



Talousarvio 2025

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2025–2027

Sisällys

I	Yleisperustelut.....	3
1	Yleiskatsaus	4
1.1	Yleinen talouden kehitys	4
1.2	Seurakuntatalouksien talouden kehitys.....	4
1.3	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	5
1.4	Arvio tulevasta kehityksestä.....	9
1.5	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2024.....	11
1.6	Henkilöstö.....	14
1.7	Talousarvion rakenne	16
1.8	Talousarvion sitovuus.....	17
II	Käyttötalousosa	18
2	Perustelut	18
2.1	Hallinto (pl 1)	20
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2).....	23
2.3	Hautaustoimi (pl 4)	33
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5).....	36
III	Tuloslaskelmaosa	38
3.1.	Perustelut	39
3.2.	Tuloslaskelmat.....	39
IV	Investointiosa.....	44
4.1	Perustelut	44
V	Rahoitusosa.....	45
VI	Yhteenvetotaulukko.....	47
VII	Hautainhoitorahasto	47

I Yleisperustelut

Seurakuntamme toiminta-ajatus:

Vetelin seurakunta on olemassa pelastusta varten. Seurakunnassamme Kristuksen antama lähimmäisenrakkaus velvoittaa kohtelevaan kaikkia samanarvoisesti totuudessa ja rakkaudessa.

Seurakuntamme päätehtävä on pitää evankeliumin sanomaa esillä. Rakenteiden ja hallinnon tulee tukea tehtävän toteutumista. Jumalan sanassa on meille annettu muuttumaton tehtävä. Jeesus ja pelastus on tarkoitettu aivan kaikille. Seurakunnan tulee huolehtia, että tämä pysyy kirkkaana ja keskuksena. Tehtävä on sama, mutta toimintamuodot voivat vaihdella. Evankeliumin välittämiseen voi myös löytää uusia kanavia.

Seurakuntamme toiminta on vilkasta. On säännöllistä toimintaa ja lisäksi järjestetään yksittäisiä isompia tapahtumia. Taloudellinen tilanteemme on vakaa. Rahavarat ovat kuluvana vuonna vähentyneet seurakuntatalon laajennuksen ja korjauksen myötä sekä hautausmaan varastorakennuksen rakentamisen myötä. Lainaa meillä ei ole. Kiinteistöjä ja metsää hoidetaan vuosittain suunnitelman mukaisesti. Olemme toimineet niin, että korjausvelkaa ei ole päässyt syntymään. Henkilöstömäärässä ei ole ollut muutoksia, mutta lähivuosina eläköitymiä on tulossa. Haasteena seurakunnassamme/kunnassamme on väkimäärän väheneminen; suuri kuolleisuus, alhainen syntyvyys sekä muuttotappio. Ikärakenne on vanhusvoittoinen. Uusimman ennusteen mukaan vähennys vuoteen 2030 mennessä on seuraavaa: asukasluku - 255 hlöä, jäsenmäärä -307 hlöä ja veroa maksavien määrä - 197 hlöä. Ennusteen mukaan verotulot nousisivat vuoteen 2030 8,7 prosenttia.

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

Kuluvana vuonna talouskasvu on ollut heikkoa. Suomen pankin (13.8.2024) arvion mukaan taantumien pohja on nyt käsillä ja talous virkoaa vähitellen taantumasta. Lyhyen aikavälin ennusteet ennakoivat vaisua talouskehitystä. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 1% heinäkuussa 2024. Inflaatio on hidastunut vuonna 2024, mutta veromuutokset, kuten arvonlisäveron nosto, nostavat kuluttajahintoja, ja niiden vaikutus kuluttajahintoihin on suurimmillaan vuonna 2025. Vuoden 2025 inflaatioksi valtionvarainministeriö ennusti keskimäärin 1,6%. Toisaalta koronlasku tukee elpymistä. Vienti on pysynyt samantasoisena alkuvuoteen verrattuna ja rakennusallalla on havaittavissa positiivisiakin merkkejä.

Työllisyysasteen trendi on edelleen korkealla tasolla, vaikka työmarkkinat ovatkin heikentyneet selkeästi kuluvan vuoden aikana. Työllisyysasteen ennakoitaan kuitenkin talouden elpyessä paranevan jo vuonna 2025. Julkinen talous pysyy lähivuosina alijäämäisenä, ja julkinen velkasuhde kasvaa edelleen hallituksen sopeutustoimista huolimatta. Vuodelle 2025 Suomen pankki ennustaa 1,2 %:n talouskasvua.

1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Vuosi 2023 oli kirkollisveron kasvun suhteen aiempiin vuosiin verrattuna poikkeuksellinen. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %) vuodesta 2022. Veroa tilitettiin yhteensä 1,035 miljardia euroa. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat vuonna 2023. Poikkeuksellisen verotulokasvun taustalla oli vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verotusuudistus, joka paransi kirkollisveron reaalituottoa. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen. Vuonna 2025 kirkollisverotuottojen arvioidaan kasvavan ennusteen mukaan.

Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Vetelin seurakunnan taloudellinen tilanne on edelleen vakaa. Tilikauden tulos oli 56 423 euroa positiivinen vuonna 2023 (13 443 euroa, 2022). Kuluvana vuonna 2024 tulos syyskuun lopussa on ylijäämäinen. Talousarvioraamissa arvioidaan pysyttävän. Verotulot ovat tällä hetkellä samalla tasolla kuin edellisenä vuonna.

Vuodelle 2025 Vetelin seurakunta tekee ylijäämäisen talousarvion. Verotuloja on arvioitu aikaisempaa korkeammalle. Arvio perustuu hallituksen tekemiin muutoksiin, jotka vaikuttavat positiivisesti myös seurakuntien verotuloihin. Tuloveroprosentti pysyy talousarviossa edelleen samana. Seurakuntatalon laajennuksen ja korjauksen sekä varaston rakentamisen myötä poistot kasvavat 19 572 euroa edellisestä vuodesta. Talousarviossa on tehty investointivaraus 200 000 euroa seurakuntatalon korjaukseen.

Valtion rahoitus

Valtion rahoittaa lakisääteisiä yhteiskunnallisia tehtäviä (hautustoimi, väestökirjanpito sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaat rakennukset). Valtionvarainministeriön ehdotuksessa tätä määrärahaa leikattaisiin lähes 20 milj.euroa. Jakoperusteet jaosta muuttuvat. Meille se tarkoittaa valtionrahoituksen kasvua n. 13 400 euroa, jos esitys hyväksytään kirkolliskokouksessa. Tämä johtuu siitä, että meille haudataan paljon ulkoseurakuntalaisia. Hautustoimea koskevien maksujen pitäisi kattaa vähintään neljäsosa hautausmaiden ylläpidon kustannuksista ja hautaamiseen liittyvien palvelujen kustannuksista vähintään puolet.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Alla olevassa taulukossa on arvioitu seurakunnan toimintaa ja hallinto. Taulukossa on arvio tilinpäätösvuodesta 2023 ja arvio kuluvasta vuodesta ja toimenpiteet/arvio talousarviovuodelle 2025. Vetelin seurakunnan osalta toiminnan ja hallinnon mittarit eivät missään kohdassa osoita kriisiytymisen merkkejä. Työhyvinvointia ja työyhteisön toimivuutta parannetaan edelleen työyhteisön työohjauksella. Perustehtävän toteuttaminen on pidetty kaiken muun keskellä pääasiana ja siihen on vahva tahtotila ja osaaminen.

<u>Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit</u>	TP 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2025
--	---------	---	---

1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät • Puutteet hautausmaiden tai hautausmaahan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat vähentyneet työntekijän eläköitymisen vuoksi. Osa töistä on ulkoistettu. Työt ovat sujuneet hyvin uusilla järjestelyillä. Kulttuurihistoriallisesti arvokasta kirkkoa ja sen irtaimistoa ylläpidetään asianmukaisesti, mutta kulujen kohdentamista pitäisi parantaa entisestään. Kuulumme Kokkolan aluekeskusrekisteriin ja sen kautta kirkonkirjojen ja väestörekisterin hoito on sujunut hyvin. Entiseen verrattuna seurakunnan oma tietämys kaikista väestörekisteriin liittyvistä tapahtumista omaa seurakuntaa koskevissa tiedoissa on vähentynyt. Se on harmillista, kun tieto etääntyy.	Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokasta kirkkoa ja irtaimisto hoidetaan asianmukaisesti ja kulujen kohdentaminen on parantunut. Yhteistyö Kokkolan aluekeskusrekisterin kanssa sujuu hyvin. Luottamus asioiden hoitamiseen on hyvää.	Hautaukseen liittyvät maksut tarkistetaan ja hautausmaahan liittyvät säännökset vahvistetaan ja pidetään ajan tasalla. Kirkon kuntoa esim. ulkomaa-lausta seurataan sekä kirkon alapohjan puhdistaminen pidetään mielessä tulevinä vuosina.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Toimielimet toimivat asianmukaisesti. Uudet luottamushenkilöt ovat aloittaneet tehtävässään.	Toimielimet toimivat asianmukaisesti eikä huomautettavaa ole.	Toimielinten toimintaa seurataan. Yhteistyötä työntekijöiden ja luottamushenkilöiden kanssa jatketaan kokoontumisella v. 2025.
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 %	Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen. Meillä on paljon toimintaa eri ikäisille. Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 7,7 % viiden vuoden	Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen. Seurakunnan jäsenmäärä laskee, koska myös	Perustehtävien hoitamisesta huolehditaan edelleen. Jatketaan yhteistoimintaa Perhon seurakunnan kanssa papin sijaisuuksien hoidossa.

ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvyn toimintakulttuuri	aikana ja on tällä hetkellä 2524 hlöä. Toimintakulttuuria voisi kehittää. Haasteena on tavoittaa uutta väkeä. Lasten ikäluokat pienenevät. Tällä hetkellä hyvin toiminnassa mukana olevan vanhemman väen tilalle ei ole helppoa tavoittaa uutta sukupolvea. Toiminnan kehittäminen tästä näkökulmasta on tärkeää.	koko kunnan jäsenmäärä on aleneva. On järjestetty yksittäisiä tapahtumia, esim. Elämäni biisi tilaisuus, joka koki väkeä todella hyvin. Tällaisia tilaisuuksia on tarkoitus jatkaa. Syntyvyys seuraa yleistä maan tilannetta eli laskee.	Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 10 % viiden vuoden aikana. Jäsenmäärään on seurakunnan vaikea vaikuttaa muutoin kuin toimimalla seurakuntana tavalla, johon kaikki ovat tervetulleita.
4. Johtaminen seurakunnassa - Johtamisen heikkoudet - Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat - Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin - Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	Strategiset linjaukset ovat kunnossa. Seurakunnan strategia on käsitelty. Valmiussuunnitelma on olemassa, mutta kaipa päivitystä. Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakunnan ja rovastikunnan seurakuntien kanssa.	Valmiussuunnitelma on vielä päivittämättä. Seurakunta on jatkanut yhteistyötä Perhon seurakunnan kanssa.	Jatketaan yhteistyötä seurakuntien kesken mahdollisuuksien mukaan. Etsitään myös uusia yhteistyökumppaneita. Huolehditaan seurakunnan kiinteistöstrategiasta ja saattamisesta kirjalliseen muotoon sekä päivitetään valmiussuunnitelma. Varaudutaan tuleviin eläköitymisiin suunnittelemalla aikataulua, jotta muutokset henkilöstössä tapahtuisivat mahdollisimman hyvin.
5. Seurakunnan henkilöstö - Henkilöstön määrä - Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia - Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	Henkilöstön määrä on 9 (joista yksi on vakituinen sijainen). Työyhteisön työnohjaus jatkuu. Yksi henkilö kaikilla työaloilla. Sijaisia lomien ajaksi ei kaikilla työaloilla ole.	Henkilöstön määrä on pysynyt samana. Työnohjaus on jatkunut ja ollut hyvä.	Henkilöstöstä osan eläköityminen lähennee. Varaudutaan uusien työntekijöiden rekrytointiin. Työyhteisön työnohjaus jatkuu vielä kaksi kertaa.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarien valossa Vetelin seurakunnan tilanne on vakaa. Mittareista ei meidän kohdallamme täyty mikään alla olevista kohdista. Positiiviseen tilikauden tulokseen turvaamiseen on pyritty mm. henkilöstökuluja ja kiinteistökuluja vähentämällä, mutta vuoden 2024 aikana palkkakulut ovat nousseet edellisiä vuosia enemmän. Kirkkoherranviraston myynnin myötä meillä on yksi kiinteistö vähemmän. Seurakuntatalon korjauksen ja laajennuksen myötä seurakunnan säästöt ovat vähentyneet.

<u>Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit</u>	TP 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2025
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on positiivinen ja kirkollisveroprosentti on 1,9 eli alle 2,0.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on positiivinen ja kirkollisveroprosentti on 1,9 eli alle 2,0.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on positiivinen. Kirkollisveroprosentti on 1,9 eli alle 2,0. Alentamista ei tulevalle vuodelle tehty joh-tuen poistojen kasvamisesta
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 kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 1 175 236 euroa.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 1 175 236 euroa.	Taseessa on merkittävä ylijäämä ja vuoden 2024 ylijäämä käytetään investointivaraukseen liittyen seurakuntatalon korjaukseen ja laajennukseen
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	344 päivää	Maksuvalmius on vähintään 90 päivää	Maksuvalmius on laskenut, mutta on edelleen hyvä
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista v. 2023 56,5%, v. 2022 57,4 %, v. 2021 60,6%, v. 2020 57,5%	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva vaan mielummin vähenee. Talousarviossa osuus 59%.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on talousarviossa 60,8% eli noussut vuoden 2021 tasolle palkkojen lakimääräisten korotusten vuoksi

Jäsenennuste

	Jäsenet, henk.	Muutos vuo- sittain, henk.	Muutos vuo- sittain %	Kirkkoon kuulu- vuus, %
2024	2479	-46	-1,78	86
2025	2422	-57	-2,30	85
2026	2373	-49	-2,02	85
2027	2318	-55	-2,32	84
2028	2267	-51	-2,20	83
2029	2216	-51	-2,25	83
2030	2172	-42	-1,99	83

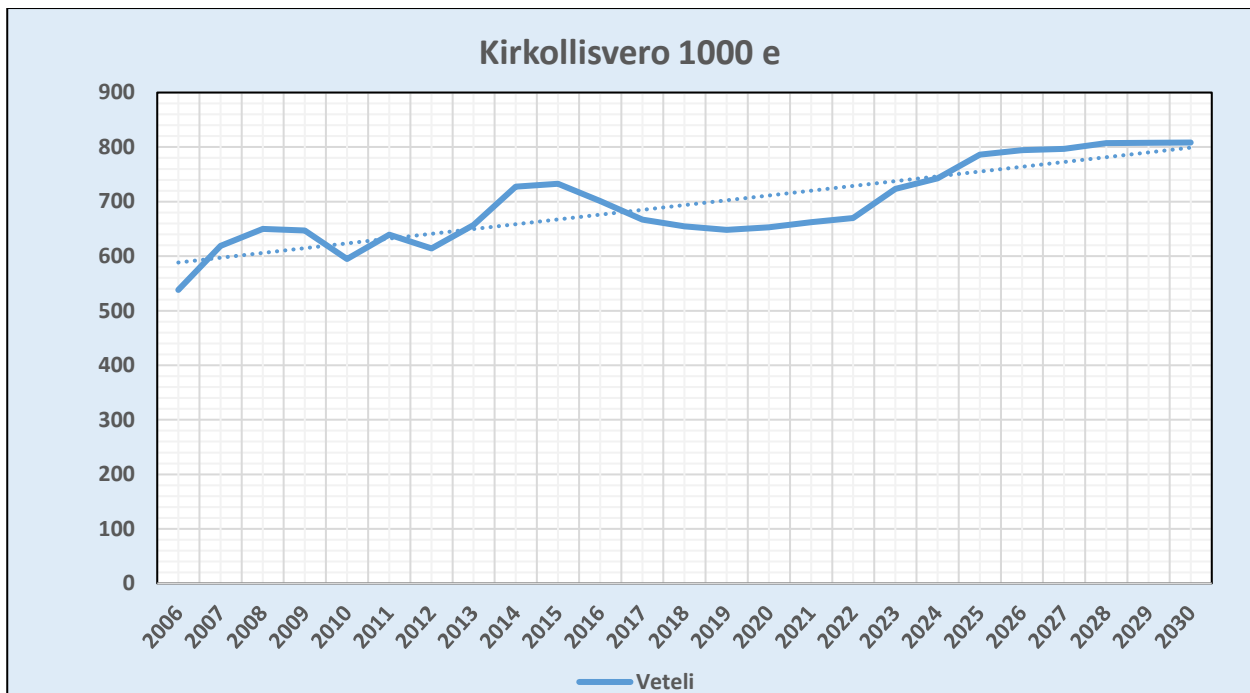
Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen mukaan vuonna 2025 verotuloja ennustetaan kertyvän Vetelin seurakunnalle 786 000 euroa. Verotulojen arvioidaan nousevan kuluvasa vuodesta vuoteen 2027 saakka 6,3%. Vuoden 2023 verotulojen kasvu oli aiempiin vuosiin verrattuna poikkeuksellinen. Lähes kaikkien seurakuntien verotulot kasvoivat. Taustalla oli vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verouudistus, joka paransi kirkollisveron reaalityottoa. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen.

Kirkollisverotulojen kehitykseen vuonna 2025 vaikuttaa hallituksen sopeutus-toimenpiteinä tekemät tuloverolain ja eräiden muiden verolakien muutokset sekä ns. kanavointiratkaisu, joiden tarkoituksena on lisätä kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. Kirkollisverotulojen arvioidaan kasvavan näiden toimien seurauksena merkittävästi.

Vetelin seurakuntaan kohdistui vuodelle 2023 sote-verouudistuksessa 0,15 prosentin kirkollisveroprosentin alentamispaine. Sote verouudistuksen myötä verotulomme ovat nousseet. Veroprosentin laskeminen 1,85 prosenttiin on ollut esillä ja mietittävänä. Seurakuntamme poistot tulevat investointien myötä kasvamaan tulevana vuonna melkein 20 000 euroa, joten esitys tulevalle vuodelle on, että pitäisimme tuloveroprosentin 1,9 prosentissa.

Verotuloennuste



1.4 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2025

Vetelin seurakunnan missio, visio ja strategia

Vetelin seurakunnan tehtävänä on pitää evankeliumin sanomaa esillä Vetelissä. Missionamme on olla armon asialla vaativassa maailmassa. Visiomme on: Seurakunta lähelläsi. Painopisteinä: elää veteliläisten kanssa, pitää hyvä yhteys työntekijöiden ja luottamushenkilöiden kesken, säilyttää oma, itsenäinen seurakunta. Toiminnassamme 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 jaideoimme uusia tapoja toimia, tapoja, jotka puhuttelevat ja saavat ihmisiä mukaan toimintaan lisäten yhteisöllisyyttä yksilökeskeisessä maailmassa.

Vetelin seurakunnan painopistealueet vuonna 2025

Seurakunnan painopisteenä on vuonna 2025 hoitaa perustehtävää mahdollisimman huolella.

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 tavoitteiden avulla, jotka sisältävät suosituksia toimenpiteistä.

Vetelin seurakunta on vähentänyt kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä (tavoite 1) luopumalla kaikista öljylämmitteisistä tiloista. Viimeisestä öljylämmitteisestä rakennuksesta luovuimme jo vuonna 2014. Varalämmitysjärjestelmänä öljystä luovuimme kuluvana vuonna, kun seurakuntatalon lämmityksenä on kalliolämpö ja sähkö varalämmityksenä. Toiminnan päästöjä vähennämme (tavoite 2) mm. jakamalla terveyskeskuksen keittiön valmisruokia veteliläisille. Suosimme etätyötä silloin, kun se toiminnan kannalta on mahdollista. Noudatamme seurakunnille laadittuja vastuullisen sijoittamisen ohjeita. Seurakunnan metsissä on kaikkien ikäluokkien puustoa ja siksi myös sen hiilivarastot ovat hyvät. Vaikutamme yhteiskunnallisena toimijana ja keskustelijana (tavoite 4), mm. kun ripikoulussa puhutaan luonnosta, ympäristöstä ja ilmastosta. Seurakunnallamme ei ole ympäristödiplomia.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista

Kiinteistöjen määrää on vähennetty yhdellä kirkkoherranvirastotalon myynnin seurauksena. Meillä on tällä hetkellä neljä kiinteistöä. Nykyinen kiinteistökanta pyritään pitämään kunnossa. Näillä näkymin seuraava iso investointi on kirkon ja tapulin ulkomaalaus.

Seurakunnassamme on käytössä Basis-järjestelmän rakennus- ja kiinteistörekisteri, jossa rakennusten, kiinteistöjen sekä arvoesineiden perustiedot ovat yhteisessä tietokannassa.

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Vetelin seurakunnan toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia kuten seurakuntaliitoksia tai merkittäviä yhteistyökuvioita naapuriseurakuntien kanssa. Suhtaudumme kuitenkin avoimesti yhteistyön mahdollisuuksiin eri tahojen kanssa. Taloussuunnitteluprosessiin ei myöskään ole suunnitteilla muutoksia.

Riskien hallinta

Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Vetelin

seurakunnassa ei ole tehty vuosittain riskikartoitusta, jossa merkittävimmät riskit tunnistetaan ja arvioidaan ja joilta suojautumiseksi on päätetty riskienhallintatoimenpiteistä. Olemme kuitenkin huolehtineet toiminnasta ja taloudesta ottaen huomioon erilaiset riskitekijät, mm. kiinteistöjen turvallisuus. Pelastussuunnitelma seurakuntatalon osalta päivitetään, kun laajennus ja korjaus on saatu lopullisesti valmiiksi. Vakuutusarvot tilojen muutosten vuoksi on tarkastettu kuluvana vuonna. Olemme huomioineet vakuutuksissa kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkon ja esineistön.

1.6. Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 8 henkilöä vakituisessa palvelussuhteessa, joista 6 oli kokoaikaista. Vakituista naisia oli 6 ja miehiä 2. Sen lisäksi on yksi osa-aikainen vakituinen sijainen. Henkilöstön määrässä ei ole tapahtunut muutoksia vuonna 2024. Sijaisia ja kesätyöntekijöitä oli kaikkiaan runsaat kymmenen henkilöä. Talousarviovuonna henkilöstön määrä pysynee samana, mutta eläköitymisiä on tulossa lähiaikoina. Kolme työntekijää on jäämässä eläkkeelle lähivuosina. Alustavaa suunnitelmaa ja aikataulua on suunniteltu, mutta se tarkentuu tulevan vuoden aikana.

HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN	2024	2025
Seurakuntapapisto	1	1
Kirkkomuusikot	1	1
Diakoniatyöntekijät	1	1
Nuorisotyöntekijät	1	1
Kasvatustyöntekijät	1	1
Muut seurakuntatyöntekijät	0	0
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	1	1
Hautausmaatyöntekijät	1	1
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	1	1
Muut työntekijät	0	0
YHTEENSÄ	8	8

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

Henkilötyövuositaulukko

(**Henkilötyövuosi** on työmäärän mittayksikkö. Se tarkoittaa työpanosta, jonka yksi henkilö saa aikaan vuodessa, se voi olla korkeintaan 1) Tässä taulukossa kunkin työntekijän panos työaloittain. Muutosta eri talousarviovuosina ei ole.

Kustannuspaikka	Selitys	Ammattinimike	HTV1-3
1012410000	Diakonia	Diakoni 1	1
1012010000	Jumalanpalveluselämä	Kanttori 1	0,3
1012200000	Musiikki	Kanttori	0,35

1012050000	Muut seurakuntatilaisuudet	Kanttori	0,1
1012030000	Muut kirkolliset toimitukset	Kanttori	0,1
1012020000	Hautaansiunaaminen	Kanttori	0,15
1011050000	Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto	Talouspäällikkö 1	0,8
1011070000	Kirkonkirjojenpito	Talouspäällikkö	0,1
1014010000	Hautausmaahallinto	Talouspäällikkö	0,1
1012350000	Rippikoulu	Nuorisotyönohjaaja 1	0,2
1012310000	Varhaiskasvatus	Nuorisotyönohjaaja	0,1
1012360000	Nuorisotyö	Nuorisotyönohjaaja	0,7
1011050000	Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto	Kirkkoherra 1	0,11
1012350000	Rippikoulu	Kirkkoherra	0,1
1012050000	Muut seurakuntatilaisuudet	Kirkkoherra	0,17
1012030000	Muut kirkolliset toimitukset	Kirkkoherra	0,13
1012020000	Hautaansiunaaminen	Kirkkoherra	0,17
1012010000	Jumalanpalveluselämä	Kirkkoherra	0,17
1012410000	Diakonia	Kirkkoherra	0,15
1012010000	Jumalanpalveluselämä	Suntio 0.65	0,195
1012030000	Muut kirkolliset toimitukset	Suntio	0,0325
1012050000	Muut seurakuntatilaisuudet	Suntio	0,065
1014030000	Hautausmaa	Suntio	0,0585
1014040000	Varsinainen hautaustoimi	Suntio	0,13
1015020000	Kirkko	Suntio	0,169
1012050000	Muut seurakuntatilaisuudet	Kasvatustyöntekijä, 0.8	0,12
1012310000	Varhaiskasvatus	Kasvatustyöntekijä	0,44
1012350000	Rippikoulu	Kasvatustyöntekijä	0,16
1012360000	Nuorisotyö	Kasvatustyöntekijä	0,04
1012600000	Lähetys	Kasvatustyöntekijä	0,04
1015060000	Seurakuntatalo	Emäntä-siivooja 1	0,75
1015080000	Aittaniemen leirikeskus	Emäntä-siivooja	0,1
1015090000	Mäntyrustin kerhotila	Emäntä-siivooja	0,15
1014030000	Hautausmaa	Haut.maan työntek.-suntio 1	1
TYÖPANOS TYÖALOITTAIN			
1012010000	Jumalanpalveluselämä		0,665
1012410000	Diakonia		1,15
1012200000	Musiikki		0,35
1012050000	Muut seurakuntatilaisuudet		0,455
1012030000	Muut kirkolliset toimitukset		0,2625
1012020000	Hautaan siunaaminen		0,32
1011050000	Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto		0,91
1011070000	Kirkonkirjojenpito		0,1
1014010000	Hautausmaahallinto		0,1
1012350000	Rippikoulu		0,46
1012310000	Varhaiskasvatus		0,54
1012360000	Nuorisotyö		0,74
1014030000	Hautausmaa		0,8085

1014040000	Varsinainen hautaus toimi		0,28
1015020000	Kirkko		0,269
1012600000	Lähetys		0,04
1015060000	Seurakuntatalo		0,75
1015080000	Aittaniemen leirikeskus		0,1
1015090000	Mäntyristin kerhotila		0,15

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Työplus Oy:n kanssa. Sopimus on voimassa 1.1.2024-31.12.2028.

Toteutuneet henkilöstökulut vuosina 2022-2023	1.1.2023- 31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Palkat ja palkkiot	-360 850,21	-358 894,78
Eläkekulut	-70 297,19	-70 462,53
Muut henkilösivukulut	-12 877,45	-9 478,50
Saadut henkilöstökorvaukset	1 398,52	3 507,74
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-0,07	-0,11
YHTEENSÄ	442 626,40	-435 328,18
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-9 944,06	-9 604,37
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-474,44	-1 933,70
Työterveyshuolto	-2595,15	-2 520,23
YHTEENSÄ	-13 013,65	-14 058,30

Talousarvion henkilöstökulut

Talousarvion henkilöstökulut	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Palkat ja palkkiot	360 850,21	377 123,00	402 595,00	405 080,14	406 087,44
Henkilösivukulut	83 174,64	86 947,00	95 000,00	95 584,03	95 823,86
Henkilökulujen oikaisuerät	-1 398,45	0,00	0,00	0,00	0,00
Henkilöstökulut yhteensä	442 626,40	464 070,00	497 595,00	500 664,17	501 911,30
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	9 944,06	10 650,00	11 100,00	11 165,50	11 201,50
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	474,00	3 140,00	3250,00	3270,00	3278,50
Työterveyshuolto	2595,00	1800,00	1800,00	1800,00	1818,00

Työssä jaksamiseen (työyhteisön työnohjaus jatkuu vielä kaksi kertaa , koulutusmääräraha ja määräraha esim. hierontapalveluun) budjetoidaan tulevalle vuodelle.

Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Myös työnjakoa työntekijöiden kesken seurataan. Keinoja parantamiseen ovat lisäksi koulutukset jatkuvissa

muutoksissa, muun osaamisen kehittämisen lisääminen ja jakaminen, toiminnan järjestäminen esim. isoissa tapahtumissa yhdessä ja rovastikuntayhteistyö.

Vetelin seurakunta panostaa ennakoivaan henkilöstösuunnitteluun ja tekee jonkin verran yhteistyötä naapuriseurakunnan kanssa. Ennakoivalla ja huolellisella henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessakin.

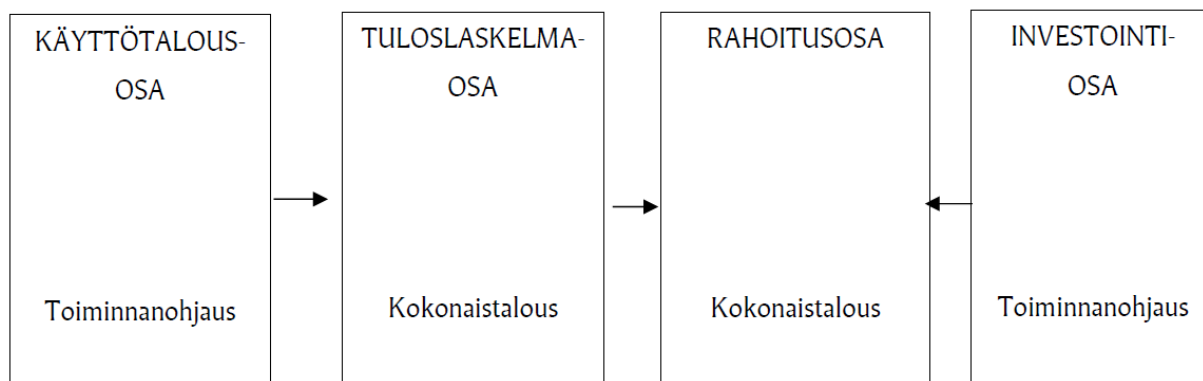
1.7 Talousarvion rakenne

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 taseen 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, hautaus toimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosityksiköstä/kustannuspaikasta.



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.8 Talousarvion sitovuus

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

Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euro-määrältään 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.

Vetelin seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Vetelin seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (toimintakate 1) ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväalue-taso. Meillä on käytössä nettositovuustaso.

Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä, eikä niitä ole meillä talousarviossa esitetty.

Pääluokat ja tehtäväalueet ovat seuraavat:

Pääluokka I Hallinto (hallintoelimet, talous-. henkilöstö- ja yleishallinto, kirkon-kirjojenpito)

II Seurakunnallinen toiminta (jumalanpalveluselämä, hautaan siunaaminen, muut kirkolliset toimitukset, muut seurakuntalaisuudet, tiedotus ja viestintä, musiikki, varhaiskasvatus, nuorisotyö, rippikoulu, diakonia, lähetys

IV Hautaustoimi (hautausmaahallinto, hautausmaa, varsinainen hautaustoimi, haudanhoitosopimukset, vainajansäilytys(uusi)

V Kiinteistötoimi(kirkko, seurakuntatalo, Aittaniemi, Mäntyristi, maa- ja metsätalous, osakehuoneisto)

II Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty Vetelin seurakunnan tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot pääluokkatasolla sekä tehtäväaluetasolla. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla (toimintakate 1). Kirkkoneuvostoon nähden talousarvio on sitova tehtäväaluetasolla.

Käyttötalousosassa ei esitetä sisäisiä eriä. Käyttötalousosa ei sisällä myöskään laskennallisia eriä, joita tarvitaan tehtäväalueiden kokonaiskustannusten selvittämiseksi. Laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä. Laskennallisia eriä ovat hallintomenojen, verotusmenojen ja keskusrahastomaksujen vyörytykset ja sisäiset korkomenot ja -tulot.

2 Perustelut

Koko seurakuntatalous:

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuo- den TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-145 949,35	-139 791,00	-161 686,00	-96 917,00	-97 003,30
Toimintakulut (ulkoiset)	783 620,70	765 812,00	818 577,00	793 692,69	795 909,72
Toimintakate 1 (ulkoinen)	637 671,35	626 021,00	656 891,00	696 775,69	698 906,42
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-219 369,38			0,00	0,00
Toimintakulut (sisäiset)	219 369,38			0,00	0,00

Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	637 671,35	626 021,00	656 891,00	696 775,69	698 906,42
.					
Poistot ja arvonalentumiset	42 363,96	43 571,00	63 143,00	63 143,00	63 143,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	41 323,04			0,00	0,00
Sisäiset vyörytyserät	0,00			0,00	0,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	721 358,35	669 592,00	720 034,00	759 918,69	762 049,42

2.1 Hallinto yhteensä:

Pääluokka 1 Hallinto	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-13 339,25	-2 500,00	-2 980,00	-2 980,00	-3 009,80
Toimintakulut (ulkoiset)	138 376,35	128 970,00	133 878,00	133 262,53	134 186,78
Toimintakate 1 (ulkoinen)	125 037,10	126 470,00	130 898,00	130 282,53	131 176,98
.					
Toimintatuotot (sisäiset)				0,00	0,00
Toimintakulut (sisäiset)	15 784,35			0,00	0,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	140 821,45	126 470,00	130 898,00	130 282,53	131 176,98
.					
Poistot ja arvonalentumiset				0,00	0,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut				0,00	0,00
Sisäiset vyörytyserät	-113 988,63			0,00	0,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	26 832,82	126 470,00	130 898,00	130 282,53	131 176,98

2.1.1 Hallintoelimet (101)

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto, kirkkoneuvosto ja johtokunnat. Kirkkovaltuusto valitaan vaaleilla neljäksi vuodeksi kerrallaan.

Toiminta-ajatus/Tehtävä

Kirkkovaltuusto käyttää kirkkolain ja kirkkojärjestyksen mukaan seurakunnan ylintä päätösvaltaa, ellei toisin ole määrätty. Kirkkovaltuustossa on 15 valtuutettua. Kirkkoneuvosto käyttää kirkkovaltuuston alaisena seurakunnan toimeenpanovaltaa. Apunaan kirkkoneuvostolla on johtokunnat ja viranhaltijat. Kirkkoneuvosto laatii toimintakertomuksen seurakunnan hallinnosta, taloudesta ja toiminnasta sekä antaa sen kirkkovaltuuston käsiteltäväksi sekä toimeenpanee kirkkovaltuuston päätökset. Kirkkoherra on kirkkoneuvoston puheenjohtaja.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Yhteistyön pitäminen viranhaltijoiden kanssa aktiivisena ja luontevana. Yhteistyössä pyritään vahvistamaan avointa keskustelua. Jatketaan vuosittaista yhteistä kokoontumista työntekijöiden ja luottamushenkilöiden kanssa vähintään kerran vuodessa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
1. Järjestetään tarvittavat kokoukset ja tehdään päätökset asioiden eteenpäin viemiseksi.	Pöytäkirjat ja osallistujat	Kyllä/ei
2. Kokoontuminen yhdessä työntekijöiden kanssa keskustelemaan luottamushenkilöiden/seurakuntalaisten toiveista esim. toiminnan suhteen	Luottamushenkilöiden/seurakuntalaisten toiveiden kuuleminen/kirjaaminen odotuksista seurakuntaa kohtaan	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Kirkkolaki ja kirkon vaalijärjestys. Seurakuntalaisten toiveiden kuunteleminen. Mitä/minkälaista toimintaa seurakuntalaiset odottavat.

2.1.2 Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

Tähän kirjataan taloushallinnon, henkilöstöhallinnon, tietohallinnon, kirkkoheranviraston ja seurakunnan muun toimistotyön tuotot ja kulut.

Toiminta-ajatus/tehtävä

Taloushallinnon tehtävä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuotta-

maan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtävälloille 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.

Tilintarkastus on osa talous- ja henkilöstöhallintoa. Sen tarkoitus on tarkastaa kirjanpito, sovellettuja tilityspäätöksiä, tilinpäätöksen sisältö ja toimintaker-tomus hyvän tilintarkastustavan mukaisesti. Tilintarkastusyhteisönä toimii BDO Auditor Oy vuosien 2023-2026 välisen ajan.

Yleishallinnon tehtävä on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijä-varausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoita-minen. Tehtävällojen kuluja ovat yleiset hallinnolliset menot, Katrina-varaus-ohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuk-sen (Kipa) maksut ja toimintavakuutusmaksut.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Kiinteistöjen huolto ja korjaustarpeiden kartoittaminen. Asiakaspalvelun tason säilyttäminen muuttuneissa toimistotiloissa. Työyhteisöohjauksen jatkaminen ja keskittyminen siitä nouseviin asioihin työyhteisössä. Kehityskeskustelujen jat-kaminen kaikkien työntekijöiden kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Talouden pitäminen tasapainossa	Tulos ylijäämäinen ilman kertaluonteisia tuloja	Kyllä/ei
2. Edistämme työhyvinvointia ja työssäjakaamista	Yhteinen virkistyspäivä järjestetään ja työyhteisöohjaus jatkuu vielä tulevan vuoden onnistuminen näkyy työyhteisön hyvinvoinnissa	
3. Sijaisuudet hoidetaan sisäisin järjestelyin lyhyissä poissaoloissa. Pitkissä poissaoloissa varaudutaan sijaisen palkkaamiseen.	Sijaisia ei ole palkattu henkilöstön lyhyt- aikaisen poissaolon ajaksi, mutta palkataan, jos poissaolon pituus sitä vaatii.	

4. Basis-järjestelmän tiedot on ajan tasalla.	Seurakunnan koko kiinteistökanta on viety Basis-järjestelmään, tiedot ja niiden luokitte- lut on tarkastettu.	
5. Irtaimen omaisuuden luettelo ajan tasalle	Luettelo päivitetään	
6. Talouspäällikön viran täyttöprosessin aloit- taminen ja loppuun vieminen. Kirkkoherran valinta- prosessin käynnistämi- nen	Valinta tehty yhteys tuomiokapituliin, hakuilmoitus,	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Talouden suunnittelu tärkeää. Kustannustaso esim. palkat ja kiinteistömenot ovat nousseet. Henkilöstömäärä pieni - särkymävaraa ei ole. Myös aputyövoiman käyttö tarvittaessa mahdollista. Henkilövalinnoissa hyvissä ajoin toimimisen ja valintaprosessien huolellinen suunnittelu.

2.1.3 Kirkonkirjojenpito (107)

Seurakunta ostaa palvelut Kokkolan aluekeskusrekisteriltä (1.1.2022 alkaen), joka huolehtii seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon liittyvistä tehtävistä.

Seurakunnalle on jäänyt jäsenrekisteriin liittyviä oheis-, ja välitystehtäviä, mm. kasteisiin, hautauksiin, vihkimisiin ja muuttoon liittyviä.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Hyvän palvelun jatkaminen seurakuntalaisille ja seurakuntalaisten opastaminen tarvittaessa. Ohjaaminen asioimaan Kokkolan aluekeskusrekisteriin virkatodistusasioissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Määräraha aluekeskusrekisteriin 4 800 euroa	Kulu toteutuneen mukaan	Kyllä/ei

Perustelut

Kirkkohallituksen päätöksen mukaan vuoden 2022 alusta lukien kirkonkirjojenpidon tehtävien ja väestökirjanpitoon liittyvien toimintojen tulee olla keskitettyinä aluekeskusrekistereiden tehtäviksi.

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

Pääluokka 2 Seurakunnallinen toiminta	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-28 834,10	-16 020,00	-17 150,00	-17 181,00	-17 235,50
Toimintakulut (ulkoiset)	377 340,52	374 923,00	400 626,00	402 929,19	403 696,77
Toimintakate 1 (ulkoinen)	348 506,42	358 903,00	383 476,00	385 748,19	386 461,27
.					
Toimintatuotot (sisäiset)				0,00	0,00
Toimintakulut (sisäiset)	203 585,03			0,00	0,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	552 091,45	358 903,00	383 476,00	385 748,19	386 461,27
.					
Poistot ja arvonalentumiset				0,00	0,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut				0,00	0,00
Sisäiset vyörytyserät	149 847,13			0,00	0,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	701 938,58	358 903,00	383 476,00	385 748,19	386 461,27

Tehtäväalueet

2.2.1 Jumalanpalveluselämä 201

Jumalanpalvelustyön tehtävänä on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla.

Toiminta-ajatus/tehtävä

Jumalanpalvelus, sanan opettaminen ja toimitukset muodostavat seurakuntatyön perustan. Jumalanpalvelus on seurakunnan päätapahtuma.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Haluamme rohkaista osallistumaan jumalanpalveluksiin kotikirkossa. Ehtoollisen saamiseksi on tultava kirkkoon tai pyydettyä ehtoollista kotiin, palvelutalolle tai sairaalaan. Osallistuminen kirkkoon luo erilaista yhteenkuuluvuutta. Palvelutehtäviin kutsutaan edelleen vapaaehtoisia.

Suuri osa kuuntelee/katsoo netin kautta. Siksi panostamme siihen, että jumalanpalvelukset ja messut striimataan ja striimin laatua parannetaan tarvittaessa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Jumalanpalveluksiin osallistumisen vahvistaminen mahdollistetaan säännöllisesti myös niille, jotka ovat estyneet tulemasta paikalle.	Striimaukset toteutetaan ja mahdollistetaan jumalanpalvelusten kuunteleminen/katsominen netin kautta joka sunnuntai.	
2. Vahvistetaan seurakuntalaisten osallistumista jumalanpalvelusten toteuttamiseen.	Seurakuntalaisten määrä toteutuksessa (vapaaehtoiset)	
3. Valmistellaan ja suunnitellaan jumalanpalveluksia yhdessä työntekijöiden kanssa.	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Jumalanpalvelus on ykkösasia.

2.2.2 Hautaan siunaaminen (202)

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

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

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Toimitusten yhteydessä kohdataan suuri joukko ihmisiä, joita muuten ei tavoiteta, siksi toimituksiin ja toimituskeskusteluihin tulee varata aikaa ja voimavaroja. Hautaan siunaaminen hoidetaan kunnioittaen vainajan ja omaisten toivomuksia. Hautajaisjärjestelyt hoidetaan alusta loppuun hienovaraisesti, surevat huomioiden ja antaen heille Jumalan sanan toivoa ja lohdutusta.

Vaikka osallistujamäärä siunauksiin on vähentynyt, pyritään hautajaisperinteitä vaalimaan sekä siunaus- että muistotilaisuudessa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautaan siunaaminen järjestetään omaisten toivomana ajankohtana ja toivomalla tavalla, mikäli se on säännösten ja aikataulujen puitteissa mahdollista.	Palaute omaisilta ja toivottujen ajankohtien onnistuminen (kirjaus)	

2. Siunaustoimitukset järjestetään edelleen niin, että myös kanttori osallistuu muistotilaisuuteen.	Osallistuminen on toteutunut (kirjallinen dokumentointi).	
---	---	--

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Läheisen ihmisen hautaan siunaaminen on yksi elämän isoimpia asioita. Siihen panostaminen ja vierellä kulkeminen surun keskellä ovat seurakunnan tärkeimpiä tehtäviä. Kristillisellä sanomalla on tavattoman paljon annettavaa surun keskelle. Mikään muu taho ei tuo esiin toivon sanomaa, joka kertoo kuoleman voittamisesta, taivaasta ja jälleennäkemisen toivosta.

2.2.3 Muut kirkolliset toimitukset (203)

Muita kirkollisia toimituksia ovat kasteet, konfirmaatiot ja vihkimiset etukäteisvalmisteluineen.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Seurakuntalaiset kohdataan kiireettä ennen toimituksia ja niihin varataan riittävästi aikaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Syntyneet lapset kastetaan, nuoret konfirmoidaan ja ohjataan vihkimiseen	Suurin osa lapsista kastetaan, nuoret konfirmoidaan ja vihkimisten määrä saadaan nousuun	Kyllä/ei
2. Toimituskeskusteluihin varataan riittävästi aikaa.	Tavoite toteutuu	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Hautauksia lukuun ottamatta muiden toimitusten määrä on viime vuosina laskenut. Resurssit kyllä riittävät.

2.2.4 Muut seurakuntatilaisuudet (205)

Muihin seurakuntatilaisuuksiin luetaan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa, mm. kinkerit, evankeliointi, tempaukset, hartaushetket, raamatunopetustilaisuudet, seurat, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet sekä muut julkiset tilaisuudet.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Yksittäisten tapahtumien järjestäminen. Vaalitaan sitä, että meillä on vähintään yksi isompi, Takaisin Kotipesään -ilta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestetään kinkerit eri kylillä.	Joka kylällä järjestetään tai ainakin yhdessä toisen kylän kanssa.	
2. Järjestetään vähintään yksi isompi tapahtuma, joka kerää seurakuntalaisia eri ikäryhmistä.	Tapahtuman onnistuminen, palaute.	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Hyvä aikatauluttaminen. Ennakointi ajoissa. Yhdessä tekeminen työntekijöiden kanssa yksittäisissä tapahtumissa on hyvää. Toimitiloja eri tapahtumille on riittävästi.

2.2.5 Tiedotus ja viestintä (210)

Tehtävänä on sisäisen ja ulkoisen viestinnän järjestäminen sekä viestinnän kehittäminen monipuolisesti eri viestintävälineitä hyödyntäen. Tehtävää suoritetaan kristillistä sanomaa ja tietoa välittäen, vuorovaikutusta synnyttäen, seurakuntalaisia palvellen ja positiivista julkikuvaa rakentaen. Viestintä tukee ja kehittää työntekijöiden ja vapaaehtoistehtävissä toimivien seurakuntalaisten viestintätaitoja.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Vastuu tiedotuksesta jaetaan työntekijöiden kesken. Tiedotetaan seurakunnan päätöksistä vähintään kaksi kertaa vuodessa ja kokousten pöytäkirjat ovat nähtävillä kirkkoherranvirastossa niiden nähtävillä oloajan ja julkaistaan netin kautta kotisivuilla. Kirkolliset ilmoitukset julkaistaan edelleen vain Perhonjoki-laakso lehdessä (1.1.2024 alkaen).

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Päivitetään seurakunnan kotisivuja ja lisätään tiedotusta seurakunnan toiminnasta ja tapahtumista sitä kautta	Tapahtumien ja uutisten julkaisu viikoittain	

2. Julkaistaan seurakunnan tapahtumat myös kunta tiedotteessa, joka jaetaan joka kotiin.	Tiedote n. 9 kertaa vuodessa	
3. Jokainen työntekijä huolehtii omien tapahtumiensa tiedottamisesta	Vastuu oman toiminnan tiedottamisesta	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Näkyminen seurakuntalaisille ja kuntalaisille. Sanoman vieminen kaikille. Seurakunta luonnolliseksi osaksi ihmisten elämää ei vain juhlissa vaan myös arkielämässä. Ollaan mukana ajan kehityksessä myöskin tiedotuksessa, koska on niin monia kanavia, joiden kautta ihmiset ”törmäävät” seurakunnan tiedotukseen.

2.2.6 Musiikki (220)

Tehtävänä on palvella musiikin keinoin evankeliumin työssä monipuolisesti ja jumalanpalveluskeskeisesti. Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella: Kyläkirkkojen jatkaminen, jumalanpalvelusstriimausten jatkaminen ja kuorotoiminnan ylläpitäminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Musiikkiviikon järjestäminen 31.3. – 6.4.2025	Toteutetaan n. 4 tilaisuudella	Kyllä / Ei
2. Nuorten aikuisten kanssa järjestettävä jumalanpalvelus	Yhdessä noin 20 – 40-vuotiaiden kanssa	Kyllä / Ei
3. Veteliläisten yhdistysten kanssa järjestettävä messu	Toteutetaan	Kyllä / Ei
4. Yhteistyö koulun kanssa	Vetelin 4.-luokkalaisten virsiopetus	Kyllä / Ei
5. Kyläkirkkojen järjestäminen	Yhdessä kyläläisten kanssa	Kyllä / Ei
6. Perhe- ja koulukirkkojen järjestäminen	Yhdessä lapsi- ja varhaisnuorisotyön sekä koulun kanssa	Kyllä / Ei
7. Luontokirkko (laavukirkko)	Yhdessä Vetelin Lions Clubin kanssa	Kyllä / Ei
8. Kesäkonsertit ja musiikkivartit (urkuv.)	Yhdessä veteliläisten ja vieraillevien kanssa	Kyllä / Ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Musiikkitoiminnalla levitetään Jumalan sanaa musiikin keinoin. Meillä on monta tiedotuskanavaa, mutta tiedotus ei kaikkia kuitenkaan tavoita. Seurakunnan väkimäärä ja vapaaehtoiset vähenevät tulevaisuudessa, miten musiikkitoiminta muuttuu? Toimitilamme ovat nyt pienessä seurakunnassa todella hyvät!

2.2.7 Varhaiskasvatus (231)

Varhaiskasvatuksen tehtäväalue sisältää päiväkerhon, pyhäkoulun ja perhekerhotyön. Varhaiskasvatuksen tehtäväalueelle kirjataan alle kouluikäisiin kohdistuva toiminta ja sen tuotot ja kulut.

Toiminta-ajatus/Tehtävä

Lapsi- ja perhetyön tarkoituksena on tukea lasten ja perheiden arkista elämää, kristillistä kasvatusta ja hengellistä elämää.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Kaikkien paikkakunnan lasten tavoittaminen ja kohtaaminen toimintavuoden aikana.

Erilaisten perheiden tukeminen ja huomioiminen monipuolisilla tavoilla ja menetelmillä.

Yhteistyön säilyttäminen ja kehittäminen kunnan varhaiskasvatuksen kanssa.

Tavoitteet talousarviovuodelle

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Järjestää perhekerhotoimintaa	Kokoontumiskerrat ja osallistujien määrä	Toteutuneet kerrat
Järjestää vauvatoimintaa	Kokoontumiskerrat ja osallistujien määrä	Toteutuneet kerrat
Järjestää päiväkerhotoimintaa	Kokoontumiskerrat ja osallistujien määrä	Toteutuneet kerrat
Järjestää 5-6 perhekirkkoa vuoden aikana	toteutuneet kerrat	
Järjestää 1-2 lasten ja perheiden muuta tapahtumaa vuoden aikana esim. konsertti, näytelmä, leiripäivä tmv.	Tapahtuma järjestetty	Kyllä/ei

Järjestää muskareita varhaiskasvatuksessa jokaiselle ryhmälle	Muskarikerrat	
---	---------------	--

Perustelut/haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Perheet tarvitsevat tukea kasvatustehtävässään, arjen haasteissa ja hengellisissä kysymyksissä. Perheet kaipaavat vertaistukea omissa elämäntilanteissaan. Kristillisestä uskosta nousevat arvot rohkaisevat kohtaamaan ja tukemaan erilaisia perheitä heidän tarpeissaan. Henkilökohtaiset keskustelut ja kuulumisten kyselyt ovat keskeinen osa kerhotyötä. Tarvitaan toinen työntekijä huolehtimaan käytännön järjestelyistä.

Mäntyrusti on viihtyisä ja tarkoituksenmukainen kerhotila sisustukseltaan ja sijainniltaan.

Erityyppiset nimikoidut kirkkopyhät ovat seurakuntamme hyväksi havaittu tapa kutsua ihmisiä kirkkoon. Perhekerkkoihin kutsutaan erityisesti tiettyjä ryhmiä esim. vauvaperheet, neljävuotiaat, rippikoululaiset. Perhekerkkojen keston ja sisällön suunnittelulla rohkaistaan tulemaan jumalanpalveluksiin lasten kanssa.

Suurin osa paikkakunnan alle kouluikäisistä osallistuu kunnan varhaiskasvatukseen. Varhaiskasvatus on luonteva paikka tutustua ja kohdata siellä olevia lapsia ja lasten kanssa työskenteleviä. Varhaiskasvatuksen katsomuskasvatuksen tukeminen on luonteva tehtävä seurakunnalle.

2.2.8 Nuorisotyö (236)

Toiminta-ajatus/Tehtävä

Nuorisotyön toiminta-ajatuksena on kohdata nuoria viikoittain, antaa heille turvallisia aikuisia ympärille ja tarjota turvalliset tilat missä viettää vapaa-aikaa sekä antaa kosketus hengelliseen elämään ja arvoihin.

Nuorisotyötä on kaikki kouluikäisten lasten ja nuorten toiminta rippikoulua lukuun ottamatta.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Paikkakunnan nuorten kohtaaminen viikoittain. Pitää yllä kouluyhteistyötä. Tukea nuoria kasvussa ja elämäntilanteiden keskellä.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestää oloiloja joka perjantai	kokoontumiskerrat sekä osallistujien määrä	Toteutuneet kerrat

2. Järjestää isoskoulutusta	kokoontumiskerrat sekä osallistujien määrä	Kyllä/ei
3. Järjestää illanviettoja tms. eri ikäluokille	toteutuneet kerrat sekä osallistujien määrä	Kyllä/ei
4. Järjestää Donkkis -toimintailtoja kolme kertaa vuodessa	toteutuneet kerrat sekä osallistujien määrä	Kyllä/ei
5. Järjestää kerhoja koululaisille ilta-päivisin	toteutuneet kerrat sekä osallistujien määrä	Kyllä/ei
6. Järjestää pyhäkouluja	kokoontumiskerrat sekä osallistujien määrä	Kyllä/ei
7. Osallistumalla yhteistyössä ryhmäytyksiin	toteutuneet kerrat	Kyllä/ei
8. Tiedottaa toiminnasta sosiaalisessa mediassa	viikoittaiset ilmoitukset	Kyllä/ei
9. Olla läsnä viikoittain koulussa ja seurakunnan omassa toiminnassa	koululla käynnit, kerhot ja oloillat	Kyllä/ei

Perustelut/haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat

Oloillassa käy paljon nuoria ja siellä täytyy olla toinen aikuinen jakamassa vastuuta. Nuoret tarvitsevat paikan, missä kokoontua ja missä on turvallisia aikuisia. Yhteisissä kokoontumisissa opitaan kristillisiä arvoja, uskoa ja niiden merkityksellisyyttä. Nuoret kaipaavat tuttua läsnäolevaa aikuista sekä kohdatuksi ja hyväksytyksi tulemistä.

2.2.9 Rippikoulu (235)

Toiminta-ajatus/Tehtävä

Rippikoulun tehtävänä on vahvistaa nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittyinä.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Auttaa nuoria löytämään merkityksiä kristinuskon keskeisten sisältöjen ja oman elämän välillä.

Auttaa nuorta kasvamaan ja vahvistumaan hengellisessä elämässä sekä pohtimaan kristillisiä arvoja ja arvomaailmaa.

Rippikoululaisten kohtaaminen säännöllisesti ja heihin tutustuminen ennen kesän leirijaksoa.

Nuorten ja heidän perheidensä tukeminen rippikouluvuoden aikana. Ohjata nuoria ottamaan vastuuta itsestään, toisista ihmisistä ja ympäröivästä maailmasta.

Tavoitteet talousarviovuodelle

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestää kaksi rippikoululeiriä ke- sällä sekä leirikohtaiset konfir- maatiot	Rippileirit ja konfirmaa- tiot on järjestetty	Kyllä/ei
2. Järjestää aloitustilanne, tutustu- misillat, kaksi opetuksellista ri- pari-iltapäivää, kirkkoilta rippi- koululaisille ja heidän perheväel- leen sekä leiripäivät Aittanie- messä	Etukäteiskokootumiset on järjestetty	Kyllä/ei
3. Järjestää vanhempainillat rippi- kouluryhmille	Vanhempainillat järjes- tetty	Kyllä/ei
4. Rippikoulun merkityksen säilyttä- minen paikkakunnallamme osana nuorisokulttuuria	Rippikouluun osallistumi- nen suhteessa ikäluok- kaan	Osallistujien määrä
5. Tutustuttaa seurakunnan toimin- taan ja erityisesti nuorisotyöhön	Merkinnät rippikoulukort- tiin	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Leirijakson keventäminen, lyhentäminen sekä tutustuminen etukäteiskokoon-
tumisten avulla. Rippileireille tarvitaan kolmas leirityöhön soveltuva työntekijä.
Tukea rippikoululaisia ja heidän perheitään. Rohkaista nuoria, että he tahtoisi-
vat pysyä kirkon jäseninä. Oma leirikeskus mahdollistaa hyvän leirisuunnitte-
lun ja -toteutuksen.

2.2.10 Diakonia (241)

Toiminta-ajatus/tehtävä: Pelastettu auttamaan.

Diakoniatyön tehtäviin kuuluu erityisesti heikoimmassa asemassa olevien autta-
minen. Työ käsittää niin yksilötapaamisia kuin ryhmätoimintaa, erityisryhmien
huomioiminen sekä taloudellista avustamista ja ruokajakelua.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Diakonia pyrkii kohtaamiseen, niin sovittuihin kuin spontaaneihin kohtaamisiin.
Osaltaan tukee kuntalaisten keskinäistä kohtaamista.
Pienituloisten huomioiminen ja rinnalla kulkeminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Yksinäisyyden haasteeseen tarttuminen	Tarjotaan kuntalaisille kohtaamispaikka päiväkahvien merkeissä kerran kuukaudessa	Kyllä / ei
2. Vähävaraisten taloudellinen tukeminen	Lahjakorttien ja ESR+ korttien jako	Kyllä / ei
3. Suunnitelmallisuus ruokajäkelussa	Vuorolistat	Kyllä / ei
4. Diakonian vapaaehtoisten tukeminen	Yhteisen tilaisuuden järjestäminen diakoniatyön vapaaehtoisille	Kyllä / ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Diakonisen avun tarpeen ja avun kohtaaminen.

Seurakuntalaisten tavoittaminen ja kutsuminen mukaan toimintaan haastavaa.

2.2.11 Lähetys (260)

Toiminta-ajatus/Tehtävä

Lähetystyön tavoitteena on sekä toteuttaa kaste- ja lähetyskäskyä että auttaa ihmisiä lähellä ja kaukana.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Lähetystyön tapahtumien järjestäminen seurakunnassa myös osallistavasti.

Lähetystyön tekeminen yhdessä lasten ja nuorten kanssa. Uuden nimikkolähetin tai -kohteen hankkiminen.

Tavoitteet talousarviovuodelle

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestää rovastikunnan lähetysjuhla 30.3.2025 Vetelissä	Lähetysjuhla järjestetty	Kyllä/Ei
2. Järjestää kaksi lähetyslounasta vuoden aikana sekä tasauspäivänkeitto syksyllä	Lähetyslounaat järjestetty sekä osallistujien määrä	Kyllä/Ei Osallistujien määrä sekä taloudellinen tuotto
3. Pitää lähetyspiiriä Pulkkisessa syys- ja kevätkaudella kerran kuukaudessa, yhteensä 7 kertaa	Piiri järjestetty	Toteutuneet kerrat

4. Järjestää 1-2 lähetyksen kirkkopyhää vuoden aikana	Kirkkopyhä järjestetty	Osallistujien määrä
5. Järjestää kerran lähetyksen kirkkokahvit messun jälkeen	Kirkkokahvit järjestetty	Osallistujien määrä sekä taloudellinen tuotto
6. Uuden nimikkolähetin ja/tai -kohteen hankkiminen	Sopimus tehty lähetyksjärjestön kanssa uudesta lähetistä/kohteesta	
7. Toteuttaa lasten ja nuorten kanssa lähetykseen liittyviä tuokioita.	Lähetystuokioita järjestetty	Kyllä/Ei

Perustelut/haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Lähetykselle talousarviosta jaettava osuus on 13 600€. Summa jaetaan nimikkolähetteinä toimiville tasan. Nimikkolähettejä ovat Sakari Heinonen, Ville Melanen, Katri Linnasalo (tuki hänelle niin kauan että uusi nimikkolähettisopimus on tehty) sekä nimikkokokohde Kisumun kehitysvammakoulu Keniassa.

Vetelin seurakunnan vuorossa on järjestää rovastikunnallinen lähetysohjelma. Ohjelman kustannuksiin on varattuna määräraha (600€) rovastikunnan talousarviossa.

Lähetysohjelmat ovat merkittävä ja kannattava taloudellisen tuen keräämisen muoto.

Pulkkisen kyläläiset toivovat lähetysohjelman jatkuvan omalla kylällä.

Erityyppiset nimikkolähetet kirkkopyhät ovat seurakuntamme tapa kutsua ihmisiä messuun. Lähetyksien kirkkopyhä pyrkii esittelemään lähetysohjelmia messun yhteydessä musiikin ja viestinnän keinoin.

Suomen lähetykseseuran nimikkolähettisopimus on päättynyt lähetin eläköitymisen myötä vuonna 2023.

2.3 Hautaustoimi (pl 4)

Pääluokka 4 Hautaustoimi	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-32 394,03	-34 470,00	-42 200,00	-42 480,00	-42 482,00
Toimintakulut (ulkoiset)	81 967,37	88 118,00	91 607,00	91 281,83	91 307,03
Toimintakate 1 (ulkoisten)	49 573,34	53 648,00	49 407,00	48 801,83	48 825,03
.					

Toimintatuotot (sisäiset)				0,00	0,00
Toimintakulut (sisäiset)				0,00	0,00
Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäinen)	49 573,34	53 648,00	49 407,00	48 801,83	48 825,03
.					
Poistot ja arvonalentumiset	8 427,86	8 428,00	11 362,00	11 362,00	11 362,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	5 761,63			0,00	0,00
Sisäiset vyörytyserät	21 377,62			0,00	0,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	85 140,45	62 076,00	60 769,00	60 163,83	60 187,03

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

2.3.1 Hautausmaahallinto (401)

Hautausmaahallintoon kohdistetaan osa talouspäällikön palkasta.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautojen hallinta-aikojen säännöllinen seuranta. Hautausmaksujen tarkistaminen tulevalle vuodelle.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautausmaan kartoitus tietokoneelle ja hautausmaakirjanpidon parantaminen ja yhtenäistäminen	Kartta ohjelman hankkiminen	
2. Hautojen hallinta-aikojen tarkastelu ja uuden hautapaikan haltijan nimeäminen tehdään uusien haudausten yhteydessä.	Tarkastetaan hautauksen yhteydessä ja määrätään hautapaikalle uusi haltija tarvittaessa.	

Perustelut:

Hautaustoimessa noudatettavat lait: hautaustoimilaki, kirkkolaki, kirkkojärjestys, terveydensuojeluasetus. Hautaustoimen ohjesääntö, hautausmaakaava ja hautausmaan käyttösuunnitelma.

2.3.2 Hautausmaa (403)

Seurakunnan hautausmaa jakaantuu kolmeen osaan; vanha hautausmaa, uusi hautausmaa ja Armon Laakso. Hautausmaiden hoito kuuluu seurakunnalle kunnan alueella. Seurakunta saa hautausmaan hoitamisesta valtion avustusta osittain ja tulevalle vuodelle avustus nousee, jos esitys hyväksytään kirkolliskokouksessa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautausmaan talvi- ja kesähoidon tason ylläpitäminen, hautausmaan aurauksen ja haudan avaamisen ulkoistamisen jatkaminen ja seuraaminen.

Hautausmaakartan sähköistäminen suunnittelukauden aikana.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1.Kesätyöntekijöiden palkkaaminen	Kesätyöntekijöiden palkkaaminen	
2.Armon Laakson eri alueiden merkitseminen kyltein ja hautausmaata koskevien sääntöjen laatiminen ilmoitustaululle ja nettiin.	Laaditaan kyltit ja ilmoitukset	
3. Huonokuntoisten puiden kaataminen hautausmaalta ja reuna-alueiden vuosittainen siistiminen	Puut kaadetaan ja alueet siistitään.	

Perustelut:

Hautaustoimessa noudatettavat lait: hautaustoimilaki, kirkkolaki, kirkkojärjestys, terveydensuojeluasetus. Hautaustoimen ohjesääntö, hautausmaakaava ja hautausmaan käyttösuunnitelma.

2.3.3 Varsinainen hautaustoimi (404)

Varsinaisella hautaustoimella tarkoitetaan hautaamiseen liittyviä palveluja, kuten vainajan säilyttäminen, kuljettaminen ja tuhkaaminen sekä siunaustilaisuuden järjestäminen, haudan kaivuu, peittäminen ja peruskunnostus. Varsinaisen hautaustoimen kulua on myös se osuus suntion palkkakuluista sivukuluineen, joka hänen työajastaan kuluu hautausten järjestämiseen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Palveleminen surun kohdatessa omaisia mahdollisimman hyvin, lohduttaa surun keskellä ja antaa tukea käytännön asioiden hoitamiseen hautauksen yhteydessä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautapaikan ja haudauksen todelliset kustannukset selvitetään	Kustannukset selvitetty	
2. Haudankaivuun ja -peittämisen ulkoistamisen kustannuksia seurataan. Urakoitsija on vaihtunut kuluvan vuoden aikana ja sopimusta on jatkettu vuoden ajalle eteenpäin.	Kustannuksia ja työn laatua on seurattu.	
3. Haudaukseen liittyvien työvälineiden riittävyttä, kuntoa ja siisteyttä seurataan. Tarvittaessa niitä uusitaan.	Hankitaan tarvittaessa uusia välineitä.	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Hautaustoimen tehtävät eivät tulevaisuudessa vähene vaan lisääntyvät väestön ikääntyessä. Tulevina vuosina arvioidaan, riittääkö se työaika, mikä työntekijöille on määritelty. Tehtäviä joudutaan arvioimaan tarkemmin tulevina vuosina. Tarkoitus on päästä palaamaan siihen käytäntöön, että urakoitsija huolehtii haudan avaamisen ja peittämisen ilman suntion läsnäoloa.

2.3.4.Vainajasäilytys(406)

Tehtäväalueelle *vainajasäilytys* kohdennetaan vainajien säilytystilojen ja kylmälaitteiden kulut, tilojen ylläpidosta ja käytön valvonnasta aiheutuvat kulut, vainajien näytöstä aiheutuvat kulut sekä haudauslupien käsittelystä ja säilytystilojen kirjanpidosta aiheutuvat kulut. Tehtäväalueen tuottoja ovat vainajasäilytyksestä perittävät maksut. Tämä on uusi tehtäväalue.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Vainajasäilytyksen tilat pidetään kunnossa ja puhtaana. Suntio vastaa näiden tilojen hoitamisesta. Ulosveisuut järjestetään kirkkopihalla vainajien säilytystilan edessä arvokkaasti ja hienovaraisesti omaisten toiveen mukaisesti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Ruumishuoneen tilojen siistiminen esim. maalaamalla ja valaistusta parantamalla.	Työ on suoritettu	

2. Uuden tehtäväalueen tuloja ja kuluja seurataan ja kohdistetaan oikein tähän kustannuspaikkaan	Kustannusten kohdistaminen oikeaan paikkaan tarvittaessa	
--	--	--

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Vainajasäilytystila on tärkeä osa ihmisen viimeisellä matkalla.

2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

Pääluokka 5 Kiinteistötoimi	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	-71 381,97	-56 801,00	-99 356,00	-34 276,00	-34 276,00
Toimintakulut (ulkoiset)	184 067,58	171 801,00	180 666,00	165 219,14	165 719,14
Toimintakate 1 (ulkoisen)	112 685,61	115 000,00	81 310,00	130 943,14	131 443,14
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-219 369,38			0,00	0,00
Toimintakulut (sisäiset)				0,00	0,00
Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäinen)	-106 683,77	115 000,00	81 310,00	130 943,14	131 443,14
.					
Poistot ja arvonalentumiset	33 936,10	35 143,00	51 781,00	51 781,00	51 781,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	35 561,41			0,00	0,00
Sisäiset vyörytyserät	8 246,21			0,00	0,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-28 940,05	150 143,00	133 091,00	182 724,14	183 224,14

Toiminta-ajatus/Tehtävä

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 hyväksymien päätösten mukaisesti. Metsää hoidetaan metsänhoitosuunnitelman mukaisesti.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Kiinteistöjen kunnossapito vuosittain. Kirkon ja tapulin ulkomaalaus mahdollisesti vuonna 2026/2027.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Kirkon ja tapulin ulkomaalaus-tarpeen selvittäminen ja suunnittelu.	Ajankohdan päättäminen tarpeen mukaisesti	
2. Muiden kiinteistöjen ylläpito-korjaus tarpeen mukaan	Korjaukset vuosittain	
3. Metsän myyminen ja hoitaminen metsäsuunnitelman mukaan	Hakkuun ja hoitotöiden toteutuminen	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Kiinteistöstrategiamme mukaisesti olemme vähentäneet kiinteistöjen määrää ja näin pitkällä aikavälillä säästämme kuluja. Myöskin kiinteistöjen kunnosta huolehditaan vuosittain. Kasvaneet ja edelleenkin kasvavat poistot (tuleva kirkon ja tapulin maalaus) tuovat haastetta talousarvion laatimiseen ja talouden tasapainon säilyttämiseen. Toisaalta olemme kiitollisia siitä, että meillä on hyvät yhteiset toimitilat seurakuntatalolla sekä kirkon ja hautausmaan kanssa samassa kokonaisuudessa.

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos (ei sisäisiä eriä).

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

3.1.Perustelut

Tuloslaskelmaosan erien tulo-/menoarvioista sitovia ovat kirkollisverotuloarviot, rahastomaksut, valtionrahoitus.

Talousarvion verotuloarvio ei ole kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloen-
nusteen (29.8.2024) mukainen. Ennusteen mukaan meillä verotulo olisi 786 000
euroa. Ennustetta on laskettu 760 000 euroon. Rahastomaksut ja valtionrahoi-
tuksen määrä perustuvat kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää
maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Talousarvio on suunniteltu 51 090 euroa ylijäämäiseksi. Taloussuunnitelmavuo-
delle 2025 ei ole suunniteltu investointeja. Kuluvan 2024 vuoden ylijäämäksi
on budjetoitu talousarviossa 61 707 euroa. Tällä hetkellä tiikauden tulos näyttää
ylittyvän talousarvioon nähden (myyntivoitot ja metsänmyynti) ja sen vuoksi
suunnitteilla on investointivaraus tuloksesta seurakuntatalon korjaus- ja laa-
jennuskuluihin (200 000€). Tämän vuoden verokertymä on samalla tasolla kuin
vuonna 2023. Eli näyttää tällä hetkellä siltä, että verotulot alittuvat jonkin verran
talousarvioon (740 000€) nähden. Talousarvion 2025 toimintatulojen ja -me-
nojen erotuksena muodostuva toimintakate on 656 891 euroa. Vuoden 2023
tilinpäätökseen nähden toimintakate eli toiminnan nettomenot kasvavat 19 220
euroa.

3.2. Tuloslaskelmat

Virallinen tuloslaskelma

Pääkirjatili		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
306000	Muut korvaukset	-14 289,49	-10 700,00	-14 300,00	-14 440,00	-14 440,00
Korvaukset		-14 289,49	-10 700,00	-14 300,00	-14 440,00	-14 440,00
312000	Ruoka- ja muu elintarvike- myynti		-500,00	-500,00	-503,00	-503,00
312400	Kioski- ja matkamuistotuotot	-336,00	-320,00	-320,00	-321,20	-321,20
312500	Pääsylippu- ja käsiohjelma- tuotot	-2 550,00			0,00	0,00
312700	Kirja-, lehti- ja muut julkai- sutuotot	-70,00	-30,00	-100,00	-100,00	-101,00
312900	Kortti-, adressi- ja merkki- tuotot	-1 878,50	-1 410,00	-1 820,00	-1 820,00	-1 820,20
313300	Postitustuotot	-235,60	-200,00	-200,00	-200,00	-202,00
314900	Muut myyntituotot	-4 064,00	-2 200,00	-3 200,00	-3 200,00	-3 202,00
Myyntituotot		-9 134,10	-4 660,00	-6 140,00	-6 144,20	-6 149,40
317000	Ruoka- ja kahvimaksut	-585,53	-1 250,00	-1 250,00	-1 256,00	-1 258,50

318000	Leirimaksut	-4 150,00	-4 700,00	-4 250,00	-4 261,00	-4 261,00
319000	Retki- ja kurssimaksut	-300,00	-500,00	-500,00	-500,00	-505,00
319400	Kerhomaksut		-50,00	0,00	0,00	0,00
319900	Seurakuntatyön muut mak- sut	-427,51	-200,00	-200,00	-200,00	-202,00
321000	Haudan lunastusmaksut	-2 850,00	-3 000,00	-5 000,00	-5 050,00	-5 050,00
321100	Hautauspalvelumaksut	-16 560,00	-17 000,00	-20 000,00	-20 200,00	-20 200,00
321300	Säilytystilamaksut	-30,00	-200,00	-200,00	-200,00	-202,00
321900	Muut hautaustoimen maksut	-1 706,28	-2 700,00	-3 000,00	-3 030,00	-3 030,00
323200	Hautojen kesähoitomaksut	-9 658,00	-10 100,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
323700	Muut hautojen hoitoon liitty- vät tuotot	-1 440,00	-1 470,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
324000	Henkilöstöltä perittävät ruo- kamaksut	-1 007,45	-900,00	-1 430,00	-1 430,80	-1 440,80
325000	Muut maksut ja korvaukset	-220,93	-60,00	-60,00	-60,00	-60,60
Maksutuotot		-38 935,70	-42 130,00	-49 890,00	-50 187,80	-50 209,90
330000	Asuin- ja muiden huoneisto- jen vuokrat	-6 120,00	-6 120,00	-6 600,00	-6 600,00	-6 600,00
345000	Kiinteistöjen vuokrat	-450,10	-967,00	-768,00	-768,00	-768,00
353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-9 302,34	-8 500,00	-11 300,00	-11 363,00	-11 363,00
Vuokratuotot		-15 872,44	-15 587,00	-18 668,00	-18 731,00	-18 731,00
360000	Puun myyntituotot	-43 713,37	-29 414,00	-65 288,00	0,00	0,00
Metsätalouden tuotot		-43 713,37	-29 414,00	-65 288,00	0,00	0,00
362000	Jumalanpalveluskolehdit	-1 925,13	-2 200,00	-2 400,00	-2 414,00	-2 424,00
363000	Muut kolehdit	-698,05	-600,00	-600,00	-600,00	-605,00
367000	Muut lahjoitustuotot	-5 900,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 010,00
368000	Yhteisvastuukeräyksen srk- osuus tuotosta	-1 074,56	-1 000,00	0,00	0,00	0,00
368100	Yhteisvastuukeräyksen muut tuotot	-2 003,00			0,00	0,00
368300	Yhteisvastuukeräyksen ko- lehdit	-1 559,65	-1 000,00	0,00	0,00	0,00
368400	Yhteisvastuukeräyksen kon- sertit	-463,20	-200,00	0,00	0,00	0,00
369000	Erityiskatteisten rahastojen nettokulun siirto	-3 728,68	0,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 020,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-17 352,27	-6 000,00	-6 000,00	-6 014,00	-6 059,00
372000	Korvaus työterveyshuollosta	-1 851,98	-1 300,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 414,00
Tuet ja avustukset		-1 851,98	-1 300,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 414,00
382000	Myyntivoitot pysyvistä vas- taavista		-30 000,00	0,00	0,00	0,00
383000	Muut tuotot	-4 800,00			0,00	0,00
Muut toimintatuotot		-4 800,00	-30 000,00	0,00	0,00	0,00
394100	Sis. vuokrat	-219 369,38			0,00	0,00
Sisäiset tuotot		-219 369,38			0,00	0,00
Toimintatuotot		-365 318,73	-139 791,00	-161 686,00	-96 917,00	-97 003,30
400000	Kokouspalkkiot	3 460,00	3 000,00	3 200,00	3 232,00	3 232,00
401000	Työajan palkat	307 037,51	359 508,00	383 130,00	385 473,49	386 480,79

407000	Tuntipalkat	29 990,22	0,00		0,00	0,00
408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	2 800,00	5 600,00	5 600,00	5 613,00	5 613,00
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	11 328,30	9 015,00	10 665,00	10 761,65	10 761,65
409800	Jaksotetut palkat	6 234,18			0,00	0,00
Palkat ja palkkiot		360 850,21	377 123,00	402 595,00	405 080,14	406 087,44
410000	Sosiaaliturvamaksut	5 191,91	4 674,00	6 951,00	6 993,88	7 011,51
412000	Eläkemaksut	70 297,19	78 606,00	84 060,00	84 577,55	84 789,05
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	5 982,08	3 667,00	3 989,00	4 012,60	4 023,30
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	323,84			0,00	0,00
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	1 379,62			0,00	0,00
Henkilösivukulut		83 174,64	86 947,00	95 000,00	95 584,03	95 823,86
420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-1 398,52			0,00	0,00
424000	Muut henkilöstökulujen oikaisut	0,07			0,00	0,00
Henkilökulujen oikaisuerät		-1 398,45			0,00	0,00
Henkilöstökulut		442 626,40	464 070,00	497 595,00	500 664,17	501 911,30
430000	Postipalvelut	1 450,56	1 700,00	1 850,00	1 853,50	1 863,50
431100	Painatukset	8 511,70	4 500,00	4 400,00	4 400,00	4 400,00
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	3 181,14	2 650,00	2 700,00	2 700,00	2 725,00
433000	ICT-palvelut	28 169,64	23 050,00	26 860,00	26 971,60	27 047,10
433500	Puhtaanapitopalvelut		1 800,00	0,00	0,00	0,00
434000	Haudankaivuupalvelut	13 359,77	14 000,00	16 000,00	16 160,00	16 160,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	4 263,64	6 750,00	6 000,00	3 317,00	3 317,00
435300	Kiinteistöjen huoltopalvelut		500,00	0,00	0,00	0,00
435330	Erityislaittehuollot	1 893,00	2 200,00	2 000,00	2 020,00	2 020,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	9 453,59	15 250,00	11 900,00	12 010,00	12 010,00
435700	Jätehuolto	3 518,74	3 500,00	3 800,00	3 829,00	3 829,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	6 398,45	3 800,00	3 150,00	3 176,00	3 179,00
436200	Metsänhoitokulut	12 077,20	5 580,00	16 000,00	1 000,00	1 500,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	8 690,46	9 850,00	9 900,00	9 965,50	9 989,50
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	4 808,43	5 400,00	4 750,00	4 777,00	4 782,50
437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	1 253,60	800,00	1 200,00	1 200,00	1 212,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	335,70	420,00	370,00	370,00	373,70
438500	Kuljetuspalvelut	1 179,70	1 900,00	1 600,00	1 600,00	1 613,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	474,44	2 940,00	3 200,00	3 220,00	3 228,00
439100	Koulutuspalvelut, muut	30,00	200,00	50,00	50,50	50,50

439300	Työterveyshuolto	2 595,15	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 818,00
440000	Asiantuntijapalvelut	26 633,82	14 000,00	13 400,00	12 451,00	12 501,00
440100	Tutkimukset	250,00			0,00	0,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelma- palvelut	2 100,00	3 500,00	3 700,00	3 724,00	3 729,00
440700	Tekijänoikeusmaksut	1 738,69	1 800,00	2 000,00	2 003,00	2 003,00
442000	Toimintavakuutukset	685,59	810,00	840,00	846,00	847,00
442100	Omaisuusvakuutukset	8 346,26	8 120,00	8 315,00	8 371,95	8 374,15
443500	Yhteistyökorvaukset	1 356,00	5 192,00	5 192,00	5 243,92	5 243,92
446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	8 366,70	8 000,00	9 000,00	9 000,00	9 090,00
447000	Muut palvelut	21 588,00	20 520,00	21 150,00	21 240,00	21 241,50
Palvelujen ostot		182 709,97	170 532,00	181 127,00	163 299,97	164 147,37
447636	Investointi rakennussuunnit- telu	29 915,71				
447999	Investointi aktivointi	-29 915,71				
Investointi		0,00				
453000	Rakennusten ja huoneisto- jen vuokrat	1 014,00	780,00	850,00	855,70	857,20
456000	Koneiden ja laitteiden vuok- rat	3 043,25	4 410,00	2 470,00	2 481,70	2 491,70
458100	Vastikkeet	835,78			0,00	0,00
458140	Asuinhuoneistojen hoitovas- tikkeet	3 269,63	3 630,00	3 630,00	3 630,00	3 630,00
Vuokratkulut		8 162,66	8 820,00	6 950,00	6 967,40	6 978,90
459100	Sis. vuokrat	219 369,38			0,00	0,00
Sisäiset vuokratkulut		219 369,38			0,00	0,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	1 321,20	100,00	0,00	0,00	0,00
462000	Muut koneet ja laitteet	6 271,29	3 200,00	900,00	906,00	906,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -mate- riaalit	675,69	1 280,00	950,00	952,50	956,50
466500	Työvälineet ja työkalut	426,79	900,00	1 400,00	1 406,00	1 406,00
467000	Elintarvikkeet	11 413,67	11 930,00	13 150,00	13 205,00	13 220,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	222,99	200,00	200,00	202,00	202,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvik- keet	2 954,84	3 050,00	2 500,00	2 520,00	2 520,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	2 068,64	2 800,00	2 400,00	2 424,00	2 424,00
470000	Lämmitys	3 284,38	3 500,00	3 400,00	3 434,00	3 434,00
471000	Sähkö	46 128,76	43 200,00	45 700,00	46 277,00	46 297,00
471300	Vesi	1 368,83	1 290,00	1 440,00	1 452,60	1 452,60
472000	Rakennus-, korjaus- ja huol- totarvikkeet	857,00	1 700,00	1 500,00	1 208,00	1 208,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -ai- neet	12,00	600,00	900,00	909,00	909,00

472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollis-tarvikkeet	3 488,93	3 600,00	3 350,00	3 383,50	3 383,50
472900	Suojavaatteet		50,00	0,00	0,00	0,00
473050	Sakraaliesineet ja -vaat-teisto	269,90			0,00	0,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotar-vikkeet	449,21	1 100,00	1 100,00	1 111,00	1 111,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	2 146,00	1 630,00	1 380,00	1 390,80	1 391,80
473800	Lahjaesineet ja huomion-osoitukset	4 825,77	5 100,00	4 980,00	4 993,50	5 021,50
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja ta-varat	4 914,15	700,00	650,00	653,00	654,00
Ostot tilikauden aikana		93 100,04	85 930,00	85 900,00	86 427,90	86 496,90
Aineet ja tarvikkeet		93 100,04	85 930,00	85 900,00	86 427,90	86 496,90
480000	Lähetystyö	17 107,98	13 600,00	13 600,00	13 600,00	13 600,00
483000	Diakonia-avustukset	6 605,27	1 000,00	3 000,00	3 000,00	3 030,00
486000	Lähetetyt yhteisvastuuke-räyksen tuotot	4 025,85	1 000,00	0,00	0,00	0,00
489000	Muut avustukset	2 752,00	2 500,00	2 000,00	2 020,00	2 020,00
Annetut avustukset		30 491,10	18 100,00	18 600,00	18 620,00	18 650,00
491000	Maksettavat verot	1 969,59	2 000,00	11 800,00	1 000,00	1 000,00
491200	Kiinteistövero	8 691,16	8 695,00	8 960,00	9 037,60	9 037,60
493000	Jäsenmaksut	713,64	665,00	665,00	666,65	668,65
494000	Erityiskatteisten rahastojen nettotuoton siirto	8 593,25			0,00	0,00
495000	Luottotappiot	644,50			0,00	0,00
496000	Muut kulut	5 918,39	7 000,00	6 980,00	7 009,00	7 019,00
Muut toimintakulut		26 530,53	18 360,00	28 405,00	17 713,25	17 725,25
Toimintakulut		1 002 990,08	765 812,00	818 577,00	793 692,69	795 909,72
TOIMINTAKATE		637 671,35	626 021,00	656 891,00	696 775,69	698 906,42
500000	Kirkollisverotulo	-723 154,26	-730 000,00	-760 000,00	-740 000,00	-740 000,00
Kirkollisverotulot		-723 154,26	-730 000,00	-760 000,00	-740 000,00	-740 000,00
511000	Valtionrahoitus	-60 902,04	-59 380,00	-72 865,00	-72 865,00	-72 865,00
Valtionrahoitus		-60 902,04	-59 380,00	-72 865,00	-72 865,00	-72 865,00
520000	Osuus verotuskuluista	8 986,33	9 678,00	9 356,00	9 356,00	9 356,00
Verotuskulut		8 986,33	9 678,00	9 356,00	9 356,00	9 356,00
530000	Kirkon keskusrahastomaksu	22 950,00	22 656,00	25 696,00	25 696,00	25 696,00
535000	Kirkon eläkerahastomaksu	33 546,00	33 113,00	37 556,00	37 556,00	37 556,00
Kirkon rahastomaksut		56 496,00	55 769,00	63 252,00	63 252,00	63 252,00
601000	Korkotuotot talletuksista ja rahamarkkinasijoit.	-3 802,45	-2 500,00	-500,00	-500,00	-500,00
602000	Muut korkotuotot	-990,15			0,00	0,00
Korkotuotot		-4 792,60	-2 500,00	-500,00	-500,00	-500,00
604300	Metsätalouden tuotot (sij.)	-3 333,54	-2 700,00	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen t		-3 333,54	-2 700,00	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00
605000	Osinkotuotot	-925,00			0,00	0,00

Muut rahoitustuotot		-925,00			0,00	0,00
608200	Sis. korkotuotot muista pitkävaik. menoista	-490,61			0,00	0,00
608400	Sis. korkotuotot hautaus-toimen pysyvistä vast.	-5 761,63			0,00	0,00
608500	Sis. korkotuotot rakennuksista	-33 717,55			0,00	0,00
608600	Sis. korkotuotot kiint. rakenteista ja laitteista	-1 227,23			0,00	0,00
608800	Sis. korkotuotot muista aineellisista hyödykkeistä	-126,02			0,00	0,00
Sisäiset korkotuotot		-41 323,04			0,00	0,00
609410	Arvon alentumisten palautukset	-8 869,74			0,00	0,00
Arvon alentumisten palautukset sijoituksi		-8 869,74			0,00	0,00
613000	Viivästyskorkokulut	14,29			0,00	0,00
614000	Muut korkokulut	21,79			0,00	0,00
Korkokulut		36,08			0,00	0,00
632000	Sis. korkokulut muista pitkävaikutt. menoista	490,61			0,00	0,00
634000	Sis. korkokulut hautaus-toimen pysyv. vastaavista	5 761,63			0,00	0,00
635000	Sis. korkokulut rakennuksista	33 717,55			0,00	0,00
636000	Sis. korkokulut kiint. rakenteista ja laitteista	1 227,23			0,00	0,00
638000	Sis. korkokulut muista aineellisista hyödykkeistä	126,02			0,00	0,00
Sisäiset korkokulut		41 323,04			0,00	0,00
Rahoitustuotot ja -kulut		-17 884,80	-5 200,00	-3 700,00	-3 700,00	-3 700,00
VUOSIKATE		-98 787,42	-103 112,00	-107 066,00	-47 181,31	-45 050,58
643000	Poistot hautaus-toimen pysyvistä vastaavista	8 427,86	8 428,00	8 428,00	8 428,00	8 428,00
646000	Poistot rakennuksista	26 747,05	28 485,00	49 122,00	49 122,00	49 122,00
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	7 189,05	6 658,00	5 593,00	5 593,00	5 593,00
Suunnitelman mukaiset poistot		42 363,96	43 571,00	63 143,00	63 143,00	63 143,00
Poistot ja arvonalentumiset		42 363,96	43 571,00	63 143,00	63 143,00	63 143,00
TILIKAUDEN TULOS		-56 423,46	-59 541,00	-43 923,00	15 961,69	18 092,42
681000	Poistoeron vähennys (+)	-2 166,67	-2 166,00	-7 167,00	-7 167,00	-7 167,00
Poistoerojen lisäys(-) tai vähennys (+)		-2 166,67	-2 166,00	-7 167,00	-7 167,00	-7 167,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-58 590,13	-61 707,00	-51 090,00	8 794,69	10 925,42

IV Investointiosa

Investointiosa sisältää määrärahat ja tuloarviot taseen pysyviin vastaaviin aktivoitaville seurakuntatalouden investointihankkeille tai hankeryhmille,

Perustelut

Investointeja ei vuodelle 2025 ole. Vuodelle 2026 on suunnitteilla mahdollisesti kirkon ja tapulin ulkomaalaus.

Investointihankkeet eivät vaikututa käyttötalouteen käyttötalousosan määrärahoissa.

4.2 Investointiosa hankkeittain

Investointiosa on kirkkovaltuustoon nähden sitova hankekohtaisesti, mikä tarkoittaa talousarvion vuotuisuusperiaatteen mukaisesti, että kuluvan vuoden talousarvioon merkitty summa on sitova.

	Investoinnin kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	Kuluvan vuoden käyttö 2024	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	Investoinnit yhteensä (ai- kasempi käyttö ja ta määräraha)
Seurakuntatalon korjaus ja laajennus Investointi- menot	suunnitelu 70 000 rakentaminen 736 192	108 443	741 663	500 000				608 443
Varastorakennus Armon Laakso Investointimenot	30 000		42 462	30 000				30 000
Rahoitusosuudet inves- tointimenoihin				-86 800				-86 800
Yhteensä	836 192	108 443	784 125	438 200				
Lisämääräraha seurakun- tatalo				250 000				
Omaisuuksien myynti, kirk- koherranvirastotalo				-30 000				

Seurakuntatalon investointi yhteensä v. 2021-2024 tällä hetkellä 850 107€
Varasto ja srk-talo yhteensä 892 569€.

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.

	Tilinpäätös 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-98 787	-73 112	-107 066	-47 181	-45 051
Vuosikate	-98 787	-103 112	-107 066	-47 181	-45 051
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät		30 000	0	0	0
Investoinnit	29 916	443 200			
Investointimenot	29 916	530 000			
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin		-86 800			
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-68 872	370 088	-107 066	-47 181	-45 051
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-12 848				
Toimeksiantojen varojen muutokset	5 523				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-4 828				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-3 801				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pää- oman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pää- oman muutokset	-9 742				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-12 848				
Rahavarojen muutos	-81 719	370 088	-107 066	-47 181	-45 051
Rahavarojen muutos (tase)	-81 719				
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos	-50 296				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-31 423				

VI Yhteenvetotaulukko

Yhteenvetotaulukko sitovista eristä

Sitovuustasoa osoittava otsikko	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
Käyttötalousosa					
toimintakate	637 671,35	626 021,00	65 6891	696 776	698 906
Tuloslaskelmaosa					
Kirkollisverotulot	-723 154,26	-730 000,00	-760 000	- 740 000	-740 000
Valtionrahoitus	-60 902,04	-59 380,00	-72 865	-72 685	-72 685
Kirkon keskusrahastomaksu	22 950,00	22 656,00	25 696	25 696	25 696
Kirkon eläkerahastomaksu	33 546,00	33 113,00	37 556	37 556	37 556
Avustukset					
Investointiosa					
Kirkon lasten nurkkaus	0				
Seurakuntatalon laajennus,rakentaminen ja kalusteet	29 354,52	500 000 +250 000	0	0	0
Varastorakennus, Armon Laakso		30 000	0	0	0
Rahoitusosa					
Antolainauksen muutokset					
Ottolainauksen muutokset					

VII Hautainhoitorahasto

Vetelin seurakunnalla ei ole hautainhoitorahastoa.