



HEINOLAN SEURAKUNTA

TILINPÄÄTÖS 2024



Sisällys

I	Toimintakertomus	4
1	Yleiskatsaus	4
2	Hallinto	14
3	Henkilöstö	17
4	Ympäristö	21
5	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	23
6	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä	24
7	Selvitys sisäisestä valvonnasta	26
8	Talouden tunnusluvut	27
9	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	29
II	Talousarvion toteutuminen	29
1	Käyttötalouden toteutuminen	29
2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen	53
3	Investointiosan toteutuminen	55
4	Rahoitusosan toteutuminen	56
5	Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta ...	56
III	Tilinpäätöslaskelmat	58
1	Tuloslaskelma	58
2	Rahoituslaskelma	59
3	Tase	60
IV	Tilinpäätöksen liitetiedot	61
1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	61

2	Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	61
3	Tuloslaskelman liitetiedot	61
4	Rahoituslaskelman liitetiedot.....	64
5	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	64
6	Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	64
7	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	65
8	Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot.....	66
9	Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset	66
V	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	72
VI	Luettelot ja selvitykset	73

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus

Toimintavuosi Heinolan seurakunnassa toteutui lähes suunnitellusti. Avoinna olleet nuorisotyönohjaajan tehtävät saatiin täytettyä.

Alkuvuodesta tehtiin seurakuntatutkimus yhdessä Taloustutkimuksen kanssa. Heinolan seurakunnan tulokset olivat siinä selvästi paremmat vertailuseurakuntiin seuraavissa asioissa: seurakunta järjestää kirkolliset toimitukset laadukkaasti, opettaa elämänarvoja ja kristillistä uskoa sekä viestii asioista avoimesta ja aktiivisesti. Heinolan seurakunnan toimintaa kokonaisuudessaan oli melko tyytyväisiä, arvosana asteikolla 0–10 on 7,85 (vertailuseurakuntien keskiarvo on 7,61).

Seurakuntatutkimus oli pohjana strategiatyölle, jota tehtiin yhdessä työntekijöiden ja luottamus henkilöiden kanssa. Strategiaprosessissa olivat mukana työyhteisökonsultit Ulla-Maija Harju ja Timo Lampi. Uusi strategia vuosiksi 2025–2029 nimekseen "Kutsumme sinua yhteisen toivon seurakuntaan".

Heinolan seurakunta on keskeinen toimija koko Heinolan kaupunkiyhteisössä. Yhteistyötä tehtiin laajasti niin Heinolan kaupungin kuin Jyränkölän settlementinkin kanssa. Strategian mukaisesti yhteisöllisyyttä, jossa eri sukupolvet ja eri elämäntilanteissa olevat ihmiset voivat kohdata rakennettiin seurakunnan elämässä monin eri tavoin. Torstaisin järjestetty lämmin ruokailu, Lampikahvila ja kirkonkylässä Yhteinen lounaspöytä keräsivät suuren osallistujajoukon. Myös juma-lanpalvelusten jälkeen järjestetyt kirkkokahvilat ja pystykahvit olivat omalta osaltaan rakentamassa yhteisöllisyyttä. Seurakunta oli myös mukana Köyhyysrajan alapuolella- hankkeessa.

Seurakunnan henkilöstö on motivoitunutta, osaavaa ja työhönsä sitoutunutta. Työilmapiiri on hyvä ja kannustava. Osaavan henkilöstön rekrytointi nuoriso- ja diakoniatyöhön on osoittautunut haasteelliseksi koko Päijät-Hämeen alueella, niin myös Heinolan seurakunnassa.

Heinolan seurakunnalle kertyi tilikaudelta 2024 ylijäämää 25 302 euroa (428 491 e, 2023). Mikäli metsän myynnistä saatu kertaluonteinen tulo, 228 106 euroa ja puretun seurakuntakeskuksen kuparikatosta saatu tulo 61 200 eliminoidaan, tilikausi kääntyy -264 004 euroa alijäämäiseksi. Seurakuntakeskuksen ja Kurenniemen leirikeskuksen purkukustannukset olivat yhteensä 275 559 euroa, nämä lisäsivät käyttötalouden kuluja. Investointimenot kuluneena vuonna olivat 198 945 euroa.

Seurakuntamme haasteena on aleneva jäsenkehitys sekä paikallaan polkeva verotulokehitys. Verotulojen ennustetaan (FCG 08/2024) kasvavan vuonna 2025 vielä noin 8 %, mutta sen jälkeen

vuosina 2026–2030 verotulot eivät enää juurikaan kasva. Talouden raamit tiukkenevat näin ollen väistämättä.

Seurakuntamme suhtautuu luottavaisesti tulevaisuuteen, kuitenkin talouden realiteetit tunnistaen ja toimintaa sopeuttaen. Heinolan seurakunta haluaa olla vireä, ympäristöystävällinen ja yhteistyökykyinen seurakunta tulevaisuudessakin.

Janne Hatakka

kirkkoherra

Mirja Stenroos

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.

Olennaisimmat tapahtumat ja muutokset tilinpäätösvuonna ja sen jälkeen

Heinolan seurakunnan jumalanpalvelukset kokosivat edelleen verrattain suuren osallistujajoukon. Heinolan kirkon striimatut jumalanpalvelukset olivat tärkeä osa seurakunnan elämää.

Vuoden 2024 haastava taloudellinen tilanne näkyi eritoten diakoniatyössä ja sen asiakasmäärissä.

Leikkaukset, jotka kohdistuivat asumistukeen, toimeentulotulon muutokset ja sähkölämmitteisten asuntojen suuren kulut vaikeuttivat erityisesti lapsiperheiden tilannetta Heinolassa.

Vuonna 2023 diakoniatyön taloudellisen avustamisen asiakaskontakteja oli 441 kertaa. Tämä asiakasmäärä ylitettiin jo alkusyksyn -24 aikana. Diakoniatyö anoi diakoniarahastosta 4000 € käytettäväksi henkilöiden ja perheiden tukemiseen.

Vuonna 2024 kirkossa keskusteltiin laajasti eri lähetysjärjestöjen asemasta. Osin tämän keskustelun seurauksena Heinolan seurakunnan lähetystyön johtosääntö päivitettiin ja laadittiin lähetystyön strategia vuosiksi 2025–2029.

Seurakunnan talouden kannalta olennaiset tapahtumat tilikauden aikana olivat Seurakuntakeskuksen ja Kurenniemen leirikeskuksen purkaminen kiinteistöstrategian mukaisesti. Kiinteistöistä luopumisen myötä arvioidaan säästettävän vuosittain noin 50 000 euroa.

Tilikauden päättymisen jälkeen ei ole tapahtunut sellaisia olennaisia toiminnan tai talouden muutoksia, joilla olisi vaikutusta Heinolan seurakuntaan ja joita ei olisi vuoden 2024 talousarviossa huomioitu.

Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvoonna

Uusille seurakuntalaisille järjestettiin jälleen risteily m/s Pyhäjärvellä 13.8. Risteilylle osallistui 43 henkilöä. Seurakuntaan muuttaneet ja kirkkoon liittyneet saivat heille henkilökohtaisesti osoitetun tervetuloa-kirjeen ja lahjan.

Heinolan kirkko toimi tiekirkkona ja vanhassa pappilassa kesän aikana toiminut kesäkahvila kokosi suuren joukon.

Siltasaarella 26.5. järjestetty messu kokosi kaikkiaan yli 170 osallistujaa.

Nuorten teatteriryhmä Tearkin ”Luuvuttavaa” näytelmää esitettiin kolmesti Heinolan lukiolla ja näytelmä tuotti kaikkiaan 3 614,45 euroa yhteisvastuukeräykselle.

Varhaiskasvatuksen tiimi oli mukana kaupungin toteuttamassa ”Kammatusten karnevaaliin” omalla ympäristökasvatukseen liittyvällä -teemallaan. Tapahtuma keräsi kirkkoon suuren kävijämäärän.

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

Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvoonna

Kirkollisissa toimituksissa seurakunta kohtaa useimmin jäsenensä. Kirkollisista toimituksista hataan siunaamisten määrä oli 272 (264, 2023). Kirkollisia vihkimisiä järjestettiin 19, mikä on vähemmän kuin edeltävinä vuosina (25,2023). Kastettuja on kaikkiaan 56, joista aikuiskasteita 20. (56, 2023). Diakoniatyön kohtaamiset vastaanotolla, kodeissa ja muualla yht. 2993 (2961,2023). Lisäksi paljon kohtaamisia eri ryhmissä ja seurakunnan tilaisuuksissa.

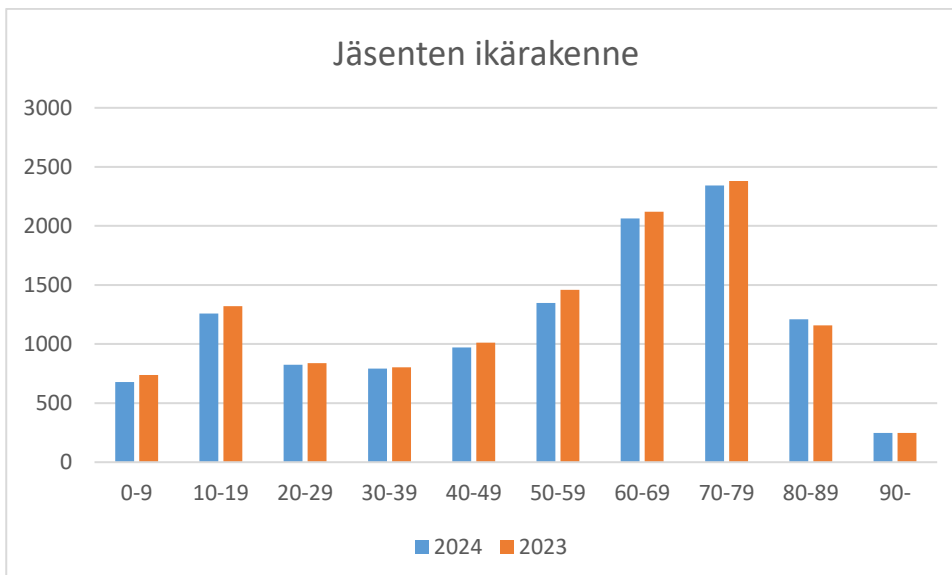
	2024	2023	Muutos %
TOIMINTA yhteensä	4636	4965	-6,6
Jumalanpalvelukset	135	136	-0,7
Kirkolliset toimitukset	352	372	-5,4
Muut tilaisuudet	532	524	1,5
Retket ja leirit	38	26	46,2
Ryhmätoiminta	80	122	-34,4
Kohtaamiset	3 499	3 785	-7,6
OSALLISTUJAT yhteensä	59 909	59 983	
Paikalla olleet	55 057	55 773	
Verkon kautta	4 852	4 210	

Seurakunnan jäsenet

Heinolan seurakuntaan kuuluu 11737 jäsentä. Seurakunnan jäsenmäärä väheni 336 henkilöllä. Kuolleita oli 197, enemmän kuin kastettuja. Seurakunnan suurin ja aktiivisin ryhmä on 60–69 ja 70–79 vuotiaat.

Heinolan seurakunta luokitellaan keskisuuriin seurakuntiin, koska seurakunnan jäsenmäärä on alle 15 000 jäsentä.

Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos:



Kastetut	36
Kuolleet	257
Liittyneet	52
Eronneet	154
Muuttoliike (+/-)	-13
Jäsenmuutos yhteensä	-336
Jäsenet 31.12.2023	12073
Jäsenet 31.12.2024	11737

Yleinen ja seurakuntien talouden kehitys

Suomen talous on toipumassa taantumasta. Talous on kääntynyt hienoiseen kasvuun ja kasvun ennustetaan jatkuvan niin Suomessa, euroalueella kuin Yhdysvalloissakin, missä kasvu jatkuu vahvana. Maailmantalouden positiivisia näkymiä varjostavat kuitenkin monenlaiset riskit. (VM 19.12.2024). Maailmantilanne on epävakaa: Sodat Ukrainassa ja Gazassa jatkuvat, valta Yhdysvalloissa on juuri vaihtunut, erilaiset häirinnän muodot niin Itämerellä kuin verkossa ovat lisääntyneet.

Kuluneena vuonna inflaatio on hidastunut Suomessa selvästi. Kuluttajahintojen vuosimuutos oli 0,7 % joulukuussa. Kuluttajahintojen nousua vuoden takaisesta hillitsi eniten asuntolainojen keskikoron, sähkön ja dieselin hinnan lasku. (Tilastokeskus, 14.1.2025) Bruttokansantuote jää vuositasolla 0,3 prosenttia pienemmäksi vuonna 2024 kuin edellisellä vuonna. Eniten tuotantoa on heikentänyt rakentamisen merkittävä vähentyminen sekä yksityisen kulutuksen väheneminen. (VM 19.12.2024)

Suomen talous vahvistuu vähitellen vuonna 2025. Inflaatio pysyy maltillisena ja korkotason odotetaan yhä alenevan. Yksityinen kulutus on silti edelleen vaisua. Nimellisansioiden odotetaan nousevan noin 3 prosenttia vuonna 2025. Työttömyys on edelleen nousussa. Suomen julkisen talouden velka jatkaa kasvuaan hallituksen sopeuttamistoimenpiteistä huolimatta. Velkasuhdetta kasvattavat valtion ja paikallishallinnon syvät alijäämät ja heikko talouskasvu. (Suomen pankki, 17.12.2024)

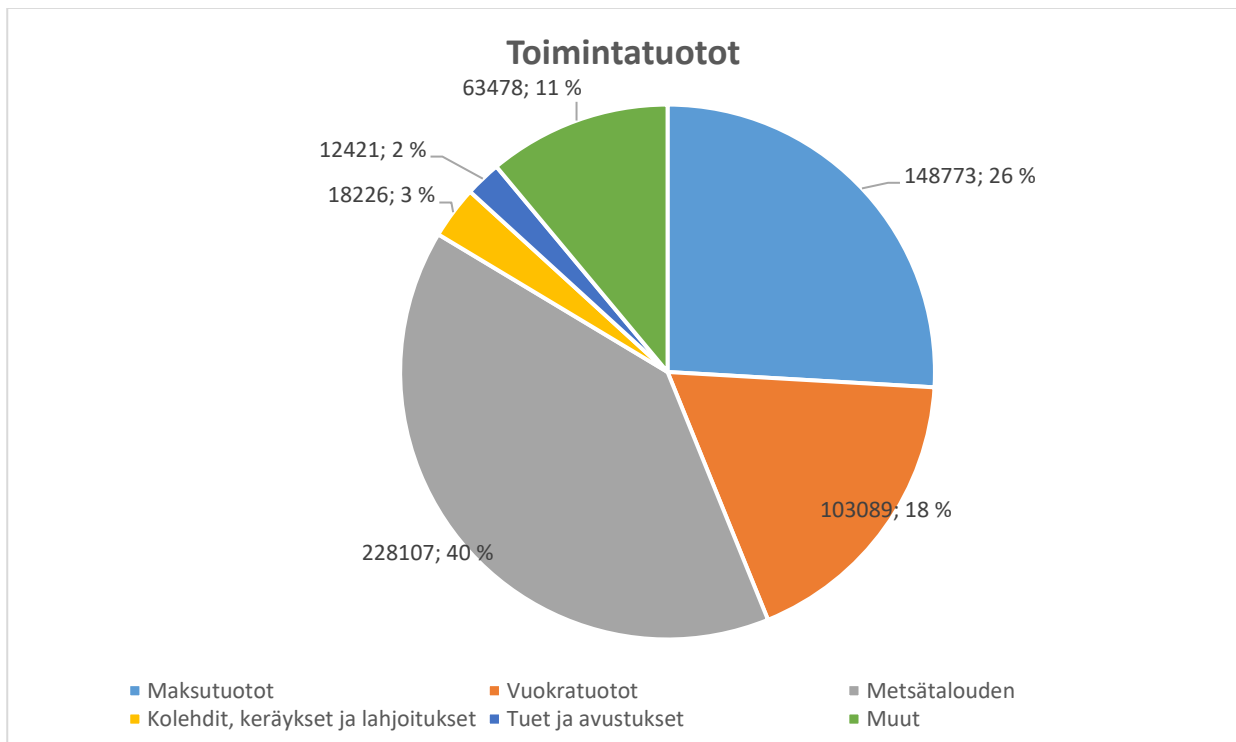
Kirkollisveroa tilitettiin vuonna 2024 yhteensä 1,055 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %) vuodesta 2023. Verotulot kasvoivat 206 seurakuntataloudessa (84 %) ja vähenivät 40 seurakuntataloudessa

Seurakunnan talous

Heinolan seurakunnan tilikauden tulos on 24 666 euroa ylijäämäinen ennen poistoeron vähennystä. Reilusti alijäämäiseksi arvioitu talousarvio muodostui lopulta hiukan ylijäämäiseksi. Seurakuntakeskuksen purkukustannuksiin varattiin määrärahaa 300 000 euroa ja tästä jäi käyttämättä

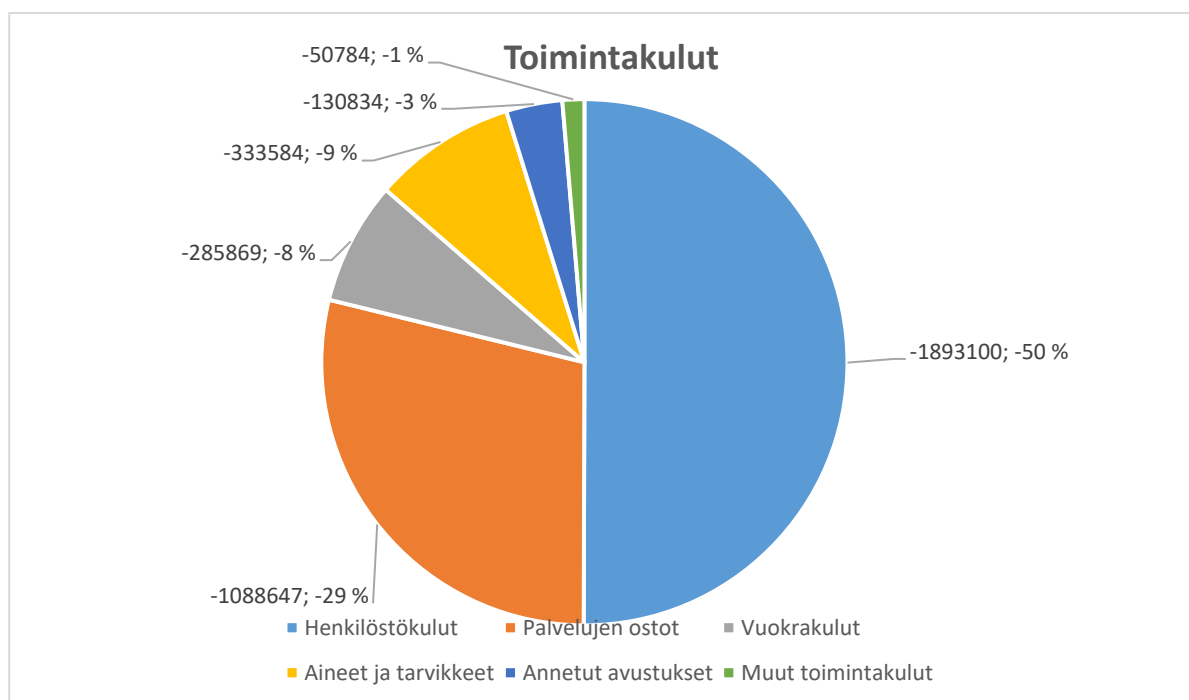
104 165 euroa. Kurenniemen leirikeskuksen purkuun varattiin 200 000 euroa ja tästä jäi käyttämättä 120 276 euroa. Seurakuntakeskuksen kuparikatosta saatiin myyntituloja 61 200 euroa. Metsätalouden tuottoja kirjattiin 228 106 euroa. Verotulo olivat 176 178 euroa arvioitua pienemmät. Korkotuloja kertyi 57 078 euroa.

Toimintatuotot olivat 575 390 euroa ja ne olivat 192 017 euroa edellisvuotta suuremmat. Toimintatuotoista metsätaloudentuotot ja muut toimintatuotot kasvoivat selkeästi edelliseen vuoteen verrattuna. Toimintatuottojen jakauma on esitetty alla olevassa kaaviossa.



Toimintatuottojen jakautuminen

Toimintakulut olivat 3 782 818 euroa ja ne lisääntyivät edellisvuodesta yhteensä 486 726 euroa. Esimerkiksi henkilöstökuluissa lisäystä oli 29 161 euroa (2 %), palvelujen ostot 443 964 euroa (69 %), vuokrakuluissa 22 664 euroa (9 %), annetut avustukset 15 583 euroa (14 %). Sen sijaan Aineet ja tarvike ostot 18 939 euroa (- 5 %) ja muut toimintakulut 5 708 euroa (-10 %) olivat edellisvuotta pienemmät.



Toimintakulujen jakautuminen

Kirkollisverojen tuotto oli 3 273 821 euroa, mikä on 37 827 euroa (1 %) vähemmän kuin vuonna 2023. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 77,5 %. Valtionrahoitusta saatiin 370 833 euroa, mikä 8,7 % kokonaistuotoista. Verotuskuluja maksettiin 49 606 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 288 906 euroa – nämä summat olivat lähes edellisvuoden tasolla. Rahoitustuottoja saatiin 103 247 euroa, mikä on 31 115 euroa vähemmän kuin vuonna 2023.

Vuosikatetta kertyi 189 354,70 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet suunnitelman mukaiset poistot olivat 164 519 euroa.

Seurakunnan rahavarat vähenivät 483 894 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 1 703 342 euroa. Summa sisältää testamentti- ja lahjoitusrahastojen varoja, jotka olivat 572 933 euroa. Rahoitusarvopaperit kasvoivat 500 000 euroa ja olivat vuoden lopussa 1 086 644 euroa.

Suunnitellut investoinnit toteutuivat osittain. Suurin investointi oli vuoden 2023 aikana käynnistetty maalämmön rakentaminen Kirkkopuistoon, joka jatkui vielä tammikuussa 2024 ja kustannuksia tästä kirjattiin investointeihin 100 606 euroa. Lisäksi korjattiin Heinolan kirkon kellotapulien hirsivaurio 16 002 euroa ja Vanhan pappilan varistorakennuksen katto 17 000 euroa.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Verotulojen kehitys on viimeisen noin 10 vuoden ajan ollut varsin tasaista. Verotulot eivät juurikaan ole kasvaneet, mutta ne eivät myöskään ole kääntyneet laskuun. Suurempi verotulojen nousu (8 %) tapahtui vuonna 2023, mitä selittää soteuudistuksen vuoksi tehty verotusuudistus.

Nousu oli poikkeuksellinen ja kertaluonteinen. Verotulot laskivat 1 % vuonna 2024 ollen 3 273 821 euroa. Tiedot euromääräisestä verotulokehityksestä esitetään kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus.

Valtionrahoituksessa ei tapahtunut olennaisia muutoksia vuonna 2024.

Seurakunnan tuloissa ei tapahtunut olennaisia muutoksia kuluneena vuonna. Seurakunnan toiminta toteutui suunnitellusti eikä sitä ollut taloudellisin perustein tarvetta supistaa.

Heinolan seurakunnan toimintoihin ja niiden rahoituspohjaan tulevaisuudessa kohdistuu kuitenkin useita muutoksia vuodesta 2025 lähtien. Hallituksen säästötoimenpiteiden seurauksena kirkollisverotuottojen odotetaan nousevan Heinolan seurakunnassa 170 000 euroa vuonna 2025. Valtionrahoituksen leikkauksen (19,6 milj. euroa koko kirkon tasolla) ja uusien valtion rahoituksen jakoperusteiden muutosten vaikutus kokonaisuutena arvioidaan olevan Heinolan seurakunnan osalta lievästi positiivinen siirtymävuosina 2025 ja 2026 ja 2027.

Seurakunta tarkastelee toteutuvaa verotulokertymää vuonna 2025 ja tekee sen perusteella päätöksen vuoden 2026 kirkollisveroprosentista.

Kiinteistöjen ylläpito ja niiden kulttuuriperinnön vaaliminen vaativat ammattiosaamista, mitä pienessä seurakunnassa ei ole. Tuleviin kirkkojen korjauksiin perustettu kirkkojen korjaustyöryhmä on aloittanut työnsä vuoden 2024 alusta käyttäen apuna kirkkojen kuntotutkimuksiin perehtyneitä ammattilaisia. Heinolan kirkkoon ja Heinolan Pitäjänkirkkoon on tehty kattavat kuntotutkimukset vuoden 2024 aikana. Näiden tutkimusten pohjalta on kartoitettu korjausten kiireellisyys. Pitäjän kirkon sisäilma korjaus on ensisijainen, koska kirkko jouduttiin sulkemaan marraskuussa 2024 sisäilmaongelmien vuoksi. Seurakunta hakee korjausavustusta tuleviin kirkkojen korjauksiin. Seurakunnalla täytyy olla valmiit päätökset ja suunnitelmat sekä laskelmat korjauskustannuksista, jotta voimme hakea avustuksia.

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	TP 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaukseen/parantamiseen/arvio
<p>1. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	<p>Seurakunnan hallintoa ja viranomaistoiminta on hoidettu sitä ohjaavien säädösten mukaisesti.</p> <p>Ongelmia tai puutteellisuuksia ei ole ollut.</p>	<p>Ei toimenpiteitä.</p>
<p>2. Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristytynyt ja/tai uusiutumiskyvyn toimintakulttuuri 	<p>Seurakunnan perustehtävä on hoidettu hyvin.</p> <p>Jäsenmäärän lasku ei ole ylittänyt kynnyksarvoa.</p> <p>Uusiutuva ja toimintakykyinen toimintakulttuuri.</p>	<p>Ei toimenpiteitä.</p> <p>Ei toimenpiteitä.</p>
<p>3. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin 	<p>Johtaminen seurakunnassa on järjestetty hyvin ja käytännössä on ns. lähiesimies järjestelmä. Johtamistyötä on tuettu koulutuksen avulla. Valmiussuunnitelman päivitys on käynnissä.</p> <p>Ei puuttumattomuutta pitkäaikaisissa ongelmissa.</p>	<p>Jatketaan esihenkilöille järjestettävää esimiestaitoja vahvistavaa koulutusta.</p> <p>Valmiussuunnitelman päivitys.</p> <p>Henkilöstösuunnitelman ja koulutussuunnitelman päivitys.</p> <p>Otetaan käyttöön uusi strategia 2025.</p>

<ul style="list-style-type: none"> Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulien kanssa. 	Seurakunta tekee laajaa yhteistyötä omassa toimintaympäristössään.	
<p>4. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> Henkilöstön määrä 	Henkilöstön määrä 31.12.2024 oli 40 henkilöä.	Katso sivu 17 Pysyy samana.
Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahdena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 264 004 euroa ylijäämäinen.	Ei tarvetta toimenpiteille.
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 kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 1 618 745 euroa.	Ei tarvetta toimenpiteille
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 208 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva.

2 Hallinto

Heinolan seurakunnan hallinto-organisaation rakenne:



Hallintoelinten jäsenet 2023–2026

KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana neljä kertaa. Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Mastosalo Anja, kirkkovaltuuston puheenjohtaja, 4

Mäkilä Heikki, kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja, 4

Aalto Liisa 4, Bragge Tiina 4, Hakala Merja 3, Harttunen Heljä 3, Jussila Sari 4, Järvinen Arvo 4, Jääskeläinen Marja 3, Karila-Reponen Mirja 4, Kekkonen Helena 4, Knuuttila Ville 4, Koivisto Marja-Leena 4, Laitinen Heikki 3, Latvanen Marko 2, Marttinen Timo 3, Mattila-Nousiainen Kristiina 1, Nikkinen Niina 3, Peltonen Jorma 4, Pipatti Pekka 4, Ropponen Jaana 3, Rosberg-Airaksinen Eira 3, Rouhiainen Airi 2, Ruuttula Juha 2, Saarenpää Virpi 4, Seppälä Ada 0, Yli-Teevahainen Ari 1

Varajäsenet: Anttila Markus 2, Pesonen Pekka 2, Heinonen Tuula 3, Tähkänen Leena 1, Harmonen Tatiana 1

Kirkkovaltuuston on kertomusvuonna käsitellyt neljässä kokouksessa kirkkolain edellyttämät seuraavat asiat;

Hautaustoimen ja hautainhoitorahaston ohjesäännön hyväksyminen.

Seurakunnan toimintakertomuksen 2023 hyväksyminen.

Vuoden 2023 tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille.

Kirkkovaltuusto vahvisti tuloveroprosentin 1,45 vuodelle 2025.

Vuoden 2025 talousarvio ja vuosien 2026–2027 toiminta- ja taloussuunnitelman hyväksyminen.

Hyväksyi Heinolan seurakunnan strategian vuosiksi 2025–2029.

Lisämääräraha kirkkojen kuntotutkimuksiin ja maalämmön rakentamiseen.

Kirkkovaltuuston pj. Anja Mastosalon 23.5.2024 jättämä aloite haudanhoidosta

KIRKKONEUVOSTO

v. 2023–2024

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastualueellaan. Vuosiksi 2023–2024 valittu kirkkoneuvosto kokoontui kymmenen (10) kertaa. Kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkoneuvosto

Varsinaiset jäsenet

Hatakka Janne pj 10/10

Kekkonen Helena varapj 10/10

Hakala Merja 8/10

Karila-Reponen Mirja 10/10

Latvanen Marko 8/10

Marttinen Timo 8/10

Pipatti Pekka 10/10

Ropponen Jaana 8/10

Ruuttula Juha 8/10

Henkilökohtaiset varajäsenet

Seppälä Ada

Rosberg-Airaksinen Eira

Knuutila Ville

Jussila Sari 1

Peltonen Jorma 2

Laitinen Heikki 0

Koivisto Marja-Leena 1

Järvinen Arvo 1

Muut osallistujat

Mastosalon Anja Kv:n pj 9/10

Mäkilä Heikki Kv:n varapj 8/10

Stenroos Mirja talouspäällikkö 9/10

Kolli Arja toimistos sihteeri, pöytäkirjanpitäjä 9/10

Konttinen Heini kasvatuksen pappi 1

Metso Kati seurakuntapuutarhuri 4

Nikkilä Lena johtava lastenohjaaja 1

Soppi Tarja johtava diakoniatyöntekijä 2

Voutilainen Irja viestintä- ja lähetys sihteeri 2

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (tilinpäätös 2023, veroprosentti vuodeksi 2025, talousarvio vuodeksi 2025 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosiksi

2024–2025). Lisäksi se on käsitellyt ja hyväksynyt vuoden 2025 henkilökunnan kehittämissuunnitelman, toimintayksiköiden ja tehtäväalueiden toimintakertomukset vuodelta 2024 sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Vuosiksi 2023–2024 valittu kirkkoneuvosto kokoontui vuoden 2024 aikana 10 kertaa ja pykälää kertyi yhteensä 145.

Aloite: Kirkkovaltuuston pj Anja Mastosalon 23.5.2024 jättämä aloite haudanhoidosta käsiteltiin kirkkoneuvostossa 17.9. ja 15.10.2024, jolloin kirkkoneuvosto päätyi esittämään haudalle kesähoitoa haudanhoitohinnaston mukaisesti.

Seurakunnan edustajat yhtiökokouksissa:

Kiinteistö Oy Levon krematorion yhtiökokouksiin vuosille 2023–2024 edustajaksi nimettiin seurakuntapuutarhuri Kati Metso ja Kiinteistö Oy Kristiinakodin vuoden 2024 yhtiökokoukseen nimettiin valtuutettu Pekka Pipatti sekä Lahden aluekeskusrekisterin yhteistyöryhmän kokouksiin vuosille 2024–2025 edustajaksi nimettiin kirkkoherra Janne Hatakka ja varalle toimistos sihteeri Arja Kolli.

Virat:

Diakoniatyöntekijän virka: Kirkkoneuvosto julisti viran avoimeksi kokouksessaan 16.1.2024 diakoniatyöntekijä Sari Juutilaisen irtisanouduttua. Määräaikaan mennessä virkaan haki viisi (5) henkilöä, joista yksi (1) ei ollut virkaan pätevä. Haastattelussa oli neljä (4) henkilöä, joista virkaan valittiin Satu Kauhajärvi.

Diakoniatyöntekijän virka: Kirkkoneuvosto julisti viran avoimeksi 16.4.2024 diakoniatyöntekijä Ritva Mertasen irtisanouduttua eläkkeelle siirtymistä varten. Määräaikaan mennessä virkaa haki kolme (3) henkilöä, joista yksi (1) ei ollut virkaan pätevä. Haastattelussa oli kaksi (2) henkilöä. Kirkkoneuvosto julisti 11.6.2024 viran uudelleen haettavaksi. Määräaikaan mennessä virkaa haki kymmenen (10) henkilöä, joista neljällä (4) oli virkaan vaadittava pätevyys. Virkaan valittiin Katja Ruotoistenmäki-Pirttima.

II Seurakuntapastorin viran virkavapaus: pastori Maarit Kihlström on virkavapaalla 22.4.2024–28.2.2025 toisen tehtävän hoitamista varten. Sijaisena ajalle 22.4.-31.12.2024 toimi pastori Sanna Alanen.

Erityisammattimiestehtävän täyttäminen: Kirkkoneuvosto julisti erityisammattimiestehtävän 13.2.2024 avoimeksi Markku Suutarin irtisanouduttua eläkkeelle siirtymistä varten. Määräaikaan mennessä tehtävää haki kuusi (6) henkilöä, joista haastateltiin neljä (4) hakijaa. Kahdella hakijalla ei ollut vaadittavaa riittävää työkoneiden käyttökokemusta. Erityisammattimiestehtävään valittiin Jari Leppänen.

Työryhmienjäsenet ja varajäsenet 2023–2026

Aikuistyön vastuuryhmä: Risto Auvinen, Timo Marttinen, Helena Kekkonen, Jorma Peltonen, Brita Pokki, Pia Särkelä ja Irja Voutila.

Hautaus- ja kiinteistötoimen työryhmä: Mirja Karila-Reponen, Heikki Laitinen, Marko Latvanen, Kristiina Mattila-Nousiainen, Juha Ruuttula sekä työntekijöistä Janne Hatakka, Kari Laaksonen, Kati Metso ja Mirja Stenroos.

Kirkkojen korjaustoimikunta: Anja Mastosalu, Mirja Karila-Reponen, Heikki Mäkilä, Juha Ruuttula ja työntekijöistä Mirja Stenroos, Janne Hatakka ja Pia Särkelä.

Strategiatyöryhmä: luottamushenkilöistä Merja Hakala ja Heikki Mäkilä sekä työntekijöistä Janne Hatakka, Tarja Soppi, Irja Voutila, Mirja Stenroos ja Arja Kolli siht.

Vapaaehtoistyön kehittämistyöryhmä: Pekka Pesonen, Pekka Pipatti, työntekijöistä Risto Auvisen ja Irja Voutila.

Ympäristötyöryhmä: Ville Knuuttila ja työntekijöistä Janne Hatakka, Satu Kauhajärvi, Kari Laaksonen, Kati Metso, Sanna Mörsky, Lena Nikkilä ja Mirja Stenroos.

Tilintarkastusyhteisö 2023–2024

BDO Audiator Oy, päävastuullisena tilintarkastajana toimi Mark Lassfolk.

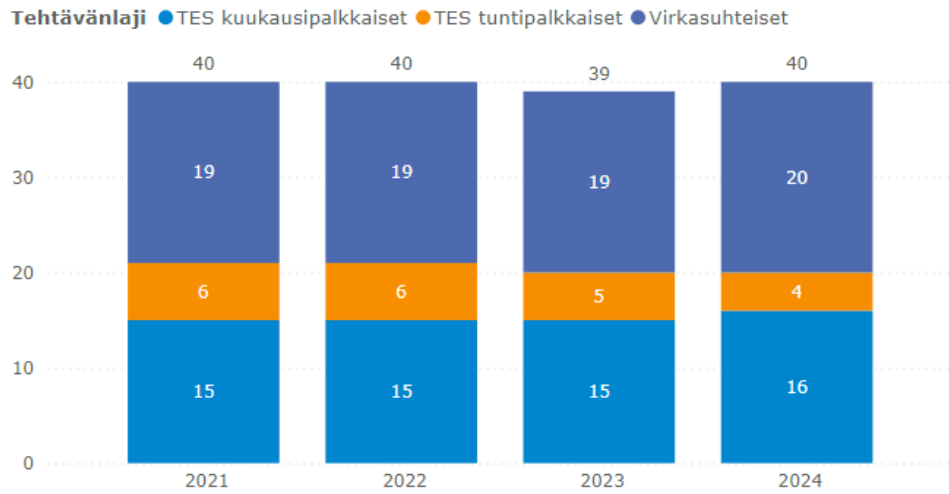
3 Henkilöstö

Seurakunnassa oli palvelussuhteessa 41 henkilöä 31.12.2024, joista yksi henkilö on virkava-paalla. Työssä olleita oli siten 40 henkilöä.

Henkilöstötilasto 31.12.2024, työssä olleet , Kirkon tilastopalvelu

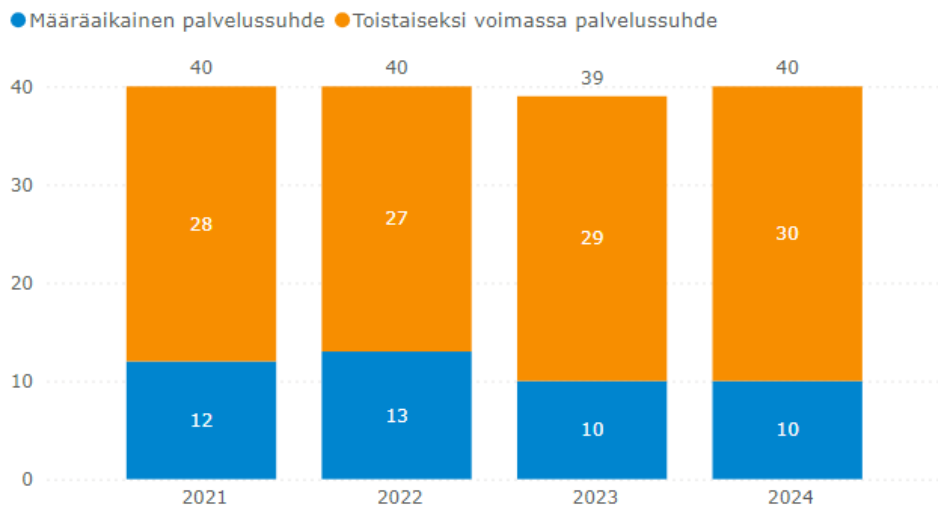
Seurakuntapapisto	6
Kirkkomuusikot	3
Diakoniatyöntekijät	4
Nuorisotyöntekijät	3
Varhaiskasvatuksen työntekijät	6
Muut seurakuntatyöntekijät	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	4
Hautausmaatyöntekijät	4
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyönt.	9
	<hr/>
	40

Virka- ja työsuhteiset



Virkasuhteisia oli 20 (19), työsuhteisia 16 (15) ja tuntipalkkaisia 4 (5).

Määräaikaisuus



Toistaiseksi voimassa olevia palvelussuhteita oli 30 (29) ja määräaikaisia 10 (10). Työssä olleista henkilöistä kokoaikaisia oli 33 (33) ja osa-aikaisia 7 (6). Naisia työntekijöistä oli 28 (28) ja miehiä 10 (9). Työntekijöiden keski-ikä oli 52 vuotta.

Virkavapaalla ollut seurakuntapastori palasi töihin huhtikuun alusta. Toinen seurakuntapastori jäi virkavapaalle huhtikuussa, virkavapaa jatkuu vuoden 2025 puolelle. Määräaikaisia seurakuntapastoreita oli kaksi henkilöä, toinen huhtikuusta vuoden loppuun ja toinen koko vuoden jatkuen myös vuonna 2025. Eläkkeelle jäi kolme henkilöä.

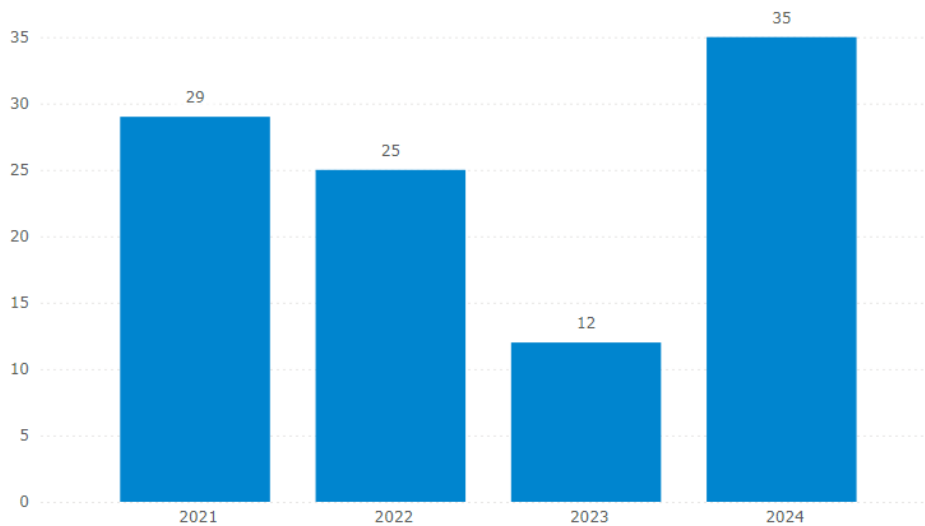
Henkilöstökulut

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Palkat ja palkkiot	-1 572 335,84	-1 509 414,46	-1 492 591,64
Eläkekulut	-320 640,42	-307 664,92	-305 951,18
Muut henkilösivukulut	-34 633,91	-48 842,67	-46 842,29
Saadut henkilöstökorvaukset	21 424,00	8 361,81	27 740,67
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	13 086,25	-6 378,52	0,00
YHTEENSÄ	-1 893 099,92	-1 863 938,76	-1 817 644,44
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-27 339,54	-36 977,74	-33 383,89
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-12 599,55	-6 792,96	-9 912,89
Työterveyshuolto	-67 121,96	-49 827,35	-50 440,31
YHTEENSÄ	-107 061,05	-93 598,05	-93 737,09

Henkilöstön koulutus

Koulutus on toteutettu talousarvion yhteydessä tehdyn koulutussuunnitelman mukaisesti. Alla olevassa kaaviossa on työntekijöiden koulutuksiksi tallentamat ko. koulutussuunnitelmassa olevat koulutukset.

Koulutuspäivät



Koulutuspäivät on laskettu vähintään 6 tuntia kestäneiden koulutuksien lukumääränä. Koulutuspäivä (6 tuntia) voi koostua useasta erillisestä vähintään tunnin kestäneestä koulutusjaksosta. Kumulatiivisessa laskennassa koulutuspäivä lasketaan aina sille kuukaudelle, milloin koulutuspäivä (6 tuntia) on tullut täyteen. Kuukausittain laskettuna jokaiselle kuukaudelle lasketaan ainoastaan kyseisen kuukauden täydet koulutuspäivät (6 tuntia). Koulutusjakso kohdistetaan sille päivälle, jolloin koulutusjakso päättyy.

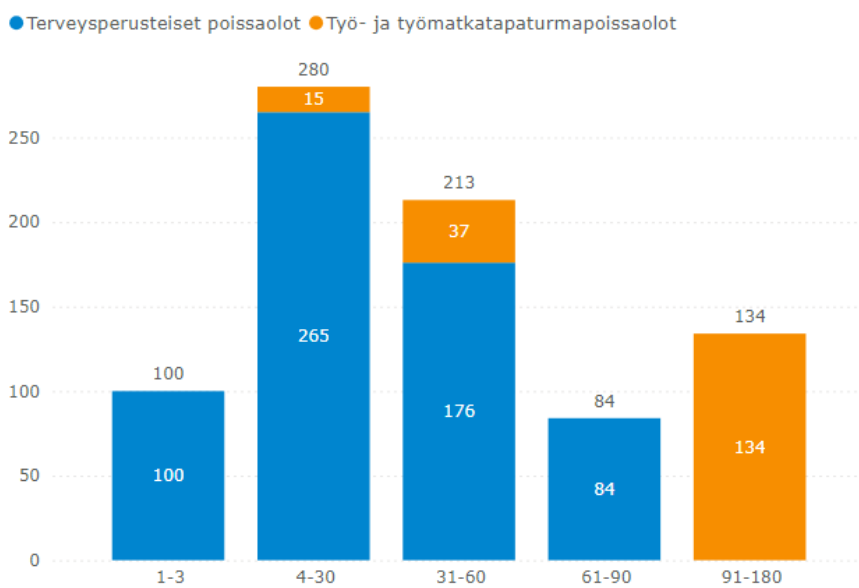
Koulutuskustannukset olivat 12,6 tuhatta euroa, joka on 0,63 % henkilöstökuluista.

Työterveyshuolto ja sairaus- ja tapaturmapoissaolot

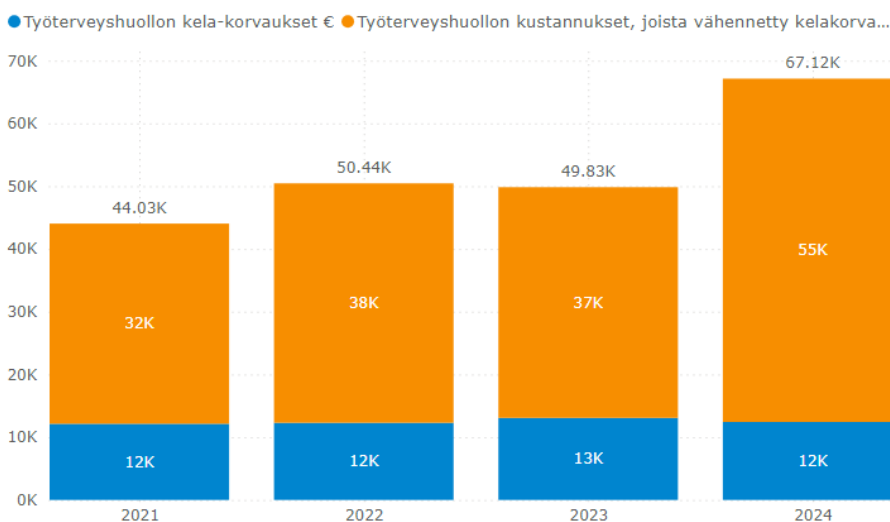
Henkilöstön työterveyshuollosta on tehty 17.4.2015 toistaiseksi voimassa oleva sopimus Suomen Terveystalo Oy:n kanssa. Sopimukseen on tehty lisäyksiä ja sopimusmuutoksia tarpeen mukaan. Työterveyden toimintasuunnitelma on päivitetty ajalle 1.1.2024-31.12.2026. Toimintasuunnitelma päivitetään vuosittain.

Terveysperusteisia poissaoloja ja työ- ja työtapaturmapoissaoloja oli 811 (340). Vuoden aikana oli useampia pitkiä poissaoloja.

Sairaus- ja tapaturmapoissaolojen kesto/lkm



Työterveyshuollon kustannukset €



Työhyvinvointi

Epassi henkilöstöedut otettiin käyttöön. Käytössä on edut liikunta & kulttuuri ja hyvinvointi. Edun arvo on 200 €/vuosi (kokoaikainen, koko vuoden työssäolo), määräaikaisille/osa-aikaisille edun arvo lasketaan työssäolon mukaisesti.

Jouluateria on tarjottu edellisvuosien tapaan Jyränkölän Setlementin ravintoloissa. Työpaikkaruokailuun on tehty sopimus Jyränkölän Setlementin ravintoloiden ja Ravintola Lilyn kanssa. Työtekijät maksavat lounaasta ravintoedun verotusarvon mukaisen hinnan.

Henkilökunnan merkkipäivien ym. huomioimiseen on tehty erillinen kirkkoneuvoston hyväksymä ohje.

Henkilöstökulut verotuloista

2024	51,94
2023	50,60
2022	52,62

Henkilöstökulut ovat kasvaneet 29161,16 euroa vuodesta 2023 vuoteen 2024.

4 Ympäristö

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan. Meille on myönnetty ympäristödiplomi vuosiksi 2020–2024, sisältäen ympäristöohjelman vuosille 2020–2025. Nykytilaa kuvaava ympäristökatselmusraportti käynnistettiin syksyllä 2024. Kirkkoneuvosto päätti hakea vuosille 2025–2029 kirkon ympäristödiplomia uudelleen 10.12.2024.

Seurakuntamme on sitoutunut Kirkon energia- ja ilmastostrategiaan, jonka tavoitteena on, että kirkko on hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Kaikkia seurakuntia palveleva oma seurakuntatalous-kohtainen päästölaskuri otettiin käyttöön. Kirkon yhteiseen tilikarttaan pohjautuvien päästökertoimien avulla voimme tarkastella hiilijalanjäljen kehittymistä. Seurakunnan päästöt olivat vuonna 2024 yhteensä 641,86 t. = 641 857 CO₂-evk.kg. Suurimpana päästölähteenä on lämmitys 162 611 t. Hiilineutraalitavoitetta tukee esimerkiksi se, että maalämpöjärjestelmä on rakennettu Heinolan kirkkoon sekä Pikku pappilaan (+ varaus Vanhaan pappilaan) vuosina 2023–2024. Myös Sulkavankosken rantasaunalle rakennettiin kompostoitavat käymälät.

Seurakunnan ympäristötyöryhmän toiminta on ollut aktiivista. Ympäristötyöryhmä kokoontui kahdesti, valvoen ympäristöohjelman noudattamista, järjestäen ympäristökoulutusta ja ympäris-

tötekoja kuten osallistuen jokavuotiseen Lahden seudun ympäristöviikkoon 20.5-9.6.2024. Ympäristöryhmä laatii joka vuosi ympäristötyön vuosikellon, johon kirjataan suunniteltavat ympäristöteot. Ympäristöviikolla järjestettiin perinteinen hautojenhoitopäivä sekä varhaiskasvatuksen ympäristökasvatukseen liittyvät luontovaellukset, Pieni pyhiinvaellus Koskensaassa, valtakunnalliseen siivouspäivään osallistuminen. Luomakunnan sunnuntaita vietettiin 1.9.2024 Sulkavankosken kesäkodilla. Ympäristövastaava on tiedottanut: Earth Hour -maailmanlaajuisesta ilmastotapahtumasta Toivon tunti -hartaushetkenä siunauskappelissa 23.3., Heinolan kaupungin kanssa yhteistyössä järjestetystä Panu Pihkalan yleisöluennosta ilmastoahdistuksesta 9.3. Heinolan lukion auditoriossa, Reilun kaupan viikosta, energiansäästöviikosta. Loppuvuodesta on muistutettu kestävimmistä hautakynnilä -vaihtoehtoista (Kirkonseutu -lehti 13/2024). Toimintakuntoisia työlaitteita ja ym. irtokalusteita kierrätettiin ja huutokaupattiin vuoden aikana. Syyskuudella kokoonnuttiin kirjaamaan työaloittain ympäristökatselmusraporttia ja pohtimaan ympäristöohjelmaa tuleville vuosille.

Kiinteistöstrategiassamme on linjattu, että rakennukset luokitellaan ja kiinteistöjen energiankulutusta seurataan vuosittain. Säilytettävien rakennusten luokitteluun vaikuttaa käyttöaste ja nykykunto. Säilytettäviä rakennuksia ja tiloja ovat kirkot, kappelit, Kirkonkylän seurakuntatalo, Vanha pappila, Pikku pappila, hautaustoimen rakennukset ja tilat, Maaherrankadun kerho- ja asuinkiinteistö eli Festénin talo. Säilytettäviä tiloja ovat lisäksi: metsätilat sekä vuokratut Lampikadun ja Virtakadun tilat. Kehitettäviä rakennuksia ja tiloja ovat: Sulkavankosken kesäkoti, muut kerhohuoneet ja Vierumäen srk-talo. Kaikkia näitä pidetään tärkeänä niin ympäristön kuin taloudenkin näkökulmasta. Seurakuntakeskus ja Kurenniemen leirikeskus purettiin ja öljylämmitteisestä Sinilähteen seurakuntatalosta luovutaan lähitulevaisuudessa kiinteistöstrategian mukaisesti. Kaikkien kiinteistöjen sisä- ja ulkovalaisimiin on vaihdettu led-lamput. Toimintakuntoisia työlaitteita ja ym. irtokalusteita kierrätettiin ja huutokaupattiin vuoden aikana – mm. valtakunnalliseen siivouspäivään osallistuttiin toukokuussa, jossa myytiin tarpeettomia irtokalusteita, astioita yhteisvastuun ja lähetystyön hyväksi Sulkavankosken kesäkodilla.

Seurakunnassamme on kirkkoneuvoston 4.12.2018 hyväksymä metsäsuunnitelma vuosille 2019-2028 (metsälaki, 1093/1996), jonka mukaisesti hoidamme metsiämme. Periaatteemme on, että hoidamme metsiämme kestävästi, mikä tarkoittaa, että hoidamme metsiä ja metsämaita niin, että niiden monimuotoisuus, tuottavuus, uusiutumiskyky ja elinvoimaisuus säilyy emmekä aiheuta vahinkoa muille ekosysteemeille. Haluamme turvata tuleville sukupolville yhtä hyvät tai paremmat toimintamahdollisuudet kuin nykyisillä sukupolvilla on.

Seurakunnan jokapäiväisessä työssä otamme ympäristöasiat huomioon, arkisia valintoja tehdesämme. Seurakunnassa harkitaan paperi- ja väritulostamista, kopiointia sekä pyritään paperittoomaan toimintaan kaikessa toiminnassa, missä se on mahdollista. Dokumentteja käsitellään ensisijaisesti sähköisessä muodossa, mutta jos joudutaan tulostamaan, ne tulostetaan mahdollisuuksien mukaan kaksipuoleisina tai vihkotulosteina. Käytettyjä kirjekuoria hyödynnetään sisäisissä postituksissa sekä ylijääneitä, virheellisiä tulostepapereita mm. muistilappuina.

Suosimme ympäristöystävällisiä elintarvikkeita (lähiruoka) sekä ympäristömerkittyjä puhdistus- ja siivoustarvikkeita ym. tuotteita. Pyrimme vähentämään yksittäispakattujen tuotteiden käyttöä ja jätteen syntymistä. Jättemääriä seurataan vuosittain. Syntyvät jätteet lajitellaan bio-, muovipakkaus-, seka-, kartonki-, paperi-, tietosuoja-, lasi- ja metallijätteisiin. Muovipakkausjätteen lajittelu on ollut käytössä 2024, mutta ei vielä hautausmaajätteissä. Tavoitteena on, että hautausmaan energijäte lajitellaan vuonna 2025 muovipakkaus- ja sekajätteisiin. Hautausmaan ja piha-alueiden haravointijäte kompostoidaan seurakunnan kompostikentällä, josta syntynyt multa hyödynnetään nurmetus- ja istutusmultana. Myös Reilun kaupan seurakuntana (vuodesta 2011) olemme sitoutuneet käyttämään toiminnassa Reilun kaupan kahvia, teetä ja ruusuja.

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

Lapsi- ja nuorisotoiminnassa panostetaan ympäristökasvatukseen yhtenä osana kaikkea toimintaa. Kerromme kierrättämisen tärkeydestä ja käytämme mahdollisuuksien mukaan askarteluissa kierrätys- ja luonnosta kerättyjä materiaaleja. Perheiden illassa korjattu vanhaa -aiheena korjaamisen tapakulttuuri 10/2024. Liikumme lasten ja nuorten kanssa luonnossa ja kerromme, kuinka luonnossa tulee toimia (luontoperhekerhot). Leireille ja muihin tapahtumiin järjestämme aina yhteiskuljetuksen. Vihreät riparit -malli on käytössä ja olemme tasolla 1.

Tapahtumien ennakoilmoittautumisilla ja ruokasuunnittelulla on vähennetty ruokahävikkiä. Jos ruokaa jää, hävikkiruokaa jaetaan ruoka-annoksina diakonian kautta vähävaraisille. Diakoniatyössä jaetaan myös kierrätykseen kelpaavia liina- ja ym. vaatteita, tavaroita, astioita ja leluja (kirppistapahtumat) sekä järjestetään luontoteemaisia ulkoiluja, tapahtumia ja esityksiä.

Hankinnoissa kiinnitämme huomiota toimittajien ympäristöystävällisyyteen ja heidän harjoittamaansa ympäristöpolitiikkaan.

5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Heinolan seurakunnan kiinteistöstrategia vuosille 2020–2028 hyväksyttiin kirkkovaltuustossa 10.12.2020. Tiloja, joista luovutaan, on toteutunut 7 kiinteistön osalta. Pikku pappila (tämä oli linjattu luovutettaviin kiinteistöihin) on Kirkkopuiston kaavamutoksen myötä rakennus, joka pitää säilyttää. Sinilähteen seurakuntatalo on ainoa rakennus, joka on vielä listalla luovuttavista rakennuksista. Molempien kirkkojen osalta korjaukset tehdään korjausaikataulujen mukaisesti ja tärkeysjärjestyksessä.

Henkilöstökuluissa tullaan saavuttamaan jonkin verran säästöjä. Nuorisotyöntekijän eläköityessä kesällä 2024, hänen tilalleen ei palkattu uutta. Vapaaehtoisia aktivoidaan mukaan toimintaan ja muun muassa pyhäkoulutoimintaa ylläpidetään vapaaehtoisvoimin.

Jäsenmäärän ennustetaan alenevan vuodesta 2025 vuoteen 2034 noin 1,8 prosentin vuosivauhtia. Samalla aikavälillä kirkkoon kuulumisasteen arvioidaan alenevan 66,3 prosentista 60,6 prosenttiin. Jäsenennuste on samankaltainen kuin mitä jäsenkehitys on ollut koko 2000-luvun ajan.

Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

Vuosi	Jäsenet, henkeä	Muutos vuodesta 2023, henkeä	Muutos vuodesta 2023 %	Kirkkoon kuuluvuus %
2025	11 584	-489	-4,1	66,3
2026	11 358	-715	-5,9	65,7
2027	11 140	-933	-7,7	65,0
2028	10 930	-1 143	-9,5	64,4
2029	10 727	-1 346	-11,1	63,8
2030	10 529	-1 544	-12,8	63,2
2031	10 337	-1 736	-14,4	62,5
2032	10 147	-1 926	-16,0	61,9
2033	9 961	-2 112	-17,5	61,2
2034	9 780	-2 293	-19,0	60,6

Seurakunnan tulevaisuus itsenäisenä seurakuntana vaikuttaa turvatulta 2030-luvun alkupuolelle asti.

6 Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Heinolan seurakunnan kirkkovaltuusto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet ja ohjeet 7.12.2017. Periaatteisiin on kirjattu merkittävimmät riskit, riskienhallintatoimenpiteet sekä raportointikäytännöt.

Heinolan on tehty uuden strategian vuosille 2025–2029 valmistelun yhteydessä toimintaympäristön kartoituksen tällä hetkellä ja tulevaisuudessa. Kartoituksessa on arvioitu seurakunnan strategisia, toiminnallisia ja taloudellisia riskejä. Seurakunnan suurimmaksi taloudelliseksi riskiksi arvioidaan jäsenmäärän aleneminen ja jäsenistön ikärakenne sekä niiden myötä tapahtuva tulopohjan heikkeneminen. Merkittävä toiminnallinen riski on ammattitaitoisten henkilöstön rekrytointivaikkeudet.

Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä.

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Seurakunnan kiinteistöihin on tehty paloilmoittimien määräaikaistarkastukset sekä sähkölaitteiden tarkastukset.
- Esineet: Seurakunta on tallentanut kulttuurihistoriallisesti arvokkaat kirkolliset esineet Basis-järjestelmään. Kirkon arvokkaimmille esineille on määritelty pelastusluokka ja esineet on huomioitu pelastussuunnitelmassa.
- 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 on laadittu Kirkkohallituksen eläkerahaston sijoitusyksikön [ohjeistuksen](#) mukaisesti.
- Tietohallinto ja tietosuojaja -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.
- Hallinto: Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi johtoryhmälle ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.
- Korruption torjunta: Lahjojen antamisessa, saamisessa, vieraanvaraisuudessa ja korruption torjunnassa noudatettavat periaatteet on linjattu (Kv 7.12.2023).
- Taloushallinto: Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä on ohjeet. Kassavarojen käsittelystä on erilliset ohjeet.

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

Heinolan seurakunnalla oli vuoden 2024 aikana kiinteistökauppariita (Kalliopohja). Seurakunnalle aiheutui tästä kustannuksia Pohjola Vakuutus Oy:lle maksettava oikeusturvavakuutuksen omavastuu 1 000 euroa. Seurakunnalla ei ole meneillään muita oikeudenkäyntejä eikä riita-asiota.

7 Selvitys sisäisestä valvonnasta

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kaikkia niitä organisaation sisäisiä toiminta- ja menettelytapoja, 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 seurakunnan kirkkovaltuusto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan periaatteet ja ohjeet 7.12.2017, jotka on valmisteltu Kirkkohallituksen vuonna 2004 antamien ohjeiden mukaisesti henkilöstön ja luottamushenkilöiden yhteistyönä. Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kirkkoneuvosto. Johtavat viranhaltijat huolehtivat sisäisen valvonnan toimeenpanosta omalla vastuualueellaan. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä.

Heinolan seurakunnan erilaiset vastuut on kuvattu hallintosäännössä, työprosesseista on olemassa prosessikuvaukset ja tehtävistä työalojen toimintatapalinjaukset, kuten kuvaus diakonia-työn periaatteista. Työntekijöiden tehtävänkuvaukset käydään vuosittain kehityskeskustelussa läpi, jotta varmistetaan niiden ajantasaisuus. Henkilöstöä kannustetaan ammattitaidon kehittämiseen.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Kokonaisarviona kirkkoneuvosto toteaa, että Heinolan seurakunnan sisäinen valvonta ja riskienhallinta ovat pääosin kohtuullisen hyvällä tasolla. Erityisen positiivista on, että seurakunnan työalat ovat panostaneet riskitietoisuuden kohottamiseen. Merkittäviä puutteita ei ole todettu.

Kehittämistä vaativat keskeisimmät asiat ja toimenpiteet ovat seuraavat:

- toimintaympäristön säännöllinen analysointi toimintatavaksi
- toimintaprosessien jatkuva kehittäminen digitalisaation hyödyntämisen mahdollisuudet huomioiden.

Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu kirkkoneuvostolle vuoden aikana neljä kertaa ja kirkkovaltuustolle kaksi kertaa.

Sisäistä valvontaa kehitetään henkilöstön ymmärrystä sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta lisäämällä.

8 Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Heinolan seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista nousi vuodesta 2023 noin 3,5 prosenttia. Vuosikatteen osuus, 114 %, kertoo siitä, että vuosikatteen määrä riitti hyvin kattamaan poistot. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	15,21	11,63
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	114,98	335,14
Vuosikate (€/jäsen)	16,00	46,33

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 tulo-rahoituksen riittävyyden arviointiin. Tunnuslukua laskettaessa vuosikate jaetaan seurakunnan tilivuoden päättyessä läsnä olevalla jäsenmäärällä.

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot *100

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Rahavarat vähenivät 483 894 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1 703 342 euroa. Kun summa sisältää lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen rahavaroja 572 933 euroa, seurakuntatalouden käytettävissä olevat rahavarat 31.12.2024 olivat 1 130 409 euroa.

Investoinnit, mm. Kirkkopuiston maalämpöhanke, Heinolan kirkon kellotapulien hirsivaurion korjaus ja Vanhan pappilan varistorakennuksen katto yhteensä 198 945 euroa. Tunnusluku investointien tulo-rahoitus-% oli 95 %, mikä oli edellisvuonna 153 %. Koska investoinnit kyettiin rahoittamaan tulo-rahoituksella, lainanottoon ei ollut tarvetta.

Rahavarojen riittävyys oli 208 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Heinolan seurakunnalla ei ole lainaa.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Investointien tulo-rahoitusprosentti (%)	95,18	153,38
Rahavarojen riittävyys (pv)	208	225
Lainanhoitokate	16,48	49,65

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

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

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

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 7 867 105 euroa. Tase suureni 49 406 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 4 382 021 euroa. Ne suurenivat 34 257 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 2 912 150 euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 1 703 342 euroa ja ne vähenivät 483 894 eurolla. Rahavaroihin sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja 572 933 euroa. Oma pääoma kasvoi 25 302 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 2019–2023 aikana.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Omavaraisuusaste (%)	92,88	92,84
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	205,82	199,24
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	11,76	12,23
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

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

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

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

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

9 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 24 666,89 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

1. Tuloutetaan tehtyjä poistoeroja suunnitelman mukaan 635,25 euroa.
2. Kirjataan tilikauden ylijäämä 25 302,14 euroa taseen omaan pääomaan tilille Tilikauden yli-/alijäämä.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2024 tilinpäätöksen yli-/alijäämäkirjausta on 1 618 745,68 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

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)	281 031,44		281 031,44	575 390,85	-294 359,41	204,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 901 462,45	-34 348,00	-3 935 810,45	-3 782 818,12	-152 992,33	96,1
Toimintakate 1	-3 620 431,01	-34 348,00	-3 654 779,01	-3 207 427,27	-447 351,74	87,8
Toimintatuotot (sisäiset)	810 155,38		810 155,38	983 142,10	-172 986,72	121,4
Toimintakulut (sisäiset)	-810 155,38		-810 155,38	-983 142,10	172 986,72	121,4
Toimintakate 2	-3 620 431,01	-34 348,00	-3 654 779,01	-3 207 427,27	-447 351,74	87,8
Poistot ja arvonalentumiset	-164 563,00		-164 563,00	-164 687,81	124,81	100,1
Laskennalliset erät	0,01		0,01	-422 576,59	422 576,60	0,0
Sisäiset korkokulut				-84 064,39	84 064,39	0,0
Sisäiset vyörytserät	0,01		0,01	-338 512,20	338 512,21	0,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-3 784 994,00	-34 348,00	-3 819 342,00	-3 794 691,67	-24 650,33	99,4

HALLINTO (pääluokka 1)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	26 500,00		26 500,00	14 322,03	12 177,97	54,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-536 048,62		-536 048,62	-519 861,30	-16 187,32	97,0
Toimintakate 1	-509 548,62		-509 548,62	-505 539,27	-4 009,35	99,2
Toimintakulut (sisäiset)	-57 098,73		-57 098,73	-54 726,31	-2 372,42	95,8
Toimintakate 2	-566 647,35		-566 647,35	-560 265,58	-6 381,77	98,9
Laskennalliset erät				538 195,42	-538 195,42	0,0
Sisäiset vyörytyserät				538 195,42	-538 195,42	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-566 647,35		-566 647,35	-22 070,16	-544 577,19	3,9

Hallinnon toimintakate 1 alittui 4 009,35 euroa talousarvioon nähden.

Hallintoelimet, tehtäväalue 101

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

Työntekijät: Janne Hatakka, Mirja Stenroos ja Arja Kolli

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet (3–5 kpl) v. 2024, mittarit, toteutuminen:

1. Luottamushenkilöt perehtyvät hyvin kirkon toimintaympäristöön ja – kulttuuriin sekä päätöksentekoon seurakunnassa. Yhteistyö viranhaltijoiden kanssa on aktiivista ja luontevaa.

Toteutuminen: Luottamushenkilöt ovat perehtyneet hyvin toimintaympäristöön, kulttuuriin ja päätöksentekoon seurakunnassa. Yhteistyö heidän kanssaan on ollut aktiivista ja luontevaa.

2. Luottamushenkilöt osallistuvat yhdessä työntekijöiden kanssa seurakunnan uuden strategian laatimiseen.

Toteutuminen: Strategiatyöpajoja on järjestetty ja luottamushenkilöt ovat osallistuneet tilaisuuksiin aktiivisesti yhdessä työntekijöiden kanssa.

Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto, tehtäväalue 105

Taloushallinnon tehtävä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa.

Taloushallintoon kuuluu myös tilintarkastus, sisäinen valvonta sekä ICT-asiat yhteistyössä It-alueen kanssa.

Taloushallinto hoitaa mm. maksuliikenteen, laskut, vakuutukset, talousarvion valmistelun ja tilinpäätöksen. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtävälle kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi.

Henkilöstöhallinnon tehtävä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallintoon kuuluu mm. palkanlaskenta, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut sekä työpaikkaruokailu.

Muun yleishallinnon tehtävä on yhteisten kulujen käsittely. Muun yleishallinnon suurimpia kuluja ovat yleiset hallinnolliset menot, ICT-kustannukset, koneiden- ja laitteiden leasing-vuokrat, postipalvelut ja toimistotarvikkeet.

Kirkkoherranviraston tehtäviin kuuluu toimitus- ja tilavaraukset, virkatodistukset, asiakaspalvelutehtäviä sekä muita työmuotoja tukevia tehtäviä. Kirkkoherranvirastolle kuuluu mm. vastuu seurakunnan arkistonhoidosta, tietosuojasta ja Katrina-varausohjelmasta. Kirkkoherranviraston kokoaikainen työntekijä toimii kirkkoherran ja kirkkoneuvoston sihteerinä.

Tehtävä-alueen vastuulla on myös henkilökunnan koulutusta ja neuvontaa eri ohjelmistojen, sovellusten ja laitteiden käyttöön.

Työntekijät: Taloustoimisto: Talouspäällikkö Mirja Stenroos, toimistosihteerit Tarja Poteri ja Kiia Aha. Kiia Aha tekee taloustoimiston ja kirkkoherranviraston töitä.

Kirkkoherranvirasto: Kirkkoherra Janne Hatakka, toimistosihteerit Arja Kolli

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet (3-5 kpl) v. 2024, mittarit, toteutuminen:

1. Epassi henkilöstöetujen käyttöönotto.

Toteutuminen: Epassi on otettu käyttöön. Epassi on todettu hyväksi ja toimivaksi ja sen käyttöä jatketaan.

2. Seurakuntien toiminnanohjausjärjestelmä Katrina- laskutusohjelman käyttöönotto sekä muiden Katrina-lisäosien laajempi hyödyntäminen.

Toteutuminen: Katrina-laskutusohjelma on otettu käyttöön. Laskutusohjelma on ollut toimiva ja helppokäyttöinen. Muita meille tarpeellisia lisäosia ei ollut tarjolla.

3. Basis-kohderekisterin tietojen täydentäminen ja ylläpitäminen. Basis-kohderekisteri on seurakunnan kiinteistöjen ja arvoesineiden hallintaan tarkoitettu järjestelmä.

Toteutuminen: Kohderekisteriä on täydennetty tarvittavin osin ja työ sen kanssa on jatkuva.

Kirkonkirjojenpito, tehtäväalue 107

Kirkkoherranviraston tehtävä on huolehtia yhteistyössä Lahden aluekeskusrekisterin kanssa Heinolan seurakunnan kirkonkirjoista, joihin kuuluvat myös vanhat Heinolan maa- ja kaupunkiseurakunnan kirkonkirjat. Jäsenkirjanpidon hoitaa keskitetysti Lahden aluekeskusrekisteri.

Työntekijät: Kirkkoherra Janne Hatakka ja toimistos sihteeri Arja Kolli.

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet (3–5 kpl) v. 2024, mittarit, toteutuminen:

1. Suunnitelmallinen varautuminen toimintaympäristön häiriötilanteisiin/ valmiussuunnitelman päivittäminen osana Heinolan seurakunnan valmiussuunnittelua.

Toteutuminen: Toteutetaan Lahden aluekeskusrekisterin ohjeistuksen mukaisesti. Valmiussuunnitelman päivittämistä työstetään.

2. Kehitetään ulkoista viestintää yhteistyössä Lahden aluekeskusrekisterin jäsen seurakuntien viestinnän kanssa/ asiakaslähtöisesti, selkeästi ja vaikuttavasti.

Toteutuminen: Toteutettu yhdessä yhteneväisesti Lahden aluerekisterin seurakuntien kanssa.

3. Noudatamme ympäristöohjelmaa ja pyrimme löytämään uusia keinoja sen toteuttamiseen/ toimintatapamme ja valintamme ovat ympäristöohjelman mukaisia.

Toteutuminen: Toteutunut ympäristöohjelmaa noudattaen.

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta						
Toimintatuotot (ulkoiset)	63 890,44		63 890,44	71 437,48	-7 547,04	111,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 594 672,54		-1 594 672,54	-1 556 192,87	-38 479,67	97,6
Toimintakate 1	-1 530 782,10		-1 530 782,10	-1 484 755,39	-46 026,71	97,0
Toimintakulut (sisäiset)	-753 026,65		-753 026,65	-928 208,79	175 182,14	123,3
Toimintakate 2	-2 283 808,75		-2 283 808,75	-2 412 964,18	129 155,43	105,7
Laskennalliset erät				-694 761,16	694 761,16	0,0
Sisäiset korkokulut				-1 291,50	1 291,50	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-693 469,66	693 469,66	0,0
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-2 283 808,75		-2 283 808,75	-3 107 725,34	823 916,59	136,1

Seurakunnallisen toiminnan toimintakate 1 alittui 46 026,71 euroa talousarvioon nähden.

Jumalanpalveluselämä, tehtäväalue 201

Tehtävä: 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: Papit ja kanttorit

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet (3-5 kpl) v. 2024, mittarit, toteutuminen:

1. Seurakunnan jumalanpalveluselämä on monimuotoista ja sen suunnittelussa otetaan huomioon erilaisten seurakuntalaisten toiveet jumalanpalvelusten suhteen.

Toteutuminen: Toteutunut. Jumalanpalveluselämä on monimuotoista ja jumalanpalvelukseen osallistuu edelleen suuri joukko seurakuntalaisia. Jumalanpalvelusstriimin tavoitavuus on moniin samankokoisiin seurakuntiin verrattuna suuri (keskimäärin 90 päätelaitetta / striimi).

2. Jumalanpalveluksia valmistellaan ja tehdään yhdessä eri ikäisten seurakuntalaisten kanssa. Jumalanpalveluskasvatus nivoutuu kiinteänä osana koko seurakunnan toimintaan. Jumalanpalveluskasvatusta on jäsennetty Polku-malli apuna käyttäen.

Toteutuminen: Toteutunut osin. Jumalanpalvelusvapaat toimivat eri tehtävissä, mutta eivät osallistu jumalanpalveluksen valmisteluun. Jumalanpalveluskasvatus on nivoutunut entistä tiiviimmäksi osaksi mm. nuoriso- ja rippikoulutyön toimintaa.

3. Luontojumalanpalvelukset ovat osa seurakunnan jumalanpalvelussuunnittelua. Luontojumalanpalveluksia järjestetään esim. Siltasaarella tai Sulkavankoskella.

Toteutuminen: Toteutunut. Luontojumalanpalvelukset ovat tärkeä osa seurakunnan jumalanpalveluselämää.

4. Jumalanpalvelusten striimausta jatketaan edelleen, ja striimattuihin jumalanpalveluksiin pyritään tuomaan myös digiseurakunnan yhteisöllisyyttä rakentavia elementtejä.

Jumalanpalvelukseen osallistuvilta kerätään palautetta. Jumalanpalveluksia toteuttavat työntekijät ja vapaaehtoiset kokoontuvat säännöllisesti arvioimaan seurakunnan jumalanpalveluselämää ja sen kehittämistä.

Toteutuminen: Toteutunut osin. Striimatut jumalanpalvelukset ovat tärkeä osa jumalanpalveluselämää. Jumalanpalvelukseen osallistuvilta ei kerätty palautetta.

Hautaan siunaaminen, tehtäväalue 202

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

Työntekijät: papit

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet (3–5 kpl) v. 2024, mittarit, toteutuminen:

1. Työntekijät pystyvät kohtaamaan hautaan siunattavien omaiset kiireettömästi ja inhimillisellä lämmöllä. Omaisten kohtaamisista antama palaute on kiittävää. Mittarina omaisten antama palaute ja kokemus siunaustilaisuuksista.

Toteutuminen: Toteutunut. Omaisten siunaustilaisuuksista ja työntekijöiden ammattitaidosta antama palaute on lähes yksinomaan kiittävää.

2. Omaisiin otetaan yhteyttä vielä siunaustilaisuuden jälkeenkin. Sovitaan yhteinen menettelytapa.

Toteutuminen: Toteutunut osittain. Omaisiin otetaan yhteyttä siunaustilaisuuden jälkeen, jos pappi kokee siihen erityistä tarvetta tai niin on toivottu. Yhteistä menettelytapaa ei ole sovittu.

3. Laaditaan hautaan siunaamisen (työ)prosessikuvaus). Kuvaus tehdään yhdessä asiakaspalvelutyötä tekevien toimistosihteerien sekä pappien ja kanttorien kanssa. Mittarina se, että kuvaus on laadittu.

Toteutuminen: Ei toteutunut. Siunaamiseen liittyviä työvaiheita ja asioita on käsitelty yhteisissä palavereissa. Työkuvausta ei ole vielä tehty.

Muut kirkolliset toimitukset, tehtäväalue 203

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

Työntekijät: papit ja kanttorit.

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet (3–5 kpl) v. 2024, mittarit, toteutuminen:

1. Kirkolliset toimitukset hoidetaan laadukkaasti ja niistä saadaan positiivista palautetta.

Toteutuminen: Toteutunut. Kirkolliset toimitukset on hoidettu laadukkaasti, mahdollisuuksien mukaan niihin osallistuvien toiveet huomioiden ja kirkollisista toimituksista annetaan runsaasti positiivista palautetta. Kiitosta saa sekä pappien että kanttorin ammattitaito.

2. Toimituksissa mukana olevat saavat osallisuuden kokemuksen. Mittarina toimituksiin osallistuvien antama palaute.

Toteutuminen: Toteutunut. Kirkollisissa toimituksissa on huomioitu monella tapaa mahdollisuus osallisuuteen.

Aikuistyö, tehtäväalue 204 (sis. vapaaehtoistyö)

Tehtävä: 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 (sijaisena Matilda Hangasmaa), pastori Pia Särkelä ja lähetys- ja viestintäsihteeri Irja Voutila.

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet (3-5 kpl) v. 2024, mittarit, toteutuminen:

1. Uusien vapaaehtoisten mukaan saaminen ja toiminnassa mukana olevien tukeminen.

Toteutuminen: Uusia vapaaehtoisia on saatu mukaan arviolta 10–15 henkilöä, joskin samanaikaisesti entisiä vapaaehtoisia on jäänyt pois toiminnasta. Seurakunnan vapaaehtoisten kokonaismäärä on 147 henkilöä. Toiminnassa mukana olevia on tuettu työnohjauksellisesti vastuutyöntekijän/-työntekijöiden toimesta. Seurakunnan omaa koulutusta ei ole vuoden aikana kuitenkaan järjestetty vapaaehtoisille.

2. Retriitti- ja pyhiinvaellustoiminnan kehittäminen. Erilaiset hiljaisuuden tapahtumat.

Toteutuminen: Hiljaisuuden retiitti pidettiin täydellä osallistujamäärällä toukokuussa Lankaniemen leirikeskuksessa Mäntyharjussa. Hiljaisuuden iltapäivät jatkuivat ja uutena toimintana alkoivat Hiljaisuuden rukoushetket joka toinen viikko kirkossa.

3. Aikuistyön piirien vetäjien tukeminen.

Toteutuminen: Raamattu- ja rukouspiirien vetäjät ovat kokeneita ja piirien toiminta itsenäistä. Työntekijä on laatinut esitteen kevät- ja syyskaudelle sekä vierailut joissakin piireissä. Koulutusta tai keskustelutilaisuuksia vetäjille ei järjestetty.

Muut seurakuntatilaisuudet, tehtäväalue 205

Tehtävä: Muut seurakuntatilaisuudet pitää sisällään toimintaa ja tilaisuuksia, jotka eivät suoraan nouse aikuistyön tavoin seurakunnan omasta jumalanpalveluselämästä tai kiinteästä ja säännöllisestä rukous- ja raamattupiiritoiminnasta ja jotka toteutetaan usein kirkollisten ja paikallisten yhteistyökumppaneiden kanssa. Työalan työnäkyä hahmotettaessa seurakuntaa voidaan tarkastella kolmen sisäkkäisen kehän avulla, jossa sisin kehä vastaa seurakuntayhteydessä aktiivisesti elävien hengellisistä tarpeista huolehtimista. Keskimmaisella kehällä korostuu evankelioiva toiminta. Evankelointi määritellään sen laajassa merkityksessä toimintana, joka pyrkii rakentamaan seurakuntayhteyttä niihin, joiden yhteys omaan kotiseurakuntaan on satunnaisempaa. Uloimman kehän toiminta liittyy niihin tilaisuuksiin ja tapahtumiin, joissa seurakunta on mukana edistämässä paikalliseen yhteisöllisyyteen liittyviä hengellisiä ja henkisiä arvoja.

Työntekijät: Aikuistyön tiimiin kuuluvat pastori Risto Auvinen (sijaisena Matilda Hangasmaa), pastori Pia Särkelä ja lähetys- ja viestintäsihteeri Irja Voutila.

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet (3–5 kpl) v. 2024, mittarit, toteutuminen:

1. Tarkastellaan aikuisille suunnattujen tapahtumien ja tilaisuuksien sijoittumista vuodenvierossa yhdessä muiden työalojen kanssa.

Toteutuminen: Vuosikelloa työstettiin aikuistyön tiimissä, mutta tarkastelua on hyvä jatkaa edelleen.

2. Yhteistyö kirkollisten ja paikallisten järjestöjen ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa on suunnitelmallista ja aktiivista.

Toteutuminen: Paikallisten järjestöjen kanssa yhteistyö sujui hyvin ja suunnitellusti. Joidenkin kirkollisten järjestöjen kanssa työntekijävaihdokset ja linjaukset aiheuttivat katkoksia yhteistyöhön. Pyrkimyksenä on kuitenkin säilyttää yhteys ja jatkaa toimintaa yhteistyössä.

Tiedotus ja viestintä, tehtäväalue 210

Tehtävä: 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, Arja Kolli, Lena Nikkilä, Heli Heikkilä ja Marko Kauppila. Ryhmän tehtävänä on viestinnän yleissuunnittelu ja erityisesti henkilöstön viestintävalmiuksien parantaminen. Lähetys- ja viestintäsihteeri Irja Voutila osallistuu

Kirkonseudun toimitusneuvoston työskentelyyn. Työalojen vastuulla on suunnitella viestintää ja päivittää kotisivuja oman työalansa tapahtumien ja toiminnan osalta.

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet (3–5 kpl) v. 2024, mittarit, toteutuminen:

1. Seurakunnan työntekijät vahvistavat taitojaan erilaisten tekstien kirjoittajina. Järjestetään kirjoittamiseen liittyvä koulutuspäivä.

Toteutuminen: Some-kirjoittamiseen liittyvä koulutuspäivä toteutui tammikuun 2025 puolella ja siihen osallistui neljä työntekijää.

2. Seurakuntalaiset ovat mukana toteuttamassa sosiaalisen median sisältöjä.

Toteutuminen: Kolme seurakuntalaista toteutti yhteensä yhdeksän julkaisua Facebookiin ja Instagramiin. Lisäksi jaettiin palvelutalon tekemiä julkaisuja ehtoollishartauksista. Kaksi henkilöä tuotti Köyhyysblogit -sarjaa, joka ilmestyi kuusi kertaa seurakunnan verkkosivuilla ja jatkuu vuonna 2025.

3. Kuvat työntekijöistä, tiloista ja toiminnasta ovat ajan tasalla verkkosivuilla.

Toteutuminen: Työntekijöistä otettiin uudet valokuvat verkkosivuille syksyllä. Kuvia seurakunnan tiloista ja taideteoksista uusittiin ja lisättiin. Kirkkojen esitteet uusittiin.

4. Seurakunnalla on kriisiviestintäsuunnitelma.

Toteutuminen: Ei toteutunut.

Musiikki, tehtäväalue 220

Tehtävä: 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 kaikenikäisille ja kaikenlaisissa elämäntilanteissa oleville seurakuntalaisille.

Työntekijät: Kanttorit Ursula Auvinen ja Jukka Tabell, keikkakanttorit sekä joulukuun alusta asti sijainen Johanna Hopeasaari.

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet (3–5 kpl) v. 2024, mittarit, toteutuminen:

1. Virsien ja muiden hengellisten laulujen osaamisen ylläpitäminen. Mittari: Yhteislaulun sujuvuus, lauluvalintojen ja -toiveiden laajuus/moninaisuus.

Toteutuminen: Yhteislaulu kajahtaa ajoittain upeasti ja innokkaasti, ja jumalanpalvelusten laulustoa saadaan tietoisella kanttoreiden työllä pidettyä rikkaana. Esim. hautajaisissa ja joulunajan tilaisuuksissa virsivalikoima tuntuu valitettavasti kaventuvan. Tällä alueella työtä täytyy tehdä erityisen määrätietoisesti, vaikka se ei tule koskaan valmiiksi. Nuorten

musa- ja lauluryhmä Jari Kovalaisen johdolla tekee myös työtä laulujen tunnettuuden ja osaamisen puolesta nuorisotyön puolella.

2. Monipuolinen konserttitoiminta. Mittari: Konserttien on oltava monen tyyliä ja monenlaisin kokoonpanoin. Palaute.

Toteutuminen: Seurakunnan vuoteen on mahtunut monia konsertteja, yhteislaulutilaisuuksia ja musiikkihartauksia, joihin on riittänyt runsaasti kuulihoita ja palaute on ollut ihastunutta. Monipuolisuutta on ollut niin tyylien kuin kokoonpanojenkin puolesta: Kuorot, lauluyhtyeet, orkesterit, soitinyhtyeet, soolo- ja multi-instrumentalistit ja -laulajat; lastenlauluja, jazzia, joulun- ja elokuvamusiiikkia, virsiä, hengellisiä lauluja, barokkia, improvisaatiota, yhteislaulua jne.

3. Vireä kuoro- ja muu musiikkivapaaehtoistoiminta. Mittari: vapaaehtoisten määrä sekä tilaisuuksien määrä, jossa musiikkivapaaehtoisia on mukana.

Toteutuminen: Kuorot, yksittäiset soittajat ja laulajat sekä nuorten bändi ja lauluryhmä ovat rikastuttaneet seurakunnan jumalanpalveluksia, juhlia ja muita tilaisuuksia. Vapaaehtoisten kanssa toimiminen vaatii paljon aikaa ja panostusta (musiikkivalinnat, harjoitukset, sovitukset yms.), ja sitä on tehty ajan sallimissa rajoissa. Vapaaehtoisiksi on laskettu myös soittajat/laulajat, joille maksettiin esiintymispalkkio (esim. nuorten bändi, soittajat perhe- ym. messuissa). Kirkkokuoro sai muutaman uuden laulajan, ja kuoro arvioitiin asi-antuntevilta tahoilta jopa Heinolan parhaaksi sekakuoroksi. Lukkarin Laulajat jää tauolle, ja kuoro toiminnan jatko arvioidaan uuden kanttorin aloitettua työnsä.

4. Pitäjänkirkon urkujen (oleellisen työvälineen) kuntoon saattamisen edistäminen ja esillä pitäminen. Mittari: urkuremontin toteutuminen tai tieto remontin ajankohdasta.

Toteutuminen: Ei ole edistynyt. Tällä hetkellä Pitäjänkirkko on kiinni kreosoottiongelman vuoksi, ja urkujen tulevaisuus on epäselvä.

Varhaiskasvatus, tehtäväalue 231

Tehtäväalueeseen kuuluu päiväkerho, pyhäkoulu ja perhekerhotyö.

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

Työntekijät: Varhaiskasvatuksesta vastaa vastaava lastenohjaaja Lena Nikkilä 30.9.2024 asti. Lastenohjaajan toimia on 5, joista 4 on lastenohjaajan resurssissa ja 1 vastaavana lastenohjaajana. Muutoksista ja työntekijöiden pitkistä työvapaista johtuen palkataan toimintaamme vahvista-

maan määräaikaista lastenohjaajien sijaisia. Kaikki työntekijät toimivat sekä päiväkerho- että perhetyössä. Pyhäkoulutyössä toimii muutama vapaaehtoinen pyhäkoulunopettaja. Varhaiskasvatuksen toiminta on ympärivuotista.

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet (3–5 kpl) v. 2024, mittarit, toteutuminen:

1. Osallistamme perheitä toiminnan suunnitteluun ja toteutukseen Polku-ajatusmallin mukaisesti. Painopisteemme on kasteen, kummiuden ja jäsenyyden merkityksen vahvistamisessa.

Toteutuminen: Toteutunut: Asiakaskysely syyskaudella 2025. Saamamme palautteen perusteella suunnittelemme tulevia toimintojamme ja tapahtumia.

2. Toimimme avoimesti ja joustavasti eri työalojen välillä yhteistä työtä tehden ja kaikenikäisiä seurakuntalaisia palvellen.

Toteutuminen: Toteutunut. Järjestimme mm. perhemessun yhdessä lähetystyön kanssa, Kauneimmat joululaulut Vierumäen perheiden illan yhteydessä (lähetystyö), joulumyyjät Kirkonkylän perheiden illan yhteydessä (lähetystyö), Kammatusten karnevaalit (varhaisnuorisotyö). Pidimme yhteisen tutustumiskokouksen koko kasvatuksen henkilöstön kesken keväällä 2024.

3. Toimimme osana verkostoituneita perheiden lähipalveluita Heinolassa.

Toteutuminen: Toteutunut. Olimme mukana Perheiden syysfestareilla, Tahtoo – en tahdo -ryhmässä, Vauvan päivän tapahtumassa ja vauvakahvilassa. Toteutimme yhteisen esitteen perhekeskuksen kanssa ja toimimme perhekeskusverkostossa aktiivisesti koko vuoden ajan.

Asettamiemme tavoitteiden toteutumisen seuraamista lähestytään eri menetelmin. Viikoittain kerätään tietoa toimintaympäristöämme seuraamalla, haastatteluin (lastenohjaajien viikokopaveri), erilaisissa kohtaamisissa ja tapaamisissa. Tietoa kertyy hitaasti, pieniä määriä kerrallaan ja vaihtelevassa vuosirytmissä.

On tärkeää ymmärtää sidosryhmien tarpeet muuttuvassa toimintaympäristössä ja saada heiltä palautetta ja toiveita. Sidosryhmien kanssa on vuosittain tapaamisia, joissa pyydämme palautetta. Toimintamme tavoitteiden toteutumista seuraamme myös tilastoinnin kautta saaduilla tunnusluvuilla, joista voimme havaita osallistumisen ja kiinnostavuuden toteutumisen. Näitä tietoja käytämme tulevaisuutemme suunnittelua varten uuden strategian ollessa voimassa.

Rippikoulu, tehtäväalue 235

Tehtävä: 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 kysymyksiä välillä sekä olla turvallisessa ympäristössä. Rippikoulun käyneitä nuoria koulutetaan toimimaan isosina rippikouluissa.

Työntekijät: Rippikoulutyöstä vastaavat kasvatuksen pappi Heini Kontiainen, nuorisotyönohjaaja Miki Kanninen (tammikuu 24) ja Marko Kauppila (tammikuu 24-). Lisäksi kesällä 06-08/24 kaksi kesätyöntekijää mukana rippikouluissa.

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet (3-5 kpl) v. 2024, mittarit, toteutuminen:

1. Järjestämme nuorille mielekkään rippikoulu mahdollisuuden Toteutamme ilta- ja päivärippikoulut sekä 5 rippileiriä. Kyselemme ja keräämme aktiivisesti palautetta. Muokkaamme toimintaa palautteen pohjalta.

Toteutuminen: Kaikki rippikoulut toteutuivat. Vuonna 2024 ei kerätty kansallista rippikoulun palautetta rippikoululaisilta. Sen sijaan päätöskokeiden yhteydessä kerättiin palautetta rippikoulusta vapaalla sanalla. Isosilta ja vetäjiltä kerättiin leirien lopussa onnistumiset ja kehittämiskohteet, jotka käsiteltiin työntekijöiden palautekerrassa. Lisäksi kaikilla leireillä mukana ollut yövalvoja antoi kattavan palautteen, joka on otettu huomioon tulevien leirien suunnittelussa.

2. Isosten osallistaminen rippikoulutapaamisiin. Isosvalinnat jo vuoden vaihteessa. Isot osallistuvat rippikoulujen tapaamisiin ja ryhmäytyksiin. Keräämme palautetta ja osallistujamääriä.

Toteutuminen: Isosvalinnat saatiin tehtyä jo vuoden vaihteessa. Puuttuvia isosia saatiin mukaan kevään aikana. Isosista vain muutama osallistui rippikoulujen ennakkotapaamisiin. Isosilta on kerätty hyvin sekä suullista että kirjallista palautetta.

3. Nuori löytää oman paikkansa seurakunnassa rippikoulun jälkeen. Kannustamme ja rohkaisemme nuortentoimintaan osallistumiseen rippikoulun jälkeen esim. isoskoulutuksessa, nuortenilloissa, kerhonohjaajana yms. Kävijämäärät rippikoulun jälkeisissä tapahtumissa. Keräämme palautetta.

Toteutuminen: Isoskoulutuksessa on ollut keväällä mukana 14 nuorta ja syksyllä aloitti 19 nuorta. Kerhonohjaaja ja lastenleirien isosia oli 17, joista 5 oli uusia. Nuorteniltojen kävijämäärä on ollut alhainen. Sen sijaan leireillä (isoskoulutusleirit ja joululeiri) ja ryhmissä (Tearkki, musaryhmä ja vaikuttajanuoret) on ollut hyvä osallistujamäärä. Tearkki ja nuorten vaikuttajaryhmä aloittivat ensimmäistä kertaa syksyllä 2024. Nuorten kanssa on keskusteltu paljon nuorten toiminnasta ja nuorten tilasta, jota nuoret haluavat kehittää.

Nuorisotyö, tehtäväalue 236

Tehtävä: 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 (tammikuu 24) ja kasvatuksen pappi Heini Kontiainen, nuorisotyönohjaajat Miki Kanninen (tammikuu 24), Marko Kauppila ja Salla Leppänen (helmikuu24-) sekä Jari Kovalainen. Lisäksi kesällä 06-08/24 kaksi kesätyöntekijää nuoriso- ja rippikoulutyössä.

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet (3-5 kpl) v. 2024, mittarit, toteutuminen:

1. Aktivoidaan nuoria osallistumaan seurakunnan nuortentoimintaan. Toiminnan aktiivinen markkinointi. Järjestetään nuorteniltoja leirejä ja retkiä. Kehitetään toimintaa nuorten kanssa. Seuraamme kävijämääriä, kävijöiden toistuvuutta. Aktiivinen palautteen keräys esim. leirin jälkeen.

Toteutuminen: Varhaisnuorisotyön leirit ovat olleet täynnä, retkille on osallistunut 30-50 hlöä. Nuorisotyön joululeirillä oli mukana edellisvuotta enemmän nuoria, samoin Maata Näkyvissä festivaaleilla. Nuortentoiminnassa aloitettiin syksyllä 2024 teatteri-ryhmä Tearkki sekä nuorten vaikuttajien ryhmä. Molemmista mukana 8-10 nuorta. Nuorten musaryhmä on toiminut hyvin. Isosia ja kerhonohjaajia on ollut riittävästi. Palautetta on kerätty keskustellen nuorten ja leiriosallistujien kanssa.

Keskimäärin nuortenilloissa on ollut osallistujia 1-8 henkilöä. Poikkeuksena nuorten pikukujoulut, johon osallistui 30 nuorta. Keskiviikkoiset Arkki Cafet päätettiin laittaa tauolle syksyllä 24 vähäisen osallistujamäärän takia.

Marko Kauppila toteutti Tearkkilaisten kanssa Luuvuttavaa -näytelmän Yhteisvastuukeräyksen hyväksi. Kaikkiin kolmeen näytökseen osallistui erittäin hyvä yleisömäärä ja näytelmä sai paljon hyvää palautetta.

2. Kohtaamme nuoria siellä, missä he ovat; sosiaalisessa mediassa ja kouluissa. Pidämme verkkosivumme ajan tasalla ja päivitämme sosiaalista mediaamme. Pidämme yläkoulussa ja lukiossa päivänavauksia. Osallistumme yläkoululla Piste-toimintaan ja kummitoimintaan. Aktiivinen palautteen keräys.

Toteutuminen: Yhteistyö koulujen kanssa on ollut hyvää. Olemme saaneet useita kutsuja kouluilta osallistua mukaan koulujen toimintaan. Palautetta kerätty keskustellen kouulaisten ja koulun henkilökunnan kanssa. Instagramiin on tullut uusia seuraajia.

3. Kannustamme nuoria pitämään itse hartauksia. Opetamme hartauselämää ja tarjoamme mahdollisuuksia pitää ja toteuttaa hartauksia, nuortenilloissa, leireillä ja retkillä. Seuraamme nuorten osallistumista ja keräämme palautetta.

Toteutuminen: Isoiset pitivät todella hyviä hartauksia rippileireillä ja isoskoulutusleireillä. Kerhonohjaajat ovat pitäneet kaikissa kerhon kokoontumisissa hartauden. Kerhonohjaajien kanssa on toteutunut säännölliset tapaamiset ja ohjaustilanteet, joissa ovat saaneet hartausmateriaalia. Kokoontumisissa kerätty suullista palautetta. Syksyn 24 isoskoulutuksessa kiinnitetty erityistä huomiota palautteen keräämiseen ja ohjattu nuoria palautteen antamiseen hartausvuoron perään.

Diakonia, tehtäväalue 241

Tehtävä: 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: diakoniatyöntekijät Heli Heikkilä, Satu Kauhajärvi (virka 1.4.24 alkaen), Ritva Mertanen (1.10.24 asti), johtava diakoniatyöntekijä Tarja Soppi, Katja Ruotoistenmäki-Pirttimaan 1.11.24 alkaen sekä määräaikaisina Tuomas Martio 10.4.24 asti ja Hanna Hämäläinen 2.5.-30.9.24. Määräaikainen diakonian virka päättyi 30.9.24. Diakoniapappina Maarit Kihlström 30.4.24 asti ja Matilda Hangasmaa 1.5.24 alkaen. Diakoniopiskelija Anu Mattsson 24.9. - 12.12.24.

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet (3–5 kpl) v. 2024, mittarit, toteutuminen:

1. Ihmisten yksilöllinen kohtaaminen ja tukeminen heidän monimuotoisissa elämäntilanteissaan. Tilastojen vuosittainen vertailu kirkkohallituksen kohtaamisten tilastoista.

Toteutuminen: Kohtaamisia 2852 kpl (2385, 2023), joista päivystyksen osuus 559 kpl (355, 2023). Yhteiskunnan tukien ja etuuksien leikkausten vaikutus näkyi diakoniatyön asiakkuuksien kasvuna. Vastaanotolla kävi 221 eri henkilöä (111, 2023). Taloudellinen avustaminen lisääntyi 2024, myönnettyjä avustuksia oli 696, (489, 2023), joista vastaanotolta jaettavien elintarvikekassien määrä oli 279 kpl (180, 2023).

Diakoniatyö osallistui Kirkkopalvelut ry:n organisoimaan aineellisen avun Euroopan sosiaalirahaston ESR+ osarahoittamaan hankkeeseen ”Yhdessä tehden – Tukea, tekoja ja hyvinvointia”. Diakoniatyö oli mukana kolmessa jakoerässä ja vastaanotti edelleen jaetavaksi yhteensä 510 kpl 40 euron tuoterajoitettuja ostokortteja K- ja S-ryhmän kauppoihin. Lisäksi Heinolan Suomen Punaisen Ristin osahankkeen (EU) Heinolan osaston kautta saimme 50 kpl 40 euron ostokortteja.

Lähimmäispalvelun kohtaamisia kodeissa ja laitoksissa oli yhteensä 253 ja 314 puhelua.

2. Yhteisöllisen toiminnan ylläpitäminen ja uusien mahdollisuuksien kartoittaminen. (Kahvila-, ruokailu- ja kohtaamistoiminnan kehittäminen yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa, toripäivät). Yhteisöllisen toiminnan kerrat sekä osallistujien määrät. Yhteistyökumppanien listaus.

Toteutuminen: Lämmin Ruokailu järjestettiin 28 kertaa, johon osallistui keskimäärin 73 ruokailijaa. Perhekerhon yhteydessä järjestettiin Yhteinen Lounaspöytä 28 kertaa, johon osallistui keskimäärin 21 ruokailijaa. Vanhemman väen virkistyspäiviä oli 7 kertaa, johon osallistui keskimäärin 72 henkilöä. Vanhemman väen joulujuhlaan osallistui 140 ja Diakonian jouluruokailuun 132 henkilöä.

Jyränkölän setlementin vapaaehtoistoiminnan hävikkiruuanjako Kämmen järjestettiin Heinolan kirkossa viikoittain 8.5.-2.10.24.

Yhteisvastuu keräyksen teemana oli nuorten yksinäisyyden ja syrjäytymisen ehkäisy sekä nuorten tukeminen. Tearkin (nuorten teatteriryhmä) koulu-uupumisesta kertovan näytelmän ”Luuvuttavaa” kolmen esityksen tuotto 2539,29 € kohdennettiin Yhteisvastuu keräykselle.

Yhteistyötä tehtiin mm. Heinolan kaupungin ja Päijät-Soten eri toimialojen ja yksiköiden kanssa. Osallistuminen Puistoruokailun, maahanmuuttajien leiripäivä ja Koto-juhlan toteutumiseen. Yhteistyö Tuttavan tuvan vapaaehtoistoiminnan kanssa on monimuotoista, muun muassa Pilke toiminnan (+65 päihderyhmä) sekä Kämmen ruuanjakelun osalta viikoittaista. Yhteistyö paikallisten yrittäjien, yhdistysten sekä muiden toimijoiden kanssa on tilanteenmukaista sekä toimivaa.

3. Hyvä kiertoon; pop-up - toiminta (kirpputorit) sekä välitetään kodin tarvikkeita ja huonekaluja. Ympäristödiplomin mukaisesti kierrätyksen esillä pitäminen, luonnon huomioiminen toiminnassa. Pop-up kirpputorien kerrat ja kävijöiden määrä. Työalan ympäristötekolomakkeelle kirjaukset ajantasaisesti.

Toteutuminen: Pop-up kirpputoreja järjestettiin Lämmin Ruokailun yhteydessä 4 kertaa, kävijöitä keskimäärin 70 hlöä/kerta. Diakoniatyö kierrättänyt kodin tarvikkeita (vuodevaatteita, mattoja, lasten leluja yms.) yhteydenottojen kasvaessa. Diakoniatyöntekijä on osallistunut Earth Hour tapahtumaan, luontoperhekerhoon, Ympäristöviikon pyhiinvaellukseen, Sulkavankoskella Valtakunnalliseen Siivouspäivän huutokauppaan sekä Luomakunnan sunnuntain yhteydessä kirppistapahtumaan

Sairaalasielunhoito, tehtäväalue 243

Tehtävä: 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 katso-massa.” (Matt. 25:36).

Työntekijät: Sairaalasielunhoidosta vastaa diakonipastori Maarit Kihlström. Hän on jakanut vas-tuut palvelutalojen hartauselämästä pappien kesken. Diakoniatyö vastaa Sahanniemen kehitys-vammaisyksiköstä ja Torikadun palvelukeskuksesta ja on mukana Ykköskoti Paavalin hartauk-sissa. Kanttorit ovat mukana mahdollisuuksien mukaan.

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet (3-5 kpl) v. 2024, mittarit, toteutuminen:

1. Säännöllisesti järjestettävien ehtoollishetkien ja hartauksien laadukas toteuttaminen Hei-nolan palvelukodeissa ja sairaaloissa. Pappien säännölliset käynnit seuraavissa palveluko-deissa (noin kerran kuukaudessa): palvelukeskus Hopeasilta ja asumispalveluyksikkö Mäntyläkoti. Jyränkölän palvelutalot (Tammikoti ja Vaahterasali), Mehiläinen Oy:n Yk-köskoti Paavali, Attendon hoivakodit (Tähtiniemi ja Lähteenpuisto), Primelife Healthcare Oy:n Aurinkolinna ja HoviKoti -ryhmän yksikkö Villa Ilo. Heinolan Sote-keskuksen vuo-deosastoilla käydään pyydettyä.

Toteutuminen: Toteutunut suunnitellusti.

Hartauselämän kehittämistä yksiköittäin henkilökunnan kanssa käytyjen keskustelujen ja kunkin papin käytännön työn kokemusten perusteella.

Toteutuminen: Toteutunut osittain. Keskusteluja hoitohenkilökunnan ja palveluyksiköi-den johdon kanssa on käyty satunnaisesti.

2. Seurakunta osallistuu Päijät-Hämeen hyvinvointialueen sairaalasielunhoidon sopimuksen mukaisesti kahden sairaalapapin palkkaukseen.

Toteutuminen: Toteutunut. Yhteistyö Päijät-Hämeen sairaalasielunhoidon kanssa on toi-minut hyvin.

3. Yhteistyö saattohoidon osalta Jyränkölän Settlementin kanssa. Seurakunta on tarvittaessa mukana saattohoidon vapaaehtoisten koulutuksissa ja tarjoaa tarvittaessa työnohjausta.

Toteutuminen: Toteutunut.

Palveleva puhelin, tehtäväalue 244

Tehtävä: 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: Palvelevan puhelimen toiminnasta vastaa toiminnanohjaaja Jaana Gröndahl Lahdesta ja vapaaehtoiset päivystäjät. Diakoniatyöstä ja sairaalasielunhoidosta vastaava pappi Maarit Kihlström osallistuu ryhmäkokouksiin ja vastaa päivystäjien henkisen huollon järjestämisestä. Seurakunnan yhdyshenkilönä Maarit Kihlström huolehtii tilavarauksista ja päivystykseen liittyvistä välineistä. Heinolan päivystysryhmän päivystysvuorojen jakamisen ja ryhmäkokouksen johtamisen hoitaa ryhmän yhteyshenkilö. Hän toimii myös välittäjänä Lahden Diakoniakeskuksen ja ryhmän välillä.

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet (3-5 kpl) v. 2024, mittarit, toteutuminen:

1. Oman päivystysryhmän toiminnan jatkaminen. Heinolan seurakunta järjestää tarvittaessa päivystystilan ja välineet. Nykyään päivystys tapahtuu useimmiten TeleQ-järjestelmän kautta omissa kodeissa tietokoneen ja oman puhelimen välityksellä. Heinolan vuorot ovat vähintään kerran kuussa 3 päivän ajan (klo 18.00–24.00).

Toteutuminen: Toteutunut.

2. Uusien päivystäjien kouluttaminen. Toiminnanohjaaja pyrkii järjestämään Palvelevan puhelimen vapaaehtoisten päivystäjien koulutuksen

Toteutuminen: Ei toteutunut. Peruskursseilla oli niin vähän osallistujia, että valmennusaiheet jaettiin kahteen osaan ja puuttuvat osiot voi suorittaa, kun seuraava valmennus alkaa. vapaaehtoisten saaminen oli toimintavuonna haastavaa myös muussa vapaaehtoisuustoiminnassa.

Sielunhoito, tehtäväalue 255

Tehtäväalueelle kirjataan palkkakuluja.

Lähetys, tehtäväalue 260

Tehtävä: 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: Lähetys- ja viestintäsihteeri Irja Voutila ja aikuistyön pappi Pia Särkelä.

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet (3-5 kpl) v. 2024, mittarit, toteutuminen:

1. Tukea ja pitää esillä nimikkolähettiläiden ja -kohteiden työtä. Kutsutaan nimikkolähettiläitä sekä lähetyksjärjestöjen edustajia vierailijoiksi eri tilanteisiin. Järjestetään lähetyksiä, myyjäisiä sekä muita tapahtumia.

Toteutuminen: Lähetyksen tapahtumat ja säännöllinen toiminta toteutuivat lähes suunnitelmien mukaisesti. Kuusi lähettiä vieraili seurakunnassa vuoden aikana.

2. Lähetykskasvatus toteutuu yhteistyössä eri työalojen kanssa. Nuorisotyön tiimin kanssa toteutetaan Suomen Lähetysseuran lähetyksnäyttely, jonka avulla pyritään tavoittamaan 150-200 kouluikäistä. Työntekijä vierailee rippikoululeireillä.

Toteutuminen: Lähetyksnäyttely ei toteutunut. Lähetyks- ja viestintäsihteeri vieraili kolmessa rippikoulussa. Syksyllä järjestettiin perhemessu yhdessä varhaiskasvatuksen kanssa, teemana oli Tansania ja Lähetysseuran ilmastotyö.

3. Työalat ylittävä yhteistyö aikuistyön ja diakonian kanssa. Luodaan tapahtumille ja kirkkopyhille toimiva vuosikello, jossa eri järjestöt tulevat tasapuolisesti huomioituksi.

Toteutuminen: Vuosikelloa työstettiin aikuistyön tiimissä. Diakoniatyön kanssa sovittiin yhteistyössä järjestettävistä myyjäisistä ja toripäivistä vuoden aikana.

Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälien toiminta, tehtäväalue 270

Tehtäväalueelle on kirjattu Kirkon Ulkomaanavun avustus.

Muu seurakuntatyö, tehtäväalue 290

Tehtävä: Työlalle 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

Työntekijät: papit, kanttorit, diakoniatyöntekijät, ympäristötyöryhmä

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet (3-5 kpl) v. 2024, mittarit, toteutuminen:

1. Uudet seurakuntalaiset ja kirkkoon liittyvät tuntevat olevansa tervetulleita seurakunnan jäseniksi.

Toteutuminen: Toteutunut.

2. Syntymäpäiviään viettävät saavat kotiinsa seurakunnan tervehdyksen ja heidän niin toivossaan seurakunnan työntekijä vierailee heidän luonaan

Toteutuminen: Toteutunut.

Mittarina palaute uusilta seurakuntalaisilta, kirkkoon liittyviltä ja syntymäpäiviään viettäviltä.

HAUTAUSTOIMI (pääluokka 4)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaustoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	90 100,00		90 100,00	109 079,63	-18 979,63	121,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-405 707,00		-405 707,00	-414 931,94	9 224,94	102,3
Toimintakate 1	-315 607,00		-315 607,00	-305 852,31	-9 754,69	96,9
Toimintakulut (sisäiset)	-30,00		-30,00	-150,00	120,00	500,0
Toimintakate 2	-315 637,00		-315 637,00	-306 002,31	-9 634,69	96,9
Poistot ja arvonalentumiset	-58 731,00		-58 731,00	-59 743,29	1 012,29	101,7
Laskennalliset erät				-165 607,47	165 607,47	0,0
Sisäiset korkokulut				-21 253,93	21 253,93	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-144 353,54	144 353,54	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-374 368,00		-374 368,00	-531 353,07	156 985,07	141,9

Hautaustoimen toimintakate 1 alittui 9 754,69 euroa talousarvioon nähden.

Hautaustoimi, tehtäväalueet 401,403,404

Tehtävä: 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 leikkaamisen ajettavalla ja työnnettävällä ruohonleikkurilla. Lisäksi hautaustoimi vastaa yksittäisten hautojen hoitosopimusten mukaisesta hoidosta sekä kulttuurihistoriallisten hautamuistomerkkien ylläpidosta. Tarvittaessa hautaus- ja kiinteistötoimen työryhmä suorittaa vuosittain hautausmaiden ja siellä olevien rakennusten katselmuksen. Hautausmaakatselmuksesta laaditaan muistio, joka annetaan tiedoksi kirkkoneuvostolle.

Työntekijät: Seurakuntapuutarhuri Kati Metso, erityisammattimies Markku Suutari, erityisammattimies Kai Dillström ja erityisammattimies Jaakko Kastinen. Markku Suutarin jäädessä eläkkeelle 1.10.2024, erityisammattimies Jari Leppänen aloitti vakituisessa työsuhteessa. Suntiotehtäviä hoitaa kokoaikaisesti suntio Sanna Mörsky ja osa-aikaisesti Kari Laaksonen. Suntiotehtä-

vien sijaisuuksia hoitaa määräaikaisesti ja tarvittaessa kutsuttava Timo Väisänen ja Marilla Oslanus. Hautausmaan määräaikaisia kausityöntekijöitä (yli 4 kk) rekrytoitiin yhteensä 8 ja nuoria kesätyöntekijöitä yhteensä 11.

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet (3–5 kpl) v. 2024, mittarit, toteutuminen:

1. Henkilöstön riittävyys ylläpito- ja hautainhoitorahaston mukaisten hoitosopimusvelvoite-tehtävien hoidossa. Toteutetaan vuosittainen rekrytointi.

Toteutuminen: Erityisammattimiehen rekrytointi toteutettiin onnistuneesti hakuprosessin myötä ja vakituudessa työsuhteessa aloitti Jari Leppänen (perehdytys- ja koeaikajakso huhti-syyskuu). Kesä- ja kausityöntekijöitä haettiin keväällä, 6.2.-25.3.2024 välisenä aikana, hakijoita oli kaiken kaikkiaan noin 104. Lisäksi hautaus toimi rekrytoi puutarhuri -oppisopimusopiskelijan jaksolle 15.4.-30.9.2024.

2. Vapaiden hautapaikkojen riittävyyden turvaaminen. Toteutetaan vuosittainen seuranta haudoille, joiden hautaoikeus päättyy, asetettavien ilmoitusten ja mahdollisten kirjeiden avulla.

Toteutuminen: Haudoille asetettujen ilmoitusten 10/2023 ja haudan haltijoille lähetettävien kirjeiden myötä hautoja lunastettiin yhteensä 50/114 (HHM), 11/13 (VHM), 13/32 (UHM). Vuosittainen seuranta käynnistettiin jälleen 10/2024 kaikilla hautausmailla ja yhteensä 125 ilmoitusta asetettiin haudoille. Haltijatietojen päivityksen myötä osalle haudan haltijoista saatiin myös kirje postitettua. Lisäksi hautaoikeuden päättymisestä tiedotettiin myös Kirkonseutu -lehdessä.

3. Riskipuiden kaataminen, uusien puiden istuttaminen. Toteutetaan ennakoivasti ja puiden kuntotutkimusta apuna käyttäen. Varsinainen puiden kaataminen toteutetaan ulkopuolisen palvelun avulla.

Toteutuminen: Riskipuita kaadettiin yht. 8 Heinolan hautausmaalta, 3 Uudelta hautausmaalta ulkopuolisen toimesta 3/2024. Uusia puita ja pensaita istutettiin kesä-heinäkuussa 2024: japaninpihlaja 4/HHM ja 3/UHM, purppuraomenapuu 2/HHM, tuija 1/UHM ja 1/kk srk-talo. Muistolehtoon istutettiin verhoangervopensaat 14/HHM. Puut tuettiin ja puille asennettiin verkot ympärille. Myös Mahikselle istutettiin kaksi puun tainta, kaadettujen koivujen tilalle.

4. Hautausmaiden inventointi. Toteutetaan perustettavan työryhmän avulla ja laaditaan kirjallinen asiakirja.

Toteutuminen: Työryhmää ei ole perustettu – inventointia ei ole toteutettu.

5. Onnistunut asiakaspalvelu, vastuullisuus ja työturvallisuus. Toteutetaan kattavalla perehdytyksellä ja sisäisellä valvonnalla, tarjoamalla osaamista tukevaa koulutusta. Kokemuksen ja työkonien ja -laitteiden uudistumisen myötä työmenetelmät kehittyvät parantamalla työturvallisuutta ja ympäristövastuuta.

Toteutuminen: Vuonna 2024 on saatu asiakaspalautetta. Kaikkiin on reagoitu, eli sähköpostin kautta tullessiin palautteisiin on vastattu ja aiheellisten palautteiden myötä huomioitu ja korjattu tekemiset tai tekemättömät työtehtävät. Ympäristövastuu huomioitu akkukäyttöisten työvälineiden hankinnoissa, niittyjen perustamisessa, kasvuaitaiden ja perennahoitosopimusten tarjoamisessa. Kaikki työ tehdään työturvallisuus huomioiden, hyvä perehdytys ja jatkuva työtehtävien kehittämiskulttuuri edistävät työturvallisuutta.

Tavoitteiden toteutumista arvioidaan saadun palautteen avulla, suhteessa omaisiin, työyhteisön jäseniin ja luottamushenkilöihin. Vuosittainen raportointi mahdollisessa hautausmaakatselmuksessa ja viimeistään toimintakertomuksessa.

KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5)

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	100 541,00		100 541,00	380 551,71	-280 010,71	378,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 365 034,29	-34 348,00	-1 399 382,29	-1 291 832,01	-107 550,28	92,3
Toimintakate 1	-1 264 493,29	-34 348,00	-1 298 841,29	-911 280,30	-387 560,99	70,2
Toimintatuotot (sisäiset)	810 155,38		810 155,38	983 142,10	-172 986,72	121,4
Toimintakulut (sisäiset)				-57,00	57,00	0,0
Toimintakate 2	-454 337,91	-34 348,00	-488 685,91	71 804,80	-560 490,71	-14,7
Poistot ja arvonalentumiset	-105 832,00		-105 832,00	-104 944,52	-887,48	99,2
Laskennalliset erät	0,01		0,01	-100 403,38	100 403,39	
Sisäiset korkokulut				-61 518,96	61 518,96	0,0
Sisäiset vyörytyserät	0,01		0,01	-38 884,42	38 884,43	
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-560 169,90	-34 348,00	-594 517,90	-133 543,10	-460 974,80	22,5

Kiinteistötoimen toimintakate 1 alittui 387 560,99 euroa talousarvioon nähden.

Tehtävä: Kiinteistötoimi vastaa Heinolan seurakunnan kiinteistö- ja rakennustoiminnasta. Tämä käsittää kiinteistöjen hallinnon, suunnittelun, rakentamisen, korjaukset, ylläpidon ja isännöinnin tehtävät. Kiinteistötoimi huolehtii seurakunnan kiinteän omaisuuden hoidosta mahdollisimman hyvin ja korjaustarpeisiin nopeasti reagoiden.

Kiinteistötoimen tehtävänä on tukea seurakunnallista toimintaa ylläpitämällä ja korjaamalla seurakunnan omistamia rakennuksia ja muuta kiinteää omaisuutta. Kiinteistötoimi toteuttaa kiinteistötoimen tehtäviä kirkkovaltuuston 10.12.2020 hyväksymän kiinteistöstrategian mukaisesti. Kiinteistötoimi vaalii kulttuuri- ja pääoma-arvoja.

Seurakunnan omistamissa metsissä harjoitetaan voimassa olevan metsäsuunnitelman (2019–2028) mukaista metsätaloutta sekä edistetään seurakunnan ympäristödiplomien mukaisia toimia.

Kiinteistötoimi vastaa keittiötoimesta. Keittiötoimeen kirjataan seurakunnan omaan keittiötoimintaan kuuluvat kulut mm. keittiöhenkilökunnan palkat ja elintarvikekulut. Sisäisinä tuottoina keittiötoimelle kirjataan työmuotojen kustannuspaikoilta keittiötoimen palvelut mm. kahvitusten ja ruokailujen järjestäminen sekä kokoustarjoilut.

Työntekijät: Talouspäällikkö Mirja Stenroos, kiinteistöhoitaja/suntio Kari Laaksonen, palvelu emännät Merja Piira, Tarja Tanskanen ja Mervi Tonteri

Tehtäväalueen sitovat toiminnalliset tavoitteet (3–5 kpl) v. 2024, mittarit, toteutuminen:

1. Seurakuntakeskuksen purkaminen

Toteutuminen: Seurakuntakeskuksen purkulupa saatiin lainvoimaiseksi 6.2.2024. Purkurakka kilpailutettiin Hilma-järjestelmässä. Urakkatarjouksia saatiin kahdeksalta urakoitsijalta, joista yksi ei täyttänyt kelpoisuusvaatimuksia. Valinta tehtiin edullisimman tarjouksen (122 512 € sis. alv 24 %) perusteella ja valituksi tuli heinolainen Vesan Kuljetus Oy. Lisätöistä (asbestia sisältävä purkumateriaali) kertyi maksettavaa 12 836 € sis. alv 24 % Seurakuntakeskuksen kuparikatto myytiin erikseen Kuusankoski Oy:lle ja tästä seurakunta sai 61 200 €. WSP Oy:n Taneli Rasmus toimi työmaa valvojana ja turvallisuuskoordinaattorina (13 491 sis. alv 24 %) valvomassa purku-urakan suunnitelmien mukaista, turvallista ja laadukasta toteuttamista. Purkutyö ja tontin maisemointi saatiin valmiiksi kesäkuussa. Alueen multauksen ja niityn perustaminen (10 717 € alv 24 %) toteutettiin erillisenä työnä tämän urakan ulkopuolella. Työn teki Vesan Kuljetus Oy. Seurakuntakeskuksesta siirrettiin vesimittari Vanhan pappilan ulkorakennukseen, jossa maalämpökeskus sijaitsee. Vesimittarin siirron kustannukset Heinolan kaupungille olivat (9 526 € sis. alv 24 %). Määräraha purku-urakalle oli 300 000 € ja tästä käytettiin 195 835 €. Kun tästä vähennetään kuparikatosta saatu 61 200 € jää purku-urakan kokonaiskustannukseksi 134 635 €.

2. Kurenniemen leirikeskukseen purkaminen

Toteutuminen: Kurenniemen leirikeskukseen myönnetty purkulupa pantiin täytäntöön, kun ELY-keskukselta saatiin poikkeamislupapäätös lepakoiden lisääntymis- ja levähdyspaikkojen hävittämisestä 16.9.2024. Purku-urakkaa varten teetettiin asbesti- ja haitta-ainekartoitus sekä purkusuunnitelma (15 343 €) WSP Oy:n Taneli Rasmuksen toimesta. Taneli Rasmus toimi hankkeessa työmaa valvojana ja turvallisuuskoordinaattorina. Purkurakka kilpailutettiin HILMA-järjestelmässä syyskuussa. Urakkatarjouksia saatiin neljältä urakoitsijalta. Valinta tehtiin edullisimman tarjouksen (61 381 sis. alv 25,5 %) perusteella

ja valituksi tuli tuusulalainen OSH-KONE OY. Purkutyö ja maisemointi majoitusrakennuksen ja päärakennuksen osalta saatiin valmiiksi 13.12.2024. Rantasaunan osalta purkamisen siirtyi toteutettavaksi 15.4.2025 mennessä. Työn suorittaa Vesan Kuljetus Oy ja tästä ei ole tulossa kustannuksia seurakunnalle. Määräraha purku-urakalle oli 200 000 € ja tästä käytettiin 79 724 € sis. alv 25,5 %.

3. Heinolan kirkon kellotapulin korjaus

Toteutuminen: Hanke toteutui osittain. Heinolan kirkon kellotapulin korjaus saatiin käynnistettyä hirsien korjauksella. Tapulia kannattelee joka kulmasta tukeva neliön muotoon salvottu hirsiarkku. Yhdellä kulmalla oleva hirsiarkku oli alaosaan lahonnut, joten sen korjaus oli välttämätön. Arkkitehti Virpi Tervonen teki suunnitelman korjauksesta (3 898 € sis. alv 25,5 %). Korjauksen teki PSV-Rakennus Oy Vesa Sauvala (12 103 € sis. alv 25,5 %). Tapulin maalaus ja kelloautomaatiikan korjaus siirtyivät vuodelle 2025 toteutettavaksi.

4. Vanhan pappilan varastorakennuksen katon korjaus

Toteutuminen: Vanhan pappilan varastorakennus on suojeltu asemakaavassa 706/AKM Seurakuntakeskus (kaava vahvistettiin 16.1.2024), joten oli aiheellista korjauttaa rakennuksen katto, joka oli erittäin huonossa kunnossa. Vanha tiilikate poistettiin ja vanha kattolaudoitus oikaistiin/uusittiin. Uusi katto- ja harjatiilien asennus tiivisteineen sekä uudet otsalaudat asennettiin. Työn suoritti Rakennusapu Marttinen ja kokonaiskustannus katonkorjauksesta oli 17 000 € sis. alv 24 %.

5. Pitäjän kirkon paanukaton tervaus

Toteutuminen: Pitäjän kirkon paanukaton huoltotervaus tehtiin kesän 2024 aikana. Tervaus tehtiin kahteen kertaan kotimaisella hautatervalla. Työ toteutettiin Arkkitehti Virpi Tervosen laatiman työselostuksen mukaisesti. Työn suoritti E-P:n Tervapinta Oy:n. Huoltotervauksen kokonaiskustannus oli 58 576 €.

6. Ylläpidetään hyvää laatua ruokapalveluissa

Toteutuminen: Vuoden 2024 aikana olemme saavuttaneet tavoitteemme ylläpitää korkeaa laatua ruokapalveluissamme seuraavin toimenpitein:

- Olemme panostaneet kotimaisten raaka-aineiden käyttöön.
- Käytämme paikallisesti tuotettuja marjamehuja.
- Hyödynnämme tuoreita, satokauden mukaisia juureksia
- Tarjoamme MSC-sertifioitua kalaa.
- Olemme lisänneet hedelmien käyttöä tarjoiluissa.

- Olemme lisänneet juuresten ja vihannesten määrää eri aterioilla.
- Olemme satunnaisesti ottaneet käyttöön kauramaidon.
- Olemme kuunnelleet asiakkaiden palautetta ja toivomuksia, ja tehneet tarvittavia muutoksia niiden perusteella.
- Olemme sitoutuneet ympäristödiplomian antamiin kriteereihin, mikä on yksi laatukriteereistämme.

Lisäksi vuoden 2024 aikana tehtiin seuraavia kiinteistöihin liittyviä korjauksia.

Heinolan kirkon lämpöhankkeen vastaanottotarkastus oli 31.1.2024. Tässä vaiheessa huomattiin, että kirkon lämpötila on liian korkea ja Pikku pappilan lämpötila liian matala. Granlund Oy laati suunnitelman säätöryhmän toteuttamisesta maalämpökeskukseen. Tällä saatiin säädettyä kirkkoon menevä lämmitysverkoston menoveden lämpötila 6-7 astetta viileämmäksi kuin asuintalossa, jolloin kirkon sisälämpötila saatiin sopivammaksi ja asuntaloon tarpeeksi lämpö. Energy Center Oy toteutti säätöryhmän asennuksen laadittujen suunnitelmien mukaisesti lokakuussa 2024. Tästä seurakunnalle tuli lisätyölasku 9 618,70 €, johon ei haettu lisämäärärahaa, joten tämä näkyy tilinpäätöksessä investoinnit kohdassa ylityksenä. Kirkkopuiston maalämpöhankkeen kaivausten tasoitus ja nurmikon korjaukset urakoitsijan toimesta toteutettiin keväällä.

Sulkavankosken saunalle rakennettiin kompostikäymälä ja uudet penkit rantaan. Nämä tehtiin seurakunnan omana työnä (hautaus- ja kiinteistötoimi).

Festenin talon (Mahis) peltikatonkaton maalaus. Maalaustyön teki Rakennusapu Marttinen ja kustannus tästä oli 3 850 € sis. alv 24 %.

Mahikselle rakennettiin uusi jätekatos. Katoksen suunnitteli ja toteutti PSV-Rakennus Oy Vesa Sauvala ja kustannus tästä oli 4 302 € sis. alv 24 %.

Metsänhoitotoimenpiteet vuoden 2024 aikana. Heinolan seurakunta joutui myymään metsää. Kirkkola 111-401-5-29 metsätilalla todettiin kirjanpainajatuhoja, minkä vuoksi hakkuu ja hoitotyöt olivat välttämättömiä. Tilalle tehtiin avohakkuu 8,7 hehtaarin osalta, josta kertyi myyntipuuta 2947 kuutiota. Puukaupasta saatiin 228 106 €. Vuoden aikana seurakunnan metsissä tehtiin myös taimikonhoitotöitä 14,2 hehtaarin alueella ja puiden istutustöitä 13,5 hehtaarin alueella. Tuottoja ja kuluja ei budjetoitu talousarvioon vuodelle 2024.

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

Ulkoinen/sisäinen	Toteuma 2023	TA 2024	TA TA yhteensä		Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
			muutokset	2024			
Toimintatuotot	1 318 761,78	1 091 186,82		1 091 186,82	1 558 532,95	-467 346,13	142,8
Korvaukset	44,40				1 185,85	-1 185,85	
Myyntituotot	1 623,10	350,00		350,00	111,00	239,00	31,7
Maksutuotot	160 554,15	143 265,00		143 265,00	148 773,33	-5 508,33	103,8
Vuokratuotot	114 559,82	113 746,44		113 746,44	103 088,82	10 657,62	90,6
Metsätalouden tuotot	66 800,83				228 106,60	-228 106,60	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	9 994,74	5 370,00		5 370,00	18 226,05	-12 856,05	339,4
Tuet ja avustukset	13 075,20	18 300,00		18 300,00	12 421,20	5 878,80	67,9
Muut toimintatuotot	16 721,46				63 478,00	-63 478,00	
Sisäiset tuotot	935 388,08	810 155,38		810 155,38	983 142,10	-172 986,72	121,4
Toimintakulut	-4 231 480,05	-4 711 617,83	-34 348,00	-4 745 965,83	-4 765 960,22	19 994,39	100,4
Henkilöstökulut	-1 863 938,76	-1 924 095,45		-1 924 095,45	-1 893 099,92	-30 995,53	98,4
Palkat ja palkkiot	-1 509 414,46	-1 540 578,75		-1 540 578,75	-1 572 335,84	31 757,09	102,1
Henkilösivukulut	-356 507,59	-383 516,70		-383 516,70	-355 274,33	-28 242,37	92,6
Henkilökulujen oikaisuerät	1 983,29				34 510,25	-34 510,25	
Palvelujen ostot	-644 682,21	-1 227 594,00	-34 348,00	-1 261 942,00	-1 088 646,87	-173 295,13	86,3
Palvelun ostot - sisäiset	-21 120,80	-23 860,00		-23 860,00	-24 687,40	827,40	103,5
Vuokratulut	-263 204,08	-278 910,00		-278 910,00	-285 868,63	6 958,63	102,5
Sisäiset vuokratulut	-914 267,28	-786 295,38		-786 295,38	-958 454,70	172 159,32	121,9
Aineet ja tarvikkeet	-352 523,97	-312 350,00		-312 350,00	-333 584,35	21 234,35	106,8
Ostot tilikauden aikana	-352 523,97	-312 350,00		-312 350,00	-333 584,35	21 234,35	106,8
Annetut avustukset	-115 250,84	-128 495,00		-128 495,00	-130 834,38	2 339,38	101,8
Muut toimintakulut	-56 492,11	-30 018,00		-30 018,00	-50 783,97	20 765,97	169,2
TOIMINTAKATE	-2 912 718,27	-3 620 431,01	-34 348,00	-3 654 779,01	-3 207 427,27	-447 351,74	87,8
Kirkollisverotulot	3 311 648,82	3 450 000,00		3 450 000,00	3 273 821,20	176 178,80	94,9
Valtionrahoitus	371 898,96	360 000,00		360 000,00	370 833,96	-10 833,96	103,0
Verotuskulut	-46 073,82	-55 000,00		-55 000,00	-49 606,20	-5 393,80	90,2
Kirkon rahastomaksut	-286 662,00	-327 155,00		-327 155,00	-288 906,00	-38 249,00	88,3
Rahoitustuotot ja -kulut	121 299,30	99 000,00		99 000,00	90 639,01	8 360,99	91,6
Korkotuotot	75 664,84	40 000,00		40 000,00	57 078,13	-17 078,13	142,7
Muut rahoitustuotot	58 697,60	59 500,00		59 500,00	46 169,18	13 330,82	77,6
Sisäiset korkotuotot	108 993,16				84 064,39	-84 064,39	
Korkokulut	-11 498,64				-12 229,09	12 229,09	
Muut rahoituskulut	-1 564,50	-500,00		-500,00	-379,21	-120,79	75,8
Sisäiset korkokulut	-108 993,16				-84 064,39	84 064,39	
VUOSIKATE	559 392,99	-93 586,01	-34 348,00	-127 934,01	189 354,70	-317 288,71	-148,0
Poistot ja arvonalentumiset	-166 915,48	-164 563,00		-164 563,00	-164 687,81	124,81	100,1
Suunnitelman mukaiset poistot	-166 915,48	-164 563,00		-164 563,00	-164 519,62	-43,38	100,0
Kertaluonteiset poistot					-168,19	168,19	
Sisäiset vyörytyserät	0,00	0,01		0,01	0,00	0,01	0,0
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				0,00	-0,00	
Tuotot	90 564,75				98 858,44	-98 858,44	
Kulut	-97 503,48				-111 827,97	111 827,97	
Siirrot rahastosta/rahastoon	6 938,73				12 969,53	-12 969,53	
TILIKAUDEN TULOS	392 477,51	-258 149,00	-34 348,00	-292 497,00	24 666,89	-317 163,89	-8,4
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	635,25				635,25	-635,25	
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	35 378,98						
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	428 491,74	-258 149,00	-34 348,00	-292 497,00	25 302,14	-317 799,14	-8,7

Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2024	1,45	3 273 821,20	370 833,96
2023	1,45	3 311 648,82	371 898,96
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

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 31.12.21,3
1004030444 - Hautausmaat	-60 050,00	-12 766,24	-12 766,24									
2008897 - Uud.haut.maan betonaidan kunnostus.suun	-16 050,00	-12 766,24	-12 766,24									79,5
2012117 - Hautakarttaohjelma	-20 000,00											
2012118 - Hautausmaa kalusto	-24 000,00											
1005010511 - Kiint.toimen yleisk.	0,00	-4 681,20		-10 000,00		-10 000,00	-4 681,20		-4 681,20	-5 318,80	46,81	
2011013 - Toimistokalustehankinnat kiinteistöihin	0,00	-4 681,20		-10 000,00		-10 000,00	-4 681,20		-4 681,20	-5 318,80	46,8	
1005020521 - Heinolan kirkko	0,00	-398 949,40	-298 343,24		-90 988,00	-90 988,00	-100 606,16		-100 606,16	9 618,16	110,57	
2007531 - Heinolan kirkon LVI-työt	0,00	-398 949,40	-298 343,24		-90 988,00	-90 988,00	-100 606,16		-100 606,16	9 618,16	110,6	
1005020522 - Heinolan pitäjän kko	0,00	-58 576,00		-73 600,00		-73 600,00	-58 576,00		-58 576,00	-15 024,00	79,59	
2007688 - Pitäjänkirkon lämmitystavan muutos	0,00			-5 000,00		-5 000,00				-5 000,00		
2007689 - Pitäjänkirkon sisätilojen 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		
2010999 - Pitäjän kirkon paanukaton terveys	0,00	-58 576,00		-58 600,00		-58 600,00	-58 576,00		-58 576,00	-24,00	100,0	
1005030523 - Heinola kko kellotap	0,00	-16 522,93	-520,80	-85 000,00		-85 000,00	-16 002,13		-16 002,13	-68 997,87	18,83	
2009940 - Heinolan kirkon kellotapulien korjaus	0,00	-16 522,93	-520,80	-85 000,00		-85 000,00	-16 002,13		-16 002,13	-68 997,87	18,8	
1005040526 - Kkonkylän siunausk.	-18 600,00			-20 000,00		-20 000,00				-20 000,00		
2005435 - Kirkonkylän siunauskappeli invaluisikan r	-18 600,00			-20 000,00		-20 000,00				-20 000,00		
1005060531 - Kkonkylän srk-talo	-45 000,00											
2005437 - Seurakuntatalon yläsalin korj. lapsityön	-45 000,00											
1005070545 - Pappilankuja 2	-67 000,00	-1 040,00					-1 040,00		-1 040,00	1 040,00		1,6
2012034 - Pikku pappila tontin lohkominen		-1 040,00					-1 040,00		-1 040,00	1 040,00		
2012116 - Pikku pappila vesikaton korjaus	-67 000,00											
1005070546 - Kirkkokatu 18		-1 040,00					-1 040,00		-1 040,00	1 040,00		
2012035 - Kanttorilan tontin lohkominen Kirkkokatu		-1 040,00					-1 040,00		-1 040,00	1 040,00		
1005090558 - Vanha pappila	-31 000,00	-17 000,00		-17 000,00		-17 000,00	-17 000,00		-17 000,00	0,00	100,00	54,8
2002827 - Vanha Pappila kaukolämpölinja	-15 000,00											
2011014 - Vanhan pappilan varastorak. katon korj.	0,00	-17 000,00		-17 000,00		-17 000,00	-17 000,00		-17 000,00	0,00	100,0	
2012115 - Vanhan pappilan varastorakennus ovet	-16 000,00											
Yhteensä	-221 650,00	-510 575,77	-311 630,28	-205 600,00	-90 988,00	-296 588,00	-198 945,49		-198 945,49	-97 642,51	67,1	230,4

4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

Rahoitusosa toteumavertailu

	Toteuma 2023	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	559 392,99	-93 586,01	-34 348,00	-127 934,01	189 354,70	-317 288,71	-148,0
Vuosikate	559 392,99	-93 586,01	-34 348,00	-127 934,01	189 354,70	-317 288,71	-148,0
Investoinnit	-364 701,50	-205 600,00	-90 988,00	-296 588,00	-198 945,49	-97 642,51	67,1
Investointimenot	-364 701,50	-205 600,00	-90 988,00	-296 588,00	-198 945,49	-97 642,51	67,1
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	194 691,49	-299 186,01	-125 336,00	-424 522,01	-9 590,79	-414 931,22	2,3
Muut maksuvalmiuden muutokset	47 631,43				25 696,44	-25 696,44	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	12 604,94				19 891,67	-19 891,67	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-21 777,06				6 942,29	-6 942,29	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	56 803,55				-1 137,52	1 137,52	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	47 631,43				25 696,44	-25 696,44	
Rahavarojen muutos	242 322,92	-299 186,01	-125 336,00	-424 522,01	16 105,65	-440 627,66	-3,8
Rahavarojen muutos (tase)	242 322,92				16 105,65	-16 105,65	

5 Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Sitovuustasoa osoittava otsikko	TA 2024	TA-muutos	Muutettu TA 2024	Toteuma	Poikkeama
Käyttötalousosa					
Hallinto	-509 548,62			-505 539,27	-4 009,35
Seurakunnallinen toiminta	-1 530 782,10			-1 484 755,39	-46 026,71
Hautaustoimi	-315 607,00			-305 852,31	-9 754,69
Kiinteistötoimi	-1 264 493,29	-34 348,00	-1 298 841,29	-911 280,30	-387 560,99
Tuloslaskelmaosa					
Kirkollisvero	3 450 000,00			3 273 821,20	176 178,80
Valtionrahoitus	360 000,00			370 833,96	-10 833,96
Keskusrahastomaksu	154 655,00			134 136,00	-20 519,00
Eläkerahastomaksu	172 500,00			154 770,00	-17 730,00
Avustukset	128 495,00			130 834,38	2 339,38

Investointiosa					
Toimistokalustehankinnat	-10 000,00			-4 681,20	-5 318,80
Heinolan kirkon LVI-työt		-90 988,00	-90 988,00	-100 606,16	9 618,16
Heinolan Pitäjänkirkon paanukaton terveys	-58 600,00			-58 576,00	-24,00
Pikku pappila tontin lohkominen				-1 040,00	-1 040,00
Kanttorilan tontin lohkominen				-1 040,00	-1 040,00
Vanha pappila varatorakennuksen katto	-17 000,00			-17 000,00	-0,00
Rahoitusosa					
Antolainauksen muutokset					
Ottolainauksen muutokset					

III Tilinpäätöslaskelmat

1 Tuloslaskelma

Tuloslaskelma, ulkoinen	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuotot	575 390,85	383 373,70
Korvaukset	1 185,85	44,40
Myyntituotot	111,00	1 623,10
Maksutuotot	148 773,33	160 554,15
Vuokratuotot	103 088,82	114 559,82
Metsätalouden tuotot	228 106,60	66 800,83
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	18 226,05	9 994,74
Tuet ja avustukset	12 421,20	13 075,20
Muut toimintatuotot	63 478,00	16 721,46
Toimintakulut	-3 782 818,12	-3 296 091,97
Henkilöstökulut	-1 893 099,92	-1 863 938,76
Palkat ja palkkiot	-1 572 335,84	-1 509 414,46
Henkilösivukulut	-355 274,33	-356 507,59
Henkilökulujen oikaisuerät	34 510,25	1 983,29
Palvelujen ostot	-1 088 646,87	-644 682,21
Vuokrakulut	-285 868,63	-263 204,08
Aineet ja tarvikkeet	-333 584,35	-352 523,97
Ostot tilikauden aikana	-333 584,35	-352 523,97
Annetut avustukset	-130 834,38	-115 250,84
Muut toimintakulut	-50 783,97	-56 492,11
TOIMINTAKATE	-3 207 427,27	-2 912 718,27
Kirkollisverotulot	3 273 821,20	3 311 648,82
Valtionrahoitus	370 833,96	371 898,96
Verotuskulut	-49 606,20	-46 073,82
Kirkon rahastomaksut	-288 906,00	-286 662,00
Rahoitustuotot ja -kulut	90 639,01	121 299,30
Korkotuotot	57 078,13	75 664,84
Muut rahoitustuotot	46 169,18	58 697,60
Korkokulut	-12 229,09	-11 498,64
Muut rahoituskulut	-379,21	-1 564,50
VUOSIKATE	189 354,70	559 392,99
Poistot ja arvonalentumiset	-164 687,81	-166 915,48
Suunnitelman mukaiset poistot	-164 519,62	-166 915,48
Kertaluonteiset poistot	-168,19	0,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00
Tuotot	98 858,44	90 564,75
Kulut	-111 827,97	-97 503,48
Siirrot rahastosta/rahastoon	12 969,53	6 938,73
TILIKAUDEN TULOS	24 666,89	392 477,51
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	635,25	635,25
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	0,00	35 378,98
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	25 302,14	428 491,74

2 Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella.

Rahoituslaskelma

	1.1.2024- 31.12.2024	1.1.2023- 31.12.2023
Tulorahoitus	189 354,70	559 392,99
Vuosikate	189 354,70	559 392,99
Investoinnit	-198 945,49	-364 701,50
Investointimenot	-198 945,49	-364 701,50
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-9 590,79	194 691,49
Muut maksuvalmiuden muutokset	25 696,44	47 631,43
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	19 891,67	12 604,94
Lyhytaikaisten saamisten muutos	6 942,29	-21 777,06
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-1 137,52	56 803,55
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	25 696,44	47 631,43
Rahavarojen muutos	16 105,65	242 322,92
Rahavarojen muutos (tase)	16 105,65	242 322,92

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Rahavarojen muutos	16 105,65	242 322,92
Rahavarat kauden lopussa	2 789 987,15	2 773 881,50
Rahavarat kauden alussa	2 773 881,50	2 531 558,58

3 Tase

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
VASTAAVAA	7 867 105,24	7 817 698,34
PYSYVÄT VASTAAVAT	4 382 021,65	4 347 763,97
Aineettomat hyödykkeet	7 820,32	8 062,19
Aineettomat oikeudet	7 820,32	8 062,19
Aineelliset hyödykkeet	3 993 033,20	3 958 533,65
Maa- ja vesialueet	469 059,70	466 979,70
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	1 244 667,81	1 311 369,06
Rakennukset	2 184 634,64	1 792 472,49
Kiinteät rakenteet ja laitteet	28 293,19	31 799,01
Koneet ja kalusto	26 719,78	33 914,20
Muut aineelliset hyödykkeet	10 368,91	10 368,91
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	29 289,17	311 630,28
Sijoitukset	381 168,13	381 168,13
Osakkeet ja osuudet	381 168,13	381 168,13
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	572 933,24	566 947,38
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	181 063,55	181 063,55
Muut toimeksiantojen varat	391 869,69	385 883,83
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 912 150,35	2 902 986,99
Saamiset	122 163,20	129 105,49
Lyhytaikaiset saamiset	122 163,20	129 105,49
Myyntisaamiset	6 043,15	9 456,42
Muut saamiset	110 858,99	104 607,48
Siirtosaamiset	5 261,06	15 041,59
Rahoitusarvopaperit	1 086 644,69	586 644,69
Osakkeet ja osuudet	986 644,69	486 644,69
Muut arvopaperit	100 000,00	100 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	1 703 342,46	2 187 236,81
VASTATTAVAA	7 867 105,24	7 817 698,34
OMA PÄÄOMA	6 469 051,37	6 443 749,23
Peruspääoma	4 805 240,94	4 805 240,94
Muut omat rahastot	19 762,61	19 762,61
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	1 618 745,68	1 190 253,94
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	25 302,14	428 491,74
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	8 893,71	9 528,96
Poistoero	8 893,71	9 528,96
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	892 771,31	866 893,78
Lahjoitusrahastojen pääomat	535 519,91	516 749,65
Muut toimeksiantojen pääomat	357 251,40	350 144,13
VIERAS PÄÄOMA	496 388,85	497 526,37
Lyhytaikainen vieras pääoma	496 388,85	497 526,37
Ostovelat	98 804,16	100 523,91
Muut velat	67 907,36	75 439,91
Siirtovelat	329 677,33	321 562,55

IV Tilinpäätöksen liitetiedot

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti. Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysajankohdan 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

Heinolan seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

3 Tuloslaskelman liitetiedot

Seurakuntakeskuksen kuparikatosta saatu myyntitulo 61 200 euroa oli tilikaudelle kohdistunut kertaluonteinen erä.

Tilikauden puunmyyntitulot olivat poikkeuksellisen suuret 228 106 euroa. Kirkkola kiinteistöllä jouduttiin tekemään avohakkuu 8,7 ha alueella, koska alueella havaittiin kirjanpaina tuhoja.

Taimikonhoitotöitä tehtiin 14,2 ha alueella ja puiden istutustöitä 13,2 ha alueella seurakunnan metsissä. Puukauppaa eikä osaa metsätöistä budjetoitu vuodelle 2024.

Luottotappioiksi kirjattiin 2 070 euroa myynti- ja maksutuotoista. Luottotappioksi kirjattiin perintätoimenpiteistä huolimatta saamatta jääneitä yli vuoden vanhoja myyntisaatavia kuten rippikoulu, tilavuokra ja hautausmaksuja.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poisto suunnitelman mukaisesti.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

(kirkkovaltuusto hyväksytty 10.12.2020/348)

AINEETTOMAT HYÖDYKKEET

Aineettomat oikeudet		
ATK-ohjelmien käyttöoikeus	3 vuotta	tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot		
Perustamismenot	3 vuotta	tasapoisto
Tutkimus- ja kehittämismenot	3 vuotta	tasapoisto
ATK-ohjelmat	5 vuotta	tasapoisto
AINEELLISET HYÖDYKKEET		
Maa- ja vesialueet		poistoja ei lasketa
Hautausmaat		
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
Rakennukset		
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
Kiinteät rakenteet ja laitteet		
Maa- ja vesi rakenteet	30 vuotta	tasapoisto
Urut	10 vuotta	tasapoisto
Kiinteät maa- ja vesirakenteet	30 vuotta	tasapoisto
Koneet ja kalusto		
Kuljetusvälineet	10 vuotta	tasapoisto
Atk-laitteistot	5 vuotta	tasapoisto
Muut koneet ja kalusto	5 vuotta	tasapoisto
Muut aineelliset hyödykkeet		
Sakraali-, arvo- ja taide-esineet		ei poistoa
SIJOUTUKSET		
Osakkeet ja osuudet		ei poistoa

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

4 Rahoituslaskelman liitetiedot

Heinolan seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

	Arvo ed. vuoden lopussa	Lisäykset	Siirtokirjauk set nykset	Vähennykset	Suunnitelma n mukaiset poistot	Suunnitelmas ta poikkeavat poistot	Arvonkor otukset	Invest. Tuki	Arvo vuoden lopussa
Aineettomat oikeudet	8 062,19					-241,87			7 820,32
Aineettomat hyödykkeet Yht.	8 062,19					-241,87			7 820,32
Maa- ja vesialueet	466 979,70	2 080,00							469 059,70
Hautausmaiden aineelliset hyödykkeet	1 311 369,06					-66 701,25			1 244 667,81
Rakennukset	1 792 472,49	176 182,16	298 343,24		-82 195,06	-168,19			2 184 634,64
Kiinteät rakenteet ja laitteet	31 799,01				-3 505,82				28 293,19
Koneet ja kalusto	33 914,20	4 681,20			-11 875,62				26 719,78
Muut aineelliset hyödykkeet	10 368,91								10 368,91
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	311 630,28	16 002,13	-298 343,24						29 289,17
Aineelliset hyödykkeet Yht.	3 958 533,65	198 945,49	0,00		-164 277,75	-168,19			3 993 033,20
Sijoitukset	381 168,13								381 168,13
Yhteensä	4 347 763,97	198 945,49	0,00		-164 519,62	-168,19			4 382 021,65

Rahoitusarvopaperit/ Sijoitusten erittely	Kirjanpitoarvo 1.1.2024	Hankinta-arvo	Markkina-arvo	Osto/pv	Myynti	Kirjanpitoarvo 31.12.2024	Pääkirjatili
Erikoissijoitusrahasto eQ Hoiva	102 379,31	100 000,00	163 548,00			102 379,31	170300
Titanium Hoivakiinteistöt	50 000,00	50 000,00	70 957,84			50 000,00	170300
Erikoissijoitusrahasto Titanium hoivakiint.		250 000,00	250 615,62	3.10.2024		250 000,00	170700
Säästöpankki Korko Plus B	334 265,38	340 000,00	358 077,61			334 265,38	170700
Sijoitusrahasto Titanium korko		250 000,00	252 784,34	3.10.2024		250 000,00	170500
Päijät-Hämeen Op Merkintä Tuotto-osuus	100 000,00	100 000,00	100 000,00			100 000,00	179000
	586 644,69	1 090 000,00	1 195 983,40			1 086 644,69	

6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023	Muutos
OMA PÄÄOMA	6 469 051,37	6 443 749,23	25 302,14
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/ali- jäämä	1 618 745,68	1 190 253,94	428 491,74
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	25 302,14	428 491,74	-403 189,60

7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 11 380 141 euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3 699 803 493 euroa.

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

First Card yrityskortit, vastuun määrä 4 065,44 euroa 31.12.2024.

Vakuudet

Erityistakaussitoumus

Helmi Säästöpankki Oy:lle omavelkainen takaus kiinteistö Oy Kristiinakodin saneeraukseen. Luoton määrä 31.12.2024 on 317 760,89 euroa.

Vuokravastuut

Heinolan seurakunnalla on vuokralla seuraavat tilat:

Oy Power Progile Ltd omistamasta kiinteistöstä, Lampikatu 16. Määräaikainen vuokrasopimus on tehty ajalle 1.10.2021-30.9.2026. Vuosivuokra on 165 392 euroa. Jäljellä oleva vuokravastuu on 289 436 euroa.

Heinolan vuokratilat Oy:n omistama liikehuoneisto, Virtakatu 4. Määräaikainen vuokrasopimus on tehty ajalle 1.4.2020-1.4.2024 tämän jälkeen sopimuksen irtisanomisaika on 6 kk. Vuokra on 2 687 € euroa/kk. Jäljellä oleva vuokravastuu on 16 122 euroa.

Asunto Oy Pikolan omistama kiinteistö Pappilantupa, Pappilantie 55. Toistaiseksi voimassa oleva vuokrasopimus 6 kk irtisanomisajalla. Vuosivuokra on 9 442 euroa. Jäljellä oleva vuokravastuu 4 721 euroa.

Heinolan seurakunnalla on laitevuokria seuraavasti:

Siemens Financial Services AB ikkunanäyttö Philips. 55". Vuokra-aika 36 kk. Jäljellä oleva vuokravastuu on 2 428 euroa.

Leasingvastuut

Nordea Rahoitus Suomi Oy (tietokoneet, monitoimilaitteet) vastuu määrä 31.12.2024 on 17 320,61 euroa (alv 0 %).

Siemens leasingsopimus Iseki TG6687 traktori vastuu määrä 31.12.2024 on 15 005 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 3 545 euroa.

-Yhteistyösopimus sairaalasielunhoitotyöstä. Seurakunnan vuosikohtainen kustannus on 10 358 euroa.

-Yhteistyösopimus palvelevan puhelimen (kirkon keskusteluapu) hoitamisesta. Seurakunnan vuosikohtainen kustannus on 2 626 euroa.

8 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

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

9 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 3 luku 33 §.

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. 1009 hoitohautaa.

Kasvukausi 2024 oli hautojen hoidon suhteen onnistunut. Taimimateriaali oli tasalaatuista ja kasvuolosuhteet hyvät, myös työntekijät onnistuivat hyvin työssään.

Heinolan seurakunnan hautainhoitorahasto hoiti velvoitteensa hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2024. Heinolan seurakunnan hautainhoitorahastoon on kirjattu tilikauden aikana kaikki rahastoon kuuluvat henkilöstömenot.

Mirja Stenroos, talouspäällikkö

Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto. Kts. kohta 7 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

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Palkat ja palkkiot	-80 948,15	-67 615,04	-59 523,50
Eläkekulut	-17 123,92	-14 696,36	-12 713,03
Muut henkilösivukulut	-2 340,05	-2 152,31	-1 629,57
Saadut henkilöstökorvaukset	4 558,34	0,00	510,60
YHTEENSÄ	-95 853,78	-84 463,71	-73 355,50

Muut henkilöstöasiat kts. seurakuntatalouden toimintakertomuksen kohta 3 Henkilöstö.

Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa, kts. kohta 7 sisäinen valvonta.

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on 12 969 euroa alijäämäinen.

Tilikauden 2024 alijäämä 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 2024 yhteensä 1009 kpl. Hoitomuotoina oli vuosittaiset kesähoito ja perennahoito, joista oli tarjolla myös sijoitushoitomuodot, jossa sijoitetaan hautainhoitorahastoon väh.850 €. Sijoitushoitomuoto perustuu asiakkaan pääomaan, jota veloitetaan senhetkisellä 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 salii vain maljakko- tai leikkokukat muovisuppilossa.

Hoitomuodoista eniten tehtiin kesähoitosopimuksia yhteensä 1007 kpl. Määräaikaisia hoitosopimuksia oli yhteensä kaksi. Perennahoitosopimuksia on 22,6 % haudanhoitosopimusten kokonaismäärästä. Muuten haudanhoitojen määrät ovat pysyneet viime vuosien tasolla (noin 1000 kpl) poikkeuksen vuosi 2023 jolloin hoitoja oli 1056. Asiakaspalautteilla on tärkeä osa toimintamme kehittämisessä ja arvioinnissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Haudanhoitorahaston sitovina toiminnallisina tavoitteina vuodelle 2024 oli tyytyväiset asiakkaat sekä perennahoitosopimusmäärien kasvattaminen (ympäristöohjelma). Uusia kesäkukka- ja perennalajikkeita on kokeiltu. Tavoitteena on saada mahdollisimman hyvälaatuisia, helppohoitoisia kesäkukkia ja perennoja, joihin myös asiakkaat ovat tyytyväisiä. Tavoitteet toteutuivat jossain määrin.

Heinolan seurakunnan ylläpitämiin hoitohautoihin ostetaan vuosittain noin 4 000 kesäkukkaa noin 5 000 eurolla. Kesäkukkahankinta on tehty useana vuonna Tapio Koivulan Puutarha Oy:ltä.

Talousarvion sitovuustason (nettokulujen) mukaisia menojen ylityksiä olivat henkilöstökuissa 13 209 euroa.

Hautainhoitorahastolla on varoja kaiken kaikkiaan 357 251 €. Hautainhoitorahaston kuluja, lähinnä työntekijöiden henkilöstökulut ja istutettavat kesäkukat ja perennat, oli vuonna 2024 111 827 € ja tuloja (haudanhoitomaksut ja korkotulot) 95 044 €. Alijäämää tilivuodelta kertyi siten 12 969 €.

Käyttötalousosa

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	93 000,00		93 000,00	95 044,53	-2 044,53	102,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-95 544,00		-95 544,00	-111 827,97	16 283,97	117,0
Toimintakate 1	-2 544,00		-2 544,00	-16 783,44	14 239,44	659,7
Toimintakate 2	-2 544,00		-2 544,00	-16 783,44	14 239,44	659,7
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-2 544,00		-2 544,00	-16 783,44	14 239,44	659,7

Tilinpäätöslaskelmat

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

Ulkoinen	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuotot	95 044,53	90 234,66
Maksutuotot	95 044,53	90 234,66
Toimintakulut	-111 827,97	-97 503,48
Henkilöstökulut	-95 853,78	-84 463,71
Palkat ja palkkiot	-80 948,15	-67 615,04
Henkilösivukulut	-19 463,97	-16 848,67
Henkilökulujen oikaisuerät	4 558,34	0,00
Palvelujen ostot	-2 038,94	-2 037,20
Vuokratulot	-2 100,00	-2 100,00
Aineet ja tarvikkeet	-11 835,25	-8 902,57
Ostot tilikauden aikana	-11 835,25	-8 902,57
TOIMINTAKATE	-16 783,44	-7 268,82
Rahoitustuotot ja -kulut	3 813,91	330,09
Korkotuotot	3 813,91	330,09
VUOSIKATE	-12 969,53	-6 938,73
TILIKAUDEN TULOS	-12 969,53	-6 938,73
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-12 969,53	-6 938,73

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Tulorahoitus	-12 969,53	-6 938,73
Vuosikate	-12 969,53	-6 938,73
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-12 969,53	-6 938,73
Muut maksuvalmiuden muutokset	20 518,26	17 720,58
Lyhytaikaisten saamisten muutos	141,46	-330,09
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	20 376,80	18 050,67
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	20 518,26	17 720,58
Rahavarojen muutos	7 548,73	10 781,85
Rahavarojen muutos (tase)	7 548,73	10 781,85

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Rahavarojen muutos	7 548,73	10 781,85
Rahavarat kauden lopussa	357 062,77	349 514,04
Rahavarat kauden alussa	349 514,04	338 732,19

Hautainhoitorahaston tase

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
VASTAAVAA	357 251,40	349 844,13
VAIHTUVAT VASTAAVAT	357 251,40	349 844,13
Saamiset	188,63	330,09
Lyhytaikaiset saamiset	188,63	330,09
Siirtosaamiset	188,63	330,09
Rahat ja pankkisaamiset	357 062,77	349 514,04
VASTATTAVAA	357 251,40	349 844,13
OMA PÄÄOMA	57 767,86	70 737,39
Muut omat rahastot	1 000,00	1 000,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	69 737,39	76 676,12
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-12 969,53	-6 938,73
VIERAS PÄÄOMA	299 483,54	279 106,74
Pitkäaikainen vieras pääoma	164 624,55	150 499,26
Saadut ennakot	164 624,55	150 499,26
Lyhytaikainen vieras pääoma	134 858,99	128 607,48
Saadut ennakot	24 000,00	24 000,00
Muut velat	110 858,99	104 607,48

Hautainhoitorahaston liitetiedot**Haudanhoitosopimukset ja saadut ennakot 31.12.2024****Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus**

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	1009	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	111 827	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	110,83	euroa/hauda
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	29	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	174 499,26	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	357 251,40	euroa
Yli-/alikatteisuus	168 626,72	euroa

Haudat, joita hoidetaan testamentin ehtojen mukaan			
	hautoja	Rahat	hoitovastuu
		riittää vuotta	
Virmalan testamentti	1	138	138
Salmisen testamentti	1	28	28
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet		166	166
Seurakuntatalouden hoitovastuu			24 798
Sopimuksia vastaava pääoma 31.12.2024			24 798
Yli- alikatteisuus			0

V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Heinolassa 12.3.2024

Heinolan seurakunnan kirkkoneuvosto

Janne Hatakka, kirkkoneuvoston pj.

Helena Kekkonen kirkkoneuvoston varapj.

Mirja Karila-Reponen

Merja Hakala

Marko Latvanen

Timo Marttinen

Pekka Pipatti

Jaana Ropponen

Juha Ruuttula

Mirja Stenroos, talouspäällikkö

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Heinolassa ____/____ 2025

BDO Audiator Oy

Mark Lassfolk, HT, JHT

vastuullinen tilintarkastaja

VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitokirjoista 2024

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
AB	Kirjanpitosite	01
AZ	Purku KOM:iin	01
K4	Verkkomaksut	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatiliosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
T1	Maksul. tiliote,vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliihtym	01
AF	Poistokirjaukset	03
DP	Perintätoim.suoritus	14
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DG	Asiakkaat - hyvitys	18
DR	Asiakkaat - lasku	18
M1	Hautainhoitojärj.	18
M2	Resurssivarausjärj.	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvit.	19
KR	Toimittajat - lasku	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila	Aukon alku	Aukon loppu
01	1000000	1002157	0		
14	14000000	14000691	0		
15	15000000	15001992	0		
18	18000000	18000631	0		
19	19000000	19002087	0		
03	3000000	3000035	0		

Selvitys kirjanpito- 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.