



Muuramen seurakunta

Talousarvio 2026

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2026–2028

Sisälllys

I	Yleisperustelut	3
1	Yleiskatsaus	3
1.1	Yleinen talouden kehitys	3
1.2	Koko kirkon talouden kehitys.....	4
1.3	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	4
1.4	Arvio tulevasta kehityksestä	9
1.5	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026.....	11
1.6	Henkilöstö.....	14
1.7	Talousarvion rakenne	17
1.8	Talousarvion sitovuus	18
II	Käyttötalousosa	19
2	Perustelut	19
III	Tuloslaskelmaosa	90
IV	Investointiosa.....	92
V	Rahoitusosa.....	93
VII	Hautainhoitorahasto.....	93

Saatesanat vuoteen 2026

Vuosi 2026 on ensimmäinen vuosi, jolloin uusi Muuramen seurakunnan strategia on virallisesti ohjaamassa seurakunnan toiminnan suunnittelua ja sen toimintaa. Uutta strategiaa on valmisteltu ja koeponnistettu jo muutaman vuoden ajan. Nyt on aika elää ja toimia uuden strategian mukaisesti.

Uudessa strategiassa Muuramen seurakunnan perustehtävä on määritelty seuraavasti: "Kutsua ihmisiä Jeesuksen seuraajiksi, rohkaista kasvamaan kristittyinä sekä yhdessä seurakuntana palvella toisia omilla lahjoilla." Tämä kertoo olennaisen asian seurakunnan työn ja toiminnan ytimeä: seurakunta on hengellinen yhteisö. Toki seurakunnalla on yhteiskunnallisia tehtäviä sekä seurakunta on myös arvoyhteisö. Kuitenkin seurakunta on vielä jotain muuta.

Seurakunnan olemus ja tehtävä nousee evankeliumista, Jumalan armosta Kristuksessa sekä rakkaudesta Jumalaa ja toisia ihmisiä kohtaan. Evankeliumin julistaminen, opettaminen, kutsuminen, rohkaisu, palvelu ja yhdessä tämän todeksi eläminen on seurakunnan tehtävä. Tämä lausutaan uudessa strategiassa seurakunnan toimintaperiaatteina: Armoa, iloa ja rakkautta.

Käsillä oleva vuoden 2026 toiminta- ja taloussuunnitelma perustuu tähän. Seurakunnassa on kutsuvaa työtä: matalankynnyksen toimintaa, jolla seurakuntaa ja sen toimintaa tehdään tutuksi. Sitten on syventävää toimintaa, jolla mahdollistetaan hengellinen kasvu ja juurtuminen seurakunnan elämään. Ja kolmanneksi on varustavaa toimintaa: kutsumme seurakuntalaisia palvelutehtäviin ja autamme heitä löytämään omat lahjansa yhteiseksi hyväksi.

On innostavaa nähdä millaiseksi vuosi 2026 muodostuu. Strategian jalkauttaminen ja omaksuminen vaatii aikaa ja vaivaa, heittäytymistä ja kokeilemistä. Toki haasteita on paljon, taloudellisista aina asenteellisiin. Kuitenkin mahdollisuuksia on yhtä paljon, jos kohta enemmänkin. Luottamus, avoimuus ja rohkeus ovat yhteisesti tarvittavia asioita. Rukousta unohtamatta.

Olen iloinen ja kiitollinen Muuramen seurakunnasta, kaikista työntekijöistä ja seurakuntalaisista. Elävä Jumala siunatkoon ja johdattakoon meitä armollaan ja rakkaudellaan. Ja antakoon meille yhteistä iloa Kristuksessa.

Heikki Myllykoski, kirkkoherra

I Yleisperustelut

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

Talouden nykytila vuonna 2025 on epävaka. Talous on toipunut hitaasti, mutta merkkejä vauhdikkaammasta kasvusta on näkyvissä. Valtiovarainministeriön syksyn ennuste talouskasvusta vuodelle 2026 on 1,7 % (VM 22.09.2025). Ennusteisiin liittyy kuitenkin epävarmuutta talouden taitteen ajankohdan suhteen, millä on suoria vaikutuksia talouskasvuun, palkkasumman muutokseen ja verokertymiin.

Inflaation selvä hidastuminen ja korkojen lasku ovat parantaneet kotitalouksien ostovoimaa. Yksityinen kulutus ei kuitenkaan ostovoiman paranemisesta huolimatta elpynyt olennaisesti, vaan säästämisaste vuoden 2025 ensimmäisellä neljänneksellä nousi edellisvuoden 2,1 prosentista tämän vuoden 4,5 prosenttiin. Palkkojen korotusten myötä reaaliensiot ovat kääntyneet kasvuun. Kotitalouksien keskimääräisten reaalitulojen kasvua hidastavat tänä vuonna kuitenkin heikko työllisyystilanne, sosiaalietuuksien leikkaukset ja kulutusverojen korotukset. Ensi vuonna käytettävissä olevien reaalitulojen kasvu nopeutuu työllisyystilanteen parantuessa ja ansiotuloverotuksen keventyessä.

Tuoreessa syksyn taloudellisessa katsauksessaan Valtiovarainministeriö ennustaa vuoden 2025 työttömyysasteen nousevan 9,4 prosenttiin ja toisaalta he ennustavat sen laskevan 8,4 prosenttiin vuonna 2027. Työttömyysasteella on suora vaikutus palkkasummaan ja täten kirkollisverotuloihin. Mikäli Valtiovarainministeriön ennuste työttömyysasteen kehityksestä pitää paikkaansa, on tällä kehityksellä positiivinen vaikutus kirkollisverotulojen kehitykseen.

Yksityisen kulutuksen ennustettua alhaisempi taso selittää suurelta osin sen, miksi talouden käänne on siirtynyt tulevaisuuteen.

1.2 Koko kirkon talouden kehitys

Kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2023 vuoteen 2028 saakka noin 6,9 prosenttia (Kirkon tilastopalvelu). Pidemmän aikavälin ennusteessa jäsenmäärän arvioidaan laskevan vajaa 10 prosenttia vuoteen 2030 ja noin 21 prosenttia vuoteen 2040 mennessä. Jäsenmäärä laskisi noin 650 000 jäsenellä vuosina 2025–2040.

Kirkkohallitus on tilannut aikaisempien vuosien tapaan verotuloennusteen FCG:ltä. Uusin FCG:n ennuste (16.10.2025) arvioi kirkollisverotulojen tasoksi 1,074 miljardia euroa vuonna 2025, jolloin kasvua edellisvuoteen olisi noin 2 prosenttia. Vuonna 2024 kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,055 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %) vuodesta 2023. Vuodesta 2022 vuoteen 2023 verotulot kasvoivat 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %). Kasvun taustalla oli sote-uudistuksen vuoksi toteutettu verotusuudistus.

1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Muuramen seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Vuoden 2024 tilikauden tulos oli 135 538,92 euroa ylijäämäinen. Talous toteutui hyvin talousarvioon verrattuna (ylijäämä 72 101 euroa). Toimintatuotot toteutuivat arvioitua suurempina. Hautauksiin liittyvät maksutuotot sekä tuet ja avustukset olivat suurimmat toimintatuottoja lisänneet erät. Toimintamenot, kuten henkilöstökulut ja palvelujen ostot, toteutuivat arvioitua pienempinä. Rahoitustuottoja saatiin talousarviota enemmän.

Vuonna 2025 talous näyttää toteutuvan ylijäämäisenä. Pappilan myyntituotto nostaa toimintatuottoja. Toiminnalliselle puolelle ja kiinteistöihin tehdään hankintoja suunnitelmien mukaan, mutta myös alkuperäisen talousarvion lisänä. Kirkkohallituksen suosituksen mukaisesti rakennusten poistoajoja tarkastellaan ja kertapoistoja harkitaan, jotta tasearvot kuvaisivat täsmällisemmin rakennusten arvoa ja käytön aiheuttamaa kulumista.

Vuoden 2026 tulos arvioidaan ylijäämäiseksi, 31 203 euroa, kirkollisverotulojen ja valtionrahoituksen vähenemisestä huolimatta. Toimintaa ohjaa uusi strategia, joka huomioiden on toimintamenoja uudelleenkohdennettu ja talouden tasapainottamiseksi myös vähennetty. Vuonna 2026 piispa tekee seurakuntaan piispantarkastuksen. Lisäksi

järjestetään vaalit, joissa valitaan uudet luottamushenkilöt kaudelle 2027–2030. Hautausmaan rakennusten hanke etenee arkkitehtisuunnittelulla varsinaisen rakennusajan ollessa vuosi 2027. Metsäomaisuuden hoitoon suunnitellaan kokonaisvaltaisen metsänhoitosopimuksen tekemistä metsäalan ammattilaisen kanssa, jolloin metsiä ja metsäasioita hoidettaisiin suunnitelmallisesti ja tehokkaasti.

Taloussuunnitelmavuodet 2027 ja 2028 arvioidaan ylijäämäisiksi. Talouden tilanteen odotetaan kääntyneen, mikä näkyy kirkollisverotulojen ennustetussa kasvussa n. 4,5 % vuodessa. Valtionrahoituksen muutos, palkankorotukset, poistoaikojen täsmennys ja kustannustason kehitysarviot huomioituna varaudutaan tulevaan ja ylläpidetään tasapainoista taloutta.

Valtion rahoitus

Valtion rahoitus on korvaus seurakunnille lailla säädettyjen, yhteiskunnallisten tehtävien hautaus-toimen, väestökirjanpidon sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpidon kustannuksista. Kirkko tuottaa edellä mainitut palvelut kaikille, niin kirkon jäsenille kuin kirkkoon kuulumattomille, minkä vuoksi kyseisten tehtävien kokonaiskulut tulee kattaa yksinomaan valtion rahoituksella ja palveluista perittävillä maksuilla. Kirkollisverotuloa ei tule käyttää lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien kulujen kattamiseen.

Eduskunta hyväksyi 22.11.2024 hallituksen esityksen, jolla muutettiin valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin annettua lakia. Lakimuutoksen myötä vuoden 2025 valtion rahoitusta leikattiin 19,6 miljoonalla eurolla. Hallitus päätti lisäksi kevään 2025 kehysriihessä leikkauksista, joissa myönnettyä määrärahaa vähennetään 9,8 miljoonalla eurolla vuosina 2026 ja 2027.

Valtion rahoitus tilitetään Kirkon keskusrahastolle (Kirkkohallitus), joka jakaa osan summasta suoraan seurakuntatalouksille käytettäväksi edellä mainittuihin tarkoituksiin ja osa jaetaan avustuksina seurakuntatalouksille kirkolliskokouksen vuosittaisen päätöksen mukaisesti.

Valtion rahoituksen jakoperuste (euroa/kunnan jäsen) seurakunnille muuttui vuodesta 2025 alkaen. Uudistuksen tavoitteena oli rahoituksen jakautuminen aiempaa oikeudenmukaisemmin seurakuntien kesken ja se, että valtion rahoituksessa käytettävä jakoperuste vastaisi tarkemmin lakisääteisten velvoitteiden hoitamisesta aiheutuviin kustannuksiin.

Valtion rahoitus jaettiin vuoteen 2024 saakka euroa/kunnan jäsen -jakoperusteella. Vuodesta 2027 alkaen uusien jakoperusteiden painokertoimet määräytyvät siten, että 15 prosenttia seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperintöindeksin suhteelliseen osuuteen, 15 prosenttia seurakuntatalouden edellisen vuoden vahvistettuun väkilukuun, 35 prosenttia seurakuntatalouden alueella kuolleiden määrän viiden vuoden liukuvan keskiarvon suhteelliseen osuuteen ja 35 prosenttia seurakuntatalouden alueelle haudattujen ihmisten määrän viiden vuoden liukuvaan keskiarvoon. Vuodet 2025 ja 2026 ovat siirtymävuosia, jolloin puolet seurakunnille suoraan jaettavasta osuudesta määräytyy nykyisen euroa/kunnan jäsen -perusteella ja puolet uudella jakoperusteella.

Kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaan valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotuottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Muuramen seurakunnalle valtion rahoituksen leikkaus tarkoitti 2025 vuodelle 62 530 euron vähennystä lakisääteisten tehtävien hoitoon verrattuna vuoden 2024 summaan 214 464 euroa. Vuoden 2025 valtion rahoitus 151 934 euroa vähenee edelleen 16 934 euroa vuodelle 2026. Vuonna 2027 vähennyksen suuruus on 46 000 euroa vuoden 2026 rahoitusmäärän arvioon 135 000 euroa verrattuna. Vuoden 2027 ja 2028 valtion rahoituksen arvioit ovat 89 000 euroa vuodessa.

Muuramen seurakunnan kirkkovaltuusto päätti marraskuun 2025 kokouksessa nostaa hautaustoimen maksuja 1.1.2026 alkaen. Valtion rahoituksen määrästä 45 % kohdistetaan hautaustoimeen ja edelleen 3/3,5-osaa hautausmaiden ylläpitoon ja 0,5/3,5-osaa hautaamiseen. Loput hautaustoimen kustannukset katetaan hautapaikkamaksujen ja hautauspalvelujen korottamisella.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Vuoden 2024 tilinpäätöksessä raportoitiin kriisiytyvän seurakunnan mittareista toteutuneen yksi talouden mittari, rahavarojen riittävyys. Seurakunnan rahavarojen riittävyys eli maksuvalmius oli 61 päivää ja se parantui edellisestä vuodesta, jolloin tunnusluvun arvo oli 42 päivää. Maksuvalmiuden ollessa alle 90 päivää tai kun, maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena, nähdään rahavarojen olevan liian alhaiset lyhytaikaisista taloudellisista velvoitteista suoriutumiseen. Seurakunnan rahavarojen riittävyyden odotetaan parantuvan edelleen vuoden 2025 tilinpäätöksessä.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita. Vallitseva tilanne pyritään säilyttämään.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi / arvio Kuluva vuosi 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi / arvio Talousarvio 2026
1. Seurakunnan hallinto ja viranomais toiminta <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	Seurakunnan neuvosto ja valtuusto ovat kokoon tunteet säännöllisesti.		
2. Seurakunnan toimintaorganisaatio <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2 000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri 	Ei laiminlyönnejä, eikä puutteita. Jäsenmäärä laskenut viimeisen 5 vuoden aikana 3,5 %. Toimintaorganisaatio on avoin ja uusiutumiskykyinen.		Arvio seurakunnan jäsenmäärän laskusta n. 4 % viiden vuoden aikana.
3. Johtaminen seurakunnassa <ul style="list-style-type: none"> • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa 	Seurakunnassa aloitettiin 2024 aikana päivittämään strategiaa ja missiota. Koulutussuunnitelmat tehdään vuosittain. Mahdollisia pitkäaikaisia ongelmia ratkotaan yh-	Uusi strategia ja missio vuoden 2025 aikana. Kiinteistöstrategia vuoden 2025 aikana. Ympäristödiplomia aletaan valmistelemaan vuoden 2025 aikana. Hautausmaan-	Uusi strategia käytössä. Kiinteistöstrategian vuosittainen päivitys.

<p>esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin</p> <ul style="list-style-type: none"> • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa 	<p>dessä työterveyden kanssa. Yhteistyötä tehdään aina tarvittaessa.</p>	<p>hoitosuunnitelma valmistui 2025.</p>	
<p>4. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> • Henkilöstön määrä 	<p>Vuoden aikana vaihtelevuutta. Vakituksia työ- ja virkasuh-teita täytetty määräaikaisilla työntekijöillä.</p> <p>Vakituisia 18. Määräaikaisia 5.</p>	<p>Henkilöstön määrä on 31.10.2025: vakituksia 21, joista 1 eläköityy 30.11.2025 määräaikaisia 4</p> <p>tarvittaessa töihin tulevia 1</p>	<p>Arviot vuonna 2026: vakituksia 21 määräaikaisia 3 tarvittaessa töihin tulevia 1</p>
<p>Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit</p>	<p>TP 2024</p>	<p>Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi / arvio</p> <p>Kuluva vuosi 2025</p>	<p>Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi / arvio</p> <p>Talousarvio 2026</p>
<p>1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi</p>	<p>Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on</p> <p>135 538 euroa ylijäämäinen. Vuonna 2023 ylijäämä oli 322 869 euroa.</p> <p>Kirkollisvero-% 1,55.</p>	<p>Tilikauden tuloksen arvioidaan toteutuvan talousarvion mukaisena, ylijäämä 79 924 euroa.</p> <p>Kirkollisvero-% 1,55.</p>	<p>Tilikauden tuloksen arvioidaan olevan 31 203 euroa ylijäämäinen tulojen ja menojen sopeuttamisen, hautausmaksujen korottamisen sekä puunmyynnin avulla.</p> <p>Kirkollisvero-% 1,55.</p>
<p>2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä -luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin</p>	<p>Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää</p> <p>4 633 970 euroa.</p>	<p>Taseen edellisten tilikausien ylijäämän arvioidaan lisääntyvän.</p>	<p>Taseen edellisten tilikausien ylijäämän arvioidaan lisääntyvän.</p>

osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista			
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena	Maksuvalmius 2024: 61 pv 2023: 42 pv 2022: 74 pv 2021: 216 pv	Maksuvalmius paranee edelleen.	Tavoitteena maksuvalmiuden olevan yli 90 pv.
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstömenot toimintakuluista 2024: 58 % (Kun vähennetään Toivakan ja Joutsan seurakuntien osuus palkoista sekä OPAS-hankkeen palkkakulut, joihin saadaan rahoitus muualta, on henk. kulujen osuus toimintakuluista enää 57 %) 2023: 59 % (57 %) 2022: 53 %	Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa. Tiedottajan työsopimusta on jatkettu vuoden loppuun.	Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa. Tiedottajan työsopimuksen määräaikainen jatko vuosille 2026–2028 strategian toteuttamiseksi. Muiden toimintakuluerien kuin henkilöstömenojen vähentäminen talouden tasapainon ylläpitämiseksi.

1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

FCG (16.10.2025) ennustaa Muuramen kunnan asukasluvun kasvavan vuosittain keskimäärin 0,6 % seuraavan viiden vuoden aikana 2026–2030. Kunnan asukasluku on ennusteen mukaan 2026 vuonna 10 848 ja se kasvaa 2030 vuoteen mennessä 11 107 asukkaaseen. Muurame on yksi Keski-Suomen muuttovoittokunnista. Kunnan väestö

kuitenkin vanhenee ja syntyvyys on laskusuunnassa. Nämä ovat haasteita sekä kunnalle että seurakunnalle elinvoimaisuuden ja toiminnan kannalta.

Muuramen seurakunnan jäsenmäärä oli vuoden 2024 lopussa 7 244 henkilöä vähentyen edellisestä vuodesta 107 henkilöllä. Jäsenennusteen mukaan vuonna 2026 seurakuntalaisia on 7 158 henkilöä ja vuonna 2030 6 827 henkilöä. Jäsenkehitys on tällä vuosivälillä keskimäärin -1,1 % vuosittain. Kirkkoon kuuluvuus on talousarviovuonna 2026 66 %. Vuonna 2030 vastaava prosenttimäärä on 61,5 %.

Arvioitu jäsenmäärän ja kirkkoon kuuluvuuden kehitys vuosina 2025–2030 (FCG 16.10.2025):

Vuosi	Jäsenmäärä	Kirkkoon kuuluvuus %
2025	7 225	67,1
2026	7 158	66,0
2027	7 076	64,8
2028	7 002	63,7
2029	6 918	62,6
2030	6 827	61,5
2040	5 964	52,1

Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen mukaan Muuramen seurakunnan verotulot vuonna 2026 ovat 2,598 miljoonaa euroa. Summa on 0,017 miljoonaa euroa pienempi kuin vuoden takainen ennuste. 2027 vuoden osalta päivitetty ennuste lupaa puolestaan 0,026 miljoonan euroa lisää tuloja seurakuntaan. Kirkollisverotulojen ennustetaan kasvavan vuosittain n. 4 % vuoteen 2030 mennessä, jolloin verotulot ovat hieman yli 3 miljoonaa euroa. Kirkollisverotulojen talousarvio- ja taloussuunnitelma- vuosien kasvua selittävät mm. kunnan veropohja, ansiotulojen nousu verotuksen keventyessä sekä työttömyysasteen ennustettu lasku.

Kirkkovaltuusto päätti marraskuun kokouksessa, että voimassa olevaa kirkollisveroprosenttia (1,55 %) ei koroteta vuodelle 2026. Seurakunnan tuloja ja menoja tasapainotetaan, toimintamenoja uudelleen kohdennetaan ja vähennetään sekä hautausmaksuja

korotetaan valtionrahoituksen vähennyksen pakottamana. Verotulokertymään vaikuttavat mm. talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti.

1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

Muuramen seurakunnan missio, visio ja strategia

Muuramen seurakunnan uusi strategia (2025):

MISSIO

Muuramen seurakunnan perustehtävä on:

”Kutsua ihmisiä Jeesuksen seuraajiksi, rohkaista kasvamaan kristittynä sekä yhdessä seurakuntana palvella toisia omilla lahjoilla.”

VISIO

”Muuramen seurakunta on kasvava, kutsuva, merkityksellinen ja elävä kristillinen yhteisö.”

ARVOT

Muuramen seurakunnan arvot ja toimintaa ohjaavat periaatteet:

ARMOA

- KASTAMME Jeesuksen opetuslapsiksi (Matt. 28:18–20)
- OPETAMME kasvamaan uskossa ja Kristuksen tuntemisessa (2. Piet 3:18)
- VIEMME evankeliumia lähelle ja kauas (Mark 16:15)

ILOA

- ROHKAI SEMME elämään kristittynä (Hepr. 3:13)
- MENEMME ihmisten keskelle rohkeasti (Matt 22:9)
- ILOITSEMME sanomastamme ja seurakunnastamme (Fil 4:4)

RAKKAUTTA

- PALVELEMME yhdessä seurakuntana (1. Kor 12)
- KOHTAAMME ihmisiä heidän elämäntilanteissaan (Room 12:15)
- VARUSTAMME palvelemaan ja rakastamaan (Ef 6)

STRATEGISET PAINOPISTEALUEET JA TAVOITTEET 2025-2028

1. INNOSTAVA YHTEISÖN RAKENTAMINEN

Tavoitteena on yhdessä luoda Muuramen seurakunnasta innostava yhteisö, jossa kaikilla on mahdollisuus, niin seurakuntalaisilla kuin työntekijöillä, antaa omat lahjansa yhteiseksi hyväksi.

2. VIESTINNÄN TEHOSTAMINEN JA SELKEYTTÄMINEN

Tavoitteena on, että seurakunnan viestintä on kattavaa, tarkoituksenmukaista sekä avointa ja selkeää.

3. OPPIVAN YHTEISÖN LUOMINEN

Tavoitteena on, että Muuramen seurakunta olisi oppiva ja oppijoiden yhteisö.

Hiilineutraali kirkko 2030 -strategia ja ympäristöasiat

Kirkon tavoitteena on olla toiminnassaan hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Kirkon seurakuntien tarpeisiin räätälöity ympäristöjärjestelmä Kirkon ympäristödiplomi on työkalu, jonka avulla toteutetaan kirkon energia- ja ilmastostrategian tavoitteita. Tavoitteena on, että kaikilla seurakunnilla on ympäristödiplomi. Hiilineutraaliuteen pyritään tavoitteiden avulla, jotka sisältävät suosituksia toimenpiteistä. Tavoitteet ovat kiinteistöjen sekä toiminnan hiilidioksidipäästöjen vähentäminen, päästöjen kompensoiminen, kirkon vaikuttaminen aktiivisesti ilmastoasioihin yhteiskunnallisena toimijana ja keskustelijana sekä seurakuntien ja kirkon keskushallinnon sitoutuminen ilmastotyöhön.

Muuramen seurakunnassa ympäristödiplomin laadinta on aloitettu vuonna 2025. Tavoitteena on olla hiilineutraali seurakunta vuonna 2030 koko kirkon strategian mukaisesti.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Vuonna 2025 valmistuneen kiinteistöstrategian mukaan huomiota kiinnitetään siihen, että kiinteistökanta on ympäristöystävällistä, eikä ole kiinteistöjä, jotka eivät ole toiminnan kannalta välttämättömiä. Strategiassa tarkastellaan, mitkä kiinteistöt toimivat ja mistä voidaan luopua. Tilojen vuokrausta arvioidaan aitona vaihtoehtona tilojen omistamiselle. Tavoitteena on, että kiinteistötoimea ja maankäyttöä koskevaan päätöksentekoon on jatkossa aina sisällytetty myös ympäristövaikutusten arviointi.

Pappilan kiinteistöistä luovuttiin kesällä 2025. Syksyllä hautausmaan rakennusten, siunauskappelin ja huoltorakennuksen, peruskorjaus- ja laajennushanke lähti käyntiin arkkitehtisuunnittelijan valinnan jälkeen. Aikataulun mukaan hanke valmistuu loppuvuodesta 2027. Kirkon 100-vuotisjuhlaa ennen vuonna 2028 kirkko kunnostetaan, jotta juhluvuonna 2029 kirkko on taas arvoisessaan kunnossa. Kiinteistöstrategiaan kirjattiin kehitettäväksi kohteiksi Mehtolan rakennukset sekä seurakuntamaja. Neihtyen saaret myydään sopivana ajankohtana.

Seurakunnassa on käytössä Basis-järjestelmän rakennus- ja kiinteistörekisteri, jossa rakennusten, kiinteistöjen sekä arvoesineiden perustiedot ovat yhteisessä tietokannassa. Granlund Manager -ohjelmistolla seurataan kiinteistöihin tehtäviä huoltoja ja korjauksia.

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Muuramen seurakunnan toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia, kuten seurakuntaliitoksia tai merkittäviä yhteistyökuvioita naapuriseurakuntien kanssa.

Riskien hallinta

Seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä arvioitaessa on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Muuramen seurakunnassa tehdään vuosittain riskikartoitus, jossa merkittävimmät riskit tunnistetaan sekä arvioidaan ja päätetään riskienhallintatoimenpiteet riskeiltä suojautumiseksi. Tehdyt toimenpiteet raportoidaan tilinpäätöksessä.

1.6 Henkilöstö

Seurakunnassa oli 31.12.2024 kirjoilla 28 työntekijää, joista kaksi oli virkavapaalla ja kahden määräaikaisen työntekijän työsuhde päättyi 31.12.2024. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 18 henkilöä ja määräaikaisessa palvelussuhteessa 10 henkilöä, joista osa-aikaisia oli kolme henkilöä. Vakituksista henkilöistä naisia oli 13 henkilöä ja miehiä viisi henkilöä. Määräaikaisissa virkasuhteissa työskenteli yhdeksän naista ja yksi mies.

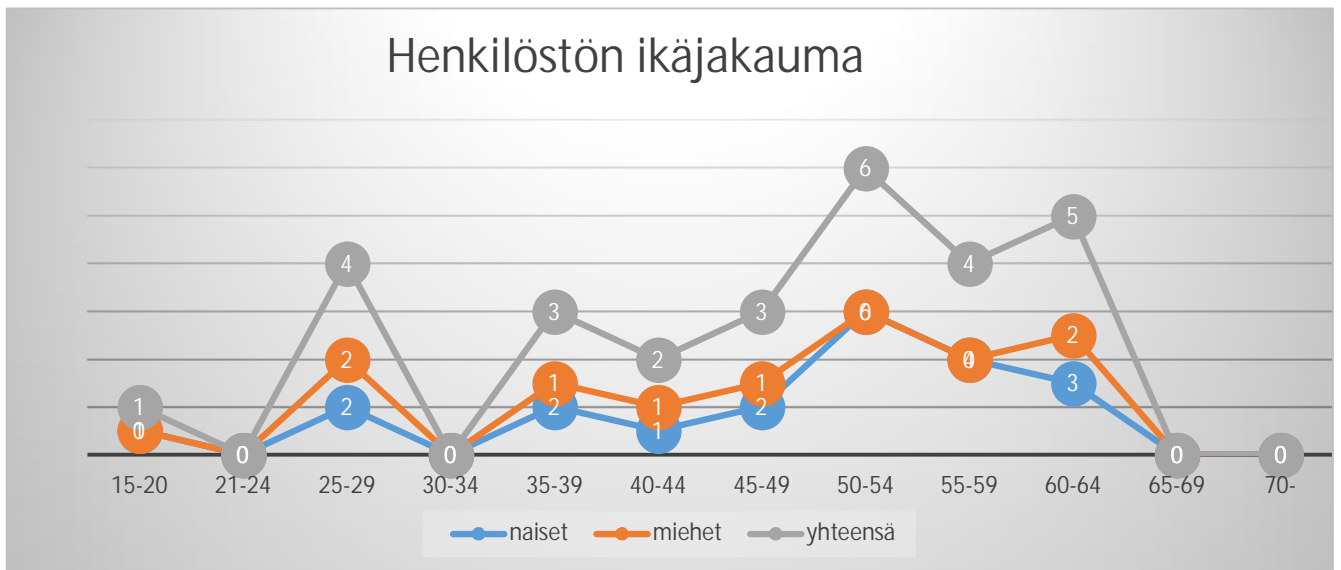
Vuoden 2025 osalta henkilöstön määrä on 26 henkilöä 31.10.2025 tilanteen mukaan. Vakituksia heistä on 21 henkilöä, määräaikaisia neljä henkilöä ja yksi henkilö tarvittaessa töihin tuleva. Marraskuun lopussa yksi vakituinen henkilö jää eläkkeelle.

Talousarviovuonna 2026 seurakunnan henkilöstöbudjetti on laadittu 25 henkilön mukaisesti. Vakituksia henkilöitä on 21, määräaikaisia kolme ja yksi henkilö tarvittaessa töihin tuleva. Vuoden 2025 loppuun mennessä suunnitellaan perhetyöntekijän rekrytoinnin tapahtuneen, jolloin vuoden 2026 alusta määräaikaiset vähenevät yhdellä henkilöllä ja vakituisten määrä kasvaisi yhdellä henkilöllä.

Henkilöstön määrä työaloittain 2024 tilinpäätöksessä

Seurakuntapapisto	3
Kirkkomuusikot	2
Diakoniatyöntekijät	3
Nuorisotyöntekijät	3
Varhaiskasvatuksen työntekijät	3
Muut seurakuntatyöntekijät	3
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	3
Hautausmaatyyöntekijät	1
Kiinteistötyöntekijät	4
<u>Yhteensä</u>	<u>25</u>

Henkilöstön ikäjakauma 2024 tilinpäätöksessä



	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Henkilöstökulut	-1 347 398,17	-1 397 500,00	-1 449 035,00	-1 481 565,00	-1 519 070,00
Palkat ja palkkiot	-1 142 960,02	-1 136 150,00	-1 173 460,00	-1 199 600,00	-1 230 150,00
400000 Kokouspalkkiot	-7 100,00	-12 000,00	-14 200,00	-12 000,00	-12 000,00
401000 Työajan palkat	-1 088 718,80	-1 081 650,00	-1 122 660,00	-1 151 000,00	-1 181 550,00
408200 Säännöllisen toiminnan palkkiot	-12 377,64	-10 000,00	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-24 167,47	-32 500,00	-30 100,00	-30 100,00	-30 100,00
409800 Jaksotetut palkat	-10 596,11				
Henkilösivukulut	-246 654,07	-261 350,00	-275 575,00	-281 965,00	-288 920,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-12 355,22	-15 090,00	-21 910,00	-22 410,00	-22 915,00
412000 Eläkemaksut	-228 068,56	-233 150,00	-244 240,00	-249 930,00	-256 130,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-4 943,40	-13 110,00	-9 425,00	-9 625,00	-9 875,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	961,56				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-2 248,45				
Henkilökulujen oikaisuerät	42 215,92				
420000 Sairausvakuutuskorvaukset	22 398,26				
423000 Kuntoutusraha	2 209,06				
424000 Muut henkilöstökulujen oikaisut	17 608,60				
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-15 375,65	-19 500,00	-17 500,00	-18 500,00	-19 500,00
439100 Koulutuspalvelut, muut	-5 746,87	-3 100,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
439300 Työterveyshuolto	-50 480,03	-40 000,00	-40 000,00	-42 000,00	-43 000,00

Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Työhyvinvointia ylläpidetään ja parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin. Työnjako, työturvallisuus, työiihtyvyys sekä työssä jaksaminen ovat keskiössä. Henkilöstön osaamista kehitetään osallistumalla koulutuksiin ja työssä jaksamisen tueksi tarjotaan monipuolisia etuja (Edenred-virike

400 euroa per vuosi ja Edenred-lounasedut). Vuosittain seurakunta järjestää työhyvinvointipäivät. Seurakunnan työterveyshuollon palvelut toteuttaa Mehiläinen Oy. Henkilöstöetuihin kuuluu myös vapaa-ajan tapaturmavakuutus.

Henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämiseksi tehdään vuosittain koulutussuunnitelma.

Muuramen seurakunnassa ei ole laadittu erillistä henkilöstösuunnitelmaa, koska vakituisen henkilöstön määrä on ollut alle 20 henkilöä. Henkilöstösuunnittelua tehdään kuitenkin säännöllisesti, koska seurakunta panostaa mahdollisimman toimivaan ja tarkoituksenmukaiseen henkilöstöresurssien hyödyntämiseen. Ennakoivalla ja huolellisella henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessakin.

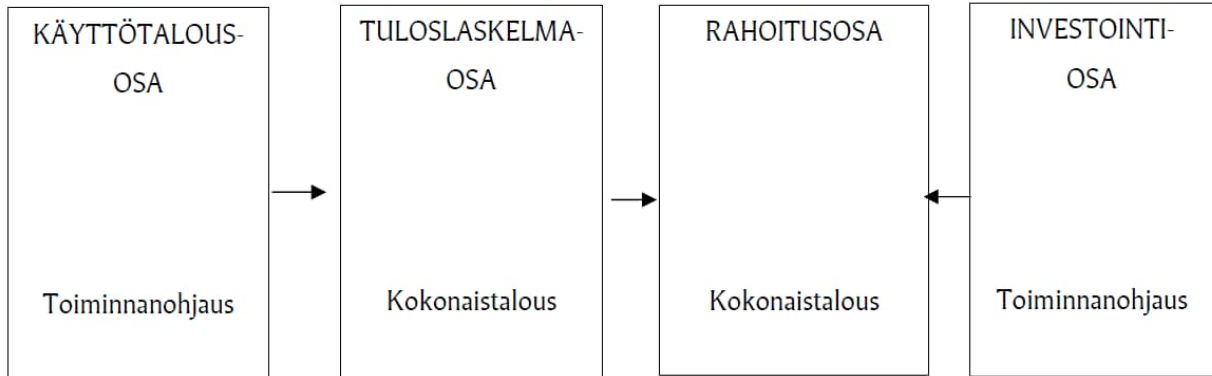
1.7 Talousarvion rakenne

Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea vuotta koskevan toiminta- ja taloussuunnitelman. Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään seurakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset seurakunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden tai perustellusta syystä tätä pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä. (KJ 6:2.3)

Talousarvio muodostuu käyttötalousosasta, tuloslaskelmaosasta, investointiosasta ja rahoitusosasta. Käyttötalous- ja investointiosat osoittavat, mihin seurakuntatalous kohdistaa käytettävissä olevat taloudelliset resurssinsa. Tuloslaskelma- ja rahoitusosat osoittavat, miten seurakuntatalouden taloudellinen tulos muodostuu ja miten seurakuntatalous toimintansa rahoittaa.

Käyttötalous muodostuu pääluokista, joita ovat hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaustoimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosityksiköstä/kustannuspaikasta.



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.8 Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovuus merkitsee sitä, että määrärahaa ei saa käyttää muihin kuin kirkkovaltuuston hyväksymässä talousarviossa osoitettuihin tarkoituksiin, eikä enempää kuin niihin on osoitettu (KJ 6:2).

Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle asettama tulotavoite. Talousarvioon merkitään määrärahat ja tuloarviot pääsääntöisesti bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista. Määrärahat ja tuloarviot voivat kuitenkin olla sitovia brutto-sitovuuden sijasta myös nettoina, jolloin esim. tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate on sitova.

Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion käyttötalousoosassa tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet ja muut toiminnan tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sillä tasolla, jolla talousarvio on sitova kirkkovaltuustoon nähden.

Muuramen seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Muuramen seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (toimintakate 1) ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväalueen taso (toimintakate 1). Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

II Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty Muuramen seurakunnan tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot pääluokkatasolla. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla toimintakate. Sitova taso/rivi on taulukoissa merkitty lihavoituna.

2 Perustelut

Koko seurakuntatalous:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	286 576,98	240 406,00	231 693,00	231 693,00	171 693,00
Korvaukset	115 436,77	16 795,00			
301000 Korvaukset valtiolta ja kunnilta	55 919,44	15 050,00			
304000 Korvaukset muilta seurakunnilta	47 534,29				
306000 Muut korvaukset	11 983,04	1 745,00			
Myyntituotot	2 574,62	1 500,00	900,00	900,00	900,00
312100 Pöytäliinat, kynttilät, kukat ym. koristelu	803,22	1 000,00	400,00	400,00	400,00
312400 Kioski- ja matkamuiستot	0,00				
312500 Pääsylippu- ja käsiohjelmatuotot	1 435,00	500,00	500,00	500,00	500,00
312700 Kirja-, lehti- ja muut julkaisutuotot	100,00				
312900 Kortti-, adressi- ja merkituotot	53,00				
313300 Postitustuotot	0,00				
314900 Muut myyntituotot	183,40				
Maksutuotot	74 993,57	59 255,00	117 125,00	117 125,00	117 125,00
317000 Ruoka- ja kahvimaksut	2 916,64	4 100,00	7 600,00	7 600,00	7 600,00
318000 Leirimaksut	16 630,00	18 500,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00
319000 Retki- ja kurssimaksut	10 167,00	11 655,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00
319400 Kerhomaksut	2 765,00	1 300,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00
319900 Seurakuntatyön muut maksut	4 002,50		1 200,00	1 200,00	1 200,00
321000 Haudan lunastusmaksut	17 300,00	10 500,00	45 725,00	45 725,00	45 725,00
321100 Hautauspalvelumaksut	12 708,00	10 500,00	29 100,00	29 100,00	29 100,00
321500 Muistomerkki- ja hautapalkkimaksut	851,84	500,00	500,00	500,00	500,00
321900 Muut hautaustoimen maksut	2 124,00	1 000,00	500,00	500,00	500,00
324000 Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	1 560,65	1 200,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
325000 Muut maksut ja korvaukset	3 967,94				
Vuokratuotot	21 611,51	19 656,00	16 826,00	16 826,00	16 826,00
330000 Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	6 996,00	6 996,00	6 996,00	6 996,00	6 996,00
345000 Kiinteistöjen vuokrat	658,12	660,00	660,00	660,00	660,00
353000 Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	13 867,39	12 000,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
357000 Muut vuokratuotot	90,00		170,00	170,00	170,00
Metsätalouden tuotot		110 000,00	60 000,00	60 000,00	
360000 Puun myyntituotot		110 000,00	60 000,00	60 000,00	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	8 556,11	6 200,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
363000 Muut kolehdit	6 061,61	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
364000 Rahankeräys	1 559,22				
365000 Myyjäistuotot	211,68				
367000 Muut lahjoitustuotot	212,68				
368000 Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	510,92	500,00			
368100 Yhteisvastuukeräyksen muut tuotot		200,00			
368200 Yhteisvastuukeräyksen myyjäiset		500,00			

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Tuet ja avustukset	58 934,37	27 000,00	31 442,00	31 442,00	31 442,00
371000 Palkkatuki	24 133,89	10 000,00	12 942,00	12 942,00	12 942,00
372000 Korvaus työterveyshuollosta	6 492,90	5 000,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
375000 Muut tuet ja avustukset	28 307,58	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
Muut toimintatuotot	4 470,03		400,00	400,00	400,00
381000 Vakuutuskorvaukset omaisuus- ja toimintavakuutuksi	2 760,19				
381100 Perintätuotot	155,00				
381500 Irtaimiston ja kaluston myynti	395,01				
383000 Muut tuotot	1 159,83		400,00	400,00	400,00
Toimintakulut	-2 325 854,33	-2 305 640,00	-2 325 738,00	-2 357 865,00	-2 404 820,00
Henkilöstökulut	-1 347 398,17	-1 397 500,00	-1 449 035,00	-1 481 565,00	-1 519 070,00
Palkat ja palkkiot	-1 142 960,02	-1 136 150,00	-1 173 460,00	-1 199 600,00	-1 230 150,00
400000 Kokouspalkkiot	-7 100,00	-12 000,00	-14 200,00	-12 000,00	-12 000,00
401000 Työajan palkat	-1 088 718,80	-1 081 650,00	-1 122 660,00	-1 151 000,00	-1 181 550,00
408200 Säännöllisen toiminnan palkkiot	-12 377,64	-10 000,00	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-24 167,47	-32 500,00	-30 100,00	-30 100,00	-30 100,00
409800 Jaksotetut palkat	-10 596,11				
Henkilösivukulut	-246 654,07	-261 350,00	-275 575,00	-281 965,00	-288 920,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-12 355,22	-15 090,00	-21 910,00	-22 410,00	-22 915,00
412000 Eläkemaksut	-228 068,56	-233 150,00	-244 240,00	-249 930,00	-256 130,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-4 943,40	-13 110,00	-9 425,00	-9 625,00	-9 875,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	961,56				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-2 248,45				
Henkilökulujen oikaisuerät	42 215,92				
420000 Sairausvakuutuskorvaukset	22 398,26				
423000 Kuntoutusraha	2 209,06				
424000 Muut henkilöstökulujen oikaisut	17 608,60				
Palvelujen ostot	-593 023,36	-576 083,00	-560 653,00	-559 750,00	-568 750,00
430000 Postipalvelut	-6 378,70	-6 850,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
431100 Painatukset	-46,12	-700,00	-3 900,00	-2 900,00	-2 900,00
431200 Ilmoitukset	-18 804,47	-20 400,00	-27 000,00	-24 000,00	-24 000,00
432000 Toimistopalvelut	-5 533,05	-5 000,00	-5 000,00	-5 200,00	-5 200,00
432100 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-3 968,62	-3 100,00	-4 200,00	-4 300,00	-4 300,00
433000 ICT-palvelut	-49 013,62	-45 350,00	-46 400,00	-47 400,00	-48 400,00
433500 Puhtaanapitopalvelut	-2 602,80	-14 000,00	-3 520,00	-3 520,00	-3 520,00
434000 Haudankaivuupalvelut	-1 140,80	-2 000,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-72 277,36	-15 100,00	-15 500,00	-15 500,00	-15 500,00
435100 Rakennusten suunnittelupalvelut		-26 000,00			
435300 Kiinteistöjen huoltopalvelut	-214,62	-9 050,00	-7 800,00	-7 800,00	-7 800,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
435320 Sähköhuollot	-58,41				
435400 Vartiointi- ja hälytyspalvelut	-8 187,84	-8 000,00	-7 100,00	-7 100,00	-7 100,00
435600 Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-34 489,76	-19 600,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
435700 Jätehuolto	-8 110,88	-7 800,00	-6 400,00	-6 400,00	-6 400,00
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	-12 236,54	-10 700,00	-10 100,00	-10 100,00	-10 100,00
436050 Äänentoistolaitehuollot			-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
436200 Metsänhoitokulut		-20 000,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-23 327,89	-25 353,00	-23 390,00	-23 390,00	-23 390,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-9 669,84	-7 600,00	-7 320,00	-7 070,00	-7 070,00
437600 Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	-3 487,49	-3 500,00	-3 280,00	-3 030,00	-3 030,00
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-6 403,61	-4 800,00	-5 210,00	-5 210,00	-5 210,00
438500 Kuljetuspalvelut	-24 915,25	-21 970,00	-18 980,00	-18 980,00	-18 980,00
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-15 375,65	-19 500,00	-17 500,00	-18 500,00	-19 500,00
439100 Koulutuspalvelut, muut	-5 746,87	-3 100,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
439300 Työterveyshuolto	-50 480,03	-40 000,00	-40 000,00	-42 000,00	-43 000,00
440000 Asiantuntijapalvelut	-38 527,55	-12 000,00	-31 650,00	-27 150,00	-27 650,00
440200 Kuva- ja taittopalvelut	-496,00	-1 000,00	-1 000,00		
440300 Mainonta- ja markkinointipalvelut			-150,00	-150,00	-150,00
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmopalvelut	-78 216,01	-96 900,00	-113 050,00	-113 050,00	-113 050,00
440550 JuEL:n alaiset ostopalvelut	-400,00				
440700 Tekijänoikeusmaksut	-1 818,39	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00
442000 Toimintavakuutukset	-9 930,31	-9 500,00	-6 000,00	-6 500,00	-7 000,00
442100 Omaisuusvakuutukset	-10 542,37	-9 720,00	-12 900,00	-12 900,00	-12 900,00
443500 Yhteistyökorvaukset	-55 243,70	-66 590,00	-62 903,00	-65 700,00	-69 200,00
446500 Palvelukeskusmaksut Kipa	-24 424,75	-19 500,00	-20 000,00	-21 000,00	-22 000,00
447000 Muut palvelut	-10 954,06	-19 500,00	-15 000,00	-15 500,00	-16 000,00
Investointi	0,00				
447600 Investointi hallintokustannukset	-1 657,49				
447605 Investointi valvonta	-1 503,00				
447701 Investointi rakennustyö	-41 852,51				
447702 Investointi lisä- ja muutostyöt	-7 564,86				
447722 Investointi LVIA-työt	-20 162,20				
447726 Investointi turva- ja valvontalaitteet ja työt	-662,53				
447730 Investointi AV-työt	-1 546,93				
447767 Investointi muut hankinnat	-1 417,27				
447840 Investointi kalusto	-11 629,13				
447999 Investointi aktivointi	87 995,92				
Vuokratulut	-25 345,56	-29 512,00	-23 400,00	-24 100,00	-24 900,00
450100 Vuokrat	-120,00				
453000 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-12 893,86	-16 800,00	-10 900,00	-11 100,00	-11 400,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
456000 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-5 589,46	-6 000,00	-6 500,00	-7 000,00	-7 500,00
458000 Muut vuokrat	-2 836,60	-2 500,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
458140 Asuinhuoneistojen hoitovastikkeet	-3 905,64	-4 212,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-235 773,74	-177 610,00	-174 055,00	-173 855,00	-173 505,00
Ostot tilikauden aikana	-235 773,74	-177 610,00	-174 055,00	-173 855,00	-173 505,00
460000 Kalusteet	-3 432,94	-2 000,00	-1 700,00	-1 700,00	-1 700,00
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet	-4 280,34	-1 500,00	-2 450,00	-2 650,00	-2 750,00
462000 Muut koneet ja laitteet	-10 982,09	-13 750,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
464000 Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	-6 706,87	-5 000,00	-4 600,00	-4 500,00	-4 500,00
466500 Työvälineet ja työkalut	-7 262,08	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
467000 Elintarvikkeet	-41 391,66	-28 190,00	-37 290,00	-37 190,00	-37 190,00
467600 Keittiövälineet ja astiastot	-3 083,29	-1 500,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-5 907,10	-6 700,00	-4 400,00	-4 400,00	-4 400,00
469000 Poltto- ja voiteluaineet	-1 780,02	-1 800,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
470000 Lämmitys	-17 839,82	-17 100,00	-12 200,00	-12 200,00	-12 200,00
471000 Sähkö	-48 979,61	-34 400,00	-41 000,00	-41 000,00	-41 000,00
471300 Vesi	-2 488,08	-2 250,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	-9 038,08	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet	-352,57	-1 200,00	-650,00	-650,00	-650,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-6 914,95	-6 050,00	-6 900,00	-6 900,00	-6 900,00
472900 Suojavaatteet	-2 434,20	-1 500,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
473050 Sakraalisineet ja -vaatteisto	-5 903,20	-7 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	-4 639,26	-4 150,00	-4 050,00	-4 050,00	-4 050,00
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-10 199,23	-7 320,00	-6 745,00	-6 795,00	-6 845,00
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-11 440,07	-5 900,00	-10 770,00	-10 620,00	-10 120,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-30 718,28	-26 300,00	-23 400,00	-23 300,00	-23 300,00
Annetut avustukset	-96 126,96	-90 600,00	-87 600,00	-87 600,00	-87 600,00
480000 Lähetystyö	-25 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
480500 Kansainvälinen diakonia	-9 100,00	-9 100,00	-9 100,00	-9 100,00	-9 100,00
483000 Diakonia-avustukset	-48 799,73	-33 000,00	-33 000,00	-33 000,00	-33 000,00
484000 Stipendit ja tunnustuspalkinnot	-1 050,00	-5 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
489000 Muut avustukset	-12 177,23	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Muut toimintakulut	-28 186,54	-34 335,00	-30 995,00	-30 995,00	-30 995,00
491000 Maksettavat verot	895,00	-5 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
491200 Kiinteistövero	-24 769,57	-25 750,00	-24 500,00	-24 500,00	-24 500,00
493000 Jäsenmaksut	-2 923,02	-3 285,00	-3 395,00	-3 395,00	-3 395,00
494000 Erityiskatteisten rahastojen nettotuoton siirto		-200,00			
495000 Luottotappiot	-339,41				
496000 Muut kulut	-1 049,54	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
TOIMINTAKATE	-2 039 277,35	-2 065 234,00	-2 094 045,00	-2 126 172,00	-2 233 127,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kirkollisverotulot	2 360 789,44	2 540 000,00	2 598 000,00	2 712 000,00	2 839 000,00
500000 Kirkollisverotulo	2 360 789,44	2 540 000,00	2 598 000,00	2 712 000,00	2 839 000,00
Valtionrahoitus	214 464,00	151 934,00	135 000,00	89 000,00	89 000,00
511000 Valtionrahoitus	214 464,00	151 934,00	135 000,00	89 000,00	89 000,00
Verotuskulut	-30 194,85	-29 000,00	-29 000,00	-30 000,00	-31 000,00
520000 Osuus verotuskuluista	-30 194,85	-29 000,00	-29 000,00	-30 000,00	-31 000,00
Kirkon rahastomaksut	-189 282,00	-210 267,00	-217 000,00	-234 000,00	-238 000,00
530000 Kirkon keskusrahastomaksu	-86 340,00	-94 290,00	-98 900,00	-107 000,00	-109 000,00
535000 Kirkon eläkerahastomaksu	-102 942,00	-115 977,00	-118 100,00	-127 000,00	-129 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-90 813,63	-105 500,00	-78 025,00	-78 035,00	-78 035,00
Korkotuotot	20 826,64		10 000,00	10 000,00	10 000,00
602000 Muut korkotuotot	20 826,64		10 000,00	10 000,00	10 000,00
Muut rahoitustuotot	2 309,13	1 500,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
605000 Osinkotuotot	2 309,13	1 500,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Korkokulut	-113 923,84	-107 000,00	-89 000,00	-89 000,00	-89 000,00
610000 Korkokulut lainoista	-113 877,40	-107 000,00	-89 000,00	-89 000,00	-89 000,00
613000 Viivästyskorkokulut	-46,44				
Muut rahoituskulut	-25,56		-25,00	-35,00	-35,00
626000 Muut rahoituskulut	-25,56		-25,00	-35,00	-35,00
VUOSIKATE	225 685,61	281 933,00	314 930,00	332 793,00	347 838,00
Poistot ja arvonalentumiset	-88 152,04	-200 509,00	-282 327,00	-261 265,00	-257 482,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-88 152,04	-200 509,00	-282 327,00	-261 265,00	-257 482,00
643000 Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista	-7 791,76	-7 502,00	-23 476,00	-2 821,00	-2 821,00
646000 Poistot rakennuksista	-74 938,95	-186 363,00	-253 800,00	-253 800,00	-250 017,00
649000 Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	-5 421,33	-6 644,00	-5 051,00	-4 644,00	-4 644,00
Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot	0,00	-1 500,00	-1 400,00	0,00	0,00
Tuotot	26 343,36	24 500,00	27 700,00	27 000,00	28 000,00
679000 Tuotot	26 343,36	24 500,00	27 700,00	27 000,00	28 000,00
Kulut	-28 338,01	-26 000,00	-29 100,00	-27 000,00	-28 000,00
679400 Kulut	-28 338,01	-26 000,00	-29 100,00	-27 000,00	-28 000,00
Siirrot rahastosta/rahastoon	1 994,65				
679800 Rahastojen muutos	1 994,65				
TILIKAUDEN TULOS	137 533,57	79 924,00	31 203,00	71 528,00	90 356,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	137 533,57	79 924,00	31 203,00	71 528,00	90 356,00

2.1 Hallinto yhteensä: Hallinto (pl 1)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1 - Hallinto					
Toimintatuotot	53 092,19	5 000,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
Korvaukset	46 434,29				
Tuet ja avustukset	6 492,90	5 000,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
Muut toimintatuotot	165,00				
Toimintakulut	-482 337,71	-474 350,00	-461 200,00	-467 280,00	-480 100,00
Henkilöstökulut	-247 117,40	-248 400,00	-236 000,00	-238 980,00	-244 650,00
Palkat ja palkkiot	-220 976,38	-200 700,00	-193 200,00	-195 500,00	-200 100,00
Henkilösivukulut	-49 020,20	-47 700,00	-42 800,00	-43 480,00	-44 550,00
Henkilökulujen oikaisuerät	22 879,18				
Palvelujen ostot	-211 349,40	-211 950,00	-211 900,00	-214 700,00	-221 700,00
Vuokratulot	-4 293,17	-6 000,00	-5 500,00	-6 000,00	-6 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-19 540,54	-8 000,00	-7 800,00	-7 600,00	-7 250,00
Ostot tilikauden aikana	-19 540,54	-8 000,00	-7 800,00	-7 600,00	-7 250,00
Muut toimintakulut	-37,20				
TOIMINTAKATE	-429 245,52	-469 350,00	-454 700,00	-460 780,00	-473 600,00
VUOSIKATE	-429 245,52	-469 350,00	-454 700,00	-460 780,00	-473 600,00
TILIKAUDEN TULOS	-429 245,52	-469 350,00	-454 700,00	-460 780,00	-473 600,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-429 245,52	-469 350,00	-454 700,00	-460 780,00	-473 600,00

Hallintoelimet (101)

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Johtoryhmytyöskentelyn vahvistaminen ja oman ammattiosaamisen ylläpitäminen ja kehittäminen niin, että strategian jalkauttaminen läpäisee koko työyhteisön aina päätöksen teosta toimintaan.

Vuonna 2026 seurakunnassa tulee järjestettäväksi seurakuntavaalit, joilla valitaan uudet kirkkovaltuuston jäsenet kaudelle 2027–2030.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Kaikki luottamushenkilöt ovat osallistuneet kokouksiin.	Osallistujaluettelo	Kyllä/ei

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1011010100 - Kirkolliset vaalit					
Toimintakulut			-8 000,00		
Henkilöstökulut			-2 200,00		
Palkat ja palkkiot			-2 200,00		
400000 Kokouspalkkiot			-2 200,00		
Palvelujen ostot			-5 500,00		
431100 Painatukset			-1 000,00		
431200 Ilmoitukset			-3 000,00		
437200 Matkakustannukset (ulkop.)			-250,00		
437600 Ravitsemuspalvelut, henkilöstö			-250,00		
440200 Kuva- ja taittopalvelut			-1 000,00		
Aineet ja tarvikkeet			-300,00		
Ostot tilikauden aikana			-300,00		
464000 Toimistotarvikkeet ja -materiaalit			-100,00		
467000 Elintarvikkeet			-100,00		
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat			-100,00		
TOIMINTAKATE			-8 000,00		
VUOSIKATE			-8 000,00		
TILIKAUDEN TULOS			-8 000,00		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			-8 000,00		

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1011010110 - Luottamustoimi					
Toimintakulut	-14 482,75	-17 850,00	-14 400,00	-14 400,00	-14 400,00
Henkilöstökulut	-7 100,00	-15 200,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
Palkat ja palkkiot	-7 100,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
400000 Kokouspalkkiot	-7 100,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
Henkilösivukulut		-3 200,00			
410000 Sosiaaliturvamaksut		-160,00			
412000 Eläkemaksut		-2 900,00			
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut		-140,00			
Palvelujen ostot	-6 050,72	-2 350,00	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00
433000 ICT-palvelut	-3 264,41	-1 550,00			
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-669,94		-900,00	-900,00	-900,00
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-975,00	-800,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
439100 Koulutuspalvelut, muut	-1 141,37				
Aineet ja tarvikkeet	-1 332,03	-300,00	-500,00	-500,00	-500,00
Ostot tilikauden aikana	-1 332,03	-300,00	-500,00	-500,00	-500,00
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-1 332,03	-300,00	-500,00	-500,00	-500,00
TOIMINTAKATE	-14 482,75	-17 850,00	-14 400,00	-14 400,00	-14 400,00
VUOSIKATE	-14 482,75	-17 850,00	-14 400,00	-14 400,00	-14 400,00
TILIKAUDEN TULOS	-14 482,75	-17 850,00	-14 400,00	-14 400,00	-14 400,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-14 482,75	-17 850,00	-14 400,00	-14 400,00	-14 400,00

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

Taloushallinnon tehtävä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtäväaloille kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöjen hoito ja toimistopalvelut.

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinto kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoi henkilöstöasioista. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät sekä liikunta- ja kulttuuriedut.

Yleishallinnon tehtävä on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen. Tehtäväalueen kuluja ovat yleiset hallinnolliset menot, Katrina-varausohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut ja toimintavaikutusmaksut.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Talousarviovuonna taloushallinto ja tukipalvelutiimi keskittyvät omaisuuden hallinnan liittyviin tehtäviin. Kiinteistöjen huolto- ja korjaustiedot kootaan yhteen järjestelmään ja tietoja päivitetään säännöllisesti. Myös metsäomaisuuden hoitoon panostetaan ja kilpailutetaan metsän hoitosopimus. Ympäristödiplomin laatiminen viedään loppuun ja luodaan käytännöt seurakunnan toimintaan ympäristöasiat huomioiden.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
General manager -kiinteistötietojärjestelmän hallinto, tietojen päivitys ja ylläpito.	Seurakunnan koko kiinteistökannan huolto- ja korjaustiedot ovat ajantasaista järjestelmässä sekä tietoja ylläpidetään säännöllisesti.	Kyllä/ei
Metsäomaisuuden suunnitelmallinen hallinta.	Metsän hoitosopimuksen kilpailuttaminen.	Kyllä/ei

Edistämme työhyvinvointia ja työssäjaksamista.	Kaksi työhyvinvointiin keskittyvää päivää on järjestetty ja 90 % työntekijöistä on osallistunut niihin.	Kyllä/ei
Ympäristödiplomi laaditaan loppuun.	Kaikkien työntekijöiden osallistuminen ympäristödiplomin tekoon.	Kyllä/ei

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1011050000 - Taloushallinto					
Toimintatuotot	53 092,19	5 000,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
Korvaukset	46 434,29				
304000 Korvaukset muilta seurakunnilta	46 434,29				
Tuet ja avustukset	6 492,90	5 000,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
372000 Korvaus työterveyshuollosta	6 492,90	5 000,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
Muut toimintatuotot	165,00				
381100 Perintätuotot	155,00				
383000 Muut tuotot	10,00				
Toimintakulut	-453 849,26	-437 300,00	-420 800,00	-433 880,00	-445 700,00
Henkilöstökulut	-240 017,40	-233 200,00	-221 800,00	-226 980,00	-232 650,00
Palkat ja palkkiot	-213 876,38	-188 700,00	-179 000,00	-183 500,00	-188 100,00
401000 Työajan palkat	-209 549,87	-188 700,00	-179 000,00	-183 500,00	-188 100,00
409800 Jaksotetut palkat	-4 326,51				
Henkilösivukulut	-49 020,20	-44 500,00	-42 800,00	-43 480,00	-44 550,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-2 394,96	-2 600,00	-3 350,00	-3 450,00	-3 550,00
412000 Eläkemaksut	-44 973,99	-39 600,00	-38 000,00	-38 550,00	-39 500,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-946,26	-2 300,00	-1 450,00	-1 480,00	-1 500,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	213,10				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-918,09				
Henkilökulujen oikaisuerät	22 879,18				
420000 Sairausvakuutuskorvaukset	5 270,58				
424000 Muut henkilöstökulujen oikaisut	17 608,60				
Palvelujen ostot	-191 292,98	-190 400,00	-186 500,00	-193 800,00	-199 800,00
430000 Postipalvelut	-6 378,70	-6 500,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
431100 Painatukset	-46,12	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
431200 Ilmoitukset	-507,02				
432000 Toimistopalvelut	-5 512,80	-5 000,00	-5 000,00	-5 200,00	-5 200,00
432100 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-3 968,62	-3 100,00	-4 200,00	-4 300,00	-4 300,00
433000 ICT-palvelut	-39 920,85	-40 000,00	-43 000,00	-44 000,00	-45 000,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-1 568,50	-2 000,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
437600 Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	-2 999,99	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-69,27				
438500 Kuljetuspalvelut	-1 350,00	-2 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-13 421,70	-19 500,00	-17 500,00	-18 500,00	-19 500,00
439300 Työterveyshuolto	-50 480,03	-40 000,00	-40 000,00	-42 000,00	-43 000,00
440000 Asiantuntijapalvelut	-5 618,42	-6 000,00	-8 000,00	-8 500,00	-9 000,00
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	-175,00				
442000 Toimintavakuutukset	-9 930,31	-9 500,00	-6 000,00	-6 500,00	-7 000,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
443500 Yhteistyökorvaukset	-14 256,00	-15 800,00	-15 800,00	-16 300,00	-16 800,00
446500 Palvelukeskusmaksut Kipa	-24 424,75	-19 500,00	-20 000,00	-21 000,00	-22 000,00
447000 Muut palvelut	-10 664,90	-18 000,00	-15 000,00	-15 500,00	-16 000,00
Vuokrakulut	-4 293,17	-6 000,00	-5 500,00	-6 000,00	-6 500,00
456000 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-4 293,17	-6 000,00	-5 500,00	-6 000,00	-6 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-18 208,51	-7 700,00	-7 000,00	-7 100,00	-6 750,00
Ostot tilikauden aikana	-18 208,51	-7 700,00	-7 000,00	-7 100,00	-6 750,00
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet	-3 862,95	-1 000,00	-1 000,00	-1 200,00	-1 300,00
464000 Toimistotarvikkeet ja - materiaalit	-5 326,15	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
466500 Työvälineet ja työkalut	-1 322,46				
467000 Elintarvikkeet	-26,92				
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-1 675,87	-2 000,00	-700,00	-750,00	-800,00
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-4 126,82	-1 000,00	-1 700,00	-1 550,00	-1 050,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 867,34	-200,00	-100,00	-100,00	-100,00
Muut toimintakulut	-37,20				
496000 Muut kulut	-37,20				
TOIMINTAKATE	-400 757,07	-432 300,00	-414 300,00	-427 380,00	-439 200,00
VUOSIKATE	-400 757,07	-432 300,00	-414 300,00	-427 380,00	-439 200,00
TILIKAUDEN TULOS	-400 757,07	-432 300,00	-414 300,00	-427 380,00	-439 200,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-400 757,07	-432 300,00	-414 300,00	-427 380,00	-439 200,00

Kirkonkirjojenpito (107)

Kirkonkirjojenpidon (107) tehtäväalueelle tehdään muutos tilinpäätöksen 2025 jälkeen, jolloin tehtäväalue jaetaan väestökirjanpitoon (106) ja jäsenkirjanpitoon (107). Talousarvio on laadittu voimassa olevalle kirkonkirjojenpidon tehtäväalueelle (107).

Seurakunta ostaa palvelut Lapuan hiippakunnan aluekeskusrekisteriltä, joka huolehtii seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon ja jäsenkirjanpitoon liittyvistä tehtävistä. Talousarvioluvut on saatu yhteissummmana.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1011070140 - Kirkonkirjojenpito					
Toimintatuotot	0,00				
Myyntituotot	0,00				
313300 Postitustuotot	0,00				
Toimintakulut	-14 005,70	-19 200,00	-18 000,00	-19 000,00	-20 000,00
Palvelujen ostot	-14 005,70	-19 200,00	-18 000,00	-19 000,00	-20 000,00
443500 Yhteistyökorvaukset	-14 005,70	-19 200,00	-18 000,00	-19 000,00	-20 000,00
TOIMINTAKATE	-14 005,70	-19 200,00	-18 000,00	-19 000,00	-20 000,00
VUOSIKATE	-14 005,70	-19 200,00	-18 000,00	-19 000,00	-20 000,00
TILIKAUDEN TULOS	-14 005,70	-19 200,00	-18 000,00	-19 000,00	-20 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-14 005,70	-19 200,00	-18 000,00	-19 000,00	-20 000,00

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
2 - Seurakunnallinen toiminta					
Toimintatuotot	167 677,03	77 250,00	66 242,00	66 242,00	66 242,00
Korvaukset	69 602,48	16 795,00			
Myyntituotot	1 657,32	500,00	500,00	500,00	500,00
Maksutuotot	42 335,05	34 755,00	35 800,00	35 800,00	35 800,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	8 536,11	6 200,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Tuet ja avustukset	44 795,77	19 000,00	24 942,00	24 942,00	24 942,00
Muut toimintatuotot	750,30				
Toimintakulut	-1 243 401,37	-1 296 088,00	-1 361 233,00	-1 380 580,00	-1 408 005,00
Henkilöstökulut	-862 509,71	-914 300,00	-970 950,00	-993 800,00	-1 018 925,00
Palkat ja palkkiot	-726 194,46	-745 550,00	-784 560,00	-803 400,00	-823 700,00
Henkilösivukulut	-154 250,29	-168 750,00	-186 390,00	-190 400,00	-195 225,00
Henkilökulujen oikaisuerät	17 935,04				
Palvelujen ostot	-200 456,99	-211 963,00	-232 463,00	-228 760,00	-230 760,00
Vuokratulot	-15 519,26	-19 300,00	-12 900,00	-13 100,00	-13 400,00
Aineet ja tarvikkeet	-64 928,88	-56 560,00	-54 055,00	-54 055,00	-54 055,00
Ostot tilikauden aikana	-64 928,88	-56 560,00	-54 055,00	-54 055,00	-54 055,00
Annetut avustukset	-96 126,96	-90 600,00	-87 600,00	-87 600,00	-87 600,00
Muut toimintakulut	-3 859,57	-3 365,00	-3 265,00	-3 265,00	-3 265,00
TOIMINTAKATE	-1 075 724,34	-1 218 838,00	-1 294 991,00	-1 314 338,00	-1 341 763,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-4,34				
Muut rahoituskulut	-4,34				
VUOSIKATE	-1 075 728,68	-1 218 838,00	-1 294 991,00	-1 314 338,00	-1 341 763,00
Poistot ja arvonalentumiset			-2 536,00	-2 536,00	-2 536,00
Suunnitelman mukaiset poistot			-2 536,00	-2 536,00	-2 536,00
TILIKAUDEN TULOS	-1 075 728,68	-1 218 838,00	-1 297 527,00	-1 316 874,00	-1 344 299,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 075 728,68	-1 218 838,00	-1 297 527,00	-1 316 874,00	-1 344 299,00

Jumalanpalveluselämä 201

Jumalanpalvelustyön tehtävänä on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Painopisteenä vuonna 2026 on luoda ja järjestää messuavustajakoulutus sekä vahvistaa julistuksen tiimiä seurakuntalaisilla.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

TEEMA:	TOIMINTA:	TAVOITELTU VAIKUTUS:	ARVIOINTI VUODEN LOPUSSA
<p>TAVOITTAVA TOIMINTA: (miten tavoitamme, kutsumme ja kohtaamme seurakuntalaisia?)</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 11-messut 2. AIR-messut 3. Erityiset jumalanpalvelukset 4. Koulujen jumalanpalveluselämä 5. Laitosten jumalanpalveluselämä <ul style="list-style-type: none"> • Viestinnän kehittäminen (printti ja netti) • Striimauksen ottaminen käyttöön 	<ul style="list-style-type: none"> • Jumalanpalveluselämä on monimuotoista ja seurakunta kokoontuu erilaisissa yhteyksissä luontevasti yhteen • Jumalanpalvelusten viestintä selkeää ja saatavilla • Kynnyksen madaltaminen jumalanpalvelukseen tulemiseen: "Ovi on auki." 	<ul style="list-style-type: none"> • Kyselyt osallis-tuilta • Tilastot
<p>SYVENTÄVÄ TOIMINTA: (miten autamme, opetamme ja rohkaisemme seurakuntalaisia uskossa?)</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1. 11-messut 2. AIR-messut 3. Erityiset jumalanpalvelukset (esim. nuoret) 4. Koulujen jumalanpalveluselämä 5. Laitosten jumalanpalveluselämä 6. Järjestetään kaikille avoin jumalanpalveluselämän peruskurssi 7. Somevideosarja symboliikasta 8. Ylistysopetus 	<ul style="list-style-type: none"> • Lliturgiassa ja opetuksessa avataan uskon keskeisiä elementtejä: uskon äidinkielen avaaminen 	<ul style="list-style-type: none"> • Kyselyt osallis-tuilta

VARUSTAVA TOIMINTA: (miten koulutamme, ohjaamme ja valtuutamme seurakuntalaisia ottamaan vastuuta ja löytämään paikkansa?)	1. Avustajakoulu- tus erilaisiin tehtäviin (ehtoollisavustajat, striimaus yms.)	<ul style="list-style-type: none"> • Tietämys jumalanpalveluksen teologiasta ja käytännöistä kasvaa • Saadaan uusia messuavustajia 	<ul style="list-style-type: none"> • Osallistujamäärä • Uusien messuavustajien määrä
	VUOSI 2027	VUOSI 2028	VUOSI 2029
TEEMA JA PAI- NOPISTEET	"Messun suunnittelu- prosessin kehittäminen"	"Jumalanpalvelu- selämän monimuo- toisuus"	"Erilaiset ju- malanpalve- lukset"

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012010201 - Jumalanpalveluselämä					
Toimintakulut	-139 493,79	-141 590,00	-137 240,00	-140 390,00	-143 600,00
Henkilöstökulut	-136 648,97	-124 500,00	-128 590,00	-131 740,00	-134 950,00
Palkat ja palkkiot	-114 058,42	-101 600,00	-103 960,00	-106 500,00	-109 050,00
401000 Työajan palkat	-109 434,96	-98 100,00	-100 460,00	-103 000,00	-105 550,00
408200 Säännöllisen toiminnan palkkiot	-970,00				
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-3 538,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
409800 Jaksotetut palkat	-115,46				
Henkilösivukulut	-22 590,55	-22 900,00	-24 630,00	-25 240,00	-25 900,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-1 110,64	-1 400,00	-1 950,00	-1 990,00	-2 040,00
412000 Eläkemaksut	-21 084,84	-20 300,00	-21 840,00	-22 400,00	-23 000,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-477,24	-1 200,00	-840,00	-850,00	-860,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	106,66				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-24,49				
Palvelujen ostot	-1 386,56	-7 050,00	-4 250,00	-4 250,00	-4 250,00
431200 Ilmoitukset		-150,00			
433000 ICT-palvelut	-463,02	-500,00	-700,00	-700,00	-700,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-81,37	-1 500,00	-150,00	-150,00	-150,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-187,17	-600,00	-800,00	-800,00	-800,00
438500 Kuljetuspalvelut			-600,00	-600,00	-600,00
439100 Koulutuspalvelut, muut	-200,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	-455,00	-2 300,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
447000 Muut palvelut		-1 000,00			
Vuokratulut		-500,00			
458000 Muut vuokrat		-500,00			
Aineet ja tarvikkeet	-1 458,26	-9 540,00	-4 400,00	-4 400,00	-4 400,00
Ostot tilikauden aikana	-1 458,26	-9 540,00	-4 400,00	-4 400,00	-4 400,00
467000 Elintarvikkeet	-83,26	-90,00			
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-1 375,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
473050 Sakraaliesineet ja -vaatteisto		-7 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet		-750,00	-750,00	-750,00	-750,00
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit			-50,00	-50,00	-50,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat		-200,00	-100,00	-100,00	-100,00
TOIMINTAKATE	-139 493,79	-141 590,00	-137 240,00	-140 390,00	-143 600,00
VUOSIKATE	-139 493,79	-141 590,00	-137 240,00	-140 390,00	-143 600,00
TILIKAUDEN TULOS	-139 493,79	-141 590,00	-137 240,00	-140 390,00	-143 600,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-139 493,79	-141 590,00	-137 240,00	-140 390,00	-143 600,00

Hautaan siunaaminen (202)

Hautaan siunaaminen on seurakunnallista toimintaa, eikä tehtäväalue näin ollen kuulu pääluokkaan hautaustoimi, jonne muut hautaamisesta aiheutuvat kulut ja tuotot kirjataan.

Hautaan siunaamisen kuluja ovat papin ja kanttorin palkat sivukuluineen siunaus- ja muistotilaisuuksiin osallistumisesta etukäteisvalmisteluineen sekä sisäiset vuokratulot ja sisäiset palvelukulut muistotilaisuuksien järjestämisestä.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Hautauksen polun kehittäminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

TEEMA:	TOIMINTA:	TAVOITELTU VAIKUTUS:	ARVIOINTI VUODEN LOPUSSA
TAVOITTAVA TOIMINTA: (miten tavoitamme, kutsumme ja kohtaamme seurakuntalaisia?)	1. Kehitämme hautauksen polkua - avaamme hautauksen polun ja kartoitamme oleellisimmat hetket ihmisten kohtaamisessa - päivitämme hautaukseen liittyvän materiaalin yhteistyössä tiedottajan kanssa (mm. musiikkilista) - pappien osalta hautausten yhteinen tarkastelu - hautauksen polun tarkastelu yhdessä paikallisen hautaus-toimiston kanssa - kartoitetaan mahdollisuudet pitää esillä surun ja hautaamisen teemoja somessa	1. Hautajaisten järjestelyt seurakunnan osalta ovat sujuvat	<ul style="list-style-type: none"> • Keräämme palautteen omaisilta
SYVENTÄVÄ TOIMINTA: (miten autamme, opetamme ja rohkaisemme)	1. Kohtaamme omaisia laadukkaasti ja varaamme keskusteluihin aikaa	1. Toimituskeskustelut tukevat sukuprosessia	<ul style="list-style-type: none"> • Palautteen kerääminen prosessista

seurakuntalaisia uskossa?)	2. Sururyhmän mahdollisuuden esillä pitäminen		
VARUSTAVA TOIMINTA: (miten koulutamme, ohjaamme ja valtuutamme seurakuntalaisia ottamaan vastuuta ja löytämään paikkansa?)	1. Pyrimme tarjoamaan seurakuntalaisille palvelutehtäviä myös hautaan siunaamisessa (esim. kanta-japalvelu yms.) 2. Kriisikoulutus työntekijöille	1. Seurakuntalaiset mukana koko PO-LUSSA 2. Työntekijöillä ajantasaiset valmiudet kohdata surevia	Toteuma arvioidaan
	VUOSI 2027	VUOSI 2028	VUOSI 2029
TEEMA JA PAIKKANOPISTEET	Hautauksen polun kehittäminen	Hautauksen polun kehittäminen	Hautauksen polun kehittäminen

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012020202 - Hautaansiunaaminen					
Toimintatuotot	2 124,00	1 000,00	500,00	500,00	500,00
Maksutuotot	2 124,00	1 000,00	500,00	500,00	500,00
321900 Muut hautaustoimen maksut	2 124,00	1 000,00	500,00	500,00	500,00
Toimintakulut	-37 860,40	-32 800,00	-49 270,00	-50 500,00	-51 730,00
Henkilöstökulut	-36 909,79	-32 050,00	-48 250,00	-49 480,00	-50 710,00
Palkat ja palkkiot	-32 202,71	-26 400,00	-39 000,00	-40 000,00	-41 000,00
401000 Työajan palkat	-31 919,40	-23 900,00	-37 000,00	-38 000,00	-39 000,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-2 304,00	-2 500,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
409800 Jaksotetut palkat	2 020,69				
Henkilösivukulut	-4 707,08	-5 650,00	-9 250,00	-9 480,00	-9 710,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-261,82	-350,00	-730,00	-750,00	-770,00
412000 Eläkemaksut	-4 811,77	-5 000,00	-8 200,00	-8 400,00	-8 600,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-123,83	-300,00	-320,00	-330,00	-340,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	61,54				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	428,80				
Palvelujen ostot	-502,51	-750,00	-500,00	-500,00	-500,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-306,43	-500,00	-300,00	-300,00	-300,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-196,08	-250,00	-200,00	-200,00	-200,00
Aineet ja tarvikkeet	-448,10		-520,00	-520,00	-520,00
Ostot tilikauden aikana	-448,10		-520,00	-520,00	-520,00
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-448,10				
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset			-520,00	-520,00	-520,00
TOIMINTAKATE	-35 736,40	-31 800,00	-48 770,00	-50 000,00	-51 230,00
VUOSIKATE	-35 736,40	-31 800,00	-48 770,00	-50 000,00	-51 230,00
Poistot ja arvonalentumiset			-2 536,00	-2 536,00	-2 536,00
Suunnitelman mukaiset poistot			-2 536,00	-2 536,00	-2 536,00
646000 Poistot rakennuksista			-2 536,00	-2 536,00	-2 536,00
TILIKAUDEN TULOS	-35 736,40	-31 800,00	-51 306,00	-52 536,00	-53 766,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-35 736,40	-31 800,00	-51 306,00	-52 536,00	-53 766,00

Muut kirkolliset toimitukset (203)

Muita kirkollisia toimituksia ovat kasteet, konfirmaatiot ja vihkimiset etukäteisvalmisteluineen.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Seurakuntalaiset kohdataan kiireettä ennen toimituskeskusteluja ja niihin varataan riittävästi aikaa. Lisäksi toimitusten vaikuttavuutta tulee tietoisesti arvioida.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

TEEMA:	TOIMINTA:	TAVOITELTU VAIKUTUS:	ARVIOINTI VUODEN LOPUSSA
TAVOITTAVA TOIMINTA: (miten tavoitamme, kutsumme ja kohtaamme seurakuntalaisia?)	<p>1. Kirkollisissa toimituksissa kohtaamme seurakuntalaisia laadukkaasti (ajallisesti, tiedotuksellisesti ja pastoraalisesti)</p> <ul style="list-style-type: none"> - toimituskeskusteluihin panostaminen - pappien yhteinen keskustelu ja linjaus - järjestetään pop up -kaste päivä sekä keväällä että syksyllä <p>2. Päivitämme toimituksiin liittyvän materiaalin yhteistyössä tiedottajan kanssa</p>	<p>1. Positiivinen kuva seurakunnasta vahvistuu</p> <p>2. Kohtaamiset merkityksellisiä</p> <p>3. Matala kynnyksellä kastamiseen</p>	Palaute
SYVENTÄVÄ TOIMINTA: (miten autamme, opetamme ja rohkaisemme seurakuntalaisia uskossa?)	<p>1. Toimituskeskusteluissa opetamme toimitusten teologiasta ja merkityksestä vahvemmin</p> <p>2. Kasteen teologian esillä pitäminen erityisesti jumalanpalveluselämässä</p>	<p>1. Ihmisten sitoutuminen kasvaa</p> <p>2. Toimitusten merkityksen ymmärtäminen vahvistuu</p>	Palaute
VARUSTAVA TOIMINTA: (miten koulutamme, ohjaamme ja valtuutamme seurakuntalaisia ottamaan vastuuta ja löytämään paikkansa?)	<p>1. Toimitusten teologia opetuksessa läsnä (esim. kristinuskon perusteet)</p> <p>2. Tehtävien jakaminen kasteessa ja vihkimisessä</p>	<p>1. Toimitusten merkityksellisyys ja tieto syvenee</p>	Palaute
	VUOSI 2027	VUOSI 2028	VUOSI 2029
TEEMA JA PAIKKANOPISTEET	"Kaste"	"Vihkiminen"	"Kaste"

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012030203 - Muut kirkol. toimit					
Toimintakulut	-40 461,34	-40 850,00	-51 300,00	-52 380,00	-53 650,00
Henkilöstökulut	-39 069,09	-39 550,00	-46 050,00	-47 130,00	-48 400,00
Palkat ja palkkiot	-32 959,74	-32 300,00	-37 200,00	-38 100,00	-39 100,00
401000 Työajan palkat	-33 039,43	-30 800,00	-36 200,00	-37 100,00	-38 100,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suorituset	-622,00	-1 500,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
409800 Jaksotetut palkat	701,69				
Henkilösivukulut	-6 109,35	-7 250,00	-8 850,00	-9 030,00	-9 300,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-323,09	-400,00	-700,00	-720,00	-730,00
412000 Eläkemaksut	-5 843,13	-6 500,00	-7 850,00	-8 000,00	-8 250,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-136,93	-350,00	-300,00	-310,00	-320,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	44,89				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	148,91				
Palvelujen ostot	-654,15	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
433000 ICT-palvelut	-3,28				
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-578,48	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-72,39	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Aineet ja tarvikkeet	-738,10	-500,00	-4 450,00	-4 450,00	-4 450,00
Ostot tilikauden aikana	-738,10	-500,00	-4 450,00	-4 450,00	-4 450,00
467000 Elintarvikkeet			-250,00	-250,00	-250,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-738,10	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset			-3 700,00	-3 700,00	-3 700,00
TOIMINTAKATE	-40 461,34	-40 850,00	-51 300,00	-52 380,00	-53 650,00
VUOSIKATE	-40 461,34	-40 850,00	-51 300,00	-52 380,00	-53 650,00
TILIKAUDEN TULOS	-40 461,34	-40 850,00	-51 300,00	-52 380,00	-53 650,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-40 461,34	-40 850,00	-51 300,00	-52 380,00	-53 650,00

Tiedotus ja viestintä (210)

Viestinnän tehtävä on vahvistaa Muuramen seurakunnan kristillistä, positiivista yhteisökuva. Tämä tapahtuu kehittämällä seurakunnan vuorovaikutteista viestintää eri kanavissa ja luomalla uusia viestintätapoja. Viestintä tukee ja kehittää työntekijöiden ja vapaaehtoistehtävissä toimivien seurakuntalaisten viestintätaitoja järjestämällä viestintäkoulutusta.

Tiedottajan tehtävään palkatun määräaikaisen henkilön työsopimusta jatketaan 2028 vuoden loppuun strategiaan kirjattujen tavoitteiden toteuttamiseksi.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Viestintäsuunnitelman laatiminen, jatketaan viestinnän prosessien ja toimintamallien kehittämistä sekä lisätään henkilökunnan viestintäosaamista.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutumisen
Viestintäsuunnitelman laatiminen	Viestintäsuunnitelma tehty ja sitä päivitetään vuosittain.	Kyllä/ei
Viestinnän prosessien ja toimintamallien luomisen työ jatkuu	Viestintäsuunnitelmaan sisältyvät vuosikello ja so-mekalenteri otetaan käyttöön ja toimitaan niiden mukaisesti.	Kyllä/ei
Henkilökunnan viestintäosaamista lisätään	Henkilökunta alkaa tuotta-maan itsenäisesti materiaalia ja käyttämään aktiivisemmin sosiaalista mediaa koulutuksen myötä.	Kyllä/ei

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012100210 - Tiedotus ja viestintä					
Toimintakulut	-16 526,48	-21 000,00	-80 200,00	-81 430,00	-82 780,00
Henkilöstökulut			-51 450,00	-52 680,00	-54 030,00
Palkat ja palkkiot			-41 600,00	-42 600,00	-43 700,00
401000 Työajan palkat			-41 600,00	-42 600,00	-43 700,00
Henkilösivukulut			-9 850,00	-10 080,00	-10 330,00
410000 Sosiaaliturvamaksut			-780,00	-790,00	-800,00
412000 Eläkemaksut			-8 740,00	-8 950,00	-9 180,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut			-330,00	-340,00	-350,00
Palvelujen ostot	-16 350,15	-21 000,00	-26 400,00	-26 400,00	-26 400,00
431100 Painatukset			-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
431200 Ilmoitukset	-16 350,15	-20 000,00	-24 000,00	-24 000,00	-24 000,00
433000 ICT-palvelut			-400,00	-400,00	-400,00
440200 Kuva- ja taittopalvelut		-1 000,00			
Aineet ja tarvikkeet	-176,33		-2 350,00	-2 350,00	-2 350,00
Ostot tilikauden aikana	-176,33		-2 350,00	-2 350,00	-2 350,00
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet			-350,00	-350,00	-350,00
466500 Työvälineet ja työkalut	-139,90				
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	-11,98				
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-24,45		-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
TOIMINTAKATE	-16 526,48	-21 000,00	-80 200,00	-81 430,00	-82 780,00
VUOSIKATE	-16 526,48	-21 000,00	-80 200,00	-81 430,00	-82 780,00
TILIKAUDEN TULOS	-16 526,48	-21 000,00	-80 200,00	-81 430,00	-82 780,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-16 526,48	-21 000,00	-80 200,00	-81 430,00	-82 780,00

Musiikki (220)

Musiikin tehtäväalue vastaa seurakunnan musiikkitoiminnasta tarjoten seurakuntalaisille mahdollisuuden osallistua sekä aktiivisesti että passiivisesti musiikin vietäväksi.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Musiikillinen rikkaus seurakunnassa, erilaisia ryhmiä ja kokoonpanoja monen ikäisille.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

TEEMA:	TOIMINTA:	TAVOITELTU VAIKUTUS:	ARVIOINTI VUODEN LOPUSSA
TAVOITTAVA TOIMINTA: (miten tavoitamme, kutsumme ja kohtaamme seurakuntalaisia?)	1. Musiikki tavoittaa "vauvasta vaariin": - Muskarit - Kuorot - Rippukoulun musiikki-kielämä – nuoret - Konsertit ja musiikkitilaisuudet - Jumalanpalvelukset ja erityisjumalanpalvelukset (mm. Taizé-messu, Suomalainen messu, Kansanmusiikkimessu). - Näymme somessa: Facebook, Instagram - Kutsutaan ihmisiä mukaan toimintaan henkilökohtaisesti ja ilmoitusten kautta	1. Ihmisille syntyy positiivinen kuva seurakunnasta musiikin kautta. 2. Musiikki kuuluu ja näkyy jumalanpalveluksissa ja musiikkitilaisuuksissa laajemmin. 3. Muskarit tavoittavat matalalla kynnyksellä erilaisia lapsiperheitä, myös niitä, jotka eivät mahdollisesti löydä vielä tietään muuhun seurakunnan toimintaan. 4. Kirkon konsertit tarjoavat monipuolista ohjelmistoa ja osaamista ja tavoittavat laajasti kuulijakuntaa. 5. Yhteistyö kunnan kulttuuritoimen ja paikallisten toimijoiden kanssa jatkuu. 6. Musiikin rooli on usein olla "sisäänheittäjänä" seurakunnassa.	Toiminnasta kerätty ja saatu palaute
SYVENTÄVÄ TOIMINTA: (miten autamme, opetamme ja	1. Harjoitellaan ja esiinnyttään säännöllisesti ja suunnitelmallisesti.	1. Musiikissa mukana olevat ihmiset kokevat laulamisen	Toiminnasta kerätty ja saatu palaute

<p>rohkaisemme seurakuntalaisia uskossa?)</p>	<p>2. Ilosanomaa ja tavoitteellista musiikkikasvatusta musiikin ilon kautta! 3. Musiikilla ja musiikkiharrastuksella vahva sielunhoidollinen merkitys. Pitkän yhteistyön kautta syntyy usein luottamus työntekijään ja keskustelut ovat merkityksellisiä ihmisille. 4. Yhteislaulutilaisuuksia/-iltoja eri teemoilla. 5. Kouluyhteistyö: virsitunnit yms. alakouluissa, koululuokkien vierailut kirkossa. 6. Muskarikirkkojen ja perhemessujen kehittäminen entisestään yhdessä perhetyön kanssa.</p>	<p>ja musisoinnin pal-kitsevaksi ja voimaantuvat laulun ja musiikin avulla sekä kokevat kuuluvansa vahvemmin seurakunnan yhteyteen. 2. Muskarit ja lapsikuoro tukevat perheiden kristillistä kasvatustyötä. Lapsi saa kokea olevansa Jumalan silmissä rakas ja tärkeä, oppii lapsilähteisesti uutta rukouksesta ja kirkkokuudesta.</p>	
<p>VARUSTAVA TOIMINTA: (miten koulutamme, ohjaamme ja valtuutamme seurakuntalaisia ottamaan vastuuta ja löytämään paikkansa?)</p>	<p>1. Kuorot ja muusikot jumalanpalveluselämässä näkyvästi mukana. 2. Kanttorit mukana seurakunnan toiminnassa myös kuorolaisien ja muiden musiikkivapaaehtoisten kanssa. 3. Kanttorit ovat mahdollistajina musiikin vapaaehtoisille ottaa vastuuta. 4. Kiinnostava toiminta ja hyvän toimintaympäristön luominen tärkeää sitoutumiselle.</p>	<p>1. Musiikki on monille paikka olla palvelemassa jumalanpalveluselämässä. 2. Evankeliumia musiikin kautta! 3. Kanttori tekee itsensä toisinaan tarpeettomaksi. 4. Muskareiden ja soittoryhmän kautta pyritään lapsen musiikin rakkauden ilon herättämiseen, kestävän musiikkisuhteen tukemiseen ja perheiden osallistamiseen jumalanpalveluselämään.</p>	<p>Toiminnasta kerätty ja saatu palaute</p>
	<p>VUOSI 2027</p>	<p>VUOSI 2028</p>	<p>VUOSI 2029</p>
<p>TEEMA JA PAI-NOPISTEET</p>	<p>Musiikillinen rikkaus seurakunnassa, erilaisia ryhmiä ja kokoonpanoja monen ikäisille.</p>	<p>Jumalanpalvelus rakkaaksi. Luterilaisen jumalanpalveluksen avaaminen ja siitä opettaminen.</p>	<p>Musiikki kuuluu kaikille. Toimimme aktiivisesti eri-ikäisten</p>

		Musiikillinen rikkaus jumalanpalveluk- sissa.	kanssa musiik- kiryhmien ja musiikkiilai- suuksien kautta.
--	--	--	--

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012200220 - Musiikki					
Toimintatuotot	9 522,82	500,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
Myyntituotot	1 475,32	500,00	500,00	500,00	500,00
312500 Pääsylippu- ja käsiohjelmatuotot	1 435,00	500,00	500,00	500,00	500,00
314900 Muut myyntituotot	40,32				
Maksutuotot	8 047,50		2 400,00	2 400,00	2 400,00
318000 Leirimaksut	465,00				
319000 Retki- ja kurssimaksut	2 380,00				
319400 Kerhomaksut	1 235,00		2 400,00	2 400,00	2 400,00
319900 Seurakuntatyön muut maksut	2 260,00				
325000 Muut maksut ja korvaukset	1 707,50				
Toimintakulut	-71 838,08	-65 815,00	-73 655,00	-75 025,00	-76 405,00
Henkilöstökulut	-50 844,53	-50 900,00	-60 310,00	-61 680,00	-63 060,00
Palkat ja palkkiot	-41 544,61	-41 750,00	-48 700,00	-49 850,00	-51 000,00
401000 Työajan palkat	-34 424,36	-39 250,00	-46 200,00	-47 350,00	-48 500,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-6 738,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
409800 Jaksotetut palkat	-382,25				
Henkilösivukulut	-9 299,92	-9 150,00	-11 610,00	-11 830,00	-12 060,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-477,47	-500,00	-920,00	-930,00	-950,00
412000 Eläkemaksut	-8 589,03	-8 200,00	-10 300,00	-10 500,00	-10 700,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-184,00	-450,00	-390,00	-400,00	-410,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	31,69				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-81,11				
Palvelujen ostot	-13 552,78	-9 300,00	-8 630,00	-8 630,00	-8 630,00
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	-990,00	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-548,63	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-1 074,72	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
437600 Ravitsemuspalvelut, henkilöstö			-30,00	-30,00	-30,00
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-297,00	-700,00			
438500 Kuljetuspalvelut	-440,00				
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	0,00				
439100 Koulutuspalvelut, muut	-979,00				
440000 Asiantuntijapalvelut	-215,12				
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmopalvelut	-7 189,92	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
440700 Tekijänoikeusmaksut	-1 818,39	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00
Aineet ja tarvikkeet	-6 925,85	-5 100,00	-4 200,00	-4 200,00	-4 200,00
Ostot tilikauden aikana	-6 925,85	-5 100,00	-4 200,00	-4 200,00	-4 200,00
462000 Muut koneet ja laitteet	-4 273,98	-3 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
467000 Elintarvikkeet	-210,90	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	-90,41	-300,00	-400,00	-400,00	-400,00
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-559,30	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-1 043,20	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-748,06	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
Muut toimintakulut	-514,92	-515,00	-515,00	-515,00	-515,00
493000 Jäsenmaksut	-514,92	-515,00	-515,00	-515,00	-515,00
TOIMINTAKATE	-62 315,26	-65 315,00	-70 755,00	-72 125,00	-73 505,00
VUOSIKATE	-62 315,26	-65 315,00	-70 755,00	-72 125,00	-73 505,00
TILIKAUDEN TULOS	-62 315,26	-65 315,00	-70 755,00	-72 125,00	-73 505,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-62 315,26	-65 315,00	-70 755,00	-72 125,00	-73 505,00

Kasvatus (231 ja 236)

Kasvatuksen tehtäväalue sisältää tehtäväalueet varhaiskasvatus (231) ja nuorisotyö (236).

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Perheet (vanhempi-lapsi-toimintaa, perheleirit yms.), varhaisnuorisotyöhön panostaminen, panostaminen jouluun (esim. jouluvaellus, iso joulujuhla, koko srk:n yhteinen?), pääsiäisen painotus.

Nuoret: Nuorten aktivointi toimimaan vapaaehtoisina.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

TEEMA:	TOIMINTA:	TAVOITELTU VAIKUTUS:	ARVIOINTI VUODEN LOPUSSA
TAVOITTAVA TOIMINTA: (miten tavoitamme, kutsumme ja kohtaamme seurakuntalaisia?)	<p>1. Polku-toimintamallin syventäminen ja uuden strategian käyttöönotto</p> <ul style="list-style-type: none"> - 0-6 v.: vauvapiirit, perhepäivät ja -illat, perhekerhot, muskari, lasten kekkerit - 7-14 v.: kouluikäisten kerhot, Ankkuri-illat, 10v-synttäriläiset, ilta kirkossa, varhaisnuorten yö- ja päiväleirit - 15 v. →: nuortenillat, nuortenleirit - Perheille: Pikku-Helppi <p>Kasvatuksen yhteinen toiminta: Yhteisvastuu-tapahtuma, adventtitapahtuma, äitien- ja isänpäivän tapahtumat, lasten kekkerit, vanhempilapsi-toiminta, kutsutaan päiväkotien/ala-kouluikäisiä, kaste-</p>	<p>1. Tarjota seurakuntalaisille monipuolista ja monelle ikäryhmälle sopivaa matalan kynnyksen toimintaa.</p> <p>2. Ylläpitää positiivista kuvaa seurakunnasta ja työntekijät tulisivat tutuiksi kuntalaisille.</p> <p>3. Yhteistyön vahvistaminen muiden paikallisten toimijoiden kanssa.</p> <p>4. Koko nuoruuden kattava seurakuntayhteys.</p>	<p>Toiminnasta kerätty ja saatu palaute Tapahtumien reflektointi tiimin kanssa, jaetaan kokemuksia ja kirjataan ne ylös, tiimimuistion esityslistoille tapahtumien arviointi.</p>

	päivä, kouluun lähtevien siunaus, kummi-kirkko		
SYVENTÄVÄ TOIMINTA: (miten autamme, opetamme ja rohkaisemme seurakuntalaisia uskossa?)	<p>1. Polku-toimintamallin syventäminen</p> <ul style="list-style-type: none"> - 0-6 v.: päiväkerhot, päivähoitoyhteistyö - 7-14 v.: varkkaillat, kouluoppitunnit, päivänavaukset, Alfa Youth (13-17 v) - 15 v. →: rippikoulu, isoskoulutus, jatkois- oskoulutus, kouluyh- teistyö, nuortenillat ja -leirit - Kasvatuksen yhteinen toiminta: perhe- jumalanpalvelukset 	<p>1. Evankeliumin sanoman leviäminen.</p> <p>2. Seurakuntalaisten taidot ja työkalut hoitaa omaa usko- aan vahvistuvat.</p> <p>3. Tietämys kristin- uskon sisällöistä sy- venee.</p>	<p>Toiminnasta kerätty ja saatu palaute Tapahtumien reflektointi tiimin kanssa, jaetaan kokemuksia ja kirjataan ne ylös, tiimimuiston esityslistoille tapahtumien arviointi</p>
VARUSTAVA TOIMINTA: (miten koulu- tamme, oh- jaamme ja val- tuutamme seu- rakuntalaisia ot- tamaan vas- tuuta ja löytä- mään paik- kansa?)	<p>1. Polku-toimintamallin syventäminen</p> <ul style="list-style-type: none"> - 0-6 v.: päiväkerho- laiset ja muskarilaiset mukana JP-elämässä, muskarikirkot - 7-14 v.: koululais- kirkot - 15 v. →: isoskoulu- tus, jatkois- oskoulutus, nuorten vaikutta- jaryhmä, ehtoollis- avustajakoulutus, nuorten messut <p>Kannustamme ja tuemme seurakuntalaisia toimimaan vapaaehtoisina omia vahvuuksia käyttäen.</p> <p>Toiminnan suunnittelu ja toteutus yhdessä seurakuntalaisten kanssa.</p> <p>Tarjota mielekästä ja sitouttavaa toimintaa seurakuntalaisille heidän tarpeensa huomioiden.</p>	<p>1, Lasten ja nuorten osallisuus seurakunnassa vahvistuu.</p> <p>2. Vapaaehtoisten määrä kasvaa, löytävät ja hyödyntävät omia vahvuuksiaan. Kannustamme ja tuemme seurakuntalaisia toimimaan vapaaehtoisina omia vahvuuksiaan käyttäen.</p> <p>Kutsutaan myös lasten ja nuorten vanhempia/huoltajia aktiivisesti osalliseksi toimintaan.</p> <p>Tarjota mielekästä ja sitouttavaa toimintaa seurakuntalaisille heidän tarpeensa huomioiden. Saatu ja kerätty palaute, toiminnan reflektointi tiimin kanssa</p>	<p>Toiminnasta kerätty ja saatu palaute Tapahtumien reflektointi tiimin kanssa, jaetaan kokemuksia ja kirjataan ne ylös, tiimimuiston esityslistoille tapahtumien arviointi</p>

	Kutsutaan myös lasten ja nuorten vanhempia/huoltajia aktiivisesti osalliseksi toimintaan.		
	VUOSI 2027	VUOSI 2028	VUOSI 2029
TEEMA JA PAI- NOPISTEET	Perheet (vanhempilapsi-toimintaa, perheleirit yms.) Varhaisnuorisotyöhön panostaminen	Panostaminen jouluun (esim. jouluvaellus, iso joulujuhla, koko srk:n yhteinen?)	Pääsiäisen painotus

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012310230 - Varhaiskasvatus					
Toimintatuotot	3 015,00	3 300,00	600,00	600,00	600,00
Maksutuotot	3 015,00	3 300,00	600,00	600,00	600,00
318000 Leirimaksut	690,00	200,00			
319000 Retki- ja kurssimaksut	795,00	1 800,00	600,00	600,00	600,00
319400 Kerhomaksut	1 530,00	1 300,00			
Tuet ja avustukset	0,00				
375000 Muut tuet ja avustukset	0,00				
Toimintakulut	-148 572,38	-158 450,00	-150 780,00	-154 040,00	-157 460,00
Henkilöstökulut	-121 483,50	-127 100,00	-126 280,00	-129 340,00	-132 460,00
Palkat ja palkkiot	-101 961,46	-103 200,00	-102 050,00	-104 550,00	-107 100,00
401000 Työajan palkat	-100 974,13	-101 200,00	-100 050,00	-102 550,00	-105 100,00
408200 Säännöllisen toiminnan palkkiot	-160,00				
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-400,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
409800 Jaksotetut palkat	-427,33				
Henkilösivukulut	-22 158,92	-23 900,00	-24 230,00	-24 790,00	-25 360,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-1 161,04	-1 400,00	-1 910,00	-1 960,00	-2 000,00
412000 Eläkemaksut	-20 570,68	-21 300,00	-21 500,00	-22 000,00	-22 500,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-458,23	-1 200,00	-820,00	-830,00	-860,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	121,70				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-90,67				
Henkilökulujen oikaisuerät	2 636,88				
420000 Sairausvakuutuskorvaukset	1 378,70				
423000 Kuntoutusraha	1 258,18				
Palvelujen ostot	-5 842,35	-9 650,00	-8 550,00	-8 550,00	-8 550,00
433500 Puhtaanapito palvelut	-187,92	-1 000,00	-200,00	-200,00	-200,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-2 897,59	-2 350,00	-2 350,00	-2 350,00	-2 350,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-193,59	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
437700 Ravitsemuspalvelut, muut		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
438500 Kuljetuspalvelut	-1 196,25	-2 300,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	0,00				
439100 Koulutuspalvelut, muut	-202,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
440000 Asiantuntijapalvelut	-281,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	-884,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Vuokratulut	-6 246,36	-12 000,00	-7 300,00	-7 500,00	-7 800,00
453000 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-6 246,36	-12 000,00	-7 300,00	-7 500,00	-7 800,00
Aineet ja tarvikkeet	-14 849,51	-9 600,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
Ostot tilikauden aikana	-14 849,51	-9 600,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
460000 Kalusteet		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
462000 Muut koneet ja laitteet	-3 682,80				
467000 Elintarvikkeet	-490,66	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
467600 Keittiövälineet ja astiastot	-22,11				
472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet	-12,95				
472900 Suojavaatteet	-372,00	-600,00	-400,00	-400,00	-400,00
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	-3 579,60	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-3 592,28	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-284,20	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-2 812,91	-6 000,00	-5 100,00	-5 100,00	-5 100,00
Muut toimintakulut	-150,66	-100,00	-150,00	-150,00	-150,00
493000 Jäsenmaksut	-90,66	-100,00	-150,00	-150,00	-150,00
495000 Luottotappiot	-60,00				
TOIMINTAKATE	-145 557,38	-155 150,00	-150 180,00	-153 440,00	-156 860,00
VUOSIKATE	-145 557,38	-155 150,00	-150 180,00	-153 440,00	-156 860,00
TILIKAUDEN TULOS	-145 557,38	-155 150,00	-150 180,00	-153 440,00	-156 860,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-145 557,38	-155 150,00	-150 180,00	-153 440,00	-156 860,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012360235 - Nuorisotyö					
Toimintatuotot	5 168,66	6 775,00	4 900,00	4 900,00	4 900,00
Myyntituotot	82,00				
314900 Muut myyntituotot	82,00				
Maksutuotot	5 086,66	6 775,00	4 900,00	4 900,00	4 900,00
318000 Leirimaksut	60,00	2 300,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00
319000 Retki- ja kurssimaksut	2 490,00	4 175,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
319900 Seurakuntatyön muut maksut	523,00				
324000 Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	114,66	300,00	300,00	300,00	300,00
325000 Muut maksut ja korvaukset	1 899,00				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	0,00				
363000 Muut kolehdit	0,00				
Toimintakulut	-120 129,03	-154 870,00	-150 050,00	-152 800,00	-157 190,00
Henkilöstökulut	-96 054,27	-123 150,00	-122 150,00	-124 900,00	-129 290,00
Palkat ja palkkiot	-88 964,43	-100 550,00	-98 700,00	-101 000,00	-104 500,00
401000 Työajan palkat	-81 820,36	-95 550,00	-93 700,00	-96 000,00	-99 500,00
408200 Säännöllisen toiminnan palkkiot	-1 015,00	-2 500,00			
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-4 967,63	-2 500,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
409800 Jaksotetut palkat	-1 161,44				
Henkilösivukulut	-20 148,27	-22 600,00	-23 450,00	-23 900,00	-24 790,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-885,59	-1 300,00	-1 850,00	-1 900,00	-1 950,00
412000 Eläkemaksut	-18 686,49	-20 100,00	-20 800,00	-21 200,00	-22 000,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-389,60	-1 200,00	-800,00	-800,00	-840,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	59,87				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-246,46				
Henkilökulujen oikaisuerät	13 058,43				
420000 Sairausvakuutuskorvaukset	13 058,43				
Palvelujen ostot	-18 290,39	-25 520,00	-22 200,00	-22 200,00	-22 200,00
430000 Postipalvelut		-350,00			
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-2 247,32	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-69,02				
438500 Kuljetuspalvelut	-5 095,00	-6 970,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	0,00				
439100 Koulutuspalvelut, muut	-180,00				
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	-10 299,05	-16 000,00	-16 000,00	-16 000,00	-16 000,00
440550 JuEL:n alaiset ostopalvelut	-400,00				
Aineet ja tarvikkeet	-3 563,04	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00
Ostot tilikauden aikana	-3 563,04	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet	-669,95	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
467000 Elintarvikkeet	-1 501,79	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	-23,20	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
473800 Lahjaesineet ja huomionsoitukset	-182,52	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 185,58	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
Annetut avustukset	-2 040,00	-2 500,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
489000 Muut avustukset	-2 040,00	-2 500,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Muut toimintakulut	-181,33	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
493000 Jäsenmaksut	-181,33	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
TOIMINTAKATE	-114 960,37	-148 095,00	-145 150,00	-147 900,00	-152 290,00
VUOSIKATE	-114 960,37	-148 095,00	-145 150,00	-147 900,00	-152 290,00
TILIKAUDEN TULOS	-114 960,37	-148 095,00	-145 150,00	-147 900,00	-152 290,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-114 960,37	-148 095,00	-145 150,00	-147 900,00	-152 290,00

Rippikoulu (235)

Rippikoulun tehtävänä on antaa kasteopetusta ja ohjausta nuoria kuunnellen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Ulkopuolisuuden ehkäisy.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

TEEMA:	TOIMINTA:	TAVOITELTU VAIKUTUS:	ARVIOINTI VUODEN LOPUSSA
TAVOITTTAVA TOIMINTA: (miten tavoitamme, kutsumme ja kohtaamme seurakuntalaisia?)	<p>1. Rippikoulujen ennakkotapaamiset</p> <p>a. Tapaamiset säännöllisesti (n. kerran kuukaudessa) oman rippikouluryhmän kanssa.</p> <p>b. Rippikoulun asiasällön läpikäynti ennakkotapaamisissa.</p> <p>2. Nuorten toiveiden kuuleminen rippikoulun suunnittelussa</p> <p>a. Annetaan nuorille todellinen mahdollisuus vaikuttaa oman rippikoulunsa sisältöön.</p>	<p>1. Rippikouluryhmän leiriläiset ja vetäjät tulevat tutuiksi toisilleen jo ennen leirille lähtöä ja ryhmäytyminen vahvistuu. Rippikoululaisien valmistaminen rippikoulun asiasältöön jo ennen intensiivijaksoa. Näin leirillä ei ole niin tiivis aikataulu opetuksen suhteen.</p> <p>2. Nuorilähtoisemmät rippikoulut.</p> <p>3. Rippikoulun suosion ylläpitäminen.</p>	

	<p>b. Nuoria kuullaan riittävän aikaisessa vaiheessa rippikoulua.</p> <p>3. Seurakuntaan kuulumattomien tavoittaminen</p> <p>a. Rippikouluilmoittautumisen mainostaminen laajemmin (Muuramelainen, Facebook, Instagram, mainoksia koululle yms.)</p> <p>b. Pyritään tekemään yhteistyötä koulun kanssa. Esim. rippikouluinfot koululla.</p> <p>4. Kohdataan myös rippikoululaisten vanhempia (ripari-info ilmoittautumisen aikana, puhelut kotiin, vanhempainillat ennen leiriä).</p>	<p>4. Rippikoulun kautta kohdataan ja tavoitetaan myös vanhempia, mikä tukee kodin ja seurakunnan välistä kasvatusyhteistyötä sekä luottamusta.</p>	
<p>SYVENTÄVÄ TOIMINTA: (miten autamme, opetamme ja rohkaisemme seurakuntalaisia uskossa?)</p>	<p>1. Rippikoululaisten elämäntilanteiden ja haasteiden huomiointi rippikouluopetuksessa.</p> <p>2. Tuetaan nuorten omaa pohdintaa uskonasioista.</p> <p>3. Jumalanpalvelus- ja hartauselämä tärkeänä osana rippikoulua.</p> <p>4. Rippikouluun laaditaan oma opetusmateriaali (rippikoululaisten oma vihkonen, jossa riparin tärkeimmät sisällöt ja oppimispäiväkirja).</p>	<p>1. Rippikoulutuksen rakenne tukee nuorten oppimista ja leirillä jaksamista. Opetuksessa osataan huomioida ja tukea erilaisia oppijoita ja tarjota heille parhaat mahdolliset keinot sisäistää ja ymmärtää opetusta.</p> <p>2. Nuoret saavat rakentaa omaa ajatusmaailmaansa kristittyinä elämisestä.</p> <p>3. Nuoret kokevat jumalanpalvelukset ja hartaudet tilaisuuksina, joissa voivat hiljentyä ja vahvistua omassa uskossaan. Rippikoulun oma vihko kokoaa rippikoulun sisällöt selkeäksi kokonaisuudeksi, joka tukee oppimista.</p>	

VARUSTAVA TOIMINTA: (miten koulutamme, ohjaamme ja valtuutamme seurakuntalaisia ottamaan vastuuta ja löytämään paikkansa?)	1. Isoskoulutus 2. Jatkoisoskoulutus	Nuoret tuntisivat kuuluvansa osaksi omaa seurakuntaa ja voisivat toimia siellä hyödyntäen omia kykyjään ja vahvuuksiaan. Nuorilla on työkaluja isosena toimimiseen sekä hengelliseen kasvuun.	
	VUOSI 2027	VUOSI 2028	VUOSI 2029
TEEMA JA PAI- NOPISTEET	"Ulkopuolisuuden ehkäisy"	"Isoskoulutuksen tarkastelu"	Rippikoulun kokonaisarviointi

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012350234 - Rippikoulu					
Toimintatuotot	16 848,25	16 900,00	22 400,00	22 400,00	22 400,00
Maksutuotot	16 848,25	16 900,00	22 400,00	22 400,00	22 400,00
318000 Leirimaksut	15 415,00	16 000,00	21 400,00	21 400,00	21 400,00
324000 Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	1 433,25	900,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Toimintakulut	-120 742,80	-122 673,00	-164 680,00	-165 970,00	-167 250,00
Henkilöstökulut	-41 126,17	-44 550,00	-66 990,00	-68 280,00	-69 560,00
Palkat ja palkkiot	-33 761,87	-37 200,00	-54 100,00	-55 200,00	-56 250,00
401000 Työajan palkat	-28 230,87	-30 200,00	-42 500,00	-43 600,00	-44 650,00
408200 Säännöllisen toiminnan palkkiot	-8 440,85	-6 000,00			
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-1 667,04	-1 000,00	-11 600,00	-11 600,00	-11 600,00
409800 Jaksotetut palkat	4 576,89				
Henkilösivukulut	-7 364,30	-7 350,00	-12 890,00	-13 080,00	-13 310,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-439,14	-450,00	-1 050,00	-1 030,00	-1 050,00
412000 Eläkemaksut	-7 853,15	-6 500,00	-11 400,00	-11 600,00	-11 800,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-151,69	-400,00	-440,00	-450,00	-460,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	108,45				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	971,23				
Palvelujen ostot	-66 161,28	-71 253,00	-91 320,00	-91 320,00	-91 320,00
431100 Painatukset		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
433500 Puhtaanapitopalvelut			-320,00	-320,00	-320,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-5 802,30	-6 253,00	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-1 320,31	-500,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-620,80		-800,00	-800,00	-800,00
438500 Kuljetuspalvelut	-5 450,00	-8 500,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	-52 967,87	-55 800,00	-75 500,00	-75 500,00	-75 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-13 185,35	-6 870,00	-6 370,00	-6 370,00	-6 370,00
Ostot tilikauden aikana	-13 185,35	-6 870,00	-6 370,00	-6 370,00	-6 370,00
462000 Muut koneet ja laitteet	-914,94				
467000 Elintarvikkeet	-702,54	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet		-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
473050 Sakraaliesineet ja -vaatteisto	-5 693,20				
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	-420,30	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-3 394,34	-2 670,00	-2 670,00	-2 670,00	-2 670,00
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-1 294,90	-1 500,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-765,13	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Muut toimintakulut	-270,00				
495000 Luottotappiot	-270,00				
TOIMINTAKATE	-103 894,55	-105 773,00	-142 280,00	-143 570,00	-144 850,00
VUOSIKATE	-103 894,55	-105 773,00	-142 280,00	-143 570,00	-144 850,00
TILIKAUDEN TULOS	-103 894,55	-105 773,00	-142 280,00	-143 570,00	-144 850,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-103 894,55	-105 773,00	-142 280,00	-143 570,00	-144 850,00

Aikuistyö (204)

Aikuistyön tehtävänä on järjestää säännöllistä ja sitoutumista edellyttävää pienryhmätoimintaa aikuisille. Aikuistyötä ovat mm. raamattu-, rukous-, teema- ja aikuiskasvatuspöytä ja aikuistyön puitteissa toteutetut retket, seurakuntamatkat, leirit, harrastekerhot sekä parisuhdekurssit.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Paikasta riippumattomia ja verkon välityksellä toteutettavien hengellisyyden ja yhteisöllisyyden muotoja. Seurakunta tukee jäseniään elämän mittaisella matkalla. Seurakunta kutsuu osallistumaan ja toteuttamaan toimintaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

TEEMA:	TOIMINTA:	TAVOITELTU VAIKUTUS:	ARVIOINTI VUODEN LOPUSSA
TAVOITTAVA TOIMINTA: (miten tavoitamme, kutsumme ja kohtaamme seurakuntalaisia?)	<ol style="list-style-type: none"> Seurakunnassamme järjestetään monipuolista, koostavaa ja osallistavaa aikuisten ryhmätoimintaa ja tapahtumia erilaisille ihmisille, niin että jokainen voisi löytää seurakuntayhteyden ja ilmaista uskoaan eri tavoin esim. yhdessä syöden, tanssien tai hiljentymisen metsässä nuotion äärellä tai vaikka laitosvierailulla kohdaten. Kehittämistyö on jatkuvaa ja siinä pyritään 	<ul style="list-style-type: none"> Aikuistyö tähtää seurakuntayhteyden vahvistamiseen. Taustalla on kirkon perustehtävä siitä, että ihmiset saavat elävän yhteyden Vapahtajaansa Jeesukseen Kristukseen Aikuistyö auttaa toiminnallaan seurakuntalaisia löytämään oman paikkansa seurakunnassa. On erittäin tärkeää, että kaikki otetaan 	

	<p>huomioimaan seurakuntalaisten omia toiveita.</p> <p>3. Myös mm. digitaalisen viestinnän kautta pyritään pitämään näkyvyyttä yllä ja kutsutaan ihmisiä tilaisuuksiin eri kanavien välityksellä.</p> <p>4. Raamattuopetusta järjestetään muun toiminnan osana.</p> <ul style="list-style-type: none"> - Missiotapahtumat eri paikoissa - AIR-viestinnän kehittäminen 	<p>vastaan hyväksyen ja suvaitsevaisesti.</p>	
<p>SYVENTÄVÄ TOIMINTA: (miten autamme, opetamme ja rohkaisemme seurakuntalaisia uskossa?)</p>	<p>1. Aikuistyössä pyritään toimimaan kristillisen uskon, toivon ja rakkauksen syntymiseksi ja kasvamiseksi erityisesti aikuisväestön parissa.</p> <p>2. Seurakuntalainen saa tukea uskonelämäänsä mm. AIR-yhteisön perheyhteyden ja vapaaehtoisuuden sekä erilaisten raamattupiirien ja -opetuksen, retriittipäivien, Krito-ryhmän</p>	<ul style="list-style-type: none"> • Syventävä toiminta juurruttaa aikuisia mukaan kaikkien seurakunnan kookaavaan toimintaan ja tarjoaa mahdollisuuden hengelliseen kasvuun • Erityisesti panostetaan nuoriin aikuisiin ja työikäisiin. Sitä kautta pyritään vähentämään aikuisten kirkosta eroamista. Hyvien yhteistyösuhteiden 	

	<p>ja Suru-ryhmän sekä naisten ja miesten päivien välityksellä.</p> <p>3. On tärkeää kutsua mukaan uusia seurakuntalaisia ja kouluttaa heitä toimimaan aikuistyön vapaaehtoisina yhdessä seurakunnan viranhaltijoiden kanssa</p> <p>4. Vapaaehtoistyötä kehittämään ovat mm. Raamattupiirien vetäjät aikuistyön koolle kuttu- mana.</p>	<p>säilyttäminen ja vahvistaminen on siksi tärkeä osa toimintaamme</p>	
<p>VARUSTAVA TOIMINTA: (miten koulutamme, ohjaamme ja valtuutamme seurakuntalaisia ottamaan vastuuta ja löytämään paikkansa?)</p>	<p>1. Koulutus ja kehittäminen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • järjestämme erilaisia koulutustilaisuuksia, työpajoja ja seminaareja, joissa käsitellään erilaisia aiheita, näin seurakuntalaiset voivat kasvaa ja oppia uutta <p>2. Ohjaus ja mentoointi:</p> <ul style="list-style-type: none"> • nimetään kokeneita seurakuntalaisia mentoreiksi uusille jäsenille • järjestetään kokoavaa AIR-toimintaa, 	<ul style="list-style-type: none"> • Seurakuntamme perustehtävää toteutetaan tukemalla seurakuntalaisia aktiivisina toimijoina ja toimimalla yhteistyössä muiden työntekijöiden ja yhteistyökumppaneiden kanssa • Mentorit voivat auttaa uusia jäseniä ymmärtämään seurakunnan toimintaa ja erilaisten tehtävien merkityksiä siinä. Kun 	

	<p>jossa seurakuntalaiset voivat keskustella ja tukea toisiinsa</p> <p>3. Valtuuttaminen:</p> <ul style="list-style-type: none"> • seurakuntalaisille annetaan mahdollisuus osallistua päätöksentekoon • AIR-yhteisön johtamista ja tiimirakennetta kehitetään • rukous edellä, hengellisyyden liittäminen vahvemmin ohjauksen toimintaan • nuorille omaa ohjelmaa AIR-messuun • AIR-viestinnän kehittäminen • kannustetaan seurakuntalaisia löytämään omat lahjansa ja kutsumuksensa 	<p>he tuntevat olevansa arvokkaita ja tarpeellisia, he ovat valmiita ottamaan vastuuta</p> <ul style="list-style-type: none"> • Jokainen seurakuntalainen on ainutlaatuinen ja heillä on omat lahjansa ja vahvuutensa. Yhdessä voimme rakentaa vahvaa ja aktiivista seurakuntaa! 	
	VUOSI 2027	VUOSI 2028	VUOSI 2029
TEEMA JA PAI- NOPISTEET	Paikasta riippumattomia ja verkon välityksellä toteutettavien hengellisyyden ja yhteisöllisyyden muotoja kehitetään, jotta osallisuus ja opetuslapseus voisi kasvaa. Viestimme rohkeasti, avoimesti armosta ja	Usko on elämän mittainen matka. Seurakunta on tuke-massa jäseniään vahvasti tällä matkalla, eri vaiheissa ja eri tilanteissa rakkaudellisesti, vahvistaen tulevaisuuden toivoa. Paikallisten	Seurakunta kutsuu osallistumaan ja toteuttamaan toimintaa. On ilo olla mukana seurakunnan toiminnassa seurakuntalaisena, työntekijänä ja luottamushenkilönä.

	varmistamme seurakunnan moniäänisyyden. Ulospäin, kasvuun, kaikille.	erityispiirteiden huomioiminen; seurakuntalaiset keskiössä. Uudet mahdollisuudet tulevaisuudessa.	Yhteinen työ ja kumppanuus!
--	--	---	-----------------------------

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012040205 - Aikuistyö					
Toimintatuotot	4 349,50	800,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Myyntituotot	100,00				
312700 Kirja-, lehti- ja muut julkaisutuotot	100,00				
Maksutuotot	4 249,50	800,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
317000 Ruoka- ja kahvimaksut		500,00			
319000 Retki- ja kurssimaksut	3 030,00	300,00	300,00	300,00	300,00
319900 Seurakuntatyön muut maksut	1 219,50		1 200,00	1 200,00	1 200,00
Toimintakulut	-80 104,40	-93 950,00	-83 750,00	-85 360,00	-87 070,00
Henkilöstökulut	-68 644,37	-84 700,00	-69 750,00	-71 360,00	-73 070,00
Palkat ja palkkiot	-55 991,96	-68 800,00	-56 300,00	-57 700,00	-59 100,00
401000 Työajan palkat	-56 436,71	-67 800,00	-55 300,00	-56 700,00	-58 100,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-250,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
409800 Jaksotetut palkat	694,75				
Henkilösivukulut	-12 652,41	-15 900,00	-13 450,00	-13 660,00	-13 970,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-657,54	-900,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
412000 Eläkemaksut	-11 949,44	-14 200,00	-11 900,00	-12 100,00	-12 400,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-257,11	-800,00	-450,00	-460,00	-470,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	64,26				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	147,42				
Palvelujen ostot	-5 974,35	-5 650,00	-9 600,00	-9 600,00	-9 600,00
431200 Ilmoitukset		-250,00			
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-941,73	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-183,54	-800,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-207,36	-800,00	-500,00	-500,00	-500,00
438500 Kuljetuspalvelut	-878,50		-900,00	-900,00	-900,00
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-683,22				
439100 Koulutuspalvelut, muut	-575,00	-900,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	-2 305,00	-1 800,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
443500 Yhteistyökorvaukset	-200,00				
Vuokratulut	-2 088,90	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
453000 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-247,50				
458000 Muut vuokrat	-1 841,40	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 387,37	-1 600,00	-2 400,00	-2 400,00	-2 400,00
Ostot tilikauden aikana	-3 387,37	-1 600,00	-2 400,00	-2 400,00	-2 400,00
467000 Elintarvikkeet	-472,59		-500,00	-500,00	-500,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-8,99				
472900 Suojavaatteet	-790,00				
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	-135,75	-500,00	-600,00	-600,00	-600,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-454,11		-500,00	-500,00	-500,00
473800 Lahjaesineet ja huomionsoitukset	-248,64	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 277,29	-800,00	-500,00	-500,00	-500,00
Muut toimintakulut	-9,41				
495000 Luottotappiot	-9,41				
TOIMINTAKATE	-75 754,90	-93 150,00	-82 250,00	-83 860,00	-85 570,00
VUOSIKATE	-75 754,90	-93 150,00	-82 250,00	-83 860,00	-85 570,00
TILIKAUDEN TULOS	-75 754,90	-93 150,00	-82 250,00	-83 860,00	-85 570,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-75 754,90	-93 150,00	-82 250,00	-83 860,00	-85 570,00

Diakonia (241)

Diakoniatyön tehtäviin kuuluu perinteisen hoidollisen tai huollollisen diakoniatyön lisäksi mm. eläkeläispiirit, vammaistyö ja mielenterveystyö sekä työttömien toiminnan tukeminen ja avoimien ovien toiminta, samoin kuin diakoniajuhlat, talkoot, myyjäiset ja tempaukset, diakoniatyön ruoka-avustukset sekä muut taloudelliset avustukset.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Nykyisten vapaaehtoisten osallistaminen seurakuntayhteisön jäseniksi sekä uusien vapaaehtoisten kouluttaminen. Työhyvinvointi.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

TEEMA:	TOIMINTA:	TAVOITELTU VAIKUTUS:	ARVIOINTI VUODEN LOPUSSA
TAVOITTAVA TOIMINTA: (miten tavoitamme, kutsumme ja kohtaamme seurakuntalaisia?)	1, Taloudellinen avustaminen ja Kirkkopalveluiden ERS+ -hankkeen lahjakorttien jakamisen organisointi jatkuu. Hankkeen puitteissa tapahtuva ihmisten kokonaistilanteiden kartoittaminen Suomen talouskriisissä. 2. Mannatupatoiminnan ylläpitäminen painopisteenä vapaaehtoiset ja kuntouttava työtoiminta.	1. Syrjäytymisvaarassa olevien muuramelaisten tavoitettava auttaminen ja voimaannuttaminen. Tavoittaa myös seurakunta- ja uskonelämästä osattomia asukkaita. 2. Mannatuvan vapaaehtoisten ja kuntouttavassa työtoiminnassa olevien kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin tukeminen ja lisääminen.	

	<p>3. Lähimmäisen kammarit (3 kpl), päihde- ja keivoiminta, yhteissynttärin sekä kaikki matalankynnyksen piiritoiminta ja kaikki laitostoiminta.</p> <p>4. Mannatuvan asiakkaiden kokonaisvaltainen kohtaaminen ja palveluohjaus.</p> <p>5. Hyvinvointialueelle siirtymisen myötä asiakkaiden sosiaalipalvelujen saanti ja palveluohjaus ovat heikentyneet ja etuuskien hakeminen vaikeutunut, koska asiointipisteitä sekä työntekijöitä on siirretty Jyväskylään tai toimipisteitä poistettu kokonaan. Sosiaalipalveluista ohjataan asiakkaita diakoniatyölle. Yhteistyö eri verkostojen kanssa on vaikeutunut.</p>	<p>3. Tutustuttaa muuramelaisia seurakuntaan läsnäolon, keskusteluavun, konkreettisen aineellisen auttamisen sekä virkistystoiminnan kautta</p> <p>4. ja 5. Mannatuvan asiakkaiden osallisuuden ja hyvinvoinnin lisääntyminen ja sen varmistaminen, että asiakkailla on lakisääteiset sosiaalietuudet ja palvelut. Pyrkimys toteuttaa diakonian ydintä eli olla kaikkein heikoimpien tukena.</p>	
<p>SYVENTÄVÄ TOIMINTA: (miten autamme, opetamme ja rohkaisemme seurakuntalaisia uskossa?)</p>	<p>1. Henkilökohtaiset tapaamiset, keskustelut ja yksityiset ehtoolliset.</p> <p>2. Surutyö (Pyhäinpäivän messu, iltamusiikki ja henkilökohtaiset keskustelut).</p> <p>3. Vapaaehtoisten hengellisen elämän tukeminen.</p> <p>4. Hartaustoiminta ja messut (mm. Mannatuvan hartaushetket kolme kertaa viikossa, vanhustenviikon messu, kehitysvammaisten messu, joulukuun, pääsiäinen).</p>	<p>1. ja 3. Henkilökohtainen kontakti mahdollistaa kristillisen sielunhoitotyön ja rukouksen sekä uskon yhteisen ihmetelyn antaen tilaisuuden syventää diakonia-asiakkaan ja vapaaehtoisen uskonelämää ja Jumala-yhteyttä.</p> <p>2. Mahdollisuus sielunhoidolliseen henkilökohtaiseen ja yhteisölliseen kohtamiseen kristillisen toivon näkökulmasta, joka lohduttaa ja auttaa surun käsittelyssä.</p>	

		4. Tarjota hengellistä opetusta matallalla kynnyksellä. - asiakastyön ja ryhmätoiminnan reflektointi ja esirukous työparin ja työtiimin kanssa.	
VARUSTAVA TOIMINTA: (miten koulutamme, ohjaamme ja valtuutamme seurakuntalaisia ottamaan vastuuta ja löytämään paikkansa?)	Vapaaehtoistoiminta Mannatuvalla: vapaaehtoisia koulutetaan tiimin ja muiden vapaaehtoisten toimesta. Järjestämme tarvittaessa vapaaehtoisille yhteisiä koulutuksia. Vapaaehtoisille on myös virkistystoimintaa ja toimintamuotokohtaiset palaverit (esim. Mannatuvan vapaaehtoiset, Lähimmäisen kammarin emännät jne.). Piispantarkastus (messu ja diakoniatyön kokonaisuuden tarkastelu).	Tavoitteena on osallistamisen ja rohkaisun kautta tuoda merkitystä vapaaehtoisten elämään. Toisille tämä vapaaehtoistoiminta on vastuunkannon ja elämönhallinnan harjoittelussa tärkeä työväline. Elämän mielekkyys kasvaa ja kiinnostus seurakuntaa ja uskoa kohtaan lisääntyy. Mannatuvalle on helppo kutsua vapaaehtoisia. Heistä halukkaat ohjataan myös seurakunnan muuhun vapaaehtoistoimintaan. Haluamme, että vapaaehtoinen saa kokemuksen rakastavasta Jumalasta.	
	VUOSI 2027	VUOSI 2028	VUOSI 2029
TEEMA JA PAIKKANOPISTEET	Mitkä ovat diakoniatyön mahdollisuudet olla auttamassa talouskriisistä kärsineitä ihmisiä yhteiskunnan palvelujärjestelmän lisänä? Nykyisten vapaaehtoisten osallistaminen seurakuntayhteisön jäseniksi sekä uusien vapaaehtoisten kouluttaminen. Työhyvinvointi.	Mitkä ovat diakoniatyön mahdollisuudet olla auttamassa talouskriisistä kärsineitä ihmisiä yhteiskunnan palvelujärjestelmän lisänä? Nykyisten vapaaehtoisten osallistaminen seurakuntayhteisön jäseniksi sekä uusien vapaaehtoisten kouluttaminen. Työhyvinvointi	Mitkä ovat diakoniatyön mahdollisuudet olla auttamassa talouskriisistä kärsineitä ihmisiä yhteiskunnan palvelujärjestelmän lisänä? Nykyisten vapaaehtoisten osallistaminen seurakuntayhteisön jäseniksi sekä uu-

				sien vapaaehtoisten kouluttaminen. Työhyvinvointi	
	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012410240 - Diakonia					
Toimintatuotot	31 480,05	7 300,00	13 242,00	13 242,00	13 242,00
Korvaukset	1 100,00				
304000 Korvaukset muilta seurakunnilta	1 100,00				
Maksutuotot	410,00	300,00	300,00	300,00	300,00
319000 Retki- ja kurssimaksut	410,00	300,00	300,00	300,00	300,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	2 331,56				
363000 Muut kolehdit	579,66				
364000 Rahankeräys	1 559,22				
367000 Muut lahjoitustuotot	192,68				
Tuet ja avustukset	26 888,19	7 000,00	12 942,00	12 942,00	12 942,00
371000 Palkkatuki	16 488,19	7 000,00	12 942,00	12 942,00	12 942,00
375000 Muut tuet ja avustukset	10 400,00				
Muut toimintatuotot	750,30				
383000 Muut tuotot	750,30				
Toimintakulut	-200 891,30	-204 150,00	-189 505,00	-193 325,00	-197 275,00
Henkilöstökulut	-151 755,93	-166 700,00	-153 630,00	-157 450,00	-161 400,00
Palkat ja palkkiot	-124 959,18	-135 000,00	-124 200,00	-127 300,00	-130 500,00
401000 Työajan palkat	-122 588,17	-135 000,00	-124 200,00	-127 300,00	-130 500,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-500,00				
409800 Jaksotetut palkat	-1 871,01				
Henkilösivukulut	-27 985,16	-31 700,00	-29 430,00	-30 150,00	-30 900,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-1 414,03	-1 800,00	-2 330,00	-2 380,00	-2 450,00
412000 Eläkemaksut	-25 703,39	-28 300,00	-26 100,00	-26 750,00	-27 400,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-558,38	-1 600,00	-1 000,00	-1 020,00	-1 050,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	87,68				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-397,04				
Henkilökulujen oikaisuerät	1 188,41				
420000 Sairausvakuutuskorvaukset	1 188,41				
Palvelujen ostot	-9 430,25	-9 700,00	-8 260,00	-8 260,00	-8 260,00
433000 ICT-palvelut	-1 116,61	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-1 655,34	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-389,74	-1 000,00	-270,00	-270,00	-270,00
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-3 454,76	-2 400,00	-2 160,00	-2 160,00	-2 160,00
438500 Kuljetuspalvelut	-1 757,31	-2 200,00	-1 980,00	-1 980,00	-1 980,00
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	0,00				
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	-936,49	-700,00	-450,00	-450,00	-450,00
447000 Muut palvelut	-120,00				

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Aineet ja tarvikkeet	-6 808,63	-6 750,00	-6 615,00	-6 615,00	-6 615,00
Ostot tilikauden aikana	-6 808,63	-6 750,00	-6 615,00	-6 615,00	-6 615,00
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet	-34,90				
462000 Muut koneet ja laitteet	-56,90				
464000 Toimistotarvikkeet ja - materiaalit	-79,91				
466500 Työvälineet ja työkalut	-199,95				
467000 Elintarvikkeet	-2 138,91	-2 200,00	-3 240,00	-3 240,00	-3 240,00
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	-26,80				
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-189,42				
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	-390,00	-300,00			
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-189,00	-250,00	-225,00	-225,00	-225,00
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-1 593,07	-1 500,00	-1 350,00	-1 350,00	-1 350,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 909,77	-2 500,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00
Annetut avustukset	-32 892,15	-21 000,00	-21 000,00	-21 000,00	-21 000,00
483000 Diakonia-avustukset	-32 892,15	-21 000,00	-21 000,00	-21 000,00	-21 000,00
Muut toimintakulut	-4,34				
496000 Muut kulut	-4,34				
TOIMINTAKATE	-169 411,25	-196 850,00	-176 263,00	-180 083,00	-184 033,00
VUOSIKATE	-169 411,25	-196 850,00	-176 263,00	-180 083,00	-184 033,00
TILIKAUDEN TULOS	-169 411,25	-196 850,00	-176 263,00	-180 083,00	-184 033,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-169 411,25	-196 850,00	-176 263,00	-180 083,00	-184 033,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012410241 - Diakonia-avustukset					
Toimintatuotot	17 907,58	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
Tuet ja avustukset	17 907,58	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
375000 Muut tuet ja avustukset	17 907,58	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
Toimintakulut	-17 907,58	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
Annetut avustukset	-17 907,58	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
483000 Diakonia-avustukset	-15 907,58	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
489000 Muut avustukset	-2 000,00				
TOIMINTAKATE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VUOSIKATE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012410702 - YV-keräys					
Toimintatuotot	510,92	1 200,00			
Maksutuotot	0,00				
319000 Retki- ja kurssimaksut	0,00				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	510,92	1 200,00			
365000 Myyjäistuotot	0,00				
367000 Muut lahjoitustuotot	0,00				
368000 Yhteisvastuukeräyksen srk- osuus tuotosta	510,92	500,00			
368100 Yhteisvastuukeräyksen muut tuotot		200,00			
368200 Yhteisvastuukeräyksen myyjäiset		500,00			
Toimintakulut	0,00	-1 200,00	-500,00	-500,00	-500,00
Aineet ja tarvikkeet	0,00	-1 000,00	-500,00	-500,00	-500,00
Ostot tilikauden aikana	0,00	-1 000,00	-500,00	-500,00	-500,00
472900 Suojavaatteet	0,00				
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	0,00	-1 000,00	-500,00	-500,00	-500,00
Muut toimintakulut		-200,00			
494000 Eryiskatteisten rahastojen nettotuoton siirto		-200,00			
TOIMINTAKATE	510,92	0,00	-500,00	-500,00	-500,00
VUOSIKATE	510,92	0,00	-500,00	-500,00	-500,00
TILIKAUDEN TULOS	510,92	0,00	-500,00	-500,00	-500,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	510,92	0,00	-500,00	-500,00	-500,00

Perheneuvonta (242)

Perheneuvonnasta vastaa Jyväskylän seurakunta ostopalveluna.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012420250 - Perheneuvonta					
Toimintakulut	-17 222,00	-20 000,00	-15 400,00	-16 000,00	-17 000,00
Palvelujen ostot	-17 222,00	-20 000,00	-15 400,00	-16 000,00	-17 000,00
443500 Yhteistyökorvaukset	-17 222,00	-20 000,00	-15 400,00	-16 000,00	-17 000,00
TOIMINTAKATE	-17 222,00	-20 000,00	-15 400,00	-16 000,00	-17 000,00
VUOSIKATE	-17 222,00	-20 000,00	-15 400,00	-16 000,00	-17 000,00
TILIKAUDEN TULOS	-17 222,00	-20 000,00	-15 400,00	-16 000,00	-17 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-17 222,00	-20 000,00	-15 400,00	-16 000,00	-17 000,00

Sairaalasielunhoito (243)

Sairaalasielunhoidosta vastaa Jyväskylän seurakunta ostopalveluna.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012430251 - Sairaalasielunhoito					
Toimintakulut	-5 776,00	-7 370,00	-9 303,00	-10 000,00	-11 000,00
Palvelujen ostot	-5 776,00	-7 370,00	-9 303,00	-10 000,00	-11 000,00
443500 Yhteistyökorvaukset	-5 776,00	-7 370,00	-9 303,00	-10 000,00	-11 000,00
TOIMINTAKATE	-5 776,00	-7 370,00	-9 303,00	-10 000,00	-11 000,00
VUOSIKATE	-5 776,00	-7 370,00	-9 303,00	-10 000,00	-11 000,00
TILIKAUDEN TULOS	-5 776,00	-7 370,00	-9 303,00	-10 000,00	-11 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-5 776,00	-7 370,00	-9 303,00	-10 000,00	-11 000,00

Lähetys (260)

Lähetystyö ml. talousarviossa lähetysjärjestöille osoitetut varat ja nimikkosopimukset. Lähetystyön retket, seurakuntamatkojen ja leirien sekä lähetystyön hyväksi järjestetyt juhlat, tempaukset ja myyjäiset.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Päivähoidolle ja alakouluikäisille video, kuvasarja, rukous, tehtäviä kehitysmaiden lasten arjesta. Ohjausryhmän toiminnan kehittäminen. Lähetystyöhön eri lähetysjärjestöille on kirkkohallituksen suositus antaa 3 % kirkollisverotuloista.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

TEEMA:	TOIMINTA:	TAVOITELTU VAIKUTUS:	ARVIOINTI VUODEN LOPUSSA
TAVOITTAVA TOIMINTA: (miten tavoitamme, kutsumme ja kohtaamme seurakuntalaisia?)	Lähetyspiiri Mehtolan käsityöpiiri Yhteydet lähetteihin ja Ystävyysseurakuntiin Kauneimmat joululaulut Yhteisvastuukeräys eri tavoin (lippaat, Yh tapahtuma keräyksen aloituspäivänä, rippikoululaiset, partiolaiset)	Lähetystyön näkymisen jokaisen Muuramen seurakunnan työntekijän omassa työssä jollakin tavoin. Polkutyöskentely – lähetystyöstä vastuunottaminen kuuluu meille kaikille. Vauvasta vaariin seurakuntalaiset kiinnostuisivat ja innostuisivat lähetystyöstä.	

	<p>Lähetysteeman tuominen esiin tapahtumilla: Päivähoidolle Mehtolaan asukkien lähetyspolku keväällä tai heti alkusyksystä (viikko)</p> <p>Siunaa koko maailmaa kirkkohetki kirkossa, takakonttikirppari, lähetyskeitto, myyjäistapahtuma syyskuu</p> <p>Lähetys teemalliset illat seurakuntakodilla keväällä ja syksyllä Mehtolan kesäpäivät – lähetyspolku ja lähetysaiheinen askartelupiste</p> <p>Yhteydet eri lähetysjärjestöihin ja vierailut tapahtumissa</p> <p>Lähetysaiheisten materiaalien valmistaminen Mehtolan isomalle luontopolulle</p>	<p>Kiinnostus lähetystyötä kohtaan lisääntyisi.</p>	
<p>SYVENTÄVÄ TOIMINTA: (miten autamme, opetamme ja rohkaisemme seurakuntalaisia uskossa?)</p>	<p>Lähetysten ohjausryhmä: vastuun ottaminen lähetystyön kehittämisestä Muuramen seurakunnassa.</p> <p>Ohjausryhmän koontuminen kolme kertaa lukukaudessa.</p> <p>Ystävyyss seurakuntien auttaminen heidän tarpeensa lähtökohdista – keräykset ystävyyss seurakuntien tarpeiden mukaan ja niiden toimittaminen Viroon kaksi kertaa vuodessa.</p> <p>Lähetystyön tapoja ja metodeja tutuksi.</p> <p>Lähetysten mahdolliset vierailut.</p> <p>Lähetysteologian opettaminen.</p>	<p>Tavoitteena rohkaista seurakuntalaisia ottamaan vastuuta, osallistumaan, ideoimaan ja kehittämään lähetystyöhön monin eri tavoin.</p> <p>Tavoitteena, että työntekijät näkisivät lähetystyön tärkeänä osana omaa työtään/sectoriaan.</p>	

<p>VARUSTAVA TOIMINTA: (miten koulutamme, ohjaamme ja valtuutamme seurakuntalaisia ottamaan vastuuta ja löytämään paikkansa?)</p>	<p>Tarjotaan mahdollisuutta koulutuksiin. Tietouden lisääminen ja ylläpitäminen omista lähetystyön kohteistamme. Vierailut. Tutustumiskäynnit. Vastavuoroisuus. Rovastikunnallinen yhteistyö (mitä muualla tehdään). RUKOUS lähetysten puolesta laajasti. Lähetysseurakuntien kouluttaminen ja osallistuminen valtakunnallisiin ja alueellisiin koulutus-, info- ja yhdessä jakamisen päiviin.</p>	<p>Yhteistyö omien ystävyysseurakuntien kanssa lisääntyisi – vuorovaikutteisuus. Uusien toiminnallisten tapojen löytäminen.</p>	
	<p>VUOSI 2027</p>	<p>VUOSI 2028</p>	<p>VUOSI 2029</p>
<p>TEEMA JA PAIKKONOPISTEET</p>	<p>Päivähoidolle ja alakouluikäisille video, kuvasarja, rukous, tehtäviä kehitysmaiden lasten arjesta ohjausryhmän toiminnan kehittäminen</p>	<p>Vierailu pakolaisleirillä Kreikassa (esim. nuoret, nuoret aikuiset) ja varojen keräämistä eri tavoin seurakuntalaisten sitoutumisen lisääminen</p>	<p>Seurakuntalaiset tuntisivat vastuuta lähetystyöstä eri tavoin ja tuntisivat sen omakseen lähetystyön ei tarvitse suuntautua kauas lähetystyön laaja-alaisuus</p>

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012600260 - Lähetys					
Toimintatuotot	640,68	1 380,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
Maksutuotot	429,00	1 380,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
317000 Ruoka- ja kahvimaksut		100,00	100,00	100,00	100,00
319000 Retki- ja kurssimaksut	429,00	1 280,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	211,68				
365000 Myyjäistuotot	211,68				
Toimintakulut	-67 380,71	-91 500,00	-89 540,00	-90 290,00	-90 905,00
Henkilöstökulut	-24 560,62	-26 500,00	-27 090,00	-27 840,00	-28 455,00
Palkat ja palkkiot	-20 213,00	-21 450,00	-21 900,00	-22 500,00	-23 000,00
401000 Työajan palkat	-19 997,93	-21 450,00	-21 900,00	-22 500,00	-23 000,00
409800 Jaksotetut palkat	-215,07				
Henkilösivukulut	-4 347,62	-5 050,00	-5 190,00	-5 340,00	-5 455,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-231,58	-250,00	-410,00	-420,00	-430,00
412000 Eläkemaksut	-4 002,89	-4 500,00	-4 600,00	-4 730,00	-4 830,00
414000 Muut	-90,54	-300,00	-180,00	-190,00	-195,00
sosiaalivakuutusmaksut					
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	23,03				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-45,64				
Palvelujen ostot	-3 908,71	-13 700,00	-9 650,00	-9 650,00	-9 650,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-723,79	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-814,51	-2 700,00	-500,00	-500,00	-500,00
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-113,66		-150,00	-150,00	-150,00
438500 Kuljetuspalvelut	-740,00		-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
440000 Asiantuntijapalvelut	-941,25		-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	-575,50	-10 000,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
Vuokrakulut	-624,00				
456000 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-624,00				
Aineet ja tarvikkeet	-2 471,19	-1 200,00	-2 700,00	-2 700,00	-2 700,00
Ostot tilikauden aikana	-2 471,19	-1 200,00	-2 700,00	-2 700,00	-2 700,00
467000 Elintarvikkeet	-853,45	-500,00	-200,00	-200,00	-200,00
469000 Poltto- ja voiteluaineet	-122,18				
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-219,37	-100,00	-200,00	-200,00	-200,00
472900 Suojavaatteet	-176,00				
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit			-200,00	-200,00	-200,00
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-347,27	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-752,92	-500,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Annetut avustukset	-35 254,19	-50 100,00	-50 100,00	-50 100,00	-50 100,00
480000 Lähetystyö	-25 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
480500 Kansainvälinen diakonia	-9 100,00	-9 100,00	-9 100,00	-9 100,00	-9 100,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
489000 Muut avustukset	-1 154,19	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Muut toimintakulut	-562,00				
496000 Muut kulut	-562,00				
TOIMINTAKATE	-66 740,03	-90 120,00	-88 440,00	-89 190,00	-89 805,00
VUOSIKATE	-66 740,03	-90 120,00	-88 440,00	-89 190,00	-89 805,00
TILIKAUDEN TULOS	-66 740,03	-90 120,00	-88 440,00	-89 190,00	-89 805,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-66 740,03	-90 120,00	-88 440,00	-89 190,00	-89 805,00

Muu seurakuntatyö (290)

Muuta seurakuntatyötä on työ, jolle ei löydy muuta luontaista tehtäväaluetta, mm. yhteiset tapahtumat.

TEEMA:	TOIMINTA:	TAVOITELTU VAIKUTUS:	ARVIOINTI VUODEN LOPUSSA
TAVOITTAVA TOIMINTA: (miten tavoitamme, kutsumme ja kohtaamme seurakuntalaisia?)	Mehtolan kesä Muita yksittäisiä tapahtumia ja vierailijoita	Ravoittaa ja kutsua seurakuntalaisia matkankynnyksen tapahtumien kautta. Osallistujamäärä palaute.	
SYVENTÄVÄ TOIMINTA: (miten autamme, opetamme ja rohkaisemme seurakuntalaisia uskossa?)	Kristinuskon perusteet -luentosarja keväällä Muu luentosarja syksyllä (Apologia yms.) Raamattuluennot	Perusopetuksen tarjoamista eri ikäryhmille Vahvistaa identiteettiä kristittyinä Osallistujamäärä palaute	
VARUSTAVA TOIMINTA: (miten koulutamme, ohjaamme ja valtuutamme seurakuntalaisia ottamaan vastuuta ja löytämään paikkansa?)	Henkilökohtainen kutsuminen ja mentorointi Mentorikoulutus	Kutsumme ihmisiä henkilökohtaisesti mukaan ja ottamaan vastuuta Varustamme ja rohkaisemme seurakuntalaisia Osallistujamäärä palaute	
	VUOSI 2027	VUOSI 2028	VUOSI 2029
TEEMA JA PAIKKANOPISTEET	"Mentorointi"	"Pääsiäisvaellus"	"Muuramen kirkko 100 vuotta"

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1012900290 - Muu seurakuntatyö					
Toimintatuotot	76 109,57	26 095,00	7 100,00	7 100,00	7 100,00
Korvaukset	68 502,48	16 795,00			
301000 Korvaukset valtiolta ja kunnilta	56 519,44	15 050,00			
306000 Muut korvaukset	11 983,04	1 745,00			
Maksutuotot	2 125,14	4 300,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
317000 Ruoka- ja kahvimaksut	1 479,40	500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
319000 Retki- ja kurssimaksut	633,00	3 800,00	600,00	600,00	600,00
324000 Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	12,74				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	5 481,95	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
363000 Muut kolehdit	5 481,95	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Toimintakulut	-158 495,08	-127 870,00	-104 060,00	-100 570,00	-102 190,00
Henkilöstökulut	-95 412,47	-94 600,00	-70 410,00	-71 920,00	-73 540,00
Palkat ja palkkiot	-79 577,08	-77 300,00	-56 850,00	-58 100,00	-59 400,00
401000 Työajan palkat	-73 515,13	-60 300,00	-48 850,00	-50 100,00	-51 400,00
408200 Säännöllisen toiminnan palkkiot	-1 791,79	-1 500,00	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-2 771,04	-15 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
409800 Jaksotetut palkat	-1 499,12				
Henkilösivukulut	-16 886,71	-17 300,00	-13 560,00	-13 820,00	-14 140,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-889,43	-1 000,00	-1 100,00	-1 150,00	-1 160,00
412000 Eläkemaksut	-15 402,70	-15 400,00	-12 000,00	-12 200,00	-12 500,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-339,13	-900,00	-460,00	-470,00	-480,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	62,66				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-318,11				
Henkilökulujen oikaisuerät	1 051,32				
420000 Sairausvakuutuskorvaukset	1 051,32				
Palvelujen ostot	-35 405,51	-10 220,00	-17 600,00	-12 600,00	-12 600,00
431100 Painatukset			-200,00	-200,00	-200,00
431200 Ilmoitukset	-1 947,30				
433000 ICT-palvelut	341,95				
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-811,62	-500,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-4 161,39	-700,00	-500,00	-500,00	-500,00
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-665,76		-500,00	-500,00	-500,00
438500 Kuljetuspalvelut	-2 252,83				
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-1 026,00				
439100 Koulutuspalvelut, muut	-2 469,50	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
440000 Asiantuntijapalvelut	-15 704,88		-5 400,00	-400,00	-400,00
440200 Kuva- ja taittopalvelut	-496,00				
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	-2 428,18	-3 800,00	-4 600,00	-4 600,00	-4 600,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
443500 Yhteistyökorvaukset	-3 784,00	-4 220,00	-4 400,00	-4 400,00	-4 400,00
Vuokrakulut	-6 560,00	-4 800,00	-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00
450100 Vuokrat	-120,00				
453000 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-6 400,00	-4 800,00	-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00
458000 Muut vuokrat	-40,00				
Aineet ja tarvikkeet	-10 917,15	-11 000,00	-7 650,00	-7 650,00	-7 650,00
Ostot tilikauden aikana	-10 917,15	-11 000,00	-7 650,00	-7 650,00	-7 650,00
460000 Kalusteet	-43,20				
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet	287,46				
462000 Muut koneet ja laitteet	-718,00	-2 000,00			
464000 Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	-47,61				
467000 Elintarvikkeet	-4 215,60	-1 000,00	-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00
467600 Keittiövälineet ja astiastot	-73,28				
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-78,25				
469000 Poltto- ja voiteluaineet	-148,95				
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	-74,60				
472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet			-50,00	-50,00	-50,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-237,80				
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	113,77				
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-987,42		-400,00	-400,00	-400,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 693,67	-8 000,00	-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00
Annetut avustukset	-8 033,04	-5 000,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
484000 Stipendit ja tunnustuspalkinnot	-1 050,00	-5 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
489000 Muut avustukset	-6 983,04		-500,00	-500,00	-500,00
Muut toimintakulut	-2 166,91	-2 250,00	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00
493000 Jäsenmaksut	-2 018,11	-2 250,00	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00
496000 Muut kulut	-148,80				
TOIMINTAKATE	-82 385,51	-101 775,00	-96 960,00	-93 470,00	-95 090,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-4,34				
Muut rahoituskulut	-4,34				
626000 Muut rahoituskulut	-4,34				
VUOSIKATE	-82 389,85	-101 775,00	-96 960,00	-93 470,00	-95 090,00
TILIKAUDEN TULOS	-82 389,85	-101 775,00	-96 960,00	-93 470,00	-95 090,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-82 389,85	-101 775,00	-96 960,00	-93 470,00	-95 090,00

2.3 Hautaustoimi (pl 4)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
4 - Hautaustoimi					
Toimintatuotot	40 665,73	24 500,00	75 325,00	75 325,00	75 325,00
Korvaukset	-600,00				
Myyntituotot	0,00				
Maksutuotot	30 859,84	21 500,00	75 325,00	75 325,00	75 325,00
Tuet ja avustukset	7 645,70	3 000,00			
Muut toimintatuotot	2 760,19				
Toimintakulut	-155 663,87	-148 150,00	-98 710,00	-100 500,00	-102 700,00
Henkilöstökulut	-91 462,78	-88 350,00	-65 310,00	-67 100,00	-69 300,00
Palkat ja palkkiot	-74 893,82	-72 100,00	-52 800,00	-54 100,00	-55 950,00
Henkilösivukulut	-16 568,96	-16 250,00	-12 510,00	-13 000,00	-13 350,00
Palvelujen ostot	-46 568,23	-37 200,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
Vuokratulot	-620,00				
Aineet ja tarvikkeet	-16 619,84	-21 700,00	-13 000,00	-13 000,00	-13 000,00
Ostot tilikauden aikana	-16 619,84	-21 700,00	-13 000,00	-13 000,00	-13 000,00
Muut toimintakulut	-393,02	-900,00	-400,00	-400,00	-400,00
TOIMINTAKATE	-114 998,14	-123 650,00	-23 385,00	-25 175,00	-27 375,00
VUOSIKATE	-114 998,14	-123 650,00	-23 385,00	-25 175,00	-27 375,00
Poistot ja arvonalentumiset	-5 824,60	-5 500,00	-2 821,00	-2 821,00	-2 821,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 824,60	-5 500,00	-2 821,00	-2 821,00	-2 821,00
TILIKAUDEN TULOS	-120 822,74	-129 150,00	-26 206,00	-27 996,00	-30 196,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-120 822,74	-129 150,00	-26 206,00	-27 996,00	-30 196,00

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi seurakunta saa valtionrahoitusta. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla.

Hautausmaiden ylläpito (403)

Hautausmaiden ylläpito (ent. hautausmaakiinteistöt)

Tehtäväalueelle kirjataan maa-alueiden, tilojen ja rakennusten sekä hautausmaan yleishoitoon käytettävien koneiden ja kaluston kulut ja henkilöstömenot. Tuottoja ovat hautapaikkojen luovuttamiset ja hallinta-ajan pidennykset.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Vuonna 2025 valmistuneesta hautausmaanhoitosuunnitelmasta valitaan kehityskohteet ja aloitetaan kehitystyö. Viedään eteenpäin hautausmaan rakennusten hanketta rakennuttajakonsultin ja urakoitsijoiden kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Hautausmaanhoitosuunnitelmasta kehityskohteiden valinta ja kehitystyön aloittaminen	Valittujen kehityskohteiden toteutumisen seuranta	Kyllä/ei

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1014030420 - Hautausmaiden ylläpi					
Toimintatuotot	27 957,73	14 000,00	46 225,00	46 225,00	46 225,00
Korvaukset	-600,00				
301000 Korvaukset valtiolta ja kunnilta	-600,00				
Myyntituotot	0,00				
312400 Kioski- ja matkamuistotuotot	0,00				
Maksutuotot	18 151,84	11 000,00	46 225,00	46 225,00	46 225,00
321000 Haudan lunastusmaksut	17 300,00	10 500,00	45 725,00	45 725,00	45 725,00
321500 Muistomerkki- ja hautapalkkimaksut	851,84	500,00	500,00	500,00	500,00
Tuet ja avustukset	7 645,70	3 000,00			
371000 Palkkatuki	7 645,70	3 000,00			
Muut toimintatuotot	2 760,19				
381000 Vakuutuskorvaukset omaisuus- ja toimintavakuutuksi	2 760,19				
Toimintakulut	-134 891,71	-127 300,00	-67 550,00	-68 725,00	-70 160,00
Henkilöstökulut	-77 389,03	-74 200,00	-39 550,00	-40 725,00	-42 160,00
Palkat ja palkkiot	-63 436,56	-60 500,00	-32 000,00	-32 800,00	-34 000,00
401000 Työajan palkat	-62 395,59	-60 500,00	-32 000,00	-32 800,00	-34 000,00
409800 Jaksotetut palkat	-1 040,97				
Henkilösivukulut	-13 952,47	-13 700,00	-7 550,00	-7 925,00	-8 160,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-707,22	-800,00	-600,00	-620,00	-650,00
412000 Eläkemaksut	-12 777,68	-12 500,00	-6 650,00	-7 000,00	-7 200,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-276,38	-400,00	-300,00	-305,00	-310,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	29,71				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-220,90				
Palvelujen ostot	-44 843,08	-35 200,00	-18 500,00	-18 500,00	-18 500,00
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-18 978,32	-3 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
435100 Rakennusten suunnittelupalvelut		-15 000,00			
435300 Kiinteistöjen huoltopalvelut	-60,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
435400 Vartiointi- ja hälytyspalvelut	-141,81		-600,00	-600,00	-600,00
435600 Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-14 457,81	-10 000,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
435700 Jätehuolto	-2 169,37	-1 800,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	-6 181,12	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-1 635,32	-1 600,00	-800,00	-800,00	-800,00
442100 Omaisuusvakuutukset	-1 216,33	-100,00	-900,00	-900,00	-900,00
447000 Muut palvelut	-3,00				
Vuokrakulut	-620,00				
456000 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-620,00				

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Aineet ja tarvikkeet	-11 646,58	-17 000,00	-9 100,00	-9 100,00	-9 100,00
Ostot tilikauden aikana	-11 646,58	-17 000,00	-9 100,00	-9 100,00	-9 100,00
460000 Kalusteet	-1 007,70				
462000 Muut koneet ja laitteet		-8 200,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
466500 Työvälineet ja työkalut	-5 599,77	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
468000 Puhdistusaineet ja - tarvikkeet	-85,64	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
469000 Poltto- ja voiteluaineet	-1 508,89	-1 800,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
470000 Lämmitys		-2 000,00	-700,00	-700,00	-700,00
471000 Sähkö	-1 364,34	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
471300 Vesi	-328,80	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	-556,77	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet	-156,72	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
472900 Suojavaatteet	-413,20	-500,00	-400,00	-400,00	-400,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-624,75	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Muut toimintakulut	-393,02	-900,00	-400,00	-400,00	-400,00
491200 Kiinteistövero	-393,02	-900,00	-400,00	-400,00	-400,00
TOIMINTAKATE	-106 933,98	-113 300,00	-21 325,00	-22 500,00	-23 935,00
VUOSIKATE	-106 933,98	-113 300,00	-21 325,00	-22 500,00	-23 935,00
Poistot ja arvonalentumiset	-5 824,60	-5 500,00	-2 821,00	-2 821,00	-2 821,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 824,60	-5 500,00	-2 821,00	-2 821,00	-2 821,00
643000 Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista	-3 289,22	-3 000,00	-2 821,00	-2 821,00	-2 821,00
646000 Poistot rakennuksista	-2 535,38	-2 500,00			
TILIKAUDEN TULOS	-112 758,58	-118 800,00	-24 146,00	-25 321,00	-26 756,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-112 758,58	-118 800,00	-24 146,00	-25 321,00	-26 756,00

Hautaaminen (404) (ent. Varsinainen hautatoimi)

Tehtäväalueelle kirjataan vainajan ruumiin ja tuhkan hautaamistavasta aiheutuvat henkilöstömenot, koneiden ja laitteiden kulut. Tuottoja ovat haudan kaivamisesta, peittämisestä ja peruskunnostuksesta perittävät maksut ja hautamuistomerkkeihin liittyvistä töistä aiheutuvat kustannukset.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautaus-toimen omakustannushintojen seuranta vuosittain hautausmaksutason tarkistamisen jälkeen (1.1.2026 uudet hinnat voimaan).

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Hautaus-toimen omakustannushintojen seuranta	Omakustannushintalaskelmat	

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1014040440 - Hautaaminen					
Toimintatuotot	12 708,00	10 500,00	29 100,00	29 100,00	29 100,00
Maksutuotot	12 708,00	10 500,00	29 100,00	29 100,00	29 100,00
321100 Hautauspalvelumaksut	12 708,00	10 500,00	29 100,00	29 100,00	29 100,00
Toimintakulut	-20 772,16	-20 850,00	-31 160,00	-31 775,00	-32 540,00
Henkilöstökulut	-14 073,75	-14 150,00	-25 760,00	-26 375,00	-27 140,00
Palkat ja palkkiot	-11 457,26	-11 600,00	-20 800,00	-21 300,00	-21 950,00
401000 Työajan palkat	-11 192,49	-11 600,00	-20 800,00	-21 300,00	-21 950,00
409800 Jaksotetut palkat	-264,77				
Henkilösivukulut	-2 616,49	-2 550,00	-4 960,00	-5 075,00	-5 190,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-129,84	-150,00	-390,00	-400,00	-410,00
412000 Eläkemaksut	-2 384,85	-2 300,00	-4 400,00	-4 500,00	-4 600,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-50,80	-100,00	-170,00	-175,00	-180,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	5,18				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-56,18				
Palvelujen ostot	-1 725,15	-2 000,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
433000 ICT-palvelut	-584,35				
434000 Haudankaivuupalvelut	-1 140,80	-2 000,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-4 973,26	-4 700,00	-3 900,00	-3 900,00	-3 900,00
Ostot tilikauden aikana	-4 973,26	-4 700,00	-3 900,00	-3 900,00	-3 900,00
471000 Sähkö	-4 093,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	-67,69				
472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet	-143,10	-500,00			
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-168,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
472900 Suojavaatteet	-29,13				
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-472,34	-500,00	-200,00	-200,00	-200,00
TOIMINTAKATE	-8 064,16	-10 350,00	-2 060,00	-2 675,00	-3 440,00
VUOSIKATE	-8 064,16	-10 350,00	-2 060,00	-2 675,00	-3 440,00
TILIKAUDEN TULOS	-8 064,16	-10 350,00	-2 060,00	-2 675,00	-3 440,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-8 064,16	-10 350,00	-2 060,00	-2 675,00	-3 440,00

2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
5 - Kiinteistötoimi					
Toimintatuotot	25 142,03	133 656,00	83 626,00	83 626,00	23 626,00
Myyntituotot	917,30	1 000,00	400,00	400,00	400,00
Maksutuotot	1 798,68	3 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Vuokratuotot	21 611,51	19 656,00	16 826,00	16 826,00	16 826,00
Metsätalouden tuotot		110 000,00	60 000,00	60 000,00	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	20,00				
Muut toimintatuotot	794,54		400,00	400,00	400,00
Toimintakulut	-444 451,38	-387 052,00	-404 595,00	-409 505,00	-414 015,00
Henkilöstökulut	-146 308,28	-146 450,00	-176 775,00	-181 685,00	-186 195,00
Palkat ja palkkiot	-120 895,36	-117 800,00	-142 900,00	-146 600,00	-150 400,00
Henkilösivukulut	-26 814,62	-28 650,00	-33 875,00	-35 085,00	-35 795,00
Henkilökulujen oikaisuerät	1 401,70				
Palvelujen ostot	-134 648,74	-114 970,00	-96 290,00	-96 290,00	-96 290,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-4 913,13	-4 212,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-134 684,48	-91 350,00	-99 200,00	-99 200,00	-99 200,00
Ostot tilikauden aikana	-134 684,48	-91 350,00	-99 200,00	-99 200,00	-99 200,00
Muut toimintakulut	-23 896,75	-30 070,00	-27 330,00	-27 330,00	-27 330,00
TOIMINTAKATE	-419 309,35	-253 396,00	-320 969,00	-325 879,00	-390 389,00
VUOSIKATE	-419 309,35	-253 396,00	-320 969,00	-325 879,00	-390 389,00
Poistot ja arvonalentumiset	-82 327,44	-195 009,00	-276 970,00	-255 908,00	-252 125,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-82 327,44	-195 009,00	-276 970,00	-255 908,00	-252 125,00
TILIKAUDEN TULOS	-501 636,79	-448 405,00	-597 939,00	-581 787,00	-642 514,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-501 636,79	-448 405,00	-597 939,00	-581 787,00	-642 514,00

Kiinteistötoimi yhteensä:

Kiinteistötoimi huolehtii seurakunnan kiinteän omaisuuden hoidosta mahdollisimman hyvin ja korjaustarpeisiin nopeasti reagoiden.

Kiinteistötoimen tehtävänä on tukea seurakunnallista toimintaa ylläpitämällä ja korjaamalla seurakunnan omistamia rakennuksia ja muuta kiinteää omaisuutta. Kiinteistötoimi toteuttaa kiinteistötoimen tehtäviä kirkkovaltuuston hyväksymän kiinteistöstrategian mukaisesti.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015020510 - Muuramen kirkko					
Toimintatuotot	495,52				
Myyntituotot	114,08				
312900 Kortti-, adressi- ja merkkituotot	53,00				
314900 Muut myyntituotot	61,08				
Maksutuotot	361,44				
325000 Muut maksut ja korvaukset	361,44				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	20,00				
367000 Muut lahjoitustuotot	20,00				
Toimintakulut	-69 281,52	-75 900,00	-72 010,00	-72 730,00	-73 500,00
Henkilöstökulut	-22 294,71	-24 300,00	-25 760,00	-26 480,00	-27 250,00
Palkat ja palkkiot	-18 202,73	-19 300,00	-20 800,00	-21 400,00	-22 000,00
401000 Työajan palkat	-17 288,73	-19 300,00	-20 800,00	-21 400,00	-22 000,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-154,88				
409800 Jaksotetut palkat	-759,12				
Henkilösivukulut	-4 091,98	-5 000,00	-4 960,00	-5 080,00	-5 250,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-202,38	-250,00	-390,00	-400,00	-410,00
412000 Eläkemaksut	-3 646,75	-4 500,00	-4 400,00	-4 500,00	-4 650,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-79,18	-250,00	-170,00	-180,00	-190,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	-2,59				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-161,08				
Palvelujen ostot	-25 879,66	-32 850,00	-26 050,00	-26 050,00	-26 050,00
433000 ICT-palvelut	-872,59	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
433500 Puhtaanapito- ja kunnossapitopalvelut		-10 000,00			
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-5 703,94	-2 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
435300 Kiinteistöjen huoltopalvelut		-3 350,00	-4 100,00	-4 100,00	-4 100,00
435400 Vartiointi- ja hälytyspalvelut	-2 439,18	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
435600 Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-6 065,65	-3 000,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	-2 909,80	-3 000,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-109,71	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
440000 Asiantuntijapalvelut	-1 766,47	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
440300 Mainonta- ja markkinointipalvelut			-150,00	-150,00	-150,00
442100 Omaisuusvakuutukset	-6 012,32	-6 200,00	-7 500,00	-7 500,00	-7 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-14 969,49	-12 550,00	-13 800,00	-13 800,00	-13 800,00
Ostot tilikauden aikana	-14 969,49	-12 550,00	-13 800,00	-13 800,00	-13 800,00
460000 Kalusteet		-300,00	-500,00	-500,00	-500,00
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-383,98	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
470000 Lämmitys	-3 783,88	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
471000 Sähkö	-5 837,82	-5 000,00	-5 200,00	-5 200,00	-5 200,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet		-50,00	-100,00	-100,00	-100,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-2 831,20	-2 200,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
473050 Sakraaliesineet ja -vaatteisto	-210,00				
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 922,61	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Muut toimintakulut	-6 137,66	-6 200,00	-6 400,00	-6 400,00	-6 400,00
491200 Kiinteistövero	-6 137,66	-6 200,00	-6 400,00	-6 400,00	-6 400,00
TOIMINTAKATE	-68 786,00	-75 900,00	-72 010,00	-72 730,00	-73 500,00
VUOSIKATE	-68 786,00	-75 900,00	-72 010,00	-72 730,00	-73 500,00
Poistot ja arvonalentumiset	-63 480,46	-63 480,00	-63 480,00	-63 480,00	-63 480,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-63 480,46	-63 480,00	-63 480,00	-63 480,00	-63 480,00
646000 Poistot rakennuksista	-58 836,06	-58 836,00	-58 836,00	-58 836,00	-58 836,00
649000 Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	-4 644,40	-4 644,00	-4 644,00	-4 644,00	-4 644,00
TILIKAUDEN TULOS	-132 266,46	-139 380,00	-135 490,00	-136 210,00	-136 980,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-132 266,46	-139 380,00	-135 490,00	-136 210,00	-136 980,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015040510 - Siunauskappeli					
Toimintatuotot		3 000,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Vuokratuotot		3 000,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
353000 Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä		3 000,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Toimintakulut	0,00	-22 100,00	-11 940,00	-11 940,00	-11 940,00
Palvelujen ostot	0,00	-13 300,00	-2 840,00	-2 840,00	-2 840,00
433000 ICT-palvelut		-1 000,00			
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
435100 Rakennusten suunnittelupalvelut		-10 000,00			
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	0,00		-40,00	-40,00	-40,00
440000 Asiantuntijapalvelut	0,00		-100,00	-100,00	-100,00
442100 Omaisuusvakuutukset		-1 300,00	-1 700,00	-1 700,00	-1 700,00
Aineet ja tarvikkeet	0,00	-6 400,00	-6 600,00	-6 600,00	-6 600,00
Ostot tilikauden aikana	0,00	-6 400,00	-6 600,00	-6 600,00	-6 600,00
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
470000 Lämmitys		-1 200,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
471000 Sähkö		-4 400,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	0,00	-600,00	-400,00	-400,00	-400,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Muut toimintakulut		-2 400,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
491200 Kiinteistövero		-2 400,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
TOIMINTAKATE	0,00	-19 100,00	-10 440,00	-10 440,00	-10 440,00
VUOSIKATE	0,00	-19 100,00	-10 440,00	-10 440,00	-10 440,00
Poistot ja arvonalentumiset		-13 879,00	-23 321,00	-2 259,00	-2 259,00
Suunnitelman mukaiset poistot		-13 879,00	-23 321,00	-2 259,00	-2 259,00
643000 Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista		-4 502,00	-20 655,00		
646000 Poistot rakennuksista		-8 877,00	-2 259,00	-2 259,00	-2 259,00
649000 Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista		-500,00	-407,00		
TILIKAUDEN TULOS	0,00	-32 979,00	-33 761,00	-12 699,00	-12 699,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	-32 979,00	-33 761,00	-12 699,00	-12 699,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015060520 - Seurakuntatalot					
Toimintatuotot	7 106,33	6 500,00	4 800,00	4 800,00	4 800,00
Myyntituotot	803,22	1 000,00	400,00	400,00	400,00
312100 Pöytäliinat, kynttilät, kukat ym. koristelu	803,22	1 000,00	400,00	400,00	400,00
Vuokratuotot	5 608,57	5 500,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
353000 Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	5 608,57	5 500,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Muut toimintatuotot	694,54		400,00	400,00	400,00
381500 Irtaimiston ja kaluston myynti	295,01				
383000 Muut tuotot	399,53		400,00	400,00	400,00
Toimintakulut	-159 532,48	-138 300,00	-157 650,00	-159 760,00	-161 650,00
Henkilöstökulut	-61 771,05	-63 300,00	-76 700,00	-78 810,00	-80 700,00
Palkat ja palkkiot	-51 529,54	-51 200,00	-62 000,00	-63 550,00	-65 200,00
401000 Työajan palkat	-50 183,38	-51 200,00	-62 000,00	-63 550,00	-65 200,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-10,00				
409800 Jaksotetut palkat	-1 336,16				
Henkilösivukulut	-11 643,21	-12 100,00	-14 700,00	-15 260,00	-15 500,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-555,56	-700,00	-1 200,00	-1 250,00	-1 280,00
412000 Eläkemaksut	-10 596,47	-10 800,00	-13 000,00	-13 500,00	-13 700,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-220,36	-600,00	-500,00	-510,00	-520,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	12,71				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-283,53				
Henkilökulujen oikaisuerät	1 401,70				
420000 Sairausvakuutuskorvaukset	450,82				
423000 Kuntoutusraha	950,88				
Palvelujen ostot	-39 595,01	-31 400,00	-31 150,00	-31 150,00	-31 150,00
433000 ICT-palvelut	-775,82				
433500 Puhtaanapitopalvelut	-2 414,88	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-10 155,05	-5 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
435300 Kiinteistöjen huoltopalvelut	-60,00	-5 500,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
435320 Sähköhuollot	-58,41				
435400 Vartiointi- ja hälytyspalvelut	-3 497,45	-4 000,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
435600 Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-7 836,49	-6 000,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
435700 Jätehuolto	-2 783,38	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	-1 566,62	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
436050 Äänentoistolaittehuollot			-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-1 145,10	-1 200,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-188,67		-50,00	-50,00	-50,00
438500 Kuljetuspalvelut	-5 755,36				
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-244,73				

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
440000 Asiantuntijapalvelut	-2 795,08	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
442100 Omaisuusvakuutukset	-151,81	-200,00	-800,00	-800,00	-800,00
447000 Muut palvelut	-166,16				
Investointi	0,00				
447600 Investointi hallintokustannukset	-1 657,49				
447605 Investointi valvonta	-1 503,00				
447701 Investointi rakennustyö	-41 852,51				
447702 Investointi lisä- ja muutostyöt	-7 564,86				
447722 Investointi LVIA-työt	-20 162,20				
447726 Investointi turva- ja valvontalaitteet ja työt	-662,53				
447730 Investointi AV-työt	-1 546,93				
447767 Investointi muut hankinnat	-1 417,27				
447840 Investointi kalusto	-11 629,13				
447999 Investointi aktivointi	87 995,92				
Vuokrakulut	-52,29				
456000 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-52,29				
Aineet ja tarvikkeet	-44 983,51	-30 100,00	-36 300,00	-36 300,00	-36 300,00
Ostot tilikauden aikana	-44 983,51	-30 100,00	-36 300,00	-36 300,00	-36 300,00
460000 Kalusteet	-1 581,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet			-600,00	-600,00	-600,00
462000 Muut koneet ja laitteet	-1 335,47	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
464000 Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	-1 253,20	-1 500,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
467000 Elintarvikkeet	-479,38				
467600 Keittiövälineet ja astiastot	-113,99				
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-1 831,31	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
470000 Lämmitys	-7 027,21	-8 000,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
471000 Sähkö	-19 219,72	-14 000,00	-19 800,00	-19 800,00	-19 800,00
471300 Vesi	-868,61	-600,00	-900,00	-900,00	-900,00
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	-4 673,59	-1 000,00	-500,00	-500,00	-500,00
472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet	-19,90				
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-490,34	-500,00	-600,00	-600,00	-600,00
472900 Suojavaatteet	-164,00		-400,00	-400,00	-400,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-5 925,79	-500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Muut toimintakulut	-13 130,62	-13 500,00	-13 500,00	-13 500,00	-13 500,00
491200 Kiinteistövero	-13 130,62	-13 500,00	-13 500,00	-13 500,00	-13 500,00
TOIMINTAKATE	-152 426,15	-131 800,00	-152 850,00	-154 960,00	-156 850,00
VUOSIKATE	-152 426,15	-131 800,00	-152 850,00	-154 960,00	-156 850,00
Poistot ja arvonalentumiset		-110 000,00	-184 622,00	-184 622,00	-184 622,00
Suunnitelman mukaiset poistot		-110 000,00	-184 622,00	-184 622,00	-184 622,00
646000 Poistot rakennuksista		-110 000,00	-184 622,00	-184 622,00	-184 622,00
TILIKAUDEN TULOS	-152 426,15	-241 800,00	-337 472,00	-339 582,00	-341 472,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-152 426,15	-241 800,00	-337 472,00	-339 582,00	-341 472,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015070531 - As Oy Muuramenranta					
Toimintatuotot	6 996,00	6 996,00	6 996,00	6 996,00	6 996,00
Vuokratuotot	6 996,00	6 996,00	6 996,00	6 996,00	6 996,00
330000 Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	6 996,00	6 996,00	6 996,00	6 996,00	6 996,00
Toimintakulut	-3 979,64	-4 212,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Palvelujen ostot	-74,00				
440000 Asiantuntijapalvelut	-74,00				
Vuokrakulut	-3 905,64	-4 212,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
458140 Asuinhuoneistojen hoitovastikkeet	-3 905,64	-4 212,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
TOIMINTAKATE	3 016,36	2 784,00	2 996,00	2 996,00	2 996,00
VUOSIKATE	3 016,36	2 784,00	2 996,00	2 996,00	2 996,00
TILIKAUDEN TULOS	3 016,36	2 784,00	2 996,00	2 996,00	2 996,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 016,36	2 784,00	2 996,00	2 996,00	2 996,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015090541 - Mehtola					
Toimintatuotot	3 585,91	3 000,00	3 170,00	3 170,00	3 170,00
Vuokratuotot	3 585,91	3 000,00	3 170,00	3 170,00	3 170,00
353000 Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	3 495,91	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
357000 Muut vuokratuotot	90,00		170,00	170,00	170,00
Toimintakulut	-31 788,24	-23 770,00	-27 735,00	-28 065,00	-28 375,00
Henkilöstökulut	-9 681,96	-9 050,00	-11 635,00	-11 965,00	-12 275,00
Palkat ja palkkiot	-8 141,95	-7 000,00	-9 400,00	-9 650,00	-9 900,00
401000 Työajan palkat	-7 986,97	-7 000,00	-9 400,00	-9 650,00	-9 900,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-154,88				
409800 Jaksotetut palkat	-0,10				
Henkilösivukulut	-1 540,01	-2 050,00	-2 235,00	-2 315,00	-2 375,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-84,22	-130,00	-180,00	-185,00	-190,00
412000 Eläkemaksut	-1 431,33	-1 800,00	-1 980,00	-2 050,00	-2 100,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-34,28	-120,00	-75,00	-80,00	-85,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	9,84				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-0,02				
Palvelujen ostot	-9 839,57	-6 070,00	-5 700,00	-5 700,00	-5 700,00
433000 ICT-palvelut	-746,48				
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-3 783,03	-3 000,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
435400 Vartiointi- ja hälytyspalvelut	-42,78	-500,00			
435600 Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-2 065,74	-600,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
435700 Jätehuolto	-337,62	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut		-400,00	-200,00	-200,00	-200,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-1 032,50	-400,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-129,39	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
440000 Asiantuntijapalvelut	-1 587,20		-150,00	-150,00	-150,00
442100 Omaisuusvakuutukset	-114,83	-120,00	-200,00	-200,00	-200,00
447000 Muut palvelut		-500,00			
Vuokrakulut	-477,60		-500,00	-500,00	-500,00
456000 Koneiden ja laitteiden vuokrat			-500,00	-500,00	-500,00
458000 Muut vuokrat	-477,60				
Aineet ja tarvikkeet	-10 673,34	-7 500,00	-8 700,00	-8 700,00	-8 700,00
Ostot tilikauden aikana	-10 673,34	-7 500,00	-8 700,00	-8 700,00	-8 700,00
467000 Elintarvikkeet	-280,95				
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-229,15	-300,00	-200,00	-200,00	-200,00
471000 Sähkö	-6 178,52	-4 500,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
471300 Vesi	-1 072,32	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	-1 462,26	-500,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet	-19,90	-150,00			
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet		-50,00			
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 430,24	-1 000,00	-500,00	-500,00	-500,00
Muut toimintakulut	-1 115,77	-1 150,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
491200 Kiinteistövero	-1 115,77	-1 150,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
TOIMINTAKATE	-28 202,33	-20 770,00	-24 565,00	-24 895,00	-25 205,00
VUOSIKATE	-28 202,33	-20 770,00	-24 565,00	-24 895,00	-25 205,00
Poistot ja arvonalentumiset	-762,68	-2 000,00	-2 867,00	-2 867,00	
Suunnitelman mukaiset poistot	-762,68	-2 000,00	-2 867,00	-2 867,00	
646000 Poistot rakennuksista	-481,90	-500,00	-2 867,00	-2 867,00	
649000 Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	-280,78	-1 500,00			
TILIKAUDEN TULOS	-28 965,01	-22 770,00	-27 432,00	-27 762,00	-25 205,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-28 965,01	-22 770,00	-27 432,00	-27 762,00	-25 205,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015090542 - Seurakuntamaja					
Toimintatuotot	362,91	500,00	500,00	500,00	500,00
Vuokratuotot	362,91	500,00	500,00	500,00	500,00
353000 Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	362,91	500,00	500,00	500,00	500,00
Toimintakulut	-48 264,11	-9 050,00	-10 330,00	-10 460,00	-10 585,00
Henkilöstökulut	-4 994,19	-4 750,00	-4 580,00	-4 710,00	-4 835,00
Palkat ja palkkiot	-4 269,95	-3 800,00	-3 700,00	-3 800,00	-3 900,00
401000 Työajan palkat	-4 269,90	-3 800,00	-3 700,00	-3 800,00	-3 900,00
409800 Jaksotetut palkat	-0,05				
Henkilösivukulut	-724,24	-950,00	-880,00	-910,00	-935,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-40,35	-50,00	-70,00	-75,00	-75,00
412000 Eläkemaksut	-671,54	-850,00	-780,00	-800,00	-820,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-17,27	-50,00	-30,00	-35,00	-40,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	4,93				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-0,01				
Palvelujen ostot	-39 437,82	-2 450,00	-3 550,00	-3 550,00	-3 550,00
432000 Toimistopalvelut	-20,25				
433000 ICT-palvelut	-746,48				
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-31 010,37	-600,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
435100 Rakennusten suunnittelupalvelut		-1 000,00			
435300 Kiinteistöjen huoltopalvelut			-500,00	-500,00	-500,00
435400 Vartiointi- ja hälytyspalvelut	-42,78	-500,00			
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut		-100,00	-200,00	-200,00	-200,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-24,51	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-19,38				
440000 Asiantuntijapalvelut	-7 385,91				
442100 Omaisuusvakuutukset	-188,14	-200,00	-300,00	-300,00	-300,00
Vuokratulut	-477,60		-500,00	-500,00	-500,00
456000 Koneiden ja laitteiden vuokrat			-500,00	-500,00	-500,00
458000 Muut vuokrat	-477,60				
Aineet ja tarvikkeet	-2 958,40	-1 450,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Ostot tilikauden aikana	-2 958,40	-1 450,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
462000 Muut koneet ja laitteet		-50,00			
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
471300 Vesi	-218,35	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	-2 164,39	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-375,66	-500,00	-300,00	-300,00	-300,00
Muut toimintakulut	-396,10	-400,00	-500,00	-500,00	-500,00
491200 Kiinteistövero	-396,10	-400,00	-500,00	-500,00	-500,00
TOIMINTAKATE	-47 901,20	-8 550,00	-9 830,00	-9 960,00	-10 085,00
VUOSIKATE	-47 901,20	-8 550,00	-9 830,00	-9 960,00	-10 085,00
Poistot ja arvonalentumiset	-2 848,30	-4 400,00	-2 680,00	-2 680,00	-1 764,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 848,30	-4 400,00	-2 680,00	-2 680,00	-1 764,00
646000 Poistot rakennuksista	-2 848,30	-4 400,00	-2 680,00	-2 680,00	-1 764,00
TILIKAUDEN TULOS	-50 749,50	-12 950,00	-12 510,00	-12 640,00	-11 849,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-50 749,50	-12 950,00	-12 510,00	-12 640,00	-11 849,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015120595 - Keittiötoimi					
Toimintatuotot	1 437,24	3 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Maksutuotot	1 437,24	3 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
317000 Ruoka- ja kahvimaksut	1 437,24	3 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Toimintakulut	-92 517,98	-77 550,00	-91 100,00	-92 720,00	-94 135,00
Henkilöstökulut	-47 566,37	-45 050,00	-58 100,00	-59 720,00	-61 135,00
Palkat ja palkkiot	-38 751,19	-36 500,00	-47 000,00	-48 200,00	-49 400,00
401000 Työajan palkat	-33 470,42	-36 000,00	-47 000,00	-48 200,00	-49 400,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-90,00	-500,00			
409800 Jaksotetut palkat	-5 190,77				
Henkilösivukulut	-8 815,18	-8 550,00	-11 100,00	-11 520,00	-11 735,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-389,32	-500,00	-900,00	-910,00	-920,00
412000 Eläkemaksut	-7 088,44	-7 600,00	-9 800,00	-10 200,00	-10 400,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-152,19	-450,00	-400,00	-410,00	-415,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	-83,75				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-1 101,48				
Palvelujen ostot	-4 039,53	-3 100,00	-400,00	-400,00	-400,00
435700 Jätehuolto	-2 490,91	-1 600,00			
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-1 061,12	-1 000,00	-400,00	-400,00	-400,00
437600 Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	-487,50	-500,00			
Aineet ja tarvikkeet	-40 912,08	-29 400,00	-32 600,00	-32 600,00	-32 600,00
Ostot tilikauden aikana	-40 912,08	-29 400,00	-32 600,00	-32 600,00	-32 600,00
460000 Kalusteet	-801,04	-500,00			
467000 Elintarvikkeet	-29 934,71	-23 000,00	-28 000,00	-28 000,00	-28 000,00
467600 Keittiövälineet ja astiastot	-2 873,91	-1 500,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-2 898,77	-3 000,00	-800,00	-800,00	-800,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet			-100,00	-100,00	-100,00
472900 Suojavaatteet	-489,87	-400,00	-200,00	-200,00	-200,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 913,78	-1 000,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
TOIMINTAKATE	-91 080,74	-74 550,00	-85 100,00	-86 720,00	-88 135,00
VUOSIKATE	-91 080,74	-74 550,00	-85 100,00	-86 720,00	-88 135,00
TILIKAUDEN TULOS	-91 080,74	-74 550,00	-85 100,00	-86 720,00	-88 135,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-91 080,74	-74 550,00	-85 100,00	-86 720,00	-88 135,00

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
1015100590 - Maa- ja metsätalous					
Toimintatuotot	658,12	110 660,00	60 660,00	60 660,00	660,00
Vuokratuotot	658,12	660,00	660,00	660,00	660,00
345000 Kiinteistöjen vuokrat	658,12	660,00	660,00	660,00	660,00
Metsätalouden tuotot		110 000,00	60 000,00	60 000,00	
360000 Puun myyntituotot		110 000,00	60 000,00	60 000,00	
Toimintakulut	-1 296,38	-26 720,00	-29 830,00	-29 830,00	-29 830,00
Palvelujen ostot	-1 776,18	-21 500,00	-26 600,00	-26 600,00	-26 600,00
436200 Metsänhoitokulut		-20 000,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-119,13	-200,00	-100,00	-100,00	-100,00
440000 Asiantuntijapalvelut	-400,00		-15 000,00	-15 000,00	-15 000,00
442100 Omaisuusvakuutukset	-1 257,05	-1 300,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Muut toimintakulut	479,80	-5 220,00	-3 230,00	-3 230,00	-3 230,00
491000 Maksettavat verot	895,00	-5 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
493000 Jäsenmaksut	-118,00	-120,00	-130,00	-130,00	-130,00
496000 Muut kulut	-297,20	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
TOIMINTAKATE	-638,26	83 940,00	30 830,00	30 830,00	-29 170,00
VUOSIKATE	-638,26	83 940,00	30 830,00	30 830,00	-29 170,00
TILIKAUDEN TULOS	-638,26	83 940,00	30 830,00	30 830,00	-29 170,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-638,26	83 940,00	30 830,00	30 830,00	-29 170,00

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosa näyttää koko seurakunnan tuloksen. Se osoittaa seurakunnan tulorahoituksen riittävyyden toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuuserien hankintamenojen jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin.

3 Perustelut

Talousarvion verotuloarvio on Kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloennusteen (16.10.2025) mukainen. Kirkollisverotuloprosentti 1,55 % on pysynyt samana vuodesta 2017 lähtien. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Talousarvio on suunniteltu 31 203 euroa ylijäämäiseksi. Ylijäämä koostuu puunmyyntituloista sekä toimintamenojen vähentämisestä huomioiden uuden strategian tavoitteet. Kertaluontaisia menoja aiheutuu vuonna 2026 piispantarkastuksesta ja seurakuntavaaleista. Henkilöstökulut sisältävät 3 %:n korotuksen. Poistoaikojen lyhentäminen Kirkkohallituksen suosituksen mukaiseksi lisää seurakunnan poistoja n. 70 000 eurolla vuosittain.

3.1 Tuloslaskelma

Virallinen tuloslaskelma

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	286 576,98	240 406,00	231 693,00	231 693,00	171 693,00
Korvaukset	115 436,77	16 795,00			
Myyntituotot	2 574,62	1 500,00	900,00	900,00	900,00
Maksutuotot	74 993,57	59 255,00	117 125,00	117 125,00	117 125,00
Vuokratuotot	21 611,51	19 656,00	16 826,00	16 826,00	16 826,00
Metsätalouden tuotot		110 000,00	60 000,00	60 000,00	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	8 556,11	6 200,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Tuet ja avustukset	58 934,37	27 000,00	31 442,00	31 442,00	31 442,00
Muut toimintatuotot	4 470,03		400,00	400,00	400,00
Toimintakulut	-2 325 854,33	-2 305 640,00	-2 325 738,00	-2 357 865,00	-2 404 820,00
Henkilöstökulut	-1 347 398,17	-1 397 500,00	-1 449 035,00	-1 481 565,00	-1 519 070,00
Palkat ja palkkiot	-1 142 960,02	-1 136 150,00	-1 173 460,00	-1 199 600,00	-1 230 150,00
Henkilösivukulut	-246 654,07	-261 350,00	-275 575,00	-281 965,00	-288 920,00
Henkilökulujen oikaisuerät	42 215,92				
Palvelujen ostot	-593 023,36	-576 083,00	-560 653,00	-559 750,00	-568 750,00
Investointi	0,00				
Vuokratkulut	-25 345,56	-29 512,00	-23 400,00	-24 100,00	-24 900,00
Aineet ja tarvikkeet	-235 773,74	-177 610,00	-174 055,00	-173 855,00	-173 505,00
Ostot tilikauden aikana	-235 773,74	-177 610,00	-174 055,00	-173 855,00	-173 505,00
Annetut avustukset	-96 126,96	-90 600,00	-87 600,00	-87 600,00	-87 600,00
Muut toimintakulut	-28 186,54	-34 335,00	-30 995,00	-30 995,00	-30 995,00
TOIMINTAKATE	-2 039 277,35	-2 065 234,00	-2 094 045,00	-2 126 172,00	-2 233 127,00
Kirkollisverotulot	2 360 789,44	2 540 000,00	2 598 000,00	2 712 000,00	2 839 000,00
Valtionrahoitus	214 464,00	151 934,00	135 000,00	89 000,00	89 000,00
Verotuskulut	-30 194,85	-29 000,00	-29 000,00	-30 000,00	-31 000,00
Kirkon rahastomaksut	-189 282,00	-210 267,00	-217 000,00	-234 000,00	-238 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-90 813,63	-105 500,00	-78 025,00	-78 035,00	-78 035,00
Korkotuotot	20 826,64		10 000,00	10 000,00	10 000,00
Muut rahoitustuotot	2 309,13	1 500,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Korkokulut	-113 923,84	-107 000,00	-89 000,00	-89 000,00	-89 000,00
Muut rahoituskulut	-25,56		-25,00	-35,00	-35,00
VUOSIKATE	225 685,61	281 933,00	314 930,00	332 793,00	347 838,00
Poistot ja arvonalentumiset	-88 152,04	-200 509,00	-282 327,00	-261 265,00	-257 482,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-88 152,04	-200 509,00	-282 327,00	-261 265,00	-257 482,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	-1 500,00	-1 400,00	0,00	0,00
Tuotot	26 343,36	24 500,00	27 700,00	27 000,00	28 000,00
Kulut	-28 338,01	-26 000,00	-29 100,00	-27 000,00	-28 000,00
Siirrot rahastosta/rahastoon	1 994,65				
TILIKAUDEN TULOS	137 533,57	79 924,00	31 203,00	71 528,00	90 356,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	137 533,57	79 924,00	31 203,00	71 528,00	90 356,00

IV Investointiosa

Investointiosa sisältää määrärahat ja tuloarviot taseen pysyviin vastaaviin aktivoitaville seurakuntatalouden investointihankkeille tai hankeryhmille. Investointiosa sisältää myös määrärahat pysyviin vastaaviin aktivoitavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoihin sekä seurakunnan toiminnan mahdollistamiseksi hankittavien sijoitusten hankintamenoihin.

4 Perustelut

Syksyllä 2025 käynnistyi hautausmaan huoltorakennuksen ja siunauskappelin peruskorjaus- ja laajennushankkeen suunnittelu. Hanke on alkuvaiheessa, joten investoinnin summat ovat tässä vaiheessa keväällä 2025 hyväksytyn kiinteistöstrategian mukaiset.

Investointiosa talousarvio

Seurakunta: 3163 - Muuramen seurakunta | Segmentti: 316301 - Muuramen seurakunta | Vuosi: 2026

Tilaus	Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
2013254 - Hautausmaarakennus hanke	-200 000,00	-3 473,21		-35 000,00	-165 000,00	
2013479 - Siunauskappeli rakennushanke	-250 000,00			-52 500,00	-197 500,00	
Yhteensä	-450 000,00	-3 473,21		-87 500,00	-362 500,00	

V Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosa osoittaa, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakuntatalouden rahavaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen.

5.1 Rahoitustoimi (pl 6)

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
6 - Rahoitustoimi					
Kirkollisverotulot	2 360 789,44	2 540 000,00	2 598 000,00	2 712 000,00	2 839 000,00
Valtionrahoitus	214 464,00	151 934,00	135 000,00	89 000,00	89 000,00
Verotuskulut	-30 194,85	-29 000,00	-29 000,00	-30 000,00	-31 000,00
Kirkon rahastomaksut	-189 282,00	-210 267,00	-217 000,00	-234 000,00	-238 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-90 809,29	-105 500,00	-78 025,00	-78 035,00	-78 035,00
Korkotuotot	20 826,64		10 000,00	10 000,00	10 000,00
Muut rahoitustuotot	2 309,13	1 500,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Korkokulut	-113 923,84	-107 000,00	-89 000,00	-89 000,00	-89 000,00
Muut rahoituskulut	-21,22		-25,00	-35,00	-35,00
VUOSIKATE	2 264 967,30	2 347 167,00	2 408 975,00	2 458 965,00	2 580 965,00
Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot	0,00	-1 500,00	-1 400,00	0,00	0,00
Tuotot	26 343,36	24 500,00	27 700,00	27 000,00	28 000,00
Kulut	-28 338,01	-26 000,00	-29 100,00	-27 000,00	-28 000,00
Siirrot rahastosta/rahastoon	1 994,65				
TILIKAUDEN TULOS	2 264 967,30	2 345 667,00	2 407 575,00	2 458 965,00	2 580 965,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 264 967,30	2 345 667,00	2 407 575,00	2 458 965,00	2 580 965,00

VII Hautainhoitorahasto

Valtion rahoituksen pienenemisen takia seurakunta on tarkentanut 1.1.2026 alkaen hautainhoitoon käytettyjä resursseja ja niiden kustannusten täysimääräistä kohdentumista haudanhoidoista perittäviin maksuihin.

Vuoden 2026 hautainhoitorahaston talousarvio on 1400 euroa alijäämäinen.

	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	24 318,36	22 500,00	25 500,00	25 500,00	25 500,00
Maksutuotot	24 318,36	22 500,00	25 500,00	25 500,00	25 500,00
323200 Hautojen kesähoitomaksut	15 527,11	21 000,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00
323800 Jaksotetut haudanhoitomaksut	8 791,25	1 500,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
Toimintakulut	-28 338,01	-26 000,00	-29 100,00	-29 100,00	-29 100,00
Henkilöstökulut	-19 202,84	-16 400,00	-20 950,00	-20 950,00	-20 950,00
Palkat ja palkkiot	-16 320,78	-13 000,00	-17 000,00	-17 000,00	-17 000,00
401000 Työajan palkat	-15 135,10	-11 500,00	-17 000,00	-17 000,00	-17 000,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suorituset	-1 185,68	-1 500,00			
Henkilösivukulut	-2 882,06	-3 400,00	-3 950,00	-3 950,00	-3 950,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-194,34	-250,00	-350,00	-350,00	-350,00
412000 Eläkemaksut	-2 620,63	-3 000,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-67,09	-150,00	-100,00	-100,00	-100,00
Palvelujen ostot	-3 909,07	-4 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
430000 Postipalvelut	-308,04		-350,00	-350,00	-350,00
432100 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-140,44	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
433000 ICT-palvelut	-3 460,59	-3 850,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-5 226,10	-5 600,00	-5 150,00	-5 150,00	-5 150,00
Ostot tilikauden aikana	-5 226,10	-5 600,00	-5 150,00	-5 150,00	-5 150,00
466500 Työvälineet ja työkalut		-100,00			
469000 Poltto- ja voiteluaineet		-200,00			
471300 Vesi		-100,00			
472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet	-1 646,30	-1 000,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-3 579,80	-3 900,00	-3 900,00	-3 900,00	-3 900,00
472900 Suojavaatteet		-200,00			
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat		-100,00	-50,00	-50,00	-50,00
TOIMINTAKATE	-4 019,65	-3 500,00	-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00
Rahoitustuotot ja -kulut	2 025,00	2 000,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00
Korkotuotot	2 025,00	2 000,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00
601000 Korkotuotot talletuksista ja rahamarkkinasijoit.	2 025,00	2 000,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00
VUOSIKATE	-1 994,65	-1 500,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
TILIKAUDEN TULOS	-1 994,65	-1 500,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 994,65	-1 500,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00