

Parikkalan seurakunta

Talousarvio 2026

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2026–2028



Kuva: Kyösti Niiranen

Sisällys

I	Yleisperustelut.....	2
1	Yleiskatsaus	2
1.1	Yleinen talouden kehitys	2
1.2	Seurakuntatalouksien talouden kehitys.....	2
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	14
2	Perustelut	15
2.1	Hallinto (pl 1).....	16
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2).....	19
2.3	Hautustoimi (pl 4).....	36
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5).....	40
III	Tuloslaskelmaosa	44
3.1	Perustelut	45
3.2	Tuloslaskelmat	45
IV	Investointiosa.....	46
4.1	Perustelut	47
V	Rahoitusosa.....	48
VI	Yhteenvedotaulukko.....	48
VII	Hautainhoitorahasto	49

I Yleisperustelut

Vuonna 2026 Parikkalan seurakunnan toiminnassa korostuvat erilaiset merkkivuodet. Virsikirja ja kirkkoherra täyttävät 40 vuotta. Nämä merkkipäivät tarjoavat loistavan mahdollisuuden tavoitella erityisesti seurakuntamme työikäisiä jäseniä. Lisäksi Suomen evankelisluterilainen kirkko juhlii sivistyksen, kulttuurin ja julkisen hallinnon 750-vuotisjuhlavuotta, mikä avaa uusia yhteistyömahdollisuuksia kunnan ja muiden julkisen sektorin toimijoiden kanssa. Vuosi 2026 on nykyisen strategiamme päättymisvuosi. Siksi uuden strategian valmistelu alkaa ensi vuonna tiedon keräämisellä ja analysoinnilla. Ensi marraskuussa valitaan myös uudet luottamushenkilöt vuosille 2027–2030. Seurakuntavaalien ennakoöänestys on 3.–7.11. ja varsinainen vaalipäivä 15.11.2026.

Kiinteistöpuolelle suurimpina toimenpiteinä on suunnitelmassa vuodelle 2026 kellotapulin rakentaminen Saaren hautausmaalle ja siirtyneen Parikkalan kirkon sähköpääkeskuksen uusiminen. Hankinnat ovat hintavat, joihin ei ole saatavissa Kirkkohallitukselta avustuksia.

Seurakunnan työntekijätilanteessa on odotettavissa muutoksia vuodelle 2026. Kanttorin ja seurakuntapastorin virat ovat auki haettavana syksyn 2025 aikana ja työt alkavat vuoden 2026 alussa. Lisäksi toinen seurakunnan diakoniatyöntekijöistä on siirtymässä vanhuuseläkkeelle ensi vuonna. Kirkkoneuvosto päättää avataanko virka haettavaksi. Seurakunnan voimakkaasti ikääntyessä ja yleisten talousnäköymien heikentyessä pitkien etäisyyksien Parikkalan seurakunnassa on tarvetta kahdelle diakoniatyöntekijälle.

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, sekä muille viranomaistoimijoille ja järjestöille. Työntekijät ja vapaaehtoiset palvelevat seurakuntaa suurella sydämellä ja ammattitaidolla.

Vaikka seurakunnan talous näyttää tällä hetkellä hienoista alijäämätulosta talousarviossa, ovat puskurivarastot kuitenkin kunnossa ja tulevana vuosina keskitytään kiinteistöjen kunnostuksiin ei uudisrakentamisiin.

1 Yleiskatsaus

1.1. Yleinen talouden kehitys

Talouden nykytila on kuluvana vuonna ollut epävarma. Talouden käännettä parempaan on ennustettu jo pitkään, mutta käänteen ajankohta on siirtynyt jatkuvasti eteenpäin. Tällä on ollut suoria vaikutuksia talouskasvuun, palkkasumman muutokseen ja verokertymiin. Kesän ennusteet ennakoivat kuluvalle vuodelle 0,5–1 prosentin talouskasvua, mutta uusimmassa Suomen pankin ennusteessa (12.9.2025) kasvun arvioidaan jäävän 0,3 prosenttiin. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 0,5 % elokuussa 2025. Inflaation ennustetaan pysyvän lähellä 2 prosentin tavoitetta vuonna 2026.

Suomen talouskasvun ennustetaan vahvistuvan vähitellen vuodesta 2026 alkaen, mutta työmarkkinatilanne jatkuu vaikeana. Työttömyysasteen ennustetaan vuonna 2026 olevan 9 prosentin luokkaa. Pitkäaikaistyöttömyys uhkaa nousta hyvin korkeaksi. Työvoiman määrä kasvaa maahanmuuton lisääntyessä ja yhä useamman ikääntyvän osallistuessa työvoimaan. Työvoiman kasvu johtaa siihen, että työttömien määrän ennakoidaan laskevan vain hitaasti lähivuosina. (TEM, 20.05.2025)

Bruttokansantuote kasvaa elo- ja syyskuisten ennusteiden mukaan vuonna 2026 noin 0,5–2 prosenttia.

1.2. Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Vuonna 2024 kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,055 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %) vuodesta 2023. Vuodesta 2022 vuoteen 2023 tuotto kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %). Kirkollisveron määrä on nyt kasvanut kuutena peräkkäisenä vuonna, mitä ennen kirkollisveron tuotto aleni kolmena vuonna peräkkäin – rahanarvon muutos huomioiden neljänä vuonna.

Verotulot kasvoivat 206 seurakuntataloudessa (84 %) ja vähenivät 40 seurakuntataloudessa (16 %). Edellisenä vuonna kirkollisveron tuotto kasvoi 239 seurakuntataloudella (97 %) ja väheni ainoastaan 8 seurakuntataloudella (3 %).

Vuodelle 2025 on ennustettu vielä kirkollisverotulojen kasvua useissa seurakunnissa. Kasvu on seurausta hallituksen julkisen talouden sopeuttamistoimenpiteistä, joilla se pyrkii lisäämään kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. FCG:n toukokuisen ennusteen mukaan verotulot nousisivat koko kirkon tasolla noin 6,7 % vuonna 2025 ja vuonna 2026 enää 0,5 % - 1.5 % joissain seurakunnissa.

Parikkalan seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Tilikauden tulos oli 92 072 euroa ylijäämäinen vuonna 2024 ja 142 034 euroa vuonna 2023. Vuodelle 2026 Parikkalan seurakunnan talousarvio tulee olemaan alijäämäinen, koska strategian mukaan edetessä, korjaustarvetta on kertynyt ja tekniikka monessakin laitteessa on vanhentunut. Parikkalan kirkon sähköpääkeskuksen uusiminen on siirtynyt tältä vuodelta (2025) ensi vuodelle, sekä uutena toiveena seurakuntalaisilta on pyydetty rakentamaan Saaren hautausmaalle kellotapuli yhdenmukaisuuden nimissä Paakasalmen ja Parikkalan rakenteiden rinnalle. Kirkkoneuvosto päätti kokouksessaan 14.10.2025, Kko.neuv. 7/2025 § 87 kellotapulien rakentamisen valmistelusta.

Valtion rahoitus

Hallitus on esittämässä, että evankelisluterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan kertaluonteisesti 9,8 miljoonalla eurolla sekä vuonna 2026 että vuonna 2027. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2026 esitetään 96 041 000 euroa. Kirkon keskusrahaston talousarviossa esitetään, että seurakunnille suoraan jaettava summa olisi 85 160 900 euroa.

Kirkolliskokous muutti valtion rahoituksen jakoperusteita marraskuussa 2024. Valtion rahoitusta seurakunnille jaettaessa käytetään jatkossa mallia, jonka painokertoimet menevät siten, että 15 prosenttia seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperin-

töindeksin 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. Vuodet 2025 ja 2026 ovat siirtymävuosia, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaetaan aiemman euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan.

Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessään 33/2024, että valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotuottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Parikkalan seurakunnassa on käyty läpi hautaustoimen hinnoittelu, jotta päästään tilanteeseen, missä hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla. Tässä yhteydessä käytiin läpi myös kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Parikkalan seurakunta on saanut 116 300 euroa (10/2025). Kirkollisveroa Parikkalan seurakunta on saanut 837 318 euroa (10/2025). Kirkollisverotulojen pysyessä tuolla tasolla, jolla tänä vuonna on valtiovalta antanut, niin verotulot puutoavat noin 40 000 – 50 000 euroa. Valtionrahoitusosuus on puolestaan noussut ja näyttäisi että korotus olisi noin 20 000 euroa.

1.3. Parikkalan seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Parikkalan seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Tilikauden tulos vuonna 2024 oli 92 072 euroa ylijäämäinen ja vuonna 2013 ylijäämä oli 142 034 euroa. Kuluvalle vuodelle 2025 on tiedossa alijäämäinen tulos. Seurakunta on saanut yllättävänä lahjoituksena Parikkalantien varrelta asunto-osakehuoneiston Tapulikujalta. Asunto sijaitsee hyvällä paikalla ja antaa jatkossa hyvät mahdollisuudet vuokraustulojen myötä lisääntymiseen. Tällä hetkellä kuitenkin asunnon remontointi on käynnissä, josta aiheutuu seurakunnalle kuluja.

Samoin tehdyt puunhakkuusopimuksen tulot jäivät saamatta tänä vuonna vaikean viime talven vuoksi. Kaiken kaikkiaan puunmyynti tuloja jää noin 120 000 euroa saamatta, jotka saadaan kahden vuoden määräajan sisällä kaupanteosta, kuten sopimuksessa mainitaan.

Paljon on tuleviksi vuosiksi eri projekteja ja korjauksia, jotka pitävät talous- ja kiinteistöpuolen henkilöstön kiireellisinä. Myös yhden uudisrakennuksen eli Saaren kellotapulin rakentaminen Saaren kappelin viereen hautausmaalle tulee vuonna 2026 rakennettavaksi.

Seurakunta valmistautuu myös marraskuussa 2026 järjestettäviin vaaleihin budjetissaan. Lähinnä Hallinnonkuluihin kuten hallintoelimiin ja taloushallintoon lisätyillä korotuksilla yhteensä noin kymmenen tuhannen verran.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Parikkalan seurakunnan tilanne on vakaa. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2024 toteutui esimerkiksi rahavarojen riittävyys, joka oli 282 päivää (alaraja alle 90 päivää). Henkilöstökulujen ei uskota vähenevän, koska seurakuntamme palkkojen kehitys on laahannut jäljessä verrattuna koko rovastikuntamme palkkojen kehitykseen.

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

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Tilinpäätös 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvioksi Talousarvio 2026
<p>1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät</p> <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautaustoi- men tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoi- dossa. • Epäkohdat kulttuurihis- toriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtai- miston ylläpitotehtä- vien hoidossa. • Puutteellisuudet kir- konkirjojen ja väestö- tietojärjestelmään liit- tyvien tehtävien hoi- dossa. 	<p>Puutteita hautaustoi- men tai hautausmai- den ylläpitotehtävien hoidossa ei ole.</p> <p>Kulttuurihistorialliset arvokkaat rakennukset ja irtaimisto ylläpito- tehtävät hoidettu asi- anmukaisesti</p> <p>Kirkonkirjat ja väestö- tietojärjestelmän teh- tävät hoidetaan yh- teistyössä Kouvolan seurakunnan aluere- kisterin kanssa asian- mukaisesti.</p> <p>Hautaukseen liittyvät maksut käytiin läpi ta- voitteena suosituksen mukainen hinnoittelu. Varmistetaan kustan- nusten kohdentumisen oikeellisuus.</p>	<p>Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi tavoitteena suosituksen mukainen hin- noittelu. Var- mistetaan kus- tannusten koh- dentumisen oi- keellisuus.</p> <p>Kirkonkirjojen ja väestötieto- järjestelmään liittyvät tehtä- vät hoidetaan ohjeiden mu- kaisesti.</p>	<p>Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi tavoitteena suosituksen mukainen hin- noittelu. Var- mistetaan kus- tannusten koh- dentumisen oi- keellisuus.</p>
<p>2. Seurakunnan hallinto ja vi- ranomaistoiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpa- noon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	<p>Seurakunnan hallinto ja toimielimet toimivat lakien ja sääntöjen mukaisesti.</p>	<p>Toimielimet toimivat asian- mukaisesti.</p>	
<p>3. Seurakunnan toimintaor- ganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toimin- nan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyön- nit • Seurakunnan jäsen- määrä on laskenut vii- meisten viiden vuoden aikana 15 % ja on ar- viointihetkellä alle 2000 jäsentä 	<p>Seurakunnalla on riit- tävät valmiudet perus- tehtävien hoitamiseen.</p> <p>Seurakunnan jäsen- määrä on laskenut 11 % viiden vuoden ai- kana ja on vuoden 2024 lopussa 3480 jä- sentä.</p>	<p>Seurakunnalla on riittävät valmiudet pe- rustehtävien hoitamiseen.</p> <p>Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 10,9 % viiden vuo- den aikana (6/2021, 3890</p>	<p>Seurakunnalla on riittävät val- miudet perus- tehtävien hoi- tamiseen</p>

<ul style="list-style-type: none"> Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri. 	<p>Työntekijät tekevät tarpeen mukaan yhteistyötä yli työalarejojen.</p>	<p>– 6/2025, 3466).</p>	
<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulien kanssa. 	<p>Esihenkilöille järjestetään esimiestaitoja vahvistavaa koulutusta.</p> <p>Yhteistyötä tapahtuu paljon varhaiskasvatuksen, diakonian ja lähetyksen piirissä naapuriseurakuntien kanssa.</p>	<p>Strategiset linjaukset ovat kunnossa.</p> <p>Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa ja toimii verkostoissa.</p>	<p>Esihenkilöille järjestetään esihenkilöitä vahvistavaa koulutusta.</p> <p>Yhteistyötä tapahtuu paljon varhaiskasvatuksen, diakonian ja lähetyksen 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 työaloittain tarkasteltuna. 	<p>Työssä olleen henkilöstön määrä vuoden lopussa 15.</p> <p>Seurakuntapastorin ja kanttorin virkoja ei ole saatu täytettyä. Virat ovat edelleen haussa.</p> <p>Henkilöstön hyvinvointiin panostetaan mm. Terveystalon työterveyden laajennuksen muodossa ja Epassin lounas, liikunta- & kulttuuri- sekä hyvinvointiedulla.</p>	<p>Vakituisen henkilöstön määrä on 13.</p> <p>Henkilöstön hyvinvointiin panostetaan. Käytössä on laajemmat työterveyspalvelut ja Epassi.</p> <p>Työolosuhteita on kehitetty. Henkilöstölle on hankittu uusia toimistokalusteita ml. sähköpöytiä ja toimisto- ja satulatuoleja.</p> <p>Työnohjaukseen osallistuminen on mahdollistettu.</p>	<p>Vakituisen henkilöstön määrä on 13.</p> <p>Seurakuntapastorin ja kanttorin rekrytointi on käynnissä.</p> <p>Työolosuhteita kehitetään edelleen työtiloja ehostaen ja toiminnallisuuksia parantaen.</p> <p>Palkkoja ja tehtäväkuvauksia tarkastetaan.</p> <p>Työnohjaukseen osallistuminen mahdollistetaan.</p>

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.	Kirkollisveroprosentti on 1,70 %. Tilikauden tulos ylijäämäinen 92 071,83 €	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.	Tilinpäätös on edelleen positiivinen. Taseessa edellisten tilikausien ylijäämä on 1 512 148,42 €.	Pysytään budjetin raa-meissa ja seurataan metsien hoitosuunnitelmia.	
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Parikkalan seurakunnan rahavarojen riittävyys on 284 päivää.	Maksuvalmius pyritään pitämään saman suuntaisena.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista: 2024 vuonna 79,87 % 2023 vuonna 71,78 % 2022 vuonna 77,30 %	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 ja väestön ikääntyvän. Parikkalan kunnan verkkosivujen mukaan kunnan asukasluku vuoden 2024 lopussa oli 4300 ja työttömyysaste 12,4 % (Kaakkois-Suomen ELY-keskuksen alueella 13,5 % ja koko maassa 8,9 %). Tilastokeskuksen ennusteen mukaan Parikkalan kunnassa on vuonna 2030 yhteensä 3822 asukasta ja vuonna 2045 asukkaita on 3132 (Tilastokeskus, väestöennuste 2024). Väestön ennustetaan siis vähenevän noin 27 % tulevan 20 vuoden aikana.

Lasten ja koululaisten määrä vähenee nopeasti jo lähitulevaisuudessa. Vuoden 2024 lopussa Parikkalassa oli Tilastokeskuksen mukaan yhteensä 301 peruskouluikäistä eli 7-15-vuotiasta. Vuonna 2031, kun vuonna 2024 syntyneet tulevat kouluikään, peruskouluikäisiä on yhteensä 201. Koululaisten määrä vähenee siis kolmanneksella nykytasosta seuraavan kuuden vuoden aikana, mikäli kuntaan ei muuta uusia koululaisia.

Samanaikaisesti väestö ikääntyy. Vuonna 2024 yli 65-vuotiaita oli 1883, mikä on 44 % kaikista Parikkalan kunnan asukkaista. Heidän osuutensa odotetaan kasvavan. Mahdollisuuksia Parikkalaan tuo kuitenkin se, että Parikkala tekee pientä muuttovoittoa (9 henkeä vuonna 2024). Isoa kuvaa se ei muuta, mutta luo toivoa, ettei väestötappio ole niin voimakasta kuin miltä tämän hetken ennusteet näyttävät.

Parikkalan seurakunnan jäsenmäärä oli vuoden 2024 lopussa 3 480 (31.12.2024). Kirkkoon kuulumisaste on siis 80,9 %, mikä on reilusti maan keskiarvoa (62,2 %) korkeampi. Seurakunnan jäsenkehitys seuraa pitkälti kunnassa tapahtuvia muutoksia. Seurakunnan väkiluku laskee seurakunta-ikäntymisen ja kuolleisuuden myötä. Kirkon jäsenennusteen mukaan muutoksia tapahtuu myös kirkkoon kuulumisasteessa. Arviolta vuonna 2030 Parikkalan seurakuntaan kuuluu 2982 jäsentä eli 77,1 % parikkalalaisista ja vuonna 2040 jäseniä on 2206 eli 67,8 % kaikista kunnan asukkaista.

Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman kevään verotuloennusteen mukaan vuonna 2026 verotuloja ennustetaan koko kirkon tasolla kertyvän 1,1 miljardia euroa ja kasvun vuodesta 2025 olevan noin 1,7 prosenttia. Valtionrahoitustulojen arvioidaan vuonna 2025 kasvavan noin 6,7 prosenttia. Arvioituun kasvuun vaikuttaa merkittävästi hallituksen julkisen talouden sopeutustoimina tekemät lakimuutokset. Hallituksen esityksen mukaan vuosina 2026 ja 2027 valtion rahoitusta vähennetään 9,8 milj.euroa kumpaisenakin vuonna yhteensä seurakunnilta.

Kirkkovaltuusto päätti (Kko.valt 3/2025, § 26) vuoden 2026 kirkollisveroprosentiksi 1,70. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Valtiovallan tiukkeneva rahoitus vaikuttaa olennaisesti vuodesta 2026 lähtien verotustuloihin.

Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

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 strategiasta vuoteen 2026. Näiden lisäksi Parikkalan seurakunta on määrittänyt omassa strategiassaan arvoikseen paikallisuuden ja yhteisöllisyyden. Parikkalan seurakunta on avoin, kutsuva ja juureva kristillinen yhteisö.

1.5. Parikkalan seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

- Kiinteistöstrategian päivittäminen
- Korjaustarpeiden ajan tasalle saattaminen ja käyttöasteiden tarkastelu kiinteistöissä
- Saaren kellotapulin rakentaminen
- Tulevaisuusskenaarioiden hahmottaminen uutta strategiaa varten
- Vaalit marraskuussa 2026

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 2026 ovat kiinteistöstrategian päivittäminen ja korjaustarpeiden saattaminen ajan tasalle sekä käyttöasteiden tarkastelu eri kiinteistöissä. 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 kellotapulin rakentamiseen 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. Parikkalan seurakunnalla on voimassa oleva ympäristödiplomi.

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. Tavoitteenamme on olla hiilineutraali seurakunta vuonna 2030.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Seurakunnan kiinteistöstrategiassa, joka on laadittu vuosille 2021 – 2030 on vanhentunutta tietoa, joka päivitetään vielä syksyllä 2025 Kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaisesti. Huomiota olemme kiinnittäneet ja tulemme kiinnittämään kiinteistöjen korjaustarpeisiin ja käyttöasteisiin.

Uukuniemen seurakuntatalon käyttöaste Niukkalassa on vain 14 %. Kiinteistöstrategian mukaan alle 9 %:n käyttöaste on heikko. Mikäli käyttöaste laskee alle 9 %:n, tilasta luopuminen tulisi 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. Maaliskuussa 2025 järjestetty kiinteistöiltakaan ei tuonut ratkaisua käyttöasteen nousuun.

Vuodelle 2026 on budjetoitu (54 000 €) Saaren hautausmaalle pystytettävän kellotapulin rakentamiseen. Avustuksia Kirkkohallitukselta ei enää tämän hintaluokan ja tyyppisten rakennelmien rakentamiseen tulla saamaa yliarkkitehti Edla Mäkelän mukaan. Samoin Kirkkohallitus ei suosittele enää investointivaroja tehtäviksi ja on ohjeistanut Kirkon Palvelukeskusta asiasta.

Toinen suurempi korjausprojekti vuodelle 2026 on Parikkalan kirkon sähköpääkeskuksen ja osan valaistuksen uusiminen. Tämä olisi tarkoitus tehdä alkutalvesta, jolloin kirkot ovat suljettuja talviajalla. Suunnittelijan kanssa on ollut viivästyksiä ja projekti on siirtynyt, mutta nyt asiaa on luvattu viedä eteenpäin.

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 useimmissa asunnoissa. Muutoin seurakunnan kiinteistöt ovat suhteellisen hyvässä kunnossa tarkastustoimikunnankin mukaan.

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Parikkalan seurakunnan toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia kuten seurakuntaliitoksia. Yhteistyötä naapuriseurakuntien tehdään silloin, kun se on järkevää. Suunnitteilla on muun muassa yhteinen festarimatka kristillisille Glow-festivaaleille Tampereelle yhdessä Ruokolahden seurakunnan kanssa vuonna 2026.

Riskien hallinta

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

Vuonna 2024 olemme teettäneet Esinereksiterin Kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaisesti kuvaamalla kaikki sakraaliesineet ja luetteloidulla ne Haahtelan esinerekisteriin.

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.

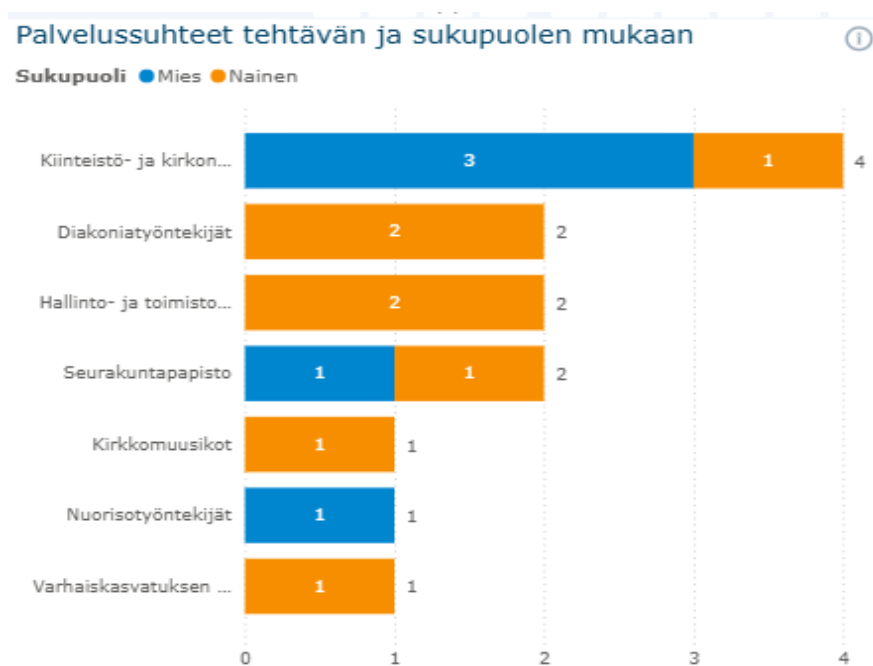
1.6. Henkilöstö

Parikkalan seurakunnassa ei ole laadittu erillistä henkilöstösuunnitelmaa, koska vakituisen henkilöstön määrä on alle 20. Seurakunnassa työskentelee 13 henkilöä vakituisessa palvelusuhteessa, joista kaikki ovat kokoaikaisia.

Kesäaikaan suuren muutoksen tuovat kausityöntekijät, joita kesällä oli yhteensä 17 henkilöä eri pituisissa palvelusuhteissa, välillä 1 kk – 6 kk. Kausityöntekijöiden määrässä on tapahtunut pientä vähennystä viime vuosina.

Myös kaikkiin kirkkoihin saatiin tänä vuonna oppaat reiluksi kuukaudeksi, niin että Uukuniemellä ja Saarella kirkot olivat auki arkipäivisin neljä tuntia päivässä ja Parikkalassa myös viikonloppuisin joka päivä viisi tuntia.

Alla olevassa kaaviossa Parikkalan seurakunnan vakituisessa työ- ja virkasuhteessa olevat henkilöt ja sukupuolijakauma:



Parikkalan seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulu-
tussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (KirVES-
TES liite 12).

Henkilöstön kehityssuunnitelma vuonna

Kehittämistarpeet ja kehittämisen painopisteet
Parikkalan seurakunta

2026
2026 - 2027

Vuosi	Tehtäväala / toiminta- yksikkö	Kehittämisen painopistealue / kehittämistarpeet	Kehittä- misen keinot	Määrä- raha €	Tilaisuus tai muu vastaava	Osallistuja (t)	Ajankohta	Paikka / kustannukset / kulut		
								Paikka	Matka- kustan- nukset	Muut kulut
2026	Kirkkoherra	Johtaminen	Ht	140 €	Ev. lut. kirkon yhteistoimintalain perusteet ja työsuojelun järjestäminen lain voimaan tulon jälkeen.	Raija Hernttonen	11.3.2026	X	290 €	Koulutus, matka, majoitus ja päivärahat
2026	Kirkkoherra	Johtaminen	Ht	0 €	AKI:n lähtijöiden koulutus: työkyky ja työhyvinvointi.	Raija Hernttonen	12.3.2026	x	290 €	Koulutus, matka, majoitus ja päivärahat
2026	Kirkkoherra	Johtaminen	Ht	150 €	Pappisiltoin kirkkoherraseminaari	Raija Hernttonen	18.-20.5.2026	x	190 €	Koulutus, matka, majoitus ja päivärahat
2026	Papisto	Papisto	Ht	250 €	Täsmäkoulutus tarjonnan mukaan	seurakuntapastori		X	550 €	Koulutus, matka, majoitus ja päivärahat
2026	Diakonia	Diakonia	Ht	300 €	Diakoniatyöntekijöiden päivät 2026	Diakoniatyöntekijä	9.-11.9.2026	X	550 €	Koulutus, matka, majoitus ja päivärahat
2026	Kirkkoherran- virasto	Hallinto ja talous	Ht	150 €	Täsmäkoulutus tarjonnan mukaan	Mervi Hinkkanen		X	300 €	Koulutus, matka, majoitus ja päivärahat
2026	Taloustoimisto	Hallinto ja talous	Ht	430 €	KirvesTes soveltamispäivät	Teija Paakkinen ja Mervi Hinkkanen	23.-24.9.2026	X	750 €	Koulutus, matka, majoitus ja päivärahat
2026	Taloustoimisto	Hallinto ja talous	Ht	395 €	Tstohenkilöstön päivät tai Arkistolain uudistus.	Mervi Hinkkanen	24.-25.9.2026	X	500 €	Koulutus, matka, majoitus ja päivärahat
2026	Taloustoimisto	Hallinto ja talous	Ht	306 €	Täsmäkoulutus tarjonnan mukaan	Teija Paakkinen		X	500 €	Koulutus, matka, majoitus ja päivärahat
2026	Varhaiskasvatus	varhaiskasvatus	Ht	330	Seurakunnan varhaiskasvatuksen neuvottelupäivät Lappeenrannassa	Johanna Rönkkönen	10-11.9.2026	X	520 €	Koulutus, matka, majoitus ja päivärahat
2026	Rippikoulu ja nuorisotyö	Rippikoulu	Ht	490 €	Suunta-seminaari	Pekka Wiska	21.-25.9.2026	X	1 000 €	Koulutus, matka, majoitus ja päivärahat
2026	Lähetystyö	Lähetys	Ht	250 €	Kirkon kv.työn verkostopäivät	lähetyksestä vastaa	7.-9.10.2026	X	550 €	Koulutus, matka, majoitus, päivärahat
2026	Musiikki	Musiikki	Ht	250 €	Täsmäkoulutus tarjonnan mukaan	kanttori		X	550 €	Koulutus, matka, majoitus, päivärahat
2026	Kiinteistöpalvelu	Kiinteistötoimi	Ht	250 €	Täsmäkoulutus tarjonnan mukaan	srk-mestari		X	550 €	Koulutus, matka, majoitus ja päivärahat

T = Työnohjaus

M = Muu keino

Kehittämisen keinon lyhenteet:

Ht = Tarkoituksen mukainen henkilöstökoulutus

Hv = Välttämätön henkilöstökoulutus

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Suomen Terveystalo Oy:n kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2026 loppuun.

Henkilöstökulut

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Palkat ja palkkiot	-657 005,17	-582 584,68	-587 279,61
Eläkekulut	-131 347,76	-117 563,90	-117 559,23
Muut henkilösivukulut	-16 662,41	-15 796,71	-14 922,73
Saadut henkilöstökorvaukset	6 638,18	14 612,40	18 456,55
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	351,56	0,39	0,00
YHTEENSÄ	-798 025,60	-701 332,50	-701 305,02
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-25 583,63	-14 528,51	-12 515,25
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-4 349,31	-3 581,66	-3 398,22
Työterveyshuolto	-19 526,58	-13 618,52	-10 219,62
YHTEENSÄ	-49 459,52	-31 728,69	-26 133,09

Henkilöstön hyvinvointiin tullaan edelleen panostamaan tulevina taloussuunnitelmakausina. Käytössä on liikunta- ja kulttuurisetelit E-passin muodossa. Tähän budjetoidaan kaikille taloussuunnitteluvuosille 150 €/kokoaikainen työntekijä/vuosi.

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

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

1.7. Talousarvion rakenne

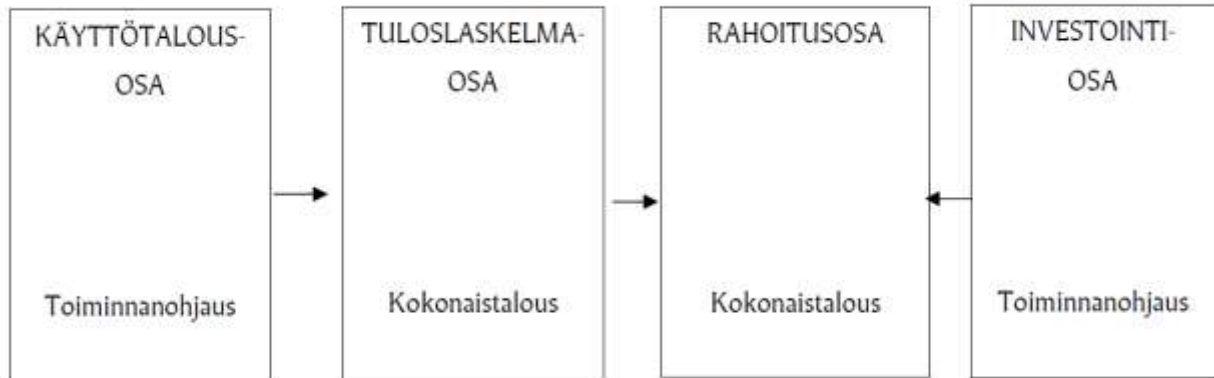
Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea vuotta koskevan 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 kolmen vuoden suunnittelukauden tai perustellusta syystä tätä pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä. (KJ 6:2.3)

Talousarvio muodostuu käyttötalousoasasta, 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, hautaus-toimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosityksiköstä/kustannuspaikasta.



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.8. Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovuus merkitsee sitä, että määrärahaa ei saa käyttää muihin kuin kirkkovaltuuston hyväksymässä talousarviossa osoitettuihin tarkoituksiin eikä enempää kuin niihin on osoitettu (KJ 6:2).

Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle asettama tulotavoite.

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 tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrarahat 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 tehtäväalueiden kokonaiskustannusten selvittämiseksi. Laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä. Laskennallisia eriä ovat hallintomenojen, verotusmenojen ja keskusrahastomaksujen vyörytykset ja sisäiset korkomenot ja -tulot.

2 Perustelut (Koko seurakuntatalous)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	728 007,76	425 500,00	431 240,00	406 240,00	406 240,00
Korvaukset	15 059,09	10 500,00	10 400,00	10 400,00	10 400,00
Myyntituotot	1 303,80	500,00	700,00	700,00	700,00
Maksutuotot	43 108,44	53 470,00	63 600,00	63 600,00	63 600,00
Vuokratuotot	71 321,82	63 620,00	61 690,00	61 690,00	61 690,00
Metsätalouden tuotot	506 129,74	250 000,00	250 000,00	225 000,00	225 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	64 701,58	30 360,00	25 550,00	25 550,00	25 550,00
Tuet ja avustukset	17 431,14	13 900,00	11 500,00	11 500,00	11 500,00
Muut toimintatuotot	8 952,15	3 150,00	7 800,00	7 800,00	7 800,00
Toimintakulut	-1 517 320,82	-1 518 350,00	-1 492 980,00	-1 393 120,00	-1 393 120,00
Henkilöstökulut	-798 025,60	-748 100,00	-746 610,00	-746 610,00	-746 610,00
Palkat ja palkkiot	-657 005,17	-594 300,00	-598 600,00	-598 600,00	-598 600,00
Henkilösivukulut	-148 010,17	-153 800,00	-148 010,00	-148 010,00	-148 010,00
Henkilökulujen oikaisuerät	6 989,74				
Palvelujen ostot	-395 855,30	-444 420,00	-443 150,00	-343 290,00	-343 290,00
Vuokratulut	-21 898,95	-21 000,00	-23 750,00	-23 750,00	-23 750,00
Aineet ja tarvikkeet	-216 657,57	-227 800,00	-201 980,00	-201 980,00	-201 980,00
Ostot tilikauden aikana	-216 657,57	-227 800,00	-201 980,00	-201 980,00	-201 980,00
Annetut avustukset	-51 449,06	-38 750,00	-37 150,00	-37 150,00	-37 150,00
Muut toimintakulut	-33 434,34	-38 280,00	-40 340,00	-40 340,00	-40 340,00
TOIMINTAKATE	-789 313,06	-1 092 850,00	-1 061 740,00	-986 880,00	-986 880,00
Kirkollisverotulot	999 184,46	1 070 000,00	980 000,00	900 000,00	900 000,00
Valtionrahoitus	90 771,00	90 500,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
Verotuskulut	-14 041,45	-14 500,00	-13 500,00	-13 500,00	-13 500,00
Kirkon rahastomaksut	-79 956,00	-81 000,00	-84 900,00	-84 900,00	-84 900,00
Toiminta-avustukset	0,00				
Rahoitustuotot ja -kulut	34 401,99	35 020,00	27 500,00	27 500,00	27 500,00
Korkotuotot	34 401,99	35 020,00	27 500,00	27 500,00	27 500,00
VUOSIKATE	241 046,94	7 170,00	-2 640,00	-7 780,00	-7 780,00
Poistot ja arvonalentumiset	-148 975,11	-47 340,00	-42 750,00	-42 750,00	-42 750,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-42 530,76	-47 340,00	-42 750,00	-42 750,00	-42 750,00
Kertaluonteiset poistot	-106 444,35				
Erilliskirjanpituon hoidetut rahas- tot	-0,00				
Tuotot	180 751,94				
Kulut	-178 937,48				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-1 814,46				
TILIKAUDEN TULOS	92 071,83	-40 170,00	-45 390,00	-50 530,00	-50 530,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	92 071,83	-40 170,00	-45 390,00	-50 530,00	-50 530,00

2.1. Hallinto (pl 1)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	18 759,32	7 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Myyntituotot	217,90				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	15 309,12				
Tuet ja avustukset	2 200,00	7 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Muut toimintatuotot	1 032,30				
Toimintakulut	-199 896,18	-218 820,00	-209 120,00	-209 120,00	-209 120,00
Henkilöstökulut	-104 656,23	-112 450,00	-116 690,00	-116 690,00	-116 690,00
Palkat ja palkkiot	-88 524,32	-90 000,00	-93 500,00	-93 500,00	-93 500,00
Henkilösivukulut	-16 483,47	-22 450,00	-23 190,00	-23 190,00	-23 190,00
Henkilökulujen oikaisuerät	351,56				
Palvelujen ostot	-79 859,89	-75 870,00	-79 880,00	-79 880,00	-79 880,00
Vuokrakulut	-4 717,52	-4 900,00	-5 100,00	-5 100,00	-5 100,00
Aineet ja tarvikkeet	-8 871,80	-25 300,00	-7 150,00	-7 150,00	-7 150,00
Ostot tilikauden aikana	-8 871,80	-25 300,00	-7 150,00	-7 150,00	-7 150,00
Annetut avustukset	-1 500,00				
Muut toimintakulut	-290,74	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
TOIMINTAKATE	-181 136,86	-211 820,00	-205 120,00	-205 120,00	-205 120,00
VUOSIKATE	-181 136,86	-211 820,00	-205 120,00	-205 120,00	-205 120,00
TILIKAUDEN TULOS	-181 136,86	-211 820,00	-205 120,00	-205 120,00	-205 120,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-181 136,86	-211 820,00	-205 120,00	-205 120,00	-205 120,00

Hallintoelimet (101)

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

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-30 916,18	-32 500,00	-46 660,00	-46 660,00	-46 660,00
Henkilöstökulut	-22 905,45	-25 450,00	-36 810,00	-36 810,00	-36 810,00
Palkat ja palkkiot	-18 618,05	-20 000,00	-29 500,00	-29 500,00	-29 500,00
Henkilösivukulut	-4 287,40	-5 450,00	-7 310,00	-7 310,00	-7 310,00
Palvelujen ostot	-2 137,75	-3 450,00	-6 050,00	-6 050,00	-6 050,00
Aineet ja tarvikkeet	-4 372,98	-3 600,00	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00
Ostot tilikauden aikana	-4 372,98	-3 600,00	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00
Annetut avustukset	-1 500,00				
TOIMINTAKATE	-30 916,18	-32 500,00	-46 660,00	-46 660,00	-46 660,00
VUOSIKATE	-30 916,18	-32 500,00	-46 660,00	-46 660,00	-46 660,00
TILIKAUDEN TULOS	-30 916,18	-32 500,00	-46 660,00	-46 660,00	-46 660,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-30 916,18	-32 500,00	-46 660,00	-46 660,00	-46 660,00

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Kaikki luottamushenkilöt ovat osallistuneet perehdytyskoulutukseen, ryhmäytymisiin, iltakouluihin yms. Varataan riittävästi aikaa yhteisille keskusteluille ja tulevien vuosien strategisten linjausten hahmottamisiin yhdessä henkilöstön kanssa.

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

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

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon 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 kulttuurisetelit.

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

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	18 759,32	7 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Myyntituotot	217,90				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	15 309,12				
Tuet ja avustukset	2 200,00	7 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Muut toimintatuotot	1 032,30				
Toimintakulut	-166 308,96	-174 970,00	-151 920,00	-151 920,00	-151 920,00
Henkilöstökulut	-84 364,58	-83 200,00	-74 870,00	-74 870,00	-74 870,00
Palkat ja palkkiot	-71 906,27	-67 000,00	-60 000,00	-60 000,00	-60 000,00
Henkilösivukulut	-12 809,87	-16 200,00	-14 870,00	-14 870,00	-14 870,00
Henkilökulujen oikaisuerät	351,56				
Palvelujen ostot	-72 437,30	-64 870,00	-68 300,00	-68 300,00	-68 300,00
Vuokratulot	-4 717,52	-4 900,00	-5 100,00	-5 100,00	-5 100,00
Aineet ja tarvikkeet	-4 498,82	-21 700,00	-3 350,00	-3 350,00	-3 350,00
Ostot tilikauden aikana	-4 498,82	-21 700,00	-3 350,00	-3 350,00	-3 350,00
Muut toimintakulut	-290,74	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
TOIMINTAKATE	-147 549,64	-167 970,00	-147 920,00	-147 920,00	-147 920,00
VUOSIKATE	-147 549,64	-167 970,00	-147 920,00	-147 920,00	-147 920,00

TILIKAUDEN TULOS	-147 549,64	-167 970,00	-147 920,00	-147 920,00	-147 920,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-147 549,64	-167 970,00	-147 920,00	-147 920,00	-147 920,00

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	Irtaimistoluettelon päivitys tehdään joka toinen vuosi inventoimalla.	Kyllä
2. Basis-järjestelmän tiedot ovat ajan tasalla.	Seurakunnan koko kiinteistö-kanta on viety Basis-järjestelmään, tiedot ja niiden luokitte-lut on tarkastettu.	Kyllä
3. Edistämme työhyvinvointia ja työssäjaksamista.	Kaksi työhyvinvointiin keskittyvää päivää on järjestetty ja 90 % työntekijöistä on osallistunut niihin. E-passi, ateriaetu, liikunta ja kulttuurisetelit 150 €/hlö	Kyllä
4. Sijaisuudet hoidetaan sisäisin järjestelyin (pl. yli 6 kk kestävät poissaolot).	Sijaisia ei ole palkattu henkilöstön lyhytaikaisten poissaolon ajaksi, mikäli työtehtävä ei sitä välttämättä edellytä. Sijaisten saanti on haasteellista lyhytaikaisiin töihin.	Kyllä
5. Työnjako Kipan kanssa on päivitetty.	Työnjaon tarkastelu on toteutettu.	Kyllä

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 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-2 671,04	-11 350,00	-10 540,00	-10 540,00	-10 540,00
Henkilöstökulut	2 613,80	-3 800,00	-5 010,00	-5 010,00	-5 010,00
Palkat ja palkkiot	2 000,00	-3 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Henkilösivukulut	613,80	-800,00	-1 010,00	-1 010,00	-1 010,00
Palvelujen ostot	-5 284,84	-7 550,00	-5 530,00	-5 530,00	-5 530,00
TOIMINTAKATE	-2 671,04	-11 350,00	-10 540,00	-10 540,00	-10 540,00
VUOSIKATE	-2 671,04	-11 350,00	-10 540,00	-10 540,00	-10 540,00
TILIKAUDEN TULOS	-2 671,04	-11 350,00	-10 540,00	-10 540,00	-10 540,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 671,04	-11 350,00	-10 540,00	-10 540,00	-10 540,00

2.2. Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	53 553,05	60 210,00	51 350,00	51 350,00	51 350,00
Korvaukset	55,38				
Myyntituotot	1 085,90	500,00	700,00	700,00	700,00
Maksutuotot	9 843,44	22 250,00	11 800,00	11 800,00	11 800,00
Vuokratuotot	2 800,00				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	26 714,51	30 360,00	25 550,00	25 550,00	25 550,00
Tuet ja avustukset	7 820,00	5 600,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00
Muut toimintatuotot	5 233,82	1 500,00	5 800,00	5 800,00	5 800,00
Toimintakulut	-575 838,40	-599 690,00	-586 170,00	-586 170,00	-586 170,00
Henkilöstökulut	-415 376,25	-428 570,00	-414 470,00	-414 470,00	-414 470,00
Palkat ja palkkiot	-342 666,15	-342 500,00	-332 000,00	-332 000,00	-332 000,00
Henkilösivukulut	-79 348,28	-86 070,00	-82 470,00	-82 470,00	-82 470,00
Henkilökulujen oikaisuerät	6 638,18				
Palvelujen ostot	-67 516,20	-93 110,00	-95 430,00	-95 430,00	-95 430,00
Vuokratkulut	-2 546,37	-1 000,00	-600,00	-600,00	-600,00
Aineet ja tarvikkeet	-39 200,68	-37 830,00	-38 100,00	-38 100,00	-38 100,00
Ostot tilikauden aikana	-39 200,68	-37 830,00	-38 100,00	-38 100,00	-38 100,00
Annetut avustukset	-49 949,06	-38 750,00	-37 150,00	-37 150,00	-37 150,00
Muut toimintakulut	-1 249,84	-430,00	-420,00	-420,00	-420,00
TOIMINTAKATE	-522 285,35	-539 480,00	-534 820,00	-534 820,00	-534 820,00
VUOSIKATE	-522 285,35	-539 480,00	-534 820,00	-534 820,00	-534 820,00
TILIKAUDEN TULOS	-522 285,35	-539 480,00	-534 820,00	-534 820,00	-534 820,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-522 285,35	-539 480,00	-534 820,00	-534 820,00	-534 820,00

Jumalanpalveluselämä 201

Jumalanpalvelustyön tehtävä on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla.

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

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	89,18				
Maksutuotot	89,18				
Toimintakulut	-67 802,94	-67 310,00	-73 390,00	-73 390,00	-73 390,00
Henkilöstökulut	-59 941,20	-59 770,00	-58 670,00	-58 670,00	-58 670,00
Palkat ja palkkiot	-49 153,13	-47 500,00	-47 000,00	-47 000,00	-47 000,00
Henkilösivukulut	-10 788,07	-12 270,00	-11 670,00	-11 670,00	-11 670,00
Palvelujen ostot	-3 545,45	-2 970,00	-5 570,00	-5 570,00	-5 570,00
Vuokrakulut		-200,00			
Aineet ja tarvikkeet	-4 316,29	-4 370,00	-9 150,00	-9 150,00	-9 150,00
Ostot tilikauden aikana	-4 316,29	-4 370,00	-9 150,00	-9 150,00	-9 150,00
TOIMINTAKATE	-67 713,76	-67 310,00	-73 390,00	-73 390,00	-73 390,00
VUOSIKATE	-67 713,76	-67 310,00	-73 390,00	-73 390,00	-73 390,00
TILIKAUDEN TULOS	-67 713,76	-67 310,00	-73 390,00	-73 390,00	-73 390,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-67 713,76	-67 310,00	-73 390,00	-73 390,00	-73 390,00

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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. Verkko-yhteyksiin ja äänentoistoon.	Toteutuneiden striimausten määrä. Suoratoistojen ja tallenteiden laatu.	Äänessä on yhä edelleen välillä ongelmia, liittyen verkko-yhteyksiin ja äänentoistoon.

toon panostetaan. Mikäli verkoyhteyksissä ja äänissä on ongelmia, selvitetään ongelmat. Tarvittaessa reklamaatio, mikäli ongelma on verkon tarjoavalla operaattorilla.		Tässä on pyydetty apua jo asiantuntijoiltakin, jotka ovat yhtä neuvottomia kun striimaajatkin
3. Kokeillaan erityisjumalanpalveluksia uusien ihmisten tavoittamiseksi: esim. vaeltava messu luonnossa kesällä ja virsikirjan 40-vuotisjuhla-messu, iskelmälaulumessu	Toteutuneet erityisjumalanpalvelukset, niiden osallistujamäärät ja kävijöiden profiili.	Kyllä

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 sivukuluneen siunaus- ja muistotilaisuuksiin osallistumisesta ja etukäteisvalmisteluista sekä sisäiset vuokratulot ja sisäiset palvelukulut muistotilaisuuksien järjestämisestä.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-62 485,34	-59 650,00	-61 300,00	-61 300,00	-61 300,00
Henkilöstökulut	-60 609,98	-57 700,00	-58 650,00	-58 650,00	-58 650,00
Palkat ja palkkiot	-49 888,02	-46 000,00	-47 000,00	-47 000,00	-47 000,00
Henkilösivukulut	-10 721,96	-11 700,00	-11 650,00	-11 650,00	-11 650,00
Palvelujen ostot	-984,08	-1 100,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-891,28	-850,00	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00
Ostot tilikauden aikana	-891,28	-850,00	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00
TOIMINTAKATE	-62 485,34	-59 650,00	-61 300,00	-61 300,00	-61 300,00
VUOSIKATE	-62 485,34	-59 650,00	-61 300,00	-61 300,00	-61 300,00
TILIKAUDEN TULOS	-62 485,34	-59 650,00	-61 300,00	-61 300,00	-61 300,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-62 485,34	-59 650,00	-61 300,00	-61 300,00	-61 300,00

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:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Siunaustoimitukset järjestetään siten, että kanttori voi osallistua ainakin joka toiseen muistotilaisuuteen.	Osallistuminen on toteutunut (kirjallinen dokumentointi Katriinaan).	Kyllä

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 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-14 275,50	-14 520,00	-14 840,00	-14 840,00	-14 840,00
Henkilöstökulut	-12 997,22	-13 300,00	-13 740,00	-13 740,00	-13 740,00
Palkat ja palkkiot	-10 593,75	-10 000,00	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
Henkilösivukulut	-2 403,47	-3 300,00	-2 740,00	-2 740,00	-2 740,00
Palvelujen ostot	-476,95	-620,00	-720,00	-720,00	-720,00
Aineet ja tarvikkeet	-801,33	-600,00	-380,00	-380,00	-380,00
Ostot tilikauden aikana	-801,33	-600,00	-380,00	-380,00	-380,00
TOIMINTAKATE	-14 275,50	-14 520,00	-14 840,00	-14 840,00	-14 840,00
VUOSIKATE	-14 275,50	-14 520,00	-14 840,00	-14 840,00	-14 840,00
TILIKAUDEN TULOS	-14 275,50	-14 520,00	-14 840,00	-14 840,00	-14 840,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-14 275,50	-14 520,00	-14 840,00	-14 840,00	-14 840,00

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Toimituskeskusteluihin varataan aikaa kaksi tuntia / kerta.	Varaukset tehdään Katrina-ajanvarausjärjestelmään, josta tavoitteen toteutumista voidaan seurata.	Kyllä

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 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	100,00				
Maksutuotot	100,00				
Toimintakulut	-24 741,60	-18 650,00	-17 310,00	-17 310,00	-17 310,00
Henkilöstökulut	-14 099,13	-12 940,00	-13 740,00	-13 740,00	-13 740,00
Palkat ja palkkiot	-11 479,56	-10 000,00	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
Henkilösivukulut	-2 619,57	-2 940,00	-2 740,00	-2 740,00	-2 740,00
Palvelujen ostot	-8 044,25	-4 460,00	-2 420,00	-2 420,00	-2 420,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 498,22	-1 250,00	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00
Ostot tilikauden aikana	-2 498,22	-1 250,00	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00
Annetut avustukset	-100,00				
TOIMINTAKATE	-24 641,60	-18 650,00	-17 310,00	-17 310,00	-17 310,00
VUOSIKATE	-24 641,60	-18 650,00	-17 310,00	-17 310,00	-17 310,00
TILIKAUDEN TULOS	-24 641,60	-18 650,00	-17 310,00	-17 310,00	-17 310,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-24 641,60	-18 650,00	-17 310,00	-17 310,00	-17 310,00

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Vapaaehtoisten muistaminen: vapaaehtoisten retki keväällä ja pikkujoulut loppuvuodesta 2026. Seurakuntaan muuttaneiden ja liittyvien muistaminen kirjeellä ja pienellä lahjalla. Seurakuntaan muuttaneiden tavoittamisessa tehdään yhteistyötä kunnan kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Jatketaan seurakuntaan muuttavien ja liittyvien kirjeiden ja lahjakortin lähettämistä. Parikkalan kunta on aloittamassa uusien asukkaiden ja paluumuuttajien kahvitilaisuudet. Seurakunta hakeutuu mukaan yhteistyöhön. Vapaaehtoisia muistetaan keväällä järjestämällä Even ja Ossin konsertti Parikkalan kirkossa ja syksyllä retki Kolille.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Vapaaehtoisten muistaminen: konsertti keväällä ja joulunalusajan tapahtuma marras-joulukuussa.	Konsertin ja joulunalusajan tapahtuman toteutuminen sekä niistä saatu palaute.	Kyllä
2. Seurakuntaan muuttavien ja liittyvien muistaminen kirjeellä	Lähetettyjen kirjeiden määrä. Toteutunut yhteistyö.	Kyllä

ja lahjalla. Muuttaneiden ta-voittaminen yhteistyössä kunnan kanssa.		
--	--	--

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 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-19 766,55	-17 900,00	-19 100,00	-19 100,00	-19 100,00
Palvelujen ostot	-15 554,55	-13 500,00	-15 100,00	-15 100,00	-15 100,00
Aineet ja tarvikkeet	-4 212,00	-4 400,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Ostot tilikauden aikana	-4 212,00	-4 400,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
TOIMINTAKATE	-19 766,55	-17 900,00	-19 100,00	-19 100,00	-19 100,00
VUOSIKATE	-19 766,55	-17 900,00	-19 100,00	-19 100,00	-19 100,00
TILIKAUDEN TULOS	-19 766,55	-17 900,00	-19 100,00	-19 100,00	-19 100,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-19 766,55	-17 900,00	-19 100,00	-19 100,00	-19 100,00

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

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

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Jumalanpalvelus-aikataulujen ilmoittaminen paikallisessa lehdessä, sekä seurakunnan kotisivuilla aina kaksi viikkoa kerrallaan.	Viikoittaiset ilmoitukset lehdessä ja srk:n kotisivuilla.	Kyllä

Musiikki (220)

Musiikkityön tehtävänä on tuottaa monipuolista ja tasokasta kirkkomusiikkia messuihin ja muihin seurakunnan tilaisuuksiin, huolehtia lasten ja nuorten kirkkomusiikkikasvatuksesta sekä tarjota seurakuntalaisille mahdollisuus osallistua seurakunnan toimintaan mm. kuoroissa laulamalla.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	1 060,57	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	314,75	300,00	300,00	300,00	300,00
Muut toimintatuotot	745,82	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Toimintakulut	-41 898,13	-49 110,00	-31 110,00	-31 110,00	-31 110,00
Henkilöstökulut	-29 538,10	-36 850,00	-23 980,00	-23 980,00	-23 980,00
Palkat ja palkkiot	-24 146,52	-30 000,00	-19 200,00	-19 200,00	-19 200,00
Henkilösivukulut	-5 391,58	-6 850,00	-4 780,00	-4 780,00	-4 780,00
Palvelujen ostot	-1 434,46	-3 650,00	-4 550,00	-4 550,00	-4 550,00
Aineet ja tarvikkeet	-10 676,37	-8 350,00	-2 330,00	-2 330,00	-2 330,00
Ostot tilikauden aikana	-10 676,37	-8 350,00	-2 330,00	-2 330,00	-2 330,00
Muut toimintakulut	-249,20	-260,00	-250,00	-250,00	-250,00
TOIMINTAKATE	-40 837,56	-47 810,00	-29 810,00	-29 810,00	-29 810,00
VUOSIKATE	-40 837,56	-47 810,00	-29 810,00	-29 810,00	-29 810,00
TILIKAUDEN TULOS	-40 837,56	-47 810,00	-29 810,00	-29 810,00	-29 810,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-40 837,56	-47 810,00	-29 810,00	-29 810,00	-29 810,00

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Virsikirja täyttää 40 vuotta. Järjestetään erityistapahtumia merkkipäivän tiimoilta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Etsitään uusi rytmi kuorotoiminnan toteuttamiseen. Aivinat harjoittelevat syys- ja kevätkaudella viikoittain. Seurakuntakuoro, kirkkokuoro ja Yksiääniset harjoittelevat satunnaisemmin sen mukaan kuin heillä on esityksiä. Jokainen kuoro tai lauluryhmä esiintyy 1-2 kertaa kevätkaudella ja syyskaudella.	Kuoroharjoitusten ja esiintymisten määrä / kuoro.	Kyllä
2. Järjestetään erityistapahtumia virsikirjan 40-vuotispäivän kunniaksi. Esim. Viiniä ja virsiä -ilta, Virsimaraton ja Virsikirja 40 v juhlamessu.	Tapahtumien toteutuminen.	Kyllä

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

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

Varhaiskasvatus (231)

Varhaiskasvatuksen tehtäväalue tuottaa kaiken alle kouluikäisille järjestetyn toiminnan. Varhaiskasvatusta on päiväkerho- ja pyhäkoulutoiminta sekä perhekerhotyö. Perhetyötä Parikkalan seurakunnassa ovat perhekerhot- ja muskarit, perhekahvilat yhteistyössä kunnan ja järjestöjen kanssa. Päiväkerhot toimivat 1-2 kertaa viikossa ja niihin ilmoittaudutaan etukäteen.

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 kasteperheisiin 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 jumalanpalveluselämään oman ikäkautensa ja kehitysvaiheensa tasolta.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	624,85	180,00	250,00	250,00	250,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	160,85	180,00	250,00	250,00	250,00
Muut toimintatuotot	464,00				
Toimintakulut	-43 974,59	-45 780,00	-47 730,00	-47 730,00	-47 730,00
Henkilöstökulut	-38 252,99	-39 250,00	-41 200,00	-41 200,00	-41 200,00
Palkat ja palkkiot	-30 629,67	-31 500,00	-33 000,00	-33 000,00	-33 000,00
Henkilösivukulut	-7 623,32	-7 750,00	-8 200,00	-8 200,00	-8 200,00
Palvelujen ostot	-2 667,94	-2 870,00	-2 870,00	-2 870,00	-2 870,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 987,67	-3 590,00	-3 590,00	-3 590,00	-3 590,00
Ostot tilikauden aikana	-2 987,67	-3 590,00	-3 590,00	-3 590,00	-3 590,00
Muut toimintakulut	-65,99	-70,00	-70,00	-70,00	-70,00
TOIMINTAKATE	-43 349,74	-45 600,00	-47 480,00	-47 480,00	-47 480,00
VUOSIKATE	-43 349,74	-45 600,00	-47 480,00	-47 480,00	-47 480,00
TILIKAUDEN TULOS	-43 349,74	-45 600,00	-47 480,00	-47 480,00	-47 480,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-43 349,74	-45 600,00	-47 480,00	-47 480,00	-47 480,00

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Pyhäkouluja on pidetty jumalanpalvelusten yhteydessä sekä erillinen Jippii-pyhäkoulua arki-iltoina Saarella ja Parikkalassa.	1/kk Saarnanaikaisia pyhäkouluhetkiä sekä Jippii-pyhäkoulua on pidetty Saarella ja Parikkalassa	Kyllä
2. Osallistujamäärät lapsille ja perheille suunnatuissa toiminnassa ja tapahtumissa on ollut suunnitelmanmukainen ja tavoittanut hyvin lapsiperheet.	Perhemuskari toimii joka perjantai pois lukien lomaajat, osin myös kesäisin. Perhekerho vuorottelee perhekahvilan kanssa tiistaisin. 15–25 kävijää per kerta.	Kyllä

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 sekä perhetoiminnan parissa, 3 v. kerhon tutustumisilta.

Vapaaehtoisten rekrytoiminen ja tukeminen päivä- ja perhekerhon tarpeisiin. (kerhomummit ja –papat). Käytämme kierrätysmateriaalia askarteluissa mahdollisuuksien mukaan, kuten talouspaperihylsyjä ja käyttämättömiä pussia ruokailuvälineitä. Pyrimme myös olemaan etenkin, kesällä, mahdollisimman paljon ulkona. 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 varhaiskasvatuksen erikoisalaa ja erityisosaamista. Pidetään yllä yhteistyötä kunnan kanssa myös niin, kun käydään päiväkotiryhmissä pitämässä katsomuskasvatus aamuhetkiä sekä heillä on mahdollisuus osallistua tarjoamiimme joului- ja pääsiäiskirkkohetkiin.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Henkilöstöresurssi on edelleen vain yksi työntekijä, joka on toistaiseksi ollut riittävä. Mutta 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. 6 lasta/vastuullinen).

Suurin osa kerhoista toimii seurakunnan tiloissa, jotka ovat asianmukaiset ja toimivat.

Nuorisotyö (236)

Nuorisotyön tehtäväalue järjestää kaiken kouluikäisten lasten ja nuorten toiminnan. Nuorisotyötä on varhaisnuorisotyö, nuorisotyö, erityisnuorisotyö, partio, muu lapsi- ja nuorisotyö sekä koulu- ja oppilaitostyö. Koulu- ja oppilaitostyötä ovat mm. päivänavaukset, kouluvierailut, leirikoulutoiminta ja kerhotoiminta yhteistyössä koulun kanssa.

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

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	4 410,76	3 700,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
Maksutuotot	2 050,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	2 360,76	1 700,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
Toimintakulut	-40 361,92	-45 800,00	-42 580,00	-42 580,00	-42 580,00
Henkilöstökulut	-32 994,81	-35 400,00	-32 230,00	-32 230,00	-32 230,00
Palkat ja palkkiot	-26 740,05	-28 500,00	-25 800,00	-25 800,00	-25 800,00
Henkilösivukulut	-6 254,76	-6 900,00	-6 430,00	-6 430,00	-6 430,00
Palvelujen ostot	-5 607,45	-6 700,00	-6 600,00	-6 600,00	-6 600,00
Vuokrakulut		-150,00			
Aineet ja tarvikkeet	-1 693,67	-3 300,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Ostot tilikauden aikana	-1 693,67	-3 300,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Annetut avustukset		-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
Muut toimintakulut	-65,99	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
TOIMINTAKATE	-35 951,16	-42 100,00	-39 380,00	-39 380,00	-39 380,00
VUOSIKATE	-35 951,16	-42 100,00	-39 380,00	-39 380,00	-39 380,00
TILIKAUDEN TULOS	-35 951,16	-42 100,00	-39 380,00	-39 380,00	-39 380,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-35 951,16	-42 100,00	-39 380,00	-39 380,00	-39 380,00

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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

Yläkoululaisten osalta painopiste on isoskoulutuksessa ja nuorten avoimien ovien toiminnassa.

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 kasvatustyötä.

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

Rippikoulu (235)

Rippikoulun perustehtävänä on antaa rippikoulun kokonaissuunnitelman mukaisesti kasteopetusta seurakunnassa. Siinä rippikoulutyö liittyy seurakunnan yleiseen tavoitteeseen, jossa sen tehtävänä on ohjata kristilliseen uskoon ja kasvuun.

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 2026 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 240 € / 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) kerhonohtajaankoulutus tai isoskoulutus
- Alakouluikäisten leirin isosen palkkio 50 € / leiri, (kaksi yötä) isoskoulutus tai kerhonohtajaankoulutus käyty
- Rippikoululeirin isosen palkkiot (7 vrk + konfirmaatio):
 - Uudet isokset 180 € (isoskoulutusta käyty 1 vuosi)
 - Kokeneet isokset 270 € (isoskoulutusta 2 vuotta)
 - Leirin yövahti 6,40 € / h, rippileiri 360 € (8 tuntia / vrk, yht 7 vrk)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	4 312,81	7 750,00	8 200,00	8 200,00	8 200,00
Maksutuotot	4 312,81	6 750,00	7 200,00	7 200,00	7 200,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat		1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Toimintakulut	-55 367,59	-74 520,00	-71 730,00	-71 730,00	-71 730,00
Henkilöstökulut	-39 712,37	-44 200,00	-39 970,00	-39 970,00	-39 970,00
Palkat ja palkkiot	-32 246,92	-35 500,00	-32 000,00	-32 000,00	-32 000,00
Henkilösivukulut	-7 465,45	-8 700,00	-7 970,00	-7 970,00	-7 970,00
Palvelujen ostot	-14 149,73	-27 000,00	-28 500,00	-28 500,00	-28 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 505,49	-3 320,00	-3 260,00	-3 260,00	-3 260,00
Ostot tilikauden aikana	-1 505,49	-3 320,00	-3 260,00	-3 260,00	-3 260,00
TOIMINTAKATE	-51 054,78	-66 770,00	-63 530,00	-63 530,00	-63 530,00
VUOSIKATE	-51 054,78	-66 770,00	-63 530,00	-63 530,00	-63 530,00
TILIKAUDEN TULOS	-51 054,78	-66 770,00	-63 530,00	-63 530,00	-63 530,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-51 054,78	-66 770,00	-63 530,00	-63 530,00	-63 530,00

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestetään kaksi leiririppikoulua, lisäksi tarvittaessa iltarippikoulu ja aikuisrippikoulu.	Leiririppikoululeirit järjestetään Rantakatissa 21.-28.2.2026, konfirmaatio 7.6.2026 ja 22.6.-29.6.2026, konfirmaatio 5.7.2026.	
2. Rippikouluilla pyritään tavoittamaan 95 % ko. ikäluokasta.	Osallistujamäärän osuus koko ikäluokasta.	Kyllä

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 yövahdin.

Aikuistyö (204)

Aikuistyön tehtävänä on järjestää säännöllistä pienryhmätoimintaa aikuisille. Aikuistyötä ovat mm. raamattu-, rukouspiirit sekä aikuistyön puitteissa toteutetut tapahtumat ja retket. Parikkalan seurakunnassa aikuistyöhön kuuluu myös kirkkokahvien järjestäminen.

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

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	854,90	950,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00
Maksutuotot	55,25				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	213,65	450,00	700,00	700,00	700,00
Muut toimintatuotot	586,00	500,00	3 800,00	3 800,00	3 800,00
Toimintakulut	-11 595,72	-14 950,00	-22 210,00	-22 210,00	-22 210,00
Henkilöstökulut	-8 935,14	-10 360,00	-12 480,00	-12 480,00	-12 480,00
Palkat ja palkkiot	-7 262,31	-8 000,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
Henkilösivukulut	-1 672,83	-2 360,00	-2 480,00	-2 480,00	-2 480,00
Palvelujen ostot	-627,35	-2 270,00	-7 350,00	-7 350,00	-7 350,00
Vuokrakulut	-790,37	-550,00	-500,00	-500,00	-500,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 242,86	-1 770,00	-1 880,00	-1 880,00	-1 880,00
Ostot tilikauden aikana	-1 242,86	-1 770,00	-1 880,00	-1 880,00	-1 880,00
TOIMINTAKATE	-10 740,82	-14 000,00	-17 710,00	-17 710,00	-17 710,00
VUOSIKATE	-10 740,82	-14 000,00	-17 710,00	-17 710,00	-17 710,00
TILIKAUDEN TULOS	-10 740,82	-14 000,00	-17 710,00	-17 710,00	-17 710,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-10 740,82	-14 000,00	-17 710,00	-17 710,00	-17 710,00

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Työikäisten aikuisten tavoittaminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestetään laadukas juhla seurakunnan 30, 40 ja 50 vuotta täyttävälle.	Juhlan toteutuminen ja juhlista saatava palaute.	Kyllä/Ei
2. Järjestetään retki Glow-festareille yhteistyössä Ruokolahden seurakunnan kanssa.	Retken toteutuminen.	Kyllä/Ei

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 seurakuntatallolla sekä Ystäväntuvat kaikilla kolmella alueella, lähimmäispalvelu, sururyhmä, 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 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	18 770,87	22 030,00	21 650,00	21 650,00	21 650,00
Myyntituotot	692,50	300,00	450,00	450,00	450,00
Maksutuotot	3 236,20	2 400,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	6 022,17	13 730,00	10 100,00	10 100,00	10 100,00
Tuet ja avustukset	7 820,00	5 600,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00
Muut toimintatuotot	1 000,00		1 000,00	1 000,00	1 000,00
Toimintakulut	-118 671,17	-111 980,00	-111 870,00	-111 870,00	-111 870,00
Henkilöstökulut	-89 206,12	-87 100,00	-83 610,00	-83 610,00	-83 610,00
Palkat ja palkkiot	-76 275,75	-70 000,00	-67 000,00	-67 000,00	-67 000,00
Henkilösivukulut	-18 399,67	-17 100,00	-16 610,00	-16 610,00	-16 610,00
Henkilökulujen oikaisuerät	5 469,30				
Palvelujen ostot	-4 600,64	-4 900,00	-9 450,00	-9 450,00	-9 450,00
Aineet ja tarvikkeet	-6 351,08	-4 380,00	-4 810,00	-4 810,00	-4 810,00
Ostot tilikauden aikana	-6 351,08	-4 380,00	-4 810,00	-4 810,00	-4 810,00
Annetut avustukset	-18 513,33	-15 600,00	-14 000,00	-14 000,00	-14 000,00
TOIMINTAKATE	-99 900,30	-89 950,00	-90 220,00	-90 220,00	-90 220,00
Toiminta-avustukset	0,00				
VUOSIKATE	-99 900,30	-89 950,00	-90 220,00	-90 220,00	-90 220,00
TILIKAUDEN TULOS	-99 900,30	-89 950,00	-90 220,00	-90 220,00	-90 220,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-99 900,30	-89 950,00	-90 220,00	-90 220,00	-90 220,00

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Kunnassa asuu paljon ikäihmisiä. Vanhusten puolelta tulee paljon kotikäyntipyynnöitä. Huoli vanhusten pärjäämisestä on suuri. Diakoniatyöllä on tärkeä tehtävä vastata ja kartoittaa ikäihmisten tarpeita. Yhteistyö kunnan viranomaisten kanssa on välttämätöntä.

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Diakoniatyössä keskusteluun pääsee kolmen päivän sisällä.	Kolmen päivän tavoite on saavutettu.	Kyllä
2. Kotikäyntipyyntöön vastaaminen kolmen päivän sisällä	Kolmen päivän sisällä vastattu pyyntöön.	Kyllä

Vapaaehtoiset vastuunkantajat ovat valtava voimavara työn toteuttamisessa. Yhteistyö eri toimijoiden ja **vapaaehtoisten** kanssa on muodostunut luontevaksi. Heidän tukemisensa ja varustamisensa on tärkeää.

Sairaalasielunhoito (243)

Sairaalasielunhoidon tehtävänä on huolehtia terveyskeskuksen vuodeosastojen, asumis- palveluyksikköjen, hoivakotien sekä ikäihmisten vuokratilojen asukkaiden sielunhoidosta

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 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	55,38				
Korvaukset	55,38				
Toimintakulut	-8 701,39	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
Palvelujen ostot	-8 701,39	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
TOIMINTAKATE	-8 646,01	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
VUOSIKATE	-8 646,01	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
TILIKAUDEN TULOS	-8 646,01	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-8 646,01	-9 000,00	-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 mahdollisuus saada hengellistä apua ja tukea.	Oma kokemus hyvästä työssäjaksamisesta. Työntekijöiden koulutuksesta ja työhyvinvoinnista huolehtiminen.	Tilastot, erityisesti toiminnan monipuolisuus. Mittarina oma kokemus hyvästä työssäjaksamisesta.
2. Koulutuksen suorittaneiden vapaaehtoisten saattohoitoystävien käyttäminen palvelukoodeissa, heidän tukemisenä ja työnohjaus sekä uusien saattohoitoystävien kouluttaminen.	Sairaalapastori tukee ja ohjaa vapaaehtoisia heidän työssään tarjoamalla kuormittavien tilanteiden purkumahdollisuuden sekä työnohjausta	Arvioidaan minkä verran saattohoitoystävälle on ollut tarvetta. Saattohoitoystävien määrän riittävyys. Srk:n, ro-vastikunnan ja palvelukotien välisen yhteistyön toimivuus.

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

Lähetys (260)

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

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

Nimikkosopimukset: Annu Lähi-Idän työ (Kansanlähetys), Miia da Silva Toivoa naisille -työssä Ir-lannissa (Medialähetys Sanansaattajat), Sara Latvus Kambodzassa (Suomen Lähetysseura) ja Titta Hämäläinen Virossa (Evankelinen lähetysyhdistys ELY ry)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	20 473,73	24 300,00	12 250,00	12 250,00	12 250,00
Myyntituotot	393,40	200,00	250,00	250,00	250,00
Maksutuotot		11 100,00			

Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	17 642,33	13 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
Muut toimintatuotot	2 438,00				
Toimintakulut	-63 395,96	-70 520,00	-64 000,00	-64 000,00	-64 000,00
Henkilöstökulut	-29 089,19	-31 700,00	-36 200,00	-36 200,00	-36 200,00
Palkat ja palkkiot	-24 250,47	-25 500,00	-29 000,00	-29 000,00	-29 000,00
Henkilösivukulut	-6 007,60	-6 200,00	-7 200,00	-7 200,00	-7 200,00
Henkilökulujen oikaisuerät	1 168,88				
Palvelujen ostot	-1 100,87	-14 070,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00
Vuokrakulut	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 770,17	-1 650,00	-2 900,00	-2 900,00	-2 900,00
Ostot tilikauden aikana	-1 770,17	-1 650,00	-2 900,00	-2 900,00	-2 900,00
Annetut avustukset	-31 335,73	-23 000,00	-23 000,00	-23 000,00	-23 000,00
TOIMINTAKATE	-42 922,23	-46 220,00	-51 750,00	-51 750,00	-51 750,00
VUOSIKATE	-42 922,23	-46 220,00	-51 750,00	-51 750,00	-51 750,00
TILIKAUDEN TULOS	-42 922,23	-46 220,00	-51 750,00	-51 750,00	-51 750,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-42 922,23	-46 220,00	-51 750,00	-51 750,00	-51 750,00

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 nuoremalle väelle tietoa lähetystyöstä esim. rippikoululaisille lähetysopetuspäivä.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Osallistutaan vähintään kolmeen yhteisölliseen tapahtumaan, jossa lähetystyötä pidetään esillä.	Vähintään kolmeen lähetystyötä esillä pidettyyn yhteisölliseen tapahtumaan on osallistuttu.	Kyllä
2. Tilitetään lähetysjärjestöille sopimusten mukaiset osuudet.	Sopimusten maksuosuudet täyttyvät	Kyllä

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

Haasteena on lähetysaktiivien ikääntyminen ja sen myötä lähetyspiirien toiminnan kuihtuminen.

Hautaustoimi (pl 4)

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi seurakunnat saavat valtionrahoitusta valtiolta. 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 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	78 267,80	42 920,00	62 100,00	62 100,00	62 100,00
Korvaukset	15 003,71	10 500,00	10 400,00	10 400,00	10 400,00
Maksutuotot	33 175,00	31 120,00	51 700,00	51 700,00	51 700,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	22 677,95				
Tuet ja avustukset	7 411,14	1 300,00			
Toimintakulut	-240 090,15	-153 740,00	-141 310,00	-141 310,00	-141 310,00
Henkilöstökulut	-156 136,85	-88 860,00	-86 450,00	-86 450,00	-86 450,00
Palkat ja palkkiot	-127 179,22	-68 550,00	-69 400,00	-69 400,00	-69 400,00
Henkilösivukulut	-28 957,63	-20 310,00	-17 050,00	-17 050,00	-17 050,00
Palvelujen ostot	-59 808,58	-52 200,00	-45 270,00	-45 270,00	-45 270,00
Aineet ja tarvikkeet	-21 000,93	-12 480,00	-9 230,00	-9 230,00	-9 230,00
Ostot tilikauden aikana	-21 000,93	-12 480,00	-9 230,00	-9 230,00	-9 230,00
Muut toimintakulut	-3 143,79	-200,00	-360,00	-360,00	-360,00
TOIMINTAKATE	-161 822,35	-110 820,00	-79 210,00	-79 210,00	-79 210,00
VUOSIKATE	-161 822,35	-110 820,00	-79 210,00	-79 210,00	-79 210,00
Poistot ja arvonalentumiset	-4 044,03	-4 100,00	-4 070,00	-4 070,00	-4 070,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 044,03	-4 100,00	-4 070,00	-4 070,00	-4 070,00
TILIKAUDEN TULOS	-165 866,38	-114 920,00	-83 280,00	-83 280,00	-83 280,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-165 866,38	-114 920,00	-83 280,00	-83 280,00	-83 280,00

Hautausmaahallinto (401)

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

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	847,00	600,00	800,00	800,00	800,00
Maksutuotot	847,00	600,00	800,00	800,00	800,00
Toimintakulut	-17 512,76	-21 260,00	-28 380,00	-28 380,00	-28 380,00

Henkilöstökulut	-9 029,11	-12 310,00	-18 830,00	-18 830,00	-18 830,00
Palkat ja palkkiot	-7 316,02	-10 000,00	-15 200,00	-15 200,00	-15 200,00
Henkilösivukulut	-1 713,09	-2 310,00	-3 630,00	-3 630,00	-3 630,00
Palvelujen ostot	-8 403,74	-8 830,00	-9 430,00	-9 430,00	-9 430,00
Aineet ja tarvikkeet	-79,91	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00
Ostot tilikauden aikana	-79,91	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00
TOIMINTAKATE	-16 665,76	-20 660,00	-27 580,00	-27 580,00	-27 580,00
VUOSIKATE	-16 665,76	-20 660,00	-27 580,00	-27 580,00	-27 580,00
TILIKAUDEN TULOS	-16 665,76	-20 660,00	-27 580,00	-27 580,00	-27 580,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-16 665,76	-20 660,00	-27 580,00	-27 580,00	-27 580,00

Hautausmaiden ylläpito (403)

Hautausmaan kunnossapitoon ja yleisten alueiden hoitoon liittyvät tehtävät määritellään kirkkojärjestyksen 3 luvun 58 §:n mukaisessa hautausmaan hoitosuunnitelmassa. Niitä ovat mm. hautausmaan puhtaanapito, yleishoitoon kuuluva nurmikon leikkuu, kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden hautausmaiden hoito, vaarallisten muistomerkkien valvonta ja ilmoitusprosessi, puuston ja pensasaitojen istutukset ja niiden hoito sekä käytävien hoito ja talvikunnossapito.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	2 466,00	6 550,00	14 450,00	14 450,00	14 450,00
Maksutuotot	2 466,00	6 550,00	14 450,00	14 450,00	14 450,00
Toimintakulut	-16 040,83	-37 450,00	-26 480,00	-26 480,00	-26 480,00
Henkilöstökulut	-9 453,36	-30 420,00	-21 110,00	-21 110,00	-21 110,00
Palkat ja palkkiot	-7 589,10	-24 500,00	-16 800,00	-16 800,00	-16 800,00
Henkilösivukulut	-1 864,26	-5 920,00	-4 310,00	-4 310,00	-4 310,00
Palvelujen ostot	-3 738,54	-3 940,00	-2 150,00	-2 150,00	-2 150,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 760,62	-2 960,00	-3 090,00	-3 090,00	-3 090,00
Ostot tilikauden aikana	-2 760,62	-2 960,00	-3 090,00	-3 090,00	-3 090,00
Muut toimintakulut	-88,31	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00
TOIMINTAKATE	-13 574,83	-30 900,00	-12 030,00	-12 030,00	-12 030,00
VUOSIKATE	-13 574,83	-30 900,00	-12 030,00	-12 030,00	-12 030,00
Poistot ja arvonalentumiset	-4 044,03	-4 100,00	-4 070,00	-4 070,00	-4 070,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 044,03	-4 100,00	-4 070,00	-4 070,00	-4 070,00
TILIKAUDEN TULOS	-17 618,86	-35 000,00	-16 100,00	-16 100,00	-16 100,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-17 618,86	-35 000,00	-16 100,00	-16 100,00	-16 100,00

Hautaaminen (404)

Hautaamiseen liittyviä tehtäviä ovat hautausjärjestelyistä sopiminen, hautauslupien valvonta, haudan luovuttamiseen ja oikeuteen tulla haudatuksi hautaan liittyvät hallintotehtävät, hautakirjanpito,

kuolemansyyn selvittämisestä annetun asetuksen mukaiset ilmoitukset, haudan avaaminen, peittäminen ja peruskunnostus, vainajan siirtäminen seurakunnan tiloissa ja hautausmaalla, tuhkan maahan kätkeminen, sirottelu sekä sijoittaminen kolumbaarioon.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	74 954,80	32 820,00	36 350,00	36 350,00	36 350,00
Korvaukset	15 003,71	10 500,00	10 400,00	10 400,00	10 400,00
Maksutuotot	29 862,00	21 020,00	25 950,00	25 950,00	25 950,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	22 677,95				
Tuet ja avustukset	7 411,14	1 300,00			
Toimintakulut	-206 536,56	-88 360,00	-76 290,00	-76 290,00	-76 290,00
Henkilöstökulut	-137 654,38	-42 420,00	-39 560,00	-39 560,00	-39 560,00
Palkat ja palkkiot	-112 274,10	-31 300,00	-31 850,00	-31 850,00	-31 850,00
Henkilösivukulut	-25 380,28	-11 120,00	-7 710,00	-7 710,00	-7 710,00
Palvelujen ostot	-47 666,30	-38 450,00	-31 770,00	-31 770,00	-31 770,00
Aineet ja tarvikkeet	-18 160,40	-7 420,00	-4 730,00	-4 730,00	-4 730,00
Ostot tilikauden aikana	-18 160,40	-7 420,00	-4 730,00	-4 730,00	-4 730,00
Muut toimintakulut	-3 055,48	-70,00	-230,00	-230,00	-230,00
TOIMINTAKATE	-131 581,76	-55 540,00	-39 940,00	-39 940,00	-39 940,00
VUOSIKATE	-131 581,76	-55 540,00	-39 940,00	-39 940,00	-39 940,00
TILIKAUDEN TULOS	-131 581,76	-55 540,00	-39 940,00	-39 940,00	-39 940,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-131 581,76	-55 540,00	-39 940,00	-39 940,00	-39 940,00

1014040002 Sankarihautausmaa Parikkala	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	3 742,60	4 000,00	3 800,00	3 800,00	3 800,00
Korvaukset	3 742,60	4 000,00	3 800,00	3 800,00	3 800,00
Maksutuotot	0,00				
Toimintakulut	-7 485,70	-7 840,00	-8 710,00	-8 710,00	-8 710,00
Henkilöstökulut	-6 428,39	-6 570,00	-6 140,00	-6 140,00	-6 140,00
Palkat ja palkkiot	-5 186,07	-5 000,00	-4 950,00	-4 950,00	-4 950,00
Henkilösivukulut	-1 242,32	-1 570,00	-1 190,00	-1 190,00	-1 190,00
Palvelujen ostot	-349,88	-400,00	-420,00	-420,00	-420,00
Aineet ja tarvikkeet	-707,43	-870,00	-2 150,00	-2 150,00	-2 150,00
Ostot tilikauden aikana	-707,43	-870,00	-2 150,00	-2 150,00	-2 150,00
TOIMINTAKATE	-3 743,10	-3 840,00	-4 910,00	-4 910,00	-4 910,00
VUOSIKATE	-3 743,10	-3 840,00	-4 910,00	-4 910,00	-4 910,00
TILIKAUDEN TULOS	-3 743,10	-3 840,00	-4 910,00	-4 910,00	-4 910,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 743,10	-3 840,00	-4 910,00	-4 910,00	-4 910,00

1014040004 Sankarihautaus- maa Saari	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	4 769,34	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Korvaukset	4 769,34	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Toimintakulut	-9 613,27	-5 830,00	-5 910,00	-5 910,00	-5 910,00
Henkilöstökulut	-4 518,06	-5 080,00	-5 010,00	-5 010,00	-5 010,00
Palkat ja palkkiot	-3 638,25	-3 800,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Henkilösivukulut	-879,81	-1 280,00	-1 010,00	-1 010,00	-1 010,00
Palvelujen ostot	-348,00	-300,00	-400,00	-400,00	-400,00
Aineet ja tarvikkeet	-4 747,21	-450,00	-500,00	-500,00	-500,00
Ostot tilikauden aikana	-4 747,21	-450,00	-500,00	-500,00	-500,00
TOIMINTAKATE	-4 843,93	-2 830,00	-2 910,00	-2 910,00	-2 910,00
VUOSIKATE	-4 843,93	-2 830,00	-2 910,00	-2 910,00	-2 910,00
TILIKAUDEN TULOS	-4 843,93	-2 830,00	-2 910,00	-2 910,00	-2 910,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-4 843,93	-2 830,00	-2 910,00	-2 910,00	-2 910,00

1014040006 Sankarihautausmaa Uukuniemi	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	6 491,77	3 500,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
Korvaukset	6 491,77	3 500,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
Tuet ja avustukset	0,00				
Toimintakulut	-12 983,54	-11 850,00	-7 170,00	-7 170,00	-7 170,00
Henkilöstökulut	-4 282,86	-4 450,00	-4 860,00	-4 860,00	-4 860,00
Palkat ja palkkiot	-3 444,32	-3 500,00	-3 900,00	-3 900,00	-3 900,00
Henkilösivukulut	-838,54	-950,00	-960,00	-960,00	-960,00
Palvelujen ostot	-1 375,48	-1 300,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Aineet ja tarvikkeet	-7 325,20	-6 100,00	-1 110,00	-1 110,00	-1 110,00
Ostot tilikauden aikana	-7 325,20	-6 100,00	-1 110,00	-1 110,00	-1 110,00
TOIMINTAKATE	-6 491,77	-8 350,00	-3 570,00	-3 570,00	-3 570,00
VUOSIKATE	-6 491,77	-8 350,00	-3 570,00	-3 570,00	-3 570,00
TILIKAUDEN TULOS	-6 491,77	-8 350,00	-3 570,00	-3 570,00	-3 570,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-6 491,77	-8 350,00	-3 570,00	-3 570,00	-3 570,00

Vainajansäilytys (406)

Parikkalan seurakunnassa pyritään vaikuttamaan siihen, ettei aika kuolemasta hautaamiseen muodostu liian pitkäksi. Vainajansäilytys on välttämätön hautaamiseen liittyvä palvelu, josta peritään lähellä omakustannushintaa oleva maksu. Kylmäsäilytystilojen kapasiteetti on toistaiseksi riittänyt tarpeeseen nähden hyvin.

Vainajasäilytykseen liittyviä tehtäviä ovat tilojen kunnossapito ja puhtaanapito, kylmälaitteiden toiminnan valvonta, vainajien siirroista sopiminen, vainajakylmiön käytön valvonta, vainajien näyttöjen järjestäminen sekä vainajien säilytystä ja siirtoja koskeva kirjanpito.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot		2 950,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00
Maksutuotot		2 950,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00
Toimintakulut		-6 670,00	-10 160,00	-10 160,00	-10 160,00
Henkilöstökulut		-3 710,00	-6 950,00	-6 950,00	-6 950,00
Palkat ja palkkiot		-2 750,00	-5 550,00	-5 550,00	-5 550,00
Henkilösivukulut		-960,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
Palvelujen ostot		-980,00	-1 920,00	-1 920,00	-1 920,00
Aineet ja tarvikkeet		-1 980,00	-1 290,00	-1 290,00	-1 290,00
Ostot tilikauden aikana		-1 980,00	-1 290,00	-1 290,00	-1 290,00
TOIMINTAKATE		-3 720,00	340,00	340,00	340,00
VUOSIKATE		-3 720,00	340,00	340,00	340,00
TILIKAUDEN TULOS		-3 720,00	340,00	340,00	340,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-3 720,00	340,00	340,00	340,00

2.4 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 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	577 427,59	315 370,00	313 790,00	288 790,00	288 790,00
Maksutuotot	90,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Vuokratuotot	68 521,82	63 620,00	61 690,00	61 690,00	61 690,00
Metsätalouden tuotot	506 129,74	250 000,00	250 000,00	225 000,00	225 000,00
Tuet ja avustukset	0,00				
Muut toimintatuotot	2 686,03	1 650,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Toimintakulut	-501 496,09	-546 100,00	-556 380,00	-456 520,00	-456 520,00
Henkilöstökulut	-121 856,27	-118 220,00	-129 000,00	-129 000,00	-129 000,00
Palkat ja palkkiot	-98 635,48	-93 250,00	-103 700,00	-103 700,00	-103 700,00
Henkilösivukulut	-23 220,79	-24 970,00	-25 300,00	-25 300,00	-25 300,00
Palvelujen ostot	-188 670,63	-223 240,00	-222 570,00	-122 710,00	-122 710,00
Vuokrakulut	-14 635,06	-15 100,00	-18 050,00	-18 050,00	-18 050,00
Aineet ja tarvikkeet	-147 584,16	-152 190,00	-147 500,00	-147 500,00	-147 500,00
Ostot tilikauden aikana	-147 584,16	-152 190,00	-147 500,00	-147 500,00	-147 500,00
Muut toimintakulut	-28 749,97	-37 350,00	-39 260,00	-39 260,00	-39 260,00
TOIMINTAKATE	75 931,50	-230 730,00	-242 590,00	-167 730,00	-167 730,00

VUOSIKATE	75 931,50	-230 730,00	-242 590,00	-167 730,00	-167 730,00
Poistot ja arvonalentumiset	-144 931,08	-43 240,00	-38 680,00	-38 680,00	-38 680,00
Suunnitelman mukaiset pois- tot	-38 486,73	-43 240,00	-38 680,00	-38 680,00	-38 680,00
Kertaluonteiset poistot	-106 444,35				
TILIKAUDEN TULOS	-68 999,58	-273 970,00	-281 270,00	-206 410,00	-206 410,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-68 999,58	-273 970,00	-281 270,00	-206 410,00	-206 410,00

5020 Kirkot

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	1 194,00	900,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Vuokratuotot	1 194,00	900,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Tuet ja avustukset	0,00				
Toimintakulut	-164 511,57	-252 160,00	-209 100,00	-160 600,00	-160 600,00
Henkilöstökulut	-41 375,56	-42 010,00	-37 540,00	-37 540,00	-37 540,00
Palkat ja palkkiot	-33 678,62	-32 500,00	-30 200,00	-30 200,00	-30 200,00
Henkilösivukulut	-7 696,94	-9 510,00	-7 340,00	-7 340,00	-7 340,00
Palvelujen ostot	-57 551,45	-141 400,00	-99 870,00	-51 370,00	-51 370,00
Aineet ja tarvikkeet	-51 575,40	-54 250,00	-57 240,00	-57 240,00	-57 240,00
Ostot tilikauden aikana	-51 575,40	-54 250,00	-57 240,00	-57 240,00	-57 240,00
Muut toimintakulut	-14 009,16	-14 500,00	-14 450,00	-14 450,00	-14 450,00
TOIMINTAKATE	-163 317,57	-251 260,00	-208 100,00	-159 600,00	-159 600,00
VUOSIKATE	-163 317,57	-251 260,00	-208 100,00	-159 600,00	-159 600,00
Poistot ja arvonalentumiset	-13 942,02	-13 620,00	-14 010,00	-14 010,00	-14 010,00
Suunnitelman mukaiset pois- tot	-13 942,02	-13 620,00	-14 010,00	-14 010,00	-14 010,00
TILIKAUDEN TULOS	-177 259,59	-264 880,00	-222 110,00	-173 610,00	-173 610,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-177 259,59	-264 880,00	-222 110,00	-173 610,00	-173 610,00

5030 Kellotapulit (Saaren kellotapuli)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut			-54 040,00	-2 860,00	-2 860,00
Henkilöstökulut			-1 760,00	-1 760,00	-1 760,00
Palkat ja palkkiot			-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
Henkilösivukulut			-360,00	-360,00	-360,00
Palvelujen ostot			-52 280,00	-1 100,00	-1 100,00
TOIMINTAKATE			-54 040,00	-2 860,00	-2 860,00
VUOSIKATE			-54 040,00	-2 860,00	-2 860,00
TILIKAUDEN TULOS			-54 040,00	-2 860,00	-2 860,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			-54 040,00	-2 860,00	-2 860,00

5040 Siunauskappelit

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	3 061,03	2 400,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
Vuokratuotot	2 475,00	2 400,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
Tuet ja avustukset	0,00				
Muut toimintatuotot	586,03				
Toimintakulut	-39 994,19	-34 140,00	-45 540,00	-45 540,00	-45 540,00
Henkilöstökulut	-17 779,09	-18 040,00	-24 610,00	-24 610,00	-24 610,00
Palkat ja palkkiot	-14 476,60	-14 500,00	-19 800,00	-19 800,00	-19 800,00
Henkilösivukulut	-3 302,49	-3 540,00	-4 810,00	-4 810,00	-4 810,00
Palvelujen ostot	-14 956,90	-6 380,00	-10 370,00	-10 370,00	-10 370,00
Aineet ja tarvikkeet	-6 845,94	-9 270,00	-10 100,00	-10 100,00	-10 100,00
Ostot tilikauden aikana	-6 845,94	-9 270,00	-10 100,00	-10 100,00	-10 100,00
Muut toimintakulut	-412,26	-450,00	-460,00	-460,00	-460,00
TOIMINTAKATE	-36 933,16	-31 740,00	-43 740,00	-43 740,00	-43 740,00
VUOSIKATE	-36 933,16	-31 740,00	-43 740,00	-43 740,00	-43 740,00
Poistot ja arvonalentumiset	-7 927,19	-8 020,00	-7 970,00	-7 970,00	-7 970,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-7 927,19	-8 020,00	-7 970,00	-7 970,00	-7 970,00
TILIKAUDEN TULOS	-44 860,35	-39 760,00	-51 710,00	-51 710,00	-51 710,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-44 860,35	-39 760,00	-51 710,00	-51 710,00	-51 710,00

5060 Seurakuntatalot

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	25 631,84	18 170,00	13 150,00	13 150,00	13 150,00
Maksutuotot	90,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Vuokratuotot	25 041,84	18 020,00	12 950,00	12 950,00	12 950,00
Tuet ja avustukset	0,00				
Muut toimintatuotot	500,00	50,00	100,00	100,00	100,00
Toimintakulut	-166 556,85	-149 650,00	-140 360,00	-140 360,00	-140 360,00
Henkilöstökulut	-46 180,51	-45 410,00	-51 930,00	-51 930,00	-51 930,00
Palkat ja palkkiot	-36 927,67	-36 750,00	-41 700,00	-41 700,00	-41 700,00
Henkilösivukulut	-9 252,84	-8 660,00	-10 230,00	-10 230,00	-10 230,00
Palvelujen ostot	-46 061,35	-34 420,00	-22 040,00	-22 040,00	-22 040,00
Vuokrakulut	0,00				
Aineet ja tarvikkeet	-67 203,37	-62 420,00	-58 840,00	-58 840,00	-58 840,00
Ostot tilikauden aikana	-67 203,37	-62 420,00	-58 840,00	-58 840,00	-58 840,00
Muut toimintakulut	-7 111,62	-7 400,00	-7 550,00	-7 550,00	-7 550,00
TOIMINTAKATE	-140 925,01	-131 480,00	-127 210,00	-127 210,00	-127 210,00
VUOSIKATE	-140 925,01	-131 480,00	-127 210,00	-127 210,00	-127 210,00
Poistot ja arvonalentumiset	-117 269,72	-15 800,00	-10 900,00	-10 900,00	-10 900,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-10 825,37	-15 800,00	-10 900,00	-10 900,00	-10 900,00

Kertaluonteiset poistot	-106 444,35				
TILIKAUDEN TULOS	-258 194,73	-147 280,00	-138 110,00	-138 110,00	-138 110,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-258 194,73	-147 280,00	-138 110,00	-138 110,00	-138 110,00

5070 Asuinkiinteistöt ja -huoneistot

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	32 682,45	34 600,00	38 140,00	38 140,00	38 140,00
Vuokratuotot	32 682,45	34 600,00	38 140,00	38 140,00	38 140,00
Toimintakulut	-22 491,41	-15 700,00	-19 430,00	-19 250,00	-19 250,00
Henkilöstökulut	-1 439,43				
Palkat ja palkkiot	-1 325,08				
Henkilösivukulut	-114,35				
Palvelujen ostot	-3 730,37		-280,00	-100,00	-100,00
Vuokrakulut	-14 635,06	-15 100,00	-18 050,00	-18 050,00	-18 050,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 686,55	-600,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
Ostot tilikauden aikana	-2 686,55	-600,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
TOIMINTAKATE	10 191,04	18 900,00	18 710,00	18 890,00	18 890,00
VUOSIKATE	10 191,04	18 900,00	18 710,00	18 890,00	18 890,00
TILIKAUDEN TULOS	10 191,04	18 900,00	18 710,00	18 890,00	18 890,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	10 191,04	18 900,00	18 710,00	18 890,00	18 890,00

5080 Leiri- ja kurssikeskukset

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot		500,00	500,00	500,00	500,00
Vuokratuotot		500,00	500,00	500,00	500,00
Toimintakulut	-22 777,09	-19 750,00	-19 640,00	-19 640,00	-19 640,00
Henkilöstökulut	-12 483,60	-8 310,00	-8 660,00	-8 660,00	-8 660,00
Palkat ja palkkiot	-9 972,52	-6 000,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Henkilösivukulut	-2 511,08	-2 310,00	-1 660,00	-1 660,00	-1 660,00
Palvelujen ostot	-5 050,67	-5 390,00	-4 980,00	-4 980,00	-4 980,00
Aineet ja tarvikkeet	-4 373,33	-5 150,00	-5 100,00	-5 100,00	-5 100,00
Ostot tilikauden aikana	-4 373,33	-5 150,00	-5 100,00	-5 100,00	-5 100,00
Muut toimintakulut	-869,49	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00
TOIMINTAKATE	-22 777,09	-19 250,00	-19 140,00	-19 140,00	-19 140,00
VUOSIKATE	-22 777,09	-19 250,00	-19 140,00	-19 140,00	-19 140,00
Poistot ja arvonalentumiset	-5 792,15	-5 800,00	-5 800,00	-5 800,00	-5 800,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 792,15	-5 800,00	-5 800,00	-5 800,00	-5 800,00
TILIKAUDEN TULOS	-28 569,24	-25 050,00	-24 940,00	-24 940,00	-24 940,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-28 569,24	-25 050,00	-24 940,00	-24 940,00	-24 940,00

5100 Maa- ja metsätalous

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	513 258,27	257 200,00	257 600,00	232 600,00	232 600,00
Vuokratuotot	7 128,53	7 200,00	7 300,00	7 300,00	7 300,00
Metsätalouden tuotot	506 129,74	250 000,00	250 000,00	225 000,00	225 000,00
Muut toimintatuotot			300,00	300,00	300,00
Toimintakulut	-61 346,89	-41 950,00	-43 750,00	-43 750,00	-43 750,00
Palvelujen ostot	-55 203,51	-28 150,00	-28 100,00	-28 100,00	-28 100,00
Muut toimintakulut	-6 143,38	-13 800,00	-15 650,00	-15 650,00	-15 650,00
TOIMINTAKATE	451 911,38	215 250,00	213 850,00	188 850,00	188 850,00
VUOSIKATE	451 911,38	215 250,00	213 850,00	188 850,00	188 850,00
TILIKAUDEN TULOS	451 911,38	215 250,00	213 850,00	188 850,00	188 850,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	451 911,38	215 250,00	213 850,00	188 850,00	188 850,00

5110 Muu kiinteistötoimi

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
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	-23 818,09	-32 750,00	-24 520,00	-24 520,00	-24 520,00
Henkilöstökulut	-2 598,08	-4 450,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
Palkat ja palkkiot	-2 254,99	-3 500,00	-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00
Henkilösivukulut	-343,09	-950,00	-900,00	-900,00	-900,00
Palvelujen ostot	-6 116,38	-7 500,00	-4 650,00	-4 650,00	-4 650,00
Aineet ja tarvikkeet	-14 899,57	-20 500,00	-15 120,00	-15 120,00	-15 120,00
Ostot tilikauden aikana	-14 899,57	-20 500,00	-15 120,00	-15 120,00	-15 120,00
Muut toimintakulut	-204,06	-300,00	-250,00	-250,00	-250,00
TOIMINTAKATE	-22 218,09	-31 150,00	-22 920,00	-22 920,00	-22 920,00
VUOSIKATE	-22 218,09	-31 150,00	-22 920,00	-22 920,00	-22 920,00
TILIKAUDEN TULOS	-22 218,09	-31 150,00	-22 920,00	-22 920,00	-22 920,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-22 218,09	-31 150,00	-22 920,00	-22 920,00	-22 920,00

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos.

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

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kirkollisverotulot	999 184,46	1 070 000,00	980 000,00	900 000,00	900 000,00
Valtionrahoitus	90 771,00	90 500,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
Verotuskulut	-14 041,45	-14 500,00	-13 500,00	-13 500,00	-13 500,00
Kirkon rahastomaksut	-79 956,00	-81 000,00	-84 900,00	-84 900,00	-84 900,00
Rahoitustuotot ja -kulut	34 401,99	35 020,00	27 500,00	27 500,00	27 500,00
Korkotuotot	34 401,99	35 020,00	27 500,00	27 500,00	27 500,00
VUOSIKATE	1 030 360,00	1 100 020,00	1 059 100,00	979 100,00	979 100,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00				
Tuotot	180 751,94				
Kulut	-178 937,48				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-1 814,46				
TILIKAUDEN TULOS	1 030 360,00	1 100 020,00	1 059 100,00	979 100,00	979 100,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 030 360,00	1 100 020,00	1 059 100,00	979 100,00	979 100,00

3.1 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.

3.2 Tuloslaskelma

Virallinen tuloslaskelma

(Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	728 007,76	425 500,00	431 240,00	406 240,00	406 240,00
Korvaukset	15 059,09	10 500,00	10 400,00	10 400,00	10 400,00
Myyntituotot	1 303,80	500,00	700,00	700,00	700,00
Maksutuotot	43 108,44	53 470,00	63 600,00	63 600,00	63 600,00
Vuokratuotot	71 321,82	63 620,00	61 690,00	61 690,00	61 690,00
Metsätalouden tuotot	506 129,74	250 000,00	250 000,00	225 000,00	225 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	64 701,58	30 360,00	25 550,00	25 550,00	25 550,00
Tuet ja avustukset	17 431,14	13 900,00	11 500,00	11 500,00	11 500,00
Muut toimintatuotot	8 952,15	3 150,00	7 800,00	7 800,00	7 800,00
Toimintakulut	-1 517 320,82	-1 518 350,00	-1 492 980,00	-1 393 120,00	-1 393 120,00
Henkilöstökulut	-798 025,60	-748 100,00	-746 610,00	-746 610,00	-746 610,00
Palkat ja palkkiot	-657 005,17	-594 300,00	-598 600,00	-598 600,00	-598 600,00

Henkilösivukulut	-148 010,17	-153 800,00	-148 010,00	-148 010,00	-148 010,00
Henkilökulujen oikaisuerät	6 989,74				
Palvelujen ostot	-395 855,30	-444 420,00	-443 150,00	-343 290,00	-343 290,00
Vuokrakulut	-21 898,95	-21 000,00	-23 750,00	-23 750,00	-23 750,00
Aineet ja tarvikkeet	-216 657,57	-227 800,00	-201 980,00	-201 980,00	-201 980,00
Ostot tilikauden aikana	-216 657,57	-227 800,00	-201 980,00	-201 980,00	-201 980,00
Annetut avustukset	-51 449,06	-38 750,00	-37 150,00	-37 150,00	-37 150,00
Muut toimintakulut	-33 434,34	-38 280,00	-40 340,00	-40 340,00	-40 340,00
TOIMINTAKATE	-789 313,06	-1 092 850,00	-1 061 740,00	-986 880,00	-986 880,00
Kirkollisverotulot	999 184,46	1 070 000,00	980 000,00	900 000,00	900 000,00
Valtionrahoitus	90 771,00	90 500,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
Verotuskulut	-14 041,45	-14 500,00	-13 500,00	-13 500,00	-13 500,00
Kirkon rahastomaksut	-79 956,00	-81 000,00	-84 900,00	-84 900,00	-84 900,00
Toiminta-avustukset	0,00				
Rahoitustuotot ja -kulut	34 401,99	35 020,00	27 500,00	27 500,00	27 500,00
Korkotuotot	34 401,99	35 020,00	27 500,00	27 500,00	27 500,00
VUOSIKATE	241 046,94	7 170,00	-2 640,00	-7 780,00	-7 780,00
Poistot ja arvonalentumiset	-148 975,11	-47 340,00	-42 750,00	-42 750,00	-42 750,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-42 530,76	-47 340,00	-42 750,00	-42 750,00	-42 750,00
Kertaluonteiset poistot	-106 444,35				
Erilliskirjanpituina hoidetut rahastot	-0,00				
Tuotot	180 751,94				
Kulut	-178 937,48				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-1 814,46				
TILIKAUDEN TULOS	92 071,83	-40 170,00	-45 390,00	-50 530,00	-50 530,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	92 071,83	-40 170,00	-45 390,00	-50 530,00	-50 530,00

Tuloslaskelma

(Sisäiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	1 306 745,25	987 751,00	906 970,00	833 470,00	833 470,00
Korvaukset	15 059,09	10 500,00	10 400,00	10 400,00	10 400,00
Myyntituotot	1 303,80	500,00	700,00	700,00	700,00
Maksutuotot	43 108,44	53 470,00	63 600,00	63 600,00	63 600,00
Vuokratuotot	71 321,82	63 620,00	61 690,00	61 690,00	61 690,00
Metsätalouden tuotot	506 129,74	250 000,00	250 000,00	225 000,00	225 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	64 701,58	30 360,00	25 550,00	25 550,00	25 550,00
Tuet ja avustukset	17 431,14	13 900,00	11 500,00	11 500,00	11 500,00
Muut toimintatuotot	8 952,15	3 150,00	7 800,00	7 800,00	7 800,00
Sisäiset tuotot	578 737,49	562 251,00	475 730,00	427 230,00	427 230,00
Toimintakulut	-2 095 854,11	-2 084 361,00	-1 968 710,00	-1 868 850,00	-1 868 850,00

Henkilöstökulut	-798 025,60	-748 100,00	-746 610,00	-746 610,00	-746 610,00
Palkat ja palkkiot	-657 005,17	-594 300,00	-598 600,00	-598 600,00	-598 600,00
Henkilösivukulut	-148 010,17	-153 800,00	-148 010,00	-148 010,00	-148 010,00
Henkilökulujen oikaisuerät	6 989,74				
Palvelujen ostot	-395 855,30	-444 420,00	-443 150,00	-343 290,00	-343 290,00
Palvelun ostot - sisäiset	-5 212,60	-3 760,00	-2 885,00	-2 885,00	-2 885,00
Vuokrakulut	-21 898,95	-21 000,00	-23 750,00	-23 750,00	-23 750,00
Sisäiset vuokrakulut	-573 320,69	-562 251,00	-472 845,00	-472 845,00	-472 845,00
Aineet ja tarvikkeet	-216 657,57	-227 800,00	-201 980,00	-201 980,00	-201 980,00
Ostot tilikauden aikana	-216 657,57	-227 800,00	-201 980,00	-201 980,00	-201 980,00
Annetut avustukset	-51 449,06	-38 750,00	-37 150,00	-37 150,00	-37 150,00
Muut toimintakulut	-33 434,34	-38 280,00	-40 340,00	-40 340,00	-40 340,00
TOIMINTAKATE	-789 108,86	-1 096 610,00	-1 061 740,00	-1 035 380,00	-1 035 380,00
Kirkollisverotulot	999 184,46	1 070 000,00	980 000,00	900 000,00	900 000,00
Valtionrahoitus	90 771,00	90 500,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
Verotuskulut	-14 041,45	-14 500,00	-13 500,00	-13 500,00	-13 500,00
Kirkon rahastomaksut	-79 956,00	-81 000,00	-84 900,00	-84 900,00	-84 900,00
Toiminta-avustukset	0,00				
Rahoitustuotot ja -kulut	34 401,99	35 020,00	27 500,00	27 500,00	27 500,00
Korkotuotot	34 401,99	35 020,00	27 500,00	27 500,00	27 500,00
Sisäiset korkotuotot	24 340,07	38 860,00			
Sisäiset korkokulut	-24 340,07	-38 860,00			
VUOSIKATE	241 251,14	3 410,00	-2 640,00	-56 280,00	-56 280,00
Poistot ja arvonalentumiset	-148 975,11	-47 340,00	-42 750,00	-42 750,00	-42 750,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-42 530,76	-47 340,00	-42 750,00	-42 750,00	-42 750,00
Kertaluonteiset poistot	-106 444,35				
Sisäiset vyörytyserät	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahat	-0,00				
Tuotot	180 751,94				
Kulut	-178 937,48				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-1 814,46				
TILIKAUDEN TULOS	92 071,83	-40 170,00	-45 390,00	-99 030,00	-99 030,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	92 071,83	-40 170,00	-45 390,00	-99 030,00	-99 030,00

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 2026.

V Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosa osoittaa, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakuntatalouden rahoitukseen ja erityisesti maksuvalmiuteen. Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta kertoo miten vuosikate ja muu tulorahoitus riittää investointimenojen kattamiseen.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kirkollisverotulot	999 184,46	1 070 000,00	980 000,00	900 000,00	900 000,00
Valtionrahoitus	90 771,00	90 500,00	150 000,00	150 000,00	150 000,00
Verotuskulut	-14 041,45	-14 500,00	-13 500,00	-13 500,00	-13 500,00
Kirkon rahastomaksut	-79 956,00	-81 000,00	-84 900,00	-84 900,00	-84 900,00
Rahoitustuotot ja -kulut	34 401,99	35 020,00	27 500,00	27 500,00	27 500,00
Korkotuotot	34 401,99	35 020,00	27 500,00	27 500,00	27 500,00
VUOSIKATE	1 030 360,00	1 100 020,00	1 059 100,00	979 100,00	979 100,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahat	-0,00				
Tuotot	180 751,94				
Kulut	-178 937,48				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-1 814,46				
TILIKAUDEN TULOS	1 030 360,00	1 100 020,00	1 059 100,00	979 100,00	979 100,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 030 360,00	1 100 020,00	1 059 100,00	979 100,00	979 100,00

VI Yhteenvetotaulukko

Yhteenvetotaulukko sitovista eristä

Sitovuustasoa osoittava otsikko	Tilinpäätös 2024	TA 2025	Yhteensä TA 2025	Toteuma 10/2025	Poikkeama
Käyttötalousosa					
toimintakate	-789 313,06	-1 092 850,00	-1 092 850,00	-1 129 162,00	36 312,00
Tuloslaskelmaosa					
Kirkollisvero	999 184,46	1 070 000,00	1 070 000,00	837 319,00	-232 681,00
Valtionrahoitus	90 771,00	90 500,00	90 500,00	116 267,00	25 767,00
Keskusrahastomaksu	-34 080,00	-34 000,00	-34 000,00	-30 625,00	3 733,00
Eläkerahastomaksu	-45 876,00	-47 000,00	-47 000,00	-40 045,00	6 955,00
Avustukset	800,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investointiosa					
Hanke					
Hanke					
Rahoitusosa					
Antolainauksen muutokset					
Ottolainauksen muutokset					

VII Hautainhoitorahasto (virallinen tuloslaskelma)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	179 527,88	146 300,00	150 700,00	150 700,00	150 700,00
Maksutuotot	132 970,90	132 000,00	136 000,00	136 000,00	136 000,00
Vuokratuotot	11 520,60	12 200,00	12 200,00	12 200,00	12 200,00
Metsätalouden tuotot	28 947,70				
Tuet ja avustukset	5 988,68	2 000,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00
Muut toimintatuotot	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Toimintakulut	-177 626,80	-179 650,00	-173 430,00	-173 430,00	-173 430,00
Henkilöstökulut	-107 381,00	-122 040,00	-122 210,00	-122 210,00	-122 210,00
Palkat ja palkkiot	-89 551,74	-97 500,00	-98 700,00	-98 700,00	-98 700,00
Henkilösivukulut	-19 945,26	-24 540,00	-23 510,00	-23 510,00	-23 510,00
Henkilökulujen oikaisuerät	2 116,00				
Palvelujen ostot	-18 938,72	-20 960,00	-19 280,00	-19 280,00	-19 280,00
Vuokrakulut	-5 984,80	-5 800,00	-6 200,00	-6 200,00	-6 200,00
Aineet ja tarvikkeet	-45 013,68	-30 400,00	-25 390,00	-25 390,00	-25 390,00
Ostot tilikauden aikana	-45 013,68	-30 400,00	-25 390,00	-25 390,00	-25 390,00
Muut toimintakulut	-308,60	-450,00	-350,00	-350,00	-350,00
TOIMINTAKATE	1 901,08	-33 350,00	-22 730,00	-22 730,00	-22 730,00
Rahoitustuotot ja -kulut	1 224,06	2 000,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
Korkotuotot	1 224,06	2 000,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
VUOSIKATE	3 125,14	-31 350,00	-21 530,00	-21 530,00	-21 530,00
Poistot ja arvonalentumiset	-1 429,83	-1 500,00	-1 450,00	-1 450,00	-1 450,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 429,83	-1 500,00	-1 450,00	-1 450,00	-1 450,00
TILIKAUDEN TULOS	1 695,31	-32 850,00	-22 980,00	-22 980,00	-22 980,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 695,31	-32 850,00	-22 980,00	-22 980,00	-22 980,00

Toiminta-ajatus

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

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. Hoitosopimuksissakin on hinnan nostopaineita, joita tarkastellaan joka vuosi ennen kuin hinnastot viedään neuvoston hyväksyttäväksi.

4050 Haudanhoitorahasto

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	138 959,58	134 000,00	138 400,00	138 400,00	138 400,00
Maksutuotot	132 970,90	132 000,00	136 000,00	136 000,00	136 000,00
Tuet ja avustukset	5 988,68	2 000,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00
Toimintakulut	-162 411,60	-163 910,00	-158 220,00	-158 220,00	-158 220,00
Henkilöstökulut	-103 708,88	-118 700,00	-117 720,00	-117 720,00	-117 720,00
Palkat ja palkkiot	-86 616,96	-95 000,00	-95 100,00	-95 100,00	-95 100,00
Henkilösivukulut	-19 207,92	-23 700,00	-22 620,00	-22 620,00	-22 620,00
Henkilökulujen oikaisuerät	2 116,00				
Palvelujen ostot	-15 623,95	-15 410,00	-16 190,00	-16 190,00	-16 190,00
Vuokrakulut	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
Aineet ja tarvikkeet	-41 478,77	-28 200,00	-22 710,00	-22 710,00	-22 710,00
Ostot tilikauden aikana	-41 478,77	-28 200,00	-22 710,00	-22 710,00	-22 710,00
TOIMINTAKATE	-23 452,02	-29 910,00	-19 820,00	-19 820,00	-19 820,00
VUOSIKATE	-23 452,02	-29 910,00	-19 820,00	-19 820,00	-19 820,00
TILIKAUDEN TULOS	-23 452,02	-29 910,00	-19 820,00	-19 820,00	-19 820,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-23 452,02	-29 910,00	-19 820,00	-19 820,00	-19 820,00

5070 Osakehuoneistot

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	11 520,60	12 200,00	12 200,00	12 200,00	12 200,00
Vuokratuotot	11 520,60	12 200,00	12 200,00	12 200,00	12 200,00
Toimintakulut	-4 447,80	-4 200,00	-4 940,00	-4 940,00	-4 940,00
Palvelujen ostot	-63,00		-340,00	-340,00	-340,00
Vuokrakulut	-4 384,80	-4 200,00	-4 600,00	-4 600,00	-4 600,00
TOIMINTAKATE	7 072,80	8 000,00	7 260,00	7 260,00	7 260,00
VUOSIKATE	7 072,80	8 000,00	7 260,00	7 260,00	7 260,00
TILIKAUDEN TULOS	7 072,80	8 000,00	7 260,00	7 260,00	7 260,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	7 072,80	8 000,00	7 260,00	7 260,00	7 260,00

5100 Metsätalous

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	29 047,70	100,00	100,00	100,00	100,00
Metsätalouden tuotot	28 947,70				
Muut toimintatuotot	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Toimintakulut	-2 145,51	-4 550,00	-970,00	-970,00	-970,00
Palvelujen ostot	-2 024,71	-4 300,00	-820,00	-820,00	-820,00
Muut toimintakulut	-120,80	-250,00	-150,00	-150,00	-150,00

TOIMINTAKATE	26 902,19	-4 450,00	-870,00	-870,00	-870,00
VUOSIKATE	26 902,19	-4 450,00	-870,00	-870,00	-870,00
TILIKAUDEN TULOS	26 902,19	-4 450,00	-870,00	-870,00	-870,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	26 902,19	-4 450,00	-870,00	-870,00	-870,00

5110 Kasvihuone ja muut rakennukset

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-8 621,89	-6 990,00	-9 300,00	-9 300,00	-9 300,00
Henkilöstökulut	-3 672,12	-3 340,00	-4 490,00	-4 490,00	-4 490,00
Palkat ja palkkiot	-2 934,78	-2 500,00	-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00
Henkilösivukulut	-737,34	-840,00	-890,00	-890,00	-890,00
Palvelujen ostot	-1 227,06	-1 250,00	-1 930,00	-1 930,00	-1 930,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 534,91	-2 200,00	-2 680,00	-2 680,00	-2 680,00
Ostot tilikauden aikana	-3 534,91	-2 200,00	-2 680,00	-2 680,00	-2 680,00
Muut toimintakulut	-187,80	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
TOIMINTAKATE	-8 621,89	-6 990,00	-9 300,00	-9 300,00	-9 300,00
VUOSIKATE	-8 621,89	-6 990,00	-9 300,00	-9 300,00	-9 300,00
Poistot ja arvonalentumiset	-1 429,83	-1 500,00	-1 450,00	-1 450,00	-1 450,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 429,83	-1 500,00	-1 450,00	-1 450,00	-1 450,00
TILIKAUDEN TULOS	-10 051,72	-8 490,00	-10 750,00	-10 750,00	-10 750,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-10 051,72	-8 490,00	-10 750,00	-10 750,00	-10 750,00

6010 Tuloslaskelmaosa

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Rahoitustuotot ja -kulut	1 224,06	2 000,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
Korkotuotot	1 224,06	2 000,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
VUOSIKATE	1 224,06	2 000,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
TILIKAUDEN TULOS	1 224,06	2 000,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 224,06	2 000,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00