

EURAN SEURAKUNNAN
TALOUSARVIO VUODELLE 2023
SEKÄ TOIMINTA- JA
TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE
2023–2025

Hyväksytty Kirkkovaltuustossa 16.11.2022

Sisällysluettelo

YLEISPERUSTELUT	4
TILIEN SISÄLTÖ.....	7
RAHOITUSOSA	10
HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2023–2027	12
HENKILÖKUNTALIITE.....	13
KIRKKONEUVOSTON EHDOTUS	14
TALOUSSHALLINNON OHJEITA VUODEKSI 2023	14
KÄYTTÖTALOUSOSA	18
1011010000 HALLINTOELIMET.....	18
1011050000 TALOUS-, HENKILÖSTÖ- JA YLEISHALLINTO.....	18
1011070000 KIRKONKIRJOJENPITO.....	19
1012010000 JUMALANPALVELUSELÄMÄ.....	20
1012020000 HAUTAAN SIUNAAMINEN	21
1012030000 MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET	22
1012040000 AIKUISTYÖ.....	22
1012040251 EURAN KIRKKOPIIRI	23
1012040252 HINNERJOEN KIRKKOPIIRI.....	24
1012040253 HONKILAHDEN KIRKKOPIIRI.....	25
1012040254 KIUKAISTEN KIRKKOPIIRI	25
1012040255 PANELIAN KIRKKOPIIRI	26
1012050000 MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET	27
1012100000 TIEDOTUS JA VIESTINTÄ	28
1012200000 MUSIIKKI	28
1012310000 VARHAISKASVATUS	29
1012350000 RIPPIKOULUTYÖ.....	30
1012360000 NUORISOTYÖ	31
1012410000 DIAKONIAITYÖ	32
1012410702 YV-KERÄYS	33
1012420000 PERHENEUVONTA	34
1012430000 SAIRAALASIELUNHOITO.....	34
1012440000 PALVELEVA PUHELIN	35
1012500000 YHTEISKUNNALLINENTYÖ.....	35
1012550000 SIELUNHOITO.....	36
1012600000 LÄHETYSTYÖ	37
1012600110 KIRPPUTORI	37

1012700000 KANSAINVÄLINEN DIAKONIA.....	38
1012900000 MUU SEURAKUNTATYÖ.....	39
HAUTAUSMAAT	39
101403040310 EURAN KIRKONVIEREINEN HAUTAUSMAA.....	39
1014030420 LAUHIANMÄEN HAUTAUSMAA.....	40
1014030430 HINNERJOEN KIRKONVIEREINEN HAUTAUSMAA.....	40
1014030440 HARJUNUMMEN HAUTAUSMAA.....	41
1014030450 HONKILAHDEN HAUTAUSMAA.....	41
1014030460 KIUKAISTEN KIRKONVIEREINEN HAUTAUSMAA.....	42
1014030465 KIUKAISTEN UUSI HAUTAUSMAA.....	42
1014030470 PANELIAN HAUTAUSMAA.....	43
1014040411 VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI EURAN KIRKONVIEREINEN HAUTAUSMAA	43
1014040421 VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI LAUHIANMÄEN HAUTAUSMAA.....	44
1014040431 VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI HINNERJOEN HAUTAUSMAA	44
1014040441 VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI HARJUNUMMEN HAUTAUSMAA	44
1014040451 VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI HONKILAHDEN HAUTAUSMAA	45
1014040461 VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI KIUKAISTEN KIRKONVIEREINEN HAUTAUSMAA.....	45
1014040466 VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI KIUKAISTEN UUSI HAUTAUSMAA.....	46
1014040471 VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI PANELIAN HAUTAUSMAA	46
1015010000 KIINTEISTÖHALLINTO.....	47
1015020110 EURAN KIRKKO	47
1015020120 HINNERJOEN KIRKKO.....	48
1015020130 HONKILAHDEN KIRKKO.....	48
1015020140 KIUKAISTEN KIRKKO.....	48
1015020150 PANELIAN KIRKKO.....	49
1015060010 EURAN SEURAKUNTAKESKUS.....	49
1015060020 KAUTTUAN SEURAKUNTAKOTI.....	50
1015060030 HARJUNUMMEN KAPPELI.....	50
1015060050 HONKILAHDEN SEURAKUNTAKOTI.....	51
1015060060 KIUKAISTEN SEURAKUNTAKOTI.....	51
1015070010 EURAN PAPPILA	52
1015070060 PANELIAN PAPPILA	52
1015080000 MANNILAN KESÄKOTI.....	52
1015090000 PELTIHALLI	53
1015100000 MAA- JA METSÄTALOUS.....	53
ULKONINEN TOIMINTAKATE PÄÄLUOKITTAIN.....	55

TOIMINTAKATE II PÄÄLUOKITTAIN, SISÄLTÄÄ SISÄISET VUOKRAKULUT	56
BUDJETTI JA %-MUUTOS EDELLISEEN VUOTEEN (ULK/SIS)	57
TUOSLASKELMAOSA	58
TALOUSARVIO JA SUUNNITELMA (ULKOINEN).....	58
TALOUSARVIO JA SUUNNITELMA (ULK/SIS)	63
TALOUSARVIO JA SUUNNITELMA TILIRYHMITÄIN (ULK)	69
TALOUSARVIO JA SUUNNITELMA TILIRYHMITÄIN (ULK/SIS).....	70
RAHOITUSLASKELMAOSA	71
TALOUSARVIO JA SUUNNITELMA.....	71
INVESTOINTIOSA.....	73
TALOUSARVIO JA SUUNNITELMA.....	73
LIITTEET.....	74
KOKONAISTULOT TALOUSARVIO 2023	74
TOIMINTAMENOT TALOUSARVIO 2023	75
TOIMINTA- JA RAHOITUSMENOT TALOUSARVIO 2023.....	76
KOKONAISMENOT TA 2023, SISÄLTÄEN INVESTOINNIT	77
VEROTULOT	78
VEROTILITYKSET VUODESTA 2004.....	79
METSÄSUUNNITELMA	80
MAANKÄYTTÖSUUNNITELMA	80
SEURAKUNTATALOJEN VUOKRAT VUONNA 2023.....	81
HAUTAPAIKKA- JA HAUTAUSMAKSUT	82
HAUTAINHOITOHINNAT VUONNA 2023	83
HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA	84
LAPSIASIAHENKILÖIDEN LAUSUNTO	86

YLEISPERUSTELUT

Talouden nykytila

Kansantalouden tilanne on ollut haastava koko 2020-luvun alun. Maaliskuussa 2020 yhteiskunnan toiminta häiriintyi koronapandemian ja sen torjumiseksi säädettyjen erilaisten rajoitusten vuoksi. Kansantalouden tilanteeseen vaikutti voimakkaasti vuosien 2020–2021 aikana aaltoileva koronatilanne ja -rajoitukset. Vielä tänä vuonnakin muun muassa Kiinan tiukat koronasulut ovat vaikuttaneet maailmantalouden tilaan. Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan on tuonut epävarmuutta talouteen.

Inflaatio voimistui merkittävästi jo pandemian loppupuolella. Sota ja sen vaikutukset ovat kiihdyttäneet inflaatiota entisestään. Hinnat ovat nousseet laajalti, mutta erityisesti energian hinnan nousu ja energian riittävyys aiheuttavat huolta kaikkialla Euroopassa. Kuluttajahinnoissa on edelleen nousupaineita. Myös korot ovat nousseet. Kaikki tämä vaikuttaa talouden nykytilaan voimakkaasti. (Kirkkohallituksen yleiskirje 25/2022)

Inflaatio oli syyskuussa 8,1 %. Suomen pankin väliennusteessa (syyskuu 2022) ennustetaan Suomen talouden kasvavan tänä vuonna 2,2 %, ja supistuvan ensi vuonna 0,3 %. Talouskasvun hidastuminen sekä heikentyneet työllisyysodotukset ennakoivat suotuisan työllisyyskehityksen päättymistä.

Koronapandemian vaikutukset kirkon talouteen eivät ole olleet niin suuria kuin vielä vuoden 2022 talousarviota laadittaessa pelättiin. Tammi-elokuun 2022 verotulokertymä on 1,3 % suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan.

Euran seurakunnan maksuunpantu vero vuodelta 2021 on ennakkotiedon mukaan 0,1 % pienempi kuin vuoden 2020 maksuunpantu vero. Tänä vuonna tammi-lokakuussa on verotuloja tilitetty Euran seurakunnalle 5,1 % enemmän kuin vastaavana aikana vuonna 2021.

Seurakuntatalouden toiminnan ja talouden kokonaisuus

Vuoden 2022 talousarvio on toteutunut lokakuun loppuun mennessä hyvin.

Laki valtion rahoituksesta evankelisluterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alussa, ja samalla luovuttiin seurakuntien yhteisövero-osuudesta. Lain mukaan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä korvataan valtion talousarviosta maksettavalla rahoituksella. Korvattavia yhteiskunnallisia tehtäviä ovat hautaustoimi, väestökirjanpito- ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito. Hallituksen talousarvioesityksessä vuodeksi 2023 evankelisluterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 121 353 000 euron määräraha. Esityksessä on huomioitu 2,1 prosentin indeksikorotus. Valtion rahoituksen jako-osuus on 20,156 euroa/kunnan jäsen.

Valtionrahoitusta arvioidaan saatavan 227 000 euroa Euran seurakuntaan. Vuonna 2021 hautaustoimen nettokulut olivat 23,84 euroa/kunnan jäsen. Vuonna 2023 valtionrahoitusta käytetään osaksi hautaustoimeen, Euran kirkon kirkonkellojen soittoautomaatiikan uusimiseen, Hinnerjoen ja Honkilahden kirkkojen urkujen puhdistukseen sekä Kiukaisten kirkon murtohälytysjärjestelmän hankkimiseen.

Seurakuntatalouden nykytila on tyydyttävä. Huolta aiheuttaa se, että talousarviovuosi ja suunnitelmavuodet ovat reilusti alijäämäisiä. Osaltaan alijäämäisyyttä selittää tulo- ja menoarvioissa noudatettu varovaisuuden periaate. Seurakunnan uutta strategiaa tehdessä pitää ottaa huomioon niukkenevat resurssit. Kun resurssit niukkenevat, pitää miettiä keinoja talouden tasapainottamiseksi. Kirkollisveroprosenttia alennettiin vuodelle 2023 1,45 %:iin valtiovarainministeriön ja Kirkkohallituksen suositusten mukaisesti. Taseessa oli vuodenvaihteessa 2,1 miljoonaa euroa edellisten tilikausien ylijäämää.

Seurakunnan maksuvalmius oli tilinpäätöksessä 2021 260 päivää. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on talousarviossa 2023 laskeva verrattuna vuoden 2021 tilinpäätökseen.

Arvio tulevasta kehityksestä

EK:n lokakuun suhdannebarometrin mukaan suomalaisyritysten suhdannenäkymät ovat painuneet kriisilukemiin. Energiakriisi, inflaation kiihtyminen ja korkotason nousu luovat epävarmuutta tulevaisuuden näkyymiin.

Euran seurakunnassa oli vuodenvaihteessa 31.12.2021 9202 jäsentä. Jäsenmäärä 30.9.2022 oli 9016, vähennystä 186 jäsentä.

Vuonna 2023 verotuloja arvioidaan kertyvän 2 170 000 euroa. Verokertymä on 10 000 euroa suurempi kuin vuoden 2022 talousarviossa. Euran seurakuntaan on kuluvana vuonna (2022/tammi-lokakuu) tilitetty verotuloja yhteensä 1 959 225 euroa, nousua 5,1 prosenttia vuoteen 2021 verrattuna.

Suomen evankelis-luterilainen kirkko sitoutuu kansalliseen ja kansainväliseen työhön ilmastonmuutoksen hillitsemiseksi tavoitellen lämpenemisen rajoittamista 1,5 asteeseen esiteollisesta ajasta. Tavoite 1 on kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjen vähentäminen. Suosituksena on, että öljylämmityksestä luovutaan vuoteen 2025 mennessä. Investointiosaan on varattu 30 000 euron määräraha öljylämmityksestä luopumiseen. Lisäksi suosituksena on, että fossiililla polttoaineilla tuotetun sähkön käytöstä luovutaan vuoteen 2025 mennessä. Yksi askel tähän suuntaan on aurinkopaneelien asentaminen Mannilan kesäkodille. Tavoite 1 sisältää myös suosituksen, että vähällä käytöllä olevista tiloista luovutaan. Kirkkohallitus vahvisti lokakuussa kirkkovaltuuston päätöksen Euran pappilan myymisestä Neitsytkiinteistö Oy:lle. Kirkkoneuvostossa käydään keskustelua Heinosen torpan myymisestä kiinteistöstrategian mukaisesti.

Kiinteistöstrategiassa todetaan, että kiinteistöjen energiakustannuksiin tulee kiinnittää entistä enemmän huomiota ja etsiä keinoja niiden alentamiseksi.

Talousarviosta ja toiminta- ja taloussuunnitelmasta

Toimintakulujen loppusumma talousarviossa on 2 26 940 euroa. Toimintakulujen muutos vuoden 2022 talousarvioon verrattuna on +0,07 %. Henkilöstökulut ovat 1 370 230 euroa, kasvua vuoden 2022 talousarvioon on 1,8 %. Nykyinen kirkon virka- ja työehtosopimus on voimassa 29.2.2024 asti. Palkkoihin on vuonna 2022 tehty 2,0 %:n yleiskorotus. Vuoden 2023 palkantarkistusten määrästä, ajankohdasta ja toteutustavoista neuvotellaan 31.12.2022 mennessä. Palkkamäärärahat sisältävät suorituslisää 14 322 euroa. Henkilöstökulut ovat 61 % toimintakuluista ja 63 % arvioiduista kirkollisverotuloista.

Seurakuntien työnantajan eläkemaksuksi esitetään 21,0 %. Työntekijän eläkemaksu on alle 53-vuotiailla ja 63 vuotta täyttäneillä 7,15 prosenttia ja 53–62-vuotiailla 8,65 prosenttia palkoista (nämä vahvistamatta). Työntekijöiden keskimääräinen eläkemaksu kirkon eläkejärjestelmässä on 7,7, %. Seurakunnilta laskutettava palkkaperusteinen eläkemaksu vuonna 2023 pysynee nykyisellään ja on 28,7 %.

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on viisi prosenttia vuonna 2022. Maksuun ei esitetä muutoksia vuodeksi 2023. Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 laskennallisesta kirkollisverosta, ja siihen ei ole odotettavissa muutosta.

Vuoden 2023 talousarvion vertailu vuoden 2021 tilinpäätökseen ja vuoden 2022 talousarvioon:

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	Muutos % TA 22/23
Vero % Eura	1,50	1,50	1,45	- 3,3
Toimintatuotot	193 125	160 310	184 310	+ 15,0
Toimintakulut	- 2 001 159	- 2 259 360	- 2 260 940	+ 0,1
Toimintakate	- 1 808 034	- 2 099 050	- 2 076 630	- 1,1
Verotulot	2 277 537	2 160 000	2 170 000	+ 0,5
Vuosikate	478 619	58 880	100 220	+ 70,2
Investointimenot	- 10 949	- 147 000	- 350 700	+ 138,6
Pys.vast.myyntit.	6 569			
Poistot	- 235 555	- 248 810	- 217 650	- 12,5
Poistoeron lisäys (-) /väh.(+)	25 272	25 160	25 260	+ 0,4
Varausten lisäys (-)	- 120 000			
Vuosikate % poistoista	203	24	46	
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	148 336	- 164 770	- 92 170	- 44,1

Vuosikate, mikä vuoden 2023 talousarvioesityksessä on 100 220 euroa, on tilikauden tuottojen ja kulujen erotus, joka on käytettävissä investointeihin ja/tai rahoitusaseman vahvistamiseen. Tilanteessa, jossa vuosikate kattaa poistot, seurakunnan talous on rakenteellisesti tasapainossa. Vuoden 2023 talousarviossa vuosikate ei kata poistoja. Näin talous ei vuositasolla ole tasapainossa. Talouden tasapainon mittarina suositellaan käytettäväksi myös vuosikatteen määrän suhdetta tulevien investointien ja lainanlyhennysten vuosikeskiarvoon. Investointeihin on varattu 350 700 euroa ja lainanlyhennyksiin 40 000 euroa. Kolmen vuoden investointisuunnitelman ja lainanlyhennysten vuosikeskiarvo on 266 900 euroa.

Budjettiehdotuksen tilikauden tulos on -117 430 euroa. Tilikauden tuloksen jälkeiset 25 260 euron käsittelyerät vähentävät alijäämää ko. summalla, ja näin alijäämäksi jää 92 170 euroa. Euran seurakunnalla on 1.1.2022 taseessa edellisten kausien ylijäämää 2 150 339 euroa sekä poistoeroa ja vapaaehtoisia varauksia yhteensä 1 130 486 euroa.

Seurakunnan talous on tyydyttävä. Huolestuttavaa on, että vuosikate ei kata poistoja, eikä tulevia investointeja. Jäsenmäärän väheneminen johtaa ennen pitkää verotulojen laskuun. Tällä hetkellä kirkollisverotuoton ostovoima vähenee tuntuvasti inflaation myötä. Euran seurakunnalla on huomattava määrä rakennuksia ja pienellä käyttöasteella olevia neliöitä. Taseessa oleva ylijäämä mahdollistaa talousarvion teon alijäämäisenä, mutta ennen pitkää talousarviotkin tulee saada lähelle nollatulosta. Oman hautainhoitorahaston rahat ovat seurakunnalla lainassa. Tälle lainalle seurakunta maksaa kirkkoneuvoston vuosittain päättämää korkoa.

Kun resurssit niukkenevat, pitää miettiä keinoja talouden tasapainottamiseksi. Kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaan säästöä voidaan aikaansaada luopumalla kiinteistöistä ja panostamalla tilojen monikäyttöisyyteen, luopumalla joistain työmuodoista, keskittämällä toimintaa, kokeilemalla uusia toimintatapoja tai kehittämällä yhteistyötä muiden seurakuntien ja toimijoiden kanssa. Vapaehtoiset ovat merkittävä apu toiminnan järjestämisessä henkilöstöressurssien niuketessa. Ennakoiva henkilöstösuunnittelu on avainasemassa, koska huolellisella pidemmän aikavälin henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessakin.

Kirkkovaltuusto on hyväksynyt seurakunnan kiinteistöstrategian.

Talousarviossa olevat sisäiset erät ovat toiminnan ja talouden ohjauksen ja seurannan kannalta tärkeitä. Siksi jo talousarvion laadintavaiheessa sisäiset tulot ja menot sekä laskennalliset erät esitetään käyttötalousosassa ja tuloslaskelman toisessa versiossa. Nämä sisäiset tulot ja menot sekä laskennalliset erät eivät ole ulkoista rahan käyttöä.

TILIEN SISÄLTÖ

Toimintatuotot

301000–306000 Korvaukset

310000–314900 Myyntituotot

Myyntituotot sisältävät seurakuntatalojen pöytäliinojen pesu- ja huoltomaksut sekä kirpputorin myyntituotot.

315000 Maksutuotot

317000–319900 Seurakuntatyön maksutuotot

Seurakuntatyön maksuja ovat leiri- ja retkimaksut sekä leireiltä perittävät ruokamaksut. Rippileiriläisiltä, jotka osallistuvat Mannilan kesäkodilla pidettäviin rippileireihin peritään leirimaksua 150 €. Muista seurakunnan järjestämistä matkoista peritään erikseen päätettävät maksut. Seurakunnan järjestämät muut matkat tehdään omakustannushinnoin.

Varhaisnuorten leirimaksu on 30 €/leiri, sisaralennus 5 €.

Päiväkerhot ovat maksuttomia seurakunnan jäsenille. Seurakuntaan kuulumattoman päiväkerhomaksu on 35 €/lukukausi.

321000–321900 Hautaustoimeen liittyvät maksutuotot

Hautapaikka- ja hautausmaksut peritään kirkkovaltuuston päätöksen mukaisesti

323200–323900 Hautojen hoitoon liittyvät tuotot

Tilit Hautainhoitorahaston kirjanpidon käytössä.

324000–325000 Muut maksutuotot

Henkilökunnalta työpaikkaruokailusta verohallituksen ohjeen mukaan (v. 2022 7,15 €) perittävät ruokamaksut. Leiriruokailut ovat henkilökunnalta perittäviä maksuja leireillä tapahtuvasta ruokailusta (v. 2022 5,36 €).

330000–357000 Vuokratuotot

Vuokrat seurakuntataloista, kesäkodista sekä autopaikoista määräytyvät kirkkoneuvoston päätöksen mukaisesti. Maa-alueiden vuokrat perustuvat Kotipiirin osalta valtuuston päätökseen ja viljelysmaiden osalta kirkkoneuvoston päätökseen.

360000–361000 Metsätalouden tuotot

Puutavaran myynti perustuu metsätaloussuunnitelmaan. Puutavaran myyntituloja on kirjattu talousarvioon 70 000 €.

362000–369000 Kolehdit, keräykset ja lahjoitukset

Jumalanpalvelus- ja muut kolehdit oman seurakunnan toimintaan. Ulostilitettävät kolehdit kirjataan tasetileille ja tilitys saajille tapahtuu myös suoraan tasetileiltä. Tiliryhmä sisältää Yhteisvastuukeräyksen tuottoa sekä erityiskatteisten rahastojen vähennyksen.

370000–375000 Tuet ja avustukset

Korvaukset työterveyshuollosta sekä avustukset muilta tahoilta kirjataan näille tileille.

381000–383500 Muut toimintatuotot

Perintätuotot sisältyvät muihin toimintatuottoihin.

390000–394100 Sisäiset tuotot

Sisäisiä tuottoja ovat sisäiset vuokratulot.

Toimintakulut

400000–409900 Palkat ja palkkiot

Palkat sisältävät peruspalkat, erilaiset lisät ja korvaukset sekä palkkiot, mikäli niistä maksetaan sosiaaliturvamaksua. Palkat sisältävät myös kahden kesäteologin tai nuorisonohjaajaopiskelijan palkkaamisen 2 kuukauden ajaksi. Säännöllisen toiminnan palkkioissa on leirien isospalkkiot (lastenleiri 23/30 €/pv ja leiririppikoulu 15/26 €/pv, päivärippikoulu 13 €/pv, yövalvoja 10 €/tunti) sekä varhaisnuorten kerhojen ohjaajapalkkiot (10 €/kerhokerta). Kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston jäsenten kokouspalkkiot ovat 30 €/kokous, puheenjohtajan 45 €/kokous. Henkilökunnan kokouspalkkioita maksetaan hengellisen työn tekijöille, jotka eivät ole työaikalain alaisia, 30 €/kokous, puheenjohtajalle 45 €/kokous. Työaikalain alaisille työntekijöille kokouspalkkioita ei makseta, vaan heille maksetaan kokousajalta tuntipalkka.

Palkkatileille on varattu määrärahoja yhteensä 1 109 230 euroa, vuoden 2022 talousarviossa palkkatileillä on 1 086 900 euroa, kasvua 2,05 %. Palkkojen osuus toimintakuluista on 49 % (vuonna 2022 48 %). Palkkatilit sisältävät suorituslisää 14 322 euroa.

410000–418300 Henkilösivukulut

Henkilösivukuluja ovat palkkojen päälle laskettavat sosiaali- ja eläkemaksut. Seurakuntien sosiaaliturvamaksu on 1,54 %. Työnantajan työttömyysvakuutusmaksu on 0,52 %, tapaturmavakuutusmaksu 0,7 % ja ryhmähenkivakuutusmaksu 0,06 %. Edellä esitetyt luvut ovat vielä vahvistamatta.

Seurakunnan kaikki työntekijät kuuluvat kirkon eläkelain piiriin. KiEL on 21,0 % palkkasummasta.

420000–424000 Henkilöstökulujen oikaisuerät

Tiliryhmä sisältää Kelan seurakunnalle maksamat sairauspäivärahat ja vanhempainpäivärahat.

430000–447100 Palvelujen ostot

Palvelujen ostoissa ovat kustannukset, jotka aiheutuvat ulkopuolisilta ostetuista palveluksista sekä palvelun tuottajan laskuttamat tarvike- ja matkamenot. Palvelujen ostoa ovat mm. henkilökunnan muut henkilöstökulut kuten työterveyshuollosta, työpaikkaruokailusta, matkustamiskustannuksista sekä erilaisista työkyvyn ylläpidosta ja virkistäytymisestä aiheutuvat kulut. Myös henkilökunnan koulutuksesta aiheutuvat menot sekä osallistumismaksut neuvottelupäiville. Henkilökunnan koulutusmenot ovat yhteensä 10 260 euroa, 0,9 % kaikista palkoista.

Seurakunnan maksama Teosto-maksu on 0,1042 €/seurakunnan jäsen. Lisäksi maksetaan mediapienluvasta 68,60 €/kk. Gramex-maksu on 0,052 €/seurakunnan jäsen. Kopiosto-maksu on 0,153 €/seurakunnan jäsen.

450100–458100 Vuokratulut

Ulkopuolisille maksettavat vuokrat ja seurakunnan sisäiset vuokrat ovat tässä tiliryhmässä. Vuokriin sisältyvät mm. kolmen kopiomonitoimikoneen, postikoneen leasing-vuokrat ja tietokoneiden leasing-vuokrat.

459100 Sisäiset vuokrat

460000–474500 Aineet ja tarvikkeet

Tässä tiliryhmässä ovat käyttökuluina käsiteltävät kaluston, välineiden sekä raaka- ja tarveaineiden tilikauden aikaiset suoriteperusteiset ostot. Aineisiin, tarvikkeisiin ja tavaroihin luetaan myös mm. lämmön, veden ja sähkön hankintakulut.

480000–489000 Annetut avustukset

Avustuksia on merkitty kustannuspaikoille yhteensä 54 610 euroa. Avustuksia annetaan mm. lähetysjärjestöille, Panelian rukoushuoneyhdistykselle, Euran kirkkokuorolle sekä Euran partiolaisille. Tässä tiliryhmässä on myös Yhteisvastuukeräyksen ulos lähetettävä tuotto. Luku sisältää vapaaehtoisen lähetystyön avustuksista ainoastaan kirpputorin tuotosta lähetettävät avustukset. Mukana ei ole diakonia-avustuksia, jotka kirjataan rahastoihin.

490000–496400 Muut toimintakulut

Seurakunnan maksamat kunnallisverot, kiinteistöverot ja arvonlisäverot. Kirkkopalvelujen jäsenmaksu sekä erityiskatteisten rahastojen lisäys.

RAHOITUSOSA

Kirkollisveroja on budjetoitu 2 170 000 euroa. Valtionrahoitusta on budjetoitu 227 000 euroa.

Verotulojen vertailu vuoden 2021 tilinpäätökseen ja vuoden 2022 talousarvioon:

	Tilinpäätös vuonna 2021	Talousarvio vuonna 2022	Talousarvio vuonna 2023	Vertailu ta 2022/2023
Kirkollisvero	2 277 537	2 160 000	2 170 000	+ 0,5
Valtionrahoitus	227 328	224 700	227 000	+ 1,0
	2 504 865	2 384 700	2 397 000	+ 0,5

Rahoitustuottoja arvioidaan kertyvän 25 000 euroa. Hautainhoitorahastolle ja pankille maksettaviin korkoihin on varattu 8 650 euroa. Kirkon keskusrahastomaksun osuus on 94 500 euroa, 6,5 % edellisen verovuoden laskennallisista kirkollisverotulosta. Laskennallinen kirkollisvero on yhden kalenterivuoden ajalta kertyvää kirkollisveron tuottoa, mikä jaetaan seurakunnan tuloveroprosentilla.

Kirkon keskusrahastolle maksettava eläkerahastomaksu on 109 000 euroa, 5 % vuoden 2021 kirkollisverotuloista.

Poistot lasketaan kirkkovaltuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti.

Suunnitelma tilikauden tuloksen käsittelyeristä

Talousarviossa on esitys myös tilikauden tuloksen jälkeisistä tuloksen käsittelyeristä; suunnitelmat poistoeron muutoksesta:

- Honkilahden kirkon peruskorjausta varten muodostettua poistoeroa puretaan tuloslaskelmaan suunnitelman mukaisen poiston suhteessa 1 420 euroa.
- Seurakuntakeskuksen taloustoimiston peruskorjausta varten muodostettua poistoeroa puretaan tuloslaskelmaan suunnitelman mukaisen poiston suhteessa 1 250 euroa.
- Kauttuan seurakuntakodin peruskorjausta varten muodostettua poistoeroa puretaan tuloslaskelmaan suunnitelmanmukaisen poiston suhteessa 3 000 euroa.
- Euran seurakuntakeskuksen peruskorjausta (ykkösvaiheen) varten muodostettua poistoeroa puretaan tuloslaskelmaan suunnitelmanmukaisen poiston suhteessa 3 750 euroa.
- Hinnerjoen kirkon peruskorjausta varten muodostettua poistoeroa puretaan tuloslaskelmaan suunnitelmanmukaisen poiston suhteessa 2 710 euroa.
- Sankarihautoja varten muodostettua poistoeroa puretaan tuloslaskelmaan suunnitelmanmukaisen poiston suhteessa 4 100 euroa.
- Euran ruumishuonetta varten muodostettua poistoeroa puretaan tuloslaskelmaan suunnitelmanmukaisen poiston suhteessa 2 500 euroa.
- Euran seurakuntakeskuksen peruskorjausta varten muodostettua poistoeroa puretaan tuloslaskelmaan suunnitelmanmukaisen poiston suhteessa 6530 euroa.

Investointeihin on osoitettu määrärahoja talousarviovuonna 2023 350 700 euroa sekä taloussuunnitelmavuosina 2024 130 000 euroa ja 2025 200 000 euroa. Toiminta- ja taloussuunnitelmavuosina 2023–2025 680 700 euroa.

Talousarviovuoden 2023 investointihankkeet ovat:

- Kiukaisten kirkko 13 700 euroa
 - vesikourujen ja syöksytörvien asentaminen
- Kiukaisten kirkko 30 000 euroa
 - torniluukkujen korjaaminen
 - tornin kaide
 - pääsisäänkäynnin kaarikatoksen kunnostus
- Kiukaisten kirkko 63 000 euroa
 - sokkelin ja rappujen kunnostus
- Euran kirkko 30 000 euroa
 - ulko-ovien ooteraus ja ikkunapuitteiden maalaus
- Hinnerjoen kirkko 30 000 euroa
 - lämmitysmuodon muutos
- Peltihalli 110 000 euroa
 - katon ja ulkoverhoilun uusiminen
- Kiukaisten uuden hautausmaan varastorakennus 45 000 euroa
- paneelien vaihtaminen ja maalaaminen
- Mannilan kesäkotikoti 29 000 euroa
 - aurinkopaneelit

Taloussuunnitelmavuoden 2024 investointihankkeet ovat:

- Honkilahden kirkko 30 000 euroa
 - lämmitysmuodon muutos
- Honkilahden kirkko 40 000 euroa
 - katon ja ulkoseinien maalaus
- Hinnerjoen kirkko 60 000 euroa
 - korjauksen suunnittelu

Taloussuunnitelmavuoden 2025 investointihankkeet ovat:

- Hinnerjoen kirkko 200 000 euroa
 - korjaus

Talousarvon sitovuustaso

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että se hyväksyy Euran seurakunnan talousarvion sitovuustason ilman sisäisiä eriä seuraavasti:

- 1. pääluokassa, Hallinto, sitovuustaso pääluokkataso, jossa kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuustolle pääluokan ulkoisesta toimintakatteesta.
- 2. pääluokassa, Seurakunnallinen toiminta, sitovuustaso pääluokkataso, jossa kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuustolle pääluokan ulkoisesta toimintakatteesta.
- 4. pääluokassa, Hautaustoimi, sitovuustaso pääluokkataso, jossa kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuustolle pääluokan ulkoisesta toimintakatteesta.
- 5. pääluokassa, Kiinteistötoimi, sitovuustaso on pääluokkataso, jossa kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuustolle pääluokan ulkoisesta toimintakatteesta.

- Investointien sitovuustaso, investoinnit yhteensä.

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2023–2027

Seurakunnan keskeisin voimavara on sen osaava henkilöstö. Valtaosa seurakunnan tuloista kuluu henkilöstöön. Pitää miettiä millaisen työntekijämäärän ylläpitämiseen seurakunnalla on varaa ja millaista osaamista seurakunnassa tarvitaan.

Euran seurakunnan taloudellinen tila on vakaa, jolloin yhtäkkistä rajua vähentämistarvetta ei ole nähtävissä. Henkilöstön kokonaismäärä tulee suunnitelmakaudella vähenemään, mutta maltillisesti. Vähennys tulee pääsääntöisesti tapahtumaan eläköitymisen kautta. Kun henkilöstön määrä vähenee, myös jostain toiminnasta on luovuttava ja työnkuvia pitää muuttaa. Vuoden 2021 lopussa seurakunnan jäsenmäärä oli 9202. Viidessä vuodessa jäsenmäärä on vähentynyt 856 henkilöllä.

Henkilöstön keski-ikä vuoden 2021 lopussa oli 51,2 vuotta ja yli 60-vuotiaita on 3, koko henkilöstömäärän ollessa 25.

Periaatteena ja pyrkimyksenä on täyttää virat ja toimet toistaiseksi, jos mahdollista. Virkasuhteen päättyessä työnantaja miettii tapauskohtaisesti, voisiko virkasuhteen muuttaa työsuhteiseksi, onko tehtävän täyttäminen uudelleen välttämätöntä, voidaanko tehtävät hoitaa toisin tai onko syytä tarkistaa tehtävän johtosääntöä/toimenkuvaa.

Kun seurakunta on laatinut uuden strategian, sen pohjalta voidaan laatia ajantasainen henkilöstösuunnitelma.

Ammatillisen osaamisen kehittäminen

Ammatinhallinnan ja koulutustarpeen arviointi toteutuu vuosittain tapahtuvissa kehityskeskusteluissa. Koulutussuunnitelman hyväksyy kirkkoherra. Työntekijöille pyritään järjestämään tarkoituksenmukaista koulutusta. Koulutusmääräraha vuodeksi 2023 on 0,9 % palkkasummasta.

Sisäistä koulutusta järjestetään tarpeen mukaan esim. ensiapukoulutusta, IT- ja viestintäkoulutusta. Viestinnän taitoja on tarpeen kehittää.

Työhyvinvointi ja sen kehittäminen

Työntekijöillä on keväisin virkistyspäivä ja syksyisin liikuntailtapäivä. Lisäksi työntekijöillä on mahdollisuus ottaa ePassi. Jokavuotinen perinne on yhteinen jouluruokailu.

Työnkuvien muuttuessa on tarkoituksenmukaista tarkistaa myös palkkausta.

Työntekijöille tarjotaan tarvittaessa mahdollisuutta työnohjaukseen. Työnohjaus on tärkeää perehdyttämisen jälkeisessä työssä, jaksamisen edistämässä ja työn tekemiseen liittyvien ongelmien selvittämisessä.

Työkyvyttömyysuhan alaisten ja ikääntyneiden työntekijöiden työkykyä pyritään ylläpitämään kuntoutuksella tai järjestämään terveydentilaan soveltuvaa työtä.

Seurakunnan työterveyshuollosta vastaa Terveystalo.

Suunnitelma tarkistetaan vuosittain talousarvion laatimisen yhteydessä.

HENKILÖKUNTALIITE

Luettelo viroista ja toimista

HALLINTO

Taluspäällikkö	vs
Toimistosihteeri	ts
Toimistosihteeri	vs

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

Kirkkoherra	vs
Kappalainen (I)	vs
Seurakuntapastori (I)	vs
Seurakuntapastori (II)	vs
Kanttori, ylempi korkeakoulututkinto 2 kpl	vs
Varhaiskasvatuksenohjaaja	ts
Lastenohjaaja 4 kpl	ts
Diakonian viranhaltija 2 kpl	vs
Diakonian viranhaltija	vs (56 %)
Nuorisotyönohjaaja 2 kpl	vs

HAUTAUSTOIMI

Hautaustoimen työnjohtaja	ts
---------------------------	----

KIINTEISTÖTOIMI

Kirkot

Suntio	vs
Suntiot 2 kpl	ts

Seurakuntatalot

Siistijä	ts
Emäntä	vs

KIRKKONEUVOSTON EHDOTUS

Kirkkoneuvosto esittää kunnioittavasti kirkkovaltuustolle talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman hyväksyttäväksi Euran seurakunnan talousarvioksi vuodelle 2023 ja toiminta- ja taloussuunnitelmaksi vuosille 2023–2025.

Eurassa 16.11.2022

KIRKKONEUVOSTO

TALOUSHALLINNON OHJEITA VUODEKSI 2023

Yleistä

Taloushallinnon ohjeiden sisältö

Taloustoimisto on koonnut tämän ”taloushallinnon ohjeita vuodeksi 2023” –osan työalojen ja vastuuyksiköiden käyttöön. Ohjeisiin on tiivistetty eri säännöksistä keskeisimpiä jokapäiväisessä toiminnassa tarvittavia tietoja. Samoin ohjeissa on kirjallisesti dokumentoitu eräitä käytännössä sovellettuja menettelytapoja.

Taloushallinnon ohjeiden ohella noudatetaan muita annettuja säännöksiä ja ohjeita, joista keskeisimpiä ovat:

Toiminta- ja taloussuunnitelma vuosiksi 2023–2025 ja talousarvio vuodeksi 2023

Euran seurakunnan taloussääntö

Virka- ja työehtosopimukset

Euran seurakunnan yleiset hankintaohjeet

Euran seurakunnan hankintasääntö

Muut ohje- ja johtosäännöt

Kirkkolaki

Ohjeistus lapsivaikutusten arviointiin löytyy Sakastin sivuilta:

<https://evl.fi/documents/1327140/39461555/LAVA-ohjeistus/9308d811-9e19-0cbe-b82e-560082043d97>

Kaikkia vastuuhenkilöitä kehoitetaan perehtymään näihin ohjeisiin, tiedottamaan niistä tarpeelliselta osin omissa yksiköissään sekä valvomaan ohjeiden noudattamista.

Määrärahojen käyttö

Sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on 1. pääluokassa pääluokkataso, 2. pääluokassa pääluokkataso, 4. pääluokassa pääluokkataso, ja 5. pääluokassa pääluokkataso.

Toiminnat ja tapahtumat on suunniteltava siten, että käytössä olevat määrärahat riittävät niihin. Lähtökohtana on se, että kustannuspaikan nettomäärärahassa ei saa tulla ylityksiä. Jos kuitenkin kustannuspaikan nettomääräraha ei jostakin erityisestä syystä riitä, on hyvissä ajoin ennen määrärahan loppumista annettava oikeutta kustannuspaikan määrärahan ylittämiseen ja perusteltava anomus.

Kunkin vastuuryhmän, piirineuvoston ja viranhaltijan on huolehdittava, että määrärahoja käytetään säästävaisesti ja vähemmän tärkeitä menoja välttämällä sekä valvottava oman toimialansa määrärahojen kulutusta ja suunnitelmallista käyttöä. Jokaisen määrärahan käyttäjän on pidettävä myös itse kirjaa, jottei ylityksiä pääse tapahtumaan. Jos kustannuspaikalla on useita käyttäjiä, on työmuodon vastuuhenkilön sovittava käyttäjien kanssa määrärahojen käytön tarkkailusta.

* Matkalaskut

Tehdään Kipan Akkunassa sisältäen matkat vähintään kuukauden ajalta. Kaikista matkalaskuista tulee ilmetä, milloin virkamatka on tehty, virkamatkan kohde ja virkamatkan tarkoitus. Matkalaskut tehdään kilometri- ja kuluveloituslomakkeelle. Jos laskutettavana on päivärahoja, täytetään virkamatkalomake. Viranhaltijoiden ja työntekijöiden matkalaskut maksetaan ostoreskontran kautta. Matkalasku tulee virkaehtosopimuksen mukaisesti jättää hyväksyttäväksi kahden kuukauden kuluessa matkan päättymisestä.

* Palkkioitten maksaminen

Lähinnä musiikkitilaisuuksien esiintyjien ja luennoitsijoiden palkkioiden maksuun ja ennakonpidätystilanteisiin liittyy käytännön ongelmia. Matkakorvauksia korvattaessa on huomattava, että mahdollisesti maksettava matkakorvaus kotoa toimitukseen tai tehtävän suorittamispaikalle voi olla tuloverolain 71 §:n nojalla verotettava tulo. Työalojen edustajien tulee selvittää palkkion saajien kanssa ennakonpidätysasiat etukäteen. Kaikki palkkiot ja korvaukset maksetaan verottajan edellyttämällä tavalla ja viime kädessä taloustoimisto joutuu muuttamaan sovitut asiat, jos verotuksellisia ohjeita ei ole noudatettu.

* Edustaminen

Maksuttoman kahvi- ym. tarjoilun järjestämisestä seurakunnan kerhoissa, piireissä, kokouksissa ja muissa tilaisuuksissa päättää työmuodosta vastaava henkilö käytettävissä olevien määrärahojen puitteissa. Muilta osin luvan myöntää kirkkoherra tai talouspäällikkö. Seurakunnassa vieraileville henkilöille osoitettavasta vieraanvaraisuudesta ja muista edustuskuluista päättää kirkkoherra tai talouspäällikkö, suurehkoissa asioissa kirkkoneuvosto.

* Vapaitten varojen käyttö

Lähetystyössä, diakoniatyössä, seurakuntapiireissä ym. kertyviä ns. vapaita varoja (myyntitulot, kolehti- ja keräystulot ym.) koskevat samat määräykset kuin talousarvion määrärahojakin. Niiden kirjanpito hoidetaan taloustoimistossa. Retki-, leiri- ja ruokamaksuista tehdään selvitys allekirjoituksineen asianmukaiselle lomakkeelle ja tilitetään täysimääräisenä viipymättä taloustoimistoon. Kirkkokolehdit on jätettävä pankkiin kolehdin kannosta seuraavana arkipäivänä.

* Kiinteistöihin liittyvät kustannukset

Asuntoihin ja kaikkiin kiinteistöihin liittyvistä korjauksista, hankinnoista ja kaikista seurakunnalle kustannuksia tuovista hankkeista tulee ottaa yhteys taloustoimistoon. Ilman lupaa suoritettuja töitä, hankintoja ja hankkeita ei hyväksytä.

* Sijaisuudet ja ylityöt

Kaikki toiminnat tulee suunnitella siten, että vältetään ylityitä. Lomat sekä muut henkilökunnan lyhyet poissaolot tulee hoitaa ilman sijaisen palkkaamista, sisäisin henkilöjärjestelyin.

* Koulutus ja neuvottelupäivät

Kirkkoherra hyväksyy henkilökunnan koulutussuunnitelman. Koulutussuunnitelman mukaiset luvut sisältyvät talousarvioehdotukseen.

* Työterveyshuolto

Työterveyshuollon piiriin kuuluvat kaikki seurakunnan palkkalistoilla olevat työntekijät. Työterveyshuollon edut eivät koske palkatonta virkavapausaikaa, työlomaa, äitiyslomaa eikä lomautusaikaa.

Työterveyshuollon piiriin kuuluville järjestetään työhöntulotarkastus. Seurakunta kustantaa työntekijöilleen yleislääkärin suorittaman sairaanhoidon työterveyshuoltona. Siihen sisältyy myös työterveyshoitajan suorittama sairaanhoito. Ikäryhmäterveystarkastus tehdään 30–55-vuotiaille viiden vuoden välein, yli 55-vuotiaille kolmen vuoden välein. Terveystarkastukset ovat osa jatkuvaa työssä selviytymisen seurantaa. Terveystarkastuksen suorittaa terveydenhoitaja, tarvittaessa lääkäri ja heidän pyynnöstään fysioterapeutti ja psykologi.

Seurakunnan työterveyshuollosta vastaa Terveystalo. Kaikki työntekijät voivat ottaa yhteyttä työterveyshoitajaan tarvittaessa. Työterveysyksikkö (Satakunnankatu 12, 2. krs) on avoinna ma-pe klo 8.00–16.00. Yhteydenotot numeron 030 6000 kautta.

* Sairausloma

Kaikista sairauslomista ilmoitetaan esimiehelle ja sairauslomatodistus tulee toimittaa taloustoimistoon. Jos työntekijällä on vatsatauti, kuumeinen flunssa tai diagnosoitu migreeni hän voi olla omalla ilmoituksella enintään kolme päivää poissa töistä, ellei esimies vaadi sairauslomatodistusta.

* Työpaikkaruokailu

Seurakunnan palkkalistoilla olevat voivat käyttää lounasmahdollisuutta seuraavissa ruokapaikoissa: Lounasravintola Idylli, Kauttuan Kebab ja Lounaskahvila Myllynsilta. Lounasetu koskee vain palvelussuhteessa olevien työpäivinä tapahtuvaa ateriointia. Lounaasta peritään verohallituksen vahvistama verotusarvo, joka on 7,15 euroa vuonna 2022.

* Virkistystoiminta

Henkilökunnan virkistystoimintaa varten on varattu määräraha yhdessä tehtävään kevätretkeen ja jouluruokailuun. Syksyllä järjestetään tyky-päivä. Työntekijöiden on mahdollista lunastaa ePassiin saldoa maksimissaan 120 euroa, jos on töissä koko vuoden. Jos työssäoloaika on vähintään 6 kuukautta, saldo on maksimissaan 60 euroa.

* Suojavaatetus

Seurakunta hankkii suojavaatteet hautausmaa- ja puistotyöntekijöille sekä keittiö- ja siivoustyöntekijöille.

* Vakuutusikäytäntö

Seurakunnan vakuutukset ovat If-vakuutusyhtiössä ja työmuodot eivät saa ottaa itsenäisesti mitään vakuutuksia. Sattuneesta tapaturmasta on ilmoitettava välittömästi taloustoimistoon.

* Kirjausperiaatteet

Kirjanpitoon menot ja tulot merkitään bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista. Tilinpäätös tehdään suoriteperusteisesti eli tulot ja menot kohdennetaan sille vuodelle, jonka aikana myyty tavara on toimitettu tai palvelu suoritettu. Vuodenvaihteessa ei saa sopia mitään toimituksia siten, että tavara tulee vanhan vuoden puolella, mutta laskutus siirretään seuraavaan vuoteen, sillä tarkoituksella, että myös meno voidaan kirjata uuden vuoden menoksi.

Menot ja tulot kirjataan niille tileille ja kustannuspaikoille, joille ne kuuluvat. Menot ja tulot kirjataan laatunsa puolesta oikealle tilille, vaikka talousarvioon kyseistä tiliä ei olisikaan merkitty.

Ostot ja hankinnat

Määrärahojen puitteissa ostoja ja hankintoja ovat oikeutettuja suorittamaan kirkkoherra, talouspäällikkö ja toimialoista vastaavat viranhaltijat. Kirkkoneuvoston 27.12.2011 hyväksymän hankintasäännön mukaan työaloistaan vastaavat viranhaltijat ja työntekijät päättävät toimialallaan enintään 2 500 (alv 0) suuruisista hankinnoista ja palvelujen ostoista. Kirkkoherralla ja talouspäälliköllä on oikeus päättää enintään 10 000 euron (alv 0) hankinnoista ja palveluiden ostoista.

Hankinnoissa on noudatettava taloustoimiston antamia ohjeita. Hinnosta ja maksuista tulee sopia ennen hankintaa, myös mahdollisista rahti- ja toimituskuluista. Hankintoja suoritettaessa hinnat tulee kilpailuttaa, jos se on mahdollista. Tämä koskee paitsi materiaali- ja välinehankintoja, myös palvelujen ostoja esim. bussien ym. maksuja, vierailevien esiintyjien palkkioita jne.

Tilaajan on valvottava, että laskut ovat sopimuksen mukaiset. Hinnosta sovittaessa on aina selvitettävä myös se, että sisältyykö ilmoitettuun tavarahan tai palvelun hintaan arvonlisävero.

Työntekijöiden on huomioitava kustannuseränä se, että toimeksianto-, konsulttisopimukset ja muut vastaavat työt kuuluvat KiEL:n piiriin, kun toimintaa harjoitetaan yksityishenkilönä, ammatinharjoittajana tai toiminimenä, eikä henkilöllä ole YEL-vakuutusta tätä toimintaa varten. Kun henkilöllä ei ole esittäjä todistusta YEL- tai MYEL-vakuutuksesta tai vapautuspäätöksestä, toiminta kuuluu KiEL:n piiriin ja seurakunta maksaa palkkiosta työnantajan eläkemaksun. Palkkiosta peritään myös palkansaajan eläkemaksu.

Ilman yrittäjäeläkevakuutusta oleva toimeksisaaja kuuluu KiEL:n piiriin siinäkin tapauksessa, että hänellä on ennakonperintärekisteriote ja Y-tunnus.

Laskujen tarkastaminen ja hyväksyminen

Laskujen asiallisen tarkastuksen suorittaa se, joka on hankinnan suorittanut. Hän vastaa siitä, että maksun vaatija on oikea ja että työnteon tai toimituksen laatu, määrä, hinta ym. asiatiedot ovat oikeita ja sopimuksen mukaisia.

Tarkastuksen jälkeen laskut lähtevät hyväksyttäväksi:

- Kirkkoherra hyväksyy seurakunnallisesta toiminnasta aiheutuvat laskut
- Kirkkoherra hyväksyy talouspäällikön matkalaskut
- Talouspäällikkö hyväksyy kirkkoherran matkalaskut
- Talouspäällikkö hyväksyy kaikki muut laskut

Kirkkoherran sijaisena toimii yleensä kappalainen, ja talouspäällikön sijaisena taloustoimiston toimistosihteeri.

Periaatteena on, että kukin käyttää oman työalansa määrärahoja ja vastaa niistä menoista. Kaikki kalusto- ja irtaimistohankinnat suorittaa taloustoimisto tai taloustoimiston luvalla työntekijä, asianomaisten hallintoelinten erikseen tekemien päätösten mukaisesti.

KÄYTTÖTALOUSOSA

Osa tehtäväalueista muuttuu 1.1.2023.

Kustannuspaikka 1011010100 Vaalit, 1011010101 Kirkkovaltuusto, 1011010102 Kirkkoneuvosto

-> 1011010000 Hallintoelimet

Kustannuspaikka 1011050000 Taloushallinto, 1011050100 Henkilöstöhallinto, 1011050120 IT-yhteistyö, 1011050200 Tilintarkastus, 1011080000 Kirkkoherranvirasto, 1011100000 Muu yleishallinto

-> 1011050000 Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto

Kustannuspaikka 1012310000 Päiväkerho, 1012320000 Pyhäkoulu, 1012380000 Perhekerhotyö

-> 1012310000 Varhaiskasvatus

Kustannuspaikka 1012330000 Varhaisnuorisotyö, 1012340000 Partio, 1012360000 Nuorisotyö

-> 1012360000 Nuorisotyö

1011010000 HALLINTOELIMET

Toiminta-ajatus/tehtävät

Kirkkovaltuusto hoitaa seurakunnan hallintoa ja käyttää seurakunnan ylintä päätösvaltaa kirkkolaissa ja kirkkojärjestyksessä säädetyllä tavalla. Kirkkovaltuuston valitsema kirkkoneuvosto hoitaa seurakunnan hallintoa ja seurakunnallista toimintaa.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	17 104,49	44 590,00	37 740,00	37 740,00	37 740,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	17 104,49	44 590,00	37 740,00	37 740,00	37 740,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	18 165,64	15 130,00	13 030,00	13 030,00	13 030,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	35 270,13	59 720,00	50 770,00	50 770,00	50 770,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	35 270,13	59 720,00	-50 770,00	-50 770,00	-50 770,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0	0	0,00	0,00	0,00

1011050000 TALOUS-, HENKILÖSTÖ- JA YLEISHALLINTO

Toiminta-ajatus/-tehtävä

Ylläpitää ja kehittää seurakunnan hallintoon, henkilöstöön, talouteen ja tietohallintoon liittyviä tehtäviä. Tiedon tuottaminen päätöksenteon tueksi.

Keskeiset painopistealueet/Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite 1: Antaa ajantasainen tieto määrärahojen riittävydestä luottamushenkilöille ja työntekijöille.

Toimenpiteet: Talousarvion toteutumamaraportit annetaan kirkkovaltuuston jäsenille vähintään kolme kertaa vuodessa, kirkkoneuvoston jäsenille vähintään 6 kertaa vuodessa. Työntekijät saavat raportin kuukausittain.

Tavoite 2: Vähintään 60 %:lla vakituisesta henkilöstöstä on voimassa oleva ensiapukoulutus.

Toimenpiteet: Henkilökunnalle järjestetään yhteinen EA1-koulutus.

Perustelut

Vuoden 2023 kuluja lisää aikaisempiin vuosiin verrattuna työterveyshuollon kustannusten budjetoiminen kokonaisuudessaan hallintoon. Aikaisemmin kustannukset on budjetoitu eri työaloille työterveyshuollon käytön mukaisesti.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-8 878,92	-7 400,00	-8 500,00	-9 000,00	-9 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	185 128,35	220 400,00	236 090,00	235 190,00	235 190,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	176 249,43	213 000,00	227 590,00	226 190,00	226 190,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	35 664,65	62 060,00	62 060,00	62 060,00	62 060,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	211 914,08	275 060,00	289 650,00	288 250,00	288 250,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-211 914,08	-275 060,00	-289 650,00	-288 250,00	-288 250,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1011070000 KIRKONKIRJOJENPITO

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-7 608,50				
Toimintakulut (ulkoiset)	31 388,57	20 300,00	18 660,00	18 660,00	18 660,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	23 780,07	20 300,00	18 660,00	18 660,00	18 660,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	10 425,78				

Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	34 205,85	20 300,00	18 660,00	18 660,00	18 660,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	11 117,38	1 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	45 323,23	21 300,00	20 660,00	20 660,00	20 660,00

1012010000 JUMALANPALVELUSELÄMÄ

Toiminta-ajatus/tehtävät

Jumalanpalvelus on seurakunnan ydintehtävää. Sen tarkoituksena on koota seurakunta yhteen sanan ja sakramenttien äärelle ja lähettää heitä toteuttamaan kristityn kutsumusta maailmassa.

Keskeiset painopistealueet/Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite 1: Yksi Jumalanpalvelus joka sunnuntai Euran kirkossa sekä toinen jumalanpalvelus joka sunnuntai vaihdellen muissa alueidemme kirkoissa.

Toimenpiteet: Jumalanpalvelussuunnitelmien laadinta 3–4 kertaa vuodessa. Työntekijäresurssien jakaminen.

Tavoite 2: Yksi viikkomessu kerran viikossa eri puolilla seurakuntaa. Niillä alueilla, joissa toteutuu vain yksi jumalanpalvelus per kuukausi, järjestetään sellaisella viikolla, jolloin jumalanpalvelusta ei ole juuri tuon alueen kirkossa viikkomessu. Jokaisella alueella on tarkoitus olla yksi sunnuntain jumalanpalvelus ja yksi viikkomessu kuukaudessa. Viikkomessuissa pyritään hyödyntämään vapaaehtoisia. Osa viikkomessuista sijoitetaan kerhojen tai yms. toiminnan yhteyteen.

Toimenpiteet: Jumalanpalvelussuunnitelmassa viikkomessut. Eri kirkkopiirien ja vastuuryhmien kautta pyritään löytämään vapaaehtoisia. Seurakunnan jo olemassa olevien kerhojen yhteyteen pyritään tuomaan ehtoollisen vieton mahdollisuutta.

Perustelut

Muutos on merkittävä edellisiin vuosiin. Tätä muutosta on lähdetty toteuttamaan jo syksyllä 2022 jumalanpalvelussuunnitelman myötä.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	88 561,01	98 750,00	111 230,00	109 850,00	109 850,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	88 561,01	98 750,00	111 230,00	109 850,00	109 850,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	113 888,22	136 650,00	115 000,00	100 000,00	100 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	202 449,23	235 400,00	226 230,00	209 850,00	209 850,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					

Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	48 677,91	50 960,00	54 000,00	54 000,00	53 000,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	251 127,14	286 360,00	280 230,00	263 850,00	262 850,00

1012020000 HAUTAAN SIUNAAMINEN

Toiminta-ajatus/tehtävät

Seurakunta suorittaa hautaan siunaamiset arvokkaasti samalla vaalien niihin liittyviä yleisiä ja paikallisia kristillisiä perinteitä ja tapoja. Kirkkojärjestys säätelee hautaan siunaamista osaltaan.

Keskeiset painopistealueet/Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite 1: Mahdollistaa arvokkaat ja kiireettömät hautaan siunaamiset

Toimenpiteet: Hautauksille on sovittu vuorojärjestelmä eli keskiviikosta lauantaihin klo 10, 12, 14 ja 16. Aikatauluihin vaikuttavat kuitenkin kulloisenakin päivänä käytettävissä olevat työntekijäresurssit sekä etäisyydet eri toimipisteiden siirtymisen välillä. Hautauksia toimitetaan kirkoissa, hautausmailla, terveyskeskuksen ja Harjunnummen kappelissa sekä ruumishuoneiden edessä. Harjunnummen kappelin osalta tila on käytettävissä joko muistotilaisuuteen tai hautaukseen, ei molempiin yhtä aikaa. Paikallisena perinteenä ei ole ollut toimittaa hautauksia yksityisissä pihossa, mutta kirkkolaki mahdollistaa tämänkin.

Tavoite 2: Papin ja kanttorin osallistuminen muistotilaisuuksiin pyritään mahdollistamaan

Toimenpiteet: Työvuorojärjestelyin pyritään mahdollistamaan papin ja kanttorin osallistuminen muistotilaisuuksiin. Tämä ei kuitenkaan aina ole mahdollista, vaan työntekijöiden on pakko jatkaa toisiin tilaisuuksiin. Omaisia pyritään informoimaan tilanteesta ajoissa.

Tavoite 3: Etukäteiskeskustelujen merkitys

Toimenpiteet: Papin ja omaisten käymä siunauskeskustelu on tärkeässä osassa sekä käytänteistä sopimisen tähden että koko hautaan siunaamisen onnistumiseksi. Keskusteluille pyritään löytämään hyvin aikaa ja ne pyritään käymään ensisijaisesti kasvokkain ja vähintään puhelimitse ennen toimitusta.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	0,00				
Toimintakulut (ulkoiset)	42 122,78	37 970,00	47 170,00	47 170,00	47 170,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	42 122,78	37 970,00	47 170,00	47 170,00	47 170,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	109 402,60	97 000,00	97 000,00	95 000,00	95 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	151 525,38	134 970,00	144 170,00	142 170,00	142 170,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	34 292,02	33 310,00	35 310,00	35 310,00	35 310,00

Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	185 817,40	168 280,00	179 480,00	177 480,00	177 480,00
----------------------------------	------------	------------	------------	------------	------------

1012030000 MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET

Toiminta-ajatus/tehtävät

Palvelemme seurakuntalaisia kirkollisten toimitusten kautta elämän eri käännekohtissa. Toimitukset suoritetaan kirkkojärjestyksen ja toimitusten kirjan mukaisesti.

Keskeiset painopistealueet/Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite 1: Etukäteiskohtaamisten tärkeys

Toimenpiteet: Eri toimitusten osalta pyritään hyviin kohtaamisiin seurakuntalaisten kanssa. Etukäteiskohtaamiset edesauttavat itse tilaisuuden onnistumista. Tähän pyritään varaamaan työaikaa.

Tavoite 2: Seurakunnan konkreettiset muistamiset

Toimenpiteet: Lahjoiksi pyritään ottamaan kastekoteihin kastekynttilä, vapaaehtoisten tekemät villasukat sekä kaste ja kummitodistukset. Vihkipareille lahjoitetaan vihkiraamattu.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	45 884,68	48 150,00	49 700,00	49 700,00	49 700,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	45 884,68	48 150,00	49 700,00	49 700,00	49 700,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	41 472,72	42 500,00	42 500,00	42 500,00	42 500,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	87 357,40	90 650,00	92 200,00	92 200,00	92 200,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	21 962,93	23 300,00	23 300,00	23 300,00	22 300,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	109 320,33	113 950,00	115 500,00	115 500,00	114 500,00

1012040000 AIKUISTYÖ

Toiminta-ajatus/tehtävät

Tavoitteena on kohdata ja mahdollistaa aikuisväestölle kristittynä kasvamista ja antaa heille mahdollisuutta toteuttaa ja löytää paikkaansa seurakunnassa. Haasteena työalalla on, että toimintamahdollisuudet esim. vapaaehtoistyössä jakautuvat monille eri työaloille esim. jumalanpalveluselämään, varhaiskasvatukseen, lähetystyöhön, diakoniatyöhön jne.

Keskeiset painopistealueet/Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite 1: Yhdessä kirkkopiirin ja eri työalojen kanssa toteuttaa aikuistyön toimintaa ja tapahtumia

Toimenpiteet: Kohtaamispaikkamessut yhdessä kansanlähetyksen kanssa, eri luennot, yhteistyö eri järjestöjen kanssa.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	10 246,56	14 760,00	9 280,00	9 280,00	9 280,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	10 246,56	14 760,00	9 280,00	9 280,00	9 280,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	4 558,77	12 900,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	14 805,33	27 660,00	15 280,00	15 280,00	15 280,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	4 062,53	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Työalagate (ulkoiset ja sisäiset)	18 867,86	33 660,00	21 280,00	21 280,00	21 280,00

1012040251 EURAN KIRKKOPIIRI

Toiminta-ajatus/tehtävät

Tilaisuuksien ja tapahtumien toteuttaminen sekä yhteistyön vahvistaminen kirkkopiirin, eri työalojen sekä piiri alueella toimivien ryhmien, yhdistysten ja järjestöjen kanssa

Keskeiset painopistealueet/Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite 1: Kirkkopiirin alueella (Eura ja Kauttua) tilaisuuksien ja tapahtumien järjestäminen (perinteiset, myös uudentyypiset), sekä jumalanpalvelusten kehittäminen ja palveluvuorot (yhdistykset, järjestöt), mukaan lukien yhteistyö toisten kirkkopiirien tai eri työalojen kanssa sekä yhteistyö oman piirin alueella toimivien yhdistysten ja järjestöjen kanssa (kuten partiotoiminta).

Tavoite 2: Järjestää erilaisia tilaisuuksia, kuten Laavutapahtuma 1.1. Kauttualla (yhdessä Kyläyhdistyksen ja Nuorisoseuran kanssa) ja erilaiset hartaudet sekä osallistua jumalanpalveluksen suunnitteluun ja järjestämiseen syksyllä 2022

Tavoite 3: Olla mukana tiekirkkotoiminnassa kesällä 2023 Euran kirkossa sekä järjestää matalan kynnyksen musiikilliset kahvihetket seurakuntakeskuksella keväällä 2023.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	50,72	2 350,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	50,72	2 350,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)		200,00	200,00	200,00	200,00

Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	50,72	2 550,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät					
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	50,72	2 550,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00

1012040252 HINNERJOEN KIRKKOPIIRI

Toiminta-ajatus / tehtävät

Seurakunnallisen toiminnan suunnittelu ja toteuttaminen Hinnerjoen alueella yhdessä seurakunnan eri työmuotojen, alueella asuvien seurakunnan jäsenten ja alueella toimivien yrittäjien ja yhdistysten kanssa. Kotiseurakunta-ajatuksen ja seurakunnan yhteisöllisyyden vahvistaminen.

Keskeiset painopistealueet / Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite 1: Säännöllisen jumalanpalveluselämän jatkaminen, elävöittäminen ja osallisuuden kokemuksen lisääminen Hinnerjoen kirkossa.

Toimenpiteet: 1. Hinnerjoen alueella järjestettävien jumalanpalvelusten suunnitteluun ja toteuttamiseen osallistuminen yhdessä papin, kanttorin ja alueen diakoniatyöntekijän kanssa.

Tavoite 2: Muun kokoavan seurakuntatoiminnan, kuten hartaus- ja laulutilaisuuksien, järjestäminen ja tukeminen Hinnerjoella.

Toimenpiteet 2. Vapaaehtoisten toimijoiden kutsuminen, kannustaminen ja toiminnan yhteinen ideointi monimuotoisen alueellisen seurakuntaelämän vahvistamiseksi.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	551,52	1 780,00	1 740,00	1 740,00	1 740,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	551,52	1 780,00	1 740,00	1 740,00	1 740,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	758,06	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 309,58	3 880,00	3 840,00	3 840,00	3 840,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät					
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	1 309,58	3 880,00	3 840,00	3 840,00	3 840,00

1012040253 HONKILAHDEN KIRKKOPIIRI

Toiminta-ajatus / tehtävät

Seurakunnallisen toiminnan suunnittelu ja toteuttaminen Honkilahden alueella yhdessä seurakunnan eri työmuotojen, alueella asuvien seurakunnan jäsenten ja alueella toimivien yrittäjien ja yhdistysten kanssa. Kotiseurakunta-ajatuksen ja seurakunnan yhteisöllisyyden vahvistaminen.

Keskeiset painopistealueet / Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite 1: Säännöllisen jumalanpalveluselämän jatkaminen, elävöittäminen ja osallisuuden kokemuksen lisääminen Honkilahden kirkossa.

Toimenpiteet: 1. Honkilahden kirkossa järjestettävien jumalanpalvelusten suunnitteluun ja toteuttamiseen osallistuminen yhdessä papin, kanttorin ja alueen diakoniatyöntekijän kanssa.

Tavoite 2: Äijäpiirin, naisteniltojen, myyjäisten ja talkoiden järjestäminen Honkilahdessa.

Toimenpiteet: 2. Vapaaehtoisten toimijoiden kutsuminen, kannustaminen ja toiminnan yhteinen ideointi.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	725,02	2 690,00	2 580,00	2 580,00	2 580,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	725,02	2 690,00	2 580,00	2 580,00	2 580,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	805,78	7 200,00	7 200,00	7 200,00	7 200,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 530,80	9 890,00	9 780,00	9 780,00	9 780,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät					
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	1 530,80	9 890,00	9 780,00	9 780,00	9 780,00

1012040254 KIUKAISTEN KIRKKOPIIRI

Toiminta-ajatus/tehtävät

Kiukaisten kirkkopiirin ja sen piirineuvoston tavoitteena on huolehtia Kiukaisten alueella tapahtuvien tilaisuuksien järjestämisestä yhteistyössä seurakunnan eri työalojen sekä Panelian kirkkopiirin kanssa.

Keskeiset painopistealueet/Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite 1: Suunnitelmakaudella 2023–2025 ja erityisesti vuonna 2023 Kiukaisten kirkkopiirin toiminnan pääpaino on palauttaa toiminta vähintään koronaepidemiaa edeltävälle tasolle.

Toimenpiteet: Perinteisten tilaisuuksien järjestäminen, kuten Työvään kirkkopyhä, Eläkeliiton nimikkokirkkopyhä, Itsenäisyyspäivän jumalanpalvelus seppeleenlaskuineen ja kahvituksineen seurakuntakodilla, Kiukaisten kauneimmat joululaulut sekä osallistuminen Kiukaisten joulunavaukseen.

Tavoite 2: Aktivoida seurakuntalaisia mukaan kirkkopiirin toimintaan.

Toimenpiteet: Kirkkopiiri pyrkii rakentamaan yhteisöllisyyttä järjestämällä ja kutsumalla ihmisiä mukaan seurakunnan tapahtumiin sekä osallistumalla tapahtumiin, joita kirkkopiirin alueella järjestetään.

Tavoite 3: Aktivoida seurakuntalaisia mukaan jumalanpalvelusten suunnitteluun ja toteutukseen.

Toimenpiteet: Avustajien rekrytointi esim. kohtaamisten yhteydessä.

Perustelut:

Tavoitteilla ja toimenpiteillä tehdään seurakuntaa ja sen toimintaa näkyväksi alueella ja tarjotaan yhä useammalle seurakuntalaiselle mahdollisuutta tulla toimintaan mukaan.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	127,47	7 220,00	4 140,00	4 140,00	4 140,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	127,47	7 220,00	4 140,00	4 140,00	4 140,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	3 825,20	600,00	600,00	600,00	600,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 952,67	7 820,00	4 740,00	4 740,00	4 740,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät					
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	3 952,67	7 820,00	4 740,00	4 740,00	4 740,00

1012040255 PANELIAN KIRKKOPIIRI

Toiminta-ajatus/tehtävät

Panelian kirkkopiirin ja sen piirineuvoston tavoitteena on huolehtia Panelian alueella tapahtuvien tilaisuuksien järjestämisestä yhteistyössä seurakunnan eri työalojen sekä Kiukaisten kirkkopiirin kanssa.

Keskeiset painopistealueet/Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite 1: Suunnitelmakaudella 2023–2025 ja erityisesti vuonna 2023 Panelian kirkkopiirin toiminnan pääpaino on palauttaa toiminta vähintään koronaepidemiaa edeltävälle tasolle.

Toimenpiteet: Perinteisten tilaisuuksien järjestäminen, kuten Panelian pappilan juhannusjuhla, Panelian pappilan kesäkirkko, Rivimyllyn virsilauluilta, Metsäkirkko ja Uudenvuoden hartaus.

Tavoite 2: Aktivoida seurakuntalaisia mukaan kirkkopiirin toimintaan.

Toimenpiteet: Piirineuvoston jäsenet osallistuvat aktiivisesti seurakunnan toimintaan alueellaan ja houkuttelevat ja kutsuvat muitakin mukaan.

Tavoite 3: Aktivoida seurakuntalaisia mukaan jumalanpalvelusten suunnitteluun ja toteutukseen.

Toimenpiteet: Avustajien rekrytointi esim. kohtaamisten yhteydessä.

Perustelut:

Tavoitteilla ja toimenpiteillä tehdään seurakuntaa ja sen toimintaa näkyväksi alueella ja tarjotaan yhä useammalle seurakuntalaiselle mahdollisuutta tulla toimintaan mukaan.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	193,80	7 490,00	4 140,00	4 140,00	4 140,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	193,80	7 490,00	4 140,00	4 140,00	4 140,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	2 567,80	1 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 761,60	8 490,00	6 140,00	6 140,00	6 140,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	2 761,60	8 490,00	6 140,00	6 140,00	6 140,00

1012050000 MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET

Toiminta-ajatus/tehtävät

Seurakunta kutsuu kristillisen sanoman ja sakramenttien äärelle eri tilaisuuksiin ja tapahtumiin. Hartaushetket etenkin kesäkaudella.

Keskeiset painopistealueet/Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite 1: Kesähartauksien, metsäkirkkojen jne. toteuttaminen ja kehittäminen

Toimenpiteet: Eri yhteistyötahojen kanssa pyritään löytämään mahdollisuuksia hartaustilaisuuksiin. Kirkkopiirin kanssa pyritään varmistamaan hartaushetkiä eri puolilla seurakuntaa etenkin joulunaikaan sekä kesällä niin hautausmailla kuin kotien pihilla.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-193,55				
Toimintakulut (ulkoiset)	20 939,24	27 900,00	28 330,00	28 330,00	28 330,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	20 745,69	27 900,00	28 330,00	28 330,00	28 330,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					

Toimintakulut (sisäiset)	5 223,36	32 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	25 969,05	59 900,00	34 330,00	34 330,00	34 330,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	7 108,23	13 200,00	13 200,00	13 200,00	13 200,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	33 077,28	73 100,00	47 530,00	47 530,00	47 530,00

1012100000 TIEDOTUS JA VIESTINTÄ

Toiminta-ajatus/tehtävät

Seurakunnan tiedotuksen ja viestinnän kautta pyritään tuomaan seurakunnan toimintaa tunnetuksi sekä houkuttelevaksi. Se tukee muita työmuotoja.

Keskeiset painopistealueet/Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite 1: Painotus tulevana vuonna sosiaalisen median viestintään.

Toimenpiteet: Seurakunnalla on ollut lainassa työntekijä, jolla on ollut kokemusta sosiaalisen median viestinnästä. Jotta tämä kokemus ja osaaminen ei jäisi lyhytaikaiseksi on varattu yhteinen koulutus sosiaalisen median käyttöä ajatellen. Seurakunta ottaa käyttöön Katrinan ominaisuuden, jossa Katrinan ja seurakunnan nettisivujen (lukkarin) tiedot pystytään kätevästi jakamaan.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	19 099,37	38 820,00	36 970,00	35 290,00	35 290,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	19 099,37	38 820,00	36 970,00	35 290,00	35 290,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)		3 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	19 099,37	41 820,00	37 970,00	36 290,00	36 290,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	3 794,96	18 000,00	15 060,00	15 060,00	12 560,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	22 894,33	59 820,00	53 030,00	51 350,00	48 850,00

1012200000 MUSIIKKI

Toiminta-ajatus/tehtävät

- Järjestää ja koordinoida erilaisia musiikkitilaisuuksia, konsertteja ja tapahtumia koko seurakunnan alueelle
- Toimia kanttoreiden tukena musiikkityössä ja toiminnassa
- Toimia yhteistyössä tarpeen mukaan sekä koulujen että järjestöjen kanssa

Keskeiset painopistealueet/Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite 1: Järjestää sekä yksi urkukonsertti että kaksi kanttoreiden yhteiskonserttia

Toimenpiteet: Suunnitellaan Kangasalan Urkutehtaan 180 v.-juhlakonsertti sekä kanttoreille Teemakonsertit

Tavoite 2: Järjestää Joululaulutilaisuuksia (2–3) kouluille kirkossa/kirkoissa

Toimenpiteet: Suunnitella koulujen kanssa yhdessä tilaisuuksien muoto ym.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-215,42				
Toimintakulut (ulkoiset)	42 731,87	51 030,00	50 290,00	50 290,00	50 290,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	42 516,45	51 030,00	50 290,00	50 290,00	50 290,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	42 573,30	42 800,00	42 800,00	42 800,00	42 800,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	85 089,75	93 830,00	93 090,00	93 090,00	93 090,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	20 549,87	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	105 639,62	117 830,00	117 090,00	117 090,00	117 090,00

1012310000 VARHAISKASVATUS

Toiminta-ajatus/tehtävät

Varhaiskasvatus tukee kotien kristillistä kasvatusta ja lapsen kokonaisvaltaista kasvua kristillisen ihmiskäsityksen mukaisesti. Toiminta on avointa kaikkien kotien lapsille ja perheille.

Keskeiset painopistealueet/Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite 1: Lapsille ja lapsiperheille järjestetään säännöllistä viikkotoimintaa

Toimenpiteet: Päiväkerhot ja perhekerhot kokoontuvat eri kirkkopiirien alueilla, perhemuskari ja vauvakerho kokoontuvat Eurassa sekä arki-illan pyhäkoulut Honkilahdessa ja Kauttualla. Kerhotoimintaa järjestetään myös kesällä.

Tavoite 2: Varhaiskasvatuksen erillistilaisuuksien ja tapahtumien kautta kohdataan seurakuntalaisia

Toimenpiteet: Ylläpidetään kasteen jälkeistä seurakuntayhteyttä kutsumalla eri ikäryhmiä vauvakirkkoon, 4-vuotiaiden syntymäpäiville sekä kouluun lähtevien siunaamisiin. Seurakunta muistaa 1–3-vuotiaita syntymäpäivänä onnittelukortilla. Perheille järjestetään perhekirkkoja, omia perhepäiviä, isille/isoisille ja lapsille järjestetään oma iltansa samoin äideille/isoäideille ja lapsille.

Tavoite 3: Ylläpitää ja kehittää varhaiskasvatusyhteistyötä sekä yhteistyötä muiden toimijoiden kanssa

Toimenpiteet: Varhaiskasvatusyhteistyöstä laaditaan vuosittain vuosikello, jonka päivittämisestä huolehtii katsomuskasvatuksen työryhmä. Vuosikellon mukaan seurakunnan varhaiskasvatuksen työntekijät vierailevat eri yksiköissä, kutsuvat lasten aamukirkkoihin, pääsiäisvaellukseen ja kirkkoseikkailuihin.

Kerran lukukaudessa pidetään yhteistyöpalaveri kaikkien yhteistyökumppaneiden kesken. Eri toimijat järjestävät yhdessä lapsiperheille muutaman tapahtuman vuodessa.

Perustelut

Varhaiskasvatuksen järjestämä toiminta on seurakunnan jäseniltä maksutonta lukuun ottamatta lasten kesäkerhoja. Kesäkerhon osallistujamaksu on 20 euroa lapselta.

Kirkkoon kuulumattomien päiväkerhomaksu on 35e/lukukausi.

Perhemuskaria pitää musiikkipedagogi. Muskariopettajan palkkio 28e/kerta (Alv 0 %), vuodessa pidetään muskaria noin 20 kertaa.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 820,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
Toimintakulut (ulkoiset)	217 353,72	225 760,00	237 600,00	237 600,00	237 600,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	213 533,72	225 060,00	236 900,00	236 900,00	236 900,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	149 354,36	110 100,00	110 100,00	102 110,00	102 110,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	362 888,00	335 160,00	347 000,00	339 010,00	339 010,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	92 943,55	81 300,00	84 300,00	84 300,00	84 300,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	455 831,63	416 460,00	431 300,00	423 310,00	423 310,00

1012350000 RIPPIKOULUTYÖ

Toiminta-ajatus/tehtävät

Huolehtia rippikoulun järjestämisestä 15 vuotta täyttävälle ikäluokalle. Toteuttaa rippikoulut valtakunnallisen Rippikoulusuunnitelma 2017:n mukaisesti.

Keskeiset painopistealueet/Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite 1: Työntekijöiden yhteistyön vahvistaminen ja osaamisen laajentaminen.

Toimenpiteet: Kaikki rippikoulutyötä tekevät kokoontuvat vuoden aikana 2–3 kertaa keskustelemaan ja suunnittelemaan. Jokaisen ryhmän tiimi huolehtii yhteisen suunnittelun riittävydestä.

Tavoite 2: Käynnistää rippikoulun paikallisuunnitelman tekeminen. Suunnitelman loppuun saattaminen jäänee vakituisen viranhaltijan tehtäväksi.

Toimenpiteet: Vuoden aikana pidetään 1–2 kokousta, jossa moniammatillinen työntekijäjoukko käsittelee asiaa.

Perustelut

RKS2017:n tavoitteet painottavat nuorilähtöisyyttä ja eri osa-alueita niin, että niiden toteutuminen edellyttää ohjaajien keskinäisen yhteistyön vahvistamista.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-13 319,04	-13 000,00	-13 800,00	-13 800,00	-13 800,00
Toimintakulut (ulkoiset)	98 565,68	108 660,00	106 700,00	106 700,00	106 700,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	85 246,64	95 660,00	92 900,00	92 900,00	92 900,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	63 663,50	80 490,00	64 530,00	64 530,00	64 530,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	148 910,14	176 150,00	157 430,00	157 430,00	157 430,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	40 294,39	45 000,00	47 000,00	46 500,00	47 500,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	189 204,53	221 150,00	204 430,00	203 930,00	204 930,00

1012360000 NUORISOTYÖ

Toiminta-ajatus/tehtävät

Tukea varhaisnuoria ja järjestää heille mielekästä toimintaa kristillisiä arvoja painottaen. Eriarvoisuuden ja ulkopuolisuuden ehkäiseminen. Yhteyden luominen myös koteihin. Tarjota nuorille rippikoulun jälkeen mahdollisuus olla mukana seurakunnan toiminnassa tavalla, jonka he kokevat omakseen. Tukea nuoria heidän elämänsä eri vaiheissa. Järjestää isostoimintaa, nuorteniltoja ja nuorten messuja.

Keskeiset painopistealueet/Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite 1:

Varhaisnuorten kerhojen järjestäminen eri puolilla seurakuntaa. Saada nuorisotyö vauhtiin henkilövaihdoksista johtuneen tauon jälkeen.

Toimenpiteet:

Nuorisotyönohjaajat kartoittavat tilannetta, suunnittelevat sekä pyytävät kerhonohjaajana olemisesta kiinnostuneet nuoret mukaan suunnitteluun. Kehitetään tapa selvittää varhaisnuorilta millaisia kerhoja he haluavat. Aktiivinen tiedottaminen sosiaalisen median ja muita kanavia pitkin.

Tavoite 2:

Varhaisnuorten leiritoiminnan laadukas järjestäminen. Tarkastella nuorilähtöisesti isostoiminnan sisältöä ja tehdä tarvittavia uudistuksia.

Toimenpiteet:

Leirisuunnittelu ja -järjestelyt tehdään ajoissa. Leireistä tiedotetaan laajasti. Isoiset otetaan mukaan jo suunnitteluvaiheessa. Jo isosena toimineiden nuorten ottaminen mukaan työskentelyyn. Ajan varaaminen työntekijöille asian prosessointiin.

Tavoite 3:

Kouluyhteistyön vahvistaminen.

Toimenpiteet:

Päivänavausvuorot ja koulukirkot sovitaan kunkin koulun kanssa ajoissa. Kouluille tarjotaan mahdollisuus saada seurakunnan työntekijä oppituntivierailulle. Ollaan valmiit olemaan koulun tukena katsomusopetukseen liittyvissä asioissa.

Perustelut

On tärkeää, että seurakunta tarjoaa mahdollisuuden maksuttomaan harrastukseen. Hyvät leirikokemukset tuovat lapset helpommin teini-ikäisenä mukaan seurakunnan toimintaan. Hyvät yhteydet kouluhin ovat seurakunnalle erittäin arvokas ja vaalittava asia.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 796,51	-5 000,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	92 468,29	116 070,00	122 200,00	122 700,00	122 700,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	89 666,78	110 570,00	116 700,00	117 200,00	117 200,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	51 353,63	99 900,00	99 900,00	99 900,00	99 900,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	141 025,33	210 470,00	216 600,00	217 100,00	217 100,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	34 334,52	45 400,00	47 400,00	47 400,00	47 400,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	175 359,93	255 870,00	264 000,00	264 500,00	264 500,00

1012410000 DIAKONIATYÖ

Toiminta-ajatus / tehtävät

Henkisen, hengellisen ja / tai taloudellisen avun ja tuen tarpeessa olevien euralaisten ammatillinen kohtaaminen, auttaminen ja ohjaaminen vastaanotolla, koti- ja laitospöytäkirjoilla sekä leiri- ja ryhmätoiminnassa.

Keskeiset painopistealueet / Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite ja toimenpiteet

1: Akuuttiin tai pitkäaikaiseen avuntarpeeseen vastaaminen käytettävissä olevien henkilöresurssien ja diakonian rahastojen avulla sekä neuvonta ja ohjaus Kelan ja kunnan palveluihin.

2: Vapaaehtoistyön kehittäminen ja ylläpitäminen vapaaehtoisten rekrytoinnin, koulutuksen ja työnohjauksen menetelmin, osittain yhteistyössä Euran kunnan ja Satakunnan hyvinvointialueen viranhaltijoiden kanssa. Yhteistyötä tehdään mm. seurakunnan kirpputorin, lähimmäispalvelun ja saattohoidon vapaaehtoistyön merkeissä.

3: Yhteisöllisyyden mahdollistaminen ryhmätoimintaa, talkoita ja tapahtumia järjestämällä. Näitä ovat mm. Ystävänkamari, eläkeläiskerhot, hartaushetket, kehitysvammaisten illat, laulupiiri, leiripäivät, Yhteisvastuu- ja myyjäistalkoot, syntymäpäiväjuhla 70-vuotiaille ja sururyhmä.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-7 920,08	-400,00	-4 200,00	-4 200,00	-4 200,00
Toimintakulut (ulkoiset)	143 410,18	143 140,00	151 330,00	151 310,00	151 310,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	135 490,10	142 740,00	147 130,00	147 110,00	147 110,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	71 061,19	70 000,00	71 000,00	71 000,00	71 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	206 551,29	212 740,00	218 130,00	218 110,00	218 110,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	54 819,74	60 400,00	61 300,00	60 400,00	60 400,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	261 371,03	273 140,00	279 430,00	278 510,00	278 510,00

1012410702 YV-KERÄYS

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	0,00		-1 320,00	-1 320,00	-1 320,00
Toimintakulut (ulkoiset)	0,00		1 320,00	1 320,00	1 320,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00		0,00	0,00	0,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	0,00		0,00	0,00	0,00
.					

Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät					
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		0,00	0,00	0,00

1012420000 PERHENEUVONTA

	Edellinen TP 2021	Kuluva vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	7 693,80	4 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	7 693,80	4 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	7 693,80	4 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	1 528,73	300,00	200,00	200,00	200,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	9 222,53	4 300,00	5 200,00	5 200,00	5 200,00

1012430000 SAIRAALASIELUNHOITO

Toiminta-ajatus/tehtävät

Euran seurakunta osallistuu yhtenä sopimuseurakunta alueemme sairaalasielunhoidon järjestämisen kuluihin.

	Edellinen TP 2021	Kuluva vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	8 652,04	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	8 652,04	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	8 652,04	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					

Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät					
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	8 652,04	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00

1012440000 PALVELEVA PUHELIN

Toiminta-ajatus/tehtävät

Euran seurakunta tukee sopimusten mukaisesti kirkon palvelevan puhelimen toimintaa.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	3 169,06	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 169,06	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 169,06	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät					
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	3 169,06	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00

1012500000 YHTEISKUNNALLINENTYÖ

Toiminta-ajatus/tehtävät

Seurakunnan perustehtävästä nouseva toiminta, jolla solmitaan ja pidetään yllä yhteistyösuhteita kuntaan, yhdistyksiin, yrityksiin.

Tavoite 1: Yhteyksien ylläpitäminen ja rakentaminen kunnan eri sektoreille sekä eri yhdistyksiin.

Toimenpiteet: Eri työalat omaavat jo vanhoja hyviä yhteistyösuhteita ja näitä pyritään ylläpitämään säännöllisellä yhteydenpidolla. Eri järjestöjen ja yhdistysten kanssa rohkaistaan yhteisten tapahtumien järjestämiseen. Seurakunnan haasteena on, että eri kyläpäiviin ei pystytä resurssien tähden juurikaan osallistumaan. Nämä päivät sijoittuvat yleensä viikonloppuun, jolloin toimitukset sitovat työntekijöitä sekä kesäkauteen, jolloin muut työt ja lomat rajoittavat mahdollisuuksia.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	215,81	950,00	700,00	700,00	700,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	215,81	950,00	700,00	700,00	700,00

.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	17 443,88	39 400,00	39 400,00	39 400,00	39 400,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	17 659,69	40 350,00	40 100,00	40 100,00	40 100,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät					
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	17 659,69	40 350,00	40 100,00	40 100,00	40 100,00

1012550000 SELUNHOITO

Toiminta-ajatus/tehtävät

Sielunhoidon avulla seurakunta tarjoaa tukea ja lohtua eri elämäntilanteisiin kristillisen sanoman kautta.

Keskeiset painopistealueet/Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite 1: Korona on vaikeuttanut suuresti menneinä vuosina kohtaamisiin. Sielunhoidossa on tarve rakentaa kohtaamisen kulttuuria ja uskallusta siihen uudelleen.

Toimenpiteet: Rohkaisu sekä työntekijöille että seurakuntalaisille kohtaamisiin. Riittävän ajan varaaminen.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	10 626,35	5 250,00	5 300,00	5 300,00	5 300,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	10 626,35	5 250,00	5 300,00	5 300,00	5 300,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	604,19	4 300,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	11 230,54	9 550,00	6 300,00	6 300,00	6 300,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	3 444,41	3 510,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	14 674,95	13 060,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00

1012600000 LÄHETYSTYÖ

Toiminta-ajatus/tehtävät

Toiminta-ajatuksena on lähetystyön taloudellinen ja hengellinen tukeminen, lähetystyön esillä pitäminen seurakunnan eri työmuodoissa sekä kaikenikäisiä seurakuntalaisia tavoittava lähetys- ja kansainvälisyyskasvatus

Keskeiset painopistealueet/Tavoitteet ja toimenpiteet

Tavoite 1: Kohdentaa Euran seurakunnan saamat vapaaehtoisuuskannatusten varat sekä talousarviovarat sovittujen kirkon lähetysjärjestöjen kesken vuoden 2021 KLL:n jakoprosentin mukaisesti.

Tavoite 2: Huolehtia Euran seurakunnan nimikko-, kannatus- tai kummissopimuksista kirkon eri lähetysjärjestöjen kanssa.

Tavoite 3: Tuoda esiin lähetystyötä seurakuntalaisten keskuudessa sekä mahdollistaa vapaaehtoistoimintaan osallistuminen seurakunnassa erilaisten lähetystyöhön liittyvien tapahtumien ja palveluiden kautta.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-540,00	-4 100,00	-4 100,00	-4 100,00	-4 100,00
Toimintakulut (ulkoiset)	52 385,66	42 750,00	38 650,00	38 650,00	38 650,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	51 845,66	38 650,00	34 550,00	34 550,00	34 550,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	15 844,88	25 370,00	26 000,00	26 000,00	26 000,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	67 690,54	64 020,00	60 550,00	60 550,00	60 550,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	16 460,20	25 210,00	19 210,00	19 210,00	19 210,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	84 150,74	89 230,00	79 760,00	79 760,00	79 760,00

1012600110 KIRPPUTORI

Toiminta-ajatus / tehtävät

Lähetysten kirpputori toteuttaa Jeesuksen antamaa lähetyskäskyä tukemalla eri kohteissa tehtävää lähetystyötä Euran seurakunnan kautta.

Tavoitteet ja toimenpiteet

1: Lähetystyön taloudellinen tukeminen vastaanottamalla, lajittelemalla ja myymällä kirpputorille lahjoitettua, käytettyä tavaraa vapaaehtoisten hoitamassa myymälässä neljänä päivänä viikossa ja pienimuotoisen nettimyynnin kautta.

2: Mielekkään harrastustoiminnan mahdollistaminen noin 35 vapaaehtoimijalle, jotka ovat korvauksetta mukana kirpputoritoiminnassa myyjinä, tavarankuljettajina, myymälätilan siivoajina ja näyteikkunoiden somistajina sekä tarvittaessa seurakunnan muissa vapaaehtoistehtävissä.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-13 306,05	-25 000,00	-25 000,00	-25 000,00	-25 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	13 306,05	25 000,00	25 000,00	25 000,00	25 000,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät					
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1012700000 KANSAINVÄLINEN DIAKONIA

Toiminta-ajatus/tehtävät

Seurakunnallisen diakonian ulottaminen oman maan rajojen ulkopuolelle avustuksin. Ystävyysseurakuntien tukeminen.

Tavoite 1: Ystävyysseurakuntayhteistyötä on selvitettävä. Perinteinen rippikoululeiri Saarenmaalla ystävyysseurakunnassamme ei ole enää muutama vuoteen toteutunut ja yhteistyö on muuttunut avustuksiksi.

Toimenpiteet: Kirkkoneuvosto käsittelee ystävyysseurakuntien tukemisen tulevaisuutta ja eri työmuodot mieltävät yhteistyön tulevaisuuden keinoja.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	4 100,00	6 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 100,00	6 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	4 100,00	6 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					

Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät					
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	4 100,00	6 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00

1012900000 MUU SEURAKUNTATYÖ

Toiminta-ajatus/tehtävät

Tälle toimi/kustannuspaikalle on kirjattu ne tulot ja menot, jotka kuuluvat seurakuntatyöhön, mutta joille ei löydy luontaista tehtäväaluetta.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	6 277,14	6 550,00	6 280,00	6 280,00	6 280,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	6 277,14	6 550,00	6 280,00	6 280,00	6 280,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)	2 005,37	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	8 282,51	10 050,00	9 780,00	9 780,00	9 780,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	1 677,65	6 200,00	6 200,00	6 200,00	6 200,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	9 960,16	16 250,00	15 980,00	15 980,00	15 980,00

HAUTAUSMAAT

Toiminta-ajatus/tehtävät

Seurakunnan hautausmaiden laadukas hoito.

101403040310 EURAN KIRKONVIEREINEN HAUTAUSMAA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-8 052,53	-4 000,00	-4 500,00	-7 000,00	-7 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	51 515,39	75 920,00	80 440,00	78 740,00	78 740,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	43 462,86	71 920,00	75 940,00	71 740,00	71 740,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					

Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäinen)	43 462,86	71 920,00	75 940,00	71 740,00	71 740,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	10 600,33	15 610,00	6 770,00	6 770,00	6 770,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut		170,00	170,00	170,00	170,00
Sisäiset vyörytyserät	15 535,76	39 300,00	36 300,00	36 300,00	36 300,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	69 598,95	127 000,00	119 180,00	114 980,00	114 980,00

1014030420 LAUHIANMÄEN HAUTAUSMAA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 550,00	-450,00	-450,00	-1 000,00	-1 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	14 246,35	18 830,00	14 340,00	14 340,00	14 340,00
Toimintakate 1 (ulkoisen)	12 696,35	18 380,00	13 890,00	13 340,00	13 340,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäinen)	12 696,35	18 380,00	13 890,00	13 340,00	13 340,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	3 735,10	7 900,00	7 600,00	7 600,00	7 600,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	16 431,45	26 280,00	21 490,00	20 940,00	20 940,00

1014030430 HINNERJOEN KIRKONVIEREINEN HAUTAUSMAA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-900,00	-500,00	-500,00	-600,00	-600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	21 254,49	25 990,00	28 750,00	28 750,00	28 750,00
Toimintakate 1 (ulkoisen)	20 354,49	25 490,00	28 250,00	28 150,00	28 150,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoisen ja sisäinen)	20 354,49	25 490,00	28 250,00	28 150,00	28 150,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					

Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	5 812,72	9 000,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	26 167,21	34 490,00	37 250,00	37 150,00	37 150,00

1014030440 HARJUNUMMEN HAUTAUSMAA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-600,00	-150,00	-150,00	-150,00	-150,00
Toimintakulut (ulkoiset)	3 675,33	4 730,00	4 250,00	4 250,00	4 250,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 075,33	4 580,00	4 100,00	4 100,00	4 100,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 075,33	4 580,00	4 100,00	4 100,00	4 100,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	245,47	220,00	220,00	220,00	220,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	3 320,80	4 800,00	4 320,00	4 320,00	4 320,00

1014030450 HONKILAHDEN HAUTAUSMAA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 650,00	-1 300,00	-1 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	18 225,13	24 250,00	24 740,00	24 740,00	24 740,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	15 575,13	22 950,00	23 740,00	22 740,00	22 740,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	15 575,13	22 950,00	23 740,00	22 740,00	22 740,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	588,51	710,00			
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut		10,00	10,00	10,00	10,00
Sisäiset vyörytyserät	5 031,75	6 290,00	6 290,00	6 290,00	6 290,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	21 195,39	29 960,00	30 040,00	29 040,00	29 040,00

1014030460 KIUKAISTEN KIRKONVIEREINEN HAUTAUSMAA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-760,00	-600,00	-600,00	-700,00	-700,00
Toimintakulut (ulkoiset)	44 870,81	33 920,00	40 890,00	40 790,00	40 790,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	44 110,81	33 320,00	40 290,00	40 090,00	40 090,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	44 110,81	33 320,00	40 290,00	40 090,00	40 090,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	5 864,93	4 700,00	5 870,00	5 870,00	5 870,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut		260,00	260,00	260,00	260,00
Sisäiset vyörytyserät	13 485,80	20 800,00	20 800,00	20 800,00	20 800,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	63 461,54	59 080,00	67 220,00	67 020,00	67 020,00

1014030465 KIUKAISTEN UUSI HAUTAUSMAA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 150,00	-300,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	23 279,57	17 400,00	18 690,00	18 690,00	18 690,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	22 129,57	17 100,00	18 690,00	18 690,00	18 690,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	22 129,57	17 100,00	18 690,00	18 690,00	18 690,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	594,39	600,00	600,00	600,00	600,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	6 470,49	7 500,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	29 194,45	25 200,00	26 790,00	26 790,00	26 790,00

1014030470 PANELIAN HAUTAUSMAA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 080,00	-800,00	-800,00	-1 800,00	-1 800,00
Toimintakulut (ulkoiset)	29 163,46	29 850,00	30 770,00	30 770,00	30 770,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	27 083,46	29 050,00	29 970,00	28 970,00	28 970,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	27 083,46	29 050,00	29 970,00	28 970,00	28 970,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	7 711,40	9 600,00	9 600,00	9 600,00	9 600,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	34 794,86	38 650,00	39 570,00	38 570,00	38 570,00

1014040411 VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI EURAN KIRKONVIEREINEN HAUTAUSMAA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-9 623,80	-6 500,00	-6 400,00	-8 500,00	-8 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	13 103,99	15 040,00	15 380,00	15 380,00	15 380,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	3 480,19	8 540,00	8 980,00	6 880,00	6 880,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	3 480,19	8 540,00	8 980,00	6 880,00	6 880,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	3 294,76	5 100,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	6 774,95	13 640,00	13 980,00	11 880,00	11 880,00

1014040421 VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI LAUHANMÄEN HAUTAUSMAA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 800,00	-700,00	-700,00	-1 000,00	-1 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	1 608,42	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-191,58	1 100,00	1 100,00	800,00	800,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-191,58	1 100,00	1 100,00	800,00	800,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät					
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-191,58	1 100,00	1 100,00	800,00	800,00

1014040431 VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI HINNERJOEN HAUTAUSMAA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 355,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 300,00	-1 300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	986,00	1 800,00	2 140,00	1 800,00	1 800,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-369,00	800,00	1 140,00	500,00	500,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-369,00	800,00	1 140,00	500,00	500,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät					
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-369,00	800,00	1 140,00	500,00	500,00

1014040441 VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI HARJUNUMMEN HAUTAUSMAA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-835,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00

Toimintakulut (ulkoiset)	977,43	400,00	400,00	400,00	400,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	142,43	200,00	200,00	200,00	200,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	142,43	200,00	200,00	200,00	200,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät					
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	142,43	200,00	200,00	200,00	200,00

1014040451 VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI HONKILAHDEN HAUTAUSMAA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 263,42	-1 900,00	-2 030,00	-3 030,00	-3 030,00
Toimintakulut (ulkoiset)	4 842,59	2 200,00	3 200,00	3 330,00	3 330,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	579,17	300,00	1 170,00	300,00	300,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	579,17	300,00	1 170,00	300,00	300,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät					
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	579,17	300,00	1 170,00	300,00	300,00

1014040461 VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI KIUKAISTEN KIRKONVIEREINEN HAUTAUSMAA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 145,50	-1 760,00	-1 830,00	-1 830,00	-1 830,00
Toimintakulut (ulkoiset)	3 570,05	6 220,00	6 650,00	6 650,00	6 650,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 424,55	4 460,00	4 820,00	4 820,00	4 820,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					

Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 424,55	4 460,00	4 820,00	4 820,00	4 820,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	133,49				
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	1 558,04	4 460,00	4 820,00	4 820,00	4 820,00

1014040466 VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI KIUKAISTEN UUSI HAUTAUSMAA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 317,10	-600,00	-800,00	-800,00	-800,00
Toimintakulut (ulkoiset)	722,43	1 100,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-594,67	500,00	500,00	500,00	500,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-594,67	500,00	500,00	500,00	500,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät					
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-594,67	500,00	500,00	500,00	500,00

1014040471 VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI PANELIAN HAUTAUSMAA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 399,20	-1 830,00	-1 830,00	-2 230,00	-2 230,00
Toimintakulut (ulkoiset)	2 499,40	5 990,00	6 220,00	6 220,00	6 220,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	100,20	4 160,00	4 390,00	3 990,00	3 990,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	100,20	4 160,00	4 390,00	3 990,00	3 990,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					

Sisäiset vyörytyserät					
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	100,20	4 160,00	4 390,00	3 990,00	3 990,00

1015010000 KIINTEISTÖHALLINTO

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	2 918,45	3 370,00	3 870,00	3 870,00	3 870,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 918,45	3 370,00	3 870,00	3 870,00	3 870,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	2 918,45	3 370,00	3 870,00	3 870,00	3 870,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät	-2 918,45	-3 370,00	-3 870,00	-3 870,00	-3 870,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1015020110 EURAN KIRKKO

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-585,65	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	44 259,68	93 070,00	78 080,00	71 760,00	71 760,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	43 674,03	92 570,00	77 580,00	71 260,00	71 260,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-74 944,99	-129 140,00	-114 150,00	-107 830,00	-107 830,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-31 270,96	-36 570,00	-36 570,00	-36 570,00	-36 570,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	29 284,26	29 300,00	29 300,00	29 300,00	29 300,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut		3 870,00	3 870,00	3 870,00	3 870,00
Sisäiset vyörytyserät	1 986,70	3 400,00	3 400,00	3 400,00	3 400,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1015020120 HINNERJOEN KIRKKO

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-550,00		-30,00	-30,00	-30,00
Toimintakulut (ulkoiset)	33 531,92	42 070,00	42 110,00	41 490,00	41 490,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	32 981,92	42 070,00	42 080,00	41 460,00	41 460,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-43 383,57	-53 690,00	-53 720,00	-53 100,00	-53 100,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-10 401,65	-11 620,00	-11 640,00	-11 640,00	-11 640,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	8 863,44	8 860,00	8 870,00	8 870,00	8 870,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut		600,00	600,00	600,00	600,00
Sisäiset vyörytyserät	1 538,21	2 160,00	2 170,00	2 170,00	2 170,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1015020130 HONKILAHDEN KIRKKO

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	27 104,47	31 940,00	36 810,00	31 810,00	31 810,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	27 104,47	31 940,00	36 810,00	31 810,00	31 810,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-40 215,46	-47 000,00	-51 910,00	-46 910,00	-46 910,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-13 110,99	-15 060,00	-15 100,00	-15 100,00	-15 100,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	11 991,56	11 980,00	12 010,00	12 010,00	12 010,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut		1 980,00	1 980,00	1 980,00	1 980,00
Sisäiset vyörytyserät	1 119,43	1 100,00	1 110,00	1 110,00	1 110,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1015020140 KIUKAISTEN KIRKKO

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-500,00				

Toimintakulut (ulkoiset)	54 431,55	71 450,00	54 730,00	48 110,00	48 110,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	53 931,55	71 450,00	54 730,00	48 110,00	48 110,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-60 419,57	-79 710,00	-61 710,00	-55 090,00	-55 090,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-6 488,02	-8 260,00	-6 980,00	-6 980,00	-6 980,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	4 253,76	4 590,00	3 280,00	3 280,00	3 280,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut		610,00	610,00	610,00	610,00
Sisäiset vyörytyserät	2 234,26	3 060,00	3 090,00	3 090,00	3 090,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1015020150 PANELIAN KIRKKO

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)					
Toimintakulut (ulkoiset)	22 914,59	24 010,00	23 790,00	23 790,00	23 790,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	22 914,59	24 010,00	23 790,00	23 790,00	23 790,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-24 674,34	-25 880,00	-24 570,00	-24 570,00	-24 570,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 759,75	-1 870,00	-780,00	-780,00	-780,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	1 035,67	1 130,00			
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut		20,00	20,00	20,00	20,00
Sisäiset vyörytyserät	724,08	720,00	760,00	760,00	760,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1015060010 EURAN SEURAKUNTAKESKUS

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 912,36	-4 600,00	-5 060,00	-6 660,00	-6 660,00
Toimintakulut (ulkoiset)	140 838,14	123 770,00	125 400,00	125 400,00	125 400,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	135 925,78	119 170,00	120 340,00	118 740,00	118 740,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-220 852,38	-210 460,00	-206 340,00	-204 740,00	-204 740,00
Toimintakulut (sisäiset)					

Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-84 926,60	-91 290,00	-86 000,00	-86 000,00	-86 000,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	78 675,70	86 150,00	78 680,00	78 680,00	78 680,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut		2 080,00	2 080,00	2 080,00	2 080,00
Sisäiset vyörytyserät	6 250,90	3 060,00	5 240,00	5 240,00	5 240,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1015060020 KAUTTUAN SEURAKUNTAKOTI

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 393,88	-20,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	47 307,29	40 770,00	40 330,00	39 960,00	39 960,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	45 913,41	40 750,00	40 330,00	39 960,00	39 960,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-75 553,73	-74 210,00	-73 390,00	-73 020,00	-73 020,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-29 640,32	-33 460,00	-33 060,00	-33 060,00	-33 060,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	27 860,29	27 860,00	27 860,00	27 860,00	27 860,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut		2 300,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
Sisäiset vyörytyserät	1 780,03	3 300,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1015060030 HARJUNUMMEN KAPPELI

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-891,23	-10 300,00	-10 300,00	-1 100,00	-1 100,00
Toimintakulut (ulkoiset)	23 435,82	30 690,00	32 650,00	21 290,00	21 290,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	22 544,59	20 390,00	22 350,00	20 190,00	20 190,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-25 268,78	-24 040,00	-25 660,00	-23 500,00	-23 500,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 724,19	-3 650,00	-3 310,00	-3 310,00	-3 310,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	1 980,40	2 330,00	1 990,00	1 990,00	1 990,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut		590,00	590,00	590,00	590,00

Sisäiset vyörytyserät	743,79	730,00	730,00	730,00	730,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1015060050 HONKILAHDEN SEURAKUNTAKOTI

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-910,82	-2 000,00	-1 600,00	-2 000,00	-2 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	27 143,26	28 020,00	28 140,00	27 340,00	27 340,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	26 232,44	26 020,00	26 540,00	25 340,00	25 340,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-40 288,94	-40 480,00	-41 000,00	-39 800,00	-39 800,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-14 056,50	-14 460,00	-14 460,00	-14 460,00	-14 460,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	12 886,74	12 900,00	12 900,00	12 900,00	12 900,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut		400,00	400,00	400,00	400,00
Sisäiset vyörytyserät	1 169,76	1 160,00	1 160,00	1 160,00	1 160,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1015060060 KIUKAISTEN SEURAKUNTAKOTI

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 103,58	-1 730,00	-1 710,00	-2 310,00	-2 310,00
Toimintakulut (ulkoiset)	55 611,70	60 070,00	44 850,00	44 850,00	44 850,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	54 508,12	58 340,00	43 140,00	42 540,00	42 540,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-64 419,99	-70 740,00	-55 340,00	-54 740,00	-54 740,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-9 911,87	-12 400,00	-12 200,00	-12 200,00	-12 200,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	7 318,62	7 320,00	7 320,00	7 320,00	7 320,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut		530,00	530,00	530,00	530,00
Sisäiset vyörytyserät	2 593,25	4 550,00	4 350,00	4 350,00	4 350,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1015070010 EURAN PAPPILA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-453,60				
Toimintakulut (ulkoiset)	13 779,78	14 370,00			
Toimintakate 1 (ulkoinen)	13 326,18	14 370,00			
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-4 775,05	-29 370,00			
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	8 551,13	-15 000,00			
.					
Poistot ja arvonalentumiset	12 280,80	12 280,00			
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut		440,00			
Sisäiset vyörytyserät	5 738,47	2 280,00			
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	26 570,40	0,00			

1015070060 PANELIAN PAPPILA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-40,00	-40,00	-40,00	-40,00	-40,00
Toimintakulut (ulkoiset)	12 308,51	14 770,00	16 050,00	16 050,00	16 050,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	12 268,51	14 730,00	16 010,00	16 010,00	16 010,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-14 171,66	-16 620,00	-17 910,00	-17 910,00	-17 910,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-1 903,15	-1 890,00	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	1 412,12	1 420,00	1 420,00	1 420,00	1 420,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut		20,00	20,00	20,00	20,00
Sisäiset vyörytyserät	491,03	450,00	460,00	460,00	460,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1015080000 MANNILAN KESÄKOTI

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 237,26	-1 500,00	-2 000,00	-2 500,00	-2 500,00

Toimintakulut (ulkoiset)	51 279,26	63 820,00	64 850,00	64 850,00	64 850,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	49 042,00	62 320,00	62 850,00	62 350,00	62 350,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-71 694,42	-86 860,00	-87 220,00	-86 720,00	-86 720,00
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-22 652,42	-24 540,00	-24 370,00	-24 370,00	-24 370,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset	20 063,26	21 070,00	20 780,00	20 780,00	20 780,00
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut		490,00	490,00	490,00	490,00
Sisäiset vyörytyserät	2 589,16	2 980,00	3 100,00	3 100,00	3 100,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

1015090000 PELTIHALLI

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 216,00	-3 200,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	23,54	30,00			
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-3 192,46	-3 170,00			
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					
Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-3 192,46	-3 170,00			
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut					
Sisäiset vyörytyserät					
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-3 192,46	-3 170,00			

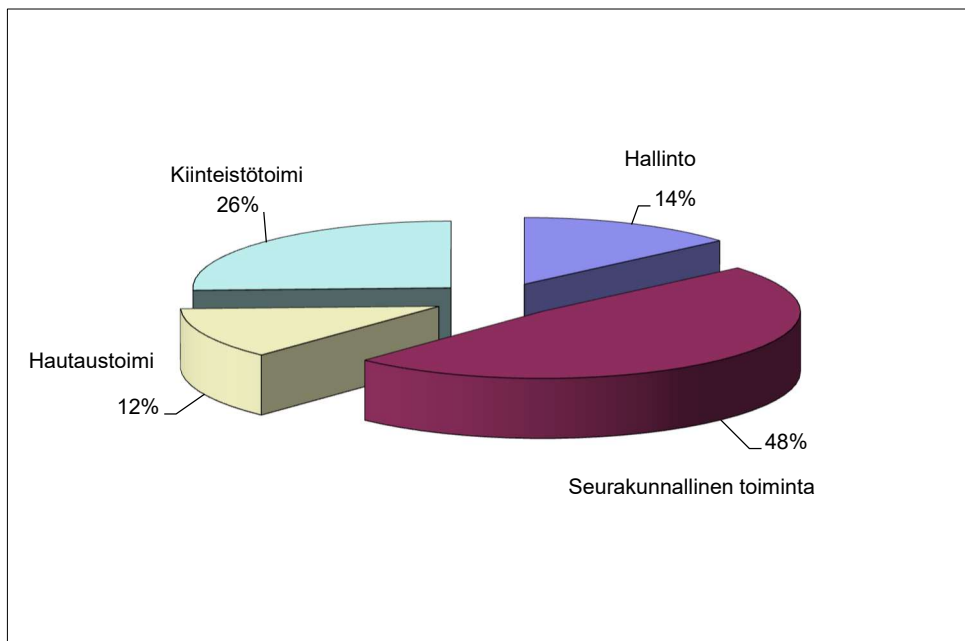
1015100000 MAA- JA METSÄTALOUS

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintatuotot (ulkoiset)	-53 435,79	-54 900,00	-77 160,00	-57 160,00	-57 160,00
Toimintakulut (ulkoiset)	23 836,42	30 940,00	38 280,00	31 680,00	31 680,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	-29 599,37	-23 960,00	-38 880,00	-25 480,00	-25 480,00
.					
Toimintatuotot (sisäiset)					

Toimintakulut (sisäiset)					
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-29 599,37	-23 960,00	-38 880,00	-25 480,00	-25 480,00
.					
Poistot ja arvonalentumiset					
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut		2 190,00	2 190,00	2 190,00	2 190,00
Sisäiset vyörytyserät	4 845,43	9 740,00	9 830,00	9 830,00	9 830,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-24 753,94	-12 030,00	-26 860,00	-13 460,00	-13 460,00

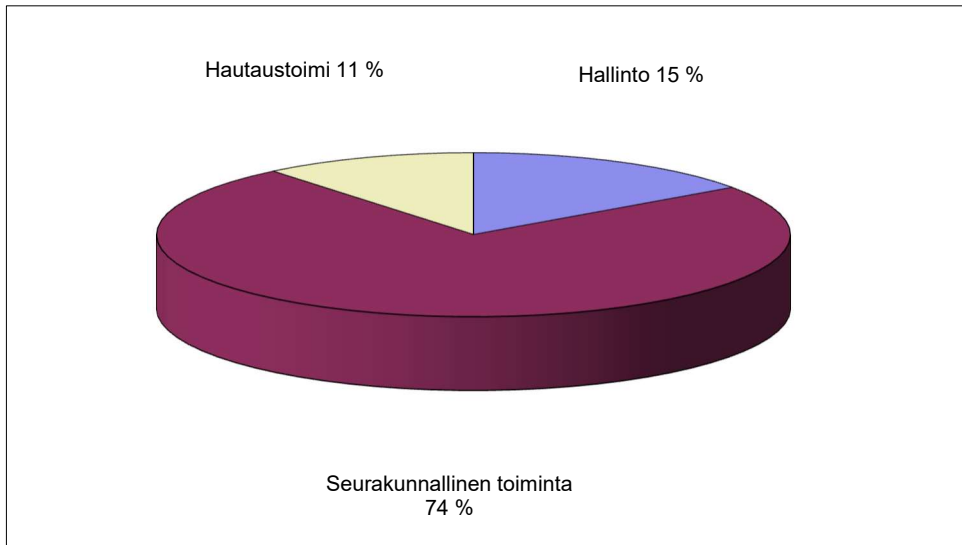
ULKOINEN TOIMINTAKATE PÄÄLUOKITTAIN

Hallinto	283 990
Seurakunnallinen toiminta	1 000 930
Hautaus toimi	257 170
Kiinteistötoimi	531 540
	2 076 630



TOIMINTAKATE II PÄÄLUOKITTAIN, SISÄLTÄÄ SISÄISET VUOKRAKULUT

Hallinto	359 080
Seurakunnallinen työ	1 741 760
Hautaustoimi	257 170
Yhteensä	2 358 010



BUDJETTI JA %-MUUTOS EDELLISEEN VUOTEEN (ULK/SIS)

Pääluokka			TA 2022	TA 2023	Muutos TA kuluva vs. seur. euro	Muutos TA kuluva vs. seur. %
1	Hallinto	Toimintatuotot	-7 400,00	-8 500,00	-1 100,00	-14,86
		Toimintakulut	362 480,00	367 580,00	5 100,00	1,41
		TOIMINTAKATE	355 080,00	359 080,00	4 000,00	1,13
		VUOSIKATE	355 080,00	359 080,00	4 000,00	1,13
		Sisäiset vyörytyserät	-333 780,00	-338 420,00	-4 640,00	-1,39
		TILIKAUDEN TULOS	21 300,00	20 660,00	-640,00	-3,00
		Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	21 300,00	20 660,00	-640,00	-3,00
2	Seurakunnallinen toiminta	Toimintatuotot	-51 530,00	-54 620,00	-3 090,00	-6,00
		Toimintakulut	1 841 480,00	1 796 380,00	-45 100,00	-2,45
		TOIMINTAKATE	1 789 950,00	1 741 760,00	-48 190,00	-2,69
		VUOSIKATE	1 789 950,00	1 741 760,00	-48 190,00	-2,69
		Sisäiset vyörytyserät	436 090,00	438 180,00	2 090,00	0,48
		TILIKAUDEN TULOS	2 226 040,00	2 179 940,00	-46 100,00	-2,07
		Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 226 040,00	2 179 940,00	-46 100,00	-2,07
4	Hautaustoimi	Toimintatuotot	-22 590,00	-22 790,00	-200,00	-0,89
		Toimintakulut	265 440,00	279 960,00	14 520,00	5,47
		TOIMINTAKATE	242 850,00	257 170,00	14 320,00	5,90
		Rahoitustuotot- ja kulut	440,00	440,00	0,00	0,00
		VUOSIKATE	243 290,00	257 610,00	14 320,00	5,89
		Poistot ja arvonalentumiset	21 620,00	13 240,00	-8 380,00	-38,76
		Sisäiset vyörytyserät	105 710,00	102 310,00	-3 400,00	-3,22
		TILIKAUDEN TULOS	370 620,00	373 160,00	2 540,00	0,69
		Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-4 000,00	-4 100,00	-100,00	-2,50
		Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	366 620,00	369 060,00	2 440,00	0,67
5	Kiinteistötoimi	Toimintatuotot	-966 990,00	-911 320,00	55 670,00	5,76
		Toimintakulut	673 160,00	629 940,00	-43 220,00	-6,42
		TOIMINTAKATE	-293 830,00	-281 380,00	12 450,00	4,24
		Rahoitustuotot- ja kulut	16 120,00	15 680,00	-440,00	-2,73
		VUOSIKATE	-277 710,00	-265 700,00	12 010,00	4,32
		Poistot ja arvonalentumiset	227 190,00	204 410,00	-22 780,00	-10,03
		Sisäiset vyörytyserät	35 320,00	34 430,00	-890,00	-2,52
		TILIKAUDEN TULOS	-15 200,00	-26 860,00	-11 660,00	-76,71
		Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-21 160,00	-21 160,00	0,00	0,00
		Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-36 360,00	-48 020,00	-11 660,00	-32,07

TULOSLASKELMAOSA

TALOUSARVIO JA SUUNNITELMA (ULKOINEN)

Pääkirjatili		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
306000	Muut korvaukset	-240,00				
	Korvaukset	-240,00				
312000	Ruoka- ja muu elintarvikemyynti	-541,03				
312100	Pöytäliinat, kynttilät, kukat ym. koristelu	-1 822,19	-1 900,00	-2 100,00	-2 300,00	-2 300,00
312700	Kirja-, lehti- ja muut julkaisu- ja tuotteet	-5,00				
312900	Kortti-, adressi- ja merkkituotot	-391,60		-30,00	-30,00	-30,00
314900	Muut myyntituotot	-15 497,00	-26 000,00	-26 000,00	-26 000,00	-26 000,00
	Myyntituotot	-18 256,82	-27 900,00	-28 130,00	-28 330,00	-28 330,00
315000	Virkatodistustuotot	-7 608,50				
317000	Ruoka- ja kahvimaksut	-13 160,00	-3 300,00	-3 300,00	-3 300,00	-3 300,00
318000	Leirimaksut	-1 275,00	-14 500,00	-15 300,00	-15 300,00	-15 300,00
319000	Retki- ja kurssimaksut		-4 800,00	-4 800,00	-4 800,00	-4 800,00
319400	Kerhomaksut	-3 820,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
321000	Haudan lunastusmaksut	-17 726,40	-8 100,00	-8 000,00	-13 250,00	-13 250,00
321100	Hautauspalvelumaksut	-22 172,60	-13 900,00	-14 200,00	-18 300,00	-18 300,00
321500	Muistomerkki- ja hautapalkkimaksut	-1 150,10	-590,00	-590,00	-590,00	-590,00
321900	Muut hautaustoimen maksut	-416,32				
324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-2 308,19	-2 400,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
	Maksutuotot	-69 637,11	-48 290,00	-48 890,00	-58 240,00	-58 240,00
330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-453,60				
340000	Toimisto- ja liikehuoneistojen vuokrat	-3 256,00	-3 240,00	-40,00	-40,00	-40,00
345000	Kiinteistöjen vuokrat	-6 249,31	-4 900,00	-7 160,00	-7 160,00	-7 160,00
353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-9 648,23	-9 100,00	-9 500,00	-12 700,00	-12 700,00
354000	Autotallien ja -paikkojen vuokrat ja maksut	-120,00	-150,00	-70,00	-70,00	-70,00
357000	Muut vuokratuotot	-1 378,88				
	Vuokratuotot	-21 106,02	-17 390,00	-16 770,00	-19 970,00	-19 970,00
360000	Puun myyntituotot	-41 020,21	-50 000,00	-70 000,00	-50 000,00	-50 000,00
	Metsätalouden tuotot	-41 020,21	-50 000,00	-70 000,00	-50 000,00	-50 000,00
362000	Jumalanpalveluskolehdit	-215,42	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
365000	Myyjäistuotot		-1 830,00			
367000	Muut lahjoitustuotot	-5 150,00		-2 800,00	-2 800,00	-2 800,00

Pääkirjatilii		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
368000	Yhteisvastuukeräyksen srk- osuus tuotosta	-307,70				
368100	Yhteisvastuukeräyksen muut tuotot	0,00		-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
368300	Yhteisvastuukeräyksen kolehdit			-120,00	-120,00	-120,00
369000	Eryityskatteisten rahastojen nettokulun siirto	-20 910,68	-9 500,00	-9 500,00	0,00	0,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-26 583,80	-11 730,00	-14 020,00	-4 520,00	-4 520,00
372000	Korvaus työterveyshuollosta	-6 964,28	-5 000,00	-6 500,00	-7 000,00	-7 000,00
375000	Muut tuet ja avustukset	-3 010,08				
Tuot ja avustukset		-9 974,36	-5 000,00	-6 500,00	-7 000,00	-7 000,00
381100	Perintätuotot	-140,00				
382000	Myyntivoitot pysyvistä vastaavista	-6 166,27				
Muut toimintatuotot		-6 306,27				
Toimintatuotot		-193 124,59	-160 310,00	-184 310,00	-168 060,00	-168 060,00
400000	Kokouspalkkiot	4 185,00	9 280,00	7 480,00	7 480,00	7 480,00
401000	Vakinaisten palkat	774 876,87	897 010,00	845 800,00	845 800,00	845 800,00
402000	Määräaikaisten palkat	249 838,05	130 740,00	215 390,00	215 390,00	215 390,00
407000	Tuntipalkat	22,20		400,00	400,00	400,00
408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	9 021,20	11 070,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	6 060,45	38 800,00	29 160,00	29 160,00	29 160,00
409800	Jaksotetut palkat	-9 127,00				
Palkat ja palkkiot		1 034 876,77	1 086 900,00	1 109 230,00	1 109 230,00	1 109 230,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	15 563,21	14 820,00	17 250,00	17 250,00	17 250,00
412000	Eläkemaksut	216 957,39	230 190,00	231 450,00	231 450,00	231 450,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	10 025,75	14 330,00	12 300,00	12 300,00	12 300,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-227,95				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-2 250,46				
Henkilösivukulut		240 067,94	259 340,00	261 000,00	261 000,00	261 000,00
420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-19 195,47				
424000	Muut henkilöstökulujen oikaisut	0,27				
Henkilökulujen oikaisuerät		-19 195,20				
Henkilöstökulut		1 255 749,51	1 346 240,00	1 370 230,00	1 370 230,00	1 370 230,00
430000	Postipalvelut	5 733,84	6 080,00	5 330,00	5 330,00	5 330,00
431100	Painatukset	1 848,36	3 700,00	850,00	850,00	850,00
431200	Ilmoitukset	18 809,11	17 010,00	13 960,00	13 960,00	13 960,00
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	1 573,67	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
433000	ICT-palvelut	33 072,00	32 960,00	31 940,00	31 940,00	31 940,00
433500	Puhtaanapitopalvelut	2 830,25	6 380,00	5 650,00	5 650,00	5 650,00

Pääkirjatili		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
434000	Haudankaivuupalvelut	20 192,00	21 700,00	22 900,00	23 200,00	23 200,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	56 214,42	72 440,00	48 100,00	23 100,00	23 100,00
435400	Vartiointi- ja hälytyspalvelut	4 540,12	6 370,00	5 240,00	5 240,00	5 240,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	36 503,11	38 500,00	44 700,00	44 700,00	44 700,00
435700	Jätehuolto	2 462,01	12 080,00	9 570,00	9 570,00	9 570,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	9 011,85	17 100,00	14 750,00	14 750,00	14 750,00
436200	Metsänhoitokulut	9 875,25	12 800,00	12 800,00	12 800,00	12 800,00
436300	Puutavaran myyntikulut	9 280,42	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	17 808,67	38 130,00	35 880,00	36 380,00	36 380,00
437200	Matkakustannukset (ulkopuoliset)	1 803,64	9 040,00	9 270,00	9 270,00	9 270,00
437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	2 779,00	5 410,00	5 410,00	5 410,00	5 410,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	1 264,36	4 290,00	4 560,00	4 560,00	4 560,00
438500	Kuljetuspalvelut	994,10	12 570,00	12 450,00	12 450,00	12 450,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	3 515,24	6 820,00	10 260,00	6 340,00	6 340,00
439100	Koulutuspalvelut, muut	255,00	1 050,00	300,00	300,00	300,00
439300	Työterveyshuolto	15 325,93	13 020,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
440000	Asiantuntijapalvelut	9 984,26	12 580,00	15 890,00	9 290,00	9 290,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	4 784,00	13 250,00	13 970,00	13 970,00	13 970,00
440550	JuEL:n alaiset ostopalvelut	1 296,88				
440700	Tekijänoikeusmaksut	3 894,33	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
442000	Toimintavakuutukset	6 794,66	7 000,00	7 070,00	7 070,00	7 070,00
442100	Omaisuusvakuutukset	25 460,85	25 690,00	26 330,00	26 330,00	26 330,00
443500	Yhteistyökorvaukset	36 015,74	48 220,00	48 000,00	48 000,00	48 000,00
446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	18 975,30	21 500,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00
447000	Muut palvelut	3 975,91	13 270,00	12 480,00	12 480,00	12 480,00
Palvelujen ostot		366 874,28	496 460,00	471 160,00	436 440,00	436 440,00
447631	Investointi suunnittelu	408,51				
447701	Investointi rakentaminen	10 540,00				
447999	Investointi aktivointi	-10 948,51				
Investointi		0,00				
453000	Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	6 096,00	6 000,00	6 600,00	6 600,00	6 600,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	13 013,35	14 750,00	15 570,00	15 570,00	15 570,00
Vuokrakulut		19 109,35	20 750,00	22 170,00	22 170,00	22 170,00
460000	Kalusteet	1 404,90	11 540,00	1 740,00	1 340,00	1 340,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	9 292,05	6 460,00	7 530,00	6 710,00	6 710,00
462000	Muut koneet ja laitteet	8 571,40	13 430,00	10 340,00	8 640,00	8 640,00

Pääkirjatilii		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
464000	Toimistotarvikkeet ja - materiaalit	2 216,80	5 070,00	4 110,00	4 110,00	4 110,00
466500	Työvälineet ja työkalut	1 627,13	2 570,00	2 250,00	2 250,00	2 250,00
467000	Elintarvikkeet	17 670,94	30 300,00	29 730,00	29 730,00	29 730,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	1 266,99	2 280,00	2 230,00	2 230,00	2 230,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	5 958,32	8 170,00	6 850,00	6 850,00	6 850,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	7 027,09	8 580,00	8 460,00	8 460,00	8 460,00
470000	Lämmitys	72 511,29	67 900,00	73 600,00	73 600,00	73 600,00
471000	Sähkö	72 131,50	76 060,00	92 780,00	88 550,00	88 550,00
471300	Vesi	6 548,06	7 200,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	2 064,53	7 550,00	5 850,00	5 850,00	5 850,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	1 858,73	8 200,00	7 500,00	7 400,00	7 400,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	2 544,53	5 250,00	4 440,00	4 440,00	4 440,00
472900	Suojavaatteet	1 797,11	3 390,00	3 400,00	2 700,00	2 700,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	10 055,84	10 450,00	11 040,00	11 040,00	11 040,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	3 700,82	6 930,00	6 750,00	6 750,00	6 750,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	10 085,02	13 360,00	15 350,00	15 350,00	15 350,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	1 948,01	2 330,00	2 240,00	1 730,00	1 730,00
475000	Hautamuistomerkit	1 956,90	590,00	620,00	620,00	620,00
Ostot tilikauden aikana		242 237,96	297 610,00	303 810,00	295 350,00	295 350,00
Aineet ja tarvikkeet		242 237,96	297 610,00	303 810,00	295 350,00	295 350,00
480000	Lähetystyö	30 548,89	36 040,00	35 490,00	35 490,00	35 490,00
480500	Kansainvälinen diakonia	1 100,00	6 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
483000	Diakonia-avustukset	26 026,14				
484000	Stipendit ja tunnustuspalkinnot	300,00				
486000	Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot			620,00	620,00	620,00
489000	Muut avustukset	20 800,00	17 650,00	17 400,00	17 400,00	17 400,00
Annetut avustukset		78 775,03	59 790,00	54 610,00	54 610,00	54 610,00
491000	Maksettavat verot	2 289,64	3 920,00	3 920,00	3 920,00	3 920,00
491200	Kiinteistövero	32 731,65	32 880,00	33 380,00	33 380,00	33 380,00
491500	Muut verot	308,97	400,00	400,00	400,00	400,00
493000	Jäsenmaksut	1 204,78	1 310,00	1 260,00	1 260,00	1 260,00
494000	Eryityskatteisten rahastojen nettotuoton siirto	464,20				
495000	Luottotappiot	1 413,23	0,00			
496000	Muut kulut	0,65				
Muut toimintakulut		38 413,12	38 510,00	38 960,00	38 960,00	38 960,00

Pääkirjaili		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Toimintakulut		2 001 159,25	2 259 360,00	2 260 940,00	2 217 760,00	2 217 760,00
TOIMINTAKATE		1 808 034,66	2 099 050,00	2 076 630,00	2 049 700,00	2 049 700,00
500000	Kirkollisverotulo	-2 277 536,96	-2 160 000,00	-2 170 000,00	-2 170 000,00	-2 170 000,00
Kirkollisverotulot		-2 277 536,96	-2 160 000,00	-2 170 000,00	-2 170 000,00	-2 170 000,00
511000	Valtionrahoitus	-227 328,00	-224 700,00	-227 000,00	-225 900,00	-225 900,00
Valtionrahoitus		-227 328,00	-224 700,00	-227 000,00	-225 900,00	-225 900,00
520000	Osuus verotuskuluista	35 984,62	36 000,00	33 000,00	33 000,00	33 000,00
Verotuskulut		35 984,62	36 000,00	33 000,00	33 000,00	33 000,00
530000	Kirkon keskusrahastomaksu	95 755,98	96 730,00	94 500,00	94 500,00	93 000,00
535000	Kirkon eläkerahastomaksu	110 487,00	110 610,00	109 000,00	109 000,00	107 000,00
Kirkon rahastomaksut		206 242,98	207 340,00	203 500,00	203 500,00	200 000,00
602000	Muut korkotuotot	-1 365,00				
Korkotuotot		-1 365,00				
607000	Muut rahoitustuotot	-26 381,98	-25 000,00	-25 000,00	-25 000,00	-25 000,00
Muut rahoitustuotot		-26 381,98	-25 000,00	-25 000,00	-25 000,00	-25 000,00
609400	Arvon alentumiset vaihtuvien vastaavien sijoitukset	1 255,70				
Arvon alentumiset sijoituksista		1 255,70				
609410	Arvon alentumisten palautukset	-6 647,36				
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista		-6 647,36				
610000	Korkokulut lainoista	2 539,58	2 030,00	1 850,00	1 600,00	1 370,00
614000	Muut korkokulut	6 582,98	6 400,00	6 800,00	6 800,00	3 800,00
Korkokulut		9 122,56	8 430,00	8 650,00	8 400,00	5 170,00
Rahoitustuotot ja -kulut		-24 016,08	-16 570,00	-16 350,00	-16 600,00	-19 830,00
VUOSIKATE		-478 618,78	-58 880,00	-100 220,00	-126 300,00	-133 030,00
643000	Poistot hautaus-toimen pysyvistä vastaavista	22 624,91	26 600,00	18 220,00	18 220,00	18 220,00
646000	Poistot rakennuksista	204 998,19	212 870,00	192 780,00	192 780,00	192 780,00
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	3 691,21	4 760,00	3 710,00	3 710,00	3 710,00
652000	Poistot koneista ja kalustosta	4 240,47	4 580,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00
Suunnitelman mukaiset poistot		235 554,78	248 810,00	217 650,00	217 650,00	217 650,00
Poistot ja arvonalentumiset		235 554,78	248 810,00	217 650,00	217 650,00	217 650,00
679000	Tuotot	-129 450,65				
Tuotot		-129 450,65				
679400	Kulut	121 775,54				
Kulut		121 775,54				
679800	Rahastojen muutos	7 675,11				
Siirrot rahastosta/rahastoon		7 675,11				
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot		0,00				

Pääkirjatil		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
TILIKAUDEN TULOS		-243 064,00	189 930,00	117 430,00	91 350,00	84 620,00
681000	Poistoeron vähennys (+)	-25 271,66	-25 160,00	-25 260,00	-25 260,00	-25 260,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)		-25 271,66	-25 160,00	-25 260,00	-25 260,00	-25 260,00
683000	Varausten lisäys (-)	120 000,00				
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys		120 000,00				
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-148 335,66	164 770,00	92 170,00	66 090,00	59 360,00

TALOUSARVIO JA SUUNNITELMA (ULK/SIS)

Pääkirjatil		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
306000	Muut korvaukset	-240,00				
Korvaukset		-240,00				
312000	Ruoka- ja muu elintarvikemyynti	-541,03				
312100	Pöytäliinat, kynttilät, kukat ym. koristelu	-1 822,19	-1 900,00	-2 100,00	-2 300,00	-2 300,00
312700	Kirja-, lehti- ja muut julkaisutuotot	-5,00				
312900	Kortti-, adressi- ja merkkituotot	-391,60		-30,00	-30,00	-30,00
314900	Muut myyntituotot	-15 497,00	-26 000,00	-26 000,00	-26 000,00	-26 000,00
Myyntituotot		-18 256,82	-27 900,00	-28 130,00	-28 330,00	-28 330,00
315000	Virkatodistustuotot	-7 608,50				
317000	Ruoka- ja kahvimaksut	-13 160,00	-3 300,00	-3 300,00	-3 300,00	-3 300,00
318000	Leirimaksut	-1 275,00	-14 500,00	-15 300,00	-15 300,00	-15 300,00
319000	Retki- ja kurssimaksut		-4 800,00	-4 800,00	-4 800,00	-4 800,00
319400	Kerhomaksut	-3 820,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
321000	Haudan lunastusmaksut	-17 726,40	-8 100,00	-8 000,00	-13 250,00	-13 250,00
321100	Hautauspalvelumaksut	-22 172,60	-13 900,00	-14 200,00	-18 300,00	-18 300,00
321500	Muistomerkki- ja hautapalkkimaksut	-1 150,10	-590,00	-590,00	-590,00	-590,00
321900	Muut hautaustoimen maksut	-416,32				
324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-2 308,19	-2 400,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Maksutuotot		-69 637,11	-48 290,00	-48 890,00	-58 240,00	-58 240,00
330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-453,60				
340000	Toimisto- ja liikehuoneistojen vuokrat	-3 256,00	-3 240,00	-40,00	-40,00	-40,00
345000	Kiinteistöjen vuokrat	-6 249,31	-4 900,00	-7 160,00	-7 160,00	-7 160,00
353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-9 648,23	-9 100,00	-9 500,00	-12 700,00	-12 700,00

Pääkirjatili		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
354000	Autotallien ja -paikkojen vuokrat ja maksut	-120,00	-150,00	-70,00	-70,00	-70,00
357000	Muut vuokratuotot	-1 378,88				
	Vuokratuotot	-21 106,02	-17 390,00	-16 770,00	-19 970,00	-19 970,00
360000	Puun myyntituotot	-41 020,21	-50 000,00	-70 000,00	-50 000,00	-50 000,00
	Metsätalouden tuotot	-41 020,21	-50 000,00	-70 000,00	-50 000,00	-50 000,00
362000	Jumalanpalveluskolehdit	-215,42	-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
365000	Myyjäistuotot		-1 830,00			
367000	Muut lahjoitustuotot	-5 150,00		-2 800,00	-2 800,00	-2 800,00
368000	Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	-307,70				
368100	Yhteisvastuukeräyksen muut tuotot	0,00		-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
368300	Yhteisvastuukeräyksen kolehdit			-120,00	-120,00	-120,00
369000	Eryiskatteisten rahastojen nettokulun siirto	-20 910,68	-9 500,00	-9 500,00	0,00	0,00
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-26 583,80	-11 730,00	-14 020,00	-4 520,00	-4 520,00
372000	Korvaus työterveyshuollosta	-6 964,28	-5 000,00	-6 500,00	-7 000,00	-7 000,00
375000	Muut tuet ja avustukset	-3 010,08				
	Tuet ja avustukset	-9 974,36	-5 000,00	-6 500,00	-7 000,00	-7 000,00
381100	Perintätuotot	-140,00				
382000	Myyntivoitot pysyvistä vastaavista	-6 166,27				
	Muut toimintatuotot	-6 306,27				
394100	Sis. vuokrat	-760 662,88	-888 200,00	-812 920,00	-787 930,00	-787 930,00
	Sisäiset tuotot	-760 662,88	-888 200,00	-812 920,00	-787 930,00	-787 930,00
	Toimintatuotot	-953 787,47	-1 048 510,00	-997 230,00	-955 990,00	-955 990,00
400000	Kokouspalkkiot	4 185,00	9 280,00	7 480,00	7 480,00	7 480,00
401000	Vakinaisten palkat	774 876,87	897 010,00	845 800,00	845 800,00	845 800,00
402000	Määräaikaisten palkat	249 838,05	130 740,00	215 390,00	215 390,00	215 390,00
407000	Tuntipalkat	22,20		400,00	400,00	400,00
408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	9 021,20	11 070,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	6 060,45	38 800,00	29 160,00	29 160,00	29 160,00
409800	Jaksotetut palkat	-9 127,00				
	Palkat ja palkkiot	1 034 876,77	1 086 900,00	1 109 230,00	1 109 230,00	1 109 230,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	15 563,21	14 820,00	17 250,00	17 250,00	17 250,00
412000	Eläkemaksut	216 957,39	230 190,00	231 450,00	231 450,00	231 450,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	10 025,75	14 330,00	12 300,00	12 300,00	12 300,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-227,95				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-2 250,46				

Pääkirjatili		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
Henkilösivukulut		240 067,94	259 340,00	261 000,00	261 000,00	261 000,00
420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-19 195,47				
424000	Muut henkilöstökulujen oikaisut	0,27				
Henkilökulujen oikaisuerät		-19 195,20				
Henkilöstökulut		1 255 749,51	1 346 240,00	1 370 230,00	1 370 230,00	1 370 230,00
430000	Postipalvelut	5 733,84	6 080,00	5 330,00	5 330,00	5 330,00
431100	Painatukset	1 848,36	3 700,00	850,00	850,00	850,00
431200	Ilmoitukset	18 809,11	17 010,00	13 960,00	13 960,00	13 960,00
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	1 573,67	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
433000	ICT-palvelut	33 072,00	32 960,00	31 940,00	31 940,00	31 940,00
433500	Puhtaanapitopalvelut	2 830,25	6 380,00	5 650,00	5 650,00	5 650,00
434000	Haudankaivuupalvelut	20 192,00	21 700,00	22 900,00	23 200,00	23 200,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	56 214,42	72 440,00	48 100,00	23 100,00	23 100,00
435400	Vartiointi- ja hälytyspalvelut	4 540,12	6 370,00	5 240,00	5 240,00	5 240,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	36 503,11	38 500,00	44 700,00	44 700,00	44 700,00
435700	Jätehuolto	2 462,01	12 080,00	9 570,00	9 570,00	9 570,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	9 011,85	17 100,00	14 750,00	14 750,00	14 750,00
436200	Metsänhoitokulut	9 875,25	12 800,00	12 800,00	12 800,00	12 800,00
436300	Puutavaran myyntikulut	9 280,42	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	17 808,67	38 130,00	35 880,00	36 380,00	36 380,00
437200	Matkakustannukset (ulkopuoliset)	1 803,64	9 040,00	9 270,00	9 270,00	9 270,00
437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	2 779,00	5 410,00	5 410,00	5 410,00	5 410,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	1 264,36	4 290,00	4 560,00	4 560,00	4 560,00
438500	Kuljetuspalvelut	994,10	12 570,00	12 450,00	12 450,00	12 450,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	3 515,24	6 820,00	10 260,00	6 340,00	6 340,00
439100	Koulutuspalvelut, muut	255,00	1 050,00	300,00	300,00	300,00
439300	Työterveyshuolto	15 325,93	13 020,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
440000	Asiantuntijapalvelut	9 984,26	12 580,00	15 890,00	9 290,00	9 290,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	4 784,00	13 250,00	13 970,00	13 970,00	13 970,00
440550	JuEL:n alaiset ostopalvelut	1 296,88				
440700	Tekijänoikeusmaksut	3 894,33	3 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
442000	Toimintavakuutukset	6 794,66	7 000,00	7 070,00	7 070,00	7 070,00
442100	Omaisuusvakuutukset	25 460,85	25 690,00	26 330,00	26 330,00	26 330,00
443500	Yhteistyökorvaukset	36 015,74	48 220,00	48 000,00	48 000,00	48 000,00
446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	18 975,30	21 500,00	21 000,00	21 000,00	21 000,00

Pääkirjatilii		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
447000	Muut palvelut	3 975,91	13 270,00	12 480,00	12 480,00	12 480,00
	Palvelujen ostot	366 874,28	496 460,00	471 160,00	436 440,00	436 440,00
447631	Investointi suunnittelu	408,51				
447701	Investointi rakentaminen	10 540,00				
447999	Investointi aktivointi	-10 948,51				
	Investointi	0,00				
453000	Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	6 096,00	6 000,00	6 600,00	6 600,00	6 600,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	13 013,35	14 750,00	15 570,00	15 570,00	15 570,00
	Vuokrakulut	19 109,35	20 750,00	22 170,00	22 170,00	22 170,00
459100	Sis. vuokrat	760 662,88	888 200,00	812 920,00	787 930,00	787 930,00
	Sisäiset vuokrakulut	760 662,88	888 200,00	812 920,00	787 930,00	787 930,00
460000	Kalusteet	1 404,90	11 540,00	1 740,00	1 340,00	1 340,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	9 292,05	6 460,00	7 530,00	6 710,00	6 710,00
462000	Muut koneet ja laitteet	8 571,40	13 430,00	10 340,00	8 640,00	8 640,00
464000	Toimistotarvikkeet ja - materiaalit	2 216,80	5 070,00	4 110,00	4 110,00	4 110,00
466500	Työvälineet ja työkalut	1 627,13	2 570,00	2 250,00	2 250,00	2 250,00
467000	Elintarvikkeet	17 670,94	30 300,00	29 730,00	29 730,00	29 730,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	1 266,99	2 280,00	2 230,00	2 230,00	2 230,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	5 958,32	8 170,00	6 850,00	6 850,00	6 850,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	7 027,09	8 580,00	8 460,00	8 460,00	8 460,00
470000	Lämmitys	72 511,29	67 900,00	73 600,00	73 600,00	73 600,00
471000	Sähkö	72 131,50	76 060,00	92 780,00	88 550,00	88 550,00
471300	Vesi	6 548,06	7 200,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	2 064,53	7 550,00	5 850,00	5 850,00	5 850,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	1 858,73	8 200,00	7 500,00	7 400,00	7 400,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	2 544,53	5 250,00	4 440,00	4 440,00	4 440,00
472900	Suojavaatteet	1 797,11	3 390,00	3 400,00	2 700,00	2 700,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	10 055,84	10 450,00	11 040,00	11 040,00	11 040,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	3 700,82	6 930,00	6 750,00	6 750,00	6 750,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	10 085,02	13 360,00	15 350,00	15 350,00	15 350,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	1 948,01	2 330,00	2 240,00	1 730,00	1 730,00
475000	Hautamuistomerkit	1 956,90	590,00	620,00	620,00	620,00
	Ostot tilikauden aikana	242 237,96	297 610,00	303 810,00	295 350,00	295 350,00
	Aineet ja tarvikkeet	242 237,96	297 610,00	303 810,00	295 350,00	295 350,00
480000	Lähetystyö	30 548,89	36 040,00	35 490,00	35 490,00	35 490,00
480500	Kansainvälinen diakonia	1 100,00	6 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00

Pääkirjajili		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
483000	Diakonia-avustukset	26 026,14				
484000	Stipendit ja tunnustuspalkinnot	300,00				
486000	Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot			620,00	620,00	620,00
489000	Muut avustukset	20 800,00	17 650,00	17 400,00	17 400,00	17 400,00
Annetut avustukset		78 775,03	59 790,00	54 610,00	54 610,00	54 610,00
491000	Maksettavat verot	2 289,64	3 920,00	3 920,00	3 920,00	3 920,00
491200	Kiinteistövero	32 731,65	32 880,00	33 380,00	33 380,00	33 380,00
491500	Muut verot	308,97	400,00	400,00	400,00	400,00
493000	Jäsenmaksut	1 204,78	1 310,00	1 260,00	1 260,00	1 260,00
494000	Eryiskatteisten rahastojen nettotuoton siirto	464,20				
495000	Luottotappiot	1 413,23	0,00			
496000	Muut kulut	0,65				
Muut toimintakulut		38 413,12	38 510,00	38 960,00	38 960,00	38 960,00
Toimintakulut		2 761 822,13	3 147 560,00	3 073 860,00	3 005 690,00	3 005 690,00
TOIMINTAKATE		1 808 034,66	2 099 050,00	2 076 630,00	2 049 700,00	2 049 700,00
500000	Kirkollisverotulo	-2 277 536,96	-2 160 000,00	-2 170 000,00	-2 170 000,00	-2 170 000,00
Kirkollisverotulot		-2 277 536,96	-2 160 000,00	-2 170 000,00	-2 170 000,00	-2 170 000,00
511000	Valtionrahoitus	-227 328,00	-224 700,00	-227 000,00	-225 900,00	-225 900,00
Valtionrahoitus		-227 328,00	-224 700,00	-227 000,00	-225 900,00	-225 900,00
520000	Osuus verotuskuluista	35 984,62	36 000,00	33 000,00	33 000,00	33 000,00
Verotuskulut		35 984,62	36 000,00	33 000,00	33 000,00	33 000,00
530000	Kirkon keskusrahastomaksu	95 755,98	96 730,00	94 500,00	94 500,00	93 000,00
535000	Kirkon eläkerahastomaksu	110 487,00	110 610,00	109 000,00	109 000,00	107 000,00
Kirkon rahastomaksut		206 242,98	207 340,00	203 500,00	203 500,00	200 000,00
602000	Muut korkotuotot	-1 365,00				
Korkotuotot		-1 365,00				
607000	Muut rahoitustuotot	-26 381,98	-25 000,00	-25 000,00	-25 000,00	-25 000,00
Muut rahoitustuotot		-26 381,98	-25 000,00	-25 000,00	-25 000,00	-25 000,00
608300	Sis. korkotuotot maa- ja vesialueista		-2 270,00	-2 270,00	-2 270,00	-2 270,00
608500	Sis. korkotuotot rakennuksista		-13 800,00	-13 360,00	-13 360,00	-13 360,00
608600	Sis. korkotuotot kiinteistä rakenteista ja laitteista		-250,00	-250,00	-250,00	-250,00
608700	Sis. korkotuotot koneista ja kalustosta		-240,00	-240,00	-240,00	-240,00
Sisäiset korkotuotot			-16 560,00	-16 120,00	-16 120,00	-16 120,00
609400	Arvon alentumiset vaihtuvien vastaavien sijoitukset	1 255,70				
Arvon alentumiset sijoituksista		1 255,70				

Pääkirjatali		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
609410	Arvonalentumisten palautukset	-6 647,36				
Arvonalentumisten palautukset sijoitukset		-6 647,36				
610000	Korkokulut lainoista	2 539,58	2 030,00	1 850,00	1 600,00	1 370,00
614000	Muut korkokulut	6 582,98	6 400,00	6 800,00	6 800,00	3 800,00
Korkokulut		9 122,56	8 430,00	8 650,00	8 400,00	5 170,00
633000	Sis. korkokulut maa- ja vesialueista		2 270,00	2 270,00	2 270,00	2 270,00
635000	Sis. korkokulut rakennuksista		13 800,00	13 360,00	13 360,00	13 360,00
636000	Sis. korkokulut kiinteistä rakenteista ja laitteista		250,00	250,00	250,00	250,00
637000	Sis. korkokulut koneista ja kalustosta		240,00	240,00	240,00	240,00
Sisäiset korkokulut			16 560,00	16 120,00	16 120,00	16 120,00
Rahoitustuotot ja -kulut		-24 016,08	-16 570,00	-16 350,00	-16 600,00	-19 830,00
VUOSIKATE		-478 618,78	-58 880,00	-100 220,00	-126 300,00	-133 030,00
643000	Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista	22 624,91	26 600,00	18 220,00	18 220,00	18 220,00
646000	Poistot rakennuksista	204 998,19	212 870,00	192 780,00	192 780,00	192 780,00
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	3 691,21	4 760,00	3 710,00	3 710,00	3 710,00
652000	Poistot koneista ja kalustosta	4 240,47	4 580,00	2 940,00	2 940,00	2 940,00
Suunnitelman mukaiset poistot		235 554,78	248 810,00	217 650,00	217 650,00	217 650,00
Poistot ja arvonalentumiset		235 554,78	248 810,00	217 650,00	217 650,00	217 650,00
679000	Tuotot	-129 450,65				
Tuotot		-129 450,65				
679400	Kulut	121 775,54				
Kulut		121 775,54				
679800	Rahastojen muutos	7 675,11				
Siirrot rahastosta/rahastoon		7 675,11				
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot		0,00				
TILIKAUDEN TULOS		-243 064,00	189 930,00	117 430,00	91 350,00	84 620,00
681000	Poistoeron vähennys (+)	-25 271,66	-25 160,00	-25 260,00	-25 260,00	-25 260,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)		-25 271,66	-25 160,00	-25 260,00	-25 260,00	-25 260,00
683000	Varausten lisäys (-)	120 000,00				
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys		120 000,00				
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-148 335,66	164 770,00	92 170,00	66 090,00	59 360,00

TALOUSARVIO JA SUUNNITELMA TILIRYHMITÄIN (ULK)

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-193 124,59	-160 310,00	-184 310,00	-168 060,00	-168 060,00
Korvaukset	-240,00				
Myyntituotot	-18 256,82	-27 900,00	-28 130,00	-28 330,00	-28 330,00
Maksutuotot	-69 637,11	-48 290,00	-48 890,00	-58 240,00	-58 240,00
Vuokratuotot	-21 106,02	-17 390,00	-16 770,00	-19 970,00	-19 970,00
Metsätalouden tuotot	-41 020,21	-50 000,00	-70 000,00	-50 000,00	-50 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-26 583,80	-11 730,00	-14 020,00	-4 520,00	-4 520,00
Tuet ja avustukset	-9 974,36	-5 000,00	-6 500,00	-7 000,00	-7 000,00
Muut toimintatuotot	-6 306,27				
Toimintakulut	2 001 159,25	2 259 360,00	2 260 940,00	2 217 760,00	2 217 760,00
Henkilöstökulut	1 255 749,51	1 346 240,00	1 370 230,00	1 370 230,00	1 370 230,00
Palkat ja palkkiot	1 034 876,77	1 086 900,00	1 109 230,00	1 109 230,00	1 109 230,00
Henkilösivukulut	240 067,94	259 340,00	261 000,00	261 000,00	261 000,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-19 195,20				
Palvelujen ostot	366 874,28	496 460,00	471 160,00	436 440,00	436 440,00
Vuokrakulut	19 109,35	20 750,00	22 170,00	22 170,00	22 170,00
Aineet ja tarvikkeet	242 237,96	297 610,00	303 810,00	295 350,00	295 350,00
Ostot tilikauden aikana	242 237,96	297 610,00	303 810,00	295 350,00	295 350,00
Annetut avustukset	78 775,03	59 790,00	54 610,00	54 610,00	54 610,00
Muut toimintakulut	38 413,12	38 510,00	38 960,00	38 960,00	38 960,00
TOIMINTAKATE	1 808 034,66	2 099 050,00	2 076 630,00	2 049 700,00	2 049 700,00
Kirkollisverotulot	-2 277 536,96	-2 160 000,00	-2 170 000,00	-2 170 000,00	-2 170 000,00
Valtionrahoitus	-227 328,00	-224 700,00	-227 000,00	-225 900,00	-225 900,00
Verotuskulut	35 984,62	36 000,00	33 000,00	33 000,00	33 000,00
Kirkon rahastomaksut	206 242,98	207 340,00	203 500,00	203 500,00	200 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-24 016,08	-16 570,00	-16 350,00	-16 600,00	-19 830,00
Korkotuotot	-1 365,00				
Muut rahoitustuotot	-26 381,98	-25 000,00	-25 000,00	-25 000,00	-25 000,00
Arvonalentumiset sijoituksista	1 255,70				
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	-6 647,36				
Korkokulut	9 122,56	8 430,00	8 650,00	8 400,00	5 170,00
VUOSIKATE	-478 618,78	-58 880,00	-100 220,00	-126 300,00	-133 030,00
Poistot ja arvonalentumiset	235 554,78	248 810,00	217 650,00	217 650,00	217 650,00
Suunnitelman mukaiset poistot	235 554,78	248 810,00	217 650,00	217 650,00	217 650,00
Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot	0,00				

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Tuotot	-129 450,65				
Kulut	121 775,54				
Siirrot rahastosta/rahastoon	7 675,11				
TILIKAUDEN TULOS	-243 064,00	189 930,00	117 430,00	91 350,00	84 620,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-25 271,66	-25 160,00	-25 260,00	-25 260,00	-25 260,00
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	120 000,00				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-148 335,66	164 770,00	92 170,00	66 090,00	59 360,00

TALOUSARVIO JA SUUNNITELMA TILIRYHMITTÄIN (ULK/SIS)

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-953 787,47	-1 048 510,00	-997 230,00	-955 990,00	-955 990,00
Korvaukset	-240,00				
Myyntituotot	-18 256,82	-27 900,00	-28 130,00	-28 330,00	-28 330,00
Maksutuotot	-69 637,11	-48 290,00	-48 890,00	-58 240,00	-58 240,00
Vuokratuotot	-21 106,02	-17 390,00	-16 770,00	-19 970,00	-19 970,00
Metsätalouden tuotot	-41 020,21	-50 000,00	-70 000,00	-50 000,00	-50 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-26 583,80	-11 730,00	-14 020,00	-4 520,00	-4 520,00
Tuet ja avustukset	-9 974,36	-5 000,00	-6 500,00	-7 000,00	-7 000,00
Muut toimintatuotot	-6 306,27				
Sisäiset tuotot	-760 662,88	-888 200,00	-812 920,00	-787 930,00	-787 930,00
Toimintakulut	2 761 822,13	3 147 560,00	3 073 860,00	3 005 690,00	3 005 690,00
Henkilöstökulut	1 255 749,51	1 346 240,00	1 370 230,00	1 370 230,00	1 370 230,00
Palkat ja palkkiot	1 034 876,77	1 086 900,00	1 109 230,00	1 109 230,00	1 109 230,00
Henkilösivukulut	240 067,94	259 340,00	261 000,00	261 000,00	261 000,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-19 195,20				
Palvelujen ostot	366 874,28	496 460,00	471 160,00	436 440,00	436 440,00
Vuokratulut	19 109,35	20 750,00	22 170,00	22 170,00	22 170,00
Sisäiset vuokratulut	760 662,88	888 200,00	812 920,00	787 930,00	787 930,00
Aineet ja tarvikkeet	242 237,96	297 610,00	303 810,00	295 350,00	295 350,00
Ostot tilikauden aikana	242 237,96	297 610,00	303 810,00	295 350,00	295 350,00
Annetut avustukset	78 775,03	59 790,00	54 610,00	54 610,00	54 610,00
Muut toimintakulut	38 413,12	38 510,00	38 960,00	38 960,00	38 960,00
TOIMINTAKATE	1 808 034,66	2 099 050,00	2 076 630,00	2 049 700,00	2 049 700,00
Kirkollisverotulot	-2 277 536,96	-2 160 000,00	-2 170 000,00	-2 170 000,00	-2 170 000,00
Valtionrahoitus	-227 328,00	-224 700,00	-227 000,00	-225 900,00	-225 900,00

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Verotuskulut	35 984,62	36 000,00	33 000,00	33 000,00	33 000,00
Kirkon rahastomaksut	206 242,98	207 340,00	203 500,00	203 500,00	200 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-24 016,08	-16 570,00	-16 350,00	-16 600,00	-19 830,00
Korkotuotot	-1 365,00				
Muut rahoitustuotot	-26 381,98	-25 000,00	-25 000,00	-25 000,00	-25 000,00
Sisäiset korkotuotot		-16 560,00	-16 120,00	-16 120,00	-16 120,00
Arvonalentumiset sijoituksista	1 255,70				
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	-6 647,36				
Korkokulut	9 122,56	8 430,00	8 650,00	8 400,00	5 170,00
Sisäiset korkokulut		16 560,00	16 120,00	16 120,00	16 120,00
VUOSIKATE	-478 618,78	-58 880,00	-100 220,00	-126 300,00	-133 030,00
Poistot ja arvonalentumiset	235 554,78	248 810,00	217 650,00	217 650,00	217 650,00
Suunnitelman mukaiset poistot	235 554,78	248 810,00	217 650,00	217 650,00	217 650,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-129 450,65				
Kulut	121 775,54				
Siirrot rahastosta/rahastoon	7 675,11				
TILIKAUDEN TULOS	-243 064,00	189 930,00	117 430,00	91 350,00	84 620,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-25 271,66	-25 160,00	-25 260,00	-25 260,00	-25 260,00
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	120 000,00				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-148 335,66	164 770,00	92 170,00	66 090,00	59 360,00

RAHOITUSLASKELMAOSA

TALOUSARVIO JA SUUNNITELMA

	Tilinpäätös 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-472 453	-58 880	-100 220	-126 300	-133 030
Vuosikate	-478 619	-58 880	-100 220	-126 300	-133 030
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	6 166				
Investoinnit	4 380	147 000	350 700	130 000	200 000
Investointimenot	10 949	147 000	350 700	130 000	200 000
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-6 569				
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					

Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-468 073	88 120	250 480	3 700	66 970
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset	112 701	40 000	40 000	40 000	40 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	-54 442				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	152 857	40 000	40 000	40 000	40 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	14 286				
Muut maksuvalmiuden muutokset	19 355				
Toimeksiantojen varojen muutokset	27 299				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-5 982				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-3 091				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	1 129				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	132 056	40 000	40 000	40 000	40 000
Rahavarojen muutos	-336 017	128 120	290 480	43 700	106 970
Rahavarojen muutos (tase)	-336 017				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-5 322				
Muiden arvopaperien muutos	-70				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-330 625				

INVESTOINTIOSA

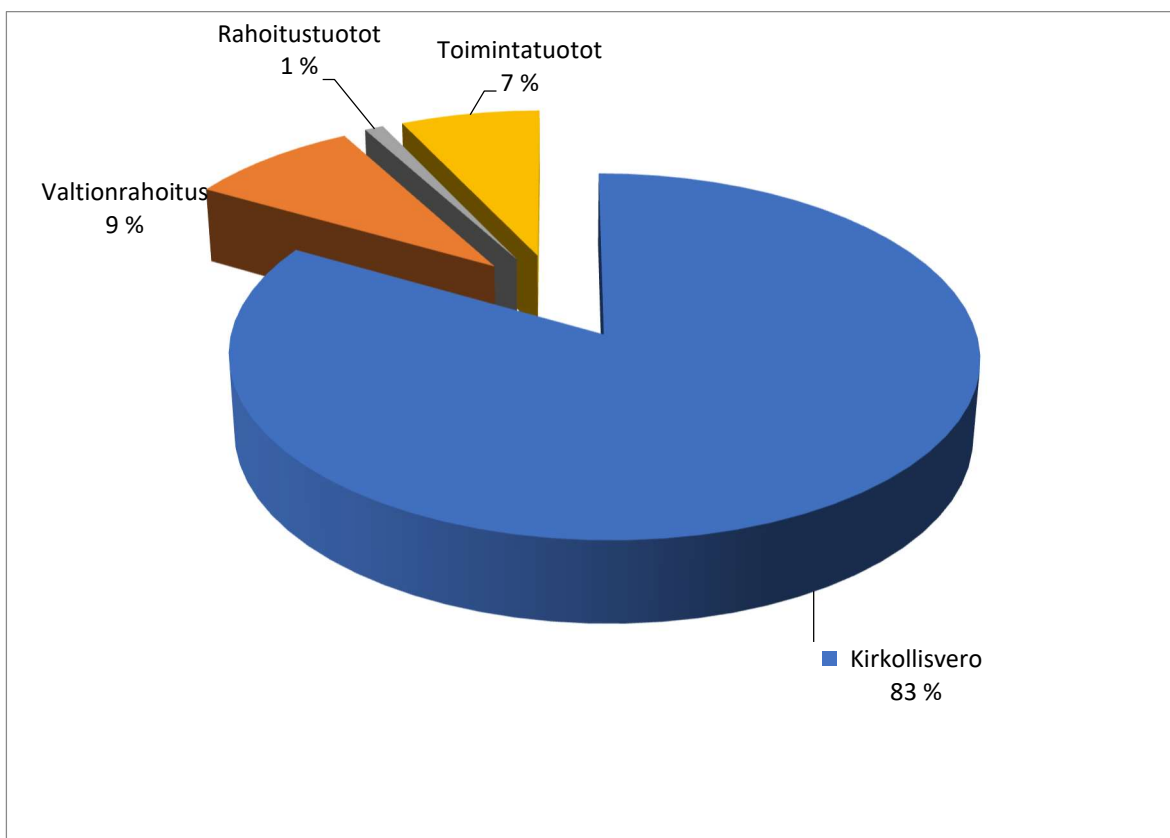
TALOUSARVIO JA SUUNNITELMA

Tilaus		Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2022	Talousarvio 2023	TS2 2024	TS3 2025
2002661	Kirkko HJ korjaus	0,00				60 000,00	200 000,00
2002753	Kirkko Kiukainen sokkeli ja raput	67 000,00	3 796,03	60 000,00	63 000,00		
2002756	Kirkko Kiukainen vesikourut	79 540,00	28 718,21	13 000,00	13 700,00		
2005521	Kirkko Eura ikkunat ja ovet	48 000,00	2 505,12	30 000,00	30 000,00		
2007871	Kiukaisten kirkko tornin luukut ja kaide	35 000,00	3 846,94	14 000,00	30 000,00		
2008939	Kirkko Hinnerjoki lämmitysmuodon muutos	30 000,00		30 000,00	30 000,00		
2008943	Kirkko Honkilahti maalaus katto ulkosein	40 000,00			0,00	40 000,00	
2008944	Kirkko Honkilahti lämmitysmuodon muu	30 000,00			0,00	30 000,00	
2010040	Hautausmaa Kiukaisten uusi varastorakennus	0,00			45 000,00		
2010041	Peltihalli	110 000,00			110 000,00		
2010042	Mannila aurinkopaneelit	29 000,00			29 000,00		
Kokonaistulos		468 540,00	38 866,30	147 000,00	350 700,00	130 000,00	200 000,00

LIITTEET

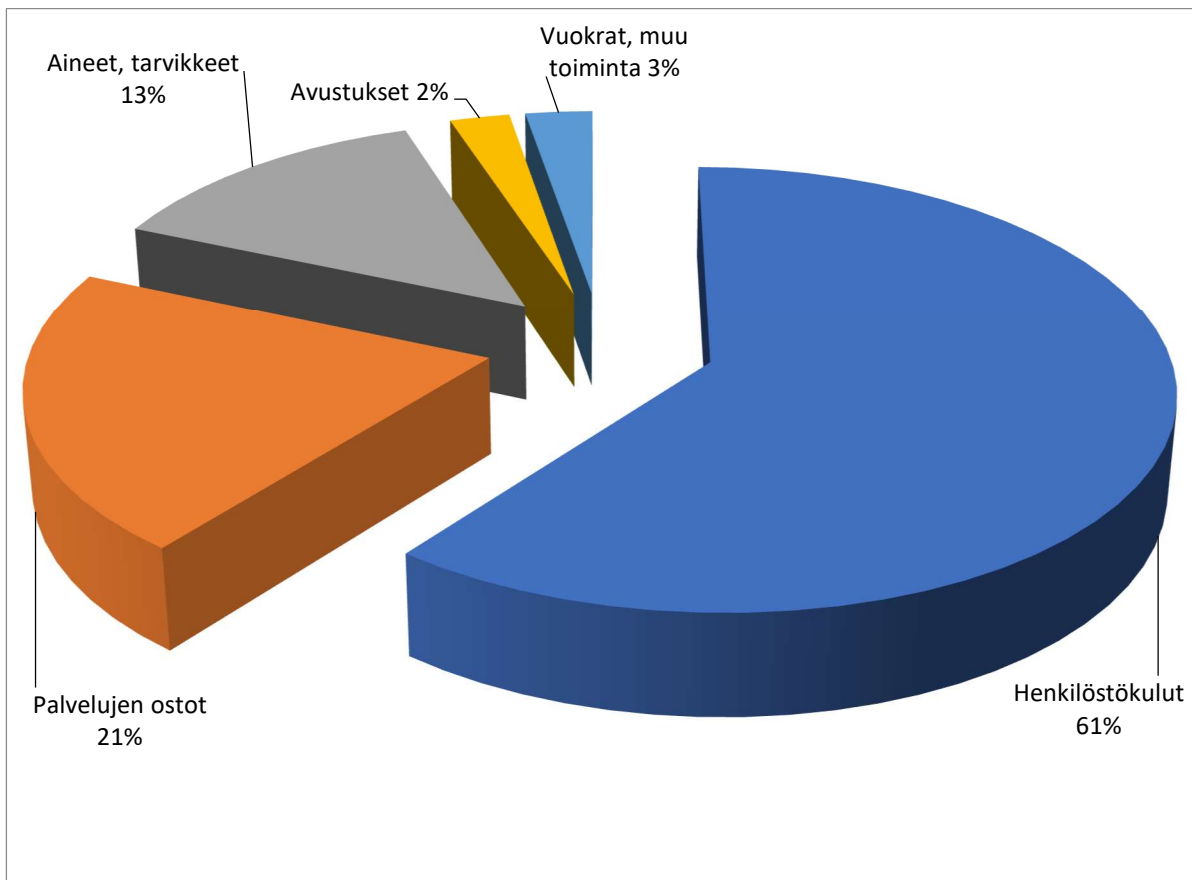
KOKONAISTULOT TALOUSARVIO 2023

Kirkollisvero	2 170 000
Valtionrahoitus	227 000
Rahoitustuotot	25 000
Toimintatuotot	184 310
	2 606 310



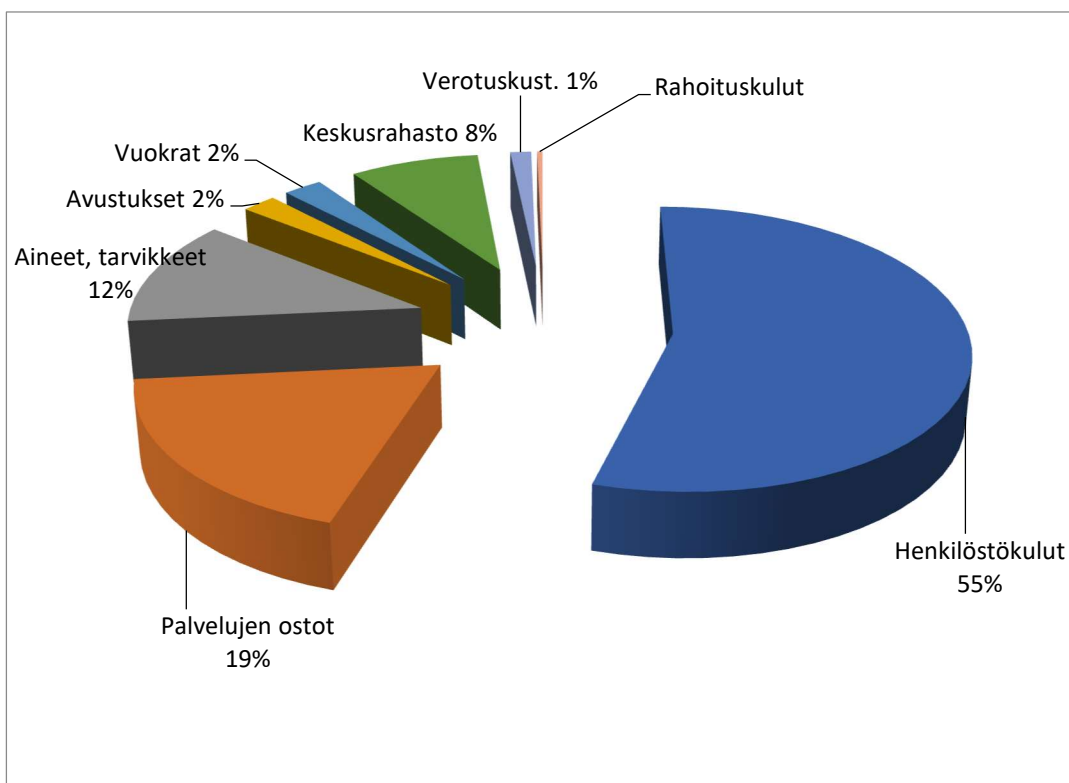
TOIMINTAMENOT TALOUSARVIO 2023

Henkilöstö	1 370 230
Palvelujen ostot	471 160
Aineet, tarvikkeet, tavarat, ostot	303 810
Avustukset	54 610
Vuokrat, muu toiminta	61 130
	2 260 940



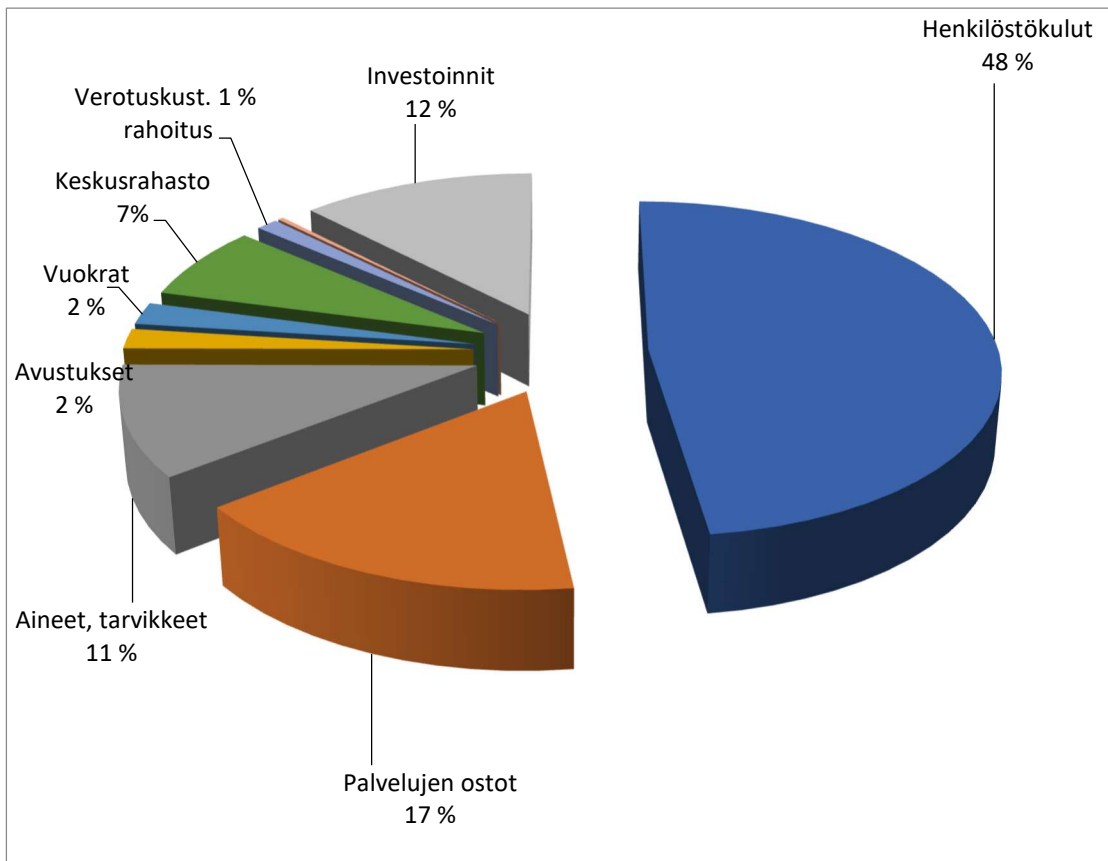
TOIMINTA- JA RAHOITUSMENOT TALOUSARVIO 2023

Henkilöstö	1 370 230
Palvelujen ostot	471 160
Aineet, tarvikkeet, tavarat, ostot	303 810
Avustukset	54 610
Vuokrat, muu toiminta	61 130
Keskusrahasto	203 500
Veronkanto	33 000
Rahoituskulut	8 650
	2 506 090



KOKONAISMENOT TA 2023, SISÄLTÄEN INVESTOINNIT

Henkilöstö	1 370 230
Palvelujen ostot	471 160
Aineet, tarvikkeet, tavarat, ostot	303 810
Avustukset	54 610
Vuokrat, muu toiminta	61 130
Keskusrahasto	203 500
Veronkato	33 000
Rahoituskulut	8 650
Investoinnit	350 700
	2 856 790



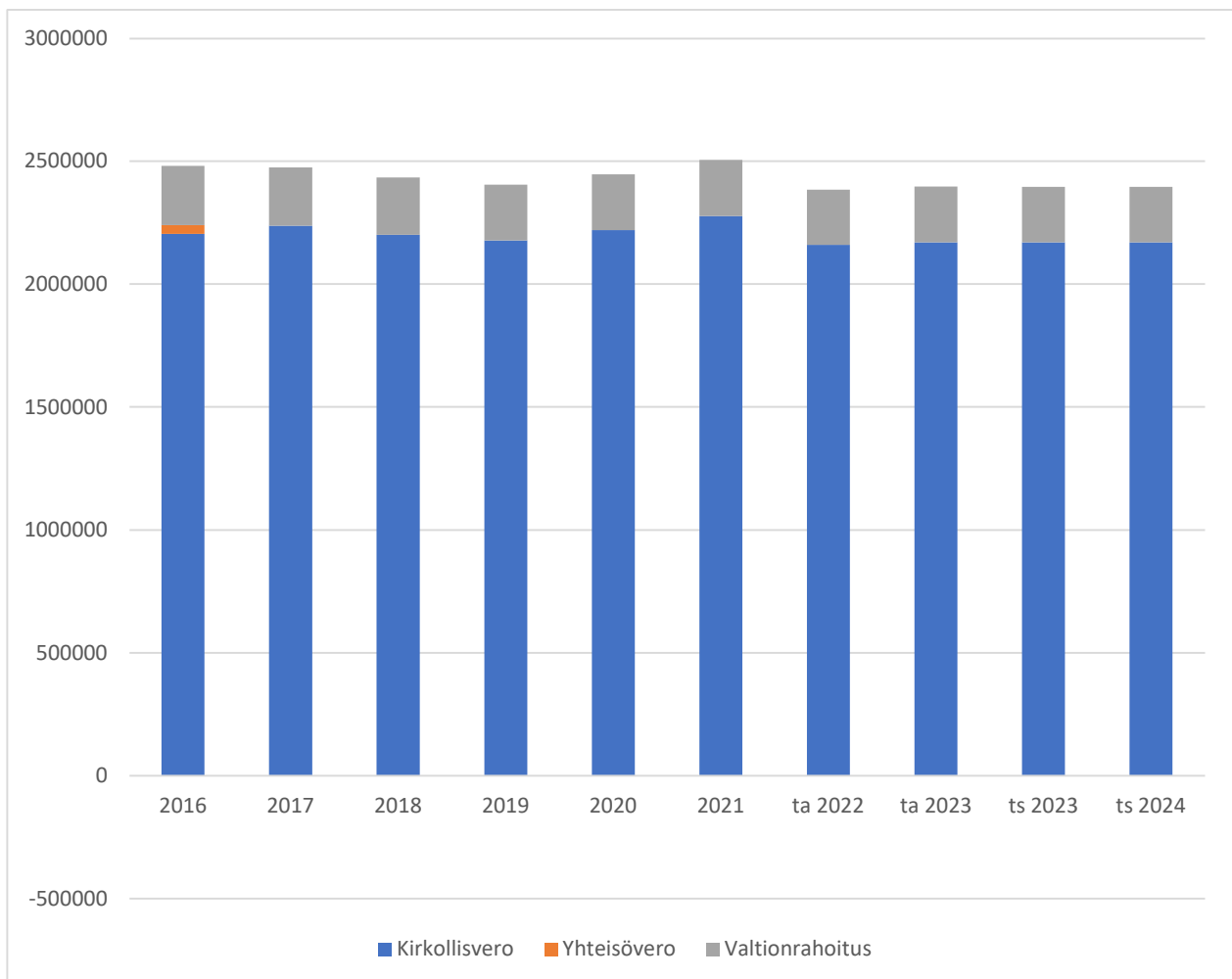
VEROTULOT

Kirkkovaltuusto on hyväksynyt vuoden 2023 veroprosentiksi 1,45.

Taloussuunnitelmavuosien 2024–2025 verotulot on arvioitu veroprosentilla 1,45.

Euran seurakunnan verotulot. Toteutuneet 2016–2021, talousarviot 2022–2023 ja taloussuunnitelmat 2024–2025

	2016	2017	2018	2019	2020	2021	ta 2022	ta 2023	ts 2023	ts 2024
Kirkollisvero	2204203	2237989	2201107	2177361	2220258	2277537	2160000	2170000	2170000	2170000
Yhteisövero	35932	-1161	0	0	0		0	0	0	0
Valtionrahoitus	240840	236490	233392	226836	226944	227328	224700	227000	225900	225900
Yhteensä	2480975	2473318	2434499	2404197	2447202	2504865	2384700	2397000	2395900	2395900



VEROTILITYKSET VUODESTA 2004

EURAN SEURAKUNTA (Euran seurakuntayhtymä 31.12.2006 asti)

Verotilitykset vuodesta 2004-

Vero- vuodelta	Yhteisöt	Muut verovelvolliset	Yhteensä	Muutos %	Yhteisö- veron osuus %
-------------------	----------	-------------------------	----------	-------------	------------------------------

EUROA

2004	150 763	1 507 282	1 658 045	- 3,1	9,1
2005	193 455	1 526 294	1 719 749	+ 3,7	11,3
2006	198 173	1 587 428	1 785 601	+ 3,8	11,1
2007	195 765	1 673 291	1 869 056	+ 4,7	10,5
2008	188 543	1 777 991	1 966 534	+ 5,2	9,6

1.1.2009 Seurakuntaliitos, Eura, Kiukainen

2009	185 850	2 282 982	2 468 832	+ 25,6	7,5
2010	223 296	2 264 604	2 487 900	+ 0,8	9
2011	279 867	2 214 282	2 494 149	+ 0,3	8,8
2012	207 299	2 258 033	2 465 331	- 1,2	8,4
2013	205 572	2 395 360	2 600 932	+ 5,5	7,9
2014	222 881	2 280 498	2 503 379	- 3,8	8,9
2015	239 325	2 410 432	2 649 758	+ 5,8	9

Valtionrahoitus

Yhteisöt

2016	240 840	2 204 203	2 240 136	- 15,5	
	35 932				
2017	236 490	2 237 989	2 473 318	+ 10,4	
	- 1 161				
2018	233 392	2 201 107	2 434 499	- 1,6	
2019	226 836	2 177 361	2 404 197	- 1,2	

2020	226 944	2 220 258	2 447 202	+ 1,8
2021	224 700	2 160 000	2 384 700	- 2,6
ta 2022	224 700	2 160 000	2 384 700	+/-0
ta 2023	227 000	2 170 000	2 397 000	+0,5
ts 2024	225 900	2 170 000	2 395 900	- 0,05
ts 2025	225 900	2 170 000	2 395 900	+/-0

METSÄSUUNNITELMA

Seurakunnalla on voimassa oleva metsätaloussuunnitelma vuosille 2013–2022. Talousarvioon on varattu määräraha uuden metsätaloussuunnitelman hankkimiseen. Metsää seurakunnalla on metsäsuunnitelman mukaan yhteensä 356,5 hehtaaria, josta on kitu- ja joutomaata 11,7 ha.

MAANKÄYTTÖSUUNNITELMA

Seurakunta on vuokrannut 1.4.1972 lähtien 50 vuodeksi Euran kunnalle Pappilan tilasta Rn:o 1:5 0,38 hehtaarin määräalan. Sopimusta jatkettiin 30.9.2028 asti, jolloin loppuu myös Euran kunnalle 50 vuodeksi 1.10.1978 lähtien vuokrattu 0,664 hehtaarin määräala.

Seurakunnan viljelysmaat: 10,74 hehtaaria on vuokrattu maanviljelijöille vuosiksi 2021–2025, 0,26 ha vuosiksi 2020–2022 ja 1,5 ha vuosiksi 2020–2024.

Seurakunnalla on voimassa oleva kiinteistöstrategia.

SEURAKUNTATALOJEN VUOKRAT VUONNA 2023

EURAN SEURAKUNTAKESKUS

pieni sali + keittiö	111 €
iso sali + keittiö	135 €
iso ja pieni sali + keittiö	219 €
kaarisali + keittiö	91 €
keittiö	86 €

KAUTTUAN SEURAKUNTAKOTI ei vuokrata

HARJUNUMMEN KAPPELI

kaikki tilat	111 €
keittiö	62 €

HONKILAHDEN SEURAKUNTAKOTI

kahvio + keittiö	75 €
sali + kahvio + keittiö	111 €
kaikki tilat (koko talo)	118 €
keittiö	62 €

MANNILAN KESÄKOTI, PÄÄRAKENNUS

päivävuokra (sis. saunan)	198 €
yöpymismaksu/henkilö	3 €
+ siivousmaksu leirien jälkeen	156 €

Mannilan kesäkodin päärakennuksen käyttöä talviaikana 1.12.–31.3. rajoitetaan niin, että lyhyempiä kuin viisi päivää kestäviä leirejä varten tiloja ei anneta käyttöön.

Ajalla 1.12.–31.3. vuokra peritään 1,5 kertaisena.

MANNILAN KESÄKOTI, HIRSIRAKENNUS	98 €
yläkerta	52 €
saunaosasto	52 €

KIUKAISTEN SEURAKUNTAKOTI

kaikki tilat	155 €
srk-sali, kahvio ja keittiö	145 €
kahvio ja keittiö	78 €

PÖYTÄLIINOJEN PESU- JA HUOLTOMAKSU 3,50 €/pöytä (n. 120 cm pitkä)

Väestörekisteriin kuuluvilta vuokrat peritään 1,5 kertaisina.

Vuokra kirkoista konserttien yms. järjestäjille 550 €

HAUTAPAIKKA- JA HAUTAUSMAKSUT

Vuonna 2023

HAUTASIJAMAKSU, ARKKUHAUTA (1 SIJA)

Oman kunnan asukkaat	150 euroa
Ulkopaikkakuntalaiset	200 euroa

UURNAHAUTA

Oman kunnan asukkaat	70 euroa
Ulkopaikkakuntalaiset	110 euroa

HAUTAUSMAKSUT, ARKKUHAUTAUS
(kaivaminen, peittäminen, kunnostus)

Oman kunnan asukkaat	225 euroa
Ulkopaikkakuntalaiset	315 euroa

HAUTAUSMAKSUT, UURNAHAUTA

Oman kunnan asukkaat	35 euroa
Ulkopaikkakuntalaiset	60 euroa

Muistolehdon kivipaasiin

tuleva muistolaatta	30 euroa
---------------------	----------

Vanhoista hautasijoista ei peritä maksua hautauksen tapahduttua hautaoikeuden aikana. Maksua peritään, jos hautaoikeus on päättynyt ennen uudelleen hautausta. Hautaoikeus luovutetaan 25 vuodeksi.

Jos siviilirekisteriin kuuluva siunataan kirkossa, peritään siitä kirkon käyttömaksua 500 euroa.

Sotiemme veteraanien ja heihin rinnastettavien vainajien sekä heidän puolisoittensa hautasijasta ja hautaamisesta ei peritä maksuja.

HAUTAINHOITOHINNAT VUONNA 2023

10 vuoden hoitosopimus	1 hautapaikka	572 €
	2 hautapaikka	742 €
	3 hautapaikka	912 €
	4 hautapaikka	1082 €
	seuraaviin hautapaikkoihin lisätään aina 170 €	
5 vuoden hoitosopimus	1 hautapaikka	286 €
	2 hautapaikka	373 €
	3 hautapaikka	460 €
	4 hautapaikka	547 €
	seuraaviin hautapaikkoihin lisätään aina 86 €	
Vuosihoidotmaksut	1 hautapaikka	61 €
	2 hautapaikkaa	77 €
	3 hautapaikkaa	93 €
	4 hautapaikkaa	102 €
	5 hautapaikkaa	111 €
	6 hautapaikkaa	120 €
	7 hautapaikkaa	129 €
	seuraaviin hautapaikkoihin lisätään aina 9 euroa	
Kastelu	1 hautapaikka	29 €
	2 hautapaikkaa	36 €
	3 hautapaikkaa	42 €
	4 hautapaikkaa	45 €
	seuraaviin hautapaikkoihin lisätään aina 3 euroa	

HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA

Pääkirjatili		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
323200	Hautojen kesähoitomaksut	-45 500,52	-32 000,00	-35 000,00	-35 000,00	-35 000,00
323800	Jaksotetut haudanhoitomaksut	-77 367,21	-76 430,00	-80 300,00	-80 300,00	-80 300,00
Maksutuotot		-122 867,73	-108 430,00	-115 300,00	-115 300,00	-115 300,00
Toimintatuotot		-122 867,73	-108 430,00	-115 300,00	-115 300,00	-115 300,00
401000	Vakinaisten palkat	7 340,81	10 300,00	10 940,00	10 940,00	10 940,00
402000	Määräaikaisten palkat	64 239,63	59 130,00	60 120,00	60 120,00	60 120,00
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset		1 000,00			
409800	Jaksotetut palkat	29,98				
Palkat ja palkkiot		71 610,42	70 430,00	71 060,00	71 060,00	71 060,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	1 154,61	910,00	1 130,00	1 130,00	1 130,00
412000	Eläkemaksut	15 055,82	14 930,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	931,82	910,00	940,00	940,00	940,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	0,99				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	5,29				
Henkilösivukulut		17 148,53	16 750,00	17 070,00	17 070,00	17 070,00
420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-11,25				
Henkilökulujen oikaisuerät		-11,25				
Henkilöstökulut		88 747,70	87 180,00	88 130,00	88 130,00	88 130,00
430000	Postipalvelut	1 112,26	1 000,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
433000	ICT-palvelut		400,00	700,00	700,00	700,00
435700	Jätehuolto	700,00	500,00	500,00	500,00	500,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	3 925,00	3 200,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00
Palvelujen ostot		5 737,26	5 100,00	8 300,00	8 300,00	8 300,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	50,00	100,00	100,00	100,00	100,00
466500	Työvälineet ja työkalut		100,00	500,00	500,00	500,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		250,00	250,00	250,00	250,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet			200,00	200,00	200,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet		600,00	400,00	400,00	400,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	27 043,33	21 000,00	23 120,00	23 120,00	23 120,00
472900	Suojavaatteet	197,25	400,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat		100,00	100,00	100,00	100,00
Ostot tilikauden aikana		27 290,58	22 550,00	25 670,00	25 670,00	25 670,00
Aineet ja tarvikkeet		27 290,58	22 550,00	25 670,00	25 670,00	25 670,00
Toimintakulut		121 775,54	114 830,00	122 100,00	122 100,00	122 100,00
TOIMINTAKATE		-1 092,19	6 400,00	6 800,00	6 800,00	6 800,00
600000	Korkotuotot antolainoista	-6 582,92	-6 400,00	-6 800,00	-6 800,00	-6 800,00

Korkotuotot	-6 582,92	-6 400,00	-6 800,00	-6 800,00	-6 800,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-6 582,92	-6 400,00	-6 800,00	-6 800,00	-6 800,00
VUOSIKATE	-7 675,11	0,00	0,00	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-7 675,11	0,00	0,00	0,00	0,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-7 675,11	0,00	0,00	0,00	0,00

LAPSIASIAHENKILÖIDEN LAUSUNTO

Lapsivaikutuksen arvioinnin (LAVA) tavoitteena on auttaa seurakuntia ottamaan lapsivaikutusten arvioinnin avulla huomioon lasten ja nuorten näkökulma sekä päätöksenteossa että toiminnan suunnittelussa ja toteutuksessa.

Lapsivaikutuksen arviointi tehdään siinä toimitelmassa, joka valmistelelee asiaa ensimmäisenä. Seurakunnan lapsiasiahenkilöiden rooli on toimia apuna lapsivaikutuksen arvioinnin tekemisessä.

ARVIO LAPSIVAIKUTUSTEN NÄKÖKULMASTA:

Arvioitava asia: Euran seurakunnan talousarvioehdotus vuodelle 2023 sekä toiminta ja taloussuunnitelma vuosille 2023–2025
<p>Kokonaiskuva:</p> <ul style="list-style-type: none"> -Euran seurakunnan talous ja toiminnan suunnittelu on vakaata, joka mahdollistaa monipuolisen toiminnan järjestämisen seurakunnan eri alueilla. Tällä on merkitys lasten ja nuorten osallistumismahdollisuuden kannalta. -toiminnan järjestämiseen on hyvät tilat sekä resurssit -työhönsä sitoutuneella henkilöstöllä on huomattava merkitys seurakuntalaisten kohtaamisessa
<p>Lapsivaikutukset:</p> <ul style="list-style-type: none"> - lasten kesätoiminta näkyy myönteisesti - nuorten seurakuntayhteyttä tulee vahvistaa - aloitettavassa strategiatyössä tulee ottaa huomioon lasten ja nuorten osallisuus ja tulevaisuuden tarpeet
<p>Johtopäätökset:</p> <ul style="list-style-type: none"> - korona-aika vaikutti leiritoiminnan järjestämiseen, jonka uudelleen käynnistäminen vaatii erityistä suunnittelua ja leiriläisten valmiuksien huomioimista - tulevaisuuden toiminta monimuotoistuu ja yksilöllistyy, joten tulee kiinnittää huomiota yhdenvertaisuuteen kaikkien ihmisten keskuudessa - kestävä kehityksen ja vastuullisuuden huomiointi on erityisen merkityksellistä tuleville sukupolville - lapsiasiahenkilöiden valinnassa tulee kiinnittää erityistä huomiota nuorten edustajan nimeämiseen nuorten näkökulman vahvistamiseksi

Eurassa 15.11.2022

Johanna Aalto

Riikka Rantanen