



Lieksan seurakunta

Tilinpäätös 2024



Tilinpäätös 2024	0
I Toimintakertomus.....	3
1 Yleiskatsaus	3
2 Hallinto	9
3 Henkilöstö.....	15
4 Ympäristö	19
5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	20
6 Sisäinen valvonta.....	21
7 Talouden tunnusluvut.....	21
8 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	23
II Talousarvion toteutuminen.....	24
1 Käyttötalouden toteutuminen	24
Talousarvion sitovuustasot	24
Yleishallinto	26
Seurakuntatyö	30
Hautaustoimi	44
Kiinteistötoimi	48
2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	57
3 Investointiosan toteutuminen	59
4 Rahoitusosan toteutuminen	61
III Tilinpäätöslaskelmat	62
1 Tuloslaskelma.....	62
2 Rahoituslaskelma	63
3 Tase	64
IV Tilinpäätöksen liitetiedot.....	65
1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	65
2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	65
3 Tuloslaskelman liitetiedot	65
4 Rahoituslaskelman liitetiedot.....	67
5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	68
6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	69
7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	70
8 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	70
1 Erityiskatteiset rahastot.....	71

Diakoniatyön rahasto.....	71
Hilja ja Väinö Martikaisen rahasto	72
2 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset.....	73
Pekka Turusen lahjoitusrahasto	73
V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä.....	76
VI Luettelot ja selvitykset.....	77

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus

Lieksan seurakunnan missio, tehtävä ja strategia

Lieksan seurakunnan tehtävä on kutsua ihmisiä Jumalan yhteyteen sekä rohkaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta. Määritelmä tähdentää, että pelastavan evankeliumin julistus, osallisuus, yhteisvastuu, heikompien puolesta puhuminen, sielunhoito, tasa-arvosta ja ihmisarvosta huolehtiminen sekä luomakunnan eheyden vaaliminen kuuluvat yhteen.

Seurakunnan tehtävä on tunnustuksensa mukaisesti julistaa Jumalan sanaa ja jakaa pyhiä sakramenteja sekä toimia muutenkin kristillisen uskon edistämiseksi niin, että seurakunnan jäsenet voivat kokea kristillisen uskon elämänsä perusvoimaksi ja haluavat sitoutua kristillisen uskon mukaisiin ratkaisuihin ja tavoitteisiin omassa elämässään. Tämän vision toteuttamiseksi Lieksan seurakunta huolehtii jumalanpalvelusten pitämisestä, kasteen ja ehtoollisten toimittamisesta sekä muista kirkollisista toimituksista, kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta, sielunhoidosta, diakoniasta ja lähetystyöstä.

Seurakunnan strategia on vahvistettu keväällä 2021 ja se on voimassa vuoden 2025 loppuun saakka. Strategia on lähtenyt kirkon kokonaistrategian mukaisesti ”ovet auki”-teemasta. Strategian tehtävä on ohjata seurakunnan toimintaa strategian osoittamaan suuntaan. Strategiaa ollaan päivittämässä vuoden 2025 aikana.

Toiminnallinen katsaus vuoteen 2024

Seurakunnan työssään jo kokenut henkilöstö järjesti vuodelle 2024 monenlaista seurakuntalaista palvelevaa toimintaa. Vaikka henkilöstö on kokenutta, ei toiminta kuitenkaan ollut rutinoitunutta, vaan uusia toimintatapoja kehittävää.

Luontokirkkotoiminta Ruunalla alkoi kesällä 2024. Vastaavan toiminnan aloittaminen myös Keltalammen lahjoituspalstalla on varmistettu syksyn 2024 aikana, kun paikalle rakennettiin risti ja hirsiset istuimet. Jumalanpalveluselämään liittyen myös varhaiskasvatuksen pikkukirkot ovat maininnan arvoisia; niihin osallistuu poikkeuksellisen suuri joukko ikäluokkansa edustajista.

Varhaiskasvatus- ja nuorisotyö toimivat tiiviissä yhteistyössä kaupungin kanssa ja ilahduttavaa tässä on mm. se, että evankelisluterilaisen kirkon edustaja on tervetullut edelleen päiväkoteihin ja kouluille. Nuorisotyössä vakiintunut ja hyvin osallistujia kerännyt tapahtuma on ollut hiihto- ja syyslomilla järjestetty äxön-päivä.

Lieksan kirkko kohtasi historiansa ensimmäisen stand up-keikkailijan, kun Mikko Vaismaa debytoi kirkossa keikallaan. Hän elää-pääsiäisnäytelmä järjestettiin myös vuonna 2024 ja siihen riitti erinomaisesti katsojia. Tässä pääsiäisnäytelmässä seurakunnan musiikkityöllä on vahva roolinsa. Musiikkityön osalta uutena toimintamuotona vakiintui Kolilla 1-2 kertaa kuukaudessa kokoontuva laulukerho.

Aikuistyön kerhotoimintaa rikastuttamaan aloitti tarinateatteri-kerho toimintansa vuoden 2024 aikana. Olohuone on vakiintunut ja melko pitkälle vapaaehtoisen pyörittämä kerho, joka on pitänyt suosionsa. Monikko aloitti toimintansa tauon jälkeen syksyllä 2024 ja sen tekijäjoukko koostui seurakunnan monen työalan toimijasta, kuten moni muukin seurakunnan järjestämä toiminto.

Diakoniatoiminnassa sytyke-päivätoiminta siirtyi toimintavuoden aikana perustetun yhdistyksen vastuulle. Taloudellinen taantuma näkyy diakoniatoiminnan tarpeissa ja perinteisiin jouluavustuksiin tuli vuoden 2024 aikana runsaasti hakemuksia. Diakonissa kohtaamisissa painottuivat kotikäynnit asiakasvastaanottojen sijaan, kun ei oteta huomioon diakonian erillistä kerhotoimintaa.

Hautaustoimessa aloitettiin aiempaa aktiivisemmin seurata haudan hallinta-aikojen päättymisiä ja tähän seurantaan muodostettiin toimintaprosessi kirkoneuvoston toimesta. Ne hautausmaat, joilta vielä puuttui hautausmaakaava saivat kaavan ja siihen liittyvän käyttösuunnitelman toimintavuoden aikana.

Kiinteistötoimessa näkyvin yksittäinen remontti lienee ollut Lieksan seurakuntatalon puuosan maalaaminen, joka tosin jäi vielä osin kesken. Vähemmän näkyvä maalaus suoritettiin Nurmijärven siunauskappelissa. Taloudellisilta kustannuksiltaan raskain remontti suoritettiin Viekin siunauskappelissa, jonka sähkö- ja lämmitysjärjestelmä uusittiin.

Kolin seurakuntatoiminta jouduttiin siirtämään väliaikaisiin tiloihin Kolin kirkossa todetusta sisäilma-ongelmasta johtuen.

	Tapahtumat yhteensä		Osallistujat yhteensä	
	2023	2024	2023	2024
Messu	65	71	5 973	4 928
Viikkomessu	5	2	236	72
Sanajumalanpalvelus	13	11	1 772	1 411
Hartaus- tai rukoushetki	41	46	703	1 130
Kaste	21	24	441	486
Avioliittoon vihkiminen	19	22	652	872
Avioliiton siunaaminen	5	1	97	38
Hautaan siunaaminen	172	177	3 179	3 243
Kodin siunaaminen	1	1	9	35
Yksityinen ehtoollinen tai rippi	28	9	229	24
Juhla	11	8	827	417
Keskustelutilaisuus, luento tai opetus	23	11	207	129
Ateria tai ruokailu	21	17	200	475
Musiikkitilaisuus	48	39	2 408	2 221
Muu tilaisuus	77	61	4 452	3 970
Retki tai leiri	11	13	143	212
Ryhmä	66	71	1 045	833
Etukäteen sovittu kohtaaminen	1 097	1 089	1 477	1 346
Satunnainen kohtaaminen	383	203	387	208
Vierailu tai päivystys	16	29	22	45
Kohtaaminen muun tilaisuuden yhteydessä	6	2	37	2
Yhteensä	2 129	1 907	24 496	22 097

Maan talouskehitys oli vuonna 2024 edelleen heikkoa

Koko vuotta 2024 koskevia talouskatsauksia ei ole vielä tätä kirjoitettaessa valmistunut. Valtiovarainministeriön joulukuussa julkaiseman taloudellisen katsauksen mukaan Suomen talous kääntyi taantumasta hienoiseen kasvuun alkuvuoden aikana, mutta vuositasolla bruttokansantuote (BKT) jää 0,3 prosenttia pienemmäksi vuonna 2024 kuin edellisvuonna. Eniten tuotantoa on heikentänyt rakentamisen merkittävä vähentyminen ja tänä vuonna myös yksityinen kulutus vähenee.

Ely-keskuksen työllisyyskatsauksen mukaan Lieksan osalta työttömyysaste on edelleen kohonnut vuodenvaihteen lukemista vuodentakaiseen tilanteeseen ja oli n. 18,8 % joulukuussa 2024. Vuoden 2023 verrattuna työttömien määrän kasvu on ollut selvästi hitaampaa, mutta huonoa on se, että lukema on kuitenkin noussut.

Palkkojen ostovoima kasvoi vuoden 2024 aikana, kun inflaatio on vuonna 2024 keskimäärin 1,6 % ja samanaikaisesti nimellisansiot kasvoivat n. 3 %. Reaalipalkat laskivat vv. 2021-2023 runsaat 6,5 %, joten kiinnikuromisvaraa on edelleen, että ostovoima palaisi Venäjän tekemää väkivaltainvaasiota edeltävään aikaan.

Seurakunnan talous 2024

Lieksan seurakunnan talous oli vuonna 2024 827,09 euroa ylijäämäinen.

Kirkollisverojen tuotto nousi edellisestä vuodesta huomattavasti, n. 41 000 euroa tuottojen ollessa n. 1 831 000 euroa. Talousarviossa arvioituun nähden kirkollisverotuottoja tuli reilusti enemmän, eli liki 119 000 euroa arvioitua enemmän.

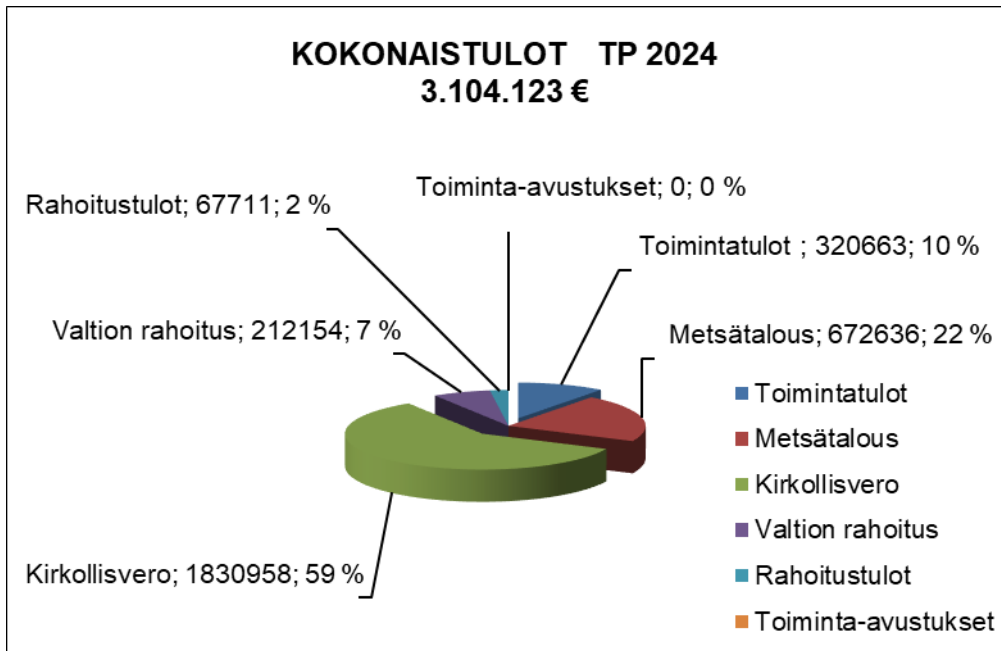
Metsätalouden tuotot ylittivät selvästi talousarvion laadinnassa arvioidun tason n. 189 000 eurolla. Metsätalouden tuoton pitkäjänteistä kehitysnäkymää ovat parantaneet kohonnut puun kantohintataso, jonka osalta ei ole huomattavissa laskusuuntanäkymiä.

Henkilöstökulut nousivat sivukuluineen vuonna 2024 n. 3,2 % edellisvuoteen verrattuna, mikä oli palkankorotustaso huomioiden odotettu nousumäärä. Toimintakuluista palveluiden ostojen osalta tapahtui edelliseen vuoteen verrattuna n. 4,2 %:n verran nousua, mutta tämä selittyy Viekin rivitalon vuosikuluksi kirjautuvalla purkamisella sekä vuosikuluihin samoin kirjautuvalla metsälannoituksella. Palvelujen ostojen kokonaismäärä jäi samalla alle talousarviossa arvioidun tason. Vuokrakulujen määrää (n. 21 %) nosti edellisvuoteen verrattuna mm. Kolin kirkon väistötilojen vuokraamisesta aiheutunut kustannus. Positiivista kulurakenteen kannalta on se, että ostojen euromääräinen taso laski lievästä inflaatiosta huolimatta.

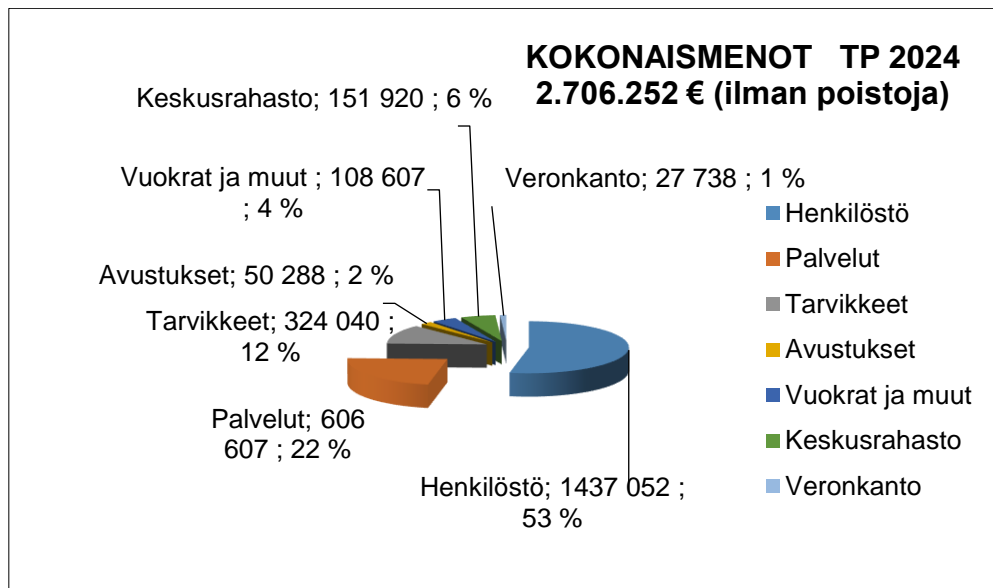
Diakoniatoimiston osalta tehtiin seurakunnan tuloslaskelmaan kertaluontoinen poisto n. 134 000 euroa, koska diakoniatoimisto on poistunut palvelutuotannosta. Investoinneista suunnitelman mukaisia poistoja lisäsivät Viekin siunauskappelin valmistunut sähkö- ja lämmitysjärjestelmän remontti sekä Kolin kirkon vesikatteen uusiminen.

Seurakunnan rahavarat nousivat vuonna 2024 taseessa n. 329 000 euroa.

Seurakuntatalouden kokonaistulot



Seurakuntatalouden kokonaismenot



Olellisimmat tapahtumat tilinpäätöksen valmistumisen ja talousarvion hyväksymisen välissä

Talousarviossa varauduttiin ainakin yhden tai mahdollisesti kahden henkilön eläköitymiseen. Talousarvion hyväksymisen jälkeen on yksi henkilö ilmoittautunut eläköityvänsä vuoden 2026 puolella, joten rekrytointeja on mahdollisesti tehtävä vuonna 2025 jopa kolmen henkilön osalta. Diakonian viranhaltijan hakemisprosessi on tätä kirjoitettaessa jo käynnissä.

Diakoniatuomiston purkamistarjousten perusteella purkamisen hinta näyttäisi jäävän alle talousarviossa käytetyn arvion.

Kolin kirkon korjaussuunnitelma on edelleen pahasti kesken, mutta vedosten perusteella näyttäisi siltä, että korjaamisen hinta on reilusti kalliimpaa kuin mitä talousarviossa etukäteen arvioitiin. Mahdollisesti myös Viekin kirkon sähkö- ja lämmitysjärjestelmän remontin arvioitu kustannus voi nousta talousarviossa esitetystä, mutta tämä asia on enemmän epävarma.

Kolin kirkon korjaaminen ei myöskään hyvin todennäköisesti valmistu vielä vuoden 2025 puolella, jolla on vaikutusta mm. väistötilojen käyttötarpeeseen.

Viekin seurakuntatalon lämmitysjärjestelmän muutostyöt sijoittuvat vuodenvaihteeseen 2024-2025 ja pääasiassa hankkeen laskutus sijoittuu kalenterivuoden 2025 puolelle. Täten talousarviossa tälle hankkeelle arvioidut investointimenot vuoden 2025 puolella tulevat ylittymään.

Tätä kirjoitettaessa on tullut tieto, että pääsopijaosapuolet ovat päässeet sopuun kirkon sektorin työehdoista, mutta ehdot julkaistaan vasta myöhemmin.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa:

Seurakunnan jäsenmäärä laski aiempien vuosien tavalla. Nimellisesti kirkollisverotuotot tosin kohoivat vuoteen 2023 verrattuna, kuten myös vuonna 2024, mutta kohoaminen ei ollut yhtä merkittävää kuin vuonna 2023. Kirkollisverotuotot kehittyivät myös reaalisesti positiivisesti, ts. tuotto ylitti inflaatiotason. Kirkollisverotuottojen kehitys on ennusteiden mukaan positiivinen myös vuonna kunnallisveropohjaan tehdystä muutoksesta johtuen.

Seurakuntien valtionosuudet laskivat vuodelle 2025, mutta Lieksan seurakunnan maksuosuus kasvoi suhteessa muihin seurakuntiin. Kuten jo aiemmin tuotiin ilmi, ei ennusteissa ole, että kantora-hakehitys tulisi ainakaan voimakkaasti laskemaan lähivuosina. Lieksan seurakunnalla metsätalouden tulojen osuus on tärkeä, joten asia auttaa taloudenpidossa.

Pidemmälle aikavälille katsoen tuloperusta on kuitenkin alenemassa ja säästöjä on haettava. Kiinteistökantaa on ohennettu koko 2000-luvun ja uusin ohennus tapahtuu vuonna 2025, kun diakoniatuomisto tullaan purkamaan. Henkilöstösuunnitelman mukaan tarve karsia henkilötöyvuosia on 1-1,5 henkilötöyvuotta 2028 loppuun mennessä.

Toiminnan tarkastelu kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

Kirkkohallitus on yleiskirjeessä 28/2021 ohjeistanut (ja yleiskirjeessä 16/2024 päivittänyt ohjeistusta) tilinpäätöksen laadinnan yhteydessä tarkasteltavista talouden, hallinnon ja toiminnan mittareista. Tavoitteena on ohjeistaa seurakuntia aktiivisesti ja säännöllisesti itse seuraamaan talouden kehitystään sekä hallinnon ja toiminnan tilaansa. Indeksiarvojen ylittyessä on seurakunnan ryhdyttävä toimenpiteisiin asian korjaamiseksi.

Tuomiokapitulin tehtävä on tukea ja valvoa seurakuntien hallintoa ja toimintaa. Tämä tehtävä sekä erikseen tuomiokapitulille säädetyt aloiteoikeudet oikeuttavat tuomiokapitulin ryhtymään toimenpiteisiin, jos mittarit toteutuvat seurakunnassa eikä seurakunnassa ole ryhdytty korjaaviin toimenpiteisiin taikka seurakunnan omat toimenpiteet eivät ole riittäviä tilanteen korjaamiseksi.

Mittarit ovat sekä kvalitatiivisia että kvantitatiivisia. Kvantitatiivisten mittareiden arvioiminen on kvalitatiivisia hankalampaa. Alla olevassa taulukossa mittarit on käyty läpi.

Mittari	Seurakunnan arvioitu tilanne vuonna 2024
Talouden mittarit	
Tilikauden tulos on ilman kertaluontoisia eriä negatiivinen kahdena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 (tai korkeampi).	ei täyty
Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	ei täyty
Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä vuotena.	ei täyty
Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	ei täyty
Toiminnan ja hallinnon mittarit	
Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät	
Puutteet hautaus-toimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa	Kulttuurihistoriallisesti arvokas esineistö on luetteloitu. Esineistön tarkempi arviointi kuitenkin lienee tavoitteiden mukaisesti tehtävä. Hautausmaan hoitosuunnitelman teko on kesken.
Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa	
Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa	
Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta	
Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat	ei täyty
Hallintomenettelyn puutteellisuudet	
Seurakunnan toimintaorganisaatio	
Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit	Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisen viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä
Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä	
Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri	
Johtaminen seurakunnassa	
Johtamisen heikkoudet	14,3 %:ia.

Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat

Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin

Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.

Arvion tekijä on osin jäävi, mutta arvion mukaisesti mieluummin ei täyty. Esim. hiippakunnan työhyvinvointikysely antoi paremman tuloksen kuin vuotta aiemmin.

Seurakunnan henkilöstö

Henkilöstön määrä

Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia

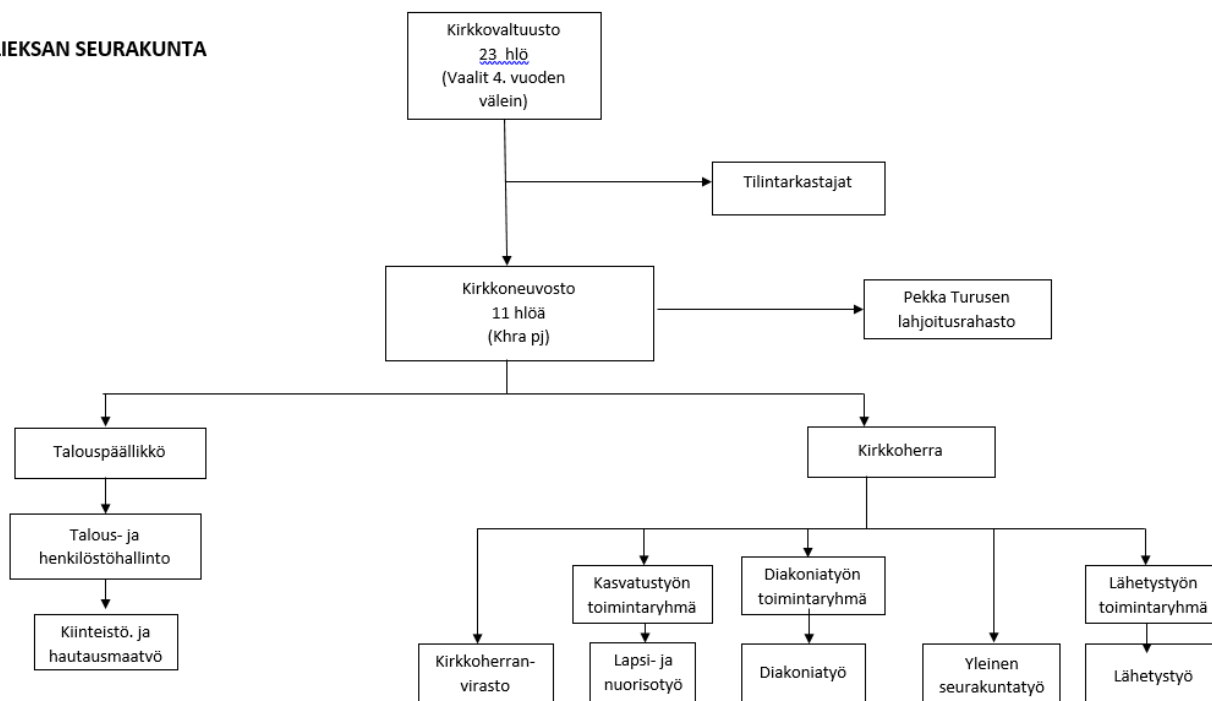
Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna

Työhyvinvoinnissa on kehitettävää, mutta paljon on myös hyvin.

2 Hallinto

Lieksan seurakunnan hallinto-organisaation rakenne:

LIEXSAN SEURAKUNTA



Kirkkovaltuusto

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Sen tehtävänä on mm. hyväksyä toiminnan tavoitteet ja osoittaa niiden toteuttamiseen tarvittavat resurssit sekä valvoa toiminnan toteutumista. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä.

Kirkkovaltuusto 2023 – 2026

Puheenjohtaja: Tero Kiiskinen 2023 - 2024

Varapuheenjohtaja: Seppo Pulkkinen 2023 - 2024

Jäsenet: Eskelinen Jari, Heikkinen Martti, Heiskanen Jari, Ikonen Leila (11.6.2024 sakka), Ikonen Maija (11.6.2024 alkaen), Kaltiainen Jari, Kesänen Kirsi, Kiiskinen Ahti, Kiiskinen Tero, Kilpeläinen Heli, Kortelainen Reijo, Kärkkäinen Mika, Lehikoinen Taisto, Lihavainen Hannele, Nevalainen Immo (14.12.2023 alkaen), Ponkilainen Matti, Pulkkinen Seppo, Riikonen Maija, Tossavainen Seppo, Turpeinen Heli, Turunen Anna-Liisa, Turunen Mirjami, Turunen Tarmo, Vallius-Hyttinen Marjo

Pöytäkirjanpitäjä: Henri Maijala, talouspäällikkö

Kokouksia: 3. Pykälää 32, joista varsinaisia asioita 20.

Päätökset

- KOKOUS 1/2024 13.2.2024
- 2 § KIRKOLLISKOKOUKSEN MAALLIKKOEDUSTAJIEN VAALIN TOIMITTAMINEN KAUDELLE 1.5.2024 – 30.4.2028
- 3 § HIIPPAKUNTAVALTUUSTON MAALLIKKOJÄSENTEN VAALIN TOIMITTAMINEN KAUDELLE 1.5.2024 -30.4.2028
- 4 § KIRKKONEUVOSTON VARAJÄSENEEN VAALIN TOIMITTAMINEN
- 5 § PEKKA TURUSEN LAHJOITUSRAHASTON HOITOTOIMIKUNNAN OHJESÄÄNNÖN MUUNTAMINEN
- 6 § LÄHETYSTYÖN JOHTOSÄÄNNÖN HYVÄKSYMINEN
- KOKOUS 2/2024 11.6.2024
- 11 § VIEKIN KIRKON SÄHKÖ- JA LÄMMITYSJÄRJESTELMÄN RAKENNUSSUUNNITELMIEN HYVÄKSYMINEN
- 12 § VUODEN 2023 TOIMINTAKERTOMUKSEN JA TILINPÄÄTÖKSEN KÄSITTELY JA ALLEKIRJOITTAMINEN
- 13 § ERON MYÖNTÄMINEN LUOTTAMUSTOIMISTA LEILA IKOSELLE
- 14 § MAIJA IKOSEN KUTSUMINEN KIRKKOVALTUUSTON VARSINAISEKSI JÄSENEKSI
- 15 § VAALIN TOIMITTAMINEN KIRKKONEUVOSTON VARAJÄSENEKSI LUOTTAMUSTOIMESTA EROAVAN LEILA IKOSEN TILALLE
- 16 § TULOVEROPROSENTIN MÄÄRÄÄMINEN VUODELLE 2025
- 17 § TALOUSARVIOMUUTOKSET
- KOKOUS 3/2024 10.12.2024
- 22 § TALOUSARVIO VUODELLE 2025 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA VV. 2026 – 2027
- 23 § BOGDANOFFIN RAHASTON RAHASTOSÄÄNTÖ
- 24 § HENKILÖSTÖSTRATEGIAAN KUULUVAN HENKILÖSTÖSUUNNITELMAN UUSIMINE
- 25 § HAUTAUSTOIMEN HINNASTOJEN PÄIVITYS HAUTASIJAMAKSUJEN OSALTA
- 26 § HAUTAUSMAAKAAVOJEN HYVÄKSYMINEN NELJÄLLE HAUTAUSMAALLE
- 27 § MAANVAIHTO NURMEKSEN KAUPUNKIN KANSSA
- 28 § HALLINTOSÄÄNNÖN PÄIVITTÄMINEN
- 29 § TALOUSARVION MUUTOKSET VUODELLE 2024

Tilintarkastus

Tilintarkastajien tehtävänä on valtuuston toimeksiannosta suorittaa talouden ja hallinnon laillisuuden ja tarkoituksenmukaisuuden valvontaa. Vuoden 2023 tilintarkastus pidettiin 4.4.2024. Tilintarkastajana 2023-2026 välillä toimii BDO Audiator OY. HT, JHT Taina Törrönen on vastuunalainen tilintarkastaja ja Juho Härkönen avustava tilintarkastaja.

Kirkkoneuvosto

Kirkkoneuvosto on yleishallintoelin, jonka tehtävänä on mm. seurakunnan toiminnan yleinen johtaminen ja hengellisen elämän edistäminen sekä hallinnon, talouden ja omaisuuden hoitaminen. Kirkkoneuvosto huolehtii kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Kirkkoneuvosto 2023 - 2024

Puheenjohtaja/Esittelijä: Lea El Bardi, kirkkoherra
Varapuheenjohtaja: Kortelainen Reijo

Jäsenet: El Bardi Lea, Heikkinen Martti, Heiskanen Jari, Kilpeläinen Heli, Kortelainen Reijo, Ponkilainen Matti, Riikonen Maija, Tossavainen Seppo, Turunen Anna-Liisa, Turunen Mirjami, Vallius-Hyttinen Marjo
Pöytäkirjanpitäjä/Esittelijä: Henri Majjala, talouspäällikkö
Kokouksia: 8. Pykälä 129, joista varsinaisia asioita 161.

Päätöksiä

KOKOUS 1/2024	31.1.2024
3 §	TALOUSARVION 2024 TÄYTÄNTÖÖNPANO-OHJEEN ANTAMINEN
4 §	ESITYKSEN TEKEMINEN KIRKKOVALTUUSTOLLE KIRKKONEUVOSTON VARAJÄSENEEN VAALIN TOIMITTAMISESTA
5 §	ESITYKSEN TEKEMINEN KIRKKOVALTUUSTOLLE PEKKA TURUSEN LAHJOITUSRAHASTON HOITOTOIMIKUNNAN OHJESÄÄNNÖN MUUTTAMISESTA
6 §	VIEKIN SIUNAUSKAPPELIN SÄHKÖ- JA LÄMMITYSREMONTTI
7 §	PEKKA TURUSEN LAHJOITUSRAHASTON JA MAANVILJELIJÄ SAMI JÄÄSKELÄISEN VÄLINEN MAANVUOKRASOPIMUS
8 §	ESITYKSEN TEKEMINEN KIRKKOVALTUUSTOLLE LÄHETYSTYÖN JOHTOSÄÄNNÖN HYVÄKSYMISESTÄ
9 §	SUORITUSLISÄN MAKSAMINEN 1.1.2024 – 31.12.2024 SEKÄ ERITYISEN PALKANOSAN MAKSAMINEN VUONNA 2024
10 §	RIITTA HEIKKISEN SIIRTYMINEN TOIMIMAAN YRITTÄJÄNÄ
11 §	ARKISTONMUODOSTAMISSUUNNITELMAN UUSIMINEN, DOMUS-JÄRJESTELMÄN HANKKIMINEN, ARKISTOSTA VASTAAVAN VIRANHALTIJAN MÄÄRÄÄMINEN SEKÄ ASIAKIRJOJEN SIIRTÄMINEN KANSALLISARKISTOO
12 §	HENKILÖSTÖN KOULUTUKSEN TÄYTÄNTÖÖNPANOSUUNNITELMA 2024
13 §	VIEKIN RIVITALON PURKAMINEN
14 §	KIRKKOHERRANVIRASTON TOIMISTOSIHTERIN VIRAN JULISTAMINEN HAETTAVAKSI

KOKOUS 2/2024	26.3.2024
22 §	VUODEN 2023 TOIMINTAKERTOMUKSEN JA TILINPÄÄTÖKSEN KÄSITTELY JA ALLEKIRJOITTAMINEN
23 §	SÄHKÖTARJOUKSET SOPIMUSKAUDELLE 1.1.2025-31.12.2028
24 §	LIEKSAN SEURAKUNNAN TYÖSUOJELUN TOIMINTAOHJELMA 2024 – 2025
25 §	MÄÄRÄAIKAISEN KEITTIÖTYÖNTEKIJÄN PALKKAAMINEN DIAKONIAITYÖN TESTAMENTTIRAHASTON PÄÄOMILLA 5.4.-30.6.2024 VÄLISEKSI AJAKSI
26 §	ESITYKSEN TEKEMINEN KIRKKOVALTUUSTOLLE ERON MYÖNTÄMISEKSI LUOTTAMUSTOIMISTA LEILA IKOSELLE
27 §	ESITYKSEN TEKEMINEN KIRKKOVALTUUSTOLLE MAIJA IKOSEN KUTSUMISEKSI KIRKKOVALTUUSTON VARSINAISEKSI JÄSENEKSI
28 §	ESITYKSEN TEKEMINEN KIRKKOVALTUUSTOLLE VAALIN TOIMITTAMISESTA KIRKKONEUVOSTON VARAJÄSENEKSI LUOTTAMUSTOIMESTA EROAVAN LEILA IKOSEN TILALLE
29 §	KIRKKOHERRANVIRASTON TOIMISTOSIHTTEERIN VIRAN TÄYTTÄMINEN
30 §	SIRPA JA ROY RISSASEN NIMIKKOSOPIMUKSEN PÄIVITTÄMINEN
31 §	TALOUSRAPORTTI 1-2/2024
32 §	SEURAKUNTAMESTARI RAIMO PUUSTISEN IRTISANOUTUMINEN SEURAKUNNAN PALVELUKSESTA

KOKOUS 3/2024

14.5.2024

- 38 § KOKOUKSEN JÄRJESTÄYTYMINEN
- 40 § LIEKSAN KIRKON JA KOLIN RUKOUSHUONEEN SISÄILMANÄYTTEET
- 41 § HAUTOJEN HALLINTA-AIKOJEN PÄÄTTYMISTÄ KOSKEVAN KUULUTUSMENETTELYN ALOITTAMINEN
- 42 § MÄHKÖN TUONENKANKAAN KIINTEISTÖÖN SISÄLTÄVÄT HISTORIALLISET HAUTAUSMAAT
- 43 § KESÄMÖKKIRAKENNUS PIELISEN RANNALLA JA SEN JATKOHYÖDYNTÄMINEN
- 44 § ESITYKSEN TEKEMINEN KIRKKOVALTUUSTOLLE TULOVEROPROSENTIN MÄÄRÄÄMISESTÄ VUODELLE 2025
- 45 § KIRKKOKONSERTIT LIEKSAN VASKIVIKOLLA 21.7. – 28.7.2023 JA KIRKKOJEN KÄYTTÖMAKSUT VASKIVIKON AIKANA
- 46 § PIENRIISTALUPIEN HINNASTO
- 47 § ETÄTYÖN SÄÄNNÖT
- 48 § VUOSILOMALISTAN VAHVISTAMINEN LOMAKAUDELLE 2024
- 49 § ORTODOKSIHAUTAUSMAAN HOITOSOPIMUKSEN HINTOJEN TARKASTAMINEN
- 50 § MARJA-LIISA KOUKKUSEN IRTISANOUTUMINEN 1.10.2024 ALKAEN
- 51 § ESITYKSEN TEKEMINEN KIRKKOVALTUUSTOLLE VIEKIN KIRKON SÄHKÖ- JA LÄMMITYSJÄRJESTELMÄN RAKENNUSSUUNNITELMIEN HYVÄKSYMISESTÄ
- 52 § VALKEISEN TILAN HAKKUISTA TULLUT KIRJE
- 53 § TALOUSRAPORTTI 1-4/2024
- 54 § TALOUSARVIOMUUTOSesityksen tekeminen kirkkovaltuustolle

KOKOUS 4/2024

11.6.2024

- 62 § JÄRJESTELYERÄN KOHDENTAMINEN
- 63 § TUHKALANNOITUSTYÖN HANKINTA
- 64 § POIKKEAMISANOMUS HAUTAMUISTOMERKIKISI
- 65 § KOLIN KIRKON KÄYTTÖ SISÄILMAMITTAUSTEN JÄLKEEN
- 66 § HUVLATIE KESÄMÖKIN MYNNIN VALMISTELUN ALOITTAMINEN
- 67 § SAATAVIEN PERINTÄ JA PERINTÄLIITTYMÄN KÄYTTÖÖNOTTO

KOKOUS 5/2024

27.8.2024

- 75 § HAUTAMUISTOMERKKIOHJEEN PÄIVITTÄMINEN
- 76 § ESITYKSEN TEKEMINEN KIRKKOVALTUUSTOLLE BOGDANOFFIN RAHASTON RAHASTOSÄÄNNÖSTÄ
- 77 § ESITYKSEN TEKEMINEN KIRKKOVALTUUSTOLLE HENKILÖSTÖSTRATEGIAAN KUULUVAN HENKILÖSTÖSUUNNITELMAN UUSIMISEKSI
- 78 § MAANMITTAUSTOIMITUSTEN HAKEMINEN
- 79 § ASIA EI OLE JULKINEN: LAKI VIRANOMAISTEN TOIMINNAN JULKISUUDESTA (621/1999) 24.1 § 25.KOHTA.

KOKOUS 6/2024

22.10.2024

- 87 § HAUTAUSTOIMEN HINNASTOJEN PÄIVITYS
- 88 § KUOPION ALUEKESKUSREKISTERIN JOHTOKUNNAN VARAJÄSENEEN VALINTA
- 89 § RAUHALA-LUKKARILA RANTA-ASEMAKAAVAN TONTIN NRO 14.2 VUOKRASOPIMUKSEN PURKAMINEN
- 90 § ESITYKSEN TEKEMINEN KIRKKOVALTUUSTOLLE HAUTAUSMAAKAAVOJEN HYVÄKSYMISESTÄ NELJÄLLE HAUTAUSMAALLE

KOKOUS 7/2024

22.10.2024

- 98 § ESITYKSEN TEKEMINEN KIRKKOVALTUUSTOLLE HALLINTOSÄÄNNÖN PÄIVITTÄMISEKSI
- 99 § ESITYKSEN TEKEMINEN KIRKKOVALTUUSTOLLE TALOUSARVIOKSI 2025 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMAKSI 2026 – 2027
- 100 § RAUHALA-LUKKARILA RANTA-ASEMAKAAVAN TONTIN NRO 14.2 VUOKRASOPIMUKSEN PURKAMINEN
- 101 § KESÄMÖKKITONTIN VUOKRASOPIMUKSEN SOLMIMINEN ANNE JOKISEN KANSSA VV. 2025-2039
- 102 § TYÖRYHMÄN NIMEÄMINEN LIEKSAN SEURAKUNNAN STRATEGIAN PÄIVITTÄMISEEN
- 103 § DIAKONIN VIRAN JULISTAMINEN HAETTAVAKSI
- 104 § KOLIN KIRKON KORJAAMISEEN SUUNNITTELU
- 105 § ESITYKSEN TEKEMINEN KIRKKOVALTUUSTOLLE HAUTAUSTOIMEN OHJESÄÄNNÖN PÄIVITTÄMISEKSI
- 106 § HAUTAMUISTOMERKKIOHJEEN PIENI MUUTOS
- 107 § TAPIO KÄRKKÄISEN TEHTÄVÄN VAATIVUUTEEN PERUSTUVAN PALKKALUOKAN TARKASTUS
- 108 § RAKENNUSSUUNNITELMAN HAKEMINEN VIEKIN KIRKON SÄHKÖ- JA LÄMMITYSJÄRJESTELMÄN REMONTTIIN

- 109 § ESITYKSEN TEKEMINEN KIRKKOVALTUUSTOLLE TALOUSARVION MUUTOKSISTA VUODELLE 2024
- 110 § ESITYKSEN TEKEMINEN KIRKKOVALTUUSTOLLE PUHEENJOHTAJAN VALITSEMISESTA VUOSIKSI 2025 - 2026
- 111 § ESITYKSEN TEKEMINEN KIRKKOVALTUUSTOLLE VARAPUHEENJOHTAJAN VALITSEMISESTA VUOSIKSI 2025 – 2026
- 112 § ESITYKSEN TEKEMINEN KIRKKOVALTUUSTOLLE KIRKKONEUVOSTON VARAPUHEENJOHTAJAN VALITSEMISESTA VUOSIKSI 2025 – 2026
- 113 § ESITYKSEN TEKEMINEN KIRKKOVALTUUSTOLLE KIRKKONEUVOSTON MUIDEN JÄSENTEN VALITSEMISESTA VUOSIKSI 2025 – 2026
- 114 § ESITYKSEN TEKEMINEN KIRKKOVALTUUSTOLLE KIRKKONEUVOSTON VARAPUHEENJOHTAJAN JA MUIDEN JÄSENTEN HENKILÖKOHTAISTEN VARAJÄSENTEN VALITSEMISESTA VUOSIKSI 2025 – 2026
- 115 § LIEKSAN SEURAKUNNAN KIRKKOKOLEHDIT AJANJAKSOLLE 1.1.2025-31.5.2025
- 116.1 § SEURAKUNTAAN TULLUT ALOITE KOSKIEN KONTIOVAARANTIEN VARRESSA OLEVAN ULKKA-SÄRKÄN HAKKUITA
- 116.2 § KIRKKOPUISTOA KIERTÄVÄN KIVIAIDAN LIEPEILLÄ OLEVAN PUUSTON SIISTIMINEN
- 116.3 § VÄISTÖTILAT MAHDOLLISEN KIRKON URKUJEN REMONTIN AJAN
- KOKOUS 8/2024 10.12.2024
- 123 § MÄHKÖN HAUTAUSMAAN PUIDEN KAATO- JA KULJETUSURAKKA
- 124 § ESITYKSEN TEKEMINEN KIRKKOVALTUUSTOLLE UUDEN IT-ALUEEN YHTEISTOIMINTASOPIMUKSEN HYVÄKSYMISESTÄ

Pekka ja Olga Turusen lahjoitusrahaston hoitotoimikunta

Hoitotoimikunta on valittu vv. 2023-2026. Hoitotoimikunnan toimintaa on selvitetty kohdassa Rahastot.

Pekka ja Olga Turusen lahjoitusrahaston hoitotoimikunta

2023 - 2026

Puheenjohtaja: Kiiskinen Hannu

Jäsenet: Anttila Aune, Ikonen Maija, Kiiskinen Ahti ja Turunen Mirjami. Varajäsenet Hiltunen Alli ja Turunen Juha

Päätöksiä

Kokous 10.4.2024:

8: Pekkala-tilan ennakkoraivaus;

9: Pekkala-tilan leimikon myynnin toteutus;

10: Yrjölän tilan pellon vuosivuokran määrä;

11: Rahavarojen sijoittaminen.

Kokous 30.10.2024:

5: Turulan tilan vuokratontin vuokralaisen vaihtuminen;

7: Pekkalan tilan varhaisperkauksen tekeminen vuonna 2025.

Aloitteet

Aloite	Toimenpiteen aloitteen johdosta
Laiturin teko Hangasmajalle	Toimintasuunnitelmaan vuodelle 2025 on merkitty laiturin teko. Turvallisuussyistä laiturin rakentamisen suunnittelu on kuitenkin toistaiseksi keskeytetty.
Kuljetuksen jumalanpalveluksiin hoitolaitok- sista	Toimintasuunnitelmaan 2025 on merkitty kuljetusten järjestäminen.
Kolin sisäilma	Järjestetty sisäilmamittaukset, jotka johtivat Kolin kirkon toiminnan keskeyttämiseen ja perusparannuksen suunnitteluun.
Muistokonsertin pitäminen Aulis Toikkasen muistolle	Konsertti pidettiin syksyllä 2024.
Tilintarkastuspalveluiden kilpailutus (Nimetön aloite, aloiteoikeutta ei ole voitu tarkastaa)	Kirkkovaltuusto on valinnut tilintarkastusyhteisön toimikaudekseen 2023-2026. Kilpailutus voi tulla kyseeseen kirkkovaltuuston vaihtuessa.
Kirkollisten ilmoitusten lisääminen seurakun- nan verkkosivuille	Lisäys on toteutettu vuonna 2024.
Yleistä mielenkiintoa olevista asioista parempi tiedottaminen sekä kirkon ympäristödiplomin hakeminen	Toimintasuunnitelmaan vuodelle 2025 kuului jo aloitteen saapuessa ympäristödiplomin haku- prosessin aloittaminen. Tiedottamista varten on seurakunnan verkkosivustolle mm. lisätty osio koskien yleistä mielenkiintoa olevien asioiden vireilläolosta.
Kirkkopuiston kiviaidan puuston siistiminen	Kiviaidan päältä poistetaan kasvillisuutta liito- oravan elinympäristö huomioiden.

3 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2024 yhteensä 23 henkilöä, joista 24 oli toistaiseksi voimassa-olevassa palvelussuhteessa. Naisten osuus oli 16 ja miesten 8. Osa-aikaisina toimi neljä henkilöä. Henkilöstössä tapahtui muutoksia siten, että kolme henkilöä jäi pois seurakunnan palveluksesta vuoden 2024 aikana, joista kaksi eläköitymisestä johtuen.

Henkilöstökulujen osuus verotuloista on neljän viimeisen vuoden aikana noussut. Vuodelle 2024 henkilöstökulujen osuus suhteessa väkilukuun nousi jälleen selvästi, mutta tässä vaikuttanee myös osin vuoden 2024 aikana toteutetut työehtosopimuksen mukaiset palkankorotukset.

HENKILÖSTÖKULUT	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TP 2024
Palkat ja palkkiot	-1 101 114	- 1 039 790,00 €	- 1 020 867,63 €	- 1 012 208,34 €	- 1 110 483,18 €	- 1 161 755,17 €
Henkilösivukulut	- 249 664,00 €	- 238 660,00 €	- 240 036,63 €	- 232 877,02 €	- 285 364,64 €	- 287 613,51 €
Henk.kulujen oikaisuerät	8 346,00 €	4 228,00 €	6 169,47 €	16 660,15 €	3 863,87 €	12 317,01 €
Henkilöstökulut yhteensä	-1 342 432	- 1 274 223,00 €	- 1 254 734,79 €	- 1 228 425,21 €	- 1 391 983,95 €	- 1 437 051,67 €
Henkilötyövuoden hinta	42 215,00 €	39 572,00 €	43 266,72 €	42 213,92 €	47 834,50 €	48 061,93 €
Kilometrikorv+päivär/htv	1 006,00 €	530,00 €	600,25 €	804,36 €	1 007,57 €	1 123,94 €
Henk.kulut / väkiluku €	169,00 €	165,00 €	168,00 €	170,43 €	199,00 €	212,30 €
Henk.kulut % toim.kuluista	57,07 %	54,30 %	59,30 %	57,30 %	56,8 %	57,0 %
Henk.kulut % verotuloista	71,60 %	67,66 %	71,80 %	74,30 %	77,80 %	78,50 %

Henkilöstötilinpäätös

	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Henkilöstön määrä						
Kokoaikaiset	22	20	21	20	19	19
Osa-aikaiset	2	3	4	3	6	4
Vakinaiset	21	21	22	23	24	22
Ei –vakinaiset	2	2	3	-	1	1
Virkasuhteiset	18	17	16	15	15	14
Työsopimussuhteiset	6	6	9	8	10	9
Kokonaismäärä 31.12.	24	23	25	23	25	23
Henkilötyövuosien määrä	32	30	29,3	29,1	29,5	29,9
Henkilöstön sukupuoli						
Miehiä	11	9	9	8	9	8
Naisia	13	14	16	16	16	16
Henkilöstön rakenne						
Seurakuntatyö	13	13	14	14	14	14
Hallinto	3	3	3	3	3	3
Hautausmaa	2	2	2	2	2	3
Kiinteistö- ja kirkonpalvelut.	6	6	6	5	6	4
Henkilöstön ikä						
25-29-vuotiaat	1	1	1	0	0	0
30-34-vuotiaat	0	0	1	1	1	2
35-39-vuotiaat	1	1	0	0	0	0

40-44-vuotiaat	1	1	2	2	1	1
45-49-vuotiaat	2	1	1	0	1	1
50-54-vuotiaat	2	3	2	4	2	2
55-59-vuotiaat	12	9	8	9	6	4
60-64-vuotiaat	3	5	10	7	12	11
65-vuotiaat ja vanh.	0	0	0	0	2	2
Keski-ikä						
Koko henkilökunta	53,8	54	54,6	56	57,4	56,39
Koulutus						
Alempi keskiaste	1	0	0	0	0	0
Ylempi perusaste	0	0	0	0	0	0
Keskiaste	9	9	10	9	10	9
Alin korkea-aste	5	6	6	6	6	5
Alempi korkeakouluaste	2	1	0	0	0	1
Ylempi korkeakouluaste	7	7	8	9	9	8
Työhistoria ja vaihtuvuus						
Palveluksessaoloaika						
Alle 1 vuotta	5	1	2	2	2	1
1-4 vuotta	2	5	6	6	6	2
5-9 vuotta	7	6	5	5	5	7
10-14 vuotta	1	1	1	1	2	5
15-19 vuotta	1	0	1	1	1	0
20-24 vuotta	1	2	2	2	2	2
25 vuotta tai enemmän	7	8	8	7	7	6
Vaihtuvuus						
Toisen työnantajan palv. siirt.	2	0	0	0	0	0
Eläkkeelle siirtyneet	3	0	0	1	0	2
Muu syy	0	2	0	2	1	0
Työkyky ja -terveys						
Sairausloma pv	216	195	329	318	226	396
Sairauspoissaolo pv/htv	4,3	5,7	11,2	10,9	7,7	13,3

TYÖNTEKIJÄT TEHTÄVITTÄIN VUONNA 2024

Seurakuntapapisto	4
Kirkkomuusikot	2
Diakoniatyöntekijät	2
Nuorisotyöntekijät	1
Varhaiskasvatuksen työntekijät	3
Muut seurakuntatyöntekijät	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	3
Hautausmaatyöntekijät	3
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyön..	4

Seurakuntapapisto

Lea El Bardi	Kirkkoherra
Virpi Komulainen	Kappalainen
Heli Melanen	Seurakuntapastori
Tiina-Susanna Hirvonen	Seurakuntapastori

Musiikkityö	Svetlana Perttu	kanttori
	Riitta Lehtimäki	kanttori

Lähetystyo ja kansainvälinen diakonia

Teija Turunen	Lähetys sihteeri 50 %
---------------	-----------------------

Varhaiskasvatus

Leena Pääkkönen	Varhaiskasvatuksen ohjaaja, ts
Riitta Könttä	Lastenohjaaja, ts
Tarja Könttä	Lastenohjaaja, ts

Nuorisotyö	Petri Jalovaara	Nuorisotyönohjaaja
	Teija Turunen	Nuorisotyönohjaaja 40 % Varhaisnuoriso- ja rippikoulutyö

Diakoniatyö	Merja Nuutinen	Diakonissa
	Arvo Yrjölä	Diakoni

Kirkkoherranvirasto

Marja-Liisa Koukkunen	Toimistosihteeri (30.9.2024 saakka)
Saara Toivanen	Toimistosihteeri (2.5.2024 alkaen)
Jaana Heikkinen	Toimistosihteeri 30 %

Taloustoimisto

Henri Maijala	Taluspäällikkö
Jaana Heikkinen	Toimistosihteeri 70 %

Hautausmaa- ja kiinteistötoimi

Leo Sutinen	Seurakuntapuutarhuri
Raimo Puustinen	Seurakuntamestari ts/oa (31.3.2024 saakka)
Jouko Martikainen	Kiinteistötyöntekijä, ts/oa
Titta Turunen	Kiinteistötyöntekijä, ts
Timo Oinonen	Kiinteistötyöntekijä, ts
Tapio Kärkkäinen	Kiinteistötyöntekijä, ts
Kari Karkkola	Kiinteistötyöntekijä, ts/oa

Veijo Saaristo

Kiinteistötyöntekijä, ts/oa

Kausityövoima ja sijaiset

Kausityövoimaa ja sijaisia palkattiin toimintasuunnitelman mukaisesti hautaus- ja kiinteistötoimen ja rippikoulu- ja nuorisotyön tarpeisiin.

Henkilöstön koulutus

Henkilöstön koulutussuunnitelmassa noudatettiin kirkkoneuvoston vahvistamaa koulutussuunnitelmaa. Vuoden 2024 budjetti täyttyi pitkälti erilaisista henkilökohtaista ammatillista osaamista vahvistavista koulutuksista. mutta papisto osallistui ryhmämuotoiseen työnohjaukseen.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairauspoissaolosten määrä oli 396 työpäivää, kun määrä vuonna 2023 oli 226 työpäivää. Sairauspoissaolosten määrän kasvua selittää muutama hyvin pitkä sairausloma vuoden 2024 aikana.

Työkykyä ylläpitävä ja työssä jaksamista edistävä toiminta järjestetään yhdessä työterveyshuollon kanssa. Työterveyshuoltoon kuuluu vastuu lakisääteisestä työterveyshuollosta sekä kuntoutukseen ja työkyvyn ylläpitämiseen liittyvät tehtävät. Työkykyä lisäävässä toiminnassa kehitetään samanaikaisesti työoloja, työn sisältöä, taitoja ja johtamista sekä työssä jaksamista yhdessä työterveyshuollon kanssa. Työterveyshuollon palvelut tuottaa Terveystalo Oy.

Työpaikkaruokailu

Työpaikkaruokailun tarkoituksena on tukea työntekijöiden työssä jaksamista mahdollistamalla lämpimän aterian saaminen työssäolopäivän aikana. Seurakunta korvasi osan työntekijän ostaman aterian kustannuksista kuittia vastaan. Korvaus on verotettavaa tuloa ja korvauksen saa yhdestä työssäolopäivän aikana nautitusta ateristiasta. Vapaapäiviltä korvausta ei makseta.

Työhyvinvointi

Henkilöstölle järjestettiin kaksi virkistyspäivää keväällä ja syksyllä. Kevään retki järjestettiin Joensuuun ja syksyn virkistyspäivässä esiintyi stand up-koomikko Mikko Vaismaa.

Henkilökunnan hyvinvointiin panostettiin myös tarjoamalla henkilöstön käyttöön työseteleitä 200 euroa/vuosi. Lisäksi seurakuntakeskuksessa oleva kuntosali on työntekijöiden vapaasti käytettävissä.

Yhteistyötoimikunta

Yhteistyötoimikunnan asettaminen perustuu sopimukseen yhteistoiminnasta seurakunnassa. Sopimusta sovelletaan työsuojelun yhteistoimintaan ja muuhun työntekijän ja henkilöstön väliseen yhteistoimintaan. Yhteistoiminnan tarkoituksena on antaa seurakunnan palveluksessa olevalle henkilöstölle mahdollisuus vaikuttaa omaa työtään ja työolosuhteitaan koskevaan päätösten valmisteluun ja seurantaan sekä edistää seurakunnan palvelukykyä ja sen toiminnan tuloksellisuutta. Työolosuhteisiin vaikuttamalla pyritään edistämään työn turvallisuutta ja terveellisyttä sekä henkilöstön työssä jaksamista.

Yhteistyötoimikunnan merkittävimmät käsittelyt ja lausunnot koskivat Kolin kirkon käyttöä, etätyösuojelun valmistamista sekä perehdytyskansion tekemistä.

Yhteistyötoimikunnan kokoonpano vuonna 2024

Henkilöstön edustajat:

Riitta Lehtimäki ts-valtuutettu; Teija Turunen I varavaltuutettu; Leena Pääkkönen II varavaltuutettu; Merja Nuutinen JUKO ry; Raimo Puustinen Kirkon alat ry (alkuvuoden 2024 ajan).

Työntajien edustajat:

Lea El Bardi kirkkoherra; Henri Maijala työsuojelupäällikkö (pj).

Käsitellyjä asioita

Kokous 1/24.1.2024: Yhteistyötoimikunnan toimintasuunnitelma ja toimintakertomus; Perehdyttämiskansion valmistelun aloittaminen; Lausunnon antaminen työterveyshuollon korvaushakemuksesta vuodelta 2023; Työsuojelun toimintaohjelman hyväksyminen.

Kokous 2/17.4.2024: Etätyön uudet säännöt; Työsuojelun toimintasuunnitelman toteuttaminen; Turvallisuuskävelyn järjestäminen.

Kokous 3/30.5.2024: Lausunnon antaminen Kolin kirkon käytöstä sisäilmatutkimusten valmistumisen jälkeen.

Kokous 4/26.9.2024: Perehdyttämiskansion hyväksyminen; Koulutukset vuonna 2025; Erityisen lisän maksaminen vuonna 2025.

4 Ympäristö

Viekin siunauskappelin lämmitysmuoto vaihtui öljylämmityksestä sähkölämmitykseen vuoden 2024 aikana. Viekin seurakuntatalon osalta alkoi loppuvuonna 2024 remontti koskien lämmitysjärjestelmän muutosta: Viekin seurakuntatalon öljypoltin muutettiin käyttämään uusiutuvista lähteistä valmistettua öljyä aiemman fossiilisen öljyn sijaan. Viekin seurakuntatalolla on käytössä lämmityksen tukimuotona öljyenergian lisäksi ilmavesilämpöpumppuratkaisu. Muutosten jälkeen seurakunnan kiinteistöjen lämmitys on kirkon ilmastostrategian mukaisesti fossiilisista öljyistä vapaata.

Metsätaloudessa suoritettiin turvemaiden tuhkalannoituksia n. 59 hehtaarin alalla, joka mahdollistaa tehokkaamman hiilensidonnan tällä alueella useiden vuosikymmenten ajaksi.

5 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Seurakunnan väkiluku ja jäsenennustekehitys on ollut useamman kymmenen vuoden ajan hyvin ennakoitavissa eikä näiden muuttumiseen ole olemassa muutosargumentteja. Jäsenmääräkehityksen historia ja ennuste löytyvät alta.

Yleiskatsauksessa on jo osin käsitelty kehitysarvion vaikutuksia seurakunnan toimintaan, joten niitä ei tässä kirjoiteta enää uudelleen. Kiinteistöstrategia on tavoite uusia vuoden 2026 loppuun mennessä, jolloin arvioidaan kiinteistöjen tarkempi käyttö ja tarve.

Ainakin 2020-luvun loppuun saakka toiminta vaikuttaa vakaalta, kunhan päätetyt suunnitelmat tulevat noudatetuiksi.

Tunnusluku	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Kastetut	59	46	34	38	31	29	30	21	16
Kuolleet	182	179	180	171	168	162	202	161	169
Tulomuutot	218	192	180	167	177	167	178	154	160
Lähtömuutot	242	236	215	239	205	254	200	182	210
Liittyneet	34	29	25	21	18	18	22	17	32
Eronneet	74	70	81	58	49	55	72	59	57
Muutokset	-187	-214	-237	-244	-197	-257	-242	-213	-226
Väkiluku 31.12.	8596	8382	8145	7901	7704	7448	7208	6995	6769
% kaupungin väkiluvusta	74,3 %	74,2 %	73,4 %	72,6 %	71,8 %	70,6 %	69,5 %	68,4 %	67,3 %

Lieksan kaupungin väkiluku 31.12.2024 oli ennakkotietojen mukaan 10 057 henkilöä.

Ikäryhmät	2024
0-9	338
10-19	593
20-29	326
30-39	432
40-49	543
50-59	774
60-69	1 434
70-79	1 512
80-89	675
90-	144

Jäsenennuste vuoteen 2030

	Kunnan asukasluku ennuste	Seurakunnan jäsenmääräennuste	Jäsen % kunnan asukkaista
2025	9811	6660	67,9 %
2026	9650	6507	67,4 %
2027	9495	6357	67,0 %
2028	9347	6207	66,4 %
2029	9207	6062	65,8 %
2030	9068	5920	65,3 %

Ennuste ei ole täysin tuore ja vaikuttaisi toteutuneen perusteella olevan liian optimistinen

6 Sisäinen valvonta

Sisäisestä valvonnasta on annettu yleisohjeet, jotka kirkkoneuvosto on hyväksynyt 11.4.2013. Valvonta on ollut ensisijaisesti työnjohdollista toimintaa. Viranhaltijapäätökset on saatettu tiedoksi kirkkoneuvoston kokouksissa. Henkilöstö- ja taloushallinnon osalta valvonta on sisältänyt kuukausittaista palkkojen maksun sekä kassatositteiden ja vientien tarkastusta. Kirkkoneuvostolle on raportoitu pääsääntöisesti kokousten yhteydessä määrärahojen ja talousarvion toteutumisesta.

7 Talouden tunnusluvut

Tunnusluvut	TP 2018	TP 2019	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP 2023	TP 2024
Jäsenmäärä 31.12	8 145	7 901	7 704	7 448	7 208	6 995	6 769
Veroprosentti %	1,50 %	1,60 %	1,60 %	1,60 %	1,60 %	1,55 %	1,55 %
Kirkollisverotulo €	1.571.155	1.658.308	1.668.967	1 742 523	1 652 767	1 789 702	1 830 958
Valtion rahoitus	225.149	215.160	214.392	212 712	212 136	213 745	212 154
Verotulot yht. €	1.796.304	1 873 468	1.883.359	1 955 235	1 864 903	2 003 447	2 043 112
Vuosikate €	190.939	203 275	5.489	1 070 393	193 242	322 745	397 871
Vuosikate/poistot %	150,5	154,8	4,1	508,1	91,5	107,9	91,9
Tulorahoitus €	tasapaino	tasapaino	heikko	tasapaino	heikko	tasapaino	heikko
Investoinnit netto €	183 650	92 878	-207 345	767 737	-43 818	1 177	309 153
Rahojen muutos €	176.820	-16 994	-180 458	797 869	-40 458	-18 220	328 743
Tilikauden yli-/alij.€	83.229	91 136	-107 948	895 612	17 922	59 558	827
Edelliset yli-/alij €	825.066	908 295	999 431	891 483	1 787 095	1 805 017	1 806 323

Vuosien 2023 ja 2024 tilinpäätöksen välissä on poistettu aiempien vuosien yli/alijäämätililtä Bogdanoffin testamentin mukainen pääoma 58 280,00 euroa.

Tuloslaskelman tunnusluvut

Toimintatuotot nousivat edelliseen vuoteen nähden edelleen johtuen metsätalouden tuottojen positiivisesta kehityksestä sekä myös kirkollisverotuotto ylitti selvästi talousarvioissa arvioidun määrän. Tunnuslukuja eri vuosien välillä vertailtaessa kannattaa huomioida vuonna 2024 tehty arvonalentumapoisto diakoniatalon osalta. Vuoden 2021 tunnusluvuissa näkyy ko. vuonna saadun testamentin arvo.

TUNNUSLUKU	2024	2023	2022	2021	2020
Toimintatuottojen osuus vuosikuluista, %	39,38 %	36,45 %	27,07 %	66,15 %	26,85 %
Vuosikatteen osuus poistoista, %	91,91 %	107,92 %	91,51 %	508,13 %	4,10 %
Vuosikate, €/jäsen	58,76 €	46,14 €	26,81 €	143,72 €	0,71 €

Vuosikate = se osa tuloista, joka jää käytettäväksi investointien rahoittamiseen tai lainojen lyhentämiseen.

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

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

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot *100. Tunnusluku kertoo, kuinka suuri osuus poistoista kyetään kattamaan vuosikatteella. Vuosikatteen tulisi olla yhtä suuri tai suurempi kuin poistot.

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat nousivat 328 742,97 euroa tilikauden aikana, joten seurakunnan maksuvalmius on hyvä. Rahavarojen riittävällä määrällä varmistetaan seuraavan 10-vuoden sisällä tu-
lossa olevien kalliiden investointien rahoituksen onnistuminen.

TUNNUSLUKU	2024	2023	2022	2021	2020
Investointien tulo-rahoitus, %	420,57 %	99,90 %	63,27 %	732,56 %	1,43 %
Rahavarojen riittävyys, pv	352	296	334	359	205
Lainanhoitokate	Ei lainaa	Ei lainaa	Ei lainaa	Ei lainaa	Ei lainaa

Investointien tulo-rahoitusprosentti, %, (= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno). Investointien tulo-rahoitus kertoo, kuinka monta prosenttia investointien omahankintamenoista on rahoitettu tilikauden tulo-rahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, joka on jäänyt rahoitettavaksi pysyvien vastaavien hyödykkeiden myyntituloilla, lainarahoituksella tai rahavarojen määrää vähentämällä.

Rahavarojen riittävyys, pv (= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella). Seurakunnan maksuvalmiutta kuvataan laskemalla rahavarojen riittävyys päivinä. Tunnusluku ilmaisee, kuinka monen päivän maksut voitaisiin maksaa seurakunnan rahoitusarvopapereilla sekä rahoilla ja pankkisaamisilla tilinpäätöspäivänä.

Lainanhoitokate (= (Vuosikate + Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset)). Lainanhoitokate kertoo tulo-rahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lainanlyhennysten maksuun. Tulo-rahoitus on riittänyt lainojen hoitoon, jos tunnusluku on yksi tai suurempi. Kun tunnusluku on alle yhden, seurakunta on ottanut lainojen hoitoon lisälainaa, realisoitunut sitä varten omaisuuttaan tai käyttänyt siihen rahavarojaan.

Taseen tunnusluvut

Seurakunnan taseessa tapahtui muutama isompi muutos toimintavuoden 2024 aikana. Taseesta poistettiin kertapoistona purkuun vuonna 2025 menevä diakoniat toimisto ja lisäksi aiempien vuosien ylijäämästä siirrettiin erityiskatteeseen rahastoon testamenttiehdon mukaisesti testamentattu Bogdanoffin pääoma.

Lieksan seurakunnan omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Seurakunnalla ei ole lainaa, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuuttakin on kertynyt. Lieksan seurakunta on vakavarainen eikä sen taloudellisessa asemassa ole tapahtunut juurikaan muutoksia kolmen viime vuoden aikana.

TUNNUSLUKU	2024	2023	2022	2021	2020
Omavaraisuusaste, %	94,96 %	95,85 %	96,31 %	96,00 %	92,76 %
Rahoitusvarallisuus €/jäsen	400,18 €	349,67 €	344,56 €	340,24 €	217,89 €
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	14,49 %	12,53 %	13,11 %	10,44 %	14,53 %
Lainakanta, €/jäsen	Ei lainaa	Ei lainaa	Ei lainaa	Ei lainaa	Ei lainaa

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

Omavaraisuusaste mittaa seurakunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä aikavälillä. Jos omavaraisuusaste on alle 50 %, vieraan pääoman osuus on hälyttävän suuri.

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

Tunnusluku osoittaa likvidien varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun. Rahoitusomaisuuden ja vieraan pääoman positiivinen erotus osoittaa sen määrän, joka rahoitusomaisuudesta jäisi jäljelle, jos vieras pääoma maksettaisiin. Seurakunnan rahoitusvarallisuuden tulisi olla positiivinen luku, mikä tarkoittaa sitä, että vaihtuvien vastaavien saamiset, rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset ovat vierasta pääomaa suuremmat. Jos seurakunnassa ei ole hiljattain tehty suurta investointia lainarahalla ja siitä huolimatta rahoitusvarallisuus-tunnusluku on negatiivinen, seurakunnan rahoitustilanne voi olla heikko.

Suhteellinen velkaantuneisuus, %

($= 100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$)

Suhteellinen velkaantuneisuus kertoo, kuinka monta prosenttia seurakunnan käyttötuloista tarvittaisiin vieraan pääoman takaisinmaksuun. Suhteellinen velkaantuneisuus on omavaraisuusastetta käyttökelpoisempi tunnusluku seurakuntien välisessä vertailussa, koska pysyviin vastaaviin kuuluvien hyödykkeiden ikä tai poistomenetelmä ei vaikuta tunnusluvun arvoon.

8 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 35 044,24 euroa alijäämäinen. Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden alijäämäiseen tulokseen, 35 044,24 euroon, tehdään poistoeron vähennystä 35 871,33 euroa suunnitelman mukaan, jolloin tilikaudelle muodostuu ylijäämää 827,09 euroa. Tilikauden ylijäämä 827,09 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille "Tilikauden yli/alijäämä".

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2024 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 1.806.322,98 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

Talousarvion sitovuustasot

Kirkkovaltuusto päätti talousarvion toiminnallisista tavoitteista sekä määrärahojen ja tuloarvioiden sitovuustasosta talousarvion hyväksymisen yhteydessä. Talousarvion sitovuustasot ovat nettomääräisinä seuraavat:

Yleishallinto	Pääluokkataso
Seurakuntatyö	Tulosityksikkö
Hauta- ja puistotoimi	Pääluokkataso
Kiinteistötoimi	Pääluokkataso
Investoinnit	Hanke

Jäljempänä käydään läpi eri pääluokkien toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden arviointia tulosityksiköittäin. Alla olevassa taulukossa on esitetty sitovuustasojen taloudellinen toteuma.

	TA 2024	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 000,00		4 000,00	9 500,84	-5 500,84	237,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-328 165,00	-19 000,00	-347 165,00	-370 847,01	23 682,01	106,8
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-324 165,00	-19 000,00	-343 165,00	-361 346,17	18 181,17	105,3
	TA 2024	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002010000 - Jumalanpalveluselämä						
Toimintatuotot (ulkoiset)				39,00	-39,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-112 450,00	-6 000,00	-118 450,00	-126 881,35	8 431,35	107,1
Toimintakate 1	-112 450,00	-6 000,00	-118 450,00	-126 842,35	8 392,35	107,1
	TA 2024	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002020000 - Hautaansiunaaminen						
Toimintatuotot (ulkoiset)				12,00	-12,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-119 220,00		-119 220,00	-122 548,83	3 328,83	102,8
Toimintakate 1	-119 220,00		-119 220,00	-122 536,83	3 316,83	102,8
	TA 2024	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002030000 - Muut kirkol. toimit						
Toimintatuotot (ulkoiset)				9,00	-9,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-60 020,00		-60 020,00	-61 090,73	1 070,73	101,8
Toimintakate 1	-60 020,00		-60 020,00	-61 081,73	1 061,73	101,8

	TA 2024	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002050000 - Muut seurakuntatil						
Toimintatuotot (ulkoiset)				272,27	-272,27	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-62 370,00		-62 370,00	-66 548,07	4 178,07	106,7
Toimintakate 1	-62 370,00		-62 370,00	-66 275,80	3 905,80	106,3
	TA 2024	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002100000 - Tiedotus ja viestintä						
Toimintakulut (ulkoiset)	-13 025,00	-2 000,00	-15 025,00	-9 626,51	-5 398,49	64,1
Toimintakate 1	-13 025,00	-2 000,00	-15 025,00	-9 626,51	-5 398,49	64,1
	TA 2024	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002200000 - Musiikki						
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 000,00		1 000,00	2 072,41	-1 072,41	207,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-48 840,00		-48 840,00	-40 833,75	-8 006,25	83,6
Toimintakate 1	-47 840,00		-47 840,00	-38 761,34	-9 078,66	81,0
	TA 2024	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002310000 - Varhaiskasvatus						
Toimintatuotot (ulkoiset)				55,55	-55,55	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-143 580,00		-143 580,00	-146 754,94	3 174,94	102,2
Toimintakate 1	-143 580,00		-143 580,00	-146 699,39	3 119,39	102,2
	TA 2024	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002350000 - Rippikoulu						
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 500,00		4 500,00	5 490,49	-990,49	122,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-81 240,00	-3 400,00	-84 640,00	-80 789,42	-3 850,58	95,5
Toimintakate 1	-76 740,00	-3 400,00	-80 140,00	-75 298,93	-4 841,07	94,0
	TA 2024	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002360000 - Nuorisotyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 000,00		2 000,00	1 158,44	841,56	57,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-60 490,00	-4 000,00	-64 490,00	-65 891,76	1 401,76	102,2
Toimintakate 1	-58 490,00	-4 000,00	-62 490,00	-64 733,32	2 243,32	103,6
	TA 2024	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002410000 - Diakonia						
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 300,00		4 300,00	4 589,37	-289,37	106,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-125 050,00	-7 000,00	-132 050,00	-133 598,60	1 548,60	101,2
Toimintakate 1	-120 750,00	-7 000,00	-127 750,00	-129 009,23	1 259,23	101,0
	TA 2024	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002420000 - Perheneuvonta						
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 500,00		-6 500,00	-921,01	-5 578,99	14,2
Toimintakate 1	-6 500,00		-6 500,00	-921,01	-5 578,99	14,2

	TA 2024	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%		
1002430000 - Sairaalasielunhoito								
Toimintakulut (ulkoiset)	-11 000,00		-11 000,00	-10 892,00	-108,00	99,0		
Toimintakate 1	-11 000,00		-11 000,00	-10 892,00	-108,00	99,0		
	TA 2024	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%		
1002600000 - Lähetys- ja aikuisty								
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 000,00		1 000,00	2 227,95	-1 227,95	222,8		
Toimintakulut (ulkoiset)	-87 300,00		-87 300,00	-89 488,63	2 188,63	102,5		
Toimintakate 1	-86 300,00		-86 300,00	-87 260,68	960,68	101,1		
	TA 2024	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%		
4 - Hautaus toimi								
Toimintatuotot (ulkoiset)	205 300,00		205 300,00	247 398,63	-42 098,63	120,5		
Toimintakulut (ulkoiset)	-464 380,00		-464 380,00	-480 635,81	16 255,81	103,5		
Toimintakate 1	-259 080,00		-259 080,00	-233 237,18	-25 842,82	90,0		
	TA 2024	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%		
5 - Kiinteistötoimi								
Toimintatuotot (ulkoiset)	521 300,00	130 000,00	651 300,00	706 831,75	-55 531,75	108,5		
Toimintakulut (ulkoiset)	-703 281,00	-18 500,00	-721 781,00	-696 779,95	-25 001,05	96,5		
Toimintakate 1	-181 981,00	111 500,00	-70 481,00	10 051,80	-80 532,80	-14,3		
Investoinnit	TA kuluva	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva tulot	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Ali	T-%
2011118 - Arkiston digitointi	-30 000,00		-30 000,00				-30 000,00	0,0 %
2009725 - Viekin kirkko lämmitys ja sähkösuunnittelu	-6 000,00	-3 000,00	-9 000,00	-8 939,93	11 809,00	2 869,07	-2 869,07	-47,8 %
2009726 - Viekin kappeli sähkö ja lämm.suunnittelu	-3 000,00		-3 000,00	-4 593,72	2 000,00	-2 593,72	2 593,72	86,5 %
2011121 - Vieki siunauskap. sähkö- ja lämmitysremontti	-105 000,00		-105 000,00	-91 305,98	8 316,00	-82 989,98	-22 010,02	79,0 %
2010322 - Koli työkeskuksen vesikatteen uusiminen	-10 000,00		-10 000,00	-3 100,00		-3 100,00	3 100,00	31,0 %
2011120 - Lieksa srktalo sisäpihan aitaaminen	-18 000,00		-18 000,00				-18 000,00	0,0 %
2010594 - Viekin srktalon lämmitysjärjestelmän uusiminen	-35 000,00		-35 000,00	-6 789,20		-6 789,20	-13 210,80	19,4 %
Yhteensä	-207 000,00	-3 000,00	-210 000,00	-114 728,83	22 125,00	-92 603,83		

Yleishallinto

Hallintoelimet (1001010100)

Toiminta-ajatus/Perustehtävä

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto ja kirkkoneuvosto. Pekka Turusen lahjoitusrahaston omaisuuden hoitokunta käsitellään erillisenä taseyksikkönä.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

Luottamushenkilöille on tarjottu mahdollisuutta osallistua mm. Luotsi-koulutuksiin. Syksyllä 2024 järjestettiin metsäretki kirkkoneuvoston jäsenille.

Kokousten ajankohdat sovittiin kevät- ja syyskaudelle etukäteen ja niissä onnistuttiin pysymään.

Edellä kohdassa Hallinto on esitetty hallintoelinten tekemät päätökset sekä niiden kokoonpano.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1001010100 - Hallintoelimet						
Toimintakulut (ulkoiset)	-38 755,00		-38 755,00	-38 921,58	166,58	100,4
Toimintakate 1	-38 755,00		-38 755,00	-38 921,58	166,58	100,4
Toimintakulut (sisäiset)				-7 564,44	7 564,44	0,0
Toimintakate 2	-38 755,00		-38 755,00	-46 486,02	7 731,02	119,9
Laskennalliset erät	38 755,00		38 755,00	46 486,02	-7 731,02	119,9
Sisäiset vyörytyserät	38 755,00		38 755,00	46 486,02	-7 731,02	119,9
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	-0,00	-0,00	0,0

Taloushallinto (1001050000) ja henkilöstöhallinto (1001050100)

Toiminta-ajatus/Perustehtävä

Taloushallinto käsittää hallinnon, talouden ja omaisuuden hoitamisen kirkkoneuvoston apuna. Taloushallintoon kuuluvat laaja-alaisesti hallinnon, taloussuunnittelun, kirjanpidon, maksuliikenteen, laskutuksen ja omaisuudenhoidon palvelut yhteistyössä kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallintoon kuuluu myös sisäinen valvonta ja tilintarkastus.

Henkilöstöhallintoon kuuluvat palkkahallintoon ja henkilöstöhallintoon kuuluvat tehtävät, joita on osin kuvattu edellä kohdassa 1. Henkilöstö.

Kirkkohallituksen alaisena toimiva henkilöstö- ja taloushallinnon palvelukeskus (KIPA) hoitaa keskitetysti kaikkien Suomen seurakuntatalouksien kirjanpidon ja palkkalaskennan yhteistyössä seurakuntien talous- ja henkilöstöhallinnon kanssa.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

Toimintavuoden aikana hyväksyttiin kirkkoneuvostossa saatavien perintää koskeva ohjeistus, jonka perusteella mm. seurakunta teki perintäsovimuksen Intrumin kanssa.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1001050000 - Taloushallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)				35,00	-35,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-79 650,00		-79 650,00	-75 778,90	-3 871,10	95,1
Toimintakate 1	-79 650,00		-79 650,00	-75 743,90	-3 906,10	95,1
Toimintakulut (sisäiset)				-25 677,74	25 677,74	0,0
Toimintakate 2	-79 650,00		-79 650,00	-101 421,64	21 771,64	127,3
Laskennalliset erät	79 650,00		79 650,00	101 421,64	-21 771,64	127,3
Sisäiset vyörytyserät	79 650,00		79 650,00	101 421,64	-21 771,64	127,3
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	-0,00	-0,00	0,0
1001050100 - Henkilöstöhallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 000,00		4 000,00	9 205,20	-5 205,20	230,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-96 200,00	-15 000,00	-111 200,00	-145 269,11	34 069,11	130,6
Toimintakate 1	-92 200,00	-15 000,00	-107 200,00	-136 063,91	28 863,91	126,9
Toimintakulut (sisäiset)				-11 337,85	11 337,85	0,0
Toimintakate 2	-92 200,00	-15 000,00	-107 200,00	-147 401,76	40 201,76	137,5
Laskennalliset erät	92 200,00		92 200,00	147 401,76	-55 201,76	159,9

Sisäiset vyörytyserät	92 200,00		92 200,00	147 401,76	-55 201,76	159,9
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-15 000,00	-15 000,00	0,00	-15 000,00	-0,0

Tietohallinto (1001050101)

Toiminta-ajatus/tehtävä

IT-aluekeskuksen, jonka isäntäseurakuntana on Kuopion seurakuntayhtymä, toimialue kattaa Kuopion hiippakunnan. Aluekeskus hoitaa mm. tietoturvaan, it-yhteyksiin ja hankintoihin liittyvät asiat. Aluekeskuksen kustannukset jaetaan seurakuntien kesken väkiluvun mukaisessa suhteessa. Paikallisena it –tietoturvahdyshenkilönä toimii talouspäällikkö oman virkansa ohella.

Tietohallintoon kuuluvat seurakunnan tekemät suorat it-laitehankinnat sekä sellaisten ict-palvelujen hankinnat, jotka koskettavat koko seurakuntaa.

Tavoitteiden toteutuminen

Laitekantaa uudistettiin leasing-sopimusten uusiutumisen tahdissa

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1001050101 - Tietohallinto						
Toimintakulut (ulkoiset)	-33 500,00	-4 000,00	-37 500,00	-40 270,70	2 770,70	107,4
Toimintakate 1	-33 500,00	-4 000,00	-37 500,00	-40 270,70	2 770,70	107,4
Toimintakate 2	-33 500,00	-4 000,00	-37 500,00	-40 270,70	2 770,70	107,4
Laskennalliset erät	33 500,00		33 500,00	40 270,70	-6 770,70	120,2
Sisäiset vyörytyserät	33 500,00		33 500,00	40 270,70	-6 770,70	120,2
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-4 000,00	-4 000,00	0,00	-4 000,00	0,0

Kirkonkirjojen pito (1001070000)

Kuopion aluekeskusrekisteristä hankitaan väestökirjanpidon sekä jäsenylläpidon tehtävät. Aluekeskusrekisteriin kuuluu seurakuntia Kuopion hiippakunnan toimialueelta ja sen isäntäseurakuntana toimii Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymä.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1001070000 - Kirkonkirjojen pito						
Toimintakulut (ulkoiset)	-21 000,00		-21 000,00	-8 984,59	-12 015,41	42,8
Toimintakate 1	-21 000,00		-21 000,00	-8 984,59	-12 015,41	42,8
Toimintakate 2	-21 000,00		-21 000,00	-8 984,59	-12 015,41	42,8
Laskennalliset erät				-6 901,23	6 901,23	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-6 901,23	6 901,23	0,0
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-21 000,00		-21 000,00	-15 885,82	-5 114,18	75,6

Kirkkoherranvirasto (1001080000)

Toiminta-ajatus/tehtävä

Kirkkoherranvirasto huolehtii kirkonarkiston ja kirjaston hoitamisesta, asiakas- ja henkilöstöpalveluista, puhelinpalveluista, toimitila- ja osallistumisvarauksista sekä seurakuntatoiminnan tukipalve-

luista. Kirkkoherranviraston kustannuspaikalle kuuluvat myös muut yleishallintokulut, jotka eivät kirjaudu edellä olleisiin kustannuspaikkoihin. Vuonna 2024 kirkkoherranvirastoon kirjautuivat myös tilintarkastuksesta aiheutuvat kustannukset.

Tavoitteiden toteutuminen

Arkiston digitointia ei toteutettu toimintavuonna 2024, koska digitoidun materiaalin sähköiseen säilytykseen ja sen aiheuttamiin kustannuksiin ei varauduttu toimintasuunnitelmassa.

Uusi toimistosihteeräi perehdytettiin tehtäviin toimintavuoden aikana.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1001080000 - Kirkkoherranvirasto						
Toimintatuotot (ulkoiset)				161,64	-161,64	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-59 060,00		-59 060,00	-61 483,23	2 423,23	104,1
Toimintakate 1	-59 060,00		-59 060,00	-61 321,59	2 261,59	103,8
Toimintatuotot (sisäiset)				5 385,91	-5 385,91	0,0
Toimintakulut (sisäiset)				-11 469,72	11 469,72	0,0
Toimintakate 2	-59 060,00		-59 060,00	-67 405,40	8 345,40	114,1
Laskennalliset erät	59 060,00		59 060,00	67 405,40	-8 345,40	114,1
Sisäiset vyörytyserät	59 060,00		59 060,00	67 405,40	-8 345,40	114,1
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	-0,00	-0,00	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto yhteensä						
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 000,00		4 000,00	9 500,84	-5 500,84	237,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-328 165,00	-19 000,00	-347 165,00	-370 847,01	23 682,01	106,8
Toimintakate 1	-324 165,00	-19 000,00	-343 165,00	-361 346,17	18 181,17	105,3
Toimintatuotot (sisäiset)				5 385,91	-5 385,91	0,0
Toimintakulut (sisäiset)				-56 049,75	56 049,75	0,0
Toimintakate 2	-324 165,00	-19 000,00	-343 165,00	-412 010,01	68 845,01	120,1
Laskennalliset erät	303 165,00		303 165,00	396 084,29	-92 919,29	130,6
Sisäiset vyörytyserät	303 165,00		303 165,00	396 084,29	-92 919,29	130,6
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-21 000,00	-19 000,00	-40 000,00	-15 925,72	-24 074,28	39,8

Seurakuntatyö

Jumalanpalveluselämä (1002010000)

Tehtävä/Toiminta-ajatus

Seurakunta kokoontuu jumalanpalvelukseen sanan ja sakramenttien ääreen. Jumalanpalvelus on seurakunnan elämän keskus, jossa seurakunta kokoontuu muistamaan Jumalan pelastustehtäviä. Kirkkokäsikirja määrittää liturgian ja kirkkovuoden ajankohtaiset aiheet Raamatun teksteihin. Lieksan kirkko on pääkirkko, myös kyläkirkkoissa pidettiin jumalanpalveluksia.

Henkilöstö/Resurssit

Papit, kanttorit, työalojen työntekijät, kuorot, musiikkiryhmät ja jumalanpalvelusryhmät osallistuvat yhdessä messujen suunnitteluun ja toteutukseen.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

Jumalanpalvelusten tehtävänä on koota ihmiset yhteen. Jumalanpalvelukset toteutettiin laadukkaasti.

Käytännön toteutus

Jumalanpalveluspaikat ovat kirkot Lieksassa ja Viekijärvellä, Nurmijärvellä ja kaupungin omistamassa Paaterin kirkossa sekä Kolilla, jossa siirryttiin kesänlopulla väistöiloihin Kolin seurojentalolle.

Seurakunta kokoontui eri jumalanpalveluksiin vuoden aikana 84 kertaa, joihin osallistui noin 6927 henkeä. Ehtoolliselle tultiin noin 3550 kertaa. Jumalanpalvelusten striimauksista luovuttiin touku-kuussa vapaaehtoisten striimaajien vähyyden takia.

Vuoden aikana vietettiin mm. 6.1 lähetyspyhä vieraana Gerson Mgya, hiihtokirkko Paaterissa, kuulonhuoltoyhdistyksen, omaishoitajien, kehitysvammaisten ja Raamattuopiston kirkkopyhät, konfirmaatiomessuja, kahden työntekijän työhön siunaaminen, suomalais-ukrainalainen joululaulumessu.

Ryhmiä, joita kutsuttiin jumalanpalveluksiin olivat 70 v, 75 v sekä 80 vuotta täyttäneet. Onnistuneita tilaisuuksia olivat myös Kylänlahden Opiston 80 v- juhlamessu ja sadonsiunaus Viekijärven kirkossa sekä Sateenkaarimessu. Kesäkautena pidettiin luontokirkot Ruunaalla sekä Hattuväärän Keltalammen laavulla. Varhaiskasvatus kutsui kouluun lähtevät messuun sekä piti pikku- ja vauvakirkkoja sekä koulut osallistuivat joulukirkkoihin. Isokset ja rippikouluryhmät osallistuivat vuorollaan messuun.

Työalan/toimintayksikön tunnusluvut ja talous

Tunnusluvut	TP 2020	TP 2021	TP 2022	TP 2023	2024
Messu	48/3840	75/3710	68/4080	70/5110	71/4331
Sanajp	5/345	17/1122	11/580	8	11/1397
Striimattu jp facebook	25/1000	31/1100	(54/1620)	53	-
Viikkomessu	-	10/140	7/ 250	5	2/72
ehtoolliselle yhteensä	yht.	yht.	yht.	yht.	os.yht.
	78/5185	102/4972	86/4910	83/7599	84/6927

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002010000 - Jumalanpalvelu- selämä						
Toimintatuotot (ulkoiset)				39,00	-39,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-112 450,00	-6 000,00	-118 450,00	-126 881,35	8 431,35	107,1
Toimintakate 1	-112 450,00	-6 000,00	-118 450,00	-126 842,35	8 392,35	107,1
Toimintakulut (sisäiset)	-119 169,00		-119 169,00	-217 762,82	98 593,82	182,7
Toimintakate 2	-231 619,00	-6 000,00	-237 619,00	-344 605,17	106 986,17	145,0
Laskennalliset erät	-41 458,00		-41 458,00	-76 748,49	35 290,49	185,1
Sisäiset vyörytyserät	-41 458,00		-41 458,00	-76 748,49	35 290,49	185,1
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-273 077,00	-6 000,00	-279 077,00	-421 353,66	142 276,66	151,0

Hautaansiunaaminen (1002020000) ja Muut kirkolliset toimitukset (1002030000)

Tehtävä/Toiminta-ajatus

Kristillinen kirkko on läsnä jäsentensä elämän käännekohtissa I. pyhissä toimituksissa ja juhlahetkissä, niin iloissa kuin suruissakin. Kirkollisia toimituksia ovat kasteet, avioliittoon vihkimiset ja -siunaamiset, sekä hautaan siunaamiset. Myös kodin-, rakennusten-, ja kylvön siunaamiset kuuluvat tähän ryhmään. Toimitukset toteutetaan kirkkokäsikirjan mukaisesti.

Henkilöstö/Resurssit

Kirkollisia toimituksia toteuttavat kirkossa papit ja musiikin osalta kanttorit.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

Kirkollisten toimitusten tavoitteena on vastata siihen tarpeeseen, joka nousee kaste-, avioliittoon vihkimisten ja -siunausten sekä hautaan siunaamisten osalta tulleisiin pyyntöihin. Papit kävivät toimituskeskustelut ja suunnittelivat tilaisuuden yhdessä asianomaisten kanssa.

Kastekotiin lahjoitetaan kastekynttilä, virsikirja tai vaihtoehtoisesti Mestariپیirros-kirjanen sekä rukouspussi. Vihkipari sai Raamatun.

Omaiselle (leski) on lahjoitettu lohtuhuivi tai -liina tai vaihtoehtoisesti villasukat, joita seurakunnan vapaaehtoiset valmistivat.

Kanttorit olivat mukana vihkitoimituksissa, jotka toteutuivat kirkoissa.

Toukosiunaus toteutettiin yhdessä Eläkeliiton Pohjois-Karjalan piiri ry:n kanssa.

Käytännön toteutus

Papiston toimesta toimitetut kirkolliset toimitukset:

	2022	2023	2024
Kasteet	33	25	24/läsnä 475
Avioliittoon vihkiminen	13	15	22/858
Avioliittoon siunaaminen	1	5	2/76
Kodin/toimitilan siunaaminen	1	2	1/35
Hautaan siunaamiset	222	184	187/2992
Toukosiunaus keväällä	Kyllä	kyllä	kyllä

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002020000 - Hautaansiunaaminen						
Toimintatuotot (ulkoiset)				12,00	-12,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-119 220,00		-119 220,00	-122 548,83	3 328,83	102,8
Toimintakate 1	-119 220,00		-119 220,00	-122 536,83	3 316,83	102,8
Toimintakulut (sisäiset)	-122 793,00		-122 793,00	-97 092,42	-25 700,58	79,1
Toimintakate 2	-242 013,00		-242 013,00	-219 629,25	-22 383,75	90,8
Laskennalliset erät	-46 076,00		-46 076,00	-53 043,82	6 967,82	115,1
Sisäiset vyörytyserät	-46 076,00		-46 076,00	-53 043,82	6 967,82	115,1
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-288 089,00		-288 089,00	-272 673,07	-15 415,93	94,6

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002030000 - Muut kirkol. toimit						
Toimintatuotot (ulkoiset)				9,00	-9,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-60 020,00		-60 020,00	-61 090,73	1 070,73	101,8
Toimintakate 1	-60 020,00		-60 020,00	-61 081,73	1 061,73	101,8
Toimintakulut (sisäiset)	-32 130,00		-32 130,00	-76 824,57	44 694,57	239,1
Toimintakate 2	-92 150,00		-92 150,00	-137 906,30	45 756,30	149,7
Laskennalliset erät	-23 197,00		-23 197,00	-32 057,73	8 860,73	138,2
Sisäiset vyörytyserät	-23 197,00		-23 197,00	-32 057,73	8 860,73	138,2
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-115 347,00		-115 347,00	-169 964,03	54 617,03	147,4

Muu yleinen seurakuntatyö (1002050000)

Tehtävä/Toiminta-ajatus

Seurakunnassa kokoonnutaan hartaus- ja opetustilanteisiin sekä eri kristillisten järjestöjen tapahtumiin. Näissä tilaisuuksissa Jumalan sanalla, rukouksella ja sielunhoidolla on merkittävä tehtävä seurakunnan perustehtävän toteutumisessa.

Henkilöstö/Resurssit

Seurakunnan työntekijät, vapaaehtoiset sekä järjestöt osallistuivat tilaisuuksien järjestämiseen.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

Suomen Raamattuopisto kokoontui kerran kuukaudessa sekä järjesti viikonlopun yli ulottuvan tapahtuman.

SEKL: Ilta sanan äärellä - kokoontui kerran kuukaudessa.

Rauhanyhdistys piti seuroja seurakunnan tiloissa.

Syntymäpäiväkäyntejä kodeissa kävivät papit- ja diakoniatyöntekijät 90-, 95-, 100-v sekä sen ylittävät vuosittain. Erityisesti pääsiäisen ja joulunaikaan hoitokodeissa seurakunta kävi pitämässä hartaushetkiä ja ehtoollisen viettoja.

Muita yksilöiden kohtaamisia seurakunnassa on vuoden aikana runsaasti.

Hartauksia pidettiin hoivakodeissa ja kehitysvammaisten kerhoissa 49 kertaa, joihin osallistui 1127 henkeä. Ehtoolliselle osallistui vuoden aikana näissä hartaushetkissä 424 henkilöä.

Ekumeenisen viikon tapahtuma järjestettiin tammikuulla, siihen osallistui myös Joensuun ortodoksinen seurakunta. Aikuistyö järjesti lisäksi erilaista toimintaa.

	TA kuluva	TA muu- tokset	TA yh- teensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002050000 - Muut seurakunta-til						
Toimintatuotot (ulkoiset)				272,27	-272,27	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-62 370,00		-62 370,00	-66 548,07	4 178,07	106,7
Toimintakate 1	-62 370,00		-62 370,00	-66 275,80	3 905,80	106,3
Toimintakulut (sisäiset)	-33 388,00		-33 388,00	-42 449,68	9 061,68	127,1
Toimintakate 2	-95 758,00		-95 758,00	-108 725,48	12 967,48	113,5
Laskennalliset erät	-24 105,00		-24 105,00	-25 528,13	1 423,13	105,9
Sisäiset vyörytyserät	-24 105,00		-24 105,00	-25 528,13	1 423,13	105,9
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-119 863,00		-119 863,00	-134 253,61	14 390,61	112,0

Tiedotustoiminta (1002100000)

Tehtävä/Toiminta-ajatus

Julkisena yhteisönä seurakunta noudattaa avoimuutta ja julkisuusperiaatteita ja harjoittaa aktiivista tiedotustoimintaa. Tiedotustoimintaan liittyviä säännöksiä on kirkkolaisissa, kirkkojärjestyksessä ja julkisuuslaissa.

Henkilöstö/Resurssit

Lähetys sihteeri Teija Turunen vastasi Seurakuntaviestin toimitussihteerin tehtävistä. Tehtävään varattiin 10 %:n osuus työajasta. Kukin työntekijä vastaa oman työalansa tiedottamisesta ja mainonnasta.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

Lieksan seurakunta julkaisi 2 omaa seurakuntalehteä ” Seurakuntaviestiä”.

Seurakunnalla on hyvä yhteistyö Lieksan Lehden kanssa. Myös omat kotisivut ja Facebook –sivusto palvelevat seurakuntalaisia sekä tapahtumista ilmoitettiin myös Karjalalaisessa sekä Vaarojen Sanomissa ja maakuntaradiossa. Viestintäryhmä kokoontui kerran kuukaudessa.

Työntekijät käyttivät tiedottamisen ja viestinnän välineinä pääosin Katrinää, sähköpostia, kotisivuja ja Facebookia. Työntekijä- ja työalokokoukset auttoivat sisäisessä viestinnässä muiden ohessa tiedonkulkua.

	TA kuluva	TA muutok- set	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002100000 - Tiedotus ja viestintä						
Toimintakulut (ulkoiset)	-13 025,00	-2 000,00	-15 025,00	-9 626,51	-5 398,49	64,1
Toimintakate 1	-13 025,00	-2 000,00	-15 025,00	-9 626,51	-5 398,49	64,1
Toimintakulut (sisäiset)	-6 972,00		-6 972,00		-6 972,00	0,0
Toimintakate 2	-19 997,00	-2 000,00	-21 997,00	-9 626,51	-12 370,49	43,8
Laskennalliset erät	-5 034,00		-5 034,00	-2 245,80	-2 788,20	44,6
Sisäiset vyörytyserät	-5 034,00		-5 034,00	-2 245,80	-2 788,20	44,6
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-25 031,00	-2 000,00	-27 031,00	-11 872,31	-15 158,69	43,9

Musiikkityö (1002200000)

Tehtävä/Toiminta-ajatus

Vastaa musiikista jumalanpalveluksissa, kirkollisissa toimituksissa ja muissa seurakunnan järjestämässä tilaisuuksissa. Huolehtii seurakunnan musiikkikasvatuksesta. Yhteistyö seurakunnan muiden työmuotojen kanssa.

Henkilöstö/Resurssit

Kaksi kanttoria, tarvittaessa toimituspalkkainen kanttori.
Useita erilaisia musiikkiryhmiä.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

Keskeiset painopistealueet kaudella 2024-2026:

Monipuolinen jumalanpalveluselämä: mukana on ollut musiikkiryhmiä sekä yksittäisiä laulajia ja soittajia, myös venäjänkielisiä. Erityisjumalanpalveluksia oli, mm. Sateenkaarimessu ja joululaulumessut. Ensimmäisen adventin messussa oli mukana Birgit Kettusen vetämiä musiikkiryhmiä. Rippikoululaisille järjestettiin aloitusjumalanpalvelus. Erilaisia luontokirkkoja järjestettiin mm. Mätäsvaaralla, Vuonislahdessa, Hatunkylällä ja Ruunaassa.

Konserttitoiminta ja yhteislaulutilaisuudet: Konsertteja ja yhteislaulutilaisuuksia järjestettiin useita. Konserteista mainittakoon Aulis Toikkasen muistokonsertti, Nuotan joulukonsertti ja Pohjois-Karjalan kirkkomusiikkipiirin konsertti. Kauneimmat joululaulut järjestettiin Lieksan kirkossa, Vieissä, Kolilla, Nurmijärvellä, Paaterissa, Pankakoskella, Hatunkylässä ja uutena kokeiluna kirjastolla. Lisäksi järjestettiin Lasten joululaulajaiset.

Yhteistyö kaupungin muiden toimijoiden kanssa: Yhteistyötä on ollut Musiikkiopiston, Kansalaisopiston, Metkan ja Riverian kanssa. Helluntaiseurakunta on ollut mukana useissa projekteissa mm ekumeenisessa tapahtumassa.

Tavoitteet vuodelle 2024:

Koulutukset ja tapahtumat: Kanttorit pystyivät osallistumaan toivomiinsa koulutuksiin, mm. Uutta luovaa- kirkkomusiikkikoulutus (Svetlana) ja Meditatiivinen valokuvaus sekä Kirkon juhlat (Riitta). Hän elää- pääsiäisnäytelmässä musiikilla oli suuri rooli.

Yhteistyö Keskus- ja Rantalalan koulun kanssa, myös erityislasten kanssa.

Musiikkityön retki Tallinnaan siirtyi toteutettavaksi myöhemmin.

Musiikkityön tilanne kokonaisuudessaan vaikuttaa hyvälle. Mukana viikottaisessa toiminnassa on n. 40 laulajaa. Kolille on muodostunut uusi laulukerho, jossa on vaihtelevasti mukana noin 20 laulajaa. Se kokoontuu 1-2 kertaa kuukaudessa ja oli mukana Kolin Kauneimmissa. Saara Kangas, jota Svetlana ohjasti hoitamaan toimituksia, pääsi opiskelemaan Sibelius-Akatemiaan ja on edelleen mukana seurakunnan toiminnassa.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002200000 - Musiikki						
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 000,00		1 000,00	2 072,41	-1 072,41	207,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-48 840,00		-48 840,00	-40 833,75	-8 006,25	83,6
Toimintakate 1	-47 840,00		-47 840,00	-38 761,34	-9 078,66	81,0
Toimintakulut (sisäiset)	-25 609,00		-25 609,00	-75 478,18	49 869,18	294,7
Toimintakate 2	-73 449,00		-73 449,00	-114 239,52	40 790,52	155,5
Laskennalliset erät	-18 490,00		-18 490,00	-25 999,11	7 509,11	140,6
Sisäiset vyörytyserät	-18 490,00		-18 490,00	-25 999,11	7 509,11	140,6
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-91 939,00		-91 939,00	-140 238,63	48 299,63	152,5

Varhaiskasvatus (1002310000)

Tehtävä/Toiminta-ajatus

Työalan tehtävänä on toteuttaa kasteopetusta ja jumalanpalveluskasvatusta alle 10-vuotiaiden lasten ja heidän perheidensä parissa. Työala tukee kotien kristillistä kasvatusta ja yleistä katsomuskasvatusta Lieksan kaupungin varhaiskasvatuksessa.

Henkilöstö/Resurssit

Kaksi kokoaikaista lastenohjaajaa ja varhaiskasvatuksenohjaaja sekä kasvatuksen vastuupastori. Yhteistyötä tehdään nuorisotyön, diakonian, pappien ja kanttorien kanssa.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

Olemme laajentaneet yhteistyötä muiden työalojen kanssa menestyksekkäästi, esimerkiksi joulu-ruokailu diakoniatyön kanssa kokosi lähes sata ruokailijaa kirkolle. Tavoitteet tiedostaen toimintaa on kehitetty yhä enemmän perheitä tavoittavammaksi. Subjektiiivinen päivähoito-oikeus tuo haasteita varhaiskasvatuksen päiväkerhoryhmien kokoihin.

Tavoite 1:

Lapsi ja hänen perheensä kuulee sanoman Jeesuksesta niin, että usko Häneen kasvaa ja rukous avautuu arkea kannattelemaan. Kirkkovuosi on monipuolisen toiminnan runkona. Perheen pienimmille järjestettiin musiikkipainotteiseen vaeltava vauvakirkko, jossa kastetuille luovutettiin kaste-enkelit. Kouluun lähtevien siunaus kirkkonallen rastipolkuineen oli osallistujamäärältään onnistunut. Joukko alakoululaisia oli mukana suunnittelemassa ja toteuttamassa tapahtumia. Myös pikkukirkot ovat vakiinnuttaneet paikkansa varhaiskasvatuksen toimintamuotoina tarjoten pienen kirkkovuoden aiheeseen liittyvän hartaushetken, askarteluineen sekä iltapaloineen. Päiväkerhon ikäjakaumaa on laajennettu 2-vuotiaisiin onnistuneesti. Perhekerho tavoittaa yhä enemmän erityisesti nuoria perheitä ja myös nyt iltaperhekerho tuo perheille mahdollisuuden tulla seurakunnan toimintaan mukaan. Puuhaparkissa tarjoamme lastenhoitoapua ja perjantaisin kutsumme kaikkia perheitä vapaasti leikkimään päiväkerhotilaan. Päiväkerho on toiminut säännöllisesti hyvänä perheitä tukevana toimena koko toimintakauden. Perheiltä on tullut viikoittain positiivista palautetta monimuotoisesta toiminnastamme.

Tavoite 2:

Varhaiskasvatus huomioi monen muotoiset ja eri elämäntilanteissa olevat perheet ja tarjoaa kävijöille ”mahdollisuuden vertaistukeen”. Kehitämme uusia toimintamuotoja perheiden kohtaamiseksi. Toimintamme yhteydessä olemme tarjonneet perheille iltapalaa, aamupuuroa sekä kirkkohetkien yhteydessä ruokailua.

Tavoite 3:

Seurakunta tekee katsomuskasvatusyhteistyötä päiväkoteihin sekä kouluihin heidän tarpeidensa ja toiveidensa mukaisesti. Työ pohjautuu varhaiskasvatussuunnitelmaan. Katsomuskasvatusta suunnitellaan dialogisella työotteella kaupungin varhaiskasvatuksen työntekijöiden kanssa, heidän tarpeitaan ja toiveitaan kuunnellen ja toteuttaen. Varhaiskasvatuksen ohjaaja kohtaa useasti vuoden aikana koko kaupungin varhaiskasvatuksen lapset. Tämä tapahtuu esim. pääsiäisen, lasten oikeuksien päivän, vauvan päivän, adventin sekä joulun aikaan. Toimintatapoina on vierailu hoitopaikoissa toimittamassa katsomuskasvatustuokioita, kutsumalla lapset kirkkoon tai kirkkonallen rastipoluilla päiväkotien pihoilla eri teemoihin liittyen. Kaikki esikoululaiset osallistuivat kirkkopuistoseikkailuun sekä koulunsa aloittavat siunattiin messun yhteydessä koulutielle. Yhteistyö kaupungin varhaiskasvatuksen kanssa on vakiintunut hyvin toimivaksi.

Tavoite 4:

Etsitään uusia tapoja sekä vapaaehtoisia toimimaan yhdessä seurakunnan varhaiskasvatuksen työntekijöiden kanssa. Teemme yhteistyötä muiden kaupungissa toimivien järjestöjen ym. kanssa

esim. Siun soten perhekeskus ja Mannerheimin Lastensuojelu liitto, Lieksan kaupunkikeskusyhdistys, Lieksan kaupungin nuorisotoimi sekä Lieksan 4H. Yhteinen työmme jatkuu laajentuen tulevanakin toimintavuonna.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002310000 - Varhaiskasvatus						
Toimintatuotot (ulkoiset)				55,55	-55,55	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-143 580,00		-143 580,00	-146 754,94	3 174,94	102,2
Toimintakate 1	-143 580,00		-143 580,00	-146 699,39	3 119,39	102,2
Toimintakulut (sisäiset)	-76 861,00		-76 861,00	-48 018,05	-28 842,95	62,5
Toimintakate 2	-220 441,00		-220 441,00	-194 717,44	-25 723,56	88,3
Laskennalliset erät	-55 492,00		-55 492,00	-49 193,84	-6 298,16	88,7
Sisäiset vyörytyserät	-55 492,00		-55 492,00	-49 193,84	-6 298,16	88,7
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-275 933,00		-275 933,00	-243 911,28	-32 021,72	88,4

Rippikoulutyö (1002350000)

Tehtävä/Toiminta-ajatus

Rippikoulun tavoite on nuoren vahvistuminen siinä uskossa kolmiyhteiseen Jumalaan, johon hänet on kastettu, kasvaminen lähimmäisen rakkaudessa ja eläminen rukouksessa ja seurakuntayhteydessä.

Henkilöstö/Resurssit

Papisto, nuorisotyönohjaaja, kanttori, lähetyssihteeri, isoset, yövahti.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

Tavoite 1: Lisätään nuorten osallisuutta rippikoulusuunnitelman 2017 mukaisesti.

Rippikoululaisilta kysyttiin mistä aihealueista he olivat kiinnostuneita. Opetuksessa pyrittiin painottamaan aiheita, joita nuoret olivat toivoneet käsiteltävän enemmän. Toisaalta kristinuskon perusasiat on joka tapauksessa käytävä läpi, kiinnostipa se nuoria tai ei. Jos jokin asia selkeästi kiinnosti nuoria enemmän ja herätti keskustelua, niin sille annettiin aikaa.

Käytännön asioissa kysyttiin nuorten toiveita ja niitä pyrittiin toteuttamaan mahdollisuuksien mukaan.

Tavoite 1: Panostetaan yhteiseen suunnitteluun laadukkaan opetuksen tarjoamiseksi.

Rippikoulut suunniteltiin etukäteen yhdessä ohjaajatiimin kesken. Myös leirin aikana ohjaajat ja isoset miettivät yhdessä leirin kulkua.

Tavoite 3: Rippikoulu sisältää säännöllistä hartauselämää ja ehtoollista vietetään jo rippikouluaikana.

Rippikoulu alkoi syksyllä yhteisellä messulla, jossa annettiin samalla ehtoollisopetus. Näin nuoret saivat osallistua ehtoolliselle jo talven ja kevään aikana.

Rippikouluissa olivat päivittäiset jumalanpalvelukset, jotka tehtiin yhdessä rippikoululaisten kanssa. Lisäksi oli erilaisia hartaushetkiä. Käytössä olivat rukoushelmet ja niitä käytettiin päivittäisessä hartaushetkessä. Jokaisen ryhmän kanssa vietettiin ehtoollista rippikoulun aikana.

Tietoiskut

Ikäluokka oli 56 nuorta, joita rippikoulun kävi 51 nuorta. Heidät kaikki konfirmoitiin. Kaksi nuorta kastettiin rippikoulun aikana.

Yksityisrippikouluja oli 3, joista kaikki konfirmoitiin ja yksi kastettiin rippikoulun päätteeksi.

Keväällä oli ryhmäkohtaisia kokoontumisia. Etukäteismerkintöjä piti kerätä kuusi kappaletta, joista 4 oli jumalanpalveluksia. Lisäksi oli muutama etukäteistehtävä: kirje ohjaajille, palvelutehtävä ja vanhemman, isovanhemman, kummin tai jonkun muun läheisen haastattelu hänen rippikoulumuis-toistaan.

Pidetyt rippikoulut ja ohjaajat:

Opisto 28 nuorta	Kristillinen opisto Kylänlahti 3.6.2024 –9.6.2024 Konfirmaatio 16.6.2024	Virpi Komulainen, Petri Jalovaara, Svetlana Perttu
Hyvärilä 23 nuorta	Hyvärilä, Nurmes 13.6.2024 –19.6.2024 Konfirmaatio 30.6.2024	Heli Melanen, Teija Tu- runen, Riitta Lehtimäki

Tunnuslukuja

	2020	2021	2022	2023	2024
ikäluokka/rippikoulun käyneet	65/56	75/63	65/55	73/67	56/51
prosenttiosuus	86	84	85	92	91

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002350000 - Rippikoulu						
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 500,00		4 500,00	5 490,49	-990,49	122,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-81 240,00	-3 400,00	-84 640,00	-80 789,42	-3 850,58	95,5
Toimintakate 1	-76 740,00	-3 400,00	-80 140,00	-75 298,93	-4 841,07	94,0
Toimintakulut (sisäiset)	-41 080,00		-41 080,00	-31 367,85	-9 712,15	76,4
Toimintakate 2	-117 820,00	-3 400,00	-121 220,00	-106 666,78	-14 553,22	88,0
Laskennalliset erät	-29 659,00		-29 659,00	-26 053,86	-3 605,14	87,8
Sisäiset vyörytyserät	-29 659,00		-29 659,00	-26 053,86	-3 605,14	87,8
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-147 479,00	-3 400,00	-150 879,00	-132 720,64	-18 158,36	88,0

Nuorisotyö (1002360000)

Tehtävä/Toiminta-ajatus

Nuorisotyön tehtävänä on järjestää kristillistä kasvatus- ja harrastustoimintaa 6 – 25 –vuotiaalle.

Henkilöstö/Resurssit

Yksi kokoaikainen nuorisotyöntekijä. Lisäksi käytännön työssä käytettävissä on lähetyssihteerin ja varhaiskasvatuksenohjaajan työpanosta.

Yhteistyö

Seurakunta tekee yhteistyötä muiden nuorten kanssa toimivien tahojen kanssa esim. kaupungin nuorisotyö, 4H, MLL ja Lieksan kaupunkikeskus yhdistys. Työntekijä on myös mukana nuorten ohjaus- ja palveluverkostossa.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen:

- Kouluvierailut, yhteistoimintapäivät, aamunavaukset ja koulu jumalanpalvelukset

Koulujen toimintapäivä pidettiin koulun ulkopuolisissa tiloissa metsäpäivänä syksyllä. keväällä oli hän elää pääsiäisnäytelmä kirkolla. Keväällä oli koulujen kevät kirkko. Jouluna oli koulujen joulukirkot. Aamunavauksia pidettiin keskuskoululla ja rantalankoululla.

- Kouluyhteistyön koskien lukiota ja Riveriaa.
Esim. maanpuolustuspäivä ja kipinä tapahtuma.
- Koululaisten huomioiminen lomien aikana. Esim. syysloma ja hiihtoloma.

Hiihtolomalla ja syyslomalla pidettiin äxön päivä. Kesällä oli kesäkerho yhteistyössä kunnan ja 4H:n kanssa.

- Nuorten vaikuttajaryhmä
Nuorten vaikuttajaryhmä kokoontui pari kertaa.
- Yö kirkossa leirit.
Yö kirkossa leiri pidettiin, sekä Lieksan ja Kolilla
- Hyviksi havaittujen toimintojen säilyttäminen (kymppijuhla, missioleiri, ip. hartaudet)
Kymppijuhlan esiintyjänä oli pressan katti. Iltapäiväkerhon hartaudet pidettiin Keskus- ja Rantalan koululla. Kesällä saatiin pidettyä missioleirit pienille ja isoille.
- Perheiden talvipäivä ja perheiden syyspäivä tapahtumiin osallistuminen yhteistyössä eri tahojen kanssa.
- Uudenvuoden tapahtuma lapsille Liehussa.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002360000 - Nuorisotyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 000,00		2 000,00	1 158,44	841,56	57,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-60 490,00	-4 000,00	-64 490,00	-65 891,76	1 401,76	102,2
Toimintakate 1	-58 490,00	-4 000,00	-62 490,00	-64 733,32	2 243,32	103,6
Toimintakulut (sisäiset)	-31 311,00		-31 311,00	-64 794,61	33 483,61	206,9
Toimintakate 2	-89 801,00	-4 000,00	-93 801,00	-129 527,93	35 726,93	138,1
Laskennalliset erät	-22 605,00		-22 605,00	-29 792,14	7 187,14	131,8
Sisäiset vyörytserät	-22 605,00		-22 605,00	-29 792,14	7 187,14	131,8
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-112 406,00	-4 000,00	-116 406,00	-159 320,07	42 914,07	136,9

Diakonia (1002410000)

Tehtävä/Toiminta-ajatus

Diakoniatyön tehtävänä on olla konkreettisesti ihmisten elämän keskellä ja tunnistaa sekä vastata sieltä esiin tuleviin haasteisiin. Tarkoituksena on auttaa ja ohjata ihmisiä ottamaan vastuuta omasta elämästään, löytää ihmisen omia voimavaroja ja rohkaista pitämään huolta toisistaan. Diakoniatyön tehtävä on ennen kaikkea välittää kuvaa armollisesta Jumalasta.

Henkilöstö/Resurssit

Työtä tehtiin kahden diakoniaviranhaltijan toimesta. Lisäksi tiimiin kuului pappi. Diakoniatyössä oli mukana useita vapaaehtoisia. Päivätoiminta Veikon Valinta muutti nimensä Sytykkeeksi. Toimintaa hallinnoi yhdistys nimeltään Sininen Liekki Ry, joka aloitti toimintansa maaliskuun alussa. Diakoniatyön toimintaresurssit ovat olleet kohtalaiset ja toimivat. Diakoniatyöllä on ollut avustuksiin käytössä talousarvion määrärahojen lisäksi testamenttirahastoja.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

Diakoniatyön tavoitteena on ollut yksinäisten ja syrjäytyneiden tavoittaminen ja yksinäisyyden poistaminen, omatoimisuuden tukeminen ja akuuttiin hätään vastaaminen. Osallistuttiin Diakonian- ja kasvatuksen päiville, jossa kerrottiin hallitushankkeesta Osallistujien Suomi, jossa päämääränä on yksinäisyyden poistaminen. Asiakkaiden akuuttiin hätään pystyttiin vastaamaan resurssien puitteissa.

Käytännön toteutus

Asiakaskäyntejä kodeissa käytiin 350. Kodeissa oli tilanteita, jotka vaativat enemmän aikaa. Vastaanotolla asiakaskohtaamisia oli yhteensä 193. Vastaanottoa pidettiin kerran viikossa, muulloin ajanvarauksella. Kaiken kaikkiaan kohtaamisia oli 860. Diakoniatyön avustuksiin käytettiin rahastosta 5988 € ja talousarvion avustuspäämäärärahoja 3175 €. Tämän lisäksi on avustettu asiakkaita edellisen vuoden talousarviovaroilla ostetuilla lahjakorteilla. Jouluavustuksina myönnettiin elintarvikekasseja 100 eri henkilölle yhteensä 3700 €. Jouluavustuksia saatiin lahjoituksena yksityisiltä, yhdistyksiltä ja yrityksiltä.

Kokoavaa ryhmätoimintaa järjestettiin kolmessa eri seurakuntakerhossa, miesten piirissä, Sytykekerhossa sekä sururyhmässä. Ryhmäkokoontumisia oli yhteensä 77.

Yhteisvastuukeräyksestä jäi seurakuntaan 20 % keräystuotosta, 1558 €. Seurakuntaan jäänyt osa lahjoitettiin nuorisopaja Lieksan Valppaalle.

Työalan/toimintayksikön tunnusluvut ja talous

Tunnusluvut	TP 2023	TP 2024
Asiakaskontaktit	917	860
avustuksiin käytetyt varat	7285	9163

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002410000 - Diakonia						
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 300,00		4 300,00	4 589,37	-289,37	106,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-125 050,00	-7 000,00	-132 050,00	-133 598,60	1 548,60	101,2
Toimintakate 1	-120 750,00	-7 000,00	-127 750,00	-129 009,23	1 259,23	101,0
Toimintakulut (sisäiset)	-64 639,00		-64 639,00	-127 528,36	62 889,36	197,3
Toimintakate 2	-185 389,00	-7 000,00	-192 389,00	-256 537,59	64 148,59	133,3
Laskennalliset erät	-46 668,00		-46 668,00	-60 425,89	13 757,89	129,5
Sisäiset vyörytyserät	-46 668,00		-46 668,00	-60 425,89	13 757,89	129,5
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-232 057,00	-7 000,00	-239 057,00	-316 963,48	77 906,48	132,6

Perheneuvonta (1002420000)

Tehtävä/Toiminta-ajatus

Perheneuvonta tarjoaa terapeutista ja sielunhoidollista keskustelutukea pari- ja perhe-elämän ongelmissa ja muissa elämän kriiseissä yksilöille, pareille ja perheille. Lisäksi tarjoamme avioliittolaikiin perustuvaa perheasioiden sovittelua. Sovittelussa tarkastellaan ja selkeytetään erotilannetta sekä aikuisten että lasten kannalta. Erityisesti keskitytään lasten tarpeisiin ja niiden huomioimiseen.

Resurssit/Henkilöstö

Perheneuvonta on järjestetty etäyhteyden välityksellä. Koronapandemian jälkeen perheneuvonnan toimintasuunnitelmassa on keskitytty muun muassa etäyhteyksien käytön vakiinnuttamiseen osana perheneuvontatyötä. Näin toimien pystyimme välttämään kohtuuttoman odotusajan palvelun piiriin pääsemiselle, kun yhden perheneuvojan sijaan aikaa pystyttiin tarjoamaan useammalle neuvojalle. Samoin pystyimme tehokkaammin ja taloudellisemmin suunnittelemaan työajan käyttöä.

Toteutuma

Asiakkaita oli vuoden aikana 7 ja neuvotteluja yhteensä 27. Asiakasmoduuleja kertyi 24,5.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002420000 - Perheneuvonta						
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 500,00		-6 500,00	-921,01	-5 578,99	14,2
Toimintakate 1	-6 500,00		-6 500,00	-921,01	-5 578,99	14,2
Toimintakulut (sisäiset)	-3 480,00		-3 480,00		-3 480,00	0,0
Toimintakate 2	-9 980,00		-9 980,00	-921,01	-9 058,99	9,2
Laskennalliset erät	-2 512,00		-2 512,00	-186,72	-2 325,28	7,4
Sisäiset vyörytyserät	-2 512,00		-2 512,00	-186,72	-2 325,28	7,4
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-12 492,00		-12 492,00	-1 107,73	-11 384,27	8,9

Lähetys- ja aikuistyö (1002600000)

Toiminta-ajatus/Tehtävä

Tehtävänä on edistää seurakunnan lähetystyötä ja kansainvälistä diakoniaa. Lisäksi järjestettiin toimintaa eri elämäntilanteessa oleville seurakuntalaisille yhdessä heidän kanssaan.

Resurssit/Henkilöstö

Lähetysyhteistyönä toimi Teija Turunen, työalan pappeina Heli Melanen ja Virpi Komulainen sekä eri tehtävissä toimivia seurakuntalaisia.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024 – 2026

Pidetään esillä auttamisen mahdollisuuksia eri tahojen kautta.

Kuunnellaan, tuetaan ja annetaan aidosti vastuuta seurakuntalaisille ja heidän ideoilleen. Pyritään kuuntelemaan ja tavoittamaan myös työikäistä väestöä ja kutsumaan mukaan toimintaan.

Seurakuntalaisia rohkaistaan rukoilemiseen, tekemiseen ja keskusteluun omassa elinympäristössään.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

Yhteistyötä tehdään eri työalojen, muiden seurakuntien ja järjestöjen kanssa.

Vapaaehtoisuuden vahvistaminen:

Luodaan ilmapiiriä missä eri ikäiset osallistujat kokevat olevansa tervetulleita ja annetaan tilaa heidän ideoilleen.

Tavoitteiden toteutumisesta löytyy alla olevassa vastauksia:

Tapahtumia

Suomen Lähetysseuralta vuokrattu lähetysnäyttely toteutettiin tammikuussa. Siihen kävi tutustumassa 533 henkilöä, enimmäkseen alakoululaisia.

Hän elää! –pääsiäisen musiikinäytelmä oli suuri yhteistyön ponnistus vapaaehtoisten, seurakunnan työntekijöiden ja helluntaiseurakunnan kesken. Neljässä näytöksessä kävi yhteensä 1120 henkilöä.

Eero Junkkaalan raamattu-tapahtuma

Toukokuussa oli Leiripäivä yhteistyössä diakoniatyön kanssa.

Stand up -koomikko Mikko Vaismaan vierailu ja Yö kirkossa tapahtumat tavoittivat hyvin työikäisiä.

Vapaaehtoistoimintaa

Jumalanpalvelusryhmät toimivat edelleen ilahduttavasti. Arkunkantajiin löytyi uusia vapaaehtoisia.

Vapaaehtoisten ovat tehneet monia erilaisia käsitöitä seurakunnan työalojen tarpeisiin.

Vuoden aikana on järjestetty useita piirakkatalkoita lähetystyön ja Yhteisvastuun hyväksi.

Viikoittain kokoontuva Olohuone on osoittautunut suosituksi ja toimivaksi kohtaamispaikaksi.

Viekissä oli sadonsiunaus -tapahtuma ja pyhäinpäivänä uutispuuroa ym.

Tauolla ollut Monikko alkoi syksyllä uudestaan. Monia vapaaehtoisia on mukana kohtaamassa maahanmuuttajia.

Vapaaehtoisille on järjestetty virkistystoimintaa, kuten retki Aholansaareen ja joulukuussa puurojuhla sekä yhteisiä kokoontumisia. Heihin on oltu paljon yhteydessä myös henkilökohtaisesti.

Nimikkolähetit ja -kohteet

Marja Alastalo Botswana ja eteläisessä Afrikassa (SLS)

Japanin internet-työ (SLEY) Tiina Latva-Rasku internet-työssä

Gerson McGaya opetustyössä Tansaniassa (SEKL)

Sirpa ja Roy Rissanen mediatyössä Itävallassa (SANSÄ)

Raamatunkäännöstyön hanke Namibiassa ja Angolassa (SPS)

Kummisopimuksia mm. rippikoulutyöllä.

Seurakunnan budjetoitu tuki ja vapaaehtoinen kannatus lähetystyöhön säilyivät ennallaan.

Lähetys- ja aikuistyön alaisuudessa toimivat ryhmät:

Olohuone, Päivikit, Viekin naistenilta, Käsityötalkoolaiset, Ilosanomapiiri, Kansanlähetyksen ja Raamattuopiston illat, Rukousryhmä, itsenäisesti toimivia raamattupiirejä ym. pienryhmiä, miesten kävelysähly, Elämänleipä (kesäkaudella), Tarinateatteri.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002600000 - Lähetys- ja aikuisty						
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 000,00		1 000,00	2 227,95	-1 227,95	222,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-87 300,00		-87 300,00	-89 488,63	2 188,63	102,5
Toimintakate 1	-86 300,00		-86 300,00	-87 260,68	960,68	101,1
Toimintakulut (sisäiset)	-46 198,00		-46 198,00	-59 777,37	13 579,37	129,4
Toimintakate 2	-132 498,00		-132 498,00	-147 038,05	14 540,05	111,0
Laskennalliset erät	-33 354,00		-33 354,00	-32 664,70	-689,30	97,9
Sisäiset vyörytyserät	-33 354,00		-33 354,00	-32 664,70	-689,30	97,9
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-165 852,00		-165 852,00	-179 702,75	13 850,75	108,4

Sairaalasielunhoito**Tehtävä/Toiminta-ajatus**

Sairaalasielunhoito ankkuroiduu kirkon perustehtävään. Sen päämääränä on sairaan ja kärsivän ihmisen elämäntarkoituksellisiin, hengellisiin ja henkisiin kysymyksiin vastaaminen kunnioittaen potilaan ihmisarvoa, vakaumusta ja koskemattomuutta riippumatta hänen taustastaan ja elämäntarkoituksistaan.

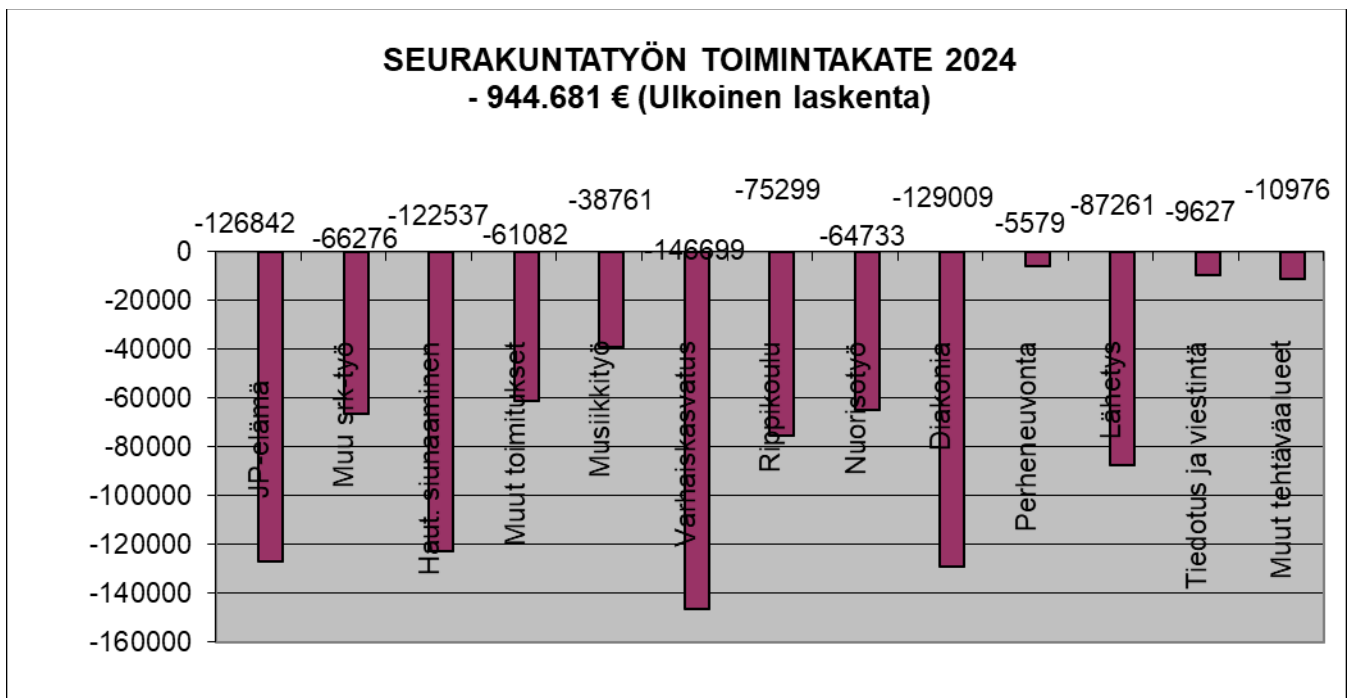
Henkilöstö/Resurssit

Lieksassa hengellisen työntekijät ovat käyneet sielunhoidollisia keskusteluja koti-, hoivakoti- ja terveyskeskusvierailujen aikana. Papit jakavat näillä käynneillä ehtoollista sitä pyytävälle.

Seurakuntamme on osallistunut myös maksuosuudella Honkalammen kuntayhtymän laitoksien sairaalasielunhoidon sekä Niuvanniemen oikeuspsykiatrisessa sairaalassa, Kuopiossa toteutuneiden hoitopäivien kustannuksiin.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1002430000 - Sairaalasielunhoito						
Toimintakulut (ulkoiset)	-11 000,00		-11 000,00	-10 892,00	-108,00	99,0
Toimintakate 1	-11 000,00		-11 000,00	-10 892,00	-108,00	99,0
Toimintakulut (sisäiset)	-5 888,00		-5 888,00		-5 888,00	0,0
Toimintakate 2	-16 888,00		-16 888,00	-10 892,00	-5 996,00	64,5
Laskennalliset erät	-4 252,00		-4 252,00	-2 208,11	-2 043,89	51,9
Sisäiset vyörytyserät	-4 252,00		-4 252,00	-2 208,11	-2 043,89	51,9
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-21 140,00		-21 140,00	-13 100,11	-8 039,89	62,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta yhteensä						
Toimintatuotot (ulkoiset)	12 800,00		12 800,00	29 568,23	-16 768,23	231,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-931 085,00	-22 400,00	-953 485,00	-974 249,52	20 764,52	102,2
Toimintakate 1	-918 285,00	-22 400,00	-940 685,00	-944 681,29	3 996,29	100,4
Toimintakulut (sisäiset)	-609 518,00		-609 518,00	-841 093,91	231 575,91	138,0
Toimintakate 2	-1 527 803,00	-22 400,00	-1 550 203,00	-1 785 775,20	235 572,20	115,2
Laskennalliset erät	-352 902,00		-352 902,00	-416 148,34	63 246,34	117,9
Sisäiset vyörytyserät	-352 902,00		-352 902,00	-416 148,34	63 246,34	117,9
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-1 880 705,00	-22 400,00	-1 903 105,00	-2 201 923,54	298 818,54	115,7



Hautustoimi

Tehtävä/Toiminta-ajatus

Seurakunnan tehtävänä on ylläpitää yleisiä hautausmaita Lieksassa. Seurakunnan hautatoimi huolehtii hautausmaista ja hautausmaiden kiinteistöistä sekä seurakunnan hoitoon annettujen hautojen hoidosta vahvistetun hautustoimen ohjesäännön mukaisesti.

Henkilöstö/Resurssit

Seurakuntapuutarhuri, kiinteistöyöntekijä, kausityöntekijät 1.5 - 30.10.2024

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

Hautaustenmäärä kasvoi poikkeuksellisesti joulukuussa 2024.

Hoitopuolella ei ilmennyt suuria ongelmia. Työvoiman saatavuudessa on ongelmia. Nuoria 18 vuotta täyttäneitä konekuskia ei tahdo löytyä.

Hautapuolen ohjelma muuttui keväällä 2023 Status Premiumiin. Keväällä oli 2024 isopäivitys, jonka jälkeen oli ongelmia ja syksyllä korjaus päivitys. Hautausmaan käyttösuunnitelmia laadittu 4 kpl. Mobilenote karttaohjelma, jota käytettiin hyödyksi käyttösuunnitelmien tekemiseen ja tietojen tarkistuksia jatkettu ja tehdään edelleen. Hautojen hallinta aikoja seurattiin Mähkön hautausmaalla 7 loholla.

Tavoite 1 Tuottaa palvelua olevalla henkilökunnalla ja kalustolla.

Hautaukset

	evl.lut hautasmaat		ort. hautausmaa		Yhteensä
	arkut	urnat/tuhkat	arkut	urnat	
2024	125	78	14	5	222
2023	121	80	13	2	216
2022	146	98	15	4	263
2021	136	94	11	8	249
2020	132	79	12	1	224
2019	138	49	9	2	198
2018	160	56	9	3	228
2017	153	54	10	2	219
2016	156	47	18	3	224
2015	138	44	17	2	201
2014	156	39	18	2	214
2013	138	43	16	1	197
2012	175	43	13	2	233

Hautauksista 71 % oman seurakunnan jäseniä. 15% verek, 7.8% Muu evl tai ort , 4.9 muut (ukomaat,poissaolevat)

Hautauksista osa on tehty hautausmaan ulkopuolelle, siunattu, tuhkattu ja haudattu muualle. esim. järveen, muiden srk. hautausmaille, sekä omille maille.

Lieksan seurakunta hoitaa ortodoksisella hautausmaalla haudankaivun, peitot ja nurmetuksen sekä yleishoidon sekä lumityöt ja hiekoitukset.

Hoidamme myös seurakunnan kiinteistöjen piha- alueita ja puistoja. Talvella myös suoritamme pihojen lumityöt ja hiekoitukset. Muistomerkkien oikaisuja suoritamme laskutustyönä.

Hautojen hoidot	Vuosihoidot	Määrä- aikaiset	Ainaish.	perenna	Yhteensä
2024	535	1054		317	1906
2023	534	1082		287	1903
2022	543	1124		215	1882
2021	567	1285		215	2067
2020	599	1259		180	2038
2019	603	1108		168	1879
2018	602	1108	-	168	1878
2018	622	1105	-	145	1872
2017	638	1116	-	110	1864
2016	635	1054	-	78	1767
2015	627	1052	372		2051
2014	631	1037	372		1995
2013	619	1026	372		2017
2012	608	1016	372		1996
2011	595	993	372		1960

Haudanhoitosopimuksissa nousua oli perennahoidoissa. Perenna hoito on edullinen kesäkukka-hoitoon verrattuna. Osa asiakkaista valitsee edullisen vaihtoehdon. Kesälä suunniteltiin ja selvitettiin kesäkukkien lajikkeita ja päädyttiin 2025 kesällä kokeillaan uusia lajikkeita, jotka kestävät paahteisella kasvupaikoilla ja tarvitsisivat vähemmän kastelua ja nyppiminen jäisi vähemmälle. Kokeillaan myös kasvualustassa muutoksia kastelu tarve vähenisi.

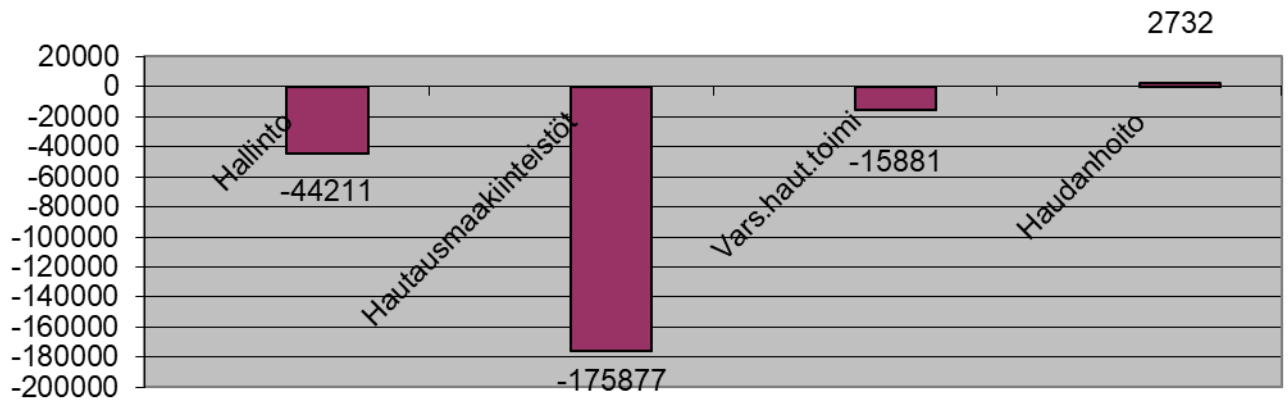
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1004010000 - Hautausmaahallinto						
Toimintakulut (ulkoiset)	-39 550,00		-39 550,00	-44 210,57	4 660,57	111,8
Toimintakate 1	-39 550,00		-39 550,00	-44 210,57	4 660,57	111,8
Toimintakulut (sisäiset)				-448,95	448,95	0,0
Toimintakate 2	-39 550,00		-39 550,00	-44 659,52	5 109,52	112,9
Poistot ja arvonalentumiset				-6 482,45	6 482,45	0,0
Laskennalliset erät	39 550,00		39 550,00	51 141,97	-11 591,97	129,3
Sisäiset korkokulut				-305,65	305,65	0,0
Sisäiset vyörytyserät	39 550,00		39 550,00	51 447,62	-11 897,62	130,1
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	-0,00	0,00	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1004030000 - Hautausmaiden ylläp.						
Toimintatuotot (ulkoiset)	19 800,00		19 800,00	43 119,36	-23 319,36	217,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-201 500,00		-201 500,00	-218 996,82	17 496,82	108,7
Toimintakate 1	-181 700,00		-181 700,00	-175 877,46	-5 822,54	96,8
Toimintakate 2	-181 700,00		-181 700,00	-175 877,46	-5 822,54	96,8
Poistot ja arvonalentumiset	-11 800,00		-11 800,00	-22 550,28	10 750,28	191,1
Laskennalliset erät	-103 616,00		-103 616,00	-102 093,11	-1 522,89	98,5
Sisäiset korkokulut				-12 863,71	12 863,71	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-103 616,00		-103 616,00	-89 229,40	-14 386,60	86,1
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-297 116,00		-297 116,00	-300 520,85	3 404,85	101,1

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1004040000 - Hautaaminen						
Toimintatuotot (ulkoiset)	43 500,00		43 500,00	51 191,00	-7 691,00	117,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-68 600,00		-68 600,00	-67 072,21	-1 527,79	97,8
Toimintakate 1	-25 100,00		-25 100,00	-15 881,21	-9 218,79	63,3
Toimintakulut (sisäiset)				-682,06	682,06	0,0
Toimintakate 2	-25 100,00		-25 100,00	-16 563,27	-8 536,73	66,0
Laskennalliset erät	-13 992,00		-13 992,00	-24 222,04	10 230,04	173,1
Sisäiset vyörytyserät	-13 992,00		-13 992,00	-24 222,04	10 230,04	173,1
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-39 092,00		-39 092,00	-40 785,31	1 693,31	104,3

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1004050000 - Haudanhoitosopimukse						
Toimintatuotot (ulkoiset)	142 000,00		142 000,00	153 088,27	-11 088,27	107,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-154 730,00		-154 730,00	-150 356,21	-4 373,79	97,2
Toimintakate 1	-12 730,00		-12 730,00	2 732,06	-15 462,06	-21,5
Toimintakulut (sisäiset)				-1 240,05	1 240,05	0,0
Toimintakate 2	-12 730,00		-12 730,00	1 492,01	-14 222,01	-11,7
Laskennalliset erät	-7 097,00		-7 097,00	-56 028,88	48 931,88	789,5
Sisäiset vyörytyserät	-7 097,00		-7 097,00	-56 028,88	48 931,88	789,5
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-19 827,00		-19 827,00	-54 536,87	34 709,87	275,1

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaustoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	205 300,00		205 300,00	247 398,63	-42 098,63	120,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-464 380,00		-464 380,00	-480 635,81	16 255,81	103,5
Toimintakate 1	-259 080,00		-259 080,00	-233 237,18	-25 842,82	90,0
Toimintakulut (sisäiset)				-2 371,06	2 371,06	0,0
Toimintakate 2	-259 080,00		-259 080,00	-235 608,24	-23 471,76	90,9
Poistot ja arvonalentumiset	-11 800,00		-11 800,00	-29 032,73	17 232,73	246,0
Laskennalliset erät	-85 155,00		-85 155,00	-131 202,06	46 047,06	154,1
Sisäiset korkokulut				-13 169,36	13 169,36	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-85 155,00		-85 155,00	-118 032,70	32 877,70	138,6
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-356 035,00		-356 035,00	-395 843,03	39 808,03	111,2

HAUTAUSTOIMEN TOIMINTAKATE 2024
-233.237 € (Ulkoinen laskenta)

Kiinteistötoimi

Rakennukset

Toiminta-ajatus/Tehtävä

Kiinteistötoimi ylläpitää ja huoltaa seurakunnan kiinteistöjä ja toimitiloja, huolehtii keittiö- ja siivouspalveluista ja luo edellytykset työalojen ja toimintayksiköiden toiminnalle. Lisäksi kiinteistötoimi palvelee ulkoisia asiakkaita.

Henkilöstö/Resurssit

Kiinteistöyöntekijät/ostopalvelut

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

Mähkön hautausmaan ulkokuori huoltomaalattiin.

Mähkön siunauskappelin kattoa tiivistettiin, kattotyyppeä ei tässä vaiheessa muutettu.

Viekin siunauskappelin lämmitys- ja sähköjärjestelmä uusittiin.

Viekin kirkon sähkö- ja lämmitysjärjestelmän suunnittelu saatettiin loppuun.

Viekin seurakuntakeskuksen lämmitysjärjestelmän uusiminen alkoi syksyllä 2024, mutta hanke valmistuu vasta vuoden 2025 aikana.

Lieksan seurakuntatalon sisäpihan aitaaminen saatiin toteutettua keväällä 2025.

Tiilikatteen parantamismahdollisuus pohdittiin, mutta hanke on nyt jäänyt kesken, koska sisäpihan katto on toiminut paremmin tiilien vaihtamisen jälkeen.

Seurakuntatalon diakoniatoimiston purkamisen suunnittelu saatiin pääasiallisesti toteutettua.

Viekin rivitalon purkaminen suoritettiin.

Nurmijärven siunauskappelin huoltomaalaus suoritettiin. Huoltohallin maalipinta on vielä riittävän hyvä ja siten sille ei huoltomaalauksia suoritettu.

Digitaalinen huoltokirja otettiin käyttöön.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005020100 - Lieksan kirkko						
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 500,00		2 500,00	2 366,26	133,74	94,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-149 675,00		-149 675,00	-153 263,06	3 588,06	102,4
Toimintakate 1	-147 175,00		-147 175,00	-150 896,80	3 721,80	102,5
Toimintatuotot (sisäiset)	295 175,00		295 175,00	329 745,98	-34 570,98	111,7
Toimintakate 2	148 000,00		148 000,00	178 849,18	-30 849,18	120,8
Poistot ja arvonalentumiset	-148 000,00		-148 000,00	-150 290,10	2 290,10	101,5
Laskennalliset erät				-28 559,08	28 559,08	0,0
Sisäiset korkokulut				-26 216,35	26 216,35	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-2 342,73	2 342,73	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005020101 - Viekin kirkko						
Toimintatuotot (ulkoiset)				0,00	0,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-20 080,00		-20 080,00	-30 810,44	10 730,44	153,4
Toimintakate 1	-20 080,00		-20 080,00	-30 810,44	10 730,44	153,4
Toimintatuotot (sisäiset)	24 780,00		24 780,00	36 626,98	-11 846,98	147,8
Toimintakate 2	4 700,00		4 700,00	5 816,54	-1 116,54	123,8

Poistot ja arvonalentumiset	-4 700,00	-4 700,00	-4 689,61	-10,39	99,8
Laskennalliset erät			-1 126,93	1 126,93	0,0
Sisäiset korkokulut			-867,32	867,32	0,0
Sisäiset vyörytyserät			-259,61	259,61	0,0
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	-0,00	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005030000 - Kellotapulit						
Toimintakulut (ulkoiset)	-900,00		-900,00	-897,80	-2,20	99,8
Toimintakate 1	-900,00		-900,00	-897,80	-2,20	99,8
Toimintatuotot (sisäiset)	900,00		900,00	897,80	2,20	99,8
Toimintakate 2	0,00		0,00	-0,00	0,00	0,0
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	-0,00	0,00	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005040000 - Siunauskappelit						
Toimintatuotot (ulkoiset)				1 000,00	-1 000,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-26 150,00		-26 150,00	-45 834,24	19 684,24	175,3
Toimintakate 1	-26 150,00		-26 150,00	-44 834,24	18 684,24	171,5
Toimintatuotot (sisäiset)	34 150,00		34 150,00	62 534,15	-28 384,15	183,1
Toimintakate 2	8 000,00		8 000,00	17 699,91	-9 699,91	221,2
Poistot ja arvonalentumiset	-8 000,00		-8 000,00	-13 527,81	5 527,81	169,1
Laskennalliset erät				-4 172,10	4 172,10	0,0
Sisäiset korkokulut				-3 992,77	3 992,77	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-179,33	179,33	0,0
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	-0,00	0,00	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005050101 - Nurmijärven työkesk.						
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 800,00		3 800,00	4 435,44	-635,44	116,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-10 976,00		-10 976,00	-14 649,20	3 673,20	133,5
Toimintakate 1	-7 176,00		-7 176,00	-10 213,76	3 037,76	142,3
Toimintatuotot (sisäiset)	11 576,00		11 576,00	16 512,49	-4 936,49	142,6
Toimintakate 2	4 400,00		4 400,00	6 298,73	-1 898,73	143,2
Poistot ja arvonalentumiset	-4 400,00		-4 400,00	-4 346,19	-53,81	98,8
Laskennalliset erät				-1 952,54	1 952,54	0,0
Sisäiset korkokulut				-1 710,66	1 710,66	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-241,88	241,88	0,0
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005050102 - Kolin työkeskus						
Toimintatuotot (ulkoiset)	300,00		300,00	185,48	114,52	61,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-25 350,00	-13 000,00	-38 350,00	-34 605,66	-3 744,34	90,2
Toimintakate 1	-25 050,00	-13 000,00	-38 050,00	-34 420,18	-3 629,82	90,5

Toimintatuotot (sisäiset)	34 050,00		34 050,00	46 279,73	-12 229,73	135,9
Toimintakate 2	9 000,00	-13 000,00	-4 000,00	11 859,55	-15 859,55	-296,5
Poistot ja arvonalentumiset	-9 000,00		-9 000,00	-5 653,44	-3 346,56	62,8
Laskennalliset erät				-6 206,11	6 206,11	0,0
Sisäiset korkokulut				-5 743,67	5 743,67	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-462,44	462,44	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-13 000,00	-13 000,00	0,00	-13 000,00	-0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005060100 - Lieksan srktalo						
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 200,00		4 200,00	4 794,42	-594,42	114,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-167 750,00		-167 750,00	-164 864,76	-2 885,24	98,3
Toimintakate 1	-163 550,00		-163 550,00	-160 070,34	-3 479,66	97,9
Toimintatuotot (sisäiset)	241 550,00		241 550,00	366 421,74	-124 871,74	151,7
Toimintakate 2	78 000,00		78 000,00	206 351,40	-128 351,40	264,6
Poistot ja arvonalentumiset	-113 000,00		-113 000,00	-223 083,49	110 083,49	197,4
Laskennalliset erät				-19 139,24	19 139,24	0,0
Sisäiset korkokulut				-17 243,56	17 243,56	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-1 895,68	1 895,68	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-35 000,00		-35 000,00	-35 871,33	871,33	102,5

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005060101 - Viekin seurakuntatalo						
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 300,00		1 300,00	1 908,90	-608,90	146,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-31 550,00	-5 500,00	-37 050,00	-41 067,05	4 017,05	110,8
Toimintakate 1	-30 250,00	-5 500,00	-35 750,00	-39 158,15	3 408,15	109,5
Toimintatuotot (sisäiset)	31 200,00		31 200,00	40 208,67	-9 008,67	128,9
Toimintakate 2	950,00	-5 500,00	-4 550,00	1 050,52	-5 600,52	-23,1
Poistot ja arvonalentumiset	-950,00		-950,00	-790,19	-159,81	83,2
Laskennalliset erät				-260,33	260,33	0,0
Sisäiset korkokulut				-38,88	38,88	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-221,45	221,45	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-5 500,00	-5 500,00	-0,00	-5 500,00	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005070100 - Viekin vuokratilo						
Toimintakulut (ulkoiset)	-70 530,00		-70 530,00	-52 993,41	-17 536,59	75,1
Toimintakate 1	-70 530,00		-70 530,00	-52 993,41	-17 536,59	75,1
Toimintakate 2	-70 530,00		-70 530,00	-52 993,41	-17 536,59	75,1
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-70 530,00		-70 530,00	-52 993,41	-17 536,59	75,1

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005090000 - Muut rakennukset						
Toimintatuotot (ulkoiset)				2 049,72	-2 049,72	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 520,00		-3 520,00	-2 754,73	-765,27	78,3

Toimintakate 1	-3 520,00	-3 520,00	-705,01	-2 814,99	20,0
Toimintatuotot (sisäiset)			2 244,44	-2 244,44	0,0
Toimintakate 2	-3 520,00	-3 520,00	1 539,43	-5 059,43	-43,7
Poistot ja arvonalentumiset			-1 333,12	1 333,12	0,0
Laskennalliset erät			-206,31	206,31	0,0
Sisäiset korkokulut			-196,77	196,77	0,0
Sisäiset vyörytyserät			-9,54	9,54	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-3 520,00	-3 520,00	-0,00	-3 520,00	0,0

Metsätalous

Tehtävä/Toiminta-ajatus

Metsätalouden pääasiallinen tehtävä on tuottaa pitkäjänteisesti varoja seurakunnan toiminnan ja tehtävien hoitamiseen. Metsän käytössä toteutetaan vv. 2024-2033 vahvistettua metsäsuunnitelmaa, joka pyrkii yhteensovittamaan asetetut taloudelliset, ekologiset, sosiaaliset sekä ilmastoon liittyvät tavoitteet.

Henkilöstö/Resurssit

Taluspäällikkö hoitaa metsätalouden hallinto- ja suunnittelutehtävät. Toteutuksessa käytettiin hyödyksi sekä työntekijä- että urakoitsijapanosta. Yksi henkilö palkattiin muutamaksi kuukaudeksi metsänhoitotöihin sekä kiinteistöihin. Lieksan seurakunnalla on metsätalousmaata n. 5139 ha, josta metsämaata 4580 ha. Loput ovat kitu- tai joutomaita sekä linjoja (teiden ja sähkölinjojen ala). Metsäsuunnitelmätietoja ylläpidetään Foresta-metsätietojärjestelmällä.

Tavoitteet ja niiden toteutuminen

Tavoite 1

Budjetoidut hakkuutulot saavutettiin ja ylitettiin n. 170 000 eurolla.

Hakkuutulotavoitteet saavuttamista helpotti hyvä puun kysyntä ja siitä johtunut kantoraha-arvon kasvu.

Tavoite 2

Taimikonhoito- ja ennakkoraivaustöitä tehtiin n. 52,7 hehtaarin alueella.

Tavoite 3

Tarvittavat metsänviljelytyöt suoritettiin tapahtuneiden uudistushakkuiden tahdissa.

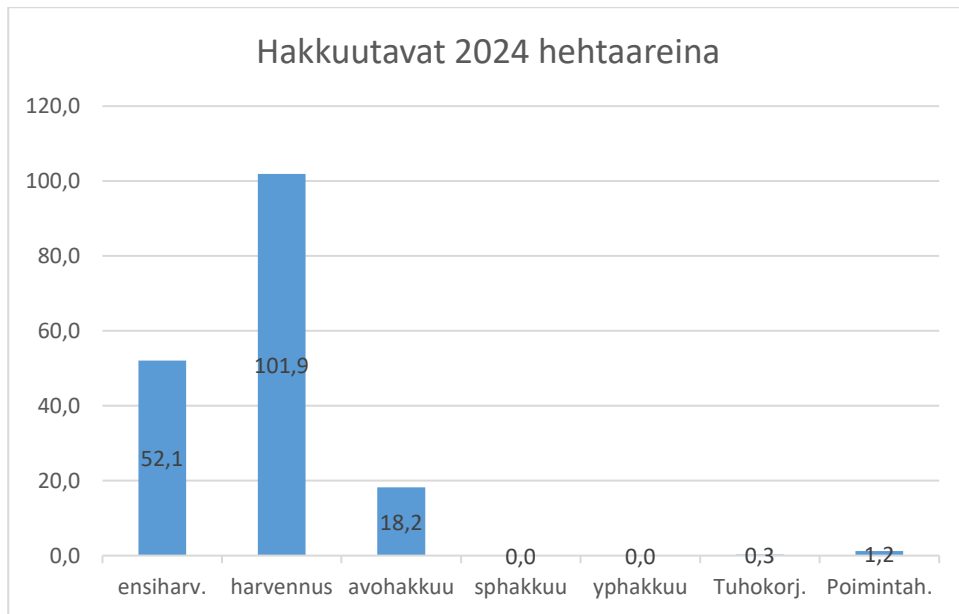
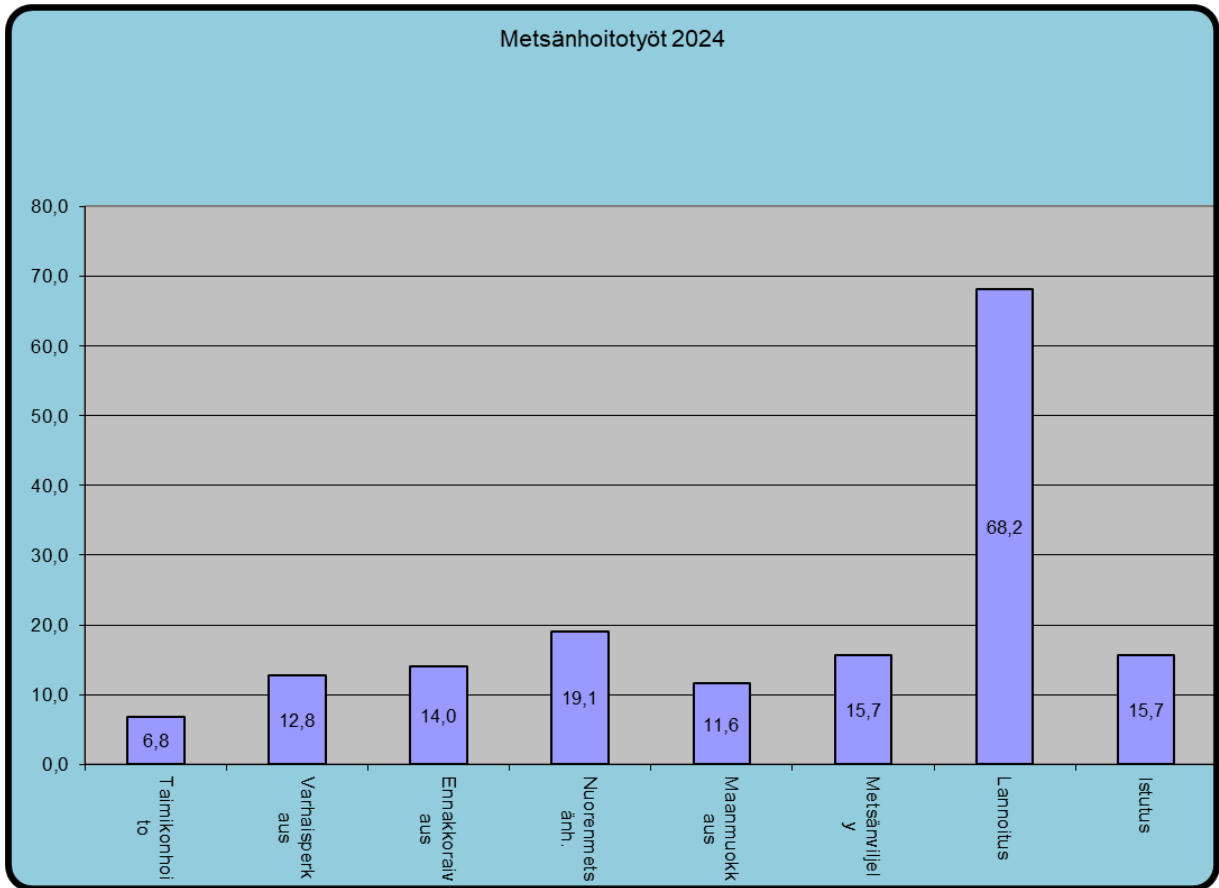
Tavoite 4

Metsälannoituksia suoritettiin n. 68,2 hehtaarin alalla.

Metsälannoituksia ei toteutettu koko talousarviossa arvioidulla alueella, koska mm. Green Carbonin hiilensidontaa koskeva sopimus purkautui. Lannoituksista 9 hehtaaria oli suunnitellusti terveyslannoituksia ja loput turvemaiden tuhkalannoituksia.

Tavoite 5

Metsäsuunnitelmaa päivitettiin toteutettujen toimenpiteiden tahtiin.



	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005100100 - Metsät/hall - yleism						
Toimintatuotot (ulkoiset)				647,77	-647,77	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-65 300,00		-65 300,00	-67 985,47	2 685,47	104,1
Toimintakate 1	-65 300,00		-65 300,00	-67 337,70	2 037,70	103,1
Toimintakulut (sisäiset)	-34 956,00		-34 956,00	-7 343,17	-27 612,83	21,0
Toimintakate 2	-100 256,00		-100 256,00	-74 680,87	-25 575,13	74,5

Laskennalliset erät	-25 238,00	-25 238,00	-17 818,84	-7 419,16	70,6
Sisäiset korkokulut			-15,60	15,60	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-25 238,00	-25 238,00	-17 803,24	-7 434,76	70,5
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-125 494,00	-125 494,00	-92 499,71	-32 994,29	73,7

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005100101 - Hankinta ja myynti						
Toimintatuotot (ulkoiset)	481 000,00	130 000,00	611 000,00	655 178,06	-44 178,06	107,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-16 000,00		-16 000,00	3 990,00	-19 990,00	-24,9
Toimintakate 1	465 000,00	130 000,00	595 000,00	659 168,06	-64 168,06	110,8
Toimintakate 2	465 000,00	130 000,00	595 000,00	659 168,06	-64 168,06	110,8
Laskennalliset erät				808,88	-808,88	0,0
Sisäiset vyörytyserät				808,88	-808,88	0,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	465 000,00	130 000,00	595 000,00	659 976,94	-64 976,94	110,9

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005100102 - Taimikonhoito + raiv						
Toimintakulut (ulkoiset)	-23 000,00		-23 000,00	-19 108,38	-3 891,62	83,1
Toimintakate 1	-23 000,00		-23 000,00	-19 108,38	-3 891,62	83,1
Toimintakulut (sisäiset)	-12 312,00		-12 312,00		-12 312,00	0,0
Toimintakate 2	-35 312,00		-35 312,00	-19 108,38	-16 203,62	54,1
Laskennalliset erät	-8 889,00		-8 889,00	-4 051,92	-4 837,08	45,6
Sisäiset vyörytyserät	-8 889,00		-8 889,00	-4 051,92	-4 837,08	45,6
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-44 201,00		-44 201,00	-23 160,30	-21 040,70	52,4

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005100103 - Metsänhoito/Viljely						
Toimintakulut (ulkoiset)	-16 000,00		-16 000,00	-554,80	-15 445,20	3,5
Toimintakate 1	-16 000,00		-16 000,00	-554,80	-15 445,20	3,5
Toimintakulut (sisäiset)	-8 565,00		-8 565,00		-8 565,00	0,0
Toimintakate 2	-24 565,00		-24 565,00	-554,80	-24 010,20	2,3
Laskennalliset erät	-6 184,00		-6 184,00	-112,48	-6 071,52	1,8
Sisäiset vyörytyserät	-6 184,00		-6 184,00	-112,48	-6 071,52	1,8
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-30 749,00		-30 749,00	-667,28	-30 081,72	2,2

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005100104 - Metsänparannustyöt						
Toimintakulut (ulkoiset)	-62 000,00		-62 000,00	-54 967,95	-7 032,05	88,7
Toimintakate 1	-62 000,00		-62 000,00	-54 967,95	-7 032,05	88,7
Toimintakulut (sisäiset)	-8 030,00		-8 030,00		-8 030,00	0,0
Toimintakate 2	-70 030,00		-70 030,00	-54 967,95	-15 062,05	78,5
Laskennalliset erät	-5 797,00		-5 797,00	-11 143,50	5 346,50	192,2
Sisäiset vyörytyserät	-5 797,00		-5 797,00	-11 143,50	5 346,50	192,2
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-75 827,00		-75 827,00	-66 111,45	-9 715,55	87,2

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005100107 - Riistanhoito						
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 200,00		2 200,00	1 522,43	677,57	69,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-100,00		-100,00	-50,00	-50,00	50,0
Toimintakate 1	2 100,00		2 100,00	1 472,43	627,57	70,1
Toimintakate 2	2 100,00		2 100,00	1 472,43	627,57	70,1
Laskennalliset erät				-10,15	10,15	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-10,15	10,15	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	2 100,00		2 100,00	1 462,28	637,72	69,6

Tontit ja määräalat

Toiminta-ajatus/Tehtävä

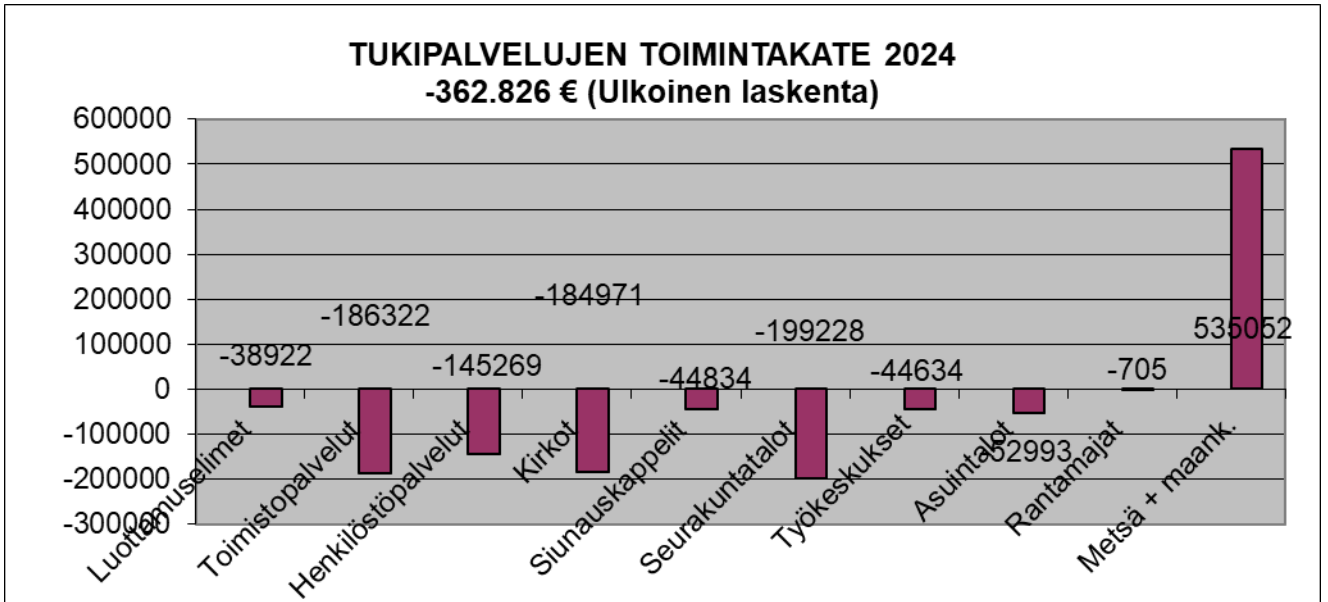
Maankäytön tehtävä on luoda edellytyksiä käyttää seurakunnan maa-alueita tuottavasti ja kehittää maa-alueiden käyttöä. Seurakunnalla on lukuisia vuokrattuja kesämökkkitontteja.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

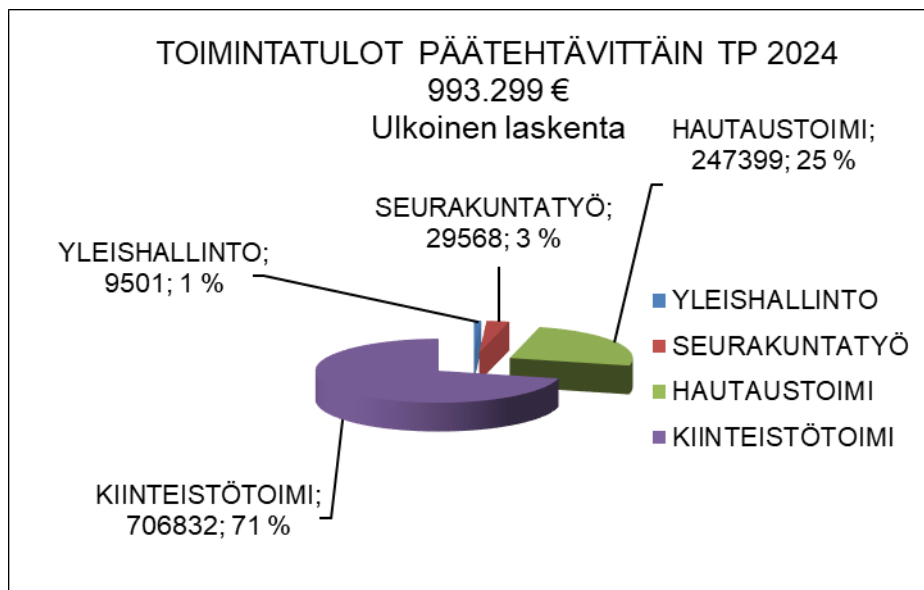
Ranta-asemakaavan muutosprosessi aloitettiin vuonna 2024 ja kaavan hyväksyntä on parhaillaan päätöksenteossa Lieksan kaupungilla. Kaavakonsulttina toimii FCG.

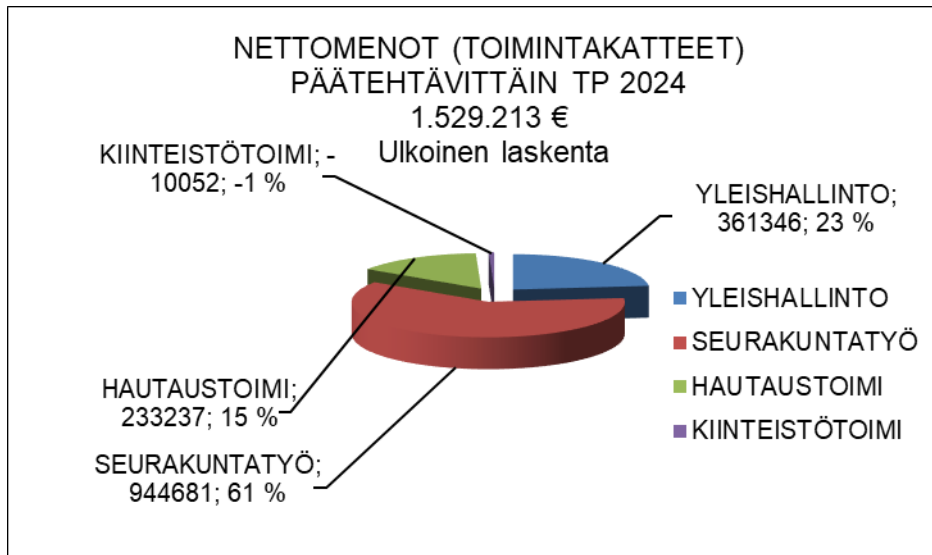
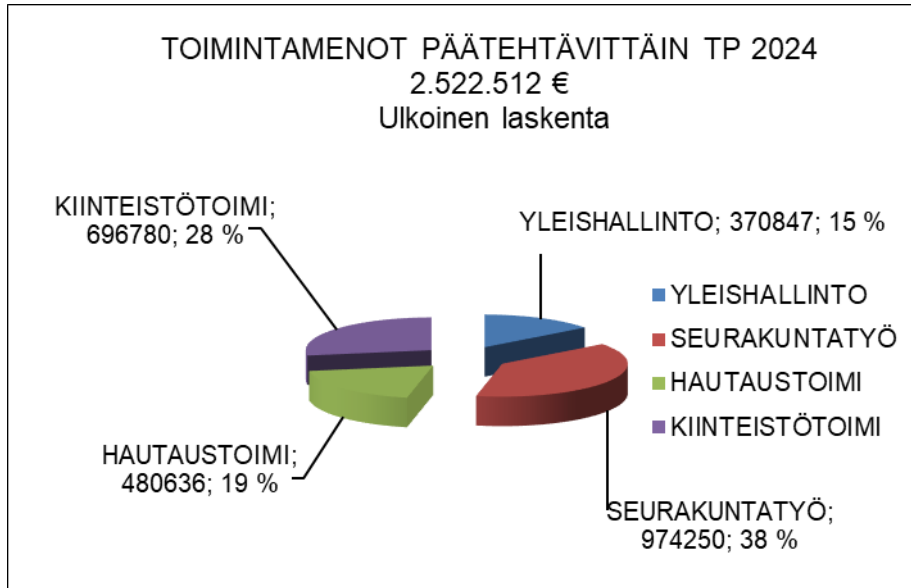
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1005110000 - Tontit ja määräalat						
Toimintatuotot (ulkoiset)	26 000,00		26 000,00	32 743,27	-6 743,27	125,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-14 400,00		-14 400,00	-16 363,00	1 963,00	113,6
Toimintakate 1	11 600,00		11 600,00	16 380,27	-4 780,27	141,2
Toimintakate 2	11 600,00		11 600,00	16 380,27	-4 780,27	141,2
Laskennalliset erät				-5 210,82	5 210,82	0,0
Sisäiset korkokulut				-1 574,45	1 574,45	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-3 636,37	3 636,37	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	11 600,00		11 600,00	11 169,45	430,55	96,3

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi yhteensä						
Toimintatuotot (ulkoiset)	521 300,00	130 000,00	651 300,00	706 831,75	-55 531,75	108,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-703 281,00	-18 500,00	-721 781,00	-696 779,95	-25 001,05	96,5
Toimintakate 1	-181 981,00	111 500,00	-70 481,00	10 051,80	-80 532,80	143,0
Toimintatuotot (sisäiset)	673 381,00		673 381,00	901 471,98	-228 090,98	133,9
Toimintakulut (sisäiset)	-63 863,00		-63 863,00	-7 343,17	-56 519,83	114,5
Toimintakate 2	427 537,00	111 500,00	539 037,00	904 180,61	-365 143,61	167,0
Poistot ja arvonalentumiset	-288 050,00		-288 050,00	-403 713,95	115 663,95	139,1
Laskennalliset erät	-46 108,00		-46 108,00	-99 161,47	53 053,47	115,2
Sisäiset korkokulut				-57 600,03	57 600,03	0,0
Sisäiset vyörytyserät	-46 108,00		-46 108,00	-41 561,44	-4 546,56	89,9
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	93 379,00	111 500,00	204 879,00	401 305,19	-196 426,19	196,1



Toiminnan menot, tulot ja toimintakatteet pääluokittain





2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

	Toteuma 2023	TA 2024	TA muutokset	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	1 769 920,74	1 416 781,00	130 000,00	1 546 781,00	1 900 157,34	-353 376,34	122,8
Korvaukset					573,55	-573,55	
Myyntituotot	6 193,41	1 700,00		1 700,00	3 040,18	-1 340,18	178,8
Maksutuotot	252 810,90	211 300,00		211 300,00	241 072,96	-29 772,96	114,1
Vuokratuotot	42 729,35	37 600,00		37 600,00	45 046,02	-7 446,02	119,8
Metsätalouden tuotot	554 724,54	484 000,00	130 000,00	614 000,00	672 636,31	-58 636,31	109,5
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	15 690,43	2 800,00		2 800,00	12 707,97	-9 907,97	453,9
Tuet ja avustukset	14 375,41	4 000,00		4 000,00	14 950,59	-10 950,59	373,8
Muut toimintatuotot	6 416,18	2 000,00		2 000,00	3 271,87	-1 271,87	163,6
Sisäiset tuotot	876 980,52	673 381,00		673 381,00	906 857,89	-233 476,89	134,7
Toimintakulut	-3 326 767,48	-3 100 292,00	-59 900,00	-3 160 192,00	-3 429 370,18	269 178,18	108,5
Henkilöstökulut	-1 391 983,95	-1 425 216,00	-21 000,00	-1 446 216,00	-1 437 051,67	-9 164,33	99,4
Palkat ja palkkiot	-1 110 483,18	-1 160 601,00	-16 000,00	-1 176 601,00	-1 161 755,17	-14 845,83	98,7
Henkilösivukulut	-285 364,56	-264 615,00	-5 000,00	-269 615,00	-287 613,51	17 998,51	106,7
Henkilökulujen oikaisuerät	3 863,79				12 317,01	-12 317,01	
Palvelujen ostot	-587 412,02	-600 020,00	-31 500,00	-631 520,00	-606 606,96	-24 913,04	96,1
Palvelun ostot - sisäiset	-327,00						
Vuokratkulut	-31 199,64	-24 250,00	-1 000,00	-25 250,00	-37 765,14	12 515,14	149,6
Sisäiset vuokratkulut	-876 653,52	-673 381,00		-673 381,00	-906 857,89	233 476,89	134,7
Aineet ja tarvikkeet	-327 664,05	-263 540,00	-6 400,00	-269 940,00	-324 040,29	54 100,29	120,0
Ostot tilikauden aikana	-327 664,05	-263 540,00	-6 400,00	-269 940,00	-324 040,29	54 100,29	120,0
Annetut avustukset	-57 883,60	-45 500,00		-45 500,00	-50 287,89	4 787,89	110,5
Muut toimintakulut	-53 643,70	-68 385,00		-68 385,00	-66 760,34	-1 624,66	97,6
TOIMINTAKATE	-1 556 846,74	-1 683 511,00	70 100,00	-1 613 411,00	-1 529 212,84	-84 198,16	94,8
Kirkollisverotulot	1 789 701,97	1 712 000,00		1 712 000,00	1 830 958,25	-118 958,25	106,9
Valtionrahoitus	213 744,96	212 000,00		212 000,00	212 154,00	-154,00	100,1
Verotuskulut	-25 917,76	-26 000,00		-26 000,00	-27 738,19	1 738,19	106,7
Kirkon rahastomaksut	-167 272,00	-155 000,00		-155 000,00	-151 920,00	-3 080,00	98,0
Rahoitustuotot ja -kulut	69 334,11	30 000,00		30 000,00	63 629,40	-33 629,40	212,1
Korkotuotot	52 017,60	25 000,00		25 000,00	56 866,43	-31 866,43	227,5
Muut rahoitustuotot	32 507,14	5 000,00		5 000,00	10 844,67	-5 844,67	216,9
Sisäiset korkotuotot	105 390,74				70 769,39	-70 769,39	
Arvon alentumiset sijoituksista	-14 021,84				-2 956,93	2 956,93	
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista					0,00	0,00	
Korkokulut	-52,79				-6,54	6,54	
Muut rahoituskulut	-1 116,00				-1 118,23	1 118,23	
Sisäiset korkokulut	-105 390,74				-70 769,39	70 769,39	
VUOSIKATE	322 744,54	89 489,00	70 100,00	159 589,00	397 870,62	-238 281,62	249,3
Poistot ja arvonalentumiset	-299 057,91	-299 850,00		-299 850,00	-432 914,86	133 064,86	144,4
Suunnitelman mukaiset poistot	-297 191,00	-299 850,00		-299 850,00	-298 813,64	-1 036,36	99,7
Kertaluonteiset poistot	-1 866,91				-134 101,22	134 101,22	
Sisäiset vyörytyserät	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,0
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00				0,00	0,00	
Tuotot	75 246,98				28 492,25	-28 492,25	
Kulut	-4 453,91				-3 063,03	3 063,03	
Siirrot rahastosta/rahastoon	-70 793,07				-25 429,22	25 429,22	
TILIKAUDEN TULOS	23 686,63	-210 361,00	70 100,00	-140 261,00	-35 044,24	-105 216,76	25,0
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	35 871,33	35 000,00		35 000,00	35 871,33	-871,33	102,5
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	59 557,96	-175 361,00	70 100,00	-105 261,00	827,09	-106 088,09	-0,8

Verotulot ja valtionrahoitus

Vuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2024	1,55	1 830 958	212 154
2023	1,55	1 789 702	213 745
2022	1,6	1 652 766	212 136
2021	1,6	1 742 523	212 712
2020	1,6	1 668 967	214 392
2019	1,6	1 658 308	215 160
2018	1,5	1 571 155	225 149

3 Investointiosan toteutuminen

Vuoden 2024 investoinneista suoritettiin loppuun Viekin kirkon lämmitys- ja sähkösuunnittelu, Viekin kappelin sähkö- ja lämmitysremontti suunnitteluineen sekä Kolin kirkon vesikatteen uusiminen.

Mähkön kappelin tasakaton korjaus sekä Lieksan seurakuntatalon sisäpihan aitaamisen kustannus jäi selvästi alle aktivoimisrajan 15 000 € ja näiden töiden kustannukset siirtyivät vuosikuluna vähennettäviin kuluihin.

Viekin seurakuntatalon lämmitysjärjestelmän muutos oli vuodenvaihteessa vielä kesken. Kirjanpito-ohjeiden mukaisesti hanke aktivoidaan siinä vaiheessa, kun hanke on kokonaan valmis. Merkittävämpi osa kustannuksista on toteutunut vuoden 2024 aikana, mutta laskutus näistä siirtyi osin vuoteen 2025. Talousarviossa vuodelle 2025 ei varauduttu näin suureen investointikustannukseen.

Arkiston digitoimishanketta ei lähdetty suorittamaan vuonna 2024, koska digitoimishanke olisi tuonut kustannuksia, joita ei hanketta suunniteltaessa vielä osattu odottaa syntyvän.

Kirkkohallitus myönsi rahoitusta Viekin kirkon lämmitys- ja sähkösuunnitteluun 11 809,00 euroa sekä Viekin kappelin sähkö- ja lämmityssuunnitteluun 2 000,00 euroa. Lisäksi asumisen rahoitus- ja kehittämiskeskus myönsi rahoitusta 8 316,00 euroa Viekin siunauskappelin remontin toteutukseen.

Investointiosaan sisältyvät myös pysyviin vastaaviin kuuluvat omaisuuserät ja niistä saatu tulo.

Investointi		Ed. vuosien käyttö	TA kuluva	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva	Yli/Ali
Arkiston digitointi	tulot						
	menot		-30 000,00		-30 000,00		-30 000,00
	yht.	0,00	-30 000,00	0,00	-30 000,00	0,00	
2009725 - Viekin kirkko lämmitys ja sähkösuunnittelu	tulot		10 000,00		10 000,00	11 809,00	11 809,00
	menot	-14 677,90	-6 000,00	-3 000,00	-9 000,00	-8 939,93	-60,07
	yht.	-14 677,90	4 000,00	-3 000,00	1 000,00	2 869,07	
2009726 - Viekin kappeli sähkö ja lämm.suunnittelu	tulot					2 000,00	2 000,00
	menot	-8 508,68	-3 000,00			-4 593,72	-1 593,72
	yht.	-8 508,68	-3 000,00	0,00	0,00	-2 593,72	
2011121 - Vieki siunauskap. sähkö- ja lämmitysremontti	tulot					8 316,00	8 316,00
	menot		-105 000,00			-91 305,98	-13 694,02
	yht.	0,00	-105 000,00	0,00	0,00	-82 989,98	
Mähkön kappeli tasakaton korjaus	tulot						
	menot		-15 000,00		-15 000,00	0,00	-15 000,00
	yht.	0,00	-15 000,00	0,00	-15 000,00	0,00	
2010322 - Koli työkeskuksen vesikatteen uusiminen	tulot	2 500,00					
	menot	-197 428,65	-10 000,00		-10 000,00	-3 100,00	-6 900,00
	yht.	-194 928,65	-10 000,00	0,00	-10 000,00	-3 100,00	
2011120 - Lieksa srktalo sisäpihan aitaaminen	tulot						
	menot		-18 000,00		-18 000,00		-18 000,00
	yht.	0,00	-18 000,00	0,00	-18 000,00	0,00	

2010594 - Viekin srktalon öljysäiliön uusiminen	tulot						
	menot		-35 000,00		-35 000,00	-6 789,20	-28 210,80
	yht.	0,00	-35 000,00	0,00	-35 000,00	-6 789,20	
Pysyvien vastaavien myyntitulo	tulot					8 000,00	8 000,00
	menot						
	yht.	0,00	0,00	0,00	0,00	8 000,00	

4 Rahoitusosan toteutuminen

	Toteuma 2023	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024
Tulorahoitus	321 544,78	89 489,00	70 100,00	159 589,00	395 757,20
Vuosikate	322 744,54	89 489,00	70 100,00	159 589,00	397 870,62
Tulorahoituksen korjaukset	-1 199,76				-2 113,42
Investoinnit	-320 367,87	-212 000,00		-215 000,00	-86 603,83
Investointimenot	-325 567,87	-222 000,00	-3000	-225 000,00	-121 228,83
Pysyvien vastaavien myyntitulot	2 700,00				8 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	2 500,00	10 000,00		10 000,00	26 625,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	1 176,91	-122 511,00	67 100,00	-55 411,00	309 153,37
Antolainauksen muutokset					-3 000,00
Antolainauksen lisäys					-3 000,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	-19 396,66				80 869,60
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-3 318,58				53 151,19
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-22 940,52				-8 903,29
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	6 862,44				36 621,70
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-19 396,66				77 869,60
Rahavarojen muutos	-18 219,75	-122 511,00	67 100,00	-55 411,00	387 022,97
Rahavarojen muutos (tase)	-18 219,75				328 742,97

III Tilinpäätöslaskelmat

1 Tuloslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuotot	993 299,45	892 940,22
Korvaukset	573,55	0,00
Myyntituotot	3 040,18	6 193,41
Maksutuotot	241 072,96	252 810,90
Vuokratuotot	45 046,02	42 729,35
Metsätalouden tuotot	672 636,31	554 724,54
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	12 707,97	15 690,43
Tuet ja avustukset	14 950,59	14 375,41
Muut toimintatuotot	3 271,87	6 416,18
Toimintakulut	-2 522 512,29	-2 449 786,96
Henkilöstökulut	-1 437 051,67	-1 391 983,95
Palkat ja palkkiot	-1 161 755,17	-1 110 483,18
Henkilösivukulut	-287 613,51	-285 364,56
Henkilökulujen oikaisuerät	12 317,01	3 863,79
Palvelujen ostot	-606 606,96	-587 412,02
Vuokrakulut	-37 765,14	-31 199,64
Aineet ja tarvikkeet	-324 040,29	-327 664,05
Ostot tilikauden aikana	-324 040,29	-327 664,05
Annetut avustukset	-50 287,89	-57 883,60
Muut toimintakulut	-66 760,34	-53 643,70
TOIMINTAKATE	-1 529 212,84	-1 556 846,74
Kirkollisverotulot	1 830 958,25	1 789 701,97
Valtionrahoitus	212 154,00	213 744,96
Verotuskulut	-27 738,19	-25 917,76
Kirkon rahastomaksut	-151 920,00	-167 272,00
Rahoitustuotot ja -kulut	63 629,40	69 334,11
Korkotuotot	56 866,43	52 017,60
Muut rahoitustuotot	10 844,67	32 507,14
Arvon alentumiset sijoituksista	-2 956,93	-14 021,84
Korkokulut	-6,54	-52,79
Muut rahoituskulut	-1 118,23	-1 116,00
VUOSIKATE	397 870,62	322 744,54
Poistot ja arvonalentumiset	-432 914,86	-299 057,91
Suunnitelman mukaiset poistot	-298 813,64	-297 191,00
Kertaluonteiset poistot	-134 101,22	-1 866,91
Erilliskirjanpituina hoidetut rahastot	0,00	-0,00
Tuotot	28 492,25	75 246,98
Kulut	-3 063,03	-4 453,91
Siirrot rahastosta/rahastoon	-25 429,22	-70 793,07
TILIKAUDEN TULOS	-35 044,24	23 686,63
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	35 871,33	35 871,33
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	827,09	59 557,96

2 Rahoituslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Tulorahoitus	395 757,20	321 544,78
Vuosikate	397 870,62	322 744,54
Tulorahoituksen korjaukset	-2 113,42	-1 199,76
Investoinnit	-86 603,83	-320 367,87
Investointimenot	-121 228,83	-325 567,87
Pysyvien vastaavien myyntitulot	8 000,00	2 700,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	26 625,00	2 500,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	309 153,37	1 176,91
Antolainauksen muutokset	-3 000,00	
Antolainauksen lisäys	-3 000,00	
Muut maksuvalmiuden muutokset	80 869,60	-19 396,66
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	53 151,19	-3 318,58
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-8 903,29	-22 940,52
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	36 621,70	6 862,44
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	77 869,60	-19 396,66
Rahavarojen muutos	387 022,97	-18 219,75
Rahavarojen muutos (tase)	328 742,97	-18 219,75

3 Tase

	Kausi 1-12 2024	Kausi 1-12 2023	Muutos
VASTAAVAA	9 683 159,72	9 676 663,98	6 495,74
PYSYVÄT VASTAAVAT	5 949 157,20	6 293 354,81	-344 197,61
Aineettomat hyödykkeet	12 424,69	18 907,14	-6 482,45
Aineettomat oikeudet	12 424,69	18 907,14	-6 482,45
Aineelliset hyödykkeet	5 850 083,35	6 187 798,51	-337 715,16
Maa- ja vesialueet	3 022 706,22	3 026 592,80	-3 886,58
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	528 633,90	551 184,18	-22 550,28
Rakennukset	2 230 714,36	2 320 220,80	-89 506,44
Kiinteät rakenteet ja laitteet	54 443,67	62 389,50	-7 945,83
Muut aineelliset hyödykkeet	6 796,00	6 796,00	0,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	6 789,20	220 615,23	-213 826,03
Sijoitukset	86 649,16	86 649,16	0,00
Osakkeet ja osuudet	86 649,16	86 649,16	0,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	584 503,17	574 456,08	10 047,09
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	351 544,54	352 077,97	-533,43
Muut toimeksiantojen varat	232 958,63	222 378,11	10 580,52
VAIHTUVAT VASTAAVAT	3 149 499,35	2 808 853,09	340 646,26
Saamiset	58 508,71	46 605,42	11 903,29
Lyhytaikaiset saamiset	58 508,71	46 605,42	11 903,29
Myyntisaamiset	7 212,35	10 144,85	-2 932,50
Lainasaamiset	3 000,00	0,00	3 000,00
Muut saamiset	1 652,45	14 941,20	-13 288,75
Siirtosaamiset	46 643,91	21 519,37	25 124,54
Rahoitusarvopaperit	2 723 911,71	2 660 398,51	63 513,20
Osakkeet ja osuudet	985 401,23	877 136,16	108 265,07
Muut arvopaperit	1 738 510,48	1 783 262,35	-44 751,87
Rahat ja pankkisaamiset	367 078,93	101 849,16	265 229,77
VASTATTAVAA	9 683 159,72	9 676 663,98	6 495,74
OMA PÄÄOMA	8 007 150,07	8 064 602,98	-57 452,91
Peruspääoma	6 200 000,00	6 200 000,00	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	1 806 322,98	1 805 045,02	1 277,96
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	827,09	59 557,96	-58 730,87
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	286 970,62	322 841,95	-35 871,33
Poistoero	286 970,62	322 841,95	-35 871,33
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	667 175,03	603 976,75	63 198,28
Lahjoitusrahastojen pääomat	434 215,75	381 052,14	53 163,61
Muut toimeksiantojen pääomat	232 959,28	222 924,61	10 034,67
VIERAS PÄÄOMA	721 864,00	685 242,30	36 621,70
Pitkäaikainen vieras pääoma	193 992,64	235 080,27	-41 087,63
Saadut ennakot	193 992,64	235 080,27	-41 087,63
Lyhytaikainen vieras pääoma	527 871,36	450 162,03	77 709,33
Saadut ennakot	87 994,30	87 215,90	778,40
Ostovelat	81 281,02	72 203,45	9 077,57
Muut velat	132 965,60	73 258,54	59 707,06
Siirtovelat	225 630,44	217 484,14	8 146,30

IV Tilinpäätöksen liitetiedot

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotuseriaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteiden mukaisesti.

Verotulot ja puukauppatulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Avustukset: Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on kirjattu suoriteperusteisesti taseeseen tai tuloslaskelmaan riippuen aineellisen hyödykkeen hankinta-arvosta.

Arvostuseriaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Lieksan seurakunnassa taseeseen on aktivoitu yli 5 000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisesti vaikutusaikanaan. Vuodesta 2023 alkaen taseeseen on aktivoitu vain yli 15 000 euron hankinnat, sen alle jäävät hankinnat on vähennetty vuosikuluina.

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

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

2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Tilikauden aikana perustettiin Bogdanoffin erityiskatteinen testamenttirahasto. Rahaston testamenttiehdon mukainen pääoma 58 280,00 € on otettu aiempien tilikausien ylijäämätilistä, joten tämän tili saldo ei jatku täysin loogisesti vuosien 2023 ja 2024 välillä.

3 Tuloslaskelman liitetiedot

Kesämökkitontin myymisestä saatu myyntitulo 8000,00 euroa, on tilikaudelle kohdistunut kertaluontoinen tulo.

Lieksan seurakuntatalon diakoniatoimiston jäljellä olevasta tasearvosta tehtiin kertaluontoinen poisto 133 933,04 €, koska rakennusta ei käytetä enää palvelutuotannossa ja se on menossa purkuun vuonna 2025. Lisäksi puretun Viekin rivitalon tasearvo on poistettu vuoden 2024 aikana taseesta.

Tuloslaskelmaan vuosikuluksi kirjautui kiinteistörahaston arvonsuuden alenema 2956,93 euroa EQ-yhteiskuntarahastoista.

Yksittäisiä isompia – ja ei-investointeihin kirjattuja – olivat Viekin siunauskappelin eteisen korjaaminen vanhan vesivahingon jäljiltä. Tämän kappelin muun remontin yhteydessä havaitun vanhan vuodon korjauskustannus oli 6 844 euroa.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Pysyvien vastaavien kirjanpitoarvolla ei tarkoiteta hyödykkeen käypää arvoa. Poistot lasketaan tasapoistoina hankintahinnasta/alkuarvosta arvioidun taloudellisen pitoajan mukaan. Suunnitelman mukainen poisto vähennetään ja perusparannusmeno lisätään poistamattomaan jäännösarvoon. Poistojen laskenta on aloitettu käyttöönottokuukautta seuraavan kuukauden alusta lukien.

Kirkkovaltuusto hyväksyi 9.6.2021 poistosuunnitelman muutoksen, jolla seurakunnan käyttöomaisuuden poistoajat on muutettu vastaamaan kirkkohallituksen ohjeen Käyttöomaisuuskirjanpito ja suunnitelman mukaisten poistojen mukaisia suosituspöytäkirjoja. Uusien poistosäännösten mukaan Kolin huoltorakennuksen, Viekin kappelin maalauksen, kirkkojen rakentamis- ja korjauskulujen, Lieksan seurakuntakeskuksen sekä seurakuntakeskuksen ikkunoiden, Nurmijärven seurakuntatalon kattoremontin ja Mähkön siunauskappelin menojäännökset jaettiin lyhyemmälle ajalle. Lieksan seurakuntakeskuksen ja palvelutoimiston vuonna 2003 toteutuneen remontin poistoajojen suhteen noudatetaan kuitenkin 30 vuoden poistoajaa investoinnin käyttöönotosta.

Poistosuunnitelmaa päivitettiin kirkkovaltuuston kokouksessa 13.6.2023, jolloin Lieksan kirkon rakentamisen, Lieksan kirkon sähköremontin ja Viekin kirkon ulkomaalauksen poistosuunnitelmia nopeutettiin.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet	5 vuotta
Atk-ohjelmistot	3 vuotta
Muut pitkävaikutteiset menot	3 vuotta

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	ei poistoa
Rakennukset ja rakennelmat	
Kirkot ja siunauskappelit	50 vuotta
Seurakuntatalot	25 vuotta
Leirikeskukset	20 vuotta
Asuinrakennukset	25 vuotta
Huolto- ja talousrakennukset	15 vuotta
Muut rakennukset	8 vuotta
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Kiinteät maarakenteet ja –laitteet	20 vuotta
Muut kiinteät koneet, laitt. ja rakent.	10 vuotta
Urut	20 vuotta
Koneet ja kalusto	
Kuljetusvälineet	5 vuotta
Muut koneet	5 vuotta
Atk-laitteet	3 vuotta
Muut laitteet ja kalusteet	3 vuotta
Muut aineelliset hyödykkeet	
Luonnonvarat	käytön mukaan
Arvo- ja taide-esineet	ei poistoa

Keskeneräiset hankinnat

Käyttöomaisuusarvopaperit ja muut pitkäaikaiset sijoitukset

ei poistoa

osakkeet ja osuudet

ei poistoa

4 Rahoituslaskelman liitetiedot

Bogdanoffin testamenttirahaston perustamisen siirroista on kerrottu jo aiemmin tilinpäätöksen esittämistä tapaa koskevissa liitetiedoissa.

Seurakunta antoi toimintavuoden 2024 aikana lainaa Sininen Liekki ry:lle 3000,00 euroa. Tämä laina on toimintasuunnitelmassa vuodelle 2025 hyväksytty muutettavan tueksi, eli lainan takaisinmaksua ei odoteta tapahtuvan.

5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Pysyvien vastaavien muutokset

	Arvo ed. vuoden lopussa	Lisäykset	Siirtokirjaukset	Vähennykset	Suunnitelman mukaiset poistot	Suunnitelmasta poikkeavat poistot	Invest. Tuki	Arvo vuoden lopussa
Aineettomat oikeudet	18 907,14				-6 482,45			12 424,69
Aineettomat hyödykkeet Yht.	18 907,14				-6 482,45			12 424,69
Maa- ja vesialueet	3 026 592,80	2 000,00		-5 886,58				3 022 706,22
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	551 184,18				-22 550,28			528 633,90
Rakennukset	2 320 220,80	97 505,59	233 549,27	-168,18	-261 835,08	-133 933,04	-24 625,00	2 230 714,36
Kiinteät rakenteet ja laitteet	62 389,50				-7 945,83			54 443,67
Koneet ja kalusto	0,00							0,00
Muut aineelliset hyödykkeet	6 796,00							6 796,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	220 615,23	19 723,24	-233 549,27					6 789,20
Aineelliset hyödykkeet Yht.	6 187 798,51	119 228,83	0,00	-6 054,76	-292 331,19	-133 933,04	-24 625,00	5 850 083,35
Sijoitukset	86 649,16							86 649,16
Yhteensä	6 293 354,81	119 228,83	0,00	-6 054,76	-298 813,64	-133 933,04	-24 625,00	5 949 157,20

Rahoitusarvopaperit

Rahoitusarvopaperit ovat taseessa hankintamenoarvoin, jotka ilmenevät alla olevasta taulukosta.

Pääkirjatili	Nimi	1.1.2024	Lisäys	Vähennys	31.12.2024
170300	OP Maailma Indeksi A	100 000,00 €			100 000,00 €
	OP Suomi Indeksi A	100 000,00 €	100 000,00 €		200 000,00 €
		200 000,00 €	100 000,00 €	- €	300 000,00 €
170700	Metsä1-lisäosuudet	381 158,00 €	11 222,00 €		392 380,00 €
	EQ-Yhteiskuntakiinteistöt	85 978,16 €		2 956,93 €	83 021,23 €
	OP tuotto-osuus	100 000,00 €			100 000,00 €
	Korkia Uusiutuva Energia	110 000,00 €			110 000,00 €
		677 136,16 €	11 222,00 €	2 956,93 €	685 401,23 €
172000	OP Private	1 382 262,35 €	100 000,00 €	44 751,87 €	1 438 510,48 €
	Nordea Private	300 000,00 €	50 000,00 €	50 000,00 €	300 000,00 €
		1 682 262,35 €	150 000,00 €	94 751,87 €	1 738 510,48 €
173600	OP säästöobligatio korkop.	100 000,00 €		100 000,00 €	- €
		100 000,00 €	- €	100 000,00 €	- €
				YHTEENSÄ:	2 723 911,71 €

Rahoitusarvopapereiden markkina-arvot 31.12.2024 sekä 12 kk:n muutokset

Markkina-arvot 31.12.2024:		Tuotto / 12 kk	
OP-Private:	1 893 578,27 €	10,37 %	Muutoksia pääomassa 2024
OP-Private Martikainen:	256 204,83 €	7,41 %	
Nordea Private:	825 137,15 €	10,41 %	
EQ-yhteiskuntarahasto	83 021,23 €	-3,44 %	
Rahkosen Nordean osakkeet	57 130,50 €	-6,47 %	
Korkia Uusiutuva Energia	121 209,00 €	8,06 %	
OP Maailma Indeksi A	138 535,34 €	27,52 %	
OP Suomi Indeksi A	206 450,47 €	97,88 %	Muutoksia pääomassa 2024
Yhteensä:	3 581 266,79 €		

OP-Private Martikainen, Rahkosen Nordean osakkeet sekä osa Nordea Privatesta kuuluvat lahjoitusrahastojen erityiskatteisiin, eivätkä ole siksi esillä edellä olleessa rahoitusarvopapereiden hankintamenuaulukossa.

6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

Tili	Kp-arvo 31.12.2023	Lisäys	Vähennys	Kp-arvo 31.12.2024
Peruspääoma	6 200 000,00 €			6 200 000,00 €
Ed. tilikaud. yli/alijäämä	1 805 045,02 €		1 277,96 €	1 806 322,98 €
Tilikauden yli/alijäämä	59 557,96 €			827,09 €
Yhteensä	8 064 602,98 €			8 007 150,07 €

Lahjoitusrahastojen pääoma

Tili	Pääoma 1.1.2024	Lisäys	Vähennys	Pääoma 31.12.2024
Martikaisen testamentti	155 433,60 €		59,10 €	155 374,50 €
Rahkosen testamentti	163 322,83 €	1 805,60 €		165 128,43 €
Oinosen testamentti	34 844,31 €		99,00 €	34 745,31 €
Loposen testamentti	15 451,53 €			15 451,53 €
Silasen testamentti	11 999,87 €		5 987,89 €	6 011,98 €
Bogdanoffin testamentti	- €	57 504,00 €		57 504,00 €
	381 052,14 €	59 309,60 €	6 145,99 €	434 215,75 €

Vieraan pääoman merkittävimmät erät ovat saadut ennakot määräaikaista haudanhoitosopimuksista 281 986,94 €, lyhytaikaiset ostovelat 81 281,02 € sekä siirtovelloissa lomapalkkajaksotus 223 939,75 €

7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 7,997 miljoonaa euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3,700 miljardia euroa.

Hautainhoitovastuu yli- tai alikatteisuus

Seurakunnan vastuulla on haudanhoitovuosia 3000 vuoden verran. Yksittäisen haudan hoitokulu oli vuonna 2024 108,93 €. Hoitovastuu euroissa on monivuotisissa haudanhoidoissa näin yhteensä 326 790,00 €. Haudanhoidosta on saatu ennakoita 31.12.2024 yhteensä 281 986,94 €. Hautainhoitovastuu on näin alikatteinen 44 803,06 euron verran.

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Vakuudet

Lieksan seurakunnalla on hallussaan takuuaikaiset vakuudet Lieksan Sähköltä 3147,50 euron ja Rakennusliike H. Korhoselta 2990,00 euron arvosta. Lisäksi hallussa on Hietarannan leirintäalueen vuokravakuus 20.000,00 euroa.

Seurakunta on maksanut Sininen Liekki ry:n käyttämään toimitilaan vuokravakuutta 1060 euroa.

Leasingvastuut

Seurakunnalla on useita it-laitteita 3 Step it:ltä ja OP yritys pankki oyj:lta ja leasingsopimusten jäljellä oleva arvo vuoden 2028 loppuun mennessä 13 114,11 euroa.

Viekin ilmavesilämpöpumpun ja ilmalämpöpumpun leasingsopimusten jäljellä oleva arvo vuoden 2025 loppuun mennessä on 6 144,00 euroa.

Azolver postimaksulaitteen jäljellä oleva arvo vuoden 2026 maaliskuun loppuun mennessä on 620,99 euroa.

Hautausmaan astiankaatolaitteen vastuu 29.2.2028 asti yhteensä 8056,80 euroa.

Tukirahoitus Oy:n polkupyöräsopimusten jäljellä oleva arvo 862,56 euroa.

8 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Lieksan seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

1 Erityiskatteiset rahastot

Diakoniatyön rahasto

Diakoniatyön rahasto muodostuu neljästä nimikkorahastosta: Tauno Loposen, Kerttu Oinosen, Paula Rahkosen ja Juho Silasen nimikkorahastoista. Vuoden 2021 aikana muodostettiin uusi rahastosääntö, jossa diakoniatyön rahastoon liitettiin Loposen ja Silasen testamenttisaannot. Diakoniarahastojen varojen hoitamisesta vastaa taloustoimisto. Rahaston pääoma 31.12.2024 oli 221 313,47 €.

Tauno Loposen nimikkorahasto

Toiminta-ajatus

Seurakunnalla on Tauno Loposen rahasto, jonka varoja voidaan käyttää diakoniatyön tarpeisiin.

Rahaston varat:

Rahasto muodostuu Tauno Loposen testamentilla saaduista varoista. Rahaston pääoma 31.12.2024: 15.451,53 €.

Kerttu Oinosen nimikkorahasto

Toiminta-ajatus:

Kerttu Oinosen nimikkorahaston varojen pääoman tuotto voidaan käyttää seurakunnan vanhustyön tarpeisiin.

Rahaston varat:

Rahasto muodostuu Kerttu Oinosen testamentilla saaduista varoista. Rahaston pääoma 31.12.2024: 34.745,31 €.

Paula Rahkosen nimikkorahasto

Toiminta-ajatus

Seurakunnalla on Paula Rahkosen rahasto, jonka varojen pääoman tuotto voidaan käyttää seurakunnan harjoittamaan diakoniatyöhön.

Rahaston varat:

Rahasto muodostuu Paula Rahkosen testamentilla saaduista varoista. Rahaston pääoma 31.12.2024: 165.104,65 €.

Juho Silasen nimikkorahasto

Toiminta-ajatus

Seurakunnalla on Juho Silasen rahasto, jonka varoja voidaan käyttää diakoniatoiminnan avustamisen tarpeisiin.

Rahaston varat:

Rahasto muodostuu Juho Silasen testamentilla saaduista varoista. Rahaston pääoma 31.12.2024: 6 011,98 €.

Hilja ja Väinö Martikaisen rahasto

Toiminta-ajatus

Seurakunnalla on Hilja ja Väinö Martikaisen rahasto, jonka varoista jaetaan apurahoja ja taloudellista tukea lieksalaisille ja Lieksasta kotoisin oleville teologian, diakonian ja lapsi- ja nuorisotyön opiskelijoille.

Rahaston varat:

Rahasto muodostuu Hilja Martikaisen testamentilla saadusta omaisuudesta. Rahaston pääoma 31.12.2024: 155.334,60 €.

Päätavoitteet:

Lieksalaisten tai Lieksasta kotoisin olevien teologian, diakonian ja nuorisotyön opiskelijoiden avustaminen.

Käytännön toteutus:

Testamentin tekijä on rajannut varojen käyttötarkoituksen koskemaan vain lieksalaisia teologian opiskelijoita. Vuonna 2008 käyttötarkoitusta laajennettiin koskemaan myös lieksalaisia diakonian ja lapsi- ja nuorisotyön opiskelijoita. Opiskelua ei rajattu vain seurakunnan ammatteihin pätevöittävään opiskeluun. Rahaston varojen käytöstä päättää kirkkoneuvosto. Varojen hoitamisesta vastaa taloustoimisto.

2 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

Pekka Turusen lahjoitusrahasto

Toimintakertomus

Toiminta-ajatus

Lahjoitusrahasto on muodostettu maanviljelijä Pekka ja Olga Turusen testamenttilahjoituksesta Viekin Rukoushuoneelle tai siitä muodostetulle seurakunnalle. Testamentti on päivätty Vieissä lokakuun 1 p:nä 1934. Testamentin mukaan omaisuus on tarkoitettu käytettäväksi seurakunnan hyödyksi. Rahastolle on päivitetty uusi ohjesääntö, joka tuli voimaan 1.1.2024. Ohjesäännön mukaan rahaston varoja ja tuottoja käytetään seurakuntatoiminnan tukemiseen Viekin alueella.

Henkilöstö

Omaisuuksien hoitamisesta huolehti Pekka Turusen lahjoitusomaisuuden hoitotoimikunta, jonka kokoonpano on esitetty edellä hallintoa koskevassa osiossa.

Toiminta

Hoitotoimikunta huolehtii vakiintuneeseen tapaan rahaston omaisuuden hoitamisesta.

Hoitotoimikunta kokoontui 2 kertaa.

Lahjoitusrahaston varoja säilytetään P-K:n Osuuspankin konttorissa sekä

Op sijoitusrahastossa.

Pekkalän tilalla vuonna 2023 myyty leimikko saatiin talvikohteidenkin osalta päätökseen vuonna 2024. Pekkalän tilan toiselta palstalta myytiin toinen leimikko n. 9,4 hehtaarin alalla vuoden 2024 aikana ja tämä leimikko on vielä hakkaamatta.

Puukaupoista saadut rahat siirrettiin OP Euro A-korkorahastoon.

Pekkalän tilalla tehtiin ennakkoraivaustyötä n. 3,1 hehtaarin alalla, jotta edellä mainittu leimikko pystytään korjaamaan.

Päätettiin solmia uusi vuokrasopimus tontille nro 1.3 vuoden 2039 loppuun saakka. Toinen tonttien vuokrasopimuksista on voimassa vuoden 2025 loppuun saakka.

Lahjoitusrahastolla on Viekijärven rannalla oleva seurakunnan käyttöön tarkoitettu kiinteistö os. Kesäkodintie 5.

Viljelysmaata Viekin kylällä 8,95ha vuokrattuna kahdella eri sopimuksella, jotka ajoittuvat vv. 2018-2027 sekä 2024-2033.

Viisitoista venepaikkaa tontin nr.1.6 kohdalla, joiden vuokrasopimukset on uusittu vuosiksi 2021-2025.

Metsästyksmaat ovat vuokrattu kahdelle eri metsästyksseuralle sijainnin mukaan.

Talousarvion toteutuminen

Lahjoitusrahastolla ei ole määritetty sitovia taloudellisia tai toiminnallisia tavoitteita vuodelle 2024.

Pekka Turusen lahjoitusrahaston tilinpäätöslaskelmat

TULOSLASKELMA	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuotot	28 492,25	75 233,92
Vuokratuotot	2 274,65	2 235,87
Metsätalouden tuotot	26 207,60	72 998,05
Muut toimintatuotot	10,00	0,00
Toimintakulut	-3 063,03	-4 453,91
Henkilöstökulut	-420,00	-570,00
Palkat ja palkkiot	-420,00	-570,00
Palvelujen ostot	-2 209,49	-2 968,15
Aineet ja tarvikkeet	0,00	-565,97
Ostot tilikauden aikana	0,00	-565,97
Muut toimintakulut	-433,54	-349,79
TOIMINTAKATE	25 429,22	70 780,01
Rahoitustuotot ja -kulut	92,50	13,06
Korkotuotot	92,50	13,06
VUOSIKATE	25 521,72	70 793,07
TILIKAUDEN TULOS	25 521,72	70 793,07
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	25 521,72	70 793,07

TASE	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
VASTAAVAA	234 722,63	222 378,11
PYSYVÄT VASTAAVAT	83 925,77	83 925,77
Aineelliset hyödykkeet	83 925,77	83 925,77
Maa- ja vesialueet	83 925,77	83 925,77
VAIHTUVAT VASTAAVAT	150 796,86	138 452,34
Saamiset	257,31	542,06
Lyhytaikaiset saamiset	257,31	542,06
Myyntisaamiset	257,31	542,06
Rahoitusarvopaperit	137 000,00	17 000,00
Osakkeet ja osuudet	120 000,00	0,00
Muut arvopaperit	17 000,00	17 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	13 539,55	120 910,28
VASTATTAVAA	234 722,63	222 378,11
OMA PÄÄOMA	233 070,18	207 548,46
Peruspääoma	165 815,12	165 815,12
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	41 733,34	-29 059,73
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	25 521,72	70 793,07
VIERAS PÄÄOMA	1 652,45	14 829,65
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 652,45	14 829,65
Muut velat	1 652,45	14 829,65

RAHOITUSLASKELMA	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Tulorahoitus	25 521,72	70 793,07
Vuosikate	25 521,72	70 793,07
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	25 521,72	70 793,07
Muut maksuvalmiuden muutokset	-12 892,45	14 202,59
Lyhytaikaisten saamisten muutos	284,75	-542,06
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-13 177,20	14 744,65
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-12 892,45	14 202,59
Rahavarojen muutos	12 629,27	84 995,66
Rahavarojen muutos (tase)	12 629,27	84 995,66

Rahoitusarvopaperit

Pekka Turusen lahjoitusrahasto on sijoittanut OP-Privateen 17.000 euroa. Samassa yhdistelmärahastossa on myös Martikaisen rahaston sijoitus 159 539,50 €. Yhdistelmärahaston markkina-arvo oli 31.12.2024 yhteensä 256 204,83 euroa.

Lisäksi lahjoitusrahastolla 120 000 euron sijoitus OP Euro A-korkorahastoon. Rahasto-osuuden markkina-arvo oli 31.12.2024 123 037,97 euroa.

V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Lieksassa 18.3.2025

Lieksan seurakunnan kirkkoneuvosto

kirkkoneuvoston pj.
Lea El Bardi

kirkkoneuvoston varapj.
Marjo Vallius-Hyttinen

Martti Heikkinen

Jari Heiskanen

Ahti Kiiskinen

Heli Kilpeläinen

Matti Ponkilainen

Majja Riikonen

Seppo Tossavainen

Anna-Liisa Turunen

Mirjami Turunen

Henri Majjala
talouspäällikkö

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Lieksassa 16.4.2025

BDO Audiator Oy, tilintarkastusyhteisö

Taina Törrönen, JHT, HT

VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitoKirjoista 2024

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

Luettelo tositelajeista

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AA	Käyttöom.kirjaus	01
AB	Kirjanpitotosite	01
AI	Investointituet KOM	01
AM	KOM myynnit	01
AZ	Purku KOM:iin	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote,vero	01
TO	Tiliote	01
ZM	M2 Kirjanpitoliihtym	01
AF	Poistokirjaukset	03
AV	MR Diakonia-avustus	14
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DA	Asiakastosite	18
M1	Hautainhoitojärj.	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro
00	90000000	90000232
01	1000000	1002034
14	14000000	14000650
15	15000000	15001165
18	18000000	18000450
19	19000000	19001258
03	3000000	3000023

Selvitys kirjanpito- ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

Kirjanpidot, tililuettelo sekä luettelo kirjanpidoista ja aineistoista säilytetään vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä (KPL 2:10.1 §), mikäli EU-säädökset eivät vaadi pidempää säilytysaikaa.

Kiinteistöinvestointeihin liittyvät laskut, tositteet ja muut selvitykset säilytetään 13 vuotta sen kalenterivuoden päättymisestä, jolloin kiinteistöinvestointi on valmistunut. Kirjanpito- ja tilinpäätösaineisto säilytetään koneellisella tietovälineellä. Kirjanpitoaineisto on tallennettava kahdelle eri tietovälineelle. Kirkon palvelukeskuksen järjestelmissä oleva aineisto on säilytettynä järjestelmässä ja erillisinä varmuuskopioina.

