

**HARJAVALLAN
SEURAKUNTA**



Talousarvio 2024

Talous- ja toimintasuunnitelma 2024-2026

Kannen kuva: Johanna Herbertsson-Blom
Kirkkoneuvosto 27.11.2023 § 138
Kirkkovaltuusto 12.12.2023 § 42

SISÄLLYSLUETTELO

Talousarvio vuodelle 2024	1
1. Johdanto	1
2. Vuoden 2024 talousarvion valmistelun perusteita	2
2.1. Talousarvion yleisselostus ja rakenne	6
2.2. Talousarvio pääluokittain	7
3. Henkilöstösuunnitelma	9
4. Käyttötalousosa	10
4.1. Hallinto	10
4.2. Seurakunnallinen toiminta	13
4.3. Hautaustoimi	24
4.4. Kiinteistötoimi	25
5. Tuloslaskelmaosa	26
6. Investointiosa	27
7. Rahoitusosa	29
8. Hautainhoitorahasto	30
LIITE	
Hinnasto 2024	31

TALOUSARVIO VUODELLE 2024

1. Johdanto

Uuteen vuoteen seurakunnassa on kuljettu useamman henkilömuutosten kautta. Niin seurakuntamestari, talouspäällikkö kuin emäntäkin ovat siirtyneet eläkkeelle. Uusi talouspäällikkö on aloittanut syyskuussa 2023. Uutta emäntää on etsitty eläköityneen tilalle. Kanttori on ollut virkavapaalla ja hänellä on sijainen, pastori on vaihtunut, kirkkoherra on palannut virkavapaalta, siistijä on jäänyt pitkälle vapaalle. Näin iso muutos henkilöstössä saattaa näkyä myös toiminnassa, kun työntekemisen rutiinit eivät ole uusilla työntekijöillä vakiintuneet eikä kaikki hiljainen tieto välttämättä siirtynyt. Seurakunnalle tässä on mahdollisuus oppia tekemään asioita uudella tavalla uusien työntekijöiden kautta.

Vuonna 2024 tarkastetaan tehtäväkuvauksia ja järjestellemme henkilöresursseja vastaamaan parhaalla tavalla uutta tilannetta. Tehtäviä priorisoidaan ja jotakin vanhaa joudutaan jättämään pois.

Toiminnan taustalla tulevaisuusajatuksissa on rovastikunnallinen Rova2030 hanke. Sen kautta huomioidaan pitkän aikavälin muutokset seurakunnissa, mikä tarkoittaa elämistä vähenevien resurssien todellisuudessa. Tavoitteena on etsiä rovastikunnan seurakuntien kanssa toimintamallia, missä voimavaroja yhdistämällä kyetään väistämättömien muutosten hallintaan. Seurakunnat ovat erilaisia ja tarpeet ovat erilaisia. Jäsenmäärän väheneminen on jatkuva tosiasia. Se ei ole vielä näkynyt verotulojen vähenemisenä, mutta muutos tapahtuu edessä olevina vuosina.

Vuoden 2024 alusta uuden kirkkolain siirtymäaika on umpeutunut ja uusi hallintosääntö astuu samalla voimaan. Muita seurakunnan toimintaa sääteleviä ohjeita ja johtosääntöjä uudistetaan vastaamaan uutta kirkkolakia.

Harjavallan hautausmaan historiasta kertova kirja julkaistaan. Kirjan on kirjoittanut Hannu Vaajala, Harjulan kiltä julkaisee sen. Kirjalla on erityistä arvoa Harjavallan seurakunnalle. Harjavallan seurakunta osallistuu kirjan kustannuksiin.

Seurakunnan hautausmaalla on kaksi muistolehtoa, mutta muistokiviin ei mahdu enää nimilistoja. Muistolaattojen kiinnittämiseen liittyvä alue tarvitsee toteutuskelpoisen suunnitelman. Suunnitteloita on ollut vaikea saada, mutta tämä toteutetaan. Hautausmaan huoltorakennuksen alakertaan vievän luiskan sementti murenee ja aiheuttaa työturvallisuusriskin. Luiskan päälle suunnitellaan katos, mikä suojaa ja pitää kuivana kulun huoltorakennuksen alakertaan. Seurakuntatalolla työtiloja järjestellään ja kunnostetaan. Myös seurakuntatalon vanhentunutta äänentoistotekniikkaa päivitetään uudempaan. Samoin kirkon äänentoiston keskeneräiset kohdat saatetaan loppuun. Tuulikarin leirikeskuksen ranta-asemakaava on valmistunut ja se mahdollistaa majoitustilojen suunnittelemisen. Ennen kuin siihen ryhdytään, on vielä pysähdyttävä miettimään, kuinka realistista on sitoa seurakunnan varoja tähän hankkeeseen. Monet seurakunnat ovat myyneet leirikeskuksia pois niiden kunnostuksesta ja ylläpidosta johtuvien kustannusten tähden. Onko meillä tahtotila leirikeskuksen säilyttämiseen ja kunnostamiseen sellaiseksi, että leiriakoja voidaan vuokrata myös toisille seurakunnille?

Vuosi 2024 on Harjavallan Kaikkien autuuksien kirkon juhluvuosi. Kirkon vihkimisestä käyttöön tulee kuluneeksi marraskuussa 40 vuotta.

Tuomo Lindgren
kirkkoherra

2. Vuoden 2024 talousarvion valmistelun perusteita

(Tiivistelmä Kirkkohallituksen yleiskirjeestä nro 32/2023 26.9.2023)

Talouden nykytila

Kansantaloutta ovat viime vuosina haastaneet niin koronapandemia, Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan, korkea inflaatio kuin korkojen nousukin. Talouden kokonaiskuva tällä hetkellä on kaksijakoinen. Myönteisesti talouden kehitykseen ovat vaikuttaneet energiainvestoinnit ja tuontienergian hintojen lasku viime talven kriisitasolta. (Tilastokeskus, 18.9.2023). Toisaalta Suomen pankin välienstään (15.9.2023) mukaan Suomi on taantumassa. Talouden elpymisen ennakoitaan kestävästi pidempään kuin aiemmin on arvioitu. Kansainvälisen talouden kehitykseen liittyvät riskit ovat kasvaneet, mikä heijastuu myös Suomen talouteen.

Inflaatio

Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 5,6 % elokuussa (Tilastokeskus, 14.9.2023).

Inflaatio voimistui merkittävästi jo pandemian loppupuolella, mitä selittää ainakin pandemian vaikutukset tuotantoketjuihin, muuttunut kulutuskäyttäytyminen, talouden nopea toipuminen pandemiasta ja finanssipoliittinen elvytys. Sota ja sen vaikutukset kiihdyttivät inflaatiota entisestään. Inflaatiota on saatu hieman hidastettua lukuisilla koron nostoilla, mutta silti inflaatio on edelleen kaukana tavoitetasosta. Korkeaa inflaatiota pitää yllä maailmantaloutta leimaava suuri epävarmuus, mikä vaikeuttaa pankkien kamppailua inflaation hidastamiseksi. Vuoden 2023 inflaatioksi valtionvarainministeriö ennusti kesäkuussa keskimäärin 5,9 prosenttia (VM 15.6.2023) ja Suomen pankki 4,5 % (20.6.2023). Tuoreimmissa pankkien ennusteissa inflaation ennustetaan olevan hieman korkeampi 6,5 % (OP, 29.8.2023) ja 6,2 % (Säästöpankkiryhmä, 14.8.2023). Vuonna 2024 inflaation ennustetaan yleisesti hidastuvan ja asettuvan noin 2–2,5 prosentin välille.

Seurakuntatalouksien nykytilanne

Kirkon talous on selvinnyt viime vuosien haasteista odotettua paremmin. Vuonna 2022 kirkollisveroa tilitettiin 929,4 milj. euroa (912,6 milj. vuonna 2021). Kirkollisveron määrä kasvoi 16,8 miljoonalla eurolla. Tämän vuoden tammi-elokuussa verotuloja on kertynyt 10,6 % enemmän kuin edellisenä vuonna samaan aikaan. Seurakuntien taloudellinen kehitys eriytyy edelleen. Vaikka kirkollisveron tuotto vuonna 2022 kasvoi 157 seurakuntataloudella (61 %), 99 seurakuntataloudella (39 %) se väheni. Edelliseen vuoteen verrattuna niiden seurakuntien osuus, joiden verotulot vähenivät, nousi 10 % ja verotuloja kasvattaneiden osuus laski 10 %. Seurakuntien välisiä eroja hiippakunnittain tarkasteltaessa, lukumäärällisesti eniten verotuloja kasvattaneita seurakuntatalouksia oli Oulun, Tampereen ja Lapuan hiippakunnissa. Seurakuntatalouksia, joissa verotulot vähenivät, oli prosentuaalisesti eniten Mikkelin ja Turun hiippakunnissa.

Työllisyys ja palkkasumman kehitys

Työllisyystilanne on vuoden aikana kehittynyt niin, että työllisyysaste oli heinäkuussa 74,2 prosenttia, mikä on 0,5 prosenttiyksikköä korkeampi kuin edellisen vuonna vastaavaan aikaan (TEM 22.8.2023). Työttömien määrä on kuitenkin viime kuukausina hieman noussut ja työttömyydestä on tullut yhä selkeämmin rakenteellista. Pitkäaikaistyöttömiä oli kesäkuun lopussa 91 000 henkeä. Työllisyyden ennustettiin kuitenkin vielä kesäkuussa (VM 15.06.2023) kasvavan ensi vuodesta lähtien ja vuonna 2025 työllisyysasteen ennustetaan olevan 74,6 prosenttia. Kokoaikaisten palkansaajien säännöllisen työajan nimellisansioiden kasvua kuvaava ansiotasoindeksi nousi Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuoden 2023 huhti-kesäkuussa 4,0 % edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna.

Koko talouden kausitasoitettu palkkasumma nousi kesäkuussa 2,4 % edellisestä kuukaudesta. Työpäiväkorjattu palkkasumma kasvoi kaikilla päätoimialoilla vuoden 2022 kesäkuuhun verrattuna. Eniten kasvoi julkisen sektorin palkkasumma 17,1 % edellisvuoden kesäkuusta ja 9,7 % toukuusta. Suuret sopimuskorotukset, kertaerät ja lomarahojen maksu tekivät kesäkuun palkkasumman kasvusta poikkeuksellisen.

Ennusteita vuodelle 2024

Suomen talouden ei ennusteta kasvavan vuonna 2023. Vuodelle 2024 valtionvarainministeriö ennusti kesäkuussa kuitenkin jo 1,4 prosentin talouskasvua ja vuodelle 2025 hieman korkeampaa 1,9 prosentin kasvua (VM 15.6.2023). Suomen pankin arvio vuodelle 2024 oli kesäkuussa 0,9 prosenttia. Osuuspankin elokuinen ennuste ei ennusta talouskasvua vuodelle 2024 ja Säästöpankkiryhmä arvioi kasvun jäävän 0,6 prosenttiin.

Kirkollisveroennusteet

Vaikka kirkollisverotilitykset ovat pysyneet 2020-luvun alkuvuosina vakaina lukuisista haasteista huolimatta, vuodesta 2023 muodostuu monestakin syystä poikkeuksellinen. Vuonna 1.1.2023 toteutettu sote-verouudistus parantaa kirkollisveron reaalista tuottoa ja inflaation puristuksessa tehdyt palkkaratkaisut, ja eläkkeiden vahva inflaatioisidonnaisuus nostavat seurakuntalaisten verotettavan tulon määrää. Verotuksen painopisteen siirryttyä valtion verotukseen vähennykset kohdistuvat aiempaa enemmän valtion verotukseen ja aiempaa vähemmän kunnallis- ja kirkollisveroon, mikä johtaa teholtaan parempaan veroprosenttiin ja tavallista suurempiin veronnousuihin. Muutos on luonteeltaan kertaluonteinen.

Elokuussa alkuvuoden 2023 verotulokertymä oli 10,6 % suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan.

Verotulokertymät eivät ole vielä kääntymässä negatiivisiksi, mutta reaalisesti kasvu kääntyy taantumaksi joissakin seurakunnissa. Tämä tarkoittaa sitä, että seurakuntien on edelleen huolehdittava seurakuntalaisten turvasta yhä vähenevin resurssein. Harkitsevainen ja varovainen seurakunta varsinkin, jos alue on taantuva ja ikääntyvä, voi perustellusti alentaa vuotuista kasvuarviota.

Kirkkohallitus on saanut seurakuntakohtaisen kirkollisveroennusteen (FCG) 31.8.2023. Verotuloennuste on tallennettu Sakastiin.

Jäsenmäärän kehitys

Kirkon tilastopalvelussa (www.kirkontilastot.fi) on ennuste jäsenmäärän kehityksestä koko kirkon tasolla ja myös seurakunnittain. Ennuste perustuu Tilastokeskuksen väestöennusteeseen ja toisaalta seurakuntien aikaisempaan jäsenkehitykseen. Ennusteen mukaan koko kirkon tasolla jäsenmäärä vähenee vuodesta 2022 vuoteen 2030 välisenä aikana noin 10,4 prosenttia vanhenevan ikärakenteen ja kirkosta eroamisten vuoksi. Hiippakunnittain kehitys vaihtelee Tampereen hiippakunnan 8,0 prosentista Mikkelin hiippakunnan 15,6 prosenttiin.

Valtionrahoitus

Laki valtion rahoituksesta evankelisluterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alussa, ja samalla luovuttiin seurakuntien yhteisövero-osuudesta. Lain mukaan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä (hautausoimi, väestökirjanpito, tehtävät sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito) korvataan valtion talousarviosta maksettavalla 114 miljoonan euron suuruisella rahoituksella. Summaan tehdään indeksitarkistus vuosittain. Uudessa hallitusohjelmassa on todettu, että valtionrahoitukseen evankelisluterilaiselle kirkolle tulee 1 % -yksikön indeksijääditys vuosille 2024-2027.

Valtiovarainministeriön talousarvioesityksessä vuodeksi 2024 (julkaistu 28.8.2023) evankelisluterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 124 501 000 euron määräraha. Kasvu vuoteen 2023 verrattuna on 1,5 %. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle osissa kuukausittain ja rahoituksen edelleen tilittämistä seurakuntatalouksille päättää kirkolliskokous marraskuussa. Tulevassa Kirkon keskusrahaston talousarvioesityksessä esitetään, että tästä summasta 114 174 800 euroa jaetaan seurakunnille. Kirkkohallitus päättää esityksen jakoperusteen täysistunnossaan 17.10.2023. Rahoituksesta 7 881 100 euroa käytettäisiin seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoon siten, että seurakuntien rakennusavustuksiin kohdennetaan 7 571 100 euroa ja Basis -kiinteistörekisteriin ylläpitoon ja kehittämiseen 260 000 euroa.

Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon osoitetusta määrärahasta jaetaan seurakunnille vuosittain avustuksia kirkollisten rakennusten hoitoon ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön konservointiin. Lisäksi Kirkon keskusrahasto jakaa korjausavustusta.

Maksut kirkon keskushallinnolle

Kirkon keskusrahastomaksu, 6,5 % (esitys)

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvä Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2024.

Eläkerahastomaksu, 5 % (esitys)

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on 5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2023.

Seurakunta voi arvioida jo etukäteen sekä keskusrahasto- että eläkerahastomaksun suuruuden. Molemmat maksut perustuvat verovuoden 2022 kirkollisveroon. Seurakuntakohtaiset verovuoden 2022 kirkollisveron ennakkotiedot ovat nähtävissä Veronsaajien internet-palvelussa kohdassa Muut tilastot: Maksuunpannut verot, verovuoden 2022 tietoja (päivitetty 21.8.2022), taulukko N181 (veronsaajat.vero.fi). Lopullinen tieto julkaistaan verotuksen valmistuttua marraskuun alkupuolella. Laskennallinen kirkollisvero saadaan jakamalla seurakunnan verovuoden 2022 kirkollisverotuotto seurakunnan vuoden 2022 kirkollisveroprosentilla. Kirkolliskokous tekee päätöksen molempien maksujen suuruudesta marraskuussa.

Verotuskustannukset

Seurakuntataloudet maksavat lain Verohallinnosta (30 §) mukaisesti verotuskustannuksina 3,2 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Yksittäisen seurakuntatalouden verotuskustannusten laskentaperusteet määräytyvät puolestaan lain 31 §:n mukaan. Verohallinnon antaman ennakkotiedon mukaan seurakuntien osuus verotuskustannuksista olisi 13,6 miljoonaa euroa vuonna 2023. Verotuskustannusosuus peritään seurakunnilta neljässä erässä maaliskuu-, kesä-, syys- ja joulukuun kausitilityksien yhteydessä.

Palkkakulut

Kirkon 1.3.2023 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 28.2.2025 saakka. Sopimuskausi on 24 kuukautta. Palkkoihin on 1.4.2023 tehty 4,5 %:n yleiskorotus. Vuoden 2024 palkantarkistukset tulevat voimaan 1.2.2024 ja ovat 2,5 %, jollei aiemman sopimuksen perusteella käynnistetty kirkon palkkakilpailukyvyyn tarkastelu johda siihen, että palkoista sovitaan toisin.

Palkkakilpailukyky selvitystyön vaikutuksesta palkkoihin sovitaan 30.11.2023 mennessä. Siten tässä vaiheessa on mahdotonta arvioida vuoden 2024 palkantarkistuksia tarkemmin kuin, että ne ovat vähintään 2,5 % helmikuun 2024 alusta lukien. Palkkakilpailukyky selvitystyö voi lisätä kustannuksia tätä enemmän, jos näin päädytään sopimaan. (Kirkon työmarkkinalaitos, yleiskirje 1/2023) Lomarahat maksetaan KirVESTES:n mukaisina.

Henkilösivukulut

Eläkemaksut

Marraskuun kirkolliskokous vahvistaa seurakuntien ensi vuoden palkkaperusteisen eläkemaksun, joka on ollut 28,7 % vuonna 2023. Lisäksi STM vahvistaa työntekijöiden eläkevakuutusmaksut myöhemmin tänä vuonna (marraskuussa), mutta jos ne säilyvät ennallaan, niin työntekijöiden (alle 53-vuotiaiden ja 63 vuotta täyttäneiden) eläkevakuutusmaksu on ensi vuonna 7,15 % ja 53–62-vuotiaiden korotettu työeläkevakuutusmaksu on 8,65 % palkoista. Keskimääräinen työntekijöiden eläkemaksu on näin ollen noin 7,7 %. Työnantajan osuudeksi jää siten noin 21 % palkoista.

Muut henkilösivukulut

Vuonna 2024 työnantajan sairausvakuutusmaksu olisi ennakkotiedon mukaan 1,25 prosenttia (1,53 % vuonna 2023). Työllisyysrahaston hallintoneuvosto on päättänyt esittää STM:lle (pörssitiedote 31.8.2023), että työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2,3 milj. euroa vuodessa saakka 0,27 prosenttia palkkasummasta (0,52 % v. 2023) ja ylempi maksu 1,09 prosenttia palkkasummasta (2,06 % v. 2023) palkkasumman 2,3 milj. euroa ylittävältä osalta. Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,7 prosenttia. Lopulliset päätökset saadaan marraskuussa.

Rakennusten ylläpitokulut

Tilastokeskuksen mukaan (16.6.2023) kiinteistön ylläpidon kustannukset nousivat ensimmäisellä vuosineljänneksellä 11,5 % vuoden 2023 ensimmäisellä neljänneksellä vuoden 2022 vastaavasta ajanjaksosta.

Kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten kasvoivat sähkön kustannukset, 36,7 %. Veden ja jäteveden kustannukset kasvoivat 4,4 %, korjaukset 7,3 %, lämmitys 10,1 %, jätehuolto 12,0 %, hallinto 5,8 %, käyttö ja huolto 5,7 % sekä ulkoalueiden hoito 6,6 %. Siivouksen kustannukset nousivat 5,8 % ja vahinkovakuutukset 6,3 %. Toisen vuosineljänneksen tiedot julkaistaan syyskuun aikana tilastokeskuksen sivuilla.

Talousarvioavustusten tilittämistä lähetysjärjestöille

Kirkon lähetysjärjestöjen ja Kirkon Ulkomaanavun toiveena on, että seurakunnat ilmoittaisivat järjestöille kohdennetut avustukset heti sen jälkeen, kun niistä on tehty päätökset. Näin toimittaessa järjestöjen taloussuunnittelu olisi varmemmalla pohjalla. Tätä järjestöjen toivetta tukisi parhaiten käytäntö, jossa seurakunta päättäisi jo budjetoituvaiheessa avustuspäämäärärahan jakamisesta järjestöjen kesken. Suositus seurakuntien talousarviomäärä-rahojen jakamisesta kirkon lähetysjärjestöille on julkaistu Evi-Plus -sivustolla: Hallinto ja talous - Tilastot ja asiakirjat - Kirkon lähetystyön ja kansainvälisen avustustoiminnan tilastot.

Muuta huomioon otettavaa

Kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2022 vuoteen 2027 saakka noin 6,7 % (Kirkon tilastopalvelu). Pidemmän aikavälin ennusteessa jäsenmäärän arvioidaan laskevan noin 10 prosenttia vuoteen 2030 ja noin 21 prosenttia vuoteen 2040 mennessä. Jäsenmäärä laskisi noin 780 000 jäsenellä vuosina 2022–2040. Huomionarvoista on, että verotulojen arvioidaan euromääräisesti kasvavan vuoteen 2030 mennessä koko kirkon tasolla noin 24 prosenttia, vaikka samana ajanjaksona jäsenmäärän laskuksi arvioidaan noin 10 prosenttia. Kirkollisveron kehitystä arvioitaessa oleellista onkin kirkollisveroa maksavien määrä ja verotettavan tulon kehitys, ei niinkään jäsenmäärän muutos. Tulevina vuosina harveneva kirkollisveroa maksavien joukko ylläpitää kirkon toiminnan.

On tärkeää huomioida, ettei kirkollisveroennuste ole inflaatiokorjattu. Vaikka kirkollisverotuotot euromääräisesti nousisivatkin, ne eivät reaalisesti monenkään seurakunnan kohdalla nouse korkean inflaation vuoksi. Seurakuntien toimintakulut ovat nousseet ja nousevat hintojen nousun ja palkkaratkaisujen myötä huomattavasti. Korjausvelkaa on monella seurakunnalla runsaasti.

Kaikki seurakunnat eivät myöskään ole taloudellisesti samanlaisessa asemassa. Seurakuntien eriytymiskehitys on ilmeistä. Monet pienet seurakunnat ovat jo nyt taloudellisesti tiukoilla ja niiden toimintamahdollisuudet ovat loppumassa. Tällöin tulee miettiä, minkälaista toimintaa tulevina vuosina on mahdollista niukkenevin resurssein järjestää ja mitä toimenpiteitä talouden tasapainottamiseksi voidaan tehdä. Taloudellisesti ja toiminnallisesti järkevä ratkaisu voi olla seurakuntaliitos, joka turvaa seurakunnallinen toiminnan alueella myös tulevaisuudessa.

Seurakunnan tulee aktiivisesti ja säännöllisesti itse seurata talouden, hallinnon ja toiminnan tilaansa ja arvioida sitä kriisiytyvän seurakunnan mittareiden (yleiskirje 28/2021) valossa niin talousarviossa kuin tilinpäätöksessäänkin. Jos seurakunta on taloudellisissa vaikeuksissa, talouden tasapainotustoimenpiteisiin on ryhdyttävä välittömästi. Talouden (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)

Tehokkaimpia tapoja saada säästöjä, on luopua turhista kiinteistöistä ja panostaa ennakoivaan henkilöstösuunnitteluun. Säästöä voi tuoda myös toiminnan priorisointi (joistain työmuodoista luopuminen), toiminnan keskittäminen, uudet toimintatavat, vapaaehtoisten osallistaminen ja yhteistyö muiden seurakuntien ja toimijoiden kanssa. Kaikkien seurakuntien tulee laatia kiinteistöstrategia tukemaan seurakunnan päätöksentekoa ja talouden tasapainottamista. Ennakoivalla pidemmän aikavälin henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessakin. Henkilöstösuunnittelua tulee tehdä, jos mahdollista, yhdessä alueen muiden seurakuntatalouksien kanssa. Vaikka seurakunnan taloudellinen tilanne vielä olisikin vakaa, on nyt hyvä aika miettiä, mihin verorahat halutaan tai mihin ne on mahdollista käyttää tulevina vuosina. On myös strategisesti tärkeää miettiä, minkälaista toimintaa yhä pienevä kirkollisvero maksavien joukko on valmis rahoittamaan ja minkälaista toimintaa se toivoo tulevaisuudessa.

2.1. Talousarvion yleiselostus ja rakenne

Kirkkovaltuuston on hyväksyttävä viimeistään edellisen vuoden loppuun mennessä seurakunnalle talousarvio. KJ 15:3

Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion hyväksymisen yhteydessä myös vähintään kolmea vuotta koskevan toiminta- ja taloussuunnitelman. Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman valmistelusta. Kirkkoneuvosto seuraa ja ohjaa aktiivisesti taloutta ja kirkkoneuvoston apuna on taloustyöryhmä sekä kiinteistötyöryhmä, jotka valmistelevat esityksiä kirkkoneuvostolle. Vuoden 2024 talousarvio on koottu kirkkoneuvoston antamien ohjeiden ja viranhaltijoiden tekemien ehdotusten pohjalta. Luottamushenkilöiden ja työntekijöiden yhteistä taloussuunnitteluseminaria ei järjestetty vuonna 2023. Tehtäväalueet ovat valmistelleet talousarvio- sekä toiminta- ja taloussuunnitelmansa. Lisäksi osana talousarviosuunnittelua on käyty toimialakohtaiset kummitapaamiset.

Harjavallan seurakunnan taloussäännön 3 pykälän mukaan talousarvioon merkitään määrärahat ja tuloarviot bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista. Talousarvion tulee olla pääluokittain/tehtäväalueittain verrattavissa edellisen vuoden tilinpäätökseen ja kuluvan vuoden talousarvioon.

Talousarvion sitovuustaso kirkkovaltuustolle on pääluokkataso yleishallinnon, seurakunnallisen toiminnan, hautaus toiminnan ja kiinteistötoimen osalta. Sitovuustaso kirkkoneuvostolle on tehtäväalueitaso nettomääräisenä lukuun ottamatta muiden seurakuntien järjestämiä palveluita, niiden kustannuksiin emme voi itse vaikuttaa. Sisäiset vuokrat ja kiinteälle pääomalle laskettu sisäinen korko sekä tehtäväalueiden osuus hallintokustannuksista eivät ole sitovia eriä. Seurakuntatalouden keskeinen periaate on tulojen ja menojen tasapaino.

Talousarvio rakentuu noin 1.450.000 euron verokertymälle, valtionrahoituksen osuudeksi arvioidaan 135.000 euroa.

Vuoden 2024 talousarvion tulos muodostuu noin 132.000 euroa alijäämäiseksi. Alijäämä on tarkoitus kattaa aikaisempien vuosien ylijäämällä. Kirkkoneuvosto on linjannut, että vuosikate pitää

saada plusmerkkiseksi ja menot sopeutettava tulojen mukaan. Vuonna 2024 talousarviossa vuosikate on ylijäämäinen noin 94.000 euroa. Hautausmaahan, kiinteistöihin ja kalustoon liittyvät poistot ovat noin 226.000 euroa. Vuoden 2024 talousarviossa on mukana suuri määrä rakennusten ylläpitoon, korjausten suunnitteluun ja perusparannukseen liittyviä kuluja.

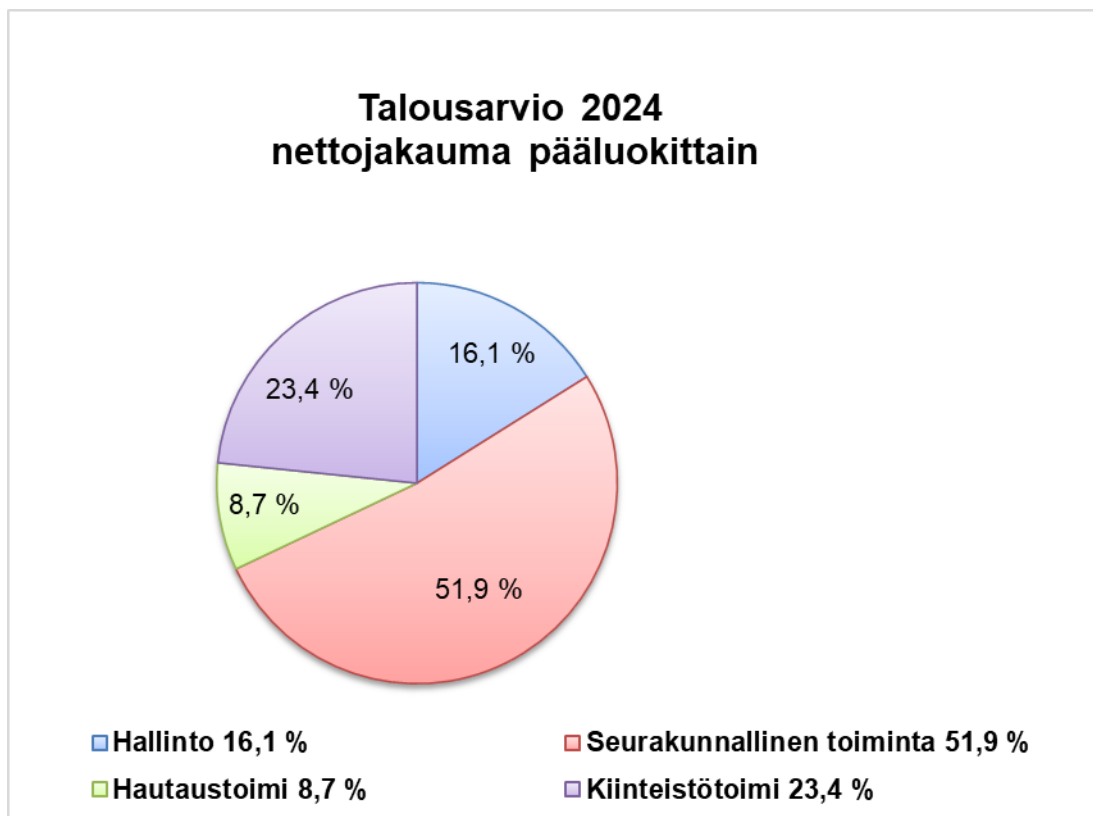
Talouden sopeuttaminen jatkuu hallitusti tulevina vuosina ja mahdollisissa muutoskohdissa taloutta ja toimintaa tarkastellaan hyvinkin tarkasti. Talousarviokehysten perusteena ovat ja siihen vaikuttavat menneisyys, nykytila ja tulevaisuuden näkymät.

Kirkkovaltuusto on vahvistanut vuoden 2024 tuloveroprosentiksi 1,70.

Talousarvio sisältää käyttötalousosan, tuloslaskelmaosan, investointiosan ja rahoitusosan. Liitteenä on vuoden 2024 hinnasto.

2.2. Talousarvio pääluokittain

Käyttötalous jakaantuu nettomenojen osalta seuraavasti						
			Menot	Tulot	Netto	%
Hallinto 16,1 %			223 439	3 500	219 939	16,1
Seurakunnallinen toiminta 51,9 %			716 543	7 460	709 083	51,9
Hautausoimi 8,7 %			146 285	28 000	118 285	8,7
Kiinteistöoimi 23,4 %			348 510	29 000	319 510	23,4
Yhteensä			1 434 777	67 960	1 366 817	100,0



Toimintomenojen suurimmat yksittäiset menoryhmät:				
	TA 2023	TA 2024	muutos e	muutos -%
henkilöstömenot	840 096,00	838 939,00	-1 157,00	-0,14 %
palvelujen ostot	286 230,00	300 490,00	14 260,00	4,98 %
vuokratulut (koneet ja laitteet)	9 750,00	9 750,00	0,00	0,00 %
ostot tilikauden aikana	191 590,00	195 150,00	3 560,00	1,86 %
annetut avustukset	62 878,00	59 638,00	-3 240,00	-5,15 %
muut toimintakulut	28 860,00	31 110,00	2 250,00	7,80 %
toimintamenot yhteensä	1 419 404,00	1 435 077,00	15 673,00	1,10 %

3. Henkilöstösuunnitelma

Henkilöstö 1.1.2024 alkaen

kirkkoherra
kappalainen
seurakuntapastori
kanttori
seurakuntamestari
talouspäällikkö
toimistosihiteeri
diakoni
diakonissa
nuorisotyönohjaaja
varhaisnuorisotyönohjaaja
2 lastenohjaajaa
emäntä (työaika n. 80 %)
siistijä (työaika 52 %)
puutarhuri (työaika 1.12.-31.3. 60 %)
ammattimies

Määräaikaiseen työsuhteeseen kesäkaudelle palkataan kausityöntekijöitä:

Leirikeskus Tuulikariin (1)-2 henkilöä

Hautausmaalle puutarhatyöntekijöitä 2-3 henkilöä (n.12 kk)

Vakituisten ja määräaikaisten työntekijöiden lisäksi tarvitaan palkkiotoimisia työntekijöitä, sijaisia ja isosia. Sijaisten tarvetta pyritään vähentämään tehtäviä keskittämällä sekä käyttämällä sisäisiä siirtoja.

Henkilöstön koulutussuunnitelma tehdään vuosittain ja viedään kirkkoneuvoston päätettäväksi. Talousarvioon varataan vuosittaisen koulutussuunnitelman toteuttamisen edellyttämä määräraha. Määrärahan suuruus riippuu kouluttautumistarpeesta ja koulutuksen toteuttamistavasta.

Henkilöstön työterveyshuolto on järjestetty Suomen Terveystalo Oy:ssä.

4. Käyttötalousosa

4.1. Hallinto (1 pääluokka)

Kirkkohallituksen virastokollegio päätti 28.4.2022 uudesta tehtäväaluejaosta. Tehtäväalueita vähennettiin seurakuntien toiveesta hallinnossa (pääluokka 1) ja seurakunnallisessa toiminnassa (pääluokka 2). Uusi tehtäväjako tuli voimaan 1.1.2023.

1011010000 HALLINTOELIMET (sis. kirkolliset vaalit, kirkkoneuvosto ja kirkkovaltuusto)

Tehtäväalueelle kirjataan kirkollisten vaalien, kirkkovaltuuston, kirkkoneuvoston sekä niiden päätöksellä nimettyjen työryhmien tuotot ja kulut.

Hiippakuntavaltuuston jäsenten ja kirkolliskokousedustajien vaalit 2024 aiheuttaa joi-takin postituskuluja ja matkakustannuksia.

Kirkkovaltuusto. Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan päätösvaltaa, jollei toisin ole säädetty tai määrätty. Ohje- ja johtosäännöillä on kirkkovaltuuston päätösvaltaa siir-retty säännöissä mainittavissa asioissa kirkkoneuvostolle. Harjavallan seurakunnassa ei ole johtokuntia. Luottamushenkilöt osallistuvat työalojen suunnitteluun työalaku-meina.

Kirkkoneuvosto. Kirkkoneuvosto yleisesti johtaa seurakunnan toimintaa, edistää sen hengellistä elämää ja toimii muutoinkin seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi. Kirk-koneuvoston puheenjohtajana toimii kirkkoherra ja kirkkoneuvostoon kuuluvat pu-heenjohtajan lisäksi varapuheenjohtaja sekä kahdeksan (8) muuta jäsentä. Kirkkoneuvoston tehtävät määräytyvät KL 3:10. mukaan. Kirkkoneuvosto kokoontuu tarvittaessa kirkkoneuvoston päättämällä tavalla.

Kirkkovaltuuston, kirkkoneuvoston, vaalilautakunnan kokouksista ei makseta kokous-palkkioita. Seurakunta tilaa luottamushenkilöille Kotimaa lehden.

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Hallintoelimet	Toimintakulut	6 120,27	5 300,00	5 700,00	5 350,00	5 350,00
Hallintoelimet	TOIMINTAKATE	6 120,27	5 300,00	5 700,00	5 350,00	5 350,00

1011050000 TALOUS-, HENKILÖSTÖ- JA YLEISHALLINTO (sis. seurakuntatoimisto ja tilin-tarkastus)

Tehtäväalueelle kirjataan taloushallinnon, henkilöstöhallinnon, tietohallinnon, seura-kuntatoimiston ja seurakunnan muun toimistotyön tuotot ja kulut, tilintarkastuksen ja sisäisen valvonnan aiheuttamat tuotot ja kulut. Alueelle kirjataan myös työterveys-huollon kulut ja mahdolliset tuotot sekä ostopalveluna hoidetun työpaikkaruokailun kulut. Alueelle kirjataan myös sellaiset hallinnon tuotot ja kulut, jotka eivät kuulu muille hallinnon tehtäväalueille.

Seurakuntatoimisto:**Toiminta-ajatus / Tehtävä:**

Seurakuntatoimistossa työskentelee yksi toimistos sihteeri, jonka toimenkuvaan kuuluu asiakaspalvelu toimistossa, puhelimitse sekä sähköpostin välityksellä. Suurin osa palvelusta koostuu kirkollisten toimitusten sekä tilavarausten tekemisestä. Lisäksi työnkuvaan kuuluu viestintätehtävät (lehti-ilmoitukset, sosiaalinen media, ilmoitustaulut) sekä avustaminen taloushallinnon töissä. Joitakin ylimääräisiä tehtäviä on suunniteltu sihteerille. Hanke seurakunnan arvoesineiden kirjaamisesta Basis-järjestelmään viedään loppuun.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Asiakaspalvelu ja viestintä.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Tuottaa laadukasta ja ystävällistä asiakaspalvelua mielekkäässä ja viihtyisässä ympäristössä.

Panostaa sosiaalisen median markkinointiin ja nostaa seurakunnan sekä sen toimintojen näkyvyyttä ja seuraajamääriä.

Kouluttautua viestinnän sekä arkistoinnin saralla.

Perustelut:

Seurakuntatoimistossa käyville omaisille ja muille asiakkaille asiointiin tulee olla mielekästä ja helposti saavutettavaa. Markkinoimalla tuodaan asiaa tietoisuuteen.

Taloustoimisto:**Toiminta-ajatus / Tehtävä:**

Taloushallinnon tehtävä on huolehtia seurakunnan taloudesta säädösten mukaan ja tietohallintoa apuna käyttäen niin, että se antaa parhaat mahdolliset edellytykset seurakunnan perustehtävän ja strategian mukaisen toiminnan hoitamiseen.

Taloustoimistossa hoidetaan seurakunnan maksuliike ja palkkahallinto ja kirjanpito, yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen (Kipan) kanssa.

Taloushallinto seuraa ja ennakoii talousarvion taloudellisten tavoitteiden toteutumista. Kirkkoneuvoston apuna toimii taloustyöryhmä ja kiinteistötyöryhmä. Kirkkoneuvoston, kirkkovaltuuston ja taloustyöryhmän asioiden valmistelu, esityslistojen laadinta ja päätösten toimeenpano (oman työalansa osalta) kuuluvat talouspäällikölle.

Keskeiset painopistealueet ja tavoitteet suunnittelukaudella:

Tehtävien tehokas, ajallaan tapahtuva hoitaminen.

Talouden tasapainon seuranta.

Hallittu tulevaisuuden muutoksiin ja haasteisiin varautuminen.

Henkilöstöhallinto (sis. työterveyshuolto ja työhyvinvointi)**Toiminta-ajatus / Tehtävä:**

Henkilöstöhallinnon tarkoituksena on tukea henkilöstön työssä jaksamista, työhyvinvointia ja antaa merkitystä henkilön tekemälle työlle seurakunnassa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Henkilöstöhallinnon hoitaminen on eräs vaativimmista tehtäväalueista. Hyvä, toimiva ja tyytyväinen henkilöstö on seurakunnan tärkein voimavara. Seurakuntatyön onnistuminen riippuu pitkälti työntekijöistä. Seurakuntatyö muuttuu koko ajan ja työntekijöiden on sopeuduttava ja opittava uusia taitoja. Seurakunnan apuna henkilöstön hyvinvoinnin kehittämisessä toimivat työterveyshuolto sekä kirkon työntekijöiden työnohjaus.

Toiminnalliset tavoitteet:

Tavoitteena on turvallinen, terveellinen ja viihtyisä työympäristö, joka luo edellytykset mielekkäälle työnteolle.

Työsuojelun tehtävänä on ylläpitää ja kehittää työoloja, työpaikan turvallisuutta ja henkilöstön hyvinvointia johtamisen, suunnittelun ja yhteistoiminnan keinoin. Harjavallan seurakunnassa YT-toimikunta kokoontuu säännöllisesti. Sen tavoitteena on muun muassa henkilöstön hyvinvoinnista, tyhy-toiminnasta ja työturvallisuudesta huolehtiminen.

Tilintarkastus

Toiminta-ajatus / Tehtävä:

Seurakunnan hallinnon ja talouden valvonta on järjestettävä siten, että ulkopuolinen ja sisäinen valvonta muodostavat yhdessä kattavan valvontajärjestelmän. Tilintarkastuksessa noudatetaan kirkkolakia ja –järjestystä, kirjanpitolakia ja -asetusta, taloussäännön ja kirkkoneuvoston ohjesäännön määräyksiä sekä tilintarkastuslakia soveltuvin osin.

Kirkkovaltuusto valitsee tilintarkastajat, joiden tehtävänä on tarkistaa seurakunnan toimintaa ja varojen käyttöä. Seurakunta on julkisyhteisönä tilivelvollinen seurakuntalaisille siitä, miten veroeuroja on käytetty ja käytetään.

Toiminnalliset tavoitteet:

Tilintarkastuksen tavoitteena on tarkistaa seurakunnan kirjanpito, tilinpäätös ja hallinto. Tilinpäätös sisältää taseen, tuloslaskelman, rahoituslaskelman ja liitetiedot sekä talousarvion toteutumisvertailun ja toimintakertomuksen. Tilintarkastajat antavat lausunnon siitä, 1) onko seurakunnan hallintoa hoidettu laillisesti ja kirkkovaltuuston päätösten mukaisesti; 2) onko seurakunnan tilinpäätös laadittu tilinpäätöksen laatimista koskevien säännösten ja määräysten mukaisesti sekä antaako se oikeat ja riittävät tiedot tilikauden toiminnasta, taloudesta ja taloudellisesta kehityksestä ja taloudellisista vastuista; sekä 3) onko seurakunnan sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Muu yleishallinto

Toiminta-ajatus / tehtävät:

Muu yleishallinto tehtäväalueelle kirjataan sellaiset hallinnot tuotot ja kulut, jotka eivät kuulu muille hallinnon tehtäväalueille. Muita yleishallinnon kuluja ovat muun muassa postipalvelut, leasing-vuokrat, toimistotarvikkeet, tulostus- ja kopiointimateriaalit ja muut palvelut.

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Talous- ja henkilöstöhallinto	Toimintatuotot	-35,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Talous- ja henkilöstöhallinto	Toimintakulut	74 329,42	193 050,00	204 089,00	203 089,00	203 089,00
Talous- ja henkilöstöhallinto	TOIMINTAKATE	74 294,42	189 550,00	200 589,00	199 589,00	199 589,00

1011070000 KIRKONKIRJOJENPITO

Tehtäväalueelle kirjataan kirkonkirjojenpidosta (väestökirjanpidosta) seurakunnalle aiheutuvat tuotot ja kulut. Kirkonkirjojen pidon tehtävänä on väestökirjanpito jäsenistään valtakunnallisen digitaalisen Kirjuri- järjestelmän avulla. Harjavallan seurakunta kuuluu Porin aluekeskusrekisteriin. Sopimuse seurakunnat maksavat jäsenmääräperusteisesti aluekeskusrekisterin palveluista.

Seurakunnat on veloitettu digitoimaan aluekeskusrekisterin tarvitsemat kirjat. Harjavallan seurakunta digitoi vielä muutamia kirjoja aluekeskusrekisterin käyttöön.

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Kirkonkirjojenpito	Toimintatuotot	23,50				
Kirkonkirjojenpito	Toimintakulut	18 345,62	13 035,00	13 650,00	13 650,00	13 650,00
Kirkonkirjojenpito	TOIMINTAKATE	18 369,12	13 035,00	13 650,00	13 650,00	13 650,00

4.2. Seurakunnallinen toiminta (2 pääluokka)

1012010000 JUMALANPALVELUSELÄMÄ

Tehtäväalueelle kirjataan jumalanpalvelustoiminnasta aiheutuvat tuotot ja kulut. Jumalanpalvelustoiminnaksi luetaan seurakunnan pääjumalanpalvelukset, juhla-aikojen jumalanpalvelukset, erilliset konfirmaatiojumalanpalvelukset, viikkomessut, rukoushetket, lasten-, koulu- ja sotilasjumalanpalvelukset. Tehtäväalueen kuluiksi kirjataan kanttorin palkat jumalanpalvelusten osalta.

Toiminta-ajatus / Tehtävä:

Jumalanpalveluselämän toteuttaminen. Jumalanpalvelus on seurakunnan toiminnan ydin.

Pyhäpäivät rytmittävät seurakunnan elämää. Jumalanpalvelukset kokoavat ihmisiä kaikista ikäluokista.

Resurssit:

Resursseina ovat kaksi kirkkoa, papit ja kanttori, seurakunnan muiden työmuotojen työntekijät sekä seurakuntalaiset, jotka ovat valmiita antamaan aikaansa, tietoaan ja taitojaan yhteiseen käyttöön. Digitaalisen striimauksen internettiin mahdollistavat välineet.

Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallisia tavoitteita ovat: säilyttää jumalanpalvelukset kutsuvana toimintamuotona, johon on luontevaa osallistua; järjestää lapsille ja nuorille jumalanpalveluksia sekä opettaa siihen liittyvää hengellisyyttä; rohkaista seurakuntalaisia jumalanpalvelukseen avustajiksi ja kirkkokahvien järjestäjiksi ja vahvistaa kirkkoon liittyvää pyhän tuntua. Vuonna 2024 Harjavallan Kaikkien autuuksien kirkko täyttää 40 vuotta. Juhlaa vietetään pyhäinpäivän jälkeisenä sunnuntaina ja sen toteuttamiseen varataan rahaa (mainostus, ruoka, juhlavieras). Lopetetaan jumalanpalvelusohjelma Laboran tilaus.

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Jumalanpalveluselämä	Toimintatuotot	-27,88				
Jumalanpalveluselämä	Toimintakulut	151 956,55	95 230,00	97 385,00	95 425,00	95 425,00
Jumalanpalveluselämä	TOIMINTAKATE	151 928,67	95 230,00	97 385,00	95 425,00	95 425,00

1012020000 HAUTAAN SIUNAAMINEN

Tehtävääalueelle kirjataan papin ja kanttorin palkat sivukuluineen siunaus- ja muistotilaisuuksiin osallistumisesta etukäteisvalmisteluineen. Tälle tehtävääalueelle merkitään myös sisäiset vuokratulot ja sisäiset palvelukulut muistotilaisuuksien järjestämisestä.

Toiminta-ajatus / Tehtävä:

Kristillisen hautaan siunaamisen toimittaminen ja surevien omaisten kohtaaminen toimituskeskustelussa sekä muistotilaisuudessa.

Resurssit:

Resursseja hautaan siunaamisessa ovat kiinteistöistä kirkko ja seurakuntatalo sekä työntekijöistä papit, kanttori, seurakuntamestari, hautausmaan henkilökunta sekä toimitussihteeri, jotka palvelevat eri osioissa hautauksen yhteydessä.

Toiminnalliset tavoitteet:

Haudauksen järjestelyt liittyvät useisiin seurakunnan toimintoihin. Hautaan siunaamisen palvelukaarta kehitetään siten, että apua tarvitseva omainen kokee tullessaan hyvin ja asianmukaisesti palvelluksi. Hautauskulttuurin muuttumista seurataan tuhkausten yleistymisen osalta. Kirkkoon kuulumattomien määrän kasvaessa hautauksen tavat saattavat muuttua ja jäädä pois seurakunnan toiminnan piiristä. Jäsenkehityksen osalta seurataan, onko kehittymässä seurakunnan toiminnasta riippumattomia hyvästelemisen tapoja, jotka nousevat kristillisen hautauksen rinnalle.

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Hautaan siunaaminen	Toimintatuotot	-27,88				
Hautaan siunaaminen	Toimintakulut	120 895,62	62 600,00	77 345,00	77 345,00	77 345,00
Hautaan siunaaminen	TOIMINTAKATE	120 867,74	62 600,00	77 345,00	77 345,00	77 345,00

1012030000 MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET

Tehtävääalueelle kirjataan mm. kasteiden, konfirmaatioiden ja vihkimisten toimittamisesta aiheutuvat tuotot ja kulut mm. vihkiraamatut ja kastekynttilät.

Toiminta-ajatus / Tehtävä:

Kristillisen kasteen, konfirmaation, avioliittoon vihkimisen ja avioliiton siunaamisen toimittaminen.

Resurssit:

Kirkot, papit, kanttori ja seurakuntamestari.

Toiminnalliset tavoitteet:

Toimituskeskusteluissa kohdataan seurakunnan jäseniä ja perheitä merkittävässä elämänvaiheissa ja käännekohtissa. Toimitusten yhteydessä kohdataan myös heitä, jotka eivät ole kirkon jäseniä ja niitä, joille jäsenyys on jäänyt osallistumiseksi kirkollisiin toimituksiin. Suomessa syntyneiden määrä on vähentynyt ja myös kristillisten kasteiden määrä on vähentynyt, vaikka vanhemmat kuuluisivatkin kirkkoon. Jäsenkehityksen osalta seurataan, onko kehittymässä seurakunnan toiminnasta riippumattomia tapoja (nimiäiset, Prometheus), jotka nousevat kirkollisten toimitusten rinnalle.

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Muut kirkolliset toimitukset	Toimintatuotot	-13,94				
Muut kirkolliset toimitukset	Toimintakulut	29 883,80	20 069,00	22 425,00	22 425,00	22 425,00
Muut kirkolliset toimitukset	TOIMINTAKATE	29 869,86	20 069,00	22 425,00	22 425,00	22 425,00

1012040000 AIKUISTYÖ

Toiminta-ajatus / tehtävä:

Aikuistyössä korostuu opetus- ja evankelioimistyö. Tarkoituksena tukea kristittyinä elämistä, kutsua mukaan uusia osallistujia ja järjestää säännöllisiä kokoontumisia ja tapahtumia. Toiminnan suunnittelun toteuttaa aikuistyön pastori yhdessä seurakuntalaisten ja kristillisten järjestöjen kanssa. Aikuistyö tukee ja vaalii hengellistä elämää sekä kannustaa ja rohkaisee seurakuntalaisia yhteisöllisyyteen sekä vastuunkantoon.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Aikuistyön pastori vastaa aikuistyön työalasta. Toimintana jatkuu Kymppiluokka, joka houkuttelee runsaasti kävijöitä. Raamattuopetusta yhteistyössä kristillisten järjestöjen kanssa. Tarvittaessa yhteiskristillistä toimintaa sekä yhteistyötä muiden työalojen kanssa sekä mm. kaupungin, elinkeinoelämän sekä kolmannen sektorin kanssa. Uutena toimintana miesten illat kerran kuukaudessa. Suunnitelmissa myös retriitti Tuulikarissa. Aikuistyön tärkeänä tavoitteena on seurakuntalaisten aktivoiminen myös vastuunkantoon.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Olemassa olevan toiminnan jatkaminen. Miesten iltojen aloittaminen ja toiminnan saamista alkuun.

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Aikuistyö	Toimintatuotot	-820,00	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
Aikuistyö	Toimintakulut	19 929,82	14 616,00	17 255,00	16 285,00	16 285,00
Aikuistyö	TOIMINTAKATE	19 109,82	13 816,00	16 455,00	15 485,00	15 485,00

1012050000 MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET

Tehtäväalueelle kirjataan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa, eikä muiden työalojen toimintaa mm. kinkerit, evankeliointi, tempaukset, hartaushetket, seurat, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet sekä muut julkiset tilaisuudet. Menee osin päällekkäin aikuistyön tilaisuuksien kanssa.

Toiminta-ajatus / Tehtävä:

Tilaisuuksien järjestäminen yhteistyötahojen kanssa. Seurakuntatilaisuuksia ovat pappien kotikäynnit, ekumeeniset ja yhteiskristilliset tilaisuudet, laitospöytäkirjat ja -harjoitukset.

Resurssit:

Seurakuntatalo, kirkko, leirikeskus, toiminnolliset työntekijät, vapaaehtoiset ja yhteistyötahot (järjestöt, kaupunki ja yhdistykset).

Toiminnalliset tavoitteet:

Seurakunnan ja kirkon näkyvyys ympäristössä luotettavana, kiinnostavana ja turvallisenä toimijana.

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Muut seurakuntatilaisuudet	Toimintatuotot	-27,88				
Muut seurakuntatilaisuudet	Toimintakulut	153 541,62	12 860,00	13 580,00	13 580,00	13 580,00
Muut seurakuntatilaisuudet	TOIMINTAKATE	153 513,74	12 860,00	13 580,00	13 580,00	13 580,00

1012100000 TIEDOTUS JA VIESTINTÄ

Tehtäväalueelle kirjataan tiedottamiseen ja viestintään liittyvät tuotot ja kulut.

Toiminta-ajatus / Tehtävä:

Tiedotus ja viestintä kattaa seurakunnan ulkoisen ja sisäisen viestinnän. Seurakunnan viestinnän tulee olla laadukasta, tarkoituksenmukaista, luotettavaa ja selkeää. Viestinnän ja tiedottamisen kanavia ovat sisäisen viestinnän osalta seurakunnan tietojärjestelmät ja ulkoisessa viestinnässä printtilehti, seurakunnan kotisivut, sosiaalinen media sekä esitteet, ilmoitukset ja tiedotteet.

Resurssit:

Tiedotustiimi (seurakuntatoimiston sihteeri, kirkkoherra, kanttori ja nuorisotyön ohjaaja). Kukin työala vastaa tehtäväalueensa toiminnan tiedottamisesta.

Toiminnalliset tavoitteet:

Tiedotustiimi kokoontuu säännöllisesti. Arvioidaan sopimus Sydän-Satakunta -lehden kanssa seurakuntatietojen ilmoittamisesta, vaihtoehto ilmoituksen siirtäminen ilmaisjakelulehteen.

Katrina sähköisen kalenteri- ja varausohjelman hyödyntäminen sisäisessä ja ulkoisessa viestinnässä. Katrina taito osiosta luovutaan. Työmuodot päivittävät seurakunnan sosiaalista mediaa viikkovuoroin. Kausiesitteiden toimittaminen.

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Tiedotus ja viestintä	Toimintatuotot	-6,96				
Tiedotus ja viestintä	Toimintakulut	23 173,91	34 694,00	31 785,00	31 785,00	31 785,00
Tiedotus ja viestintä	TOIMINTAKATE	23 166,95	34 694,00	31 785,00	31 785,00	31 785,00

101220000 MUSIIKKI

Toiminta-ajatus / Tehtävä

Seurakunnan musiikkityöstä vastaaminen. Jumalanpalvelusten, kirkollisten toimitusten ja muiden tilaisuuksien monipuolisesta musiikista huolehtiminen. Soittimien kunnosta huolehtiminen. Musiikkiryhmien harjoittaminen sekä yhteistyö ulkopuolisten muusikoiden, ryhmien ja muiden tahojen, kuten koulujen, palvelutalojen, laitosten ja yhdistysten kanssa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Tuottaa monipuolista musiikkia messuissa ja konserteissa vapaaehtoisia ja eri yhteistyötahoja hyödyntäen. Musiikkityön vapaaehtoistoiminnan ja monipuolisen konserttitarjonnan kehittäminen. Musiikin tarjoaminen kaikenikäisille.

Tavoitteet talousarviovuodelle

Jumalanpalvelukset, vapaaehtoistoiminnan kehittäminen sekä konserttitarjonnan monipuolinen suunnittelu ja toteutus. Musiikin tarjoaminen kaikenikäisille.

Perustelut

Jumalanpalvelusmusiikki ja monipuolinen konserttitarjonta ovat merkittäviä seurakuntalaisia yhteen tuovia toimintamuotoja. Vapaaehtoiset ja eri yhteistyötahot ovat tärkeässä roolissa etsittäessä mahdollisimman edullisia ratkaisuja toiminnan ylläpitoon ja kehittämiseen.

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Musiikki	Toimintatuotot	-2 659,00	-800,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Musiikki	Toimintakulut	72 291,00	23 935,00	24 570,00	24 570,00	24 570,00
Musiikki	TOIMINTAKATE	69 632,00	23 135,00	23 070,00	23 070,00	23 070,00

101231000 VARHAISKASVATUS (sis. päiväkerho ja perhetyö)

Varhaiskasvatus:

Toiminta-ajatus / tehtävä:

Varhaiskasvatuksen alle on koottu perhe-, päiväkerho- ja pyhäkoulutyö. Varhaiskasvatuksen tehtävänä on antaa kristillistä kasvatusta 0-6-vuotiaille lapsille. Lapset kokoontuvat leikki-, puuha- ja touhukerhoissa ikäryhmittäin.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Perheiden tavoittaminen on kasvatuksen päätavoite. Tätä kautta pyrimme saamaan myös enemmän lapsia mukaan seurakunnan kerhotoimintaan.

Työn tavoitteena on olla palvelemissa lapsiperheitä tarjoamalla laadukasta kasvatus- ja heidän lapsilleen. Samalla tarjoamme hyvän ja turvallisen paikan lapselle. Varhaiskasvatuksen tavoitteena on olla kasvattamassa uusia aktiivisia seurakuntalaisia. Kerhojen, retkien ja juhlien tavoitteena on madaltaa perheiden kynnystä osallistua enemmänkin seurakunnan toimintaan.

Osana varhaiskasvatusta on perheiden parissa tehtävä työ ja yhteydenpito vanhempiin. Merkittävä tapahtuma on 4-vuotiaiden syntymäpäiväjuhla syksyllä. Tilaisuus siirretään jatkossa pidettäväksi keväällä.

Toimintakauden aikana järjestetään 2 perhekerkkoa; yksi syksyllä ja yksi keväällä. Perhekerkon onnistumisen edellytyksenä on lapsikuoron osallistuminen toteutukseen. Perheitä tavoitetaan myös perhekahvilassa ja kesäisin perheleirillä. Kesälle suunnitellaan myös leikkikenttätapaamisia.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Varhaiskasvatustyön kehittäminen. Uusien työtapojen löytäminen. Uusien perheiden tavoittaminen. Vanhan hyvän työn jatkaminen.

Perustelut:

Päiväkerhon haasteena jatkuvasti vähäinen kävijämäärä. Tästä syystä tarvitsemme uudenlaisia palvelumuotoja lapsille ja heidän perheilleen.

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Varhaiskasvatus	Toimintatuotot	-1 241,26	-240,00	-200,00	-200,00	-200,00
Varhaiskasvatus	Toimintakulut	138 851,97	83 475,00	94 635,00	94 635,00	94 635,00
Varhaiskasvatus	TOIMINTAKATE	137 610,71	83 235,00	94 435,00	94 435,00	94 435,00

1012350000 RIPPIKOULU

Toiminta-ajatus / Tehtävä:

Rippikoulun tarkoituksena on antaa nuorille kastekäskyn velvoittamaa opetusta heidän oman uskonsa tueksi. Rippikoulun käy vuosittain myös muutama aikuinen. Rippikouluopetus sisältää seurakuntaan tutustumista, opetusta kristinuskon ydinkysymyksistä, elämästä kristittyinä tässä maailmassa ja konfirmaation. Rippikoulun aikana pidetään yhteyttä myös vanhempiin ja kouluun.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Toteutamme rippikouluopetusta Uuden rippikoulusuunnitelman opetussuunnitelman mukaan. Tuemme nuorten osallistumista rippikouluun kaikissa tapauksissa. Tavoitteena kaikkien osallistuneiden rippikoulun loppuun saattaminen ja konfirmointi. Panostamme siihen, että nuori löytää oman paikkansa seurakunnassa. Tällä tavoittelemme jatkuvuutta nuoren ja seurakunnan välillä. Tämä on myös strategisesti keskeinen tavoite rippikoulutyön osalta. Yksi tulevien vuosien tavoite on herättää nuorissa luottamusta siihen, että seurakunta tukee heitä kristittyinä ja ihmisinä sekä lisätä tunnetta siitä, että seurakuntaan voi tulla kaikissa elämän tilanteissa. Ennakkotutustumisia jumalanpalveluksiin tehdään yhdessä oman ryhmän kanssa. Järjestämme myös yhteisiä tapahtumia ja ryhmien omia kokoontumisia.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Seurakunta järjestää vuonna 2024 kaksi rippikoululeiriä Tuulikarissa ja päivärippikoulun Harjavallan seurakuntatalolla. Rippikoulun kirkkoon kuuluva ikäluokka on 56 nuorta. Rippikouluun osallistuu myös vuosittain kirkkoon kuulumattomia nuoria. Rippikouluun osallistuva ikäluokka on tavanomaisen kokoinen.

Rippikoulun maksut on pyritty pitämään maltillisina, jotta kaikilla on mahdollisuus osallistua rippikouluun. Vuonna 2024 päivärippikoulun maksu on 40,00 euroa ja Tuulikarin leirille osallistuvien maksu on 100,00 euroa. Tämä tarkoittaa maksimissaan noin 5600,00 euron tuloa 56 oppilaan osallistuessa rippikouluun. Edellisten vuosien tapaan rippikoululaisille annetaan seurakunnan lahjana omat Raamatut oppikirjaksi.

Perustelut:

Rippikoulun käyvä ikäluokka hieman pienempi kuin edellisenä vuonna. Vuoteen 2025 on paineita korottaa hintoja, koska yleinen hintataso nousussa.

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Rippikoulu	Toimintatuotot	-5 135,76	-5 650,00	0,00		
Rippikoulu	Toimintakulut	42 033,03	52 510,00	51 740,00	51 740,00	51 740,00
Rippikoulu	TOIMINTAKATE	36 897,27	46 860,00	51 740,00	51 740,00	51 740,00

1012360000 NUORISOTYÖ (sis. varhaisnuorisotyö ja partio)**Nuorisotyö:****Toiminta-ajatus / Tehtävä:**

Tarkoituksena edistää seurakunnassa toteutettavaa kasvatustyötä, auttaa nuoria elämään kristittyinä ja toimimaan seurakunnan jäseninä

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Isoskoulutus

Avoin toiminta ja tilat nuorten toiminnalle

Leiri ja -retkitoiminta

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Isoskoulutuksessa olevien kouluttaminen vastaamaan seurakunnan leirityön ja vapaaehtoistoiminnan tarpeisiin. Uusien nuorten innostaminen mukaan koulutukseen.

Vanhosten isosten sitouttaminen seurakunnan nuorten toimintaan.

Seurakunnan nuorten toiminnan vastaaminen nuorten tarpeisiin. Nuorten tilan jatkuva kehittäminen kutsuvaksi, jossa nuoret haluavat kokoontua ja viettää aikaa.

Leiri- ja retkitoiminnan kehittäminen. Nuorten kanssa toteutetaan isostoimintaan liittyviä leirejä. Lisäksi nuorille tarjotaan retkiä erilaisiin kristillisiin tapahtumiin ja aktiviteetteihin.

Perustelut:

Isoskoulutus kasvattaa nuoria elämään kristittyinä, toimimaan seurakunnan vapaaehtoisena ja lisäksi on monesti reitti seurakunnan muuhun toimintaan osallistumiseen.

Avoin toiminta mahdollistaa nuorten kohtaamisen, jotka eivät ole isoskoulutuksessa.

Nuorten kohtaaminen arjessa ja turvallisen tilan tarjoaminen nuorille on tärkeä osa seurakunnan kasvatustuuta.

Leirit ja retket voivat olla nuorelle merkityksellisiä kasvun kokemuksia ja elämyksiä. Leiri ja retkitoimintaa on syytä kehittää rippikoulujen ja isosleirien lisäksi nuorilähtöisesti nuoria kiinnostavaksi ja samalla seurakunnan toiminta-ajatuksen mukaiseksi.

Varhaisnuorisotyö:

Toiminta-ajatus/tehtävä:

Varhaisnuorisotyössä pyritään tarjoamaan turvallinen ympäristö ja mielekästä toimintaa, jossa kristilliset arvot ovat läsnä. Varhaisnuoria pyritään tapaamaan sekä seurakunnan tiloissa kuin myös kouluissa ja muualla missä he ovat.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Kouluysteistyö

Leiri- ja kerhotoiminnan kehittäminen koulujen loma-aikoihin.

Polku- toiminnan painopisteiden miettiminen meidän seurakunnassamme (mm. 10-synttärät, Nuku yö kirkossa)

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Kouluysteistyön parantaminen

Tarjota toimintaa koulujen loma-aikoihin.

Polku toimintaan ikäkausikohtainen suunnitelma.

Partio:

Toiminta-ajatus / tehtävä:

Järjestää harrastustoimintaa kaikenikäisille Perhepartiosta Aikuispartioon.

Toimintamuotoina ikäkaudesta riippuen viikoittaiset kokoontumiset, retket, leirit ja tahtumat.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Kuura2024 4-7.1.2024 Lounais-Suomen partiopiirin talvileirille osallistuminen. Tarjoaa uudenlaisen leirikokemuksen yli 10-vuotiaille lapsille, nuorille ja aikuisille.

Hossa 27.7.-3.8.2024 kesäleiri koko lippukunnalle. Alle 10-vuotiaat voivat osallistua oman aikuisen kanssa, isommat voivat tulla yksin. Tavoitteena saada mahdollisimman laajasti lippukuntalaisia osallistumaan. Tarjolla ohjelmaa päiväretkistä lyhyeen vaellukseen.

Kevään aikana harjoitellaan leiri- ja retkitaitoja.

Uuden sudenpenturyhmän perustaminen.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Varainhankinnalla alentaa leirimaksuja niin, että mahdollisimman monella olisi mahdollisuus osallistua leireille.

Saada lisättyä johtajaresurssia, että syksyllä saataisiin perustettua uusi sudenpenturyhmä. Perhepartioryhmän vetäjien tukeminen tehtävässään.

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Nuorisotyö	Toimintatuotot	-2 879,08	-3 200,00	-700,00	-700,00	-700,00
Nuorisotyö	Toimintakulut	113 090,16	107 010,00	106 620,00	106 620,00	106 620,00
Nuorisotyö	TOIMINTAKATE	110 211,08	103 810,00	105 920,00	105 920,00	105 920,00

1012410000 DIAKONIA

Toiminta-ajatus / Tehtävä:

Diakonia on kristilliseen rakkauteen perustuvaa kokonaisvaltaista auttamistyötä, joka toteutetaan hengellisen, henkisen ja taloudellisen tuen ja neuvonnan kautta.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Asiakkaiden taloudellinen avustaminen
Yksilötyön kehittäminen
Diakonian vapaaehtoistyö

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Varaudumme yhteiskunnallisen tilanteen heijastuksiin, jotka kohdistuvat heikompi-osaisten toimeentuloon. Avustuskriteerit säilyvät entisellään, mutta jos asiakasmäärä nousee vielä entisestään, saatamme joutua anomaan lisämäärärahaa taloudellisiin avustuksiin.

Walk in – vastaanoton aloittaminen, jotta ihmisten olisi mahdollisimman helppo tulla juttelemaan asioistaan.

Uusien vapaaehtoisten etsiminen sekä uusien ja nykyisten vapaaehtoisten tukeminen ja huomioiminen.

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Diakonia	Toimintatuotot	-2 157,03	-3 940,00	-4 260,00	-4 260,00	-4 260,00
Diakonia	Toimintakulut	143 943,39	114 105,00	115 345,00	115 345,00	115 345,00
Diakonia	TOIMINTAKATE	141 786,36	110 165,00	111 085,00	111 085,00	111 085,00

1012410702 YHTEISVASTUUKERÄYS

Toiminta-ajatus / tehtävä:

Yhteisvastuukeräys on kirkon vuosittainen suurkeräys, joka auttaa hädänalaisia Suomessa ja ulkomailla.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Yhteisvastuukeräyksen toteuttaminen

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Yhteisvastuukeräyksestä tiedottaminen ja keräyksen toteuttaminen kolehdein, lipas-keräyksellä ja konsertilla sekä kotiin jaettavilla pankkisiirtolomakkeilla.

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Yhteisvastuukeräys	Toimintatuotot	-1 487,58	-3 240,00	-2 760,00	-2 760,00	-2 760,00
Yhteisvastuukeräys	Toimintakulut	1 519,09	3 590,00	2 760,00	2 760,00	2 760,00
Yhteisvastuukeräys	TOIMINTAKATE	31,51	350,00	0,00	0,00	0,00

1012420000 PERHENEUVONTA

Tehtäväalueelle kirjataan perheneuvontatyöstä aiheutuvat tuotot ja kulut.

Toiminta-ajatus / Tehtävä:

Harjavallan seurakunta kuuluu Porin seurakuntayhtymän perheneuvonnan piiriin. Porin seurakuntayhtymä laskuttaa palvelusta toteutuneiden asiakastapaamisten mukaan.

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Perheneuvonta	Toimintakulut	1 470,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Perheneuvonta	TOIMINTAKATE	1 470,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00

1012430000 SAIRAALASIELUNHOITO

Tehtäväalueelle kirjataan kaikki sairaalasielunhoito -toiminnasta aiheutuvat tuotot ja kulut.

Toiminta-ajatus /Tehtävä:

Sairaalasielunhoidon tehtävänä on kohdata ja tukea sairaaloissa ja hoitolaitoksissa tai muuten sairauden kanssa eläviä potilaita, heidän omaisia ja henkilökuntaa.

Sairaalasielunhoidon rakenteista ja kustannustenjaosta on sovittu Satakunnan hyvinvointialueella. Harjavallan sairaalapappi on siirretty Porin seurakuntayhtymän pappiston alaisuuteen.

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Sairaalasielunhoito	Toimintakulut	4 975,04	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Sairaalasielunhoito	TOIMINTAKATE	4 975,04	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00

1012440000 PALVELEVA PUHELIN

Toiminta-ajatus /Tehtävät:

Harjavallan seurakunnan yhteydessä toimii valtakunnallisen keskusteluavun (palvelevan puhelimen) vapaaehtoisryhmä, jossa tällä hetkellä on 10 päivystäjä. Tarpeen tullen järjestämme koulutusta uusille vapaaehtoisille.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Päivystysviikko on joka viides viikko, jota voidaan vielä pidentää. Tarkoitus on myös osallistua vetäjien palavereihin ja päivystäjien valtakunnallisille neuvottelupäiville. Ryhmä kokoontuu myös työhajausryhmässä.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Seurakunta vastaa puhelimeen liittyvistä kustannuksista. Kustannuksia tulee myös ryhmänvetäjien palaverista muutama kerta vuodessa.

Perustelut:

Valtakunnallisen Palvelevan Puhelimen päivystäminen on arvokasta vapaaehtoistyötä, jossa kristillinen lähimmäisenrakkaus, vierellä kulkeminen ja sielunhoito ovat keskiössä.

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Palveleva puhelin	Toimintakulut	433,01	900,00	900,00	900,00	900,00
Palveleva puhelin	TOIMINTAKATE	433,01	900,00	900,00	900,00	900,00

101260000 LÄHETYS**Toiminta-ajatus / tehtävä:**

Lähetystyö perustuu Jeesuksen lähetyskäskyyn (Matt. 28:16-20). Kristillisen kirkon perustehtävänä ja työnä on ollut aina viedä eteenpäin evankeliumia, ilosanomaa Jeesuksesta Kristuksesta, aina maailman ääriin saakka. Tarkoitus on, että lähetys näkyy kaikissa seurakunnan työmuodoissa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Aikuistyön pastori vastaa lähetystyön työalasta. Lähetyskannatus, budjetista tehdyn avustuksen lisäksi, tapahtuu niin kirkossa kerättävän kolehdin, lähetyspiirin keräämän tuoton, tapahtumien kuin vaikkapa myyjäisten kautta. Messun yhteydessä kerätään varoja lähetyskummilapselle.

Seurakunta tekee yhteistyötä niin lähetystyöntekijöiden kuin heitä lähettävien lähetysjärjestöjen kanssa. Yhteistyö voi olla esimerkiksi seurakunnan nimikkolähettiläiden vierailuja, raamattuopetusta tai lähetysiltojen järjestämistä. Tavoitteena on, että jokaisella yhteistyöjärjestöllä (KL, Sansa, Kylväjä, SLEY) on minimissään yksi tilaisuus tai vierailu seurakunnassa vuoden aikana. Tämän lisäksi järjestetään lähettivierailuja mahdollisuuksien mukaan.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Tavoitteena pitää esillä lähetystyötä mm. lähettivierailujen ja lähetysjärjestöjen kanssa tapahtuvan yhteistyön kautta kaikissa työmuodoissa. Lähetystyön näkyvyyttä voidaan lisätä harkiten myös mm. messujen yhteydessä sekä nettisivuja- ja nimikkolähettiläiden näkyvyyttä parantamalla.

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Lähetys	Toimintakulut	48 921,43	44 563,00	45 463,00	45 463,00	45 463,00
Lähetys	TOIMINTAKATE	48 921,43	44 563,00	45 463,00	45 463,00	45 463,00

1012900000 MUU SEURAKUNTATYÖ

Tuotot ja kulut, jotka kuuluvat seurakuntatyöhön, mutta joille ei löydy muuta luontaista tehtäväaluetta. Tähän kirjataan mm. seurakunnallista toimintaa tukeville järjestöille ja yhdistyksille myönnetyt avustukset.

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Muu seurakuntatyö	Toimintakulut	11 652,20	8 975,00	9 995,00	9 995,00	9 995,00
Muu seurakuntatyö	TOIMINTAKATE	11 652,20	8 975,00	9 995,00	9 995,00	9 995,00

4.3. Hautaustoimi (4 pääluokka)

Toiminta-ajatus / tehtävä:

Varsinainen hautaustoiminta, hautausmaa- ja puistoalueiden kunnossapito ja rakennus, hautainhoito sekä hautainhoidon myynti ja laskutus sekä mahdolliset tukipalvelut muille työaloille.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Varsinainen hautaustoiminta, hautausmaa- ja puistoalueiden kunnossapito ja rakennus sekä hautainhoito.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Hautausvelvoitteen toteuttaminen.

Sammallehdon käyttöasteen lisääminen.

Sammallehdon muistolehdon kehittäminen. Vanhan muistolehdon uudistaminen.

Hautausmaa- ja puistoalueiden pitäminen hoidettuina, vuorimäntyjen korvausprojektiin jatkaminen, sankarihaudan peruskunnostuksen jatkaminen.

Hautojen laputus.

Perustelut:

Hautausvelvoite on toteutettava.

Hautausmaan ja puistoalueiden tulee olla hoidettuja.

Muistolehdon muistolaattakivissä tulee olla tilaa laatan haluaville.

Hautojen laputus alueittain, että saadaan puuttuvat haltijatiedot ajan tasalle ja selvitetään hoitamattomat/haltijattomat eli uudelleen käyttöön luovutuskuntoiset haudat.

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Hautausmaahallinto	Toimintakulut	3 426,47	4 605,00	5 080,00	5 080,00	5 080,00
Hautausmaahallinto	TOIMINTAKATE	3 426,47	4 605,00	5 080,00	5 080,00	5 080,00
Hautausmaa	Toimintatuotot	-9 245,00	-6 500,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Hautausmaa	Toimintakulut	108 588,53	108 665,00	99 980,00	93 780,00	92 480,00
Hautausmaa	TOIMINTAKATE	99 343,53	102 165,00	93 980,00	87 780,00	86 480,00
Varsinainen hautaustoimi	Toimintatuotot	-21 920,00	-22 000,00	-22 000,00	-22 000,00	-22 000,00
Varsinainen hautaustoimi	Toimintakulut	34 167,88	42 830,00	41 225,00	41 225,00	41 225,00
Varsinainen hautaustoimi	TOIMINTAKATE	12 247,88	20 830,00	19 225,00	19 225,00	19 225,00

4.4. Kiinteistötoimi (5 pääluokka)

Toiminta-ajatus / tehtävä:

Puitteina jumalanpalveluselämälle, toimituksille, musiikkilaisuuksille, seurakunnallisille tilaisuuksille, juhlille, työmuotojen toiminnalle sekä seurakunnan kesätoiminnalle.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Kiinteistöjen kunnostus ja ylläpito. Valmistelevat työt vuosien 2025 ja 2026 investoinneille, kuten Tuulikarin mökkien suunnittelu.

Hiippa-/rovastikunnalliset:

Kiinteistöhallintaohjelmiston hankintaprosessi.

Kirkon ympäristödiplomin hankkimisprosessin aloitus vuoden 2024 aikana.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Keskitytään kunnossapitoon.

Resurssien kohdentaminen välttämättömiin työtehtäviin.

Työtehtävien uudelleen järjestely.

Perustelut:

Korjausvelan pienentäminen ja kiinteistöjen käytettävyyden ylläpito.

		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Kiinteistöhallinto	Toimintakulut	16 696,07	20 092,00	18 255,00	18 255,00	18 255,00
Kiinteistöhallinto	TOIMINTAKATE	16 696,07	20 092,00	18 255,00	18 255,00	18 255,00
Kirkko	Toimintatuotot	-161 686,01	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
Kirkko	Toimintakulut	83 133,94	101 095,00	102 815,00	100 015,00	100 015,00
Kirkko	TOIMINTAKATE	-78 552,07	98 595,00	100 315,00	97 515,00	97 515,00
Vanha kirkko	Toimintatuotot	-12 977,61				
Vanha kirkko	Toimintakulut	4 606,41	5 610,00	6 200,00	6 200,00	6 200,00
Vanha kirkko	TOIMINTAKATE	-8 371,20	5 610,00	6 200,00	6 200,00	6 200,00
As Oy Harjav Poppelipuisto	Toimintatuotot	-825,00	-550,00	-550,00	-550,00	-550,00
As Oy Harjav Poppelipuisto	Toimintakulut	2 592,67	3 400,00	4 700,00	4 700,00	4 700,00
As Oy Harjav Poppelipuisto	TOIMINTAKATE	1 767,67	2 850,00	4 150,00	4 150,00	4 150,00
Leirikeskus Tuulikari	Toimintatuotot	-91 218,12	0,00	-14 950,00	-14 950,00	-14 950,00
Leirikeskus Tuulikari	Toimintakulut	65 730,18	72 200,00	74 485,00	74 485,00	74 485,00
Leirikeskus Tuulikari	TOIMINTAKATE	-25 487,94	72 200,00	59 535,00	59 535,00	59 535,00
Huoltorakennus	Toimintakulut	14 317,47	24 040,00	23 750,00	23 750,00	23 750,00
Huoltorakennus	TOIMINTAKATE	14 317,47	24 040,00	23 750,00	23 750,00	23 750,00
Maa- ja metsätalous	Toimintakulut	75,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Maa- ja metsätalous	TOIMINTAKATE	75,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Muu kiinteistötoimi	Toimintakulut	337,00	340,00	340,00	340,00	340,00
Muu kiinteistötoimi	TOIMINTAKATE	337,00	340,00	340,00	340,00	340,00

5. Tuloslaskelmaosa

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-524 163,41	-60 680,00	-67 960,00	-67 960,00	-67 960,00
Myyntituotot	-4 095,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
Maksutuotot	-41 762,59	-38 390,00	-45 050,00	-45 050,00	-45 050,00
Vuokratuotot	-14 765,00	-11 550,00	-11 550,00	-11 550,00	-11 550,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-4 375,58	-4 740,00	-5 360,00	-5 360,00	-5 360,00
Tuet ja avustukset	-5 148,64	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Muut toimintatuotot	-125,00				
Sisäiset tuotot	-453 891,60				
Toimintakulut	1 768 281,88	1 419 404,00	1 434 777,00	1 420 547,00	1 419 247,00
Henkilöstökulut	806 394,11	840 096,00	838 939,00	838 769,00	838 769,00
Palkat ja palkkiot	655 695,16	677 400,00	677 210,00	677 040,00	677 040,00
Henkilösivukulut	154 085,18	162 696,00	161 729,00	161 729,00	161 729,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-3 386,23				
Palvelujen ostot	243 910,44	286 230,00	300 190,00	294 430,00	294 430,00
Vuokratkulut	8 299,64	9 750,00	9 750,00	9 750,00	9 750,00
Sisäiset vuokratkulut	453 891,60				
Aineet ja tarvikkeet	164 956,50	191 590,00	195 150,00	186 850,00	185 550,00
Ostot tilikauden aikana	164 956,50	191 590,00	195 150,00	186 850,00	185 550,00
Annetut avustukset	60 494,46	62 878,00	59 638,00	59 638,00	59 638,00
Muut toimintakulut	30 335,13	28 860,00	31 110,00	31 110,00	31 110,00
TOIMINTAKATE	1 244 118,47	1 358 724,00	1 366 817,00	1 352 587,00	1 351 287,00
Kirkollisverotulot	-1 410 252,78	-1 400 000,00	-1 450 000,00	-1 425 000,00	-1 400 000,00
Valtionrahoitus	-135 936,00	-133 000,00	-135 000,00	-135 000,00	-135 000,00
Verotuskulut	18 246,96	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Kirkon rahastomaksut	123 028,98	124 500,00	126 000,00	125 000,00	123 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-9 843,02	-7 500,00	-21 500,00	-7 500,00	-7 500,00
Korkotuotot	-1 093,02		-9 000,00		
Muut rahoitustuotot	-8 750,00	-7 500,00	-12 500,00	-7 500,00	-7 500,00
Sisäiset korkotuotot	-91 304,32				
Sisäiset korkokulut	91 304,32				
VUOSIKATE	-170 637,39	-37 276,00	-93 683,00	-69 913,00	-48 213,00
Poistot ja arvonalentumiset	181 694,17	187 006,00	225 907,00	221 319,00	206 319,00
Suunnitelman mukaiset poistot	181 694,17	187 006,00	225 907,00	221 319,00	206 319,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-29 081,00				
Kulut	24 198,19				
Siirrot rahastosta/rahastoon	4 882,81				
TILIKAUDEN TULOS	11 056,78	149 730,00	132 224,00	151 406,00	158 106,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	11 056,78	149 730,00	132 224,00	151 406,00	158 106,00

6. Investointiosa

Investointisuunnitelma 2024

Hauta- ja kiinteistötyöryhmä on kokoontunut vuoden 2023 aikana useaan otteeseen arvioimaan kiinteistöjen ja hautatoimen tilannetta. Kiinteistöryhmä on tehnyt seuraavat ehdotukset vuodelle 2024.

Vanha kirkko

Seinien maalaus sekä ikkunoiden ja ovien korjausmaalaus **20.000,00 e**

Viime maalauksesta on aikaa 15 vuotta ja vanhan kirkon seinien, ikkunoiden ja ovien maalit ovat hilseilleet ja osin rapisseet jo irti. Koska kyseessä on Kirkkolaissa suojelturakennus, niin pitää työn suoritustavoissa ottaa huomioon erinäisiä seikkoja.

Seurakuntatalo

Virastokäytävän alueen remointi **70.000,00 e**

Sisäilma- ja rakennetutkimuksissa esille tulleiden haittatekijöiden poistaminen ja rakenteiden kunnostustyöt.

Seurakuntatalon ikkunoiden sekä ”terassien” ovien uusimiset **60.000,00 e**

Vanhan taloustoimiston, nuorisopäädyn eli ns. vanhojen asuntojen ikkunat, sekä Ison salin yläikkunat eivät vastaa enää nykyisiä vaatimuksia. Ikkunat ovat pinta-alaltaan isoja ja lämpöarvoiltaan alhaisia. Taloustoimiston ja nuorisopäädyn ”terassien” ovet siitä huolimatta, että ovat tuplaovia, vuotavat kylmää ilmaa sisään tiivistenuhoista huolimatta.

Tuulikari

Uusien mökkien suunnittelu ja rakennekuvat **10.000,00 e**

Suunnittelijan tekemät piirustukset uusista mökeistä, sekä niiden sijoittelusta alueelle.

Sähkö- ja vesijohtolinjojen kaivuut **60.000,00 e**

Uusille mökeille sähköjen vetäminen, sekä vessoille menevän vesijohtolinjan kaivaminen maahan (nyt suurelta osin pinnassa).

Huoltorakennus

Luiskan kattaminen sekä hallitilan rakentaminen **70.000,00 e**

Luiskan kattaminen suojaan sään kulutukselta, sekä koneille soveltuvan kylmän hallitilan rakentaminen katoksen yhteyteen.

Hautausmaa

Sammallehdon muistolehdon suunnittelutyö **20.000,00 e**

Suunnittelijan tekemä kokonaisvaltainen suunnitelma muistolehdosta ja sen kivistä.

Sammallehdon muistolehdon rakennustyöt **30.000,00 e**

Muistolehdon rakennustyöt.

Investoinnit yhteensä **340.000,00 e**

Vuosien 2025 ja 2026 suunnitellut investoinnit

Tuulikarin leirikeskus

Mökkien uusiminen (300.000,00 e)

Mökit 70-luvulta ja jääneet näin ollen vaatimustasoltaan jälkeen pahasti. Ilmanvaihto mökeissä ei ole enää nykyisten vaatimusten mukaista ja tämän voi havaita ikkunoiden runsaasta huurtumisesta ja hajusta. Mökkien kiinteät sängyt sekä leveydeltään että pituudeltaan nykyisille ikäluokille liian pienet. Mökeissä ei ole pistorasioita, jotka nykyisin olisivat vaatimuksena.

Tuulikarin muiden rakennusten peruskorjaus (200.000,00 e)

Kiinteistöstrategian 2022–2030 mukaisesti Tuulikarin päärakennus, suihkutilat, wc-rakennus, ruokala/keittiö, sekä sauna vaativat jokainen peruskunnostusta mökkien uudistamisen jälkeen tai samaan aikaan suoritettuna.

Kirkko

Kaukolämpökeskuksen asennus (30.000,00 e)

Nykyisin kirkolle kaukolämpö tulee seurakuntatalolta vanhoissa elementeissä, joiden kunnosta ei voida olla varmoja. Painehäviötä tässä putkistossa on pieniä määriä havaittu. Tämän lisäksi seurakuntatalon keskuksella ikää yli 20 v, joten vaikka ko. keskus toimii, on sen laskennallinen käyttöikä tullut täyteen. On lisäksi huomioitava, että pitkässä juoksussa kirkko rakennuksista on se, joka viimeisenä puretaan.

7. Rahoitusosa

TA Rahoituslaskelman ennustamien

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-170 637	-37 276	-93 683	-69 913	-48 213
Vuosikate	-170 637	-37 276	-93 683	-69 913	-48 213
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit	95 452				
Investointimenot	95 452	276 000	340 000	330 000	
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-75 186	238 724	246 317	260 087	-48 213
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	6 139				
Toimeksiantojen varojen muutokset	4 414				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-4 186				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	3 121				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	2 791				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	6 139				
Rahavarojen muutos	-69 046	238 724	246 317	260 087	-48 213
Rahavarojen muutos (tase)	-69 046				
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos	-2 540				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-66 506				

8. Hautainhoitorahasto

Rahastosta hoidetaan hoitosopimusten mukaisien hautojen hoito.

Tuloslaskelmaosa

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-29 081,00	-29 500,00	-29 500,00	-29 500,00	-29 500,00
Maksutuotot	-29 081,00	-29 500,00	-29 500,00	-29 500,00	-29 500,00
Toimintakulut	24 198,19	27 295,00	25 725,00	25 725,00	25 725,00
Henkilöstökulut	18 532,30	19 345,00	17 775,00	17 775,00	17 775,00
Palkat ja palkkiot	15 010,91	15 600,00	14 335,00	14 335,00	14 335,00
Henkilösivukulut	3 521,39	3 745,00	3 440,00	3 440,00	3 440,00
Palvelujen ostot	1 398,65	1 950,00	1 950,00	1 950,00	1 950,00
Aineet ja tarvikkeet	4 267,24	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Ostot tilikauden aikana	4 267,24	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
TOIMINTAKATE	-4 882,81	-2 205,00	-3 775,00	-3 775,00	-3 775,00
VUOSIKATE	-4 882,81	-2 205,00	-3 775,00	-3 775,00	-3 775,00
TILIKAUDEN TULOS	-4 882,81	-2 205,00	-3 775,00	-3 775,00	-3 775,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-4 882,81	-2 205,00	-3 775,00	-3 775,00	-3 775,00

Hinnasto 2024

Tilaisuuksien maksut

	Iso Sali	Pieni Sali	Pöytäliinojen käyttö	Kirkon vuokra
Oman srk:n jäsen	200 e	120 e	10 e kpl	0 e
Muun srk:n jäsen	400 e	250 e	15 e kpl	250 e
Väestörekisteri	500 e	350 e	15 e kpl	450 e

Muut maksut

Kirkon vuokra konserteissa	10 % tuotosta tai vähintään 750 e
Metallilaatta muistolehtoon	275 e (sisältää asennuksen)
Päiväkerhon lukuvuosimaksu	20 e/lapsi
Rippikoulumaksu	päivärippikoulu 40 e ja leiririppikoulu 100 e

Hautapaikka- ja hautausmaksut

Hautapaikkamaksu sisältää hallinta-ajan 25 vuodeksi.

Hautausmaksuun sisältyy haudan avaus, peitto ja peruskunnostus

Sotaveteraaneilta ja heidän puolisoiltaan ei peritä hautapaikka- tai hautausmaksua

	Paikkamaksu arkku	Hautausmaksu arkku	Paikkamaksu uurna-alue	Hautausmaksu uurna	Tuhka Muistolehtoon
Harjavaltaalainen	200 e	400 e	100 e	150 e	50 e
Muu kotikunta	400 e	800 e	200 e	300 e	100 e

Haudanhoitomaksut

Kesäkukat ja konnaishoito	1 paikkaa	2 paikkaa	3 paikkaa	4 paikkaa	5 paikkaa
1 vuosi	75 e	85 e	95 e	105 e	115 e
5 vuotta	400 e	450 e	505 e	555 e	610 e
10 vuotta	860 e	975 e	1090 e	1205 e	1320 e
Kastelu	50 e	60 e	70 e	80 e	90 e

Havut ja havutus	1 paikkaa	2 paikkaa	3 paikkaa	4 paikkaa	5 paikkaa
1 vuosi	10 e	12 e	14 e	16 e	18 e
5 vuotta	53 e	64 e	75 e	85 e	96 e
10 vuotta	115 e	138 e	161 e	184 e	207 e

Hoitomaksu sisältää peruskunnostuksen keväällä, kesäkukat ja niiden hoidon, kastelun ja lannoituksen sekä kukkien poiston ja haudan siistimisen syksyllä. Kastelu sisältää kastelun ja lannoituksen. Erikseen tilatut talvihavut laitetaan pyhäinpäivään mennessä.

Maaliskuun loppuun mennessä lähetetään vuosihoitotarjous edellisen vuoden tilauksen perusteella. Hoito tulee voimaan, kun tarjous on maksettu. Hoito aloitetaan kesäkauden alussa, viimeistään kesäkuun toisella viikolla.

Haudanhoitosopimukset ja tiedustelut: puutarhuri Raisa Leppänen, p. 044 735 6761, sähköposti raisa.leppanen@evl.fi.