

Parikkalan seurakunta

Talousarvio 2025

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2025–2027



Sisällys

I	Yleisperustelut.....	2
1	Yleiskatsaus	2
1.1	Yleinen talouden kehitys	2
1.2	Seurakuntatalouksien talouden kehitys.....	3
1.3	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	4
1.4	Arvio tulevasta kehityksestä	8
1.5	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2024.....	8
1.6	Henkilöstö.....	11
1.7	Talousarvion rakenne	13
1.8	Talousarvion sitovuus.....	14
II	Käyttötalousosa	15
2	Perustelut	15
2.1	Hallinto (pl 1).....	17
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2).....	20
2.3	Hautaustoimi (pl 4).....	37
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5).....	42
III	Tuloslaskelmaosa	46
3.1	Perustelut	47
3.2	Tuloslaskelmat	47
IV	Investointiosa.....	49
4.1	Perustelut	49
V	Rahoitusosa.....	49
VI	Yhteenvetotaulukko	50
VII	Hautainhoitorahasto	51

I Yleisperustelut

Vuonna 2025 Parikkalan seurakunta panostaa siihen, että keskeneräiset tai odottavat asiat saataisiin valmiiksi. Kuromme umpeen korjausvelkaa mm. korjaamalla Saaren kirkon katon ja Parikkalan kirkon sähköpääkeskuksen sekä maalaamalla Uukuniemen kirkon kuoriosan. Kehitämme tietoliikenneyhteyksiämme. Otamme käyttöön sähköautojen latauspisteet, joiden rakentaminen on tällä hetkellä käynnissä, ja ympäristödiplomin, joka auditoitiin syksyllä 2024.

Jatkamme myös kiinteistöstrategiamme mukaisesti työskentelyä virastorakennus Pietarintuvasta luopumiseksi. Pietarintuvasta oli alun perin tarkoitus luopua vuonna 2024. Sitä ei kuitenkaan tehty. Pietarintuvan kiinteistön käyttöaste nousi kunnan esiovetuksen tultua vuokralaiseksemme, Parikkalan seurakuntatalon muutostyöt olivat ennakoitua kalliimmat ja muutostöiden suunnitelmat olivat puutteelliset. Esimerkiksi seurakuntatalon talotekniikka ja seurakunnan arkisto ovat Pietarintuvassa ja niiden siirtäminen pitäisi ratkaista. Kiinteistöstrategian mukaan Pietarintuvasta luovutaan nykyisen strategiakauden aikana eli vuoteen 2030 mennessä. Se ei tapahdu vielä vuoden 2025 aikana, mutta asian valmistelu ja muutokseen liittyvien haasteiden ratkaiseminen vaativat yhteistä keskustelua, riittävästi aikaa ja tarvittavia päätöksiä.

Ennusteiden mukaan seurakunnan kirkollisverotuotto on korkeimmillaan vuonna 2025. Sen jälkeen verotulot laskevat joka vuosi. Seurakunnan työntekijöiden määrää on vähennetty viime vuosina eikä nykyisestä tasosta ole juuri varaa vähentää. Päin vastoin alkuvuodesta Parikkalan seurakunta todennäköisesti avaa haettavaksi B-kanttorin ja diakoniatyöntekijän virat. Mikäli nykyinen seurakuntapastorimme ei palaa virkavapaaltaan, myös seurakuntapastorin virka avattane haettavaksi. Tällä hetkellä sijaisen rekrytointi on käynnissä. Seurakunnan kokoaikainen siivooja-emäntä on jäämässä vanhuuseläkkeelle 2025. Kun tänä vuonna myös pohjoisten alueiden osa-aikainen siivooja eläköityi, niin todennäköisesti tilalle rekrytoidaan yksi kokoaikainen siivooja ja emäntäpalveluista luovutaan. Samalla on tärkeä huolehtia henkilöstön hyvinvoinnista, panostaa seurakunnan veto- ja pitovoimaan työpaikkana ja tarkistaa, että työnkuvat ja palkkauksen vaatimusluokitukset ovat ajan tasalla.

Vaikka seurakuntamme täytyy sopeuttaa resurssejaan vallitseviin olosuhteisiin ja luoda itselleen uusi, pienen seurakunnan identiteetti, seurakunnallamme on monia vahvuuksia. Parikkalalaiset arvostavat kotiseurakuntaansa. Noin 81 % kuuluu kirkkoon, mikä on huomattavasti enemmän kuin Suomessa keskimäärin (63,5 %). Seurakunta on luonteva osa ihmisten elämää ja toivottu yhteistyökumppani kunnalle, muille viranomaistoimijoille ja järjestöille. Työntekijät ja vapaaehtoiset palvelevat seurakuntaa suurella sydämellä ja ammattitaidolla. Myös seurakunnan talous on tällä hetkellä vakaa luoden mahdollisuuksia seurakunnan toiminnalle ja kehittämiselle.

Yleinen talouden kehitys

Kuluvana vuonna talouskasvu on ollut heikkoa. Taantumien pohja on kuitenkin nyt saavutettu ja talous virkoaa vähitellen taantumasta. Lyhyen aikavälin ennusteet ennakoivat vaisua talouskehitystä. Inflaatio on kuluvan vuoden aikana hidastunut laaja-

alaisesti ja koronlasku tukee elpymistä. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 1 % heinäkuussa 2024. Veromuutokset, kuten arvonlisäveron nosto, nostavat kuluttajahintoja, ja niiden vaikutus kuluttajahintoihin on suurimmillaan vuonna 2025. Inflaatioennusteet vuodelle 2025 ovat kuitenkin verraten maltilliset vaihdellen välillä 1,6–2,2 prosenttia.

Työllisyystilanne on vuoden aikana heikentynyt. Uusien avoimien työpaikkojen määrä on vähentynyt ja työttömien työnhakijoiden, lomautettujen sekä pitkäaikaistyöttömien määrä noussut. Ennen rakennusalalta tuli eniten työttömiä, mutta nyt syksyn 2024 aikana myös muut alat, kuten teollisuus ja kauppa ovat antaneen lomautusvaroituksia ja myös tuta-neuvotteluja on käyty useissa yrityksissä. Työllisyyden ennustetaan toipuvan ensi vuonna talouskasvun myötä. Hallituksen työllisyystoimet ja maahanmuutto lisäävät työvoiman tarjontaa. Suomen työttömyysaste (10/2024) oli 8,4 %, Etelä-Karjalan työttömyysaste oli (10/2024) 12,1 %, kun Parikkalassa työttömyysaste oli 9 %.

Bruttokansantuote kasvoi tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuoden 2024 toisella neljänneksellä 0,4 % edellisestä vuosineljänneksestä. Vuodelle 2025 Suomen pankki ennustaa (11.6.2024) 1,2 %:n talouskasvua. VM:n ennuste vuodelle 2025 (17.6.2024) on 1,6 %. Liikepankkien ennusteet vaihtelevat välillä 1,4–2 prosenttia.

1.2. Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Parikkalan seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Tilikauden tulos oli 142 000 euroa ylijäämäinen vuonna 2023 (84 000 euroa, 2022). Kuluvana vuonna 2024 arvioidaan pysyttävän niin ikään positiivisen puolella.

Vuodelle 2025 Parikkalan seurakunnan talousarvio tulee olemaan alijäämäinen, koska strategian mukaan edetessä, korjausvelkaa on kertynyt ja tekniikka monessakin laitteessa on jo niin vanhentunutta, ettei varaosia enää saa, vaan täytyy ostaa uusi laite.

Valtion rahoitus

Hallitus on esittämässä (Valtiovarainministeriön ehdotus vuoden 2025 talousarvioksi), että evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan lähes 20 miljoonalla eurolla. Perusteena leikkaukselle esitetään kunnallisverotuksen ansiotulovähennyksen poistamisesta ja työttömyysvakuutusmaksun alentamisesta. Valtionrahoituksen määräksi koko kirkolle vuodelle 2025 esitetään 104 906 000 euroa. Kirkon keskusrahaston talousarviossa esitetään, että seurakunnille jaettava summa olisi 94 078 900 euroa.

Valtion rahoituksen jakoperustetta (euroa/kunnan jäsen) seurakunnille ollaan muuttamassa. Kirkolliskokous päätti marraskuussa 2023, että kirkkohallituksen on selvitettävä keinoja uudistaa valtion rahoituksen jakoperusteita (euroa/kunnan jäsen) niin, että rahoitus jatkossa ohjautuisi aiempaa oikeudenmukaisemmin seurakuntatalouksien kesken ja että valtion rahoitus nykyistä tarkemmin vastaisi valtion määräämien lakisääteisten velvoitteiden hoitamisesta aiheutuviin kustannuksiin.

Kirkkohallituksessa on kevään aikana tehty selvitys, jonka pohjalta esitetään, että jakoperusteena vuodesta 2026 alkaen käytettäisiin mallia, jonka painokertoimet menevät siten, että 15 prosenttia seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperintöindeksiin suhteelliseen osuuteen, 15 prosenttia seurakuntatalouden edellisen vuoden vahvistettuun väkilukuun, 35 prosenttia seurakuntatalouden alueella kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon suhteelliseen osuuteen ja 35 prosenttia seurakuntatalouden alueelle haudattujen ihmisten määrän 5 vuoden liukuvaan keskiarvoon. Vuosi 2025 olisi ns. siirtymäkausi, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaettaisiin nykyisen euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan. Lopullisen päätöksen tekee kirkolliskokous marraskuussa.

Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessään 15/2024, että mahdollinen valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotuloja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Parikkalan seurakunnassa käytiin läpi hautaustoimen hinnoittelu kirkkoneuvostossa 5/2024, jotta päästään tilanteeseen, jota Kirkkohallitus vaatii, hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla. Oman seurakunnan jäsenen hinnoittelu oli jäänyt jälkeen Kirkkohallituksen tasosta ja koska korotus olisi ollut kohtuuttoman suuri kerralla tehtäväksi, tätä korotusta hinnoittelussa jatketaan kahdena seuraavana vuotena, jotta Kirkkohallituksen vaatima taso saavutetaan.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Parikkalan seurakunta on saanut 75 650 euroa (10/2024). Kirkollisveroa Parikkalan seurakunta on saanut 842 300 euroa (10/2024).

1.3. Parikkalan seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Parikkalan seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Tilikauden tulos oli 142 034 euroa ylijäämäinen vuonna 2023 (84 377 euroa, 2022). Kuluvana vuonna 2024 on tullut yllättävänä menoeränä sähköautojen latauspaikat Parikkalan seurakuntatalolle, Parikkalan siunauskappeliin, Saaren seurakuntakeskukseen ja Saaren siunauskappeliin sekä Uukuniemen seurakuntatalolle.

Samoin esinerekisterin tekijän palkkaaminen kolmeksi kuukaudeksi tekemään Kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaan Haahtelaan esinerekisteri valmiiksi.

Myös Pietarinkujan piha-alueen ja hautausmaan kävelytien asfaltointi aiheutti ylimääräisiä kuluja kymmenen tuhannen verran. Vuosittain ei Parikkalassa asfaltointiyhtiöt käy, joten silloin kun kyseistä palvelua on saatavilla, sitä on hyödynnettävä.

Paljon on tuleviksi vuosiksi eri projekteja ja korjauksia, jotka pitävät talouspuolen henkilöstön kiireellisenä ja koko ajan työn touhussa.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Parikkalan seurakunnan tilanne on vakaa. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2023 toteutui esimerkiksi rahavarojen riittävyys, joka oli 211 päivää (alaraja alle 90 päivää). Henkilöstökulujen ei uskota vähenevä, koska seurakuntamme palkkojen kehitys on laahannut jäljessä verrattuna koko rovas-tikuntamme palkkojen kehitykseen.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita. Vallitseva tilanne pyritään säilyttämään. Hyvää hallintoa ja johtamista ylläpidetään kouluttamalla esi-henkilöitä.

Kriisiytyvän seurakunnan toi-minnan ja hallinnon mittarit	Tilinpäätös 2023	Toimenpiteet ti-lanteen korjaa-miseksi/arvio kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen kor-jaamiseksi/ar-vioksi Talousarvio 2025
1. Seurakunnan yhteiskunnalli-set tehtävät <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpi-totehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihis-toriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimis-ton ylläpitotehtävien hoi-dossa. • Puutteellisuudet kirkon-kirjojen ja väestötieto-järjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. 	Hautaustoimen ja hautausmaan yllä-pitotehtävien re-surssit ovat riittä-vät. Kulttuurihistorialli-sesti arvokasta kirkkoa ylläpide-tään asianmukai-sesti. Parikkalan seura-kunta kuuluu Kou-volan seurakunnan aluekeskusrekiste-riin.	Hautaustoimen/ hautausmaan yl-läpitotehtävien hoidossa ei ole puutteita. Kirkonkirjojen ja väestötietojär-jestelmään liitty-vät tehtävät hoi-detaan ohjeiden mukaisesti.	Hautaukseen liittyvät mak-sut käydään läpi tavoitteena suosituksen mukainen hin-noittelu. Var-mistetaan kus-tannusten koh-dentumisen oi-keellisuus.
2. Seurakunnan hallinto ja vi-ranomaistoiminta <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpa-noon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puut-teellisuudet 	Toimielimet toimi-vat asianmukai-sesti. Kirkkovaltuusto hy-väksyi kokoukses-saan 12.12.2023 seurakunnalle uu-den hallintosään-nön, joka tuli voi-maan 1.2.2024.	Toimielimet toi-mivat asianmu-kaisesti. Seurakuntaan valmistunut ja käyttöön otettu 1.2.2024 alkaen uusi hallinto-sääntö.	Vuosille 2025–2026 valittu kirkkoneu-vosto, tarkas-tustoimikunta, rahavarojen tarkastajat ja työryhmät aloittavat toi-mintansa.
3. Seurakunnan toimintaor-ganisaatio <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan yl-läpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit 	Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoi-tamiseen. Seurakunnan jä-senmäärä on las-	Seurakunnalla on riittävät val-miudet perus-tehtävien hoita-miseen. Seurakunnan jä-senmäärä on	Seurakunnalla on riittävät valmiudet pe-rustehtävien hoitamiseen. Seurakunnan jä-senmäärä on

<ul style="list-style-type: none"> Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri 	<p>kenut 10,74 % viiden vuoden aikana (12/2019 - 12/2023).</p>	<p>laskenut 10,81 % viiden vuoden aikana (6/2020, 3969 - 6/2024, 3540).</p> <p>Jumalanpalvelusuudistus otettiin käyttöön 1.1.2024 alkaen. Parikkalan seurakunnassa vietetään yksi jumalanpalvelus sunnuntaisin ja kirkollisina juhlapyhinä.</p>	<p>laskenut 11 % viiden vuoden aikana.</p>
<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/misio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa. 	<p>Strategiset linjaukset ovat kunnossa.</p> <p>Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa ja toimii verkostoissa.</p>	<p>Strategiset linjaukset ovat kunnossa.</p> <p>Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa ja toimii verkostoissa.</p>	<p>Esihenkilöille järjestetään esimiestaitoja vahvistavaa koulutusta.</p> <p>Yhteistyötä tapahtuu paljon varhaiskasvatuksen, diakonian ja läheyyden piirissä naapuriseurakuntien kanssa.</p>
<p>5. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> Henkilöstön määrä Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloitain tarkasteltuna. 	<p>Henkilöstön määrä on 16, joista vakituisia 12 ja määräaikaisia 4.</p> <p>Kanttorin ja toisen diakonia-työntekijän viroista on pitkään puuttunut viran kelpoisuusehdot täyttävä viranhaltija. Päteviä hengellisen työn viranhaltijoita on entistä haastavampaa löytää.</p>	<p>Vakituisen henkilöstön määrä on 12 ja määräaikaisia on 3.</p> <p>Henkilöstön hyvinvointiin panostetaan. Otettiin käyttöön laajemmat työterveyspalvelut ja E-passi.</p>	<p>Vakituisen henkilöstön määrä on 12.</p> <p>Seurakuntapastorin rekrytointi on käynnissä, kanttorin ja diakonia-työntekijän virat avataan haettavaksi vuoden 2025 alussa.</p> <p>Työolosuhteita kehitetään ja palkkoja tarkastetaan. Hankitaan sähköpöydät kaikille sitä toivoille työnteki-</p>

			jöille. Järjestetään tarvittaessa mahdollisuus työnohjaukseen.
Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit			
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 ilman kertaluonteisia eriä on 142 034 euroa ylijäämäinen. Kirkollisveroprosentti vuonna 2023 oli 1,70.	Kirkollisveroprosenttia on 1,70.	Kirkollisveroprosentti on 1,70.
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 ylijäämää 1,37 miljoonaa euroa.	Pysytään budjetin raameissa ja seurataan metsien hoitosuunnitelmia.	
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 211 päivää.	Maksuvalmius pyritään pitämään saman suuntaisena.	
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista: v. 2021 67 %, v. 2022 77 %, v. 2023 71 %	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa pitkien poissaolojen ja sijaisjärjestelyjen vuoksi. Keväällä KirVESTES päivitettiin ja palkat nousivat noin 4,5 %.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa, koska KirVESTES:n mukaan palkat nousevat vähintään 2,5 %. Palkoissa on korotuspainetta, koska kirkon palkkojen kehitys on jäänyt jälkeen sote-sektorin ja kuntien palkkoista.

1.4. Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Parikkalan kunnan asukasluvun ennustetaan vähenevän Tilastokeskuksen ennusteen mukaan noin 2,0 prosenttia vuodessa. Kunnan asukasluku oli 4 367 (31.12.2023). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys laskee. Tämä on haaste sekä kunnan elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle. Parikkalan kunnan työttömyysaste on 9,0 % (08/2024) kun Kaakkois-Suomen ELY-keskuksen alueen työttömyysaste on 12,1 % ja koko maan työttömyysaste oli 8,4 %.

Parikkalan seurakunnan jäsenmäärä oli 3 567 (31.12.2023). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 2 990 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin 2,5 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon kuulumisaste Parikkalassa on noin 81 % (31.10.2024).

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2023, henk.	Muutos vuodesta 2023 %	Kirkkoon kuulumisuus, %
2024	3481	-86	-2,4%	81,2%
2025	3395	-172	-4,8%	80,6%
2026	3312	-255	-7,1%	80,0%
2027	3230	-337	-9,4%	79,5%
2028	3150	-417	-11,7%	78,9%
2029	3068	-499	-14,0%	78,1%
2030	2990	-577	-16,2%	77,4%

Verotuloarvio

Kirkkohallituksen tilaaman verotuloennusteen mukaan vuonna 2025 verotuloja ennustetaan kertyvän yli 1,021 tuhatta euroa Parikkalan seurakuntaan, jonka ennustetaan olevan korkein tähänastisista, tämän jälkeen verotulot laskevat seuraavina vuosina. Kirkkoneuvosto päätti 5/2024 kokouksessaan Parikkalan seurakunnan veroprosentin kuluvalle vuodelle, joka on 1.70 %.

1.5. Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025

Kirkkoneuvosto on hyväksynyt (28.3.2023 § 24) Parikkalan seurakunnan strategian vuosille 2023–2026.

Perustehtävä: Parikkalan seurakunta on kristillinen yhteisö, joka julistaa Jumalan sanaa, jakaa sakramentteja ja toimii muutenkin kristillisen sanoman levittämiseksi ja lähimmäisenrakkauden toteuttamiseksi.

Parikkalan seurakunnan kolme tärkeintä arvoa: usko, toivo ja rakkaus – nousevat Raamatusta (1. Kor. 13:13) ja Ovet auki Suomen evankelisluterilaisen kirkon strategi-

asta vuoteen 2026. Parikkalan seurakunnan luottamushenkilöiden ja työntekijöiden iltakouluissa on näiden arvojen lisäksi pidetty tärkeinä arvoina paikallisuutta ja yhteisöllisyyttä. Parikkalan seurakunta on avoin, kutsuva ja juureva kristillinen yhteisö.

Parikkalan seurakunnan painopistealueet vuonna 2025

- Ympäristödiplomi-prosessi jatkuu
- Korjausvelan korjaaminen ja ajan tasalle saattaminen
- Tulevaisuusskenaarioiden hahmottaminen uutta strategiaa varten

Parikkalan seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Parikkalassa. Visiomme on olla avoin, kutsuva ja juureva kristillinen yhteisö. Elämme tässä ajassa ja pidämme kiinni evankeliumista samalla huomioiden erilaisten ja eri-ikäisten seurakuntalaisten tarpeet.

Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025 ovat ympäristödiplomin jatkaminen ja toteuttaminen seuraaviksi viisivuotiskausiksi kohti hiilineutraaliutta. Toisena tavoitteen on tulevaisuusskenaarioiden hahmottaminen uutta strategiaa varten. Nykyinen strategiamme on tehty vuoteen 2026 asti, joten toimintaympäristön analyysi uutta strategiaa varten on tärkeä aloittaa tulevan vuoden aikana.

Kiinteistöjen puolella rahaa pitää budjetoida Saaren kirkon katon korjaukseen ja Parikkalan kirkon sähköpääkeskuksen uusimiseen. Budjetoinnissa ei voi huomioida kaikkia kohteita, koska monessa eri kohteessa on vanhentunutta tekniikkaa, jota pitäisi uusida ja osia korjaukseen ei ole enää saatavissa. Tämän vuoksi korjauksissa saattaa tulla pieniä ylityksiä budjettiin nähden.

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

Kirkon tavoitteena on olla toiminnassaan hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Kirkon seurakuntien tarpeisiin räätälöity ympäristöjärjestelmä Kirkon ympäristödiplomi on työkalu, jonka avulla toteutetaan kirkon energia- ja ilmastostrategian tavoitteita. Tavoitteena on, että kaikilla seurakunnilla on ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä. Parikkalan seurakunnassa on päässyt tähän tavoitteeseen syyskuussa 2024.

Hiilineutraaliuteen pyritään viiden tavoitteen avulla, jotka sisältävät suosituksia toimenpiteistä:

1. Parikkalan seurakunta on vähentänyt kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä luopumalla kaikista öljylämmitteisistä tiloista. Kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä vähennämme niin ikään luopumalla vähällä käytöllä olevista tiloista kiinteistöstrategiamme (2020) mukaisesti.
2. Toiminnan päästöjä vähennämme suosimalla elintarvikeostoissa ilmastoystävällistä ruokaa ja vähentämällä hävikkiruoan määrää. Teemme kestäviä hankintoja asettamalla ilmastokriteerin yhdeksi hankintakriteeriksi. Suosimme etätyötä silloin kun se toiminnan kannalta on mahdollista.

3. Pyrimme kompensoimaan päästöt kartoittamalla metsiemme tilan hiilivarastoina. Metsämme kasvavat vuodessa enemmän, kuin niitä kaadetaan.
4. Vaikutamme yhteiskunnallisena toimijana ja keskustelijana toteuttamalla rippikoulut ympäristöystävällisesti ja kannustamalla nuoria ottamaan vastuuta ilmastosta.
5. Parikkalan seurakunta on sitoutunut ilmastotyöhön ja seurakunnalle on saatu ympäristödiplomi syyskuussa 2024. Tavoitteenamme on olla hiilineutraali seurakunta vuonna 2030.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Seurakunnan kiinteistöstrategiassa vuosille 2021–2030 olemme kiinnittäneet huomiota kiinteistöjen käyttöasteeseen ja korjaustarpeeseen. Suurimman ja kalleimman korjauksen teimme kesällä 2023 Parikkalan kirkon ja kellotapulin vesikattojen korjauksissa. Pienempiä pintaremontteja voidaan suorittaa eri kiinteistöihin hyvinkin nopealla aikataululla, jonka saimme nähdä kesällä 2023 Pietarintuvan ja leirimajan vuotavien vesikattojen korjauksissa.

Uukuniemen seurakuntatalon käyttöaste Niukkalassa on vain 14 %. Kiinteistöstrategian mukaan alle 10 %:n käyttöaste on heikko. Mikäli käyttöaste laskee alle 10 %:n, tilasta luopuminen voi tulla ajankohtaiseksi. Seurakuntatalo on hyvässä kunnossa, remonttitarpeita ei ole, mutta käyttökustannukset lämmöstä, sähköstä yms. on vuosittain kuitenkin yli 20 000 euroa ja käyttökertoja vain alle 50. Niinpä jokaisen käyttökerran hinnaksi tulee yli 400 €/kerta, mikä on paljon verrattuna esimerkiksi Saaren seurakuntakeskuksen käyttökertaan, joka on 155 €/kerta.

Aito Peltikatto Oy teki Saaren kirkon katolle alustavan tarkastuksen kesällä 2023. Tarkastuksessa löytyneistä muutamista rei'istä ja niiden korjaustarpeista täytyy tehdä tarkempi arviointi. Suuremmasta ja laajemmasta kettoremontista ei ole kyse. Kattoremontti tulee tehtäväksi kesällä 2025 ja siihen on budjetoitu 40 000 euroa.

Vuokra-asuntojen korjaustarve tarkastetaan vuokralaisen muutettua pois ennen uuden vuokralaisen ottamista. Asunnot ovat monesti olleet kauan saman henkilön vuokrauksessa ja niinpä pintaremontin tarpeelle on tarvetta toisissa enemmän ja toisissa vähemmän. Muutoin seurakunnan kiinteistöt ovat suhteellisen hyvässä kunnossa tarkastustoimikunnankin mukaan.

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Parikkalan seurakunnan toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia kuten seurakuntaliitoksia tai merkittäviä yhteistyökuvioita naapuriseurakuntien kanssa.

Riskien hallinta

Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit.

Syyskuussa 2024 saimme esinerekisterin tekijän Ella Soikkelin tekemään meille Kirkkohallituksen vaatiman esinerekisterin ajan tasalle. Parikkalan seurakunnassa on lueteloitu ja kuvattu kaikki sakraaliesineet. Listaus on Kirkkohallituksen ohjeistuksen mukainen ja suoritettu hyvin tarkoin kuvauksin Haahtelan esinerekisteriin. Kirkkohallitus toivoi, että vuoteen 2024 mennessä esinerekisteri olisi valmis kaikissa seurakunnissa.

Myös kirkkojen paloturvallisuuteen on kiinnitetty tänä vuonna erityistä huomiota ja tehty kartoitus kirkoista evakuoitavista esineistä mahdollisen hätätilan sattuessa. Pelastuslaitoksen kanssa on päivitetty pelastussuunnitelmia kiinteistöjen osalta.

1.6. Henkilöstö

Seurakunnassa työskentelee 12 henkilöä vakituudessa palvelusuhteessa, joista kaikki olivat kokoaikaisia. Määräaikaisissa palvelusuhteissa on 4 henkilöä.

Kesäaikaan suuren muutoksen tuovat kausityöntekijät, joita kesällä oli yhteensä 17 henkilöä eri pituisissa palvelusuhteissa. Kausityöntekijöiden määrässä on tapahtunut pientä vähennystä vuonna 2024 verrattuna edellisiin vuosiin.

Työala	2024-08
Seurakuntapapisto	2
Kirkkomuusikot	3
Diakoniatyöntekijät	2
Nuorisotyöntekijät	1
Varhaiskasvatuksen työntekijät	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	2
Hautausmaatyöntekijät	12
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyön..	4

Parikkalan seurakunnassa ei ole laadittu erillistä henkilöstösuunnitelmaa, koska vakituisen henkilöstön määrä on alle 20.

Parikkalan seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (KirVESTES liite 12).

Henkilöstön kehittämissuunnitelma vuonna		2025								
Kehittämistarpeet ja kehittämisen painopistealueet vuosina		2025 - 2027								
Seurakunta/seurakuntayhtymä:		Parikkala								
Vuosi	Tehtäväala/ toimintayksikkö	Kehittämisen painopistealue/ kehittämistarpeet	Kehittä- misen keinot	Määräraha	Tilaisuus tmv.	Osallistuja/ osallistujat	Ajankohta	Palkka/kustannukset/kulut		
								Palkka	Matka-ku- stan-nuk- set	Muut kulut
2025	Taloushallinto, Kirkkoherranvirasto	Hallinto ja talous	Ht	700 €	KirvesTes soveltamispäivät Helsingissä	Teija Paakkinen ja Mervi Hinkkanen		X	700 €	koulutus, matka, majoitus ja päivärahat
2025	Taloushallinto, Kirkkoherranvirasto	Hallinto ja talous	Ht	700 €	Katrina-seminaari, Jyväskylässä	Teija Paakkinen ja Mervi Hinkkanen	12.2. - 13.2.2025	X	700 €	koulutus, matka, majoitus ja päivärahat
2025	Diakonia	Diakonia	Ht	450 €	Diakonian ja kasvatuksen päivät Tampereella	Jaana Vaittinen	8.-10.1.2025	X	450 €	koulutus, matka, majoitus ja päivärahat
2025	Varhaiskasvatus	Kasvatus	Ht	450 €	Diakonian ja kasvatuksen päivät Tampereella	Johanna Rönkkönen	8.-10.1.2025	X	450 €	koulutus, matka, majoitus ja päivärahat
2025	Varhaiskasvatus	Kasvatus	Ht	500 €	Diakonian ja kasvatuksen päivät Tampereella	Pekka Wilska	8.-10.1.2025	X	500 €	koulutus, matka, majoitus ja päivärahat
2025	Kiinteistöhuolto	Ajankohtaiskoulutus	Ht	700 €		srk-mestarit		X	700 €	koulutus, matka, majoitus ja päivärahat
2025	Hautaansiunaaminen	Surevan kohtaaminen	Ht	350 €	Surevan kohtaaminen	Tapani Ruuska		X	350 €	koulutus, matka, majoitus ja päivärahat
2025	Nuorisotoimi	Orientaatiokoulutus	Ht	100 €	Hiippakunnan orientaatiokoulutus, Mikkeli	Pekka Wilska	22 - 24.1.2025	X	100 €	Päiväraha
2025	Musiikki	Orientaatiokoulutus	Ht	100 €	Hiippakunnan orientaatiokoulutus, Mikkeli	Anne Moilanen	22 - 24.1.2025	X	100 €	Päiväraha
Ht = Tarkoituksen mukainen henkilöstökoulutus			P = Perehdytys			V = Varhaiskuntoutus				
Hv = Välttämätön henkilöstökoulutus			T = Työnohjaus ja mentorointi			M = Muu keino				

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Suomen Terveystalo Oy:n kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2026 loppuun. Sopimusta on laajennettu vuoden 2024 alusta niin, että siihen sisältyy myös sairaanhoitopalveluita, puhutaan niin sanotusta Tuottavasta palvelunkuvauksesta.

Henkilöstökulut

	1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022- 31.12.2022	1.1.2021- 31.12.2021
Palkat ja palkkiot	-582 584,68	-587 279,61	-534 497,46
Eläkekulut	-117 563,90	-117 559,23	-101 267,46
Muut henkilösivukulut	-15 796,71	-14 922,73	-10 372,73
Saadut henkilöstökorvaukset	14 612,40	18 456,55	8 460,84
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	0,39	0,00	0,02
YHTEENSÄ	-701 332,50	-701 305,02	-644 676 79
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-14 528,51	-12 515,25	-10 428,42
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-3 581,66	-3 398,22	-1 661,00
Työterveyshuolto	-13 618,52	-10 219,62	-4 113,35
YHTEENSÄ	-31 728,69	-26 133,09	-16 202,77

Henkilöstön hyvinvointiin tullaan panostamaan tulevina taloussuunnitelmakausina. Käyttöön on otettu liikunta- ja kulttuurisetelit E-passin muodossa. Tähän budjetoidaan kaikille taloussuunnitteluvuosille 150 €/kokoaikainen työntekijä/vuosi, osa-aikaisille suhteutettuna työn määrään.

Taloussuunnitelmakaudelle on sen lisäksi varattu vuosittainen määräraha, 2500 euroa, kahta vuosittaista työhyvinvointiin painottuvaa koulutus-/virkistyspäivää varten.

Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Henkilöstön hyvinvointi on ollut koetuksella viime vuosien jatkuvissa kriisitilanteissa ja henkilöstövajeessa, kun virkojen ja tehtävien täytössä on ollut haasteita. Työhyvinvointia kehitetään edellä mainittujen työterveyspalveluiden laajentamisen ja E-passin käyttöönoton lisäksi kouluttautumisella, strategisella johtamisella sekä tehtäviä uudelleen jakamalla ja priorisoimalla.

1.7. Talousarvion rakenne

Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laidinnasta. Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea vuotta koskevan toiminta- ja taloussuunnitelman. Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään seurakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset seurakunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa, on päätettävä toimenpiteistä, joilla taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna ker-tyväksi arvioitu yli- tai alijäämä. (KJ 6:2.3)

Talousarvio muodostuu käyttötalousosasta, tuloslaskelmaosasta, rahoitusosasta ja investointiosasta. Käyttötalous- ja investointiosat osoittavat, mihin seurakuntatalous kohdistaa käytettävissä olevat taloudelliset resurssinsa. Tuloslaskelma- ja rahoitusosat osoittavat, miten seurakuntatalouden taloudellinen tulos muodostuu ja miten seurakuntatalous toimintansa rahoittaa.

Käyttötalous muodostuu pääluokista, joita ovat hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaustoimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosityksiköstä/kustannuspaikasta.

1.8. Talousarvion sitovuus

Parikkalan seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Parikkalan seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (toimintakate 1) ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväalue-taso. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

II Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty Parikkalan seurakunnan tehtävääaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot pääluokkatasolla.

Käyttötalousosassa esitetään myös sisäiset erät, koska ne ovat toiminnan ja talouden kannalta oleellisia, vaikka ne eivät olekaan sitovia eriä. Sisäisiä eriä ovat esimerkiksi sisäiset vuokrat.

Käyttötalousosa sisältää myös laskennalliset erät, joita tarvitaan tehtävääalueiden kokonaiskustannusten selvittämiseksi. Laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä. Laskennallisia eriä ovat hallintomenojen, verotusmenojen ja keskusrahastomaksujen vyörytykset ja sisäiset korkomenot ja -tulot.

1 Perustelut

Koko seurakuntatalous:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	523 680,23	380 150,00	425 500,00	362 870,00	362 870,00
Korvaukset	9 140,78	19 000,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00
Myyntituotot	894,00	200,00	500,00	500,00	500,00
Maksutuotot	46 237,45	38 550,00	53 470,00	42 370,00	42 370,00
Vuokratuotot	69 408,80	68 400,00	63 620,00	63 620,00	63 620,00
Metsätalouden tuotot	303 160,49	215 000,00	250 000,00	200 000,00	200 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahj.	51 634,66	32 650,00	30 360,00	28 830,00	28 830,00
Tuet ja avustukset	10 167,60	2 900,00	13 900,00	13 900,00	13 900,00
Muut toimintatuotot	33 036,45	3 450,00	3 150,00	3 150,00	3 150,00
Toimintakulut	-1 351 459,41	-1 360 920,00	-1 518 350,00	-1 346 700,00	-1 346 700,00
Henkilöstökulut	-701 332,50	-754 430,00	-748 100,00	-745 530,00	-745 530,00
Palkat ja palkkiot	-582 584,68	-598 550,00	-594 300,00	-592 300,00	-592 300,00
Henkilösivukulut	-133 360,61	-155 880,00	-153 800,00	-153 230,00	-153 230,00
Henkilökulujen oikaisuerät	14 612,79				
Palvelujen ostot	-328 349,57	-294 740,00	-444 420,00	-312 890,00	-312 890,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-21 316,96	-21 850,00	-21 000,00	-21 000,00	-21 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-190 483,43	-212 215,00	-227 800,00	-190 250,00	-190 250,00
Ostot tilikauden aikana	-190 483,43	-212 215,00	-227 800,00	-190 250,00	-190 250,00
Annetut avustukset	-52 166,03	-38 650,00	-38 750,00	-38 750,00	-38 750,00
Muut toimintakulut	-57 810,92	-39 035,00	-38 280,00	-38 280,00	-38 280,00
TOIMINTAKATE	-827 779,18	-980 770,00	-1 092 850,00	-983 830,00	-983 830,00
Kirkollisverotulot	977 062,95	997 000,00	1 070 000,00	990 000,00	950 000,00
Valtionrahoitus	92 589,96	92 500,00	90 500,00	90 500,00	90 500,00

Verotuskulut	-13 151,53	-14 500,00	-14 500,00	-14 500,00	-14 500,00
Kirkon rahastomaksut	-79 799,00	-81 200,00	-81 000,00	-81 000,00	-81 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	33 898,74	22 500,00	35 020,00	35 020,00	35 020,00
Korkotuotot	33 898,74	22 500,00	35 020,00	35 020,00	35 020,00
VUOSIKATE	182 821,94	35 530,00	7 170,00	36 190,00	-36 810,00
Poistot ja arvonalentumiset	-40 797,27	-38 070,00	-47 340,00	-47 340,00	-47 340,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-40 797,27	-38 070,00	-47 340,00	-47 340,00	-47 340,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	146 315,84				
Kulut	-187 673,90				
Siirrot rahastosta/rahastoon	41 358,06				
TILIKAUDEN TULOS	142 024,67	-2 540,00	-40 170,00	-11 150,00	-51 150,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	142 024,67	-2 540,00	-40 170,00	-11 150,00	-51 150,00

Koko hallinto (1pl):

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	8 137,30	900,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
Tuet ja avustukset	3 858,40	900,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
Muut toimintatuotot	4 278,90				
Toimintakulut	-179 207,44	-202 860,00	-218 820,00	-203 170,00	-203 170,00
Henkilöstökulut	-104 454,02	-117 460,00	-112 450,00	-112 450,00	-112 450,00
Palkat ja palkkiot	-84 813,31	-94 000,00	-90 000,00	-90 000,00	-90 000,00
Henkilösivukulut	-19 641,10	-23 460,00	-22 450,00	-22 450,00	-22 450,00
Henkilökulujen oikaisuerät	0,39				
Palvelujen ostot	-62 363,92	-70 750,00	-75 870,00	-75 870,00	-75 870,00
Vuokrakulut	-4 838,12	-4 900,00	-4 900,00	-4 900,00	-4 900,00
Aineet ja tarvikkeet	-7 280,25	-9 450,00	-25 300,00	-9 650,00	-9 650,00
Ostot tilikauden aikana	-7 280,25	-9 450,00	-25 300,00	-9 650,00	-9 650,00
Muut toimintakulut	-271,13	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
TOIMINTAKATE	-171 070,14	-201 960,00	-211 820,00	-196 170,00	-196 170,00
VUOSIKATE	-171 070,14	-201 960,00	-211 820,00	-196 170,00	-196 170,00
TILIKAUDEN TULOS	-171 070,14	-201 960,00	-211 820,00	-196 170,00	-196 170,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-171 070,14	-201 960,00	-211 820,00	-196 170,00	-196 170,00

1.1 Hallinto (pl 1)

Hallintoelimet (101)

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto ja kirkkoneuvosto.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
101 - Hallintoelimet					
Toimintakulut	-31 979,05	-30 570,00	-32 500,00	-32 500,00	-32 500,00
Henkilöstökulut	-27 437,78	-24 670,00	-25 450,00	-25 450,00	-25 450,00
Palkat ja palkkiot	-22 216,08	-19 500,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
Henkilösivukulut	-5 221,70	-5 170,00	-5 450,00	-5 450,00	-5 450,00
Palvelujen ostot	-1 749,02	-2 850,00	-3 450,00	-3 450,00	-3 450,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 792,25	-3 050,00	-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00
Ostot tilikauden aikana	-2 792,25	-3 050,00	-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00
TOIMINTAKATE	-31 979,05	-30 570,00	-32 500,00	-32 500,00	-32 500,00
VUOSIKATE	-31 979,05	-30 570,00	-32 500,00	-32 500,00	-32 500,00
TILIKAUDEN TULOS	-31 979,05	-30 570,00	-32 500,00	-32 500,00	-32 500,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-31 979,05	-30 570,00	-32 500,00	-32 500,00	-32 500,00

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Luottamushenkilöt ovat perehtyneet hyvin kirkon toimintaympäristöön ja -kulttuuriin sekä päätöksentekoon seurakunnassa. Yhteistyö viranhaltijoiden ja työntekijöiden kanssa on aktiivista ja luontevaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Kaikki luottamushenkilöt ovat osallistuneet perehdytyskoulutukseen, ryhmäytymisiin, iltakouluihin yms. Varataan riittävästi aikaa yhteiselle keskustelulle ja tulevien vuosien strategisten linjausten hahmottamiselle yhdessä henkilöstön kanssa.

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

Taloushallinnon tehtävä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtävälajoille kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöjen hoito ja isännöinti sekä toimistopalvelut.

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtävajakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinto kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoi henkilöstöasioista. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät, liikunta- ja kulttuuri-setelit.

Yleishallinnon tehtävä on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen. Tehtäväalueen kuluja ovat yleiset hallinnolliset menot, Katrina-varausohjelman käytömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut ja toimintavakuutusmaksut.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
105 - Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto					
Toimintatuotot	8 137,30	900,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
Tuet ja avustukset	3 858,40	900,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
Muut toimintatuotot	4 278,90				
Toimintakulut	-139 082,78	-159 550,00	-174 970,00	-159 320,00	-159 320,00
Henkilöstökulut	-74 926,84	-89 600,00	-83 200,00	-83 200,00	-83 200,00
Palkat ja palkkiot	-60 892,86	-72 000,00	-67 000,00	-67 000,00	-67 000,00
Henkilösivukulut	-14 034,37	-17 600,00	-16 200,00	-16 200,00	-16 200,00
Henkilökulujen oikaisuerät	0,39				
Palvelujen ostot	-54 558,69	-58 350,00	-64 870,00	-64 870,00	-64 870,00
Vuokrakulut	-4 838,12	-4 900,00	-4 900,00	-4 900,00	-4 900,00
Aineet ja tarvikkeet	-4 488,00	-6 400,00	-21 700,00	-6 050,00	-6 050,00
Ostot tilikauden aikana	-4 488,00	-6 400,00	-21 700,00	-6 050,00	-6 050,00
Muut toimintakulut	-271,13	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
TOIMINTAKATE	-130 945,48	-158 650,00	-167 970,00	-152 320,00	-152 320,00
VUOSIKATE	-130 945,48	-158 650,00	-167 970,00	-152 320,00	-152 320,00
TILIKAUDEN TULOS	-130 945,48	-158 650,00	-167 970,00	-152 320,00	-152 320,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-130 945,48	-158 650,00	-167 970,00	-152 320,00	-152 320,00

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Taloushallinnossa käydään läpi ja päivitetään tehtäväjako Kipan kanssa tavoitteena siirtää Kipan hoidettavaksi kaikki mahdolliset ulkoisen laskennan työt. Tavoitteena on, että talouspäällikkö voisi jatkossa käyttää aiempaa enemmän työaikaansa taloussuunnitteluun ja kustannuslaskentaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Irtaimen omaisuuden luettelointi ja päivittäminen	Irtaimistoluettelo on päivitetty.	Kyllä, joka toinen vuosi tehdään inventaario.
2. Basis-järjestelmän tiedot ovat ajan tasalla.	Seurakunnan koko kiinteistökatu on viety Basis-järjestelmään, tiedot ja niiden luokittelut on tarkastettu. Esinerekisteri on sovittu tehtäväksi vuonna 2024.	Kyllä. Esinerekisterin teko on aloitettu 2024 tarkoituksena valmistua vuoden 2024 loppuun mennessä.
3. Edistämme työhyvinvointia ja työssäjaksamista.	Kaksi työhyvinvointiin keskittyvää päivää on järjestetty ja kaikki työntekijät ovat osallistuneet niihin. E-passi.	Kyllä, uutena e-passi ravintola-, liikunta ja kulttuurisetelit 150 €/hlö.
4. Sijaisuudet hoidetaan sisäisin järjestelyin (pl. yli 6 kk kestävä poissaolo).	Sijaisia ei ole palkattu henkilöstön lyhytaikaisten poissaolon ajaksi. Sijaisten saanti on vaikeaa lyhytaikaisiin töihin.	Kyllä
5. Työnjako Kipan kanssa on päivitetty.	Työnjaon tarkastelu on toteutettu.	Kyllä, vuosittain.

Haasteena on ollut Kirkkohallituksesta tulevat projektit. Työajan löytyminen uusille projekteille on haastavaa ja asioihin pitäisi perehtyä hyvin ennen projektin alkamista.

Kirkonkirjojenpito (107)

Seurakunta ostaa palvelut Kouvolan aluekeskusrekisteriltä, joka huolehtii seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon liittyvistä tehtävistä.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
107 - Kirkonkirjojenpito					
Toimintakulut	-8 145,61	-12 740,00	-11 350,00	-11 350,00	-11 350,00
Henkilöstökulut	-2 089,40	-3 190,00	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00
Palkat ja palkkiot	-1 704,37	-2 500,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Henkilösivukulut	-385,03	-690,00	-800,00	-800,00	-800,00
Palvelujen ostot	-6 056,21	-9 550,00	-7 550,00	-7 550,00	-7 550,00

TOIMINTAKATE	-8 145,61	-12 740,00	-11 350,00	-11 350,00	-11 350,00
VUOSIKATE	-8 145,61	-12 740,00	-11 350,00	-11 350,00	-11 350,00
TILIKAUDEN TULOS	-8 145,61	-12 740,00	-11 350,00	-11 350,00	-11 350,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-8 145,61	-12 740,00	-11 350,00	-11 350,00	-11 350,00

1.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	58 165,96	50 500,00	60 210,00	47 580,00	47 580,00
Myyntituotot	894,00	200,00	500,00	500,00	500,00
Maksutuotot	13 009,05	9 950,00	22 250,00	11 150,00	11 150,00
Vuokratuotot	4 140,00	5 000,00			
Kolehdit, keräykset ja lahj.	36 193,11	32 650,00	30 360,00	28 830,00	28 830,00
Tuet ja avustukset	2 300,00	1 000,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00
Muut toimintatuotot	1 629,80	1 700,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Toimintakulut	-528 086,92	-562 575,00	-599 690,00	-578 460,00	-578 460,00
Henkilöstökulut	-381 727,60	-408 930,00	-428 570,00	-428 570,00	-428 570,00
Palkat ja palkkiot	-320 097,90	-325 000,00	-342 500,00	-342 500,00	-342 500,00
Henkilösivukulut	-74 640,71	-83 930,00	-86 070,00	-86 070,00	-86 070,00
Henkilökulujen oikaisuerät	13 011,01				
Palvelujen ostot	-60 805,83	-75 320,00	-93 110,00	-77 280,00	-77 280,00
Vuokrakulut	-2 306,00	-2 500,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-30 727,35	-36 755,00	-37 830,00	-32 430,00	-32 430,00
Ostot tilikauden aikana	-30 727,35	-36 755,00	-37 830,00	-32 430,00	-32 430,00
Annetut avustukset	-52 166,03	-38 650,00	-38 750,00	-38 750,00	-38 750,00
Muut toimintakulut	-354,11	-420,00	-430,00	-430,00	-430,00
TOIMINTAKATE	-469 920,96	-512 075,00	-539 480,00	-530 880,00	-530 880,00
VUOSIKATE	-469 920,96	-512 075,00	-539 480,00	-530 880,00	-530 880,00
TILIKAUDEN TULOS	-469 920,96	-512 075,00	-539 480,00	-530 880,00	-530 880,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-469 920,96	-512 075,00	-539 480,00	-530 880,00	-530 880,00

Jumalanpalveluselämä 201

Jumalanpalvelustyön tehtävänä on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla.

Jumalanpalveluselämä kokoaa kaikenikäiset ihmiset sanan ja sakramenttien ääreen. Jumalanpalvelusten kautta avautuu kirkkovuoden eri pyhien sanoma.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
201 - Jumalanpalveluselämä					
Toimintatuotot	21,00				
Maksutuotot	21,00				
Toimintakulut	-65 310,11	-66 820,00	-67 310,00	-67 310,00	-67 310,00
Henkilöstökulut	-57 394,32	-58 000,00	-59 770,00	-59 770,00	-59 770,00
Palkat ja palkkiot	-50 002,89	-46 500,00	-47 500,00	-47 500,00	-47 500,00
Henkilösivukulut	-11 473,09	-11 500,00	-12 270,00	-12 270,00	-12 270,00
Henkilökulujen oikaisuerät	4 081,66				
Palvelujen ostot	-2 890,08	-2 700,00	-2 970,00	-2 970,00	-2 970,00
Vuokrakulut	-155,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Aineet ja tarvikkeet	-4 870,71	-5 920,00	-4 370,00	-4 370,00	-4 370,00
Ostot tilikauden aikana	-4 870,71	-5 920,00	-4 370,00	-4 370,00	-4 370,00
TOIMINTAKATE	-65 289,11	-66 820,00	-67 310,00	-67 310,00	-67 310,00
VUOSIKATE	-65 289,11	-66 820,00	-67 310,00	-67 310,00	-67 310,00
TILIKAUDEN TULOS	-65 289,11	-66 820,00	-67 310,00	-67 310,00	-67 310,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-65 289,11	-66 820,00	-67 310,00	-67 310,00	-67 310,00

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

1. Jumalanpalvelus vietetään kiertävän ohjelmiston mukaisesti noin kaksi kertaa kuukaudessa Parikkalassa, noin kerran kuukaudessa Saarella ja noin kerran kuukaudessa Uukuniemellä.
2. Jumalanpalvelus striimataan joka sunnuntai ja kaikkina kirkollisina juhlapyhinä. Verkkoyhteyksiin ja äänentoistoon panostetaan.
3. Kokeillaan erityisjumalanpalveluksia uusien ihmisten tavoittamiseksi: vaeltava messu luonnossa kesällä ja iskelmämessu syksyllä 2025.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Jumalanpalvelus vietetään kiertävän ohjelmiston mukaisesti noin kaksi kertaa kuukaudessa Parikkalassa, noin kerran kuukaudessa Saarella ja noin kerran kuukaudessa Uukuniemellä.	Jumalanpalvelusten vuosisuunnitelma ja toteutuneet jumalanpalvelukset.	Kyllä

2. Jumalanpalvelus striimataan joka sunnuntai ja kaikkina kirkollisina juhlapyhinä. Verkkoyhteyksiin ja äänentoistoon panostetaan.	Toteutuneiden striimausten määrä. Suoratoistojen ja tallenteiden laatu.	Kyllä. Mikäli verkkoyhteyksissä ja äänissä on ongelmia, selvitetään ongelmat. Tarvittaessa reklaamaatio, mikäli ongelma on verkon tarjoavalla operaattorilla.
3. Kokeillaan erityisjumalanpalveluksia uusien ihmisten tavoittamiseksi: vaeltava messu luonnossa kesällä ja iskelmämessu syksyllä 2025.	Toteutuneet erityisjumalanpalvelukset, niiden osallistujamäärät ja kävijöiden profiili.	Kyllä. Iskelmämessun toteutustiimi ja ajankohta on jo sovittu. Vaeltavan messun ajankohta on vielä avoinna.

Perustelut

Jumalanpalvelus on seurakunnan elämän keskus. Kirkolliset toimitukset tuovat Jumalan sanan lähelle seurakuntalaisen elämää ja vahvistavat kirkon jäsenyyttä.

Hautaan siunaaminen (202)

Hautaan siunaaminen on seurakunnallista toimintaa eikä tehtäväalue näin ollen kuulu pääluokkaan hautaustoimi, jonne muut hautaamisesta aiheutuvat kulut ja tuotot kirjataan.

Hautaan siunaamisen kuluja ovat papin ja kanttorin palkat sivukuluineen siunaus- ja muistotilaisuuksiin osallistumisesta ja etukäteisvalmisteluista sekä sisäiset vuokratulot ja sisäiset palvelukulut muistotilaisuuksien järjestämisestä.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
202 - Hautaan siunaaminen					
Toimintatuotot	25,20				
Maksutuotot	25,20				
Toimintakulut	-60 698,27	-59 350,00	-59 650,00	-59 650,00	-59 650,00
Henkilöstökulut	-58 765,72	-57 500,00	-57 700,00	-57 700,00	-57 700,00
Palkat ja palkkiot	-50 123,13	-46 000,00	-46 000,00	-46 000,00	-46 000,00
Henkilösivukulut	-12 006,89	-11 500,00	-11 700,00	-11 700,00	-11 700,00
Henkilökulujen oikaisuerät	3 364,30				
Palvelujen ostot	-869,32	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 063,23	-750,00	-850,00	-850,00	-850,00
Ostot tilikauden aikana	-1 063,23	-750,00	-850,00	-850,00	-850,00
TOIMINTAKATE	-60 673,07	-59 350,00	-59 650,00	-59 650,00	-59 650,00
VUOSIKATE	-60 673,07	-59 350,00	-59 650,00	-59 650,00	-59 650,00
TILIKAUDEN TULOS	-60 673,07	-59 350,00	-59 650,00	-59 650,00	-59 650,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-60 673,07	-59 350,00	-59 650,00	-59 650,00	-59 650,00

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Kirkollisissa toimituksissa, kastejuhlissa, häissä ja hautaan siunaamisissa välitetään Jumalan armo ja toivo ihmiselämän muutosvaiheisiin. Kirkolliset toimitukset vahvistavat seurakuntalaisten kuulumista Jumalan perheväkeen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Siunaustoimituksiin varataan aikaa niin, että pappi voi osallistua omaisten toivoessa muistotilaisuuteen.

Muut kirkolliset toimitukset (203)

Muita kirkollisia toimituksia ovat kasteet, konfirmaatiot ja vihkimiset etukäteisvalmisteluineen.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
203 - Muut kirkolliset toimitukset					
Toimintatuotot	8,40				
Maksutuotot	8,40				
Toimintakulut	-13 160,73	-14 650,00	-14 520,00	-14 520,00	-14 520,00
Henkilöstökulut	-12 556,01	-13 700,00	-13 300,00	-13 300,00	-13 300,00
Palkat ja palkkiot	-10 134,96	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
Henkilösivukulut	-2 421,05	-3 700,00	-3 300,00	-3 300,00	-3 300,00
Palvelujen ostot	-211,45	-450,00	-620,00	-620,00	-620,00
Aineet ja tarvikkeet	-393,27	-500,00	-600,00	-600,00	-600,00
Ostot tilikauden aikana	-393,27	-500,00	-600,00	-600,00	-600,00
TOIMINTAKATE	-13 152,33	-14 650,00	-14 520,00	-14 520,00	-14 520,00
VUOSIKATE	-13 152,33	-14 650,00	-14 520,00	-14 520,00	-14 520,00
TILIKAUDEN TULOS	-13 152,33	-14 650,00	-14 520,00	-14 520,00	-14 520,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-13 152,33	-14 650,00	-14 520,00	-14 520,00	-14 520,00

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Seurakuntalaiset kohdataan ilman kiirettä toimituskeskusteluissa, jotka käydään ennen toimitusta ja niihin varataan riittävästi aikaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Toimituskeskusteluihin varataan aikaa kaksi tuntia / kerta. Varaukset tehdään Katrina-ajanvarausjärjestelmään, josta tavoitteen toteutumista voidaan seurata.

Muut seurakuntatilaisuudet (205)

Muihin seurakuntatilaisuuksiin luetaan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalveluselämää tai jonkin työalan toimintaa, mm. erilaiset kertaluontoiset tapahtumat, vapaaehtoisten muistaminen, raamatunopetustilaisuudet ja seurat, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
205 - Muut seurakuntatilaisuudet					
Toimintatuotot	12,60	2 000,00			
Maksutuotot	12,60	2 000,00			
Toimintakulut	-14 145,00	-22 550,00	-18 650,00	-14 920,00	-14 920,00
Henkilöstökulut	-12 385,97	-12 800,00	-12 940,00	-12 940,00	-12 940,00
Palkat ja palkkiot	-9 990,43	-9 500,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
Henkilösivukulut	-2 395,54	-3 300,00	-2 940,00	-2 940,00	-2 940,00
Palvelujen ostot	-632,06	-8 550,00	-4 460,00	-730,00	-730,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 126,97	-1 200,00	-1 250,00	-1 250,00	-1 250,00
Ostot tilikauden aikana	-1 126,97	-1 200,00	-1 250,00	-1 250,00	-1 250,00
TOIMINTAKATE	-14 132,40	-20 550,00	-18 650,00	-14 920,00	-14 920,00
VUOSIKATE	-14 132,40	-20 550,00	-18 650,00	-14 920,00	-14 920,00
TILIKAUDEN TULOS	-14 132,40	-20 550,00	-18 650,00	-14 920,00	-14 920,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-14 132,40	-20 550,00	-18 650,00	-14 920,00	-14 920,00

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Vapaaehtoisten muistaminen: vapaaehtoisten retki keväällä ja pikkujoulut loppuvuodesta 2025. Seurakuntaan muuttaneiden ja liittyvien muistaminen kirjeellä ja pienellä lahjalla.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Uusien ihmisten tavoittaminen seurakuntayhteyteen kirjeiden ja lahjakortin muodossa toteutettu ja koettu hyväksi käytännöksi. Vapaaehtoisia muistetaan keväällä järjestämällä retki Enonkosken luostariin ja joulun alla osallistumalla Oronmyllyn järjestämään konserttiin.

Tiedotus ja viestintä (210)

Viestinnän tehtävä on vahvistaa Parikkalan seurakunnan kristillistä, positiivista yhteisökuva. Tämä tapahtuu kehittämällä seurakunnan vuorovaikutteista viestintää eri kanavissa ja luomalla uusia viestintätapoja. Viestintä tukee ja kehittää työntekijöiden ja vapaaehtoistehtävissä toimivien seurakuntalaisten viestintätaitoja järjestämällä viestintäkoulutusta.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
210 - Tiedotus ja viestintä					
Toimintakulut	-18 318,71	-19 000,00	-17 900,00	-17 900,00	-17 900,00
Palvelujen ostot	-13 806,44	-13 500,00	-13 500,00	-13 500,00	-13 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-4 512,27	-5 500,00	-4 400,00	-4 400,00	-4 400,00
Ostot tilikauden aikana	-4 512,27	-5 500,00	-4 400,00	-4 400,00	-4 400,00
TOIMINTAKATE	-18 318,71	-19 000,00	-17 900,00	-17 900,00	-17 900,00
VUOSIKATE	-18 318,71	-19 000,00	-17 900,00	-17 900,00	-17 900,00
TILIKAUDEN TULOS	-18 318,71	-19 000,00	-17 900,00	-17 900,00	-17 900,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-18 318,71	-19 000,00	-17 900,00	-17 900,00	-17 900,00

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Jumalanpalvelusaikataulujen ilmoittaminen paikallisessa lehdessä, sekä seurakunnan kotisivuilla aina kaksi viikkoa kerrallaan.

Musiikki (220)

Välittää evankeliumin ilosanomaa jumalanpalveluksissa ja muussa seurakunnan toiminnassa. Musiikki liittää ihmisiä yhteen. Musiikki myös lohduttaa, rohkaisee ja tuo iloa.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
220 - Musiikki					
Toimintatuotot	1 696,55	1 800,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
Kolehdit, keräykset ja lahj.	348,95	300,00	300,00	300,00	300,00
Muut toimintatuotot	1 347,60	1 500,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Toimintakulut	-33 957,32	-47 260,00	-49 110,00	-44 280,00	-44 280,00
Henkilöstökulut	-28 486,96	-35 000,00	-36 850,00	-36 850,00	-36 850,00
Palkat ja palkkiot	-27 999,09	-28 500,00	-30 000,00	-30 000,00	-30 000,00
Henkilösivukulut	-6 052,92	-6 500,00	-6 850,00	-6 850,00	-6 850,00
Henkilökulujen oikaisuerät	5 565,05				
Palvelujen ostot	-3 710,51	-4 650,00	-3 650,00	-3 820,00	-3 820,00
Vuokratkulut	-155,00	-200,00			
Aineet ja tarvikkeet	-1 386,27	-7 170,00	-8 350,00	-3 350,00	-3 350,00
Ostot tilikauden aikana	-1 386,27	-7 170,00	-8 350,00	-3 350,00	-3 350,00
Muut toimintakulut	-218,58	-240,00	-260,00	-260,00	-260,00
TOIMINTAKATE	-32 260,77	-45 460,00	-47 810,00	-42 980,00	-42 980,00
VUOSIKATE	-32 260,77	-45 460,00	-47 810,00	-42 980,00	-42 980,00
TILIKAUDEN TULOS	-32 260,77	-45 460,00	-47 810,00	-42 980,00	-42 980,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-32 260,77	-45 460,00	-47 810,00	-42 980,00	-42 980,00

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Kuorotoiminta, uusien laulajien tavoittaminen esim. Pop up -kuorotoiminnalla. Jo kuoroissa mukana olevilla toiminnan jatkuminen. Jumalanpalvelukset ja erilaiset kirkolliset toimitukset. Hoivakodeissa tervehdyskäynnit.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Kuorolaisille sopivasti toimintaa, harjoituksia ja esiintymisiä.	Kuorolaisten määrä kuoroharjoituksissa ja esiintymisissä. Kuoroharjoitusten ja esiintymisten määrä / kuoro.	Kyllä.

Jumalanpalvelus on seurakunnan elämän keskus. Musiikki tukee julistusta. Kuorotoiminta on merkityksellistä sekä kuorolaisille että koko seurakunnalle.

Haasteena on yksikanttorinen seurakunta. Seurakunnassamme musiikkityö ja siihen osallistuminen on ollut aktiivista. Välimatkat tuovat haasteita kuorotoimintaan, samoin laulajien ikääntyminen.

Varhaiskasvatus (231)

Varhaiskasvatuksen tehtäväalue sisältää aiemmat tehtäväalueet päiväkerho (231), pyhäkoulu (232) ja perhekerhotyö (238). Perhekerhotyötä ovat mm. avoimet perhekerhot ja perhemuskarit.

Varhaiskasvatuksen tehtäväalueelle kirjataan alle kouluikäisiin kohdistuva toiminta, sen tuotot ja kulut. Varhaiskasvatus tukee lapsiperheitä heidän arjessaan ja tuo lapsia ja heidän perheitään seurakunnan yhteyteen ja kokemaan uskoa Jumalaan.

Varhaiskasvatuksen tavoitteena on edistää seurakunnan alueella olevien lasten ja heidän perheidensä yhteenkuuluvuutta, lisätä mahdollisuuksia vertaistukeen ja sitä kautta vähentää yksinäisyyden kokemusta.

Seurakunnan lapsi- ja perhetyö on perheiden hyvinvoinnin osalta merkittävä ennaltaehkäisevä työmuoto. Kiinnitetään huomio etsivään työhön (rotinakäynnit yhdessä perhetyön diakonin kanssa) sekä tehdään yhteistyötä kunnan ja järjestöjen kanssa, jotta tavoitetaan myös niitä perheitä, jotka eivät tule mukaan seurakunnan toimintaan.

Pyhäkoulutyö luo edellytyksiä perheille ja erityisesti lapsille osallistua jumalanpalveluselämäänsä oman ikä kautensa ja kehitysvaiheensa tasolta.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
231 - Varhaiskasvatus					
Toimintatuotot	620,35	200,00	180,00	180,00	180,00
Kolehdit, keräykset ja lahj.	620,35	200,00	180,00	180,00	180,00
Toimintakulut	-40 227,04	-44 175,00	-45 780,00	-45 780,00	-45 780,00
Henkilöstökulut	-36 064,80	-37 750,00	-39 250,00	-39 250,00	-39 250,00
Palkat ja palkkiot	-28 999,01	-30 000,00	-31 500,00	-31 500,00	-31 500,00
Henkilösivukulut	-7 065,79	-7 750,00	-7 750,00	-7 750,00	-7 750,00
Palvelujen ostot	-1 274,34	-2 820,00	-2 870,00	-2 870,00	-2 870,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 820,14	-3 525,00	-3 590,00	-3 590,00	-3 590,00
Ostot tilikauden aikana	-2 820,14	-3 525,00	-3 590,00	-3 590,00	-3 590,00
Muut toimintakulut	-67,76	-80,00	-70,00	-70,00	-70,00
TOIMINTAKATE	-39 606,69	-43 975,00	-45 600,00	-45 600,00	-45 600,00
VUOSIKATE	-39 606,69	-43 975,00	-45 600,00	-45 600,00	-45 600,00
TILIKAUDEN TULOS	-39 606,69	-43 975,00	-45 600,00	-45 600,00	-45 600,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-39 606,69	-43 975,00	-45 600,00	-45 600,00	-45 600,00

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Perheiden tukeminen yhteistyössä muiden perhetyötä tekevien tahojen sekä seurakunnan eri työalojen kanssa esim. perhekahviloiden merkeissä. Kiinnitetään huomio työala- ja sukupolvirajat ylittävään yhteistoimintaan. Tavoitteena ”jatkumo”: seurakunnan toiminta tavoittaa lapset, kouluikäiset, nuoret ja aikuiset. Erilaiset perheretket, perhekirkot ja seurakunnan tiloihin tutustuminen päiväkerhoissa, kasvatuskumppanuuden vahvistaminen; keskustelut vanhemman kanssa lasta tuodessa/hakiessa, 3 v. kerhon tutustumisilta.

Vapaaehtoisten rekrytoiminen ja tukeminen päivä- ja perhekerhon tarpeisiin. (kerhomummit ja – papat). Käytämme kierrätysmateriaalia askarteluissa mahdollisuuksien mukaan, kuten talouspaperihylsyjä ja käyttämättömiä puisia ruokailuvälineitä. Pyrimme myös olemaan etenkin, kesällä, mahdollisimman paljon ulkona. Pyhäkoulu-toiminnan yhteyksiä muuhun lapsi-, perhe- ja varhaisnuorisotyöhön pyritään vahvistamaan. Pyhäkoulutoiminnasta kerrotaan ja tiedotetaan eri kanavien kautta.

On tärkeää tukea kokonaisvaltaisesti perheitä, joissa on pieniä lapsia. Kunnan ja järjestöjen järjestämän toiminnan rinnalla kristillisen kasvatuksen antaminen on seurakunnan päiväkerhotyön erikoisalaa ja erityisosaamista.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Pyhäkouluja on pidetty jumalanpalvelusten yhteydessä sekä erillinen Jippii-pyhäkoulu-arki-iltoina Saarella ja Parikkalassa.

Osallistujamäärät lapsille ja perheille suunnatuissa toiminnassa ja tapahtumissa on ollut suunnitelmanmukainen ja tavoittanut hyvin lapsiperheet.

Haasteeksi on noussut henkilöstöresurssit, jotka ovat toistaiseksi olleet riittävät, mutta toimintaa järjestää pääsääntöisesti yksi työntekijä. Näin ollen esim. päiväkerhoon ei voida ottaa isoa lapsimäärää kerralla (max. 7–8 lasta/vastuullinen isojen ryhmään (4–5 v.) ja pienten ryhmään (3 v.) max.6lasta/vastuullinen).

Suurin osa kerhoista toimii seurakunnan tiloissa, jotka ovat asianmukaiset.

Nuorisotyö (236)

Nuorisotyön tehtäväalueeseen sisältyy aiemmat tehtäväalueet varhaisnuorisotyö (233) ja nuorisotyö (236), joiden tuotot ja kulut kirjataan tähän.

Nuorisotyötä on kaikki kouluikäisten lasten ja nuorten toiminta rippikoulua lukuun ottamatta.

Nuorisotyön avulla tuetaan nuorten hengellistä kasvua ja seurakuntayhteyden vahvistumista, mikä tapahtuu kohtaamisen, osallistamisen ja sitouttamisen keinoin nuorten erilaiset elämäntilanteet huomioiden.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
236 - Nuorisotyö					
Toimintatuotot	2 464,76	2 500,00	3 700,00	3 700,00	3 700,00
Maksutuotot	549,88	1 100,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahj.	1 914,88	1 400,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00
Toimintakulut	-36 076,55	-40 330,00	-45 800,00	-45 800,00	-45 800,00
Henkilöstökulut	-29 256,14	-31 400,00	-35 400,00	-35 400,00	-35 400,00
Palkat ja palkkiot	-23 776,24	-25 000,00	-28 500,00	-28 500,00	-28 500,00
Henkilösivukulut	-5 479,90	-6 400,00	-6 900,00	-6 900,00	-6 900,00
Palvelujen ostot	-3 454,18	-6 250,00	-6 700,00	-6 700,00	-6 700,00
Vuokrakulut		-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 178,46	-2 280,00	-3 300,00	-3 300,00	-3 300,00
Ostot tilikauden aikana	-3 178,46	-2 280,00	-3 300,00	-3 300,00	-3 300,00
Annetut avustukset	-120,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
Muut toimintakulut	-67,77	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
TOIMINTAKATE	-33 611,79	-37 830,00	-42 100,00	-42 100,00	-42 100,00
VUOSIKATE	-33 611,79	-37 830,00	-42 100,00	-42 100,00	-42 100,00
TILIKAUDEN TULOS	-33 611,79	-37 830,00	-42 100,00	-42 100,00	-42 100,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-33 611,79	-37 830,00	-42 100,00	-42 100,00	-42 100,00

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Alakoululaisille järjestetään kerhoja, leirejä ja tapahtumia. Kerho- ja leiritoiminnassa lapsia opetetaan vastuulliseen käyttäytymiseen luonnossa.

Yläkoululaisten osalta painopiste on isoskoulutuksessa.

Yhteistyötä jatketaan tiiviisti kunnan nuorisotoimen ja järjestöjen kanssa, koskien kaikkia kouluikäisiä, mukaan lukien myös lukiolaiset.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Alakoululaisille järjestetään kerhoja, leirejä ja muita tapahtumia	Kerhot kokoontuvat viikoittain. Leirit järjestetään talvilomalla ja kesällä.	Kyllä
2. Saada hyviä isosia leireille ja antaa tilaa heidän kristilliselle kasvulleen.	Isoskoulutus n. 2–3 viikon välein syksystä kevääseen.	Isoskoulutus on prosessi ja osa kristillistä kasvatus-työtä.

Tavoitteena saada kontaktia mahdollisimman moneen lapseen ja nuoreen. Koulu-yhteistyö jatkuu. Jatkaa yhteistyötä kunnan, järjestöjen ja rovastikunnan kanssa, jolloin yhteisillä resursseilla saavutetaan paremmat tulokset.

Rippikoulu (235)

Rippikoulun tavoitteena on syventää nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan, jonka yhteyteen heidät on kasteessa liitetty.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Rippikoululaiset tutustuvat kotiseurakuntaan osallistumalla messuihin ja muihin seurakunnan tapahtumiin.

Rippikoululaisten kanssa tehdään kotikirkkoretki, jossa heidät tutustutetaan oman seurakunnan hautausmaihin, kirkkoihin ja muihin seurakunnan kiinteistöihin. Samalla heille opetetaan ympäristötietoutta.

Rippikoululeirejä on vuonna 2025 kaksi ja lisäksi muutama nuori osallistuu iltarippikouluun.

LEIRIMAKSUT

- Alakouluikäisten päiväleirit kesällä 10 €/pvä oman seurakunnan jäsenille.
- Alakouluikäisten ja nuorten yöleiri (1 yö) oman srk:n jäsenille 35 €.
- Alakouluikäisten ja nuorten yöleiri (2 yötä) oman srk:n jäsenille 70 €.
- Leirihinnat muille kuin oman seurakunnan jäsenille kaksinkertaisena.
- Rippikoululeirimaksut 225 € / leiri Parikkalan seurakunnan jäseniltä.
- Rippikoululeirimaksut 500 € / leiri muilta kuin Parikkalan seurakunnan jäseniltä.

PALKKIOT

Kerhonohjaajanpalkkio:

- palkkio 15 € / kerho + kulukorvaus
- Jos kaksi ohjaajaa ohjaa yhdessä kerhoa, palkkio on 10 € / ohjaaja.
- Nuorisotyönohjaaja määrittelee kulukorvauksen tapauskohtaisesti
- Alakouluikäisten päiväleirien isosen palkkio 15 € / päivä
- Alakouluikäisten leirin isosten palkkio 30 €/leiri (yksi yö) kerhonohjaajankoulutus tai isoskoulutus
- Alakouluikäisten leirin isosen palkkio 50 € / leiri, (kaksi yötä) isoskoulutus tai kerhonohjaajakoulutus käyty
- Rippikoululeirin isosen palkkiot (7 vrk + konfirmaatio):
 - Uudet isokset 180 € (isoskoulutusta käyty 1 vuosi)
 - Kokeneet isokset 270 € (isoskoulutusta 2 vuotta)
 - Leirin yövahti 6,4 € / h, rippileiri 358,40 € (8 tuntia / vrk, yht 7 vrk)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
235 - Rippikoulu					
Toimintatuotot	5 611,45	5 450,00	7 750,00	7 750,00	7 750,00
Maksutuotot	4 915,00	4 450,00	6 750,00	6 750,00	6 750,00
Kolehdit, keräykset ja lahj.	696,45	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Toimintakulut	-55 429,98	-59 190,00	-74 520,00	-74 520,00	-74 520,00
Henkilöstökulut	-38 039,23	-38 200,00	-44 200,00	-44 200,00	-44 200,00
Palkat ja palkkiot	-31 029,40	-30 000,00	-35 500,00	-35 500,00	-35 500,00
Henkilösivukulut	-7 009,83	-8 200,00	-8 700,00	-8 700,00	-8 700,00
Palvelujen ostot	-15 916,82	-18 200,00	-27 000,00	-27 000,00	-27 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 473,93	-2 790,00	-3 320,00	-3 320,00	-3 320,00
Ostot tilikauden aikana	-1 473,93	-2 790,00	-3 320,00	-3 320,00	-3 320,00
TOIMINTAKATE	-49 818,53	-53 740,00	-66 770,00	-66 770,00	-66 770,00
VUOSIKATE	-49 818,53	-53 740,00	-66 770,00	-66 770,00	-66 770,00
TILIKAUDEN TULOS	-49 818,53	-53 740,00	-66 770,00	-66 770,00	-66 770,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-49 818,53	-53 740,00	-66 770,00	-66 770,00	-66 770,00

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestetään kaksi leiririppikoulua, lisäksi tarvittaessa iltarippikoulu ja aikuisrippikoulu.	Leiririppikoululeirit järjestetään Rankakatissa 22.2-1.3.2025, konfirmaatio 8.6.2025 ja 23.6. – 30.6.2025, konfirmaatio 6.7.2025.	Rippikoulut on järjestetty.
2. Rippikouluilla pyritään tavoittamaan 95 % ko. ikäluokasta.	Osallistujamäärän osuus koko ikäluokasta.	Kyllä

Rippikoulu on yksi seurakunnan keskeisimmistä työmuodoista, mikä tavoittaa lähes koko ikäluokan.

Rippileirille tarvitaan riittävästi henkilökuntaa. Suositus on, että jokaista alkavaa kymmentä nuorta kohden on yksi aikuinen ohjaaja, isokset mukaan lukien. Tämä edellyttää talvileirille 3 ja kesäleirille 4 aikuista ohjaajaa ja molemmille leireille yövahtin.

Aikuistyö (204)

Aikuistyön tehtävänä on järjestää säännöllistä pienryhmätoimintaa aikuisille. Aikuistyötä ovat mm. raamattu-, rukous-, teema- ja aikuiskasvatuspiirit ja aikuistyön puitteissa toteutetut retket, seurakuntamatkat, leirit, harrastekerhot, parisuhdekurssit sekä hiljaisuuden rettiitit. Parikkalan seurakunnassa aikuistyöhön kuuluu myös kirkkokahvien sekä vapaaehtoisten koulutuksen ja virkistysten järjestäminen.

Lisäksi aikuistyöhön kuuluu toiminta, jolla pyritään tuomaan seurakuntaa ja hengellisyttä osaksi arkea, tavoittamaan uusia seurakuntalaisia sekä seurakuntatoiminnan ulkopuolella olevia aikuisia, esimerkiksi Tässä ajassa -lehtikirjoitukset ja lentopallovuorot.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
204 - Aikuistyö					
Toimintatuotot	463,05	450,00	950,00	950,00	950,00
Kolehdit, keräykset ja lahj.	463,05	450,00	450,00	450,00	450,00
Muut toimintatuotot			500,00	500,00	500,00
Toimintakulut	-13 253,32	-13 350,00	-14 950,00	-14 950,00	-14 950,00
Henkilöstökulut	-10 300,99	-8 900,00	-10 360,00	-10 360,00	-10 360,00
Palkat ja palkkiot	-8 322,75	-6 500,00	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00
Henkilösivukulut	-1 978,24	-2 400,00	-2 360,00	-2 360,00	-2 360,00

Palvelujen ostot	-1 149,90	-2 250,00	-2 270,00	-2 270,00	-2 270,00
Vuokrakulut	-240,00	-250,00	-550,00	-550,00	-550,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 562,43	-1 950,00	-1 770,00	-1 770,00	-1 770,00
Ostot tilikauden aikana	-1 562,43	-1 950,00	-1 770,00	-1 770,00	-1 770,00
TOIMINTAKATE	-12 790,27	-12 900,00	-14 000,00	-14 000,00	-14 000,00
VUOSIKATE	-12 790,27	-12 900,00	-14 000,00	-14 000,00	-14 000,00
TILIKAUDEN TULOS	-12 790,27	-12 900,00	-14 000,00	-14 000,00	-14 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-12 790,27	-12 900,00	-14 000,00	-14 000,00	-14 000,00

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Seurakuntalaisten seurakuntayhteyden vahvistaminen ja hengellisen kasvun tukeminen. Vapaaehtoistoiminnan tukeminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Aikuistyö järjestää messujen jälkeen kirkkokahvituksen vapaaehtoisten voimin. Siksi on tärkeää tukea ja kouluttaa vapaaehtoisia heidän työssään ja kuunnella heidän tuntemuksiaan. Myös pienryhmien tukeminen on tärkeää toimintaa. Vuosittain järjestetään vapaaehtoisille kevätretki ja joulunalusajan tapahtuma, jonka tarkoituksena on kiittää vapaaehtoisia ja antaa mahdollisuus virkistykselle ja yhdessä ololle.

Haasteena toiminnan järjestämisessä on nykyisten vapaaehtoisten tukeminen heidän ikääntyessään, uusien vapaaehtoisten löytäminen ja nuorempien aikuisten saaminen mukaan toimintaan.

Diakonia (241)

Diakoniatyö on kristilliseen rakkauteen perustuvaa palvelua. Se on seurakunnan hengellistä, sosiaalista ja taloudellista toimintaa hädässä ja avun tarpeessa olevien ihmisten auttamiseksi ja tukemiseksi.

Diakoniatyön tehtäviin kuuluu mm. Kohtaamispaikat kuten KahviPaussi Parikkalan seurakuntatalolla sekä ystäväntuvat kaikilla kolmella alueella, lähimmäispalvelu, sururyhmät, vammaistyö ja mielenterveystyö, samoin kuin diakoniajuhlat, tapahtumat, kotikäynnit, syntymäpäivävierailut, yhteisöruokailut, lahjoituksina saatujen ylijäämäleipien jakelu vähävaraisille, myyjäiset ja tempaukset, diakoniatyön ruoka-avustukset sekä muut taloudelliset avustukset.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
241 - Diakonia					
Toimintatuotot	25 559,82	18 100,00	22 030,00	20 500,00	20 500,00

Myyntituotot	894,00	200,00	300,00	300,00	300,00
Maksutuotot	7 471,09	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00
Kolehdit, keräykset ja lahj.	14 612,53	14 300,00	13 730,00	12 200,00	12 200,00
Tuet ja avustukset	2 300,00	1 000,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00
Muut toimintatuotot	282,20	200,00			
Toimintakulut	-113 453,74	-109 730,00	-111 980,00	-111 580,00	-111 580,00
Henkilöstökulut	-79 431,12	-84 500,00	-87 100,00	-87 100,00	-87 100,00
Palkat ja palkkiot	-64 366,83	-68 000,00	-70 000,00	-70 000,00	-70 000,00
Henkilösivukulut	-15 064,29	-16 500,00	-17 100,00	-17 100,00	-17 100,00
Palvelujen ostot	-8 276,55	-5 200,00	-4 900,00	-4 900,00	-4 900,00
Aineet ja tarvikkeet	-6 083,82	-3 530,00	-4 380,00	-3 980,00	-3 980,00
Ostot tilikauden aikana	-6 083,82	-3 530,00	-4 380,00	-3 980,00	-3 980,00
Annetut avustukset	-19 662,25	-16 500,00	-15 600,00	-15 600,00	-15 600,00
TOIMINTAKATE	-87 893,92	-91 630,00	-89 950,00	-91 080,00	-91 080,00
VUOSIKATE	-87 893,92	-91 630,00	-89 950,00	-91 080,00	-91 080,00
TILIKAUDEN TULOS	-87 893,92	-91 630,00	-89 950,00	-91 080,00	-91 080,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-87 893,92	-91 630,00	-89 950,00	-91 080,00	-91 080,00

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Diakoniatyön painopisteenä on määritellä ns. palvelutakuu eli päivien määrä, jonka puitteissa keskusteluajan varmuudella saa. Keskusteluavun tarve on viime vuosien aikana lisääntynyt ja seurakuntalaisille koetaan tärkeäksi välittää tieto siitä, missä ajassa keskusteluapua on varmuudella saatavissa.

Palvelutaloissa tapahtuvan koulutettujen vapaaehtoisten toteuttaman saattohoidon aloittaminen ja kehittäminen (rovastikunnallinen projekti).

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Diakoniatyössä keskusteluun pääsee kolmen päivän sisällä.	Kolmen päivän tavoite on saavutettu.	Kyllä
2. Kotikäyntipyynnön vastaaminen kolmen päivän sisällä	Kolmen päivän sisällä vastattu pyyntöön.	Kyllä
3. Koulutetut kaksi saattohoitovapaaehtoista pääsevät molemmat	Molemmat koulutetut saattohoidon vapaaehtoi-	Kyllä/ei

osallistumaan vähintään yhden asiakkaan saattohoitoon	set ovat päässeet saattamaan vähintään yhden asiakkaan	
---	--	--

Diakoniatyön haasteena on ammattitaitoisen ja koulutetun henkilöstön saanti/rekrytointi. Vapaaehtoiset vastuunkantajat ovat valtava voimavara työn toteuttamisessa.

Yhteistyö eri toimijoiden ja **vapaaehtoisten** kanssa on muodostunut luontevaksi sekä kustannuksien, että työvoimaresurssien jakamisen kannalta. Heidän tukemisensa ja varustamisensa on tärkeää.

Sairaalasielunhoito (243)

Sairaalasielunhoito -toiminta. Jokainen sairaalasielunhoidon kuluihin osallistuva seurakunta ilmoittaa taloustilastossa vain oman osuutensa.

Sairaalasielunhoito tukee potilasta ja hänen läheisiään sairauden ja luopumisen kriiseissä, sekä terveydenhuollon henkilökuntaa hoitotyön arjessa ja vaativissa hoitotilanteissa.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
243 - Sairaalasielunhoito					
Toimintakulut	-6 995,39	-7 500,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
Palvelujen ostot	-6 995,39	-7 500,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
TOIMINTAKATE	-6 995,39	-7 500,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
VUOSIKATE	-6 995,39	-7 500,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
TILIKAUDEN TULOS	-6 995,39	-7 500,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-6 995,39	-7 500,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Perustehtävän toteuttamisen tueksi lisäämme vapaaehtoistyötä sairaalasielunhoidon kentällä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Kohdata potilaat ja asukkaat, heidän läheisensä ja henkilökunta ammattitaitoisesti ja huolehtia siitä, että heillä on	Oma kokemus hyvästä työssäjaksamisesta. Työntekijöiden koulutuksesta ja työhyvinvoinnista huolehtiminen.	Tilastot, erityisesti toiminnan monipuolisuus. Mittarina oma kokemus hyvästä työssäjaksamisesta.

mahdollisuus saada hengellistä apua ja tukea.		
2. Koulutuksen suorittaneiden vapaaehtoisten saattohoitoystävien käyttäminen palvelukohteissa, heidän tukemisensa ja työnohjaus sekä uusien saattohoitoystävien kouluttaminen.	Sairaalapastori tukee ja ohjaa vapaaehtoisia heidän työssään tarjoamalla kuormittavien tilanteiden purkumahdollisuuden sekä työnohjausta	Arvioidaan minkä verran saattohoitoystäville on ollut tarvetta. Saattohoitoystävien määrän riittävyys. Srk:n, rovastikunnan ja palvelukotien välisen yhteistyön toimivuus.

Jäsenkunnan ikääntyvän väestön myötä kasvava saattohoidon tarve ja sen mukanaan tuoma henkilöstöressurssin puute.

Lähetys (260)

Lähetystyön tehtävänä on tukea ja lähettää lähetystyöntekijöitä eri maihin ja edistää lähetykskasvatusta seurakunnassa sekä tiedottaa maailmanlaajuisen lähetystyön tärkeydestä Jeesuksen lähetykskäskyn mukaisesti. Tavoitteena on voimassa olevien nimikkosopimusten tukeminen taloudellisesti ja hengellisesti. Lähetyskannatustason säilyttäminen seurakunnan talousarviossa.

Lähetystyön talousarvioon sisältyy mm. Lähetysjärjestöille ja nimikkosopimuksille varatut rahat. Lähetysten toimintamuotoja ovat mm. lähetyspiirit, retket, Hämäränkaupan illat, Raittiremmakat, Saaren markkinat ja lähetystyön hyväksi järjestetyt juhlat, tempaukset ja myyjäiset.

Nimikkosopimukset: Mikko ja Kirsi Tiira kotimaassa (Kansanlähetys), Miia da Silva Toivoa naisille -työssä Irlannissa (Medialähetys Sanansaattajat), Sara Latvus Kambodassa (Suomen Lähetysseura) ja Titta Hämäläinen Virossa (Evankelinen lähetisyhdistys ELY ry)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
260 - Lähetys					
Toimintatuotot	17 542,78	15 000,00	24 300,00	13 200,00	13 200,00
Myyntituotot			200,00	200,00	200,00
Maksutuotot	5,88		11 100,00		
Vuokratuotot	0,00				
Kolehdit, keräykset ja lahj.	17 536,90	15 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00
Muut toimintatuotot	0,00				
Toimintakulut	-55 022,32	-56 770,00	-70 520,00	-58 250,00	-58 250,00

Henkilöstökulut	-18 892,11	-31 180,00	-31 700,00	-31 700,00	-31 700,00
Palkat ja palkkiot	-15 235,89	-25 000,00	-25 500,00	-25 500,00	-25 500,00
Henkilösivukulut	-3 656,22	-6 180,00	-6 200,00	-6 200,00	-6 200,00
Palvelujen ostot	-1 618,79	-2 150,00	-14 070,00	-1 800,00	-1 800,00
Vuokrakulut	-100,00		-100,00	-100,00	-100,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 027,64	-1 440,00	-1 650,00	-1 650,00	-1 650,00
Ostot tilikauden aikana	-2 027,64	-1 440,00	-1 650,00	-1 650,00	-1 650,00
Annetut avustukset	-32 383,78	-22 000,00	-23 000,00	-23 000,00	-23 000,00
TOIMINTAKATE	-37 479,54	-41 770,00	-46 220,00	-45 050,00	-45 050,00
VUOSIKATE	-37 479,54	-41 770,00	-46 220,00	-45 050,00	-45 050,00
TILIKAUDEN TULOS	-37 479,54	-41 770,00	-46 220,00	-45 050,00	-45 050,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-37 479,54	-41 770,00	-46 220,00	-45 050,00	-45 050,00

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Varainhankintakeinona myyjäisiin ja tapahtumiin panostaminen. Lähetystyön esillä pitäminen yhteisöllisissä tapahtumissa. Nuoremman väen lähetystyötietoisuuden lisääminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Panostetaan myyjäisiin ja tapahtumiin, sekä yritetään saada niihin uusia vastuunkantajia. Pyritään siihen, että nimikkosopimusten maksuosuudet saadaan maksettua. Pyritään antamaan nuoremmalle väelle tietoa lähetystyöstä.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Seurakuntamatkan järjestäminen Vieroon Tallinnaan nimikkolähetti Titta Hämäläisen luo 23.-25.5.2024.	Matkan toteutuminen ja osallistujamäärä matkalla.	Kyllä
2. Osallistutaan vähintään kolmeen yhteisölliseen tapahtumaan, jossa lähetystyötä pidetään esillä.	Vähintään kolmeen lähetystyötä esillä pidettyyn yhteisölliseen tapahtumaan on osallistuttu.	Kyllä/Ei
3. Tilitetään lähetysjärjestöille sopimusten mukaiset osuudet.	Sopimusten maksuosuudet täyttyvät	Kyllä/Ei

4. Lisätään nuoremman väen lähetystietoutta	Viron matkalla mukana parikkalalaisia nuoria.	Kyllä
---	---	-------

Myyjäisiin ja tapahtumiin on matalampi kynnyks osallistua. Niissä voidaan tuoda lähetystyötä esille ja sitä kautta saada mahdollisesti uutta väkeä toimintaan.

Lähetystietoisuuden lisääminen mm. retkien avulla (Viron retki ja lähetysjuhlat Joensuuassa)

Haasteena on lähetysaktiivien ikääntyminen ja sen myötä lähetyspiirien toiminnan kuihtuminen.

2 Hautaustoimi (pl 4)

Kirkkohallitus muuttaa vuodelle 2025 neljännen pääluokan kuluja ja tuottoja ja perustaa myös uusia kustannuspaikkoja hautatoimeen.

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta, jota kuitenkin vuonna 2025 vähennetään 20 miljoonalla eurolla. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautojen hallinta-aikojen säännöllinen seuranta. Hautausmaksujen tarkentaminen suosituksen mukaiselle tasolle. Hautaustoimen tehtävät eivät tulevaisuudessa vähene vaan lisääntyvät väestön ikääntyessä.

Seurakunta hoitaa yhdessä Parikkalan kunnan kanssa sankarihautausmaita.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	81 750,93	48 600,00	42 920,00	42 920,00	42 920,00
Korvaukset	9 140,78	19 000,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00
Maksutuotot	33 159,40	28 600,00	31 120,00	31 120,00	31 120,00
Kolehdit, keräykset ja lahj.	15 441,55				
Tuet ja avustukset	4 009,20	1 000,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
Muut toimintatuotot	20 000,00				
Toimintakulut	-192 306,21	-184 055,00	-153 740,00	-141 370,00	-141 370,00
Henkilöstökulut	-108 869,07	-108 240,00	-88 860,00	-86 290,00	-86 290,00
Palkat ja palkkiot	-90 106,75	-84 050,00	-68 550,00	-66 550,00	-66 550,00
Henkilösivukulut	-18 986,03	-24 190,00	-20 310,00	-19 740,00	-19 740,00
Henkilökulujen oikaisuerät	223,71				
Palvelujen ostot	-53 132,17	-46 140,00	-52 200,00	-47 400,00	-47 400,00

Aineet ja tarvikkeet	-9 926,97	-29 490,00	-12 480,00	-7 480,00	-7 480,00
Ostot tilikauden aikana	-9 926,97	-29 490,00	-12 480,00	-7 480,00	-7 480,00
Muut toimintakulut	-20 378,00	-185,00	-200,00	-200,00	-200,00
TOIMINTAKATE	-110 555,28	-135 455,00	-110 820,00	-98 450,00	-98 450,00
VUOSIKATE	-110 555,28	-135 455,00	-110 820,00	-98 450,00	-98 450,00
Poistot ja arvonalentumiset	-4 044,04	-4 100,00	-4 100,00	-4 100,00	-4 100,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 044,04	-4 100,00	-4 100,00	-4 100,00	-4 100,00
TILIKAUDEN TULOS	-114 599,32	-139 555,00	-114 920,00	-102 550,00	-102 550,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-114 599,32	-139 555,00	-114 920,00	-102 550,00	-102 550,00

Hautausmaahallinto (401)

Parikkalan seurakunnassa hautausmaahallintoa hoitavat talouspäällikkö, toimistotyöntekijä ja seurakuntamestari. Talous- ja tieto- sekä yleishallinnon kuluista jaetaan hautausmaahallinnolle kuuluva osuus tälle tehtäväalueelle.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
401 - Hautausmaahallinto					
Toimintatuotot	960,50	600,00	600,00	600,00	600,00
Maksutuotot	960,50	600,00	600,00	600,00	600,00
Toimintakulut	-16 514,22	-17 540,00	-21 260,00	-21 260,00	-21 260,00
Henkilöstökulut	-8 892,27	-9 500,00	-12 310,00	-12 310,00	-12 310,00
Palkat ja palkkiot	-7 234,34	-7 500,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
Henkilösivukulut	-1 657,93	-2 000,00	-2 310,00	-2 310,00	-2 310,00
Palvelujen ostot	-7 318,88	-7 470,00	-8 830,00	-8 830,00	-8 830,00
Aineet ja tarvikkeet	-299,07	-550,00	-120,00	-120,00	-120,00
Ostot tilikauden aikana	-299,07	-550,00	-120,00	-120,00	-120,00
Muut toimintakulut	-4,00	-20,00			
TOIMINTAKATE	-15 553,72	-16 940,00	-20 660,00	-20 660,00	-20 660,00
VUOSIKATE	-15 553,72	-16 940,00	-20 660,00	-20 660,00	-20 660,00
TILIKAUDEN TULOS	-15 553,72	-16 940,00	-20 660,00	-20 660,00	-20 660,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-15 553,72	-16 940,00	-20 660,00	-20 660,00	-20 660,00

Hautausmaiden ylläpito (403)

Kirkkohallitus muuttaa vuodelle 2025 tämän pääluokan nimeä ja tuloja ja menoja. Menoiksi kirjataan hautausmaan maa-alueen ja rakenteiden, hautausmaan ylläpitoa palvelevien tilojen ja rakennusten sekä hautausmaan yleishoitoon käytettävien koneiden ja kaluston kulut ja hautausmaan ylläpitoon kohdistuvat henkilöstömenot.

Tuottoja ovat hautapaikkojen luovuttamisesta ja hautojen hallinta-aikojen pidentämisestä perittävät maksut. Myös mahdolliset hautamuistomerkkien oikaisusta saatavat tulot, elleivät ne sisälly haudanhoitosopimukseen.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
403 - Hautausmaiden ylläpidot					
Toimintatuotot	1 302,00	2 250,00	6 550,00	6 550,00	6 550,00
Maksutuotot	1 302,00	2 250,00	6 550,00	6 550,00	6 550,00
Toimintakulut	-13 965,50	-20 145,00	-37 450,00	-37 450,00	-37 450,00
Henkilöstökulut	-7 528,73	-8 540,00	-30 420,00	-30 420,00	-30 420,00
Palkat ja palkkiot	-6 001,92	-6 700,00	-24 500,00	-24 500,00	-24 500,00
Henkilösivukulut	-1 526,81	-1 840,00	-5 920,00	-5 920,00	-5 920,00
Palvelujen ostot	-3 680,51	-5 060,00	-3 940,00	-3 940,00	-3 940,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 677,62	-6 430,00	-2 960,00	-2 960,00	-2 960,00
Ostot tilikauden aikana	-2 677,62	-6 430,00	-2 960,00	-2 960,00	-2 960,00
Muut toimintakulut	-78,64	-115,00	-130,00	-130,00	-130,00
TOIMINTAKATE	-12 663,50	-17 895,00	-30 900,00	-30 900,00	-30 900,00
VUOSIKATE	-12 663,50	-17 895,00	-30 900,00	-30 900,00	-30 900,00
Poistot ja arvonalentumiset	-4 044,04	-4 100,00	-4 100,00	-4 100,00	-4 100,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 044,04	-4 100,00	-4 100,00	-4 100,00	-4 100,00
TILIKAUDEN TULOS	-16 707,54	-21 995,00	-35 000,00	-35 000,00	-35 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-16 707,54	-21 995,00	-35 000,00	-35 000,00	-35 000,00

Hautaaminen (404)

Tälle tehtäväalueelle kirjataan vainajan ruumiin tai tuhkan hautaamisesta sekä tuhkan muusta hautaustavasta aiheutuvat henkilöstömenot sekä hautaamiseen käytettävien koneiden ja niiden säilytys- ja huoltotilojen kulut.

Tuottoja ovat puolestaan haudan avaamisesta, peittämisestä ja peruskunnostuksesta sekä vainajan muusta hautaustavasta perittävät maksut ja mahdolliset hautamuisto-merkkien siirrosta perittävät maksut.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
404 - Hautaaminen					
Toimintatuotot	83 628,43	50 750,00	32 820,00	32 820,00	32 820,00
Korvaukset	9 140,78	19 000,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00
Maksutuotot	30 896,90	25 750,00	21 020,00	21 020,00	21 020,00
Vuokratuotot	4 140,00	5 000,00			
Kolehdit, keräykset ja lahj.	15 441,55				
Tuet ja avustukset	4 009,20	1 000,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
Muut toimintatuotot	20 000,00				
Toimintakulut	-163 864,93	-148 270,00	-88 360,00	-75 990,00	-75 990,00
Henkilöstökulut	-92 602,30	-90 200,00	-42 420,00	-39 850,00	-39 850,00
Palkat ja palkkiot	-76 987,77	-69 850,00	-31 300,00	-29 300,00	-29 300,00
Henkilösivukulut	-15 838,24	-20 350,00	-11 120,00	-10 550,00	-10 550,00

Henkilökulujen oikaisuerät	223,71				
Palvelujen ostot	-42 132,78	-33 610,00	-38 450,00	-33 650,00	-33 650,00
Vuokrakulut	-1 656,00	-1 700,00			
Aineet ja tarvikkeet	-7 178,49	-22 710,00	-7 420,00	-2 420,00	-2 420,00
Ostot tilikauden aikana	-7 178,49	-22 710,00	-7 420,00	-2 420,00	-2 420,00
Muut toimintakulut	-20 295,36	-50,00	-70,00	-70,00	-70,00
TOIMINTAKATE	-80 236,50	-97 520,00	-55 540,00	-43 170,00	-43 170,00
VUOSIKATE	-80 236,50	-97 520,00	-55 540,00	-43 170,00	-43 170,00
TILIKAUDEN TULOS	-80 236,50	-97 520,00	-55 540,00	-43 170,00	-43 170,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-80 236,50	-97 520,00	-55 540,00	-43 170,00	-43 170,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1014040002 - Sankarihaut.maa P:la					
Toimintatuotot	3 387,88	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Korvaukset	3 387,88	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Toimintakulut	-6 982,24	-7 840,00	-7 840,00	-7 840,00	-7 840,00
Henkilöstökulut	-6 092,01	-6 400,00	-6 570,00	-6 570,00	-6 570,00
Palkat ja palkkiot	-5 067,03	-4 900,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Henkilösivukulut	-1 024,98	-1 500,00	-1 570,00	-1 570,00	-1 570,00
Palvelujen ostot	-239,92	-320,00	-400,00	-400,00	-400,00
Aineet ja tarvikkeet	-650,31	-1 120,00	-870,00	-870,00	-870,00
Ostot tilikauden aikana	-650,31	-1 120,00	-870,00	-870,00	-870,00
TOIMINTAKATE	-3 594,36	-3 840,00	-3 840,00	-3 840,00	-3 840,00
VUOSIKATE	-3 594,36	-3 840,00	-3 840,00	-3 840,00	-3 840,00
TILIKAUDEN TULOS	-3 594,36	-3 840,00	-3 840,00	-3 840,00	-3 840,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 594,36	-3 840,00	-3 840,00	-3 840,00	-3 840,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1014040004 - Sankarihaut.maa S:ri					
Toimintatuotot	2 775,21	6 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Korvaukset	2 775,21	6 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Toimintakulut	-5 801,92	-11 850,00	-5 830,00	-5 830,00	-5 830,00
Henkilöstökulut	-5 195,58	-5 150,00	-5 080,00	-5 080,00	-5 080,00
Palkat ja palkkiot	-4 166,38	-3 700,00	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00
Henkilösivukulut	-1 029,20	-1 450,00	-1 280,00	-1 280,00	-1 280,00
Palvelujen ostot	-298,40	-400,00	-300,00	-300,00	-300,00
Aineet ja tarvikkeet	-307,94	-6 300,00	-450,00	-450,00	-450,00
Ostot tilikauden aikana	-307,94	-6 300,00	-450,00	-450,00	-450,00
TOIMINTAKATE	-3 026,71	-5 850,00	-2 830,00	-2 830,00	-2 830,00
VUOSIKATE	-3 026,71	-5 850,00	-2 830,00	-2 830,00	-2 830,00
TILIKAUDEN TULOS	-3 026,71	-5 850,00	-2 830,00	-2 830,00	-2 830,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 026,71	-5 850,00	-2 830,00	-2 830,00	-2 830,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1014040006 - Sankarihaut.maa U:ni					
Toimintatuotot	2 977,69	9 000,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Korvaukset	2 977,69	9 000,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Toimintakulut	-5 955,37	-18 100,00	-11 850,00	-6 850,00	-6 850,00
Henkilöstökulut	-3 859,07	-4 700,00	-4 450,00	-4 450,00	-4 450,00
Palkat ja palkkiot	-3 324,51	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Henkilösivukulut	-534,56	-1 200,00	-950,00	-950,00	-950,00
Palvelujen ostot	-1 238,32	-1 250,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00
Aineet ja tarvikkeet	-857,98	-12 150,00	-6 100,00	-1 100,00	-1 100,00
Ostot tilikauden aikana	-857,98	-12 150,00	-6 100,00	-1 100,00	-1 100,00
TOIMINTAKATE	-2 977,68	-9 100,00	-8 350,00	-3 350,00	-3 350,00
VUOSIKATE	-2 977,68	-9 100,00	-8 350,00	-3 350,00	-3 350,00
TILIKAUDEN TULOS	-2 977,68	-9 100,00	-8 350,00	-3 350,00	-3 350,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 977,68	-9 100,00	-8 350,00	-3 350,00	-3 350,00

Vainajansäilytys (406)

Tälle tehtäväalueelle kirjataan vainajien säilytystilojen ja kylmälaitteiden kulut, vainajansäilytykseen ja -näyttöihin liittyvät henkilöstömenot sekä vainajansäilytyksen maksutuotot.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
406 - Vainajasäilytys					
Toimintatuotot			2 950,00	2 950,00	2 950,00
Maksutuotot			2 950,00	2 950,00	2 950,00
Toimintakulut			-6 670,00	-6 670,00	-6 670,00
Henkilöstökulut			-3 710,00	-3 710,00	-3 710,00
Palkat ja palkkiot			-2 750,00	-2 750,00	-2 750,00
Henkilösivukulut			-960,00	-960,00	-960,00
Palvelujen ostot			-980,00	-980,00	-980,00
Aineet ja tarvikkeet			-1 980,00	-1 980,00	-1 980,00
Ostot tilikauden aikana			-1 980,00	-1 980,00	-1 980,00
TOIMINTAKATE			-3 720,00	-3 720,00	-3 720,00
VUOSIKATE			-3 720,00	-3 720,00	-3 720,00
TILIKAUDEN TULOS			-3 720,00	-3 720,00	-3 720,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			-3 720,00	-3 720,00	-3 720,00

2.3 Kiinteistötoimi (pl 5)

Kiinteistötoimi yhteensä:

Kiinteistötoimi huolehtii seurakunnan kiinteän omaisuuden hoidosta mahdollisimman hyvin ja korjaustarpeisiin nopeasti reagoiden.

Kiinteistötoimen tehtävänä on tukea seurakunnallista toimintaa ylläpitämällä ja korjaamalla seurakunnan omistamia rakennuksia ja muuta kiinteää omaisuutta. Kiinteistötoimi toteuttaa kiinteistötoimen tehtäviä kirkkovaltuuston hyväksymän kiinteistöstrategian mukaisesti.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	375 626,04	280 150,00	315 370,00	265 370,00	265 370,00
Maksutuotot	69,00		100,00	100,00	100,00
Vuokratuotot	65 268,80	63 400,00	63 620,00	63 620,00	63 620,00
Metsätalouden tuotot	303 160,49	215 000,00	250 000,00	200 000,00	200 000,00
Tuet ja avustukset	0,00				
Muut toimintatuotot	7 127,75	1 750,00	1 650,00	1 650,00	1 650,00
Toimintakulut	-451 858,84	-411 430,00	-546 100,00	-423 700,00	-423 700,00
Henkilöstökulut	-106 281,81	-119 800,00	-118 220,00	-118 220,00	-118 220,00
Palkat ja palkkiot	-87 566,72	-95 500,00	-93 250,00	-93 250,00	-93 250,00
Henkilösivukulut	-20 092,77	-24 300,00	-24 970,00	-24 970,00	-24 970,00
Henkilökulujen oikaisuerät	1 377,68				
Palvelujen ostot	-152 047,65	-102 530,00	-223 240,00	-112 340,00	-112 340,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-14 172,84	-14 450,00	-15 100,00	-15 100,00	-15 100,00
Aineet ja tarvikkeet	-142 548,86	-136 520,00	-152 190,00	-140 690,00	-140 690,00
Ostot tilikauden aikana	-142 548,86	-136 520,00	-152 190,00	-140 690,00	-140 690,00
Muut toimintakulut	-36 807,68	-38 130,00	-37 350,00	-37 350,00	-37 350,00
TOIMINTAKATE	-76 232,80	-131 280,00	-230 730,00	-158 330,00	-158 330,00
VUOSIKATE	-76 232,80	-131 280,00	-230 730,00	-158 330,00	-158 330,00
Poistot ja arvonalentumiset	-36 753,23	-33 970,00	-43 240,00	-43 240,00	-43 240,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-36 753,23	-33 970,00	-43 240,00	-43 240,00	-43 240,00
TILIKAUDEN TULOS	-112 986,03	-165 250,00	-273 970,00	-201 570,00	-201 570,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-112 986,03	-165 250,00	-273 970,00	-201 570,00	-201 570,00

5020 Kirkot

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
502 - Kirkot					
Toimintatuotot	390,00	800,00	900,00	900,00	900,00
Vuokratuotot	390,00	800,00	900,00	900,00	900,00
Tuet ja avustukset	0,00				
Toimintakulut	-147 771,25	-145 550,00	-252 160,00	-155 260,00	-155 260,00
Henkilöstökulut	-39 799,74	-40 180,00	-42 010,00	-42 010,00	-42 010,00
Palkat ja palkkiot	-32 693,04	-31 250,00	-32 500,00	-32 500,00	-32 500,00
Henkilösivukulut	-7 657,77	-8 930,00	-9 510,00	-9 510,00	-9 510,00
Henkilökulujen oikaisuerät	551,07				
Palvelujen ostot	-39 869,50	-41 470,00	-141 400,00	-47 000,00	-47 000,00
Investointi	0,00				
Aineet ja tarvikkeet	-55 625,85	-50 650,00	-54 250,00	-51 750,00	-51 750,00
Ostot tilikauden aikana	-55 625,85	-50 650,00	-54 250,00	-51 750,00	-51 750,00
Muut toimintakulut	-12 476,16	-13 250,00	-14 500,00	-14 500,00	-14 500,00
TOIMINTAKATE	-147 381,25	-144 750,00	-251 260,00	-154 360,00	-154 360,00
VUOSIKATE	-147 381,25	-144 750,00	-251 260,00	-154 360,00	-154 360,00
Poistot ja arvonalentumiset	-7 388,40	-5 300,00	-13 620,00	-13 620,00	-13 620,00
Suunnitelman mukaiset pois- tot	-7 388,40	-5 300,00	-13 620,00	-13 620,00	-13 620,00
TILIKAUDEN TULOS	-154 769,65	-150 050,00	-264 880,00	-167 980,00	-167 980,00
Tilikauden ylijäämä (ali- jäämä)	-154 769,65	-150 050,00	-264 880,00	-167 980,00	-167 980,00

5040 Siunauskappelit

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
504 - Siunauskappelit					
Toimintatuotot	1 701,00	1 850,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00
Vuokratuotot	1 701,00	1 850,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00
Toimintakulut	-28 385,90	-34 250,00	-34 140,00	-34 140,00	-34 140,00
Henkilöstökulut	-14 239,74	-18 500,00	-18 040,00	-18 040,00	-18 040,00
Palkat ja palkkiot	-11 649,20	-14 500,00	-14 500,00	-14 500,00	-14 500,00
Henkilösivukulut	-2 866,08	-4 000,00	-3 540,00	-3 540,00	-3 540,00
Henkilökulujen oikaisuerät	275,54				
Palvelujen ostot	-5 061,34	-6 250,00	-6 380,00	-6 380,00	-6 380,00
Aineet ja tarvikkeet	-8 719,76	-9 120,00	-9 270,00	-9 270,00	-9 270,00
Ostot tilikauden aikana	-8 719,76	-9 120,00	-9 270,00	-9 270,00	-9 270,00
Muut toimintakulut	-365,06	-380,00	-450,00	-450,00	-450,00
TOIMINTAKATE	-26 684,90	-32 400,00	-31 740,00	-31 740,00	-31 740,00
VUOSIKATE	-26 684,90	-32 400,00	-31 740,00	-31 740,00	-31 740,00
Poistot ja arvonalentumiset	-7 927,19	-7 670,00	-8 020,00	-8 020,00	-8 020,00
Suunnitelman mukaiset pois.	-7 927,19	-7 670,00	-8 020,00	-8 020,00	-8 020,00
TILIKAUDEN TULOS	-34 612,09	-40 070,00	-39 760,00	-39 760,00	-39 760,00
Tilikauden ylijäämä (ali- jäämä)	-34 612,09	-40 070,00	-39 760,00	-39 760,00	-39 760,00

5060 Seurakuntatalot

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
506 - Seurakuntatalot					
Toimintatuotot	27 579,00	19 850,00	18 170,00	18 170,00	18 170,00
Maksutuotot	69,00		100,00	100,00	100,00
Vuokratuotot	27 186,00	19 700,00	18 020,00	18 020,00	18 020,00
Muut toimintatuotot	324,00	150,00	50,00	50,00	50,00
Toimintakulut	-137 743,35	-138 820,00	-149 650,00	-130 650,00	-130 650,00
Henkilöstökulut	-39 855,43	-50 700,00	-45 410,00	-45 410,00	-45 410,00
Palkat ja palkkiot	-32 416,74	-41 250,00	-36 750,00	-36 750,00	-36 750,00
Henkilösivukulut	-7 989,76	-9 450,00	-8 660,00	-8 660,00	-8 660,00
Henkilökulujen oikaisuerät	551,07				
Palvelujen ostot	-29 299,42	-21 920,00	-34 420,00	-19 920,00	-19 920,00
Aineet ja tarvikkeet	-62 134,88	-59 650,00	-62 420,00	-57 920,00	-57 920,00
Ostot tilikauden aikana	-62 134,88	-59 650,00	-62 420,00	-57 920,00	-57 920,00
Muut toimintakulut	-6 453,62	-6 550,00	-7 400,00	-7 400,00	-7 400,00
TOIMINTAKATE	-110 164,35	-118 970,00	-131 480,00	-112 480,00	-112 480,00
VUOSIKATE	-110 164,35	-118 970,00	-131 480,00	-112 480,00	-112 480,00
Poistot ja arvonalentumiset	-15 645,49	-15 200,00	-15 800,00	-15 800,00	-15 800,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-15 645,49	-15 200,00	-15 800,00	-15 800,00	-15 800,00
TILIKAUDEN TULOS	-125 809,84	-134 170,00	-147 280,00	-128 280,00	-128 280,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-125 809,84	-134 170,00	-147 280,00	-128 280,00	-128 280,00

5070 Asuinkiinteistöt ja -osakkeet

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
507 - Asuinkiinteistöt ja -osakkeet					
Toimintatuotot	30 020,40	34 550,00	34 600,00	34 600,00	34 600,00
Vuokratuotot	30 020,40	34 550,00	34 600,00	34 600,00	34 600,00
Toimintakulut	-27 317,42	-14 700,00	-15 700,00	-15 700,00	-15 700,00
Henkilöstökulut	-154,23				
Palkat ja palkkiot	-117,28				
Henkilösivukulut	-36,95				
Palvelujen ostot	-12 616,28				
Vuokrakulut	-14 172,84	-14 450,00	-15 100,00	-15 100,00	-15 100,00
Aineet ja tarvikkeet	-374,07	-250,00	-600,00	-600,00	-600,00
Ostot tilikauden aikana	-374,07	-250,00	-600,00	-600,00	-600,00
TOIMINTAKATE	2 702,98	19 850,00	18 900,00	18 900,00	18 900,00
VUOSIKATE	2 702,98	19 850,00	18 900,00	18 900,00	18 900,00
TILIKAUDEN TULOS	2 702,98	19 850,00	18 900,00	18 900,00	18 900,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 702,98	19 850,00	18 900,00	18 900,00	18 900,00

5080 Leiri- ja kurssikeskukset

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
508 - Leiri- ja kurssikeskukset					
Toimintatuotot	365,32	500,00	500,00	500,00	500,00
Vuokratuotot	365,32	500,00	500,00	500,00	500,00
Toimintakulut	-28 607,39	-15 510,00	-19 750,00	-19 750,00	-19 750,00
Henkilöstökulut	-6 668,27	-5 970,00	-8 310,00	-8 310,00	-8 310,00
Palkat ja palkkiot	-5 567,23	-5 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Henkilösivukulut	-1 101,04	-970,00	-2 310,00	-2 310,00	-2 310,00
Palvelujen ostot	-16 637,19	-3 640,00	-5 390,00	-5 390,00	-5 390,00
Aineet ja tarvikkeet	-4 495,25	-5 050,00	-5 150,00	-5 150,00	-5 150,00
Ostot tilikauden aikana	-4 495,25	-5 050,00	-5 150,00	-5 150,00	-5 150,00
Muut toimintakulut	-806,68	-850,00	-900,00	-900,00	-900,00
TOIMINTAKATE	-28 242,07	-15 010,00	-19 250,00	-19 250,00	-19 250,00
VUOSIKATE	-28 242,07	-15 010,00	-19 250,00	-19 250,00	-19 250,00
Poistot ja arvonalentumiset	-5 792,15	-5 800,00	-5 800,00	-5 800,00	-5 800,00
Suunnitelman muk. poistot	-5 792,15	-5 800,00	-5 800,00	-5 800,00	-5 800,00
TILIKAUDEN TULOS	-34 034,22	-20 810,00	-25 050,00	-25 050,00	-25 050,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-34 034,22	-20 810,00	-25 050,00	-25 050,00	-25 050,00

5100 Maa- ja metsätalous

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
510 - Maa- ja metsätalous					
Toimintatuotot	313 970,32	221 000,00	257 200,00	207 200,00	207 200,00
Vuokratuotot	5 606,08	6 000,00	7 200,00	7 200,00	7 200,00
Metsätalouden tuotot	303 160,49	215 000,00	250 000,00	200 000,00	200 000,00
Muut toimintatuotot	5 203,75				
Toimintakulut	-56 628,91	-39 000,00	-41 950,00	-41 950,00	-41 950,00
Palvelujen ostot	-40 160,39	-22 200,00	-28 150,00	-28 150,00	-28 150,00
Muut toimintakulut	-16 468,52	-16 800,00	-13 800,00	-13 800,00	-13 800,00
TOIMINTAKATE	257 341,41	182 000,00	215 250,00	165 250,00	165 250,00
VUOSIKATE	257 341,41	182 000,00	215 250,00	165 250,00	165 250,00
TILIKAUDEN TULOS	257 341,41	182 000,00	215 250,00	165 250,00	165 250,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	257 341,41	182 000,00	215 250,00	165 250,00	165 250,00

5110 Muu kiinteistötoimi

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
511 - Muu kiinteistötoimi.					
Toimintatuotot	1 600,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
Muut toimintatuotot	1 600,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00

Toimintakulut	-25 404,62	-23 600,00	-32 750,00	-26 250,00	-26 250,00
Henkilöstökulut	-5 564,40	-4 450,00	-4 450,00	-4 450,00	-4 450,00
Palkat ja palkkiot	-5 123,23	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Henkilösivukulut	-441,17	-950,00	-950,00	-950,00	-950,00
Palvelujen ostot	-8 403,53	-7 050,00	-7 500,00	-5 500,00	-5 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-11 199,05	-11 800,00	-20 500,00	-16 000,00	-16 000,00
Ostot tilikauden aikana	-11 199,05	-11 800,00	-20 500,00	-16 000,00	-16 000,00
Muut toimintakulut	-237,64	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
TOIMINTAKATE	-23 804,62	-22 000,00	-31 150,00	-24 650,00	-24 650,00
VUOSIKATE	-23 804,62	-22 000,00	-31 150,00	-24 650,00	-24 650,00
TILIKAUDEN TULOS	-23 804,62	-22 000,00	-31 150,00	-24 650,00	-24 650,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-23 804,62	-22 000,00	-31 150,00	-24 650,00	-24 650,00

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos.

Tuloslaskelmaosa osoittaa seurakunnan tulorahoituksen riittävyyden toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuususerien hankintamenojen jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
601 - Tuloslaskelmaosa					
Kirkollisverotulot	977 062,95	997 000,00	1 070 000,00	990 000,00	950 000,00
Valtionrahoitus	92 589,96	92 500,00	90 500,00	90 500,00	90 500,00
Verotuskulut	-13 151,53	-14 500,00	-14 500,00	-14 500,00	-14 500,00
Kirkon rahastomaksut	-79 799,00	-81 200,00	-81 000,00	-81 000,00	-81 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	33 898,74	22 500,00	35 020,00	35 020,00	35 020,00
Korkotuotot	33 898,74	22 500,00	35 020,00	35 020,00	35 020,00
VUOSIKATE	1 010 601,12	1 016 300,00	1 100 020,00	1 020 020,00	980 020,00
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	146 315,84				
Kulut	-187 673,90				
Siirrot rahastosta/rahastoon	41 358,06				
TILIKAUDEN TULOS	1 010 601,12	1 016 300,00	1 100 020,00	1 020 020,00	980 020,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 010 601,12	1 016 300,00	1 100 020,00	1 020 020,00	980 020,00

1.1 Perustelut

Parikkalan seurakunnan tuloslaskelmaosan erien tulo-/menoarvioista sitovia ovat kirkollisverotuloarviot, rahastomaksut, valtionrahoitus.

Talousarvion verotuloarvio on Kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloennusteen (31.8.2023) mukainen. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa. Vuoden 2025 talousarvioon on haettu tulojen ja menojen tasapainoa toiveessa, ettei Kirkkohallitukselta tule uusia käskyjä toteuttaa uusia projekteja kuluvan vuoden aikana.

Tällä hetkellä näyttää vuodelle 2025 suurimmaksi menoeriksi nousevan Saaren kirkon katon korjaustarve ja Parikkalan kirkon sähköpääkeskuksen uusiminen, jotka on suunnitelmassa toteuttaa ensi kevään ja kesän aikana.

1.2 Tuloslaskelma

Virallinen tuloslaskelma

(Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	523 680,23	380 150,00	425 500,00	362 870,00	362 870,00
Korvaukset	9 140,78	19 000,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00
Myyntituotot	894,00	200,00	500,00	500,00	500,00
Maksutuotot	46 237,45	38 550,00	53 470,00	42 370,00	42 370,00
Vuokratuotot	69 408,80	68 400,00	63 620,00	63 620,00	63 620,00
Metsätalouden tuotot	303 160,49	215 000,00	250 000,00	200 000,00	200 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahj.	51 634,66	32 650,00	30 360,00	28 830,00	28 830,00
Tuet ja avustukset	10 167,60	2 900,00	13 900,00	13 900,00	13 900,00
Muut toimintatuotot	33 036,45	3 450,00	3 150,00	3 150,00	3 150,00
Toimintakulut	-1 351 459,41	-1 360 920,00	-1 518 350,00	-1 346 700,00	-1 346 700,00
Henkilöstökulut	-701 332,50	-754 430,00	-748 100,00	-745 530,00	-745 530,00
Palkat ja palkkiot	-582 584,68	-598 550,00	-594 300,00	-592 300,00	-592 300,00
Henkilösivukulut	-133 360,61	-155 880,00	-153 800,00	-153 230,00	-153 230,00
Henkilökulujen oikaisuerät	14 612,79				
Palvelujen ostot	-328 349,57	-294 740,00	-444 420,00	-312 890,00	-312 890,00
Investointi	0,00				
Vuokratulut	-21 316,96	-21 850,00	-21 000,00	-21 000,00	-21 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-190 483,43	-212 215,00	-227 800,00	-190 250,00	-190 250,00
Ostot tilikauden aikana	-190 483,43	-212 215,00	-227 800,00	-190 250,00	-190 250,00
Annetut avustukset	-52 166,03	-38 650,00	-38 750,00	-38 750,00	-38 750,00
Muut toimintakulut	-57 810,92	-39 035,00	-38 280,00	-38 280,00	-38 280,00

TOIMINTAKATE	-827 779,18	-980 770,00	-1 092 850,00	-983 830,00	-983 830,00
Kirkollisverotulot	977 062,95	997 000,00	1 070 000,00	990 000,00	950 000,00
Valtionrahoitus	92 589,96	92 500,00	90 500,00	90 500,00	90 500,00
Verotuskulut	-13 151,53	-14 500,00	-14 500,00	-14 500,00	-14 500,00
Kirkon rahastomaksut	-79 799,00	-81 200,00	-81 000,00	-81 000,00	-81 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	33 898,74	22 500,00	35 020,00	35 020,00	35 020,00
Korkotuotot	33 898,74	22 500,00	35 020,00	35 020,00	35 020,00
VUOSIKATE	182 821,94	35 530,00	7 170,00	36 190,00	-36 810,00
Poistot ja arvonalentumiset	-40 797,27	-38 070,00	-47 340,00	-47 340,00	-47 340,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-40 797,27	-38 070,00	-47 340,00	-47 340,00	-47 340,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	146 315,84				
Kulut	-187 673,90				
Siirrot rahastosta/rahas- toon	41 358,06				
TILIKAUDEN TULOS	142 024,67	-2 540,00	-40 170,00	-11 150,00	-51 150,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	142 034,47	-2 540,00	-40 170,00	-11 150,00	-51 150,00

Tuloslaskelma

(Sisäiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	957 615,86	786 859,00	987 751,00	802 721,00	802 721,00
Korvaukset	9 140,78	19 000,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00
Myyntituotot	894,00	200,00	500,00	500,00	500,00
Maksutuotot	46 237,45	38 550,00	53 470,00	42 370,00	42 370,00
Vuokratuotot	69 408,80	68 400,00	63 620,00	63 620,00	63 620,00
Metsätalouden tuotot	303 160,49	215 000,00	250 000,00	200 000,00	200 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahj.	51 634,66	32 650,00	30 360,00	28 830,00	28 830,00
Tuet ja avustukset	10 167,60	2 900,00	13 900,00	13 900,00	13 900,00
Muut toimintatuotot	33 036,45	3 450,00	3 150,00	3 150,00	3 150,00
Sisäiset tuotot	433 935,63	406 709,00	562 251,00	439 851,00	439 851,00
Toimintakulut	-1 785 385,24	-1 755 940,00	-2 080 601,00	-1 786 551,00	-1 786 551,00
Henkilöstökulut	-701 332,50	-754 430,00	-748 100,00	-745 530,00	-745 530,00
Palkat ja palkkiot	-582 584,68	-598 550,00	-594 300,00	-592 300,00	-592 300,00
Henkilösivukulut	-133 360,61	-155 880,00	-153 800,00	-153 230,00	-153 230,00
Henkilökulujen oikaisuerät	14 612,79				
Palvelujen ostot	-328 349,57	-294 740,00	-444 420,00	-312 890,00	-312 890,00
Investointi	0,00				
Palvelun ostot - sisäiset	-4 496,60	-2 840,00	0,00	0,00	0,00
Vuokratulot	-21 316,96	-21 850,00	-21 000,00	-21 000,00	-21 000,00
Sisäiset vuokratulot	-429 429,23	-392 180,00	-562 251,00	-439 851,00	-562 251,00

Aineet ja tarvikkeet	-190 483,43	-212 215,00	-227 800,00	-190 250,00	-190 250,00
Ostot tilikauden aikana	-190 483,43	-212 215,00	-227 800,00	-190 250,00	-190 250,00
Annetut avustukset	-52 166,03	-38 650,00	-38 750,00	-38 750,00	-38 750,00
Muut toimintakulut	-57 810,92	-39 035,00	-38 280,00	-38 280,00	-38 280,00
TOIMINTAKATE	-827 769,38	-969 081,00	-1 092 850,00	-983 830,00	-983 830,00
Kirkollisverotulot	977 062,95	997 000,00	1 070 000,00	990 000,00	950 000,00
Valtionrahoitus	92 589,96	92 500,00	90 500,00	90 500,00	90 500,00
Verotuskulut	-13 151,53	-14 500,00	-14 500,00	-14 500,00	-14 500,00
Kirkon rahastomaksut	-79 799,00	-81 200,00	-81 000,00	-81 000,00	-81 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	33 898,74	22 590,00	35 020,00	35 020,00	35 020,00
Korkotuotot	33 898,74	22 500,00	35 020,00	35 020,00	35 020,00
Sisäiset korkotuotot	39 992,30	26 600,00	38 860,00	38 860,00	38 860,00
Sisäiset korkokulut	-39 992,30	-26 510,00	-38 860,00	-38 860,00	-38 860,00
VUOSIKATE	182 831,74	47 309,00	7 170,00	36 190,00	-3 810,00
Poistot ja arvonalentumiset	-40 797,27	-38 070,00	-47 340,00	-47 340,00	-47 340,00
Suunnitelman mukaiset pois- tot	-40 797,27	-38 070,00	-47 340,00	-47 340,00	-47 340,00
Sisäiset vyörytyserät	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut ra- hastot	0,00				
Tuotot	146 315,84				
Kulut	-187 673,90				
Siirrot rahastosta/rahastoon	41 358,06				
TILIKAUDEN TULOS	142 034,47	9 239,00	-40 170,00	-11 150,00	-51 150,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	142 034,47	9 239,00	-40 170,00	-11 150,00	-51 150,00

IV Investointiosa

Investointiosa sisältää määrärahat ja tuloarviot taseen pysyviin vastaaviin aktivoitaville seurakuntatalouden investointihankkeille tai hankeryhmille. Investointiosa sisältää myös määrärahat pysyviin vastaaviin aktivoitavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoihin sekä seurakunnan toiminnan mahdollistamiseksi hankittavien sijoitusten hankintamenoihin.

4.1 Perustelut

Investointeihin ei ole varattu määrärahoja vuodelle 2025.

V Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosa osoittaa, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakuntatalouden rahavaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen. Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta kertoo miten vuosikate ja muu tulo-rahoitus riittää investointimenojen kattamiseen.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Kirkollisverotulot	977 062,95	997 000,00	1 070 000,00	990 000,00	950 000,00
Valtionrahoitus	92 589,96	92 500,00	90 500,00	90 500,00	90 500,00
Verotuskulut	-13 151,53	-14 500,00	-14 500,00	-14 500,00	-14 500,00
Kirkon rahastomaksut	-79 799,00	-81 200,00	-81 000,00	-81 000,00	-81 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	33 898,74	22 500,00	35 020,00	35 020,00	35 020,00
Korkotuotot	33 898,74	22 500,00	35 020,00	35 020,00	35 020,00
VUOSIKATE	1 010 601,12	1 016 300,00	1 100 020,00	1 020 020,00	980 020,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	146 315,84				
Kulut	-187 673,90				
Siirrot rahastosta/rahastoon	41 358,06				
TILIKAUDEN TULOS	1 010 601,12	1 016 300,00	1 100 020,00	1 020 020,00	980 020,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 010 601,12	1 016 300,00	1 100 020,00	1 020 020,00	980 020,00

VI Yhteenvetotaulukko

Yhteenvetotaulukko sitovista eristä

Sitovuustasoa osoittava otsikko	Tilinpäätös 2023	TA 2024	Yhteensä TA 2024	Toteuma 10/2024	Poikkeama
Käyttötalousosa					
toimintakate	-827 769,39	-980 770,00	-980 770,00	-582 851,13	-397 918,87
Tuloslaskelmaosa					
Kirkollisvero	977 062,95	997 000,00	997 000,00	842 282,03	-154 717,97
Valtionrahoitus	92 589,96	92 500,00	92 500,00	83 206,75	-9 293,25
Keskusrahastomaksu	-34 008,00	34 200,00	-34 200,00	-28 400,00	5 800,00
Eläkerahastomaksu	-45 791,00	-47 000,00	-47 000,00	-45 876,00	1 124,00
Avustukset	0,00				
Investointiosa					
Hanke	0,00			0,00	0,00
Hanke	0,00			0,00	0,00
Rahoitusosa					
Antolainauksen muutokset	0,00				
Ottolainauksen muutokset	0,00				

VII Hautainhoitorahasto

Toiminta-ajatus

Hautainhoitorahastoon sijoitetuilla varoilla seurakunta huolehtii hoidettavaksi annetut haudat hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusehtojen mukaisesti.

Vuodelle 2025 Kirkkohallitus on uudistanut neljännen pääluokan toimintaa, siksi haudausmailta on siirretty kausityöntekijöiden palkkakuluja haudanhoitorahastoon enemmän kuin aiemmin ja se tuo haasteita positiivisen tuloksen tekoon.

Toiminnan arviointi

Tulevaisuudessa on huomioitava resurssit siten, että kausityöntekijöiden palkkakulut voidaan kohdentaa 80 %:sti haudanhoitorahastosta. Kausityöntekijöiden työnkuvia ja työmenetelmiä tarkastellaan ja selkiytetään yhdenmukaisiksi tulevina vuosina. Hoitosopimuksissa on hinnan nostopaineita, sillä hoitomaksu ei kata hoitokustannuksia säästötoimista huolimatta.

4050 Haudanhoitorahasto

9004050000 - Haudanhoitorahasto	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	130 956,80	127 900,00	134 000,00	134 000,00	134 000,00
Maksutuotot	129 740,00	127 000,00	132 000,00	132 000,00	132 000,00
Tuet ja avustukset	1 216,80	900,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Toimintakulut	-168 882,39	-155 470,00	-163 910,00	-163 910,00	-163 910,00
Henkilöstökulut	-114 314,26	-99 900,00	-118 700,00	-118 700,00	-118 700,00
Palkat ja palkkiot	-93 802,99	-80 000,00	-95 000,00	-95 000,00	-95 000,00
Henkilösivukulut	-20 991,12	-19 900,00	-23 700,00	-23 700,00	-23 700,00
Henkilökulujen oikaisuerät	479,85				
Palvelujen ostot	-14 315,48	-13 670,00	-15 410,00	-15 410,00	-15 410,00
Vuokratkulut	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
Aineet ja tarvikkeet	-38 652,65	-40 300,00	-28 200,00	-28 200,00	-28 200,00
Ostot tilikauden aikana	-38 652,65	-40 300,00	-28 200,00	-28 200,00	-28 200,00
TOIMINTAKATE	-37 925,59	-27 570,00	-29 910,00	-29 910,00	-29 910,00
Rahoitustuotot ja -kulut		1 000,00			
Korkotuotot		1 000,00			
VUOSIKATE	-37 925,59	-26 570,00	-29 910,00	-29 910,00	-29 910,00
TILIKAUDEN TULOS	-37 925,59	-26 570,00	-29 910,00	-29 910,00	-29 910,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-37 925,59	-26 570,00	-29 910,00	-29 910,00	-29 910,00

5070 Osakekiinteistöt

9005070000 - As. Oy Sirohovi	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	5 400,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Vuokratuotot	5 400,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Toimintakulut	-1 113,60	-1 200,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00

Vuokratulot	-1 113,60	-1 200,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
TOIMINTAKATE	4 286,40	4 800,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00
VUOSIKATE	4 286,40	4 800,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00
TILIKAUDEN TULOS	4 286,40	4 800,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 286,40	4 800,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00

9005070001 - As. Oy Satakieli	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	6 120,60	6 150,00	6 200,00	6 200,00	6 200,00
Vuokratuotot	6 120,60	6 150,00	6 200,00	6 200,00	6 200,00
Toimintakulut	-2 779,70	-3 000,00	-2 800,00	-2 800,00	-2 800,00
Vuokratulot	-2 779,70	-3 000,00	-2 800,00	-2 800,00	-2 800,00
TOIMINTAKATE	3 340,90	3 150,00	3 400,00	3 400,00	3 400,00
VUOSIKATE	3 340,90	3 150,00	3 400,00	3 400,00	3 400,00
TILIKAUDEN TULOS	3 340,90	3 150,00	3 400,00	3 400,00	3 400,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 340,90	3 150,00	3 400,00	3 400,00	3 400,00

5100 Metsätalous

9005100000 - Metsätalous	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	100,00	31 100,00	100,00	100,00	100,00
Metsätalouden tuotot	0,0	31 000,00	0,0	0,0	0,0
Muut toimintatuotot	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Toimintakulut	-8 301,49	-4 050,00	-4 550,00	-1 650,00	-1 650,00
Palvelujen ostot	-8 180,49	-3 800,00	-4 300,00	-1 400,00	-1 400,00
Muut toimintakulut	-121,00	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00
TOIMINTAKATE	-8 201,49	27 050,00	-4 450,00	-1 550,00	-1 550,00
VUOSIKATE	-8 201,49	27 050,00	-4 450,00	-1 550,00	-1 550,00
TILIKAUDEN TULOS	-8 201,49	27 050,00	-4 450,00	-1 550,00	-1 550,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-8 201,49	27 050,00	-4 450,00	-1 550,00	-1 550,00

5110 Kasvihuone ja muut rakennukset

9005110000 - Kasvihuone ja raken.	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut	-4 298,99	-3 710,00	-6 990,00	-6 990,00	-6 990,00
Henkilöstökulut	-1 764,10	-1 480,00	-3 340,00	-3 340,00	-3 340,00
Palkat ja palkkiot	-1 401,81	-1 100,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
Henkilösivukulut	-362,29	-380,00	-840,00	-840,00	-840,00
Palvelujen ostot	-615,71	-1 050,00	-1 250,00	-1 250,00	-1 250,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 754,42	-1 000,00	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00
Ostot tilikauden aikana	-1 754,42	-1 000,00	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00
Muut toimintakulut	-164,76	-180,00	-200,00	-200,00	-200,00
TOIMINTAKATE	-4 298,99	-3 710,00	-6 990,00	-6 990,00	-6 990,00
VUOSIKATE	-4 298,99	-3 710,00	-6 990,00	-6 990,00	-6 990,00
Poistot ja arvonalentumiset	-1 429,83	-700,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00

Suunnitelman mukaiset poistot	-1 429,83	-700,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
TILIKAUDEN TULOS	-5 728,82	-4 410,00	-8 490,00	-8 490,00	-8 490,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-5 728,82	-4 410,00	-8 490,00	-8 490,00	-8 490,00

6010 Tuloslaskelmaosa

9006010000 - HHR Tuloslaskelma- osa	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Rahoitustuotot ja -kulut	2 880,34	1 700,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Korkotuotot	2 880,34	1 700,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
VUOSIKATE	2 880,34	1 700,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
TILIKAUDEN TULOS	2 880,34	1 700,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 880,34	1 700,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00

6010 Tuloslaskelma

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	142 577,40	171 150,00	146 300,00	146 300,00	146 300,00
Maksutuotot	129 740,00	127 000,00	132 000,00	132 000,00	132 000,00
Vuokratuotot	11 520,60	12 150,00	12 200,00	12 200,00	12 200,00
Metsätalouden tuotot		31 000,00			
Tuet ja avustukset	1 216,80	900,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Muut toimintatuotot	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Toimintakulut	-185 376,17	-167 430,00	-179 650,00	-176 750,00	-176 750,00
Henkilöstökulut	-116 078,36	-101 380,00	-122 040,00	-122 040,00	-122 040,00
Palkat ja palkkiot	-95 204,80	-81 100,00	-97 500,00	-97 500,00	-97 500,00
Henkilösivukulut	-21 353,41	-20 280,00	-24 540,00	-24 540,00	-24 540,00
Henkilökulujen oikaisue.	479,85				
Palvelujen ostot	-23 111,68	-18 520,00	-20 960,00	-18 060,00	-18 060,00
Vuokratulut	-5 493,30	-5 800,00	-5 800,00	-5 800,00	-5 800,00
Aineet ja tarvikkeet	-40 407,07	-41 300,00	-30 400,00	-30 400,00	-30 400,00
Ostot tilikauden aikana	-40 407,07	-41 300,00	-30 400,00	-30 400,00	-30 400,00
Muut toimintakulut	-285,76	-430,00	-450,00	-450,00	-450,00
TOIMINTAKATE	-42 798,77	3 720,00	-33 350,00	-30 450,00	-30 450,00
Rahoitustuotot ja -kulut	2 880,34	2 700,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Korkotuotot	2 880,34	2 700,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
VUOSIKATE	-39 918,43	6 420,00	-31 350,00	-28 450,00	-28 450,00
Poistot ja arvonalentumi- set	-1 429,83	-700,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 429,83	-700,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
TILIKAUDEN TULOS	-41 348,26	5 720,00	-32 850,00	-29 950,00	-29 950,00
Tilikauden ylijäämä (ali- jäämä)	-41 348,26	5 720,00	-32 850,00	-29 950,00	-29 950,00