



Talousarvio 2026

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2026–2028

Sisällys

I	Yleisperustelut.....	3
1	Yleiskatsaus	4
1.1	Yleinen talouden kehitys	4
1.2	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	5
1.3	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	10
1.4	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026.....	13
1.5	Henkilöstö.....	15
1.5	Talousarvion rakenne	19
1.6	Talousarvion sitovuus	20
II	Käyttötalousosa	22
2	Perustelut	22
2.1	Hallinto (pl 1)	23
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2).....	27
2.3	Hautaustoimi (pl 4)	39
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5).....	44
III	Tuloslaskelmaosa	45
3.1	Perustelut	45
3.2	Tuloslaskelma.....	46
IV	Investointiosa	48
4.1	Perustelut	48
4.2	Investointiosa hankkeittain	48
V	Rahoitusosa.....	49
VI	Yhteenvetotaulukko.....	50
VII	Hautainhoitorahasto	50

I Yleisperustelut

Seurakuntamme toiminta-ajatus:

Vetelin seurakunta on olemassa pelastusta varten. Seurakunnassamme Kristuksen antama lähimmäisenrakkaus velvoittaa kohtelemaan 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. Edelliset suuret investoinnit, eli seurakuntatalon laajennus ja korjaus sekä hautausmaan varastorakennus, on saatu valmiiksi. Kirkon ja tapulin ulkomaalaus on todennäköisesti tulossa lähivuosina. 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 henkilöstövaihdokset ovat toteutuneet ja toteutumassa.

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 - 260 hlöä, jäsenmäärä -318 hlöä ja veroa maksavien määrä - 211 hlöä. Ennusteen mukaan verotulot nousisivat vuoteen 2030 11,2 prosenttia, mutta tähän ennusteeseen on hyvä suhtautua kriittisesti ja varovaisesti.

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

Talouden nykytila on kuluvana vuonna ollut epävarma. Talouden käännettä parempaan on ennustettu jo pitkään, mutta käänteen ajankohta on siirtynyt jatkuvasti eteenpäin. Tällä on ollut suoria vaikutuksia talouskasvuun, palkkasumman muutokseen ja verokertymiin. Kesän ennusteet ennakoivat kuluvalle vuodelle 0,5–1 prosentin talouskasvua, mutta Suomen pankin syyskuun ennusteissa kasvun arvioidaan jäävän 0,3 prosenttiin. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 0,5 % elokuussa 2025. Inflaation ennustetaan pysyvän lähellä 2 prosentin tavoitetta vuonna 2026.

Suomen talouskasvun ennustetaan vahvistuvan vähitellen vuodesta 2026 alkaen, mutta työmarkkinatilanne jatkuu vaikeana. Työttömyysasteen ennustetaan vuonna 2026 olevan 9 prosentin luokkaa. Pitkäaikaistyöttömyys uhkaa nousta hyvin korkeaksi. Työvoiman määrä kasvaa maahanmuuton lisääntyessä ja yhä useamman ikääntyvän osallistuessa työvoimaan. Työvoiman kasvu johtaa siihen, että työttömien määrän ennakoidaan laskevan vain hitaasti lähivuosina.

Bruttokansantuote kasvaa elo- ja syyskuisten ennusteiden mukaan vuonna 2026 noin 0,5-2 prosenttia.

Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Vuonna 2024 kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,055 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %) vuodesta 2023. Kirkollisveron määrä on nyt kasvanut kuutena peräkkäisenä vuonna, mitä ennen kirkollisveron tuotto aleni kolmena vuonna peräkkäin – rahanarvon muutos huomioiden neljänä vuonna.

Verotulot kasvoivat 206 seurakuntataloudessa (84 %) ja vähenivät 40 seurakuntataloudessa (16 %). Edellisenä vuonna kirkollisveron tuotto kasvoi 239 seurakuntataloudella (97 %) ja väheni ainoastaan 8 seurakuntataloudella (3 %). Vuodeksi 2024 kirkollisveroprosenttia korotti seitsemän ja laski kaksi seurakuntataloutta.

Vuodelle 2025 on ennustettu 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.

FCG:n lokakuun ennusteen mukaan verotulot nousisivat koko kirkon tasolla noin 4,8 % vuonna 2026.

1.2 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Vetelin seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Vuonna 2024 tilikauden tulos oli 40 051 euroa ylijäämäinen. Tuloksen arvioinnissa on huomioitava kertaluonteiset erät, joita olivat metsänmyyntitulot 209 402 euroa, muut toimintatuotot 68 908 euroa sekä investointivaraus 350 000 euroa. Kuluvana vuonna 2025 tulos on syyskuun lopussa ylijäämäinen ja talousarvioraamissa pysyminen on mahdollista. Kirkollisverotuloja on syyskuun loppuun mennessä kertynyt jonkin verran enemmän kuin viime vuonna vastaavana aikana.

Vuodelle 2026 Vetelin seurakunta tekee ylijäämäisen talousarvion. Kirkollisverotuloja on talousarviossa arvioitu kertyvän 818 870 euroa. FCG on tehnyt vuoden 2025 aikana kaksi seurakuntien verotuloennustetta, joista aiempi toukokuussa tehty ennuste arvioi verotulojen kasvavan vuonna 2026 0,5 % ja myöhempi lokakuussa julkaistu ennuste arvioi kasvua olevan 6,3 %. Talousarviossa on huomioitu Vetelin seurakunnan tuloveroprosentin suunniteltu lasku 1,85 %:iin (aiemmin 1,9 %). Vuodelle 2026 suunniteltuja investointeja ovat

Geometrix hautakarttaohjelman hankinta sekä kirkon ulkomaalauksen suunnittelu ja mahdollinen toteutus selvityksen mukaan. Suunnitelman mukaiset vuosiopistot ovat 58 990 euroa.

Valtion rahoitus

Hallitus on esittämässä, että evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan kertaluonteisesti 9,8 miljoonalla eurolla sekä vuonna 2026 että vuonna 2027. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2026 esitetään 96 041 000 euroa. Kirkon keskusrahaston talousarviossa esitetään, että seurakunnille suoraan jaettava summa olisi 85 160 900 euroa.

Kirkolliskokous muutti valtion rahoituksen jakoperusteita marraskuussa 2024. Valtion rahoitusta seurakunnille jaettaessa käytetään jatkossa 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. Vuodet 2025 ja 2026 ovat siirtymävuosia, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaetaan aiemman euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan.

Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessään 33/2024, että valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotuottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Hautaustoimen maksutuloilla on katettava seurakuntatalouksien hautaustoimen kokonaiskustannuksista puolet.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Vetelin seurakunta sai kuluvana vuonna 72 961 euroa. Seurakunnan osuuden valtion rahoituksesta on vuoden 2026 talousarvioon uuden jakomallin mukaan arvioitu olevan 67 550 euroa.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Vetelin seurakunnan tilanne on vaka. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2024 tilikauden tulos ilman kerta-luonteisia eriä oli positiivinen ja kirkollisveroprosentti oli alle 2,0, taseessa oli ylijäämää ja rahavarojen riittävyys oli 153 päivää (alaraja alle 90 päivää). Henkilöstökulujen osuudessa toimintakuluista ei ollut kolmena peräkkäisenä vuotena jatkuvaa kasvua.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita. Vallitseva tilanne pyritään säilyttämään ja pitämään perustehtävän toteuttaminen pää-asiana. Tähän on vahva tahtotila ja osaaminen.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2026
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpito-tehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Osa hautaus-toimen ja hau-tausmaan yllä-pitotehtävistä on ulkoistettu vajaiden henki-löstöresurssien vuoksi. Työt ovat sujuneet hyvin uusilla järjestelyillä. Kulttuurihisto-riallisesti arvo-kasta kirkkoa ja sen irtaimis-toa ylläpide-tään asianmu-kaisesti. Kirkon ulkomaalauk-sen puhdistami-nen /maa-laus tulee ajan-kohtaiseksi lä-hiaikoina. Kuulumme Kokkolan alue-keskusrekiste-riin ja sen	Hautaukseen liit-tyviä maksuja on tarkistettu ja hautaustoimeen liittyvät sään-nökset vahviste-taan ja pidetään ajan tasalla. Kulttuurihisto-riallisesti arvo-kasta kirkkoa ja irtaimistoa hoi-detaan asianmu-kaisesti ja kulu-jen kohdentami-nen on parantu-nut. Yhteistyö Kokko-lan aluekeskus-rekisterin kanssa sujuu hyvin.	Hautaustoimen maksuja arvioi-daan ja tarkiste-taan edelleen tarpeen mu-kaan. Kirkon kuntoa seurataan. Ulko-maalausta ja/tai puhdistusta ryh-dytään suunnit-telemaan. Kir-kon alapohjan ti-laa tarkkaillaan joka vuosi. Kirkonkirjojen talletussopimuk-sia Kansallisar-kistoon ryhdy-tään uudista-maan vuoden 2026 aikana, ja Kansallisarkisto ryhtyy mahdolli-sesti ottamaan jälleen vastaan uutta materiaa-

	kautta kirkonkirjojen ja väestörekisterin hoito on sujunut hyvin, vaikkakin seurakunnan tietämys omaa seurakuntaa koskevista väestörekisteriin liittyvistä tapahtumista vähentynyt. Seurakunnan vanhimmat kirkonkirjat ovat vielä sijoitettuna seurakuntatalon arkistoon. Kansallisarkisto ei ota tällä hetkellä materiaalia vastaan. Osa materiaalista koskien seurakunnan historiaa on siirretty kunnan päätearkistoon.		lia. Tällöin vanhat kirkonkirjat voidaan tallettaa Kansallisarkistoon.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Toimielimet toimivat asianmukaisesti.	Toimielimet toimivat asianmukaisesti, eikä huomautettavaa ole.	Seurakuntavaalit pidetään syksyllä 2026 ja uudet luottamushenkilöt valitaan.
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio • Perustehtävien (KL 3:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri	Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen. Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 8,7 % viiden vuoden aikana. Vuoden 2024 lopussa jäsenmäärä oli 2490.	Seurakunnalla on riittävät valmiuden perustehtävien hoitamiseen. Seurakunnan ja kokokunnan jäsenmäärä on aleneva. Syntyvyys seuraa maanyleistä tilannetta, eli laskee. Jäsenmäärään voi yrittää vaikuttaa olemalla	Ennusteen mukaan seurakunnan jäsenmäärä laskee 11 % viiden vuoden aikana.

		seurakunta, 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 on kunnossa. Seurakunnan strategia on käsitelty. Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakunnan ja rovastikunnan seurakuntien kanssa.	Valmiussuunnitelma on päivitetty. Seurakunta jatkaa yhteistyötä Perhon seurakunnan kanssa.	Jatketaan aiempaa yhteistyötä seurakuntien kesken mahdollisuuksien mukaan ja tarvittaessa etsitään myös uusia yhteistyökumppaneita. Varaudutaan tuleviin eläköitymisiin, jotta muutokset henkilöstössä sujuisivat 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 vakituinen sijainen). Jokaiselle työalalle on yksi henkilö. Sijaista lomien ajaksi ei kaililla ole.	Henkilöstön määrä on 9 (joista yksi vakituinen sijainen). Kiinteistö- ja hautaustoimella on ollut yksi henkilö oppisopimuskouluksella.	Henkilöstön määrä on 9 (joista yksi vakituinen sijainen). Oppisopimuskoulutus jatkuu alkuvuoden.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio
		Kuluva vuosi	Talousarvio 2026
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 (tai korkeampi).	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on positiivinen ja kirkollisveroprosentti on 1,9.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on positiivinen ja kirkollisveroprosentti on 1,9.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on positiivinen. Kirkollisveroprosenttia on esitetty laskettavaksi 1,85 prosenttiin.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä -luku on tilinpäätöksen	Taseessa on edellisten tili-	Taseessa on edellisten tili-	Taseen edellisten tilikausien ylijäämän ei arvioida

perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	kausien ylijäämää 1 233 826,13 euroa.	kausien ylijäämää 1 233 826,13 euroa.	menevän alijäämäiseksi vuoden 2025 tilinpäätöksessä. Vuoden 2026 talousarvio on ylijäämäinen.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 153 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista v. 2024 58,4 %, v. 2023 56,5 %, v. 2022 57,4 %.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on vuoden 2025 talousarviossa 60,8 %.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on vuoden 2026 talousarviossa 62,2 %.

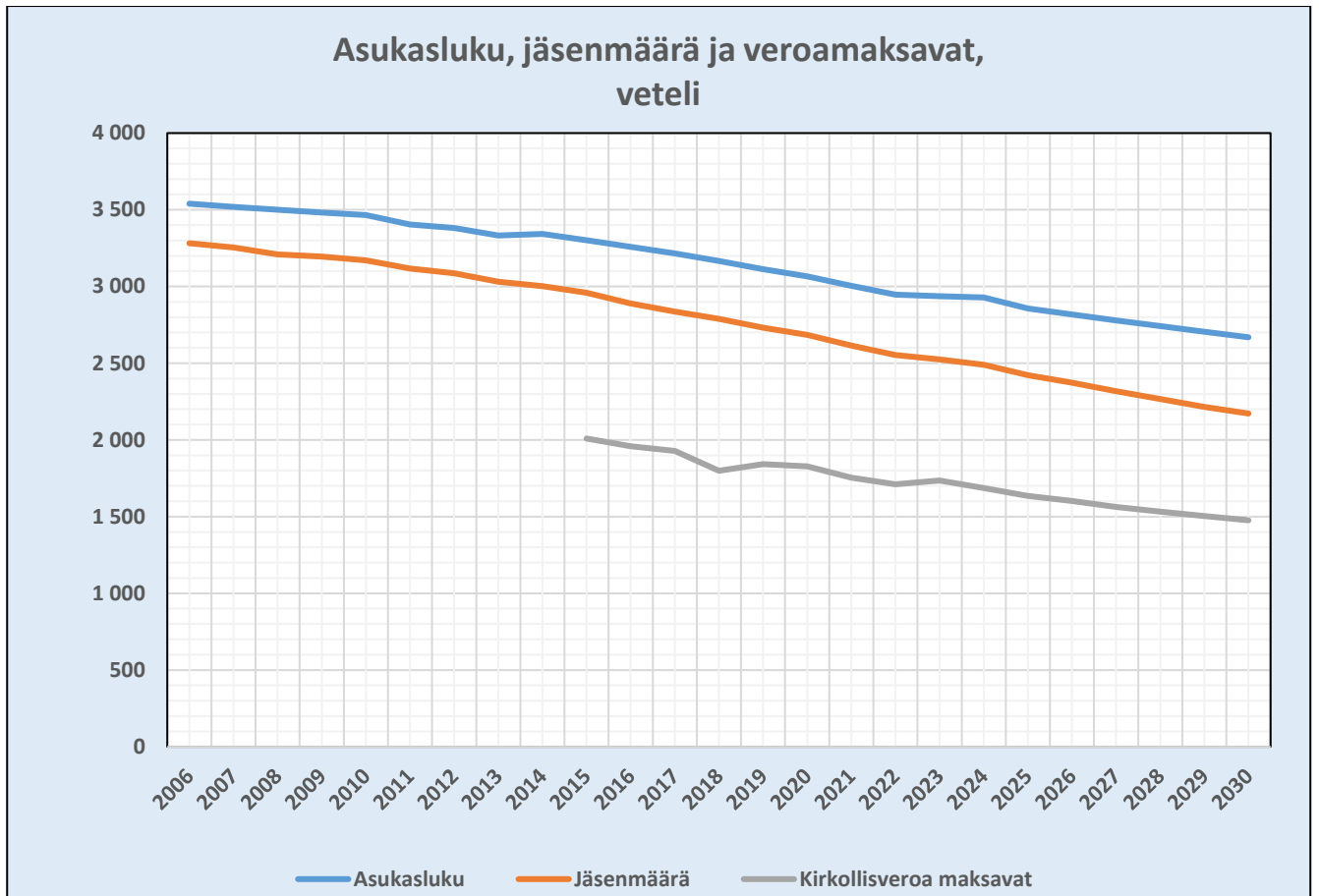
Vetelin seurakunta ei muodosta konsernia.

1.3 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Vetelin kunnan asukasluvun ennustetaan vähenevän Tilastokeskuksen ennusteen mukaan noin 1,3 prosenttia vuodessa. Kunnan asukasluku oli 2931 (30.06.2025). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Väkiluvun muutos vuonna 2024 oli edelliseen vuoteen verrattuna -0,2 %. Alle 15-vuotiaiden osuus oli 13,3 % (vuonna 2023 14,1 %) ja 65 vuotta täyttäneiden osuus 33,5 % (vuonna 2024 33,5 %). Työttömyysaste Vetelissä oli syyskuussa 2025 6,2 %.

Vetelin seurakunnan jäsenmäärä oli 2490 (31.12.2024). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 2172 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin 2 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon kuulumisaste Vetelissä on noin 85 % (31.12.2024).



Jäsenennuste, vuosimuutos vuodesta 2025 vuoteen 2030

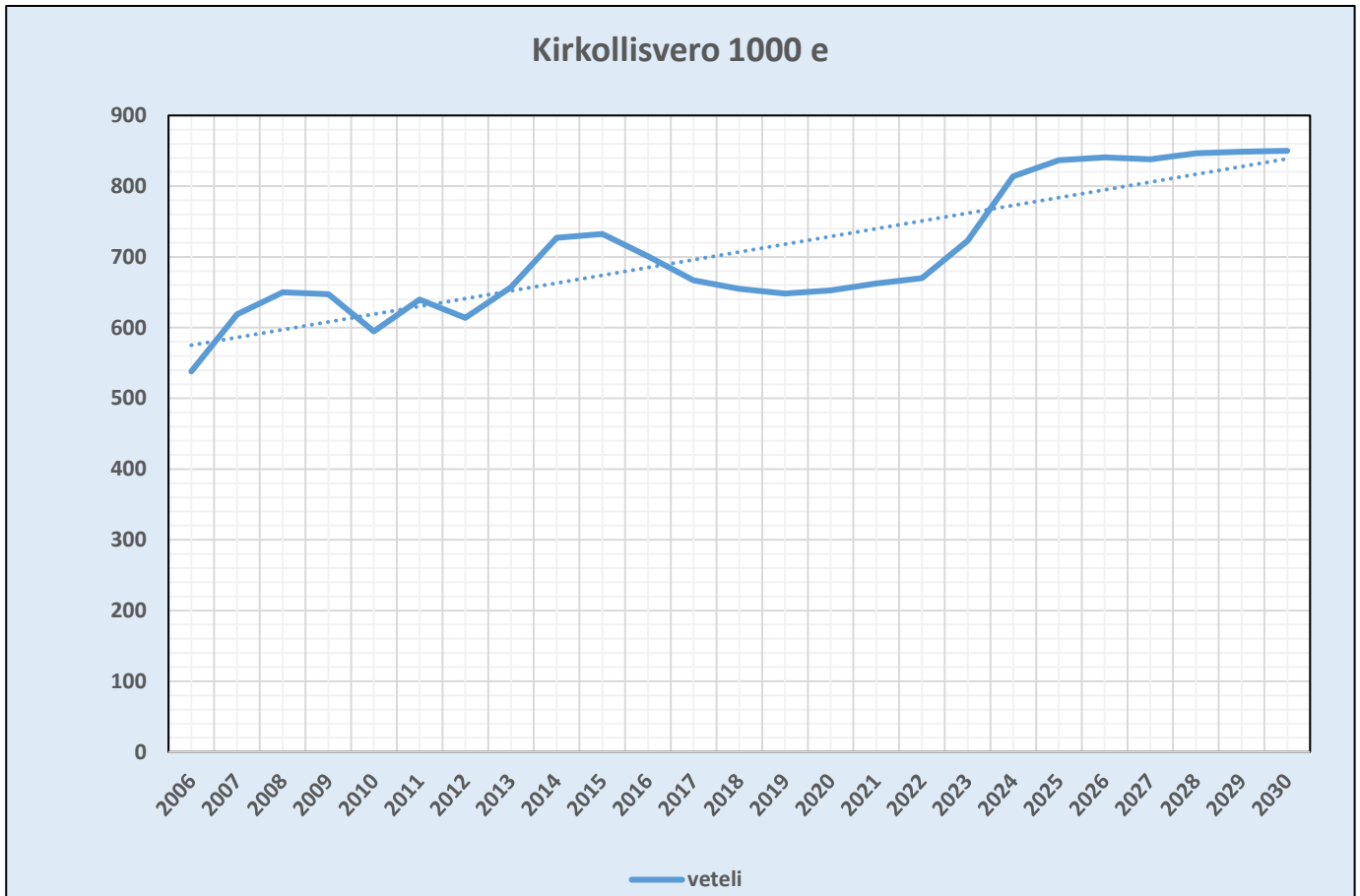
Vuosi	Jäsenet, henk.	Muutos, henk.	Muutos, %	Kirkkoon kuulumuus, %
2025	2430	-65	-2,6	85,6
2026	2368	-131	-5,2	84,6
2027	2305	-195	-7,8	83,5
2028	2245	-251	-10,1	82,5
2029	2182	-318	-12,7	81,3
2030	2126	-369	-14,8	80,2

Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman lokakuun verotuloennusteen mukaan vuonna 2026 verotuloja ennustetaan koko kirkon tasolla kertyvän 1,13 miljardia euroa ja kasvun vuodesta 2025 olevan noin 4,8 prosenttia. Verotulojen arvioitiin vuonna 2025 kasvavan noin 2,9 prosenttia.

Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Vetelin seurakunnassa on jo aiemmin ollut esillä ja mietittävänä veroprosentin laskeminen 1,85 prosenttiin, ja nyt laskemista esitetään vuodelle 2026. Talousarvio on valmisteltu huomioiden veroprosentin lasku ja sen vaikutus verotuloihin.

FCG:ltä on saatu vuoden 2025 aikana kaksi verotuloennustetta: toukokuussa ja lokakuussa. Toukokuun verotuloennusteen mukaan Vetelin seurakunnalle kertyisi verotuloja vuonna 2026 841 000 euroa ja lokakuun ennusteen mukaan 864 000 euroa. Ennusteet on tehty nykyisen 1,9 veroprosentin mukaan, joten niitä tarkastellessa täytyy huomioida suunniteltu 0,5 prosenttiyksikön lasku. Vuonna 2025 on verotuloja kertynyt lokakuun loppuun mennessä noin 656 920 euroa. Lopullinen kertymä nousee noin 800 000 euroon. Tämä huomioiden on perustellumpaa tehdä vuoden 2026 verotuloarvio FCG:n toukokuun ennusteen mukaan. Veroprosentin suunnitellun laskun jälkeen on talousarvioon verotulojen määräksi arvioitu 818 870 euroa.



1.4 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

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 ja ideoimme uusia tapoja toimia, tapoja, jotka puhuttelevat ja saavat ihmisiä mukaan toimintaan lisäten yhteisöllisyyttä yksilökeskeisessä maailmassa.

Vetelin seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

Seurakunnan painopisteenä on vuonna 2026 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 vuonna 2024, kun seurakuntatalon lämmityksenä on kalliolämpö ja sähkö varalämmityksenä. Toiminnan päästöjä vähennämme (tavoite 2) mm. jakamalla terveystakeskuksen keittiön valmisruokia veteliläisille. Suosimme etätyötä silloin, kun se toiminnan kannalta on perusteltua. 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. Valmiussuunnitelma ja pelastussuunnitelma seurakuntatalon osalta on päivitetty vuonna 2025. Vakuutusarvot tilojen muutosten vuoksi on tarkastettu kuluvana vuonna. Olemme huomioineet vakuutuksissa kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkon ja esineistön.

1.5 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 8 henkilöä vakituisessa palvelussuhteessa, joista 6 oli kokoaikaisia. Vakituista naisia oli 6 ja miehiä 2. Sen lisäksi on yksi osa-aikainen vakituinen sijainen. Henkilöstön määrässä ei ole tapahtunut muutoksia vuonna 2025. Talousarviovuonna henkilöstön määrä pysynee samana, mutta eläköitymisiä ja korvaavia henkilövalintoja on tulossa.

HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN	2025	2026
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	Taluspäällikkö 1	0,8
1011070000	Kirkonkirjojenpito	Taluspäällikkö	0,1
1014010000	Hautausmaahallinto	Taluspäällikkö	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	Mäntyristin 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 hautaustoimi		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 2023–2024	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Palkat ja palkkiot	-390 743,25	-360 850,21
Eläkekulut	-79 172,75	-71 676,81
Muut henkilösivukulut	-9 392,97	-11 497,83
Saadut henkilöstökorvaukset	560,01	1 398,52

Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	568,32	-0,07
YHTEENSÄ	-478 180,64	-442 626,40
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-13 377,00	-9 944,06
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-730,20	-474,44
Työterveyshuolto	-1 869,50	-2 595,15
YHTEENSÄ	-15 976,70	-13 013,65

Talousarvion henkilöstökulut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Palkat ja palkkiot	-390 743,25	-402 595,00	-427 580,00	-426 840,00	-436 720,00
Henkilösivukulut	-88 565,72	-95 000,00	-101 650,00	-101 690,00	-104 090,00
Henkilökulujen oikaisuerät	1 128,33				
Henkilöstökulut yhteensä	-478 180,64	-497 595,00	-529 230,00	-528 530,00	-540 810,00
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-13 377,00	11 100,00	-13 500,00	-13 500,00	-13 500,00
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-730,20	-3 250,00	-3 250,00	-3 250,00	-3 250,00
Työterveyshuolto	-1 869,50	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00

Työssä jaksamiseen (koulutusmääräraha ja määräraha esim. hierontapalveluun) budjetoidaan kaikille taloussuunnitteluvuosille koulutukseen 420 euroa / henkilö ja hierontapalveluun 100 euroa / henkilö. 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 yhdessä esim. isoissa tapahtumissa sekä 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.

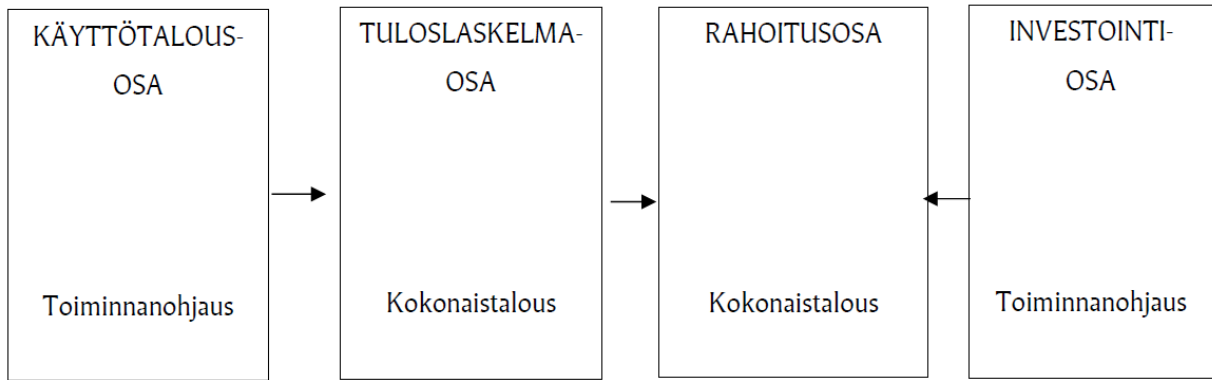
1.5 Talousarvion rakenne

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



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.6 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.

Vetelin seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Vetelin seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (toimintakate 1) ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväalue-taso. Vetelissä on käytössä nettositovuustaso. Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä, eikä niitä ole talousarviossa esitelty.

Pääluokat ja tehtäväalueet ovat seuraavat:

Pääluokka		Tehtäväalue
1	Hallinto	Hallintoelimet
1	Hallinto	Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto
1	Hallinto	Kirkonkirjojenpito
2	Seurakunnallinen toiminta	Jumalanpalveluselämä
2	Seurakunnallinen toiminta	Hautaansiunaaminen
2	Seurakunnallinen toiminta	Muut kirkolliset toimitukset
2	Seurakunnallinen toiminta	Muut seurakuntalaisuudet
2	Seurakunnallinen toiminta	Tiedotukset ja viestintä
2	Seurakunnallinen toiminta	Musiikki
2	Seurakunnallinen toiminta	Varhaiskasvatus
2	Seurakunnallinen toiminta	Rippikoulu
2	Seurakunnallinen toiminta	Nuorisotyö
2	Seurakunnallinen toiminta	Diakonia
2	Seurakunnallinen toiminta	Lähetys
4	Hautaustoimi	Hautausmaahallinto
4	Hautaustoimi	Hautausmaa
4	Hautaustoimi	Varsinainen hautaustoimi
4	Hautaustoimi	Haudanhoitosopimukset
4	Hautaustoimi	Vainajasäilytys
5	Kiinteistötoimi	Kirkko
5	Kiinteistötoimi	Seurakuntatalo
5	Kiinteistötoimi	Aittaniemen leirikeskus
5	Kiinteistötoimi	Mäntyristin kerhotila
5	Kiinteistötoimi	Kirkkoherranvirastotalo
5	Kiinteistötoimi	Maa- ja metsätalous
5	Kiinteistötoimi	Osakehuoneisto

II Käyttötalousosa

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

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:

Seurakunta yhteensä	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	381 645,99	161 686,00	94 050,00	41 990,00	41 990,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-818 678,41	-818 577,00	-850 840,00	-841 940,00	-856 870,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-437 032,42	-656 891,00	-756 790,00	-799 950,00	-814 880,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	208 695,92				
Toimintakulut (sisäiset)	-208 695,92				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-437 032,42	-656 891,00	-756 790,00	-799 950,00	-814 880,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	-41 060,00	-63 143,00	-58 990,00	-58 990,00	-58 990,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	-45 114,80				
Sisäiset vyörytyserät	0,00				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-523 207,22	-720 034,00	-815 780,00	-858 940,00	-873 870,00

Hallinto yhteensä:

2.1 Hallinto (pl 1)

PL 1	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	22 601,64	2 980,00	2 880,00	2 880,00	2 880,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-161 000,11	-133 878,00	-139 290,00	-137 080,00	-140 010,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-138 398,47	-130 898,00	-136 410,00	-134 200,00	-137 130,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-17 730,05				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-156 128,52	-130 898,00	-136 410,00	-134 200,00	-137 130,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	133 213,39				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-22 915,13	-130 898,00	-136 410,00	-134 200,00	-137 130,00

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:

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

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

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

Taloushallinnon tehtävä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa.

Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuot-

tamaan 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.

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

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Kiinteistöjen huolto ja korjaustarpeiden kartoittaminen. Asiakaspalvelun tason säilyttäminen. Uusien työntekijöiden Kehityskeskustelujen jatkaminen kaikkien työntekijöiden kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Talouden pitäminen tasapainossa	Tulos ylijäämäinen ilman kertaluonteisia tuloja	Kyllä/ei
2. Edistämme työhyvinvointia ja työssäjaksamista	Yhteinen virkistyspäivä järjestetään	Kyllä/ei

3. Sijaisuudet hoidetaan sisäisin järjestelyin lyhyissä poissaoloissa. Pitkissä poissaoloissa varaudutaan sijaisen palkkaamiseen.	Sijaisia ei ole palkattu henkilöstön lyhytaikaisen poissaolon ajaksi, mutta palkataan, jos poissaolon pituus sitä vaatii.	Kyllä/ei
4. Irtaimen omaisuuden luettelo ajan tasalle	Luettelo päivitetään	Kyllä/ei
5. Kirkkoherran valintaprosessin vieminen loppuun	Kirkkoherranvaalien järjestäminen	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Talouden suunnittelu tärkeää. Kustannustaso, esim. palkat ja kiinteistömenot, ovat nousseet. Henkilöstömäärä on pieni, eikä särkevävara ole. Myös apu-työvoiman käyttö on tarvittaessa mahdollista. Henkilövalinnoissa toimitaan hyvissä ajoin ja valintaprosessit suunnitellaan huolellisesti.

Väestökirjanpito (106) ja Jäsenkirjanpito (107)

Aiempi kirkonkirjojenpidon tehtäväalue (107) eriytetään 1.1.2026 alkaen väestökirjanpidon tehtäväalueeksi (106) ja jäsenkirjanpidon tehtäväalueeksi (107). Väestökirjanpito pitää sisällään ne tehtävät, jotka ylläpitävät Väestötietojärjestelmän tietoja sekä lakisääteisen tiedonluovutustyön, jota aluekeskusrekistereissä tehdään. Jäsenkirjanpito kattaa tehtävät, jotka ylläpitävät kirkon jäsentietoja.

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 5 000 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:

PL 2	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	16 988,98	17 150,00	15 750,00	15 750,00	15 750,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-393 546,85	-400 626,00	-395 290,00	-389 490,00	-396 800,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-376 557,87	-383 476,00	-379 540,00	-373 740,00	-381 050,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	-190 965,87				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-567 523,74	-383 476,00	-379 540,00	-373 740,00	-381 050,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-167 918,96				
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-735 442,70	-383 476,00	-379 540,00	-373 740,00	-381 050,00

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. Palvelutehtäviin kutsutaan edelleen vapaaehtoisia.

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

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.	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Jumalanpalvelus on ykkösasia.

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. Hautajaisjärjestelyt hoidetaan alusta loppuun hienovaraisesti, surevat huomioiden ja antaen heille Jumalan sanan toivoa ja lohdutusta.

Vaikka osallistujamäärä siunauksiin on vähentynyt, pyritään hautajaisperinteitä vaalimaan siunaus- ja muistotilaisuuksissa sekä säilyttämään ulosveisuuperinne.

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 tärkein.

keimpiä tehtäviä. Kristillisellä sanomalla on tavattoman paljon annettavaa seurakunnan keskelle. Mikään muu taho ei tuo esiin Jeesuksen ylösnousemusta, joka kertoo kuoleman voittamisesta, taivaasta ja jälleennäkemisen toivosta.

Muut kirkolliset toimitukset (203)

Muita kirkollisia toimituksia ovat kasteet, konfirmaatiot ja vihkimiset etukäteisvalmisteluineen.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Seurakuntalaiset kohdataan kiireettä niin asioista sovittaessa, toimituskeskusteluissa kuin myös toimituksissa. Näihin tulee varata riittävästi aikaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Syntyneet lapset kastetaan, nuoret konfirmoidaan ja aikuiset solmivat avioliiton.	Kastettujen määrä syntyneistä, konfirmoitujen määrä ikäluokasta, vihkimisten määrä	Kyllä/ei
2. Toimituskeskusteluihin varataan riittävästi aikaa.	Kalenteri	Kyllä/ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

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

Muut seurakuntatilaisuudet (205)

Muihin seurakuntatilaisuuksiin luetaan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa, mm. kinkarit, evankeliointi, tempaukset, hartaushetket, raamatunopetustilaisuudet, seurakunnat, 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.	Sisältö, osallistujamäärä ja pa-laute.	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Hyvä aikatauluttaminen. Ennakointi. Yhdessä tekeminen yksittäisissä tapahtumissa on voimavara. Toimitiloja eri tapahtumille on riittävästi.

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 Perhonjokilaakso-lehdessä ja seurakunnan nettisivuilla.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Päivitetään seurakunnan kotisivuja ja käytetään tiedottamisessa monia kanavia.	Tapahtumien ja uutisten julkaisu viikoittain	
2. Julkaistaan seurakunnan tapahtumat myös kuntatiedotteessa, 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 myös tiedotuksessa, koska on niin monia kanavia, joiden kautta ihmiset voivat kohdata seurakunnan tiedottamisen.

Musiikki (220)

Musiikkityön tehtävänä on tuottaa monipuolista ja tasokasta kirkkomusiikkia messuihin ja muihin seurakunnan tilaisuuksiin, huolehtia lasten ja nuorten kirkkomusiikkikasvatuksesta sekä tarjota seurakuntalaisille mahdollisuus osallistua seurakunnan toimintaan mm. kuoroissa laulamalla. Musiikkityö palvelee musiikin keinoin evankeliumin työssä monipuolisesti ja jumalanpalveluskeskeisesti.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Kyläkirkkojen jatkaminen, jumalanpalvelusstriimausten ja kuorotoiminnan ylläpitäminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. 35. musiikkiviikon järjestäminen 15. - 22.3.2026	Toteutetaan noin 4 tilaisuudella	Kyllä / Ei
2. Kyläkirkkojen järjestäminen	Toteutetaan	Kyllä / Ei
3. Yhteistyö Vetelin kunnan, koulun ja yhdistysten kanssa	Toteutetaan	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!

Musiikkitoiminnan talousarviomääräraha on vuodelle 2026: 7000 €.

Suunnitteilla on ensi vuodelle uusi sähköpiano kirkon lehterille ja uusi / käytetty flyygeli vuodelle 2027.

Varhaiskasvatus (231)

Varhaiskasvatuksen tehtäväalue tuottaa kaiken alle kouluikäisille järjestetyn toiminnan. Varhaiskasvatusta on päiväkerho- ja pyhäkoulutoiminta sekä perhekerhotyö. 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. Varhaiskasvatuksen tavoitteena on edistää seurakunnan alueella olevien lapsien ja heidän perheidensä yhteenkuuluvuutta, lisätä mahdollisuuksia vertaistukeen ja sitä kautta vähentää yksinäisyyden kokemusta.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Erilaisten perheiden tukeminen ja huomioiminen monipuolisilla tavoilla ja menetelmillä.

Ylläpitää hyvää yhteistyötä katsomuskasvatuksessa kunnan varhaiskasvatuksen kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Järjestää toimintaa ja tapah- tuvia, joihin lasten ja per- heiden on helppo osallistua ja joissa he itse voivat olla toimijoina	Kokoontumiskerrat ja osallis- tujen määrä	Toteutuneet kerrat
Järjestää muskareita kuu- kausittain päiväkodissa ja ryhmäperhepäivähoidossa	Kokoontumiskerrat	Toteutuneet kerrat

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Perheet tarvitsevat tukea kasvatustehtävässään, arjen haasteissa ja hengelli-
sissä kysymyksissä. Perheet kaipaavat vertaistukea omissa elämäntilanteis-
saan. Kristillisestä uskosta nousevat arvot rohkaisevat kohtaamaan ja tuke-
maan erilaisia perheitä heidän tarpeissaan. Henkilökohtaiset keskustelut ja
kuulumisten kyselyt ovat keskeinen osa kerhotyötä.

Erityyppiset nimikoidut kirkkopyhät ovat seurakuntamme hyväksi havaittu tapa
kutsua ihmisiä kirkkoon. Perhekirkkoihin kutsutaan erityisesti tiettyjä ryhmiä
esim. vauvaperheet, neljävuotiaat, rippikoululaiset. Perhekirkkojen keston ja
sisällön suunnittelulla rohkaistaan tulemaan jumalanpalveluksiin lasten kanssa.
Tavoitteena on kiinnittää lapset ja perheet seurakunnan elämään, tarjota ver-
taistukea ja tukea perheitä kasvatustehtävässä, arjen haasteissa ja hengelli-
sissä kysymyksissä.

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.

Nuorisotyö (236)

Nuorisotyön tehtäväalue järjestää kaiken kouluikäisten lasten ja nuorten toiminnan. Nuorisotyötä on varhaisnuorisotyö, nuorisotyö, erityisnuorisotyö, partio, muu lapsi- ja nuorisotyö sekä koulu- ja oppilaitostyö. Koulu- ja oppilaitostyötä ovat mm. päivänavaukset, kouluvierailut, leirikoulutoiminta ja kerhotoiminta yhteistyössä koulun kanssa.

Toiminta-ajatus/Tehtävä

Nuorisotyön avulla tuetaan nuorten hengellistä kasvua ja seurakuntayhteyden vahvistumista, mikä tapahtuu kohtaamisen, osallistamisen ja sitouttamisen keinoin nuorten erilaiset elämäntilanteet huomioiden. 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.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Paikkakunnan nuorten kohtaaminen viikoittain ja nuorten tukeminen kasvussa, kristillisessä uskossa ja elämäntilanteissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestää varhaisnuorille ja nuorille leirejä, yö kirkossa -leiri, yökylässä Mäntyristillä iltoja, illanviettoja	kokoontumiskerrat sekä osallistujien määrä	Toteutuneet kerrat
2. Käydä henkilökohtaisia keskusteluja ja tarjota turvallisia aikuiskontakteja	keskustelujen määrä	keskimääräinen määrä viikoittain

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Tukea nuoren kasvua, itsenäistymistä ja itsetuntoa. Tarjota tilaa ja aineksia uskon pohtimiselle ja kasvuille. Tarjota turvallinen ja luottamuksellinen aikuis-kontakti.

Rippikoulu (235)

Toiminta-ajatus/Tehtävä

Rippikoulun perustehtävänä on antaa rippikoulun kokonaissuunnitelman mukaisesti kasteopetusta seurakunnassa. Siinä rippikoulutyö liittyy seurakunnan yleiseen tavoitteeseen, jossa sen tehtävänä on ohjata kristilliseen uskoon ja kasvuun. Rippikoulun tehtävänä on vahvistaa nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittyinä.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Nuoret kokevat yhteyttä, turvallisuutta, pyhyyttä ja iloa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Yhteisöllisyyden, ryhmän jäsenten välisen yhteyden ja yhteishengen rakentaminen ja vaaliminen eri tavoin	Ryhmätilanteiden ilmapii- rin, turvallisuuden ja yhteishengen arviointi jokaisella kokoontumiskerralla. Arviointiin osallistuvat nuoret ja työntekijät	Arvioinnin tulokset
2. Rippikoulun suosion ja merkityksen säilyttäminen paikkakunnallamme	Rippikouluun osallistumisen suhteessa ikäluokkaan	Osallistujien määrä

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Ikäluokan käyttäytymisen, mielenterveyden ja sosiaalisen kanssakäymisen haasteet.

Rippikoulun merkityksellisuuden säilyttäminen.

Diakonia (241)

Toiminta-ajatus/Tehtävä

Diakoniatyön tehtäviin kuuluu perinteisen hoidollisen tai huollollisen diakonia-työn 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.

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Diakonia pyrkii olemaan ihmisten lähellä ja helposti saavutettavissa.

Vähävaraisten huomioiminen osana seurakunnan diakoniatyötä.

Ikääntyneiden hengellisen elämän tukeminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Diakoniasta tiedottaminen ja avun hakemisen kynnyksen madaltaminen	Tiedotetaan diakoniatyön tarjoamasta avusta sekä toiminnasta kirkollisissa, kotisivuilla ja srk:n Facebook-sivulla.	Kyllä / ei
2. Konkreettisen avun tarjoaminen ja toivon ylläpitäminen	Lahjakorttien ja ESR+ korttien jako. Avun saaneiden henkilöiden määrä ja palaute.	Kyllä / ei
3. Vahvistaa ikääntyneiden hengellistä hyvinvointia	Palvelutalon ja perhekodin harrastukset. Henkilökohtaiset kohtaamiset niin työntekijöiden kuin vapaaehtoisten toimesta.	Kyllä / ei

	Kotikäynnit merkkipäivien yhteydessä ja aina pyydettyäessä.	
--	---	--

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Diakonisen avun tarpeen ja avun kohtaaminen. Kattava tiedottaminen haastavaa.

Lähetys (260)

Lähetystyö ml. talousarviossa lähetysjärjestöille osoitetut varat ja nimikkosopimukset.

Toiminta-ajatus/Tehtävä

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Lähetystyön tapahtumien järjestäminen seurakunnassa myös osallistavasti.

Lähetystyön tekeminen yhdessä lasten ja nuorten kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Järjestää osallistavia lähetystyön tilaisuuksia	Osallistavia tilaisuuksia järjestetty	Kyllä/Ei sekä lukumäärä
2. Järjestää lähetyslounaita uudella tavalla	Lähetyslounaat järjestetty sekä osallistujien määrä ja taloudellinen tuotto	Kyllä/Ei sekä lukumäärä
3. Toteuttaa lasten ja nuorten kanssa lähetykseen liittyviä tuokioita.	Lähetystuokioita järjestetty	Kyllä/Ei

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Ihmisiä on mielekkäämpää kutsua koolle tekemään yhdessä kuin pelkästään istumaan yhdessä.

Lähetyslounaiden osallistujamäärät ovat laskeneet viime vuosien aikana paljon. Työn, vaivannäön ja tuoton olisi hyvä olla oikeassa suhteessa.

Lähetystyön todellisuuden ja merkityksen opettaminen lapsille ja nuorille on tärkeää.

Lähetystyölle talousarviosta jaettava osuus on 13 600 euroa. Summa jaetaan nimikkolähetteinä toimiville tasan. Nimikkolähettejä ovat Sakari Heinonen, Ville Melanen, Pekka ja Pia Kankaanpää sekä nimikkokohde Kisumun kehitysvam-
makoulu Keniassa.

2.3 Hautaustoimi (pl 4)

PL 4	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	36 148,00	42 200,00	44 440,00	43 000,00	43 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-78 568,12	-91 607,00	-94 470,00	-95 540,00	-97 710,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-42 420,12	-49 407,00	-50 030,00	-52 540,00	-54 710,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-42 420,12	-49 407,00	-50 030,00	-52 540,00	-54 710,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	-8 427,86	-11 362,00	-11 390,00	-11 390,00	-11 390,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	-4 915,96				
Sisäiset vyörytyserät	-21 864,23				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-77 628,17	-60 769,00	-61 420,00	-63 930,00	-66 100,00

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla (50/50).

Hautausmaahallinto (401)

Toiminta-ajatus/Tehtävä

Hautausmaahallintoon kohdistetaan osa talouspäällikön palkasta.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautojen hallinta-aikojen säännöllinen seuranta. Hautausmaksujen korotustarpeiden arvioiminen vuoden aikana. Hautakarttaohjelman hankinta ja hautatietojen tallentaminen ohjelmaan.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautausmaan kartoitus tietokoneelle ja hautausmaakirjanpidon parantaminen ja yhtenäistäminen	Hautakarttaohjelman hankkiminen ja hautatietojen tallennus.	Kyllä/ei
2. Hautojen hallinta-aikojen tarkastelu ja uuden hautapaikan haltijan nimeäminen tehdään uusien haudausten yhteydessä.	Tarkastetaan haudausten yhteydessä ja määrätään hautapaikalle uusi haltija tarvittaessa.	Kyllä/ei

Perustelut:

Hautausmaassa noudatettavat lait: hautausmaailaki, kirkkolaki, kirkkojärjestys, terveydensuojeluasetus. Hautausmaailman ohjesääntö, hautausmaakaava ja hautausmaan käyttösuunnitelma.

Hautausmaailman ylläpito (403)

Hautausmaailman kunnossapitoon ja yleisten alueiden hoitoon liittyvät tehtävät määritellään kirkkojärjestyksen 3 luvun 58 §:n mukaisessa hautausmaailman hoitosuunnitelmassa. Niitä ovat mm. hautausmaailman puhtaanapito, yleishoitoon kuuluva nurmikon leikkuu, kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden hauda-alueiden hoito, vaarallisten muistomerkkien valvonta ja ilmoitusprosessi, puuston ja pensasaitojen istutukset ja niiden hoito sekä käytävien hoito ja talvikunnossapito.

Toiminta-ajatus/Tehtävä

Seurakunnan hautausmaa jakaantuu kolmeen osaan; vanha hautausmaa, uusi hautausmaa ja Armon Laakso. Hautausmaiden hoito kuuluu seurakunnalle kunnan alueella. Seurakunta saa hautausmaan hoitamiseen valtion avustusta.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautausmaan talvi- ja kesähoidon tason ylläpitäminen, hautausmaan aurauksen ja haudan avaamisen ulkoistamisen jatkaminen ja seuraaminen. Hautausmaan kartta ja hautapaikat pyritään siirtämään hautakarttaohjelmaan, johon ne jatkossa talletetaan.

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.

Hautaaminen (404)

Hautaamiseen liittyviä tehtäviä ovat hautausjärjestelyistä sopiminen, hautauslupien valvonta, haudan luovuttamiseen ja oikeuteen tulla haudatuksi hautaan liittyvät hallintotehtävät, hautakirjanpito, kuolemansyyn selvittämisestä annetun asetuksen mukaiset ilmoitukset, haudan avaaminen, peittäminen ja peruskunnostus, vainajan siirtäminen seurakunnan tiloissa ja hautausmaalla, tuhkan maahan kätkeminen, sirottelu sekä sijoittaminen kolumbaarioon. Hautaamiseen kuuluvia kuluja 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. Hautojen hallinta-aikojen säännöllinen seuranta. Hautausmaksujen tarkentaminen suosituksen mukaiselle tasolle.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Hautojen hallinta-aikoja ja haudatoikeuden haltijoita tarkastellaan vuosittain.	Hallinta-aikoja ja haltijoita tarkasteltu	
2. Haudankaivuun ja -peittämisen ulkoistamisen kustannuksia seurataan. Urakoitsijan sopimus päättyy tarkasteluvuoden aikana, mietitään jatkoa.	Uusi sopimus haudan-kaivuusta nykyisen/uuden urakoitsijan kanssa.	
3. Hautaukseen 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.

Vainajasäilytys (406)

Tehtäväalueelle vainajasäilytys kohdennetaan vainajien säilytystilojen ja kylmälaitteiden kulut, tilojen ylläpidosta ja käytön valvonnasta aiheutuvat kulut, vainajien näytöstä aiheutuvat kulut sekä hautauslupien käsittelystä ja säilytystilojen kirjanpidosta aiheutuvat kulut. Tehtäväalueen tuottoja ovat vainajasäilytyksestä perittävät maksut.

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.

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Ruumishuoneen tilojen siistiminen ja kunnostus tarvittaessa.	Työ on suoritettu	
2. Uuden tehtäväalueen tuloja ja kuluja seurataan ja kohdistetaan oikein tähän kustannuspaikkaan	Kustannusten kohdistaminen oikeaan paikkaan tarvittaessa	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressit/toimitilat:

Vainajasäilytystila on tärkeä osa ihmisen viimeisellä matkalla.

Haudanhoitosopimukset (405)

Tätä tehtäväaluetta käytetään, mikäli seurakunnalla ei ole erillistä hautainhoitorahastoa.

2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

Kiinteistötoimi yhteensä:

PL 5	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	305 907,37	99 356,00	30 980,00	-19 640,00	-19 640,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-183 942,42	-180 666,00	-221 790,00	-219 830,00	-222 350,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	121 964,95	-81 310,00	-190 810,00	-239 470,00	-241 990,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	208 695,92				
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	330 660,87	-81 310,00	-190 810,00	-239 470,00	-241 990,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	-32 632,14	-51 781,00	-47 600,00	-47 600,00	-47 600,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	-40 198,84				
Sisäiset vyörytyserät	-8 873,75				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	248 956,14	-133 091,00	-238 410,00	-287 070,00	-289 590,00

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 hoitamisen metsäsuunnitelman mukaan	Hakkuun ja hoitotöiden toteutuminen	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöressurit/toimitilat:

Kiinteistöstrategiamme mukaisesti olemme vähentäneet kiinteistöjen määrää ja näin pitkällä aikavälillä säästämme kuluja. Myös 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 verotuloennusteen mukainen. FCG:ltä on tullut vuoden 2025 aikana kaksi ennustetta, joista toukokuussa saadun ennusteen mukaan verotulojen määrä vuonna 2026 olisi 841 000 euroa ja lokakuisen ennusteen mukaan 864 000 euroa. Verotulot talousarvioon on arvioitu toukokuisen ennusteen mukaan, ja siinä on lisäksi huomioitu suunniteltu kirkollisveroprosentin lasku. Verotuloiksi on näin ollen arvioitu 818 870 euroa. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Talousarvio on suunniteltu 10 750 euroa ylijäämäiseksi. Taloussuunnitelma-vuodelle 2026 on kaksi investointia: Geometrix hautakarttaohjelma ja kirkon ja tapulin ulkomaalaus. Kuluvan vuoden 2025 ylijäämäksi on budjetoitu talousarviossa 51 090 euroa. Lokakuu loppuun mennessä toimintatuotoista on toteutunut 76,1 % ja toimintakuluista 81,5 %. Kirkollisverotuloja on kertynyt 86,4 %, eli talousarvioon arvioidut kirkollisverotulot toteutunevat. Talousarvion 2026 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on 756 790 euroa.

3.2 Tuloslaskelma

Virallinen tuloslaskelma

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot	590 341,91	161 686,00	94 050,00	141 990,00	141 990,00
Korvaukset	11 177,02	14 300,00	12 300,00	12 300,00	12 300,00
Myyntituotot	7 285,97	6 140,00	3 740,00	3 740,00	3 740,00
Maksutuotot	42 555,99	49 890,00	50 990,00	50 990,00	50 990,00
Vuokratuotot	14 435,96	18 668,00	17 560,00	17 560,00	17 560,00
Metsätalouden tuotot	209 401,68	65 288,00	0,00	50 000,00	50 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	25 488,96	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Tuet ja avustukset	1 163,44	1 400,00	3 460,00	1 400,00	1 400,00
Muut toimintatuotot	70 136,97	0,00			
Sisäiset tuotot	208 695,92				
Toimintakulut	-1 027 374,33	-818 577,00	-850 840,00	-841 940,00	-856 870,00

Henkilöstökulut	-478 180,64	-497 595,00	-529 230,00	-528 530,00	-540 810,00
Palkat ja palkkiot	-390 743,25	-402 595,00	-427 580,00	-426 840,00	-436 720,00
Henkilösivukulut	-88 565,72	-95 000,00	-101 650,00	-101 690,00	-104 090,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	1 128,33				
Palvelujen ostot	-184 036,39	-181 127,00	-181 400,00	-178 700,00	-181 350,00
Vuokrakulut	-5 727,14	-6 950,00	-7 380,00	-7 280,00	-7 280,00
Sisäiset vuokrakulut	-208 695,92				
Aineet ja tarvikkeet	-86 858,44	-85 900,00	-87 290,00	-82 390,00	-82 390,00
Ostot tilikauden aikana	-86 858,44	-85 900,00	-87 290,00	-82 390,00	-82 390,00
Annetut avustukset	-21 567,15	-18 600,00	-18 600,00	-18 600,00	-18 600,00
Muut toimintakulut	-42 308,65	-28 405,00	-26 940,00	-26 440,00	-26 440,00
TOIMINTAKATE	-437 032,42	-656 891,00	-756 790,00	-699 950,00	-714 880,00
Kirkollisverotulot	814 091,14	760 000,00	818 870,00	815 900,00	823 700,00
Valtionrahoitus	60 261,96	72 865,00	67 550,00	60 800,00	54 700,00
Verotuskulut	-9 673,55	-9 356,00	-9 090,00	-9 090,00	-9 090,00
Kirkon rahastomaksut	-55 770,00	-63 252,00	-65 420,00	-65 420,00	-65 420,00
Rahoitustuotot- ja kulut	57 066,88	3 700,00	3 700,00	3 700,00	3 700,00
Korkotuotot	38 365,73	500,00	500,00	500,00	500,00
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen tuotot	3 251,13	3 200,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
Muut rahoitustuotot	9 521,92				
Sisäiset korkotuotot	45 114,80				
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	6 564,03				
Korkokulut	-49,51				
Muut rahoituskulut	-586,42				
Sisäiset korkokulut	-45 114,80				
VUOSIKATE	428 944,01	107 066,00	58 820,00	105 940,00	92 710,00
Poistot ja arvonalentumiset	-41 060,00	-63 143,00	-58 990,00	-58 990,00	-58 990,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-41 060,00	-63 143,00	-58 990,00	-58 990,00	-58 990,00
TILIKAUDEN TULOS	387 884,01	43 923,00	-170,00	46 950,00	33 720,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-347 833,33	7 167,00	10 920,00	10 920,00	10 920,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	40 050,68	51 090,00	10 750,00	57 870,00	44 640,00

IV Investointiosa

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

4.1 Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 33 400 euron määrärahat vuodelle 2026. Investointihankkeet eivät vaikuta käyttötalouteen käyttötalousosan määrärahoissa.

Investointeja ovat Geometrix hautakarttaohjelma, joka toteutetaan vuosien 2025–2026 aikana. Vuodelle 2025 on varattu 1 400 euroa ja vuodelle 2026 13 400 euroa. Kokonaiskustannusarvio on 14 800 euroa. Kirkon ja tapulin ulkomaalaus todennäköisesti toteutetaan lähivuosien aikana, ja hankkeen suunnitteluun on varattu 20 000 euroa vuodelle 2026. Hankkeen kokonaiskustannuksista ei vielä ole arviota, mutta se tarkentunee suunnittelun edetessä.

4.2 Investointiosa hankkeittain

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

Tilaus		Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2025	Talousarvio 2026	TS2 2027	TS3 2028
1000601	Geometrix hautakarttaohjelma	14 800,00		1 400,00	13 400,00		
2013385	Kirkon ulkomaalaus ja suunnittelu	20 000,00			20 000,00		
Kokonaistulos		34 800,00		1 400,00	33 400,00		

V Rahoitusosa

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

	Tilinpäätös 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	360 036	107 066	58 820	5 940	-7 290
Vuosikate	428 944	107 066	58 820	5 940	-7 290
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	-68 908	0			
Investoinnit	-516 567	-1 400	-33 400		
Investointimenot	-804 508	-1 400	-33 400		
Pysyvien vastaavien myyntitulot	134 975				
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin	152 966				
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-156 531	105 666	25 420	5 940	-7 290
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	58 973				
Toimeksiantojen varojen muutokset	-4 858				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	26 437				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-81				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	37 474				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	58 973				

Rahavarojen muutos	-97 557	105 666	25 420	5 940	-7 290
Rahavarojen muutos (tase)	-97 557				
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos	-300 117				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	202 560				

VI Yhteenvetotaulukko

Yhteenvetotaulukko sitovista eristä

Sitovuustasoa osoittava otsikko	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Käyttötalousosa					
toimintakate	-437 032,42	-656 891,00	-756 790,00	-799 950,00	-814 880,00
Tuloslaskelmaosa					
Kirkollisverotulot	814 091,14	760 000,00	818 870,00	815 900,00	823 700,00
Valtionrahoitus	60 261,96	72 865,00	67 550,00	60 800,00	54 700,00
Kirkon keskusrahastomaksu	-22 656,00	-25 696,00	-26 580,00	-26 580,00	-26 580,00
Kirkon eläkerahastomaksu	-33 114,00	- 37 556,00	-38 840,00	-38 840,00	-38 840,00
Avustukset					
Investointiosa					
Seurakuntatalon laajennus,rakentaminen ja kalusteet	-715 731,02	0	0	0	0
Varastorakennus, Armon Laakso	-44 254,55	0	0	0	0
Geometrix hautakarttaohjelma		-1 400,00	-13 400,00		
Kirkon ulkomaalaus ja suunnittelu			-20 000,00		
Rahoitusosa					
Antolainauksen muutokset					
Ottolainauksen muutokset					

VII Hautainhoitorahasto

Vetelin seurakunnalla ei ole hautainhoitorahastoa.