

Porvoon suomalaisen seurakunnan toimintakertomus ja tilinpäätöksen taloustiedot vuodelta 2025

SN 10.03.2026
5/00.01.06/2025

Selostus

Toimintakertomus 2025

Seurakuntaneuvosto hyväksyi vuoden 2025 toiminta- ja taloussuunnitelman 8.10.2024 (§ 57) pidetyssä kokouksessa.

Tällöin seurakuntaneuvostoa informoitiin siitä, millä tavoin vuosi 2025 tulee olemaan poikkeuksellinen toimintasuunnitelmassa asetettujen tavoitteiden osalta. Tällöin avattiin sitä, miten työalojen lisäksi kevätkaudella 2025 toimivat edelleen vuodesta 2021 lähtien toimineet strategiasta johdetut toiminnalliset tavoiteryhmät. Uusi organisaatio astui voimaan 1.9.2025, jolloin työyhteisö jakaantui neljään eri toimintoon sekä niitä läpäiseviin neljään eri prosessiin. Kaikkea toimintaa lisäksi läpäisi vapaaehtoisuuden, osallisuuden ja yhteisöllisyyden edistäminen.

Tämän seurauksena seurakuntaneuvostolle raportoidaan vuoden 2025 toimintakertomus kolmella eri tavalla:

- Toimintakertomus 2025
 - o Toimintakertomuksessa on vastattu kustannuspaikkakohtaisesti toimintasuunnitelmassa asetettuihin tavoitteisiin. Toimintakertomuksen alussa on seurakunnan koko toimintaa kuvaava esipuhe (1 ½-sivua), joka raportoidaan seurakuntayhtymän tilinpäätöksen yhteydessä sekä yhteiselle kirkkoneuvostolle että -valtuustolle.
- Strategiasta johdettujen tavoiteryhmien toimintakertomus, kevät 2025
- Toiminnot, syys-joulukuu 2025
 - o Syyskuun alussa 2025 voimaan tulleiden uusien toimintojen katsaus neljästä ensimmäisestä kuukaudesta (syys-joulukuu) PowerPoint-diojen avulla, jotka lähiesihenkilöt esittelevät laajemmin seurakuntaneuvostolle kokouksessa.

Tilinpäätöksen taloustiedot 2025

Suomalaisen seurakunnan tilinpäätöksen taloustiedoista käy ilmi, että käytimme 94,2 % meille budjetoiduista varoista eli suomalaiselta seurakunnalta jäi käyttämättä 188 493 euroa 3 253 788 euron budjettikehyksestä.

Tilintarkastajilta saatujen ohjeiden mukaisesti seurakuntaneuvostolle raportoidaan talousarvion poikkeamista. Suomalaisen seurakunnan 5,8 % alitukseen myönnettyyn talousarvion kehykseen verrattuna vaikuttivat seuraavat tekijät:

- Työalat olivat budjetoineet toimintatuotot (mm. leiri- ja retkimaksut) liian varovaisesti eli niiden toteutuma oli yli kaksinkertainen (203 %) toteutuneeseen verrattuna. Saimme toimintatuottojen kautta nettotuloja budjetoidun 66 050 euron sijasta 133 623 euroa eli saimme näitä tuloja 67 573 euroa budjetoitua enemmän.
- Kasvatuksen toiminto käytti kokonaisuudessa (sis. 6 eri kustannuspaikkaa) 775 841 euron budjetistaan vain 82,6 prosenttia eli toiminnolta jäi käyttämättä 135 366 euroa. Kasvatuksen johtaja Heli Nieminen on laatinut asiakirjan, missä avataan syyt budjetin alitukselle. Asiakirja on annettu seurakuntaneuvostolle tiedoksi Teams-kanavan kautta.
- Kustannuspaikalla muu seurakuntatyö jäi käyttämättä 34 632 euroa. Tältä kustannuspaikalta on maksettu koko seurakuntaa koskevia yhteisiä hankkeita ja kuluja, mm. strategiaryhmien kuluja ja Teostomaksut ovat olleet budjetoituna tälle kustannuspaikalle.
- Viestinnän kokonaisuudesta jäi käyttämättä 29 141 €, joka koostuu suurelta osin käyttämättömistä palveluiden ostoista (24 837 € käyttämättä) ja tähän vaikutti osaltaan viestinnän pastorin pidemmät lomat loppuvuonna, kun hän oli vuoden 2026 alussa siirtymässä toiseen seurakuntaan.

Suurimat budjetin (yli 10 000 €) ylitykset tapahtuivat Palvelun kokonaisuudessa (diakonian kustannuspaikalla) 21 684 euroa, johon oli sisäisesti myös annettu lupa diakoniale. Vuoden loppupuolella diakoniavastaanotto palveli ennätysmäärän asiakastalouksia.

Muiden kokonaisuuksien ja prosessien osalla talousarvion poikkeamat ovat budjetoidusta olleet melko pieniä.

Taloustietoja tarkastellessa on hyvä pitää mielessä, että elimme budjetoinnin osalta murrosvaihetta, kun budjetin pohjana on meillä edelleen ollut 27 eri kustannuspaikkaa, vaikka olemme 1.9.2025 siirtyneet uuden organisaatiomallin kautta laajempiin kokonaisuuksiin. Tämä sama näkyy vielä vuoden 2026 budjetoinnissa, jonka laadinnassa otettiin edelleen huomioon Kirkkohallituksen vaatima kustannuspaikkarakenne emmekä pystyneet vielä arvioimaan uusien toimintojen budjetin rakennetta optimaalisesti puuttuvien suunnitteluvälineiden takia.

Suomalaisen seurakunnan esihenkilöiden on tarkoitus saada seurakuntayhtymän talouspalveluiden käyttämä, Talgrafin Accuna -järjestelmä käyttöönsä kevään 2026 aikana. Järjestelmän avulla voimme laatia vuoden 2027 budjettia tarkemmin ottaen huomioon uudet kokonaisuudet ja yhteiset prosessit. Kirkkoherra esittelee kokouksessa Accuna-järjestelmän hyödyt budjetin suunnittelun ja seurannan näkökulmasta nykyisessä organisaatiorakenteessa.

Yhteinen kirkkoneuvosto käsittelee ensimmäisen kerran koko seurakuntayhtymän tilinpäätöksen 26.3.2026 ja se lopulta viedään yhteisen kirkkovaltuustoon hyväksyttäväksi 4.6.2026.

Päätösesitys

Seurakuntaneuvosto

1. hyväksyy seuraavat Porvoon suomalaista seurakunnan toimintakertomukset vuodelta 2025
 - o Toimintakertomus 2025

- Strategiasta johdettujen tavoiteryhmien toimintakertomus, kevät 2025
 - Toiminnot, syys-joulukuu 2025 (PP-esitys)
2. käsittelee Porvoon suomalaista seurakuntaa koskevat tilinpäätöksen taloustiedot ja hyväksyy selvityksen talousarvion alittamisesta 188 493 eurolla.

Asian käsittely

Päätös