



**Savonlinnan seurakunta  
Toimintasuunnitelma ja talousarvio  
vuodelle 2023**

**ja**

**Toiminta- ja taloussuunnitelma  
vuosille 2024–2025**

Hyväksytty kirkkovaltuustossa 15.12.2022 § 36



# Savonlinnan seurakunnan toiminta-ajatus

Savonlinnan seurakunnan  
tehtävä on

tuoda ihmisten elämään

Jumalan todellisuus,

lohdutus ja rakkaus.

Seurakunta toteuttaa tehtävänsä

pitämällä esillä

Jumalan sanaa ja sakramenteja

sekä olemalla

yhteisö, jossa vallitsee

avoimuus ja lähimmäisen rakkaus.



SAVONLINNAN SEURAKUNNAN TALOUSARVIO VUODELLE 2023 .....	4
Talousarvion 2023 saatteeksi .....	4
Yleisperustelut .....	5-13
Käyttötalous .....	14-54
Kirkolliset vaalit, Kirkkovaltuusto, Kirkkoneuvosto .....	14
Kirkkoneuvosto, Tilintarkastus ja valvonta, Talous- ja henkilöstöhallinto .....	15
Kirkonkirjojen pito, Kirkkoherranvirasto, Työpaikkaruokailu .....	16
Työpaikkaruokailu, Tyky-toiminta, Atk-yhetistyö .....	17
Atk-ylläpito, Muu yleishallinto, Kappelineuvostot .....	18
Savonrannan kirkkopiiri, Enonkosken kappeliseurakunta, Kerimäen kappeliseurakunta .....	19
Punkaharjun kappeliseurakunta, Rantasalmen kappeliseurakunta .....	20
Sulkavan kappeliseurakunta, Testamentti Pakomaa .....	20
YLEISHALLINTO YHTEENSÄ .....	21
Jumalanpalveluselämä, Hautaan siunaaminen .....	22
Muut kirkolliset toimitukset, Aikuistyö .....	23
Muut seurakuntatilaisuudet, Tiedotus ja viestintä, Musiikki .....	24-25
Päiväkerhotyö, Pyhäkoulutyö .....	26
Varhaisnuorisotyö, Partio .....	27
Partio, Rippikoulutyö, Nuorisotyö .....	28
Nuorisotyö, Erityisnuorisotyö .....	29
Perhekerhotyö, Iltapäiväkerhotyö .....	30
Koulu- ja oppilaitostyö, Diakoniatyö, YV-keräys .....	31
Perheneuvonta, Sairaalaasielunhoito .....	32
Kirkon Keskusteluapu, Sielunhoito .....	33
Lähetystyö, SLEY .....	34
Kansainvälinen diakonia, Aunustyö .....	35
Aunustyön keräysvarat .....	36
Muu seurakuntatyö ja Vapaaehtoistyö.fi vapaaehtoispankki .....	36-37
Testamentti Aino Loikkanen diakoniatyö, Diakoniarahasto/Virikerahasto .....	38
Diakoniarahasto Punkaharju, Testamentti Aino Loikkanen lähetystyö, Testamentti Maija Hämäläinen .....	38
SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA YHTEENSÄ .....	39
Hautaustoimi .....	40-43
HAUTAUSTOIMI YHTEENSÄ .....	44
Kiinteistötoimi, Kiinteistöhallinto, Asunto-osakkeet .....	45
Maa- ja metsätalous, Kirkot .....	46
Kirkot, Seurakuntatalot .....	47-48
Muut seurakuntatalot, Leirikeskukset, Kellotapulit, Siunauskappelit .....	49-52
KIINTEISTÖTOIMI YHTEENSÄ .....	53
KAIKKI TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ .....	54
TULOSLASKELMAOSA .....	55-56
INVESTOINTIOSA .....	57
TULOSLASKELMA TA 2023 JA SUUNNITELMAVUODET 2024 - 2025 .....	58-59
RAHOITUSLASKELMA TA 2023 JA SUUNNITELMAVUODET 2024 - 2025 .....	60
HAUTAINHOITORAHASTO .....	61

## TALOUSARVION 2023 SAATTEEKSI

Vuonna 2023 seurakunnan toiminnassa keskeistä on Sulkavan kappeliseurakunnan integroiminen osaksi isoa Savonlinnan seurakuntaa. Se merkinnee oppimista ja lisätyötä työaloille ja varsinkin niiden esihenkilöille. Sulkavalaisia on kuunneltava herkällä korvalla ja liennytettävä mahdollista harmia oman seurakunnan itsenäisyyden menettämisestä. On järjestettävä yhteisiä seura-kuntailtoja ja muita tapahtumia, jossa sulkavalaiset saavat tavata muiden Savonlinnan seurakunnan alueitten kristittyjä. Sulkavan kappeliseurakunnan on saatava edelleen toimia itsenäisenä jumalanpalvelusyhteisönä, kuten muittenkin Savonlinnan seurakunnan alueitten.

Toinen uusi ja keskeinen tavoite vuonna 2023 on strategiamme kolmannen kohdan ”Vastuutamme ja osallistamme seurakuntalaisia” entistä vahvempi toteuttaminen. Otamme käyttöön uusia toimintatapoja, joiden kautta vapaaehtoistyö vahvistuu ja seurakuntalaisille löydetään erilaisia ja mielekkäitä palvelutehtäviä. Sen mahdollistamiseksi tarvitaan vapaaehtoistyön koordinaattorin työpanosta ja helppokäyttöisen sähköisen vapaaehtoisrekisterin laajaa käyttöönottoa. Olennaisinta on toimintakulttuurin muutos kohti sellaista seurakuntaa, jossa vapaaehtoistyö on merkittävä voimavara ja yhteisöllisyyden lisääjä. Kullakin työalalla on erikseen tehtävä töitä sen eteen, että tällainen toimintakulttuurin muutos todella tapahtuu. Se ei tapahdu yhdessä vuodessa, mutta vuosi 2023 olkoon merkittävä alku muutokselle. Sen mahdollistamiseksi seurakunnan työntekijöitä ja vapaaehtoisia osallistuu ”Elinvoimaa yhteisöllisyydestä”-valmennukseen, jossa seurakuntaa ohjataan konkreettisin askelin yhteisöllisyyden rakennusprosessissa. Tuon koulutuksen kulut (5200 euroa v. 2023) on laitettu yleishallintoon.

Kolmas merkittävä tavoite on uusien kirkkovaltuutettujen, kirkkoneuvoston, kappelineuvostojen ja kirkkopiirin neuvoston jäsenten kouluttaminen tehtäviinsä.

Seurakunnan taloustilanteen kehittymistä on seurattava jatkuvasti ja mietittävä keinoja siihen, kuinka pystymme toimimaan pienenevien resurssien kanssa.

**Sammeli Juntunen**  
kirkkoherra

### **Seurakunnan yleistavoitteet vuosina 2023–2024**

Vapaaehtoistyön lisääminen

Toiminnan ja talouden tasapainottaminen.

### **Toiminnan painopisteitä vuonna 2023**

Seurakuntalaisten vastuuttaminen ja osallistaminen

Sulkavan kappeliseurakunnan toiminta itsenäisenä jumalanpalvelusyhteisönä osana Savonlinnan seurakuntaa

### **Toiminnan painopisteitä vuosina 2024–2025**

Seurakuntalaisten vastuuttaminen ja osallistaminen

Toiminnan ja talouden tasapainottaminen

## YLEISPERUSTELUT

### Säädöstaustaa

Kirkkojärjestyksen määräyksen mukaan (KJ 15:1) jokaista varainhoitovuotta varten on seurakuntayhtymälle viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä kirkkovaltuuston on hyväksyttävä myös vähintään kolmea vuotta koskeva toiminta- ja taloussuunnitelma. Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään seurakuntien toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset seurakunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Kirkkojärjestyksessä säädetään, että talousarvioon on otettava toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Talousarvioissa on osoitettava myös taloudellisen tuloksen muodostuminen sekä seurakunnan rahoitustarpeen kattamiskeinot talousarvioon sisältyvä tuloslaskelma-, rahoituslaskelma- sekä investointiosa.

### Vuoden 2023 talousarvion valmistelun perusteita, Kirkkohallituksen yleiskirje nro 25/2022

#### Talouden nykytila

Kansantalouden tilanne on ollut monien haasteiden edessä koko 2020-luvun alun. Ensin maaliskuussa 2020 yhteiskunnan toiminta häiriintyi koronapandemian ja sen torjumiseksi säädettyjen erilaisten rajoitusten vuoksi. Tautitilanne vaikutti välillä jo rokotteiden myötä helpottavankin, mutta sitten uusien virusmuunnosten vuoksi rajoituksia jouduttiin jälleen kiristämään. 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 Ukrainaun. Maailma oli jälleen aivan uuden tilanteen edessä. Sota Euroopassa järkytti yleistä turvallisuudentunnetta ja toi epävarmuutta talouteen. Erilaiset Venäjälle asetetut talouspakotteet, Venäjän vastatoimet ja pakotteiden seurauksena tapahtunut voimakas Venäjän kaupan heikentyminen, energian hinnan nousu sekä muutokset liikenteessä ja matkailussa vaikuttavat niin yksityisten ihmisten kuin yritystenkin toimintaan merkittävästi.

#### Inflaatio

Inflaatio voimistui merkittävästi jo pandemian loppupuolella, mitä selittää ainakin pandemian vaikutukset tuotantoketjuihin, muuttunut kulutuskysyntä, talouden nopea toipuminen pandemiasta ja finanssipoliittinen elvytys. Sota ja sen vaikutukset ovat kiihdyttäneet inflaatiota entisestään. Hinnat ovat nousseet laajalti, mutta erityisesti energian hinnan nousu ja energian riittävyys aiheuttavat huolta kaikkialla Euroopassa. Kuluttajahinnoissa on edelleen nousupaineita. Tulevasta talvesta ennustetaan vaikeaa. Myös korot ovat nousseet. Kaikki tämä vaikuttaa talouden nykytilaan voimakkaasti. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 7,6 % elokuussa, kun se edellisen vuoden elokuussa oli 2,1 %. Euroalueen inflaatio oli ennakkotietojen mukaan elokuussa 9,1 % (www.tilastokeskus.fi). Elokuussa kuluttajahintoja nosti vuoden takaiseen verrattuna eniten sähkön, bensiinin, dieselin ja omakotitalon peruskorjausten kallistuminen. Kuluttajahintojen nousu leikkaa kotitalouksien ostovoimaa, kulutusta ja talouden kasvua. Palkansaajien reaaliensiot laskivat huhti-kesäkuussa 4,6 % (Tilastokeskus, 26.8.2022) Inflaation odotetaan olevan vuonna 2022 keskimäärin 6,5 prosenttia (VM 19.9.2022). Energian hinta pitää inflaatiota korkeana koko vuoden 2022 ajan ja se on suurin inflaatiota kiihdyttävä tekijä tänä vuonna. Suomen pankin (15.9.2022) vuoden 2022 inflaatioennuste on 7,0 %, OP:n (22.8.2022) ennuste on 6,8 % ja säästöpankkiryhmän (8.8.2022) ennuste 6,5 %.

#### Bruttokansantuote

Kansantalouden tuotanto (BKT) kasvoi 3,0 % vuonna 2021. Tilastokeskuksen mukaan bruttokansantuotteen volyymi saavutti vuoden 2021 toisella vuosineljänneksellä koronakriisiä edeltäneen tasonsa. Talous toipui ennakoitua nopeammin. Bruttokansantuote kasvoi vielä alkuvuoden 2022 alkanakin, mutta kasvun ennustetaan heikenevän nopeasti. Talousnäkyminen on heikentynyt kesän aikana, erityisesti kärjistynyt energiakriisi on kasvattanut taantumariskiä. Sota, inflaatio ja nousevat korot ovat painaneet kuluttajien luottamuksen talouteen historiallisen alhaisiin lukemiin. (Suomen pankki, 18.8.2022)

Valtiovarainministeriö ennusti syyskuussa (19.9.2022) kuluvaan vuoteen talouskasvuksi 1,7 prosenttia ja Suomen pankki (15.9.2022) 2,2 prosenttia. OP:n elokuisen ennusteen mukaan kasvu olisi 2 prosenttia ja säästöpankkiryhmän ennusteen mukaan 1,6.

### **Työllisyys**

Työllisyysaste on kuluneen vuoden aikana jatkanut kasvuaan. Työllisten määrä on lisääntynyt koronapandemiaa edeltävään aikaan verrattuna. Työllisyysodotukset ovat kuitenkin laskussa kaikilla toimialoilla, mikä ennakoii työllisyystilanteen heikkenemistä. Suhdannenäkymä yhdessä heikentyneiden työllisyysodotusten kanssa ennakoii pitkään jatkuneen suotuisan työllisyyskehityksen päättymistä. Työttömyyden lasku on jo tahtunut. (Suomen pankki, 18.8.2022)

Työllisyysasteen trendiluku oli elokuussa 73,6 prosenttia, mikä on 1,1 prosenttiyksikköä korkeampi kuin vuoden 2021 elokuussa. Tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan työllisiä oli elokuussa 30 000 enemmän kuin vuotta aiemmin. Työttömiä oli 187 000, mikä oli 8 000 vähemmän kuin vuosi sitten. Kausitasoitettu työllisyysaste saavutti jo 2021 vuoden heinäkuussa ennen koronakriisin puhkeamista helmikuussa 2020 vallinneen tason.

Tilastokeskuksen tietojen (13.9.2022) mukaan koko talouden työpäiväkorjattu palkkasumma oli vuoden 2022 heinäkuussa 6,0 % suurempi kuin heinäkuussa 2021. Työpäiväkorjattu palkkasumma kasvoi heinäkuussa kaikilla päätoimialoilla vuoden 2021 heinäkuuhun verrattuna. Palkkasumma kasvoi yksityisellä sektorilla heinäkuussa 7,0 prosenttia vuodentakaisesta ja julkisella sektorilla 3,7 %. Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan palkansaajien ansiot ovat heinä-syyskuussa 2,5 % suuremmat kuin vuotta aikaisemmin.

### **Seurakuntatalouksien nykytilanne**

Koronapandemian vaikutukset kirkon talouteen eivät ole olleet niin suuria kuin vielä vuoden 2022 talousarviota laadittaessa pelättiin. Vuoden 2021 kirkollisverojen tilitetty määrä nousi +1,3 % ja maksuunpantu vero ennakkotiedon mukaan +2,3 %. Tammi-elokuun 2022 verotulokertymä on 1,3 % suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan. Vuonna 2021 kirkollisveroa tilitettiin 912,6 miljoonaa euroa (900,9 milj. vuonna 2020). Kirkollisveron määrä kasvoi 11,7 miljoonalla eurolla.

Kirkollisveron tuotto kasvoi 193 seurakuntataloudella (73 %) ja 70 seurakuntataloudella (27 %) se väheni. Seurakuntien välisiä eroja hiippakunnittain tarkasteltaessa, suhteellisesti eniten verotuloja kasvattaneita seurakuntatalouksia oli Kuopion, Helsingin ja Oulun hiippakunnissa. Seurakuntatalouksia, joissa verotulot vähenivät eniten, oli prosentuaalisesti eniten Mikkelin, Porvoon ja Espoon hiippakunnissa.

### **Verotilitykset ja palkkasumman kehitys**

Elokuussa alkuvuoden 2022 verotulokertymä oli 1,4 % suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan.

Kirkollisverotilitykset ovat pysyneet hyvällä tasolla pandemiasta huolimatta. Tätä selittää se, että ansiotason nousu palkankorotusten seurauksena ja eläkeläisten aiempaa korkeammat eläkkeet. Korona-ajan vaikutuksia seurakuntatalouksiin vähensivät valtion tukitoimet ja se, ettei koronan negatiiviset talousvaikutukset, kuten työtuntien väheneminen, lomautukset, irtisanomiset, vaikuttaisi kohdistuneen niihin ikäryhmiin, joiden kirkkoon kuuluvuus on tyypillisesti korkeinta.

Inflaation kiihtyminen nostaa paineita suuremmille palkankorotuksille jo syksyllä 2022. Kunta-alan työsopimukseen liittyvä palkkaohjelma saattaa ennakoita nykyisiä korkeampia palkkoja tulevina vuosina muillakin sektoreilla. Kunta-alan palkkaohjelman vaikutuksia on vaikea arvioida.

### **Ennusteita vuodelle 2023**

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.) Ansioitasoindeksi 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.

## **Kirkollisveroennusteet**

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. Koska verorakenteen muutokset eivät saa voimaan tullessaan aiheuttaa verotuksen kiristymistä, kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja alennetaan 12,64 %-yks. lain nojalla. Kirkollisveroprosenttien alentaminen on sen sijaan jätetty seurakuntien vapaaehtoisesti tehtäväksi. Valtiovarainministeriön vero-osasto on tehnyt kirkollisveron alentamispainelaskelman, joka on tallennettu Sakastiin. Seurakuntatalouksien tulisi kirkollisveroprosentista vuodelle 2023 päättäessään huomioida VM:n alentamispainetaulukko sekä se, että verouudistus olisi lain tavoitteen mukaisesti neutraali myös kirkkoon kuuluvien näkökulmasta. Kirkkohallitus on saanut seurakuntakohtaisen kirkollisveroennusteen (FCG) syyskuussa. Verotuloennuste on tallennettu Sakastiin ja kirkon tilastopalveluihin ([www.kirkontilastopalvelut.fi](http://www.kirkontilastopalvelut.fi)) josta se on seurakuntien ladattavissa.

## **Jäsenmäärän kehitys**

Kirkon tilastopalvelussa ([www.kirkontilastot.fi](http://www.kirkontilastot.fi)) on julkaistu ennuste jäsenmäärän kehityksestä koko kirkon tasolla ja myös seurakunnittain. Ennuste perustuu Tilastokeskuksen väestöennusteeseen ja toisaalta seurakuntien aikaisempaan jäsenkehitykseen. Ennusteen mukaan koko kirkon tasolla jäsenmäärä vähenee lähivuosina noin 1,2 prosenttia vuodessa vanhenevan ikärakenteen ja kirkosta eroamisten vuoksi. Vuoteen 2026 mennessä jäsenmäärä on vähentynyt 5,9 prosenttia (31.12.2021 jäsenmäärään verrattuna). Hiippakunnittain kehitys vaihtelee Helsingin hiippakunnan 2,8 prosentista Mikkelin hiippakunnan 9,3 prosenttiin.

## **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 maksettavalla 114 miljoonan euron suuruisella rahoituksella. Summaan tehdään indeksitarkistus vuosittain. Korvattavia tehtäviä ovat hautausoimi, väestökirjanpito tehtävät sekä 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 tilittämisestä seurakuntatalouksille päättää kirkolliskokous marraskuussa. Kirkkohallituksen talousarvioehdotuksessa täysistunnolle esitetään, että summasta 111 828 800 euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen 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 kehitystyöhön. 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). Hakuohjeet löytyvät Sakastista: Seurakuntatyö -> Kiinteistöt ja maankäyttö -> Avustukset. Avustusten hakuprosessia ollaan parhaillaan uudistamassa niin, että avustushakemukset vuodelle 2023 tehtäisiin Basis-järjestelmän kautta. Uudesta toimintatavasta ohjeistetaan syksyn aikana. Rahoituslain neljännessä pykälässä säädetään, että Kirkon keskusrahaston tulee

toimittaa opetus- ja kulttuuriministeriölle sen määräämät, laissa tarkoitettujen edellä mainittujen yhteiskunnallisten tehtävien kustannusten seurantaan varten tarvittavat tiedot. Kirkon keskusrahasto käyttää tietojen toimittamiseen seurakuntien talustilastoista johdettuja yhteenlaskettuja kustannustietoja. Seurakunnissa tulee tarkasti noudattaa kirkkohallituksen ohjetta kustannusten kohdentamisesta kirjanpidossa. Tilintarkastajia muistutetaan tarkastamaan, onko seurakunta kirjannut ja ilmoittanut kustannukset ohjeiden mukaisesti.

### **Maksut kirkon keskushallinnolle**

#### **Kirkon keskusrahastomaksu, 6,5 % (esitys)**

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvä Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2023.

#### **Eläkerahastomaksu, 5 % (esitys)**

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

### **Seurakunnan rahastomaksujen suuruuden arvioiminen**

Seurakunta voi arvioida jo etukäteen sekä keskusrahasto- että eläkerahastomaksun suuruuden. Molemmat maksut perustuvat verovuoden 2021 kirkollisveroon.

Seurakuntakohtaiset verovuoden 2021 kirkollisveron ennakkotiedot ovat nähtävissä Verosaajien internet-palvelussa kohdassa Muut tilastot: Maksuunpannut verot, verovuoden 2021 tietoja (päivitetty 29.8.2022), taulukko N181 (veronsaajat.vero.fi).

Lopullinen tieto julkaistaan verotuksen valmistuttua marraskuun alkupuolella.

Laskennallinen kirkollisvero saadaan jakamalla seurakunnan verovuoden 2021 kirkollisverotuotto seurakunnan vuoden 2021 kirkollisveroprosentilla.

Kirkolliskokous tekee päätöksen molempien maksujen suuruudesta marraskuussa.

### **Verotuskustannukset**

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 (13,9 milj. vuonna 2022). Verotuskustannusosuus peritään seurakunnilta neljässä erässä maaliskuu-, kesä-, syys- ja joulukuun kausitilityksien yhteydessä.

#### **Palkkakulut**

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.

Lomarahat maksetaan KirVESTES:n mukaisina.

### **Henkilösivukulut**

#### **Eläkemaksut**

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.

#### **Muut henkilösivukulut**

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



### **Rakennusten ylläpitokulut**

Tilastokeskuksen mukaan (17.6.2022) kiinteistön ylläpidon kustannukset nousivat 8,8 % vuoden 2022 ensimmäisellä neljänneksellä vuoden 2021 vastaavasta ajanjaksosta ja kesäkuussa 9,4 % ja heinäkuussa 8,3 % vuodentakaisesta.

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 %.

Toisen neljänneksen tiedot on julkaistu 15.9.2022 tilastokeskuksen sivuilla.

### **Talousarvioavustusten tilittämistä lähetysjärjestöille**

Kirkon lähetysjärjestöjen ja Kirkon Ulkomaanavun toiveena on, että seurakunnat ilmoittaisivat järjestöille kohdennetut avustukset heti sen jälkeen, kun niistä on tehty päätökset. Näin toimittaessa järjestöjen taloussuunnittelu olisi varmemmalla pohjalla. Tätä järjestöjen toivetta tukisi parhaiten käytäntö, jossa seurakunta päättäisi jo budjetoituvaiheessa avustusmäärärahan jakamisesta järjestöjen kesken. Suositus seurakuntien talousarviomäärä-rahojen jakamisesta kirkon lähetysjärjestöille on julkaistu Evl-Plus -sivustolla: <https://evl.fi/plus/hallinto-ja-talous/tilastot-ja-asiakirjat/lahetystyon-ja-kansainvalisen-avustustoiminnan-tilastoja>.

### **Taloudelliset avustukset seurakunnille**

Seurakuntataloudet voivat hakea verotulojen täydennysavustusta ja harkinnanvaraista avustusta. Verotulojen täydennysavustusten jakoperusteita muutettiin vuodesta 2018 alkaen. Verotulojen täydennysavustuksen määrä seurakuntataloutta kohti muodostuu laskelman perusteella. Laskentaperusteisiin ei ole tulossa uusia muutoksia. Tarkemmat tiedot ja ohjeet löytyvät Sakastista: Hallinto ja talous – Keskusrahasto – Avustusjärjestelmä.

### **Muuta huomioon otettavaa**

Kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2021 vuoteen 2026 saakka noin 5,9 % (Kirkon tilastopalvelu). Pidemmän aikavälin ennusteessa jäsenmäärän arvioidaan laskevan noin 10 prosenttia vuoteen 2030 ja noin 21 prosenttia vuoteen 2040 mennessä. Jäsenmäärä laskisi noin 790 000 jäsenellä vuosina 2021–2040, keskimäärin noin 42 000 jäsentä/vuosi.

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. Veronmaksajat ovat kuitenkin suurelta osin eläkeiässä tai jo hyvin lähellä sitä. On luonnollista, että jäsenmäärä vähenee lähitulevaisuudessa merkittävästi juuri tämän ikäryhmän osalta.

Verotuloennusteita tulkittaessa tulee huomioida, että vaikka kirkollisverotuottojen euromääräinen lasku olisikin vielä verraten vähäistä, kirkollisverotuottojen ostovoima vähenee tuntuvasti inflaation myötä. Seurakunnat maksavat hintojen nousun myötä aiempaa enemmän energiasta, aineista ja tarvikkeista sekä palveluista. Myös palkat nousevat. Kirkollisverotuotot vähenevät suhteellisesti.

Seurakuntien eriytymiskehitys on ilmeistä. Vaikka joissakin seurakuntatalouksissa kirkollisverotuottoja vielä kertyy, monet pienet seurakunnat ovat jo nyt taloudellisesti tiukoilla ja toimintamahdollisuuksia on vähän tai ei enää juuri ollenkaan. Seurakuntien strategia tulevia vuosia varten tulee nyt laatia ottaen huomioon niukkenevat resurssit. Kun resurssit niukkenevat, pitää miettiä keinoja talouden tasapainottamiseksi. Säästöä voidaan aikaansaada luopumalla kiinteistöistä ja panostamalla tilojen monikäyttöisyyteen, luopumalla joistain työmuodoista, keskittämällä toimintaa, kokeilemalla uusia toimintatapoja tai kehittämällä yhteistyötä muiden seurakuntien ja toimijoiden kanssa. Vapaaehtoiset ovat merkittävä apu toiminnan järjestämisessä henkilöstöresurssien niuketessa. Mikäli edellä mainitut keinot eivät riitä, yhtenä vaihtoehtona on taloudellisesti ja toiminnallisesti järkevää selvittää myös mahdollisuus seurakuntarakennemuutokseen. Seurakuntaliitos voi olla positiivinen muutos, uusi mahdollisuus, joka turvaa alueen seurakunnallisen toiminnan, luo mahdollisuudet

monipuolisempaan toimintaan ja parantaa henkilöstön työhyvinvointia. Koska monilla seurakunnilla taloudellinen tilanne on vielä verraten hyvä, tulevaisuuden strategiaa ja ratkaisuja kannattaa valmistella huolellisesti.

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. Seurakuntatalouden voidaan katsoa olevan vakavissa taloudellisissa vaikeuksissa, jos taseeseen on kertynyt alijäämää. Tilanne on erittäin vaikea, jos tilikauden tulos on ollut negatiivinen kahtena tai useampana vuotena. Talouden tasapainon mittarina suositellaan käytettäväksi vuosikatteen määrän suhdetta tulevien investointien ja lainanlyhennysten vuosikeskiarvoon.

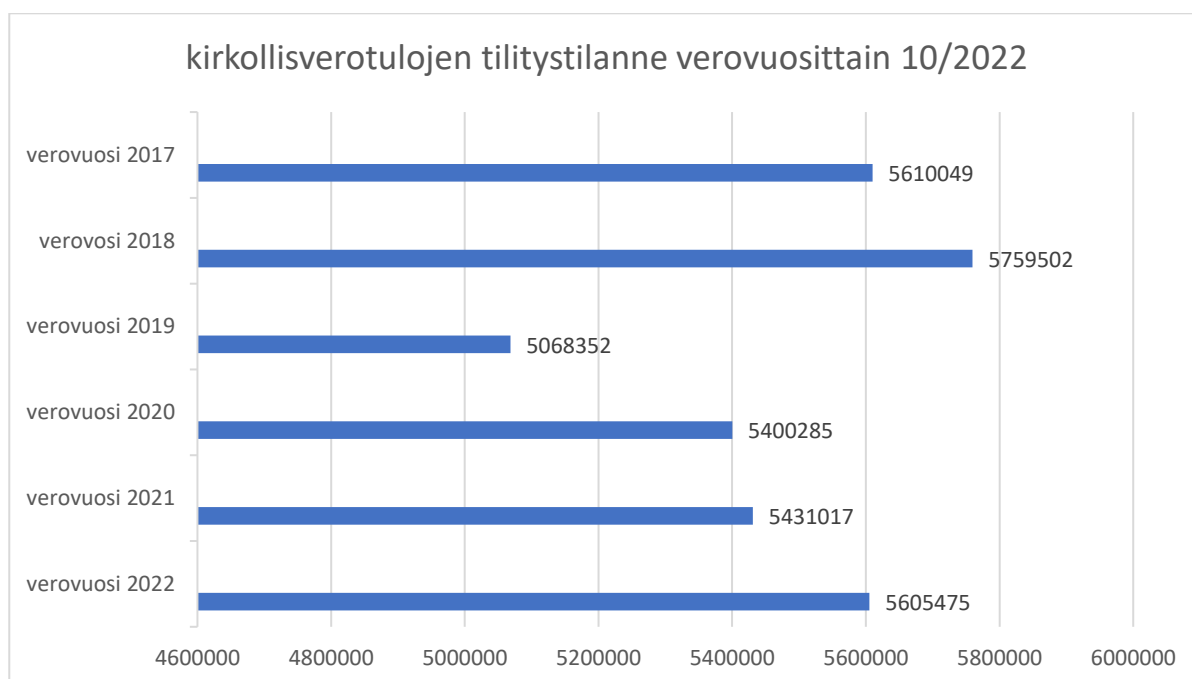
Seurakunnassa, jossa uhkana on alijäämäinen talousarvio vuodelle 2023 tai jossa vuosikate ei riitä kattamaan vastaisia investointeja ja lainanlyhennyksiä, on talouden tasapainottamiseksi laadittava vähintään kolme vuotta kattava suunnitelma. Tuona aikana talous on saatettava tasapainoon.

Seurakunnan tulee aktiivisesti ja säännöllisesti itse seurata talouden kehitystään sekä hallinnon ja toiminnan tilaansa. Oman seurakunnan tilannetta tulee arvioida kriisiytyvän seurakunnan mittareiden (yleiskirje 28/2021) valossa niin talousarviossa kuin tilinpäätöksessäänkin. Jos seurakunta on taloudellisissa vaikeuksissa, talouden tasapainotustoimenpiteisiin on ryhdyttävä välittömästi. Avoin keskustelu on avainasemassa. Taloudellista tilannetta voidaan parantaa lisäämällä tuottoja ja/tai vähentämällä kuluja. Tuottojen lisääminen kirkollisveroa vuodelle 2023 korottamalla ei kuitenkaan ole perusteltua soteuudistuksen myötä tapahtuvan verouudistuksen vuoksi. Kaikkien seurakuntien tulee laatia kiinteistöstrategia tukemaan vuosikatteen riittävyyden arviointia, seurakunnan päätöksentekoa ja talouden tasapainottamista.

Kiinteistöstrategia suositellaan laadittavan seurakuntien kiinteistöstrategiamallin mukaan. Kirkkohallituksen täysistunnon hyväksymä malli ja siihen liittyvät taulukot ja ohjeet löytyvät Sakastista: Seurakuntatyö -> Kiinteistöt ja maankäyttö -> Kiinteistöstrategia. Energiakustannusten noustessa kiinteistökulut ovat seurakunnalle vielä aiempaakin merkittävämpi kuluerä. Kiinteistökuluja voidaan vähentää muun muassa luopumalla kiinteistöistä sekä karsimalla käyttö- ja ylläpitokustannuksia. Kiinteistömenoissa voidaan saavuttaa säästöjä parantamalla energiatehokkuutta, muuttamalla kiinteistöjen lämmitysmuotoa ja lisäämällä kiinteistöautomaatiota. Kirkkohallitus myöntää seurakunnille hiilineutraalisuusavustusta myös vuonna 2023 rakennusten energiatehokkuuden parantamiseen ja fossiilisia energialähteitä käyttävien lämmitysjärjestelmien muutokseen eli fossiilisista polttoaineista luopumiseen. Ennakoiva henkilöstösuunnittelu on avainasemassa, koska huolellisella pidemmän aikavälin henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessakin. Henkilöstösuunnittelua tulee tehdä, jos mahdollista, yhdessä alueen muiden seurakuntatalouksien kanssa. Näin voidaan suunnitella mahdollisia yhteisiä virkoja sekä muita yhteistyömuotoja ja sitä kautta saavuttaa säästöjä ja turvata toiminta. Tulevina vuosina yhä suurempi osa kirkollisverotuloista kuluu henkilöstökuluihin. Mahdollisuus henkilöstön vähentämiseen ns. luonnollisen poistuman (eläköityminen, henkilön siirtyminen toisen työnantajan palvelukseen tms.) kautta kannattaa hyödyntää silloin kun se on mahdollista. Näin voidaan mahdollisesti välttyä lomautuksilta ja irtisanomisilta tulevaisuudessa. Työtehtäviä voidaan myös järjestellä uudelleen ja tehtävänkuvia muokata. Vapaaehtoisten aktivointi hyödyttää kaikkia. Oman seurakunnan talouden ja toiminnan tilaa kannattaa tarkastella säännöllisesti, realistisesti ja ennakkoiden.

Seurakuntatalouden talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma -ohje on päivitetty. Virastokollegio hyväksyi uuden, päivitetyn ohjeen 18.08.2022. Tämä talousarvio-ohje on voimassa 01.01.2023 alkaen, mutta sitä tulee noudattaa kuitenkin viimeistään laadittaessa talousarviota vuodelle 2024 (yleiskirje 24/2022).

## Savonlinnan seurakunnan verotulojen kehitys



Savonlinnan seurakunnan jäsenmäärä vähentyi vuoden 2021 aikana 451 henkilöllä ja Sulkavan seurakunnan jäsenmäärä vähentyi vuoden 2021 aikana 73 henkilöllä.

Vuonna 2022 Savonlinnan seurakunnan jäsenmäärä on 31.10.2022. mennessä vähentynyt 584 henkilöllä ja Sulkavan seurakunnan vähentynyt 56 henkilöllä.

	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010
<b>Kastetut</b>	142	115	153	175	189	232	192	227	239	183	220	189
<b>Kuolleet</b>	501	465	506	493	502	477	483	414	492	290	305	321
<b>Avioliittoon vihityt</b>	26	37	32	50	57	61	65	55	62	68	64	53
<b>Siviilivihkimisiä</b>	25	30	40	43	48	72	53	60	57	36	48	31
<b>Avioliiton siunaamisia</b>	2	7	3	7		5	1	10	4	3	3	2
<b>Avioeroja</b>	50	60	61	65	69	74	61	76	88	42	48	40
<b>Muuttoliike +-</b>	117	-73	-212	-590	-248	-123	-726	-89	-58	-50	51	1041
<b>Kirkkoon liittyi yht.</b>	87	67	55	71	80	77	91	84	68	50	53	57
<b>Kirkkota erosi yht.</b>	296	264	343	375	327	299	313	508	396	199	231	355
<b>Seurakunnan väkiluku</b>	27635	28086	28706	29559	30771	31579	29025	29669	30390	22033	22401	22698
<b>Väkiluvun muutos ed. vuodesta</b>	-451	-620	-853	-1212	-808	-557	-644	-726	-677	-361	-310	-399
<b>Seurakunnan koko jäsenmäärä</b>	28477	28941	29575	30438	31646	32471	29854	30504	31225	22645	23015	23325
<b>Poissaoleva väestö</b>	808	820	869	879	875	892	829	835	835	612	614	627
<b>Läsnäoleva kielellinen vähemmistö</b>	34	35	36	35	34	35	42	41	42	34	33	36
<b>Kaupungin väkiluku</b>	32551	32697	32998	33607	34686	35229	35547	35864	36246	27420	27590	27686
<b>Enonkosken väkiluku</b>	1361	1367	1363	1403	1419	1450	1473	1498	1532			
<b>Rantasalmen väkiluku</b>	3329	3363	3432	3512	3554	3651	3795					
<b>Väkiluvun muutos</b>	-186	-366	-729	-1137	-671	-485	-342	-416	+8.826	-170	-96	-60
<b>Seurakuntaan kuului alueilta %</b>	74,2	75,0	75,9	76,7	77,6	78,3	78,4	79,4	80,4	82,6	83,4	84,3

## SAVONLINNAN SEURAKUNNAN TALOUSARVIO VUODELLE 2023

Kirkkoneuvosto on kokouksessaan 17.05.2022 antanut ohjeistuksensa talousarvion laatimiseksi:

1. Vuoden 2023 toimintasuunnittelun lähtökohtana on seurakunnan strategia Toimintasuunnitelman hyvin asetettu tavoite täyttää seuraavat tunnusmerkit. Kirkkohallituksen talousarvion perusohjeet:
  - keskeiset tavoitteet (3–5 kpl)
  - perustuu seurakuntalaisten tarpeisiin ja odotuksiin
  - sidoksissa aikaan (esim. kerrotaan toteutusaikataulu)
  - tunnusluvut; esitetään mittari toteutumisen seuraamiseksi
  - konkreettinen, yksiselitteinen, realistisesti saavutettavissa, arvioitavissa
  - haasteellinen, mutta saavutettavissa
2. Kirkkoneuvosto antaa esityksensä ja kirkkovaltuusto päättää veroprosentista syyskuussa.
3. Käyttötalousmenojen osalta (palvelujen ostot, aineet, tarvikkeet ja tavarat) määrärahat voi pitää vuoden 2022 talousarvion tasolla, muilta osin huomioidaan mahdolliset hinnan nousut sellaisissa menoissa, joihin seurakunta ei voi vaikuttaa, kuten esimerkiksi sähkö- ja vesimaksut. Työalojen tulisi kuitenkin edelleen kriittisesti tarkastella omaa toimintaansa. Kun seurakunnan talousarviokokonaisuus saadaan valmiiksi, talousjohtaja käy tarvittaessa työalavastaavien esimiesten kanssa läpi mahdolliset tarvittavat karsinnat.
4. Palkkoihin Kirkon virka ja -työehtosopimuksen muutokset (sopimustarkistukset). Taloustoimisto laskee talousarvion palkat sivukuluineen.
5. Kirkon Keskusrahastolle menevät maksut ja eläkevakuutusmaksut budjetoidaan syksyllä tulevien päätösten mukaisesti.
6. Kiinteistöjen osalta ylläpitomäärärahojen lisäksi varataan määrärahat tarvittaviin vuosikorjauksiin.
7. Tehtäväalueiden talousarviot kootaan taloustoimiston antamien ohjeiden mukaisesti Excel-taulukkoon

### Talousarvion vertailukelpoisuus

Vuoden 2023 talousarvio ei ole vertailukelpoinen vuoden 2022 talousarvion lukujen kanssa, koska Sulkavan seurakunnan vertailuluvut puuttuvat talousarvion 2022 ja tilinpäätöksen 2021 kohdista.

### Toimintatuotot

Toimintatuottojen arvioidaan olevan 2.073.727 euroa. Merkittävämpiä toimintatuottoja ovat puunmyyntitulot 600.000 euroa, pysyvien vastaavien myyntivoittoihin on budjetoitu 400.000 euroa, josta kiinteän omaisuuden myyntivoittoa 250.000 euroa ja Suur-Savon Sähköosakkeiden myyntivoittoa 150.000 euroa. Lisäksi korvauksia valtiolta, kunnilta, muita seurakunnilta yms. on arvioitu saatavan 330.377 euroa, josta Lahden aluekeskusrekisteriltä saatavia tuloja seurakunnan antamasta työpanoksesta aluekeskusrekisterille on arvioitu saatavan 83.100 euroa.

### Toimintakulut

Suurin kuluerä seurakunnalle on henkilökunnan palkat sivukuluineen. Henkilöstökulut ovat yhteensä 5.453.517 euroa, joka on 507.147 euroa enemmän kuin vuoden 2022 talousarviossa. Seurakunnan palkat sivukuluineen ovat arvioiduista verotuloista ja valtionrahoituksesta 67,8 % (v.2022 70,7 %) ja arvioiduista toimintakuluista 59,1 % (v.2022 60,2 %).

Palveluiden ostot ovat 1.954.287 euroa, joka on 239.831 euroa enemmän kuin kuluvan vuoden talousarviossa. Suurin yksittäinen kuluerä palveluiden ostossa on ICT-palvelut 274.175 euroa (tämä sisältää myös puhelinkulut). Lisäksi rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalveluita on budjetoitu 152.200 euroa, josta osa on edellisen vuoden siirtyneitä rakennusten vuosikorjauksia. Seurakunnan toiminta- ja omaisuusvakuutuksiin on budjetoitu 193.720 euroa. Yhteistyökorvauksia on budjetoitu 59.150 euroa, josta Lahden aluekeskusrekisterille ja Kouvolan aluekeskusrekisterille maksettavia maksuja on arvioitu olevan 47.150 euroa.

**Vuokrat**, eli asuntojen ja toimitilojen vuokrat, yhtiövastikkeet sekä koneiden ja laitteiden vuokrat ovat 129.770 euroa.

**Aineet tarvikkeet ja tavarat**, kokonaissummaltaan 1 158.970 euroa, eli 184.601 euroa enemmän kuin kuluvan vuoden talousarviossa.

**Annetut avustukset** ovat 272.880 euroa, josta 136.340 euroa (noin 1,9 % arvioiduista verotuloista) annetaan lähetystyöhön ja kansainväliseen diakoniaan.

**Muut toimintakulut**, kuten kunnallisvero, kiinteistövero, jäsenmaksut yms. ovat 245.209 euroa.

**Kaikki toimintakulut** vuodelle 2023 ovat 9.226.487 euroa (ulk. /sis.), 993.164 euroa enemmän kuin kuluvan vuoden talousarviossa.

**Tuloslaskelmaosassa** verotulot (7.250.000 euroa) on huomioitu veroprosentin 1,60 mukaan. Lisäksi arviossa on huomioitu kirkkohallituksesta saadun verotuloennusteen mukaiset muutokset sekä Sote-verouudistuksesta johtuvat muutokset.

**Rahoitustuottoja** on arvioitu yhteensä 210.000 euroa.

**Toimintakate**, (toiminnan tuotot – toiminnan kulut) on alijäämäinen -7.152.760 euroa.

Toimintakatteeseen lisätään yllä mainitut verotulot, valtionrahoitus (789.182 euroa) sekä rahoitustuotot ja -kulut sekä huomioidaan verotuskulut ja kirkon rahastomaksut, saadaan **vuosikate**, joka on ylijäämäinen +359.701 euroa (v.2022 + 158.202 euroa).

**Vuosikatteesta** vähennetään suunnitelman mukaiset poistot (456.152 euroa) saadaan **tilikauden tulos**, mikä näyttää alijäämää 96.451 euroa (v.2022 alijäämä 232.326 euroa).

Kun vielä huomioidaan poistoeron muutos, saadaan **tilikauden alijäämäksi** 36.181,66 euroa.

### **Investoinnit**

Uusia investointimenoja (brutto) on vuodelle 2023 budjetoitu yhteensä 184.000 euroa, joihin on arvioitu saatavan avustuksia kirkkohallitukselta 45.000 euroa eli investointimenojen nettosummaksi jäisi vuodelle 2023 139.000 euroa. Suurimpina yksittäisinä hankkeina mm., Savonrannan siunauskappelin vesikaton korjaus sekä Sulkavan kirkon kellotapulin ja muiden kirkkoa ympäröivien rakennusten (hautakammio ja vainajien kylmiö/lämpökeskus) julkisivujen maalaus ja kattojen tervaus.

### **Suunnitelmavuodet**

Suunnitelmavuosien 2024 ja 2025 tasapainottamiseksi on tehty seuraavat toimenpiteet:

#### **vuosi 2024:**

Suunnitelmavuodelle on arvioitu puunmyyntituloja 50.000 euroa enemmän kuin talousarviovuonna 2023. Lisäksi kiinteistöjen vuosikorjauskustannuksia ei ole samassa mittakaavassa kustannusrasitteena kuin talousarviovuonna 2023.

#### **vuosi 2025:**

Suunnitelmavuodelle on arvioitu puunmyyntituloja saman verran kuin edellisenä suunnitelmavuonna 2024. Kiinteistöjen vuosikorjauskustannukset on pidetty samassa mittakaavassa kuin suunnitelmavuonna 2024. Suunnitelman mukaiset poistot ovat pienemmät verrattuna aikaisempiin vuosiin.

### **Sitovuustaso**

1. ja 2. pääluokka sitovuustaso kirkkovaltuustoon on tehtävääalueittain ulkoiset nettokustannukset.

4. ja 5. pääluokka sitovuustaso kirkkovaltuustoon on pääluokittain ulkoiset nettokustannukset.

Investointien sitovuustaso kirkkovaltuustoon on investointikohteittain nettokustannukset.

## KÄYTTÖTALOUS 2023 / 1. Pääluokka Yleishallinto 1011010101 KIRKOLLISET VAALIT

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Seuraavat seurakuntavaalit pidetään vuonna 2026 syksyllä

### Vastuunalaisena henkilönä kirkkoherra

#### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)		23 324,00			
Toimintakate 1 (ulkoinen)		23 324,00			
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1011010102 KIRKKOVALTUUSTO

### Tehtävä

Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan ylintä päätösvaltaa ja toimii KL 9 ja KJ 8 lukujen säätämällä tavalla työjärjestyksensä pohjalta. Merkittävimpiä päätettäviä asioita: talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelmien hyväksyminen, tilinpäätöksen ja siihen liittyvän toimintakertomuksen hyväksyminen, tuloveroprosentin määrääminen, virkojen perustaminen ja lakkauttaminen.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Valvoa toiminnan, talouden ja strategian toteutumista.

Järjestetään kirkkovaltuuston ja -neuvoston yhteinen kevät- ja syysseminaari. Niiden aiheena ovat seurakunnan toiminta ja talous sekä strategian toteutuminen ja mahdollinen päivittäminen.

Järjestetään uusille valtuutetuille koulutusta tehtäviin.

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Samat kuin edellä.

#### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	24 995,36	30 938,00	28 981,00	28 981,00	28 981,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	24 995,36	30 938,00	28 981,00	28 981,00	28 981,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1011010104 KIRKKONEUVOSTO

### Tehtävä:

Kirkkoneuvoston toiminnasta ja tehtävistä säädetään KL:n luvussa 10 ja KJ:n luvussa 9 sekä kirkkoneuvoston ohjesäännössä. Kirkkoneuvoston tehtävät: KL 10 § 1.

Kirkkoneuvoston ohjesääntö vahvistettu 28.09.2021 (KV)

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Toiminnan ja talouden tasapainosta huolehtiminen

Kirkkovaltuuston päätösten toimeenpaneminen

Järjestetään kirkkovaltuuston ja -neuvoston yhteinen kevät- ja syysseminaari. Niiden aiheena ovat seurakunnan toiminta ja talous sekä strategian toteutuminen ja mahdollinen päivittäminen.

Järjestetään kirkkoneuvoston jäsenille koulutusta ja perehdytystä, yhdessä kirkkovaltuuston jäsenten koulutuksen kanssa.

## Tavoitteet vuosille 2024–2025

### Vastuunalaisena henkilönä kirkkoherra

#### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	66 829,89	70 039,00	68 796,00	68 796,00	68 796,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	66 829,89	70 039,00	68 796,00	68 796,00	68 796,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1011050103 TILINTARKASTUS JA VALVONTA

### Tehtävä

Kirkkojärjestyksen 15 luvun 11§:n ja taloussäännön mukainen tarkastus.

### Vastuunalaisena henkilönä talousjohtaja

#### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	10 162,10	10 280,00	14 280,00	14 280,00	14 280,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	10 162,10	10 280,00	14 280,00	14 280,00	14 280,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1011050000 TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINTO

### Tehtävä

Taloushallinnon tehtävänä on hoitaa seurakunnan talouteen ja henkilöstöhallintoon liittyvät asiat pitkäjänteisesti, tarkoituksenmukaisesti ja taloudellisesti siten, että toimintamuodot voivat toteuttaa Savonlinnan seurakunnan toiminta-ajatusta mahdollisimman hyvin.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Sulkavan seurakuntaliitoksesta johtuvat talous- ja henkilöstöhallinnon muutostyöt  
Kirkon palvelukeskuksen hankkeen mukaisten uudistusten käyttöönotto ja perehdytys sekä muun henkilöstön perehdyttäminen:  
Matka- ja kuluhallintaratkaisun uudistus  
HR- ja käyttöoikeushallintaratkaisut  
Uudistetut raportointiratkaisut

### Vastuunalaisena henkilönä talousjohtaja

#### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 031,54	-150 000,00	-150 000,00	0,00	0,00
Toimintakulut (ulkoiset)	302 672,71	327 040,00	375 846,00	375 356,00	375 356,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	299 641,17	177 040,00	225 846,00	375 356,00	375 356,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1011070000 KIRKONKIRJOJEN PITO

### Tehtävä

Jäsenrekisterin ylläpitäminen, kirkon kirjojen ylläpitäminen, virkatodistusten ja sukuselvitysten tekeminen ja sukututkimustietojen antaminen

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Hyvä asiakaspalvelu tehtäväalueen tehtävissä.  
Toimitaan osana Lahden aluekeskusrekisteriä.

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Samat kuin edellä.

### Vastuunalaisena henkilönä kirkkoherra

#### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-33 480,26	-109 750,00	-83 100,00	-83 100,00	-83 100,00
Toimintakulut (ulkoiset)	99 451,04	169 121,00	174 891,00	174 891,00	174 891,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	65 970,78	59 371,00	91 791,00	91 791,00	91 791,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1011080000 KIRKKOHERRANVIRASTO

### Tehtävä

Virastopalvelujen toteuttaminen. Arkiston hoitaminen.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Virastopalvelujen laadukas hoitaminen.  
Puhelinvaihteen hoitaminen.  
Tilavaraukset.  
Asiakaspalvelun laadukas hoitaminen.

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Samat kuin edellä.

### Vastuunalaisena henkilönä kirkkoherra

#### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	35 070,07	53 707,00	64 229,00	64 229,00	64 229,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	35 070,07	53 707,00	64 229,00	64 229,00	64 229,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1011050109 TYÖPAIKKARUOKAILU

### Tehtävä

Työpaikkaruokailu on järjestetty Savonlinnassa Ravintola Pizzeria Caperoon, Ravintola Kansakouluun (J&J Maku Oy), Konewerstas Cafe & Restaurantiin, Wirta Pizza & Pastaan ja Perlina di Castelloon. Enonkoskella ruokailupaikka on Maitolaituri, Punkaharjulla Shell Palveluasema Lötjöset, Savonrannalla Kahvila Sara, Rantasalmella Hotelli Rinssi-Eversti sekä Kerimäellä Kahvila-Ravintola Kaivopirtti.



### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Ruokailumahdollisuus pyritään järjestämään kaikille halukkaille työoloista ja työaikajärjestelyistä riippumatta. Työntekijät maksavat ruokailusta verottajan vuosittain määräämän summan. Työnantaja tukee ruokailua n. 2,5 eurolla. Mobiililounaspassin käyttöönotto.

### Vastuunalaisena henkilönä talousjohtaja

#### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-14 551,40	-19 000,00	-19 000,00	-19 000,00	-19 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	21 259,28	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	6 707,88	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Poistot ja arvonalentumiset					

### 1011050110 TYKY TOIMINTA

#### Tehtävä

Työkykyä ylläpitävä toiminta. Tyky-toimintaan sisällytetään seurakunnan virkistyspäivät, kuntokurssit ja yhteistyötoiminta, sekä suurimpana kulueränä työterveyshuolto.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Työterveyshuollon järjestäminen työterveyshuollon toimintasuunnitelman mukaisesti  
Yhden työpäivän virkistysretki henkilöstölle  
Mobiili liku -setelin käyttöönotto

### Vastuunalaisena henkilönä talousjohtaja

#### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-31 018,10	-36 000,00	-42 500,00	-42 500,00	-42 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	113 434,11	127 624,00	143 138,00	143 138,00	143 138,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	82 416,01	91 624,00	100 638,00	100 638,00	100 638,00
Poistot ja arvonalentumiset					

### 1011050111 ATK-YHTEISTYÖ

#### Tehtävä

Tuottaa ja ylläpitää yhteisiä atk-palveluja

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Katrina-ohjelmiston diakoniaosion atk-yhteistyö.

### Vastuunalaisena henkilönä talousjohtaja

#### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 016,52	-1 015,00	-700,00	-700,00	-700,00
Toimintakulut (ulkoiset)	4 743,74	5 100,00	5 100,00	5 100,00	5 100,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 727,22	4 085,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1011050112 ATK-YLLÄPITO

### Tehtävä

Tuottaa ICT-alan tukipalveluita seurakunnan käyttöön ATK-palvelukset on ostettu 01.02.2010 alkaen hiippakunnan seurakuntien muodostamalta ATK-keskukselta

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Turvataan koko henkilöstölle asianmukaisesti laitteiden ja ohjelmistojen käyttömahdollisuus.

### Vastuunalaisena henkilönä talousjohtaja

#### Tehtävälueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	141 478,83	147 150,00	167 100,00	168 050,00	169 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	141 478,83	147 150,00	167 100,00	168 050,00	169 000,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1011090000 MUU YLEISHALLINTO

### Tehtävä

Muille hallinnonaloille erittelemättömät tehtävät ja kustannukset.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Sähköisen asiakirjahallinnan käytön laajentaminen/tarkentaminen.

Arkistonmuodostussuunnitelman päivittäminen ottaen huomioon Sulkavan seurakuntaliitos.

Mahdollisesta kirkkolain muutoksesta johtuvat ohje- ja johtosääntöjen päivittämiset.

Seurakunnan työntekijöitä ja vapaaehtoisia osallistuu ”Elinvoimaa yhteisöllisyydestä”-valmennukseen, jossa seurakuntaa ohjataan konkreettisin askelin yhteisöllisyyden rakennusprosessissa.

### Vastuunalaisena henkilönä talousjohtaja

#### Tehtävälueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-133,40	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	196 644,87	229 800,00	254 664,00	253 964,00	253 964,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	196 511,47	229 300,00	254 164,00	253 464,00	253 464,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## KAPPELINEUVOSTOT

### Tehtävä

Kappelineuvoston ohjesääntö

#### Toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2023

Kappelineuvoston ohjesääntö, 12 §; Kappelineuvoston tehtävänä on:

- 1) seurata ja edistää kappeliseurakunnan alueen hengellistä elämää sekä tehdä kirkkoneuvostolle sitä koskevia esityksiä ja aloitteita;
- 2) asettaa tarvittaessa avukseen työryhmiä tai toimikuntia kappeliseurakunnan toimialaan kuuluvia tehtäviä varten;
- 3) valvoa ja seurata kappeliseurakunnan alueen taloudellisten asioiden hoitamista sekä tehdä kirkkoneuvostolle niitä koskevia esityksiä ja aloitteita;
- 4) tehdä kirkkoneuvostolle vuosittain sen määräämään ajankohtaan mennessä kappeliseurakunnan seuraavan vuoden toimintasuunnitelma- ja talousarvioehdotus;
- 5) vahvistaa seurakunnan talousarviossa kappelineuvostolle myönnettyjen määrärahojen käyttösuunnitelma ja lähettää se tiedoksi kirkkoneuvostolle;

- 6) antaa kirkkoneuvostolle lausunto sen päätettävästä kolehtisuunnitelmasta;  
 7) valita kappeliseurakunnan kappalainen ja antaa kirkkoneuvostolle lausunto henkilökuntaa kappeliseurakunnan toimintaa varten osoitettaessa tai valittaessa;  
 8) valvoa kappeliseurakunnan kirkkoa ja hautausmaata sekä seurakunnan muuta omaisuutta kappeliseurakunnan alueella kirkkoneuvoston antamien ohjeiden mukaisesti;  
 9) koordinoida kappelin alueen osalta seurakunnallista toimintaa suhteessa koko seurakunnan työalojen toimintaan

#### 1011010107 SAVONRANNAN KIRKKOPIIRI

Kustannuspaikka sisältää kirkkopiirin piirineuvoston käyttövaroistaan suunnitteleman toiminnan.

**Vastuunalaisena henkilönä kirkkopiirin seurakuntapastori**

**Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset**

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-254,90				
Toimintakulut (ulkoiset)	3 898,34	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Toimintakate 1 (ulkoisen)	3 643,44	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Poistot ja arvonalentumiset					

#### 1011010114 ENONKOSKEN KAPPELISEURAKUNTA

Kustannuspaikka sisältää kappeliseurakunnan kappelineuvoston käyttövaroistaan suunnitteleman toiminnan.

**Vastuunalaisena henkilönä kappelin kappalainen**

**Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset**

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	5 190,71	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Toimintakate 1 (ulkoisen)	5 190,71	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Poistot ja arvonalentumiset					

#### 1011010115 KERIMÄEN KAPPELISEURAKUNTA

Kustannuspaikka sisältää kappeliseurakunnan kappelineuvoston käyttövaroistaan suunnitteleman toiminnan.

**Vastuunalaisena henkilönä kappelin kappalainen**

**Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset**

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-314,00				
Toimintakulut (ulkoiset)	9 993,32	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Toimintakate 1 (ulkoisen)	9 679,32	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Poistot ja arvonalentumiset					

**1011010116 PUNKAHARJUN KAPPELISEURAKUNTA**

Kustannuspaikka sisältää kappeliseurakunnan kappelineuvoston käyttövaroistaan suunnitteleman toiminnan.

**Vastuunalaisena henkilönä kappelin kappalainen****Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset**

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	5 228,86	7 500,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	5 228,86	7 500,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00
Poistot ja arvonalentumiset					

**1011010117 RANTASALMEN KAPPELISEURAKUNTA**

Kustannuspaikka sisältää kappeliseurakunnan kappelineuvoston käyttövaroistaan suunnitteleman toiminnan.

**Vastuunalaisena henkilönä kappelin kappalainen****Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset**

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	4 451,29	7 500,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 451,29	7 500,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00
Poistot ja arvonalentumiset					

**1011010118 SULKAVAN KAPPELISEURAKUNTA**

Kustannuspaikka sisältää kappeliseurakunnan kappelineuvoston käyttövaroistaan suunnitteleman toiminnan.

**Vastuunalaisena henkilönä kappelin kappalainen****Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset**

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)			6 000,00	6 000,00	6 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)			6 000,00	6 000,00	6 000,00
Poistot ja arvonalentumiset					

**1991010118 TESTAMENTTI PAKOMAA** (Eivät kuulu seurakunnan talousarviossa käsiteltäviin varoihin, kirjausteknisistä syistä esitetään tässä.)

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-11 218,26				
Toimintakulut (ulkoiset)	29 303,71				
Toimintakate 1 (ulkoinen)	18 085,45				
Poistot ja arvonalentumiset					

**YLEISHALLINTO KAIKKI KUSTANNUKSET YHTEENSÄ**

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot					
Korvaukset	-5 261,23	-110 765,00	-83 800,00	-83 800,00	-83 800,00
Myyntituotot					
Maksutuotot	-50 019,36	-30 500,00	-32 000,00	-32 000,00	-32 000,00
Vuokratuotot					
Metsätalouden tuotot					
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-11 218,26				
Tuet ja avustukset	-28 046,32	-25 000,00	-30 000,00	-30 000,00	-30 000,00
Muut toimintatuotot	-473,21	-150 000,00	-150 000,00	0,00	0,00
Toimintatuotot (ulkoiset)	-95 018,38	-316 265,00	-295 800,00	-145 800,00	-145 800,00
Toimintakulut					
Valmisteverastojen muutos					
Valmistus omaan käyttöön					
Henkilöstökulut	523 237,36	634 476,00	702 960,00	702 960,00	702 960,00
Palkat ja palkkiot	447 053,31	550 165,00	604 765,00	604 765,00	604 765,00
Henkilösivukulut	101 901,00	129 126,00	143 010,00	143 010,00	143 010,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-25 716,95	-44 815,00	-44 815,00	-44 815,00	-44 815,00
Palvelujen ostot	430 731,45	513 357,00	550 975,00	550 735,00	551 685,00
Investointi					
Vuokratulut	17 869,06	22 300,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
Aineet ja tarvikkeet	60 652,13	49 390,00	45 990,00	45 990,00	45 990,00
Ostot tilikauden aikana	60 652,13	49 390,00	45 990,00	45 990,00	45 990,00
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
Annetut avustukset	500,00	5 000,00			
Sijoituskulut					
Muut toimintakulut	41 818,23	29 600,00	35 100,00	35 100,00	35 100,00
Toimintakulut (ulkoiset)	1 074 808,23	1 254 123,00	1 363 025,00	1 362 785,00	1 363 735,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	979 789,85	937 858,00	1 067 225,00	1 216 985,00	1 217 935,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	979 789,85	937 858,00	1 067 225,00	1 216 985,00	1 217 935,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-868 344,02				
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	111 445,83	937 858,00	1 067 225,00	1 216 985,00	1 217 935,00

## KÄYTTÖTALOUS 2023 / 2. PÄÄLUOKKA SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

### 1012010000 JUMALANPALVELUSELÄMÄ

#### Toiminta-ajatus:

Jumalanpalvelusten pitäminen kirkon säädösten mukaisesti. Messu on seurakuntayhteisön keskus. Evankeliumin sanan saarnaaminen ja sakramenttien jakaminen

#### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Jumalanpalvelukset pidetään Tuomiokirkossa ja kaikissa kappeleissa ja kirkkopiirissä joka pyhä, paitsi kaksoispyhinä. Jumalanpalvelusten aikoja porrastetaan. Jumalanpalvelukset striimataan äänenä Tuomiokirkosta ja Rantasalmen kirkosta joka pyhä, kuvana satunnaisesti eri kirkoista.

Savonlinnan Tuomiokirkossa pidetään erityismessuja iltaisin noin kerran kuussa, ja tätä varten kootaan asiasta innostuneista seurakuntalaisista erityinen ryhmä. Vapaaehtoisten osallistumista erilaisiin messuun liittyviin tehtäviin tehostetaan. Sulkavan liittyminen huomioidaan juhla jumalanpalveluksin, samoin Kerimäen, Punkaharjun ja Savonrannan kirkkojen tasavuosien juhlapäivät. Perinteinen oopperajuhlamessu toteutetaan 02.07.2023.

#### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Jumalanpalvelusten kävijämäärän kasvattaminen.

#### Vastuunalaisena henkilönä kirkkoherra

##### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-36,17				
Toimintakulut (ulkoiset)	277 196,47	352 516,00	360 262,00	357 262,00	357 262,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	277 160,30	352 516,00	360 262,00	357 262,00	357 262,00
Poistot ja arvonalentumiset					

### 1012020000 HAUTAAN SIUNAAMINEN

#### Toiminta-ajatus:

Hautaan siunaamisten toteuttaminen. Hautajaisten kokonaisvaltainen hoitaminen, johon kuuluu omaisten sielunhoidollinen kohtaaminen ja evankeliumin julistaminen.

#### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Hautajaisten laadukas hoitaminen: omaisten tapaamiset kodeissa tai seurakunnan tiloissa, hyvin hoidetut siunaustoimitukset, pappien osallistuminen muistotilaisuuksiin, surevien tukeminen hautajaisten jälkeen. Ihmisten kohtaamista ja sanoman esiin nostamista vahvistetaan papiston keskinäisen keskustelun ja hyvien toimintatapojen jakamisen kautta. Työvoiman mielekäs käyttäminen suunnitelmallisesti. Tämä pitää sisällään sen, että tarjolla on myös sellaisia siunaustilaisuuksia, jossa pappi lähtökohtaisesti ei tule muistotilaisuuteen.

#### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Samat kuin vuonna 2023

#### Vastuunalaisena henkilönä kirkkoherra

##### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-7 957,05				
Toimintakulut (ulkoiset)	295 597,40	324 151,00	312 157,00	312 157,00	312 157,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	287 640,35	324 151,00	312 157,00	312 157,00	312 157,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1012030000 MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET

### Toiminta-ajatus:

Kirkollisten toimitusten hoitaminen kirkon säädösten mukaisesti. Evankeliumin julistaminen ja sakramenttien jakaminen

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Toimitusten laadukas hoitaminen: ihmisten kiireetön kohtaaminen ja palvelu.

Kerimäellä hää- tai kastetapahtuman järjestäminen

Toimitusten hengellisen merkityksen avaaminen ja opettaminen. Papisto kehittää kykyään tähän keskinäisen ammatillisen keskustelun kautta.

Kasteen merkitystä nostetaan esiin saarnoissa ja tiedotuksessa.

Kastejuhliin osallistuminen.

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Kastettujen osuuden lisääminen

## Vastuunalaisena henkilönä kirkkoherra

### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-24,18				
Toimintakulut (ulkoiset)	136 556,09	142 315,00	171 041,00	169 377,00	169 377,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	136 531,91	142 315,00	171 041,00	169 377,00	169 377,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1012040000 AIKUISTYÖ

### Toiminta-ajatus

Tukea aikuisia hengellisesti arjessa ja antaa eväitä uskolle Jumalaan. Etsiä keinoja, joilla tavoittaa seurakunnasta vieraantuneita ihmisiä, erityisesti työikäisiä. Syventää jo mukana olevien suhdetta uskoon ja vahvistaa halua sitoutua seurakuntaan.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Vapaaehtoistyön tukeminen ja kehittäminen.

Yhteistyö Savonlinnan kristillisten seurakuntien ja Loisto-yhteys Ry:n kanssa.

Alfa-kurssi ja Alfa-jatkokurssi

Uuden elämän iltojen, Sana keskellä elämää -Raamattupäivien, piirien ja ryhmien toiminnan tukeminen.

Retkeilytoiminta (erityisesti Huosion alueella).

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Aikuistyön kohdentaminen keskelle arkea, jotta mahdollisimman moni löytäisi luottamuksen Jumalaan.

Toiminnan kehittäminen vastaamaan työikäisten hengellisiä tarpeita. Tarjota jo mukana oleville kypsän iän seurakuntalaisille eväitä syventää uskoa erilaisten tapahtumien kautta.

## Vastuunalaisena henkilönä aikuistyöstä vastaava kappalainen

### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-78,48	-2 800,00	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00
Toimintakulut (ulkoiset)	79 335,01	99 657,00	111 287,00	111 287,00	111 287,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	79 256,53	96 857,00	109 087,00	109 087,00	109 087,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1012050000 MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET

### Toiminta-ajatus:

Seurakuntatilaisuuksien, kirkkopyhien ja juhlien järjestäminen, yhteiset tilaisuudet eri tahojen kanssa, vuosittain toistuvat juhlat ja tilaisuudet

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Savonlinnassa Leipä-Hengen ravintola yhteisöruokailu, juhannuskokko ja

Adventin äänenavaus

Kerimäeltä Lapin retki, seniorileiri, lomarauhan julistus

Muissa kappeleissa ja kirkkopiirissä yhteisöruokailuja

Eri järjestöjen kirkkopyhien yhteydessä erilaisia tilaisuuksia srk:n kaikilla alueilla

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

### Vastuunalaisena henkilönä kirkkoherra

### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 211,45	-21 100,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	40 302,51	90 510,00	74 353,00	74 353,00	74 453,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	39 091,06	69 410,00	67 353,00	67 353,00	67 453,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1012100000 TIEDOTUS JA VIESTINTÄ

### Toiminta-ajatus

Tiedottaa ulospäin oikea-aikaisesti seurakunnan tapahtumista sekä kirkon uskosta seurakuntalaisia kiinnostavalla tavalla. Toimia myös sisäisen tiedottamisen välineenä.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Vaaleissa 2022 valittujen luottamushenkilöiden perehdyttäminen seurakunnan viestintään ja osallistaminen viestinnän tekemiseen luottamushenkilöille luontevalla tavalla.

Seurakuntauutiset lehden graafisen ilmeen uudistaminen ja seurakunnan erilaisten printtimateriaalien graafisen ilmeen tarkastelu / uudistaminen tarpeen mukaan

Jatketaan seurakunnan viestinnän kehittämistä Kirkko 2026 -palvelumuotoilukoulutuksessa.

Kehityskohteenä seurakuntalaisten vastuuttaminen ja osallistaminen (vapaaehtoisuuden brändi, viestinnän kanavat, vapaaehtoisuuden näkyvyys)

Seurakuntauutiset -lehden julkaiseminen kuusi kertaa vuodessa. Kirkollisen ilmoitusten julkaiseminen kerran viikossa neljässä eri lehdessä

Käynnistetään viestintästrategian työstäminen. Työryhmä muodostetaan vuoden 2023 alussa. Strategia valmis 2023 aikana.

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Seurakunnan vapaaehtoistoiminnan tiedotus toimii uusissa vuoden 2023 aikana luoduissa kanavissa ja kutsuu lisää seutumme ihmisiä mukaan vapaaehtoistoimintaan

Seurakuntauutisten ja seurakunnan printtimateriaalin graafinen ilme on uudistunut

Kirkko 2026-palvelumuotoilukoulutuksesta omaksutut palvelumuotoilun työskentelytavat ovat luonteva osa tiedotuksen suunnittelua

Tiedotukseen saadaan mukaan vapaaehtoisia



## Vastuunalaisena henkilönä kirkkoherra

### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	130 843,59	135 172,00	163 417,00	163 417,00	163 417,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	130 843,59	135 172,00	163 417,00	163 417,00	163 417,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1012200000 MUSIIKKI

### Toiminta-ajatus

Työalan tehtävä on tuoda ihmisten elämään kirkkomusiikin avulla Jumalan todellisuutta, lohdutusta ja rakkautta. Työala pitää esillä soivaa Jumalan sanaa osana yhteisöä, jossa vallitsee avoimuus ja lähimmäisenrakkaus.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Seurakunnassa toimii säännöllisesti kokoontuvina ryhminä kolme gospelmusiikkiryhmää, lapsikuoro, laulukoulu, lauluryhmä ja neljä sekakuoroa. Tuomiokirkon lauluyhtye/kamarikuoro kokoontuu projekteittain, samoin järjestetään muutakin projektiluontoista kuoro toimintaa.

Musiikkiryhmän jäsenenä seurakuntalainen osallistuu ja kantaa vastuuta palvelutehtävästä. Ryhmien jäsenet kohtaavat toisensa luontevassa vuorovaikutuksessa. Sanoma on luontevasti esillä käytettävässä ohjelmistossa.

Järjestetään viisi konserttisarjaa: Kesäpäivän konsertit ja Kirkkomusiikkiviikko tuomiokirkkoseurakunnassa, Kesäillan sävelet Kerimäen ja Lomasävelet Punkaharjun kappeliseurakunnassa sekä Savonrannan kesäkonsertit. Lisäksi muita musiikkitilaisuuksia ja yhteistyötä paikallisten toimijoiden kanssa kirkkomusiikin kautta. Yhteistyössä järjestettävissä tilaisuuksissa seurakuntalaiset kantavat vastuuta toiminnan toteuttajina. Toteutetaan temaattisesti ajankohtaisia musiikkivideoita ainakin joka kuukausi. Sosiaalisen median kanavissa sanoma tavoittaa niitäkin, jotka eivät osallistu kokoavaan toimintaan. Ympäristöteema mukana.

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Kuoro- ja konserttitoiminta säilyy vahvana ja uudistumiskykyisenä. Kuoro toimintaan pandemian ja Kesäpäivän konserttien kävijämääriin tuomiokirkon remontin aiheuttama notkahdus ylitetään uudistamalla toimintatapoja.

Kehitetään musiikkityön näkyvyyttä sosiaalisessa mediassa, mm. YouTube-soittolista. Kehitetään olemassa olevien materiaalien (mm. striimaukset) hyödyntämistä.

## Vastuunalaisena henkilönä johtava kanttori

### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-11 484,37	-22 500,00	-18 100,00	-18 100,00	-18 100,00
Toimintakulut (ulkoiset)	174 144,93	187 789,00	223 686,00	222 988,00	222 988,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	162 660,56	165 289,00	205 586,00	204 888,00	204 888,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1012310000 PÄIVÄKERHOTYÖ

**Päiväkerhopaikat:** Enonkoski, Kellarpelto, Kerimäki, Pihlajaniemi, Punkaharju, Rantasalmi, Savonranta, Savonlinnan seurakuntakeskus ja Sulkava

### Toiminta-ajatus

Tuemme kotien kristillistä varhaiskasvatusta, lasten kasvua ja vanhemmuutta sekä kutsumme perheitä seurakunnan yhteyteen.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Päiväkerhojen toimiminen laadukkaasti ja kysyntää vastaavassa laajuudessa

Työmuutorajat ylittävä toiminta alueilla. Nooan arkki tapahtuma ja päiväkerhoryhmien osallistuminen siihen Sulkavan kappeliseurakunnan varhaiskasvatuksen sujuva liittyminen koko seurakunnan varhaiskasvatuksen kanssa

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Riittävän ja ammattitaitoisen työvoiman turvaaminen päiväkerhotyöhön

Kristillisen arvomaailman säilyminen ja sen vahvistaminen lasten ja perheiden elämässä

Uusien toimintatapojen / -muotojen kehittäminen.

Kasvatustyön yhteistoiminnan kehittäminen

### Vastuunalaisena henkilönä kasvatuksen työalajohtaja

#### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)			-550,00		
Toimintakulut (ulkoiset)	153 522,20	201 734,00	237 479,00	237 479,00	237 479,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	153 522,20	201 734,00	236 929,00	237 479,00	237 479,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1012320000 PYHÄKOULUTYÖ

### Toiminta-ajatus

Kasteopetus ja kristillisen kasvatuksen tukeminen pyhäkoulutyön kautta.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Pyhäkouluryhmien lisääminen

1–4-vuotiaille syntymäpäivämuistamiset

Perhemessut jatkuvat osana säännöllistä lapsityön toimintaa

Nooan Arkki -tapahtuman järjestäminen

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Pyhäkouluryhmien vakiinnuttaminen. Uusien pyhäkouluopettajien löytäminen.

1–4-vuotiaille syntymäpäivämuistamiset

Perhemessut jatkuvat osana säännöllistä lapsityön toimintaa

Joulupolun (2024) ja pääsiäisvaelluksen (2025) järjestäminen.

### Vastuunalaisena henkilönä kasvatuksen työalajohtaja

#### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	26 378,88	33 556,00	21 624,00	17 799,00	17 799,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	26 378,88	33 556,00	21 624,00	17 799,00	17 799,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1012330000 VARHAISNUORISOTYÖ

### Toiminta-ajatus:

Varhaisnuorisotyön tarkoituksena on auttaa 7–14-vuotiaita tyttöjä ja poikia kokemaan Jumalan rakkautta ja seurakunnasta yhteisönä, johon he haluavat kuulua ja sitoutua.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Järjestämme varhaisnuorille 9 leiriä ja kokoavaa toimintaa koko seurakunnan alueella.

Kerhoiltoihin, tapahtumiin ja retkiin kuuluu olennaisena osana hartaushetki ja rukous. Leireillä pidetään hartauksia, raamattuhetkiä ja leirijumalanpalveluksia. Koulujen päivänavaukset teemoitetaan pääasiassa kirkkovuoden mukaan.

Kouluyhteistyötä tehdään kaikkien alakoulujen kanssa.

Varhaisnuoria ja heidän vanhempiaan kohtaamme heidän arjessaan, kouluissa, tapahtumissa, leireillä, kerho- ja partiolloissa ja retkillä.

Kohtaamme tytöt ja pojat niin, että heille jää kokemus siitä, että heidät on huomattu ja huomioitu.

Luomme aikuisille vapaaehtoisille mahdollisuuksia olla mukana varhaisnuorisotyön kerho- ja partiotoiminnassa

Toiminnan aloittaminen ja kehittäminen Sulkavan kappeliseurakunnan alueella

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Kasvatustyön yhteistoiminnan kehittäminen

Järjestämme vuosittain vähintään 5 varhaisnuorten leiriä.

Kokoavaa toimintaa koko seurakunnan alueella.

### Vastuunalaisena henkilönä kasvatuksen työalajohtaja

#### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 257,02	-6 865,00	-8 140,00	-8 140,00	-8 140,00
Toimintakulut (ulkoiset)	118 073,97	151 463,00	187 304,00	187 304,00	187 304,00
Toimintakate 1 (ulkoisen)	116 816,95	144 598,00	179 164,00	179 164,00	179 164,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1012340000 PARTIO

### Toiminta-ajatus

Seurakunta tukee taloudellisesti ja toiminnallisesti partiolippukunta Savon Saukkojen ja Rantasalmen Ruutanoiden toimintaa. Seurakunta toimii Rantasalmen Ruutanat ja Savon Saukot -lippukuntien taustajärjestönä. Rantasalmen Ruutanat -lippukunnan toiminta on osa Savonlinnan seurakunnan varhaisnuorisotyötä.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Lippukunta toteuttaa partio-ohjelmaa ja partion kasvatustavoitteita partion peruskirjan mukaisesti.

Savonlinnassa partiolippukunta toimii itsenäisesti seurakunnan toimiessa taustajärjestönä.

Rantasalmella seurakunnan nuorisotyönohjaaja osallistuu partiotoimintaan ja toiminta on osa seurakunnan tekemää työtä tyttöjen ja poikien sekä heidän perheidensä parissa. (sisältyy varhaisnuorisotyön talousarvioon)

Rantasalmen Ruutanat -lippukunnan toiminnan uudelleen vakiinnuttaminen. Perhepartiotoiminta.

Seurakunnan nuorisotyön ja Savon Saukkojen välisen koulutusyhteistyön kehittäminen

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Seurakunta jatkaa lippukunta Savon Saukkojen taustajärjestönä

Lippukunta Rantasalmen Ruutanat toimii edelleen osana Rantasalmen kappeliseurakunnan varhaisnuorisotyötä.

Seurakunnan nuorisotyön ja Savon Saukkojen välisen koulutusyhteistyön vakiintuminen

**Vastuunalaisena henkilönä kasvatuksen työalojohtaja  
Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset**

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	1 000,82	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 000,82	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Poistot ja arvonalentumiset					

**1012350000 RIPPIKOULUTYÖ**

**Toiminta-ajatus**

Rippikoulu vahvistaa nuorten uskoa kolmiyhdyteiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittyinä.

**Tavoitteet talousarviovuonna 2023**

Rippikoulutyö on Savonlinnan seurakunnan strategian todeksi elämistä sen keskiössä, sillä rippikoulutyö on sanoman Jeesuksesta Kristuksesta nostamista ja ylläpitämistä.

Kohdataan rippikoululaiset kasvokkain seitsemän kertaa seurakuntajakson aikana.

Rippikoulut pidetään laadukkaasti ja turvallisesti sekä ekologisia arvoja korostaen.

Rippikoulut toteutetaan ”Suuri ihme –rippikoulusuunnitelma 2017” –mukaisesti.

Vuonna 2023 järjestetään 12 rippikoululeiriä. Vuonna 2023 järjestetään myös yksi iltarippikoulu ja yksi kaupunkiripari.

**Tavoitteet vuosille 2024–2025**

Uuden ”Suuri ihme – rippikoulusuunnitelma 2017”

– suunnitelman pohjalta rakennettu Savonlinnan seurakunnan ”Suuri ihme Savonlinnassa - rippikoulusuunnitelma” on käytössä ja sitä kehitetään edelleen.

Rippikoulutyössä toimitaan kirkon kasvatuksen linjausten mukaisesti.

Teemariippikoulut

**Vastuunalaisena henkilönä kasvatuksen työalojohtaja ja kasvatuksen kappalainen  
Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset**

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-27 401,90	-25 420,00	-25 200,00	-25 200,00	-25 200,00
Toimintakulut (ulkoiset)	207 025,39	282 960,00	289 439,00	289 439,00	289 439,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	179 623,49	257 540,00	264 239,00	264 239,00	264 239,00
Poistot ja arvonalentumiset					

**1012360000 NUORISOTYÖ**

**Toiminta-ajatus**

Nuorisotyön tarkoituksena on järjestää nuorille mahdollisuus kasvaa ja vahvistua omassa uskossaan, johon heidät on kastettu. Nuorille välitetään sovituksen sanomaa ja heitä ohjataan seurakuntayhteyteen sekä ottamaan vastuuta Vapahtajan antamasta tehtävästä.

**Tavoitteet talousarviovuonna 2023**

Nuoria ohjataan yhteiseen jumalanpalvelukseen ja ehtoollisyhteyteen sekä annetaan selkeää raamattuopetusta. Hartaudet ja rukoukset kuuluvat olennaisena osana nuorten kokoontumisiin seurakunnassa. Koulujen päivänavaukset teemoitetaan pääasiassa kirkkovuoden mukaan.

Kohtaamme nuoria ja heidän vanhempiaan heidän arjessaan, kouluissa, nuortenilloissa, isokoulutuksessa, leireillä ja retkillä.

Kaikki toiminta järjestetään siten, että sanomaa Jeesuksesta pidetään esillä. Kohtaamme nuoria niin, että heille jää kokemus siitä, että heidät on huomattu ja huomioitu. Koko seurakunnan alueella järjestetään säännöllisesti nuorteniltoja ja avoiloja isoskoulutuksen kautta huolehdimme ohjaajien riittävydestä seurakunnan leiritoiminnan tarpeisiin. Jokainen isoskoulutuksessa mukana oleva osallistuu vähintään kahdelle leirille tai retkelle ja on avustamassa jumalanpalveluksessa. Jokaisen kappeliseurakunnan alueella on säännöllistä seurakunnan järjestämää toimintaa nuorille. Nuorisotyön käynnistäminen ja vakiinnuttaminen Sulkavan kappeliseurakunnan alueella.

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Seurakunnan koko kasvatustoiminnan yhteistoiminnan tiivistäminen  
 Oman laadukkaan kokoavan toiminnan ja koulutuksen ylläpitäminen ja edelleen kehittäminen.  
 Yhteistyön kehittäminen ja syventäminen muiden Savonlinnassa lasten parissa työskentelevien tahojen, sekä oman seurakunnan työmuotojen kanssa

### Vastuunalaisena henkilönä kasvatuksen työalajohtaja

#### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 892,45	-9 025,00	-8 175,00	-7 175,00	-7 175,00
Toimintakulut (ulkoiset)	145 283,12	171 703,00	188 779,00	188 779,00	188 779,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	143 390,67	162 678,00	180 604,00	181 604,00	181 604,00
Poistot ja arvonalentumiset					

### 1012370000 ERITYISNUORISOTYÖ

#### Toiminta-ajatus

Nostamme sanoman esiin ja kohtaamme ihmisen: koulutyössä pidetään hartauksia säännöllisesti. Hartaudet teemoitetaan pääsääntöisesti kirkkovuoden mukaisesti.

Erytisnuorisotyö on vahvasti kohtaamista ja läsnäoloa nuorten elämässä. Painopiste on avoimessa, aidossa kohtaamisessa. Erytisnuorisotyötä tehdään, koska kaikki lapset ja nuoret ovat Jumalan luomina ja lunastamina Hänen armonsa piirissä.

#### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Sanoma ja kohtaaminen läpäisevät kaiken toiminnan: Erytisnuorisotyö etsii niitä nuoria, joiden hätä on suurin ja joita ei muulla tavalla auteta.

Yhteistyön jatkaminen ja kehittäminen kaupungin nuorisotyön ja eri hankkeiden kanssa

Nostetaan ympäristötietoutta esiin kaikessa toiminnassa

Olla mukana neppari ryhmässä ja ehkäisevän päihdetyönryhmissä kehittämässä nuorten oloja Savonlinnassa

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Osallistutaan yhteistyöprojekteihin toisten toimijoiden kanssa

### Vastuunalaisena henkilönä kasvatuksen työalajohtaja

#### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-15,54	0,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	42 755,88	48 123,00	50 442,00	50 442,00	50 442,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	42 740,34	48 123,00	50 442,00	50 442,00	50 442,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1012380000 PERHEKERHOTYÖ

**Perhekerhopaikat:** Savonranta, Enonkoski, Punkaharju, Oravi, Rantasalmi, Kerimäki, Nousula, Kellarpelto, Miekkoniemi, Pihlajaniemi, srk-keskus (muskariperhekerho, vauvakerho, iltaperhekerho), Pääskylähti ja Sulkava

### Toiminta-ajatus

Perhekerho on lasten ja heidän läheistensä kohtaamispaikka, jossa toteutetaan kasteopetusta ja tuetaan perheitä kristillisessä kasvatuksessa.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Perhekerhotoimintaa koko seurakunnan alueella.

Perheiden aito ja lämmin kohtaaminen sekä tukeminen kristillisessä kasvatuksessa

Yhteistyön kehittäminen ja ylläpitäminen avoimen kohtaamispaikan kanssa -kohtaamispaikkavierailut neljästi Kerimäellä, Punkaharjulla ja Savonrannalla. Osallistuminen Nooan Arkki -tapahtumaan

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Paikallisen toiminnan pysyvyys ja laatu; mahdollisuus osallistua perhekerhotoimintaan koko seurakunnan alueella. Riittävän ja ammattitaitoisen työvoiman turvaaminen ja ammattitaidon ylläpitäminen koulutuksien avulla. Kristillisen arvomaailman säilyminen ja vahvistaminen

### Vastuunalaisena henkilönä kasvatuksen työalajohtaja

#### Tehtävälueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 800,00	-1 350,00	0,00	0,00	0,00
Toimintakulut (ulkoiset)	208 131,00	238 111,00	260 116,00	260 116,00	260 116,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	206 331,00	236 761,00	260 116,00	260 116,00	260 116,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1012390000 ILTAPÄIVÄKERHOTYÖ

### Toiminta-ajatus

Toteuttaa kasteopetusta tukemalla perheitä kasvatustyössä ja tarjoamalla iltapäivätoiminnassa mukana oleville koululaisille ja heidän perheilleen mahdollisuuden kasvaa seurakuntayhteyteen.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Sanoman esiin nostaminen; aikaa lasten kysymyksille ja ajatuksille

Iltapäivätoiminnan jatkuminen osana seurakunnan lapsityötä; tavoitteena kolme ip-ryhmää

Ryhmien osallistuminen Nooan Arkki -tapahtumaan. Perhelähtöinen työote ja kasvatuskumppanuus. Kodin- ja koulun kanssa yhteistyön lisääminen erityisesti tukea tarvitsevien lasten asioissa

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Riittävän ja ammattitaitoisen työvoiman turvaaminen

Kristillisen arvomaailman säilyminen ja vahvistaminen lasten ja perheiden parissa; kodin kristillisen kasvatuksen tukeminen

### Vastuunalaisena henkilönä kasvatuksen työalajohtaja

#### Tehtävälueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-138 137,35	-137 000,00	-137 000,00	-137 000,00	-137 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	246 729,72	263 767,00	314 128,00	314 128,00	314 128,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	108 592,37	126 767,00	177 128,00	177 128,00	177 128,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1012392000 KOULU- JA OPPILAITOSTYÖ

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	62,70				
Toimintakate 1 (ulkoinen)	62,70				
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1012410000 DIAKONIAITYÖ

### Toiminta-ajatus

Diakoniaityö on seurakunnan aineellista, sosiaalista, henkistä ja hengellistä toimintaa hädässä ja avun tarpeessa olevien ihmisten tukemiseksi ja auttamiseksi, yhteistyössä yhteiskunnan eri sektorien kanssa ja siihen diakonisia arvoja tuoden.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Vastuutamme seurakuntalaisia - jokainen työntekijä sitoutuu hankkimaan 2 uutta vapaaehtoista 2023 vuoden aikana. Sitoudumme pitämään avoinna avoimia päivystysvastaanottoja. Tämä saattaa tarkoittaa koti käyntiyön vähenemistä. Suojelemme ympäristöä – jokaisessa pitämässämme kerhossa on ainakin kerran aiheena kohtuullinen elämäntapa ja vastuullinen kuluttaminen 28 ryhmää. Diakonia-avustusten talousarvio-summaan on varattu 20 000 euroa, kohdennettuna pakolaisten avustamiseen. Seurakunta seuraa diakonia-avustusten tarpeen kehitystä ja reagoi tilanteen mukaan.

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

2023 tapahtuu seurakuntaliitos. Avoinna oleviin tehtäviin pyritään saamaan pätevä viranhaltija. Yhteiskunnan muutos, taloustilanteen vaikeutuminen ja sodat vaikuttavat diakoniaityön arkeen. Sitoudumme pitämään avoinna matalan kynnyksen päivystyksiä ainoana toimijana yhteiskunnassa. Hyvinvointialueuudistus astuu voimaan ja diakoniaityö luo sinne hyvät yhteistyösuhteet

### Vastuunalaisena henkilönä johtava diakonianviranhaltija

### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-71 287,36	-22 445,00	-19 370,00	-14 370,00	-14 370,00
Toimintakulut (ulkoiset)	579 755,21	607 209,00	682 590,00	642 590,00	642 590,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	508 467,85	584 764,00	663 220,00	628 220,00	628 220,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1012410702 YV-KERÄYS (Eivät kuulu seurakunnan talousarviossa käsiteltäviin varoihin, kirjausteknisistä syistä esitetään tässä.)

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-819,57				
Toimintakulut (ulkoiset)	819,57				
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00				
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1012420000 PERHENEUVONTA

### Toiminta-ajatus

Tarjoamme keskusteluapua, perheneuvontaa ja terapiaa yksilöille, pareille ja perheille. Tarjoamme myös sielunhoitoa, työhöjauusta ja perheasioiden sovittelua. Järjestämme erilaista ryhmätoimintaa tarpeen mukaan. Teemme myös perhekasvatusta ja ennaltaehkäisevää työtä alueellamme

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Perheneuvonta löytää paikkansa hyvinvointialueiden toimijoiden joukossa. Asiakasprosessimme ovat aikarajallisia ja rakenteeltaan selkeitä ja yhdenmukaisia (alkuarviointi, työskentely ja lopetus). Motivoitumme koulutuksissa opitun rohkeaan ja tietoiseen käyttöön ottamiseen asiakastyössä. Hyödynnämme työparityökentelyä laajemmin asiakastyössä.

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Säilytämme kirkollisen identiteettimme Sote-uudistuksessa. Sopeudumme ja mukautamme toimintaamme Hyvinvointialueiden mukanaan tuomiin uusiin käytäntöihin.

### Vastuunalaisena henkilönä johtava perheneuvoja

#### Tehtävälueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-105 877,00	-122 032,00	-124 897,00	-124 897,00	-124 897,00
Toimintakulut (ulkoiset)	163 944,42	188 045,00	196 353,00	196 353,00	196 353,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	58 067,42	66 013,00	71 456,00	71 456,00	71 456,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1012430000 SAIRAALASIELUNHOITO

### Toiminta-ajatus

Sairaalasielunhoito on ihmisen henkistä ja hengellistä auttamista. Sairaalasielunhoidon päämääränä on sairaan ja kärsivän ihmisen elämäkatsomuksellisiin, hengellisiin ja henkisiin tarpeisiin vastaaminen. Työ tehdään terveydenhuollon kentällä osana potilaan psykososiaalisen tuen palveluita. Sairaalasielunhoitaja toimii työssään kokonaisvaltaisen hoidon hyväksi. Hän on koko hoitoyhteisöä varten, toimii yhteyshenkilönä uskonnollisten yhteisöjen ja terveydenhuollon välillä ja osallistuu tarvittaessa hoidon eettisten kysymysten pohdintaan.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Potilaiden ja heidän läheistensä henkinen ja hengellinen tukeminen Savonlinnan keskussairaalassa, sosiaali- ja terveysaseman kuntoutusosastolla ja geriatrisella akuuttiosastolla sekä kotisairaalassa. Työmuodon palveluiden kehittäminen tarpeita vastaavasti (esim. vapaaehtoistoiminta, palautteen kerääminen, työmuodon palvelut ja materiaalit). Sielunhoidollisen ja vertaistuellisen ryhmätoiminnan järjestäminen. Toiminnan sopeuttaminen ja mukauttaminen Hyvinvointialueen mahdollisesti mukanaan tuomiin uusiin toimintatapoihin ja käytänteisiin.

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Työmuodon toiminnan kehittäminen Hyvinvointialueen tarpeiden mukaan. Sairaalasielunhoidon erityiskoulutuksen tuoman osaamisen integroiminen työmuodon kohtaamisiin ja toimintatapoihin

### Vastuunalaisena henkilönä sairaalapastori

#### Tehtävälueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 347,57	-1 700,00	-250,00	-250,00	-250,00
Toimintakulut (ulkoiset)	77 770,94	81 906,00	83 050,00	83 050,00	83 050,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	75 423,37	80 206,00	82 800,00	82 800,00	82 800,00
Poistot ja arvonalentumiset					



## 1012440000 KIRKON KESKUSTELUAPU

### Toiminta-ajatus

Vapaaehtoiset päivystäjät antavat nimettöminä keskusteluapua sitä kipeästi tarvitseville. Työntekijät kouluttavat ja tukevat päivystäjiä tässä tehtävässä.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Kohtaamme ihmisen, kun vapaaehtoiset päivystäjät vastaavat Savonlinnassa Kirkon keskusteluavun auttavaan puhelimeen pe-su klo 20–24.

Huolehdimme jo toiminnassa mukana olevien päivystäjien riittävästä koulutuksesta puhelinauttamisen eri tarpeisiin liittyen.

Pyrimme vahvistamaan päivystäjien osallisuutta osana seurakunnan vapaaehtoistyön kokonaisuutta.

Vahvistamme Kirkon Keskusteluavun näkyvyyttä seurakunnan tiedotuksessa.

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Vapaaehtoisten päivystäjien tukeminen vapaaehtoistyössä.

### Vastuunalaisena henkilönä perhediakoni ja sairaalapastori

#### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	6 655,70	13 457,00	13 692,00	13 692,00	13 692,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	6 655,70	13 457,00	13 692,00	13 692,00	13 692,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1012550000 SIELUNHOITO

### Toiminta-ajatus

Ihmisten auttaminen kuuntelemisella, sielunhoidolla ja ripillä.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Työntekijämme kohtaavat ihmisiä sielunhoidollisesti, sekä arjen tilanteissa että erityisesti sovituisissa kohtaamisissa.

Sielunhoitokeskustelujen ja ripin mahdollisuutta tuodaan esiin tiedotuksessa.

Pappi on läsnä sielunhoitoa varten ainakin Tuomiokirkossa pyhäisin messun jälkeen.

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Samat kuin talousarviovuonna

### Vastuunalaisena henkilönä kirkkoherra

#### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	53 195,58	61 250,00	62 733,00	62 733,00	62 733,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	53 195,58	61 250,00	62 733,00	62 733,00	62 733,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1012600000 LÄHETYSTYÖ

### Toiminta-ajatus

Pidämme ilosanomaa, evankeliumia Jeesuksesta Kristuksesta esillä sanoin ja teoin.

Kutsumme seurakuntalaisia kantamaan lähetysvastuuta rukouksin, toimimalla ja lahjoituksin.

Kutsumme seurakuntalaisia toimimaan vapaaehtoisina seurakunnassa.

Kutsumme seurakuntalaisia kansainvälisen vastuun jakamiseen.

Jaamme tietoa lähetystyöstä eri kanavia käyttäen ja esittelemme seurakuntamme nimikkokohteita ja nimikkolähettejä.

Kohtaamme maahanmuuttajia, kutsumme heitä seurakunnan yhteyteen ja sen sanoman äärelle.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Nimikkosopimusten hoitaminen, esirukous, yhteydenpito, taloudellinen tuki, vapaaehtoisikannatus ja 2 % talousarviomäärärahoista.

Lähetystiedon jakaminen eri ikäryhmille, lähetyskasvatus.

Lähetyspiirien toiminnan tukeminen, lähetystilaisuuksien kehittäminen.

Vapaaehtoisten rekrytointi, koulutus ja tukeminen.

Maahanmuuttajien ja paikkakunnalle muuttaneiden kohtaaminen ja kutsuminen seurakunnan yhteyteen.

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Lähetystyön kehittäminen sosiaalisessa mediassa ja lähetystyön tapahtumissa.

Lähetysaktiivien määrän ja taloudellisen tuen säilyttäminen ja uusien rekrytointi.

Lähetystietouden jakaminen ja lähetyskasvatus eri työaloilla ja vierailukohteissa.

Vapaaehtoisten rekrytointi, koulutus ja tukeminen.

Uusien ihmisten kutsuminen mukaan seurakunnan lähetystyöhön, erityisesti maahanmuuttajat.

Seurakunnan missionaarisuuden tukeminen, jossa jokaisella seurakuntalaisella on oma paikkansa ja tehtävänsä.

Lähetystyö mukana kutsumassa maahanmuuttajia ja kirkosta vieraantuneita seurakunnan yhteyteen.

### Vastuunalaisena henkilönä lähetys sihteeri

#### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 658,08	-5 600,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	275 771,32	290 443,00	327 737,00	327 737,00	327 737,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	272 113,24	284 843,00	320 737,00	320 737,00	320 737,00
Poistot ja arvonalentumiset					

**1012600202 SLEY** (Eivät kuulu seurakunnan talousarviossa käsiteltäviin varoihin, kirjausteknisistä syistä esitetään tässä.)

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-154,15				
Toimintakulut (ulkoiset)	154,15				
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00				
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1012700000 KANSAINVÄLINEN DIAKONIA

### Toiminta-ajatus

Seurakunnan strategiset painopisteet – nostamme sanoman esiin, kohtaamme ihmisen, sanoma ja kohtaaminen läpäisevät kaiken – koskevat yhdenvertaisesti myös maahanmuuttajatyötä.

Inkerin evl.lut. kirkon Aunuksen seurakunta on Savonlinnan seurakunnan ystävyysseurakunta. Toiminta tapahtuu kumppanuusperiaatteella.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

#### Kansainvälinen diakoniatyö:

Kohtaamme ja kutsumme maahanmuuttajia ymmärrettävällä sanomalla seurakunnan alueella.

Pystymme vastaamaan jokaiseen maahanmuuttajalta tulevaan pyyntöön saada opetusta kristinuskosta.

Maahanmuuttajat tulevat kohdelluksi yhdenvertaisesti seurakunnan kaikessa toiminnassa.

Löydämme tapoja ulkomaalaisten matkailijoiden kohtaamiseen. Tuemme alueellemme tulevia pakolaisia diakonia-avustuksiin varatuista varoista.

#### Aunustyö:

Toivomme, että tilanne Venäjällä muuttuisi niin, että voisimme pitää yhteyttä ystävyysseurakuntaan vastavuoroisin vierailuin. Aikaisempina vuosina (vuoteen 2020 asti) pienryhmävierailuja Savonlinnasta Aunuksen oli 2-3 kertaa vuodessa, ja vieraita Aunukselta kävi Savonlinnassa noin joka toinen vuosi. Osallistumme Aunuksen seurakunnan julistus- ja opetustoimintaan. Pandemian ja sodan aiheuttamien matkustusrajoitusten aikana yhteyttä on kuitenkin jatkuvasti pidetty sähköpostitse, mm. vastaamalla Ylä-Aunuksen raamattupiiriin naisten lähettämiin teologisiin kysymyksiin.

Tuemme Aunuksen seurakuntaa taloudellisesti sekä talousarviovaroin että vapaaehtoisin keräysvaroin. Taloudellinen apu on mennyt perille Inkerin kirkon kautta.

Avustamme taloudellisesti ystäväkylässämme Ylä-Aunuksessa pyhäkoulu- ja raamattupiirityötä.

Varaudumme talousarviossa siihen, että joitakin tukiryhmän jäseniä osallistuu Suomen Aunus-ystävyyssseurakuntien kokoukseen Ryttylässä keväällä 2023, jos sellainen järjestetään.

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

#### Kansainvälinen diakoniatyö:

Kristinuskosta kiinnostuneet maahanmuuttajat löytävät hengellisen kodin Savonlinnan kristillisistä seurakunnista tai tuemme heidän omia, kristillisiä yhteisöjään.

Kristillinen yhteisö paikkakunnallamme avartuu ja lähentyy maahanmuuttajajäsenten liittymisten myötä.

#### Aunustyö:

Työ jatkuu vuoden 2023 tavoitteiden mukaisesti.

### Vastuunalaisena henkilönä kansainvälisen diakoniatyön osalta lähetyssihteeri

### Vastuunalaisena henkilönä Aunustyön osalta kirkkoherra

### Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	8 403,89	15 451,00	18 506,00	18 506,00	18 506,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	8 403,89	15 451,00	18 506,00	18 506,00	18 506,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1012700209 KANSAINVÄLINEN DIAKONIA / AUNUSTYÖN KERÄYSVARAT

### Toiminta-ajatus:

Inkerin evl.lut. kirkon Aunuksen seurakunta on Savonlinnan seurakunnan ystävyysseurakunta. Toiminta tapahtuu kumppanuusperiaatteella.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Samat kuin Aunustyöllä. Ks. toimintasuunnitelma

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

### Vastuunalaisena henkilönä kirkkoherra

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-6 051,58	-4 500,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
Toimintakulut (ulkoiset)	6 051,58	4 500,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Poistot ja arvonalentumiset					

## 1012900000 MUU SEURAKUNTATYÖ JA VAPAAEHTOISTYÖ.FI VAPAAEHTOISPANKKI

### Toiminta-ajatus

#### Muu seurakuntatyö

Tehtäväalue sisältää mm. kirkkokahvit erilaisten järjestöjen kirkkopyhinä, tiekirkot, hautausmaaopastukset, kristillisille järjestöille annetut kokous- ja toimitilat.

#### Vapaaehtoistyö.fi vapaaehtoispankki:

Seurakunta on olemukseltaan yhteisö, jota jokainen sen jäsen rakentaa oman kutsumuksensa mukaiselta paikalta. Vapaaehtoistoiminnan tarkoituksena on helpottaa vapaaehtoistyön organisointia ja lisätä seurakuntalaisten osallisuutta vapaaehtoistyön kautta Savonlinnan seurakunnassa.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

#### Muu seurakuntatyö:

Tiekirkkojen (Kerimäen iso kirkko, Savonlinnan Tuomiokirkko) auki pitäminen kesä-elokuussa Seurakuntamme työntekijät alkavat rekrytoida vapaaehtoisia; jokaisella työmuodolla, kappelilla ja kirkkopiirillä omia tehtäviä tarjolla.

luodaan joustava ja helppokäyttöinen järjestelmä edellistä varten. Vapaaehtoistyö.fi kuitenkin säilytetään, koska se on tarpeen Kotimaanavun keräysten mahdollistamiseksi  
Järjestetään Kulttuurikellarissa luento- tai tapahtumasarja

#### Vapaaehtoistyö.fi vapaaehtoispankki:

Lisätä vapaaehtoistyö.fi- sivujen käyttäjämäärää seurakunnassamme.

Seurakunnan työntekijät omaksuvat mahdollisuuden rekrytoida vapaaehtoisia - jokaiselta työmuodolta ja kappeliseurakunnalta omia tehtäviä vapaaehtoistyö.fi- sivustolla.

Kotimaanapu.fi-sivustolla ( mikrokeräys ) pidetään keräyksiä auki.

Kehittää seurakunnan vapaaehtoistyön näkyvyyttä yhdessä tiedotuksen kanssa.

Huomioida vapaaehtoisia heille järjestettävällä kiitosjuhalla, koulutuksella tai virkistykellä.

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

#### Muu seurakuntatyö

Tiekirkko –toimintaa jatketaan, samoin kirkkokahveja. Kristillisille järjestöille annetaan toimitiloja mutta samalla huolehditaan siitä, että tilat riittävät seurakunnan järjestämiä tilaisuuksia varten. Jokainen halukas löytää mielekkään palvelutehtävän seurakunnasta.

**Vapaaehtoistyö.fi vapaaehtoispankki:**

Toimintakulttuurimme muuttaminen sellaiseksi, joka palvelee seurakuntalaisten osallisuutta seurakunnan toiminnassa kaikilla työmuodoilla, erilaisissa tehtävissä. Tarjotaan seurakuntamme alueenjärjestöille ja yhdistyksille alusta rekrytoida myös omia vapaaehtoisiaan. Selvittää paras toimintamalli ja –tapa oman seurakuntamme alueella. Hyödyntää palvelumuotoilukoulutusta, jossa usealla työntekijällä on vapaaehtoistyön kehittäminen seurakunnassamme ”lopputyönä”.

**Vastuunalaisena henkilönä muun seurakuntatyön osalta kirkkoherra ja Vapaaehtoistyö.fi vapaaehtoispankin osalta johtava diakonianviranhaltija ja perhediakoni Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on ulkoiset nettokustannukset**

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-8 727,32	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
Toimintakulut (ulkoiset)	29 999,16	43 425,00	52 994,00	52 994,00	52 994,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	21 271,84	42 625,00	52 194,00	52 194,00	52 194,00
Poistot ja arvonalentumiset					

**1992410002 TESTAMENTTI AINO LOIKKANEN DIAKONIATYÖ** (Eivät kuulu seurakunnan talousarviossa käsiteltäviin varoihin, kirjausteknisistä syistä esitetään tässä.)

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 583,73		-41 211,00	-41 211,00	
Toimintakulut (ulkoiset)	1 583,73		41 211,00	41 211,00	
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00		0,00	0,00	
Poistot ja arvonalentumiset					

**1992410100 DIAKONIARAHASTO/VIRIKERAHASTO** (Eivät kuulu seurakunnan talousarviossa käsiteltäviin varoihin, kirjausteknisistä syistä esitetään tässä.)

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-762,60				
Toimintakulut (ulkoiset)	762,60				
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00				
Poistot ja arvonalentumiset					

**1992410101 DIAKONIARAHASTO PUNKAHARJU** (Eivät kuulu seurakunnan talousarviossa käsiteltäviin varoihin, kirjausteknisistä syistä esitetään tässä.)

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-494,60				
Toimintakulut (ulkoiset)	494,60				
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00				
Poistot ja arvonalentumiset					

**1992600001 TESTAMENTTI AINO LOIKKANEN LÄHETYSTYÖ** (Eivät kuulu seurakunnan talousarviossa käsiteltäviin varoihin, kirjausteknisistä syistä esitetään tässä.)

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-394,83				
Toimintakulut (ulkoiset)	394,83				
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00				
Poistot ja arvonalentumiset					

**1992700001 TESTAMENTTI MAIJA HÄMÄLÄINEN** (Eivät kuulu seurakunnan talousarviossa käsiteltäviin varoihin, kirjausteknisistä syistä esitetään tässä.)

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 234,33				
Toimintakulut (ulkoiset)	4 234,33				
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00				
Poistot ja arvonalentumiset					

**SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA YHTEENSÄ**

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
<b>Toimintatuotot</b>					
Korvaukset	-201 323,92	-218 732,00	-220 147,00	-220 147,00	-220 147,00
Myyntituotot	-2 353,20	-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00
Maksutuotot	-80 379,61	-117 955,00	-104 635,00	-104 635,00	-104 635,00
Vuokratuotot	-806,45	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
Metsätalouden tuotot					
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-55 334,58	-42 050,00	-72 811,00	-66 261,00	-25 050,00
Tuet ja avustukset	-57 385,00				
Muut toimintatuotot	-105,92	0,00			
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>-397 688,68</b>	<b>-383 137,00</b>	<b>-401 993,00</b>	<b>-395 443,00</b>	<b>-354 232,00</b>
<b>Toimintakulut</b>					
Valmisteverastojen muutos					
Valmistus omaan käyttöön					
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>2 836 323,51</b>	<b>3 057 587,00</b>	<b>3 389 093,00</b>	<b>3 389 093,00</b>	<b>3 347 982,00</b>
Palkat ja palkkiot	2 306 294,27	2 454 115,00	2 717 060,00	2 717 060,00	2 684 023,00
Henkilösivukulut	564 629,63	603 472,00	672 033,00	672 033,00	663 959,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-34 600,39				
Palvelujen ostot	248 349,90	477 252,00	518 557,00	512 895,00	512 895,00
Investointi					
Vuokratkulut	5 152,70	28 275,00	13 260,00	13 260,00	13 260,00
Aineet ja tarvikkeet	134 034,72	230 259,00	246 910,00	244 885,00	244 885,00
Ostot tilikauden aikana	134 034,72	230 259,00	246 910,00	244 885,00	244 885,00
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
Annetut avustukset	260 296,08	230 440,00	272 880,00	231 380,00	231 380,00
Sijoituskulut					
Muut toimintakulut	8 774,38	6 400,00	6 780,00	6 780,00	6 780,00
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>3 492 931,29</b>	<b>4 030 213,00</b>	<b>4 447 480,00</b>	<b>4 398 293,00</b>	<b>4 357 182,00</b>
<b>Toimintakate 1 (ulkoisen)</b>	<b>3 095 242,61</b>	<b>3 647 076,00</b>	<b>4 045 487,00</b>	<b>4 002 850,00</b>	<b>4 002 950,00</b>
<b>Toimintatuotot (sisäiset)</b>					
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	<b>10 539,60</b>	<b>11 854,00</b>	<b>11 854,00</b>	<b>11 854,00</b>	<b>11 854,00</b>
<b>Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäinen)</b>	<b>3 105 782,21</b>	<b>3 658 930,00</b>	<b>4 057 341,00</b>	<b>4 014 704,00</b>	<b>4 014 804,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>					
<b>Laskennalliset erät</b>					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	3 268 284,68				
<b>Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>6 374 066,89</b>	<b>3 658 930,00</b>	<b>4 057 341,00</b>	<b>4 014 704,00</b>	<b>4 014 804,00</b>

## KÄYTTÖTALOUS 2023 / 4. Pääluokka Hautaustoimi

### Toiminta-ajatus:

Hautaustoimen hoitaminen kirkkolain ja kirkkojärjestyksen sekä hautausmaan ohjesäännön ja muiden säännösten ja päätösten mukaisesti. Omaisten tukeminen ja huomioiminen hautaus-toimen tehtäviä suoritettaessa.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Punkaharjun hautausmaan rakennusten maalaus

Talvisalon kappelin maalaus.

Kaikkien hautausmaiden karttojen lataaminen seurakunnan nettisivuille.

Talvisalon hautausmaan laajennuksen suunnittelu ja töiden aloittaminen.

Savonrannalla hautausmaan ranta-alueen raivaus ja huonokuntoisten puiden poisto hautausmaa-alueelta.

Rantasalmella hautausmaan kasteluputkiston osittainen uusiminen.

Rantasalmella hautausmaalla olevan vanhan ruumishuoneen maalaus.

Pääskylahdessa uuden hautausmaahan valmiiksi saattaminen ja tarvittaessa käyttöönotto.

Ahvensalmen kappelin huoltomaalaus ja katon kuntokartoitus ja mahd. korjaus.

Enonkosken Kyynelniemen hautausmaan kuusiaidan korjaus.

### Toiminnalliset painopisteet suunnitelmavuosille 2024–2025

Hautausten painottuminen yhä enenevästi urnahautauksiin koko seurakunnassa.

### Vastuunalaisena henkilönä ylipuutarhuri

Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on 4.pääluokan ulkoiset nettokustannukset

		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Hautausmaahallinto	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	62 936,00	76 891,00	77 478,00	78 008,00	78 008,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	62 936,00	76 891,00	77 478,00	78 008,00	78 008,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Haut kiint Talvisalo	Toimintatuotot (ulkoiset)	-23 837,00	-23 650,00	-24 350,00	-24 350,00	-24 350,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	116 218,26	154 535,00	164 615,00	147 965,00	147 965,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	92 381,26	130 885,00	140 265,00	123 615,00	123 615,00
	Poistot ja arvonalentumiset	6 820,00	2 842,00	0,00	0,00	0,00
Haut kiint Plahti	Toimintatuotot (ulkoiset)	-8 767,00	-9 500,00	-10 300,00	-10 300,00	-10 300,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	87 476,10	82 531,00	90 869,00	83 739,00	83 739,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	78 709,10	73 031,00	80 569,00	73 439,00	73 439,00
	Poistot ja arvonalentumiset		8 750,00	9 320,00	9 320,00	9 320,00
Haut kiint Kirkniemi	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	5 084,92	9 262,00	11 351,00	9 351,00	9 351,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	5 084,92	9 262,00	11 351,00	9 351,00	9 351,00
	Poistot ja arvonalentumiset	199,75	200,00	117,00	0,00	0,00
Haut kiint Savonranta	Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 894,50	-5 150,00	-5 150,00	-5 150,00	-5 150,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	51 434,48	46 304,00	50 775,00	48 005,00	48 005,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	46 539,98	41 154,00	45 625,00	42 855,00	42 855,00
	Poistot ja arvonalentumiset	3 436,23	3 436,00	2 376,00	256,00	256,00



		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Haut kiint Vranta	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 895,00	-1 150,00	-950,00	-1 150,00	-1 150,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	5 832,50	5 710,00	5 990,00	5 880,00	5 880,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 937,50	4 560,00	5 040,00	4 730,00	4 730,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Haut kiint Ahvens	Toimintatuotot (ulkoiset)	-776,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	2 859,92	2 430,00	2 794,00	2 494,00	2 494,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 083,92	1 830,00	2 194,00	1 894,00	1 894,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Haut kiint Enonkoski	Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 141,50	-4 400,00	-4 400,00	-4 400,00	-4 400,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	43 969,53	33 221,00	34 214,00	34 164,00	34 164,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	40 828,03	28 821,00	29 814,00	29 764,00	29 764,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Haut kiint Kerimäki	Toimintatuotot (ulkoiset)	-16 370,00	-17 350,00	-18 350,00	-18 350,00	-18 350,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	87 228,16	61 757,00	62 684,00	62 344,00	62 344,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	70 858,16	44 407,00	44 334,00	43 994,00	43 994,00
	Poistot ja arvonalentumiset	4 521,04	4 521,00	4 521,00	4 521,00	1 884,00
Haut kiint Punkaharju	Toimintatuotot (ulkoiset)	-6 097,50	-6 150,00	-6 850,00	-6 850,00	-6 850,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	71 339,03	61 329,00	65 525,00	63 740,00	63 740,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	65 241,53	55 179,00	58 675,00	56 890,00	56 890,00
	Poistot ja arvonalentumiset	4 400,74	4 401,00	12 762,00	12 762,00	12 762,00
Haut kiint Vniemi	Toimintatuotot (ulkoiset)	-88,00	-400,00	-750,00	-400,00	-400,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	11 822,43	16 510,00	16 410,00	16 510,00	16 510,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	11 734,43	16 110,00	15 660,00	16 110,00	16 110,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Haut kiint Rantasalmi	Toimintatuotot (ulkoiset)	-7 960,00	-9 230,00	-9 730,00	-9 730,00	-9 730,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	69 365,98	65 862,00	75 956,00	66 116,00	66 116,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	61 405,98	56 632,00	66 226,00	56 386,00	56 386,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Haut.kiint. Sulkava	Toimintatuotot (ulkoiset)			-25 000,00	-25 000,00	-25 000,00
	Toimintakulut (ulkoiset)			72 420,00	66 920,00	66 920,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)			47 420,00	41 920,00	41 920,00
	Poistot ja arvonalentumiset			7 000,00	7 000,00	7 000,00
Haut.kiint. Lohikoski	Toimintatuotot (ulkoiset)			-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
	Toimintakulut (ulkoiset)			12 595,00	12 595,00	12 595,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)			11 595,00	11 595,00	11 595,00
	Poistot ja arvonalentumiset			1 200,00	1 200,00	1 200,00

		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Haut toimi Talvisalo	Toimintatuotot (ulkoiset)	-45 580,00	-47 400,00	-47 800,00	-47 400,00	-47 400,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	81 175,76	80 138,00	82 362,00	81 492,00	81 492,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	35 595,76	32 738,00	34 562,00	34 092,00	34 092,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Haut toimi Plahti	Toimintatuotot (ulkoiset)	-20 910,00	-21 550,00	-21 550,00	-21 550,00	-21 550,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	24 111,21	23 344,00	24 559,00	23 659,00	23 659,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 201,21	1 794,00	3 009,00	2 109,00	2 109,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Haut toimi Vrantta	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 750,00	-2 200,00	-2 300,00	-2 200,00	-2 200,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	3 290,79	3 194,00	3 438,00	3 238,00	3 238,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	540,79	994,00	1 138,00	1 038,00	1 038,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Haut toimi Ahvens	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 450,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	2 762,04	2 889,00	3 258,00	2 933,00	2 933,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 312,04	1 389,00	1 758,00	1 433,00	1 433,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Haut toimi Savonranta	Toimintatuotot (ulkoiset)	-8 090,00	-8 150,00	-8 650,00	-8 650,00	-8 650,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	12 248,68	10 726,00	10 947,00	10 797,00	10 797,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 158,68	2 576,00	2 297,00	2 147,00	2 147,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Haut toimi Enonkoski	Toimintatuotot (ulkoiset)	-6 930,00	-7 260,00	-7 660,00	-7 660,00	-7 660,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	14 886,43	14 902,00	15 122,00	14 772,00	14 772,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	7 956,43	7 642,00	7 462,00	7 112,00	7 112,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Haut toimi Kerimäki	Toimintatuotot (ulkoiset)	-26 360,00	-25 000,00	-25 150,00	-25 000,00	-25 000,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	26 595,78	23 936,00	24 874,00	24 294,00	24 294,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	235,78	-1 064,00	-276,00	-706,00	-706,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Haut toimi Punkaharju	Toimintatuotot (ulkoiset)	-14 580,00	-13 950,00	-14 050,00	-13 950,00	-13 950,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	12 122,51	9 771,00	11 231,00	10 611,00	10 611,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	-2 457,49	-4 179,00	-2 819,00	-3 339,00	-3 339,00
	Poistot ja arvonalentumiset	2 103,65	2 104,00	2 104,00	2 104,00	2 104,00
Haut toimi Vniemi	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 050,00	-2 400,00	-2 800,00	-2 400,00	-2 400,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	8 158,25	10 646,00	11 144,00	11 144,00	11 144,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	6 108,25	8 246,00	8 344,00	8 744,00	8 744,00
	Poistot ja arvonalentumiset					

		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Haut toimi Rantasalmi	Toimintatuotot (ulkoiset)	-16 930,00	-21 250,00	-21 450,00	-21 250,00	-21 250,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	31 113,04	25 099,00	26 459,00	25 279,00	25 279,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	14 183,04	3 849,00	5 009,00	4 029,00	4 029,00
	Poistot ja arvon alentumiset					
Haut.toimi Sulkava	Toimintatuotot (ulkoiset)			-8 300,00	-8 300,00	-8 300,00
	Toimintakulut (ulkoiset)			19 406,00	19 406,00	19 406,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)			11 106,00	11 106,00	11 106,00
	Poistot ja arvon alentumiset					
Haut.toimi Lohikoski	Toimintatuotot (ulkoiset)			-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
	Toimintakulut (ulkoiset)					
	Toimintakate 1 (ulkoinen)			-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
	Poistot ja arvon alentumiset					

## HAUTAUSTOIMI YHTEENSÄ

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot					
Korvaukset	-25 182,50	-25 730,00	-26 430,00	-26 430,00	-26 430,00
Myyntituotot					
Maksutuotot	-190 994,00	-198 310,00	-220 010,00	-218 510,00	-218 510,00
Vuokratuotot					
Metsätalouden tuotot					
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat					
Tuet ja avustukset	-3 280,00	-4 150,00	-4 150,00	-4 150,00	-4 150,00
Muut toimintatuotot		-50,00	-20 050,00	-20 050,00	-20 050,00
Toimintatuotot (ulkoiset)	-219 456,50	-228 240,00	-270 640,00	-269 140,00	-269 140,00
Toimintakulut					
Valmisteverastojen muutos					
Valmistus omaan käyttöön					
Henkilöstökulut	560 487,78	542 736,00	627 005,00	627 005,00	627 005,00
Palkat ja palkkiot	461 773,65	435 592,00	502 648,00	502 648,00	502 648,00
Henkilösivukulut	108 600,81	107 144,00	124 357,00	124 357,00	124 357,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-9 886,68				
Palvelujen ostot	121 450,71	125 455,00	161 615,00	132 955,00	132 955,00
Investointi					
Vuokrakulut	840,99	3 250,00	3 700,00	3 250,00	3 250,00
Aineet ja tarvikkeet	145 136,85	138 280,00	172 390,00	150 480,00	150 480,00
Ostot tilikauden aikana	145 136,85	138 280,00	172 390,00	150 480,00	150 480,00
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
Annetut avustukset					
Sijoituskulut					
Muut toimintakulut	4 115,47	11 266,00	11 766,00	11 766,00	11 766,00
Toimintakulut (ulkoiset)	832 031,80	820 987,00	976 476,00	925 456,00	925 456,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	612 575,30	592 747,00	705 836,00	656 316,00	656 316,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	612 575,30	592 747,00	705 836,00	656 316,00	656 316,00
Poistot ja arvonalentumiset	21 481,41	26 254,00	39 400,00	37 163,00	34 526,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	216 784,43				
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	850 841,14	619 001,00	745 236,00	693 479,00	690 842,00

## KÄYTTÖTALOUS 2023 / 5. Pääluokka Kiinteistötoimi

### Toiminta-ajatus:

Kiinteistötoimen tarkoituksena on vastata seurakunnan perustehtävää tukien kiinteistöjen, maa- ja metsätalouden sekä irtaimen omaisuuden hoidosta ja kunnossapidosta.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Seurakunnan kiinteistöjen ylläpitäminen toiminnallisista ja teknisistä tarpeista lähtöisin siten, että niiden kunto ja arvo säilyvät. Seurata kiinteistöjen energiankulutusta ja tarkkailla lämmitys- ja ilmanvaihto-järjestelmien toimivuutta ja säätöjä. Kiinteistöstrategiassa myyntilistalla olevien kiinteistöjen myyminen

### Tavoitteet vuosille 2024–2025

Kiinteistöstrategiassa myyntilistalla olevien kiinteistöjen myynti kirkkovaltuuston päätösten mukaisesti. Investointisuunnitelman toteuttaminen 2024–2025 sekä kiinteistötarkastuksissa ilmenneiden vuosikorjausten huomioiminen, valmistelu ja toteuttaminen tulevaisuudessa talousarvioissa. Seurakunta ottaa Hiilineutraalikirkko kirkko 2030 -strategian tavoitteet huomioon kaikissa kiinteistöihin liittyvässä suunnittelussa ja toimenpiteissä.

### Vastuunalaisena henkilönä kiinteistöpäällikkö

Tehtäväalueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on 5. luokan ulkoiset nettokustannukset

### Kiinteistöhallinto

		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Kiinteistöhallinto	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	115 125,49	136 376,00	144 624,00	142 624,00	142 624,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	115 125,49	136 376,00	144 624,00	142 624,00	142 624,00
	Poistot ja arvonalentumiset					

### Asunto-osakkeet

		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Asuinkiint,osakkeet	Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 526,60	-6 100,00	-6 100,00	-6 100,00	-6 100,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	2 932,50	4 400,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	-2 594,10	-1 700,00	-1 700,00	-1 700,00	-1 700,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Pappila Pharju	Toimintatuotot (ulkoiset)		-5 000,00	0,00	0,00	0,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	10 933,21	6 920,00	7 120,00	7 120,00	7 120,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	10 933,21	1 920,00	7 120,00	7 120,00	7 120,00
	Poistot ja arvonalentumiset	7 571,59	7 571,00	7 572,00	7 572,00	7 572,00
Piha-asunto Pharju	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 446,80	-2 400,00	0,00	0,00	0,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	345,59	530,00	580,00	580,00	580,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	-2 101,21	-1 870,00	580,00	580,00	580,00
	Poistot ja arvonalentumiset					

## Maa- ja metsätalous

		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Maa- ja metsätalous	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 027 112,31	-736 000,00	-892 000,00	-942 000,00	-942 000,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	179 826,90	151 250,00	188 250,00	188 250,00	188 250,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	-847 285,41	-584 750,00	-703 750,00	-753 750,00	-753 750,00
	Poistot ja arvonalentumiset	724,30	724,00	724,00	724,00	724,00

## Kirkot

		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Tuomiokirkko	Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 009,76	-1 010,00	-3 010,00	-3 010,00	-3 010,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	142 855,03	164 015,00	146 881,00	145 881,00	145 881,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	138 845,27	163 005,00	143 871,00	142 871,00	142 871,00
	Poistot ja arvonalentumiset	27 685,62	27 685,00	28 974,00	28 974,00	28 974,00
Savonrannan kirkko	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	33 620,01	40 763,00	36 287,00	36 287,00	36 287,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	33 620,01	40 763,00	36 287,00	36 287,00	36 287,00
	Poistot ja arvonalentumiset	932,59	933,00	933,00	933,00	933,00
Enonkosken kirkko	Toimintatuotot (ulkoiset)	-400,00				
	Toimintakulut (ulkoiset)	52 040,85	49 748,00	63 504,00	59 504,00	59 504,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	51 640,85	49 748,00	63 504,00	59 504,00	59 504,00
	Poistot ja arvonalentumiset	7 954,99	6 607,00	7 036,00	7 036,00	7 036,00
Kerimäen kirkko	Toimintatuotot (ulkoiset)	-17 770,44	-7 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	178 838,53	157 034,00	165 719,00	165 719,00	165 719,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	161 068,09	150 034,00	159 719,00	159 719,00	159 719,00
	Poistot ja arvonalentumiset	12 961,54	12 255,00	6 471,00	6 471,00	6 471,00
Punkaharjun kirkko	Toimintatuotot (ulkoiset)		-1 100,00	-200,00	-200,00	-200,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	39 155,01	45 045,00	51 085,00	51 085,00	51 085,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	39 155,01	43 945,00	50 885,00	50 885,00	50 885,00
	Poistot ja arvonalentumiset	12 623,87	12 624,00	12 624,00	12 624,00	12 624,00
Rantasalmen kirkko	Toimintatuotot (ulkoiset)	-110,89	-2 000,00	-200,00	-200,00	-200,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	121 053,10	129 487,00	141 900,00	140 900,00	140 900,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	120 942,21	127 487,00	141 700,00	140 700,00	140 700,00
	Poistot ja arvonalentumiset	3 047,76	3 048,00	3 048,00	3 048,00	3 048,00
Sulkavan kirkko	Toimintatuotot (ulkoiset)			-300,00	-300,00	-300,00
	Toimintakulut (ulkoiset)			67 157,00	67 157,00	67 157,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)			66 857,00	66 857,00	66 857,00
	Poistot ja arvonalentumiset			10 000,00	10 000,00	10 000,00

		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Lohikosken kirkko	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)			14 500,00	14 500,00	14 500,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)			14 500,00	14 500,00	14 500,00
	Poistot ja arvonalentumiset					

### Kirkot yhteensä

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-22 291,09	-11 110,00	-9 710,00	-9 710,00	-9 710,00
Toimintakulut (ulkoiset)	567 562,53	586 092,00	687 033,00	681 033,00	681 033,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	545 271,44	574 982,00	677 323,00	671 323,00	671 323,00
Poistot ja arvonalentumiset	65 206,37	63 152,00	69 086,00	69 086,00	69 086,00

### Seurakuntatalot

		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Seurakuntakeskus	Toimintatuotot (ulkoiset)	-45 660,44	-56 600,00	-46 800,00	-46 800,00	-46 800,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	254 382,99	246 965,00	266 705,00	251 705,00	251 705,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	208 722,55	190 365,00	219 905,00	204 905,00	204 905,00
	Poistot ja arvonalentumiset	69 664,09	69 664,00	86 500,00	86 500,00	86 500,00
Pääskylahden srktalo	Toimintatuotot (ulkoiset)	-7 254,17	-4 600,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	63 570,10	64 995,00	76 435,00	69 235,00	69 235,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	56 315,93	60 395,00	66 435,00	59 235,00	59 235,00
	Poistot ja arvonalentumiset	5 639,59	5 640,00	5 796,00	5 796,00	5 796,00
Säämingin srktalo	Toimintatuotot (ulkoiset)	-53 594,96	-72 900,00	-64 800,00	-64 800,00	-64 800,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	75 531,44	87 047,00	118 825,00	85 825,00	85 825,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	21 936,48	14 147,00	54 025,00	21 025,00	21 025,00
	Poistot ja arvonalentumiset	58 417,46	58 417,00	60 237,00	60 237,00	37 059,00
Kellarpellon srktalo	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 429,09	-2 800,00	-1 650,00	-1 650,00	-1 650,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	41 600,90	42 292,00	43 356,00	43 356,00	43 356,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	40 171,81	39 492,00	41 706,00	41 706,00	41 706,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Miekkoniemen srktalo	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 064,55	-2 800,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	25 368,61	26 353,00	27 507,00	27 507,00	27 507,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	24 304,06	23 553,00	26 307,00	26 307,00	26 307,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Pihlajaniemen srktalo	Toimintatuotot (ulkoiset)	-767,13	-5 600,00	-5 600,00	-5 600,00	-5 600,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	63 634,53	65 236,00	65 700,00	65 700,00	65 700,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	62 867,40	59 636,00	60 100,00	60 100,00	60 100,00
	Poistot ja arvonalentumiset					

		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Savonrannan srktalo	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 068,44	-1 600,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	59 705,41	68 736,00	69 500,00	69 500,00	69 500,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	58 636,97	67 136,00	68 100,00	68 100,00	68 100,00
	Poistot ja arvonalentumiset	2 251,32	2 251,00	3 039,00	3 039,00	3 039,00
Enonkosken srktalo	Toimintatuotot (ulkoiset)	-516,15	-1 600,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	31 747,04	43 308,00	45 775,00	45 775,00	45 775,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	31 230,89	41 708,00	44 775,00	44 775,00	44 775,00
	Poistot ja arvonalentumiset	1 775,75	1 776,00	2 079,00	2 079,00	2 079,00
Kerimäen srktalo	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 832,71	-3 400,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	105 524,12	96 096,00	104 704,00	104 704,00	104 704,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	102 691,41	92 696,00	101 704,00	101 704,00	101 704,00
	Poistot ja arvonalentumiset	21 167,16	21 167,00	23 284,00	23 284,00	23 284,00
Punkaharjun srktalo	Toimintatuotot (ulkoiset)	-806,50	-2 200,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	78 448,25	83 456,00	80 436,00	80 436,00	80 436,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	77 641,75	81 256,00	78 636,00	78 636,00	78 636,00
	Poistot ja arvonalentumiset	23 247,00	23 247,00	23 247,00	23 247,00	23 247,00
Vuoriniemen srktalo	Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 936,78	-4 200,00	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	12 706,77	13 350,00	13 530,00	13 530,00	13 530,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	8 769,99	9 150,00	9 730,00	9 730,00	9 730,00
	Poistot ja arvonalentumiset	3 366,00	3 366,00	4 030,00	3 239,00	3 239,00
Rantasalmen srktalo	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 835,84	-5 900,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	55 121,64	61 330,00	53 709,00	53 709,00	53 709,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	52 285,80	55 430,00	50 709,00	50 709,00	50 709,00
	Poistot ja arvonalentumiset	9 615,38	10 573,00	12 053,00	12 053,00	12 053,00
Sulkavan srktalo	Toimintatuotot (ulkoiset)			-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
	Toimintakulut (ulkoiset)			86 575,00	86 575,00	86 575,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)			83 075,00	83 075,00	83 075,00
	Poistot ja arvonalentumiset			9 200,00	9 200,00	9 200,00

### Seurakuntatalot yhteensä

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-121 766,76	-164 200,00	-147 550,00	-147 550,00	-147 550,00
Toimintakulut (ulkoiset)	867 341,80	899 164,00	1 052 757,00	997 557,00	997 557,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	745 575,04	734 964,00	905 207,00	850 007,00	850 007,00
Poistot ja arvonalentumiset	195 143,75	196 101,00	229 465,00	228 674,00	205 496,00



## Muut seurakuntatalot

		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Oravin rukoushuone	Toimintatuotot (ulkoiset)	-56,45	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	5 129,34	16 346,00	6 090,00	6 090,00	6 090,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	5 072,89	16 296,00	6 040,00	6 040,00	6 040,00
	Poistot ja arvonalentumiset	1 401,57	1 402,00	1 402,00	1 402,00	0,00
Linnalankulma	Toimintatuotot (ulkoiset)	-6 925,00	-5 000,00	-9 200,00	-9 200,00	-9 200,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	12 975,42	13 070,00	15 430,00	15 430,00	15 430,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	6 050,42	8 070,00	6 230,00	6 230,00	6 230,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Vanhis, Savonranta	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	8 064,92	7 684,00	8 965,00	8 965,00	8 965,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	8 064,92	7 684,00	8 965,00	8 965,00	8 965,00
	Poistot ja arvonalentumiset	944,27	944,00	944,00	944,00	944,00
Enonkoski virasto	Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 524,00	-4 300,00	-8 780,00	-8 780,00	-8 780,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	16 555,62	13 786,00	14 552,00	14 552,00	14 552,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	13 031,62	9 486,00	5 772,00	5 772,00	5 772,00
	Poistot ja arvonalentumiset	4 032,96	4 033,00	4 194,00	4 194,00	4 194,00
Metsola, Kerimäki	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	7 919,68	7 660,00	7 660,00	7 660,00	7 660,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	7 919,68	7 660,00	7 660,00	7 660,00	7 660,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Sulkavan Pappila	Toimintatuotot (ulkoiset)			-6 100,00	-6 100,00	-6 100,00
	Toimintakulut (ulkoiset)			8 700,00	8 700,00	8 700,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)			2 600,00	2 600,00	2 600,00
	Poistot ja arvonalentumiset					

## Muut seurakuntatalot yhteensä

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-10 505,45	-9 350,00	-24 130,00	-24 130,00	-24 130,00
Toimintakulut (ulkoiset)	50 644,98	58 546,00	61 397,00	61 397,00	61 397,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	40 139,53	49 196,00	37 267,00	37 267,00	37 267,00
Poistot ja arvonalentumiset	6 378,80	6 379,00	6 540,00	6 540,00	5 138,00

## Leirikeskukset

		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Hirvaslahti	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 516,73	-1 000,00	-1 050,00	-1 050,00	-1 050,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	93 752,66	128 723,00	114 543,00	114 543,00	114 543,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	91 235,93	127 723,00	113 493,00	113 493,00	113 493,00
	Poistot ja arvonalentumiset	25 414,10	25 414,00	26 265,00	26 265,00	26 265,00
Varparanta	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	7 183,30	4 520,00	4 690,00	4 690,00	4 690,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	7 183,30	4 520,00	4 690,00	4 690,00	4 690,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Olavinmaja	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	39,84	55,00	70,00	70,00	70,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	39,84	55,00	70,00	70,00	70,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Kirveslahti	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	1 172,45	947,00	1 147,00	1 147,00	1 147,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 172,45	947,00	1 147,00	1 147,00	1 147,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Tavisalo, Kerimäki	Toimintatuotot (ulkoiset)	-552,25				
	Toimintakulut (ulkoiset)	9 000,86	7 350,00	10 090,00	10 090,00	10 090,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	8 448,61	7 350,00	10 090,00	10 090,00	10 090,00
	Poistot ja arvonalentumiset	3 170,80	3 171,00	3 171,00	3 171,00	3 171,00
Huosion maja, Kerimäki	Toimintatuotot (ulkoiset)	-10,00				
	Toimintakulut (ulkoiset)	2 357,18	8 500,00	6 500,00	2 500,00	2 500,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 347,18	8 500,00	6 500,00	2 500,00	2 500,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Orasaari, Punkaharju	Toimintatuotot (ulkoiset)	-579,90	-600,00	-400,00	-400,00	-400,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	46 943,22	65 480,00	64 698,00	64 698,00	64 698,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	46 363,32	64 880,00	64 298,00	64 298,00	64 298,00
	Poistot ja arvonalentumiset	11 109,32	11 110,00	22 870,00	22 870,00	22 870,00
Kaarnetsaari, Rantasalmi	Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 500,00	-3 500,00	-4 900,00	-4 900,00	-4 900,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	4 606,37	2 680,00	4 480,00	4 480,00	4 480,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	106,37	-820,00	-420,00	-420,00	-420,00
	Poistot ja arvonalentumiset	1 167,80	1 168,00	1 168,00	1 168,00	1 168,00

## Leirikeskukset yhteensä

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-8 158,88	-5 100,00	-6 350,00	-6 350,00	-6 350,00
Toimintakulut (ulkoiset)	165 055,88	218 255,00	206 218,00	202 218,00	202 218,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	156 897,00	213 155,00	199 868,00	195 868,00	195 868,00
Poistot ja arvonalentumiset	40 862,02	40 863,00	53 474,00	53 474,00	53 474,00

## Kellotapulit

		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Kirkkoniemen tapuli	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	1 314,70	765,00	5 300,00	1 800,00	1 800,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 314,70	765,00	5 300,00	1 800,00	1 800,00
	Poistot ja arvonalentumiset	2 154,05	2 154,00	2 154,00	2 154,00	2 154,00
Kerimäen kellotapuli	Toimintatuotot (ulkoiset)	-806,45	-1 000,00	0,00	0,00	0,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	647,66	680,00	1 330,00	1 330,00	1 330,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	-158,79	-320,00	1 330,00	1 330,00	1 330,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
Sulkavan kellotapuli	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)			2 400,00	2 400,00	2 400,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)			2 400,00	2 400,00	2 400,00
	Poistot ja arvonalentumiset					

## Siunauskappelit

		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Talvisalon kappeli	Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 766,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	22 560,67	24 323,00	28 089,00	28 089,00	28 089,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	16 794,67	18 823,00	22 589,00	22 589,00	22 589,00
	Poistot ja arvonalentumiset	24 502,61	24 502,00	24 909,00	24 909,00	1 363,00
Pääskylahden kappeli	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 000,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	23 583,24	18 609,00	24 427,00	24 427,00	24 427,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	21 583,24	17 009,00	22 827,00	22 827,00	22 827,00
	Poistot ja arvonalentumiset	20 116,25	20 116,00	20 116,00	20 116,00	0,00
Ahvensalmen kappeli	Toimintatuotot (ulkoiset)		-400,00	0,00	0,00	0,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	429,39	430,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	429,39	30,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
	Poistot ja arvonalentumiset	928,77	929,00	929,00	929,00	0,00

		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Savonrannan kappeli	Toimintatuotot (ulkoiset)		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	8 581,97	9 806,00	12 227,00	12 227,00	12 227,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	8 581,97	9 306,00	11 727,00	11 727,00	11 727,00
	Poistot ja arvonalentumiset	1 782,71	1 783,00	1 783,00	1 783,00	1 783,00

### Siunauskappelit yhteensä

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-7 766,00	-8 000,00	-7 600,00	-7 600,00	-7 600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	55 155,27	53 168,00	66 243,00	66 243,00	66 243,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	47 389,27	45 168,00	58 643,00	58 643,00	58 643,00
Poistot ja arvonalentumiset	47 330,34	47 330,00	47 737,00	47 737,00	3 146,00

## KIINTEISTÖTOIMI YHTEENSÄ

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot					
Korvaukset	-330 000,00				
Myyntituotot	-1 780,06	-3 400,00	-2 600,00	-2 600,00	-2 600,00
Maksutuotot	-1 944,31	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Vuokratuotot	-206 824,30	-239 860,00	-235 840,00	-235 840,00	-235 840,00
Metsätalouden tuotot	-350 299,79	-401 000,00	-601 000,00	-651 000,00	-651 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-3 432,40	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Tuet ja avustukset	-1 060,53				
Muut toimintatuotot	-311 038,95	-300 000,00	-250 000,00	-250 000,00	-250 000,00
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 206 380,34	-948 260,00	-1 093 440,00	-1 143 440,00	-1 143 440,00
Toimintakulut					
Valmisteverastojen muutos					
Valmistus omaan käyttöön					
Henkilöstökulut	644 690,51	711 571,00	734 459,00	734 459,00	734 459,00
Palkat ja palkkiot	524 020,55	571 126,00	588 789,00	588 789,00	588 789,00
Henkilösivukulut	124 665,05	140 445,00	145 670,00	145 670,00	145 670,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-3 995,09				
Palvelujen ostot	525 082,21	598 392,00	723 140,00	653 440,00	653 440,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	80 551,24	84 000,00	84 810,00	84 810,00	84 810,00
Aineet ja tarvikkeet	582 302,96	556 440,00	693 680,00	692 680,00	692 680,00
Ostot tilikauden aikana	582 302,96	556 440,00	693 680,00	692 680,00	692 680,00
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
Annetut avustukset					
Sijoituskulut					
Muut toimintakulut	184 259,59	165 743,00	191 563,00	191 563,00	191 563,00
Toimintakulut (ulkoiset)	2 016 886,51	2 116 146,00	2 427 652,00	2 356 952,00	2 356 952,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	810 506,17	1 167 886,00	1 334 212,00	1 213 512,00	1 213 512,00
Toimintatuotot (sisäiset)	-10 539,60	-11 854,00	-11 854,00	-11 854,00	-11 854,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	799 966,57	1 156 032,00	1 322 358,00	1 201 658,00	1 201 658,00
Poistot ja arvonalentumiset	365 371,22	364 274,00	416 752,00	415 961,00	346 790,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-1 944 421,97				
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-779 084,18	1 520 306,00	1 739 110,00	1 617 619,00	1 548 448,00

**KAIKKI TOIMINTATUOTOT / TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ**

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
<b>Toimintatuotot</b>					
Korvaukset	-561 767,65	-355 227,00	-330 377,00	-330 377,00	-330 377,00
Myyntituotot	-4 133,26	-7 000,00	-6 200,00	-6 200,00	-6 200,00
Maksutuotot	-323 337,28	-347 765,00	-357 645,00	-356 145,00	-356 145,00
Vuokratuotot	-207 630,75	-240 660,00	-236 640,00	-236 640,00	-236 640,00
Metsätalouden tuotot	-350 299,79	-401 000,00	-601 000,00	-651 000,00	-651 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-69 985,24	-45 050,00	-75 811,00	-69 261,00	-28 050,00
Tuet ja avustukset	-89 771,85	-29 150,00	-34 150,00	-34 150,00	-34 150,00
Muut toimintatuotot	-311 618,08	-450 050,00	-420 050,00	-270 050,00	-270 050,00
<b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>	<b>-1 918 543,90</b>	<b>-1 875 902,00</b>	<b>-2 061 873,00</b>	<b>-1 953 823,00</b>	<b>-1 912 612,00</b>
<b>Toimintakulut</b>					
Valmisteverastojen muutos					
Valmistus omaan käyttöön					
<b>Henkilöstökulut</b>	<b>4 564 739,16</b>	<b>4 946 370,00</b>	<b>5 453 517,00</b>	<b>5 453 517,00</b>	<b>5 412 406,00</b>
Palkat ja palkkiot	3 739 141,78	4 010 998,00	4 413 262,00	4 413 262,00	4 380 225,00
Henkilösivukulut	899 796,49	980 187,00	1 085 070,00	1 085 070,00	1 076 996,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-74 199,11	-44 815,00	-44 815,00	-44 815,00	-44 815,00
Palvelujen ostot	1 325 614,27	1 714 456,00	1 954 287,00	1 850 025,00	1 850 975,00
Investointi	0,00				
Vuokratulut	104 413,99	137 825,00	129 770,00	129 320,00	129 320,00
Aineet ja tarvikkeet	922 126,66	974 369,00	1 158 970,00	1 134 035,00	1 134 035,00
Ostot tilikauden aikana	922 126,66	974 369,00	1 158 970,00	1 134 035,00	1 134 035,00
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
Annetut avustukset	260 796,08	235 440,00	272 880,00	231 380,00	231 380,00
Sijoituskulut					
Muut toimintakulut	238 967,67	213 009,00	245 209,00	245 209,00	245 209,00
<b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>	<b>7 416 657,83</b>	<b>8 221 469,00</b>	<b>9 214 633,00</b>	<b>9 043 486,00</b>	<b>9 003 325,00</b>
<b>Toimintakate 1 (ulkoinen)</b>	<b>5 498 113,93</b>	<b>6 345 567,00</b>	<b>7 152 760,00</b>	<b>7 089 663,00</b>	<b>7 090 713,00</b>
<b>Toimintatuotot (sisäiset)</b>	<b>-10 539,60</b>	<b>-11 854,00</b>	<b>-11 854,00</b>	<b>-11 854,00</b>	<b>-11 854,00</b>
<b>Toimintakulut (sisäiset)</b>	<b>10 539,60</b>	<b>11 854,00</b>	<b>11 854,00</b>	<b>11 854,00</b>	<b>11 854,00</b>
<b>Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)</b>	<b>5 498 113,93</b>	<b>6 345 567,00</b>	<b>7 152 760,00</b>	<b>7 089 663,00</b>	<b>7 090 713,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	386 852,63	390 528,00	456 152,00	453 124,00	381 316,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	0,00				
<b>Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)</b>	<b>5 884 966,56</b>	<b>6 736 095,00</b>	<b>7 608 912,00</b>	<b>7 542 787,00</b>	<b>7 472 029,00</b>

**KÄYTTÖTALOUS 2023 / 6. Pääluokka  
TULOSLASKELMAOSA**

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Kirkollisverotulot	-6 417 954,32	-6 250 000,00	-7 250 000,00	-7 239 000,00	-7 231 677,00
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>-6 417 954,32</b>	<b>-6 250 000,00</b>	<b>-7 250 000,00</b>	<b>-7 239 000,00</b>	<b>-7 231 677,00</b>
Valtionrahoitus	-738 084,00	-744 324,00	-789 182,00	-789 182,00	-789 182,00
<b>Valtionrahoitus</b>	<b>-738 084,00</b>	<b>-744 324,00</b>	<b>-789 182,00</b>	<b>-789 182,00</b>	<b>-789 182,00</b>
Osuus verotuskuluista	105 641,16	98 601,00	102 863,00	102 863,00	102 863,00
<b>Verotuskulut</b>	<b>105 641,16</b>	<b>98 601,00</b>	<b>102 863,00</b>	<b>102 863,00</b>	<b>102 863,00</b>
Kirkon keskusrahastomaksu	263 092,98	259 464,00	278 242,00	278 242,00	278 242,00
Kirkon eläkerahastomaksu	303 568,98	319 340,00	346 466,00	346 466,00	346 466,00
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	<b>566 661,96</b>	<b>578 804,00</b>	<b>624 708,00</b>	<b>624 708,00</b>	<b>624 708,00</b>
Muut avustukset	-2 200,00				
<b>Muut avustukset</b>	<b>-2 200,00</b>				
Korkotuotot talletuksista ja rahamarkkinasijoit.		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Viivästyskorkotuotot	-185,30	-350,00	-350,00	-350,00	-350,00
Muut korkotuotot	-0,50				
<b>Korkotuotot</b>	<b>-185,80</b>	<b>-850,00</b>	<b>-850,00</b>	<b>-850,00</b>	<b>-850,00</b>
Osinkotuotot	-139 404,02	-145 000,00	-145 000,00	-145 000,00	-145 000,00
Muut rahoitustuotot	-69 916,70	-50 000,00	-65 000,00	-65 000,00	-50 000,00
<b>Muut rahoitustuotot</b>	<b>-209 320,72</b>	<b>-195 000,00</b>	<b>-210 000,00</b>	<b>-210 000,00</b>	<b>-195 000,00</b>
Viivästyskorkokulut	7,56				
Muut korkokulut	0,02				
<b>Korkokulut</b>	<b>7,58</b>				
Muut rahoituskulut	10 330,26	9 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
<b>Muut rahoituskulut</b>	<b>10 330,26</b>	<b>9 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>	<b>10 000,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-199 168,68</b>	<b>-186 850,00</b>	<b>-200 850,00</b>	<b>-200 850,00</b>	<b>-185 850,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-6 685 103,88</b>	<b>-6 503 769,00</b>	<b>-7 512 461,00</b>	<b>-7 501 461,00</b>	<b>-7 479 138,00</b>
Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	-672 303,12				
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>-672 303,12</b>				
<b>Sisäiset vyörytyserät</b>	<b>-672 303,12</b>				
Tuotot	-662 607,18				
<b>Tuotot</b>	<b>-662 607,18</b>				
Kulut	571 886,96				
<b>Kulut</b>	<b>571 886,96</b>				
Rahastojen muutos	90 720,22				
<b>Siirrot rahastosta/rahastoon</b>	<b>90 720,22</b>				
<b>Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot</b>	<b>0,00</b>				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-7 357 407,00</b>	<b>-6 503 769,00</b>	<b>-7 512 461,00</b>	<b>-7 501 461,00</b>	<b>-7 479 138,00</b>
Poistoeron vähennys (+)	-53 836,64	-53 836,64	-60 269,34	-60 269,34	-49 369,62

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
<b>Poistoeron lisäys (-) tai vähennys (+)</b>	<b>-53 836,64</b>	<b>-53 836,64</b>	<b>-60 269,34</b>	<b>-60 269,34</b>	<b>-49 369,62</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-7 303 570,36</b>	<b>-6 557 605,64</b>	<b>-7 572 730,34</b>	<b>-7 561 730,34</b>	<b>-7 528 507,62</b>



**INVESTOINTIOSA TALOUSARVIO 2023 JA SUUNNITELMAVUODET 2024–2025**

	Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2022 ja TA2022 muutokset	Talousarvio 2023	TS2 2024	TS3 2025
Kerimäen kirkko, vesikaton korjaus	1 116 000,00	64 962,48	16 000,00	10 000,00	50 000,00	500 000,00
Säämingin srk-talo, kaukolämmön alajakokeskus	25 000,00	576,60				
Talvisalon hautausmaan laajennus	220 000,00		0,00	20 000,00		
Enonkosken virasto/pappila, vesikatto	50 000,00					
Pappilansaari, talousrakennuksen katto	30 000,00		0,00		30 000,00	
Tuomiokirkko, viemär. ja IV-kon uusim.	500 000,00	362 820,38	350 000,00			
Enonkosken virasto/pappila, salaojat	15 000,00					
Rantasalmen srk-talo, pesutilojen uusiminen	20 000,00					
Rantasalmen srk-talo, viemäreiden sukitus	60 000,00					
Savonrannan siunauskappeli, vesikatto	30 000,00		0,00	30 000,00		
Säämingin srk-talo, salaojat	50 000,00					
Tuomiokirkko, vesikaton korjaus+pinnoitus	50 000,00					
Rantasalmen kirkko, vesikaton korjaus	4 000,00		0,00	4 000,00		
Haut.Kiint.Pääskylähti, maataloustraktori	75 000,00	46 600,00	75 000,00			
Haut.Kiint.Pääskylähti, pientraktori Kubota	18 377,00		18 377,00			
Sulkavan kellotapulin maalaus	75 000,00			75 000,00		
	<b>2 338 377,00</b>	<b>474 959,46</b>	<b>459 377,00</b>	<b>139 000,00</b>	<b>80 000,00</b>	<b>500 000,00</b>

**TULOSLASKELMA TALOUSARVIO 2023 JA SUUNNITELMAVUODET 2024–2025**

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
<b>Toimintatuotot</b>	<b>-1 929 083,50</b>	<b>-1 887 756,00</b>	<b>-2 073 727,00</b>	<b>-1 965 677,00</b>	<b>-1 924 466,00</b>
Korvaukset	-561 767,65	-355 227,00	-330 377,00	-330 377,00	-330 377,00
Myyntituotot	-4 133,26	-7 000,00	-6 200,00	-6 200,00	-6 200,00
Maksutuotot	-323 337,28	-347 765,00	-357 645,00	-356 145,00	-356 145,00
Vuokratuotot	-207 630,75	-240 660,00	-236 640,00	-236 640,00	-236 640,00
Metsätalouden tuotot	-350 299,79	-401 000,00	-601 000,00	-651 000,00	-651 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-69 985,24	-45 050,00	-75 811,00	-69 261,00	-28 050,00
Tuet ja avustukset	-89 771,85	-29 150,00	-34 150,00	-34 150,00	-34 150,00
Muut toimintatuotot	-311 618,08	-450 050,00	-420 050,00	-270 050,00	-270 050,00
Sisäiset tuotot	-10 539,60	-11 854,00	-11 854,00	-11 854,00	-11 854,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>7 427 197,43</b>	<b>8 233 323,00</b>	<b>9 226 487,00</b>	<b>9 055 340,00</b>	<b>9 015 179,00</b>
Henkilöstökulut	4 564 739,16	4 946 370,00	5 453 517,00	5 453 517,00	5 412 406,00
Palkat ja palkkiot	3 739 141,78	4 010 998,00	4 413 262,00	4 413 262,00	4 380 225,00
Henkilösivukulut	899 796,49	980 187,00	1 085 070,00	1 085 070,00	1 076 996,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-74 199,11	-44 815,00	-44 815,00	-44 815,00	-44 815,00
Palvelujen ostot	1 325 614,27	1 714 456,00	1 954 287,00	1 850 025,00	1 850 975,00
Vuokratkulut	104 413,99	137 825,00	129 770,00	129 320,00	129 320,00
Sisäiset vuokratkulut	10 539,60	11 854,00	11 854,00	11 854,00	11 854,00
Aineet ja tarvikkeet	922 126,66	974 369,00	1 158 970,00	1 134 035,00	1 134 035,00
Ostot tilikauden aikana	922 126,66	974 369,00	1 158 970,00	1 134 035,00	1 134 035,00
Annetut avustukset	260 796,08	235 440,00	272 880,00	231 380,00	231 380,00
Muut toimintakulut	238 967,67	213 009,00	245 209,00	245 209,00	245 209,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>5 498 113,93</b>	<b>6 345 567,00</b>	<b>7 152 760,00</b>	<b>7 089 663,00</b>	<b>7 090 713,00</b>
Kirkollisverotulot	-6 417 954,32	-6 250 000,00	-7 250 000,00	-7 239 000,00	-7 231 677,00
Valtionrahoitus	-738 084,00	-744 324,00	-789 182,00	-789 182,00	-789 182,00
Verotuskulut	105 641,16	98 601,00	102 863,00	102 863,00	102 863,00
Kirkon rahastomaksut	566 661,96	578 804,00	624 708,00	624 708,00	624 708,00
Toiminta-avustukset	-2 200,00				
Rahoitustuotot- ja kulut	-217 242,35	-186 850,00	-200 850,00	-200 850,00	-185 850,00
Korkotuotot	-190,80	-850,00	-850,00	-850,00	-850,00
Muut rahoitustuotot	-227 406,17	-195 000,00	-210 000,00	-210 000,00	-195 000,00
Korkokulut	24,36				
Muut rahoituskulut	10 330,26	9 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 205 063,62</b>	<b>-158 202,00</b>	<b>-359 701,00</b>	<b>-411 798,00</b>	<b>-388 425,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	386 852,63	390 528,00	456 152,00	453 124,00	381 316,00
Suunnitelman mukaiset poistot	386 852,63	390 528,00	456 152,00	453 124,00	381 316,00
Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot	0,00				

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Tuotot	-662 607,18				
Kulut	571 886,96				
Siirrot rahastosta/rahastoon	90 720,22				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-818 210,99</b>	<b>232 326,00</b>	<b>96 451,00</b>	<b>41 326,00</b>	<b>-7 109,00</b>
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-53 836,64	-53 836,64	-60 269,34	-60 269,34	-49 369,62
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-872 047,63</b>	<b>178 489,36</b>	<b>36 181,66</b>	<b>-18 943,34</b>	<b>-56 478,62</b>

**RAHOITUSLASKELMA TALOUSARVIO 2023 JA SUUNNITELMAVUODET 2024–2025**

	Tilinpäätös 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-894 030	291 798	40 299	-161 798	-138 425
Vuosikate	-1 205 064	-158 202	-359 701	-411 798	-388 425
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	311 034	450 000	400 000	250 000	250 000
Investoinnit	-387 555	459 377	139 000	80 000	500 000
Investointimenot	42 685	459 377	184 000	80 000	500 000
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-417 890				
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin	-12 350		-45 000		
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-1 281 584	751 175	179 299	-81 798	361 575
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-65 852				
Toimeksiantojen varojen muutokset	555 201				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-551 131				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-42 142				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-27 780				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-65 852				
Rahavarojen muutos	-1 347 437	751 175	179 299	-81 798	361 575
Rahavarojen muutos (tase)	-1 347 437				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-519 681				
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-827 755				

## HAUTAINHOITORAHASTO TALOUSARVIO 2023 JA SUUNNITELMAVUODET 2024-2025

**Tehtävä / Toiminta-ajatus:** Savonlinnan seurakunnan hautainhoitorahasto on seurakunnan talouteen kuuluva erillinen rahasto, jonka varoilla hoidetaan Savonlinnan seurakunnan hautausmailla olevia hautoja omaisten tekemien haudanhoito-sopimusten mukaisesti. Hautaustoimi hoitaa seurakunnan hautainhoitorahaston tehtäväksi annetut haudat sopimusten mukaan. Hautojen hoitotyöt tulee tehdä omana työnä. Vuoriniemen hautausmaan hoitotyöt on hankittu ostopalveluna. Rahaston hoidosta ja autojen hoidon järjestämisestä vastaa kirkkoneuvosto. Kirkkoneuvosto ja kappeleissa kappelineuvostot suorittavat vuosittain hautausmaiden katselmuksen, jossa todetaan, onko hautoja hoidettu sopimusten mukaisesti. Hautainhoitorahaston varat Rahaston varoina ovat ne maksut, jotka on rahastoon suoritettu korvauksena rahaston hoitoon otettujen autojen hoidosta ja muista rahaston lukuun suoritetuista palveluista, lahjana, testamentilla tai muulla perusteella saatu omaisuus sekä rahaston korko- ja muut sijoitustuotot. Rahaston rahavaroja ja muuta omaisuutta on hoidettava erillään seurakunnan hallinnassa olevasta muusta omaisuudesta. Rahaston varoja ei saa käyttää muuhun kuin sen omiin tarkoituksiin. Hautainhoitorahasto hoidetaan kirkkovaltuuston 25.01.1996 vahvistamien sääntöjen mukaan. Hautainhoitorahaston tilinpäätös sisältää oman, seurakunnan tilinpäätöksestä erillisen tuloslaskelman ja taseen liitetietoineen. Hautainhoitorahaston taseen loppusummat merkitään seurakunnan taseeseen kohtiin Toimeksiantojen varat/Toimeksiantojen pääomat. Vuoden 2021 lopussa oli Savonlinnan seurakunnan hoidossa pitkäaikaisia hoitohautoja 3175, ainaishoitoja 227 ja koko vuoden aikana kesähoitoja 2590, yhteensä 5992 hoitohautaa. Sulkavalla seurakunnan hoidettavana on ollut vuosittain vanhalla hautausmaalla noin 700, uudella hautausmaalla noin 250 ja Lohikosken hautausmaalla noin 350 hoitohautaa eli yhteensä seurakunnan hoidossa on ollut noin 1300 hoitohautaa.

### Tavoitteet talousarviovuonna 2023

Seurakunta pyrkii palvelemaan haudanhoitosopimuksen tehneitä sopimuksen laajuudessa mahdollisimman hyvin.

### Vastuunalaisena henkilönä ylipuutarhuri

#### Tehtävälueen sitovuustaso kirkkovaltuustoon on hautainhoitorahaston ulkoiset nettokustannukset

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
<b>Toimintatuotot</b>	<b>-627 776,78</b>	<b>-645 360,00</b>	<b>-735 764,00</b>	<b>-740 764,00</b>	<b>-745 764,00</b>
Maksutuotot	-617 922,02	-630 800,00	-718 160,00	-723 160,00	-728 160,00
Vuokratuotot	-9 472,20	-14 560,00	-17 604,00	-17 604,00	-17 604,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-382,56				
<b>Toimintakulut</b>	<b>571 886,96</b>	<b>668 630,00</b>	<b>761 943,00</b>	<b>767 833,00</b>	<b>774 520,00</b>
Henkilöstökulut	459 538,46	537 830,00	588 871,00	594 761,00	601 448,00
Palkat ja palkkiot	371 021,61	431 712,00	472 079,00	476 800,00	481 567,00
Henkilösivukulut	88 678,37	106 118,00	116 792,00	117 961,00	119 881,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-161,52				
Palvelujen ostot	37 688,41	42 850,00	66 050,00	66 050,00	66 050,00
Vuokratulut	8 407,20	9 050,00	10 122,00	10 122,00	10 122,00
Aineet ja tarvikkeet	66 252,89	78 900,00	96 900,00	96 900,00	96 900,00
Ostot tilikauden aikana	66 252,89	78 900,00	96 900,00	96 900,00	96 900,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-55 889,82</b>	<b>23 270,00</b>	<b>26 179,00</b>	<b>27 069,00</b>	<b>28 756,00</b>
Rahoitustuotot- ja kulut	-34 830,40	-24 000,00	-29 000,00	-29 000,00	-29 000,00
Muut rahoitustuotot	-34 830,40	-24 000,00	-29 000,00	-29 000,00	-29 000,00
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-90 720,22</b>	<b>-730,00</b>	<b>-2 821,00</b>	<b>-1 931,00</b>	<b>-244,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-90 720,22</b>	<b>-730,00</b>	<b>-2 821,00</b>	<b>-1 931,00</b>	<b>-244,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-90 720,22</b>	<b>-730,00</b>	<b>-2 821,00</b>	<b>-1 931,00</b>	<b>-244,00</b>