

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan

Tilinpäätös 2024



MIKKELIN
TUOMIOKIRKKO-
SEURAKUNTA

Elämäsi seurakunta
mikkelintuomiokirkkoseurakunta.fi

Sisällys

1 TOIMINTAKERTOMUS	1
1.1 Yleiskatsaus	1
1.2. Hallinto	9
1.3. Henkilöstö	15
1.4. Jäsenmäärä	15
1.5. Sisäinen valvonta	17
1.6. Talouden tunnusluvut	19
1.7. Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous	20
1.8. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	21
2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN	22
2.1. Käyttötalouden toteutuminen	22
2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen	39
2.3. Investointiosan toteutuminen	40
2.4. Rahoitusosan toteutuminen	42
3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT	44
3.1. Tuloslaskelma	44
3.2. Rahoituslaskelma	45
3.3. Tase	45
3.4. Konsernitase	47
4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT	48
4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot	48
4.2. Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	48
4.3. Tuloslaskelman liitetiedot	48
4.4. Rahoituslaskelman liitetiedot	50
4.5. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	50
4.6. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	50
4.7. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot	51
4.8. Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	52
4.9. Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset	52
5 ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ	57
6 LUETTELOT JA SELVITYKSET	60

1 TOIMINTAKERTOMUS

1.1 Yleiskatsaus

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan seurakuntatyö oli vuonna 2024 monipuolista ja vireää. Esimerkkinä hyvin onnistuneesta tapahtumasta oli syksyllä järjestetty evankelioimistyön suuri ponnistus, Elämäsi tapaaminen -viikonloppu lokakuuta. Suunnitteluryhmässä oli hyvin edustettuna luottamushenkilöitä ja seurakuntalaisia viranhaltijoiden lisäksi. Se sisälsi muun muassa musiikki-illan, rukousseminaarin, raamattuopetuksen ja Majataloillan. Kokonaisuudessaan missiotapahtuma tavoitti 915 henkeä.

Seurakunta teki kaiken kaikkiaan moniammatillista ja hyvää yhteistyötä eri toimijoiden kanssa. Seurakuntalaisia ja paikkakuntalaisia kohdattiin runsain määrin erityisesti kirkollisten toimitusten, rippikoulun, diakoniatyön, varhaiskasvatuksen, oppilaitostyön ja sairaalasielunhoidon kautta. Strategiaa käytiin läpi luottamushenkilöille ja työalajohtajille järjestetyssä illassa. Loppuvuodesta teetettiin työntekijöille ja luottamushenkilöille strategian seurantakysely. Kyselyyn vastasi noin puolet sekä työntekijöistä että luottamushenkilöistä.

Etelä-Savon hyvinvointialue Eloisa irtisanoi 28.6.2024 perheasiain neuvottelukeskukseen tuottamia palveluja koskeneen ostopalvelusopimuksen päättymään 31.12.2024. Lopettamispäätös oli perheasiain neuvottelukeskuselle ratkaisevan tärkeä, sillä Eloisa oli keskuksen päärahoittaja. Seurakunnassa toimeenpannun tuta-menettelyn jälkeen kirkkoneuvosto päätyi siihen, että 1.1.2025 seurakunnan perheneuvontaa jatketaan yhdellä perheneuvojalla.

Mikkelin tuomiokirkon peruskorjauksen suunnittelutyössä edettiin. Työhön valitun luottamushenkilöistä, viranhaltijoista ja asiantuntijasta koostuvan ohjausryhmän toimesta luonnossuunnittelua tehtiin arkkitehtivetoisesti alkuvuonna. Alkusyksystä suunnittelutyöhön valittiin varsinaiset suunnittelijat, jotka aloittivat marraskuussa työnsä. Tavoitteena on saada tuomiokirkon sisäpuoliset korjaustyöt suunniteltua maaliskuuhun 2025 mennessä.

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan jäsenmäärä vähenee, mutta taloudellinen tilanne on edelleen vakaa. Hyvän verotulokertymän siivittämänä tilikauden tulos oli 1 339 895,02 euroa. Kirkon tilastopalvelun verotuloennusteen mukaan verotulot kasvavat vuoteen 2030 asti, mutta kasvu on alle 0,5 % vuosittain.

Tulevaisuuteen suhtaudutaan luottavaisesti talouden realiteetit tunnistaen ja toimintaa kehittäen. Mikkelin tuomiokirkkoseurakunta on jatkossakin vireä, ympäristöystävällinen ja yhteistyökykyinen seurakunta. Vuonna 2025 luodaan suuntaviivoja tulevaisuuteen strategiatyön ja kiinteistöstrategiatyön kautta.

Arja Huuskonen
tuomiorovasti

Tiina Snicker
talousjohtaja

ELÄMÄSI SEURAKUNTA – STRATEGIA VUOTEEN 2026

Perustehtävä

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

Arvot

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

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

Visio 2026

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

Strategian painopisteet

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

YMPÄRISTÖVASTUU

Seurakunnan vahva ympäristötyö on jatkunut. Kokonaiskirkon tavoite hiilineutraaliudesta vuoteen 2030 mennessä on jo seurakunnassamme saavutettu ja arkipäivää. Joka vuosi seurakunnassa otetaan uusia askeleita ympäristövastuun kantamisessa.

Hautausmaiden inventointityö jatkui keskustan hautausmailla. Ristiinassa ja Suomenniemellä pidettiin yleisölle tilaisuuDET inventoinnin tuloksista.

Susiniemen leirikeskus palkittiin viidettä kertaa ammattikeittiöiden Luomu SM-kilpailussa. Voitto tuli pienten ammattikeittiöiden perussarjassa 33 % luomuosuudella. Muussa keittiötoimessa luomun osuus hankinnoissa nousi maltillisemmin 20 prosenttiin.

Ympäristötyössä toiminta keskittyi uuden diplomin hakemisen valmisteluun, joka jatkuu tulevana vuonna. Vuonna 2025 Kirkon ympäristödiplomia haetaan kuudetta kertaa ensimmäisenä Suomessa.

Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvuonna

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan eri alueiden yhteinen toiminta alkoi loppiaisena. Joulun runsaiden tapahtumien jälkeen loppiaisen on ollut aiemmin hiljainen pyhä jumalanpalvelusten kävijämäärien osalta. Siksi alueitten voimavarat on haluttu yhdistää ja loppiaisen merkitystä korostaa. Alueilta järjestetyt kuljetukset messuun ja lähetystilaisuuteen koettiin hyvänä ratkaisuna. Messu toteutettiin alueitten runsaan vapaaehtoisjoukon avustuksella.

Helposti naimisiin -hääpäivä helmikuussa sai suuren suosion. Päivän aikaan vihittiin yhdeksän paria. Seurakunta tarjosi hääpareille ja häävieraille juhlalliset hääkakkukahvit.

Seurakunta oli mukana kesäkuussa karjalaisten kesäjuhlien toteutuksessa, kuten Muistojen ilta -konsertissa. Karjalaisen kansan messu keräsi 1158 kirkkovierasta.

Mikkelinpäivän messu ja Arvojen areena toteutettiin jo perinteeksi muotoutuneeseen tapaan. Näihin oli kutsuttu runsaasti eri yhteistyötahojen edustajia. Ystävyyssseurakuntavierailulla ollut kirkkoherra Karol Makura Puolasta saarnasi, ja Arvojen areenassa hän keskusteli piispa Mari Parkkisen kanssa maiden luterilaisten kirkkojen arvoista ja eroista.

Seurakunta järjesti lokakuussa runsaan vapaaehtoisjoukon voimin Elämäsi tapaaminen -viikonlopputapahtuman. Elämäni kirkkobiisi -niminen musiikki-ilta järjestettiin tuomiokirkossa. Jukka Jämsén piti rukousseminarin ja raamattuopetustilaisuuden. Majataloiltaa isännöivät Pekka Simojoki, Ilkka Puhakka, Jukka Jämsén sekä EtCetera-kuoro. Lisäksi viikonloppu sisälsi ilmaista grillimakkaran jakoa Kirkonmäen seurakuntatalon pihalla sekä messun Pitäjänkirkossa ja Lähismessun.

Museoiden yö -tapahtuma sai suuren suosion tuomiokirkossa. Kirkkoon oli järjestetty runsaasti vanhaa esineistöä nähtäville. Myös Mikkelin kaupunginorkesteri esiintyi kirkkosalissa illan aikana. Kävijöitä illan aikana oli yhteensä melkein 2500 henkilöä.

Adventin ja joulun aika sisälsi perinteiseen tapaan paljon erilaisia tilaisuuksia, muun muassa Kauneimmat joululaulut 41:ssä eri paikassa. Lähetystyön osalta merkittävä muutos oli työntekijävaihdos. Vapaaehtoiset tekevät niin piireissä, kirpputorilla kuin tapahtumissa loistavaa työtä.

Diakonian asiakaskontaktien määrä kasvoi edelleen. Vähävaraisille seurakuntakeskuksessa ja Ristiinassa järjestetyt soppatiistait olivat kysytyjä. Kerhot, aamupalatoiminta, ruokajakelut ja ryhmät vahvistivat yhteisöllisyyttä eri puolilla seurakuntaa. Kotikäyntejä tehtiin kaikissa alueeseurakunnissa. Vanhusten tuettu lomaviikko järjestettiin Kruunupuistossa Punkaharjulla. Moniammatillista yhteistyötä toteutettiin usealla tapaa sekä seurakunnan työalojen kesken että muiden toimijoiden kanssa.

Varhaiskasvatuksessa toteutettiin vuoden alussa johtamisrakenteen uudistus, jonka seurauksena lastenohjaajilla on vain yksi lähiesihenkilö. Uudistus toi kaivattua selkeyttä työalan toimivuuteen. Vuoden aikana suunniteltiin ja toteutettiin lastenohjaajien tehtäväkuvamuutos, jonka seurauksena 1.1.2025 seurakunnassa aloittaa kolme uutta työajatonta perhetoiminnanohjaajaa.

Mikkelin tuomiokirkon peruskorjaushanketta edistettiin. Kirkkoneuvoston 23.1.2024 valitsema ohjausryhmä teki kesäkuun loppuun asti korjauksen luonnossuunnittelua arkkitehtitoimisto Heikki Kirjalainen Oy:n kanssa. Syyskuussa työhön valittiin varsinaiset suunnittelijat. Pää- ja arkkitehtisuunnittelijaksi valittiin UKI Arkkitehdit Oy, rakennesuunnittelijaksi Sweco Finland Oy, sähkösuunnittelijaksi Insinööritoimisto Varpiola Oy ja lvi-suunnittelijaksi Hyyry Consulting Oy. Ohjausryhmä kokoontui kertomusvuoden aikana kahdeksan kertaa. Työ jatkuu vuonna 2025.

Perheasiain neuvottelukeskukseen liittyvä tuta-menettely käytiin läpi syksyllä. Sen seurauksena päädyttiin toisen perheneuvojan irtisanomiseen.

Syksyllä seurakunnan työntekijöille järjestettiin työhyvinvointikysely. Tuloksia käsiteltiin työyhteisön yhteisessä tilaisuudessa, johdon ja esihenkilöiden kesken sekä jokaisessa tiimissä. Kussakin tiimissä esille nousseita asioita käydään läpi säännöllisesti tulevilla tiimipalavereilla.

Vuoden 2024 lopussa työntekijöitä oli yhteensä 107. Kuluneen vuoden aikana rekrytointeja oli useita. Vakinaiseen palvelussuhteeseen palkattiin 6 henkilöä, joista 4 siirtyi määräaikaisesta palvelussuhteesta ja 2 vakinaisessa palvelussuhteessa olevaa aloittivat uudessa palvelussuhteessa. Lisäksi määräaikaisia työntekijöitä oli tekemässä sijaisuuksia.

Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna

Kirkollisissa toimituksissa seurakunta kohtaa useimmin jäsenensä. Kirkollisten toimitusten määrät muuttuivat jonkin verran edellisestä vuodesta 2023, jonka määrät ovat suluissa. Hautaan siunaamisia oli 642 (624). Kirkollisia vihkimisiä järjestettiin 78 (44). Kasteessa seurakunnan jäseniksi otettiin 227 (201) henkilöä. Kastettujen osuus syntyneistä oli noin 70 %. Osuus on viime vuosina jatkuvasti laskenut.

TALOUDEN TILANNE KULUNEENA VUONNA

Suomen talous on toipumassa taantumasta. Talous on kääntynyt hienoiseen kasvuun ja kasvun ennustetaan jatkuvan niin Suomessa, euroalueella kuin Yhdysvalloissakin, missä kasvu jatkuu vahvana. Maailmantalouden positiivisia näkymiä varjostavat kuitenkin monenlaiset riskit. (VM 19.12.2024). Maailmantilanne on epävakaa: Sodat Ukrainassa ja Gazassa jatkuvat, valta Yhdysvalloissa on juuri vaihtunut, erilaiset häirinnän muodot niin Itämerellä kuin verkossa ovat lisääntyneet.

Kuluneena vuonna inflaatio on hidastunut Suomessa selvästi. Kuluttajahintojen vuosimuutos oli 0,7 % joulukuussa. Kuluttajahintojen nousua vuoden takaisesta hillitsi eniten asuntolainojen keskikoron, sähkön ja dieselin hinnan lasku. (Tilastokeskus, 14.1.2025) Bruttokansantuote jää vuositasolla 0,3 prosenttia pienemmäksi vuonna 2024 kuin edellisenä vuonna. Eniten tuotantoa on heikentänyt rakentamisen merkittävä vähentyminen sekä yksityisen kulutuksen väheneminen. (VM 19.12.2024)

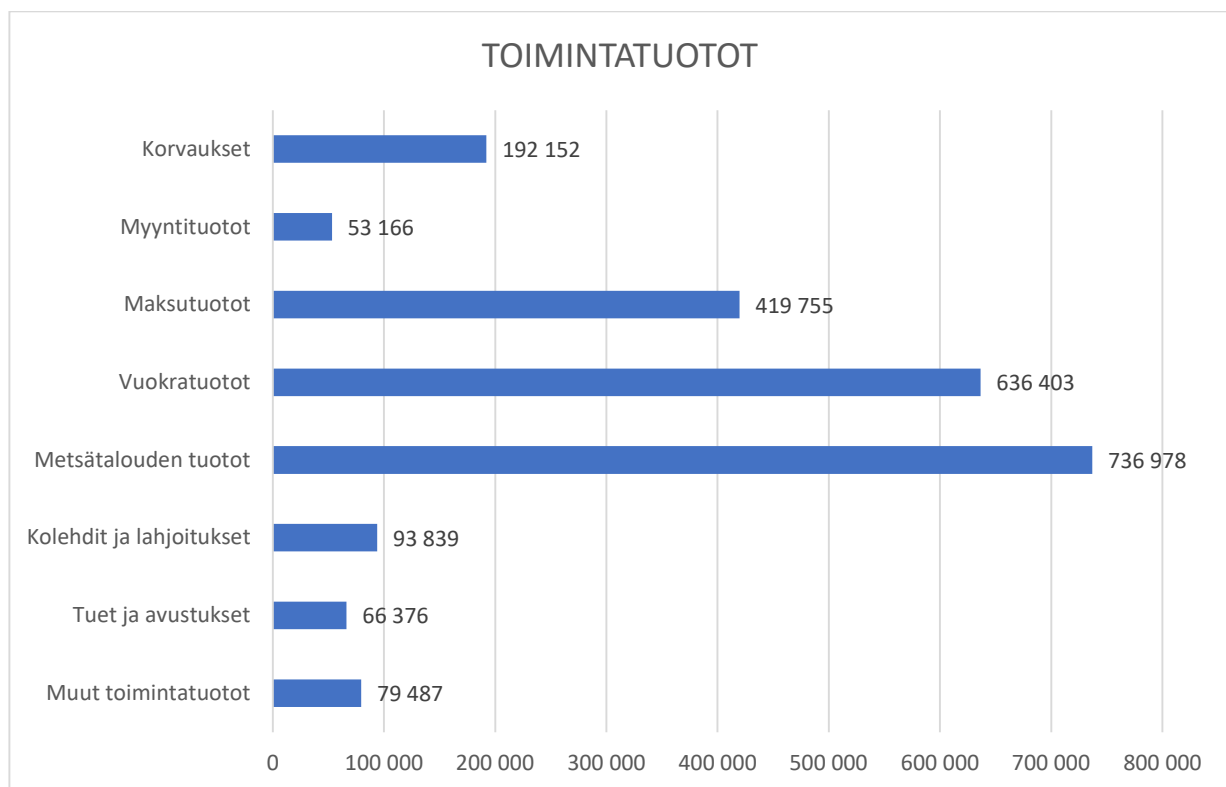
Suomen talous vahvistuu vähitellen vuonna 2025. Inflaatio pysyy maltillisena ja korkotason odotetaan yhä alenevan. Yksityinen kulutus on silti edelleen vaisua. Nimellisansioiden odotetaan nousevan noin 3 prosenttia vuonna 2025. Työttömyys on edelleen nousussa. Suomen julkisen talouden velka jatkaa kasvuaan hallituksen sopeuttamistoimenpiteistä huolimatta. Velkasuhdetta kasvattavat valtion ja paikallishallinnon syvät alijäämät ja heikko talouskasvu. (Suomen pankki, 17.12.2024)

Kirkollisveroa tilitettiin vuonna 2024 yhteensä 1,055 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %) vuodesta 2023. Verotulot kasvoivat 206 seurakuntataloudessa (84 %) ja vähenivät 40 seurakuntataloudessa

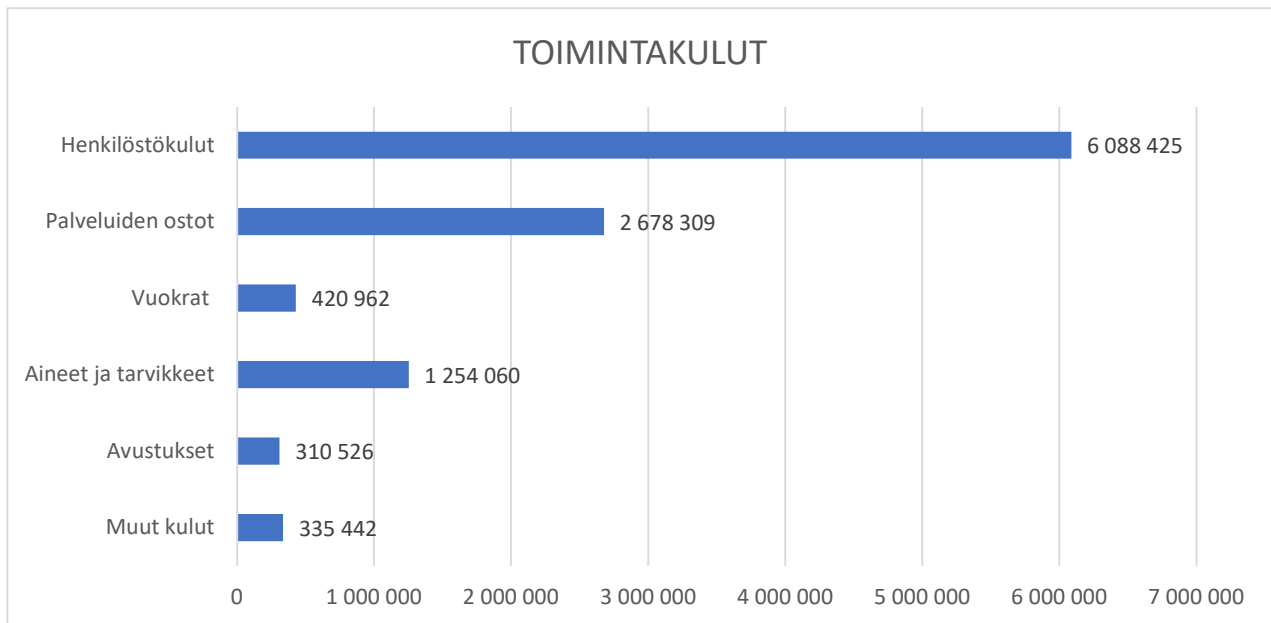
Seurakunnan talous

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan tilikauden ylijäämä on 1,47 M€. Tuloslaskelma sisältää kertaluonteisen erän 37 600 € omaisuuden myyntituloja.

Toimintatuotot olivat 2,28 M€ ja ne olivat noin 292 000 euroa edellisvuotta suuremmat. Hienoisia muutoksi oli kaikissa tiliryhmissä. Merkittävin muutos oli metsätalouden tuotoissa, jotka olivat 331 000 euroa edellisvuotta suuremmat. Toimintatuottojen jakauma on esitetty alla olevassa kaaviossa.



Toimintakulut olivat 11,1 M€ euroa ja ne kasvoivat edellisvuodesta yhteensä 562 000 euroa. Henkilöstökulut kasvoivat 356 000 euroa (6,2 %) ja palveluiden ostot 294 000 euroa (12,3 %). Aineisiin ja tarvikkeisiin käytetyt rahat vähenivät 151 000 euroa (-10,7 %). Tähän vaikutti erityisesti sähkönhankinnan kulujen laskeminen. Toimintakulujen jakauma on esitetty alla olevassa kaaviossa.



Käyttötalouden toimintakate oli 8 810 000 euroa. Se heikkeni edellisestä vuodesta reilulla 270 000 eurolla. Kate oli kuitenkin 140 000 euroa budjetoitua parempi. Tämä on samaa luokkaa kuin talousarvion ylittäneet metsätalouden tuotot. Kirkollisverojen tuotto oli 10,75 M€, mikä on 66 000 € (0,8 %) vähemmän kuin vuonna 2023. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 73,2 %. Valtionrahoitusta saatiin 1,1 M€, mikä on 7,5 % kokonaistuotoista. Verotuskuluja maksettiin 158 000 euroa ja kirkon rahastomaksuja 938 000 euroa. Nettorahoitustuottoja kertyi poikkeuksellinen määrä, yhteensä 549 000 euroa. Rahoitustuotot olivat alhaisemmat kuin vuonna 2023, mutta tuolloin lisätuloa kertyi MPY Osuuskunnan yhtiöidensä myynnin seurauksena. Vuoden 2024 tuotot syntyivät normaalin varainhoidon kautta. Kirkollisverotulot ja korkeat rahoitustuotot nostivat vuosikatteen 2,5 miljoonaan euroon (2,9 M€ vuonna 2023). Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 1,16 M€. Tilikauden tulos oli poistojen jälkeen 1,3 M€ (1,7 M€ vuonna 2023). Poistoeron vähennyksen jälkeen tilikauden jäljäämä oli 1,48 M€ (1,84 M€ vuonna 2023).

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 1,0 M€ ja olivat vuoden lopussa yhteensä 2,7 M€ (3,9 M€ vuonna 2023). Rahoitusomaisuusarvopaperien tasearvo oli 9,96 M€ (7,79 M€ vuonna 2023). Summa ei sisällä testamentti- ja lahjoitusrahastojen varoja, jotka olivat 1,2 M€ (0,6 M€ vuonna 2023). Kasvuun vaikutti Ossi ja Kaarina Hämääläisen rahaston perustaminen. Toimeksiantojen pääomissa on myös hautainhoitorahaston pääoma, joka oli 1,4 M€.

Seurakunnalla ei ole lainarahoitusta. Vieraassa pääomassa, jota on 1,6 M€, on mm. ostovelkoja 438.000 euroa ja suurimpana eränä lomapalkkajaksotus 942.000 euroa. Palkkojen eläkemaksu- ja ennakonpidätysvelkojen osuus velasta on 183.000 euroa.

Vuoden 2024 investointien talousarvio oli 1 500 000 euroa. Vuoden 2024 investoinneista euromääräisesti suurin oli Pitäjänkirkon ja sen kellotapuln julkisivumaalaus. Myös As Oy Savilahdenkatu 18 rahoitusvastikkeiden maksu siten, että se kattoi koko yhtiön lainasumman, oli euromäärältään suuri. Tulevien vuosien suurhankkeen, tuomiokirkon peruskorjauksen suunnittelu alkoi vuonna 2024. Suunnittelu jatkuu alkuvuoden 2025.

Seurakuntakeskukseen tehtiin useampi investointi. Srk-keskuksen hissi uusittiin. Lisäksi hankittiin uudet kalusteet Savilahti- ja Pirttiniemisäliin. Myös pihavalaistus ja laitoskeittiön uuni uusittiin. Lisäksi

jatkettiin vuonna 2023 kesken jääneitä investointeja, jotka olivat srk-keskuksen jäteratkaisun uusiminen ja polkupyöräparkki. Myös Harjun polttoainekatoksen rakentaminen oli vuoden 2023 hanke, jonka toteuttaminen jäi vuoteen 2024. Harjun kappelin vainajien säilytystilojen kylmäkalusteiden uusiminen aloitettiin suunnitelman mukaan vuonna 2024. Hanke on kesken lattian pitkäaikaisen kuivatuksen vuoksi tilikauden lopussa. Se jatkuu vuonna 2025. Harjun kappeliin suunniteltu sisätilojen korjausmaalaus siirrettiin vuoteen 2025. Pienempinä toteutettuina investointina olivat Ristiinan srk-keskuksen aurinkovoimalajärjestelmän asentaminen sekä Vanhalle pohjoiselle hautausmaalle rakennettu muistolehdon nimimuuri. Toteutettujen investointien yhteissumma oli 1 434 000 euroa.

Tilikauden päättymisen jälkeen ei ole tapahtunut sellaisia olennaisia toiminnan tai talouden muutoksia, joilla olisi vaikutusta Mikkelin tuomiokirkkoseurakuntaan, ja joita ei olisi vuoden 2024 talousarviossa huomioitu.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan talous on tasapainossa. Suurempi verotulojen nousu tapahtui vuonna 2023. Vuoden 2024 verotulokertymä oli myös hyvällä tasolla, vaikka se laskikin vuodesta 2023. Suomen hallituksen säästötoimenpiteiden seurauksena kirkollisverotuottojen odotetaan kasvavan vuonna 2025.

Valtionrahoituksessa ei tapahtunut olennaisia muutoksia vuonna 2024. Valtionrahoituksen leikkauksen (19,6 milj. euroa koko kirkon tasolla) ja uusien valtion rahoituksen jakoperusteiden muutosten vaikutus kokonaisuutena arvioidaan olevan Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan osalta positiivinen siinä vaiheessa, kun muutosten vaikutus tulee vaikuttamaan täysimääräisenä. Vuonna 2025 ja 2026 puolet jaettavasta summasta jaetaan nykyisellä jakoperusteella (euroa/kunnan jäsen) ja puolet uudella jakoperusteella. Vuonna 2025 ja 2026 valtionrahoitus laskee näillä jakoperusteilla, mutta kääntyy nousuun tulevana vuosina. Vuodesta 2027 alkaen seurakunnille suoraan jaettava osuus jaetaan kokonaisuudessaan uudella jakoperusteella.

Metsätalouden tuotot vaihtelevat vuosittain hakkuiden edistymisen myötä. Vuonna 2024 puunmyyntituloja oli edelliseen verrattuna lähes kaksinkertainen määrä. Vuosien välinen vaihtelu on normaalia. Muut käyttötalouden tuotot ovat varsin helposti ennustettavissa eikä niissä ole tapahtunut yllätyksiä.

Rahoitustuottojen taso on ollut kahtena viime vuotena hyvä. Erityisesti vuosi 2024 oli sijoitusten tuottojen kannalta onnistunut.

Käyttötalouden kulut ovat kasvaneet viime vuosina palkankorotusten ja inflaation seurauksena paljon. Toimintakulujen muutos vuoden 2023 tilinpäätöksestä vuoden 2024 tilinpäätökseen on 562 000 euroa. Muutoksesta 356 000 euroa johtuu henkilöstökulujen kasvusta.

Mikkelissä tulevienkin vuosien haasteena on sen ja Puumalan sekä muiden lähikuntien kokonaisvaltainen kehitys ja seurakunnan jäsenmäärän väheneminen. Jäsenmäärämuutos oli vuoden 2024 aikana -770 mikä on 2,0 % jäsenenmäärästä verrattuna 31.12.2023. Kehityssuunta on hyvä tunnistaa, mutta samalla kannattaa pitää mielessä se, että Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnassa talous on ainakin lyhyellä aikavälillä tasapainossa ja seurakunnan perustehtävän mukaisen toiminnan järjestämisen edellytykset ovat hyvät.

Toiminnan ja talouden tarkastelu kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

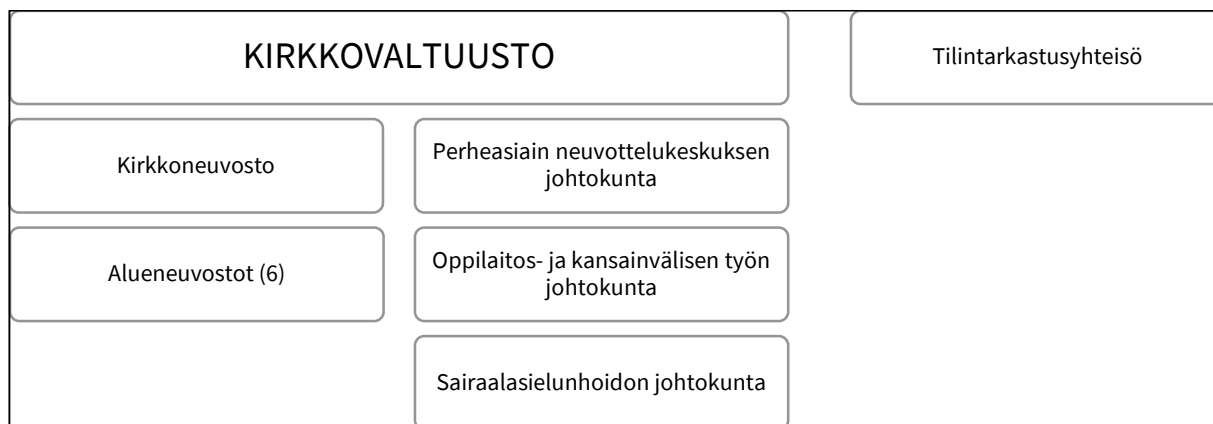
Seurakunnan toimintaa ja taloutta on tarkasteltava aina tilinpäätöksen yhteydessä kriisiytyvän seurakunnan mittareiden valossa. Seuraavana arvio tilanteesta.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Tilinpäätös	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi
1. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta - Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat - Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Ongelmia ei ole esiintynyt. Ei puutteita.	
2. 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	Ei puutteita eikä laiminlyöntejä. Jäsenmäärä on yli 2000 jäsentä. Ei ole.	
3. 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.	Ei merkittäviä haasteita. Ei puutu. Havaittuihin ongelmiin puututaan Ei ole	Keskustelu
4. Seurakunnan henkilöstö Henkilöstön määrä	107 (sis. virkavapaalla olevat)	

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	2024
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos on 1,3 M€ ylijäämäinen. Kirkollisveroprosentti on 1,45. Ei tarvetta toimenpiteille.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 16,2 M€. Ei tarvetta toimenpiteille.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 336 päivää.
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei ole noussut kolmena peräkkäisenä vuonna. Vuonna 2024 se on noussut.

1.2. Hallinto

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan hallinto-organisaation rakenne on seuraava:



HALLINTOELINTEN JÄSENET

Kirkkovaltuusto 2024

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajana vuosina 2023-2024 toimi Airi Tella ja varapuheenjohtajana Teuvo V. Riikonen. Kirkkovaltuusto kokoontui kertomusvuoden aikana 4 kertaa. Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkovaltuuston jäsenet:

Bolz Tiina, teatterisihteeri, 4/4
Eskelinen Jyri, DI, 4/4
Falkenbach Erica, lukio-opiskelija, 0/4
Hahtola Eeva-Riitta, rehtori, eläkeläinen, 4/4
Harmoinen Taina, MMM, TKI-asiantuntija, 4/4
Heinikainen Tiia, luokanopettaja, opiskelija, 4/4
Honkamaa Tapio, FM, 3/4
Jouhkimo Laura, koordinaattori, Junior University, 3/4
Karasti Heikki, rovasti, eläkeläinen, 4/4
Korhonen Minna, sairaanhoitaja, 3/4
Kotro Eliisa, MMM, eläkeläinen, 2/4
Kuiikka Seija, LT, erikoislääkäri, 1/4
Kuronen Marja, psykiatrian erikoislääkäri, 3/4
Lantta Tuulia, opettaja, 3/4
Manninen Kari, kauppaneuvos, eläkeläinen, 3/4
Manninen Marjaana, näyttelijä, 2/4
Mielonen Hannu, yrittäjä, 4/4
Onttonen-Savolainen Anu, sairaanhoitaja, AMK, 4/4
Pekonen Petri, maanviljelijä, 4/4
Pentikäinen Jukka, yrittäjä, eläkeläinen, 4/4
Peura Eija, lehtori, eläkeläinen, 4/4
Pietarila Vuokko, DI, 4/4
Pulliainen Liisa, fysioterapeutti, 4/4
Rautiainen Sari, ravitsemustyöntekijä, 3/4
Riikonen Teuvo V., toiminnanjohtaja, kirjailija, 4/4
Räsänen Mailis, eläkeläinen, 3/4
Strengell Janne, henkilöstöpäällikkö, 4/4
Strengell Jarno, virastomestari, pääluottamusmies, 4/4
Tamski Minttu, tuottaja, esiintyjä, /4
Tella Airi, THM, eläkeläinen, 4/4
Valjakka Monica, vuoropäällikkö, 2/4
Valtola Oskari, työterveyslääkäri, 0/4
Valtola Pirkko, lääkäri, eläkeläinen, 1/4

Kertomusvuoden aikana kirkkovaltuusto on käsitellyt kirkkolain edellyttämät asiat, joita olivat tilinpäätöksen vahvistaminen sekä tili- ja vastuuvapauden myöntäminen, lisätalousarviosta päättäminen ja kiinteistöjen myymiset. Lisäksi valtuusto päätti Pitkälän srk-kodin ja asuintalon purkamisen. Myös hallintosäännön muutoksesta päätettiin. Kirkkovaltuusto päätti Pitäjänkirkon ja sen kellotapulain olennaisesta julkisivuvärimuutoksesta. Muutokselle saatiin lupa kirkkohallituksesta. Kirkkovaltuusto suhtautui museoviraston pyytämässä lausunnossa myönteisesti Harjun kappelin suojelemiseen kirkkolaille. Syksyn kokouksissa kirkkovaltuusto hyväksyi veroprosentin, talousarvion ja hautapaikkamaksujen suuruuden. Ossi ja Kaarina Härmäläisen rahasto perustettiin.

Aloitteet 2024

Aloitteita tehtiin vuoden aikana 1 kpl.

Minttu Tamskin ym. aloitteessa esitettiin nuorten vaikuttajaryhmän edustajille läsnäolo- ja puheoikeus Mikkelin Tuomiokirkkoseurakunnan päätöksenteossa.

Kirkkoneuvosto 2024

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastuualueellaan. Kirkkoneuvosto kokoontui kertomusvuoden aikana 12 kertaa. Kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkoneuvoston jäsenet:

Varajäsen:

Huuskonen Arja, kirkkoherra, tuomiorovasti, pj., 11/12

Eskelinen Jyri, DI, 10/12

Hahtola Eeva-Riitta, rehtori, eläk., 12/12

Harmoinen Taina, MMM, TKI-asiantuntija, 10/12

Karasti Heikki, rovasti, eläk., vpj., 12/12

Pentikäinen Jukka 2/12

Valtola Pirkko -/12

Pietarila Vuokko 2/12

Helenius Milo -/12, varajäsenyys päättyi
1.8.2024

15.10.2024 alkaen Karjalainen Urpo -/12

Kuronen Marja, psykiatrian erikoislääkäri, 9/12

Mielonen Hannu, yrittäjä, 11/12

Pekonen Petri, maanviljelijä, 11/12

Pulliainen Liisa, fysioterapeutti, 11/12

Strengell Janne, henkilöstöpäällikkö, 10/12

Strengell Jarno, virastomestari, pääluottamusm., 12/12

Tamski Minttu, esiintyjä, tuottaja, 6/12

Valjakka Monica, vuoropäällikkö, 12/12

Pöyry Jukka 3/12

Ervasti Kalle -/12

Honkamaa Tapio 1/12

Kuikka Seija 1/12

Ontonnen-Savolainen Anu, sairaanhoitaja 2/12

Rautiainen Sari -/12

Peura Eija 6/12

Falkenbach Erica -/12

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto valmisti kirkkovaltuuston päättämät asiat. Lisäksi se päätti useista hankinnoista, johtosääntöjen uudistamisesta, sopimuksista ja henkilöstöasioista. Seurakunnan vakuutukset kilpailutettiin. Tuomiokirkon peruskorjaukseen kirkkoneuvosto perusti ohjausryhmän. Syksyn aikana käytiin seurakunnassa tuta-neuvottelut, joiden aloittamisesta kirkkoneuvosto päätti Eloisan irtisanottua sopimuksen perheneuvontapalveluiden ja perheasioiden sovittelun ostamisesta. Tuta-neuvottelujen jälkeen yksi perheneuvoja irtisanottiin ja vastaanottosihteeri siirrettiin toiseen tehtävään. Kirkkoneuvosto edisti tuomiokirkon peruskorjaushanketta valitsemalla alkusyksystä suunnittelutyötä tekemään pää- ja arkkitehtisuunnittelijan, rakennesuunnittelijan sekä sähkö- ja lvi-suunnittelijat.

Johtoryhmä

Huuskonen Arja, tuomiorovasti
Koskinen Henri, hallintokappalainen
Paajanen Jenni, HR-asiantuntija
Snicker Tiina, talousjohtaja

Johtokuntien jäsenet 2023-2026

Oppilaitos- ja kansainvälisen työn johtokunta

Peura Eija, pj., Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan edustaja
Heinikainen Tiia, Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan edustaja
Räsänen Mailis, Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan edustaja
Korpelainen Esko, Suomen Nuoriso-opiston edustaja
Korpijärvi Juha, Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulu Oy:n edustaja
Saraste Olli, Etelä-Savon Koulutus Oy:n edustaja

Perheasiain neuvottelukeskuksen johtokunta

Noponen Sari, pj., Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan edustaja
Lantta Tuulia, Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan edustaja
Paasonen Arto, Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan edustaja
Hokkanen Markku, Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan edustaja
Hammarberg Leila, Etelä-Savon hyvinvointialueen Eloisan edustaja
Seppälä Arto, Etelä-Savon hyvinvointialueen Eloisan edustaja

Sairaalaasielunhoitotyön johtokunta

Härkönen Sirkka, Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan edustaja
Kuiikka Seija, Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan edustaja
Puhakka Paavo, Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan edustaja
Pehkonen Matti, Sopimuksessa mukana olevien seurakuntien / Mikkelin tuomiorovastikunnan edustaja
Seppälä Arto, Etelä-Savon hyvinvointialueen Eloisan edustaja
Syväoja Pirjo, Etelä-Savon hyvinvointialueen Eloisan edustaja

Alueneuvostojen jäsenet

Anttolan alueneuvosto

Kurvinen Pertti
Pöllänen Heli
Salminen Veera
Salonen Mika
Tiusanen Opri
Harmoinen Taina, kirkkoneuvoston edustaja

Haukivuoren alueneuvosto

Hannula Jorma
Häkkinen Auli

Hänninen Eila
Kohvakka Veijo
Manninen Helena
Pulliainen Liisa, kirkkoneuvoston edustaja

Puumalan alueneuvosto

Hämäläinen Pekka
Kiljunen Oiva
Korhonen Minna
Pulliainen Maritta
Soikkanen Mirja
Tommola Eila
Virtanen Samu
Tella Airi, kirkkoneuvoston edustaja kirkkovaltuuston puheenjohtajana

Ristiinan alueneuvosto

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

Ristimäen alueneuvosto

Haapaniemi Ami
Hokkanen Markku
Härkönen Sirkka
Juutilainen Martti
Kauppinen Tarja
Kärkkäinen Kirsi
Lehtola Kari
Peura Eija
Rahikainen Jari
Toivonen Maija
Hahtola Eeva-Riitta, kirkkoneuvoston edustaja

Savilahden alueneuvosto

Haukijärvi Heikki
Heikkilä Anja
Karstunen Aulis
Onttonen-Savolainen Anu
Soljasalo Sini
Suominen Raija

Varneslahti Veli-Ville

Pekonen Petri, kirkkoneuvoston edustaja

Suomenniemen alueneuvosto

Halinen Sirpa

Härkänen Keijo

Jääskeläinen Veijo

Pakarinen Tiina

Sillman Seppo

Pietarila Vuokko, kirkkoneuvoston edustaja

Seurakunnan edustajat kirkon yhteisissä hallintoelimissä

Kirkolliskokous

Tamski Minttu, kirkolliskokousedustaja, yleisvaliokunta

Tella Airi, kirkolliskokousedustaja, talousvaliokunta

Kuronen Marja, kirkolliskokousedustaja, lakivaliokunta

Hiippakuntavaltuusto

Hanhikorpi Ruut

Keijonen Hanne

Pekonen Petri

Tamski Minttu

Karjalainen Urpo

Kirkon palvelukeskuksen johtokunta

Snicker Tiina, puheenjohtaja

Kouvolan IT-alueen johtokunta

Snicker Tiina, puheenjohtaja

Kouvolan aluekeskusrekisterin yhteistyöryhmä

Koskinen Henri, hallintokappalainen

Yhteistyötoimikunta

Työntekijöiden edustajat:

Työsuojeluvaltuutetut

Diakoniatyö - diakoni Rantalainen Taru

Hallinto - hallinnon sihteeri Niemi Riitta

Hautausmaa- ja kiinteistötyöntekijät - suntio Finne Timo

Nuorisotyö ja lähetyskasvatus - nuorisotyönohjaaja Pakarinen Tiina

Papisto, kanttorit ja perheneuvojat – kanttori Husso Mirja

Varhaiskasvatus - lastenohjaaja Gynther Paula

Pääluottamusmiehet

JUKO ry: lähetys- ja kansainvälisen työn ohjaaja Jarva Hanna

Kirkon alat ry: palkkapalvelusihteeri Aalto-Korpela Tiina
Kirkon alan unioni ry: suntio Tiilikka Eeva-Liisa

Työnantajan edustajat:
Työsuojelupäällikkö: HR-asiantuntija Paajanen Jenni
Tuomiorovasti Huuskonen Arja
Talousjohtaja Snicker Tiina

Tuomiokirkon peruskorjauksen ohjausryhmä

Tapio Honkamaa, puheenjohtaja
Eeva-Riitta Hahtola
Heikki Karasti
Jukka Pentikäinen
Teuvo V. Riikonen
Jarno Strengell
Tuomiorovasti Arja Huuskonen
Aluekappalainen Hilveliisa Ukkonen
Hallintokappalainen Henri Koskinen
Kanttori Päivi Karjalainen
Asiantuntija Jukka Rasilo
Talousjohtaja Tiina Snicker
Kiinteistöpäällikkö Antti Ronkanen (30.11.2024 asti)

Tilintarkastusyhteisö 2023-2026

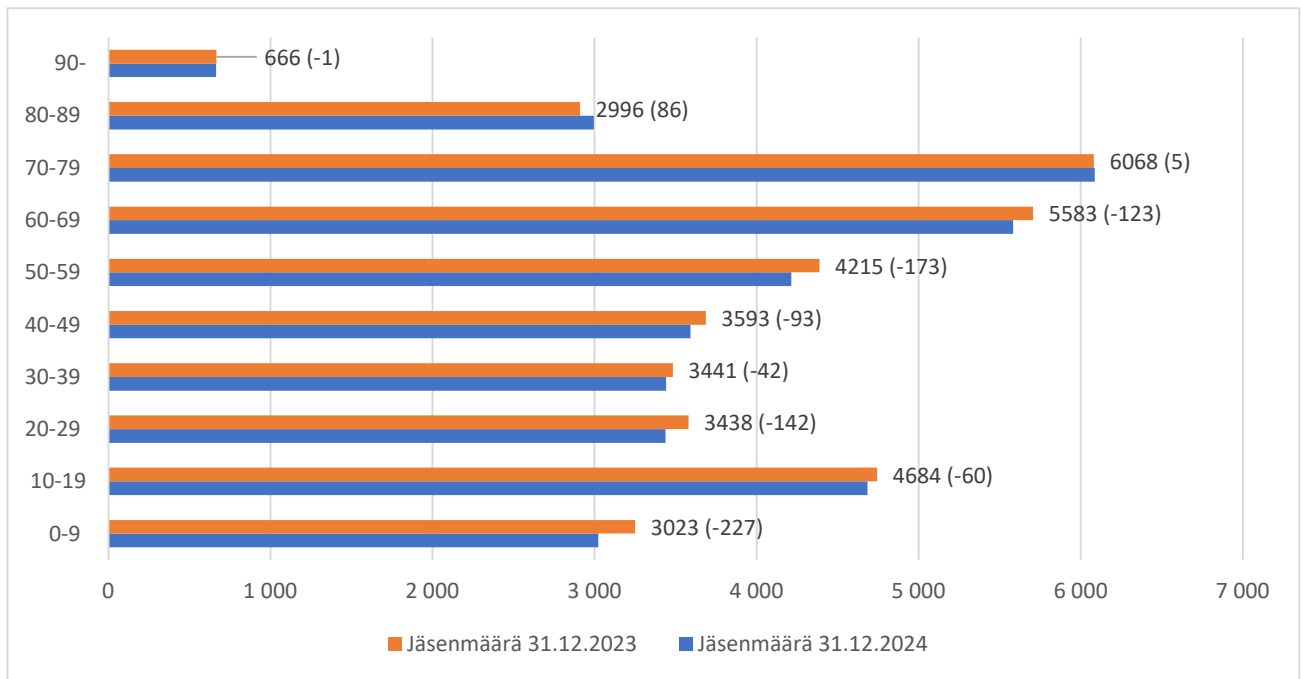
KPMG Oy Ab
Vastuullinen tilintarkastaja JHT, HT Esko Säilä

1.3. Henkilöstö

Henkilöstöön liittyvät tiedot esitetään erillisessä henkilöstötilinpäätöksessä.

1.4. Jäsenmäärä

Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos 2024



(Huom! Puumalan seurakunta on liittynyt Mikkelin tuomiokirkkoseurakuntaan 1.1.2023. Vuoteen 2022 asti luvut sisältävät vain Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan luvut).

	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Eronneet	-419	-610	-757	-493	-536	-608	-626	-488
Liittyneet	118	136	109	152	148	137	190	173
Muuttoliike (+/-)	-26	-212	-352	-168	-193	19	-85	-61
Kastetut	336	307	275	247	255	246	237	197
Kuolleet	-542	-572	-528	-548	-608	-607	-637	-591
Jäsenmäärä	42707	41751	40489	39679	38745	37932	38495	37725
Jäsenmäärän muutos		-2,2	-3,0	-2,0	-2,4	-2,1	1,5	-2,0

Jäsenmääräennuste vuoteen 2035

Lähde: Kirkon tilastopalvelut

	Jäsenennuste	Vuosi muutos	Muutos vuoteen 2024
2024	37 739		
2025	36 988	-751	-2,0
2026	36 254	-734	-2,0
2027	35 533	-721	-2,0
2028	34 818	-715	-2,0
2029	34 115	-703	-2,0
2030	33 424	-691	-2,0
2031	32 739	-685	-2,0
2032	32 064	-675	-2,1
2033	31 397	-667	-2,1
2034	30 737	-660	-2,1
2035	30 092	-645	-2,1

1.5. Sisäinen valvonta

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

Päätöksenteko

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan päätöksenteko perustuu hyvän johtamis- ja hallintotavan mukaan julkisuusperiaatteeseen ja avoimuuteen. Päätöksentekoa ohjaa kirkkolaki ja –järjestys sekä muu seurakuntia koskeva lainsäädäntö sekä muut seurakuntia koskevat säännökset, määräykset ja ohjeet. 1.1.2024 voimaan tullut hallintosääntö hyväksyttiin kirkkovaltuustossa 28.11.2023.

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

Toiminnan ja talouden suunnittelu

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

Voimassa oleva taloussääntö on hyväksytty kirkkovaltuustossa 28.11.2023. Taloussäännössä on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen.

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

Kirjanpidon ja maksuliikenteen valvonta

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

Omaisuuden hallinnointi

Seurakunnan omaisuus ja toiminta on kattavasti vakuutettu. Vakuutukset kilpailutettiin vuonna 2024. Omaisuuden tuottoon kiinnitetään jatkuvasti huomiota jo osana talouden tasapainottamista.

Hankinnat tehdään hyvän hallintotavan mukaisesti ja noudattaen lakia julkisista hankinnoista sekä kirkkoneuvoston hyväksymää hankintasääntöä.

Arvokkaiden hautamuistomerkkien kartoitustyö jatkui edelleen vuonna 2024.

Lainat ja sijoitukset

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

Tietohallinnon ja tietoturvan sisäinen valvonta

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

Sopimukset

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

Henkilöstö

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

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan riskienarviointia tehdään laajasti, mutta edelleen kartoituskohteita ja raportointia tulee kehittää. Vuoden 2024 toteutettiin työalakohtainen vaarojen tunnistaminen ja riskien arviointi. Tuloksia käytetään työsuojelun toimintaohjelman laatimisessa vuoden 2025 aikana.

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

Seurakunnan toimintaa ja taloutta varjostava riski on jäsenmäärän jatkuva aleneminen. Merkittävä toiminnallinen riski on joihinkin ammattiryhmiin kohdistuvat rekrytointihaasteet, joskin hakijamäärät avoimiin työpaikkoihin ovat kertomusvuoden aikana kasvaneet.

1.6. Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista kasvoi 1,68 %-yksikköä viime vuodesta. Vuosikatteen osuus poistoista, 215,77 %, kertoo siitä, että vuosikatteen määrä riitti hyvin kattamaan poistot. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	20,55	18,87
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	215,77	240,57
Vuosikate (€/jäsen)	66,20	76,04

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %, osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla ($= 100 \cdot \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} -/+ \text{Valmisteverastojen lisäys/vähennys} + \text{Valmistusomaan käyttöön})$).

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

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot $\cdot 100$

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Rahavarat kasvoivat 1,0 M€ tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 12 704 239 euroa. Kun summa sisältää lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen rahavaroja 1 117 652 euroa, seurakuntatalouden käytettävissä olevat rahavarat 31.12.2024 olivat 11 586 587 euroa.

Rahavarojen riittävyys oli 336 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnalla ei ole lainaa.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	174,12	440,12
Rahavarojen riittävyys (pv)	336	342
Lainanhoitokate		

Investointien tulorahoitusprosentti, %, ($= 100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$)

Rahavarojen riittävyys, pv ($= 365 \text{ pv} \cdot \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$) Rahavaroista vähennetään seurakunnan rahoitusarvopapeihin sekä rahat ja pankkisaamisiin sisältyvät toimeksiantojen varat.

Lainanhoitokate ($= (\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{Lainanlyhennykset})$)

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 37 796 599 euroa. Tase kasvoi 1 911 669 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 22 279 190 euroa. Ne kasvoivat 270 051 eurolla. Vaihtuvat vastaavat olivat 12 895 775 euroa. Oma pääoma kasvoi 1 477 052 euroa.

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Seurakunnalla ei ole lainaa, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuutta on taseessa. Seurakunta on vakavarainen.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Omavaraisuusaste (%)	95,38	94,96
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	298,31	265,29
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	11,46	12,25
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

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

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

Suhteellinen velkaantuneisuus, % (= $100 \times (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$).

Lainakanta, euroa/jäsen (= $[(\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat}))] / \text{Jäsenmäärä}$).

1.7. Seurakuntatalouskonsernin toiminta ja talous

Seurakunnan, jolla on kirjanpitolaissa tarkoitetulla tavalla määräysvalta jossakin kirjanpitovelvollisessa, tulee laatia ja sisällyttää tilinpäätökseensä konsernitase liitteineen. Sen laadinnassa noudatetaan soveltuvin osin kirjanpitolakia. (KJ 6:5,2). Seurakuntakonserniin kuuluu Asunto Oy Savilahdenkatu 18, Mikkelä, jonka koko osakekannan Mikkelin tuomiokirkkoseurakunta omistaa. Konsernitase on esitetty luvussa III Tilinpäätöslaskelmat

				Srk:n omistamien osakkeiden /osuuksien osuus		
Tytäryhteisön nimi	Kotipaikka	Omistus- osuus	Äänivalta -osuus	Omasta pääomasta teur	Vieraasta pääomasta teur	Tilikauden tuloksesta teur
As Oy Savilahdenkatu 18, Mikkeli	Mikkeli	100 %	100 %	2 283	7	-2

1.8. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 1 339 895,02 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää tilikauden tuloksen käsittelystä seuraavaa:

1. Tehtyjä poistoeroja tuloutetaan suunnitelman mukaan 137 156,98 euroa.
2. Tilikauden ylijäämä 1 477 052,00 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille Tilikauden yli-/alijäämä.

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2024 tilinpäätöksen yli-/alijäämäkirjausta on 16 163 566,53 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

2 TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Talousarvion sitovuustasot ovat seuraavat

Käyttötalousosa

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

Rahoitusosa

Kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuustolle rahoitusosan toteutumisesta.

Investointiosa

Kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuustolle investoinneista investoinnit yhteensä nettomenojen osalta.

2.1. Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalousosa

	TA 2024	TA 2024 muutokset	TA 2024 yhteensä	Toteuma 2024	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 070 000		2 070 000	2 278 156,30	-208 156,30	110,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-10 940 000	-80 000	-11 020 000	-11 087 723,99	67 723,99	100,6
Toimintakate 1	-8 870 000	-80 000	-8 950 000	-8 809 567,69	-140 432,31	98,4
Toimintatuotot (sisäiset)	366 130		366 130	302 631,12	63 498,88	82,7
Toimintakulut (sisäiset)	-366 130		-366 130	-302 631,12	-63 498,88	82,7
Toimintakate 2	-8 870 000	-80 000	-8 950 000	-8 809 567,69	-140 432,31	98,4
Poistot ja arvonalentumiset	-1 176 000		-1 176 000	-1 157 327,22	-18 672,78	98,4
Laskennalliset erät				-1 445 904,63	1 445 904,63	0,0
Sisäiset korkokulut				-350 620,39	350 620,39	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-1 095 284,24	1 095 284,24	0,0
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-10 046 000	-80 000	-10 126 000	-11 412 799,54	1 286 799,54	112,7

HALLINTO (pääluokka 1)

	TA 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto				
Toimintatuotot (ulkoiset)	28 750	38 838,85	-10 088,85	135,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 317 190	-1 295 772,74	-21 417,26	98,4
Toimintakate 1	-1 288 440	-1 256 933,89	-31 506,11	97,6
Toimintakulut (sisäiset)	-5 560	-5 440,22	-119,78	97,8

Toimintakate 2	-1 294 000	-1 262 374,11	-31 625,89	97,6
Laskennalliset erät		1 163 393,52	-1 163 393,52	0,0
Sisäiset vyörytyserät		1 163 393,52	-1 163 393,52	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 294 000	-98 980,59	-1 195 019,41	7,6

Hallinnon tehtäväalueet ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen tehtäväalueittain

1001050000 TALOUSHALLINTO

Tehtävä

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan taloushallinto tuottaa oikea-aikaisesti riittävän laajapohjaista ja oikeaa tietoa taloudesta ja raportoi siitä selkeästi. Asiakaspalvelu on asiantuntevaa ja positiivista. Taloushallinto tuottaa taloudellista lisäarvoa seurakunnalle.

Taloushallinnon tehtävänä on huolehtia taloudellisten resurssien hallinnoinnista ja talouteen liittyvistä toiminnoista sekä tuottaa talouteen liittyvää tietoa päätöksentekoa ja toiminnan ohjausta varten. Taloushallinto vastaa myös investointien rahoituksen suunnittelusta sekä varainhoidosta. Taloushallinnon keskeinen tehtävä on sekä sisäisten että ulkoisten asiakkaiden palveleminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Raportoinnin kehittäminen

Tavoite toteutui. Power BI -raportointia hyödynnetään laajasti. Raportointityökalu vähensi manuaalista työtä. Raportointivastuu siirtyi kokonaan taloushallinnon asiantuntijalle.

2. Taloushallinnon prosessien kehittäminen

Tavoite toteutui. Yhteistyötä Kipan kanssa kehitettiin ja työtä siirrettiin Kipaan. Laskujen kierrättämisessä otettiin käyttöön tekoäly ja robotiikka.

3. Asiantuntijuuden vahvistaminen

Tavoite toteutui. Kun tehtävien siirtäminen Kipaan onnistuu, kuten kertomusvuonna on tehty, asiantuntijuutta pystytään laajentamaan koko seurakuntaa hyödyttäväksi tiimien välisiä rajoja ylittäen.

1001050111 HENKILÖSTÖHALLINTO

Tehtävä

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan henkilöstöpalvelut huolehtii palvelussuhteen elinkaaren eri vaiheista, aina rekrytoinnista palvelussuhteen päättymiseen asti. Henkilöstöhallinto on esihenkilöille arjen tuki, joka huolehtii yhteisten toimintamallien ja HR-prosessien luomisesta ja ylläpitämisestä, jotta esihenkilötyö olisi mahdollisimman yhdenmukaista ja sujuvaa läpi organisaation.

Henkilöstöhallinto tukee henkilöstön työssä jaksamista, työhyvinvointia sekä osaamisen kehittämistä. Hyvinvoiva ja osaava henkilöstö on seurakunnan tärkein voimavara. Työterveyshuolto on tärkeä kumppani työssä jaksamisen ja työhyvinvoinnin tukemisessa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Henkilöstön työhyvinvoinnin edistäminen

Tavoite toteutui osittain. Syksyllä toteutettiin työhyvinvointikysely, jonka tulokset käytiin läpi koko työyhteisön ja työalojen kesken. Työalojen tilaisuuksissa käytettiin VAAKA-työkalua, josta jäi jokaiselle työalalle konkreettinen työväline työhyvinvoinnin edistämiseksi vuonna 2025. Fiilismittaria ei otettu käyttöön, mutta Cuckoo-hyvinvointisovelluksen käytöstä muistutettiin intrassa useasti vuoden aikana.

2. Esihenkilötyön tukeminen

Tavoite toteutui. Vuoden aikana järjestettiin neljä esihenkilöfoorumia, joissa käsiteltiin yhteisiä toimintamalleja ja -prosesseja. 11:stä esihenkilöstä seitsemän osallistui työhyvinvointivalmennukseen, jossa keskityttiin arvostavan kohtaamisen vahvistamiseen, kirkkoherrojen ja väliportaana esihenkilöiden työhyvinvoinnin tukemiseen, palautekulttuurin rakentamiseen ja valmentavaan esihenkilötyöhön.

3. Henkilöstön it-taitojen vahvistaminen ja tekoälyn hyödyntäminen

Tavoite toteutui osittain. Syksyllä tehtiin henkilöstön it-taitojen kartoitus. Tarvittavan koulutuksen ja opastuksen antaminen tapahtuu vuoden 2025 aikana. Henkilöstöä on kannustettu osallistumaan kirkon yhteisiin Kahvivartteihin ja hyödyntämään tekoälyä.

1001070000 KIRKONKIRJOJEN PITO ja 1001080000 SEURAKUNTAPALVELUT

Tehtävä

Seurakuntapalveluissa palvellaan asiakkaita kirkolliseen toimituksiin, haudanhoitoon sekä tilavarauksiin liittyvissä asioissa. Kirkonkirjojen pidossa toimitaan yhteistyössä Kouvolan aluekeskusrekisterin kanssa. Asiakaspalvelu on laadukasta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Asiakaspalvelua kehitetään selkeämmiin tavoitettavaksi

Tavoite toteutui. Seurakuntapalveluiden aukioloajat vakiinnutettiin. Seurakuntapalvelujen puhelinpalvelu on avoinna maanantaista perjantaihin klo 9 – 14. Asiakaspalvelu seurakuntakeskuksella on avoinna tiistaista torstaihin klo 9 – 14.

2. Palvelujen digitalisoinnin jatkoselvitys

Tavoite toteutui. Kaste ja tilavarausten sähköistä ajanvarausta on selvitetty Vitec Softwaren kanssa. Lisäksi palvelun tarpeesta käynnistettiin kysely kastekoteihin.

3. Seurakuntapalveluiden palvelukokonaisuuden yleinen kehittäminen

Tavoite toteutui. Seurakuntapalveluissa tiivistettiin yhteistyötä ja toimistosihteerien sekä tuomiorovastin sihteerin kanssa. Tehtäviä asetettiin tärkeysjärjestykseen ja uudelleen jaettiin ja aikataulutettiin. Laskutuksen viive onnistuttiin minimoimaan.

1001110000 YLEISHALLINTO

Tehtävä

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Työsuojelun toimintaohjelman tekeminen ja vaarojen arvioinnin toteuttaminen

Tavoite toteutui osittain. Työsuojelun toimintaohjelman laatiminen aloitetaan vaarojen arvioinnilla, joka toteutettiin työaloittain. Toimintaohjelman laatiminen jatkuu tästä vuonna 2025.

2. Suorituslisäjärjestelmän arvioinnin jatkaminen

Tavoite toteutui osittain. Varsin hyvin toimivan suorituslisäjärjestelmän haasteena on esihenkilöiden arviointityö, jonka tekemiseen esihenkilöitä koulutettiin ja tuettiin. Arvioinnin tulee olla työntekijäryhmiä tasapuolisesti kohtelevaa. Pääluottamusmiesten kanssa suorituslisäjärjestelmää ei arvioitu. Koko suorituslisäjärjestelmän uudistaminen tapahtunee siinä vaiheessa, kun tai jos kirkon sopijaosapuolet sopivat muutoksista järjestelmän käytössä.

3. Viranhaltijapäätöksien valmistelussa otetaan käyttöön Valmu-sovellus

Tavoite toteutui. Valmu-sovellus otettiin käyttöön vuoden loppupuolella. Sovellus helpottaa ja nopeuttaa päätöksentekoa.

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

	TA 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta				
Toimintatuotot (ulkoiset)	422 975	412 207,41	10 767,59	97,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 236 360	-5 105 534,47	-130 825,53	97,5
Toimintakate 1	-4 813 385	-4 693 327,06	-120 057,94	97,5
Toimintakulut (sisäiset)	-360 570	-296 377,60	-64 192,40	82,2
Toimintakate 2	-5 173 955	-4 989 704,66	-184 250,34	96,4
Laskennalliset erät		-5 409 256,64	5 409 256,64	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-5 409 256,64	5 409 256,64	0,0

Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-5 173 955	-10 398 961,30	5 225 006,30	201,0
--	-------------------	-----------------------	---------------------	--------------

1002010000 JUMALANPALVELUSELÄMÄ

Tehtävä

Jumalanpalvelus on seurakunnan keskeinen toimintamuoto. Jumalanpalveluksia järjestetään seurakunnan alueella monipuolisesti. Eri-ikäisiä seurakuntalaisia kootaan yhteen. Jumalanpalvelus hoitaa ja ravitsee hengellisesti koko seurakuntaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Monipuolinen jumalanpalvelusten toteutus. Jumalanpalvelukset ovat kutsuvia ja kiinnostavia.

Tavoite toteutui. Alueiden pääjumalanpalvelukset olivat monipuolisia, ja tavallisista erottuvia jumalanpalveluksia mainostettiin laadukkaasti. Yhteenlaskettu kävijämäärä pääjumalanpalveluksissa oli korkeampi kuin neljänä edellisenä vuotena. Kävijämäärät nousivat eniten tuomiokirkossa ja Ristiinan kirkossa.

2. Alue seurakuntien vierailut eri alueiden jumalanpalveluksissa

Tavoite toteutui osittain. Vuoden aikana järjestettiin kolme alueiden yhteistä messua. Savilahden ja Ristimäen alueen seurakuntalaisia osallistui syksyllä Puumalan messuun. Puumalan ja Ristiinan alueiden seurakuntalaisia osallistui syksyllä Suomenniemellä pidettyyn messuun. Ja loppuvuodesta Anttolan ja Ristiinan alueiden seurakuntalaisia osallistui Suomenniemen messuun.

3. Polku -mallin toteutus jumalanpalveluksissa

Tavoite toteutui osittain. Osallistujien kanssa yhdessä suunniteltiin ja toteutettiin jumalanpalveluksia Polku- mallin mukaisesti säännöllisesti Messimessuissa ja Lähismessuissa. Lisäksi jumalanpalveluksia toteutettiin mallin mukaisesti useassa perhemessussa, nuorten ohjaajakoulutuksen messussa sekä yksittäisissä messuissa Anttolassa ja Haukivuorella.

1002020000 HAUTAAN SIUNAAMINEN

Tehtävä

Hautaustoiminnassa seurakunta palvelee seurakunnan koko toiminta-alueen väestöä voimassa olevien lakien mukaisesti. Hautaan siunaamisen järjestelyihin tätä pääperiaatetta sovelletaan piispainkokouksen suositusten mukaisella tavalla.

Hautauksissa kohdataan iso osa seurakuntalaisia. Siunaustoimituksen koko kaari hoidetaan niin, että omaiset voivat kokea kaikki siihen liittyvät tapahtumat osaaottavina, läheisinä ja toivoa ja lohdutusta välittävinä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Toimitaan viiveettömästi

Tavoite toteutui. Seurakuntapalveluissa autettiin omaisia löytämään aikaisin mahdollinen omaisille sopiva aika haudata siunaamiselle. Lisäksi pappeja ohjattiin ottamaan yhteyttä vainajien omaisiin mahdollisimman pian hautausvarauksen valmistumisesta.

2. Keskitytään olennaiseen

Tavoite toteutui. Hautaan siunaamisen koko prosessille aina ensimmäisestä yhteydenotosta muistotilaisuuteen varattiin riittävästi aikaa ja hautaan siunaamiset valmisteltiin pappien ja kanttorien sekä suntioiden ja erityisammattimiesten toimesta huolella.

3. Toimitaan yhdenvertaisesti

Tavoite toteutui. Hautaan siunaamisessa keskityttiin siihen, että prosessi on aina samanlainen riippumatta vainajasta, omaisista, hautausoimistosta, tai seurakunnan työntekijöistä.

1002030000 MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET

Tehtävä

Kirkollisten toimitusten merkitys on seurakunnan jäsenille uskon ja elämän keskeisiä tekijöitä. Pyhä kaste on kristillisen elämän perusta ja avioliittoon vihkimisessä pyydetään seurakunnan esirukousta aikuiselämän merkittävimmälle suhteelle. Kumpikin toimitus on tärkeä kirkkoon sitoutumisen ja osallistujien seurakuntayhteyden kannalta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Keskitytään olennaiseen

Tavoite toteutui. Kirkollisten toimitusten merkittävyttä seurakunnan toiminnassa painotettiin ja kuhunkin kirkolliseen toimitukseen panostettiin. Järjestettiin vihkitapahtuma, jossa yhden päivän aikana vihittiin avioliittoon yhdeksän paria.

2. Polku -toimintamallin huomioiminen

Tavoite toteutui. Kasteperheitä kohdatessa perheitä kutsuttiin mukaan jumalanpalvelukseen sekä osallistumaan lapsiperheille suunnattuun toimintaan. Järjestettiin perhekirkoja, joihin erityisesti kutsuttiin kastettuja ja heidän perheitään.

3. Kasteen ja muiden kirkollisten toimitusten merkitystä sekä kristillistä kasvatusta painotetaan

Tavoite toteutui. Kasteen ja muiden kirkollisten toimitusten merkitys oli esillä vuoden aikana niin kirkollisissa toimituksissa ja jumalanpalveluksissa kuin erikseen järjestetyssä *Helposti naimisiin* – vihkitapahtumassa.

1002040000 AIKUISTYÖ

Tehtävä

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan aikuistyö luo ja vahvistaa seurakuntayhteyttä. Sen tehtävänä on tarjota toimintamahdollisuuksia kattavasti seurakunnan eri alueilla.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Monipuoliselle hengelliselle toiminnalle luodaan puitteita

Tavoite toteutui. Seurakunta tarjosi monipuolista hengellistä toimintaa eri-ikäisille ja eri viitekehyksistä tuleville aikuisille.

2. Yhteistyötä kumppaneidemme kanssa tehdään ja verkostoja laajennetaan

Tavoite toteutui osittain. Vahvistimme yhteistyötä vanhojen verkostojemme kanssa.

1002050000 MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET

Tehtävä

Muihin seurakuntatilaisuuksiin luetaan kuuluvaksi erityisjumalanpalvelukset sekä sellaiset yksittäiset tilaisuudet ja tapahtumat, jotka eivät selkeästi kuulu minkään työalan toimintaan.

Seurakunnan tilaisuuksissa ja pienryhmissä tapahtuu aitoa kohtaamista. Vastuuta toiminnasta kantavat työntekijät ja vapaaehtoiset. Seurakunta on myös verkostoitunut luontevalla ja vahvalla tavalla erilaisten järjestöjen kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. ”Seurakunta näkyy kaupungilla”

Tavoite toteutui. Saadun palautteen perusteella seurakunnan näkyvyyteen kaupungilla ja muualla ihmisten joukossa on oltu tyytyväisiä. Kesäaikaan työntekijät ovat liikkuneet torilla ja olleet ihmisten tavattavissa. Keväällä seurakunta oli mukana lapsiperheille suunnatussa jalkapallo-ottelussa. Samoin seurakunnalla oli esittelypöytä Stellassa Yhdessä osallistuen -päivässä. Seurakunta näkyi muun muassa myös kalamarkkinoilla, Stellan kauneimmissa joululauluissa, Kirkkopuiston nokipannukahveilla ja kirjastossa perheille suunnatussa Mahdollisuuksien torilla.

2. Tällä tiellä -luentosarja

Tavoite toteutui. Tällä tiellä -luentosarjassa oli 9 eri aiheista luentoa. Osanottajia paikan päällä oli vain muutamia. Keskimäärin videoita katsottiin n. 60 kertaa. Ideana oli, että luentoja voi seurata kotona itselle sopivaan aikaan.

3. Monipuolisia tilaisuuksia järjestetään tehden yhteistyötä järjestöjen ja muiden toimijoiden kanssa

Tavoite toteutui. Jokaisella alueella järjestettiin erityisjumalanpalveluksia, kirkkopyhiä ja muita tilaisuuksia yhteistyössä eri yhteistyötahojen kanssa.

Tehtävä

Viestitään aktiivisesti, kohdennetusti ja laadukkaasti siellä, missä ihmiset ovat. Kerrotaan seurakunnan tekemästä hyvästä työstä ja osallistutaan yhteiskunnalliseen keskusteluun. Samalla ollaan avoimia mikkeliäisten ajankohtaisille kysymyksille ja antaudutaan todelliseen vuoropuheluun. Tähän vaaditaan digitaalisuuden ja someviestinnän vahvistamista sekä laajaa yhteistyötä. Myös ymmärrys viestinnän dialogisesta luonteesta on oleellista.

Viestintä on osa jokaisen työntekijän tehtävää, sillä jokainen on oman työnsä ja sidosryhmänsä paras asiantuntija. Luottamushenkilöillä on puolestaan keskeinen rooli viestinnän strategisessa ohjaamisessa, viestinnän avoimuuden vaalimisessa sekä viestinnän resurssien varmistamisessa. Luottamushenkilö myös muokkaa omalla viestinnällään mielikuvaa seurakunnasta ja kirkon toiminnasta. Seurakuntalaisten rooli viestinnän toteuttajina on myös merkittävä, sillä henkilökohtaisen tason viestintä on vaikuttavaa ja se on helppoa ottaa vastaan. Viestintä on siis osa kaikkea kirkon toimintaa ja jokaista kohtaamista; se tehdään yhdessä. Viestinnän ammattilaisten tehtävä on tukea muita viestimään sekä huolehtia viestinnän keinoista, työkaluista ja ohjeistuksista.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen*1. Vahvistetaan näkyvyyttä paikallismediassa*

Tavoite toteutui osittain. Näkyvyyttä vahvistivat muun muassa uusi Arkki-seurakuntaliite, Puumala-lehden maksettu sisältösivu sekä aktiivinen ja onnistunut tiedote- ja juttuvinkkaus. Kirkollisia ilmoituksia jouduttiin kuitenkin karsimaan paikallismedian kohonneiden ilmoitushintojen vuoksi.

2. Vahvistetaan visuaalista viestintää

Tavoite toteutui. Seurakunnan uusi visuaalinen ilme on otettu käyttöön monialaisesti. Seurakunnan julkaisut ovat tunnistettavia, helposti lähestyttäviä ja selkeitä.

3. Vahvistetaan vaikuttavia tunteita

Tavoite toteutui. Maksetun mainonnan somesuunnitelma luotiin, ja seurakunnan yleisen Facebook-sivun tykkääjämäärä nousi 14 %. Markkinointikampanjat tuottivat konkreettisia tuloksia, kuten lisää vapaaehtoisia tai kävijöitä kesän konsertteihin.

Tehtävä

Musiikki on tärkeä elementti sanoman välittäjänä, ns. soivana sanana, jumalanpalveluksissa ja kirkollisissa toimituksissa. Soiton ja laulun merkitys myös juhlistavana tekijänä korostuu erityisesti siunauksissa ja vihkitilaisuuksissa. Musiikki läpäisee kaikki työalat ja ikäryhmät ja on olennainen osa useimpien tilaisuuksien rakennetta ja sisältöä.

Musiikkityön tavoitteena on tarjota monipuolista ja kattavaa toimintaa kaikenikäisille vapaaehtoisille sekä kuuntelemisen ja kokemisen mahdollisuutta jokaiselle niin jumalanpalveluselämässä kuin konserteissa. Kanttorit soittoineen, lauluineen ja kuoroineen ovat mukana ihmisten ilossa ja surussa. Seurakunnan musiikkityö toimii yhteistyössä myös järjestöjen, koulujen ja muusikoiden kanssa.

Musiikki hoitaa sielua ja sen avulla voidaan sanoittaa uskoa, rukousta ja kiitosta. Vapaaehtoiset harrastajat saavat musiikkityössä mahdollisuuden osallistua seurakuntaelämään. Osallistuminen vahvistaa myös yhteisöllisyyttä ja jäsenyyden merkitystä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Kehitetään toimintaamme Polku -ajattelun viitoittamilla opeilla

Tavoite on toteutunut melko kattavasti eri alueilla. Musiikkityö on mukana eri ikäluokkien toiminnassa, esim. Muskarit, eskaritoiminta, lasten lauluryhmä, nuorten iltakirkot, rippikoulutyö ja messiyhteisön tapahtumat.

2. Panostetaan kuorotoimintaan

Tavoite toteutui. Lähes koko srk:n alueella on monipuolista kuorotoimintaa. Kuorotoiminta rikastuttaa srk-elämää laajasti ja toimii suurimpana vapaaehtoisten joukkona. Kuorot ovat profiililtaan ja musiikilliselta profiililtaan erilaisia: lauluyhtyeet, pienet lauluryhmät, sekakuorot sekä projektikuorot. Osa kuoroista on saanut lisää laulajia.

3. Näymme ja kuulumme monipuolisen musiikkimme välityksellä

Tavoite toteutui. Musiikkityö järjestää ja kokoaa musiikin ystäviä yhteen musiikkitapahtumissa, yhteislaulutilaisuuksissa ja konserteissa. Musiikkitapahtumien suosio on kasvanut viime vuonna ja se näkyy kävijämäärien huimana nousuna mm. kesäkonserteissa.

1002310000 VARHAISKASVATUS

Tehtävä

Työn keskiössä on laadukas kasteopetus. Varhaiskasvatus luo pohjaa lapsen kasvulle kohti tasapainoista elämää, tukee vanhemmuutta ja perheiden arkea. Varhaiskasvatus tarjoaa matalan kynnyksen toimintaa kohdata toisia samassa elämäntilanteessa olevia. Toimintaa toteutetaan lapsilähtöisesti ja se on tarkoitettu kaikille mikkeliläisille perheille.

Suunniteltuja varhaiskasvatuksen työmuotoja ovat päivähoitoyhteistyö, päiväkerhot, Ekavauvaryhmät, avoimet perhekerhot, muskarit, taideleikki, Pikkuhelppi (tukea kotiin), perheiden arjen tukemiseen kohdennetut kerhot (Lapsiarkki, Ilta teille kahdelle), perheretket ja -leirit, lastentapahtumat, lasten kirkot (eri muotoiset pyhäkoulut), lasten lauantait (avoin lasten kerho) ja kesän päiväleirit.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Keskitytään olennaiseen

Tavoite toteutui osittain. Päiväkotiyhteistyössä korostettiin entistä enemmän kristillisen kasvatuksen merkitystä. Kasteen merkitystä ja kirkon jäsenyyttä korostettiin mm. uudistamalla ”vauvakassien”

jakamista. Uusien perhetoiminnanohjaajien tehtäväkuvien osalta resurssien kohdentaminen jäi vielä osittain kesken.

2. Moninaisuuden huomioiminen

Tavoite toteutui osittain. Perheiden arjen tukemiseen kohdennettuja toimintoja toteutettiin mm. lapsiarki-, ja ekavauvaryhmien sekä lasten sururyhmien kautta. Työalarakenteen kehittäminen monimuotoisemman perhetoiminnan suuntaan jäi vielä kesken.

3. Yhteistyö

Tavoite toteutui. Osallistuttiin perhekeskustoiminnan verkostoyhteistyöhön yhteisten perhe- ja lasten tapahtumien kautta. Vahvistettiin sisäistä yhteistyötä Polku-prosessin mukaisesti.

1002350000 RIPPIKOULUTYÖ

Tehtävä

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Turvalliset ja laadukkaat rippikoulut

Tavoite toteutui. Työntekijöitä koulutettiin turvallisuuden osalta esim. uinninvalvontaan liittyen. Työntekijöitä koulutettiin rippikoululaisten moninaisuuden huomioimiseen. Rippikoululaisilta kerätyn palautteen perusteella ikäryhmän kokemus rippikouluista oli pääsääntöisesti myönteinen.

2. Rippikoululaisten seurakuntayhteyteen vahvistaminen

Tavoite toteutui. Rippikoulun käyneistä nuorista ennätyksellinen määrä jatkoi syksyllä ohjaajakoulutukseen ja osallistui aktiivisesti nuorisotyön järjestämille leireille, tapahtumiin ja tilaisuuksiin.

3. Läsnäoleva ja vieraanvarainen rippikoulu

Tavoite toteutui osittain. Rippikoululaisilta kerätyn palautteen perusteella rippikoulu koettiin merkityksellisenä ja nuorten arkitodellisuuteen linkittyvänä kokemuksena, jossa heidät kohdattiin laadukkaasti. Vanhempien ja kummien kohtaamista ja osallisuutta vahvistettiin, mutta kehitystyötä on vielä tarpeellista jatkaa.

Tehtävä

Nuorisotyö auttaa lasta ja nuorta hyväksymään itsensä kristittynä, joka kelpaa sellaisenaan Jumalalle ja jolle on tilaa seurakunnassa. Täyttäessään tätä tehtävää nuorisotyö tukee lasten ja nuorten kasvua kohti tasapainoista aikuisuutta ja auttaa nuorta kokemaan seurakunnan ja sen sanoman luonnollisena osana elämää.

Nuorisotyön työmuotoja ovat kouluyhteistyö, leiri- ja retkitoiminta, alakoululaisten kerhotoiminta, kerhonohjaaja- ja isostoiminta, partiotyö, erityisnuorisotyö ja viikkotoiminta ja tapahtumat. Nuorisotyötä tehdään osallistavalla- ja ennaltaehkäisevällä työotteella ja toiminnan tavoitteena on lasten ja nuorten ulkopuolisuuden ehkäisy.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen*1. Olennaiseen keskittyvä nuorisotyö*

Tavoite toteutui. Lapset ja nuoret otettiin aktiivisesti mukaan heille suunnitellun toiminnan kehittämiseen esim. nuorten vaikuttajaryhmän ja nuorista kootun leirityöryhmän kautta. Harrastustoimintaa koskevat uudistukset saatiin toteutettua. Kouluyhteistyötä kehitettiin tunnustuksellisempaan suuntaan.

2. Moninaisuuden huomioiminen

Tavoite toteutui osittain. Leiritoiminnan turvallisuuden parantamiseen ja kohtaamiseen tähtäävä resurssointi toteutettiin. Työntekijöitä koulutettiin lasten ja nuorten moninaisuuden huomioimiseen. Toimintaan osallistuvien lasten ja nuorten vertaisuuden ja oman toimijuuden lisääminen toteutui osittain.

3. Läsnäoleva nuorisotyö

Tavoite toteutui osittain. Työalarajat ylittävää yhteistyötä kehitettiin ja lisättiin, mutta palautteen perusteella tehdyn arvioinnin perusteella siinä onnistuttiin vain osittain. Koulu- ja verkostoyhteistyön kautta onnistuttiin kohtaamaan lapsia ja nuoria osana heidän jokapäiväistä arkeaan.

Tehtävä

Kirkon oppilaitosyhteistyö Mikkeliissä – turvallisesti ja luotettavasti läsnä Kaakkois-Suomen ammattikorkeakoulun Mikkelin kampuksen, Etelä-Savon ammattiopiston, Suomen nuorisopiston ja Yliopistokeskuksen arjessa ja juhlassa.

Oppilaitos- ja kansainvälisen työn perustehtävä on tukea suomalaisten ja ulkomaalaisten opiskelijoiden hengellistä, henkistä ja ammatillista kasvua sekä edistää opiskelijoiden ja oppilaitosten työntekijöiden hyvinvointia. Sen tehtävä on myös auttaa löytämään yhteys seurakuntaan. Tavoite on, että oppilaitospapin, tuomiokirkkoseurakunnan ja sähköisen kirkkoverkon palvelut tunnetaan hyvin

oppilaitosyhteisöissä ja ne auttavat opiskelijoita ja henkilökuntaa arjen haasteiden ja elämänkysymysten kohtaamisessa sekä rohkaisevat sitoutumaan kirkkoon, sen uskoon ja elämään.

Oppilaitos- ja kansainvälinen työ auttaa Mikkelin oppilaitoksissa olevien maahanmuuttajien integroitumisessa seurakunnan toimintaan ja ulkomaalaisia opiskelijoita heidän opiskeluaikanaan ja tukee Mikkeliissä asuvien ulkomaalaisten hengellistä elämää.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Uuden oppilaitospastorin työhön perehtyminen

Tavoite toteutui. Työympäristöihin perehdyttiin ja niissä toimittiin säännöllisesti. Verkostoja ja luontevia kontaktipintoja luotiin kaikissa oppilaitoksissa.

2. Uuden oppilaitospastorin ammattitaidon vahvistaminen

Tavoite toteutui. Lisättiin työntekijän ymmärrystä oppilaitostyön erityispiirteistä sekä valmiuksia vastata opiskelijoiden ja työyhteisöjen tarpeisiin erityiskoulutuksen kautta.

1002410000 DIAKONIA

Tehtävä

Diakonia on kirkon perustehtäviin kuuluvaa kristilliseen rakkauteen perustuvaa palvelua. Kirkkojärjestyksen mukaan kristilliseen rakkauteen perustuva apu tulee kohdentaa erityisesti niille, joiden hätä on suurin ja joita ei muilla tavoin auteta. Diakoniassa tuetaan yksilöä ottamaan vastuuta omasta elämästä. Diakonian tehtävänä on osallistua yhteiskunnalliseen vaikuttamiseen.

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Kaikkein heikommassa asemassa olevien ihmisten löytäminen ja heidän kokonaisvaltainen auttamisensa

Tavoite saavutettiin. Kuluneen kauden aikana kohtaamisten määrä kasvoi. Uusia asiakkaita tavoitettiin diakoniatyön piiriin. Kokonaisvaltainen auttaminen on oleellinen osa diakoniatyötä. Yhteistyö eloisan sosiaalitoimen kanssa on ollut jouhevaa.

2. Yhteisöllisen ruokailutoiminnan ylläpito ja kehittäminen

Tavoite saavutettiin. Yhteisölliset, pöytä on katettu- tilaisuudet ja vähävaraisille suunnatut soppatiistit ovat lisänneet osallistujamääriä. Ruokailujen kehittämistä on tehty ja tehdään edelleen.

3. PikkuHelppi -toiminnan kokeileminen vanhuksen parissa

Tavoite saavutettiin. Ristiinan alue seurakunnan alueella toteutettu PikkuHelppi -toiminta ikäihmisille löysi paikkansa ja toteutettiin yhdessä varhaiskasvatuksen kanssa.

1002420000 PERHENEUVONTA

Tehtävä

Mikkelin perheasiain neuvottelukeskus tarjoaa luottamuksellista ja asiakkaille maksutonta keskusteluapua parisuhteeseen, perheeseen tai muuhun henkilökohtaiseen elämään liittyvissä kysymyksissä. Mikkelin perheasiain neuvottelukeskukseen perustehtävänä on keskusteluavun tarjoaminen ja sitä kautta ihmisen tukeminen elämän kriisi- ja ongelmatilanteissa, jotka liittyvät perheeseen, parisuhteeseen tai muihin lähi-ihmissuhteisiin. Perheneuvonnan työmuotoja ovat yksilö-, pari- ja perheneuvottelut sekä perheasioiden sovittelut. Perheasiain neuvottelukeskus antaa lisäksi työnohjausta ja konsultaatiota sekä järjestää ryhmätoimintaa. Tärkeä osa työtä on myös yhteistyö seurakunnan eri toimialojen, paikallisten yhteistyökumppaneiden, valtakunnallisesti muiden perheasiain neuvottelukeskuksien sekä Kirkkohallituksen Diakonia ja yhteiskunta- ja Kirkon tutkimus ja koulutusyksilöiden kanssa. Toiminnasta tiedottaminen ja yhteistyö tiedotusvälineiden kanssa oman alan asioissa kuuluvat myös työn kuvaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Asiakastyön tekeminen annettujen moduulitavoitteiden mukaisesti

Tavoite toteutui osittain. Suurin osa vuodesta vietiin läpi suunnitellusti, mutta syksyn järjestelytoimet rajasivat mahdollisuuksia moduulimäärän saavuttamiseen.

2. Verkostoyhteistyön ylläpitäminen ja laajentaminen

Tavoite toteutui osittain. Verkosto-osallistumista jatkettiin, mutta laajentamiselle ei ollut edellytyksiä.

3. Ryhmämuotoisen eroauttamisen ylläpitäminen ja vahvistaminen

Tavoite ei toteutunut. Toimintakaudella ei voitu toimeenpanna eroseminaariryhmää.

1002430000 SAIRAALASIELUNHOITO

Tehtävä

Sairaalasielunhoito on Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan, sopijaseurakuntien ja Etelä-Savon hyvinvointialueen ylläpitämää toimintaa erityisesti Mikkelin keskussairaalassa. Työtä tehdään potilaiden, heidän omaistensa ja hoitohenkilökunnan parissa. Sairaalasielunhoidossa työskennellään sielunhoidollisen ja terapeuttisen keskustelun menetelmin yksilötapaamisissa ja ryhmäkokoonnutumissa. Hengellinen ja henkinen tuki saattohoidossa, surevien omaisten tukeminen, kirkolliset toimitukset, hartaushetket sekä mm. poliisi- ja pelastusviranomaisien kanssa tehtävä yhteistyö ja kriisityö kuuluvat sairaalasielunhoitajan tehtäviin. Työnkuvaan kuuluu tarvittaessa erillisin sopimuksin sovittava työnohjaus sekä työnohjauksellisia elementtejä sisältävät keskustelut. Sairaalasielunhoitaja toimii työssään osana moniammatillista yhteistyötä kokonaisvaltaisen hoidon

hyväksi. Hän on sairauden ja kuoleman herättämien elämänarvoja ja elämänkatsomusta koskevien eettisten kysymysten asiantuntija. Sairaalasielunhoitaja toimii myös yhteyshenkilönä uskonnollisten yhteisöjen ja terveydenhuollon välillä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Yhteistyö Toimintakeskus Vilhon kanssa

Tavoite saavutettiin. Toimintakeskus Vilhossa käytiin säännöllisesti 57 kertaa seuraavasti: 33 sairaalasielunhoidon järjestämien ryhmien kokoontumista ja 24 toimintakeskuksen yhteisöpalaveria. Näiden käyntien yhteydessä käytiin sielunhoidollisia keskusteluja. Lisäksi Vilhossa käytiin henkilökunnan palaverissa, pidettiin ehtoollishartaus hiljaisella viikolla ja kolme yhteislaulutilaisuutta sairaalapapin toimesta ja toteutettiin kaksi päiväretkeä Vilhon kävijöille yhteistyössä Vilhon henkilökunnan kanssa. Vilhon henkilökunnalta saadussa palautteessa kiiteltiin, että Vilhon matalan kynnyksen paikassa ihminen otetaan kokonaisvaltaisesti, myös hengellisesti, huomioon.

2. Saattohoidon vapaaehtoisten kouluttaminen ja sitouttaminen palliatiiviseen yksikköön

Tavoite saavutettiin. Saattohoidon vapaaehtoisille järjestettiin 14 h koulutus moniammatillisessa yhteistyössä. Koulutuksella liitettiin valtakunnalliseen saattohoidon vapaaehtoisten Saava-hankkeeseen, jonka tuottama materiaali *Saattohoidon vapaaehtoisen käsikirja* jaettiin koulutettaville. Vapaaehtoiset sitoutettiin osastolle perehtymällä heidän yksilöllisiin toiveisiinsa työskentelyn suhteen sekä peilaamalla niitä yksiköstä nouseviin tarpeisiin. Vapaaehtoisia tavattiin vuoden aikana yhteensä 25 kertaa, ja näissä tapaamisissa oli läsnä 184 vapaaehtoista. Vapaaehtoisten toimesta yksikössä kohdattiin 181 ihmistä 183 tunnin verran. Yksikössä vastaanotettiin myönteistä palautetta yhteistyöstä. 14 koulutettavasta halukkaat sitoutettiin yksikköön, ja sitouttamisen myötä osastolla työskentelevien vapaaehtoisten määrä nostettiin vuoden aikana neljästä viiteentoista.

3. Palautteenkeruun kehittäminen

Tavoite saavutettiin osittain. Palliatiivisen keskuksen osalta palautteenkeruussa liitettiin keskuksen omaan palautekeruujärjestelmään. Eloisan koko organisaation palautteenkeruusysteemiä kehitetään parhaillaan. Jahka kehitystyö on saatu valmiiksi, sairaalasielunhoidossa liitytään osaksi tätä suurta järjestelmää.

1002600000 LÄHETYS

Tehtävä

Lähetystyö on kaikkien kristittyjen tehtävä. Valtuutus tehtävään on kirjattu Jeesuksen antamaan kaste- ja lähetykskäskyyn; ”menkää ja tehkää kaikki kansat minun opetuslapsikseni”. Seurakunnassa se toteutuu jokaisessa alueseurakunnassa sekä jokaisella työmuodolla. Seurakunnan tehtävä on kertoa ilosanoma kaikille. Lähetysjärjestöjen työtä tuetaan evankeliumin eteenpäin viemiseksi.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Lähetystehtävä osaksi koko seurakunnan toimintaa

Tavoite toteutui. Lähetys oli näkyvästi esillä erilaisissa tapahtumissa ja toiminnassa. Lähetysten ohjaaja toteutti tapahtumia ja toimintaa yhdessä niin seurakuntalaisten kuin seurakunnan eri työalojen kanssa.

2. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen ja kehittäminen

Tavoite toteutui. Vapaaehtoistoiminta on merkittävässä osassa lähetystyön varainhankinnassa sekä globaalin kirkon kuulumisten tiedonhankinnassa. Vapaaehtoistehtävään kutsuttiin aktiivisesti, vapaaehtoistehtävän löysi uusia ihmisiä, väki osittain vaihtui. Kiittämisessä (konsertti, virkistyspäivä jne.) onnistuttiin.

3. Uuden lähetyskasvatussihteerin perehdyttäminen

Tavoite toteutui osittain. Perehdyttäminen aloitettiin vähitellen jo kesällä ja varsinainen perehdytysjakso oli elokuussa kaksi viikkoa. Käytännössä kaksi viikkoa osoittautui liian lyhyeksi ajaksi ottaa haltuun kokonainen työala.

1002900000 MUU SEURAKUNTATYÖ

Tehtävä

Muu seurakuntatyö painottuu erityisprojekteihin sekä ystävyysseurakuntatoimintaan, jonka tarkoituksena on edistää Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan ja sen ystävyysseurakuntien keskinäistä yhteyttä ja vuorovaikutusta. Myös vapaaehtoistyö sisältyy muuhun seurakuntatyöhön.

Muu seurakuntatyö sisältää lisäksi muun muassa papiston virkamatkojen, seurakuntatyön sopimusten ja alue- ja tukitiimien kuluja.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Ystävyysseurakuntavierailun järjestäminen

Tavoite toteutui. Puolan ystävyysseurakunnasta Drogomyslistä jäähyväisvierailulla kävi eläkkeelle siirtyvä kirkkoherra Karol Macura vaimonsa kanssa. Tuomiorovasti ja aluekappalainen Osmo Luukkonen kävivät Unkarin ystävyysseurakunnassa Köszegissä.

2. Papiston koulutus

Tavoite toteutui. Kappalaiset kävivät ahkerasti ylempään pastoraalitutkintoon liittyviä kursseja. Moneen näistä liittyi seurakuntaa hyödyntävä projekti tai tehtävä. Tällaisia olivat messupassin ja konfirmaatiojumalanpalvelusten käsiohjelman käyttöönotto.

3. Vapaaehtoistoiminnan vahvistaminen

Tavoite toteutui. Vapaaehtoistoimintaa jatkettiin kussakin seurakunnan työmuodossa. Vapaaehtoistoiminnassa järjestettiin vuoden aikana kolme vapaaehtoistoiminnan peruskurssia. Heitä

muistettiin monin eri tavoin kuten virkistyspäivällä ja konsertilla. Lisäksi vapaaehtoisuuden mainoskampanjaan panostettiin tänä vuonna erittäin paljon ja näkyvästi.

HAUTAUSTOIMI (pääluokka 4)

	TA 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaustoimi				
Toimintatuotot (ulkoiset)	328 200	343 675,46	-15 475,46	104,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 174 120	-1 238 767,75	64 647,75	105,5
Toimintakate 1	-845 920	-895 092,29	49 172,29	105,8
Toimintakulut (sisäiset)		-490,50	490,50	0,0
Toimintakate 2	-845 920	-895 582,79	49 662,79	105,9
Poistot ja arvonalentumiset	-218 000	-216 835,53	-1 164,47	99,5
Laskennalliset erät		-389 220,18	389 220,18	0,0
Sisäiset korkokulut		-46 001,20	46 001,20	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-343 218,98	343 218,98	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 063 920	-1 501 638,50	437 718,50	141,1

HAUTAUSTOIMI

Tehtävä

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Vanhan Pohjoisen hautausmaan tuhkahauta-alueen kehittäminen ja rakentamisen jatkaminen

Tavoite toteutui osittain. Uuden hautaosaston suunnittelu keskeytyi toistaiseksi. Alkuperäisen idean mukaisen osastoratkaisun tilalle tulee keksiä vähemmän hoitotyötä vaativa ratkaisu. Hautaaminen uurnasukuhautoihin jatkuu silti aiemmin käyttöön otettuihin osastoihin.

Nimimuuri siroteltujen ja muistolehtoon kätkeytyjen vainajien muistamista varten on valmiina otettavissa käyttöön vuoden 2025 aikana.

2. Puumalan hautausmaiden hautakirjanpidon täydentäminen ja korjaamisen jatkaminen

Tavoite toteutui. Vanhan hautausmaan kartta valmistui, hautapaikat numeroitiin ja tarkastuksen jälkeen vainajatietoja lisättiin Status-hautakirjanpitoon.

KIINTEISTÖTOIMI (pääluokka 5)

	TA 2024	TA 2024 muutokset	TA 2024 yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 290 075		1 290 075	1 483 434,58	-193 359,58	115,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 212 330	-80 000	-3 292 330	-3 447 649,03	155 319,03	104,7
Toimintakate 1	-1 922 255	-80 000	-2 002 255	-1 964 214,45	-38 040,55	98,1
Toimintatuotot (sisäiset)	366 130		366 130	302 631,12	63 498,88	82,7
Toimintakulut (sisäiset)				-322,80	322,80	0,0
Toimintakate 2	-1 556 125	-80 000	-1 636 125	-1 661 906,13	25 781,13	101,6
Poistot ja arvonalentumiset	-958 000		-958 000	-940 491,69	-17 508,31	98,2
Laskennalliset erät				3 189 178,67	-3 189 178,67	0,0
Sisäiset korkokulut				-304 619,19	304 619,19	0,0
Sisäiset vyörytyserät				3 493 797,86	-3 493 797,86	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 514 125	-80 000	-2 594 125	586 780,85	-3 180 905,85	-22,6

KIINTEISTÖTOIMI

Tehtävä

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

Keittiötoimi tuottaa seurakuntatyön ja Susiniemen leirikeskuksen tarvitsemia keittiöpalveluita sekä rajattua pitopalvelutoimintaa. Keittiötoimi vastaa yhteistyöstä pitopalveluyritysten kanssa sekä seurakunnan kiinteistöjen keittiöiden hallinnoinnista.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

1. Resurssien käytön tehostaminen ja uudelleen kohdentaminen

Tavoite toteutui osittain. Suntioiden työnjakoa kehitettiin edelleen. Työ jatkuu vuonna 2025, kun uusia työntekijöitä aloittaa tehtävissään. Rakennuspiirustuksia digitoitiin ja siirrettiin Buildercom-järjestelmään. Digitointityö jatkuu.

2. Palvelukonseptin käyttöönotto

Tavoite ei toteutunut henkilöstövaihdosten vuoksi.

3. Kiinteistöjen energiatehokkuus

Tavoite toteutui osittain. Selvityksiä energiatehokkuuden parantamiseksi tehtiin. Työ jatkuu kiinteistöstrategiatyön yhteydessä vuonna 2025.

2.2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Ulkoinen / sisäinen

	Toteuma 2023	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	2 274 764,11	2 436 130		2 436 130	2 580 787,42	-144 657,42	105,9
Korvaukset	221 167,79	228 185		228 185	192 151,81	36 033,19	84,2
Myyntituotot	64 225,97	46 650		46 650	53 166,24	-6 516,24	114,0
Maksutuotot	458 175,86	447 510		447 510	419 755,43	27 754,57	93,8
Vuokratuotot	649 893,61	646 075		646 075	636 402,93	9 672,07	98,5
Metsätalouden tuotot	406 058,11	600 000		600 000	736 978,05	-136 978,05	122,8
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	114 144,20	69 830		69 830	93 839,36	-24 009,36	134,4
Tuet ja avustukset	53 996,12	31 500		31 500	66 375,92	-34 875,92	210,7
Muut toimintatuotot	18 766,34	250		250	79 486,56	-79 236,56	31 794,6
Sisäiset tuotot	288 336,11	366 130		366 130	302 631,12	63 498,88	82,7
Toimintakulut	-10 813 656,12	-11 306 130	-80 000	-11 386 130	-11 390 355,11	4 225,11	100,0
Henkilöstökulut	-5 732 162,14	-6 232 530		-6 232 530	-6 088 424,87	-144 105,13	97,7
Palkat ja palkkiot	-4 769 070,40	-5 049 400		-5 049 400	-4 990 896,92	-58 503,08	98,8
Henkilösivukulut	-1 129 946,58	-1 183 130		-1 183 130	-1 142 570,06	-40 559,94	96,6
Henkilökulujen oikaisuerät	166 854,84				45 042,11	-45 042,11	
Palvelujen ostot	-2 384 296,97	-2 456 540	-80 000	-2 536 540	-2 678 309,13	141 769,13	105,6
Palvelun ostot - sisäiset	-258 776,81	-342 130		-342 130	-271 746,72	-70 383,28	79,4
Vuokratulut	-405 321,64	-394 900		-394 900	-420 962,38	26 062,38	106,6
Sisäiset vuokratulut	-29 559,30	-24 000		-24 000	-30 884,40	6 884,40	128,7
Aineet ja tarvikkeet	-1 404 687,00	-1 281 620		-1 281 620	-1 254 059,59	-27 560,41	97,8
Ostot tilikauden aikana	-1 404 687,00	-1 281 620		-1 281 620	-1 254 059,59	-27 560,41	97,8
Annetut avustukset	-305 478,20	-296 500		-296 500	-310 525,94	14 025,94	104,7
Muut toimintakulut	-293 374,06	-277 910		-277 910	-335 442,08	57 532,08	120,7
TOIMINTAKATE	-8 538 892,01	-8 870 000	-80 000	-8 950 000	-8 809 567,69	-140 432,31	98,4
Kirkollisverotulot	10 813 043,05	9 700 000		9 700 000	10 746 718,66	-1 046 718,66	110,8
Valtionrahoitus	1 099 620,00	1 050 000		1 050 000	1 106 430,00	-56 430,00	105,4
Verotuskulut	-145 222,62	-150 000		-150 000	-157 586,24	7 586,24	105,1
Kirkon rahastomaksut	-914 676,00	-955 000		-955 000	-937 698,00	-17 302,00	98,2
Rahoitustuotot ja -kulut	613 206,78	350 000		350 000	548 925,51	-198 925,51	156,8
Korkotuotot	280 098,20	50 000		50 000	10 602,99	39 397,01	21,2
Muut rahoitustuotot	299 914,88	300 000		300 000	559 282,56	-259 282,56	186,4
Sisäiset korkotuotot	514 371,99				350 626,27	-350 626,27	
Arvon alentumiset sijoituksista					-19 298,79	19 298,79	

Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	65 618,79						
Muut rahoituskulut	-32 425,09				-1 661,25	1 661,25	
Sisäiset korkokulut	-514 371,99				-350 626,27	350 626,27	
VUOSIKATE	2 927 079,20	1 125 000	-80 000	1 045 000	2 497 222,24	-1 452 222,24	239,0
Poistot ja arvonalentumiset	-1 225 141,88	-1 176 000		-1 176 000	-1 157 327,22	-18 672,78	98,4
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 156 352,73	-1 176 000		-1 176 000	-1 157 327,22	-18 672,78	98,4
Kertaluonteiset poistot	-60 379,75						
Arvon alentumiset	-8 409,40						
Sisäiset vyörytyserät	0,00				0,00	0,00	
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				-0,00	0,00	
Tuotot	460 393,39				494 267,29	-494 267,29	
Kulut	-440 783,04				-442 198,71	442 198,71	
Siirrot rahastosta/rahastoon	-19 610,35				-52 068,58	52 068,58	
TILIKAUDEN TULOS	1 701 937,32	-51 000	-80 000	-131 000	1 339 895,02	-1 470 895,02	-1 022,8
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	137 156,99	140 000		140 000	137 156,98	2 843,02	98,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 839 094,31	89 000	-80 000	9 000	1 477 052,00	-1 468 052,00	16 411,7

Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2024	1,45	10 746 718,66	1 106 430,00
2023	1,45	10 813 043,05	1 099 620,00
2022	1,50	9 458 303,25	1 040 640,00
2021	1,50	9 258 398,00	1 038 432,00
2020	1,50	9 243 630,18	1 039 668,00

Kirkollisvero on tarkoitettu varsinaisiin seurakunnallisiin tehtäviin ja valtionrahoitus seurakunnan lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien (hautaus toimi, väestökirjanpito ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden kohteiden ylläpito) hoitoon.

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

Huom! 2020-2022 eivät sisällä Puumalan verotuloja.

2.3. Investointiosan toteutuminen

Tulosyksikkö	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva	Toteuma kuluva	Yli/Al	T-%
1004030000 - Hautausmaa ylläpito	-29 846,56		-25 000	-29 846,56	4 846,56	119,4
2010947 - Muistolehdon nimimuuri	-29 846,56		-25 000	-29 846,56	4 846,56	119,4

1004030002 - Harjun varikko	-112 109,58	-47 195,03		-64 914,55	64 914,55	
2009831 - Harjun polttoainekatos ja maa-ainessiilo	-112 109,58	-47 195,03		-64 914,55	64 914,55	
1005020001 - Tuomiokirkko	-181 030,38	-31 625,58	-200 000	-149 404,80	-50 595,20	74,7
2009819 - Tuomiokirkon peruskorjaus	-181 030,38	-31 625,58	-200 000	-149 404,80	-50 595,20	74,7
1005020002 - Pitäjänkirkko	-422 855,74		-350 000	-422 855,74	72 855,74	120,8
2010945 - Pitäjänkko ja kellotap julkisivu maalaus	-422 855,74		-350 000	-422 855,74	72 855,74	120,8
1005040001 - Harjun siunaukapp	-152 842,36		-275 000	-152 842,36	-122 157,64	55,6
2010948 - Harjun vainajien säilytysti. kylmäkalusteet	-136 430,25		-200 000	-136 430,25	-63 569,75	68,2
2010949 - Harjun kappelin sisätilojen korjausmaalaus	-16 412,11		-75 000	-16 412,11	-58 587,89	21,9
1005040002 - Rouhialan siunskapp	-15 803,24	-15 803,24				
2009822 - Rouhialan vainajien säil.kylmäkalusteet	-15 803,24	-15 803,24				
1005060001 - Seurakuntakeskus	-250 450,01		-280 000	-250 450,01	-29 549,99	89,4
2010941 - Srk-keskuksen pihavalaistus ja latauspiste	-37 684,72		-60 000	-37 684,72	-22 315,28	62,8
2010942 - Srk-keskuksen hissi	-106 339,44		-100 000	-106 339,44	6 339,44	106,3
2010946 - Srk-keskuksen salien kalusteet 2024	-79 784,20		-120 000	-79 784,20	-40 215,80	66,5
2012610 - Srk-keskuksen pääkeittiön yhdistelmäuuni	-26 641,65			-26 641,65	26 641,65	
1005060009 - Ristiinan srk-keskus	-38 440,00		-50 000	-38 440,00	-11 560,00	76,9
2010944 - Ristiinan srk-keskuksen aurinkopaneelit	-38 440,00		-50 000	-38 440,00	-11 560,00	76,9
1005070001 - As Oy Savilah.k.18	-322 501,53		-320 000	-322 501,53	2 501,53	100,8
2010943 - Savilahdenkatu 18 rah.vastikkeet 2024	-322 501,53		-320 000	-322 501,53	2 501,53	100,8
1005100000 - Metsätalous	-2 908,00			-2 908,00	2 908,00	
2011794 - Koskikatu 6: 491-402-5-56, 491-402-6-20	-2 908,00			-2 908,00	2 908,00	
Yhteensä	-1 528 787,40	-94 623,85	-1 500 000	-1 434 163,55	-65 836,45	95,6

Keskeneräisiin investointeihin jäivät seuraavat hankkeet:

Tuomiokirkon korjaukset	181 030,38 €
Rouhialan vainajien säilytystilan kylmäkalusteet	15 803,24 €
Harjun vainajien säilytystilojen kylmäkalusteet	136 430,25 €
Harjun kappelin sisätilojen korjausmaalaus	16 412,11 €

Harjun polttoainekatos
Yhteensä

64 914,55 €
414 590,53 €

2.4. Rahoitusosan toteutuminen

	Toteuma 2023	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	2 926 979,46	1 125 000	-80 000	1 045 000	2 459 626,97	-1 414 626,97	235,4
Vuosikate	2 927 079,20	1 125 000	-80 000	1 045 000	2 497 222,24	-1 452 222,24	239,0
Tulorahoituksen korjauserät	-99,74				-37 595,27	37 595,27	
Investoinnit	-627 560,62	-1 500 000		-1 500 000	-1 389 783,55	-110 216,45	92,7
Investointimenot	-665 060,62	-1 500 000		-1 500 000	-1 434 163,55	-65 836,45	95,6
Pysyvien vastaavien myyntitulot	37 500,00				44 380,00	-44 380,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	2 299 418,84	-375 000	-80 000	-455 000	1 069 843,42	-1 524 843,42	-235,1
Muut maksuvalmiuden muutokset	-41 528,77				-63 295,00	63 295,00	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-1 225,13				-5 119,43	5 119,43	
Vaihto-omaisuuden muutos					-23 200,01	23 200,01	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-35 137,28				48 357,73	-48 357,73	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-5 166,36				-83 333,29	83 333,29	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-41 528,77				-63 295,00	63 295,00	
Rahavarojen muutos	2 257 890,07	-375 000	-80 000	-455 000	1 006 548,42	-1 461 548,42	-221,2
Rahavarojen muutos (tase)	2 257 890,07				1 006 548,42	-1 006 548,42	

Yhteenvedo valtuuston hyväksymien määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisesta

KÄYTTÖTALOUSOSA					
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Poikkeama
Hallinto	-1 288 440		-1 288 440	-1 256 933,89	-31 506,11
Seurakuntatyö	-4 813 385		-4 813 385	-4 693 327,06	-120 057,94
Hautaustoimi	-845 920		-845 920	-895 092,29	49 172,29
Kiinteistötoimi	-1 922 255	-80 000	-2 002 255	-1 964 214,45	-38 040,55

TULOSLASKELMAOSA			
	TA 2024	Toteuma 2024	Poikkeama
Kirkollisverotulot	9 700 000	10 746 718,66	-1 046 718,66
Valtionrahoitus	1 050 000	1 106 430,00	-56 430,00
Verotuskulut	-150 000	-157 586,24	7 586,24
Kirkon rahastomaksut	-955 000	-937 698,00	-17 302,00
Rahoitustuotot ja -kulut	350 000	548 925,51	-198 925,51

Korkotuotot	50 000	10 602,99	39 397,01
Muut rahoitustuotot	300 000	559 282,56	-259 282,56
Arvonalentumiset sijoituksista		-19 298,79	19 298,79
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista			
Muut rahoituskulut		-1 661,25	1 661,25

INVESTOINTIOSA					
Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Ali	T-%
-1 528 787,40	-94 623,85	-1 500 000	-1 434 163,55	-65 836,45	95,6

RAHOITUSOSA					
	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Poikkeama
Tulorahoitus	1 125 000	-80 000	1 045 000	2 459 626,97	-1 414 626,97
Investoinnit	-1 500 000		-1 500 000	-1 389 783,55	-110 216,45
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-375 000	-80 000	-455 000	1 069 843,42	-1 524 843,42
Muut maksuvalmiuden muutokset				-63 295,00	63 295,00
Rahoitustoiminnan nettorahavirta				-63 295,00	63 295,00
Rahavarojen muutos	-375 000	-80 000	-455 000	1 006 548,42	-1 461 548,42
Rahavarojen muutos (tase)				1 006 548,42	-1 006 548,42

3 TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

3.1. Tuloslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuotot	2 278 156,30	1 986 428,00
Korvaukset	192 151,81	221 167,79
Myyntituotot	53 166,24	64 225,97
Maksutuotot	419 755,43	458 175,86
Vuokratuotot	636 402,93	649 893,61
Metsätalouden tuotot	736 978,05	406 058,11
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	93 839,36	114 144,20
Tuet ja avustukset	66 375,92	53 996,12
Muut toimintatuotot	79 486,56	18 766,34
Toimintakulut	-11 087 723,99	-10 525 320,01
Henkilöstökulut	-6 088 424,87	-5 732 162,14
Palkat ja palkkiot	-4 990 896,92	-4 769 070,40
Henkilösivukulut	-1 142 570,06	-1 129 946,58
Henkilökulujen oikaisuerät	45 042,11	166 854,84
Palvelujen ostot	-2 678 309,13	-2 384 296,97
Vuokrakulut	-420 962,38	-405 321,64
Aineet ja tarvikkeet	-1 254 059,59	-1 404 687,00
Ostot tilikauden aikana	-1 254 059,59	-1 404 687,00
Annetut avustukset	-310 525,94	-305 478,20
Muut toimintakulut	-335 442,08	-293 374,06
TOIMINTAKATE	-8 809 567,69	-8 538 892,01
Kirkollisverotulot	10 746 718,66	10 813 043,05
Valtionrahoitus	1 106 430,00	1 099 620,00
Verotuskulut	-157 586,24	-145 222,62
Kirkon rahastomaksut	-937 698,00	-914 676,00
Rahoitustuotot ja -kulut	548 925,51	613 206,78
Korkotuotot	10 602,99	280 098,20
Muut rahoitustuotot	559 282,56	299 914,88
Arvon alentumiset sijoituksista	-19 298,79	0,00
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	0,00	65 618,79
Muut rahoituskulut	-1 661,25	-32 425,09
VUOSIKATE	2 497 222,24	2 927 079,20
Poistot ja arvonalentumiset	-1 157 327,22	-1 225 141,88
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 157 327,22	-1 156 352,73
Kertaluonteiset poistot	0,00	-60 379,75
Arvon alentumiset	0,00	-8 409,40
Erilliskirjanpituon hoidetut rahastot	-0,00	0,00

Tuotot	494 267,29	460 393,39
Kulut	-442 198,71	-440 783,04
Siirrot rahastosta/rahastoon	-52 068,58	-19 610,35
TILIKAUDEN TULOS	1 339 895,02	1 701 937,32
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	137 156,98	137 156,99
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 477 052,00	1 839 094,31

3.2. Rahoituslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Tulorahoitus	2 459 626,97	2 926 979,46
Vuosikate	2 497 222,24	2 927 079,20
Tulorahoituksen korjauserät	-37 595,27	-99,74
Investoinnit	-1 389 783,55	-627 560,62
Investointimenot	-1 434 163,55	-665 060,62
Pysyvien vastaavien myyntitulot	44 380,00	37 500,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	1 069 843,42	2 299 418,84
Muut maksuvalmiuden muutokset	-63 295,00	-41 528,77
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-5 119,43	-1 225,13
Vaihto-omaisuuden muutos	-23 200,01	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	48 357,73	-35 137,28
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-83 333,29	-5 166,36
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-63 295,00	-41 528,77
Rahavarojen muutos	1 006 548,42	2 257 890,07
Rahavarojen muutos (tase)	1 006 548,42	2 257 890,07

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Rahavarojen muutos	1 006 548,42	2 257 890,07
Rahavarat kauden lopussa	12 704 239,75	11 697 691,33
Rahavarat kauden alussa	11 697 691,33	9 439 801,26

3.3. Tase

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
VASTAAVAA	37 796 599,55	35 884 930,53
PYSYVÄT VASTAAVAT	22 279 190,89	22 009 139,29
Aineelliset hyödykkeet	18 441 577,23	18 494 027,16
Maa- ja vesialueet	4 223 517,41	4 227 394,14
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	1 869 966,01	2 056 954,98

Rakennukset	10 119 677,17	10 279 467,13
Kiinteät rakenteet ja laitteet	1 608 733,36	1 700 670,80
Koneet ja kalusto	181 832,75	158 851,29
Muut aineelliset hyödykkeet	23 260,00	23 260,00
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	414 590,53	47 428,82
Sijoitukset	3 837 613,66	3 515 112,13
Osakkeet ja osuudet	3 837 613,66	3 515 112,13
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 621 632,68	1 961 405,96
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	1 223 042,63	582 728,18
Muut toimeksiantojen varat	1 398 590,05	1 378 677,78
VAIHTUVAT VASTAAVAT	12 895 775,98	11 914 385,28
Vaihto-omaisuus	23 200,01	0,00
Valmiit tuotteet/tavarat	23 200,01	0,00
Saamiset	168 336,22	216 693,95
Lyhytaikaiset saamiset	168 336,22	216 693,95
Myyntisaamiset	108 557,23	137 981,60
Muut saamiset	1 150,00	14 329,59
Siirtosaamiset	58 628,99	64 382,76
Rahoitusarvopaperit	9 957 524,29	7 786 458,86
Osakkeet ja osuudet	9 957 524,29	7 786 458,86
Rahat ja pankkisaamiset	2 746 715,46	3 911 232,47
VASTATTAVAA	37 796 599,55	35 884 930,53
OMA PÄÄOMA	32 322 063,97	30 845 011,97
Peruspääoma	14 681 445,44	14 681 445,44
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	16 163 566,53	14 324 472,22
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 477 052,00	1 839 094,31
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	1 062 670,52	1 199 827,50
Poistoero	1 062 670,52	1 199 827,50
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 793 017,27	2 137 909,98
Lahjoitusrahastojen pääomat	1 387 609,17	753 112,95
Muut toimeksiantojen pääomat	1 405 408,10	1 384 797,03
VIERAS PÄÄOMA	1 618 847,79	1 702 181,08
Pitkäaikainen vieras pääoma	5 447,54	5 447,54
Siirtovelat	5 447,54	5 447,54
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 613 400,25	1 696 733,54
Ostovelat	438 216,32	439 882,29
Muut velat	224 388,75	213 649,66
Siirtovelat	950 795,18	1 043 201,59

3.4. Konsernitase

	Tase		Yhdistelykirjaukset ja eliminoinnit		Yhteensä
	Seurakunta	As Oy Slk 18	Seurakunta	As Oy Slk 18	Konserni
Omistusosuus		100 %			
VASTAAVAA	37 796 599,55	2 291 445,65	-2 285 373,97		37 802 671,23
PYSYVÄT VASTAAVAT	22 279 190,89	2 281 165,50	-2 285 373,97		22 274 982,42
Aineelliset hyödykkeet	18 441 577,23	2 281 165,50			20 722 742,73
Sijoitukset	3 837 613,66		-2 285 373,97		1 552 239,69
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 621 632,68				2 621 632,68
VAIHTUVAT VASTAAVAT	12 895 775,98	10 280,15			12 906 056,13
Vaihto-omaisuus	23 200,01				23 200,01
Saamiset	168 336,22	6,00			168 342,22
Rahoitusarvopaperit	9 957 524,29				9 957 524,29
Rahat ja pankkisaamiset	2 746 715,46	10 274,15			2 756 989,61
VASTATTAVAA	37 796 599,55	2 291 445,65		-2 285 373,97	37 802 671,23
OMA PÄÄOMA	32 322 063,97	2 282 745,97		-2 285 373,97	32 319 435,97
Peruspääoma	14 681 445,44			-2 285 373,97	12 396 071,47
Osakepääoma		100 000,00		-100 000,00	0,00
SVOP-rahasto		1 278 374,00		-1 278 374,00	0,00
Lainanlyhennysrahasto		906 999,97		-906 999,97	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	16 163 566,53	-975,55			16 162 590,98
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 477 052,00	-1 652,45			1 475 399,55
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	1 062 670,52				1 062 670,52
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 793 017,27				2 793 017,27
VIERAS PÄÄOMA	1 618 847,79	8 699,68			1 627 547,47
Pitkäaikainen vieras pääoma	5 447,54				5 447,54
Siirtovelat	5 447,54				5 447,54
Lyhytaikainen vieras pääoma	1 613 400,25	8 699,68			1 622 099,93
Lainat rahoituslaitokselta					0,00
Saadut ennakot		147,00			147,00
Ostovelat	438 216,32	8 552,68			446 769,00
Muut velat	224 388,75				224 388,75
Siirtovelat	950 795,18				950 795,18

4 TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

4.1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

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

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

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

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

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

4.2. Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Tilinpäätöksen esittämistapaan ei muutoksia edellisvuoteen verrattuna.

4.3. Tuloslaskelman liitetiedot

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti.

Kirkkovaltuuston hyväksymät poistoajat ovat seuraavat:

Poistoaika vuosina

Aineettomat hyödykkeet

Aineettomat oikeudet

Tietojärjestelmät	2 - 5
Muut aineettomat oikeudet	2 - 5

Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet

Hautaustoimen aineettomat oikeudet	2 - 5
------------------------------------	-------

Muut pitkävaikutteiset menot

Muut pitkävaikutteiset menot	2 - 5
------------------------------	-------

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	Ei poistoa
--------------------	------------

Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet

Hautausmaiden maa- ja vesialueet	Ei poistoa
Vainajien säilytystilat	10 - 30
Hautaustoimen muut rakennukset	10 - 20
Hautaustoimen kiinteät rakenteet	10 - 30
Hautaustoimen koneet ja laitteet	5 - 10
Hautaustoimeen liittyvät muut pitkävaikutteiset menot	3 - 5
Hautaustoimen muut aineelliset hyödykkeet	Käyttöaika

Rakennukset

Kirkot	20 - 80
Kellotapulit	20 - 60
Siunauskappelit	20 - 60
Seurakuntatalot	20 - 50
Kappelit ja muut kirkkorakennukset	20 - 50
Leiri- ja kurssikeskukset	20 - 40
Asuinrakennukset	20 - 40
Hallinto- ja laitosrakennukset	20 - 40
Huoltorakennukset	10 - 30
Muut rakennukset	10 - 20

Kiinteät rakenteet ja laitteet

Maa- ja vesirakenteet	15 - 30
Urut	15 - 30
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10 - 30

Koneet ja kalusto

Kuljetusvälineet	5 - 10
IT-laitteet	3 - 5
Muut koneet ja kalusto	5 - 10

Muut aineelliset hyödykkeet

Luonnonvarat	Käytön mukaan
Sakraali-, arvo- ja taide-esineet	Ei poistoa

Sijoitukset

Osakkeet ja osuudet	Ei poistoa
---------------------	------------

4.4. Rahoituslaskelman liitetiedot

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

4.5. Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

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

Laskelma pysyvistä vastaavista

	Aineettomat oikeudet	Aineettomat hyödykkeet Yht.	Maa- ja vesialueet	Hautausmaiden aineelliset hyödykkeet	Rakennukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalusto	Muut aineelliset hyödykkeet	Ennakkomaksut ja keskenkäiset hankinnat	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa	0,00	0,00	4 227 394,14	2 056 954,98	10 279 467,13	1 700 670,80	158 851,29	23 260,00	47 428,82	18 494 027,16	3 515 112,13	22 009 139,29
Lisäykset			2 908,00	29 846,56	529 195,18	102 766,37	79 784,20		367 161,71	1 111 662,02	322 501,53	1 434 163,55
Siirtokirjaukset												
Vähennykset			-6 784,73							-6 784,73		-6 784,73
Suunnitelman mukaiset poistot				-216 835,53	-688 985,14	-194 703,81	-56 802,74			-1 157 327,22		-1 157 327,22
Suunnitelmasta poikkeavat poistot												
Arvonkorotukset												
Invest. tuki												
Arvo vuoden lopussa	0,00	0,00	4 223 517,41	1 869 966,01	10 119 677,17	1 608 733,36	181 832,75	23 260,00	414 590,53	18 441 577,23	3 837 613,66	22 279 190,89

Rahoitusomaisuusarvopaperit

(Liitetietotosite nro 3)

	Tasearvo 31.12.2023	Markkina-arvo 31.12.2024	Tasearvo 31.12.2024
Suorat osakesijoitukset	3 481,49	ei noteerattu	3 481,49
Korkorahastot	1 902 307,00	2 213 444,51	2 075 721,49
Osakerahastot	2 089 404,98	2 572 159,41	2 106 354,71
Muut arvopaperit	3 791 265,39	6 191 144,36	5 771 966,60
Rahoitusarvopaperit yhteensä	7 786 458,86	10 976 748,28	9 957 524,29

4.6. Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oman pääoman muutokset

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023	Muutos
OMA PÄÄOMA	32 322 063,97	30 845 011,97	1 477 052,00
Peruspääoma	14 681 445,44	14 681 445,44	0,00
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	16 163 566,53	14 324 472,22	1 839 094,31
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	1 477 052,00	1 839 094,31	-362 042,31

Rahastot

Testamenttirahastojen sijoitukset

(Liitetietotosite nro 1)

	Tasearvo 31.12.2023	Markkina-arvo 31.12.2024	Tasearvo 31.12.2024
Korkorahastot	197 094,25	229 255,57	215 165,76
Osakerahastot	228 405,47	282 028,52	231 307,99
Sijoitusrahastot	144 529,00	142 186,64	142 186,64
Yhteensä	570 028,72	653 470,73	588 660,39

Lahjoitusrahastojen pääomat

	Pääoma 1.1.2024	Käyttö	Tulot	Pääoma 31.12.2024
Anja Honkasen rahasto	434 851,47	38 922,76	19 678,68	415 607,39
Eerikäisen rahasto	4 394,82	669,82	0,00	3 725,00
Diakonisen perhetyön lahjoitusvarat	7 082,74	694,74	0,00	6388,00
Toivonkodin rahasto	132 290,23	4 159,01	5 903,22	134 034,44
Diakoniarahasto	153 851,80	0,00	0,00	153 851,80
Lampenin rahasto	20 641,89	0,00	0,00	20 641,89
Ossi ja Kaarina Hämäläisen rahasto	Rahaston pääoman selvitys kesken.			
Yhteensä	753 112,95	44 446,33	25 581,90	734 248,52
Testamenttien määrätarkoitusta ja ehtoja on noudatettu.				

4.7. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Koko kirkon palkkasumma vuonna 2024	537 500 000 €
Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan palkkasumma 2024	5 245 864 €
Koko kirkon eläkevastuuvajaus 31.12.2024	3 699 803 493 €
Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan laskennallinen eläkevastuu 31.12.2024	36 109 146 €

Leasingvastuut

(Liitetietotosite nro 5)

(sis. alv)		
Toyota Finance Finland Oy	autot	1 340,27 €
3 Step IT	IT-laitteet	23 347,63 €
Siemens Financial Services Ab	kopiokoneet, postimaksukone	47 072,12 €
CHG-Meridian	IT-laitteet	43 455,24 €
Yhteensä		115 215,26 €

4.8. Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

				Srk:n omistamien osakkeiden /osuuksien osuus		
Tytäryhteisön nimi	Kotipaikka	Omistus- osuus	Äänivalta- osuus	Omasta pääomasta teur	Vieraasta pääomasta teur	Tilikauden tuloksesta teur
Osakkuusyhteisöt						
Suur-Savon Sähkö Oy	Mikkeli	2,90 %	3,00 %	14.182	12.885	9
As Oy Kirkonhovi	Mikkeli	29,41 %	29,41 %	202	69	0
As Oy Satokaitue	Mikkeli	4,43 %	4,43 %	53	19	0
As Oy Kaukolankeskus	Mikkeli	1,77 %	1,77 %	10	2	0

4.9. Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

HAUTAINHOITORAHASTO

TOIMINTAKERTOMUS

Yleiskatsaus

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

Kirkkolaki 17 luku 5 §.

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

Istuttaminen hoitohaudoille sujui hyvin ja juurtumisen jälkeen kasvu oli hyvää. Kesä oli lämmin ja ahkerien hoitajien ansiosta kukat kukoistivat hoitohaudoilla.

Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan hautainhoitorahasto hoiti velvoitteensa rahaston sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2024. Hautainhoitorahastossa ei ole tapahtunut muutoksia tilikaudella 2024.

Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto.

Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty.

Henkilöstö

Hautainhoitorahaston tehtävissä toimi vähän alle puolet kaikista hautausmaatyön kausityöntekijöistä, yhteensä 17 henkilöä. Kausityönjohtajan työajasta puolet, työnjohtajapuutarhurin työajasta 40 %, erityisammattimiesten työajasta yhteensä 5 % ja hautaus-toimen päällikön työajasta 15 % on arvioitu kuluvan hautainhoitorahaston tehtävissä.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Palkat ja palkkiot	-254 966,86	-245 763,52	-214 817,83
Eläkekulut	-54 313,99	-52 061,38	-45 422,58
Muut henkilösivukulut	-6 665,60	-9 988,49	-8 373,95
YHTEENSÄ	-315 946,45	-307 813,39	-268 614,36
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-2 626,68	-3 817,95	-2 311,71
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	0,00	-7,75	0,00
Työterveyshuolto	-1 595,52	-3 174,80	-4 786,28
YHTEENSÄ	-4 222,20	-7 000,50	-7 097,99

Sisäinen valvonta

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

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on 52 068,58 euroa.

Tilikauden 2024 ylijäämä kirjataan taseen tilikauden yli- ja alijäämän tilille.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Toiminta-ajatus

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

Toiminnan arviointi

Vuonna 2024 haudanhoitosopimuksia oli yhteensä 5 262 kappaletta. Lisäystä vuoteen 2023 verrattuna oli 61 kappaletta.

Hinnaston mukaiset hoitomuodot olivat Kesäkukka- ja Perennahoito sekä Kukaton hoito. Yhden vuoden kestäviä hoitosopimuksia solmittiin eniten, yhteensä 2 450 kappaletta, viiden tai kymmenen vuoden sopimuksia 408 kappaletta. Uudet kymmenen vuoden sopimukset 2 kpl oli solmittu aiemmin, mutta niiden aloitus oli vuodelle 2024. Vuoden 2024 hinnastossa ei enää 10 vuodelle sopimushintoja ole.

Vanhoja eri pituisia voimassa olevia hoitosopimuksia oli yhteensä 2 404 joista ainaishoitoja on 449 kappaletta. Ainaishoitohaudoilla kasvina on monivuotinen perenna. Kukattomia hoitoja oli yhteensä 146, lisäystä edellisvuoteen 30 kappaletta. Monivuotisia perennoja oli 446 haudalla ainaishoitohautojen lisäksi.

Asiakaspalautteilla on tärkeä osa toimintamme kehittämisessä ja arvioinnissa. Asiakkaiden palaute oli pääosin kiitettävää.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen

Hautainhoitorahaston sitovina toiminnallisina tavoitteina vuodelle 2024 oli Puumalan hautausmaiden hoitohautojen pintahoidon saattaminen Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnan hoitojen tasolle sekä hautojen hoidon jatkaminen yhteistyössä paikallisen yrittäjän kanssa Puumalan hautausmailla.

Tavoite toteutui. Kesän aikana hoitohautojen hiekkapintoja kunnostettiin ja pinnoitettiin uudella koristehiekalla. Hoitoa vaikeuttavia ylimääräisiä kasveja poistettiin.

Sopimushautojen hoitoa saatiin jatkettua paikallisen yrittäjän kanssa. Yrittäjän kanssa solmittu sopimus sisältää option vuosille 2025 ja 2026.

Talousarvion sitovuustason (toimintakate) mukaisia ylityksiä ei ollut.

Hautainhoitorahastolla on varoja kaiken kaikkiaan 1 398 590,05 euroa. Hautainhoitorahaston kuluja oli vuonna 2024 442 198,71 euroa ja tuloja (haudanhoitomaksut ja korkotulot) 494 267,29 euroa. Ylijäämää tilivuodelta kertyi siten 52 068,58 euroa.

Käyttötalousosa

	TA kuluva	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	410 800	450 572,22	-39 772,22	109,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-436 700	-439 480,58	2 780,58	100,6
Toimintakate 1	-25 900	11 091,64	-36 991,64	-42,8
Toimintakate 2	-25 900	11 091,64	-36 991,64	-42,8
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-25 900	11 091,64	-36 991,64	-42,8

Tilinpäätöslaskelmat

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuotot	450 572,22	429 921,72
Maksutuotot	449 843,09	427 873,89
Tuet ja avustukset	628,23	1 833,84
Muut toimintatuotot	100,90	213,99
Toimintakulut	-439 480,58	-436 245,93
Henkilöstökulut	-315 946,45	-307 813,39
Palkat ja palkkiot	-254 966,86	-245 763,52
Henkilösivukulut	-60 979,59	-62 049,87
Palvelujen ostot	-57 194,86	-63 704,83
Vuokrakulut	-5 407,79	-4 853,09
Aineet ja tarvikkeet	-60 931,48	-59 794,62
Ostot tilikauden aikana	-60 931,48	-59 794,62
Muut toimintakulut	0,00	-80,00
TOIMINTAKATE	11 091,64	-6 324,21
Rahoitustuotot ja -kulut	40 976,94	25 934,56
Korkotuotot	2 690,90	0,00
Muut rahoitustuotot	41 004,17	22 438,07
Arvon alentumiset sijoituksista	-2 607,99	0,00
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	0,00	8 033,60
Muut rahoituskulut	-110,14	-4 537,11
VUOSIKATE	52 068,58	19 610,35
TILIKAUDEN TULOS	52 068,58	19 610,35
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	52 068,58	19 610,35

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Tulorahoitus	52 068,58	19 610,35
Vuosikate	52 068,58	19 610,35
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	52 068,58	19 610,35
Muut maksuvalmiuden muutokset	-37 638,40	-1 109,42
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-871,00	-848,00
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-5 482,09	0,00
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-31 285,31	-261,42
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-37 638,40	-1 109,42
Rahavarojen muutos	14 430,18	18 500,93

Rahavarojen muutos (tase)	14 430,18	18 500,93
----------------------------------	------------------	------------------

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Rahavarojen muutos	14 430,18	18 500,93
Rahavarat kauden lopussa	1 393 107,96	1 378 677,78
Rahavarat kauden alussa	1 378 677,78	1 360 176,85

Hautainhoitorahaston tase

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
VASTAAVAA	1 398 590,05	1 378 677,78
VAIHTUVAT VASTAAVAT	1 398 590,05	1 378 677,78
Saamiset	5 482,09	0,00
Lyhytaikaiset saamiset	5 482,09	0,00
Muut saamiset	5 482,09	0,00
Rahoitusarvopaperit	1 282 849,61	760 349,97
Osakkeet ja osuudet	1 282 849,61	760 349,97
Rahat ja pankkisaamiset	110 258,35	618 327,81
VASTATTAVAA	1 398 590,05	1 378 677,78
OMA PÄÄOMA	687 466,93	635 398,35
Ainaishoitosopimusten pääomat	31 106,31	31 106,31
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	604 292,04	584 681,69
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	52 068,58	19 610,35
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	63 055,69	63 926,69
Lahjoitusrahastojen pääomat	63 055,69	63 926,69
VIERAS PÄÄOMA	648 067,43	679 352,74
Pitkäaikainen vieras pääoma	482 194,08	495 144,69
Saadut ennakot	482 194,08	495 144,69
Lyhytaikainen vieras pääoma	165 873,35	184 208,05
Saadut ennakot	157 483,43	157 483,43
Ostovelat	8,52	568,70
Muut velat	-5,37	13 174,22
Siirtovelat	8 386,77	12 981,70

Hautainhoitorahaston liitetiedot

Hautainhoitorahaston sijoitukset

(Liitetietotosite nro 6)

	Tasearvo 31.12.2023	Markkina-arvo 31.12.2024	Tasearvo 31.12.2024
Suorat osakesijoitukset	60 358,40	169 270,50	60 358,40
Korkorahastot	256 882,05	298 733,15	279 952,63

Osakerahastot	282 190,68	347 492,47	284 227,73
Sijoitusrahastot	160 918,84	158 310,85	158 310,85
Sijoitusrahastot		525 795,48	500 000,00
Rahoitusarvopaperit yhteensä	760 349,97	1 499 602,45	1 282 849,61

Haudanhoitosopimukset

Pitkäaikaisia haudanhoitosopimuksia Mikkelin tuomiokirkkoseurakunnassa 31.12.2024 oli seuraavasti

Hoitoaika	Kpl-määrä	Viimeisin sopimus päättyy
5 vuotta	1296	2028
10 vuotta	950	2033
15 vuotta	110	2030
20 vuotta	1	2025
50 vuotta	4	2043
Ainaishoito	449	

Hautainhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Hoitojen määrät	
Kesähoidot	2450
Määräaikaishoidot	2363
Ainaishoidot	449
Yhteensä	5 262
Haudanhoitokulut	436 245
Keskimääräinen haudanhoidon hinta	83,88
Jäljellä olevat hoitovuodet	7 838
Hoitovelvoite	657 451,44
Rahaston pääoma	1 398 590,05
Testamenttirahastojen pääoma	63 055,69
Yli-/alikatteisuus	678 082,92

5 ALLEKIRJOITUKSET JA TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Mikkelissä 25.3.2025

Kirkkoneuvosto

Arja Huuskonen
puheenjohtaja

Kalle Ervasti
jäsen

Eeva-Riitta Hahtola
jäsen

Heikki Karasti
varapuheenjohtaja

Marja Kuronen
jäsen

Petri Pekonen
varajäsen

Jukka Pentikäinen
jäsen

Vuokko Pietarila
jäsen

Liisa Pulliainen
jäsen

Janne Strengell
jäsen

Jarno Strengell
jäsen

Minttu Tamski
jäsen

Monica Valjakka
jäsen

Tiina Snicker
talousjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Mikkelissä

KPMG Oy Ab
Tilintarkastusyhteisö

Esko Säilä
JHT, HT

6 LUETTELOT JA SELVITYKSET

Luettelo kirjanpitokirjoista 2024

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

Luettelo tositelajeista

Tositelaji	Nimi	Numerosa rja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitotosite	01
AM	KOM myynnit	01
AZ	Purku KOM:iin	01
K1	Kp-liittymä tarj.las	01
K4	Verkkomaksut	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote, vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliittym	01
AF	Poistokirjaukset	03

DP	Perintätoim.suoritus	14
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DA	Asiakastosite	18
M1	Hautainhoitojärj.	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila	Aukon alku	Aukon loppu
00	90000000	90000935	0		
01	1000000	1002862	0		
14	14000000	14001853	0		
15	15000000	15004575	0		
18	18000000	18000867	0		
19	19000000	19004889	0		
03	3000000	3000048	0		

Selvitys kirjanpitokirjojen ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

Kirjanpidot, tililuettelo sekä luettelo kirjanpidoista ja aineistoista säilytetään vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä (KPL 2:10.1 §), mikäli EU-säädökset eivät vaadi pidempää säilytysaikaa. Kiinteistöinvestointeihin liittyvät laskut, tositteet ja muut selvitykset säilytetään 13 vuotta sen kalenterivuoden päättymisestä, jolloin kiinteistöinvestointi on valmistunut. Kirjanpito- ja tilinpäätösaineisto säilytetään koneellisella tietovälineellä. Kirjanpitoaineisto on tallennettava kahdelle eri tietovälineelle. Kirkon palvelukeskuksen järjestelmissä oleva aineisto on säilytettynä järjestelmässä ja erillisinä varmuuskopioina.