

Kauhavan seurakunnan 2023 talousarvio, toiminta- ja talous- suunnitelma 2023-2025



KAUHAVAN SEURAKUNNAN VUODEN 2023 TOIMINTASUUNNITELMA SEKÄ VUOSIEN 2023- 2025 PAINOPISTEALUEET

Talousarvion yleisperustelut

Seurakunnan tehtävänä on välittää evankeliumia kolmiyhteisestä Jumalasta. Armon ja sovituksen sanoma sisältää ajatuksen Jumalan rakastamana elävästä ihmisestä; jota armo ja lähimmäisenrakkaus koskettavat aidosti. Tämän tuntemuksen herättävät kristittyjen yhteys ja Pyhä Henki. Tämän toteutumisessa Sanan julistaminen ja sakramenttien toimittaminen ovat keskeisessä asemassa. Sanan esillä pitäminen merkitsee kristillistä kasvatusta, hengellistä puhetta, rukousta ja musiikkia. Sanan julistusta on erottamattomasti myös kristillisestä elämänskatsomuksesta kumpuava lähimmäisen palveleminen. Seurakunnan tehtävänä on muodostaa yhteisö, joka palvelee jäseniään eri tavoin. Seurakunnan tehtävän Sanassa ja lähimmäisenrakkaudessa palvelevana yhteisönä tulisi toteutua käytettävissä olevin resurssein. Näin seurakunta voisi olla hengellinen koti kaikille jäsenilleen.

Tulevaa toimintavuotta 2023 leimaa kolme asiaa aivan erityisesti. Kaikkien toimintojen puolesta huolena, tehtävänä ja tavoitteena on päästä takaisin koronapandemiaa edeltävälle tasolle. Tavoite on pitkäjänteinen, sillä osallistujamäärien suhteen paluu normaaliin vaikuttaa olevan hidasta. Toinen merkittävä tavoite on saattaa eteenpäin organisaatiomuutosta. Työalajohtamiseen perustuva hallintomalli on uusi mahdollisuus, joka kaipaa yhä tavoitteellista työtä toteutuakseen optimaalisella tavalla. Kolmantena seikkana on aivan ilmeistä, että seurakuntaliitos Evijärven kanssa tarvitsee runsaasti huomiota seurakunnallisen toiminnan järjestelyissä, luottamushenkilötoiminnassa ja henkilöstöhallinnossa.

Muutosten rinnalla on hyvä muistaa, että seurakunnan perustoiminnot jatkuvat tulevana toimintavuonna normaalilla sykkeellä ja intensiteetillä. Eri työaloilla on mietitty tarkasti, miten tulevaisuudessa yhteisen uuden seurakunnan toiminnan kanssa menetellään. Alkaa olla ilmeistä, että jumalanpalvelukset ja kirkolliset toimitukset siirtyvät samaan, olemassa oleviin resursseihin perustuvaan vuorotteluun, jota Kauhavalla on jo totuttu soveltamaan. Niinpä jumalanpalveluksia pidetään vuorotellen aamupäivisin ja iltapäivisin tai iltaisin. Samoin kasvatusektorilla ja musiikkityössä yhteistyö syvenee. Viestinnällä on suuri merkitys muutoksiin sopeutumisessa.

Muutaman noston monipuolisesta toimintasuunnitelmasta voisi tehdä. Ensimmäinen havainto on aikuisrippikouluun liittyvä kokeilu. Tarkoituksena on saada koolle opetusryhmä. Työikäisten miesten tavoittamiseen aiotaan koota työryhmä ideoimaan ja toteuttamaan. Tukiryhmä ajattelua liittyy myös viestinnän suunnitteluun. Saapas-toiminta pyritään käynnistämään uuden Koulusaapas -konseptin avulla. Isoskoulusta on myös tarkoitus kehittää ja syventää. Ja tässä siis pintaraapaisua uutuuksien näkökulmasta.

Hallinnon työskentelyssä on odotettavissa mielenkiintoinen vuosi. Tätä kirjoitettaessa oli juuri valittu uusi kirkkovaltuusto. Evijärveltä valittiin viisi valtuutettua. Muutenkin vaihtuvuutta oli, joten valtuuston ja kirkkoneuvoston järjestäytyttyä, tarvitaan varmasti myös hetki aikaa tutustua uuteen tilanteeseen. On kuitenkin selvää, että käytännön kysymyksiä riittää ja niiden kautta päästään myös uudella valtuustokaudella alkuun.

Jyrki Jormakka

Talousarvion valmistelun perusteet 2023

Talouden nykytila Kansantalouden tilanne on ollut monien haasteiden edessä koko 2020-luvun alun. Ensin maaliskuussa 2020 yhteiskunnan toiminta häiriintyi koronapandemian ja sen torjumiseksi säädettyjen erilaisten rajoitusten vuoksi. Tautitilanne vaikutti välillä jo rokotteiden myötä helpottavankin, mutta sitten uusien virusmuunnosten vuoksi rajoituksia jouduttiin jälleen kiristämään. Kansantalouden tilanteeseen vaikutti voimakkaasti vuosien 2020–2021 aikana aaltoileva koronatilanne ja -rajoitukset ja vielä tänä vuonnakin muun muassa Kiinan tiukat koronasulut ovat vaikuttaneet maailmantalouden tilaan. Kun koronatilanne alkuvuonna 2022 vaikutti jo helpottavan, Venäjä hyökkäsi Ukrainaan. Maailma oli jälleen aivan uuden tilanteen edessä. Sota Euroopassa järkytti yleistä turvallisuudentunnetta ja toi epävarmuutta talouteen. Erilaiset Venäjälle asetetut talouspakotteet, Venäjän vastatoimet ja pakotteiden seurauksena tapahtunut voimakas Venäjän kaupan heikentyminen, energian hinnan nousu sekä muutokset liikenteessä ja matkailussa vaikuttavat niin yksityisten ihmisten kuin yritystenkin toimintaan merkittävästi.

Inflaatio

Inflaatio voimistui merkittävästi jo pandemian loppupuolella, mitä selittää ainakin pandemian vaikutukset tuotantoketjuihin, muuttunut kulutuskysyntä, talouden nopea toipuminen pandemiasta ja finanssipoliittinen elvytys. Sota ja sen vaikutukset ovat kiihdyttäneet inflaatiota entisestään. Hinnat ovat nousseet laajalti, mutta erityisesti energian hinnan nousu ja energian riittävyys aiheuttavat huolta kaikkialla Euroopassa. Kuluttajahinnoissa on edelleen nousupaineita. Tulevasta talvesta ennustetaan vaikeaa. Myös korot ovat nousseet. Kaikki tämä vaikuttaa talouden nykytilaan voimakkaasti. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 7,6 % elokuussa, kun se edellisen vuoden elokuussa oli 2,1 %. Euroalueen inflaatio oli ennakkotietojen mukaan elokuussa 9,1 % (www.tilastokeskus.fi). Elokuussa kuluttajahintoja nosti vuoden takaiseen verrattuna eniten sähkön, bensiinin, dieselin ja omakotitalon peruskorjausten kallistuminen. Kuluttajahintojen nousu leikkaa kotitalouksien ostovoimaa, kulutusta ja talouden kasvua. Palkansaajien reaaliensiot laskivat huhti-kesäkuussa 4,6 % (Tilastokeskus, 26.8.2022) Inflaation odotetaan olevan vuonna 2022 keskimäärin 6,5 prosenttia (VM 19.9.2022). Energian hinta pitää inflaatiota korkeana koko vuoden 2022 ajan ja se on suurin inflaatiota kiihdyttävä tekijä tänä vuonna. Suomen pankin (15.9.2022) vuoden 2022 inflaatioennuste on 7,0 %, OP:n (22.8.2022) ennuste on 6,8 % ja säästöpankkiryhmän (8.8.2022) ennuste 6,5 %.

Bruttokansantuote

Kansantalouden tuotanto (BKT) kasvoi 3,0 % vuonna 2021. Tilastokeskuksen mukaan bruttokansantuotteen volyyymi saavutti vuoden 2021 toisella vuosineljänneksellä koronakriisiä edeltäneen tasonsa. Talous toipui ennakoitua nopeammin. Bruttokansantuote kasvoi vielä alkuvuoden 2022 aikanakin, mutta kasvun ennustetaan heikenevän nopeasti. Talousnäkyminen on heikentynyt kesän aikana, erityisesti kärjistynyt energiakriisi on kasvattanut taantumariskiä. Sota, inflaatio ja nousevat korot ovat painaneet kuluttajien luottamuksen talouteen historiallisen alhaisiin lukemiin. (Suomen pankki, 18.8.2022) Valtiovarainministeriö ennusti syyskuussa (19.9.2022) kuluvan vuoden talouskasvuksi 1,7 prosenttia ja Suomen pankki (15.9.2022) 2,2 prosenttia. OP:n elokuusen ennusteen mukaan kasvu olisi 2 prosenttia ja säästöpankkiryhmän ennusteen mukaan 1,6.

Työllisyys

Työllisyysaste on kuluneen vuoden aikana jatkanut kasvuaan. Työllisten määrä on lisääntynyt koronapandemiaa edeltävään aikaan verrattuna. Työllisyysodotukset ovat kuitenkin laskussa kaikilla toimialoilla, mikä ennakoii työllisyystilanteen heikkenemistä. Suhdannenäkymä yhdessä heikentyneiden työllisyysodotusten kanssa ennakoii pitkään jatkuneen suotuisan työllisyyskehityksen päättymistä. Työttömyyden lasku on jo taittunut. (Suomen pankki, 18.8.2022) Työllisyysasteen trendiluku oli elokuussa 73,6 prosenttia, mikä on 1,1 prosenttiyksikköä korkeampi kuin vuoden 2021 elokuussa. Tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan työllisiä oli elokuussa 30 000 enemmän kuin vuotta aiemmin. Työttömiä oli 187 000, mikä oli 8 000 vähemmän kuin vuosi

sitten. Kausitasoitettu työllisyysaste saavutti jo 2021 vuoden heinäkuussa ennen koronakriisin puhkeamista helmikuussa 2020 vallinneen tason. Tilastokeskuksen tietojen (13.9.2022) mukaan koko talouden työpäiväkorjattu palkkasumma oli vuoden 2022 heinäkuussa 6,0 % suurempi kuin heinäkuussa 2021. Työpäiväkorjattu palkkasumma kasvoi heinäkuussa kaikilla päätoimialoilla vuoden 2021 heinäkuuhun verrattuna. Palkkasumma kasvoi yksityisellä sektorilla heinäkuussa 7,0 prosenttia vuodentakaisesta ja julkisella sektorilla 3,7 %. Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan palkansaajien ansiot ovat heinä-syyskuussa 2,5 % suuremmat kuin vuotta aikaisemmin.

Seurakuntatalouksien nykytilanne

Koronapandemian vaikutukset kirkon talouteen eivät ole olleet niin suuria kuin vielä vuoden 2022 talousarviota laadittaessa pelättiin. Vuoden 2021 kirkollisverojen tilitetty määrä nousi +1,3 % ja maksuunpantu vero ennakkotiedon mukaan +2,3 %. Tammielokuun 2022 verotulokertymä on 1,3 % suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan. Vuonna 2021 kirkollisveroa tilitettiin 912,6 miljoonaa euroa (900,9 milj. vuonna 2020). Kirkollisveron määrä kasvoi 11,7 miljoonalla eurolla. Kirkollisveron tuotto kasvoi 193 seurakuntataloudella (73 %) ja 70 seurakuntataloudella (27 %) se väheni. Seurakuntien välisiä eroja hiippakunnittain tarkasteltaessa, suhteellisesti eniten verotuloja kasvattaneita seurakuntatalouksia oli Kuopion, Helsingin ja Oulun hiippakunnissa. Seurakuntatalouksia, joissa verotulot vähenivät eniten, oli prosentuaalisesti eniten Mikkelin, Porvoon ja Espoon hiippakunnissa.

Verotilitykset ja palkkasumman kehitys

Elokuussa alkuvuoden 2022 verotulokertymä oli 1,4 % suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan. Kirkollisverotilitykset ovat pysyneet hyvällä tasolla pandemiasta huolimatta. Tätä selittää se, että ansiotason nousu palkankorotusten seurauksena ja eläkeläisten aiempaa korkeammat eläkkeet. Korona-ajan vaikutuksia seurakuntatalouksiin vähensivät valtion tukitoimet ja se, ettei koronan negatiiviset talousvaikutukset, kuten työtuntien väheneminen, lomautukset, irtisanomiset, vaikuttaisi kohdistuneen niihin ikäryhmiin, joiden kirkkoon kuuluvuus on tyypillisesti korkeinta. Inflaation kiihtyminen nostaa paineita suuremmille palkankorotuksille jo syksyllä 2022. Kunta-alan työsopimukseen liittyvä palkkaohjelma saattaa ennakoida nykyisiä korkeampia palkkoja tulevina vuosina muillakin sektoreilla. Kunta-alan palkkaohjelman vaikutuksia on vaikea arvioida.

Ennusteita vuodelle 2023

Valtiovarainministeriön syyskuun ennusteiden mukaan BKT kasvaisi 0,5 % vuonna 2023 ja 1,4 % vuonna 2024. Suomen Pankki ennustaa vastaavasti -0,3 % (v. 2023) ja 1,1 % (v. 2024). Uusia ennusteita julkaistaan syyskuussa (Kuntarahoitus, Palkansaajien tutkimuslaitos jne.) Ansiotasoindeksin ennustetaan kasvavan 3,5 % vuonna 2023 (VM 19.9.2022). Kuntien saamiin verotuloihin vuonna 2023 vaikuttaa olennaisesti 1.1.2023 voimaan tuleva sote-verouudistus, joka siirtää kuntien verotuloja valtiolle hyvinvointialueiden toiminnan rahoittamiseksi.

Kirkollisveroennusteet

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, työllisyystilanne, kirkollisveroprosentin suuruus, seurakunnan jäsenten ansiotulojen ja eläketulojen kehitys ja niitä saavien määrä. Kirkollisverotuloihin, kuten kuntien verotuloihinkin, vaikuttaa 1.1.2023 toteutettava sote-verouudistus. Koska verorakenteen muutokset eivät saa voimaan tullessaan aiheuttaa verotuksen kiristymistä, kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja alennetaan 12,64 %-yks. lain nojalla. Kirkollisveroprosenttien alentaminen on sen sijaan jätetty seurakuntien vapaaehtoisesti tehtäväksi. Valtiovarainministeriön vero-osasto on tehnyt kirkollisveron alentamispainelaskelman, joka on tallennettu Sakastiin. Seurakuntatalouksien tulisi kirkollisveroprosentista vuodelle 2023 päättäessään huomioida VM:n alentamispainetaulukko sekä se, että verouudistus olisi lain tavoitteen mukaisesti neutraali myös kirkkoon kuuluvien näkökulmasta. Kirkkohallitus on saanut seurakunta-kohtaisen kirkollisveroennusteen (FCG) syyskuussa. Verotuloennuste on tallennettu Sakastiin ja kirkon tilastopalveluihin (www.kirkontilastopalvelut.fi) josta se on seurakuntien ladattavissa.

Jäsenmäärän kehitys

Kirkon tilastopalvelussa (www.kirkontilastot.fi) on julkaistu ennuste jäsenmäärän kehityksestä koko kirkon tasolla ja myös seurakunnittain. Ennuste perustuu Tilastokeskuksen väestöennusteeseen ja toisaalta seurakuntien aikaisempaan jäsenkehitykseen. Ennusteen mukaan koko kirkon tasolla jäsenmäärä vähenee lähivuosina noin 1,2 prosenttia vuodessa vanhenevan ikärakenteen ja kirkosta eroamisen vuoksi. Vuoteen 2026 mennessä jäsenmäärä on vähentynyt 5,9 prosenttia (31.12.2021 jäsenmäärään verrattuna). Hiippakunnittain kehitys vaihtelee Helsingin hiippakunnan 2,8 prosentista Mikkelin hiippakunnan 9,3 prosenttiin.

Valtionrahoitus

Laki valtion rahoituksesta evankelisluterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alussa, ja samalla luovuttiin seurakuntien yhteisövero-osuudesta. Lain mukaan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä korvataan valtion talousarviosta maksettavalla 114 miljoonan euron suuruisella rahoituksella. Summaan tehdään indeksitarkistus vuosittain. Korvattavia tehtäviä ovat hautausoimi, väestökirjanpito- ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito. Valtiovarainministeriön talousarvioesityksessä vuodeksi 2023 evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 121 353 000 euron määräraha. Esityksessä on otettu huomioon 2,1 prosentin indeksikorotus. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle osissa kuukausittain ja rahoituksen edelleen tilittämisestä seurakuntatalouksille päättää kirkolliskokous marraskuussa. Kirkkohallituksen talousarvioehdotuksessa täysistunnolle esitetään, että summasta 111 828 800 euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan jäsen -jakoperusteiden mukaisesti. Vuoden 2023 määrärahat jaetaan viimeisen vahvistetun väkiluvun mukaan eli tilanteen 31.12.2021 perusteella. Suomen väkiluku 31.12.2021 oli 5 548 241 henkilöä. Valtion rahoituksen jako-osuus on siten 20,156 euroa/kunnan jäsen. Rahoituksesta 7 115 200 euroa käytettäisiin seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon ja 2 409 000 euroa Kirjuri-jäsentietojärjestelmän ylläpito- ja kehitysohjelmaan. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon osoitetusta määrärahasta jaetaan seurakunnille vuosittain avustuksia kirkollisten rakennusten hoitoon ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön konservointiin. Lisäksi Kirkon keskusrahasto jakaa rakennusavustuksia. Rakennusavustusten jakoperusteet uusittiin syksyllä 2021 (yleiskirje 27/2021). Avustusten uudet nimitykset ovat Avustus kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon (ent. valtion rahoituksesta jaettava avustus) ja Kirkon keskusrahaston korjausavustus (ent. kirkon keskusrahaston tuki). Hakuohjeet löytyvät Sakastista: Seurakuntatyö -> Kiinteistöt ja maankäyttö -> Avustukset. Avustusten hakuprosessia ollaan parhaillaan uudistamassa niin, että avustushakemukset vuodelle 2023 tehtäisiin Basis-järjestelmän kautta. Uudesta toimintatavasta ohjeistetaan syksyn aikana. Rahoituslain neljännessä pykälässä säädetään, että Kirkon keskusrahaston tulee toimittaa opetus- ja kulttuuriministeriölle sen määräämät, laissa tarkoitettujen edellä mainittujen yhteiskunnallisten tehtävien kustannusten seuranta varten tarvittavat tiedot. Kirkon keskusrahasto käyttää tietojen toimittamiseen seurakuntien taloustilastoista johdettuja yhteenlaskettuja kustannustietoja. Seurakunnissa tulee tarkasti noudattaa kirkkohallituksen ohjetta kustannusten kohdentamisesta kirjanpidossa. Tilintarkastajia muistutetaan tarkastamaan, onko seurakunta kirjannut ja ilmoittanut kustannukset ohjeiden mukaisesti.

Maksut kirkon keskushallinnolle

Kirkon keskusrahastomaksu, 6,5 % (esitys) Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvä Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2023.

Eläkerahastomaksu, 5 % (esitys)

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on 5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2023.

Seurakunnan rahastomaksujen suuruuden arvioiminen

Seurakunta voi arvioida jo etukäteen sekä keskusrahasto- että eläkerahastomaksun suuruuden. Molemmat maksut perustuvat verovuoden 2021 kirkollisveroon. Seurakuntakohtaiset verovuoden 2021 kirkollisveron ennakkotiedot ovat nähtävissä Verosaajien internet-palvelussa kohdassa Muut tilastot: Maksuunpannut verot, verovuoden 2021 tietoja (päivitetty 29.8.2022), taulukko N181 (veronsaajat.vero.fi). Lopullinen tieto julkaistaan verotuksen valmistuttua marraskuun alkupuolella. Laskennallinen kirkollisvero saadaan jakamalla seurakunnan verovuoden 2021 kirkollisverotuotto seurakunnan vuoden 2021 kirkollisveroprosentilla. Kirkolliskokous tekee päätöksen molempien maksujen suuruudesta marraskuussa.

Verotuskustannukset

Seurakuntataloudet maksavat lain Verohallinnosta (30 §) mukaisesti verotuskustannuksina 3,2 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Yksittäisen seurakuntatalouden verotuskustannusten laskentaperusteet määräytyvät puolestaan lain 31 §:n mukaan. Verohallinnon antaman ennakkotiedon mukaan seurakuntien osuus olisi yhteensä noin 13,6 miljoonaa euroa (13,9 milj. vuonna 2022). Verotuskustannusosuus peritään seurakunnilta neljässä erässä maalisk-, kesä-, syys- ja joulukuun kausitilityksien yhteydessä.

Palkkakulut

Kirkon 1.3.2022 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 29.02.2024 saakka. Palkkoihin on vuonna 2022 tehty 2,0 %:n yleiskorotus. Vuoden 2023 palkantarkistusten määrästä, ajankohdasta ja toteutustavoista neuvotellaan 31.12.2022 mennessä. Lomarahat maksetaan KirVESTES:n mukaisina.

Henkilösivukulut

Eläkemaksut

Marraskuun kirkolliskokous vahvistaa seurakuntien ensi vuoden palkkaperusteisen eläkemaksun, joka on ollut 28,7 % vuonna 2022. Lisäksi STM vahvistaa työntekijöiden eläkevakuutusmaksut myöhemmin tänä vuonna, mutta jos ne säilyvät ennallaan, niin alle 53-vuotiaiden ja 63 vuotta täyttäneiden maksu on 7,15 % sekä 53–62-vuotiaiden maksu 8,65 % palkoista. Keskimääräinen työntekijöiden eläkemaksu on näin ollen noin 7,7 %. Työnantajan osuudeksi jää siten noin 21 % palkoista.

Muut henkilösivukulut

Vuonna 2023 työnantajan sairausvakuutusmaksu olisi ennakkotiedon mukaan 1,54 prosenttia (1,34 % vuonna 2022) ja työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2 251 500 e saakka 0,52 prosenttia ja ylittävistä osasta 2,06 prosenttia (2,05 % vuonna 2022). Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,7 prosenttia. Lopulliset päätökset saadaan marraskuussa.

Rakennusten ylläpitokulut

Tilastokeskuksen mukaan (17.6.2022) kiinteistön ylläpidon kustannukset nousivat 8,8 % vuoden 2022 ensimmäisellä neljänneksellä vuoden 2021 vastaavasta ajanjaksosta ja kesäkuussa 9,4 % ja heinäkuussa 8,3 % vuodentakaisesta. Kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten ensimmäisellä neljänneksellä kasvoivat sähkön kustannukset, 30,1 %. Veden ja jäteveden kustannukset kasvoivat 3,3 %, korjaukset 8,3 %, lämmitys 11,5 %, jätteenhuolto 2,9 %, hallinto 2,0 %, käyttö ja huolto 2,1 % sekä ulkoalueiden hoito 1,7 %. Siivouksen kustannukset nousivat 0,4 % ja vahinkovakuutukset 9,3 %. Toisen neljänneksen tiedot on julkaistu 15.9.2022 tilastokeskuksen sivuilla.

Talousarvioavustusten tilittämistä lähetyjärjestöille

Kirkon lähetyjärjestöjen ja Kirkon Ulkomaanavun toiveena on, että seurakunnat ilmoittaisivat järjestöille kohdennetut avustukset heti sen jälkeen, kun niistä on tehty päätökset. Näin toimittaessa järjestöjen

taloussuunnittelu olisi varmemmalla pohjalla. Tätä järjestöjen toivetta tukisi parhaiten käytäntö, jossa seurakunta päättäisi jo budjetointivaiheessa avustusrahan jakamisesta järjestöjen kesken.

Taloudelliset avustukset seurakunnille

Seurakuntataloudet voivat hakea verotulojen täydennysavustusta ja harkinnanvaraista avustusta. Verotulojen täydennysavustusten jakoperusteita muutettiin vuodesta 2018 alkaen. Verotulojen täydennysavustuksen määrä seurakuntataloutta kohti muodostuu laskelman perusteella. Laskentaperusteisiin ei ole tulossa uusia muutoksia. Tarkemmat tiedot ja ohjeet löytyvät Sakastista: Hallinto ja talous – Keskusrahasto – Avustusjärjestelmä.

Muuta huomioon otettavaa

Kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2021 vuoteen 2026 saakka noin 5,9 % (Kirkon tilastopalvelu). Pidemmän aikavälin ennusteessa jäsenmäärän arvioidaan laskevan noin 10 prosenttia vuoteen 2030 ja noin 21 prosenttia vuoteen 2040 mennessä. Jäsenmäärä laskisi noin 790 000 jäsenellä vuosina 2021–2040, keskimäärin noin 42 000 jäsentä/vuosi.

Huomionarvoista on, että verotulojen arvioidaan euromääräisesti kasvavan vuoteen 2030 mennessä noin 9 prosenttia, vaikka samana ajanjaksona jäsenmäärän laskuksi arvioidaan noin 10 prosenttia. Euromääräiset verotulot eivät siis laske jäsenistön määrän laskiessa. Tulevina vuosina harveneva jäsenistö maksaa vuosi vuodelta enemmän kirkollisveroa per veronmaksaja. Veronmaksajat ovat kuitenkin suurelta osin eläkeiässä tai jo hyvin lähellä sitä. On luonnollista, että jäsenmäärä vähenee lähitulevaisuudessa merkittävästi juuri tämän ikäryhmän osalta. Verotuloennusteita tulkittaessa tulee huomioida, että vaikka kirkollisverotuottojen euromääräinen lasku olisikin vielä verraten vähäistä, kirkollisverotuottojen ostovoima vähenee tuntuvasti inflaation myötä. Seurakunnat maksavat hintojen nousun myötä aiempaa enemmän energiasta, aineista ja tarvikkeista sekä palveluista. Myös palkat nousevat. Kirkollisverotuotot vähenevät suhteellisesti.

Seurakuntien eriytymiskehitys on ilmeistä. Vaikka joissakin seurakuntatalouksissa kirkollisverotuottoja vielä kertyy, monet pienet seurakunnat ovat jo nyt taloudellisesti tiukoilla ja toimintamahdollisuuksia on vähän tai ei enää juuri ollenkaan. Seurakuntien strategia tulevia vuosia varten tulee nyt laatia ottaen huomioon niukkenevat resurssit. Kun resurssit niukkenevat, pitää miettiä keinoja talouden tasapainottamiseksi. Säästöä voidaan aikaansaada luopumalla kiinteistöistä ja panostamalla tilojen monikäyttöisyyteen, luopumalla joistain työmuodoista, keskittämällä toimintaa, kokeilemalla uusia toimintatapoja tai kehittämällä yhteistyötä muiden seurakuntien ja toimijoiden kanssa. Vapaaehtoiset ovat merkittävä apu toiminnan järjestämisessä henkilöstöresurssien niuketessa. Mikäli edellä mainitut keinot eivät riitä, yhtenä vaihtoehtona on taloudellisesti ja toiminnallisesti järkevää selvittää myös mahdollisuus seurakuntarakennemuutokseen. Seurakuntaliitos voi olla positiivinen muutos, uusi mahdollisuus, joka turvaa alueen seurakunnallisen toiminnan, luo mahdollisuudet monipuoliseen toimintaan ja parantaa henkilöstön työhyvinvointia. Koska monilla seurakunnilla taloudellinen tilanne on vielä verraten hyvä, tulevaisuuden strategiaa ja ratkaisuja kannattaa valmistella huolellisesti.

Julkisyhteisöjen taloudenhoidon perustana on talouden tasapaino. Käytännössä talous on aina yli- tai alijäämäinen, mutta pitkällä aikavälillä sen tulee olla keskimäärin tasapainossa. Talouden suunnittelussa pitää ottaa huomioon seurakunnan talouden nykytilan yli- tai alijäämäisyys. Seurakuntatalouden voidaan katsoa olevan vakavissa taloudellisissa vaikeuksissa, jos taseeseen on kertynyt alijäämää. Tilanne on erittäin vaikea, jos tilikauden tulos on ollut negatiivinen kahtena tai useampana vuotena. Talouden tasapainon mittarina suositellaan käytettäväksi vuosikatteen määrän suhdetta tulevien investointien ja lainanlyhennysten vuosikeskiarvoon. Seurakunnassa, jossa uhkana on alijäämäinen talousarvio vuodelle 2023 tai jossa vuosikate ei riitä kattamaan vastaisia investointeja ja lainanlyhennyksiä, on talouden tasapainottamiseksi laadittava vähintään kolme vuotta kattava suunnitelma. Tuona aikana talous on saatettava tasapainoon. Seurakunnan tulee aktiivisesti ja säännöllisesti itse seurata talouden kehitystään sekä hallinnon ja toiminnan tilaansa. Oman seurakunnan tilannetta tulee arvioida kriisiytyvän seurakunnan mittareiden (yleiskirje 28/2021) valossa niin talousarviossa kuin tilinpäätöksessäkin. Jos seurakunta on taloudellisissa vaikeuksissa, talouden tasapainotustoimenpiteisiin on ryhdyttävä

välittömästi. Avoin keskustelu on avainasemassa. Taloudellista tilannetta voidaan parantaa lisäämällä tuottoja ja/tai vähentämällä kuluja. Tuottojen lisääminen kirkollisveroa vuodelle 2023 korottamalla ei kuitenkaan ole perusteltua soteuudistuksen myötä tapahtuvan verouudistuksen vuoksi.

Kaikkien seurakuntien tulee laatia kiinteistöstrategia tukemaan vuosikatteen riittävyyden arviointia, seurakunnan päätöksentekoa ja talouden tasapainottamista. Kiinteistöstrategia suositellaan laadittavan seurakuntien kiinteistöstrategiamallin mukaan. Kirkkohallituksen täysistunnon hyväksymä malli ja siihen liittyvät taulukot ja ohjeet löytyvät Sakastista: Seurakuntatyö -> Kiinteistöt ja maankäyttö -> Kiinteistöstrategia. Energiakustannusten noustessa kiinteistökulut ovat seurakunnalle vielä aiempaakin merkittävämpi kuluerä. Kiinteistökuja voidaan vähentää muun muassa luopumalla kiinteistöistä sekä karsimalla käyttö- ja ylläpitokustannuksia. Kiinteistömenoissa voidaan saavuttaa säästöjä parantamalla energiatehokkuutta, muuttamalla kiinteistöjen lämmitys- muotoa ja lisäämällä kiinteistöautomaatiota. Kirkkohallitus myöntää seurakunnille hiilineutraalisuusavustusta myös vuonna 2023 rakennusten energiatehokkuuden parantamiseen ja fossiilisia energialähteitä käyttävien lämmitysjärjestelmien muutokseen eli fossiilisista polttoaineista luopumiseen.

Ennakoiva henkilöstösuunnittelu on avainasemassa, koska huolellisella pidemmän aikavälin henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessaakin. Henkilöstösuunnittelua tulee tehdä, jos mahdollista, yhdessä alueen muiden seurakuntatalouksien kanssa. Näin voidaan suunnitella mahdollisia yhteisiä virkoja sekä muita yhteistyömuotoja ja sitä kautta saavuttaa säästöjä ja turvata toiminta. Tulevina vuosina yhä suurempi osa kirkollisverotuloista kuluu henkilöstökuluihin. Mahdollisuus henkilöstön vähentämiseen ns. luonnollisen poistuman (eläköityminen, henkilön siirtyminen toisen työnantajan palvelukseen tms.) kautta kannattaa hyödyntää silloin kun se on mahdollista. Näin voidaan mahdollisesti välttyä lomautuksilta ja irtisanomisilta tulevaisuudessa. Työtehtäviä voidaan myös järjestellä uudelleen ja tehtävänkuvia muokata. Vapaaehtoisten aktivointi hyödyttää kaikkia. Oman seurakunnan talouden ja toiminnan tilaa kannattaa tarkastella säännöllisesti, realistisesti ja ennakoiden. Seurakuntatalouden talousarvio vuodelle 2023 laaditaan päivitetyn talousarvio-ohjeen mukaisesti. Talousarvio-ohjetta tulee soveltaa kuitenkin viimeistään laadittaessa talousarviota vuodelle 2024 (yleiskirje 24/2022).

KAUHAVAN SEURAKUNTA

SITOVUUSTASO

Kirkkoneuvoston ehdotus talousarvion sitovuustasoksi

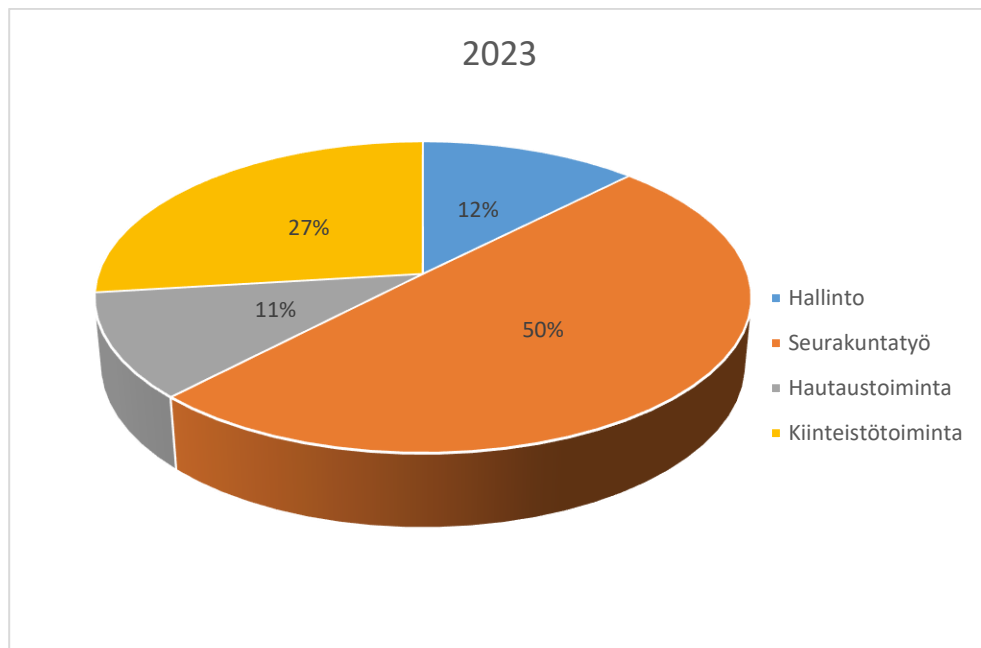
Kirkkovaltuusto päättää talousarvion tuloarvioiden ja määrärahojen sitovuustasosta. Sitovuus merkitsee sitä, että määrärahaa ei saa käyttää muihin kuin kirkkovaltuuston hyväksymässä talousarviossa osoitettuihin tarkoituksiin eikä enempää kuin niihin on osoitettu (KJ 15:2). **Talousarvio ei ole määrärahojen osalta velvoittava** eli talousarviossa oleva määräraha ei velvoita käyttämään sitä, eikä kenellekään synny sen perusteella mitään oikeuksia seurakuntaan nähden.

Määrärahan sitovuustaso voidaan määritellä myös nettona, jolloin esim. tehtäväalueen toimintatulojen ja toimintamenojen erotus eli toimintakate määritellään sitovaksi.

Pääluokat ja niistä vastuussa olevat viranhaltijat

- Yleishallinto vastuussa talusjohtaja
- Seurakunnallinen toiminta vastuussa kirkkoherra, kappalaiset, työalasta vastaavat papit
- Hautatoimi vastuussa kiinteistöpäällikkö
- Kiinteistötoimi vastuussa kiinteistöpäällikkö

Toimintakulujen jako (käyttötalous) vuodelle 2023



Henkilöstökulujen osuus verotuloista on n. 50 %

Vakituisia työntekijöitä 1.1.2023 talossa 33 ja määräaikaisia 6 henkilöä ja yksi virkavapaalla

Kauhavan seurakunnan talouden tasapainotustoimenpiteet

Kirkkojärjestyksen 15. luvun 2 §:n 2. momentin mukaan seurakunnan talousarviossa tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden aikana. Perustellusta syystä tästä voidaan poiketa niin, että tasapaino on osoitettavissa enintään viiden vuoden aikana. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla taseen osoittama alijäämä katetaan. Silloin otetaan huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä.

Tällä hetkellä seurakunnalla ei ole velvoitetta talouden tasapainottamiseen. Taseessa on ylijäämää n. 800 000 euroa ja viimeisin tilinpäätös osoitti n. 180 000 euroa ylijäämää (31.12.2021)

Lisähavainnot budjetista

Budjetissa on paljon sellaisia tekijöitä jotka voivat vaikuttaa sen toteutumiseen puoleen tai toiseen. Evijärven liittyminen seurakuntaamme on yksi sellainen uusi tekijä. Toinen mainittava tekijä on Sote- uudistus, joka vaikuttaa verotulojen kehittymiseen nostavasti. Tästä syystä veroprosenttia on Kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaan laskettu maltillisesti 1,75 %:sta 1,70 prosenttiin (laskennallinen suositus olisi ollut 1,65%) Kolmas mainittava huomio on korkea energian hinta. Myös koronan aiheuttamista jälkimainingeista pyritään selviytymään.

1 HALLINTO

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄ

Yleishallinto on seurakunnalliselle toiminnalle ja hautaustoimelle tuotettava tukitoimintojen kokonaisuus. Sen tehtävänä on huolehtia luottamushenkilöhallinnosta, tarkastustoimesta, talous- ja henkilöstöhallinnosta, tietohallinnosta, hautaustoimen hallinnosta ja kirkkoherranviraston palveluhenkisestä hoidosta noudattaen hallinnon läpinäkyvyyden periaatetta.

RESURSSIT

Kirkkovaltuusto ja kirkkoneuvosto:

kirkkoherra, talousjohtaja

Talous- ja henkilöstöhallinto

talousjohtaja 50 %, taloustoimiston toimistosihteeri 82 %

Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto

kirkkoherra 55 %, talousjohtaja 50 %, kirkkoherranviraston toimistosihteerit 40 %

Alue- ja kappelineuvostot

Uuden organisaatiomuutoksen seurauksena alue ja kappelineuvostot lakkautuvat 31.12.2022, joten vuoden 2023 budjetissa niitä ei enää mainita

PAINOPISTEET SUUNNITTELUKAUDELLE 2023-2025

- Henkilöstön riittävyyden ja työtehtävien tasapainottaminen
- talouden tarkkaa seuranta Evijärvi liittyminen huomioiden

TOIMINTASUUNNITELMA JA TAVOITTEET TALOUSARVIOVUODELLE 2023

- arkistointityön jatkaminen
- taloushallinnon ja henkilöstöhallinnon järjestelmien tehokas käyttö
- talouden tarkkaa seuranta Evijärvi liittyminen huomioiden
- kiinteistöjen tehokas ja taloudellinen käyttö

Pääluokka 1: Hallinto

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-7 258,37	-10 500,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Maksutuotot	-79,31				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-1 500,00			
Tuet ja avustukset	-7 114,06	-9 000,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Muut toimintatuotot	-65,00				
Toimintakulut	474 799,82	475 631,00	480 240,00	479 610,00	479 610,00
Henkilöstökulut	223 643,55	241 690,00	262 560,00	262 560,00	262 560,00
Palkat ja palkkiot	183 845,80	197 850,00	213 520,00	213 520,00	213 520,00
Henkilösivukulut	41 129,24	43 840,00	49 040,00	49 040,00	49 040,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 331,49				
Palvelujen ostot	172 485,71	199 391,00	197 030,00	196 400,00	196 400,00
Vuokrakulut	239,63	50,00			
Sisäiset vuokrakulut	66 397,24				
Aineet ja tarvikkeet	7 116,37	24 100,00	15 850,00	15 850,00	15 850,00
Ostot tilikauden aikana	7 116,37	24 100,00	15 850,00	15 850,00	15 850,00
Muut toimintakulut	4 917,32	10 400,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00
TOIMINTAKATE	467 541,45	465 131,00	473 240,00	472 610,00	472 610,00
VUOSIKATE	467 541,45	465 131,00	473 240,00	472 610,00	472 610,00
Poistot ja arvonalentumiset	5 591,36	5 590,00	5 590,00	5 590,00	5 590,00
Suunnitelman mukaiset poistot	5 591,36	5 590,00	5 590,00	5 590,00	5 590,00
Sisäiset vyörytyserät	-387 006,96				
TILIKAUDEN TULOS	86 125,85	470 721,00	478 830,00	478 200,00	478 200,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	86 125,85	470 721,00	478 830,00	478 200,00	478 200,00

JUMALANPALVELUSELÄMÄ

TEHTÄVÄ

Jumalanpalveluselämän tehtävänä on vahvistaa kasteessa alkanutta uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan Sanan ja ehtoollisen sakramentin kautta.

RESURSSIT

Viisi kirkkoa seurakunnan alueella. Seitsemän pappia, neljä kanttoria, viisi seurakuntamestaria. Jumalanpalveluksissa on yhteistyökumppaneita joka alueella.

PAINOPISTEAJATUS 2023-25

Jumalanpalveluselämä on eri ikäryhmät tavoittavaa, hoitavaa, voimaannuttavaa ja monimuotoista.

TAVOITTEET	KEINOT	ARVIOINTI
Jumalanpalvelusyhteisön sosiaalisen puolen vahvistaminen.	Kirkkokahvikäytännön elvyttäminen pystykahviperiaatteella.	
Vuorotteluperiaate jumalanpalveluksissa.	Vuorottelu: Alahärmä+Ylihärmä, Evijärvi+Kortesjärvi, Kauhava. Kesäaikana kahdessa kirkossa jumalanpalvelus sunnuntaisin. Rukoushetkien ja viikkomessujen tarjoaminen viikolla.	
Syke-yhteisön kehittäminen ja laajentaminen Evijärvellä.	Vapaaehtoisten henkilökohtainen kutsuminen palvelemaan lahjoillaan ja useampien vastuutiimien rakentaminen.	

HAUTAAN SIUNAAMINEN

TEHTÄVÄ

Hautaamisiunaamisessa korostuu surevien läsnä oleva kohtaaminen ja lohduttaminen sovituksen ja ylösnousemuksen sanalla esillä pitäen.

RESURSSIT

Viisi kirkkoa ja siunauskappeli, kahdeksan hautausmaata. Seitsemän pappia, neljä kanttoria, viisi seurakuntamestaria. Kirkkoherranvirastossa yksi henkilö palvelee omaisten vastaanottajana ja hautajaisjärjestelyjen alulle saattamisessa.

PAINOPISTEAJATUS 2023-25

Toimintamallien sopeuttaminen Evijärven liittyessä mukaan.

TAVOITTEET	KEINOT	ARVIOINTI
Siunaustilaisuuden laadukas toteuttaminen vallitsevilla resursseilla.	Hautausvuorojen joustava liikut-taminen alueiden välillä. Hautausvuorojen lisääminen.	
Omaisten kohtaaminen uurnan-laskun yhteydessä.	Tiedottaminen rukoushetken mahdollisuudesta asian sopimi-sen yhteydessä virastossa.	
Omaisten helpottaminen hauta-jaisjärjestelyissä.	Hautajaispolkukortin jakelu eri sote-yksiköihin saataville.	

MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET

TEHTÄVÄ

Ihmisten kohtaaminen ja palveleminen evankeliumin sanalla kaste- ja avioliittoon vihkimisen toimituksissa.

RESURSSIT

Viisi kirkkoa. Seitsemän pappia, neljä kanttoria, viisi seurakuntamestaria. Kirkkoherranviraston työntekijä ja kaa kaste- ja vihkivuoroja. Kanttorien vihkivuorot jakaa johtava kanttori.

PAINOPISTEAJATUS 2023-25

Ihmisten laadukas kohtaaminen siunauksellisen ja onnistuneen juhlan varmistamiseksi.

TAVOITTEET	KEINOT	ARVIOINTI
Aikuisrippikouluryhmän perustaminen ja aikuiskonfirmaatio.	Aikuisrippikoulun mainostaminen mahdollisuutena. Uuden yhtenäisen käytännön luominen.	
Kasteen merkityksen painottaminen.	Kastekeskustelun ja kastetoimituksen yhteydessä tuodaan esille kasteen luonne Jumalan lapseksi tulemisena.	
Kummiuden tukeminen.	Kummipäivän järjestäminen.	

AIKUISTYÖ

TEHTÄVÄ

Nuorten aikuisten ja työikäisten tavoittaminen ja rohkaiseminen elämän haasteiden keskellä sekä tukeminen oman paikan löytämiseksi seurakunnassa.

RESURSSIT

Yhden nuorisotyönohjaajan työpanoksesta 60 prosenttia on kohdennettu aikuistyön kehittämiseen. Muut työntekijät tekevät osana omaa työkuvaansa. Seurakunnan tilat. Ulkopuoliset tilat ja toimintaympäristöt. Yhteistyökuviot: muut paikkakunnan seurakunnat, mahdollisesti työpaikat.

PAINOPISTEAJATUS 2023-25

Yhteisöllisyyden vahvistaminen ja kutsuminen mielekkääseen osallisuuteen ja palvelemaan lahjoillaan.

TAVOITTEET	KEINOT	ARVIOINTI
Jumalan Sanan ja armon tuominen osaksi ihmisten arjen haasteita.	Sielunhoidollinen retriitti- sekä löydä lahjasi-työskentelyn jatkaminen. Alfa-kurssit kiinteänä osana toiminnan vuosikiertoa.	
Mielekkään seurakuntaan kuulumisen vahvistaminen yhteisöllisyyttä rakentamalla.	Syke-yhteisön rooli oman palvelutehtävän löytämisessä. Matalan kynnyksen illat. Gospel kahvila.	
Työikäisten tavoittaminen ja rohkaiseminen.	Miestyön tiimin rakentaminen. Naistenillat ja -aamut. Parisuhdetyön uudelleenkäynnistäminen. Lastenhoidon/ohjelman järjestäminen aikuistyön tilaisuuksissa. Yrittäjien aamiainen ja työpaikkavierailut.	

MUU SEURAKUNTATYÖ

TEHTÄVÄ

Muu seurakuntatyö käsittää tavoittavan työn, yhteydenpidon lähinnä hengellisiin yhteistyötahoihin sekä ne toimintamuodot, jotka eivät suoranaisesti asetu muiden seurakunnan työalojen vastuulle.

RESURSSIT

Kaikki seurakunnan työntekijät osaltaan ja suuri joukko vapaaehtoisia. Seurakunnan ja muiden yhteistyötahojen toimitilat.

PAINOPISTEAJATUS 2023-25

Niiden tavoittaminen, joiden suhde seurakuntaan on jäänyt ohueksi uusien keinoin.

TAVOITTEET	KEINOT	ARVIOINTI
Kristittyjen yhteyden vaaliminen ja käytännön ekumenian edistäminen.	Kid's Action -illat. Kuukausittaiset työntekijöiden aamukokoukset. Kristittyjen yhteiset rukousillat. Uusien yhteistyötahojen etsiminen.	
Kristillisen ydinsanomien tarjoaminen helposti lähestyttävässä muodossa.	Alfa-kurssit. Aikuisriippikoulun kehittäminen.	
Yhteistyötahojen tukeminen.	Avustukset yhteistyötahoille.	

MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET

TEHTÄVÄ

Ihmisten kohtaaminen ja palveleminen hartaushetkien, seurojen, tempausten, evankelioinnin ja muun monimuotoisen toiminnan kautta.

RESURSSIT

Hengelliset työntekijät. Yhteistyökumppanit: herätysliikkeet ja kristilliset järjestöt, muut seurakunnat, laitokset, kyläkunnat.

PAINOPISTEAJATUS 2023-25

Toiminnan uudelleen luotaaminen muuttuneilla resursseilla.

TAVOITTEET	KEINOT	ARVIOINTI
Laadukas kohtaaminen erilaisissa tilanteissa.	Hartaudet laitoksissa kaikilla alueilla kerran kuukaudessa.	
Raamatun ja sen opetuksen esillä pitäminen ja korostaminen välttämättömänä osana kristityn arkea.	Hehku-iltojen päivittäminen koronan jälkeen. Raamattuluennot.	
Hengellisen elämän syventäminen ja rikastaminen yhteistyön kautta.	Yhteistyö herätysliikkeiden ja paikkakunnan muiden seurakuntien kanssa seurojen, rukousiltojen ja muiden tapahtumien puitteissa.	

YHTEISKUNNALLINEN TYÖ

TEHTÄVÄ

Yhteiskunnallinen työ vaikuttaa kristilliseltä arvopohjalta niin paikallisen yhteisön kuin pieniyhteisöjenkin toimintakulttuuriin.

RESURSSIT

Yhden työntekijän vastuualueena on yhteiskunnallisten yhteyksien luominen. Työntekijäedustus mukana erilaisissa työryhmissä. Saattohoitoystävä- ja tukihenkilötoimijat. Yhteistyöverkosto: Kaupunki, maahanmuuttotyöryhmä, Etelä-Pohjanmaan hyvinvointialue, työpaikat, SPR ja muut yhdistykset, yhteisöt, paikalliset ihmiset.

PAINOPISTEAJATUS 2023-25

Yhteisön hyvinvoinnin parantaminen asenteisiin vaikuttamalla (yhteisökasvatus) ja huolenpidolla (yhteisöhoiva).

TAVOITTEET	KEINOT	ARVIOINTI
Yhteiskunnan palveluiden saavutettavuuden edistäminen.	Digitalisaation edistäminen yhteistyössä Järvilakeuden kansalaisopiston kanssa.	
Yhteisöllisyyden vahvistaminen.	Sodan pakolaisten asuttamisen, opiskelun, työllistymisen ja integraation tukeminen. Systeemien läpinäkyväksi saantoittaminen. Ruokajaon tasapuolisuus.	
Hoitotyöntekijöiden toiminnan tukeminen.	Saattohoitoystävien rekrytointi ja kouluttaminen sekä säännölliset tapaamiset. Ystäväpalvelun kehittäminen.	

SIELUNHOITO

TEHTÄVÄ

Lähimmäisen auttaminen henkisissä ja hengellisissä kriiseissä kuunnellen, myötäeläen ja rohkaisten.

RESURSSIT

Seurakunnan kaikki työntekijät tekevät omalla paikallaan sielunhoitotyötä eri muodoissa.

PAINOPISTEAJATUS 2023-25

Läsnäolon ja tuen tarpeen tunnistaminen yhä nopeammin muuttuvien tilanteiden keskellä ja kuvan kirkastaminen ihmisten rinnalla kulkevasta seurakunnasta.

TAVOITTEET	KEINOT	ARVIOINTI
Tukea tarvitsevien lasten ja nuorten tavoittaminen ja sielunhoidollinen auttaminen.	Koulupäivystys- ja saapas -toiminta.	
Sielunhoidon markkinointi tuensaannin mahdollisuutena.	Sielunhoitokoulutuksen järjestäminen vastuunkantajille. Esirukouspalvelun ja yksityisen ripin tuominen esille mahdollisuutena seurakunnan tilaisuuksissa.	
Sielunhoitotapahtumien järjestäminen.	Sielunhoidollinen retriitti -viikonloppu Palojärvellä. Sielunhoidollisten ryhmien käynnistäminen.	

KANSAINVÄLINEN DIAKONIA

TEHTÄVÄ

Kansainvälisen diakonian tehtävänä on tuoda esille kristityn vastuuta kaukaisista lähimmäisistä sanoin ja teoin Raamatun opetukseen perustuen.

RESURSSIT

Kaikki seurakunnan työntekijät ja lukuisat vapaaehtoiset ovat osallisia omalla paikallaan ja omilla lahjoillaan edellä mainitun tehtävän toteutumiseksi.

PAINOPISTEAJATUS 2023-25

Yhteisen vastuun uudenlainen kirkastaminen ja uusien keinojen etsiminen maailman kasvavien haasteiden edessä.

TAVOITTEET	KEINOT	ARVIOINTI
Yhteisvastuukeräyksen jatkaminen seurakunnan yhteisenä hankkeena.	Eri työalojen edustajista koostuva vastuutiimi. Koko työyhteisön ideariihi. Yhteisvastuun teeman esittely osana rippikoulua.	
Kansainvälinen vastuu osana kristityn elämää lähellä ja kaukana.	Kirkon Ulkomaanavun toiminnan tukeminen ja ajankohtaispäivät. Sodan pakolaisten osallistaminen seurakunnan elämään.	
Ystävyyseurakuntien tukeminen.	Yhteydenpito Virossa oleviin ystävyyseurakuntiin vierailuin, avustuksin ja rukouksin.	

VIESTINTÄ

TEHTÄVÄ

Viestinnän tehtävänä on palvella seurakuntalaisia, välittää kristillistä sanomaa, tukea seurakunnan tavoitteita ja rakentaa positiivista julkikuvaa.

RESURSSIT

Viestintäsihteeri, kirkkoherran työpanos, VALO-tiimi. Jokainen työntekijä omalta osaltaan vastuussa viestinnästä. Katrina-kalenteriohjelma, Verkkoviestin-julkaisujärjestelmän kotisivut sekä Adoben julkaisuohjelmat Seinäjoen IT-alueen alaisella lisenssillä. Komiat-lehti, Järviseudun Sanomat, Lakeuden Aviisi.

PAINOPISTEAJATUS 2023-25

Kutsuminen yhteisön jäseneksi elämänlähtöisen viestinnän keinoin.

TAVOITTEET	KEINOT	ARVIOINTI
Viestinnän turvaaminen myös loma- ja lomitusaikoina.	Seurakuntaliitoksen tuoman lisäresurssin hyödyntäminen. Perehdytys.	
Koko seurakunnan yhteisen tarjonnan esille tuominen.	Vapaaehtoisten "apukäsi"-ryhmä osana viestintää. Seurakunnan tiedotuslehtisen ideointi ja luominen.	
Sisällön kehittäminen ja tuottaminen seurakunnan sivuille.	Seurakuntalaisten rekrytointi ja valtuuttaminen hengellisen sisällön tuottamiseen.	
Sielunhoidolliseen viestintään panostaminen.	Viestipaimenen nimeäminen. Toivon näköalan esillä pitäminen ajan ilmiöiden keskellä.	

MUSIIKKITYÖ

TEHTÄVÄ

Musiikkityön tehtävä on musiikin monipuolinen toteuttaminen jumalanpalveluksissa, kirkollisissa toimituksissa ja seurakunnan muussa toiminnassa Jumalan Sanan julistusta tukien.

RESURSSIT

Neljä kokoaikaista kanttoria, sijaisia tarpeen mukaan. Viisi kirkkokuoroa, kaksi naiskuoroa, kolme veteraani-kuoroa ja houseband-yhtyeitä. Urut ja pianot: virityksestä huolehtiminen kahdesti vuodessa.

PAINOPISTEAJATUS 2023-25

Viiden alueen toiminnan rakentaminen neljän kanttorin voimin. Kirkon juhlat "Yhdessä" Tampereella 2024.

TAVOITTEET	KEINOT	ARVIOINTI
Toimiva ja tavoitteellinen yhteistyö muiden työalojen kanssa.	Toiminnan tarpeiden sovittaminen kanttoreiden työviikkoon. Musiikkityön joustava vuosikello suhteessa koko seurakunnan vuosikelloon.	
Osallistuminen Kangasalan Urkutehtaan 180-juhlavuoteen.	Aloitetaan urkustrategian työstäminen. Varataan aikaa kanttoreiden urkuharjoitteluun.	
Kuorotoiminnan joustava jäsen-täminen osaksi seurakunnan kausitarpeita.	Kuorojen erityistarpeiden ja kanttoriresurssien yhteensovittaminen. Kuorojen projektiluontoisuus tähtäimenä esiintymiset vuoden kierrossa.	

LÄHETYSTYÖ

TEHTÄVÄ

Koko seurakunnan perusolemuksen kuuluvan lähetystyön ydintehtävänä on tuoda evankeliumin ilosanomaa esille lähellä ja kaukana.

RESURSSIT

Kokoaikainen lähetys sihteeri, 20-prosenttinen lähetysvastaava ja VALO-tiimi. Lähetystyön vastuuryhmät kaikilla alueilla sekä muita vastuunkantajia. Kirpputorit Kauhavalla ja Ylihärmässä. Nimikkolähetit ja yhteistyö lähetysjärjestöjen kanssa.

PAINOPISTEAJATUS 2023-25

Lähetystyön imagon ja ytimen kirkastaminen.

TAVOITTEET	KEINOT	ARVIOINTI
Evijärvi luontevaksi osaksi seurakunnan yhteistä lähetystyötä.	Keskustelu nimikkosopimusten yhtenäistämistä. Tiedon lisääminen lähetystyön kokonaisuudesta. Evijärven lähetystyön johtokunnan muuttaminen vastuuryhmäksi. Lähetysvastaavan nimeäminen Evijärvelle.	
Lähetystietoisuuden ja -innostuksen lisääminen.	Lähetystyöntekijöiden ja lähetys sihteerin kouluvierailut. Lähetys sihteerin vierailut perhekerhoissa. Materiaalipaketit lähetystyöstä esim. rippikoululeireille. Nuorten aikuisten Valo-illat ja Lähetetty-koulutuksen sponsorointi.	
Lähetystyön jäsentäminen yhä kiinteämmäksi osaksi jumalanpalveluselämää.	Lähetyskahvikirkkojen järjestäminen. Lähetys osana Syke-yhteisöä.	

PÄIVÄKERHOTYÖ

TEHTÄVÄ

Päiväkerhon tarkoituksena on auttaa vanhempia kristillisessä kasvatuksessa sekä tukea lapsen kokonaisvaltaista kasvua ja kehitystä.

RESURSSIT

Neljä lastenohjaajaa 3,4 työntekijän panostuksella. Organisaatiouudistuksen myötä uusi kasvatustyön tiimi, jonka esimies hoitaa myös lapsityön esimiestehtävät. Päiväkerhotilat kaikilla alueilla. Yhteistyötahot: Päiväkodit, esikoulut ja MLL.

PAINOPISTEAJATUS 2023-25

Uusien ratkaisujen löytäminen päiväkerhon osallistujamäärän hiipussa ja toimintaympäristön muuttuessa.

TAVOITTEET	KEINOT	ARVIOINTI
Kerhotoiminnan päivittäminen toimintaympäristön muuttuessa.	Lapsiparkki. Iltakerho.	
Yhteistyön terävöittäminen päivähoidon kanssa.	Yhteistyösopimuksen päivittäminen seurakunnan ja kaupungin varhaiskasvatuksen välillä.	
Uusien käytäntöjen luominen seurakuntaliitoksen myötä.	Resurssien ja toimintatapojen kartoitus ja mitoittaminen.	

RIPPIKOULUTYÖ

TEHTÄVÄ

Rippikoulutyö on uskosta kolmiyhteiseen Jumalaan nousevaa kasteopetusta, joka varustaa nuorta kasvamaan suhteessa itseensä, toisiin ihmisiin, luomakuntaan ja Luojaansa vastuullisena Jumalan edessä kaikissa elämänsä vaiheissa.

RESURSSIT

Pappien ja nuorisotyönohjaajien työpanos kahdeksalle rippikouluryhmälle käsittäen viikonmittaisen leirijakson sekä seurakuntaan tutustumisia. Kanttoreiden, diakonien ja lähetysseurien työalansa esittely. Kaksi leirikeskusta.

PAINOPISTEAJATUS 2023-25

Seurakuntaan tutustumisjakson kehittäminen ja linkittäminen mielekkääksi osaksi rippikoulun kokonaisuutta. Nuorten kannustaminen aluerajojen ylittämiseen ja koko seurakunnan mieltämiseen omana hengellisenä yhteisönä.

TAVOITTEET	KEINOT	ARVIOINTI
Ympärivuotisen, koko seurakunnan yhteisen isokoulutuksen kehittäminen ja isosten hengellisen kasvun tukeminen.	Yhteinen suunnittelu ja nuorten harrastustoimintahaasteen kartoitus. Uusien ja vanhojen isosten sovitaminen yhteen. Nuorten Alfa-kurssi.	
Turvallisen ja onnistuneen rippikoulukokemuksen takaaminen.	Paikallisen rippikoulusuunnitelman sekä menettelytapojen päivittäminen.	
Rippikoulun markkinointi perheen yhteisenä asiana.	Jumalanpalvelusopetuksen (Julle) laadukas toteutus. Avoin ja ajantasainen rippikouluryhmäkohtainen viestintä what'sapp-ryhmässä. Nuoren huoltajien kohtaaminen ryhmäkohtaisen jumalanpalveluksen yhteydessä.	

NUORISOTYÖ

TEHTÄVÄ

Nuorisotyön tehtävänä on tukea nuoren kasvua kohti tasapanoista aikuisuutta ja oman paikan löytämistä seurakunnan yhteydessä pitäen monipuolisessa toiminnassa esillä uskon ja armon sanomaa.

RESURSSIT

Viisi nuorisotyön ohjaajaa (koko nuorisotyön kokonaisresurssi on 4,2) tekee nuorisotyötä osana työnsuorituksensa. Nuorten vaikuttajaryhmä. Yhteistyö muiden seurakuntien kanssa. Seurakunnan omat tilat, koulujen tilat, maastot.

PAINOPISTEAJATUS 2023-25

Toiminnan päivittäminen ja uudistaminen nykyistä nuorten todellisuutta vastaavaksi.

TAVOITTEET	KEINOT	ARVIOINTI
Toiminnan päivittäminen toimintaympäristöä vastaavaksi.	Mega-illat kerran kuukaudessa kiertäen eri alueilla. Jalkautuva toiminta koulusaapas- ja mahdollisesti katupartio-toiminnan kautta.	
Koulu yhteistyön kehittäminen.	Aamunavaukset, kouluvierailut, koulukirkot, kirkkoesittelyt, Nuiskukurssit. Retkiyhteistyö. Harrastamisen Suomen mallin paikallistoteutuksessa mukana oleminen. Koulu saapastoiminta yhteistyössä koulujen kanssa. Ryhmäytyspäivät. Stipendimuistamiset uskonnon kirjoittaneille uusille ylioppilaille.	
Koko kasvatustyön synkronointi vastaamaan muuttunutta todellisuutta.	Yhteinen vuosikellon ja viikkokalenterin hahmottaminen ja tasapainottaminen.	

VARHAISNUORISOTYÖ

TEHTÄVÄ

Varhaisnuorisotyön tehtävänä on antaa kristillistä kasvatusta 7-13-vuotiaille tytöille ja pojille yhdessä koulun ja perheiden kanssa kohdaten heitä yksilöinä ja ryhminä monipuolisen toiminnan kautta.

RESURSSIT

Viisi nuorisotyön ohjaajaa (koko nuorisotyön kokonaisresurssi on 4,2) tekee varhaisnuorisotyötä osana työkuvaansa. Isot ja kerhonohjaajat. Yhteistyö muiden seurakuntien kanssa. Seurakunnan omat tilat, koulujen tilat, maastot.

PAINOPISTEAJATUS 2023-25

Toiminnan päivittäminen ja uudistaminen nykyistä todellisuutta vastaavaksi.

TAVOITTEET	KEINOT	ARVIOINTI
Leiritoiminnan tarjonnan ylläpitäminen.	Vuosikellon suunnittelu yhdessä rippikoulu- ja nuorisotyön kanssa.	
Kouluyhteistyön kehittäminen.	Aamunavaukset, kouluvierailut, lähettien ja lähetyssihteerin kouluvierailut, koulukirkot, K12-toiminta, kirkkoesittelyt. Arkinen jalkautuminen varhaisnuorten elämän keskelle.	
Kerhonohjaajien rekrytointi ja kouluttaminen.	Palkkion päivittäminen. Säännöllinen yhteydenpito tukemisen kanavana. Pikkujoulu kerhonohjaajien ja nuorisotyön ohjaajien kesken.	
Partioyhteistyöstä huolehtiminen.	Yhteydenpito kaikkiin viiteen lippukuntaan ja taloudellinen avustaminen. Yhteistyö viikkotoiminnassa ja tapahtumissa lippukuntien tarpeiden mukaan.	

PERHETYÖ

TEHTÄVÄ

Raamatun sanan esillä pitäminen ja kristillisen kasvatuksen tukeminen kohtaamalla perheitä perhekerhojen, perhekirkkujen, tempausten ja tapahtumien välityksellä.

RESURSSIT

Neljä lastenohjaajaa 3,4 työntekijän panostuksella. Pappien, kanttoreiden, diakonia- ja nuorisotyöntekijöiden työpanos. Vapaaehtoiset pyhäkoulunohjaajat. Kaikilla alueilla käypäiset toimitilat. Yhteistyökumppanit: MLL, Kaksineuvoinen, Evankelinen Lähetysyhdistys.

PAINOPISTEAJATUS 2023-25

Perhetyön suunnittelun, koordinoinnin ja toteutuksen vastuutahon nimeäminen.

TAVOITTEET	KEINOT	ARVIOINTI
Iltoiminnan kehittäminen.	Apukäsi-toiminta. Muskari. Puuhaa perheille -illat. Yhteistyö muiden järjestävien tahojen kanssa.	
Perhetyön ymmärtäminen yhteisenä tehtävänä.	Kasvun polku -työskentelyn jatkaminen. Lähetysshiiteerin vierailut. Työalan kehittämisvastuun yksilöinti.	
Isien ja äitien tavoittaminen.	Isien ja lasten illat. Äitien illat. Parisuhdetapahtumat.	

DIAKONIATYÖ

TEHTÄVÄ

Diakoniatyö auttaa Kauhavan seurakunnan alueen asukkaita hengellisessä, henkisessä, sosiaalisessa ja taloudellisessa hädässä tai kun muu apu ei heitä tavoita.

RESURSSIT

Viisi diakonian virkaa (joista yksi 80%) ja joista yksi on työalavastaava. Diakoniatyöntekijän vastaanottotila kaikilla alueilla. Laajennettu työalatiimi kaikilla alueilla. Kylätoimikuntia/neuvostoja sekä vapaaehtoisia ja vapaaehtoisryhmiä. Yhteistyöverkosto: lähiseurakunnat, kaupunki, hyvinvointialue, KELA, TE-keskus, oikeusaputoimisto, velkaneuvonta, ulosottovirasto, hankkeet, yritykset, kansalaisopisto ja kolmas sektori.

PAINOPISTEAJATUS 2023-25

Elämänhallinnan, osallisuuden ja yhteisöön kuulumiseen rohkaiseminen.

TAVOITTEET	KEINOT	ARVIOINTI
Vastaanotto- ja kotikäyntityön tasapainottaminen.	Päivystysaikataulusta kiinni pitäminen. Kotikäyntityön uudelleen luotaaminen korona-ajan jälkeen.	
Uuden toiminta-ajattelun ja yhteistyötapojen sisäänajo organisaatiomuutoksen ja seurakuntaliitoksen myötä.	Kuukausittaiset tiimipalaverit. Kahdesti vuodessa laajennettu tiimi. Koko toiminnan yhteinen suunnittelu: työntekijäkokoukset ja vuosikellon päivittäminen.	
Vapaaehtoisten rekrytointi ja couchaaminen.	Yhdessä tekeminen, kuunteleminen, yhteinen suunnitteleminen, luottaminen, huomioiminen. Yhteinen kiitosjuhla.	

PERHENEUVONTA

TEHTÄVÄ

Pääosin Etelä-Pohjanmaan perheasianneuvottelukeskukseen kautta tapahtuvaa alueen asukkaiden auttamista perheen, parisuhteen ja yksilön kysymyksissä ja elämän kriisitilanteissa.

RESURSSIT

Perheasiain neuvottelukeskuksessa työskentelee neljä kokoaikaista perheneuvojaa ja vastaanottosihteeri. Toimitilat Seinäjoen keskustassa sekä sivuvastaanotot maakuntakaupungeissa.

PAINOPISTEAJATUS 2023-25*

Asiakastyön laadukas toteuttaminen, verkostoituminen, uusien toimintatapojen ja verkkoauttamisen kehittäminen. Verkkoauttamisen kehittäminen korostuu lähitulevaisuudessa.

TAVOITTEET*	KEINOT*	ARVIOINTI
Asiakastyön painottaminen ja keskustelumahdollisuuden tarjoaminen kohtuullisessa ajassa.	Vastaanottoajan tarjoaminen kahden viikon sisällä yhteydenotosta. Etäneuvottelut. Keskusteluai-koja myös virka-ajan ulkopuo- lella.	
Verkostoyhteistyö ja sitoutunut mukanaolo hyvinvointialueen kehittämisessä.	Erosovittelun ja pari- ja perheterapeuttisten palveluiden kehittäminen yhdessä muiden toimijoiden kanssa. Ratkaistaan asianohjaukseen liittyvät kysymykset. Koulutukseen osallistuminen, koulutuksen tarjoaminen ja yhteistyöverkostota- paamiset.	
Verkon ja sosiaalisen median käytön lisääminen asiakastyössä: kokonaan uusi verkkoauttamisen malli.	Pari Tunnetta -nettipohjaisen parisuhdekurssin räätälöinti ja kokeilukäyttö sekä tästä tiedot- taminen.	

*Johdettu Etelä-Pohjanmaan perheasianneuvottelukeskukseen toimitasuunnitelmasta.

SAIRAALASIELUNHOITO

TEHTÄVÄ

Sairaalasielunhoidon tehtävänä on sairastuneiden seurakuntalaisten ja heidän omaistensa kohtaaminen sairaaloissa ja hoitolaitoksissa pitämällä esillä kristillisen uskon antamaa toivoa.

RESURSSIT

Papit huolehtivat sairaalasielunhoidosta hartauksien yhteydessä sekä erikseen paikalle kutsuttuina. Päivystävä pappi vastaa mahdollisiin tapaamispyyntöihin muiden pappien ollessa vapaalla. Sairaalapapit (4) kantavat päävastuun Seinäjoen keskussairaalassa olevien osalta.

PAINOPISTEAJATUS 2023-25

Sairaanhoitoalan ja sosiaalipalveluiden muutokseen reagoiminen sekä hengellisen toiminnan ja palvelun organisointi muuttuneita resursseja ja hoitoyksiköitä vastaavaksi.

TAVOITTEET	KEINOT	ARVIOINTI
Sairaalasielunhoidon 60-vuotisjuhlavuoden esillä pitäminen.	Sairaalasielunhoidon kirkkopyhät. Sairaalasielunhoitajien vierailut seurakuntiin.	
Yhteyden rakentaminen ja kehittäminen Härmän kuntokeskuksen kanssa.	Seurakunnan pappi vuorotellen sairaalapapin kanssa huolehtii Härmän kuntokeskuksen viikoittaisista hartauksista. Pappi vai lääkäri -iltojen järjestäminen yhdessä kuntokeskuksen, sairaalasielunhoidon ja Suomen Raamattuopiston kanssa.	
Laadukas vastaaminen saattohoitotarpeeseen.	Sairaalapappien antama koulutuksellinen tuki. Saattohoitoystävätoiminnan rakentaminen.	

PALVELEVA PUHELIN

TEHTÄVÄ

Palveleva Puhelin -palvelun tehtävänä on ihmisten henkinen, sosiaalinen ja hengellinen tukeminen tarjoamalla myötäelävää kuuntelua ja keskusteluapua puhelimitse asioiden.

RESURSSIT

Vapaaehtoiset tehtävään opastetut vapaaehtoiset ja Seinäjoen ja muiden seurakuntien työntekijät. Palvelusta vastaa Seinäjoen seurakunnan seurakuntapastori.

PAINOPISTEAJATUS 2023-25

Palvelevan puhelimen toiminnan ylläpidosta, jatkuvuudesta ja kehittämisestä vastaa Seinäjoen seurakunta. Kauhavan seurakunta tarjoaa vapaaehtoisia päivystäjiä sekä palkallisia työntekijöitä Palvelevan Puhelimen käyttöön sekä maksaa osuutensa toiminnan ylläpidosta. Näin palvelu on myös kauhavalaisten tarvitsijoiden käytettävissä.

Pääluokka 2: Seurakunnallinen toiminta

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-119 023,85	-83 780,00	-93 380,00	-89 080,00	-89 080,00
Korvaukset		-970,00	-970,00	-970,00	-970,00
Myyntituotot	-608,05	-500,00	-700,00	-700,00	-700,00
Maksutuotot	-31 328,50	-31 310,00	-39 360,00	-35 060,00	-35 060,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-86 847,30	-51 000,00	-52 350,00	-52 350,00	-52 350,00
Muut toimintatuotot	-240,00				
Toimintakulut	2 415 030,81	1 655 066,00	1 931 400,00	1 929 110,00	1 929 110,00
Henkilöstökulut	1 144 675,70	1 135 150,00	1 342 100,00	1 342 100,00	1 342 100,00
Palkat ja palkkiot	938 540,51	913 010,00	1 082 300,00	1 082 300,00	1 082 300,00
Henkilösivukulut	220 353,79	222 140,00	259 800,00	259 800,00	259 800,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-14 218,60				
Palvelujen ostot	136 535,09	182 946,00	237 280,00	234 990,00	234 990,00
Vuokratulut	15 825,11	0,00			
Sisäiset vuokratulut	835 425,04				
Aineet ja tarvikkeet	69 271,06	114 150,00	126 960,00	126 960,00	126 960,00
Ostot tilikauden aikana	69 271,06	114 150,00	126 960,00	126 960,00	126 960,00
Annetut avustukset	190 398,14	221 530,00	223 620,00	223 620,00	223 620,00
Muut toimintakulut	22 900,67	1 290,00	1 440,00	1 440,00	1 440,00
TOIMINTAKATE	2 296 006,96	1 571 286,00	1 838 020,00	1 840 030,00	1 840 030,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-562,98				
Korkotuotot	-562,98				
VUOSIKATE	2 295 443,98	1 571 286,00	1 838 020,00	1 840 030,00	1 840 030,00
Sisäiset vyörytyserät	561 014,80				
TILIKAUDEN TULOS	2 856 458,78	1 571 286,00	1 838 020,00	1 840 030,00	1 840 030,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 856 458,78	1 571 286,00	1 838 020,00	1 840 030,00	1 840 030,00

Pääluokka 2: Seurakunnallinen toiminta työmuodot

Tulosyksikkö			Edellinen TP 2021	Kuluva vuodenTA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
1012010000	Jumalanpalveluselämä	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 096,03				
		Toimintakulut (ulkoiset)	137 207,50	155 050,00	174 010,00	174 010,00	174 010,00
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	136 111,47	155 050,00	174 010,00	174 010,00	174 010,00
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	916,53				
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	137 028,00	155 050,00	174 010,00	174 010,00	174 010,00
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	46 506,30				
		Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	183 534,30	155 050,00	174 010,00	174 010,00	174 010,00
1012020000	Hautaansiun. Kva	Toimintatuotot (ulkoiset)	-89,95				
		Toimintakulut (ulkoiset)	109 706,52	118 230,00	134 540,00	134 540,00	134 540,00
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	109 616,57	118 230,00	134 540,00	134 540,00	134 540,00
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	28 630,83				
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	138 247,40	118 230,00	134 540,00	134 540,00	134 540,00
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	43 581,32				
		Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	181 828,72	118 230,00	134 540,00	134 540,00	134 540,00
1012030000	Muut kir. Toimit Kva	Toimintatuotot (ulkoiset)	-60,48				
		Toimintakulut (ulkoiset)	65 797,10	68 440,00	75 670,00	75 670,00	75 670,00
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	65 736,62	68 440,00	75 670,00	75 670,00	75 670,00
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	8 129,66				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	73 866,28	68 440,00	75 670,00	75 670,00	75 670,00		

		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	23 782,80				
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	97 649,08	68 440,00	75 670,00	75 670,00	75 670,00
1012040000	Aikuistyö Kva	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 569,06				
		Toimintakulut (ulkoiset)	84 398,16	47 250,00	54 250,00	52 250,00	52 250,00
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	81 829,10	47 250,00	54 250,00	52 250,00	52 250,00
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	12 698,74				
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	94 527,84	47 250,00	54 250,00	52 250,00	52 250,00
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	29 722,89				
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	124 250,73	47 250,00	54 250,00	52 250,00	52 250,00
1012050000	Muut seurakunnat Kva	Toimintatuotot (ulkoiset)	-58,27				
		Toimintakulut (ulkoiset)	51 796,78	56 050,00	65 730,00	65 730,00	65 730,00
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	51 738,51	56 050,00	65 730,00	65 730,00	65 730,00
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	44 661,51				
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	96 400,02	56 050,00	65 730,00	65 730,00	65 730,00
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	27 905,75				
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	124 305,77	56 050,00	65 730,00	65 730,00	65 730,00
1012100000	Tiedotus ja vies Kva	Toimintatuotot (ulkoiset)					
		Toimintakulut (ulkoiset)	56 679,48	54 645,00	67 365,00	67 360,00	67 360,00
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	56 679,48	54 645,00	67 365,00	67 360,00	67 360,00
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					

		Toimintakulut (sisäiset)	3 666,11				
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	60 345,59	54 645,00	67 365,00	67 360,00	67 360,00
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	17 543,44				
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	77 889,03	54 645,00	67 365,00	67 360,00	67 360,00
1012200000	Musiikki Kva	Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 245,16	-500,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
		Toimintakulut (ulkoiset)	101 624,44	91 260,00	136 800,00	135 610,00	135 610,00
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	99 379,28	90 760,00	135 600,00	134 410,00	134 410,00
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	29 352,40				
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	128 731,68	90 760,00	135 600,00	134 410,00	134 410,00
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	39 473,67				
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	168 205,35	90 760,00	135 600,00	134 410,00	134 410,00
1012310000	Päiväkerho Kva	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 120,36				
		Toimintakulut (ulkoiset)	75 313,09	84 220,00	98 490,00	98 490,00	98 490,00
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	74 192,73	84 220,00	98 490,00	98 490,00	98 490,00
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	33 422,06				
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	107 614,79	84 220,00	98 490,00	98 490,00	98 490,00
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	32 866,73				
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	140 481,52	84 220,00	98 490,00	98 490,00	98 490,00
1012330000	Varhaisnuorisot Kva	Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 636,91	-6 900,00	-7 700,00	-7 700,00	-7 700,00
		Toimintakulut (ulkoiset)	77 791,94	94 550,00	113 810,00	113 810,00	113 810,00
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	73 155,03	87 650,00	106 110,00	106 110,00	106 110,00

		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	10 930,70				
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	84 085,73	87 650,00	106 110,00	106 110,00	106 110,00
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	26 901,02				
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	110 986,75	87 650,00	106 110,00	106 110,00	106 110,00
1012350000	Rippikoulu Kva	Toimintatuotot (ulkoiset)	-22 292,22	-15 000,00	-22 000,00	-17 700,00	-17 700,00
		Toimintakulut (ulkoiset)	113 930,24	121 660,00	145 640,00	145 640,00	145 640,00
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	91 638,02	106 660,00	123 640,00	127 940,00	127 940,00
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	57 178,16				
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	148 816,18	106 660,00	123 640,00	127 940,00	127 940,00
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	49 784,80				
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	198 600,98	106 660,00	123 640,00	127 940,00	127 940,00
1012360000	Nuorisotyö Kva	Toimintatuotot (ulkoiset)	-612,79	-5 350,00	-5 200,00	-5 200,00	-5 200,00
		Toimintakulut (ulkoiset)	87 390,11	108 054,00	137 455,00	137 430,00	137 430,00
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	86 777,32	102 704,00	132 255,00	132 230,00	132 230,00
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	10 340,93				
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	97 118,25	102 704,00	132 255,00	132 230,00	132 230,00
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	30 815,87				
		Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	127 934,12	102 704,00	132 255,00	132 230,00	132 230,00
1012380000	Perhekerhotyö Kva	Toimintatuotot (ulkoiset)	-64,99	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00

		Toimintakulut (ulkoiset)	64 451,00	83 210,00	84 810,00	86 260,00	86 260,00
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	64 386,01	82 710,00	84 310,00	85 760,00	85 760,00
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	14 002,08				
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	78 388,09	82 710,00	84 310,00	85 760,00	85 760,00
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	24 781,00				
		Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	103 169,09	82 710,00	84 310,00	85 760,00	85 760,00
1012410000	Diakonia Kva	Toimintatuotot (ulkoiset)	-10 927,94	-9 230,00	-9 930,00	-9 930,00	-9 930,00
		Toimintakulut (ulkoiset)	246 877,50	268 412,00	337 770,00	337 720,00	337 720,00
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	235 949,56	259 182,00	327 840,00	327 790,00	327 790,00
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	20 009,74				
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	255 959,30	259 182,00	327 840,00	327 790,00	327 790,00
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	82 610,39				
		Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	338 569,69	259 182,00	327 840,00	327 790,00	327 790,00
1012410702	YV-keräys	Toimintatuotot (ulkoiset)	-7 010,86	-6 300,00	-6 850,00	-6 850,00	-6 850,00
		Toimintakulut (ulkoiset)	3 467,97	6 300,00	6 850,00	6 850,00	6 850,00
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	-3 542,89	0,00	0,00	0,00	0,00
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-3 542,89	0,00	0,00	0,00	0,00
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	808,23				

		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 734,66	0,00	0,00	0,00	0,00
1012420000	Perheneuvonta	Toimintatuotot (ulkoiset)					
		Toimintakulut (ulkoiset)	25 481,47	45 000,00	34 600,00	34 600,00	34 600,00
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	25 481,47	45 000,00	34 600,00	34 600,00	34 600,00
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	25 481,47	45 000,00	34 600,00	34 600,00	34 600,00
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	5 938,58				
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	31 420,05	45 000,00	34 600,00	34 600,00	34 600,00
1012430000	Sairaalasielunh	Toimintatuotot (ulkoiset)					
		Toimintakulut (ulkoiset)	14 551,00	16 260,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	14 551,00	16 260,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	14 551,00	16 260,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	3 391,19				
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	17 942,19	16 260,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
1012440000	Palveleva puh	Toimintatuotot (ulkoiset)					
		Toimintakulut (ulkoiset)		200,00	200,00	200,00	200,00
		Toimintakate 1 (ulkoinen)		200,00	200,00	200,00	200,00
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)		200,00	200,00	200,00	200,00
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					

		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät					
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)		200,00	200,00	200,00	200,00
1012500000	Yhteiskun. Työ Kva	Toimintatuotot (ulkoiset)	-7,72				
		Toimintakulut (ulkoiset)	7 577,64	7 170,00	7 420,00	7 420,00	7 420,00
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	7 569,92	7 170,00	7 420,00	7 420,00	7 420,00
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	7 569,92	7 170,00	7 420,00	7 420,00	7 420,00
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	2 535,91				
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	10 105,83	7 170,00	7 420,00	7 420,00	7 420,00
1012550000	Sielunhoito Kva	Toimintatuotot (ulkoiset)	-39,85				
		Toimintakulut (ulkoiset)	20 483,96	19 690,00	19 710,00	19 710,00	19 710,00
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	20 444,11	19 690,00	19 710,00	19 710,00	19 710,00
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	20 444,11	19 690,00	19 710,00	19 710,00	19 710,00
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	6 847,14				
		Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	27 291,25	19 690,00	19 710,00	19 710,00	19 710,00
1012600000	Lähetys Kva	Toimintatuotot (ulkoiset)	-38 580,07	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
		Toimintakulut (ulkoiset)	145 023,23	158 885,00	166 120,00	165 650,00	165 650,00
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	106 443,16	118 885,00	126 120,00	125 650,00	125 650,00
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	14 757,40				
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	121 200,56	118 885,00	126 120,00	125 650,00	125 650,00
		.					

		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	42 960,37				
		Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	164 160,93	118 885,00	126 120,00	125 650,00	125 650,00
1012700000	Kans.v.diak.ja m.Kva	Toimintatuotot (ulkoiset)					
		Toimintakulut (ulkoiset)	17 950,00	20 820,00	21 400,00	21 400,00	21 400,00
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	17 950,00	20 820,00	21 400,00	21 400,00	21 400,00
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)					
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	17 950,00	20 820,00	21 400,00	21 400,00	21 400,00
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	4 183,36				
		Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	22 133,36	20 820,00	21 400,00	21 400,00	21 400,00
1012900000	Muu seurakuntaty Kva	Toimintatuotot (ulkoiset)	-11,50				
		Toimintakulut (ulkoiset)	43 380,99	29 710,00	28 760,00	28 760,00	28 760,00
		Toimintakate 1 (ulkoinen)	43 369,49	29 710,00	28 760,00	28 760,00	28 760,00
		.					
		Toimintatuotot (sisäiset)					
		Toimintakulut (sisäiset)	18 345,72				
		Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	61 715,21	29 710,00	28 760,00	28 760,00	28 760,00
		.					
		Poistot ja arvonalentumiset					
		Laskennalliset erät					
		Sisäiset korkokulut					
		Sisäiset vyörytyserät	15 843,50				
		Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	77 558,71	29 710,00	28 760,00	28 760,00	28 760,00

4 HAUTAUSTOIMI

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄ

Hautaustoimi on seurakunnalle hautaustoimilailla annettu perustehtävä ja yhteiskunnallinen palvelutehtävä. Seurakunnan tulee osoittaa hautasija vainajalle, jonka kotikunta oli kuolinhetkellä Kauhava. Tämä tehtävä kustannetaan seurakunnan saamalla yhteisöverotuloilla. Vuoden 2016 alusta yhteisövero poistui ja se korvataan valtionrahoituksella. Seurakunnalla on yhteensä kahdeksan hautausmaata (Evijärven tultua mukaan) sekä Lapuan tuomiokirkkoseurakunnan kanssa yhteinen Simpsiön hautausmaan läheisyydessä oleva tunnustukseton hauta-alue.

Hautaustoimilain mukaan ”seurakunnan on pidettävä hautausmaa sen arvoa vastaavasti hoidettuna”. Lain lähtökohdina ovat arvokkuuden ja kunnioittavuuden vaatimusten täyttyminen ruumiin ja tuhkan käsittelyssä sekä hautausmaan hoidossa.

Tähän palvelutehtävään kuuluvat haudan avaus ja peitto, hautojen peruskunnostus ja hautausmaa-alueiden yleishoito ja viihtyvyys.

Hautaustoimen tehtävänä on hoitaa hautaustoimitukset ja hautausmaat vainajia kunnioittaen ja omaisten surutyötä tukien. Hautausmaakulttuuria kehitetään perinteitä vaalien.

RESURSSIT

Rakennukset:

Vainajien säilytystilat ja Kauhavalla siunauskappeli.

Henkilöstö: Alahärmän hautausmaa; seurakuntamestarin osuus, kausityöntekijöitä eripituisilla sopimuksilla (osuus HHR:lle)

Kauhava; Vanha hm, Uusi hm. ja Lepomaa

haudankaivaja/hautausmaanhoitaja, kausityöntekijöitä eripituisilla sopimuksilla, joista useampia lyhyitä sopimuksia koululaisille (osuus HHR:lle)

Kortesjärven hautausmaa; kausityöntekijöitä eripituisilla sopimuksilla (osuus HHR:lle)

Ylihärmän hautausmaa; seurakuntamestari, kausityöntekijöitä eripituisilla sopimuksilla

Evijärven hautausmaa; seurakuntamestari

Lisäksi: kiinteistöpäällikkö (20 %).

PAINOPISTEALUEET SUUNNITTELUKAUDELLE 2023-2025

- hautausmaiden puuston uusiminen
- uurnalehtojen suunnittelun ja toteutus
- henkilöstön kouluttaminen

TAVOITTEET TALOUSARVIOVUODELLE 2023

- Ylihärmän hautausmaan vanhan varaston ulkomaalaus ja lahojen korjaus
- jatketaan lahonneiden puiden kaatoa/uusimista
- Uurnalehtojen toteutus
- talkoomahdollisuuksien kehittämisen jatkaminen

Pääluokka 4: Hautaustoimi

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-90 004,39	-77 500,00	-91 800,00	-92 300,00	-93 400,00
Maksutuotot	-81 256,54	-75 400,00	-89 800,00	-90 300,00	-91 400,00
Vuokratuotot	-1 885,00	-2 100,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Tuet ja avustukset	-6 862,85				
Toimintakulut	408 957,81	370 210,00	423 840,00	420 460,00	426 910,00
Henkilöstökulut	246 505,54	226 610,00	228 640,00	227 310,00	227 310,00
Palkat ja palkkiot	206 585,49	181 890,00	185 620,00	182 890,00	182 890,00
Henkilösivukulut	47 634,85	44 720,00	43 020,00	44 420,00	44 420,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-7 714,80				
Palvelujen ostot	98 819,09	86 800,00	116 900,00	116 750,00	122 300,00
Vuokrakulut	5 891,37	7 950,00	7 300,00	7 300,00	7 300,00
Sisäiset vuokrakulut	2 684,39				
Aineet ja tarvikkeet	52 429,13	46 400,00	68 700,00	66 800,00	67 650,00
Ostot tilikauden aikana	52 429,13	46 400,00	68 700,00	66 800,00	67 650,00
Muut toimintakulut	2 628,29	2 450,00	2 300,00	2 300,00	2 350,00
TOIMINTAKATE	318 953,42	292 710,00	332 040,00	328 160,00	333 510,00
VUOSIKATE	318 953,42	292 710,00	332 040,00	328 160,00	333 510,00
Poistot ja arvonalentumiset	31 512,09	32 768,00	33 332,00	33 332,00	33 332,00
Suunnitelman mukaiset poistot	31 512,09	32 768,00	33 332,00	33 332,00	33 332,00
Sisäiset vyörytyserät	130 185,73				
TILIKAUDEN TULOS	480 651,24	325 478,00	365 372,00	361 492,00	366 842,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-128,13		-128,00	-128,00	-128,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	480 523,11	325 478,00	365 244,00	361 364,00	366 714,00

5 KIINTEISTÖTOIMI

TEHTÄVÄ

Kiinteistötoimi on seurakunnalliselle toiminnalle sekä hautaustoimelle tuotettava tukitoimintojen kokonaisuus, joka toimii yhteistyössä perustehtävien ja muiden tukipalvelujen tuottajien kanssa. Sen tehtävänä on kiinteän ja irtaimen omaisuuden kunnossapito, kiinteistöihin kohdistuvien korjausten toteuttaminen, kiinteistöjen huolto- ja hoitotöiden suorittaminen, investointisuunnitelman mukaisten hankkeiden toteutus ja valvonta sekä metsien hoidosta huolehtiminen. Lisäksi sen tehtävänä on vastata seurakunnallisen toiminnan edellyttämistä keittiö-, suntio- ja vahtimestaripalveluista.

RESURSSIT

Kiinteistöpäällikkö (80%), 5 seurakuntamestaria, 1 emäntä, 1 kokoaikainen siivoaja-emäntä.

KESKEISET PAINOPISTEALUEET SUUNNITTELUKAUDELLE 2023-2025

- peruskorjausten ja ylläpitötöiden toteuttaminen
- jatkaa säästösuunnitelman mukaisesti seurakunnan omistamien perustehtävän kannalta tarpeettomien kiinteistöjen ja osakehuoneistojen myyntiä

TAVOITTEET TALOUSARVIOVUODELLE 2023

- huolehtia kiinteistöjen vuosikorjauksista ja huolloista
- kiinteistörekisterin ylläpito
- suntion kirjallisten ohjeiden laatiminen kaikkiin kirkkoihin
- tarpeettomien kiinteistöjen ja osakehuoneistojen myynti
- kiinteistötoimen vapaaehtoistyön kehittäminen

Pääluokka 5: Kiinteistötoimi

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-1 054 037,32	-158 650,00	-112 720,00	-98 100,00	-95 600,00
Myyntituotot	-13 203,84	-23 000,00	-21 000,00	-21 000,00	-22 000,00
Vuokratuotot	-51 195,31	-57 950,00	-56 720,00	-57 100,00	-58 600,00
Metsätalouden tuotot	-65 131,50	-77 700,00	-35 000,00	-20 000,00	-15 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-20 000,00				
Sisäiset tuotot	-904 506,67				
Toimintakulut	704 990,01	744 630,00	1 043 800,00	1 023 120,00	1 023 670,00
Henkilöstökulut	157 755,43	147 730,00	181 890,00	178 320,00	178 320,00
Palkat ja palkkiot	128 777,36	118 510,00	144 070,00	144 100,00	144 100,00
Henkilösivukulut	29 879,10	29 220,00	37 820,00	34 220,00	34 220,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-901,03				
Palvelujen ostot	177 145,53	193 350,00	223 850,00	216 700,00	216 150,00
Vuokrakulut	26 665,10	64 950,00	130 250,00	130 750,00	131 250,00
Aineet ja tarvikkeet	284 413,56	279 750,00	452 450,00	441 650,00	441 700,00
Ostot tilikauden aikana	284 413,56	279 750,00	452 450,00	441 650,00	441 700,00
Muut toimintakulut	59 010,39	58 850,00	55 360,00	55 700,00	56 250,00
TOIMINTAKATE	-349 047,31	585 980,00	931 080,00	925 020,00	928 070,00
VUOSIKATE	-349 047,31	585 980,00	931 080,00	925 020,00	928 070,00
Poistot ja arvonalentumiset	257 925,99	255 450,00	258 367,00	258 027,00	258 027,00
Suunnitelman mukaiset poistot	257 925,99	255 450,00	258 367,00	258 027,00	258 027,00
Sisäiset vyörytyserät	21 047,53				
TILIKAUDEN TULOS	-70 073,79	841 430,00	1 189 447,00	1 183 047,00	1 186 097,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-21 782,16	0,00	-21 781,00	-21 781,00	-21 781,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-91 855,95	841 430,00	1 167 666,00	1 161 266,00	1 164 316,00

Pääluokka 6: Rahoitus

Rahoituslaskelman rahavarojen muutos kertoo seurakunnan pankkitilille tulleen ja pankkitililtä lähteneen euromäärän erotuksen tilivuoden aikana

Rahoituslaskelma

	Tilinpäätös 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-455 658	-294 873	-275 800	-275 110	-270 560
Vuosikate	-452 072	-294 873	-275 800	-275 110	-270 560
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	-3 586				
Investoinnit	286 688	441 700	195 000		
Investointimenot	298 688	441 700	195 000		
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-12 000				
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin		0			
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-168 971	146 827	-80 800	-275 110	-270 560
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-72 243				
Toimeksiantojen varojen muutokset	-36 508				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	16 994				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-10 934				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					

Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-41 795				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-72 243				
Rahavarojen muutos	-241 214	146 827	-80 800	-275 110	-270 560
Rahavarojen muutos (tase)	-241 214				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-1 357				
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-239 857				

INVESTOINNIT

Investointeja on suunniteltu tehtäväksi ero puolille seurakuntaa. Asiaa käsiteltiin johtoryhmän kokouksessa 11.11.2022 Keskenäisiksi investoinneiksi vuodelle 2023 saattaa jäädä pelastustien rakentaminen ja vanhan lämpökeskuksen purku Alahärmän kirkon ympäristössä

Uusia investointikohteita on suunniteltu toteuttavan seuraavanlaisesti:

Uurnalehto Alahärmä

Uurnalehto Korttesjärvi

Uurnalehto Ylihärmä

Ylihärmän kirkon paanukaton tervaus

Ylihärmän kellotapulin paanukaton tervaus

Ylihärmän seurakuntatalo työpisteet työntekijöille

YHTEENSÄ 195 000

Investoinnit

HAUTAINHOITORAHASTO

Seurakunnalla on korvauksesta hoitoon otettujen hautojen hoitoa varten hautainhoitorahasto. Rahaston hoidosta ja hautojen hoidon järjestämisestä vastaa kirkkoneuvosto. Rahaston varoina ovat ne maksut, jotka on rahastoon suoritettu korvauksena rahaston hoitoon otettujen hautojen hoidosta ja muista rahaston lukuun suoritetuista palveluista, lahjana, testamentilla tai muulla perusteella saatu omaisuus sekä rahaston korko- ja sijoitus-tuotot. Rahaston rahavaroja ja muuta omaisuutta on hoidettava erillään seurakunnan hallinnassa olevasta muusta omaisuudesta. Rahaston varoja ei saa käyttää muuhun kuin sen omiin tarkoituksiin.

Vuodesta 2009 alkaen seurakunta on tehnyt hautainhoitorahaston nimissä ainoastaan yhden vuoden hoitosopimuksia. Vanhat määräaikaiset hoidetaan loppuun.

Hautojen hoitoon kuuluvat muistomerkkien puhdistus, kasvualustan vaihto, kesäkukat ja niiden istutus ja hoito sekä syksyllä kukkien poistaminen haudoilta.

Hautainhoitosopimukset hoidetaan keskitetysti seurakunnan taloustoimistossa joko puhelimitse tai käymällä taloustoimistossa. Hoitosopimuksia hoitaa toimistosihteeri Jaana Tahvanainen, puh. 044 0327707.

Hautainhoitorahasto

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-135 796,24	-138 000,00	-146 800,00	-146 800,00	-146 800,00
Maksutuotot	-135 796,24	-138 000,00	-146 800,00	-146 800,00	-146 800,00
Toimintakulut	177 430,34	150 960,00	160 790,00	160 790,00	160 790,00
Henkilöstökulut	134 356,35	113 900,00	119 600,00	119 600,00	119 600,00
Palkat ja palkkiot	109 737,84	93 200,00	95 700,00	95 700,00	95 700,00
Henkilösivukulut	25 137,61	20 700,00	23 900,00	23 900,00	23 900,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-519,10				
Palvelujen ostot	18 088,13	15 950,00	16 100,00	16 100,00	16 100,00
Vuokratulut	182,45				
Aineet ja tarvikkeet	24 803,41	21 110,00	25 090,00	25 090,00	25 090,00
Ostot tilikauden aikana	24 803,41	21 110,00	25 090,00	25 090,00	25 090,00
TOIMINTAKATE	41 634,10	12 960,00	13 990,00	13 990,00	13 990,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-18 809,90	-13 000,00	-14 000,00	-14 000,00	-14 000,00
Muut rahoitustuotot	-18 809,90	-13 000,00	-14 000,00	-14 000,00	-14 000,00
VUOSIKATE	22 824,20	-40,00	-10,00	-10,00	-10,00
TILIKAUDEN TULOS	22 824,20	-40,00	-10,00	-10,00	-10,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	22 824,20	-40,00	-10,00	-10,00	-10,00

Talousarvio tilitaso

Pääkirjatri		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
304000	Korvaukset muilta seurakunnilta		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
306000	Muut korvaukset		-770,00	-770,00	-770,00	-770,00
Korvaukset			-970,00	-970,00	-970,00	-970,00
311000	Pitopalvelu	-12 243,84	-23 000,00	-21 000,00	-21 000,00	-22 000,00
312000	Ruoka- ja muu elintarvikemyynti	-475,00				
312500	Pääsylippu- ja käsiohjelmatuotot	-133,05	-500,00	-700,00	-700,00	-700,00
314900	Muut myyntituotot	-960,00				
Myyntituotot		-13 811,89	-23 500,00	-21 700,00	-21 700,00	-22 700,00
317000	Ruoka- ja kahvimaksut	-24 414,78	-17 200,00	-24 600,00	-20 300,00	-20 300,00
318000	Leirimaksut	-4 387,50	-4 200,00	-4 700,00	-4 700,00	-4 700,00
319000	Retki- ja kurssimaksut		-9 910,00	-10 060,00	-10 060,00	-10 060,00
321000	Haudan lunastusmaksut	-8 470,00	-8 800,00	-10 900,00	-11 200,00	-11 900,00
321100	Hautauspalvelumaksut	-66 570,00	-60 000,00	-72 000,00	-72 000,00	-72 000,00
321300	Säilytystilamaksut			-200,00	-200,00	-200,00
321500	Muistomerkki- ja hautapalk- kimaksut			-500,00	-500,00	-500,00
321900	Muut hautaustoimen maksut	-1 379,04				
323700	Muut hautojen hoitoon liittyvät tuotot	-4 837,50	-6 600,00	-6 200,00	-6 400,00	-6 800,00
324000	Henkilöstöltä perittävät ruoka- maksut	-1 485,17				
325000	Muut maksut ja korvaukset	-1 120,36	0,00			
Maksutuotot		-112 664,35	-106 710,00	-129 160,00	-125 360,00	-126 460,00
330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-18 379,52	-18 500,00	-18 100,00	-18 300,00	-18 600,00
345000	Kiinteistöjen vuokrat	-8 153,20	-5 850,00	-5 920,00	-5 800,00	-5 800,00
353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-26 520,80	-35 700,00	-34 700,00	-35 000,00	-36 200,00
356500	Vesi-, sähkö-, sauna- ja pesutupamaksut	-26,79				
Vuokratuotot		-53 080,31	-60 050,00	-58 720,00	-59 100,00	-60 600,00
360000	Puun myyntituotot	-65 131,50	-77 700,00	-35 000,00	-20 000,00	-15 000,00
Metsätalouden tuotot		-65 131,50	-77 700,00	-35 000,00	-20 000,00	-15 000,00
362000	Jumalanpalveluskolehdit	-3 084,99	-800,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
363000	Muut kolehdit	-2 709,50	-1 600,00	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00
364000	Rahankeräys		-1 500,00			
365000	Myyjäistuotot	-330,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00

367000	Muut lahjoitustuotot	-84 820,61	-40 600,00	-40 600,00	-40 600,00	-40 600,00
368000	Yhteisvastuukeräyksen srk- osuus tuotosta	-1 661,77	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
368100	Yhteisvastuukeräyksen muut tuotot	-4 947,84	-6 000,00	-6 550,00	-6 550,00	-6 550,00
368200	Yhteisvastuukeräyksen myyjäi- set	-2 043,02	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
369000	Erityiskatteisten rahastojen net- tokulun siirto	-7 249,57				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-106 847,30	-52 500,00	-52 350,00	-52 350,00	-52 350,00
371000	Palkkatuki	-6 862,85				
372000	Korvaus työterveyshuollosta	-7 114,06	-9 000,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Tuet ja avustukset		-13 976,91	-9 000,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
381100	Perintätuotot	-65,00				
383000	Muut tuotot	-240,00				
Muut toimintatuotot		-305,00				
394100	Sis. vuokrat	-904 506,67				
Sisäiset tuotot		-904 506,67				
Toimintatuotot		-1 270 323,93	-330 430,00	-304 900,00	-286 480,00	-285 080,00
400000	Kokouspalkkiot	9 170,00	17 100,00	8 400,00	8 400,00	8 400,00
401000	Vakinaisten palkat	1 100 862,96	1 118 670,00	1 354 160,00	1 343 430,00	1 343 430,00
402000	Määräaikaisten palkat	274 295,52	226 990,00	213 640,00	221 640,00	221 640,00
407000	Tuntipalkat	25 069,63	24 000,00	24 410,00	24 440,00	24 440,00
408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	14 409,00	15 500,00	15 500,00	15 500,00	15 500,00
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	13 126,80	9 000,00	9 400,00	9 400,00	9 400,00
409800	Jaksotetut palkat	20 815,25				
Palkat ja palkkiot		1 457 749,16	1 411 260,00	1 625 510,00	1 622 810,00	1 622 810,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	21 372,51	34 580,00	31 090,00	31 190,00	31 190,00
412000	Eläkemaksut	293 263,75	292 230,00	338 840,00	336 540,00	336 540,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	19 119,99	13 110,00	19 750,00	19 750,00	19 750,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	1 289,48				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmak- sut	3 951,25				
Henkilösivukulut		338 996,98	339 920,00	389 680,00	387 480,00	387 480,00
420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-23 910,84				
423000	Kuntoutusraha	-255,08				
Henkilökulujen oikaisuerät		-24 165,92				
Henkilöstökulut		1 772 580,22	1 751 180,00	2 015 190,00	2 010 290,00	2 010 290,00
430000	Postipalvelut	4 757,97	22 360,00	15 290,00	15 290,00	15 290,00
431100	Painatukset	3 834,70	4 930,00	4 440,00	4 440,00	4 440,00
431200	Ilmoitukset	23 159,02	24 950,00	31 270,00	31 270,00	31 270,00
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	2 260,33	2 300,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00

433000	ICT-palvelut	89 283,26	72 750,00	88 880,00	89 080,00	89 180,00
433500	Puhtaanapitopalvelut	6 100,76	10 100,00	11 150,00	10 650,00	10 750,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	23 159,74	26 000,00	35 700,00	30 400,00	30 600,00
435330	Erityislaitehuollot	5 119,04	7 700,00	8 100,00	8 200,00	8 400,00
435400	Vartiointi- ja hälytyspalvelut	7 134,39	7 800,00	8 600,00	8 700,00	8 950,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	75 743,39	65 300,00	86 800,00	85 600,00	87 200,00
435700	Jätehuolto	33 164,34	26 800,00	33 600,00	33 750,00	34 800,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	27 913,36	34 100,00	36 650,00	37 050,00	38 250,00
436200	Metsänhoitokulut	10 229,20	20 050,00	9 500,00	7 000,00	5 000,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	40 658,91	43 190,00	52 500,00	52 700,00	52 700,00
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	8 438,56	10 830,00	14 500,00	14 500,00	14 500,00
437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	262,40	150,00	150,00	150,00	150,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	3 389,50	950,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00
438500	Kuljetuspalvelut	6 335,60	36 130,00	41 350,00	42 250,00	42 250,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	9 894,59	15 657,00	18 110,00	15 190,00	15 190,00
439100	Koulutuspalvelut, muut	600,00	550,00	550,00	550,00	550,00
439300	Työterveyshuolto	13 987,80	22 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00
440000	Asiantuntijapalvelut	16 777,05	13 850,00	18 450,00	17 950,00	16 950,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmopalvelut	9 572,82	25 890,00	35 860,00	35 410,00	35 410,00
440700	Tekijänoikeusmaksut	4 439,50	4 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00
442000	Toimintavakuutukset	3 746,78	4 600,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
442100	Omaisuuksivakuutukset	30 515,62	35 650,00	44 800,00	45 800,00	47 100,00
443000	Korvaus tunnustuksettoman hauta-alueen käytöstä		250,00	400,00	400,00	400,00
443500	Yhteistyökorvaukset	37 370,70	40 000,00	40 000,00	40 000,00	40 000,00
446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	28 525,76	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
447000	Muut palvelut	58 610,33	53 150,00	71 710,00	71 810,00	73 810,00
Palvelujen ostot		584 985,42	662 487,00	775 060,00	764 840,00	769 840,00
447604	Investointi rakennuttaminen	280 013,07				
447816	Investointi asiantuntijat	18 674,72				
447999	Investointi aktivointi	-298 687,79				
Investointi		0,00				
453000	Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	5 536,44	46 400,00	110 300,00	110 300,00	110 300,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	8 287,02	10 200,00	9 750,00	9 850,00	9 950,00
458000	Muut vuokrat	16 978,01	50,00			
458100	Vastikkeet	17 819,74	16 300,00	17 500,00	17 900,00	18 300,00
Vuokratkulut		48 621,21	72 950,00	137 550,00	138 050,00	138 550,00
459100	Sis. vuokrat	904 506,67				

Sisäiset vuokratulot		904 506,67				
460000	Kalusteet	4 483,51	9 300,00	15 600,00	13 300,00	12 800,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	8 528,35		2 000,00	2 000,00	2 000,00
462000	Muut koneet ja laitteet	4 630,21	15 120,00	15 070,00	10 570,00	10 070,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	4 182,21	22 590,00	13 710,00	13 710,00	13 710,00
466500	Työvälineet ja työkalut	18 530,89	15 850,00	22 500,00	19 850,00	21 100,00
467000	Elintarvikkeet	31 566,69	49 270,00	54 490,00	54 490,00	54 490,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	519,83	2 800,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	9 012,24	10 850,00	8 850,00	8 850,00	8 950,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	6 624,78	8 200,00	9 400,00	9 400,00	9 500,00
470000	Lämmitys	134 861,03	120 000,00	195 000,00	192 700,00	194 500,00
471000	Sähkö	110 879,60	105 300,00	206 950,00	206 350,00	204 350,00
471300	Vesi	5 546,64	7 400,00	7 700,00	7 450,00	7 850,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huolto- tarvikkeet	8 721,04	10 700,00	13 400,00	13 300,00	13 300,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	1 100,06	1 350,00	2 500,00	2 500,00	2 600,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollis- tarvikkeet	12 337,36	10 450,00	12 850,00	12 850,00	12 950,00
472900	Suojavaatteet	3 136,35	4 250,00	4 150,00	4 150,00	4 150,00
473050	Sakraaliesineet ja -vaatteisto	304,20				
473100	Opetusvälineet ja kerho- tarvikkeet	3 192,06	4 750,00	6 050,00	6 050,00	6 050,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja ääni- materiaalit	6 975,02	18 680,00	19 570,00	19 570,00	19 570,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoit- ukset	11 705,62	13 930,00	15 920,00	15 920,00	15 920,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tava- rat	26 392,43	33 610,00	33 850,00	33 850,00	33 900,00
Ostot tilikauden aikana		413 230,12	464 400,00	663 960,00	651 260,00	652 160,00
Aineet ja tarvikkeet		413 230,12	464 400,00	663 960,00	651 260,00	652 160,00
480000	Lähetystyö	48 581,00	48 580,00	51 720,00	51 720,00	51 720,00
480500	Kansainvälinen diakonia	15 690,00	20 820,00	21 400,00	21 400,00	21 400,00
483000	Diakonia-avustukset	16 488,78	15 720,00	19 100,00	19 100,00	19 100,00
486000	Lähetetyt yhteis- vastuukeräyksen tuotot	2 813,65	5 250,00	5 800,00	5 800,00	5 800,00
489000	Muut avustukset	106 824,71	131 160,00	125 600,00	125 600,00	125 600,00
Annetut avustukset		190 398,14	221 530,00	223 620,00	223 620,00	223 620,00
491000	Maksettavat verot	10 050,07	10 500,00	2 500,00	2 300,00	2 000,00
491200	Kiinteistövero	47 342,43	50 600,00	54 550,00	55 450,00	56 350,00
492000	Pysyvien vastaavien myyn- titappiot	3 586,18				
493000	Jäsenmaksut	1 478,63	2 140,00	2 550,00	2 340,00	2 340,00
494000	Eryityskatteisten rahastojen net- totuoton siirto	21 711,56				
495000	Luottotappiot	1 340,00				
496000	Muut kulut	3 947,80	9 750,00	4 300,00	4 150,00	4 150,00

Muut toimintakulut		89 456,67	72 990,00	63 900,00	64 240,00	64 840,00
Toimintakulut		4 003 778,45	3 245 537,00	3 879 280,00	3 852 300,00	3 859 300,00
TOIMINTAKATE		2 733 454,52	2 915 107,00	3 574 380,00	3 565 820,00	3 574 220,00
500000	Kirkollisverotulo	-3 196 579,82	-3 217 000,00	-3 865 000,00	-3 855 000,00	-3 855 000,00
Kirkollisverotulot		-3 196 579,82	-3 217 000,00	-3 865 000,00	-3 855 000,00	-3 855 000,00
511000	Valtionrahoitus	-307 344,00	-308 000,00	-349 000,00	-346 000,00	-346 000,00
Valtionrahoitus		-307 344,00	-308 000,00	-349 000,00	-346 000,00	-346 000,00
520000	Osuus verotuskuluista	48 641,10	45 570,00	51 200,00	51 200,00	51 200,00
Verotuskulut		48 641,10	45 570,00	51 200,00	51 200,00	51 200,00
530000	Kirkon keskusrahastomaksu	117 895,02	117 150,00	135 420,00	132 670,00	130 420,00
535000	Kirkon eläkerahastomaksu	158 704,98	157 700,00	182 600,00	181 600,00	180 000,00
Kirkon rahastomaksut		276 600,00	274 850,00	318 020,00	314 270,00	310 420,00
601000	Korkotuotot talletuksista ja rahamarkkinasijoit.	-567,86	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
602000	Muut korkotuotot	-0,58				
Korkotuotot		-568,44	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
605000	Osinkotuotot	-6 275,59	-4 900,00	-4 900,00	-4 900,00	-4 900,00
Muut rahoitustuotot		-6 275,59	-4 900,00	-4 900,00	-4 900,00	-4 900,00
Rahoitustuotot ja -kulut		-6 844,03	-5 400,00	-5 400,00	-5 400,00	-5 400,00
VUOSIKATE		-452 072,23	-294 873,00	-275 800,00	-275 110,00	-270 560,00
642000	Poistot muista pitkävaikutteisista menoista	7 378,86	7 377,00	7 377,00	7 377,00	7 377,00
643000	Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista	31 287,09	32 053,00	32 617,00	32 617,00	32 617,00
646000	Poistot rakennuksista	240 733,71	239 158,00	238 587,00	238 589,00	238 589,00
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	11 114,69	11 113,00	14 502,00	14 160,00	14 160,00
652000	Poistot koneista ja kalustosta	4 515,09	4 107,00	4 206,00	4 206,00	4 206,00
Suunnitelman mukaiset poistot		295 029,44	293 808,00	297 289,00	296 949,00	296 949,00
Poistot ja arvonalentumiset		295 029,44	293 808,00	297 289,00	296 949,00	296 949,00
679000	Tuotot	-154 606,14				
Tuotot		-154 606,14				
679400	Kulut	177 430,34				
Kulut		177 430,34				
679800	Rahastojen muutos	-22 824,20				
Siirrot rahastosta/rahastoon		-22 824,20				
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot		0,00				
TILIKAUDEN TULOS		-157 042,79	-1 065,00	21 489,00	21 839,00	26 389,00
681000	Poistoeron vähennys (+)	-21 910,29	0,00	-21 909,00	-21 909,00	-21 909,00
Poistoerojen lisäys(-) tai vähennys (+)		-21 910,29	0,00	-21 909,00	-21 909,00	-21 909,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-178 953,08	-1 065,00	-420,00	-70,00	4 480,00

Käyttötalous talousarvio

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-365 817,26	-330 430,00	-304 900,00	-286 480,00	-285 080,00
Toimintakulut (ulkoiset)	3 099 271,78	3 245 537,00	3 879 280,00	3 852 300,00	3 859 300,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 733 454,52	2 915 107,00	3 574 380,00	3 565 820,00	3 574 220,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-904 506,67				
Toimintakulut (sisäiset)	904 506,67				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 733 454,52	2 915 107,00	3 574 380,00	3 565 820,00	3 574 220,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	295 029,44	293 808,00	297 289,00	296 949,00	296 949,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	0,00				
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	3 028 483,96	3 208 915,00	3 871 669,00	3 862 769,00	3 871 169,00