



Euran seurakunta

Talousarvio 2025

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2025-2027

Hyväksytty Kirkkovaltuustossa 28.11.2024

Sisällys

I Yleisperustelut	3
1 Yleiskatsaus.....	5
1.1 Yleinen talouden kehitys.....	5
1.2. Seurakuntatalouksien talouden kehitys	5
1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	5
1.4 Arvio tulevasta kehityksestä	9
1.5 Henkilöstö	12
1.6 Talousarvion rakenne.....	15
1.7 Talousarvion sitovuus	15
II KÄYTTÖTALOUSOSA.....	22
2 Perustelut	23
2.1. Hallinto (pl. 1)	23
2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl. 2)	266
2.3 Hautaustoimi (pl. 4).....	49
2.4 Kiinteistötoimi (pl. 5)	54
III TULOSLASKELMAOSA.....	61
3.1 Perustelut.....	62
3.2 Tuloslaskelmat	63
IV INVESTOINTIOSA.....	66
4.1 Perustelut	66
V RAHOITUSOSA.....	66
LIITTEET	68
Kokonaistulot talousarvio 2025	68
Toimintamenot talousarvio 2025	69
Toiminta- ja rahoitusmenot talousarvio 2025	70

Kokonaismenot ta2025, sisältäen investoinnit	71
HINNASTOT	72
VI HAUTAINHOITORAHASTO.....	75
LAPSIASIAHENKILÖIDEN LAUSUNTO	777

I Yleisperustelut

Kirkkoherran katsaus vuoteen 2025

Euran seurakunnan vuosiksi 2024–2026 laaditun strategian tunnuslause ”Tartu kutsuun!” rohkaisee ihmisiä vastaamaan Jumalan kutsuun ja osallistumaan aktiivisesti seurakunnan elämään. Tulevaisuuteen suuntautuva tahtotilan kiteytys ”Kanssasi elämäsi matkalle” merkitsee seurakunnan pyrkimystä ylläpitää monipuolista toimintaa seurakunnan koko alueella kaiken ikäisille. Seurakunta täyttää osaltaan alueellaan tärkeitä hengellisiä, sosiaalisia ja kulttuurisia tarpeita yhdessä kunnan, paikallisten yhteisöjen, järjestöjen, yhteistyökumppaneiden ja vapaaehtoistoimijoiden kanssa. Yhdessä voimme tehdä paljon euralaisten hyväksi.

Yhteiskunnassamme on jo usean vuoden ajan eletty merkittävien muutosten ja ilmiöiden pyörteissä. Niitä on odotettavissa myös vuonna 2025. Ensinnäkin elämme epävarmassa maailmantilanteessa, mikä edelleen koettelee yhteiskuntajärjestelmiä ja aiheuttaa epävakautta. Toiseksi: taloutemme, hyvinvointimme ja terveytemme ovat riippuvaisia luonnosta, jonka kantokyky on rajallinen. Kolmanneksi muutoksien pyörteissä ja yhteiskunnallisesti merkittävässä rakennemuutoksissa jää katvealueita, jonne tarvittavat hyvinvointipalvelut eivät ulotu entiseen tapaan. Taloudellisen ja sosiaalisen eriarvoisuuden kasvaessa diakonisen kohtaamisen ja tuen tarve lisääntyy merkittävästi.

Talousarviossa vuodelle 2025 heijastuvat seuraavat seurakunnalliset painopistealueet:

- Diakoniatyön henkilötyövoimavaroja lisätään. Seurakunta on kutsuttu palvelemaan erityisesti heikommassa asemassa olevia.
- Seurakunta laatii ympäristöohjelman auditointia varten. Kirkon Hiilineutraali kirkko 2030-strategian tavoitteena on, että kaikilla seurakunnilla on ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä.
- Evankeliumin vieminen eteenpäin on luonteeltaan viestintää. Osana seurakunnan strategiatyön jatkoa laaditaan viestintästrategia linjaamaan viestinnän tavoitteet ja periaatteet kristillisen sanoman leviämiseksi.

Lisäksi kirkkovaltuuston hyväksymän kiinteistöstrategian puitteissa tarkastellaan seurakunnan toimitilatarpeita ja ylläpidetään tiloja niin, että ne palvelevat mahdollisimman hyvin seurakunnan toimintaa ja jäsenten tarpeita.

Vaikka valintoihimme ja arkisiin ratkaisuihimme sisältyy aina epävarmuutta ja tuntematonta, on hyvä muistaa, että Jumalan antamassa perustehtävässä osallistumme Jumalan itsensä työhön, joka edelleen jatkuu maailmassa. Seurakunnan omasta perustehtävästä nouseva uskon, toivon ja

rakkauden viesti kutsuu meitä elämään Jumalaan luottaen ja elämään todeksi kristillistä uskoa arjessa ja juhlassa lähimmäistemme hyväksi.

"Jokainen teistä on saanut lahjoja Jumalalta. Palvelkaa siis toisianne jakaen hänen monipuolista hyvyyttään kuin taitavat taloudenhoitajat." (1. Piet. 4:10, UT2020).

Kai Juvila
kirkkoherra

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

Suomen talous on kasvanut hieman koko alkuvuoden, ja kasvun odotetaan vahvistuvan vuoden loppua kohti. Vuositasolla bruttokansantuote kuitenkin supistuu 0,2 prosenttia tänä vuonna. Vuonna 2025 bkt:n kasvu nopeutuu 1,7 prosenttiin.

Inflaation hidastuminen ja korkojen aleneminen vahvistavat ostovoimaa ja yksityisen kulutuksen kasvua. Investoinnit kääntyvät kasvuun vuonna 2025. Työllisyys laskee vuonna 2024, mutta kasvaa vuodesta 2025 lähtien tuotannon kasvun ja työllisyystoimien ansiosta. (VM 23.9.2024)

1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Vuosi 2023 oli kirkollisveron kasvun suhteen aiempiin vuosiin verrattuna poikkeuksellinen. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %) vuodesta 2022. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat vuonna 2023. Vuoden 2023 alussa voimaan tullen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verotusuudistus paransi kirkollisveron reaalityttöä.

Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen.

Vuodelle 2025 ennustetaan jälleen merkittävää kirkollisverotulojen kasvua. Kasvu on seurausta hallituksen julkisen talouden sopeuttamistoimenpiteistä, joilla se pyrkii lisäämään kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. (Kirkkohallituksen yleiskirje 23/2024)

1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Euran seurakunta pysyi talousarvioraamissaan vuonna 2023. Tilikauden tulos oli 255 000 euroa positiivinen vuonna 2023 (57 000 euroa, 2022). Tilinpäätössiirtojen jälkeen tulos oli 181 000 euroa positiivinen. Kuluvana vuonna 2024 arvioidaan myös pysyttävän talousarvioraamissa.

Vuodelle 2025 Euran seurakunta tekee alijäämäisen talousarvion.

Valtion rahoitus

Hallitus on esittämässä (Valtiovarainministeriön ehdotus vuoden 2025 talousarvioksi), että evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan lähes 20 miljoonalla eurolla. Perusteena leikkaukselle esitetään kunnallisverotuksen ansiotulovähennyksen poistamisesta ja työttömyysvakuutusmaksun alentamisesta johtuva kirkollisverotuottojen kasvu. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2025 esitetään 104 906 000 euroa. Kirkon keskusrahaston talousarviossa esitetään, että seurakunnille jaettava summa olisi 94 078 900 euroa.

Valtion rahoituksen jakoperustetta (euroa/kunnan jäsen) seurakunnille ollaan muuttamassa. Kirkolliskokous päätti marraskuussa 2023, että kirkkohallituksen on selvitettävä keinoja uudistaa valtion rahoituksen jakoperusteita (euroa/kunnan jäsen) niin, että rahoitus jatkossa ohjautuisi aiempaa oikeudenmukaisemmin seurakuntatalouksien kesken ja että valtion rahoitus nykyistä tarkemmin vastaisi valtion määräämien lakisääteisten velvoitteiden hoitamisesta aiheutuviin kustannuksiin. Kirkkohallituksessa on kevään aikana tehty selvitys, jonka pohjalta esitetään, että jakoperusteena vuodesta 2026 alkaen käytettäisiin mallia, jonka painokertoimet menevät siten, että 15 prosenttia seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperintöindeksiin suhteelliseen osuuteen, 15 prosenttia seurakuntatalouden edellisen vuoden vahvistettuun väkilukuun, 35 prosenttia seurakuntatalouden alueella kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon suhteelliseen osuuteen ja 35 prosenttia seurakuntatalouden alueelle haudattujen ihmisten määrän 5 vuoden liukuvaan keskiarvoon. Vuosi 2025 olisi ns. siirtymäkausi, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaettaisiin nykyisen euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan. Lopullisen päätöksen tekee kirkolliskokous marraskuussa.

Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessään 15/2024, että mahdollinen valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotuottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Euran seurakunta saa kuluvana vuonna 230 537 euroa. Seurakunnan osuuden valtion rahoituksesta arvioidaan kasvavan, mikäli kirkolliskokous päättää jakoperusteista kuten esitetään.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Euran seurakunnan tilanne on vakaa.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi /arvio kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2025
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaita rakennuksia ja irtaimistoa on hoidettu ohjeiden mukaisesti. Kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvät tehtävät hoidetaan Porin AKR:ssä.		Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi tavoitteena suosituksen mukainen hinnoittelu. Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyviä ongelmia ei ole Hallintomenettelyn puutteellisuuksia ei ole.		
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri	Perustehtävien mukaisen toiminnan ylläpidossa ei puutteita tai laiminlyöntejä. Jäsenmäärä on laskenut viimeisten 5 vuoden aikana 9,6 %. Toimintakulttuuri on joustava.		
4. Johtaminen seurakunnassa • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten	Johtamista tukevat useat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan	Käynnissä on työyhteisö-prosessi.	Työyhteisöprosessi jatkuu.

toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus /missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	valmistelussa oleva uusi strategia, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma ja valmiussuunnitelma. Yhteistyö lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja tuomiokapitulin kanssa on tiivistä.	Työyhteisöön on perustettu johtoryhmä, joka tukee kirkkoherran johtamista toimimalla linkkinä kahteen suuntaan ja jakamalla tietoa eri työalojen kesken.	
5. Seurakunnan henkilöstö • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	Henkilöstön määrä on pysynyt suunnilleen samana. Henkilöstön ongelmakohtia on nostettu käsittelyyn. Henkilöstön rekrytoinnissa on löytynyt hakijoita. Papiston osalta on ollut haasteita.		

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio KULUVA VUOSI	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio TALOUSARVIO 2025
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on positiivinen ja	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia	Tilikauden tulos on alijäämäinen.

taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	kirkollisveroprosentti on 1,45.	eriä on alijäämäinen.	
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 2 232 722,41 euroa.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 311 päivää.	Maksuvalmius on vähintään 90 päivää.	Maksuvalmius on vähintään 90 päivää.
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva.		

1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Euran kunnan väkiluku vähenee noin prosentin vuodessa. Kunnan asukasluku oli 11 181 (31.12.2023). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys laskee.

Euran seurakunnan jäsenmäärä oli 8 769 (31.12.2023). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 7600 vuonna 2030. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon kuulumisaste Eurassa on noin 78 % (31.12.2023).

Vuosimuutos vuodesta 2023 vuoteen 2030.

	Jäsenet, henk.	Muutos, henk.	Muutos, %	Kirkkoon kuulumisuus, %
2024	8589	-180	-2,1	78,2
2025	8412	-357	-4,1	77,4
2026	8243	-526	-6	76,7
2027	8081	-688	-7,8	75,9
2028	7925	-844	-9,6	75,1
2029	7772	-997	-11,4	74,4
2030	7625	-1144	-13	73,7

Verotuloarvio

Tänä vuonna tammi-lokakuussa on verotuloja tilitetty Euran seurakunnalle 1,3 % enemmän kuin vastaavana aikana vuonna 2023. Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen mukaan vuonna 2025 verotuloja ennustetaan kertyvän lähes 2,6 miljoonaa euroa. Verotulojen arvioidaan kasvavan merkittävästi vuonna 2025, minkä jälkeen verotulojen kasvu muina taloussuunnitelmavuosina vakiintuisi runsaan prosentin vuositason. Verotuloennusteeseen on syytä suhtautua varovaisesti.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2025 kirkollisveroprosentiksi 1,45. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Hallituksen sopeutustoimien vaikutustakaan ei vielä talousarvion laadintahetkellä tiedetä.

Seurakunnan missio, visio ja strategia

Missio:

Euran seurakunta toteuttaa lähettäjänsä Kristuksen antamaa hengellistä perustehtävää (Matt. 28:18-20). "Kirkon tehtävänä on kutsua ihmisiä Jumalan yhteyteen sekä rohkaista välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta. Määritelmä tähdentää, että pelastavan evankeliumin julistus, osallisuus, yhteisvastuu, heikoimpien puolesta puhuminen, sielunhoito, tasa-arvosta ja ihmisarvosta huolehtiminen sekä luomakunnan eheyden vaaliminen kuuluvat yhteen." ("Ovet auki", Suomen ev.lut. kirkon strategia vuoteen 2026.)

Euran seurakunnan visio on olla kutsuva ja ystävällinen. Arvoina ovat:

Usko, Euran seurakunta on kristittyjen yhteisö, joka elää ja toimii kirkon arvojen ja perussanomien mukaisesti. Perinteet luovat monelle tunteen turvallisesta hengellisestä kodista. Kokeilemme ja tarjoamme myös uudenlaisia tapoja elää kristittyinä ja vahvistua uskossa Kolmiyhteiseen Jumalaan.

Jokainen on arvokas ja tärkeä.

Toivo, Luottamus Jumalan rakkauteen tuo toivon näköalan. Elämme toivon varassa ja toimimme niin, että voimme luoda ja ylläpitää toivoa ympärillämme.

Teemme yhdessä.

Rakkaus, Olemme avoin ja ulospäinsuuntautunut yhteisö. Lisäämme toimimillamme ja vuorovaikutuksella yhteisöllisyyttä, jotta jokainen voi tuntea itsensä arvokkaaksi ja tärkeäksi osaksi seurakuntaamme. Teemme yhteistyötä paikallisten yhteisöjen kanssa.

Rakkaus tekee uskosta ja toivosta näkyviä.

Toiminnan tavoitteena on pyrkimys ylläpitää monipuolista toimintaa seurakunnan koko alueella.

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

Kirkon tavoitteena on olla toiminnassaan hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Kirkon seurakuntien tarpeisiin räätälöity ympäristöjärjestelmä Kirkon ympäristödiplomi on työkalu, jonka avulla toteutetaan kirkon energia- ja ilmastostrategian tavoitteita. Tavoitteena on, että kaikilla seurakunnilla on ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä. Hiilineutraaliuteen pyritään viiden tavoitteen avulla, jotka sisältävät suosituksia toimenpiteistä.

Euran seurakunta on hankkinut rakennuksiinsa ilma- ja ilmavesilämpöpumppuja sekä aurinkopaneelit Mannilan kesäkodille. Kirkkojen öljylämmityksistä on tarkoitus luopua vuoden 2025 aikana.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Kirkkovaltuusto hyväksyi uuden kiinteistöstrategian 2.10.2024. Tarpeettomista ja vähällä käytöllä olevista rakennuksista tulee luopua. Hinnerjoen kirkon sisäpuolen korjaus on lähivuosien isoin investointi.

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

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Turun arkkihiippakunnassa on käyty Rova2030 -neuvotteluja, joiden tarkoitus oli muodostaa rovastikunnan kokoisia talousyksiköitä/seurakuntayhtymiä 2030 päättyvän valtuustokauden jälkeen. Tällä hetkellä rovastikunnan kokoisen talousyksikön muodostaminen ei näytä todennäköiseltä. Pyrkimyksenä on kuitenkin tehdä yhteistyötä seurakuntien kesken entistä enemmän.

1.5 Henkilöstö

Seurakunnassa työskentelee keskimäärin 25 henkilöä. Puutarhan kasvukautena on lisäksi kausityöntekijöitä, ja kesällä leirityöntekijöitä. Henkilöstön määrässä ei ole tapahtunut muutoksia vuonna 2024.

Henkilöstörakenne (09.2024)

	Palvelussuht., kpl	Työssä, henk.	Työpanos, henk.	Työalanosuus
Seurakuntapapisto	4	4	4	10,8 %
Kirkkomuusikot	2	2	2	5,4 %
Diakoniatyöntekijät	3	3	3	8,1 %
Nuorisotyöntekijät	3	2	2	5,4 %
Varhaiskasvatuksen työntekijät	5	4	4	10,8 %
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	4	3	3	8,1 %
Hautausmaatyöntekijät	13	13	13	35,1 %
Kiinteistö- ja kirkonpalvelus työntekijät	6	6	6	16,2 %
Yhteensä	40	37	37	100,00 %

Viranhaltijan/työntekijän työsuoritukseen perustuvaa suorituslisää maksetaan 1,7 % yleisen palkkausjärjestelmän piirissä olevan henkilöstön peruspalkkojen yhteismäärästä. Summa on 15 407 euroa vuonna 2025.

Henkilöstösuunnitelma 2025–2029

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. Seurakunnan henkilöstöstrategia on valmistumassa, ja menee valtuuston käsiteltäväksi.

Euran seurakunnan taloudellinen tila on ollut vakaa, mutta niin talousarvio kuin taloussuunnitelmavuodet ovat huomattavasti alijäämäisiä.

Henkilöstön keski-ikä vuoden 2023 lopussa oli 50,4 vuotta ja yli 60-vuotiaita on 4, koko henkilöstömäärän ollessa 27.

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 toimenkuvaa.

Ammatillisen osaamisen kehittäminen

Ammatinhallinnan ja koulutustarpeen arviointi toteutuu vuosittain tapahtuvissa kehityskeskusteluissa. Koulutussuunnitelman hyväksyy kirkkoherra. Työntekijöille pyritään järjestämään tarkoituksenmukaista koulutusta. Koulutusmääräraha vuodeksi 2025 on 0,8 % 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. ePassissa on vuonna 2025 liikuntaedun lisäksi kulttuurietu. Jokavuotinen perinne on yhteinen jouluruokailu.

Työnkuvien muuttuessa on tarkoituksenmukaista tarkistaa myös palkkausta.

Työntekijöille tarjotaan tarvittaessa mahdollisuutta työnohjaukseen. Työnohjaus on tärkeää perehdyttämisen jälkeisessä työssä, jaksamisen edistämisessä 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 3 kpl	ts
Diakonian viranhaltija 3 kpl	vs
Nuorisotyönohjaaja 2 kpl	vs

HAUTAUSTOIMI

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

KIINTEISTÖTOIMI

Kirkot

Suntio	vs
Suntiot 2 kpl	ts

Seurakuntatalot

Siistijä	ts
Emäntä	vs

1.6 Talousarvion rakenne

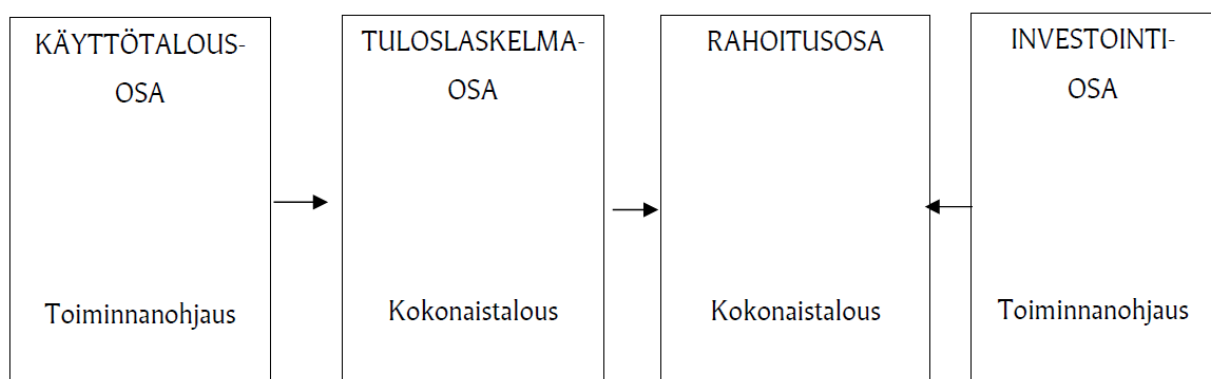
Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio.

Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea vuotta koskevan toiminta- ja taloussuunnitelman. Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään seurakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset seurakunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

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

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

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



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.7 Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovuus merkitsee sitä, että määrärahaa ei saa käyttää muihin kuin kirkkovaltuuston hyväksymässä talousarviossa osoitettuihin tarkoituksiin eikä enempää kuin niihin on osoitettu.

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

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

Euran seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Euran seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (toimintakate 1, ulkoinen toimintakate). Investointiosassa sitovuustaso on investoinnit yhteensä. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

Vuoden 2025 talousarvion vertailu vuoden 2023 tilinpäätökseen ja vuoden 2024 talousarvioon:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	Muutos %, TA 24/25
Vero % Eura	1,45	1,45	1,45	0,00
Toimintatuotot	272 871	152 670	152 590	-0,05
Toimintakulut	- 2 223 210	- 2 309 860	- 2 404 730	4,10
Toimintakate	- 1 950 339	- 2 157 190	- 2 252 140	4,40
Verotulot	2 407 029	2 190 000	2 400 000	9,60
Vuosikate	478 653	28 980	141 020	86,60
Investointimenot	- 225 355	- 345 000	- 315 000	-8,70
Pys.vast.myyntit.	5 500			
Poistot	- 222 855	- 219 800	- 228 300	3,90
Poistoeron lisäys (-) /väh. (+)	25 272	25 260	25 260	0,00
Varausten lisäys (-)	-100 000			
Vuosikate % poistoista	215	13	62	
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	181 070	- 165560	- 62 020	-62,50

Vuosikate, mikä vuoden 2025 talousarvioesityksessä on 141 020 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 2025 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 315 000 euroa ja lainanlyhennyksiin 40 000 euroa. Kolmen vuoden investointisuunnitelman ja lainanlyhennysten vuosikeskiarvo on 296 666 euroa.

Budjettiehdotuksen tilikauden tulos on -87 280 euroa. Tilikauden tuloksen jälkeiset 25 260 euron käsittelyerät vähentävät alijäämää ko. summalla, ja näin alijäämäksi jää 62 020 euroa. Euran seurakunnalla on 1.1.2024 taseessa edellisten kausien ylijäämää 2 413 791 euroa sekä poistoeroa ja vapaaehtoisia varauksia yhteensä 1 179 942 euroa.

Seurakunnan talous on tyydyttävä. 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. Vapaaehtoiset ovat merkittävä apu toiminnan järjestämisessä henkilöstöresurssien niuketessa. Ennakoiva henkilöstösuunnittelu on avainasemassa, koska huolellisella pidemmän aikavälin henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessakin.

Seurakunnan strategia ja kiinteistöstrategia on hyväksytty kuluvana vuonna kirkkovaltuustossa ja henkilöstöstrategia on vielä käsittelyssä valtuuston vuoden viimeisessä kokouksessa.

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 käyttötalouso-sassa ja tuloslaskelman toisessa versiossa. Nämä sisäiset tulot ja menot sekä laskennalliset erät eivät ole ulkoista rahan käyttöä.

Taloushallinnon ohjeita vuodeksi 2025

Yleistä

Taloushallinnon ohjeiden sisältö

Taloustoimisto on koonnut tämän ”taloushallinnon ohjeita vuodeksi 2025” – 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 2025–2027 ja talousarvio vuodeksi 2025

Euran seurakunnan hallintosääntö

Euran seurakunnan taloussääntö

Virka- ja työehtosopimukset

Euran seurakunnan yleiset hankintaohjeet

Kirkkolaki

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 (toimintakate 1), 2. pääluokassa pääluokkataso (toimintakate 1), 4. pääluokassa pääluokkataso (toimintakate 1), ja 5. pääluokassa pääluokkataso (toimintakate 1).

Toiminnot 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 anottava oikeutta kustannuspaikan määrärahan ylittämiseen ja perusteltava anomus.

Kunkin vastuuryhmän, piirineuvoston ja viranhaltijan on huolehdittava, että määrärahoja käytetään säästäväisesti 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 M2 matka- ja kuluhallintajärjestelmässä sisältäen matkat vähintään kuukauden ajalta. Kaikista matkalaskuista tulee ilmetä, milloin virkamatka on tehty, virkamatkan kohde ja virkamatkan tarkoitus. 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. Kirkkokolehdi 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 toiminnot 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 0900 30 000 kautta.

* Sairausloma

Kaikista sairauslomista ilmoitetaan esihenkilölle ja sairauslomatodistus tulee toimittaa taloustoimistoon. Työntekijä voi olla omalla ilmoituksella enintään kolme päivää poissa töistä, ellei esihenkilö vaadi sairauslomatodistusta.

* Työpaikkaruokailu

Seurakunnan palkkalistoilla olevat voivat käyttää lounasmahdollisuutta seuraavissa ruokapaikoissa: Lounasravintola Idylli, Lounaskahvila Myllynsilta ja Ravintola Syster. Lounasetu koskee vain palvelussuhteessa olevien työpäivinä tapahtuvaa ateriointia. Lounaasta peritään verohallituksen vahvistama verotusarvo, joka on 8,50 euroa vuonna 2024.

* 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. ePassissa on liikunta- ja kulttuurietu.

* 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.

Hankinnoissa on noudatettava taloustoimiston antamia ohjeita. Hinnoista 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. Hinnoista sovittaessa on aina selvitettävä myös se, että sisältyykö ilmoitettuun tavaraan tai palvelun hintaan arvonlisävero.

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

Ilman yrittäjäeläkevakuutusta oleva toimeksisaaja kuuluu JuEL: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.

II Käyttötalousosa

Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla (toimintakate 1). Sitova taso/rivi on taulukoissa merkitty tummennetulla taustavärillä.

Käyttötalousosassa esitetään myös sisäiset erät, koska ne ovat toiminnan ja talouden kannalta oleellisia, vaikka ne eivät olekaan sitovia eriä. Sisäisiä eriä ovat esimerkiksi sisäiset vuokrat.

Käyttötalousosa sisältää myös laskennalliset erät, joita tarvitaan tehtäväalueiden kokonaiskustannusten selvittämiseksi. Laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä. Laskennallisia eriä ovat hallintomenojen, verotusmenojen ja keskusrahastomaksujen vyörytykset ja sisäiset korkomenot ja -tulot.

2 Perustelut

Koko seurakuntatalous:

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	272 871,36	152 670,00	152 590,00	152 590,00	152 590,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 223 210,04	-2 309 860,00	-2 404 730,00	-2 384 110,00	-2 382 650,00
Toimintakate 1	-1 950 338,68	-2 157 190,00	-2 252 140,00	-2 231 520,00	-2 230 060,00
Toimintatuotot (sisäiset)	1 033 193,33	1 007 190,00	1 039 980,00	1 037 780,00	1 037 780,00
Toimintakulut (sisäiset)	-1 033 193,33	-1 007 190,00	-1 039 980,00	-1 037 780,00	-1 037 780,00
Toimintakate 2	-1 950 338,68	-2 157 190,00	-2 252 140,00	-2 231 520,00	-2 230 060,00
Poistot ja arvonalentumiset	-222 855,48	-219 800,00	-228 300,00	-228 300,00	-228 300,00
Laskennalliset erät	-447 143,78	-438 920,00	-465 890,00	-465 890,00	-465 890,00
Sisäiset korkokulut	-205 890,25	-193 070,00	-205 710,00	-205 710,00	-205 710,00
Sisäiset vyörytyserät	-241 253,53	-245 850,00	-260 180,00	-260 180,00	-260 180,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 620 337,94	-2 815 910,00	-2 946 330,00	-2 925 710,00	-2 924 250,00

Hallinto yhteensä:

2.1 Hallinto (pl. 1)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	9 525,30	8 500,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-304 761,75	-325 210,00	-322 090,00	-322 090,00	-322 090,00
Toimintakate 1	-295 236,45	-316 710,00	-313 090,00	-313 090,00	-313 090,00
Toimintakulut (sisäiset)	-84 497,18	-76 800,00	-84 600,00	-84 600,00	-84 600,00
Toimintakate 2	-379 733,63	-393 510,00	-397 690,00	-397 690,00	-397 690,00
Laskennalliset erät	367 085,55	368 880,00	366 110,00	366 110,00	366 110,00
Sisäiset vyörytyserät	367 085,55	368 880,00	366 110,00	366 110,00	366 110,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-12 648,08	-24 630,00	-31 580,00	-31 580,00	-31 580,00

Hallintoelimet (1011010000)

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

Perustelut:

Kirkkoneuvoston ja kirkkovaltuuston jäsenille maksetaan kokouspalkkioita 30 €/kokous. Puheenjohtajalle kokouspalkkio maksetaan 1,5 kertaisena.

Hallintoelimet	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-25 437,62	-33 680,00	-39 070,00	-39 070,00	-39 070,00
Toimintakate 1	-25 437,62	-33 680,00	-39 070,00	-39 070,00	-39 070,00
Toimintakulut (sisäiset)	-24 067,45	-30 210,00	-24 100,00	-24 100,00	-24 100,00
Toimintakate 2	-49 505,07	-63 890,00	-63 170,00	-63 170,00	-63 170,00
Laskennalliset erät	49 505,07	63 890,00	63 170,00	63 170,00	63 170,00
Sisäiset vyörytyserät	49 505,07	63 890,00	63 170,00	63 170,00	63 170,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto (1011050000)

Toiminta-ajatuksena on ylläpitää ja kehittää seurakunnan hallintoon, henkilöstöön, talouteen ja tietohallintoon liittyviä tehtäviä. Tiedon tuottaminen päätöksenteon tueksi.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Antaa ajantasainen tieto määrärahojen riittävydestä luottamushenkilöille ja työntekijöille. Henkilöstön työssä jaksamisen parantaminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Antaa ajantasainen tieto määrärahojen riittävydestä.	TA:n toteutumaraportit annetaan kirkkovaltuuston jäsenille vähintään kolme kertaa vuodessa, kirkkoneuvoston jäsenille vähintään 6 kertaa vuodessa. Työntekijät saavat raportin kuukausittain.	K/E

2.	Järjestetään virkistyspäivä ja tyky-iltapäivä, väh. 90 % työntekijöistä osallistuu niihin,	K/E
----	--	-----

Talous-, henkilöstö- ja yleish.	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	9 139,70	8 500,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-268 819,25	-272 760,00	-263 920,00	-263 920,00	-263 920,00
Toimintakate 1	-259 679,55	-264 260,00	-254 920,00	-254 920,00	-254 920,00
Toimintakulut (sisäiset)	-60 429,73	-46 590,00	-60 500,00	-60 500,00	-60 500,00
Toimintakate 2	-320 109,28	-310 850,00	-315 420,00	-315 420,00	-315 420,00
Laskennalliset erät	320 109,28	310 850,00	315 420,00	315 420,00	315 420,00
Sisäiset vyörytyserät	320 109,28	310 850,00	315 420,00	315 420,00	315 420,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kirkonkirjojenpito (1011070000)

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

Kirkonkirjojenpito	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-10 119,28	-18 770,00	-19 100,00	-19 100,00	-19 100,00
Toimintakate 1	-10 119,28	-18 770,00	-19 100,00	-19 100,00	-19 100,00
Toimintakate 2	-10 119,28	-18 770,00	-19 100,00	-19 100,00	-19 100,00
Laskennalliset erät	-2 528,80	-5 860,00	-12 480,00	-12 480,00	-12 480,00
Sisäiset vyörytyserät	-2 528,80	-5 860,00	-12 480,00	-12 480,00	-12 480,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-12 648,08	-24 630,00	-31 580,00	-31 580,00	-31 580,00

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl. 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (pääluokka 2)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	87 231,74	45 380,00	42 880,00	42 880,00	42 880,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 005 995,90	-1 033 710,00	-1 111 300,00	-1 106 400,00	-1 104 940,00
Toimintakate 1	-918 764,16	-988 330,00	-1 068 420,00	-1 063 520,00	-1 062 060,00
Toimintakulut (sisäiset)	-941 586,87	-930 060,00	-945 300,00	-943 100,00	-943 100,00
Toimintakate 2	-1 860 351,03	-1 918 390,00	-2 013 720,00	-2 006 620,00	-2 005 160,00
Laskennalliset erät	-506 740,61	-477 620,00	-489 610,00	-489 610,00	-489 610,00
Sisäiset vyörytyserät	-506 740,61	-477 620,00	-489 610,00	-489 610,00	-489 610,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 367 091,64	-2 396 010,00	-2 503 330,00	-2 496 230,00	-2 494 770,00

Jumalanpalveluselämä (1012010000)

Jumalanpalvelus on Jumalan pelastavan läsnäolon juhla ja seurakunnan elämän sydän. Jumalanpalvelus kokoaa seurakuntaa yhteen yhteiselle rukoukselle, ylistykselle ja sakramenttien vietoille. Jumalanpalvelus varustaa ja lähettää seurakunnan toteuttamaan kristityn kutsumusta maailmassa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Jumalanpalveluselämää kehitetään yhdessä. Seurakunnan jumalanpalveluselämän elävöittämiseksi toimintavuoden aikana järjestetään kaksi kertaa "Osallisuuden ilo"-kokoontumiset, joissa työntekijät yhdessä vapaaehtoistoimijoiden kanssa suunnittelevat ja rakentavat koko seurakunnan aluetta koskevaa jumalanpalveluselämää. Yksittäisiä jumalanpalveluksia valmistellaan etukäteen ja toteutetaan säännöllisesti kerran kuukaudessa jonkin alueen tai erityisryhmän kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
3. Osallisuus koko seurakunnan aluetta koskevan jumalanpalveluselämän kehittämisessä	Kaksi kertaa vuodessa (kevät ja syksy) "Osallisuuden ilo"-kokoontumiset jumalanpalveluselämän kehittämiseksi.	K/E

4. Säännölliset jumalanpalvelusten valmistelupalaverit	Kerran kuukaudessa, väh. 12 kertaa.	K/E
--	-------------------------------------	-----

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Jumalanpalvelusten valmistelu on osa jumalapalveluselämää ja koskettaa työntekijöiden lisäksi vapaaehtoistoimijoita. Seurakunnassa toimitetaan joka pyhäpäivä jumalanpalvelus sekä toinen jumalanpalvelus muualla alueen kirkossa. Myös arkipäivinä jumalanpalveluksia pidetään sopivissa yhteyksissä: Viikkomessu pidetään kerran kuukaudessa Kauttualla, Kiukaisten ja Honkilahden seurakuntakodeilla sekä Harjunummen kappelissa. Kausisuunnittelussa huolehditaan jumalanpalvelusten toimittamisesta kaikkina pyhäpäivinä. Osana jumalanpalveluselämää jumalanpalveluspalaverit ovat käytännöllistä ja hengellistä valmistautumista lujittamassa osallisuutta ja yhdessä toimimisen toimintakulttuuria. Koska seurakunnan toiminta on kaikenikäisiä varten, on perusteltua lähettää jumalanpalveluksia suoratoistona palvelukoteihin, joissa asukkaat odottavat osallisuutta kotikirkkoon.

Jumalanpalveluselämä	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	110,79				
Toimintakulut (ulkoiset)	-109 835,25	-100 650,00	-122 130,00	-122 130,00	-122 130,00
Toimintakate 1	-109 724,46	-100 650,00	-122 130,00	-122 130,00	-122 130,00
Toimintakulut (sisäiset)	-195 473,38	-193 390,00	-196 000,00	-193 800,00	-193 800,00
Toimintakate 2	-305 197,84	-294 040,00	-318 130,00	-315 930,00	-315 930,00
Laskennalliset erät	-80 667,58	-59 620,00	-55 750,00	-55 750,00	-55 750,00
Sisäiset vyörytyserät	-80 667,58	-59 620,00	-55 750,00	-55 750,00	-55 750,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-385 865,42	-353 660,00	-373 880,00	-371 680,00	-371 680,00

Hautaan siunaaminen (1012020000)

Kristillisessä hautaan siunaamisessa vainaja annetaan armollisen Jumalan haltuun ja surevia lohdutetaan ylösnousemuksen toivolla. Hautaan siunaaminen toimitetaan kaikille seurakunnan jäsenille sen mukaan, mitä siitä kirkkojärjestyksessä ja kirkkokäsikirjassa ohjeistetaan. Myös kirkkoon kuulumaton voidaan siunata hautaan, mikäli omaiset kertovat vainajan sitä toivoneen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Varataan riittävä aika siunaustilaisuuden toimittamiseen siten, että tilojen käyttö ja henkilöstön työjärjestelyt on sovitettu yhteen tarkoituksenmukaisella tavalla. Erityisesti ruuhka-ajanjaksoihin varautumalla mahdollistetaan toimituksia useampina arkipäivinä.

Toimituskeskustelu on välttämätön sekä sielunhoidollisesti että käytännön järjestelyjen kannalta. Toimituskeskusteluja varten varataan riittävästi aikaa ja rauhallinen paikka.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Riittävä aika siunaustilaisuuden toimittamiseen	Aika kuolemasta hautaamiseen. Tavoiteaika 3 viikkoa.	
2. Toimituskeskustelu	Kohtaamiseen varataan väh. 1 tunti. Toimituskeskustelujen määrä.	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Surevien kohtaaminen toteutuu arvokkaasti ja kiireettömästi toimituskeskusteluissa sekä siunaus- ja muistotilaisuuksissa. Surevien rinnalla kuljetaan surun alkuhetkistä lähtien. Hautaan siunaamisen yhteydessä omaiset tapaavat monia seurakunnan työntekijöitä, joten kohtaamisten merkitys ja kokonaisvaltaisuus on tiedostettava. Toimituskeskusteluja varten varataan riittävästi aikaa ja rauhallinen paikka. Pyydettyäessä pappi mahdollisuuksien mukaan osallistuu muistotilaisuuteen. Seurakunta tukee omaisia ja heidän tarpeensa huomioon ottaen pyrkii järjestämään vainajan hautaan siunauksen aiheetonta viivytystä välttämällä. Järjestelyt vaativat siksi myös eri osapuolten (kuten hautaustoimistojen) toimia ja seurakunnan eri tehtäväalueiden sujuvaa yhteistyötä.

Hautaansiunaaminen	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-47 687,98	-53 960,00	-59 880,00	-59 880,00	-59 880,00
Toimintakate 1	-47 687,98	-53 960,00	-59 880,00	-59 880,00	-59 880,00
Toimintakulut (sisäiset)	-181 896,81	-145 400,00	-182 000,00	-182 000,00	-182 000,00
Toimintakate 2	-229 584,79	-199 360,00	-241 880,00	-241 880,00	-241 880,00
Laskennalliset erät	-57 604,72	-32 280,00	-33 500,00	-33 500,00	-33 500,00
Sisäiset vyörytyserät	-57 604,72	-32 280,00	-33 500,00	-33 500,00	-33 500,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-287 189,51	-231 640,00	-275 380,00	-275 380,00	-275 380,00

Muut kirkolliset toimitukset (1012030000)

Muihin kirkollisiin toimituksiin sisältyvät kaikki muut kasuaalitoimitukset kuin hautaan siunaaminen. Kirkollisten toimitusten kautta seurakunta palvelee niin arjessa kuin elämän eri käännekohtissa ja juhlahetkissä, kuten kastetilaisuuksissa, avioliittoon vihkimisissä, kodin siunaamisissa ja muissa siunaamistoimituksissa. Kirkolliset toimitukset hoidetaan kirkon säädösten mukaisesti.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

- Ihmisten merkityksellinen kohtaaminen ja palvelu
- Toimitusten kokonaisprosessin sujuvuus

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Merkityksellinen kohtaaminen ja palvelu	Toimituskeskusteluihin varataan aikaa vähintään tunti.	
2. Toimitusten kokonaisprosessin sujuvuus	Kokonaisarvio seurakuntalaisten, aluekeskusrekisterin antaman palautteen sekä pappien, kanttorien ja seurakuntatoimiston työntekijöiden tekemän arvion perusteella.	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Kirkolliset toimitukset suoritetaan asianmukaisesti ja kunnioittavasti, ottaen huomioon sekä kirkon perinteet että yksilöiden tarpeet. Jokaisella toimituksella on oma erityinen luonteensa. Olennainen osa toimituksia ovat niihin liittyvät varausten tekemisen ja valmistelujen sujuvuus: toimituskeskustelut, vihkiharjoitukset ym. kohtaamiset ja suunnitteluhetket. Toimitukseen liittyvien käytännön järjestelyjen lisäksi toimituksiin kytkeytyy hallinnollisia päätöksiä, käytäntöjä, asiakirjoja sekä erityisiä lupia tai selvityksiä, mitkä vaikuttavat toimitusten kokonaisprosessin sujuvuuteen. Jotta ihmisten elämäntilanteen kokonaisvaltainen kohtaaminen tapahtuu luottamuksellisessa ja turvallisessa ilmapiirissä, on toimituskeskustelulle varattava riittävästi aikaa ja rauhallinen paikka. Kirkolliset toimitusten hengellistä merkitystä on keskustelussa tärkeää avata.

Muut kirkolliset toimitukset	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	152,63				
Toimintakulut (ulkoiset)	-50 797,78	-31 210,00	-54 820,00	-54 820,00	-54 820,00
Toimintakate 1	-50 645,15	-31 210,00	-54 820,00	-54 820,00	-54 820,00
Toimintakulut (sisäiset)	-44 598,71	-44 480,00	-45 100,00	-45 100,00	-45 100,00
Toimintakate 2	-95 243,86	-75 690,00	-99 920,00	-99 920,00	-99 920,00
Laskennalliset erät	-27 153,76	-19 070,00	-18 640,00	-18 640,00	-18 640,00
Sisäiset vyörytyserät	-27 153,76	-19 070,00	-18 640,00	-18 640,00	-18 640,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-122 397,62	-94 760,00	-118 560,00	-118 560,00	-118 560,00

Aikuistyö (1012040000)

Työikäisten seurakuntalaisten ja muiden työikäisten euralaisten keskinäinen kohtaaminen erilaisissa kokoavissa tapahtumissa, tilaisuuksissa ja ryhmätoiminnoissa sekä heidän tukemisensa kristittynä kasvamisessa.

Keskeinen painopiste suunnittelukaudella:

Raamattuopetus toteutuu säännöllisenä seurakunnallisena ryhmätoimintana

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Raamattuopetus seurakunnassa	Ryhmätoiminta väh. 12 kertaa	K/E

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Raamatun opetukset ja hengelliset pohdinnat antavat eväitä uskolle. Sana antaa voimaa, lohtua ja suuntaa arjen keskellä. Hengellinen tuki säännöllisen ryhmätoiminnan muodossa ja seurakuntaan sitoutumisen vahvistaminen. Kokoavia tilaisuuksia voidaan järjestää yhteistyökumppaneiden kanssa.

Aikuistyö	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-7 408,23	-11 280,00	-11 750,00	-11 750,00	-11 750,00
Toimintakate 1	-7 408,23	-11 280,00	-11 750,00	-11 750,00	-11 750,00
Toimintakulut (sisäiset)	-4 444,56	-26 100,00	-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Toimintakate 2	-11 852,79	-37 380,00	-18 750,00	-18 750,00	-18 750,00
Laskennalliset erät	-3 540,43	-8 440,00	-5 150,00	-5 150,00	-5 150,00
Sisäiset vyörytyserät	-3 540,43	-8 440,00	-5 150,00	-5 150,00	-5 150,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-15 393,22	-45 820,00	-23 900,00	-23 900,00	-23 900,00

Euran kirkkopiiri (1012040251)

Toiminta-ajatuksena on kirkkopiirin alueen tilaisuuksien ja tapahtumien järjestäminen, jumalanpalvelusten kehittäminen sekä yhteistyö eri työalojen, kirkkopiirien, yhdistysten ja järjestöjen kanssa.

Erityistä huomiota kiinnitetään kirkkopiirin alueen seurakuntalaisten tavoitettavuuteen ja osallistuttamiseen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Eri ikäisiä tavoitettavien tapahtumien ja tilaisuuksien järjestäminen.	Tapahtumiin osallistuvien henkilöiden määrä on vähintään viime vuoden suuruinen tai isompi.	Kyllä/Ei
2. Järjestää kesä- ja joulunajan hartaustilaisuuksia.	Hartauksiin osallistuvien henkilöiden määrä on vähintään viime vuoden suuruinen tai isompi.	Kyllä/Ei
3. Osallistua tiekirkkotoimintaan.	Kirkkopiirin jäsenten osallistuminen tiekirkkotoimintaan yhdessä paikallisten yhdistysten kanssa.	Kyllä/Ei

Euran kirkkopiiri	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-180,03	-750,00	-590,00	-590,00	-590,00
Toimintakate 1	-180,03	-750,00	-590,00	-590,00	-590,00
Toimintakate 2	-180,03	-750,00	-590,00	-590,00	-590,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-180,03	-750,00	-590,00	-590,00	-590,00

Hinnerjoen kirkkopiiri (1012040252)

Hinnerjoen kirkkopiiri muodostaa avoimen ja kutsuvan kristittyjen yhteisön Hinnerjoen kylillä, Euran seurakunnassa. Teemme yhteistyötä paikallisten toimijoiden kanssa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Lisäämme yhteistyötä Honkilahden kirkkopiirin sekä paikallisten toimijoiden kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Ylläpidämme olemassa olevaa toimintaa	Toimintakertojen määrä	
2. Panostamme kansallisiin juhlapäiviin	Vapaaehtoisten lukumäärä vähintään entisellään	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Hinnerjoen kirkkopiirin toimintaa järjestetään sekä seurakunnan että ulkopuolisissa tiloissa (kuten Kauneimmat Joululaulut sekä metsäkirkko).

Hinnerjoen kirkkopiiri	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 101,43	-1 480,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
Toimintakate 1	-1 101,43	-1 480,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
Toimintakulut (sisäiset)	-2 897,24				
Toimintakate 2	-3 998,67	-1 480,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-3 998,67	-1 480,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00

Honkilahden kirkkopiiri (1012040253)

Honkilahden kirkkopiiri muodostaa avoimen ja kutsuvan kristittyjen yhteisön Honkilahden kylillä, Euran seurakunnassa. Teemme yhteistyötä paikallisten toimijoiden kanssa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Ylläpidämme olemassa olevaa toimintaa, josta viestimme sosiaalisen median kanavien kautta. Lisäämme yhteistyötä Hinnerjoen kirkkopiirin sekä paikallisten toimijoiden kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Viikkomessun ylläpitäminen	Kävijä- ja vapaaehtoisten määrä säilyy ennallaan	
2. Naistenillat käynnistyvät	Iltojen säännöllisyys	

3. Äijäpiirin toiminta jatkuu	Toiminnan laajuus säilyy	
-------------------------------	--------------------------	--

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Honkilahden kirkkopiirin toimintaa järjestetään sekä seurakunnan että ulkopuolisissa tiloissa (kuten Äijäpiiri Honkikodalla).

Honkilahden kirkkopiiri	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-702,99	-980,00	-840,00	-840,00	-840,00
Toimintakate 1	-702,99	-980,00	-840,00	-840,00	-840,00
Toimintakulut (sisäiset)	-3 176,89	-2 240,00			
Toimintakate 2	-3 879,88	-3 220,00	-840,00	-840,00	-840,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-3 879,88	-3 220,00	-840,00	-840,00	-840,00

Kiukainen-Panelian kirkkopiiri (1012040256)

Kiukainen-Panelian kirkkopiirin ja sen piirineuvoston tehtävänä ja tavoitteena on seurakunnallisen toiminnan suunnittelu ja toteuttaminen Kiukaisten ja Panelian alueella yhteistyössä eri työalojen kanssa. Alueen seurakuntalaisia, yhdistyksiä ja yrityksiä kutsutaan toimintaan mukaan sekä järjestäjinä että osallistujina.

Keskeiset painopistealueet suunnitelmakaudella

Tavoite 1: Kiukainen-Panelian kirkkopiirin identiteetin ja tunnettuuden vahvistaminen

Toimenpiteet: Piirineuvoston jäsenet tekevät uutta, yhdistynyttä kirkkopiiriä tunnetuksi osallistumalla aktiivisesti seurakunnan toimintaan koko kirkkopiirin alueella

Tavoite 2: Aktivoida seurakuntalaisia mukaan jumalanpalvelusten ja muun seurakuntatyön suunnitteluun ja toteutukseen

Toimenpiteet: Seurakuntalaisten rekrytointi erilaisten kohtaamisten ja tapahtumien yhteydessä, mm. konsertti

Perustelut

Kirkkopiiri pyrkii tekemään seurakunnan ja kirkkopiirin toimintaa näkyväksi Kiukainen-Panelian alueella. Tavoitteena on houkutella uusia, aktiivisia toimijoita mukaan yhteiseen tekemiseen.

Kiukainen-Panelian kirkkopiiri	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)		-1 090,00	-2 960,00	-2 960,00	-2 960,00
Toimintakate 1		-1 090,00	-2 960,00	-2 960,00	-2 960,00
Toimintakulut (sisäiset)		-4 610,00			
Toimintakate 2		-5 700,00	-2 960,00	-2 960,00	-2 960,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)		-5 700,00	-2 960,00	-2 960,00	-2 960,00

Muut seurakuntatilaisuudet (1012050000)

Seurakuntatilaisuuksien, kirkkopyhien ja juhlien järjestämisen lisäksi toimimme yhdessä eri tilaisuuksissa ja tapahtumissa kunnan, paikallisten yhteisöjen, järjestöjen ja yhteistyökumppaneiden kanssa, koska yhdessä voimme tehdä enemmän paikallisten ihmisten hyväksi.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

- *Yhteistoimintaperiaatteet perinnetyössä koko kunnan alueella*

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Yhteistoiminta perinnetyössä koko kunnan alueella	Yhteistoiminnan periaatteet sovittu ja päivitetty. Palaute toimivuudesta.	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Toimintavuonna 2025 veteraanityöhön liittynyt toiminta on muuttunut perinnetyöksi eli sotien ja veteraanien perinnön säilyttämiseen ja vaalimiseen. Perinnetyö näkyy erityisesti kansallisina juhlapyhinä (esim. veteraanipäivä, kaatuneiden muistopäivä, itsenäisyyspäivä). Roolit, tehtävät ja vastuunjako sovitaan koko kunnan alueella yhteistoiminnassa eri toimijoiden kanssa.

Muut seurakuntatilaisuudet	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-19 790,99	-24 520,00	-26 660,00	-26 660,00	-26 660,00
Toimintakate 1	-19 790,99	-24 520,00	-26 660,00	-26 660,00	-26 660,00
Toimintakulut (sisäiset)	-10 513,50	-6 410,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
Toimintakate 2	-30 304,49	-30 930,00	-38 660,00	-38 660,00	-38 660,00
Laskennalliset erät	-9 203,22	-12 290,00	-12 470,00	-12 470,00	-12 470,00
Sisäiset vyörytyserät	-9 203,22	-12 290,00	-12 470,00	-12 470,00	-12 470,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-39 507,71	-43 220,00	-51 130,00	-51 130,00	-51 130,00

Tiedotus ja viestintä (1012100000)

Tiedotuksen ja viestinnän tehtävä on luoda edellytyksiä kristillisen sanoman leviämiseksi antamalla avointa, luotettavaa ja monipuolista tietoa seurakunnan sanomasta, toiminnasta, hallinnosta ja taloudesta.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Laaditaan seurakunnan viestintästrategia, joka linjaa viestinnän tavoitteet, periaatteet ja keskeiset viestit. Toiseksi: laaditaan viestintäsuunnitelma siitä, miten strategia toteutetaan käytännössä. Viestintäsuunnitelma sisältää sisällölliset tavoitteet, viestintäkanavat, aikataulut, vastuut ja roolit.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Viestintästrategia	Viestintästrategia valmis	K/E
2. Viestintäsuunnitelma	Viestintäsuunnitelma tehty	K/E

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Koko seurakunnan toiminnan ydin, evankeliumin vieminen eteenpäin, on luonteeltaan viestintää. Tiedotus ja viestintä koskettaa kaikkia työaloja. Viestintästrategian lisäksi viestintäsuunnitelman tulee tukea kaikkia työaloja, mutta myös edellyttää työaloilta panostuksia. Panostusmahdollisuudet ja rajoitteet tarkastellaan kokonaisuutena niin, että myös työalojen perustehtävä toteutuu talousarvioraameissa. Asetetut toiminnalliset sitovat tavoitteet eivät sulje pois muiden some-viestintäratkaisujen käyttöönottoa. Koska työyhteisössä työntekijöillä on eritasoiset taidot, varataan erityisesti koulutukseen määräraha käytännön toteutuksen tueksi.

Tiedotus ja viestintä	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-36 944,85	-30 620,00	-37 330,00	-36 830,00	-36 330,00
Toimintakate 1	-36 944,85	-30 620,00	-37 330,00	-36 830,00	-36 330,00
Toimintakulut (sisäiset)	-2 775,32		-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Toimintakate 2	-39 720,17	-30 620,00	-40 330,00	-39 830,00	-39 330,00
Laskennalliset erät	-11 124,22	-13 010,00	-12 680,00	-12 680,00	-12 680,00
Sisäiset vyörytyserät	-11 124,22	-13 010,00	-12 680,00	-12 680,00	-12 680,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-50 844,39	-43 630,00	-53 010,00	-52 510,00	-52 010,00

Musiikki (1012200000)

Seurakunnan musiikkitoiminta kattaa monipuolisesti jumalanpalvelusten, kirkollisten toimitusten ja ikäryhmille suunnatun musiikkikasvatuksen ja yhteistyön koulujen, järjestöjen ja eri yhteistyötahojen kanssa. Lisäksi siihen sisältyy musiikkitilaisuuksien ja tapahtumien järjestäminen koko seurakunnan alueella.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Toimintavuoden aikana käynnistetään projektikuoro seurakunnan musiikkielämän rikastuttamiseksi ja uusien kokemusten tarjoamiseksi.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Projektikuoro tai ryhmä	Projektikuoro/ryhmä käynnistetty ja ryhmä toiminnassa.	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Seurakunnassa on kaksi kanttoria. Koska jumalanpalvelusten lisäksi seurakunnassa toimitetaan suuri määrä kirkollisia toimituksia, ajankäytön painotukset ja sijaiskanttoreiden tarve korostuu erityisesti lomien, sairauspoissaolojen ja muiden poissaolojen aikana. Kuorotoiminnan vuosittaista vaihtelua ja sen onnistuminen riippuu osallistujien määrästä ja sitoutumisesta. Konserttitoiminnan ja musiikkitapahtumien suunnittelussa ja toteutuksessa on huomioitava yhteistyö muiden työalojen välillä. Tapahtumaviestintään ja -tiedotukseen kiinnitetään huomiota.

Musiikki	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	319,53	200,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	-49 245,03	-68 350,00	-53 920,00	-53 920,00	-53 920,00
Toimintakate 1	-48 925,50	-68 150,00	-53 920,00	-53 920,00	-53 920,00
Toimintakulut (sisäiset)	-74 539,51	-78 000,00	-78 000,00	-78 000,00	-78 000,00
Toimintakate 2	-123 465,01	-146 150,00	-131 920,00	-131 920,00	-131 920,00
Laskennalliset erät	-32 438,47	-31 660,00	-29 270,00	-29 270,00	-29 270,00
Sisäiset vyörytyserät	-32 438,47	-31 660,00	-29 270,00	-29 270,00	-29 270,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-155 903,48	-177 810,00	-161 190,00	-161 190,00	-161 190,00

Varhaiskasvatus (1012310000)

Varhaiskasvatuksen tehtävänä on tukea kotien kristillistä kasvatusta ja lapsen kokonaisvaltaista kasvua kristillisen ihmiskäsityksen mukaisesti. Toiminta on avointa kaikkien kotien lapsille ja perheille.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

- Vaalimme lapsuutta, Jokainen lapsi on arvokas sekä ainutkertainen ja saa kasvaa omana itsenään
- Vahvistamme perhelähtöistä työtettä
- Polku-toimintamallin hyödyntäminen

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
2. Säännöllinen viikkotoiminta	Viikoittaiset ryhmät seurakunnan alueilla	
3. Seurakuntalaisten kohtaaminen tilaisuuksien kautta	Tavoittaa ja olla läsnä seurakuntalaisten elämässä	
4. Yhteistyön kehittäminen srk:n työalojen välillä sekä vahvistaminen muiden toimijoiden kanssa	Lisääntynyt yhteistyö	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Toiminta on seurakunnan jäseniltä maksutonta lukuun ottamatta lasten kesäkerhoja, jossa osallistujamaksu on 20 euroa lapselta. Kirkkoon kuulumattomien päiväkerhomaksu on 35e/lukukausi.

Perhemuskarin suosio luo tarpeen kahdelle ryhmälle ja tämä huomioidaan muskariopettajan palkkion budjetoinnissa. Tilaisuudet tarjoiluineen ovat suosittuja, joten elintarvikkeihin tarvitaan enemmän määrärahaa.

Yhteistyö eri toimialojen kautta mahdollistaa laajemman tavoitettavuuden, resurssien jakamisen sekä eri sukupolvien kohtaamisen.

Varhaiskasvatus	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	668,00	650,00	650,00	650,00	650,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-209 609,26	-213 830,00	-219 590,00	-215 490,00	-215 490,00
Toimintakate 1	-208 941,26	-213 180,00	-218 940,00	-214 840,00	-214 840,00
Toimintakulut (sisäiset)	-154 073,84	-169 850,00	-160 000,00	-160 000,00	-160 000,00
Toimintakate 2	-363 015,10	-383 030,00	-378 940,00	-374 840,00	-374 840,00
Laskennalliset erät	-103 948,65	-90 190,00	-102 480,00	-102 480,00	-102 480,00
Sisäiset vyörytyserät	-103 948,65	-90 190,00	-102 480,00	-102 480,00	-102 480,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-466 963,75	-473 220,00	-481 420,00	-477 320,00	-477 320,00

Rippikoulutyö (1012350000)

Rippikoulutyön tehtävänä on KL3 luvun 1§ sekä KJ3 19§:n mukaisesti toteuttaa seurakuntamme kasvatustehtävää sekä mahdollistaa alueemme nuorten rippikoulun laadukas toteutuminen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Euralainen rippikoululainen käy rippikoulunsa nuori-lähtöisesti turvallisessa ilmapiirissä osana rippikouluryhmäänsä. Rippikoulun voi hyvin käydä myös yksityisesti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Turvallisuuden tunteen vahvistuminen	Mittaamme tavoitteen toteutumista Kirkkohallituksen rippikoulun palautekyselyyn annettujen vastausten perusteella.	
2. Seurakuntaan tutustumisjakson toteutuminen ryhmäkohtaisesti	Keräämme tilastoa siitä, kuinka moni kävi jossakin seurakuntaan tutustumisjakson tilaisuudessa itsenäisesti ja kuinka moni ryhmän mukana.	
3. Koulutuksen tarjoaminen työntekijöille	Selvitämme vuoden jälkeen, tarjottiinko koulutusta kiinnostuneille.	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Toteutamme rippileirit Mannilan kesäkodilla ja päivärippikoulun Kauttuan seurakuntakodilla. Tarvitsemme akustiikkalevyt myös Mannilan kesäkodin biljardihuoneeseen. Tarvitsemme neljälle rippikoululeirillemme pastorin sekä nuorisotyönohjaajan lisäksi kolmannen täysi-ikäisen ohjaajan/ leiri. Palkkaamme leireillemme yövahdit sekä 5-7 isosta/ leiri. Yövahdeille maksamme 10 €/tunti ja isosille 19/28 €/pv. Etsimme myös päivärippikouluun isosia, joille maksamme 13 €/pv.

Rippikoulutyö	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	12 966,73	10 450,00	10 350,00	10 350,00	10 350,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-92 933,56	-110 330,00	-107 370,00	-107 370,00	-107 370,00
Toimintakate 1	-79 966,83	-99 880,00	-97 020,00	-97 020,00	-97 020,00
Toimintakulut (sisäiset)	-67 948,50	-62 580,00	-69 000,00	-69 000,00	-69 000,00
Toimintakate 2	-147 915,33	-162 460,00	-166 020,00	-166 020,00	-166 020,00
Laskennalliset erät	-45 147,16	-48 370,00	-50 660,00	-50 660,00	-50 660,00
Sisäiset vyörytyserät	-45 147,16	-48 370,00	-50 660,00	-50 660,00	-50 660,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-193 062,49	-210 830,00	-216 680,00	-216 680,00	-216 680,00

Nuorisotyö (1012360000)

Nuorisotyön tehtävänä on osallistaa nuoria, ohjata hengelliseen elämään ja vahvistaa kristityn identiteettiä. Tärkeänä osana ovat suvaitsevaisuus- ja rauhankasvatus, vastuuseen kasvaminen ja syrjäytymisen ehkäisy.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Nuorisotyön selkeytyminen entisestään lisäämällä toiminnan suunnittelua ja esimerkiksi ohjaamalla eri ikäisiä lapsia ja nuoria oikeanlaiseen, ikäryhmänsä mukaiseen toimintaan seurakunnassa.

Kaikkien vanhojen Isosten toiminnassa mukana pitäminen, sekä uusien Isosten sitouttaminen mm. koulutusmateriaalin ja oppituntien sisällön kiinnostavuuden ja selkeyden parantamisen avulla.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Sitouttava ja innostava Isoskoulutus ja -toiminta.	Uusista Isosista 80% käy koulutuksen loppuun.	
2. Yhteistyön kehittäminen srk:n työalojen välillä sekä	Lisääntynyt yhteistyö.	

vahvistaminen muiden toimijoiden kanssa.		
3. Tapahtumien ja koulutusten suunnitteluun käytettävän ajan lisääminen kalenterivarausten avulla.	Tapahtumien ja koulutusten sisällöt ovat selkeytyneet ja ne on ehditty suunnitella hyvin.	

Perustelut:

- Haluamme yhdenmukaistaa lastenleirien ja leiririppikoulujen Isosten palkkioita siten, että jatkossa molemmista maksetaan alaikäisille Isosille 19 €/pv ja täysi-ikäisille 28 €/pv. Yövalvojen palkkio (10 €/tunti) sekä kerhonohjaajien palkkio 10 €/kerhoilta pysyvät ennallaan.
- Lastenleirejä on suunniteltu pidettäväksi kolme: jokaiselle leirille tarvitaan 1 yövalvoja sekä isosia, joita yhteensä noin 10 isosta. Jokaiselle Lastenleirille tarvitaan myös vähintään 3 täysi-ikäistä ohjaajaa (kahdella 2 päivän Lastenleirillä ohjaajina toimivat nuorisotyönohjaaja ja kaksi varhaiskasvatuksen työntekijää, yhdellä 3 päivän Lastenleirillä ohjaajina toimivat kaksi nuorisotyönohjaajaa ja yksi kesätyöntekijä/varhaiskasvatuksen työntekijä).
- Ehdotamme korotusta Lastenleirien hintoihin seuraavasti: Vuonna 2024 leirimaksut ovat olleet 30 €/leiri (sisaralennus -5 €) → vuodesta 2025 alkaen maksu olisi 37 €/leiri (sisaralennus -5 €).

Nuorisotyö	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 642,36	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-97 796,26	-124 950,00	-120 980,00	-120 680,00	-120 680,00
Toimintakate 1	-96 153,90	-123 450,00	-119 480,00	-119 180,00	-119 180,00
Toimintakulut (sisäiset)	-77 351,57	-50 790,00	-79 000,00	-79 000,00	-79 000,00
Toimintakate 2	-173 505,47	-174 240,00	-198 480,00	-198 180,00	-198 180,00
Laskennalliset erät	-48 549,30	-48 630,00	-46 580,00	-46 580,00	-46 580,00
Sisäiset vyörytyserät	-48 549,30	-48 630,00	-46 580,00	-46 580,00	-46 580,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-222 054,77	-222 870,00	-245 060,00	-244 760,00	-244 760,00

Diakoniatyö (1012410000)

Diakoniatyön tehtävä on henkisen, hengellisen ja/tai taloudellisen avun ja tuen tarpeessa olevien euralaisten ammatillinen kohtaaminen, auttaminen ja ohjaaminen vastaanotolla, koti- ja laitospöyenneillä sekä leiri- ja ryhmätoiminnassa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Diakoniatyössä vastataan akuuttiin tai pitkäaikaiseen taloudelliseen tai muuhun avuntarpeeseen, neuvotaan ja ohjataan Kelan, kunnan ja hyvinvointialueen palveluihin sekä annetaan henkistä ja hengellistä tukea kahdenkeskisissä kohtaamisissa ja ryhmätoiminnassa.

Vapaaehtoistoimintaa ylläpidetään toiminnanohjauksen menetelmin ja pyritään rekrytoimaan uusia vapaaehtoisia. Yhteistyötä tehdään mm. lähimmäis­palvelun ja saattohoidon vapaaehtoistyön, kunnan vammais- ja vanhusneuvostojen, eläkeläisjärjestöjen sekä seurakunnan kirpputorin kanssa.

Yhteisöllisyyttä ja vertaistukea mahdollistetaan koko seurakunnan alueella järjestämällä ryhmätoimintaa, talkoita ja tapahtumia, kuten Ystävänkamari, eläkeläiskerhot, hartaushetket, kehitysvammaisten illat, leiripäivät, Yhteisvastuu- ja myyjäistalkoot, syntymäpäiväjuhla 70-vuotiaille ja sururyhmä. Kaikessa toiminnassa huomioimme sen mahdollisen vaikutuksen lapsiin.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Diakonia-avustuksiin vuoden aikana saadut lahjakortit jaetaan tarvitseville saman vuoden kuluessa.	Saadut lahjakortit on jaettu avuntarvitsijoille saman kalenterivuoden aikana.	Kyllä / ei
2. Diakoniatyö järjestää vähintään kolme (3) kertaa talkoita tai tapahtumia, joihin pyydetään vapaaehtoisia palvelutehtäviin.	Diakoniatyö on järjestänyt vähintään kolmesti talkoot tai tapahtumia, joiden toteutuksessa on ollut mukana vapaaehtoisia.	Kyllä / ei
3. Diakoniatyö järjestää säännöllistä ryhmätoimintaa	Diakonin säännöllinen ryhmätoiminta on toteutunut vähintään	Kyllä / ei

vähintään neljässä (4) toimipisteessä eri puolilla seurakuntaa.	neljässä toimipisteessä seurakunnan alueella.	
---	---	--

Perustelut / haasteet:

Diakoniatyön taloudellisen avun asiakasmäärä on ollut noususuunnassa vuodesta 2023 alkaen, jolloin asiakastalouksien määrä kasvoi 28 % verrattuna edellisvuoteen. Kaikki lahjakortit tulevat ja annetaan tarpeeseen. Palveluiden ostot ovat kallistuneet, eniten postipalveluiden (430000) ja yhteistyökorvausten (443500) osalta, mikä asettaa haasteita edellisvuoden tasolla pysymiseen toimintakuluissa. Postituskuluja nostaa onnittelukorttien lähettäminen 75-, 80-, 85-, 90-vuotiaille ja sitä vanhemmille ikäluokille joka vuosi, sillä seurakunnan jäsenistössä vanhuksien suhteellinen osuus lisääntyy. Yhteistyökorvauksissa näkyy kehitysvammaistyön kustannusten kasvu, mihin emme voi vaikuttaa.

Epävarmuustekijät: Diakoniatyön monipuolinen toteuttaminen edellyttää riittäviä henkilöstöresursseja ja aktiivisia vapaaehtoistoimijoita. Vapaaehtoistoimijoiden keski-ikä on korkea, joten myös heidän osallistumismahdollisuuksiinsa voi tulla äkillisiäkin muutoksia. Lisää vapaaehtoisia kutsutaan iloiten mukaan toimintaan.

Diakoniatyö	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 401,00	4 200,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-151 745,37	-157 630,00	-184 280,00	-184 280,00	-184 280,00
Toimintakate 1	-148 344,37	-153 430,00	-183 280,00	-183 280,00	-183 280,00
Toimintakulut (sisäiset)	-82 574,25	-87 140,00	-84 000,00	-84 000,00	-84 000,00
Toimintakate 2	-230 918,62	-240 570,00	-267 280,00	-267 280,00	-267 280,00
Laskennalliset erät	-66 965,21	-78 720,00	-84 690,00	-84 690,00	-84 690,00
Sisäiset vyörytyserät	-66 965,21	-78 720,00	-84 690,00	-84 690,00	-84 690,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-297 883,83	-319 290,00	-351 970,00	-351 970,00	-351 970,00

YV-keräys (1012410702)

Yv-keräys	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 895,77	1 700,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 004,50	-1 700,00	-2 700,00	-2 700,00	-2 700,00
Toimintakate 1	891,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Toimintakate 2	891,27	0,00	0,00	0,00	0,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	891,27	0,00	0,00	0,00	0,00

Perheneuvonta (1012420000)

Perheneuvonta	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 436,90	-8 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Toimintakate 1	-1 436,90	-8 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Toimintakate 2	-1 436,90	-8 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Laskennalliset erät	-331,38	-4 840,00	-3 950,00	-3 950,00	-3 950,00
Sisäiset vyörytyserät	-331,38	-4 840,00	-3 950,00	-3 950,00	-3 950,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 768,28	-12 840,00	-6 950,00	-6 950,00	-6 950,00

Sairaalasielunhoito (1012430000)

Euran seurakunta osallistuu yhtenä sopimusseurakuntana alueemme sairaalasielunhoidon kuluihin.

Sairaalasielunhoito	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 628,43	-8 000,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
Toimintakate 1	-6 628,43	-8 000,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
Toimintakate 2	-6 628,43	-8 000,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
Laskennalliset erät		-3 900,00	-5 150,00	-5 150,00	-5 150,00
Sisäiset vyörytyserät		-3 900,00	-5 150,00	-5 150,00	-5 150,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-6 628,43	-11 900,00	-14 150,00	-14 150,00	-14 150,00

Palveleva puhelin (1012440000)

Euran seurakunta tukee sopimusten mukaisesti kirkon palvelevan puhelimen toimintaa.

Palveleva puhelin	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-600,56	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00
Toimintakate 1	-600,56	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00
Toimintakate 2	-600,56	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-600,56	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00

Yhteiskunnallinen työ (1012500000)

Yhdyskuntatyö, sosiaalieettinen toiminta ja muu yhteiskunnallisesti orientoitunut ja ympäristöön suuntautuva työ.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

- *Osana ympäristödiplomiprosessia seurakunnalla on ympäristöohjelma auditointia varten.*

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Ympäristöohjelma laadittu auditointia varten.	Kirkkoneuvoston hyväksymä ympäristöohjelma, ja kirkkoneuvosto pyytänyt auditointia.	K/E

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Kirkon Hiilineutraali kirkko 2030-strategian tavoitteena on, että kaikilla seurakunnilla on ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä.

Yhteiskunnallinen työ	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-585,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
Toimintakate 1	-585,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
Toimintakulut (sisäiset)	-12 015,40	-34 280,00			
Toimintakate 2	-12 600,40	-34 880,00	-600,00	-600,00	-600,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-12 600,40	-34 880,00	-600,00	-600,00	-600,00

Sielunhoito (1012550000)

Sielunhoito on kokonaisvaltaista ihmisen kohtaamista. Sielunhoidon avulla seurakunta tarjoaa tukea ja keskustelukumppanin erilaisissa elämäntilanteissa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Työntekijät kohtaavat ihmisiä sielunhoidollisesti, niin arjen tilanteissa kuin erityisesti sovitussa kohtaamisissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Sielunhoidolliset kohtaamiset	Sielunhoidollisten kohtaamisten määrä.	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Kirkossa toteutuva ammatillinen sielunhoito voi olla auttavaa keskustelua, jossa ihmisellä on mahdollisuus käsitellä luottamuksellisessa ilmapiirissä elämäntilannettaan. Seurakuntien työntekijöiden, kuten pappien, diakonian viranhaltijoiden, nuorisotyönohjaajien ja varhaiskasvatuksen ohjaajien koulutukseen sisältyy sielunhoidon opintoja. Sielunhoidon erityisasiantuntijoilta, kuten sairaalapapeilta, kehitysvammaistyön papeilta ja perheneuvojilta edellytetään laaja-alaista erityisosaamisen koulutusta vaatimaan sielunhoitotyöhön.

Sielunhoito	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 930,78	-5 580,00	-5 990,00	-5 990,00	-5 990,00
Toimintakate 1	-4 930,78	-5 580,00	-5 990,00	-5 990,00	-5 990,00
Toimintakate 2	-4 930,78	-5 580,00	-5 990,00	-5 990,00	-5 990,00
Laskennalliset erät	-1 644,37	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00
Sisäiset vyörytyserät	-1 644,37	-750,00	-750,00	-750,00	-750,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-6 575,15	-6 330,00	-6 740,00	-6 740,00	-6 740,00

Lähetystyö (1012600000)

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

Erityistä huomiota kiinnitetään lähetystyön taloudelliseen tukemiseen ja tavoitettavuuteen seurakuntalaisten keskuudessa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Lähetystyön taloudellinen tukeminen vähintään tavoitesummalla.	Sovituille lähetysjärjestöille tuloutettava summa on suunnitelmassa mainittu tai isompi.	Kyllä/Ei
2. Huolehtia nimikko-, kannatus- ja kummisopimuksista kirkon lähetysjärjestöjen kanssa.	Voimassa olevat ja ajantasaiset sopimukset.	Kyllä/Ei
3. Lähetystyön tunnetuksi	Lähetystyötapahtumien osallistujien ja	Kyllä/Ei

tekeminen ja vapaaehtoisten osallistuttaminen toimintaan	toiminnan vapaaehtoisten määrä on vähintään edellisen vuoden osallistujamäärä tai isompi	
--	--	--

Lähetystyö	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	5 434,05	680,00	680,00	680,00	680,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-38 074,06	-44 310,00	-50 500,00	-50 500,00	-50 500,00
Toimintakate 1	-32 640,01	-43 630,00	-49 820,00	-49 820,00	-49 820,00
Toimintakulut (sisäiset)	-19 834,12	-24 790,00	-22 000,00	-22 000,00	-22 000,00
Toimintakate 2	-52 474,13	-68 420,00	-71 820,00	-71 820,00	-71 820,00
Laskennalliset erät	-14 638,48	-25 450,00	-26 890,00	-26 890,00	-26 890,00
Sisäiset vyörytyserät	-14 638,48	-25 450,00	-26 890,00	-26 890,00	-26 890,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-67 112,61	-93 870,00	-98 710,00	-98 710,00	-98 710,00

Lähetysten kirpputori (1012600110)

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Kirpputorille vastaanotetaan käytettyä tavaraa lahjoituksina, lajitellaan ja myydään siitä kaikki myyntikelpoinen sekä kierrätetään muut. Myyntituotto lähetetään toimintakulujen vähentämisen jälkeen lähetystyön kohteisiin, jaettuna Euran seurakunnan tekemien nimikkosopimusten mukaisesti.

Erityistä huomiota kiinnitetään asiakaspalvelun ystävällisyyteen ja hyvän yhteishengen ylläpitämiseen vapaaehtoistoimijoiden kesken.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Myyntituoton ja kulujen suhde pysyy vähintään talousarviosuunnitelman mukaisena.	Lähetystyölle tuloutettava summa on suunnitelmassa mainittu tai isompi.	Kyllä/ei
2. Kirpputorivapaaehtoisille järjestetään työnohjausluonteisia	Kokoukset on järjestetty 11 kertaa ja niihin on tarjottu	Kyllä/ei (montako järjestettiin)

kokoontumisia 11 kertaa vuoden aikana.	mahdollisuus osallistua.	
3. Kutsutaan uusia vapaaehtoisia mukaan toimintaan.	Vapaaehtoisten määrä 1.1.2025 verrattuna 31.12.25	Kyllä/ei (lukumäärän muutos +/-)

Huomioitavaa: Nykyisten 39 vapaaehtoisen keski-ikä on korkea, minkä takia kirpputorin toiminnassa voi tapahtua muutoksia, joiden vuoksi esim. aukioloaikoja joudutaan supistamaan, ellei uusia aktiivisia vapaaehtoisia tule mukaan.

Lähetysten kirpputori	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	37 482,26	26 000,00	26 000,00	26 000,00	26 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-37 482,26	-26 000,00	-26 000,00	-26 000,00	-26 000,00
Toimintakate 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Toimintakate 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kansainvälinen diakonia (1012700000)

Seurakunnallisen diakonian ulottaminen oman maan rajojen ulkopuolelle avustuksin. Ystävyyss seurakuntien tukeminen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

- Ystävyyss toiminnan kartoittaminen ja yhteydenpitosuunnitelman tekeminen ystävyyss seurakuntien kanssa.*

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Yhteydenpitosuunnitelma	Suunnitelma laadittu	

Kans.väl. diakonia	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
Toimintakate 1	-4 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
Toimintakate 2	-4 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-4 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00	-1 100,00

Muu seurakuntatyö (1012900000)

Muu seurakuntatyö pitää sisällään sen seurakuntaelämän, joka ei sisälly muihin työaloihin ja toimintamuotoihin.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

- *Yhteistyö eri toimijoiden kanssa, niin että pidetään esillä vapaaehtoistyön arvoa ja näkyvyyttä.*

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
1. Yhteistyö eri toimijoiden kanssa	Yhteistyökumppaneiden tilaisuuksien määrä, joissa srk mukana.	

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Yhteistyö eri toimijoiden kanssa tapahtumien järjestämisessä, esim. tiekirkkotoiminta, hautausmaaopastukset. Pyritään pitämään esillä vapaaehtoistyön arvoa ja näkyvyyttä yhdessä tiedotuksen kanssa. Kehitetään yhteistyötä seurakunnan kaikilla aluella eri toimijoiden, järjestöjen, verkostojen ja yhteistyökumppaneiden kanssa vapaaehtoistyön muotoja vahvistaen. Voi sisältää seurakunnan tilojen käytön tarjoamista kokouksiin ja toimintaan.

Muu seurakuntatyö	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 869,44	-4 990,00	-5 910,00	-5 910,00	-4 950,00
Toimintakate 1	-6 869,44	-4 990,00	-5 910,00	-5 910,00	-4 950,00
Toimintakulut (sisäiset)	-7 473,27		-8 200,00	-8 200,00	-8 200,00
Toimintakate 2	-14 342,71	-4 990,00	-14 110,00	-14 110,00	-13 150,00
Laskennalliset erät	-3 307,76	-400,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Sisäiset vyörytyserät	-3 307,76	-400,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-17 650,47	-5 390,00	-15 110,00	-15 110,00	-14 150,00

2.3 Hautaustoimi (pl. 4)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	33 695,52	18 140,00	19 190,00	19 190,00	19 190,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-246 472,69	-294 760,00	-297 990,00	-284 470,00	-284 470,00
Toimintakate 1	-212 777,17	-276 620,00	-278 800,00	-265 280,00	-265 280,00
Toimintakulut (sisäiset)	-7 109,28	-330,00	-10 080,00	-10 080,00	-10 080,00
Toimintakate 2	-219 886,45	-276 950,00	-288 880,00	-275 360,00	-275 360,00
Poistot ja arvonalentumiset	-13 226,32	-13 240,00	-16 080,00	-16 080,00	-16 080,00
Laskennalliset erät	-79 377,91	-112 910,00	-111 310,00	-111 310,00	-111 310,00
Sisäiset korkokulut	-5 259,54	-5 380,00	-5 240,00	-5 240,00	-5 240,00
Sisäiset vyörytyserät	-74 118,37	-107 530,00	-106 070,00	-106 070,00	-106 070,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-312 490,68	-403 100,00	-416 270,00	-402 750,00	-402 750,00

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta.

Hautausmaahallinto (401)

Euran seurakunnassa ei ole erillistä hautausmaahallintoa. Luottamushenkilöiden, talous- ja tieto- ja yleishallinnon kuluista jaetaan hautausmaahallinnolle kuuluva osuus tälle tehtäväalueelle.

Hautausmaiden ylläpito (403)

Hautausmaiden ylläpidon toiminta-ajatuksena on hautausmaiden laadukas hoito.

Euran kirkonviereinen hautausmaa (1014030410)

Euran kv hautausmaa	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	7 453,39	2 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-75 812,54	-89 720,00	-89 770,00	-88 580,00	-88 580,00
Toimintakate 1	-68 359,15	-87 720,00	-86 770,00	-85 580,00	-85 580,00
Toimintakulut (sisäiset)	-7 109,28	-330,00	-10 080,00	-10 080,00	-10 080,00
Toimintakate 2	-75 468,43	-88 050,00	-96 850,00	-95 660,00	-95 660,00
Poistot ja arvonalentumiset	-6 767,00	-6 770,00	-4 330,00	-4 330,00	-4 330,00
Laskennalliset erät	-30 670,06	-39 600,00	-41 840,00	-41 840,00	-41 840,00
Sisäiset korkokulut	-3 489,43	-3 500,00	-3 480,00	-3 480,00	-3 480,00
Sisäiset vyörytyserät	-27 180,63	-36 100,00	-38 360,00	-38 360,00	-38 360,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-112 905,49	-134 420,00	-143 020,00	-141 830,00	-141 830,00

Lauhianmäen hautausmaa (1014030420)

Lauhianmäen hautausmaa	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 650,00	450,00	600,00	600,00	600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-15 514,71	-16 350,00	-18 370,00	-17 180,00	-17 180,00
Toimintakate 1	-13 864,71	-15 900,00	-17 770,00	-16 580,00	-16 580,00
Toimintakate 2	-13 864,71	-15 900,00	-17 770,00	-16 580,00	-16 580,00
Laskennalliset erät	-4 330,89	-5 820,00	-5 450,00	-5 450,00	-5 450,00
Sisäiset vyörytyserät	-4 330,89	-5 820,00	-5 450,00	-5 450,00	-5 450,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-18 195,60	-21 720,00	-23 220,00	-22 030,00	-22 030,00

Hinnerjoen kirkonviereinen hautausmaa (1014030430)

Hinnerjoen kv hautausmaa	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 550,00	600,00	700,00	700,00	700,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-25 186,34	-28 130,00	-26 560,00	-25 370,00	-25 370,00
Toimintakate 1	-23 636,34	-27 530,00	-25 860,00	-24 670,00	-24 670,00
Toimintakate 2	-23 636,34	-27 530,00	-25 860,00	-24 670,00	-24 670,00
Laskennalliset erät	-7 502,03	-10 800,00	-11 090,00	-11 090,00	-11 090,00
Sisäiset vyörytyserät	-7 502,03	-10 800,00	-11 090,00	-11 090,00	-11 090,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-31 138,37	-38 330,00	-36 950,00	-35 760,00	-35 760,00

Harjunummen hautausmaa (1014030440)

Harjunummen hautausmaa	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	300,00	150,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 388,68	-4 250,00	-7 370,00	-6 180,00	-6 180,00
Toimintakate 1	-3 088,68	-4 100,00	-7 370,00	-6 180,00	-6 180,00
Toimintakate 2	-3 088,68	-4 100,00	-7 370,00	-6 180,00	-6 180,00
Laskennalliset erät	-212,58	-290,00			
Sisäiset vyörytyserät	-212,58	-290,00			
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-3 301,26	-4 390,00	-7 370,00	-6 180,00	-6 180,00

Honkilahden hautausmaa (1014030450)

Honkilahden hautausmaa	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 300,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-17 371,18	-27 870,00	-26 450,00	-25 260,00	-25 260,00
Toimintakate 1	-15 071,18	-26 870,00	-25 450,00	-24 260,00	-24 260,00
Toimintakate 2	-15 071,18	-26 870,00	-25 450,00	-24 260,00	-24 260,00

Laskennalliset erät	-5 128,61	-10 630,00	-10 090,00	-10 090,00	-10 090,00
Sisäiset vyörytyserät	-5 128,61	-10 630,00	-10 090,00	-10 090,00	-10 090,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-20 199,79	-37 500,00	-35 540,00	-34 350,00	-34 350,00

Kiukaisten kirkonviereinen hautausmaa (1014030460)

Kiukaisten kv hautausmaa	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 450,00	600,00	600,00	600,00	600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-34 147,90	-43 130,00	-45 350,00	-40 160,00	-40 160,00
Toimintakate 1	-32 697,90	-42 530,00	-44 750,00	-39 560,00	-39 560,00
Toimintakate 2	-32 697,90	-42 530,00	-44 750,00	-39 560,00	-39 560,00
Poistot ja arvonalentumiset	-5 864,93	-5 870,00	-5 480,00	-5 480,00	-5 480,00
Laskennalliset erät	-12 979,13	-17 370,00	-17 110,00	-17 110,00	-17 110,00
Sisäiset korkokulut	-893,12	-1 030,00	-890,00	-890,00	-890,00
Sisäiset vyörytyserät	-12 086,01	-16 340,00	-16 220,00	-16 220,00	-16 220,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-51 541,96	-65 770,00	-67 340,00	-62 150,00	-62 150,00

Kiukaisten uusi hautausmaa (1014030465)

Kiukaisten uusi hautausmaa	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-20 134,55	-21 810,00	-22 840,00	-21 650,00	-21 650,00
Toimintakate 1	-20 134,55	-21 810,00	-22 840,00	-21 650,00	-21 650,00
Toimintakate 2	-20 134,55	-21 810,00	-22 840,00	-21 650,00	-21 650,00
Poistot ja arvonalentumiset	-594,39	-600,00	-690,00	-690,00	-690,00
Laskennalliset erät	-7 175,41	-11 220,00	-10 960,00	-10 960,00	-10 960,00
Sisäiset korkokulut	-876,99	-850,00	-870,00	-870,00	-870,00
Sisäiset vyörytyserät	-6 298,42	-10 370,00	-10 090,00	-10 090,00	-10 090,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-27 904,35	-33 630,00	-34 490,00	-33 300,00	-33 300,00

Panelian hautausmaa (1014030470)

Panelian hautausmaa	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	520,00	600,00	600,00	600,00	600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-25 640,93	-31 120,00	-33 860,00	-32 670,00	-32 670,00
Toimintakate 1	-25 120,93	-30 520,00	-33 260,00	-32 070,00	-32 070,00
Toimintakate 2	-25 120,93	-30 520,00	-33 260,00	-32 070,00	-32 070,00
Laskennalliset erät	-7 615,94	-11 470,00	-9 320,00	-9 320,00	-9 320,00
Sisäiset vyörytyserät	-7 615,94	-11 470,00	-9 320,00	-9 320,00	-9 320,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-32 736,87	-41 990,00	-42 580,00	-41 390,00	-41 390,00

Hautaaminen (404)

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautausmaksujen tarkentaminen suosituksen mukaiselle tasolle.

Varsinainen hautaustoimi Euran kirkonviereinen hautausmaa (1014040411)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 332,18	5 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-10 772,36	-12 730,00	-15 710,00	-15 710,00	-15 710,00
Toimintakate 1	-4 440,18	-7 230,00	-10 210,00	-10 210,00	-10 210,00
Toimintakate 2	-4 440,18	-7 230,00	-10 210,00	-10 210,00	-10 210,00
Laskennalliset erät	-3 121,52	-5 400,00	-5 450,00	-5 450,00	-5 450,00
Sisäiset vyörytyserät	-3 121,52	-5 400,00	-5 450,00	-5 450,00	-5 450,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-7 561,70	-12 630,00	-15 660,00	-15 660,00	-15 660,00

Varsinainen hautaustoimi Lauhianmäen hautausmaa (1014040421)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	840,00	300,00	300,00	300,00	300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-898,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Toimintakate 1	-58,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
Toimintakate 2	-58,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-58,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00

Varsinainen hautaustoimi Hinnerjoen hautausmaa (1014040431)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 985,00	1 200,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 956,00	-1 800,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
Toimintakate 1	29,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
Toimintakate 2	29,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	29,00	-600,00	-600,00	-600,00	-600,00

Varsinainen hautaustoimi Harjunummen hautausmaa (1014040441)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	284,19	170,00	180,00	180,00	180,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-254,77	-420,00	-420,00	-420,00	-420,00
Toimintakate 1	29,42	-250,00	-240,00	-240,00	-240,00
Toimintakate 2	29,42	-250,00	-240,00	-240,00	-240,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	29,42	-250,00	-240,00	-240,00	-240,00

Varsinainen hautaustoimi Honkilahden hautausmaa (1014040451)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 050,00	2 020,00	2 030,00	2 030,00	2 030,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 175,83	-3 020,00	-3 030,00	-3 030,00	-3 030,00
Toimintakate 1	-125,83	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Toimintakate 2	-125,83	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-125,83	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00

Varsinainen hautaustoimi Kiukaisten kirkonviereinen hautausmaa (1014040461)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 050,00	1 520,00	1 530,00	1 530,00	1 530,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 800,07	-6 300,00	-2 530,00	-2 530,00	-2 530,00
Toimintakate 1	-3 750,07	-4 780,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Toimintakate 2	-3 750,07	-4 780,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Laskennalliset erät	-320,87	-310,00			
Sisäiset vyörytyserät	-320,87	-310,00			
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-4 070,94	-5 090,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00

Varsinainen hautaustoimi Kiukaisten uusi hautausmaa (1014040466)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	800,00	600,00	600,00	600,00	600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-488,00	-1 000,00	-800,00	-800,00	-800,00
Toimintakate 1	312,00	-400,00	-200,00	-200,00	-200,00
Toimintakate 2	312,00	-400,00	-200,00	-200,00	-200,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	312,00	-400,00	-200,00	-200,00	-200,00

Varsinainen hautaustoimi Panelian hautausmaa (1014040471)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 816,76	1 430,00	1 430,00	1 430,00	1 430,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-4 616,83	-6 110,00	-2 330,00	-2 330,00	-2 330,00
Toimintakate 1	-2 800,07	-4 680,00	-900,00	-900,00	-900,00
Toimintakate 2	-2 800,07	-4 680,00	-900,00	-900,00	-900,00
Laskennalliset erät	-320,87				
Sisäiset vyörytyserät	-320,87				
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-3 120,94	-4 680,00	-900,00	-900,00	-900,00

Vainajasäilytys (406)**Vainajasäilytys (1014060000)**

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)			120,00	120,00	120,00
Toimintakate 1			120,00	120,00	120,00
Toimintakate 2			120,00	120,00	120,00
Poistot ja arvonalentumiset			-5 580,00	-5 580,00	-5 580,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)			-5 460,00	-5 460,00	-5 460,00

1.4 Kiinteistötoimi (pl. 5)**Kiinteistötoimi yhteensä:**

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	98 744,33	98 400,00	80 650,00	80 650,00	80 650,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-621 668,13	-629 940,00	-656 180,00	-652 180,00	-652 180,00
Toimintakate 1	-522 923,80	-531 540,00	-575 530,00	-571 530,00	-571 530,00
Toimintatuotot (sisäiset)	962 635,93	812 920,00	1 007 190,00	1 003 190,00	1 003 190,00
Toimintakate 2	439 712,13	281 380,00	431 660,00	431 660,00	431 660,00
Poistot ja arvonalentumiset	-215 568,63	-204 410,00	-206 560,00	-206 560,00	-206 560,00
Laskennalliset erät	-219 711,65	-50 110,00	-217 270,00	-217 270,00	-217 270,00
Sisäiset korkokulut	-187 529,70	-15 680,00	-187 690,00	-187 690,00	-187 690,00
Sisäiset vyörytyserät	-32 181,95	-34 430,00	-29 580,00	-29 580,00	-29 580,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	4 431,85	26 860,00	7 830,00	7 830,00	7 830,00

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

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

Kiinteistöhallinto (1015010000)

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 679,47	-3 870,00	-3 280,00	-3 280,00	-3 280,00
Toimintakate 1	-2 679,47	-3 870,00	-3 280,00	-3 280,00	-3 280,00
Toimintakate 2	-2 679,47	-3 870,00	-3 280,00	-3 280,00	-3 280,00
Laskennalliset erät	2 679,47	3 870,00	3 280,00	3 280,00	3 280,00
Sisäiset vyörytyserät	2 679,47	3 870,00	3 280,00	3 280,00	3 280,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Euran kirkko (1015020110)

Euran kirkko	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	927,42	500,00	500,00	500,00	500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-98 840,45	-78 080,00	-81 920,00	-81 920,00	-81 920,00
Toimintakate 1	-97 913,03	-77 580,00	-81 420,00	-81 420,00	-81 420,00
Toimintatuotot (sisäiset)	170 329,69	114 150,00	154 000,00	154 000,00	154 000,00
Toimintakate 2	72 416,66	36 570,00	72 580,00	72 580,00	72 580,00
Poistot ja arvonalentumiset	-29 284,26	-29 300,00	-29 300,00	-29 300,00	-29 300,00
Laskennalliset erät	-43 132,40	-7 270,00	-43 280,00	-43 280,00	-43 280,00
Sisäiset korkokulut	-40 199,59	-3 870,00	-40 220,00	-40 220,00	-40 220,00
Sisäiset vyörytyserät	-2 932,81	-3 400,00	-3 060,00	-3 060,00	-3 060,00
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Hinnerjoen kirkko (1015020120)

Hinnerjoen kirkko	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	30,00	30,00	30,00	30,00	30,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-47 416,70	-42 110,00	-47 050,00	-47 050,00	-47 050,00
Toimintakate 1	-47 386,70	-42 080,00	-47 020,00	-47 020,00	-47 020,00

Toimintatuotot (sisäiset)	66 825,48	53 720,00	66 540,00	66 540,00	66 540,00
Toimintakate 2	19 438,78	11 640,00	19 520,00	19 520,00	19 520,00
Poistot ja arvonalentumiset	-8 863,44	-8 870,00	-8 870,00	-8 870,00	-8 870,00
Laskennalliset erät	-10 575,34	-2 770,00	-10 650,00	-10 650,00	-10 650,00
Sisäiset korkokulut	-8 925,25	-600,00	-8 940,00	-8 940,00	-8 940,00
Sisäiset vyörytyserät	-1 650,09	-2 170,00	-1 710,00	-1 710,00	-1 710,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Honkilahden kirkko (1015020130)

Honkilahden kirkko	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintakulut (ulkoiset)	-36 863,97	-36 810,00	-37 030,00	-37 030,00	-37 030,00
Toimintakate 1	-36 863,97	-36 810,00	-37 030,00	-37 030,00	-37 030,00
Toimintatuotot (sisäiset)	70 352,60	51 910,00	70 620,00	70 620,00	70 620,00
Toimintakate 2	33 488,63	15 100,00	33 590,00	33 590,00	33 590,00
Poistot ja arvonalentumiset	-11 991,56	-12 010,00	-12 010,00	-12 010,00	-12 010,00
Laskennalliset erät	-21 497,07	-3 090,00	-21 580,00	-21 580,00	-21 580,00
Sisäiset korkokulut	-20 355,62	-1 980,00	-20 370,00	-20 370,00	-20 370,00
Sisäiset vyörytyserät	-1 141,45	-1 110,00	-1 210,00	-1 210,00	-1 210,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kiukaisten kirkko (1015020140)

Kiukaisten kirkko	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	500,00				
Toimintakulut (ulkoiset)	-57 248,31	-54 730,00	-49 300,00	-49 300,00	-49 300,00
Toimintakate 1	-56 748,31	-54 730,00	-49 300,00	-49 300,00	-49 300,00
Toimintatuotot (sisäiset)	67 393,83	61 710,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
Toimintakate 2	10 645,52	6 980,00	10 700,00	10 700,00	10 700,00
Poistot ja arvonalentumiset	-3 271,43	-3 280,00	-3 280,00	-3 280,00	-3 280,00
Laskennalliset erät	-7 374,09	-3 700,00	-7 420,00	-7 420,00	-7 420,00
Sisäiset korkokulut	-5 867,21	-610,00	-5 880,00	-5 880,00	-5 880,00
Sisäiset vyörytyserät	-1 506,88	-3 090,00	-1 540,00	-1 540,00	-1 540,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Panelian kirkko (1015020110)

Talousarvio sisältää 15 000 euron avustuksen Panelian Rukoushuoneyhdistykselle.

Panelian kirkko	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-24 075,17	-24 120,00	-24 470,00	-24 470,00	-24 470,00
Toimintakate 1	-24 075,17	-24 120,00	-24 470,00	-24 470,00	-24 470,00
Toimintatuotot (sisäiset)	24 933,22	24 950,00	25 750,00	25 750,00	25 750,00
Toimintakate 2	858,05	830,00	1 280,00	1 280,00	1 280,00
Laskennalliset erät	-858,05	-830,00	-1 280,00	-1 280,00	-1 280,00
Sisäiset vyörytys erät	-858,05	-830,00	-1 280,00	-1 280,00	-1 280,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Euran seurakuntakeskus (1015060010)

Euran seurakuntakeskus	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot (ulkoiset)	8 499,09	5 060,00	7 060,00	7 060,00	7 060,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-112 917,64	-125 400,00	-137 910,00	-137 910,00	-137 910,00
Toimintakate 1	-104 418,55	-120 340,00	-130 850,00	-130 850,00	-130 850,00
Toimintatuotot (sisäiset)	257 074,12	206 340,00	284 730,00	284 730,00	284 730,00
Toimintakate 2	152 655,57	86 000,00	153 880,00	153 880,00	153 880,00
Poistot ja arvonalentumiset	-78 675,70	-78 680,00	-78 680,00	-78 680,00	-78 680,00
Laskennalliset erät	-73 979,87	-7 320,00	-75 200,00	-75 200,00	-75 200,00
Sisäiset korkokulut	-68 024,66	-2 080,00	-68 030,00	-68 030,00	-68 030,00
Sisäiset vyörytys erät	-5 955,21	-5 240,00	-7 170,00	-7 170,00	-7 170,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kauttuan seurakuntakoti (1015060020)

Kauttuan seurakuntakoti	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-49 734,28	-46 640,00	-46 840,00	-46 840,00	-46 840,00
Toimintakate 1	-49 734,28	-46 640,00	-46 840,00	-46 840,00	-46 840,00
Toimintatuotot (sisäiset)	98 148,27	94 730,00	94 620,00	94 620,00	94 620,00
Toimintakate 2	48 413,99	48 090,00	47 780,00	47 780,00	47 780,00
Poistot ja arvonalentumiset	-27 860,21	-27 860,00	-27 860,00	-27 860,00	-27 860,00
Laskennalliset erät	-20 553,78	-20 230,00	-19 920,00	-19 920,00	-19 920,00
Sisäiset korkokulut	-19 679,98	-19 370,00	-19 670,00	-19 670,00	-19 670,00
Sisäiset vyörytys erät	-873,80	-860,00	-250,00	-250,00	-250,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Harjunummen kappeli (1015060030)

Harjunummen kappeli	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 846,43	10 550,00	10 550,00	10 550,00	10 550,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-27 231,28	-34 440,00	-35 350,00	-35 350,00	-35 350,00
Toimintakate 1	-25 384,85	-23 890,00	-24 800,00	-24 800,00	-24 800,00
Toimintatuotot (sisäiset)	30 777,38	29 160,00	30 710,00	30 710,00	30 710,00
Toimintakate 2	5 392,53	5 270,00	5 910,00	5 910,00	5 910,00
Poistot ja arvonalentumiset	-1 980,40	-1 990,00	-1 990,00	-1 990,00	-1 990,00
Laskennalliset erät	-3 412,13	-3 280,00	-3 920,00	-3 920,00	-3 920,00
Sisäiset korkokulut	-2 656,20	-2 570,00	-2 640,00	-2 640,00	-2 640,00
Sisäiset vyörytysérät	-755,93	-710,00	-1 280,00	-1 280,00	-1 280,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Honkilahden seurakuntakoti (1015060050)

Honkilahden seurakuntakoti	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 645,68	1 600,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-31 135,48	-29 200,00	-30 200,00	-30 200,00	-30 200,00
Toimintakate 1	-29 489,80	-27 600,00	-28 700,00	-28 700,00	-28 700,00
Toimintatuotot (sisäiset)	46 066,11	44 680,00	45 710,00	45 710,00	45 710,00
Toimintakate 2	16 576,31	17 080,00	17 010,00	17 010,00	17 010,00
Poistot ja arvonalentumiset	-12 886,74	-12 900,00	-12 900,00	-12 900,00	-12 900,00
Laskennalliset erät	-3 689,57	-4 180,00	-4 110,00	-4 110,00	-4 110,00
Sisäiset korkokulut	-2 791,54	-3 050,00	-2 780,00	-2 780,00	-2 780,00
Sisäiset vyörytysérät	-898,03	-1 130,00	-1 330,00	-1 330,00	-1 330,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kiukaisten seurakuntakoti (1015060060)

Kiukaisten seurakuntakoti	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 648,37	1 710,00	1 710,00	1 710,00	1 710,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-54 950,14	-50 150,00	-51 280,00	-51 280,00	-51 280,00
Toimintakate 1	-53 301,77	-48 440,00	-49 570,00	-49 570,00	-49 570,00
Toimintatuotot (sisäiset)	66 266,63	61 430,00	62 590,00	62 590,00	62 590,00
Toimintakate 2	12 964,86	12 990,00	13 020,00	13 020,00	13 020,00
Poistot ja arvonalentumiset	-7 318,62	-7 320,00	-7 320,00	-7 320,00	-7 320,00
Laskennalliset erät	-5 646,24	-5 670,00	-5 700,00	-5 700,00	-5 700,00
Sisäiset korkokulut	-4 317,88	-4 290,00	-4 310,00	-4 310,00	-4 310,00
Sisäiset vyörytysérät	-1 328,36	-1 380,00	-1 390,00	-1 390,00	-1 390,00

Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-----------------------------------	-------	------	------	------	------

Panelian pappila (1015070060)

Panelian pappila	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	88,39	40,00	40,00	40,00	40,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-11 402,59	-12 840,00	-13 540,00	-13 540,00	-13 540,00
Toimintakate 1	-11 314,20	-12 800,00	-13 500,00	-13 500,00	-13 500,00
Toimintatuotot (sisäiset)	15 174,93	15 660,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00
Toimintakate 2	3 860,73	2 860,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Poistot ja arvonalentumiset	-2 323,97	-1 780,00	-2 430,00	-2 430,00	-2 430,00
Laskennalliset erät	-1 536,76	-1 080,00	-1 070,00	-1 070,00	-1 070,00
Sisäiset korkokulut	-1 004,51	-530,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Sisäiset vyörytyserät	-532,25	-550,00	-70,00	-70,00	-70,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Mannilan kesäkotit (1015080000)

Talousarvio sisältää akustiikkalevyjen asennuksen pelisaliin ja ulkovarastoon lattian tekemisen ja hyllyjen asentamisen.

Mannilan kesäkotit	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 604,17	2 000,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-58 845,05	-70 710,00	-74 190,00	-74 190,00	-74 190,00
Toimintakate 1	-56 240,88	-68 710,00	-71 690,00	-71 690,00	-71 690,00
Toimintatuotot (sisäiset)	87 357,50	100 360,00	103 330,00	103 330,00	103 330,00
Toimintakate 2	31 116,62	31 650,00	31 640,00	31 640,00	31 640,00
Poistot ja arvonalentumiset	-22 107,81	-22 570,00	-22 570,00	-22 570,00	-22 570,00
Laskennalliset erät	-9 008,81	-9 080,00	-9 070,00	-9 070,00	-9 070,00
Sisäiset korkokulut	-6 486,42	-5 950,00	-6 470,00	-6 470,00	-6 470,00
Sisäiset vyörytyserät	-2 522,39	-3 130,00	-2 600,00	-2 600,00	-2 600,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Peltihalli (1015090000)

Peltihalli	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintakulut (ulkoiset)	-407,07	-330,00	-490,00	-490,00	-490,00
Toimintakate 1	-407,07	-330,00	-490,00	-490,00	-490,00
Toimintatuotot (sisäiset)	7 109,28	330,00	12 450,00	12 450,00	12 450,00
Toimintakate 2	6 702,21	0,00	11 960,00	11 960,00	11 960,00

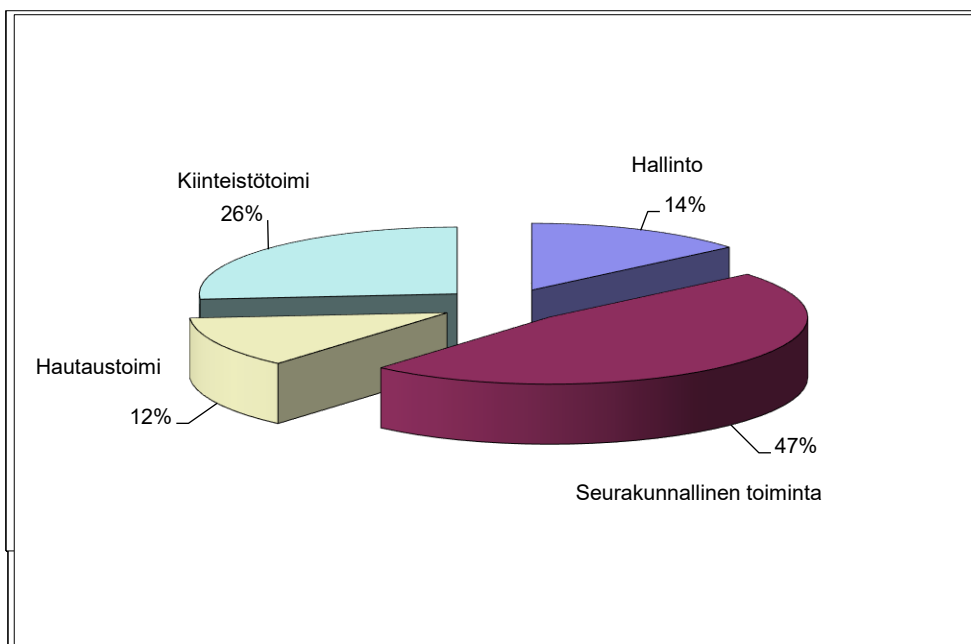
Poistot ja arvonalentumiset	-2 632,74		-7 900,00	-7 900,00	-7 900,00
Laskennalliset erät	-4 069,47		-4 060,00	-4 060,00	-4 060,00
Sisäiset korkokulut	-4 069,47		-4 060,00	-4 060,00	-4 060,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Maa- ja metsätalous (1015100000)

Maa- ja metsätalous	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot (ulkoiset)	122 170,11	57 160,00	57 160,00	57 160,00	57 160,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-31 660,83	-31 260,00	-31 730,00	-31 730,00	-31 730,00
Toimintakate 1	90 509,28	25 900,00	25 430,00	25 430,00	25 430,00
Toimintakate 2	90 509,28	25 900,00	25 430,00	25 430,00	25 430,00
Laskennalliset erät	-18 616,82	-18 070,00	-20 580,00	-20 580,00	-20 580,00
Sisäiset korkokulut	-9 049,56	-8 490,00	-9 030,00	-9 030,00	-9 030,00
Sisäiset vyörytyserät	-9 567,26	-9 580,00	-11 550,00	-11 550,00	-11 550,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	71 892,46	7 830,00	4 850,00	4 850,00	4 850,00

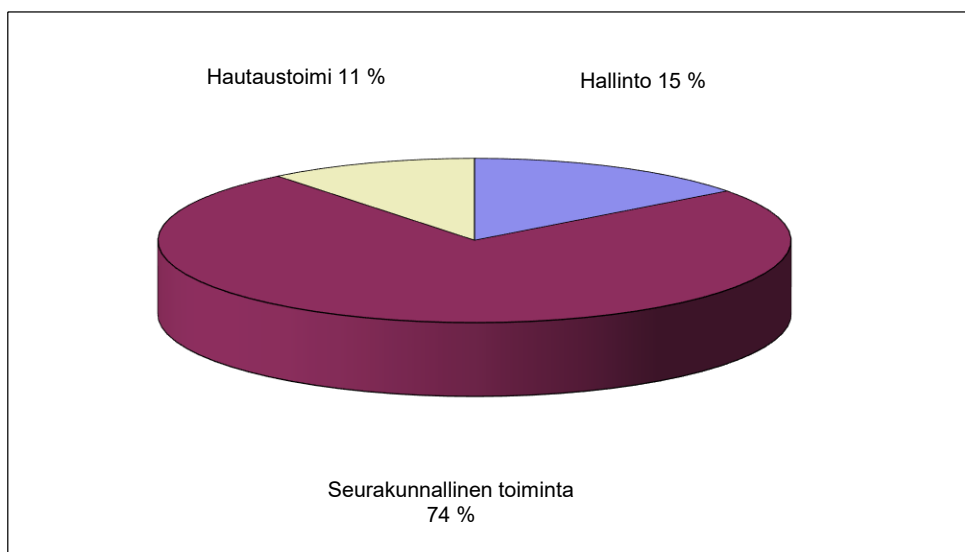
ULKOINEN TOIMINTAKATE PÄÄLUOKITTAIN

Hallinto	313 090
Seurakunnallinen toiminta	1 068 420
Hautaustoimi	278 800
Kiinteistötoimi	591 830
	2 252 140



TOIMINTAKATE II PÄÄLUOKITTAIN, SISÄLTÄÄ SISÄISET VUOKRAKULUT

Hallinto	397 690
Seurakunnallinen työ	2 013 720
Hautaustoimi	288 880
Yhteensä	2 700 290



III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos, joka sisältää sisäiset erät.

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

2. Perustelut

a. Perustelut

Talousarvion verotuloarvion on Kirkkohallituksen tilaamaa FCG:n verotuloennustetta varovaisempi. Valtionrahoituksen määrä perustuu Kirkkohallituksen arvioon. Verohallinto arvioi, että Euran seurakunnan osuus verotuskustannuksista on 34 080 euroa. Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvä Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 %. Maksuun ei esitetä muutoksia vuodelle 2025. Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on 5 %. Maksuun ei esitetä muutoksia. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Rahoitustuottoihin on arvioitu kertyvän 22 000 euroa osinko- ja rahastotuloja. Rahoituskuluihin on budjetoitu pankille ja Hautainhoitorahastolle maksettavat korkokulut.

Poistot lasketaan kirkkovaltuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti. Poistoihin on budjetoitu 228 300 euroa.

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 suunnitelman mukaisen poiston suhteessa 3 000 euroa.
- Euran seurakuntakeskuksen peruskorjausta (ykkösvaiheen) varten muodostettua poistoeroa puretaan tuloslaskelmaan suunnitelman mukaisen poiston suhteessa 3 750 euroa.
- Hinnerjoen kirkon peruskorjausta varten muodostettua poistoeroa puretaan tuloslaskelmaan suunnitelman mukaisen poiston suhteessa 2 710 euroa.
- Sankarihautoja varten muodostettua poistoeroa puretaan tuloslaskelmaan suunnitelman mukaisen poiston suhteessa 4 100 euroa.
- Euran ruumishuonetta varten muodostettua poistoeroa puretaan tuloslaskelmaan suunnitelman mukaisen poiston suhteessa 2 500 euroa.
- Euran seurakuntakeskuksen peruskorjausta varten muodostettua poistoeroa puretaan tuloslaskelmaan suunnitelman mukaisen poiston suhteessa 6530 euroa.

Talousarvio on suunniteltu 62 020 euroa alijäämäiseksi. Talousarvion 2025 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuvat toimintakate on 2 252 140 euroa. Vuoden 2023 tilinpäätökseen nähden toimintakate eli toiminnan nettomenot kasvavat 301 802 euroa.

b. Tuloslaskelmat

Virallinen tuloslaskelma

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	272 871,36	152 670,00	152 590,00	152 590,00	152 590,00
Korvaukset	216,00				
Myyntituotot	51 489,34	30 460,00	30 430,00	30 430,00	30 430,00
Maksutuotot	47 107,38	32 840,00	34 190,00	34 190,00	34 190,00
Vuokratuotot	23 239,94	18 370,00	19 270,00	19 270,00	19 270,00
Metsätalouden tuotot	111 069,29	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	25 778,92	14 500,00	12 200,00	12 200,00	12 200,00
Tuet ja avustukset	9 267,40	6 500,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
Muut toimintatuotot	4 703,09				
Toimintakulut	-2 223 210,04	-2 309 860,00	-2 404 730,00	-2 384 110,00	-2 382 650,00
Henkilöstökulut	-1 273 818,29	-1 414 760,00	-1 479 010,00	-1 479 010,00	-1 479 010,00
Palkat ja palkkiot	-1 050 252,54	-1 144 110,00	-1 196 880,00	-1 196 880,00	-1 196 880,00
Henkilösivukulut	-241 642,91	-270 650,00	-282 130,00	-282 130,00	-282 130,00
Henkilökulujen oikaisuerät	18 077,16				
Palvelujen ostot	-498 725,24	-472 840,00	-499 350,00	-490 750,00	-489 600,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-20 612,11	-21 080,00	-18 020,00	-18 020,00	-17 710,00
Aineet ja tarvikkeet	-289 295,89	-303 210,00	-299 180,00	-287 160,00	-287 160,00
Ostot tilikauden aikana	-289 295,89	-303 210,00	-299 180,00	-287 160,00	-287 160,00
Annetut avustukset	-100 536,18	-55 470,00	-66 100,00	-66 100,00	-66 100,00
Muut toimintakulut	-40 222,33	-42 500,00	-43 070,00	-43 070,00	-43 070,00
TOIMINTAKATE	-1 950 338,68	-2 157 190,00	-2 252 140,00	-2 231 520,00	-2 230 060,00
Kirkollisverotulot	2 407 029,44	2 190 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00
Valtionrahoitus	231 464,04	228 520,00	250 900,00	250 900,00	250 900,00
Verotuskulut	-33 149,53	-35 800,00	-34 080,00	-34 080,00	-34 080,00
Kirkon rahastomaksut	-208 104,00	-210 050,00	-226 100,00	-226 100,00	-226 100,00
Rahoitustuotot ja -kulut	31 752,13	13 500,00	2 440,00	2 440,00	2 440,00

Korkotuotot	11 279,77				
Muut rahoitustuotot	41 744,46	32 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00
Arvonalentumiset sijoituksista	-781,13				
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	4 881,55				
Korkokulut	-25 372,52	-18 500,00	-19 560,00	-19 560,00	-19 560,00
VUOSIKATE	478 653,40	28 980,00	141 020,00	161 640,00	163 100,00
Poistot ja arvonalentumiset	-222 855,48	-219 800,00	-228 300,00	-228 300,00	-228 300,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-222 855,48	-219 800,00	-228 300,00	-228 300,00	-228 300,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	154 981,57				
Kulut	-128 700,10				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-26 281,47				
TILIKAUDEN TULOS	255 797,92	-190 820,00	-87 280,00	-66 660,00	-65 200,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	25 271,66	25 260,00	25 260,00	25 260,00	25 260,00
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-100 000,00				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	181 069,58	-165 560,00	-62 020,00	-41 400,00	-39 940,00

Tuloslaskelma

(sis. sisäiset tulot ja menot ja laskennalliset erät)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	1 306 064,69	1 159 860,00	1 192 570,00	1 190 370,00	1 190 370,00
Korvaukset	216,00				
Myyntituotot	51 489,34	30 460,00	30 430,00	30 430,00	30 430,00
Maksutuotot	47 107,38	32 840,00	34 190,00	34 190,00	34 190,00
Vuokratuotot	23 239,94	18 370,00	19 270,00	19 270,00	19 270,00
Metsätalouden tuotot	111 069,29	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	25 778,92	14 500,00	12 200,00	12 200,00	12 200,00
Tuet ja avustukset	9 267,40	6 500,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
Muut toimintatuotot	4 703,09				
Sisäiset tuotot	1 033 193,33	1 007 190,00	1 039 980,00	1 037 780,00	1 037 780,00
Toimintakulut	-3 256 403,37	-3 317 050,00	-3 444 710,00	-3 421 890,00	-3 420 430,00
Henkilöstökulut	-1 273 818,29	-1 414 760,00	-1 479 010,00	-1 479 010,00	-1 479 010,00
Palkat ja palkkiot	-1 050 252,54	-1 144 110,00	-1 196 880,00	-1 196 880,00	-1 196 880,00
Henkilösivukulut	-241 642,91	-270 650,00	-282 130,00	-282 130,00	-282 130,00
Henkilökulujen oikaisuerät	18 077,16				
Palvelujen ostot	-498 725,24	-472 840,00	-499 350,00	-490 750,00	-489 600,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut	-20 612,11	-21 080,00	-18 020,00	-18 020,00	-17 710,00
Sisäiset vuokrakulut	-1 033 193,33	-1 007 190,00	-1 039 980,00	-1 037 780,00	-1 037 780,00

Aineet ja tarvikkeet	-289 295,89	-303 210,00	-299 180,00	-287 160,00	-287 160,00
Ostot tilikauden aikana	-289 295,89	-303 210,00	-299 180,00	-287 160,00	-287 160,00
Annetut avustukset	-100 536,18	-55 470,00	-66 100,00	-66 100,00	-66 100,00
Muut toimintakulut	-40 222,33	-42 500,00	-43 070,00	-43 070,00	-43 070,00
TOIMINTAKATE	-1 950 338,68	-2 157 190,00	-2 252 140,00	-2 231 520,00	-2 230 060,00
Kirkollisverotulot	2 407 029,44	2 190 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00	2 400 000,00
Valtionrahoitus	231 464,04	228 520,00	250 900,00	250 900,00	250 900,00
Verotuskulut	-33 149,53	-35 800,00	-34 080,00	-34 080,00	-34 080,00
Kirkon rahastomaksut	-208 104,00	-210 050,00	-226 100,00	-226 100,00	-226 100,00
Rahoitustuotot ja -kulut	31 752,13	13 500,00	2 440,00	2 440,00	2 440,00
Korkotuotot	11 279,77				
Muut rahoitustuotot	41 744,46	32 000,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00
Sisäiset korkotuotot	205 890,25	193 070,00	205 710,00	205 710,00	205 710,00
Arvonalentumiset sijoituksista	-781,13				
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	4 881,55				
Korkokulut	-25 372,52	-18 500,00	-19 560,00	-19 560,00	-19 560,00
Sisäiset korkokulut	-205 890,25	-193 070,00	-205 710,00	-205 710,00	-205 710,00
VUOSIKATE	478 653,40	28 980,00	141 020,00	161 640,00	163 100,00
Poistot ja arvonalentumiset	-222 855,48	-219 800,00	-228 300,00	-228 300,00	-228 300,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-222 855,48	-219 800,00	-228 300,00	-228 300,00	-228 300,00
Sisäiset vyörytyserät	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	154 981,57				
Kulut	-128 700,10				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-26 281,47				
TILIKAUDEN TULOS	255 797,92	-190 820,00	-87 280,00	-66 660,00	-65 200,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	25 271,66	25 260,00	25 260,00	25 260,00	25 260,00
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	-100 000,00				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	181 069,58	-165 560,00	-62 020,00	-41 400,00	-39 940,00

IV Investointiosa

5. Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 315 000 euron määrärahat vuodelle 2025. Koko suunnittelukauden 2025-2027 investoinnit ovat yhteensä 615 000 euroa. Suunnittelukauden merkittävin investointi on Hinnerjoen kirkon sisäpuolen korjaus. Korjauksen kustannusarvio tarkentuu sen jälkeen, kun hankeselvitys on tehty. Hinnerjoen kirkon sisäpuolen korjaukseen on taseessa 385 000 euron investointivaraus.

Tilaus		Kustannus- arvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2024	Talousarvio 2025	TS2 2026	TS3 2027
2002661	Kirkko Hj korjaus	0,00		60 000,00	100 000,00	300 000,00	
2002662	Srk-koti HI murto ja palohälytin	15 000,00					15 000,00
2002753	Kirkko Kiukainen sokkkeli ja raput	127 000,00	4 228,05	0,00	20 000,00	20 000,00	
2005521	Kirkko Eura ikkunat ja ovet	48 000,00	3 324,29	30 000,00	30 000,00		
2007871	Kiukaisten kirkko tornin luukut ja kaide	35 000,00	22 516,50	30 000,00			
2008939	Kirkko Hinnerjoki lämmitysmuodon muutos	60 000,00	16 461,31	70 000,00	70 000,00		
2008944	Kirkko Honkilahti lämmitysmuodon muu	30 000,00		70 000,00	70 000,00		
2012272	Euran seurakuntakeskus yläikkunat	25 000,00			25 000,00		
Kokonaistulos		338 000,00	46 530,15	260 000,00	315 000,00	320 000,00	15 000,00

V RAHOITUSOSA

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

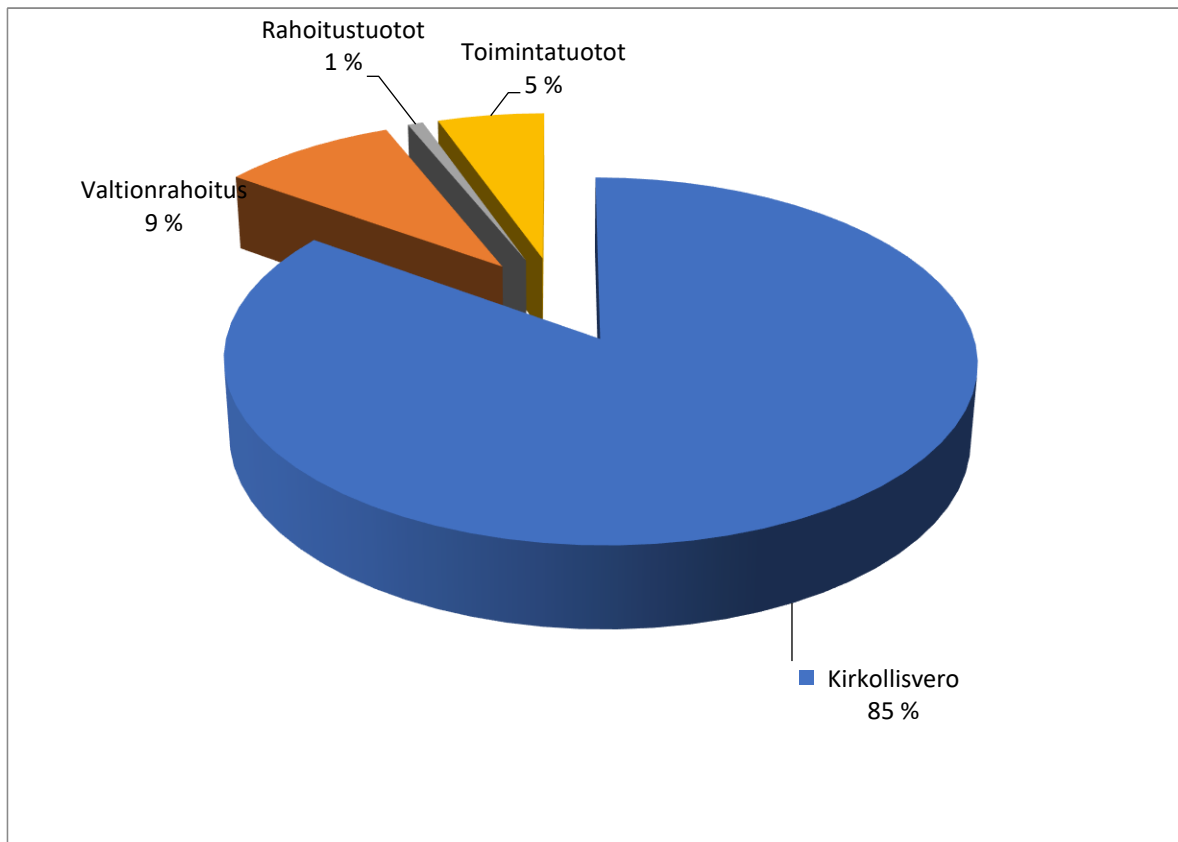
TALOUSARVIO JA SUUNNITELMA

	Tilinpäätös 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-474 470	-28 980	-141 020	-161 640	-163 100
Vuosikate	-478 653	-28 980	-141 020	-161 640	-163 100
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	4 183				
Investoinnit	219 855	385 000	315 000	320 000	15 000
Investointimenot	225 355	385 000	315 000	320 000	15 000
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-5 500				
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-254 615	356 020	173 980	158 360	-148 100
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset	8 786	40 000	40 000	40 000	160 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	-31 214				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	40 000	40 000	40 000	40 000	160 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0				
Muut maksuvalmiuden muutokset	8 472				
Toimeksiantojen varojen muutokset	31 214				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-32 441				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-396				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	10 096				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	17 259	40 000	40 000	40 000	160 000
Rahavarojen muutos	-237 357	396 020	213 980	198 360	11 900
Rahavarojen muutos (tase)	-237 357				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-305 218				
Muiden arvopaperien muutos	-200 412				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	268 274				

LIITTEET

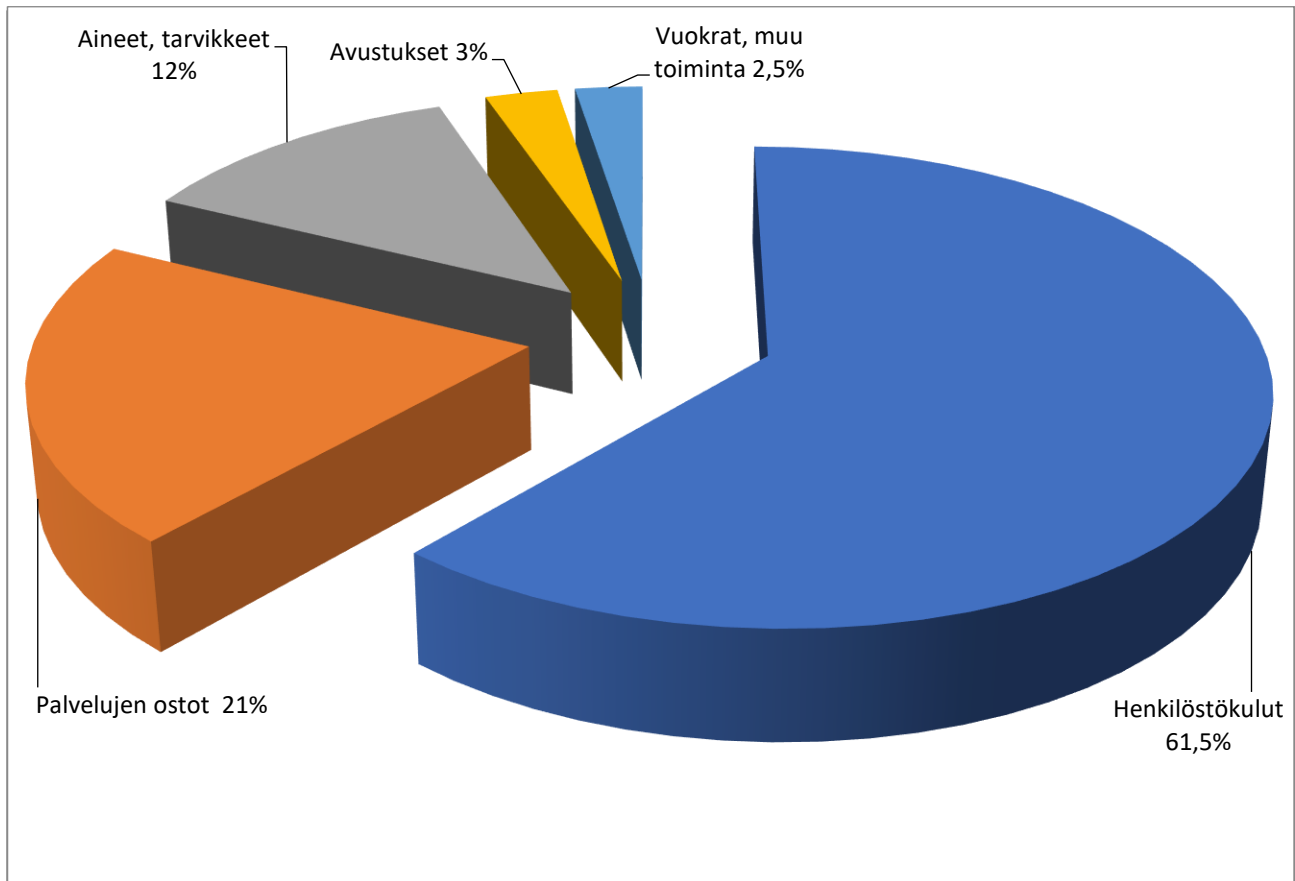
**Kokonaistulot talousarvio
2025**

Kirkollisvero	2 400 000
Valtionrahoitus	250 900
Rahoitustuotot	22 000
Toimintatuotot	152 590
	2 825 490



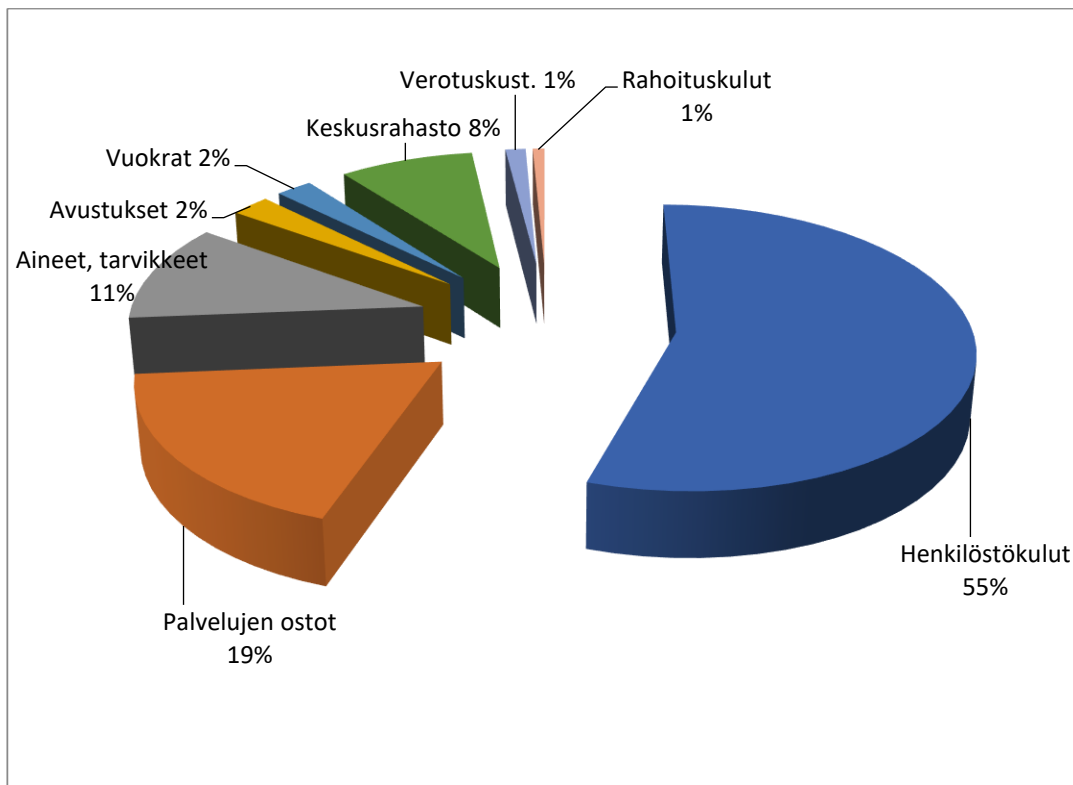
Toimintamenot talousarvio 2025

Henkilöstö	1 479 010
Palvelujen ostot	499 350
Aineet, tarvikkeet, tavarat, ostot	299 180
Avustukset	66 100
Vuokrat, muu toiminta	61 090
	2 404 730



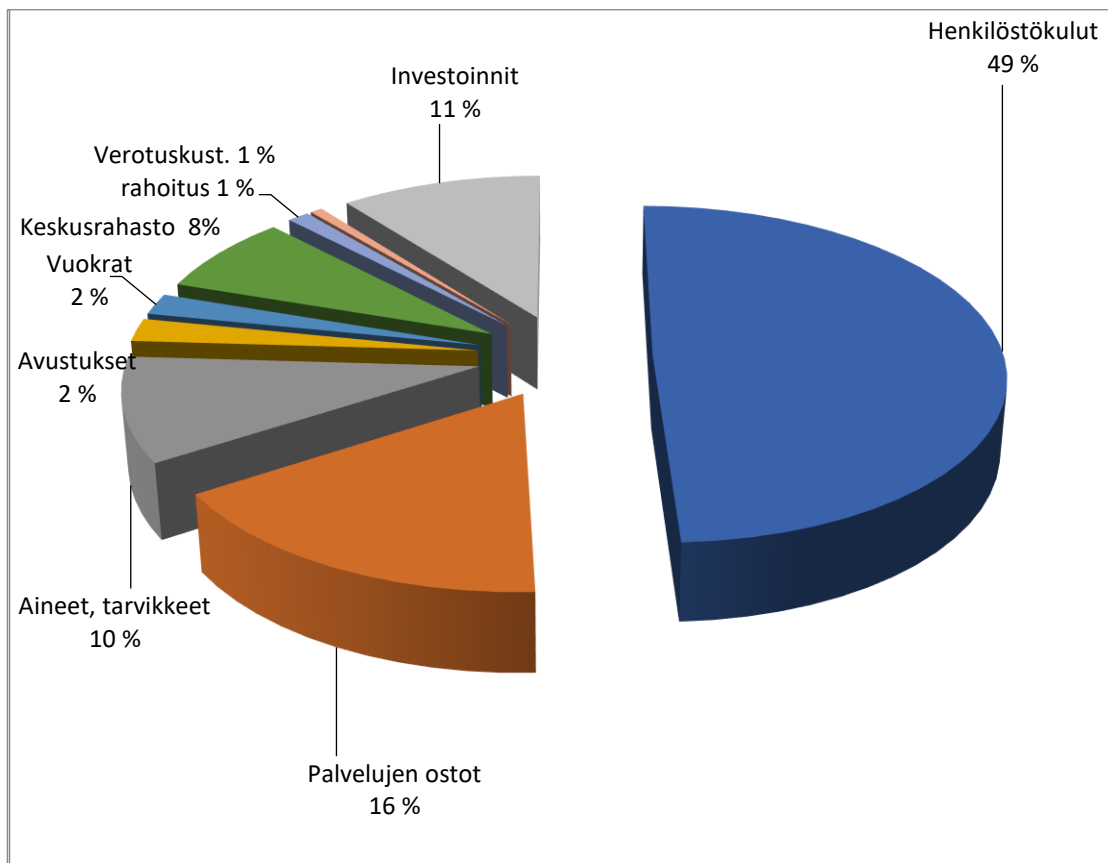
Toiminta- ja rahoitusmenot talousarvio 2025

Henkilöstö	1 479 010
Palvelujen ostot	499 350
Aineet, tarvikkeet, tavarat, ostot	299 180
Avustukset	66 100
Vuokrat, muu toiminta	61 090
Keskusrahasto	226 100
Veronkanto	34 080
Rahoituskulut	19 560
	2 684 470



Kokonaismenot ta2025, sisältäen investoinnit

Henkilöstö	1 479 010
Palvelujen ostot	499 350
Aineet, tarvikkeet, tavarat, ostot	299 180
Avustukset	66 100
Vuokrat, muu toiminta	61 090
Keskusrahasto	226 100
Veronkanto	34 080
Rahoituskulut	19 560
Investoinnit	315 000
	2 999 470



HINNASTOT

SEURAKUNTATALOJEN VUOKRAT

Euran seurakuntakeskus

pieni sali + keittiö	113 €
iso sali + keittiö	137 €
iso ja pieni sali + keittiö	222 €
kaarisali + keittiö	93 €
keittiö	88 €

Kauttuan seurakuntakoti

ei vuokrata

Harjunummen kappeli

kaikki tilat	113 €
keittiö	63 €

Honkilahden seurakuntakoti

kahvio + keittiö	76 €
sali + kahvio + keittiö	113 €
kaikki tilat (koko talo)	120 €
keittiö	63 €

Mannilan kesäkoti, päärakennus

päivävuokra (sis. saunan)	201 €	
yöpymismaksu/henkilö	3,10 €	+
siivousmaksu leirien jälkeen	158 €	

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

yläkerta	100 €
saunaosasto	53 €
	53 €

Kiukaisten seurakuntakoti

kaikki tilat	157 €
srk-sali, kahvio ja keittiö	147 €
kahvio ja keittiö	79 €

Pöytäliinojen pesu- ja huoltomaksut

4,50 €/pöytä
(n. 120 cm pitkä)

Väestörekisteriin kuuluvilta vuokrat peritään 1,5 kertaisina.

Vuokra kirkoista konserttien yms. järjestäjille 1000 €

LEIRI- JA KERHOMAKSUT

Vuonna 2025

Rippileiri Mannilan kesäkodilla	100 €
Varhaisnuorten leiri	37 €
-sisaralennus	5 €
Päiväkerho seurakunnan jäsenille	maksuton
Päiväkerho kirkkoon kuulumattomille	35 €/lukukausi
Kesäkerho	20 €
Henkilökunnan autolämmityspaikka	16,50 €

HAUTAPAIKKA- JA HAUTAUSMAKSUT

Vuonna 2025

Hautasijamaksu, arkkuhauta (1 sija)

Oman kunnan asukkaat	157 euroa
Ulkopaikkakuntalaiset	231 euroa

Uurnahauta

Oman kunnan asukkaat	72 euroa
Ulkopaikkakuntalaiset	114 euroa

**Hautausmaksut, arkkuhauta
(kaivaminen, peittäminen, kunnostus)**

Oman kunnan asukkaat	240 euroa
Ulkopaikkakuntalaiset	337 euroa

Hautausmaksut, uurnahauta

Oman kunnan asukkaat	38 euroa
Ulkopaikkakuntalaiset	71 euroa

Tuhka muistolehtoon

Oman kunnan asukkaat	25 euroa
Ulkopaikkakuntalaiset	25 euroa

Muistolehdon kivipaasiin
tuleva muistolaatta

35 euroa

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

Jos väestörekisteriin 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 2025

10 vuoden hoitosopimus	1 hautapaikan hauta	585 €
	2 hautapaikan hauta	742 €
	3 hautapaikan hauta	912 €
	4 hautapaikan hauta	1082 €
	seuraaviin hautapaikkoihin lisätään aina 170 €	
5 vuoden hoitosopimus	1 hautapaikan hauta	292 €
	2 hautapaikan hauta	373 €
	3 hautapaikan hauta	460 €
	4 hautapaikan hauta	547 €
	seuraaviin hautapaikkoihin lisätään aina 86 €	
Vuosihoitomaksut	1 hautapaikan hauta	63 €
	2 hautapaikan hauta	77 €
	3 hautapaikan hauta	93 €
	4 hautapaikan hauta	102 €
	5 hautapaikan hauta	111 €
	6 hautapaikan hauta	120 €
	7 hautapaikan hauta	129 €
	seuraaviin hautapaikkoihin lisätään aina 9 euroa	
Kastelu	1 hautapaikan hauta	30 €
	2 hautapaikan hauta	36 €
	3 hautapaikan hauta	42 €
	4 hautapaikan hauta	45 €
	seuraaviin hautapaikkoihin lisätään aina 3 euroa	

VI HAUTAINHOITORAHASTO

Hautainhoitorahaston tehtävänä on seurakunnan hoitoon annettujen hautojen laadukas hoito

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Osaavan henkilökunnan löytäminen.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	131 451,51	115 300,00	123 000,00	123 000,00	123 000,00
Maksutuotot	131 451,51	115 300,00	123 000,00	123 000,00	123 000,00
323200 Hautojen kesähoitomaksut	48 896,24	35 000,00	41 000,00	41 000,00	41 000,00
323800 Jaksotetut haudanhoitomaksut	82 555,27	80 300,00	82 000,00	82 000,00	82 000,00
Toimintakulut	-128 700,10	-129 510,00	-153 700,00	-139 430,00	-139 430,00
Henkilöstökulut	-100 379,63	-90 540,00	-98 000,00	-98 000,00	-98 000,00
Palkat ja palkkiot	-80 192,84	-72 500,00	-79 270,00	-79 270,00	-79 270,00
401000 Työajan palkat	-11 273,24	-69 130,00	-78 270,00	-78 270,00	-78 270,00
402000 Määräaikaisten palkat	-67 389,69				
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset		-3 370,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
409800 Jaksotetut palkat	-1 529,91				
Henkilösivukulut	-20 513,55	-18 040,00	-18 730,00	-18 730,00	-18 730,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	-1 158,57	-910,00	-1 390,00	-1 390,00	-1 390,00
412000 Eläkemaksut	-18 478,40	-16 300,00	-16 650,00	-16 650,00	-16 650,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-511,89	-830,00	-690,00	-690,00	-690,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	-40,04				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-324,65				
Henkilökulujen oikaisuerät	326,76				
420000 Sairausvakuutuskorvaukset	326,76				
Palvelujen ostot	-9 548,45	-12 600,00	-14 260,00	-14 260,00	-14 260,00
430000 Postipalvelut	-1 362,72	-1 600,00	-1 800,00	-1 800,00	-1 800,00
433000 ICT-palvelut	-622,56	-1 300,00	-3 760,00	-3 760,00	-3 760,00
435700 Jätehuolto	-483,17	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	-7 080,00	-9 000,00	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-18 772,02	-26 370,00	-41 440,00	-27 170,00	-27 170,00
Ostot tilikauden aikana	-18 772,02	-26 370,00	-41 440,00	-27 170,00	-27 170,00
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet			-14 270,00		
462000 Muut koneet ja laitteet			-800,00	-800,00	-800,00

464000 Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	-67,21	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
466500 Työvälineet ja työkalut	-65,68	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
468000 Puhdistusaineet ja - tarvikkeet		-250,00	-250,00	-250,00	-250,00
469000 Poltto- ja voiteluaineet	-120,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet		-400,00	-400,00	-400,00	-400,00
472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet	-17 783,77	-23 120,00	-23 120,00	-23 120,00	-23 120,00
472900 Suojavaatteet	-735,36	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
TOIMINTAKATE	2 751,41	-14 210,00	-30 700,00	-16 430,00	-16 430,00
Rahoitustuotot ja -kulut	23 530,06	16 700,00	18 200,00	18 200,00	18 200,00
Korkotuotot	23 530,06	16 700,00	18 200,00	18 200,00	18 200,00
600000 Korkotuotot antolainoista	23 530,06	16 700,00	18 200,00	18 200,00	18 200,00
VUOSIKATE	26 281,47	2 490,00	-12 500,00	1 770,00	1 770,00
TILIKAUDEN TULOS	26 281,47	2 490,00	-12 500,00	1 770,00	1 770,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	26 281,47	2 490,00	-12 500,00	1 770,00	1 770,00

LAPSIASIAHENKILÖIDEN LAUSUNTO

Euran seurakunnan lapsiasiahenkilöiden lausunto lapsivaikutusten arvioimiseksi Euran seurakunnan talousarvion ja -suunnitelman 2025–2027 laatimisen yhteydessä

Lapsivaikutusten arviointi eli LAVA on työkalu ja menetelmä, jolla toimintaa ja päätöksentekoa punnitaan erityisesti ennakkollisesti päätöksenteon avuksi lasten edun näkökulmasta. Lapsivaikutusten arviointiin velvoittava säädös on ollut seurakuntatoiminnassa voimassa vuodesta 2015 alkaen. Kirkkojärjestys (2023) luku 10, 4§.

Kokonaiskuva

Seurakunnan painopistealueet vuodelle 2025

- **Diakoniatyön henkilötyövoimavaroja lisätään.**
- **Seurakunta laatii ympäristöohjelman auditointia varten.**
- **Evangeliumin vieminen eteenpäin on luonteeltaan viestintää.**

– Tehtävästä päätöksestä lapsille ja nuorille (ja perheille) aiheutuvat hyvinvoinnin uhat:

Taloudellinen tiukkuus ja osin myös niukkuus on kestänyt ajallisesti seurakunnassa jo hyvin pitkään. Mahdollisten valittujen painopistealueiden vaikutukset lasten, nuorten ja perheiden kannalta tulisi arvioida, jotta ei tehdä heidän kannaltaan epäedullisia valintoja. Diakoniatyössä tehdään lapsiperheiden avustamistyötä ja harrastustoimintaa, joka sinänsä ei ilmene talousarvion teksteistä.

Lapsivaikutusten arviointi on tehokkainta ja toimivinta, kun se tehdään toimintaa suunnitellessa, eikä ajatella, että se on jollain tavalla erillinen osa kenenkään suunnittelun ulkopuolisen tekemänä.

–Tehtävästä päätöksestä vahvistuvat lasten ja nuorten (ja perheiden) hyvinvointia tukevat tekijät:

Lasten, nuorten ja perheiden parissa tehtävään toimintaan on pitkäjänteisesti panostettu. Säännöllinen ja luotettava toiminta seurakunnan varhaiskasvatuksessa jatkuu ja on tärkeä toimintamuoto lapsille ja perheille. Myönteistä on perheitä kiinnostaviin toimintamuotoihin panostaminen.

Varhaisnuorisotyön ja nuorisotyön osalta toivottaisiin enemmän toiminnan laajenevan ja sisällöltään monipuolistuvan. Nuorisotyön osalta rippikoulutyön ja sen jälkeisten toimintamuotojen mahdollisuudet olla tärkeä osa nuoren elämää on erityisen merkityksellistä. Maksut ovat kohtuulliset pienestä korotuspaineesta huolimatta.

Seurakunnan kasvatustyön säännöllinen ja turvallinen toiminta rakentaa vahvaa pohjaa ja uskoa tulevaan. Polku-ajattelumallin käyttöönotto tuo suunnitelmallisuutta, jatkuvuutta ja mahdollistaa paremmin kaikkien ikäluokkien kohtaamisen aikuisuuteen asti.

Yhteistyö työalojen ja muiden toimijoiden kanssa on erityisen tärkeää. Jalkautuminen tekemään työtä myös oman työympäristön ulkopuolelle tavoittaa ja lisää yhteisöllisyyttä.

Viestintästrategiassa tulee huomioida lasten ja nuorten tarvitsema kohderyhmälle sopiva viestintä.

Lapsiasiahenkilöiden kokonaisarvio tehtävien muutoksien vaikutuksesta lasten, nuorten (ja perheiden) tilanteeseen:

Ilmaisutapa on mennyt todella tiiviiksi ja hieman pohdituttaa, ovatko valitut tavoitteet ja mittarit kaikkein tarkoituksenmukaisimpia. Miten selvitetään esim. lasten, nuorten ja perheiden omaa käsitystä esimerkiksi saaduista palveluista ja kokemuksista?

Kestävän kehityksen sisältöjen ymmärtäminen laajasti on ensiarvoisen tärkeää, ei pelkästään ympäristönäkökulmasta, vaan kokonaisuutena, eikä pelkästään auditointia varten. Kestävän kehityksen läpileikkaavuus sisällöissä tuo tavoiteltua vaikuttavuutta tavoitteiden toteutumiselle koko yhteiskunnassa.

Välittömät vaikutukset

Seurakunnan alueella laajasti toteutettavat toimintamuodot mahdollistavat osallistumista toimintaan. Seurakunta on merkittävä toimija alueellaan. Maksujen säilyminen kohtuullisena on tärkeää.

Välilliset vaikutukset

Seurakunta voi olla erityisen merkittävä perheiden, lasten ja nuorten tuki. Seurakunnan tulisi luoda tulevaisuudenuskoa, johon tarvittaisiin siihen luottavaa sanoitusta nykyistä enemmän. Viestintästrategiassa tulee huomioida lasten ja nuorten tarvitsema kohderyhmälle sopiva viestintä.

Seurakunta luo yhteisöllisyyttä toiminnallaan ja edesauttamalla muiden toimijoiden välistä yhteistyötä. Seurakunnan toiminta voi edistää kestävästä kehityksestä laajasti ymmärrettynä, jonka voidaan arvioida toteuttavan lasten ja nuorten etua myös Euran seurakunnan alueella.

Johtopäätökset, muutos- ja kehittämis ehdotukset

1. Lapsivaikutusten arviointi ei ilmene tehdystä talousarvioesityksestä, miten toimijat ovat arvioineet suunnitelman vaikutuksia?
2. Pitkäjänteinen työ on erittäin tärkeää.
3. Viestinnässä huomioitava kohderyhmä lapset ja nuoret, ”Lapsille sopiva seurakunta”.
4. Kestävän kehityksen huomioiminen aidosti ja laajasti, siten myös tulevaisuudenuskon vahvistaminen olisi tärkeää. Asiaa olisi hyvä sanoittaa muustakin kuin diplomin saamisen tavoitteiden näkökulmasta.