

KN 8/2025 § 122 Liite 7

KV 5/2025 § 52 Liite 1

 **PÄLKÄNEEN
SEURAKUNTA**



**TOIMINTASUUNNITELMA JA TALOUSARVIO 2026
sekä toiminta- ja taloussuunnitelma 2027–2028**

Sisällys

I	Sydämen sivistystä	3
1	Yleiskatsaus	4
1.1	Yleinen talouden kehitys	4
1.2	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	5
1.3	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	9
1.4	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025.....	10
1.5	Henkilöstö.....	14
1.6	Talousarvion sitovuus	16
II	Käyttötalousosa	17
2	Perustelut	17
2.1	Hallinto (pl 1).....	17
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2).....	20
2.3	Hautaustoimi (pl 4).....	40
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5).....	42
III	Tuloslaskelmaosa	47
1.1	Perustelut	47
1.2	Tuloslaskelma.....	48
IV	Investointiosa	49
4.1	Investointiosa hankkeittain	49
V	Rahoitusosa.....	50
VI	Yhteenvetotaulukko.....	51
VII	Hautainhoitorahasto	52

I Sydämen sivistystä

Vuonna 1276 perustettu Turun arkkihiippakunnan tuomiokapituli oli alku suomalaiselle julkiselle hallinnolle, koulutukselle ja sivistykselle. Nämä Suomen kirkon juuret toteutuvat edelleen hyvässä hallinnossa, vahvassa kulttuurissa ja sydämen sivistyksessä, vaikka valtio ja kunta hoitavat nykyään suurimman osan alkuperäisestä kirkon tehtävästä. Pälkäneen seurakunta on ollut osa Turun hiippakuntaa, jo aivan alusta alkaen. Pyhän Mikaelin rauniokirkon varhaisimmat kristilliset hautalöydöt ovat 1200 luvulta. Pälkäneellä seurakunta hoitaa edelleen hallintoa, kasvattaa ja luo kulttuuria monin eri tavoin, josta tämä toimintasuunnitelma kertoo.

Vuoden 2026 toimintasuunnitelmassa päätetään 1979 valmistuneen Pälkäneen seurakuntatalon luopumisesta, sen tullessa jo käyttöikänsä päähän. Samalla siirrytään väistötiloihin Onkkaalassa ja suunnitellaan vakituisempia kokoontumistiloja esimerkiksi Pälkäneen kirkosta ja pappilasta. Pyhän Mikaelin rauniokirkon kattaminen mahdollistaa kirkkoraunion laajemman käytön sateen suojassa ympärivuoden. Luopuminen vaatii oman surutyönsä, mutta antaa mahdollisuuden toiminnan uudelleen miettimiselle ja ihan uudenlaisen toiminnan käynnistämisen, jossa seurakuntalaisten ja vastuuryhmien ääntä kuunnellaan tarkasti.

Vuosi 2026 on nykyisen hallinnon viimeinen vuosi. Syksyllä pidetään seurakuntavaalit, vaalipäivä on 15.11. Vuosiksi 2027–2030 valittavat kirkkovaltuustot päättävät rahoista, tiloista ja ihmisistä. Kirkkovaltuutetut päättävät minkälainen tulevaisuus on Pälkäneen seurakunnassa. Tulevalla valtuustokaudella on edessä monta kiinteistöihin, henkilöstöön, toimintaan ja seurakuntarakenteeseen liittyvää päätöstä, joita jo vuonna 2026 valmistellaan. Edellisissä vaaleissa äänestysaktiivisuus oli hiippakunnan toiseksi paras, 24,3 %, vaikka ehdokkaita oli aiempaa vähemmän. On mietittävä, miten saadaan ehdokkaita vaaliin ja miten houkutellaan seurakuntalaiset äänestämään.

Jari Kempainen; kirkkoherra, lääninrovasti

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

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

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

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

Seurakuntatalouksien talouden kehitys

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

Verotulot kasvoivat 206 seurakuntataloudessa (84 %) ja vähenivät 40 seurakuntataloudessa (16 %). Edellisenä vuonna kirkollisveron tuotto kasvoi

239 seurakuntataloudella (97 %) ja väheni ainoastaan 8 seurakuntataloudella (3 %). Vuodeksi 2024 kirkollisveroprosenttia korotti seitsemän ja laski kaksi seurakuntataloutta.

Vuodelle 2025 on ennustettu jälleen merkittävää kirkollisverotulojen kasvua. Kasvu on seurausta hallituksen julkisen talouden sopeuttamistoimenpiteistä, joilla se pyrkii lisäämään kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. FCG:n toukokuuisen ennusteen mukaan verotulot nousisivat koko kirkon tasolla noin 6,7 % vuonna 2025 ja 1,7 % vuonna 2026.

1.2 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Pälkäneen seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Pälkäneen seurakunnan tilinpäätös toteutui vuonna 2024 ylijäämäisenä. Tilikauden tulos oli 109 252 euroa positiivinen vuonna 2024 (203 748 euroa, 2023). Kuluvana vuonna 2025 arvioidaan talousarvion toteutuvan suunnitelman mukaisesti.

Vuodelle 2026 Pälkäneen seurakunta tekee 201 387 euroa alijäämäisen talousarvion. Alijäämä muodostuu Pälkäneen seurakuntatalon purkukustannuksista. Pappilan muutostöistä ja Pälkäneen kirkon remontti- ja suunnittelukustannuksista sekä väistötilojen vuokratilakustannuksista. Valtionosuuden ennustetaan vähenevän Pälkäneen seurakunnan osalta noin 10 000 eurolla.

Valtion rahoitus

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

Kirkolliskokous muutti valtion rahoituksen jakoperusteita marraskuussa 2024. Valtion rahoitusta seurakunnille jaettaessa käytetään jatkossa mallia, jonka painokertoimet menevät siten, että 15 prosenttia seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperintöindeksin suhteelliseen osuuteen, 15 prosenttia seurakuntatalouden edellisen vuoden vahvistettuun väkilukuun, 35 prosenttia seurakuntatalouden alueella kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon suhteelliseen osuuteen ja 35 prosenttia seurakuntatalouden alueelle haudattujen ihmisten määrän 5 vuoden liukuvaan keskiarvoon. Vuodet 2025 ja 2026 ovat siirtymävuosia, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaetaan aiemman euroa/kunnan jäsen-jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan.

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

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Pälkäneen seurakunta saa kuluvana vuonna 140 717 euroa. Uusi jakoperuste kasvatti Pälkäneen seurakunnan jako-osuutta noin 10 000 euroa. Esitetty valtionapuleikkaus tulee pienentämään Pälkäneen seurakunnan jako-osuutta noin 10 000 eurolla.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Pälkäneen seurakunnan tilanne on vakaa.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita. Vallitseva tilanne pyritään säilyttämään.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/ arvio kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/ arvio Talousarvio 2026
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautausmaiden tai hautausmaahan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. 	Hautausmaiden ja hautausmaahan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaita kirkkoja ylläpidetään asianmukaisesti, mutta ylläpitoon tarvittavat taloudelliset resurssit eivät ole kestäväällä pohjalla. Pälkäneen seurakunta kuuluu Tampereen aluekeskusrekisteriin.		Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi tavoitteena suosituksen mukainen hinnoittelu. Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	Toimielimet toimivat asianmukaisesti.		
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri 	Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen. Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 8,4 % viiden vuoden aikana.	Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 9 % viiden vuoden aikana.	Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 9 % viiden vuoden aikana.
4. Johtaminen seurakunnassa <ul style="list-style-type: none"> • Johtamisen heikkoudet 	Strategiset linjaukset ovat kunnossa.		

<ul style="list-style-type: none"> • 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 tuomiokapitulien kanssa. 	Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa ja toimii verkostoissa.		
<p>5. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna. 	Henkilöstön määrä on 19. Avoimia tehtäviä ei vuonna 2024 ollut.	Henkilöstön määrä on 19.	Henkilöstön määrä on 19.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio KULUVA VUOSI 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio TALOUSARVIO 2026
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 109 252 euroa ylijäämäinen.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 6 423 euroa ylijäämäinen.	Tilikauden tulos on alijäämäinen 201 387 euroa.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä - luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 910 545 euroa.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 1 019 euroa.	Taseen edellisten tilikausien ylijäämä kasvaa.

erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.			
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 321 päivää.	Maksuvalmius on 388 päivää 16.10.2025.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva. Henkilöstökulujen osuus toimintamenoista on 48,1 %	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva. Henkilöstökulujen osuus toimintamenoista on 47,7 %	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva. Henkilöstökulujen osuus toimintamenoista on 45,2 %

Pälkäneen seurakunta ei muodosta konsernia.

1.3 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Pälkäneen kunnan asukasluvun ennustetaan vähenevän Tilastokeskuksen ennusteen mukaan noin 2 prosenttia vuodessa. Kunnan asukasluku oli 6 230 (31.12.2024) ja vuoden 2025 kesäkuun lopussa 6 203. Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Tämä on haaste sekä kunnan elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle. Työttömyysaste Pälkäneellä oli 6,5 prosenttia (elokuu 2025).

Pälkäneen seurakunnan jäsenmäärä oli 4 476 (31.12.2023). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on 3 985 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin 1,9 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon kuulumisaste Pälkäneellä on noin 70,5 %.

Vuosimuutos vuodesta 2025 vuoteen 2030.

	Jäsenet, henk.	Muutos, henk (vuodesta 2024)	Muutos %	Kirkkoon kuuluvuus %
2025	4 386	-103	-2,3	70,5
2026	4 298	-195	-4,3	69,4
2027	4 216	-275	-6,1	68,4
2028	4 137	-361	-8,0	67,4
2029	4 060	-429	-9,6	66,3
2030	3 985	-514	-11,4	65,2

Verotuloarvio

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

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2026 kirkollisveroprosentiksi 1,8.

Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti.

1.4 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025

Pälkäneen seurakunnan missio, visio ja strategia

Seurakunnan tehtävä on huolehtia jumalanpalvelusten pitämisestä, kasteen ja ehtoollisen toimittamisesta sekä muista kirkollisista toimituksista, kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta, sielunhoidosta, diakoniasta ja lähetystyöstä sekä muista kristilliseen sanomaan perustuvista julistus- ja palvelutehtävistä.

Osana Kristuksen kirkkoa Pälkäneen seurakunta pitää tarjolla evankeliumin sanaa sakramenttien ja palvelun kautta.

Pälkäneen seurakunnan tavoitteena on kulkea pälkäneläisten rinnalla eri elämänvaiheissa.

Seurakunnan arvot:

- Lähimmäisenrakkaus
- Kotoisuus
- Kohtuullisuus
- Armollisuus
- Jatkuvuus
- Avoimuus

OVET AUKI- strategia

- Monet ovet ovat jo auki - pidetään huolta siitä, että ne myös pysyvät auki
- Avataan ovet oikein levälleen, kuullaan seurakuntalaisia: mitkä ovet pitäisi avata
- Painopisteenä: kylien ovet, ikääntyvien ovet sekä lapsien ja lapsiperheiden ovet
- Kohdennetaan viestintää kertomalla avoimista ovista
- Kohdistetaan seurakuntalaisten rekrytointia ja koulutusta
- Ovi auki luomakuntaan. Ympäristödiplomi 2024

Pälkäneen seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

- Seurakuntavaalit 2026
- Sydämen sivistystä 750 vuotta
- Kiinteistöstrategian päivitys 2026 vastaamaan kirkkohallituksen ohjetta. Kiinteistöstrategia hyväksytty kirkkovaltuustossa 4/8.12.2020 § 35
- Henkilöstöstrategian päivitys, nykyinen hyväksytty kirkkovaltuustossa 3/10.12.2018 § 37
- Tasa-arvo ja yhdenvertaisuus itsearviointi tehty 2025. Sovellus seuraavassa toimintasuunnitelmassa.

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

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

Viljelemme, varjelemme ja pidämme huolta luomakunnasta Pälkäneellä. Ympäristövastuuryhmä ylläpitää, seuraa ja kehittää ympäristötietoisuutta ja ympäristöystävällisiä toimintatapoja seurakunnassa kaikessa toiminnassa.

Pälkäneen seurakunta on sitoutunut ilmastotyöhön ja seurakunnalle on myönnetty ympäristödiplomi vuonna 2024. Tavoitteenamme on olla hiilineutraali seurakunta vuonna 2030.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Ympäristödiplomin väliauditointi.	Väliauditointi suoritettu.	
2. Seurakunta elää lähellä luontoa (Ympäristödiplomi).	Srk osallistuu esim. Luopioisten rantareitin jättipalsamin kitkemistalkoisiin yhdessä muiden toimijoiden kanssa. Luonnossa järjestettävät tilaisuudet; metsäkirkot ja muut tapahtumat, pyhiinvaellukset, retkipäivät.	

3. Metsäalueiden inventoinnin jatkosuunnittelu.	Perehdytään inventointiraporttiin ja tehdään suunnitelma jatkotoimista.	
4. Järjestetään luentoiltojen sarja.	Luentoillat järjestetty keväällä ja syksyllä.	
5. Yhteistyö Kukkian luontokeskuksen kanssa.	Tutustutaan Kukkian luontokeskukseen ja käynnistetään yhteistyö.	

Seitsyen leirikeskus on tärkeä ulkoilutapahtumien järjestämiselle. Seurakunnan metsien kartoituksen myötä löytyy ehkä uusiakin kohteita, joissa voisi toteuttaa kokoontumisia.

Työntekijät:

Ympäristövastaavat diakoniatyöntekijät Päivi Giren (siht.) ja Virpi Kangasniemi, suntio Eija Heikkinen

Vastuuryhmä:

Panu Raivio puheenjohtaja, Mia Aspila, Tiina Kokkola, Jukka Lehto, Elina Pehkonen, ja Seppo Rinne, Kirsi Urkko, nuorten vaikuttajaryhmän edustaja.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Vuonna 2026 valmistuvassa kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä.

Strategiassamme tarkastelemme avoimin mielin sitä, mikä vielä toimii ja mistä on aika luopua. Tarkastelemme ja arvioimme tilojen vuokrausta aitona vaihtoehtona tilojen omistamiselle. Kiinteistöstrategia laaditaan Kirkkohallituksen mallin ja ohjeiden mukaisesti.

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

Riskien hallinta

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

1.5 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 19 henkilöä (30.6.2024). Vakituudessa palvelussuhteessa työskenteli 14 henkilöä. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli 5 henkilöä. Henkilöstön määrässä ei ole tapahtunut muutoksia vuonna 2025.

HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN	2025
Seurakuntapapisto	3
Kirkkomuusikot	1
Diakoniatyöntekijät	2
Nuorisotyöntekijät	1
Varhaiskasvatuksen työntekijät	2
Muut seurakuntatyöntekijät	2
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	4
Hautausmaatyöntekijät	2
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	2
Muut työntekijät	2
YHTEENSÄ	19

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

Pälkäneen seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (Kirvestes liite 12)

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Pihlajalinnan kanssa. Sopimus on voimassa toistaiseksi.

Tilikausi	2026	2025	2024
	Arvio (€)	Arvio (€)	Toteuma tp (€)
Palkat ja palkkiot	- 793.150,00	-727.810,00	-671.592,00
Eläkekulut	-164.700,00	-153.002,00	-128.326,00
Muut henkilösivukulut	-23.400,00	-22.816,00	-14.372,22
Saadut henkilöstökorvaukset	0,00	0,00	1.807,99
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-0,00	-0,00	599,04
YHTEENSÄ	981.125,00	903.628,00	811.883,19
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-32.770,00	-26.400,00	-29.000,00
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-13.130,00	-11.000,00	-5.698,88
Työterveyshuolto	-17.000,00	-15.500,00	-16.106,12
YHTEENSÄ	-62.900,00	-52.900,00	-50.805,00
Työssä jaksaminen (Smartum liikuntasetelit)	-4.000,00	-3.500,00	-2.556,32

Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Henkilöstön hyvinvointi on ollut koetuksella viime vuosien jatkuvissa kriisitilanteissa. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon. Keinoja parantamiseen ovat muun osaamisen kehittämisen lisääminen ja jakaminen ja rovastikuntayhteistyö.

Pälkäneen seurakunta panostaa ennakoivaan henkilöstösuunnitteluun. Tavoitteena on mahdollisimman toimiva ja tarkoituksenmukainen henkilöstöressurssien hyödyntäminen. Seurakunta suunnittelee entistä tehokkaammin Kirkon palvelukeskuksen tarjoamien palvelujen hyödyntämistä taloushallinnossa. Ennakoivalla ja huolellisella henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessakin.

1.6 Talousarvion sitovuus

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

Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle asettama tulotavoite. Talousarvioon merkitään määrärahat ja tuloarviot pääsääntöisesti bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista. Määrärahat ja tuloarviot voivat kuitenkin olla sitovia bruttositovuuden sijasta myös nettona, jolloin esim. tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate on sitova.

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

Pälkäneen seurakunnan talousarvion sitovuustasot

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

II Käyttötalousosa

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

2 Perustelut

Koko seurakuntatalous:

Seurakuntatalous yhteensä	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	-291 583,34	-319 840,00	-376 015,00	-308 825,00	-308 475,00
Toimintakulut (ulkoiset)	1 696 583,00	1 892 762,00	2 172 930,00	1 849 247,50	1 862 230,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 404 999,66	1 572 922,00	1 796 915,00	1 540 422,50	1 553 755,00
Poistot ja arvonalentumiset	79 037,56	80 825,00	80 825,00	80 825,00	80 825,00
Työalakat	1 484 037,22	1 653 747,00	1 877 740,00	1 621 247,50	1 634 580,00

Hallinto yhteensä:

2.1 Hallinto (pl 1)

1 Hallinto	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	-10 943,03	-10 220,00	-10 450,00	-10 450,00	-10 450,00
Toimintakulut (ulkoiset)	244 969,39	301 219,00	321 435,00	312 295,00	315 495,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	234 026,36	290 999,00	310 985,00	301 845,00	305 045,00

Hallintoelimet (101)

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Yhteistyö viranhaltijoiden ja luottamushenkilöiden välillä on aktiivista ja luontevaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
1. seurakuntavaalit 2026.	sujuva vaalien läpivienti	Kyllä/ei

Tavoitteena saada riittävä määrä seurakuntavaalien ehdokkaita ja sujuva vaaliprosessi.

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

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

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

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Työnjako Kipan kanssa on päivitetty.	Työnjaon tarkastelu on toteutettu.	Kyllä/ei
2. Basis-järjestelmän tiedot ovat ajan tasalla.	Seurakunnan koko kiinteistökanta on viety Basis-järjestelmään, tiedot ja niiden luokittelut on tarkastettu.	Kyllä/ei
3. Edistämme työhyvinvointia ja työssäjaksamista.	Yksi työhyvinvointiin keskittyvää päivä on järjestetty ja 90 % työntekijöistä on osallistunut niihin.	Kyllä/ei
4. Sijaisuudet hoidetaan sisäisin järjestelyin (pl. yli 6 kk kestävät poissaolot).	Sijaisia ei ole palkattu hallinnon henkilöstön lyhytaikaisten poissaolon ajaksi.	Kyllä/ei

Haasteena on taloushallinnon laaja tehtäväkenttä. Tilannetta pyritään korjaamaan siten, että mahdollisimman monet taloushallinnon ja henkilöstöhallinnon tehtävät siirretään Kirkon palvelukeskuksen tehtäviksi.

Kirkonkirjojenpito (107)

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

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

2 Seurakunnallinen toiminta	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	-96 509,92	-57 680,00	-64 760,00	-77 570,00	-77 220,00
Toimintakulut (ulkoiset)	812 190,11	855 512,00	928 675,00	878 112,50	886 495,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	715 680,19	797 832,00	863 915,00	800 542,50	809 275,00

Jumalanpalveluselämä 201, Hautaan siunaaminen 202, Muut kirkolliset toimitukset 203, Musiikki 220

Evankeliumin julistaminen, sakramenttien jakaminen sekä kirkollisten toimitusten kautta tapahtuva seurakuntalaisten hengellinen hoitaminen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Ovet auki kirkkoon

- **Messu on saavutettava.** Monimuotoinen jumalanpalveluselämä antaa mahdollisuuden luontevaan olemiseen musiikin, kuvan ja liikkeen, hiljaisen rukouksen, läsnäolon ja kosketuksen avulla. Kirkkoa pidetään auki hiljentymistä varten.
- **Eri ikä- ja kohderyhmien jumalanpalvelukset.** Lapsikuoron kanssa toimiminen perhejumalanpalveluksissa. Pienimpien messuvieraiden huomioiminen jokaisessa jumalanpalveluksessa, nuoret toteuttamassa jumalanpalveluksia osana rippikoulua ja

isokoulutusta, vanhemmalle seurakuntaväelle omia heidän tarpeensa huomioivia jumalanpalveluksia yhdessä diakoniatyöntekijöiden kanssa.

- **Seurakuntalaiset palvelevat jumalanpalveluksissa erilaisissa tehtävissä,** jumalanpalveluksien toteuttaminen vapaaehtoisten kuorolaisten kanssa. Rekrytoidaan ja koulutetaan sunnuntaisuntioita ja jumalanpalvelus- ja ehtoollisavustajia, muodostetaan uusia jumalanpalvelusryhmiä.
- Pälkäneen kirkon äänentoiston päivittäminen valtuustokaudella
- Pyhän Mikaelin rauniokirkon jumalanpalveluselämä

Ovet auki kirkosta

- Jumalanpalvelukset ja laulutilaisuudet kylillä
- Jumalanpalveluselämä striimattuna
- Jumalanpalvelukset ja pyhiinvaellukset luonnossa

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Suoratoisto jokaisesta Pälkäneen kirkon jumalanpalveluksesta	Suoratoistot on toteutettu, katselukertoja ja osallistujia.	
2. Jokaista jumalanpalvelusta on suunnittelemassa ja toteuttamassa seurakuntalaisia	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	
3. Palautekyselyt	kappalemäärä analysointi	
4. Jumalanpalveluskoulutus	Osallistujat ja palaute koulutuksesta	
5. Jumalanpalvelusryhmien luominen	Ryhmien määrä Toteutuksien määrä	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Pälkäneen seurakuntatalosta luopumisen vaikutus.

Musiikin toiminnassa siunauskappelia ja kirkon sakastia sekä kirkon urkuparvea käytetään harjoituspaikkoina.

Kanttorin työtila siirtyy pappilaan

Nuotistot siirretään kirkon urkuparvelle.

Työntekijät:

Papit: Jari Kemppainen, Janne Vesto, Juha Kankaristo

Kanttorit: Ritva Huomo 60 % ja 100 % Luopioisten kanttori

Suntiot: Eija Heikkinen, palkkiotoimiset ja vapaaehtoiset sijaiset

Vastuuryhmä:

Leena Eerola, Anna-Maria Fahlgren-Piekkari, Matti Huomo, Juha-Markus Kaaja, Henrik Kalima, Vesa Mäki-Mantila, Reija Siitonen, Jaakko Simola (puheenjohtaja), Rainer Zeitlin, Taina Aspila (kirkkoneuvoston edustaja), työntekijät Ritva Huomo ja Jari Kemppainen.

Aikuistoiminta (204), Muut seurakuntatilaisuudet (205)

Tuoda rauhaa pälkäneläisten aikuisten elämään.

Vastuuryhmä

Leena-Lotta Salminen, Onni Sydänlähde, Kirsi Urkko, kirkkoneuvoston edustaja Nina Hannonen, Janne Vesto.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Aikuistoiminnalla tarkoitetaan työikäisiä paikkakunnalla asuvia ihmisiä.

Tarkoitus on antaa tilaa eri ikäisten aikuisten kysymyksille ja kokemuksille uskosta ja elämästä. Monia aikuisia tavoitetaan lasten kautta, mutta myös muita kanavia tulee olla, sillä kaikilla ei ole lapsia. Seurakunnan toiminta on tärkeä osa sosiaalista elämää monelle yksin elävälle, iästä riippumatta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestetään raamattupiirejä eri puolilla seurakuntaa ja eri kohderyhmille	Raamatun ääressä Luopioisten seurakuntakeskuksella Raamattupiiri Sappeen koululla Raamis Aitoon pysäkillä Raamattu ja rukouspiiri Pälkäneen srk-talolla	
2. Miesteniltojen pitäminen.	Järjestetään erilaisia miesteniltoja kodeissa ja julkisissa tiloissa kerran kuussa.	
3. Naisteniltojen pitäminen.	Järjestetään naistentila 2–3 kertaa vuodessa.	
4. Gospelmessujen profiilin nostaminen ja toteuttajajoukon kasvattaminen. Työikäisten aikuisten osallisuuden lisääminen jumalanpalvelusten suunnittelussa ja toteutuksessa.	Gospelmessuryhmä valmistelee 6–7 messua vuoden aikana.	
5. Raamattuopetustilaisuuksien järjestäminen.	Lukumäärä, osallistujat, palaute	
6. Järjestetään Elämäni Hengellinen biisi -tilaisuus.	Palaute	
7. Kinkerit aiheella Sydämen sivistystä	17 kinkeripiirissä	

Aluetoiminta (206)

Pälkäneen seurakunnan toiminta Luopioisten kappeliseurakunnan alueella.

Pidämme tarjolla evankeliumin sanaa sakramenttien ja palvelun kautta lähellä alueemme ihmisiä osana Kristuksen kirkkoa ja Pälkäneen seurakuntaa.

Keskeiset tunnusluvut

Kappeliseurakuntaan kuuluu noin 1100 jäsentä. Kesällä alueen väkimäärä moninkertaistuu. Monet vapaa-ajan asukkaat osallistuvat seurakunnan toimintaan myös muina vuodenaikoina.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Panostetaan joulun, pääsiäiseen ja kesään.	Juhla-aikojen jumalanpalvelusten ja muiden tilaisuuksien määrä ja seurakuntalaisten osallisuus niiden toteutuksessa.	
2. Kirkkokuoron toiminnan jatkuminen.	Kuorolla on johtaja ja kuoron jäsenmäärä pysyy vähintään nykyisellään = n. 10.	
3. Seurakunta elää lähellä luontoa (Ympäristödiplomi).	Srk osallistuu Luopioisten rantareitin jättipalsamin kitkemistalkoisiin yhdessä muiden toimijoiden kanssa. Luonnossa järjestettävät tilaisuudet.	
4. Konserttien järjestäminen Luopioisten kirkossa yhdessä paikallisten järjestöjen kanssa.	Konserttien määrä ja tyyllilajien erilaisuus.	

5. Kyläkirkkojen järjestäminen	Kyläkirkot Rautajärvellä, Kyynäröllä, Puutikkalassa ja Padankoskella	
6. Olopäivät	Olopäivät 10 kertaa vuodessa.	
7. Kinkerit	Kinkerit 6 piirissä.	
8. Pysäkkikahvio	Pysäkkikahvio joka toinen viikko syksystä kevääseen.	
9. Lasten ja nuorten toiminta	Kokkikerho, perhekerho ja perheiden illat, yhteistyö koulujen kanssa, Nuokkaripäivystys joka 4. viikko	
10. Äitienpäivä- ja isänpäivälounaat	Lounaat kokoavat kaikenikäisiä ja osallistuminen on mahdollista myös vähävaraisille	
11. Tiekirkon organisointi	Pidetään tiekirkkoa 6-7 viikkoa ma-pe. Päivystäjien hankkiminen jokaiseen aukiolopäivään, vastuuhenkilöiden löytäminen huolehtimaan kokonaisuudesta.	

Perustelut

haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Kappeliseurakunnan omat resurssit ovat rajalliset. Monet vastuunkantajat ovat ikääntyneitä eikä uusien saaminen ole helppoa. Edellä mainitut tavoitteet on kuitenkin mahdollista saavuttaa yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa ja tarvittaessa myös ostopalveluja käyttäen. Kirkkokuoron toiminnalla on paljon

vaikutusta jumalanpalveluselämään. Muussa musiikkitoiminnassa riittävä määrä vapaaehtoisia löytyy, kun yhdistetään voimat emäseurakunnan kanssa.

Laadullisia tavoitteita tärkeämpää on usein ihmisten kohtaaminen ja seurakunnan toiminnan ulottuminen myös kyliin. Toiminta kylissä ei voi olla säännöllistä, mutta parikin kokoontumista vuoden aikana on merkittävää, jotta ihminen kokee seurakunnan läheisemmäksi. Pyritään myös auttamaan kyytiongelmassa, niin että osallistuminen esim. Olopäivään ei olisi kiinni kyydistä. Kuljetuksia järjestetään ensisijaisesti vapaaehtoisvoimin, mutta joissakin tilanteissa myös taksilla tai bussilla. Kuljetusyhdyshenkilöiden sopiminen joillekin kylille.

Lasten toiminnassa tärkeä yhteistyökumppani on MLL, diakoniassa SPR. Pysäkkikahvion toiminta perustuu yhteistyöhön SPR:n, Aika Ry:n ja Marttojen kanssa.

Jumalanpalvelukset pidetään tammi-maaliskuussa pääsääntöisesti seurakuntakeskuksessa.

Työntekijät:

Kappeliseurakunnan alueella pääsääntöisesti toimivat työntekijät: Kappalainen Janne Vesto, diakoni Päivi Giren ja Luopioisten kanttori.

Kappeliseurakunnan omaa toimintaa johtaa ja suunnittelee kappeliseurakunnan johtokunta: Tero Ahlqvist, Eija Lankinen vpj., Sisko Luukkonen, Seppo Rinne, Kirsi Saarinen siht., Pertti Salminen, Janne Vesto pj.

Tiedotus ja viestintä (210)

” Seurakunta on olemassa tasan niin paljon kuin se näkyy!”

Viestinnän tehtävänä on välittää riittävä tieto seurakunnasta ja sen toiminnasta sekä etukäteen että jälkikäteen

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

- Seurakuntatalosta luopuminen sekä tilojen ja toiminnan muutoksesta viestiminen
- Pyhän Mikaelin katetun rauniokirkon käyttöönotto ja toiminta siellä
- Seurakuntavaalien 2026 vaaliviestintä

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Seurakuntavaalien viestintä	Ehdokkaiden määrä, äänestysprosentti	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Viestinnästä vastaavana työntekijänä on kirkkoherra, lisäksi jokaiselle työntekijälle kuuluu vastuu oman toimialansa viestinnästä.

Viestinnän vastuuryhmä:

Anna-Mari Henriksson-Helmikkala, Pirjo-Margit Lehtinen, Tommi Liljedahl, Kristel Muru-Tanila, Noora Rosberg, Kirsi Urkko, kirkkoneuvoston edustaja Tero Ahlqvist, Jari Kemppainen (pj)

Varhaiskasvatus (231)

Seurakunnan varhaiskasvatus on alle kouluikäisten lasten ja heidän perheidensä parissa tapahtuvaa kristillistä kasvatusta. Varhaiskasvatus tukee lapsiperheitä heidän arjessaan ja tuo lapsia ja perheitä seurakunnan yhteyteen. Seurakunnan varhaiskasvatukseen kuuluvat päiväkerhot, perhekerhot, kirkkokerhot, pikkulapsityö sekä yhteydet kunnan varhaiskasvatukseen.

Keskeiset tunnusluvut:

- 0 v: tytöt 4, pojat 5, yhteensä 9. (3.10.2025 mennessä.)
 1 v: tytöt 14, pojat 10, yhteensä 24.
 2 v: tytöt 17, pojat 12, yhteensä 29.
 3 v: tytöt 15, pojat 14, yhteensä 29.
 4 v: tytöt 21, pojat 15, yhteensä 36.
 5 v: tytöt 12, pojat 28, yhteensä 40.
 6 v: tytöt 23, pojat 14, yhteensä 37.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

OVET AUKI:

Varhaiskasvatuksen toiminta on matalan kynnyksen toimintaa, mihin kaikki ovat tervetulleita. Toiminnasta kerrotaan monipuolisesti sekä viestintävälineissä että verkon välityksellä. Toiminta on ilmaista.

Ympäristökasvatus kerhoissa sisältää mm. kierrätysmateriaalien käyttöä askarteluissa, jätteiden lajittelua ja kierrätystä sekä luonnossa retkeilyä ja ulkoilua.

Monipuolisen toiminnan tarjoaminen lapsiperheille päivä- ja perhekerhojen lisäksi.

Yhteistyö kunnan varhaiskasvatuksen kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Perheiden päivä toukokuussa yhteistyössä eri lapsien kanssa työskentelevien järjestöjen kanssa.	Osallistumisen ja yhteistyön seuranta ja dokumentointi.	
2. Vastuuryhmän osallistuminen jouluihin ja	Tilaisuuksien seuranta ja dokumentointi.	

kevätkirkkojen /-tapahtumien järjestämiseen.		
3. Yhteistyö kunnan varhaiskasvatuksen kanssa joulukirkon järjestämisessä.	Tilaisuuden seuranta ja dokumentointi.	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Pälkäneen seurakuntatalosta luopuminen:

- Uusien kokoontumistilojen löytyminen päivä- ja perhekerholle Onkkaalassa.
- Perheiden juhlille uusi kokoontumispaikka.

Työntekijät:

Lapsityönohjaaja Marja Lepistö, Jaana Mäki-Mantila lastenohjaajana osaaikaisesti, minimissään 20 viikkotuntia, Diakoni Päivi Giren, Luopioisten seurakuntakeskuksen perhekerho ja perheiden tapahtumat.

Lapsitoiminnan vastuuryhmä:

Terhi Kallio (pj), Miia Aspila (vpj), Katri Ilomäki, Maaria Kaaja, Kaisa Kokkola, Annika Lukula-Niemi, Mirva Nikkanen, Karoliina Santala, Erja Soini, KN edustaja Minna Rauas, työntekijät Marja Lepistö, Marianne Jaakkola, Jaana Mäki-Mantila.

Varhaisnuoret (233)

Varhaisnuorten toiminnalla kutsutaan 7–14-vuotiaita, osallistuvaan seurakuntalaisuuteen monipuolisen kerho- ja leiritoiminnan keinoin.

Toiminnassa välitämme evankeliumia ikäkaudelle sopivalla tavalla.

Seurakunnan varhaisnuorten toimintaan kuuluu kerhojen ja leirien lisäksi yhteistyö esimerkiksi kunnan nuorisopalveluiden, koulujen, kunnan perhetyön sekä partion kanssa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

OVET AUKI

Toimintaan kutsutaan laajasti koululaisia ja kerhotoiminta pidetään maksuttomana ja leirit edullisena. Kaikki ovat tervetulleita mukaan toimintaan, myös kirkkoon kuulumattomat. Tavoitteena on tavoittaa koululaisia koko kunnassa.

Kerromme toiminnasta monipuolisesti sekä perinteisissä viestintävälineissä että somessa esim. Facebook-sivusto. Toiminnassa pidetään huolta vapaaehtoisista kerhon- ja leirinohjaajista ja tarjoamme koulutusta yhdessä ripari-isosten koulutuksen kanssa. Kierrätysteemaa ylläpidetään kokkikerhossa lajittelun merkeissä ja leireillä olemme lähellä luontoa.

Toimialassa on keskeistä tarjota monipuolista ja laadukasta kerho- ja leiritoimintaa koululaisille. Lisäksi seurakunta näkyy kouluissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Kerhoja järjestetään kolmella kylällä ja kuljetus järjestetään lasten oikeuksien päivän juhlaan.	Tilaisuuksien ja osallistumisen seuranta ja dokumentointi.	
2. Ylläpitää yhteistyötä kunnan ja koulujen kanssa.	Tilaisuudet, tapahtumat ja toiminta, joka on järjestetty yhdessä tai jossa nuorisotyönohjaaja on mukana.	
3. Lastenleirien järjestäminen Seitsyessä	Tilaisuuksien ja osallistumisen seuranta ja dokumentointi.	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Pälkäneen seurakuntatalosta luopuminen: Uusien kerhotilojen löytyminen

Lastenleirin maksu 25e yhden yön ja 35e kahden yön leiriltä. Lastenleirin isospalkkio 20e ja kerhonoahjaajien palkkio 10e/kerho.

Työntekijät:

Marianne Jaakkola, nuorisotyönohjaaja

Marja Lepistö, lapsityönohjaaja, leiritoiminta ja kerhonoahjaajien ohjaus

Päivi Giren, diakoni Luopioisten kerhot sekä leiritoiminta

Juha Kankaristo, kasvatuksen pastori

Vapaaehtoiset: vuosittain vapaaehtoisia kerho- ja leiriohjaajia n. 15 nuorta

Lapsitoiminnan vastuuryhmä:

Miia Aspila, Katri Ilomäki, Maaria Kaaja, Terhi Kallio, Kaisa Kokkola, Annika Lukula-Niemi, Mirva Nikkanen, Karoliina Santala, Erja Soini, kirkkoneuvoston edustaja Minna Rauas, työntekijät Marja Lepistö, Marianne Jaakkola, Jaana Mäki-Mantila

Nuoret (236)

Välitetään kristillistä sanomaa yli 12-vuotiaille nuorille, tarjotaan mahdollisuutta kasvaa uskossa ja eletään yhdessä kristittyinä osana seurakuntaa. Tarjotaan nuorille mahdollisuus käyttää lahjojaan seurakunnan palvelemiseen ja elää uskoaan todeksi.

Keskeiset painopisteet

OVET AUKI:

Jumalanpalvelusten striimauksien jatkamiseen panostetaan. Se on madaltanut nuorten kynnystä osallistua jumalanpalveluksiin. Pyritään yhteistyöhön koulujen kanssa koulujumalanpalvelusten ja aamunavausten osalta.

Nuorisotyönohjaaja jalkautuu yläkoululle kohtaamaan nuoria ja on mukana toteuttamassa joitakin teemapäiviä. Kahvittelut lukiolaisten kanssa jatkuvat.

Myös partion kanssa tehdään yhteistyötä.

Isoskoulutuksen laadukas toteuttaminen:

Kohdellaan tulevia isosia seurakunnalle arvokkaina vapaaehtoistyöntekijöinä. Isosilta edellytetään soveltuvuutta tehtävään ja koulutuksessa painotetaan vastuuta.

Nuorten hengellisen elämän ja oman henkilökohtaisen uskon tukeminen:

Nuortenillat, isoskoulutus ja muu toiminta, johon nuoria kutsutaan osallistumaan ja niiden hengellinen sisältö. Jatketaan Salattu bändin toimintaa. Tehdään hartauksia ja hengellistä sisältöä nuorille YouTubeen, Instagramiin ja Facebookiin, jos aikaa muulta työltä jää. Kohdataan nuoria keskusteluissa, näillä alustoilla.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Pyritään järjestämään lukuvuosien aikana nuorille kuu-kausittain hengellistä toimintaa.	Onko toimintaa järjestetty	
2. Jalkaudutaan kouluille kanssa	Onko jalkauduttu	
3. Tehdään retki Maata Näkyvissä Festareille	Onko tehty	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Maata Näkyvissä Festarit-retkellä nuorilta peritään 60 € retkimaksu.

Järjestetään kaksi isoskoulutusleiriä.

Konfirmaatioissa kerätään kolehti oman seurakunnan nuorisotyölle.

Työntekijät:

Juha Kankaristo, seurakuntapastori

Marianne Jaakkola, nuorisotyönohjaaja

Vastuuryhmä:

Hannu Aspila, Taina Hokkanen-Kunelius, Panu Raivio, Katja Saarinen, Kirsi Saarinen.

Rippikoulu (235)

Rippikoulu on tärkeä osa kasteopetusta, johon seurakunta, kummit ja vanhemmat ovat kasteen yhteydessä sitoutuneet. Sen keskeisin tavoite on auttaa nuorta ymmärtämään, mitä hänelle on kasteessa lahjoitettu ja rohkaista ottamaan saamansa lahjat käyttöön.

Samalla rippikoulu palvelee myös evankelioivana, evankeliumia eteenpäin vievänä ja uskon kysymyksiä herättelevänä työmuotona: rippikoulu on avoin myös kirkkoon kuulumattomille pälkäneläisille. Konfirmaatio edellyttää kirkkomme jäsenyyttä.

Tunnusluvut

	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
15-v Seurakunnan jäseniä	76	56	53	65	45	38	49
Leiririppikouluja	3	3	3	3	3	2	3

Keskeiset tavoitteet

OVET AUKI:

Striimauksen käyttö on madaltanut rippikoululaisten ja nuorten kynnystä osallistua jumalanpalveluksiin. Seurakunta on tullut tutummaksi nuorille luontaisella tavalla. Striimauksia jatketaan. Nuoriso-ohjaaja jalkautuu yläkouluun ja lukioon. Jatketaan kahvituksia ja päivystyksiä siellä.

Rippikoulun käyneet nuoret oppivat kristinuskon keskeiset sisällöt:

Tavoite saavutetaan laadukkaaseen rippikouluopetukseen panostamalla sekä turvaamalla työ- ja yörauha rippikoulussa. Kaikki yövalvonta-apu on

merkityksellistä: vain riittävästi levänneet opettajat jaksavat opettaa ja vain riittävästi levänneet nuoret pystyvät oppimaan.

Moni nuori löytää paikkansa seurakuntayhteydessä:

Tavoitteen saavuttamista edistää rippikoulujen huolellinen valmistelu ja nuoren aito kohtaaminen. Isoskoulutuksella ja nuorten toiminnalla on merkittävä rooli: vanhemmat nuoret ovat esikuvia ja toiminta tarjoaa kasvupaikan rippikoulun jälkeen. Kasvatetaan nuoria kiinni messuun.

Striimauksen, Somen ja YouTube-materiaalien tekeminen ja hyödyntäminen: Hyödynnetään seurakunnan YouTube-sivustoa rippikoulun opetuksessa ja isosten ohjaamisessa. Luodaan lisää videomateriaalia ja mainostetaan sitä. Striimausta hyödynnetään jatkossakin. Koulutetaan nuoria vapaaehtoisia striimaamaan. Rippikoulun WhatsApp ryhmää käytetään yhteydenpidon ja hengellisen elämän hoitamisen välineenä myös rippikoulun jälkeen. Siellä keskustellaan nuorten kanssa, suunnitellaan, jaetaan hengellisiä videoita ja mainostetaan toimintaa.

2026 rippikoulut

1. Rippikoulu 3.-9.6.2026 Seitsyen leirikeskus. Konfirmaatio 14.6.2026 klo 10 Pälkäneen kirkko.
2. Rippikoulu 24.6.-30.6.2026 Seitsyen leirikeskus. konfirmaatio 12.7.2026 klo 10 Luopioisten kirkko.
3. Rippikoulu 22.-28.7.2026 Seitsyen leirikeskus. Konfirmaatio 2.8.2026 klo 10 Pälkäneen kirkko.

Päivärippikoulua mietitään vielä rippikoulun suunnittelupalaverissa. Viime kesänä yksi leiririppikouluista oli hybridileiri, johon osa rippikoululaisista osallistui päiväiseltään. Eli päivä rippikoulu ja leiririppikoulu yhdistettiin. Tämä oli hyvin toimiva ratkaisu ja säästi resursseja.

Rippikoululaisten jaksamiseen ja levottomuuteen leireillä on kiinnitetty valtakunnallista huomiota. Nuorilla esiintyy lisääntyvässä määrin neurokirjon häiriöitä, mielenterveyden ongelmia ja ahdistuneisuutta. Jatkossa on tärkeää pyrkiä pitää ryhmäkoot pieninä, jotta leirit saadaan vietyä läpi turvallisesti ja

ilman isompia ongelmia. Myös työntekijöiden osaamista neurokirjon häiriöistä tulee vahvistaa. Yhä enemmän on osattava huomioida rippikoululaiset yksilöinä ja räätälöitävä joustavia ja yksilöllisiä ratkaisuja rippikoulun suorittamiseen niille, joilla on haasteita.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Rippikoulun käyneet nuoret kokevat rippikoulun positiivisena ja merkityksellisenä.	Otetaan osaa valtakunnalliseen rippikoulukyselyyn. Ja analysoidaan tulokset.	
2. Rippikouluilla pyritään tavoittamaan 95 % ko. ikäluokan seurakunnan jäsenistä.	95 % ikäluokasta on tavoitettu.	

Työntekijöinä rippikoulussa toimivat:

Juha Kankaristo, Janne Vesto, Päivi Giren, Marja Lepistö, Marianne Jaakkola, Ritva Huomo

Seitsyen leiririppikoulujen maksu 110 € seurakunnan jäseniltä. Maksu muilta 170 €. Muualla kuin Pälkäneellä asuvia voidaan ottaa leiriryhmiin, jos niissä on tilaa. Rippikoululeirejä järjestetään kolme. Mahdollisen päivärippikoulun leirimaksu arvioidaan erikseen suunnittelupalaverissa.

Isospalkkio on 22 €/päivä isosen ensimmäisellä leirillä ja seuraavilla leireillä 24 €/päivä. Apuohjaajan palkkio 34 €/päivä. Palkkio maksetaan leirijaksosta, viikonloppuleiristä, konfirmaatiosta sekä niistä rippikoulun tapaamisista, joihin isosia tarvitaan ja pyydetään tulemaan paikalle.

Diakonia (241), Yhteisvastuukeräys (2410702), Perheneuvonta (242), Sairaalasielunhoito (243),

Diakonia kuuluu kaikille seurakuntalaisille. Kristillisestä rakkaudesta nouseva ihmisen hengellinen, henkinen, ruumiillinen ja aineellinen auttaminen ja palveleminen, joka kohdistuu erityisesti heihin, joita muut yhteiskunnan tukimuodot eivät riittävästi auta.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Ovet auki-strategian sovelluksia diakoniassa

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Toteutetaan matalan kynnyksen toimintaa	Olopäivien, eri ryhmien, retkien ja leiripäivien toteuttaminen.	
2. Diakoniassa huomioidaan luontoasiat.	Lajittelu, kierrätys, hiilijalanjäljen pienentäminen, tilaisuuksia luonnossa.	
3. Ihmisten kohtaaminen.	Kotikäynnit, avustusten oikea kohdentaminen, vastaanottotoiminta, puhelut, some.	
4. Vapaaehtoistoiminta.	Koulutus, keskustelut ja kiitosjuhla. Vierellä kulkijat.	
5. Ruoka-aputoiminnan jatkuminen torikahvion varoin.	Ruoka-aputoiminnan rahoituksen turvaaminen torikahvio- ja testamenttivaroin.	
6. Yhteisvastuukeräys	Järjestetään tapahtumia ja lipaskeräys. Pidetään teemaa esillä.	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Avustusmäärärahoja on vähän, mutta taloudellisen avun tarve on lisääntynyt. ESR+-kortit tuo helpotusta. Kostiakeskuksen ruoka-aputoiminnan jatkaminen, johon käytetään torikahviovaroja 12 000 €.

Luontosuhde: Diakonia järjestää leiripäiviä eri kohderyhmille Seitsyessä. Syksyn ensimmäiseen, Seitsyessä pidettävään Olopäivään sisältyy luontoaiheita. Kierrätetään ja lajitellaan.

Pidetään huolta ikääntyvistä vapaaehtoisista ja etsitään uusia.

Pälkäneen seurakuntatalosta luopuminen on haaste diakoniale, mutta muutos sisältää myös mahdollisuuksia. Uudet tilat voivat myös luoda uutta toimintaa. Varmistetaan olopäivien jatkuvuus.

Sairaalasielunhoitoa ja perheneuvontaa jatketaan sopimuksen mukaan.

Työntekijät:

Diakonian viranhaltijat: diakonissa Virpi Kangasniemi ja diakoni Päivi Giren.

Diakonian teologi: Janne Vesto.

Vastuuryhmä:

Matti Aaltonen, PJ Tiina Kokkola, Esko Peltonen, Reija Siitonen, Taina Hokkanen-Kunelius, Anna-Mari Henriksson-Helmikkala, Tiina Knuutinen, Sirpa Marttinen-Huhdanpää, Elina Pehkonen, Päivi Salo-Pitkänen, Suvi Rantanen, Panu Raivio, KN edustaja Taina Aspila.

Lähetys (260)

Mukana kolmiyhteisen Jumalan lähetyksessä – ylitse kaikkien rajojen. Koko seurakunnan toiminta ja elämä on missionaarista.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

OVET AUKI MAAILMALLE - nimikkolähetit ja kohteet:

- Seija Frears, Englanti, Kansanlähetyks (SEKL), kannatustavoite 7.600 €.
- Myanmarin luterilainen kirkko, Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistys (SLEY), kannatustavoite 2.000 €.

- Medialähetystyön nimikkokohteet Sanansaattajat - (SANSA)
 - Japani, Keikon kirjelaatikko- ohjelma, kannatustavoite 1.800 €.
 - Thaimaa, Sydänystävä- ohjelma, kannatustavoite 1.800 €.
 - Turkki, Naiset toivon lähteellä- ohjelma, kannatustavoite 3.600 €.
- Lähi-idän raamattutyö, Suomen Piipiaseura, kannatustavoite 500 €.
- Kerhot ovat kummina Hosainan kuurojen koululle, Suomen Lähetysseura

OVET AUKI PÄLKÄNEELLÄ:

- Lähetystietouden lisääminen
- Lähetyksessä toimiminen
- Vankilatyö, Päivi Saari

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Pälkäneen lähetystyöntekijöiden vierailut	Tilaisuudet ja palaute	
2. Liikkuvamessu Paikanrannassa	Osallistujat ja palaute	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Lähetyskannatus 2,5 % kirkollisverotuloista 38.540 €.

Pälkäneen seurakuntatalosta luopuminen:

Nykyisen torikahvion toiminnan päättyminen - vapaaehtoisen kannatuksen lasku. Ryhmien kokoontuminen muissa tiloissa.

Työntekijät:

Lähetys sihteeri Paula Eloranta, lähetyspappi Jari Kemppainen

Vastuuryhmä:

Matti Aaltonen (vpj), Pentti Hallila, Jukka Ollikkala, Ritva Aaltonen (pj), Marianne Laine, Mirva Nikkanen, Rauha Valkama, Vesa Mellavuo, Sari Syrjä, KN edustaja Nina Hannonen

Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta (270)

Pälkäneen seurakunnalla on ystävyysseurakunta Pilstvere Virossa v. 1991 alkaen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Ystävyys-suhteen vahvistaminen, rukous ystävyysseurakunnan puolesta, taloudellinen tukeminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. 500 € /kk tukisumman kerääminen	Euromäärä	
2. Pilstvere illan järjestäminen	kyllä/ei	
3. Retki ystävyysseurakuntaan 14.-16.8.2026	osallistujamäärä	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Työntekijät:

Jari Kemppainen ja Paula Eloranta

Ystävyysseurakuntavastuuryhmä:

Kirsi Urkko, Jukka Ollikkala, Kristel Muru-Tanila, Marja Lepistö, Paula Eloranta, KN edustaja Juhani Järvinen, Työntekijä Jari Kemppainen

2.3 Hautaustoimi (pl 4)

4 Hautaustoimi	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	-126 950,77	-154 320,00	-97 105,00	-97 105,00	-97 105,00
Toimintakulut (ulkoiset)	207 848,35	270 251,00	267 380,00	252 880,00	254 280,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	80 897,58	115 931,00	170 275,00	155 775,00	157 175,00

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla (tavoite 50/50).

Hautausmaahallinto (401), Hautausmaakiinteistö (403), Varsinainen hautaustoimi (404), Haudanhoitosopimukset (405), Vainajiensäilytys (406)

Pälkäneen seurakunnalla on kaksi käytössä olevaa hautausmaata, Tommolan hautausmaa 8,5 ha ja Luopioisten hautausmaa 3 ha. Vapaita hautapaikkoja on tulevaisuudessa riittävästi.

Hautaustoimen tehtävänä on ylläpitää ja kehittää hautausmaita, hoitaa hautaamiseen liittyvät tehtävät ja seurakunta tarjoaa myös yksivuotisia kesähoitoja yksityisille haudoille. Hautausmaita pyritään kehittämään yhä enemmän puistomaiseksi. Samalla pyritään turvaamaan niiden vanhat perinteet. Pälkäneen hautausmaalla on myös tunnustukseton hauta-alue.

Hautausmaahallinto käsittää koko hautaustoimen hallinnoinnin.

Hautausmaakiinteistö käsittää fyysiset puitteet: hautausmaa-alueet ja hautatoimea palvelevat kiinteistöt (kappelin ja Luopioisten kirkon vainajien säilytystilat). Tälle kustannuspaikalle kohdentuvat hautapaikan lunastus- ja hautaoikeuden pidennysmaksut.

Varsinainen hautaustoimi käsittää vainajien hautaukseen liittyvät kulut ja hautaamispalveluista perittävät maksut.

Haudanhoitosopimuksissa käsitellään kesähoidoista aiheutuneita menoeriä. Seurakunta tarjoaa yhden vuoden kesähoitosopimuksia.

Kirkkohallitus on ohjeistanut, että vainajiensäilytys muodostaa oman kustannuspaikan lakisääteisten hautaustoimen tehtävien kulujen seurannan selkeyttämiseksi.

Hautaustoimen tehtävät hoidetaan suurelta osin ostopalveluna. Pälkäneellä ruohonleikkuu, haudankaivupalvelu ja lumenauraus/hiekoitus ostetaan Onkkaalan Kiinteistöhuollolta. Luopioisissa palvelut ostetaan lähes samalla tavalla Ari Järviseltä.

Pälkäneen seurakunta on mukana Pirkanmaan yhteisessä krematoriohankkeessa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Talousarviovuodelle 2026 on budjetoitu kahden lähiesimiesvastuussa olevan työntekijän palkkaaminen kuuden kuukauden ajaksi, jolloin lähiesimies on koko ajan paikalla kummallakin hautausmaalla, ja he yhdessä pystyvät suunnittelemaan kummankin hautausmaan hoidon ja kehittämisen.

Hautausmaksujen tarkentaminen suosituksen mukaiselle tasolle.

Pälkäneen seurakunnassa pyritään vaikuttamaan siihen, ettei aika kuolemasta hautaamiseen muodostu liian pitkäksi.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautaustoimen omakustannushinnat on selvitetty. Hinnoittelua on tarkistettu laskelmien pohjalta.	Omakustannushintalaskelmat ja hautaustoimen hintojen tarkistus on tehty.	

2. Hautausmaatoiden järjestäminen kesäkautena.	Palkataan kaksi lähiesihenkilöä kesäkaudeksi 6 kuukauden työsuhteeseen.	kyllä/ei
--	---	----------

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Seurakunnalla ei ole vakituista henkilöstöä hautausmaalla.

Hautaus-toimen tehtävät eivät tulevaisuudessa vähene vaan lisääntyvät väestön ikääntyessä. Tehtäviä tullaan arvioimaan tarkemmin tulevina vuosina.

2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

Kiinteistötoimi yhteensä:

5 Kiinteistötoimi	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	-57 179,62	-97 620,00	-203 700,00	-123 700,00	-123 700,00
Toimintakulut (ulkoiset)	431 575,15	465 780,00	655 440,00	405 960,00	405 960,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	374 395,53	368 160,00	451 740,00	282 260,00	282 260,00
Poistot ja arvonalentumiset	79 037,56	70 655,00	70 655,00	70 655,00	70 655,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	453 433,09	438 815,00	522 395,00	352 915,00	352 915,00

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

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

Kiinteistöhallinto (501)

Tuottaa palveluja seurakunnan tukiyksikkönä seurakunnan toiminnan tarpeisiin.

- kiinteistöjen määräaikaiset ja lakisääteiset huolto- ja kunnossapito- sekä tarkastustoimet
- tarvittavien korjausten ja peruskorjaustarpeiden määrittely ja raportointi
- kiinteistöjen kustannusten seurannan tehostaminen
- energiatehokkuuden ja ympäristön huomioon ottaminen seurakunnan jokapäiväisessä toiminnassa

Kiinteistötyöryhmä:

Juhani Järvinen, Katja Saarinen, Jaakko Simola, Taina Hokkanen-Kunelius, Jukka Ollikkala, Hannu Aspila, Pentti Lahtinen, Risto Lindholm, Vesa Mäki-Mantila, Veli-Pekka Virtanen, Tero Ahlqvist, KN: edustaja: Jukka Lehto, Työntekijät Sari Janhunen, Jari Kemppainen

Pälkäneen kirkko (520)

Tarjoaa seurakuntalaisille ja työntekijöille viihtyisät ja kunnossa olevat, siistit ja turvalliset tilat. Tarjoaa tilat kirkollisiin toimituksiin.

Tavoitteet

Käynnistetään Pälkäneen kirkon suunnittelu monitoimitilaksi.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Kirkon pääoven ja yläpuolisen ikkunan kunnostus		kyllä/ei
2. Käynnistetään Pälkäneen kirkon suunnittelu monitoimitilaksi.	asiantuntijapalvelun käyttö	kyllä/ei

Luopioisten kirkko (521)

Tarjoaa seurakuntalaisille ja työntekijöille viihtyisät ja kunnossa olevat, siistit ja turvalliset tilat. Tarjoaa tilat kirkollisiin toimituksiin.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Kirkon liittäminen kaukolämpöverkkoon		kyllä/ei
2. Äänentoistohuollossa huomioidaan myös induktiosilmukat		kyllä/ei

Tommolan kappeli (504)

Tarjoaa seurakuntalaisille ja työntekijöille viihtyisät ja kunnossa olevat, siistit ja turvalliset tilat. Tarjoaa tilat kirkollisiin toimituksiin.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Tehostaa tilan käyttöä myös muuhun kuin siunauskäyttöön		kyllä/ei

Pälkäneen seurakuntatalo (530)

Seurakuntatalosta luopuminen sisäilmaongelman vuoksi.

Rakennuksen purkutyöt jätteenkäsittelymaksuineen näkyvät talousarviossa.

Luopioisten seurakuntakeskus (531)

Seurakuntakeskus tarjoaa kokoontumistiloja seurakunnan toimintaan.

Toimistotyötilat, alakerta vuokrattuna metsähoitoyhdistys Roineelle.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Tehostaa tilan käyttöä		kyllä/ei

Aitoon Pysäkki (532)

Tarjoaa kokoontumistiloja seurakunnan toimintaan.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Tehostaa tilan käyttöä tai tilasta luopuminen		kyllä/ei

Pappila (540)

Toimistotilat ja kirkkoherran asunto.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Tehostaa tilan käyttöä	Rakennusta muokataan mahdollisten toimitilatarpeiden mukaan	kyllä/ei

Seitsyen leirikeskus (550)

Seitsyen leirikeskus tarjoaa tilat sekä seurakunnan omalle että ulkopuolisten tahojen leiritoiminnalle ja kokoontumisille. Ravitsemuspalvelut ostetaan ulkopuoliselta toimijalta.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Tehostaa tilan käyttöä, mikäli seurakuntatalosta luovutaan.		kyllä/ei

Maa ja metsätalous (510)

Seurakunnalla on metsätalousmaata 342 ha.

Metsätalous tuottaa metsähoitosuunnitelman mukaiset tulot.

Maa- ja metsätaloudesta seurakunnalle kertyy pellonvuokraustuloja.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Voimassa olevan metsätaloussuunnitelman toteuttaminen.		kyllä/ei

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos.

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

1.1 Perustelut

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

Talousarvion verotuloarvio on Kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloennusteen (12.5.2025) mukainen. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Talousarvio on suunniteltu 201 387 euroa alijäämäiseksi. Kuluvan 2025 vuoden ylijäämäksi on budjetoitu talousarviossa 6 423 euroa, mikä syyskuun lopun tilanteessa ennustetaan saavutettavan. Tilinpäätösennusteen merkittävin epävarmuustekijä on, ettei sote-verouudistuksen lopullista vaikutusta kuluvan vuoden verokertymään vielä tiedetä. Talousarvion 2025 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on 1 572 922 euroa. Vuoden 2024 tilinpäätökseen nähden toimintakate eli toiminnan nettomenot kasvavat 167 923 euroa.

1.2 Tuloslaskelma

(tuloslaskelma kirjanpidon luvuin tulot – merkkisinä menot + merkkisinä)

	Tilinpäätös 2024	TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot	-291 583,34	-319 840,00	-376 015,00	-308 825,00	-308 475,00
Myyntituotot	-17 476,42	-11 600,00	-6 210,00	-6 190,00	-6 170,00
Maksutuotot	-152 029,69	-132 189,00	-113 885,00	-113 515,00	-113 385,00
Vuokratuotot	-57 058,01	-47 620,00	-43 700,00	-43 700,00	-43 700,00
Metsätalouden tuotot		-50 000,00	-160 000,00	-80 000,00	-80 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-43 644,44	-62 511,00	-36 320,00	-49 520,00	-49 320,00
Tuet ja avustukset	-14 372,25	-9 900,00	-9 900,00	-9 900,00	-9 900,00
Muut toimintatuotot	-7 002,53	-6 020,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Toimintakulut	1 696 583,00	1 892 762,00	2 172 930,00	1 849 247,50	1 862 230,00
Henkilöstökulut	816 829,33	903 628,00	981 250,00	921 240,00	924 840,00
Palkat ja palkkiot	671 592,00	727 810,00	793 150,00	745 600,00	749 200,00
Henkilösivukulut	142 423,41	175 818,00	188 100,00	175 640,00	175 640,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	2 813,92				
Palvelujen ostot	485 066,95	600 861,00	778 235,00	547 842,50	557 385,00
Vuokratkulut	9 627,85	11 950,00	35 955,00	11 855,00	11 855,00
Aineet ja tarvikkeet	257 659,74	279 480,00	275 630,00	254 450,00	254 290,00
Ostot tilikauden aikana	257 659,74	279 480,00	275 630,00	254 450,00	254 290,00
Annetut avustukset	94 688,41	69 873,00	74 420,00	88 620,00	88 620,00
Muut toimintakulut	32 710,72	26 970,00	27 440,00	25 240,00	25 240,00
TOIMINTAKATE	1 404 999,66	1 572 922,00	1 796 915,00	1 540 422,50	1 553 755,00
Kirkollisverotulot	-1 541 609,61	-1 607 000,00	-1 649 000,00	-1 671 000,00	-1 701 000,00
Valtionrahoitus	-129 869,04	-140 717,00	-130 000,00	-130 000,00	-130 000,00
Verotuskulut	18 450,98	18 500,00	18 000,00	18 500,00	19 000,00
Kirkon rahastomaksut	113 046,00	113 200,00	117 000,00	120 000,00	122 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-40 404,61	-31 250,00	-19 450,00	-11 450,00	-9 450,00
Korkotuotot	-38 467,88	-29 300,00	-18 000,00	-10 000,00	-8 000,00
Muut rahoitustuotot	-1 970,15	-2 000,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Korkokulut	33,42	50,00	50,00	50,00	50,00
VUOSIKATE	-175 386,62	-74 345,00	133 465,00	-133 527,50	-145 695,00
Poistot ja arvonalentumiset	79 037,56	80 825,00	80 825,00	80 825,00	80 825,00
Suunnitelman mukaiset poistot	79 037,56	80 825,00	80 825,00	80 825,00	80 825,00
Erilliskirjanpituona hoidetut rahastot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tuotot	-1 119,00	-1 159,00	-1 180,00	-1 180,00	-1 180,00
Kulut	1 119,00	1 159,00	1 180,00	1 180,00	1 180,00
TILIKAUDEN TULOS	-96 349,06	6 480,00	214 290,00	-52 702,50	-64 870,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-12 902,57	-12 903,00	-12 903,00	-12 903,00	-12 903,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-109 251,63	-6 423,00	201 387,00	-65 605,50	-77 773,00

IV Investointiosa

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

4.1 Investointiosa hankkeittain

Investointiosa on kirkkovaltuustoon nähden sitova hankekohtaisesti, mikä tarkoittaa talousarvion vuotuisuusperiaatteen mukaisesti, että kuluvan vuoden talousarvioon merkitty summa on sitova.

Tilaus		Kustannusarvio	TA kuluva 2025	Talousarvio 2026	TS2 2027	TS3 2028
2008002	Luopioisten kirkko kaukolämpö	116 400,00	41 400,00	75 000,00		
Kokonaistulos		116 400,00	41 400,00	75 000,00		

Kaukolämpöhanke on riippuvainen koko Luopioisten kirkonkylän hankkeen etenemisestä. Vuoden 2025 määräraha siirtyy käytettäväksi vuonna 2026, mikäli hanke viivästyy.

V Rahoitusosa

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

	Toteuma 2024	TA 2025	TA 2026
Tulorahoitus	175 386,62	74 344,00	-100 465,00
Vuosikate	175 386,62	74 344,00	-100 465,00
Investoinnit	-2 326,35	-180 400,00	5 000,00
Investointimenot	-2 326,35	-139 000,00	500,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin		-41 400,00	900,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	173 060,27	-106 056,00	17 000,00
Antolainauksen muutokset			
Antolainauksen lisäys			
Muut maksuvalmiuden muutokset	-4 193,88		
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-1 164,61		
Pitkäaikaisten saamisten muutos			
Lyhytaikaisten saamisten muutos	294,62		
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutokset	-3 323,89		
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-4 193,88		
Rahavarojen muutos	168 866,39	-106 056,00	-188 100,00
Rahavarojen muutos (tase)	168 866,39		

VI Yhteenvetotaulukko

Yhteenvetotaulukko sitovista eristä

Käyttötalousosa					
Hallinto	234 026,36	290 999,00	310 985,00	301 845,00	305 045,00
Seurakunnallinen toiminta	715 680,19	797 832,00	863 915,00	800 542,50	809 275,00
Hautaus toimi	80 897,58	115 931,00	170 275,00	155 775,00	157 175,00
Kiinteistötoimi	374 395,53	368 160,00	451 740,00	282 260,00	282 260,00
Tuloslaskelmaosa	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TA2027	TA 2028
Kirkollisvero	-1 541 609,61	-1 607 000,00	-1 649 000,00	-1 671 000,00	-1 701 000,00
Valtionrahoitus	-129 869,04	-140 717,00	-130 000,00	-130 000,00	-130 000,00
Verotuskulu	18 450,98	18 500,00	18 000,00	18 500,00	19 000,00
Keskusrahasto-maksu	47 406,00	47 500,00	50 000,00	52 000,00	53 000,00
Eläkerahastomaksu	65 640,00	65 700,00	67 000,00	68 000,00	69 000,00
Avustukset					
Rahoitus tuotot ja kulut	-40 404,61	-31 250,00	-19 450,00	-11 450,00	-9 450,00
Investointiosa	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TA2027	TA 2028
Luopioisten kirkko kaukolämpö		41 400,00	75 000,00		
Rahoitusosa	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TA2027	TA 2028
Tulorahoitus	175 386,62	74 344,00	-100 465,00		
Investoinnit	-2 326,35	-180 400,00	-75 000,00		
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	173 060,27	-106 056,00			
Antolainauksen muutokset					
Lainakannan muutokset					
Muut maksuvalmiuden muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-4 193,88				
Rahavarojen muutokset	168 866,39				

VII Hautainhoitorahasto

Sopimushautojen hoito 9004050000

Hautainhoitorahastossa seurataan vain yli vuoden kestäviä määräaikaista hautainhoitosopimuksia. Uusia yli vuoden kestäviä hoitoja ei enää tehdä.

Hautainhoitorahastolla on hoidossa 9 ainaishoitohautaa, viimeiset pitkäaikaiset sitoumukset loppuivat vuonna 2022. Hautainhoitorahaston varoja on 15 753,25 €. Vuosivähennys tehdään voimassa olevan hautainhoitohinnaston mukaisesti. Hautoja hoidetaan niin kauan kuin rahaston varat riittävät.

Hautainhoitorahaston talousarvio

Hautainhoitorahasto	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot	-1 119,00	-1 159,00	-1 180,00	-1 180,00	-1 180,00
Maksutuotot	-1 119,00	-1 159,00	-1 180,00	-1 180,00	-1 180,00
Toimintakulut	1 119,00	1 159,00	1 180,00	1 180,00	1 180,00
Palvelujen ostot	1 119,00	1 159,00	1 180,00	1 180,00	1 180,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00