

Pyhärannan seurakunnan ja hautainhoitorahaston
talousarvio vuodelle 2025
sekä talous- ja toimintasuunnitelma vuosille
2025 – 2027

Sisällys

Kirkkoherran esipuhe

Vuoden 2025 talousarvion laadinnan lähtökohdat

- Yleisiä perusteita
- Pyhärannan seurakunnan talousnäkymät
- Sitovuustasot
- Tilivelvolliset

Käyttötalousosa

- Hallinto
- Seurakunnallinen toiminta
- Hautaus toimi
- Kiinteistötoimi

Tuloslaskelmaosa

Investointiosa

Rahoitusosa

Erilliskirjanpitoa hoidettavat rahastot

Kirkkoherran esipuhe

Pyhärannan seurakunta on muutosten edessä. Turun arkkihiippakunnan tuomiokapituli on helmikuussa 2024 tehnyt aloitteen Pyhärannan, Kustavin, Taivassalon ja Vehmaan seurakuntien liittämistä Uudenkaupungin seurakuntaan. Aloite puhutti pyhärantalaisissa ja herättää ymmärrettävästi myös vastustusta. Aikalisän jälkeen tuomiokapituli ilmoitti jatkavansa alueen seurakuntajaon tarkistamiseen tähtäävää selvitystään. On hyvin mahdollista, että Pyhärannan seurakunta lakkaa hallinnollisesti itsenäisenä seurakuntana vuoden 2027 alkaessa.

Miten nyt on toimittava? Seurakunta tietysti jatkaa elämäänsä kuten ennenkin: rukoilevan yhteisönä, joka kolmiyhteisen Jumalan puoleen kääntyen pyytää siunausta kaikelle toiminnalleen lähimmäisen parhaaksi Pyhärannassa ja koko maailmassa. Seurakunta ei koostu metsistä, rakennuksista eikä hautausmaastakaan saatikka seurakunnan rahavaroista, vaan sen muodostavat ihmiset, jotka tietyllä maantieteellisellä alueella kokoontuvat säännöllisesti yhteen paikkaan tullakseen osallisiksi armonvälineistä. Kutsumme tuota paikkaa kirkoksi. Kirkkoon kokoontuvaa rukoilevaa yhteisöä palvelee joukko työntekijöitä, jotka on koulutettu tähän tehtävään. He palvelevat seurakuntaa eri tavoin kukin omia lahjojaan hyödyntäen.

Pyhärannan seurakunnan jäsenen edun mukaista on järjestää seurakunnan talous ja hallinto siten, että ne parhaimmalla mahdollisella tavalla tukevat uskon, toivon ja rakkauden välittämistä myös seuraaville sukupolville pyhärantalaisia. ”Jeesus Kristus on sama eilen, tänään ja ikuisesti.” (Hepr. 13:8) Kirkon ja sen seurakuntien hallintomuotoa meillä on oikeus ja velvollisuuskin muuttaa, jotta kirkastaisimme sitä, mikä todellisuudessa on pysyvää ja kestävää.



Matti Nikkanen

vt. kirkkoherra, Pyhärannan seurakunta

I. Vuoden 2025 talousarvion laadinnan lähtökohdat



1. Talouden nykytila ja ennusteet

Tässä luvussa kuvataan Suomen kansantalouden kokonaistilaa ja kokonaiskirkon taloudellista tilannetta sekä niiden vaikutusta Pyhärannan seurakuntaan. Seurakunnan toiminnan ja talouden kehitysnäkymiä tarkasteltaessa on aiheellista olla selvillä kokonaiskirkkoa koskevista ennusteista ja talouteen yleisesti vaikuttavista tekijöistä.

Pähkinäkuoressa: kansantaloutta ovat viime vuosina haastaneet niin koronapandemia, Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan, korkea inflaatio kuin korkojen nousukin. Korkojen maltillinen laskeminen edellisen talousarviokauden aikana puolestaan johtaa uuteen taloudelliseen tilanteeseen, joka on otettava huomioon seurakunnan talouden lyhyen ja keskipitkän aikavälin suunnittelussa.

Yleinen talouden kehitys

- Kuluvana vuonna talouskasvu on ollut heikkoa. Taantumän pohja on kuitenkin nyt saavutettu ja talous virkkoa vähitellen taantumasta. Lyhyen aikavälin ennusteet ennakoivat vauhtia talouskehitystä. Inflaatio on kuluvan vuoden aikana hidastunut laaja-alaisesti ja koronlasku tukee elpymistä. Inflaatio, kuluttaja-hintojen vuosimuutos, oli 1 % heinäkuussa 2024. Veromuutokset, kuten arvonlisäveron nosto, nostavat kuluttajahintoja, ja niiden vaikutus kuluttajahintoihin on suurimmillaan vuonna 2025. Inflaatioennusteet vuodelle 2025 ovat kuitenkin verraten maltilliset vaihdellen välillä 1,6–2,2 prosenttia.
- Työllisyystilanne on vuoden aikana heikentynyt. Uusien avoimien työpaikkojen määrä on vähentynyt ja työttömien työnhakijoiden, lomautettujen sekä pitkäaikaistyöttömien määrä noussut. Työllisyysasteen trendi oli heinäkuussa 72,4 prosenttia, mikä on 0,9 prosenttiyksikköä matalampi kuin vuoden 2023 heinä-kuussa. Työllisyyden ennustetaan toipuvan ensi vuonna talouskasvun myötä. Hallituksen työllisyystoimet ja maahanmuutto lisäävät työvoiman tarjontaa. Työllisyysasteen ennustetaan kohenevan 73,1 prosenttiin vuonna 2025.
- Bruttokansantuote kasvoi tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuoden 2024 toisella neljänneksellä 0,4 % edellisestä vuosineljänneksestä. Vuodelle 2025 Suomen pankki ennustaa (11.6.2024) 1,2 %:n talouskasvua. Valtiovarainministeriön ennuste vuodelle 2025 (17.6.2024) on 1,6 %. Liikepankkien ennusteet vaihtelevat välillä 1,4–2 prosenttia.

Seurakuntatalouksien taloudellinen kehitys

- Seurakuntataloudet ovat keskenään hyvin erilaisissa taloudellisissa tilanteissa ja erot kasvavat edelleen. Koko kirkon tasolla seurakuntien kirkollisverotuotto kasvoi poikkeuksellisen paljon vuonna 2023. Kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,035 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %) vuodesta 2022. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat. Verotulot vähenivät ainoastaan kahdeksassa seurakunnassa (3 %). Vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verotusuudistus paransi kirkollisveron reaalityttöä. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflaatioon 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.

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2023	1,9	505 560,24	40 242,96
2022	1,9	479 421,45	39 468,00
2021	1,9	431 254,33	39 168,00
2020	1,75	484 313,51	39 180,00
2019	1,75	443 357,60	39 552,00
2018	1,75	443 579,07	40 344,00

Taulukko 1. Pyhärannan seurakunnan kirkollisveroprosentin, kirkollisveron ja valtionrahoituksen kehitys

Kirkollisveroennusteet

Pyhärannan seurakunta, ennusteet	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Kirkollisveroennuste 1000€ (brutto)	526	529	531	534	534	530	536
Muutos-% ed. vuoteen	4,1%	0,6%	0,3%	0,5%	0,1%	-0,7%	1,1%

Vuoden 2024 verotulokertymä oli 4,1 % korkeampi kuin edellisenä vuonna. Verotulokertymät eivät ole vielä kääntymässä negatiivisiksi, mutta niiden reaaliarvo on kääntynyt laskusuuntaiseksi. Tulevaisuuden verotuloja ennustettaessa on todettava, että varovaisuuden periaate on viisautta.

Viereisessä taulukossa on esitetty Pyhärannan seurakunnan reaaliset verotulokertymäennusteet. Taulukkoa tarkasteltaessa on tärkeää tiedostaa, että esitetyt luvut eivät huomioi inflaation vaikutusta:

Tämä tarkoittaa sitä, että saman hyödykkeen (esimerkiksi pillimehut ja sämpylät perhekerhoon) ostamiseksi tarvitsee tulevina vuosina enemmän rahaa, mistä seuraa se, että jotta toiminnan rahoitukselliset edellytykset pysyisivät edes nykytasolla, tulisi verotulojen kasvaa samassa suhteessa.

Kirkollisverojen lisäksi Pyhärannan seurakunta saa valtionrahoitusta noin 40.000 euroa vuositason.

Taulukko 2. Ennuste: Pyhärannan seurakunnan verotulokertymä.



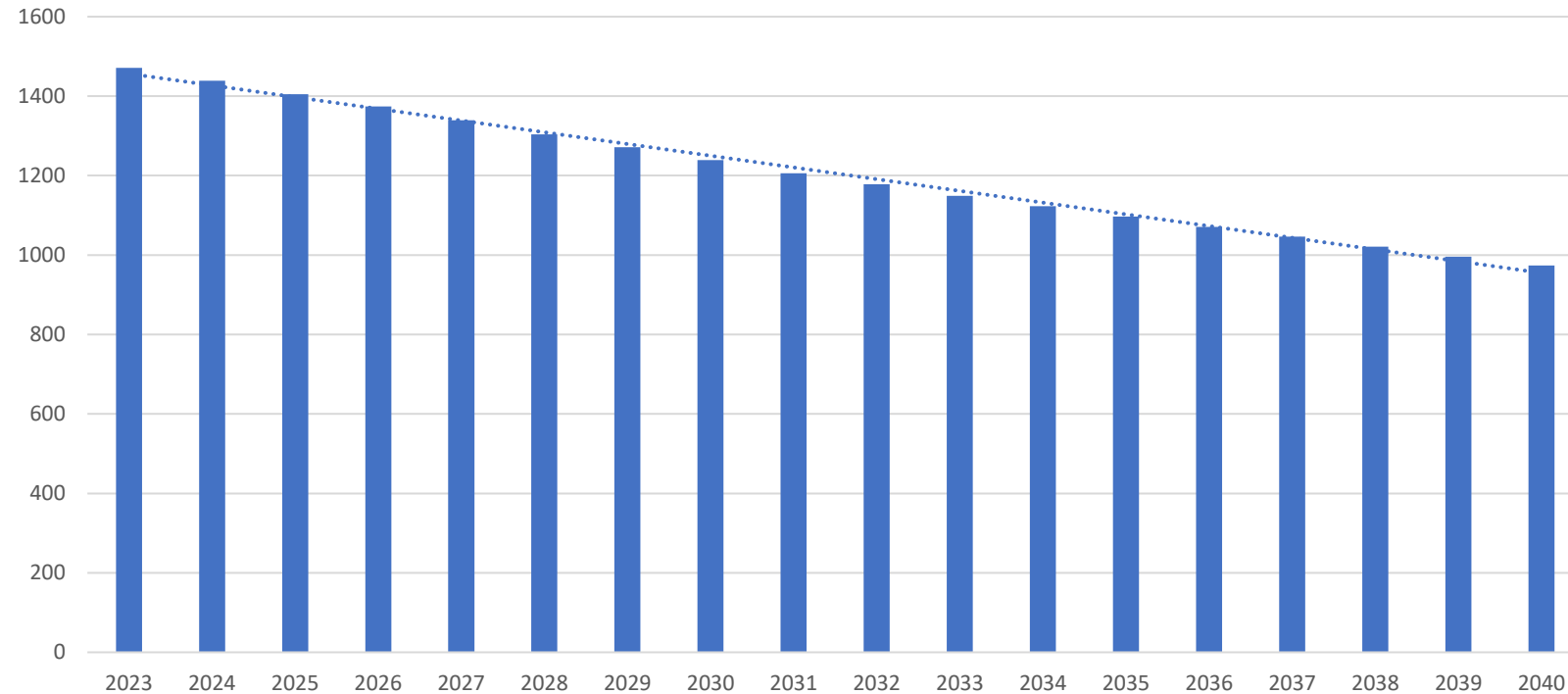
* Verotulot kirjautuvat maksuperusteisesti kirjanpitoon. Näin ollen kirjautuneet verotulot sisältävät mm. edellisten vuosien oikaisutilityksiä. Verotuskulut ovat olleet noin 6.000 euroa vuositasolla

Kuva 1. Verotulojen kertymä 2018 – 2024*

Pyhärannan seurakunta on pitänyt 2020-luvulla veroprosentin samalla tasolla. Hyvinvointialueuudistuksen yhteydessä tehty kunnallis- ja kirkollisverotuksen laskentaperustemuutos aiheutti sen, että Pyhärannan seurakunnan verotus hieman kiristyi vuoden 2023 alusta, vaikka nimellinen veroprosentti pysyi ennallaan.

Jäsenmäärän kehitys

Pyhärannan seurakunnan jäsenennuste
2023-2040
(kirkkotilastot.fi)



Kuva 2. Ennuste: Pyhärannan seurakunnan jäsenmäärän kehitys.

Pyhärannan seurakunnan jäsenmäärä on pudonnut tällä vuosituhannella keskimäärin n. 50 henkeä vuodessa.

Vuoden 2025 loppuun mennessä on arvioitu Pyhärannan kunnan asukasmääräksi 1883 asukasta ja seurakunnan jäsenmääräksi 1395 jäsentä (Kirkontilastot.fi). Pyhärannan seurakuntaan kuuluvien osuus vuonna 2024 on noin 74,8 % asukkaista (valtakunnan tasolla noin 63,0 %). Tämä korostaa Pyhärannan asukkaiden sitoutuneisuutta seurakuntaan.

Taloudellisen kantokyvyn osalta on tärkeää kiinnittää huomiota verotulojen kehitykseen, kirkollisveroa maksavien jäsenten määrään ja tämän jäsenmäärän kehitykseen.

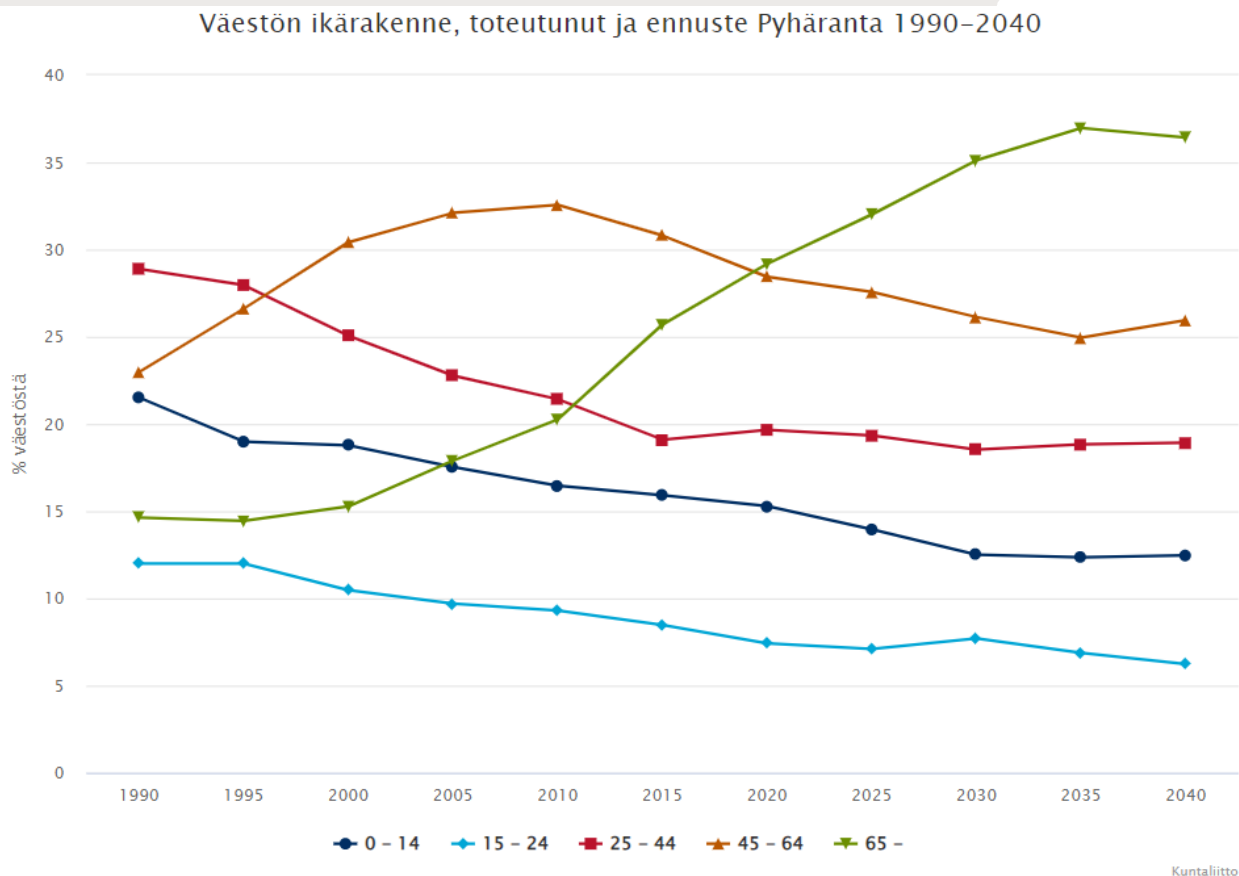
Pyhäranta	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Asukasluku	1994	1985	1948	1926	1903	1883	1863	1842	1821	1802	1783
Jäsenmäärä	1570	1550	1507	1459	1423	1395	1365	1332	1293	1262	1228
Kirkollisveroa maksavat	1121	1062	1044	1008	987	972	954	934	904	887	868

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, työllisyystilanne, kirkollisveroprosentin suuruus, seurakunnan jäsenten ansiotulojen ja eläketulojen kehitys ja niitä saavien lukumäärä.

Muutos vuosittain	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030
Asukasluku	-0,50 %	-0,45 %	-1,86 %	-1,13 %	-1,19 %	-1,05 %	-1,06 %	-1,13 %	-1,14 %	-1,04 %	-1,05 %
Jäsenmäärä	-2,30 %	-1,27 %	-2,77 %	-3,19 %	-2,47 %	-1,97 %	-2,15 %	-2,42 %	-2,93 %	-2,40 %	-2,69 %
Kirkollisveroa maksavat	-3,11 %	-5,26 %	-1,69 %	-3,47 %	-2,04 %	-1,58 %	-1,86 %	-2,08 %	-3,16 %	-1,89 %	-2,17 %

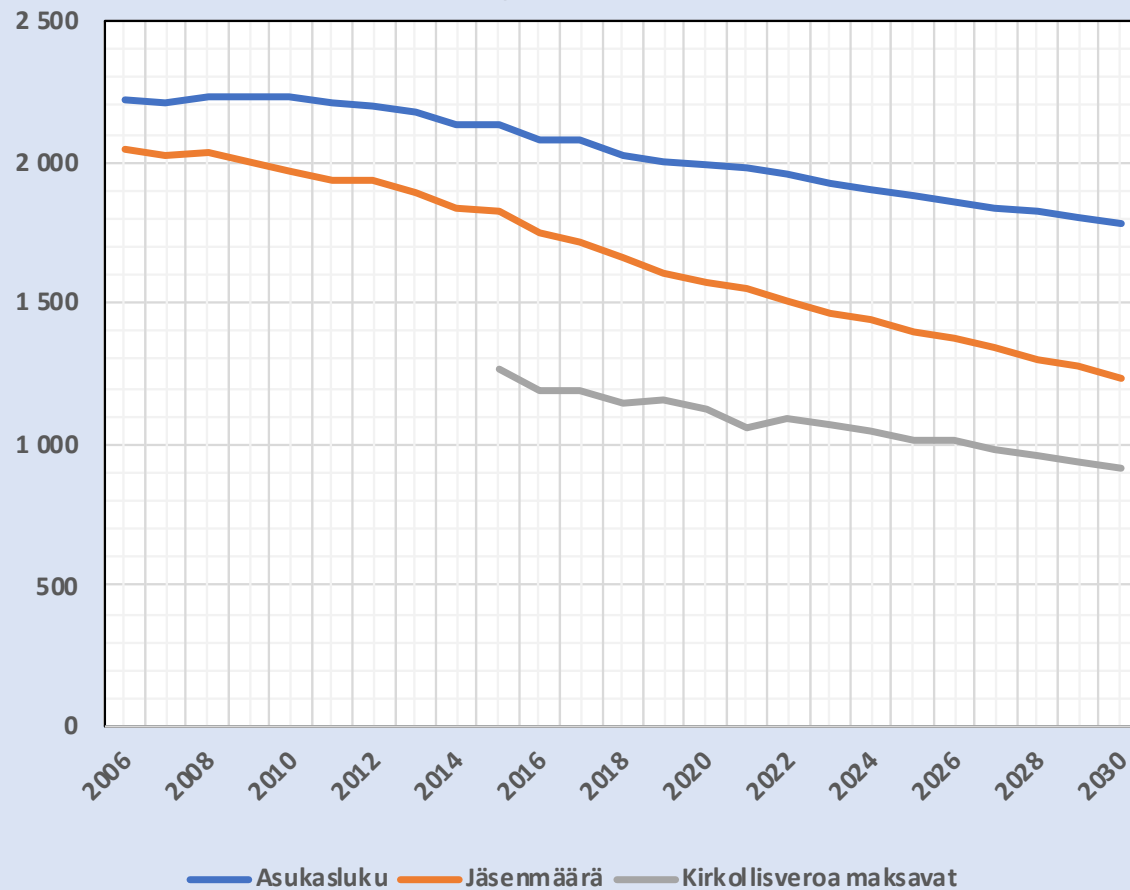
Kehitystrendejä tarkasteltaessa voidaan todeta, että Pyhärannan seurakunnan tulisi varautua taloutensa ja vastuidensa rakenteessa pidemmän aikavälin kestävyteen. Tämä edellyttää muun muassa kiinteistötoimen osalta seurakunnan toimintaa palvelevaa ja tarkoituksenmukaista kiinteistö- ja tilakannan mitoitusta. Talouden ja toiminnan reaali-teettien näkökulmasta voidaan todeta, että seurakunnan kiinteistötoimi ja sen haasteiden (kiinteistöihin liittyvät vastuut ja velvoitteet, kuten korjausvastuu) ratkaiseminen ovat keskiössä taloudellisen kestävyden näkökulmasta. Päätöksenteossa tulisi lähtökohtana myös kiinteistötoimen ja ylläpidettävien kiinteistöjen osalta aina olla käyttäjän, eli seurakunnan ja seurakuntalaisten, ydintarpeiden huomioiminen.

Pyhärannan asukasluku, seurakunnan jäsenmäärä ja kirkollisveroa maksavien jäsenten määrä (kuva 3) ja väestörakenteen kehitys (kuva 4)



Kuva 4. Ennuste: Pyhärannan kunnan väestörakenne-ennuste vuoteen 2040 asti (Kuntaliitto ja Tilastokeskus)

Asukasluku, jäsenmäärä ja veroamaksavat, Pyhäranta



Kuva 3. Ennuste: Pyhärannan asukasluku, seurakunnan jäsenmäärä ja kirkollisveroa maksavien jäsenten määrä.

Pyhärannan seurakunnan rakenne, mittari ja strategia

Seurakunnan tulee tarkastella taloudellista kestävyyttään sekä rakenteitaan. Kirkkohallituksen mukaan kustannussäästöjä tehokkaimmin synnyttäviin keinoihin lukeutuvat tarpeettomista kiinteistöistä luopuminen ja ennakoivaan henkilöstösuunnitteluun panostaminen. Kustannussäästöjä muodostuu lisäksi toimintaa priorisoimalla ja keskittämällä, ottamalla käyttöön uusia toimintatapoja, kehittämällä vapaaehtoistyötä sekä tekemällä yhteistyötä muiden seurakuntien ja toimijoiden kanssa.

Kaikkien seurakuntien tulee laatia kiinteistöstrategia tukemaan seurakunnan päätöksentekoa ja talouden tasapainottamista. Pyhärannan seurakunta on laatinut vuonna 2023 kiinteistöstrategian.

Ennakoivalla pidemmän aikavälin henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessakin. Henkilöstösuunnittelua tulee mahdollisuuksien suomissa rajoissa tehdä yhdessä alueen muiden seurakuntatalouksien kanssa. Pyhärannan seurakunta ei ole aloittanut ennakoivaa, pidemmän aikavälin henkilöstö- ja resurssisuunnittelua. Toimiin suunnittelun aloittamiseksi on ryhdyttävä kevään 2025 kuluessa.

Pyhärannan seurakunnan toiminnassa ja taloudessa noudatetaan 13.11.2023 hyväksyttyä hallintosääntöä ja 13.12.2022 hyväksyttyä taloussääntöä. Lisäksi seurakunnan riskienhallinnassa noudatetaan kirkkovaltuuston hyväksymää sisäisen valvonnan ohjetta sekä voimassa olevia pelastussuunnitelmia.

Seurakunnan keskeiset toiminnalliset resurssit muodostuvat seurakunnan työntekijöistä ja viranhaltijoista, Kirkon Palvelukeskuksesta, Porin aluekeskusrekisteristä ja Turun arkkihiippakunnan IT-aluekeskuksesta. Lisäksi seurakunnan resursseihin lukeutuvat kirkkoneuvosto ja kirkkovaltuusto, eri tavoin järjestetyt luottamushenkilöistä ja työntekijöistä muodostetut työryhmät sekä ennen kaikkea vapaaehtoistyötä tekevät seurakuntalaiset.

Talousarvion rakenne

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.

Sitovuustasot

Yleishallinnon, seurakuntatyön, hautaustoimen ja kiinteistötoimen sitovuustaso on pääluokkataso. Pääluokat esitetään kirkkovaltuustolle ja kirkkoneuvostolle kukin yhtenä kokonaisuutena, ja kustakin vastuussa oleva viranhaltija vastaa niistä nettoperiaatteella (toimintakate).

Toimintakatteen ylittäminen on mahdollista vain painavasta ja asiallisesta syystä (esimerkiksi lakiin perustuva velvoite).

Talousarvion toteutumista seurataan vuoden aikana kirkkoneuvostossa. Investoinneissa sitovuustaso on valtuustoon nähden koko investointiosan netto ja kirkkoneuvostoon nähden hanketaso. Sisäiset erät eivät ole sitovia. Kirkkoneuvosto päättää Pyhärannan seurakunnan rahavarojen sijoittamisesta. Sijoitustoimintaa ohjaa kirkkoneuvoston hyväksymä sijoitustoiminnan suunnitelma, jossa päätettävien linjausten tulee perustua Kirkon eläkerahaston sijoitusstrategiaan.

Tilivelvolliset

Kirkkolain 15 luvun 5 §:n mukaan tilivelvollisella tarkoitetaan luottamushenkilöä tai viranhaltijaa,

1. joka päättää menoa tai tuloa koskevasta toimenpiteestä tai ottaa osaa sellaisen päätöksen tekemiseen;
2. joka hyväksyy maksettavaksi menon tai vastaanotettavaksi tulon;
3. jonka hallussa on seurakunnan taloudellisia etuja, varojen hoitoa ja tilinpitoa;
4. jonka tehtävänä on valvoa seurakunnan taloudellisia etuja, varojen hoitoa tai tilinpitoa (esim. luottamushenkilöistä koostuvat sisäisen valvonnan toimijat).

Tilivelvolliseksi ei kuitenkaan katsota kirkkovaltuuston jäsentä eikä tilintarkastajaa.

II. Käyttötalousosa



Hallinto

Kirkolliset vaalit	Talous-hallinto	Kirkkoherran-virasto	Kirkko-valtuusto	Kirkko-neuvosto	Tilintarkastus	Kirkon-kirjojenpito
1011010000	1011050000	1011080000	1011010001	1011010002	1011050001	1011070000

TAVOITTEET

- Huolehtia talous- ja henkilöstöhallintoon kuuluvista tehtävistä hyvin ja ajallaan. Laajentaa sähköisten asianhallintajärjestelmien käyttöä osana seurakunnan päivittäistä toimintaa. Parantaa asiakaspalvelun tavoitettavuutta esimerkiksi kehittämällä vaihdepalvelun käyttöä.
- Henkilöstö- ja resurssiselvityksen laatiminen keväällä 2025 sekä lisätalousarvion hyväksyminen selvityksen pohjalta.
- Henkilöstön hyvinvoinnin edistäminen muun muassa työterveyden palveluiden saatavuutta parantamalla.
- Sijoitustoiminnan suunnitelman hyväksyminen keväällä 2025.
- Osallistuminen seurakuntajaon tarkistamisen valmisteluun yhteistyössä lähialueen seurakuntien ja Turun arkkhiippakunnan tuomiokapitulin kanssa siten, että hengellisen työn resurssit säilyvät paikallisesti hyvällä tasolla seurakunnan hallinnolliseen asemaan mahdollisesti kohdistuvista muutoksista riippumatta.

Seurakunnallinen toiminta

Muut kolehdit	Jumalanpalvelus-elämä	Jumalanpalvelus-kolehti	Hautaansiunaaminen	Muut kirkolliset toiminnot
1012010701	1012010000	1012010700	1012020000	1012030000
Aikuistyö	Muut seurakuntatilaisuudet	Tiedotus ja viestintä	Musiikki	Rippikoulu
1012040000	1012050000	1012100000	1012200000	1012350000
Partio	Päiväkerho	Nuorisotyö	Perhekerhotyö	Varhaisnuorisotyö
1012340000	1012310000	1012360000	1012380000	1012330000
Lähetys	YV-keräys	Diakonia	Sielunhoito	Muu seurakuntatyö
1012600000	1012410702	1012410000	1012550000	1012900000

TAVOITTEET

Jumalanpalveluselämä

- Jumalanpalvelus toteutetaan rukouksen hengessä, jossa ylösnoussut Kristus Pyhän Hengen kautta on läsnä sanassa ja sakramentissa sekä muussa toiminnassa.
- Tarjotaan toteutustavaltaan erilaisia jumalanpalveluksia huomioimalla erilaisia ihmisiä.
- Seurakuntalainen kokee, että hän on lämpimästi tervetullut, hänellä on oma tärkeä paikka kuulijana ja osallistujana.
- Häntä innostetaan tuomaan omia lahjojaan muiden iloksi ja hyödyksi. Tärkeää on kokea myös lepoa ja juhlaa arjen haasteiden keskellä.

Hautaan siunaaminen

- Aidosti läsnä oleva ja omaisten suruun osaaottava kiireetön ja kunnioittava kohtaaminen.
- Koko hautausprosessin kiitettävä hoitaminen (esim. papin mahdollisuus osallistua muistotilaisuuteen, jos sitä toivotaan).
- Kristillisen hautausperinteen ja kristillisen ylösnousemususkon välittäminen.

Muut kirkolliset toimitukset

- Kirkollisten toimitusten prosessi suoritetaan laadukkaasti eli kiireettä ja ihmisiä kunnioittaen ja kuunnellen.
- Toimitusten teologinen sisältö on kirkkaasti läsnä ja sanoitetaan sitä nykyihmiselle ymmärrettävästi ja keskustellen.
- kasteen ja avioliiton merkitysten ylläpitäminen ja korostaminen.

TAVOITTEET

Muut seurakuntatilaisuudet

- Hartaushetket, onnittelukäynnit ja hengellisen sanoman julistaminen sekä Pyhärannassa että eri laitoksissa, joiden kanssa Pyhärannan seurakunnalla on yhteistyötä ja joiden asiakkaina on Pyhärannan seurakuntalaisia.
- Seurakunnan julistustoiminnan ja opetustilaisuuksien hajauttaminen myös Pyhärannan eri kyliin.
- Työikäisten tavoittaminen esimerkiksi sosiaalisen median avulla.

Tiedotus ja viestintä

- Tiedotamme selkeästi Uutisankkurin, kotisivujen, some-kanavien ja paikallislehtien kautta.
- Teemme näkyväksi Some-kanavien kautta seurakunnan toimintaa myös niille, joille toiminta on vieraampaa.
- Pidämme esillä kristillistä uskoa ja kristillisiä arvoja.

Musiikki

- Tavoitteena vuonna 2025 selvittää musiikkityön ja kanttorin tehtävien hoitamisen jatkoaskelmerkit aiemmin aloitetun selvityksen pohjalta.
- Toiminnan sisältönä on varmistaa seurakunnan musiikilliset peruspalvelut laadukkaasti, kuten jumalanpalvelukset ja kirkolliset toimitukset.
- Saada aktivoitua seurakunnan eri-ikäiset jäsenet seurakunnan toimintaan musiikin keinoin. Antaa tilaa uudelle luovuudelle ja vapaaehtoisten taidoille.

TAVOITTEET

Päiväkerho

- Kaikilla kerhoikäisillä olisi mahdollisuus päästä kerhoon.
- Yhteistyön kehittäminen muiden toimijoiden kanssa (mm. päivähoitopaikat)
- Retket, juhlat ym. tapahtumat, vanhemmille järjestettävät keskustelut, esikouluun siirtyvien kerholaisten kouluun siunaaminen. Lisäksi mahdollisuuksien mukaan kesätoimintaa alle kouluikäisille. Syntymäpäiväjuhlien järjestäminen 4-vuotta täyttävälle leiripäivän muodossa.
- Lasten ja nuorten toiminnan välineistön ja kalusteiden tarkastelu sekä uusien välineiden hankkimista (mm. leikkivälineet, pöydät, tuolit tms.).

Varhaisnuorisotyö

- Saada varhaisnuoret osallistumaan heille järjestettyyn toimintaan sekä tarjota eskarilaisille sekä muille koululuokille mahdollisuutta päästä tutustumaan kirkkoon.
- Varhaisnuorten kerhot ja mahdollisuuksien mukaan kerhojen yhteinen retki keväällä. Tavoitteena myös saada jokaiselle varhaisnuorten kerholle ohjaajat.
- Yhteistyö muiden toimijoiden kanssa (mm. koulun kanssa päivänavaukset, pääsiäis- ja joulukirkko).
- 10-vuotiaiden synttäreiden järjestäminen sekä koululaisten toimintapäivä. Kesällä toimintahetkiä tai leirejä.

Partio

- Luoda ja vahvistaa partion ja seurakunnan välistä yhteistyötä

TAVOITTEET

Rippikoulu

- Kaikki kastetut rippikouluikäiset käyvät rippikoulun.
- Rippikoulun kesto vähintään puoli vuotta ja se kattaa suurimmat kirkolliset juhla-ajat. Rippikoululaiset tutustuvat ohjatusti ja monipuolisesti oman kotiseurakuntansa toimintaan. Rippikoululaisille annetaan vastuuta joistakin selkeästi rajatuista tehtävistä kotiseurakunnassaan rippikoulun aikana. Rippikoululaisten vanhempiin sekä kummeihin pidetään yhteyttä rippikoulun kuluessa. Isoiset toimivat ohjatusti leirillä ryhmänjohtajina.
- Rippikoululle soveltuvien leiripaikkojen etsiminen ja kartoittaminen.
- Oman seurakunnan tarjoaman rippikoulun vetovoiman kasvattaminen

Nuorisotyö

- Saada nuoret osallistumaan heille tarjottuun toimintaan rippikouluajan jälkeen ja aktivoitumaan seurakunnan toimintaan mukaan.
- Toiminnan kehittäminen, kuten iltakirkkotilaisuudet ja nuortenillat. Yhteistyön kehittäminen naapuriseurakuntien kanssa.
- Vaikuttajanuorten osallistaminen seurakunnan päätöksenteossa.

TAVOITTEET

Perhekerhotyö

- Lapsiperheiden hyvinvoinnin edistäminen sekä vanhemmuuden ja lapsuuden tukeminen.
- Perheen kristillisen uskon tukeminen ja kasteopetuksen antaminen.
- Perhetyön kehittäminen perheiden tarpeita ja toiveita kuunnellen sekä mahdollisuuksien mukaan perheleiri kesällä.
- Perheiden välisen vertaistuen ja vuorovaikutuksen tukeminen.

Aikuistyö

- Tarjotaan raamattuopetusta (esim. Raamattupiiri).
- Tarjotaan mahdollisuuksia keskustella hengellisistä kysymyksistä ja siten syventää hengellistä elämää.
- Vahvistetaan seurakuntalaisten roolia ja toimijuutta.

TAVOITTEET

Diakonia

- Annamme seurakunnan alueella asuville diakonista apua ja tukea. Tämä tarkoittaa henkilökohtaisia kohtaamisia ja tarvittaessa pienimuotoista taloudellista avustamista. Kohderyhminä yksinäiset, sairaat, syrjäytyvät, henkistä ja hengellistä tukea kaipaavat tai muulla tavalla vaikeassa elämäntilanteessa olevat.
- Lievennämme yksinäisyyttä järjestämällä monipuolista yhteisöllistä toimintaa, joissa samalla mahdollistetaan vapaaehtoista vastuunkantamista.
- Pidämme yllä toimivaa yhteistyötä kunnan ja paikallisten yhdistysten kanssa. Olemme yhteydessä myös hoivakoteihin ja laitoksiin, joissa pyhärantalaisia asuu.

Sielunhoito

- Luottamuksellisuus ja vaitiolovelvollisuus.
- Yksilötasolla ammattitaitoinen sielunhoidollinen auttaminen keskustelun, ripin ja pyhän ehtoollisen sakramentin kautta.
- Yhteisötasolla luonteva yhteydenpito kunnan ja pelastustoimen kanssa.

Lähetystyö

- Lähetystyön esillä pitäminen seurakunnan toiminnassa.
- Lähetystapahtumien järjestäminen vapaaehtoisten kanssa.

Hautustoimi

Hautustoimen pääluokassa toteutetaan seurakunnan yhteiskunnallista tehtävää hautustoimen osalta huolehtimalla hautausmaan ylläpidosta, siunauksien järjestämisestä ja hautojen kaivamisesta.

Hautausmaahallinto	Hautausmaiden ylläpito (Hautausmaakiinteistö)	Hautaaminen (Varsinainen hautatoimi)
1014010000	1014030000	1014040000

TAVOITTEET

- Ruumishuoneen korjaustarpeiden kartoittaminen osana kirkon korjaustarpeiden tarkastelua.
- Hautausmaatalkoiden järjestäminen keväällä ja syksyllä.
- Jätehuollon tarkasteleminen ja edelleen kehittäminen kirkon ympäristödiplomin suuntaisesti.
- Haudankaivuu- ja hiekoitus- sekä lumenauraustöiden toteuttamisen tarkastelu (mm. ulkoistaminen ja kalustotarve).

Kiinteistötoimi

Kiinteistötoimen saralla huolehditaan seurakunnan kiinteistöistä. Sen perustehtäviin kuuluvat muun muassa kiinteistöjen kunnossapidon ja siivouksen sekä kirkollisten toimitusten, jumalanpalvelusten, kokousten ja tilaisuuksien valmistelu- ja jälkityöt. Kiinteistötoimen tarkoituksena on järjestää seurakunnan toimintaa palvelevat toimitilat ja varmistaa niiden soveltuvuus seurakunnan toimintaan.

Kirkot	Seurakuntatalot	Leiri- ja kurssikeskus	Maa- ja metsätalous
1015020000	1015060000	1015080000	1015100000

TAVOITTEET

- Kirkon ja seurakuntakodin peruskorjauksen hankesuunnittelun aloittaminen sekä suunnitelmien tilaaminen ja hyväksyminen keväällä 2025. Erityisenä tavoitteena on aloittaa kirkon ennallistamisen suunnittelu alan käytänteiden mukaisesti hyödyntämällä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden kiinteistöjen ylläpitämiseen ja kehittämiseen erikoistunutta ulkopuolista asiantuntijuutta.
- Kiinteistöstrategian mukaisesti Rihtniemen leirikeskukseen tulevaisuuden tarkasteleminen suhteessa taloudellisiin realiteetteihin ja toiminnallisiin tarpeisiin sekä kiinteistön tekniseen kuntoon.
- Kiinteistötoimen perustehtävien hoidon kehittäminen.

Testamenttivarat, rahastot ja muut lahjoitukset

Svea Aaltonen testamentti	Pietilän Testamentti	Viena Valo testamentti	J.P Mäkinen testamentti
1992900002	1992900004	1995020000	1995020001

Maria Hartikainen	Diakoniarahasto	Veikko Leivon lahjoitus
1995090000	1992410001	1992900001

Käyttötalouden koonti – Hallinto ja seurakunnallinen toiminta

Tuloslaskelmaosa talousarvio

Hallinto

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1 - Hallinto					
Toimintatuotot	30,09	2 600,00	31,00	32,00	32,00
Tuet ja avustukset		2 600,00			
Muut toimintatuotot	30,09		31,00	32,00	32,00
Toimintakulut	-105 578,29	-137 481,00	-138 328,93	-141 059,93	-143 102,93
Henkilöstökulut	-20 083,86	-66 932,00	-53 218,93	-53 818,93	-54 427,93
Palkat ja palkkiot	-17 698,65	-54 719,00	-45 122,00	-45 651,00	-46 191,00
Henkilösivukulut	-4 433,44	-14 293,00	-9 917,93	-10 033,93	-10 156,93
Henkilökulujen oikaisuerät	2 048,23	2 080,00	1 821,00	1 866,00	1 913,00
Palvelujen ostot	-71 339,06	-44 184,00	-70 669,00	-72 438,00	-73 504,00
Vuokrakulut	-10 917,44	-10 673,00	-11 191,00	-11 471,00	-11 756,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 170,91	-9 192,00	-3 250,00	-3 332,00	-3 415,00
Ostot tilikauden aikana	-3 170,91	-9 192,00	-3 250,00	-3 332,00	-3 415,00
Muut toimintakulut	-67,02	-6 500,00			
TOIMINTAKATE	-105 548,20	-134 881,00	-138 297,93	-141 027,93	-143 070,93
Rahoitustuotot ja -kulut	0,00				
Korkokulut	0,00				
VUOSIKATE	-105 548,20	-134 881,00	-138 297,93	-141 027,93	-143 070,93
TILIKAUDEN TULOS	-105 548,20	-134 881,00	-138 297,93	-141 027,93	-143 070,93
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-105 548,20	-134 881,00	-138 297,93	-141 027,93	-143 070,93

Tuloslaskelmaosa talousarvio

Seurakunnallinen toiminta

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	16 880,31	8 030,00	10 720,00	10 988,00	11 261,00
Myyntituotot	491,75	545,00	504,00	516,00	529,00
Maksutuotot	6 180,00	5 650,00	6 335,00	6 493,00	6 654,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	10 064,36	1 735,00	3 733,00	3 827,00	3 923,00
Tuet ja avustukset		100,00			
Muut toimintatuotot	144,20		148,00	152,00	155,00
Toimintakulut	-222 005,17	-268 154,00	-206 852,00	-204 531,00	-209 542,00
Henkilöstökulut	-183 471,99	-223 989,00	-173 271,00	-170 106,00	-174 257,00
Palkat ja palkkiot	-147 631,03	-178 517,00	-136 130,00	-132 032,00	-135 333,00
Henkilösivukulut	-35 840,96	-45 472,00	-37 141,00	-38 074,00	-38 924,00
Palvelujen ostot	-25 915,00	-18 305,00	-21 354,00	-21 886,00	-22 437,00
Vuokrakulut	-4 433,11	-5 166,00	-4 545,00	-4 656,00	-4 773,00
Aineet ja tarvikkeet	-6 879,50	-17 091,00	-7 050,00	-7 233,00	-7 408,00
Ostot tilikauden aikana	-6 879,50	-17 091,00	-7 050,00	-7 233,00	-7 408,00
Annetut avustukset	-1 080,51	-3 413,00	-407,00	-417,00	-428,00
Muut toimintakulut	-225,06	-190,00	-225,00	-233,00	-239,00
TOIMINTAKATE	-205 124,86	-260 124,00	-196 132,00	-193 543,00	-198 281,00
Rahoitustuotot ja -kulut	8,76				
Korkotuotot	8,76				
VUOSIKATE	-205 116,10	-260 124,00	-196 132,00	-193 543,00	-198 281,00
Poistot ja arvonalentumiset	-422,06	-633,00	-422,00	-422,00	-317,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-422,06	-633,00	-422,00	-422,00	-317,00
TILIKAUDEN TULOS	-205 538,16	-260 757,00	-196 554,00	-193 965,00	-198 598,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-205 538,16	-260 757,00	-196 554,00	-193 965,00	-198 598,00

Käyttötalouden osan koonti – Hautaustoimi ja kiinteistötoimi

Tuloslaskelmaosa talousarvio

Hautaustoimi

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
4 - Hautaustoimi					
Toimintatuotot	16 904,50	13 381,00	17 326,00	17 760,00	18 204,00
Maksutuotot	16 904,50	13 381,00	17 326,00	17 760,00	18 204,00
Toimintakulut	-47 205,28	-64 300,00	-50 658,00	-51 924,00	-53 221,00
Henkilöstökulut	-33 082,99	-46 542,00	-36 183,00	-37 087,00	-38 014,00
Palkat ja palkkiot	-26 858,40	-37 174,00	-29 779,00	-30 523,00	-31 287,00
Henkilösivukulut	-6 224,59	-9 368,00	-6 404,00	-6 564,00	-6 727,00
Palvelujen ostot	-11 581,23	-14 530,00	-11 871,00	-12 168,00	-12 472,00
Vuokrakulut	-193,68	-193,00	-199,00	-203,00	-209,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 273,04	-2 960,00	-2 329,00	-2 388,00	-2 446,00
Ostot tilikauden aikana	-2 273,04	-2 960,00	-2 329,00	-2 388,00	-2 446,00
Muut toimintakulut	-74,34	-75,00	-76,00	-78,00	-80,00
TOIMINTAKATE	-30 300,78	-50 919,00	-33 332,00	-34 164,00	-35 017,00
VUOSIKATE	-30 300,78	-50 919,00	-33 332,00	-34 164,00	-35 017,00
Poistot ja arvonalentumiset	-4 463,87	-5 124,64	-4 177,00	-4 177,00	-4 177,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 463,87	-5 124,64	-4 177,00	-4 177,00	-4 177,00
TILIKAUDEN TULOS	-34 764,65	-56 043,64	-37 509,00	-38 341,00	-39 194,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	4 177,35	4 322,00			4 322,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-30 587,30	-51 721,64	-37 509,00	-38 341,00	-34 872,00

Tuloslaskelmaosa talousarvio

Kiinteistötoimi

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
5 - Kiinteistötoimi					
Toimintatuotot	45 631,92	94 160,00	14 009,00	14 359,00	14 717,00
Myyntituotot	51,35	1 100,00	53,00	54,00	55,00
Vuokratuotot	8 615,78	5 060,00	8 831,00	9 052,00	9 278,00
Metsätalouden tuotot	31 961,27	20 000,00			
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	3,52				
Tuet ja avustukset	5 000,00	50 000,00	5 125,00	5 253,00	5 384,00
Muut toimintatuotot		18 000,00			
Toimintakulut	-111 310,01	-215 244,00	-100 379,00	-87 513,00	-89 700,00
Henkilöstökulut	-9 052,84	-17 220,00	-9 282,00	-9 513,00	-9 749,00
Palkat ja palkkiot	-7 311,88	-13 754,00	-7 496,00	-7 682,00	-7 874,00
Henkilösivukulut	-1 740,96	-3 466,00	-1 786,00	-1 831,00	-1 875,00
Palvelujen ostot	-45 199,11	-126 197,00	-51 052,00	-36 954,00	-37 879,00
Vuokrakulut	-718,62	-18 883,00	-565,00	-579,00	-593,00
Aineet ja tarvikkeet	-37 055,31	-37 934,00	-32 296,00	-33 102,00	-33 931,00
Ostot tilikauden aikana	-37 055,31	-37 934,00	-32 296,00	-33 102,00	-33 931,00
Muut toimintakulut	-19 284,13	-15 010,00	-7 184,00	-7 365,00	-7 548,00
TOIMINTAKATE	-65 678,09	-121 084,00	-86 370,00	-73 154,00	-74 983,00
Rahoitustuotot ja -kulut	5 351,34		423,00	434,00	445,00
Korkotuotot	413,58		423,00	434,00	445,00
Muut rahoitustuotot	4 937,76				
VUOSIKATE	-60 326,75	-121 084,00	-85 947,00	-72 720,00	-74 538,00
Poistot ja arvonalentumiset	-17 102,24	-17 116,81	-15 798,00	-18 435,00	-34 963,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-17 102,24	-17 116,81	-15 798,00	-18 435,00	-34 963,00
TILIKAUDEN TULOS	-77 428,99	-138 200,81	-101 745,00	-91 155,00	-109 501,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	4 547,32	8 354,00	4 547,00	4 547,00	4 547,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-72 881,67	-129 846,81	-97 198,00	-86 608,00	-104 954,00

III. Tuloslaskelmaosa



Tuloslaskelmaosa

Talousarviossa on sovellettu varovaisuuden periaatetta (menoja ei aliarvioida, tuloja ei yliarvioida). Määrältään ja toteutumisajankohdaltaan epävarmoja saamia ei ole budjetoitu. Seurakunnalla on myös testamenttivaroja, joista tehdään viimeistään tilinpäätöksen yhteydessä nettosiirtoja kuluja vastaan (esimerkkinä Ihoden vuokratilan kustannukset). Näin ollen, vaikka seurakunta ei saisi muualta avustuksia (esim. Kirkkohallituksen avustukset kirkon hankkeisiin), on seurakunnalla testamenttivarallisuutta.

*Vuoden 2024 tulos on päätymässä talousarviota huomattavasti positiivisemmaksi, mistä selityksenä mm. ennakoitua suuremmat kirkollisverotulot sekä ennakoitua pienempinä toteutuneet kulut sekä se, että osa toimenpiteistä (kirkon hankevalmistelut jne.) siirtyy tuleville vuosille.

Tuloslaskelmaosa talousarvio

Yhteensä	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	79 446,82	118 171,00	42 086,00	43 139,00	44 214,00
Myyntituotot	543,10	1 645,00	557,00	570,00	584,00
Maksutuotot	23 084,50	19 031,00	23 661,00	24 253,00	24 858,00
Vuokratuotot	8 615,78	5 060,00	8 831,00	9 052,00	9 278,00
Metsätalouden tuotot	31 961,27	20 000,00			
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	10 067,88	1 735,00	3 733,00	3 827,00	3 923,00
Tuet ja avustukset	5 000,00	52 700,00	5 125,00	5 253,00	5 384,00
Muut toimintatuotot	174,29	18 000,00	179,00	184,00	187,00
Toimintakulut	-486 098,75	-685 179,00	-496 217,93	-485 027,93	-495 565,93
Henkilöstökulut	-245 691,68	-354 683,00	-271 954,93	-270 524,93	-276 447,93
Palkat ja palkkiot	-199 499,96	-284 164,00	-218 527,00	-215 888,00	-220 685,00
Henkilösivukulut	-48 239,95	-72 599,00	-55 248,93	-56 502,93	-57 675,93
Henkilökulujen oikaisuerät	2 048,23	2 080,00	1 821,00	1 866,00	1 913,00
Palvelujen ostot	-154 034,40	-203 216,00	-154 946,00	-143 446,00	-146 292,00
Vuokratulut	-16 262,85	-34 915,00	-16 500,00	-16 909,00	-17 331,00
Aineet ja tarvikkeet	-49 378,76	-67 177,00	-44 925,00	-46 055,00	-47 200,00
Ostot tilikauden aikana	-49 378,76	-67 177,00	-44 925,00	-46 055,00	-47 200,00
Annetut avustukset	-1 080,51	-3 413,00	-407,00	-417,00	-428,00
Muut toimintakulut	-19 650,55	-21 775,00	-7 485,00	-7 676,00	-7 867,00
TOIMINTAKATE	-406 651,93	-567 008,00	-454 131,93	-441 888,93	-451 351,93
Kirkollisverotulot	505 560,24	523 000,00	529 000,00	531 000,00	534 000,00
Valtionrahoitus	40 242,96	40 000,00	32 194,00	32 194,00	32 194,00
Verotuskulut	-5 552,61	-5 612,00	-5 691,00	-5 833,00	-5 979,00
Kirkon rahastomaksut	-39 288,00	-38 196,00	-40 270,00	-41 275,00	-42 308,00
Rahoitustuotot ja -kulut	4 646,85	3 969,00	9 206,00	9 212,00	9 217,00
Korkotuotot	426,43	2,00	9 423,00	9 434,00	9 445,00
Muut rahoitustuotot	4 937,76	4 000,00			
Korkokulut	-697,34	-30,00	-217,00	-222,00	-228,00
Muut rahoituskulut	-20,00	-3,00			
VUOSIKATE	98 957,51	-43 847,00	70 307,07	83 409,07	75 772,07
Poistot ja arvonalentumiset	-21 988,17	-22 874,45	-20 397,00	-23 034,00	-39 457,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-21 988,17	-22 874,45	-20 397,00	-23 034,00	-39 457,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	37 732,98				
Kulut	-56 638,53				
Siirrot rahastosta/rahastoon	18 905,55				
TILIKAUDEN TULOS	76 969,34	-66 721,45	49 910,07	60 375,07	36 315,07
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	8 724,67	12 676,00	4 547,00	4 547,00	8 869,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	85 694,01	-54 045,45	54 457,07	64 922,07	45 184,07

Rahoitusosa

Rahoitusosa toteumavertailu

Seurakunta: 3221 - Pyhärannan seurakunta | Segmentti: 322101 -
Pyhärannan seurakunta

	Toteuma 2024	TA 2025
Tulorahoitus	58 712,60	70 307,07
Vuosikate	58 712,60	70 307,07
Investoinnit	-6 246,14	-30 193,00
Investointimenot	-6 246,14	-119 543,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin		89 350,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	52 466,46	40 114,07
Lainakannan muutokset	-2 250,00	
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-2 250,00	
Muut maksuvalmiuden muutokset	482 165,90	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	435 925,82	
Pitkäaikaisten saamisten muutos	10 183,32	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	29 533,52	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	6 523,24	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	479 915,90	
Rahavarojen muutos	532 382,36	40 114,07
Rahavarojen muutos (tase)	532 382,36	

Investointiosa

Investointiosa talousarvio

Tilaus	Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
2011489 - Kirkon kunnostushanke		-4 558,32				
2011490 - Seurakuntatalon kunnostushanke		-1 687,82				
2012377 - Kilpailutus, aha-kartoit. lupahak kirkko	0,00			0,00		
2012378 - Kilpailutus, aha-kart. lupahak. srk-talo	0,00			-30 193,00		
2012379 - Urakoitsijan valinta ja rakentam. kirkko					-270 500,00	
2012380 - Urakoitsija valinta ja rakentam srk-talo					-263 000,00	
Yhteensä	0,00	-6 246,14		-30 193,00	-533 500,00	

Kirkon korjausurakan suunnittelu ja kilpailutuskustannukset 89 350,00 euroa rahoitetaan Pietilän testamentin varoista sekä Kirkkohallituksen myöntämästä 20 000 euron avustuksesta kirkon talotekniikan ja ikkunoiden korjauksen suunnitteluun (ks. Rahoitusosa, rahoitusosuudet investointimenoihin).

Seurakuntatalon suunnittelu- ja kilpailutuskustannukset 30 193,00 euroa rahoitetaan kassavaroista.

Suunnitelmavuodelle 2026 suunniteltujen kirkon ja seurakuntatalon korjausten kustannusarvio ja rahoitustapa tarkentuu suunnitelmien edetessä.

IV. Erilliskirjanpitona hoidettavat rahastot



Hautainhoitorahasto

Tehtävä

Hautainhoitorahasto hoitaa korvauksesta seurakunnan hoitoon annetut haudat rahaston sääntöjen ja sopimusehtojen mukaisesti.

Hautainhoitorahaston järjestäminen

Rahaston tuotot ja kulut eivät sisälly seurakunnan varsinaisiin toimintakuluihin ja -tuottoihin. Kirkkoherra vastaa hautainhoitorahastosta ja toimii työalalle osoitetun henkilöstön esihenkilönä. Henkilöstöresursseina ovat työalavastuussa oleva seurakuntamestari, kirkkoherranviraston toimistos sihteeri, kausityöntekijät ja tarvittaessa töihin kutsuttava henkilöstö.

TAVOITTEET

- Hyvä asiakaspalvelu hautojen hoidossa ja hoitosopimusten markkinoinnissa. Siirtyminen sähköiseen laskutukseen ja hallintaan.
- Päättävien pitkäaikaisten sopimusten tilalle tarjotaan automaattisesti uusi sopimuksia niin kesähoitojen kuin pitkäaikaistenkin hoitosopimusten osalta.
- Rahaston tuottojen ja kulujen seurannan sekä rahaston läpinäkyvyyden kehittäminen.

Hautainhoitorahasto (HHR) tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosa talousarvio

HAUTAINHOITORAHASTO (HHR)

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	37 728,34	42 000,00	49 306,00	49 921,00	50 551,00
Maksutuotot	37 725,42	42 000,00	49 306,00	49 921,00	50 551,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	2,92				
Toimintakulut	-56 640,37	-48 041,00	-58 045,00	-59 498,00	-60 981,00
Henkilöstökulut	-41 675,67	-38 241,00	-42 718,00	-43 786,00	-44 879,00
Palkat ja palkkiot	-33 936,75	-31 284,00	-34 785,00	-35 655,00	-36 545,00
Henkilösivukulut	-7 738,92	-6 957,00	-7 933,00	-8 131,00	-8 334,00
Palvelujen ostot	-9 458,19	-2 900,00	-9 686,00	-9 929,00	-10 175,00
Aineet ja tarvikkeet	-5 503,53	-6 900,00	-5 641,00	-5 783,00	-5 927,00
Ostot tilikauden aikana	-5 503,53	-6 900,00	-5 641,00	-5 783,00	-5 927,00
Muut toimintakulut	-2,98				
TOIMINTAKATE	-18 912,03	-6 041,00	-8 739,00	-9 577,00	-10 430,00
Rahoitustuotot ja -kulut	6,92	500,00			
Korkotuotot	7,56	500,00			
Korkokulut	-0,64				
VUOSIKATE	-18 905,11	-5 541,00	-8 739,00	-9 577,00	-10 430,00
TILIKAUDEN TULOS	-18 905,11	-5 541,00	-8 739,00	-9 577,00	-10 430,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-18 905,11	-5 541,00	-8 739,00	-9 577,00	-10 430,00