



TALOUSARVIO 2026

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2026-2028
Hämeenkyrön seurakunta

Kannen kuva: Jorma Pitkänen

Sisällys

1 Kirkkoherran ennakkokatsaus vuoteen 2026.....	4
2 Talousarvion yleisperustelut –Talouspäällikön katsaus vuoteen 2025.....	6
3 Käyttötalouden osan perustelut	9
4 Henkilöstön kehittämissuunnitelma.....	14
5 Toimintasuunnitelmat ja käyttötalous	16
5.1 Hallinto (Päälouokka 1).....	17
5.2 Seurakunnallinen toiminta (Päälouokka 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	24
5.2.8 Varhaiskasvatus	24
5.2.8 Varhaisnuorisotyö	26
5.2.8 Rippikoulutyö	27
5.2.8 Nuorisotyö	27
5.2.10 Diakoniatyö ja kansainvälinen diakonia	29
5.2.11 Perheneuvonta, palveleva puhelin ja sairaalasielunhoito	30
5.3 Hautaustoimi (Päälouokka 4).....	31
5.4 Kiinteistötoimi (Päälouokka 5).....	32
6 Tuloslaskelma.....	35
7 Investointiosa	38
8 Rahoituslaskelma	40
9 Haudanhoitorahasto	41
10 Hinnastot.....	42
11 Poistosuunnitelma 2026	46
12 Liitteet: Taulukot.....	48

1 Kirkkoherran ennakkokatsaus vuoteen 2026

Uusi kirkkoherra

Hämeenkyrön seurakunnassa vaihtuu kirkkoherra alkavana vuonna. Kevästä 2019 seurakuntaa johtanut Jorma Pitkänen siirtyy eläkkeelle 1.4. Hänen seuraajakseen seurakunnan kirkkovaltuusto valitsi Taneli Hassisen. Hassinen on hankkinut kannuksensa yritysmaailmassa ja on tullut tunnetuksi viestinnän ammattilaisena. Papiksi hän on opiskellut myöhemmällä iällä. Hassinen voi tuoda seurakuntaan uusia näkökulmia ja sellaista osaamista, jota pelkästään kirkon työssä toimineilla ei ole. Otamme Taneli Hassisen lämpimästi vastaan ja suljemme hänet esirukouksiimme.

Seurakuntavaalit syksyllä

Vuoden 2026 lopulla 15.11. pidetään jälleen joka neljäs vuosi järjestettävät seurakuntavaalit.

Niissä valitaan luottamushenkilöt vuosille 2027 – 2030. Vaalit antavat seurakuntamme jäsenille mahdollisuuden vaikuttaa seurakunnan päätöksentekoon ja kantaa näin vastuuta seurakunnan toiminnasta. Vuonna 2025 yhdessä työntekijöiden kanssa aloitettu henkilöstöstrateginen työskentely tulee kaiketi olemaan olennainen osa uusienkin luottamushenkilöiden työtä. Keskeiseksi tehtäväksi tulee yhä uusien haasteiden ja vähenevien resurssien yhteensovittaminen.

Kirkon remonttia jatketaan

Vuoden 2025 aikana aloitettu kirkon remontti pääsi hyvään vauhtiin, mutta sitten kesän lopulla jysähti: pääurakoitsija hakeutui konkurssiin. Kirkon kunnostuksessa seurasi syksyn mittainen tauko. Tätä kirjoitettaessa on vielä epäselvää, milloin työt päästään jälleen aloittamaan. Selvää kuitenkin on, että kirkko pyritään saamaan käyttökuntoon mahdollisimman pian. Toistaiseksi messut pidetään pääsääntöisesti Mäntyrinteen kappelissa ja Majakassa. Konfirmaatiot varaudutaan järjestämään naapuriseurakunnan kirkossa. Kyläkirkkoja järjestetään kevään ja syksyn välisenä aikana.

Poimintoja vuoden 2026 toimintasuunnitelmasta

Seuraavassa nostan esille eri työaloilta muutamia uusia suunnitelmia tai aiemman työn kehittämisideoita.

Kun kirkon remontti valmistuu, järjestetään monipuolinen juhlatviikko. Tarkoitusta varten kootaan hyvissä ajoin tapahtumaviikkoa suunnitteleva työryhmä.

Seurakunnassa otetaan enenevässä määrin käyttöön kirkon uusi visuaalinen ilme. Uudistuksella pyritään luomaan yhtenäinen ja tunnistettava brändi, joka viestii selkeämmin kirkon kristillisestä identiteetistä.

Aikuistyön saralla on tarkoitus jatkaa aloitettua retiriittitoimintaa. Retiriitti järjestetään Särkijärvellä, minkä lisäksi tehdään yhteistyötä Hiljaisuuden ystävien ja Ylöjärven seurakunnan kanssa.

Lähetystyössä on pantu jo pitkään merkille, kuinka vastuunkantajien joukko ikääntyy. Menneenä vuotena seurakunnan nuoria oli kansainvälisellä leirillä, joka kävi myös lähetyskasvatuksesta. Yhteistoimintaa on nyt kehitteillä mm. vierailujen ja varainkeruun merkeissä.

Yhdeksi musiikkityön tavoitteeksi on asetettu vapaaehtoisten muusikoiden tukeminen ja heidän varustamisensa työhön. Näin vapaaehtoisille annetaan mielekästä työtä esim. tilaisuuksien yhteislaulujen säestäjinä ja otetaan askelia siihen suuntaan, mihin kirkossa on mentävä resurssien niukentuessa.

Kasvatustyön saralla järjestetään seurakuntalaisille sekä seurakunnassa toimiville vapaaehtoisille vastuunkantajaretriitti yhteistyössä New Wine -verkoston kanssa. Retriitin tarkoitus on antaa seurakuntalaisille eväitä yhtä syvempään ja sitoutuneempaan seurakunnassa palvelemiseen. Sato-yhteisön Lyhde-pienryhmien johtajia tuetaan säännöllisillä tapaamisilla sekä pienryhmämateriaaleilla.

Mustveen ystäväseurakunnan pitkäaikaisen paimenen Eenok Haamerin saatua kutsun tästä ajasta diakoniatyö on asettanut yhdeksi tavoitteekseen ystäväseurakuntatyön rakentamisen ja uusien yhteyksien luomisen muuttuneessa tilanteessa. Kesällä 2026 järjestetään Hämeenkyrön seurakuntalaisille matka Mustveehen.

Juoskaa maaliin asti

Raamatussa on paljon kehotuksia valppauteen ja kestävyYTEEN. Kirkkovuodessa viimeistä edellinen pyhä on valvomisen sunnuntai. Tarvitsemme kehotuksia ja muistuttamista, jotta emme jäisi kristityn vaelluksellamme puolitiehen. Kun Paavali elämänsä lopulla kehotti Timoteusta kestämaan loppuun saakka, hän sanoi: "Olen kilpaillut hyvän kilpailun, olen juossut perille ja säilyttänyt uskoni." (2. Tim. 4: 7).

Omalla kohdallani olen kirkkoherran tehtävässäni kalkkiviivoilla – tai ehkä paremminkin vaihto-alueella. Olen ojentamassa viestikapulaa seuraajalleni. Tämä on viimeinen kirkkoherran ennakkokatsaus, jonka kirjoitan. Kohta viranhoito päättyy, mutta en ole silti vielä tullut maaliin Paavalin tarkoittamassa mielessä. Uskonkilvoitus jatkuu – ja jatkukoon se meillä kaikilla elämämme loppuun asti.

Kiitän yhteistyöstä työtovereitani, seurakunnan luottamushenkilöitä sekä muita seurakuntalaisia, joiden kanssa olen saanut kantaa vastuuta Hämeenkyrön seurakunnassa. Siunatkoon Jumala seurakuntamme työtä ja sen kaikkia jäseniä vuonna 2026!

Jorma Pitkänen, kirkkoherra

2 Talousarvion yleisperustelut –Talouspäällikön katsaus vuoteen 2026

Yleistä taloudesta

Vuotta 2026 lähestytään epävarmoin tunnelmin. Epävarmuus määrittää niin taloutta kuin toimintaympäristöäkin. Kuluvana vuonna talouskasvu on ollut heikkoa. Lyhyen aikavälin ennusteet ennakoivat vaisua talouskehitystä. Inflaatio on kuluvaan vuoden aikana hidastunut laaja-alaisesti ja koronlasku tukee elpymistä.

Vuodelle 2026 Suomen pankki ennustaa 0,5 %:n talouskasvua. VM:n ennuste vuodelle 2026 on 1,0 %. 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 2025 lopulla vaikuttaa siltä, että vuoden 2026 verotulokertymästä tulee edellisten vuosien mukaisesti kohtuullisen vahva. Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi muun muassa kirkollisveroprosentin suuruus, veroperustemuutokset sekä seurakunnan jäsenten ansiotulojen määrä. Kirkkohallitus on laatinut ennusteen, joka mukailee arviota siitä, että vielä vuonna 2026 Hämeenkyrön seurakunta pysyy vahvojen verotulojen uralla.

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. Valtio on päättänyt pienentää valtionosuutta, mikä tuo painetta nostaa hautausoimen maksuja.

Hämeenkyrön seurakunnan talous

Hämeenkyrön seurakunnan vuosikate on vuoden 2026 talousarviossa 171.495 euroa ja poistot tulevat olemaan noin 143.800 euroa. Näin ollen tulokseksi vuodelle 2026 arvioidaan 27.695 euron ylijäämää.

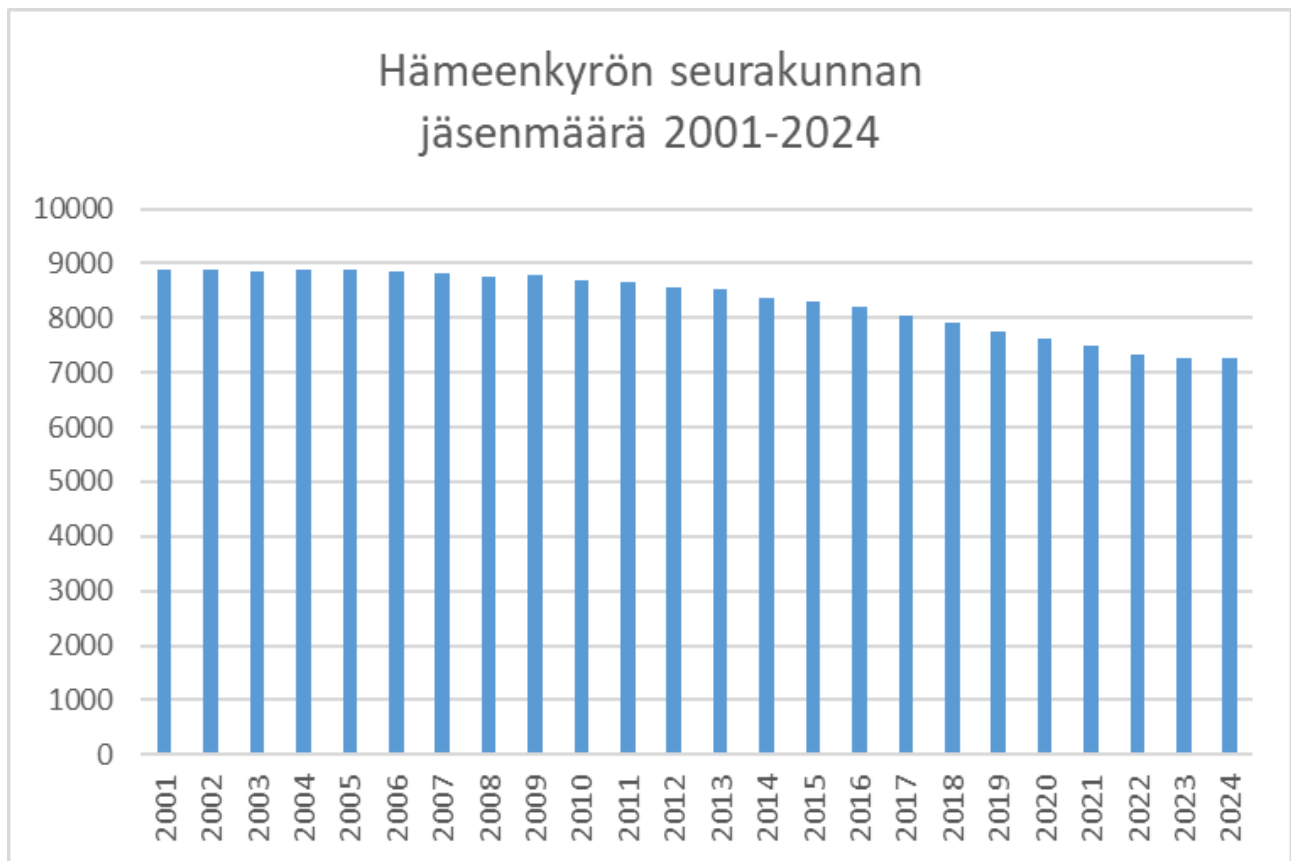
Kirkon remontti jatkuu tauon jälkeen alkuvuodesta 2026. Kirkossa korjataan loppuun alapohjasta löytyneet lahovauriot. Lisäksi kirkon lämmitysjärjestelmä vaihdetaan suorasta sähkölämmityksestä ekologisempaan maalämpöön. Kirkon takaosaan rakennetaan monimuotoista tilaa kirkkokahvittelulle ja erilaisille tilaisuuksille. Lisäksi kirkon äänentoisto uudistetaan. Kirkon remontin kustannukset vuodelle 2026 ovat noin 1.900.000 euroa.

Poistot ovat jo mainitut 143.800 euroa vuodelle 2026. Tulevina vuosina poistot tulevat kasvamaan kirkon remontin valmistuttua.

Henkilöstökulut on suurin yksittäinen kuluerä seurakuntataloudessa. Vuoden 2026 talousarviossa Hämeenkyrön seurakunnan henkilöstökulut ovat 1.253.900 euroa. Henkilöstökulut ovat nousseet merkittävästä edellisinä vuosina, sillä vuosien 2023-2025 aikana KirVesTes:n mukaiset palkankorotukset ovat olleet yhteensä 12%. Muutos on merkittävä ja asettaa seurakunnalle paineita tarkastella henkilöstön määrää tulevien vuosien aikana.

Talousarviovuoden 2026 aikana puun myyntiä arvioidaan saatavan noin 150.000 euron verran. Puun myynnillä katetaan osaltaan kirkon remonttia. Hämeenkyrön seurakunnalla on mittava metsäomaisuus, jota hoidetaan aktiivisesti. Vuoden 2026 aletaan päivittää uutta metsäsuunnitelmaa.

Hämeenkyrön seurakunnan jäsenmäärä on laskenut hitaasti viimeisen vuosikymmenen aikana. Kunnan asukkaista noin 69,6 % kuului vuoden 2025 kesäkuussa seurakuntaan. Vuonna 2008 jopa 84% hämeenkyröläisistä kuului seurakuntaan. Seuraavassa kaaviossa on esitelty Hämeenkyrön seurakunnan jäsenmäärän kehitys viimeisen reilun kahden vuosikymmenen aikana.

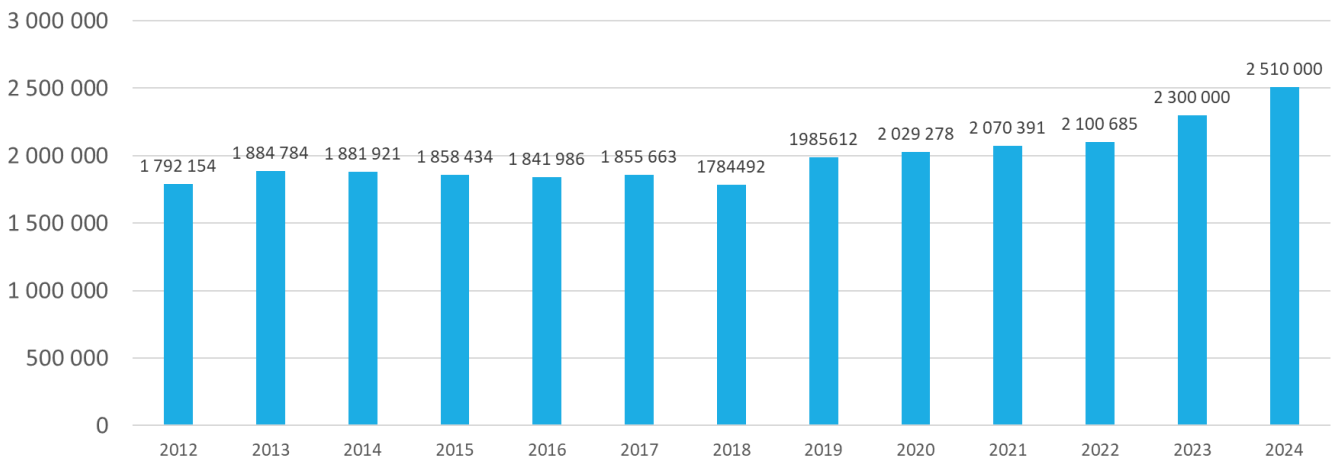


Kuvio 1: Hämeenkyrön seurakunnan jäsenkehitys 2001-2024

Hämeenkyrön seurakunnan vuoden 2026 talousarviossa arvioidaan 2.050.000 euron kirkollisverotuloa. Lokakuun 2025 lopussa vaikuttaa siltä, että verotulokertymä tulee kuluvalle vuodelle yltämään verotuloennusteen, mikä perustelee arvion nostamista. Tilinpäätöksen 2025 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 -2024

Hämeenkyrön seurakunnan talous on tällä hetkellä kohtuullisen hyvässä tilanteessa. Kirkon remontti tulee kuitenkin olemaan merkittävä taloudellinen rasite Hämeenkyrön seurakunnalle toteutuessaan vuonna 2026 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 Käyttötalouden 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 2026 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 2024 mukaan suoriutunut hyvin, eikä Hämeenkyrössä ole ollut tarvetta toteuttaa kriisiytyvän seurakunnan toimenpiteitä.

Alla viimeisimmän tilinpäätöksen 2024 mukainen Hämeenkyrön seurakunnan tilanne kriisiytyvän seurakunnan mittariston näkökulmasta.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	Vuosi 2024
1) Tilikauden tulos negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuonna TAI viimeisen tilikauden tulos negatiivinen ilman kertaluonteisia eräiä 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 on ylijäämäinen 2.492.550,80euroa
3) Maksuvalmius on alle 90 päivää TAI maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä vuonna	Hämeenkyrön seurakunnan maksuvalmius on 595 päivää. Rahavaroista on vähennetty toimeksiantojen varat.
4) Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna	Hämeenkyrön seurakunnan henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut: 2024: 57,8 % 2023: 57,9 % 2022: 59,0 % 2021: 58,3 % 2020: 58,8 % 2019: 53,4 %

Taulukko 1: Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit tilinpäätöksessä 2024, Hämeenkyrön seurakunta

KÄYTTÖTALOUSOSA: Tehtäväaluejako ja numerointi

Hallinto PÄÄLUOKKA 1

10111010000 Hallintoelimet
10111050000 Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto
10111070000 Kirkonkirjojenpito
10111080000 Kirkkoherranvirasto

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
1012410702 YV-keräys

Hautaustoimi PÄÄLUOKKA 4

1014010000 Hautausmaahallinto
1014030000 Hautausmaakiinteistöt
1014030101 Sosiaalirakennukset
1014040000 Varsinainen hautaustoimi

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.

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 2026 tämä on 10.256,73 euroa. Suorituslisä jaetaan määritellyn kriteeristön perusteella.

Hämeenkyrön seurakunnassa on 21 työntekijää. Henkilöstökuluihin on varattu vuodelle 2026 yhteensä 1.253.900,00 euroa. Vuoden 2025 talousarviossa vastaava summa on ollut 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 osamiseen 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 2026 ei ole erityisiä osaamisen vaatimuksissa tapahtuvia muutoksia.
3. Toimenpiteet ammatillisen osaamisen kehittämisessä	Hallintohenkilöstön 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 ratkaisuvälillä 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.

Talousarvion valmistelussa on otettu huomioon koko kirkon strategia, seurakunnan oma kiinteistöstrategia, sekä seurakunnan ohjesäännöt. Tulevaisuutta suunniteltaessa on lähdetty liikkeelle nykytilan arvioinnista ja analysoinnista alkusyksystä 2025.

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 (Pääluokka 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 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	11 345,53	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Maksutuotot	757,42				
Tuet ja avustukset	4 494,40	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Muut toimintatuotot	6 093,71				
Toimintakulut	-351 688,63	-335 250,00	-373 870,00	-372 870,00	-366 870,00
Henkilöstökulut	-149 376,66	-152 100,00	-166 300,00	-159 300,00	-159 300,00
Palkat ja palkkiot	-124 670,76	-128 000,00	-140 100,00	-133 100,00	-133 100,00
Henkilösivukulut	-26 561,22	-24 100,00	-26 200,00	-26 200,00	-26 200,00
Henkilökulujen oikaisuerät	1 855,32				
Palvelujen ostot	-190 021,75	-162 750,00	-186 750,00	-186 750,00	-186 750,00
Vuokratkulut	-2 827,11	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-8 665,22	-11 400,00	-11 700,00	-17 700,00	-11 700,00
Muut toimintakulut	-797,89	-4 500,00	-4 620,00	-4 620,00	-4 620,00
TOIMINTAKATE	-340 343,10	-331 250,00	-369 870,00	-368 870,00	-362 870,00

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 2026:

Tavoite 1: Jumalanpalveluselämän toimiva järjestely remontista riippumatta

Kirkon remontti on pitkittynyt ja sen valmistuminen siirtynee pitkälle vuoteen 2026. Messut pidetään pääsääntöisesti omissa tiloissa: Mäntyrinteen kappelissa, Majakassa ja Torikadulla. Konfirmaatiot varaudutaan järjestämään naapuriseurakunnan kirkossa. Kyläkirkot ovat vakiintuneet osaksi seurakunnan toimintaa. Niitä järjestetään kevään ja syksyn välisenä aikana. Suunnitellaan ja sovitaan ajoissa, missä mikin tapahtuma pidetään ja tiedotetaan asiasta selkeästi.

Mittarit: Osallistumisaktiivisuus sekä seurakuntalaisten palaute

Tavoite 2: Remontoidun kirkon tuomien mahdollisuuksien hyödyntäminen

Kirkon remontin valmistuminen on nähtävä toiminnallisten mahdollisuuksien parantumisena – ei vain palautumisena. Käytetään hyödyksi asian uutisarvo ja tarjotaan hämeenkyröläisille erilaisia mahdollisuuksia tulla remontoituun kirkkoon. Järjestetään monipuolinen juhlatuokka kirkon käyttöönoton yhteydessä ja kootaan hyvissä ajoin ennen remontin valmistumista tapahtumaviikkoa suunnitteleva työryhmä. Pidetään valokuvanäyttely remontista.

Mittarit: Osallistumisaktiivisuus, julkisen huomion määrä, seurakuntalaisten palaute.

Tavoite 3: Vapaaehtoisista kiinni pitäminen ja uusien vapaaehtoisten kutsuminen

Seurakunnan messuelämässä, kyläkirkoissa 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 2026

Tavoite 1: Seurakuntavaaleihin 2026 saadaan hyvin ehdokkaita ja äänestysprosentti nousee aikaisemmasta.

Seurakuntavaalit järjestetään 15. marraskuuta. Niissä valitaan luottamushenkilöt kaudelle 2027 - 2030. Ehdokasasettelu päättyy 15.9. Vaalien asianmukainen toimittaminen ja aiempaa useampien seurakuntalaisten saaminen ehdokkaiksi ja äänestämään ovat keskeisiä tavoitteita.

Seurakunnassa pidetään tulevia vaaleja esillä jo kevään aikana. Kiinnitetään huomiota markkinointiin ja käytetään hyväksi valmiita materiaaleja, minkä lisäksi tehdään itse someen sopivaa sisältöä, vrt. kirkkoherran vaalit. Nuoria muistutetaan heidän ääni- oikeudestaan ja heitä rohkaistaan lähtemään ehdokkaiksi ja äänestämään.

Mittarit: ehdokkaiden määrä sekä äänestysprosentti

Tavoite 2: Käytetään hyväksi uuden kirkkoherran mukanaan tuoma kiinnostus

Kirkkoherran vaihtuminen antaa seurakunnalle eräänlaisen tiedotuksellisen etsikko- ajan. Uusi johtaja kiinnostaa, ja tämä antaa myös mahdollisuuden pitää evankeliumia esillä. Rohkaistaan hämeenkyröläisiä tulemaan tutustumaan uuteen kirkkoherraan. Seurakunnan viestinnälliset kanavat otetaan tässä aktiivisesti käyttöön. Toisaalta on hyväksyttävä tietyt realiteetit: uuteen työhön perehtyminen vie kirkkoherralta aikaa.

Mittarit: seurakuntalaisten osallistumisaktiivisuus ja palaute

Tavoite 3: Seurakunnassa otetaan enenevässä määrin käyttöön kirkon uusi visuaalinen ilme

Uudistuksella pyritään luomaan yhtenäinen ja tunnistettava brändi, joka viestii selkeämmin kirkon kristillisestä identiteetistä. Uusi ilme auttaa rakentamaan yhtenäistä brändiä, joka vahvistaa tunnettuutta ja kirkon yhtenäistä viestiä.

Seurakunnan työntekijöitä on tutustutettu uudistukseen alkusyksystä 2025. Uudistuksen sisäänajo vaatii kuitenkin työyhteisön tukemista ja opastamista jatkossakin. Käytännössä tämä tapahtuu parhaiten työntekijäkokousten yhteydessä.

Mittarit: Missä määrin työntekijät käyttävät uutta visuaalista ilmettä, seurakuntalaisten palaute

5.2.3 Aikuistyö

1012040000

Tehtävälueen toiminta-ajatus

Aikuistyön toiminta-ajatuksena on tarjota toimintaa, joka vahvistaa ja hoitaa uskoa sekä kutsuu uusia Jumalan ja toisten ihmisten yhteyteen. Aikuistyö antaa mahdollisuuden toimia vapaaehtoisena rakentamassa seurakuntaa.

Tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite 1: Vapaaehtoisten toimimisen mahdollistaminen

Seurakuntalaiset suunnittelevat ja järjestävät lahjojensa mukaan esimerkiksi Nais-tenkahviloita, Miesteniltoja ja pienpiirejä.
Seurakuntalainen/seurakuntalaiset toimivat vapaaehtoisina someviestittäjinä.
Rohkaistaan seurakuntalaisia tärkeään tehtävään kutsua mukaan uusia ihmisiä ja saattaa heitä tilaisuuksiin ja vapaaehtoistoimintaan.

Mittari: Vapaaehtoisten määrä ja palaute
Vapaaehtoisten ohjaamien pienpiirien ja niissä kävijöiden määrä
Vapaaehtoisen laatimien somepäivitysten määrä

Tavoite 2: Laadukkaan raamattuopetuksen järjestäminen

Järjestetään Raamattuviikonloppu maaliskuussa 2026, johon vieraaksi tulee Eero Junkkaala ja Erkki Jokisen/tai muun opettajan raamattuluennot syksyllä 2026.
Kutsutaan yksittäisiin tilaisuuksiin raamatunopettajia.

Mittari: Kuulijoiden palaute
Osallistujien määrä

Tavoite 3: Alkaneen retriittitoiminnan jatkaminen

Järjestetään retriitti Särkijärvellä huhtikuussa 2026.

Jatketaan yhteistyötä Hiljaisuuden ystävät ry:n Metsäkestilän retriittitalon ja Ylöjärven seurakunnan kanssa. Järjestetään retriitti, jossa ohjaajina Pirjo Järvinen omasta ja Jyrki Koivisto Ylöjärveltä ja mainostetaan tätä seurakuntalaisille.

Vaalitaan kuuntelevaa rukousta ja hiljaisuutta esimerkiksi taidepäivässä sekä muissa kokoontumisissa tilanteen mukaan.

Mittari: Retriittiin osallistuvien määrä ja palaute

5.2.4 Lähetystyö

1012600000

Tehtäväalueen 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 2026

Tavoite 1: Seurakunnan nimikkolähettiläiden ja nimikkokohteiden työn mahdollistaminen ja tukeminen

Taloudellinen tuki budjettivaroin ja lähetyspiirien tuen kautta. Myyjäiset, arpajaiset, kolehdit, sekä lähetysten tilaisuudet, esim. lähetysillat, Toivoa naisille-illat, Lähetysten Vohvelikahvila, joulumyyjäiset ja joulukahvila.

Esirukous ja yhteydenpito.

Tavoite 2: Lähetysten vohvelikahvilan jatkaminen ja työn kehittäminen

Mahdollisten uusien vapaaehtoisten rekrytointi
Yhteistyö nuorten lähetystoiminnan kanssa (vierailu, varainkeruu)
Uusia ohjelmallisia toimintoja kahvilan yhteyteen (musiikki, lähetysvierailut)

Tavoite 3: Lähetysten vapaaehtoisuuden vahvistaminen ja vapaaehtoisten tukeminen

Virkistys- ja koulutusmahdollisuus vapaaehtoisille
Mahdollisuus osallistua lähetystyön kesätahtumiin seurakunnan edustajana, seurakunta tukee taloudellisesti (matkakulut, ruokailukulut)
Yhteistyö muiden seurakuntien vapaaehtoisten kanssa (verkostoituminen)

Säännölliset muistamiset, palaverit sekä henkilökohtaiset keskustelut tarvittaessa

Vuonna 2026 eri lähetysjärjestöille myönnettäviä talousarviomäärärahoja ehdotetaan seuraavasti:

SLS	6000 €	3000 € 3000 €	Susanne Saarinen, Nepal Thaimaan kirkon diakoniatyön kehittäminen
SLEY	6000 €		Lauri ja Paula Heikkilä, Uganda
SEKL	6000 €		Heidi Tohmola, Lähi-Itä
SPS	6000 €		Naisten lukutaitotyö Afrikassa
Kylväjä	6000 €		Diasporatyö (ent. pakolaistyö) Etu-Aasia
Sansa	6000 €		SAT 7 Pars kanavan kristilliset satelliittitelevisio-ohjelmat
yht.	36 000 €		

5.2.5 Musiikki

1012200000

Tehtävälueen toiminta-ajatus

Musiikkityön perustehtävänä on olla evankeliumin levittämisen työväline seurakunnassa sekä ylläpitää ja edistää kirkkomusiikin monipuolista käyttöä seurakunnan toiminnassa. Musiikki on olennainen osa jumalanpalveluselämää ja muita kirkollisia toimituksia. Tavoitteena on tukea seurakuntalaisten hengellistä elämää musiikin keinoin. Varsinaisia omia toimintoja ovat kuorot ja muut musiikkiryhmät. Musiikkityö järjestää myös konsertteja ja muita musiikkitilaisuuksia. Nämä ja kaikki muu toiminta on kuvattuna musiikkityön perustoimintokuvauksessa.

Musiikkityön tavoitteet vuodelle 2026

Tavoite 1: Lapsikuorotoiminnan organisointi ja kehittäminen

Toiminnan ylläpitäminen laadukkaana ja lapsia palvelevana. Mahdollisesti isompien JGS-ryhmän perustaminen, jotta ryhmäkoot eivät paisu ja toiminta pystytään kohdentamaan paremmin, etenkin 6-7 luokkalaisten kuorolaisten mukana pitäminen toiminnassa

Mittari: Lasten määrä ja palaute

Tavoite 2: Musiikkitoiminnan uudet mahdollisuudet remontoitussa kirkossa

Seurakunnan tuottamien konserttien jatkaminen kirkossa sekä tilan tarjoaminen ulkopuolisille konsertoijille.

Mittari: Konserttien ja kävijöiden määrä.

Tavoite 3: Vapaaehtoisten muusikoiden tukeminen

Vapaaehtoisten muusikoiden tukeminen ja heidän varustamisensa työhön, palvelupaikkojen mahdollistaminen.

Mittari: Palaute

5.2.8 Varhaiskasvatus

1012310000

Tehtävälueen toiminta-ajatus:

Varhaiskasvatus- ja perhetyön toiminta-ajatuksena on vahvistaa alle kouluikäisten lasten sekä heidän perheidensä hengellistä elämää. Tuemme toiminnallamme perheiden vanhemmuutta sekä kristillistä kasvatusta. Työmme perustana on kasteopetus ja kristillinen arvopohja, jonka ohjaamana suunnittelemme ja toteutamme työmme. Tarjoamme tarkoituksellisesti seurakuntamme lap-

sille ja perheille sekä säännöllisessä, että vuoden kuluessa olevassa toiminnassamme matalan kynnyksen kohtaamisen ja vertaistuen paikkoja (esim. perhekerhot, perheleirit, 4v syntymäpäivät) sekä syvemmän hengellisen sisällön (esim. Sato-leiri, perheiden pienryhmät, Sato-messut/pyhäkoulut) tilaisuuksia ja rakennamme ihmissuhteiden ja kohtaamisten kautta siltaa näiden välille. Työalallamme on vahvassa roolissa vapaaehtoiset seurakuntalaiset, joiden varustamiseen ja toimijuuden vahvistamiseen keskitymme tänä vuonna.

Tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite 1: Vapaaehtoisten seurakuntalaisten toimijuuden vahvistaminen laajemmin työalalla.

- 1) Laajennamme ja vahvistamme vapaaehtoisten seurakuntalaisten palvelumahdollisuuksia tarjoamalla erilaisia tehtäviä Sato-toiminnan lisäksi myös perhekerhotoimintaan, äitien leirille tai mahdollisen isä-lapsi-toiminnan käynnistämiseen.
- 2) Järjestämme Särkijärvellä toukokuussa Vastuunkantajaretriitissä (v. 2023 ja 2025) kouluttamiemme vapaaehtoisten kanssa seurakuntalaisille sekä seurakunnassa toimiville vapaaehtoisille tarkoitetun ”vastuunkantajaretriitin” yhteistyössä New Wine verkoston kanssa. Retriitin tarkoitus on antaa seurakuntalaisille eväitä yhtä syvempään ja sitoutuneempaan seurakunnassa palvelemiseen.

Mittari: Vapaaehtoisten määrä ja retriittiin osallistuvien määrä.

Tavoite 2: Sato-yhteisön pienryhmätoiminnan tukeminen ja vapaaehtoisten pienryhmäjohtajien varustaminen.

Loppuvuodesta 2025 perustettuja Sato-yhteisön Lyhde-pienryhmien vakiinnuttaminen tukien säännöllisillä tapaamisilla pienryhmäjohtajia sekä tarjoamalla/luomalla heidän käyttöönsä pienryhmämateriaaleja. Kutsumme säännöllisesti lisää osallistujia vapaaehtoisten seurakuntalaisten johtamiin pienryhmiin ja pyrimme perustamaan vähintään yhden pienryhmän lisää vuoden aikana.

Mittari: Lyhde-pienryhmien osallistujamäärät sekä niihin osallistuneiden antama palaute materiaalien toimivuudesta.

Tavoite 3: Kirkkotilan ja kristillisen symboliikan tutuksi tekeminen alle kouluikäisille lapsille.

Remontoituun ja uudistettuun Hämeenkyrön kirkkoon tutustuminen päiväkotiryhmien kanssa Kirkkokuvista-menetelmällä. Toteutuminen edellyttää kirkon remontin valmistumista vuoden aikana.

Mittari: Toteutetut Kirkkokuvista-projektit ja niiden kautta kohdattujen lasten määrä.

5.2.8 Varhaisnuorisotyö

1012330000

Tehtäväalueen toiminta-ajatus:

Varhaisnuorisotyön toiminta-ajatuksena on kertoa rakastavasta Jumalasta kouluikäisille lapsille sekä tukea heidän vanhempiaan kristillisen kasvatuksen tehtävässä. Tarjoamme monipuolista toimintaa, jotta mahdollisimman isolla osalla Hämeenkyrön 7-14 vuotiaista olisi mahdollista osallistua seurakunnan toimintaan. Työmme kouluikäisten parissa tarjoaa lapselle mahdollisuuden turvalliseen aikuiskontaktiin kodin ulkopuolella esimerkiksi leireillä ja kaakaokerhossa.

Varhaisnuorisotyöhön sisältyy 6-7-luokkalaisten parissa tehtävä junnutyö, joka muodostaa jatkumon varhaisnuorisotyön ja nuorisotyön välille ja tarjoaa junnuikäisille mahdollisuuksia kasvaa ja myös itse toimia seurakunnassa. Tämä toteutuu junnuisoskoulutuksen ja junnuleirien kautta.

Tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite 1: Raamattuopetuksen suunnitelmallinen vahvistaminen koulu- ja junnuikäisten lasten kristillisessä kasvatuksessa.

Lapsuusiän uskonelämää vahvistavan raamattuopetussuunnitelman laatiminen kouluikäisten parissa tehtävään seurakuntatyöhön. Yhdenmukaistamme viikko- ja leiri-toiminnan raamattuopetusaiheita samaa aihekokonaisuutta tukevaksi. Laadimme raamattuopetussuunnitelman koulu- ja junnuikäisten lasten kokemuksia kuunnellen.

Mittari: Raamattuopetussuunnitelman syntyminen.

Tavoite 2: Kirkkotilan ja kristillisen symboliikan tutuksi tekeminen kouluikäisille lapsille

Remontoituun ja uudistettuun Hämeenkyrön kirkkoon tutustuminen koululaisryhmien kanssa Kirkkokuvista-menetelmällä. Toteutuminen edellyttää kirkon remontin valmistumista vuoden aikana.

Mittari: Toteutetut Kirkkokuvista-projektit ja niiden kautta kohdattujen lasten määrä.

Tavoite 3: Junnuikäisten aseman vahvistaminen ja sillan rakentaminen kohti nuorten toimintaa.

Junnuikäisten määrätietoinen sitouttaminen nuorisotyön viikkotoimintaan esim. nuorteniltoihin. Lisäksi säännöllisesti heille pääsyn mahdollistaminen lasten- ja perheleirien isostehtäviin sekä retkille mukaan lähteminen (Teenstreet, MNF).

Mittari: Junnuikäisten osallistujien määrä edellä mainittuihin tilaisuuksiin ja tapahtumiin.

5.2.8 Rippikoulutyö

1012350000

Tehtävälueen toiminta-ajatus:

Rippikoulutyön toiminta-ajatuksena on opettaa nuorille sitä kristillistä uskoa, johon heidät on kastettu tai kastetaan. Samalla tehdään kotiseurakuntaa nuorille tutuksi ja avataan heille luontevia yhteyksiä sen toimintaan. 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 murrosikäisten vanhempia ja huoltajia kristillisessä kasvatuksessa.

Tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite 1: Rippikoulun opetusmateriaalin uudistaminen

Vuoden 2026 aikana käynnistetään Hämeenkyrön seurakunnan rippikoulujen opetusmateriaalin uudistaminen ja yhdenmukaistaminen. Uudistuksen laatiminen toteutetaan osallistaen seurakuntanuoret rippikouluopetusten suunnitteluun.

Mittari: Opetusmateriaalin aloituksen toteutuminen.

Tavoite 2: Vapaaehtoisten seurakuntalaisten aseman säilyttäminen rippikoulutyössä

Toteutamme edelleen leirikummien vierailuja sekä vapaaehtoisten seurakuntalaisten opetustuokioita rippikouluissa. Vahvistamme näin aikuisten seurakuntalaisten toimijuutta rippikouluikäisten parissa. Hyödynnämme seurakuntalaisia myös rippikoulujen esirukoilijoina.

Mittari: Leirikummien ja esirukoilijoiden määrä.

5.2.8 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 aktiivisena jäsenenä. Näistä periaatteista käsin toimintaa muovataan nuorten tarpeisiin sopivaksi.

Tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite 1: Tarjota nuorille elvyttäviä ja uskonelämää muuttavia elämyksiä.

- 1) Järjestämme nuorille 20 osallistujan yhteismatkan kansainväliselle Operaatio Mobilisaatio lähetysjärjestön järjestämälle Teenstreet-nuortenleirille Saksan Offenburgiin elokuussa.
- 2) Järjestämme marraskuussa yhteismatkan Maata Näkyvissä-festareille Turkuun.

Mittari: Lähtijöiden määrä sekä matkan jälkeen nuorilta kerätty palaute.

Tavoite 2: Vahvistaa nuorten uskonelämää heidän omassa arjessaan.

Järjestämme nuorten toiveesta viikonloppuleirin, joka painottuu oman jumalasuhteen hoitamiseen ylistyksen ja rukouksen kautta. Osallistamme nuoret sekä seurakunnan vapaaehtoiset aikuiset leirin suunnitteluun ja toteutukseen.

Mittari: Leirin toteuttamiseen saadut vapaaehtoiset nuoret ja aikuiset, leirin osallistujamäärä sekä leiriläisiltä kerätty palaute.

5.2.10 Diakoniatyö ja kansainvälinen diakonia

1012410000

Tehtäväalueen toiminta-ajatus:

Diakoniatyön toiminta-ajatuksena on kristillisen toivon välittäminen, yhteisöllisyyden rakentaminen, henkisen, hengellisen ja aineellisen avun ja tuen antaminen.

Tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite 1: Yhteisöllisen seurakunnan rakentaminen yhdessä vapaaehtoisten kanssa

Diakoniatyöntekijät rakentavat yhdessä vapaaehtoisten kanssa monipuolisia erilaisia kohtauspaikkoja eri kohderyhmille: Myötätuuli, Majakkakahvila, Miesten Varikko, Perjantaikeidas, asumispalveluyksiköiden ohjelmatuokiot, Tupakahvit mielenterveyskuntoutuville yhdessä Sarastus ry:n kanssa, kyläkerhot ikäihmisille, diakonian ja lähetyksen yhteiset Iloa yhdessä -kädentaitoillat ja Veteraanien perinnekkerho.

Mittari: Vapaaehtoisten määrä ja palaute
Osallistujien määrä ja palaute

Tavoite 2: Yksilölliset kohtaamiset ja vertaistukiryhmät etsivän diakoniatyön välineenä

Avoimilla diakonian vastaanotoilla ja kotikäynneillä kohdataan talousvaikeuksissa olevien lisäksi vakavasti sairastuneita, surevia, masentuneita, itsetuhoisia, yksinäisiä, syrjäytyneitä ja päihdekuntoutujia kaikista ikäryhmistä.

Diakoniatyöntekijät käyvät kaikenikäisten luona kotikäynneillä, yli 90 vuotta täyttäneiden luona käydään vuosittain.

Retkillä, leireillä sekä eri tilaisuuksissa ja tilanteissa pyritään erityisesti kohtaamaan uudet osallistajat.

Järjestetään vertaistukiryhmiä: sururyhmä, leskien ryhmä, saattohoitovapaaehtoisten ryhmä.

Uutena: Kesäkerho tukea tarvitsevien perheiden lapsille

Mittari: Asiakkaiden määrä, palaute ja annettujen avustusten määrä
Kotikäyntien määrä
Vertaistukiryhmiin osallistuvien määrä ja palaute

Tavoite 3: Ystävyyseurakuntatyön rakentaminen ja uusien yhteyksien luominen muuttuneessa tilanteessa

Pidetään yhteyttä aktiivisesti Mustveen seurakuntaan. Kesällä 2026 järjestetään Hämeenkyrön seurakuntalaisille matka Mustveehen. Tuetaan taloudellisesti budjettivaroja ja vapaaehtoisvaroin. Kerrotaan ystävyyseurakunnan kuulumisia ja muistetaan rukouksin Mustveen seurakuntaa.

Mittari: Retkelle osallistujien määrä
Mustveesta saatu palaute ja avustusvarojen määrä

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	76 527,65	93 800,00	76 160,00	75 160,00	75 160,00
Myyntituotot	179,10				
Maksutuotot	70 681,00	92 300,00	75 160,00	74 160,00	74 160,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	1 130,90	1 500,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Tuet ja avustukset	4 517,00				
Muut toimintatuotot	19,65				
Toimintakulut	-938 138,66	-955 150,00	-1 002 615,00	-991 615,00	-980 615,00
Henkilöstökulut	-730 687,98	-695 350,00	-729 600,00	-716 600,00	-705 600,00
Palkat ja palkkiot	-607 045,08	-567 750,00	-604 800,00	-590 800,00	-580 800,00
Henkilösivukulut	-137 546,03	-127 600,00	-124 800,00	-125 800,00	-124 800,00
Henkilökulujen oikaisuerät	13 903,13				
Palvelujen ostot	-102 340,95	-147 050,00	-155 585,00	-155 585,00	-155 585,00
Vuokrakulut	-833,99	-3 100,00	-2 600,00	-2 600,00	-2 600,00
Aineet ja tarvikkeet	-84 038,44	-88 400,00	-92 950,00	-94 950,00	-94 950,00
Annetut avustukset	-18 922,50	-20 600,00	-21 180,00	-21 180,00	-21 180,00
Muut toimintakulut	-1 314,80	-650,00	-700,00	-700,00	-700,00
TOIMINTAKATE	-861 611,01	-861 350,00	-926 455,00	-916 455,00	-905 455,00

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 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-10 821,12	-15 000,00	-15 400,00	-15 400,00	-15 400,00
Palvelujen ostot	-10 821,12	-15 000,00	-15 400,00	-15 400,00	-15 400,00
TOIMINTAKATE	-10 821,12	-15 000,00	-15 400,00	-15 400,00	-15 400,00
VUOSIKATE	-10 821,12	-15 000,00	-15 400,00	-15 400,00	-15 400,00
TILIKAUDEN TULOS	-10 821,12	-15 000,00	-15 400,00	-15 400,00	-15 400,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-10 821,12	-15 000,00	-15 400,00	-15 400,00	-15 400,00

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. Suomen hallituksen esityksen mukaan evl-kirkon valtionrahoitus tulee vielä pienenemään vuosien 2026–2027 aikana noin 9,8 miljoona euroa vuosittain. Puuttuva osuus joudutaan rahoittamaan hautausmaksujen nostolla. Talousarviossa on arvioitu maksutuotot varovaisuuden periaatetta noudattaen.

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.

Tehtäväalueen toiminta-ajatus:

Hautaustoimi vastaa vainajien hautaamisesta ja hautausmaiden ylläpidosta

Tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite 1: Yhteistyön lisääminen hautausmaiden välillä

Lisätään vierailuja hautausmaiden välillä sekä järjestetään yhteisiä aamupalavereja työnohjaajien kesken.

Mittari: Vierailuja tehdään vähintään kahdesti kesäkauden aikana. Aamupalavereja järjestetään kahden viikon välein

Tavoite 2: Uurnahautauksien lisääminen

Rakennetaan Mäntyrinteelle tuhkan sirottelualue

Mittari: Rakennetaan sirottelualue valmiiksi vuoden 2026 aikana

Tavoite 3: Hautaustoimen työntekijöiden tehtävien selkeyttäminen

Luodaan työntekijöille tehtävänkuvaukset

Mittari: Tehtävänkuvaukset valmiit vuoden 2026 aikana

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	53 422,00	42 000,00	54 000,00	54 000,00	54 000,00
Maksutuotot	53 422,00	42 000,00	54 000,00	54 000,00	54 000,00
Toimintakulut	-147 622,60	-172 750,00	-176 850,00	-176 850,00	-176 850,00
Henkilöstökulut	-100 830,60	-89 000,00	-102 000,00	-102 000,00	-102 000,00
Palkat ja palkkiot	-81 703,71	-75 500,00	-85 500,00	-85 500,00	-85 500,00
Henkilösivukulut	-19 126,89	-13 500,00	-16 500,00	-16 500,00	-16 500,00
Palvelujen ostot	-14 733,21	-31 650,00	-30 150,00	-30 150,00	-30 150,00
Aineet ja tarvikkeet	-31 867,09	-52 100,00	-44 700,00	-44 700,00	-44 700,00
Muut toimintakulut	-191,70				
TOIMINTAKATE	-94 200,60	-130 750,00	-122 850,00	-122 850,00	-122 850,00

Taulukko 6: Hautaustoimen talousarvion tuloslaskelmaosa

5.4 Kiinteistötoimi (Pääluokka 5)

Kiinteistötoimen tarkoituksena on luoda edellytykset seurakunnan perustehtävää varten. Kiinteistötoimen vastuulle kuuluvat kiinteistöjen korjaukset, tilojen ja alueiden kunnossapito, suntio- ja keittiötoiminnot sekä metsäomaisuuden hoito.

Kiinteistötoimen strategiaan valintoihin vaikuttavat seurakunnan toimintaympäristö ja siinä tapahtuvat muutokset. Ennusteen mukaan seurakunnan jäsenmäärän pieneneminen tulee jatkumaan ja se vaikuttaa tulevaisuudessa niiden resurssien määrään, jotka seurakunta voi ohjata kiinteistötoimen menoihin. Ilmastonmuutos, monikulttuurisuuden lisääntyminen ja väestön ikärakenteen muutos, tulevat omalta osaltaan vaikuttamaan toimintaympäristön muuttumiseen.

Tällä hetkellä kiinteistötoimessa tulisi kiinnittää huomiota toimintakulttuurin sekä toiminnan jatkuvaan kehittämiseen. Pidemmällä aikajänteellä resurssien mahdollisesti pienetessä pohdittavaksi tulevat myös asiat, kuten osasta tiloista luopuminen sekä toimintojen uudelleenarviointi.

Tehtävälueen toiminta-ajatus:

Kiinteistötoimen toiminta-ajatuksena on luoda edellytykset seurakunnan perustehtävää varten.

Tavoitteet vuodelle 2026:

Tavoite 1: Kiinteistöjen ylläpidon ja kustannusten parempi seuranta

Tavoite pyritään saavuttamaan käyttöönottamalla uusi Granlund kiinteistönhallinta-ohjelma

Mittari: Kiinteistönhallintaohjelma on otettu käyttöön vuoden 2026 aikana tarvittavilta osin

Tavoite 2: Ympäristöasioiden lisääntyvä huomiointi toiminnassa

Lisätään tiedotusta ympäristöasioista sekä mahdollistetaan työntekijöiden koulutusta ympäristöasioihin. Laaditaan monitavoitteellinen metsäsuunnitelma, missä on myös luontoarvot huomioitu.

Mittari: Arvioidaan tulokset ympäristödiplomikäsikirjan mukaisesti.

Tavoite 3: Kirkon remontin loppuun saattaminen

Hämeenkyrön kirkon remontti pyritään saattamaan valmiiksi edistämällä hanketta aktiivisesti.

Mittari: Hämeenkyrön kirkon remontti valmistuu vuoden 2026 aikana.

Hämeenkyrön seurakunnan kiinteistöjen kulut eriteltyinä:

Kiinteistö	Kulut/e TP 2024	Kulut/e TA 2025	Kulut/e TA 2026
Kirkko	56 764,89	56 900,00	64 600,00
Isopappila	24 620,77	27 500,00	28 800,00
Punainen Pirtti	1 069,12	1 000,00	1 000,00
Torikadun vuokratilat	35 197,35	34 500,00	41 300,00
Särkijärven leirikeskus	103 538,59	69 650,00	70 150,00
Särkijärven asuinrakennus	5 277,92	5 200,00	5 600,00
Mäntyrinteen kappeli	22 603,31	25 000,00	28 000,00
Vanha kappeli	100,00	1 000,00	1 000,00
Hollitien virastorakennus	953,92	0,00	0,00
Majakka	31 328,09	30 100,00	29 200,00

Taulukko 7: Hämeenkyrön seurakunnan kiinteistöjen kulut

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	15 661,64	163 000,00	164 700,00	114 000,00	114 000,00
Korvaukset	597,15				
Myyntituotot	1 954,57	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Vuokratuotot	13 109,92	9 500,00	11 200,00	10 500,00	10 500,00
Metsätalouden tuotot		150 000,00	150 000,00	100 000,00	100 000,00
Toimintakulut	-553 782,71	-533 250,00	-558 050,00	-561 550,00	-561 550,00
Henkilöstökulut	-200 016,72	-204 500,00	-240 300,00	-240 300,00	-240 300,00
Palkat ja palkkiot	-162 755,62	-174 500,00	-198 300,00	-198 300,00	-198 300,00
Henkilösivukulut	-37 261,10	-30 000,00	-42 000,00	-42 000,00	-42 000,00
Palvelujen ostot	-145 512,24	-142 200,00	-118 800,00	-120 300,00	-120 300,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-53 677,26	-47 000,00	-55 800,00	-55 800,00	-55 800,00
Aineet ja tarvikkeet	-144 880,82	-130 550,00	-131 150,00	-133 150,00	-133 150,00
Muut toimintakulut	-9 695,67	-9 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
TOIMINTAKATE	-538 121,07	-370 250,00	-393 350,00	-447 550,00	-447 550,00
VUOSIKATE	-538 121,07	-370 250,00	-393 350,00	-447 550,00	-447 550,00
Poistot ja arvonalentumiset	-126 263,74	-133 900,00	-134 000,00	-134 000,00	-134 000,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-126 263,74	-133 900,00	-134 000,00	-134 000,00	-134 000,00
TILIKAUDEN TULOS	-664 384,81	-504 150,00	-527 350,00	-581 550,00	-581 550,00

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 2026 on 2.050.000 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 2026 aikana. Lisäksi kirkkohallitus on teettänyt ennusteen seurakuntien kirkollisverokertymään, mikä on toiminut nyt talousarvioon laitettun arvion muodostamisen tukena.

Valtionrahoitusta arvioidaan saatavan 190.000 euroa. Valtionrahoitus perustuu seurakunnan alueen asukasmäärään edellisen vuoden lopussa, ja valtio on pienentänyt sitä jo vuodelle 2025.

Kirkon Keskusrahastomaksu vuodelle 2026 on 6,5 % laskennallisesta verotulosta vuodelta 2025, 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 merkittävästä epävarmuuksista eurooppalaisessa turvallisuustilanteesta ja sen aiheuttamista vaikutuksista markkinatalouteen. Merkittävät talouden toimijat (VM, Suomen Pankki) ennakoivat BKT:n matalaa tasoa vuodelle 2026. Vaikka korkojen nousu on tasoittunut, korkojen korkeahko taso aiheuttaa korkosijoitusten arvon laskua. Näin ollen vuodelle 2026 arvioidaan vuoden 2025 tapaan matalaa rahoitustuottoa, ja sen ennakoidaan olevan 12.000 euron tasolla.

Kirkon remontin rahoitusta on suunniteltu ja valmisteltu remontin edetessä vuosien 2022-2025 aikana. Kirkon remontin rahoitus tulee koostumaan säästöistä, sijoitusten purusta, puun myynistä, kirkkohallituksen rakennusavustuksesta ja mahdollisesti lainasta.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	170 972,42	302 800,00	298 860,00	247 160,00	247 160,00
Korvaukset	597,15				
Myyntituotot	2 133,67	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Maksutuotot	124 860,42	134 300,00	129 160,00	128 160,00	128 160,00
Vuokratuotot	13 659,92	9 500,00	11 200,00	10 500,00	10 500,00
Metsätalouden tuotot		150 000,00	150 000,00	100 000,00	100 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	14 596,50	1 500,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Tuet ja avustukset	9 011,40	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Muut toimintatuotot	6 113,36				
Toimintakulut	-2 079 456,11	-2 072 350,00	-2 181 365,00	-2 173 865,00	-2 156 865,00
Henkilöstökulut	-1 202 198,89	-1 161 100,00	-1 253 900,00	-1 233 900,00	-1 222 900,00
Palkat ja palkkiot	-993 422,04	-962 150,00	-1 040 700,00	-1 019 700,00	-1 009 700,00
Henkilösivukulut	-224 535,30	-198 950,00	-213 200,00	-214 200,00	-213 200,00
Henkilökulujen oikaisuerät	15 758,45				
Palvelujen ostot	-468 311,49	-503 450,00	-508 815,00	-510 315,00	-510 315,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-58 241,16	-54 600,00	-62 900,00	-62 900,00	-62 900,00
Aineet ja tarvikkeet	-271 437,71	-283 650,00	-282 250,00	-292 250,00	-286 250,00
Annetut avustukset	-47 266,80	-55 400,00	-56 180,00	-57 180,00	-57 180,00
Muut toimintakulut	-32 000,06	-14 150,00	-17 320,00	-17 320,00	-17 320,00
TOIMINTAKATE	-1 908 483,69	-1 769 550,00	-1 882 505,00	-1 926 705,00	-1 909 705,00
Kirkollisverotulot	2 301 678,82	1 900 000,00	2 050 000,00	1 980 000,00	1 950 000,00
Valtionrahoitus	209 802,00	190 000,00	190 000,00	190 000,00	190 000,00
Verotuskulut	-28 529,25	-28 000,00	-28 000,00	-28 000,00	-28 000,00
Kirkon rahastomaksut	-167 028,00	-170 000,00	-170 000,00	-170 000,00	-170 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	18 201,41	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
Korkotuotot	1 716,58	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Muut rahoitustuotot	17 133,96	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Arvon alentumiset sijoituksista	-432,58				
Korkokulut	-21,42				
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen kulut	0,00				
Muut rahoituskulut	-195,13				
VUOSIKATE	425 641,29	134 450,00	171 495,00	57 295,00	44 295,00
Poistot ja arvonalentumiset	-136 006,05	-143 700,00	-143 800,00	-143 800,00	-143 800,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-136 006,05	-143 700,00	-143 800,00	-143 800,00	-143 800,00
Erilliskirjanpituon hoidetut rahastot	-0,00				
Tuotot	109 918,93				
Kulut	-103 067,24				
Siirrot rahastosta/rahas- toon	-6 851,69				

TILIKAUDEN TULOS	289 635,24	-9 250,00	27 695,00	-86 505,00	-99 505,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	289 635,24	-9 250,00	27 695,00	-86 505,00	-99 505,00

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 171 495,00 euroa kyllä riittää poistoihin, mutta ei tule riittämään investointeihin, eli erityisesti kirkon remontin kustannuksiin.

Kirkkovaltuusto käsittelee 25.11.2025 kokouksessa kirkon remontin uuden urakoitsijan valinnan. Jos valinta hyväksytään, kirkon remontin loppuun saattamisen kustannukset pääurakan osalta ovat 1.377.990 euroa. Tämän lisäksi kustannuksia vuodelle 2026 kirkon remontin osalta tulee sivu-urakan (penkkien kunnostus) loppuun saattamisesta, remontin valvonnasta, kirkon talvikauden lämmityksestä, suunnittelukustannuksista, äänentoiston uudistamisesta sekä mahdollisista lisätoista. Kirkon remontin kustannukset vuodelle 2026 on arvioitu olevan yhteensä 1.900.000 euroa.

Vuodelle 2026 on suunniteltu Mäntyrinteen hautausmaalle tarpeellinen sähkö- ja valaistusremontti, johon varataan talousarviossa 90.000 euroa. Lisäksi Mäntyrinteen hautausmaalla toteutetaan 5-alueen käyttöönotto, johon on varattu 10.000 euroa.

Majakan keittiön remontti pyritään saamaan valmiiksi vuoden 2025 aikana niillä varoilla, mitä on varattu kuluvan vuoden talousarvioon. Mikäli tämä siirtyy osin vuodelle 2026, tehdään tästä talousarviomuutos.

Investointien rahoituksen osalta tehdään jatkuvaa arviointia.

	2 026	2 027	2028
Kiinteistötoimi:			
Kirkon remontti	1 900 000		
Leirikeskuksen kattojen maalaus		40 000	
Kirkon maalaus			100 000
Hautaustoimi:			
Mäntyrinteen 5-alueen käyttöönotto	10 000		
Kirkon sankarihautamuistomerkkialueen tukimuurien kunnostaminen		80 000	
Mäntyrinteen hautausmaan valaistuksen ja sähköjen uudistaminen	90 000		
Investoinnit yhteensä	2 000 000	120 000	100 000

Taulukko 10: Investoinnit vuosille 2026 – 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.

	Kausi 1-12.2025	TA 2026
Tulorahoitus	335 422,56	171 495,00
Vuosikate	335 422,56	171 495,00
Investoinnit	-526 275,81	
Investointimenot	-681 945,81	-2 000 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	155 670,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-190 853,25	
Muut maksuvalmiuden muutokset	-74 732,18	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	2 741,23	
Pitkäaikaisten saamisten muutos	-2 172,00	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-88 104,72	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	12 803,31	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-74 732,18	
Rahavarojen muutos	-265 585,43	
Rahavarojen muutos (tase)	-265 585,43	

Taulukko 11: Rahoituslaskelma 2026

9 Haudanhoitorahasto

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

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 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	103 890,25	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
Maksutuotot	103 890,25	100 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
Toimintakulut	-103 067,24	-105 700,00	-114 700,00	-114 700,00	-114 700,00
Henkilöstökulut	-86 720,34	-88 000,00	-97 000,00	-97 000,00	-97 000,00
Palkat ja palkkiot	-71 080,46	-69 000,00	-79 000,00	-79 000,00	-79 000,00
Henkilösivukulut	-15 639,88	-19 000,00	-18 000,00	-18 000,00	-18 000,00
Palvelujen ostot	-2 281,38	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00
Aineet ja tarvikkeet	-14 030,27	-15 500,00	-15 500,00	-15 500,00	-15 500,00
Muut toimintakulut	-35,25				
TOIMINTAKATE	823,01	-5 700,00	-14 700,00	-14 700,00	-14 700,00
Rahoitustuotot ja -kulut	6 028,68	3 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Korkotuotot		3 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Muut rahoitustuotot	2 000,00				
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	4 028,68				
VUOSIKATE	6 851,69	-2 700,00	-12 700,00	-12 700,00	-12 700,00
TILIKAUDEN TULOS	6 851,69	-2 700,00	-12 700,00	-12 700,00	-12 700,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	6 851,69	-2 700,00	-12 700,00	-12 700,00	-12 700,00

Taulukko 12: Hautainhoitorahaston talousarvion tuloslaskelmaosa

10 Hinnastot

Hautustoimen maksut

Hauta- ja hautauspalvelumaksut 1.1.2026 alkaen	Hauta	Hautaus- palvelu	Yhteensä
Arkkuhauta 1 hauta-ala oman kunnan asukas vieraan kunnan asukas	500 € 800 €	500 € 750 €	1000 € 1550 €
Uurnahauta oman kunnan asukas vieraan kunnan asukas	300 € 500 €	350 € 400 €	650 € 900 €
Muistolehto oman kunnan asukas vieraan kunnan asukas	200 € 300 €	100 € 150 €	300 € 450 €
Veteraanit	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.

Vainajasäilytyksen maksu: Neljä viikkoa maksutonta, jonka jälkeen 50e / vko

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

Hautainhoitohinnat kesälle 2026

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:

15 € / vuosi / hautasija

Hallinta-aikaa voi jatkaa 10 - 30 vuotta kerrallaan

Tilavuokrat vuonna 2026

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 leirikeskuk-
sen käytöstä 200 euroa.

Leiri- ja ruokailumaksujen yhtenäistäminen

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 Poistosuunnitelma 2026

Kirkkohallitus on ohjeistanut seurakuntia tarkastamaan poistosuunnitelmat vastaamaan kirkkohallituksen ohjetta. Alla on kirkkohallituksen ohjeen mukaisesti päivitetty poistosuunnitelma.

Poistosuunnitelma

Aineettomat hyödykkeet	poistoaika (vuotta) ja poistomenetelmä	
<i>Aineettomat oikeudet</i>		
ATK-ohjelmien käyttöoikeus	3	tasapoisto
<i>Muut pitkävaikutteiset menot</i>		
Kehittämismenot	3	tasapoisto
ATK-ohjelmat	3	tasapoisto
Osakehuoneistojen peruskorjausmenot	5-20	tasapoisto
Muut pitkävaikutteiset menot	0-5	tasapoisto
Aineelliset hyödykkeet		
<i>Maa- ja vesialueet</i>		
ei poistoja		
<i>Hautausmaat</i>		
ei poistoja		
Hautausmaiden maa- ja vesialueet		ei poistoja
Siunauskappelit	50	tasapoisto
Hautausmaiden muut rakennukset	15	tasapoisto
Hautausmaiden kiinteät rakenteet ja laitteet	10-20	tasapoisto
Siunauskappelien urut	15	tasapoisto
Raskaat koneet ja kalusto	10	tasapoisto
Kuljetusvälineet	5	tasapoisto
Hautausmaiden koneet ja kalusto	3-5	tasapoisto
<i>Rakennukset</i>		
Kirkot	60	tasapoisto
Seurakuntatalot	25	tasapoisto
Kappelit	40	tasapoisto
Leiri- ja kurssikeskukset	25	tasapoisto
Asuinrakennukset	25	tasapoisto
Hallinto- ja laitosrakennukset	20	tasapoisto
Huolto- ja talousrakennukset	15	tasapoisto
Muut rakennukset	15	tasapoisto
Perusparannukset	5-30	tasapoisto
<i>Kiinteät rakenteet ja laitteet</i>		
Maa- ja vesirakenteet	20	tasapoisto
Urut	20	tasapoisto
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10-20	tasapoisto
<i>Koneet ja kalusto</i>		

Raskaat koneet ja kalusto	10	tasapoisto
Kuljetusvälineet	5	tasapoisto
Atk-laitteistot	3	tasapoisto
Muut koneet ja kalusto	3-5	tasapoisto
<i>Muut aineelliset hyödykkeet</i>		
Luonnonvarat		käytön mukaan
Sakraali-, arvo- ja taide-esineet		ei poistoa
<i>Keskeneräiset työt ja hankinnat</i>		ei poistoa
Sijoitukset		
Osakkeet ja osuudet		ei poistoa
Asunto-osakkeet		ei poistoa
Kiinteistöosakkeet		ei poistoa

Pysyvien vastaavien aktivointiraja on 20.000 euroa, paitsi koneiden ja kaluston osalta 10.000 euroa.

Aktivointiraja määritellään kirjanpitoon kirjattavan arvon mukaan, ts. arvonlisäverollisena, jos kustannukset kirjataan arvonlisäverollisena ja arvonlisäverottomana, jos kustannuksista saadaan vähentää arvonlisävero.

12 Liitteet: Taulukot

Liite 1: Talousarvio pääluokittain

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

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1 - Hallinto					
Toimintatuotot	11 345,53	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Maksutuotot	757,42				
Tuet ja avustukset	4 494,40	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Muut toimintatuotot	6 093,71				
Toimintakulut	-351 688,63	-335 250,00	-373 870,00	-372 870,00	-366 870,00
Henkilöstökulut	-149 376,66	-152 100,00	-166 300,00	-159 300,00	-159 300,00
Palkat ja palkkiot	-124 670,76	-128 000,00	-140 100,00	-133 100,00	-133 100,00
Henkilösivukulut	-26 561,22	-24 100,00	-26 200,00	-26 200,00	-26 200,00
Henkilökulujen oikaisuerät	1 855,32				
Palvelujen ostot	-190 021,75	-162 750,00	-186 750,00	-186 750,00	-186 750,00
Vuokratkulut	-2 827,11	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-8 665,22	-11 400,00	-11 700,00	-17 700,00	-11 700,00
Muut toimintakulut	-797,89	-4 500,00	-4 620,00	-4 620,00	-4 620,00
TOIMINTAKATE	-340 343,10	-331 250,00	-369 870,00	-368 870,00	-362 870,00
2 - Seurakunnallinen toiminta					
Toimintatuotot	90 543,25	93 800,00	76 160,00	75 160,00	75 160,00
Myyntituotot	179,10				
Maksutuotot	70 681,00	92 300,00	75 160,00	74 160,00	74 160,00
Vuokratuotot	550,00				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	14 596,50	1 500,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Tuet ja avustukset	4 517,00				
Muut toimintatuotot	19,65				
Toimintakulut	-1 026 362,17	-1 031 100,00	-1 072 595,00	-1 062 595,00	-1 051 595,00
Henkilöstökulut	-751 974,91	-715 500,00	-745 300,00	-732 300,00	-721 300,00
Palkat ja palkkiot	-624 291,95	-584 150,00	-616 800,00	-602 800,00	-592 800,00
Henkilösivukulut	-141 586,09	-131 350,00	-128 500,00	-129 500,00	-128 500,00
Henkilökulujen oikaisuerät	13 903,13				
Palvelujen ostot	-118 044,29	-166 850,00	-173 115,00	-173 115,00	-173 115,00
Vuokratkulut	-1 736,79	-3 100,00	-2 600,00	-2 600,00	-2 600,00
Aineet ja tarvikkeet	-86 024,58	-89 600,00	-94 700,00	-96 700,00	-96 700,00
Annetut avustukset	-47 266,80	-55 400,00	-56 180,00	-57 180,00	-57 180,00
Muut toimintakulut	-21 314,80	-650,00	-700,00	-700,00	-700,00
TOIMINTAKATE	-935 818,92	-937 300,00	-996 435,00	-987 435,00	-976 435,00
4 - Hautaustoimi					
Toimintatuotot	53 422,00	42 000,00	54 000,00	54 000,00	54 000,00

Maksutuotot	53 422,00	42 000,00	54 000,00	54 000,00	54 000,00
Toimintakulut	-147 622,60	-172 750,00	-176 850,00	-176 850,00	-176 850,00
Henkilöstökulut	-100 830,60	-89 000,00	-102 000,00	-102 000,00	-102 000,00
Palkat ja palkkiot	-81 703,71	-75 500,00	-85 500,00	-85 500,00	-85 500,00
Henkilösivukulut	-19 126,89	-13 500,00	-16 500,00	-16 500,00	-16 500,00
Palvelujen ostot	-14 733,21	-31 650,00	-30 150,00	-30 150,00	-30 150,00
Aineet ja tarvikkeet	-31 867,09	-52 100,00	-44 700,00	-44 700,00	-44 700,00
Muut toimintakulut	-191,70				
TOIMINTAKATE	-94 200,60	-130 750,00	-122 850,00	-122 850,00	-122 850,00
VUOSIKATE	-94 200,60	-130 750,00	-122 850,00	-122 850,00	-122 850,00
Poistot ja arvonalentumiset	-9 742,31	-9 800,00	-9 800,00	-9 800,00	-9 800,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-9 742,31	-9 800,00	-9 800,00	-9 800,00	-9 800,00
TILIKAUDEN TULOS Hau- taustoimessa	-103 942,91	-140 550,00	-132 650,00	-132 650,00	-132 650,00
5 - Kiinteistötoimi					
Toimintatuotot	15 661,64	163 000,00	164 700,00	114 000,00	114 000,00
Korvaukset	597,15				
Myyntituotot	1 954,57	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Vuokratuotot	13 109,92	9 500,00	11 200,00	10 500,00	10 500,00
Metsätalouden tuotot		150 000,00	150 000,00	100 000,00	100 000,00
Toimintakulut	-553 782,71	-533 250,00	-558 050,00	-561 550,00	-561 550,00
Henkilöstökulut	-200 016,72	-204 500,00	-240 300,00	-240 300,00	-240 300,00
Palkat ja palkkiot	-162 755,62	-174 500,00	-198 300,00	-198 300,00	-198 300,00
Henkilösivukulut	-37 261,10	-30 000,00	-42 000,00	-42 000,00	-42 000,00
Palvelujen ostot	-145 512,24	-142 200,00	-118 800,00	-120 300,00	-120 300,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-53 677,26	-47 000,00	-55 800,00	-55 800,00	-55 800,00
Aineet ja tarvikkeet	-144 880,82	-130 550,00	-131 150,00	-133 150,00	-133 150,00
Muut toimintakulut	-9 695,67	-9 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
TOIMINTAKATE	-538 121,07	-370 250,00	-393 350,00	-447 550,00	-447 550,00
VUOSIKATE	-538 121,07	-370 250,00	-393 350,00	-447 550,00	-447 550,00
Poistot ja arvonalentumiset	-126 263,74	-133 900,00	-134 000,00	-134 000,00	-134 000,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-126 263,74	-133 900,00	-134 000,00	-134 000,00	-134 000,00
TILIKAUDEN TULOS Kiin- teistötoimessa	-664 384,81	-504 150,00	-527 350,00	-581 550,00	-581 550,00

Taulukko 13: Talousarvio pääluokittain

Liite 2: Tuloslaskelman vuosivertailu vuosilta 2023 – 2026

Alla olevassa taulukossa on esitelty talousarvion toteuma vuodesta 2023 lähtien.

	TOT 2023	TOT 2024	TOT 2025	TA 2025	TA 2026
Toimintatuotot	402 732,95	170 972,42	208 795,02	302 800,00	298 860,00
Korvaukset	3 139,32	597,15	2 059,68		
Myyntituotot	5 693,00	2 133,67	1 533,17	3 500,00	3 500,00
Maksutuotot	106 281,78	124 860,42	115 835,72	134 300,00	129 160,00
Vuokratuotot	18 281,20	13 659,92	12 802,21	9 500,00	11 200,00
Metsätalouden tuotot	98 973,70		72 720,13	150 000,00	150 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	10 495,92	14 596,50	669,05	1 500,00	1 000,00
Tuet ja avustukset	6 295,64	9 011,40	85,80	4 000,00	4 000,00
Muut toimintatuotot	153 572,39	6 113,36	3 089,26		
Toimintakulut	-1 884 706,22	-2 079 456,11	-1 689 814,80	-2 072 350,00	-2 181 365,00
Henkilöstökulut	-1 090 721,52	-1 202 198,89	-1 046 526,76	-1 161 100,00	-1 253 900,00
Palkat ja palkkiot	-886 822,59	-993 422,04	-852 177,08	-962 150,00	-1 040 700,00
Henkilösivukulut	-206 941,17	-224 535,30	-196 424,15	-198 950,00	-213 200,00
Henkilökulujen oikaisuerät	3 042,24	15 758,45	2 074,47		
Palvelujen ostot	-383 012,05	-468 311,49	-370 991,73	-503 450,00	-508 815,00
Vuokrakulut	-55 624,94	-58 241,16	-54 914,94	-54 600,00	-62 900,00
Aineet ja tarvikkeet	-296 872,14	-271 437,71	-185 128,66	-283 650,00	-282 250,00
Annetut avustukset	-53 157,69	-47 266,80	-12 417,85	-55 400,00	-56 180,00
Muut toimintakulut	-5 317,88	-32 000,06	-19 834,86	-14 150,00	-17 320,00
TOIMINTAKATE	-1 481 973,27	-1 908 483,69	-1 481 019,78	-1 769 550,00	-1 882 505,00
Kirkollisverotulot	2 097 798,76	2 301 678,82	1 880 765,14	1 900 000,00	2 050 000,00
Valtionrahoitus	209 568,00	209 802,00	159 249,90	190 000,00	190 000,00
Verotuskulut	-26 346,32	-28 529,25	-20 509,77	-28 000,00	-28 000,00
Kirkon rahastomaksut	-165 414,00	-167 028,00	-156 265,00	-170 000,00	-170 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	53 551,45	18 201,41	3 811,04	12 000,00	12 000,00
Korkotuotot	41 103,79	1 716,58	69,73	6 000,00	6 000,00
Muut rahoitustuotot	9 710,90	17 133,96	3 772,25	6 000,00	6 000,00
Arvon alentumiset sijoituksesta		-432,58			
Korkokulut	-68,69	-21,42	-30,94		
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen kulut		0,00			
Muut rahoituskulut	2 805,45	-195,13			
VUOSIKATE	687 184,62	425 641,29	386 031,53	134 450,00	171 495,00
Poistot ja arvonalentumiset	-140 952,74	-136 006,05	-103 226,03	-143 700,00	-143 800,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-140 952,74	-136 006,05	-103 226,03	-143 700,00	-143 800,00
Erilliskirjanpitoa hoide- tut rahastot	0,00	-0,00			
Tuotot	123 524,47	109 918,93			

Kulut	-115 322,20	-103 067,24			
Siirrot rahastosta/rahastoon	-8 202,27	-6 851,69			
TILIKAUDEN TULOS	546 231,88	289 635,24	282 805,50	-9 250,00	27 695,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	546 231,88	289 635,24	282 805,50	-9 250,00	27 695,00

Taulukko 14: Talousarvion vuosivertailu