



# TALOUSARVIO 2025

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2025-2027  
Hämeenkyrön seurakunta



## Sisällys

1 Kirkkoherran ennakkokatsaus vuoteen 2025.....	4
2 Talousarvion yleisperustelut –Talouspäällikön katsaus vuoteen 2025.....	6
3 Käyttötalousosan perustelut .....	9
4 Henkilöstön kehittämissuunnitelma.....	14
5 Toimintasuunnitelmat ja käyttötalous .....	16
5.1 Hallinto (Pääluokka 1).....	17
5.2 Seurakunnallinen toiminta (Pääluokka 2).....	18
5.2.1 Yleinen seurakuntatyö.....	18
5.2.2 Tiedotus ja viestintä.....	19
5.2.3 Aikuistyö.....	20
5.2.4 Lähetystyö .....	21
5.2.5 Musiikki .....	23
5.2.6 Varhaiskasvatus ja perhetyö.....	23
5.2.7 Varhaisnuorisotyö eli kouluikäiset.....	24
5.2.8 Rippikoulutyö .....	25
5.2.9 Nuorisotyö.....	25
5.2.10 Diakoniatyö ja kansainvälinen diakonia .....	27
5.2.11 Perheneuvonta, palveleva puhelin ja sairaalasielunhoito .....	30
5.3 Hautaustoimi (Pääluokka 4) .....	31
5.4 Kiinteistötoimi (Pääluokka 5).....	32
6 Tuloslaskelma.....	34
7 Investointiosa .....	37
8 Rahoituslaskelma .....	39
9 Haudanhoitorahasto .....	40
10 Hinnastot.....	41
11 Liitteet: Taulukot.....	45

# 1 Kirkkoherran ennakkokatsaus vuoteen 2025

## Kuka jää paitsi?

Hämeenkyrön seurakunnan piispantarkastuksen yhteydessä piispa Matti Repo kehotti seurakuntamme vastuunkantajia miettimään "kuka jää paitsi?". Toimintasuunnitelmasta käy ilmi, että seurakuntatyötä tehdään laajasti niin lasten kuin ikääntyneiden parissa. Kysymys on kuitenkin alati tarpeellinen. Vaikka työtä tehdään paljon, joudutaan samalla toteamaan, miten paljon jää tekemättä. Haasteena on käyttää olemassa olevia resursseja mahdollisimman hyvin. Olisi myös tärkeää huomata mahdolliset katvealueet, jonne evankeliumin valo ei yllä.

## Niukkenevien resurssien haaste

Seurakunnallisen työn resurssit ovat vähitellen niukkenemassa. Vaikka Hämeenkyrön seurakunnan talous on pysynyt toistaiseksi vakaana, näyttää jäsenistön väheneminen ja sen myötä talouden heikentyminen ilmeiseltä seuraavien 10-20 vuoden sisällä. Sen vuoksi on täsmennettävä hiljattain valmistunutta henkilösuunnitelmaa ja päätettävä, mistä halutaan pitää kiinni ja mistä pitemmässä juoksussa luovutaan. Käytännössä tämä merkitsee työalojen ja luottamushenkilöiden välisiä keskusteluja valtuustokauden kahtena viimeisenä vuotena.

Seurakunnan kirkon remontti on odottanut alkamistaan jo useamman vuoden. Nyt näyttäisi siltä, että työn alkuun voidaan vihdoinkin päästä. Remontti on suuri taloudellinen haaste, mutta sille ei ole vaihtoehtoa. Hyvä on kuitenkin panna merkille, että tällä hetkellä pystymme vielä viemään läpi näinkin mittavan projektin. Tämä on suuri kiitoksen aihe, jota ei pidä unohtaa.

## Poimintoja vuoden 2025 toimintasuunnitelmasta

Seuraavassa nostan esille eri työaloilta muutamia uusia suunnitelmia tai aiemman työn kehittämisideoita. Näillä näkymin kirkon remontti päästään vihdoinkin aloittamaan. Tämän vuoksi messut pidetään pääsääntöisesti Mäntyrinteen kappelissa ja muissa omissa tiloissa. Konfirmaatiot pyritään järjestämään naapuriseurakunnan kirkossa.

Viestinnän saralla seurakuntalaisille tarjotaan aktiivisesti mahdollisuutta tulla mukaan some-päivittäjiksi. Asetetaan tavoitteeksi löytää 2-3 päivittäjää. Asiasta kiinnostuneille annetaan koulutusta ja tukea.

Aikuistyön vapaaehtoisille sekä Satoyhteisön vastuunkantajille annetaan koulutusta, joka rohkaisee seurakuntalaisia osoittamaan Jumalan rakkautta arjessaan ja kutsumaan toisia hyvän Jumalan yhteyteen. Lisäksi on tarkoitus toteuttaa jälleen Alfakurssi.

Lähetystyössä on suunnitteilla monikulttuurisen kohtaamispaikan/kielikahvilan perustaminen yhteistyössä kunnan työllisyyspalvelujen ja muiden toimijoiden kanssa. Toiminta liittyy uuteen maa-hanmuuttajille suunnattuun Kotoa kohti -hankkeeseen.

Musiikkityössä toiminnan laajuus kytkeytyy käytettävissä oleviin resursseihin. Mikäli resurssit kasvavat, perustyön ohella voidaan laajentaa kuorotoimintaa sekä osallistaa seurakuntalaisia musiikin toteuttajina eri tavoin.

Kasvatustyössä toiminnan laajuus kytkeytyy niin ikään työntekijäresursseihin. Mikäli työvoimaa voidaan palkata lisää, jäljempänä tässä suunnitelmassa esitettyihin tavoitteisiin voidaan päästä. Kouluikäisten kohdalla tavoitteena on vahvistaa ”junnuikäisten” asemaa ja rakentaa siltaa kohti nuorten toimintaa. Nuorisotyössä siltaa puolestaan pyritään rakentamaan ammattiin opiskelevien ja seurakunnan nuorisotyön välille.

Diakoniatyössä uusia avauksia ovat mielenterveyskuntoutujille tarkoitettu elämänhallintaa, toiminnanohjausta ja sosiaalisia suhteita tukeva ryhmä sekä ”saattohoito-vapaaehtoisille” suunnattava koulutus yhteistyössä Kurjenmäki-kodin, Rönny ry:n ja saattohoito-opiskelijan kanssa. Lisäksi järjestetään koulutus- ja virkistystapahtumia diakonian ja lähetystyön vapaaehtoisille sekä diakonia-kylätoimikuntien jäsenille.

### **Hyvä osa**

Piispan ohje miettiä sitä, kuka jää paitsi, on kehoitus arvioida tehtyä työtä ja miettiä sen painopisteitä. Tämän kehotuksen lisäksi seurakunnassa on tärkeitä muistaa Jeesuksen sanat työn touhussa olevalle Martalle. Tämä harmitteli kodissaan vieraana olevalle Jeesukselle sitä, että hänen sisarensa Maria ei auttanut häntä kotitöiden tekemisessä, vaan asettui Jeesuksen jalkojen juureen kuuntelemaan Herran puhetta. ”Martta, Martta, sinä huolehdi ja hätäilet niin monista asioista. Vain yksi on tarpeen. Maria on valinnut hyvän osan, eikä sitä oteta häneltä pois.” Seurakunnallisen työn ja touhun moninaisten haasteiden keskellä on muistettava, että Kristuksen äänen kuunteleminen on sittenkin tärkeintä. Vain hänen sanansa synnyttävät uskoa ja uutta elämää, jota me kaikki syvimmältään tarvitsemme. Marian paikalta voimme sitten lähteä Martan tavoin palvelemaan muita.

Siunatkoon kaikkivaltias ja armollinen Jumala seurakuntamme työtä ja sen kaikkia jäseniä vuonna 2025!

Jorma Pitkänen, kirkkoherra

## 2 Talousarvion yleisperustelut –Talouspäällikön katsaus vuoteen 2025

### Yleistä taloudesta

Vuotta 2025 lähestytään viimeisinä vuosina jo tutuksi tullein epävarmoin tunnelmin. Epävarmuus määrittää niin taloutta kuin toimintaympäristöäkin. Kuluvana vuonna talouskasvu on ollut heikkoa. Suomen pankin (13.8.2024) arvion mukaan taantumana pohja on nyt käsillä ja talous virkoo vähitellen taantumasta. Lyhyen aikavälin ennusteet ennakoivat vaisua talouskehitystä. Inflaatio on kuluvan vuoden aikana hidastunut laaja-alaisesti ja koronlasku tukee elpymistä.

Vuodelle 2025 Suomen pankki ennustaa (11.6.2024) 1,2 %:n talouskasvua. VM:n ennuste vuodelle 2025 (17.6.2024) on 1,6 %. Muun muassa rakennusalan heikko tilanne, toistuvat irtisanomis-uutiset ja inflaation tason epävarmuus haittaavat edelleen ennakoitavuutta.

Verotulojen jakoperusteet muuttuivat vuonna 2023 hyvinvointialueiden ja sote-uudistuksen myötä. Nyt vuoden 2024 lopulla vaikuttaa siltä, että vuoden 2024 verotulokertymästä tulee edellisten vuosien mukaisesti kohtuullisen vahva. Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi muun muassa kirkollisveroprosentin suuruus, veroperustemuutokset sekä seurakunnan jäsenten ansiotulojen määrä.

Vuoden 2016 alusta seurakunnat ovat saaneet aiemman yhteisövero-osuuden sijasta valtionrahoitusta. Tällä rahoitusosuudella valtio korvaa seurakuntien tekemiä yhteiskunnallisia tehtäviä. Näitä tehtäviä ovat väestökirjanpito, hautausoimi sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden esineistöjen ja kiinteistöjen ylläpito. Valtionrahoitus maksetaan seurakunnille asukasmääräperusteisesti. Vuoden 2024 aikana valtionrahoitukseen on päätetty kohdistaa leikkauksia, ja rahoitus tulee pieneneväksi tulevien kahden seuraavan vuoden aikana pysyvästi.

### Hämeenkyrön seurakunnan talous

Hämeenkyrön seurakunnan vuosikate on vuoden 2025 talousarviossa 144.450 euroa ja poistot tulevat olemaan noin 143.700 euroa. Näin ollen tulokseksi vuodelle 2025 arvioidaan 750 euron ylijäämää.

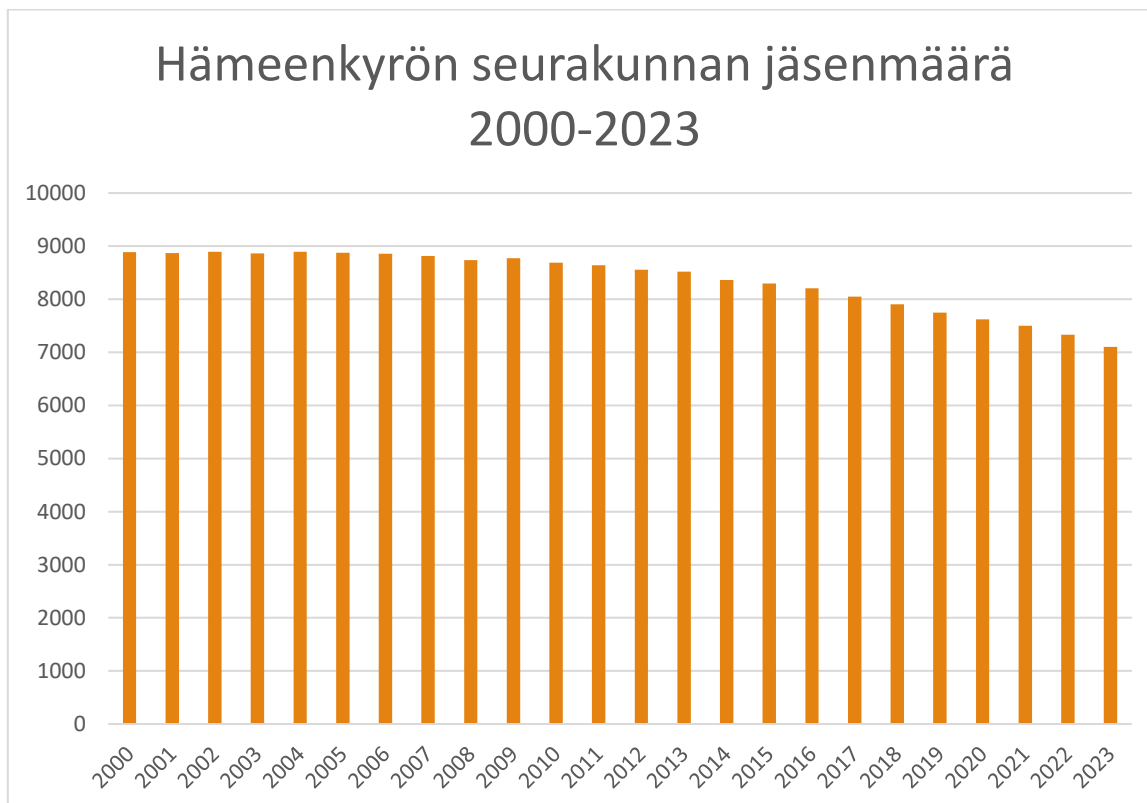
Kirkon remontti käynnistyy alkuvuodesta 2025. Kirkossa korjataan alapohjasta löytyneet lahoauriot. Lisäksi kirkon lämmitysjärjestelmä vaihdetaan suorasta sähkölämmityksestä ekologisempaan maalämpöön. Kirkon takaosaan rakennetaan monimuotoista tilaa kirkkokahvittelulle ja erilaisille tilaisuuksille. Kunhan remontti varmistuu, sen kustannukset kirjataan investointiosaan lisätalousarviona.

Poistot ovat 143.700 euroa vuodelle 2025. Tulevina vuosina poistot tulevat kasvamaan kirkon remontin valmistuttua.

Henkilöstökulut on suurin yksittäinen kuluerä seurakuntataloudessa. Vuoden 2025 talousarviossa Hämeenkyrön seurakunnan henkilöstökulut ovat 1.161.100 euroa. Henkilöstökulut ovat nousseet merkittävästä edellisinä vuosina, sillä vuosien 2023-2024 aikana KirVesTes:n mukaiset palkankorotukset ovat olleet yhteensä 10%. Muutos on merkittävä ja asettaa seurakunnalle paineita tarkastella henkilöstön määrää tulevien vuosien aikana.

Talousarviovuoden 2025 aikana puun myyntiä arvioidaan saatavan noin 150.000 euron verran. Puun myynnillä katetaan osaltaan kirkon remonttia. Metsänhoidollisia toimenpiteitä toteutetaan noin 21.000 eurolla. Hämeenkyrön seurakunnalla on mittava metsäomaisuus, jota hoidetaan aktiivisesti.

Hämeenkyrön seurakunnan jäsenmäärä on laskenut hitaasti viimeisen vuosikymmenen aikana. Kunnan asukkaista noin 70,3 % kuului vuoden 2024 elokuussa seurakuntaan. Vuonna 2008 jopa 84% hämeenkyröläisistä kuului seurakuntaan. Seuraavassa kaaviossa on esitelty Hämeenkyrön seurakunnan jäsenmäärän kehitys viimeisen reilun kahden vuosikymmenen aikana.

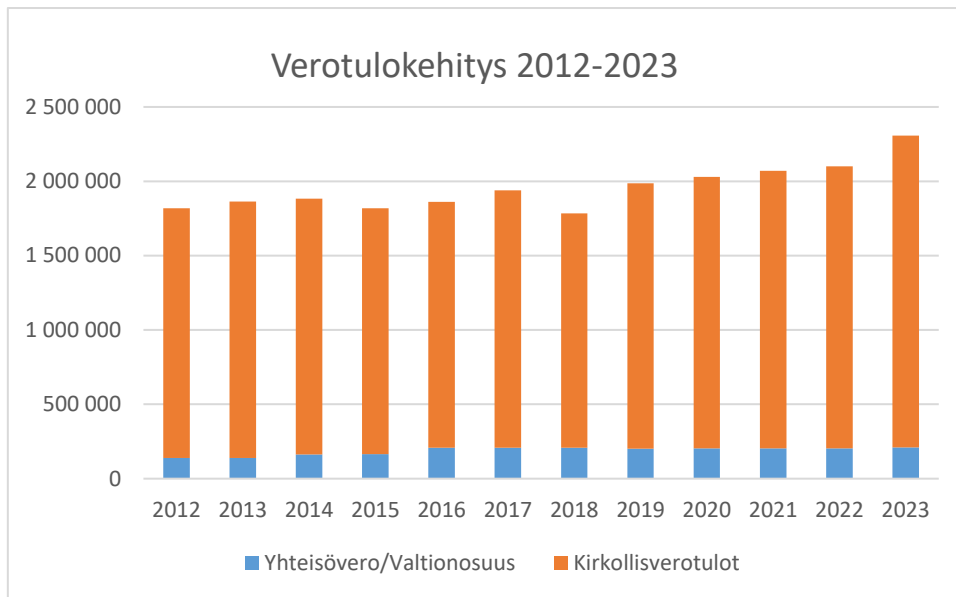


**Kuvio 1: Hämeenkyrön seurakunnan jäsenkehitys 2000-2023**

Hämeenkyrön seurakunnan vuoden 2025 talousarviossa arvioidaan 1.900.000 euron kirkollisverotuloa. Verotuloennustetta on nostettu 54.000 eurolla vuoden 2024 ennusteesta. Lokakuun 2024 lopussa vaikuttaa siltä, että verotulokertymä tulee kuluvalle vuodelle ylittämään verotuloennusteen, mikä perustelee arvion nostamista. Tilinpäätöksen 2024 valmistettua saadaan ajantasaista tietoa verotulokertymän kehityksestä.

Talousarvioennustetta muodostaessa edelleen noudatetaan varovaisuuden periaatetta taloudellisesti epävarmassa tilanteessa.

Hämeenkyrön seurakunnan kirkollisveroprosentti on 1,7 %. Alla olevassa kaaviossa on havainnollistettu Hämeenkyrön seurakunnan verotulokehitystä viimeisten vuosien ajalta.



**Kuvio 2: Verotulojen kertymä 2012 -2023**

Hämeenkyrön seurakunnan talous on tällä hetkellä kohtuullisen hyvässä tilanteessa. Kirkon remontti tulee kuitenkin olemaan merkittävä taloudellinen rasite Hämeenkyrön seurakunnalle toteutuessaan vuonna 2025 sekä sen jälkeen poistojen muodossa.

Lisäksi seurakunnan tulee tarkastella kriittisesti tulevina vuosina henkilöstökulujen merkittävää kasvua. Talouden tasapainon varmistaminen myös tulevaisuudessa on välttämätön edellytys sille laadukkaalle seurakuntatyölle, mitä Hämeenkyrön seurakunnassa tehdään.

Karolina Puuska

Taluspäällikkö

### 3 Käyttötalousoosan perustelut

#### **Talousarvion rakenne**

Talousarvio on määrämuotoon laadittu, juridisesti seurakunnan toimintaa ja taloutta koskeva suunnitelma, jonka kirkkovaltuusto hyväksyy. Hyväksytyt toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteuttamiseen myönnetyt määrärahat sitovat seurakunnan hallintoelimiä ja henkilöstöä.

#### **Kirkkohallitus on määritellyt seurakunnan perustehtäviksi seurakunnallisen toiminnan, kirkonkirjojen pidon ja hautaustoimen.**

Perustehtäviä tukevia palveluja ovat yleishallinto ja kiinteistötoimi. Näiden kustannukset kohdennetaan perustehtäville aiheuttamisperiaatteen mukaan.

#### **Sitovuustaso**

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

#### **Kirkkoneuvoston ehdotus talousarvion 2025 sitovuustasoksi on seuraava:**

Yleishallinnon, seurakunnallisen toiminnan, hautaustoimen ja kiinteistötoimen sitovuustaso on pääluokkataso. Talousarvion tuloslaskelmaosan sitovuustaso on nettositovuus.

Tampereen ev.lut. seurakuntien järjestämät sairaalasielunhoito, perheneuvonta ja Palveleva puhe- lin eivät ole sitovia eriä, koska emme voi itse vaikuttaa niiden kustannuksiin.

Sisäiset erät eivät ole sitovia.

Investointien osalta sitovuustaso on kiinteistötoimen investoinnit yhteensä sekä hautaustoimen investoinnit yhteensä. Muiden investointien sitovuustaso on hankekohtainen.

Kirkkovaltuustoon nähden kirkkoherra vastaa seurakunnallisen toiminnan toimintakatteen toteutumisesta ja talouspäällikkö yleishallinnon, hautaus- ja kiinteistötoimen sekä investointien toteutumisesta. Budjettivastaavat vastaavat kukin tehtäväalueestaan kirkkoherralle ja talouspäällikölle edellä mainitun sitovuustason mukaisesti. Tehtäväalueelle vahvistettua määrärahaa käytetään sitovuustasolla suunnitelman mukaisesti. Seurakunnan toiminnot on järjestettävä niin että vahvistetut määrärahat riittävät. Kunkin budjettivastuullisen viranhaltijan ja työntekijän on huolehdittava, että määrärahoja käytetään taloudellisesti ja vain tarkoituksenmukaisiin kohteisiin, sekä valvottava suunnitelmallista käyttöä jatkuvasti talousarviovuoden aikana. Budjettivastaavat ovat velvollisia seuraamaan talousarvion toteutumavertailua Kipan järjestelmässä.

Kirkkovaltuuston vahvistamaa määrärahaa ei saa ylittää. Jos pyrkimyksistä huolimatta vahvistettu määräraha ei riitä, lisämääräraha on anottava kirkkovaltuustolta hyvissä ajoin vuoden aikana. Määrärahan ylityksen on tällöin oltava väistämätön ja hyvin perusteltu. Mikäli työala hankkii talousarviossa ennakoitua tulomäärärahaa enemmän tuloja, ovat nämä ylittyneet tulot työmuodon käytävissä talousarviovuoden aikana.

## Tilivelvolliset

Kirkkolain 15 luvun 5 §:n mukaan tilivelvollisella tarkoitetaan luottamushenkilöä tai viranhaltijaa, joka päättää menoa tai tuloa koskevasta toimenpiteestä tai ottaa osaa sellaisen päätöksen tekemiseen;

joka hyväksyy maksettavaksi menon tai vastaanotettavaksi tulon;

jonka hallussa on seurakunnan taloudellisia etuja, varojen hoitoa ja tilinpitoa

jonka tehtävänä on valvoa seurakunnan taloudellisia etuja, varojen hoitoa tai tilinpitoa.

Tilivelvolliseksi ei kuitenkaan katsota kirkkovaltuuston jäsentä eikä tilintarkastajaa.

## Talousarvioperiaatteet

Talousarvion, eli taloussuunnittelun periaatteita ovat vuotuisuusperiaate, tasapainoperiaate, täydellisyysperiaate, bruttoperiaate, nettoperiaate, yhtenäisyysperiaate, julkisuusperiaate, suoriteperuste, kohdentamisperuste sekä velvoiteperuste.

**Vuotuisuusperiaate** tarkoittaa sitä, että talousarvio sisältää vain kyseisen vuoden tulot ja menot.

**Tasapainoperiaate** tarkoittaa, että tulot kattavat suunnitellut kulut.

**Täydellisyysperiaatteella** tarkoitetaan sitä, että talousarviossa esitellään seurakunnan rahan käyttö ja rahan lähteet kokonaisuudessaan.

**Bruttoperiaate** tarkoittaa, että talousarviossa esitetään tulot ja kulut bruttomääräisinä. Eli menoja ei vähennetä tuloista, eikä tuloja menoista.

**Nettoperiaatteella** tarkoitetaan, että kirkkovaltuusto voi päättää talousarviosta yhtenä kokonaisuutena samassa käsittelyssä.

**Julkisuusperiaate** tarkoittaa, että talousarvio on julkinen asiakirja.

**Suoriteperuste** tarkoittaa menon kuulumista siihen talousarvioon, jona kyseinen kulu on tapahtunut.

**Kohdentamisperusteella** tarkoitetaan tulon ja menon kohdentamista talousarvioon kirjanpidossa oikein.

**Velvoiteperuste** tarkoittaa, että avustus-, kolehti- ym tulonsiirtomenot kohdistetaan sille vuodelle, jolle se kuuluu.

## Alijäämän kattamisvelvollisuus

Seurakuntataloudella on velvollisuus huolehtia talouden tasapainosta. Kirkkohallitus on määritellyt kriisiytyvän seurakunnan mittariston (Yleiskirje 28/2021), jonka toteutumista seurataan tilinpäätöksen yhteydessä. Hämeenkyrön seurakunta on viimeisimmän tilinpäätöksen 2021 mukaan suoriutunut hyvin, eikä Hämeenkyrössä ole ollut tarvetta toteuttaa kriisiytyvän seurakunnan toimenpiteitä.

Alla viimeisimmän tilinpäätöksen 2023 mukainen Hämeenkyrön seurakunnan tilanne kriisiytyvän seurakunnan mittariston näkökulmasta.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	Vuosi 2023, viimeisin tilinpäätös
1) Tilikauden tulos negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuonna TAI viimeisen tilikauden tulos negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä JA kirkollisveroprosentti 2,0 tai yli	Hämeenkyrön seurakunnan tulos on ylijäämäinen kolmena peräkkäisenä vuonna. Kirkollisveroprosentti on 1,7
2) Taseessa oleva yli-/alijäämätili on menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista voida osoittaa seuraavan kolmen vuoden aikana	Hämeenkyrön seurakunnan yli-/alijäämätili taseessa on ylijäämäinen 1.946.318,92 euroa
3) Maksuvalmius on alle 90 päivää TAI maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä vuonna	Hämeenkyrön seurakunnan maksuvalmius on 586 päivää.
4) Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna	Hämeenkyrön seurakunnan henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut: 2023: 57,9% 2022: 59,0% 2021: 58,3 %

Taulukko 1: Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit tilinpäätöksessä 2023, Hämeenkyrön seurakunta

## **KÄYTTÖTALOUSOSA: Tehtäväaluejako ja numerointi**

### **Hallinto PÄÄLUOKKA 1**

10111010000 Hallintoelimet  
10111050000 Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto  
10111070000 Kirkonkirjojenpito  
10111080000 Kirkkoherranvirasto (Hämeenkyrön seurakunnan oma kustannuspaikka)

### **Seurakunnallinen toiminta PÄÄLUOKKA 2**

1012010000 Jumalanpalveluselämä  
1012020000 Hautaan siunaaminen  
1012030000 Muut kirkoll. toimitukset  
1012050000 Muut srk-tilaisuudet  
1012100000 Tiedotus ja viestintä  
1012200000 Musiikki  
1012200100 Urkurahasto

### **Kasvatus Seurakunnallisen toiminnan tehtäväalueella**

1012310000 Varhaiskasvatus  
1012330000 Varhaisnuorisotyö  
1012350000 Rippikoulutyö  
1012360000 Nuorisotyö

### **Palvelu Seurakunnallisen toiminnan tehtäväalueella**

1012040000 Aikuistyö  
1012410000 Diakonia  
1012420000 Perheneuvonta  
1012430000 Sairaalasielunhoito  
1012440000 Palveleva puhelin  
1012600000 Lähetys

1012410100 Diakoniarahasto (Hämeenkyrön seurakunnan oma kustannuspaikka)  
1012410101 Papintien asunto (Hämeenkyrön seurakunnan oma kustannuspaikka)  
1012410702 YV-keräys (Hämeenkyrön seurakunnan oma kustannuspaikka)

### **Hautaustoimi PÄÄLUOKKA 4**

1014010000 Hautausmaahallinto  
1014030000 Hautausmaakiinteistöt  
1014030101 Sosiaalirakennukset (Hämeenkyrön seurakunnan oma kustannuspaikka)  
1014040000 Varsinainen hautaus toimi

### **Kiinteistötoimi PÄÄLUOKKA 5**

1015010000 Tilapalvelut/Kiinteistöhallinto  
1015020000 Kirkko  
1015040000 Vanha kappeli  
1015040100 Mäntyrinteen kappeli  
1015060100 Isopappila  
1015060101 Punainen pirtti  
1015060102 Torikadun olohuone

1015060103 Majakka  
1015070000 Särkijärven asuinrak.  
1015080000 Särkijärven leirikeskus  
1015090000 Virastotalo  
1015100000 Maa- ja metsätalous

**Tuloslaskelmaosa PÄÄLUOKKA 6**

1016010000 Tuloslaskelmaosa

Käyttötalousosan suunnitelmien avulla ohjataan seurakunnan toimintaa. Valtuusto asettaa toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa asetettujen tavoitteiden edellyttämät määrärahat kullekin tehtäväalueelle.

## 4 Henkilöstön kehittämissuunnitelma

Seurakunta voi henkilöstöään kehittämällä vaikuttaa siihen, että työntekijät ovat koko työuransa ajan työssään osaavia ja motivoituneita ja seurakunnan toiminta on tuottavaa ja tuloksellista. Seurakunnan toiminnan ja kokonaiskirkon tarpeiden edellyttämä osaaminen on parhaiten varmistettavissa, jos kehittäminen on seurakunnassa jatkuvaa ja suunnitelmallista, siihen varaudutaan taloudellisesti - myös vaikeina aikoina - ja se kattaa koko henkilöstön. Näin seurakunta edistää kehittämistoimillaan myös työntekijöidensä työhyvinvointia.

Kehittämisen keinoja ovat työhön perehdyttäminen, henkilöstökoulutus, mentorointi, työnohjaus sekä oppimista ja urakehitystä tukevat menettelytavat, osallistumismahdollisuudet ja hankkeet. Keinojen valinnassa on lähtökohtana seurakunnan ja henkilöstön kehittämistarpeet. Myös kokonaiskirkon tarpeet otetaan mahdollisuuksien mukaan huomioon. Kehittämistarpeita ja käytettäviä kehittämisen keinoja kartoitetaan yhdessä henkilöstön kanssa. Esimiehen ja työntekijän vuotuinen kehityskeskustelu tarjoaa siihen hyvän foorumin. Yksittäin käytävien kehityskeskustelujen ohella Hämeenkyrön seurakunnassa on vuodesta 2022 alkaen toteutettu tiimikohtaiset, yhteiset kehityskeskustelut.

Hämeenkyrön seurakunnassa henkilöstön kehittämiseen on varattu n. 1,5 % palkkakustannuksista. Kehittämiskustannuksiin luetaan koulutusmaksun lisäksi koulutukseen osallistumisesta aiheutuvat matka-, majoitus- ja ravitsemuspalveluista aiheutuvat kulut, sekä päivärahat. Koulutussuunnitelmaa laadittaessa on huomioitu kunkin työntekijän tarve seurakunnan toiminnan kannalta, työntekijän aikaisempi koulutus muutamalta viime vuodelta, sekä työntekijän oma kiinnostus ja tarve työssä kehittymisessä. Kehittämissuunnitelman mukaiset määrärahat on sisällytetty talous-, henkilöstö- ja yleishallinnon (1105) käyttötalouden määrärahoihin.

KirVESTES:n mukaiseen suoritukseen perustuvaan palkanosaan on varattu 1,4 % yleispalkkaukseen kuuluvien työntekijöiden peruspalkoista. Vuodelle 2025 tämä on 10.035,45 euroa. Suorituslisä jaetaan määritellyn kriteeristön perusteella.

Hämeenkyrön seurakunnassa on 21 työntekijää. Henkilöstökuluihin on varattu vuodelle 2025 yhteensä 1.161.100,00 euroa. Vuoden 2024 talousarviossa vastaava summa on ollut 1.055.300,00 euroa ja vuoden 2023 talousarviossa 959.750,00 euroa. Kesäkaudella hautausmaalla työskentelee kausityöntekijöitä, joiden palkkakustannuksista suurin osa katetaan Hautainhoitorahaston varoista.

Seuraavalla sivulla olevassa taulukossa on kuvattu Hämeenkyrön seurakunnan henkilöstön osaamiseen ja kouluttautumiseen liittyviä näkökulmia.

1. Arvio koko henkilöstön ammatillisesta osaamisesta	Seurakunnan jokaisella vakinaisessa virka- tai työsuh- teessa olevalla henkilöllä on tehtävän kelpoisuusehdot täyttävä pätevyys.
2. Arvio ammatillisen osaamisen vaatimuksissa tapahtuvista muutoksista ja näiden syistä	Työntekijöiden koulutukset valitaan kunkin työntekijän työalan tarpeiden mukaan. Vuodelle 2025 ei ole erityisiä osaamisen vaatimuksissa tapahtuvia muutoksia.
3. Toimenpiteet ammatillisen osaamisen kehittämisessä	Hallinto henkilöstön ja esimiesten koulutuksessa painote- taan toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten hah- mottamista. Yleisen seurakuntatyön henkilöstön koulutuksessa tulee huomioida jumalanpalveluselämän kehittäminen ja am- matillisten taitojen parantaminen. Tukitoimien henkilöstöä kehitetään nykyaikaisten työ- tekniikoiden ja toimintatapojen omaksumisessa.
4. Yleiset periaatteet, joilla pyri- tään ylläpitämään työkyvyttö- myysuhan alaisten ja ikääntynei- den työntekijöiden työkykyä sekä työttömyysuhan alaisten työnteki- jöiden työmarkkinakelpoisuutta	Työkyvyttömyysuhan alaisten ja ikääntyneiden työnteki- jöiden työkykyä tuetaan kuntoutusjaksoilla, joissa panos- tetaan työntekijän omaan kaikinpuoliseen jaksamiseen ja itsehoitoon. Työterveyshuollon kanssa ollaan aktiivisessa yhteistyössä työntekijöiden terveyden tukemiseksi.
5. Koulutussuunnitelman toteutus ja seuranta	Henkilöstö laatii koulutusanomukset yhteistyössä työala- tiimin ja -työpajan kanssa. Esimies arvioi hakemuksen ja lisää koulutuksen koulutussuunnitelmaan. Työntekijät itse ilmoittautuvat koulutuksiin ja vastaavat muista käy- tännön järjestelyistä.
6. Koulutussuunnitelman käsittely ja hyväksyminen	Kirkkoneuvosto hyväksyy koulutussuunnitelman budjet- tiraamit loka-marraskuussa toimintasuunnitelman käsitte- lyn yhteydessä.

Taulukko 2: Henkilöstön koulutus ja ammatillinen osaaminen

## 5 Toimintasuunnitelmat ja käyttötalous

Käyttötalouden osan suunnitelmien avulla ohjataan seurakunnan toimintaa. Valtuusto asettaa toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa asetettujen tavoitteiden edellyttämät määrärahat kullekin tehtäväalueelle.

Kunkin varsinaisen työalan kohdalla on esitelty toiminta ja sen tavoitteet. Hämeenkyrön seurakunnassa toimitaan tiimiorganisaatiossa, ja kunkin työalan vastuulliset viranhaltijat, työntekijät ja työpaja ovat laatineet perustoimintakuvauksen.

Kullakin työalalla on oma työpajansa, joka on tarkoitettu tueksi työhön. Varsinainen vastuu kustakin työalasta ja siihen liittyvät hallinnolliset tehtävät ovat kirkkoneuvostolla, kirkkoherralla ja sillä työntekijällä, jolle kuuluu ratkaisuvälit tehtävälta alueesta.

Seurakunnan toimintaa ja tavoitteita raamittava visio on saanut sanallisen muodon:

### **SINÄ OLET HELMI**

#### **ELÄMÄLLÄ ON VÄLIÄ**

Elämän merkitys löytyy yhteydessä Luojaan ja lähimmäiseen.

#### **HYVIÄ UUTISIA**

Kerromme Jeesuksen rakkaudesta, joka kantaa elämässä ja kuolemassa.

#### **LÄPI TÄMÄN ELÄMÄN**

Tarjoamme tukea elämän kaikissa vaiheissa, arjessa ja juhlassa.

#### **SINULLE SOPIVASTI**

Seurakunta on paikka juuri sinulle olla, etsiä, uskoa ja toimia.

#### **TÄNÄÄN JA TULEVAISUUDESSA**

Kulutamme kohtuudella ja pidämme huolta meille annetusta maailmasta.

Taloustarvion valmistelussa on otettu huomioon koko kirkon strategia, seurakunnan oma kiinteistöstrategia, sekä seurakunnan ohjesäännöt. Tulevaisuutta suunniteltaessa on lähdetty liikkeelle nykytilan arvioinnista ja analysoinnista alkusyksystä 2024.

Hämeenkyrön seurakunnan taloutta ja toimintaa suunnitellaan kokonaisuutena, mahdollisimman laaja-alaisesti nykytilannetta arvioiden ja tulevaa ennakoiden. Vuoden aikana on toteutettu kaksi luottamushenkilöiden ja työntekijöiden yhteistä seminaaria, joissa on käyty keskustelua strategisista suuntaviivoista ja toisaalta pureuduttu jo tehtävään työhön.

## 5.1 Hallinto (Pääloukka 1)

1011010000, 1011050000,1011070000, 1011080000

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

Lisäksi hallintoon kuuluvat aluekeskusrekisterin kulut Hämeenkyrön seurakunnan osalta.

Taloushallinnossa hoidetaan seurakunnan talouteen liittyvät päivittäiset tehtävät, seurataan talousarvion toteumaa ja talouden kehityssuuntia. Lisäksi taloushallinnossa varmistetaan seurakunnan talouden tasapainon ylläpitäminen.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>4 132,64</b>	<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>
Korvaukset	1 958,48				
Maksutuotot	36,84				
Tuet ja avustukset	5 495,64	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Muut toimintatuotot	-3 358,32				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-282 619,66</b>	<b>-314 750,00</b>	<b>-335 250,00</b>	<b>-335 250,00</b>	<b>-335 250,00</b>
Henkilöstökulut	-127 543,21	-135 200,00	-152 100,00	-152 100,00	-152 100,00
Palkat ja palkkiot	-104 038,16	-110 200,00	-128 000,00	-128 000,00	-128 000,00
Henkilösivukulut	-24 324,85	-25 000,00	-24 100,00	-24 100,00	-24 100,00
Henkilökulujen oikaisuerät	819,80				
Palvelujen ostot	-129 943,49	-157 050,00	-162 750,00	-162 750,00	-162 750,00
Vuokrakulut	-4 093,70	-6 000,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-14 887,44	-10 500,00	-11 400,00	-11 400,00	-11 400,00
Ostot tilikauden aikana	-14 887,44	-10 500,00	-11 400,00	-11 400,00	-11 400,00
Annetut avustukset		-2 000,00			
Muut toimintakulut	-6 151,82	-4 000,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
<b>TOIMINTA-KATE</b>	<b>-278 487,02</b>	<b>-310 750,00</b>	<b>-331 250,00</b>	<b>-331 250,00</b>	<b>-331 250,00</b>

Taulukko 3: Yleishallinnon ja taloushallinnon talousarvion tuloslaskelmaosa

## 5.2 Seurakunnallinen toiminta (Pääluokka 2)

### 5.2.1 Yleinen seurakuntatyö

1012010000, 1012020000, 1012030000, 1012050000

#### Tehtävälueen toiminta-ajatus

Hämeenkyrön seurakunnassa pääjumalanpalveluksena vietetään pääsääntöisesti aina messua eli ehtoollisjumalanpalvelusta. Kirkolliset toimitukset ovat osa seurakunnan jumalanpalveluselämää ja ne on ymmärrettävä niiden jumalanpalvelusluonteesta käsin. Myös muut jumalanpalvelukset, iltakirkot, hartaushetket jne. kuuluvat seurakunnan jumalanpalveluselämään. Jumalanpalvelus on aina avoin tilaisuus. Jumalanpalveluksien viettäminen on seurakunnan ydintoimintaa, jonka päämääränä on kristillisen yhteyden toteuttaminen ja uskon vahvistaminen.

#### Tavoitteet vuodelle 2025:

##### Tavoite 1: Jumalanpalveluselämän toimiva järjestely remontista riippumatta

Kirkon remontti on siirtynyt ja toteutuu todennäköisesti vuonna 2025, joten ensimmäinen tavoite pysyy ennallaan. Messut ja kirkolliset toimitukset pidetään pääsääntöisesti omissa tiloissa: mahdollisuuksien mukaan edelleen kirkossa, Mäntyrinteen kappelissa, Isopappilassa, Majakassa ja Torikadulla. Konfirmaatiot varaudutaan järjestämään naapuriseurakunnan kirkossa. Suunnitellaan ja sovitaan ajoissa, missä mikin tapahtuma pidetään ja tiedotetaan asiasta selkeästi.

Mittarit: Osallistumisaktiivisuus sekä seurakuntalaisten palaute

##### Tavoite 2: Kyläkirkkotoiminnan jatkaminen ja Sato-messuyhteisön toiminnan tukeminen

Vuosina 2023 ja 2024 toteutetut kyläkirkot eri puolilla Hämeenkyröä osoittautuivat mainioksi kokeiluksi. Ne keräsivät sanan kuuloon runsaasti seurakuntalaisia ja tarjosivat heille mahdollisuuden palvella toisia luontevalla tavalla. Piispakin kiinnitti asiaan huomiota piispantarkastuksen yhteydessä. Järjestetään kyläkirkkoja myös vuonna 2025 ennen kaikkea loppukevään ja alkusyksyn välisenä aikana. Lisäksi rohkaistaan nuoria perheitä tutustumaan ja osallistumaan Satoyhteisön toimintaan.

Mittarit: Osallistujien määrä, kyläläisten ja nuorten perheiden palaute.

##### Tavoite 3: Vapaaehtoisista kiinni pitäminen ja uusien vapaaehtoisten kutsuminen

Seurakunnan messuelämässä, kyläkirkkoissa ja myös hoito- ja hoivayksiköiden hartauselämässä toimii paljon vapaaehtoisia. Jo mukana olevia tuetaan eri tavoin, minkä lisäksi heille osoitetaan arvostusta. Vapaaehtoisten siunaamisesta tehtävään samoin kuin kiitosilloista pidetään kiinni. Tämän ohella etsitään ja kutsutaan mukaan uusia vapaaehtoisia ja tarjotaan heille tarvittavaa koulutusta.

Mittarit: Vapaaehtoisten kokonaismäärä, uusien vapaaehtoisten määrä sekä vapaaehtoisilta saatu palaute.

## 5.2.2 Tiedotus ja viestintä

1012100000

### Tehtäväalueen toiminta-ajatus

Viestinnän tehtävänä on kertoa kirkon uskosta ja elämästä sanoin ja teoin sekä kutsua hämeenkyröläisiä evankeliumin osallisuuteen ja seurakuntayhteyteen. Toiminnasta tiedotetaan sähköisen ja perinteisen median välityksellä. Viestintä on paitsi tiedottamista ennen muuta vuorovaikutusta, minkä vuoksi moninaiset kohtaamiset työntekijöiden ja paikkakunnan ihmisten välillä ovat viestinnällisesti tärkeitä.

### Tavoitteet vuodelle 2025

#### Tavoite 1: Työyhteisö omaksuu kokonaisvaltaisen viestinnällisen ajattelun

Työyhteisössä ymmärretään entistä selvemmin viestinnän kokonaisvaltainen luonne ja sen mukaisesti toimitaan kautta linjan. Seurakunnasta lähtee aina jokin viesti - sekä messuissa että kerhoissa, niin somepostauksissa kuin kohtaamisissa kaupan kassalla. Huomiota kiinnitetään viestin sävyyn. Seurakunnan viestin tulee olla lämmin, armollinen sekä kutsuva, ja toisaalta sen tulee nousta kirkon uskosta ja tehtävästä.

Mittarit: Viestinnän yhteyttä siihen, miten paljon ihmiset tulevat tilaisuuksiin tai liittyvät kirkkoon voi olla vaikea todentaa, mutta seuraamalla seurakunnan yleisiä toiminnan tunnuslukuja voi tehdä tulkintoja, tukeeko viestintä ajatusta kirkosta, jossa "ovet ovat auki" ja aukeaako ovi ulos vai sisäänpäin. Viestinnästä saadun palautteen kohdalla on punnittava, tuleeko palaute seurakunnan toiminnassa jo sisällä olevilta vai etäällä olevilta. Lisäksi mittarina voidaan pitää työyhteisön itsearviointia.

#### Tavoite 2: Seurakuntalaisia kutsutaan mukaan some-päivittäjiksi

Piispantarkastuksen yhteydessä pidetyssä työntekijöiden ja luottamushenkilöiden päivässä nousi esille ajatus siitä, että viestintä ei jäisi pelkästään työntekijöiden vastuulle. Vuoden 2025 aikana seurakuntalaisille tarjotaan aktiivisesti mahdollisuutta tulla mukaan some-päivittäjiksi. Asetetaan tavoitteeksi löytää 2-3 päivittäjää. Asiasta kiinnostuneille annetaan koulutusta ja tukea. Lisäksi rohkaistaan seurakuntalaisia jakamaan seurakunnan some-postauksia eteenpäin.

Mittarit: Some-päivittäjien määrä. Päivitysten lukijoiden määrä sekä mahdolliset kommentit ja tykkäykset.

#### Tavoite 3: Viestintäsuunnitelman päivittäminen

Kirkkoherra laati seurakunnalle viestintäsuunnitelman syksyllä 2020. Siinä on kirjattuna olennaisia viestintään liittyviä asioita ja käytäntöjä. Suunnitelmassa todetaan myös, että sitä täydennetään matkan varrella. Tämän mukaisesti viestintätiimi arvioi ja päivittää viestintäsuunnitelman vuoden 2025 aikana.

Mittarit: Päivitys saadaan tehdyksi marraskuun loppuun mennessä.

### 5.2.3 Aikuistyö

1012040000

#### Tehtäväalueen toiminta-ajatus

Kutsuva, yhteisöllinen, varustava ja hoitava eri-ikäisten aikuisten seurakuntayhteys, jossa seurakuntalainen saa toimia omilla lahjoillaan perustuen lähetyskäskyyn (Matt. 28:18-20) ”Menkää, julistakaa ja opettakaa”.

Vapaaehtoisuuden vahvistamista tarvitaan yhä edelleen seurakunnassamme, jotta hyvä sanoma tavoittaisi uusia ja seurakunta saisi rakentua yhdessä. On tärkeää tukea ja ohjata vapaaehtoisia järjestäen koulutuksia kiittämisen ja virkistämisen lisäksi. Aikuistyössä on hyvä olla monipuolista tarjontaa hengellisen elämän hoitamiseen: sekä matalan kynnyksen toimintoja että ”vahvempaa” raamattuopetusta kuin myös hiljaisuuden vaalimisen tilaisuuksia. Näistä seurakuntalainen voi valita itselleen sopivan.

#### Tavoitteet vuodelle 2025:

##### Tavoite 1: Vapaaehtoisuuden vahvistaminen

- Alfakurssi 2025, uusien ryhmänohjaajien koulutus
- Vapaaehtoisten ohjaamien pienpiirien toiminnan mahdollistaminen
- Vapaaehtoisten koulutus: L10T-koulutus yhteistyössä Satoyhteisön kanssa (uusi yhteistyö)
- Seurakuntalaisten osallistaminen viestintään (uusi)
- Vapaaehtoisten muistaminen kiitoslahjalla/ateriaalla keväällä.

Mittarit: Alfa toteutuminen, ohjaajien ja osallistujien määrät, uusien mukaantulo seurakuntaan. Pienpiirien toiminnan jatkuminen. Koulutuksien osallistujamäärät ja palaute. Someviestijöiden löytyminen seurakuntalaisista sekä sisällön laatu ja tavoitavuus

##### Tavoite 2: Kutsuvien ja uskoa vahvistavien tilaisuuksien järjestäminen

- Sarven lauluillat
- Miestenillat ja naistenkahvilat
- Naisten hyvinvointiaamu & brunssi
- Raamattuopetus ja -luennot
- ”Kuutamoleiri” työikäisille naisille yhdessä diakoniatyön kanssa (uusi)
- Mahdolliset vapaaehtoisten ideoimat/järjestämät tilaisuudet

- Seurakuntalaisten jatkuva rohkaiseminen kutsumaan tuttaviaan mukaan tilaisuuksiin

Mittarit: Osallistujamäärä ja palautteet

### **Tavoite 3: Hiljaisuuden vaaliminen ja retriittitoiminnan sekä luovien menetelmien käytön kehittäminen**

- Hiljaisuuden miniretriitti keväällä 2025 Särkijärvellä
- Hiljaisuuden ystävien retriittien mainostaminen
- Rukoustanssi-illat
- Taiteilupäivä 2
- Bibliodraama-työskentely (uusi)

Mittarit: Osallistujien palaute

## **5.2.4 Lähetystyö**

1012600000

### **Tehtävälueen toiminta-ajatus**

Toiminta perustuu Raamatun lähetyskäskyyn (Mtt.28.18-20): ”Menkää, julistakaa ja opettakaa...” sekä kirkon perustehtävään levittää kristillistä sanomaa.

Lähetystyö kuuluu kirkkona elämiseen ja on kirkkojärjestyksen mukaan yksi seurakunnan tehtävistä. Kirkko toteuttaa tehtävänsä, kun se elää evankeliumia todeksi omalla alueellaan sekä osallistuu maailmanlaajan kirkon työhön. Hämeenkyrön seurakunta on tukenut monipuolisesti kirkon eri lähetysjärjestöjen työtä (**Suomen lähetysseura, Kansanlähetys, SLEY, Medialähetys Sanansaattajat, Suomen Piipiaseura, Lähetysyhdistys Kylväjä**), ja tähän tulee pyrkiä jatkossakin.

### **Tavoitteet vuodelle 2025**

#### **Tavoite 1: Seurakunnan nimikkolähettiläiden ja nimikkokohteiden työn tukeminen**

Taloudellinen tuki budjettivaroin ja lähetyspiirien tuen kautta. Myyjäiset, arpajaiset, kolehdit, sekä lähetysten tilaisuudet, esim. lähetysillat, Toivoa naisille-illat, Lähetysten Vohvelikahvila, vuonna 2025 tulossa konsertti lähetysten hyväksi.

Esirukous ja yhteydenpito (lähetys sihteeri, lähetyspiirit, yksittäiset seurakuntalaiset)

Lähetysten tiedotus on työn tukena. Tiedotusta on sosiaalisessa mediassa: videot eri lähetysjärjestöistä sekä nimikkolähettiläitä. Nimikkolähettiläiden kirjeet (julkiset osuudet) julkaistaan seurakunnan nettisivuille. Lisäksi ilmoitukset ja tiedotus paikallislehdessä kohderyhmälle, joka ei seuraa sähköistä viestintää. Lähetyskasvatus ja tietoisuuden lisääminen eri tilaisuuksien yhteydessä

#### **Tavoite 2: Monikulttuurinen kohtaamispaikka osana Kotoa kohti-hanketta**

Lähetys sihteeri mukana Hämeenkyröön suunnitteilla olevan monikulttuurisen kohtaamispaikan/kielikahvilan perustamista. Kohtaamispaikka perustetaan yhteistyössä kunnan työllisyyspalvelujen ja muiden toimijoiden kanssa. Toiminta liittyy uuteen maahanmuuttajille suunnattuun Kotoa kohti-hankkeeseen.

Mittari: Toiminnan alkaminen

### Tavoite 3: Lähetysten vapaaehtoisten tukeminen

Virkistysretki sekä ruokailu lähetysten ja diakonian vapaaehtoisille  
Vierailut tutustumaan naapuriseurakuntien lähetysten toimintaan yhdessä vapaaehtoisten kanssa (esim. Toivoa naisille-työ)  
Säännölliset muistamiset, palaverit sekä henkilökohtaiset keskustelut tarvittaessa

### Vuonna 2025 eri lähetysjärjestöille myönnettäviä talousarviomäärärahoja ehdotetaan seuraavasti:

SLS	8200 €	4100 € 4100 €	Susanne Saarinen, Nepal Thaimaan kirkon diakoniatyön kehittäminen
SLEY	6600 €		Lauri ja Paula Heikkilä, Uganda
SEKL	5000 €		Heidi Tohmola, Lähi-Itä
SPS	5000 €		Naisten lukutaitotyö Afrikassa
Kylväjä	5000 €		Diasporatyö (ent. pakolaistyö) Etu-Aasia
Sansa	5000 €		SAT 7 Pars kanavan kristilliset satelliittitelevisio-ohjelmat
yht.	34800 €		

## 5.2.5 Musiikki

1012200000

### **Tehtäväalueen toiminta-ajatus**

Musiikkityön tehtävänä on ylläpitää ja edistää kirkkomusiikin monipuolista käyttöä seurakunnan toiminnassa. Musiikki on olennainen osa messuja ja muita kirkollisia toimituksia. Tavoitteena on tukea seurakuntalaisten hengellistä elämää musiikin keinoin.

Musiikkityön perustehtävänä on olla evankeliumin levittämisen työväline seurakunnassa. Musiikkityö linkittyy kiinteästi jumalanpalveluselämään ja kirkollisiin toimituksiin. Varsinaisia omia toimintoja ovat kuorot ja muut musiikkiryhmät. Musiikkityö järjestää myös konsertteja ja muita musiikkitilaisuuksia.

### **Tavoitteet vuodelle 2025:**

#### **Tavoite 1: JGS-kuoron osallistuminen lapsikuoropäiville Saloon**

Vahvistetaan sitoutumista ja saadaan uusia ideoita ja näkökulmia kuorotoimintaan ryhmänä.

Mittari: Osallistujamäärä

## 5.2.6 Varhaiskasvatus ja perhetyö

1012310000

### **Tehtäväalueen toiminta-ajatus**

Varhaiskasvatus on seurakunnan toimintaa alle kouluikäisten kanssa. Tuemme lapsen kokonaisvaltaista kasvua ja kehitystä toimimalla lasten, vanhempien ja työntekijöiden välisessä vastavuoroisessa vuorovaikutussuhteessa. Perhetyö tähtää perheyhteisön ja kristillisen kasvatuksen tukemiseen. Työmme perustana on kasteopetus ja kristillinen arvopohja. Varhaiskasvatuksen työn suunnittelua leimaa huoli toiminnan turvaamisesta tulevana toimintavuonna, sillä toinen lastenohjaaja jää eläkkeelle ja hänen jättämä työntekijävaje vaikuttaa merkittävästi varhaiskasvatuksen viikkotarjontaan.

### **Tavoitteet vuodelle 2025:**

#### **Tavoite 1: Vanhemmuuden tukeminen kasvatustehtävässä**

Vuonna 2024 seurakuntalaisten äitien toiveesta ensimmäistä kertaa toteutettu äitien leiri uusitaan vuonna 2025. Lisäksi toteutamme perheleireillä vanhemmuuden tukemiseen liittyvää työskentelyä.

Mittari: Leirin osallistujamäärä sekä perheleiriltä kerätty palaute.

## **Tavoite 2: Kasvatuksen järjestämä lapsiryhmiä tavoittava elämyksellinen produktio.**

Jouluvaellusviikko päiväkotij- ja koululaisryhmille.

Mittarit: Tapahtuman osallistujamäärä sekä tapahtumasta kerätty palaute.

## **Tavoite 3: Vapaaehtoisten seurakuntalaisten varustaminen**

Sato-yhteisön kouluttaminen L10T koulutuksella kevään aikana sekä kahden vapaaehtoisen satotiimiläisen lähettäminen Vastuunkantajaretriitti koulutukseen yhdessä työntekijöiden kanssa syksyllä.

Mittari: Koulutuksen annin ja opitun käytäntöön laittamisen arviointi suullisen tai kirjallisen palautteen kautta.

## **5.2.7 Varhaisnuorisotyö eli kouluikäiset**

1012330000

### **Tehtävälueen toiminta-ajatus:**

Evankeliumin kertominen lapsille ja varhaisnuorille.

Olla tukemassa vanhempia lasten kristillisessä kasvatuksessa.

Tarjota lapselle mahdollisuus turvalliseen aikuiskontaktiin kodin ulkopuolella.

### **Tavoitteet vuodelle 2025:**

#### **Tavoite 1: Kerhonojajien varustaminen ja tukeminen heidän tehtävässään.**

Kerhonojajien kouluttaminen omin voimin lyhytkurssimuotoisena tai yhteistyössä lähiseurakuntien tms. kanssa. Kerhonojajien säännölliset kiitoshetket kauden päätteeksi.

Mittari: Kerhonojajien palaute sekä säilyminen tehtävässään.

#### **Tavoite 2: Junnuikäisten aseman vahvistaminen ja sillan rakentaminen kohti nuorten toimintaa.**

Junnuikäisille pääsyn mahdollistaminen nuortenleireille, lasten- ja perheleirien isotehtäviin sekä retkille mukaan lähteminen (Teenstreet, MNF).

Mittari: Junnuikäisten osallistujamäärän kartoittaminen.

## 5.2.8 Rippikoulutyö

1012350000

### **Tehtävälueen toiminta-ajatus:**

Rippikoulutyön toiminta-ajatuksena on opettaa nuorille sitä kristillistä uskoa, johon heidät on kas-tettu/kastetaan. Samalla tehdään kotiseurakuntaa nuorille tutuksi ja avataan nuorille luontevia yh-teyksiä sen toimintaan – erityisesti rippikoulun tehojakson jälkeen. Tarkoituksena on vahvistaa seurakuntayhteisöön kuulumista ja siinä oman paikan löytämistä ja opettaa nuorille Raamattua ja kristillisiä arvoja, joilla pyritään vahvistamaan ja tukemaan nuorta sekä hänen uskoaan rakastavaan Jumalaan. Rippikoulutyö tukee vanhempia/hooltajia kristillisessä kasvatuksessa.

### **Tavoitteet vuodelle 2025:**

#### **Tavoite 1: Uudistetun rippikoulun ennakkajakson vakiinnuttaminen**

Rippikoulun tutustumisjakso sisältää nuortenmessun, rippikoulun megapäivän sekä rippikoulupassin edellyttämät käynnit.

Mittari: Nuorilta saatu palaute.

#### **Tavoite 2: Gospelmusiikin aseman vahvistaminen ja vakiinnuttaminen osana rippikoulua.**

Rippikoulujakson aikana laulamiseen ja soittamiseen liittyvä workshop-työskentely, jonka tarkoitus on nostaa esiin rippikoululaisissa olevaa musiikillista potentiaalia.

Mittari: Nuorilta saatu palaute

## 5.2.9 Nuorisotyö

1012360000

### **Tehtävälueen toiminta-ajatus:**

Nuorisotyö tarjoaa nuorille seurakunnassa oman paikan, jossa saa vahvistusta uskolle, turvallisen paikan keskustella ja kyseenalaistaa, sekä mahdollisuuden sitoutua toimimaan seurakunnan aktii-visena jäsenenä. Näistä periaatteista käsin toimintaa muovataan nuorten tarpeisiin sopivaksi.

### **Tavoitteet vuodelle 2025:**

#### **Tavoite 1: Tarjota nuorille elvyttäviä ja uskonelämää muuttavia elämyksiä.**

Kerätään ryhmä lähtijöitä kansainväliseen Saksassa järjestettävään nuorten Teenst-reet lähetystapahtumaan. Ryhmämatka toteutetaan yhteistyössä Ylöjärven seurakun-nan kanssa.

Mittari: Kerätään lähtijöiltä palaute matkan merkityksestä sekä seuraamme tapahtuman antia tulevan syksyn oman seurakunnan nuorisotyössä.

### **Tavoite 2: Nuorteniltayhteisön synnyttäminen.**

Uudistetaan nuorteniltakulttuuria niin, että nuorista kootaan nuorteniltoja toteuttavia tiimejä, joilla on omat vastuunsa ja lahjansa. Annetaan nuorille mahdollisuus palvella omilla lahjoillaan ja resursseillaan.

Mittari: Tiimien kokoaminen ja aktiivisesti toimivien nuorten määrä.

### **Tavoite 3: Sillan rakentaminen tavoittavasta koulu yhteistyöstä seurakunnan nuortentointaan.**

Ammatti-instituutti lisäksi opiskelijoiden kohtaaminen ja tukeminen kouluympäristössä toteutuu säännöllisesti nuorisotyönohjaajan käyntien myötä. Näiden kohtaamisissa luotujen suhteiden syventäminen myös nuorten hengellisiä tarpeita vastamaan heidän toiveidensa mukaisesti.

Mittari: Nuorten kokemusten kuunteleminen ja kuuleminen.

### **Tavoite 4: Gospelmusiikin aseman vahvistaminen osana nuorten uskonelämää.**

Workshop-työskentelyt nuortenleireillä, nuorten bändien ja ylistysryhmien luominen sekä osallistuminen Maata Näkyvässä Festareille seurakunnan järjestämällä matkalla.

Mittari: Nuorten soittajien ja laulajien määrä sekä musiikin esillä olemisen havainnointi.

## 5.2.10 Diakoniatyö ja kansainvälinen diakonia

1012410000

### **Tehtävälueen toiminta-ajatus:**

Diakoniatyön tarkoituksena on hengellisen, henkisen ja aineellisen avun antaminen erityisesti sinne, minne muu apu ei ulotu.

Diakoniatyön kohderyhmiä ovat vamman, sairauden, mielenterveyden, taloudellisten vaikeuksien, työttömyyden ym. vuoksi muun avun tai muun seurakuntatyön ulkopuolelle jäävät ihmiset. Diakonityötä toteutetaan yksilöllisesti, ryhmissä ja yhteistyön kautta eri tahojen kanssa Hämeenkyrössä sekä kotiseurakunnan ulkomaankohteissa.

Palvelurakenteen muutos ravistelee diakoniatyötä jo nyt. Käynnissä oleva palvelurakenteen muutos johtaa siihen, että tulevaisuudessa kaikissa ikäluokissa Hämeenkyrössä yhä lisääntyvät turvatomuuden ja yksinäisyyden kokeminen, taloudellinen ahdinko, syrjäytyminen ja mielenterveyden haasteet.

### **Tavoitteet vuodelle 2025:**

#### **Tavoite 1. Etsivä diakoniatyö edelleen keskiössä kaikissa ikäryhmissä**

Matalan kynnyksen kohtaamiset etsivän työn työkaluna:

Avoimet kohtaamispaikat, joista nykyisten lisäksi aloittaa uutena Miesten Varikkoilat. Mielenterveyskuntoutujien tavoittava ja seurakuntaelämää tukeva työ, jossa uutena alkaa elämänhallintaa tukeva ryhmä. Vertaisryhmät, vapaaehtoistyö ja seurakuntaretket toimivat etsivän työn työkaluina. Diakoniatyön kohtaamiset toivon välittäjänä eri asumispalveluyksiköissä. Uutena aloittaa naisten "kuutamoleiri" lepoa ja tukea tarvitseville naisille. Diakoniapapin organisoimat Sarven lauluillat, Veteraanien perinnekerho, Eläkeväen-, lähimmäisten-, ja eläkeläiset estradilla-messut.

Diakonian asiakastyö etsivän työn työkaluna:

Avoimen vastaanottotyön kehittäminen molemmissa taajamissa toimivammaksi asiakasmäärien lisääntyttyä, avustuskäytäntöjen kehittäminen ja yhtenäistäminen sekä wrilaisten avustusten ja lahjoitusten koordinointi apua eniten tarvitseville, esim. EU-maksukortit, Venner-ruokalaatikot, koulujen hävikkiruoka, joulukeräys kaupoissa, eri järjestöjen ja yksityisten ihmisten lahjoitukset.

Mittareina kävijä- ja osallistujamäärät, avustusten määrä ja osallistujien palaute.

#### **Tavoite 2: Diakoniatyön vapaaehtoistyön tunnettavuuden lisääminen ja uusien vapaaehtoisten rekrytointi sekä vapaaehtoisten tukeminen ja rohkaisu**

Diakoniakylätoimikuntien jäsenille Särkijärven leirikeskuksessa koulutusiltapäivä ja ruokailu. Saattohoito-vapaaehtoisille suunnattu koulutus yhteistyössä Kurjenmäki-kodin, Rönsy ry:n ja saattohoito-opiskelijan kanssa.

Uushenkisyyden kohtaamiseen työkaluja antava koulutus vapaaehtoisille ja työntekijöille.

Vapaaehtoisten hyvinvoinnin tukeminen, tiedotuksen, asianmukaisten välineiden, ristiriitojen ym. haasteiden selvittämisen, keskustelutuen ja rohkaisun kautta.

Diakonian ja lähetystyön vapaaehtoisille koulutus- ja virkistysretki.

Esite vapaaehtoistehtävistä uusille kuntalaisille lähetettävän seurakunnan kirjeen mukana.

Mittarit: Vapaaehtoisten määrä, osallistujamäärät ja vapaaehtoisten antama palaute.

### **Tavoite 3: Verkostoyhteistyön kehittäminen ja uusien yhteistyökanavien yhteiskunnan palvelurakenteen murroksessa**

Mielenterveyskuntoutuvia tuetaan keskustelu- ja taloudellisen avun keinoin Pirhan lopetettua pitkäaikaissairaiden avohuollon tukitoimet Hämeenkyrössä

Diakoniatyöntekijä päivystää Pirkanmaan henkisen huollon ryhmässä

Diakoniatyöntekijät mukana paikkakunnan vaikuttamistyössä

Tiivis yhteistyö ja sen kehittäminen Pirhan, kunnan, yksityisten palveluyksiköiden sekä paikallisjärjestöjen kanssa

Mittarit: Asiakaskontaktien määrä, yhteistyökumppanien palaute

### **Tavoite 4: Mustveen ystävyysseurakunnan toiminnan tukeminen ja ystävyyssuhteen ylläpitäminen elävänä**

Taloudellinen tuki (Toiminta-avustus, kolehdit, myyjäis- ja arpajaistuotot)

Retki ystävyysseurakuntaan 2025 (kirkkoherra Eenok Haamer täyttää 90 vuotta toukokuussa 2025)

Seurakuntalaisten ja työntekijöiden henkilökohtaiset kontaktit Mustveen ja Hämeenkyrön välillä. Suhteiden ja kontaktien jatkuvuuden tukeminen eri keinoin.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>65 835,23</b>	<b>45 400,00</b>	<b>93 800,00</b>	<b>93 800,00</b>	<b>93 800,00</b>
Korvaukset	342,92				
Myyntituotot	873,20	1 000,00			
Maksutuotot	61 686,44	43 400,00	92 300,00	92 300,00	92 300,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	1 606,47	1 000,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Tuet ja avustukset	800,00				
Muut toimintatuotot	526,20				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-929 417,36</b>	<b>-906 710,00</b>	<b>-1 004 450,00</b>	<b>-1 001 650,00</b>	<b>-1 001 650,00</b>
Henkilöstökulut	-713 601,55	-655 550,00	-705 050,00	-705 050,00	-705 050,00
Palkat ja palkkiot	-580 056,67	-527 050,00	-575 650,00	-575 650,00	-575 650,00
Henkilösivukulut	-135 063,76	-128 500,00	-129 400,00	-129 400,00	-129 400,00
Henkilökulujen oikaisuerät	1 518,88				
Palvelujen ostot	-90 853,69	-101 430,00	-150 650,00	-147 850,00	-147 850,00
Vuokrakulut	-799,84	-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00
Aineet ja tarvikkeet	-74 308,73	-95 000,00	-89 600,00	-89 600,00	-89 600,00
Ostot tilikauden aikana	-74 308,73	-95 000,00	-89 600,00	-89 600,00	-89 600,00
Annetut avustukset	-48 846,69	-51 080,00	-55 400,00	-55 400,00	-55 400,00
Muut toimintakulut	-1 006,86	-550,00	-650,00	-650,00	-650,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-863 582,13</b>	<b>-861 310,00</b>	<b>-910 650,00</b>	<b>-907 850,00</b>	<b>-907 850,00</b>

Taulukko 4: Seurakunnallisen toiminnan talousarvion tuloslaskelmaosa

## 5.2.11 Perheneuvonta, palveleva puhelin ja sairaalasielunhoito

1012420000, 1012430000, 1012440000

Tampereen ev.lut seurakuntayhtymä järjestää perheneuvonnan, palvelevan puhelimen ja sairaalasielunhoidon toiminnat. Aiheutuneet kulut jaetaan Tampereen ev.lut seurakuntayhtymän ja sopijaseurakuntien kesken vuoden alun jäsenmäärien mukaisesti.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintakulut</b>	<b>-13 802,64</b>	<b>-13 600,00</b>	<b>-15 000,00</b>	<b>-15 000,00</b>	<b>-15 000,00</b>
Palvelujen ostot	-13 802,64	-13 600,00	-15 000,00	-15 000,00	-15 000,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-13 802,64</b>	<b>-13 600,00</b>	<b>-15 000,00</b>	<b>-15 000,00</b>	<b>-15 000,00</b>

Taulukko 5: Perheneuvonnan, palvelevan puhelimen ja sairaalasielunhoidon talousarvion tuloslaskelmaosa.

### 5.3 Hautaustoimi (Pääluokka 4)

Hautaustoimen ylläpito on seurakunnille annettu lakisääteinen yhteiskunnallinen palvelutehtävä. Hautausmaiden ylläpitäminen ja siihen välittömästi liittyvät toiminnot kuuluvat seurakunnan perustehtäviin. Toiminta kustannetaan valtion myöntämällä siihen tarkoitettulla määrärahalla. Valtionusuus tulee pienenemään vuosien 2025-2026 aikana noin 10%. Puuttuva osuus rahoitetaan hautausmaksujen maltillisella nostolla.

Toimintaan kuuluu hautausmaiden yleishoito ja ylläpito sekä haudan avaus- peitto ja peruskunnostustyöt, sekä hautausmaa-alueiden yleishoito ja viihtyvyys. Siihen kuuluvat myös vainajien säilyttämisestä aiheutuvat kulut. Hautaustoimi vastaa myös sankarihautojen hoitamisesta ja siitä aiheutuvista kustannuksista. Hautaustoimen työntekijät huolehtivat lisäksi seurakunnan kiinteistöjen viheralueiden ylläpidosta.

Vuoden 2025 aikana hautaustoimeen hankitaan uusi kaivuri haudankaivuuseen. Kaivurin kustannusarvio on investointiosassa.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>44 525,00</b>	<b>37 000,00</b>	<b>42 000,00</b>	<b>42 000,00</b>	<b>42 000,00</b>
Maksutuotot	44 525,00	37 000,00	42 000,00	42 000,00	42 000,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-154 575,37</b>	<b>-180 150,00</b>	<b>-172 750,00</b>	<b>-172 750,00</b>	<b>-172 750,00</b>
Henkilöstökulut	-75 536,51	-88 600,00	-89 000,00	-89 000,00	-89 000,00
Palkat ja palkkiot	-61 909,70	-71 000,00	-75 500,00	-75 500,00	-75 500,00
Henkilösivukulut	-14 330,37	-17 600,00	-13 500,00	-13 500,00	-13 500,00
Henkilökulujen oikaisuerät	703,56				
Palvelujen ostot	-22 686,70	-35 450,00	-31 650,00	-31 650,00	-31 650,00
Aineet ja tarvikkeet	-56 013,31	-56 100,00	-52 100,00	-52 100,00	-52 100,00
Ostot tilikauden aikana	-56 013,31	-56 100,00	-52 100,00	-52 100,00	-52 100,00
Muut toimintakulut	-338,85				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-110 050,37</b>	<b>-143 150,00</b>	<b>-130 750,00</b>	<b>-130 750,00</b>	<b>-130 750,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-110 050,37</b>	<b>-143 150,00</b>	<b>-130 750,00</b>	<b>-130 750,00</b>	<b>-130 750,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-9 742,31</b>	<b>-9 300,00</b>	<b>-9 800,00</b>	<b>-9 800,00</b>	<b>-9 800,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 742,31	-9 300,00	-9 800,00	-9 800,00	-9 800,00

<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-119 792,68</b>	<b>-152 450,00</b>	<b>-140 550,00</b>	<b>-140 550,00</b>	<b>-140 550,00</b>
-------------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------

Taulukko 6: Hautaustoimen talousarvion tuloslaskelmaosa

## 5.4 Kiinteistötoimi (Päälukko 5)

Kiinteistötoimi on seurakunnalliselle toiminnalle tuotettava tukitoimintojen kokonaisuus. Sen tehtävänä on vastata kiinteän ja irtaimen omaisuuden kunnossapidosta, toteuttaa kiinteistöihin kohdistuvat korjaukset, suorittaa kiinteistöjen huolto- ja hoitotyöt, toteuttaa ja valvoa investointisuunnitelman mukaiset hankkeet sekä huolehtia metsien hoidosta. Lisäksi sen tehtävänä on vastata seurakunnallisen toiminnan edellyttämistä suntio-, vahtimestari- ja keittiöpalveluista.

Vuoden 2025 aikana toteutetaan Hämeenkyrön kirkon remontti. Talousarviota laadittaessa ei ollut käytettävissä vielä tarkkaa kustannusarviota remontin lopullisista kustannuksista. Tämä lisätään lisätalousarviona vuoden 2025 aikana.

Hollitien vanha virastorakennus on poistettu käytöstä. Kiinteistöstrategian mukaisesti Hollitien alueen kehittämistä jatketaan vuonna 2025.

Hämeenkyrön seurakunnan kiinteistöjen kulut eriteltyinä:

<b>Kiinteistö</b>	<b>Kulut/e TP 2023</b>	<b>Kulut/e TA 2024</b>	<b>Kulut/e TA 2025</b>
Kirkko	47.291,71	58.900,00	56 900,00
Isopappila	27.782,53	27.500,00	27.500,00
Punainen Pirtti	0,00	1.300,00	1.300,00
Torikadun vuokratilat	33.953,31	33.500,00	34.500,00
Särkijärven leirikeskus	72.447,27	71.250,00	69.650,00
Särkijärven asuinrakennus	5.008,65	3.800,00	5.200,00
Mäntyrinteen kappeli	25 619,16	25.300,00	25.000,00
Vanha kappeli	396,66	3.000,00	2.000,00
Sosiaalirakennus	7.011,00	8.650,00	8.650,00
Hollitien virastorakennus	1.650,70	1.500,00	0,00
Majakka	57.978,85	28.900,00	30.100,00

Taulukko 7: Hämeenkyrön seurakunnan kiinteistöjen kulut

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>272 717,13</b>	<b>163 500,00</b>	<b>163 000,00</b>	<b>133 000,00</b>	<b>133 000,00</b>
Korvaukset	837,92				
Myyntituotot	4 819,80	4 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Vuokratuotot	11 681,20	9 000,00	9 500,00	9 500,00	9 500,00
Metsätalouden tuotot	98 973,70	150 000,00	150 000,00	120 000,00	120 000,00
Muut toimintatuotot	156 404,51				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-500 260,71</b>	<b>-506 450,00</b>	<b>-523 250,00</b>	<b>-523 250,00</b>	<b>-523 250,00</b>
Henkilöstökulut	-170 137,53	-166 500,00	-204 500,00	-204 500,00	-204 500,00
Palkat ja palkkiot	-137 637,97	-136 500,00	-174 500,00	-174 500,00	-174 500,00
Henkilösivukulut	-32 499,56	-30 000,00	-30 000,00	-30 000,00	-30 000,00
Palvelujen ostot	-125 725,53	-154 000,00	-132 200,00	-132 200,00	-132 200,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-48 023,00	-45 000,00	-47 000,00	-47 000,00	-47 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-151 662,66	-132 950,00	-130 550,00	-130 550,00	-130 550,00
Ostot tilikauden aikana	-151 662,66	-132 950,00	-130 550,00	-130 550,00	-130 550,00
Muut toimintakulut	-4 711,99	-8 000,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
<b>TOIMINTA-KATE</b>	<b>-227 543,58</b>	<b>-342 950,00</b>	<b>-360 250,00</b>	<b>-390 250,00</b>	<b>-390 250,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-227 543,58</b>	<b>-342 950,00</b>	<b>-360 250,00</b>	<b>-390 250,00</b>	<b>-390 250,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-131 210,42</b>	<b>-132 900,00</b>	<b>-133 900,00</b>	<b>-133 900,00</b>	<b>-133 900,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-131 210,42	-132 900,00	-133 900,00	-133 900,00	-133 900,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-358 754,00</b>	<b>-475 850,00</b>	<b>-494 150,00</b>	<b>-524 150,00</b>	<b>-524 150,00</b>

Taulukko 8: Kiinteistötoimen talousarvion tuloslaskelmaosa

## 6 Tuloslaskelma

Tuloslaskelmaosa ilmaisee seurakunnan toiminnan taloudellisen tuloksen. Tuloslaskelmaosa osoittaa, kuinka vuotuinen tulorahoitus riittää toiminnan menoihin, mahdollisiin korkoihin ja muihin rahoitusmenoihin sekä omaisuuden kulumisen edellyttämiin suunnitelman mukaisiin poistoihin. Tuloslaskelmaosa osoittaa myös sen, kuka seurakunnan toiminnan rahoittaa ja millä se rahoitetaan. Tuloslaskelma siis ilmaisee, paljonko toiminnasta rahoitetaan toimintatuotoilla ja paljonko seurakuntalaisten maksamalla kirkollisverolla.

Kirkollisverotuloennuste vuodelle 2025 on 1.900.000 euroa. Arvion perusteena on ennakoitua korkeammat verotulokertymät jo muutamana vuonna, sekä hyvinvointialueiden myötä tullut veropohjan muutos, jonka on arvioitu pitävän verotulokertymää kohtuullisen korkealla tasolla vielä vuoden 2025 aikana.

Valtionrahoitusta arvioidaan saatavan 190.000 euroa. Valtionrahoitus perustuu seurakunnan alueen asukasmäärään edellisen vuoden lopussa.

Kirkon Keskusrahastomaksu vuodelle 2025 on 6,5 % laskennallisesta verotulosta vuodelta 2024, eli Hämeenkyrön seurakunnassa tämä on noin 70.000 euron kuluerä. Kirkon eläkerahastomaksua Hämeenkyrön seurakunnan maksettavaksi tulee ensi vuonna noin 100.000 euroa.

Rahoitustuottojen ja kulujen arvioiminen on tällä hetkellä hankalaa johtuen merkittävistä epävarmuuksista eurooppalaisessa turvallisuustilanteesta ja sen aiheuttamista vaikutuksista markkinatalouteen. Merkittävät talouden toimijat (VM, Suomen Pankki) ennakoivat BKT:n matalaa tasoa vuodelle 2025. Vaikka korkojen nousu on tasoittunut, korkojen korkeahko taso aiheuttaa korkosijoitusten arvon laskua. Näin ollen vuodelle 2025 arvioidaan vuoden 2024 tapaan matalaa rahoitustuottoa, ja sen ennakoidaan olevan 12.000 euron tasolla.

Kirkon remontin rahoitusta on suunniteltu jo vuosien 2022-2023 aikana. Kirkon remontin rahoitus tulee koostumaan säästöistä, sijoitusten purusta, puun myynnistä, kirkkohallituksen rakennusavustuksesta ja mahdollisesti lainasta.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>402 732,95</b>	<b>255 900,00</b>	<b>302 800,00</b>	<b>272 800,00</b>	<b>272 800,00</b>
Korvaukset	3 139,32				
Myyntituotot	5 693,00	5 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Maksutuotot	106 281,78	80 400,00	134 300,00	134 300,00	134 300,00
Vuokratuotot	18 281,20	15 000,00	9 500,00	9 500,00	9 500,00
Metsätalouden tuotot	98 973,70	150 000,00	150 000,00	120 000,00	120 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	10 495,92	1 000,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Tuet ja avustukset	6 295,64	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Muut toimintatuotot	153 572,39				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 884 706,22</b>	<b>-1 936 110,00</b>	<b>-2 062 350,00</b>	<b>-2 059 550,00</b>	<b>-2 059 550,00</b>
Henkilöstökulut	-1 090 721,52	-1 055 300,00	-1 161 100,00	-1 161 100,00	-1 161 100,00
Palkat ja palkkiot	-886 822,59	-853 250,00	-962 150,00	-962 150,00	-962 150,00
Henkilösivukulut	-206 941,17	-202 050,00	-198 950,00	-198 950,00	-198 950,00
Henkilökulujen oikaisuerät	3 042,24				
Palvelujen ostot	-383 012,05	-461 530,00	-493 450,00	-490 650,00	-490 650,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-55 624,94	-57 100,00	-54 600,00	-54 600,00	-54 600,00
Aineet ja tarvikkeet	-296 872,14	-296 550,00	-283 650,00	-283 650,00	-283 650,00
Ostot tilikauden aikana	-296 872,14	-296 550,00	-283 650,00	-283 650,00	-283 650,00
Annetut avustukset	-53 157,69	-53 080,00	-55 400,00	-55 400,00	-55 400,00
Muut toimintakulut	-5 317,88	-12 550,00	-14 150,00	-14 150,00	-14 150,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 481 973,27</b>	<b>-1 680 210,00</b>	<b>-1 759 550,00</b>	<b>-1 786 750,00</b>	<b>-1 786 750,00</b>
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>2 097 798,76</b>	<b>1 846 000,00</b>	<b>1 900 000,00</b>	<b>1 900 000,00</b>	<b>1 900 000,00</b>
<b>Valtionrahoitus</b>	<b>209 568,00</b>	<b>200 000,00</b>	<b>190 000,00</b>	<b>185 000,00</b>	<b>185 000,00</b>
<b>Verotuskulut</b>	<b>-26 346,32</b>	<b>-28 000,00</b>	<b>-28 000,00</b>	<b>-28 000,00</b>	<b>-28 000,00</b>
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	<b>-165 414,00</b>	<b>-170 000,00</b>	<b>-170 000,00</b>	<b>-170 000,00</b>	<b>-170 000,00</b>
530000 Kirkon keskusrahastomaksu	-71 682,00	-70 000,00	-70 000,00	-70 000,00	-70 000,00
535000 Kirkon eläkerahastomaksu	-93 732,00	-100 000,00	-100 000,00	-100 000,00	-100 000,00
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>53 551,45</b>	<b>12 000,00</b>	<b>12 000,00</b>	<b>12 000,00</b>	<b>12 000,00</b>
Korkotuotot	41 103,79	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Muut rahoitustuotot	9 710,90	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Korkokulut	-68,69				
Muut rahoituskulut	2 805,45				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>687 184,62</b>	<b>179 790,00</b>	<b>144 450,00</b>	<b>112 250,00</b>	<b>112 250,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-140 952,74</b>	<b>-142 200,00</b>	<b>-143 700,00</b>	<b>-143 700,00</b>	<b>-143 700,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-140 952,74	-142 200,00	-143 700,00	-143 700,00	-143 700,00
<b>Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot</b>	<b>0,00</b>				

Tuotot	123 524,47				
Kulut	-115 322,20				
Siirrot rahastosta/ra- hastoon	-8 202,27				
<b>TILIKAUDEN TU- LOS</b>	<b>546 231,88</b>	<b>37 590,00</b>	<b>750,00</b>	<b>-31 450,00</b>	<b>-31 450,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>546 231,88</b>	<b>37 590,00</b>	<b>750,00</b>	<b>-31 450,00</b>	<b>-31 450,00</b>

Taulukko 9: Koko seurakunnan talousarvion tuloslaskelmaosa

## 7 Investointiosa

Investointien rahoituksen varmistamiseksi vuosikatteen tulee olla vähintään saman suuruinen kuin suunnitellut investoinnit.

Hämeenkyrön seurakunnassa ollaan poikkeuksellisessa tilanteessa, jossa vuosikate 144 450,00 euroa ei tule riittämään kirkon remontin kustannuksiin. Remontin kokonaiskustannusarvion selvittyä tehdään lisätalousarvio investointiosaan.

Vuodelle 2025 on varattu varat Majakan keittiöremontin suunnitteluun. Mikäli seurakunnan tilanne antaa myöten, remontti voitaneen aloittaa jo vuoden 2025 aikana. Tässä tapauksessa remontin kustannukset tuodaan kirkkovaltuuston päätettäväksi lisätalousarvion muodossa.

Vuodelle 2025 on suunniteltu kaksi merkittävää investointia hautausmaille. Ensiksi aiotaan ottaa Mäntyrinteen 5-alueelta lisää tilaa käyttöön, mikä edellyttää maanmuokkaustoimenpiteitä. Toiseksi hautausmaille hankitaan vuoden 2025 aikana uusi kaivuri. Kaivuria käytetään pääasiassa viikoittaisissa hautojen kaivuissa. Nykyinen kaivuri on tullut jo vuosia sitten käyttöikänsä päähän.

Hautausmaan laajennuksen suunnittelu on nyt arvioitu aloitettavaksi vuonna 2027. Jos arkkuhautauksien osuus vähenee ja uurnahautauksien osuus lisääntyy, voitaneen laajennusta lykätä vielä myöhemmäksi. Tätä seurataan vuositasolla. Hautausmailla toteutettu kuulutusmenettely toi runsaasti uusia hautapaikkoja käytettäväksi. Lisäksi Mäntyrinteellä täytyi kuluvana vuonna 50 vuoden rajapyykki, jonka jälkeen alkuperäisistä haudoista osa palautunee uudelleen käytettäväksi.

	2 025	2 026	2027	2028
<b>Kiinteistötoimi:</b>				
Kirkon remontti (muutostyöt )				
Majakan keittiöremontti (suunnittelu)	15 000			
Leirikeskuksen kattojen maalaus		40 000		
Kirkon kellotapulin maalaus, siirtyy vuodelta 2020		25 000		
<b>Hautaustoimi:</b>				
Mäntyrinteen hautausmaan 5-alueen käyttöönotto	10 000			
Kaivuri hautojen kaivuuseen	95 000			
Kirkon sankarihautamuistomerkkialueen ja tukimuurien kunnostaminen				35 000
Mäntyrinteen valaistuksen uudistaminen		15 000		
<b>Yleishallinto:</b>				
<b>Investoinnit yhteensä</b>	<b>120 000</b>	<b>80 000</b>		<b>35 000</b>

Taulukko 10: Investoinnit vuosille 2025 - 2028.

## 8 Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma antaa tiedon siitä, miten seurakunnan toiminnasta on syntynyt tulorahoitusta ja toisaalta, mihin seurakunnassa on tulorahoitusta käytetty. Lisäksi rahoituslaskelma auttaa tulevien rahavirtojen ennakoinnissa.

Hämeenkyrön seurakunnan rahoitus koostuu kirkollisverotuloista, valtionosuudesta sekä pieneltä osin toiminnan maksutuotoista. Lainarahoitusta ei ole. Tästä syystä rahoituslaskelma on yksinkertainen: Siinä todetaan tulorahoituksen osalta vuosikate (toiminnan kulut ja tuotot sekä verotulot), ja tästä vähennetään investointien osuus.

Mikäli kirkon remontin rahoitus vaatii lainanottoa, se tulee näkyväksi rahoituslaskelmaan.

Tilinpäätösvaiheessa rahoituslaskelmaan lisätään maksuvalmiuden muutokset. Näitä ei ennakoita talousarviovaiheessa.

	<b>Toteuma 2024</b>	<b>TA 2025</b>
Vuosikate	294 278,19	144 450,00
<b>Investoinnit</b>	<b>-43 999,44</b>	
Investointimenot	-43 999,44	-120000
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>250 278,75</b>	<b>144 450,00</b>
<b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>	<b>114 176,24</b>	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	77 983,13	
Vaihto-omaisuuden muutos	-168,00	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	43 479,84	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-7 118,73	
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>114 176,24</b>	
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>364 454,99</b>	<b>24 450,00</b>
<b>Rahavarojen muutos (tase)</b>	<b>364 454,99</b>	

Taulukko 11: Rahoituslaskelma 2025

## 9 Haudanhoitorahasto

Haudanhoitorahasto on erillisenä hoidettava taseyksikkö. Haudanhoitorahaston kautta tarjotaan Hämeenkyrön seurakunnan hautausmaan haudoille hautojen kesähoitoa ja perenna hoitoa.

Hoitokausi alkaa toukokuussa roudan sulettua ja loppuu 15.9 tai ensimmäiseen hallayöhön. Hautainhoitorahaston varoista katetaan niiden hautojen hoidon kustannukset, joista omaiset ovat tehneet haudanhoitosopimuksen. Haudanhoitosopimukset hoidetaan kirkkoherranvirastossa.

Hautainhoitorahaston talous pyritään pitämään tasapainossa siten, että tilikauden tuloilla katetaan vuosittaiset kulut.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>103 135,66</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>	<b>100 000,00</b>
Maksutuotot	103 135,66	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-115 322,20</b>	<b>-105 700,00</b>	<b>-105 700,00</b>	<b>-105 700,00</b>	<b>-105 700,00</b>
Henkilöstökulut	-97 804,68	-88 000,00	-88 000,00	-88 000,00	-88 000,00
Palkat ja palkkiot	-79 494,53	-69 000,00	-69 000,00	-69 000,00	-69 000,00
Henkilösivukulut	-18 310,15	-19 000,00	-19 000,00	-19 000,00	-19 000,00
Palvelujen ostot	-2 339,49	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00
Aineet ja tarvikkeet	-15 178,03	-15 500,00	-15 500,00	-15 500,00	-15 500,00
Ostot tilikauden aikana	-15 178,03	-15 500,00	-15 500,00	-15 500,00	-15 500,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-12 186,54</b>	<b>-5 700,00</b>	<b>-5 700,00</b>	<b>-5 700,00</b>	<b>-5 700,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>20 388,81</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
Korkotuotot		3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Muut rahoitustuotot	400,00				
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	19 988,81				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>8 202,27</b>	<b>-2 700,00</b>	<b>-2 700,00</b>	<b>-2 700,00</b>	<b>-2 700,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>8 202,27</b>	<b>-2 700,00</b>	<b>-2 700,00</b>	<b>-2 700,00</b>	<b>-2 700,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>8 202,27</b>	<b>-2 700,00</b>	<b>-2 700,00</b>	<b>-2 700,00</b>	<b>-2 700,00</b>

Taulukko 12: Hautainhoitorahaston talousarvion tuloslaskelmaosa

## 10 Hinnastot

### Hautaus-toimen maksut

Hauta- ja hautauspalvelumaksut 1.1.2025 alkaen	Hauta	Hautaus- palvelu	Yhteensä
<b>Arkkuhauta 1 hauta-ala</b> oman kunnan asukas vieraan kunnan asukas	200 € 450 €	300 € 550 €	500 € 1000 €
<b>Uurnahauta</b> oman kunnan asukas vieraan kunnan asukas	100 € 200 €	100 € 200 €	200 € 400 €
<b>Muistolehto</b> oman kunnan asukas vieraan kunnan asukas	50 € 130 €	70 € 170 €	120 € 300 €
<b>Veteraanit</b>	0€	0€	0€

#### **Muistolehdon nimikyltti 210€**

Muistolehtoon on mahdollisuus tulla haudatuksi nimettömästi tai siten, että muistolehdon kivipaateen tulee nimikyltti. Uurnat lasketaan henkilökunnan toimesta siten, että yksittäisen uurnan sijoituskohtaa ei ilmaista, vaan uurnahauta-alue säilyy yhtenäisenä nurmikenttänä. Yhtenäisen ulkoasun vuoksi kivipaateen kiinnitettävien nimikylttien tulee olla samanlaisia kooltaan ja valmistustavaltaan. Seurakunta tilaa nimikyltin omaisten pyynnöstä ja laskuttaa kulut asiakkaalta. Nimikyltti on valettua metallia ja siten erittäin kestävä ja ulkoasultaan arvokas myös vanhetessaan.

#### **Hautausmaiden hautapaikan luovuttaneiden muistomerkki, nimikyltti 210 €**

Luovutetun haudan haltijan on mahdollista ostaa nimikyltti, johon tulee vainajan nimi. Seurakunta tilaa nimikyltin omaisten pyynnöstä ja laskuttaa kulut asiakkaalta. Nimikyltti on valettua metallia ja siten erittäin kestävä ja ulkoasultaan arvokas myös vanhetessaan.

<b>Siunaustilaisuuden yhteydessä kappelin / kirkon käytöstä aiheutuneet kulut</b> Ev.lut. kirkon jäsen kirkkoon kuulumaton	0€ 280€
--	------------

## Hautainhoitohinnat kesälle 2025

### Ekologinen perennaohito 5 vuotta

Hautasijojen lukumäärä	Hinta €
1	200
2	220
3	240
4	260
5	280
Seuraavat	-

### Kesähoito

Hautasijojen lukumäärä	Hinta €
1	120
2	140
3	160
4	180
5	200
Seuraavat	15

### Määräaikaishoito 5 vuotta

Hautasijojen lukumäärä	Hinta €
1	550
2	580
3	610
4	640
5	670
Seuraavat	35

### Lisämaksut ainaishoito-hautoihin

Lisämaksu 5 vuotta	Hinta €
Hautasijojen lukumäärä	
1	200
2	230
3	260
4	290
5	310
Seuraavat	25

### Hallinta-ajan jatko:

8€ / vuosi / hautasija

Hallinta-aikaa voi jatkaa 10 - 30 vuotta kerrallaan

## Tilavuokrat vuonna 2025

Hinnat sis. alv:n 25,5 %

Kirkko, isot konsertit	400,00 €
Kirkko, pienet tilaisuudet, sekä siunaukset ei-kirkkoon kuuluville	280,00 €
Isopappila	250,00 €
Torikadun Olohuone	150,00 €
Majakka	150,00 €
Pöytäliinat	10,00 €/kpl

Kastejuhlan tilavuokra oman seurakunnan jäsenille -50 %. Muilta peritään vuokra ja liinavuokra hinnaston mukaisesti.

Henkilökunta-alennus palveluksessa olevalle henkilöstölle -50 %

## Särkijärven leirikeskuksen hinnasto ulkopuolisille vuokralaisille

Hinnat sis. alv:n 25,5 %

Tilaisuudet, joihin ei liity yöpymistä	
Päärakennus	200,00 €
Takkahuone	100,00 €
Sauna	150,00 €

Hinnat aikuisille ja yli 12-v lapsille

Täysihoitohinta/vrk	63,00
Aamu-/iltapala	8,00
Lounas	11,00
Päiväjuoma	6,00
Päivällinen	11,00
Yöpyminen	27,00

Lasten 4-1 v hinnat

Täysihoitohinta/vrk	45,00
Aamu-/iltapala	6,00
Lounas	9,00
Päiväjuoma	4,00
Päivällinen	9,00
Yöpyminen	17,00

Jos yöpyjien määrä jää alle 15 henkilön, peritään majoitusryhmältä lisäksi tilavuokrana leirikeskuksen käytöstä 200 euroa.

## Leiri- ja ruokailumaksujen yhtenäistäminen

Alla oleva hinnasto on muokattu vuoden 2023 aikana ottaen huomioon seurakuntatyön moninaisuuden.

Leirien osalta hinnasto koskee Särkijärvellä pidettäviä omia leirejä.

Rippikoulujen osalta hinnasto päätetään erikseen.

Ruokailujen osalta hinnasto koskee seurakunnan tiloissa järjestettäviä ruokailuja.

Lapsi on tässä 4v – 12 v, eli 0-3v ovat maksuttomia. Jos perheessä on useita lapsia samalla leirillä tai samassa ruokailussa, laskutetaan enintään neljästä lapsesta.

Leirin pituus	Hinta aikuiselta / lapselta	Hinta ulkopaikkakuntalaiselta aikuiselta / lapselta
1 vrk	25 e / 20 e	30 e / 25 e
2 vrk (esim viikonvaihte)	40 e / 25 e	50 e / 30 e
3 vrk	60 e / 30 e	70 e / 40 e
4 vrk	70 e / 35 e	80 e / 45 e

Ruokailu	Hinta aikuiselta / lapselta
Yksinkertainen ruoka, lounas TAI päivällinen	5 e / 2 e
Monipuolinen ruoka, lounas TAI päivällinen	10 e / 5 e

Lisäksi:

- 1) Mikäli ruokailuun osallistuu monilapsisia perheitä, perheen kokonaismaksu on yksinkertaiseen ruokailuun (esim keitto) enintään 14 e ja isompaan ruokailuun enintään 30 e.
- 2) Poikkeuksena hinnastoon diakonisin perustein myönnetyt alennukset: Diakoniatyö voi myöntää yksittäisiä leiri- tai ruokamaksuhintojen alennuksia / poistoja. Jos on perusteltu syy alentaa diakonisin perustein koko leirin hintaa, tästä päättää taluspäällikkö.
- 3) Leirille tai retkelle on osallistuttava **vähintään 15 maksavaa osallistujaa**. Jos on tätä vähemmän tulijoita, leiriä/retkeä ei järjestetä.

Mikäli on painava syy poiketa tästä hinnastosta, käydään keskustelu taluspäällikön kanssa, joka päättää asiasta.

## 11 Liitteet: Taulukot

### Liite 1: Talousarvio pääluokittain

Talousarvion sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso. Alla olevassa taulukossa on esitelty talousarvio pääluokittain.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1 - Hallinto</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>4 132,64</b>	<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>	<b>4 000,00</b>
Korvaukset	1 958,48				
Maksutuotot	36,84				
Tuet ja avustukset	5 495,64	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Muut toimintatuotot	-3 358,32				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-282 619,66</b>	<b>-314 750,00</b>	<b>-335 250,00</b>	<b>-335 250,00</b>	<b>-335 250,00</b>
Henkilöstökulut	-127 543,21	-135 200,00	-152 100,00	-152 100,00	-152 100,00
Palkat ja palkkiot	-104 038,16	-110 200,00	-128 000,00	-128 000,00	-128 000,00
Henkilösivukulut	-24 324,85	-25 000,00	-24 100,00	-24 100,00	-24 100,00
Henkilökulujen oikaisuerät	819,80				
Palvelujen ostot	-129 943,49	-157 050,00	-162 750,00	-162 750,00	-162 750,00
Vuokratkulut	-4 093,70	-6 000,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-14 887,44	-10 500,00	-11 400,00	-11 400,00	-11 400,00
Ostot tilikauden aikana	-14 887,44	-10 500,00	-11 400,00	-11 400,00	-11 400,00
Annetut avustukset		-2 000,00			
Muut toimintakulut	-6 151,82	-4 000,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-278 487,02</b>	<b>-310 750,00</b>	<b>-331 250,00</b>	<b>-331 250,00</b>	<b>-331 250,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>9 663,10</b>				
Muut rahoitustuotot	9 710,90				
Korkokulut	-47,80				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-268 823,92</b>	<b>-310 750,00</b>	<b>-331 250,00</b>	<b>-331 250,00</b>	<b>-331 250,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-0,01</b>				
Suunnitelman mukaiset poistot	-0,01				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-268 823,93</b>	<b>-310 750,00</b>	<b>-331 250,00</b>	<b>-331 250,00</b>	<b>-331 250,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-268 823,93</b>	<b>-310 750,00</b>	<b>-331 250,00</b>	<b>-331 250,00</b>	<b>-331 250,00</b>

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>2 - Seurakunnallinen toiminta</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>81 358,18</b>	<b>51 400,00</b>	<b>93 800,00</b>	<b>93 800,00</b>	<b>93 800,00</b>
Korvaukset	342,92				
Myyntituotot	873,20	1 000,00			
Maksutuotot	61 719,94	43 400,00	92 300,00	92 300,00	92 300,00
Vuokratuotot	6 600,00	6 000,00			
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	10 495,92	1 000,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Tuet ja avustukset	800,00				
Muut toimintatuotot	526,20				

<b>Toimintakulut</b>	<b>-954 142,12</b>	<b>-934 760,00</b>	<b>-1 031 100,00</b>	<b>-1 028 300,00</b>	<b>-1 028 300,00</b>
Henkilöstökulut	-717 504,27	-665 000,00	-715 500,00	-715 500,00	-715 500,00
Palkat ja palkkiot	-583 236,76	-535 550,00	-584 150,00	-584 150,00	-584 150,00
Henkilösivukulut	-135 786,39	-129 450,00	-131 350,00	-131 350,00	-131 350,00
Henkilökulujen oikaisuerät	1 518,88				
Palvelujen ostot	-104 656,33	-115 030,00	-166 850,00	-164 050,00	-164 050,00
Vuokratulut	-3 508,24	-6 100,00	-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00
Aineet ja tarvikkeet	-74 308,73	-97 000,00	-89 600,00	-89 600,00	-89 600,00
Ostot tilikauden aikana	-74 308,73	-97 000,00	-89 600,00	-89 600,00	-89 600,00
Annetut avustukset	-53 157,69	-51 080,00	-55 400,00	-55 400,00	-55 400,00
Muut toimintakulut	-1 006,86	-550,00	-650,00	-650,00	-650,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-872 783,94</b>	<b>-883 360,00</b>	<b>-937 300,00</b>	<b>-934 500,00</b>	<b>-934 500,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-20,89</b>				
Korkokulut	-20,89				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-872 804,83</b>	<b>-883 360,00</b>	<b>-937 300,00</b>	<b>-934 500,00</b>	<b>-934 500,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-872 804,83</b>	<b>-883 360,00</b>	<b>-937 300,00</b>	<b>-934 500,00</b>	<b>-934 500,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-872 804,83</b>	<b>-883 360,00</b>	<b>-937 300,00</b>	<b>-934 500,00</b>	<b>-934 500,00</b>

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>4 - Hautaus-toimi</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>44 525,00</b>	<b>37 000,00</b>	<b>42 000,00</b>	<b>42 000,00</b>	<b>42 000,00</b>
Maksutuotot	44 525,00	37 000,00	42 000,00	42 000,00	42 000,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-154 575,37</b>	<b>-180 150,00</b>	<b>-172 750,00</b>	<b>-172 750,00</b>	<b>-172 750,00</b>
Henkilöstökulut	-75 536,51	-88 600,00	-89 000,00	-89 000,00	-89 000,00
Palkat ja palkkiot	-61 909,70	-71 000,00	-75 500,00	-75 500,00	-75 500,00
Henkilösivukulut	-14 330,37	-17 600,00	-13 500,00	-13 500,00	-13 500,00
Henkilökulujen oikaisuerät	703,56				
Palvelujen ostot	-22 686,70	-35 450,00	-31 650,00	-31 650,00	-31 650,00
Aineet ja tarvikkeet	-56 013,31	-56 100,00	-52 100,00	-52 100,00	-52 100,00
Ostot tilikauden aikana	-56 013,31	-56 100,00	-52 100,00	-52 100,00	-52 100,00
Muut toimintakulut	-338,85				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-110 050,37</b>	<b>-143 150,00</b>	<b>-130 750,00</b>	<b>-130 750,00</b>	<b>-130 750,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-110 050,37</b>	<b>-143 150,00</b>	<b>-130 750,00</b>	<b>-130 750,00</b>	<b>-130 750,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-9 742,31</b>	<b>-9 300,00</b>	<b>-9 800,00</b>	<b>-9 800,00</b>	<b>-9 800,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 742,31	-9 300,00	-9 800,00	-9 800,00	-9 800,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-119 792,68</b>	<b>-152 450,00</b>	<b>-140 550,00</b>	<b>-140 550,00</b>	<b>-140 550,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-119 792,68</b>	<b>-152 450,00</b>	<b>-140 550,00</b>	<b>-140 550,00</b>	<b>-140 550,00</b>

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>5 - Kiinteistötoimi</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>272 717,13</b>	<b>163 500,00</b>	<b>163 000,00</b>	<b>133 000,00</b>	<b>133 000,00</b>
Korvaukset	837,92				
Myyntituotot	4 819,80	4 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Vuokratuotot	11 681,20	9 000,00	9 500,00	9 500,00	9 500,00

Metsätalouden tuotot	98 973,70	150 000,00	150 000,00	120 000,00	120 000,00
Muut toimintatuotot	156 404,51				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-500 260,71</b>	<b>-506 450,00</b>	<b>-523 250,00</b>	<b>-523 250,00</b>	<b>-523 250,00</b>
Henkilöstökulut	-170 137,53	-166 500,00	-204 500,00	-204 500,00	-204 500,00
Palkat ja palkkiot	-137 637,97	-136 500,00	-174 500,00	-174 500,00	-174 500,00
Henkilösivukulut	-32 499,56	-30 000,00	-30 000,00	-30 000,00	-30 000,00
Palvelujen ostot	-125 725,53	-154 000,00	-132 200,00	-132 200,00	-132 200,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-48 023,00	-45 000,00	-47 000,00	-47 000,00	-47 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-151 662,66	-132 950,00	-130 550,00	-130 550,00	-130 550,00
Ostot tilikauden aikana	-151 662,66	-132 950,00	-130 550,00	-130 550,00	-130 550,00
Muut toimintakulut	-4 711,99	-8 000,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-227 543,58</b>	<b>-342 950,00</b>	<b>-360 250,00</b>	<b>-390 250,00</b>	<b>-390 250,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-227 543,58</b>	<b>-342 950,00</b>	<b>-360 250,00</b>	<b>-390 250,00</b>	<b>-390 250,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-131 210,42</b>	<b>-132 900,00</b>	<b>-133 900,00</b>	<b>-133 900,00</b>	<b>-133 900,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-131 210,42	-132 900,00	-133 900,00	-133 900,00	-133 900,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-358 754,00</b>	<b>-475 850,00</b>	<b>-494 150,00</b>	<b>-524 150,00</b>	<b>-524 150,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-358 754,00	-475 850,00	-494 150,00	-524 150,00	-524 150,00

Taulukko 13: Talousarvio pääluokittain

Liite 2: Tuloslaskelman vuosivertailu vuosilta 2022 – 2025

Alla olevassa taulukossa on esitelty talousarvion toteuma vuodesta 2022 lähtien.

	TOT 2022	TOT 2023	TOT 2024	TA 2024	TA 2025
<b>Toimintatuotot</b>	152 514,97	402 732,95	90 234,26	255 900,00	302 800,00
Korvaukset	5 143,19	3 139,32	296,44		
Myyntituotot	4 667,86	5 693,00	1 719,26	5 500,00	3 500,00
Maksutuotot	108 178,25	106 281,78	72 652,42	80 400,00	134 300,00
Vuokratuotot	17 488,93	18 281,20	11 923,80	15 000,00	9 500,00
Metsätalouden tuotot	2 124,85	98 973,70		150 000,00	150 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	8 728,14	10 495,92		1 000,00	1 500,00
Tuet ja avustukset	4 602,37	6 295,64	3 011,40	4 000,00	4 000,00
Muut toimintatuotot	1 581,38	153 572,39	630,94		
<b>Toimintakulut</b>	-1 775 737,52	-1 884 706,22	-1 618 746,39	-1 936 110,00	-2 062 350,00
Henkilöstökulut	-1 046 332,97	-1 090 721,52	-990 913,41	-1 055 300,00	-1 161 100,00
Palvelujen ostot	-386 987,40	-383 012,05	-324 541,22	-461 530,00	-493 450,00
Vuokrakulut	-50 329,73	-55 624,94	-51 601,50	-57 100,00	-54 600,00
Aineet ja tarvikkeet	-217 218,57	-296 872,14	-206 455,72	-296 550,00	-283 650,00
Annetut avustukset	-55 307,26	-53 157,69	-14 498,05	-53 080,00	-55 400,00
Muut toimintakulut	-19 561,59	-5 317,88	-30 736,49	-12 550,00	-14 150,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 623 222,55	-1 481 973,27	-1 528 512,13	-1 680 210,00	-1 759 550,00
<b>Kirkollisverotulot</b>	1 895 977,30	2 097 798,76	1 839 466,64	1 846 000,00	1 900 000,00
<b>Valtionrahoitus</b>	204 708,00	209 568,00	174 835,00	200 000,00	190 000,00
<b>Verotuskulut</b>	-26 459,10	-26 346,32	-21 396,93	-28 000,00	-28 000,00
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	-161 941,98	-165 414,00	-154 965,00	-170 000,00	-170 000,00
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	-46 960,38	53 551,45	2 955,33	12 000,00	12 000,00
Korkotuotot	-112,13	41 103,79	13,91	6 000,00	6 000,00
Muut rahoitustuotot	40 275,43	9 710,90	6 659,13	6 000,00	6 000,00
Arvonalentumiset sijoituksista	1 925,04				
Korkokulut	-127,65	-68,69	-22,58		
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen kulut			-3 500,00		
Muut rahoituskulut	-88 921,07	2 805,45	-195,13		
<b>VUOSIKATE</b>	242 101,29	687 184,62	312 382,91	179 790,00	144 450,00
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	-139 206,64	-140 952,74	-102 004,50	-142 200,00	-143 700,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-139 206,64	-140 952,74	-102 004,50	-142 200,00	-143 700,00
<b>Erilliskirjanpituonahoidetut rahastot</b>	0,00	0,00			
Tuotot	103 236,64	123 524,47			
Kulut	-167 429,59	-115 322,20			

Siirrot rahastosta/ra- hastoon	64 192,95	-8 202,27			
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	102 894,65	546 231,88	210 378,41	37 590,00	750,00
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	102 894,65	546 231,88	210 378,41	37 590,00	750,00

Taulukko 14: Talousarvion vuosivertailu