
KONTIOLAHDEN SEURAKUNTA



TILINPÄÄTÖS 2023

Kirkkoneuvosto 25.3.2024 § 29
Kirkkovaltuusto 18.6.2024 § 6

Kannen kuva; Polku, Soile Luukkainen 2024

Sisällys

1.	TOIMINTAKERTOMUS.....	1
1.1.	SEURAKUNNAN YLEISKATSAUS	1
1.2.	KONTIOLAHDEN SEURAKUNNAN MISSIO, VISIO, STRATEGIA SEKÄ HALLINNON PERIAATTEITA.....	3
1.3.	KESKEISIMMÄT TAPAHTUMAT TILINPÄÄTÖSVUONNA	4
1.4.	TALOUDEN TILANNE KULUNEENA VUONNA	4
1.5.	TOIMINNAN JA TALOUDEN TARKASTELU KRIISIYTYVÄN SEURAKUNNAN MITTARIEN VALOSSA:	6
1.6.	HALLINTO.....	8
1.7.	HENKILÖSTÖ	12
1.8.	JÄSENMAÄRÄ	16
1.9.	SISÄINEN VALVONTA	17
1.10.	TILIKAUDEN TULOKSEN MUODOSTUMINEN JA TOIMINNAN RAHOITUS.....	18
2.	TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	23
2.1.	HALLINTO.....	24
2.2.	SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA	29
2.3.	HAUTATOIMI	46
2.4.	KIIINTEISTÖTOIMI	49
2.5.	TESTAMENTTIRAHASTO	52
3.	TALOUSARVION TOTEUTUMISVERTAILU	53
4.	TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	57
4.1.	TULOSLASKELMA.....	57
4.2.	RAHOITUSLASKELMA.....	58
4.3.	TASE	59
5.	TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	60
5.1.	TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	60
5.2.	TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT	60
5.3.	SELVITYS SUUNNITELMAN MUKAISISTA POISTOISTA	62
5.4.	RAHOITUSLASKELMAN LIITETIEDOT	63
5.5.	TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT.....	64
5.6.	VAKUUTUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT (VASTUUT JA VAKUUDET)	65
5.7.	SIIRTOVELKOJEN OLENNAINEN ERIEN ERITTELY.....	65
5.8.	OSAKKEIDEN, OSUUKSIEN JA MUIDEN ARVOPAPERIEN ERITTELY.....	65
6.	ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ.....	66
7.	LUETTELOT JA SELVITYKSET.....	68

1. Toimintakertomus

Toimintakertomus on yksi osa tilinpäätöstä. Kirkkoneuvosto vastaa toimintakertomuksen laatimisesta. Toimintakertomuksessa on esitettävä selvitys hallinnosta, toiminnasta, taloudesta, sisäisestä valvonnasta sekä toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumisesta. Jos taseessa on kattamatonta alijäämää, toimintakertomuksessa on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan toiminta- ja taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi. Toimintakertomuksessa on myös annettava luettelo tehdyistä aloitteista ja toimenpiteistä niiden johdosta. (KJ 15:6).

1.1. Seurakunnan yleiskatsaus

Uusi valtuustokausi alkoi juhlavasti uusien luottamushenkilöiden tehtävään siunaamisella uudenvuodenpäivänä. Kevään aikana uusi kirkkovaltuusto, kirkkoneuvosto, kaksi uutta johtokuntaa sekä nuorten vaikuttajaryhmä järjestäytyivät johtamaan seurakuntaa. Vuoden aikana uudet luottamuselimet ovat ottaneet luontevan otteen seurakunnan talouteen, hallintoon ja toimintaan liittyvissä tehtävissä.

Vuoden 2023 aikana seurakunnassamme toteutettiin monia rekrytointeja. Kesällä tämä vilkas työntekijöiden vaihtuvuus aiheutti sijaistarpeen mm. papiston vajauksen vuoksi. Vuoden loppupuolella monet virkavapaalla olleet työntekijät palasivat hoitamaan virkojaan ja tehtäviään ja työyhteisössä todettiin pitkästä aikaa se tilanne, että kaikki virat ja toimet ovat täytetty ja loppuvuonna seurakunnassa ei työskennellyt yhtään sijaista. Seurakunnan tulee huolehtia työntekijöiden pitovoimasta ja kehittämisestä sekä houkuttelevuudesta tulevana vuosina. Houkuttelevuudella ja pitovoimalla saadaan hyvät resurssit tehokkaaseen käyttöön ja palvelutaso ylläpidettyä. Henkilöstö on seurakunnan suurin ja arvokkain resurssi. Seurakunnan toimintakuluista on henkilöstömenoja vuonna 2023 ollut 1.343.750 euroa eli 57 %

Seurakunnan taloudellinen tilanne on vahvistunut vuoden 2023 aikana. Veroprosentin ennalleen jättäminen toi toivotun tuloksen. Kirkollisverotuloja kertyi 2.874.722 euroa. Tuloksen ollessa noin 300.000 ylijäämäinen on investointeihin käytettävissä ollut rahoitus koostunut ylijäämästä sekä vuosittaisista poistoista, jotka ovat olleet noin 360.000 euroa. Valtionrahoitusta seurakunta sai noin 305.000 euroa. Valtionrahoituksella hoidetaan hautausmaat, kulttuurihistoriallisesti arvokkaan rakennukset ja esineistön ylläpito sekä kirkonkirjojen pitoa.

Kevään 2023 aikana seurakunnan Hirvirannan leirikeskuksen peruskorjauksen suunnitelmat hyväksyttiin. Kesän jälkeen leirikeskus tyhjennettiin ja syksyn ja talven leiritoiminta siirrettiin väistötiloihin. Leiritoiminnalle löytyi luonteva paikka Kontiolahden varuskunnan alueella toimivista Vaarasportin tiloista. Tärkeä lasten ja nuorten leiritoiminta saatiin siis jatkumaan peruskorjauksesta huolimatta. Varsinainen remontti aloitettiin syyskuussa ja sen on tarkoitus olla valmiina toukokuun 2024 loppuun mennessä.

Leirikeskuksen peruskorjaus on seurakunnalle iso taloudellinen ponnistus, noin 2,3 miljoonan euron kustannusarviolla. Seurakunnassa on 10 vuoden aikana investointeihin käytetty yhteensä noin 7,45 miljoonaa euroa. Seurakunta on varautunut rahoittamaan Hirvirannan leirikeskuksen peruskorjauksen omalla rahoituksella, kun seurakuntakeskuksen rakentamisen jäljiltä lainaa vielä on jäljellä noin 1,6 miljoonaa euroa. Mahdollisuus tehdä investointeja kertoo seurakunnan hyvästä taloudellisesta tilanteesta ja pitkäjännitteisestä työstä hyvän taloustilanteen eteen.

Vuosi 2023 oli kolmen koronavuoden jälkeen ensimmäinen, jolloin seurakunnallinen toiminta saattoi jatkua ja elpyä epidemiaa edeltävälle tasolle. Ilahduttavaa oli mm. jumalanpalveluskäyntien määrän nousu sekä kirkossa että suoratoistopalvelun välityksellä. Syksyllä 2024 jumalanpalveluksien seuraajien määrä verkossa lähti kasvamaan on noin 350 katselukertaa per jumalanpalvelus.

Yhteistyöstä voimaa

Kasvatuksen kentällä tehty Kumppanuus-yhteislauselma kunnan sivistystoimen kanssa ohjeistaa ja selkiyttää yhteistyön sisällöllisiä rajoja ja pelisääntöjä. Hyvään yhteistyöhön kuuluu myös vuorovaikutteisuus.

Kontiolahden seurakunta toimii kunnan eri kylillä ja toimipisteissä. Vuonna 1983 marraskuussa vihitty Selkie-Mönnin kappeli täytti loppuvuodesta 40 vuotta. Juhlavuoden kunniaksi kappeliin hankittiin selkieläisen taiteilija Pirjo Wariksen puumalaukset "Valoa kohti" ja "Enkelin siipien havinaa" kappelin alttariteoksiksi. Teokset siunattiin kirkolliseen käyttöön juhlamessussa.

Jukka Reinikainen
kirkkoherra

Soile Luukkainen
talouspäällikkö

1.2. Kontiolahden seurakunnan missio, visio, strategia sekä hallinnon periaatteita

Strategia "Avaa uusi ovi, Uskoon, Toivoon ja Rakkauteen"

Seurakunnan uusi strategia "Avaa uusi ovi, Uskoon, Toivoon ja Rakkauteen" on hyväksytty kirkkovaltuustossa 2021 keuhällä.

Suuntaviivat vuosille 2021 – 2026

Avaa ovi... Yhteistyöhön, verkostoitumiseen
Työn ja työalojen uudistamiseen
Hyvälle työilmapiirille

Yhdistämään eri ikäiset seurakuntalaiset toimintaan vapaaehtoisuuden ja lahjojensa avulla työskentelyyn seurakunnassa. Seurakunnalliseen digiloikkaan: Kokemaan seurakunta kaikilla aisteilla, digitaalisesti, etänä ja kasvokkain.

Seurakunnan toiminta-ajatus (missio): Yhteys armolliseen Jumalaan antaa elämään kestävän perustan.

Visio eli millainen seurakunta meillä on v. 2026

Kontiolahden seurakuntalaiset

- ammentavat voimaa Jumalan läsnäolosta ja armosta
- osallistuvat messuun niin kirkossa kuin verkossakin
- elävät kirkkovuoden juhlien rytmissä ja välittävät niiden perinnettä edelleen
- käyttävät seurakunnan verkkosivuja ja palveluja aktiivisesti
- käyttävät digilaitteissaan UT2020 mobiiliraamattua ja virsikirjaa
- ovat löytäneet seurakunnan vapaaehtoispankin ja sieltä mielekkäitä tehtäviä
- toimivat aktiivisesti kirkon kansainvälisen lähetystehtävän ja diakonian tukijoina

Vastuu ympäristöstä

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan. Olemme saaneet kirkon ympäristödiplomien vuonna 2022. Ympäristöohjelma seurakunnalle on laadittu vuosille 2022 – 2026.

Kirkon Ympäristödiplomien myötä seurakunnassa on pidetty vuoden 2023 aikana luonnonsuojelamiseen, kierrätykseen, ympäristökasvatukseen sekä konkreettisiin toimenpiteisiin liittyviä koulutuksia, tapahtumia ja tehty ympäristötekoja seurakunnan toiminnassa. Vuoden aikana kerätty listaus vuoden aikana tehdyistä ympäristötekoista seurakunnassamme luo uskoa tulevaisuuteen.

Päättäneen kiinteistöstrategian toteuttamisen myötä seurakunnan omistamat kiinteistöt ovat seurakuntatyön käytössä. Uuden kiinteistöstrategian valmistelussa tulee huomioida entistä enemmän ympäristönäkökulma ja kestäväkehitys. Kuulumme Pohjois-Karjalan Hankintatoimeen, joka huomioi kilpailutuksissaan kestäväan kehitykseen tähtäävät seikat. Hankinnoissa huomioidaan siten kestävän kehityksen näkökulmat mm. ympäristö.

Lahjonnan ja korruption torjunta

Kiinnitämme huomiota lahjonnan ja korruption torjuntaan. Kontiolahden seurakunnassa noudatetaan merkkipäiväohjetta, jossa on linjattu lahjojen antamisessa, saamisessa ja vieraanvaraisuudessa noudatettavia hyväksyttyjä menettelytapoja. Verottajan ohjeet työntekijöille annettavista lahjoista huomioidaan lahjoja

suunniteltaessa. Toiminnassa huomioidaan päätöksen teon läpinäkyvyys. Läpinäkyvyys tulee esille hankinnoissa, kiinteistöjen myynneissä, työpaikkojen aukijulistamisessa ja yhdenvertaisessa kohtelussa kaikessa toiminnassa.

1.3. Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvoonna

Uusi kirkkolaki ja kirkkojärjestys tulivat voimaan 1.7.2023. Kirkkolain muutoksesta johtuen seurakunnassa valmisteltiin ja hyväksyttiin uusi hallintosääntö, hautustoimen ohjesääntö, taloussääntö ja hautausmaiden hoitosuunnitelma. Kirkkoneuvostossa hyväksyttiin uusi diakonian johtosääntö ja helmikuussa 2024 lähetystyön johtosääntö. Vanhat ohjesäännöt ja johtosäännöt raukesivat 1.1.2024 laki uudistuksesta johtuen. Uudistus teetti paljon ylimääräistä työtä myös hallinnon asiakirjojen päivittämisessä.

Kirkkovaltuustossa hyväksyttiin myös päivitettyt hautausmaa kaavat ja hautausmaiden käyttösuunnitelmat. Kirkkoneuvosto hyväksyi uuden muistomerkkiohjeen.

1.4. Talouden tilanne kuluneena vuonna

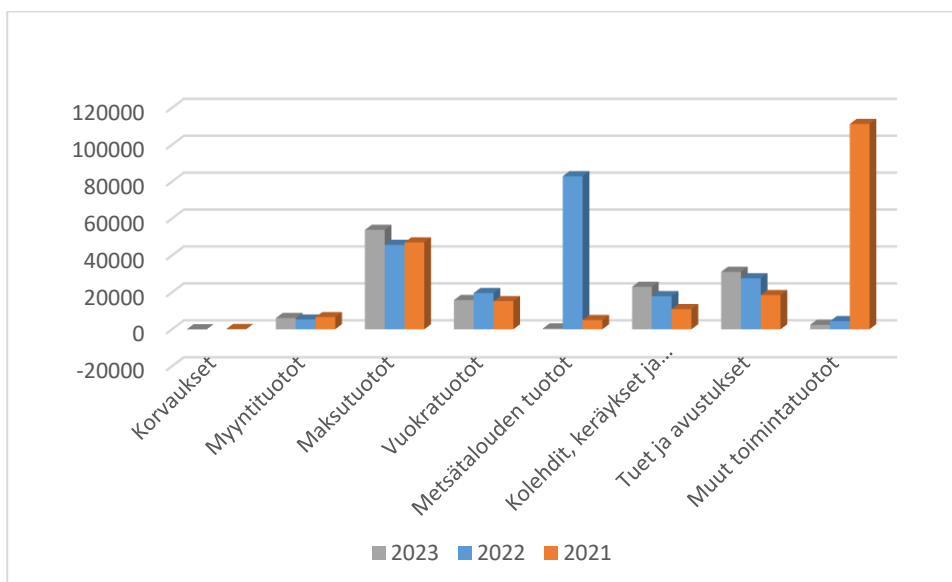
Suomen talouden tilanne

Talous supistui loppuvuotena eikä talouskasvu jatkunut edellisen vuoden tapaan. Hyvä kasvu hiipui hintojen ja korkojen nousuun, joka on sitten vähentänyt kotitalouksien kulutusta ja investointeja. Julkisen talouden ennustetaan heikkenevän vuodesta 2023 lähtien. (lähde VVM talouskatsaus 10/2023).

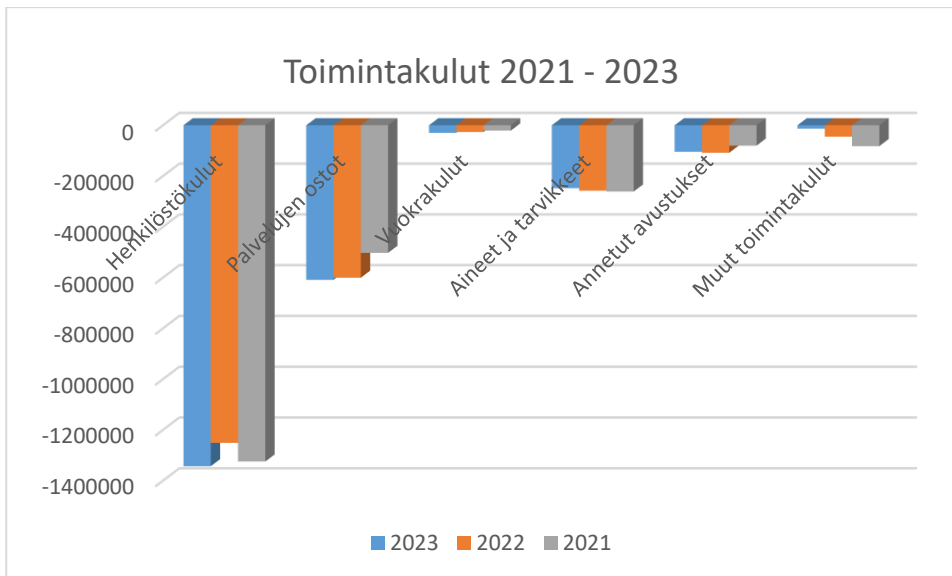
Inflaatio on hidastunut edellisestä vuodesta ollen joulukuussa vain 3,6 %, kun se edellisenä vuonna joulukuussa oli 9,1 %. (Tilastokeskus).

Seurakunnan taloudellinen tilanne

Kontiolahden seurakunnan tilikauden tulos on 301.219,98 euroa ylijäämäinen. Vuosikatteessa on päästy lähelle sitä tavoitetta, että seurakunnan investoinnit ja lainanmaksu pystytään hoitamaan pitkällä aikavälillä menestyksekkäästi. Tulos ei sisällä kertaluonteisia eriä kuten omaisuuden myynneistä saatuja myyntituloja. Toimintatuotot olivat 132.700 euroa ja ne olivat noin 70.000 euroa pienemmät kuin edellisenä vuotena. Muutos johtui puunmyyntitulojen puuttumisesta. Toimintatuottojen jakauma on esitetty alla olevassa kaaviossa.



Toimintakulut olivat 2.347.643 euroa ja ne kasvoivat edellisvuodesta noin 59.000 euroa. Esimerkiksi henkilöstökuluissa lisäystä oli 92.267 euroa. Toimintakatteeksi muodostui siten 2.214.943 euroa.

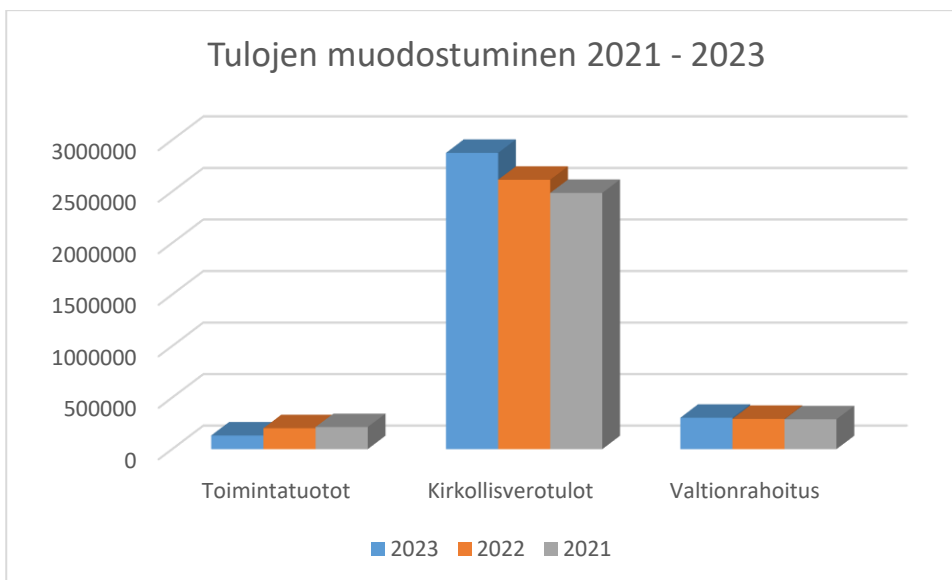


Kirkollisverojen tuotto oli 2,875 miljoonaa euroa, mikä on 261.000 euroa enemmän kuin vuonna 2022. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 87 %. Valtionrahoitusta saatiin 304.814 euroa, mikä on 9 % kokonaistuloista. Verotuskuluja maksettiin 38.589 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 236.322 euroa – nämä summat olivat lähes edellisvuoden tasolla. Rahoituskuluja tuli noin 25.000 euroa.

Vuosikatetta kertyi 664.695 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 363.475 euroa.

Seurakunnan rahavarat vähenivät noin 300.000 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 1,615 miljoonaa euroa. Summa sisältää saatuja ennakkoja, testamentti- ja lahjoitusrahastojen varoja, jotka olivat yhteensä 275.646 euroa.

Tilikauden päättymisen jälkeen ei ole tapahtunut sellaisia olennaisia toiminnan tai talouden muutoksia, joilla olisi vaikutusta Kontiolahden seurakuntaan ja joita ei olisi vuoden 2023 talousarviossa huomioitu.



Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa:

Seurakunnan talouden suunta ei ennusteiden mukaan ole lähivuosina olennaisesti heikkenemässä, mutta talouden sopeuttamista tulee tehdä ennakkoiden. Jäsenmäärän lasku on ollut viimeisen viiden vuoden aikana 4 prosentin luokkaa ja saman tason arvioidaan jatkuvan. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa kirkkoon kuulumisen muutokset, yhä harvempi kuuluu kirkkoon. Kontiolahden kunnan väkiluku kasvaa ja seurakunnan jäsenmäärä vähenee siitä huolimatta.

Seurakunnan taloudelliseen tilanteeseen vaikuttaa jäsenmäärä ja -rakenne. Kontiolahden seurakunnan jäsenmäärä väheni 63 jäsenellä, ollen vuoden lopussa 10.497 jäsentä. Kontiolahdella työllisyys tilanne oli vuonna 2023 maakunnan paras. Työttömien työnhakijoiden osuus työvoimasta oli 9,6 %.

Viime vuosien kirkollisverotulot ovat kasvaneet eikä verotuloihin ennusteiden mukaan aivan lähivuosina odoteta muutosta. Verotulokehityksestä on enemmän tietoa kohdassa Verotulot ja valtion rahoitus. Verotulojen ennustetaan euromääräisesti kasvavan vuoteen 2030 mennessä noin 3 miljoonaan euroon. Toiminnan järjestäminen tämän tuloennusteen valossa, ottaen huomioon mm. saman aikajakson inflaatiokehityksen, edellyttää toimintojen priorisointia ja tarkempaa hankintojen suunnittelua ja aikataulutusta.

Kontiolahden seurakunnan kiinteistötoimen ja hankintatoimen osalta taloutta on tehostettu merkittävästi viimeisen seitsemän vuoden aikana. Kiinteistöjä on myyty; asunto-osakkeet 2 kpl, partiotalo, puutarhurin talo ja pappila ja siten resurssien käyttöä on saatu kohdistettua seurakunnan toiminnan kannalta tärkeisiin kohteisiin. Kontiolahden seurakunnan kiinteistöstrategia päivitetään Kirkkohallituksen kiinteistöstrategiamallin mukaiseksi, tehdään lisää päätöksiä kiinteistöjen osalta.

Henkilöstön osalta muutoksia edellisvuoteen ei virkojen määrässä ole tullut. Vapaaehtoisia on aktivoitu mukaan toimintaan ja muun muassa seurakuntaruokailua pidettiin yllä vapaaehtoisvoimin. Kontiolahden seurakunnan on siirrettävä taloudellisia resursseja valtionavustuksen käyttötarkoituksen mukaisesti kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden kiinteistöjen ja esineistön hoitoon sekä hautaustoimeen.

1.5. Toiminnan ja talouden tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:

Kriisiytyvän seurakunnan mittareita Kontiolahden seurakunnassa arvioidessa, yksi arvo nousee esille; jäsenmäärään suhteutettu työntekijä määrä kasvaa.

Kriisiytyvän seurakunnan mittareiden tuloksia voi vertailla vuosien välillä ja tulevaisuudessa tästä saadaan trendi seuranta. Mittarit eri vuosien pidemmässä aikajanaassa mahdollistavat talouden ja toiminnan suunnan seurannan seurakunnassa.

Kirkkoneuvoston lausunto mittareiden toteutumisesta

Taloudelliset mittarit eivät täyty tilinpäätös vuonna tai lähivuosina, mikäli vuosikate saadaan pysymään noin 690.000 eurossa ja tilikausien tuloksista tehdään mahdollisuuksien mukaan varauksia suunniteltuihin investointeihin. Henkilöstömenojen kehitystä suhteessa jäsenmäärään tulee seurata. Henkilöstöresurssien määrää ja käyttöä tulee jatkossa suunnitella huolella.

Toiminnallisesti seurakunta on vireä ja perustehtävät sekä yhteiskunnalliset velvoitteet on pystytty hoitamaan hyvin. Työhyvinvoinnin osalta on menty parempaan päin, vaikka sen parantamisessa on edelleen tehtävää ja siihen tulee jatkossakin panostaa. Hallinnon ja johtamisen prosesseissa on haasteita ja näiden prosessien kehittämiseen tulisi kiinnittää huomiota.

Kirkkohallitus on antanut 23.11.2021 kriisiytyvän seurakunnan mittarit seurakuntien ja tuomiokapitulien käyttöön. Mittarien avulla seurakunnan tulisi pystyä seuraamaan talouden kehitystä ja toiminnan sekä hallinnon tilaa. Arvioinnin perusteella seurakunnalla olisi mahdollisuudet ryhtyä oma-aloitteisesti toimenpiteisiin joilla tilanne voidaan korjata. Kirkkoneuvoston tulee laatia tarvittaessa toimenpidesuunnitelma tilanteen korjaamiseksi.

Talouden mittareita on neljä. Jokaisen mittarin osalta voi olla perusteltuja syitä, miksi jokin niistä toteutuu. Investoinnit, henkilöstörakenteen järjestelyt tai yksittäiset tilanteet voivat johtaa tähän. Jos kuitenkin on havaittavissa selkeä suunta talouden kehittymisestä negatiiviseksi, tulee seurakunnan talouden kestävyys ottaa tarkasteluun.

vuosi	2021	2022	2023
kirkollisveroprosentti	1,5 %	1,5 %	1,5 %
tilikauden tulos ylijäämä	72 133 €	153 704 €	301 219 €
tilikausien yli/alijäämä (euroa)	1 839 741 €	1 902 847 €	1 965 954 €
kertaluontoiset erät	110 591,47 €	0 €	0
maksuvalmius /kassan riittävyys pv	237	253	137
henkilöstömenojen osuus toimintakuluista	58 %	48 %	57 %
metsänhoitosuunnitelman ylittävä myynti	0	30 000 €	0
seurakunnan jäsenmäärän lasku viiden vuoden aikana	3,88 %	4 %	4,06%
henkilöstön määrä suhteessa jäsenistöön	327,11	368,03	369,56
jäsenmäärä	10813	10673	10497

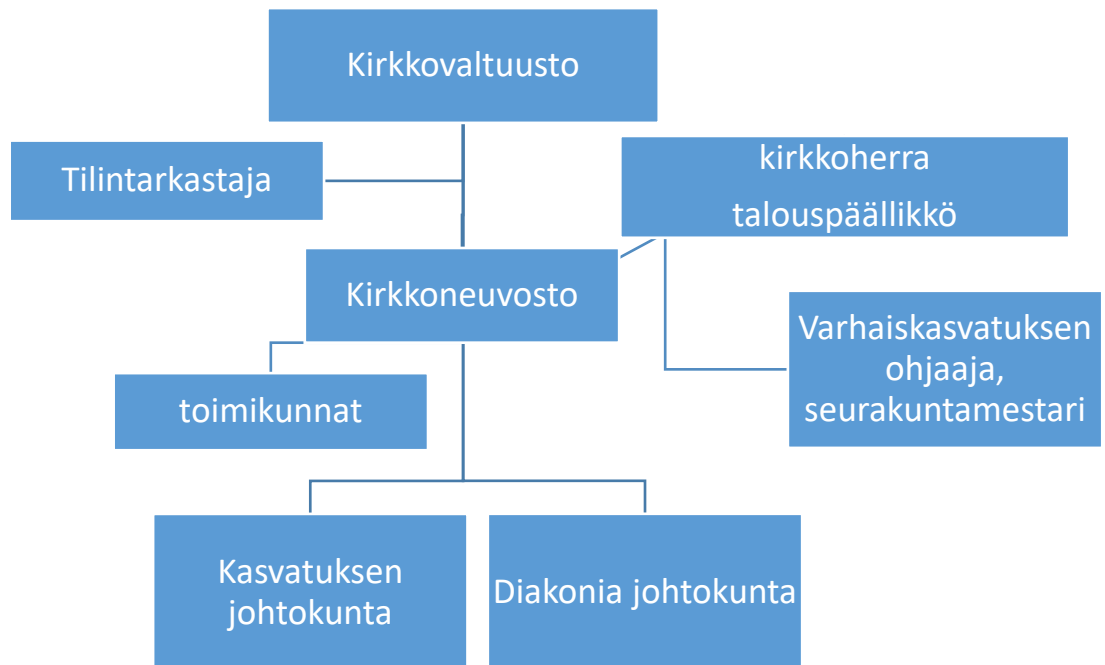
Kirkkohallitus tiedottaa vuosittain taloustilastojen valmistuttua hiippakuntia seurakuntien tilanteesta.

Toimintaa ja hallintoa arvioidaan kuuden erilaisen kokonaisuuden arvioilla. Arvioinnin tasoa ei ole määritetty näissä arvioinneissa. Määrälliset arvoinnit tästä osiosta on esitetty aiemmassa taulukossa.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2023
Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Valtionavustuksen käytön seuranta pitää jatkaa. Kuopion aluekeskusrekisteri hoitaa enimmäkseen kirkonkirjojenpitoon ja väestötietojärjestelmään liittyvät tehtävät.
Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Ei puutteita hallintomenettelyssä.
Seurakunnan toimintaorganisaatio Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvyn toimintakulttuuri	Ei puutteita perustehtävien ylläpidossa. Toimintakulttuurissa kehitettävää.
Johtaminen seurakunnassa Johtamisen heikkoudet Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	Ei puutteita strategioissa tai suunnitelmissa. Työyhteisöä kehitetty pitkäjänteisesti. Yhteistyötä olisi mahdollista kehittää.
Seurakunnan henkilöstö Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	Työyhteisöä kehitetty pitkäjänteisesti

1.6. Hallinto

Hallintoelinten kokoonpano, toiminta ja aloitteet sekä organisaatio vuoden 2023 alusta. Muutoksena vuoteen 2022 on se, että Lähetystyön- ja Jumalanpalvelus ja musiikkityön johtokuntaa sekä arvioinnin johtokuntaa ei valittu enää vuodelle 2023.



Organisaatio kaavio vuoden 2023 tilanteesta. Toimielimet: kirkkovaltuusto, kirkkoneuvosto, kirkkoherra ja talouspäällikkö sekä kasvatuksen – ja diakonian johtokunta.

Kirkkovaltuusto

Kirkkovaltuustossa on 27 jäsentä, joista vuoden lopussa oli kirkkovaltuutettuna 26. Kirkkovaltuuston jäsenet on valittu vuoden 2022 seurakuntavaaleissa sopuvaalina toimikaudelle 2023 – 2026.

Kirkkovaltuuston jäsenet

Pekka	Kettunen	puheenjohtaja
Pekka	Ripatti	varapuheenjohtaja
Taimi	Auvinen	
Inkeri	Haapalainen	
Anna-Maija	Halonen	
Tiina	Huovinen	eronnut luottamustoimesta
Pekka	Jumppanen	
Riitta	Karkulehto	
Helka	Karttunen	
Marja	Kauppinen	
Leena	Kiiskinen	
Tenho	Kuronen	
Tiina	Nesterinen	
Sanna	Niiranen	
Toini	Nuutinen	
Markku	Nykänen	
Olga	Pulkkinen	
Eija	Putro	
Pentti	Puustinen	
Taisto	Romppanen	
Anna Maija	Sivonen	
Kati	Suomalainen	
Mika	Tarnanen	
Matti	Turunen	
Pirjo	Turunen	
Erkki	Voutilainen	
Heli	Väyrynen	

Kirkkovaltuuston toiminta

Kirkkovaltuusto piti vuonna 2023 neljä kokousta, joissa käsiteltiin yhteensä 60 pykälää. Kokouksissa käsiteltyjä keskeisiä asioita olivat kirkkolain edellyttämät asiat ja muutoin hallinnollisesti kirkkovaltuustolle kuuluvat asiat, joita olivat mm.:

- Tilinpäätös ja tilintarkastuskertomus vuodelta 2022
- Veroprosentti 2024
- Osavuosikatsaukset 2023
- Virkanimikkeen muutos
- Taloussääntö
- Hautausmaiden hoitosuunnitelma
- Hallintosääntö
- Hautustoimenohjesääntö
- Hautausmaa kaavat

Hautausmaiden käyttösuunnitelma
 Sisäisen valvonnan ohje
 Lisätalousarvio 2023
 Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2024 ja suunnitelmavuodet 2024 – 2026
 Henkilöstöstrategia ja -suunnitelma
 Kappalaisen vaali
 Poistosuunnitelma

Aloitteet

Kati Suomalaisen aloite ”Aloite huumeiden vastaisen työn suunnitelman tekoon sekä suunnitelman toteuttamiseksi” otettiin käsiteltäväksi.

Kirkkoneuvosto

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöpanoelimenä. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastuualueellaan. Vuosiksi 2023 – 2024 valittu kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 12 kertaa. Kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkoneuvoston jäsenet

Jukka Reinikainen, pj	11		
Kirkkoneuvoston varapj		Henkilökohtainen varajäsen	
Marja Kauppinen	9	Teppo Pitkänen	3
Kirkkoneuvoston jäsenet		Henkilökohtaiset varajäsenet	
Inkeri Haapalainen	10	Sanna Niiranen	
Anna-Maija Halonen	12	Tiina Nesterinen	
Riitta Karkulehto	11	Toini Nuutinen	1
Helka Karttunen	11	Kati Suomalainen	
Eija Putro	9	Pirjo Turunen	3
Markku Nykänen	12	Pekka Jumppanen	
Pentti Puustinen	12	Tenho Kuronen	
Taisto Romppanen	11	Olga Pulkkinen	1
Mika Tarnanen	12	Matti Turunen	
Erkki Voutilainen	8	Mika Hiltunen	1

Luku nimen perässä osallistumiskertoja

Kirkkoneuvoston toiminta

Kirkkoneuvosto kokoontui 12 kertaa ja käsitteli 231 pykälää. Kirkkovaltuustossa käsiteltyjen asioiden lisäksi kirkkoneuvoston kokouksissa käsiteltyjä keskeisiä asioita olivat muun muassa:

Hautausmaiden hoitosuunnitelma
 Kolehtisuunnitelma 2024
 Maila ja Eetu Tanskasen testamenttirahaston apurahat
 Arkistohoidon vastuu seurakunnassa
 Diakoniatyön johtosääntö

Hautamuistomerkkiohje
 Irtisanoutuminen
 Kilpailutuksia: Metsänhoitotyöt, vakuutukset,
 Kehittämissuunnitelma
 Työsuhdepolkupyörät
 Valokuituliittymä
 Hautausmaakatselmus
 Palkkauspäätökset: lastenohjaaja, kansainvälisentyön ohjaaja – diakoni, suntiot, vt nuorisotyönohjaaja, puis-
 topuutarhuri
 Kirkon paloilmoitinlaitteen korjaaminen
 Hinnastot
 Sijoitukset
 Aloite kuntaan suojatiestä kirkon kohdalle
 Vaarasport palvelusopimus
 Hirvirannan piirustukset
 Vuokratonttien hintojen määrittely päätökset
 Seurakunnan viirin hyväksyminen
 Taide hankintojen hyväksyminen
 Vuosilomat
 Yhdistysten vuosikokousedustajat, tiekuntien kokouksissa edustaminen
 Diakonian avustuskäytännöt
 Hirvirannan leirikeskuksen suunnittelijoiden valinta
 Tilivelvolliset vuodelle 2023
 Yhteisvastuukeräyksen tarkastajan vaali vuodelle 2023 – 2024
 Suorituslisä 2023
 Johtoryhmän valinta
 ostolaskujen tarkistuksen ohjeistus
 talousarvion toimeenpano ohje
 Domus asianhallintaohjelman hankinta
 Hankinta- ja puukauppaoikeudet

Kirkkoneuvosto on käsitellyt myös lukuisia henkilöstöön liittyviä asioista. Kirkkoneuvosto käyttää seurakunnassa työnantaja valtaa ja päätöksiä on tehty useissa virkavapaus, työsuhhteita ja virkasuhhteita koskevissa asioissa. Kirkkoneuvosto huolehtii myös kirkkovaltuuston päätösten toimeenpanosta ja laillisuusvalvonnasta toimielinten päätöksenteossa. Kirkkoneuvosto valmistelee asiat kirkkovaltuuston käsittelyä varten. Kirkkoneuvosto päättää kokoontumisistaan ja perustaa toimintansa tueksi toimikuntia sekä solmii seurakunnan sopimukset ja antaa lausunnot.

Johtokunnat

Kasvatuksen johtokunta

Kasvatuksen johtokunnan jäsenet	Henkilökohtaiset varajäsenet
Tiina Huovinen, erosi	
Tiina Nesterinen, eronneen sijalle	Sanna Niiranen
Leena Kiiskinen, vpj	Heli Väyrynen
Kati Suomalainen	Olga Pulkkinen
Mika Tarnanen	Tenho Kuronen
Erkki Voutilainen, pj	Pekka Jumppanen

Diakoniatyön johtokunta

Jäsenet	Henkilökohtaiset varajäsenet
Helka Karttunen, vpj	Eija Putro
Markku Nykänen	Mika Hiltunen
Pentti Puustinen	Taisto Romppanen
Anna-Maija Sivonen	Pirkko Möntti
Pirjo Turunen, pj	Minna Pakarinen

Tilintarkastusyhteisö 2023 - 2026

Tilintarkastajana toimii Itä-Suomen Tilintarkastus Oy. Vastuullisena tilintarkastajana JHT Timo Nuutinen ja varalla JHT Markus Mäkelä.

1.7. Henkilöstö

Henkilöstössä tapahtui useita muutoksia ja avoimet toimet ja virat saatiin täytettyä. Virkavapaalla olleet työntekijät palasivat töihin. Vakituinen henkilöstö oli loppuvuodesta kokonaisuudessaan työssä. Lähetys-sihteer-diakoni Eija Romppanen, kappalainen Kati Nissi, seurakuntamestari Hannu Martikainen sekä lasten ohjaaja Helena Leppänen irtisanoutuivat. Kirkkoneuvosto valitsi kansainvälisentyön ohjaaja-diakoniksi Riitta Hakulisen, lastenohjaajaksi Vanamo Kettusen. Tukitoimien tiimi jakoi seurakuntamestarin tehtävät. Kirkkovaltuuston vaalissa kappalaiseksi äänestettiin Teija Kuivalainen. Viransijaisia työskenteli useita vapaalla olevien sijalla.

Henkilötyövuosi raportti kertoo, että voimassa olevien toimien ja virkojen henkilötyövuosi kertymä oli 28,4 ja tosiasiallisesti töitä oli tehty 22,8 henkilötyövuotta. HTV3 lukemasta on vähennetty keskeytykset ja lomat.

	HTV1	HTV2	HTV3
2023	28,40421	26,51215	22,80942

Seurakunnassa työskenteli vuoden aikana määräaikaisina viranhaltijoina nuorisotyöntekijöitä ja kesäpappi. Työsopimussuhteisena oli palkattu kolme kausityöntekijää kiinteistötyöntekijäksi. Lisäksi seurakunnassa toimii useita avustajia, isosia ja tuntityöläisiä.

Henkilöstömäärä työaloittain

	Naiset	Miehet	Yhteensä
Seurakuntapapisto	2	4	6
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	3	0	3
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyö	3	4	7
Kirkkomuusikot	1	1	2
Diakoniatyöntekijät	3	0	3
Nuorisotyöntekijät	2	1	3
Varhaiskasvatuksen työntekijät	3	0	3
	17	10	27

Henkilöstön vaihtuvuus

Henkilöstön vaihtuvuus -raportilla saadaan lisätietoa henkilöiden palvelussuhteiden lukumäärästä, keskimääräisestä palvelussuhteen kestoista. Raportille tuleva luku tarkoittaa päiviä.

Tyyppi	Henkilöitä yhteensä	Työsuhteita yhteensä	Henkilön keskim. työsuhteen kesto	Keskim. työsuhteen kesto	Keski-ikä
1 Toistaiseksi voimassaoleva ps voimassaolevat	6	6	4491	4491	58
1 Toistaiseksi voimassaoleva ps alkaneet	2	2	111	111	45
1 Toistaiseksi voimassaoleva ps päättäneet	0	0	0	0	0
1 Toistaiseksi voimassaoleva ps alkaneet ja päättäneet	0	0	0	0	0
1 Toistaiseksi voimassaoleva ps yhteensä vaihtuvuus	2				
2 Määräaikainen ps voimassaolevat	0	0	0	0	0
2 Määräaikainen ps alkaneet	2	2	289	289	33
2 Määräaikainen ps päättäneet	1	1	116	116	44
2 Määräaikainen ps alkaneet ja päättäneet	9	9	130	130	34
2 Määräaikainen ps yhteensä vaihtuvuus	12				
3 Vakainainen virka voimassaolevat	13	13	4266	4266	50
3 Vakainainen virka alkaneet	2	2	141	141	49
3 Vakainainen virka päättäneet	4	4	4006	4006	55
3 Vakainainen virka alkaneet ja päättäneet	0	0	0	0	0
3 Vakainainen virka yhteensä vaihtuvuus	6				
4 Määräaikainen virka voimassaolevat	1	1	1083	1083	41
4 Määräaikainen virka alkaneet	1	1	1243	1243	51
4 Määräaikainen virka päättäneet	1	1	335	335	39
4 Määräaikainen virka alkaneet ja päättäneet	11	13	60	51	40
4 Määräaikainen virka yhteensä vaihtuvuus	13				

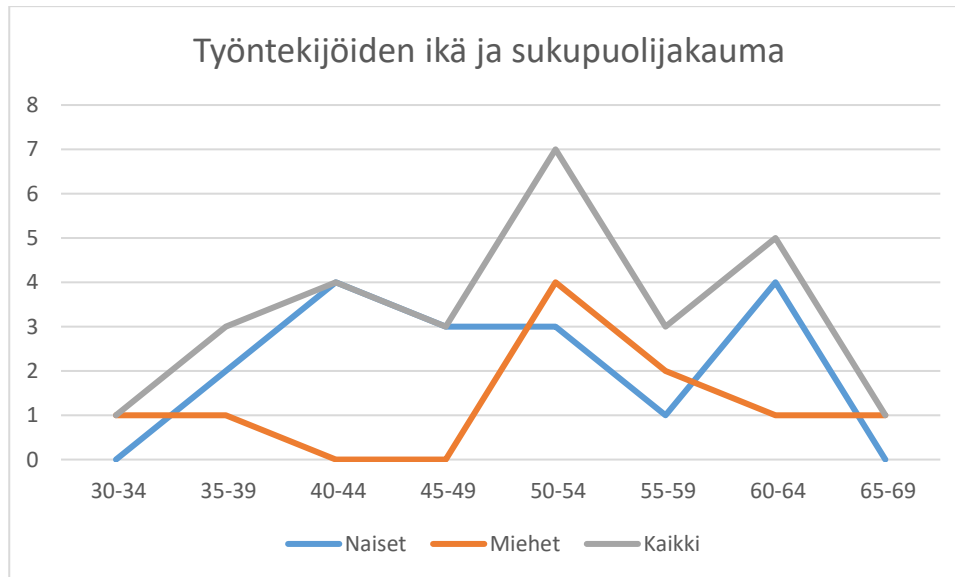
Henkilöstössä on ollut kuluneen vuoden aikana paljon muutoksia. Muutokset tapahtuivat enimmäkseen alkuvuodesta ja loppu vuoden tilanne oli rauhoittunut. Työyhteisössä päästiin loppu vuodesta kiinni arkeen työhön. Suuri vaihtuvuus on näkynyt vakituisen henkilöstön osalta isona perehdyttämistyönä.

Henkilöstövahvuus

Henkilövahvuus -raportilla saadaan lisätietoja henkilövahvuudesta. Raportilla on jako naisten ja miesten henkilövahvuudesta. Raportti sisältää kaikki vuoden aikana töissä olleet henkilöt, sijaiset/toimi tai virka (ei palkkiotoimisia tai luottamushenkilöitä).

Naiset	Miehet	Yhteensä
17	10	27

Ikäjakauma



Henkilöstön keski-ikä on 50,2 vuotta.

Henkilöstökulut

	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Palkat ja palkkiot	-1,093,871.81	-1,052,017.57	-1,079,419.94
Eläkekulut	-220,352.69	-214,079.76	-218,325.07
Muut henkilösivukulut	-39,750.57	-27,363.75	-38,057.98
Saadut henkilöstökorvaukset	8,717.28	36,268.51	8,669.45
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	1,968.95	6,171.08	2,606.59
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	-460.77		
YHTEENSÄ	-1,343,749.61	-1,251,021.49	-1,324,526.95
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-41,205.15	-32,574.20	-27,054.27
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-18,110.05	-11,471.49	-5,659.48
Työterveyshuolto	-23,617.97	-22,161.97	-30,679.05
YHTEENSÄ	-82,933.17	-66,207.66	-63,392.80

Palkkatasa-arvoa tulisi seurakunnassa edelleen hakea, myös rekrytoinneissa kannattaisi palkkatasa-arvoa vahvistavia toimenpiteitä tehdä. Seurakunnan palkkatasa-arvoraportin mukaan naiset saavat 7,53 % pienempää palkkaa tehtävä kohtaisessa vertailussa ja kokonaisansiotasolla ero on 4,55 % miesten hyväksi.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaolojen määrä oli 334 työpäivää, kun määrä vuonna 2022 oli 392 päivää. Sairauspoissaolojen määrä on viime vuosina ollut laskeva.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Terveystalon kanssa. Sopimus on voimassa toistaiseksi.

Vuosi	Työpäivät yhteensä	Kalenteripäivät yhteensä	Poissaolo%
2023	334	437	4,3320363
2022	392	534	4,952622

Työhyvinvointi

Henkilöstölle järjestettiin työhyvinvointipäivä. Työyhteisön yhteisiä kokouksia järjestettiin 5 kertaa. Henkilökunnan hyvinvointiin panostetaan myös tarjoamalla henkilöstön käyttöön e-passilla yhteensä 180 euroa/vuosi. Ulutena vuoden 2023 aikana mahdollistui työsuuhdepolkupyörän hankkiminen.

Koulutus ja kehittäminen

Seurakunnassa on hyväksytty kehittämissuunnitelma vuosille 2022 - 2024, jonka pohjalta on laadittu toteuttamissuunnitelma eli koulutussuunnitelma. Kehittämissuunnitelmassa on kiinnitetty huomiota osaamisvajeiden paikkaamiseen, työsuojeluun ja työhyvinvointiin sekä strategian mukaisten tehtävien kehittämiseen. Palkallisia koulutuspäiviä on ilmoitettu 30. Henkilöstö on voinut käydä työnohjauksessa.

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

	Henkilöstökulut verotuloista %
2023	46,73 %
2022	47,86 %

Henkilöstökulut ovat kasvaneet 92.267 euroa vuodesta 2022 vuoteen 2023 ja henkilöstökulujen osuus verotuloista on pienentynyt 1,13 prosenttia. Henkilöstökulujen osuus verotuloista on euromääräisestä kasvusta huolimatta prosentuaalisesti pienentynyt, koska verotulot ovat kasvaneet. Henkilöstökulujen kasvu selittyy normaalia suuremmalla sopimuksen mukaisella palkan korotuksella sekä sillä, että irtisanoutuneille on maksettu lomakorvauksia pitämättömiltä lomilta ja samalla ollut jo sitten uudet työntekijät töissä.

Työntekijät

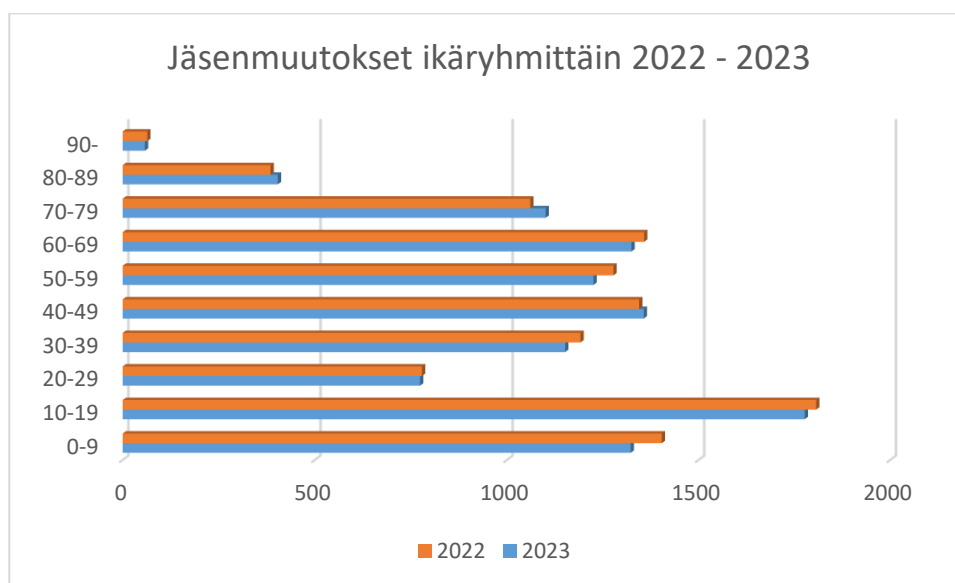
virka/toimi	Reinikainen Jukka
kirkkoherra	Nissi Kati
kappalainen I	Kuivalainen Teija
kappalainen I	Kettunen Vanamo
vs. I kappalaisen vs.	Muhonen Jaakko
kappalainen II	Kainulainen Jari
seurakuntapastori 1.	Hurtig Ruut
seurakuntapastori 2.	Kettunen Vanamo
vs. seurakuntapastori 2	Piironen Pekka
kanttori	Laakso-Viholainen Anne
kanttori	Muhonen Miia
diakoni	Mutikainen Sanna
diakonissa	Romppanen Eija
diakoni ja lähetyssihteeri	Hakulinen Riitta
kansainvälisentyön ohjaaja – diakoni	Parviainen Arja
nuorisotyönohjaaja	Tefke Klaus
nuorisotyönohjaaja	Jalovaara Janna
vt. nuorisotyönohjaaja	Malvalehto Virpi
varhaiskasvatuksen ohjaaja	

talouspäällikkö	Luukkainen Soile
toimistosihteeri	Turunen Suvi-Tuuli
seurakuntamestari	Martikainen Hannu
lastenohjaaja	Saarenmäki Johanna
lastenohjaaja	Karjunen Mervi
lastenohjaaja	Kettunen Vanamo
vahtimestari	Björn Sirkka
vahtimestari	Takkunen Erja
vahtimestari	Pehkonen Eero
toimistosihteeri	Kukkonen Soile
toimistosihteeri	Karihtala Tuuli
suntio	Suurnäkki Tuukka

1.8. Jäsenmäärä

Kontiolahden seurakunnan jäsenmäärä oli 10497 ja se väheni vuoden 2023 aikana 63 henkilöllä, vuonna 2022 vastaava luku oli 140.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Kastetut	107	95	93	105	108	115
Kuolleet	66	88	86	80	80	106
Seurakuntaan muuttaneet	632	639	630	743	670	573
Seurakunnasta muuttaneet	689	712	662	679	695	636
Kirkkoon liittyneet	45	37	41	41	40	41
Kirkosta eronneet	156	152	117	156	177	163
Seurakunnan väkiluku	11122	10941	10840	10813	10673	10497



Jäsenennuste seuraavan 7 vuoden aikana

<i>Kontiolahti</i>	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Asukasluku	14 940	14 949	14 946	14 932	14 911	14 882	14 849	14 809
Jäsenmäärä	10 543	10 401	10 264	10 103	9 949	9 792	9 630	9 468
Kirkollisveroa maksavat	6 905	6 847	6 799	6 731	6 663	6 600	6 533	6 461

1.9. Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan tehtävänä on huolehtia kohtuullisella varmuudella siitä, että seurakunnassa toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti ja lainmukaisesti. Sisäisen valvonnan järjestelmät tukevat selkeää vastuiden ja valtuuksien jakamista sekä päätöksenteon toimivaltaista toimintaa. Lisäksi riskien hallintaa ja omaisuuden turvaamisen tähtävien prosessien järjestämistä riskit halliten.

Sisäisen valvonnan ohje on hyväksytty kirkkovaltuustossa 1.10.2023. Kirkkoneuvosto on antanut rahojen käsittelyn, laskujen tarkastuksen ja hankintojen suorittamiseen ohjeita, joita on noudatettu pääsääntöisesti. Kirkkohallitus ja Kirkon Palvelukeskus antavat palkanlaskentaan, kirjanpitoon, ostoreskontraan, myyntireskontraan sekä käyttöomaisuuskirjanpitoon liittyviä ohjeita, joita seurakunnassa on noudatettu. Kirkon Palvelukeskuksen toiminnasta ja järjestelmästä on annettu vuodelle 2023 ISAE -Varmennusraportti. Tilintarkastus vuodelta 2022 on suoritettu ja tilintarkastusta vuoden 2023 osalta on aloitettu.

Seurakunnan suurimmat taloudelliset riskit liittyvät kiinteistöjen kuntoon ja niiden kunnossa pysymiseen sekä vahinkojen torjuntaan ja ehkäisyyn. Toisaalta seurakunnalla on taseessa metsäomaisuutta, jonka hoitaminen on myös osa tulevaisuuden taloudenhoitoa ja taloudellisia resursseja.

Tulevaisuuden haasteena tulee olemaan hautustoimen resurssien riittävyys lisääntyvän hautausten määrän johdosta. Resurssien riittävyyttä tulee arvioida valtionrahoituksen käytön näkökulmasta sekä siitä minkälaisia osuuksia hautauksen kustannuksista katetaan seurakuntalaisten maksamilla jäsenmaksuilla ja onko seurakuntaan kuuluvien oikeuden mukaista kustantaa hautauksen ja hautausmaiden kustannuksia, vaikka seurakuntaan kuuluva väestön osa vähenee ennusteiden mukaisesti myös tulevaisuudessa.

Riskien hallinnan järjestäminen

Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä.

Kontiolahden seurakunnassa ei ole tehty vuosittaista riskien arviointi kartoitusta. Riskejä on arvioitu eri prosessien yhteydessä ja hallinnollisten päätösten valmistelun yhteydessä.

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

Kiinteistöt: Seurakunnan kiinteistöissä on ajantasaiset pelastussuunnitelmat ja kiinteistöissä on tarkistettu kameravalvonnan toimintaa. Lukitukset ovat riskiarvioinnin perusteella valituissa kiinteistöissä kunnossa ja uusittu.

Esineet: Seurakunta kulttuurihistoriallisesti arvokas kirkollinen esineistö on inventoitu. Esineistön ja taiteen vakuutusarvot on tarkistettu oikealle tasolle vakuutusasiantuntijan toimesta.

Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Terveystalo. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.

Koko henkilöstölle järjestettiin turvallisuuskoulutus, jossa käytiin läpi, miten arjen tilanteissa turvallisuutta voi lisätä ja kuinka mahdollisissa häiriötilanteissa tulisi toimia.

Lainat ja sijoitukset: Kontiolahden seurakunnalla on lainaa. Sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston 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 tietosuoja ja -turva: Kontiolahden seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Itä-Suomen 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.

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

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu kuluvana vuonna puutteita. Riskien kartoitusta ja hallintaa tulisi jatkossa kehittää ja huomioida se osana päätöksentekoa prosessia.

Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu kirkkoneuvostolle vuoden aikana kaksi kertaa. Kassat on tarkastettu vuoden aikana ohjeistuksen mukaisesti.

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

1.10. Tilikauden tuloksen muodostuminen ja toiminnan rahoitus

Tuloslaskelma ja sen tunnusluvut

	1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022- 31.12.2022
Tuomintatuotot	132 700,46	203 448,21
Korvaukset	-56,59	
Myyntituotot	6 114,57	5 288,51
Maksutuotot	53 850,76	45 749,26
Vuokratuotot	15 818,80	19 632,87
Metsätalouden tuotot	445,16	82 891,49
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	23 001,06	17 903,44
Tuet ja avustukset	31 120,73	27 594,13
Muut toimintatuotot	2 405,97	4 388,51
Toimintakulut	-2 347 643,62	-2 288 915,89
Henkilöstökulut	-1 343 288,84	-1 251 021,49
Palvelujen ostot	-608 845,61	-600 525,56
Vuokrakulut	-29 730,19	-26 469,77
Aineet ja tarvikkeet	-247 986,63	-257 655,87
Annetut avustukset	-104 334,57	-108 243,79
Muut toimintakulut	-13 457,78	-44 999,41
TOIMINTAKATE	-2 214 943,16	-2 085 467,68
Kirkollisverotulot	2 874 722,67	2 614 118,65
Valtionrahoitus	304 814,04	294 024,00
Verotuskulut	-38 589,94	-38 204,04
Kirkon rahastomaksut	-236 322,00	-227 611,98
Rahoitustuotot ja -kulut	-24 986,73	-50 998,42
VUOSIKATE	664 694,88	505 860,53
Poistot ja arvonalentumiset	-363 474,90	-352 156,25
TILIKAUDEN TULOS	301 219,98	153 704,28
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	63 106,25	63 106,25
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-300 000,00	-153 704,28
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	64 326,23	63 106,25

Tilivuosi	Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	Vuosikatteen osuus poistoista (%)	Vuosikate (€/jäsen)	Henkilöstökulut verotuloista (%)
2023	5,65	182,87	63,32	46,73
2022	8,89	143,65	47,40	47,86
2021	9,45	120,79	38,76	53,28
2020	20,61	202,85	64,51	51,94
2019	6,19	115,81	22,72	54,09
2018	4,14	-70,69	-12,75	58,40

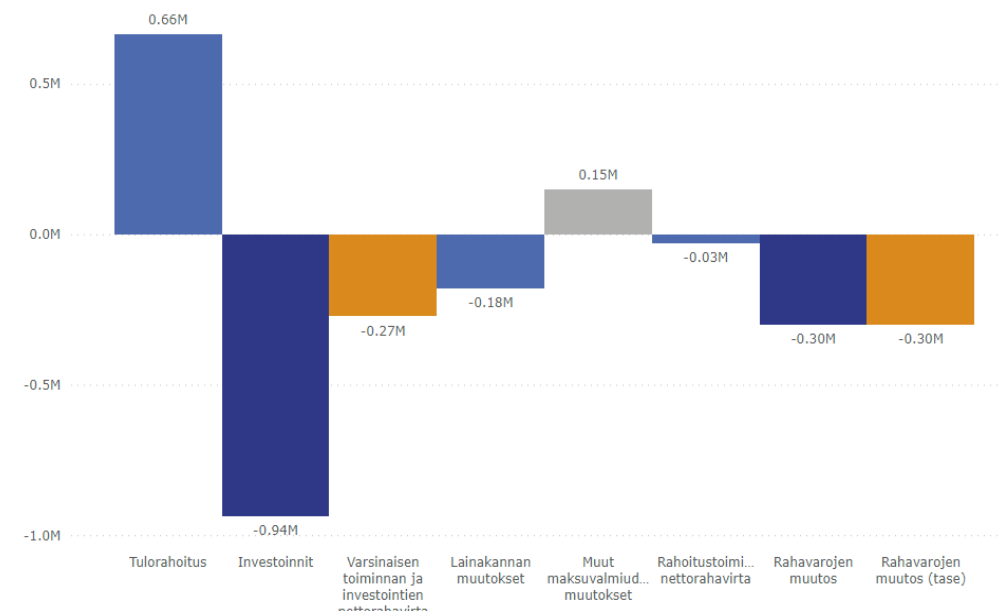
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista % osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on kattettu toimintatuotoilla.

Vuosikatteen osuus poistoista % osoittaa, paljonko jää käytettäväksi investointeihin ja lainojen lyhennyksiin.

Vuosikate, euroa/jäsen on keskeinen tunnusluku arvioitaessa tulo- ja menojen riittävyyttä. Vuosikatteen euromäärällä seurataan seurakunnan talouden vahvistumista ja heikkenemistä. Henkilöstökulujen määrä verotuloista kertoo siitä minkä verran seurakunnassa on käytettävissä resursseja muuhun kuin henkilöstöön.

Rahoituslaskelma ja sen tunnusluvut

Rahavarat ovat vähentyneet vuoden 2023 aikana koska niitä on käytetty suunnitellusti Hirvirannan leirikeskuksen peruskorjaukseen.



Tilikausi		1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022- 31.12.2022
Tulorahoitus		663 757,53	505 860,53
	Vuosikate	664 694,88	505 860,53
	Tulorahoituksen korjauserät	-937,35	
Investoinnit		-935 775,97	11 545,86
	Investointimenot	-936 775,97	379,87
	Pysyvien vastaavien myyntitulot	1 000,00	
	Rahoitusosuudet investointimenoihin		11 165,99
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta		-272 018,44	517 406,39
Lainakannan muutokset		-178 571,52	-178 571,52
	Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-178 571,52	-178 571,52
	Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muutokset		150 266,78	-29 562,62
	Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-14 286,58	-9 370,52
	Lyhytaikaisten saamisten muutos	-14 418,55	-3 063,88
	Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	178 971,91	-17 128,22
Rahoitustoiminnan nettorahavirta		-28 304,74	-208 134,14
Rahavarojen muutos		-300 323,18	309 272,25
	Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-272 018,44	517 406,39
	Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-28 304,74	-208 134,14
Rahavarojen muutos (tase)		-300 323,18	309 272,25
	Rahoitusarvopaperit	-235 888,15	943 074,53
	Rahat ja pankkisaamiset	-64 435,03	-633 802,28

Tilivuosi	Investointien tulorahoitusprosentti (%)	Rahavarojen riittävyys (pv)	Lainanhoitokate
2023	70,96	137	3,33
2022	-4381,32	253	2,53
2021	689,72	208	2,15
2020	2017,71	156	1,85
2019	15,50	59	7,02
2018	-7,17	183	-12,35

Investointien tulorahoitus kertoo, kuinka monta prosenttia investointien omahankintamenoista on rahoitettu tilikauden tulorahoituksella.

Rahavarojen riittävyys tunnusluku kuvaa rahojen riittävyyttä laskettuna päivillä eli kuinka monen päivän ajan maksut voitaisiin hoitaa seurakunnan rahoitusarvopaperit, rahat ja pankkisaamiset laskettuna yhteen tilinpäätöspäivänä.

Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lyhennysten maksuun. Jos tunnusluku on 1 -2 on lainanhoitokyky tyydyttävä. $(\text{Vuosikate} + \text{korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$

	1.1.2023 – 31.12.2023	1.1.2022 – 31.12.2022	1.1.2021- 31.12.2021	1.1.2020- 31.12.2020
Rahavarojen muutos	-300 323,18	309 272,25	368 937,82	549 515,02
Rahavarat kauden lopussa	1 615 196,85	1 915 520,03	1 606 247,78	1 237 309,96
Rahavarat kauden alussa	1 915 520,03	1 606 247,78	1 237 309,96	687 794,94

Tase ja sen tunnusluvut

	1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022- 31.12.2022
VASTAAVAA	8 499 825,45	8 212 491,66
PYSYVÄT VASTAAVAT	6 865 052,58	6 291 814,16
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 634 772,87	1 920 677,50
VASTAAVAA YHTEENSÄ	8 499 825,45	8 212 491,66
VASTATTAVAA	-8 499 825,45	-8 212 491,66
OMA PÄÄOMA	-4 023 368,75	-3 959 042,52
Peruspääoma	-1 993 088,88	-1 993 088,88
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-1 965 953,64	-1 902 847,39
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-64 326,23	-63 106,25
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-1 943 540,40	-1 706 646,65
Poistoero	-1 417 702,91	-1 480 809,16
Vapaaehtoiset varaukset	-525 837,49	-225 837,49
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-203 078,36	-217 364,94
VIERAS PÄÄOMA	-2 329 837,94	-2 329 437,55
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-8 499 825,45	-8 212 491,66

Tili- vuosi	Omavarai- suusaste (%)	Rahoitusvaralli- suus (€/jäsen)	Suhteellinen velkaantunei- suus (%)	Lainakanta (€/jäsen)
2023	72,61	-58,69	67,96	165,86
2022	71,66	-29,97	72,01	179,86
2021	69,41	-75,86	81,19	194,05
2020	67,26	-129,82	82,97	210,04
2019	66,94	-173,56	91,10	228,50
2018	94,61	180,01	16,46	0,00

Omavaraisuusaste mittaa seurakunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä ajalla. Mikäli omavaraisuusaste jää alle 50 % vieraan pääoman osuus on hälyttävän suuri. Kontiolahden seurakunnan omavaraisuusaste vuonna 2023 on 72,61 %.

Rahoitusvarallisuus osoittaa likvidien eli maksuvalmiiden varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun. Rahoitusvarallisuus tulisi olla positiivinen luku, eli rahoitusarvopaperien sekä rahojen ja pankkisaamisten tulisi olla vierasta pääomaa suuremmat.

Suhteellinen velkaisuus -prosentti kertoo, kuinka paljon seurakunnan käyttötuloista (toimintatuotot ja verotulot) tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun.

Lainakanta tarkoittaa korollista vierasta pääomaa euroa / jäsen. Kontiolahden seurakunnalla on uuden seurakuntakeskuksen rakentamislaina.

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi

Tilikauden ylijäämäksi tilikaudelta 1.1.-31.12.2023 muodostuu vuosikatteesta **664.694,88** euroa, josta vähennetään poistoja yhteensä **363.474,90** euroa, tilikauden tulokseksi muodostuu **301.219,98** euroa.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden tuloksesta **300.000** euroa siirretään varaukseksi Hirvirannan leirikeskuksen peruskorjaukseen. Tuloksen oikaisuna poistoeron vähennys **63 106,25** euroa, joka siirretään edellisten tilikausien yli-/alijäämätilille jäljelle jääneen tilikauden tuloksen **1.219,98** euroa kanssa.

Kirkkovaltuusto päättää tilinpäätöksen vahvistamisesta ja vastuuvapauden myöntämisestä viimeistään varainhoitovuotta seuraavan kesäkuun aikana.

2. Talousarvion toteutuminen

Seuranta koskeva sääntely

Seurakunnan toiminnassa ja talouden hoidossa on noudatettava talousarviota ja hyvän talouden hoidon periaatteita. Omaisuutta on hoidettava tuottavasti ja riskit halliten. Talousarviossa sekä siihen liittyvässä toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kolmeksi vuodeksi. (KJ 6: § 1-2) Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen suunnittelukauden tai perustellusta syystä tätä pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana.

Tavoitteiden toteutuminen

Taloussäännön mukaan kirkkovaltuusto päättää toiminnallisista tavoitteista sekä määrärahojen ja tuloarvioiden sitovuustasoista. Talousarvion sitovuustasoksi on päätetty pääluokkataso. Pääluokista vastaavat kirkkoherra ja talouspäällikkö. Toiminnalliset tavoitteet ja toteuma on esitetty kustannuspaikka kohtaisesti.

Talousarvion sitovuustaso

Taloussäännön mukaan kirkkovaltuusto päättää toiminnallisista tavoitteista sekä määrärahojen ja tuloarvioiden sitovuustasoista.

Talousarvion sitovuustaso (TSM 4. §) kirkkovaltuustossa on pääluokkataso - kohtainen, nettomääräinen summa ja toimintasuunnitelma. Investointiosan sitovuustaso on investointien talousarvio summa yhteensä. Määrärahat ja tuloarviot ovat sidoksissa tavoitteisiin, jotka kirkkovaltuusto asettaa talous- ja toimintasuunnitelman hyväksymisen yhteydessä.

Pääluokan sisällä määrärahojen ja tuloarvioiden siirroista eli muutoksista talousarviovarojen käyttösuunnitelmiin vastaavat viranhaltijat alla olevan luettelon mukaisesti.

Viranhaltijan vastuulla olevien tulosityksiköiden välillä määrärahojen siirtoesitykset osavuosisraporttien käsittelyn yhteydessä tuodaan tarvittaessa johtokunnan kautta ylitysesitys perusteluineen ja mahdollisine vaihtoehtoineen kirkkoneuvostolle.

Katetta ulkoiselle menolle ei saa osoittaa sisäisistä menoista tai tuloista.

Vastuunjako:

Kirkkoherra

- Hallinnon pääluokasta kustannuspaikat: kirkkovaltuusto, kirkkoneuvosto, kirkonkirjojenpito, kirkkoherranvirasto
- Seurakuntatyön pääluokka kokonaisuudessaan

Talouspäällikkö

- Hallinnon pääluokasta: taloushallinto, työhyvinvointi, muu yleishallinto
- Kiinteistötoimen pääluokka
- Hautaustoimen pääluokka
- Investointiosa (50.000 euroon saakka)
- Tuloslaskelmaosa

Määrärahat ja tuloarviot ovat sidoksissa tavoitteisiin, jotka kirkkovaltuusto asettaa talous- ja toimintasuunnitelman hyväksymisen yhteydessä.

2.1. Hallinto

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	8 000,00		8 000,00	7 515,09	484,91	93,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-328 800,00	-17 000,00	-345 800,00	-349 536,48	3 736,48	101,1
Toimintakate 1	-320 800,00	-17 000,00	-337 800,00	-342 021,39	4 221,39	101,2
Toimintakulut (sisäiset)				-41 129,45	41 129,45	0,0
Toimintakate 2	-320 800,00	-17 000,00	-337 800,00	-383 150,84	45 350,84	113,4
Laskennalliset erät				355 857,74	-355 857,74	0,0
Sisäiset vyörytyserät				355 857,74	-355 857,74	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-320 800,00	-17 000,00	-337 800,00	-27 293,10	-310 506,90	8,1

Kirkkovaltuusto

Kirkkovaltuuston tehtävänä on päättää mm. talousarviosta, toiminta- ja taloussuunnitelmasta, tilinpäätöksestä, perittävästä kirkollisverosta, virkojen perustamisesta ja rakennusten rakentamisesta, lisäksi kirkkovaltuusto valitsee jäsenet kirkkoneuvostoon ja johtokuntiin. Kirkkovaltuuston tehtävät määritellään kirkko-laissa ja kirkkojärjestyksessä

Resurssit:

- kirkkovaltuuston jäsenet
- kokoustilat
- kirkkovaltuuston työjärjestys

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite Seurakunnan perustehtävän vaaliminen ja seurakuntatyön hyvän toteutuksen turvaaminen "Avaa uusi ovi" -strategian mukaisesti	Toimenpiteet Suunnittelu ja seuranta. Uuden strategian toteutumisen seuranta. Painopistealueet vuodelle 2023. Koulutuseminaarit keväällä ja syksyllä uusille luottamushenkilöille	Toteutunut Strategian painopistealueiden 2023 avaaminen ja toteutus tehty, luottamushenkilökoulutus pidetty. Osavuosikat-saukset apuna seuranannassa.
Yhteistoiminnan kehittäminen eri toimijoiden kanssa Seurakuntalaisten jäsenyyden vahvistaminen	Aktiivinen yhteistyö kunnan ja alueen yhteisöjen kanssa Avoin keskustelu ikääntyvän väestön tarpeista. Kirkkoon liittymisen ja seurakunnan jäsenkasvun edistäminen	Yhteistapahtumia kunnan kanssa. Martta yhdistyksen ja kylien kanssa yhteistyötä. Painopistealueiden esille nostamat kohderyhmät tuotu esille. Jäsenkasvun edistämiseen liittyvä keskustelu aloitettu.
Ympäristödiplomi ja ympäristöohjelman käyttöönotto ja toteuttaminen	Ympäristöseminaari	Ympäristöseminaari, "jo tehty ympäristöteko -lista" – kerätty kaikilta työaloilta

Arviointi: hinta/jäsen, e/kokous, e /päätos, strategian toteutuminen onnistunut

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
jäseniä	11122	10941	10840	10813	10673	10497
hinta/kokous	2543	5072	3016	3356	6215	4938
hinta/päätos	192	310	301	320	444	329
kokouksia	5	3	4	4	3	4
käsiteltyjä §	66	49	40	42	42	60
hinta/jäsen	1,14	1,39	1,11	1,24	1,75	1,88

Kirkkoneuvosto

Kirkkoneuvoston tehtävänä on johtaa seurakunnan toimintaa, hyväksyä sopimukset, valita viranhaltijat ja työntekijät sekä toimia kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä.

Resurssit

- kirkkoneuvoston jäsenet
- kirkkoneuvoston ohjesääntö
- johtoryhmä

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Varautuminen seurakunnan talouden ja toimintaympäristön muutoksiin	Toimintaympäristön ja taloudellisen kehityksen seuraaminen osavuosiraporttien avulla. Hirvirannan leirikeskuksen remontin lopullinen aikataulus ja remonttiin varautuminen toiminnallisesti ja taloudellisesti	Osavuosiraportit käsitelty. Hirvirannan peruskorjaus käynnissä ja toiminnot siirretty toisaalle.
Hyvinvoivan ja hyvin toimivan työyhteisön toimintaedellytysten turvaaminen Jumalanpalveluksien rikastuttaminen ja kehittäminen	Henkilöstöhallinnon kehittäminen Johdon kehityskeskustelut Luottamushenkilöiden ja uusien toimintaryhmien osallistuminen vuosittain jumalanpalveluksiin. Jumalanpalvelusten sisällön monipuolistaminen ja seurakuntalaisten aktivointi erilaisiin tehtäviin	Johdon kehityskeskusteluja ei pidetty. Henkilöstöhallinnon toimia ei kehitetty. Uudet luottamushenkilöt siunattiin tehtävään, luottamushenkilöiden kirkkopyhä adventtina, uudet johtokunnat mukana messuissa.
Vapaaehtoisten organisointi ja koulutus Uusien toimintaryhmien ja nuorten vaikuttajaryhmän (NUVA) integrointi hallintoon	Työntekijöiden koulutuksen mahdollistaminen Toimintaryhmä -seminaari alkukeväästä Nuorten vaikuttajaryhmän kouluttaminen ja mukaantulo päätöksentekoon	- Uusia toimintaryhmiä ei perustettu, Nuorten vaikuttajaryhmän toiminta aloitettu ja ryhmä esitelty kirkkoneuvostossa

Arviointi: hinta/jäsen, e/kokous, e /päätos, työhyvinvoinnin muutosten arviointi

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
jäseniä	11122	10941	10840	10813	10673	10497
hinta/kokous	1984	1800	4120	3171	2762	1874
hinta/päätos	123	177	229	205	134	145
kokouksia	17	13	11	12	12	12
käsiteltyjä §	274	255	198	186	248	231
hinta/jäsen	3,03	2,14	4,18	3,52	3,11	3,19

Tilintarkastus ja valvonta

Tilintarkastajien velvollisuutena on hyvää tilintarkastustapaa noudattaen tarkastaa seurakunnan hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös.

Kirkkovaltuusto valitsee tilintarkastajan toimikaudekseen.

Resurssit

- Tilintarkastaja

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Hallinnon laillisuuden ja tarkoituksenmukaisuuden tarkastaminen	Tilintarkastuksen suorittaminen	suoritettu
Kirjanpidon ja tilinpäätöksen tarkastaminen	Tilintarkastuksen suorittaminen	suoritettu
Sisäinen tarkastus	Sisäisen valvonnan järjestelmän päivittäminen	asiakirja päivitetty

Arviointi: hinta/jäsen, sisäisen valvonnan toiminnan arviointi

	2019	2020	2021	2022	2023
jäseniä	10941	10840	10813	10673	10497
hinta/jäsen	0,71	0,86	0,46	0,46	0,54

Taloushallinto

Taloushallinnon tehtävänä on laatia talousarvio ja tilinpäätös, huolehtia asiakkuudesta Kirkonpalvelukeskukseen. Varmistaa henkilöstöhallinnon ja taloushallinnon tehtävien hoitaminen seurakunnassa. Hoitaa hankintatoimeen, hautausmaihin ja kiinteistöihin liittyviä tehtäviä.

Resurssit

- Talouspäällikön virka, toimistosihteerin toimi
- Kirkonpalvelukeskuksen palvelut

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Talouden seuranta	Talousarvion seuranta Työntekijöiden valmentaminen taloustietoisuuteen	talousarvion toteutumista seurattu. Työntekijöitä neuvottu. ok
Kirkonpalvelukeskuksen asiakkuus	Yhteistyön tiivistäminen; resurssien kannalta tehokkaan palvelun hankinta	ok
Toimivat, edulliset ja seurakunnan ydintehtäviä tukevat tukipalvelut	Hankintatoimen kehittäminen; ympäristövaikutusten huomioiminen	ok

Arviointi: hinta/jäsen

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
jäsenet	11122	10941	10840	10813	10673	10497
hinta/jäsen	11,85	11,84	12,52	17,16	9,31	10,49

Kirkonkirjojen pito

Seurakunta kuuluu Kuopion aluekeskusrekisteriin 1.10.2021 alkaen. Kuopion aluekeskusrekisterin johdosta vastaa rekisterin johtaja ja sitä hallinnoin Kuopion seurakuntayhtymä. Liittymisestä on solmittu sopimus.

Resurssit

- Kirjuri-jäsentietojärjestelmä
- Kuopion aluekeskusrekisteri, Kuopion aluekeskusrekisterin johtokunta
- Toimistos sihteeri

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Aluekeskusrekisterin toiminnan ohjaus	Osallistutaan aktiivisesti Kuopion aluekeskusrekisterin johtokunnan kokouksiin Annetaan tarvittaessa lausuntoja ja kannanotoja kirkkoneuvoston toimesta	Toteutunut hyvin
Kuopion aluekeskusrekisteriin siirtymiseen sopeutuminen	Toimistosiihteerin työtehtävien seuranta.	Työnkuvaa uudistettu tiedotuksen suuntaan.

Arviointi: hinta/jäsen

	2022	2023
jäsenet	10673	10497
hinta/jäsen	5,29	2,60

Kirkkoherranvirasto/ seurakuntatoimisto

Kirkkoherranvirasto toimii kirkollisten toimitusten ja seurakuntatoiminnan palveluyksikkönä seurakuntalaisille. Kirkkoherranviraston rooli neuvojana, tukipalvelijana ja seurakunnan arkiston ylläpidossa Kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaan. Jokainen työmuoto on vastuussa omasta arkiston muodostuksesta.

Resurssit

- Toimistosiihteeri
- Toimistosiihteeri sijaisena
- Katrina-kalenteriohjelma

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Seurakuntalaisille ja muille asiakkaille suunnattu hyvin toimiva ajantasainen palvelu	Kasteiden, hautajaisten ja avioliittoon vihkimisten sähköinen varaaminen. Sähköisen ilmoittautumisen vakiinnuttaminen.	Sähköinen toimitusten omatoiminen varaaminen ei vielä mahdollista. Tilaisuuksiin sähköinen ilmoittautuminen on onnistunut hyvin ja vakiinnuttanut paikkansa.
Yhteistyö papiston, kanttorien, toiminnallisten työntekijöiden, taloustoimiston ja kiinteistö- ja hautaustoimen työntekijöiden kanssa	Yhteiset sovitut palaverit ja uusien työntekijöiden ohjaaminen ja kouluttaminen. Perehdyttämisasiakirjojen päivittäminen. Kirkollisten toimitusten seuraaminen ja tasainen työnjako.	Palaverit pidetty säännöllisesti, ns. kuorisään- nön päivitys sekä koulutus, tilastointi tehty ja käyty läpi.
Seurakunnan arkiston hoitaminen	Arkiston hoito ja huolto. Arkistointipäivän järjestäminen työntekijöille.	Arkistoa päivitetään jatkuvasti, koulutus- viikko järjestetty syksyllä henkilökunnalle, aktiivinen arkistointijakso pidetty.

	2022	2023
jäsenet	10673	10497
hinta/jäsen	3,23	3,51

Työhyvinvointi

Työhyvinvoinnissa huolehditaan työyhteisön hyvinvoinnista hyvää työvireyttä ylläpitämällä ja tukemalla kaikin tavoin henkistä ja fyysistä jaksamista työssä. Yhteistyötoiminnan kehittäminen ja työturvallisuuden parantaminen. Yhteistoiminta on osa työhyvinvointia, jonka tarkoituksena on pyrkiä ratkaisemaan työyhteisöä koskevia asioita avoimesti ja yhteistoiminnassa työnantajan ja työntekijöiden kesken.

Resurssit

- Työterveyshuoltosopimus
- Työsuojelupäällikkö, työsuojeluvaltuutettu ja varatyösuojeluvaltuutetut
- Yhteistyötoimikunta
- Pääluottamusmiehet

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Työkyvyn ylläpitäminen ja työssä jaksamisen tukeminen	Työhyvinvointisuunnitelman toteuttaminen Tiimityöskentelyn kehittäminen	Työhyvinvointisuunnitelmaa toteutettu. Tiimityöskentelyä kehitetty.
Yhteistoiminnan kehittämisen	Yhteistyötoimikunnan toiminnasta tiedottaminen. Työsuojelu tietämyksen ja -taitojen lisääminen.	Toteutunut
Työyhteisön muutosvalmiuden kehittäminen	Kerran kuussa pidettävät työpaikkakokoukset koko henkilöstölle Työyhteisölle hyvinvointikyselyn järjestäminen.	Työpaikkakokouksia ei ole pidetty kuukausittain. Työhyvinvointi kysely toteutettiin.

Työhyvinvointi kyselyn tulokset ovat hienoisesti parantuneet edellisestä vuodesta. Tuloksiin on tutustuttu esimiesten palaverissa ja yhteistyötoimikunnan kokouksessa.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
jäseniä	11122	10941	10840	10813	10673	10497
hinta/jäsen	2,61	2,35	3,03	2,59	3,78	4,47
työntekijät	34	32	30	32	28	27
hinta/työntekijä	853	806	1095	874	1443	1738

Muu yleishallinto

Seurakunnan muut yleiset hallintokustannukset mm. Itä-Suomen IT-alueen palvelumaksut ja ohjelmien lisenssi kulut, IT-laitteiden ja kopiokoneiden leasing maksut. Lisäksi postitus, kopiointi, toimistotarvikkeet. Myös kaikkia koskevat puhelinkulut, toimintavakuutukset ja eri kirkollisten järjestöjen jäsenmaksut sisältyvät tälle kustannuspaikalle. Nämä kustannukset olivat yhteensä 106.343,27 euroa. Tähän kuluerään tulee jatkossa kiinnittää erityistä huomiota.

2.2. Seurakunnallinen toiminta

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät						
Toimintatuotot (ulkoiset)	51 000,00		51 000,00	59 541,75	-8 541,75	116,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 244 662,82		-1 244 662,82	-1 360 850,70	116 187,88	109,3
Toimintakate 1	-1 193 662,82		-1 193 662,82	-1 301 308,95	107 646,13	109,0
Toimintakulut (sisäiset)				-840 654,13	840 654,13	0,0
Toimintakate 2	-1 193 662,82		-1 193 662,82	-2 141 963,08	948 300,26	179,4
Laskennalliset erät				-555 663,18	555 663,18	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-555 663,18	555 663,18	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 193 662,82		-1 193 662,82	-2 697 626,26	1 503 963,44	226,0

Jumalanpalveluselämä

Kontiolahden seurakunta on iloitseva ja laulava seurakunta. Erilaiset jumalanpalvelukset kutsuvat seurakuntalaisia sanan ja sakramenttien äärelle kohtaamaan Jumalan ja lähimmäisensä. Jumalanpalveluselämä vahvistaa seurakuntalaisten kristillistä identiteettiä sekä hengellisyyttä. Seurakuntalaiset osallistuvat jumalanpalvelusten suunnitteluun ja toteutukseen läpi kirkkovuoden.

Resurssit

- Työntekijät ja viranhaltijat: papit, kanttorit ja suntiot, lisäksi diakoniatyön, varhaiskasvatuksen ja nuorisotyön viranhaltijat
- Kirkkoväertit ja muut vapaaehtoiset eri tehtävissä
- Seurakunnan toimitilat, laitokset, kodit

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Seurakuntalaiset osallistuvat jumalanpalveluksiin, joissa eletään rikkaasti läpi kirkkovuoden vaiheita ja ihmiselämän tunteja	1. Messu joka sunnuntaina ja kirkollisena juhlapyhänä kirkonkylällä, lisäksi Lehmossa kaksi kertaa kuukaudessa ja Selkien-Mönnin kappelissa kerran kuukaudessa 2. Seurakuntaruokailun yhteydessä viikkomessu kerran kuukaudessa, tämä luo yhteisöllisyyttä ja laajentaa messuun osallistumisen mahdollisuuksia 3. Perhemessuja järjestetään Lehmossa 4 kertaa, kirkonkylällä 2 kertaa. 4. Pääjumalanpalvelukset suoratoistetaan Kontiolahden seurakunnan YouTube-kanavalle 5. Toteutetaan yhdessä erilaisia jumalanpalveluksia, esim. hiljaisuuden messu, juurimessu, kelttiläinen messu, veisumessu, karjalaisen kansan messu, afrikkalainen gospelmessu, perinmemessu 6. Papit ja diakonit vievät pyydettyä ehtoollista seurakuntalaisen kotiin, lisäksi hoitolaitoksissa vierailaan säännöllisesti pitämässä hartauksia ja tarjotaan mahdollisuus ehtoolliselle osallistumiseen.	1. toteutunut 2. toteutunut 3. kirkonkylän perhemessuja ei ole pidetty 4. toteutunut, katsojamäärien kasvu 5. taize-, kansanlaulumessut pidetty 6. diakonit vieneet ehtoollista kotiin, kaikissa hoitokodeissa kerran kuukaudessa pidetty papin johdolla ehtoollismessu

Jumalanpalvelusten osallistujamäärä kasvaa osallisuuden ja yhdessä tekemisen kautta	Rohkaistaan seurakuntalaisia tulemaan mukaan ja osallistumaan monipuolisesti messujen suunnitteluun ja toteutukseen. Mietitään eri ikäisiä houkuttelevaa oheisohjelmaa messujen yhteyteen. Lehmon jumalanpalveluksissa kokeillaan erilaisia messuja ja niihin kutsumiseen panostetaan.	Uusien vapaaehtoisten kouluttaminen mm. kirkkoväänteiksi, kuvaajien kouluttaminen, Lehmossa taize-messu
Jumalanpalvelukset kutsuvat mukaan eri-ikäisiä ja eri elämänvaiheessa olevia seurakuntalaisia	Aikuisia, lapsia ja nuoria kutsutaan palvelemaan messuihin eri tehtäviin. Rippikoululaiset osallistuvat oman ryhmänsä jumalanpalveluksen toteuttamiseen sekä lisäksi ainakin kahteen jumalanpalvelukseen seurakuntalaisena. Järjestetään kutsukirkkoja mm. pyhäinpäivänä, 50-vuotta sitten rippikoulun käyneille, 70-, 75-, 80-vuotiaat.	Rippikouluryhmät mukana messujen toteutuksessa, leirijumalanpalvelukset leireillä päivittäin, kutsukirkot pyhäinpäivänä, 50 vuotta sitten rippikoulun käyneille sekä 70-, 75-, ja 80-vuotiaille pidetty, kolme eri messua ja juhlaa heille

	2019	2020	2021	2022	2023
jäseniä	10941	10840	10813	10673	10497
hinta/jäsen	22,13	22,69	25,59	32,59	34,93
hinta/jumalanpalv.	1287,97	2343,24		2538,61	3189
hinta/osallistuja	18,75	24,89		38,43	40,52
jumalanpalveluksia	188	105	83	137	115
osallistuneita, läsnä	12 914	9882	3473	9050	8395
osallistuneita, verkossa	-	-	-	10067	11415
keskim/jumalanpalvelus	69	94	42	66	73
ehtoollisvieraita	6427	2870	1920	3988	

Hautaan siunaaminen

Johdattaa ihmiset Jumalan siunauksen saattelemana haudan lepoon.

Resurssit

- Siunauskappelit, kirkko, hautausmaat
- papit, kanttorit, suntiot ja toimistos sihteeri
- yhteistyötahot

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Hautaan siunaamisen tavoitteena on lohduttaa ja vahvistaa surevia omaisia iankaikisen elämän toivolla	Toimituksiin ja toimituskeskusteluihin on varattava riittävästi aikaa. Asiantunteva toimitusten suunnittelu. Sanan ja musiikin yhteensovittaminen toimitusten sisällöstä käsin.	Toteutunut hyvin.
Surutyön jakaminen ja jatkaminen	Sururyhmiin ohjaaminen tai niiden järjestäminen Pyhäinpäivän messu ja omaisten kutsuminen sinne	Sururyhmä ja kutsukirkko pyhäinpäivänä pidetty.

Arviointi: e/ hautaan siunaaminen, surutyön edistämisen arviointi

	2022	2023
hautaan siunaamisia	70	104
hinta/hautaan siunaaminen	1810	1302

Muut kirkolliset toimitukset

Toteuttaa Kristuksen apostoleilleen antamia tehtäviä seurakunnan armonvälineiden, sanan ja sakramenttien avulla. Tehtävää toteutetaan ehtoollisessa, kastamalla, avioliittoon vihkimällä, koteja ja ihmisten toiminnallisia yhteisöjä siunaamalla.

Resurssit

- Seurakuntakoti, seurakuntakeskus, kirkko, laitokset ja siunauskappeli
- viisi pappia, kaksi kanttoria, seurakuntamestari, kiinteistötyöntekijät, toimistos sihteeri

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Toimitusten laadukas hoitaminen	Toimituksiin ja toimituskeskusteluihin varataan riittävästi aikaa. Papiston ja kanttoreiden riittävästä ajanmukaisesta koulutuksesta huolehtiminen. Työntekijöiden työajan seuranta ja tasapuolinen työnjako.	Toteutunut Toteutunut hyvin. Tilastointi tehty
Perheiden tukeminen lasten kastamiseen	Kasteesta tiedottaminen ja asian esillä pitäminen. Kastetilaisuuksien järjestämisen helpottaminen mm. aamukaste-tapahtuma. Vauvatreffien järjestäminen ja kastelintujen jakaminen.	Kastekaavat ja kastevirret esillä omilla kotisivuilla. Järjestetty kaksi Vauvatreffi-tapahtumaa Ei toteutunut
Kirkollisten vihkimisten lisääminen	Häähelluntai- tapahtuman järjestäminen.	

Arviointi: e/ toimitus, yhteisten aamukaste ja häähelluntai tapahtumien arviointi

	2022	2023
jäsenet	10673	10497
hinta/jäsen	14	17,39

Aikuistyö

Kristillisen uskon vahvistaminen aikuisväestön keskuudessa ajanmukaisin toimintatavoin.

Resurssit

- työntekijät
- vapaaehtoiset
- yhteistyötahot
- toimitilat

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Tarjota mahdollisuus kirkon jäsenenä, kristittynä olemisen kokemiseen ja kasvamiseen	Monimuotoinen Raamatun käyttö, rukous-, keskustelu- ja toimintaryhmät, tukitoiminta eri elämäntilanteissa Vapaaehtoisten rekrytointi vastuutehtäviin, vapaaehtois-koordinaattorin tehtävän vahvistaminen Katrina –ohjelmiston käyttö vapaaehtoistyön organisoinnissa	Toteutunut, uusia vapaaehtoisia on saatu, Katrina-vapaaehtoistyö-linkki ei toimi
Raamatun tuntemuksen lisääminen	Vanha testamentti tänään -saarnasarja kirkkovuoden aikana Raamattu-miniluentoillat kevät/ syksy 2022 seurakuntakeskus	VT saarnasarja toteutettiin syksyllä, miniluentoiltoja ei järjestetty
Kotien kristillisen kasvatuksen tukeminen	Avun ja välineiden tarjoaminen kristilliseen kasvatukseen jo kasteen hetkestä alkaen, iltarukous, perheiden -iltojen kehittäminen ja loma-aikojen ja viikonlopputapahtumien kehittäminen toiminnan monipuolistaminen	Varhaiskasvatus toteutanut monipuolista toimintaa perheiden kesken.

Arviointi: hinta/jäsen, e/osallistuja, vapaaehtoistyön kehittymisen arviointi

	2022	2023
jäsenet	10673	10497
hinta/jäsen	6,12	6,75

Muut seurakuntatilaisuudet

Raamatun sanoman ajankohtaistaminen eri tavoin. Uusien toimintatapojen etsiminen ja laadukas toteuttaminen. Erilaisten seurakuntatyötä tukevien tapahtumien ja juhlien järjestäminen.

Resurssit

- työntekijät
- toimitilat
- vapaaehtoiset
- yhteistyötahot

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Seurakunta yhteyden vaaliminen ja lujittaminen	Vapaaehtoisten vetämien ryhmä toiminnan monipuolistaminen. Tapahtumat ja tilaisuudet, kirkolliset juhlapyhät, Sanan ja rukous – illat ja yleiset luentotilaisuudet. Lisäksi syntymäpäiväonnittelet 70, 75, 80-vuotiaiden syntymäpäiväjuhlan järjestäminen 3 x vuodessa seurakuntakeskuksessa, seurakuntajuhlat ja vastaavat.	Uusia ryhmien vetäjiä ei ole tullut, muuten toiminta toteutunut
Kirkolliset järjestöt ja herätysliikkeiden yhteistoiminta	Herättäjäjuhlien esilläpito ja niille osallistuminen eri tavoin. Pohjois-Karjalan Kansanlähetyksen talvipäivien järjestäminen kirkossa ja seurakuntakeskuksessa talvella 2023	Yhteistyö ollut normaalia, mm. tiloja vuokrataan Rauhanyhdistykselle
Kyläyhteistyön lujittaminen	Kyläyhteisöjen kirkkopyhät ja "pystykahvien" järjestäminen. Seurakunnan työntekijät mukana kylien tapahtumissa. Kyläyhteisöt mukaan strategian jalkauttaminen. Kyläillat joka kylällä, luottamushenkilöt.	Kyläyhteisöistä Selkia-Mönnin kanssa toimii, muuten ei, jouluna ja pääsiäisenä kirkollisten tilaisuuksien järjestäminen kylillä jatkuu

Arviointi: Kylien osallistamisen arviointi

	2022	2023
jäsenet	10673	10497
hinta/jäsen	2,06	2,72

Tiedotustoiminta

Kontiolahden seurakunnan viestinnän tehtävänä on luoda edellytyksiä kristillisen uskon leviämiseksi ja kasvulle tekemällä tunnetuksi seurakunnan sanomaa, toimintaa, taloutta ja hallintoa avoimesti ja vastuullisesti.

Resurssit

- Toimistosihteerin työpanos 40 %, jokainen työntekijä omalla työalallaan tiedottajana
- Katrina -ohjelmisto
- Kirkkotie-lehti jaossa Kontiolahdella, kirkolliset ilmoitukset Pielisjokiseutu-lehdessä

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Yhteisöilmeen vahvistaminen.	Yhteiset kirjepohjat ja tietosuojaselosteet, mainokset, powerpoint -sivut	Toteutuneet
Viestintästrategian 2021 jalkauttaminen	Työntekijöille viestintäkoulutus. Tiedotuksen prosessien kehittäminen. Katrina varausjärjestelmän käyttö viestinnän alustana.	Kerran kuukaudessa koulutusta, uusi viestinnän pelisäännöt tehty työntekijöille, Katrinan käyttö vahvistunut viestinnässä
Sosiaalisen median kehittäminen	Some koulutus. FB sivulle tykkääjien lisääminen, sivustoon sitoutumisen lisääminen.	FB suunnittelutyökalun ohjeistaminen, oikea-aikainen tiedottaminen ja sen vaikutusten arviointi
Toimistosihteerin tiedotustyön kehittäminen	Tiedotuksen työajan seuranta.	Työjohdon ja toimistosihteerin kanssa pidetty ns. viestintävartti kerran viikossa, jossa käydään läpi tulevan viikon viestintätarpeet

Arviointi: hinta/jäsen, tiedotuksen kehittymisen arviointi lisääntyneiden resurssien näkökulmasta.

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
jäseniä	11122	10941	10840	10813	10763	10497
hinta/jäsen	4,98	6,39	5,73	3,72	7,14	7,06

Musiikkitoiminta

Luodaan tila ja paikka kohtaamiselle musiikin yhteydessä – matalankynnyksen musiikillista toimintaa

Resurssit

- kaksi kanttorin virkaa
- soittimet
- seurakunnan omat musiikkiryhmät (Seurakuntakuoro Canto, Messuavustajat -ryhmä, laulukerho, Pilke- lapsikuoro /musaryhmä, nuorten bändi ja kirkkomuskarit), musiikkiavustajat

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Kristillinen perinne elää ja vaikuttaa musiikin kautta	Perinteen merkitys tiedostetaan ja huomioidaan toiminnan suunnittelussa ja toteutuksessa. Toimintaa muutetaan ja muokataan nykyaikaa vastaavaksi – perinne huomioidaan. Käytetään teknologiaa osana musiikkityön toteutusta (some -tiedotusta musiikkityön toiminnasta)	Asetetut tavoitteet ovat toteutuneet. Projektiluonteinen toiminta sitouttanut parhaiten seurakunnan musiikkityön toimintaan. Asetetut tavoitteet ovat toteutuneet.
Musiikki mahdollistaa vuorovaikutuksen ja yhteisöllisen kokemuksen seurakunnan toiminnassa	Musiikkiryhmät osallistuvat jumalanpalveluselämään sekä tarvittaessa muihin seurakunnan eri tapahtumiin – kanttoreiden tai musiikkiryhmien vierailu eri työalojen tai tilaisuuksien yhteydessä. Erityisesti vuonna v.2023 järjestetään yhteislaulutalaisuuksia, joilla kutsutaan yhdessäoloon ja kohtaamiseen - "Kaikki saa laulaa" lauluillat /- tilaisuudet kylillä ja mahdollisuuksien mukaan hoitolaitoksissa	Toteutunut – toimenpiteissä esitetty toimintatapa kuuluu osaksi kanttorin perustyötä. Laulutilaisuudet ovat toteutuneet. Kauneimmat joululaulut-tilaisuudet ovat tavoittaneet parhaiten seurakuntalaisia.
Yhteydet alueen muihin toimijoihin	Tehdään yhteistyötä Kontiolahden kunnan sekä muiden toimijoiden kanssa – osallistutaan alueen tapahtumiin (joulunavaus, Kontiolahtipäivät) niin musiikillisena kuin seurakunnallisena toimijana. Tehdään yhteistyötä alueen musiikillisia palveluja tuottavien toimijoiden kanssa: Pohjois-Karjalan alueen muut seurakunnat, musiikkioppilaitokset, Kontiolahden kunnan alueen eri musiikilliset tahot (mm. kansalaisopiston kuorot)	Toiminnan suunnittelussa asetetut tavoitteet ovat pääasiassa toteutuneet.
Sosiaalisista lähtökohdista riippumatonta monipuolista ja kehittävää harrastotoimintaa	Musiikkiryhmiä ohjaavat seurakunnan kanttorit Toiminnan tavoitteellisuus – esiintymiset tai muu vastaava tilanne. Huomioidaan ryhmien osallistava ja sosiaalistava näkökulma Ryhmiin ei osallistumismaksua	Toiminnalle asetetut tavoitteet ovat pääasiassa toteutuneet. Pilke-lapsikuoro jatkaa toimintaansa syksyllä 2024 harrastamisen mallin mukaan Lehmon tai Kylmäojan koululla. Lapsikuorotoiminta jäänyt tauolle marraskuussa 2023.
Ympäristövastuu ja tiedotus	Toiminnassa huomioidaan ympäristövaikutukset (käytetään ensisijaisesti laulukirjoja – ei monisteita) – ympäristövastuu Monipuolinen ja tavoitettava tiedotus musiikkityöstä ja toiminnasta – mainokset lehdissä, somessa sekä seurakunnan internetsivustolla.	Toteutunut osittain – osa materiaalista monistettu, tiloissa ei ole ollut älytauluja tms. Monisteita on käytetty useissa eri tilaisuuksissa ja sitä on pyritty minimoimaan tällä tavoin.

Arviointi: hinta/jäsen, e/osallistuja, e/musiikkitalaisuus, palautteen avulla arvioinnin ja suunnitelmien valmistelemisen

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
jäseniä	11122	10941	10840	10813	10763	10497
hinta/jäsen	12,91	16,21	13,76	13,74	15,82	13,71
musiikkitalaisuuksien määrä	15	12	7	7	82	103

Varhaiskasvatus

Tavoitteena on tarjota erilaisista kodeista tuleville lapsille kokemus seurakunnasta turvallisena ja välittävänä yhteisönä. Lisäksi kehitämme kouluyhteistyötä eri muodoissa. Seurakunnan strategian mukaisesti vahvistamme uskoa hyvään tulevaisuuteen. Toiminnoissa haluamme pitää esillä yksilön luontosuhdetta, vastuuta luomakunnasta sekä omista valinnoista.

Resurssit

- toimitilat: seurakunnan omat, kunnan toimitilat
- nuorisotyönohjaajat, varhaiskasvatuksenohjaaja, muut työntekijät, työalasta vastaava pappi

- Kesänuorisotyönohjaajat kahdelle kesäleirille yht. 1 kk työaika
- kerhonohjaajat, isokset ja avustajat

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Tukea lasten kasvua kokonaisvaltaisesti ja tarjotaan mahdollisuus hengellisyys- ja pyhän kokemiseen turvallisuudessa ympäristössä.	Kerhotoiminnan elementteinä hartauselämä, leikki, kädentaidot, sosiaaliset taidot ym. Päiväkerhojen osallistujamäärää pyritään ylläpitämään Pyhäkoulutoimintaa järjestetään eri taajamissa vapaaehtoisvoimin sekä ohjaajia innostetaan ja koulutetaan tehtäviinsä. Ohjaajia 8 kpl.	Toteutunut Päiväkerhojen osallistujamäärä nousi kevästä 2023 Lehmossa yli puolella ja kirkonkylällä pysyi samana. Pyhäkouluja on kokoontunut kuukausittain neljässä eri toimipisteessä. Pyhäkouluja on pitänyt kontiolahtelaiset nuoret.
2. Perheiden kutsuminen seurakunnan yhteyteen, perheiden yhdessäolon ja jaksamisen tukeminen, diakoninen perhetyö	Perhemessut Lehmossa ja kirkonkylällä. Brunssi ja perhemessun/päivän ruokailut Perhekerhot, perhetyön kotikäynnit, teemaillat, erilaiset tapahtumat ja perheleiri, perhemuskari ja lapsikuoro.	Perhemessuja toteutettu pääasiassa Lehmossa. Osallistujia vaihtelevasti. Brunssit toteutuneet sekä keväällä että syksyllä. Osallistujia yhteensä noin 200. Perhekerhot toteutuneet Lehmossa ja seurakuntakeskuksella, perheiden iltatoiminta, Tuttitklubi, kotikäynnit tehtiin pyydettäessä. Perheleiriä ei pidetty Hirvirannan remontin vuoksi.
3. Yhteistyön jatkaminen ja uudenlaisen yhteistyön luominen alueen toimijoiden kanssa lasten ja perheiden parissa tehtävässä työssä	1. Joulukirkot/joulua-ellukset ja Kouluun lähtevien siunaaminen yhteistyössä kunnan varhaiskasvatuksen kanssa 2. Yhteiset tapahtumat muiden toimijoiden kanssa mm. leikkipäivä. Yhteistyön vahvistaminen kunnan varhaiskasvatuksen kanssa 3. Osallistuminen ajankohtaisiin tapahtumiin ja nopea reagointi toimintaympäristössä tapahtuviin muutoksiin, yhteistyöpalaverit.	1. Päivähoidon joulukirkkohetket toteutettiin joulukuussa 2023. Kohteena kaikki kunnan esikouluryhmät ja päiväkodit(kunnalliset ja yksityiset). Kouluun lähtevien siunauskirkko toteutettiin elokuussa. 2. Leikkipäivä toteutettiin viidennen kerran yhteistyössä kunnan muiden toimijoiden kanssa. Toteutus oli osa Kontiolahden kunnan 150 v. juhluvuoden tapahtumista. Kunnan avointa leikkikerho toimintaa toteutettiin syksyllä 2023 yhteistyössä kunnan avoimen varhaiskasvatuksen kanssa. 3. Varhaiskasvatuksenohjaaja on osallistunut aktiivisesti Pohjois- Karjalan perhekeskus verkoston viestinnän ja sähköisen palvelualustan toteutukseen sekä verkostopalaveriin. Varh.kasv.ohj. toiminut toimintakauden myös Perheet keskiöön-verkoston puheenjohtajana Pohjois-Karjalan alueella. Koko vuoden ajan tehty seuranta ns. kannattavasta toiminnasta ja reagoitu nopeasti esim sulkemalla/yhdistämällä ryhmiä ja suuntaamalla resursseja muualle.

	2019	2020	2021	2022	2023
jäseniä	10941	10840	10813	10673	10497
hinta/jäsen	16,21	13,76	26,53	28,35	36,33

Varhaisnuorisotyö

Tavoitteena on tarjota erilaisista kodeista tuleville lapsille kokemus seurakunnasta turvallisena ja välittävänä yhteisönä. Lisäksi kehitämme kouluyhteistyötä eri muodoissa. Seurakunnan strategian mukaisesti vahvistamme uskoa hyvään tulevaisuuteen. Toiminnoissa haluamme pitää esillä yksilön luontosuhdetta, vastuuta luomakunnasta sekä omista valinnoista.

Resurssit

- toimitilat: seurakunnan omat, kunnan toimitilat
- nuorisotyönohjaajat, varhaiskasvatuksenohjaaja, muut työntekijät, työalasta vastaava pappi
- Kesänuorisotyönohjaajat kahdelle kesäleirille yht. 1 kk työaika
- kerhonohjaajat, isokset ja avustajat

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Avataan ovi seurakuntaan lapsille ja perheille. Tuetaan eri-ikäisten seurakuntalaisten kokonaisvaltaista kasvua sekä yhteisöllisyyden kokemusta. Vakiinnutetaan 11-14 v. toimintaa yhteistyössä nuorisotyön kanssa.	1. Talvella yksi leiri 11-14 v ja talviloman puuhapäivät 6-10 v. (ma-ke). Lisäksi keväällä musiikkileiri (musiikkityön kanssa), kesällä kaksi leiriä 7-10 v. ja yksi 9-12 v. sekä 7-10 v. syysleiri ja kymppisynttärarit. Huom. mahdollinen Hirvirannan remontti. 2. Kerhotoiminta ja mahdolliset tapahtumat suurimmissa taajamissa ja mahdollisuuksien mukaan eri kylillä.	1. Talviloman puuhapäivät ja musaleiri eivät toteutuneet. Talvi- ja kesäleirit toteutettiin. Syysleiri toteutettiin päiväleirinä. Kymppi-synttärarit pidettiin Kontiolahden srk-keskuksessa perhetapahtumana, ohjelmassa mm. nukketatteri Sananjalan konsertti Aarrejahdissa. 2. Kerhot toteutuivat kirkonkylällä (puuha- ja liikuntakerho), Lehmossa (puuha- ja liikuntakerho) ja Kylmäojalla (liikuntakerho).
Elvytetään ja tehdään kunnan ja koulujen kanssa aktiivista ja monimuotoista yhteistyötä. Etsitään yhdessä heitä palvelevia toimintatapoja muuttuvassa tilanteessa.	1. Päivänavaukset, koulujumalanpalvelukset, kouluvierailut, Salatut elämäntaidot projekti, 7lk ryhmäytymispäivät. 2. Toiminta tarv. etäyhteyksin, videot, etävierailut 3. Teemme koulujen kanssa yhteistyösopimuksen.	1. Syksyllä koulutyöhön tuli muutoksia. Päivänavauskerrat vähenivät. Tilalle on tullut oppituntivierailuja ja mm. katsomukseen sitoutumaton välituntitoimintaa. Välituntitoimintaa on järjestetty useammalla koululla kuin aikaisemmin. Lehmon koulussa on yhdelle valitulle luokalle pidetty Salatut elämän -taidot tunteja yhdessä koulun kanssa. Koulujumalanpalveluksia pidettiin Kontiolahden koulun 1-6 lk syyskirkko, 7 lk pääsiäiskirkko ja kyläkoulujen joulukirkko. 7 lk ryhmäytymispäivät yhdessä koulujen ja kunnan kanssa. Nukke-teatteri Sananjalan Mikko Piironen tarjosi entiselle koululle 2 "Rohkeusretiisi" esitystä, osallistujia 229 henk. Kouluilla on ollut mahd. katsoa mm. pienten koulujen joulukirkkotallenne. 3. Yhteistyösopimista ei ole tehty.
Vahvistamme seurakuntalaisten toimijuutta sekä yhteistyöverkostoja.	1. Kerhonohjaajien ja isosten kouluttaminen ja tukeminen tehtävissään. 2. Toimimme partion kanssa yhteistyösopimuksen mukaisesti sekä teemme yhteistyötä muiden järjestöjen ja yhteisöjen kanssa.	1. Kerhonohjaajina toimi nuoria, syksyllä vaihtui kaikissa kerhoissa ohjaajat. Heitä on tuettu mm. palaveriin, ohjelmistoin, WhatsAppissa ja työntekijä käynnein. Isosina ja avustajina lasten leireillä ja tapahtumissa ollut nuoria. 2. Yhteistyö Kaiskun Kävijöiden kanssa on jatkunut. Olemme osallistuneet Lehmon vanhempainyhdistyksen pihapeli-iltaan (perhetapahtuma).

Toiminta		2021	2022	2023
Kerhot	osallistujat			
	määrä	6	3	
Leirit	osallistujat			
	kerrat	5	8	
Tapahtumat	osallistujat			
	kerrat	1		

	2022	2023
jäsenet	10673	10497
hinta/jäsen	16,79	18,62

Rippikoulutyö

Rippikoulu vahvistaa nuorten uskoa Kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittyinä. Nuori elää Jumalan kasvojen edessä. Hän kokee osallisuutta, yhteyttä, pyhyyttä ja iloa yhdessä muiden kanssa. Nuori kantaa vastuuta itsestään, toisista ihmisistä ja luomakunnasta. Huomioimme toiminnassa koronapandemian jälkivaiheen haasteet ja mahdollisuudet.

Resurssit

- Papit, kanttorit, nuorisotyönohjaajat, kesätyöntekijät ja muut seurakunnan työntekijät
- Isot ja avustajat, vierailijat
- Kesänuorisotyönohjaajat

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Nuoria varustetaan elämään kristittyinä jokapäiväisessä elämässä.	1. Seurakuntalaisuus – Nuoret ovat tervetulleita rippikouluun sellaisena kuin ovat. Erilaisuus on rikkaus ja voimavara. 2. Kannustetaan perhettä olemaan osallinen seurakunnassa ja tarjotaan siihen mahdollisuuksia eri tavoin rippikoulun aikana mm. kutsumalla messuun, jota oma nuori on suunnittelemassa ja toteuttamassa.	1. Toteutunut suunnitellusti. 2. Perheitä ja erityisesti kummeja kutsuttiin kirkkoon, kokoontumisiin ja kohdattiin kasvokkain.
Vahvistetaan rippikoulujen teologiaa ja käytäntöä strategian "Aava uusi ovi" edellyttämällä tavalla	1. Kaste – Rippikoulu kastekouluna muistuttaa nuorta Jumalan lupauksista ja jokaisen ihmisen arvokkuudesta. 2. Yhteys – Rippikouluinfojen pitäminen kouluissa ja työntekijöiden näkyminen myös kouluissa. Koteihin pidetään yhteys hyvällä viestinnällä ja myös harrastusseuroihin pyritään saamaan viestintäyhteys. 3. Ehtoollinen – Ehtoollisopetus kulkee mukana koko rippikoulun ajan. Tavoite on kolme ehtoollista rippikoulun aikana. 4. Jatkuvuus – Kannustetaan nuoria srk-yhteyteen rippikoulun jälkeen	1. Nuorten rippikoulutaival käynnistyi kaste-aiheella ja kaste-teema oli lujasti läsnä rippikoulun alusta loppuun. 2. Rippikouluinfot kaikille 8-luokkalaisille kouluilla. Nuorisotyönohjaajat olivat tavattavissa kouluilla viikottain välituntinuokkarilla. Harrastusseuroihin ja perheisiin pidettiin tiivistä yhteyttä sähköisin viestimin. 3. Toteutunut suunnitellusti. 4. Tutustumisjakson aikana tutustuttiin monipuolinen erityisesti nuorisotyön toimintamutuihin, joita olivat nuorten illat, minikirkot, kerhot, leirit ja retket. Isokeho-koulutusta ja nuorisotyön viikkotoimintaa ja leirejä markkinoitiin kaikille rippikoululaisille
Rippikoulu pidetään houkuttelevana ja ajanmukaisena.	1. Rippikoulut toteutetaan paikallisesti uuden suunnitelman mukaisesti. Nuoria osallistetaan koko rippikoulun ajan. 2. Erilaisten oppijat huomioidaan rippikoulun toteutuksessa. 3. Rippikoulujen yhteydenpito tapahtuu kirjeitse ja sähköisesti. Viestintää kehitetään koko ajan ja siinä hyödynnetään isosia ja avustajia. 4. Monimuotoisuus – Pidetään kiinni laajasta rippikoulutarjonnasta ja mahdollistetaan jokaisen rippikoulun ainutlaatuisuus.	1. Nuoret pääsivät vaikuttamaan rippikoulun opetussisältöjen painotuksiin ja opetusmenetelmiin. He toimivat aktiivisesti ja heitä kuunneltiin kokonaisvaltaisesti. 2. Erilaiset oppijat huomioitiin yksilöinä ja heitä varten tehtiin yksilöllisiä opetuspolkuja. Henkilökuntaa koulutettiin erityisnuorten kohtaamiseen. 3. Yhteydenpito ja tiedotus toteutettiin sähköpostin, Whatsapp-palvelun ja Instagramin kautta. Isot ja avustajat olivat aktiivisesti mukana viestinnässä. 4. Tarjottiin päivä-, leiri- ja vaellusmuotoisia rippikouluja. Jokainen leiri oli ainutlaatuinen riippuen ohjaajista ja leiriläisistä.

Rippikoulutyö	2019	2020	2021	2022	2023
Leirimuotoiset rippikoulut	7	7	7	7	7
Päivärippikoulut	1	1	1	1	1
Rippikoululaiset	162	177	159	172	168

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
jäseniä	11122	10941	10840	10813	10763	10497
hinta/jäsen	36,83	34,66	31,34	37,60	37,71	39,98
hinta/rippikoululainen	2368	2615	2058	2540	2340	2498

Nuorisotyö

Avoimet ovet – strategiset painopisteet ja ympäristökasvatus sisältöinä toiminnassa: Perheen tukeminen nuoren kristillisessä kasvatuksessa, jossa nuori nähdään kokonaisvaltaisesti fyysisenä, henkisenä, sosiaalisena ja hengellisenä yksilönä. Nuori saa juurtua Kristuksen kirkkoon. Hän kokee yhteisöllisyyttä ja toimii osana seurakuntaa. **Nuori saa vaikuttaa ja olla osallisena heitä koskevassa päätöksen teossa.**

Resurssit

- Toimitilat: Hirvirannan leirikeskus, kirkko, seurakuntakeskus, Lehmon seurakuntakoti ja koulujen liikuntatiloja sekä Partiolippukunnan partiomaja Latvajärvellä.
- Työntekijät: Nuorisotyönohjaajat, työalasta vastaava pappi, kesänuorisotyönohjaaja
- Palkkiotoimisia ja vapaaehtoisia kerhonohjaajia ja avustajia

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet
Nuoren kasvun tukeminen	1. Säännöllinen toiminta tuo turvaa arki- ja koulupäivään. Vuonna 2023 pyritään järjestämään liikunnallista kerhotoimintaa niin kevät, kesä kuin syyskaudella. Lisäksi elvytetään musakerhotoimintaa Lehmon seurakuntakodilla. Eri kerhoja on vuoden mittaan 5-8. Nuorten minikirkot ja nuorten illat kokoavat nuoria Lehmon seurakunta kodille joka toinen viikko. Tavoitteena on osallistaa nuoria Minikirkkojen toteutuksessa. 2. Leirit toiminta vahvistaa hengellistä kasvua ja tukee ympäristökasvatusta. Hirvirannan leirikeskus pihapiireineen on kontiolahtelaisten lasten ja nuorten "toinen koti". Talvikaudella, leirikeskuksen ollessa kiinni, järjestämme talvitelttaleirin. Vuoden mittaan on neljä nuorten leiriä, joista yksi suunnataan 11-14 vuotiaille. Kesäkausi alkaa talvikooleirilla ja kesällä on kaksi 4 vuorokauden mittaista veneily/purjehdusleiriä, joista toinen 11-14 vuotiaille. Kesä päättyy nuorten veneileiriin elokuussa. Lisäksi 3-4 Isos- ja kerhonohjaajaleiriä. Purjehdusleirien osallistujat rajautuvat 20-25 ja muut leirit 30-40 leiriläiseen resurssien ja leiriturvallisuuden takia. 3. Yhteistyö koulun ja kunnan nuorisotoimen kanssa: Koulujen avauduttua seurakunnan työntekijöille on mahdollista jatkaa koulunuokkari toimintaa yhdessä koulun ja kunnan nuorisotoimen kanssa. Ruokavälitunnilla on käytössä Kontiolahden koulun aulan luokka ja tiistaisin seurakunnan

Toteutunut

Kevätkaudella Nuortenillat ja Minikirkot toteutettiin Lehmon seurakuntakodilla. Liikunnallisia kerhoja toteutettiin koulujen liikuntatiloissa ja kesäisin jalkapalloa Ukonharjulla.

Kanttorien vaihtuvuus heijastui nuorten musiikki-toimintaan ja musatoimintaa yritettiin elvyttää si-jaiskanttorin ja muiden ohjaajien voimin.

Hirvirannan leirit toteutuivat suunnitelmien mukaan keväällä ja kesällä kooten nuoria Hirvirantaan. Syksyllä leirit on pidetty väistötaloissa Latvajärvellä ja Vaarasportilla. Osallistujamäärät ovat pudonneet, koska ei olla nuorten "Toisessa kodissa", Hirvirannassa.

Purjehdustreenit ja -leirit toteutuivat normaalisti. 7. luokkapäivät ja lukion 1. luokkien ryhmäytyminen toteutettiin myös väistötaloissa. Koulujen päivänavauksia ja kouluvierailuja toteutettiin yhdessä koulujen kanssa. Kontiolahden koululla jatkettiin välituntinuokkaria yhdessä kunnan kanssa. Nuokkarille saatiin myös oma tila koululle. Lehmon koululla välituntitoiminta aloitettiin syksyllä yhdessä koulun nuorisotoiminnan kanssa.

Rukan lasketteluretki ja lasten veneilypäiväleiri toteutettiin yhteistyössä kunnan kanssa

	vuorolla kävijöitä on 40-90 nuorta. Yhteistyössä toteutetaan nuorten lasketteluretki Rukalle yhdellä bussilla. Syksyllä toteutetaan 7 luokkien ja lukion 1 luokkien ryhmäytymispäivät Hirvirannassa. Lisäksi vierailemme kouluissa ja toimittamme päivänavauksia ja koulukirkkoja. Uutena toimintana kesäkauden alkuun suunnitellaan lasten purjehduskoulua päiväleiri muotoisena yhdessä kunnan nuorisotoimen kanssa.	
Seurakuntaan juurtuminen toimivana jäsenenä.	1. Isos- ja kerhonohjaaja koulutus järjestetään yhdessä varhaisnuorisotyön kanssa. Isokehokoulutus alkaa syyskaudella aloituspäivällä. Kuukausittain toteutetaan opetusiltapäivä seurakuntakeskuksessa. Isokeho sisältää leirit syys- ja kevätkaudella ja päättyy tehtävään siunaamiseen yhteisessä Messussa maaliskuu-huhtikuussa. Tavoitteena on säilyttää nyt ilmoittautuneet isos- ja kerhonohjaaja koulutettavat sekä saada syksyllä noin 45-55 ilmoittautunutta. 2. Toimiminen leiri-isosena ja kerhon ohjaajana: -varhaisnuorisotyössä -rippikoulutyössä -nuorisotyössä -pyhäkouluissa -muissa tilaisuuksissa ja tapahtumissa 3. Nuorten talkooleirillä huolletaan veneilykalusto sekä ranta-alueen kiinteistöjä ja varustetaan ranta-aluetta kesän toimintoja varten.	Toteutunut suunnitelmien mukaan. Aloittavien koulutettavien määrä oli yli 50 syksyllä. Nuoria oli erilaisissa nuorisotyön tehtävissä mukana kiihtävästi. Nuoret toimivat aktiivisesti kerhojen ja nuorteniltojen ohjaajina ja toimivat isosen ja avustajien vastuullisissa tehtävissä leireillä. Toteutunut suunnitelmien mukaan.
Nuorten vaikuttaminen	1. Nuoria kuullaan säännöllisesti toiminnan suunnittelussa ja he osallistuvat itse toiminnan järjestämiseen ja markkinointiin muun muassa kerhojen ja leirien osalta. 2. Nuorten vaikuttajaryhmän saattaminen, nuorten ehdoilla, toimivaksi osaksi nuorisotyön suunnittelua, organisoimista ja markkinointia sekä osaksi seurakunnan päätöksen tekoa. 3. Osallistutaan Nuorten tulevaisuusseminaariin, Kirkko 2030	Vaikuttajaryhmä kokoontui säännöllisesti. Leirien ja nuorten iltojen yhteydessä toteutettiin Vaikuttajaryhmän suunnittelemaa toimintaa. Vaikuttajaryhmä teki myös Hirvirannan remonttiin liittyviä työskentelyjä, joiden tulokset esiteltiin Hirviranta-työryhmälle. Keväällä 2024 Vaikuttajaryhmä kootaan uudelleen toimikauden päätyttyä. Seminaariin ei osallistuttu.

Arviointi: e/osallistuja, e/kerholainen, nuorten vaikuttamisen arvioiminen, ikäluokan 11 – 14 huomioimisen arvioiminen

Toiminta		2021	2022	2023
Kerhot	osallistujat	93	79	
	määrä	8	7	
Kokoontumiset	osallistujat	460	494	
	kerrat	16	17	
Leirit	osallistujat	203	234	
	kerrat	11	11	
Välituntinuokkari	osallistujat		1095	
	kerrat		16	

	2022	2023
jäsenet	10673	10497
hinta/jäsen	20,17	20,47

Diakonia

Diakoniatyön tehtävä on seurakuntalaisten tukeminen; heidän rohkaiseminen lähimmäisten auttamiseen; hengellisen, henkisen ja taloudellisen avun antaminen niille, joiden hätä on suuri.

Resurssit

- seurakunnan tilat
- diakoni, diakonissa ja kansainvälisen työn ohjaaja - diakoni (1.7. alkaen)
- diakoniapappi (Jari 50 % ja Aimo 50 % marraskuu 2023 alkaen)
- vapaaehtoistyöntekijät
- diakoniatyön johtokunta

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Tunnistetaan avuntarvitsija ja hänen todellinen ja realistinen tarpeensa. Pyritään pureutumaan haasteen/ongelman ytimeen. Ohjataan asiakkaita asumiseen, liikkumiseen ja ruokailuun liittyvissä asioissa ympäristödiplomin mukaisesti. Tutkitaan mahdollisuuksia vaatteiden ja tavaroiden kierrätykseen. Ohjataan, tuetaan ja rohkaistaan asiakkaita kokonaisvaltaiseen omien asioiden hoitamiseen.	Vastaanotolla Kontiolahden seurakuntakeskuksessa ja Lehmon seurakuntakodilla ja/tai kotikäynnillä perusteellinen elämäntilanteen kartoitus. Jaetaan suullisesti ja kirjallisesti tietoutta asumiseen, liikkumiseen ja ruokailuun liittyvissä asioissa. Etsitään mahdollisuuksia diakonisen avustamisen monimuotoistamiseksi kierrätyksen keinoin. Vältetään asiakkaiden "luukuttamista."	Vastaanotot toteutuneet suunnitellusti. Uusia asiakkaita haastavampien elämäntilanteiden kanssa. Sielunhoidolliset kohtaamiset kasvaneet. Diakoniapapin pakinoista kaksi osaa toteutui. Hirvirannan remontin myötä pystyimme antamaan diakonia - asiakkaille poistoon meneviä kalusteita, astioita ja taloustarvikkeita.
Kehitetään yhteistyötä Kontiolahden sosiaalitoimen, eri järjestöjen ja yhdistysten toimijoiden kanssa.	Elvytämme aamukahvitointia kutsumalla yhteistyötahoja kylään. Vierailut, projektit, laitospöytätyöt.	Kesällä 2023 toteutimme paikallisessa hoivakodissa diakoniahetkiä kolme kertaa. Diakoniapäivänä järjestimme torikahvituksen. Aamukahvitointi toteutuu 2024 alkuvuodesta tiimimme ollessa nyt täysilukuinen.
Käynnistämme strategiatyöskentelyä painopistealueiden (2023) mukaisesti. Pyrimme kehittämään olemassa olevia hengellisyyden ja yhteyden kokemisen paikkoja ja hetkiä strategian mukaisesti. Avataan ovia, ollaan näkyvillä.	Tapahtumat, retket, leirit, kerhot, ryhmät. Kotikäyntityön aktivointi. Surevien kontaktointi. Kotiehtoollisen esilläpito.	Leirit toteutuneet suunnitellusti. Kerholaisten määrä on kasvanut. Surevien kontaktointi ja kotiehtoolliset hyvällä alulla. Kotikäyntityötä tehty tasaisesti läpi vuoden. Sururyhmä toteutui suunnitellusti. Kolme iltailtaisuutta sanan ja sävelten äärellä toteutui yhdessä musiikkityön kanssa.

Arviointi: hinta/jäsen, e/asiakaskontakti

	2018	2019	2020	2021	2022	2023
jäseniä	11122	10941	10840	10813	10673	10497
hinta/jäsen	29,21	25,80	23,10	32,18	28,02	29,15

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012410100 - Diakonian keräysvara						
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 500,00		1 500,00	1 112,14	387,86	74,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 500,00		-1 500,00	-1 112,14	-387,86	74,1
Toimintakate 1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0
Toimintakate 2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0

Kansainvälinen diakoniatyö

Talousarvio avustus 16.000 e Kirkon Ulkomaanavulle.

	2022	2023
jäsenet	10673	10497
hinta/jäsen		1,52

Yhteisvastuukeräys

Talousarviossa yhteisvastuukeräyksen tuotot ja kulut. Asko Väättäinen keräyksen tilityksen tarkastajana.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012410702 - YV-keräys						
Toimintatuotot (ulkoiset)	5 500,00		5 500,00	3 838,78	1 661,22	69,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 500,00		-5 500,00	-3 456,73	-2 043,27	62,8
Toimintakate 1	0,00		0,00	382,05	-382,05	0,0
Toimintakate 2	0,00		0,00	382,05	-382,05	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	382,05	-382,05	0,0

Lähetystyö

Lähetystyö perustuu Jeesuksen antamaan lähetyskäskyyn. Seurakunta ja kristityt on kutsuttu toteuttamaan tehtävää, jossa sanoma Jeesuksesta Kristuksesta viedään lähellä ja kaukana. Evankeliumia viedään erityisesti niiden ihmisten ulottuville, jotka eivät Häntä vielä tunne tai eivät enää tunne. Lähetystehtävään kuuluu niin sanallinen julistaminen kuin palveleva, kansainvälinen diakonia.

Resurssit

- kansainvälisentyön ohjaajat

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Pitää esillä lähetystyön ja kansainvälisen diakonian perusteita, sisältöjä ja toimintatapoja. Yhteistyön lisääminen eri toimialojen kanssa. Vapaaehtoistyön tukeminen ja vahvistaminen.	1. Tarjoamme toimintaan motivoivaa ja toiminnallisuutta tukevaa tietoa. 2. Kartoitetaan yhteistyömahdollisuuksia ja niiden pohjalta suunnitellaan lähetystyön kehittämistä yhdessä. Innostamme ja rohkaisemme eri-ikäisiä seurakuntalaisia rukoilemaan, suunnittelemaan, osallistumaan ja toimimaan lähetysten hyväksi tapahtumissa. Yhteistyö työalat läpäisevä. 3. Viestinnän kehittäminen ja sen kautta vaikuttaminen.	Toteutunut Kokoontunut kaksi lähetyspiiriä Kauneimmat joululaulutapahtumat SLS (yhteensä 10 tapahtumaa).
Osallistumme lähetystyön ja kansainvälisen diakonian taloudelliseen tukemiseen talousarvion määrärahoihin ja vapaaehtoisella kannatuksella.	1. Teemme yhteistyösopimuksia luotettavien yhteistyötahojen kanssa. Suuntaamme varat lähetyskäskyn toteuttamiseksi. 2. Pidämme aktiivisesti esillä ja tarjoamme erilaisia taloudellisen tukemisen muotoja, jotka sopivat erilaisiin elämäntilanteisiin. Etsimme uusia toimintamuotoja ja tukijoita.	Osallistuttiin myyjäisiin innokkaasti.
Huomioida tarvittavien elintarvikkeiden, materiaalien, sekä myyntituotteiden ekologisuus.	1. Käytetään reilun kaupan- ja kehitysmaatuotteita. 2. Innostetaan toisenlaisen lahjan antamiseen (KUA, kummilapsitoiminta tms.) 3. Käyttökelpoisen materiaalin kierrättäminen toiminnassa.	Toteutui

Talousarvioperusteinen lähetyskannatus:

Suomen Lähetysseura	
Thaimaa	5 000 e
Botswana	5 000 e
Senegali	10 000 e
Suomen Ev.Lut. Kansanlähetys	
Tansania	4 000 e
etu-aasia	10 000 e
Suomen Pipliaseura	
lukutaitotyö	3 000 e
Intiassa tehtävä lukutaitotyö	1 000 e
Radiolähetysjärjestö Sanansaattajat	
Sat 7 Pars farsinkieliset sateliitti tv-ohjelmat	1 000 e
Yhteensä	39 000 e
Kirkon Ulkomaan Apu, (kansainvälinen diakonia)	16 000 e
Nuorten kummilapsisopimus	300 e

	2022	2023
jäsenet	10673	10497
hinta/jäsen	11,74	11,60

Lähetysten keräysvarat:

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1012600200 - Läh.keräysvarat						
Toimintatuotot (ulkoiset)	5 800,00		5 800,00	61,13	5 738,87	1,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 800,00		-5 800,00		-5 800,00	0,0
Toimintakate 1	0,00		0,00	61,13	-61,13	0,0
Toimintakate 2	0,00		0,00	61,13	-61,13	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	61,13	-61,13	0,0

Ystävyyssurakuntatyö

Kontiolahden ystävyyssurakunta on Unkarissa Pilis'in seurakunta.

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Yhteyden pitäminen Ystävyyssurakuntaan Unkarin Pilisissä	Pidetään yhteyttä ystävyyssurakuntaan. Järjestetään vierailu Pilisiin.	Ystävyyssurakuntavierailu toteutui Pilisiin (6 henkeä).

Arviointi: Ystävyyssurakuntavierailu Unkarin Pilisiin toteutui pienellä ryhmällä - vain 6 henkeä. Toimintaa tulee kehittää jatkossa siten, että tämä ainutkertainen ystävyys jatkuisi tulevaisuudessa. Nyt monet Unkarin ystävät ovat ikääntyneet eikä aikuisväestö tai nuoret ole löytäneet paikkaansa tässä toiminnassa. Ystävyyssurakuntatoiminnan jatkamisen eteen tulee tehdä suunnitelmia tuleviksi vuosiksi ja näin säilyttää arvokas yhteinen kristillisten kirkkojen välinen ystävyys tuleville seurakunnan sukupolville.

	2022	2023
jäsenet	10673	10497
hinta/jäsen		0,29

Rovastikunnallinen yhteistoiminta

Ammattikasvatustyö

Ammattikasvatustyön palvelut ostetaan Joensuun seurakuntayhtymältä. Siellä työskentelee kaksi oppilaitospappia.

	2022	2023
jäsenet	10673	10497
hinta/jäsen		0,67

Perheneuvonta

Perheneuvonnan palvelut ostetaan Joensuun seurakuntayhtymän ylläpitämältä Perheasian neuvottelukeskuksesta. Kustannuksista osan maksaa Siun sote.

	2022	2023
jäsenet	10673	10497
hinta/jäsen		1,95

Sairaalasielunhoito

Joensuun seurakuntayhtymälle maksetaan palvelun tuottamisesta jäsenmääräperusteisesti. Seurakuntayhtymässä työskentelee kaksi sairaalapappia.

	2022	2023
jäsenet	10673	10497
hinta/jäsen		1,02

2.3. Hautatoimi

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
4 - Hautatoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	30 500,00	10 000,00	40 500,00	41 187,19	-687,19	101,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-230 339,00	35 000,00	-195 339,00	-204 950,29	9 611,29	104,9
Toimintakate 1	-199 839,00	45 000,00	-154 839,00	-163 763,10	8 924,10	105,8
Toimintakate 2	-199 839,00	45 000,00	-154 839,00	-163 763,10	8 924,10	105,8
Poistot ja arvonalentumiset	-38 500,00	-8 500,00	-47 000,00	-36 602,88	-10 397,12	77,9
Laskennalliset erät		-7 000,00	-7 000,00	-71 464,06	64 464,06	1 020,9
Sisäiset korkokulut		-7 000,00	-7 000,00	-7 690,72	690,72	109,9
Sisäiset vyörytyserät				-63 773,34	63 773,34	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-238 339,00	29 500,00	-208 839,00	-271 830,04	62 991,04	130,2

Hautausmaahallinto

Hautausmaahallinnon tehtävänä on hoitaa hautakirjanpito ajantasaisesti ja oikein. Huolehtia hautausmaiden ohjeiden ja sääntöjen sekä asiakirjojen ajantasaisuudesta ja tiedotuksesta. Hautausmaahallintoon kuuluvat myös hautausmaita koskevat toimet suunnittelussa ja hautapaikkojen hallintaan liittyvät kysymykset.

Resurssit

- Seurakuntamestari/suntio, vahtimestari
- Toimistosihtööri
- Hautatoimi – ohjelma

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Hautakirjanpidon ajantasaisuus ja vapaiden hautapaikkojen järjestäminen	Haudanhallinta-aikojen seuranta. Hoitamattomien hautojen menettelyllä hautapaikkojen lunastaminen seurakunnalle.	Toteutunut
Ympäristöohjelman toteuttaminen	Hautausmaiden hoitosuunnitelman laatiminen ympäristöohjelmaa tukeväksi.	Toteutunut
Hautausmaaohjesäännön, hautausmaiden kaavojen ja käyttösuunnitelmien hyväksyminen	Hallinnollinen käsittely uusien lakimääräisten asiakirjojen hyväksymiseksi.	Toteutunut

Hautausmaiden hoitosuunnitelma on hyväksytty kirkkovaltuustossa. Hautapaikkojen hallintoaikojen seurannalla on saatu hyvin hautoja

Hautausmaat

Hautaustoimen tehtävänä on huolehtia hautausmaista niiden arvoa vastaavalla ja vainajien muistoa kunnioittavalla tavalla. Tehtävänä on hautapaikkojen ja -sijojen myynti. Lisäksi tehtäväalueeseen kuuluu hautausmaiden perusparannukset ja perustamiset sekä yleinen kunnossapito ja hoito.

Resurssit

- Seurakuntamestari, vahtimestari, suntio ja puistopuutarhuri
- Hautausmaat 6 ja tunnuksen alue
- Hautatoimi ohjelma
- Kausityöntekijät
- Ostopalveluna: jätehuolto, konelumityöt, maa-aineksen ajo

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Alueiden hoito huomioiden ympäristöohjelma	Monivuotisten istutusten lisääminen.	Toteutunut
Jätteiden lajittelun tehostaminen	Lajittelutuloksen valvonta ja asiakkaiden neuvontatilaisuuksia	Toteutunut
Hautausmaiden kunnostussuunnitelman toteuttaminen	Käytävien ja rakennusten ympäristöjen korjaaminen. Välinetelineiden tai säilytyspaikkojen järjestäminen	Ei ole toteutunut.

Arviointi: monivuotisten istutusten määrä, asiakastilaisuuksien määrä, rakennettujen välinetelineiden/säilytyspaikkojen määrä.

	2022	2023
jäsenet	10673	10497
hinta/jäsen		3,00

Varsinainen hautaus toimi

Tehtävänä on huolehtia varsinaisista haudoista ja haudauksen jälkeisistä hautausmaan kunnostustyöstä. Hautausmaat toimivat yleisinä hautausmaina, joilta jokainen paikkakuntalainen on oikeutettu saamaan hautausmaahan.

Resurssit

- Työntekijät: seurakuntamestari, vahtimestarit, kausityöntekijät
- Ostopalveluna haudankaivu ja peitto ja peruskunnostus
- Ostopalveluna konelumityöt, jätehuolto
- Hautausmaat 6, tunnuksen alue

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Hautojen kaivaminen, peittäminen ja peruskunnostus	Hautojen kaivaminen ja peittäminen sekä peruskunnostus ostopalveluna.	Toteutunut
Haudauksen asiakaspalvelu prosessin kehittäminen	Asiakaspalveluprosessikuvauksen laatiminen.	Ei ole toteutunut.

	2022	2023
jäsenet	10673	10497
hinta/jäsen		20,75

Haudanhoitosopimukset

Hautahoitosopimusten velvoitteiden hoitaminen taseen hoitohautasopimusten toimeksiantojen varojen mukaisesti.

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite	Toimenpiteet	Toteutunut
Hoitohautojen hoitaminen	Ostopalvelusopimus seurakunnan velvoitteiden hoitamiseksi. Hautahoidon ostopalvelun kilpailutus.	Toteutunut
Hoitohautasopimusten toimeksiantovarojen ylikatteisuuden pienentäminen	Hoitotason nostona ruohonleikkaus hoitohautoilta	Toteutunut
Pitkäaikaisten hoitovelvoitteiden hoitaminen kustannustehokkaasti	perennahoitoihin siirtyminen	Toteutunut

Hoitosopimuksia 61 kpl ja hoitovelka vuosia 301.

2.4. Kiinteistötoimi

Kiinteistötoimi ylläpitää seurakunnan omistuksessa ja hallinnassa olevia kiinteistöjä sekä maa- ja metsäalueita. Uusien kiinteistöjen rakennusprojektit sekä vanhojen kiinteistöjen peruskorjaukset ja huoltoprojektit toteutetaan alan yrittäjien toimesta. Omalla henkilökunnalla hoidetaan tilojen kunnossapitoa, valvonta- ja siivoustyö.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	72 000,00	-40 000,00	32 000,00	24 456,43	7 543,57	76,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-445 495,00	-63 500,00	-508 995,00	-432 306,15	-76 688,85	84,9
Toimintakate 1	-373 495,00	-103 500,00	-476 995,00	-407 849,72	-69 145,28	85,5
Toimintatuotot (sisäiset)				881 783,58	-881 783,58	0,0
Toimintakate 2	-373 495,00	-103 500,00	-476 995,00	473 933,86	-950 928,86	-99,4
Poistot ja arvonalentumiset	-313 633,00		-313 633,00	-326 872,02	13 239,02	104,2
Laskennalliset erät		-170 000,00	-170 000,00	-192 249,43	22 249,43	113,1
Sisäiset korkokulut		-170 000,00	-170 000,00	-180 916,27	10 916,27	106,4
Sisäiset vyörytyserät				-11 333,16	11 333,16	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-687 128,00	-273 500,00	-960 628,00	-45 187,59	-915 440,41	4,7

Kiinteistöhallinto

Resurssit

- työntekijät: seurakuntamestari, vahtimestarit
- ostopalvelusopimukset
- kiinteistöt: kirkko, seurakuntakoti, seurakuntakeskus, kappelit, Hirvirannan leiri- ja kurssikeskus

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteutunut
Tukipalveluiden edullinen tuottaminen	Työtehtävien ja käytetyn työajan mitoitus.	Toteutunut
Kiinteistö- ja esinerekisterin ajan tasainen ylläpito	Ylläpidetään kiinteistöjen ja esineiden tietoja Basis järjestelmässä.	Toteutunut
Ympäristöohjelman toteuttaminen	Luonnonsuojelualueeksi sopivien alueiden kartoittaminen.	Ei ole toteutunut

Basis järjestelmässä on ajantasaiset tiedot.

	2022	2023
jäsenet	10673	10497
hinta/jäsen		1,73

Kirkko

Kontiolahden kirkko on rakennettu v. 1881. Kirkko on suojeltu kirkkolain perustella. Viimeisin peruskorjaus on tehty vuonna 2009.

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteutunut
Viihtyisät ja turvalliset toimitilat	Tukitoimien tehokas ja ajantasainen palvelu. Kiinteistöalueiden turvallisuudesta huolehtiminen.	Toteutunut
Kiinteistöjen energian kulutuksen tehostaminen	Kirkon lämmityksen tehostamishankkeen toteuttaminen	Investointisuunnitelma peruutettu kv päätös
Kirkon maalauksen valmistelu	Kirkon kokeellinen maalaus pieneltä alueelta. Koe maalausalueen toteuttaminen.	Asiantuntija lausunto hankittu. suunnitelma peruttu kv päätöksellä.

Arviointi: hinta/jäsen, käytetty energia määrä

	2022	2023
jäsenet	10673	10497
hinta/jäsen		16,19

Kappelit

Kirkonkylän siunauskappeli on remontoitu v. 2007. Selkie-Mönnin kappeli on rakennettu vuonna 1983. Tehtäväalueelle kirjataan kirkkolain 14 luvun 2 §:n mukaiseen siunauskappeleiden tuotot ja kulut.

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteutunut
Viihtyisät ja turvalliset toimitilat	Tukitoimien tehokas ja ajantasainen palvelu. Kiinteistöalueiden turvallisuudesta huolehtiminen.	ok
Energia kulutuksen vähentäminen	Valaistuksen uusiminen.	ei toteutunut

Arviointi: hinta/jäsen, energian kulutus

	2022	2023
jäsenet	10673	10497
hinta/jäsen		3,09

Seurakuntatalot

Kirkonkylän seurakuntakeskus ja Lehmon seurakuntakoti. Seurakuntakeskus valmistui vuonna 2019 ja Lehmon seurakuntakoti on peruskorjattu vuonna 2013.

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteutunut
Viihtyisät ja turvalliset toimitilat	Tukitoimien tehokas ja ajantasainen palvelu. Kiinteistöaluiden turvallisuudesta huolehtiminen.	Toteutunut
Energian kulutuksen vähentäminen	Lehmon seurakuntakodin energia tehokkuusprojekti. Toimitilojen käyttöasteiden seuranta.	Selvitys Lehmossa käynnissä.

	2022	2023
jäsenet	10673	10497
hinta/jäsen		38,62

Hirviranta

Hirvirannan leiri- ja kurssikeskus on rakennettu vuonna 1992. Rakennuksessa saa yöpyä 50 henkeä ja päiväkäyttäjiä voi olla 250 henkeä. Hirvirannan leirikeskus on peruskorjauksessa elokuusta 2023 lähtien.

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteutunut
Viihtyisät ja turvalliset toimitilat	Tukitoimien tehokas ja ajantasainen palvelu. Kiinteistöalueiden turvallisuudesta huolehtiminen.	Toteutunut
Ympäristöohjelman toteuttaminen	peruskorjaussuunnittelussa energia ja vesitalouden huomioiminen.	Toteutunut

	2022	2023
jäsenet	10673	10497
hinta/jäsen		12,33

Maa- ja metsätalous

Resurssit

- Metsätaloussuunnitelma 2020 - 2029
- metsää 400 ha
- UPM Silva metsäpalvelusopimus
- vuokrattuja tontteja

Toiminnalliset painopistealueet / tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoitteet	Toimenpiteet	Toteutunut
Metsätalouden hoitaminen	Metsänhoitosuunnitelman toteuttaminen	Toteutunut
Vuokra tonttien myynti	Myydään vuokratut tontit vuokrasopimuksen päättyessä.	Tontteja on tarjottu myytäväksi.
Luonnonsuojelualueiden perustaminen	Ympäristöohjelman mukaisesti luonnonsuojelualueiden perustaminen siihen sopivaksi arvoituihin kohteisiin.	Selvitystyötä suojelualueiden löytämiseksi ei ole tehty.

Arviointi: hinta/jäsen, metsäsuunnitelman toteuttaminen

	2022	2023
jäsenet	10673	10497
hinta/jäsen		1,70

2.5. Testamenttirahasto

Maila ja Eetu Tanskasen -rahasto

Kirkkovaltuuston hyväksymä rahastosääntö määrittää testamenttirahaston käyttöä. Testamenttirahastosta myönnetään Maila ja Eetu Tanskasen apurahoja Kontiolahtelaisten vanhusten ja nuorten hyväksi.

Toiminnalliset painopistealueet

Kirkkoneuvosto päättää apurahojen myöntämisestä vuosittain. Apuraha tavoitteet on päätetty 4 vuodeksi kerrallaan. Apurahoja on jaettu ensimmäisen kerran vuonna 2022 ja tilitykset apurahan saajille on tehty vuonna 2023. Uudet apurahat myönnettiin marraskuussa 2023. Vuonna 2022 myönnettyjen apurahojen raportti annetaan vuoden 2024 keväällä.

3. Talousarvion toteutumisvertailu

Talousarvion toteutuminen tuloslaskelmassa, rahoituslaskelmassa ja sitovuustasolla hyväksytyn talousarvion ja lisätalousarvion perusteella.

Tuloslaskelmaosan toteutuminen

	Toteuma 2022	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	203 448,21	131 500,00	132 700,46	-1 200,46	100,9
Korvaukset			-56,59	56,59	
Myyntituotot	5 288,51	5 000,00	6 114,57	-1 114,57	122,3
Maksutuotot	45 749,26	48 400,00	53 850,76	-5 450,76	111,3
Vuokratuotot	19 632,87	19 500,00	15 818,80	3 681,20	81,1
Metsätalouden tuotot	82 891,49	0,00	445,16	-445,16	0,0
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	17 903,44	29 600,00	23 001,06	6 598,94	77,7
Tuet ja avustukset	27 594,13	28 000,00	31 120,73	-3 120,73	111,1
Muut toimintatuotot	4 388,51	1 000,00	2 405,97	-1 405,97	240,6
Toimintakulut	-2 288 915,89	-2 294 796,82	-2 347 643,62	52 846,80	102,3
Henkilöstökulut	-1 251 021,49	-1 244 626,82	-1 343 288,84	98 662,02	107,9
Palvelujen ostot	-600 525,56	-609 870,00	-608 845,61	-1 024,39	99,8
Vuokrakulut	-26 469,77	-27 800,00	-29 730,19	1 930,19	106,9
Aineet ja tarvikkeet	-257 655,87	-269 450,00	-247 986,63	-21 463,37	92,0
Annetut avustukset	-108 243,79	-111 700,00	-104 334,57	-7 365,43	93,4
Muut toimintakulut	-44 999,41	-31 350,00	-13 457,78	-17 892,22	42,9
TOIMINTAKATE	-2 085 467,68	-2 163 296,82	-2 214 943,16	51 646,34	102,4
Kirkollisverotulot	2 614 118,65	2 850 000,00	2 874 722,67	-24 722,67	100,9
Valtionrahoitus	294 024,00	303 000,00	304 814,04	-1 814,04	100,6
Verotuskulut	-38 204,04	-43 000,00	-38 589,94	-4 410,06	89,7
Kirkon rahastomaksut	-227 611,98	-237 000,00	-236 322,00	-678,00	99,7
Toiminta-avustukset		-500,00		-500,00	
Rahoitustuotot ja -kulut	-50 998,42	-27 500,00	-24 986,73	-2 513,27	90,9
Korkotuotot	3 380,33		2 772,57	-2 772,57	
Muut rahoitustuotot	1 025,00	4 500,00	2 652,37	1 847,63	58,9
Arvon alentumiset sijoituksista	-20 650,00				
Korkokulut	-34 753,75	-32 000,00	-30 324,87	-1 675,13	94,8
Muut rahoituskulut			-86,80	86,80	
VUOSIKATE	505 860,53	681 703,18	664 694,88	17 008,30	97,5
Poistot ja arvonalentumiset	-352 156,25	-360 633,00	-363 474,90	2 841,90	100,8
Suunnitelman mukaiset poistot	-352 156,25	-360 633,00	-345 740,69	-14 892,31	95,9
Kertaluonteiset poistot			-17 734,21	17 734,21	
TILIKAUDEN TULOS	153 704,28	321 070,18	301 219,98	19 850,20	93,8
Poistoerojen lisäys (-) tai vähen- nys (+)	63 106,25	64 156,00	63 106,25	1 049,75	98,4
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-153 704,28	-315 000,00	-300 000,00	-15 000,00	95,2
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	63 106,25	70 226,18	64 326,23	5 899,95	91,6

Verotulot ja valtionrahoitus

	Toteuma 2022	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Kirkollisverotulot	2 614 118,65	2 850 000,00	2 874 722,67	-24 722,67	100,9
Valtionrahoitus	294 024,00	303 000,00	304 814,04	-1 814,04	100,6

Esitetään kirkollisverotulojen ja valtionrahoituksen määrä tuhansina euroina ja kehitys viideltä viimeiseltä vuodelta.

vuosi	vero prosentti	kirkollisvero tulot 1000 e	valtionrahoituksen määrä 1000 e
2023	1,5	2875	305
2022	1,5	2614	294
2021	1,5	2486	289
2020	1,5	2444	287
2019	1,5	2445	282
2018	1,5	2328	288
2017	1,5	2423	290

Investointiosan toteutuminen

Tulosyksikkö	Talousarvio muutosten jäl- keen	Toteuma kuluva yh- teensä	Yli/Ali	T-%	Kust. arviosta käytetty 31.12.
1014030000 - Hautausmaat	-10 000,00		-10 000,00		
2009739 - Vanha hautausmaa kiviaita	-10 000,00		-10 000,00		
1015020000 - Kontiolahden kirkko	-96 500,00	-69 392,15	-27 107,85	71,91	17,8
2008429 - Kirkon lämmitysjärjestelmän muutos	-35 000,00		-35 000,00		3,0
2008745 - Kirkon maalaus	-10 000,00	-574,12	-9 425,88	5,7	0,4
2009041 - Kirkon pihavalaistus	-25 000,00		-25 000,00		6,2
2009042 - Kirkon valokuitu	0,00		0,00		72,3
2009737 - Kirkon paloilmotuslaite perus- korjaus	-20 000,00	-68 336,06	48 336,06	341,7	136,7
2009769 - Kirkon urkujen peruskorjaus	0,00	-481,97	481,97		0,3
2009791 - Kirkonkellojen soittoautoma- tiikka	-6 500,00		-6 500,00		
1015040000 - Siunauskappeli	-10 000,00	-4 752,95	-5 247,05	47,53	47,5
2009837 - Siunauskappeli lukitus	-10 000,00	-4 752,95	-5 247,05	47,5	47,5
1015060002 - Lehmon srkkoti	-24 000,00		-24 000,00		
2009738 - Lehmon aurinkosähkö	-24 000,00		-24 000,00		
2009740 - Lehmon peruskorjaus	0,00		0,00		
1015080000 - Hirviranta	-700 000,00	-862 630,87	162 630,87	123,23	25,4
2008746 - Hirvirannan leirikeskus perus- korjaus	-700 000,00	-862 630,87	162 630,87	123,2	25,4
Yhteensä	-840 500,00	-936 775,97	96 275,97	111,5	23,9

Rahoitusosan toteutuminen

	Toteuma 2022	TA yhteensä 2023	Toteuma 2023	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	505 860,53	680 703,18	663 757,53	16 945,65	97,5
Vuosikate	505 860,53	681 703,18	664 694,88	17 008,30	97,5
Tulorahoituksen korjauserät		-1 000,00	-937,35	-62,65	93,7
Investoinnit	11 545,86	-839 500,00	-935 775,97	96 275,97	111,5
Investointimenot	379,87	-840 500,00	-936 775,97	96 275,97	111,5
Pysyvien vastaavien myyntitulot		1 000,00	1 000,00	0,00	100,0
Rahoitusosuudet investointimenoihin	11 165,99	0,00		0,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	517 406,39	-158 796,82	-272 018,44	113 221,62	171,3
Antolainauksen muutokset		-180 000,00		-180 000,00	
Antolainauksen lisäys		-180 000,00		-180 000,00	
Lainakannan muutokset	-178 571,52	0,00	-178 571,52	178 571,52	0,0
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-178 571,52	-180 000,00	-178 571,52	-1 428,48	99,2
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	180 000,00	0,00	180 000,00	0,0
Muut maksuvalmiuden muutokset	-29 562,62	60 000,00	150 266,78	-90 266,78	250,4
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-9 370,52	60 000,00	-14 286,58	74 286,58	-23,8
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-3 063,88		-14 418,55	14 418,55	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-17 128,22		178 971,91	-178 971,91	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-208 134,14	-120 000,00	-28 304,74	-91 695,26	23,6
Rahavarojen muutos	309 272,25	-278 796,82	-300 323,18	21 526,36	107,7
Rahavarojen muutos (tase)	309 272,25		-300 323,18	300 323,18	

Yhteenveto valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

Tuloslaskelmaosan erät esitetään samalla sitovuustasolla kuin ne on esitetty talousarviossakin. Talousarviossa esitetty tulosityksikkötasolla. Talousarvion sitovuustasoksi on kuitenkin päätetty pääluokkataso.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	8 000,00		8 000,00	7 515,09	484,91	93,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-328 800,00	-17 000,00	-345 800,00	-349 536,48	3 736,48	101,1
Toimintakate 1	-320 800,00	-17 000,00	-337 800,00	-342 021,39	4 221,39	101,2
Toimintakate 2	-320 800,00	-17 000,00	-337 800,00	-342 021,39	4 221,39	101,2
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-320 800,00	-17 000,00	-337 800,00	-342 021,39	4 221,39	101,2

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät						
Toimintatuotot (ulkoiset)	51 000,00		51 000,00	59 541,75	-8 541,75	116,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 244 662,82		-1 244 662,82	-1 360 850,70	116 187,88	109,3
Toimintakate 1	-1 193 662,82		-1 193 662,82	-1 301 308,95	107 646,13	109,0
Toimintakate 2	-1 193 662,82		-1 193 662,82	-1 301 308,95	107 646,13	109,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 193 662,82		-1 193 662,82	-1 301 308,95	107 646,13	109,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaus toimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	30 500,00	10 000,00	40 500,00	41 187,19	-687,19	101,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-230 339,00	35 000,00	-195 339,00	-204 950,29	9 611,29	104,9
Toimintakate 1	-199 839,00	45 000,00	-154 839,00	-163 763,10	8 924,10	105,8
Toimintakate 2	-199 839,00	45 000,00	-154 839,00	-163 763,10	8 924,10	105,8
Poistot ja arvonalentumiset	-38 500,00	-8 500,00	-47 000,00	-36 602,88	-10 397,12	77,9
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-238 339,00	36 500,00	-201 839,00	-200 365,98	-1 473,02	99,3

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	72 000,00	-40 000,00	32 000,00	24 456,43	7 543,57	76,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-445 495,00	-63 500,00	-508 995,00	-432 306,15	-76 688,85	84,9
Toimintakate 1	-373 495,00	-103 500,00	-476 995,00	-407 849,72	-69 145,28	85,5
Toimintakate 2	-373 495,00	-103 500,00	-476 995,00	-407 849,72	-69 145,28	85,5
Poistot ja arvonalentumiset	-313 633,00		-313 633,00	-326 872,02	13 239,02	104,2
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-687 128,00	-103 500,00	-790 628,00	-734 721,74	-55 906,26	92,9

4. Tilinpäätöslaskelmat

Tilinpäätöslaskelmia koskevat säännökset

Tilinpäätöslaskelmia ovat tuloslaskelma, rahoituslaskelma ja tase. Tilinpäätöslaskelmakaavojen laatimisessa on sovellettu kirjanpitolakia ja -asetusta, kirkkolakia ja -järjestystä sekä Kirkkohallituksen antamia muita ohjeita. Tilinpäätöslaskelmissa ovat vain ulkoiset tuotot ja kulut sekä saamiset ja velat. Luvut esitetään bruttomääräisinä.

4.1. Tuloslaskelma

Tilikausi		1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022- 31.12.2022
Toimintatuotot		132 700,46	203 448,21
	Korvaukset	-56,59	
	Myyntituotot	6 114,57	5 288,51
	Maksutuotot	53 850,76	45 749,26
	Vuokratuotot	15 818,80	19 632,87
	Metsätalouden tuotot	445,16	82 891,49
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	23 001,06	17 903,44
	Tuet ja avustukset	31 120,73	27 594,13
	Muut toimintatuotot	2 405,97	4 388,51
Toimintakulut		-2 347 643,62	-2 288 915,89
	Henkilöstökulut	-1 343 288,84	-1 251 021,49
	Palvelujen ostot	-608 845,61	-600 525,56
	Vuokratulot	-29 730,19	-26 469,77
	Aineet ja tarvikkeet	-247 986,63	-257 655,87
	Annetut avustukset	-104 334,57	-108 243,79
	Muut toimintakulut	-13 457,78	-44 999,41
TOIMINTAKATE		-2 214 943,16	-2 085 467,68
Kirkollisverotulot		2 874 722,67	2 614 118,65
Valtionrahoitus		304 814,04	294 024,00
Verotuskulut		-38 589,94	-38 204,04
Kirkon rahastomaksut		-236 322,00	-227 611,98
Rahoitustuotot ja -kulut		-24 986,73	-50 998,42
VUOSIKATE		664 694,88	505 860,53
Poistot ja arvonalentumiset		-363 474,90	-352 156,25
TILIKAUDEN TULOS		301 219,98	153 704,28
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)		63 106,25	63 106,25
Vapaaehtoisten varusten lisäys (-) tai vähennys (+)		-300 000,00	-153 704,28
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		64 326,23	63 06,25

4.2. Rahoituslaskelma

Tilikausi		1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022- 31.12.2022
Tulorahoitus		663 757,53	505 860,53
	Vuosikate	664 694,88	505 860,53
	Tulorahoituksen korjauserät	-937,35	
Investoinnit		-935 775,97	11 545,86
	Investointimenot	-936 775,97	379,87
	Pysyvien vastaavien myyntitu- lot	1 000,00	
	Rahoitusosuudet investointi- menoihin		11 165,99
Varsinaisen toiminnan ja in- vestointien nettorahavirta		-272 018,44	517 406,39
Lainakannan muutokset		-178 571,52	-178 571,52
	Pitkäaikaisten lainojen vähen- nys	-178 571,52	-178 571,52
	Lyhytaikaisten lainojen muutos	0,00	0,00
Muut maksuvalmiuden muu- tokset		150 266,78	-29 562,62
	Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-14 286,58	-9 370,52
	Lyhytaikaisten saamisten muu- tos	-14 418,55	-3 063,88
	Korottomien pitkä- ja lyhytai- kaisten velkojen muutos	178 971,91	-17 128,22
Rahoitustoiminnan nettoraha- virta		-28 304,74	-208 134,14
Rahavarojen muutos		-300 323,18	309 272,25
	Varsinaisen toiminnan ja inves- tointien nettorahavirta	-272 018,44	517 406,39
	Rahoitustoiminnan nettoraha- virta	-28 304,74	-208 134,14
Rahavarojen muutos (tase)		-300 323,18	309 272,25
	Rahoitusarvopaperit	-235 888,15	943 074,53
	Rahat ja pankkisaamiset	-64 435,03	-633 802,28

4.3. Tase

	1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022- 31.12.2022
VASTAAVAA	8 499 825,45	8 212 491,66
PYSYVÄT VASTAAVAT	6 865 052,58	6 291 814,16
Aineelliset hyödykkeet	6 846 102,58	6 272 864,16
Maa- ja vesialueet	605 090,89	605 153,54
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	219 123,54	255 726,42
Rakennukset	5 024 369,22	5 291 229,68
Kiinteät rakenteet ja laitteet	64 919,26	
Koneet ja kalusto	0,00	0,00
Muut aineelliset hyödykkeet	60 956,12	115 380,88
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	871 643,55	5 373,64
Sijoitukset	18 950,00	18 950,00
Osakkeet ja osuudet	18 950,00	18 950,00
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 634 772,87	1 920 677,50
Saamiset	19 576,02	5 157,47
Lyhytaikaiset saamiset	19 576,02	5 157,47
Rahoitusarvopaperit	727 764,38	963 652,53
Osakkeet ja osuudet	727 764,38	963 652,53
Muut arvopaperit	0,00	0,00
Rahat ja pankkisaamiset	887 432,47	951 867,50
VASTAAVAA YHTEENSÄ	8 499 825,45	8 212 491,66
VASTATTAVAA	8499825,45	8212491,66
OMA PÄÄOMA	4023368,75	3959042,52
Peruspääoma	1993088,88	1993088,88
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	1965953,64	1902847,39
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	64326,23	63106,25
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	1943540,4	1706646,65
Poistoero	1417702,91	1480809,16
Vapaaehtoiset varaukset	525837,49	225837,49
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	203078,36	217364,94
Lahjoitusrahastojen pääomat	200134,05	214905,98
Muut toimeksiantojen pääomat	2944,31	2458,96
VIERAS PÄÄOMA	2329837,94	2329437,55
Pitkäaikainen vieras pääoma	1635067,24	1823411,82
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	1562499,52	1741071,04
Saadut ennakot	72567,72	82340,78
Lyhytaikainen vieras pääoma	694770,7	506025,73
Lainat rahoitus- ja vakuutuslaitoksilta	178571,52	178571,52
Saadut ennakot	6391,48	6575,36
Ostovelat	249042,13	67390,38
Muut velat	66728,43	67944,93
Siirtovelat	194037,14	185543,54
VASTATTAVAA YHTEENSÄ	8499825,45	8212491,66

5. Tilinpäätöksen liitetiedot

5.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Seurakuntatalouden tilinpäätöksen laatimista koskevana liitetietoina on esitettävä tilinpäätöstä laadittaessa noudatetut arvostusperiaatteet ja -menetelmät sekä jaksotusperiaatteet ja -menetelmät.

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Pysyvät vastaavat

Pysyvien vastaavien arvostus

Pysyvien vastaavien aineettomat ja aineelliset hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoa vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Sijoitusten arvostus

Pysyvien vastaavien sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoa.

Rahoitusomaisuus

Rahoitusomaisuuden arvostus

Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoa tai sitä alempaan markkina-arvoonsa.

5.2. Tuloslaskelman liitetiedot

Toiminta- ja rahoitustuotot

Verotulot ja valtionrahoitus

	2020	2021	2022	2023
Kirkollisvero	2.444.149,59	2.486.116,22	2.614.118,65	2.874.722,67
Valtionrahoitus	286.860,00	289.656,00	294.024,00	304.814,04
Yhteensä	2.731.009,59	2.775.772,22	2.908.142,65	3.179.536,71

Rahoitustuotot

	2019	2020	2021	2022	2023
Korkotuotot	2069,46	1758,63	3017,04	3380,33	2772,57
Sijoitustuotot	875,00	925,00	975,00	1025,00	2652,37
Yhteensä	2912,61	2.683,63	3.992,04	4405,33	5424,94

Toiminta- ja rahoituskulut

Toimintakulut

	2020	2021	2022	2023
Henkilöstökulut	1.269.610,83	1.324.526,95	1.251.021,49	1 343 288,84
Palveluiden ostot	541.913,21	502.467,38	600.525,56	608 845,61
Ostot	239.569,83	260.932,34	257.655,87	247 986,63
Vuokrat	22.116,18	20.944,59	26.469,77	29 730,19
Avustukset	88.177,81	80.243,61	108.243,79	104 334,57

Rahoituskulut

	2019	2020	2021	2022	2023
Korkokulut	41.303,47	39.311,13	36.362,36	34.753,75	30.324,87
Arvon alentumiset				20.650,00	
Muut rahoituskulut					86,80
Yhteensä	41.303,47	39.311,13	36.362,36	55.403,75	30.411,67

Palkkaerittely

Tilikausi	1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022- 31.12.2022	1.1.2021- 31.12.2021
Hierarkia - Raportit – -	Toteuma (€)	Toteuma (€)	Toteuma (€)
Palkat ja palkkiot	-1 093 871,81	-1 052 017,57	-1 079 419,94
Eläkekulut	-220 352,69	-214 079,76	-218 325,07
Muut henkilösivukulut	-39 750,57	-27 363,75	-38 057,98
Saadut henkilöstökorvaukset	8 717,28	36 268,51	8 669,45
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	1 968,95	6 171,08	2 606,59
Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut	-460,77		
YHTEENSÄ	-1 343 749,61	-1 251 021,49	-1 324 526,95
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-41 205,15	-32 574,20	-27 054,27
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-18 110,05	-11 471,49	-5 659,48
Työterveyshuolto	-23 617,97	-22 161,97	-30 679,05
YHTEENSÄ	-82 933,17	-66 207,66	-63 392,80

5.3. Selvitys suunnitelman mukaisista poistoista

Käyttöomaisuuden poistojen määrittelyssä on käytetty ennalta laadittua ja kirkkovaltuuston hyväksymää poistosuunnitelmaa, joka on tullut voimaan 1.1.2021. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintahinnoista arvioidun taloudellisen pitoajan mukaan. Käyttöomaisuuden aktivointiraja on 10.000 euroa.

Hyväksytyt poistoajat ja poistomenetelmät:

Pysyvät vastaavat

1.1. Aineettomat hyödykkeet

tasapoisto

1. Aineettomat oikeudet

Atk-ohjelmien käyttöoikeus 3

2. Muut pitkävaikutteiset menot

Atk-ohjelmat

Perustamis- ja järjestelymenot 3

Tutkimus- ja kehittämismenot 5

Tietojärjestelmät 3

muut 3

1.2. Aineelliset hyödykkeet

1. Maa- ja vesialueet ei poistoa

2. Hautausmaat

Hautaustoimeen liittyvät muut

pitkävaikutteiset menot (asfaltointi, atkohjelmat 5

Hautausmaiden maa ja vesial. ei poistoa

Ht muut rakennukset 8

Ht kiinteät rakenteet ja laitteet 12

(aidat, portit, vesi- ja sähköj.)

Hautaustoimen koneet ja laitteet 3

Hautaustoimen muut aineelliset hyödykkeet käyttöajan mukaan

3. Rakennukset

Kirkot 50

Kirkon peruskorjaus 20

Siunauskappeli 30

Leirikeskus 20

Seurakuntatalot 20

Asuinrakennukset	15
Vanhat asuintalot, remontit	10
Hallinto- ja laitosrakennukset	15
Huolto ja talousrakennukset	10
Muut rakennukset	10

4. Kiinteät rakenteet ja laitteet

Maa- ja vesirakenteet	15
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10
Urut	20

5. Koneet ja kalusto

Kuljetusvälineet	5
Atk-laitteisto	3
Muut koneet ja kalusto	5

6. Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvarat	käytön mukainen poisto
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa

5.4. Rahoituslaskelman liitetiedot

Muut maksuvalmiuden muutokset

	2021	2022	2023
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	146.737,09	-9.370,52	-14 286,58
Lyhytaikaisten saamisten muutokset	705,00	-3.063,88	-14 418,55
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-48.406,63	-17.128,22	178 971,91

5.5. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

	Maa- ja vesialueet	Hautaus- toimen ai- neelliset hyödyk- keet	Rakennukset	Kiinteät ra- kenteet ja lait- teet	Koneet ja kalusto	Muut ai- neelliset hyödyk- keet	Ennakko- maksut ja keskeneräiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoituk- set
Arvo ed. vuoden lopussa	605 153,54	255 726,42	5 291 229,68		0,00	115 380,88	5 373,64	6 272 864,16	18 950,00
Lisäykset				68 336,06			868 439,91	936 775,97	
Siirtokirjaukset				2 170,00			-2 170,00	0,00	
Vähennykset	-62,65							-62,65	
Suunnitelman mukaiset poistot		-28 193,77	-259 705,36	-3 416,80		-54 424,76		-345 740,69	
Suunnitelmasta poikkeavat pois- tot		-8 409,11	-7 155,10	-2 170,00				-17 734,21	
Arvonkorotukset									
Invest. Tuki									
Arvo vuoden lo- pussa	605 090,89	219 123,54	5 024 369,22	64 919,26	0,00	60 956,12	871 643,55	6 846 102,58	18 950,00

Testamenttirahastosten pääomat tili 220 000

Maila ja Eetu Tanskasen rahasto	1.1.2023	+214.905,98
Apurahat	26.1.2023	-11.000,00
Taidehankinnat	1.11.2023	-3.771,93
saldo	31.12.2023	+200.134,05

Oma Pääoma

	2021	2022	2023
Peruspääoma	1.993.088,88	1.993.088,88	1.993.088,88
Edellisten tilikausien yli/alijäämä	1.839.741,14	1.902.847,39	1.965.953,64
Tilikauden yli/alijäämä	63.106,25	63.106,25	64.326,23
Oma pääoma yhteensä	3.895.936,27	3.959.042,52	4.023.368,75

Pitkäaikaisten lainojen lyhennykset (OP laina)

Laina 31.12.2023	Maksettu korko 1.1.-31.12.2023	Arvio erääntyvästä ly- hennyksestä 1.1.- 31.12.2024	Arvio erääntyvistä ko- roista 1.1.- 31.12.2024
1.74.071,04 euroa	30.186,15 euroa	178.571,52 euroa	27.328,12

5.6. Vakuutuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot (Vastuut ja vakuudet)

Eläkevastuuvajaus

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 7.254.299 euroa.

Seurakuntatalouden palkkasumma	1.062.134 euroa
Koko kirkon palkkasumma	536.300.000 euroa
Koko kirkon eläkevastuuvajaus	3.663.787.218 euroa
Seurakunnan laskennallinen osuus koko kirkon eläkevastuuvajauksesta	7.254.299 euroa

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Kontiolahden seurakunta on aiempina vuosina ottanut korvausta vastaan määrääjäksi vastattavakseen haudan hoitovelvollisuuksia sopimuksilla. Määräaikaisia hoitosopimuksia oli tilinpäätöspäivänä jäljellä 61 kpl, jäljellä olevia hoitovuosia yhteensä 301. Taseen mukainen ylikate on 41.294,52 euroa.

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Tukirahoitus Oy

Kahviautomaatti vuokravastuut 648 euroa (vuokra-aika 2024)

3-Stepit

It-laitteet

vuokravastuut 31.12.2024	9456,79 euroa
vuokravastuut 31.12.2025	6696,96 euroa
vuokravastuut 31.12.2026	3763,72 euroa
yhteensä 31.12.2027 asti	20.979,23 euroa

5.7. Siirtovelkojen olennaisten erien erittely

262000 Lomapalkkajaksotus	184.984,86 euroa
288000 Muut lyhytaikaiset siirtovelat	9.052,28 euroa

5.8. Osakkeiden, osuuksien ja muiden arvopaperien erittely

arvopaperi	hankintameno	markkina-arvo 31.12.2023
Elisa, 500 kpl	9.630,	20.935,00
JVK laina	200.000	198.600,00
Op-Maailma indeksi A		214.567,61
OP private strategia 25		368.412,36

6. Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

25.3.2024

JUKKA REINIKAINEN
Jukka Reinikainen
Kirkkoherra, puheenjohtaja

MARJA KAUPPINEN
Marja Kauppinen

INKERI HAAPALAINEN
Inkeri Haapalainen

ANNA-MAIJA HALONEN
Anna-Maija Halonen

RIITTA KARKULEHTO
Riitta Karkulehto

HELKA KARTTUNEN
Helka Karttunen

EIJA PUTRO
Eija Putro

MARKKU NYKÄNEN
Markku Nykänen

PENTTI PUUSTINEN
Pentti Puustinen

MIKA TARNANEN
Mika Tarnanen

SOILE LUUKKAINEN
Soile Luukkainen
talouspäällikkö

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Kontiolahdella 27.5.2024

Itä-Suomen Tilintarkastus Oy, tilintarkastusyhteisö



Timo Nuutinen
HT-, JHT-tilintarkastaja

7. Luettelot ja selvitykset

Tositesarjat ja käytetyt numerot

Numerosarja	Nimi
00	RV - Laskun siirto
01	AB - Kirjanpitosite
01	AI - Investointituet KOM
01	AM - KOM myynnit
01	AZ - Purku KOM:iin
01	P1 - Palkat verokäsittely
01	PV - Palkkavaraus
01	SA - Pääkirjatilitosite
01	SE - Sisäiset erät
01	SK - Srk:n muistiotosite
01	SZ - Peruutus muistio
01	TO - Tiliote
03	AF - Poistokirjaukset
14	DZ - Asiakkaat - maksu
15	KZ - Toimittajat - maksu
18	DA - Asiakastosite
18	DG - Asiakkaat - hyvitys
18	DR - Asiakkaat - lasku
18	ZD - Luottotappiokirjaus
19	KA - Toimittajatosite
19	KG - Toimittajat - hyvät.
19	KR - Toimittajat - lasku
19	TM - Matkalaskut ostoresk

nro sarja	ensimmäinen	viimeinen
00	90000000	90000452
01	1000000	1001677
14	14000000	14000450
15	15000000	15001539
18	18000000	18000007
19	19000000	19001648
03	3000000	3000024

Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Kirjanpitokirjat sidotaan arkistossa säilytettäväksi liima- tai narusidonnalla ja koteloidaan.

Tilinpäätös (tilinpäätöskirja, tase-erittely) säilytetään pysyvästi

Liitetiedot 10 v.

Päiväkirja/päiväpääkirja 10 v.

Palkkakirjanpito (ei tositteet) 50 v.

Kipan järjestelmässä oleva aineisto säilytetään sähköisessä muodossa Kirkon Palvelukeskuksen toimesta.

**KONTIOLAHDEN⁺
SEURAKUNTA**