



PELKOSENNIEMEN SEURAKUNTA

TALOUSARVIO 2026

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA

2027–2028

I Yleisperustelut

”Minulla on omat suunnitelmani teitä varten, sanoo Herra. Minun ajatukseni ovat rauhan eivätkä tuhon ajatuksia: minä annan teille tulevaisuuden ja toivon. Silloin te huudatte minua avuksenne, te käännytte rukoillen minun puoleeni, ja minä kuulen teitä.”

Jeremian kirja 29:11-12

Seurakunnan talous on vaikeiden vuosien jälkeen nyt tasapainossa, vaikka tulevaisuutta täytyy yhä suunnitella huolellisesti. Oulun hiippakunnan tuomiokapituli nimitti lokakuussa 2025 selvitysmiehen valmistelemaan Pelkosenniemen seurakunnan liittämistä kappeliseurakuntana Sodankylän seurakuntaan. Seurakuntamme on siis muutosten kynnyksellä vuonna 2026. Liitosselvityksen aikataulu on varsin tiukka. Seurakunnan virkamies- ja luottamuselinjohdon sekä työyhteisön kuulemiset toteutetaan marraskuussa 2025. Alustavan suunnitelman mukaisesti seurakuntien lausuntoja odotetaan 13.2.2026 mennessä. Mahdollinen aloite Pelkosenniemen seurakunnan liittämisestä kappeliseurakuntana Sodankylän seurakuntaan lähtee tuomiokapitulin aikataulusuunnitelman mukaan kirkkohallituksen päätettäväksi maaliskuun 2026 istunnosta. Toteutuessaan seurakuntaliitos astuu voimaan 1.1.2027.

Sana seurakuntaliitos herättää monenlaisia ajatuksia, niin puolesta kuin vastaan. Mielestäni on kuitenkin perusteltua katsoa tulevaisuuteen rohkein mielin. Jäsenmäärän lasku ja sen myötä alati pienevät kirkollisverotulot luovat jatkuvan niukkuuden, jonka kanssa seurakunnan työntekijät ovat joutuneet jo vuosien ajan elämään. Seurakunnan ydintehtävää ei voida toteuttaa ilman toimintaan suunnattuja varoja ja työntekijäresurssointia. Voisiko seurakuntaliitos tuoda mukanaan leveämmät hartiat niin taloudellisten kuin henkilöstöressurssien osalta? Johtoajatuksena olkoon kuitenkin se, että seurakuntalaisten laadukas kohtaaminen ja palveleminen jatkuvat tulevaisuudessakin sekä Pelkosenniellä että Savukoskella.

Pelkosenniemen seurakunta pyrkii huolehtimaan, että Jumalan sana ja sakramentit - kaste ja ehtoollinen – sekä muut kirkolliset toimitukset ovat jäsenten helposti saatavissa kaikissa olosuhteissa. Lisäksi lasten, nuorten, perheiden, vanhusten, vammaisten ja yksinäisten kohtaaminen kerhoissa, rippikoulussa ja erilaisissa tapahtumissa laaja-alaisesti diakoniatyön ja lähetyksen kautta ovat seurakunnan ydintehtävää.

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 kullekin 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 työmarkkina-tilanne 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 ennakoitaan laskevan vain hitaasti lähivuosina. (TEM, 20.05.2025)

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

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 %). Vuodeksi 2024 kirkollisveroprosenttia korotti seitsemän ja laski kaksi seurakuntataloutta.

Vuodelle 2025 on ennustettu jälleen merkittävää kirkollisverotulojen kasvua. 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 1,7 % vuonna 2026.

1.2 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Pelkosenniemen seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Talousraameissa on pysytty ja tilikauden tulos on ollut positiivinen vuodesta 2017 alkaen. Vuonna 2024 tilikauden tulos oli 19470,94 €. Kuluvana vuonna 2025 arvioidaan myös pysyttävän talousarvioraameissa. Vuodelle 2026 seurakunta tekee ylijäämäisen talousarvion. Isompia korjauskustannuksia seurakunnan taloudessa on

Savukosken Rajakirkon lämmityksen muutossuunnitelmat. Alustava suunnitelma maalämpöön siirtyminen on kallis hanke, joten seurakunta on harkinnut maalämmön vaihtamista kaukolämpöön. Tullevina vuosina investointeja on seurakuntatalon käyttövesijärjestelmän uusiminen.

Valtion rahoitus

Hallitus on esittämässä, että evankelis-luterilaisen 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 kulttuuriperintöindeksin 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. Pelkosenniemen seurakunnassa on käyty läpi hautaustoimen hinnoittelu, jotta päästään tilanteeseen, missä hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla. Tässä yhteydessä tullaan käymään läpi myös kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Pelkosenniemen seurakunta sai kuluvana vuonna 39.466 euroa. Seurakunnan osuuden valtion rahoituksesta arvioidaan pysyvän edellisen vuoden tasolla.

Maksut kirkon keskusrahastolle

Keskusrahastomaksu

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvä kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen.

Seurakunnan keskusrahastolle maksettava keskusrahastomaksu vuodelle 2026 on n. 14.985 euroa.

Eläkerahastomaksu

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on 5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen.

Kirkon eläkerahastomaksu vuodelle 2026 on 5 % vuoden 2024 kirkollisverotulosta (447.609) eli n. 22380 euroa.

Verotuskustannukset

Seurakuntataloudet maksavat verotuskustannuksina 3,2 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Verohallinnon antaman ennakkotiedon mukaan seurakuntien osuus olisi yhteensä n. 14,9 miljoonaa euroa.

Pelkosenniemen seurakunnan verotuskustannuksista vuodelle 2026 on 5.024 euroa.

Palkkakulut

Kirkon 1.3.2025 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES on voimassa 29.2.2028 saakka. Tulevista palkkaneuvotteluiden tuloksista ei osata arvioida tulevia korotuksia.

Vuoden 2026 talousarviossa palkkojen on arvioitu kasvavan n. 3 %.

Eläkemaksut

Seurakuntien työnantajan eläkemaksu on n. 21 % palkoista. Työntekijän eläkemaksu on kaikille sama 7,30 % palkoista.

Muut henkilösivukulut

Vuonna 2026 työnantajan sairausvakuutusmaksu on 1,91 %:iin (1,87 % v. 2025). Työnantajana työtömyysvakuutus n. 0,31 %. Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin 0,80 %

Seurakunnan palkkauskustannuksiin vaikuttavat henkilösivukulut vuonna 2026 ovat yhteensä noin 24 prosenttia.

Kiinteistöjen ylläpitokulut

Tilastokeskuksen 13.6.2025 julkaisun mukaan kiinteistöjen ylläpitokustannukset ovat nousseet 0,7 % vuoden 2025 ensimmäisellä neljänneksellä vuoden 2024 vastaavasta ajankohdastaprocentin verran vuodessa. Vuoden 2026 kiinteistön kustannukset nousevat n. 3,0 %.

Pelkosenniemen seurakunta on käyttänyt sähkön hankinnassa apunaan sähkönhankintapalvelua. Palvelun kautta sähkön kulutushinta saadaan pysymään 5–7 c/kwh vuoteen 2025 loppuun asti.

Suunnitelman mukaiset poistot

Poistot lasketaan kirkkovaltuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Pelkosenniemen seurakunnan tilanne on vakaa. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2024 toteutui rahavarojen riittävyys, joka oli 301 päivää (alaraja alle 90 päivää). Henkilöstökulut ovat olleet alle 50 prosenttia.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2026
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät • Puutteet hautausmaiden tai hautausmaiden ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Hautausmaiden ja hautausmaiden ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokasta kirkkoa ylläpidetään asianmukaisesti, mutta ylläpitoon tarvittavat taloudelliset resurssit eivät ole kestävällä pohjalla. Yli 100 vuotta vanhemmat kirkonkirjat siirretty Oulun kansallisarkistoon v. 2021		Hautausmaiden maksujen vuosittainen tarkastelu.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomais-toiminta • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Toimielimistä vähentynyt henkilöstö sekä vakituisten kirkkoherrojen puute aiheuttavat jatkuvaa epävarmuutta.		Tulevat vaalit 2026 Kirkkoherran vaki-naistaminen.
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri	Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen. Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 10,6 % viimeisen vuoden aikana.	Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 10,6 % vuodesta 2021.	Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut pienessä seurakunnassa, jotka ovat yleensä muutotappioisia.
4. Johtaminen seurakunnassa • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	Johtamisen haasteena ollut kirkkoherrojen vaihtuminen. Hallinto ja johtaminen on ollut kuitenkin sujuvaa ja yhteistyötä tehty lähiseurakuntien ja rovastikunnan sisällä. Strategioiden työstämiseen ei ole ollut mahdollisuuksia.	Vakituisten kirkkoherrojen saaminen seurakuntaan.	Kirkkoherran vaki-naistaminen.
5. Seurakunnan henkilöstö • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia	Henkilöstön määrä on 4. Avoimia tehtäviä ollut 1 (50 % kanttori)	Henkilöstössä ei ole särkevävara. Vähäinen henkilöstön määrä ja pitkät etäisyydet asetta-	Henkilöstön määrä pysyy 4. Papin, suntion ja kanttorien sijaisten saanti on hoidettu hyvin,

Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.		vat oman haasteensa myös henkilöstön hyvinvoinnille.	ja heitä on ollut saatavilla lähialueilla.
---	--	--	--

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio TALOUSARVIO 2026
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eräiä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eräiä on 19.470,94 euroa ylijäämäinen. Kirkollisveroprosentti 1,95		Tilikauden tulos on ylijäämäinen (toteutettavat investointi rahoitetaan edellisten tilikausien ylijäämästä)
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 kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 315.042,09 euroa.		
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 301 päivää.	Maksuvalmius pidetään edelleen yli 300 päivää.	Maksuvalmius pidetään edelleen korkeana.
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva.

Pelkosenniemen seurakunta ei muodosta konsernia.

1.3 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Pelkosenniemen (912 ja 910 hlöä) ja Savukosken (v. 978 ja 954 hlöä) kunnan asukasluvut vuosina 2023–2024. Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on vähäistä. Tämä on haaste sekä alueen elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle. Työttömyysaste Pelkosenniemiellä oli 11,5 % ja Savukoskella 14,3 prosenttia (1.9.2025).

Pelkosenniemen seurakunnan jäsenmäärä oli 1366 (31.12.2024). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 1253 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin 1,4 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon kuulumisaste Pelkosenniemen seurakunnassa on noin 73 % (31.12.2024).

	Jäsenet	Muutos henk.	Muutos %	Kirkkoon kuu- luvuus, %
2023	1409			75
2024	1367	-42	-3,0	73
2025	1363	-4	-0,3	73
2026	1339	-24	-1,77	72
2027	1309	-30	-2,25	71
2028	1287	-22	-1,69	70
2029	1276	-11	-0,86	70
2030	1253	-23	-1,81	69

Vuosimuutos vuodesta 23 vuoteen 2030.

Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman kevään verotuloennusteen mukaan vuonna 2026 verotuloja en-
nustetaan koko kirkon tasolla kertyvän 1,1 miljardia euroa ja kasvun vuodesta 2025 olevan noin 1,7
prosenttia. Verotulojen arvioitiin vuonna 2025 kasvavan noin 6,7 prosenttia. Arvioituun kasvuun vai-
kuttaa merkittävästi hallituksen julkisen talouden sopeutustoimina tekemät lakimuutokset.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2026 kirkollisveroprosentiksi 1,95. Verotulokertymään vaikuttavat
monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläke-
tulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti.

Tuloveroprosentit aikaisemmilta vuosilta:

Vuosi		2022	2023	2024	2025	2026
Tulovero %	1,95	1,90	1,95	1,95	1,95	1,95 %

Kirkollisverotulojen tuotto:

Vuosi	Kirkollisverotulo €	Muutos %
2020	380395	- 3,3
2021	407603	+ 7,1
2022	409203	+ 0,4
2023	448085	+ 9,5
2024	454362	+ 1,4
2025		

Kirkon saaman valtionavun jako-osuus

Vuosi	Osuus €	Muutos %
2020	38040	+ 1,4
2021	37992	+ 0,9
2022	38885	+ 1,1
2023	39189	+ 0,8
2024	39466	+ 0,7

1.4 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025

Pelkosenniemen seurakunnan missio, visio ja strategia

Pelkosenniemen seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon ja kristillisen kasvatuksen tehtävää koko seurakunnan alueella. Toiminnassamme pyrimme siihen, että tavoitamme kaiken ikäisiä seurakuntalaisiamme – ja olemme paikkakuntalaistemme tavoitettavissa. Tuemme perheitä kristillisessä kasvatuksessa. Toivomme, että pystymme uudistumaan toiminnassamme ja verkostoitumaan paikallisesti ja valtakunnallisesti.

Seurakunnallamme on tehtävä auttaa, ja tässä erityisesti seurakuntamme diakonia- ja avustustyö sekä lähetystyömme tulee näkyviin. Etsimme missä tarvitaan apua, ja millaista apua avuntarvitsija kaipaa.

Pelkosenniemen seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026 ovat seurakuntalaisten osallistaminen ja seurakuntalaisten toiveiden ja tarpeiden tunnistaminen ja toteuttaminen.

Pelkosenniemen seurakunnan koko taloussuunnitelmakauden 2027–2028 painopisteenä on kirkon tehtävän toteuttaminen entistä kestävämmällä tavalla.

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

Kirkon tavoitteena on olla toiminnassaan hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Kirkon seurakuntien tarpeisiin räätälöity ympäristöjärjestelmä Kirkon ympäristödiplomi on työkalu, jonka avulla toteutetaan kirkon energia- ja ilmastostrategian tavoitteita. Tavoitteena on, että kaikilla seurakunnilla on ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä. Hiilineutraaliuteen pyritään viiden tavoitteen avulla, jotka sisältävät suosituksia toimenpiteistä.

Pelkosenniemen seurakunta on pyrkinyt vähentämään kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä (tavoite 1) luopumalla kaikista öljylämmitteisistä tiloista. Seurakunnalla on vielä yksi öljylämmitteinen rakennus, jonka lämmitysjärjestelmä on tarkoitus muuttaa vuonna 2026. Toiminnan päästöjä vähennämme (tavoite 2) suosimalla elintarvikeostoissa ilmastoystävällistä ruokaa ja vähentämällä hävikkiruoan määrää. Noudatamme seurakunnille laadittuja vastuullisen sijoittamisen ohjeita. Pyrimme kompensoimaan päästöt (tavoite 3) kartoittamalla metsiemme tilan hiilivarastoina. Vaikutamme yhteiskunnalli-

sena toimijana ja keskustelijana (tavoite 4) toteuttamalla rippikoulut ympäristöystävällisesti ja kannustamalla nuoria ottamaan vastuuta ilmastosta. Pelkosenniemen seurakunnalla ei ole ympäristödiplomia. Tavoitteenamme on olla hiilineutraali seurakunta vuonna 2030.

Seurakunnassamme on käytössä Basis-järjestelmän rakennus- ja kiinteistörekisteri, jossa rakennusten, kiinteistöjen sekä arvoesineiden perustiedot ovat yhteisessä tietokannassa.

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Pelkosenniemen seurakunnan toimintaan on suunnitteilla seurakuntaliitos vuoden 2027 alusta.

Riskien hallinta

Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Seurakunnassa tehdään vuosittain riskikartoitus, jossa merkittävimmät riskit on tunnistettu ja arvioitu ja joilta suojautumiseksi on päätetty riskienhallinta-toimenpiteistä. Tehdyistä toimenpiteistä raportoidaan tilinpäätöksessä.

Henkilöstö

Seurakunnassa työskentelee 4 henkilöä (31.12.2025). Vakituksessa palvelussuhteessa työskenteli 2 henkilöä, joista kaikki olivat kokoaikaisia. Vakituksista naisia oli 1 ja miehiä 1. Määräaikaaisissa työsuh-teissa työskenteli 2 henkilöä, joista molemmat olivat naisia. Henkilöstön määrässä ei ole tapahtunut muutoksia vuonna 2024. Seurakunnassa ei ole laadittu erillistä henkilöstösuunnitelmaa, koska henki-löstön määrä on alle 20.

HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN	2025
Seurakuntapapisto	1
Diakoniatyöntekijät	1
Nuorisotyöntekijät	1
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyönteki-jät	1
YHTEENSÄ	4

Seurakunnassa työntekijät saavat esittää omat koulutussuunnitelmansa.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Pyhän Lääkäripalvelut Oy:n kanssa.

Työssä jaksamiseen (liikunta- ja kulttuurisetelit) budjetoidaan taloussuunnitteluvuosille n. 800 euroa.

Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon. Keinoja parantamiseen ovat muun osaamisen kehittämisen lisääminen ja jakaminen ja rovastikuntayhteistyö.

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

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

Pääluokka			Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
1	Hallinto	Toimintatuotot (ulkoiset)	-187,50	-160,00	-160,00	-160,00	-160,00
		Toimintakulut (ulkoiset)	74 240,74	66 660,00	72 700,00	44 860,00	44 860,00
		Toimintakate 1 (ulkoisen)	74 053,24	66 500,00	72 540,00	44 700,00	44 700,00
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	4 736,81				
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	78 790,05	66 500,00	72 540,00	44 700,00	44 700,00
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	-75 417,73				
2	Seurakunnallinen toiminta	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	3 372,32	66 500,00	72 540,00	44 700,00	44 700,00
		Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 345,02	-2 525,00	-2 382,00	-2 382,00	-2 382,00
		Toimintakulut (ulkoiset)	184 272,50	225 055,00	226 915,00	226 915,00	226 915,00
		Toimintakate 1 (ulkoisen)	180 927,48	222 530,00	224 533,00	224 533,00	224 533,00
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	103 902,54				
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	284 830,02	222 530,00	224 533,00	224 533,00	224 533,00
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
4	Hautaustoimi	Sisäiset vyörytyserät	89 978,82				
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	374 808,84	222 530,00	224 533,00	224 533,00	224 533,00
		Toimintatuotot (ulkoiset)	-5 330,00	-19 600,00	-10 100,00	-10 100,00	-10 100,00
		Toimintakulut (ulkoiset)	66 016,85	51 525,00	51 615,00	51 615,00	51 615,00
		Toimintakate 1 (ulkoisen)	60 686,85	31 925,00	41 515,00	41 515,00	41 515,00
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	60 686,85	31 925,00	41 515,00	41 515,00	41 515,00
		Poistot ja arvonalentumiset	6 296,40	9 342,00	9 342,00	9 342,00	9 342,00
		Laskennalliset erät					
5	Kiinteistötoimi	Sisäiset korkokulut	1 749,68				
		Sisäiset vyörytyserät	23 499,01				
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	92 231,94	41 267,00	50 857,00	50 857,00	50 857,00
		Toimintatuotot (ulkoiset)	-20 973,04	-28 460,00	-29 000,00	-29 000,00	-29 000,00
		Toimintakulut (ulkoiset)	115 740,43	109 370,00	120 985,00	120 985,00	119 985,00
		Toimintakate 1 (ulkoisen)	94 767,39	80 910,00	91 985,00	91 985,00	90 985,00
		Toimintatuotot (sisäiset)	-108 639,35				

		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-13 871,96	80 910,00	91 985,00	91 985,00	90 985,00
		Poistot ja arvonalentumiset	25 923,31	26 563,00	26 563,00	26 563,00	26 563,00
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut	9 705,44				
		Sisäiset vyörytyserät	1 995,83				
		Työalakat (ulkoinen ja sisäinen)	23 752,62	107 473,00	118 548,00	118 548,00	117 548,00
6	Rahoitustoimi	Toimintatuotot (ulkoinen)					
		Toimintakulut (ulkoinen)	100,00				
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	100,00				
		Toimintatuotot (sisäinen)					
		Toimintakulut (sisäinen)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	100,00				
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	-40 055,93				
		Työalakat (ulkoinen ja sisäinen)	-39 955,93				

1.6 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. Talousarvioon merkitään määrärahat ja tuloarviot pääsääntöisesti bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista. Määrärahat ja tuloarviot voivat kuitenkin olla sitovia bruttositovuuden sijasta myös nettona, jolloin esim. tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate on sitova.

Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion käyttötalousosassa tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet ja muut toiminnan tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sillä tasolla, jolla talousarvio on sitova kirkkovaltuustoon nähden.

Pelkosenniemen seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (**toimintakate 1**) ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväaluetaso. Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

II Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty Pelkosenniemen seurakunnan tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot pääluokkatasolla. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla (**toimintakate 1**). Sitova taso/rivi on taulukoissa merkitty tummennetulla taustavärillä.

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.

2.1 Hallinto

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	-187,50	-160,00	-160,00	-160,00	-160,00
Toimintakulut (ulkoiset)	74 240,74	66 660,00	72 700,00	44 860,00	44 860,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	74 053,24	66 500,00	72 540,00	44 700,00	44 700,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	4 736,81				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	78 790,05	66 500,00	72 540,00	44 700,00	44 700,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-75 417,73				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	3 372,32	66 500,00	72 540,00	44 700,00	44 700,00

Hallintoelimet (101)

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hyvästä hallinnosta ja päätöksenteosta vastaaminen, sekä esitysten valmistelu kokouksiin ja päätösten täytäntöönpano. Taloudesta huolehtiminen.

		Edellinen TP 2024	Kuluva vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Kirkolliset vaalit	Toimintakulut			3 840,00		
Kirkolliset vaalit	Henkilöstökulut			830,00		
Kirkolliset vaalit	Palkat ja palkkiot			830,00		
Kirkolliset vaalit	Palvelujen ostot			2 810,00		
Kirkolliset vaalit	Aineet ja tarvikkeet			200,00		
Kirkolliset vaalit	Ostot tilikauden aikana			200,00		
Kirkolliset vaalit	TOIMINTAKATE			3 840,00		
Kirkolliset vaalit	VUOSIKATE			3 840,00		
Kirkolliset vaalit	TILIKAUDEN TULOS			3 840,00		
Kirkolliset vaalit	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			3 840,00		

		Edellinen TP 2024	Kuluva vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Kirkkovaltuusto	Toimintatuotot	-98,05	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
Kirkkovaltuusto	Maksutuotot	-98,05	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
Kirkkovaltuusto	Toimintakulut	2 055,71	2 220,00	2 240,00	2 240,00	2 240,00
Kirkkovaltuusto	Henkilöstökulut	1 076,57	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
Kirkkovaltuusto	Palkat ja palkkiot	1 076,57	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
Kirkkovaltuusto	Palvelujen ostot	723,96	820,00	840,00	840,00	840,00
Kirkkovaltuusto	Aineet ja tarvikkeet	255,18	300,00	300,00	300,00	300,00
Kirkkovaltuusto	Ostot tilikauden aikana	255,18	300,00	300,00	300,00	300,00
Kirkkovaltuusto	TOIMINTAKATE	1 957,66	2 170,00	2 190,00	2 190,00	2 190,00
Kirkkovaltuusto	VUOSIKATE	1 957,66	2 170,00	2 190,00	2 190,00	2 190,00
Kirkkovaltuusto	Sisäiset vyörytyserät	-1 957,66				
Kirkkovaltuusto	TILIKAUDEN TULOS	0,00	2 170,00	2 190,00	2 190,00	2 190,00
Kirkkovaltuusto	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	2 170,00	2 190,00	2 190,00	2 190,00

		Edellinen TP 2024	Kuluva vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Kirkkoneuvosto	Toimintatuotot	-54,45	-60,00	-60,00	-60,00	-60,00
Kirkkoneuvosto	Maksutuotot	-54,45	-60,00	-60,00	-60,00	-60,00
Kirkkoneuvosto	Toimintakulut	1 874,75	2 220,00	2 025,00	2 025,00	2 025,00
Kirkkoneuvosto	Henkilöstökulut	925,10	1 100,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Kirkkoneuvosto	Palkat ja palkkiot	925,10	1 100,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Kirkkoneuvosto	Palvelujen ostot	885,52	1 020,00	925,00	925,00	925,00
Kirkkoneuvosto	Aineet ja tarvikkeet	64,13	100,00	100,00	100,00	100,00
Kirkkoneuvosto	Ostot tilikauden aikana	64,13	100,00	100,00	100,00	100,00
Kirkkoneuvosto	TOIMINTAKATE	1 820,30	2 160,00	1 965,00	1 965,00	1 965,00

Kirkkoneuvosto	VUOSIKATE	1 820,30	2 160,00	1 965,00	1 965,00	1 965,00
Kirkkoneuvosto	Sisäiset vyörytyserät	-1 820,30				
Kirkkoneuvosto	TILIKAUDEN TULOS	0,00	2 160,00	1 965,00	1 965,00	1 965,00
Kirkkoneuvosto	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	2 160,00	1 965,00	1 965,00	1 965,00

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

Taloushallinnon tehtävä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin 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, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut ja toimintavakuutusmaksut.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hoitaa seurakunnan taloutta ja hallintoa lainsäädännön ja ohjeiden mukaisesti niin, että seurakunnan perustehtävää voidaan toteuttaa.

Vahvistaa seurakunnan rahavarallisuutta sijoittamalla varoja Kirkon eläkerahaston vastuullisten sijoitusohjeiden mukaisesti.

Osaamisen ja koulutustarpeiden kartoitus.

Kirkon henkilöstökoulutussopimuksen (2010) 2. §:n mukaan henkilöstön jatkuvalla ja suunnitelmallisella kehittämisellä varmistetaan seurakunnan toiminnan ja kokonaiskirkon tarpeiden edellyttämä osaaminen, edistetään työntekijöiden työhyvinvointia, tuetaan uusien tehtävien omaksumista sekä muutoksen hallintaa. Kehittämisen tavoitteena on, että työntekijät ovat koko työuransa ajan työssään osaavia ja motivoituneita, ja seurakunnan toiminta on tuottavaa ja tuloksellista.

Henkilöstökoulutuksen muotoja ovat työhön perehdyttäminen, henkilöstökoulutus, mentorointi, työnohjaus sekä oppimista ja urakehitystä tukevat menettelytavat, osallistumismahdollisuudet ja hankkeet.

Talousarvioon on vuosittain varattava riittävä määräraha henkilöstökoulutusta varten.

Henkilöstökoulutusmäärärahasta maksetaan:

Pelkosenniemen seurakunnassa kukin työntekijä tai viranhaltija voi saada perehdyttämisen ja täydennyskoulutusta. Kirkkoneuvosto hyväksyy koulutussuunnitelman.

		Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Talous- ja henk.hall	Toimintatuotot	-35,00	-30,00	-30,00	-30,00	-30,00
Talous- ja henk.hall	Muut toimintatuotot	-35,00	-30,00	-30,00	-30,00	-30,00
Talous- ja henk.hall	Toimintakulut	35 947,64	34 110,00	36 445,00	12 445,00	12 445,00
Talous- ja henk.hall	Henkilöstökulut	70,21				
Talous- ja henk.hall	Palkat ja palkkiot	57,99				
Talous- ja henk.hall	Henkilösivukulut	11,92				
Talous- ja henk.hall	Henkilöstökulujen oikaisuerät	0,30				
Talous- ja henk.hall	Palvelujen ostot	34 131,55	33 380,00	35 875,00	11 875,00	11 875,00
Talous- ja henk.hall	Vuokratulut	307,72	320,00	320,00	320,00	320,00
Talous- ja henk.hall	Sisäiset vuokratulut	1 421,04				
Talous- ja henk.hall	Aineet ja tarvikkeet	17,12	410,00	250,00	250,00	250,00
Talous- ja henk.hall	Ostot tilikauden ai- kana	17,12	410,00	250,00	250,00	250,00
Talous- ja henk.hall	TOIMINTAKATE	35 912,64	34 080,00	36 415,00	12 415,00	12 415,00
Talous- ja henk.hall	VUOSIKATE	35 912,64	34 080,00	36 415,00	12 415,00	12 415,00
Talous- ja henk.hall	Sisäiset vyörytyserät	-35 912,64				
Talous- ja henk.hall	TILIKAUDEN TULOS	0,00	34 080,00	36 415,00	12 415,00	12 415,00
Talous- ja henk.hall	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	34 080,00	36 415,00	12 415,00	12 415,00

Kirkonkirjojenpito (107)

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

Kirkkoherran virasto, muu yleishallinto ja tiedotus (108, 110)

Kirkkoherranvirasto Pelkosenniemen seurakuntatalolla on seurakunnassa asioivien ihmisten palvelutila. Kirkkoherranvirasto palvelee seurakunnan toimintoihin liittyvissä asiakaspalvelutehtävissä, kuten

kasteisiin, viikimisiin ja hautaan siunaamisiin liittyvissä varauksissa. Lisäksi kirkkoherranvirasto vastaa hautakirjanpidosta.

Pelkosenniemen seurakunnan maksulliset kirkolliset ilmoitukset julkaistaan Koti-Lappi-lehdessä. Li-säksi ilmoitukset päivitetään seurakunnan verkkosivulle viikoittain. Seurakunnan on myös tehostetta-va tiedotustaan sosiaalisen median kanavissaan. Tiedotuksen tarkoitus on kertoa sekä seurakunnan toiminnasta ja tehtävästä, että seurakunnan hallinnossa tehdyistä päätöksistä. Kirkkoneuvosto johtaa ja valvoo seurakunnan tiedotustoimintaa.

Muuhun yleishallintoon kuuluu seurakunnan toimitilojen käytöstä päättäminen. Kirkkoneuvosto an-taa periaatteet, joiden mukaan seurakunnan työntekijät ja ulkopuoliset toimijat käyttävät seurakun-nan tiloja. Kirkkoherra valvoo sakraalitilojen (kirkkojen) käyttöä.

Tavoitteet

1. Seurakunnan tiedotuskanavat tavoittavat mahdollisimman laajasti alueella asuvia
2. Seurakunnan verkkosivua ja sosiaalisen median kanavia pidetään ajan tasalla
3. Seurakunnan työntekijöille pyritään tiedottamaan talous- ja hallintoasioista, sekä yleisistä että työhön liittyvistä asioista ajan tasaisesti

		Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Kirkkoherranvirasto	Toimintatuotot		-20,00	-20,00	-20,00	-20,00
Kirkkoherranvirasto	Myyntituotot		-20,00	-20,00	-20,00	-20,00
Kirkkoherranvirasto	Toimintakulut	28 283,31	16 620,00	17 560,00	17 560,00	17 560,00
Kirkkoherranvirasto	Henkilöstökulut	20 981,68	9 730,00	10 665,00	10 665,00	10 665,00
Kirkkoherranvirasto	Palkat ja palkkiot	16 968,60	7 800,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00
Kirkkoherranvirasto	Henkilösivukulut	4 013,08	1 930,00	2 165,00	2 165,00	2 165,00
Kirkkoherranvirasto	Palvelujen ostot	2 559,49	4 280,00	4 685,00	4 685,00	4 685,00
Kirkkoherranvirasto	Vuokratkulut	1 607,84	2 000,00	1 750,00	1 750,00	1 750,00
Kirkkoherranvirasto	Sisäiset vuokratkulut	2 605,25				
Kirkkoherranvirasto	Aineet ja tarvikkeet	529,05	610,00	460,00	460,00	460,00
Kirkkoherranvirasto	Ostot tilikauden aikana	529,05	610,00	460,00	460,00	460,00
Kirkkoherranvirasto	TOIMINTAKATE	28 283,31	16 600,00	17 540,00	17 540,00	17 540,00
Kirkkoherranvirasto	VUOSIKATE	28 283,31	16 600,00	17 540,00	17 540,00	17 540,00
Kirkkoherranvirasto	Sisäiset vyörytyserät	-28 283,31				
Kirkkoherranvirasto	TILIKAUDEN TULOS	0,00	16 600,00	17 540,00	17 540,00	17 540,00
Kirkkoherranvirasto	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	16 600,00	17 540,00	17 540,00	17 540,00

2.2 Seurakunnallinen toiminta

	Edellinen tilin- päättös 2024	Kuluvan vuoden talousarvio	TA 2026	TS2 2027	TS2 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 345,02	-2 525,00	-2 382,00	-2 382,00	-2 382,00

Toimintakulut (ulkoiset)	184 272,50	225 055,00	226 915,00	226 915,00	226 915,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	180 927,48	222 530,00	224 533,00	224 533,00	224 533,00
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	103 902,54				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	284 830,02	222 530,00	224 533,00	224 533,00	224 533,00
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	89 978,82				
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	374 808,84	222 530,00	224 533,00	224 533,00	224 533,00

Jumalanpalveluselämä (201)

Kirkkojärjestyksen mukaan (3. luku, 2§) pääjumalanpalvelus pidetään sunnuntaisin ja kirkollisina juhlapäivinä seurakunnan kirkossa. Jos seurakunnalla on useita kirkkoja, se pidetään kirkkoneuvoston tai seurakuntaneuvoston päättämässä kirkossa tai kirkoissa. Pääjumalanpalvelus voidaan pitää myös muualla kuin kirkossa. Kirkkojärjestys määrittää, että seurakunnan pääjumalanpalvelus aloitetaan klo 10. Perustellusta syystä kirkkoneuvosto voi päättää jumalanpalveluksen alkamisesta muuhun aikaan (KJ 3. luku, 3§). Pelkosenniemen seurakunnassa on tehty päätös pääjumalanpalveluksen aloittamisesta klo 11.

Seurakunnan jumalanpalvelukset toimitetaan pääosin luterilaisen kirkkovuoden mukaan, joka alkaa ensimmäisenä adventtisunnuntaina, ja päättyy tuomiosunnuntaihin.

Kirkkoneuvosto vahvistaa suunnitelman päiväjumalanpalveluksissa kannettavista kolehdeista. Yksityiskohtainen kolehtisuunnitelma tehdään puoleksi vuodeksi kerrallaan kirkkohallituksen ohjeiden mukaan. Kolehtisuunnitelmaan jätetään 1–2 avointa kolehtikohdetta äkillisten kolehtipyyntöjen (esim. KUA) varalta. Mikäli niille ei ole tarvetta, kolehti kerätään oman seurakunnan kasvatus- tai diakoniatyölle.

Seurakunnan kirkkoherra toimittaa pyydettyä ja omien työtehtävien salliessa Kairosmajan Revontulikappelissa viikkomessun. Joissakin tilanteissa Revontulikappelin messu, mikäli se on sunnuntaina tai juhlapyhänä, voi olla seurakunnan päämessu.

Seurakunnan jumalanpalveluselämän perustana on kirkkovuosi, joka näkyy jumalanpalveluksen teksteissä, rukouksissa, musiikissa, liturgisissa väreissä ja muussa kirkossa näkyvillä olevissa esineissä ja symboleissa. Myös ihmisen elämän kysymykset ja kipupisteet, yhteiset pelot ja huolenaiheet näkyvät jumalanpalveluksen sisällössä.

Tavoitteet

1. Seurakuntalainen kokee, että jumalanpalvelus on jokaiselle avoin (kirkkojärjestys luku 3, 2 §).

2. Seurakuntalainen saa kokemuksen kirkkovuodesta, pyhän ja arjen vaihtelusta.
3. Seurakuntalainen saa tukea, rohkeutta ja toivoa oman elämänsä kysymyksiin ja tilanteisiin.
4. Seurakuntalainen kokee, että hänen elämänsä ja hänelle tärkeiden asioiden puolesta rukoilaan.
5. Seurakuntalainen löytää paikkansa ehtoollispöydästä.

Vuonna 2020 tehdyn päätöksen mukaan jumalanpalvelukset ovat vuoroviikoin Pelkosenniellä ja Savukoskella. Jumalanpalvelukset pidetään pääsääntöisesti klo 11. Kirkollisina juhlapäivinä jumalanpalvelus pidetään kummassakin kirkossa: klo 11 ja klo 14/18.

Joissakin tilanteissa seurakunnan jumalanpalvelus voi olla Kairosmajan Revontulikappelissa, joka on seurakunnan alueella. Tämä ilmoitetaan kirkollisissa ilmoituksissa.

Sen mukaan kuin on mahdollista ja halukkuutta löytyy, messua valmistellaan yhdessä seurakuntalaisten kanssa. Tavoitteena saada messuryhmä, jonka kanssa mietitään seurakunnan jumalanpalveluselämän toteuttamista erityisesti juhlapyhien osalta. Messuryhmä on seurakunnan yhteinen, ei kuntakohtainen.

Kirkkokahvit keitetään vapaaehtoisvoimin.

Rippikoululaiset valmistelevat rippikoulun aikana papin kanssa messun.

		Edellinen TP 2024	Kuluvan vuo- den TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Jumalanpalveluselämä	Toimintatuotot	-49,00	-50,00			
Jumalanpalveluselämä	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-49,00	-50,00			
Jumalanpalveluselämä	Toimintakulut	82 529,94	49 560,00	66 185,00	66 185,00	66 185,00
Jumalanpalveluselämä	Henkilöstökulut	20 415,40	39 700,00	55 990,00	55 990,00	55 990,00
Jumalanpalveluselämä	Palkat ja palkkiot	18 609,65	36 550,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00
Jumalanpalveluselämä	Henkilösivukulut	1 805,75	3 150,00	10 990,00	10 990,00	10 990,00
Jumalanpalveluselämä	Palvelujen ostot	6 187,04	8 710,00	9 165,00	9 165,00	9 165,00
Jumalanpalveluselämä	Sisäiset vuokratulot	53 925,38				
Jumalanpalveluselämä	Aineet ja tarvikkeet	2 002,12	1 150,00	1 030,00	1 030,00	1 030,00
Jumalanpalveluselämä	Ostot tilikauden aikana	2 002,12	1 150,00	1 030,00	1 030,00	1 030,00
Jumalanpalveluselämä	TOIMINTAKATE	82 480,94	49 510,00	66 185,00	66 185,00	66 185,00
Jumalanpalveluselämä	VUOSIKATE	82 480,94	49 510,00	66 185,00	66 185,00	66 185,00
Jumalanpalveluselämä	Sisäiset vyörytyserät	25 184,20				
Jumalanpalveluselämä	TILIKAUDEN TULOS	107 665,14	49 510,00	66 185,00	66 185,00	66 185,00
Jumalanpalveluselämä	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	107 665,14	49 510,00	66 185,00	66 185,00	66 185,00

Kirkolliset toimitukset (202, 203)

Kirkollisia toimituksia ovat kasteet, konfirmaatiot, avioliittoon vihkimiset, sairaan luona käynnit, hautaan siunaamiset, kodin siunaamiset, virkaan asettamiset, tehtävään siunaamiset ja rukoushetket. Niissä seurakunnan ja kirkon jäseniä autetaan uskomaan kolmiyhteiseen Jumalaan ja rukoilemaan häntä. Kirkolliset toimitukset tukevat kirkon jäsenenä olemista elämän alussa, käännekohdissa ja lopussa.

Tavoitteet

1. Nähdä kohtaamisen vaikutus kirkollisten toimitusten yhteydessä, ja tämän merkitys Jumalan ja ihmisen kohtaamiseen.
2. Toteuttaa kirkolliset toimitukset laadukkaasti ja sensitiivisesti kohdattavien ihmisten elämän- ja perhetilanteet huomioiden
3. Toteuttaa kirkolliset toimitukset syrjimättömyys- ja tasa-arvoperiaatteet huomioiden

		Edellinen TP 2024	Kuluvan vuo- den TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Hautaansiunaaminen	Toimintakulut	38 233,39	29 820,00	37 305,00	37 305,00	37 305,00
Hautaansiunaaminen	Henkilöstökulut	19 370,58	26 820,00	34 545,00	34 545,00	34 545,00
Hautaansiunaaminen	Palkat ja palkkiot	17 406,46	24 200,00	27 800,00	27 800,00	27 800,00
Hautaansiunaaminen	Henkilösivukulut	1 964,12	2 620,00	6 745,00	6 745,00	6 745,00
Hautaansiunaaminen	Palvelujen ostot	2 077,73	3 000,00	2 760,00	2 760,00	2 760,00
Hautaansiunaaminen	Sisäiset vuokratulot	16 785,08				
Hautaansiunaaminen	TOIMINTAKATE	38 233,39	29 820,00	37 305,00	37 305,00	37 305,00
Hautaansiunaaminen	VUOSIKATE	38 233,39	29 820,00	37 305,00	37 305,00	37 305,00
Hautaansiunaaminen	Sisäiset vyörytyserät	12 969,46				
Hautaansiunaaminen	TILIKAUDEN TULOS	51 202,85	29 820,00	37 305,00	37 305,00	37 305,00
Hautaansiunaaminen	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	51 202,85	29 820,00	37 305,00	37 305,00	37 305,00

		Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Muut kirkol. toimit	Toimintakulut	11 118,89	7 960,00	9 770,00	9 770,00	9 770,00
Muut kirkol. toimit	Henkilöstökulut	6 329,39	6 880,00	8 470,00	8 470,00	8 470,00
Muut kirkol. toimit	Palkat ja palkkiot	6 273,64	6 000,00	6 800,00	6 800,00	6 800,00
Muut kirkol. toimit	Henkilösivukulut	55,75	880,00	1 670,00	1 670,00	1 670,00
Muut kirkol. toimit	Palvelujen ostot	900,22	900,00	1 050,00	1 050,00	1 050,00
Muut kirkol. toimit	Sisäiset vuokratulot	3 265,15				
Muut kirkol. toimit	Aineet ja tarvikkeet	624,13	180,00	250,00	250,00	250,00
Muut kirkol. toimit	Ostot tilikauden aikana	624,13	180,00	250,00	250,00	250,00
Muut kirkol.	TOIMINTAKATE	11 118,89	7 960,00	9 770,00	9 770,00	9 770,00

toimit						
Muut kirkol. toimit	VUOSIKATE	11 118,89	7 960,00	9 770,00	9 770,00	9 770,00
Muut kirkol. toimit	Sisäiset vyörytyserät	3 829,45				
Muut kirkol. toimit	TILIKAUDEN TULOS	14 948,34	7 960,00	9 770,00	9 770,00	9 770,00
Muut kirkol. toimit	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	14 948,34	7 960,00	9 770,00	9 770,00	9 770,00

Muut seurakuntatilaisuudet (205)

Seurakuntatilaisuuksia ovat kinkarit, seurat, kerhot, leirit, retket, näyttelyt, musiikkitilaisuudet, koulutustilaisuudet, teemapäivät, sekä yleisiksi tarkoitettut rovastikunnalliset ja hiippakunnalliset tilaisuudet.

Tavoitteet

1. Edellä mainittuja tilaisuuksia pyritään järjestämään ja niihin osallistumaan ajankäytön ja talousresurssien mukaan.

		Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Muut seurakuntatil	Toimintakulut	1 920,71	830,00	750,00	750,00	750,00
Muut seurakuntatil	Henkilöstökulut		420,00	200,00	200,00	200,00
Muut seurakuntatil	Palkat ja palkkiot		300,00	150,00	150,00	150,00
Muut seurakuntatil	Henkilösivukulut		120,00	50,00	50,00	50,00
Muut seurakuntatil	Palvelujen ostot	44,00	90,00	250,00	250,00	250,00
Muut seurakuntatil	Sisäiset vuokratulut	1 622,24				
Muut seurakuntatil	Aineet ja tarvikkeet	254,47	320,00	300,00	300,00	300,00
Muut seurakuntatil	Ostot tilikauden aikana	254,47	320,00	300,00	300,00	300,00
Muut seurakuntatil	TOIMINTAKATE	1 920,71	830,00	750,00	750,00	750,00
Muut seurakuntatil	VUOSIKATE	1 920,71	830,00	750,00	750,00	750,00
Muut seurakuntatil	Sisäiset vyörytyserät	531,97				
Muut seurakuntatil	TILIKAUDEN TULOS	2 452,68	830,00	750,00	750,00	750,00
Muut seurakuntatil	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 452,68	830,00	750,00	750,00	750,00

Musiikkitoiminta (220)

Kirkkomusiikkityö tukee jumalanpalveluselämää ja muuta seurakuntatyötä. Kirkkomusiikkityötä hoitavat toimituspalkkioiset sijaiskanttorit. Jumalanpalveluksiin, toimituksiin ja tilaisuuksiin pyritään luomaan elävää musiikkia, joka sitoo seurakuntalaisia yhteiseen palvelukseen.

Tavoitteet

1. Musiikki eri muodoissaan tulee tukemaan jumalanpalvelusten, toimitusten ja tilaisuuksia.
2. Vahvistaa ja monipuolistaa seurakuntaelämää tukevaa musisointia sekä kanttorin että vielä enemmän vapaaehtoisten toimesta.

		Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Musiikki	Toimintatuotot	-44,59				
Musiikki	Maksutuotot	-44,59				
Musiikki	Toimintakulut	21 295,15	27 540,00	2 320,00	2 320,00	2 320,00
Musiikki	Henkilöstökulut	18 073,54	25 075,00	965,00	965,00	965,00
Musiikki	Palkat ja palkkiot	14 610,19	20 150,00	800,00	800,00	800,00
Musiikki	Henkilösivukulut	3 463,35	4 925,00	165,00	165,00	165,00
Musiikki	Palvelujen ostot	2 334,43	2 465,00	1 355,00	1 355,00	1 355,00
Musiikki	Sisäiset vuokratulot	887,18				
Musiikki	TOIMINTAKATE	21 250,56	27 540,00	2 320,00	2 320,00	2 320,00
Musiikki	VUOSIKATE	21 250,56	27 540,00	2 320,00	2 320,00	2 320,00
Musiikki	Sisäiset vyörytyserät	7 746,55				
Musiikki	TILIKAUDEN TULOS	28 997,11	27 540,00	2 320,00	2 320,00	2 320,00
Musiikki	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	28 997,11	27 540,00	2 320,00	2 320,00	2 320,00

Kasvatustyö (231)

Tämä toimintasuunnitelma sisältää seurakunnan lapsi- ja nuorisotyön. Seurakunnan vs. nuorisotyönohjaaja suunnittelee ja toteuttaa seurakunnan varhaiskasvatusta, perhetoimintaa ja nuorisotyötä yhdessä kirkkoherran ja diakonissan kanssa. Yhteistyötä tehdään kunnan kasvatus- ja nuorisotyön sekä muiden toimijoiden, kuten partion kanssa.

Varhaiskasvatus perustuu Jeesuksen kaste- ja lähetyskäskyyn (Luuk. 28:19–20). Käytännössä se on tämän annetun opetustehtävän toteuttamista alle kouluikäisten lasten keskuudessa ja perheiden tukemista kristillisessä kasvatuksessa. Kasvatustyö on lasten, varhaisnuorten ja nuorten kohtaamista heidän erilaisissa elämäntilanteissaan, niin, että heille välittyisi myös Jumalan rakkaus ja huolenpito. Seurakunnan kasvatustyö tukee hengellistä kasvua ja yhteisöllistä ilmapiiriä.

Tavoitteet

1. Tukea lasten ja perheiden hengellistä elämää ja sen kehittymistä
2. Tukea kristillistä kasvatusta kodeissa
3. Käynnistää yhteistyötä seurakunnan alueella olevien koulujen ja varhaiskasvatuksen yksiköiden kanssa

4. Käynnistää seurakunnan nuorisotyötä ja isostoimintaa

Toimintasuunnitelma

Ohjatuissa kerhoissa ja arjen ohjaustilanteissa käytetään eri pedagogisia menetelmiä.

Kerhoissa pidetään hartaushetki kirkkovuoteen tai muuhun sillä hetkellä tärkeään aiheeseen liittyen. Hartauksissa hyödynnetään erilaisia hartaus- ja rukousmateriaaleja. Järjestetään perhekirkkoja ja -messuja, joissa lasten ja perheiden osallisuutta lisätään. Lisätään kouluyhteistyötä järjestämällä koululaiskirkkoja ja kouluvierailuja (päivänavaukset). Käynnistetään yhteistyötä varhaiskasvatuksen kanssa järjestämällä kirkkovierailuja ja arkipyhäkouluja.

Lapsi- ja perhetyön osalta seurakunta järjestää Savukoskella kerran viikossa kaikkien yhteisen, maksuttoman aamupalan yhteistyössä diakoniatyön kanssa. Perhekerho kokoontuu kerran viikossa.

Varhaisnuorisotyön osalta seurakunta järjestää Savukoskella kaakaokerhon 1–3-luokkalaisille ja 4–7-luokkalaisille joka toinen viikko. Kamppailukerho järjestetään 1–3-luokkalaisille ja 4–7-luokkalaisille joka toinen viikko.

Pelkosenniellä Pyhätunturilla järjestetään perhekerho Kairosmajan tiloissa joka toinen viikko. Pelkosenniemen seurakuntatalolla järjestetään kaakaokerho 1–6-luokkalaisille viikoittain.

		Edellinen TP 204	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Päiväkerho	Toimintatuotot	-118,00	-610,00	-562,00	-562,00	-562,00
Päiväkerho	Maksutuotot		-510,00	-262,00	-262,00	-262,00
Päiväkerho	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-118,00	-100,00	-300,00	-300,00	-300,00
Päiväkerho	Toimintakulut	27 725,51	40 375,00	42 950,00	42 950,00	42 950,00
Päiväkerho	Henkilöstökulut	15 987,87	33 650,00	38 175,00	38 175,00	38 175,00
Päiväkerho	Palkat ja palkkiot	13 675,87	27 040,00	30 740,00	30 740,00	30 740,00
Päiväkerho	Henkilösivukulut	2 785,62	6 610,00	7 435,00	7 435,00	7 435,00
Päiväkerho	Henkilöstökulujen oikaisuerät	-473,62				
Päiväkerho	Palvelujen ostot	425,00	3 725,00	2 970,00	2 970,00	2 970,00
Päiväkerho	Vuokratulut		310,00	310,00	310,00	310,00
Päiväkerho	Sisäiset vuokratulut	10 360,05				
Päiväkerho	Aineet ja tarvikkeet	952,59	2 690,00	1 440,00	1 440,00	1 440,00
Päiväkerho	Ostot tilikauden aikana	952,59	2 690,00	1 440,00	1 440,00	1 440,00
Päiväkerho	Muut toimintakulut			55,00	55,00	55,00
Päiväkerho	TOIMINTAKATE	27 607,51	39 765,00	42 388,00	42 388,00	42 388,00
Päiväkerho	VUOSIKATE	27 607,51	39 765,00	42 388,00	42 388,00	42 388,00
Päiväkerho	Sisäiset vyörytyserät	9 736,65				
Päiväkerho	TILIKAUDEN TULOS	37 344,16	39 765,00	42 388,00	42 388,00	42 388,00
Päiväkerho	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	37 344,16	39 765,00	42 388,00	42 388,00	42 388,00

Rippikoulutyö (235)

Rippikouluntyön keskeiset tavoitteet nousevat valtakunnallisesta rippikoulusuunnitelmasta Suuri ihme (Kirkkohallituksen 2017 hyväksymä). Sen mukaan rippikoulu on elämää Jumalan kasvojen edessä, se on kasteopetusta ja ehtoolliselle kasvattamista, se on rukouskoulu, joka vahvistaa ja varustaa nuorta ja lähettää elämään kristittyinä.

Turvallinen ja avoin ilmapiiri ovat edellytys sille, että nuori voi ja tahtoo omalla olemisellaan rakentaa yhteistä rippikoulua. Se on myös edellytyksenä sille, että nuori on valmis olemaan aktiivisesti mukana opetuksessa. Turvallisuus syntyy kokemuksesta, että tulee hyväksytyksi ja nähdyksi omana itsenään. Avoimuus perustuu keskinäiseen kunnioitukseen ja luottamukseen, yhteisesti sovittuihin sääntöihin. Opetuksessa pyritään löytämään ryhmälle sopivia työskentelymenetelmiä.

Hartaus- ja jumalanpalveluselämällä on suuri merkitys rippikoululaisen hengellisen elämän avautumiseen ja kasvamiseen. Jokaisessa kokoontumisessa on hartaudellinen elementti. Nuoret saavat ehtoollisopetuksen rippikoulun alkuvaiheessa. Opetuksen jälkeen he saavat osallistua ehtoolliselle. Kairosmajalla oleva Revontulikappeli tarjoaa hyvät puitteet rippikoulun hartaus- ja jumalanpalveluselämälle.

Avointa ja turvallista ilmapiiriä vahvistaa yhteys vanhempiin.

Tavoitteet

1. Rippikoulutiimi (työntekijät ja isokset) sopii yhdessä periaatteista, jotka tukevat rippikoulun avointa ja turvallista ilmapiiriä.
2. Nuori kokee olonsa turvalliseksi ja hyväksytyksi yhdessä sovittujen sääntöjen varassa.
3. Nuori oppii tuntemaan kolmiyhteistä Jumalaa, jonka nimeen hänet on kastettu.
4. Nuori tietää, että Jumalan perusolemus rakkaus luomaansa ihmistä kohtaan.
5. Nuori saa kokemusta siitä, että kristityn elämä on arkista elämää, jossa luottamus Jumalan läsnäoloon antaa turvaa, toivoa ja rohkeutta.
6. Nuori oman konfirmaationsa valmisteluun niin, että juhlassa näkyy nuorten oma kädenjälki.

Toimintasuunnitelma

Vuonna 2026 15-vuotta täyttäneille seurakunnan jäsenille (yhdeksän nuorta) lähetettiin rippikoulu-postia, jossa oli nuorelle tarkoitettu kirje, rippikoulun aikataulu sekä ilmoittautumislomake.

Syksyllä 2025 on yksi yhteinen kokoontuminen ja lisäksi rippikoululainen osallistuu Kauneimpiin joululauluihin oman aikataulunsa mukaan.

Keväällä yhteisiä tapaamisia on kolme. Nuori käy itsenäisesti kaksi kertaa messussa, joista toinen on hiljaisen viikon/ pääsiäisen kirkollinen tapahtuma.

Kesän leirijakso on Pyhätunturilla Kairosmajalla 31.5.-4.6.2026. Konfirmaatio on sunnuntaina 14.6.2026.

Rippikoulusta vastaava työntekijä tapaa nuoren huoltajan tämän vuoden aikana. Huoltaja täyttää ta-
paamisessa rippikoululaisen terveystietolapun, puhutaan rippikouluun liittyvistä käytännön asioista,
keskustellaan konfirmaatiopäivästä ja kaikesta rippikouluun liittyvästä. Toukokuussa pidetään kaikille
vanhemmille yhteinen palaveri, jossa jutellaan edessä olevasta leirijaksosta ja konfirmaatioon liitty-
vistä asioista.

		Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Rippikoulu	Toimintatuotot	-1 135,30	-1 565,00	-1 370,00	-1 370,00	-1 370,00
Rippikoulu	Maksutuotot	-979,70	-1 465,00	-970,00	-970,00	-970,00
Rippikoulu	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-155,60	-100,00	-400,00	-400,00	-400,00
Rippikoulu	Toimintakulut	23 102,08	23 015,00	19 540,00	19 540,00	19 540,00
Rippikoulu	Henkilöstökulut	12 691,60	14 330,00	12 960,00	12 960,00	12 960,00
Rippikoulu	Palkat ja palkkiot	10 771,67	11 400,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00
Rippikoulu	Henkilösivukulut	2 156,74	2 930,00	2 460,00	2 460,00	2 460,00
Rippikoulu	Henkilöstökulujen oi- kaisuerät	-236,81				
Rippikoulu	Palvelujen ostot	4 203,18	7 835,00	5 715,00	5 715,00	5 715,00
Rippikoulu	Sisäiset vuokratulot	5 714,39				
Rippikoulu	Aineet ja tarvikkeet	492,91	850,00	865,00	865,00	865,00
Rippikoulu	Ostot tilikauden aikana	492,91	850,00	865,00	865,00	865,00
Rippikoulu	TOIMINTAKATE	21 966,78	21 450,00	18 170,00	18 170,00	18 170,00
Rippikoulu	VUOSIKATE	21 966,78	21 450,00	18 170,00	18 170,00	18 170,00
Rippikoulu	Sisäiset vyörytyserät	8 103,27				
Rippikoulu	TILIKAUDEN TULOS	30 070,05	21 450,00	18 170,00	18 170,00	18 170,00
Rippikoulu	Tilikauden ylijäämä (alijää- mä)	30 070,05	21 450,00	18 170,00	18 170,00	18 170,00

Diakoniatyö (241)

Diakonia on kristilliseen rakkauteen perustuvaa lähimmäisten auttamista.

Kirkkojärjestyksen 3 luku 24 §: n mukaan seurakunnan tulee harjoittaa diakoniaa, jonka tarkoituksena on avun antaminen erityisesti niille, joiden hätä ja avun tarve on suurin ja joita ei muulla tavoin auteta.

Tavoitteet

- Kohdata ja tukea ihmisiä kokonaisvaltaisesti (henkinen, hengellinen, sosiaalinen ja aineellinen) eri elämäntilanteissa, tukea tarvittaessa taloudellisesti, mutta ensisijaisesti ruoka-avulla.
- Toimia yhteistyössä eri järjestöjen sekä julkisen sektorin kanssa.
- Järjestää kokoavaa toimintaa
- Kerätä varoja diakoniatyölle resurssien mukaan.

Toimintasuunnitelma

Tehdään asiakas/vastaanottotyötä, jossa selvitetään hätään joutuneen ihmisen tarpeet kokonaisvaltaisesti ja perusteellisesti. Annetaan keskusteluapua sekä tarvittaessa sielunhoitoa. Tarvittaessa ohjataan ja neuvotaan oikean tuen ja avun piiriin sekä autetaan diakoniatyön talousarvioresurssin puitteissa sekä ruokakasseilla.

Toimitaan talousasioissa yhteistyössä hyvinvointialueen sosiaalityön sekä eri verkostojen kanssa (kelat, velkaneuvonta, takuusäätiö ym.) Haetaan tarjolla olevia avustuksia eri järjestöiltä, säätiöiltä ja Kirkkohallitukselta tarpeen mukaan.

Järjestetään hävikkiruokajakelua sekä aineellisen avun maksukorttien jakoa (ESR+ hanke).

Tehdään kotikäyntityötä erityisesti yli 90-vuotiaiden luona, mutta myös yksinäisten ja toimintakyvyttään heikentyneiden luona sekä aina pyydettyä.

Käydään Saukodilla kerran kuukaudessa pitämässä hartaus sekä tervehtimässä ikäihmisiä.

Käydään Pelkosenniemen toimintapisteellä tapaamassa kehitysvammaisia sekä hartauden merkeissä, osallistutaan syksyllä kehitysvammaisten tunturileirille.

Kohdataan lapsiperheitä pitämällä perhekerhoa Pyhätunturilla ja Savukoskella yhdessä nuorisotyönohjaajan kanssa.

Järjestetään kaikille avoimia aamupuuroja perhekerhon yhteydessä Savukoskella sekä Pelkosenniemellä ”pop up”- tyyppisesti kokoavana toimintana.

Järjestetään yhteinen syntymäpäiväjuhla 75, 80, 85 ja 90- vuotta täyttävälle.

Järjestetään yhteisvastuukeräys sekä joulumyyjäiset varainkeruuna.

Tehdään rippikoulutyötä yhdessä kirkkoherran ja nuorisotyöntekijän kanssa.

Ollaan tarvittaessa mukana Kylien turvallisuussuunnittelussa- ja toiminnassa.

		Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Diakonia	Toimintatuotot	-1 856,22	-300,00	-450,00	-450,00	-450,00
Diakonia	Myyntituotot	-2,42				
Diakonia	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-172,30	-300,00	-450,00	-450,00	-450,00
Diakonia	Tuet ja avustukset	-1 681,50				
Diakonia	Toimintakulut	49 067,59	40 980,00	43 015,00	43 015,00	43 015,00
Diakonia	Henkilöstökulut	28 820,48	31 280,00	33 975,00	33 975,00	33 975,00
Diakonia	Palkat ja palkkiot	23 339,31	25 100,00	27 320,00	27 320,00	27 320,00
Diakonia	Henkilösivukulut	5 481,17	6 180,00	6 655,00	6 655,00	6 655,00
Diakonia	Palvelujen ostot	7 147,43	6 570,00	5 670,00	5 670,00	5 670,00
Diakonia	Vuokrakulut	307,72	310,00	310,00	310,00	310,00
Diakonia	Sisäiset vuokrakulut	10 158,87				
Diakonia	Aineet ja tarvikkeet	672,17	820,00	1 060,00	1 060,00	1 060,00
Diakonia	Ostot tilikauden aikana	672,17	820,00	1 060,00	1 060,00	1 060,00
Diakonia	Annetut avustukset	1 960,92	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Diakonia	TOIMINTAKATE	47 211,37	40 680,00	42 565,00	42 565,00	42 565,00
Diakonia	VUOSIKATE	47 211,37	40 680,00	42 565,00	42 565,00	42 565,00
Diakonia	Sisäiset vyörytyserät	16 826,64				

Diakonia	TILIKAUDEN TULOS	64 038,01	40 680,00	42 565,00	42 565,00	42 565,00
Diakonia	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	64 038,01	40 680,00	42 565,00	42 565,00	42 565,00

Lähetystyö (260)

Lähetystyö on Jeesuksen antamaan käskyyn perustuvaa evankeliumin julistamista niille, jotka eivät ole kristittyjä tai jotka ovat vieraantuneet kristillisestä uskosta. Lähetystyö on kirkon perustehtävä.

Lähetyssehteerin tehtävä (10 %) lisätty diakonian viranhaltijan työnkuvaan 1.9.2022 alkaen.

Pelkosenniemen seurakunnan lähetystyökohte on Sansan kautta Naisia tukeva radiotyö Kambodzassa. Kohdetta tuetaan Lähetystyön talousarviomäärärahaalla (200 euroa), kohteelle kerätään vuosittain yksi kolehti, ja lisäksi Pelkosenniemen, Savukosken ja Revontulikappelin lähetyssyntyelikköjen tuotot.

Tavoitteet

1. Lähetystyön vahvistaminen/tekeminen oman seurakunnan alueella, esim. yhteiskristilliset tilaisuudet.
2. Lähetystilaisuuksien järjestäminen ja lähettivieraiden kutsuminen taloudellisten resurssien ja voimavarojen mukaan
3. Kauneimmat Joululaulut -tapahtumat

Pelkosenniemen seurakunnassa kristillinen lähetystyö toteutuu Yhteisvastuukeräyksen, oman seurakunnan nimikkokohteen, jumalanpalveluskolehtien sekä Kauneimpien joululaulujen kautta.

		Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS 2028
Lähetys	Toimintakulut	4 974,76	4 975,00	5 080,00	5 080,00	5 080,00
Lähetys	Henkilöstökulut	4 537,92	4 775,00	4 850,00	4 850,00	4 850,00
Lähetys	Palkat ja palkkiot	3 669,89	3 850,00	3 890,00	3 890,00	3 890,00
Lähetys	Henkilösivukulut	868,03	925,00	960,00	960,00	960,00
Lähetys	Palvelujen ostot			30,00	30,00	30,00
Lähetys	Sisäiset vuokratulot	236,84				
Lähetys	Annetut avustukset	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Lähetys	TOIMINTAKATE	4 974,76	4 975,00	5 080,00	5 080,00	5 080,00
Lähetys	VUOSIKATE	4 974,76	4 975,00	5 080,00	5 080,00	5 080,00
Lähetys	Sisäiset vyörytyserät	1 886,94				
Lähetys	TILIKAUDEN TULOS	6 861,70	4 975,00	5 080,00	5 080,00	5 080,00
Lähetys	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	6 861,70	4 975,00	5 080,00	5 080,00	5 080,00

2.3 Hautaustoimi

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta. Hautaustoimen osa kuluista katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla (75/25).

Pelkosenniemen seurakunnassa ei ole erillistä hautausmaahallintoa.

Varsinainen hautaustoimi (404)

Varsinaisella hautaustoimella tarkoitetaan hautaamiseen liittyviä palveluja, kuten vainajan säilyttäminen, kuljettaminen ja tuhkaaminen sekä siunaustilaisuuden järjestäminen, haudan kaivuu, peittäminen ja peruskunnostus. Varsinaisen hautaustoimen kulua on myös se osuus suntion palkkakuluista sivukuluineen, joka hänen työajastaan kuluu hautausten järjestämiseen.

Yleistavoitteina on hautakirjojen ja paikkojen tarkastaminen ja yhtenäistäminen sekä hautausmaksujen tarkentaminen suosituksen mukaiselle tasolle.

		Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Vars. hautaustoimi P	Toimintatuotot	-1 640,00	-6 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Vars. hautaustoimi P	Maksutuotot	-1 640,00	-6 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Vars. hautaustoimi P	Toimintakulut	10 865,37	14 405,00	14 390,00	14 390,00	14 390,00
Vars. hautaustoimi P	Henkilöstökulut	8 550,73	9 320,00	10 180,00	10 180,00	10 180,00
Vars. hautaustoimi P	Palkat ja palkkiot	7 000,72	7 500,00	8 200,00	8 200,00	8 200,00
Vars. hautaustoimi P	Henkilösivukulut	1 550,01	1 820,00	1 980,00	1 980,00	1 980,00
Vars. hautaustoimi P	Palvelujen ostot	2 218,12	4 900,00	3 770,00	3 770,00	3 770,00
Vars. hautaustoimi P	Aineet ja tarvikkeet	96,52	185,00	440,00	440,00	440,00
Vars. hautaustoimi P	Ostot tilikauden aikana	96,52	185,00	440,00	440,00	440,00
Vars. hautaustoimi P	TOIMINTAKATE	9 225,37	8 405,00	9 390,00	9 390,00	9 390,00
Vars. hautaustoimi P	VUOSIKATE	9 225,37	8 405,00	9 390,00	9 390,00	9 390,00
Vars. hautaustoimi P	Sisäiset vyörytyserät	3 987,65				
Vars. hautaustoimi P	TILIKAUDEN TULOS	13 213,02	8 405,00	9 390,00	9 390,00	9 390,00
Vars. hautaustoimi P	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	13 213,02	8 405,00	9 390,00	9 390,00	9 390,00

		Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Vars. hautaustoimi S	Toimintatuotot	-2 540,00	-6 500,00			
Vars. hautaustoimi S	Maksutuotot	-2 540,00	-6 500,00			
Vars. hautaustoimi S	Toimintakulut	12 197,51	11 525,00	11 735,00	11 735,00	11 735,00
Vars. hautaustoimi S	Henkilöstökulut	8 995,23	9 320,00	9 605,00	9 605,00	9 605,00
Vars. hautaustoimi S	Palkat ja palkkiot	7 376,56	7 500,00	7 700,00	7 700,00	7 700,00
Vars. hautaustoimi S	Henkilösivukulut	1 618,67	1 820,00	1 905,00	1 905,00	1 905,00

Vars. hautaustoimi S	Palvelujen ostot	1 676,44	1 785,00	1 650,00	1 650,00	1 650,00
Vars. hautaustoimi S	Vuokratkulut	558,00				
Vars. hautaustoimi S	Aineet ja tarvikkeet	967,84	420,00	480,00	480,00	480,00
Vars. hautaustoimi S	Ostot tilikauden aikana	967,84	420,00	480,00	480,00	480,00
Vars. hautaustoimi S	TOIMINTAKATE	9 657,51	5 025,00	11 735,00	11 735,00	11 735,00
Vars. hautaustoimi S	Rahoitustuotot- ja kulut	252,06				
Vars. hautaustoimi S	Sisäiset korkokulut	252,06				
Vars. hautaustoimi S	VUOSIKATE	9 909,57	5 025,00	11 735,00	11 735,00	11 735,00
Vars. hautaustoimi S	Poistot ja arvonalentumiset	3 323,20	6 369,00	6 369,00	6 369,00	6 369,00
Vars. hautaustoimi S	Suunnitelman mukaiset poistot	3 323,20	6 369,00	6 369,00	6 369,00	6 369,00
Vars. hautaustoimi S	Sisäiset vyörytyserät	5 399,72				
Vars. hautaustoimi S	TILIKAUDEN TULOS	18 632,49	11 394,00	18 104,00	18 104,00	18 104,00
Vars. hautaustoimi S	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	18 632,49	11 394,00	18 104,00	18 104,00	18 104,00

Hautausmaat

Kuolleiden hautaaminen on kirkon ja seurakuntien yhteiskunnallinen tehtävä. Seurakunnalla tulee olla oma tai toisen seurakunnan/seurakuntayhtymän kanssa yhteinen hautausmaa tai oikeus käyttää muuta vihittyä hautausmaata.

Seurakunnalla on hautausmaat Pelkosenniemen ja Savukosken kirkonkylässä, sekä Mairioen mäntykankaalla, Pyhäntien varressa.

Pelkosenniemen sankarihautausmaan pinta-ala on 0,03 hehtaaria. Sankarihautausmaata pidetään kunnossa samanaikaisesti kirkon ja seurakuntatalon viheralueiden kanssa.

Pelkosenniemen vanha hautausmaan pinta-ala on 1,28 hehtaaria. Hautausmaalle ei perusteta enää uusia hautapaikkoja. Pelkosenniemen uuden hautausmaan pinta-ala on 1,48 hehtaaria.

Savukosken hautausmaan pinta-ala on 1,37 hehtaaria. Hautapaikkojen riittävydestä tulee huolehtia pitkällä aikavälillä. Vapaiden hautapaikkojen määrä on vähentynyt siinä määrin, että on aloitettu valmistelut uusien hautapaikkojen lisäämiseksi/hautausmaan laajentamiseksi.

		Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
H-maa P-niemi	Toimintatuotot	-140,00	-3 000,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
H-maa P-niemi	Maksutuotot	-140,00	-3 000,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
H-maa P-niemi	Toimintakulut	14 661,98	8 085,00	9 555,00	9 555,00	9 555,00
H-maa P-niemi	Henkilöstökulut	2 687,57	3 140,00	3 360,00	3 360,00	3 360,00
H-maa P-niemi	Palkat ja palkkiot	2 199,99	2 500,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
H-maa P-niemi	Henkilösivukulut	487,58	640,00	660,00	660,00	660,00

H-maa P-niemi	Palvelujen ostot	10 851,47	3 865,00	4 315,00	4 315,00	4 315,00
H-maa P-niemi	Aineet ja tarvikkeet	1 122,94	1 080,00	1 880,00	1 880,00	1 880,00
H-maa P-niemi	Ostot tilikauden aikana	1 122,94	1 080,00	1 880,00	1 880,00	1 880,00
H-maa P-niemi	TOIMINTAKATE	14 521,98	5 085,00	8 055,00	8 055,00	8 055,00
H-maa P-niemi	Rahoitustuotot- ja kulut	0,62				
H-maa P-niemi	Sisäiset korkokulut	0,62				
H-maa P-niemi	VUOSIKATE	14 522,60	5 085,00	8 055,00	8 055,00	8 055,00
H-maa P-niemi	Sisäiset vyörytyserät	4 382,89				
H-maa P-niemi	TILIKAUDEN TULOS	18 905,49	5 085,00	8 055,00	8 055,00	8 055,00
H-maa P-niemi	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	18 905,49	5 085,00	8 055,00	8 055,00	8 055,00

		Edellinen TP 2024	Tulevan vuoden TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
H-maa Savukoski	Toimintatuotot	-810,00	-3 000,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
H-maa Savukoski	Maksutuotot	-810,00	-3 000,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
H-maa Savukoski	Toimintakulut	19 289,27	11 140,00	9 680,00	9 680,00	9 680,00
H-maa Savukoski	Henkilöstökulut	2 782,65	4 370,00	3 980,00	3 980,00	3 980,00
H-maa Savukoski	Palkat ja palkkiot	2 289,76	3 500,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
H-maa Savukoski	Henkilösivukulut	492,89	870,00	780,00	780,00	780,00
H-maa Savukoski	Palvelujen ostot	14 992,18	4 760,00	3 650,00	3 650,00	3 650,00
H-maa Savukoski	Aineet ja tarvikkeet	1 514,44	2 010,00	2 050,00	2 050,00	2 050,00
H-maa Savukoski	Ostot tilikauden aikana	1 514,44	2 010,00	2 050,00	2 050,00	2 050,00
H-maa Savukoski	TOIMINTAKATE	18 479,27	8 140,00	7 180,00	7 180,00	7 180,00
H-maa Savukoski	Rahoitustuotot- ja kulut	0,62				
H-maa Savukoski	Sisäiset korkokulut	0,62				
H-maa Savukoski	VUOSIKATE	18 479,89	8 140,00	7 180,00	7 180,00	7 180,00
H-maa Savukoski	Sisäiset vyörytyserät	5 692,54				
H-maa Savukoski	TILIKAUDEN TULOS	24 172,43	8 140,00	7 180,00	7 180,00	7 180,00
H-maa Savukoski	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	24 172,43	8 140,00	7 180,00	7 180,00	7 180,00

		Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Uusi hautausmaa	Toimintatuotot	-200,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
Uusi hautausmaa	Maksutuotot	-200,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
Uusi hautausmaa	Toimintakulut	9 002,72	6 370,00	6 255,00	6 255,00	6 255,00
Uusi hautausmaa	Henkilöstökulut	2 637,68	2 865,00	3 175,00	3 175,00	3 175,00
Uusi hautausmaa	Palkat ja palkkiot	2 159,67	2 300,00	2 550,00	2 550,00	2 550,00
Uusi hautausmaa	Henkilösivukulut	478,01	565,00	625,00	625,00	625,00
Uusi hautausmaa	Palvelujen ostot	5 975,61	3 010,00	2 450,00	2 450,00	2 450,00
Uusi hautausmaa	Aineet ja tarvikkeet	389,43	495,00	630,00	630,00	630,00
Uusi hautausmaa	Ostot tilikauden aikana	389,43	495,00	630,00	630,00	630,00
Uusi hautausmaa	TOIMINTAKATE	8 802,72	5 270,00	5 155,00	5 155,00	5 155,00
Uusi hautausmaa	Rahoitustuotot- ja kulut	1 496,38				

Uusi hautausmaa	Sisäiset korkokulut	1 496,38				
Uusi hautausmaa	VUOSIKATE	10 299,10	5 270,00	5 155,00	5 155,00	5 155,00
Uusi hautausmaa	Poistot ja arvonalentumiset	2 973,20	2 973,00	2 973,00	2 973,00	2 973,00
Uusi hautausmaa	Suunnitelman mukaiset poistot	2 973,20	2 973,00	2 973,00	2 973,00	2 973,00
Uusi hautausmaa	Sisäiset vyörytyserät	4 036,21				
Uusi hautausmaa	TILIKAUDEN TULOS	17 308,51	8 243,00	8 128,00	8 128,00	8 128,00
Uusi hautausmaa	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	17 308,51	8 243,00	8 128,00	8 128,00	8 128,00

2.4 Kiinteistötoimi

Seurakuntatalouksilla on käytössään yhteinen kiinteistöhallintajärjestelmän perusrekisteri eli kohde- rekisteri Basis. Basis-järjestelmän avulla hoidetaan seurakuntatalouksien omistamien ja käytössä olevien rakennusten, kiinteistöjen, toimitilojen ja arvoesineiden hallintaan, reaaliaikaiseen ylläpitoon sekä tietojen hyödyntämiseen liittyvät tehtävät.

Esinerekisteri

Seurakunnissa tulee olla ajantasaiset tiedot kaikista seurakunnan omistamista arvoesineistä. Kirkko- laissa ja kirkkojärjestyksessä on lisäksi määräyksiä kirkkorakennuksen ja siihen kuuluvan esineistön hoitamisesta.

Kirkkoesineinventoinnin päätavoitteena on luoda seurakunnalle tietokanta sen omistamista ja sen ti- loissa käytettävistä kirkollisista arvo- ja käyttöesineistä. Inventoinnin myötä seurakunta saa arvokasta tietoa itse esineistä, esineistön karttumisesta, seurakunnan vaiheista, lahjottajista jne. Samalla saa- daan käsitys esineistön kunnosta ja mahdollisesta konservointitarpeesta.

Kiinteistötoimi huolehtii seurakunnan kiinteän omaisuuden hoidosta mahdollisimman hyvin ja kor- jaustarpeisiin nopeasti reagoiden. Kiinteistötoimen tehtävänä on tukea seurakunnallista toimintaa yl- läpitämällä ja korjaamalla seurakunnan omistamia rakennuksia ja muuta kiinteää omaisuutta. Kiin- teistötoimi toteuttaa kiinteistötoimen tehtäviä kirkkovaltuuston hyväksymän kiinteistöstrategian mukaisesti.

Rakennukset (502)

Pelkosenniemen kirkossa pidetään jumalanpalveluksia, avioliittoon vihkimisiä, hautaan siunaamisia, kasteita, konfirmaatioita ja musiikkitilaisuuksia.

Pelkosenniemen seurakuntatalolla pidetään kastejuhlia, hääjuhlia, muistotilaisuuksia, rippikouluja, seuroja, kerhoja, juhlatilaisuuksia ja kokouksia. Seurakuntatalon yhteydessä on myös kirkkoherranvi- rasto, arkisto, kaksi työhuonetta sekä kaksi asuinhuoneistoa.

Savukosken kirkossa pidetään jumalanpalveluksia, avioliittoon vihkimisiä, hautaan siunaamisia, muistotilaisuuksia, kasteita, rippikouluja, seuroja, kerhoja, musiikkitilaisuuksia ja kokouksia.

Tavoitteet

1. Savukosken kirkon ilmanlaadun parantaminen
2. Savukosken kirkon lämmitysjärjestelmän muuttaminen 2026
3. Pelkosenniemen seurakuntatalon käyttövesiputkiston uusiminen

Tontit

Seurakunta omistaa seuraavat maa-alueet:

Pelkosenniemen pappila	n. 88 ha
Pelkosenniemen kirkko	0,25 ha
Uuden hautausmaan parkkialue	0,40 ha
Savukosken kirkko	0,49 ha
Savukosken hautausmaan parkkialue	0,08 ha

Tavoitteet

Vuodelle 2026 ei ole tavoitteita tonttien osalta. Mahdolliset myynnit harkitaan ja viedään päätettäväksi.

1. Savukosken hautausmaan lisätontin ostaminen ja laajentaminen
2. Pelkosenniemen sankarihautausmaan sekä hautakivien kunnostus

		Edellinen TP 2024	Kuluvan vuo- den TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
P-niemen kirkko	Toimintatuotot	-41 350,18				
P-niemen kirkko	Sisäiset tuotot	-41 350,18				
P-niemen kirkko	Toimintakulut	32 028,72	31 170,00	34 035,00	34 035,00	34 035,00
P-niemen kirkko	Henkilöstökulut	6 344,49	6 975,00	7 240,00	7 240,00	7 240,00
P-niemen kirkko	Palkat ja palkkiot	5 204,21	5 600,00	5 800,00	5 800,00	5 800,00
P-niemen kirkko	Henkilösivukulut	1 140,28	1 375,00	1 440,00	1 440,00	1 440,00
P-niemen kirkko	Palvelujen ostot	11 184,18	11 125,00	12 800,00	12 800,00	12 800,00
P-niemen kirkko	Vuokratkulut	37,50				
P-niemen kirkko	Aineet ja tarvikkeet	13 048,05	11 650,00	12 595,00	12 595,00	12 595,00
P-niemen kirkko	Ostot tilikauden aikana	13 048,05	11 650,00	12 595,00	12 595,00	12 595,00
P-niemen kirkko	Muut toimintakulut	1 414,50	1 420,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00

P-niemen kirkko	TOIMINTAKATE	-9 321,46	31 170,00	34 035,00	34 035,00	34 035,00
P-niemen kirkko	Rahoitustuotot- ja kulut	2 682,20				
P-niemen kirkko	Sisäiset korkokulut	2 682,20				
P-niemen kirkko	VUOSIKATE	-6 639,26	31 170,00	34 035,00	34 035,00	34 035,00
P-niemen kirkko	Poistot ja arvonalentumiset	6 052,40	6 053,00	6 053,00	6 053,00	6 053,00
P-niemen kirkko	Suunnitelman mukaiset poistot	6 052,40	6 053,00	6 053,00	6 053,00	6 053,00
P-niemen kirkko	Sisäiset vyörytyserät	586,86				
P-niemen kirkko	TILIKAUDEN TULOS	0,00	37 223,00	40 088,00	40 088,00	40 088,00
P-niemen kirkko	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	37 223,00	40 088,00	40 088,00	40 088,00

		Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Savukosken kirkko	Toimintatuotot	-60 663,49	-14 900,00	-14 800,00	-14 800,00	-14 800,00
Savukosken kirkko	Maksutuotot	-613,07	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
Savukosken kirkko	Vuokratuotot	-6 734,84	-14 100,00	-14 000,00	-14 000,00	-14 000,00
Savukosken kirkko	Sisäiset tuotot	-53 315,58				
Savukosken kirkko	Toimintakulut	51 418,76	48 510,00	55 720,00	55 720,00	54 720,00
Savukosken kirkko	Henkilöstökulut	9 114,47	8 745,00	8 685,00	8 685,00	8 685,00
Savukosken kirkko	Palkat ja palkkiot	7 415,41	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
Savukosken kirkko	Henkilösivukulut	1 699,06	1 745,00	1 685,00	1 685,00	1 685,00
Savukosken kirkko	Palvelujen ostot	11 353,21	7 985,00	16 200,00	16 200,00	16 200,00
Savukosken kirkko	Vuokratulut	150,00	400,00	200,00	200,00	200,00
Savukosken kirkko	Aineet ja tarvikkeet	26 101,35	26 680,00	25 985,00	25 985,00	24 985,00
Savukosken kirkko	Ostot tilikauden aikana	26 101,35	26 680,00	25 985,00	25 985,00	24 985,00
Savukosken kirkko	Muut toimintakulut	4 699,73	4 700,00	4 650,00	4 650,00	4 650,00
Savukosken kirkko	TOIMINTAKATE	-9 244,73	33 610,00	40 920,00	40 920,00	39 920,00
Savukosken kirkko	Rahoitustuotot- ja kulut	6 777,23				
Savukosken kirkko	Sisäiset korkokulut	6 777,23				
Savukosken kirkko	VUOSIKATE	-2 467,50	33 610,00	40 920,00	40 920,00	39 920,00
Savukosken kirkko	Poistot ja arvonalentumiset	15 829,36	15 830,00	15 830,00	15 830,00	15 830,00
Savukosken kirkko	Suunnitelman mukaiset poistot	15 829,36	15 830,00	15 830,00	15 830,00	15 830,00

Savukosken kirkko	Sisäiset vyörytyserät	810,63				
Savukosken kirkko	TILIKAUDEN TULOS	14 172,49	49 440,00	56 750,00	56 750,00	55 750,00
Savukosken kirkko	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	14 172,49	49 440,00	56 750,00	56 750,00	55 750,00

		Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
P-niemen srk-talo	Toimintatuotot	-26 985,82	-13 560,00	-14 200,00	-14 200,00	-14 200,00
P-niemen srk-talo	Maksutuotot	-183,01	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
P-niemen srk-talo	Vuokratuotot	-12 829,22	-13 260,00	-13 900,00	-13 900,00	-13 900,00
P-niemen srk-talo	Sisäiset tuotot	-13 973,59				
P-niemen srk-talo	Toimintakulut	31 915,05	29 290,00	30 770,00	30 770,00	30 770,00
P-niemen srk-talo	Henkilöstökulut	5 519,12	5 860,00	5 870,00	5 870,00	5 870,00
P-niemen srk-talo	Palkat ja palkkiot	4 510,22	4 700,00	4 700,00	4 700,00	4 700,00
P-niemen srk-talo	Henkilösivukulut	1 008,90	1 160,00	1 170,00	1 170,00	1 170,00
P-niemen srk-talo	Palvelujen ostot	5 202,91	5 200,00	6 250,00	6 250,00	6 250,00
P-niemen srk-talo	Aineet ja tarvikkeet	18 247,02	15 280,00	15 750,00	15 750,00	15 750,00
P-niemen srk-talo	Ostot tilikauden aikana	18 247,02	15 280,00	15 750,00	15 750,00	15 750,00
P-niemen srk-talo	Muut toimintakulut	2 946,00	2 950,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
P-niemen srk-talo	TOIMINTAKATE	4 929,23	15 730,00	16 570,00	16 570,00	16 570,00
P-niemen srk-talo	Rahoitustuotot- ja kulut	246,01				
P-niemen srk-talo	Sisäiset korkokulut	246,01				
P-niemen srk-talo	VUOSIKATE	5 175,24	15 730,00	16 570,00	16 570,00	16 570,00
P-niemen srk-talo	Poistot ja arvonalentumiset	4 041,55	4 680,00	4 680,00	4 680,00	4 680,00
P-niemen srk-talo	Suunnitelman mukaiset poistot	4 041,55	4 680,00	4 680,00	4 680,00	4 680,00
P-niemen srk-talo	Sisäiset vyörytyserät	493,67				
P-niemen srk-talo	TILIKAUDEN TULOS	9 710,46	20 410,00	21 250,00	21 250,00	21 250,00
P-niemen srk-talo	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	9 710,46	20 410,00	21 250,00	21 250,00	21 250,00

Metsätalous (510)

Metsätalouden tehtävä on huolehtia seurakunnan metsäomaisuudesta niin, että se säilyy tuottavana vuodesta toiseen.

Pelkosenniemen seurakunnalla on metsämaata yhteensä noin 69 ha. Metsäpalstat sijaitsevat eri kohdissa Pelkosenniemen kunnan alueella. Palstoille on laadittu metsänhoitosuunnitelma vuosiksi 2017–2026, jonka mukaan metsiä hoidetaan.

		Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Maa- ja met- sätalous	Toimintatuotot	-612,90				
Maa- ja met- sätalous	Metsätalouden tuotot	-612,90				
Maa- ja met- sätalous	Toimintakulut	377,90	400,00	460,00	460,00	460,00
Maa- ja met- sätalous	Palvelujen ostot	272,90	290,00	340,00	340,00	340,00
Maa- ja met- sätalous	Muut toimintakulut	105,00	110,00	120,00	120,00	120,00
Maa- ja met- sätalous	TOIMINTAKATE	-235,00	400,00	460,00	460,00	460,00
Maa- ja met- sätalous	VUOSIKATE	-235,00	400,00	460,00	460,00	460,00
Maa- ja met- sätalous	Sisäiset vyörytyserät	104,67				
Maa- ja met- sätalous	TILIKAUDEN TULOS	-130,33	400,00	460,00	460,00	460,00
Maa- ja met- sätalous	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-130,33	400,00	460,00	460,00	460,00

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos, joka sisältää sisäiset erät. Tuloslaskelmaosa osoittaa seurakunnan tulorahoituksen riittävyyden toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuserien hankintamenojen jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin.

3.1 Perustelut

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

Talousarvion verotuloarvio on Kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloennusteen toukokuun arvioon mukainen. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Talousarvio on suunniteltu 37.082,50 euroa ylijäämäiseksi. Kuluvan 2025 vuoden alijäämäksi on budjetoitu talousarviossa 995,58 euroa. Talousarvion 2026 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on 430.573 euroa. Vuoden 2024 tilinpäätökseen nähden toimintakate eli

toiminnan nettomenot kasvavat 20.038 euroa. Seurakunnan talousarvion tulopuoli perustuu kirkollisveroon. Kirkollisveroprosentti pysyy edelleen 1,95 %:ssa. Myös suunnitelmavuosien 2027–2028 tuloveroarviossa on käytetty samaa tuloveroprosenttia.

3.2 Tuloslaskelmat

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot	-138 474,91	-50 745,00	-41 642,00	-41 642,00	-41 642,00
Myyntituotot	-2,42	-20,00	-20,00	-20,00	-20,00
Maksutuotot	-7 302,87	-22 785,00	-12 542,00	-12 542,00	-12 542,00
Vuokratuotot	-19 564,06	-27 360,00	-27 900,00	-27 900,00	-27 900,00
Metsätalouden tuotot	-612,90				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	-636,81	-550,00	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00
Tuet ja avustukset	-1 681,50				
Muut toimintatuotot	-35,00	-30,00	-30,00	-30,00	-30,00
Sisäiset tuotot	-108 639,35				
Toimintakulut	549 009,87	452 610,00	472 215,00	444 375,00	443 375,00
Henkilöstökulut	220 141,41	245 455,00	255 820,00	254 990,00	254 990,00
Palkat ja palkkiot	185 598,74	205 190,00	206 280,00	205 450,00	205 450,00
Henkilösivukulut	35 726,42	40 265,00	49 540,00	49 540,00	49 540,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 183,75				
Palvelujen ostot	136 868,47	127 090,00	136 000,00	109 190,00	109 190,00
Vuokrakulut	3 276,50	3 340,00	2 890,00	2 890,00	2 890,00
Sisäiset vuokrakulut	108 639,35				
Aineet ja tarvikkeet	68 423,36	65 230,00	66 065,00	65 865,00	64 865,00
Ostot tilikauden aikana	68 423,36	65 230,00	66 065,00	65 865,00	64 865,00
Annetut avustukset	2 280,80	2 200,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00
Muut toimintakulut	9 379,98	9 295,00	9 240,00	9 240,00	9 240,00
TOIMINTAKATE	410 534,96	401 865,00	430 573,00	402 733,00	401 733,00
Kirkollisverotulot	-454 362,01	-440 000,00	-505 000,00	-520 000,00	-519 000,00
Valtionrahoitus	-39 465,96	-40 127,00	-39 466,00	-39 466,00	-39 466,00
Verotuskulut	5 687,93	5 277,00	5 024,00	5 024,00	5 024,00
Kirkon rahastomaksut	34 368,00	36 882,58	35 520,00	35 520,00	35 520,00
Toiminta-avustukset	-9 782,00				
Rahoitustuotot- ja kulut	1 328,43	1 193,00	361,50	0,00	0,00
Sisäiset korkotuotot	-11 455,12				
Korkokulut	1 214,53	1 100,00	350,00	0,00	0,00
Muut rahoituskulut	113,90	93,00	11,50		
Sisäiset korkokulut	11 455,12				
VUOSIKATE	-51 690,65	-34 909,42	-72 987,50	-116 189,00	-116 189,00
Poistot ja arvonalentumiset	32 219,71	35 905,00	35 905,00	35 905,00	35 905,00
Suunnitelman mukaiset poistot	32 219,71	35 905,00	35 905,00	35 905,00	35 905,00

TILIKAUDEN TULOS	-19 470,94	995,58	-37 082,50	-80 284,00	-80 284,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-19 470,94	995,58	-37 082,50	-80 284,00	-80 284,00

Pääkirjatili		Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
312900	Kortti-, adressi- ja merkki- tuotot		-20,00	-20,00	-20,00	-20,00
314900	Muut myyntituotot	-2,42				
Myyntituotot		-2,42	-20,00	-20,00	-20,00	-20,00
317000	Ruoka- ja kahvimaksut	-152,50	-110,00	-110,00	-110,00	-110,00
318000	Leirimaksut	-935,00	-1 900,00	-1 090,00	-1 090,00	-1 090,00
321000	Haudan lunastusmaksut	-1 150,00	-7 100,00	-5 100,00	-5 100,00	-5 100,00
321100	Hautauspalvelumaksut	-4 180,00	-12 500,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-89,29	-75,00	-142,00	-142,00	-142,00
325000	Muut maksut ja korvauk- set	-796,08	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
Maksutuotot		-7 302,87	-22 785,00	-12 542,00	-12 542,00	-12 542,00
330000	Asuin- ja muiden huoneis- tojen vuokrat	-17 875,34	-25 200,00	-25 400,00	-25 400,00	-25 400,00
353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-1 688,72	-2 160,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
Vuokratuotot		-19 564,06	-27 360,00	-27 900,00	-27 900,00	-27 900,00
360000	Puun myyntituotot	-612,90				
Metsätalouden tuotot		-612,90				
362000	Jumalanpalveluskolehdit	-401,05	-250,00	-650,00	-650,00	-650,00
363000	Muut kolehdit	-93,85				
365000	Myyjäistuotot		-300,00	-500,00	-500,00	-500,00
368000	Yhteisvastuukeräyksen srk- osuus tuotosta	-141,91				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-636,81	-550,00	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00
375000	Muut tuet ja avustukset	-1 681,50				
Tuet ja avustukset		-1 681,50				
381100	Perintätuotot	-35,00	-30,00	-30,00	-30,00	-30,00
Muut toimintatuotot		-35,00	-30,00	-30,00	-30,00	-30,00
394100	Sis. vuokrat	-108 639,35				
Sisäiset tuotot		-108 639,35				
Toimintatuotot		-138 474,91	-50 745,00	-41 642,00	-41 642,00	-41 642,00
400000	Kokouspalkkiot	2 186,69	2 300,00	3 050,00	2 220,00	2 220,00
401000	Työajan palkat	178 819,76	195 400,00	196 440,00	196 440,00	196 440,00
408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	143,00	990,00	300,00	300,00	300,00
408900	Palkkiot ja muut veronalai- set suoritukset	5 945,00	6 500,00	6 490,00	6 490,00	6 490,00
409800	Jaksotetut palkat	-1 495,71				
Palkat ja palkkiot		185 598,74	205 190,00	206 280,00	205 450,00	205 450,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	1 849,76	3 180,00	3 905,00	3 905,00	3 905,00
412000	Eläkemaksut	33 668,26	34 655,00	43 240,00	43 240,00	43 240,00

414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	1 831,86	2 430,00	2 395,00	2 395,00	2 395,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-170,33				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-1 453,13				
Henkilösivukulut		35 726,42	40 265,00	49 540,00	49 540,00	49 540,00
420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-1 184,05				
424000	Muut henkilöstökulujen oikaisut	0,30				
Henkilökulujen oikaisuerät		-1 183,75				
Henkilöstökulut		220 141,41	245 455,00	255 820,00	254 990,00	254 990,00
430000	Postipalvelut	125,50	550,00	685,00	595,00	595,00
431100	Painatukset			120,00		
431200	Ilmoitukset	1 845,86	2 200,00	3 410,00	1 710,00	1 710,00
432000	Toimistopalvelut	135,29	300,00	420,00	420,00	420,00
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	895,54	950,00	950,00	950,00	950,00
433000	ICT-palvelut	8 522,99	8 330,00	8 785,00	8 785,00	8 785,00
433500	Puhtaanapitopalvelut	2 944,70	3 550,00	3 650,00	3 650,00	3 650,00
434000	Haudankaivuupalvelut	60,00				
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	3 141,47	1 310,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
435320	Sähköhuollot	379,64				
435400	Vartiointi- ja hälytyspalvelut	432,00	450,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	28 685,03	10 000,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
435700	Jätehuolto	3 220,68	3 900,00	3 300,00	3 300,00	3 300,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	2 253,76	1 750,00	2 250,00	2 250,00	2 250,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	19 567,15	24 590,00	21 050,00	21 050,00	21 050,00
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	5 748,45	6 420,00	8 810,00	8 060,00	8 060,00
437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	52,60	150,00	300,00	300,00	300,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	4 408,00	8 290,00	4 710,00	4 710,00	4 710,00
438500	Kuljetuspalvelut	1 980,66	3 500,00	3 600,00	3 450,00	3 450,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	928,33	2 050,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
439100	Koulutuspalvelut, muut			70,00	70,00	70,00
439300	Työterveyshuolto	673,50	700,00	700,00	700,00	700,00
440000	Asiantuntijapalvelut	5 565,28	2 800,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	2 053,92	2 800,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00
440700	Tekijänoikeusmaksut	518,18	540,00	565,00	565,00	565,00
442000	Toimintavakuutukset	715,66	1 450,00	950,00	950,00	950,00
442100	Omaisuusvakuutukset	9 224,73	9 360,00	10 325,00	10 325,00	10 325,00
443500	Yhteistyökorvaukset	26 628,53	25 100,00	27 200,00	3 200,00	3 200,00
446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	6 161,02	5 300,00	5 800,00	5 800,00	5 800,00
447000	Muut palvelut		750,00	750,00	750,00	750,00

Palvelujen ostot		136 868,47	127 090,00	136 000,00	109 190,00	109 190,00
447840	Investointi kalusto	3 834,90				
447869	Investointi vuokratiloihin kohdistuvat kulut	37 829,20				
447999	Investointi aktivointi	-41 664,10				
Investointi		0,00				
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	3 276,50	3 340,00			
456500	ICT-laitteiden vuokrat			2 890,00	2 890,00	2 890,00
Vuokratkulut		3 276,50	3 340,00	2 890,00	2 890,00	2 890,00
459100	Sis. vuokrat	108 639,35				
Sisäiset vuokratkulut		108 639,35				
460000	Kalusteet	679,85		150,00	150,00	150,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	865,52	220,00	150,00	150,00	150,00
462000	Muut koneet ja laitteet	4 915,80				
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	155,50	750,00	370,00	370,00	370,00
466500	Työvälineet ja työkalut	97,46	190,00	80,00	80,00	80,00
467000	Elintarvikkeet	1 802,31	4 050,00	2 910,00	2 810,00	2 810,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	75,70	100,00	100,00	100,00	100,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	738,40	850,00	700,00	700,00	700,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	402,96	300,00	405,00	405,00	405,00
470000	Lämmitys	36 763,85	38 500,00	38 000,00	38 000,00	38 000,00
471000	Sähkö	12 421,28	12 570,00	12 570,00	12 570,00	12 570,00
471300	Vesi	2 947,98	2 920,00	3 080,00	3 080,00	2 080,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	934,26	795,00	1 520,00	1 520,00	1 520,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	175,93	270,00	435,00	435,00	435,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtool-listarvikkeet	1 506,09	1 020,00	3 020,00	3 020,00	3 020,00
472900	Suojavaatteet	232,84	500,00	370,00	370,00	370,00
473050	Sakraaliesineet ja -vaatteisto	199,90				
473100	Opetusvälineet ja kerho-tarvikkeet	1 203,70	200,00	400,00	400,00	400,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	327,50	280,00	130,00	130,00	130,00
473800	Lahjaesineet ja huomion-osoitukset	1 794,43	1 150,00	1 270,00	1 270,00	1 270,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	182,10	565,00	405,00	305,00	305,00
Ostot tilikauden aikana		68 423,36	65 230,00	66 065,00	65 865,00	64 865,00
Aineet ja tarvikkeet		68 423,36	65 230,00	66 065,00	65 865,00	64 865,00
480000	Lähetystyö	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
483000	Diakonia-avustukset	1 379,42	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
489000	Muut avustukset	701,38				
Annetut avustukset		2 280,80	2 200,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00
491000	Maksettavat verot	100,00				

491200	Kiinteistövero	9 060,23	9 070,00	8 950,00	8 950,00	8 950,00
493000	Jäsenmaksut	219,75	225,00	290,00	290,00	290,00
Muut toimintakulut		9 379,98	9 295,00	9 240,00	9 240,00	9 240,00
Toimintakulut		549 009,87	452 610,00	472 215,00	444 375,00	443 375,00
TOIMINTAKATE		410 534,96	401 865,00	430 573,00	402 733,00	401 733,00
500000	Kirkollisverotulo	-454 362,01	-440 000,00	-505 000,00	-520 000,00	-519 000,00
Kirkollisverotulot		-454 362,01	-440 000,00	-505 000,00	-520 000,00	-519 000,00
511000	Valtionrahoitus	-39 465,96	-40 127,00	-39 466,00	-39 466,00	-39 466,00
Valtionrahoitus		-39 465,96	-40 127,00	-39 466,00	-39 466,00	-39 466,00
520000	Osuus verotuskuluista	5 687,93	5 277,00	5 024,00	5 024,00	5 024,00
Verotuskulut		5 687,93	5 277,00	5 024,00	5 024,00	5 024,00
530000	Kirkon keskusrahastomaksu	13 746,00	14 983,55	13 620,00	13 620,00	13 620,00
535000	Kirkon eläkerahastomaksu	20 622,00	21 899,03	21 900,00	21 900,00	21 900,00
Kirkon rahastomaksut		34 368,00	36 882,58	35 520,00	35 520,00	35 520,00
540000	Verotulojen täydennysavustus	-9 782,00				
Toiminta-avustukset		-9 782,00				
608400	Sis. korkotuotot hautaus- toimen pysyvistä vast.	-1 749,68				
608500	Sis. korkotuotot rakennuk- sista	-9 343,97				
608600	Sis. korkotuotot kiint. ra- kenteista ja laitteista	-282,85				
608700	Sis. korkotuotot koneista ja kalustosta	-78,62				
Sisäiset korkotuotot		-11 455,12				
610000	Korkokulut lainoista	1 214,53	1 100,00	350,00	0,00	0,00
Korkokulut		1 214,53	1 100,00	350,00	0,00	0,00
626000	Muut rahoituskulut	113,90	93,00	11,50		
Muut rahoituskulut		113,90	93,00	11,50		
634000	Sis. korkokulut hautaus- toimen pysyv. vastaavista	1 749,68				
635000	Sis. korkokulut rakennuk- sista	9 343,97				
636000	Sis. korkokulut kiint. ra- kenteista ja laitteista	282,85				
637000	Sis. korkokulut koneista ja kalustosta	78,62				
Sisäiset korkokulut		11 455,12				
Rahoitustuotot ja -kulut		1 328,43	1 193,00	361,50	0,00	0,00
VUOSIKATE		-51 690,65	-34 909,42	-72 987,50	-116 189,00	-116 189,00
643000	Poistot hautaus- toimen pysyvistä vastaavista	6 296,40	6 019,00	6 019,00	6 019,00	6 019,00
646000	Poistot rakennuksista	20 291,66	20 292,00	20 292,00	20 292,00	20 292,00
649000	Poistot kiinteistä raken- teista ja laitteista	4 992,50	4 993,00	4 993,00	4 993,00	4 993,00
652000	Poistot koneista ja kalus- tosta	639,15	4 601,00	4 601,00	4 601,00	4 601,00
Suunnitelman mukaiset poistot		32 219,71	35 905,00	35 905,00	35 905,00	35 905,00
Poistot ja arvonalentumiset		32 219,71	35 905,00	35 905,00	35 905,00	35 905,00

TILIKAUDEN TULOS	-19 470,94	995,58	-37 082,50	-80 284,00	-80 284,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-19 470,94	995,58	-37 082,50	-80 284,00	-80 284,00

IV Investointiosa

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

4.1 Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 200.000 euron määrärahat vuodelle 2026 (Rajakirkon lämmitysjärjestelmän muutos ja alapohjan puhdistus sekä Pelkosenniemen sankarihautausmaan kunnostus. Koko suunnittelukauden 2026–2028 investoinnit ovat yhteensä n. 300.000 euroa.

Savukosken kirkon maalämmön hanke on vielä keskeneräinen. Selvityksessä on, olisiko seurakunnalle edullisempaa liittää Savukosken kirkko maalämmön sijasta kaukolämpöön. Maalämpöön siirtymistä varten seurakunta on saanut Kirkkohallitukselta avustuksen. On selvittävä, voidaanko saatu avustus siirtää kaukolämpöön liittymistä varten.

Pelkosenniemen sankarihautausmaan kunnostukseen ei ole saatu avustusta, joten hanke tulee toteuttaa omin kustannuksin. Hankkeeseen on varattu 10.000 €. Kivet tulee myös kaiverruttaa ja siihen pyydetään myös Pelkosenniemen kunnalta avustusta.

Savukosken kirkon ilman laatu on ollut huono ja siitä on tehty raportti jo vuonna 2015. Raportin mukaan ilmanvaihtoa on lisättävä ja alapohjassa olevat vanhat rakennusjätteet poistettava. Savukosken kirkon yläpihalla sulamisvedet eivät pääse poistumaan ja vettä on valunut myös kirkon alapohjaan. Onkin todennäköistä, että kirkon yläpiha vaatii salaojaremonttia.

Pelkosenniemen seurakuntatalon käyttövesiputket ovat heikossa kunnossa. On syytä miettiä, voidaanko vuodelle 2026 määrärahaa putkien saneeraukseen. Ennen päätösten tekemistä on putkiston kunto kartoitettava alan asiantuntijan johdolla.

V Rahoitusosa

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