaraisille. Diakoniatyössä jaetaan myös kierrätykseen kelpaavia liina- ja ym. vaatteita, tavaroita, astioita ja leluja.

Hankinnoissa kiinnitämme huomiota toimittajien ympäristöystävällisyyteen ja heidän harjoittamaansa ympäristöpolitiikkaan.

### **Lahjonnan ja korruption torjunta**

Kiinnitämme huomiota lahjonnan ja korruption torjuntaan. Heinolan seurakunnan kirkkovaikuttuusto on 1.12.2022 hyväksynyt ohjeen, jossa on linjattu lahjojen antamisessa, saamisessa, vieraanvaraisuudessa ja korruption torjunnassa noudatettavat periaatteet Heinolan seurakunnassa.

## **Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvoonna**

Talvisodan päättymisen muistopäivän jumalanpalvelus järjestettiin 13.3. yhdessä Karjalan liiton kanssa. Jumalanpalvelus ja seppeleenlasku myös striimattiin. Tapahtumaan osallistui kaikkiaan 158 henkilöä.

Yhtenä iltana- keskusteluserjaa jatkettiin 10.3. ja 6.8. pidetyillä illoilla. Teemoina olivat "rakkaus" ja "oma suku".

Loiskis-perhetapahtuma 7.5. Sinilähteellä keräsi suuren osanottajajoukon, kaikkiaan 200 osallistujaa.

Uusille seurakuntalaisille tarkoitetulle risteilylle 16.8. m/s Pyhäjärvellä kutsuttiin myös "vanhoja seurakuntalaisia" ja sille osallistui kaikkiaan 47 henkilöä.

Diakonian 150-juhlavuoteen liittyen pidettiin 4.9. juhlamessu, jossa oli mukana 150 henkilöä. Juhla jatkui kirkkopuistossa järjestetyllä ruokailulla ja tämän jälkeen vielä juhlatilaisuudella kirkossa.

4.12. Vihdin kamarikuoro ja kamariorkesteri Galantina esittivät Händelin "Messias"-oratorion Heinolan pitäjänkirkossa.

Joulupuu-näytelmä toteutettiin yhteistyössä Heinolan katuteatterin ja Heinolan kaupunkisydämen kanssa. Näytelmän viimeinen kohtaus sijoittui Heinolan kirkkoon.

## **Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvoonna**

Kirkollisissa toimituksissa seurakunta kohtaa useimmin jäsenensä. Kirkollisista toimituksista haetaan siunaamisten määrä oli 268 (250, 2021). Kirkollisia vihkimisiä järjestettiin 15, mikä on aiempien vuosien tasoa (12, 2021). Kastettujen määrä laski vuoteen 2021 verrattuna. Kasteita oli vuonna 2022 41 (53, 2021). Kasteiden määrä on viime vuosina jatkuvasti laskenut. Myös päiväkerholaisten määrä laski. Diakoniatyön kohtaamiset vastaanotolla, kodeissa ja muualla yht. 2699 v. 2022 (2810 v. 2021). Yli 65 v kohdattu 1423 henkilöä ( 829 v. 2021). Lisäksi paljon kohtaamisia diakoniatyön ryhmissä ja tilaisuuksissa.

## **Talouden tilanne kuluneena vuonna**

### **Suomen talouden tilanne**

Talous toipui koronasta ennakoitua nopeammin, mutta Venäjän hyökkäys Ukrainaan muutti tilanteen. Talouden näkymät ovat heikentyneet kevään jälkeen. Talouskehitykseen vaikuttaa erityisesti Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan sekä kiihtynyt inflaatio. Työllisyystilanne on tästä huolimatta säilynyt hyvänä.

Hinnat ovat nousseet laajalti, mutta erityisesti energian hinnan nousu ja energian riittävyys aiheuttavat huolta niin Suomessa kuin muuallakin Euroopassa. Inflaatio oli joulukuussa 9,1 %.

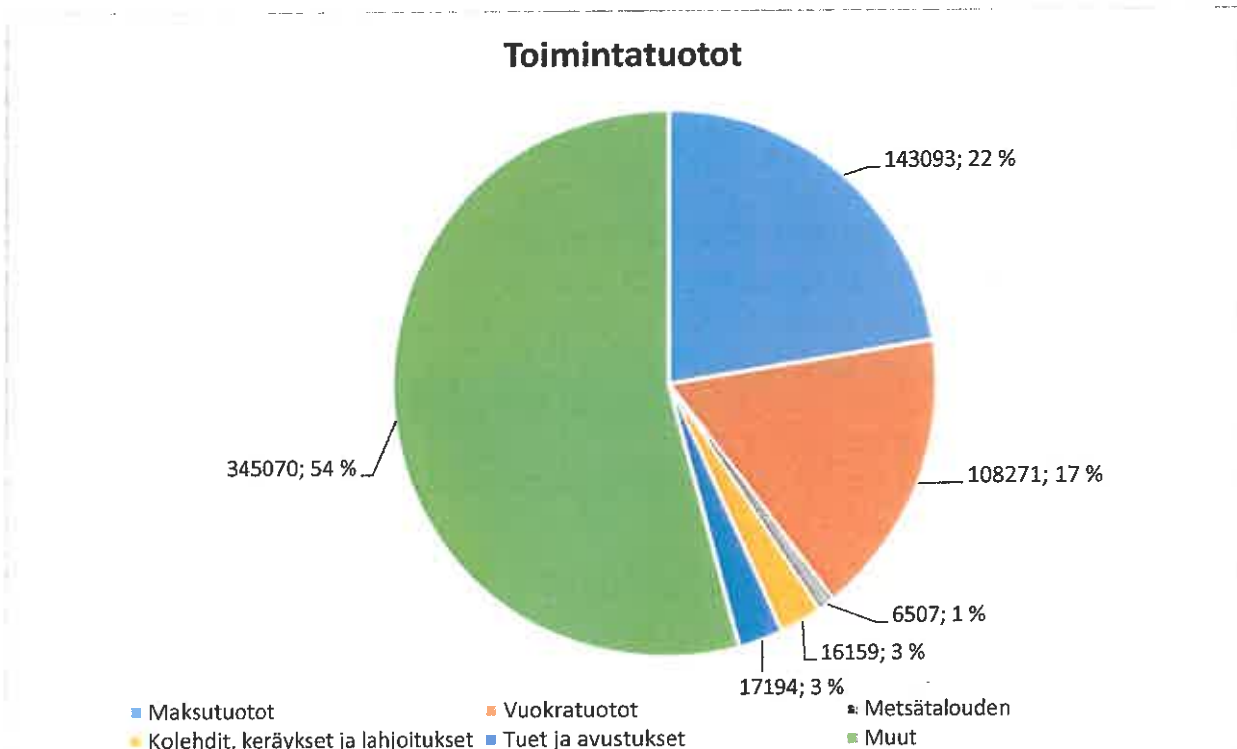
Nimellispalkkojen noususta huolimatta reaalituloindeksi laski korkean inflaation seurauksena. Kirkollisverotilitysten yhteismäärä kasvoi 1,8 % ollen 928,5 milj. euroa.

Vuonna 2022 kotimainen tuotanto kasvoi valtiovarainministeriön mukaan 2 %. Kasvun ennustetaan vuonna 2023 pysähtyvän, mutta kääntyvän jälleen vuonna 2024 noin 1,2 prosentin kasvuvauhtiin. Nimellisansioiden ennustetaan lisääntyvän noin 3 prosenttia vuosina 2024 ja 2025. (Lähde: [VM 20.12.2022](#))

## Seurakunnan talous

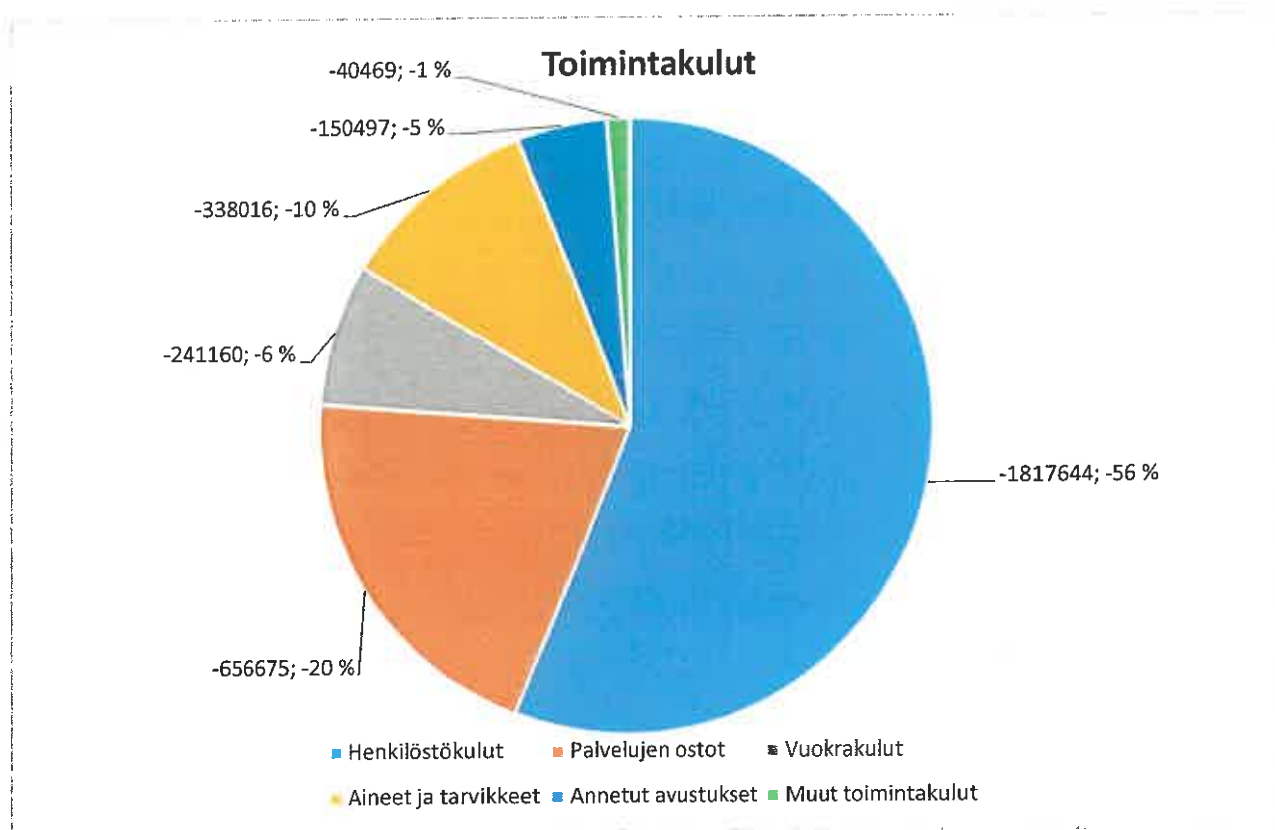
Heinolan seurakunnan tilikauden tulos on 277 079 euroa ylijäämäinen. Reilusti alijäämäiseksi arvioitu talousarvio muodostui lopulta selkeästi ylijäämäiseksi myyntivoittojen ansiosta. Tuloslaskelma sisällä on kertaluonteisia eriä kuten omaisuuden myynneistä saatuja myyntituloja. Vuoden 2022 tulokseen vaikuttavia kertaluonteisia eriä ovat Kalliopohjan tonttien myynnistä ja Kurenniemen pienestä määräalasta saatu myyntitulo yhteensä 343 928 euroa. Metsätalouden tuottoja on vuodelle 2022 kirjattu vain 6 506 euroa. Sovitun metsänmyynnin loppusuoritus kirjataan vuoden 2023 tuloksi. Kurenniemen leirikeskuksesta tehtiin kertaluontoinen poisto 175 727 euroa.

Toimintatuotot olivat 638 484 euroa ja ne olivat 329 568 euroa edellisvuotta suuremmat. Toimintatuotoista maksutuotot, vuokratuotot sekä muut toimintatuotot kasvoivat selkeästi edelliseen vuoteen verrattuna. Metsätalouden tuotto jäi edellisvuotta huomattavasti pienemmiksi. Toimintatuottojen jakauma on esitetty alla olevassa kaaviossa.



Toimintatuottojen jakautuminen

Toimintakulut olivat 3 244 461 euroa ja ne lisääntyivät edellisvuodesta yhteensä 73 875 euroa. Esimerkiksi henkilöstökuluissa lisäystä oli 53 397 euroa (3 %), palveluiden ostoissa 49 001 euroa (8 %), vuokratkuluissa 23 999 euroa (11 %), tavarastoja 14 071 (4 %), annetut avustukset 24 132 euroa (19, %). Sen sijaan muut toimintakulut olivat 90 726 euroa edellisvuotta pienemmät (- 69 %).



Toimintakulujen jakautuminen

Kirkollisverojen tuotto oli 3 088 285 euroa, mikä on 63 351 euroa (2,09 %) enemmän kuin vuonna 2021. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 75 %. Valtionrahoitusta saatiin 366 060 euroa, mikä on 9 % kokonaistuloista. Verotuskuluja maksettiin 46 527 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 282 901 euroa – nämä summat olivat lähes edellisvuoden tasolla. Rahoitustuottoja saatiin 111 754 euroa, mikä on 540 euroa vähemmän kuin vuonna 2021.

Vuosikatetta kertyi 626 353 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet suunnitelman mukaiset poistot olivat 174 182 euroa. Lisäksi tehtiin kertaluonteinen poisto Kurenniemen leirikeskukseen 175 727 euroa. Poistot olivat yhteensä 349 909 euroa.

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 423 812 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 1 944 913 euroa. Summa sisältää testamentti- ja lahjoitusrahastojen varoja, jotka olivat 555 173 euroa.

Suunnitelluista investoinneista toteutuivat Uuden hautausmaan betoniaidan osittainen kunnostus, johon saatiin avustusta Museovirastolta. Lisäksi uusittiin hautausmaiden pienkoneita ja hankittiin toimistokalusteita. Tilikauden aikana haettiin lisämääräraha esitystekniikan ja valkokankaan hankintaan Lampisaliin sekä Maaherrankadun määräalan oston. Investointimenot vuodelle 2022 olivat 31 756 euroa. Tilikauden päättymisen jälkeen ei ole tapahtunut sellaisia olennaisia toiminnan tai talouden muutoksia, joilla olisi vaikutusta Heinolan seurakuntaan ja joita ei olisi vuoden 2022 talousarviossa huomioitu.

### **Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa:**

Seurakunnan talouden suunta ei ennusteiden mukaan ole lähivuosina olennaisesti heikkenevässä, mutta talouden sopeuttamista tehdään ennakoiden. Jäsenmäärän lasku on ollut viime vuosina 1,5 prosentin luokkaa ja saman tason arvioidaan jatkuvan. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Heinolan kaupungin väkiluku on ollut jo vuosia aleneva, noin 1,2 % ja näyttää, että saman suuntainen kehitys jatkuu.

Viime vuosien kirkollisverotulot ovat olleet varsin vakaat eikä verotuloihin ennusteiden mukaan aivan lähivuosina odoteta muutosta. Sote-/verotusuudistuksen vuoksi tehdyllä kirkollisveroprosentin alentamisella 1,5 prosentista 1,45 prosenttiin ei pitäisi olla vaikutusta ensi vuoden verotulokertymään. Verotulokehityksestä on enemmän tietoa kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus. Verotulojen ennustetaan euromääräisesti laskevan vuoteen 2030 mennessä noin 60 000 euroa, noin -2 %. Toiminnan järjestäminen tämän tuloennusteen valossa, ottaen huomioon mm. saman aikajakson inflaatiokehityksen ja kohonneet energiahinnat, edellyttää toimintojen priorisointia ja kiinteistökantaan kohdistuvia valintoja, joita Heinolan seurakunnassa on tehty jo vuosien 2019–2022 aikana.

Heinolan seurakunnan taloutta on jo sopeutettu usein eri tavoin. Kirkonkylän pappila myytiin vuonna 2021. Kalliopohjan kaksi omarantaista omakotitalotonttia myytiin vuonna 2022. Kurenniemen leirikeskukseen kaavoitus on käynnistetty vuonna 2020 ja tämän myötä myös rakennusten purkamisen tulee ajankohtaiseksi vuoden 2023–2024 aikana, kun lopullinen purkamislupa on lopullisesti hyväksytty. Seurakuntakeskuksen kaavan valmistelu on vienyt aikaa. Kaavan arvioidaan valmistuvan kevään 2023 aikana. Purkamislupaa tyhjillään olevalle rakennukselle, jonka käyttökustannukset ovat merkittävät vuositasolla (noin 50 000 euroa/vuosi), on haettu jo vuonna 2020. Tämän rakennuksen purkamiseen pääsemme toivottavasti vuoden 2023 aikana. Kiinteistöjen ylläpito ja niiden kulttuuriperinnön vaaliminen vaativat ammattiosaamista, mitä pienessä seurakunnassa ei ole. Tämän vuoksi suunnitelmissa on perustaa kirkon korjaustoimikunta suunnittelemaan kirkkojen korjausta vuoden 2023 aikana. Seurakunta hakee korjausavustusta tuleviin kirkkojen korjauksiin. Seurakunnalla täytyy olla valmiit päätökset ja suunnitelmat sekä laskelmat korjauskustannuksista, jotta voimme hakea avustuksia.

Vapaaehtoisia on aktivoitu mukaan toimintaan ja muun muassa kirkkokahvilaa ylläpidetään vapaaehtoisvoimin.

### Toiminnan ja talouden tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:

Todetaan että kriisiytyvän seurakunnan mittarit eivät täyty talouden mittarien osalta. Heinolan seurakunta on laatinut vuoden 2022 aikana talouden tasapainottamisohjelman vuosille 2022-2026 ennakoiden tulevaa.

Todetaan että kriisiytyvän seurakunnan mittareista ei täyty myöskään hallinnon mittari.

Toiminnan mittareista toteutui henkilöstöön kohdistuvista mittareista haasteet rekrytoinneissa työaloittain tarkasteltaessa.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2022
<p>1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa.</li> <li>• Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa.</li> <li>• Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.</li> </ul>	<p>Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät.</p> <p>Kulttuurihistorialliset rakennukset vaativat jatkuvaa kunnostusta ja näin ollen myös euroja.</p> <p>Kirkonkirjoihin ja väestötietojärjestelmään liittyvistä toiminnoista vastaa Lahden aluekeskusrekisteri. Heinolan seurakunnassa tallennetaan omaa jäsenistöä koskevat kirjaukset sekä annetaan ns. elää-todistukset. Yhteistyö aluekeskusrekisterin kanssa on toiminut hyvin.</p>
<p>1. Seurakunnan hallinto ja viranomais-toiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat</li> <li>• Hallintomenettelyn puutteellisuudet</li> </ul>	Seurakunnan hallinto ja viranomais-toiminta on hoidettu sitä ohjaavien säädösten mukaisesti. Ongelmia tai puutteellisuuksia ei ole ollut.
<p>2. Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit</li> <li>• Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä</li> <li>• Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri</li> </ul>	Seurakunnan perustehtävät on hoidettu hyvin. Jäsenmäärän lasku ei ole ylittänyt kynnyksarvoa.
<p>3. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Johtamisen heikkoudet</li> <li>• Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunni-</li> </ul>	Johtaminen seurakunnassa on järjestetty hyvin ja käytössä on myös ns. lähiesimiesjärjestelmä. Johtamistyötä on tuettu koulutuksen avulla. Valmissuunnitelman päivittäminen

<p>telma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin</li> <li>• Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.</li> </ul>	<p>on käynnissä. Seurakunta tekee laajaa yhteistyötä omassa toimintaympäristössään.</p>
<p>4. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Henkilöstön määrä</li> <li>• Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia</li> <li>• Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.</li> </ul>	<p>Henkilöstön määrä on pyritty pienentämään eläköitymisen myötä.</p> <p>Henkilöstön työhyvinvointiin on pyritty panostamaan ja se on tuottanut tulosta. Työhyvinvointi kysely tehty v. 2021.</p> <p>Nuoriso- ja diakoniatyössä osaavan henkilöstön rekrytoiminen on haasteellista. Tilanne on sama koko Päijät-Hämeen alueella.</p>

#### Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit

2022

<p>1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.</p>	<p>Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 102 372 euroa ylijäämäinen ja kirkollisveroprosentti on 1,5.</p>
<p>2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.</p>	<p>Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 1 190 253 euroa.</p>
<p>3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.</p>	<p>Maksuvalmius on 256 päivää.</p>
<p>4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.</p>	<p>Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on laskenut vuodesta 2020 alkaen 4 %.</p>

## 2 Hallinto

Heinolan seurakunnan hallinto-organisaation rakenne:



### Hallintoelinten jäsenet 2019–2022

#### KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2019–2022 on valittu Aimo Bonden ja varapuheenjohtajaksi Seppo Hokkanen. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 4 kertaa. Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkovaltuuston jäsenet:

Aimo Bonden puheenjohtaja 4, Seppo Hokkanen varapuheenjohtaja 4

Liisa Aalto 4, Tiina Bragge 2, Merja Hakala 4, Mika Honkamäki 4, Arvo Järvinen 4, Pekka Kantanen 4, Satu Kauhajärvi 4, Helena Kekkonen 4, Sirpa Kiuru 3, Marja-Leena Koivisto 4, Ritva-Maija Kuuskoski 3, Heikki Laitinen 2, Kristiina Mattila-Nousiainen 3, Jaana Niemi 3, Kalevi Peltola 0, Jorma Peltonen 4, Pekka Pipatti 4, Brita Pokki 4, Maija Rautkoski 4, Jaana Ropponen 2, Eira Rosberg-Airaksinen 2, Airi Rouhiainen 3, Juha Ruuttula 4, Ulla-Maija Saarela 0, Matti Setälä 3

Varajäsenet:

Tuula Heinonen 2, Ville Knuutila 1, Pekka Pesonen 4, Virpi Saarenpää 4, Riikka Suutari 1

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt neljässä kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asia, joita ovat henkilövalinnat, seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Lisäksi kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroksi 1,45 % vuodeksi 2023 Valtiovarainministeriön kirkollisveron alentamistaulukon mukaisesti. Vuoden 2022 talousarvio ja vuosien 2022-2023 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin.

### **Aloitteet 2022**

Kristiina-Mattila Nousiainen jätti valtuustoaloitteen sotaorpojen lisäämiseksi maksuttomaan hautapaikkaan oikeutettujen joukkoon. Asia viedään kirkkoneuvostoon valmisteltavaksi.

Ritva-Maija Kuuskoski jätti valtuustoaloitteen Heinolan kirkon katafalkin uusimisesta. Asia viedään kirkkoneuvostoon valmisteltavaksi.

### **KIRKKONEUVOSTO 2021-2022**

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastuualueellaan. Vuosiksi 2021-2022 valittu kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 12 kertaa. Kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkoneuvoston jäsenet:

Varsinaiset jäsenet

Hatakka Janne pj. 11/11

Kekkonen Helena varapj 11/11

Hakala Merja 9/11

Kauhajärvi Satu 8/11

Peltola Kalevi 5/11

Peltonen Jorma 10/11

Ropponen Jaana 8/11

Rosberg-Airaksinen Eira 7/11

Ruuttula Juha 11/11

Henkilökohtaiset varajäsenet

Aalto Liisa 0

Koivisto Marja-Leena 2

Rouhiainen Airi 2

Honkamäki Mika 6

Pipatti Pekka 1

Pokki Brita 1

Mattila-Nousiainen Kristiina 1

Laitinen Heikki 0

Muut osallistujat

Bonden Aimo Kv:n PJ.

Hokkanen Seppo, Kv:n varapj

Stenroos Mirja talouspäällikkö

Kolli Arja toimistosihteeri, pöytäkirjanpitäjä

Haggrén Ilpo, kiinteistöhoitaja, Hautaus- ja kiinteistötyöryhmä

Heikkilä Heli, perhediakoni

Honkamäki Mika, Hautaus- ja kiinteistötyöryhmä  
 Juutilainen Sari, vs. johtava diakoniatyöntekijä  
 Kovalainen Sirkku, johtava nuorisotyönohjaaja  
 Kuuskoski Ritva-Maija, Hautaus- ja kiinteistötyöryhmä  
 Laitinen Heikki, Hautaus- ja kiinteistötyöryhmä  
 Metso Kati, seurauntapuutarhuri  
 Mörsky Sanna, suntio  
 Nikkilä Lena, vastaava lastenohjaaja  
 Setälä Matti, Hautaus- ja kiinteistötyöryhmä  
 Särkelä Pia, kappalainen  
 Voutila Irja, lähetys- ja viestintäsihteeri

### **Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:**

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (tilinpäätös 2021, veroprosentti vuodeksi 2023, talousarvio vuodeksi 2023 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosiksi 2023–2024). Lisäksi se on käsitellyt ja hyväksynyt vuoden 2023 koulutussuunnitelman, hyväksynyt lahjoja, vieraanvaraisuutta ja korruption torjuntaa koskevat periaatteet, toimintayksiköiden ja tehtäväalueiden toimintakertomukset vuodelta 2021 sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Nuorisotyönohjaajan virka: Kirkkoneuvosto julisti viran avoimeksi kokouksessaan 12/2021. Hakuaika oli 14.12.2021-10.1.2022, jolloin hakemuksia ei tullut. Kirkkoherran päätöksellä hakuaikaa jatkettiin 1.2.2022 saakka, jolloin virkaa haki kolme henkilöä ja vähäisen hakijamäärän vuoksi virka jätettiin toistaiseksi täyttämättä. Salla Natunen toimi nuorisotyönohjaajan sijaisena elokuun loppuun saakka. Kirkkoneuvosto julisti kokouksessaan 5/2022 nuoristyönohjaajan viran uudelleen avoimeksi ja haettavaksi ajalla 25.4.-23.5.2022. Hakemuksia tuli kaksi, joista valittiin nuorisotyönohjaajaksi 10.8.2022 alkaen Tapio Nietola. Nuoristyönohjaaja Tapio Nietolan työsuhde päättyi 31.12.2022.

### **Työryhmienjäsenet ja varajäsenet 2019-2022**

Hautaus- ja kiinteistötoimen työryhmä: Matti Setälä (Juha Kentta), Mika Honkamäki, Kristiina Mattila-Nousiainen, Ritva-Maija Kuuskoski, Juha Ruuttula, Heikki Laitinen, Ilpo Haggren, Kati Metso, Mirja Stenroos.

Julistustyön vastuuryhmä: Marja-Leena Ropponen pj., Satu Kauhajärvi, Helena Kekkonen, Jorma Peltonen, Ulla-Maija Saarela, Pauli Saukkonen, Merva Seppälä, Sanni Lehtinen, Timo Lavoila, Irja Voutila.

Vapaaehtoistyön kehittämistyöryhmä: Hanna Hämäläinen pj., Risto Auvinen, Tuomi Virtanen, Keijo Kokko, Pekka Pesonen, Sirpa Kiuru, Pekka Pipatti, Seppo Hokkanen, Irja Voutila, (Tarja Soppi) Ritva Mertanen.

Ympäristötyöryhmä: Tiina Bragge, Satu Kauhajärvi, Eira Rosberg-Airaksinen pj., Lena Nikkilä, Ilpo Haggrén, Mirja Stenroos, Ritva Mertanen, Kati Metso, Sanna Mörsky, Janne Hatakka.

Taloustyöryhmä: Aimo Bonden, Jorma Peltonen, Heli Heikkilä, Tarja Poteri, Janne Hatakka ja Mirja Stenroos.

### **Toimikuntien jäsenet ja varajäsenet 2021–2022**

Taide- ja kulttuurihistoriatoimikunta: Kalevi Peltola pj., Kari-Paavo Kokki, Ritva-Maija Kuuskoski (Juha Kentta), Kati Metso. Läsnaolo-oikeus: Janne Hatakka kirkkoherra ja Mirja Stenroos talouspäällikkö.

Vuosiksi 2021–2022 valittu kirkkoneuvosto kokoontui vuoden 2022 aikana 11 kertaa ja pykälää kertyi yhteensä 158.

### **Kirkkoneuvoston päätös työryhmistä ja niiden jäsenistä:**

#### **2/12.2.2019**

- Hautaus- ja kiinteistötoimen työryhmä: Matti Setälä (Juha Kentta), Mika Honkamäki, Kristiina Mattila-Nousiainen, Ritva-Maija Kuuskoski, Juha Ruuttula, Heikki Laitinen, Kati Metso, Mirja Stenroos ja Ilpo Haggrén.
- Julistustyön vastuuryhmä: Helena Kekkonen, Jorma Peltonen, Marja-Leena Ropponen, Ahti Peltonen, Ulla-Maija Saarela, Satu Kauhajärvi. Työmuoto päättää työntekijäjäsentä.
- Vapaaehtoistyön kehittämistyöryhmä: Pekka Pipatti, Seppo Hokkanen, Sirpa Kiuru, Risto Auvinen.
- Ympäristötyöryhmä: Eira Rosberg-Airaksinen, Tiina Bragge, Satu Kauhajärvi. Työmuoto päättää työntekijäjäsentä.
- Taloustyöryhmä: Aimo Bonden, Jorma Peltonen, Janne Hatakka ja Mirja Stenroos.

#### **3/ 16.3.2021**

- Taide- ja kulttuurihistoriatoimikunta vuosille 2021–2022: Kalevi Peltola pj., Kari-Paavo Kokki, Ritva-Maija Kuuskoski (Juha Kentta), Kati Metso. Läsnaolo-oikeus on kirkkoherra Janne Hatakalla ja talouspäällikkö Mirja Stenroosilla.

## Tilintarkastusyhteisö 2019–2022

BDO Audiator Oy, päävastuullisena tilintarkastajana toimi Annika Sveholm ja Mark Lassfolk.

### 3 Henkilöstö

Seurakunnassa oli palvelussuhteessa 31.12.2022 yhteensä 47 henkilöä. Määrässä on mukana kaikki vakituiset tai määräaikaiset palvelussuhteet, jotka ovat voimassa 31.12.2022: kokoaikaiset, osa-aikaiset, tarvittaessa kutsuttavat sekä kaikki virkavapaalla olevat.

Palvelussuhteissa on mukana sekä vakituisissa että määräaikaisissa virkavapaalla oleva varhaiskasvatuksen työalojohtaja, joka toimii ajalla 1.8.2021-30.9.2024 määräaikaisessa perhediakonin virassa, virkavapaalla oleva lastenohjaaja, joka toimii määräaikaisena vastaavana lastenohjaajana 1.8.2021-30.9.2024 sekä diakonian tehtävästä virkavapaalla oleva diakoniatyöntekijä, joka toimii määräaikaisena johtavana diakoniatyöntekijänä 10.10.2022-10.4.2023. Näiden henkilöiden vakituinen ja määräaikainen tehtävä on omassa seurakunnassa. Vakituinen johtava diakoniatyöntekijä on virkavapaalla. Virkavapaalla olevan vakituisen seurakuntapastorin viransijaisena oli määräaikainen seurakuntapastori.

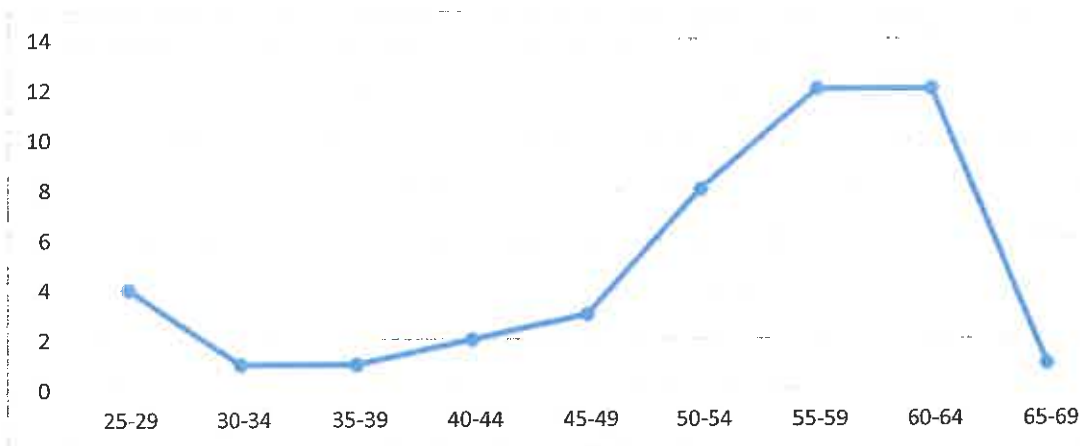
Vakituisia palvelussuhteita oli 34, joista 33 oli kokoaikaisia ja yksi osa-aikainen. Vakituista naisia oli 24 ja miehiä 10. Määräaikaisia palvelussuhteita oli 13, joista 8 oli naisia ja 5 miehiä. Määräaikaisista kokoaikaisia oli 6, osa-aikaisia 2 ja tarvittaessa kutsuttavia 5 henkilöä.

Palvelussuhteita on neljä vähemmän kuin vuonna 2021.

#### Henkilöstön määrä työaloittain 31.12.2022 (Kirkon tilastopalvelu)

Seurakuntapapisto	6
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	4
Hautausmaatyöntekijät	4
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	11
Kirkkomuusikot	2
Diakoniatyöntekijät	7
Nuorisotyöntekijät	3
Varhaiskasvatuksen työntekijät	9
Muut seurakuntatyöntekijät	1
<b>Yhteensä</b>	<b>47</b>

## Henkilöstön ikäjakauma



Henkilöstön keski-ikä on 53 vuotta.

## Henkilöstön vaihtuvuus

Kuluneen vuoden aikana palkattomalla virkavapailta oli kuusi henkilöä, heidän tilallaan on ollut määräaikaisia sijaista.

## Henkilöstökulut

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
<b>Palkat ja palkkiot</b>	-1 492 591,64	-1 449 198,64	-1 445 574,77
<b>Eläkekulut</b>	-305 951,18	-296 455,58	-295 628,15
<b>Muut henkilösivukulut</b>	-46 842,29	-40 023,38	-32 294,63
<b>Saadut henkilöstökorvaukset</b>	27 740,67	28 776,54	25 544,79
<b>Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)</b>	0,00	-7 345,95	0,00
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-1 817 644,44</b>	<b>-1 764 247,01</b>	<b>-1 747 952,76</b>
<b>Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut</b>	-33 383,89	-26 952,31	-24 172,94
<b>Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut</b>	-9 912,89	-9 086,46	-4 768,20
<b>Työterveyshuolto</b>	-50 440,31	-44 027,98	-34 656,60
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-93 737,09</b>	<b>-80 066,75</b>	<b>-63 597,74</b>

## Henkilöstön koulutus

Koulutus on toteutettu talousarvion yhteydessä tehdyn koulutussuunnitelman mukaisesti.

## Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Suomen Terveystalo Oy:n kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2025 loppuun.

Poissaolot/kalenteripäivää	2022	2021	2020
Sairaus	806	903	562
Työtapaturma	13		109
Kuntoutus	10	10	12
Kuntoutustuki	59	730	732

## Työhyvinvointi

Henkilöstölle järjestettiin ympäristöviikolla retki Torninmäen laavulle ja ruokailu Sulkavakosken saunamökillä. Varsinaista virkistätymispäivää ei järjestetty koska siihen varatut rahat päätettiin lahjoittaa Ukrainan sodan uhreille. Jouluruokailu tarjottiin Jyränkölän Setlementin ravintoloissa.

Henkilökunta saa alennusta uimahallilipuista ja voi osallistua kaupungin järjestämiin Kunnossa kaiken ikää-liikuntaryhmiin.

## Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

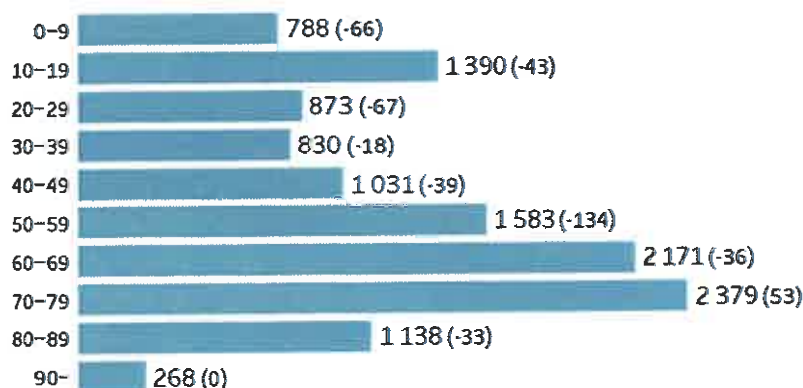
Tilivuosi	Henkilöstökulut verotuloista (%)
2022	52,62
2021	52,05
2020	49,76

Henkilöstökulut ovat kasvaneet 53 397,43 euroa vuodesta 2021 vuoteen 2022.

# 4 Jäsenmäärä

## Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos

Jäsenten ikärakenne 31.12.2022 ja vuosimuutos



Kastetut	44
Kuolleet	265
Liittyneet	55
Eronneet	183
Muuttoliike (+/-)	-34
Jäsenmuutos yhteensä	-383
Jäsenet 31.12.2021	12 834
Jäsenet 31.12.2022	12 451

### Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

Vuosi	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2022, henk.	Muutos vuodesta 2022 %	Kirkkoon kuuluvuus, %
2023	12184	-267	-2,1	68,3
2024	11927	-524	-4,2	67,6
2025	11681	-770	-6,2	66,9
2026	11452	-999	-8	66,2
2027	11231	-1220	-9,8	65,6
2028	11020	-1431	-11,5	64,9
2029	10814	-1637	-13,1	64,3
2030	10615	-1836	-14,7	63,7
2031	10422	-2029	-16,3	63
2032	10231	-2220	-17,8	62,4

## 5 Sisäinen valvonta

### Sisäisen valvonnan järjestäminen

Heinolan seurakunnan kirkkoneuvosto vastaa Heinolan seurakunnan sisäisen valvonnan järjestämisestä. Johtavat viranhaltijat huolehtivat sisäisen valvonnan toimeenpanosta omalla vastuualueellaan. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä. Sisäistä valvontaa

ovat kaikki organisaation sisäiset menettely- ja toimintatavat, joilla pyritään kohtuullisella varmuudella varmistamaan, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Heinolan seurakunnassa on olemassa 7.12.2017 hyväksytyt seurakunnan sisäisen valvonnan ohjeet, jotka on valmisteltu Kirkkohallituksen vuonna 2004 antamien ohjeiden mukaisesti henkilöstön ja luottamushenkilöiden yhteistyönä.

Seurakunnassa on 1.10.2022 hyväksytty uusi taloussääntö, joka on päivitetty Kirkkohallituksen uuden taloussääntömallin (yleiskirje 19/2022) mukaisesti. Taloussäännössä on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen.

Kirkkoneuvoston ohjesääntö ja johtavien viranhaltijoiden johtosäännöt on uusittu vastaamaan nykyistä organisaatiota. Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.

Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä on ohjeet. Kassavarojen käsittelystä on erilliset ohjeet.

Lahjojen antamisessa, saamisessa, vieraanvaraisuudessa ja korruption torjunnassa noudatettavat periaatteet on linjattu (Kv 1.10.2022).

### **Riskien hallinnan järjestäminen**

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

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Seurakunnan kiinteistöihin on päivitetty pelastussuunnitelmat ja kiinteistöihin on lisätty ja uusittu kameravalvontaa sekä sähkölukituksia. Kirkoissa on käytössä automaattinen hälytysjärjestelmä.
- Esineet: Seurakunta on aloittanut kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden kirkollisen esineistön inventoinnin tallentamalla Sinilähteen seurakuntatalon esineistön Basis-järjestelmään. Työtä jatketaan vuonna 2023 palkkaamalla museoalan ammattilainen jatkaamaan tätä työtä. Myös taiteen vakuusarvot tarkistetaan vuoden 2023 aikana.
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Terveystalo Oy. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.
- Lainat ja sijoitukset: Heinolan seurakunnalla ei ole lainaa. Sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston 22.3.2016 hyväksymän rahavarojen sijoitussuunnitelman mukaan vain

kohteisiin, joissa riskit ovat pienet ja rahavarojen pääoma-arvo säilyy. Sijoitussuunnitelma päivitetään vuoden 2023 alusta Kirkkohallituksen eläkerahaston sijoitusyksikön ohjeistuksen mukaisesti.

- Tietohallinto ja tietosuoja ja -turva: Heinolan seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan lahden IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä. Henkilöstö on suorittanut IT-alueen tietoturvakoulutuksen.

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

### Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu kuluvana vuonna puutteita. Aiemmin havaitut pelastussuunnitelmien päivytystarpeet on tunnistettu. Suunnitelmat on kuluneena vuonna käyty läpi ja ne päivitetään helmikuussa 2023.

Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu kirkkoneuvostolle vuoden aikana kaksi kertaa. Johtoryhmälle verotulot ja toteutumารaportit välitettiin kuukausittain. Heinolan seurakunnalla ei ole käytössä käteiskassaa.

Kuluvana vuonna seurakunnan suurimmaksi taloudelliseksi riskiksi arvioitiin jäsenmäärän jyrkästä alenemisesta johtuva kirkollisverotulojen laskeminen. Merkittävä toiminnallinen riski on myös pieni henkilöstön määrä ja ammattitaitoisten sijaisten rekrytointivaikeudet.

Sisäistä valvontaa kehitetään henkilöstön ymmärrystä sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta lisäämällä. Lahjonnan ja korruption torjuntaan kehitetään toimintamalli kuluneena vuonna hyväksytyjen periaatteiden (Kv 1.12.2022) pohjalta.

## 6 Talouden tunnusluvut

### Tuloslaskelman tunnusluvut

Heinolan seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista nousi vuodesta 2021 noin 10 prosenttia. Vuosikatteen osuus, 179 %, kertoo siitä, että vuosikatteen määrä riitti hyvin kattamaan poistot. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	19,68	9,74
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	179,00	71,27
Vuosikate (€/jäsen)	50,31	25,40

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %, osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla ( $= 100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} -/+ \text{Valmisteverastojen lisäys/vähennys} + \text{Valmistusomaan käyttöön})$ ).

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

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot \*100

### Rahoituslaskelman tunnusluvut

Rahavarat kasvoivat 423 812 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1 944 913 euroa. Kun summa sisältää lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen rahavaroja 555 173 euroa, seurakuntatalouden käytettävissä olevat rahavarat 31.12.2022 olivat 1 441 386 euroa.

Investoinnit, Uuden hautausmaan betoniainan osittainen kunnostus, hautausmaiden pienkoneiden hankinta, Maaherrankadun määräalan osto ja Lampisaliin hankittu esitystekniikka, olivat 37 611 euroa. Tunnusluku investointien tulorahoitus-% oli 1 972 %, mikä oli edellisvuonna 329 %. Koska investoinnit kyettiin rahoittamaan tulorahoituksella, lainanottoon ei ollut tarvetta.

Rahavarojen riittävyys oli 256 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Heinolan seurakunnalla ei ole lainaa.

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	1 972,39	329,94
Rahavarojen riittävyys (pv)	256	206
Lainanhoitokate	3 110,69	824,48

Investointien tulorahoitusprosentti, %, ( $= 100 * \text{VuosiKate} / \text{Investointien omahankintameno}$ )

Rahavarojen riittävyys, pv ( $= 365 \text{ pv} * \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$ )

Lainanhoitokate ( $= (\text{VuosiKate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$ )

### Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 7 344 037 euroa. Tase suureni 354 968 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 4 149 977 euroa. Ne pienenevät 318 475 euroa, kun rakennusten tasearvo väheni poistojen ansiosta 349 909 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 2 638 887 euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1 944 913 euroa ja ne suurenevat 423 812 eurolla. Rahavaroihin sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja 555 173 euroa. Oma pääoma kasvoi 354 968 euroa.

Heinolan seurakunnan omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Seurakunnalla ei ole lainaa, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuuttakin on kertynyt. Heinolan seurakunta on vakavarainen ja sen taloudellista asemassa on pystytty vahvistamaan vuosien 2019–2022 aikana.

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Omavaraisuusaste (%)	93,22	92,74
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	176,55	124,84
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	10,77	12,25
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

Omavaraisuusaste, % (=  $100 \cdot (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero} + \text{Vapaaehtoiset varaukset} - \text{Ainaishoitosopimusten pääomat}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Toimeksiantojen pääomat} - \text{Saadut ennakot})$ ).

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

Suhteellinen velkaantuneisuus, % (=  $100 \cdot (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$ ).

Lainakanta, euroa/jäsen (=  $[\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})] / \text{Jäsenmäärä}$ ).

## 7 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsitte-lyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 276 444,16 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

1. Tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan 635,25 euroa.
2. Kirjataan tilikauden ylijäämä 277 079,41 euroa taseen omaan pääomaan tilille Tilikauden yli-/alijäämä.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2022 tilinpäätöksen yli-/alijäämäkirjausta on 913 174,53 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

## II Talousarvion toteutuminen

### 1 Käyttötalouden toteutuminen

#### Käyttötalousosa

Heinolan seurakunnan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso, toimintakate 1, ja kirkkoneuvostoon nähden tehtävälue-taso.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	446 599,00	174 879,00	621 478,00	638 484,86	-17 006,86	102,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 531 896,93	-34 235,23	-3 566 132,16	-3 244 313,10	-321 819,06	91,0
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-3 085 297,93</b>	<b>140 643,77</b>	<b>-2 944 654,16</b>	<b>-2 605 828,24</b>	<b>-338 825,92</b>	<b>88,5</b>
Toimintatuotot (sisäiset)	793 829,81		793 829,81	868 491,69	-74 661,88	109,4
Toimintakulut (sisäiset)	-798 959,29		-798 959,29	-868 491,69	69 532,40	108,7
Toimintakate 2	-3 090 427,41	140 643,77	-2 949 783,64	-2 605 828,24	-343 955,40	88,3
Poistot ja arvonalentumiset	-151 205,00		-151 205,00	-349 909,83	198 704,83	231,4
Laskennalliset erät	0,00		0,00	-434 029,88	434 029,88	0,0
Sisäiset korkokulut				-104 601,64	104 601,64	0,0
Sisäiset vyörytyserät	0,00		0,00	-329 428,24	329 428,24	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-3 241 632,41	140 643,77	-3 100 988,64	-3 389 767,95	288 779,31	109,3

#### HALLINTO (pääluokka 1)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>1 - Hallinto</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	22 600,00		22 600,00	26 047,20	-3 447,20	115,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-526 795,71		-526 795,71	-493 690,32	-33 105,39	93,7
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-504 195,71</b>		<b>-504 195,71</b>	<b>-467 643,12</b>	<b>-36 552,59</b>	<b>92,8</b>
Toimintakulut (sisäiset)	-42 154,92		-42 154,92	-54 575,62	12 420,70	129,5
Toimintakate 2	-546 350,63		-546 350,63	-522 218,74	-24 131,89	95,6
Laskennalliset erät				485 165,43	-485 165,43	0,0
Sisäiset vyörytyserät				485 165,43	-485 165,43	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-546 350,63		-546 350,63	-37 053,31	-509 297,32	6,8

## Hallinnon tehtäväalueet ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen tehtäväalueittain:

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto, kirkkoneuvosto ja joutokunnat.

### Talous- ja henkilöstöhallinto 105 (sis. tilintarkastus, työpaikkaruokailu, työterveys-huolto)

Taloushallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtäväaloille kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös metsätalous, kiinteistöjen hoito ja isännöinti sekä toimistopalvelut.

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinto kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoi henkilöstöasioista. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut.

Työntekijät: Talouspäällikkö Mirja Stenroos, toimistosihteerit Kiia Aha ja Tarja Poteri

### Taloushallinto

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Jatkuva toiminnan kehittäminen ja tehostaminen, koskien taloustoimistoa sekä koko seurakuntaa. Kustannusten pienentäminen toiminnan laadun kuitenkaan kärsimättä.  Sijaistaminen taloustoimisto/kirkkoherranvirasto välillä.	Kirkkoherranviraston tehtävien opettelu, hoitaminen ja sijaistaminen pääsi hyvin alkuun.  Taloustoimiston työt organisoitiin siten että yhteistyö kirkkoherranviraston kanssa onnistui ja töiden kehittämistä ja järjestelyä jatketaan edelleen.  Taloustoimiston ja kirkkoherranviraston kustannukset henkilöstökulujen osalta pienentyivät yhteistyön ansiosta.
Digilisaation edistäminen	Tiliotteiden automaattitiliöinti aloitettiin syksyllä ja kehitystyö jatkuu sen osalta.

Panostamme ympäristö- ja ilmasto näkökohtiin tavoitteen hiilineutraali seurakunta vuoteen 2030 mennessä saavuttamiseksi.	Ympäristö ja ilmastonäkökohdat huomioitu kaikessa toiminnassa ja hankinnoissa. Kierrätetään kaikki mikä mahdollista.
--	--

## Tilintarkastus

Tilintarkastuksen tehtävänä on tarkastaa ja ohjata seurakunnan toimintaa siten, että seurakunnan taloutta hoidetaan lainsäädännön ja määräysten mukaisesti.

Vuosina 2019–2023 seurakunnan tilintarkastusyhteisönä toimii BDO Audiator Oy.

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTETUTUMINEN
Kehittää jatkuvasti toimintoja ja käytäntöjä siten, että pystytään varmistamaan toiminnan oikeellisuus ja sääntöjen mukaisuus.	Tavoite toteutui. Seurakunnan taloutta hoidetaan lainsäädännön ja määräysten mukaisesti. Tilintarkastajien kanssa on käyty läpi seurakunnan taloudellinen tilanne sekä eri hallinnollisia prosesseja.
Ajan tasalla pysyminen lainsäädännön ja ohjeistusten suhteen.	Tavoite toteutui. Tilintarkastuksessa on huomioitu Kirkkohallituksen seurakunnille laatimien ohjeistuksien käyttö.
Toimiva ja rakentava yhteistyö tilintarkastusyhteisön kanssa.	Tavoite toteutui. Tilintarkastus on toiminut hyvin myös Teamsin välityksellä. Tilintarkastuksen palaute on ollut rakentavaa ja ohjaavaa.
Työyhteisön aktiivinen opastaminen ja koulutus.	Toteutui osittain. Työntekijöille on tarjottu koulutusta mm. ostolaskujen käsittelyyn ja Kipan käyttöön.

## Työterveyshuolto

Ensiapuvalmiuden päivitys ajan tasalle ja riittäväksi	Järjestettiin hätäensiapu kurssi työterveyshuollon kanssa ja lisäksi nuorisotyönohjaajat suorittavat erikseen EA1-kurssin.
Työpaikkaselvitykset ja työpaikkakäynnit	Tehtiin aikataulutetut työpaikkaselvitykset ja käynnit.

Ennaltaehkäisevä, toimiva ja kustannustehokas työterveyshuolto	Terveystarkastukset ajan tasalla. Chat-palvelut käytössä.
--	---

### Kirkonkirjojenpito 107

Huolehtia Lahden aluekeskusrekisterin kanssa seurakuntamme kirkonkirjoista, antaa elää todistuksia, tehdä avioliiton esteiden tutkintaa sekä kirkollisten toimitusten rekisteröintejä. Hoitaa erilaisia asiakaspalveluun ja arkistointiin liittyviä tehtäviä. 1.1.2022 alkaen Lahden aluekeskusrekisteri luovuttaa sukuselvitysmuotoiset virkatodistukset ja sukututkimukset keskitetysti myös Heinolan seurakunnan jäsenistä. Kirkkoherranvirasto on sijaistanut kirkollisten toimitusten kirjaamisessa Tainiovirran seurakunnan kirkkoherranviraston toimistosihteerinä hänen loma-aikanaan ja hän on sijaistanut Heinolan seurakunnan toimistosihteerinä samoin.

Työntekijät: Kirkkoherra Janne Hatakka, toimistosihteerit Arja Kolli ja Seija Kääriäinen (31.3.2022 saakka)

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Toteutetaan Kirkkohallituksen ja Lahden aluekeskusrekisterin edellyttämä organisaatiomalli ja työskentelytavat	Organisaatiomalli oli käytössä Heinolan seurakunnassa, jossa tallennettiin oman seurakunnan jäsenistöä koskevat kirjaukset sekä annettiin elää -todistukset.
Tietojen luovutus keskittyy Lahden aluekeskusrekisteriin	Lahden aluekeskusrekisteri teki tietojen luovutukset Heinolan seurakunnan kirkonkirjoista.

### Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto 108

Kirkkoherranviraston työkenttä on laaja. Virastossa tehdään kaikkia työaloja palvelevia toimistotehtäviä, palvellaan seurakuntalaisia erilaisissa toimitus- ja tilavarauksissa sekä tehdään elää -todistuksia. Seurakunnan verkkosivujen/ ajanvarausohjelman pääkäyttäjän tehtävät kuuluvat myös sekä osaksi tiedotus Kirkonseutu- ja Itä-Häme -lehtiin ja muihin seurakunnan viestintäkanaviin. Seurakunnan arkistonhoito ja tietosuojayhdyshenkilön tehtävät sekä kirkkoneuvoston- ja kirkkoherran sihteerin tehtävät ovat myös työalalla tehtäviä työtehtäviä. Kirkkoherranvirastossa oli kaksi toimistosihteerinä 31.3.2022 saakka.

Työntekijät: Kirkkoherra Janne Hatakka, toimistosihteerit Arja Kolli sekä Seija Kääriäinen 31.3.2022 saakka ja Kii Aha 20 % työaika 1.4.2022 alkaen.

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Palvelee kirkkoon liittyviä ja kuuluvia sekä sopeutuu toimintaympäristön muutoksiin ja vaatimuksiin	Mukauduttu Lahden aluekeskusrekisterin ja Kirkkohallituksen antamiin ohjeisiin ja uusiin työskentelytapoihin.
Toiminnan kehittäminen, tehostaminen ja muuttaminen uudistuvien työtapojen puitteissa	Osallistuttu erilaisiin verkkokoulutuksiin
Digilisaation edistäminen	Osallistuttu erilaisiin Teamsissa järjestettyihin koulutuksiin ja kokouksiin.
Mahdollisen seurakuntatoimiston käyttöönotto	Odottaa uuden Kirkkolain ja -järjestyksen vahvistamista. Tämän jälkeen siirrytään seurakuntatoimistomalliin.

### Muu yleishallinto

Tehtävänä on yhteisten kustannusten käsittely. Suurimpia yhteisiä kustannuksia ovat ICT-kustannukset, postipalvelut, toimistotarvikkeet, lehdet, asiantuntijapalvelut sekä koneiden- ja laitteiden leasing-vuokrat.

Työntekijät: Talouspäällikkö Mirja Stenroos, kirkkoherra Janne Hatakka, toimistosihteerit Kiia Aha ja Tarja Poteri

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Ajanmukaiset ja toimivat laitteet ja työvälineet kaikilla työntekijöillä.	Puhelimet uusittiin.
Ympäristöystävällisten ja kestävien tuotteiden hankinta edullisesti.	Hankinnat keskitetty taloustoimistoon, ympäristöystävälliset tuotteet aina etusijalla hankinnoissa.
Kustannustehokkuus ja harkinta hankinnoissa, haetaan säästöjä toiminnan kärsimättä.	Puhelinkulut ovat pienentyneet merkittävästi, kun operaattori vaihtui Teliaan.

## SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>2 - Seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	63 640,00		63 640,00	52 643,77	10 996,23	82,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 576 219,30	-13 842,23	-1 590 061,53	-1 452 177,77	-137 883,76	91,3
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-1 512 579,30</b>	<b>-13 842,23</b>	<b>-1 526 421,53</b>	<b>-1 399 534,00</b>	<b>-126 887,53</b>	<b>91,7</b>
Toimintakulut (sisäiset)	-756 754,37		-756 754,37	-813 732,07	56 977,70	107,5
Toimintakate 2	-2 269 333,67	-13 842,23	-2 283 175,90	-2 213 266,07	-69 909,83	96,9
Laskennalliset erät				-646 707,90	646 707,90	0,0
Sisäiset korkokulut				-1 727,78	1 727,78	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-644 980,12	644 980,12	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-2 269 333,67	-13 842,23	-2 283 175,90	-2 859 973,97	576 798,07	125,3

### Seurakunnallisen toiminnan tehtäväalueet ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen tehtäväalueittain:

#### Jumalanpalveluselämä 201

Jumalanpalvelus on Jumalan läsnäolon juhla. Jumalanpalvelus kokoaa seurakunnan yhteen sanan ja sakramenttien äärelle. Jumalanpalvelus ilmaisee seurakunnan yhteistä uskoa, se luo turvallisuutta sekä vahvistaa yhteenkuuluvuutta ja auttaa osallistumaan. Heinolan seurakunnan jumalanpalveluselämään kuuluu sekä yhtenäisyys että vaihtelevuus.

Työntekijät: Papisto ja kanttorit.

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Seurakunnan jumalanpalveluselämä on nykyistä monimuotoisempaa ja palvelee laajemmin seurakunnan jäseniä	Jumalanpalveluselämän monimuotoisuus toteutui mm. luontojumalanpalvelusten ja ilta-kirkkojen myötä. Perhemessut olivat edelleen tärkeä osa seurakunnan jumalanpalveluselämää ja ne keräsivät laajan osallistujajoukon.
Työntekijät ja vapaaehtoiset sekä valmistelvat että tekevät jumalanpalveluksia yhdessä	Jumalanpalvelusvapaaehtoiset toimivat useissa eri tehtävissä. Jumalanpalvelusten valmistelussa heillä ei kuitenkaan ollut keskeistä roolia.

Luontojumalanpalvelukset ovat kiinteä osa seurakunnan jumalanpalveluselämää	Luontojumalanpalvelukset vakiintuivat osaksi seurakunnan jumalanpalveluselämää. Ne keräsivät runsaasti osanottajia ja niissä oli mukana kävijöitä, jotka eivät osallistu normaaliin päiväjumalanpalvelukseen.
Verkkoseurakunta on osa seurakunnan jumalanpalveluselämää	Tavoite toteutui. Jumalanpalveluksiin osallistui keskimäärin yhtä paljon väkeä striimin välityksellä kuin paikan päällä kirkossa. Jumalanpalvelusstriimi on tärkeä osa jumalanpalveluselämää.

### Hautaan siunaaminen 202

Hautaustoimitusten hoitaminen huolellisesti hautaustoimilain ja kirkkojärjestyksen ja kirkollisten kirjan ohjeistuksen mukaisesti neuvotellen ja yhteistyössä omaisten kanssa.

Työntekijät: Papisto

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Eri työntekijät pystyvät kohtaamaan hautaan siunattavien omaiset kiireettömästi ja inhimillisellä lämmöllä	Tavoite toteutui seurakuntatyössä hyvin. Omaiset antoivat paljon positiivista palautetta siitä, miten heidät on kohdattu kirkkoherranvirastolla. Samoin pappien ja kanttorien toiminnasta siunaustilaisuuksissa annettiin positiivista palautetta.
Omaksi otetaan yhteyttä vielä siunaustilaisuuden jälkeen sovitulla tavalla	Papit ottivat yhteyttä omaisiin siunaustilaisuuksien jälkeen, kun he kokivat siihen olevan tarvetta. Yhteistä käytäntöä ei ollut.
Laaditaan hautaan siunaamisen (työ)prosessikuvaus	Prosessikuvausta ei tehty. Se pyritään tekemään vuonna 2023.

### Muut kirkolliset toimitukset 203

Kasteiden, avioliittoon vihkimisten, avioliittoon siunaamisten, yksityisten konfirmaatioiden, kodin siunaamisten ja muiden kirkollisten toimitusten hoitaminen huolellisesti ja laadukkaasti kirkokjärjestyksen ja kirkollisten toimitusten kirjan ohjeistuksen mukaisesti ja asianomaisten osapuolten kanssa neuvotellen.

Työntekijät: Papit ja kanttorit

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Kirkolliset toimitukset hoidetaan seurakunnassa laadukkaasti ja niistä saadaan positiivista palautetta	Tavoite toteutui. Pappien, kanttorien ja suntioiden toiminnasta kirkollisten toimitusten yhteydessä annettiin lähes poikkeuksetta positiivista palautetta.
Toimituksissa mukana olevat saavat osallisuuden kokemukset	Toimituksiin osallistujien toiveet huomioitiin mahdollisuuksien mukaan. Pappien ammattitaito mahdollistaa sen, että toimituksissa on elementtejä, jotka lisäävät osallisuutta.

### Aikuistyö 204

Aikuistyön tavoitteena on pitää Jumalan sanaa kaikkien ulottuvilla, vahvistaa seurakuntalaisten hengellistä elämää sekä tukea ja varustaa heitä käyttämään lahjojaan seurakunnan rakennukseksi. Aikuistyön tiimin vastuulla on suunnitella aikuistyön ohella kohdassa ”muut seurakuntatilaisuuDET” ilmoitettu toiminta.

Työntekijät: Aikuistyön tiimiin kuuluvat pastori Risto Auvinen, pastori Timo Lavoila ja lähetys-  
sihteeri Irja Voutila

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Yhteisöllisyyden vahvistaminen	Yhteisöllisyyttä rakennettiin eri tavoin. Työntekijävaihdosten vuoksi vapaaehtoistyön kehittämiprojekti ei edennyt suunnitellulla tavalla. Kuitenkin keskeiset seurakunnan vapaaehtoistoimintaan liittyvät asiat pystyttiin toteuttamaan.

Sidosryhmätoiminta	Yhteistyö kaupungin ja eri järjestöjen kanssa toteutui hyvin. Viestintä kaupungilta seurakunnan suuntaan ei aina toiminut (ilmeisesti syynä tähän olivat henkilöstömuutokset kaupungin viestinnässä).
--------------------	---

## Vapaaehtoistyö 204

Heinolan seurakunnan strategian mukaan ”luomme toimivan vapaaehtoistyön mallin, joka sisältää rekrytoinnin, koulutuksen ja innostamisen.” Heinolan seurakunnan visio on näky seurakunnasta hengellisenä lähiyhteisönä, jossa usko, luottamus ja tulevaisuuden toivo vahvistuvat. Vapaaehtoistyö on olennainen osa tätä visiota ja samalla mittari siitä, miten hyvin olemme seurakuntana onnistuneet luomaan seurakuntalaisia ja vapaaehtoisia innostavan ilmapiirin. Kirkkohallituksen vapaaehtoistyön määritelmän mukaan vapaaehtoiset tuovat omat tietonsa ja taitonsa seurakunnan yhteiseen käyttöön ja kantavat vastuuta yhdessä työntekijöiden kanssa. Vapaaehtoistyötä tehdään kaikissa työaloissa, mutta tässä työmuodossa määritellyn vapaaehtoistyön tarkoitus on suunnitella, koordinoida ja tukea kaikkien työalojen vapaaehtoistyötä yhteisten periaatteiden ja arvojen mukaisesti. Tätä toteuttamassa on vapaaehtoistyön kehittämisryhmä ja vapaaehtoistyön koordinoinnista vastaava pastori.

Työntekijät: Pastori Risto Auvinen, diakoni Tarja Soppi ja vapaaehtoistyön kehittämisryhmään kuuluvat lähetyspappi ja -sihteeri ynnä vapaaehtoiset ja seurakuntaneuvoston nimeämät jäsenet.

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Rakenteiden uudistaminen	Ei toteutunut suunnitellulla tavalla työntekijävaihdosten vuoksi.
Laadun kehittäminen	Ei toteutunut systemaattisesti.
Heinolan vapaaehtoistyön käsikirja	Ei toteutunut, siirtyi vuoteen 2023.

## Muut seurakuntatilaisuudet 205

Muut seurakuntatilaisuudet pitää sisällään toimintaa ja tilaisuuksia, jotka eivät suoraan nouse aikuistyön tavoin seurakunnan omasta jumalanpalveluselämästä ja seurakunnan kiinteästä ja säännöllisestä rukous- ja raamattupiiritoiminnasta ja jotka toteutetaan usein kirkollisten ja paikallisten yhteistyökumppaneiden kanssa. Työalan työnäkyä hahmotettaessa seurakuntaan voidaan tarkastella kolmen sisäkkäisen kehän avulla, jossa sisin kehä vastaa seurakuntayhteydessä aktiivi-

sesti elävien hengellisistä tarpeista huolehtimista raamattuluennoin, rukousilloin ja seurakuntapahtumien kautta. Näitä ovat mm. kirkollisten järjestöjen kanssa toteutettavat tilaisuudet, rukouksen ja ylistyksen illat ja miestyön tapahtumat. Keskimmaisella kehällä korostuu evankelioiva toiminta. Evankeliointi määritellään sen laajassa merkityksessä toimintana, joka pyrkii rakentamaan seurakuntayhteyttä niihin, joiden yhteys omaan kotiseurakuntaan on satunnaisempaa. Tällaisia tilaisuuksia ovat mm. konsertit, yhteiskristilliset tapahtumat, naisten aamukahvit ja retkitoiminta. Uloimman kehän toiminta liittyy niihin tilaisuuksiin ja tapahtumiin, joissa seurakunta on mukana edistämässä paikalliseen yhteisöllisyyteen liittyviä hengellisiä ja henkisiä arvoja. Uloimman kehän toimintaa ovat osallistuminen kaupungin erilaisiin kulttuurisiin ja yhteisöllisiin tapahtumiin (mm. Heinolan Vanhanajan joulu -tilaisuus, museoiden näyttelyt, tervetulo-tilaisuus uusille heinolaisille) sekä konserttien ja avointen tapahtumien järjestämistä. Seurakunta on hengellisen kasvun paikka niille, jotka elävät tiiviisti sen yhteydessä, mutta myös etsijöille ja epäilijöille. Seurakunnalla on oma tärkeä paikkansa osana Heinolan kaupunkiyhteisöä tuoden esille kristillisiä arvoja

Työntekijät: Aikuistyön tiimi pastori Risto Auvinen, pastori Timo Lavoila ja lähetyssihteeri Irja Voutila

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Kristillisen identiteetin vahvistaminen	Yhteistyössä eri toimijoiden kanssa toteutettiin useita sellaisia tilaisuuksia, joiden tavoitteena oli kristillisen identiteetin vahvistaminen. Tavoitteena oli myös se, että näihin tilaisuuksiin olisi "matala kynnyks".
Seurakunnan mission vahvistaminen	Tavoite toteutui. Seurakunnan missiona on ollut myös suuntautua "ulospäin" ja mennä aktiivisemmin ja suunnitellummin mukaan myös Heinolan kaupunkiyhteisön elämään.
Ympäristötietoisuus	Ympäristötietoisuus oli mukana koko toiminnassa.

### Tiedotus ja viestintä 210

Seurakunnan viestinnän tehtävänä on pitää esillä avointa, oikeaa ja monipuolista tietoa seurakunnan ja kirkon sanomasta, toiminnasta, valmisteilla olevista asioista sekä päätöksenteosta. Seurakunta on läsnä siellä missä sen jäsenetkin ovat, myös verkossa ja sosiaalisessa mediassa.

## Työntekijät:

Seurakunnan tiedotuksesta vastaa kirkkoherra. Seurakunnassa toimii viestintätyöryhmä, johon kuuluvat Janne Hatakka, Irja Voutila, Lena Nikkilä, Heli Heikkilä ja nuorisotyönohjaaja. Ryhmä täydentyy seurakuntalaisilla. Ryhmän tehtävänä on viestinnän yleissuunnittelu ja erityisesti henkilöstön viestintävalmiuksien parantaminen. Lähetys sihteeri Irja Voutilan vastuulla on osallistuminen Kirkonseudun toimitusneuvoston työskentelyyn sekä viestinnän talous- ja toimintasuunnitelman ja toimintakertomuksen valmisteluun. Työalojen vastuulla on suunnitella viestintää ja päivittää kotisivuja oman työalansa tapahtumien ja toiminnan osalta. Vuonna 2022 viestinnän vastuut määritellään osittain uudestaan.

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
<p>Seurakunnan sosiaalisen median kanavat Facebook, Instagram tavoittavat yhä laajemmän joukon.</p>	<p>Tavoite toteutui. Somekanavien seuraajamäärä kasvoi ja vuoden lopussa Facebookissa sivun tykkääjiä oli 803 (780) ja Instagramissa seuraajia 940 (880). Jumalanpalvelusten striimauksia seurakunnan YouTube-kanavalla katsottiin noin 250-300 kertaa viikoittain, kun huomioidaan myös tallennetta katselleet. Sosiaalisen median päivityksiä tehtiin suunnitelmallisesti vuorolistan mukaan työntekijävoimin. Varhaiskasvatus ja nuorisotyö viestivät aktiivisesti sosiaalisessa mediassa omilla kanavillaan.</p>
<p>Kuvaa ja videoita käytetään monipuolisesti osana seurakunnan viestintää.</p>	<p>Tavoite toteutui. Jumalanpalvelusten striimauksia jatkettiin ja kirkkoon hankittiin lisää kalustoa lähetysten laadun parantamiseksi. Seurakuntavaaleja varten tehtiin video, jolla kutsuttiin ehdokkaita mukaan. Vaalipaneeli kirjastolla striimattiin. Lisäksi videoitiin mm. papin ja diakoniatyöntekijän kiitospuhe joulun alla lahjoituksia tehneille. Sähköinen ilmoitustaulu Virtakadulla oli aktiivisessa käytössä, samoin perinteiset ilmoitustaulut. Jouluviikolla Tähtiniemen ja Veljeskylän ulkonäytöillä pyöri kuvallinen seurakunnan joulutervehdys. Yhteistyö Itä-Häme -lehden ja Kirkonseudun kanssa oli myönteistä, ja ne uutisoivat monipuolisesti seurakunnasta.</p>

Viestintätyöryhmän toimintaan osallistuu myös seurakuntalaisia (vapaaehtoisia). Työntekijöiden lisäksi myös seurakuntalaiset tuottavat sisältöä sosiaalisen median kanaviin.	Tavoite ei toteutunut. Asiasta keskusteltiin viestintätyöryhmässä ja mietittiin tehtävään sopivia henkilöitä, mutta tavoitteen toteutuminen siirtyi seuraavalle vuodelle.
Seurakunnalla on ajan tasalla oleva kriisiviestintäsuunnitelma.	Tavoite ei toteutunut.

## Musiikki 220

Johtaa seurakunnan musiikkitoimintaa vastaamalla musiikista seurakunnan jumalanpalveluksissa sekä muissa kirkollisissa toimituksissa ja seurakunnan tilaisuuksissa. Edistää musiikin käyttöä seurakunnan eri toiminnoissa sekä julistaa evankeliumia musiikin keinoin. Koska musiikki on ainutlaatuinen kyvyssään lohduttaa, ilmaista Pyhää ja rakentaa yhteyttä, sen avulla kohdataan kaikenikäiset ja kaikenlaisissa elämäntilanteissa olevat seurakuntalaiset.

Työntekijät: Kanttorit Ursula Auvinen ja Jukka Tabell.

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Kuorotoiminnan ylläpitäminen ja edistäminen	Toteutettiin pääsiäisen pop up-kuoro, yhteiskonsertti vantaalaisten kuorojen kanssa, kirkkomusiikkipiirin laulujuhla Kärkölässä sekä piirin koulutuspäivät (2 x). Valmisteltiin Lapsikuoron perustamista. Saatiin uusia kuorolaulajia (2).
Yhteistyö eri musiikkitoimijoiden kanssa	Yhteistyötä oli Musiikkiopiston soittajien, harrastajamusikoiden, konsertoijien, paikallisten kuorojen, YL:n Kesäkuoron ja vihtiläisten muusikoiden ja huippusolistien (Händelin Messias-oratorio) kanssa. Toteutettiin musiikillista konsultaatiota ja yhteismusisointia kirkollisissa toimituksissa ja seurakunnan juhliissa. Toteutettiin heinäkuun päiväkonserttisarja sekä urkuopetusta ja yhteissoittoa riparilaisten kanssa.

Virsi- ja yhteislaulun edistäminen	Toteutettiin viikoittaista Viisikielinen kanteesta kanteen -tilaisuutta, koulukinkerit, kotikinkereitä (vain 3 toteutui koronan takia) sekä joululaulutilaisuudet (10 x).
------------------------------------	---

### Varhaiskasvatus 231,232,238

Varhaiskasvatuksen työalan tehtävänä on tuoda armo ja pyhä perheiden arkeen, tukea lasten ja perheiden hengellistä elämää ja kristillistä kasvatusta.

Varhaiskasvatuksen toiminta on ympärivuotista.

Työntekijät: Varhaiskasvatuksesta vastaa vastaava lastenohjaaja Lena Nikkilä. Lastenohjaajan toimia on 5, joista 4 on toiminnassamme käytännön resurssina. Muutoksista ja työntekijöiden pitkistä työvapaista johtuen palkataan toimintaamme vahvistamaan määräaikaista lastenohjaajien sijaisia. Kaikki työntekijät toimivat sekä päiväkerho- että perhetyössä.

Pyhäkoulutyössä toimii muutama vapaaehtoinen pyhäkouluopettaja. Varhaiskasvatuksen toiminta on ympärivuotista.

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Kasvun polku -ajatusmallin omaksuminen ja juurruttaminen	Toteutunut omaksumisen osalta. Juurruttamisen osalta toteutunut osittain. Osallistuimme Polku. Perheet seurakuntaa rakentamassa tilauskoulutukseen 5.10.2022. Koulutuksen järjesti STEP-koulutus. Aihepiiri on laaja, mutta tämän koulutuksen avulla pääsimme lähemmäksi konkretiaa. Polku -ajatusmalli on läsnä toimintojemme pitkän aikavälin suunnittelussa ja yksityiskohtaisemmin kerhojen ja toimintojen sisällön suunnittelussa.
Lasten ja perheiden luontosuhteen vahvistaminen ja ilo luomakunnan rikkaudesta	Toteutunut. Jatkoimme luontoperhekerhotoimintaa ja se on vakiinnuttanut paikkansa yhtenä perhekerhon mallina ja tavoittaa myös uusia perheitä. Luontoperhekerho kutsuu myös niitä perheitä, jotka eivät muuten osallistu seurakunnan toimintaan.

Toimimme osana verkostoituneita perheiden lähipalveluita Heinolassa	Toteutunut. Perhekeskusyhteistyön puitteissa suunnittelimme yhdessä toimintavuoden tapahtumia ja markkinoimme niitä yhteisen nk. kolmitaite -esitteen avulla. Perhekeskuksen lähipalveluverkostossa toteutimme yhteistyönä Tommola-talossa järjestetyn Sadonkorjuujuhlan ja olimme mukana järjestäjänä perhekeskuksen vauvakahvilassa noin 1krt / kk.
---	---

### Varhaisnuorisotyö 233

Toteuttaa Jeesuksen antamaa kaste- ja lähetyskäskyä 7-14 -vuotiaiden parissa.

Työntekijät: Vastaavina työntekijöinä toimivat johtava nuorisotyönohjaaja Sirku Kovalainen ja nuorisotyönohjaaja Jari Kovalainen.

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Toimivan ja jo olemassa olevan, kerho-, retki- ja leiritoiminnan ylläpitäminen ja kehittämisen resurssien ja tarpeiden mukaan	Toteutunut.  Kerhoryhmiä oli 11, joissa yhteensä kävi yli 100 kerholaista. Vuoden aikana kerhoja ohjasi ja leiri-isosina toimi 18 poikaa ja 6 tyttöä, jotka olivat iältään 14-20-vuotiaita ja lisäksi muutama aikuisohjaaja. Työntekijäresurssien väheneminen on vaikuttanut leirien ja kerhotoiminnan määrään. Kehittämiseen liittyen katso kohta 3.
Toimivan yhteistyön ylläpito ja kehittäminen eri toimijoiden välillä. Esim. Heinolan kaupunki, järjestöt ja urheiluseurat	Toteutunut.  Yhteistyö koulujen kanssa on tärkeä osa varhaisnuorisotyötä. Seurakunnan ja kaupungin nuorisopalveluiden totuttivat yhteistyössä "Valintojen virta" päihdekasvatusprojektin koulujen 6-luokkalaisille "seppo"- sovelluksella. Yläkoulun 7- luokkalaisille järjestettiin leirikoulupäivät Saksalassa. Lisäksi on tuettu koulujen päiväretkitoimintaa mm. ohjelmallisesti ja järjestetty koululaisille kirkkoon tutustumishetkiä mm. kirkkoseikkailun muodossa

	<p>lisäksi työntekijät ovat vierailleet oppitunneilla. Pistepäivystystoimintaa tehtiin Tommola-talolla ja Salpauksen yhteydessä toimivalla Kailaan koululla yhteistyössä Heinolan kaupungin ja Helluntaiseurakunnan kanssa.</p> <p>Partioyhteistyö palaveri pidettiin marraskuussa lippukunnanjohtajien kanssa. Taus-tayhteistyösopimukset päivitettiin. Partiolais-ten itsenäisyysillan soihtukulkue sankarihau-doille toteutettiin.</p> <p>Lisäksi yhteistyökumppaneina vuoden 2022 aikana ovat olleet mm. kaupungin nuoriso-, vapaa-aika-, sosiaali- ja terveystoimi, Heinolan Postimerkkikerho, HeiNMKY, Heinolan Matalalentäjät.</p> <p>Seurakunnasta lähetetään kuukausittain "SRK-tiedottaa" sähköpostiviesti alakoulujen johta-jille ja yhteyshenkilöille. Viesteissä tiedote-taan ajankohtaisista ja tulevista yhteistyömah-dollisuuksista. Mm. Päivänavaukset, kirkko-seikkailut, koululaiskinkerit, kevätkirjot ja li-säksi on annettu päivitetty yhteistiedot seura-kunnan yhteyshenkilöistä. Päivänavaukset siirtyivät jälleen koulujen tiloihin livetilai-suuksiksi.</p>
<p>Kerho- ja leiriohjaajien löytäminen ja koulut-taminen</p>	<p>Toteutunut.</p> <p>Varhaisnuorisotyössä kerho- ja leiriohjaajina toimii yhteensä seurakunnassamme reilusti yli 20 nuorta. Kerhotoiminnassa olemme otta-neet käyttöön ohjaajaharjoittelijatoiminnan, jossa alle rippikouluikäiset (entiset aktiiviset kerholaiset ja leiriläiset) toimivat apuohjaajina jo kerhonohjaaja koulutuksen käyneiden oh-jaajien rinnalla. Ohjaajiksi kerhoihin oh ni-metty vähintään 3 ohjaajaa, joista minimissään kaksi on paikalla kerhotilanteessa.</p>

	Samoin leiritoiminnassa. Leireille on nimetty apuisosia, jotka ovat vanhimpia leiriläisiä ja lisäksi usein leireillä on isosharjoittelija, joka on välimuoto apuisosen ja varsinaisen isosen välillä. Isosharjoittelijalle leiri on ilmainen.
Hiippakuntaleirille Partaharjulle osallistuminen	Ei toteutunut.  Mm. Partaharjun leirikeskuksen tilanteen vuoksi leirille osallistuminen peruttiin.

### Partio 234

Partiotyö ei ole seurakunnan työmuoto. Pidetään yhteyksiä partiolippukuntiin ja ollaan tuke massa jäsenien hengellistä kasvua. Heinolan partiolippukuntien kanssa on tehty taustayhteistyö sopimukset. Lisäksi partiolippukunnille on osoitettu toiminta- ja varastotiloja mahdollisuuksien mukaan Heinolan seurakunnan omistamista kiinteistöistä.

Työntekijät: Yhteyshenkilönä toimii nuorisotyönohjaaja Jari Kovalainen.

Yhteyshenkilönä toimii nuorisotyönohjaaja Jari Kovalainen.

Heinolan seurakunta toimii seuraavien Heinolassa toimivien partiolippukuntien taustayhteisönä:

Myllykylän Harjuvuokot ry

Kuikkavuoren pojat ry

Kymen vartiot ry

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Kirkon tiloihin ja toimintaan tutustuminen.	Osittain toteutunut.  (Partiolaisten kirkkoseikkailu ja luontokirkko on merkitty tavoitteeksi vuodelle 2023.)  Partiolaisten itsenäisyyspäivän soitukulku- een yleisötilaisuuden luvan hankkiminen, liikenneohjaajien hankkiminen ja ohjelmasta vastaaminen sankarihautoilla Heinolan hautausmaalla. Lisäksi hartausmateriaalin toimitaminen partio-ohjaajille.

Tuetaan lippukuntien toimintaa.	Toteutunut. Lippukunnille on osoitettu toimintatilat ja annettu taloudellista tukea/ avustusta seuraavasti:  Kymen vartiot ry 925 € Myllykylän Harjuvuokot ry 175 €
---------------------------------	--

## Rippikoulu 235

Rippikoulutyön tehtävänä on toteuttaa Jeesuksen antamaa kaste- ja lähetyskäskyä sekä vahvistaa nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittyinä. Nuoret saavat kokea pyhää, löytää merkityksiä kristinuskon ja oman elämänsä kysymyksien välillä sekä olla turvallisessa ympäristössä. Rippikoulun käyneitä nuoria koulutetaan toimimaan isosina rippikouluissa.

Työntekijät: Rippikoulutyöstä vastaavat johtava nuorisotyönohjaaja Sirkku Kovalainen, nuorisotyönohjaaja Jari Kovalainen, vt. nuorisotyönohjaaja Salla Natunen 9/22 asti ja leireillä kesätyön tekijä Piia Tötterström. Nuorisotyönohjaaja Tapio Nietola nuorisotyönohjaaja 9-12/22.

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Rohkaisemme ja vahvistamme nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan, Raamatun tunteesta sekä varustamme nuoria elämään kristittyinä sekä vastuullisina seurakunnan jäseninä.	Rippikoululaiset saivat Raamatun ja sen opetus eri tavoin kuului koko rippikouluuikaan esim. osallistavia oppitunteja, ulkoläksyjä, rukouksia, hartauksia, rukoushelmien ja ristin tekeminen, leirikirkkoja ja näyttelemistä.
Hyödynnämme digitalisaation mahdollisuuksia rippikoulutyössä.	Koronan takia esim. striimausta, etäopetusta ja puheluita. Opetuksessa eri keinoja toteuttaa opetusta, etätehtäviä ja osallistumisia
Rippikoulujen tapaamisten ja osallistumiskäyntien kehittäminen niin että nuoren olisi helppoa sekä turvallista osallistua seurakunnan toimintaan esimerkiksi nuorteniltoihin ja isoskoulutukseen rippikoulun aikana ja jälkeen.	Koronan takia Rippikouluryhmien 2022 info rippikoululaisille ja huoltajille, riparikirkko ja Gospel konsertti toteutettiin striimattuina. Ripari-illat, Iltarippikoulun ja Iskon opetukset maskien kanssa Arkilla ja Lampisalissa.
Huomioimme toiminnassamme ympäristökykyiset ja luontosuhteen.	Oppitunneilla luomisesta ja vastuusta luonnosta. Käytännössä vastuullista kierrätystä leireillä, Arkilla ja tapahtumissa.

Koko seurakunta tutuksi ja jokaiselle oman paikan löytäminen seurakunnan toiminnasta.	Rippikoulun aikana eri työalat tutuiksi ja osallistuminen nuorteniltoihin, kutsut isoskoulutukseen tai/ja kerhonohjaajaksi.
---	---

## Nuorisotyö 236

Nuorisotyön tehtävänä on toteuttaa Heinolan nuorten keskuudessa Jeesuksen antamaa kaste- ja lähetyskäskyä sekä vahvistaa nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittyinä. Nuoret saavat kokea pyhää, löytää merkityksiä kristinuskon ja oman elämänsä kysymyksien välillä sekä olla turvallisessa ympäristössä.

Työntekijät: Nuorisotyöstä vastaavat johtava nuorisotyönohjaaja Sirkku Kovalainen, vt. nuorisotyönohjaaja Salla Natunen 01/22 asti sekä uusi, vakituinen nuorisotyönohjaaja 02/22 alkaen. Lisäksi kesällä 07-08/22 määräaikainen vt. nuorisotyönohjaaja apuna nuoriso- ja rippikoulutyössä sekä kaksi kesätyöntekijää nuoriso-, rippikoulu- ja varhaisnuorisotyössä.

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Teemme työtä ja kohtaamme nuoria siellä, missä he ovat.	Toteutunut: Olemme aktiivisesti päivittäneet sosiaalista mediaamme, jotta nuoret saavat ajankohtaista tietoa toiminnastamme. Olemme myös tarjonneet etäosallistumis mahdollisuuden toimintaamme. Olemme myös jalkautuneet kouluihin välitunneille ja pitäneet kouluissa aamunavauksia.
Huomioimme toiminnassamme ympäristöky-symykset ja luontosuhteen.	Toteutunut: Olemme opettaneet nuorisotyössä ja tämän kautta painottaneet ympäristöystävällistä elämää ja toimintaa. opetamme ja kehotamme myös kierrättämään ja käyttämään itse paljon kierrätys materiaaleja. Kierrätämme myös pulloja ja tölkkejä, joita tulee toimintamme aikana.
Rohkaisemme ja vahvistamme nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan, Raamatun tunte-	Toteutunut: Käsittelemme usein toiminnassamme uskonnollisia ja hengellisiä asioita eri muodoin.

<p>musta sekä varustamme nuoria elämään kristittyinä sekä vastuullisina seurakunnan jäseninä.</p>	
<p>Nuorten toiminta uuteen nousuun -kävijämäärien lisääminen nuorten toiminnassa.</p>	<p>Osittain toteutunut: Olemme osallistuttaneet nuoria toimintamme suunnitteluun ja toteuttamiseen. Koronan ja työntekijä vaihtuvuuden vaikutuksen takia nuorten määrä on ollut vähäistä. Siirryimme myös uusiin nuortentiloihin, jonne nuoret eivät vielä ole täysin löytäneet itseään.</p>
<p>Koko seurakunta tutuksi ja jokaiselle oman paikan löytäminen seurakunnan toiminnasta.</p>	<p>Pyrkimystä yhteiseen toimintaan on ollut, mutta huonolla menestyksellä. Nuoria ei tunnu löytyvän osallistumaan seurakunnan toimintaan.</p>

### Koulu- ja oppilaitostyö 239

Koulu- ja oppilaitostyön tehtävänä on tehdä yhteistyötä koulujen ja oppilaitosten kanssa sekä antaa heidän kasvatustyölleen tukea kristillisten arvojen pohjalta.

Työntekijät: Nuorisotyönohjaajat Jari Kovalainen ja Salla Natunen 1/2022 asti ja 2/2022 eteen päin uusi nuorisotyönohjaaja.

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
<p>Olla tukemassa koulujen hengellistä elämää.</p>	<p>Toteutunut:</p> <p>Alakouluilla päivänavaukset:</p> <p>Kuukausittain pidettävät päivänavaukset pidettiin kevätkaudella YouTuben kautta ja syyskaudella jälleen livenä kouluilla. Kailaan Parakin päivänavaukset toteutettiin Teamsin kautta.</p> <p>Yläkoulujen päivänavaukset:</p> <p>Yläkoulun osalta päivänavauksia ei voitu pitää. Mutta kouluilla käynnistettiin syksyllä 2022 kummipäivystys, jossa työntekijät vierailivat välituntien aikaan ja kohtaavat nuoria.</p>

	<p>Lisäksi työntekijät osallistuivat koulun joulujuhlaan.</p> <p>Lukion päivänavaukset:</p> <p>Lukiolla päivänavauksia pidettiin keskusradion kautta noin joka toinen viikko.</p> <p>Koulujen kevätkirkot alakouluille toteutettiin ja niihin osallistui lähes kaikki Heinolan alakoulut.</p>
Toimia yhteistyössä Heinolan yhteistyökumppaneiden kanssa Heinolan nuorten hyväksi.	<p>Toteutunut.</p> <p>Pistepäivystystoimintaa tehtiin Tommola-talolla yhteistyössä Heinolan kaupungin ja Helsingin seurakunnan kanssa. Lisäksi pistetoimintaa toteutettiin yläkoululla yhteistyössä eri yhteisöjen ja kaupungin nuorisopalveluiden kanssa. Syyskaudella ei ollut yläkoulujen pistetoimintaa. Seurakunnan nuorisotyöntekijät aloittivat kummipäivystystoiminnan yläkoululla loppusyksystä 2022.</p>
Tapahtumien järjestäminen yhdessä koulujen sekä kaupungin nuorisopalvelujen kanssa.	<p>Toteutunut.</p> <p>Valintojen virta 6- luokkalaisille. Arvokasvatustapahtuma, jossa valistetaan mm. päihteistä ja oikeista valinnoista elämän matkalle.</p> <p>7-leirikoulupäivät toteutettiin Saksalan Seikkailukeskuksessa vain yksi luokka kerrallaan elo-syyskuussa. Mukana päivissä oli sekä kaupungin, että seurakunnan nuorisotyöntekijöitä.</p>

## Diakonia 241

Kristilliseen rakkauteen perustuvaa ihmisen kokonaisvaltaista kohtaamista. Diakonian kohtaamisissa on henkisen, hengellisen, sosiaalisen ja aineellisen tuen antamisen ulottuvuudet ja keinot. Lähimmäisen vastuun edistäminen ja tukeminen eri tehtävissä.

Työntekijät: Pastori Maarit Kihlström, johtava diakoniatyöntekijä Tarja Soppi, diakoniatyönteki-

jät Sari Juutilainen, Ritva Mertanen, Ritva Saarela ja perhediakoniasta vastaava Heli Heikkilä (määräaikainen virka, joka päättyy v. 2024). Tarja Soppi oli virkavapaalla 10.10. lähtien ja Sari Juutilainen toimi hänen sijaisenaan. Sarin sijaisena toimi kyseisenä aikana Tuomas Martio.

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Eri ikäisten asiakkaiden yksilökohtainen tukeminen.	Tavoite toteutui. Yksilökohtaisia kohtaamisia oli yht. 2699 v. 2022, joista puheluja 1210 ja vastaanotolla (lähinnä taloudellinen tuki) 576. Kotikäyntejä oli 283. Alaikäisiä ja nuoria aikuisiakin kohdattiin muutamia. Yli 65 v kohdattiin 1423 ja 29–64 v 1361.
Yhteisöllisen toiminnan vahvistaminen.	Tavoite toteutui. Pandemia vaikutti kevätkauden toimintoihin. Etenkin ruokailutoimintaa tehostettu. Viikoittaisessa lämminruokailussa kävijämäärät lisääntyneet, syyskaudella jo keskim. 79 ruokailijaa. Tiivis yhteistyö Jyränkölän kanssa: Kämminen ruuanjaossa joka viikko, Vierumäen seurakuntatalon yhteiskahvila, Tommolantuvan aamupuuro, Ikäihmistien päivätöimintaryhmä. Kolmikantayhteistyötä (kaupunki-Jyränkölä-srk) kehitetty, esim. vanhustenvko juhla WPK-talolla. Vapaaehtoisen vetämä virikepiiri lopetettu kevätkauden jälkeen, osallistujia oli vain 2.
Diakonian tunnettavuuden lisääminen merkivuotena, 150 v ensimmäisen diakonissan vihkimisestä	Tavoite toteutui. Verkostoyhteistyötä tiivistetty laaja-alaisesti. Diakoniatyötä esitelty järjestöjen kokouksissa ja Jyränkölän seminaarissa. Juhlavuoden teema ollut esillä myös so-messa, paikallislehdessä ja juhlavuoden messussa. Toripäivissä kohdattu paljon ihmisiä.
Vapaaehtoistyön kehittäminen yhdessä muiden työalojen kanssa	Tavoite toteutui osittain, työntekijämuutokset vaikuttaneet asiaan. 85 diakonian vapaaehtoisen tiedot päivitetty ja viety Katrina-ohjelman rekisteriin. He saivat myös hygieniapassikoulutusta. Muutamia uusia vapaaehtoisia saatu

	lämminruokailuun ja lähimmäispalveluun. Vapaaehtoisia tuettu kokoontumisissa ja yhteydenottojen kautta.
Perhediakonin toiminnan koordinoiminen	Tavoite toteutui. Eniten tehtiin yhteistyötä kaupungin hyvinvoinnin ja terveyden edistämisen toimialan kanssa. Perhediakoni kuului myös kaupungin hyvinvointityöryhmään. Perhekoordinaattorin, perhekoutsin ja maahanmuuttokoordinaattorin kanssa valmisteltiin ja toteutettiin yksilö- ja ryhmämuotoisia kohtaamisen ja auttamisen tapoja. Ukrainalaisten perheiden auttamisessa oli tiivis yhteistyö SPR:n Heinolan osaston, asumisneuvojan ja maahanmuuttokoordinaattorin kanssa. Perhediakonilla oli v. 2022 554 yksilökohtaista kohtaamista asiakkaiden kanssa.

Muuta huomioitavaa v. 2022:

Diakoniatyön kokonaisuus, kaikkien vastualueiden ja tehtävien sisältö päivitettiin verkkoon. Perusteluna se, että sijaiset tai uudet työntekijät saavat ajantasaisen ja tarkan tiedon siitä, mitä heille kuuluvat tehtävät sisältävät. Myös diakoniatimin kesken pystytään vastaamaan kaikista itselle vieraammistakin tehtävistä paremmin. Yhteistyötä tiivistetty viraston kanssa. Diakoniatyön puhelinpäivystäjän paikallaoloa päivystysaikaan Virtakadulla kokeiltu lähinnä työturvallisuuden näkökulmasta. Kokeilu koettu hyväksi, joten tätä käytäntöä päätetty jatkaa.

### Sairaalasielunhoito 243

Sairaalasielunhoidon perustehtävä on ylläpitää ja vahvistaa seurakuntayhteyttä ja hengellistä elämää sanan ja sakramentin kautta tilanteissa, joissa henkilö iän tai sairauden vuoksi ei itse kykene osallistumaan jumalanpalveluselämään tai hänellä on sairauden tai jonkin muun elämää koettelevan syyn vuoksi erityinen tarve saada nopeasti hengellistä apua. Sairaalasielunhoito tavoittaa ihmisiä sairaalan vuodeosastoilla, kuntoutusosastoilla ja palvelukodeissa. Sairaalasielunhoito perustuu Kristuksen antamaan esimerkkiin: "Minä olin sairas ja te kävitte minua katsomassa." (Matt. 25:36).

Työntekijät: Sairaalasielunhoidosta vastaa diakonipastori Maarit Kihlström. Hän on jakanut vastuut palvelutalojen hartauselämästä syksystä 2021 alkaen niin, että jokaisella papilla, lukuun ottamatta kirkkoherraa, on vastuullaan kaksi yksikköä. Diakoniatyö vastaa Sahanniemen kehitysvammaisyksiköstä ja Torikadun palvelukeskuksesta ja on mukana Ykköskoti Paavalin hartauksissa. Kanttorit ovat mukana mahdollisuuksien mukaan.

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Säännöllisesti järjestettävien ehtoollishetkien ja hartauksien toteuttaminen Heinolan palvelukodeissa ja sairaaloissa.	Korona on vielä ajoittain haitannut joissakin palvelutaloissa pidettäviä hartauksia, samoin työntekijävaihdos yhdessä papinvirassa. Muuten hartaudet ovat toteutuneet kunkin papin tekemän suunnitelman mukaan noin kerran kuussa.
Palvelukodeissa toteutettavien hartaushetkien kehittäminen yhteistyössä yksiköiden kanssa.	Kun pappi tulee tutuksi, myös kohtaamisten laatu palvelutalojen hartauksissa paranee. Samoin yhteistyö yksiköiden työntekijöiden kanssa.
Musiikki suunnitelmalliseksi osaksi palvelutalojen hartauselämää.	Tavoite ei toteutunut, vaikka sairaalasielunhoidosta vastaava ja kanttorit tekivät yhdessä siitä suunnitelman. Papit ovat pyytäneet kanttoreita mukaan hartauksiin oman harkintansa mukaan kuten ennenkin.

### Palveleva puhelin 244

Palvelevan puhelimen perustehtävä on edistää kristilliseen uskoon perustuvan lähimmäisenrakkauden toteutumista ja auttaa puhelimien ja netin välityksellä niitä ihmisiä, jotka etsivät keskusteluapua seurakunnasta henkilöllisyyttään paljastamatta.

Työntekijät: Diakoniatyöstä ja sairaalasielunhoidosta vastaava pappi Maarit Kihlström osallistuu ryhmäkokouksiin ja vastaa päivystäjien henkisen huollon järjestämisestä.

Palvelevan puhelimen toiminnasta vastaa toiminnanohjaaja Jaana Gröndahl Lahdesta ja vapaaehtoiset päivystäjät. Seurakunnan yhdyshenkilönä toimii Maarit Kihlström, joka huolehtii tilavaruuksista ja päivystykseen liittyvistä välineistä. Heinolan päivystysryhmän sihteeri huolehtii vuoroista yhteistoiminnassa ryhmän päivystäjien kanssa. Päivystysryhmän puheenjohtaja johtaa ryhmäkokousta ja toimii välittäjänä Lahden Diakoniakeskuksen ja ryhmän välillä.

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Oman päivystysryhmän toiminnan jatkaminen	Tavoite toteutui ja oma päivystysryhmä on jatkanut toimintaansa. Lisäksi ryhmään saatiin uusi päivystäjä, joka aloittaa kevättalvella 2023.

Päivystysryhmän sihteerin valinta vuodelle 2022–2023	Palvelevan puhelimen toiminnanohjaaja Jaana Gröndahl ja päivystäjät päättivät yhdessä luopua ryhmän puheenjohtajan ja sihteerin tehtävistä ja järjestää toiminnan kevyemmällä tavalla. Ryhmällä on yhteyshenkilö, joka huolehtii heinolalaisten päivystysvuoroista. Yhteyshenkilönä toimii Marja-Liisa Kukila.
--	--

## Lähetys 260

Kirkon tehtävä on Jeesuksen käskyn (Matt.28:18–20) mukaisesti viedä evankeliumi kaikille ihmisille. Lähetysten työala pitää monipuolisesti esillä lähetystyötä sekä huolehtii yhdessä muiden työalojen ja seurakuntalaisten kanssa lähetyskäskyn toteuttamisesta käytännössä.

Työntekijät: Työalasta vastaavat aikuis- ja lähetystyön pappi Timo Lavoila ja lähetys- ja viestintäsihteerit Irja Voutilainen.

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
1. Nimikkotyö seitsemällä kentällä ja toiminta seurakunnassa sen tukemiseksi.	Tavoite toteutui. Suomen Lähetysseuran nimikkolähetti Kari-Antti Kitunen työskenteli Nyakaton raamattuopistolla Tansaniassa teologisten aineiden opettajana. Lisäksi tuettiin Evankeliumia kyliin -hanketta Tansaniassa. Suomen Evankelisluterilaisen Kansanlähetysten lähetit Markus ja Heidi perheineen työskentelivät pakolaistyössä Kreikassa. Pasi Hujanen toimi Inkerin kirkon työyhteydessä Suomen Luterilaisen Evankeliumiyhdistyksen kautta osin Suomesta käsin. Lähetisyhdistys Kylväjän työntekijä Daniel Tegene jatkoi kehitysyhteistyöhankkeessa Etiopiassa. Sopimukset Medialähetys Sanansaattajien kanssa Kiinan mediatyön ja Etiopian radiotyön tukemisesta pysyivät ennallaan samoin kuin Suomen Piipiaseuran kanssa tehty sopimus raamattutyöstä Israelissa.
2. Uusien vapaaehtoisten mukaan rohkaiseminen.	Tavoite toteutui osittain. Joitakin uusia vapaaehtoisia tuli mukaan toimintaan henkilökoh-

	taisen kutsun kautta sekä muutamia seurakunnan verkkosivuilla olevan vapaaehtoistoiminnan lomakkeen täytettyään.
3. Työntekijät, lähetit ja vastuunkantajat ovat hyvin tavoitettavissa.	Tavoite toteutui. Nimikkoläheteistä Hanna Martikaisen vieraili messussa alkuvuodesta sopimuksen päättyessä. Pasi Hujanen vieraili muutamia kertoja Inkerinlähetyspiirissä, Markus ja Heidi olivat vieraana kesällä pihaseuroissa ja Kari-Antti Kitunen yhden päivän vierailulla Heinolassa. Seurakuntalaisilla on mahdollisuus pitää yhteyttä lähetteihin piirien kautta, lukemalla uutiskirjeitä, sähköpostitse tai sosiaalisen median kautta.

### Muu seurakuntatyö 290

Työalalle kirjataan kaikki sellaiset tuotot ja kulut, jotka kuuluvat seurakuntatyöhön, mutta joille ei löydy muuta luontaista tehtäväaluetta, mm. onnittelukortit ikäihmisille, samoin onnittelukäyntien yhteydessä vietävät lahjat ja uusien seurakuntalaisten muistamiset ja ympäristötyöryhmän menot.

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Syntymäpäiväänsä viettävät saavat kotiinsa seurakunnan tervehdyksen ja heidän niin toivoessaan seurakunnan työntekijä vierailee heidän luonaan	Tavoite toteutui. Vaikka syntymäpäiväkäyntien määrä onkin vähentynyt, on edelleen tärkeää, että mahdollisuutta työntekijän vierailuun tarjotaan tervehdyksen yhteydessä.
Uudet seurakunnan jäsenet toivotetaan tervetulleiksi ja heille syntyy kokemus, että Heinolan seurakunta on heille merkittävä yhteisö	Uusia seurakuntalaisia kutsuttiin mukaan risteilylle, joka toteutettiin elokuussa. Tapahtumasta annettiin paljon positiivista palautetta. Uusille seurakuntalaisille ja kirkkoon liittyneille lähetettävät kirjeet päätettiin uusia ja ottaa uudet kirjeet käyttöön vuonna 2023.

## HAUTAUSTOIMI (pääluokka 4)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>4 - Hautaustoimi</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	66 000,00		66 000,00	108 670,50	-42 670,50	164,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-370 429,42		-370 429,42	-377 707,08	7 277,66	102,0
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-304 429,42</b>		<b>-304 429,42</b>	<b>-269 036,58</b>	<b>-35 392,84</b>	<b>88,4</b>
Toimintakulut (sisäiset)	-50,00		-50,00	-124,00	74,00	248,0
Toimintakate 2	-304 479,42		-304 479,42	-269 160,58	-35 318,84	88,4
Poistot ja arvonalentumiset	-40 000,00		-40 000,00	-58 731,27	18 731,27	146,8
Laskennalliset erät				-169 921,72	169 921,72	0,0
Sisäiset korkokulut				-31 659,08	31 659,08	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-138 262,64	138 262,64	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-344 479,42		-344 479,42	-497 813,57	153 334,15	144,5

### Hautaustoimi 401,403,404

Hautaustoimi ylläpitää (hoito- ja kunnossapito) seurakunnan hautausmaita sekä kiinteistöjen piha-alueita. Päätehtävänä on hautaustoimen ohjesäännön mukaisesti arkku- ja tuhkahautojen osoittaminen, kaivaminen, peittäminen ja kunnostaminen sekä hautakirjanpidon ylläpito. Hautaustoimi vastaa hautojen perushoidosta, käsittäen nurmen ajamisen. Lisäksi hautaustoimi vastaa yksittäisten hautojen hoitosopimusten mukaisesta hoidosta sekä kulttuurihistoriallisten hautaumuistomerkkien ylläpidosta. Kirkkoneuvosto suorittaa vuosittain hautausmaiden ja siellä olevien rakennusten katselmuksen. Hautausmaakatselmuksesta laaditaan pöytäkirja, joka annetaan kirkkovaltuustolle tiedoksi.

Työntekijät: Seurakuntapuutarhuri Kati Metso, erityisammattimies Markku Suutari, erityisammattimies Kai Dillström ja erityisammattimies Jaakko Kastinen alk. 1.4.2022. Suntiona Sanna Mörsky, osa-aikaisena Kari Laaksonen ja suntio-palveluemäntänä Jaana Uurainen, joka irtisanoutui (viim. työpä 26.3.2022). Tilalle palkattiin määräaikainen Allan Metsähuone. Hautausmaan määräaikaisia kausityöntekijöitä (yli 4 kk) oli yhteensä 8. Nuoria kesätyöntekijöitä oli 11.

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Henkilöstön riittävyys ylläpitotehtävien hoidossa	Vuosittainen rekrytointi, toteutui tyydyttävästi.
Vapaiden hautapaikkojen riittävyyden turvaaminen	Vuosittainen seuranta>ilmoitukset ja kirjeet>palautuneita yht. 90/184

Riskipuiden kaataminen, uusien puiden istuttaminen	Toteutui HHM:lla: 9 puuta kaadettiin, 11 puuta istutettiin.
Hautausmaiden inventointi. Uuden hautausmaan betoniaidan kunnostaminen.	Inventointia valmisteltu, mutta ei käsitelty taide- ja kulttuurihistoriatoimikunnassa. UHM:n betoniaidan kevyt kunnostus tehty, työtä jatketaan myöhemmin.
Onnistunut asiakaspalvelu, työturvallisuus	Jatkuva prosessi, perehdytetty uusia työntekijöitä, asiakaspalautteiden myötä käsitelty työntekijöiden kanssa niin hyvä- kuin huonopalaute. Työturvallisuutta parannettu kehittämällä työlaitteita, työmenetelmiä ja tekemällä hankintoja.

#### Lisäksi

Heinolan hautausmaan Tyhjän sylin muistomerkki toteutettiin seurakunnan omana työnä kesän 2022 aikana. Muistomerkki on paikka lapsensa menettäneille tai lapsettomaksi jääneille. Suunnittelijana toimi seurakunnan kausityöntekijä, hortonomi Sanna Lääveri ja viherrakentajana erityisammattimies Markku Suutari. Muistomerkin keskusaiheen muodostaa kolme erikokoista graniittiluonnonkiveä. Noppakiveys kiertää keskusaiheen kiviä, joihin teetettiin kaksi raamatunlause -laattaa, surun hoitamiseksi ja lohdun tuojaksi. Muistomerkin ympärille istutettiin erikokoista kasvillisuutta. Pollarivalaisin asennetaan vuonna 2023. Muistomerkin valmistumisen jälkeen Itä-Häme -lehti teki aiheesta jutun. Ja työyhteisölle järjestettiin käynti muistomerkille.

Uuden hautausmaan betoniaidan (v. 1915) kunnostus aloitettiin heinä-elokuussa 2022 Pelti-Seppälä Oy:n Joose Salmen ja Vesa Aaltosen toimesta. Hanke sai museoviraston avustuksen (pv 6.4.2021). Kunnostushankkeen asiantuntijana toimi Betonipallas Oy:n Pertti Kukkonen (korjaussuunnitelma pv 18.9.2017). Kunnostusmenetelmistä (pääasiassa 2. ja 3. luokan korjauksia) ja värisävystä sovittiin katselmusten myötä (muistiot). Kunnostustyötä jatketaan lähi-vuosina.

Hautausten määrä ylittyi aiemmista vuosista, yhteensä 307 hautausta, joista tuhkahautauksia 67,75 % (vrt. vuonna 2021 yht. 233 ja 69,5 %). Uuden hautausmaan laajennusalue vihittiin käyttöön 29.8.2021. Laajennusalueelle on 31.12.2022 mennessä haudattu kolme arkkihautaus, neljä urnahautaus ja yksi tuhkahautaus muistolehtoon.

Energian säästämiseksi Heinolan siunauskappelin kellokytkin säädettiin sammuttamaan hautausmaiden pylväsalaisimet klo 24:00 - 06:00 väliseksi ajaksi.

## KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>5 - Kiinteistötoimi</b>						
Toimintatuotot (ulkoiset)	294 359,00	174 879,00	469 238,00	451 123,39	18 114,61	96,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 058 452,50	-20 393,00	-1 078 845,50	-920 737,93	-158 107,57	85,3
<b>Toimintakate 1</b>	<b>-764 093,50</b>	<b>154 486,00</b>	<b>-609 607,50</b>	<b>-469 614,54</b>	<b>-139 992,96</b>	<b>77,0</b>
Toimintatuotot (sisäiset)	793 829,81		793 829,81	868 491,69	-74 661,88	109,4
Toimintakulut (sisäiset)				-60,00	60,00	0,0
Toimintakate 2	29 736,31	154 486,00	184 222,31	398 817,15	-214 594,84	216,5
Poistot ja arvonalentumiset	-111 205,00		-111 205,00	-291 178,56	179 973,56	261,8
Laskennalliset erät	0,00		0,00	-102 565,69	102 565,69	0,0
Sisäiset korkokulut				-71 214,78	71 214,78	0,0
Sisäiset vyörytyserät	0,00		0,00	-31 350,91	31 350,91	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-81 468,69	154 486,00	73 017,31	5 072,90	67 944,41	6,9

Kiinteistötoimi vastaa Heinolan seurakunnan kiinteistö- ja rakennustoiminnasta. Tämä käsittää kiinteistöjen hallinnon, suunnittelun, rakentamisen, korjaukset, ylläpidon ja isännöinnin tehtävät. Kiinteistöistä pidetään huolta ja huoltotoimenpiteisiin ryhdytään mahdollisimman nopeasti. Keittiötoimeen kirjataan seurakunnan omaan keittiötoimintaan kuuluvat kulut mm. keittiöhenkilökunnan palkat ja elintarvikekulut. Sisäisinä tuottoina kirjataan toiminnan kustannuspaikoilta tulevat keittiötoimen palvelut mm. kahvitusten ja ruokailujen järjestäminen sekä kokoustarjoilut.

Seurakunnan omistamissa metsissä harjoitetaan voimassa olevien ohjeiden metsäsuunnitelma 2019–2028) mukaista metsätaloutta sekä edistetään seurakunnan ympäristödiplomiohjelman mukaisia toimia.

Kiinteistötoimi vaalii kulttuuri- ja pääoma-arvoja.

Työntekijät: Talouspäällikkö Mirja Stenroos, kiinteistöhoitaja Ilpo Haggren

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Kirkkopuiston kaavoituksen loppuun saattaminen	Toteutui osittain. Seurakuntakeskuksen asemakaavamuutos oli nähtävillä ja lausuttavana kesällä 2022. Lahden museot antoi lausunnon, jossa se katsoi, että seurakuntakeskuksen ja pikkupappilan säilytettävät vaihtoehdot on tutkittava kaavoituksen yhteydessä.

	Heinolan seurakunnan kaavoitustyöryhmä on käynyt neuvotteluja, kaavoittajan, Ely:n ja Lahden museoiden kanssa syksyn aikana. Marraskuussa 2022 saatiin neuvottelutulos, jonka seurakunta hyväksyi. Tämän pohjalta on jatkettu asemakaavan loppuun saattamista v. 2023 alussa.
Seurakuntakeskuksen purkaminen ja kirkkopuiston lämmitysjärjestelmän rakentaminen	Ei toteutunut. Purkamista ei voitu käynnistää, koska kaavoitus on vielä kesken ja purkulupaa seurakuntakeskukselle ei ole myönnetty.
Kurenniemen leirikeskukseen purkaminen	Ei toteutunut. Purkamislupa leirikeskukseen rakennuksille on myönnetty 6.6.2022. Syksyllä seurakunta on teettänyt lepakkoselvityksen sekä arkeologisen inventoinnin, koska Ely ja Lahden museot näitä vaati. Rakennusten purkua ei voitu käynnistää, koska marraskuussa tehdyssä lepakkoselvityksessä löydettiin merkkejä lepakoiden oleskelusta saunarakennuksesta ja majoitusrakennuksesta, joten rakennusten purkaminen mutkistui. Neuvottelut Ely:n kanssa jatkuvat v. 2023 lepakkolöydöksen myötä. Arkeologisen inventoinnin myötä ei alueelta löytynyt mitään merkittävää.
Toimintaa keskitetään tiettyihin kiinteistöihin	Tavoite toteutui. Toiminta keskittyy pääosin Lampikadulle, Virtakadulle, Mahikselle ja Kirkonkylän srk. talolle.  Kiinteistöjen käyttöastetta seurataan aktiivisesti. Kiinteistöjen käyttöaste saadaan Katrina varausohjelmasta.

Lisäksi valmisteltiin ja toteutettiin:

Lampisalin sisustus toteutettiin taidetoimikunnan avustuksella. Saliin hankittiin uudet paloturvalliset verhot. Lampisalin ylätasanteen seinälle saatiin lahjoituksena Marita Liulian teos Christianty - Lahjaksi olette saaneet, lahjaksi antakaa (2008). Teoksen luovutustilaisuus järjestettiin 30.9.2022.

Seurakuntakeskuksessa olleet taideteokset käytiin läpi taidetoimikunnan avustuksella. Osa taideteksteilleistä puhdistettiin vuoden 2022 lopulla. Puhdistuksen toteutti Tupulatäkki Oy:n Henna Koskinen, tekstiilikonservaattori. Puhdistetut tekstiilit on pakattu happovapaisiin muovilaatikoihin, joissa niitä säilytetään tulevaa käyttöä varten. Taideteokset, jotka voidaan itse puhdistaa, siirretään Harjukadulta varastoon tai uuteen sijoituspaikkaan kevään 2023 aikana.

Sulkavankosken saunalle tehtiin kattava remontti kevään 2022 aikana. Kunnostus tehtiin keitonurkkaukseen, takkatupaan ja saunaan. Sisäpuolelta hirret puhdistettiin (jäähallus), puulattiat hiottiin ja lakattiin, sisäkatto maalattiin sekä sauna pesutiloineen tehtiin uudelleen. Myös uusi vesivaraaja ja jääkaappi hankittiin. Kalustuksessa hyödynnettiin paljolti Kurenniemen saunalta tuotuja kalusteita. Ulkopuolinen korjaus tehtiin ulkoterrassin kaiteisiin. Saunaa lämmitettiin 1.6.-31.8.2022 aikana yhteensä 88 kertaa, joista 49 oli seurakunnan järjestämiä tilaisuuksia. Saunaa vuokrattiin myös yksityisille ja yhdistyksille.

### Keittiötoimi

Tehtäväalueelle kirjataan tuotot ja kulut, jotka liittyvät seurakunnan omaan keittiötoimintaan mm. keittiöhenkilökunnan palkat ja elintarvikekulut. Sisäisinä tuottoina kirjataan toiminnan kustannuspaikoilta tulevat keittiötoimen palvelut mm. kahvitusten ja ruokailujen järjestäminen sekä kokoustarjoilut.

**Työntekijät:** Palveluemännät Merja Piira, Tarja Tanskanen ja Mervi Tonteri

TAVOITTEET VUODELLE 2022	TOTEUTUMINEN
Kehitetään toiminnan sisäistä palvelua ja eri tuotteiden hinnoittelua	Toteutui osittain. Koronan jälkeen keittiötoiminta käynnistyi heti kesälomien jälkeen.
Ylläpidetään hyvää laatua ruokapalveluissa	Toteutui. Terveellisen ja hyvän kotiruuuan valmistukseen panostetaan. Käytetään kausituotteita ja sadonkorjuuaikana pakastetaan ja säilötään tuotteita tulevaa käyttöä varten.

## 2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

### Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA 2022	TA muutokset 2022	TA yhteensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
<b>Toimintatuotot</b>	<b>988 006,45</b>	<b>1 240 428,81</b>	<b>174 879,00</b>	<b>1 415 307,81</b>	<b>1 506 976,55</b>	<b>-91 668,74</b>	<b>106,5</b>
Korvaukset	1 746,60				667,03	-667,03	
Myyntituotot	2 138,89				1 525,00	-1 525,00	
Maksutuotot	95 170,25	118 280,00		118 280,00	143 092,58	-24 812,58	121,0
Vuokratuotot	96 347,69	96 499,00		96 499,00	108 270,79	-11 771,79	112,2
Metsätalouden tuotot	64 934,45	60 000,00		60 000,00	6 506,90	53 493,10	10,8
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	11 005,89	4 920,00		4 920,00	16 159,04	-11 239,04	328,4
Tuet ja avustukset	13 638,44	16 900,00		16 900,00	17 193,60	-293,60	101,7
Muut toimintatuotot	23 934,24	150 000,00	174 879,00	324 879,00	345 069,92	-20 190,92	106,2
Sisäiset tuotot	679 090,00	793 829,81		793 829,81	868 491,69	-74 661,88	109,4
<b>Toimintakulut</b>	<b>-3 849 675,42</b>	<b>-4 355 006,22</b>	<b>-10 085,23</b>	<b>-4 365 091,45</b>	<b>-4 112 953,09</b>	<b>-252 138,36</b>	<b>94,2</b>
Henkilöstökulut	-1 764 247,01	-1 921 799,45		-1 921 799,45	-1 817 644,44	-104 155,01	94,6
Palkat ja palkkiot	-1 449 198,64	-1 518 140,75		-1 518 140,75	-1 492 591,64	-25 549,11	98,3
Henkilösivukulut	-336 478,96	-403 658,70		-403 658,70	-352 793,47	-50 865,23	87,4
Henkilökulujen oikaisuerät	21 430,59				27 740,67	-27 740,67	
Palvelujen ostot	-607 673,16	-881 182,48	17 703,00	-863 479,48	-656 675,12	-206 804,36	76,0
Palvelun ostot - sisäiset	-8 666,80	-20 130,00		-20 130,00	-16 824,95	-3 305,05	83,6
Vuokratulut	-217 160,29	-246 121,00		-246 121,00	-241 160,11	-4 960,89	98,0
Sisäiset vuokratulut	-670 423,20	-778 829,29		-778 829,29	-851 666,74	72 837,45	109,4
Aineet ja tarvikkeet	-323 944,53	-339 981,00	-13 946,00	-353 927,00	-338 015,56	-15 911,44	95,5
Ostot tilikauden aikana	-323 944,53	-339 981,00	-13 946,00	-353 927,00	-338 015,56	-15 911,44	95,5
Annetut avustukset	-126 365,21	-127 572,00	-13 842,23	-141 414,23	-150 497,33	9 083,10	106,4
Muut toimintakulut	-131 195,22	-39 391,00		-39 391,00	-40 468,84	1 077,84	102,7
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 861 668,97</b>	<b>-3 114 577,41</b>	<b>164 793,77</b>	<b>-2 949 783,64</b>	<b>-2 605 976,54</b>	<b>-343 807,10</b>	<b>88,3</b>
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>3 024 934,23</b>	<b>2 905 000,00</b>		<b>2 905 000,00</b>	<b>3 088 285,82</b>	<b>-183 285,82</b>	<b>106,3</b>
<b>Valtionrahoitus</b>	<b>364 824,00</b>	<b>340 000,00</b>		<b>340 000,00</b>	<b>366 060,00</b>	<b>-26 060,00</b>	<b>107,7</b>
<b>Verotuskulut</b>	<b>-50 456,40</b>	<b>-50 000,00</b>		<b>-50 000,00</b>	<b>-46 527,22</b>	<b>-3 472,78</b>	<b>93,1</b>
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	<b>-262 439,63</b>	<b>-287 950,00</b>		<b>-287 950,00</b>	<b>-282 901,02</b>	<b>-5 048,98</b>	<b>98,2</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>110 799,75</b>	<b>49 900,00</b>		<b>49 900,00</b>	<b>107 412,95</b>	<b>-57 512,95</b>	<b>215,3</b>
Korkotuotot	-5,89				3 478,33	-3 478,33	
Muut rahoitustuotot	111 209,20	50 000,00		50 000,00	108 276,43	-58 276,43	216,6
Sisäiset korkotuotot					104 601,64	-104 601,64	
Arvonalentumiset sijoituksista					-5 734,62	5 734,62	
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista					1 647,75	-1 647,75	
Korkokulut	-395,87				-201,42	201,42	
Muut rahoituskulut	-7,69	-100,00		-100,00	-53,52	-46,48	53,5
Sisäiset korkokulut					-104 601,64	104 601,64	
<b>VUOSIKATE</b>	<b>325 992,98</b>	<b>-157 627,41</b>	<b>164 793,77</b>	<b>7 166,36</b>	<b>626 353,99</b>	<b>-619 187,63</b>	<b>8 740,2</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-457 419,72</b>	<b>-151 205,00</b>		<b>-151 205,00</b>	<b>-349 909,83</b>	<b>198 704,83</b>	<b>231,4</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-178 788,78	-151 205,00		-151 205,00	-174 182,57	22 977,57	115,2
Kertaluonteiset poistot	-278 630,94				-175 727,26	175 727,26	
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,0</b>
<b>Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot</b>	<b>-0,00</b>				<b>0,00</b>	<b>-0,00</b>	
Tuotot	86 931,48				91 863,36	-91 863,36	
Kulut	-64 097,17				-85 977,09	85 977,09	
Siirrot rahastosta/rahastoon	-22 834,31				-5 886,27	5 886,27	
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-131 426,74</b>	<b>-308 832,41</b>	<b>164 793,77</b>	<b>-144 038,64</b>	<b>276 444,16</b>	<b>-420 482,80</b>	<b>-191,9</b>
<b>Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)</b>	<b>635,25</b>				<b>635,25</b>	<b>-635,25</b>	
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-130 791,49</b>	<b>-308 832,41</b>	<b>164 793,77</b>	<b>-144 038,64</b>	<b>277 079,41</b>	<b>-421 118,05</b>	<b>-192,4</b>

## Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2022	1,50	3 088 285,82	366 060,00
2021	1,50	3 024 934,23	364 824,00
2020	1,50	3 147 741,97	364 896,00
2019	1,50	2 959 387,69	364 296,00
2018	1,50	3 018 600,05	376 219,92

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

## 3 Investointiosan toteutuminen

## Investointiosa toteumavertailu

Tulosyksikkö	Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva tulot	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Ali	T-%	Kust. arviosta käytetty 31.12.
<b>1004030444 - Hautausmaat</b>	<b>-16 050,00</b>	<b>-29 517,40</b>	<b>-16 751,16</b>	<b>-26 050,00</b>		<b>-26 050,00</b>	<b>-18 621,65</b>	<b>5 855,41</b>	<b>-12 766,24</b>	<b>-13 283,76</b>	<b>49,01</b>	<b>183,9</b>
2007755 - Hautausmaiden koneet ja laitteet	0,00	-16 751,16	-16 751,16	-10 000,00		-10 000,00				-10 000,00		
2008897 - Uud.haut.maan betoniaindan kunnostus.suun	-16 050,00	-12 766,24		-16 050,00		-16 050,00	-18 621,65	5 855,41	-12 766,24	-3 283,76	79,5	79,5
<b>1005020521 - Heinolan kirkko</b>	<b>0,00</b>	<b>-4 960,00</b>	<b>-4 960,00</b>	<b>-20 000,00</b>		<b>-20 000,00</b>				<b>-20 000,00</b>		
2007531 - Heinolan kirkon LVI-työt	0,00	-4 960,00	-4 960,00	-20 000,00		-20 000,00				-20 000,00		
<b>1005020522 - Heinolan pitäjän kko</b>	<b>0,00</b>			<b>-15 000,00</b>		<b>-15 000,00</b>				<b>-15 000,00</b>		
2007688 - Pitäjänkirkon lämmitysteivan muutos	0,00			-5 000,00		-5 000,00				-5 000,00		
2007689 - Pitäjänkirkon sisätiloien kunnostus	0,00			-5 000,00		-5 000,00				-5 000,00		
2007690 - Pitäjänkirkon urkujen kunnostus	0,00			-5 000,00		-5 000,00				-5 000,00		
<b>1005040526 - Kkonkylän siunausk.</b>	<b>-18 600,00</b>			<b>-18 600,00</b>		<b>-18 600,00</b>				<b>-18 600,00</b>		
2005435 - Kirkonkylän siunauskappeli.invaluisken r.	-18 600,00			-18 600,00		-18 600,00				-18 600,00		
<b>1005060531 - Kkonkylän srk-talo</b>	<b>-45 000,00</b>	<b>-22 064,70</b>	<b>-22 064,70</b>	<b>-15 000,00</b>		<b>-15 000,00</b>				<b>-15 000,00</b>		<b>49,0</b>
2004171 - Kirkonkylän srk-talon sisäkaton korjaus		-10 451,89	-10 451,89									
2005437 - Seurakuntatalon yläsalin korj. lapsityön	-45 000,00											
2007687 - Kirkonkylän seurakuntatalon peruskorjaus	0,00	-11 612,81	-11 612,81	-15 000,00		-15 000,00				-15 000,00		
<b>1005080550 - Kurenniemen leirikes</b>	<b>-15 000,00</b>	<b>-20 149,06</b>	<b>-20 149,06</b>				<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>		<b>134,3</b>
2002824 - Kurenniemen pääarakennus välipohjan korj.	-15 000,00	-20 149,06	-20 149,06				0,00		0,00	0,00		134,3
<b>1005090553 -</b>		<b>-9 300,00</b>			<b>-9 300,00</b>	<b>-9 300,00</b>	<b>-9 300,00</b>		<b>-9 300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>100,00</b>	
<b>Vuokrahoito,Lampik.16</b>												
2009593 - Artome M10 esitystekniikka		-9 300,00			-9 300,00	-9 300,00	-9 300,00		-9 300,00	0,00	100,0	
<b>1005090554 -</b>	<b>0,00</b>	<b>-6 485,79</b>		<b>-10 000,00</b>		<b>-10 000,00</b>	<b>-6 485,79</b>		<b>-6 485,79</b>	<b>-3 514,21</b>	<b>64,86</b>	
<b>Vuokrahoito,Virtakatu4</b>												
2008890 - Toimistokalusteet	0,00	-6 485,79		-10 000,00		-10 000,00	-6 485,79		-6 485,79	-3 514,21	64,9	
<b>1005090556 - Maaherrank. kerhoh.</b>		<b>-9 364,00</b>	<b>-6 160,00</b>				<b>-3 204,00</b>		<b>-3 204,00</b>	<b>3 204,00</b>		
2009303 - Maaherrankadun tontti määrä-alan osto		-9 364,00	-6 160,00				-3 204,00		-3 204,00	3 204,00		
<b>1005090558 - Vanha pappila</b>	<b>-15 000,00</b>											
2002827 - Vanha Pappila kaukolämpölinja	-15 000,00											
<b>Yhteensä</b>	<b>-109 650,00</b>	<b>-101 840,95</b>	<b>-70 084,92</b>	<b>-104 650,00</b>	<b>-9 300,00</b>	<b>-113 950,00</b>	<b>-37 611,44</b>	<b>5 855,41</b>	<b>-31 756,03</b>	<b>-82 193,97</b>	<b>27,9</b>	<b>92,9</b>

## 4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

### Rahoitusosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA 2022	TA muutokset	TA yhteensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
<b>Tulorahoitus</b>	<b>409 215,61</b>	<b>-307 627,41</b>	<b>-10 085,23</b>	<b>-317 712,64</b>	<b>282 425,97</b>	<b>-600 138,61</b>	<b>-88,9</b>
Vuosikate	325 992,98	-157 627,41	164 793,77	7 166,36	626 353,99	-619 187,63	8 740,2
Tulorahoituksen korjauserät	83 222,63	-150 000,00	-174 879,00	-324 879,00	-343 928,02	19 049,02	105,9
<b>Investoinnit</b>	<b>25 635,38</b>	<b>-104 650,00</b>	<b>-9 300,00</b>	<b>-113 950,00</b>	<b>312 493,97</b>	<b>-426 443,97</b>	<b>-274,2</b>
Investointimenot	-98 803,02	-111 600,00	-9 300,00	-120 900,00	-37 611,44	-83 288,56	31,1
Pysyvien vastaavien myyntitulot	124 438,40				344 250,00	-344 250,00	
Rahoitusosuudet investointimenoihin		6 950,00		6 950,00	5 855,41	1 094,59	84,3
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>434 850,99</b>	<b>-412 277,41</b>	<b>-19 385,23</b>	<b>-431 662,64</b>	<b>594 919,94</b>	<b>-1 026 582,58</b>	<b>-137,8</b>
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>15 288,27</b>				<b>-85 194,71</b>	<b>85 194,71</b>	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	5 136,90				1 051,39	-1 051,39	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-9 367,82				-73 964,51	73 964,51	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	19 519,19				-12 281,59	12 281,59	
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>15 288,27</b>				<b>-85 194,71</b>	<b>85 194,71</b>	
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>450 139,26</b>	<b>-412 277,41</b>	<b>-19 385,23</b>	<b>-431 662,64</b>	<b>509 725,23</b>	<b>-941 387,87</b>	<b>-118,1</b>
<b>Rahavarojen muutos (tase)</b>	<b>450 139,26</b>				<b>509 725,23</b>	<b>-509 725,23</b>	

# III Tilinpäätöslaskelmat

## 1 Tuloslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>Toimintatuotot</b>	<b>638 484,86</b>	<b>308 916,45</b>
Korvaukset	667,03	1 746,60
Myyntituotot	1 525,00	2 138,89
Maksutuotot	143 092,58	95 170,25
Vuokratuotot	108 270,79	96 347,69
Metsätalouden tuotot	6 506,90	64 934,45
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	16 159,04	11 005,89
Tuet ja avustukset	17 193,60	13 638,44
Muut toimintatuotot	345 069,92	23 934,24
<b>Toimintakulut</b>	<b>-3 244 461,40</b>	<b>-3 170 585,42</b>
Henkilöstökulut	-1 817 644,44	-1 764 247,01
Palkat ja palkkiot	-1 492 591,64	-1 449 198,64
Henkilösivukulut	-352 793,47	-336 478,96
Henkilökulujen oikaisuerät	27 740,67	21 430,59
Palvelujen ostot	-656 675,12	-607 673,16
Vuokratkulut	-241 160,11	-217 160,29
Aineet ja tarvikkeet	-338 015,56	-323 944,53
Ostot tilikauden aikana	-338 015,56	-323 944,53
Annetut avustukset	-150 497,33	-126 365,21
Muut toimintakulut	-40 468,84	-131 195,22
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 605 976,54</b>	<b>-2 861 668,97</b>
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>3 088 285,82</b>	<b>3 024 934,23</b>
<b>Valtionrahoitus</b>	<b>366 060,00</b>	<b>364 824,00</b>
<b>Verotuskulut</b>	<b>-46 527,22</b>	<b>-50 456,40</b>
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	<b>-282 901,02</b>	<b>-262 439,63</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>107 412,95</b>	<b>110 799,75</b>
Korkotuotot	3 478,33	-5,89
Muut rahoitustuotot	108 276,43	111 209,20
Arvon alentumiset sijoituksista	-5 734,62	0,00
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	1 647,75	0,00
Korkokulut	-201,42	-395,87
Muut rahoituskulut	-53,52	-7,69
<b>VUOSIKATE</b>	<b>626 353,99</b>	<b>325 992,98</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-349 909,83</b>	<b>-457 419,72</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-174 182,57	-178 788,78
Kertaluonteiset poistot	-175 727,26	-278 630,94
<b>Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot</b>	<b>0,00</b>	<b>-0,00</b>
Tuotot	91 863,36	86 931,48
Kulut	-85 977,09	-64 097,17
Siirrot rahastosta/rahastoon	-5 886,27	-22 834,31
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>276 444,16</b>	<b>-131 426,74</b>
<b>Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)</b>	<b>635,25</b>	<b>635,25</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>277 079,41</b>	<b>-130 791,49</b>

## 2 Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella.

### Rahoituslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>Tulorahoitus</b>	<b>282 425,97</b>	<b>409 215,61</b>
Vuosikate	626 353,99	325 992,98
Tulorahoituksen korjaukset	-343 928,02	83 222,63
<b>Investoinnit</b>	<b>312 493,97</b>	<b>25 635,38</b>
Investointimenot	-37 611,44	-98 803,02
Pysyvien vastaavien myyntitulot	344 250,00	124 438,40
Rahoitusosuudet investointimenoihin	5 855,41	
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>594 919,94</b>	<b>434 850,99</b>
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>-85 194,71</b>	<b>15 288,27</b>
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	1 051,39	5 136,90
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-73 964,51	-9 367,82
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-12 281,59	19 519,19
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>-85 194,71</b>	<b>15 288,27</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>509 725,23</b>	<b>450 139,26</b>
<b>Rahavarojen muutos (tase)</b>	<b>509 725,23</b>	<b>450 139,26</b>
	<b>1.1.2022-31.12.2022</b>	<b>1.1.2021-31.12.2021</b>
Rahavarojen muutos	509 725,23	450 139,26
Rahavarat kauden lopussa	2 531 558,58	2 021 833,35
Rahavarat kauden alussa	2 021 833,35	1 571 694,09

## 3 Tase

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>VASTAAVAA</b>	<b>7 344 037,97</b>	<b>6 989 069,54</b>
PYSYVÄT VASTAAVAT	4 149 977,95	4 468 453,73
Aineettomat hyödykkeet	8 311,54	8 568,60
Aineettomat oikeudet	8 311,54	8 568,60
Aineelliset hyödykkeet	3 760 498,28	4 078 717,00
Maa- ja vesialueet	465 184,40	455 974,19
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	1 378 070,31	1 444 771,56
Rakennukset	1 785 544,39	2 034 398,94
Kiinteät rakenteet ja laitteet	35 304,83	38 810,65
Koneet ja kalusto	46 234,50	41 058,99
Muut aineelliset hyödykkeet	10 368,91	10 368,91
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	39 790,94	53 333,76
Sijoitukset	381 168,13	381 168,13
Osakkeet ja osuudet	381 168,13	381 168,13
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	555 173,01	465 418,54
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	181 133,55	181 160,55
Muut toimeksiantojen varat	374 039,46	284 257,99
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 638 887,01	2 055 197,27
Saamiset	107 328,43	33 363,92
Lyhytaikaiset saamiset	107 328,43	33 363,92
Myyntisaamiset	16 271,93	22 204,78
Muut saamiset	85 312,21	8 942,40
Siirtosaamiset	5 744,29	2 216,74
Rahoitusarvopaperit	586 644,69	500 731,56
Osakkeet ja osuudet	486 644,69	400 731,56
Muut arvopaperit	100 000,00	100 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	1 944 913,89	1 521 101,79
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>-7 344 037,97</b>	<b>-6 989 069,54</b>
OMA PÄÄOMA	-6 015 257,49	-5 738 178,08
Peruspääoma	-4 805 240,94	-4 805 240,94
Muut omat rahastot	-19 762,61	-19 762,61
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-913 174,53	-1 043 966,02
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-277 079,41	130 791,49
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-45 543,19	-46 178,44
Poistoero	-10 164,21	-10 799,46
Vapaaehtoiset varaukset	-35 378,98	-35 378,98
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-842 514,47	-751 708,61
Lahjoitusrahastojen pääomat	-503 527,63	-502 979,80
Muut toimeksiantojen pääomat	-338 986,84	-248 728,81
VIERAS PÄÄOMA	-440 722,82	-453 004,41
Lyhytaikainen vieras pääoma	-440 722,82	-453 004,41
Ostovelat	-73 858,17	-67 090,71
Muut velat	-61 422,57	-80 443,47
Siirtovelat	-305 442,08	-305 470,23

## IV Tilinpäätöksen liitetiedot

### 1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

#### **Jaksotusperiaatteet**

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

#### **Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus**

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

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

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

### 2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Edellisen tilikauden taseen jaottelua on muutettu vastaamaan kuluneen tilikauden jaottelua. Pysyvien vastaavien sijoituksissa on siirretty korkorahastosta 160 000 euroa yhdistelmä- ja muut rahastot tilille.

Tilikauden poistot eivät ole vertailukelpoiset edellisen tilikauden poistojen kanssa, koska Kurenniemen leirikeskuksesta on tehty tasearvoon kertaluonteinen poisto 175 727,26 euroa.

### 3 Tuloslaskelman liitetiedot

Kalliopohjan tonttien (Mäntyniemi 1 ja Mäntyniemi 2) ja Kurenniemen määräalan myynnistä saatu myyntivoitto 343 928,02 euroa oli tilikaudelle kohdistunut kertaluonteinen erä.

Tilikauden puunmyyntitulot olivat pienet 6 506,90 euroa, koska loput sovituista hakkuista siirtyivät vuodelle 2023.

Luottotappioiksi kirjattiin 4 332,99 euroa myynti- ja maksutuotoista. Luottotappioiksi kirjattiin perintätoimenpiteistä huolimatta saamatta jääneitä yli vuoden vanhoja myyntisaatavia kuten ripikoulu, tilavuokra ja hautausmaksuja.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poisto suunnitelman mukaisesti. Kirkkovaltuusto hyväksyi 10.12.2020 Poistosuunnitelman muutoksen, jolla seurakunnan käyttöomaisuuden poistoajat on muutettu vastaamaan kirkkohallituksen ohjeen Käyttöomaisuuskirjanpito ja suunnitelman mukaisten poistojen laskeminen mukaisia suosituspoistoai-koja.

## Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

(kirkkovaltuusto hyväksytty 10.12.2020/34§)

**AINEETTOMAT HYÖDYKKEET**

<b>Aineettomat oikeudet</b>		
ATK-ohjelmien käyttöoikeus	3 vuotta	tasapoisto
<b>Muut pitkävaikutteiset menot</b>		
Perustamismenot	3 vuotta	tasapoisto
Tutkimus- ja kehittämismenot	3 vuotta	tasapoisto
ATK-ohjelmat	5 vuotta	tasapoisto
<b>AINEELLISET HYÖDYKKEET</b>		
<b>Maa- ja vesialueet</b>		poistoja ei lasketa
<b>Hautausmaat</b>		
Hautausmaahan liittyvät muut pitkävaikutteiset menot		
(asfaltointi, atk-ohjelmat)	3 vuotta	tasapoisto
Hautausmaiden maa- ja vesialueet		poistoja ei lasketa
Siunauskappelit	40 vuotta	tasapoisto
Hautatoimen muut rakennukset		
(varastot, kylmiöt)	15 vuotta	tasapoisto
Hautausmaiden kiinteät rakenteet ja laitteet	20 vuotta	tasapoisto
(aidat, portit, vesi- ja sähköjohdot)		
Hautausmaiden koneet ja laitteet	10 vuotta	tasapoisto
Hautausmaiden muut aineelliset hyödykkeet		käyttäjän mukaan
<b>Rakennukset</b>		
Kirkot	70 vuotta	tasapoisto
Seurakuntatalot	40 vuotta	tasapoisto
Kappelit	40 vuotta	tasapoisto
Leirikeskukset	40 vuotta	tasapoisto
Asuinrakennukset	30 vuotta	tasapoisto
Huolto- ja talousrakennukset	20 vuotta	tasapoisto
Muut rakennukset	10 vuotta	tasapoisto
<b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b>		
Maa- ja vesi rakenteet	30 vuotta	tasapoisto
Urut	10 vuotta	tasapoisto
Kiinteät maa- ja vesirakenteet	30 vuotta	tasapoisto
<b>Koneet ja kalusto</b>		
Kuljetusvälineet	10 vuotta	tasapoisto
Atk-laitteistot	5 vuotta	tasapoisto
Muut koneet ja kalusto	5 vuotta	tasapoisto
<b>Muut aineelliset hyödykkeet</b>		
Sakraali-, arvo- ja taide-esineet		ei poistoa
<b>SIJOUTUKSET</b>		
Osakkeet ja osuudet		ei poistoa

Seurakunnan taseeseen aktivoidaan käyttöomaisuudeksi kaikki yli 10.000 euron hankintahinnan ylittävä omaisuus.

## 4 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

	Aineettomat oikeudet	Aineettomat hyödykkeet Yht.	Maa- ja vesialueet	Hautausmaiden aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskenkäiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa	8 568,60	8 568,60	455 974,19	1 444 771,56	2 034 398,94	38 810,65	41 058,99	10 368,91	53 333,76	4 078 717,00	381 168,13	4 468 453,73
Lisäykset			3 204,00		20 149,06		15 785,79		-7 382,82	31 756,03		31 756,03
Siirtokirjaukset			6 160,00						-6 160,00	0,00		0,00
Myyntit			-153,79		-704 857,19					-705 010,98		-705 010,98
Poisto/Myynti					549 110,80					549 110,80		549 110,80
Suunnitelman mukaiset poistot	-257,06	-257,06		-66 701,25	-93 108,16	-3 505,82	-10 610,28			-173 925,51		-174 182,57
Suunnitelmasta poikkeavat poistot					-20 149,06					-20 149,06		-20 149,06
Arvonkorotukset												
Invest. Tuki												
Arvo vuoden lopussa	8 311,54	8 311,54	465 184,40	1 378 070,31	1 785 544,39	35 304,83	46 234,50	10 368,91	39 790,94	3 760 498,28	381 168,13	4 149 977,95

Sijoitusten erittely	Kirjanpitoarvo 1.1.2022	Hankinta-arvo	Markkina-arvo	Myynti	Arvonkorotus tai -alennus	Kirjanpitoarvo 31.12.2022	Pääkirjatili
Erikoissijoitusrahasto eQ Hoiva	102 379,31	100 000,00	125 881,20			102 379,01	170300
Titanium Hoivakiinteistöt	48 352,25	50 000,00	71 447,54		1 647,75	50 000,00	170300
Säästöpankki Korko Plus B	250 000,00	250 000,00	334 265,38		-5 734,62	334 265,38	170700
Säästöpankki Korko Plus B		90 000,00					170700
Päätät-Hämeen Op Merkintä Tuotto-osuus	100 000,00	100 000,00	100 000,00			100 000,00	179000
	500 731,56	590 000,00	631 594,12		-4 086,87	586 644,39	

## 5 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

### Oma pääoma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021	Muutos
OMA PÄÄOMA	-6 015 257,49	-5 738 178,08	-277 079,41
Peruspääoma	-4 805 240,94	-4 805 240,94	0,00
Muut omat rahastot	-19 762,61	-19 762,61	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä	-913 174,53	-1 043 966,02	130 791,49
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-277 079,41	130 791,49	-407 870,90

### Siirtovelat

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021	Muutos
Lyhytaikainen vieras pääoma			
Siirtovelat yhteensä	-305 442,03	-309 059,23	3 617,20
Lomapalkkajaksotus	-304 297,53	-305 470,23	1 172,70
Muut lyhytaikaiset siirtovelat	-1 144,50	-3 589,00	2 444,50

## 6 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

### **Eläkevastuuvajaus**

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 9 938 566 euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3 419 857 068 euroa.

### **Muut vakuudet ja vastuusitoumukset**

First Card yrityskortit, vastuun määrä 9 941,06 euroa 31.12.2022.

### **Vakuudet**

#### Eriyistakaussitoumus

Helmi Säästöpankki Oy:lle omavelkainen takaus kiinteistö Oy Kristiinakodin saneeraukseen. Luoton määrä 31.12.2022 on 350 513,73 euroa.

### **Vuokravastuut**

Heinolan seurakunnalla on vuokralla seuraavat tilat:

Oy Power Profile Ltd omistamasta kiinteistöstä, Lampikatu 16. Määräaikainen vuokrasopimus on tehty ajalle 1.10.2021-30.9.2026. Vuosivuokra on 142 468 euroa. Jäljellä oleva vuokravastuu on 534 254,90 euroa

Heinolan vuokratilat Oy:n omistama liikehuoneisto, Virtakatu 4. Määräaikainen vuokrasopimus on tehty ajalle 1.4.2020-1.4.2024. Vuosivuokra on 28 848 euroa. Jäljellä oleva vuokravastuu on 36 060 euroa.

Asunto Oy Pikolan omistama kiinteistö Pappilantupa, Pappilantie 55. Toistaiseksi voimassa oleva vuokrasopimus 6 kk irtisanomisajalla. Vuosivuokra on 8 064 euroa. Jäljellä oleva vuokravastuu 4 032 euroa.

Heinolan seurakunnalla on laitevuokria seuraavasti:

Siemens Financial Services AB ikkunanäyttö Philips 55". Vuokra-aika 36 kk. Jäljellä oleva vuokravastuu on 1 332 euroa.

### **Leasingvastuut**

Nordea Rahoitus Suomi Oy (tietokoneet, monitoimilaitteet) vastuu määrä 31.12.2022 on 11 476,97 euroa (alv 0%).

Siemens leasingsopimus Iseki TG6687 traktori vastuu määrä 31.12.2022 on 27 233,43 euroa. Sopimus on tehty ajalle 1.6.2021-31.5.2026.

### Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset

Heinolan seurakunnalla on seuraavat sopimukset Lahden seurakuntayhtymän kanssa;

-Kehitysvammaistyön alueellista hoitamista koskeva yhteistyösopimus. Seurakunnan vuosikohtainen kustannus on 3 052 euroa.

-Yhteistyösopimus sairaalasielunhoitotyöstä. Seurakunnan vuosikohtainen kustannus on 7 357 euroa.

-Yhteistyösopimus palvelevan puhelimen hoitamisesta. Seurakunnan vuosikohtainen kustannus on 2 618 euroa.

## 7 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Nimi	Kotipaikka	Omistusosuus
Kiinteistö Oy Kristiinakoti	Heinola	47,00 %
Kiinteistö Oy Levon Krematorio	Lahti	9,88 %

## 8 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

### HAUTAINHOITORAHASTO

#### TOIMINTAKERTOMUS

##### Yleiskatsaus

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

Kirkkolaki 17 luku 5 §.

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen korkotuloista. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Seurakunta hoitaa hautausmaan käytävät ja yleisalueet, ja yksityiset hautapaikan haltijat vastaavat haudan pinnan hoidosta. Tämän vuoksi hautainhoitorahaston varat

ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta. Hautainhoitorahaston hoitettavana on kaikkiaan n. 992 hoitohautaa.

Kasvukausi 2022 oli hautojen hoidon suhteen onnistunut. Taimimateriaali oli tasalaatuista ja kasvulosuhteet hyvät, myös työntekijät onnistuivat hyvin työssään. Alkuvuonna töiden järjestämisestä haastoi vielä vallitseva koronatilanne, mutta tilanne onneksi helpottui koronarokotusten myötä kesän koittaessa.

Heinolan seurakunnan hautainhoitorahasto hoiti velvoitteensa hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2022. Heinolan seurakunnan hautainhoitorahastossa ei ole tapahtunut muutoksia tilikaudella 2022.

Mirja Stenroos, talouspäällikkö

## Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto. Kts. kohta 5 Sisäinen valvonta.

Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty.

## Henkilöstö

Hautainhoitorahaston henkilöstöä on seurakunnassa seurakuntapuutarhuri, joka toimii talouspäällikön alaisuudessa. Kausiluonteisissa puutarhatöissä työskentelee keskimäärin 7 henkilöä vuosittain noin 5 kuukauden työsuhteissa ja 11 henkilöä noin 5 viikon jaksoissa. Kausityöntekijöiden työajasta noin puolet menee hoitohautojen hoitoon.

## Henkilöstökulut

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
Palkat ja palkkiot	-59 523,50	-43 609,19	-48 497,23
Eläkekulut	-12 713,03	-9 354,36	-10 442,16
Muut henkilösivukulut	-1 629,57	-1 168,44	-1 392,85
Saadut henkilöstökorvaukset	510,60	0,00	1 673,24
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>-73 355,50</b>	<b>-54 131,99</b>	<b>-58 659,00</b>

Muut henkilöstöasiat kts. seurakuntatalouden toimintakertomuksen kohta 3 Henkilöstö.

## Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa, kts. kohta 5 sisäinen valvonta.

## **Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi**

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on 5.886,27 euroa ylijäämäinen.

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

### **TALOUSARVION TOTEUTUMINEN**

#### **Toiminta-ajatus:**

Haudanhoitorahaston tehtävänä on huolehtia seurakunnalle hoitoon annettujen hautojen hoitamisesta sopimusten mukaisesti.

#### **Toiminnan arviointi:**

Hoitohautoja oli vuonna 2022 yhteensä 992 kpl. Hoitomuotoina oli vuosittaiset kesähoito ja perennahoito, joista oli tarjolla myös sijoitushoitomuodot, jossa sijoitetaan hautainhoitorahastoon väh. 850 €. Sijoitushoitomuoto perustuu asiakkaan pääomaan, jota veloitetaan senhetkiselä vuosittaisella kesähoito- tai perennahoitohinnalla. Sijoitushoitosopimus on voimassa niin kauan kuin sijoitettu summa korkoineen riittää, huomioiden haudan hallinta-aika. Kesäkukat ja perennat on hinnoiteltu kaikissa hoitosopimuksissa erikseen. Lisäksi haudoille oli saatavilla siimaus tai trimmeröinti -hoitomuoto, joka sisältää nurmen siimauksen ilman kasvualustaa - hoitomuoto sallii vain maljakko- tai leikkokukat muovisuppilossa. Hoitomuodoista eniten tehtiin kesähoitosopimuksia, koska pelkät kasteluhoitosopimukset (vuonna 2021 yhteensä 224 kpl) jäivät pois vuonna 2022. Määräaikaisia hoitosopimuksia oli yhteensä kolme. Perennahoitosopimuksia on noin 20 % haudanhoitosopimusten kokonaismäärästä. Muuten haudanhoitojen määrät ovat pysyneet viime vuosien tasolla (noin 1000 kpl). Hautausmaan katselmuksessa todettiin seurakunnan huolehtimien hautojen hoidon olleen sopimusten mukaisia. Asiakaspalautteilla on tärkeä osa toimintamme kehittämässä ja arvioinnissa.

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

Haudanhoitorahaston sitovina toiminnallisina tavoitteina vuodelle 2022 oli tyytyväiset asiakkaat sekä perennahoitosopimusmäärien kasvattaminen (ympäristöohjelma). Uusia kesäkukka- ja perennalajikkeita on kokeiltu. Tavoitteena on saada mahdollisimman hyvälaatuisia, helppohoitoisia kesäkukkaa ja perennoja, joihin myös asiakkaat ovat tyytyväisiä. Tavoitteet toteutuivat jossain määrin.

Heinolan seurakunnan ylläpitämiin hoitohautoihin ostetaan vuosittain noin 4 000 kesäkukkaa noin 6 300 eurolla. Kesäkukkahankinta on tehty useana vuonna Tapio Koivulan Puutarha Oy:ltä.

Hautainhoitorahasto pysyi vuoden 2022 talousarviossa hyvin.

Talousarvion sitovuustason (nettokulujen) mukaisia menojen ylityksiä ei ollut.

Hautainhoitorahastolla on varoja kaiken kaikkiaan 338 732 €. Hautainhoitorahaston kuluja, lähinnä työntekijöiden henkilöstökulut ja istutettavat kesäkukat ja perennat, oli vuonna 2022 85 977 € ja tuloja (haudanhoitomaksut ja korkotulot) 91 863 €. Ylijäämää tilivuodelta kertyi siten 5 886 €.

### Käyttötalousosa

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>86 000,00</b>		<b>86 000,00</b>	<b>91 338,18</b>	<b>-5 338,18</b>	<b>106,2</b>
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>-75 052,00</b>		<b>-75 052,00</b>	<b>-85 977,09</b>	<b>10 925,09</b>	<b>114,6</b>
<b>Toimintakate 1</b>	<b>10 948,00</b>		<b>10 948,00</b>	<b>5 361,09</b>	<b>5 586,91</b>	<b>49,0</b>
<b>Toimintakate 2</b>	<b>10 948,00</b>		<b>10 948,00</b>	<b>5 361,09</b>	<b>5 586,91</b>	<b>49,0</b>
<b>Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>10 948,00</b>		<b>10 948,00</b>	<b>5 361,09</b>	<b>5 586,91</b>	<b>49,0</b>

### Tilinpäätöslaskelmat

#### Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>Toimintatuotot</b>	<b>91 338,18</b>	<b>86 931,48</b>
Maksutuotot	91 338,18	86 931,48
<b>Toimintakulut</b>	<b>-85 977,09</b>	<b>-64 097,17</b>
Henkilöstökulut	-73 355,50	-54 131,99
Palkat ja palkkiot	-59 523,50	-43 609,19
Henkilösivukulut	-14 342,60	-10 522,80
Henkilökulujen oikaisuerät	510,60	0,00
Palvelujen ostot	-1 338,95	-1 532,19
Vuokratulot	-2 100,00	-2 100,00
Aineet ja tarvikkeet	-9 182,64	-6 332,99
Ostot tilikauden aikana	-9 182,64	-6 332,99
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>5 361,09</b>	<b>22 834,31</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>525,18</b>	<b>0,00</b>
Korkotuotot	525,18	0,00
<b>VUOSIKATE</b>	<b>5 886,27</b>	<b>22 834,31</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>5 886,27</b>	<b>22 834,31</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>5 886,27</b>	<b>22 834,31</b>

## Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>Tulorahoitus</b>	<b>5 886,27</b>	<b>22 834,31</b>
Vuosikate	5 886,27	22 834,31
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>5 886,27</b>	<b>22 834,31</b>
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>84 117,11</b>	<b>-3 192,21</b>
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	84 117,11	-3 192,21
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>84 117,11</b>	<b>-3 192,21</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>90 003,38</b>	<b>19 642,10</b>
<b>Rahavarojen muutos (tase)</b>	<b>90 003,38</b>	<b>19 642,10</b>

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Rahavarojen muutos	90 003,38	19 642,10
Rahavarat kauden lopussa	338 732,19	248 728,81
Rahavarat kauden alussa	248 728,81	229 086,71

## Hautainhoitorahaston tase

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
<b>VASTAAVAA</b>	<b>338 732,19</b>	<b>248 728,81</b>
VAIHTUVAT VASTAAVAT	338 732,19	248 728,81
Rahat ja pankkisaamiset	338 732,19	248 728,81
<b>VASTATTAVAA</b>	<b>-338 732,19</b>	<b>-248 728,81</b>
OMA PÄÄOMA	-77 676,12	-71 789,85
Muut omat rahastot	-1 000,00	-1 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-70 789,85	-47 955,54
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-5 886,27	-22 834,31
VIERAS PÄÄOMA	-261 056,07	-176 938,96
Pitkäaikainen vieras pääoma	-151 743,86	-143 996,56
Saadut ennakot	-151 743,86	-143 996,56
Lyhytaikainen vieras pääoma	-109 312,21	-32 942,40
Saadut ennakot	-24 000,00	-24 000,00
Muut velat	-85 312,21	-8 942,40

## Hautainhoitorahaston liitetiedot

### Haudanhoitosopimukset ja saadut ennakot 31.12.2022

#### TASEEN LIITETIEDOT

##### 1. Laskelma hoitovastuiden määrästä tilinpäätöspäivänä 31.12.2022

Hautainhoitorahastolla on vanhoja määräaikaista, eri pituisia haudanhoitosopimuksia voimassa kaikkiaan 2 kappaletta, jotka edellyttävät 32 kappaletta hoitoja sopimusten voimassaolo aikana.

Heinolan seurakunnan hoidossa maksutta olevia hoitoja on 32 kappaletta.

##### 2. Laskelma hautainhoitorahaston yli- tai alikatteisuudesta

Hautainhoitorahaston menot tilivuonna	85 977,09
Tilivuoden aikana hautoja hoidettiin yhteensä kpl	992
Yhden hoidetun haudan kustannus oli	86,67
Jäljellä olevia määräaikaista hoitovastuita oli haudanhoitovuonna 32 kappaletta	
joten seurakunnan hoitovastuu vanhojen määräaikaisten hoitojen osalta	
oli 86,67 euroa x 32 kpl	2 773,44
Hoitosijoitussopimusten hoitovastuu 31.12.2022	175 743,90
Hoitovastuut yhteensä	<b>178 517,34</b>
Hautainhoitorahaston varat/tase vastaavaa	338 732,19
<b>Hautainhoitosopimusten varojen ylikatteisuus</b>	<b>160 214,85</b>

##### Hautainhoitorahaston tilikauden tulos

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma osoittaa tilikaudelta

1.1.-31.12.2022 ylijäämää 5 886,27 euroa.

Hautainhoitorahaston velka seurakunnalle on 31.12.2022 yhteensä 85 312,22 euroa.

Laskelma hautainhoitorahaston yli- tai alikatteisuudesta saadaan siten, että hoitovastuun suuruutta verrataan hautainhoitorahaston varoihin. Em. varoilla tarkoitetaan hautainhoitorahaston taseessa vastaavaa- puolella olevaa loppusummaa 338 732,19 euroa.

**Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus**

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	992	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	85 977	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	86,67	euroa/hauta
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	32	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	178 517	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	338 732	euroa
Yli-/alikalteisuus	160 214	euroa

<b>Haudat, joita hoidetaan testamentin ehtojen mukaan</b>			
	hautoja	Rahat	hoitovastuu
		riittää vuotta	
Virmalan testamentti	1	140	140
Salmisen testamentti	1	30	30
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet		170	170
Seurakuntatalouden hoitovastuu			23 543,54
Sopimuksia vastaava pääoma 31.12.2022			23 543,54
Yli- alikalteisuus			0

# V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Heinolassa 14.3.2022

Heinolan seurakunnan kirkkoneuvosto



Janne Hatakka, kirkkoneuvoston pj.



Mirja Karila-Reponen



Marko Latvanen



Pekka Pipatti



Juhana Ruuttula



Helena Kekkonen kirkkoneuvoston varapj.



Satu Kauhajärvi



Timo Marttinen



Jaana Ropponen



Mirja Stenroos, talouspäällikkö

## Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Heinolassa

Heinolassa 30 / 3 2023

BDO Audiator Oy



Mark Lassfolk, HT, JHT

vastuullinen tilintarkastaja

# VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitokirjoista 2022

Kohdat 1-10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

## Luettelo tositelajeista

### Kassa- ja muistiotositteet

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitosite	01
AM	KOM myynnit	01
AZ	Purku KOM:iin	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srkn muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote,vero	01
TO	Tiliote	01
AF	Poistokirjaukset	03
DP	Perintätoim.suoritus	14
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DA	Asiakastosite	18
M1	Hautainhoitojärj.	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila	Aukon alku	Aukon loppu
00	90000000	90000003	0		
01	1000000	1002977	0		
14	14000000	14000601	0		
15	15000000	15001828	0		
18	18000000	18000573	0		
19	19000000	19001960	0		
03	3000000	3000024	0		

## **Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista**

Tilinpäätös säilytetään sähköisessä muodossa ja pysyvästi seurakunnan arkistossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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

**Määräajan säilytettävät:**

EU-hanke Heinolan siunauskappelin ja hautausmaan kulttuuriympäristön kunnostus. Säilytys aika on vuoden 2029 loppuun. Säilytetään paperitulosteena.