



Mikkelin tuomiokirkkoseurakunta

Tilinpäätös 2022

Sisällys

1 TOIMINTAKERTOMUS.....	1
1.1 Yleiskatsaus.....	1
1.2. Hallinto	9
1.3. Henkilöstö.....	15
1.4. Jäsenmäärä	15
1.5. Sisäinen valvonta	16
1.6. Talouden tunnusluvut.....	18
1.7. Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous	20
1.8. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi.	20
2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	21
2.1. Käyttötalouden toteutuminen.....	21
2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	43
2.3. Investointiosan toteutuminen.....	44
2.4. Rahoitusosan toteutuminen.....	45
3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT.....	48
3.1. Tuloslaskelma	48
3.2. Rahoituslaskelma.....	49
3.3. Tase.....	49
3.4. Konsernitase	51
4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT.....	52
4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	52
4.2. Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot.....	52
4.3. Tuloslaskelman liitetiedot	52
4.4. Rahoituslaskelman liitetiedot.....	54
4.5. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	54
4.6. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot.....	55
4.7. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	55
4.8. Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	56
4.9. Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset.....	56
5 ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ.....	62
6 LUETTELOT JA SELVITYKSET	64

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Yleiskatsaus

Kansantalous on ollut monien haasteiden edessä koko 2020-luvun alun. Ensin koronapandemia rajoituksineen vaikutti maailmanlaajuisesti talouteen ja yhteiskuntien toimintaan vuosina 2020–2021 ja sitten, koronatilanteen alkuvuonna 2022 jo pääosin helpottaessa, Venäjä hyökkäsi Ukrainaan. Sota Euroopassa järkytti yleistä turvallisuudentunnetta ja toi uutta epävarmuutta talouteen. Hintojen voimakas nousu, energian hinnat ja saatavuus ovat vaikuttaneet monilla tavoin ja merkittävästi sekä yksityisten ihmisten että kaikkien yhteiskunnan toimijoiden elämään.

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan toimintavuosi toteutui lähes suunnitellusti, vaikkakin sota Ukrainassa toi mukanaan uusia palvelutarpeita. Erilaiset koronarajoitukset vaikuttivat seurakunnan toimintaan enää vain alkuvuonna. Lähitapaamisiin ja -kokoontumisiin panostettiin kuluneena vuonna jälleen. Korona-aikana sovelletuista ja hyväksi havaituista toimintamalleista ei kuitenkaan ole luovuttu. Verkon kautta välitetään edelleen monenlaisia tilaisuuksia. Kaikilla ei ole mahdollisuuksia saapua fyysisesti paikalle, jolloin verkossa toimintaan osallistuminen on hyvä vaihtoehto. Joissakin tapauksissa se on myös ympäristöteko. Seurakunnan niin lähi- kuin verkkotilaisuuksiinkin on osallistuttu koronaa edeltävää aikaa enemmän, mikä kertoo siitä, että hengellisille tilaisuuksille on tässä epävarmassa ajassa suuri tarve. Kohonneet elinkustannukset ovat lisänneet diakonian tarvetta myös Mikkelissä. Tänne saapuneita ukrainalaisia autettiin yhteistyössä ortodoksiseurakunnan kanssa. Seurakunnan henkilöstöä kuormitti kertomusvuonna koronasta johtuvat sairauslomien sekä toiminnan järjestäminen rajoitukset huomioiden. Sota Euroopassa huolestutti ihmisiä, mikä on lisännyt keskusteluavun tarvetta ja aiheuttanut huolta myös henkilöstössä itsessään.

Rekrytointeja oli kertomusvuoden aikana useita. Kymmenen uutta työntekijää otettiin vakinaiseen palvelussuhteeseen. Lisäksi määräaikaisia työntekijöitä oli sijaisuuksia tekemässä.

Kulunut vuosi oli myös seurakuntavaalivuosi. Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan 33 valtuustopaikkaa tavoitteli kuuden valitsijayhdistyksen asettamat 90 ehdokasta. Seurakuntavaaleissa äänesti 11,2 % äänioikeutetuista. Ääniä annettiin kaikkineen 3.799, joista vain viisi ääntä hylättiin. Ennakoon äänesti 8,9 % äänioikeutetuista. Tällä kertaa kaikista nuorimmat äänestäjät eivät uurnille löytäneet, sillä 16–17-vuotiaista äänioikeutetuista valtaansa käytti 27 nuorta. Kotiäänestäjiä oli 21 kappaletta. Uusia valtuutettuja tuli valituksi 15. Valituksi tulleiden keski-ikä on 56 vuotta. Seurakunnan tekemä vaalivideo Tahdon äänestää sai hyvää palautetta ympäri Suomen.

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan taloudellinen tilanne on edelleen vakaa. Vielä vuoden 2022 alkupuolella oli koronarajoituksia, jotka vaikuttivat myös talouteen. Kuluneen vuoden tilikauden tulos oli 1.098.750 euroa. Korkeaan tulostasoon vaikuttaa poistojen määrä, joka on tavoitetilannetta alhaisempi. Strategisena tavoitteena on, että vuosikate, poistot ja investoinnit ovat samalla tasolla. Näin ollen talous on tasapainossa ja investoinnit saadaan rahoitettua tulo-rahoituksella. Poistojen määrä tulee kasvamaan tulevaisuudessa.

Tilastot osoittavat karun tilanteen seurakunnan jäsenmäärän kehityksestä. Kirkon tilastokeskuksen ennusten mukaan jäsenmäärä tulee laskemaan varsin kovaa vauhtia. Kehityksellä on vaikutusta kirkollisverotuloihin. Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan hyvä taloudellinen tilanne on saatu aikaan ennakoivilla suunnitelmilla, jotka liittyvät sekä rakennuksiin että henkilöstöön. Seurakunnalla on tällä

hetkellä taloudellinen puskuri varautua lähivuosien muutoksiin. Tästä huolimatta ennusteiden valossa on syytä kehittää toimintaa edelleen siten, että talouden ja toiminnan tasapaino säilyy.

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnassa katsotaan tulevaisuuteen avoimesti ja luottavaisesti ottaen huomioon talouden realiteetit. Toimintaa kehitetään vuonna 2021 hyväksyttyä strategiaa – Elämäsi seurakuntasi – toteuttaen.

Arja Huuskonen
tuomiorovasti

Tiina Snicker
talousjohtaja

ELÄMÄSI SEURAKUNTA – STRATEGIA VUOTEEN 2026

Perustehtävä

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnassa toteutetaan kirkon perustehtävää. **Elämäsi seurakunta** strategiassa perustehtävä on sanoitettu seuraavasti: Seurakunnan tehtävänä on kutsua ihmisiä Jumalan yhteyteen sekä rohkaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta.

Arvot

Usko, toivo ja rakkaus – nämä arvot ohjaavat seurakunnan arjen toimintaa ja päätöksentekoa. Arvot haastavat myös keskusteluun niin kirkon piirissä kuin laajemmissakin yhteyksissä.

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnassa sitoudutaan koko kirkon yhteisiin arvoihin, jossa korostuvat perinteiset kristilliset hyveet: Usko, toivo ja rakkaus. Kristillinen arvopohja määräytyy näin kestäväällä ja selkeällä tavalla. Uskon kautta syntyvä yhteys Jumalaan luo kristityn ja seurakunnan elämään perustan. Toivon taustalla on Jeesuksen lupaus Jumalan oikeudenmukaisuudesta, huolenpidosta ja iankaikkisesta elämästä. Jumalan rakkaus ilmenee lähimmäisistä välittämisenä aina ja kaikkialla.

Visio 2026

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunta on kaikille avoin armon yhteisö, jossa uskotaan Jumalan ehdottomaan anteeksiantoon ja ansaitsemattomaan armoon.

Strategian painopisteet

- Olennaiseen keskittyvä seurakunta
- Suvaitseva seurakunta
- Näkyvä ja kuuluva seurakunta
- Yhteistyötä tekevä seurakunta
- Kehittyvä seurakunta
- Toiminnan ja talouden tasapainosta huolehtiva seurakunta
- Henkilöstöstä huolehtiva seurakunta

YMPÄRISTÖVASTUU

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunta on ympäristödiplomiseurakunta. Viides ympäristödiplomi on saatu vuonna 2021 ja se on voimassa vuoteen 2025 saakka. Ympäristöasiat otetaan huomioon ja niitä kehitetään kaikessa toiminnassa. Tätä kehitystyötä edistää ja seuraa ympäristötoimikunta, joka valitaan aina kahdeksi vuodeksi kerrallaan.

Kertomusvuonna toteutettiin useita merkittäviä lämmitysjärjestelmähankkeita, joiden avulla päästiin eroon fossiilisten polttoaineiden käytöstä. Anttolan kirkon, Ristiinan kappelin ja Suomenniemen seurakuntakodin lämmitys muutettiin öljylämmityksestä maalämpöön. Ristiinan seurakuntakeskuksen maalämmön tukena ollut öljykattila poistettiin. Jatkossa maalämmön lisänä on sähkölämmitys. Haukivuoren kirkon sähkölämmityksen lisäksi oli kertomusvuonna tavoitteena asentaa ilmalämpöpumput, mutta hanke siirtyi vuoteen 2023. Sähkön hankinta kilpailutettiin syksyllä 2022. Hankittava sähkö on 100 %:sti päästötöntä.

Susiniemen leirikeskukseen vuonna 2021 asennettu aurinkovoimala oli toiminnassa ensimmäisen kokonaisen vuoden. Voimala tuotti 35 590 kWh määrän sähköä, josta omaan käyttöön 32 717 kWh. Leirikeskukseen kokonaissähkönkulutuksesta tuotetaan aurinkovoimalla noin 15 prosenttia.

Elintarvikehankinnoissa luomu- ja Reilun kaupan tuotteiden sekä lähellä tuotettujen elintarvikkeiden käyttöä lisättiin suunnitelmallisesti ympäristöohjelma huomioiden. Susiniemen leirikeskuksessa luomuraaka-aineiden osuus elintarvikehankinnoista lisääntyi 27 prosenttiin kokonaishankinnoista. Leirikeskus voitti tällä tuloksella oman sarjansa Luomun käytön SM-kilpailussa jo kolmannen kerran.

Loppuvuonna 2022 otettiin käyttöön uutena henkilöstötuna polkupyöräetä. Sen tarkoituksena on tukea hyötyliikunnan lisäämistä ja vähentää yksityisautoilua.

Paperin käyttöä vähennetään. Dokumentteja käsitellään ensisijaisesti sähköisessä muodossa. Jos dokumentteja joudutaan tulostamaan, ne tulostetaan mahdollisuuksien mukaan kaksipuolisina. Käytettyjä kirjekuria hyödynnetään sisäisissä postituksissa ja toimistossa käytetään ylijääviä papereita.

Myös seurakuntatyössä otetaan ympäristöasiat huomioon. Kirkoissa vietetään kerran vuodessa luomakunnan sunnuntaita, jolloin ympäristöteemat ovat esillä. Kasvatuksessa oli teemoina ympäristöstä huolehtiminen ja kierrätys. Myös rippikouluopetukseen sisältyy ympäristökasvatusta. Lähetystyölle tärkeässä kirpputoritoiminnassa kierrätys on ydinasia. Hyväkuntoiset vaatteet myytiin tai lähetettiin Ukrainaan, huonompikuntoiset vaatteet leikattiin matonkuteiksi, joista kudotaan lähetystyön hyväksi myytäviä mattoja.

Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvuonna

Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen onnistui monilla seurakunnan työmuodoilla. Jumalanpalveluksissa on toiminut monipuolisesti ja runsaasti palveluryhmiä. Aikuistyössä uusia vapaaehtoisia saatiin mm. kirkkovahtien, messuyhteisöjen ja Krito-työn vastuunkantajiksi. Uudenlaisen isostoiminnan myötä nuoria lähti mukaan isostoimintaa edellisvuosia runsaammin. Saattohoidon vapaaehtoisten koulutuksen myötä saattohoidossa kohdattiin 100 henkilöä.

Etäosallisuuden vahvistaminen viestinnän keinoin toteutui osittain. Korona-ajan eri vaiheissa on opeteltu muun muassa jumalanpalvelusten ja musiikkiesitysten tallentamista seurakunnan YouTube -kanavalle tai kuorolaisten harjoituskäyttöön. Se on jatkunut perinteisen toiminnan rinnalla. Korona-ajasta kohti normaalia siirtyminen vaikutti etäosallistumistilaisuuksien lukumäärään vähentävästi. Lisäksi kokouskultuurissa hyödynnetään mahdollisuuksia kohdata myös verkossa.

Ukrainan sota herätti seurakuntalaisissa halua auttaa. Moni osallistui eri tilaisuuksien rahalliseen kolehtikeräykseen ukrainalaisten hyväksi. Tavarakeräyksiä järjestettiin lähetyskasvatussihteerin johdolla. Rekkakuljetuksia järjestettiin hiippakunnan lähetys- ja kansainvälisentyön asiantuntijan toimesta.

Korona-pandemian laantuessa eteen ovat tulleet uudet ongelmat. Maailman epävakaa tilanne sähkön ja elinkustannusten hinnan nousuineen näkyi jo vuoden 2022 lopulla diakoniatyön haasteissa. Kotitalouksien avuntarve on lisääntynyt ja tulee lisääntymään. Ukrainan sodan pitkittyessä moniulotteinen elämäntason heikkeneminen on nähtävissä myös Mikkelissä. Seurakunnan merkitys yhteistyöverkostoissa on kasvanut. Diakonian, sielunhoidon ja kasvatuksen merkitys on korostunut. Erilaisten kriisien keskellä seurakunnan tehtävänä on tuoda toivoa, turvaa ja rohkaisua.

Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna

Kirkollisissa toimituksissa seurakunta kohtaa useimmin jäsenensä. Kirkollisissa toimituksissa muutokset olivat pieniä verrattuna vuoteen 2021, jonka määrät ovat suluissa. Hautaan siunaamisia oli 553 (589). Kirkollisia vihkimisiä järjestettiin 50 (45), mikä on aiempien vuosien tasoa. Kasteessa seurakunnan jäseniksi otettiin 263 (280) henkilöä. Kastettujen osuus syntyneistä oli noin 76 %. Osuus on viime vuosina jatkuvasti laskenut.

TALOUDEN TILANNE KULUNEENA VUONNA

Suomen talouden tilanne

Talous toipui koronasta ennakoitua nopeammin, mutta Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan muutti tilanteen. Talouden näkymät ovat heikentyneet kevään jälkeen. Talouskehitykseen vaikuttaa sodan lisäksi kiihtynyt inflaatio. Työllisyystilanne on tästä huolimatta säilynyt hyvänä.

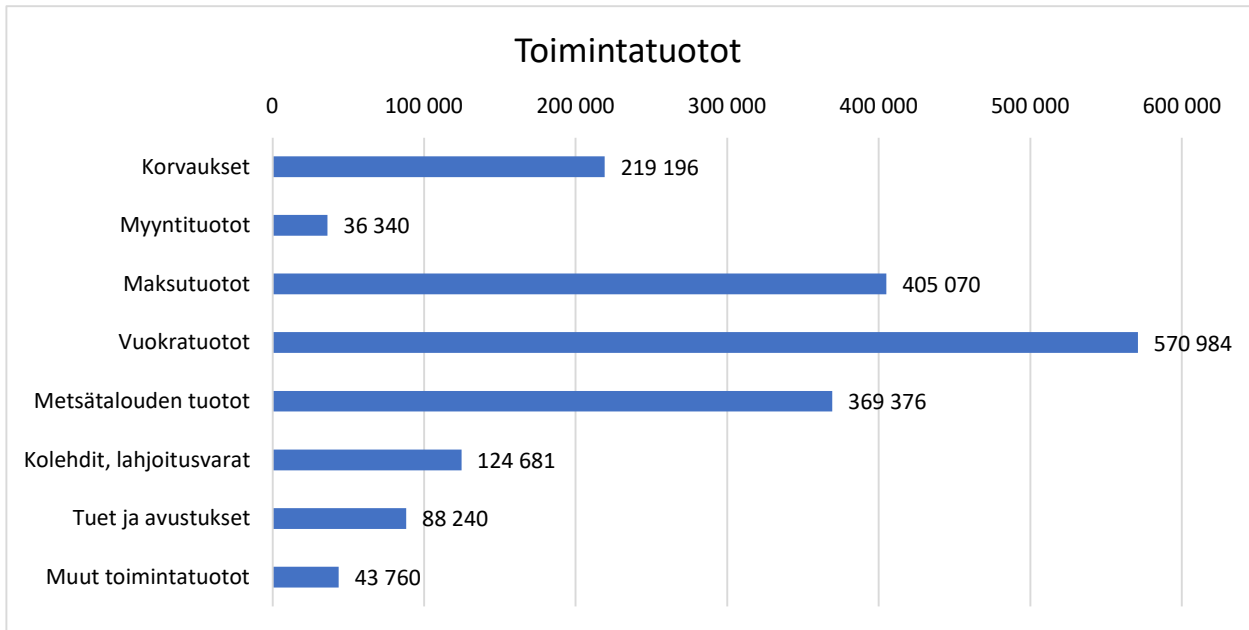
Hinnat ovat nousseet laajalti, mutta erityisesti energian hinnan nousu ja energian riittävyys aiheuttavat huolta niin Suomessa kuin muuallakin Euroopassa. Inflaatio oli joulukuussa 9,1 %. Nimellispalkkojen noususta huolimatta reaalityöindeksi laski korkean inflaation seurauksena. Kirkollisverotilitysten yhteismäärä kasvoi 1,8 % ollen 928,5 milj. euroa.

Vuonna 2022 kotimainen tuotanto kasvoi valtiovarainministeriön mukaan 2 %. Kasvun ennustetaan vuonna 2023 pysähtyvän, mutta kääntyvän jälleen vuonna 2024 noin 1,2 prosentin kasvuvauhtiin. Nimellisansioiden ennustetaan lisääntyvän noin 3 prosenttia vuosina 2024 ja 2025. (Lähde: [VM 20.12.2022.](#))

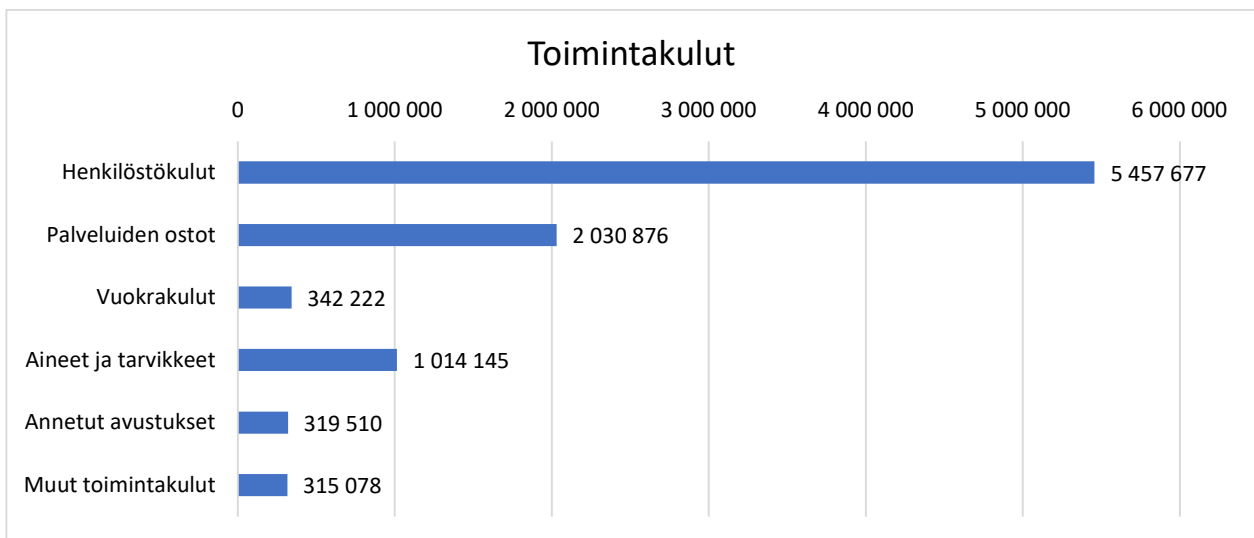
Seurakunnan talous

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan tilikauden ylijäämä on 1,2 M€. Tuloslaskelma ei sisällä kertaluonteisia eriä kuten omaisuuden myynneistä saatuja myyntituloja.

Toimintatuotot olivat 1,86 M€ ja ne olivat noin 120.000 euroa edellisvuotta suuremmat. Metsätalouden tuottoja kertyi 370.000 euroa, mikä on 275.000 edellisvuotta enemmän. Edellisvuonna pysyvien vastaavien myyntivoittoa oli 213.000 euroa. Maksu- ja vuokratuotoissa oli hienoista kasvua, vuokratuottoja oli noin 40.000 euroa edellisvuotta enemmän. Korona-avustuksia ei kertomusvuonna saatu. Toimintatuottojen jakauma on esitetty seuraavassa kaaviossa.



Toimintakulut olivat 9,48 M€ euroa ja ne vähenivät edellisvuodesta yhteensä 60.000 euroa. Henkilöstökulut kasvoivat 77.000 eurolla (1,43 %) Palveluiden ostot vähenivät 145.000 euroa (-6,57 %) ja aineet ja tarvikkeet 47.000 eurolla (-4,47 %). Muut toimintakulut kasvoivat 57.000 euroa (22,0 %).



Kirkollisverojen tuotto oli 9,46 M€, mikä on 200.000 euroa (2,16 %) enemmän kuin vuonna 2021. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 75,0 %. Valtionrahoitusta saatiin 1.041.000 euroa, mikä on 8,2 % kokonaistuloista. Verotuskuluja maksettiin 141.000 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 858.000 euroa. Nämä summat laskivat hienoisesti edellisestä vuodesta. Rahoitustuottoja saatiin rahoituskulujen jälkeen 260.000 euroa, mikä on 194.000 euroa vähemmän kuin vuonna 2021.

Vuosikatetta kertyi 2.138.000 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 1.040.000 euroa.

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 1,54 M€ ja olivat vuoden lopussa yhteensä 9,3 M€. Tähän vaikutti merkittävästi investointien vähäisyys ja niihin saadut tuet. Rahoitusomaisuusarvopaperien tasearvo oli 5,2 M€. Summa ei sisällä testamentti- ja lahjoitusrahastojen varoja, jotka olivat 742.000 euroa. Toimeksiantojen pääomissa on myös hautainhoitorahaston pääoma, joka oli 1,36 M€.

Seurakunnalla ei ole lainarahoitusta. Vieraassa pääomassa, jota on 1,57 M€, on mm. ostovelkoja 315.000 euroa, palkkojen sivukulujen velkoja, jotka erääntyvät vuoden 2023 puolella, 314.000 euroa sekä suurimpana eränä lomapalkkajaksotus 834.000 euroa.

Vuoden 2022 investoinnit keskittyivät pääasiassa rakennusten lämmitysjärjestelmien uusimiseen. Anttolan seurakuntatalon, Ristiinan siunauskappelin ja Suomenniemen seurakuntatalon öljylämmityksistä luovuttiin ja näissä kohteissa siirryttiin maalämpöön. Ruunaniemen leirikeskuksen maalämpöjärjestelmä uusittiin ja Ristiinan seurakuntakeskuksen sähkölämmityksen lisänä olleesta öljykattilasta luovuttiin. Sen tilalle asennettiin ilmalämpöpumput. Suunnitellut investoinnit toteutuvat Haukivuoren kirkon ilmalämpöpumppujärjestelmän asentamista lukuun ottamatta. Aikatauluhaasteiden vuoksi hanke jatkuu vuonna 2023. Myös Ristiinan hautausmaan vanhan leikkuuhuoneen korjaustyöt jäivät kesken. Investointikulut olivat yhteensä 805.000 euroa. Lämmitysjärjestelmähankkeisiin saatiin tukea Suur-Savon Energiasäätiöltä 190.000 euroa ja Business Finlandilta 43.500 euroa. Nettoinvestoinnit olivat 571.600 euroa.

Tilikauden päättymisen jälkeen ei ole tapahtunut sellaisia olennaisia toiminnan tai talouden muutoksia, joilla olisi vaikutusta Mikkelin tuomiokirkkoseurakuntaan, ja joita ei olisi vuoden 2022 talousarviossa huomioitu.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan talous on tasapainossa. Noin viidentoista vuoden ajan on taloutta sopeutettu jatkuvaan muutokseen. Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut vuodesta 2013, jolloin nykyinen Mikkelin tuomiokirkkoseurakunta perustettiin, noin 16 prosentilla. Jäseniä oli vuoden 2022 lopussa noin 7000 vähemmän kuin vuonna 2013, yhteensä 37932. Muutos on luonnollisesti heijastunut verotuloihin. Ennakoivalla kiinteistökannan vähentämisellä ja henkilöstömäärän pienentämisellä luonnollista poistumaa hyödyntäen on pystytty vastaamaan verotulojen laskuun.

Kirkon tilastokeskuksen laatimien jäsenmääräennusteiden mukaan jäsenkehitys jatkuu edellisten vuosien kaltaisena myös tulevina vuosina. Tämä on syytä pitää mielessä, kun tehdään päätöksiä, joilla on pitkäaikaisia vaikutuksia. Hyväksytyt henkilöstösuunnitelman toteuttamisen lisäksi rakennuskantaa voidaan edelleen tarkastella seurakuntatyön tarpeet huomioon ottaen.

Kirkollisveroprosenttia laskettiin 1,5 prosentista 1,45 prosenttiin vuodelle 2023. Veroprosentin laskemisen perusteena oli soteuudistus ja sen vaikutus verotuloihin. Muutoksella ei pitäisi olla vaikutusta verotulokertymään. Vaikutus siihen on Puumalan seurakunnan liittymisellä osaksi Mikkelin tuomiokirkkoseurakuntaa. Muutos vähentää vuositasolla verotuloja yhteensä noin 130.000 euroa, koska Puumalan seurakunnan veroprosentti laski merkittävästi.

Jäsenmäärän väheneminen vaikuttaa verotuloihin. Samaan aikaan inflaatiokehitys ja kohonneet hinnat sekä tulevat palkkaratkaisut nostavat käyttötalouden ja investointien kuluja. Talouden puskurin avulla muuttunut tilanne ei vie kriisiin Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan taloutta. Muutoksiin on varauduttu ja varautumista myös jatketaan.

Toiminnan ja talouden tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

Seurakunnan toimintaa ja taloutta on tarkasteltava aina tilinpäätöksen yhteydessä kriisiytyvän seurakunnan mittareiden valossa. Seuraavana arvio tilanteesta.

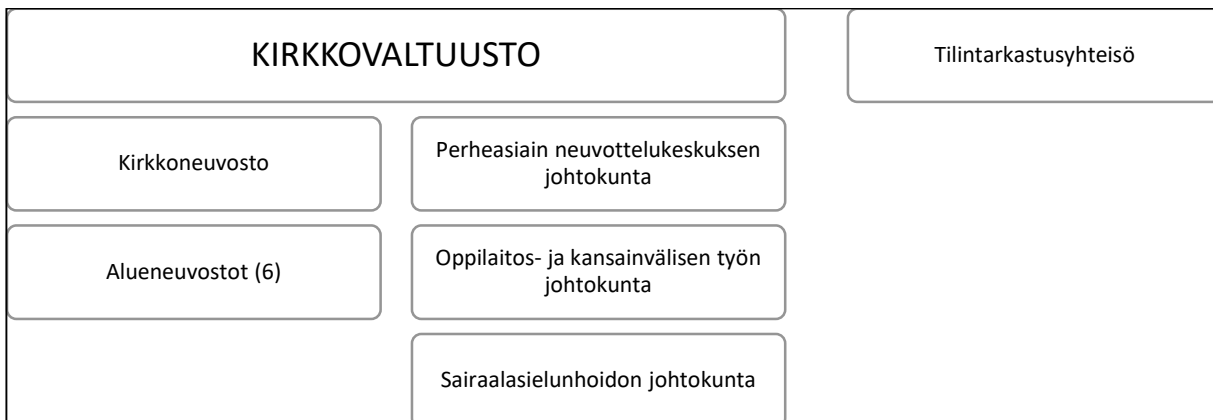
Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Seurakuntatalouden tilanne v. 2022
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät <ul style="list-style-type: none">• Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa.• Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa.• Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Ei puutteita. Ei epäkohtia. Irtaimiston inventointityö käynnissä. Ei puutteita. Kouvolan aluekeskusrekisteri vastaa tehtävistä.
1. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta <ul style="list-style-type: none">• Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat• Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Ongelmia ei ole esiintynyt. Ei puutteita.
2. Seurakunnan toimintaorganisaatio <ul style="list-style-type: none">• Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit• Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä• Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvyn toimintakulttuuri	Ei puutteita eikä laiminlyöntejä. Jäsenmäärä on yli 2000 jäsentä. Ei ole.
3. Johtaminen seurakunnassa <ul style="list-style-type: none">• Johtamisen heikkoudet• Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat• Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin• Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	Ei merkittäviä haasteita. Ei puutu. Pitkäaikaisia ongelmia ei ole. Ei ole.
4. Seurakunnan henkilöstö <ul style="list-style-type: none">• Henkilöstön määrä• Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia	110 (sis. virkavapaalla olevat) Työhyvinvointikyselyä toteutettu vuoden 2023 alussa

<ul style="list-style-type: none"> • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna. 	Henkilöstön määrä on tasapainossa. Satunnaisia ongelmia rekrytoinneissa.
---	--

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	2022
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos on positiivinen ja kirkollisveroprosentti on alle 2.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämiä.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 293 päivää.
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva.

1.2. Hallinto

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan hallinto-organisaation rakenne on seuraava:



HALLINTOELINTEN JÄSENET 2019–2022

Kirkkovaltuusto

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2019–2022 on valittu

Petri Pekonen ja varapuheenjohtajaksi Laura Jouhkimo. Kirkkovaltuusto kokoontui kertomusvuoden aikana 4 kertaa ja kauden aikana yhteensä 17 kertaa. Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkovaltuuston jäsenet:

(ammatit ehdolle asettumisen ajankohdan mukaan)

Pekonen Petri, maanviljelijä, pj., 4/4

Jouhkimo Laura, FM, tutkimuskoordinaattori, vpj., 3/4

Bolz Tiina, toimittaja, 3/4

Eskelinen Jyri, DI, 2/4

Hahtola Eeva-Riitta, FM, rehtori, eläk., 4/4

Haponen Ulla, sairaanhoitaja, eläk., 4/4

Hasanen Juha, pastori, aluejohtaja, 15.3.2022 saakka 0/4

Heinikainen Tiia, luokanopettaja, 4/4

Härkönen Sirkka, lähihoitaja, eläk., 3/4

Ikonen Jukka, hammaslääkäri, Hasasen tilalle 15.3.2022 alkaen, 3/4

Kontinen Juha, rehtori, eläk, 4/4

Kuikka Seija, LT, erikoislääkäri, 2/4

Leskinen Timo, kenttäjohtaja, MMM, 3/4

Manninen Marjaana, näyttelijä, 2/4

Marttinen Unto, hirsirakentaja, eläk., 2/4

Nousiainen Jouko, everstiluutnantti, evp., 4/4

Onttonen-Savolainen Anu, sairaanhoitaja AMK, 4/4

Paasonen Arto, trukinkuljettaja, 3/4

Peura Eija, opettaja, eläk., 4/4

Pietarila Vuokko, DI, 3/4

Puhakka Paavo, DI, 4/4

Pulliainen Liisa, fysioterapeutti, 4/4

Pöyry Jukka, LVI-tekniikko, 4/4

Saari Eveliina, TM, kriisityöntekijä, 4/4

Sainio Antti, opiskelija, 1/4

Siitari Keijo, maanviljelijä, yliluutnantti evp., 4/4

Strengell Janne, henkilöstöpäällikkö, 3/4

Strengell Jarno, virastomestari, pääluottamusmies, 3/4

Tamski Minttu, esiintyjä, tuottaja, 2/4

Töyrynen Kirsi, myyjä, 4/4

Valjakka Monica, ravintolatyöntekijä, freelancer, 3/4

Valtola Oskari, työterveyshuollon erikoislääkäri, 2/4

Valtola Pirkko, lääkäri, toimitusjohtaja, 2/4

Vuori Juha, vanh. konstaapeli, eläk., 3/4

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt neljässä kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asiat, joita ovat henkilövalinnat, seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Lisäksi kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroprosentiksi 1,45

vuodeksi 2023 valtiovarainministeriön kirkollisveron alentamistaulukon mukaisesti ja hyväksyi vuoden 2022 talousarvion ja vuosien 2022–2023 toiminta- ja taloussuunnitelman.

Aloitteet 2022

Yksi kirkkovaltuuston jäsen teki valtuustoaloitteen alueneuvostojen valintaprosessin kehittämisestä ja toimintamallin yhtenäistämisestä. Aloite hyväksyttiin.

Kirkkoneuvosto 2021–2022

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet molemmat vastuualueellaan. Vuosiksi 2021 – 2022 valittu kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 12 kertaa. Kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkoneuvoston jäsenet:

Huuskonen Arja, kirkkoherra, tuomiorovasti, pj., 12/12

Hahtola Eeva-Riitta, FM, rehtori, eläk., vpj., 11/12

Hasanen Juha, pastori, aluejoht., 15.3.2022 saakka, 0/2

Eskelinen Jyri, DI, Hasasen tilalle 15.3.2022 alkaen, 9/10

Karjalainen Urpo, pastori, 5/12

Kontinen Juha, rehtori, eläk., 12/12

Leskinen Timo, kenttäjohtaja, MMM, 10/12

Peura Eija, opettaja, eläk., 11/12

Pietarila Vuokko, DI, 12/12

Pulliainen Liisa, fysioterapeutti, 11/12

Strengell Janne, henkilöstöpäällikkö, 10/12

Strengell Jarno, virastomestari, pääluottamusmies, 11/12

Tamski Minttu, esiintyjä, tuottaja, 8/12

Valjakka Monica, ravintolatyöntekijä, freelancer, 12/12

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat. Lisäksi se on käsitellyt ja hyväksynyt vuoden 2023 koulutussuunnitelman. Kirkkoneuvosto päätti vuoden 2022 merkittävän määrän hankintoja. Näitä olivat tulostus- ja skannauspalvelut, siivous- ja vartiointipalvelut sekä alueiden talvikunnossapito. Myös sähköntoimittaja valittiin vuosille 2023-2025. Henkilöstön palvelussuhteisiin liittyviä päätöksiä tehtiin kirkkoneuvostossa paljon.

Johtoryhmä

Huuskonen Arja, tuomiorovasti

Koskinen Henri, hallintokappalainen

Paajanen Jenni, HR-asiantuntija

Snicker Tiina, talousjohtaja

Johtokuntien jäsenet 2019–2022

Oppilaitos- ja kansainvälisen työn johtokunta

Hokkanen Marita, pj., Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan edustaja
Eskelinen Jyri, Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan edustaja
Heinikainen Tiia, Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan edustaja
Korpijärvi Juha, Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulu Oy:n edustaja
Ruhanen Teija, Suomen Nuoriso-opiston edustaja
Saraste Olli, Etelä-Savon Koulutus Oy:n edustaja

Perheasiain neuvottelukeskuksen johtokunta

Valtola Pirkko, pj
Karttunen Marje, ESSOTE:n edustaja 31.8.2021 saakka
Marttinen Unto, vpj. Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan edustaja
Saari Eveliina, Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan edustaja
Seppälä Arto, ESSOTE:n edustaja
Ukkonen Osmo, Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan edustaja
Vesanen Päivi, ESSOTE:n edustaja 14.12.2021 alkaen

Sairaalasielunhoitotyön johtokunta

Korhonen Tapani, pj.
Haponen Ulla, Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan edustaja
Ockenström Risto, ESSOTE:n edustaja
Pylkkänen Sirkka, Mikkelin rovastikunnan edustaja
Pöyry Paula, ESSOTE:n edustaja
Vuori Juha, Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan edustaja

Alueneuvostojen jäsenet

Anttolan alueneuvosto

Korhonen Anniina
Korhonen Tapani
Leskinen Timo, kirkkoneuvoston edustaja
Pöllänen Heli
Salminen Veera
Salonen Mika

Haukivuoren alueneuvosto

Hannula Jorma
Kohvakka Ahti
Kohvakka Tuula
Niilo-Rämä Piia
Pulliainen Liisa, kirkkoneuvoston edustaja
Teittinen Leena

Ristiinan alueneuvosto

Haiminen Tero
Kolmisoppi Jenni
Nousiainen Jouko
Paasonen Arto
Puhakka Paavo
Riikonen Marjukka
Strengell Janne, kirkkoneuvoston edustaja
Töyrynen Kirsi

Ristimäen alueneuvosto

Heinonen Pirjo
Hokkanen Markku
Juutilainen Martti
Kauppinen Tarja
Kärkkäinen Kirsi
Lindbohm Johanna
Lehtolan Kari
Peura Eija, kirkkoneuvoston edustaja
Rahikainen Jari
Syrjänen Merja
Toivonen Maija

Savilahden alueneuvosto

Eskelinen Jyri, kirkkoneuvoston edustaja 24.5.2022 alkaen
Hasanen Juha, kirkkoneuvoston edustaja 15.3.2022 saakka
Haukijärvi Heikki
Heikkilä Anja
Jumppanen Sami
Onttonen-Savolainen Anu
Soljasalo Sini
Suominen Raija
Varneslahti Veli-Ville

Suomenniemen alueneuvosto

Halinen Sirpa
Härkänen Keijo
Jääskeläinen Veijo
Pakarinen Tiina
Pietarila Vuokko, kirkkoneuvoston edustaja
Sillman Seppo

Seurakunnan edustajat kirkon yhteisissä hallintoelimissä

Kirkolliskokous

Hahtola Eeva-Riitta, kirkolliskokousedustaja, perustevaliokunta

Juuma Eija, kirkolliskokousedustaja, tulevaisuusvaliokunta

Kuikka Seija, kirkolliskokousedustaja, kirkolliskokouksen 1. varapuheenjohtaja, talousvaliokunta

Kämäräinen Ville, kirkolliskokousedustaja 31.10.2022 saakka

Kouvolan IT-alueen johtokunta

Snicker Tiina, puheenjohtaja

Kouvolan aluekeskusrekisterin yhteistyöryhmä

Koskinen Henri, hallintokappalainen

Yhteistyötoimikunta

Työntekijöiden edustajat:

Työsuojeluvaltuutetut

Diakoniatyö - diakoni Rantalainen Taru

Hallinto - hallinnon sihteeri Niemi Riitta

Hautausmaa- ja kiinteistötyöntekijät - suntio Finne Timo

Nuorisotyö ja lähetyskasvatus - nuorisotyönohjaaja Pakarinen Tiina

Papisto, kanttorit ja perheneuvojat - nuorisopastori Turunen Samu

Varhaiskasvatus - lastenohjaaja Gynther Paula

Pääluottamusmiehet

JUKO ry: nuorisotyönohjaaja Haapiainen Tiina

Kirkon alat ry: palkkapalvelusihteeri Aalto-Korpela Tiina

Kirkon alan unioni ry: suntio Tiilikka Eeva-Liisa

Työnantajan edustajat:

Työsuojelupäällikkö: HR-asiantuntija Paajanen Jenni

Tuomiorovasti Huuskonen Arja

Talousjohtaja Snicker Tiina

Tilintarkastusyhteisö 2019–2022

KPMG Oy Ab

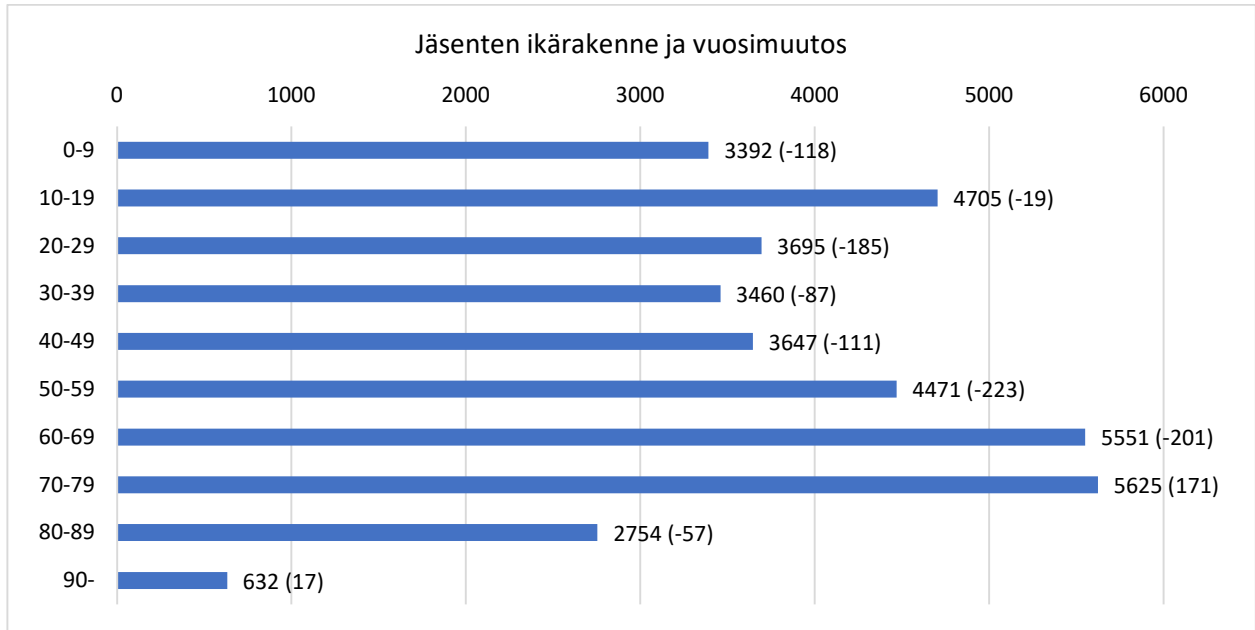
Vastuullinen tilintarkastaja JHT, HT Esko Säilä

1.3. Henkilöstö

Henkilöstöön liittyvät tiedot esitetään erillisessä henkilöstötilinpäätöksessä.

1.4. Jäsenmäärä

Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos



Muutos	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Kastetut	383	369	336	307	275	247	255	246
Kuolleet	535	566	542	572	528	548	608	607
Liittyneet	131	134	118	136	109	152	148	137
Eronneet	372	546	419	610	757	493	536	608
Muuttoliike (+/-)	4	-113	-26	-212	-352	-168	-193	19
Jäsenmuutos yhteensä	-389	-722	-533	-951	-1253	-810	-934	-813
Kirkkoon kuului Mikkelin väestöstä	80,3 %	79,3 %	78,5 %	77,0 %	76,0 %	75,4 %	74,3 %	72,9 %

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan läsnä olevien jäsenten määrä on kehittynyt seuraavasti:

	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Yhteensä	44930	44309	43935	43195	42707	41751	40489	39679	38745	37932

Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana

Lähde: Kirkon tilastopalvelut (yhdistetty Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan ja Puumalan seurakunnan ennusteet)

	Jäsenennuste	Vuosimuutos	Muutos vuodesta 2022
2022	39444		
2023	38848	-596	-1,5 %
2024	38095	-753	-3,4 %
2025	37357	-738	-5,3 %
2026	36630	-727	-7,1 %
2027	35921	-709	-8,9 %
2028	35220	-701	-10,7 %
2029	34538	-682	-12,4 %
2030	33914	-624	-14,0 %
2031	33198	-716	-15,8 %
2032	32547	-651	-17,5 %

1.5. Sisäinen valvonta

Sisäisellä valvonnalla ja riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä. Riskienhallinnan tulee perustua järjestelmälliseen ja dokumentoituun toimintatapaan. Seuraavana on kuvaus riskienhallintatoimenpiteistä.

Päätöksenteko

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan päätöksenteko perustuu hyvän johtamis- ja hallintotavan mukaan julkisuusperiaatteeseen ja avoimuuteen. Päätöksentekoa ohjaa kirkkolaki ja – järjestys sekä muu seurakuntia koskeva lainsäädäntö sekä muut seurakuntia koskevat säännökset, määräykset ja ohjeet.

Domus-asiakirjahallintajärjestelmä on laajassa käytössä. Hallintoelinten esityslistat ja pöytäkirjat julkaistaan seurakunnan internetsivuilla salassapitomääräykset huomioon ottaen sekä Domus-portaalissa. Myös viranhaltijapäätökset tehdään Domus-asiakirjahallintajärjestelmässä. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt viranhaltijapäätöksiin siirto-oikeuttaan.

Toiminnan ja talouden suunnittelu

Seurakunnan toiminnan ja talouden järjestäminen pyritään hoitamaan tarkoituksenmukaisesti palvelemaan seurakunnan perustehtävää sekä seurakuntalaisten tarpeita. Toimintasuunnitelmassa asetettuja tavoitteita on arvioitu tilinpäätöksen yhteydessä. Arviointi nähdään tärkeänä pyrittäessä kehittämään toimintaa ja varautumaan muutoksiin.

Seurakunnassa on 4.10.2022 hyväksytty uusi taloussääntö, joka on päivitetty Kirkkohallituksen uuden taloussääntömallin mukaisesti. Taloussäännössä on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen.

Pitkäjänteiseen taloussuunnitteluun on panostettu. Strategiassa on asetettu tavoitteet talouden tasapainotasosta. Muun muassa henkilöstösuunnitelman avulla pyritään ennakoimaan tulevia haasteita ja mahdollistamaan riittävän varhainen reagointi muutospaineesiin hallitun muutoksen aikaan saamiseksi. Taloussuunnittelu ja jatkuva raportointi luottamuselimille nähdään osana riskienhallintaa.

Kirjanpidon ja maksuliikenteen valvonta

Kirjanpidossa ja tilinpäätöksen laadinnassa on noudatettu kirkkolakia ja –järjestystä, soveltuvin osin kirjanpitolakia sekä kirkkohallituksen ja kirjanpitoasioiden neuvottelukunnan antamia ohjeita ja muuta lainsäädäntöä sekä seurakunnan taloussääntöä ja omia ohjeita. Taloushallinnon henkilöstö on asiantuntevaa ja vastuunjako on selkeä. Sijaisuuksista on sovittu eikä vaarallisia työketjuja ole. Johtamisjärjestelmän mukaiset hyväksyntäketjut on määritelty ja taloussääntöä sekä kirkkoneuvoston ohjesääntöä on noudatettu. Seurakunta on Kirkon palvelukeskuksen, Kipan, asiakas. Taloushallinto ja palkanlaskenta hoidetaan yhteistyössä palvelukeskuksen kanssa sopimuksella sovitun työnjaon mukaisesti. Kirjanpidon osalta seurakunta hyödyntää Kipan laajaa palvelua.

Omaisuuksien hallinnointi

Seurakunnan omaisuus ja toiminta on kattavasti vakuutettu. Vakuutukset on kilpailutettu 2018-2019 vuodenvaihteessa ja ne tullaan kilpailuttamaan uudestaan vuonna 2023. Omaisuuden tuottoon kiinnitetään jatkuvasti huomiota jo osana talouden tasapainottamista. Hankinnat tehdään hyvän hallintotavan mukaisesti ja noudattaen lakia julkisesta hankinnoista sekä kirkkoneuvoston hyväksymää hankintasääntöä.

Vuoden 2022 aikana on aloitettu kirkkohallituksen edellyttämä kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kulttuuriesineistön inventointi. Inventoinnista vastaa Jyväskylän yliopiston Musiikin, taiteen ja kulttuurin tutkimuksen laitos. Inventointitulokset tallennetaan Basis-järjestelmään. Työ jatkuu vuoden 2023 aikana. Tällöin inventointi tehdään myös Puumalan aluseurakunnassa.

Myös arvokkaiden hautamuistomerkkien kartoitus aloitettiin kertomusvuoden aikana Suomenniemen ja Ristiinan hautausmailla. Työ jatkuu kuluvana vuonna muilla hautausmailla.

Lainat ja sijoitukset

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnalla ei ole lainaa. Sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston 24.5.2022 hyväksymän rahavarojen sijoitussuunnitelman mukaan. Sijoitustoiminnan tavoitteena on huolehtia likviditeettiaseman säilyttämisestä, pidemmällä ajanjaksolla pääoman turvaamisesta sijoittamalla varoja hallitulla riskitasolla sekä pääoman kasvattaminen maltillisella riskillä siten, että seurakunnan toimintaa pystytään joiltakin osin rahoittamaan. Seurakunta on sitoutunut vastuulliseen sijoittamiseen Kirkon eläkerahaston vastuullisen sijoittamisen ohjeen (2018) mukaisesti.

Tietohallinnon ja tietoturvan sisäinen valvonta

Tietohallinnon palveluista vastaa Kouvolan IT-aluekeskus. Sen toimintaa ohjaa mm. koko kirkon tietohallintostrategia ja kirkkohallituksen tietoturvamääräykset. Myös käyttöoikeuksien valvonnasta vastaa kirkkohallitus. Kaikki seurakunnan työntekijät ovat allekirjoittaneet salassapitosopimuksen kirkkohallituksen ohjeen mukaisesti. Työntekijöiden päivittäiseen toimintaan liittyviä tietoturvakäytäntöjä on seurattava ja kehitettävä jatkuvasti.

Sopimukset

Seurakunnan myöntämät avustukset on myönnetty perustellusti ja ohjeiden mukaisesti. Sopimukset on laadittu päätösten mukaisesti ja seurakunnan edut turvaten. Sopimukset on luetteloitu ja arkistoitu. Sopimukset on siirretty Domus-asiakirjanhallintajärjestelmään.

Henkilöstö

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan työterveyshuollon palvelut ostetaan Mehiläinen Oy:ltä. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan. Seurakunnassa on käytössä Mehiläisen työkykykompassi. Se tukee lakisääteisen työterveystoiminnan toteutumista. Tietojen liikkuminen sähköisesti nopeuttaa tiedonkulkua työterveyden ja työnantajan välillä, mikä puolestaan nopeuttaa ja parantaa työntekijän saamaa tukea ja hoitoa. Vuoden 2022 aikana valmisteltiin myös Esihenkilökompassin käyttöönottoa. Se on tarkoitettu esihenkilöiden ja henkilöstöhallinnon työkaluksi työkykyjohtamisen tueksi. Se auttaa esihenkilöitä toimimaan varhaisen tuen mallin mukaisesti. Esihenkilökompassi otettiin käyttöön tammikuussa 2023.

Henkilöstölle järjestettiin 7.9.2022 poistumisharjoitus seurakuntakeskuksessa. Poistumisharjoitus on osa pelastuslain tarkoittamaa omatoimista varautumista, jossa harjoitellaan rakennuksesta poistumista tulipalon kaltaisessa tilanteessa.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan riskienarviointia tehdään laajasti, mutta edelleen kartoituskohteita ja raportointia tulee kehittää. Vuoden 2022 aikana valmisteltiin työalakohtaista riskienarviointia, joka toteutetaan vuoden 2023 aikana.

Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu kirkkoneuvostolle vuoden aikana kolme kertaa. Seurakunnalla ei ole käteiskassoja.

Kuluvana vuonna ja tulevina vuosina seurakunnan suurin taloudelliseksi riski on jäsenmäärän jyrkkä aleneminen. Vaikka kertomusvuonna kirkollisverotulot kehittyivät myönteiseen suuntaan, on selvää, että jäsenmäärän väheneminen alentaa tulevina vuosina kirkollisverotuloja. Merkittävä toiminnallinen riski on joihinkin ammattiryhmiin kohdistuvat rekrytointihaasteet.

1.6. Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	19,60	18,20
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	205,69	188,45
Vuosikate (€/jäsen)	56,37	49,61
Henkilöstökulut verotuloista (%)	57,70	58,12

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%) osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla (= $100 * \text{Toimintatuotot} / \text{Toimintakulut}$).

Vuosikatteen osuus poistoista (%) Vuosikate jaettuna poistot *100 osoittaa, kuinka paljon poistoista katetaan vuosikatteella.

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

Henkilöstökulut verotuloista (%) kertoo, miten paljon henkilöstökuluja katetaan verotuloilla.

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Investoinnit, jotka vuonna 2022 olivat tavanomaista pienemmät, rahoitettiin tulorahoituksella.

Rahavarat kasvoivat 1,55 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 9,3 M€.

Rahavarojen riittävyys oli 293 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnalla ei ole lainaa.

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	385,39	287,49
Rahavarojen riittävyys (pv)	293	251
Lainanhoitokate	283,6 t	20,74 t

Investointien tulorahoitusprosentti, %, (= 100 * Vuosikate / Investointien omahankintameno)

Rahavarojen riittävyys, pv (= 365 pv x Rahavarat 31.12. / Kassasta maksut tilikaudella)

Lainanhoitokate (= (Vuosikate +Korkokulut) / (Korkokulut + Lainanlyhennykset))

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 32,2 M€. Tase kasvoi 940 000 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 20,70 M€. Ne pienenivät 485 000 euroa, kun pysyvien vastaavien poistot olivat investointeja suuremmat. Vaihtuvat vastaavat olivat 9,5 M€. Oma pääoma kasvoi 1,2 M€ euroa eli edellisen vuoden ylijäämän verran.

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea.

Seurakunnalla ei ole lainaa, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuutta on taseessa. Seurakunta on vakavarainen eikä sen taloudellisessa asemassa ole tapahtunut juurikaan muutoksia kahden viime vuoden aikana.

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Omavaraisuusaste (%)	94,80	93,89
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	209,23	164,44
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	12,68	14,84
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

Omavaraisuusaste, %, (= 100* (Oma pääoma + Poistoero + Vapaaehtoiset varaukset - Ainaishoitotosopimusten pääomat) / (Koko pääoma - Toimeksiantojen pääomat - Saadut ennakot)).

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

Suhteellinen velkaantuneisuus, % (= 100* (Vieras pääoma - Saadut ennakot) / Käyttötulot).

Lainakanta, euroa/jäsen (= [Vieras pääoma - (Saadut ennakot + Ostovelat+ Siirtovelat + Muut velat)] / Jäsenmäärä)

1.7. Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Seurakunnan, jolla on kirjanpitolaissa tarkoitettulla tavalla määräysvalta jossakin kirjanpitovelvollisessa, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitase liitteineen. Sen laadinnassa noudatetaan soveltuvin osin kirjanpitolakia. (KJ 15:9,4). Seurakuntakonserniin kuuluu Asunto Oy Savilahdenkatu 18, Mikkeli, jonka koko osakekannan Mikkelin tuomiokirkkoseurakunta omistaa. Konsernitase on esitetty luvussa III Tilinpäätöslaskelmat

				Srk:n omistamien osakkeiden /osuuksien osuus		
Tytäryhteisön nimi	Kotipaikka	Omistus-osuus	Äänivalta-osuus	Omasta pääomasta teur	Vieraasta pääomasta teur	Tilikauden tuloksesta teur
As Oy Savilahdenkatu 18, Mikkeli	Mikkeli	100 %	100 %	1 887	399	-11

1.8. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 1.098.750,09 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

1. Tehtyjä poistoeroja tuloutetaan suunnitelman mukaan 126.823,65 euroa.
2. Tilikauden ylijäämä 1.225.573,74 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille Tilikauden yli-/alijäämä.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2022 tilinpäätöksen yli-/alijäämäkirjausta on 13.033.637,52 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Talousarvion sitovuustasot ovat seuraavat

Käyttötalousosa

Kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuustolle talousarvion toteutumisesta kunkin käyttötalousosan pääluokan (hallinto, seurakuntatyö, hautaus-toimi ja kiinteistötoimi) ulkoisten nettomenojen (toimintakate) tasolla.

Rahoitusosa

Kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuustolle rahoitusosan toteutumisesta.

Investointiosa

Kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuustolle investoinneista hankekohtaisesti nettomenojen osalta.

2.1. Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalousosa

	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 753 000	1 857 645,44	-104 645,44	106,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-10 063 000	-9 479 508,30	-583 491,70	94,2
Toimintakate 1	-8 310 000	-7 621 862,86	-688 137,14	91,7
Toimintatuotot (sisäiset)	318 659	282 084,14	36 574,86	88,5
Toimintakulut (sisäiset)	-318 659	-282 084,14	-36 574,86	88,5
Toimintakate 2	-8 310 000	-7 621 862,86	-688 137,14	91,7
Poistot ja arvonalentumiset	-1 065 500	-1 039 560,25	-25 939,75	97,6
Laskennalliset erät		-1 454 699,78	1 454 699,78	0,0
Sisäiset korkokulut		-456 234,03	456 234,03	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-998 465,75	998 465,75	0,0
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-9 375 500	-10 116 122,89	740 622,89	107,9

HALLINTO (pääluokka 1)

	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto				
Toimintatuotot (ulkoiset)	30 555	27 673,97	2 881,03	90,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 294 980	-1 227 713,61	-67 266,39	94,8
Toimintakate 1	-1 264 425	-1 200 039,64	-64 385,36	94,9
Toimintakulut (sisäiset)	-8 440	-5 485,60	-2 954,40	65,0
Toimintakate 2	-1 272 865	-1 205 525,24	-67 339,76	94,7
Laskennalliset erät		1 105 190,21	-1 105 190,21	0,0

Sisäiset vyörytyserät		1 105 190,21	-1 105 190,21	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-1 272 865	-100 335,03	-1 172 529,97	7,9

Hallinnon tehtäväalueet ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen tehtäväalueittain

1001050000 Taloushallinto

Tehtävä

Taloushallinnon tehtävänä on huolehtia taloudellisten resurssien hallinnoinnista ja talouteen liittyvistä toiminnoista sekä tuottaa talouteen liittyvää tietoa päätöksentekoa ja toiminnan ohjausta varten. Taloushallinto vastaa myös investointien rahoituksen suunnittelusta sekä varainhoidosta. Taloushallinnon keskeinen tehtävä on sekä sisäisten että ulkoisten asiakkaiden palveleminen. Osa talous- ja henkilöstöhallinnon tehtävistä on ulkoistettu Kirkon palvelukeskukselle (Kipa).

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Työn tulokset ovat erinomaisia ja sisäiset prosessit ovat johdonmukaisia

Tavoite on toteutunut. Työnjakoa hiotaan jatkuvasti ja prosesseja kehitetään mahdollisimman sulaviksi. Työn tulokset ovat erinomaisia. Tiimin yhteistyö on sujuvaa.

2. Hyvän tiimihengen ylläpitäminen

Tavoite on toteutunut. Erityisesti tiimityössä korostuu toisten auttaminen. Hyvä tiimihenki ei kuitenkaan ole itsestäänselvyys. Säännöllisiä tiimipalavereita tulee pitää jatkuvasti ja myös muuta yhdessä tekemistä voidaan järjestää.

3. Asiakaspalvelun laadun säilyttäminen korkeatasoisena

Tavoite on toteutunut. Taloushallinnon henkilöstö on palvelualtista ja palveluasenne positiivinen ja reipas. Sisäisiä ja ulkoisia asiakkaita autetaan mahdollisimman hyvin, mikä näkyy saadussa palautteessa.

4. Uuden kiinteistöpäällikön perehdyttäminen ja työn tukeminen

Tavoite on toteutunut erinomaisesti. Kaikki taloustoimiston työntekijät ovat omalta osaltaan perehdyttäneet ja tukeneet uutta kiinteistöpäällikköä. Myös työnjakoa on kehitetty.

1001050111 Henkilöstöhallinto

Tehtävä

Henkilöstöhallinnon tarkoituksena on tukea henkilöstön työssä jaksamista, työhyvinvointia ja osaamisen kehittämistä. Hyvinvoiva ja osaava henkilöstö on seurakunnan tärkein voimavara. Seurakunnan apuna työhyvinvoinnin tukemisessa tärkeä kumppani on työterveyshuolto. Kirkko elää keskellä nopeasti muuttuvaa maailmaa, joten henkilöstön osaamiseen ja sen kehittämiseen on panostettava.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Uudistetun henkilöstökoulutusprosessin käytäntöön vieminen.

Tavoite toteutui. Prosessia on toteutettu onnistuneesti uudistetulla tavalla.

2. Vaarojen arvioinnin päivittäminen ja työsuojelun toimintaohjelman laatiminen.

Tavoite ei toteutunut. Aikataulu ja työkiireet eivät mahdollistaneet tavoitteen toteutumista.

1001070000 Kirkonkirjojen pito ja 1001080000 Kirkkoherranvirasto

Tehtävä

Kirkkoherranvirastossa palvelee asiakkaita kirkollisiin toimituksiin, tilavarauksiin ja hautainhoitoon liittyvissä asioissa. Kirkkoherran virastolle kuuluu myös laskutusta, rahahuollon tehtäviä, arkiston hoitamista sekä kirkonkirjojen pitoon kuuluvaa yhteistyötä Kouvolan aluerekisterikeskuksen kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen

Tavoite toteutui osittain. Kirkkoherranvirastossa on palveltu vapaaehtoisia tekemällä tilavarauksia. Kuitenkin kirkkoherran viraston mahdollisuus vahvistaa vapaaehtoistoimintaa rajoittuu yksinomaan palvelemiseen tilavarausten ym. teknisten asioiden kanssa.

2. Kirkkoherran viraston palvelukokonaisuuden kehittäminen

Tavoite toteutui. Kirkkoherran virastoon tuotiin käyttöön asiakaspalvelupainike, joka selkeyttää asiakaspalvelun laatua ja palvelunohjausta. Lisäksi papistoa on opastettu toimitusvarauksiin liittyvissä käytännöissä. Kirkkoherran viraston asiakaspalveluaikoja on sopeutettu henkilöstöresursseihin ja työn määrään sekä asiakaspalvelutarpeeseen. Pyhäinpäivän muistohetkiin liittyvää postitusta on uudelleen organisoitu ja tehdään nykyään yhteistyössä tuomiorovastin sihteerin sekä diakoniatyön kanssa.

1001110000 Yleishallinto

Tehtävä

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan yleis-, toimisto- ja tietohallintopalvelut ovat Suomen evankelis-luterilaisen kirkon kärkitasoa laadun, saatavuuden ja käyttöasteen perusteella arvioituna. Yleishallinto huolehtii seurakunnan hallinnon palveluista, tulostus-/kopiointi- ja puhelinpalveluista sekä tietohallintopalveluista yhteistyössä Kouvolan IT-aluekeskuksen kanssa, tuottaen seurakuntatyölle, tukipalveluille ja hautaustoimelle asiantuntijapalvelut ja työvälineet seurakunnan perustehtävän ja hautaustoimen tehtävien laadukkaaseen ja kustannustehokkaaseen hoitamiseen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Virka- ja työehtosopimuksen paikallinen täytäntöönpano ja seuranta

Tavoite täyttyi osittain. Esihenkilöitä opastettiin suorituslisäjärjestelmän käytössä ja tuettiin edelleen suoritusten arvioinnissa. Syksyllä voitiin todeta, että esihenkilöt ovat kehittyneet arviointityössä. Suunniteltua laajaa suorituslisäjärjestelmän arviointia ei vuonna 2022 tehty, koska suuria muutostarpeita ei todettu olevan.

2. Domus-asianhallintajärjestelmän tuomat hyödyt näkyvät käytännön toiminnassa

Tavoite täyttyi. Domus-asianhallintajärjestelmää käytettiin monipuolisesti. Järjestelmässä asioiden luominen, etsiminen ja hallinta on sujuvaa, mikä nopeuttaa työtä. Käytettävän paperin määrä on vähentynyt huomattavasti järjestelmän käyttöönoton myötä. Myös suuri osa luottamushenkilöistä käyttää järjestelmää.

3. Tulostuksenhallintapalveluiden kilpailutus

Tavoite täyttyi. Kilpailutus järjestettiin keväällä 2022. Laitteiden toimitusvaikeuksien myötä niiden toimitus ja käyttökoulutus toteutuivat vasta syksyllä.

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta				
Toimintatuotot (ulkoiset)	412 295	514 194,79	-101 899,79	124,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 862 195	-4 614 865,50	-247 329,50	94,9
Toimintakate 1	-4 449 900	-4 100 670,71	-349 229,29	92,2
Toimintakulut (sisäiset)	-307 719	-276 465,35	-31 253,65	89,8
Toimintakate 2	-4 757 619	-4 377 136,06	-380 482,94	92,0
Laskennalliset erät		-4 717 565,77	4 717 565,77	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-4 717 565,77	4 717 565,77	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-4 757 619	-9 094 701,83	4 337 082,83	191,2

1002010000 Jumalanpalveluselämä

Tehtävä

Jumalanpalvelus on seurakunnan keskeinen toimintamuoto ja tarjonta seurakunnan alueella on moni-ilmeistä. Se kokoaa eri-ikäisiä seurakuntalaisia yhteen ja hoitaa sekä ravitsee hengellisesti koko seurakuntaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen

Tavoite toteutui. Jumalanpalveluksissa on toiminut monipuolisesti ja runsaasti palveluryhmiä.

2. Jumalanpalvelusten kokonaisuuden kehittäminen

Tavoite toteutui. Seurakuntaa palvelemaan on rakennettu johdonmukainen ja työvoimaresursseihin sovitettava jumalanpalvelussuunnitelma, jossa osa jumalanpalveluksista alkaa klo 10 sijaan klo 13 ja osa puolestaan pidetään iltakirkkoina. Samassa yhteydessä myös seurakunnan kuorisääntöjä on yhtenäistetty.

3. Saattaa ihmiset Jumalan yhteyteen sanan ja sakramenttien avulla

Tavoite toteutui osittain. Jumalanpalveluselämän tarjontaa voidaan pitää monella mittarilla laajana. Tavallisena pyhänä seurakunnassa on järjestetty kuusi-seitsemän jumalanpalvelusta ja lisäksi on pidetty erityismessuja sekä viikkomessuja ja ehtoollispäivähartauksia. Kuitenkin jumalanpalvelusten kävijämäärissä on laskua verrattaessa koronapandemiaa edeltäneisiin vuosiin.

1002020000 Hautaan siunaaminen

Tehtävä

Hautaustoiminnassa seurakunta palvelee koko seurakunnan toimita-alueen väestöä voimassa olevien lakien mukaisesti. Siunaamme haudan lepoon seurakuntamme menehtyneet jäsenet sekä ne kirkkoon kuulumattomat, jotka haudataan Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan hautausmaille ja joiden omaiset ovat vainajan tahtoa loukkaamatta ilmaisseet toiveen hautaan siunaamisesta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Pappi kohtaa omaiset riittävän ajoissa ja huomio heidän elämäntilanteensa

Tavoite toteutui. Toimituskeskustelut käytiin ensisijaisesti kasvotusten seurakunnan tiloissa tai surukodeissa. Yhteys omaisiin on pyritty muodostamaan mahdollisimman pian hautausvarauksen tekemisestä.

2. Huolehditaan muistotilaisuuksien suunnittelusta omaisten kanssa

Tavoite toteutui. Korona-pandemian helpotettua papit jatkoivat muistotilaisuuksiin osallistumista. Toimituskeskusteluissa papit ovat tarjonneet näkemystään muistotilaisuuden suunnitteluun ja osallistuneet itse tilaisuuteen mahdollisuuksien mukaan.

3. Ohjeistetaan omaisia hautajaisjärjestelyissä poikkeusoloissa

Tavoite toteutui. Papit neuvoivat kirkkoherranviraston ohella kulloinkin voimassa olleet terveys- ja turvallisuusmääräykset omaisille.

1002030000 Muut kirkolliset toimitukset

Tehtävä

Kirkollisten toimitusten merkitys on seurakunnan jäsenille kristillisen uskon ja elämän keskeisiä tekijöitä. Pyhä kaste on kristillisen elämän perusta ja avioliittoon vihkimisessä pyydetään seurakunnan esirukousta

aikuiselämän merkittävimmälle suhteelle. Kumpikin toimitus on tärkeä kirkkoon sitoutumisen ja osallistujien seurakuntayhteyden kannalta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen

Tavoite toteutui. Kastetoimituksissa on merkittävä rooli kummeilla, isovanhemmilla ja sisaruksilla, joille kullekin tarjotaan mahdollisuuksia hoitaa pieniä tehtäviä kastetoimituksissa, esim. tekstin lukeminen, kasteveden kantaminen, kummin rukous tai tilaisuudessa musiikin esittäminen.

2. Osallisuuden vahvistaminen

Tavoite toteutui osittain. Kasteperheitä ja vihkipareja kutsuttiin jumalanpalvelukseen ja seurakunnan lapsiperheille suunnattuun seurakunnan toimintaan. Kastepuuhun ripustettiin kastettujen lasten nimilehti. Tulevaisuudessa perheiden kutsumiseen toimintaan tulee kiinnittää aiempaa suurempaa huomiota.

3. Kummiuden merkityksen esillä pitäminen

Tavoite toteutui osittain. Kummiuden merkitystä pidettiin erityisesti esillä kastetoimituksissa ja perhekirjoissa sekä konfirmaatioissa, sen sijaan erillistä kummiuteen liittyvää tapahtumaa tai teemapäivää ei järjestetty.

1002040000 Aikuistyö

Tehtävä

Tuetaan ja vahvistetaan seurakuntayhteyttä. Tarjotaan toimintamahdollisuuksia kattavasti Mikkelin eri alueilla

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen

Tavoite toteutui. Vapaaehtoisia kutsuttiin osallistumaan eri toimintojen ohjaamiseen. Uusia vapaaehtoisia saatiin mm. kirkkovahtien, messuyhteisöjen ja Krito-työn vastuunkantajiksi.

2. Messuyhteisöt osana seurakunnan rikasta toimintaa

Tavoite toteutui. Messimessuja ja Lähimessuja järjestettiin kuukausittain. Tilaisuudet ovat saavuttaneet vakiintuneen kävijäkunnan sekä vapaaehtoisten yhteisöt. Lisäksi Laajalammen Kotoisa ehtoollisiltakirkko on oma messuyhteisönsä, joka kokoontuu niin ikään kerran kuussa.

3. Naisten ja miesten kokoava toiminta

Tavoite toteutui. Säännöllistä kokoavaa toimintaa sekä yksittäisiä tilaisuuksia järjestettiin eri alueseurakunnissa.

4. Monipuoliset työmuodot

Tavoite toteutui. Avioparityö, evankelioimistyö, raamattuluennot, retriittitoiminta, sateenkaarityö – yhteistyö eri lähetysjärjestöjen ja muiden kristillisten toimijoiden kanssa on toteutunut mm. Kansan Raamattuseuran Talvipäivien ja Kansanlähetyksen seurakuntaviikon toteutuksessa.

1002050000 Muut seurakuntatilaisuudet

Tehtävä

Järjestetään erityisjumalanpalveluksia sekä muita yksittäisiä seurakuntatyön tilaisuuksia ja tapahtumia. Vastuuta toiminnasta kantavat työntekijät ja seurakuntalaiset. Lisäksi verkostoidutaan vahvasti erilaisten järjestöjen kanssa

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vapaaehtoistyön kehittäminen

Tavoite toteutui. Messuyhteisöissä vapaaehtoisten joukko kasvoi moninkertaiseksi. Mukaan saatiin myös uusia vastuunkantajia mm. eläkkeellä olevista papeista ja kanttoreista.

2. Vuorovaikutuksen tilojen luominen

Tavoite toteutui. Seurakuntatyössä luotiin turvallisia vuorovaikutuksen tiloja, kuten erilaiset messuyhteisöt. Tavoitteen mukaisesti syntyi uusi ryhmä Krito-työhön (Krito = kristillinen toipuminen, vertaistukiryhmä).

3. Maaseudun hengellisen elämän elävöittäminen

Tavoite toteutui. Eri alue seurakunnissa järjestettiin runsaasti erilaisia tapahtumia kuten esimerkiksi maakirkkoja, ulkojumalanpalvelukset Anttolan satamassa ja Painalluksen mäellä ja Luotolahden metsästysmajalla Suomenniemellä sekä Torikirkko Haukivuorella, kinkereitä, kylvönsiunaamisia, kansanlaulukirkkoja, hautausmaakävelyjä, Kaiken kansan kirkkohetki ja puurojuhla Ristiinassa.

4. Etäosallisuuden vahvistaminen viestinnän keinoin

Tavoite toteutui osittain. Vuoden aikana järjestettiin muutamia tilaisuuksia etäosallistumisena. Pandemia ajasta kohti normaalia siirtyminen vaikutti näiden tilaisuuksien lukumäärään vähentävästi.

1002100000 Tiedotus ja viestintä

Tehtävä

Seurakuntaviestintä toteutuu monikanavaisesti kaikkien työalojen, seurakuntalaisten ja luottamushenkilöiden yhteistyönä. Viestitään aktiivisesti, kohdennetusti ja laadukkaasti siellä, missä ihmiset ovat. Kerrotaan seurakunnan tekemästä hyvästä työstä ja osallistutaan yhteiskunnalliseen keskusteluun. Samalla ollaan avoimia mikkeliäisten ajankohtaisille kysymyksille ja antaudutaan todelliseen vuoropuheluun.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen

Tavoite toteutui osittain. Yhteistyötä Hyvän mielen kirjoittajien kanssa on jatkettu ja saatu kolme seurakuntanuorta Polun toimitustiimiin. AV-tuotantoon apuja ei kuitenkaan ole saatu.

2. AV:n laajentaminen pod castiin

Tavoite toteutui. Kari Rossin podcasteja on julkaistu 5 kpl ja uutena sarjana alkoi Markku Liukkosen Markun mielestä. Jaksoja on julkaistu tähän mennessä kaksi. Suunnitteilla kolmas podcast vuodelle 2023.

3. Polku, verkkolehti, somekanavat

Tavoite toteutui osittain. Polku-verkkolehti lakkautettiin, mutta somekanaviin panostaminen (julkaisujen laatu ja määrä) näkyy analytiikassa lisääntyneinä reaktioina ja sivuseurauksina.

4. Ilmoitukset ja markkinointi

Tavoite toteutui osittain. Länsi-Savon vaki-ilmoittelusta luopuminen pienensi ilmoituskuluja, mutta visuaalinen uudistus jäi vuoteen 2023.

1002200000 Musiikki

Tehtävä

Musiikkityön tehtävänä on tarjota monipuolista ja kaikki ikäryhmät kattavaa toimintaa seurakunnassa. Jumalanpalveluselämä ja kirkolliset toimitukset ovat musiikkityön keskeisiä vastuualueita. Musiikki läpäisee kaikki seurakunnan työalat ja on mukana ihmisten ilossa ja surussa. Musiikin harrastajat saavat mahdollisuuden osallistua seurakuntaelämään laulaen ja soittaen. Musiikkityö toimii yhteistyössä myös järjestöjen, koulujen ja muusikoiden kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen

Tavoite on toteutunut. Kokoontumisrajoitusten vähitellen purkautuessa on kuorolaulajien lukumäärä ollut hienoisessa kasvussa. Kuorotyössä on tarjottu mahdollisuuksia osallistua säännöllisesti tai satunnaisesti, myös soittajia on saatu mukaan projektikohtaisesti.

2. Uusien ja vanhojen työtapojen yhdistäminen

Tavoite on toteutunut. Pandemia-ajan eri vaiheissa on opeteltu jumalanpalvelusten ja musiikkiesitysten tallentamista seurakunnan YouTube -kanavalle tai kuorolaisten harjoituskäyttöön. Se on jatkunut perinteisen toiminnan rinnalla. Lisäksi kokouskulttuurissa hyödynnetään mahdollisuuksia kohdata myös verkossa.

Tehtävä

Päiväkerho on 2–6-vuotiaiden kristillistä kasvatusta ja kasteopetusta. Päiväkerho toteutuu ryhmätoimintana ympäri kaupunkia. Päiväkerhossa lapsen kasvua ja kehitystä tuetaan monipuolisesti. Päiväkerhossa tehdään tiivistä yhteistyötä vanhempien kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen

Tavoite ei toteutunut. Päiväkerhoissa ei ole salassapitosäännöksiä vuoksi ollut vapaaehtoisia.

2. Kasteopetus keskiössä

Tavoite toteutui. Kirkkovuosi ja Raamatun kertomukset ovat keskeinen osa jokaisessa kerhopäivässä. Kasteopetusta toteutettiin päiväkerhoissa monin erin keinoin lapsen ikävuosi huomioon ottaen.

3. Erityispäiväkerhojen kehittäminen

Tavoite ei toteutunut kokonaan. Päiväkerholaisten ikä on painottunut 2–3 vuotiaisiin ja sen vuoksi erityiskerhojen kuten metsäkerhojen toteuttaminen on ollut haaste. Toisaalta päiväkerhojen sisältöä on monipuolistettu vastaamaan lapsen tarpeita ja toiveita kuunnellen.

4. Kirkon varhaiskasvatussuunnitelman (vasu) kehittäminen paikallisesti

Tavoite toteutui. Päiväkerhossa on toteutettu ryhmäkohtaista varhaiskasvatussuunnitelmaa ja jokaisessa ryhmässä on käyty vasukeskustelut perheen kanssa.

Tehtävä

Toteutetaan kasteopetusta lapselle ymmärrettävällä tavalla. Tuetaan vanhempia ja varhaiskasvatuksen henkilöstöä lasten kristillisessä kasvatuksessa ja ollaan kaupungin sekä yksityisen varhaiskasvatuksen tukena katsomuskasvatuksessa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen

Tavoite toteutui. Uusia vapaaehtoisia ohjaajia koulutettiin lastenkirkkoihin ja nuoria saatiin mukaan toimintaan kerho – ohjaaja koulutuksen myötä. Nykyisten lastenkirkkojen (pyhäkoulun) ohjaajien ohjaamisella ja koulutuksella vahvistettiin toimintaa.

2. Varhaiskasvatussyhteistyön kehittäminen

Tavoite toteutui. Yhteistyö kaupungin ja yksityisen varhaiskasvatuksen kanssa lisääntyi. Varhaiskasvatuksen yksiköiden (päiväkoti) kanssa tehtävä yhteistyön määrä on kasvanut. Toiminnassa on lisääntynyt katsomuskasvatus.

3. Lasten lauantain ylläpito ja kehittäminen

Tavoite toteutui. Toimintaa toteutettiin laajasti seurakunnassa. Lasten lauantaita kokeiltiin myös uusilla alueilla työntekijä resurssien mukaan. Toiminnassa oli mukana myös kerhonojajia apuohjaajina. Aloitimme syyskuussa uutena toimintana KirjePyhiksen. Halukkaat perheet saivat kerran kuussa pyhäkoulu kirjeen, joka sisälsi hartauden ja tehtäviä. KirjePyhis oli hyvin huomioitu lapsiperheissä ja suosio yllätti positiivisesti.

1002330000 Tyttö- ja poikatyö

Tehtävä

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan tyttö- ja poikatyö tavoittaa 7–14 vuoden ikäiset tytöt ja pojat sekä heidän perheensä. Tavoitteisiin päästään kehittämällä ja toteuttamalla alueellista ja yhteistä toimintaa. Tuetaan perheitä tyttöjen ja poikien kasvussa kristillisen seurakunnan jäseniksi, kiinnittymisessä seurakuntaan sekä tutustumisessa kristilliseen traditioon. Toimintamuotoja ovat esimerkiksi retket, leirit, kerhot ja tapahtumat. Lisäksi alueilla tehdään vahvaa yhteistyötä koulujen ja eri yhteistyötahojen kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen

Tavoite toteutui. Leireillä lapset saivat vaikuttaa ohjelmasisältöihin esim. siten, että he ovat saaneet valita valmistelluista vaihtoehdoista mieluisamman. Erityisesti hiippakunnan telttaleirillä tämä onnistui hienosti. Myös isokset ovat olleet mukana leirien suunnittelussa.

10-synttäreillä helatorstaina osallistujille järjestettiin kysely, jossa he pääsivät kertomaan toiveitaan sisällöistä ja osallistumishalukkuuttaan seurakunnan toimintaan. Kyselyn tulokset huomioidaan toiminnan suunnittelussa.

2. Kouluyhteistyön kehittäminen

Tavoite toteutui. Toimintaryhmiä, oppituntivierailuja, välituntitoimintaa ja muuta kouluyhteistyötä toteutettiin suunnitelmien mukaisesti kouluilla, kirkoissa ja leirikeskuksissa. Koululaisjumalanpalveluksien, päivänavauksien ja muun kouluyhteistyön osalta on päästy normaaliin käytäntöön. Kuluneen syksyn aikana uutena on tullut Puumalan yhtenäiskoulun päivänavaukset etäyhteydellä.

3. Alakouluikäisten kerhotoiminnan nykyisen tason säilyttäminen

Tavoite toteutui. Alakouluikäisten kerhotoiminnassa säilytettiin tavanomainen taso ja syyskaudella kerhojen määrä kasvoi. Kerhonojajaajat ovat työhönsä sitoutuneita ja aktiivisia. Kerholaisten huoltajilta saatujen viestien perusteella lapset viihtyvät kerhoissa ja ohjelma on laadukasta.

Tehtävä

Partiotoiminnassa tehdään ja tuetaan seurakunnallista partiotoimintaa. Lapsia, nuoria sekä perheitä saadaan yhteisen harrastuksen pariin ja näin tuetaan heidän kasvuaan kohti tasapainoista aikuisuutta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen*1. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen*

Tavoite toteutui osittain. Vuonna 2022 ei järjestetty erikseen koulutusta partiojohtajille, koska sille ei ollut tarvetta. Itsenäisyyspäivänä järjestettiin Johtajien jatkot Mikkelin seudun partiolaisten juhlan ja soihtukulkueen jälkeen seurakuntakeskuksella yhteistyössä Mikkelin seudun partiolaiset Ry:n hallituksen kanssa.

2. Yhteistyön kehittäminen Mikkelin seudun partiolaisten kanssa

Tavoite toteutui. Mikkelin seudun partiolaisten kanssa tehtävä yhteistyö on jatkunut hedelmällisenä. Seurakunnan partiotyöntekijä on osallistunut MiSPa:n hallitustyöskentelyyn ja yhdessä suunnitellut tapahtumat toteutettiin.

Tehtävä

Tavoitteena on turvallinen ja korkealaatuinen rippikoulutarjonta, joka tavoittaa seurakunnan alueella käytännössä koko ikäluokan ja rippikoululaisten kautta myös heidän perheensä. Rippikoulutyön perusta on kastekäskyssä. Järjestetään laadukkaita rippikouluja, joissa toteutetaan rippikoulun opetussuunnitelmaa. On tärkeää, että nuoret viihtyvät ja saavat luontevan kontaktin seurakuntaan ja sen nuorisotyöhön.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen*1. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen*

Tavoite toteutui hyvin. Syksyllä 2022 on otettu käyttöön uudenlainen isostoimintamalli. Toimintaa on muokattu siten, että mahdollisimman moni nuori voisi osallistua ja sitoutua mukaan toimintaan. Nuoria lähti mukaan isostoimintaan edellisvuosia runsaammin. Vuonna 2021 isostoiminnan aloitti 54 nuorta ja vuonna 2022 94 nuorta aloitti isostoiminnan.

2. Turvalliset ja laadukkaat rippikoulut, joihin edelleen osallistuu lähes koko kirkkoon kuuluvien ikäluokka

Tavoite toteutui. Rippikoulutarjontaan on lisätty pienryhmärippikoulu. Se on suunnattu erityisesti niille nuorille, joilla on haasteita toimia ja oppia isossa ryhmässä. Syyslomalla tarjottiin rippikoulunkäyntimahdollisuuden niille nuorille, jotka eivät voineet kesällä syystä tai toisesta osallistua leirille. Vuonna 2022 15-vuotta täyttävien Mikkelin tuomiokirkkoseurakuntaan kuuluvien ikäryhmä oli kokonaisuudessaan 478, joista rippikouluun osallistui 441 nuorta (sisältäen muualla rippikoulun käyneet nuoret). Rippikouluista kerätyn palautteen perusteella tavoite toteutui hyvin.

3. Riittävän isosmäärän kouluttaminen rippikouluja varten. Isostoiminnassa olevien nuorten kasvun ja luontevan seurakuntayhteyden tukeminen

Tavoite toteutui. Isostoiminnassa oli mukana 126 nuorta. Isosia käytettiin palvelutehtävissä seurakunnan tilaisuuksissa ja tapahtumissa. Vuonna 2022 isostoimintaa järjestettiin useammassa ryhmässä, joista yksi on pelkästään koulutusleireillä toteutettava ryhmä. Vuoden 2022 rippikouluihin saatiin riittävä määrä aktiivisia isosia.

4. Työntekijämuutoksen läpivieminen

Tavoite toteutui. Rippikouluista vastaava työntekijä vaihtui. Edellinen työntekijä perehdytti seuraajansa ja työntekijämuutos ei vaikuttanut rippikoulujen toimintaan. Rippikoulutyön tiimin toiminta on joustavaa ja avointa.

1002360000 Nuorisotyö

Tehtävä

Auttaa nuorta hyväksymään itsensä kristittynä, joka kelpaa Jumalalle ja jolle on tilaa seurakunnassa. Täyttäessään tätä tehtävää, nuorisotyö tukee nuoren kasvua kohti tasapainoista aikuisuutta ja auttaa nuorta kokemaan seurakunta ja sen sanoma luonnollisena osana elämää.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen

Tavoite toteutui. Vapaaehtoisia nuoria on toiminut mm. nuorten leireillä, Olotilassa ja nuorten koripallovuorolla avustajina. Nuorten joulujuhlaa järjestämässä oli iso joukko nuoria.

2. Leirit

Tavoite toteutui osittain. Tammikuun nuorten leiri peruuntui koronarajoitusten takia. Muuten leirit pidettiin normaalisti. Osallistujamäärät vaihtelivat, mutta syyskaudella leireillä oli parhaimmillaan 50 nuorta.

3. Kansainvälinen nuorisotyö

Tavoite ei toteutunut. Kesälle suunniteltu nuorten matka Puolan Drogomyslin ystävyysseurakuntaan siirtyi vuodelle 2023 Ukrainan tilanteen vuoksi.

1002370000 Erityisnuorisotyö

Tehtävä

Tehtävänä on kohdata lapset ja nuoret, jotka ovat erityisen tuen tarpeessa. Tavoitteena on lasten ja nuorten ulkopuolisuuden ehkäisy sekä haastavissa elämäntilanteissa olevien äänenä oleminen heidän toimintaympäristöissään ja seurakunnan sisällä. Ennaltaehkäisevä työote huomioiden alakouluikäiset.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen

Tavoite toteutui. Nuorten aikuisten kokoavaa toimintaa jatkettiin ja kehitettiin yhdessä ryhmäläisten kanssa. Osallistujia osallistettiin ohjelman tuottamiseen ryhmän tapaamisissa. Lisäksi nepsy-perheiden vertaistukiryhmässä toimi vapaaehtoisia Paukkulan opiskelijoita ohjaustehtävissä.

2. Alakouluikäisten ja heidän perheittensä huomioiminen toiminnassa

Tavoite toteutui. Lähemäen koululla jatkettiin välituntitoimintaa, joka on koonnut hyvin oppilaita mukaan. Yhteistyössä Kohtaamispaikka Kopan tiloissa pidettiin vertaistukiryhmätoimintaa nepsy-perheille ja toiminta koettiin onnistuneeksi. Lisäksi toteutettiin yhteistyössä Viola – väkivallasta vapaaksi ry:n kanssa kesätoimintaa erityisesti ukrainalaisille lapsille ja perheille Suonsaaren vastaanottokeskuksella.

3. Työntekijöiden, isosten ja kerhonohjaajien kouluttaminen kohtaamaan erityistä tukea tarvitsevia lapsia ja nuoria

Tavoite toteutui. Isosille ja kerhonohjaajille pidettiin seurakunnan omassa ohjaajapäivässä koulutuspaikka, jossa käsiteltiin erityistä tukea tarvitsevien lasten ja nuorten kohtaamista ja haastavia tilanteita leireillä ja kerhoissa. Työntekijät konsultoivat tarvittaessa erityisnuorisotyönohjaajaa erityistä tukea tarvitsevien lasten ja nuorten asioissa.

1002380000 Perhekerho

Tehtävä

Vanhemmuutta ja kotien kristillisen kasvatusta. Perhekerhotoiminta tarjoaa matalan kynnyksen lapsiperheille, kohdata toisia samassa elämän tilanteessa olevia perheitä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen

Tavoite toteutui. Syyskaudella laadittiin Vapaaehtoistyö.fi sivustolle vapaaehtoisrekry perhekerhojen vapaaehtoisten etsimiseksi. Vapaaehtoinen löytyi toimintaan tätä kautta. Haastattelu ja vapaaehtoisen aloittaminen perhekerhossa siirtyi vuoden 2023 puolelle.

2. Toiminnan laadun ylläpito ja kehittäminen ja ajassa pitäminen

Tavoite toteutui vasta syksystä 2022 alkaen, koska perhekerhotoiminta kärsi korona rajoituksista vielä kevätkaudella 2022. Syyskaudeksi perhekerho nimi muutettiin Leikkivä aamu -perhekerhoksi. Leikkivä aamu -toiminta kehittyy ja mukautuu jatkuvasti kävijöiden toiveita mahdollisuuksien mukaan kuuntelemalla sekä ohjaajien ajantasaisella kouluttautumisella. Leikkivä aamu -perhekerhojen asema vankistui mikkeliäisten perheiden arjessa syyskaudella 2023. Kävijämäärät kasvoivat merkittävästi etenkin Kirkonmäen ja Lähemäen leikkivissä aamuissa. Anttolassa ja Otavassa jatkui perhemuskaritoiminta. Muskaritoiminnan ohjaajat saivat lisäkoulutusta työn tueksi.

Yhteistyö toimijaverkoston kanssa on jatkunut niin Kohtaamispaikka Kopan kuin yhdessä järjestettävien

tapahtumien osalta (mm. huli-ilikarnevaalit, vauvaviikko jne).

Ekavauva- ja taideleikki ryhmät

Taideleikki (värikylpy) ohjaajia koulutettiin kaksi lisää. Niin taideleikki kuin ekavauva -ryhmissä toimitaan työpareina. Keväällä ja syksyllä kokoontui kaksi taideleikki- ja ekavauvaryhmää.

Pikkuhelppiä vahvistettiin lisäämällä resurssia toimintaan. Toiminnan tunnettuus ja kysyntä ovat kasvaneet.

3. Kerhotoimintakokeilujen ja uuden toiminnan vahvistaminen

Tavoite toteutui. Syyskaudella Puumalan leikkivä aamu -perhekerho toteutettiin ostopalveluna.

Seurakuntaliitoksen jälkeen Puumalan leikkivä -aamu toteutuu osana Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan varhaiskasvatusta.

Uutena toimintona järjestettiin ensimmäistä kertaa lasten erovertaisryhmä yhteistyössä kaupungin varhaiskasvatuksen kanssa.

4. Digitaalinen sisältö

Tavoite toteutui. Korona rajoitusten ollessa voimassa vielä vuoden 2022 alussa muskari toimintaa toteutettiin ryhmälle myös verkon välityksellä. Tavoite ei toteutunut syksyllä 2022, koska digisisältöjen julkaisu on vähentynyt rajoitusten poistumisen jälkeen ja kerhoissa sekä ryhmissä kohtaamiset sitovat ohjaajien työajan.

1002391000 Muu lapsi- ja nuorisotyö

Tehtävä

Muu lapsi- ja nuorisotyö on kesäaikaan tapahtuvaa päiväleiritoimintaa, jolla tuetaan pienten koululaisten perheiden hoitojärjestelyjä koulujen pitkän kesäloman aikana.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen

Tavoite toteutui osittain. Kesätoiminnassa ovat olleet vahvasti mukana nuoret isoset apuohjaajina. Isosia on ollut vähän tarjolla eikä kaikkiin leiripaikkoihin saatu isosia ollenkaan tai riittävää määrää. Liian vähäisen isossaatuuden vuoksi ei tavoite ole toteutunut toivotulla tavalla.

2. Alueellisuus

Tavoite toteutui, niillä alueilla, joille pystyttiin resursoimaan ohjaajia. Toiminta koettiin tarpeelliseksi ja alueen perheitä palvelevaksi. Anttolassa ei ole ollut toimintaa kesäisin liian pienen ilmoittautumismäärän vuoksi.

3. Uusien toiminta muotojen vahvistaminen

Tavoite toteutui. Alueilla kesätoiminnassa kokeiltiin ns. hybridimallia, jossa pienet alle kouluikäiset ovat mukana toiminnassa aamupäivän ja kouluikäiset koko päivän. Haukivuorella ja Ristiinassa kokeiltiin myös

uutta toimintatapaa, lounaan valmistamista pari kertaa viikossa yhdessä lasten kanssa. Tavoite ei toteutunut lähemällä, Rouhialassa ja Otavassa, koska muutoksia ei tehty edelliseen vuoteen verrattuna.

4. Varhaiskasvatuksen kesätoiminnan ylläpito

Tavoite toteutui. Kesätoimintaan oli paljon tulijoita ja myös joissakin paikoissa lapsia jäi varasijoille. Kesätoiminta on vakiinnuttanut paikkansa perheiden tietoisuudessa.

1002392000 Koulu- ja oppilaitostyö

Tehtävä

Oppilaitos- ja kansainvälistä työtä tehdään Mikkelissä Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun, Etelä-Savon ammattiopiston, Suomen Nuorisio-piston ja Mikkelin yliopistokeskuksen opiskelijoiden ja työntekijöiden parissa. Yhteensä näissä oppilaitoksissa opiskelee ja työskentelee vähän vajaa 10 000 henkilöä. Työn ydintä on läsnäolon kautta tapahtuvat kohtaamiset.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vapaaehtoistyön kehittäminen

Tavoite ei toteutunut. Koronan vaikutus vapaaehtoistyön kehittämiseen näkyi vielä vahvasti työtä vaikeuttavana. Vapaaehtoisia ei vielä oppilaitoksissa organisoitu esim. ulkomaalaisten opiskelijoiden ystäväperheiksi. Parhaiten yhteistyössä onnistuttiin Christmas Carol Service tapahtumassa, jossa vapaaehtoisia toimijoita tuli Aalto yliopiston Mikkelin kampukselta useita.

2. Korona-aikaan aloittaneiden opiskelijoiden kohtaaminen

Tavoite toteutui osittain. Oppilaitoksissa kohtaamisen tapoja oli erilaisia. Joissain kohdattiin enemmän yksilötasolla päivystysten yhteydessä, mutta esim. Esedulla ryhmissä tapahtuva kohtaaminen oli merkittävää. Vuonna 2022 kaupunkisuunnistusta ei toteutettu vaan oppilaitospappi oli mukana kampuskohtaisissa infoissa.

3. Euroopan oppilaitosyhteistyönkonferenssin, CEUC 2023, valmistelu

Tavoite toteutui. Valtakunnallisesti merkittävän Euroopan oppilaitosyhteistyön konferenssin valmistelu eteni hyvin. Valmiiksi tulivat sekä ohjelma, ilmoittautumisohjeet ja nettisivut:
<https://evl.fi/ceuc-2023-finland>

1002410000 Diakonia

Tehtävä

Diakoniatyö on henkistä, hengellistä, aineellista ja sosiaalista tukea, joka toteutuu kotikäynti- ja vastaanottotyön sekä ryhmä- ja leiritoiminnan kautta. Diakonian palveluiden tulee olla kaikkien saatavilla. Diakonia rohkaisee ja varustaa seurakuntalaisia lähimmäisvastuun kantamiseen lähellä ja kaukana. Vapaaehtoistyön kautta osallisuuden kokemus vahvistuu.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen

Tavoite toteutui osittain. Vapaaehtoistoiminnan koordinoimista suunniteltiin, mutta useat peräkkäiset henkilövaihdokset ja rekrytoinnit hidastivat järjestelyjä.

2. Kaikkein heikommassa olevien ihmisten löytäminen ja heidän kokonaisvaltainen auttamisensa

Pääosin tavoite toteutui. Yhteistyötahojen kautta diakonialle ohjautui asiakkaita, joiden tarpeisiin vastattiin. Kotikäyntien määrä laski selvästi, mihin vaikutti pienempi henkilöstömäärä. Rahastoja käytettiin suunnitellusti.

3. Diakoniatietoisuuden vahvistaminen seurakuntalaisten keskuudessa

Tavoite toteutui osittain. Diakonia 150-juhlavuoden toritapahtuma onnistui sääolosuhteista huolimatta. Diakonia oli esillä lehdissä. Hiippakunnan diakoniamatka Viipuriin peruuntui koronatilanteen ja Ukrainan sodan takia.

1002420000 Perheneuvonta

Tehtävä

Mikkelin perheasiain neuvottelukeskus tarjoaa luottamuksellista ja asiakkaalle maksutonta keskusteluapua parisuhteeseen, perheeseen tai muihin lähi-ihmissuhteisiin liittyvissä kysymyksissä. Perheneuvonnan työmuotoja ovat yksilö-, pari- ja perheneuvottelut sekä perheasioiden sovittelut. Perheasiain neuvottelukeskus tuottaa ostopalveluna perheneuvonnan keskusteluapua ja perheasioiden sovittelua sopimusalueen kuntalaisille. Perheasiain neuvottelukeskus antaa lisäksi työnohjausta ja konsultaatiota sekä järjestää ryhmätoimintaa. Tärkeä osa työtä on myös yhteistyö seurakunnan eri toimialojen, paikallisten yhteistyökumppaneiden, valtakunnallisesti muiden perheasiain neuvottelukeskusten sekä Kirkkohallituksen Diakonia ja yhteiskunta- ja Kirkon tutkimus ja koulutus -yksiköiden kanssa. Toiminnasta tiedottaminen ja yhteistyö tiedotusvälineiden kanssa oman alan asioissa kuuluvat myös työn kuvaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen

Tavoite ei toteutunut. Lastenhoidon tarve oli vähäistä ja toteutui yhteistyössä LapsiArkin kanssa, joten lastenhoitoapuun ei tarvittu vapaaehtoistyöpanosta. Perheneuvonnan perustyöhön vapaaehtoistoiminta ei sovellu.

2. Digiloikan hyödyntäminen työssä

Tavoite toteutui. Asiakkaita tavattiin videoyhteyksien kautta 50 kertaa. Suurin osa verkostopalavereista toteutui etäyhteyksillä. Useimmiten asiakkaat kuitenkin toivoivat lähitapaamista.

3. Henkilöstön ammattitaidon ylläpitäminen ja työssä jaksamisen tukeminen

Tavoite toteutui. Henkilöstöä koulutettiin kirkon koulutustarjonnan sekä yhteistyöverkoston tarjoamien lyhytkoulutusten avulla. Eroseminaarin ohjaajien täydennyskoulutuspäivään osallistuttiin. Perheneuvojat

saivat säännöllistä työnohjausta. Vuoden loppuun mennessä molemmilla perheneuvojilla oli suoritettuna perheasioiden sovittelukoulutus.

1002430000 Sairaalasielunhoito

Tehtävä

Sairaalasielunhoito on potilaiden, omaisten ja henkilökunnan tukemista sielunhoidon ja terapeuttisen keskustelun menetelmillä yksilötapaamisissa ja ryhmäkokouksissa painotetusti Etelä-Savon hyvinvointialueen Mikkelin keskussairaalan kampuksella ja asiakkaiden kotona. Työ on moniammatillista yhteistyötä, jonka tavoite on asiakkaan kokonaisvaltainen auttaminen. Sairaalasielunhoitaja on sairauden ja kuoleman herättämien elämänarvoja ja elämäntähtämyksiä koskevien kysymysten asiantuntija sekä yhteystyöntekijä uskonnollisten yhteisöjen ja terveydenhuollon välillä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen

Tavoite saavutettiin. Osallistuttiin saattohoidon vapaaehtoisten koulutukseen, ja sen myötä vapaaehtoisten määrä nousi koulutuksen ansiosta kahdesta yhdeksään. Heidän kanssaan pidettiin työnohjauskellisia kokouksia kuusi, joissa oli paikalla yhteensä 39 vapaaehtoista. Vapaaehtoistyön voimin saattohoidossa kohdattiin 100 henkilöä, tehtiin 49 vuoroa ja näihin käytettiin aikaa 75,5 tuntia. Vapaaehtoisten kanssa aloitettiin myös yhteistyö seurakunnan tiedotuksen kanssa kirjoittamalla yhdessä takakannen Hiljaisessa huoneessa -palstaa.

2. Kohtaamisen kehittäminen

Tavoite saavutettiin. Kohtaamisen kehittämisen työkaluna käytettyä palautteenkeruusysteemiä kehitettiin. Paperisesta sairaalapapin keräämästä lomakkeesta siirryttiin Essoten keräämään sähköiseen palautteeseen. Pilotitjakso kestää vuoden 2023 maaliskuun loppuun, minkä jälkeen systeemiä arvioidaan ja kehitetään edelleen.

3. Työntekijöiden, potilaiden ja omaisten tukeminen asiakaslähtöisesti, osallistuminen palliatiivisen hoidon ja saattohoidon kehittämiseen

Tavoite saavutettiin. Työntekijöiden työn tukemisen taitoja vahvistettiin kouluttautumalla defusing-ohjaajiksi. Sielunhoidollisissa keskusteluissa kohdattiin 612 ihmistä, hautaan siunaamisia toimitettiin 55, hartaus- ja rukoushetkiä mukaan lukien saattohartaudet pidettiin 11. Keskustelu- ja opetustilaisuuksia pidettiin yhteensä 18 mukaan lukien sairaalakoulun rippikouluopetus ja moniammatilliset koulutustilaisuudet.

Palliatiivisen hoidon ja saattohoidon kehittämiseen osallistuttiin kouluttamalla hoitohenkilökuntaa, osallistamalla saattohoito-osaston ja päiväsairaaloiminnan suunnitteluun sekä osallistamalla saattohoito-osaston henkilökunnan rekrytointiprosessiin.

4. Digitalisaation hyödyntäminen

Tavoite saavutettiin. Tallennettiin sairaalasielunhoidon Yhdessä-teemavuoden tapahtuma ja laitettiin se sairaalan Intraan. Alettiin myös osallistua entistä enemmän seurakunnan toimituksen someviestintään julkaisemalla hoitavia tekstejä seurakunnan Facebook-sivuilla.

Tehtävä

Lähetystyön tehtävä on julistaa sanallisesti ja palvella kätten töin (diakonia). Lähetystyön tehtävänä on oikeudenmukaisuuden puolustaminen ja esille nostaminen, kehityksen edistäminen yhdessä lähetysjärjestöjen kanssa ja avulla. Lähetystyö ei toteudu vain omassa seurakunnassa, vaan ulottuu yhteistyökirkkojen ja ihmisten keskuuteen kaikkialle.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen

Tavoite toteutui osittain. Vapaaehtoistoiminnan vahvistamisessa työikäisten parissa ei onnistuttu. Hankkeen jälkeinen toiminnan juurruttaminen hyytyi. Jo toiminnassa olevat ryhmät, palvelutehtävät kirpparilla ja kahvilassa toimivat hyvin. Vapaaehtoiisiin pidettiin säännöllisesti yhteyttä palaverien ja työnohjauksen tiimoilta.

2. Vapaaehtoisten rekrytointi

Tavoite toteutui. Rekrytoinnissa onnistuttiin kirppari- ja kahvilatoiminnan suhteen. Tehtävä koettiin mieleiseksi, aikaa ja taitoa voi käyttää itselleen sopivassa ajassa ja paikassa.

3. Toiminnan tapoihin projektinomaisuutta, kertaluonteisuutta

Tavoite toteutui. Projektinomaisuus ja kertaluonteisuus leimasi Ukrainan hyväksi tehtäviä keräyksiä. Erilaisia tarvikkeita kerättiin maalisi- ja syyskuussa. Villasukkaprojekti aloitettiin marraskuussa. Kertaluonteisia tapahtumia olivat tori-, munkki ja simatalkoot sekä Viron kehitysvammaisille suunnattu projekti yhteistyössä lappeenrantalaisten kanssa. Varhaiskasvatuksen toteuttama Onnellinen lapsi- projekti oli onnistunut.

4. Lähetyskasvatus - globaalikasvatus

Tavoite toteutui. Lähetyskasvatuksesta ryhdyttiin käyttämään nimitystä globaalikasvatus. Sitä toteutettiin varhaiskasvatuksessa, koulu yhteistyössä, leiritoiminnassa sekä rippikoululaisten parissa. Globaalikasvatusta tapahtui myös aikuisten parissa mm. lähetti- ja lähetysjärjestöjen vierailujen myötä. Globaalikasvatuksen osalta onnistuttiin toteuttamaan ns. läpäisyperiaatetta eri työmuotojen kanssa niin pienten kuin aikuistenkin kanssa.

Tehtävä

Kansainvälinen diakonia auttaa kärsiviä ihmisiä eri puolilla maailmaa. Keskeiset yhteistyökumppanit ovat Kirkon Ulkomaanapu ja lähetysjärjestöt sekä paikalliset kansainvälisen työn toimijat, kuten Mimosa, SPR ja Mikkelin kaupunki.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vapaaehtoistoiminnan kehittäminen

Tavoite toteutui. Vapaaehtoisia toimi yhteisvastuukeräyksen lipaskerääjänä. Alueilla järjestettiin erilaisia tapahtumia. Naisten Pankin vapaaehtoiset järjestivät monenlaista varainhankintaa tuottavaa toimintaa.

2. Vastuu kaikkein köyhemmistä

Tavoite toteutui. Yhteisvastuukeräys oli onnistunut. Tuotto oli edellisvuotta suurempi. Auttamishalu Ukrainan myötä lisääntyi Kirkon Ulkomaanavun kautta. Naisten Pankin varainhankinta toimi hyvin.

3. Paikallisten maahanmuuttajien kotouttaminen

Tavoite toteutui osittain. Yhteistyötä tehtiin vapaaehtoistojen verkoston ja vastaanottokeskuksen kanssa. Apua annettiin ukrainalaisten leiritoiminnan järjestämiseen sekä tarvikeapua kodin perustamiseen.

4. Kansainvälisyyskasvatus

Tavoite toteutui. Kansainvälisyyskasvatus/gloaalikasvatus toteutui sisällöllisenä ns. läpileikkaavana sisältönä eri työmuodoissa.

1002900000 Muu seurakuntatyö

Tehtävä

Seurakuntatyön erityisprojektien toteuttaminen sekä ystävyysseurakuntatoiminta sekä vapaaehtoistoiminta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vapaaehtoistyön kehittäminen

Tavoite toteutui. Seurakunnan vapaaehtoisia kutsuttiin toimintaan mukaan niin henkilökohtaisesti kutsuen kuin myös aktiivisesti vapaaehtoistyö.fi alustaa käyttäen. Vapaaehtoistoiminta antoi seurakuntalaiselle mahdollisuuden jakaa omaa osaamistaan ja aikaa monissa eri tehtävissä. Vapaaehtoistoiminnassa yhteisöllisyyden kokemus vahvistui.

2. Ystävyysseurakuntavierailun järjestäminen

Tavoite toteutui. Kappalainen Jyrki Koivikko vieraili kesä-heinäkuun vaihteessa Puolassa Drogomyšlin seurakunnassa. Tuomiokirkon messussa 14.8. Saarnasi Unkarin luterilaisen kirkon Mikkelin ystävyshiippakunnan piispa János Szemerei.

3. Papiston koulutus

Tavoite toteutui. Papisto osallistui koulutuksiin koulutus suunnitelman mukaisesti.

Tehtävä

Mikkeliläisiä työikäisiä osallistetaan vapaaehtoistoiminnan suunnitteluun ja toteutukseen yhdessä seurakunnan työntekijöiden ja eri alojen toimijoiden kanssa. Vapaaehtoistoimintaan kehitetään helposti lähestyttäviä ja toteutettavia, monipuolisia osallistumismuotoja jo olemassa olevien toimintojen lisäksi.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen*1. Osallisuuden ja vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen*

Tavoitteessa onnistuttiin osittain. Työikäisillä on kiinnostusta osallistua vapaaehtoistoimintaan, mutta haasteena on työn, arjen ja perhe-elämän yhteensovittaminen. Onnistumisen kokemuksia saatiin monissa toimintaryhmissä.

2. Nuorten luontotoiminta

Tavoite toteutui. Yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa järjestettiin nuorten toiveiden pohjalta luontoretkiä noin kerran kuussa.

3. Toimintojen juurruttaminen

Tavoitteessa onnistuttiin osittain. Hyvän mielen kirjoittajat ovat jatkaneet edelleen, samoin kädentaitoja sydämellä-projektinomaisesti sekä joulun rauhaa konserttitoiminta. Luontotoiminnan pohjalta muodostui Nuorten luontotoimintaverkosto, jossa toimitaan nyt osana. Kulttuuripaja Kajo organisoii sitä toimintaa. Mukana on Kajo ja seurakunnan lisäksi kaupungin nuorisopalvelut, etsivä nuorisotyö ja nuorten työpajat.

HAUTAUSTOIMI (pääluokka 4)

	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-Ali	T-%
Hautaustoimi				
Toimintatuotot (ulkoiset)	290 500	321 502,02	-31 002,02	110,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-971 450	-975 481,77	4 031,77	100,4
Toimintakate 1	-680 950	-653 979,75	-26 970,25	96,0
Toimintatuotot (sisäiset)		1,19	-1,19	0,0
Toimintakulut (sisäiset)	-2 500		-2 500,00	0,0
Toimintakate 2	-683 450	-653 978,56	-29 471,44	95,7
Poistot ja arvonalentumiset	-202 500	-204 289,95	1 789,95	100,9
Laskennalliset erät		-373 752,59	373 752,59	0,0
Sisäiset korkokulut		-68 945,64	68 945,64	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-304 806,95	304 806,95	0,0
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-885 950	-1 232 021,10	346 071,10	139,1

Tehtävä

Hautaustoimen keskeisin tehtävä on huolehtia hautaamisesta kirkkolain, hautaustoimilain, terveydensuojelulain, sekä hautaustoimen ohjesäännön mukaisesti. Hautaustoimi vastaa myös hautausmaiden yleishoidosta, seurakunnan kiinteistöjen piha-alueiden, puistojen sekä haudanhoitorahastolle hoitoon annettujen hautojen hoidosta. Hautausjärjestelyistä huolehditaan omaisia tukien.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen*1. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen*

Tavoite toteutui osittain. Vuoden 2022 tavoitteena oli järjestää kevättalkoiden lisäksi syysharavointitalkoot Haukivuoren ja jonkin toisen alue seurakunnan hautausmaalla. Haukivuoren syystalkoot olivat 18.10.2022, mutta millään muulla hautausmaalla ei ehditty pitämään talkoita oman työvoiman vähyyden vuoksi. Lehdet putoavat puista myöhäisessä vaiheessa lokakuussa, jolloin kausityövoimaa ei enää juurikaan ole töissä. Talkoiden järjestelyiden, esim. lehtien poisajon ja työn muun organisoimisen vuoksi henkilökuntaakin tarvitaan mukana talkoissa.

2. Harjun varikkoalueen kehittäminen

Tavoite toteutui. Maa-ainesten säilytys- ja käsittelyalueen suunnittelu valmistui Rambollin tekemänä ja suunnitelma tehtiin myös asfalttialueen reunaan rakennettavasta polttoaine- ja kalustevarastosta. Molempien rakentamisen toteutus on suunnitelmassa vuonna 2023.

3. Tuhkahauta-alueiden suunnittelun ja rakentamisen jatkaminen

Tavoite toteutui. Ristiinan urnahautausmaan sukuhauta-alueen istutukset tehtiin suunnitelman mukaan. Sirottelualueelle suunnitellulle kosteikolle perustettiin pohja ja kosteikkokasveja istutettiin. Suomenniemen hautausmaan puiden kaadolle haettiin luvat. Kaataminen päätettiin siirtää keväälle 2023 Etelä-Savon metsänhoitoyhdistyksen suosituksesta.

KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5)

	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-Ali	T-%
Kiinteistötoimi				
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 019 650	994 274,66	25 375,34	97,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 934 375	-2 661 447,42	-272 927,58	90,7
Toimintakate 1	-1 914 725	-1 667 172,76	-247 552,24	87,1
Toimintatuotot (sisäiset)	318 659	282 082,95	36 576,05	88,5
Toimintakulut (sisäiset)		-133,19	133,19	0,0
Toimintakate 2	-1 596 066	-1 385 223,00	-210 843,00	86,8
Poistot ja arvonalentumiset	-863 000	-835 270,30	-27 729,70	96,8
Laskennalliset erät		2 531 428,37	-2 531 428,37	0,0
Sisäiset korkokulut		-387 288,39	387 288,39	0,0
Sisäiset vyörytyserät		2 918 716,76	-2 918 716,76	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-2 459 066	310 935,07	-2 770 001,07	-12,6

Tehtävä

Kiinteistötoimen tehtävänä on ylläpitää ja hoitaa seurakunnan kiinteistökantaa siten, että tältä osin pystytään mahdollisimman hyvin vastaamaan seurakuntatyön strategian mukaisiin vaatimuksiin. Kiinteistötoimi hoitaa myös seurakunnan omistamia sijoituskiinteistöjä ja metsiä tavoitellen niiden osalta kohtuullista tuottoa. Kiinteistötoimi vastaa seurakunnan investointien hallinnoinnista sekä niihin liittyvistä suunnitteluista ja hankinnoista.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen

Vapaaehtoistoiminta ei ole vahvistunut tavoitellusti. Kiinteistötoimen työntekijöiden tehtävät ovat siinä määrin monimuotoisia, että se asettaa haasteita vapaaehtoisten hyödyntämiselle.

2. Kiinteistötoimen hiilijalanjäljen pienentäminen

Tavoite toteutui. Vuoden 2022 investointien ansiosta seurakunnan kiinteistöjen lämmitys toteutetaan täysin ilman fossiilisia polttoaineita.

3. Kiinteistöjen etävalvonnan vahvistaminen

Tavoite toteutui. Etävalvontaa on vahvistettu ja investointien yhteydessä kiinteistöt on kytketty etävalvonnan piiriin. Kiinteistöistä vain muutama on ilman etävalvontaa, ja niihin sitä tuskin tullaan asentamaan tulevaisuudessakaan.

2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Ulkoinen / sisäinen

	Toteuma 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	1 950 213,72	2 071 659	2 139 729,58	-68 070,58	103,3
Korvaukset	218 330,49	207 471	219 196,40	-11 725,40	105,7
Myyntituotot	29 238,96	45 895	36 340,83	9 554,17	79,2
Maksutuotot	380 014,03	393 125	405 067,00	-11 942,00	103,0
Vuokratuotot	532 643,07	601 950	570 984,39	30 965,61	94,9
Metsätalouden tuotot	94 064,90	375 000	369 375,97	5 624,03	98,5
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	69 419,07	70 554	124 680,92	-54 126,92	176,7
Tuet ja avustukset	158 863,41	57 800	88 239,65	-30 439,65	152,7
Muut toimintatuotot	253 857,12	1 205	43 760,28	-42 555,28	3 631,6
Sisäiset tuotot	213 782,67	318 659	282 084,14	36 574,86	88,5
Toimintakulut	-9 754 609,91	-10 381 659	-9 761 592,44	-620 066,56	94,0
Henkilöstökulut	-5 380 925,65	-5 765 605	-5 457 676,66	-307 928,34	94,7
Palkat ja palkkiot	-4 354 012,69	-4 625 325	-4 420 436,75	-204 888,25	95,6
Henkilösivukulut	-1 051 892,51	-1 140 280	-1 086 908,67	-53 371,33	95,3
Henkilökulujen oikaisuerät	24 979,55		49 668,76	-49 668,76	
Palvelujen ostot	-2 173 796,32	-2 318 060	-2 030 876,00	-287 184,00	87,6
Palvelun ostot - sisäiset	-188 349,47	-296 659	-254 693,80	-41 965,20	85,9
Vuokratulut	-347 237,55	-331 030	-342 222,50	11 192,50	103,4
Sisäiset vuokratulut	-25 433,20	-22 000	-27 390,34	5 390,34	124,5
Aineet ja tarvikkeet	-1 061 618,20	-1 116 480	-1 014 144,68	-102 335,32	90,8
Ostot tilikauden aikana	-1 061 618,20	-1 116 480	-1 014 144,68	-102 335,32	90,8
Annetut avustukset	-318 877,58	-281 000	-319 510,04	38 510,04	113,7
Muut toimintakulut	-258 371,94	-250 825	-315 078,42	64 253,42	125,6
TOIMINTAKATE	-7 804 396,19	-8 310 000	-7 621 862,86	-688 137,14	91,7
Kirkollisverotulot	9 258 398,00	9 000 000	9 458 303,25	-458 303,25	105,1
Valtionrahoitus	1 038 432,00	1 000 000	1 040 640,00	-40 640,00	104,1
Verotuskulut	-152 540,78	-145 000	-140 948,75	-4 051,25	97,2
Kirkon rahastomaksut	-871 432,98	-865 000	-857 517,00	-7 483,00	99,1
Toiminta-avustukset	0,00				
Rahoitustuotot ja -kulut	453 855,78	220 000	259 695,70	-39 695,70	118,0
Korkotuotot	1 697,04		2 723,36	-2 723,36	
Muut rahoitustuotot	452 251,44	220 000	644 812,86	-424 812,86	293,1
Sisäiset korkotuotot			456 241,89	-456 241,89	
Arvonalentumiset sijoituksista			-65 618,79	65 618,79	
Korkokulut	-92,70		-7,54	7,54	
Muut rahoituskulut			-322 214,19	322 214,19	
Sisäiset korkokulut			-456 241,89	456 241,89	

VUOSIKATE	1 922 315,83	900 000	2 138 310,34	-1 238 310,34	237,6
Poistot ja arvonalentumiset	-1 020 053,96	-1 065 500	-1 039 560,25	-25 939,75	97,6
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 015 176,46	-1 065 500	-1 039 560,25	-25 939,75	97,6
Kertaluonteiset poistot	-4 877,50				
Sisäiset vyörytyserät	0,00		0,00	0,00	
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00		0,00	-0,00	
Tuotot	394 952,90		448 410,45	-448 410,45	
Kulut	-342 473,57		-392 640,93	392 640,93	
Siirrot rahastosta/rahastoon	-52 479,33		-55 769,52	55 769,52	
TILIKAUDEN TULOS	902 261,87	-165 500	1 098 750,09	-1 264 250,09	-663,9
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	126 823,65	125 000	126 823,65	-1 823,65	101,5
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 029 085,52	-40 500	1 225 573,74	-1 266 073,74	-3 026,1

Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2022	1,50	9 458 303,25	1 040 640,00
2021	1,50	9 258 398,00	1 038 432,00
2020	1,50	9 243 630,18	1 039 668,00
2019	1,50	9 223 956,92	1 033 428,00
2018	1,50	9 174 515,43	1 059 968,04

Verotuloiksi on merkitty tässä taulukossa tulot, jotka ko. vuonna on kirjanpidossa kirjattu verotuloiksi.

2.3. Investointiosan toteutuminen

Tulosyksikkö	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva tulot	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Ali	T-%
2008761 - Päältä ajettava ruohonleikkuri	-15 251,92		-20 000	-15 251,92		-15 251,92	-4 748,08	76,3
2008762 - Ristiinan leikkuhuoneen korjaus	-9 236,37		-30 000	-9 236,37		-9 236,37	-20 763,63	30,8
2008769 - Kryptan kalusteiden uusiminen	-41 288,03		-20 000	-41 288,03		-41 288,03	21 288,03	206,4
2009823 - Pitäjänkirjon kellotapulin maalaus	-286,59			-286,59		-286,59	286,59	
2007857 - Haukivuoren kirkon ilmalämpöpumppujärj.	-14 026,48	-6 135,52	-135 000	-7 890,96		-7 890,96	-127 109,04	5,8
2009830 - Haukivuoren kirkon kellotapulin maalaus	-286,60			-286,60		-286,60	286,60	
2009832 - Harjun siunauskappelin vesikaton maalaus	-171,96			-171,96		-171,96	171,96	
2008763 - Ristiinan siunauskappelin maalämpö	-35 481,30		-50 000	-70 962,60	35 481,30	-35 481,30	-14 518,70	71,0

2008766 - Srk-keskuksen jäähdytysjärjestelmä			-20 000				-20 000,00	
2008767 - Srk-keskuksen viemäriverkoston korjaus	0,00		-80 000	0,00		0,00	-80 000,00	0,0
2008759 - Anttolan srk-talon maalämpö	-64 913,45		-80 000	-129 826,90	64 913,45	-64 913,45	-15 086,55	81,1
2008764 - Ristiinan srk-talon lämmitysjärj. muutos	-53 373,97		-80 000	-105 873,97	52 500,00	-53 373,97	-26 626,03	66,7
2008768 - Suomenniemen srk-talon maalämpö	-80 250,20		-120 000	-160 500,40	80 250,20	-80 250,20	-39 749,80	66,9
2008760 - As Oy Savilahdenkatu 18 rah.vastikkeet	-75 387,99		-80 000	-75 387,99		-75 387,99	-4 612,01	94,2
2007849 - Ruunaniemen leirikesk. maalämpöjärj.	-172 142,06	-9 389,90	-150 000	-162 752,16		-162 752,16	12 752,16	108,5
2008765 - Ruunaniemen koneet ja kalusteet	-25 000,00		-25 000	-25 000,00		-25 000,00	0,00	100,0
Yhteensä	-587 096,92	-15 525,42	-890 000	-804 716,45	233 144,95	-571 571,50	-318 428,50	64,2

Keskeneräisiin investointeihin jäivät seuraavat hankkeet:

Haukivuoren kirkon ilmalämpöpumppujärjestelmä	14 026,48 €
Ristiinan leikkuuhuoneen korjaus	9 236,37
Pitäjänkirkon kellotapulin maalaus	286,59 €
Haukivuoren kirkon kellotapulin maalaus	286,60 €
Harjun siunauskappelin vesikaton maalaus	171,96 €
Yhteensä	24 008,00 €

2.4. Rahoitusosan toteutuminen

	Toteuma 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	1 709 315,83	900 000	2 138 310,34	-1 238 310,34	237,6
Vuosikate	1 922 315,83	900 000	2 138 310,34	-1 238 310,34	237,6
Tulorahoituksen korjauuserät	-213 000,00				
Investoinnit	-453 661,41	-890 000	-554 841,85	-335 158,15	62,3
Investointimenot	-753 374,41	-890 000	-804 716,45	-85 283,55	90,4
Pysyvien vastaavien myyntitulot	215 000,00				
Rahoitusosuudet investointimenoihin	84 713,00		249 874,60	-249 874,60	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	1 255 654,42	10 000	1 583 468,49	-1 573 468,49	15 834,7
Muut maksuvalmiuden muutokset	-6 166,98		-43 225,62	43 225,62	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-3 731,81		-18 202,10	18 202,10	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-187 338,84		193 973,04	-193 973,04	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	184 903,67		-218 996,56	218 996,56	

Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-6 166,98		-43 225,62	43 225,62	
Rahavarojen muutos	1 249 487,44	10 000	1 540 242,87	-1 530 242,87	15 402,4
Rahavarojen muutos (tase)	1 249 487,44		1 540 242,87	-1 540 242,87	

Yhteenvedo valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

KÄYTTÖTALOUSOSA				
		TA 2022	Toteuma 2022	Poikkeama
Hallinto		-1 264 425	-1 200 039,64	-64 385,36
Seurakuntatyö		-4 449 900	-4 100 670,71	-349 229,29
Hautaustoimi		-680 950	-653 979,75	-26 970,25
Kiinteistötoimi		-1 914 725	-1 667 172,76	-247 552,24

TULOSLASKELMAOSA				
		TA 2022	Toteuma 2022	Poikkeama
Kirkollisverotulot		9 000 000	9 458 303,25	-458 303,25
Valtionrahoitus		1 000 000	1 040 640,00	-40 640,00
Verotuskulut		-145 000	-140 948,75	-4 051,25
Kirkon rahastomaksut		-865 000	-857 517,00	-7 483,00
Rahoitustuotot ja -kulut		220 000	259 695,70	-39 695,70
Korkotuotot			2 723,36	-2 723,36
Muut rahoitustuotot		220 000	644 812,86	-424 812,86
Sisäiset korkotuotot			456 241,89	-456 241,89
Arvonalentumiset sijoituksista			-65 618,79	65 618,79
Korkokulut			-7,54	7,54
Muut rahoituskulut			-322 214,19	322 214,19
Sisäiset korkokulut			-456 241,89	456 241,89

INVESTOINTIOSA				
		TA 2022	Toteuma 2022	Poikkeama
2008761 - Päältä ajettava ruohonleikkuri		-20 000	-15 251,92	-4 748,08
2008762 - Ristiinan leikkuuhuoneen korjaus		-30 000	-9 236,37	-20 763,63
2008769 - Kryptan kalusteiden uusiminen		-20 000	-41 288,03	21 288,03
2007857 - Haukivuoren kirkon ilmalämpöpumppujärjestelmä		-135 000	-7 890,96	-127 109,04
2008763 - Ristiinan siunauskappelin maalämpö		-50 000	-35 481,30	-14 518,70
2008766 - Srk-keskuksen jäädytysjärjestelmä		-20 000	0,00	-20 000,00
2008767 - Srk-keskuksen viemäriverkoston korjaus		-80 000	0,00	-80 000,00
2008759 - Anttolan srk-talon maalämpö		-80 000	-64 913,45	-15 086,55
2008764 - Ristiinan srk-talon lämmitysjärj. muutos		-80 000	-53 373,97	-26 626,03
2008768 - Suomenniemen srk-talon maalämpö		-120 000	-80 250,20	-39 749,80
2008760 - As Oy Savilahdenkatu 18 rah.vastikkeet		-80 000	-75 387,99	-4 612,01
2007849 - Ruunaniemen leirikesk. maalämpöjärj.		-150 000	-162 752,16	12 752,16

2008765 - Ruunaniemen koneet ja kalusteet	-25 000	-25 000,00	0,00
---	---------	------------	------

RAHOITUSOSA			
	TA 2022	Toteuma 2022	Poikkeama
Tulorahoitus	900 000	2 138 310,34	-1 238 310,34
Investoinnit	-890 000	-554 841,85	-335 158,15
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	10 000	1 583 468,49	-1 573 468,49
Muut maksuvalmiuden muutokset		-43 225,62	43 225,62
Rahoitustoiminnan nettorahavirta		-43 225,62	43 225,62
Rahavarojen muutos	10 000	1 540 242,87	-1 530 242,87
Rahavarojen muutos (tase)		1 540 242,87	-1 540 242,87

3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1. Tuloslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuotot	1 857 645,44	1 736 431,05
Korvaukset	219 196,40	218 330,49
Myyntituotot	36 340,83	29 238,96
Maksutuotot	405 067,00	380 014,03
Vuokratuotot	570 984,39	532 643,07
Metsätalouden tuotot	369 375,97	94 064,90
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	124 680,92	69 419,07
Tuet ja avustukset	88 239,65	158 863,41
Muut toimintatuotot	43 760,28	253 857,12
Toimintakulut	-9 479 508,30	-9 540 827,24
Henkilöstökulut	-5 457 676,66	-5 380 925,65
Palkat ja palkkiot	-4 420 436,75	-4 354 012,69
Henkilösivukulut	-1 086 908,67	-1 051 892,51
Henkilökulujen oikaisuerät	49 668,76	24 979,55
Palvelujen ostot	-2 030 876,00	-2 173 796,32
Vuokrakulut	-342 222,50	-347 237,55
Aineet ja tarvikkeet	-1 014 144,68	-1 061 618,20
Ostot tilikauden aikana	-1 014 144,68	-1 061 618,20
Annetut avustukset	-319 510,04	-318 877,58
Muut toimintakulut	-315 078,42	-258 371,94
TOIMINTAKATE	-7 621 862,86	-7 804 396,19
Kirkollisverotulot	9 458 303,25	9 258 398,00
Valtionrahoitus	1 040 640,00	1 038 432,00
Verotuskulut	-140 948,75	-152 540,78
Kirkon rahastomaksut	-857 517,00	-871 432,98
Rahoitustuotot ja -kulut	259 695,70	453 855,78
Korkotuotot	2 723,36	1 697,04
Muut rahoitustuotot	644 812,86	452 251,44
Arvon alentumiset sijoituksista	-65 618,79	0,00
Korkokulut	-7,54	-92,70
Muut rahoituskulut	-322 214,19	0,00
VUOSIKATE	2 138 310,34	1 922 315,83
Poistot ja arvonalentumiset	-1 039 560,25	-1 020 053,96
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 039 560,25	-1 015 176,46
Kertaluonteiset poistot	0,00	-4 877,50
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00
Tuotot	448 410,45	394 952,90
Kulut	-392 640,93	-342 473,57

Siirrot rahastosta/rahastoon	-55 769,52	-52 479,33
TILIKAUDEN TULOS	1 098 750,09	902 261,87
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	126 823,65	126 823,65
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 225 573,74	1 029 085,52

3.2. Rahoituslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Tulorahoitus	2 138 310,34	1 709 315,83
Vuosikate	2 138 310,34	1 922 315,83
Tulorahoituksen korjaukset		-213 000,00
Investoinnit	-554 841,85	-453 661,41
Investointimenot	-804 716,45	-753 374,41
Pysyvien vastaavien myyntitulot		215 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	249 874,60	84 713,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	1 583 468,49	1 255 654,42
Muut maksuvalmiuden muutokset	-43 225,62	-6 166,98
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-18 202,10	-3 731,81
Lyhytaikaisten saamisten muutos	193 973,04	-187 338,84
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-218 996,56	184 903,67
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-43 225,62	-6 166,98
Rahavarojen muutos	1 540 242,87	1 249 487,44
Rahavarojen muutos (tase)	1 540 242,87	1 249 487,44

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Rahavarojen muutos	1 540 242,87	1 249 487,44
Rahavarat kauden lopussa	9 323 111,82	7 782 868,95
Rahavarat kauden alussa	7 782 868,95	6 533 381,51

3.3. Tase

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
VASTAAVAA	32 213 571,86	31 273 300,93
PYSYVÄT VASTAAVAT	20 742 096,70	21 226 815,10
Aineelliset hyödykkeet	17 291 896,51	17 852 002,90
Maa- ja vesialueet	3 569 170,55	3 569 170,55
Hautausmaaston aineelliset hyödykkeet	2 094 975,71	2 284 013,74
Rakennukset	9 457 149,69	10 070 594,62
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 917 219,50	1 703 720,76

Koneet ja kalusto	206 113,06	185 717,81
Muut aineelliset hyödykkeet	23 260,00	23 260,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	24 008,00	15 525,42
Sijoitukset	3 450 200,19	3 374 812,20
Osakkeet ja osuudet	3 450 200,19	3 374 812,20
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 968 426,67	1 889 707,17
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	608 249,82	616 583,57
Muut toimeksiantojen varat	1 360 176,85	1 273 123,60
VAIHTUVAT VASTAAVAT	9 503 048,49	8 156 778,66
Saamiset	179 936,67	373 909,71
Lyhytaikaiset saamiset	179 936,67	373 909,71
Myyntisaamiset	124 199,54	128 301,85
Muut saamiset	11 928,19	1 700,00
Siirtosaamiset	43 808,94	243 907,86
Rahoitusarvopaperit	5 189 853,68	5 197 008,24
Osakkeet ja osuudet	5 189 853,68	5 197 008,24
Rahat ja pankkisaamiset	4 133 258,14	2 585 860,71
VASTATTAVAA	-32 213 571,86	-31 273 300,93
OMA PÄÄOMA	-27 378 720,41	-26 153 146,67
Peruspääoma	-13 119 509,15	-13 119 509,15
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-13 033 637,52	-12 004 552,00
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-1 225 573,74	-1 029 085,52
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-1 159 601,13	-1 286 424,78
Poistoero	-1 159 601,13	-1 286 424,78
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-2 108 702,75	-2 048 185,35
Lahjoitusrahastojen pääomat	-742 290,56	-770 564,13
Muut toimeksiantojen pääomat	-1 366 412,19	-1 277 621,22
VIERAS PÄÄOMA	-1 566 547,57	-1 785 544,13
Pitkäaikainen vieras pääoma	-5 447,54	-5 447,54
Siirtovelat	-5 447,54	-5 447,54
Lyhytaikainen vieras pääoma	-1 561 100,03	-1 780 096,59
Ostovelat	-314 608,71	-536 869,28
Muut velat	-340 506,30	-295 613,88
Siirtovelat	-905 985,02	-947 613,43

3.4. Konsernitase

	Tase		Yhdistelykirjaukset ja eliminoinnit		Yhteensä
	Seurakunta	As Oy Slk 18	Seurakunta	As Oy Slk 18	
Omistusosuus		100 %			
VASTAAVAA	32 213 571,86	2 286 162,14	-1 897 960,50		32 601 773,50
PYSYVÄT VASTAAVAT	20 742 096,70	2 281 165,50	-1 897 960,50		21 125 301,70
Aineelliset hyödykkeet	17 291 896,51	2 281 165,50			19 573 062,01
Sijoitukset	3 450 200,19		-1 897 960,50		1 552 239,69
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	1 968 426,67				1 968 426,67
VAIHTUVAT VASTAAVAT	9 503 048,49	4 996,64			9 508 045,13
Saamiset	179 936,67	4 258,51			184 195,18
Rahoitusarvopaperit	5 189 853,68				5 189 853,68
Rahat ja pankkisaamiset	4 133 258,14	738,13			4 133 996,27
VASTATTAVAA	32 213 571,86	2 286 162,14		-1 897 960,50	32 601 773,50
OMA PÄÄOMA	27 378 720,41	1 886 870,94		-1 897 960,50	27 367 630,85
Peruspääoma	13 119 509,15			-1 897 960,50	11 221 548,65
Osakepääoma		100 000,00		-100 000,00	0,00
SVOP-rahasto		1 278 374,00		-1 278 374,00	0,00
Lainanlyhennysrahasto		519 586,50		-519 586,50	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	13 033 637,52	47,09			13 033 684,61
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 225 573,74	-11 136,65			1 214 437,09
POISTOERO JA VAPAAEHT. VAR.	1 159 601,13				1 159 601,13
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 108 702,75				2 108 702,75
VIERAS PÄÄOMA	1 566 547,57	399 291,20			1 965 838,77
Pitkäaikainen vieras po.	5 447,54	322 498,12			327 945,66
Siirtovelat	5 447,54				5 447,54
Lyhytaikainen vieras po.	1 561 100,03	76 793,08			1 637 893,11
Lainat rahoituslaitokselta		64 915,38			64 915,38
Saadut ennakot		340,00			340,00
Ostovelat	314 608,71	10 991,19			325 599,90
Muut velat	340 506,30				340 506,30
Siirtovelat	-905 985,02	546,51			-905 438,51

4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotuseriaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle. Puunmyyntitulot kirjataan myös maksuperusteisesti.

Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on kirjattu suoriteperusteisesti.

Arvostuseriaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnassa taseeseen aktivoidaan koneiden, laitteiden ja kaluston osalta 5 000 euron ja muiden investointien osalta yli 10 000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaikutusaikanaan.

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

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

4.2. Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Tilinpäätöksen esittämistapaan ei muutoksia edellisvuoteen verrattuna.

4.3. Tuloslaskelman liitetiedot

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti. Kirkkovaltuusto hyväksyi 29.10.2019 poistosuunnitelman muutoksen, jolla seurakunnan käyttöomaisuuden poistoajat on muutettu vastaamaan kirkkohallituksen ohjeen Käyttöomaisuuskirjanpito ja suunnitelman mukaisten poistojen laskeminen mukaisia suosituspistoajoja.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

Poistoaika vuosina**Aineettomat hyödykkeet**

Aineettomat oikeudet	
Tietojärjestelmät	2 - 5
Muut aineettomat oikeudet	2 - 5
Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet	
Hautaustoimen aineettomat oikeudet	2 - 5
Muut pitkävaikutteiset menot	
Muut pitkävaikutteiset menot	2 - 5

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	Ei poistoa
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	
Hautausmaiden maa- ja vesialueet	Ei poistoa
Vainajien säilytystilat	10 - 30
Hautaustoimen muut rakennukset	10 - 20
Hautaustoimen kiinteät rakenteet	10 - 30
Hautaustoimen koneet ja laitteet	5 - 10
Hautaustoimeen liittyvät muut pitkävaikutteiset menot	3 - 5
Hautaustoimen muut aineelliset hyödykkeet	Käyttöaika
Rakennukset	
Kirkot	20 - 80
Kellotapulit	20 - 60
Siunauskappelit	20 - 60
Seurakuntatalot	20 - 50
Kappelit ja muut kirkkorakennukset	20 - 50
Leiri- ja kurssikeskukset	20 - 40
Asuinrakennukset	20 - 40
Hallinto- ja laitosrakennukset	20 - 40
Huoltorakennukset	10 - 30
Muut rakennukset	10 - 20
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Maa- ja vesirakenteet	15 - 30
Urut	15 - 30
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10 - 30
Koneet ja kalusto	
Kuljetusvälineet	5 - 10
IT-laitteet	3 - 5
Muut koneet ja kalusto	5 - 10
Muut aineelliset hyödykkeet	
Luonnonvarat	Käytön mukaan
Sakraali-, arvo- ja taide-esineet	Ei poistoa
Sijoitukset	
Osakkeet ja osuudet	Ei poistoa

4.4. Rahoituslaskelman liitetiedot

Tilikaudella 2022 investointimenoja on kirjattu 804.716,45 euroa. Investointimenot sisältävät 745,15 euroa vuoden 2023 investointimenoja.

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunta sai investointihankkeisiin energiatukea seuraavasti:

Business Finland	43.468 €
Suur-Savon Energiasäätiö	189.676,95 €
Kirkkohallitus	16.729,65 € (Kirkkohallitus maksanut takautuvasti vanhempiin hankkeisiin)

4.5. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

Tilinpäätöksessä pysyvien vastaavien jäljellä olevalle hankintamenolle on laskettu vuotuinen sisäinen korko. Käytetty sisäinen korko on 3,291 %.

Laskelma pysyvistä vastaavista

	Maa- ja vesialueet	Hautaus- toimen aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkoma- ksut ja t keskenäis- et hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa	3 569 170,55	2 284 013,74	10 070 594,62	1 703 720,76	185 717,81	23 260,00	15 525,42	17 852 002,90	3 374 812,20	21 226 815,10
Lisäykset		15 251,92		629 916,03	66 288,03		17 872,48	729 328,46	75 387,99	804 716,45
Siirtokirjaukset				9 389,90			-9 389,90	0,00		0,00
Myyntit										
Poisto/Myynti										
Suunnitelman mukaiset poistot		-204 289,95	-613 444,93	-175 932,59	-45 892,78			-1 039 560,25		-1 039 560,25
Suunnitelmasta poikkeavat poistot										
Arvonkorotukset										
Invest. Tuki				-249 874,60				-249 874,60		-249 874,60
Arvo vuoden lopussa	3 569 170,55	2 094 975,71	9 457 149,69	1 917 219,50	206 113,06	23 260,00	24 008,00	17 291 896,51	3 450 200,19	20 742 096,70

Rahoitusomaisuusarvopaperit

(Liitetietotosite nro 3)

	Tasearvo 31.12.2021	Markkina-arvo 31.12.2022	Tasearvo 31.12.2022
Suorat osakesijoitukset	3 481,49	ei noteerattu	3 481,49
Korkorahastot	3 203 370,87	2 215 291,05	2 215 291,05
Osakerahastot	1 889 674,68	1 680 389,02	1 680 389,02
Muut arvopaperit	100 481,20	1 263 375,92	1 290 692,12
Rahoitusarvopaperit yhteensä	5 197 008,24	5 159 055,99	5 189 853,68

4.6. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman muutokset

	Kausi 1-12 2022	Kausi 1-12 2021	Muutos
OMA PÄÄOMA	27 378 720,41	26 153 146,67	1 225 573,74
Peruspääoma	13 119 509,15	13 119 509,15	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	13 033 637,52	12 004 552,00	1 029 085,52
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 225 573,74	1 029 085,52	196 488,22

Rahastot

Testamenttirahastojen sijoitukset

(Liitetietotosite nro 1)

	Tasearvo 31.12.2021	Markkina-arvo 31.12.2022	Tasearvo 31.12.2022
Korkorahastot	386 972,43	244 064,29	244 064,29
Osakerahastot	212 569,34	199 014,16	199 014,16
Sijoitusrahastot		144 459,41	144 459,41
Yhteensä	599 541,77	587 537,86	587 537,86

Lahjoitusrahastojen pääomat

	Pääoma 1.1.2022	Käyttö	Tulot	Pääoma 31.12.2022
Anja Honkasen rahasto	469 272,64	40 454,12	32 116,49	460 935,01
Ehnbergin rahasto	3 693,48	2 626,70	0,00	1 066,78
Eerikäisen rahasto	5 484,09	260,89	0,00	5 223,20
Diakonisen perhetyön lahjoitusvarat	7 239,25	0,00	0,00	7 239,25
Toivonkodin rahasto	127 834,05	5 835,47	8 787,12	130 785,70
Diakoniarahasto	157 040,62	20 000,00	0,00	137 040,62
Yhteensä	770 564,13	69 177,18	40 903,61	742 290,56

Testamenttien määrätarkoitusta ja ehtoja on noudatettu.

4.7. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Koko kirkon palkkasumma vuonna 2022	513 600 000 €
Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan palkkasumma 2022	4 635 255 €
Koko kirkon eläkevastuuvajaus 31.12.2022	3 419 857 068 €
Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan laskennallinen eläkevastuu 31.12.2022	30 864 307 €

Leasingvastuut

(Liitetietotosite nro 5)

(sis. alv)		
Quadiant Finance Finland	postimaksukone	1 235,04 €
Toyota Finance Finland Oy	autot	8 607,90 €
3 Step IT	IT-laitteet	61 379,34 €
Siemens Financial Services Ab	kopiokoneet	104 922,98 €
Yhteensä		176 145,26 €

4.8. Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

				Sr:n omistamien osakkeiden /osuuksien osuus		
Tytäryhteisön nimi	Kotipaikka	Omistus- osuus	Äänivalta- osuus	Omasta pääomasta teur	Vieraasta pääomasta teur	Tilikauden tuloksesta teur
Osakkuusyhteisöt						
Suur-Savon Sähkö Oy	Mikkeli	2,90 %	3,00 %	888	11.117	395
As Oy Kirkonhovi	Mikkeli	29,41 %	29,41 %			
As Oy Satokaitue	Mikkeli	4,43 %	4,43 %	50	29	0
As Oy Mikkelin Siilinpuisto	Mikkeli	2,74 %	2,74 %	27	0	0
As Oy Kaukolankeskus	Mikkeli	1,77 %	1,77 %			

4.9. Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

HAUTAINHOITORAHASTO

TOIMINTAKERTOMUS

Yleiskatsaus

Kirkkolaki määrää, että haudat on pidettävä hautausmaan arvoa vastaavasti hoidettuina ja että haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija, joka voi kuitenkin hautausmaan ylläpitäjän kanssa sopia haudan määräaikaisesta hoidosta ja maksaa palveluksesta kirkkoneuvoston hyväksymän taksan mukaisen korvauksen. Tähän tarpeeseen hautainhoitorahasto on perustettu.

Kirkkolaki 17 luku 5 §.

Hautainhoitorahaston varat koostuvat omaisten tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen korkotuloista. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Seurakunta hoitaa hautausmaan käytävät ja yleisalueet. Yksityiset hautapaikan haltijat vastaavat haudan pinnan hoidosta. Tämän vuoksi hautainhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta.

Koleasta alkukesästä huolimatta kasvukautena 2022 kukkahoidot haudoilla onnistuivat. Juurtuminen alkoi hyvin istutuksen jälkeen, eikä kasvitaudeista ollut haittaa kasvukauden aikana. Kuivimpana aikana käsin tehtävä kastelu teetti paljon työtä työntekijöillä.

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan hautainhoitorahasto hoiti velvoitteensa rahaston sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2022. Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan hautainhoitorahastossa ei ole tapahtunut muutoksia tilikaudella 2022.

Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto. Kts. kohta 1.2. Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty.

Henkilöstö

Hautainhoitorahaston tehtävissä toimi noin puolet kaikista hautausmaatyön kausityöntekijöistä, yhteensä 17 henkilöä. Kausityönjohtajan työajasta puolet, työnjohtajapuutarhurin työajasta 40 %, erityisammattimiesten työajasta yhteensä 5 % ja ylipuutarhurin työajasta 15 % on arvioitu kuluvan hautainhoitorahaston tehtävissä.

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
Palkat ja palkkiot	-214 817,83	-215 440,40	-188 159,56
Eläkekulut	-45 422,58	-45 574,40	-40 027,95
Muut henkilösivukulut	-8 373,95	-7 654,08	-7 658,12
Saadut henkilöstökorvaukset	0,00	628,24	0,00
YHTEENSÄ	-268 614,36	-268 040,64	-235 845,63
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-2 311,71	-2 435,79	-2 720,07
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	0,00	-17,60	0,00
Työterveyshuolto	-4 786,28	-5 863,99	-6 248,03
YHTEENSÄ	-7 097,99	-8 317,38	-8 968,10

Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa, kts. kohta 1.5.

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on 55.769,52 euroa.

Tilikauden 2022 ylijäämä kirjataan taseen tilikauden yli- ja alijäämän tilille.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Toiminta-ajatus

Hautainhoitorahasto tarjoaa laadukasta hautojen hoitoa Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan kaikilla hautausmailla niille omaisille, jotka antavat hallitsemansa haudan hoidon haudanhoitorahaston tehtäväksi. Hautainhoitorahasto hallinnoi omaisten rahastolle maksamia pääomia niin, että ne riittävät hautojen hoitoon koko hoitoajaksi.

Toiminnan arviointi

Vuonna 2022 haudanhoitosopimuksia oli yhteensä 4673 kappaletta.

Hinnaston mukaiset hoitomuodot olivat Kesäkukka- ja Perennahoito sekä Kukaton hoito. Uurnasukuhaidoille ei tarjota perennahoitoa hauta-alueen vähäisemmän tilan vuoksi. Yhden vuoden kestäviä hoitosopimuksia solmittiin eniten, yhteensä 2020 kappaletta, viiden tai kymmenen vuoden sopimuksia 330 kappaletta. Uusien sopimusten vuosittaiset määrät ovat pysyneet lähes samoina jo useamman vuoden ajan. Vanhoja eri pituisia voimassa olevia hoitosopimuksia oli yhteensä 1890 ja ainaishoitoja 450 kappaletta.

Haudan kukaton hoito eli nurmahoito muistomerkin ympärillä ilman omaisen tai seurakunnan istuttamia kukkia on vuosi vuodelta lisännyt suosiotaan. Vuonna 2022 hoitoja oli yhteensä 100 kappaletta. Hautausmaan katselmuksessa todettiin seurakunnan huolehtimien hautojen hoidon olleen sopimusten mukaisia. Asiakaspalautteilla on tärkeä osa toimintamme kehittämässä ja arvioinnissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Hautainhoitorahaston sitovina toiminnallisina tavoitteina vuodelle 2022 oli helpottaa tulevaisuuden suunnittelua luopumalla 10 vuoden hoitosopimusten tekemisestä ja lisätä omaisten tietoisuutta perennahoidosta ja kukattomasta hoidosta. Molemmat tavoitteet toteutuivat.

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan hautainhoitorahaston vuoden 2023 hoitohinnastosta on poistettu kesäkukkahoidolta ja perennahoidolta 10 vuoden hoitosopimusmahdollisuus toimintasuunnitelman mukaisesti. Kausityöntekijöiden saatavuus on heikentynyt vuosi vuodelta ja tulevaisuuden suunnittelu näyttää muutenkin tällä hetkellä haastavalta. Pitkien hoitosopimusten solmiminen sitoo liiaksi mahdollisuuksia muutoksiin tilanteen niin vaatiessa.

Ekologiset haudan hoitovaihtoehdot nostetaan esille asiakkaan kanssa uutta hoitosopimusta solmiessa. Polku-lehdessä ja nettisivuillamme on ollut tiedote koskien näitä vaihtoehtoja. Kukattomien hoitosopimusten määrä kasvoi jälleen edellisvuodesta.

Talousarvion sitovuustason (toimintakate) mukaisia ylityksiä ei ollut.

Hautainhoitorahastolla on varoja kaiken kaikkiaan 1 360 176,85 €. Hautainhoitorahaston kuluja oli v. 2022 392 640,93 € ja tuloja (haudanhoitomaksut ja korkotulot) 448 410,45 €. Ylijäämää tilivuodelta kertyi siten 55 769,52 €.

Käyttötalousosa

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	342 000,00	371 400,30	-29 400,30	108,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-346 550,00	-349 664,76	3 114,76	100,9
Toimintakate 1	-4 550,00	21 735,54	-26 285,54	-477,7
Toimintakate 2	-4 550,00	21 735,54	-26 285,54	-477,7
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-4 550,00	21 735,54	-26 285,54	-477,7

Tilinpäätöslaskelmat

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Toimintatuotot	371 400,30	352 912,76
Maksutuotot	362 611,26	349 986,93
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	660,00	0,00
Tuet ja avustukset	7 769,73	2 533,74
Muut toimintatuotot	359,31	392,09
Toimintakulut	-349 664,76	-342 473,57
Henkilöstökulut	-268 614,36	-268 040,64
Palkat ja palkkiot	-214 817,83	-215 440,40
Henkilösivukulut	-53 796,53	-53 228,48
Henkilökulujen oikaisuerät	0,00	628,24
Palvelujen ostot	-18 267,68	-19 989,48
Vuokrakulut	-3 926,36	-2 968,75
Aineet ja tarvikkeet	-58 813,96	-51 474,70
Ostot tilikauden aikana	-58 813,96	-51 474,70
Muut toimintakulut	-42,40	0,00
TOIMINTAKATE	21 735,54	10 439,19
Rahoitustuotot ja -kulut	34 033,98	42 040,14
Muut rahoitustuotot	77 010,15	42 040,14
Arvon alentumiset sijoituksista	-8 033,60	0,00
Muut rahoituskulut	-34 942,57	0,00
VUOSIKATE	55 769,52	52 479,33
TILIKAUDEN TULOS	55 769,52	52 479,33
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	55 769,52	52 479,33

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Tulorahoitus	55 769,52	52 479,33
Vuosikate	55 769,52	52 479,33
Varsinaisen toiminnan ja investointien	55 769,52	52 479,33

nettorahavirta		
Muut maksuvalmiuden muutokset	35 959,66	13 745,46
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-1 437,00	-951,27
Lyhytaikaisten saamisten muutos	4 675,93	-4 675,93
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	32 720,73	19 372,66
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	35 959,66	13 745,46
Rahavarojen muutos	91 729,18	66 224,79
Rahavarojen muutos (tase)	91 729,18	66 224,79

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Rahavarojen muutos	91 729,18	66 224,79
Rahavarat kauden lopussa	1 360 176,85	1 268 447,67
Rahavarat kauden alussa	1 268 447,67	1 202 222,88

Hautainhoitorahaston tase

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
VASTAAVAA	1 360 176,85	1 273 123,60
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 360 176,85	1 273 123,60
Saamiset	0,00	4 675,93
Lyhytaikaiset saamiset	0,00	4 675,93
Muut saamiset	0,00	4 675,93
Rahoitusarvopaperit	747 198,16	723 773,36
Osakkeet ja osuudet	747 198,16	723 773,36
Rahat ja pankkisaamiset	612 978,69	544 674,31
VASTATTAVAA	-1 360 176,85	-1 273 123,60
OMA PÄÄOMA	-615 788,00	-560 018,48
Ainaishoitosopimusten pääomat	-31 106,31	-31 106,31
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-528 912,17	-476 432,84
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-55 769,52	-52 479,33
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-64 774,69	-66 211,69
Lahjoitusrahastojen pääomat	-64 774,69	-66 211,69
VIERAS PÄÄOMA	-679 614,16	-646 893,43
Pitkäaikainen vieras pääoma	-516 801,55	-495 008,21
Saadut ennakot	-516 801,55	-495 008,21
Lyhytaikainen vieras pääoma	-162 812,61	-151 885,22
Saadut ennakot	-144 600,00	-144 600,00
Ostovelat	-332,75	-33,49
Muut velat	-10 222,82	5,37
Siirtovelat	-7 657,04	-7 257,10

Hautainhoitorahaston liitetiedot

Hautainhoitorahaston sijoitukset

(Liitetietotosite nro 6)

	Tasearvo 31.12.2021	Markkina-arvo 31.12.2022	Tasearvo 31.12.2022
Suorat osakesijoitukset	60 358,40	161 693,63	60 358,40
Korkorahastot	425 611,34	299 002,19	299 002,19
Osakerahastot	237 803,62	226 996,20	226 996,20
Sijoitusrahastot		160 841,37	160 841,37
Rahoitusarvopaperit yhteensä	723 773,36	848 533,39	747 198,16

Haudanhoitosopimukset

Pitkäaikaisia haudanhoitosopimuksia Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnassa 31.12.2022 oli seuraavasti

Hoitoaika	Kpl-määrä	Viimeisin sopimus päättyy
5 vuotta	925	2026
10 vuotta	1002	2032
15 vuotta	198	2030
20 vuotta	1	1025
50 vuotta	61	2043
46 vuotta	1	2022
Ainaishoito	450	

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Hoitojen määrät	
Kesähoidot	2020
Määräaikaishoidot	2203
Ainaishoidot	450
Yhteensä	4673
Haudanhoitokulut	349 005 €
Keskimääräinen haudanhoidon hinta	74,69 €
Jäljellä olevat hoitovuodet	8087
Hoitovelvoite	603 981,05 €
Rahaston pääoma	1 360 176,85 €
Testamenttirahastojen pääoma	64 774,69 €
Yli-/alikalteisuus	691 421,11 €

5 ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Mikkelissä 14.3.2023

Kirkkoneuvosto

Arja Huuskonen
puheenjohtaja

Eskelinen Jyri
jäsen

Hahtola Eeva-Riitta
jäsen

Harmoinen Taina
jäsen

Karasti Heikki
varapuheenjohtaja

Kuronen Marja
jäsen

Mielonen Hannu
jäsen

Pekonen Petri
jäsen

Pulliainen Liisa
jäsen

Strengell Janne
jäsen

Strengell Jarno
jäsen

Tamski Minttu
jäsen

Valjakka Monica
jäsen

Tiina Snicker
talousjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Mikkelissä

KPMG Oy Ab
Tilintarkastusyhteisö

Esko Säilä
JHT, HT

6 LUETTELOT JA SELVITYKSET

Luettelo kirjanpito kirjoista 2022

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
AB	Kirjanpitosite	01
AI	Investointituet KOM	01
AZ	Purku KOM:iin	01
K1	Kp-liittymä tarj.las	01
K4	Verkkomaksut	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
AF	Poistokirjaukset	03
DP	Perintätoim.suoritus	14
DZ	Asiakkaat - maksu	14

KZ	Toimittajat - maksu	15
DA	Asiakastosite	18
DG	Asiakkaat - hyvitys	18
M1	Hautainhoitojärj.	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila	Aukon alku	Aukon loppu
00	90000000	90000893	0		
01	1000000	1002215	0		
14	14000000	14001793	0		
15	15000000	15003588	0		
18	18000000	18000826	0		
19	19000000	19003843	1	19003818	19003818
03	3000000	3000024	0		

Selvitys kirjanpito- ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

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.