

# TAIPALEEN SEURAKUNTA

## TALOUSARVIO 2023 TOIMINTA JA TALOUSSUUNNITELMA 2024-2025

HYVÄKSYTTY KIRKKONEUVOSTOSSA 12.12.2022  
HYVÄKSYTTY KIRKKOVALTUUSTOSSA 20.12.2022

# SISÄLLYSLUETTELO

<b>YLEISPERUSTELUT</b> .....	<b>3</b>
TALOUSARVION LAATIMISEN LÄHTÖKOHDAT .....	3
TALOUSARVION RAKENNE .....	3
YLEINEN TALOUDELLINEN TILANNE JA KEHITYSNÄKYMÄT .....	4
<i>Yleiset talousnäkymät</i> .....	4
<i>Kirkollisvero</i> .....	5
<i>Valtionrahoitus</i> .....	6
<i>Maksut kirkon keskusrahastolle, eläkerahastomaksu ja verotuskustannukset</i> .....	6
<i>Jäsenkehitys</i> .....	7
<i>Henkilöstökulut ja eläkemaksut</i> .....	7
<i>Kiinteistöjen ylläpitokulut</i> .....	8
HENKILÖSTÖSUUNNITELMA .....	8
<i>Henkilöstö 2023–2025</i> .....	8
<i>Henkilöstömuutokset 2023–2025</i> .....	8
<i>Henkilöstökulut</i> .....	8
<i>Henkilöstön kehittäminen</i> .....	9
TALOUSARVION SITOVIUUS .....	9
SISÄINEN VALVONTA JA RISKIEN HALLINTA .....	10
TAIPALEEN SEURAKUNNAN TALOUS 2023–2025 .....	10
<b>KÄYTTÖTALOUSOSA</b> .....	<b>11</b>
YLEISHALLINTO.....	11
<i>Kirkolliset vaalit (101 101 0000)</i> .....	11
<i>Kirkkovaltuusto (101 101 0101)</i> .....	11
<i>Kirkkoneuvosto (101 101 0102)</i> .....	12
<i>Taloushallinto (101 105 0000)</i> .....	13
<i>Henkilöstöhallinto (101 105 0100)</i> .....	14
<i>Tilintarkastus (101 105 0200)</i> .....	14
<i>Tietohallinto (101 105 000)</i> .....	15
<b><i>Kirkonkirjojen pito (101 107 0000)</i></b> .....	16
<b><i>Kirkkoherranvirasto (101 108 0000)</i></b> .....	17
SEURAKUNTATYÖ .....	178
<i>Jumalanpalveluselämä (101 201 0000)</i> .....	18
<i>Muut kirkolliset toimitukset (101 203 0000)</i> .....	20
<b><i>Muu seurakuntatyö (101 205 0000)</i></b> .....	21
<b><i>Tiedotus ja viestintä (101 210 0000)</i></b> .....	21
<i>Musiikki (101 220 0000)</i> .....	22
<i>Varhaiskasvatustyö (101 231 0000)</i> .....	23
<i>Varhaisnuorisotyö (101 233 0000)</i> .....	25
<i>Rippikoulutyö (101 235 0000)</i> .....	26
<i>Nuorisotyö (101 236 0000)</i> .....	27
<i>Diakonia (101 241 0000)</i> .....	28
<i>Lähetystyö (101 260 0000)</i> .....	29
KIRKKOPIIRINEUVOSTO .....	31
<i>Taipalsaaren kirkkopiirineuvosto</i> .....	31
<i>Lemin kirkkopiirineuvosto</i> .....	32
<i>Savitaipaleen kirkkopiirineuvosto</i> .....	33
HAUTAUSTOIMI .....	33
<i>Hautausmaan hallinto (101 401 0000), hautausmaankiinteistöt (101 403 0000) ja varsinainen hautaustoimi (101 404 0000)</i> .....	33
KIINTEISTÖTOIMI .....	34
<i>Kiinteistötoimen hallinto (101 501 0000)</i> .....	34
<i>Kiinteistöt (101 502 0100–101 509 0000)</i> .....	35

<i>Metsätalous (101 510 0100)</i> .....	38
<i>Päälouokka</i> .....	39
<b>TUOSLASKELMAOSA</b> .....	<b>39</b>
<b>INVESTOINTIOSA</b> .....	<b>40</b>
<i>Investointisuunnitelma</i> .....	41
<i>Investointilaskema</i> .....	42
<b>RAHOITUSOSA</b> .....	<b>42</b>
<b>HAUTAINHOITORAHASTOT</b> .....	<b>43</b>
LEMEN SRK HAUTAINHOITORAHASTO V .....	43
SAVITAIPALEEN SRK HAUTAINHOITORAHASTO .....	43
TAIPALSAAREN SRK HAUTAINHOITORAHASTO .....	44
<b>LIITTEET</b> .....	<b>44</b>
TALOUSARVIOAVUSTUKSET 2023 .....	44
Oman seurakunnan sisäiset .....	44
Lähetystyo .....	44
Kansainvälinen diakonia .....	45
Diakoniatyo .....	45

## YLEISPERUSTELUT

### Talousarvion laatimisen lähtökohdat

Seurakunnan talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laatimista koskevat säännökset ovat kirkkojärjestyksen 15.luvun 2 §:ssä: ”Talousarviossa ja siihen liittyvässä toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet kolmeksi vuodeksi. Talousarvio on toiminta- ja talousarviosuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarviovuosi (tilivuosi) on kalenterivuosi. Talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset tehtävien hoitamiseen turvataan. Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden tai perustellusta syystä tätä pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä.

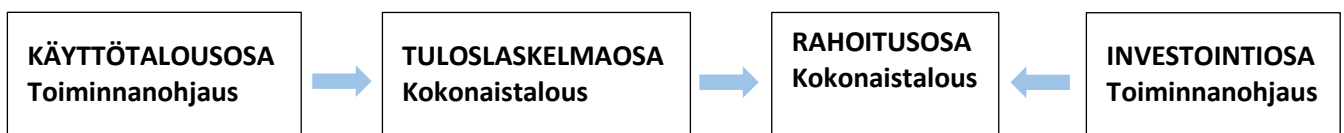
Talousarvioon otetaan tehtävien hoitamisen ja toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Talousarviossa on osoitettava, miten rahoitustarve katetaan. Määrärahat ja tuloarviot otetaan talousarvioon bruttomääräisinä. Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.”

Taipaleen seurakunnan strategia vuosille 2022–2026 luo pohjan seurakunnan toiminnan suunnittelulle. Seurakunnan strategisina tavoitteina on pitää rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä, vahvistaa osallisuutta sekä tavoittaa viestimällä monikanavaisesti.

Seurakunnan laskeva jäsenmäärä ja pienenevät verotulot asettavat haasteita käyttötalouden sopeuttamiseksi ja talouden tasapainottamiseksi. Kiinteistöstrategian tarkoituksena on luoda suunnitelma siitä, kuinka turvata seurakunnan keskeisille toimintoille turvalliset, toimivat ja tarkoituksen mukaiset toimitilat sekä suunnitella tarvittavat investoinnit suunnitelmallisesti ja sopeuttaen seurakunnan talouteen. Kirkkoneuvoston päättämän talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadintaohjeen mukaan lähtökohtana vuoden 2023 talousarvion käyttötalousosan laadinnassa on edellisvuoden talousarvion taso. Investointiosiota suunnitellessa on käytetty voimassa olevaa kiinteistöstrategiaa. Kirkollisveron lähtökohta on, että kirkollisveroprosentti pysyy ennallaan.

### Talousarvion rakenne

Tuloslaskelmaosassa ja rahoituslaskelmaosassa kuvataan seurakunnan kokonaistaloutta. Tuloslaskelmaosassa esitettävät kokonaistalouden keskeiset erät ovat käyttötalouden menot ja tulot, verotulot sekä suunnitelman mukaiset poistot. Vakaan talouden lähtökohtana on, että toiminnan menojen kehitys sopeutetaan keskeisten tuloerien kehitykseen. Sopeutuksen onnistuminen on nähtävissä tuloslaskelmaosassa tulo-rahoituksen riittävytenä.



**Tuloslaskelmaosasta** saadaan mm. seuraavia tunnuslukuja; **toimintakate, vuosikate, tilikauden tulos ja tilikauden yli-/alijäämä.**

**Toimintakate** ilmoittaa paljonko käyttötalouden kuluista jää katettavaksi verotuloilla ja keskusrahaston toiminta- avustuksella sekä rahoitustuotoilla.

**Vuosikate** on seurakunnan kokonaisrahoitusta kuvaava välitulos. Vuosikate ilmoittaa riittääkö seurakunnan tulo- rahoitus kattamaan käyttöomaisuuden laskennalliset poistot. Käytännössä vuosikate on rahaa, jolla tulee pystyä rahoittamaan investoinnit ja lainojen lyhennykset.

**Tilikauden tulos** on tilikaudelle jaksotettujen tulojen ja menojen erotus. Tilikauden tuloksen jälkeen esitetään vapaaehtoisten varausten ja rahastojen muutokset sekä poistoerojen muutokset. Muodollista tulojen ja menojen tasapainottamista eli pyrkimystä nollatulokseen ei edellytetä vuositasolla, vaan tilikauden tulos voi talousarvion yksittäisenä suunnitelmavuotena olla yli- tai alijäämäinen.

**Rahoitusosassa** osoitetaan, miten talousarvio vaikuttaa seurakunnan maksuvalmiuteen. Talousarvion rahoitusosa esitetään rahoituslaskelmakaavan muodossa. Rahoitusosa jakautuu kahteen osaan. Ensimmäisessä osassa kuvataan varsinaisen toiminnan ja investointitoiminnan kassavirta. Tästä nähdään, miten vuosikate ja muu tulo-rahoitus riittävät investointimenojen kattamiseen. Toisessa osassa esitetään rahoitustoiminnan kassavirta, kuten antolainauksen ja lainakannan muutokset. Rahoitusosa päättyy riviin: Kassavarojen muutos.

**Käyttötalouden** suunnitelmien avulla ohjataan seurakunnan toimintaa. Talousarvion käyttötalouden osassa asetetaan toiminnalliset tavoitteet sekä osoitetaan asetettujen tavoitteiden edellyttämät määrärahat. Käyttötalouden sisältää seurakunnan tulot ja menot sekä niiden erotuksen työaloittain.

**Investointiosassa** esitetään seurakunnan merkittävät rakentamis- ja peruskorjaushankkeet sekä hankinnat ja muut investoinnit. Hankkeista esitetään erikseen tulot, menot ja niiden erotus.

Kustannusten kohdentaminen kirkon perustehtäville tuottaa tietoa siitä, miten varat ja resurssit jakautuvat eri perustehtävien kesken. Seurakunnan perustehtäviä ovat jaoteltuina seurakunnallinen toiminta, seurakunnalliset tehtävät ja hautaustoimen hoitaminen. Perustehtävien suorittamisen tukena ovat yleishallinnon ja kiinteistötoimen tehtävät.

Palkkaus-, kiinteistö-, pääoma- ja hallintomenoja ei ole vuoden talousarvioon jaksotettu toimialoille aiheuttamisperiaatteiden mukaan. Palkkakustannukset on talousarviossa jaettu prosentuaalisesti työntekijän arvion mukaan työaloille 10 prosentin tarkkuudella. Sisäisiä vuokria ja vyörytyksiä ei talousarviossa ole tehty, mutta tilinpäätökseen ne tullaan tekemään.

Koulutussuunnitelman mukaiset kulut sekä matkakulut on kohdistettu kunkin työntekijän osalta yhdelle tehtäväalueelle, lukuun ottamatta koko työyhteisölle suunnattua koulutusta (järjestelmäkoulutukset) tai muuta työn hoitamisen kannalta hyväksi luettavaa koulutusta (ea-koulutus, hygieniapassi, työsuojelukoulutus).

## Yleinen taloudellinen tilanne ja kehitysnäkymät

### Yleiset talousnäkymät

Kansantalouden tilanne on vaihdellut voimakkaasti sen jälkeen, kun yhteiskunnan toiminta alkuvuonna 2020 häiriintyi COVID-19-viruksen aiheuttaman pandemian ja sen torjumiseksi säädettyjen erilaisten rajoitusten vuoksi. Kansantalouden tilanteeseen vaikutti voimakkaasti vuosien 2020–2021 aikana aaltoileva koronatilanne ja -rajoitukset ja vielä tänä vuonnakin muun muassa Kiinan tiukat koronasulut ovat vaikuttaneet maailmantalouden tilaan. Kun koronatilanne alkuvuonna 2022 vaikutti jo helpottavan, Venäjä hyökkäsi Ukrainaan. Maailma oli jälleen aivan uuden tilanteen edessä.

Bruttokansantuote kasvoi alkuvuoden 2022 aikana, mutta kasvun ennustetaan heikkenevän nopeasti. Talousnäkymä on heikentynyt kesän aikana, erityisesti kärjistynyt energiakriisi on kasvattanut taantumariskiä. Sota, inflaatio ja nousevat korot ovat painaneet kuluttajien luottamuksen talouteen historiallisen alhaisiin lukemiin. Valtiovarainministeriön syyskuun ennusteiden mukaan BKT kasvaisi 0,5 % vuonna 2023 ja 1,4 % vuonna 2024. Suomen Pankki ennustaa vastaavasti -0,3 % (v. 2023) ja 1,1 % (v. 2024). Uusia ennusteita julkaistaan syyskuussa (Kuntarahoitus, Palkansaajien tutkimuslaitos jne).

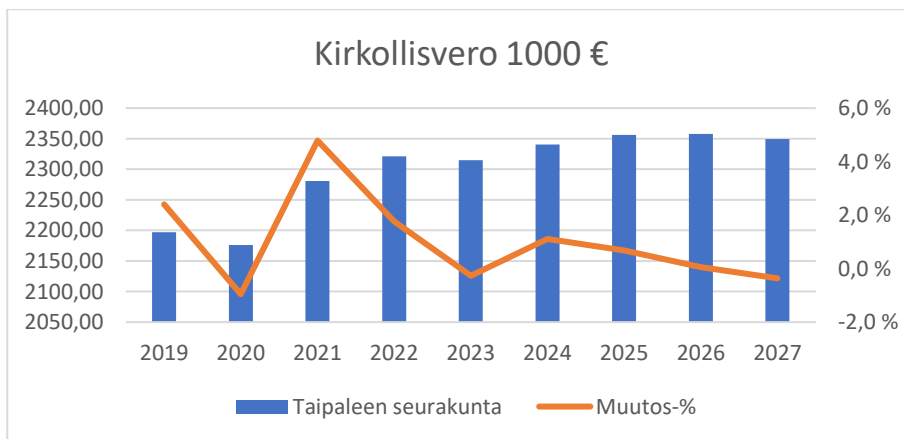
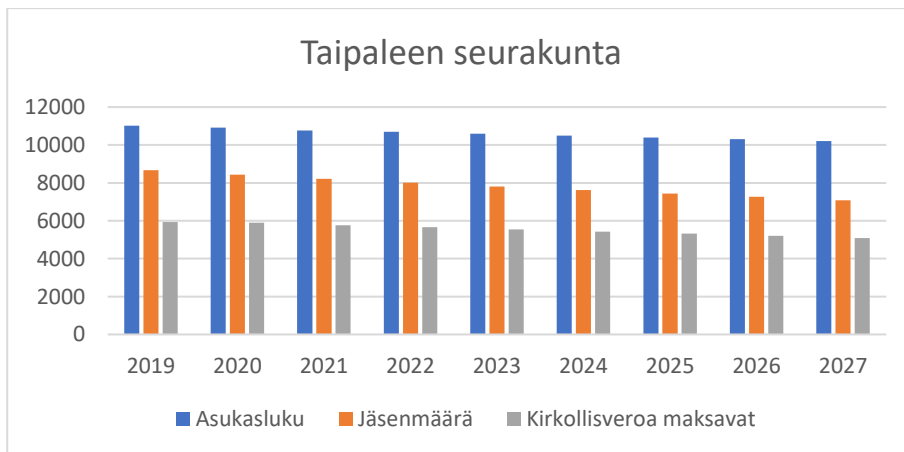
Ansiotasoindeksi ennustetaan kasvavan 3,5 % vuonna 2023 (VM 19.9.2022). Kuntien saamiin verotuloihin vuonna 2023 vaikuttaa olennaisesti 1.1.2023 voimaan tuleva sote-verouudistus, joka siirtää kuntien verotuloja valtiolle hyvinvointialueiden toiminnan rahoittamiseksi.

Kirkollisverotuloihin, kuten kuntien verotuloihinkin, vaikuttaa 1.1.2023 toteutettava sote-verouudistus. Koska verorakenteen muutokset eivät saa voimaan tullessaan aiheuttaa verotuksen kiristymistä, kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja alennetaan 12,64 %-yks. lain nojalla.

## Kirkollisvero

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, työllisyystilanne, kirkollisveroprosentin suuruus, seurakunnan jäsenten ansiotulojen ja eläketulojen kehitys ja niitä saavien määrä.

Kirkollisverotuloihin, kuten kuntien verotuloihinkin, vaikuttaa 1.1.2023 toteutettava sote-verouudistus. Taipaleen seurakunnan veroprosentti vuodelle 2023 on 1,75 %.



Kirkollisveron ennuste vuodelle 2023, perustuu sille, että vuoden 2022 kirkollisvero toteutuisi	2 314 829 euroa, mikä 2 320 927 euronä.
Vuoden 2022 jäsenmääräarvioimme on	8 008 jäsentä.
Tälle oletetaan muutosta vuoteen 2023	-199 jäsentä.
Veroamaksavien määrän oletus vuodelle 2022 on	5 659 maksavaa.
Määrä muuttuu vuoden 2022 aikana arvioidusti	-119 :lla maksavalla jäsenellä.
Verotulon perustana vuodelle 2023 onkin	5 540 maksavaa jäsentä.
Jos veroa maksavan jäsenen verotettava tulo on vuonna 2022	23 435 euroa, niin tämä määrä kasvaa
vuoden 2023 tasoksi	23 875 euroksi/veroamaksava.
Näin vuosien välinen kasvukerroin (%) on noin	1,9 %
Vuonna 2022 seurakunnan verotettava tulo on	132 624 388 euroa ja tämä määrä kasvaa
ja vuoden 2023 verotettava tulo on	132 275 925 euroa.

Verotuloihin liittyvissä ennakoinneissa olemme tukeutuneet VM:n ja Kuntaliiton asiantuntemukseen, jäsenmäärä- ja veroamaksavien arviot on tehty yhdessä Kirkkohallituksen kanssa.

Eur/veroamaksavan muutos perustuu seurakunnan alueen kuntien eur/asukas -muutoksiin, joiden laskemiseen käytetään tilastokeskuksen väestöennustetta.

[www.kirkontilastot.fi](http://www.kirkontilastot.fi)

## Valtionrahoitus

Laki valtion rahoituksesta evankelisluterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alussa, ja samalla luovuttiin seurakuntien yhteisövero-osuudesta. Lain mukaan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä korvataan valtion talousarviosta. Korvattavia tehtäviä ovat hautausoimi, väestökirjanpito- ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito.

Valtiovarainministeriön talousarvioesityksessä vuodeksi 2023 evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 121 353 000 euron määräraha. Esityksessä on otettu huomioon 2,1 prosentin indeksikorotus. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle osissa kuukausittain ja rahoituksen edelleen tilittämistä seurakuntatalouksille päättää kirkolliskokous marraskuussa. Kirkkohallituksen talousarvioehdotuksessa täysistunnolle esitetään, että summasta 111 828 800 euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan jäsen -jakoperusteella mukaisesti. Vuoden 2023 määrärahat jaetaan viimeisen vahvistetun väkiluvun mukaan eli tilanteen 31.12.2021 perusteella. Suomen väkiluku 31.12.2021 oli 5 548 241 henkilöä. Valtion rahoituksen jako-osuus on siten 20,156 euroa/kunnan jäsen. Rahoituksesta 7 115 200 euroa käytettäisiin seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon ja 2 409 000 euroa Kirjuri-jäsentietojärjestelmän ylläpito- ja kehitysohjelmaan.

Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon osoitetusta määrärahasta jaetaan seurakunnille vuosittain avustuksia kirkollisten rakennusten hoitoon ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön konservointiin. Lisäksi Kirkon keskusrahasto jakaa rakennusavustuksia.

Rakennusavustusten jakoperusteet uusittiin syksyllä 2021 (yleiskirje 27/2021). Avustusten uudet nimitykset ovat Avustus kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon (ent. valtion rahoituksesta jaettava avustus) ja Kirkon keskusrahaston korjausavustus (ent. kirkon keskusrahaston tuki).

## Maksut kirkon keskusrahastolle, eläkerahastomaksu ja verotuskustannukset

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvän Kirkon keskusrahaston perusmaksu aleni vuodeksi 2018 yhdellä prosenttiyksiköllä 6,5 prosenttiin. Maksu on pysynyt samana, eikä maksuun esitetä muutosta vuodelle 2023.

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on 5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2023.

Seurakuntataloudet maksavat lain Verohallinnosta (30 §) mukaisesti verotuskustannuksina 3,2 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Yksittäisen seurakuntatalouden verotuskustannusten laskentaperusteet määräytyvät puolestaan lain 31 §:n mukaan. Verohallinnon antaman ennakkotiedon mukaan seurakuntien osuus olisi yhteensä noin 13,6 miljoonaa euroa. Verotuskustannusosuus peritään seurakunnilta neljässä erässä maaliskuu-, kesä-, syys- ja joulukuun kausitilityksien yhteydessä.

## Jäsenkehitys

Kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2020 vuoteen 2026 saakka noin 5,9 % (Kirkon tilastopalvelu). Jäsenmäärä on viime vuosina laskenut noin 50 000 jäsenellä / vuosi ja ennusteessa saman kehityksen arvioidaan jatkuvan. Pidemmän aikavälin ennusteessa jäsenmäärän arvioidaan laskevan noin 10 prosenttia vuoteen 2030 ja noin 21 prosenttia vuoteen 2040 mennessä. Huomionarvoista on, että verotulojen arvioidaan euromääräisesti kasvavan vuoteen 2030 mennessä noin 9 prosenttia, vaikka samana ajanjaksona jäsenmäärän laskuksi arvioidaan noin 10 prosenttia. Euromääräiset verotulot eivät siis laske jäsenistön määrän laskiessa. Tulevina vuosina harveneva jäsenistö maksaa vuosi vuodelta enemmän kirkollisveroa per veronmaksaja.

Taipaleen seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 1.1.2022 - 31.10.2022 mennessä 106 jäsenellä.

Seurakunnan kuukausiraportti 01-09.2022

KIRKKOHALLITUS<sup>T</sup>  
KYRKÖSTYRELSÉN

### Taipale

	Jäsenmäärä	osuus jäsenistä	* vertailuryhmä	
			Mikkelin hpk	Koko maa
<b>JÄSENET Yhteensä</b>	<b>8 094</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>	<b>100,0%</b>
Lapset (0–6)	377	4,7%	4,9%	7,3%
Varhaisnuoret (7–14)	832	10,3%	9,5%	13,2%
Nuoret (15–17)	338	4,2%	3,9%	5,1%
Nuoret aikuiset (18–28)	512	6,3%	7,7%	8,8%
Aikuiset	4 564	56,4%	56,0%	52,2%
Ikääntyneet (75–)	1 471	18,2%	17,9%	13,5%
	Jäsenmuutokset	suhteessa jäsenmäärään	Mikkelin hpk	Koko maa
Kastetut	38	0,5%	0,4%	0,5%
Liittyneet	33	0,4%	0,3%	0,3%
Kuolleet	117	1,4%	1,3%	1,1%
Eronneet	52	0,6%	0,5%	0,6%
Muuttoliike (+/-)	-20	-0,2%	-0,2%	-0,3%

\*vertailuryhmä Mikkelin hpk: Asikkala, Iitti, Mäntyharju, Orimattila, Ruokolahti  
koko maa: Ii, Keuruu, Liminka, Orivesi, Sotkamo

## Henkilöstökulut ja eläkemaksut

Kirkon nykyinen virka- ja työehtosopimus on voimassa 29.2.2024 saakka. Koska tietoa tulevan uuden sopimuksen sisällöstä ei ole, niin näin ollen talousarvio joudutaan laatimaan ilman tarkkaa tietoa tulevista palkantarkistuksista.

Yleinen talouskehitys huomioiden on palkantarkistuksiin varattu 2,0 prosenttia nykyiseen palkkatasoon nähden. Lomarahat talousarviossa ovat laskettu Kirkon virka- ja työehtosopimusehtojen mukaisesti.

Marraskuun kirkolliskokous vahvistaa seurakuntien ensi vuoden palkkaperusteisen eläkemaksun, joka on ollut 28,7 % vuonna 2022. Lisäksi STM vahvistaa työntekijöiden eläkevakuutusmaksut myöhemmin tänä vuonna, mutta jos ne säilyvät ennallaan, niin alle 53-vuotiaiden ja 63 vuotta täyttäneiden maksu on 7,15 % sekä 53–62-vuotiaiden maksu 8,65 % palkoista. Keskimääräinen työntekijöiden eläkemaksu on näin ollen noin 7,7 %. Työnantajan osuudeksi jää siten noin 21 % palkoista.

Vuonna 2023 työnantajan sairausvakuutusmaksu olisi ennakotiedon mukaan 1,54 prosenttia (1,34 % vuonna 2022) ja työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2 251 500 e saakka 0,52 prosenttia ja ylittävistä osasta 2,06 prosenttia (2,05 % vuonna 2022). Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,7 prosenttia. Lopulliset päätökset saadaan marraskuussa.



## Kiinteistöjen ylläpitokulut

Tilastokeskuksen mukaan (15.9.2022) kiinteistön ylläpidon kustannukset nousivat 6,8 % vuoden 2021 vastaavasta ajanjaksosta. Kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten ensimmäisellä neljänneksellä kasvoivat sähkön kustannukset, 30,1 %. Veden ja jäteveden kustannukset kasvoivat 3,3 %, korjaukset 8,3 %, lämmitys 11,5 %, jätehuolto 2,9 %, hallinto 2,0 %, käyttö ja huolto 2,1 % sekä ulkoalueiden hoito 1,7 %. Siivouksen kustannukset nousivat 0,4 % ja vahinkovakuutukset 9,3 %.

## Henkilöstösuunnitelma

### Henkilöstö 2023–2025

Tehtävä / Henkilöt / henkilötyövuodet	TA 2022	TA 2023	TS 2023	TS 2024
seurakuntapapisto	5	5	4	4
kirkkomuusikot	3	3	3	3
diakoniatyöntekijät	3	3	3	3
nuorisotyöntekijät	4	3	3	3
lapsityöntekijät	4,34	4,34	3	3
muut seurakuntatyöntekijät	1	1	1	1
hallinto- ja toimistotyöntekijät	4	3,5	3,5	3,5
Kiinteistö-, hautaus ja kirkonpalvelustyöntekijät	6	6	6	6
YHTEENSÄ	30,34	28,84	26	26

### Henkilöstömuutokset 2023–2025

Henkilöstön sopeuttamista pitänee pystyä tarkastelemaan jokaisella toimialueella. Ennakoiva henkilöstösuunnittelu on avainasemassa, koska huolellisella pidemmän aikavälin henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessakin. Tulevina vuosina tulee huomioida henkilöstökulujen osuus kokonais kirkollisverotuloista. Mahdollisuutta henkilöstön vähentämiseen ns. luonnollisen poistuman (eläköityminen, henkilön siirtyminen toisen työnantajan palvelukseen tms.) tulee harkita viran tai toimen täyttäminen.

Tehtävänkuvia tarkistamalla ja muuttamalla, henkilöstöresurssien kohdentamisella sinne, missä niitä eniten tarvitaan, tiimirajat ylittävän yhteistyön lisäämisellä, uusien toimintatapojen käyttöön ottamisella ja työn hyvällä suunnittelulla ja organisoinnilla henkilöstön nykyistä määrää (31) ei ole tarpeen lisätä, eikä se talouden näkökulmasta katsottuna ole edes mahdollista. Henkilöstöä on päinvastoin vähennettävä, koska seurakunnan jäsenmäärä pienenee vuosittain.

Erillinen henkilöstösuunnitelma on valmistunut vuoden 2022 lopulla.

### Henkilöstökulut

Kirkon 1.3.2022 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 29.02.2024 saakka. Palkkoihin on vuonna 2022 tehty 2,0 %: n yleiskorotus. Vuoden 2023 palkantarkistusten määrästä, ajankohdasta ja toteutustavoista neuvotellaan 31.12.2022 mennessä.

Palkkakulut nousevat kuluvan vuoden talousarviosta kuten myös henkilösivukulut. Palkoissa on arvioidut palkkojentarkistukset, joista ei talousarviota tehdessä vielä ole mitään tarkkaa tietoa. Talousarviossa on huomioitu 2,0 prosentin suuruinen palkantarkistus. Henkilöstökulujen suhteellinen osuus verotuloista on selkeästi nousemassa, mikä selkeästi on hälyttävää, sillä nykyinenkin taso on korkea. Näin käy, kun henkilöstömenot eivät laske verotuloja nopeammin vaan jopa ovat kasvussa.

Arvioidut henkilöstökustannukset vuonna 2023 tulevat olemaan 61 % kirkollisverotuloista. Tähän ei ole kuitenkaan laskettu hautainhoitorahastojen henkilöstökustannuksia. Tehtäväalueittain tarkasteltuna 64 % henkilöstökuluista tulee seurakunnallisesta toiminnasta.

## Henkilöstön kehittäminen

Kirkkoneuvosto hyväksyy vuosittain seurakunnan yhteistyötoimikunnan esityksestä henkilöstön koulutussuunnitelman, jossa on määritelty henkilöstön koulutustarpeet ja -tavoitteet alkavalle vuodelle. Koulutussuunnitelma toteutetaan edellisen vuoden malliin. Johtavat viranhaltijat hyväksyvät yksittäisiin koulutuksiin osallistumisen koulutussuunnitelman ja talousarvion määrärahojen puitteissa.

Koulutuksella sekä työympäristön ja työyhteisön kehittämisellä voidaan parantaa henkilökunnan työkykyä. Työterveyshuolto, kulttuuri- ja liikuntasetelit, koulutus, kuntoutus ja työnohjaus ovat kaikki työkykyä edistäviä tekijöitä. Työnohjausta järjestetään tarpeen mukaan.

Yhteistyötoimikunta toimii aktiivisesti henkilöstön työympäristön ja työskentelyolosuhteiden sekä työssä viihtymisen edistämiseksi. Yhteistyötoimikunta toimii myös seurakunnan työsuojelutoimikuntana. Tulevana vuonna tehdään suositusten mukainen varhaisen puuttumisen malli sekä perehdyttämiseen luodaan selkeät ohjeet.

## Talousarvion sitovuus

Talousarviovuosi 2023 on sitova ja toiminta- ja taloussuunnitelmavuodet 2024–2025 ovat ohjeellisia ja suuntaa antavia. Sitovuustaso merkitse sitä, että talousarvioon merkittyä rahamäärää ei saa sitovuustason puitteissa ylittää eikä käyttää muuhun kuin talousarviossa määrättyyn tarkoitukseen. Jos määräraha ei riitä, on hyvissä ajoin tehtävä perusteltu ylitys- tai muutosesitys luottamuselinten käsiteltäväksi.

Ulkoisten menojen katetta ei voi ottaa sisäisten menojen tililtä, koska sisäiset menot on budjetoitu luonteensa mukaisesti sekä työalan menoksi että toisen työalan tuloksi siten, että nettovaikutus on nolla (0,00) euroa.

Talousarvio on esitetty käyttötaloussosassa yksityiskohtaisesti tiliryhmätasolla ulkoisten ja sisäisten menojen/tulojen osalta, kuten kirkkohallituksen antamat talousarvio-ohjeet edellyttävät.

### Sitovuustaso on ulkoinen toimintakate (nettosumma) seuraavasti:

pääloukkataso: kirkkovaltuusto

tehtäväluetaso: kirkkoneuvosto

Kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuustolle pääloukkatasolla yleishallinnon, seurakuntatyön, hautaus-toimen ja kiinteistötoimen nettomenoista sekä tuloslaskelmaosasta tiliryhmätasolla ja investoinneissa hankekohtaisesti netto menoista. Tehtäväalueista vastaavat viranhaltijat vastaavat kirkkoneuvostolle tehtäväalueiden nettomenoista.

### Seurakunnan ostolaskujen hyväksymisrajat ovat seuraavat (alv 0):

tehtäväalueen vastaavat viranhaltijat: 200 euroa

kirkkoherra: 15 000 euroa

taluspäällikkö: 15 000 euroa ja lisäksi kaikki suuremmat talousarvion mukaiset ostolaskut

### **Seurakunnan investointilaskujen hyväksymisrajat ovat seuraavat:**

tehtäväalueen vastaavat viranhaltijat 200 euroon asti

taluspäällikkö yli 1.000 euroa, 15 000 euroon asti sekä lisäksi kaikki hyväksytyt investointiohjelman mukaiset investointilaskut

kirkkoneuvosto yli 15 000 euron

Henkilöstömenoja ei saa käyttää muihin tarpeisiin.

Kirkkoneuvoston päätöksellä yksittäisen hankkeen investointimääräraha voidaan ylittää enintään 20 000 euroa, mikäli muista investoinneista on saavutettavissa vastaava säästö. Mikäli investointimäärärahan muutos ylittää 20 000 euroa tai lisää kokonaisinvestointivarausta, päättää investointimäärärahan muutoksesta kirkkovaltuusto.

Mikäli hankinnan kokonaissumma on alle 5 000 euroa, ei sitä aktivoida taseeseen.

## **Sisäinen valvonta ja riskien hallinta**

Hyviin johtamis- ja hallintotapoihin kuuluu riskien tunnistaminen ja niiden arviointi esim. toiminta- ja taloussuunnitelman laatimisen yhteydessä.

Seurakunnan keskeinen riski on se, että seurakunnan jäsenyyden varsinainen merkitys ohenee. Useimmiten riskeiksi käsitettyjä asioita ovat toiminnalliset ja taloudelliset vahingot ja väärinkäytökset. Riskejä saattavat aiheuttaa mm. seurakuntalaisten erilaiset tarpeet ja odotukset, uusi lainsäädäntö ja säännökset sekä muutokset taloudellisissa toimintamahdollisuuksissa.

Riskien arvioinnissa tulisi tunnistaa muuttuvat olosuhteet ja niiden johdosta ryhdyttävä tarvittaviin toimenpiteisiin. Riskienarviointi pitää olla todennettavissa ja sitä tarvitsevien käytettävissä. Seurakunnan johdon on pyrittävä säilyttämään riskit hyväksyttävällä tasolla.

Seurakunnan jäsenmäärän vähenemisen tuoma taloudellisen heikkenemisen riski on ennakoitava ja otettava huomioon talousarviossa ja tulevaisuuden taloussuunnitelmissa, jotta seurakunnan talous pysyy tasapainossa.

## **Taipaleen seurakunnan talous 2023–2025**

Julkisyhteisöjen taloudenhoidon perustana on talouden tasapaino. Käytännössä talous on aina yli- tai alijäämäinen, mutta pitkällä aikavälillä sen tulee olla keskimäärin tasapainossa. Talouden suunnittelussa pitää ottaa huomioon seurakunnan talouden nykytilan yli- tai alijäämäisyys ja seurakunnan talouteen vaikuttavat tekijät. Talouden tasapainon mittarina suositellaan käytettäväksi vuosikatteen määrän suhdetta tulevien investointien ja lainanlyhennysten vuosikeskiarvoon. Jotta seurakunnan vuosikatteen riittävyttä voidaan arvioida, on tulevista peruskorjaus- ja uusinvestoinneista sekä lainanlyhennyksistä tarpeen tehdä vähintään viiden vuoden päähän ulottuva suunnitelma arviolaskelmineen.

Taipaleen seurakunnan jokaisen toimintakauden tilinpäätös on tähän mennessä ollut alijäämäinen ja yhtään paremmalta ei näytä vuoden 2023 talousarvio ja suunnitelma vuosille 2024 sekä 2025.

Suunniteltu investointiohjelma vaikuttaa talouden epätasapainoon sekä tulevat energiakustannusten nousut. Näihin on kiinnitettävä erityisesti huomiota. Talouden tasapainottamisohjelma tulee aloittaa kiinteistöstrategian luomisella, koska vajaakäytöllä olevat kiinteistöt ovat suuri menoerä vuosittain.

Seurakunnan on sopeutettava organisaationsa ja palvelutarjontansa seurakunnan alenevaan jäsenmäärään ja kirkollisverotulo kertymään. Tämä tarkoittaa sitä, että on etsittävä erilaisia uusia ratkaisuja toimintojen toteuttamiseksi. Toimintojen uudenlaisen toteuttamisen kautta voidaan vaikuttaa henkilöstömenoihin.

Vuosikate ei ole riittänyt kattamaan poistoja eikä se tule tällä suunnittelulla kattamaakaan, sillä tehtyjen investointisuunnitelmien johdosta seurakunnan poistot ovat jopa kasvamassa.

Hautaustoimen hintoja on vuodelle 2023 nostettu lähemmäksi omakustannushintoja. Tavoitteena on saavuttaa kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaiseen 20–25 % omarahoitus osuuteen. Näin ei käytetä kirkollisveroja hautaustoimeen vain lain mukaisesti seurakunnan toimintoihin. Hautatoimen kustannusten rakennetta ja omarahoituksen riittävyyttä pitää tarkastella vuosittain, jotta päästään tilanteeseen, että hautaustoimeen rahoitus hoidetaan valtionosuuksilla ja hautatoimen tulorahoituksella.

## KÄYTTÖTALOUSOSA

### Yleishallinto

#### Kirkolliset vaalit (101 101 0000)

Seurakuntavaalit järjestettiin 20.11.2022. Vaalien ennakköäänestys oli 8.-12.11.2022.

Seuraavat vaalit ovat neljän vuoden kuluttua.

#### Kirkkovaltuusto (101 101 0101)

Kirkkolain 9 luku 1 §:n mukaan kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan päätösvaltaa, jollei toisin ole säädetty tai määrätty. Taipaleen seurakunnan kirkkovaltuustossa on 23 jäsentä. Kirkkovaltuusto kokouksia on suunniteltu vuodelle 2023 kuusi (6) kappaletta. Ohje- ja johtosäännöillä kirkkovaltuusto voi siirtää päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle ja johtokunnille. Kirkkovaltuuston tehtävä on päättää talousarviosta, toimintasuunnitelmasta sekä toimintakertomuksesta ja tilinpäätöksestä.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2023:

1. Luottamushenkilöiden koulutus.
2. Tasapainoisen talous- ja toimintasuunnitelman hyväksyminen vuodelle 2024.

	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
<b>Kirkkovaltuuston kokouksia</b>	5	6	6	6
<b>Kirkkovaltuuston pykäliä</b>	75	80	80	80
<b>Kokouspalkkio</b>	30 €	30 €	30 €	30 €

Suunnitelma 2024–2025:

Kirkkovaltuusto tekee talouden vakauttamista edistäviä päätöksiä henkilöstöressurssista ja investoinneista.

#### Tavoitteet vuodelle 2023

1) Taipaleen seurakunnan strategian jalkauttaminen ja toteuttaminen

2) Talouden tasapainottamiseksi tarvittavien toimenpiteiden aloittaminen

## Tavoitteet suunnitelma vuosille 2024 - 2025

Kirkkovaltuusto pohtii ratkaisuja tuleviin taloudellisiin haasteisiin ja seurakunnan talouden vakauttamiseksi.

KIRKKOVALTUUSTO	TA 2022	TA 2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-5 975,00	-7 140,00	-8 300,00	-8 100,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-5 975,00</b>	<b>-7 140,00</b>	<b>-8 300,00</b>	<b>-8 100,00</b>

### Kirkkoneuvosto (101 101 0102)

Kirkkolain 10 luku 1 §:n mukaan kirkkoneuvoston asiana on, jollei toisin ole säädetty tai määrätty:

- 1) yleisesti johtaa seurakunnan toimintaa, edistää sen hengellistä elämää ja muutoinkin toimia seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi;
- 2) päättää kirkolliskokouksen määräämissä rajoissa kirkollisten kirjojen käyttöön ottamisesta;
- 3) johtaa seurakunnan hallintoa sekä seurakunnan talouden ja omaisuuden hoitoa;
- 4) huolehtia kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta; ja
- 5) valvoa seurakunnan etua, edustaa seurakuntaa sekä tehdä sen puolesta sopimukset ja muut oikeustoimet

Kirkkoneuvoston on valmisteltava kirkkovaltuustossa käsiteltävät asiat lukuun ottamatta asioita, jotka koskevat valtuuston toiminnan sisäistä järjestelyä.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2023:

- 1) Luottamushenkilöiden koulutus
- 2) Vuoden 2022 tilipäätöksen hyväksyminen
- 3) Talousraamien ja investointisuunnitelman laatiminen

Tavoitteet suunnitelma vuosille 2024 - 2025

Taipaleen seurakunnan strategisten tavoitteiden huomioiminen päätöksiä tehtäessä.

### TYÖALAN TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Kirkkoneuvoston kokouksia	12	12	12	12
Kirkkoneuvoston pykälää	160	160	160	160
Kokouspalkkio	30 €	30 €	30 €	30 €

## Kokouspalkkiot

Kokouspalkkiot pysyvät vuoden 2022 tasolla. Palkkiot maksetaan kaksi (2) kertaa vuodessa, maksupäivä heinä- ja joulukuu 2022.

KIRKKONEUVOSTO	TA 2022	TA 2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-35 795,00	-33 336,45	-33 336,45	-33 336,45
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>- 35 795,00</b>	<b>-33 336,45</b>	<b>-33336,45</b>	<b>-33 336,45</b>

## Taloushallinto (101 105 0000)

Taloushallinto vastaa kirkkoneuvoston alaisuudessa seurakunnan taloushallinnosta, kuten kirjanpidosta, palkanlaskennasta, talousarvion, toimintasuunnitelman, tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen valmistelusta. Taloustoimiston henkilöstöön kuuluvat taluspäällikkö, taloushallinnon asiantuntija ja taloussihteeri. Vuonna 2023 tullaan täyttämään taloushallinnon asiantuntija virka, joka on ollut täyttämättä huhtikuusta 2022 alkaen. Taloustoimisto vastaa myös henkilöstöhallinnon, tietohallinnon ja kiinteistöhallinnon sekä hautatoimen tehtävistä.

## Tavoitteet vuodelle 2023

### 1) Taloudellisten ja henkilöstöressurssien uudelleen suunnittelu ja organisointi:

- talouden tasapainottaminen
- taloustoimiston työtapojen uudelleen organisointi
- taloussuunnittelun tehostaminen
- investointien toteuttaminen kustannustehokkaasti

### 2) Tiedotuksen ja viestinnän tehostaminen:

- toteumaraporttien ja taloustietojen ohjaaminen työalojen vastaavien käyttöön
- taloudesta raportointi kirkkoneuvostolle

### 3) Osallisuuden vahvistaminen:

- lisään organisaation kustannustietoisuutta ja ymmärrystä sen vaikuttavuuteen

## Tavoitteet suunnitelma vuosille 2023 - 2024

Seurakunnan talouden kääntäminen positiiviseksi ja maksuvalmiuden turvaaminen. Tehostetaan talouden seurantaa sekä pyritään luomaan uusia toimintatapoja hyödyntäen digitalisaatiota.

TALOUSHALLINTO	TA 2022	TA 2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-116 355,00	-124 267,49	-125 870,00	-124 200,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-116 355,00</b>	<b>-124 267,49</b>	<b>-125 870,00</b>	<b>-124 200,00</b>

## Henkilöstöhallinto (101 105 0100)

Henkilöstöhallinto vastaa toiminnoista ja kustannuksista, jotka liittyvät koko henkilöstöön. Henkilöstöhallinnon keskeiset vastuut ovat työsuojelu, työhyvinvointi, työterveyshuollon järjestäminen ja henkilöstön yhdenvertaisuudesta ja tasa-arvosta huolehtiminen. Koko henkilöstöä edustavien koulutus kuuluu henkilöstöhallintoon, mm. työsuojelukoulutus, sekä yleiset koulutukset koko henkilöstölle, mm. ensiapukoulutukset

### Tavoitteet vuodelle 2023

#### 1) Osallisuuden vahvistaminen ja vapaaehtoisuuden mahdollistaminen:

- henkilöstön osallistuminen yhteiseen toimintaan
- sisäisen ohjeistuksen lisääminen, esim. uusien ohjelmistojen tehokas käyttäminen
- yt-toimikunnan toiminnan takaaminen ja erilaisten suositusten dokumentointi

#### 2) Taloudellisten ja henkilöstöresurssien käyttäminen kustannustehokkaasti:

- oman henkilöstön työtapojen muuttaminen muuttuvassa toimintaympäristössä.
- työterveyshuollon tehokas hyödyntäminen työssä jaksamisen parantamiseksi ja työperäisten sairauksien ehkäisemiseksi.

#### 3) Tiedotuksen ja viestinnän tehostaminen:

- sisäisen viestinnän tehostaminen henkilöstöä koskevilla asioilla
- sisäisen ohjeistuksen lisääminen

### Tavoitteet suunnitelma vuosille 2023–2024

Henkilöstön osaamista tuetaan ja pidetään resursointi riittävällä tasolla. Työhyvinvointiin kiinnitetään erityistä huomiota.

### TYÖALAN TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

	TA2022	TA2023	TA2024	TS 2025
<b>Vakinainen henkilöstö</b>	35	35	xx	xx
<b>Sairauspoissaolot</b>	105	105	105	105

<b>HENKILÖSTÖHALLINTO</b>	TA 2022	TA 2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	9 000,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
Toimintakulut	71 844,00	-69 265,00	-68 400,00	-64 416,00
Toimintakate	-62 844,00	60 265,00	-59 400,00	-55 416,00

## Tilintarkastus (101 105 0200)

Tilintarkastus ja valvonta -tehtäväalue sisältää tilintarkastuksen menot. Kiinteän ja irtaimen omaisuuden sekä kassavarojen ja arvopaperien tarkastus hoidetaan osana sisäistä valvontaa ja tilintarkastaja tarkastaa ne hyvän tilintarkastustavan edellyttämässä laajuudessa. Seurakunnan tilintarkastajana toimii vuonna 2019 valittu BDO Audiator Oy.

## Tavoitteet vuodelle 2023

- 1) Tilitarkastajan valinta valtuustokaudelle 2023–2026
- 2) Seurakunnan taloutta hoidetaan lainsäädännön ja määräysten mukaisesti  
Tilintarkastajien ohjeistusten mukaisen kirjanpidon tehostaminen.

## Tavoitteet suunnitelma vuosille 2023–2024

Tilintarkastuspäivien määrää määriteltäessä otetaan huomioon myös tilintarkastajien rooli konsultoinnin ja toimintojen kehittämisen tukena. Tavoitteena ei ole pelkästään lainsäädännössä vaaditun minimin saavuttaminen, vaan aidosti kehittävä ja toimintaa tehostava kokonaisuus.

## TYÖALAN TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

	TA2022	TA2023	TS2024	TS 2025
<b>Tilintarkastuspäivät</b>	8	8	8	8

<b>TILINTARKASTUS</b>	TA 2022	TA 2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-6 600,0	-6 700,00	-7 120,00	-7 620,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-6 600,00</b>	<b>-6 700,00</b>	<b>-7 120,00</b>	<b>-7 620,00</b>

## Tietohallinto (101 105 000)

Tietohallinto vastaa seurakunnan käytössä olevista it-laitteista, ohjelmistoista, tietoliikenneyhteyksistä, tietoturvasta, tietosuojasta ja kotisivujen kustannuksista.

## Tavoitteet vuodelle 2022

- 1) **Osallisuuden vahvistaminen ja vapaaehtoisuuden mahdollistaminen**
  - henkilöstön osaamisen hyödyntäminen ja osallistaminen
  - tarjotaan koulutuksia aktiivisesti
- 2) **Taloudellisten ja henkilöstöressurssien käyttäminen kustannustehokkaasti**
  - henkilöstön tietoteknisen osaamisen vahvistaminen sekä ohjelmistojen käyttöoikeuksien kohdentaminen työaloittain
  - tietoteknisten laitteiden ja ohjelmistojen ylläpito sekä hankinta tarpeiden mukaan
- 3) **Tiedotuksen ja viestinnän tehostaminen**
  - ohjeistusten yhdenmukaistaminen ja sisäinen viestintä

## Tavoitteet suunnitelma vuosille 2023 - 2024

<b>TIETOHALLINTO</b>	TA 2022	TA 2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-93 444,00	-91 053,00	-89 095,00	-88 530,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-93 444,00</b>	<b>-91 053,00</b>	<b>-89 095,00</b>	<b>-88 530,00</b>



## Kirkonkirjojen pito (101 107 0000)

Seurakunnan kirkkoherranvirasto yhdessä Kouvolan aluekeskusrekisterin kanssa ylläpitää jäsenrekisteriä lainsäädännön edellyttämällä tavalla. Kirkkoherranvirasto Savitaipaleella ja kirkkoherranviraston palvelupisteet Taipalsaarella ja Lemillä huolehtivat avioliiton esteiden tutkintaan, vihki-ilmoituksiin, kasteiden rekisteröintiin, kirkkoon liittymisiin ja rippikoulun rekisteröinteihin liittyvien asiakirjojen toimittamisesta kirjattavaksi Kouvolan aluekeskusrekisteriin sekä alkuperäisten asiakirjojen arkistoinnista omassa seurakunnassa.

Kirkonkirjojen pidon keskittäminen alueellisiin keskusrekistereihin tarkoittaa, että yksittäisissä seurakunnissa ei enää hoideta lakisääteisiin kirkollisiin toimituksiin ja väestökirjanpitoon liittyviä viranomaistehtäviä, vaan ne hoidetaan seurakuntien muodostamissa aluekeskusrekistereissä. Taipaleen seurakunta liittyi Kouvolan aluekeskusrekisteriin 1.1.2021.

Toimialan tehtäviin kuuluvat asiakaspalvelutehtävät erityisesti ulkoisille asiakkaille, mutta myös sisäisille asiakkaille. Toimistosihteerit hoitavat lisäksi sähköisen ja kirjallisen viestinnän tehtäviä.

## Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2023:

1. Lakkautettujen seurakuntien - Lemi, Savitaipale, Taipalsaari - seurakuntien arkistojen päättäminen. Vuonna 2021 aloitetun, keskeytyneen projektin loppuun saattaminen.
2. Lemien lakkautetun seurakunnan arkistomateriaalin siirtäminen puhdistuksen jälkeen sekä Taipaleen seurakunnan omiin arkistoihin Savitaipaleella ja Taipalsaarella että Kansallisarkiston Mikkelin toimipisteeseen.

### Suunnitelma 2024–2025

Taipaleen seurakunnassa ei hoideta enää lakisääteisiin kirkollisiin toimituksiin ja väestökirjanpitoon liittyviä viranomaistehtäviä, vaan ne hoidetaan Kouvolan aluekeskusrekisterissä.

## TYÖALAN TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

	TS2022	TA2023	TS 2024
<b>Virkatodistukset, kpl</b>	0	0	0
<b>Seurakunnan jäsenmäärä 31.12.</b>	8035	7840	7645

<b>KIRKONKIRJONEN PITO</b>	TA 2022	TA 2023	TS2024	TS2025
<b>Toimintatuotot</b>				
Toimintakulut	-32 489,00	-24 570,00	-20 300,00	-19 830,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	-32 489,00	-24 570,00	-20 300,00	-19 830,00

## Kirkkoherranvirasto (101 108 0000)

Seurakunnan kirkkoherranvirasto yhdessä Kouvolan aluekeskusrekisterin kanssa ylläpitää jäsenrekisteriä lainsäädännön edellyttämällä tavalla.

Kirkkoherranvirasto Savitaipaleella ja sen palvelupisteet Lemillä ja Taipalsaarella huolehtivat esteiden tutkintaan, vihki-ilmoituksiin, kasteiden rekisteröintiin, kirkkoon liittymisiin ja rippikoulun rekisteröinteihin liittyvien asiakirjojen toimittamisesta kirjattavaksi Kouvolan aluekeskusrekisteriin sekä alkuperäisten asiakirjojen arkistoinnista omassa seurakunnassa.

Toimialan tehtäviin kuuluvat lisäksi asiakaspalvelutehtävät sekä ulkoisille asiakkaille, seurakuntalaisille, että sisäisille asiakkaille, seurakunnan työntekijöille. Toimistosihteerit hoitavat myös monia sähköisen ja kirjallisen viestinnän tehtäviä.

### Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2023:

1. Kohdennamme palvelua asiakkaiden tarpeiden mukaisesti: puhelinpalvelu, nettiasiointi, asiakaspalvelu aukioloaikoina ja aukioloaikojen ulkopuolella erikseen sovittaessa.
2. Kehitämme tapoja asiakaspalautteen vastaanottamiseen.
3. Tiedotamme kirkkoherranviraston ja sen palvelupisteiden tehtävistä erityisesti seurakunnan nettisivuilla.

Suunnitelma 2024–2025:

Asiakaspalvelukyselyn toteuttaminen kirkkoherranviraston ja sen palvelupisteiden asiakkaille. Saadun palautteen käsittely ja tarvittavien muutosten tekeminen paremmin saavutettavan ja laadukkaamman palvelun varmistamiseksi.

KIRKKOHERRANVIRASTO	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-55 268,00	-80 456,00	-52 810,00	- 53 270,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-55 268,00</b>	<b>-80 456,00</b>	<b>- 52 810,00</b>	<b>- 53 270,00</b>

### I Pääluokka

I PÄÄLUOKKA	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	10 060,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
Toimintakulut	-422 452,00	-427 817,00	-399 641,00	-393 762,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-412 392,00</b>	<b>-427 817,00</b>	<b>-399,641,00</b>	<b>-393 762,00</b>

## Seurakuntatyö

### TYÖALA 1012010000 Jumalanpalveluselämä Toimintasuunnitelma 2023

#### Työalan tehtävä

Jumalanpalvelusten pitäminen on seurakuntaelämän ydintä ja kirkkojärjestyksen edellyttämää seurakunnallista toimintaa. Kirkkojärjestyksen 2. luku §2: ”Päiväjumalanpalvelus pidetään seurakunnan kirkossa sunnuntaisin ja kirkollisina juhlapäivinä. Jos kirkkoja on useita, kirkkoneuvosto tai seurakuntaneuvosto päättää, missä kirkossa tai kirkoissa jumalanpalvelus kulloinkin pidetään. Jumalanpalvelus voidaan pitää myös muualla kuin kirkossa.” Jumalanpalvelukset ovat seurakunnan kokoavaa toimintaa, joka mahdollistaa seurakuntalaisten pääsyn sanan ja ehtoollisen sakramentin äärelle. Jumalanpalveluksesta lähdetään arjen keskelle palvelemaan lähimmäisiä ja elämään todeksi kristityn kutsumusta.

#### Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet vuonna 2023:

##### 1.tavoite: Pidämme rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä

- Laitoshartauksia palvelu- ja hoivakodeissa sekä vanhustentaloissa pidetään jokaisen kirkkopiirin alueella (mahdollisuuksien mukaan viikkomessun kaavalla)
- Herätysliikkeiden, järjestöjen ja yhdistysten kirkkopyhiä pidetään jokaisen kirkkopiirin alueella
- Matalan kynnyksen jumalanpalvelukset Metsästysmajoissa, laavuilla. luonnon helmassa
- Erilaisia jumalanpalveluksia: Iskelmämessu, Kansanlaulukirkko, Mooses Putron messu, Kauneimmat joululaulut messuja, Jouluvirsimessuja, kesäasukkaiden kirkkopyhät (Lemillä ja Taipalsaarella, Savitaipaleella vallikirkko), sukujuhliin liittyvät jumalanpalvelukset
- Äänivirsimessuja Lemillä
- Perhejumalanpalveluksia (mm. Palmusunnuntaina ja Mikkelinpäivänä)
- Tammikuussa jokaisessa kirkkopiirissä rippikoulusunnuntain jumalanpalvelus ja syksyllä rippikoulujen aloitusjumalanpalvelus

##### 2. tavoite: Osallisuuden vahvistaminen

- Mahdollistetaan seurakuntalaisten osallistuminen jumalanpalvelustensuunnitteluun ja toteuttamiseen. Jokaisessa jumalanpalveluksen toteutuksessa mukana ainakin yksi vapaaehtoinen.
- Kirkkokahvitilaisuuksia lisätään työntekijöiden ja vapaaehtoisten yhteistyönä (ainakin kerran kuukaudessa)

##### 3. tavoite: Monikanavainen viestintä, seurakuntalaisten tavoittaminen

Jumalanpalveluksista tiedotetaan kirkollisten ilmoitusten lisäksi seurakunnan nettisivuilla, Facebookissa ja kirkkopiirin esitteissä

##### Suunnitelma 2024–2025

Järjestetään enemmän jumalanpalveluksia sivukylillä

## TYÖALAN TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
<b>Messut</b>	150	150	150	150
<b>Viikkomessut</b>	10	10	10	10
<b>Sanajumalanpalvelukset</b>	50	50	50	50
<b>Jumalanpalvelukset yhteensä</b>	210	210	210	210

<b>JUMALANPALVELUSELÄMÄ</b>	TA2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-185 387,00	-179 694,00	-139 300,00	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>- 185 387,00</b>	<b>- 179 694,00</b>	<b>-139 330,00</b>	<b>0</b>

### Hautaan siunaaminen (101 202 0000)

Kirkkolain mukaan seurakunta huolehtii seurakuntansa alueen hautaan siunaamisista. Seurakunnan tehtävänä on tukea omaisia heidän surussaan ja palvella heitä yksilöllisesti ja asiakaslähtöisesti käytettävissä olevilla resursseilla.

Hautaan siunaamisen toimittava pappi tapaa omaiset ennen siunausta seurakunnan tiloissa, kotona tai muussa erikseen sovittavassa paikassa. Tarvittaessa toimituskeskustelu voidaan hoitaa myös puhelimesta, Teams-yhteydellä tai sähköpostitse.

Siunaustilaisuuden musiikista omaiset sopivat joko papin tai kanttorin kanssa. Jos musiikkitoiveet esitetään papille, pappi välittää ne edelleen toimituksen hoitavalle kanttorille.

Muistotilaisuuksiin osallistuvat sekä pappi että kanttori, mikäli omaiset sitä toivovat. Työntekijöiden osallistumisesta muistotilaisuuteen sovitaan toimituskeskustelun yhteydessä.

Hautaan siunaamisten kustannukset muodostuvat pappien ja kanttoreiden palkka- ja matkakustannuksista.

### Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2023:

Polttohautausta sovittaessa omaisille kerrotaan, että vainajan siunaava pappi voi osallistua myös urnan laskuun. Urnan laskun yhteydessä on mahdollista toimittaa rukoushetki Kirkkokäsikirjan kaavan mukaisesti.

	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
<b>Hautaan siunaamiset</b>	160	170	180	180

Suunnitelma 2024–2025:

Hautaan siunaamisen palveluketjun kehittäminen seurakuntalaisilta saadun palautteen perusteella.

HAUTAAN SIUNAAMINEN	TA 2022	TA2023	TA2024	TS2025
<b>Toimintatuotot</b>				
<b>Toimintakulut</b>	-108 522,00	-111 467,00	-107 200,00	-85 300,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-108 522,00</b>	<b>-111 467,00</b>	<b>-107 200,00</b>	<b>-85 300,00</b>

### Muut kirkolliset toimitukset (101 203 0000)

Hautaan siunaamisten ohella muut kirkolliset toimitukset kuten kaste, vihkiminen, avioliiton kirkollinen siunaaminen ja kodin siunaaminen tarjoavat mahdollisuuden seurakuntalaisten yksilölliseen kohtaamiseen ja palvelemiseen. Toimituskeskusteluissa on mahdollista kuulla ja kuunnella niitä toiveita ja tarpeita, joita toimitukseen kohdistuu. Esim. musiikkitoiveet otetaan mahdollisuuksien mukaan aina huomioon

MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
<b>Toimintatuotot</b>				
<b>Toimintakulut</b>	-44 836,00	-48 311,00	-41 080,00	-39 200,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-44 836,00</b>	<b>-48 311,00</b>	<b>-41 080,00</b>	<b>-39 200,00</b>

toimitusten jumalanpalvelusluonnetta kuitenkaan unohtamatta.

### Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2023:

Pidämme rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä.

1. Tarjotaan mahdollisuutta kodin siunaamiseen esim. kasteen yhteydessä.
2. Kirkolliset toimitukset ovat osa seurakunnan jumalanpalveluselämää – ei unohdeta tätä.

Vahvistamme osallisuutta

1. Järjestetään häyötapahtuma ja kastepäivä.
2. Otetaan kulloisenkin toimituksen toteuttamiseen mukaan mahdollisimman monta siihen osallistuvaa seurakuntalaista.

Tavoitamme viestimällä monikanavaisesti

1. Pidetään esillä kasteen merkitystä: kaste liittyy seurakunnan jäsenyyteen ja Jumalan lapseuteen.
2. Mataloitetaan kynnystä kirkollisten toimitusten järjestämiseen.

	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
<b>Kaste</b>	40	40	40	45
<b>Avioliiton vihkimiset/siunaamiset</b>	18	18	18	15

Suunnitelma 2024–2025:

Kirkollisten toimitusten kehittäminen seurakuntalaisilta saadun palautteen perusteella.

## Muu seurakuntatyö (101 205 0000)

Kustannuspaikkaan muu seurakuntatyö sisältyy aikuistyö, evankelioimistyö ja kaikki se seurakunnassa tehtävä työ, joka ei ole jonkun muun työalan toimintaa. Muuta seurakuntatyötä ovat esim. kinkerit, seurakunnat, naistenpäivät ja -illat, veteraanityö, raamattupiirit, raamattuluennot, naistenpiirit, kesäillat, retket ja ohjelmalliset kirkkokahvit.

## Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2023:

Pidämme rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä

1. Teemme yhteistyötä kristillisten järjestöjen ja herätysliikkeiden kanssa.

Vahvistamme osallisuutta

1. Järjestämme tilaisuuksia ja toimintaa eri puolilla seurakuntaa sekä kodeissa että muissa tiloissa seurakunnan omien tilojen lisäksi.
2. Järjestämme matalan kynnyksen toimintaa esim. laavuilla ja metsästysmajoissa.
3. Järjestämme Löydä lahjasi -koulutuksen omaa palvelutehtäväänsä seurakunnassa etsiville.
4. Otamme seurakuntalaiset enenevässä määrin mukaan tilaisuuksien ja tapahtumien suunnitteluun ja toteutukseen.

Tavoitamme viestimällä monikanavaisesti

1. Laadimme tapahtumatarjottimien kolme kertaa vuodessa jokaisen kirkkopiirin alueella. Näiden lisäksi laadimme seurakunnan yhteisen joulun- ja pääsiäisesitteen.
2. Hyödynnämme olemassa olevia viestintäkanavia aiempaa tehokkaammin.

Suunnitelma 2024–2025:

Pienten kinkeripiirien yhdistäminen jatkuu luonnollisen poistuman kautta.

MUU SEURAKUNTATYÖ	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
<b>Toimintatuotot</b>				
<b>Toimintakulut</b>	-35 739,00	-47 423,00	-34 270,00	-33 060,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-35 739,00</b>	<b>-47 423,00</b>	<b>-34 270,00</b>	<b>-33 060,00</b>

## Tiedotus ja viestintä (101 210 0000)

Taipaleen seurakunnan tiedotus ja viestintä huolehtii siitä, että seurakunnan tapahtumat, uutiset ja ajankohtaiset asiat ovat saatavilla ja nähtävillä jokaiselle seurakuntalaiselle. Seurakunnan tiedottamisesta vastaa kirkkoherra yhdessä työntekijöiden kanssa. Tiedostusvastuuta kantaa omalta osaltaan jokainen työyhteisön jäsen.

Seurakunta tiedottaa toiminnastaan Etelä-Saimaan ES Keskiviikko-lehdessä ja Länsi-Saimaan Sanomissa, seurakunnan omilla ilmoitustauluilla, kotisivuilla, sosiaalisessa mediassa ja tapahtumatarjottimien välityksellä.

## Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2023:

Pidämme rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä

1. Tiedotamme aktiivisesti monimuotoisesta seurakuntaelämästä.

Vahvistamme osallisuutta

1. Autamme monipuolisen viestinnän keinoin muita työaloja kutsumaan seurakuntalaisia mukaan toimintaan.
2. Olemme läsnä seurakunnan tilaisuuksissa ja kuuntelemme seurakuntalaisten toiveita paremmasta viestinnästä.

Tavoitamme viestimällä monikanavaisesti

1. Viestimme monipuolisesti niin perinteisissä kuin uusissa viestintäkanavissa.
2. Uutisoimme seurakunnan tapahtumista ja kerromme avoimesti seurakunnan tekemästä tärkeästä työstä.
3. Suunnittelemme tapoja, jotka mahdollistavat seurakuntalaisten osallistumisen seurakunnan viestintään.
4. Kehitämme keinoja palautteen vastaanottamiseksi seurakunnan viestinnästä ja sen avoitettavuudesta.
5. Kehitämme ja parannamme toimintatapoja sanomalehtien kirkollisten ilmoitusten tiedotusketjussa. Tavoitteena on tiedotuksen oikea-aikaisuuden lisääminen ja virheellisiltä tiedoilta välttyminen esim. kellonajoissa.

Suunnitelma 2024–2025:

Panostamme viestintään joka vuosi entistä enemmän. Tämä on tärkeää, koska viestinnän avulla luodaan seurakuntalaisille positiivisia mielikuvia seurakunnasta ja sen toiminnasta.

Aloitamme Taipaleen seurakunnan viestintästrategian laatimisen.

TIEDOTUS JA VIESTINTÄ	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
<b>Toimintatuotot</b>				
<b>Toimintakulut-</b>	-46 388,00	-49 162,00	-45 450,00	-44 800,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-46 388,00</b>	<b>-49 162,00</b>	<b>-45 450,00</b>	<b>44 800,00</b>

### Musiikki (101 220 0000)

Musiikkityön näkyvin tehtävä on laadukkaasti toteutettu musiikillinen kokonaisuus jumalanpalveluksissa sekä kirkollisissa toimituksissa. Kirkkomusiikkikasvatus ja yhteistyö seurakunnan muiden työalojen sekä kunnan eri alueen palvelutoimijoiden sekä järjestöjen kanssa. Monipuolisen kuorotoiminnan ylläpitäminen ja virsilaulun ja hengellisten laulujen opettaminen seurakunnassa sekä kirkkokonserttien ja hengellisten musiikkitalaisuuksien järjestäminen eri-ikäisille seurakuntalaisille.

#### 1. Tavoite: Pidämme rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä

- Taipaleen seurakunnan musiikkiryhmät ylläpitävät evankeliumin ilosanomaa seurakunnan eri tilaisuuksissa viikoittaisissa harjoituksissa ja kirkkovuoden aikana

- Virsikasvatusta eri ikäisten keskuudessa ja hengellisen lauluperinteen esillä pitämistä toiminnassa ja toimituksissa

## 2. Tavoite: Osallisuuden vahvistaminen

- Uusien laulajien ja soittajien houkutteleva musiikkitoimintaan
- Musiikillinen yhteistyö eri sidosryhmien kanssa
- Monipuolisen kuorotoiminnan ja soitinryhmien ylläpitäminen
- Rohkaisemme seurakuntalaisia osallistumaan toimintaan mukaan
- Uudet musiikkiprojektit (Projektimuotoiset erikoismessut, ja konsertit, erilaiset yhteislaulutilaisuudet)
- Monipuolisen konserttitoiminnan ylläpitäminen seurakunnan alueella

## 3. Tavoite: Monikanavainen viestintä, seurakuntalaisten tavoittaminen

- Konserteista ja muista musiikkitapahtumista tiedotetaan kirkollisten ilmoitusten lisäksi seurakunnan nettisivuilla, Facebookissa, Instagramissa ja kirkkopiirin tapahtumatarjottimissa
- Ilmoitetaan paikallislehdissä (mm. Länsi-Saimaan sanomat, Etelä-Saimaa) ja julisteissa
- Kehitetään uusia tapoja entistä parempaan tiedottamiseen.

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Lemin kirkkokuoro	16	16	16	16	16
Savitaipaleen kirkkokuoro	30	30	30	30	30
Taipalsaaren kirkkokuoro	19	19	19	19	19
Gospel Taipale	15	15	15	15	15
Matkaajat	10	10	10	10	10
Adoramus	17	17	17	17	17
Konsertit	35	35	35	35	35

### Suunnitelma 2024-2025:

Järjestetään kolmen alueen Taipaleen seurakunnan yhteisiä musiikkiprojekteja.

Tehdään Taipaleen seurakunnan musiikillinen aluetoiminta tutuksi kaikille seurakuntalaisille.

Vuonna 2024 musiikkityössä huomioidaan Savitaipaleen kirkon 100 v juhlavuosi.

MUSIIKKI	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
<b>Toimintatuotot</b>	1 310,00	1 350,00		
<b>Toimintakulut</b>	-117 646,00	-103 589,00	-81 450,00	-78 450,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-116 336,00</b>	<b>-104 939,00</b>	<b>-81 450,00</b>	<b>-78 450,00</b>

### Varhaiskasvatustyö (101 231 0000)

Kirkon varhaiskasvatus (lapsi- ja perhetyö) tukee kodin kristillistä kasvatusta ja lapsen turvallista kokonaiskehitystä.



### **Strategiset tavoitteet varhaiskasvatuksessa:**

Pidämme rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä. Toteutamme sitä lasten ja perheiden kanssa yhdessä pohtimalla ja ihmettelemällä, päivä- ja perhekerhoissa. Toiminta on seurakunnan järjestämää varhaiskasvatusta ja siihen kuuluu luonnollisesti tärkeänä osana evankeliumin sanoman esillä pitäminen.

**Päiväkerhoja** järjestämme jokaisessa kirkkopiirissä 3–5-vuotiaille kaksi kertaa viikossa ja mahdollisesti myös 2-vuotiaille kerran viikossa.

**Perhetyö:** Perhekerhoja pidämme kerran viikossa Savitaipaleella ja Taipalsaarella sekä yksi- kaksi kertaa viikossa Lemillä (Kuukanniemi ja Lemminkylä).

Muistamme kaikkia seurakuntamme 1–3-v lapsia onnittelukortilla ja 4-v lapsille järjestämme yhteisen juhlan Savitaipaleen seurakuntakodilla.

Olemme avustamassa perhejumalanpalveluksissa ja -messuissa sekä muiden työalojen järjestämissä tapahtumissa, missä on perheitä koolla sekä Lasten Kauneimmissa joululaulutapahtumissa. Välitämme perheille avoimesti viestiä, että lapsen voi liittää kasteessa seurakunnan yhteyteen minkä ikäisenä vain. Tähän liittyen nostamme esille kummiuden tärkeyttä lapsen elämässä.

**Vahvistamme osallisuutta.** Toimintamme on avointa kaikille taustasta ja jäsenyydestä riippumatta. Järjestämme avoimia jouluaskarteluita, joulun- ja pääsiäispolkuja sekä muita perhetapahtumia. Kaikki kouluun lähtevät lapset kutsumme yleisellä kutsulla siunattavaksi kirkkoon. Rohkaisemme perheitä kertomaan, että mitä he toivovat srk:n varhaiskasvatukselta ja että voisivatko perheet olla toteuttamassa esim. perhejumalanpalveluksia yhdessä työntekijöiden kanssa.

**Monikanavainen viestintä.** Jatkamme varhaiskasvatuksen facebook-sivun päivittämistä ja pidämme työalamme nettisivut ajan tasalla. Perustamme whatsapp-ryhmiä kerhoryhmille. Lisäksi viemme tietoa toiminnastamme eri tahojen ilmoitustauluille sekä neuvolaan. Kastekassissa on mukana esite seurakuntamme varhaiskasvatuksen tarjoamista toiminnoista.

### **Laadulliset mittarit varhaiskasvatuksessa**

Seuraamme lasten ja perheiden osallistumismäärää kerhoissamme ja tapahtumissa ja jos huomaamme, että lasten tai perheiden osallistumismäärät vähenevät, teemme uudistuksia työalallamme. Kehitämme uusia toimintoja vanhojen lisäksi tai jopa tilalle.

**Pikkuhjelppi-toiminta:** Perheet voivat varata lastenohjaajan hoitamaan 2 ja puoleksi tunniksi kerrallaan lapsiaan, jotta vanhempi/vanhemmat saavat levätä tai halutessaan hoitaa asioita. Lapsia voimme hoitaa joko perheen kodissa, ulkoillessa pihalla tai seurakunnan kerhotilassa.

### **Toimintasuunnitelmaa 2023–2025**

Jatkamme Kasvun Polku-toimintamallia varhaiskasvatuksessa yhdessä muiden työalojen kanssa. Seurakuntien varhaiskasvatus valtakunnallisesti on muutosvaiheessa ja tämä näkyy myös Taipaleen seurakunnassa. Lasten määrä vähenee vuosi vuodelta kerhoissamme ja sen vuoksi on keksittävä uusia toimintamuotoja ja siirrämmekin fokusta perheisiin sekä työpanostamme varhaisnuorisotyöhön.

<b>VARHAISKASVATUSTYÖ</b>	<b>TA 2022</b>	<b>TA2023</b>	<b>TS2024</b>	<b>TS2025</b>
<b>Toimintatuotot</b>				
<b>Toimintakulut</b>	-219 324,00	-175 821,00	-176 080,00	00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-219 324,00</b>	<b>175 821,00</b>	<b>- 176 080,00</b>	<b>00</b>

## Varhaisnuorisotyö (101 233 0000)

Varhaisnuorisotyö on 7-14-vuotiaiden poikien ja tyttöjen sekä heidän perheidensä parissa tapahtuvaa kristillistä toimintaa. Varhaisnuorisotyö antaa ikäryhmän lapsille myönteisiä kokemuksia rinnalla kulkevasta seurakunnasta sekä auttaa pohtimaan elämän- ja uskonkysymyksiä. Työmuoto tukee lasten kehittymistä monipuolisesti kohti vastuullista nuoruutta.

### Tavoitteet

#### 1. Pidämme rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä

- kaikissa kirkkopiireissä on kerhotoimintaa ja kerhoissa pidetään hartaus
- toteutamme kouluuyhteistyötä koulujen kanssa sovitulla tavalla
- 10-syntäreille kutsutaan kaikki 10-vuotta täyttäneet seurakuntalaiset

#### 2. Osallisuuden vahvistaminen

- kerhojen toimintaa suunnitellaan ja arvioidaan yhdessä lasten kanssa
- otetaan lapset mukaan jumalanpalvelusten suunnitteluun ja toteutukseen, kuten yö kirkossa jälkeinen perhemessu

#### 3. Monikanavainen viestintä, seurakuntalaisten tavoittaminen

- kouluikäisten nettisivut pidetään ajan tasalla ja niistä löytyy kaikki seurakunnan tarjoama toiminta kouluikäisille
- viestimme toiminnastamme mahdollisimman laajasti eri kanavien kautta, kuten koulut ja seurakunnan facebook-sivut
- kerromme seurakunnan facebook-sivujen kautta kouluikäisten toiminnasta

### TYÖALAN TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

	TA2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024
Kerhoja/jäseniä	11/100	8/80	8/80	8/65
Partioryhmiä/jäseniä	7/80	7/80	7/80	7/80
Kerhonohjaajia	22	17	15	14
Leirejä ja retkiä/osallistujia	9/240	8/200	8/200	9/200
Toimintapäiviä/Osallistujia	4/50	4/40	4/40	4/30
10v. synttäreiden osallistujia	60	60	60	60

Suunnitelma 2024-2025: Vuonna 2024 toiminnassa huomioidaan Savitaipaleen kirkon 100 v. juhlat, järjestetään mm. yö kirkossa varhaisnuorille Savitaipaleen kirkossa.

VARHAISNUORISOTYÖ	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	2 570,00	3 670,00	3 870,00	4 070,00
Toimintakulut	-91 166,00	-79 934,00	-81 90000	-83 250,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-88 596,00</b>	<b>-76 264,00</b>	<b>-78 080,00</b>	<b>-79 180,00</b>

## Rippikoulutyö (101 235 0000)

Rippikoulusuunnitelman mukaisesti rippikoulu on kirkon antamaa kasteopetusta, jossa rippikoululainen kohtaa kristinuskon aarteet oman elämänsä lähtökohdista käsin. Rippikoululainen tutustuu oman seurakunnan elämään ja vahvistuu uskossa kolmiyhteiseen Jumalaan. Rippikoulu myös johdattaa omaan rukoukseen elämää läpäisevänä asiana ja ohjaa lähimmäisenrakkauteen.

Vuonna 2023 Taipaleen seurakunnassa pidetään 5 rippikoululeiriä.

### Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2023:

#### 1. Pidämme rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä

- hartaus ja jumalanpalveluselämä läpäisevät koko rippikoulun
- kaikki rippikouluryhmät suunnittelevat ryhmänä toisen opetuspäivän jumalanpalveluksen
- rippikoululaiset osallistuvat ehtoolliselle toisen opetuspäivän jumalanpalveluksessa

#### 2. Osallisuuden vahvistaminen

- rippikoulun opetus lähtee liikkeelle nuorten omasta elämästä ja kokemuksista ja nuorten mielenkiinnon kohteista. Näitä kysytään nuorilta rippikoulun alkupuolella. Yhdessä pohditaan minkälaisia vastauksia kristinuskon näihin kysymyksiin antaa
- rippikoulun opetus on monipuolista ja nuoria osallistavaa, mm. keskustelua, ryhmätöitä, käsillä tekemistä, videoiden ja näytelmien tekoa ja opitun ja koetun reflektointia
- lisäämme rippikoulun saavutettavuutta ja esteettömyyttä, huomioiden sekä fyysisen, psyykkisen että sosiaalisen esteettömyyden ja saavutettavuuden. Huomioimme rippikoulun toteutuksessa sekä päiväkouluun että yksityisrippikoulujen tarpeen.

#### 3. Monikanavainen viestintä, seurakuntalaisten tavoittaminen

- kaikille rippikouluikäluokkaan kuuluville toimitetaan seurakunnan rippikouluesite
- ilmoittautuminen tapahtuu nettisivujen kautta
- rippikoulutyön nettisivuilta löytyy ajantasainen tieto rippikouluista

	TA 2022	TS 2023	TS 2024	TS 2025	TS 2026
Rippikouluja	5	5	5	5-6	5
Rippikoululaisia	127	104	96	123	108

Suunnitelma 2024-2025:

Vuonna 2023 päivitetään Taipaleen rippikoulun paikallisuunnitelma. Rippikoulun kehittämistä jatketaan tämän päivitetyn suunnitelman mukaisesti.

RIPPIKOULUTYÖ	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	15 790,00	14 180,00	14 430,00	14 430,00
Toimintakulut	-141 891,00	-114 437,00	-117 670,00	-84 580,00
TOIMINTAKATE	-126 101,00	-100 257,00	-103 240,00	-34 890,00

## Nuorisotyö (101 236 0000)

**Toiminta-ajatus:** Seurakunnan nuorisotyö on nuorten elämää ja toimintaa. Siinä kohdataan elämä ja maailma nuoren näkökulmasta. Työn punaisena lankana on mahdollistaa nuoren ja Kristuksen kohtaaminen. Nuorisotyön tarkoituksena on tukea nuorten ja heidän perheidensä parissa tapahtuvaa kristillistä kasvatusta.

### Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2023:

#### 1. Pidämme rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä

- jokaisessa kirkkopiirissä järjestetään isostoimintaa ja nuorten iltoja
- toteutamme monimuotoisia jumalanpalveluksia yhdessä nuorten kanssa. Pyydämme isosia mukaan jumalanpalveluksiin, erityisesti niihin, joissa on rippikoululaisia mukana (rippikoulujen aloitus sekä rippisunnuntait).
- toiminnassamme huomioimme luomakunnan ja kansainvälisen vastuun, mm. pitämällä esillä, että olemme Reilun kaupan seurakunta

#### 2. Osallisuuden vahvistaminen

- nuoria kohdataan mahdollisimman monipuolisesti yhteistyössä eri tahojen kanssa ja huomioimalla seurakunnan eri alueet.
- kehitämme säännönmukaiset tavat suunnitella toimintaa yhdessä nuorten kanssa ja kerätä palautetta toiminnasta. Nuorten vaikuttajaryhmä on tässä tärkeässä osassa

#### 3. Monikanavainen viestintä, seurakuntalaisten tavoittaminen

- nuorten internet sivut ovat ajan tasalla, ja niistä löytyy kaikki tiedot nuorten toiminnasta
- rippikoulun käyneet nuoret saavat postitse kutsun tulla mukaan nuorisotyön toimintaan
- nuorisotyön instagram- tilillä mainostetaan tapahtumia ja tehdään vähintään kerran viikossa päivitys, joka kertoo tekemästämme työstä seurakunnassa

### TYÖALAN TOIMINTAA KUVAAVAT TUNNUSLUVUT JA MITTARIT

	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Nuorten ryhmiä/jäseniä ryhmissä	1/25	1/6	1/6	1/6
Nuorten iltoja tai vastaavia/Osallistujia	50/300	50/300	50/280	50/280
Retkiä ja leirejä/osallistujia	4/75	4/75	4/70	3/70
Kouluvierailut	60	60	60	55
Isoskoulutukseen osallistujia	45	45	40	40
Tapahtumia/Osallistujia	1/25	1/25	1/25	1/25

Suunnitelma 2024–2025: Vuonna 2024 toiminnassa huomioidaan Savitaipaleen kirkon 100v. juhlat, järjestetään mm. yö kirkossa nuorille

NUORISOTYÖ	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	1 950,00	2 450,00	2 665,00	2 800,00
Toimintakulut	-81 703,00	-73 425,00	-74 860,00	-75 220,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-79 753,00</b>	<b>-71 002,00</b>	<b>-72 195,00</b>	<b>-72 420,00</b>

## Diakonia (101 241 0000)

Diakoniatyön tehtävänä on kohdata heitä seurakunnan alueella asuvia, jotka tarvitsevat elämäänsä apua, tukea, toivoa ja joita ei auteta riittävästi muiden tahojen kautta. Pyrimme vahvistamaan avunhakijan kokonaisvaltaista hyvinvointia hengellisen, henkisen ja taloudellisen tuen avulla. Ihmisiä kohdellaan tasavertaisesti.

## Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2023:

### Pidämme rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä

Käytämme ryhmä- ja yksilötyössä työvälineinä Raamattua, virsiä, rukousta ja hartauksia. Tarjoamme sielunhoidollisia kohtaamisia.

### Osallisuuden vahvistaminen

Tavoitteena on luoda laadukkaita kohtaamisia. Olemme tavoitettavissa ilman ajanvarausta säännöllisesti kerran viikossa joka alueen diakoniatoimistolla. Tarjoamme erilaisia vertaisryhmiä: omaishoitajaryhmä kuukausittain joka kirkkopiirissä, arkea tukevia ryhmiä kerran kk kahdessa kirkkopiirissä, ikäihmisten kerho kuukausittain yhdessä kirkkopiirissä ja vapaaehtoisten ohjaama ryhmä kuukausittain kahdessa kirkkopiirissä. Tarjoamme säännöllisiä kaikille avoimia, matalan kynnyksen kohtaamispaikkoja aamupuuron ääressä kirkkopiireittäin 2-4 krt /kk, jotka tavoittavat 4-15hlö/kerta. Pidämme hartaushetkiä alueemme hoivayksiköissä ja osallistumme jumalanpalveluselämän toteuttamiseen diakonisista lähtökohdista. Järjestämme diakonian leiripäiviä ja leirin tarvelähtöisesti. Osallistumme Reilun kaupan viikkoon toteuttamalla joka kirkkopiirissä tapahtuman yhteistyössä lähetyksen kanssa. Pyrimme olemaan ja näkymään siellä, missä ihmiset ovat luontaisesti koolla pop up -tapahtumien kautta. Seuraamme yhteiskunnassa ja alueellamme esiintyviä ilmiöitä, jotta voimme järjestää toimintaa sekä olla läsnä siellä, missä diakoniatyötä tarvitaan. Kutsumme toimintaan mukaan uusia vapaaehtoisia ja koulutamme ja tuemme heitä tehtävässään. Olemme mukana kehittämässä rovakuntayhteistyössä saattohoidon vapaaehtoistoimintaa palvelutaloihin. Jatkamme verkostoyhteistyötä ja pyrimme löytämään uusia toimijoita, joiden kanssa verkostoitua antaen ammattitaitomme yhteiseen käyttöön.

### Monikanavainen viestintä, seurakuntalaisten tavoittaminen

Tiedotamme toiminnasta eri viestimiiä käyttäen ajoissa, selkeästi sekä saavutettavasti kohderyhmän mukaisesti mm. lehdissä, tapahtumatarjottimissa, henkilökohtaisella kutsulla, kunta -ja järjestötiedotteissa, instagram-tilillä, internetissä sekä yhteistyöverkostojen kautta. Pidämme tiimipalaverin kuukausittain/ tarpeen mukaan ja virtuaaliset aamukahvit kerran viikossa. Olemme käytettävissä ja tavoitettavissa tarjoamalla tilanteita ja tapahtumia, jossa mahdollistetaan keskusteleva ja kuunteleva kohtaaminen. Pidämme esillä Reilun kaupan seurakuntaa. Toteutamme diakoniakasvatusta yhdessä seurakuntamme eri työalojen sekä muiden toimijoiden kanssa.

Työalan toimintaa kuvaavat tunnusluvut ja mittarit

	TP 2020	TP 2021	TA 2022	TA2023	TS 2024
<b>Ryhvät</b>	10	12	9	14	14
<b>Kotikäynnit</b>	248	120	200	150	150
<b>Asiakaskontaktit ja kohtaamiset</b>	1270	996		1000	1000
<b>Ruokakassien jakelu, kpl</b>	698	608	470	690	690
<b>Leirit ja leiripäivät</b>	4	4	7	7	7
<b>Tapahtumat</b>			-	10	10

Laadullisesti mittaamme toimintaamme pyytämällä ryhmätoiminnan päättyessä palautetta ryhmään osallistuneilta. Seuraamme työalamme toimintaa kuvaavia tunnuslukuja: toteutuneita tunnuslukuja suhteessa asetettuihin tavoitteisiin. Vapaaehtoistyössä arvioimme vapaaehtoisten sitoutuneisuutta toimintaamme.

Suunnitelma 2024-2025:

- Diakoniatyön kehittäminen Taipaleen seurakunnassa, perusdiakoniatyötä unohtamatta. Seuraamme yhteiskunnan muutoksia ja pyrimme olemaan siellä missä diakoniatyötä tarvitaan. Teemme tiivistä yhteistyötä muiden auttajatahojen kanssa.

<b>DIAKONIA</b>	<b>TA 2022</b>	<b>TA2023</b>	<b>TS2024</b>	<b>TS2025</b>
<b>Toimintatuotot</b>	1 700,00	240,00	240,00	240,00
<b>Toimintakulut</b>	-170 580,00	-161 278,00	-175 080,00	-174 780,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-168 880,00</b>	<b>-161 038,00</b>	<b>-174 840,00</b>	<b>-174 540,00</b>

Lähetystyö (101 260 0000)

Lähetystyö on seurakunnan perustehtävä ja syy siihen, miksi kirkko on olemassa. Kirkkolaki velvoittaa Suomen evankelisluterilaiset seurakunnat olemaan mukana lähetystyössä. Lähetystyö työalana koordinoi ja toteuttaa seurakunnan tekemää ja tukemaa lähetystyötä.

Työalan toiminnan ja talouden painopisteet ja tärkeimmät tavoitteet sekä tunnusluvut vuonna 2023:

1. Pidämme rohkeasti evankeliumin sanomaa esillä.

Lähetystyö läpäisee kaikki seurakunnan työalat tekemällä yhteistyötä eri työmuotojen kanssa osallistumalla eri työalojen toimintaan ja järjestämällä yhteisiä tapahtumia. Lähetyspiirit jatkavat toimintaansa joka alueella. Lähetystyö toimii aktiivisesti ja pitää esillä evankeliumia toiminnassaan ja evankeliumin leviämistä edistävää työtä. Seurakunnalla on 14 lähetyspöytäkirjasta eri lähetysten, kohteiden ja lähetysjärjestöjen kanssa. Lähetystyön tavoitteena on täyttää voimassa olevat sopimukset. Lähetyskasvatussihteeri on Etelä-Karjalan Pipliaseuran hallituksessa. Lähetystyö ottaa osaa lähetysjärjestöjen tarjoamiin ajankohtaiskouluksiin ja Lähetysjuhliin.

## 2. Osallisuuden vahvistaminen

Lähetystyö tarjoaa moninaisia vapaaehtoistoiminnan paikkoja. Lähetystyö on avointa kaikille kutsuen uusia ihmisiä mukaan toimintaan. Vapaaehtoiset ovat aktiivisesti mukana toteuttamassa ja suunnittelemassa toimintaa alueellisissa palaverissa. Seurakunnassa on kuusi lähetyspiiriä. Joka kirkkopiirissä toimii kirpputori ja kahvio. Kauneimpia joululauluja toteutetaan yhteistyössä musiikkityön kanssa. Lähetystyö järjestää erilaisia kokoavia tapahtumia kaikissa kirkkopiireissä. Lähetystyö koordinoi seurakunnassa Joulun lapsi-keräyksen ja ottaa osaa Tasaus-keräykseen sekä Reilun kaupan viikkoon. Lähetystyö on mukana järjestämässä hiippakunnan, rovastikunnan ja Eksoten kanssa avustuskuljetuksia Itä-Euroopan maihin. Tämä yhteistyö palvelee myös Taipaleen seurakunnan ekumeenisia suhteita ortodoksikirkon kanssa. Lähetystyö ottaa osaa hiippakunnalliseen Lähetysseminaariin ja rovastikunnalliseen lähetyspyhään. Vapaaehtoisille järjestetään matka Ilomantsiin yhdessä Luumäen seurakunnan lähetystyön kanssa. Lemin Lähetyskirppis ja Lähde-kirppis tarjoavat kuntouttavaa työtoimintaa paikallisille työttömille Eksoten kanssa solmitun yhteistyösopimuksen mukaisesti.

## 4. Monikanavainen viestintä, seurakuntalaisten tavoittaminen

Lähetystyö tiedottaa seurakunnassa lähettien, lähetyskohteiden ja lähetysjärjestöjen toimintaan liittyvistä asioista. Toiminnasta tiedotetaan kirkollisilla ilmoituksilla lehdessä, mainoksissa, seurakunnan nettisivuilla ja sosiaalisessa mediassa. Seurakunnan kirpputorit ja kahvilat ovat avoimia kaikille ihmisille taustasta riippumatta toimien kohtauspaikkoina. Työntekijä osallistuu tiimipalaveriin ja kahvihetkiin sekä koko työyhteisön säännöllisiin palaveriin. Lähetystyö toimii rovastikunnallisessa ja hiippakunnallisessa yhteydessä.

### Suunnitelma 2024–2025:

Olemassa olevat lähetyspiirit, kirpputorit ja kahviot jatkavat toimintaansa. Jatketaan perinteisten tapahtumien ja tempauksien järjestämistä. Lähetystyö ottaa osaa muiden työmuotojen toimintoihin ja osallistuu rovastikunnan ja hiippakunnan yhteiseen lähetystyöhön. Lähetyssoimukset täyttyvät. Lähetystyö on aktiivisesti yhteydessä lähetysjärjestöihin ja lähetyskentille välittäen tietoa lähetystyön asioista seurakunnassa.

	TP2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2024
<b>Kauneimmat joululaulut</b>	8	12	12	11	12
<b>Lähetyspiirit</b>	5	8	8	6	6
<b>Aktiiviset vapaaehtoiset</b>	5	50	50	50	50
<b>Kouluvierailut</b>	2	3	3	2	3
<b>Myyjäiset ja tapahtumat</b>	13	10	10	10	10
<b>Lähtetivierailut tilaisuuksissa</b>	<b>eri</b> 10	10	10	10	10
<b>Retket</b>	0	2	3	3	2
<b>Vapaaehtoinen lähetyks</b>	46358,65	22 700	22 690	22 690	22 690
<b>kannatus*</b>					
<b>Talousarvioavustus</b>	26 000 €	26 000	22 690	22 690	22 690

Toiminnan mittarit: Kerätty lähetykskannatus, osallistujamäärät ja suunniteltujen tapahtumien toteutuminen

LÄHETYSTYÖ	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	22 700			
Toimintakulut	-74 378,00	-69 589,00	-68 740,00	-68 860,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-51 678,00</b>	<b>-69 589,00</b>	<b>-68 740,00</b>	<b>-68 860,00</b>

## Kirkkopiirineuvostot

### Taipalsaaren kirkkopiirineuvosto

Taipalsaaren kirkkopiirin toimintasuunnitelmaa vuodelle 2023

Kirkkopiirineuvoston tehtävänä on tukea kaikkia seurakunnan työaloja ja olla yhdessä niiden kanssa toteuttamassa lähimmäisen rakastamista lähellä ja kaukana. Tehtävän ytimessä ovat Raamattu ja jumalanpalvelus.

Talvikaudella järjestetään Raamattuluentasarja seurakuntatalolla. Raamattupiiri jatkuu Ankeriaanpolun kerhohuoneella. Siinä vetäjinä toimivat Juhani Kuronen ja Eero Pyysalo.

Järjestetään runo - ja musiikki-ilta, jossa mukana lauluryhmä ja runojen lausuntaa. Tämän ajankohta tarkentuu myöhemmin.

Kirkkokahvit jatkuvat kerran kuukaudessa. Ensimmäinen kirkkokahvipyhä on Gideonien kirkkopyhä 15.1.2023.

Äitienpäivänä kirkossa on tarjolla kirkkopiirineuvoston tarjoamat juhlakahvit ja äitien muistaminen kukilla. Samoin pääsiäisenä on kirkkovieraiden muistaminen narsisseilla.

Sarviniemeen järjestetään retki 20.5.2023. Sarviniemen paikka sopii myös huonommin liikkuville. Retken yhteyshenkilönä toimii Risto Koskimäki.

Kotiseuturetki kotimaakuntaan ja sen eri kohteisiin. Tarkoitettu kaikille Taipaleen seurakuntalaisille. Retken yhteyshenkilönä toimii Marjukka Ahtiainen.

Kesävieraiden kirkkopyhä on 16.7.2023. Piispa Seppo Häkkinen tulee mukaan. Suunnitellaan ko. päivää myöhemmin alkukesällä.

Kesäillat jatkuvat eri kylissä. Ajat ja paikat tarkentuvat myöhemmin.

Suunnitellaan perheen yhteistä tapahtumaa yhteistyössä lapsityön kanssa. Tilaisuus olisi vauvasta vaariin sopiva.

Kinkereitä on suunniteltu pidettäväksi kolmetoista, joista yhdet olisivat kokeellisesti syksyllä.

Maakirkkoja pidetään muutama vuoden aikana, joista ensimmäinen on Uudenvuoden päivänä Vehkataipaleen metsästymajalla.

Järjestetään opastus/mainostaulut (2 kpl) Lähde kirppikselle, jotta ostajat löytävät perille.

Kirkkopiirin piirineuvosto pitää 2-4 kokousta vuoden aikana.

### Taipaleen seurakunnan Lemin kirkkopiirin piirineuvosto

#### Johdanto

Vuosi 2023 on Taipaleen seurakunnan viides toimintavuosi. Tässä suunnitelmassa esitetään vuoden 2022 tavoitteet, sekä suunnitelma 1000 euron määrärahan käyttämisestä.



## **Kokoonpano**

Taipaleen seurakunnan kirkkoneuvosto nimeää piirineuvoston uuden kokoonpanon toimikaudekseen 2023–24. Kirkkoneuvostolle esitetään noin viiden varsinaisen jäsenen ja yhden nuorten edustajan kokoonpanoa, johon se nimeää keskuudestaan edustajat. Piirineuvoston puheenjohtajana toimii aluepastori Tapio Kilpiä ja hänen ollessaan poissa 1.1.–21.2. ja 1.9.–31.12.2023 vs. aluepastori Maija Korhonen.

## **Kokoukset**

Vuoden aikana on tarkoitus kokoontua 4–8 kertaa.

## **Tavoitteet vuodelle 2023**

Edellisiltä vuosilta jatkuvat seuraavat tavoitteet:

- ◆ 1/2019 Kirkon kunnossapidon ja toimivuuden edistäminen edelleen
- ◆ 5/2019 Jumalanpalvelusryhmien muodostaminen
- ◆ 6/2019 Uuden seurakuntatalon suunnittelu
- ◆ 7/2019 Julkaisujen tekeminen Lemmin kirkkopiiristä ja piirineuvostosta
- ◆ 1/2020 Mukana papinhiihdoissa
- ◆ 2/2020 Seurakuntailtojen järjestäminen
- ◆ 1/2022 Lemmin kinkereiden edistäminen ja perinteen palauttaminen
- ◆ 2/2022 Kutsumme ihmisiä kirkkoon ja toimintaan mukaan.

Piirineuvosto päättää näiden jatkamisesta ja uusista tavoitteistaan vuoden 2023 ensimmäisessä kokouksessa.

## **Talousarvio**

Taipaleen seurakunnan kirkkoneuvosto on myöntänyt 1000 € käyttörahaa kullekin piirineuvostolle vuodelle 2023. Rahaa on tarkoitus käyttää seuraavasti seurakuntailtojen, kirkkokahvien, tarjoilujen ja tapahtumien järjestämiseen ja neuvoston tavoitteita edistäviin hankintoihin. Piirineuvosto päättää rahankäytöstä tarkemmin vuoden 2023 ensimmäisessä kokouksessa.

## **Viestintä**

Piirineuvosto viestii toiminnastaan mahdollisimman avoimesti.

Hyväksytyt muistiot ovat nähtäville seurakunnan verkkosivuilla, sekä Lemmin seurakuntatoimistolla. Piirineuvoston sivu ja muistiot sijaitsevat: taipaleenseurakunta.fi -> seurakunnat -> Lemmin kirkkopiiri -> Lemmin piirineuvosto.

## **Savitaipaleen piirineuvoston toimintasuunnitelma vuodelle 2023**

Piirineuvosto on vuonna 2023 mukana tukemassa toimintaa, kuten jumalanpalveluksia, musiikkitapahtumia, jne, erilaisissa rooleissa.

Alkuvuodesta käynnistetään keskustelu siitä, mikä on alueen seurakuntaelämän tulevaisuus, vapaaehtoisvoimien vähetessä.

Diakonian kanssa yhteistyössä toteutuu su 5.2., kynttiläpäivänä ja yhteisvastuukeräyksen alkaessa Toivon kahvila -työnimellä tapahtuma, joka on jatkoa viimevuotiselle toivon valot-illalle.

Mahdollisuutta toteuttaa pyhiinvaellus Säkniemeen kesällä 2023 selvitetään

Arvioidut kulut:

Toivon ilta 100€

Pyhiinvaelluksen kulut 100€

Juhlavuoden valmistelut 200€  
Jumalanpalveluselämän tuki 100€

## Hautaustoimi

### Hautausmaan hallinto (101 401 0000), hautausmaankiinteistöt (101 403 0000) ja varsinainen hautaus toimi (101 404 0000)

Taipaleen seurakunnalla on viisi hautausmaata Lemillä, Savitaipaleella ja Taipalsaarella. Näiden lisäksi jokaisen kirkon yhteydessä on sankarihautausmaa. Hautaus toimilain mukainen tunnustukseton hauta-alue on Lappeenrannan seurakuntayhtymän hallinnoima Rauhan hautausmaa Joutsenossa.

Hautaus toimen toiminnasta määrätään tarkemmin hautaus toimen ohjesäännössä sekä hautaus maiden käyttösuunnitelmissa. Kirkkoneuvoston jäsenet tekevät katselmukset seurakunnan hautaus mailla vuosittain. Hautaus maakatselmuksesta tehdään muistio.

Hautaus maahallinto vastaa hautakirjanpidosta. Kustannukset muodostuvat pääs osin palkoista ja it-palveluista.

Hautaus maakiinteistöt - tehtäväalue sisältää hautaamista palvelevien rakennusten (osan kappelista), hautaus toimen koneet ja kalusto Palkkoja ositetaan myös hautaus maiden hoito ja ylläpitoon. Tuottoina tehtäväalueelle ovat haudan lunastusmaksut. It-palvelujen kustannukset johtuvat hautaohjelmien ylläpidosta. Hautaus maalle palkataan kesäksi kausityöntekijöitä sekä kesätyöntekijöitä. Määräaikaisten palkkakustannuksista suurin osa kuuluu hautainhoitorahastojen kuluihin.

Varsinainen hautaus toimi -tehtäväalue sisältää sen osan seurakuntamestarin ja hautaus maatyöntekijän palkkausmenoista, jotka aiheutuvat hautaan siunaamisista. Kuluihin kuuluvat myös hautatyöt kaivuineen sekä vainajan säilytyskulut. Tuloina ovat hautaus palvelumaksut.

### Tavoitteet vuodelle 2023

- 1) hautausmaa-alueiden ylläpitäminen hautaus toimilain mukaisesti
- 2) hautausmaan toiminnoista ja käytännöistä tiedottaminen monipuolisesti

### Tavoitteet suunnitelma vuosille 2024–2025

- hautapaikkojen laputtaminen niille haudoille, joilla ei ole vuosiin ollut haltijaa
- ainaishautojen merkitseminen
- Lemin hautausmaan laajentaminen

HAUTAUSMAAN HALLINTO	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-6 572,00</b>	<b>-7 208,00</b>	<b>-7 370,00</b>	<b>-7 470,00</b>
Toimintakulut	-6 572,00	-7 208,00	-7 370,00	-7 470,00

HAUTAUSMAAN KIIENTEISTÖT	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	18 700,00	18 300,00	18 500,00	18 700,00
Toimintakulut	-184 799,00	-173 681,00	-167 940,00	-166 740,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-166 099,00</b>	<b>-155 381,00</b>	<b>-149 440,00</b>	<b>-148 040,00</b>

<b>VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI</b>	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	65 975,00	65 500,00	63 900,00	63 900,00
Toimintakulut	-113 504,00	-98 408,00	-99 270,00	-96 170,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-47 529,00</b>	<b>-32 908,00</b>	<b>-35 370,00</b>	<b>-32 270,00</b>

#### IV Pääluokka

<b>IV PÄÄLUOKKA</b>	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2024
Toimintatuotot	84 675,00	83 800,00	82 400,00	82 600,00
Toimintakulut	-304 875,00	-279 369,00	-274 580,00	-270 380,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-220 200,00</b>	<b>-195 569,00</b>	<b>-192 180,00</b>	<b>-187 780,00</b>

## Kiinteistötoimi

### Kiinteistötoimen hallinto (101 501 0000)

Kiinteistötoimen tehtävänä on tukea seurakuntatyötä tarjoamalla tarkoituksenmukaiset tilat seurakunnan toiminnan käyttöön sekä vastata Taipaleen seurakunnan kiinteistöomaisuuden säilymisestä ja kunnossapidosta, kiinteistöjen tuottavuudesta ja tilojen tehokkaasta käytöstä.

Kiinteistötoimelle kuuluu myös maa- ja vesialueiden kustannuksia ja huoltotoimenpiteitä, mm. teiden sorastusta tai myrskyn kaatamien puiden raivausta. Osa viranhaltijoiden palkasta kirjataan tälle tehtäväalueelle. Kiinteistöhallinnon kustannukset vyörytetään kiinteistöille.

### Tavoitteet vuodelle 2023

- 1) **pidetään kiinteistöt hyvässä kunnossa ja toimintakuntoisina sekä piha-alueet siisteinä**
  - seurakunnallisissa kiinteistöissä sekä niissä, jotka ovat toiminnalle tärkeitä ja käyttöaste on hyvä
- 2) **kiinteistöstrategian tekeminen ja toteutus**
  - teetetään ostopalveluna Kirkkohallituksen suosituksen mukainen kiinteistöstrategia
  - toteutetaan kiinteistöstrategiasta nousevia asioita
- 3) **asiantuntevien ostopalvelujen käyttö ja suunnitelmallinen kiinteistöjen remontointi sekä ylläpito**
  - käytetään asiantuntijapalveluita
  - pidetään kunnossa seurakunnalliset kiinteistöt ja toiminnalle tärkeät kiinteistöt
  - luovutaan kiinteistöistä, jotka eivät ole toiminnalle välttämättömiä
- 4) **tiedotuksen ja viestinnän tehostaminen kiinteistötoimen asioista**
  - käytetään sisäisiä kanavia tehokkaasti ohjeistamiseen ja ilmoittamiseen esim. vikatilanteista
- 5) **kiinteistöjen käyttöasteen nostaminen ja käyttämättömistä luopuminen**
  - pyritään porrastamisella käyttämään omiin toimintoihin ensisijaisesti seurakunnan omia kiinteistöjä
  - luovutaan kiinteistöistä, jotka rasittavat käyttökustannusten vuoksi taloutta ja niillä ei ole käyttöä

## Tavoitteet suunnitelma vuosille 2024–2025

Kiinteistöstrategia otetaan käyttöön. Seurakuntien tiloja kehitetään palvelemaan entistä monipuolisemmin eri käyttötarkoituksissa. Seurakunnan tilatehokkuuden kehittäminen jatkuu edelleen. Kiinteistöistä pidetään huolta ja tarvittaviin huoltotoimenpiteisiin ryhdytään aina mahdollisimman nopeasti. Toteutetaan kiinteistöstrategian mukaisia investointeja. Kiinteistöhallintarekisterin kiinteistönhallintaa helpottavan ohjelmiston käytön tehostaminen.

KIINTEISTÖTOIMEN HALLINTO	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
<b>Toimintatuotot</b>				
Toimintakulut	-98 446,00	-62 901,00	-72 280,00	-75 280,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-98 446,00</b>	<b>-62 901,00</b>	<b>-72 280,00</b>	<b>-75 280,00</b>

### Kiinteistöt (101 502 0100-101 509 0000)

Kirkot ja kappelit	Srk-talot ja muut seurakunnalliset tilat	Asuinkiinteistö ja -osakkeet	Leirikiinteistöt
Savitaipaleen kirkko	Savitaipaleen srk-talo	Hiiemäenrinne asunto	Säkniemi
Lemin kirkko	Lemin srk-talo (käyttökielto)	Haukietien rivitalo	Syntymäniemi
Taipalsaaren kirkko	Taipalsaaren srk-talo		Vitsain
Savitaipaleen kappeli	Kuukanniemen srk-talo		Pien-Säkniemi
Taipalsaaren kappeli	Saimaanharjun kerhotilat		Leirisaari
Kellotapulit	Savitaipaleen virasto		
	Pappila-virasto taipalsaari		
	Lemin väistötilat		

SAVITAIPALEEN KIRKKO	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
<b>Toimintatuotot</b>	2 100,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Toimintakulut	-54 813,00	-62 443,00	-62 275,00	-61 685,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-52 713,00</b>	<b>-60 443,00</b>	<b>-60 275,00</b>	<b>-59 685,00</b>

LEMEN KIRKKO	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
<b>Toimintatuotot</b>	2 100,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Toimintakulut	-61 923,00	-56 396,00	-56 130,00	-56 380,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-59 823,00</b>	<b>54 396,00</b>	<b>-54 130,00</b>	<b>-54 380,00</b>

TAIPALSAAREN KIRKKO	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
<b>Toimintatuotot</b>	300	400,00	400,00	400,00
Toimintakulut	-65 300,00	-60 069,00	-59 680,00	-51 000,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-65 000,00</b>	<b>-59 996,00</b>	<b>-59 280,00</b>	<b>-50 600,00</b>

<b>KELLOTAPULIT</b>	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-1 690,00	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 690,00</b>	<b>-1 900,00</b>	<b>-1 900,00</b>	<b>-1 900,00</b>

<b>SAVITAIPALEEN KAPPELI</b>	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Toimintakulut	-22 239,00	-23 524,00	-22 545,00	-22 600,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-18 239,00</b>	<b>-19 524,00</b>	<b>-18 545,00</b>	<b>-18 600,00</b>

<b>TAIPALSAAREN KAPPELI</b>	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	3 000,00	3 700,00	3 700,00	3 700,00
Toimintakulut	-33 537,00	-24 796,00	-16 749,00	-17 568,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-30 537,00</b>	<b>-21 096,00</b>	<b>-13 049,00</b>	<b>-13 868,00</b>

<b>SAVITAIPALEEN SEURAKUNTATALO</b>	TA 2022	TA2022	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	3 800,00	4 400,00	4 700,00	4 700,00
Toimintakulut	-73 803,00	-75 544,00	-75 435,00	-70 435,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-70 003,00</b>	<b>-71 144,00</b>	<b>-70 735,00</b>	<b>-70 735,00</b>

<b>LEMEN SEURAKUNTATALO</b>	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-14 300,00	-12 200,00		
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-14 300,00</b>	<b>-12 00,00</b>		

<b>TAIPALSAAREN SRK-TALO</b>	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	1 900,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
Toimintakulut	-40 442,00	-41 862,00	-42 210,00	-38 860,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-38 542,00</b>	<b>-38 662,00</b>	<b>-39 010,00</b>	<b>-38 860,00</b>

<b>KUUKANNIEMEN SRK-TALO</b>	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	200,00	400,00	400,00	400,00
Toimintakulut	-27 007,00	-24 010,00	-16 710,00	-16 510,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-26 807,00</b>	<b>-23 610,00</b>	<b>16 310,00</b>	<b>-16 110,00</b>

<b>HIIENMÄENRINTEEN ASUNTO-OSAKE</b>	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	7 680,00	7 680,00	7 680,00	7 680,00
Toimintakulut	-3 700,00	-3 720,00	-3 800,00	-3 800,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>3 980,00</b>	<b>3960,00</b>	<b>3 880,00</b>	<b>3 880,00</b>

<b>HAUKITIEN RIVITALO</b>	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	7 68,00	7 680,00	7 680,00	7 680,00
Toimintakulut	-3 700,00	-3 720,00	-3 800,00	-3 800,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>3 980,00</b>	<b>3 960,00</b>	<b>3 880,00</b>	<b>3 800,00</b>

<b>SAIMAANHARJUN KERHOTILA</b>	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-25 348,00	-24 390,00	-0	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-25 348,00</b>	<b>-24 390,00</b>	<b>0</b>	<b>00</b>

<b>SAVITAIPALEEN VIRASTOTILA</b>	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-18 900,00	-19 000,00	-18 900,00	-18 900,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-18 900,00</b>	<b>-19 000,00</b>	<b>-18 900,00</b>	<b>-18 900,00</b>

<b>SÄKNIEMEN LEIRIKESKUS</b>	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	400,00	500,00	500,00	500,00
Toimintakulut	-42 332,00	-57 043,00	-34 080,00	-34 080,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-41 932,00</b>	<b>-56 543,00</b>	<b>-33 580,00</b>	<b>-33 780,00</b>

<b>SYNTYMÄNIEMEN LEIRIKESKUS</b>	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-1 515,00	-955,00	0	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 515,00</b>	<b>-955,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>VITSAIN LEIRIKESKUS</b>	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-3 595,00	-120,00	0	0
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 595,00</b>	<b>-120,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>PIEN-SÄKNIEMI</b>	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-390,00	-410,00		
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-390,00</b>	<b>-410,00</b>		

<b>PAPPILA-VIRASTO TPS</b>	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-22 310,00	-21 830,00	-21 680,00	-21 280,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-22 310,00</b>	<b>-21 830,00</b>	<b>-21 680,00</b>	<b>-21 280,00</b>

LEMEN VÄISTÖTILAT	TA 2021	TA2022	TS2023	TS2024
Toimintatuotot				
Toimintakulut	-58 580,00	-58 370,00		
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-58 500,00</b>	<b>-58 370,00</b>		

### Metsätalous (101 510 0100)

Metsätalouden menot ovat metsänhoito- ja puunmyyntikuluja. Tuloina ovat tonttimaiden vuokratulot ja metsänhoitosuunnitelman mukaiset puun myynnit. Toimialueelle kirjataan myös tienhoitomaksut. Metsätaloudessa toteutetaan Metsänhoitoyhdistyksen tekemää metsänhoitosuunnitelmaa. Puunmyyntituloilla on tarkoitus kattaa seurakunnan tekemiä investointeja. Metsätalouden tulot muodostavat merkittävän osan seurakunnan muista tuloista.

Taipaleen seurakunnalla on metsäsuunnitelman alaisuudessa kehityskelpoista talousmetsää 1787,3 hehtaaria. Nykyinen metsäsuunnitelma on tehty vuosille 2019–2028. Suunnitelman mukainen kokonaishakkuu kertymä olisi 104.171 m<sup>3</sup>, kantorahatulo 3.318.478 euroa ja hakkuista aiheutuneiden hoitotöiden kustannukset 455.001 euroa. Suunnitelman mukaan kasvu metsämaalla on 8,1 m<sup>3</sup> per hehtaari ja näin ollen kokonaiskasvu seurakunnan metsissä olisi suunnitelmakauden aikana 145.077 m<sup>3</sup>.

Metsäsuunnitelman suunnittelukauden kokonaishakkuun ollessa 104.171 m<sup>3</sup> ja kokonaiskasvun 145.077 m<sup>3</sup>, niin seurakunnan metsien nettokasvu tulisi olemaan 40.906 m<sup>3</sup> eli 22,9 m<sup>3</sup> per hehtaari. Vuoden 2023 suunnitelmissa on tehdä mm. ensiharvennusta, harvennushakkuuta ja uudistushakkuutta, niin että puunmyyntitulot ovat 330.000 euroa ja metsänhoidolliset kustannukset olisivat alle 50.000 euroa. Nettotulon määrä riippuu hakkuualueista ja hakkuutavasta, kuinka paljon metsänhoitotoimenpiteitä tarvitaan.

### Tavoitteet vuodelle 2023

- 1) **Taloudellisten ja henkilöstöressurssien käyttäminen kustannustehokkaasti**
  - metsäsuunnitelman mukaisen metsänhoidon toteuttaminen kestävästi
- 2) **Tiedotuksen ja viestinnän tehostaminen**
  - yhteistyö kuntien sekä muiden kiinteistöasiantuntijoiden kanssa
- 3) **Metsän tarkastus**
  - valitaan metsätarkastaja, joka valvoo metsänhoidon toteuttamista

### Tavoitteet suunnitelma vuosille 2024 - 2025

Metsätaloutta hoidetaan valtuuston hyväksymän metsäsuunnitelman mukaisesti hyvässä yhteistyössä Metsänhoitoyhdistysten kanssa. Metsätalouden tarkoituksena on kestävä metsänhoito sekä tasainen tulonmuodostus. Metsätilojen katselmuksia toteutetaan tarpeen mukaan. Maa-alueiden myyntiä sekä vuokraus toteutetaan tapauskohtaisesti.

METSÄTALOUS	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	397 000,00	564 000,00	404 000,00	404 000,00
Toimintakulut	-89 470,00	-87 400,00	-91 745,00	-89 745,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>307 53000</b>	<b>476 600,00</b>	<b>312 255,00</b>	<b>314 255,00</b>

## V Pääluokka

V PÄÄLUOKKA	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	412 900,00	581 400,00	421 300,00	487 435,00
Toimintakulut	-676 798,00	-630 616,00	-529 709,00	-518 463,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-263 898,00</b>	<b>-49 216,00</b>	<b>--108 409,00</b>	<b>-31 028</b>

## Rahastojen asunto-osakkeet

Taipalsaaren hautainhoitorahaston ja testamenttirahastojen asunto-osakkeet ovat vuokrattuina.  
Taipalsaaren Kirkkomäen asunto-osake (9204050300) HHR

TPS ASUNTO-OSAKE	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	5 780,00	5 724,00	5 724 ,00	6 200,00
Toimintakulut	- 3 490,00	-4 150,00	-4 450,00	-4 450,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 290,00</b>	<b>- 1 640,00</b>	<b>- 1 550,00</b>	<b>-1 550,00</b>

Hakosen tr asunto-osake (1992310200)

Hakosen tr asunto-osake	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot		5 724,00	5 7240,00	6 200,00
Toimintakulut	-	-2 292,00	-2 600,00	-2 600,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-</b>	<b>- 3 432,00</b>	<b>- 3 124,00</b>	<b>-3 600,00</b>

K. ja V. Lehtosen tr osake (1994030200)

Hakosen tr asunto-osake	TA 2022	TA2023	TS2024	TS2025
Toimintatuotot	6 740,00	6 740,00	6 740,00	6 740,00
Toimintakulut	-2 740,00	-3 230,00	-3 260,00	-3 290,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-4 000,00</b>	<b>- 3 510,00</b>	<b>-3 480 ,00</b>	<b>-3 450,00</b>

## TULOSLASKELMAOSA

	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
<b>Toimintatuotot</b>	<b>575 599,00</b>	<b>723 234,00</b>	<b>564 149,00</b>	<b>565 160,00</b>
Myyntituotot	1 400,00	2 300,00	2 400,00	2 400,00
Maksutuotot	107 095,00	103 490,00	103 105,00	103 640,00
Vuokratuotot	104 504,00	119 144,00	119 444,00	119 920,00
Metsätalouden tuotot	330 000,00	330 200,00	330 200,00	330 200,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	23 600,00	900,00		
Tuot ja avustukset	9 000,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
Muut toimintatuotot		160 000,00		
<b>Toimintakulut</b>	<b>-2 834 227,25</b>	<b>-2 677 153,28</b>	<b>-2 438 584,00</b>	<b>-2 136 953,00</b>



Henkilöstökulut	-1 574 442,25	-1 393 996,28	-1 332 909,00	-1 043 418,00
Palkat ja palkkiot	-1 286 576,00	-1 129 991,56	-1 083 600,00	-810 100,00
Henkilösivukulut	-287 866,25	-264 004,72	-249 309,00	-233 318,00
Palvelujen ostot	-684 920,00	-679 275,00	-629 240,00	-613 670,00
Vuokratulot	-132 680,00	-140 032,00	-85 450,00	-87 600,00
Aineet ja tarvikkeet	-330 315,00	-355 650,00	-294 880,00	-296 110,00
Ostot tilikauden aikana	-330 315,00	-355 650,00	-294 880,00	-296 110,00
Annetut avustukset	-50 890,00	-57 690,00	-50 690,00	-50 690,00
Muut toimintakulut	-60 980,00	-50 510,00	-45 415,00	-45 465,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 258 628,25</b>	<b>-1 953 919,28</b>	<b>-1 874 435,00</b>	<b>-1 571 793,00</b>
Kirkollisverotulot	2 065 000,00	2 058 000,00	2 000 000,00	1 960 000,00
Valtionrahoitus	216 071,00	218 407,00	210 000,00	198 000,00
Verotuskulut	-31 000,00	-29 000,00	-30 000,00	-31 000,00
Kirkon rahastomaksut	-194 562,00	-191 310,00		
Rahoitustuotot- ja kulut	26 600,00	21 400,00	24 000,00	25 200,00
Korkotuotot	31 000,00	8 000,00	8 000,00	10 000,00
Muut rahoitustuotot	10 600,00	37 000,00	40 000,00	39 200,00
Korkokulut	-15 000,00	-15 000,00	-17 000,00	-18 000,00
Muut rahoituskulut		-8 600,00	-7 000,00	-6 000,00
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-176 519,25</b>	<b>123 577,72</b>	<b>329 565,00</b>	<b>580 407,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	-201 109,00	-237 905,00	-222 576,00	-222 576,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-201 109,00	-237 905,00	-222 576,00	-222 576,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-377 628,25</b>	<b>-114 327,28</b>	<b>-106 989,00</b>	<b>-357 831,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-377 628,25	-114 327,28	-106 989,00	-357 831,00
	<b>TA 2022</b>	<b>TA2023</b>	<b>TS2023</b>	<b>TS2025</b>
<b>Vuosikate</b>	-176 519,25	123 577,72	329 565,00	580 407,00
<b>Vuosikate / jäsen</b>	-22,04 €	15,82€		
<b>Taseeseen kertynyt ylijäämä</b>	3 143 689€	3 267 266,72€		
<b>Taseeseen kertynyt ylijäämä / jäsen</b>	379 €	418,40 €		
<b>Veroprosentti</b>	1,75	1,75		

## INVESTOINTIOSA

Investointiosa sisältää seurakunnan investointisuunnitelman ja investointilaskelman talousarviovuodelle ja kahdelle seuraavalle taloussuunnitelmavuodelle. Suunnitelmaosassa suunnitellut investoinnit ovat luetteloituna ja esiteltynä investointikohteittain. Laskelmaosisossa investoinnit on sijoitettu taulukkoon talousarviovuodelle ja kahdelle seuraavalle taloussuunnitelmavuodelle siten, että useamman vuoden aikana toteutettava investointihanke jaetaan eri vuosille. Investointeihin sisältyvät sellaiset uudisrakentamisesta ja peruskorjaamisesta sekä suurimmista kalusto- ja laitehankinnoista aiheutuvat menoerät, joiden suuruus ylittää kirkkovaltuuston määrittelemän aktivointirajan. Investointiosassa käsiteltävät aktivoitavat hankintamenot ovat poistolaskennan piirissä. Kiinteistöjen normaalit vuosihuollot ja -korjauskustannukset on sijoitettu käyttötalousmenoihin.

## Investointisuunnitelma

### 1) Lemin kirkon julkisivuremontti

Tehdään Lemin kirkon julkisivuremontin ja korjaustarpeiden selvitykset, joiden perusteella valmistetaan hankesuunnitelma hyväksyttäväksi Lemin kirkon ulkopuolen korjaushankeelle. Korjaushankkeen suunnitteluun antavat lausuntonsa sekä kirkkohallitus, että museovirasto.

### 2) Lemin seurakuntatalon purku ja uudisrakennuksen rakennuslupa

Haetaan Lemin seurakuntalaolle purkulupaa ja samalla uudisrakennuksen rakennuslupaa. Mikäli purkulupa saadaan, aloitetaan purkaminen ja uudisrakennushankkeen edistäminen.

### 3) Huopakattojen uusiminen

Uusimisen tarpeessa ovat Savitaipaleen siunauskappelin ja Taipalsaaren siunauskappelin huopakatot. Kuukanniemen seurakuntakodin huopakaton uusiminen siirretään vuodelta 2022 vuodelle 2023.

### 4) Hautausmaiden puiden kaato

Seurakunnan hautausmailla Savitaipaleella ja Lemillä on tarvetta poistattaa puita. Vuoden 2023 aikana puunpoistoa tehdään Savitaipaleen vanhalla hautausmaalla ja Lemin hautausmaan alueella.

### 5) Taipalsaaren kirkon rännien sulanapitokaapeleiden uusiminen

Taipalsaaren kirkon rännien sulanapitokaapelit vaativat uusimista.

### 6) Konehankinnat

Hautausmaan hoitamiseen uusitaan yksi keräävä etuleikkuri sekä hankitaan pienkoneita, mm. trimmereitä ja rikkaruohopoltin. Varsinaista hautaustoimea varten hankitaan roudansulatusvälineitä ja reunatasosarja. Seurakuntatilojen ylläpitoa varten siivoukseen hankitaan lattianhuoltokone.

### 7) Savitaipaleen kirkon korjaus

Savitaipaleen kirkon katon maalipinnan osittainen uusiminen on ajankohtaista. Kirkonkellojen soiton automatisoinnin uusiminen sekä kellotornin kellon korjaaminen on tarpeellista.

### 8) Savitaipaleen kappelin sähköpääkeskuksen uusiminen

Sähköpääkeskus Savitaipaleen kappelilla on uusimista vaille, sinne tarvitaan sulakekoon uusimisia ja ryhmäkeskuksien lisäämisiä.

### 9) Lemin kirkon sisäremontti

Lemin kirkon sisäremontin suunnittelu pyritään aloittamaan, kun julkisivu on saatu kuntoon. Sisäpuolen korjaus päästään alkamaan vasta, kun hankesuunnittelu on tehty ja hyväksytty. Hankesuunnittelu aloitetaan vuonna 2024.

## Investointilaskema

Investointi	Kokonais- kustannusarvio	TA 2023	TS 2024	TS 2025
1 Lemin kirkon julkisivuremontti	900 000	100 000	700.000	100.000
2 Lemin seurakuntatalo	1 050 000	150 000	900.000	
3 Huopakattojen uusiminen	57 500	57 500		
4 Hautausmaiden puiden kaato	50 000	50 000		
5 Rännien sulanapitokaapeli Tps kirkko	15 000	15 000		
6 Konehankinnat	38 000	38 000		
7 Sleen kirkon korjaus	15 000	15 000		
8 Kappelin sähköpääkeskus	25 000	25 000		
9 Lemin kirkon sisäremontti	980 000		100 000	880 000
INVESTOINNIT YHTEENSÄ	3 130 500 €	<b>450 500 €</b>	1.700.000	980 000
Kiinteän omaisuuden myynti	-560 000	<b>-160 000</b>	-200 000	-200 000
<b>INVESTOINNIT, NETTO</b>	2 970 500 €	<b>290 500 €</b>	1 500 000 €	780 000 €

## RAHOITUSOSA

	TA2023	TS2024	TS2025
Tulorahoitus	36.422,28	36 422,28	36 422,28
Vuosikate	-123.577,72	-123 577,72	-123 577,72
Investoinnit	-110.000,00		
Investointimenot	450 500	1 150 500	980 000
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>290 500</b>	<b>1 620 000</b>	<b>960 000</b>
Lainakannan muutokset	224 079		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys			
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	224 079	140 667	140 667
Muut maksuvalmiuden muutokset			
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset			
Lyhytaikaisten saamisten muutos			
Korottomien pitkä- ja lyhytaik. velkojen muutos			
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>224 079</b>	<b>140 667</b>	<b>140 667</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>150 501</b>	<b>268 898</b>	<b>499 470</b>
Rahavarojen muutos (tase)			

Rahavarojen muutos on talousarvio vuonna 2023 sekä taloussuunnittelu vuosina 2024–2025 negatiivinen ja seurakunta tulee tarvitsemaan yli 3 miljoonaa euroa rahaa tulevina vuosina investointien,

lainanlyhennysten ja käyttöpääoman rahoitustarpeen kattamiseksi. Lemin kirkon julkisivukorjauksen hankkeen rahoittamiseksi käytettäisiin 100.000 euroa testamenttirahoja.

## HAUTAINHOITORAHASTOT

Hautainhoitohinnastoja on tarkistettu vuodelle 2023. Lisäksi uutena haudanhoitomallina otetaan käyttöön perennahoito 5 tai 10 vuoden sopimuksissa. Aiemmin tehdyt sopimukset jatkuvat sovitusti. Toimintasuunnitelmaan vuosille 2024 ja 2025 on henkilöstökulut kirjaamatta niiden ennustettavuuden vuoksi.

### Lemin srk hautainhoitorahasto

	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
<b>Toimintatuotot</b>	-12 192,00	-10 300,00	-10 500,00	-10 300,00
<b>Maksutuotot</b>	-12 192,00	-10 300,00	-10 500,00	-10 300,00
<b>Toimintakulut</b>	31 173,00	28 625,66	5 120,00	4 820,00
<b>Henkilöstökulut</b>	25 933,00	23 395,66		
<b>Palkat ja palkkiot</b>	20 992,00	18 892,66		
<b>Henkilösivukulut</b>	4 941,00	4 503,00		
<b>Palvelujen ostot</b>	990,00	1 330,00	1 270,00	1 270,00
<b>Aineet ja tarvikkeet</b>	4 250,00	3 900,00	3 850,00	3 550,00
<b>Ostot tilikauden aikana</b>	4 250,00	3 900,00	3 850,00	3 550,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	18 981,00	18 325,66	-5 380,00	-5 480,00
<b>VUOSIKATE</b>	18 981,00	18 325,66	-5 380,00	-5 480,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	18 981,00	18 325,66	-5 380,00	-5 480,00
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	18 981,00	18 325,66	-5 380,00	-5 480,00

### Savitaipaleen srk hautainhoitorahasto

	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
<b>Toimintatuotot</b>	-25 474,00	-23 000,00	-22 000,00	-22 000,00
<b>Maksutuotot</b>	-25 474,00	-23 000,00	-22 000,00	-22 000,00
<b>Toimintakulut</b>	72 368,00	91 375,00	9 250,00	9 250,00
<b>Henkilöstökulut</b>	64 628,00	81 725,00		
<b>Palkat ja palkkiot</b>	52 482,00	65 950,00		
<b>Henkilösivukulut</b>	12 146,00	15 775,00		
<b>Palvelujen ostot</b>	1 340,00	1 480,00	1 480,00	1 480,00
<b>Aineet ja tarvikkeet</b>	6 400,00	8 170,00	7 770,00	7 770,00
<b>Ostot tilikauden aikana</b>	6 400,00	8 170,00	7 770,00	7 770,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	46 894,00	68 375,00	-12 750,00	-12 750,00

<b>VUOSIKATE</b>	46 894,00	68 375,00	-12 750,00	-12 750,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	46 894,00	68 375,00	-12 750,00	-12 750,00
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	46 894,00	68 375,00	-12 750,00	-12 750,00

## Taipalsaaren srk hautainhoitorahasto

	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
<b>Toimintatuotot</b>	-23 779,00	-21 790,00	-22 000,00	-22 000,00
<b>Maksutuotot</b>	-17 999,00	-16 000,00	-16 000,00	-16 000,00
<b>Vuokratuotot</b>	-5 780,00	-5 790,00	-6 000,00	-6 000,00
<b>Toimintakulut</b>	47 241,00	40 950,00	8 700,00	8 650,00
<b>Henkilöstökulut</b>	38 901,00	32 240,00		
<b>Palkat ja palkkiot</b>	31 489,00	26 792,00		
<b>Henkilösivukulut</b>	7 412,00	5 448,00		
<b>Palvelujen ostot</b>	800,00	1 010,00	700,00	700,00
<b>Vuokratulot</b>	2 930,00	3 500,00	3 800,00	3 800,00
<b>Aineet ja tarvikkeet</b>	4 610,00	4 200,00	4 200,00	4 150,00
<b>Ostot tilikauden aikana</b>	4 610,00	4 200,00	4 200,00	4 150,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	23 462,00	19 160,00	-13 300,00	-13 350,00
<b>VUOSIKATE</b>	23 462,00	19 160,00	-13 300,00	-13 350,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	23 462,00	19 160,00	-13 300,00	-13 350,00
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	23 462,00	19 160,00	-13 300,00	-13 350,00

## LIITTEET

### Talousarvioavustukset 2023

#### *Oman seurakunnan sisäiset*

Kirkkokuorot, 3 kpl	9000 €
Piirineuvostot, 3 kpl	3000 €
Gospel Taipale	1000 €

#### *Lähetystyö*

Suomen Lähetysseura	12 706 €
Ev-lut. Lähetysyhdistys Kylväjä	1 815 €
Suomen Evankelisluterilainen Kansanlähetys	5 219 €
Suomen luterilainen evankeliumisyhdistys	1 588 €
Suomen Piplia seura	1 361 €
<b>Yhteensä</b>	<b>22 690 €</b>

*Kansainvälinen diakonia*

Suomen Ulkomaanapu  
Suomen Merimieskirkko

3300 €

700 €

**Yhteensä**

**4000€**

*Diakoniatyö*

Diakonia-avustukset

10 000 €

**Yhteensä**

**10 000 €**