



# Muuramen seurakunta

## Talousarvio 2025

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2025–2027

## Sisällys

I	Yleisperustelut .....	3
1	Yleiskatsaus.....	3
1.1	Yleinen talouden kehitys .....	3
1.2	Seurakuntatalouksien talouden kehitys .....	3
1.3	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus.....	4
1.4	Arvio tulevasta kehityksestä .....	8
1.5	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025 .....	10
1.6	Henkilöstö .....	11
1.7	Talousarvion rakenne .....	14
1.8	Talousarvion sitovuus .....	15
II	Käyttötalousosa .....	16
2	Perustelut.....	16
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2).....	30
2.3	Hautaustoimi (pl 4) .....	69
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5).....	74
III	Tuloslaskelmaosa .....	89
<b>1.1</b>	<b>Perustelut</b> .....	89
IV	Investointiosa .....	91
4.1	Perustelut.....	91
V	Rahoitusosa .....	92
VII	Hautainhoitorahasto .....	92

## Saatesanat vuoteen 2025

**Muutos on päivän sana.** Muutos on ollut nähtävissä ja koettavissa monella eri tasolla, niin maailmanlaajuisesti kuin myös kotimaassa. Vanha sanonta ”*muutos on jatkuvaa*”, kuvaa hyvin aikaa, jota elämme. Uutena höysteenä tälle kaikelle on muutoksen vauhdin jatkuva kiihtyminen.

**Muuramen seurakunnassa on eletty viime vuosina monenlaisen muutoksen keskellä.** Tämäkin muutos on tapahtunut monella eri tasolla. Toimintaympäristö, jossa toimimme, on muuttunut viime vuosina isolla tavalla. Enää monet asiat, kuten kirkkoon kuuluminen, eivät ole itsestäänselvyksiä. Myös organisaation sisällä on ollut paljon henkilöstömuutoksia ja ovatpa seurakunnan tilatkin muuttuneet uuden seurakuntakodin myötä.

**Vuonna 2025 pyrimme sanottamaan omaa tehtäväämme, arvojamme ja tulevaisuuttamme uuden strategian myötä.** Kirkon ja seurakunnan jatkuva avainkysymys on seuravanlainen: miten pysymme uskollisina Kristuksen antamalle tehtävälle ja sanomalle ja samalle eläen tässä ajassa merkityksellisenä toimijana? Miksi seurakunta on olemassa? Miten teemme työtämme? Ja mitä teemme? Toivon, että uusi strategia antaa meille vastauksia näihin kysymyksiin. Eikä vain vastauksia, vaan myös konkreettisen apuvälineen työn suunnitteluun, tekemiseen ja arviointiin.

**Muutos on aina mahdollisuus.** Paljon on kokeiltu uutta ja paljon on kehitetty nykyistä. Tämän tulee jatkua. Tässä tarvitaan rohkeutta, yhteistyötä, yhteistä keskustelua kuin myös rehellisyyttä ja avoimuutta. Ja tämä koskee koko seurakuntaa niin työntekijöitä kuin myös seurakuntalaisia. Me olemme yhdessä seurakunta. Me olemme yhdessä Jeesuksen seuraajien joukko.

**Tulevaisuudesta emme tiedä.** Taloudelliset haasteet tulevat kasvamaan. Siksi nyt on aika avoimesti ja rehellisesti pohtia Muuramen seurakunnan tulevaisuuden näkymiä. Tärkeää on, että jo nyt olemme näiden asioiden äärellä. Ennakointi ja suunnittelu ovat elintärkeitä jo nyt.

**Mutta emme tee tätä kaikkea yksin.** Seurakunta on Jumalan. Hän antakoon meille viisautta, voimaa, rohkeutta, toivoa ja ennen kaikkea rakkautta tulevaan.

Heikki Myllykoski, Kirkkoherra

# I Yleisperustelut

## 1 Yleiskatsaus

### 1.1 Yleinen talouden kehitys

Kuluvana vuonna talouskasvu on ollut heikkoa. Taantumän pohja on kuitenkin nyt saavutettu ja talous virkkoa vähitellen taantumasta. Lyhyen aikavälin ennusteet ennakoivat vaisua talouskehitystä. Inflaatio on kuluvan vuoden aikana hidastunut laajalaisesti ja koronlasku tukee elpymistä. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 1 % heinäkuussa 2024. Veromuutokset, kuten arvonlisäveron nosto, nostavat kuluttajahintoja, ja niiden vaikutus kuluttajahintoihin on suurimmillaan vuonna 2025. Inflaatioennusteet vuodelle 2025 ovat kuitenkin verraten maltilliset vaihdellen välillä 1,6–2,2 prosenttia.

Työllisyystilanne on vuoden aikana heikentynyt. Uusien avoimien työpaikkojen määrä on vähentynyt ja työttömien työnhakijoiden, lomautettujen sekä pitkäaikaistyöttömien määrä noussut. Työllisyysasteen trendi oli heinäkuussa 72,4 prosenttia, mikä on 0,9 prosenttiyksikköä matalampi kuin vuoden 2023 heinäkuussa. Työllisyyden ennustetaan toipuvan ensi vuonna talouskasvun myötä. Hallituksen työllisyystoimet ja maahanmuutto lisäävät työvoiman tarjontaa. Työllisyysasteen ennustetaan kohenevan 73,1 prosenttiin vuonna 2025.

Bruttokansantuote kasvoi tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuoden 2024 toisella neljänneksellä 0,4 % edellisestä vuosineljänneksestä. Vuodelle 2025 Suomen pankki ennustaa (11.6.2024) 1,2 %:n talouskasvua. VM:n ennuste vuodelle 2025 (17.6.2024) on 1,6 %. Liikepankkien ennusteet vaihtelevat välillä 1,4–2 prosenttia.

### 1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Seurakuntataloudet ovat keskenään hyvin erilaisissa taloudellisissa tilanteissa ja erot kasvavat edelleen. Koko kirkon tasolla seurakuntien kirkollisverotuotto kasvoi poikkeuksellisen paljon vuonna 2023. Kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,035 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %) vuodesta 2022.

Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat. Verotulot vähenivät ainoastaan kahdeksassa seurakunnassa (3 %). Vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verotusuudistus paransi kirkollisveron reaalityttöä. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen.

Vuodelle 2025 ennustetaan jälleen merkittävää kirkollisverotulojen kasvua. Kasvu on seurausta hallituksen julkisen talouden sopeuttamistoimenpiteistä, joilla se pyrkii lisäämään kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero.

### 1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Muuramen seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Muuramen seurakunta pysyi talousarvioarvioissaan vuonna 2023. Tilikauden tulos oli 322 869,43 euroa positiivinen vuonna 2023 (537 550,05 euroa, v.2022). Kun kertaluonteiset erät on eliminoitu, tulos pysyi edelleen positiivisena. Kuluvana vuonna 2024 arvioidaan pysytävän niin ikään niukasti talousarvioarvioissa.

Vuodelle 2025 Muuramen seurakunta tekee 79 924 euroa ylijäämäisen talousarvion huolimatta valtionrahoituksen vähenemisestä ja kertaluonteisista kuluista: pääsiäistahtuma, uudet ehtoollisastiat kirkkoon, hautausmaan huoltorakennuksen ja kylmiön suunnittelukustannukset, hautausmaanhoitosuunnitelman laatiminen ja lähetysjärjestöjen avustussumman nostaminen. Ylijäämäiseen talousarvioon vaikuttaa puunmyynnin tulo. Lisäksi Pappila vielä rasittaa taloutta, ennen kuin se saadaan myytyä. Vuosille 2026 ja 2027 taloussuunnittelu näyttää myös hiukan ylijäämäistä tulosta, tosin niille vuosille ei ole otettu huomioon palkankorotuksia.

#### *Valtion rahoitus*

Hallitus on esittämässä (Valtiovarainministeriön ehdotus vuoden 2025 talousarvioksi), että evankelisluterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan lähes 20 miljoonalla eurolla. Perusteena leikkaukselle esitetään kunnallisverotuksen ansiotulovähennyksen poistamisesta ja työttömyysvakuutusmaksun alentamisesta johtuva kirkollisverotulojen kasvu. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle

2025 esitetään 104 906 000 euroa. Kirkon keskusrahaston talousarviossa esitetään, että seurakunnille jaettava summa olisi 94 078 900 euroa.

Valtion rahoituksen jakoperustetta (euroa/kunnan jäsen) seurakunnille ollaan muuttamassa. Kirkolliskokous päätti marraskuussa 2023, että kirkkohallituksen on selvitettävä keinoja uudistaa valtion rahoituksen jakoperusteita (euroa/kunnan jäsen) niin, että rahoitus jatkossa ohjautuisi aiempaa oikeudenmukaisemmin seurakuntatalouksien kesken ja että valtion rahoitus nykyistä tarkemmin vastaisi valtion määrittämien lakisääteisten velvoitteiden hoitamisesta aiheutuviin kustannuksiin. Kirkkohallituksessa on kevään aikana tehty selvitys, jonka pohjalta esitetään, että jakoperusteena vuodesta 2026 alkaen käytettäisiin mallia, jonka painokertoimet menevät 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 5 vuoden liukuvan keskiarvon suhteelliseen osuuteen ja 35 prosenttia seurakuntatalouden alueelle haudattujen ihmisten määrän 5 vuoden liukuvaan keskiarvoon. Vuosi 2025 olisi ns. siirtymäkausi, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaettaisiin nykyisen euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan. Kirkolliskokous päätti marraskuussa esityksestä poiketen, että siirtymäkausia ovat vuodet 2025 ja 2026.

Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessään 2024, että mahdollinen valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Muuramen seurakunnassa tullaan käymään läpi hautaustoimen hinnoittelu, jotta päästään tilanteeseen, missä hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla. Tässä yhteydessä tullaan käymään läpi myös kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Muuramen seurakunta sai kuluvana vuonna 212 590 euroa. Seurakunnan osuuden valtion rahoituksesta arvioidaan vähenevän n. 62 530 euroa ollen vuonna 2025 n. 151 934 euroa.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Muuramen seurakunnan tilanne on vakaa. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2023 toteutui rahavarojen riittävyys, joka oli 42 päivää (alaraja alle 90 päivää). Rahavarojen riittävyyttä pyritään parantamaan vuonna 2025, mm. puunmyyntituloilla ja toimintakuluja karsimalla (pappilan myynti).

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

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio <b>kuluva vuosi 2024</b>	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio <b>Talousarvio 2025</b>
<p>1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpito-tehtävien hoidossa.</li> <li>• Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa.</li> <li>• Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.</li> </ul>	<p>Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpito-tehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokasta kirkkoa ylläpidetään asianmukaisesti, mutta ylläpitoon tarvittavat taloudelliset resurssit eivät ole kestäväällä pohjalla. Muuramen seurakunta kuuluu Lapuan hiippakunnan aluekeskusrekisteriin.</p>		<p><b>Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi tavoitteena suosituksen mukainen hinnoittelu. Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.</b></p>
<p>2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat</li> <li>• Hallintomenettelyn puutteellisuudet</li> </ul>	<p>Toimielimet toimivat asianmukaisesti.</p>		<p><b>Pidetään huoli avoimuudesta ja hyvästä keskustelusta kulttuurista.</b></p>
<p>3. Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit</li> </ul>	<p>Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen.</p> <p>Seurakunnan jäsenmäärä on</p>		<p><b>Arvio seurakunnan jäsenmäärän laskusta n. 5 % viiden vuoden aikana.</b></p>

<ul style="list-style-type: none"> <li>• Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä</li> <li>• Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri</li> </ul>	laskenut 4,8 % viiden vuoden aikana.		
<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Johtamisen heikkoudet</li> <li>• Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat</li> <li>• Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin</li> <li>• Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.</li> </ul>	Strategiset linjaukset on kunnossa.		<b>Seurakunnalle laaditaan uusi strategia, missio ja visio. Kiinteistöstrategia laaditaan keväällä, samoin valmiussuunnitelmaa päivitetään. Koulutussuunnitelma laaditaan aina talousarvion yhteydessä.</b>
<p>5. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Henkilöstön määrä</li> <li>• Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia</li> <li>• Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.</li> </ul>	Henkilöstön määrä on 25. Avoimia tehtäviä vuonna 2024 on ollut joista osa on täytetty määräaikaisina.	Henkilöstön määrä on 25.	<b>Henkilöstön määrä on 24.</b>

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio <b>KULUVA VUOSI 2024</b>	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio <b>TALOUSARVIO 2025</b>
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 322 869,43 euroa ylijäämäinen. kirkollisvero-% 1.55	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on talousarvion mukaan 102 271 euroa ylijäämäinen.	<b>Tilikauden tulos on 79 924 euroa ylijäämäinen puunmyynnin avulla.</b>
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä -luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämä 4 311 101,21 euroa.	Taseen edellisten tilikausien ylijäämä hiukan lisääntyy.	<b>Taseen edellisten tilikausien ylijäämä lisääntyy.</b>
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 42 päivää. (2022, 74 pv; 2021, 216 pv)		<b>Maksuvalmius tulee nousemaan.</b>
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut nouseva.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut nouseva.	<b>Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa.</b>

#### 1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

##### *Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät*

Muuramen kunnan asukasluvun ennustetaan kasvavan Tilastokeskuksen ennusteen mukaan. Kasvu johtuu muuttovoitosta. Kunnan asukasluku oli 10 551 (31.12.2023).

Väestö kuitenkin vanhenee ja eläkeläisten määrä kasvaa. Syntyvyys on kääntynyt laskuun. Tämä on haaste sekä kunnan elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle.

Muuramen seurakunnan jäsenmäärä oli 7 351 (31.12.2023). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 6 827 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin 1 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja uusien jäsenien vähäinen määrä. Kunnan väestömäärän lisääntyminen muuttovoitolla ei kuitenkaan lisää jäsenmäärää. Kirkkoon kuulumisaste Muuramessa on noin 70 % (31.12.2023).

Vuosimuutos vuodesta 2025 vuoteen 2030. Ennuste vuodelle 2024.

<b>Vuosi</b>	<b>jäsenmäärä</b>	<b>kirkkoon kuulumisuus %</b>
2025	7 291	68,3
2026	7 224	67,3
2027	7 150	66,3
2028	7 076	65,2
2029	6 994	64,3
2030	6 908	63,3
<b>2040</b>	<b>6 138</b>	<b>55,2</b>

### *Verotuloarvio*

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen mukaan vuonna 2025 verotuloja ennustetaan kertyvän 2,5 miljoonaa euroa. Verotulojen arvioidaan kasvavan merkittävästi vuonna 2025, minkä jälkeen verotulojen kasvu muina taloussuunnitelma-vuosina vakiintuisi noin kahden prosentin vuositasoon. Veronalaisten ansioiden ja eläketulojen kasvu on pitänyt verotuoton toistaiseksi odotettua paremmalla tasolla.

Vuonna 2023 voimaan tullut sote-verotusuudistus nosti Muuramen seurakunnan kirkollisverotuloja 14,5 % vuonna 2023 vuoteen 2022 verrattuna. Vuoden 2025 verotulojen kasvuun vaikuttaa merkittävästi hallituksen julkisen talouden sopeutustoimina tekemät lakimuutokset.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2025 kirkollisveroprosentiksi 1,55. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Hallituksen sopeutustoimien vaikutustakaan ei vielä talousarvion laadintahetkellä tiedetä.

## 1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025

### *Muuramen seurakunnan missio, visio ja strategia*

Muuramen seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Muuramessa. Uusi strategia, missio ja visio laaditaan seurakunnalle kevään 2025 aikana. Toiminnassamme yleisesti pyrimme siihen, että olemme avoin ja helposti lähestyttävä yhteisö, jonka toimintaan kaikkien on helppo tulla mukaan. Kohdistamme apua ja tukea heille, jotka ovat yksinäisiä, sairaita tai muuten vähäosaisia. Tuemme perheitä ja lasten kasvua kristillisten arvojen mukaiseen aikuisuuteen. Työyhteisönä katsomme luottavaisin mielin tulevaisuuteen. Suunnittelemme ja ideoimme uusia tapoja toimia, tapoja, jotka puhuttelevat ja saavat ihmisiä mukaan toimintaan lisäten yhteisöllisyyttä yksilökeskeisessä maailmassa.

### *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 vuoteen 2025 mennessä. Hiilineutraaliuteen pyritään viiden tavoitteen avulla, jotka sisältävät suosituksia toimenpiteistä.

Muuramen seurakunnassa laaditaan ympäristödiplomi vuoden 2025 aikana. Tavoitteenamme on olla hiilineutraali seurakunta koko kirkon strategian mukaan vuonna 2030.

### *Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti*

Vuonna 2025 valmistuvassa kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Strategiassamme tarkastelemme avoimin

mielin sitä, mikä vielä toimii ja mistä on aika luopua. Tarkastelemme ja arvioimme tilojen vuokrausta aitona vaihtoehtona tilojen omistamiselle. Kiinteistöstrategia laaditaan Kirkkohallituksen mallin ja ohjeiden mukaisesti. Tavoitteenamme on, että kiinteistötoimea ja maankäyttöä koskevaan päätöksentekoon on jatkossa aina sisällytetty myös ympäristövaikutusten arviointi.

Seurakunnassamme 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*

Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Muuramen seurakunnassa tehdään vuosittain riskikartoitus, jossa merkittävimmät riskit on tunnistettu ja arvioitu ja joilta suojautumiseksi on päätetty riskienhallintatoimenpiteistä. Tehdyistä toimenpiteistä raportoidaan tilinpäätöksessä.

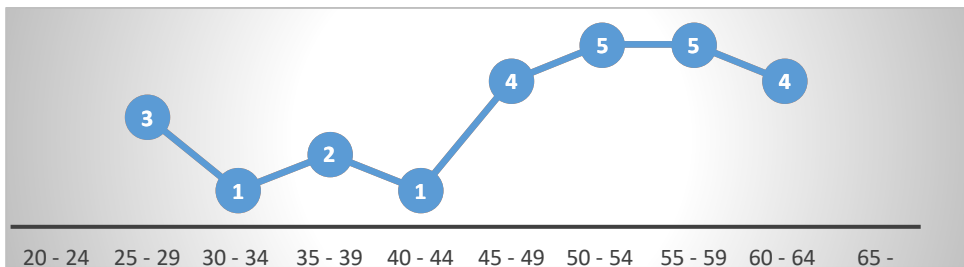
## 1.6 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 25 henkilöä (15.11.2024). Vakituudessa palvelussuhteessa työskenteli 16 henkilöä, joista kaikki olivat kokoaikaisia. Vakituista naisia oli 11 ja miehiä 5. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli 9 henkilöä, joista 2 olivat osa-aikaisia. Talousarviovuonna henkilöstön määrä tulee vähenemään yhdellä määräaikaisella. Korvaavaa rekrytointia ei tehdä.

### Henkilöstön määrä työaloittain 2023 tilinpäätöksessä

Seurakuntapapisto	3
Kirkkomuusikot	2
Diakoniatyöntekijät	3
Nuorisotyöntekijät	4
Varhaiskasvatuksen työntekijät	3
Muut seurakuntatyöntekijät	2
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	4
Hautausmaatyöntekijät	1
<u>Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät</u>	<u>3</u>
<b><u>Yhteensä</u></b>	<b><u>25</u></b>

### Henkilöstön ikäjakauma



Muuramen seurakunnassa ei ole laadittu erillistä henkilöstösuunnitelmaa, koska vakituisen henkilöstön määrä on alle 20.

Muuramen seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (Kirvestes liite 12).

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Mehiläisen kanssa. Sopimus on toistaiseksi voimassa oleva.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Henkilöstökulut</b>	-1 210 851,52	-1 325 850,00	-1 397 500,00	-1 396 000,00	-1 396 000,00
Palkat ja palkkiot	-992 832,52	-1 076 350,00	-1 136 150,00	-1 135 250,00	-1 135 250,00
400000 Kokouspalkkiot	-10 980,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
401000 Työajan palkat	-865 034,09	-1 043 250,00	-1 081 650,00	-1 080 750,00	-1 080 750,00
402000 Määräaikaisten palkat	-64 242,08				
407000 Tuntipalkat	-18 408,34				
408200 Säännöllisen toiminnan palkkiot	-7 418,00	-6 600,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-11 554,92	-14 500,00	-32 500,00	-32 500,00	-32 500,00
409800 Jaksotetut palkat	-15 195,09				
Henkilösivukulut	-225 123,14	-249 500,00	-261 350,00	-260 750,00	-260 750,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-14 619,54	-14 690,00	-15 090,00	-14 990,00	-14 990,00
412000 Eläkemaksut	-200 860,00	-221 900,00	-233 150,00	-232 550,00	-232 550,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-6 825,37	-12 910,00	-13 110,00	-13 210,00	-13 210,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	406,17				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-3 224,40				
Henkilökulujen oikaisuerät	7 104,14				
420000 Sairausvakuutuskorvaukset	7 104,31				
424000 Muut henkilöstökulujen oikaisut	-0,17				
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-13 833,97	-15 800,00	-19 500,00	-19 500,00	-19 500,00
439100 Koulutuspalvelut, muut	-2 141,55	-2 700,00	-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00
439300 Työterveyshuolto	-47 449,83	-30 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00

Työssä jaksamiseen (liikunta- ja kulttuurisetelit sekä työhyvinvointimatka) budjetoidaan kaikille taloussuunnitteluvuosille 18 000 euroa.

Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakkoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon. Keinoja parantamiseen ovat muun osaamisen kehittämisen lisääminen.

Muuramen seurakunta panostaa mahdollisimman toimivaan ja tarkoituksenmukaiseen henkilöstöresurssien hyödyntämiseen, mitä kautta voidaan saavuttaa säästöjä ja välttyä mahdollisilta irtisanomisilta tulevaisuudessa. Ennakoivalla ja huolellisella henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessakin.

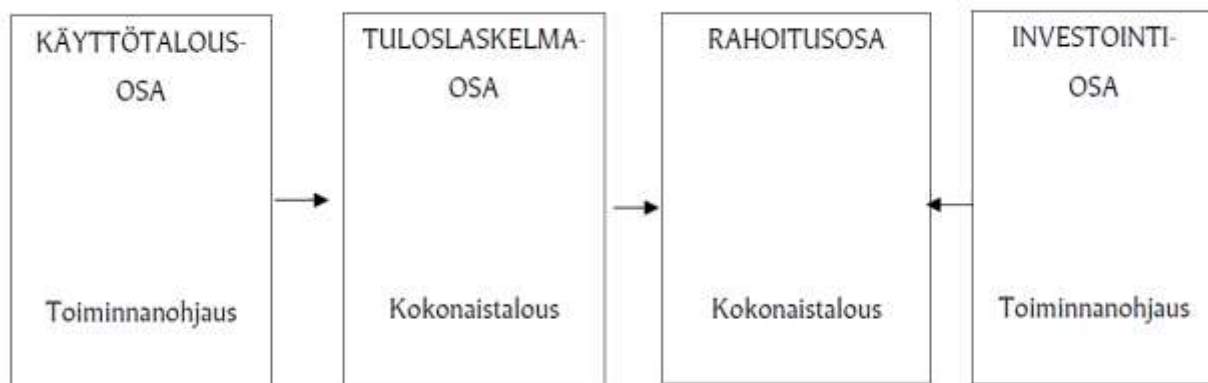
## 1.7 Talousarvion rakenne

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 taaseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä. (KJ 6:2.3)

Talousarvio muodostuu käyttötalousosasta, tuloslaskelmaosasta, rahoitusosasta ja investointiosasta. 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 tulosyksiköstä/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 bruttositovuuden sijasta myös nettona, jolloin esim. tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate on sitova.

Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion käyttötalousosassa 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 tehtäväalue-taso (toimintakate 1). Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

## II Käyttötalousosa

Käyttötaloulosassa 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 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>213 828,74</b>	<b>205 364,00</b>	<b>240 406,00</b>	<b>112 711,00</b>	<b>113 611,00</b>
Korvaukset	95 314,56	119 233,00	16 795,00		
301000 Korvaukset valtiolta ja kunnilta	28 188,87	47 933,00	15 050,00		
304000 Korvaukset muilta seurakunnilta	51 813,51	46 300,00			
306000 Muut korvaukset	15 312,18	25 000,00	1 745,00		
Myyntituotot	2 908,47	1 200,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
312000 Ruoka- ja muu elintarvikemyynti	207,60	700,00			
312100 Pöytäliinat, kynttilät, kukat ym. koristelu			1 000,00	1 000,00	1 000,00
312400 Kioski- ja matkamuistotuotot	0,00				
312500 Pääsylippu- ja käsiohjelmatuotot	2 503,20	500,00	500,00	500,00	500,00
312700 Kirja-, lehti- ja muut julkaisu- ja tuotot	100,00				
312900 Kortti-, adressi- ja merkituotot	93,80				
313300 Postitustuotot	0,00				
314900 Muut myyntituotot	3,87				
Maksutuotot	56 990,22	51 305,00	59 255,00	58 355,00	59 255,00
317000 Ruoka- ja kahvimaksut	1 210,24	1 150,00	4 100,00	4 100,00	4 100,00
318000 Leirimaksut	17 580,00	20 900,00	18 500,00	18 500,00	18 500,00
319000 Retki- ja kurssimaksut	11 645,00	7 555,00	11 655,00	10 755,00	11 655,00
319400 Kerhomaksut	2 310,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
319900 Seurakuntatyön muut maksut	495,08				
321000 Haudan lunastusmaksut	9 406,50	8 500,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00
321100 Hautauspalvelumaksut	10 824,83	9 500,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00
321500 Muistomerkki- ja hautapalkkimaksut	460,63	500,00	500,00	500,00	500,00
321900 Muut hautaustoimen maksut	1 148,00	700,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
324000 Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	1 247,37	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
325000 Muut maksut ja korvaukset	662,57				
Vuokratuotot	14 281,92	14 656,00	19 656,00	19 656,00	19 656,00
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

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
353000 Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	6 627,80	7 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
Metsätalouden tuotot			110 000,00		
360000 Puun myyntituotot			110 000,00		
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4 886,87	1 970,00	6 200,00	6 200,00	6 200,00
362000 Jumalanpalveluskolehdit	243,00	300,00			
363000 Muut kolehdit	907,10		5 000,00	5 000,00	5 000,00
364000 Rahankeräys	1 460,00				
367000 Muut lahjoitustuotot	0,00				
368000 Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	165,16	970,00	500,00	500,00	500,00
368100 Yhteisvastuukeräyksen muut tuotot	1 812,56	200,00	200,00	200,00	200,00
368200 Yhteisvastuukeräyksen myyjäiset	172,60	500,00	500,00	500,00	500,00
368400 Yhteisvastuukeräyksen konsertit	126,45				
Tuet ja avustukset	33 915,14	17 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00
371000 Palkkatuki	2 737,25		10 000,00	10 000,00	10 000,00
372000 Korvaus työterveyshuollosta	5 760,70	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
375000 Muut tuet ja avustukset	25 417,19	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
Muut toimintatuotot	5 531,56				
381000 Vakuutuskorvaukset omaisuus- ja toimintavakuutuksi	4 806,56				
381100 Perintätuotot	155,00				
381500 Irtaimiston ja kaluston myynti	530,00				
383000 Muut tuotot	40,00				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-2 047 081,48</b>	<b>-2 190 848,00</b>	<b>-2 305 640,00</b>	<b>-2 220 240,00</b>	<b>-2 243 240,00</b>
Henkilöstökulut	-1 210 851,52	-1 325 850,00	-1 397 500,00	-1 396 000,00	-1 396 000,00
Palkat ja palkkiot	-992 832,52	-1 076 350,00	-1 136 150,00	-1 135 250,00	-1 135 250,00
400000 Kokouspalkkiot	-10 980,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
401000 Työajan palkat	-865 034,09	-1 043 250,00	-1 081 650,00	-1 080 750,00	-1 080 750,00
402000 Määräaikaisten palkat	-64 242,08				
407000 Tuntipalkat	-18 408,34				
408200 Säännöllisen toiminnan palkkiot	-7 418,00	-6 600,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-11 554,92	-14 500,00	-32 500,00	-32 500,00	-32 500,00
409800 Jaksotetut palkat	-15 195,09				

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Henkilösivukulut	-225 123,14	-249 500,00	-261 350,00	-260 750,00	-260 750,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-14 619,54	-14 690,00	-15 090,00	-14 990,00	-14 990,00
412000 Eläkemaksut	-200 860,00	-221 900,00	-233 150,00	-232 550,00	-232 550,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-6 825,37	-12 910,00	-13 110,00	-13 210,00	-13 210,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	406,17				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-3 224,40				
Henkilökulujen oikaisuerät	7 104,14				
420000 Sairausvakuutuskorvaukset	7 104,31				
424000 Muut henkilöstökulujen oikaisut	-0,17				
Palvelujen ostot	-487 775,75	-566 296,00	-576 083,00	-523 583,00	-538 583,00
430000 Postipalvelut	-5 591,60	-6 750,00	-6 850,00	-6 850,00	-6 850,00
431100 Painatukset	-433,22	-1 200,00	-700,00	-700,00	-700,00
431150 Srk- ja tiedotuslehtien painatukset	0,00				
431200 Ilmoitukset	-17 258,05	-20 900,00	-20 400,00	-20 400,00	-20 400,00
432000 Toimistopalvelut	-5 291,92	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
432100 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-3 012,97	-2 900,00	-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00
433000 ICT-palvelut	-29 372,03	-42 700,00	-45 350,00	-45 350,00	-45 350,00
433500 Puhtaanapito- ja kunnossapitopalvelut	-2 873,76	-12 500,00	-14 000,00	-14 000,00	-14 000,00
434000 Haudankaivuupalvelut	-1 767,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-4 698,03	-32 100,00	-15 100,00	-15 100,00	-15 100,00
435100 Rakennusten suunnittelupalvelut		-4 000,00	-26 000,00	-1 000,00	-16 000,00
435300 Kiinteistöjen huoltopalvelut	-995,12	-8 200,00	-9 050,00	-9 050,00	-9 050,00
435400 Vartiointi- ja hälytyspalvelut	-6 561,05	-10 440,00	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00
435600 Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-26 263,01	-19 100,00	-19 600,00	-19 600,00	-19 600,00
435700 Jätehuolto	-3 613,05	-7 800,00	-7 800,00	-7 800,00	-7 800,00
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	-21 839,20	-10 700,00	-10 700,00	-10 700,00	-10 700,00
436200 Metsänhoitokulut	-21 486,07		-20 000,00		
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-31 370,23	-33 003,00	-25 353,00	-25 153,00	-25 153,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-15 620,85	-9 050,00	-7 600,00	-7 600,00	-7 600,00
437600 Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	-3 314,90	-7 120,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-3 481,94	-9 210,00	-4 800,00	-4 800,00	-4 800,00
438500 Kuljetuspalvelut	-14 086,09	-19 200,00	-21 970,00	-21 970,00	-21 970,00
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-13 833,97	-15 800,00	-19 500,00	-19 500,00	-19 500,00
439100 Koulutuspalvelut, muut	-2 141,55	-2 700,00	-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00
439300 Työterveyshuolto	-47 449,83	-30 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
439500 Tapaturmakulut	-500,00				
440000 Asiantuntijapalvelut	-12 118,07	-34 750,00	-12 000,00	-8 000,00	-8 000,00
440200 Kuva- ja taittopalvelut		-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
440300 Mainonta- ja markkinointipalvelut	-2 034,07				
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmalvelut	-80 278,35	-103 300,00	-96 900,00	-96 900,00	-96 900,00
440700 Tekijänoikeusmaksut	-1 794,00	-1 800,00	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00
442000 Toimintavakuutukset	-9 769,83	-9 500,00	-9 500,00	-9 500,00	-9 500,00
442100 Omaisuusvakuutukset	-9 370,86	-11 980,00	-9 720,00	-9 420,00	-9 420,00
443500 Yhteistyökorvaukset	-57 040,20	-63 193,00	-66 590,00	-66 590,00	-66 590,00
446500 Palvelukeskusmaksut Kipa	-20 917,88	-18 500,00	-19 500,00	-19 500,00	-19 500,00
447000 Muut palvelut	-11 597,05	-9 900,00	-19 500,00	-16 500,00	-16 500,00
Investointi	0,00				
447605 Investointi valvonta	-38 220,52				
447616 Investointi kopiointi- ja tulostuskulut	-3 017,93				
447635 Investointi arkkitehtisuunnittelu (rakennussuunn.)	-5 704,00				
447637 Investointi rakennesuunnittelu	5 773,54				
447638 Investointi sähkösuunnittelu	-11 780,00				
447641 Investointi LVIA-suunnittelu	-3 524,70				
447648 Investointi äänentoistosuunnittelu	-21 139,02				
447701 Investointi rakennustyö	-1 450 815,25				
447702 Investointi lisä- ja muutostyöt	-7 562,76				
447714 Investointi sähkötyöt	-296 600,89				
447715 Investointi sähkö/lisä- ja muutostyöt	-333,68				
447716 Investointi LV-työt	-511 942,06				
447718 Investointi IV-työt	-126 959,27				
447720 Investointi LVI-työt	-131 043,20				

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
447722 Investointi LVIA-työt	-1 240,00				
447726 Investointi turva- ja valvontalaitteet ja työt	-32 251,35				
447729 Investointi turvaurakat/lisä- ja muutostyöt	-2 775,64				
447730 Investointi AV-työt	-129 112,77				
447760 Investointi kiintokalusto	-72 950,80				
447761 Investointi keittiölaitteet	-33 976,55				
447762 Investointi keittiökaluksheet	-1 091,20				
447767 Investointi muut hankinnat	-5 206,76				
447999 Investointi aktivointi	2 881 474,81				
Vuokratulut	-63 296,31	-29 562,00	-29 512,00	-25 512,00	-25 512,00
453000 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-52 297,14	-14 600,00	-16 800,00	-12 800,00	-12 800,00
456000 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-5 781,01	-8 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
458000 Muut vuokrat	-1 456,16	-2 750,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
458140 Asuinhuoneistojen hoitovastikkeet	-3 762,00	-4 212,00	-4 212,00	-4 212,00	-4 212,00
Aineet ja tarvikkeet	-164 348,10	-165 190,00	-177 610,00	-158 660,00	-166 660,00
Ostot tilikauden aikana	-164 348,10	-165 190,00	-177 610,00	-158 660,00	-166 660,00
460000 Kalusteet	-1 503,70	-1 300,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet	-3 856,25	-1 300,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
462000 Muut koneet ja laitteet	-6 177,36	-12 750,00	-13 750,00	-13 750,00	-13 750,00
464000 Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	-7 066,90	-5 500,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
466500 Työvälineet ja työkalut	-8 093,32	-2 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
467000 Elintarvikkeet	-31 030,73	-27 400,00	-28 190,00	-28 190,00	-28 190,00
467600 Keittiövälineet ja astiastot	-536,39	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-845,31	-4 100,00	-6 700,00	-6 700,00	-6 700,00
469000 Poltto- ja voiteluaineet	-1 733,02	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00
470000 Lämmitys	-18 509,50	-26 200,00	-17 100,00	-14 700,00	-14 700,00
471000 Sähkö	-34 044,21	-27 750,00	-34 400,00	-32 900,00	-32 900,00
471300 Vesi	-1 628,62	-2 300,00	-2 250,00	-2 200,00	-2 200,00
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	-797,98	-2 500,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet	-1 096,28	-2 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-3 589,48	-4 650,00	-6 050,00	-6 050,00	-6 050,00
472900 Suojavaatteet	-1 228,50	-1 600,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
473050 Sakraaliesineet ja -vaatteisto	-100,90		-7 000,00		
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	-3 087,15	-8 520,00	-4 150,00	-4 150,00	-4 150,00
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-5 678,52	-8 020,00	-7 320,00	-7 320,00	-7 320,00
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-9 955,84	-5 850,00	-5 900,00	-5 900,00	-5 900,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-23 788,14	-17 950,00	-26 300,00	-18 300,00	-26 300,00
Annetut avustukset	-99 373,15	-72 670,00	-90 600,00	-90 600,00	-90 600,00
480000 Lähetystyö	-25 500,00	-25 000,00	-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	-49 630,60	-33 770,00	-33 000,00	-33 000,00	-33 000,00
484000 Stipendit ja tunnustuspalkinnot	-2 893,08		-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
486000 Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot	-2 111,61				
489000 Muut avustukset	-10 137,86	-4 800,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Muut toimintakulut	-21 436,65	-31 280,00	-34 335,00	-25 885,00	-25 885,00
491000 Maksettavat verot	-1 275,92	-1 000,00	-5 000,00		
491200 Kiinteistövero	-15 665,56	-26 770,00	-25 750,00	-24 550,00	-24 550,00
493000 Jäsenmaksut	-2 779,26	-3 210,00	-3 285,00	-1 035,00	-1 035,00
494000 Erytyskatteisten rahastojen nettotuoton siirto		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
495000 Luottotappiot	-1 303,25				
496000 Muut kulut	-412,66	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 833 252,74</b>	<b>-1 985 484,00</b>	<b>-2 065 234,00</b>	<b>-2 107 529,00</b>	<b>-2 129 629,00</b>
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>2 319 546,15</b>	<b>2 389 000,00</b>	<b>2 540 000,00</b>	<b>2 615 000,00</b>	<b>2 686 000,00</b>
500000 Kirkollisverotulo	2 319 546,15	2 389 000,00	2 540 000,00	2 615 000,00	2 686 000,00
<b>Valtionrahoitus</b>	<b>211 373,04</b>	<b>212 590,00</b>	<b>151 934,00</b>	<b>151 934,00</b>	<b>89 404,00</b>
511000 Valtionrahoitus	211 373,04	212 590,00	151 934,00	151 934,00	89 404,00
<b>Verotuskulut</b>	<b>-27 472,07</b>	<b>-31 100,00</b>	<b>-29 000,00</b>	<b>-32 000,00</b>	<b>-33 000,00</b>
520000 Osuus verotuskuluista	-27 472,07	-31 100,00	-29 000,00	-32 000,00	-33 000,00
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	<b>-183 510,00</b>	<b>-189 200,00</b>	<b>-210 267,00</b>	<b>-227 184,00</b>	<b>-236 516,00</b>
530000 Kirkon keskusrahastomaksu	-83 706,00	-86 300,00	-94 290,00	-100 184,00	-106 516,00
535000 Kirkon eläkerahastomaksu	-99 804,00	-102 900,00	-115 977,00	-127 000,00	-130 000,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-27 467,79</b>	<b>-112 100,00</b>	<b>-105 500,00</b>	<b>-104 500,00</b>	<b>-104 500,00</b>
Korkotuotot	22 598,10				
602000 Muut korkotuotot	22 598,10				
Muut rahoitustuotot	2 440,22	900,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
605000 Osinkotuotot	2 440,22	900,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Korkokulut	-50 994,01	-113 000,00	-107 000,00	-106 000,00	-106 000,00
610000 Korkokulut lainoista	-50 793,87	-113 000,00	-107 000,00	-106 000,00	-106 000,00
613000 Viivästyskorkokulut	-200,14				
Muut rahoituskulut	-1 512,10				
626000 Muut rahoituskulut	-1 512,10				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>459 216,59</b>	<b>283 706,00</b>	<b>281 933,00</b>	<b>295 721,00</b>	<b>271 759,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-136 347,16</b>	<b>-200 005,00</b>	<b>-200 509,00</b>	<b>-199 259,00</b>	<b>-199 259,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-136 347,16	-200 005,00	-200 509,00	-199 259,00	-199 259,00
643000 Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista	-7 791,76	-7 500,00	-7 502,00	-7 502,00	-7 502,00
646000 Poistot rakennuksista	-121 909,63	-184 900,00	-186 363,00	-185 113,00	-185 113,00
649000 Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	-6 645,77	-7 605,00	-6 644,00	-6 644,00	-6 644,00
<b>Erilliskirjanpituona hoidetut rahastot</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 500,00</b>	<b>-1 500,00</b>	<b>-1 500,00</b>	<b>-1 500,00</b>
Tuotot	24 883,54	25 000,00	24 500,00	24 500,00	24 500,00
679000 Tuotot	24 883,54	25 000,00	24 500,00	24 500,00	24 500,00
Kulut	-26 539,85	-27 500,00	-26 000,00	-26 000,00	-26 000,00
679400 Kulut	-26 539,85	-27 500,00	-26 000,00	-26 000,00	-26 000,00
Siirrot rahastosta/rahastoon	1 656,31				
679800 Rahastojen muutos	1 656,31				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>322 869,43</b>	<b>81 201,00</b>	<b>79 924,00</b>	<b>94 962,00</b>	<b>71 000,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>322 869,43</b>	<b>81 201,00</b>	<b>79 924,00</b>	<b>94 962,00</b>	<b>71 000,00</b>

## Hallinto yhteensä: Hallinto (pl 1)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1 - Hallinto</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>58 213,80</b>	<b>51 300,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>
Korvaukset	50 679,74	46 300,00			
Myyntituotot	21,80				
Tuet ja avustukset	5 760,70	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Muut toimintatuotot	1 751,56				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-457 268,55</b>	<b>-469 800,00</b>	<b>-474 350,00</b>	<b>-471 350,00</b>	<b>-471 350,00</b>
Henkilöstökulut	-248 830,37	-256 300,00	-248 400,00	-248 400,00	-248 400,00
Palkat ja palkkiot	-208 685,91	-207 300,00	-200 700,00	-200 700,00	-200 700,00
Henkilösivukulut	-45 486,98	-49 000,00	-47 700,00	-47 700,00	-47 700,00
Henkilökulujen oikaisuerät	5 342,52				
Palvelujen ostot	-192 780,59	-195 600,00	-211 950,00	-208 950,00	-208 950,00
Vuokrakulut	-4 203,07	-8 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-11 399,96	-9 900,00	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00
Ostot tilikauden aikana	-11 399,96	-9 900,00	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00
Muut toimintakulut	-54,56				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-399 054,75</b>	<b>-418 500,00</b>	<b>-469 350,00</b>	<b>-466 350,00</b>	<b>-466 350,00</b>
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	<b>0,00</b>				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-399 054,75</b>	<b>-418 500,00</b>	<b>-469 350,00</b>	<b>-466 350,00</b>	<b>-466 350,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-399 054,75</b>	<b>-418 500,00</b>	<b>-469 350,00</b>	<b>-466 350,00</b>	<b>-466 350,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-399 054,75</b>	<b>-418 500,00</b>	<b>-469 350,00</b>	<b>-466 350,00</b>	<b>-466 350,00</b>

**Hallintoelimet (101)**

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Luottamushenkilöt ovat perehtyneet hyvin kirkon toimintaympäristöön ja -kulttuuriin sekä päätöksentekoon seurakunnassa. Yhteistyö viranhaltijoiden kanssa on aktiivista ja luontevaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

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

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1011010110 - Luottamustoimi</b>					
<b>Toimintakulut</b>	<b>-13 087,66</b>	<b>-17 500,00</b>	<b>-17 850,00</b>	<b>-17 850,00</b>	<b>-17 850,00</b>
Henkilöstökulut	-10 980,00	-15 200,00	-15 200,00	-15 200,00	-15 200,00
Palkat ja palkkiot	-10 980,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
400000 Kokouspalkkiot	-10 980,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
Henkilösivukulut		-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00
410000 Sosiaaliturvamaksut		-160,00	-160,00	-160,00	-160,00
412000 Eläkemaksut		-2 900,00	-2 900,00	-2 900,00	-2 900,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut		-140,00	-140,00	-140,00	-140,00
Palvelujen ostot	-1 325,78	-1 500,00	-2 350,00	-2 350,00	-2 350,00
433000 ICT-palvelut			-1 550,00	-1 550,00	-1 550,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-915,63	-700,00			
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-143,90	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
439100 Koulutuspalvelut, muut	-266,25				
Aineet ja tarvikkeet	-781,88	-800,00	-300,00	-300,00	-300,00
Ostot tilikauden aikana	-781,88	-800,00	-300,00	-300,00	-300,00
467000 Elintarvikkeet	-31,88	-500,00			
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-750,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-13 087,66</b>	<b>-17 500,00</b>	<b>-17 850,00</b>	<b>-17 850,00</b>	<b>-17 850,00</b>
<b>VOOSIKATE</b>	<b>-13 087,66</b>	<b>-17 500,00</b>	<b>-17 850,00</b>	<b>-17 850,00</b>	<b>-17 850,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-13 087,66</b>	<b>-17 500,00</b>	<b>-17 850,00</b>	<b>-17 850,00</b>	<b>-17 850,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-13 087,66</b>	<b>-17 500,00</b>	<b>-17 850,00</b>	<b>-17 850,00</b>	<b>-17 850,00</b>

## 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 isännöinti sekä 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, liikunta- ja kulttuurisetelit.

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Taloushallinnossa tulee auki talouspäällikön virka. Uusi talouspäällikkö on perehdytetävä kirkon ja seurakunnan hallintoon, kiinteistöihin ja henkilökuntaan. Yhteistyö Toivakan ja Joutsan seurakuntien kanssa lakkaa vuoden 2025 alussa, jolloin on päivitettävä tehtäväjako talouspäällikön ja talousassistentin välillä. Tavoitteena on, että uusi talouspäällikkö saa mahdollisimman hyvän alun perehdytyksen kautta hallinnon tehtäviin. Ympäristödiplomin tekemistä alkaa vetämään talousassistentti. Kiinteistöstrategia laaditaan kevään aikana.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Irtaimen omaisuuden luettelointi ja päivittäminen	Irtaimistoluettelo on päivitetty.	Kyllä/ei
Basis-järjestelmän tiedot on ajan tasalla.	Seurakunnan koko kiinteistörekisteri on viety Basis-järjestelmään, tiedot ja niiden luokittelut on tarkastettu.	Kyllä/ei
Edistämme työhyvinvointia ja työssäjaksamista.	Kaksi työhyvinvointiin keskittyvää päivää on järjestetty ja 90 % työntekijöistä on osallistunut niihin.	Kyllä/ei
Kiinteistöstrategia on tehty	Kiinteistöstrategia laaditaan kirkkohallituksen antaman mallin pohjalta yhdessä luottamushenkilöiden kanssa	Kyllä/ei
Ympäristödiplomi on tehty	kaikkien työntekijöiden osallistuminen ympäristödiplomin tekoon	Kyllä/ei

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1011050000 - Taloushallinto</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>58 213,80</b>	<b>51 300,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>	<b>5 000,00</b>
Korvaukset	50 679,74	46 300,00			
304000 Korvaukset muilta seurakunnilta	50 093,51	46 300,00			
306000 Muut korvaukset	586,23				
Myyntituotot	21,80				
312400 Kioski- ja matkamuiستotuotot	0,00				
312900 Kortti-, adressi- ja merkkituotot	21,80				
Tuet ja avustukset	5 760,70	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
372000 Korvaus työterveyshuollosta	5 760,70	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Muut toimintatuotot	1 751,56				
381000 Vakuutuskorvaukset omaisuus- ja toimintavakuutuksi	1 556,56				
381100 Perintätuotot	155,00				
383000 Muut tuotot	40,00				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-427 282,69</b>	<b>-433 100,00</b>	<b>-437 300,00</b>	<b>-434 300,00</b>	<b>-434 300,00</b>
Henkilöstökulut	-237 850,37	-241 100,00	-233 200,00	-233 200,00	-233 200,00
Palkat ja palkkiot	-197 705,91	-195 300,00	-188 700,00	-188 700,00	-188 700,00
401000 Työajan palkat	-174 870,42	-195 300,00	-188 700,00	-188 700,00	-188 700,00
402000 Määräaikaisten palkat	-11 956,35				
407000 Tuntipalkat	-3 339,51				
409800 Jaksotetut palkat	-7 539,63				
Henkilösivukulut	-45 486,98	-45 800,00	-44 500,00	-44 500,00	-44 500,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-2 841,26	-2 650,00	-2 600,00	-2 600,00	-2 600,00
412000 Eläkemaksut	-39 726,63	-40 800,00	-39 600,00	-39 600,00	-39 600,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-1 346,35	-2 350,00	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	27,18				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-1 599,92				
Henkilökulujen oikaisuerät	5 342,52				
420000 Sairausvakuutuskorvaukset	5 342,69				
424000 Muut henkilöstökulujen oikaisut	-0,17				

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Palvelujen ostot	-174 556,61	-174 900,00	-190 400,00	-187 400,00	-187 400,00
430000 Postipalvelut	-5 591,60	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00
431100 Painatukset	-136,71	-1 000,00	-500,00	-500,00	-500,00
432000 Toimistopalvelut	-5 291,92	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
432100 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-3 012,97	-2 900,00	-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00
433000 ICT-palvelut	-26 971,40	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	-158,72				
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-10 241,51	-8 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
437600 Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	-3 214,10	-7 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-367,09	-300,00			
438500 Kuljetuspalvelut	-1 580,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-8 664,16	-15 800,00	-19 500,00	-19 500,00	-19 500,00
439300 Työterveyshuolto	-47 449,83	-30 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
440000 Asiantuntijapalvelut	-9 059,89	-4 500,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
442000 Toimintavakuutukset	-9 769,83	-9 500,00	-9 500,00	-9 500,00	-9 500,00
443500 Yhteistyökorvaukset	-13 955,00	-15 500,00	-15 800,00	-15 800,00	-15 800,00
446500 Palvelukeskusmaksut Kipa	-20 917,88	-18 500,00	-19 500,00	-19 500,00	-19 500,00
447000 Muut palvelut	-8 174,00	-8 400,00	-18 000,00	-15 000,00	-15 000,00
Vuokrakulut	-4 203,07	-8 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
456000 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-4 203,07	-8 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-10 618,08	-9 100,00	-7 700,00	-7 700,00	-7 700,00
Ostot tilikauden aikana	-10 618,08	-9 100,00	-7 700,00	-7 700,00	-7 700,00
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet	-1 423,25	-400,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
464000 Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	-7 066,90	-5 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-1 320,98	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-792,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-14,95	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Muut toimintakulut	-54,56				
496000 Muut kulut	-54,56				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-369 068,89</b>	<b>-381 800,00</b>	<b>-432 300,00</b>	<b>-429 300,00</b>	<b>-429 300,00</b>
	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-369 068,89</b>	<b>-381 800,00</b>	<b>-432 300,00</b>	<b>-429 300,00</b>	<b>-429 300,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-369 068,89</b>	<b>-381 800,00</b>	<b>-432 300,00</b>	<b>-429 300,00</b>	<b>-429 300,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-369 068,89</b>	<b>-381 800,00</b>	<b>-432 300,00</b>	<b>-429 300,00</b>	<b>-429 300,00</b>

## Kirkonkirjojenpito (107)

Seurakunta ostaa palvelut Lapuan hiippakunnan aluekeskusrekisteriltä, joka huolehtii seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon liittyvistä tehtävistä.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>I011070140 - Kirkonkirjojenpito</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>0,00</b>				
Myyntituotot	0,00				
313300 Postitustuotot	0,00				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-16 898,20</b>	<b>-19 200,00</b>	<b>-19 200,00</b>	<b>-19 200,00</b>	<b>-19 200,00</b>
Palvelujen ostot	-16 898,20	-19 200,00	-19 200,00	-19 200,00	-19 200,00
443500 Yhteistyökorvaukset	-16 898,20	-19 200,00	-19 200,00	-19 200,00	-19 200,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-16 898,20</b>	<b>-19 200,00</b>	<b>-19 200,00</b>	<b>-19 200,00</b>	<b>-19 200,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-16 898,20</b>	<b>-19 200,00</b>	<b>-19 200,00</b>	<b>-19 200,00</b>	<b>-19 200,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-16 898,20</b>	<b>-19 200,00</b>	<b>-19 200,00</b>	<b>-19 200,00</b>	<b>-19 200,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-16 898,20</b>	<b>-19 200,00</b>	<b>-19 200,00</b>	<b>-19 200,00</b>	<b>-19 200,00</b>

## 2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>2 - Seurakunnallinen toiminta</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>112 981,34</b>	<b>119 908,00</b>	<b>77 250,00</b>	<b>59 555,00</b>	<b>60 455,00</b>
Korvaukset	43 434,82	72 933,00	16 795,00		
Myyntituotot	2 814,67	1 200,00	500,00	500,00	500,00
Maksutuotot	35 503,54	31 805,00	34 755,00	33 855,00	34 755,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4 886,87	1 970,00	6 200,00	6 200,00	6 200,00
Tuet ja avustukset	26 341,44	12 000,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-1 154 580,62</b>	<b>-1 244 136,00</b>	<b>-1 296 088,00</b>	<b>-1 279 438,00</b>	<b>-1 287 438,00</b>
Henkilöstökulut	-787 616,96	-867 400,00	-914 300,00	-918 900,00	-918 900,00
Palkat ja palkkiot	-642 167,94	-706 050,00	-745 550,00	-749 650,00	-749 650,00
Henkilösivukulut	-147 210,64	-161 350,00	-168 750,00	-169 250,00	-169 250,00
Henkilökulujen oikaisuerät	1 761,62				
Palvelujen ostot	-190 461,28	-236 176,00	-211 963,00	-211 963,00	-211 963,00
Vuokrakulut	-18 043,22	-14 350,00	-19 300,00	-15 300,00	-15 300,00
Aineet ja tarvikkeet	-55 802,75	-50 240,00	-56 560,00	-41 560,00	-49 560,00
Ostot tilikauden aikana	-55 802,75	-50 240,00	-56 560,00	-41 560,00	-49 560,00
Annetut avustukset	-99 373,15	-72 670,00	-90 600,00	-90 600,00	-90 600,00
Muut toimintakulut	-3 283,26	-3 300,00	-3 365,00	-1 115,00	-1 115,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 041 599,28</b>	<b>-1 124 228,00</b>	<b>-1 218 838,00</b>	<b>-1 219 883,00</b>	<b>-1 226 983,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 041 599,28</b>	<b>-1 124 228,00</b>	<b>-1 218 838,00</b>	<b>-1 219 883,00</b>	<b>-1 226 983,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 041 599,28</b>	<b>-1 124 228,00</b>	<b>-1 218 838,00</b>	<b>-1 219 883,00</b>	<b>-1 226 983,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-1 041 599,28</b>	<b>-1 124 228,00</b>	<b>-1 218 838,00</b>	<b>-1 219 883,00</b>	<b>-1 226 983,00</b>

### Jumalanpalveluselämä 201

Jumalanpalvelustyön tehtävänä on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

*Messuavustajien koulutus, jumalanpalveluselämän monimuotoisuus, erilaiset jumalanpalvelukset.*

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

<b>TEEMA:</b>	<b>TOIMINTA:</b>	<b>TAVOITELTU VAIKUTUS:</b>	<b>ARVIOINTI VUODEN LOPUSSA</b>
<b>TAVOITTAVA TOIMINTA: (miten tavoitamme, kutsumme ja kohtaamme seurakuntalaisia?)</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 11-messut</li> <li>2. AIR-messut</li> <li>3. Erityiset jumalanpalvelukset</li> <li>4. Koulujen jumalanpalveluselämä</li> <li>5. Laitosten jumalanpalveluselämä</li> </ol> <ul style="list-style-type: none"> <li>• viestinnän kehittäminen (printti ja netti)</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• jumalanpalveluselämä on monimuotoista ja seurakunta koostuu erilaisissa yhteyksissä luontevasti yhteen</li> <li>• jumalanpalvelusten viestintä selkeää ja saatavilla</li> <li>• kyselyt osallistujilta</li> <li>• tilastot</li> </ul>	
<b>SYVENTÄVÄ TOIMINTA: (miten autamme, opetamme ja rohkaisemme seurakuntalaisia uskossa?)</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. 11-messut</li> <li>2. AIR-messut</li> <li>3. Erityiset jumalanpalvelukset (esim. nuoret)</li> <li>4. Koulujen jumalanpalveluselämä</li> <li>5. Laitosten jumalanpalveluselämä</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• liturgiassa ja opetuksessa avataan uskon keskeisiä elementtejä</li> <li>• kyselyt osallistujilta</li> </ul>	
<b>VARUSTAVA TOIMINTA: (miten koulutamme, ohjaamme ja valtuutamme seurakuntalaisia ottamaan vastuuta ja löytämään paikkansa?)</b>	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Järjestetään kaikille avoin jumalanpalveluselämän peruskurssi (syksy)</li> <li>2. Avustajakoulu- tus erilaisiin tehtäviin (eh-</li> </ol>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• tietämys jumalanpalveluksen teologiasta ja käytännöistä kasvaa</li> <li>• saadaan uusia messuavustajia</li> <li>• osallistujamäärä</li> </ul>	

	toollisavustajat, striimaus yms.)	• uusien messuavustajien määrä	
	VUOSI 2026	VUOSI 2027	VUOSI 2028
<b>TEEMA JA PAI- NOPISTEET</b>	”Messuavustajien koulutus”	”Jumalanpalveluselämän monimuotoisuus”	”Erilaiset jumalanpalvelukset”

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1012010201 - Jumalanpalveluselämä</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>41,76</b>				
Maksutuotot	41,76				
324000 Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	41,76				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-121 821,55</b>	<b>-139 200,00</b>	<b>-141 590,00</b>	<b>-134 590,00</b>	<b>-134 590,00</b>
Henkilöstökulut	-113 543,78	-127 700,00	-124 500,00	-124 500,00	-124 500,00
Palkat ja palkkiot	-92 403,83	-103 800,00	-101 600,00	-101 600,00	-101 600,00
401000 Työajan palkat	-88 331,26	-101 300,00	-98 100,00	-98 100,00	-98 100,00
402000 Määräaikaisten palkat	-762,96				
407000 Tuntipalkat	-180,00				
408200 Säännöllisen toiminnan palkkiot	-90,00				
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-2 347,00	-2 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
409800 Jaksotetut palkat	-692,61				
Henkilösivukulut	-21 139,95	-23 900,00	-22 900,00	-22 900,00	-22 900,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-1 396,18	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
412000 Eläkemaksut	-19 005,16	-21 300,00	-20 300,00	-20 300,00	-20 300,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-651,23	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	59,59				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-146,97				
Palvelujen ostot	-3 357,90	-7 750,00	-7 050,00	-7 050,00	-7 050,00
431200 Ilmoitukset		-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
433000 ICT-palvelut	-443,08	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-1 369,87	-2 000,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-798,64	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
437600 Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	-10,08				
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-149,94	-200,00			
438500 Kuljetuspalvelut	-11,95				
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-284,34				
439100 Koulutuspalvelut, muut		-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	-290,00	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
447000 Muut palvelut		-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Vuokrakulut	-780,00	-750,00	-500,00	-500,00	-500,00
458000 Muut vuokrat	-780,00	-750,00	-500,00	-500,00	-500,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 989,87	-3 000,00	-9 540,00	-2 540,00	-2 540,00
Ostot tilikauden aikana	-3 989,87	-3 000,00	-9 540,00	-2 540,00	-2 540,00
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet	-16,00				
467000 Elintarvikkeet	-2 442,67	-900,00	-90,00	-90,00	-90,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-620,48	-1 000,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
473050 Sakraaliesineet ja -vaatteisto	-100,90		-7 000,00		
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet		-750,00	-750,00	-750,00	-750,00
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-296,24				
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-120,00	-150,00			
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-393,58	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Annetut avustukset	-150,00				
489000 Muut avustukset	-150,00				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-121 779,79</b>	<b>-139 200,00</b>	<b>-141 590,00</b>	<b>-134 590,00</b>	<b>-134 590,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-121 779,79</b>	<b>-139 200,00</b>	<b>-141 590,00</b>	<b>-134 590,00</b>	<b>-134 590,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-121 779,79</b>	<b>-139 200,00</b>	<b>-141 590,00</b>	<b>-134 590,00</b>	<b>-134 590,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-121 779,79</b>	<b>-139 200,00</b>	<b>-141 590,00</b>	<b>-134 590,00</b>	<b>-134 590,00</b>

## 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 vuokrakulut ja sisäiset palvelukulut muistotilaisuuksien järjestämisestä.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Hautauksen polun kehittäminen.

**Sitovat toiminnalliset tavoitteet:**

<b>TEEMA:</b>	<b>TOIMINTA:</b>	<b>TAVOITELTU VAIKUTUS:</b>	<b>ARVIOINTI VUODEN LOPUSSA</b>
TAVOITTAVA TOIMINTA: (miten tavoitamme, kutsumme ja kohtaamme seurakuntalaisia?)	Kehitämme hautauksen polkua avaamme hautauksen polun päivitämme hautaukseen liittyvän materiaalin päivitämme kirkollisten toimitusten osalta pappien osalta hautausten yhteinen tarkastelu	hautajaisten järjestelyt seurakunnan osalta ovat sujuvat keräämme palautteen omaisilta	
SYVENTÄVÄ TOIMINTA: (miten autamme, opetamme ja rohkaisemme seurakuntalaisia uskossa?)	Kohtaamme omaisia laadukkaasti ja varamme keskusteluihin aikaa	toimituskeskustelut tukevat sukuprosessia palautteen kerääminen prosessista	
VARUSTAVA TOIMINTA: (miten koulutamme, ohjaamme ja valtuutamme seurakuntalaisia ottamaan vastuuta ja löytämään paikkansa?)	Pyrimme tarjoamaan seurakuntalaisille palvelutehtäviä myös hautaan siunaamisessa (esim. kantajapalvelu yms.) Kriisikoulutus työntekijöille	seurakuntalaiset mukana koko PO-LUSSA työntekijöillä ajantasaista valmiudet kohdata surevia toteuma arvioidaan	
	VUOSI 2026	VUOSI 2027	VUOSI 2028
TEEMA JA PAINOPISTEET	Hautauksen polun kehittäminen	Hautauksen polun kehittäminen	Hautauksen polun kehittäminen

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1012020202 - Hautaansiunaaminen</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 148,00</b>	<b>700,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>	<b>1 000,00</b>
Maksutuotot	1 148,00	700,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
321900 Muut hautaustoimen maksut	1 148,00	700,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-30 238,80</b>	<b>-31 800,00</b>	<b>-32 800,00</b>	<b>-32 800,00</b>	<b>-32 800,00</b>
Henkilöstökulut	-29 459,82	-31 050,00	-32 050,00	-32 050,00	-32 050,00
Palkat ja palkkiot	-23 977,69	-25 400,00	-26 400,00	-26 400,00	-26 400,00
401000 Työajan palkat	-22 503,47	-23 900,00	-23 900,00	-23 900,00	-23 900,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-1 348,00	-1 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
409800 Jaksotetut palkat	-126,22				
Henkilösivukulut	-5 482,13	-5 650,00	-5 650,00	-5 650,00	-5 650,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-362,60	-350,00	-350,00	-350,00	-350,00
412000 Eläkemaksut	-4 940,79	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-169,38	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	17,43				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-26,79				
Palvelujen ostot	-556,36	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-337,36	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-145,75	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00
437600 Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	-10,08				
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-63,17				
Aineet ja tarvikkeet	-222,62				
Ostot tilikauden aikana	-222,62				
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet	-4,00				
467000 Elintarvikkeet	-6,13				
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-1,59				
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-210,90				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-29 090,80</b>	<b>-31 100,00</b>	<b>-31 800,00</b>	<b>-31 800,00</b>	<b>-31 800,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-29 090,80</b>	<b>-31 100,00</b>	<b>-31 800,00</b>	<b>-31 800,00</b>	<b>-31 800,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-29 090,80</b>	<b>-31 100,00</b>	<b>-31 800,00</b>	<b>-31 800,00</b>	<b>-31 800,00</b>

### 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.

**Sitovat toiminnalliset tavoitteet:**

<b>TEEMA:</b>	<b>TOIMINTA:</b>	<b>TAVOITELTU VAIKUTUS:</b>	<b>ARVIOINTI VUODEN LOPUSSA</b>
<b>TAVOITTAVA TOIMINTA: (miten tavoitamme, kutsumme ja kohtaamme seurakuntalaisia?)</b>	Kirkollisissa toimituksissa kohtaamme seurakuntalaisia laadukkaasti (ajallisesti, tiedotuksellisesti ja pastoraalisesti) toimituskeskusteluihin panostaminen pappien yhteinen keskustelu ja linjaus	positiivinen kuva seurakunnasta vahvistuu kohtaamiset merkityksellisiä palaute	
<b>SYVENTÄVÄ TOIMINTA: (miten autamme, opetamme ja rohkaisemme seurakuntalaisia uskossa?)</b>	Toimituskeskusteluissa opetamme toimitusten teologiasta ja merkityksestä vahvemmin	ihmisten sitoutuminen kasvaa toimitusten merkityksen ymmärtäminen vahvistuu palaute	
<b>VARUSTAVA TOIMINTA: (miten koulutamme, ohjaamme ja valtuutamme seurakuntalaisia ottamaan vastuuta ja löytämään paikkansa?)</b>	Toimitusten teologia opetuksessa läsnä (esim. kristinuskon perusteet) Tehtävien jakaminen kasteessa ja vihkimisessä	toimitusten merkityksellisyys ja tieto syvenee palaute	
	VUOSI 2026	VUOSI 2027	VUOSI 2028
<b>TEEMA JA PAI-NOPISTEET</b>	"Kaste"	"Vihkiminen"	"Kaste"

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1012030203 - Muut kirkol. toimit</b>					
<b>Toimintakulut</b>	<b>-38 836,15</b>	<b>-38 550,00</b>	<b>-40 850,00</b>	<b>-40 850,00</b>	<b>-40 850,00</b>
Henkilöstökulut	-35 704,26	-37 250,00	-39 550,00	-39 550,00	-39 550,00
Palkat ja palkkiot	-29 056,32	-30 500,00	-32 300,00	-32 300,00	-32 300,00
401000 Työajan palkat	-27 487,04	-29 000,00	-30 800,00	-30 800,00	-30 800,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-1 392,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
409800 Jaksotetut palkat	-177,28				
Henkilösivukulut	-6 647,94	-6 750,00	-7 250,00	-7 250,00	-7 250,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-432,95	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
412000 Eläkemaksut	-5 993,14	-6 000,00	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-203,68	-350,00	-350,00	-350,00	-350,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	19,46				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-37,63				
Palvelujen ostot	-1 046,57	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-755,29	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-150,26	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
437600 Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	-10,08				
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-130,94				
Aineet ja tarvikkeet	-2 085,32	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Ostot tilikauden aikana	-2 085,32	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet	-10,00				
467000 Elintarvikkeet	-6,13				
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-373,90	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-1,59				
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-1 693,70				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-38 836,15</b>	<b>-38 550,00</b>	<b>-40 850,00</b>	<b>-40 850,00</b>	<b>-40 850,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-38 836,15</b>	<b>-38 550,00</b>	<b>-40 850,00</b>	<b>-40 850,00</b>	<b>-40 850,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-38 836,15</b>	<b>-38 550,00</b>	<b>-40 850,00</b>	<b>-40 850,00</b>	<b>-40 850,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-38 836,15</b>	<b>-38 550,00</b>	<b>-40 850,00</b>	<b>-40 850,00</b>	<b>-40 850,00</b>

## 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. Tehtävään palkataan määräaikaisena viestinnän ammattilainen.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

*Viestintä suunnitelman tekeminen.*

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

<b>Tavoite</b>	<b>Mittari</b>	<b>Toteutuminen</b>
Viestintäsuunnitelman tekeminen	Suunnitelmaa noudatetaan.	

	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
<b>1012100210 - Tiedotus ja viestintä</b>					
<b>Toimintakulut</b>	<b>-15 503,53</b>	<b>-21 600,00</b>	<b>-21 000,00</b>	<b>-21 000,00</b>	<b>-21 000,00</b>
Palvelujen ostot	-15 391,54	-21 500,00	-21 000,00	-21 000,00	-21 000,00
431200 Ilmoitukset	-15 322,69	-20 500,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-57,05				
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-11,80				
440200 Kuva- ja taittopalvelut		-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-111,99	-100,00			
Ostot tilikauden aikana	-111,99	-100,00			
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet	-2,00	-100,00			
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-109,99				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-15 503,53</b>	<b>-21 600,00</b>	<b>-21 000,00</b>	<b>-21 000,00</b>	<b>-21 000,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-15 503,53</b>	<b>-21 600,00</b>	<b>-21 000,00</b>	<b>-21 000,00</b>	<b>-21 000,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-15 503,53</b>	<b>-21 600,00</b>	<b>-21 000,00</b>	<b>-21 000,00</b>	<b>-21 000,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-15 503,53</b>	<b>-21 600,00</b>	<b>-21 000,00</b>	<b>-21 000,00</b>	<b>-21 000,00</b>

## **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:

<b>TEEMA:</b>	<b>TOIMINTA:</b>	<b>TAVOITeltu VAIKUTUS:</b>	<b>ARVIOINTI VUODEN LOPUSSA</b>
TAVOITTAVA TOIMINTA: (miten tavoitamme, kutsumme ja kohtaamme seurakuntalaisia?)	Musiikki tavoittaa "vauvasta vaariin": muskarit kuorot musiikkiryhmiä nuorille ja aikuisille rippikoulu – nuoret konsertit jumalanpalvelukset	kuorot ja muusikot jumalanpalveluslämmässä näkyvästi mukana kanttorit mukana seurakunnan toiminnassa myös kuorolaisten ja muiden musiikkivapaaehtoisten kanssa musiikki kuuluu ja näkyy jumalanpalveluksissa ja musiikkitilaisuuksissa laajemmin (myös striimin kautta) muskarit tavoittavat matalalla kynnyksellä erilaisia lapsiperheitä, myös niitä, jotka eivät mahdollisesti löydä vielä tietään muuhun seurakunnan toimintaan kirkon kesäkonsertit tarjoavat monipuolista ohjelmistoa ja osaamista ja tavoittavat laajasti kuulijakuntaa yhteistyö kunnan kulttuuritoimen kanssa jatkuu	
SYVENTÄVÄ TOIMINTA: (miten autamme, opetamme ja rohkaisemme seurakuntalaisia uskossa?)	harjoitellaan ja esiinnytään säännöllisesti ja suunnitelmallisesti tavoitteellista musiikkikasvatusta musiikin ilon kautta! näymme somessa (Facebook, Instagram) kutsutaan ihmisiä mukaan henk. koht. ja ilmoitusten kautta yhteislaulutilaisuuksia/-iltoja eri teemoilla	musiikissa mukana olevat ihmiset kokevat laulamisen ja musisoinnin palkitsevaksi ja voimaantuvat laulun ja musiikin avulla (messuyhteys) kokevat kuuluvansa vahvemmin seurakuntayhteyteen muskarit ja soittoryhmä tukevat perheiden kristillistä kasvatustyötä	

	<p>kouluuyhteistyö: virsintunnit yms. alakouluissa, koululuokkien vierailut kirkossa erityismessut (Taizé-messu, Suomalainen messu, kansanmusiikkimessu)</p> <p>muskarikirkkojen ja perhemessujen kehittäminen entisestään yhdessä perhetyön kanssa</p>	<p>lapsi saa kokea olevansa Jumalan silmissä rakas ja tärkeä, oppii lapsilähtöisesti uutta rukouksesta ja kirkkokuudesta</p>	
<p>VARUSTAVA TOIMINTA: (miten koulutamme, ohjaamme ja valtuutamme seurakuntalaisia ottamaan vastuuta ja löytämään paikkansa?)</p>	<p>kuorot ja muusikot jumalanpalvelelämässä näkyvästi mukana</p> <p>kanttorit mukana seurakunnan toiminnassa myös kuorolaisten ja muiden musiikkivapaaehtoisten kanssa</p> <p>kanttorit ovat mahdollistajina musiikin vapaaehtoisille ottaa vastuuta</p> <p>kiinnostava toiminta ja hyvän toimintaympäristön luominen tärkeää sitoutumiselle</p>	<p>musiikki tärkeässä osassa jumalanpalveluselämässä evankeliumia musiikin kautta!</p> <p>kanttori tekee itsensä toisinaan tarpeettomaksi</p> <p>muskareiden ja soittoyhmän kautta pyritään lapsen musiikin rakkauden ilon herättämiseen, kestävän musiikkisuhteen tukemiseen ja perheiden osallistamiseen jumalanpalveluselämään</p>	
	VUOSI 2026	VUOSI 2027	VUOSI 2028
<p>TEEMA JA PAINOPISTEET</p>	<p>Musiikillinen rikkaus seurakunnassa, erilaisia ryhmiä ja kokoonpanoja monen ikäisille</p> <p>Flyygeli kirkkoon -projekti</p>		

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1012200220 - Musiikki</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>2 812,91</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
Myyntituotot	2 507,07	500,00	500,00	500,00	500,00
312500 Pääsylippu- ja käsiohjelmatuotot	2 503,20	500,00	500,00	500,00	500,00
314900 Muut myyntituotot	3,87				
Maksutuotot	305,84				
324000 Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	15,84				
325000 Muut maksut ja korvaukset	290,00				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-58 568,84</b>	<b>-62 550,00</b>	<b>-65 815,00</b>	<b>-65 815,00</b>	<b>-65 815,00</b>
Henkilöstökulut	-45 683,88	-46 200,00	-50 900,00	-50 900,00	-50 900,00
Palkat ja palkkiot	-37 216,65	-37 750,00	-41 750,00	-41 750,00	-41 750,00
401000 Työajan palkat	-32 783,96	-35 250,00	-39 250,00	-39 250,00	-39 250,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-3 980,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
409800 Jaksotetut palkat	-452,69				
Henkilösivukulut	-8 467,23	-8 450,00	-9 150,00	-9 150,00	-9 150,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-562,55	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
412000 Eläkemaksut	-7 560,49	-7 500,00	-8 200,00	-8 200,00	-8 200,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-263,21	-450,00	-450,00	-450,00	-450,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	15,08				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-96,06				
Palvelujen ostot	-10 111,88	-9 200,00	-9 300,00	-9 300,00	-9 300,00
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	-1 295,82	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-549,48	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-798,98	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-109,50	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-128,79				
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmalvelut	-5 435,31	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
440700 Tekijänoikeusmaksut	-1 794,00	-1 800,00	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 327,52	-6 700,00	-5 100,00	-5 100,00	-5 100,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Ostot tilikauden aikana	-2 327,52	-6 700,00	-5 100,00	-5 100,00	-5 100,00
462000 Muut koneet ja laitteet	-510,20	-4 500,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
466500 Työvälineet ja työkalut	-383,41				
467000 Elintarvikkeet	-237,22	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet		-100,00			
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	-172,50	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit		-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-212,45	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-811,74	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
Muut toimintakulut	-445,56	-450,00	-515,00	-515,00	-515,00
493000 Jäsenmaksut	-445,56	-450,00	-515,00	-515,00	-515,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-55 755,93</b>	<b>-62 050,00</b>	<b>-65 315,00</b>	<b>-65 315,00</b>	<b>-65 315,00</b>
<b>VIOSIKATE</b>	<b>-55 755,93</b>	<b>-62 050,00</b>	<b>-65 315,00</b>	<b>-65 315,00</b>	<b>-65 315,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-55 755,93</b>	<b>-62 050,00</b>	<b>-65 315,00</b>	<b>-65 315,00</b>	<b>-65 315,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-55 755,93</b>	<b>-62 050,00</b>	<b>-65 315,00</b>	<b>-65 315,00</b>	<b>-65 315,00</b>

## Kasvatus (231)

Kasvatuksen tehtäväalue sisältää aiemmat tehtäväalueet päiväkerho (231), pyhäkoulu (232), perhekerhotyö (238), varhaisnuorisotyö (233), nuorisotyö (236), partio (234), ja koulu- ja oppilaitostyö (392). Perhekerhotyötä ovat mm. äiti-lapsi -kerhot, perhekahvilat ja avoimet päiväkerhot.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

TEEMA:	TOIMINTA:	TAVOITELTU VAIKUTUS:	ARVIOINTI VUODEN LOPUSSA
TAVOITTAVA TOIMINTA: (miten tavoitamme, kutsomme ja kohtaamme seurakuntalaisia?)	Polku-toimintamallin syventäminen 0-6 v.: vauvapiirit, perhepäivät ja -illat, perhekerhot, muskari, 3v-synttärät	Tarjota seurakuntalaisille monipuolista ja monelle ikäryhmälle sopivaa matalan kynnyksen toimintaa.	

	<p>7-14 v.: kouluikäisten kerhot, Ankkuri-illat, 10v-synttärarit, yö kirkossa, varhaisnuorten leirit ja -retket  15 v. →: nuortenillat, nuortenretket ja -leirit  Perheille: PikkuHelppi  Kasvatuksen yhteinen toiminta: Yhteisvastuu-tapahtuma, adventtitapahtuma, äitien- ja isäinpäivän tapahtumat, Mehtolan kesä, lasten kekkerit, vanhempi-lapsi-toiminta, kutsutaan päiväkotien-/alakouluikäisiä, eri ikäisten toimintapäivät/pop up-tapahtumat, kouluun lähtevien siunaus</p>	<p>Ylläpitää positiivista kuvaa seurakunnasta.  Yhteistyön vahvistaminen muiden paikallisten toimijoiden kanssa.  Toiminnasta kerätty ja saatu palaute  Tapahtumien reflektointi tiimin kanssa, jaetaan kokemuksia ja kirjataan ne ylös, tiimimuistion esityslistoille tapahtumien arviointi.</p>	
<p>SYVENTÄVÄ TOIMINTA: (miten autamme, ope-  tamme ja rohkaisemme seurakuntalaisia uskossa?)</p>	<p>Polku-toimintamallin syventäminen  0-6 v.: päiväkerhot, lastenleirit, muskari, päivähoitoyhteistyö  7-14 v.: Ankkuri-illat, koulu-yhteistyö, kesäleirit  15 v. →: rippikoulu, isokoulutus, koulu-yhteistyö  Äitien yhden yön retki  Kasvatuksen yhteinen toiminta: perhejuma-  lanpalvelukset</p>	<p>Toiminnan suunnittelu yhdessä seurakuntalaisten kanssa.  Evankeliumin sanoman levittäminen.  Tarjota seurakuntalaisille työkaluja ja materiaaleja oman uskonelämän rakentamiseen.  Toiminnasta kerätty ja saatu palaute  Tapahtumien reflektointi tiimin kanssa, jaetaan kokemuksia ja kirjataan ne ylös, tiimimuistion esityslistoille tapahtumien arviointi</p>	
<p>VARUSTAVA TOIMINTA: (miten koulutamme, ohjaamme ja valtuutamme seurakuntalaisia ottamaan vastuuta ja löytämään paikkansa?)</p>	<p>Polku-toimintamallin syventäminen  0-6 v.: päiväkerholaiset ja muskarilaiset mukana JP-elämässä, muskarikirkot  7-14 v.: koululaiskirkot, kirkkoyö  15 v. →: isokoulutus, jatkoisokoulu-</p>	<p>Tuetaan lasten ja nuorten osallisuutta seurakunnassa.  Kannustamme ja tuemme seurakuntalaisia toimimaan vapaaehtoisina omia vahvuuksiaan käyttäen.</p>	

	tus, nuorten vaikuttajaryhmä, ehtoollisavustajakoulutus, nuorten messut	Kutsutaan myös lasten ja nuorten vanhempia/huoltajia aktiivisesti osalliseksi toimintaan. Tarjota mielekästä ja sitouttavaa toimintaa seurakuntalaisille heidän tarpeensa huomioiden. Saatu ja kerätty palaute, toiminnan reflektointi tiimin kanssa	
	VUOSI 2026	VUOSI 2027	VUOSI 2028
TEEMA JA PAINOPISTEET	Perheet (vanhempilapsi-toimintaa, perheleirit yms.) Varhaisnuorisotyöhön panostaminen	Panostaminen jouluun (esim. jouluvaellus, iso joulujuhla, koko srk:n yhteinen?)	Pääsiäisen painotus

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1012310230 - Varhaiskasvatus</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>2 770,00</b>	<b>3 300,00</b>	<b>3 300,00</b>	<b>3 300,00</b>	<b>3 300,00</b>
Maksutuotot	2 770,00	3 300,00	3 300,00	3 300,00	3 300,00
317000 Ruoka- ja kahvimaksut	0,00				
318000 Leirimaksut	430,00	200,00	200,00	200,00	200,00
319000 Retki- ja kurssimaksut		1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
319400 Kerhomaksut	2 310,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
324000 Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	30,00				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-146 111,03</b>	<b>-160 350,00</b>	<b>-158 450,00</b>	<b>-159 050,00</b>	<b>-159 050,00</b>
Henkilöstökulut	-122 893,31	-131 700,00	-127 100,00	-131 700,00	-131 700,00
Palkat ja palkkiot	-99 964,73	-107 300,00	-103 200,00	-107 300,00	-107 300,00
401000 Työajan palkat	-99 593,23	-105 300,00	-101 200,00	-105 300,00	-105 300,00
407000 Tuntipalkat	-3 288,47				
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-290,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
409800 Jaksotetut palkat	3 206,97				
Henkilösivukulut	-22 928,58	-24 400,00	-23 900,00	-24 400,00	-24 400,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-1 569,67	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
412000 Eläkemaksut	-21 480,55	-21 700,00	-21 300,00	-21 700,00	-21 700,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-738,27	-1 300,00	-1 200,00	-1 300,00	-1 300,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	179,39				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	680,52				
Palvelujen ostot	-6 552,00	-9 650,00	-9 650,00	-9 650,00	-9 650,00
433500 Puhtaanapito- ja kunnossapitopalvelut	-175,78	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-2 869,57	-2 350,00	-2 350,00	-2 350,00	-2 350,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-15,95	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
438500 Kuljetuspalvelut		-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-988,07				
439100 Koulutuspalvelut, muut		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
440000 Asiantuntijapalvelut	-499,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmopalvelut	-2 000,30	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00

	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
442100 Omaisuusvakuutukset	-3,33				
Vuokrakulut	-7 768,22	-8 000,00	-12 000,00	-8 000,00	-8 000,00
453000 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-7 768,22	-8 000,00	-12 000,00	-8 000,00	-8 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-8 760,06	-10 900,00	-9 600,00	-9 600,00	-9 600,00
Ostot tilikauden aikana	-8 760,06	-10 900,00	-9 600,00	-9 600,00	-9 600,00
460000 Kalusteet		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
466500 Työvälineet ja työkalut	-200,00				
467000 Elintarvikkeet	-3 495,43	-1 500,00	-200,00	-200,00	-200,00
472900 Suojavaatteet	-400,29	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	-1 446,28	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-924,55	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-422,30	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 871,21	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Muut toimintakulut	-137,44	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
493000 Jäsenmaksut	-92,44	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
495000 Luottotappiot	-45,00				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-143 341,03</b>	<b>-157 050,00</b>	<b>-155 150,00</b>	<b>-155 750,00</b>	<b>-155 750,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-143 341,03</b>	<b>-157 050,00</b>	<b>-155 150,00</b>	<b>-155 750,00</b>	<b>-155 750,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-143 341,03</b>	<b>-157 050,00</b>	<b>-155 150,00</b>	<b>-155 750,00</b>	<b>-155 750,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-143 341,03</b>	<b>-157 050,00</b>	<b>-155 150,00</b>	<b>-155 750,00</b>	<b>-155 750,00</b>

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1012360235 - Nuorisotyö</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>6 580,00</b>	<b>8 775,00</b>	<b>6 775,00</b>	<b>6 775,00</b>	<b>6 775,00</b>
Maksutuotot	6 580,00	8 775,00	6 775,00	6 775,00	6 775,00
317000 Ruoka- ja kahvimaksut	14,00				
318000 Leirimaksut	1 870,00	4 300,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
319000 Retki- ja kurssimaksut	4 570,00	4 175,00	4 175,00	4 175,00	4 175,00
324000 Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	126,00	300,00	300,00	300,00	300,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-145 397,28</b>	<b>-140 930,00</b>	<b>-154 870,00</b>	<b>-154 870,00</b>	<b>-154 870,00</b>
Henkilöstökulut	-110 668,76	-106 450,00	-123 150,00	-123 150,00	-123 150,00
Palkat ja palkkiot	-89 683,23	-86 700,00	-100 550,00	-100 550,00	-100 550,00
401000 Työajan palkat	-78 661,10	-81 700,00	-95 550,00	-95 550,00	-95 550,00
402000 Määräaikaisten palkat	-2 859,89				
407000 Tuntipalkat	-550,22				
408200 Säännöllisen toiminnan palkkiot	-2 960,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-310,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
409800 Jaksotetut palkat	-4 342,02				
Henkilösivukulut	-20 985,53	-19 750,00	-22 600,00	-22 600,00	-22 600,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-1 303,24	-1 200,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00
412000 Eläkemaksut	-18 108,34	-17 500,00	-20 100,00	-20 100,00	-20 100,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-591,91	-1 050,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	-60,67				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-921,37				
Palvelujen ostot	-25 326,29	-25 150,00	-25 520,00	-25 520,00	-25 520,00
430000 Postipalvelut		-250,00	-350,00	-350,00	-350,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-2 311,72	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-110,13				
438500 Kuljetuspalvelut	-4 866,00	-6 700,00	-6 970,00	-6 970,00	-6 970,00
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-755,60				
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmalvelut	-17 282,84	-16 000,00	-16 000,00	-16 000,00	-16 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-6 967,35	-6 530,00	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Ostot tilikauden aikana	-6 967,35	-6 530,00	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet			-500,00	-500,00	-500,00
467000 Elintarvikkeet	-3 968,50	-3 260,00	-500,00	-500,00	-500,00
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	-842,37	-1 870,00	-500,00	-500,00	-500,00
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-618,63	-200,00	-500,00	-500,00	-500,00
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-99,80	-100,00	-300,00	-300,00	-300,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 438,05	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
Annetut avustukset	-2 250,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
489000 Muut avustukset	-2 250,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
Muut toimintakulut	-184,88	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
493000 Jäsenmaksut	-184,88	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-138 817,28</b>	<b>-132 155,00</b>	<b>-148 095,00</b>	<b>-148 095,00</b>	<b>-148 095,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-138 817,28</b>	<b>-132 155,00</b>	<b>-148 095,00</b>	<b>-148 095,00</b>	<b>-148 095,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-138 817,28</b>	<b>-132 155,00</b>	<b>-148 095,00</b>	<b>-148 095,00</b>	<b>-148 095,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-138 817,28</b>	<b>-132 155,00</b>	<b>-148 095,00</b>	<b>-148 095,00</b>	<b>-148 095,00</b>

## Rippikoulu (235)

Rippikoulun tehtävänä on antaa kirkollista opetusta ja ohjausta nuoria kuunnellen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella: Ulkopuolisuuden ehkäisy.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

TEEMA:	TOIMINTA:	TAVOITELTU VAIKUTUS:	ARVIOINTI VUODEN LOPUSSA
TAVOITTAVA TOIMINTA: (miten tavoitamme, kutsomme ja kohtaamme seurakuntalaisia?)	Rippikoulujen ennakotapaamiset Tapaamiset säännöllisesti (n. kerran kuukaudessa) oman rippikouluryhmän kanssa. Rippikoulun asiasisällön läpikäynti ennakotapaamisissa. Nuorten toiveiden kuuleminen rippikoulun suunnittelussa	Rippikouluryhmien ryhmäytymisen tukeminen, ryhmien omilla tapaamisilla koko rippikouluvuoden ajan. Rippikoululaisten valmistaminen rippikoulun asiasisältöön jo ennen intensiivijaksoa. Nuorilähtoisemmät rippikoulut	

	<p>Annetaan nuorille todellinen mahdollisuus vaikuttaa oman rippikoulunsa sisältöön. Nuoria kuullaan riittävän aikaisessa vaiheessa rippikoulua. Seurakuntaan kuulumattomien tavoittaminen</p> <p>Rippikouluilmoittautumisen mainostaminen laajemmin (Muuramelainen, Facebook, Instagram, mainoksia koululle yms.)</p> <p>Pyritään tekemään yhteistyötä koulun kanssa. Esim. rippikouluinfot koululla.</p>	Rippikoulun suosion ylläpitäminen	
SYVENTÄVÄ TOIMINTA: (miten autamme, opetamme ja rohkaisemme seurakuntalaisia uskossa?)	<p>Rippikoululaisten elämäntilanteiden ja haasteiden huomiointi rippikouluopetuksessa.</p> <p>Tuetaan nuorten omaa pohdintaa uskonasioista.</p>	<p>Luodaan rippikouluopetukseen sellaista rakennetta, joka tukee nuorten oppimista ja leirillä jakamista.</p> <p>Nuoret saavat rakentaa omaa ajatusmaailmaansa kristittyinä elämisestä.</p>	
VARUSTAVA TOIMINTA: (miten koulutamme, ohjaamme ja valtuutamme seurakuntalaisia ottamaan vastuuta ja löytämään paikkansa?)	<p>Isoskoulutus</p> <p>Jatkoisoskoulutus</p>	<p>nuoret tuntisivat kuuluvansa osaksi omaa seurakuntaa ja voisivat toimia siellä hyödyntäen omia kykyjään ja vahvuuksiaan antaa työkaluja isosena toimimiseen sekä hengelliseen kasvuun</p>	
	VUOSI 2026	VUOSI 2027	VUOSI 2028
TEEMA JA PAINOPISTEET	"Ulkopuolisuuden ehkäisy"	"Ulkopuolisuuden ehkäisy"	Panostaminen joulun (esim. jouluvaellus, iso joulujuhla, koko srk:n yhteinen?)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1012350234 - Rippikoulu</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>16 223,77</b>	<b>16 900,00</b>	<b>16 900,00</b>	<b>16 900,00</b>	<b>16 900,00</b>
Maksutuotot	16 223,77	16 900,00	16 900,00	16 900,00	16 900,00
318000 Leirimaksut	15 280,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00
324000 Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	943,77	900,00	900,00	900,00	900,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-119 984,89</b>	<b>-141 223,00</b>	<b>-122 673,00</b>	<b>-122 673,00</b>	<b>-122 673,00</b>
Henkilöstökulut	-49 798,78	-57 700,00	-44 550,00	-44 550,00	-44 550,00
Palkat ja palkkiot	-40 881,82	-48 300,00	-37 200,00	-37 200,00	-37 200,00
401000 Työajan palkat	-35 898,49	-43 200,00	-30 200,00	-30 200,00	-30 200,00
402000 Määräaikaisten palkat	-427,52				
408200 Säännöllisen toiminnan palkkiot	-4 048,00	-4 100,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-1 525,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
409800 Jaksotetut palkat	1 017,19				
Henkilösivukulut	-9 363,60	-9 400,00	-7 350,00	-7 350,00	-7 350,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-611,43	-600,00	-450,00	-450,00	-450,00
412000 Eläkemaksut	-8 749,41	-8 300,00	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-271,01	-500,00	-400,00	-400,00	-400,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	52,41				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	215,84				
Henkilökulujen oikaisuerät	446,64				
420000 Sairausvakuutuskorvaukset	446,64				
Palvelujen ostot	-60 357,22	-76 153,00	-71 253,00	-71 253,00	-71 253,00
431100 Painatukset		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-5 275,97	-6 253,00	-6 253,00	-6 253,00	-6 253,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-174,90	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
438500 Kuljetuspalvelut	-4 569,99	-6 000,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-574,46				
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmalvelut	-49 761,90	-63 200,00	-55 800,00	-55 800,00	-55 800,00
Aineet ja tarvikkeet	-9 553,89	-7 370,00	-6 870,00	-6 870,00	-6 870,00
Ostot tilikauden aikana	-9 553,89	-7 370,00	-6 870,00	-6 870,00	-6 870,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
462000 Muut koneet ja laitteet	-923,65				
467000 Elintarvikkeet	-2 489,21		-500,00	-500,00	-500,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet		-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	-402,99	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-1 438,01	-3 670,00	-2 670,00	-2 670,00	-2 670,00
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-2 875,29	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 424,74	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Muut toimintakulut	-275,00				
495000 Luottotappiot	-275,00				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-103 761,12</b>	<b>-124 323,00</b>	<b>-105 773,00</b>	<b>-105 773,00</b>	<b>-105 773,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-103 761,12</b>	<b>-124 323,00</b>	<b>-105 773,00</b>	<b>-105 773,00</b>	<b>-105 773,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-103 761,12</b>	<b>-124 323,00</b>	<b>-105 773,00</b>	<b>-105 773,00</b>	<b>-105 773,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-103 761,12</b>	<b>-124 323,00</b>	<b>-105 773,00</b>	<b>-105 773,00</b>	<b>-105 773,00</b>

## Aikuistyö (204)

Aikuistyön tehtävänä on järjestää säännöllistä ja sitoutumista edellyttävää pienryhmätoimintaa aikuisille. Aikuistyötä ovat mm. raamattu-, rukous-, teema- ja aikuiskasvatuspiirit ja aikuistyön puitteissa toteutetut retket, seurakuntamatkat, leirit, harrasterkerhot 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
<b>TAVOITTTAVA TOIMINTA: (miten tavoitamme, kutsumme ja kohtaamme</b>	1. Seurakunnassamme järjestetään monipuolista, ko-	<ul style="list-style-type: none"> <li>aikuistyö tähtää seurakuntayhteyden</li> </ul>	

<p><b>seurakuntalaisia?)</b></p>	<p>koavaa ja osallistavaa aikuisten ryhmätoimintaa ja tapahtumia erilaisille ihmisille, niin että jokainen voisi löytää seurakuntayhteyden ja ilmentää uskoaan eri tavoin esim. taiteen avulla tai metsässä kävellen ja hiljentyen</p> <p>2. Kehittämistyö on jatkuvaa ja siinä pyritään 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>	<p>vahvistamiseen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• taustalla on kirkon perustehtävä siitä, että ihmiset saavat elävän yhteyden Vapahtajaansa Jeesukseen Kristukseen</li> <li>• aikuistyö auttaa toiminnallaan seurakuntalaisia löytämään oman paikkansa seurakunnassa</li> <li>• on erittäin tärkeää, että kaikki otetaan vastaan hyväksyen ja suvaitsevaisesti</li> </ul>	
<p><b>SYVENTÄVÄ TOIMINTA: (miten autamme, opetamme ja rohkaisemme seurakuntalaisia uskossa?)</b></p>	<p>1. Aikuistyössä pyritään toimimaan kristillisen uskon, toivon ja rakkauten syntymiseksi ja kasvamiseksi erityisesti aikuisväestön parissa</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• syventävä toiminta juurruttaa aikuisia mukaan kaikkien seurakunnan koovaan toimintaan ja tarjoaa mahdollisuuden</li> </ul>	

	<p>2. Seurakuntalainen saa tukea uskonelämänsä mm. AIR-yhteisön perheyhteyden ja vapaaehtoisuuden sekä erilaisten raamattupiirien ja -opetuksen, laitoshartauksien, retriittipäivien, Krito-ryhmän ja Suru-ryhmän välityksellä</p> <p>3. On tärkeää kutsua mukaan uusia seurakuntalaisia ja kouluttaa heitä toimimaan aikuistyön vapaaehtoisina yhdessä seurakunnan viranhaltijoiden kanssa</p> <p>4. Vapaaehtoisuustyötä kehittämään olisi hyvä perustaa työryhmä, jonka kokoon kutsujana toimii aikuistyöntekijä</p>	<p>hengelliseen kasvuun</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>erityisesti panostetaan nuoriin aikuisiin ja työikäisiin; sitä kautta pyritään vähentämään aikuisten kirkosta eroamista; hyvien yhteistyösuhteiden säilyttäminen ja vahvistaminen on siksi tärkeä osa toimintaamme</li> </ul>	
<p><b>VARUSTAVA TOIMINTA: (miten koulutamme, ohjaamme ja valtuutamme seurakuntalaisia ottamaan vastuuta ja löytämään paikkansa?)</b></p>	<p>1. Koulutus ja kehittäminen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>järjestämme erilaisia koulutustilaisuuksia, työpajoja ja seminaareja, joissa käsitellään erilaisia aiheita, näin seurakuntalaiset</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>seurakuntamme perustehtävää toteutetaan tukemalla seurakuntalaisia aktiivisina toimijoina ja toimimalla yhteistyössä muiden työntekijöiden ja</li> </ul>	

	<p>voivat kasvaa ja oppia uutta</p> <p>2. Ohjaus ja mentorointi</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• nimetään kokeneita seurakuntalaisia mentoreiksi uusille jäsenille</li> <li>• järjestetään kokoavaa AIR-toimintaa, jossa seurakuntalaiset voivat keskustella ja tukea toisiaan</li> </ul> <p>3. Valtuuttaminen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• seurakuntalaisille annetaan mahdollisuus osallistua päätöksentekoon</li> <li>• AIR-yhteisön johtamista ja tiimirakennetta kehitetään</li> <li>• kannustetaan seurakuntalaisia löytämään omat lahjansa ja kutsumuksensa</li> </ul>	<p>yhteistyökumppaneiden kanssa</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• mentorit voivat auttaa uusia jäseniä ymmärtämään seurakunnan toimintaa ja erilaisten tehtävien merkityksiä siinä; kun he tuntevat olevansa arvokkaita ja tarpeellisia, he ovat valmiita ottamaan vastuuta</li> <li>• jokainen seurakuntalainen on ainutlaatuinen ja heillä on omat lahjansa ja vahvuutensa; yhdessä voimme rakentaa vahvaa ja aktiivista seurakuntaa!</li> </ul>	
	VUOSI 2026	VUOSI 2027	VUOSI 2028
<b>TEEMA JA PAI- NOPISTEET</b>	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 seurakuntalai-

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

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1012040205 - Aikuistyö</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>1 249,28</b>	<b>350,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>	<b>800,00</b>
Myyntituotot	307,60				
312000 Ruoka- ja muu elintarvikemyynti	207,60				
312700 Kirja-, lehti- ja muut julkaisutuotot	100,00				
Maksutuotot	941,68	350,00	800,00	800,00	800,00
317000 Ruoka- ja kahvimaksut	146,60	50,00	500,00	500,00	500,00
318000 Leirimaksut	0,00				
319000 Retki- ja kurssimaksut	240,00	300,00	300,00	300,00	300,00
319900 Seurakuntatyön muut maksut	495,08				
324000 Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	60,00				
325000 Muut maksut ja korvaukset	0,00				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-70 184,76</b>	<b>-68 870,00</b>	<b>-93 950,00</b>	<b>-93 950,00</b>	<b>-93 950,00</b>
Henkilöstökulut	-60 935,99	-54 750,00	-84 700,00	-84 700,00	-84 700,00
Palkat ja palkkiot	-49 400,96	-44 400,00	-68 800,00	-68 800,00	-68 800,00
401000 Työajan palkat	-49 294,89	-43 400,00	-67 800,00	-67 800,00	-67 800,00
407000 Tuntipalkat	-64,24				
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset		-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
409800 Jaksotetut palkat	-41,83				
Henkilösivukulut	-11 535,03	-10 350,00	-15 900,00	-15 900,00	-15 900,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-755,22	-600,00	-900,00	-900,00	-900,00
412000 Eläkemaksut	-10 454,73	-9 200,00	-14 200,00	-14 200,00	-14 200,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-353,35	-550,00	-800,00	-800,00	-800,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	37,14				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-8,87				
Palvelujen ostot	-4 232,00	-7 720,00	-5 650,00	-5 650,00	-5 650,00
431200 Ilmoitukset	-245,52	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-1 223,60	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-88,33	-1 800,00	-800,00	-800,00	-800,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
437600 Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	-25,20	-120,00			
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-192,60	-1 000,00	-800,00	-800,00	-800,00
438500 Kuljetuspalvelut	-50,20				
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-1 045,22				
439100 Koulutuspalvelut, muut	-561,33	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00
440000 Asiantuntijapalvelut	-350,00	-750,00			
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmalvelut	-450,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00
Vuokrakulut	-495,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
453000 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-495,00				
458000 Muut vuokrat		-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-4 521,77	-4 400,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
Ostot tilikauden aikana	-4 521,77	-4 400,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
467000 Elintarvikkeet	-2 754,24	-2 800,00			
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	-158,04	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-695,28				
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-264,86	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-649,35	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-68 935,48</b>	<b>-68 520,00</b>	<b>-93 150,00</b>	<b>-93 150,00</b>	<b>-93 150,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-68 935,48</b>	<b>-68 520,00</b>	<b>-93 150,00</b>	<b>-93 150,00</b>	<b>-93 150,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-68 935,48</b>	<b>-68 520,00</b>	<b>-93 150,00</b>	<b>-93 150,00</b>	<b>-93 150,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-68 935,48</b>	<b>-68 520,00</b>	<b>-93 150,00</b>	<b>-93 150,00</b>	<b>-93 150,00</b>

## 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 srk-yhteisön jäseniksi sekä uusien vapaaehtoisten kouluttaminen. Työhyvinvointi.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

<b>TEEMA:</b>	<b>TOIMINTA:</b>	<b>TAVOITeltu VAIKUTUS:</b>	<b>ARVIOINTI VUODEN LOPUSSA</b>
TAVOITTAVA TOIMINTA: (miten tavoitamme, kutsumme ja kohtaamme seurakuntalaisia?)	<p>Taloudellinen avustaminen ja Kirkkopalveluiden ERS+ -hankkeen lahjakorttien jakamisen organisointi jatkuu. Hankkeen puitteissa tapahtuva ihmisten kokonaistilanteiden kartoittaminen Suomen talouskriisissä.</p> <p>Mannatupatoiminnan ylläpitäminen painopisteenä vapaaehtoiset ja kuntouttava työtoiminta.</p> <p>Lähimmäisen kammarit (3 kpl), päihde- ja kevat toiminta, yhteisynttärinä sekä kaikki matalankynnyksen piiritoiminta ja kaikki laitostoiminta.</p> <p>Mannatuvan asiakkaiden kokonaisvaltainen kohtaaminen ja palveluohjaus. Yhteistyö eri verkostojen kanssa.</p> <p>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.</p>	<p>Syrjäytymisvaarassa olevien muuramelaisten tavoittaminen ja voimaannuttaminen. Tavoittaa myös seurakunta- ja uskonelämästä osattomia asukkaita.</p> <p>Mannatuvan vapaaehtoisten ja kuntouttavassa työtoiminnassa olevien kokonaisvaltaisen hyvinvoinnin tukeminen ja lisääminen. Tutustuttaa muuramelaisia seurakuntaan läsnäolon, keskusteluavun, konkreettisen aineellisen auttamisen sekä virkistystoiminnan kautta</p> <p>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>	
SYVENTÄVÄ TOIMINTA: (miten autamme, ope-	Henkilökohtaiset tapaamiset, keskustelut ja yksityiset ehtoolliset.	ja 3. Henkilökohtainen kontakti mahdollistaa kristillisen sielunhoitotyön ja	

<p>tamme ja rohkaisemme seurakuntalaisia uskossa?)</p>	<p>Surutyö (Pyhäinpäivän messu, iltamuusiikki ja henkilökohtaiset keskustelut) Vapaaehtoisten hengellisen elämän tukeminen Hartaustoiminta</p>	<p>rukouksen sekä uskon yhteisen ihmetelyn antaen tilaisuuden syventää diakonia-asiakkaan ja vapaaehtoisen uskonelämää ja Jumala-yhteyttä. Mahdollisuus sielunhoidolliseen henkilökohtaiseen ja yhteisölliseen kohtaamiseen kristillisen toivon näkökulmasta, joka lohduttaa ja auttaa surun käsitelyssä. 4. Tarjota hengellistä opetusta matalalla kynnyksellä. asiakastyön ja ryhmätoiminnan reflektointi työparin ja työtiimin kanssa</p>	
<p>VARUSTAVA TOIMINTA: (miten koulutamme, ohjaamme ja valtuutamme seurakuntalaisia ottamaan vastuuta ja löytämään paikkansa?)</p>	<p>Vapaaehtoistoiminta Mannatuvalla: vapaaehtoisia koulutetaan tiimin ja siihen erityisesti osoitettujen "vanhojen" vapaaehtoisten toimesta järjestämme tarvittaessa vapaaehtoisille yhteisiä koulutuksia vapaaehtoisille on myös virkistystoimintaa ja toimintamuotokohtaiset palaverit (esim. Mannatuvan vapaaehtoiset, Lähimäisen kammarin emännät jne.) järjestämme Mannatuvan 10-vuotisjuhlan, jossa huomioidaan vapaaehtoiset</p>	<p>Tavoitteena on osallistamisen kautta tuoda merkitystä vapaaehtoisten elämään. Toisille tämä vapaaehtoistoiminta on vastuunkannon ja elämänhallinnan harjoittelussa tärkeä työväline. Elämän mielekkyys kasvaa ja kiinnostus seurakuntaa ja uskoa kohtaan lisääntyy. Mannatuvalla on helppo kutsua vapaaehtoisia. Heistä halukkaat ohjataan myös srk:n muuhun vapaaehtoistoimintaan.</p>	
	<p>VUOSI 2026</p>	<p>VUOSI 2027</p>	<p>VUOSI 2028</p>
<p>TEEMA JA PAINOPISTEET</p>	<p>Mitkä ovat diakoniatyön mahdollisuudet olla auttamassa talouskriisistä kärsineitä ihmisiä yhteiskunnan</p>		

	palvelujärjestelmän li- sänä? Nykyisten va- paaehtoisten osallis- taminen srk-yhteisön jäseniksi sekä uusien vapaaehtoisten kou- luttaminen. Työhyvin- vointi.					
		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1012410240 - Diakonia</b>						
<b>Toimintatuotot</b>		<b>5 789,35</b>	<b>20 700,00</b>	<b>7 300,00</b>	<b>6 400,00</b>	<b>7 300,00</b>
Korvaukset		1 720,00	20 000,00			
304000 Korvaukset muilta seurakunnilta		1 720,00				
306000 Muut korvaukset			20 000,00			
Myyntituotot			700,00			
312000 Ruoka- ja muu elintarvikemyynti			700,00			
Maksutuotot		535,00		300,00	-600,00	300,00
319000 Retki- ja kurssimaksut		535,00		300,00	-600,00	300,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		2 610,10				
362000 Jumalanpalveluskolehdit		243,00				
363000 Muut kolehdit		907,10				
364000 Rahankeräys		1 460,00				
Tuet ja avustukset		924,25		7 000,00	7 000,00	7 000,00
371000 Palkkatuki		924,25		7 000,00	7 000,00	7 000,00
<b>Toimintakulut</b>		<b>-159 766,80</b>	<b>-202 500,00</b>	<b>-204 150,00</b>	<b>-204 150,00</b>	<b>-204 150,00</b>
Henkilöstökulut		-121 461,47	-161 100,00	-166 700,00	-166 700,00	-166 700,00
Palkat ja palkkiot		-99 019,37	-130 200,00	-135 000,00	-135 000,00	-135 000,00
401000 Työajan palkat		-90 205,33	-130 200,00	-135 000,00	-135 000,00	-135 000,00
402000 Määräaikaisten palkat		-7 338,07				
409800 Jaksotetut palkat		-1 475,97				
Henkilösivukulut		-22 596,40	-30 900,00	-31 700,00	-31 700,00	-31 700,00
410000 Sosiaaliturvamaksut		-1 479,78	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00
412000 Eläkemaksut		-20 150,17	-27 500,00	-28 300,00	-28 300,00	-28 300,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut		-698,38	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut		45,13				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut		-313,20				
Henkilökulujen oikaisuerät		154,30				
420000 Sairausvakuutuskorvaukset		154,30				
Palvelujen ostot		-7 718,00	-13 610,00	-9 700,00	-9 700,00	-9 700,00
433000 ICT-palvelut		-1 065,40	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)		-1 541,91	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00

	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-849,59	-1 300,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
437600 Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	-25,20				
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-1 902,00	-6 010,00	-2 400,00	-2 400,00	-2 400,00
438500 Kuljetuspalvelut	-1 556,30	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-399,60				
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	-258,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
447000 Muut palvelut	-120,00				
<b>Aineet ja tarvikkeet</b>	<b>-5 173,92</b>	<b>-6 790,00</b>	<b>-6 750,00</b>	<b>-6 750,00</b>	<b>-6 750,00</b>
Ostot tilikauden aikana	-5 173,92	-6 790,00	-6 750,00	-6 750,00	-6 750,00
467000 Elintarvikkeet	-2 101,50	-2 240,00	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-69,93				
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	-29,97	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-3,98	-250,00	-250,00	-250,00	-250,00
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-1 456,28	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 512,26	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
<b>Annetut avustukset</b>	<b>-25 413,41</b>	<b>-21 000,00</b>	<b>-21 000,00</b>	<b>-21 000,00</b>	<b>-21 000,00</b>
483000 Diakonia-avustukset	-24 213,41	-21 000,00	-21 000,00	-21 000,00	-21 000,00
489000 Muut avustukset	-1 200,00				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-153 977,45</b>	<b>-181 800,00</b>	<b>-196 850,00</b>	<b>-197 750,00</b>	<b>-196 850,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-153 977,45</b>	<b>-181 800,00</b>	<b>-196 850,00</b>	<b>-197 750,00</b>	<b>-196 850,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-153 977,45</b>	<b>-181 800,00</b>	<b>-196 850,00</b>	<b>-197 750,00</b>	<b>-196 850,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-153 977,45</b>	<b>-181 800,00</b>	<b>-196 850,00</b>	<b>-197 750,00</b>	<b>-196 850,00</b>

	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
<b>1012410241 - Diakonia-avustukset</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>25 417,19</b>	<b>12 770,00</b>	<b>12 000,00</b>	<b>12 000,00</b>	<b>12 000,00</b>
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		770,00			
362000 Jumalanpalveluskolehdit		300,00			
368000 Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta		470,00			
Tuet ja avustukset	25 417,19	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
375000 Muut tuet ja avustukset	25 417,19	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-25 417,19</b>	<b>-12 770,00</b>	<b>-12 000,00</b>	<b>-12 000,00</b>	<b>-12 000,00</b>
Annetut avustukset	-25 417,19	-12 770,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
483000 Diakonia-avustukset	-25 417,19	-12 770,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1012410702 - YV-keräys</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>2 276,77</b>	<b>1 200,00</b>	<b>1 200,00</b>	<b>1 200,00</b>	<b>1 200,00</b>
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	2 276,77	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
368000 Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	165,16	500,00	500,00	500,00	500,00
368100 Yhteisvastuukeräyksen muut tuotot	1 812,56	200,00	200,00	200,00	200,00
368200 Yhteisvastuukeräyksen myyjäiset	172,60	500,00	500,00	500,00	500,00
368400 Yhteisvastuukeräyksen konsertit	126,45				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-2 111,61</b>	<b>-1 200,00</b>	<b>-1 200,00</b>	<b>-1 200,00</b>	<b>-1 200,00</b>
Palvelujen ostot	0,00				
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	0,00				
Aineet ja tarvikkeet	0,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Ostot tilikauden aikana	0,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
467000 Elintarvikkeet	0,00				
472900 Suojavaatteet	0,00				
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	0,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Annetut avustukset	-2 111,61				
486000 Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot	-2 111,61				
Muut toimintakulut		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
494000 Erityiskatteisten rahastojen nettotuoton siirto		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>165,16</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Perheneuvonta (242)

Perheneuvonnasta vastaa Jyväskylän seurakunta ostopalveluna.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1012420250 - Perheneuvonta</b>					
<b>Toimintakulut</b>	<b>-18 041,00</b>	<b>-19 191,00</b>	<b>-20 000,00</b>	<b>-20 000,00</b>	<b>-20 000,00</b>
Palvelujen ostot	-18 041,00	-19 191,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
443500 Yhteistyökorvaukset	-18 041,00	-19 191,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-18 041,00</b>	<b>-19 191,00</b>	<b>-20 000,00</b>	<b>-20 000,00</b>	<b>-20 000,00</b>

## Sairaalasielunhoito (243)

Sairaalasielunhoidosta vastaa Jyväskylän seurakunta ostopalveluna.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1012430251 - Sairaalasielunhoito</b>					
<b>Toimintakulut</b>	<b>-4 620,00</b>	<b>-5 776,00</b>	<b>-7 370,00</b>	<b>-7 370,00</b>	<b>-7 370,00</b>
Palvelujen ostot	-4 620,00	-5 776,00	-7 370,00	-7 370,00	-7 370,00
443500.Yhteistyökorvaukset	-4 620,00	-5 776,00	-7 370,00	-7 370,00	-7 370,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-4 620,00</b>	<b>-5 776,00</b>	<b>-7 370,00</b>	<b>-7 370,00</b>	<b>-7 370,00</b>

## 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. Vuodelle 2025 määrärahaa nostetaan 2 %:iin.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

<b>TEEMA:</b>	<b>TOIMINTA:</b>	<b>TAVOITeltu VAIKUTUS:</b>	<b>ARVIOINTI VUODEN LOPUSSA</b>
TAVOITTAVA TOIMINTA: (miten tavoitamme, kutsomme ja kohtaamme seurakuntalaisia?)	Lähetyspiiri Yhteydet lähetteihin ja Ystävyysseurakuntaan Kauneimmat joululaulut Yhteisvastuukeräys eri tavoin (lippaat, tapahtumat, rippikoulu-laiset, partiolaiset) Lähetysaiheen esille ottaminen eri tilanteissa (kerhot, tapahtumat, aamunavaukset, hartaudet jne)	Lähetystyön huomiointi ja vastuun ottaminen kaikilla työaloilla. Yritetään saada seurakuntalaiset kiinnostumaan lähetystyöstä ja sen eri muodoista. Seurakuntalaiset toimintojen kehittäjänä.	

<p>SYVENTÄVÄ TOIMINTA: (miten autamme, opetamme ja rohkaisemme seurakuntalaisia uskossa?)</p>	<p>Lähetysten ohjausryhmä: vastuun ottaminen lähetystyön kehittämisestä Muuramen seurakunnassa Ystävyyssseurakuntien auttaminen heidän tarpeensa lähtökohdina Nuoret mukaan – esim. vierailu johonkin lähetyskohteeseen Lähetyskäskyn esillä pitäminen Lähetystyön tapoja tutuksi</p>	<p>Tavoitteena rohkaista seurakuntalaisia ottamaan vastuuta ja osallistumaan lähetystyöhön monin eri tavoin. Tavoitteena myös, että työntekijät näkisivät lähetystyön tärkeänä osana omaa työtään/sektoriaan.</p>	
<p>VARUSTAVA TOIMINTA: (miten koulutamme, ohjaamme ja valtuutamme seurakuntalaisia ottamaan vastuuta ja löytämään paikkansa?)</p>	<p>tarjotaan mahdollisuutta koulutuksiin tietouden lisääminen omista lähetystyön kohteistamme vierailut tutustumiskäynnit vastavuoroisuus rovastikunnallinen yhteistyö (mitä muualla tehdään)</p>	<p>Yhteistyö omien ystävyyssseurakuntien kanssa lisääntyisi – vuorovaikutteisuus. Uusien toiminnallisten tapojen löytäminen.</p>	
	<p>VUOSI 2026</p>	<p>VUOSI 2027</p>	<p>VUOSI 2028</p>
<p>TEEMA JA PAINOPISTEET</p>	<p>Kari Tynkkysen seurakunnan rukoushuoneen 195-vuotisjuhlaan osallistuminen 3.8. päivähoitolle 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 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1012600260 - Lähetys</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>6 330,00</b>	<b>1 780,00</b>	<b>1 380,00</b>	<b>1 380,00</b>	<b>1 380,00</b>
Maksutuotot	6 330,00	1 780,00	1 380,00	1 380,00	1 380,00
317000 Ruoka- ja kahvimaksut		100,00	100,00	100,00	100,00
318000 Leirimaksut		400,00			
319000 Retki- ja kurssimaksut	6 300,00	1 280,00	1 280,00	1 280,00	1 280,00
324000 Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	30,00				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	0,00				
367000 Muut lahjoitustuotot	0,00				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-73 488,28</b>	<b>-77 250,00</b>	<b>-91 500,00</b>	<b>-91 500,00</b>	<b>-91 500,00</b>
Henkilöstökulut	-23 426,96	-25 000,00	-26 500,00	-26 500,00	-26 500,00
Palkat ja palkkiot	-19 171,16	-20 200,00	-21 450,00	-21 450,00	-21 450,00
401000 Työajan palkat	-19 138,16	-20 200,00	-21 450,00	-21 450,00	-21 450,00
409800 Jaksotetut palkat	-33,00				
Henkilösivukulut	-4 255,80	-4 800,00	-5 050,00	-5 050,00	-5 050,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-292,84	-300,00	-250,00	-250,00	-250,00
412000 Eläkemaksut	-3 837,13	-4 250,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-137,04	-250,00	-300,00	-300,00	-300,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	18,21				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-7,00				
Palvelujen ostot	-12 355,22	-15 500,00	-13 700,00	-13 700,00	-13 700,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-737,26	-2 800,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-10 620,00	-2 700,00	-2 700,00	-2 700,00	-2 700,00
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-15,96				
438500 Kuljetuspalvelut	-532,00				
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmalvelut	-450,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 805,52	-1 650,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Ostot tilikauden aikana	-1 805,52	-1 650,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
467000 Elintarvikkeet	-1 210,44	-1 000,00	-500,00	-500,00	-500,00
469000 Poltto- ja voiteluaineet	-127,65				
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet		-50,00	-100,00	-100,00	-100,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	-35,00				
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-63,70				
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-15,75	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-352,98	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Annetut avustukset	-35 900,58	-35 100,00	-50 100,00	-50 100,00	-50 100,00
480000 Lähetystyö	-25 500,00	-25 000,00	-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
489000 Muut avustukset	-1 300,58	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-67 158,28</b>	<b>-75 470,00</b>	<b>-90 120,00</b>	<b>-90 120,00</b>	<b>-90 120,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-67 158,28</b>	<b>-75 470,00</b>	<b>-90 120,00</b>	<b>-90 120,00</b>	<b>-90 120,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-67 158,28</b>	<b>-75 470,00</b>	<b>-90 120,00</b>	<b>-90 120,00</b>	<b>-90 120,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-67 158,28</b>	<b>-75 470,00</b>	<b>-90 120,00</b>	<b>-90 120,00</b>	<b>-90 120,00</b>

### Muu seurakuntatyö (290)

Muun seurakuntatyön tehtäväalue sisältää myös aiemman tehtäväalueen Muu palvelu (245).

Muuta seurakuntatyötä on työ, jolle ei löydy muuta luontaista tehtäväaluetta, mm. Opas-hanke ja pääsiäistapahtuma.

TEEMA:	TOIMINTA:	TAVOITELTU VAIKUTUS:	ARVIOINTI VUODEN LOPUSSA
TAVOITTAVA TOIMINTA: (miten tavoitamme, kutsumme ja kohtaamme seurakuntalaisia?)	Pääsiäisvaellus Mehtolan kesä Muita yksittäisiä tapahtumia ja vierailijoita	tavoittaa 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	Henkilökohtainen kutsuminen ja mentoointi	kutsumme ihmisiä henkilökohtaisesti	

koulutamme, ohjaamme ja valtuutamme seurakuntalaisia ottamaan vastuuta ja löytämään paikkansa?)	Mentorikoulutus	mukaan ja ottamaan vastuuta varustamme ja rohkaisemme seurakuntalaisia osallistujamäärä palaute	
	VUOSI 2026	VUOSI 2027	VUOSI 2028
TEEMA JA PAINOPISTEET	"Pääsiäisvaellus"	"Mentorointi"	"Pääsiäisvaellus"

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1012900290 - Muu seurakuntatyö</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>42 342,31</b>	<b>52 933,00</b>	<b>26 095,00</b>	<b>9 300,00</b>	<b>9 300,00</b>
Korvaukset	41 714,82	52 933,00	16 795,00		
301000 Korvaukset valtiolta ja kunnilta	26 988,87	47 933,00	15 050,00		
306000 Muut korvaukset	14 725,95	5 000,00	1 745,00		
Maksutuotot	627,49		4 300,00	4 300,00	4 300,00
317000 Ruoka- ja kahvimaksut	627,49		500,00	500,00	500,00
319000 Retki- ja kurssimaksut			3 800,00	3 800,00	3 800,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	0,00		5 000,00	5 000,00	5 000,00
363000 Muut kolehdit	0,00		5 000,00	5 000,00	5 000,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-124 488,91</b>	<b>-120 376,00</b>	<b>-127 870,00</b>	<b>-117 620,00</b>	<b>-125 620,00</b>
Henkilöstökulut	-74 039,95	-88 500,00	-94 600,00	-94 600,00	-94 600,00
Palkat ja palkkiot	-61 392,18	-71 500,00	-77 300,00	-77 300,00	-77 300,00
401000 Työajan palkat	-40 949,17	-71 500,00	-60 300,00	-60 300,00	-60 300,00
402000 Määräaikaisten palkat	-13 266,94				
407000 Tuntipalkat	-1 157,06				
408200 Säännöllisen toiminnan palkkiot	-320,00		-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-362,92		-15 500,00	-15 500,00	-15 500,00
409800 Jaksotetut palkat	-5 336,09				
Henkilösivukulut	-13 808,45	-17 000,00	-17 300,00	-17 300,00	-17 300,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-860,91	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
412000 Eläkemaksut	-11 308,88	-15 100,00	-15 400,00	-15 400,00	-15 400,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-397,89	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	-108,45				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-1 132,32				
Henkilökulujen oikaisuerät	1 160,68				
420000 Sairausvakuutuskorvaukset	1 160,68				
Palvelujen ostot	-20 795,30	-23 426,00	-10 220,00	-10 220,00	-10 220,00
431100 Painatukset	-296,51				
431150 Srk- ja tiedotuslehtien painatukset	0,00				
431200 Ilmoitukset	-1 689,84				

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
433000 ICT-palvelut	-737,62	-400,00			
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-393,76	-700,00	-500,00	-500,00	-500,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-912,99	-300,00	-700,00	-700,00	-700,00
437600 Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	-20,16				
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-585,00	-100,00			
438500 Kuljetuspalvelut	-832,55				
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-633,30				
439100 Koulutuspalvelut, muut	-1 313,97	-600,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
439500 Tapaturmakulut	-500,00				
440000 Asiantuntijapalvelut	-148,80	-15 000,00			
440300 Mainonta- ja markkinointipalvelut	-1 884,07				
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmalvelut	-4 350,00	-2 800,00	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00
443500 Yhteistyökorvaukset	-3 526,00	-3 526,00	-4 220,00	-4 220,00	-4 220,00
447000 Muut palvelut	-2 970,73				
Vuokratulot	-9 000,00	-3 600,00	-4 800,00	-4 800,00	-4 800,00
453000 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-8 800,00	-3 600,00	-4 800,00	-4 800,00	-4 800,00
458000 Muut vuokrat	-200,00				
Aineet ja tarvikkeet	-10 282,92	-1 300,00	-11 000,00	-3 000,00	-11 000,00
Ostot tilikauden aikana	-10 282,92	-1 300,00	-11 000,00	-3 000,00	-11 000,00
460000 Kalusteet	-372,00				
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet	-556,66	-800,00			
462000 Muut koneet ja laitteet	-129,90		-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
467000 Elintarvikkeet	-3 215,94		-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
467600 Keittiövälineet ja astiastot	-10,80				
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-8,95				
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-313,97				
473800 Lahjaesineet ja huomionsoitukset	-1 042,51				
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-4 632,19	-500,00	-8 000,00		-8 000,00
Annetut avustukset	-8 130,36	-1 300,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
484000 Stipendit ja tunnustuspalkinnot	-2 893,08		-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
489000 Muut avustukset	-5 237,28	-1 300,00			
Muut toimintakulut	-2 240,38	-2 250,00	-2 250,00		
493000 Jäsenmaksut	-1 940,38	-2 250,00	-2 250,00		
496000 Muut kulut	-300,00				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-82 146,60</b>	<b>-67 443,00</b>	<b>-101 775,00</b>	<b>-108 320,00</b>	<b>-116 320,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-82 146,60</b>	<b>-67 443,00</b>	<b>-101 775,00</b>	<b>-108 320,00</b>	<b>-116 320,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-82 146,60</b>	<b>-67 443,00</b>	<b>-101 775,00</b>	<b>-108 320,00</b>	<b>-116 320,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-82 146,60</b>	<b>-67 443,00</b>	<b>-101 775,00</b>	<b>-108 320,00</b>	<b>-116 320,00</b>

## 2.3 Hautaustoimi (pl 4)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>4 - Hautaustoimi</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>26 954,96</b>	<b>18 500,00</b>	<b>24 500,00</b>	<b>24 500,00</b>	<b>24 500,00</b>
Korvaukset	1 200,00				
Maksutuotot	20 691,96	18 500,00	21 500,00	21 500,00	21 500,00
Tuet ja avustukset	1 813,00		3 000,00	3 000,00	3 000,00
Muut toimintatuotot	3 250,00				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-108 516,69</b>	<b>-128 765,00</b>	<b>-148 150,00</b>	<b>-127 050,00</b>	<b>-127 050,00</b>
Henkilöstökulut	-71 255,02	-74 450,00	-88 350,00	-82 250,00	-82 250,00
Palkat ja palkkiot	-57 907,57	-60 100,00	-72 100,00	-67 100,00	-67 100,00
Henkilösivukulut	-13 347,45	-14 350,00	-16 250,00	-15 150,00	-15 150,00
Palvelujen ostot	-17 719,09	-28 650,00	-37 200,00	-22 200,00	-22 200,00
Aineet ja tarvikkeet	-18 582,79	-23 050,00	-21 700,00	-21 700,00	-21 700,00
Ostot tilikauden aikana	-18 582,79	-23 050,00	-21 700,00	-21 700,00	-21 700,00
Muut toimintakulut	-959,79	-2 615,00	-900,00	-900,00	-900,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-81 561,73</b>	<b>-110 265,00</b>	<b>-123 650,00</b>	<b>-102 550,00</b>	<b>-102 550,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-81 561,73</b>	<b>-110 265,00</b>	<b>-123 650,00</b>	<b>-102 550,00</b>	<b>-102 550,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-5 824,60</b>	<b>-5 500,00</b>	<b>-5 500,00</b>	<b>-5 500,00</b>	<b>-5 500,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 824,60	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-87 386,33</b>	<b>-115 765,00</b>	<b>-129 150,00</b>	<b>-108 050,00</b>	<b>-108 050,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-87 386,33</b>	<b>-115 765,00</b>	<b>-129 150,00</b>	<b>-108 050,00</b>	<b>-108 050,00</b>

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla (80/20).

## 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:

Hautausmaanhoitosuunnitelman tekeminen, huoltorakennusten peruskorjauksen suunnittelu ja kylmiön suunnittelu. Hautojen hallinta-aikojen säännöllinen seuranta. Hautausmaksujen tarkentaminen suosituksen mukaiselle tasolle.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
<b>Hallinta aikojen seuraminen.</b>	Hautakirjanpidosta saatavat tiedot hallinta-ajoista.	<b>Ajantasainen seuranta ja laskutus.</b>

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1014030420 - Hautausmaiden ylläpi</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>16 130,13</b>	<b>9 000,00</b>	<b>14 000,00</b>	<b>14 000,00</b>	<b>14 000,00</b>
Korvaukset	1 200,00				
301000 Korvaukset valtiolta ja kunnilta	1 200,00				
Maksutuotot	9 867,13	9 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
321000 Haudan lunastusmaksut	9 406,50	8 500,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00
321500 Muistomerkki- ja hautapalkkimaksut	460,63	500,00	500,00	500,00	500,00
Tuet ja avustukset	1 813,00		3 000,00	3 000,00	3 000,00
371000 Palkkatuki	1 813,00		3 000,00	3 000,00	3 000,00
Muut toimintatuotot	3 250,00				
381000 Vakuutuskorvaukset omaisuus- ja toimintavakuutuksi	3 250,00				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-89 065,80</b>	<b>-108 215,00</b>	<b>-127 300,00</b>	<b>-106 200,00</b>	<b>-106 200,00</b>
Henkilöstökulut	-58 848,53	-61 300,00	-74 200,00	-68 100,00	-68 100,00
Palkat ja palkkiot	-47 874,20	-49 500,00	-60 500,00	-55 500,00	-55 500,00
401000 Työajan palkat	-42 317,90	-49 500,00	-60 500,00	-55 500,00	-55 500,00
407000 Tuntipalkat	-2 951,52				
409800 Jaksotetut palkat	-2 604,78				
Henkilösivukulut	-10 974,33	-11 800,00	-13 700,00	-12 600,00	-12 600,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-697,95	-700,00	-800,00	-700,00	-700,00
412000 Eläkemaksut	-9 380,80	-10 500,00	-12 500,00	-11 500,00	-11 500,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-306,01	-600,00	-400,00	-400,00	-400,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	-36,84				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-552,73				
Palvelujen ostot	-15 754,80	-26 400,00	-35 200,00	-20 200,00	-20 200,00
433500 Puhtaanapitopalvelut	-390,45				
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-1 772,25	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
435100 Rakennusten suunnittelupalvelut			-15 000,00		
435300 Kiinteistöjen huoltopalvelut		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
435600 Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-6 045,03	-5 000,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
435700 Jätehuolto	-1 648,79	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	-3 009,67	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-1 784,10	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
440000 Asiantuntijapalvelut		-10 000,00			
442100 Omaisuusvakuutukset	-1 104,51	-1 300,00	-100,00	-100,00	-100,00
Aineet ja tarvikkeet	-13 682,68	-17 900,00	-17 000,00	-17 000,00	-17 000,00
Ostot tilikauden aikana	-13 682,68	-17 900,00	-17 000,00	-17 000,00	-17 000,00
462000 Muut koneet ja laitteet	-2 216,46	-8 200,00	-8 200,00	-8 200,00	-8 200,00
466500 Työvälineet ja työkalut	-7 509,91	-2 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
467000 Elintarvikkeet	-60,53				
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet			-100,00	-100,00	-100,00
469000 Poltto- ja voiteluaineet	-1 605,37	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00
470000 Lämmitys		-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
471000 Sähkö	-1 109,95	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
471300 Vesi	-311,71	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet	142,49	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
472900 Suojavaatteet	-366,33	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-644,91	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Muut toimintakulut	-779,79	-2 615,00	-900,00	-900,00	-900,00
491200 Kiinteistövero	-629,79	-2 615,00	-900,00	-900,00	-900,00
495000 Luottotappiot	-150,00				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-72 935,67</b>	<b>-99 215,00</b>	<b>-113 300,00</b>	<b>-92 200,00</b>	<b>-92 200,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-72 935,67</b>	<b>-99 215,00</b>	<b>-113 300,00</b>	<b>-92 200,00</b>	<b>-92 200,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-5 824,60</b>	<b>-5 500,00</b>	<b>-5 500,00</b>	<b>-5 500,00</b>	<b>-5 500,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-5 824,60	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
643000 Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista	-3 289,22	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
646000 Poistot rakennuksista	-2 535,38	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-78 760,27</b>	<b>-104 715,00</b>	<b>-118 800,00</b>	<b>-97 700,00</b>	<b>-97 700,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-78 760,27</b>	<b>-104 715,00</b>	<b>-118 800,00</b>	<b>-97 700,00</b>	<b>-97 700,00</b>

### 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: Hautausmaksujen tarkentaminen suosituk-  
sen mukaiselle tasolle.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

<b>Tavoite</b>	<b>Mittari</b>		<b>Toteutuminen</b>		
Hautaustoimen omakus- tannushinnat on selvitetty. Hinnottelua on tarkistettu laskelmien pohjalta.	Omakustannushintalaskel- mat ja hautaustoimen hin- tojen tarkistus on tehty.				
	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
<b>1014040440 - Hautaaminen</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>10 824,83</b>	<b>9 500,00</b>	<b>10 500,00</b>	<b>10 500,00</b>	<b>10 500,00</b>
Maksutuotot	10 824,83	9 500,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00
321100 Hautauspalvelumaksut	10 824,83	9 500,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-19 450,89</b>	<b>-20 550,00</b>	<b>-20 850,00</b>	<b>-20 850,00</b>	<b>-20 850,00</b>
Henkilöstökulut	-12 406,49	-13 150,00	-14 150,00	-14 150,00	-14 150,00
Palkat ja palkkiot	-10 033,37	-10 600,00	-11 600,00	-11 600,00	-11 600,00
401000 Työajan palkat	-10 610,08	-10 600,00	-11 600,00	-11 600,00	-11 600,00
409800 Jaksotetut palkat	576,71				
Henkilösivukulut	-2 373,12	-2 550,00	-2 550,00	-2 550,00	-2 550,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-162,33	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
412000 Eläkemaksut	-2 279,61	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-75,95	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	22,39				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	122,38				
Palvelujen ostot	-1 964,29	-2 250,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
434000 Haudankaivuupalvelut	-1 767,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-197,29	-250,00			
Aineet ja tarvikkeet	-4 900,11	-5 150,00	-4 700,00	-4 700,00	-4 700,00
Ostot tilikauden aikana	-4 900,11	-5 150,00	-4 700,00	-4 700,00	-4 700,00
471000 Sähkö	-3 329,84	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
472500 Puutarhatarvikkeet ja - aineet	-1 238,77	-1 500,00	-500,00	-500,00	-500,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-331,50	-150,00	-200,00	-200,00	-200,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat			-500,00	-500,00	-500,00
Muut toimintakulut	-180,00				
495000 Luottotappiot	-180,00				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-8 626,06</b>	<b>-11 050,00</b>	<b>-10 350,00</b>	<b>-10 350,00</b>	<b>-10 350,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-8 626,06</b>	<b>-11 050,00</b>	<b>-10 350,00</b>	<b>-10 350,00</b>	<b>-10 350,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-8 626,06</b>	<b>-11 050,00</b>	<b>-10 350,00</b>	<b>-10 350,00</b>	<b>-10 350,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-8 626,06</b>	<b>-11 050,00</b>	<b>-10 350,00</b>	<b>-10 350,00</b>	<b>-10 350,00</b>

## 2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>5 - Kiinteistötoimi</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>15 678,64</b>	<b>15 656,00</b>	<b>133 656,00</b>	<b>23 656,00</b>	<b>23 656,00</b>
Myyntituotot	72,00		1 000,00	1 000,00	1 000,00
Maksutuotot	794,72	1 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Vuokratuotot	14 281,92	14 656,00	19 656,00	19 656,00	19 656,00
Metsätalouden tuotot			110 000,00		
Muut toimintatuotot	530,00				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-326 715,62</b>	<b>-348 147,00</b>	<b>-387 052,00</b>	<b>-342 402,00</b>	<b>-357 402,00</b>
Henkilöstökulut	-103 149,17	-127 700,00	-146 450,00	-146 450,00	-146 450,00
Palkat ja palkkiot	-84 071,10	-102 900,00	-117 800,00	-117 800,00	-117 800,00
Henkilösivukulut	-19 078,07	-24 800,00	-28 650,00	-28 650,00	-28 650,00
Palvelujen ostot	-86 814,79	-105 870,00	-114 970,00	-80 470,00	-95 470,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-41 050,02	-7 212,00	-4 212,00	-4 212,00	-4 212,00
Aineet ja tarvikkeet	-78 562,60	-82 000,00	-91 350,00	-87 400,00	-87 400,00
Ostot tilikauden aikana	-78 562,60	-82 000,00	-91 350,00	-87 400,00	-87 400,00
Muut toimintakulut	-17 139,04	-25 365,00	-30 070,00	-23 870,00	-23 870,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-311 036,98</b>	<b>-332 491,00</b>	<b>-253 396,00</b>	<b>-318 746,00</b>	<b>-333 746,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-311 036,98</b>	<b>-332 491,00</b>	<b>-253 396,00</b>	<b>-318 746,00</b>	<b>-333 746,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-130 522,56</b>	<b>-194 505,00</b>	<b>-195 009,00</b>	<b>-193 759,00</b>	<b>-193 759,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-130 522,56	-194 505,00	-195 009,00	-193 759,00	-193 759,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-441 559,54</b>	<b>-526 996,00</b>	<b>-448 405,00</b>	<b>-512 505,00</b>	<b>-527 505,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-441 559,54</b>	<b>-526 996,00</b>	<b>-448 405,00</b>	<b>-512 505,00</b>	<b>-527 505,00</b>

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 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1015020510 - Muuramen kirkko</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>444,57</b>				
Myyntituotot	72,00				
312900 Kortti-, adressi- ja merkkituotot	72,00				
314900 Muut myyntituotot	0,00				
Maksutuotot	372,57				
325000 Muut maksut ja korvaukset	372,57				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-94 447,72</b>	<b>-92 740,00</b>	<b>-75 900,00</b>	<b>-75 900,00</b>	<b>-90 900,00</b>
Henkilöstökulut	-31 583,80	-27 850,00	-24 300,00	-24 300,00	-24 300,00
Palkat ja palkkiot	-25 726,91	-22 200,00	-19 300,00	-19 300,00	-19 300,00
401000 Työajan palkat	-16 990,53	-22 200,00	-19 300,00	-19 300,00	-19 300,00
402000 Määräaikaisten palkat	-6 432,27				
407000 Tuntipalkat	-5 153,53				
409800 Jaksotetut palkat	2 849,42				
Henkilösivukulut	-5 856,89	-5 650,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-437,22	-350,00	-250,00	-250,00	-250,00
412000 Eläkemaksut	-5 903,94	-5 000,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-204,36	-300,00	-250,00	-250,00	-250,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	83,98				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	604,65				
Palvelujen ostot	-33 620,67	-41 300,00	-32 850,00	-32 850,00	-47 850,00
433000 ICT-palvelut	-99,85	-500,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
433500 Puhtaanapito- ja kunnossapitopalvelut		-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-2 042,49	-3 000,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
435100 Rakennusten suunnittelupalvelut		-3 000,00			-15 000,00
435300 Kiinteistöjen huoltopalvelut	-603,15	-2 000,00	-3 350,00	-3 350,00	-3 350,00
435400 Vartiointi- ja hälytyspalvelut	-3 321,03	-5 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
435600 Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-7 474,69	-5 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
435700 Jätehuolto	-35,58				
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	-13 872,04	-4 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-128,23	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-15,45				
440000 Asiantuntijapalvelut	-507,84	-3 000,00	-500,00	-500,00	-500,00
440300 Mainonta- ja markkinointipalvelut	-150,00				
442100 Omaisuusvakuutukset	-5 370,32	-5 500,00	-6 200,00	-6 200,00	-6 200,00
<b>Aineet ja tarvikkeet</b>	<b>-23 935,70</b>	<b>-17 450,00</b>	<b>-12 550,00</b>	<b>-12 550,00</b>	<b>-12 550,00</b>
Ostot tilikauden aikana	-23 935,70	-17 450,00	-12 550,00	-12 550,00	-12 550,00
460000 Kalusteet	-1 094,50	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
462000 Muut koneet ja laitteet	-2 358,00				
467000 Elintarvikkeet	-258,47				
467600 Keittiövälineet ja astiastot	-51,51				
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-373,32	-600,00	-500,00	-500,00	-500,00
470000 Lämmitys	-11 237,67	-8 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
471000 Sähkö	-5 537,59	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	-163,94	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet		-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-1 708,32	-2 000,00	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 152,38	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
<b>Muut toimintakulut</b>	<b>-5 307,55</b>	<b>-6 140,00</b>	<b>-6 200,00</b>	<b>-6 200,00</b>	<b>-6 200,00</b>
491200 Kiinteistövero	-5 186,58	-6 140,00	-6 200,00	-6 200,00	-6 200,00
495000 Luottotappiot	-120,97				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-94 003,15</b>	<b>-92 740,00</b>	<b>-75 900,00</b>	<b>-75 900,00</b>	<b>-90 900,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-94 003,15</b>	<b>-92 740,00</b>	<b>-75 900,00</b>	<b>-75 900,00</b>	<b>-90 900,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-63 480,46</b>	<b>-64 000,00</b>	<b>-63 480,00</b>	<b>-63 480,00</b>	<b>-63 480,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-63 480,46	-64 000,00	-63 480,00	-63 480,00	-63 480,00
646000 Poistot rakennuksista	-58 836,06	-60 000,00	-58 836,00	-58 836,00	-58 836,00
649000 Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	-4 644,40	-4 000,00	-4 644,00	-4 644,00	-4 644,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-157 483,61</b>	<b>-156 740,00</b>	<b>-139 380,00</b>	<b>-139 380,00</b>	<b>-154 380,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-157 483,61</b>	<b>-156 740,00</b>	<b>-139 380,00</b>	<b>-139 380,00</b>	<b>-154 380,00</b>

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1015040510 - Siunauskappeli</b>					
<b>Toimintatuotot</b>			<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
Vuokratuotot			3 000,00	3 000,00	3 000,00
353000 Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä			3 000,00	3 000,00	3 000,00
<b>Toimintakulut</b>			<b>-22 100,00</b>	<b>-12 100,00</b>	<b>-12 100,00</b>
Palvelujen ostot			-13 300,00	-3 300,00	-3 300,00
433000 ICT-palvelut			-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut			-500,00	-500,00	-500,00
435100 Rakennusten suunnittelupalvelut			-10 000,00		
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut			-500,00	-500,00	-500,00
442100 Omaisuusvakuutukset			-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00
Aineet ja tarvikkeet			-6 400,00	-6 400,00	-6 400,00
Ostot tilikauden aikana			-6 400,00	-6 400,00	-6 400,00
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet			-100,00	-100,00	-100,00
470000 Lämmitys			-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
471000 Sähkö			-4 400,00	-4 400,00	-4 400,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet			-600,00	-600,00	-600,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat			-100,00	-100,00	-100,00
Muut toimintakulut			-2 400,00	-2 400,00	-2 400,00
491200 Kiinteistövero			-2 400,00	-2 400,00	-2 400,00
<b>TOIMINTAKATE</b>			<b>-19 100,00</b>	<b>-9 100,00</b>	<b>-9 100,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>			<b>-19 100,00</b>	<b>-9 100,00</b>	<b>-9 100,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>			<b>-13 879,00</b>	<b>-13 879,00</b>	<b>-13 879,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot			-13 879,00	-13 879,00	-13 879,00
643000 Poistot hautausmaaston pysyvistä vastaavista			-4 502,00	-4 502,00	-4 502,00
646000 Poistot rakennuksista			-8 877,00	-8 877,00	-8 877,00
649000 Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista			-500,00	-500,00	-500,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>			<b>-32 979,00</b>	<b>-22 979,00</b>	<b>-22 979,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>			<b>-32 979,00</b>	<b>-22 979,00</b>	<b>-22 979,00</b>

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1015060520 - Seurakuntatalot</b>					
<b>Toimintatuotot</b>			<b>6 500,00</b>	<b>6 500,00</b>	<b>6 500,00</b>
Myyntituotot			1 000,00	1 000,00	1 000,00
312100 Pöytäliinat, kynttilät, kukat ym. koristelu			1 000,00	1 000,00	1 000,00
Vuokratuotot			5 500,00	5 500,00	5 500,00
353000 Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä			5 500,00	5 500,00	5 500,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-34 510,06</b>	<b>-98 355,00</b>	<b>-138 300,00</b>	<b>-138 300,00</b>	<b>-138 300,00</b>
Henkilöstökulut	-1 063,27	-43 250,00	-63 300,00	-63 300,00	-63 300,00
Palkat ja palkkiot	-741,72	-35 100,00	-51 200,00	-51 200,00	-51 200,00
401000 Työajan palkat	-4 344,85	-35 100,00	-51 200,00	-51 200,00	-51 200,00
402000 Määräaikaisten palkat	-770,87				
407000 Tuntipalkat	-371,95				
409800 Jaksotetut palkat	4 745,95				
Henkilösivukulut	-321,55	-8 150,00	-12 100,00	-12 100,00	-12 100,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-45,00	-450,00	-700,00	-700,00	-700,00
412000 Eläkemaksut	-1 373,94	-7 300,00	-10 800,00	-10 800,00	-10 800,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-37,94	-400,00	-600,00	-600,00	-600,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	128,24				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	1 007,09				
Palvelujen ostot	-12 226,52	-26 700,00	-31 400,00	-31 400,00	-31 400,00
433500 Puhtaanapito- ja kunnossapitopalvelut	-592,61	-1 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-446,40	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
435300 Kiinteistöjen huoltopalvelut		-6 000,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
435400 Vartiointi- ja hälytyspalvelut	-316,71	-3 700,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
435600 Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-6 544,98	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
435700 Jätehuolto		-1 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	-1 980,23		-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-1 142,72	-1 000,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-31,80				

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-92,71				
440000 Asiantuntijapalvelut	-746,04	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
442100 Omaisuusvakuutukset		-2 000,00	-200,00	-200,00	-200,00
447000 Muut palvelut	-332,32				
Investointi	0,00				
447605 Investointi valvonta	-38 220,52				
447616 Investointi kopiointi- ja tulostuskulut	-3 017,93				
447635 Investointi arkkitehtisuunnittelu (rakennussuunn.)	-5 704,00				
447637 Investointi rakennesuunnittelu	5 773,54				
447638 Investointi sähkösuunnittelu	-11 780,00				
447641 Investointi LVIA-suunnittelu	-3 524,70				
447648 Investointi äänentoistosuunnittelu	-21 139,02				
447701 Investointi rakennustyö	-1 450 815,25				
447702 Investointi lisä- ja muutostyöt	-7 562,76				
447714 Investointi sähkötyöt	-296 600,89				
447715 Investointi sähkö/lisä- ja muutostyöt	-333,68				
447716 Investointi LV-työt	-511 942,06				
447718 Investointi IV-työt	-126 959,27				
447720 Investointi LVI-työt	-131 043,20				
447722 Investointi LVIA-työt	-1 240,00				
447726 Investointi turva- ja valvontalaitteet ja työt	-32 251,35				
447729 Investointi turva- ja muutostyöt	-2 775,64				
447730 Investointi AV-työt	-129 112,77				
447760 Investointi kiintokalusto	-72 950,80				
447761 Investointi keittiölaitteet	-33 976,55				
447762 Investointi keittiökalusteet	-1 091,20				
447767 Investointi muut hankinnat	-5 206,76				
447999 Investointi aktivointi	2 881 474,81				

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Aineet ja tarvikkeet	-15 819,76	-15 500,00	-30 100,00	-30 100,00	-30 100,00
Ostot tilikauden aikana	-15 819,76	-15 500,00	-30 100,00	-30 100,00	-30 100,00
460000 Kalusteet			-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet	-1 684,44				
462000 Muut koneet ja laitteet			-500,00	-500,00	-500,00
464000 Toimistotarvikkeet ja - materiaalit			-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
468000 Puhdistusaineet ja - tarvikkeet		-1 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
470000 Lämmitys	-291,40	-8 500,00	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00
471000 Sähkö	-9 717,78	-4 000,00	-14 000,00	-14 000,00	-14 000,00
471300 Vesi	-279,45	-500,00	-600,00	-600,00	-600,00
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	-87,17	-500,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-126,45		-500,00	-500,00	-500,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 633,07	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Muut toimintakulut	-5 400,51	-12 905,00	-13 500,00	-13 500,00	-13 500,00
491200 Kiinteistövero	-5 400,51	-12 905,00	-13 500,00	-13 500,00	-13 500,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-34 510,06</b>	<b>-98 355,00</b>	<b>-131 800,00</b>	<b>-131 800,00</b>	<b>-131 800,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-34 510,06</b>	<b>-98 355,00</b>	<b>-131 800,00</b>	<b>-131 800,00</b>	<b>-131 800,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>		<b>-110 000,00</b>	<b>-110 000,00</b>	<b>-110 000,00</b>	<b>-110 000,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot		-110 000,00	-110 000,00	-110 000,00	-110 000,00
646000 Poistot rakennuksista		-110 000,00	-110 000,00	-110 000,00	-110 000,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-34 510,06</b>	<b>-208 355,00</b>	<b>-241 800,00</b>	<b>-241 800,00</b>	<b>-241 800,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-34 510,06</b>	<b>-208 355,00</b>	<b>-241 800,00</b>	<b>-241 800,00</b>	<b>-241 800,00</b>

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1015070531 - As Oy Muuramenranta</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>6 996,00</b>	<b>6 996,00</b>	<b>6 996,00</b>	<b>6 996,00</b>	<b>6 996,00</b>
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
<b>Toimintakulut</b>	<b>-3 762,00</b>	<b>-4 212,00</b>	<b>-4 212,00</b>	<b>-4 212,00</b>	<b>-4 212,00</b>
Vuokrakulut	-3 762,00	-4 212,00	-4 212,00	-4 212,00	-4 212,00
458140 Asuinhuoneistojen hoitovastikkeet	-3 762,00	-4 212,00	-4 212,00	-4 212,00	-4 212,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>3 234,00</b>	<b>2 784,00</b>	<b>2 784,00</b>	<b>2 784,00</b>	<b>2 784,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>3 234,00</b>	<b>2 784,00</b>	<b>2 784,00</b>	<b>2 784,00</b>	<b>2 784,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>3 234,00</b>	<b>2 784,00</b>	<b>2 784,00</b>	<b>2 784,00</b>	<b>2 784,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>3 234,00</b>	<b>2 784,00</b>	<b>2 784,00</b>	<b>2 784,00</b>	<b>2 784,00</b>

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1015090541 - Mehtola</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>3 320,53</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
Vuokratuotot	3 320,53	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
353000 Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	3 320,53	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-18 527,09</b>	<b>-31 150,00</b>	<b>-23 770,00</b>	<b>-23 770,00</b>	<b>-23 770,00</b>
Henkilöstökulut	-8 184,75	-10 050,00	-9 050,00	-9 050,00	-9 050,00
Palkat ja palkkiot	-6 754,35	-8 000,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
401000 Työajan palkat	-6 900,95	-8 000,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
407000 Tuntipalkat	-492,43				
409800 Jaksotetut palkat	639,03				
Henkilösivukulut	-1 430,40	-2 050,00	-2 050,00	-2 050,00	-2 050,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-113,15	-130,00	-130,00	-130,00	-130,00
412000 Eläkemaksut	-1 423,68	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-53,56	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	24,38				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	135,61				
Palvelujen ostot	-1 632,44	-8 900,00	-6 070,00	-6 070,00	-6 070,00
433000 ICT-palvelut	-4,90				
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		-5 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
435100 Rakennusten suunnittelupalvelut		-1 000,00			
435400 Vartiointi- ja hälytyspalvelut	-272,80	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
435600 Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-297,60	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
435700 Jätehuolto	-310,61	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	-282,11	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-253,35	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)			-150,00	-150,00	-150,00
438500 Kuljetuspalvelut	-87,10				
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-30,91				
442100 Omaisuusvakuutukset	-93,06	-100,00	-120,00	-120,00	-120,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
447000 Muut palvelut		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Vuokrakulut	-357,12				
456000 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-119,04				
458000 Muut vuokrat	-238,08				
Aineet ja tarvikkeet	-6 722,04	-11 100,00	-7 500,00	-7 500,00	-7 500,00
Ostot tilikauden aikana	-6 722,04	-11 100,00	-7 500,00	-7 500,00	-7 500,00
460000 Kalusteet		-500,00			
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet	-79,95				
467600 Keittiövälineet ja astiastot	-103,71				
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-100,00	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
471000 Sähkö	-4 584,54	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
471300 Vesi	-851,70	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet		-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-12,69	-150,00	-50,00	-50,00	-50,00
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet		-3 000,00			
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-989,45	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Muut toimintakulut	-1 630,74	-1 100,00	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00
491200 Kiinteistövero	-1 098,46	-1 100,00	-1 150,00	-1 150,00	-1 150,00
495000 Luottotappiot	-532,28				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-15 206,56</b>	<b>-28 150,00</b>	<b>-20 770,00</b>	<b>-20 770,00</b>	<b>-20 770,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-15 206,56</b>	<b>-28 150,00</b>	<b>-20 770,00</b>	<b>-20 770,00</b>	<b>-20 770,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-1 987,12</b>	<b>-2 000,00</b>	<b>-2 000,00</b>	<b>-2 000,00</b>	<b>-2 000,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-1 987,12	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
646000 Poistot rakennuksista	-481,90	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
649000 Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	-1 505,22	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-17 193,68</b>	<b>-30 150,00</b>	<b>-22 770,00</b>	<b>-22 770,00</b>	<b>-22 770,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-17 193,68</b>	<b>-30 150,00</b>	<b>-22 770,00</b>	<b>-22 770,00</b>	<b>-22 770,00</b>

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1015090542 - Seurakuntamaja</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>350,82</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>
Vuokratuotot	350,82	500,00	500,00	500,00	500,00
353000 Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	350,82	500,00	500,00	500,00	500,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-9 415,47</b>	<b>-13 430,00</b>	<b>-9 050,00</b>	<b>-9 050,00</b>	<b>-9 050,00</b>
Henkilöstökulut	-4 776,23	-4 550,00	-4 750,00	-4 750,00	-4 750,00
Palkat ja palkkiot	-3 929,86	-3 600,00	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00
401000 Työajan palkat	-3 450,48	-3 600,00	-3 800,00	-3 800,00	-3 800,00
407000 Tuntipalkat	-492,29				
409800 Jaksotetut palkat	12,91				
Henkilösivukulut	-846,37	-950,00	-950,00	-950,00	-950,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-60,31	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
412000 Eläkemaksut	-764,90	-850,00	-850,00	-850,00	-850,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-27,78	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	3,88				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	2,74				
Palvelujen ostot	-1 840,74	-7 030,00	-2 450,00	-2 450,00	-2 450,00
433000 ICT-palvelut	-4,90				
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-311,11	-6 100,00	-600,00	-600,00	-600,00
435100 Rakennusten suunnittelupalvelut			-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
435400 Vartiointi- ja hälytyspalvelut	-272,80	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	-921,22	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-128,23	-150,00	-50,00	-50,00	-50,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-23,85				
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-15,45				
442100 Omaisuusvakuutukset	-163,18	-180,00	-200,00	-200,00	-200,00
<b>Vuokrakulut</b>	<b>-357,12</b>				
456000 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-119,04				
458000 Muut vuokrat	-238,08				

	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
Aineet ja tarvikkeet	-2 156,38	-1 450,00	-1 450,00	-1 450,00	-1 450,00
Ostot tilikauden aikana	-2 156,38	-1 450,00	-1 450,00	-1 450,00	-1 450,00
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet	-79,95				
462000 Muut koneet ja laitteet		-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
467600 Keittiövälineet ja astiasot	-94,74				
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-164,95	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
471300 Vesi	-185,76	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	-546,87	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-4,89				
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 079,22	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Muut toimintakulut	-285,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
491200 Kiinteistövero	-285,00	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-9 064,65</b>	<b>-12 930,00</b>	<b>-8 550,00</b>	<b>-8 550,00</b>	<b>-8 550,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-9 064,65</b>	<b>-12 930,00</b>	<b>-8 550,00</b>	<b>-8 550,00</b>	<b>-8 550,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-2 999,51</b>	<b>-3 000,00</b>	<b>-4 400,00</b>	<b>-4 400,00</b>	<b>-4 400,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-2 999,51	-3 000,00	-4 400,00	-4 400,00	-4 400,00
646000 Poistot rakennuksista	-2 999,51	-3 000,00	-4 400,00	-4 400,00	-4 400,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-12 064,16</b>	<b>-15 930,00</b>	<b>-12 950,00</b>	<b>-12 950,00</b>	<b>-12 950,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-12 064,16</b>	<b>-15 930,00</b>	<b>-12 950,00</b>	<b>-12 950,00</b>	<b>-12 950,00</b>

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>015090551 - Pappila</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>578,39</b>				
Vuokratuotot	48,39				
353000 Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	48,39				
Muut toimintatuotot	530,00				
381500 Irtaimiston ja kaluston myynti	530,00				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-22 305,42</b>	<b>-22 250,00</b>	<b>-9 450,00</b>		
Palvelujen ostot	-10 957,91	-12 900,00	-4 300,00		
433000 ICT-palvelut	-44,88				
433500 Puhtaanapitopalvelut	-1 598,50				
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-125,78	-6 000,00			
435300 Kiinteistöjen huoltopalvelut	-57,49				
435400 Vartiointi- ja hälytyspalvelut	-1 149,50	-600,00			
435600 Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-5 900,71	-2 500,00			
435700 Jätehuolto	-930,90	-3 000,00			
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	-54,48	-500,00			
440000 Asiantuntijapalvelut	-806,50		-4 000,00		
442100 Omaisuusvakuutukset	-289,17	-300,00	-300,00		
Vuokrakulut	-120,00				
456000 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-120,00				
Aineet ja tarvikkeet	-10 124,15	-8 150,00	-3 950,00		
Ostot tilikauden aikana	-10 124,15	-8 150,00	-3 950,00		
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		-100,00			
470000 Lämmitys	-6 980,43	-4 800,00	-2 400,00		
471000 Sähkö	-3 104,87	-3 000,00	-1 500,00		
471300 Vesi		-200,00	-50,00		
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-38,85	-50,00			
Muut toimintakulut	-1 103,36	-1 200,00	-1 200,00		
491200 Kiinteistövero	-1 103,36	-1 200,00	-1 200,00		
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-21 727,03</b>	<b>-22 250,00</b>	<b>-9 450,00</b>		

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-21 727,03</b>	<b>-22 250,00</b>	<b>-9 450,00</b>		
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-48 180,14</b>	<b>-1 250,00</b>	<b>-1 250,00</b>		
Suunnitelman mukaiset poistot	-48 180,14	-1 250,00	-1 250,00		
646000 Poistot rakennuksista	-48 180,14		-1 250,00		
649000 Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista		-1 250,00			
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-69 907,17</b>	<b>-23 500,00</b>	<b>-10 700,00</b>		
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-69 907,17</b>	<b>-23 500,00</b>	<b>-10 700,00</b>		

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>1015120595 - Keittiötoimi</b>					
<b>Toimintatuotot</b>	<b>422,15</b>	<b>2 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>	<b>3 000,00</b>
Maksutuotot	422,15	1 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
317000 Ruoka- ja kahvimaksut	422,15	1 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Vuokratuotot		1 000,00			
353000 Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä		1 000,00			
<b>Toimintakulut</b>	<b>-28 295,36</b>	<b>-62 300,00</b>	<b>-77 550,00</b>	<b>-77 550,00</b>	<b>-77 550,00</b>
Henkilöstökulut	-17 533,33	-42 000,00	-45 050,00	-45 050,00	-45 050,00
Palkat ja palkkiot	-14 174,92	-34 000,00	-36 500,00	-36 500,00	-36 500,00
401000 Työajan palkat		-34 000,00	-36 000,00	-36 000,00	-36 000,00
402000 Määräaikaisten palkat	-14 117,34				
407000 Tuntipalkat	-57,58				
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset			-500,00	-500,00	-500,00
Henkilösivukulut	-3 358,41	-8 000,00	-8 550,00	-8 550,00	-8 550,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-216,87	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
412000 Eläkemaksut	-3 039,00	-7 100,00	-7 600,00	-7 600,00	-7 600,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-102,54	-400,00	-450,00	-450,00	-450,00
Palvelujen ostot	-604,32	-1 800,00	-3 100,00	-3 100,00	-3 100,00
435700 Jätehuolto	-587,36	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-16,96	-200,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
437600 Ravitsemuspalvelut, henkilöstö			-500,00	-500,00	-500,00
Aineet ja tarvikkeet	-10 157,71	-18 500,00	-29 400,00	-29 400,00	-29 400,00
Ostot tilikauden aikana	-10 157,71	-18 500,00	-29 400,00	-29 400,00	-29 400,00
460000 Kalusteet			-500,00	-500,00	-500,00
467000 Elintarvikkeet	-8 432,92	-15 000,00	-23 000,00	-23 000,00	-23 000,00
467600 Keittiövälineet ja astiastot	-33,73	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-13,71	-1 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
472900 Suojavaatteet	-461,88	-500,00	-400,00	-400,00	-400,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-1 215,47	-500,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-27 873,21</b>	<b>-60 300,00</b>	<b>-74 550,00</b>	<b>-74 550,00</b>	<b>-74 550,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-27 873,21</b>	<b>-60 300,00</b>	<b>-74 550,00</b>	<b>-74 550,00</b>	<b>-74 550,00</b>

## Metsätalous

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>658,12</b>	<b>660,00</b>	<b>110 660,00</b>	<b>660,00</b>	<b>660,00</b>
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		
360000 Puun myyntituotot			110 000,00		

<b>Toimintakulut</b>	<b>-24 103,96</b>	<b>-2 510,00</b>	<b>-26 720,00</b>	<b>-1 520,00</b>	<b>-1 520,00</b>
Palvelujen ostot	-22 653,94	-1 300,00	-21 500,00	-1 300,00	-1 300,00
436200 Metsänhoitokulut	-21 486,07		-20 000,00		
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)			-200,00		
442100 Omaisuusvakuutukset	-1 167,87	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00	-1 300,00
Muut toimintakulut	-1 450,02	-1 210,00	-5 220,00	-220,00	-220,00
491000 Maksettavat verot	-1 275,92	-1 000,00	-5 000,00		
493000 Jäsenmaksut	-116,00	-110,00	-120,00	-120,00	-120,00
496000 Muut kulut	-58,10	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-23 445,84</b>	<b>-1 850,00</b>	<b>83 940,00</b>	<b>-860,00</b>	<b>-860,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-23 445,84</b>	<b>-1 850,00</b>	<b>83 940,00</b>	<b>-860,00</b>	<b>-860,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>		<b>-355,00</b>			
Suunnitelman mukaiset poistot		-355,00			
649000 Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista		-355,00			
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-23 445,84</b>	<b>-2 205,00</b>	<b>83 940,00</b>	<b>-860,00</b>	<b>-860,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-23 445,84</b>	<b>-2 205,00</b>	<b>83 940,00</b>	<b>-860,00</b>	<b>-860,00</b>

## III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos.

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

### 1.1 Perustelut

Talousarvion verotuloarvio on Kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloennusteen (31.8.2023) mukainen. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Talousarvio on suunniteltu 79 924 euroa ylijäämäiseksi. Ylijäämä koostuu puunmyyntituloista, joilla katetaan valtionrahoituksen pienenemisestä ja kertaluontaisista maksuista (pääsiäisvaellus, uudet ehtoollisastiat, hautausmaakiinteistöjen peruskorjauksen suunnitteluraha, hautausmaanhoitosuunnitelman tekeminen, kylmiön suunnittelu) aiheutuvat kulut vuonna 2025. Palkoissa on varauduttu 3,5 %:n korotukseen.

Tuloslaskelmat

**Virallinen tuloslaskelma**

<b>Yhteensä</b>	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
<b>Toimintatuotot</b>	<b>213 828,74</b>	<b>205 364,00</b>	<b>240 406,00</b>	<b>112 711,00</b>	<b>113 611,00</b>
Korvaukset	95 314,56	119 233,00	16 795,00		
Myyntituotot	2 908,47	1 200,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Maksutuotot	56 990,22	51 305,00	59 255,00	58 355,00	59 255,00
Vuokratuotot	14 281,92	14 656,00	19 656,00	19 656,00	19 656,00
Metsätalouden tuotot			110 000,00		
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4 886,87	1 970,00	6 200,00	6 200,00	6 200,00
Tuet ja avustukset	33 915,14	17 000,00	27 000,00	27 000,00	27 000,00
Muut toimintatuotot	5 531,56				
<b>Toimintakulut</b>	<b>-2 047 081,48</b>	<b>-2 190 848,00</b>	<b>-2 305 640,00</b>	<b>-2 220 240,00</b>	<b>-2 243 240,00</b>
Henkilöstökulut	-1 210 851,52	-1 325 850,00	-1 397 500,00	-1 396 000,00	-1 396 000,00
Palkat ja palkkiot	-992 832,52	-1 076 350,00	-1 136 150,00	-1 135 250,00	-1 135 250,00
Henkilösivukulut	-225 123,14	-249 500,00	-261 350,00	-260 750,00	-260 750,00
Henkilökulujen oikaisuerät	7 104,14				
Palvelujen ostot	-487 775,75	-566 296,00	-576 083,00	-523 583,00	-538 583,00
Investointi	0,00				
Vuokratulut	-63 296,31	-29 562,00	-29 512,00	-25 512,00	-25 512,00
Aineet ja tarvikkeet	-164 348,10	-165 190,00	-177 610,00	-158 660,00	-166 660,00
Ostot tilikauden aikana	-164 348,10	-165 190,00	-177 610,00	-158 660,00	-166 660,00
Annetut avustukset	-99 373,15	-72 670,00	-90 600,00	-90 600,00	-90 600,00
Muut toimintakulut	-21 436,65	-31 280,00	-34 335,00	-25 885,00	-25 885,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 833 252,74</b>	<b>-1 985 484,00</b>	<b>-2 065 234,00</b>	<b>-2 107 529,00</b>	<b>-2 129 629,00</b>
<b>Kirkollisverotulot</b>	<b>2 319 546,15</b>	<b>2 389 000,00</b>	<b>2 540 000,00</b>	<b>2 615 000,00</b>	<b>2 686 000,00</b>
<b>Valtionrahoitus</b>	<b>211 373,04</b>	<b>212 590,00</b>	<b>151 934,00</b>	<b>151 934,00</b>	<b>89 404,00</b>
<b>Verotuskulut</b>	<b>-27 472,07</b>	<b>-31 100,00</b>	<b>-29 000,00</b>	<b>-32 000,00</b>	<b>-33 000,00</b>
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	<b>-183 510,00</b>	<b>-189 200,00</b>	<b>-210 267,00</b>	<b>-227 184,00</b>	<b>-236 516,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>-27 467,79</b>	<b>-112 100,00</b>	<b>-105 500,00</b>	<b>-104 500,00</b>	<b>-104 500,00</b>
Korkotuotot	22 598,10				
Muut rahoitustuotot	2 440,22	900,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Korkokulut	-50 994,01	-113 000,00	-107 000,00	-106 000,00	-106 000,00
Muut rahoituskulut	-1 512,10				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>459 216,59</b>	<b>283 706,00</b>	<b>281 933,00</b>	<b>295 721,00</b>	<b>271 759,00</b>
<b>Poistot ja arvonalentumiset</b>	<b>-136 347,16</b>	<b>-200 005,00</b>	<b>-200 509,00</b>	<b>-199 259,00</b>	<b>-199 259,00</b>
Suunnitelman mukaiset poistot	-136 347,16	-200 005,00	-200 509,00	-199 259,00	-199 259,00
<b>Erilliskirjanpituon hoidetut rahastot</b>	<b>0,00</b>	<b>-2 500,00</b>	<b>-1 500,00</b>	<b>-1 500,00</b>	<b>-1 500,00</b>
Tuotot	24 883,54	25 000,00	24 500,00	24 500,00	24 500,00
Kulut	-26 539,85	-27 500,00	-26 000,00	-26 000,00	-26 000,00
<b>Yhteensä</b>	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
Siirrot rahastosta/rahastoon	1 656,31				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>322 869,43</b>	<b>81 201,00</b>	<b>79 924,00</b>	<b>94 962,00</b>	<b>71 000,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>322 869,43</b>	<b>81 201,00</b>	<b>79 924,00</b>	<b>94 962,00</b>	<b>71 000,00</b>

## 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. Vuodelle 2025 ei ole suunniteltuja investointeja.

### 4.1 Perustelut

Vuoden 2025 aikana suunnitellaan hautausmaan kiinteistöjen tulevia investointeja. Kirkkohallituksen uusien ohjeiden mukaan suunnittelurahaa ei enää saa kirjata investoinniksi.

## V Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosa osoittaa, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakuntatalouden rahavaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen. Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta kertoo miten vuosikate ja muu tulo-rahoitus riittää investointimenojen kattamiseen.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>6 - Rahoitustoimi</b>					
<b>Kirkollisverotulot</b>	2 319 546,15	2 389 000,00	2 540 000,00	2 615 000,00	2 686 000,00
<b>Valtionrahoitus</b>	211 373,04	212 590,00	151 934,00	151 934,00	89 404,00
<b>Verotuskulut</b>	-27 472,07	-31 100,00	-29 000,00	-32 000,00	-33 000,00
<b>Kirkon rahastomaksut</b>	-183 510,00	-189 200,00	-210 267,00	-227 184,00	-236 516,00
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	-27 467,79	-112 100,00	-105 500,00	-104 500,00	-104 500,00
Korkotuotot	22 598,10				
Muut rahoitustuotot	2 440,22	900,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Korkokulut	-50 994,01	-113 000,00	-107 000,00	-106 000,00	-106 000,00
Muut rahoituskulut	-1 512,10				
<b>VUOSIKATE</b>	2 292 469,33	2 269 190,00	2 347 167,00	2 403 250,00	2 401 388,00
<b>Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot</b>	0,00	-2 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Tuotot	24 883,54	25 000,00	24 500,00	24 500,00	24 500,00
Kulut	-26 539,85	-27 500,00	-26 000,00	-26 000,00	-26 000,00
Siirrot rahastosta/rahastoon	1 656,31				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	2 292 469,33	2 266 690,00	2 345 667,00	2 401 750,00	2 399 888,00
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	2 292 469,33	2 266 690,00	2 345 667,00	2 401 750,00	2 399 888,00

## VII Hautainhoitorahasto

Valtionrahoituksen pienenemisen vuoksi on seurakunnassa tarkennettava hautainhoitoon käytettyjä resursseja ja niiden kustannusten täysimääräistä kohdentamista haudanhoidoista perittäviin maksuihin. Tämä tullaan tekemään vuoden 2025 aikana kustannuspaikka seurannalla työntekijöittäin.

Vuoden 2025 haudanhoitorahaston talousarvion on 1500 euroa alijäämäinen.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
<b>Toimintatuotot</b>	<b>22 881,04</b>	<b>22 500,00</b>	<b>22 500,00</b>	<b>22 500,00</b>	<b>22 500,00</b>
Maksutuotot	22 881,04	22 500,00	22 500,00	22 500,00	22 500,00
323200 Hautojen kesähoitomaksut	14 349,21	16 000,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00
323800 Jaksotetut haudanhoitomaksut	8 531,83	6 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
<b>Toimintakulut</b>	<b>-26 539,85</b>	<b>-27 500,00</b>	<b>-26 000,00</b>	<b>-26 000,00</b>	<b>-26 000,00</b>
Henkilöstökulut	-19 257,19	-19 400,00	-16 400,00	-16 400,00	-16 400,00
Palkat ja palkkiot	-16 125,47	-15 000,00	-13 000,00	-13 000,00	-13 000,00
401000 Työajan palkat	-4 071,39	-13 500,00	-11 500,00	-11 500,00	-11 500,00
407000 Tuntipalkat	-10 604,17				
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-1 449,91	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Henkilösivukulut	-3 131,72	-4 400,00	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-218,97	-350,00	-250,00	-250,00	-250,00
412000 Eläkemaksut	-2 794,66	-3 800,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-118,09	-250,00	-150,00	-150,00	-150,00
Palvelujen ostot	-3 379,60	-2 850,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
430000 Postipalvelut	-406,00				
432100 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-144,32	-200,00	-150,00	-150,00	-150,00
433000 ICT-palvelut	-2 829,28	-2 650,00	-3 850,00	-3 850,00	-3 850,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 903,06	-5 250,00	-5 600,00	-5 600,00	-5 600,00
Ostot tilikauden aikana	-3 903,06	-5 250,00	-5 600,00	-5 600,00	-5 600,00
466500 Työvälineet ja työkalut		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
469000 Poltto- ja voiteluaineet		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
471300 Vesi		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet	-527,51	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-3 375,55	-3 500,00	-3 900,00	-3 900,00	-3 900,00
472900 Suojavaatteet		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat		-150,00	-100,00	-100,00	-100,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 658,81</b>	<b>-5 000,00</b>	<b>-3 500,00</b>	<b>-3 500,00</b>	<b>-3 500,00</b>
<b>Rahoitustuotot ja -kulut</b>	<b>2 002,50</b>	<b>2 500,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>	<b>2 000,00</b>
Korkotuotot	2 002,50	2 500,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
601000 Korkotuotot talletuksista ja rahamarkkinasijoit.	2 002,50	2 500,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 656,31</b>	<b>-2 500,00</b>	<b>-1 500,00</b>	<b>-1 500,00</b>	<b>-1 500,00</b>
	<b>TP 2023</b>	<b>TA 2024</b>	<b>TA 2025</b>	<b>TS 2026</b>	<b>TS 2027</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 656,31</b>	<b>-2 500,00</b>	<b>-1 500,00</b>	<b>-1 500,00</b>	<b>-1 500,00</b>
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-1 656,31</b>	<b>-2 500,00</b>	<b>-1 500,00</b>	<b>-1 500,00</b>	<b>-1 500,00</b>