



JUVA
Pyhän Ristin
seurakunta

JUVAN SEURAKUNTA

Tilinpäätös
2024

Sisällys

I TOIMINTAKERTOMUS

1.	Yleiskatsaus	3
	1.1. Katsaus seurakuntatyöhön	3
	1.2. Katsaus talouteen	4
	1.3. Kriisiytyvän seurakunnan mittarit.....	6
2.	Hallinto	8
	2.1. Kirkkovaltuusto	8
	2.2. Kirkkoneuvosto	9
	2.3. Tilintarkastus	10
	2.4. Toimikunnat	10
3.	Henkilöstö	12
	3.1. Henkilökunta	12
	3.2. Henkilöstömenojen kehitys	13
4.	Ympäristö.....	14
5.	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä.....	14
6.	Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä.....	17
7.	Selvitys sisäisen valvonnan järjestämisestä.....	18
8.	Talouden tunnusluvut.....	19
9.	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi.....	20
II	Talousarvion toteutuminen	
	1.Käyttätalouden toteutuminen.....	21
	2.Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	37
	3.Investointiosan toteutuminen.....	38
	4. Rahoitusosan toteutuminen	39
III	Tilinpäätöslaskelmat	
	1.Tuloslaskelma.....	40
	2. Rahoituslaskelma.....	41
	3. Tase.....	42
IV	Tilinpäätöksen liitetiedot	
	1. Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	43
	2. Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot.....	43
	3. Tuloslaskelman liitetiedot.....	43
	4. Taseen liitetiedot.....	44
	5. Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	50
	6. Taseyksikkönä käsiteltävän rahaston tilinpäätöslaskelmat.....	51
V	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	56
VI	Luettelot ja selvitykset.....	57

I TOIMINTAKERTOMUS

Kirkkoherran katsaus tasekirjaan vuodesta 2024

Juvan seurakunnalla on edelleen vankka asema juvalaisessa mielenmaisemassa, minkä osoittaa mm. hiippakunnan korkein kirkkoon kuuluvuusprosentti. Joudun tässä käyttämään vuoden 2023 lukua, joka oli 82,5 %. Olemme luotettu yhteistyötaho, jolla on monipuolista ammatillista osaamista niin työntekijöissä kuin seurakunnan parissa toimivilla vapaaehtoisilla. Olemme onnistuneet rekrytoinneissa ja kaikissa erityistä ammatillista osaamista vaativissa viroissa ja toimissa on muodollisenkin pätevyyden täyttävät työntekijät. Kaikissa seurakunnissa ei valitettavasti näin ole.

Toiminnassa on toteutettu kirkkovaltuuston vuonna 2023 hyväksymää seurakunnan strategiaa ”Minä, sinä, Hän = Me. Se ilmentää seurakunnan arvoja, jotka ovat ihmisarvo, lähimmäinen, usko ja yhteys. Näitä arvoja olemme pyrkineet elämään todeksi toiminnassamme eri tavoin Jeesuksen opetuksia ja esimerkkiä noudattaen. Lisäksi olemme tehneet työtä ympäristödiplomien hankkimiseksi.

Vuoden 2024 osalta voi todeta, että diakonia eli lähimmäisen auttaminen läpäisee toimintaa kautta työalojen. Lapsi- ja perhetoiminnan työntekijöiden osaaminen on jalkautunut ikäihmisten pariin niin kotikäyntityönä kuin säännöllisinä toimintahetkinä esimerkiksi Kuharannan palvelutalossa kehitysvammaisten parissa. Nuorisotyössä polkaistiin käyntiin Paalupaikka 2.0, joka on jalkautunut työntekijöiden ja vapaaehtoisten aikuisten voimin nuorten pariin ja saanut mukavan vastaanoton nuorilta. Toiminta oli vastaus nuorten vanhempien parista tulleeeseen pyyntöön. Lähetystyön parissa kohtaamme eri-ikäisiä ja lähetämme apua kaukaisemmille lähimmäisillemme. Diakoniatyö toimii entistä selvemmin viimeisenä perälautana niille ihmisille, jotka eivät löydä itselleen yhteiskunnan tarjoamaa apua tai ovat sen parista syystä tai toisesta pudonneet. Diakonian avustusmäärärahaa on vuosien varrella nostettu ja eri yhteistyötahot ovat olleet myös merkittävässä roolissa, kun taistelemme vähävaraisten ihmisten puolesta nälkää vastaan. Yhteisöruokailut ovat vakiinnuttaneet paikkansa, samoin koululaisten aamupala sekä iltaperhekerho, joissa kaikissa yhteisellä aterioinnilla on tärkeä rooli. Niiden toteuttamisessa on mukana paljon vapaaehtoisia, joita ilman vastaavanlaista apua ei pystyttäisikään järjestämään.

Vuonna 2024 eri medioiden kautta koteihin tulvi viestejä erilaisista ahdistuksen aiheista, joista ilmaston muutos ja Ukrainassa riehuva sota olivat päällimmäisinä. Tuntuu siltä, kuin kuuluisa Piru olisi irti. Siksi on tärkeää pitää esillä Jeesuksen opetuksia ja edelleen kasvatetaan tulevia sukupolvia kristillisen uskon vankalle perustalle: sieltä kasvaa toivo niin tähän elämään kuin ajan rajan taaksekin. Vaikeat ajat eivät tule Raamattua lukevalle yllätyksenä.

Huijareiden esiinmarssi, uutiset sodista, kristittyjä kohtaavat vaikeat ajat, monien rakkaus (agapee) kylmenee, näistä asioista kertoo Jeesus (Matt. 24:4-14). Hän myös rohkaisee: ”Kun nuo tapahtumat alkavat, nostakaa rohkeasti pääanne pystyyn, sillä teidän vapautuksenne on lähellä.” (Luuk. 21:28) Kysymys kuuluukin: kenen ääntä kuuntelemme ja ketä seuraamme?

Rohkaiskoot virren 600 sanat meitä jatkossakin: ”Kun pahan valta kasvaa ympärillä, vahvista ääni toisen maailman, niin että uuden virren sävelillä kuulemme kansasi jo laulavan.”

1.2. KATSAUS VUOTEEN 2024

Tilinpäätös osoittaa 176 504,77 euron ylijäämää. Poistoeron 30 013,77 € tuloutuksen jälkeen tilikauden tulos on 206 518,54 euroa ylijäämäinen.

Toimintakulut, 1 604 116 €, alittivat arvion 111 283 eurolla. Toimintakulut nousivat vuodesta 2023 5 531 euroa.

Toimintakuluista suurin osa on henkilöstökuluja, jotka olivat 826 636 euroa, talousarviossa 885 500 €, toteumaprosentti oli 93,4 %. Vuoteen 2023 verrattuna henkilöstökulut nousivat 10 236 euroa.

Toimintatuotot

Vuoden 2024 käyttötalouden toimintatuotot olivat 654 749 euroa (v. 2023 801 811 €), talousarviossa 779 600 €, toteuma budjettiin verrattuna 83 %. Toimintatuottoja kertyi 124 850 € budjetoitua vähemmän ja 147 061 euroa vähemmän kuin vuonna 2023.

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista oli 40,8 %, vuonna 2023 osuus oli 50,16 %.

Seurakunnan toimintatuotoista suurin osa muodostuu metsätalouden tuotoista, jotka olivat 433 475 euroa (arvio 490 000 €, toteutui 88,5 %). Metsätulot olivat 295 498 euroa pienemmät kuin vuonna 2023. Osa metsätuloista siirtyi seuraavalle vuodelle. Nyt saatu metsätuotto on seurakunnalle tavanomainen.

Verotulot ja valtionrahoitus

Seurakunnan veroprosentti on ollut 1,65 % vuoden 2018 alusta. Kirkollisveroa kertyi 1 336 868 euroa (v. 2023 1 234 162 €). Kasvua edellisvuoteen 102 705 €. Verotulot toteutuivat 110 868 euroa budjetoitua suurempana.

Valtionrahoitusta saatiin 117 968 € (vuonna 2023 119 351 €). Valtionrahoituksen jakotapaan on tulosmuutos, jonka arvioidaan olevan Juvan seurakunnalle edullinen.

Kirkon rahastomaksut olivat yhteensä 98 262 euroa (arvio 98 300 €), vuonna 2023 95 292 euroa.

Korkotuotot talletuksista ja rahamarkkinasijoituksista olivat 121 465 € (ed. vuonna 94 208 €). Seurakunta on lisännyt sijoituksia vähitellen, joista nyt on saatu tuottoa. Lisäksi pankkitilille maksettu korko lisäsi tuloja. Seurakunnalla ei ole lainoja.

Toimintakate oli -949 366 euroa. Vuoden 2023 toimintakate oli -796 774 €. Toimintakate ilmoittaa paljonko toimintamenoista jää katettavaksi verotuloilla.

Suunnitelman mukaiset poistot olivat 146 144 euroa. Näiden lisäksi seurakuntatalosta tehtiin 170 326 euron kertapoisto. Seurakuntatalo on nyt poistettu kokonaan kirjanpidosta. Poistot olivat yhteensä 316 471 euroa.

Vuosikate, joka osoittaa tulo-rahoituksen ja joka jää käytettäväksi investointeihin, oli 492 975 euroa. Vuosikate kattaa poistot, jotka olivat 316 471 €.

Katsaus vuoteen 2024 ja arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Vuosi 2024 onnistui talouden kannalta hyvin. Tilinpäätöksen tulos osoittaa 206 518 € ylijäämää. Kulut alittivat suunnitellun ja tulot toteutuivat kutakuinkin suunnitellusti.

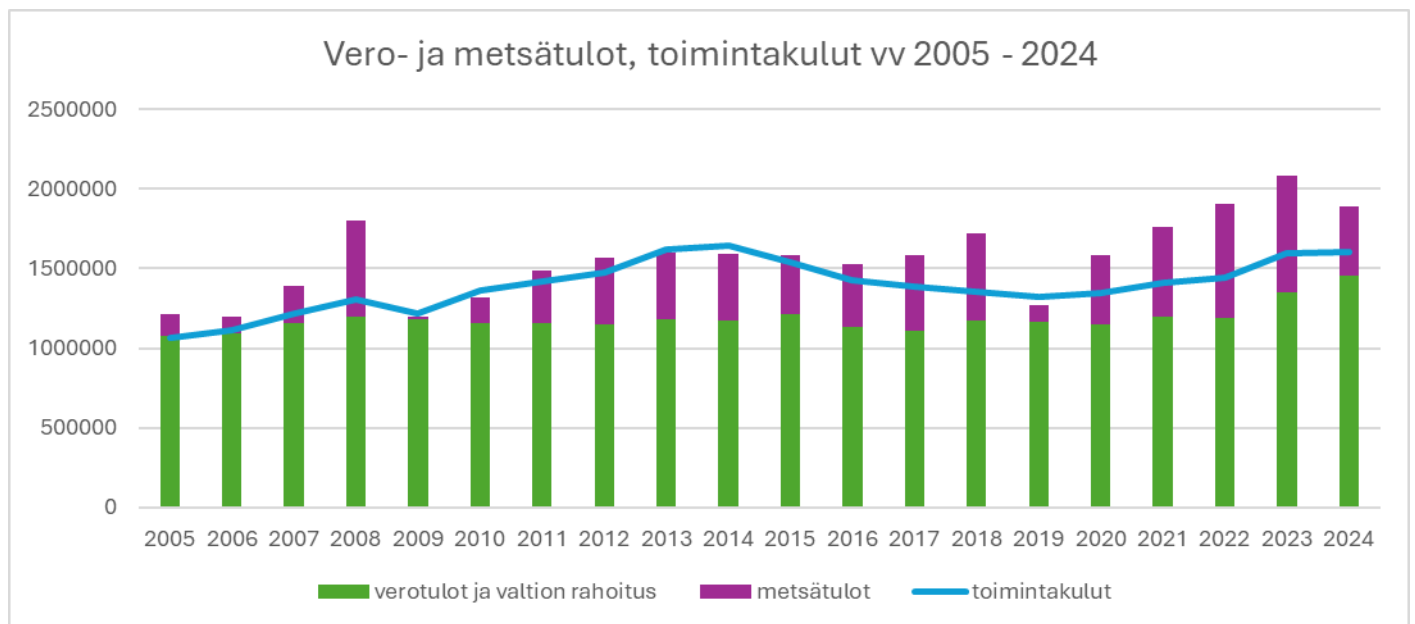
Verotuloja kertyi edelleen suunniteltua enemmän. Kirkkohallituksen ennusteen mukaan kirkollisverot kääntyvät muutaman vuoden jälkeen selvään laskuun melkein kaikissa seurakunnissa. Metsätalous on antanut seurakunnalle hyvän turvan talouteen. Kulujen on kuitenkin pysyttävä maltillisina. Verotulojen ja metsätulojen todennäköiseen vähenemiseen on syytä varautua.

Seurakuntaan perustettu kiinteistötyöryhmä toimi aktiivisesti. Seurakuntataloon tehtiin perusteellinen tekninen kuntoarvio edellisten tutkimusten lisäksi. Seurakuntatalon kohtalo jäi päätettäväksi seuraavalle vuodelle. Vaihtoehtona on laaja peruskorjaus, uuden talon rakentaminen yksin tai uuden rakentaminen yhteistyössä kunnan kanssa. Aloitettu kiinteistöstrategia saatetaan loppuun sitten kun seurakuntatalon kohtalo on päätetty.

Henkilöstö on suurin ja tärkein menoerä. Henkilöstön määrä näyttäisi olevan sopiva. Henkilöstön työhyvinvointiin ja jaksamiseen on syytä panostaa.

Viimeiset vuodet ovat olleet seurakunnan talouden kannalta erittäin hyviä. Menopuoli on saatu pysymään kurissa ja vero- ja metsätuloja on saatu mukavasti, sijoituksia on lisätty maltillisesti. Vakaa talous mahdollistaa seurakunnan toiminnan, henkilöstön palkkauksen ja investoinnit tulevaisuudessa.

Tuula Kärkkäinen, talouspäällikkö



Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Juvan seurakunta vuosi 2024
<p>1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät</p> <ul style="list-style-type: none"> *Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa *Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. *Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. 	<ul style="list-style-type: none"> *Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät *Kulttuurihistoriallisesti arvokkaita rakennuksia ylläpidetään asianmukaisesti. *Juvan seurakunta kuuluu Kouvolan aluerekisteriin.
<p>2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> *Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat *Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	<ul style="list-style-type: none"> *Toimielimet toimivat asianmukaisesti *Hallintomenettelyssä ei ole havaittu puutteita
<p>3. Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <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 uusiutumiskyvyn toimintakulttuuri 	<ul style="list-style-type: none"> *Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen. * Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 11,7 % viiden vuoden aikana. *Seurakunta tekee yhteistyötä paikallisten toimijoiden kanssa
<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> *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 tuomio-kapitulien kanssa. 	<ul style="list-style-type: none"> *Strategiset linjaukset ovat pääosin kunnossa. *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. 	<ul style="list-style-type: none"> *Henkilöstön määrä 31.12.2024 on 17 henkilöä, joista läsnä olevia 16. *Sairauspoissaolot ovat hieman nousseet ed. vuodesta. Työterveyskulut ovat nousseet huomattavasti, johtuen lisääntyneestä työturv. käytöstä ja hintojen korotuksista. *Avoimia virkoja vakituisiin paikkoihin oli 2 kpl vuonna 2024, kanttorin ja talouspäällikön virka. Molemmat virat täytettiin.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	Juvan seurakunta vuosi 2024
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on positiivinen ja kirkollisveroprosentti on 1,65
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Edellisten tilikausien ylijäämä on 2 555 798,33 €.
Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 590 päivää.
Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista oli vuonna 2022 51,2 ja vuonna 2023 51,07 % vuonna 2024 51,53 %

2. HALLINTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi on vuosiksi 2023–2024 valittu Suvi Leinonen ja varapuheenjohtajaksi Markku Karila. Kirkkovaltuusto myönsi 5.6.2024 Suvi Leinoselle hänen anomuksestaan vapautuksen kirkkovaltuuston puheenjohtajan tehtävästä. Samassa kokouksessa kirkkovaltuusto valitsi loppukaudelle 2023–2024 Markku Karilan kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi ja Kaj Pirisen kirkkovaltuuston varapuheenjohtajaksi. Kirkkovaltuuston jäsenmäärä on 19. Kirkkovaltuusto kokoontui 3 kertaa vuoden 2024 aikana.

2.1. KIRKKOVALTUUSTO ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla

Kirkkovaltuuston jäsenet:

Puheenjohtaja	Leinonen Suvi	Väitöskirjatutkija	1/3
varapuheenjohtaja	Karila Markku	rovasti, eläkeläinen	3/3
Jäsen	Ahonen Minna	puutarhuri, opettaja	1/3
Jäsen	Immonen Sanna	Lähihoitaja	3/3
Jäsen	Kakriainen-Rouhiainen Sanna	Asiakkuuspäällikkö	2/3
Jäsen	Loikkanen Esko	liikkeenharjoittaja, eläkeläinen	3/3
Jäsen	Martikainen Tintti	erityisluokanopettaja	2/3
Jäsen	Pajunen Silja	eläkeläinen	3/3
Jäsen	Paukkunen Sari	yrittäjä, restonomi AMK	2/3
Jäsen	Pesonen Jussi	opiskelija	3/3
Jäsen	Pirinen Kaj	tekninen johtaja, eläkeläinen	3/3
Jäsen	Pärnänen Pekka	maanviljelijä, eläkeläinen	3/3
Jäsen	Pöyry Sinikka	erityisopettaja	3/3
Jäsen	Summanen Kari	sairaanhoidtaja	1/3
Jäsen	Svensk Mirva	lähihoitaja	0/3
Jäsen	Teittinen Esa	Elintarviketyöntekijä	1/3
Jäsen	Turakainen Petri	Maanviljelijä	2/3
Jäsen	Tuovinen Katja	Lähihoitaja, hammashoitaja	3/3
Jäsen	Veentaus Mirja	Sosiaalityöntekijä	2/3
Varajäsenet			
Varajäsen	Ylönen Aarno	Maatalouslomittaja	3/3

Kirkkovaltuuston tärkeimpiä päätöksiä:

5.6.2024

- § 5 Kirkkovaltuuston puheenjohtaja Suvi Leinoselle vapautus puheenjohtajan tehtävästä. Puheenjohtajaksi loppukaudelle 2023–2024 valittiin Markku Karila ja varapuheenjohtajaksi Kaj Pirinen.
- § 6 Talousarvion muutokset vuonna 2023
- § 7 Juvan seurakunnan vuoden 2023 tilinpäätöksen hyväksyminen.
- § 8 Haudanhoitorahaston lakkauttaminen.
- § 9 Vuoden 2025 tuloveroprosentti.

9.10.2024

- § 18 Hankealueen maavuokrasopimus Solarigo Oy:n kanssa.

4.12.2024

- § 26 Talousarvioesitys vuodelle 2025 ja toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2026–2027.
- § 27 Hautainhoitorahaston talousarvioesitys vuodelle 2025.
- § 28 Seurakunnan asuintontin myyminen.

Aloitteet vuonna 2024

Kirkkovaltuuston jäsenet eivät tehneet aloitteita vuonna 2024.

2.2 KIRKKONEUVOSTO 2023–2024

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet. Vuosiksi 2023–2024 valittu kirkkoneuvosto kokoontui vuoden 2024 aikana 11 kertaa.

Kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa:

Puheenjohtaja	Pylkkänen Sirkka	kirkkoherra	11/11
Varapuheenjohtaja	Pärnänen Pekka	maanviljelijä, eläkeläinen	11/11
Jäsen	Loikkanen Esko	liikkeenharjoittaja, eläkeläinen	11/11
Jäsen	Paukkunen Sari	Yrittäjä, restonomi AMK	2/11
Jäsen	Pöyry Sinikka	Erytisopettaja	10/11
Jäsen	Tuovinen Katja	Lähihoitaja, hammashoitaja	11/11
Jäsen	Turakainen Petri	Maanviljelijä	11/11
Sihteeri	Kärkkäinen Tuula	talouspäällikkö	11/11

Kirkkovaltuuston puheenjohtajalla ja varapuheenjohtajalla on läsnäolo- ja puheoikeus kirkkoneuvoston kokouksissa

Kirkkovaltuuston puheenjohtaja Suvi Leinonen (5.6.2024 saakka)	0/11
Kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja Markku Karila (5.6.2024 saakka) ja kirkkovaltuuston puheenjohtaja (5.6.2024 alkaen)	11/11
Kirkkovaltuuston varapuheenjohtaja Kaj Pirinen (5.6.2024 alkaen)	3/11

Neuvoston jäsenten henkilökohtaiset varajäsenet:	Osallistumiset kokouksiin
Pärnänen Pekka varajäsen Summanen Kari	-
Loikkanen Esko varajäsen Veentaus Mirja	-
Paukkunen Sari varajäsen Teittinen Esa	20.3. 28.10. 26.11.
Pöyry Sinikka varajäsen Martikainen Tintti	18.4.
Tuovinen Katja varajäsen Immonen Sanna	-
Turakainen Petri varajäsen Pesonen Jussi	-

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (tilinpäätös v. 2023, tehtäväalueiden toimintakertomukset vuodelta 2023, veroprosentti vuodelle 2025, talousarvio vuodelle 2025 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosiksi 2026–2027,) käsitellyt ja hyväksynyt vuoden 2024 koulutussuunnitelman, sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Aloitteet vuonna 2024

Kirkkoneuvoston jäsenet eivät tehneet aloitteita vuonna 2024.

2.3. TILINTARKASTUS 2023 - 2026

Seurakunnan tilintarkastajaksi vuosille 2023–2026 kirkkovaltuusto valitsi kokouksessaan 1.6.2023 § 23 JHT, HT-tilintarkastaja Mika Mikkosen, Mikkelin Tilintarkastus Oy:n.

2.4. TOIMIKUNNAT

Lapsi- ja perhetoiminta

Mirva Svensk, Kaj Pirinen, Sinikka Pöyry ja Annika Vironen.

Musiikkityö

Mervi Kukkonen, Eliisa Piikki-Immonen, Titta Välimaa, Kari Haikarainen, Markku Karila, Kaj Pirinen

Diakonia

Olli Maljanen, Tintti Martikainen, Sanna Karkiainen-Rouhiainen, Mervi Kukkonen, Matti Tarvainen, Petri Turakainen ja Marja-Terttu Valkeavuori.

Nuorisotyö

Katja Tuovinen, Jussi Pesonen, Saija Penttinen.

Lähetystyö

Sari Paukkunen, Aarno Ylönen, Anja Ahonen, Riitta Venäläinen, Tyyne Himanen, Mirkku Jäntti-Timonen.

Aikuistyö

Sanna Immonen, Pertti Lehtikoinen, Eila Sorjonen; Sirkka Pylkkänen.

JÄRVAKANDIN YSTÄVYYSSSEURAKUNTATOIMIKUNTA

Jäsenet: Markku Karila, Pertti Laamanen, Pekka Pärnänen, Ilkka Asikainen.

Toimikunta kokoontui vuoden aikana muutaman kerran.

KOIKKALAN KYLÄKIRKKOTOIMIKUNTA

Tyyne Himanen, Riitta Venäläinen, Anne Ahonen, Eeva Ahonen, Tintti Martikainen ja Elvi Immonen.

Koikkalan kirkon toimikunnalla on aktiivista vapaamuotoista toimintaa. Toimintaan osallistuvat myös muut kyläläiset aktiivisesti.

VUORENMAAN SEURAKUNTAKODIN TOIMIKUNTA

Vuorenmaan Seurakuntakoti

Vuoden 2024 toimintakertomus

Seurakuntakodin toimikunta kokoontui vuonna 2024 kaksi kertaa, tammikuussa ja lokakuussa. Toimikuntaan ovat kuuluneet toimintavuonna: jäseninä Tuula Kääriäinen (puheenjohtaja), Saimi Koivunen (varapuheenjohtaja), Sanna Kakriainen-Rouhiainen, Ilkka Laitinen, Vesa Laitinen, Reino Rouhiainen, Katja Hietala (ent. Suomalainen), ei mukana syyskaudella, varajäseninä Jussi Koivunen ja Pirkko Miettinen.

Jumalanpalvelustoiminta ja hartaustilaisuudet

Seurakuntakodissa oli vuoden 2024 aikana 10 jumalanpalvelusta. Lisäksi kesän alussa pidettiin yhdistetty seurakuntakodin 70-vuotisjuhla ja kylvönsiunaus hartaus, joka järjestettiin seurakuntatalossa ja pihalla. Metsäkirkko pidettiin kesäkuulla Huitukan harjulla. Lisäksi järjestettiin yhteisvastuulaulajaiset toukokuussa sekä Kauneimmat joululaulut joulukuussa. Osallistujia yhteensä näissä tilaisuuksissa oli 380 henkilöä.

Kuoro

Vuorenmaassa on toiminut aktiivisesti Vuorenmaan kuoro, joka kokoontui vuoden aikana 21 kertaa. Kuoroharjoitusten kävijämäärä koko vuonna oli 212. Kuoro on esiintynyt jumalanpalveluksissa. Vuorenmaan kuoro täytti 60 v ja piti konsertin Juvan kirkossa 5.6.2024.

Perhe- ja nuorisotyö

4H-kerho kokoontui 13 kertaa ja mukana oli yhteensä 116 osallistujaa.

Toiminta muiden järjestöjen ja toimijoiden kanssa

Seurakuntakodin tiloissa on toiminut eläkeläisten kerho Tuttavan tupa, jossa on pidetty hartauksia.

Tuttavan tupa kokoontui toimintavuoden aikana 12 kertaa ja osallistujia oli yhteensä 207.

Lisäksi seurakuntakodissa on toiminut Järvi-Saimaan kansalaisopiston käsityöryhmä, joka kokoontui 17 kertaa, yhteensä 96 osallistujaa.

Seurakuntakoti on toiminut eri järjestöjen kokoustilana. Järjestöjen kokouksia oli 9, osallistujia yhteensä 82.

Lisäksi Pohjois-Juvan Maa- ja kotitalousseura järjesti seurakuntakodilla keväällä tilojen siivoustalkoot.

3. HENKILÖSTÖ

3.1. HENKILÖKUNTA 31.12.2024

Seurakunnassa oli palvelussuhteessa 31.12.2024 17 henkilöä.

Palvelussuhteessa olevasta henkilöstöstä naisia on 12 ja miehiä 5. Henkilöstöstä 6 on työsopimussuhteisia ja 11 virkasuhteisia. Henkilöstöstä 16 oli vakituisessa virassa tai toimessa ja 1 määräaikaisessa työsuhteessa. Henkilöstöstä 15 oli kokoaikaista, joista yksi työvapaalla, ja 2 osa-aikaista. Henkilöstön yhteenlaskettu työpanos on 15 henkilön verran. Työntekijöiden keski-ikä on 50,18 vuotta.

Osa siivouksesta on ulkoistettu alan yritykselle.

HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ	31.12.2024	31.12.2023
Jumalanpalveluselämä	3	2
Musiikkityö	1	1
Diakoniatyö	1 + 58 %	1 + 58 %
Nuorisotyö	1	1
Lähetystyö	1 osa-aikainen 65 %	1 osa-aikainen 65 %
Lapsityö	2 + 1 osa-aikainen 50 %	2 + 1 osa-aikainen 50 %
Kiinteistöt	3 (1 työvapaalla)	2 +1 tarvittaessa tuleva tuntityöntekijä
Toimisto	2	3 (1 virkavapaalla)
Kirkkoherranvirasto	1 osa-aikainen 35 %	1 osa-aikainen 35 %
Keittiö / siivous	1	1

Henkilöstön vaihtuvuus

Toinen seurakuntamestareista on työvapaalla 1.11.2024 – 30.4.2025. Sijaiseksi on palkattu erityisammattimies.

Koikkalan kirkon siivous on hoidettu tuntityönä ja suntiopalvelut on hoitanut seurakuntamestari.
Vuorenmaan seurakuntakodin suntiopalvelut ja siivoukset on hoitanut seurakuntamestari.

Palkkaerittely (ei sis. HHR:n palkkoja)	2024	2023	2022
Palkat ja palkkiot	-684 585,22	-663 230,49	-618 353,90
Eläkekulut	-141 951,73	-136 883,25	-125 997,37
Muut henkilösivukulut	-8 055,96	-17 213,67	-12 308,96
Saadut henkilöstökorvaukset	7 956,62	927,92	18 750,01
Muut henkilöstökulujen oikaisu (+/-)	-0,04	-0,03	0,00
YHTEENSÄ	-826 636,33	-816 399,52	-737 910,22
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-17 495,63	-14 171,81	-13 900,77
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemuskulut	-12 060,37	-5 914,95	-7 911,95
Työterveyshuolto	-16 154,50	-10 375,29	-10 436,46
YHTEENSÄ	-45 710,50	-30 462,05	-32 249,18

Henkilöstön koulutus

Henkilöstön koulutukset toteutuivat pääsääntöisesti koulutussuunnitelman mukaisesti.

Henkilöstöstä 2 osallistuu työnohjaukseen tällä hetkellä, työnohjaus on järjestetty Savonlinnan Perheasiainneuvottelukeskuksessa ja Joroisten seurakunnassa.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Sairaus- ja tapaturmapoissaolot:

	2024		2023	
	kpl	%	kpl	%
1 - 3 pv	28	80	22	71,0
4 - 30 pv	6	17	9	29,0
31 - 60 pv	-	-	-	-
61 - 90 pv	-	-	-	-
91-180 pv	-	-	-	-
yli 180 pv	1	3	-	-
Yhteensä kpl	35	100 %	31	100 %
Yht. sairauslomapäiviä 193 päivää			172 päivää	

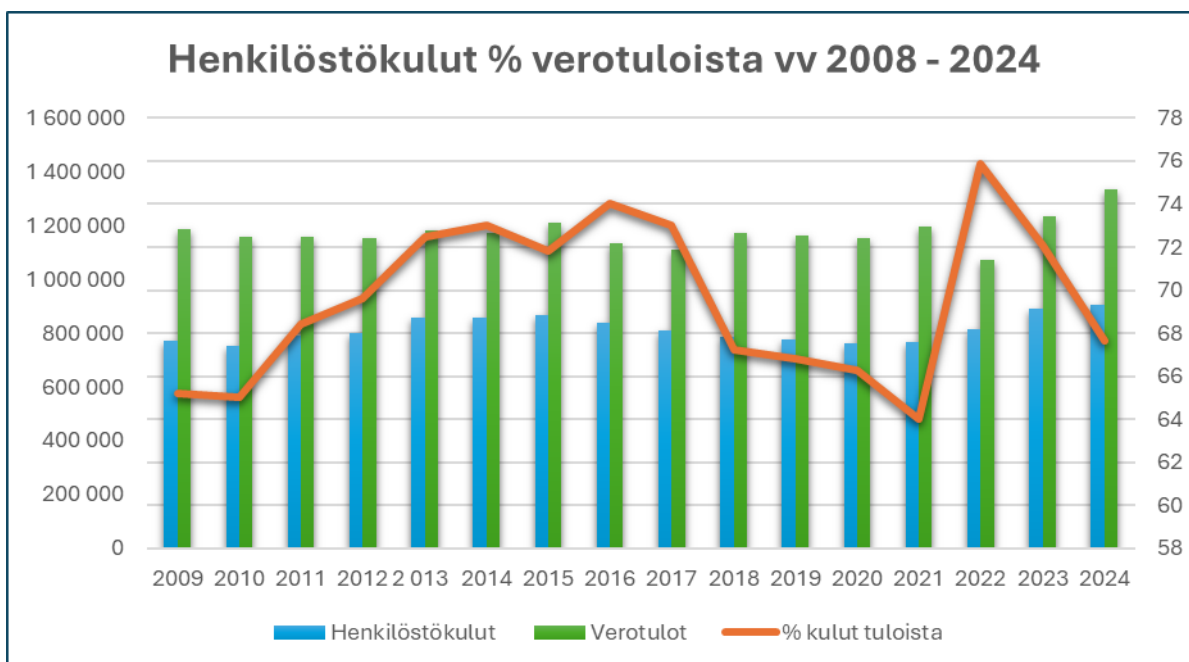
Sairauslomapäiviä oli 193 päivää, vuonna 2023 172 päivää. Sairauspoissaolot kasvoivat 21 päivällä. Lääkärissäkäyntiä vaativia tapaturmia tapahtui 1 kpl. Tapaturmasta ei seurannut poissaoloa.

Henkilöstön työterveydestä on sopimus Pihlajalinna Oy:n (entinen Etelä-Savon Työterveys Oy) kanssa, sopimus on voimassa toistaiseksi. Työterveyshuollon toimintasuunnitelma on tehty vuosiksi 2021 - 2026.

Työhyvinvointi

Kevään virkistysiltapäivä 22.5. oli Kartano Golfilla Joroisissa. Syksyllä yhteinen iltapäivä vietettiin laavulla 20.11. kanttorin läksiäisten merkeissä

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin



Taulukossa on mukana myös haudanhoitorahaston palkat.

4. YMPÄRISTÖ

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan. Olemme sitoutuneet Kirkon energia- ja ilmastostrategiaan, jonka tavoitteena on, että kirkko on hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä.

Seurakunta on aloittanut ympäristödiplomityöskentelyn yhteistyössä Mikkelin Hiippakunnan kanssa. Diplomi valmistuu vuoden 2025 aikana.

Seurakunnan metsäomaisuutta hoidetaan metsäsuunnitelman mukaisesti. Suunnitelma on voimassa vuoteen 2028 saakka. Suunnitelman mukainen hakkuumäärä on noin 10 500 m³ vuodessa. Seurakunnan metsästä on 30,6 ha on asetettu luonnonsuojelualueeksi Metso-ohjelmaan vuonna 2014.

Seurakuntamme jokapäiväisessä työssä pyrimme ottamaan ympäristön huomioon arkisia valintoja tehdessämme. Suosimme keittiössä kotimaisia ja lähellä tuotettuja raaka-aineita aina kun se on mahdollista. Seurakunta saa lahjoituksena marjoja, hedelmiä, vihanneksia ja muita raaka-aineita, jotka jatkojalostetaan keittiössä vapaaehtoisten voimin. Seurakunnan järjestämissä ruokatilaisuuksissa käytetään pääasiassa hirvenlihaa, joka saadaan metsästysseuroilta vuokrana metsästysoikeudesta seurakunnan mailla.

Hankinnoissa kiinnitämme huomiota toimittajien ympäristöystävällisyyteen. Käytämme paikallisia toimijoita niin paljon kuin mahdollista.

5. ARVIO TODENNÄKÖISESTÄ TULEVASTA KEHITYKSESTÄ

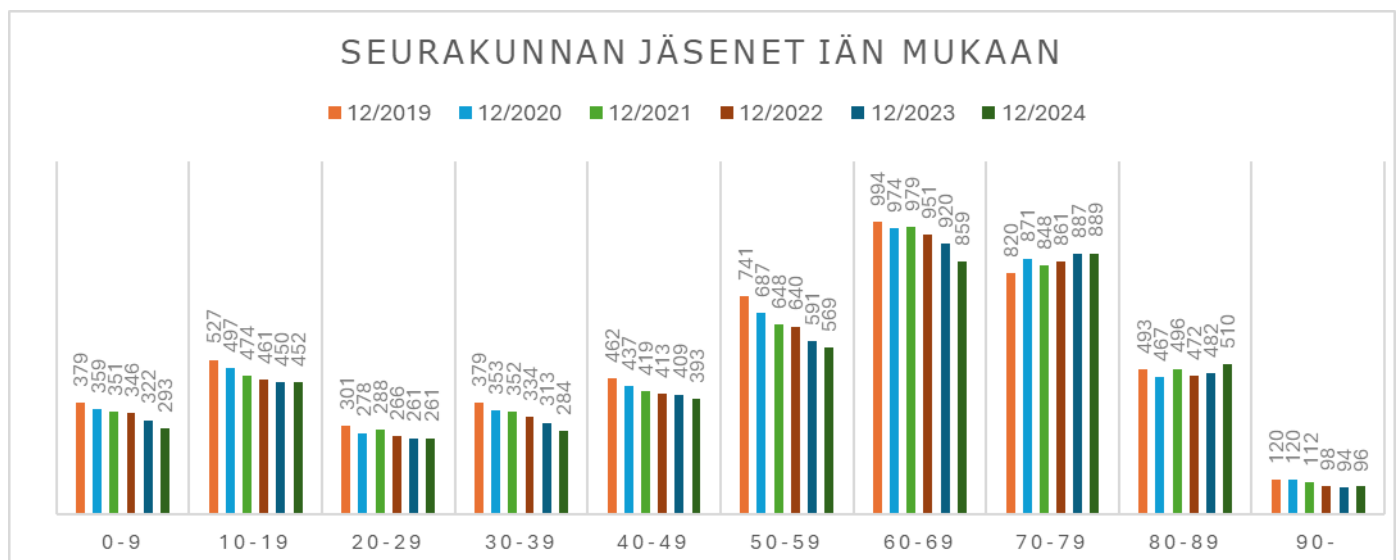
Juvan seurakunnalla on kiinteistöstrategia työn alla. Se saatetaan loppuun, kun seurakuntatalon kohtalo on ratkaistu. Seurakuntatalossa on tehty mittavia tutkimuksia ja talon kohtalosta päättäminen tapahtuu vuoden 2025 alussa. Vaihtoehtoina on käsitelty rakennuksen perusteellista korjaamista, uutta rakennusta yhteistyössä kunnan kanssa tai uutta rakennusta yksin. On päätös mikä tahansa edellä mainituista, henkilöstöllä on oltava terveelliset tilat, joissa työskennellä.

Juvan seurakunnalla on suuri joukko vapaaehtoisia mukana toiminnassa. Heidän roolinsa on ratkaiseva myyjäisten, tapahtumien ja ruokatilaisuuksien järjestämisessä.

Seurakunnan tasaisesti laskeva jäsenmäärä on hyvä huomioida tulevaisuuden suunnittelussa.

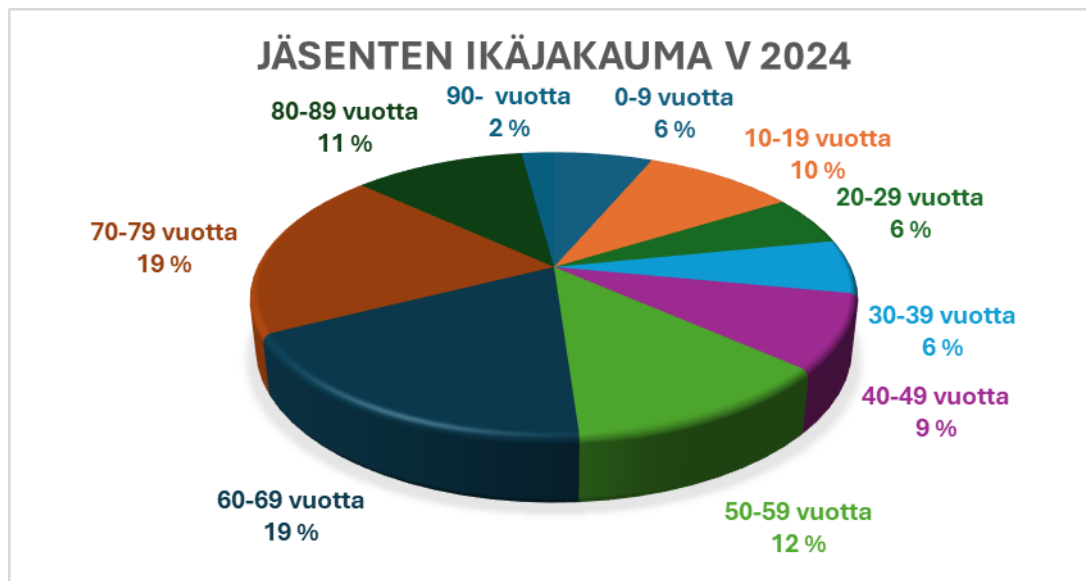
SEURAKUNNAN JÄSENMÄÄRÄ

Jäsenten ikärakenne ja vuosimuutos



Jäsenmäärän muutos ikäluokittain vuosina 2019–2024

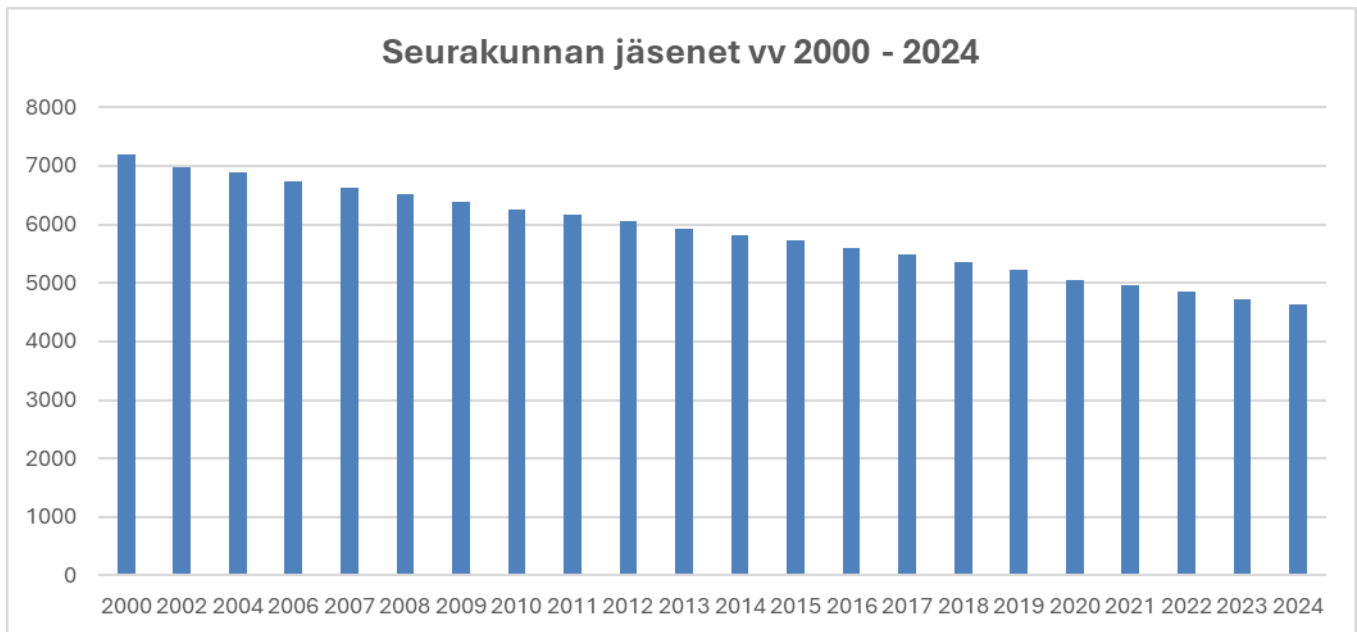
0–9 v	-86 jäsentä	40–49 v	-69 jäsentä	70–79 v	+ 69 jäsentä
10–19 v	-75 jäsentä	50–59 v	-172 jäsentä	80–89 v	+17 jäsentä
20–29 v	-40 jäsentä	60–69 v	-135 jäsentä	90 – v	-24 jäsentä
30–39 v	-95 jäsentä				



	Vuosi 2024	Vuosi 2023
Kastetut	18	23
Kuolleet	84	86
Liittyneet	13	16
Eronneet	38	27
Muuttoliike (+/-)	-32	-39
Jäsenmuutos yhteensä	-123	-113
Jäsenet 31.12.2024	4 606	
Jäsenet 31.12.2023		4 729

Seurakunnan jäsenmäärä väheni v. 2024 123 jäsenellä.

Seurakunnan väkiluku on pienentynyt vuodesta 2000 (7 198 jäsentä), vuoteen 2024 (4 606 jäsentä) yhteensä 2 5 92 jäsentä. Keskimääräinen vähennys on ollut 108 jäsentä/vuosi.



Kirkkohallituksen jäsenennuste vuoteen 2040 saakka

Vuosi	Seurakunnan jäsenet	Muutos vuodesta 2023 henkilöä	Muutos vuodesta 2023 %	Kirkkoon kuulumuus %
2024	4624	-105,00	-2,20	83,80
2025	4 525	-204,00	-4,30	83,30
2026	4 428	-301,00	-6,40	82,90
2027	4 337	-392,00	-8,30	82,40
2028	4 249	-480,00	-10,20	81,90
2029	4 165	-564,00	-11,90	81,40
2030	4 085	-644,00	-13,60	81,00
2031	4 003	-726,00	-15,40	80,50
2032	3 922	-807,00	-17,10	79,90
2033	3 843	-886,00	-18,70	79,40
2034	3 762	-967,00	-20,40	78,80
2035	3 688	-1 041,00	-22,00	78,30
2036	3 614	-1 115,00	-23,60	77,70
2037	3 542	-1 187,00	-25,10	77,10
2038	3 473	-1 256,00	-26,60	76,50
2039	3 405	-1 324,00	-28,00	75,90
2040	3 342	-1 387,00	-29,30	75,30

6. Arvio merkittävimmistä riskeistä ja epävarmuustekijöistä

Riskienhallinnalla tunnistetaan, arvioidaan ja hallitaan tavoitteiden saavuttamista uhkaavia tekijöitä.

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kirkonkylän kiinteistöissä on edelleen sähköinen lukitus ja vartiointi ympäri vuorokauden. Kiinteistöjen turvakoodit vaihdetaan säännöllisesti.
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Pihlajalinna Oy (aiemmin Etelä-Savon Työterveys Oy). Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan. Henkilöstön työskentelyyn liittyviä riskien ja kuorituksen kartoittamista jatketaan vuonna 2025.
- Turvallisuuskävelyitä on tarkoitus jatkaa säännöllisesti samoin kuin alkusammutusharjoituksia
- Esineet: seurakunta on vienyt kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön Basis-arvoesine rekisteriin
- Kirkossa, seurakuntatalossa ja Koikkalan kirkossa on defibrillaattorit. Koikkalan kirkossa oli kaikille avoin defibrillaattorikoulutus 20.7. kyläjuhlan yhteydessä. Koulutusta on tarkoitus jatkaa vuosittain.
- Lainat ja sijoitukset: Juvan seurakunnalla ei ole lainaa. Sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston hyväksymän Juvan seurakunnan sijoitustoiminnan periaatteiden mukaisesti tietoista riskinottoa välttämällä, riskiä pienennetään hajauttamalla sijoituksia eri sijoitusinstrumentteihin.
- Tietohallinto ja tietosuojat ja -turva: Juvan seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Kouvolan IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä.
- Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi Juvan seurakunnalla on tavanomaisten omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutusten lisäksi henkilöstölle vapaa-ajan vakuutus, joka korvaa myös mahdolliset etätyössä tapahtuneet työtapaturmat.
- Sisäisessä valvonnassa ei ole havaittu kuluva vuonna puutteita. Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu säännöllisesti kirkkoneuvostolle kirkkoneuvoston kokouksissa.
- Korruption torjunta: Lahjojen antamisessa, saamisessa, vieraanvaraisuudessa ja korruption torjunnassa noudatettavat periaatteet on linjattu taloussäännössä (Kv. 5.12.2023)
- Kuluneen vuoden suurimpia asioita olivat seurakuntatalon sisäilmatutkimusten jatkaminen ja siitä seuranneet toimenpiteet. Seurakuntatalon sisäilmaongelma on merkittävä riski työntekijöille ja muille talossa asioiville. Kiinteistöstrategia on työn alla.
- Seurakunnassa on aloitettu työskentely ympäristödiplomin saamiseksi.
- Henkilöstön osaamista sisäisestä valvonnasta ja riskien hallinnasta on tavoitteena parantaa.
- Juvan seurakunnalla ei ole meneillään oikeudenkäyntejä eikä riita-asioita.

7. Selvitys sisäisen valvonnan järjestämisestä

Sisäisen valvonnan järjestäminen

Sisäisellä valvonnalla tarkoitetaan kaikkia niitä organisaation sisäisiä toiminta- ja menettelytapoja, jolla pyritään kohtuullisella varmuudella varmistamaan, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Sisäistä valvontaa ovat kaikki toimenpiteet, jotka edeltävät töiden sujuvuutta, toimintavarmuutta ja tarkoituksenmukaisuutta seurakunnan tavoitteiden saavuttamiseksi nykyhetkestä tulevaisuuteen. Seurakunnan sisäisen valvonnan ohjeet tehdään henkilöstön ja luottamushenkilöiden yhteistyönä. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Sisäisen valvonnan järjestämisestä vastaa kirkkoneuvosto. Johtavat viranhaltijat huolehtivat sisäisen valvonnan toimeenpanosta omalla vastuualueellaan. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä. Juvan seurakunnan erilaiset vastuut on kuvattu hallintosäännössä. Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.

Kehityskeskustelut käydään työntekijöiden kanssa säännöllisesti, tehtävänkuvaukset päivitetään tarvittaessa. Henkilöstöä kannustetaan ammattitaidon kehittämiseen, seurakunta panostaa koulutuksiin.

Juvan seurakunnassa on 5.12.2023 hyväksytty taloussääntö, jossa on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen. Seurakunnan sisäistä valvontaa talouden osalta ovat hoitaneet talouspäällikkö ja kirkkoherra. Kolehtien ja rahavarojen tilityksissä on ollut tilityksistä vastaavien allekirjoitukset. Tilitykset on toimitettu pankkiin laskettavaksi suljetuissa pankin pusseissa sopimuksen varaisella turvakuljetuksella. Paikkakunnalla ei ole enää yösilöä. Laskujen tarkastukset ja hyväksynnät on hoidettu Kipan järjestelmässä kirkkoneuvoston ohjeiden mukaisesti. Seurakunnassa ei ole käteiskassaa. Talouden ja toiminnan toteutumisesta on raportoitu kirkkoneuvostolle säännöllisesti

8. Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Tuloslaskelma, tunnusluvut	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	40,82	50,16
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	155,77	140,87
Vuosikate (€/jäsen)	107,03	113,92

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista pieneni hieman edellisestä vuodesta. Toimintatuottoja kertyi arvioitua vähemmän. Vuoden 2024 metsäkaupasta osa jäi hakattavaksi vuonna 2025 ja edelliset metsäkaupat oli saatu pääsääntöisesti päätökseen edellisinä vuosina.

Vuosikatteen osuus poistoista, 155,77 % kertoo siitä, että vuosikatteen määrä riitti hyvin kattamaan poistot, samoin kuin edellisenäkin vuonna.

Seurakuntatalosta tehtiin ylimääräinen 170 326,48 euron poisto. Seurakuntatalosta on tehty molempi-
na vv. 2022–2023 250 000 € kertapoistot. Seurakuntatalo on nyt poistettu kokonaan kirjanpidosta.
Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %, jotta se riittäisi kattamaan poistot.

Rahoituslaskelma, tunnusluvut	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	736,86	499,88
Rahavarojen riittävyys (pv)	590	493
Lainanhoitokate	ei lainaa	ei lainaa

Rahavarat kasvoivat 437 566,44 € edelliseen vuoteen verrattuna. Rahavarat olivat vuoden lopussa 2 916 661,63 euroa. Investointien tulorahoitusprosentti kertoo, että investointeihin ei ole tarvinnut ottaa lainaa.

Rahavarojen riittävyys on 590 päivää. Seurakunnalla ei ole lainaa.

Tase, tunnusluvut	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Omavaraisuusaste (%)	96,56	95,89
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	587,25	471,82
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	11,92	13,71
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

Taseen loppusumma on 7 620 060,08 euroa. Tase kasvoi 177 897,85 eurolla.

Pysyvät vastaavat olivat 4 449 012,24 euroa. Ne pienenevät 258 677,72 euroa, johtuen määrällän kiinteistökaupasta 9 108,60 € ja poistoista 249 569,12 €. Poistoja lisäsi v 2024 hankittu uusi traktori. Poistoista oli suunnitelman mukaisia 79 242,64 € ja 170 326,48 € seurakuntatalon kertapoisto. Poistosuunnitelma päivitettiin vuonna 2021 koneiden ja laitteiden osalta vastaamaan kirkkohallituksen ohjetta (kv. 1.12.2021 § 37).

Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 2 956 245,04 €. Rahavarat pankkitilillä olivat tilikauden lopussa 1 966 064,01 €, kasvua edellisestä vuodesta 398 718,39 €.

Oma pääoma kasvoi 206 518,54 €, eli tilivuoden ylijäämän verran.

Juvan seurakunnalla on omavaraisuusaste korkea, kuten seurakunnilla yleensä on. Seurakunnalla ei ole lainaa, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuuttakin on kertynyt.

Juvan seurakunta on vakavarainen, viimeiset vuodet ovat olleet erityisen hyviä talouden kannalta.

9. Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 206 518,54 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilinpäätös hyväksytään. Tilikauden tulos on 176 504,77 euroa ylijäämäinen. Kirkkoneuvosto esittää, että poistoeron vähennystä kirjataan 30 013,77 euroa. Poistoeron kirjauksen jälkeen tilikauden ylijäämä on 206 518,54 euroa, joka kirjataan taseen edellisten tilikausien yli/alijäämätilille

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2024 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 2 742 118,62 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

1.Käyttötalouden toteutuminen

Käyttötalousosa

Juvan seurakunnan sitovuustaso kirkkoneuvostoon ja kirkkovaltuuston nähden on pääluokkataso, talousarvion toteuttajille tehtävälueetaso.

Hallinto

Hallinto (pääluokka 1)	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintatuotot (ulkoiset)	41 400,00	5 717,94	35 682,06	13,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-278 100,00	-261 970,33	-16 129,67	94,2
Toimintakate 1	-236 700,00	-256 252,39	19 552,39	108,3
Toimintakulut (sisäiset)		-62 605,69	62 605,69	0,0
Toimintakate 2	-236 700,00	-318 858,08	82 158,08	134,7
Laskennalliset erät		312 759,25	-312 759,25	0,0
Sisäiset vyörytyserät		312 759,25	-312 759,25	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-236 700,00	-6 098,83	-230 601,17	2,6

Toimintatuotot toteutuivat 36 682,06 € ja toimintakulut 16 129,67 € pienempinä kuin suunniteltu.

Hallinnon tehtävälueet ja sitovien toiminnallisten tavoitteiden toteutuminen tehtävälueittain:

1011010000 - Hallintoelimet	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintatuotot (ulkoiset)	37 200,00		37 200,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-8 200,00	-8 474,05	274,05	103,3
Toimintakate 1	29 000,00	-8 474,05	37 474,05	-29,2
Toimintakate 2	29 000,00	-8 474,05	37 474,05	-29,2
Laskennalliset erät		8 474,05	-8 474,05	0,0
Sisäiset vyörytyserät		8 474,05	-8 474,05	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	29 000,00	0,00	29 000,00	0,0

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

1011050000 - Taloushallinto	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintatuotot (ulkoiset)	100,00	178,64	-78,64	178,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-227 300,00	-217 969,32	-9 330,68	95,9
Toimintakate 1	-227 200,00	-217 790,68	-9 409,32	95,9
Toimintakulut (sisäiset)		-62 605,69	62 605,69	0,0
Toimintakate 2	-227 200,00	-280 396,37	53 196,37	123,4
Laskennalliset erät		280 396,37	-280 396,37	0,0
Sisäiset vyörytyserät		280 396,37	-280 396,37	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-227 200,00	-0,00	-227 200,00	0,0

Sis. yleishallinnon, taloushallinnon ja kirkkoherranviraston tuotot ja kulut.

1011050100 - Tilintarkastus	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 300,00	-1 867,36	-1 432,64	56,6
Toimintakate 1	-3 300,00	-1 867,36	-1 432,64	56,6
Toimintakate 2	-3 300,00	-1 867,36	-1 432,64	56,6
Laskennalliset erät		1 867,36	-1 867,36	0,0
Sisäiset vyörytyserät		1 867,36	-1 867,36	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-3 300,00	-0,00	-3 300,00	0,0

1011050200 - Työterveyshuolto	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 100,00	5 539,30	-1 439,30	135,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-13 700,00	-17 710,50	4 010,50	129,3
Toimintakate 1	-9 600,00	-12 171,20	2 571,20	126,8
Toimintakate 2	-9 600,00	-12 171,20	2 571,20	126,8
Laskennalliset erät		12 171,20	-12 171,20	0,0
Sisäiset vyörytyserät		12 171,20	-12 171,20	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-9 600,00	0,00	-9 600,00	0,0

Kulut ylittivät arvioidun 4 010,50 €, johtuen hintatason noususta ja lisääntyneestä palvelun käytöstä.
Nettoyliitys 2 571,20 €

1011050300 - Työhyvinvointi	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintakulut (ulkoiset)	-11 500,00	-10 277,92	-1 222,08	89,4
Toimintakate 1	-11 500,00	-10 277,92	-1 222,08	89,4
Toimintakate 2	-11 500,00	-10 277,92	-1 222,08	89,4
Laskennalliset erät		10 277,92	-10 277,92	0,0
Sisäiset vyörytyserät		10 277,92	-10 277,92	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-11 500,00	0,00	-11 500,00	0,0

1011050400 - Työpaikkaruokailu	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 000,00	-721,56	-2 278,44	24,1
Toimintakate 1	-3 000,00	-721,56	-2 278,44	24,1
Toimintakate 2	-3 000,00	-721,56	-2 278,44	24,1
Laskennalliset erät		721,56	-721,56	0,0
Sisäiset vyörytyserät		721,56	-721,56	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-3 000,00	0,00	-3 000,00	0,0

1011070000 - Kirkonkirjojenpito	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintakulut (ulkoiset)	-11 100,00	-4 949,62	-6 150,38	44,6
Toimintakate 1	-11 100,00	-4 949,62	-6 150,38	44,6
Toimintakate 2	-11 100,00	-4 949,62	-6 150,38	44,6
Laskennalliset erät		-1 149,21	1 149,21	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-1 149,21	1 149,21	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-11 100,00	-6 098,83	-5 001,17	54,9

Kirkonkirjojen pito

Virkatodistusten ja sukuselvitysten yms. teko on ostettu ostopalveluna Kouvolan keskusrekisteristä 1.6.2019 alkaen.

Seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät (pääluokka 2)

Seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät (pääluokka 2)	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
2 - Seurakunnallinen toiminta				
Toimintatuotot (ulkoiset)	12 600,00	10 042,99	2 557,01	79,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-760 700,00	-724 495,88	-36 204,12	95,2
Toimintakate 1	-748 100,00	-714 452,89	-33 647,11	95,5
Toimintakulut (sisäiset)		-505 849,80	505 849,80	0,0
Toimintakate 2	-748 100,00	-1 220 302,69	472 202,69	163,1
Laskennalliset erät		-327 890,01	327 890,01	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-327 890,01	327 890,01	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-748 100,00	-1 548 192,70	800 092,70	206,9

Toimintatuotot toteutuivat 2 557,01 € ja kulut 36 204,12 € pienempinä kuin arvioitu.

1012010000 - Jumalanpalveluselämä	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintakulut (ulkoiset)	-88 300,00	-90 617,14	2 317,14	102,6
Toimintakate 1	-88 300,00	-90 617,14	2 317,14	102,6
Toimintakulut (sisäiset)		-95 635,51	95 635,51	0,0
Toimintakate 2	-88 300,00	-186 252,65	97 952,65	210,9
Laskennalliset erät		-48 908,74	48 908,74	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-48 908,74	48 908,74	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-88 300,00	-235 161,39	146 861,39	266,3

1012020000 - Hautaansiunaaminen	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	T-%
Toimintakulut (ulkoiset)	-54 900,00	-46 226,48	-8 673,52	84,2
Toimintakate 1	-54 900,00	-46 226,48	-8 673,52	84,2
Toimintakulut (sisäiset)		-65 203,48	65 203,48	0,0
Toimintakate 2	-54 900,00	-111 429,96	56 529,96	203,0
Laskennalliset erät		-29 527,54	29 527,54	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-29 527,54	29 527,54	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-54 900,00	-140 957,50	86 057,50	256,8

1012030000 - Muut kirkol. toimit	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintakulut (ulkoiset)	-29 600,00	-22 845,54	-6 754,46	77,2
Toimintakate 1	-29 600,00	-22 845,54	-6 754,46	77,2
Toimintakulut (sisäiset)		-26 972,80	26 972,80	0,0
Toimintakate 2	-29 600,00	-49 818,34	20 218,34	168,3
Laskennalliset erät		-13 204,24	13 204,24	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-13 204,24	13 204,24	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-29 600,00	-63 022,58	33 422,58	212,9

1012040000 - Aikuistyö	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintakulut (ulkoiset)	-14 200,00	-11 728,86	-2 471,14	82,6
Toimintakate 1	-14 200,00	-11 728,86	-2 471,14	82,6
Toimintakulut (sisäiset)		-26 780,03	26 780,03	0,0
Toimintakate 2	-14 200,00	-38 508,89	24 308,89	271,2
Laskennalliset erät		-9 672,04	9 672,04	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-9 672,04	9 672,04	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-14 200,00	-48 180,93	33 980,93	339,3

1012050000 - Muut seurakuntatil	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintakulut (ulkoiset)	-23 700,00	-27 313,77	3 613,77	115,2
Toimintakate 1	-23 700,00	-27 313,77	3 613,77	115,2
Toimintakulut (sisäiset)		-9 344,66	9 344,66	0,0
Toimintakate 2	-23 700,00	-36 658,43	12 958,43	154,7
Laskennalliset erät		-10 296,81	10 296,81	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-10 296,81	10 296,81	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-23 700,00	-46 955,24	23 255,24	198,1

1012200000 - Musiikki	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 100,00	95,55	1 004,45	8,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-48 800,00	-52 980,98	4 180,98	108,6
Toimintakate 1	-47 700,00	-52 885,43	5 185,43	110,9
Toimintakulut (sisäiset)		-38 731,50	38 731,50	0,0
Toimintakate 2	-47 700,00	-91 616,93	43 916,93	192,1
Laskennalliset erät		-23 660,04	23 660,04	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-23 660,04	23 660,04	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-47 700,00	-115 276,97	67 576,97	241,7

Musiikkityön toimintakertomus 2024

Kanttorin virassa on ollut Ilona Nyman ja hänen vapaapäiviensä ja lomiansa aikana sijaisuuksia on hoitanut Kari Haikarainen ja toisinaan myös Pertti Laamanen sekä Riina Laakso.

Musiikkiryhmät

Juvan seurakunnassa on vuoden 2024 aikana toiminut neljä musiikkiryhmää: Kirkkokuoro: Himmeliyhtye, Musatassut ja Vuorenmaan kuoro. Osallistujia ryhmissä on ollut yhteensä n 60. Ryhmiä ohjasi Ilona Nyman, paitsi Vuorenmaan kuoroa ohjasi Kari Haikarainen.

Kaikki ryhmät ovat harjoitelleet säännöllisesti ja esiintyneet messuissa, jumalanpalveluksissa ja muissa seurakunnan tilaisuuksissa.

Jumalanpalveluselämää rikastutti myös yhteistyö Juvan mieslaulajien sekä Juvan kamarikuoron kanssa.

Konsertit ja muuta musiikkitilaisuuksia

Kirkossa oli konsertteja noin kerran kuussa. Seurakunta järjesti konsertteja yhteistyössä seuraavien esiintyjien kanssa:

- Urkuri Pauliina Hyry
- Harmonikkaduo Kalle Siitonen ja Marek Mikac
- Malla Makkonen, mezzosopraano
- Maria-Kalaniemi, harmonikka ja Timo Alakotila, piano
- Etelä-Savon kanttorit
- Juvan Kamarikuoro, Heikki Kilpeläinen, Juvan Mieslaulajat sekä Mikkelin musiikkiopiston solisteja
- Juvan Mieslaulajat ja Mikkelin Laulusiskot
- Juvan Kamarikuoro ja Carmen Ensemble, Kampuksen kuoro, musiikkiopiston soittajia

Kirkossa oli myös muiden toimijoiden järjestäminä Rotareiden ystäväpäiväkonsertti, Joroisten musiikkipäivien konsertti, Osuuspankin järjestämä konsertti sekä Tomi Metsäkedon joulukonsertti.

Maanantailaulajaisia oli 5 kertaa. Kauneimpia joululauluja laulettiin ympäri pitäjää yhteensä 6 kertaa ja seurakunnan musiikkiryhmät olivat melkein kaikissa mukana esiintymässä ja tukemassa yhteistä laulua sekä säestämässä.

Soitinhuollot

Juvan kirkon pääruuille tehtiin normaali vuosihuolto toukokuussa. Flyygelit ja pianot viritettiin sesongin ja tarpeen mukaan.

1012310000 - Lapsi- ja perhet	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintakulut (ulkoiset)	-106 200,00	-105 709,02	-490,98	99,5
Toimintakate 1	-106 200,00	-105 709,02	-490,98	99,5
Toimintakulut (sisäiset)		-74 891,00	74 891,00	0,0
Toimintakate 2	-106 200,00	-180 600,02	74 400,02	170,1
Laskennalliset erät		-49 479,53	49 479,53	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-49 479,53	49 479,53	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-106 200,00	-230 079,55	123 879,55	216,6

Lapsi- ja perhetoiminnan toimintakertomus 2024

Lapsi- ja perhetoiminnassa on kaksi lastenohjaajat ja vastaava lastenohjaaja. Säännöllinen toiminta, tapahtumat ja juhlat ovat koonneet seurakunnan yhteyteen perheitä. Olemme mukana rovastikunnan varhaiskasvatus ja perhetoiminnan työryhmässä, Juvan moniammatillisessa työryhmässä. Kesällä ei ole kerhotoimintaa.

Säännöllinen toiminta: Perhekerho ja avoin perhekerho kokoontuivat kerran viikossa. Iltaperhekerho kerran kuussa. Päiväkerhoja 2-5vuotiaille yksi-kaksi kertaa viikossa.

Kirkkis kerho kevätkaudella 6–10-vuotiaille ja syyskaudella 6–9-vuotiaille kaksi kertaa viikossa. Lastenohjaajat ovat mukana musiikkityön Musatassut -lasten musiikkiryhmässä.

ArkiJelppi 2–8 v. kaksi kertaa viikossa. Aloitimme uuden toiminnan, Pikkuhelppi ikäihmisille tarjoaa juttu tai lenkkiseuraa yli 70-vuotiaille.

Uusina vierailukohteina aloitimme muutaman kerran vuodessa hartaushetket Savoset toimintakeskuksessa, Pääskylinnan ja Koivulan palvelukodeissa ja toiminnallista tekemistä Kuharannan takkatuvan kerhossa. Kevätkaudella vierailut kunnan varhaiskasvatuksessa.

Juhlat, tapahtumat ja muut:

- Onnittelukortit lähetetään ikäluokille 1–3 v.

- Kastelasten kirkko (78 / 150 verkossa) ja vauvatreffit (60)

- 4–5 - v syntymäpäillä esiintyi nukketeatteri Sananjalka, Sasu ja taivaanlinnut (56 osallistujaa).

- Osallistuimme lasten ja perheiden laululeikki esityksellä Lions Clubin lasten hengelliset laulut – tapahtumaan.

- Perheiden ulkoilutapahtuma (20 osallistujaa)

- Kevätjuhlassa esiintyi Musatassut, Ihmeellinen kerhoreppu. (68 osallistujaa).

- Siunausta koulutielle syyskauden alussa (160 osallistujaa)

- Askarteluilta kerholaisten vanhemmille (10 osallistujaa)

- Kevätkaudella aamupala ja jumalanpalvelus (87 / 178 verkossa) ja syyskaudella aamupalamessu (83 / 168 verkossa, aamiaisella 75)

- Seurakuntatalolla lastenkauneimmat joululaulut. Tilaisuudessa esiintyi Musatassut, Miksi aasi valittiin? Tämä tilaisuus oli myös toiminnan syyskauden päätös. (70 Osallistujaa)

- Pieni jouluvaellus. Opastetut kierrot 17.–18.12. (131 osallistujaa). Vaelluksen kiertäminen itsenäisesti ajalla 20.12.2024 – 6.1.2025.

Työntekijät osallistuivat Marja-Liisa Haposen käsikirjoittamaan ja ohjaamaan pääsiäisnäytelmään ”Me puhumme Hänestä”.

- Kirkkis -kerholaiset vierailivat Kuharannassa.

Paikallinen K-supermarket tarjosi vapaaehtoistyöpäivän. Työntekijä Susanna Matiskainen käytti päivän toimintamme kerhopäivään.

Tavoitteiden toteutuminen

Kirkkis- kerhon ilmoittautumisen yläkäräjaa laskettiin vuodella. Tähän vaikutti tilojen rajallisuus ja ohjaajaresurssit. Etusijalla on nuorempien mahdollisuus osallistua kerhoon.

Pikkuhelppi ikäihmisille – toiminta koettiin tarpeelliseksi. Varauksia teki ikäihmiset sekä heidän omaisensa.

Vierailut kunnan varhaiskasvatuksessa eivät enää olleen mahdollisia syyskaudella. Tähän vaikutti kunnan varhaiskasvatuksensuunnitelma. Uudet vierailukohteet vanhusten luona ja kehitysvammaisten yksiköissä ovat jääneet toimintaamme.

Lapsi- ja perhetoiminta on mukautunut ajanhaasteisiin. Perheitä ja lapsia tukeva toiminta ja kirkon painopiste toteutui kerhojen ja tapahtumien avulla. Toimivaa toimintaa ylläpidettiin ja uusia aloitettiin tarpeiden mukaan.

1012350000 - Rippikoulu	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 600,00	3 142,44	-542,44	120,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-64 800,00	-51 896,50	-12 903,50	80,1
Toimintakate 1	-62 200,00	-48 754,06	-13 445,94	78,4
Toimintakulut (sisäiset)		-13 530,91	13 530,91	0,0
Toimintakate 2	-62 200,00	-62 284,97	84,97	100,1
Laskennalliset erät		-16 768,12	16 768,12	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-16 768,12	16 768,12	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-62 200,00	-79 053,09	16 853,09	127,1

Rippikoulut 2024 – Toimintakertomus

Vuonna 2024 rippikoulun Juvan seurakunnassa suoritti ja konfirmoitiin 49 nuorta. Heistä neljä kävi päiväkouluun, kaksi osallistui leirijaksoon muualla ja 43 kävi rippileirin Lummeniemessä. Päivärippikoulun lähiopetus järjestettiin seurakuntatalolla nuorisotilassa syys- ja talvilomaviikoilla torstaista sunnuntaihin ja konfirmaatio pidettiin Marian päivänä keväällä.

Kesän rippileirit järjestettiin Viitasaarella Lummeniemmen leirikeskuksesta. Puitteet olivat toimivat: erilliset majoitushuonesiivet, ruokailutila ja salitila, riihikirkko sekä rantasauna. Lummeniemi 1 leirijakso pidettiin 1.–8.7.2024 ja siellä oli 21 riparilaista ja kolme ohjaajaa. Lummeniemi 2 järjestettiin heti edellisen perään 8.–15.7.2024, mukana 22 rippikoululaista, yövahti ja kolme ohjaajaa. Konfirmaatiot pidettiin heti rippileirien jälkeen. Lummeniemi I konfirmoitiin 14.7.2024, Lummeniemi 2 21.7.2024 Juvan kirkossa.

Vuonna 2025 konfirmoitavien nuorten rippikoulut aloitettiin 6.10., jolloin kutsuimme kaikki rippikouluikäiset vanhempineen jumalanpalvelukseen, minkä jälkeen ruokailtiin seurakuntatalolla sekä pidettiin rippikoulun alkuinfo. Rippikouluun ilmoittautui 35 nuorta. Rippikouluikäluokan yhteinen opetuspäivä ”myllytyslauantai” pidettiin 30.11.

Rippikoulut päästiin pitämään toimivassa ja hyvällä tavalla perinteisessä leirikeskuksesta. Rippikoulutyössä olemme onnistuneet tasavertaisten vaihtoehtojen tarjoamisessa. Rippikoululaisten seurakuntaan tutustumisjakson ja ennakkokohtaamisten myötä koimme, että leirit pysyvät hyvin hallinnassa ja turvallisina. Rippikoulu ja etenkin leirit ovat satsauksia, mutta kyllä ne muistetaankin ja panostuksemme saa kehuja perheiltä ja lähipiirissä laajemminkin kiitellään rippikouluaikaa. Myös rippikoulun käyvien nuorten määrä ikäluokasta on säilynyt Juvalla korkeana.

1012360000 - Nuorisotyö	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintatuotot (ulkoiset)		86,84	-86,84	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-81 100,00	-73 621,27	-7 478,73	90,8
Toimintakate 1	-81 100,00	-73 534,43	-7 565,57	90,7
Toimintakulut (sisäiset)		-36 451,96	36 451,96	0,0
Toimintakate 2	-81 100,00	-109 986,39	28 886,39	135,6
Laskennalliset erät		-30 318,74	30 318,74	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-30 318,74	30 318,74	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-81 100,00	-140 305,13	59 205,13	173,0

Toimintakertomus 2024

Nuorisotyö

Toimintavuonna 2024 nuorisotyönohjaajana toimi Anu Hellman ja työparina hänellä oli huhtikuusta lähtien kasvatuksen vastaava pappi, seurakuntapastori Antti Kosonen.

Nuorisotyö kohtasi ja kulki juvalaisten lasten, nuorten ja heidän perheidensä kanssa kristityn polulla. Painopisteemme oli auttaa jokaista alasta löytämään itselleen merkityksellinen tapa olla osa seurakuntaa. Mukaan kutsuva ja toimintaa mahdollistava ote näkyi työssämme. Suunniteltu toiminta toteutui hyvin, ainoastaan kummin kaa -toiminta ei jatkunut säännöllisenä ja 10-synttärät vietettiin omissa tiloissa, sillä kinolle elokuvaesitystä ei järjestynyt.

Uutena toimintana aloitimme nuorten Toivonillat kerran kuukaudessa toivonsalissa. Toivonillan sisältö on viikkomessu eli ehtoollishartaus, yhdessäoloa ja pelailua sekä pientä tarjoilua. Tilana toivonsali on tähän hyvä. Isoskoulutuksen aloitti syksyllä 9 nuorta ja syksyn isoskoulutusviikonloppu vietettiin Parikkalan Oronmyllyllä samalla Armorokki- tapahtumaan osallistuen. Kid´s Action Special -tapahtuma seurakuntien yhteistyönä toukokuun lopussa sai jatkoa.

Syksyllä aloitimme Paalupaikka 2.0 toiminnan, jossa jalkaudumme nuorten pariin kylälle yhdessä vapaaehtoisten kanssa. Koulutyössä on paljon hyviä rutiineja ja perinteitä, joista on haluttu pitää kiinni puolin ja toisin. Tunnustuksellisuuden näkyminen ja kokonaiskirkon otsikot kuitenkin puhututtivat myös Juvalla ja yksittäisen lapsen perheen avulle tekemä kantelu on saanut mm. opettajat varpailleen. Yhteistyö kunnan ja lippukunnan kanssa jatkui normaaliin tapaan säännöllisenä ja tiiviinä.

1012410000 - Diakonia	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintatuotot (ulkoiset)		5 509,69	-5 509,69	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-141 500,00	-142 295,94	795,94	100,6
Toimintakate 1	-141 500,00	-136 786,25	-4 713,75	96,7
Toimintakulut (sisäiset)		-71 407,88	71 407,88	0,0
Toimintakate 2	-141 500,00	-208 194,13	66 694,13	147,1
Laskennalliset erät		-58 529,02	58 529,02	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-58 529,02	58 529,02	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-141 500,00	-266 723,15	125 223,15	188,5

Toimintakertomus 2024

Juvan seurakunnan diakonian tiimiin kuuluu kaksi diakonian viranhaltijaa sekä kappalainen. Vuonna 2024 diakoniassa painottui ihmisten kohdatuksi tulemisen tarve, ruokaan ja asumiseen liittyvät kysymykset sekä kriisitilanteissa rinnalla kulkeminen.

Tilastoituja asiakaskontakteja oli 456 ja kohtaamiset tapahtuivat pääasiassa seurakunnan tilassa, kodeissa sekä puhelimen, verkon ja somen kautta. Lisäksi diakonit vierailivat ryhmissä, järjestöissä, nuorisotilalla, koululla, sosiaali- ja terveydenhuollon tilaisuuksissa ja järjestivät tapahtumia seurakunnan tiloissa. Näissä tilaisuuksissa painottui kohtaamisten lisäksi yhteiskunnallinen vaikuttaminen sekä diakoniakasvatus.

Toimintasuunnitelman mukaisesti olemme vastanneet nälkään ja taloudelliseen hätään järjestämällä entistä enemmän ruokailuja. Yhteisöruokailun yhteistyössä Kaskiin Marttojen kanssa kerran kuukaudessa (10 kertaa vuodessa). Kesällä järjestimme Ihan Pihalla-tapahtuman. Osallistuimme ylijäämäuonanjakeluun perjantaisin kahdella diakonian vapaaehtoisten ryhmällä. Loppu vuodesta ylijäämäuonanjakelua jouduttiin muokkaamaan uudella tavalla. Päävastuun kantaa Juvan kunta. Se palkkasi yrittäjän huolehtimaan ruokien haun ja pakastamisen sekä viemään koteihin kasseja huonosti liikkuville henkilöille. Diakonia vastaa vapaaehtoisten koollekutsumisesta kerran vuodessa vuorojen jakoa varten. Diakonia tekee päätöksen kotiin vietävistä kasseista. Näin toimitaan toistaiseksi.

Olimme edelleen mukana Kirkkohallituksen ESR+ hankkeessa, jonka kautta saimme jaettavaksi 40 euron suuruisia lahjakortteja. Kotimaanavun kautta saimme lahjoituksena 1000 euroa sekä e-joulupuukeräyksen kautta 900 euroa, jolla ostimme joululahjoja vähävaraisten perheiden lapsille. LC Juva Luonteri lahjoitti pääsiäiskasseja jaettavaksemme ja vuoden lopussa järjestettiin jouluhartaus ja ruokakassien jako kirkossa Rotaryjen tukemana. Kasseja oli 130 ja kaikki jaettiin välittömästi. Hallituksen tekemät leikkaukset kaikkein huonomassa asemassa olevien toimeentuloon ovat synkistäneet niin diakonien kuin heidän asiakkaidensa elämää. Hallituksen tekemät leikkaukset eivät edistä tasa-arvoista kohtelua ja oikeudenmukaisuutta. Tämän me olemme joutuneet kohtaamaan lähes päivittäin työssämme. Toivon ylläpitäminen kaoottisessa maailmantilanteessa ja ihmisten arjessa, on ollut suuri haaste diakonialle ja koko kirkolle.

Diakonia kohtaa ihmisen tasa-arvoisesti, kokonaisvaltaisesti ja kohtaamisessa on aina mukana hengellinen ulottuvuus. Rukouksen ja siunauksen määrä ei tilastoida.

1012410702 - YV-keräys	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 600,00	383,47	2 216,53	14,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 600,00	252,01	-2 852,01	-9,7
Toimintakate 1	0,00	635,48	-635,48	0,0
Toimintakate 2	0,00	635,48	-635,48	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	635,48	-635,48	0,0

1012430000 - Sairaalasielunhoito	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintakulut (ulkoiset)	-8 200,00	-8 716,82	516,82	106,3
Toimintakate 1	-8 200,00	-8 716,82	516,82	106,3
Toimintakate 2	-8 200,00	-8 716,82	516,82	106,3
Laskennalliset erät		-2 023,91	2 023,91	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-2 023,91	2 023,91	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-8 200,00	-10 740,73	2 540,73	131,0

1012440000 - Palveleva puhelin	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintakulut (ulkoiset)	-600,00	450,00	-1 050,00	-75,0
Toimintakate 1	-600,00	450,00	-1 050,00	-75,0
Toimintakate 2	-600,00	450,00	-1 050,00	-75,0
Laskennalliset erät		104,49	-104,49	0,0
Sisäiset vyörytyserät		104,49	-104,49	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-600,00	554,49	-1 154,49	-92,4

1012450000 - Kehitysvam.yhteistyö	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 400,00	-1 230,22	-169,78	87,9
Toimintakate 1	-1 400,00	-1 230,22	-169,78	87,9
Toimintakate 2	-1 400,00	-1 230,22	-169,78	87,9
Laskennalliset erät		-285,64	285,64	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-285,64	285,64	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 400,00	-1 515,86	115,86	108,3

1012550000 - Sielunhoito	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 400,00	-4 416,65	16,65	100,4
Toimintakate 1	-4 400,00	-4 416,65	16,65	100,4
Toimintakate 2	-4 400,00	-4 416,65	16,65	100,4
Laskennalliset erät		-1 379,17	1 379,17	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-1 379,17	1 379,17	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-4 400,00	-5 795,82	1 395,82	131,7

1012600000 - Lähetys	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintatuotot (ulkoiset)		825,00	-825,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-77 600,00	-80 215,21	2 615,21	103,4
Toimintakate 1	-77 600,00	-79 390,21	1 790,21	102,3
Toimintakulut (sisäiset)		-46 900,07	46 900,07	0,0
Toimintakate 2	-77 600,00	-126 290,28	48 690,28	162,7
Laskennalliset erät		-32 691,01	32 691,01	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-32 691,01	32 691,01	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-77 600,00	-158 981,29	81 381,29	204,9

Lähetystyön toimintakertomus vuodelta 2024

Nimikkosopimuksia oli neljän eri järjestön kanssa, jotka ovat Suomen Lähetysseura, Sansa, Lähetysyhdistys Kylväjä ja Suomen ev.lut. Kansanlähetys. Suomen Lähetysseuran kautta tuettiin mielenterveys-työn hanketta Nepalissa ja nimikkolähettiä Tansaniassa, joka toimii viestinnän asiantuntijana eteläisessä Afrikassa. Sansan kautta tuettiin mundarinkielistä radiotyötä Intiassa ja Elyn kautta saimme uuden nimikkolähetin, joka työskentelee Virossa. Kylväjän kautta tuettiin nimikkolähetinperheen tekemää pakolaistyötä Kreikassa sekä Ebenezer- vanhainkotiä Israelissa. Kansanlähetyskunnan kautta on yksi nimikkolähetyspöytä. Lähetin tekee teologista opetustyötä Tansaniassa. Lisäksi talousarviomäärärahaa on tuettu Suomen Piipiliseuraa.

Vuonna 2024 lähetyskannatus saatiin täytettyä tavoitteiden mukaisesti.

Vuonna 2024 kokoontui 6 lähetyspiiriä; Koikkala-Maarala, Poikola, Kaislajärvi, Toivoa Naisille- rukouspiiri, Käsityöpiiri sekä Kansanlähetyspiiri. Piireihin osallistuu 7–30 hlöä.

Vuonna 2024 järjestettiin mm. taimimyyjäiset, vappumyyjäiset, isänpäivälounas ja adventtipuuro. Lähetystyöllä oli kahviovuoroja sekä myytäviä tuotteita ja kirppistavaraa Hildurissa. Myös Kaarihallin joulumyyjäisiin osallistuttiin.

Operaatio Joulun Lapsi paketteja kerättiin 160 kpl. Myös Mikkelin hiippakunnan Ukraina-keräykseen osallistuttiin useamman kerran keräämällä tavaraa tai välittämällä niitä eteenpäin. Lähetysseuran osallistui toukokuussa opintomatalle, jolla käytiin Puolassa katsomassa, mihin keräyksen tavarat välivastoidaan.

Kauneimmat joululaulut- tilaisuuksia järjestettiin Vuorenmaassa, Koikkalassa, Kaskiissa, Siikakoskella, Kannashovissa ja kirkossa sekä aikuisille että lapsille.

Haasteena on edelleenkin vapaaehtoisten ikääntyminen ja uusien vapaaehtoisten mukaan saaminen. Raha- ja tavarakeräysten ja tapahtumien koordinoiminen ohella lähetysseuran työnkuvaan liittyy myös hartauksien pitämistä ja jonkin verran kodeissa vierailuja.

1012700000 - Kansainväl. diak.työ	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 500,00	-2 500,00	0,00	100,0
Toimintakate 1	-2 500,00	-2 500,00	0,00	100,0
Toimintakate 2	-2 500,00	-2 500,00	0,00	100,0
Laskennalliset erät		-580,46	580,46	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-580,46	580,46	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-2 500,00	-3 080,46	580,46	123,2

1012900000 - Muu seurakuntatyö	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 300,00		6 300,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-10 300,00	-2 883,49	-7 416,51	28,0
Toimintakate 1	-4 000,00	-2 883,49	-1 116,51	72,1
Toimintakate 2	-4 000,00	-2 883,49	-1 116,51	72,1
Laskennalliset erät		-669,49	669,49	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-669,49	669,49	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-4 000,00	-3 552,98	-447,02	88,8

Hautaustoimi (pääluokka 4)

Hautaustoimi (pääluokka 4)	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
4 - Hautaustoimi				
Toimintatuotot (ulkoiset)	31 600,00	29 841,62	1 758,38	94,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-175 300,00	-174 437,07	-862,93	99,5
Toimintakate 1	-143 700,00	-144 595,45	895,45	100,6
Toimintakate 2	-143 700,00	-144 595,45	895,45	100,6
Poistot ja arvonalentumiset	-49 500,00	-62 106,14	12 606,14	125,5
Laskennalliset erät		-72 241,09	72 241,09	0,0
Sisäiset korkokulut		-7 637,47	7 637,47	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-64 603,62	64 603,62	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-193 200,00	-278 942,68	85 742,68	144,4

Toimintatuotot toteutuivat 1758,38 euroa ja toimintakulut 862,93 € pienempinä kuin suunniteltu.

1014030000 - Hautausmaakiinteistö	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 100,00	4 429,12	-329,12	108,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-142 600,00	-144 235,53	1 635,53	101,1
Toimintakate 1	-138 500,00	-139 806,41	1 306,41	100,9
Toimintakate 2	-138 500,00	-139 806,41	1 306,41	100,9
Poistot ja arvonalentumiset	-49 500,00	-62 106,14	12 606,14	125,5
Laskennalliset erät		-63 193,84	63 193,84	0,0
Sisäiset korkokulut		-7 637,47	7 637,47	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-55 556,37	55 556,37	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-188 000,00	-265 106,39	77 106,39	141,0

1014040000 - Varsinainen hautaust	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintatuotot (ulkoiset)	27 500,00	25 412,50	2 087,50	92,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-32 700,00	-30 201,54	-2 498,46	92,4
Toimintakate 1	-5 200,00	-4 789,04	-410,96	92,1
Toimintakate 2	-5 200,00	-4 789,04	-410,96	92,1
Laskennalliset erät		-9 047,25	9 047,25	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-9 047,25	9 047,25	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-5 200,00	-13 836,29	8 636,29	266,1

Kiinteistötoimi (pääluokka 5)

Kiinteistötoimi (pääluokka 5)	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma%
5 - Kiinteistötoimi				
Toimintatuotot (ulkoiset)	507 000,00	609 146,82	-102 146,82	120,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-501 300,00	-443 213,00	-58 087,00	88,4
Toimintakate 1	5 700,00	165 933,82	-160 233,82	2 911,1
Toimintatuotot (sisäiset)		568 455,49	-568 455,49	0,0
Toimintakate 2	5 700,00	734 389,31	-728 689,31	12 884,0
Poistot ja arvonalentumiset	-88 300,00	-254 364,91	166 064,91	288,1
Laskennalliset erät		-53 524,09	53 524,09	0,0
Sisäiset korkokulut		-16 614,76	16 614,76	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-36 909,33	36 909,33	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-82 600,00	426 500,31	-509 100,31	-516,3

Kiinteistötoimen tuotot toteutuivat 102 146,82 € suurempina ja kulut 58 087,00 € pienempänä kuin arvioitu.

1015020000 - Kirkko Juva	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 500,00	1 949,64	-449,64	130,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-98 700,00	-91 284,26	-7 415,74	92,5
Toimintakate 1	-97 200,00	-89 334,62	-7 865,38	91,9
Toimintatuotot (sisäiset)		126 984,18	-126 984,18	0,0
Toimintakate 2	-97 200,00	37 649,56	-134 849,56	-38,7
Poistot ja arvonalentumiset	-30 500,00	-30 571,38	71,38	100,2
Laskennalliset erät		-7 078,18	7 078,18	0,0
Sisäiset korkokulut		-6 443,82	6 443,82	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-634,36	634,36	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-127 700,00	0,00	-127 700,00	-0,0

1015020100 - Kirkko Koikkala	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintatuotot (ulkoiset)	5 600,00	5 699,43	-99,43	101,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-46 400,00	-34 152,35	-12 247,65	73,6
Toimintakate 1	-40 800,00	-28 452,92	-12 347,08	69,7
Toimintatuotot (sisäiset)		36 352,67	-36 352,67	0,0
Toimintakate 2	-40 800,00	7 899,75	-48 699,75	-19,4
Poistot ja arvonalentumiset	-6 500,00	-6 501,49	1,49	100,0
Laskennalliset erät		-1 398,26	1 398,26	0,0
Sisäiset korkokulut		-959,63	959,63	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-438,63	438,63	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-47 300,00	0,00	-47 300,00	-0,0

1015060000 - Seurakuntatalo	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 500,00	4 274,95	225,05	95,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-177 000,00	-172 900,93	-4 099,07	97,7
Toimintakate 1	-172 500,00	-168 625,98	-3 874,02	97,8
Toimintatuotot (sisäiset)		388 855,21	-388 855,21	0,0
Toimintakate 2	-172 500,00	220 229,23	-392 729,23	-127,7
Poistot ja arvonalentumiset	-51 300,00	-217 292,04	165 992,04	423,6
Laskennalliset erät		-2 937,19	2 937,19	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-2 937,19	2 937,19	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-223 800,00	-0,00	-223 800,00	0,0

1015060100 - Vuorenmaan srk-koti	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintatuotot (ulkoiset)	700,00	435,07	264,93	62,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-19 700,00	-16 346,19	-3 353,81	83,0
Toimintakate 1	-19 000,00	-15 911,12	-3 088,88	83,7
Toimintatuotot (sisäiset)		16 263,43	-16 263,43	0,0
Toimintakate 2	-19 000,00	352,31	-19 352,31	-1,9
Laskennalliset erät		-352,31	352,31	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-352,31	352,31	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-19 000,00	-0,00	-19 000,00	0,0

1015100000 - Metsätalous	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintatuotot (ulkoiset)	490 000,00	433 475,76	56 524,24	88,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-158 700,00	-124 689,15	-34 010,85	78,6
Toimintakate 1	331 300,00	308 786,61	22 513,39	93,2
Toimintakate 2	331 300,00	308 786,61	22 513,39	93,2
Laskennalliset erät		-34 164,38	34 164,38	0,0
Sisäiset korkokulut		-3 772,04	3 772,04	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-30 392,34	30 392,34	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	331 300,00	274 622,23	56 677,77	82,9

1015100100 - Maa- ja vesialueet	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 700,00	163 311,97	-158 611,97	3 474,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-800,00	-3 840,12	3 040,12	480,0
Toimintakate 1	3 900,00	159 471,85	-155 571,85	4 089,0
Toimintakate 2	3 900,00	159 471,85	-155 571,85	4 089,0
Laskennalliset erät		-7 593,77	7 593,77	0,0
Sisäiset korkokulut		-5 439,27	5 439,27	0,0
Sisäiset vyörytyserät		-2 154,50	2 154,50	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	3 900,00	151 878,08	-147 978,08	3 894,3

2. Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu

	Toteuma 2023	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	Toteuma %
Toimintatuotot	1 488 100,90	779 600,00	1 223 204,86	-443 604,86	156,9
Korvaukset	354,64				
Myyntituotot	1 780,06		4 866,89	-4 866,89	
Maksutuotot	32 895,19	36 500,00	31 562,52	4 937,48	86,5
Vuokratuotot	19 033,37	19 100,00	19 279,53	-179,53	100,9
Metsätalouden tuotot	728 974,35	490 000,00	433 475,76	56 524,24	88,5
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	5 789,27	40 800,00	383,47	40 416,53	0,9
Tuet ja avustukset	9 746,20	6 100,00	9 048,80	-2 948,80	148,3
Muut toimintatuotot	3 238,38	187 100,00	156 132,40	30 967,60	83,4
Sisäiset tuotot	686 289,44		568 455,49	-568 455,49	
Toimintakulut	-2 284 874,99	-1 715 400,00	-2 172 571,77	457 171,77	126,7
Henkilöstökulut	-816 399,52	-885 500,00	-826 636,33	-58 863,67	93,4
Palkat ja palkkiot	-663 230,49	-715 700,00	-684 585,22	-31 114,78	95,7
Henkilösivukulut	-154 096,92	-169 800,00	-150 007,69	-19 792,31	88,3
Henkilökulujen oikaisuerät	927,89		7 956,58	-7 956,58	
Palvelujen ostot	-388 219,37	-462 550,00	-418 877,76	-43 672,24	90,6
Vuokratulut	-33 347,37	-35 400,00	-28 010,66	-7 389,34	79,1
Sisäiset vuokratulut	-686 289,44		-568 455,49	568 455,49	
Aineet ja tarvikkeet	-219 666,46	-214 400,00	-234 240,15	19 840,15	109,3
Annetut avustukset	-59 071,01	-54 100,00	-54 469,24	369,24	100,7
Muut toimintakulut	-81 881,82	-63 450,00	-41 882,14	-21 567,86	66,0
TOIMINTAKATE	-796 774,09	-935 800,00	-949 366,91	13 566,91	101,4
Kirkollisverotulot	1 234 162,81	1 226 000,00	1 336 868,25	-110 868,25	109,0
Valtionrahoitus	119 351,04	112 000,00	117 968,04	-5 968,04	105,3
Verotuskulut	-16 920,22	-19 000,00	-18 381,71	-618,29	96,7
Kirkon rahastomaksut	-95 292,00	-98 300,00	-98 262,00	-38,00	100,0
Rahoitustuotot ja -kulut	94 199,84	32 700,00	104 150,15	-71 450,15	318,5
Korkotuotot	94 208,20	32 700,00	121 465,12	-88 765,12	371,5
Sisäiset korkotuotot	43 400,75		24 252,23	-24 252,23	
Arvonalentumiset sijoituksista			-17 285,70	17 285,70	
Korkokulut	-8,36		-29,27	29,27	
Sisäiset korkokulut	-43 400,75		-24 252,23	24 252,23	
VUOSIKATE	538 727,38	317 600,00	492 975,82	-175 375,82	155,2
Poistot ja arvonalentumiset	-382 420,86	-137 800,00	-316 471,05	178 671,05	229,7
Suunnitelman mukaiset poistot	-132 420,86	-137 800,00	-146 144,57	8 344,57	106,1
Kertaluonteiset poistot	-250 000,00		-170 326,48	170 326,48	
Sisäiset vyörytyserät	0,00		0,00	0,00	
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00		-0,00	0,00	
Tuotot	92 726,08		89 907,69	-89 907,69	
Kulut	-93 531,80		-98 552,88	98 552,88	
Siirrot rahastosta/rahastoon	805,72		8 645,19	-8 645,19	
TILIKAUDEN TULOS	156 306,52	179 800,00	176 504,77	3 295,23	98,2
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	30 013,77	30 000,00	30 013,77	-13,77	100,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	186 320,29	209 800,00	206 518,54	3 281,46	98,4

Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero €	Valtionrahoitus €
2024	1,65	1 336 868,25	117 968,04
2023	1,65	1 234 162,81	119 351,04
2022	1,65	1 071 717,73	117 396,00
2021	1,65	1 077 119,15	119 532,00
2020	1,65	1 032 646,57	120 252,00

8. Investointiosan toteutuminen, toteumavertailu

Tulosyksikkö	Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli/Ali	Toteuma %	Kust. arviosta käytetty 31.12.
1014030000 - Hautausmaakiinteistö	-125 000,00	-66 901,93	0,00	-75 000,00	-66 901,93	-8 098,07	89,20	53,5
2009094 - Hautausmaan puut	-50 000,00	0,00	0,00					0,0
2011150 - Pientraktori-kuormaaja	-75 000,00	-66 901,93		-75 000,00	-66 901,93	-8 098,07	89,2	89,2
1015020000 - Kirkko Juva	-30 000,00							
2012570 - Palovarointinjärj. uusiminen	-30 000,00							
Yhteensä	-155 000,00	-66 901,93	0,00	-75 000,00	-66 901,93	-8 098,07	89,2	43,2

9. Rahoitusosan toteutuminen

	Toteuma 2023	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	Toteuma %
Tulorahoitus	538 727,38	130 600,00	340 584,42	-209 984,42	260,8
Vuosikate	538 727,38	317 600,00	492 975,82	-175 375,82	155,2
Tulorahoituksen korjauserät		-187 000,00	-152 391,40	-34 608,60	81,5
Investoinnit	-107 772,12	112 000,00	94 598,07	17 401,93	84,5
Investointimenot	-107 772,12	-75 000,00	-66 901,93	-8 098,07	89,2
Pysyvien vastaavien myyntitulot		187 000,00	161 500,00	25 500,00	86,4
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	430 955,26	242 600,00	435 182,49	-192 582,49	179,4
Tulorahoitus	538 727,38	130 600,00	340 584,42	-209 984,42	260,8
Investoinnit	-107 772,12	112 000,00	94 598,07	17 401,93	84,5
Muut maksuvalmiuden muutokset	63 387,85		2 383,95	-2 383,95	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	63 387,85		2 383,95	-2 383,95	
Rahavarojen muutos	494 343,11	242 600,00	437 566,44	-194 966,44	180,4
Rahavarojen muutos (tase)	494 343,11		437 566,44	-437 566,44	

III Tilinpäätöslaskelmat

1. Tuloslaskelma

Tuloslaskelma	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuotot	654 749,37	801 811,46
Korvaukset	0,00	354,64
Myyntituotot	4 866,89	1 780,06
Maksutuotot	31 562,52	32 895,19
Vuokratuotot	19 279,53	19 033,37
Metsätalouden tuotot	433 475,76	728 974,35
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	383,47	5 789,27
Tuet ja avustukset	9 048,80	9 746,20
Muut toimintatuotot	156 132,40	3 238,38
Toimintakulut	-1 604 116,28	-1 598 585,55
Henkilöstökulut	-826 636,33	-816 399,52
Palkat ja palkkiot	-684 585,22	-663 230,49
Henkilösivukulut	-150 007,69	-154 096,92
Henkilökulujen oikaisuerät	7 956,58	927,89
Palvelujen ostot	-418 877,76	-388 219,37
Vuokratulut	-28 010,66	-33 347,37
Aineet ja tarvikkeet	-234 240,15	-219 666,46
Annetut avustukset	-54 469,24	-59 071,01
Muut toimintakulut	-41 882,14	-81 881,82
TOIMINTAKATE	<u>-949 366,91</u>	<u>-796 774,09</u>
Kirkollisverotulot	1 336 868,25	1 234 162,81
Valtionrahoitus	117 968,04	119 351,04
Verotuskulut	-18 381,71	-16 920,22
Kirkon rahastomaksut	-98 262,00	-95 292,00
Rahoitustuotot ja -kulut	104 150,15	94 199,84
Korkotuotot	121 465,12	94 208,20
Arvonalentumiset sijoituksista	-17 285,70	0,00
Korkokulut	-29,27	-8,36
VUOSIKATE	<u>492 975,82</u>	<u>538 727,38</u>
Poistot ja arvonalentumiset	-316 471,05	-382 420,86
Suunnitelman mukaiset poistot	-146 144,57	-132 420,86
Kertaluonteiset poistot	-170 326,48	-250 000,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00	-0,00
Tuotot	89 907,69	92 726,08
Kulut	-98 552,88	-93 531,80
Siirrot rahastosta/rahastoon	8 645,19	805,72
TILIKAUDEN TULOS	<u>176 504,77</u>	<u>156 306,52</u>
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	30 013,77	30 013,77
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	<u>206 518,54</u>	<u>186 320,29</u>

2. Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Tulorahoitus	340 584,42	538 727,38
Vuosikate	492 975,82	538 727,38
Tulorahoituksen korjauserät	-152 391,40	
Investoinnit	94 598,07	-107 772,12
Investointimenot	-66 901,93	-107 772,12
Pysyvien vastaavien myyntitulot	161 500,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	435 182,49	430 955,26
Muut maksuvalmiuden muutokset	2 383,95	63 387,85
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	2 346,58	9 819,43
Lyhytaikaisten saamisten muutos	8 098,43	-1 731,87
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-8 061,06	55 300,29
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	2 383,95	63 387,85
Rahavarojen muutos	437 566,44	494 343,11
Rahavarojen muutos (tase)	437 566,44	494 343,11

Rahavarojen muutos	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Rahavarojen muutos	437 566,44	494 343,11
Rahavarat kauden lopussa	2 916 661,63	2 479 095,19
Rahavarat kauden alussa	2 479 095,19	1 984 752,08

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	736,86	499,88
Rahavarojen riittävyys (pv)	590	493
Lainanhoitokate	16 843,36	64 442,07

3. Tase

Tase	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
VASTAAVAA	7 620 060,08	7 442 162,23
PYSYVÄT VASTAAVAT	4 449 012,24	4 707 689,96
Aineelliset hyödykkeet	4 295 677,24	4 554 354,96
Maa- ja vesialueet	3 463 149,11	3 472 257,71
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	324 592,63	341 399,06
Rakennukset	211 202,29	461 620,92
Kiinteät rakenteet ja laitteet	227 583,91	255 501,16
Koneet ja kalusto	69 149,30	23 576,11
Sijoitukset	153 335,00	153 335,00
Osakkeet ja osuudet	153 335,00	153 335,00
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	214 802,80	207 695,24
Muut toimeksiantojen varat	214 802,80	207 695,24
VAIHTUVAT VASTAAVAT	2 956 245,04	2 526 777,03
Saamiset	39 583,41	47 681,84
Lyhytaikaiset saamiset	39 583,41	47 681,84
Myyntisaamiset	7 494,95	4 485,32
Muut saamiset	11 356,86	8 424,37
Siirtosaamiset	20 731,60	34 772,15
Rahoitusarvopaperit	950 597,62	911 749,57
Osakkeet ja osuudet	521 098,05	530 819,57
Muut arvopaperit	429 499,57	380 930,00
Rahat ja pankkisaamiset	1 966 064,01	1 567 345,62
VASTATTAVAA	7 620 060,08	7 442 162,23
OMA PÄÄOMA	6 903 845,65	6 697 327,11
Peruspääoma	3 955 208,49	3 955 208,49
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	2 742 118,62	2 555 798,33
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	206 518,54	186 320,29
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	161 565,44	191 579,21
Poistoero	161 565,44	191 579,21
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	241 203,77	231 749,63
Lahjoitusrahastojen pääomat	6 651,80	6 651,80
Muut toimeksiantojen pääomat	234 551,97	225 097,83
VIERAS PÄÄOMA	313 445,22	321 506,28
Lyhytaikainen vieras pääoma	313 445,22	321 506,28
Saadut ennakot	62 076,40	25 954,77
Ostovelat	62 855,13	87 462,68
Muut velat	27 942,50	43 694,06
Siirtovelat	160 571,19	164 394,77

IV TILINPÄÄTÖKSEN LIITETIEDOT

1. TILINPÄÄTÖKSEN LAATIMISTA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Avustukset: Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on kirjattu suoriteperusteisesti.

Arvostusperiaatteet / Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Juvan seurakunnassa taseeseen aktivoidaan yli 10 000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisena vaikutusajan.

Sijoitukset: Sijoitukset on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Rahoitusomaisuus: Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintameno hintaan tai sitä alempaan todennäköiseen luovutus- tai markkinahintaan.

2. TILINPÄÄTÖKSEN ESITTÄMISTAPAA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Tilikauden poistot on tehty 1.12.2021 (KV 1.12.2021 § 37) päivitetyn poistosuunnitelman mukaisesti. Lisäksi poistettiin seurakuntatalosta suunnitelman mukaisen poiston lisäksi kertapoistona 170 326,48 euroa.

3. TULOSLASKELMAN LIITETIEDOT

Puun myyntitulot ovat verotulojen jälkeen seurakunnan tärkein tuloerä. Metsätuloja saatiin 433 475 €. Summa on 56 524 € alle arvioidun ja 292 440 vähemmän kuin edellisenä vuonna. Metsäkaupasta siirtyi osa seuraavalle vuodelle. Vuoden 2024 metsän tuotto oli tavanomaista tasoa. Vuoden 2023 summassa (728 974 €) oli mukana edellisten vuosien hakkuita, ja siksi summa oli niin suuri.

Vuonna 2024 kertyi myyntivoittoa pysyvistä vastaavista, kun seurakunnan tekemästä kiinteistön määräalakaupasta kertyi myyntivoittoa 152 391,40 euroa.

Luottotappioiksi ei kirjattu vuonna 2024 mitään saatavia.

Käyttöomaisuuden poistojen määrittämisessä on käytetty kirkkovaltuuston (14.2.2000 § 5 KV) hyväksymää poistosuunnitelmaa. Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu käyttöomaisuuden hankintamenoista arvioidun taloudellisen pitoajan mukaan. Maa- ja vesialueista sekä symboliseen 168,19 euron arvoon arvostetuista rakennuksista ei tehdä poistoja. Poistosuunnitelmaa päivitettiin koneiden ja laitteiden osalta vastaamaan kirkkohallituksen ohjetta (kv. 1.12.2021 § 37).

Seurakuntatalosta tehtiin 170 326,48 euron kertapoisto.

Arvioidut poistoajat ja niitä vastaavat vuotuiset poistot ovat:

Rakennukset ja rakennelmat	20–60 vuotta, tasapoisto
Huoltorakennukset	15–20 vuotta, tasapoisto
Koneet ja kalusto	3–5 vuotta, tasapoisto (kirkkovaltuusto 1.12.2021 § 37)

SEURAKUNNAN VAKUUTUKSET

Seurakunnan vakuutukset on kilpailutettu vuonna 2021. Kilpailutuksen tuloksena muu vahinkovakuutus: omaisuus-, keskeytys- ja vastuuvakuutukset, ryhmätapaturmavakuutus sekä ajoneuvo- ja liikennevakuutukset ovat olleet Pohjola Vakuutus osakeyhtiössä 1.11.2021 alkaen.

Työtapaturma- ja ammattitautivakuutus ovat Keskinäinen Vakuutusyhtiö Fenniassa.

Seurakunnan vakuutusturva sisältää seuraavat vakuutukset: lakisääteinen tapaturmavakuutus, ryhmätapaturmavakuutus (leiriläiset, retkeläiset, vapaaehtoistyöntekijät, yms. metsävakuutus, kirkkovakuutus (sis. pääkirkon, Koikkalan kirkon ja Juvan ruumishuoneen murto-, kone-, palo- ja konerikkovakuutukset), julkisyhteisön täysarvopalovakuutus (Vuorenmaan seurakuntakoti, seurakuntatalo, Atk-laitteet ja ohjelmat), julkisyhteisön vastuuvakuutus ja liikennevakuutus (traktori, kaivinkone, peräkärrä ja päältä ajettavat ruohonleikkurit). Lisäksi on lisääntyneen etätyön vuoksi laajennettu vapaa-ajan vakuutus, joka kattaa myös etätyönä tapahtuneet työtapaturmat.

Vakuutusyhtiöiden toimittamat luettelot voimassa olevista vakuutuksista on muissa tilinpäätösasiakirjoissa.

LIKEVAIHTO

Seurakunnan liikevaihto on 2 109 585,66 euroa.

5. TASEEN VASTAAVIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

Vastaavaa

PYSYVIEN VASTAAVIEN MUUTOKSET 1.1.2024 - 31.12.2024

	Maa- ja vesialueet	Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	Raken-nukset	Kiinteät rakenteet ja laitteet	Koneet ja kalus-to	Aineelliset hyödykkeet Yht.	Sijoitukset	Yhteensä
Arvo ed. vuoden lopussa	3 472 257,71	341 399,06	461 620,92	255 501,16	23 576,11	4 554 354,96	153 335,00	4 707 689,96
Lisäykset					66 901,93	66 901,93		66 901,93
Siirtokirjaukset								
Vähennykset	-9 108,60					-9 108,60		-9 108,60
Suunnitelman mukaiset poistot		-16 806,43	-80 092,15	-27 917,25	-21 328,74	-146 144,57		-146 144,57
Suunnitelmasta poikkeavat poistot			-170 326,48			-170 326,48		-170 326,48
Arvonkorotukset								
Invest. Tuki								
Arvo vuoden lopussa	3 463 149,11	324 592,63	211 202,29	227 583,91	69 149,30	4 295 677,24	153 335,00	4 449 012,24

Vuonna 2024 myytiin 17,7 ha metsämaata, kauppasumma oli 161 500 €. Kauppasummaa vähennettiin taseesta 9 108,60 euroa. Myyntivoittoa kaupasta syntyi 152 391,40 euroa.

Arvonkorotuksia ei kirjattu eikä seurakunta saanut investointitukea.

Seurakunta on saanut yhdessä Juvan kunnan kanssa testamenttilahjoituksen, joka käsittää muutaman kiinteistön. Lahjoituksena saadut kiinteistöt on melkein kaikki saatu myytyä ja kuolinpesä voidaan lähiaikoina purkaa.

Pysyvät vastaavat 31.12.2024 ovat yhteensä 4 449 012,24 euroa.

LAHJOITUSOMAISUUS JA TOIMEKSIANTOJEN VARAT

143000 Muut lahjoitus- ja keräysvarat YV-tuotto	447,11
144000 Hautainhoitorahasto Hautainhoitorahaston taseen loppusumma 31.12.2024 on 214 355,69 euroa	214 355,69
Muut toimeksiantojen varat	214 802,80
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	214 802,80

VAIHTUVIEN VASTAAVIEN MUUTOKSET 1.1. – 31.12.2024

SAAMISET		39 583,41
		=====
Lyhytaikaiset saamiset		39 583,41
160000 Lyhytaikaiset myyntisaamiset		7 494,95
Hautaus- ja hautajaiskuluja	6 726,12	
Tonttivuokria	668,83	
Rippikoulumaksuja	<u>100,00</u>	
	7 494,95	
Muut saamiset		11 356,86
167000 Muut lyhytaikaiset saamiset		9 243,78
Jakamattoman kuolinpesän kuluja		
167400 Taseyksiköiden välinen selvittelytili		2 113,08
Segmenttiero		
Siirtosaamiset		20 731,60
168600 Jaksotettavat korkotuotot		15 000,00
168700 Muut lyhytaikaiset siirtosaamiset		5 731,60
RAHOITUSARVOPAPERIT		950 597,62
		=====
Osakkeet ja osuudet	521 098,05 €	
170500 eQ Hoivakiinteistöt erikoissijoitusrahasto		100 000,00
Markkina-arvo 31.12.2024 on 103 372,70 €		
170700 Osuudet Nordea Vakaa Tuotto rahastosijoitus		
Markkina-arvo 31.12.2024 on 196 939,67 €		
Nordea Vakaa Tuotto -sijoituksen kirjanpitoarvo		168 187,93
muodostuu alkuperäisestä hankinta-arvosta vähennettynä vuosien 2000–2003 ja 2008 tilinpäätöksissä tehdyillä arvonalennuskirjauksilla. 31.12.2019 on tehty arvonkorotuskirjaus alkuperäiseen hankintahintaan.		
170701 UB Suomi Kiinteistöt rahasto		101 650,78
Sijoitus 25.5.2021	100 000 €	
Tuotto v. 2021	1 548,98 €	
Tuotto v. 2022	1 580,89 €	
Tuotto v. 2023	<u>2 167,62 €</u>	
	105 297,49 €	
Alaskirjaus 31.12.2024	<u>3 646,71 €</u>	
	101 650,78 €	
Markkina-arvo 31.12.2024	101 650,78 €	

170702 Mandatum Life Kiinteistö II	151 259,34
Sijoitus 15.12.202021	100 000,00 €
Tuoton maksu v. 2022	5 352,01 €
Lisäsijoitus 30.3.2023	50 000 €, KN 28.3.2023 § 49
Tuoton maksu v. 2023	4 149,76
Tuoton maksu v. 2024	<u>5 396,56 €</u>
	164 898,33 €
Arvon alennus	- <u>13 638,99 €</u>
31.12.2024 tos. 1001891	151 259,34 €

Markkina-arvo 31.12.2023, 151 259,34 €

Muut arvopaperit 429 499,57 €

172000 MetsäGroup uudelleen sijoitettu osakaskorko ja osa metsäkauppatuloa 329 499,57 €

179000 OP Tuotto-osuus 31.12.2024 100 000,00 €

190000 Pääpankkitili FI95 5088 0020 0076 33 1 754 545,99
 199998 Muut määräaikaistilit 211 518,02
 Stora Enson tähtitili (KN 18.6.2024 § 98) 1 966 064,01

RAHAT JA PANKKISAAMISET

1 966 064,01
 =====

Vastattavaa

OMAN PÄÄOMAN ERITTELY

Peruspääoma 1.1.2024	3 955 208,49
Peruspääoma 31.12.2024	3 955 208,49
Edellisten tilikausien ylijäämä 1.1.2024	2 742 118,62
Tilikauden 2024 ylijäämä	206 518,54
Oma pääoma yhteensä 31.12.2024	6 903 845,65

POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET

161 565,44
 =====

Poistoero

Hautausmaan huoltorakennuksen poistoero	
Avaava tase 1.1.2024	191 579,21
Poistoeron vähennys	<u>-30 013,77</u>
Poistoero 31.12.2024	161 546,44

PAKOLLISET VARAUKSET**TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT****241 203,77 €**

=====

Lahjoitusrahastojen pääomat**6 651,80**

220000 Testamenttirahastojen pääomat 6 651,80

Muut toimeksiantojen pääomat**234 551,97**

224000 Ulostilitettävät jumalanpalveluskolehdit 0,00

224100 Ulostilitettävät muut kolehdit 0,00

228000 Ulostilitettävät keräykset 17 346,14

228500 Ulostilitettävät lahjoitukset 2 850,14

229000 Hautainhoitorahaston pääoma 214 355,69

LYHYTAIKAINEN**VIERAS PÄÄOMA****313 445,22****SIIRTOVELKOJEN ERITTELY****Saadut ennakot****62 076,40**

253000 Lyhytaikaiset saadut ennakot 62 076,40

Ostovelat**62 855,13**

254000 Lyhytaikaiset ostovelat 62 855,13

Muut velat**27 942,50**

255000 Verotili - 1 229,62

256000 Palkkojen ennakonpidätysvelka 11 030,40

256200 Sosiaaliturvamaksuvelka 597,89

256450 Eläkemaksuvelka 14 792,62

256500 Työttömyysvakuutusmaksuvelka, työnantaja 443,78

256550 Työttömyysvakuutusmaksuvelka, palkansaajat 1 298,45

256600 Tapaturmavakuutusvelka 465,46

256700 Ryhmähenkivakuutusvelka 112,34

256800 Jäsenmaksuvelka 431,18

Siirtovelat**160 571,19**

262000 Lomapalkkajaksotus

156 775,73

Avaava tase 1.1.2024 lomapalkkavelka 141 381,47

Lomapalkkavelan muutos 31.12.2024 15 394,26

tosite 1001826-27/2024 156 775,73

288000 Muut lyhytaikaiset siirtovelat

3 795,46

Tuntipalkkojen jaksotus tosite 1001869, 3 795,46 €

5. VAKUUKSIA JA VASTUUSITOUMUKSIA KOSKEVAT LIITETIEDOT

5.1. LASKENNALLINEN OSUUS KATTAMATTOMASTA ELÄKEVASTUUSTA

Kirkon eläkelain mukaan määräytyvistä eläkesitoumuksista seurakunnat vastaavat yhteisvastuullisesti eikä niiden kattamatonta osaa voida jakaa seurakuntakohtaisesti. Keva on laskenut yksilöllisellä menetelmällä koko kirkon eläkevastuun 31.12.2024, joka on 5 617 000 000 euroa.

Eläkerahaston suuruus 31.12.2024 on 1 917 198 373 euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu 31.12.2024 on 3 699 801 627 euroa.

Koko kirkon palkkasumma vuonna 2024 oli 537 500 000 euroa. Suhteuttamalla edellä mainittu vajaus seurakunnan palkkasummaan kirkkohallituksen ilmoittaman laskentakaavan mukaisesti, saadaan Juvan seurakunnan laskennalliseksi osuudeksi koko kirkon eläkevastuusta 5 149 070 euroa.

5.2. MUUT KIRJANPITOON MERKITSEMÄTTÖMÄT VASTUUT

Leasingvuokravastuu SHARP MX-3060N monitoimilaitteesta 31.12.2024 saakka 3 642,30 €

6. TASEYKSIKÖNÄ KÄSITELTÄVÄN RAHASTON TILINPÄÄTÖSLASKELMAT

HAUTAINHOITORAHASTO

TOIMINTAKERTOMUS

Yleiskatsaus

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

Kirkkolaki 3 luku § 33.

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen korkotuloista. Seurakunta hoitaa hautausmaan käytävät ja yleisalueet, ja yksityiset hautapaikan haltijat vastaavat haudan pinnan hoidosta. Tämän vuoksi hautainhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta. Hautainhoitorahaston hoidettavana on kaikkiaan 1 071 hoitohautaa.

Kasvukausi 2024 oli hautojen hoidon suhteen oikein hyvä. Kausityöntekijät onnistuivat työssään erinomaisesti ja hoitivat työnsä ahkerasti ja huolella. Taimimateriaali oli tasalaatuista ja kasvuolosuhteet hyvät. Juvan seurakunnan hautainhoitorahasto hoiti velvoitteensa hautainhoitorahaston sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2024.

Tuula Kärkkäinen, talouspäällikkö

Hallinto

Hautainhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto, kts kohta 2. Hautainhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tehty tällä tilikaudella.

Henkilöstö

Seurakuntamestari toimii kausityöntekijöiden lähiesimiehenä, talouspäällikkö on hoitanut lähiesimiehen joitakin tehtäviä seurakuntamestarin vapaapäivinä. Osa seurakuntamestarin, toimistosihteerin ja talouspäällikön palkasta maksetaan hautainhoitorahaston kuluista. Keskimäärin 6 kausityöntekijää hoitaa hautausmaat ja viheralueet, työsuhteet ovat 4–6 kuukautta. Kausityöntekijöiden työajasta noin puolet menee hoitohautojen hoitamiseen. Seurakunnassa on satsattu erityisesti nuoriin kesätyöntekijöihin. Seurakunta palkkaa 4–6 nuorta kuukauden mittaisiin työsuhteisiin. Kesätyöhakemuksia saadaan vuosittain runsaasti. Nuoret tuntuvat tulevan mielellään seurakuntaan töihin.

Palkkaerittely	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Palkat ja palkkiot	-63 462,11	-59 635,81	-62 053,55
Eläkekulut	-12 557,43	-11 035,11	-12 018,09
Muut henkilösivukulut	-1 620,53	-1 962,28	-1 361,97
YHTEENSÄ	-77 640,07	-72 633,20	-75 433,61
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-121,19	-25,06	-44,69
YHTEENSÄ	-121,19	-25,06	-44,69

Muut henkilöstöasiat kts seurakuntatalouden toimintakertomus kohta 3 Henkilöstö.

Sisäinen valvonta

Hautainhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa, kts kohta 5 Sisäinen valvonta

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tulosten käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi.

Hautainhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on 8 645,19 euroa negatiivinen.

TALOUSSARVION TOTEUTUMINEN

Toiminta-ajatus

Haudanhoitorahaston tehtävänä on huolehtia seurakunnalle hoitoon annettujen hautojen hoitamisesta sopimusten mukaisesti.

Toiminnan arviointi:

Hoitohautoja oli vuonna 2024 yhteensä 1 071 kpl, lisäksi kesähoitoja oli 480 kpl ja ainaishoitosopimuksia 64 kpl. Hoitovaihtoehtoina olivat kastelu, 1 kesän kestävä ns. kesähoito, 5 vuoden ja 10 vuoden haudanhoito. Hoitosopimuksen alussa tehdään haudoille perushoito.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteutuminen:

Haudanhoitorahaston sitovina toiminnallisina tavoitteina vuodelle 2024 oli haudanhoitojen sujuminen jouhevasti ja onnistuminen kausityöntekijöiden rekrytoinnissa. Molemmat tavoitteet toteutuivat. Kesäkukkahankinta on tehty useana vuonna Päivölän puutarhalta.

Talousarvion sitovuustason (nettotulojen) mukainen tulojen alitus oli 5 518,69 euroa.

Talousarvion sitovuustason (nettokulut) toteutuivat talousarvion mukaisesti, kuluja oli 47,12 € arvioitua vähemmän.

Hautainhoitorahastolla on rahoitusarvopapereita, rahaa ja pankkisaamisia yhteensä 209 355,69 €. eQ sijoitusrahaston arvoa alas kirjattiin 288,39 eurolla. Hautainhoitorahaston kuluja (lähinnä työntekijöiden henkilöstökulut ja istutettavat kukkaset) oli v. 2024 98 552,88 € ja tuloja (haudanhoitomaksut ja korkotuotot) 85 481,31 euroa.

Alijäämää tilivuodelta kertyi siten 8 645,19 euroa (summa kertyi arvioitua pienemmistä haudanhoitomaksujen ja sijoitusten tuotoista).

Käyttötaloulosa

9004050000 – Haudanhoitorahasto	Talousarvio 2024	Toteuma 2024	Yli-Ali	Toteuma %
Toimintatuotot (ulkoiset)	91 000,00	85 481,31	5 518,69	93,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-98 600,00	-98 552,88	-47,12	100,0
Toimintakate 1	-7 600,00	-13 071,57	5 471,57	172,0
Toimintakate 2	-7 600,00	-13 071,57	5 471,57	172,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-7 600,00	-13 071,57	5 471,57	172,0

Tilinpäätöslaskelmat

Hautainhoitorahaston tuloslaskelma

Tuloslaskelma	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuotot	85 481,31	85 848,63
Maksutuotot	84 981,31	82 456,14
Tuet ja avustukset	500,00	3 392,49
Toimintakulut	-98 552,88	-93 531,80
Henkilöstökulut	-77 640,07	-72 633,20
Palkat ja palkkiot	-63 462,11	-59 635,81
Henkilösivukulut	-14 177,96	-12 997,39
Palvelujen ostot	-5 101,76	-4 664,04
Vuokrakulut	-1 300,00	-1 300,00
Aineet ja tarvikkeet	-14 511,05	-14 934,56
Ostot tilikauden aikana	-14 511,05	-14 934,56
TOIMINTAKATE	<u>-13 071,57</u>	<u>-7 683,17</u>
Rahoitustuotot ja -kulut	4 426,38	6 877,45
Korkotuotot	4 714,77	6 877,45
Arvon alentumiset sijoituksista	-288,39	0,00
VUOSIKATE	<u>-8 645,19</u>	<u>-805,72</u>
TILIKAUDEN TULOS	<u>-8 645,19</u>	<u>-805,72</u>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	<u>-8 645,19</u>	<u>-805,72</u>

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista vuonna 2024 86,7 ja vuonna 2023 91,79 %.,

Hautainhoitorahaston rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Tulorahoitus	-8 645,19	-805,72
Vuosikate	-8 645,19	-805,72
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-8 645,19	-805,72
Muut maksuvalmiuden muutokset	16 739,63	6 694,92
Lyhytaikaisten saamisten muutos	1 350,00	-450,00
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	15 389,63	7 144,92
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	16 739,63	6 694,92
Rahavarojen muutos	8 094,44	5 889,20
Rahavarojen muutos (tase)	8 094,44	5 889,20

Tunnusluvut	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Rahavarojen muutos	8 094,44	5 889,20
Rahavarat kauden lopussa	209 355,69	201 261,25
Rahavarat kauden alussa	201 261,25	195 372,05
Investointien tulo-rahoitusprosentti (%)	ei investointeja	ei investointeja
Rahavarojen riittävyys (pv)	241	277
Lainanhoitokate	ei lainaa	ei lainaa

Hautainhoitorahaston tase

Tase	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
VASTAAVAA	214 355,69	207 611,25
VAIHTUVAT VASTAAVAT	214 355,69	207 611,25
Saamiset	5 000,00	6 350,00
Lyhytaikaiset saamiset	5 000,00	6 350,00
Muut saamiset	0,00	950,00
Siirtosaamiset	5 000,00	5 400,00
Rahoitusarvopaperit	149 711,61	150 000,00
Osakkeet ja osuudet	149 711,61	150 000,00
Rahat ja pankkisaamiset	59 644,08	51 261,25
VASTATTAVAA	214 355,69	207 611,25
OMA PÄÄOMA	64 621,20	73 266,39
Ainaishoitosopimusten pääomat	5 076,21	5 076,21
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	68 190,18	68 995,90
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-8 645,19	-805,72
VIERAS PÄÄOMA	149 734,49	134 344,86
Pitkäaikainen vieras pääoma	116 854,30	105 220,69
Saadut ennakot	116 854,30	105 220,69
Lyhytaikainen vieras pääoma	32 880,19	29 124,17
Saadut ennakot	27 495,19	25 059,52
Ostovelat	400,00	0,00
Muut velat	2 113,08	970,08
Siirtovelat	2 871,92	3 094,57

Tunnusluvut	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Omavaraisuusaste (%)	85,06	88,18
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	45,37	43,04
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	6,30	4,73
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

HAUTAINHOITOVASTUU JA SEN YLI/ALIKATTEISUUS

MÄÄRÄAIKAISSOPIMUSTEN HOITOVASTUU

Hautainhoitorahaston menot olivat tilikauden aikana	98 552,88 €
Tilivuoden aikana sopimushautoja oli yhteensä	1 071 kpl
Yhden hoidetun haudan kustannukset keskimäärin	92,02 €
Kesähoitoja 480 kpl	

Jäljellä olevien hoitosopimusten määrä tilinpäätöspäivänä:

21 kpl 9 vuotta	= 189
29 kpl 8 vuotta	= 232
30 kpl 7 vuotta	= 210
35 kpl 6 vuotta	= 210

119 kpl 4 vuotta	= 476
90 kpl 3 vuotta	= 270
94 kpl 2 vuotta	= 188
98 kpl 1 vuotta	= 98
1 kpl 20 - 50 vuotta	= 22

Yhteensä vastuulla = 1895 haudanhoitovuotta

Seurakunnan jäljellä olevat haudanhoitovastuut 31.12.2024 olivat 92,02 € x 1 895 kpl = 174 377,90 euroa.

AINAISHOITOSOPIMUSTEN HOITOVASTUU

Kirkkoneuvosto on päättänyt, että haudoille, joilla on voimassa oleva ainaishoitosopimus, ei istuteta kesäkukkia vaan ne korvataan perennoilla (KN 28.3.2023 § 52).

Hoitovastuuta laskettaessa on kuluissa huomioitu kesäkukkien puuttuminen.

Ainaishoitosopimuksia on 64 kpl.

Seurakunnan hoitovastuu ainaishoitohautoista / v
laskettuna vuoden 2024 hinnoilla 64 x 84,52 = 5 409,98 euroa

LASKELMA HAUTAINHOITORAHASTON YLI- TAI ALIKATTEISUUDESTA

Hautainhoitorahaston ylikate:

Taseen vastaavaa yhteensä 31.12.2024	214 355,69
Hoitovastuut (174 377,90 € + 5 409,98 €)	-179 787,88
	34 567,81 €

Ainaishoitohautoja hoidetaan pääoman tuotolla:

Korkotuotot sijoituksista ja talletuksista 2022	4 714,77
Hoitovastuu ainaishoitosopimuksista / v	- 5 409,98
	-694,51 €

IV ALLEKIRJOITUKSET JA MERKINNÄT

1. TILINPÄÄTÖKSEN PÄIVÄYS JA ALLEKIRJOITUS

Juvalla maaliskuun 12. päivänä 2025

JUVAN SEURAKUNNAN KIRKKONEUVOSTO

Sirkka Pylkkänen
puheenjohtaja

Petri Turakainen
varapuheenjohtaja

Sinikka Pöyry
jäsen

Katja Tuovinen
jäsen

Kari Summanen
Pekka Pärnäsen
henk. koht. varajäsen

Esa Teittinen
Sari Paukkusen
henk. koht. varajäsen

Mirja Veentaus
Esko Loikkasen
henk.koht. varajäsen

Tuula Kärkkäinen
talouspäällikkö

2. TILINPÄÄTÖSMERKINTÄ

Suoritetusta tilintarkastuksesta on annettu kertomus
Mikkelissä sähköisen allekirjoituksen päivänä

Mikkelin Tilintarkastus Oy

Mika Mikkonen
JHT, HT-tilintarkastaja

V LUETTELOT JA SELVITYKSET

LUETTELO KIRJANPITOKIRJOISTA 2024

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa. ATK-tulosteina olevat kirjanpitokirjat, tositteet ja tilinpäätöskirja säilytetään kirkkoherranviraston arkistoholvissa. Sidotut tasekirjat säilytetään pysyvästi, kirjanpitokirjat (päivä- ja pääkirjat) 10 vuotta ja tositteet 6 vuotta.

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

LUETTELO TOSITELAJEISTA

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitosite	01
AM	KOM myynnit	01
AZ	Purku KOM:iin	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SN	Kolehdit muistiotos.	01
T1	Maksul. tiliote,vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliittym	01
AF	Poistokirjaukset	03
AV	MR Diakonia-avustuks	14
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DR	Asiakkaat - lasku	18
M1	Hautainhoitojärj.	18
KA	Toimittajatosite	19
KG	Toimittajat - hyvit.	19
KR	Toimittajat - lasku	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro	Numerosarjan tila
00	90000000	90000085	0
01	1000000	1001908	0
14	14000000	14000197	0
15	15000000	15000827	0
18	18000000	18000113	0
19	19000000	19000892	0
03	3000000	3000023	0