

**HARJAVALLAN
SEURAKUNTA**



Talousarvio 2025

Talous- ja toimintasuunnitelma 2025-2027

Kannen kuva: Johanna Herbertsson-Blom
Kirkkoneuvosto 25.11.2024/ § 113
Kirkkovaltuusto 10.12.2024/ § 26

SISÄLLYSLUETTELO

Talousarvio vuodelle 2025	1
1. Johdanto	1
2. Vuoden 2025 talousarvion valmistelun perusteita	2
2.1. Talousarvion yleisselostus ja rakenne	6
2.2. Talousarvio pääluokittain	7
3. Henkilöstösuunnitelma	8
4. Käyttötalousosa	9
4.1. Hallinto	9
4.2. Seurakunnallinen toiminta	12
4.3. Hautaustoimi	23
4.4. Kiinteistötoimi	24
5. Tuloslaskelmaosa	26
6. Investointiosa	27
7. Rahoitusosa	29
8. Hautainhoitorahasto	30
Hinnasto 2025	31

TALOUSARVIO VUODELLE 2025

1. Johdanto

Vuoteen 2025 astutaan kiinteistöjä koskevien kunnostustarpeiden ja päätösten kanssa. Millä tavoin seurakuntatalon korjausten kanssa edetään? Miten toimitaan Tuulikarin leirikeskukseen suhteen? Myös hautausmaiden muistolehtojen muistomerkkialueet tarvitsevat kehittämistä. Jotta kokonaiskuvaan saadaan selkeät linjat, seurakunnan kiinteistöstrategia päivitetään. Kiinteistöstrategiassa hahmotetaan seurakunnan tulevia toiminnallisia tarpeita ja arvioidaan, minkälaisin tilaresurssein ne tullaan täyttämään. Päätöksenteon kannalta on tärkeää, että päättäjillä on visio siitä suunnasta, millä tavoin seurakunnan tiloja arvioidaan ja kehitetään.

Seurakunnan suunnitellut remontit eivät ole toteutuneet suunnitellusti, toisaalta uusien yllättävien tilanteiden ja ongelmakohtien johdosta ja toisaalta siksi, että isot päätökset vaativat laajempaa ja moninaisempaa asioiden selvittelyä ja valmistelua. Kiinteistöstrategia toivottavasti auttaa osaltaan päätöksenteossa.

Samaan aikaan seurakunnat pohtivat myös kauaskantoisempaa tulevaisuutta rovastikunnan seurakuntien kesken. Rova2030 prosessi on ottanut askeleita eteenpäin ja nyt etsitään mahdollisia kumppaniseurakuntia. Myös Rova2030 prosessin yhtenä osana ovat osaltaan myös seurakuntien kiinteistöt ja niiden tämänhetkiset käyttötarpeet ja mahdolliset kunnostustarpeet.

Henkilöstömuutoksia vuodelle on siistijän palaaminen takaisin töihin. Lisäksi seurakuntamestarin tehtävän muuttaminen takaisin kiinteistövastaavan tehtäväksi ja emäntä-siistijän vakinaistaminen ja tehtävän muuttaminen seurakuntamestarin tehtäväksi. Muutokset alkavat vuoden alusta. Seurakuntapastorin virkavapaus päättyy elokuun 2025 lopussa.

Tuomo Lindgren
kirkkoherra



Kuva: Johanna Herbertsson-Blom

2. Vuoden 2025 talousarvion valmistelun perusteita

(Tiivistelmä Kirkkohallituksen yleiskirjeestä nro 23/2024 10.9.2024)

Talouden nykytila

Kuluvana vuonna talouskasvu on ollut heikkoa. Suomen pankin (13.8.2024) arvion mukaan taantumien pohja on nyt käsillä ja talous virkkaa vähitellen taantumasta. Lyhyen aikavälin ennusteet ennakoivat vaisua talouskehitystä. Inflaatio on kuluvan vuoden aikana hidastunut laaja-alaisesti ja koronlasku tukee elpymistä. Kuluttajien luottamus talouden kehitykseen on kasvaneesta ostovoi-
masta huolimatta kuitenkin edelleen haurasta, mikä ennakoi vaatimatonta yksityisen kulutuksen kehitystä. Vienti on pysynyt samantasoisena alkuvuoteen verrattuna ja rakennus-
alalla on havaittavissa positiivisiakin merkkejä. Työllisyysaste on edelleen korkealla tasolla, vaikka työmarkkinat ovatkin heikentyneet selkeästi kuluvan vuoden aikana. Työllisyysasteen ennakoitaan kuitenkin talouden elpyessä paranevan jo vuonna 2025. Julkinen talous pysyy lähivuosina alijäämäisenä, ja julkinen velkasuhde kasvaa edelleen hallituksen sopeutustoimista huolimatta. Heikko suhdanne ja yhä kasvavat julkisen velan korkomenot vaikeuttavat julkisen talouden tasapainottamista.

Inflaatio

Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 1 % heinäkuussa 2024, kun se vuotta aiemmin vastaavana ajankohtana oli 5,6 %. (tilastokeskus; 14.9.2024).

Inflaatio on hidastunut laaja-alaisesti vuonna 2024, mutta veromuutokset, kuten arvonlisäveron nosto, nostavat kuluttajahintoja, ja niiden vaikutus kuluttajahintoihin on suurimmillaan vuonna 2025. Hinnannousupaineet kasvavat myös paranevan suhdanteen myötä (Suomen pankki, 11.6.2024). Vuoden 2025 inflaatioksi valtionvarainministeriö ennusti kesäkuussa keskimäärin 1,6 prosenttia (VM 17.6.2024) ja Suomen pankki 2,0 % (11.6.2024). Tuoreimmissa pankkien ennusteissa inflaation ennustetaan olevan hieman korkeampi 2,2 % (OP, 20.8.2024) ja 1,6 % (Säästöpankkiryhmä, 7.8.2024).

Työllisyys ja palkkasumman kehitys

Työllisyystilanne on vuoden aikana heikentynyt. Uusien avoimien työpaikkojen määrä on vähentynyt ja työttömien työnhakijoiden, lomautettujen sekä pitkäaikaistyöttömien määrä noussut. Työllisyysaste oli heinäkuussa 72,4 prosenttia, mikä on 0,9 prosenttiyksikköä matalampi kuin vuoden 2023 heinäkuussa. Työttömyysaste oli 8,3 prosenttia, mikä on 1,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin vuotta aiemmin. Työllisiä oli heinäkuussa tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan 54 000 enemmän kuin vuotta aiemmin (TEM, 20.8.2024).

Kokoaikaisten palkansaajien säännöllisen työajan keskiansioiden kehitystä kuvaava ansiotasoindeksi nousi Tilastokeskuksen ennakkotietojen (31.5.2024) mukaan vuoden 2024 tammi-maaliskuussa 3,9 % edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Vaikka nimellisansiot nousivat, reaaliensiot laskivat vuoden 2023 viimeiseen vuosineljänneksen verrattuna. Reaaliensioden laskuun alkuvuonna vaikutti se, ettei vuonna 2024 maksuun tulevat sopimuskorotukset olleet tuolloin tulleet vielä maksuun kovin monella sopimus-
alalla eivätkä siten estäneet alkuvuoden inflaation vaikutusta.

Työllisyyden ennustetaan toipuvan ensi vuonna talouskasvun myötä. Hallituksen työllisyystoimet ja maahanmuutto lisäävät työvoiman tarjontaa. Työllisyysaste kohenee 73,1 prosenttiin vuonna 2025. (VM, 17.6.2024)

Ennusteita vuodelle 2025

Kirkollisveroennusteet

Vuosi 2023 oli kirkollisveron kasvun suhteen aiempiin vuosiin verrattuna poikkeuksellinen. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %) vuodesta 2022. Veroa tilitettiin yhteensä

1,035 miljardia euroa. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat vuonna 2023. Poikkeuksellisen verotulokasvun taustalla oli vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verotusuudistus, joka paransi kirkollisveron reaalityttöä. Seurakuntaakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehty palkkat-kaisut ja pääsääntöisesti inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen.

Kirkollisverotulojen kehitykseen vuonna 2025 vaikuttaa hallituksen sopeutustoimenpiteinä teke-mät tuloverolain ja eräiden muiden verolakien muutokset sekä ns. kanavointiratkaisu, joiden tarkoi-tuksena on lisätä kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. Kirkollis-verotulojen arvioidaan kasvavan näiden toimien seurauksena merkittävästi.

Kirkkohallitus on saanut seurakuntaakohtaisen kirkollisveroennusteen (FCG) 29.8.2024. Verotuloen-nuste ei ole inflaatiokorjattu. Verotuloennuste on tallennettu Sakastiin.

Seurakuntien jäsenmäärä

Kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2023 vuoteen 2028 saakka noin 6,9 % (Kir-kon tilastopalvelu). Pidemmän aikavälin ennusteessa jäsenmäärän arvioidaan laskevan noin 10 prosenttia vuoteen 2030 ja noin 21 prosenttia vuoteen 2040 mennessä. Jäsenmäärä laskisi noin 755 000 jäsenellä vuosina 2023–2040.

Valtionrahoitus

Valtion rahoitus on korvaus seurakunnille lailla säädettyjen, yhteiskunnallisten tehtävien hautaus-toimen, väestökirjanpidon sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpi-don kustannuksista. Kirkko tuottaa edellä mainitut palvelut kaikille, niin kirkon jäsenille kuin kirk-koon kuulumattomillekin. Rahoitus perustuu lakiin valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kir-kolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin 430/2015, joka tuli voimaan 1.1.2016 alkaen. Lain mukaan Opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää kirkolle vuosittain rahoituksen, jonka määrä vuonna 2016 oli 114 miljoonaa euroa. Rahoituksen määrää tuli lain mukaan korottaa vuosittain kuluttajahintaindek-sin mukaista yleisen hintatason muutosta vastaavasti, mikä ei ole toteutunut suunnitellusti. Tois-taiseksi viimeisin leikkaus rahoitukseen oli hallituksen sopeuttamistoimenpiteenä toteuttama 1 % -yksikön indeksijäädytys vuosille 2024–2027.

Valtiovarainministeriön ehdotuksessa vuoden 2025 talousarvioksi esitetään nyt, että evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan lähes 20 miljoonalla eurolla. Perusteena leikkaukselle esitetään kunnallisverotuksen ansiotulovähennyk-sen poistamisesta ja työttömyysvakuutusmaksun alentamisesta johtuvaa kirkollisverotulojen kas-vua. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2025 esitetään 104 906 000 euroa.

Kirkon keskusrahaston talousarvioesityksessä esitetään, että tästä summasta 104 906 000 euroa seurakunnille jaetaan 94 078 900 euroa. Seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden raken-nusten ja irtaimiston ylläpitoon käytetään 8 259 700 euroa siten, että seurakuntien rakennusavus-tuksiin kohdennetaan 7 949 700 euroa ja Basis -kiinteistöhallintajärjestelmän ylläpitoon ja kehittä-miseen 240 000 euroa sekä Kirjuri-jäsentietojärjestelmään 2 567 400 euroa.

Kirkolliskokous päätti marraskuussa 2023, että kirkkohallituksen on selvitettävä keinoja uudistaa valtion rahoituksen jakoperusteita (euroa/kunnan jäsen) niin, että rahoitus jatkossa ohjautuisi aiem-paa oikeudenmukaisemmin seurakuntaatalouksien kesken ja että valtion rahoitus nykyistä tarkem-min vastaisi valtion määräämien lakisääteisten velvoitteiden hoitamisesta aiheutuviin kustannuk-siin. Kirkkohallituksessa on kevään aikana tehty selvitys, jonka pohjalta esitetään, että jakoperus-teena vuodesta 2026 alkaen käytettäisiin mallia, jonka painokertoimet menevät siten, että 15 pro-senttia seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperintöin-deksin suhteelliseen osuuteen, 15 prosenttia seurakuntatalouden edellisen vuoden vahvistettuun

väkilukuun, 35 prosenttia seurakuntatalouden alueella kuolleiden määrän 5 vuoden liukuva keskiarvon suhteelliseen osuuteen ja 35 prosenttia seurakuntatalouden alueelle haudattujen ihmisten määrän 5 vuoden liukuvaan keskiarvoon. Vuosi 2025 olisi ns. siirtymäkausi, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaettaisiin nykyisen euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan. Lopullisen päätöksen tekee kirkolliskokous marraskuussa.

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 2025.

Eläkerahastomaksu, 5 % (esitys)

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on 5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2025.

Seurakunta voi arvioida jo etukäteen sekä keskusrahasto- että eläkerahastomaksun suuruuden. Molemmat maksut perustuvat verovuoden 2023 kirkollisveroon. Laskennallinen kirkollisvero saadaan jakamalla seurakunnan verovuoden 2023 kirkollisverotuotto seurakunnan vuoden 2023 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 13,7 milj. euroa vuonna 2024. 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. Vuoden 2025 korotuksista ei tässä vaiheessa ole tietoa. Lomarahat maksetaan KirVESTES:n mukaisina.

Henkilösivukulut

Eläkemaksut

Marraskuun kirkolliskokous vahvistaa seurakuntien ensi vuoden palkkaperusteisen eläkemaksun, joka on ollut 28,7 % vuonna 2024. Lisäksi STM vahvistaa työntekijöiden eläkevakuutusmaksut myöhemmin tänä vuonna (marraskuussa), mikäli ne säilyvät ennallaan, niin työntekijöiden (alle 53-vuotiaiden ja 63 vuotta täyttäneiden) eläkevakuutusmaksu on 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 2025 työnantajan sairausvakuutusmaksuksi esitetään 1,75 prosenttia (1,16 % vuonna 2024). Työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2,46 milj. euroa vuodessa saakka 0,27 prosenttia palkkasummasta (0,27 % v. 2024) ja ylempi maksu 1,09 prosenttia palkkasummasta (1,09 % v. 2024) palkkasumman 2,46 milj. euroa ylittävältä osalta. Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,6 prosenttia. Lopulliset päätökset saadaan marraskuussa.

Rakennusten ylläpitokulut

Tilastokeskuksen mukaan (14.6.2024) kiinteistön ylläpidon kustannukset laskivat ensimmäisellä vuosineljänneksellä 0,6 % vuoden 2024 ensimmäisellä neljänneksellä vuoden 2023 vastaavasta

ajanjaksosta. Kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten kasvoivat jätehuollon kustannukset, 6,6 %. Sähkön kustannukset laskivat 21,2 %. Rakennustyyppikohtaisesti ylläpitokustannukset laskivat luukuun ottamatta asuinrakennuksia. Toisen vuosineljänneksen tiedot julkaistaan syyskuun aikana tilastokeskuksen sivuilla.

Talousarvioavustusten tilittämisistä 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 avustusmäärärahan jakamisesta järjestöjen kesken. Suositus seurakuntien talousarviomäärärahojen jakamisesta kirkon lähetysjärjestöille on julkaistu Evl-Plus -sivustolla: Hallinto ja talous - Tilastot ja asiakirjat - Kirkon lähetystyön ja kansainvälisen avustustoiminnan tilastot.

Muuta huomioon otettavaa

Hallituksen verotusmuutosten myötä seurakuntien verotulokertymän odotetaan kasvavan merkittävästi vuonna 2025. Samanaikaisesti hallitus on leikkaamassa seurakuntien yhteiskunnallisiin, lakisääteisiin tehtäviin tarkoitettua valtion rahoitusta. Valtion rahoitus ja verotulot eivät ole rinnasteisia tulolähteitä, koska ne on tarkoitettu eri tarkoituksiin. Kirkollisverotuotto tulee käyttää seurakunnan varsinaisen toiminnan menoihin, kun taas valtion rahoituksella rahoitetaan lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien (hautausmaat, väestökirjanpito, kulttuuriperintö) hoito.

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

Kaikki seurakunnat eivät myöskään ole taloudellisesti samanlaisessa asemassa. Monet pienet seurakunnat ovat jo nyt taloudellisesti tiukoilla ja niiden toimintamahdollisuudet ovat loppumassa. Tällöin tulee miettiä, minkälaista toimintaa tulevana vuosina on mahdollista niukenevin resurssein järjestää ja mitä toimenpiteitä talouden tasapainottamiseksi voidaan tehdä. Taloudellisesti ja toiminnallisesti järkevä ratkaisu voi olla yhdistyminen, 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 tilinpäätöksessään. 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 tuovat myös toiminnan priorisointi, joistain työmuodoista luopuminen, toiminnan kehittäminen, uudet toimintatavat, vapaaehtoisten osallistaminen ja yhteistyö muiden seurakuntien ja toimijoiden kanssa. Kaikkien seurakuntien tulee laatia kiinteistöstrategia tukemaan seurakunnan päätöksentekoa ja talouden tasapainottamista. Ennakoivalla henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessakin. Vaikka seurakunnan taloudellinen tilanne vielä olisikin vakaa, on nyt hyvä aika miettiä, mihin verorahat halutaan tai mihin ne on mahdollista käyttää tulevana vuosina. On myös strategisesti tärkeää miettiä, minkälaista toimintaa yhä pienenevä kirkollisveroa maksavien joukko on valmis rahoittamaan ja minkälaista toimintaa se toivoo tulevaisuudessa.

2.1. Talousarvion yleisselostus 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 2025 talousarvio on koottu kirkkoneuvoston antamien ohjeiden ja viranhaltijoiden tekemien ehdotusten pohjalta. Tehtäväalueet ovat valmisteelleet talousarvio- sekä toiminta- ja taloussuunnitelmansa. Lisäksi osana talousarviosuunnittelua on käyty toimialakohtaiset kummitapaukset.

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 tehtäväalueen 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 1.450.000 euron verokertymälle, valtionrahoituksen osuudeksi arvioidaan 135.000 euroa.

Vuoden 2025 talousarvion tulos muodostuu noin 179.000 euroa alijäämäiseksi. Alijäämä on tarkoitus kattaa aikaisempien vuosien ylijäämällä. Kirkkoneuvosto on linjannut, että vuosikate pitää saada plusmerkkiseksi ja menot sopeutettava tulojen mukaan. Vuonna 2025 talousarviossa vuosikate on alijäämäinen noin 74.000 euroa. Hautausmaahan, kiinteistöihin ja kalustoon liittyvät poistot ovat noin 105.000 euroa. Vuoden 2025 talousarviossa on mukana suuri määrä rakennusten ylläpitoon, korjausten suunnitteluun ja perusparannukseen liittyviä kuluja.

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

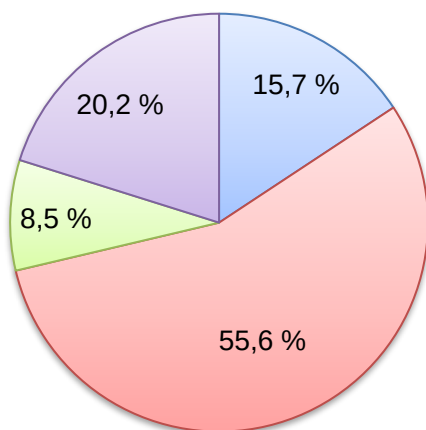
Kirkkovaltuusto on vahvistanut vuoden 2025 tuloveroprosentiksi 1,70.

Talousarvio sisältää käyttötalousosan, tuloslaskelmaosan, investointiosan ja rahoitusosa sekä vuoden 2025 hinnaston.

2.2. Talousarvio pääluokittain

Käyttötalous jakaantuu nettomenojen osalta seuraavasti				
	Menot	Tulot	Netto	%
Hallinto 15,7 %	243 405	5 000	238 405	15,7
Seurakunnallinen toiminta 55,6 %	857 657	14 520	843 137	55,6
Hautaustoimi 8,5 %	162 130	32 700	129 430	8,5
Kiinteistötoimi 20,2 %	321 385	15 700	305 685	20,2
Yhteensä	1 584 577	67 920	1 516 657	100,0

**Talousarvio 2025
nettojakauma pääluokittain**



- Hallinto 15,7 %
- Seurakunnallinen toiminta 55,6 %
- Hautaustoimi 8,5 %
- Kiinteistötoimi 20,2 %

Toimintomenojen suurimmat yksittäiset menoryhmät:				
	TA 2024	TA 2025	muutos e	muutos -%
Henkilöstömenot	838 939,00	959 789,00	120 850,00	14,41 %
Palvelujen ostot	300 490,00	350 890,00	50 400,00	16,77 %
Vuokrakulut (koneet ja laitteet)	9 750,00	9 750,00	0,00	0,00 %
Ostot tilikauden aikana	195 150,00	171 370,00	-23 780,00	-12,19 %
Annetut avustukset	59 638,00	60 518,00	880,00	1,48 %
Muut toimintakulut	31 110,00	32 260,00	1 150,00	3,70 %
Toimintamenot yhteensä	1 435 077,00	1 584 577,00	149 500,00	10,42 %

3. Henkilöstösuunnitelma

Henkilöstö 1.1.2025 alkaen

kirkkoherra
kappalainen
seurakuntapastori, virkavapaa 1.1.-31.8.2025
ma. seurakuntapastori, 1.1.-31.8.2025
kanttori
toimistos sihteeri
diakoni
diakonissa
2 nuorisotyönohjaajaa
2 lastenohjaajaa
talouspäällikkö
seurakuntamestari
kiinteistövastaava
ammattimies
siistijä (työaika 52 %), alk. 7.1.2025
puutarhuri (työaika 60 %, 1.12.-31.3.)

Määräaikaiseen työsuhteeseen kesäkaudelle palkataan kausityöntekijöitä:

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.

Vaaleja ei järjestetä talousarviovuonna.

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

Kirkkoneuvosto. Kirkkoneuvosto yleisesti johtaa seurakunnan toimintaa, edistää sen hengellistä elämää ja toimii muutoinkin seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi. Kirkkoneuvoston puheenjohtajana toimii kirkkoherra ja kirkkoneuvostoon kuuluvat puheenjohtajan 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 kokouspalkkioita. Seurakunta tilaa luottamushenkilöille Kotimaa lehden.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Hallintoelimet	Toimintakulut	10 412,27	5 700,00	5 400,00	5 400,00	5 400,00
Hallintoelimet	TOIMINTAKATE	10 412,27	5 700,00	5 400,00	5 400,00	5 400,00

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

Tehtäväalueelle kirjataan taloushallinnon, henkilöstöhallinnon, tietohallinnon, seurakuntatoimiston ja seurakunnan muun toimistotyön tuotot ja kulut, tilintarkastuksen ja sisäisen valvonnan aiheuttamat tuotot ja kulut. Alueelle kirjataan myös työterveyshuollon 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.

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.

Hanke seurakunnan arvoesineiden kirjaamisesta Basis-järjestelmään täydennetään puuttuvilta osin.

Toimiston aukioloaika on ma-to klo 9-12. Kesäaika on supistetumpi.

Perustelut:

Seurakuntatoimistossa käyville omaisille ja muille asiakkaille asioinnin 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.

Toimiston aukioloaika on ma-to klo 9-12. Kesäaika on supistetumpi.

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. 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 sekä muut palvelut.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Taloushallinto	Toimintatuotot	-5 610,39	-3 500,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Taloushallinto	Toimintakulut	210 655,60	204 089,00	219 750,00	216 730,00	216 730,00
Taloushallinto	TOIMINTAKATE	205 045,21	200 589,00	214 750,00	211 730,00	211 730,00
Työhyvinvointi	Toimintakulut			4 000,00	4 000,00	4 000,00
Työhyvinvointi	TOIMINTAKATE			4 000,00	4 000,00	4 000,00

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. Sopimusseurakunnat maksavat jäsenmääräperusteisesti aluekeskusrekisterin palveluista.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Kirkonkirjojenpito	Toimintakulut	16 508,03	13 650,00	14 255,00	14 255,00	14 255,00
Kirkonkirjojenpito	TOIMINTAKATE	16 508,03	13 650,00	14 255,00	14 255,00	14 255,00

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, rukous-hetket, 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.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Jumalanpalveluselämä	Toimintatuotot	-33,94				
Jumalanpalveluselämä	Toimintakulut	169 509,46	97 385,00	106 995,00	105 995,00	105 995,00
Jumalanpalveluselämä	TOIMINTAKATE	169 475,52	97 385,00	106 995,00	105 995,00	105 995,00

1012020000 HAUTAAN SIUNAAMINEN

Tehtäväalueelle kirjataan papin ja kanttorin palkat sivukuluineen siunaus- ja muistotilaisuuksiin osallistumisesta etukäteisvalmisteluineen. Tälle tehtäväalueelle 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 siunaamissa 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 usean seurakunnan työntekijän työhön. Hautaan siunaamisen palvelukaarta kehitetään siten, että apua tarvitseva omainen kokee tulleen hyvin ja asianmukaisesti palvelluksi. Hautauskulttuurin muuttumista seurataan tuhkausten yleistymisen osalta. Kirkkoon kuulumattomien määrän kasvaessa hautauksen tavat saattavat muuttua ja jäädä pois seurakunnan toiminnan piiristä. Myös hautaukseen liittyvät kustannukset ohjaavat omaisten valintoja.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Hautaan siunaaminen	Toimintatuotot	-30,52				
Hautaan siunaaminen	Toimintakulut	133 480,97	77 345,00	87 645,00	87 645,00	87 645,00
Hautaan siunaaminen	TOIMINTAKATE	133 450,45	77 345,00	87 645,00	87 645,00	87 645,00

1012030000 MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET

Tehtäväalueelle 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. Harjavallassa avioliittoon vihkimisiä on vähän. Ne toimitetaan pääasiassa Vanhassa kirkossa.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Muut kirkolliset toimitukset	Toimintatuotot	-15,26				
Muut kirkolliset toimitukset	Toimintakulut	34 466,43	22 425,00	28 530,00	28 530,00	28 530,00
Muut kirkolliset toimitukset	TOIMINTAKATE	34 451,17	22 425,00	28 530,00	28 530,00	28 530,00

1012040000 AIKUISTYÖ

Toiminta-ajatus / tehtävä:

Aikuistyössä korostuu opetus- ja evankelioimistyö. Tarkoituksena tukea kristittyä 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. Miestenillat jatkuvat ja tavoitteena on aloittaa myös naisille suunnatut illat ja kerran syksyn ja kerran kevään aikana toteutettava ”hartauspolku” sekä jatkaa raamattuopetusta mahdollisesti yhteistyössä kristillisten järjestöjen kanssa. Avoimuus on myös yhteiskristilliseen toimintaan, yhteistyöhön muiden työalojen sekä kaupungin, elinkeinoelämän ja kolmannen sektorin kanssa. Tavoitteena on kutsua ihmisiä levähtämään ja rakentumaan Sanan ja rukouksen äärellä sekä löytämään omaa paikkaansa Jumalan suunnitelmassa.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Tavoitteena on jatkaa olemassa olevaa toimintaa, aloittaa naistenillat sekä toteuttaa ”hartauspolut” ja raamattuopetusta.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Aikuistyö	Toimintatuotot	-950,00	-800,00	-150,00	-150,00	-150,00
Aikuistyö	Toimintakulut	15 785,26	17 255,00	17 745,00	17 745,00	17 745,00
Aikuistyö	TOIMINTAKATE	14 835,26	16 455,00	17 595,00	17 595,00	17 595,00

1012050000 MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET

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

Toiminta-ajatus / Tehtävä:

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

Resurssit:

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

Toiminnalliset tavoitteet:

Seurakunnan ja kirkon näkyvyys ympäristössä luotettavana, kiinnostavana ja turvallisena toimijana. Länsi-Suomen Rukoilevaiset järjestävät Harjavallassa vuonna 2025 kesäjuhlat. Niistä ei aiheudu seurakunnalle kustannuksia.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Muut seurakuntatilaisuudet	Toimintatuotot	-31,84				
Muut seurakuntatilaisuudet	Toimintakulut	155 729,52	13 580,00	9 045,00	9 045,00	9 045,00
Muut seurakuntatilaisuudet	TOIMINTAKATE	155 697,68	13 580,00	9 045,00	9 045,00	9 045,00

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 sanomalehti, seurakunnan kotisivut, sosiaalinen media sekä esitteet, ilmoitukset ja tiedotteet.

Resurssit:

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

Toiminnalliset tavoitteet:

Tiedotustiimi kokoontuu säännöllisesti. Arvioidaan sopimus Sydän-Satakunta -lehden kanssa seurakuntatietojen ilmoittamisessa, vaihtoehtona on ilmoituksen siirtäminen ilmaisjakelulehteen.

Katrina sähköisen kalenteri- ja varausohjelman hyödyntäminen sisäisessä ja ulkoisessa viestinnässä. Työmuodot päivittävät seurakunnan sosiaalista mediaa viikko- tai kuukausittain. Kausiesitteiden toimittaminen.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Tiedotus ja viestintä	Toimintatuotot	-7,63				
Tiedotus ja viestintä	Toimintakulut	37 832,89	31 785,00	52 545,00	52 545,00	52 545,00
Tiedotus ja viestintä	TOIMINTAKATE	37 825,26	31 785,00	52 545,00	52 545,00	52 545,00

1012200000 MUSIIKKI

Toiminta-ajatus / Tehtävä

Perustehtävänä on seurakunnan kokonaisvaltaisesta musiikkityöstä huolehtiminen. Kanttori vastaa jumalanpalvelusten, kirkollisten toimitusten ja muiden tilaisuuksien musiikista sekä järjestää sävelhartauksia, konsertteja, muita musiikkitilaisuuksia ja säännöllistä kuorotoimintaa. Musiikkityö on mukana monenlaisessa toiminnassa yhteistyössä muiden seurakunnan työalojen ja yhteistyötahojen kanssa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Jumalanpalveluselämä sekä sen kehittäminen musiikillisilla erityismessuilla. Musiikkityön vapaaehtoistoiminnan ja monipuolisen konserttitarjonnan kehittäminen. Musiikin tarjoaminen kaikenikäisille.

Tavoitteet talousarviovuodelle

Mahdollisimman monen ikäryhmän tavoittaminen erityismessuilla ja konserteilla. Vapaaehtoisten sitouttaminen toimintaan.

Perustelut

Jumalanpalvelusmusiikki ja monipuolinen konserttitarjonta ovat merkittäviä seurakuntalaisia yhteen tuovia toimintamuotoja. Monipuolinen konserttitarjonta ja musiikilliset erityismessut ovat luontevia tapoja rakentaa siltaa kirkosta etäällä oleviin ihmisiin. Vapaaehtoiset ja eri yhteistyötahot ovat tärkeässä roolissa seurakunnan musiikkityön elävöittämisessä.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Musiikki	Toimintatuotot	-2 125,40	-1 500,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Musiikki	Toimintakulut	69 034,58	24 570,00	34 605,00	34 605,00	34 605,00
Musiikki	TOIMINTAKATE	66 909,18	23 070,00	33 605,00	33 605,00	33 605,00

1012310000 VARHAISKASVATUS

Varhaiskasvatus:

Toiminta-ajatus / tehtävä:

Lapsiperheiden tavoittaminen, perheiden parissa tehtävä työ ja yhteydenpito vanhempiin on kasvatuksen päätavoite. Tätä kautta pyrimme saamaan enemmän lapsia mukaan seurakunnan kerhotoimintaan. Työn tavoitteena on tarjota lapsiperheille laadukasta kasvatusta sekä hyvä ja turvallinen paikka lapselle.

Varhaiskasvatuksen tavoitteena on olla kasvattamassa uusia aktiivisia seurakuntalaisia osana Polku-toimintamallia. Polku-toimintamallissa seurakunta huomioi toiminnassaan kaikki ikäryhmät vauvasta ikäihmisiin. Kerhojen, retkien ja juhlien tavoitteena on madaltaa perheiden kynnystä osallistua enemmän seurakunnan toimintaan.

Perhetyötä ja jalkautuvaa perhetyötä jatketaan yhdessä aikuistyön ja diakonian kanssa. Perhetyön toimintaa kehitetään lapsiperheiden tarpeiden mukaan. Tarkoituksena on järjestää tapahtumia perheille, joissa panostetaan laadukkaaseen kohtaamiseen, perheiden tukemiseen sekä yhdessäolon mahdollistamiseen. Mahdollisuuksien mukaan järjestetään perhelomaviikonloppu, johon voidaan osallistua useamman sukupolven voimin.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Jatkamme viikkokerhotoimintaa 2-5 -vuotiaille. Ryhmät jaetaan ikävuosien mukaan. Hyväksi koettu Puuhiskerho 6-vuotiaille jatkaa edelleen. Perhekahvilatoiminta jatkuu. Keväällä järjestämme 4-vuotiaiden syntymäpäiväjuhlan.

Toimintakauden aikana järjestetään kaksi perhekirkkoa; yksi syksyllä ja yksi keväällä. Perhekirkon onnistumisen edellytyksenä on lapsikuoron osallistuminen toteutukseen. Keväällä ja syksyllä järjestetään perheille tapahtumat: Kevätkarnevaali, Joulupolku tms. Jatketaan perheleirejä mahdollisuuksien mukaan. Kesällä toteutetaan kesäkerhot ja leikkikenttätapaamisia.

Iltakerhotoiminnan aloittaminen/ kehittäminen.
Kehitetään jalkautuvaa perhetyötä tulevalle kaudella.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Päiväkerhojen vetovoima on hiipunut vuosien varrella. Tavoitteena on pohtia miten järjestämme uusia ja kutsuvia toimintoja ja kuinka vastaamme perheiden tarpeisiin. Tavoitteena uusien perheiden tavoittaminen sekä hyvän ja toimivan työn jatkaminen.

Perustelut:

Varhaiskasvatusta tarvitaan seurakunnassa madaltamaan kynnystä osallistua jo varhain seurakunnan toimintaan. Varhaiskasvatuksen tehtävä on viedä kristillistä sanaa perheille nykysuomeksi. Etsimme lähitulevaisuudessa uusia toimintamuotoja, joilla voimme tavoittaa lapsia ja heidän perheitään. Yhteistyön lisääminen järjestöjen kanssa (esim. SPR, MLL).

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Varhaiskasvatus	Toimintatuotot	-637,63	-200,00	-700,00	-700,00	-700,00
Varhaiskasvatus	Toimintakulut	144 568,25	94 635,00	112 450,00	112 450,00	112 450,00
Varhaiskasvatus	TOIMINTAKATE	143 930,62	94 435,00	111 750,00	111 750,00	111 750,00

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 ydinkysmyksistä, 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 2025 kaksi rippikoululeiriä Marttisten nuorisokeskuksessa Virroilla ja kaupunkirippikoulun (päivärippikoulu) Harjavallan seurakuntatalolla. Rippikoulun kirkkoon kuuluva ikäluokka on 56 nuorta. Rippikouluun osallistuu vuosittain myös kirkkoon kuulumattomia nuoria. Rippikouluun osallistuva ikäluokka on tavanomaisen kokoinen.

Rippikoulun maksut on pyritty pitämään maltillisina, jotta kaikilla on mahdollisuus osallistua rippikouluun. Vuonna 2025 kaupunkirippikoulun (päivärippikoulu) maksu on 45,00 euroa ja leirille osallistuvien maksu on 130,00 euroa.

Edellisten vuosien tapaan rippikoululaisille annetaan seurakunnan lahjana omat Raamatut oppikirjaksi.

Perustelut:

Yleisen hintojen nousun takia rippikoulumaksut nousevat vuonna 2025.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Rippikoulu	Toimintatuotot	-5 163,68	0,00	-7 480,00	-7 480,00	-7 480,00
Rippikoulu	Toimintakulut	45 721,44	51 740,00	84 455,00	84 455,00	84 455,00
Rippikoulu	TOIMINTAKATE	40 557,76	51 740,00	76 975,00	76 975,00	76 975,00

1012360000 NUORISOTYÖ

Varhaisnuorisotyö:

Toiminta-ajatus / Tehtävä:

Pyritään tarjoamaan turvallinen ympäristö ja mielekästä toimintaa varhaisnuorille, jossa kristilliset arvot ovat läsnä. Varhaisnuoria pyritään tapaamaan sekä seurakunnan tiloissa kuin myös kouluissa ja heidän toimintaympäristöissään.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Polkumallin kohtaamisten miettiminen 7-9-vuotiaille.

Järjestämme 10-synttäreitä ja 12-vuotiaille Nuku yö kirkossa tapahtuma.

Retki- ja kerhotoiminnan kehittäminen koulujen loma-aikoihin.

Harrastamisen Suomen mallin selvittäminen kouluyhteistyön muotona.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Varhaisnuorten leiritoiminnan ja kerhotoiminnan jatkuminen.

Kouluyhteistyön vahvistaminen ja vakiinnuttaminen.

Perustelut:

Polkumallin kehittäminen on jatkuvaa.

Loma-aikoihin keskittyvä kerho- / retki- tai leiritoiminta palvelee erityisesti perheitä, joissa on alkuopetuksessa olevia lapsia. Tämä on tärkeä tuki perheille.

Kouluyhteistyön kehittäminen tuo seurakunnan työntekijät tutuiksi ja madaltaa lasten ja nuorten kynnystä osallistua myös muuhun seurakunnan toimintaan.

Nuorisotyö:**Toiminta-ajatus / Tehtävä:**

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

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Isoskoulutuksen kehittäminen.

Avoim toiminta ja tilojen kehittäminen nuorten toiminnalle.

Leiri ja -retkitoiminta.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Isoskoulutuksessa olevien kouluttaminen vastaamaan seurakunnan leirityön ja vapaaehtoistoiminnan tarpeisiin. Uusien nuorten innostaminen mukaan isostoimintaan. Vanhojen isosten sitouttaminen seurakunnan nuorten toimintaan.

Seurakunnan nuorten toiminnan vastaaminen nuorten tarpeisiin. Nuorten tilan kehittäminen kutsuvaksi ja sellaiseksi, jonne nuoret haluavat tulla ja viettää aikaa. Tavoitteena jatkossakin turvallinen ilmapäiri.

Leiri- ja retkitoiminnan kehittäminen. Nuorille tarjotaan isostoimintaan liittyviä leirejä ja retkiä sekä muita retkiä.

Perustelut:

Isoskoulutus kasvattaa nuoria elämään kristittyinä, toimimaan seurakunnan vapaaehtoisena. Isostoiminta on yksi reitti seurakuntaan kiinnittymiseen, avoimeen toimintaan ja seurakunnan jäsenenä pysymiseen myös aikuisuudessa.

Avoim toiminta mahdollistaa nuorten kohtaamisen isoskoulutuksen lisäksi. Avoimessa toiminnassa teemat nuorten arki ja siihen liittyvät asiat nousevat vahvasti keskiöön, jolloin turvallinen tila, positiivinen yhteisö ja turvallinen aikuinen, ovat nuoren apuna vahvistamassa kokonaisvaltaista hyvinvointia ja arjen haasteissa pärjäämistä.

Leirit ja retket voivat olla nuorelle merkityksellisiä kasvun kokemuksia ja elämyksiä. Tuulikarin leirikeskus ei ole käytössä tulevana talousarviovuotena. Nuorten monipuolisten leiri- ja retkitoiminnan kehittäminen nuorten toimintaa ja tarpeita ja isoskoulutusta palvelevaksi.

Partio:**Toiminta-ajatus / Tehtävä:**

Järjestää harrastustoimintaa kaikenikäisille Perhepartiosta Aikuispartioon.

Toimintamuotoina viikoittaiset kokoontumiset, retket, leirit ja tapahtumat.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Osallistuminen Tammileiri XIX 5.-8.6.2025 Sudenpentujen piirileirille mahdollisimman runsaslukuisesti. Tämä mahdollisuus on vain kerran sudenpentuikäkaudessa.

Kevään aikana harjoitellaan leiri- ja retkitaitoja.

Toiveena toisen sudenpenturyhmän perustaminen syksyllä 2025.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Tarpoja (12-15 vuotta) ja samoajaikäluokan (15-17 vuotta) kasvattaminen ja heidän mukana pitäminen partio toiminnassa. Tästä ikäluokasta saadaan mukaan apuohjaajia. Saada lisättyä johtajaresurssia, että syksyllä saataisiin perustettua uusi sudenpenturyhmä. Perhepartioryhmän vetäjien ja uusien johtajien tukeminen tehtävässään.

Perustelut:

Perustoiminnan takaa riittävä johtajisto. Yläkouluun siirtyessä partioharrastus jää usein taka-alalle. Tässä kohtaa tulee kiinnittää erityistä huomiota siihen, että nuoret saavat vastuullisia tehtäviä, joiden kautta kiinnittyvät lippukunnan toimintaan. Myös aikuisia johtajia tarvitaan niin perustoiminnan vetämiseen, että nuorten tukemiseen johtajiksi kasvamisessa.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Nuorisotyö	Toimintatuotot	-1 238,89	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
Nuorisotyö	Toimintakulut	124 957,93	106 620,00	134 510,00	134 510,00	134 510,00
Nuorisotyö	TOIMINTAKATE	123 719,04	105 920,00	133 810,00	133 810,00	133 810,00

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:

Yksilötyön kehittäminen
Asiakkaiden taloudellinen avustaminen
Diakonian vapaaehtoistyö

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Kotikäyntityön kehittäminen yli 70-vuotiaille yhteydenottokortin avulla. Asiasta tiedottaa diakoni ja hän jakaa yhteydenottokortteja tahoille, jotka ovat tekemisissä yli 70-vuotiaiden kanssa. Tuu juttelee-avoimen vastaanoton pitämistä jatketaan edelleen. Taloudellisen tuen tarpeeseen vastaaminen avustuskriteerien mukaisesti. Asiakkaiden talous heikentyy edelleen etuuskien pienentyessä ja omavastuuosuuksien noustessa. Ilmeinen tarve arvioida diakonian avustuspäämäärärahojen lisäämistä. Uusien vapaaehtoisten rekrytointi. Uusien ja nykyisten vapaaehtoisten tukeminen ja huomiointi.

Perustelut:

Kirkkohallituksen yleiskirjeessä 23/2024 suositellaan, että kasvavan diakonisen tuen tarve otetaan huomioon talousarviota laadittaessa.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Diakonia ja yv-keräys	Toimintatuotot	-6 093,42	-4 260,00	-4 490,00	-4 490,00	-4 490,00
Diakonia ja yv-keräys	Toimintakulut	147 067,15	115 345,00	123 355,00	123 355,00	123 355,00
Diakonia ja yv-keräys	TOIMINTAKATE	140 973,73	111 085,00	118 865,00	118 865,00	118 865,00

1012410702 YHTEISVASTUUKERÄYS

Toiminta-ajatus / tehtävä:

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

Keräyksen tuotto jaetaan uudella tavalla vuonna 2025; 30% paikallisseurakuntaan, 20% kotimaan yhteistyökumppanille (vuonna 2025 Suomen Partiolaiset) ja 50% Kirkon Ulkomaanavulle.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Yhteisvastuukeräyksen toteuttaminen yhteistyössä Harjavallan Pirkkojen kanssa.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Yhteisvastuukeräyksestä tiedottaminen ja keräyksen toteuttaminen. Suunnitelmissa on kirkkokolehti, lipaskeräys, tapahtuma yhteistyössä Harjavallan Pirkkojen kanssa sekä kotiin jaettavat pankkisiirtolomakkeet.

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 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Perheneuvonta	Toimintakulut	880,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Perheneuvonta	TOIMINTAKATE	880,00	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 omaisiaan ja henkilökuntaa.

Sairaalasielunhoidon rakenteista ja kustannustenjaosta on sovittu Satakunnan hyvinvointialueella, jossa kustannukset jaetaan seurakuntien jäsenmäärän mukaan.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Sairaalasielunhoito	Toimintakulut	3 598,21	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Sairaalasielunhoito	TOIMINTAKATE	3 598,21	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00

1012440000 PALVELEVA PUHELIN

Toiminta-ajatus /Tehtävät:

Suomen vanhin auttava puhelin. Se on toiminut yhtäjaksoisesti vuodesta 1964 alkaen. Harjavallassa toimii oma aktiivinen Palvelevan puhelimen päivystäjryhmä.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Jatketaan hyvin toimivaa päivystämistä. Ryhmä päivystää kerran kuukaudessa viikon kerrallaan. Jokaisella päivystäjällä oma päivystysiltansa tuon viikon aikana.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Ryhmällä on parin kuukauden välein palautekeskustelu seurakuntatalolla. Palvelevan puhelimen päivystäjille järjestetään neuvottelupäivät kerran vuodessa. Ryhmätämme kustannetaan kaksi tai kolme osallistujaa.

Ryhmälle on myös tilattu seurakuntaan kouluttaja puhumaan aiheista, jotka liittyvät Palvelevaan puhelimeen. Tavoitteena on kouluttaa uusia päivystäjiä ryhmään.

Perustelut:

Palveleva puhelin on koko maan kattavaa keskusteluapua. Ryhmämme tuo tuohon työhön merkittävän työpanoksen.

Palveleva puhelin on pääsääntöisesti vapaaehtoisista auttajista koostuva merkittävä työmuoto kirkkomme toiminnassa.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Palveleva puhelin	Toimintakulut	340,27	900,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Palveleva puhelin	TOIMINTAKATE	340,27	900,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00

1012600000 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. Budjetista tehdyn avustuksen lisäksi, lähetyskannatus toteutuu niin kirkossa kerättävän kolehdin, lähetyspiirin keräämän tuoton, tapahtumien ja mahdollisesti myös 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 (SEKL, Sansa, Kylväjä, Sley) on vähintään yksi tilaisuus tai vierailu seurakunnassa vuoden aikana. Tämän lisäksi järjestetään lähettivierailuja mahdollisuuksien mukaan.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Tavoitteena on pitää esillä lähetystyötä mm. lähettivierailujen ja lähetysjärjestöjen kanssa tapahtuvan yhteistyön kautta kaikissa työmuodoissa. Pidetään edelleen lähetystyötä näkyvillä messuissa, nettisivuilla ja nimikkolähettiläiden työn näkyvyydestä huolehtimalla.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Lähetys	Toimintakulut	49 565,15	45 463,00	45 960,00	45 960,00	45 960,00
Lähetys	TOIMINTAKATE	49 565,15	45 463,00	45 960,00	45 960,00	45 960,00

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 myönnetty avustukset.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Muu seurakuntatyö	Toimintakulut	12 906,83	9 995,00	10 817,00	10 817,00	10 817,00
Muu seurakuntatyö	TOIMINTAKATE	12 906,83	9 995,00	10 817,00	10 817,00	10 817,00

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 korvausprojektin 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 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Hautausmaahallinto	Toimintakulut	3 537,42	5 080,00	4 765,00	4 765,00	4 765,00
Hautausmaahallinto	TOIMINTAKATE	3 537,42	5 080,00	4 765,00	4 765,00	4 765,00
Hautausmaiden ylläpito	Toimintatuotot	-16 825,00	-6 000,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
Hautausmaiden ylläpito	Toimintakulut	101 027,61	99 980,00	112 835,00	112 635,00	112 635,00
Hautausmaiden ylläpito	TOIMINTAKATE	84 202,61	93 980,00	104 335,00	104 135,00	104 135,00
Hautaaminen	Toimintatuotot	-23 900,00	-22 000,00	-24 000,00	-24 000,00	-24 000,00
Hautaaminen	Toimintakulut	33 570,31	41 225,00	44 530,00	44 530,00	44 530,00
Hautaaminen	TOIMINTAKATE	9 670,31	19 225,00	20 530,00	20 530,00	20 530,00
Vainajasäilytys	Toimintatuotot			-200,00	-200,00	-200,00
Vainajasäilytys	TOIMINTAKATE			-200,00	-200,00	-200,00

4.4. Kiinteistötoimi (5 pääluokka)

Toiminta-ajatus / tehtävä:

Puitteina jumalanpalveluselämälle, toimituksille, musiikkitilaisuuksille, seurakunnallisille tilaisuuksille, juhlille, työmuotojen toiminnalle.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella:

Kiinteistöjen kunnossapito. Valmistelevat työt vuosien 2025 ja 2026 investoinneille. Kirkkoneuvoston ja kirkkovaltuuston vuonna 2025 tekemien päätösten mukaan seurakuntatalon ja Tuulikarin leirikeskuksen jatkotoimenpiteiden toteuttaminen.

Tavoitteet talousarviovuodelle:

Keskitytään kunnossapitoon.

Resurssien kohdentaminen kunnossapidon edellyttämiin työtehtäviin suunniteltujen aikataulujen mukaan pl. akuutit toimenpiteet.

Perustelut:

Korjausvelan pienentäminen ja kiinteistöjen käytettävyyden kehittäminen ja ylläpito.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Kiinteistöhallinto	Toimintakulut	8 269,73	18 255,00	22 355,00	21 455,00	21 455,00
Kiinteistöhallinto	TOIMINTAKATE	8 269,73	18 255,00	22 355,00	21 455,00	21 455,00
Kirkot	Toimintatuotot	-166 996,29	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
Kirkot	Toimintakulut	85 525,72	102 815,00	115 270,00	115 270,00	115 270,00
Kirkot	TOIMINTAKATE	-81 470,57	100 315,00	112 770,00	112 770,00	112 770,00
Seurakuntatalo	Toimintatuotot	-232 769,21	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
Seurakuntatalo	Toimintakulut	152 862,47	124 065,00	130 490,00	130 490,00	130 490,00
Seurakuntatalo	TOIMINTAKATE	-79 906,74	113 065,00	119 490,00	119 490,00	119 490,00
As Oy Harjavallan Poppelipuisto	Toimintatuotot	-754,03	-550,00	-2 200,00	0,00	0,00
As Oy Harjavallan Poppelipuisto	Toimintakulut	2 703,93	4 700,00	4 100,00	4 100,00	4 100,00
As Oy Harjavallan Poppelipuisto	TOIMINTAKATE	1 949,90	4 150,00	1 900,00	4 100,00	4 100,00
Leirikeskus Tuulikari	Toimintatuotot	-100 821,96	-14 950,00			
Leirikeskus Tuulikari	Toimintakulut	77 021,51	74 485,00	12 060,00	8 060,00	8 060,00
Leirikeskus Tuulikari	TOIMINTAKATE	-23 800,45	59 535,00	12 060,00	8 060,00	8 060,00
Huoltorakennus	Toimintakulut	14 342,82	23 750,00	33 810,00	33 810,00	33 810,00
Huoltorakennus	TOIMINTAKATE	14 342,82	23 750,00	33 810,00	33 810,00	33 810,00
Maa- ja metsätalous	Toimintakulut	76,00	100,00	3 100,00	100,00	100,00
Maa- ja metsätalous	TOIMINTAKATE	76,00	100,00	3 100,00	100,00	100,00
Muu kiinteistötoimi	Toimintakulut	183,06	340,00	200,00	200,00	200,00
Muu kiinteistötoimi	TOIMINTAKATE	183,06	340,00	200,00	200,00	200,00

5. Tuloslaskelmaosa

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Toimintatuotot	-564 005,09	-67 960,00	-67 920,00	-65 720,00	-65 720,00
Myyntituotot	-2 545,00	-2 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Maksutuotot	-83 630,34	-45 050,00	-42 130,00	-42 130,00	-42 130,00
Vuokratuotot	-13 184,03	-11 550,00	-13 200,00	-11 000,00	-11 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitus- varat	-6 927,87	-5 360,00	-4 090,00	-4 090,00	-4 090,00
Tuet ja avustukset	-4 940,39	-3 500,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Muut toimintatuotot	-1 160,00				
Sisäiset tuotot	-451 617,46				
Toimintakulut	1 862 140,82	1 434 777,00	1 584 577,00	1 572 457,00	1 572 457,00
Henkilöstökulut	856 943,21	838 939,00	959 789,00	959 789,00	959 789,00
Palkat ja palkkiot	699 189,33	677 210,00	775 720,00	775 720,00	775 720,00
Henkilösivukulut	165 391,94	161 729,00	184 069,00	184 069,00	184 069,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-7 638,06				
Palvelujen ostot	258 552,88	300 190,00	350 890,00	338 770,00	338 770,00
Vuokrakulut	9 430,56	9 750,00	9 750,00	9 750,00	9 750,00
Sisäiset vuokrakulut	451 617,46				
Aineet ja tarvikkeet	190 513,12	195 150,00	171 370,00	171 370,00	171 370,00
Ostot tilikauden aikana	190 513,12	195 150,00	171 370,00	171 370,00	171 370,00
Annetut avustukset	63 869,78	59 638,00	60 518,00	60 518,00	60 518,00
Muut toimintakulut	31 213,81	31 110,00	32 260,00	32 260,00	32 260,00
TOIMINTAKATE	1 298 135,73	1 366 817,00	1 516 657,00	1 506 737,00	1 506 737,00
Kirkollisverotulot	-1 549 595,70	-1 450 000,00	-1 450 000,00	-1 450 000,00	-1 450 000,00
Valtionrahoitus	-137 556,00	-135 000,00	-135 000,00	-135 000,00	-135 000,00
Verotuskulut	17 936,86	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Kirkon rahastomaksut	123 552,00	126 000,00	130 000,00	129 000,00	129 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-35 763,70	-21 500,00	-7 550,00	-2 550,00	-2 550,00
Korkotuotot	-18 116,64	-9 000,00	-5 000,00		
Muut rahoitustuotot	-17 647,06	-12 500,00	-2 650,00	-2 650,00	-2 650,00
Sisäiset korkotuotot	-94 103,70				
Muut rahoituskulut			100,00	100,00	100,00
Sisäiset korkokulut	94 103,70				
VUOSIKATE	-283 290,81	-93 683,00	74 107,00	68 187,00	68 187,00
Poistot ja arvonalentumiset	185 453,10	225 907,00	104 993,00	41 993,00	41 993,00
Suunnitelman mukaiset poistot	185 453,10	225 907,00	104 993,00	41 993,00	41 993,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-34 864,80				
Kulut	27 707,19				
Siirrot rahastosta/rahastoon	7 157,61				
TILIKAUDEN TULOS	-97 837,71	132 224,00	179 100,00	110 180,00	110 180,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-97 837,71	132 224,00	179 100,00	110 180,00	110 180,00

6. Investointiosa

Investointisuunnitelma 2025

Kiinteistöryhmä on tehnyt seuraavat investointiehdotukset vuodelle 2025.

Kirkko

Oman lämmönjakokeskuksen asentaminen 40.000,00 e

Tällä hetkellä kirkko ja seurakuntatalo ovat saman lämmönjakokeskuksen takana ts. lämmitys kirkolle tulee seurakuntatalolta.

Vanha kirkko

Seinien maalaus sekä ikkunoiden ja ovien korjausmaalaus 35.000,00 e

Vanhan kirkon seinien, ikkunoiden ja ovien maalaustöiden ja mahdollisten lahovaurioiden korjauksen loppuun saattaminen. Suoritustavoissa tulee ottaa huomioon kirkkolain edellyttämät määräykset ja vaatimukset.

Seurakuntatalo

Sähköautojen latauspisteet 15.000,00 e

Lain määrittämien sähköautojen latauspisteiden asentaminen.

Virastokäytävän omavastuuosuus 50.000,00 e

Lisätyöt, esimerkiksi käyttöveden putkien sekä virastokäytävän pattereiden putkien pintaan asentaminen.

Seurakuntatoimiston väliseinän rakentaminen 10.000,00 e

Seurakuntatoimiston jakaminen siten, että vanhasta kirjasto-osasta tulee oma työhuone.

Vesikourujen uusiminen 20.000,00 e

Vesikourujen uusiminen. Otsalautojen tarkastaminen ja tarvittaessa uusiminen.

Seurakuntatalon laajemman kunnostustyön suunnittelu 20.000,00 e

Seurakuntatalon (esim. talouspäädyn) urakasuunnitelmat ja piirustukset.

Huoltorakennus

Luiskan kattaminen ja hallitilan rakentaminen 90.000,00 e

Luiskan kattaminen ja kylmän hallitilan rakentaminen katoksen yhteyteen.

Hautausmaa

Muistolehdon suunnittelu ja rakennustyöt 60.000,00 e

Suunnitelma muistolehdoista ja muualle haudattujen alueesta. Suunnitelman mukaan tehtävät rakennustyöt.

Geometrix hautapaikkaohjelma 15.000,00 e

Geometrix hautapaikkaohjelman käyttöönotto yhteishankintana.

Tuulikarin leirikeskus

Tarvittavat investoinnit suoritetaan lisämäärärahahakemuksella kirkkoneuvoston ja kirkkovaltuuston tulevien päätösten mukaan.

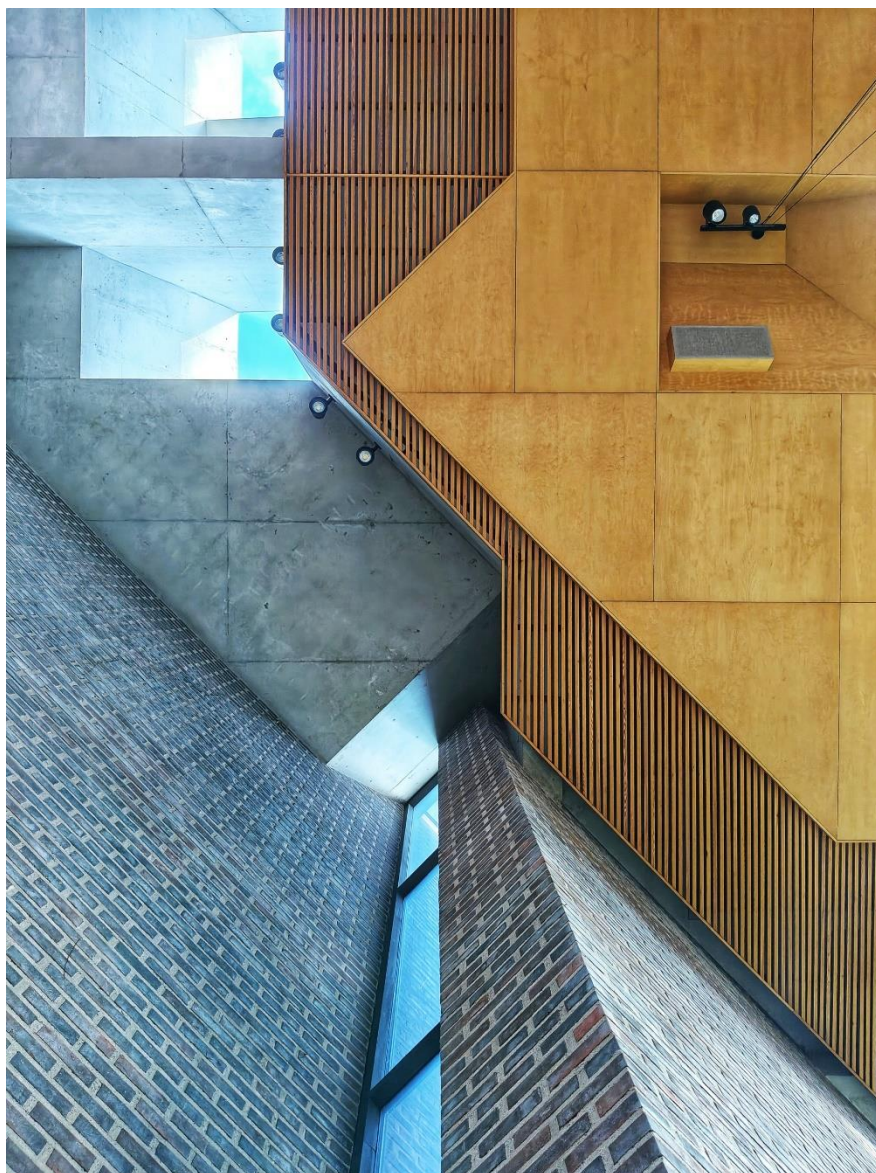
Investoinnit yhteensä 355.000,00 e

Tulevien vuosien investoinnit

Kirkko

Suunnittelu kirkon monikäyttöisyyden parantamiseksi (2025-2026)

20.000,00 e



Kuva: Johanna Herbertsson-Blom

7. Rahoitusosa

TA Rahoituslaskelman ennustamien

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-283 291	-93 683	74 107	68 187	68 187
Vuosikate	-283 291	-93 683	74 107	68 187	68 187
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit	195 364	0			
Investointimenot	195 364	0	355 000		
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-87 927	-93 683	429 107	68 187	68 187
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	-12 868				
Toimeksiantojen varojen muutokset	20 684				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-20 684				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	5 807				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-18 675				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-12 868				
Rahavarojen muutos	-100 795	-93 683	429 107	68 187	68 187
Rahavarojen muutos (tase)	-100 795				
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos	-3 451				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-97 344				

8. Hautainhoitorahasto

Rahastosta hoidetaan hoitosopimusten mukaisien hautojen hoito.

Tuloslaskelmaosa

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Toimintatuotot	-34 864,80	-29 500,00	-33 000,00	-33 000,00	-33 000,00
Maksutuotot	-34 864,80	-29 500,00	-33 000,00	-33 000,00	-33 000,00
Toimintakulut	27 707,19	25 725,00	32 315,00	32 315,00	32 315,00
Henkilöstökulut	20 994,24	17 775,00	24 365,00	24 365,00	24 365,00
Palkat ja palkkiot	16 908,93	14 335,00	19 115,00	19 115,00	19 115,00
Henkilösivukulut	4 085,31	3 440,00	5 250,00	5 250,00	5 250,00
Palvelujen ostot	1 913,35	1 950,00	2 950,00	2 950,00	2 950,00
Aineet ja tarvikkeet	4 799,60	6 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Ostot tilikauden aikana	4 799,60	6 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
TOIMINTAKATE	-7 157,61	-3 775,00	-685,00	-685,00	-685,00
VUOSIKATE	-7 157,61	-3 775,00	-685,00	-685,00	-685,00
TILIKAUDEN TULOS	-7 157,61	-3 775,00	-685,00	-685,00	-685,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-7 157,61	-3 775,00	-685,00	-685,00	-685,00

Hinnasto 2025

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	750 e
Metallilaatta muistolehtoon	275 e (sisältää asennuksen)
Vainajasäilytys	10 e/vrk 14 vrk:n jälkeen (ei peritä, mikäli viivästys on seurakunnasta johtuva)
Rippikoulumaksu	päivärippikoulu 45 e ja leiririppikoulu 130 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 urna-alue	Hautausmaksu urna	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 kokonaishoito	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.