



# TALOUSARVIO 2023

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2023-2025  
Hämeenkyrön seurakunta

Kannen kuva: Karolina Puuska 2022

## Sisällys

1 Kirkkoherran ennakkokatsaus vuoteen 2023.....	4
2 Talousarvion yleisperustelut -Talouspäällikön katsaus vuoteen 2023.....	7
3 Käyttötaloulosan perustelut.....	10
4 Henkilöstön kehittämissuunnitelma.....	15
5 Toimintasuunnitelmat ja käyttötalous .....	17
5.1 Hallinto (Pääluokka 1).....	18
5.2 Seurakunnallinen toiminta (Pääluokka 2).....	19
5.2.1 Yleinen seurakuntatyö.....	19
5.2.2 Tiedotus ja viestintä.....	20
5.2.3 Aikuistyö.....	21
5.2.4 Lähetystyö .....	22
5.2.5 Musiikki .....	24
5.2.6 Varhaiskasvatus ja perhetyö.....	25
5.2.7 Varhaisnuorisotyö eli kouluikäiset.....	26
5.2.8 Rippikoulutyö .....	26
5.2.9 Nuorisotyö.....	27
5.2.10 Diakoniatyö ja kansainvälinen diakonia .....	28
5.2.11 Perheneuvonta, palveleva puhelin ja sairaalasielunhoito .....	30
5.4 Hautaustoimi (Pääluokka 4).....	31
5.5 Kiinteistötoimi (Pääluokka 5).....	32
6 Tuloslaskelma.....	34
7 Investointiosa .....	36
8 Rahoituslaskelma .....	38
9 Haudanhoitorahasto .....	39
10 Hinnastot.....	40
11 Liitteet: Taulukot ja uuden perennahoidon lisätiedot.....	43

# 1 Kirkkoherran ennakkokatsaus vuoteen 2023

## **Koronakriisistä Ukrainan sotaan**

Seurakunnat samoin kun muutkin yhteiskunnassa toimivat julkisyhteisöt ovat joutuneet parin vuoden ajan kamppailemaan Koronavirusta vastaan. Kun viruksen valta vihdoinkin hellittää, taivaalle nousi entistäkin tummempia pilviä. Ukrainan sota on mullistanut eurooppalaisten elämää ja järkyttänyt turvallisuuden tunnetta poikkeuksellisella tavalla. Sodan seurauksena energian saanti on vaikeutunut, sähkön hinta noussut ja rahan arvo on yleisemminkin laskenut. Suotuisan työllisyyskehityksen ennakoitaan päättyvän. Vuoden vaihteessa sosiaali- ja terveystaloudelliset palvelut siirtyvät hyvinvointialueiden vastuulle. Miten siirtymä onnistuu? Alkavaan vuoteen liittyy monenlaista huolta ja vailla vastausta olevia kysymyksiä. Olemme siirtyneet menneitten vuosikymmenten vakaista ajoista enenevässä määrin epävarmuuden aikaan.

## **Diakoniatyön lisääntyvät haasteet**

Tässä tilanteessa seurakuntamme diakoniatyö ja -työntekijät joutunevat kantamaan aiempaa suurempaa kuormaa. Työntekijöiden oman arvion mukaan hintojen nousu tulee lisäämään taloudellista tukea tarvitsevien määrää. Asiakastyöhön käytettävä aika lisääntyy. Diakoniatyöntekijöitä huolettavat myös sote-palveluiden saatavuus uudessa tilanteessa. Korona-aikana merkittiin monien kohdalla sosiaalisen elämän heikentymistä. Yksinäisyyden jatkuva lisääntyminen kaikissa ikäluokissa onkin yksi diakoniatyön suurimmista haasteista. Härkikujan uuden toimitilan valmistumisen viivästyminen ja remontin supistuminen ovat vaikeuttaneet alkavan vuoden diakoniatyön suunnittelua. Työtä tullaan kuitenkin tekemään siinä mittakaavassa kuin tilat sallivat ja muut haasteet antavat myöten.

## **Kohti uusia ja remontoituja toimitiloja**

Kiinteistöihin ja toimitiloihin liittyvät kysymykset ovat olleet seurakunnassa ajankohtaisia viimeisten vuosien aikana. Alkava vuosi ei tee poikkeusta. Edellä mainittu Härkikujan toimitila pyritään saamaan aiempaa kevyemmän remontin myötä käyttöön mahdollisimman pian. Tilan kunnostamiseen liittyvien vaikeuksien ei pidä antaa hämärtää tilan hankkimiseen johtanutta näkyä. Härkikujan mainio sijainti antaa mahdollisuuden tavoittaa uusia seurakuntalaisia ja käynnistää tuoreita toimintamuotoja.

Seurakunnan elämään eniten vaikuttava kiinteistöasia on kirkon remontin aloittaminen tammi-kuussa. Tämä merkitsee sitä, että kirkko tulee olemaan pois käytöstä suurimman osan vuotta. Jumalanpalveluksia ja toimituksia pidetään Mäntyrinteen kappelissa, Härkikujalla ja mahdollisesti myös Torikadulla. Konfirmaatiot siirtyvät naapuriseurakunnan kirkkoon. Poikkeuksellinen tilanne antaa myös mahdollisuuden tehdä erilaisia kokeiluja, esim. jumalanpalvelusten viettämisestä kylätoissa.

## **Luottamushenkilöt ovat tärkeä voimavara**

Uusi kirkkovaltuusto aloittaa nelivuotiskautensa vuoden 2023 alussa. Valtuusto nimittää myös uuden kirkkoneuvoston sekä pajojen jäsenet. Uusien luottamushenkilöiden koulutus ja motivointi luottamustoimen hoitamiseen on tärkeä alkavan vuoden haaste. Kun perehdytys hoidetaan kunnonlailla, luodaan hyvät edellytykset seurakuntatyön tekemiselle valtuustokauden aikana.

## **Poimintoja vuoden 2023 toimintasuunnitelmasta**

Seuraavassa nostan esille muutamia uusia suunnitelmia tai aiemman työn kehittämideoita työaloilta. Seurakunnan visio on saatu muotoiltua, nyt on sen tunnetuksi tekemisen aika. Visiolauseita ja niitä havainnollistavia kuvia julkaistaan sekä sosiaalisessa mediassa että painettuina. Kuvituksessa pidetään esillä

sekä yksittäisiä visiolauseita että niiden kokonaisuutta. Härkikujan toimitilaa tehdään tunnetuksi, niin että ihmiset löytävät sen ja haluavat tulla sinne.

Aikuistyössä seurakuntalaisille tarjotaan mahdollisuus osallistua tapahtumien ideointiin ja toteutukseen. Yhtenä keinona on seurakuntalaisten kutsuminen syyskauden alkaessa laajempaan paajaan, yhteiseen ideailtaan. HEHKU (hengellistä hyvää ja kuvataidetta -ryhmä) aloitetaan Härkikujalla. Lisäksi uudessa toimitilassa on tarkoitus järjestää hyvinvointi-iltoja naisille yhdessä diakonia-työn kanssa. Myös lähetystyössä on suunnitteilla yhteistyö diakonian kanssa. Toimintamuodoksi on kaavailtu kädentaitoiltoja, joissa valmistetaan käsitöitä tai muita tuotteita myyntiin lähetysten hyväksi.

Musiikkityössä on suunnitteilla lapsikuoron matka tai retki. Yhtenä vaihtoehtona on matka Mustveen ystäväseurakuntaan Viroon. Ystäväseurakuntaan vierailua kaavaillaan myös diakonia-työn puolella. Ystäväseurakuntatyön kehittämistä ja koordinoitua varten on suunnitteilla ystävyseurakuntatyön työryhmä.

Diakoniantyössä Härkikujan toimitilassa avataan kohtaamispaikka. Mahdollisuuksien mukaan tullaan tarjoamaan arkilounasta sekä jakamaan hävikkiruokaa. Viikoittain Myötätuulessa, Perjantai-keitaassa ja Härkikujan kohtaamispaikassa toimiville vapaaehtoisille järjestetään kahden päivän virkistys- ja koulutusretki.

Varhaiskasvatuksen puolella seurakuntalaisia rohkaistaan kutsumaan toisiaan seurakunnan toimintaan. Tarkoituksena on järjestää eri tapahtumien yhteyteen ”Kutsu kaveri kylään” -tempauksia, jossa kirjeillä, korteilla, viesteillä tai kasvotusten kutsutaan ystäviä mukaan tutustumaan toimintaan.

Koululaistyössä tähtäyspisteenä on vuonna 2022 aloitetun junnisoskoulutuksen ja junnuleirien vakiinnuttaminen sekä mielekkään toiminnan ja vastuun löytäminen junnisoskoulutuksessa mukana oleville 7-luokkalaisille.

Rippikoulu- ja nuorisotyössä korostetaan esirukouksen merkitystä ja tarjotaan nuorille elvyttäviä ja uskonelämää muuttavia elämyksiä. Nuorille tarjotaan mahdollisuus sitoutua lähetysprojektiin tai lähteä TeenStreet-kongressiin loppukesällä.

## **Jumalan lupauksiin perustuva toivo**

Silloin kun levottomuutta herättävät uutiset ja epävarmuus alkavat muodostua uudeksi normaaliksi, tarvitaan uskoa ja luottamusta siihen, että emme ole vain itsemme varassa. Apostoli Paavali ottaa patriarkka Aabrahamin esimerkiksi ihmisestä, joka pani toivonsa Jumalaan. Aabraham toivoi, vaikka toivoa ei ollut, ja uskoi tulevansa monien kansojen kantaisäksi – lapsettomuudestaan huolimatta. Hän joutui kyllä kamppailemaan oman epäuskonsa kanssa, mutta Jumala lupaukset saivat hänet pitämään kiinni toivosta. Omalla ajallaan Jumalan lupaus täyttyi ja lisäksi, lupauksen lapsi,

syntyi. Jotta jaksaisimme seurakuntana palvella hämeenkyröläisiä, tarvitsemme Aabrahamin tavoin Jumalalta tulevaa rohkaisua yhä uudelleen. Se välittyy meille Jumalan lupausten kautta. Kristus on luvannut on kanssamme joka päivä maailman loppuun asti. Hän kulkee pimeässä laaksossa vierellämme hyvänä paimenena. Hyvä on muistaa myös profeetta Jeremian välittämä Herran sana Babylonian pakkosiirtolaisille: "Minun ajatukseni ovat rauhan eivätkä tuhon ajatuksia: minä annan teille tulevaisuuden ja toivon." (Jer.29:11) Näin on vielä tänäänkin.

Siunatkoon kaikkivaltias ja armollinen Jumala seurakuntamme työtä ja sen kaikkia jäseniä vuonna 2023!

Jorma Pitkänen, kirkkoherra

## 2 Talousarvion yleisperustelut -Talouspäällikön katsaus vuoteen 2023

### Yleistä taloudesta

Vuoden 2023 kynnyksellä Suomessa eletään poikkeuksellisen epävarmoja aikoja niin talouden kuin toimintaympäristönkin suhteen. Sota Euroopassa on vaikuttanut inflaation ja korkojen nopeaan nousemiseen. Epävarmuus määrittää taloutta.

Valtionvarainministeriön taloudellisen katsauksen (9/2022) mukaan vuoden 2023 aikana Suomen talouden kasvun (BKT) ennustetaan laskevan 0,5 % tasolle. Vuoden 2022 aikana julkistalouden alijäämä supistui koronatoimien päättymisen johdosta ja kohtuullisen hyvän talouskasvun vuoksi. Vuodelle 2023 alijäämän arvioidaan kuitenkin kääntyvän jälleen kasvuun. Suomen Pankki ja Kuntaliitto ennakoivat BKT:n laskevan noin 1,0 % tasolle.

Kirkollisverotuloennusteisiin ennakoidaan epävarmuutta tuleville vuosille. Verotulojen jakoperusteet muuttuvat hyvinvointialueiden ja sote-uudistuksen myötä. Kuitenkin voidaan vain arvailla, missä määrin muutoksella on vaikutusta kirkollisverokertymään paikallistasolla. Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi muun muassa kirkollisveroprosentin suuruus, veroperustemuutokset sekä seurakunnan jäsenten ansiotulojen määrä.

Vuoden 2016 alusta seurakunnat ovat saaneet aiemman yhteisövero-osuuden sijasta valtionrahoitusta. Tällä rahoitusosuudella valtio korvaa seurakuntien tekemiä yhteiskunnallisia tehtäviä. Näitä tehtäviä ovat väestökirjanpito, hautausoimi sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden esineistöjen ja kiinteistöjen ylläpito. Valtionrahoitus maksetaan seurakunnille asukasmääräperusteisesti.

### Hämeenkyrön seurakunnan talous

Hämeenkyrön seurakunnan vuosikate on vuoden 2023 talousarviossa 197.900 euroa ja poistot tulevat olemaan noin 128.800 euroa. Näin ollen tulokseksi vuodelle 2023 arvioidaan noin 69.100 euron ylijäämää. Tuloksessa ei ole huomioitu investointeja.

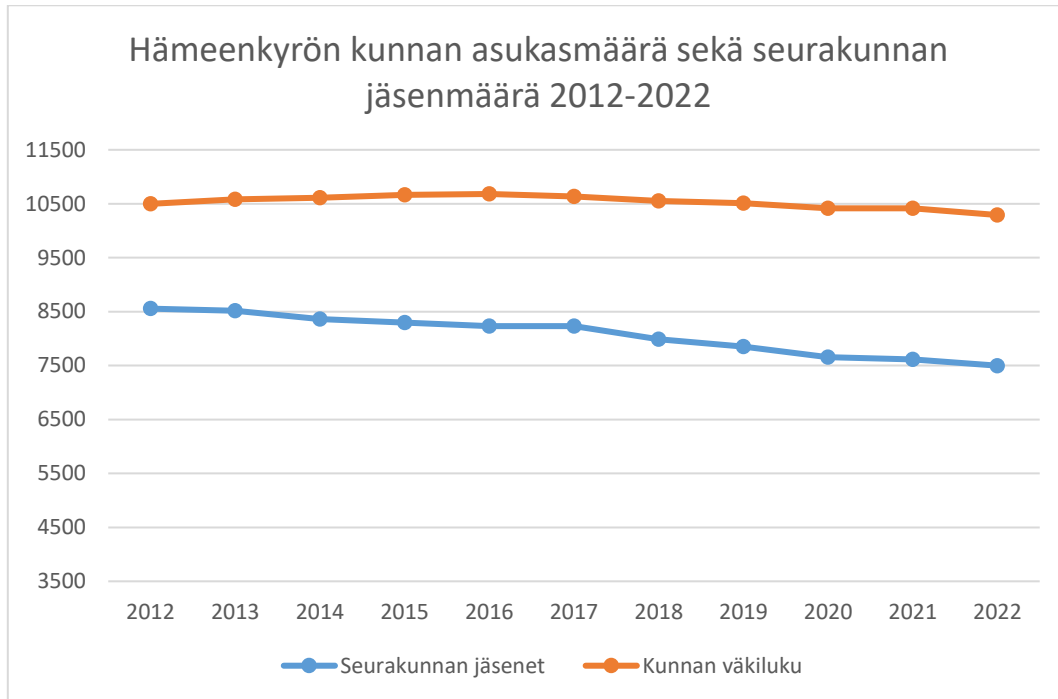
Kirkon remontti on ainoa investointi vuodelle 2023. Remontin suunnittelu on jo loppusuoralla, mutta remontin kustannusarvio ei ole vielä selvillä. Kirkossa aiotaan korjata alapohjasta löytyneet lahovauriot. Lisäksi kirkon lämmitysjärjestelmä vaihdetaan suorasta sähkölämmityksestä ekologisempaan maalämpöön. Kirkon takaosaan rakennetaan monimuotoista tilaa kirkkokahvittelulle ja erilaisille tilaisuuksille. Pieni keittiötila ja wc rakennetaan myös kirkon takaosaan.

Poistot ovat noin 128.800 euroa vuodelle 2023. Punaisen pirtin poistot päättyvät, mutta Särkijärven leirikeskukseen aiemmin tehdyt remontit (käyttövesiputket ja leirikirkko) nostavat poistojen tasoa. Tulevina vuosina poistot tulevat kasvamaan kirkon remontin valmistuttua.

Henkilöstökulut on suurin yksittäinen kuluerä seurakuntataloudessa. Vuoden 2023 talousarviossa Hämeenkyrön seurakunnan henkilöstökulut ovat 959.750 euroa. Henkilöstökulut nousevat tulevalle vuodelle. Syynä henkilöstökulujen kasvuun on vuoden 2022 aikana tulleet KirVesTes:n mukaiset palkankorotukset.

Talousarviovuoden 2023 aikana puun myyntiä arvioidaan saatavan noin 100.000 euron verran. Puun myynnillä katetaan osaltaan kirkon remonttia. Metsänhoidollisia toimenpiteitä toteutetaan noin 17.600 eurolla.

Hämeenkyrön seurakunnan jäsenmäärä on laskenut hitaasti viimeisen vuosikymmenen aikana. Kunnan asukkaista noin 72,60 % kuului vuoden 2021 lopussa seurakuntaan. Vuonna 2008 jopa 84% hämeenkyröläisistä kuului seurakuntaan. Seuraavassa kaaviossa on esitelty Hämeenkyrön kunnan väestön ja seurakunnan jäsenmäärän kehitys viimeisen vuosikymmenen aikana.

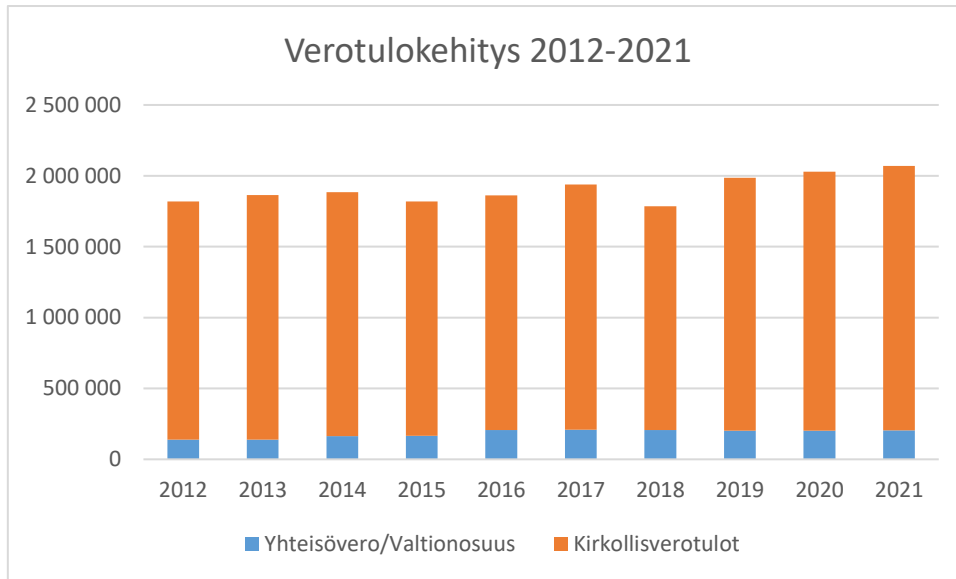


**Kuva 1: Hämeenkyrön kunnan väkiluku ja Hämeenkyrön seurakunnan jäsenkehitys 2012-2022**

Hämeenkyrön seurakunnan verotuloennuste on säilytetty samalla tasolla kuin vuoden 2022 verotuloennuste. Tämän perusteena on varovaisuuden periaate taloudellisesti epävarmassa tilanteessa. Vuodelle 2023 arvioidaan noin 1.746.000 euron kirkollisverotuloa. Vuoden 2023 aloittavien sote-alueiden myötä tuleva verotuspohjan muutos saattaa vaikuttaa verotulokertymään. Tilannetta seurataan vuoden 2023 aikana.

Hämeenkyrön seurakunnan kirkollisveroprosentti on 1,7 %. Alla olevassa kaaviossa on havainnollistettu Hämeenkyrön seurakunnan verotulokehitystä viimeisten vuosien ajalta.





**Kuva 2: Verotulojen kertymä 2012 -2021**

Kirkkohallitus esitti vuodelle 2023 kirkollisveroprosentin laskua. Laskupaine johtuu verotuspohjan muutoksista sote-alueiden muodostamisen vuoksi. Hämeenkyrön seurakunnan kirkkovaltuusto päätti kesäkuussa 2022, että vuodelle 2023 veroprosenttia ei lasketa nykyisestä 1,7% tasosta. Perusteena veroprosentin säilyttämiselle nähtiin erityisesti Hämeenkyrön kirkon remontin aiheuttama poikkeuksellinen tilanne Hämeenkyrön seurakunnassa. Veroprosentin tasoa arvioidaan uudelleen vuoden 2023 aikana.

Hämeenkyrön seurakunnan talous on tällä hetkellä kohtuullisen hyvässä tilanteessa. Kirkon remontti tulee kuitenkin olemaan merkittävä taloudellinen rasite Hämeenkyrön seurakunnalle sekä vuonna 2023 että sen jälkeen poistojen muodossa. Talouden tasapainon varmistaminen myös tulevaisuudessa on välttämätön edellytys sille laadukkaalle seurakuntatyölle, mitä Hämeenkyrön seurakunnassa tehdään.

Karolina Puuska

Taluspäällikkö

### 3 Käyttötalousoosan perustelut

#### **Talousarvion rakenne**

Talousarvio on määrämuotoon laadittu, juridisesti seurakunnan toimintaa ja taloutta koskeva suunnitelma, jonka kirkkovaltuusto hyväksyy. Hyväksytyt toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteuttamiseen myönnetyt määrärahat sitovat seurakunnan hallintoelimiä ja henkilöstöä.

#### **Kirkkohallitus on määritellyt seurakunnan perustehtäviksi seurakunnallisen toiminnan, kirkonkirjojen pidon ja hautaustoimen.**

Perustehtäviä tukevia palveluja ovat yleishallinto ja kiinteistötoimi. Näiden kustannukset kohdennetaan perustehtäville aiheuttamisperiaatteen mukaan.

#### **Sitovuustaso**

Kirkkovaltuusto päättää talousarvion tuloarvioiden ja määrärahojen sitovuustasosta. Sitovuus merkitsee sitä, että määrärahaa ei saa käyttää muihin kuin kirkkovaltuuston hyväksymässä talousarviossa osoitettuihin tarkoituksiin eikä enempää kuin niihin on osoitettu (KJ 15:2). Määrärahan sitovuustaso voidaan määritellä myös nettona, jolloin esim. tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate määritellään sitovaksi.

#### **Kirkkoneuvoston ehdotus talousarvion 2023 sitovuustasoksi on seuraava:**

Yleishallinnon, seurakunnallisen toiminnan, hautaustoimen ja kiinteistötoimen sitovuustaso on pääluokkataso. Talousarvion tuloslaskelmaosan sitovuustaso on nettositovuus.

Tampereen ev.lut. seurakuntien järjestämät sairaalasielunhoito, perheneuvonta ja Palveleva puhe- lin eivät ole sitovia eriä, koska emme voi itse vaikuttaa niiden kustannuksiin.

Sisäiset erät eivät ole sitovia.

Investointien osalta sitovuustaso on kiinteistötoimen investoinnit yhteensä sekä hautaustoimen investoinnit yhteensä. Muiden investointien sitovuustaso on hankekohtainen.

Kirkkovaltuustoon nähden kirkkoherra vastaa seurakunnallisen toiminnan toimintakatteen toteutumisesta ja talouspäällikkö yleishallinnon, hautaus- ja kiinteistötoimen sekä investointien toteutumisesta. Budjettivastaavat vastaavat kukin tehtäväalueestaan kirkkoherralle ja talouspäällikölle edellä mainitun sitovuustason mukaisesti. Tehtäväalueelle vahvistettua määrärahaa käytetään sitovuustasolla suunnitelman mukaisesti. Seurakunnan toiminnot on järjestettävä niin että vahvistetut määrärahat riittävät. Kunkin budjettivastuullisen viranhaltijan ja työntekijän on huolehdittava, että määrärahoja käytetään taloudellisesti ja vain tarkoituksenmukaisiin kohteisiin, sekä valvottava suunnitelmallista käyttöä jatkuvasti talousarviovuoden aikana. Budjettivastaavat ovat velvollisia seuraamaan talousarvion toteutumavertailua Kipan järjestelmässä.

Kirkkovaltuuston vahvistamaa määrärahaa ei saa ylittää. Jos pyrkimyksistä huolimatta vahvistettu määräraha ei riitä, lisämääräraha on anottava kirkkovaltuustolta hyvissä ajoin vuoden aikana. Määrärahan ylityksen on tällöin oltava väistämätön ja hyvin perusteltu. Mikäli työala hankkii talousarviossa ennakoitua tulomäärärahaa enemmän tuloja, ovat nämä ylittyneet tulot työmuodon käytävissä talousarviovuoden aikana.

## **Tilivelvolliset**

Kirkkolain 15 luvun 5 §:n mukaan tilivelvollisella tarkoitetaan luottamushenkilöä tai viranhaltijaa, joka päättää menoa tai tuloa koskevasta toimenpiteestä tai ottaa osaa sellaisen päätöksen tekemiseen;

joka hyväksyy maksettavaksi menon tai vastaanotettavaksi tulon;

jonka hallussa on seurakunnan taloudellisia etuja, varojen hoitoa ja tilinpitoa

jonka tehtävänä on valvoa seurakunnan taloudellisia etuja, varojen hoitoa tai tilinpitoa.

Tilivelvolliseksi ei kuitenkaan katsota kirkkovaltuuston jäsentä eikä tilintarkastajaa.

## **Talousarvioperiaatteet**

Talousarvion, eli taloussuunnittelun periaatteita ovat vuotuisuusperiaate, tasapainoperiaate, täydellisyysperiaate, bruttoperiaate, nettoperiaate, yhtenäisyysperiaate, julkisuusperiaate, suoriteperuste, kohdentamisperuste sekä velvoiteperuste.

**Vuotuisuusperiaate** tarkoittaa sitä, että talousarvio sisältää vain kyseisen vuoden tulot ja menot.

**Tasapainoperiaate** tarkoittaa, että tulot kattavat suunnitellut kulut.

**Täydellisyysperiaatteella** tarkoitetaan sitä, että talousarviossa esitellään seurakunnan rahan käyttö ja rahan lähteet kokonaisuudessaan.

**Bruttoperiaate** tarkoittaa, että talousarviossa esitetään tulot ja kulut bruttomääräisinä. Eli menoja ei vähennetä tuloista, eikä tuloja menoista.

**Nettoperiaatteella** tarkoitetaan, että kirkkovaltuusto voi päättää talousarviosta yhtenä kokonaisuutena samassa käsittelyssä.

**Julkisuusperiaate** tarkoittaa, että talousarvio on julkinen asiakirja.

**Suoriteperuste** tarkoittaa menon kuulumista siihen talousarvioon, jona kyseinen kulu on tapahtunut.

**Kohdentamisperusteella** tarkoitetaan tulon ja menon kohdentamista talousarvioon kirjanpidossa oikein.

**Velvoiteperuste** tarkoittaa, että avustus-, kolehti- ym tulonsiirtomenot kohdistetaan sille vuodelle, jolle se kuuluu.

## Alijäämän kattamisvelvollisuus

Seurakuntataloudella on velvollisuus huolehtia talouden tasapainosta. Kirkkohallitus on määritellyt kriisiytyvän seurakunnan mittariston (Yleiskirje 28/2021), jonka toteutumista seurataan tilinpäätöksen yhteydessä. Hämeenkyrön seurakunta on viimeisimmän tilinpäätöksen 2021 mukaan suoriutunut hyvin, eikä Hämeenkyrössä ole ollut tarvetta toteuttaa kriisiytyvän seurakunnan toimenpiteitä.

Alla viimeisimmän tilinpäätöksen 2021 mukainen Hämeenkyrön seurakunnan tilanne kriisiytyvän seurakunnan mittariston näkökulmasta.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	Vuosi 2021
1) Tilikauden tulos negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuonna TAI viimeisen tilikauden tulos negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä JA kirkollisveroprosentti 2,0 tai yli	Hämeenkyrön seurakunnan tulos on ylijäämäinen kolmena peräkkäisenä vuonna. Kirkollisveroprosentti on 1,7
2) Taseessa oleva yli-/alijäämätili on menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista voida osoittaa seuraavan kolmen vuoden aikana	Hämeenkyrön seurakunnan yli-/alijäämätili on ylijäämäinen 177.569,95 euroa
3) Maksuvalmius on alle 90 päivää TAI maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä vuonna	Hämeenkyrön seurakunnan maksuvalmius on 473,61 päivää
4) Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna	Hämeenkyrön seurakunnan henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut: 2021: 58,3 % 2020: 58,8 % 2019: 53,4 %

Taulukko 1: Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit, Hämeenkyrön seurakunta 2021

## **KÄYTTÖTALOUSOSA: Tehtäväluejako ja numerointi**

Uudistettu 1.1.2023 alkaen Kirkkohallituksen Yleiskirjeen 17/2022 mukaisesti

### **Hallinto PÄÄLUOKKA 1**

10111010000 Hallintoelimet

10111050000 Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto

10111070000 Kirkonkirjojenpito

10111080000 Kirkkoherranvirasto (Hämeenkyrön seurakunnan oma kustannuspaikka)

### **Seurakunnallinen toiminta PÄÄLUOKKA 2**

1012010000 Jumalanpalveluselämä

1012020000 Hautaan siunaaminen

1012030000 Muut kirkoll. toimitukset

1012050000 Muut srk-tilaisuudet

1012100000 Tiedotus ja viestintä

1012200000 Musiikki

1012200100 Urkurahasto

### **Kasvatus Seurakunnallisen toiminnan tehtävälueella**

1012310000 Varhaiskasvatus

1012330000 Varhaisnuorisotyö

1012350000 Rippikoulutyö

1012360000 Nuorisotyö

### **Palvelu Seurakunnallisen toiminnan tehtävälueella**

1012040000 Aikuistyö

1012410000 Diakonia

1012420000 Perheneuvonta

1012430000 Sairaalasielunhoito

1012440000 Palveleva puhelin

1012600000 Lähetys

1012410100 Diakoniarahasto (Hämeenkyrön seurakunnan oma kustannuspaikka)

1012410101 Papintien asunto (Hämeenkyrön seurakunnan oma kustannuspaikka)

1012410702 YV-keräys (Hämeenkyrön seurakunnan oma kustannuspaikka)

### **Hautaustoimi PÄÄLUOKKA 4**

1014010000 Hautausmaahallinto

1014030000 Hautausmaakiinteistöt

1014030101 Sosiaalirakennukset (Hämeenkyrön seurakunnan oma kustannuspaikka)

1014040000 Varsinainen hautaustoimi

### **Kiinteistötoimi PÄÄLUOKKA 5**

1015010000 Tilapalvelut/Kiinteistöhallinto

1015020000 Kirkko

1015040000 Vanha kappeli

1015040100 Mäntyrinteen kappeli

1015060100 Isopappila

1015060101 Punainen pirtti

1015060102 Torikadun olohuone  
1015060103 Härkikujan tila  
1015070000 Särkijärven asuinrak.  
1015080000 Särkijärven leirikeskus  
1015090000 Virastotalo  
1015100000 Maa- ja metsätalous

**Tuloslaskelmaosa PÄÄLUOKKA 6**

1016010000 Tuloslaskelmaosa

Käyttötalouden suunnitelmien avulla ohjataan seurakunnan toimintaa. Valtuusto asettaa toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa asetettujen tavoitteiden edellyttämät määrärahat kullekin tehtäväalueelle.

## 4 Henkilöstön kehittämissuunnitelma

Seurakunta voi henkilöstöään kehittämällä vaikuttaa siihen, että työntekijät ovat koko työuransa ajan työssään osaavia ja motivoituneita ja seurakunnan toiminta on tuottavaa ja tuloksellista. Seurakunnan toiminnan ja kokonaiskirkon tarpeiden edellyttämä osaaminen on parhaiten varmistettavissa, jos kehittäminen on seurakunnassa jatkuvaa ja suunnitelmallista, siihen varaudutaan taloudellisesti - myös vaikeina aikoina - ja se kattaa koko henkilöstön. Näin seurakunta edistää kehittämistoimillaan myös työntekijöidensä työhyvinvointia.

Kehittämisen keinoja ovat työhön perehdyttäminen, henkilöstökoulutus, mentorointi, työnohjaus sekä oppimista ja urakehitystä tukevat menettelytavat, osallistumismahdollisuudet ja hankkeet. Keinojen valinnassa on lähtökohtana seurakunnan ja henkilöstön kehittämistarpeet. Myös kokonaiskirkon tarpeet otetaan mahdollisuuksien mukaan huomioon. Kehittämistarpeita ja käytettäviä kehittämisen keinoja kartoitetaan yhdessä henkilöstön kanssa. Esimiehen ja työntekijän vuotuinen kehityskeskustelu tarjoaa siihen hyvän foorumin.

Hämeenkyrön seurakunnassa henkilöstön kehittämiseen on varattu n. 1,5 % palkkakustannuksista. Kehittämiskustannuksiin luetaan koulutusmaksun lisäksi koulutukseen osallistumisesta aiheutuvat matka-, majoitus- ja ravitsemuspalveluista aiheutuvat kulut, sekä päivärahat.

Koulutussuunnitelmaa laadittaessa on huomioitu kunkin työntekijän tarve seurakunnan toiminnan kannalta, työntekijän aikaisempi koulutus muutamalta viime vuodelta, sekä työntekijän oma kiinnostus ja tarve työssä kehittymisessä. Kehittämistarpeita ja käytettäviä kehittämisen keinoja kartoitetaan yhdessä henkilöstön kanssa. Esimiehen ja työntekijän vuotuinen kehityskeskustelu tarjoaa siihen hyvän foorumin.

Kehittämissuunnitelman mukaiset määrärahat on sisällytetty talous-, henkilöstö- ja yleishallinnon (1105) käyttötalouden määrärahoihin.

KirVESTES:n mukaiseen suoritukseen perustuvaan palkanosaan on varattu 1,4 % yleispalkkaukseen kuuluvien työntekijöiden peruspalkoista. Vuodelle 2023 tämä on 9482,06 euroa. Suorituslisä jaetaan määritellyn kriteeristön perusteella.

Hämeenkyrön seurakunnassa on 21 työntekijää. Henkilöstökuluihin on varattu vuodelle 2022 yhteensä 959.750,00 euroa. Lisäksi kesäkaudella hautausmaalla työskentelee kausityöntekijöitä.

Seuraavalla sivulla olevassa taulukossa on kuvattu Hämeenkyrön seurakunnan henkilöstön osamiseen ja kouluttautumiseen liittyviä näkökulmia.

1. Arvio koko henkilöstön ammatillisesta osaamisesta	Seurakunnan jokaisella vakinaisessa virka- tai työsuh- teessa olevalla henkilöllä on tehtävän kelpoisuusehdot täyttävä pätevyys.
2. Arvio ammatillisen osaamisen vaatimuksissa tapahtuvista muutoksista ja näiden syistä	Työntekijöiden koulutukset valitaan kunkin työntekijän työalan tarpeiden mukaan. Vuodelle 2023 ei ole erityisiä osaamisen vaatimuksissa tapahtuvia muutoksia.
3. Toimenpiteet ammatillisen osaamisen kehittämisessä	Hallinto henkilöstön ja esimiesten koulutuksessa painote- taan toimintaympäristössä tapahtuvien muutosten hah- mottamista. Yleisen seurakuntatyön henkilöstön koulutuksessa tulee huomioida jumalanpalveluselämän kehittäminen ja am- matillisten taitojen parantaminen. Tukitoimien henkilöstöä kehitetään nykyaikaisten työ- tekniikoiden ja toimintatapojen omaksumisessa.
4. Yleiset periaatteet, joilla pyri- tään ylläpitämään työkyvyttö- myysuhan alaisten ja ikääntynei- den työntekijöiden työkykyä sekä työttömyysuhan alaisten työnteki- jöiden työmarkkinakelpoisuutta	Työkyvyttömyysuhan alaisten ja ikääntyneiden työnteki- jöiden työkykyä tuetaan kuntoutusjaksoilla, joissa panos- tetaan työntekijän omaan kaikinpuoliseen jaksamiseen ja itsehoitoon. Työterveyshuollon kanssa ollaan aktiivisessa yhteistyössä työntekijöiden terveyden tukemiseksi.
5. Koulutussuunnitelman toteutus ja seuranta	Henkilöstö laatii koulutusanomukset yhteistyössä työala- tiimin ja -työpajan kanssa. Esimies arvioi hakemuksen ja lisää koulutuksen koulutussuunnitelmaan. Työntekijät itse ilmoittautuvat koulutuksiin ja vastaavat muista käy- tännön järjestelyistä.
6. Koulutussuunnitelman käsittely ja hyväksyminen	Kirkkoneuvosto hyväksyy koulutussuunnitelman budjet- tiraamit loka-marraskuussa toimintasuunnitelman käsitte- lyn yhteydessä.

Taulukko 2: Henkilöstön koulutus ja ammatillinen osaaminen



## 5 Toimintasuunnitelmat ja käyttötalous

Käyttötalousosan suunnitelmien avulla ohjataan seurakunnan toimintaa. Valtuusto asettaa toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa asetettujen tavoitteiden edellyttämät määrärahat kullekin tehtäväalueelle.

Kunkin varsinaisen työalan kohdalla on esitelty toiminta ja sen tavoitteet. Hämeenkyrön seurakunnassa toimitaan tiimiorganisaatiossa, ja kunkin työalan vastuulliset viranhaltijat, työntekijät ja työpaja ovat laatineet perustoimintakuvauksen.

Kullakin työalalla on oma työpajansa, joka on tarkoitettu tueksi työhön. Varsinainen vastuu kustakin työalasta ja siihen liittyvät hallinnolliset tehtävät ovat kirkkoneuvostolla, kirkkoherralla ja sillä työntekijällä, jolle kuuluu ratkaisuvälillä tehtävälta alueesta.

Vuoden 2021-2022 aikana Hämeenkyrön seurakunnassa on toteutettu visio-työskentelyä. Seurakunnan toimintaa ja tavoitteita raamittava visio on saanut sanallisen muodon:

### **SINÄ OLET HELMI**

#### **ELÄMÄLLÄ ON VÄLIÄ**

Elämän merkitys löytyy yhteydessä Luojaan ja lähimmäiseen.

#### **HYVIÄ UUTISIA**

Kerromme Jeesuksen rakkaudesta, joka kantaa elämässä ja kuolemassa.

#### **LÄPI TÄMÄN ELÄMÄN**

Tarjoamme tukea elämän kaikissa vaiheissa, arjessa ja juhlassa.

#### **SINULLE SOPIVASTI**

Seurakunta on paikka juuri sinulle olla, etsiä, uskoa ja toimia.

#### **TÄNÄÄN JA TULEVAISUUDESSA**

Kulutamme kohtuudella ja pidämme huolta meille annetusta maailmasta.

Talousarvion valmistelussa on otettu huomioon koko kirkon strategia, seurakunnan oma kiinteistöstrategia, sekä seurakunnan ohjesäännöt. Tulevaisuutta suunniteltaessa on lähdetty liikkeelle nykytilan arvioinnista ja analysoinnista keväällä 2022.

Hämeenkyrön seurakunnan taloutta ja toimintaa suunnitellaan kokonaisuutena, mahdollisimman laaja-alaisesti nykytilannetta arvioiden ja tulevaa ennakoiden. Vuoden aikana on toteutettu kaksi luottamushenkilöiden ja työntekijöiden yhteistä seminaaria, joissa on käyty keskustelua strategisista suuntaviivoista.

## 5.1 Hallinto (Päälukka 1)

1011010000, 1011050000, 1011070000, 1011080000

Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto on seurakunnalliselle toiminnalle ja hautaustoimelle tuotettava tukitoimintojen kokonaisuus. Sen tehtävänä on huolehtia luottamushenkilöhallinnosta, tarkastustoimesta, talous- ja henkilöstöhallinnosta, tietohallinnosta, hautaustoimen hallinnosta ja kirkkoherranviraston hoidosta palveluhenkisesti ja hallinnon läpinäkyvyyden periaatetta noudattaen.

Lisäksi hallintoon kuuluvat aluekeskusrekisterin kulut Hämeenkyrön seurakunnan osalta.

Taloushallinnossa hoidetaan seurakunnan talouteen liittyvät päivittäiset tehtävät, seurataan talousarvion toteumaa ja talouden kehityssuuntia. Lisäksi taloushallinnossa varmistetaan seurakunnan talouden tasapainon ylläpitäminen.

Hallinto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	3 044,08	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Tuet ja avustukset	3 903,65	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Muut toimintatuotot	-859,57				
Toimintakulut	266 473,68	293 350,00	290 950,00	290 950,00	290 950,00
Henkilöstökulut	125 580,11	128 900,00	129 400,00	129 400,00	129 400,00
Palkat ja palkkiot	94 523,87	105 300,00	105 800,00	105 800,00	105 800,00
Henkilösivukulut	37 305,90	23 600,00	23 600,00	23 600,00	23 600,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-6 249,66				
Palvelujen ostot	119 792,98	143 950,00	144 450,00	144 450,00	144 450,00
Vuokrakulut	3 929,02	7 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Aineet ja tarvikkeet	8 394,73	8 500,00	9 100,00	9 100,00	9 100,00
Ostot tilikauden aikana	8 394,73	8 500,00	9 100,00	9 100,00	9 100,00
Annetut avustukset	250,00	5 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Muut toimintakulut	8 526,84				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>269 517,76</b>	<b>288 350,00</b>	<b>285 950,00</b>	<b>285 950,00</b>	<b>285 950,00</b>
Rahoitustuotot- ja kulut	-9 135,24				
Muut rahoitustuotot	-9 248,40				
Korkokulut	113,16				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>260 382,52</b>	<b>288 350,00</b>	<b>285 950,00</b>	<b>285 950,00</b>	<b>285 950,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	4 175,51				
Suunnitelman mukaiset poistot	4 175,51				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>264 558,03</b>	<b>288 350,00</b>	<b>285 950,00</b>	<b>285 950,00</b>	<b>285 950,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	264 558,03	288 350,00	285 950,00	285 950,00	285 950,00

Taulukko 3: Yleishallinnon ja taloushallinnon talousarvion tuloslaskelmaosa

## 5.2 Seurakunnallinen toiminta (Päälukko 2)

### 5.2.1 Yleinen seurakuntatyö

1012010000, 1012020000, 1012030000, 1012050000

#### Tehtävälueen toiminta-ajatus

Hämeenkyrön seurakunnassa pääjumalanpalveluksena vietetään pääsääntöisesti aina messua eli ehtoollisjumalanpalvelusta. Kirkolliset toimitukset ovat osa seurakunnan jumalanpalveluselämää ja ne on ymmärrettävä niiden jumalanpalvelusluonteesta käsin. Myös muut jumalanpalvelukset, iltakirkot, hartaushetket jne. kuuluvat seurakunnan jumalanpalveluselämään. Jumalanpalvelus on aina avoin tilaisuus. Jumalanpalveluksien viettäminen on seurakunnan ydintoimintaa, jonka päämääränä on kristillisen yhteyden toteuttaminen ja uskon vahvistaminen.

#### Tavoitteet vuodelle 2023:

##### Tavoite 1: Jumalanpalveluselämän toimiva järjestely kirkon remontin aikana

Messut ja kirkolliset toimitukset pidetään pääsääntöisesti omissa tiloissa: Härkikujalla, Mäntyrinteen kappelissa ja Torikadulla. Konfirmaatiot pyritään järjestämään naapuriseurakunnan kirkossa.

Suunnitellaan ja sovitaan ajoissa, missä mikin tapahtuma pidetään ja tiedotetaan asiasta selkeästi.

Tartutaan uusien tilojen – myös kylätalojen - tarjoamiin mahdollisuuksiin niihin liittyvien rajoitusten sijasta. Esimerkkinä esim. läheisyyden tuntu pienemmissä tiloissa.

##### Tavoite 2: Sato-messuyhteisön toiminnan tukeminen osana seurakunnan jumalanpalveluselämää

Messuyhteisön toiminnan linkittyminen osaksi seurakunnan jumalanpalveluselämää korostuu, kun vuonna 2023 koko jumalanpalveluselämä toteutetaan muualla kuin kirkossa.

Sato-yhteisön messu toteutetaan tulevana vuonnakin Särkijärven leirikeskuksessa ja seurakuntalaisia rohkaistaan tutustumaan yhteisön toimintaan.

Rohkaiseminen voidaan toteuttaa yhteistyössä varhaiskasvatuksen Kutsu kaveri mukaan-kampanjan avulla sekä järjestämällä vuoden aikana yksi Sato-yhteisön messu seurakunnan pääjumalanpalveluksena.

##### Tavoite 3: Kohderyhmien ja erityisteemojen huomioiminen jumalanpalveluselämässä

Jumalanpalveluselämässä kutsutaan laajasti eri yhteistyötahoja (järjestöt, eri ikäryhmät jne) messukumppaneiksi, jolloin jumalanpalveluksien kohderyhmät laajenevat ja tavoitetaan suurempi joukko ihmisiä.

Jumalanpalveluselämässä otetaan huomioon myös yhteiskunnalliset ajankohtaiset teemat ja juhla-ajat.

Jumalanpalveluselämälle luodaan oma vuosikello, jossa on suunniteltuna vuoden kierrossa olevat erityispyhät, teemapainotukset, kirkkovuoden juhla-ajat ja kohderyhmien kirkot. Vuosikellosta vastaavat seurakunnan papisto ja kanttori.

## 5.2.2 Tiedotus ja viestintä

1012100000

### Tehtäväalueen toiminta-ajatus

Viestinnän tehtävänä on kertoa kirkon uskosta ja elämästä sanoin ja teoin sekä kutsua hämeenkyröläisiä evankeliumin osallisuuteen ja seurakuntayhteyteen. Toiminnasta tiedotetaan sähköisen ja perinteisen median välityksellä. Viestintä on paitsi tiedottamista ennen muuta vuorovaikutusta, minkä vuoksi moninaiset kohtaamiset työntekijöiden ja paikkakunnan ihmisten välillä ovat viestinnällisesti tärkeitä.

### Tavoitteet vuodelle 2023

#### Tavoite 1: **Syksyn 2022 viestintäkoulutuksessa opittujen tietojen ja taitojen harjoittelu**

Työyhteisössä omaksutaan kokonaisvaltainen viestinnällinen ajattelutapa, jossa viestintä ymmärretään kaiken seurakunnan toiminnan läpäisevänä asiana.

Viestinnän suunnittelua opitaan pitämään osana työn arkea. Erilaisia konkreettisia uusia taitoja, esim. sosiaalisen median käyttö ja mainosten tekeminen, otetaan käyttöön.

Lisäksi opitaan hyödyntämään viestinnän analytiikkaa, mikä auttaa eri kohderyhmien tavoittamisessa ja tekee mahdolliseksi viestinnän vaikuttavuuden seuraamisen.

#### Tavoite 2: **Seurakunnan vision omaksuminen työyhteisössä ja luottamushenkilöiden parissa sekä tekeminen tunnetuksi Hämeenkyrössä**

Seurakunnassa laadittuja visiolauseita kuvitetaan yhdessä ideoimalla ja tekemällä. Kaikki työalat suunnittelevat kuvitusta omasta näkökulmastaan. Myös ammattilaisten apua hyödynnetään, kun ideasta siirrytään käytännön tekemiseen. Uudet luottamushenkilöt haastetaan mukaan ideointiin.

Visiolauseita ja niitä havainnollistavia kuvia julkaistaan sekä sosiaalisessa mediassa että painettuina. Kuvituksessa pidetään esillä sekä yksittäisiä visiolauseita että niiden kokonaisuutta.

Keväällä julkaistaan ensimmäinen kuvasarja ja syksyllä toinen. Pitemmällä tähtäimellä pyritään siihen, että kuvitus vaihtuu sopivin väliajoin, esim. puolen vuoden välein.

#### Tavoite 3: **Härkikujan toimitilasta kertominen, jotta ihmiset löytävät sen ja haluavat tulla sinne**

Uusista tiloista kerrotaan ennen niiden käyttöön ottoa aktiivisesti eri medioissa. Tiloilta keksitään hyvä nimi. Opastaulut ja -kyltit sijoitetaan sopiville paikoille. Rohkaistaan luottamushenkilöitä ja seurakuntalaisia kutsumaan hämeenkyröläisiä tutustumaan tilaan.

Härkikujalla järjestetään kunnan avajaiset esim. avajaisviikon merkeissä, jolloin toimitiloissa on monipuolista toimintaa ja mielenkiintoisia vierailijoita.

Kevään ohjelmaan kiinnitetään erityistä huomiota. Laaditaan Härkikujan kevään ohjelmasta erillinen ohjelmalehtinen.

### 5.2.3 Aikuistyö

1012040000

#### **Tehtävälueen toiminta-ajatus**

Kutsuva, yhteisöllinen, varustava ja hoitava eri-ikäisten aikuisten seurakuntayhteys, jossa seurakuntalainen saa toimia omilla lahjoillaan perustuen lähetyskäskyyn (Matt. 28:18-20) ”Menkää, julistakaa ja opettakaa”.

#### **Tavoitteet vuodelle 2023:**

##### **Tavoite 1: Seurakuntalaisten varustaminen palvelemaan omilla lahjoillaan**

Tarjotaan seurakuntalaisille mahdollisuus osallistua tapahtumien ideointiin ja toteutukseen, kutsu halukkaille mukaan ”laajempaan” pajaan, yhteiseen ideailtaan, ainakin syyskauden alkaessa. (UUSI)

Järjestetään pienpiirin ohjaamisen koulutustapahtuma syksyille 2023.

Järjestetään raamattuopetusta, Eero Junkkaalan vierailu 18.-19.3. ja luennot syksyille 2023.

##### **Tavoite 2: Alfakurssin toteuttaminen seurakuntalaisten kanssa**

Kurssi alkaa tammikuussa 2023. Se toteutuu kymmenenä tiistai-iltana (24.1.- 4.4, ei talvilomaviikolla), lopuksi Alfajuhlana 11.4., johon kutsutaan vieraita mukaan. Syksyllä ovat jatkot ja loppuvuodesta ryhmänohjaajille koulutuspäivä.

##### **Tavoite 3: Matalan kynnyksen tapahtumien toteuttaminen seurakuntalaisten kanssa**

Jatketaan yhteistyötä MPP-yhtyeen kanssa.

Mahdollistetaan miesteniltojen ja naistenkahviloiden suunnitteluryhmien työ.

Järjestetään parisuhdeilta 11.2.2023 ja siitä mahdollisesti syntyvän ryhmän koontumiset.

HEHKU (hengellistä hyvää ja kuvataidetta -ryhmä) aloitetaan Härkikujalla.

Yhteistyössä diakoniatyön kanssa uutta toimintaa Härkikujalla, mm. Hyvinvointi-illat.

Jatketaan Israelilaiset tanssit –ryhmän toimintaa.

Viestitään tapahtumista monikanavaisesti ja rohkaistaan seurakuntalaisia kutsumaan uusia mukaan.

## 5.2.4 Lähetystyö

1012600000

### **Tehtäväalueen toiminta-ajatus**

Toiminta perustuu Raamatun lähetyskäskyyn (Mtt.28.18-20): ”Menkää, julistakaa ja opettakaa...” sekä kirkon perustehtävään levittää kristillistä sanomaa.

Toiminnan ensisijainen tavoite on mahdollistaa seurakuntana nimikkolähettiläiden toiminta kohde-  
maissaan sekä nimikkokohteissa tehtävä työ. Lisäksi tavoitteena on kutsua seurakuntalaisia mu-  
kaan tukemaan lähetystyötä antamalla tietoa sekä mahdollisuuksia osallistua työhön käytän-  
nössä.

### **Tavoitteet vuodelle 2023**

#### **Tavoite 1: Nimikkolähettiläiden työn mahdollistaminen ja tuki**

Taloudellinen tuki: talousarviomäärärahaa sekä vapaaehtoisen kannatuksen kautta (lähetysten myyjäiset, lähetyspiirit ja -ryhmät, tapahtumat, lähetysillat, kolehdit ym.)

Rukoustuki: Lähetyspiirit, jumalanpalvelukset, muut tilaisuudet

Säännöllinen yhteydenpito: Yhteydenpito nimikkolähettiläisiin: lähetys sihteeri, lähe-  
tyspiirit, lähetysten vapaaehtoiset. Nimikkolähettiläiden kirjeet ja lähetysjärjestöjen  
toimintakertomusten välittäminen eteenpäin lähetystyön pajaan, lähetysten vapaa-  
ehtoisille ja seurakuntalaisille.

#### **Tavoite 2: Tiedotuksen näkyvyys**

Nimikkolähettiläiden vierailut sekä lähetysjärjestöjen aluekoordinaattorien vierailut eri-  
laisissa tilaisuuksissa tavoittaen eri kohderyhmiä: esim. ikäihmisten tilaisuudet,  
Myötätuuli, lähetyspyhät, lähetysten tapahtumat, kouluvierailut, rippikoulu, isos-  
koulutus.

Sosiaalinen media, videojulkaisut 2 kertaa vuodessa sekä muita lähetyskuulumisia  
säännöllisesti.

Uuden toimitilan hyödyntäminen: tuotteiden myynti lähetysten hyväksi, pienimuo-  
toiset lähetysnäyttelyt, lähetys-aiheinen elämyksellinen polku yhteistyössä diako-  
niatyön polkujen kanssa.

Lähetyksen ajankohtaiset kuulumiset säännöllisesti Jumalanpalvelusten yhteydessä, tavoitteena toteuttaa 4 kertaa vuodessa, tässä mukana vapaaehtoinen/vapaaehtoisia.

**Tavoite 3: Toiminnallisuus ja kokemukset lähetystyön uusien ja nykyisten vastuunkantajien innostajana**

Uudet kädentaitoillat yhteistyössä diakonian kanssa, joissa mahdollisuus valmistaa käsitöitä tai muita tuotteita myyntiin lähetyksen hyväksi.

Vuosittainen Joulun lapsi-keräys ja siihen liittyvä tiedotus- ja pakettien kokoamisillat.

Painopisteenä Lähetisyhdistys Kylväjän uusi nimikkokohteemme Diasporatyö Etu-Aasiassa (ent.pakolaistyö). Suunnitelman valmistaminen ja ryhmän kokoamisen aloittaminen matkaa varten tutustumaan tähän työhön Kreikkaan. Matkan alustava ajankohta keväällä 2024.

Tästä Nimikkokohteesta tiedotus erilaisten tilaisuuksien yhteydessä (mm. lähetyspiirit, Myötätuuli-päivä, lähetyksen tilaisuudet.)

## Vuonna 2023 eri lähetysjärjestöille myönnettäviä talousarviomäärärahoja ehdotetaan seuraavasti:

SLS	8200 €	4100 € 4100 €	Mika Laiho, Kaakkois- ja Etelä-Aasia Thaimaan kirkon diakoniatyön kehittäminen
SLEY	6600 €		Pauli Vanhanen, Uganda
SEKL	5000 €		Heidi Tohmola, Lähi-Itä
SUOMEN PIPLIASEURA	5000 €		Naisten lukutaitotyö Afrikassa
Kylväjä	5000 €		Diasporatyö (ent. pakolaistyö) Etu-Aasia
Sansa	5000 €		SAT 7 Pars satelliittitelevisio-ohjelmat
yht.	34800 €		

### 5.2.5 Musiikki

1012200000

#### Tehtävälueen toiminta-ajatus

Musiikkityön tehtävänä on ylläpitää ja edistää kirkkomusiikin monipuolista käyttöä seurakunnan toiminnassa. Musiikki on olennainen osa messuja ja muita kirkollisia toimituksia. Tavoitteena on tukea seurakuntalaisten hengellistä elämää musiikin keinoin.

Musiikkityön perustehtävänä on olla evankeliumin levittämisen työväline seurakunnassa. Musiikkityö linkittyy kiinteästi jumalanpalveluselämään ja kirkollisiin toimituksiin. Varsinaisia omia toimintoja ovat kuorot ja muut musiikkiryhmät. Musiikkityö järjestää myös konsertteja ja muita musiikkitilaisuuksia.

#### Tavoitteet vuodelle 2023:

##### Tavoite 1: MGS -lapsikuoron esiintymismatka

Esiintymismatka lähiseudulle. Tällä tuetaan kuorolaisten sitoutumista kuoroon ja tehdään harrastuksesta heitä innostava.

##### Tavoite 2: Tuomaskuoron konsertti/harjoitusmatka Kairosmajalle 2023

Tuomaskuoro- ja bändi on tärkeä yhteistyömuoto Viljakkalan srk-piirin kanssa. Iso osa laulajista/soittajista on Hämeenkyröläisiä. Tällä tuemme niin ikään heidän sitoutumistaan seurakuntaan. Hämeenkyrön kanttori on mukana reissussa miksaajana, sillä matkaan lähtee myös Hämeenkyrön Pa-laitteisto, jolla mahdollistetaan laadukas konserttien toteutus.



### **Tavoite 3: Kaikille avoimet musisointi/lauluillat**

”Lauletaan mitä lauletaan, soitetaan mitä soitetaan.” Matalan kynnyksen toimintaa yhdessä olemisen riemusta. Mahdollisesti yhteistyössä Helluntaiseurakunnan kanssa.

## **5.2.6 Varhaiskasvatus ja perhetyö**

1012310000

Tehtäväalueen toiminta-ajatus

Varhaiskasvatus on seurakunnan toimintaa alle kouluikäisten kanssa. Tuemme lapsen kokonaisvaltaista kasvua ja kehitystä toimimalla lasten, vanhempien ja työntekijöiden välisessä vastavuoroisessa vuorovaikutussuhteessa. Perhetyö tähtää perheyhteisön ja kristillisen kasvatuksen tukemiseen. Työmme perustana on kasteopetus ja kristillinen arvopohja.

### **Tavoitteet vuodelle 2023:**

#### **Tavoite 1: Seurakuntalaisia rohkaistaan kutsumaan toisiaan seurakunnan toimintaan**

Järjestetään eri tapahtumien yhteyteen Kutsu kaveri kylään-tempauksia, jossa kirjeillä, korteilla, viesteillä tai kasvotusten kutsutaan ystäviä mukaan tutustumaan toimintaan.

#### **Tavoite 2: Varhaiskasvatus ja perhetyön sisällön kehittäminen perheiden toiveiden mukaan**

Kartoitetaan perheiden sisällöllisiä toiveita haastatteluilla ja kyselyillä toimintakauden aikana.

## 5.2.7 Varhaisnuorisotyö eli kouluikäiset

1012330000

### **Tehtäväalueen toiminta-ajatus:**

Evankeliumin kertominen lapsille ja varhaisnuorille.

Olla tukemassa vanhempia lasten kristillisessä kasvatuksessa.

Tarjota lapselle mahdollisuus turvalliseen aikuiskontaktiin kodin ulkopuolella.

### **Tavoitteet vuodelle 2023:**

#### **Tavoite 1: Kouluikäisten lasten ja heidän perheidensä yhteyden tukeminen**

Isä-lapsi-toiminnan aloittaminen retkien muodossa.

#### **Tavoite 2: Junnutyön vakiinnuttaminen ja kehittäminen**

Vuonna 2022 aloitettujen junnuleirien ja junnuisko-toiminnan vakiinnuttaminen ja mielekkään toiminnan ja vastuun löytäminen junnuisossa mukana oleville 7-luokkalaisille. Mahdollisten junnuraamisten perustaminen.

## 5.2.8 Rippikoulutyö

1012350000

### **Tehtäväalueen toiminta-ajatus:**

Rippikoulutyön toiminta-ajatuksena on opettaa nuorille sitä kristillistä uskoa, johon heidät on kastettu/kastetaan. Samalla tehdään kotiseurakuntaa nuorille tutuksi ja avataan nuorille luontevia yhteyksiä sen toimintaan – erityisesti rippikoulun tehojakson jälkeen. Tarkoituksena on vahvistaa seurakuntayhteisöön kuulumista ja siinä oman paikan löytämistä ja opettaa nuorille Raamattua ja kristillisiä arvoja, joilla pyritään vahvistamaan ja tukemaan nuorta sekä hänen uskoaan rakastavaan Jumalaan. Rippikoulua halutaan suunnata nuoremmille ikäluokille. Rippikoulutyö tukee vanhempia/hooltajia kristillisessä kasvatuksessa.

### **Tavoitteet vuodelle 2023:**

#### **Tavoite 1: Nuoret oppivat siitä uskosta, johon heidät on kastettu/kastetaan, ja sitoutuvat siihen**

Rippikoulujen työntekijät kohtaavat nuoria henkilökohtaisesti läpi rippikoulun ja keskustelevat uskosta

#### **Tavoite 2: Esirukouksen merkityksen korostaminen**

Kootaan esirukoilijoiden ryhmä ja luodaan tiedotusväylä, jota kautta koko kasvatus-työssä esille tulevia esirukousaiheita tuodaan rukoilijoiden tietoon

#### **Tavoite 3: Rippikoulun käymisen mahdollistaminen kaikille halukkaille**

Pienryhmässä toteutettava erityistarpeisten nuorten rippikoulu järjestetään kesällä 2023 oppimisvaikeuksia, sosiaalisia ongelmia ja/tai vaihtoehtoisia kommunikaatiomenetelmiä tarvitsevia nuoria ajatellen

## 5.2.9 Nuorisotyö

1012360000

### **Tehtäväalueen toiminta-ajatus:**

Nuorisotyö tarjoaa pääosin rippikoulun käyneille nuorille seurakunnassa oman paikan, jossa saa vahvistusta uskolle, turvallisen paikan keskustella ja kyseenalaistaa, sekä mahdollisuuden sitoutua toimimaan seurakunnan aktiivisena jäsenenä. Näistä periaatteista käsin toimintaa muovataan nuorten tarpeisiin sopivaksi. Uusi aloituksemme tavoittava nuorisotyö pyrkii tavoittamaan niitä nuoria, jotka eivät ole seurakunnan toiminnassa mukana, pyrkien ennaltaehkäisemään nuorten syrjäytymistä. Tavoittava nuorisotyö toimii kunnan rinnalla, antaen nuorille väylän löytää paikkansa seurakunnassa.

### **Tavoitteet vuodelle 2023:**

#### **Tavoite 1: Tavoittava työ: kontaktin luominen niihin nuoriin, jotka eivät ole seurakunnan toiminnassa mukana ja kutsuminen seurakuntayhteyteen**

Tavoittava katutyö, kouluvierailut, syrjäytymistä ehkäisevien pienryhmien perustaminen kysynnän mukaan. Tavoittava katutyö ja kouluvierailut on aloitettu jo vuonna 2022, mutta toiminnan vakiinnuttaminen vaatii vielä aikaa ja työtä.

#### **Tavoite 2: Tarjota nuorille elvyttäviä ja uskonelämää muuttavia elämyksiä.**

Tarjotaan nuorille mahdollisuutta sitoutua lähetysprojektiin tai vaihtoehtoisesti mahdollisuutta lähteä TeenStreet-kongressiin loppukesällä. Syksyllä nuorten matka Lappiin.

#### **Tavoite 3: Nuorten vaikuttajaryhmän toiminnan käynnistäminen**

Seurakuntaan on valittu ensimmäinen Nuorten vaikuttajaryhmä, joka aloittaa toimintansa vuoden 2023 alussa. Työntekijät tukevat vaikuttajaryhmän toimintaa ja auttavat tarpeen mukaan sen järjestämien tapahtumien toteuttamisessa. Vaikuttajaryhmälle varataan määräraha, jonka puitteissa se saa toimia.

Nuorten vaikuttajaryhmä saa puheoikeudelliset edustajat työpajoihin ja neuvoston ja valtuuston kokouksiin. Vaikuttajaryhmän sihteerinä toimii nuorisotyöntekijä.

## 5.2.10 Diakoniatyö ja kansainvälinen diakonia

1012410000

### **Tehtäväalueen toiminta-ajatus:**

Diakoniatyön tarkoituksena on hengellisen, henkisen ja aineellisen avun antaminen erityisesti sinne, minne muu apu ei ulotu.

Diakoniatyön kohderyhmiä ovat vamman, sairauden, mielenterveyden, taloudellisten vaikeuksien, työttömyyden ym. vuoksi muun avun tai muun seurakuntatyön ulkopuolelle jäävät ihmiset. Diakonityötä toteutetaan yksilöllisesti, ryhmissä ja yhteistyön kautta eri tahojen kanssa Hämeenkyrössä sekä kotiseurakunnan ulkomaankohteissa.

### **Tavoitteet vuodelle 2023:**

#### **Tavoite 1. Kohtaamispaikan avaaminen Härkikujan toimitiloihin**

A.Kohtaamispaikka:

Arkilounas tarjolla kerran viikossa, mikäli tilojen työolosuhteet sen mahdollistavat.

Hävikkiruuun jakelu. Yhteistyö SPR:n ja koulun kanssa.

Diakonia-avustaja palkataan diakoniarahaston varoin muutamaksi tunniksi viikossa lisätövoimaksi toteutukseen.

Diakoniatyön vastaanottotilat. Diakoniatyöllä on avoin vastaanotto viikoittain sekä Kyröskoskella että Kirkonkylällä.

B.Tilaisuudet ja vertaisryhmät:

Hyvinvointi-illat naisille. Diakoniatiimi aloittaa aikaisintaan syksyllä 2023 naisille uudenlaiset etsivän työn illat tarkoituksena löytää kristillisyydestä vieraantuneita seurakunnan yhteyteen.

Kädentaitoillat. Diakonian ja lähetystyön yhteistyössä järjestämät kaikille avoimet illat

Erilaiset vertaisryhmät: mm. Leskien ryhmä, Polku-ryhmä ja Krito-ryhmä. Ryhmät kokoontuvat mahdollisuuksien mukaan vuoro vuosin Kyröskoskella ja Kirkonkylällä, jolloin useammilla hämeenkyröläisellä on mahdollisuus osallistua ryhmiin.

Suruillat: diakoniatyö järjestää vuosittain sururyhmän tai avoimet suruillat sureville.

#### **Tavoite 2. Diakonia mahdollisimman monen hämeenkyröläisen ulottuville ja tietoisuuteen**

Diakoniatyö esillä siellä missä ihmiset ovat. Bussitempaukset, torin ja Härkikujan ympäristön tempaukset.

Diakonia lähemmäksi hämeenkyröläisiä eri viestintäkanavia käyttäen

### Tavoite 3. Viikoittaisessa toiminnassa olevien vapaaehtoistojien tukeminen ja koulutus

Viikoittain Myötätuulessa, Perjantaikeitaassa ja Härkikujan kohtaamispaikassa toimiville vapaaehtoisille järjestetään kahden päivän virkistys- ja koulutusretki esim. Karkun evankeliselle opistolle tai Ryttylän lähetyskeskukseen.

Vapaaehtoisia kiitetään jouluna ja keväällä pienellä kiitoslahjalla.

### Tavoite 4. Ystävyyssseurakuntatyön kehittäminen (Mustveen srk)

Vuonna 2023 toteutetaan seurakuntamatka Viroon ja Mustveehen.

Perustetaan ystävyyssseurakuntatyön työryhmä.

Yhteistyön ulottaminen muihinkin työmuotoihin, esim lasten kuoromatka Mustveehen musiikkityön kanssa. Tulevaisuudessa mahdollisesti työntekijöiden tutustumismatka ystävyyssseurakuntaan.

Seurakunnallinen toiminta	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-23 537,36	-78 165,00	-73 250,00	-73 250,00	-73 250,00
Korvaukset	-207,30				
Myyntituotot	-30,00	-600,00	-900,00	-900,00	-900,00
Maksutuotot	-12 055,94	-71 365,00	-65 850,00	-65 850,00	-65 850,00
Vuokratuotot	-6 600,00	-5 700,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-4 644,12	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Toimintakulut	794 267,09	865 340,00	868 350,00	860 350,00	860 350,00
Henkilöstökulut	626 071,03	592 300,00	598 450,00	590 450,00	590 450,00
Palkat ja palkkiot	517 613,83	477 450,00	483 350,00	476 300,00	476 300,00
Henkilösivukulut	121 295,03	114 850,00	115 100,00	114 150,00	114 150,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-12 837,83				
Palvelujen ostot	57 897,53	124 470,00	117 800,00	117 800,00	117 800,00
Vuokrakulut	3 079,13	5 900,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
Aineet ja tarvikkeet	60 087,77	93 070,00	94 200,00	94 200,00	94 200,00
Ostot tilikauden aikana	60 087,77	93 070,00	94 200,00	94 200,00	94 200,00
Annetut avustukset	46 282,62	49 050,00	50 850,00	50 850,00	50 850,00
Muut toimintakulut	849,01	550,00	550,00	550,00	550,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>770 729,73</b>	<b>787 175,00</b>	<b>795 100,00</b>	<b>787 100,00</b>	<b>787 100,00</b>
Rahoitustuotot- ja kulut	56,92				
Korkokulut	56,92				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>770 786,65</b>	<b>787 175,00</b>	<b>795 100,00</b>	<b>787 100,00</b>	<b>787 100,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>770 786,65</b>	<b>787 175,00</b>	<b>795 100,00</b>	<b>787 100,00</b>	<b>787 100,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	770 786,65	787 175,00	795 100,00	787 100,00	787 100,00

Taulukko 4: Seurakunnallisen toiminnan talousarvion tuloslaskelmaosa

## 5.2.11 Perheneuvonta, palveleva puhelin ja sairaalasielunhoito

1012420000, 1012430000, 1012440000

Tampereen ev.lut seurakuntayhtymä järjestää perheneuvonnan, palvelevan puhelimen ja sairaalasielunhoidon toiminnat. Aiheutuneet kulut jaetaan Tampereen ev.lut seurakuntayhtymän ja sopijaseurakuntien kesken vuoden alun jäsenmäärien mukaisesti.

Palveleva puhelin, sairaalasielunhoito ja perheneuvola	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	14 183,74	13 600,00	13 600,00	13 600,00	13 600,00
Palvelujen ostot	14 183,74	13 600,00	13 600,00	13 600,00	13 600,00
TOIMINTAKATE	14 183,74	13 600,00	13 600,00	13 600,00	13 600,00
VUOSIKATE	14 183,74	13 600,00	13 600,00	13 600,00	13 600,00
TILIKAUDEN TULOS	14 183,74	13 600,00	13 600,00	13 600,00	13 600,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	14 183,74	13 600,00	13 600,00	13 600,00	13 600,00

Taulukko 5: Perheneuvonnan, palvelevan puhelimen ja sairaalasielunhoidon talousarvion tuloslaskelmaosa.

## 5.4 Hautaustoimi (Pääluokka 4)

Hautaustoimen ylläpito on seurakunnille annettu lakisääteinen yhteiskunnallinen palvelutehtävä. Hautausmaiden ylläpitäminen ja siihen välittömästi liittyvät toiminnot kuuluvat seurakunnan perustehtäviin. Toiminta kustannetaan valtion myöntämällä siihen tarkoitettulla määrärahalta.

Toimintaan kuuluu hautausmaiden yleishoito ja ylläpito sekä haudan avaus- peitto ja peruskunnostustyöt, sekä hautausmaa-alueiden yleishoito ja viihtyvyys. Siihen kuuluvat myös vainajien säilyttämisestä aiheutuvat kulut. Hautaustoimi vastaa myös sankarihautojen hoitamisesta ja siitä aiheutuvista kustannuksista. Hautaustoimen työntekijät huolehtivat lisäksi seurakunnan kiinteistöjen viheralueiden ylläpidosta.

Vuoden 2023 aikana muun muassa Vanhan hautausmaan kaadettujen puiden kannot jyrsitään. Lisäksi molemmille hautausmaille hankitaan uutta välineistöä hautausmaiden hoitoon.

Hautaustoimi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-45 535,00	-33 000,00	-34 500,00	-34 500,00	-34 500,00
Maksutuotot	-45 535,00	-33 000,00	-34 500,00	-34 500,00	-34 500,00
Toimintakulut	158 296,10	183 205,00	171 800,00	171 800,00	171 800,00
Henkilöstökulut	59 409,53	71 800,00	79 900,00	79 900,00	79 900,00
Palkat ja palkkiot	48 237,07	57 300,00	65 000,00	65 000,00	65 000,00
Henkilösivukulut	11 172,46	14 500,00	14 900,00	14 900,00	14 900,00
Palvelujen ostot	55 720,89	51 850,00	41 650,00	41 650,00	41 650,00
Aineet ja tarvikkeet	43 115,68	59 555,00	50 250,00	50 250,00	50 250,00
Ostot tilikauden aikana	43 115,68	59 555,00	50 250,00	50 250,00	50 250,00
Muut toimintakulut	50,00	0,00			
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>112 761,10</b>	<b>150 205,00</b>	<b>137 300,00</b>	<b>137 300,00</b>	<b>137 300,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>112 761,10</b>	<b>150 205,00</b>	<b>137 300,00</b>	<b>137 300,00</b>	<b>137 300,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	9 243,98		9 300,00	9 300,00	9 300,00
Suunnitelman mukaiset poistot	9 243,98		9 300,00	9 300,00	9 300,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>122 005,08</b>	<b>150 205,00</b>	<b>146 600,00</b>	<b>146 600,00</b>	<b>146 600,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	122 005,08	150 205,00	146 600,00	146 600,00	146 600,00

Taulukko 6: Hautaustoimen talousarvion tuloslaskelmaosa

## 5.5 Kiinteistötoimi (Päälukka 5)

Kiinteistötoimi on seurakunnalliselle toiminnalle tuotettava tukitoimintojen kokonaisuus. Sen tehtävänä on vastata kiinteän ja irtaimen omaisuuden kunnossapidosta, toteuttaa kiinteistöihin kohdistuvat korjaukset, suorittaa kiinteistöjen huolto- ja hoitotyöt, toteuttaa ja valvoa investointisuunnitelman mukaiset hankkeet sekä huolehtia metsien hoidosta. Lisäksi sen tehtävänä on vastata seurakunnallisen toiminnan edellyttämistä suntio-, vahtimestari- ja keittiöpalveluista.

Vuoden 2023 aloitetaan Hämeenkyrön kirkon remontti. Remontin suunnittelu on talousarviota laadittaessa loppusuoralla, mutta kustannusarviota ei ole vielä käytettävissä.

Hollitien vanha virastorakennus on poistettu käytöstä. Vaikka rakennusta ei käytetä, siihen kohdistuu joitakin kiinteistä kustannuksia. Kiinteistöstrategian (2019) mukaisesti rakennuksen purkua ja alueen kehittämistä arvioidaan.

Hämeenkyrön seurakunnan kiinteistöjen kulut eriteltyinä:

Kiinteistö	Kulut/e TP 2021	Kulut/e TA 2022	Kulut/e TA 2023
Kirkko	49.013,20	57.200,00	47.800,00
Isopappila	21.091,90	22.600,00	24.000,00
Punainen Pirtti	14.677,52	2.300,00	1.300,00
Torikadun vuokratilat	30.659,73	33.000,00	33.500,00
Särkijärven leirikeskus	46.725,42	53.550,00	59.650,00
Särkijärven asuinrakennus	4.515,06	2.500,00	3.800,00
Mäntyrinteen kappeli	25.435,66	19.200,00	25.000,00
Vanha kappeli	288,83	1.300,00	4.000,00
Sosiaalirakennus	8.531,27	8.950,00	8.950,00
Hollitien virastorakennus	19.811,26	0,00	1.500,00
Härkikujan uusi tila		25.300,00	25.800,00

Taulukko 7: Hämeenkyrön seurakunnan kiinteistöjen kulut



Kiinteistötoimi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-14 587,78	-17 500,00	-16 500,00	-16 500,00	-16 500,00
Korvaukset	-21,50				
Myyntituotot	-4 625,24	-8 500,00	-7 500,00	-7 500,00	-7 500,00
Vuokratuotot	-8 726,04	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
Muut toimintatuotot	-1 215,00				
Toimintakulut	398 339,07	422 850,00	446 050,00	432 250,00	432 250,00
Henkilöstökulut	140 189,25	150 000,00	152 000,00	152 000,00	152 000,00
Palkat ja palkkiot	113 972,99	120 000,00	124 000,00	124 000,00	124 000,00
Henkilösivukulut	26 216,26	30 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
Palvelujen ostot	111 296,05	99 700,00	117 900,00	104 100,00	104 100,00
Vuokrakulut	34 200,00	42 000,00	44 000,00	44 000,00	44 000,00
Aineet ja tarvikkeet	104 816,95	123 150,00	124 150,00	124 150,00	124 150,00
Ostot tilikauden aikana	104 816,95	123 150,00	124 150,00	124 150,00	124 150,00
Muut toimintakulut	7 836,82	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
TOIMINTAKATE	383 751,29	405 350,00	429 550,00	415 750,00	415 750,00
Rahoitustuotot- ja kulut	0,28				
Korkokulut	0,28				
VUOSIKATE	383 751,57	405 350,00	429 550,00	415 750,00	415 750,00
Poistot ja arvonalentumiset	220 875,94	120 700,00	119 500,00	119 500,00	119 500,00
Suunnitelman mukaiset poistot	220 875,94	120 700,00	119 500,00	119 500,00	119 500,00
TILIKAUDEN TULOS	604 627,51	526 050,00	549 050,00	535 250,00	535 250,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	604 627,51	526 050,00	549 050,00	535 250,00	535 250,00

Taulukko 8: Kiinteistötoimen talousarvion tuloslaskelmaosa

## 6 Tuloslaskelma

Tuloslaskelmaosa ilmaisee seurakunnan toiminnan taloudellisen tuloksen. Tuloslaskelmaosa osoittaa, kuinka vuotuinen tulorahoitus riittää toiminnan menoihin, mahdollisiin korkoihin ja muihin rahoitusmenoihin sekä omaisuuden kulumisen edellyttämiin suunnitelman mukaisiin poistoihin. Tuloslaskelmaosa osoittaa myös sen, kuka seurakunnan toiminnan rahoittaa ja millä se rahoitetaan. Tuloslaskelma siis ilmaisee, paljonko toiminnasta rahoitetaan toimintatuotoilla ja paljonko seurakuntalaisten maksamalla kirkollisverolla.

Kirkollisverotuloennuste vuodelle 2023 on 1.746.000 euroa. Arvio pidetään samalla tasolla kuin vuoden 2022 talousarviossa varovaisuuden periaatetta noudattaen.

Valtionrahoitusta arvioidaan saatavan 200.000 euroa. Valtionrahoitus perustuu seurakunnan alueen asukasmäärään edellisen vuoden lopussa.

Kirkon Keskusrahastomaksu vuodelle 2023 on 6,5 % laskennallisesta verotulosta vuodelta 2021, eli Hämeenkyrön seurakunnassa tämä on noin 83.000 euron kuluerä. Kirkon eläkerahastomaksu on 5 % vuoden 2021 verotulosta, eli Hämeenkyrön seurakunnan maksettavaksi tulee ensi vuonna noin 70.000 euroa.

Rahoitustuottojen ja kulujen arvioiminen on tällä hetkellä poikkeuksellisen hankalaa. Merkittävät talouden toimijat (VM, Suomen Pankki) ennakoivat BKT:n matalaa tasoa vuoden 2023 alkupuolelle. Samaan aikaan korkojen nousu aiheuttaa korkosijoitusten arvon laskua. Näin ollen vuodelle 2023 arvioidaan aiempaa matalampaa rahoitustuottoa, ja sen ennakoidaan olevan 12.000 euron tasolla.

Kirkon remontin rahoitusta on suunniteltu jo vuoden 2022 aikana. Kustannusarvion myötä remontille tehdään rahoitussuunnitelma. Käytännössä kirkon remontin rahoitus tulee koostumaan säästöistä, sijoitusten purusta, puun myynnistä ja mahdollisesti lainasta.

Koko SRK Tuloslaskelma	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-99 600,81	-137 665,00	-229 250,00	-129 250,00	-129 250,00
Korvaukset	-228,80				
Myyntituotot	-4 655,24	-9 100,00	-8 400,00	-8 400,00	-8 400,00
Maksutuotot	-57 590,94	-104 365,00	-100 350,00	-100 350,00	-100 350,00
Vuokratuotot	-15 326,04	-14 700,00	-15 000,00	-15 000,00	-15 000,00
Metsätalouden tuotot	-18 984,75	-4 000,00	-100 000,00		
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-4 644,12	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Tuet ja avustukset	3 903,65	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Muut toimintatuotot	-2 074,57				
Toimintakulut	1 630 443,37	1 788 345,00	1 808 350,00	1 768 950,00	1 768 950,00
Henkilöstökulut	951 249,92	943 000,00	959 750,00	951 750,00	951 750,00
Palkat ja palkkiot	774 347,76	760 050,00	778 150,00	771 100,00	771 100,00
Henkilösivukulut	195 989,65	182 950,00	181 600,00	180 650,00	180 650,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-19 087,49				
Palvelujen ostot	358 971,59	443 570,00	453 000,00	421 600,00	421 600,00
Vuokratulut	41 208,15	54 900,00	56 500,00	56 500,00	56 500,00
Aineet ja tarvikkeet	216 415,13	284 275,00	277 700,00	277 700,00	277 700,00
Ostot tilikauden aikana	216 415,13	284 275,00	277 700,00	277 700,00	277 700,00
Annetut avustukset	46 532,62	54 050,00	52 850,00	52 850,00	52 850,00
Muut toimintakulut	16 065,96	8 550,00	8 550,00	8 550,00	8 550,00
TOIMINTAKATE	1 530 842,56	1 650 680,00	1 579 100,00	1 639 700,00	1 639 700,00
Kirkollisverotulot	-1 867 063,59	-1 746 000,00	-1 746 000,00	-1 746 000,00	-1 746 000,00
Valtionrahoitus	-203 328,00	-198 000,00	-200 000,00	-200 000,00	-200 000,00
Verotuskulut	28 400,68	26 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
Kirkon rahastomaksut	146 029,00	149 000,00	153 000,00	153 000,00	153 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-46 746,03	-15 000,00	-12 000,00	-15 000,00	-15 000,00
Korkotuotot	-1 239,00	-8 000,00	-6 000,00	-8 000,00	-8 000,00
Muut rahoitustuotot	-50 106,43	-7 000,00	-6 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Arvonalentumiset sijoituksista	1 925,04				
Korkokulut	170,63				
Muut rahoituskulut	2 503,73				
VUOSIKATE	-411 865,38	-133 320,00	-197 900,00	-140 300,00	-140 300,00
Poistot ja arvonalentumiset	234 295,43	120 700,00	128 800,00	128 800,00	128 800,00
Suunnitelman mukaiset poistot	234 295,43	120 700,00	128 800,00	128 800,00	128 800,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-101 500,41				
Kulut	138 502,85				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-37 002,44				
TILIKAUDEN TULOS	-177 569,95	-12 620,00	-69 100,00	-11 500,00	-11 500,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-177 569,95	-12 620,00	-69 100,00	-11 500,00	-11 500,00

Taulukko 9: Koko seurakunnan talousarvion tuloslaskelmaosa

## 7 Investointiosa

Investointien rahoituksen varmistamiseksi vuosikatteen tulee olla vähintään saman suuruinen kuin suunnitellut investoinnit.

Hämeenkyrön seurakunnassa ollaan poikkeuksellisessa tilanteessa, jossa vuosikate 197.900,00 euroa ei tule olemaan saman suuruinen kuin kirkon remontin kustannukset. Remontin kustannusarvion selvittyä tehdään lisätalousarvio investointiosaan.

Muihin kiinteistöihin ei ole suunniteltu investointeja vuodelle 2023.

Vuodelle 2023 ei ole suunniteltu investointeja hautausmaille. Hautausmaan laajennuksen suunnittelu on nyt arvioitu aloitettavaksi vuonna 2025. Jos arkkuhautauksien osuus vähenee ja uurnahautauksien osuus lisääntyy, voitaneen laajennusta lykätä vielä myöhemmäksi. Tätä seurataan vuositasolla. Hautausmailla toteutettu kuulutusmenettely toi runsaasti uusia hautapaikkoja käytettäväksi.

	2 023	2 024	2025	2026
<b>Kiinteistötoimi:</b>				
Kirkon remontti (suunnittelutyöt, lämmitysjärjestelmä, muutostyöt v.2021-2024 aikana)				
Leirikeskuksen kattojen maalaus		28 000		
Pappila ulkopuolen yleiskunnostusta			10 000	
Kirkon kellotapulin maalaus, siirtyy vuodelta 2020			25 000	
Isopappilan ja Punaisen pirtin lämmitysjärjestelmän uudistaminen ilmalämpöpumpuilla		40 000		
<b>Hautustoimi:</b>				
Hautausmaiden satelliittikuvaus ja sähköiset kartat				
Hautausmaan laajennus, suunnittelu			15 000	
Kirkon sankarihautamuistomerkkialueen tukimuurien kunnostaminen				35 000
Vanhan hautausmaan vesiputken korjaus		15 000		
Mäntyrinteen sähköremontti				
<b>Yleishallinto:</b>				
<b>Investoinnit yhteensä</b>	<b>0</b>	<b>83 000</b>	<b>50 000</b>	<b>35 000</b>

Taulukko 10: Investoinnit vuosille 2023 – 2026. Vuodelle 2023 ei ole tässä vaiheessa varattu investointivaroja, koska kirkon remontin kustannusarviota ei ole vielä saatavilla.

## 8 Rahoituslaskelma

Rahoituslaskelma antaa tiedon siitä, miten seurakunnan toiminnasta on syntynyt tulorahoitusta ja toisaalta, mihin seurakunnassa on tulorahoitusta käytetty. Lisäksi rahoituslaskelma auttaa tulevien rahavirtojen ennakoinnissa.

Hämeenkyrön seurakunnan rahoitus koostuu kirkollisverotuloista, valtionosuudesta sekä pieneltä osin toiminnan maksutuotoista. Lainarahoitusta ei ole. Tästä syystä rahoituslaskelma on yksinkertainen: Siinä todetaan tulorahoituksen osalta vuosikate (toiminnan kulut ja tuotot sekä verotulot), ja tästä vähennetään investointien osuus.

Mikäli kirkon remontin rahoitus vaatii lainanottoa, se tulee näkyväksi rahoituslaskelmaan.

Tilinpäätösvaiheessa rahoituslaskelmaan lisätään maksuvalmiuden muutokset. Näitä ei ennakoita talousarviovaiheessa.

Rahoituslaskelma	Tilinpäätös 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-411 865	-133 320	-197 900	-140 300	-140 300
Vuosikate	-411 865	-133 320	-197 900	-140 300	-140 300
Investoinnit	222 095	262 475			
Investointimenot	222 095	255 000			
Rahoitusosuudet investointimenoihin		7 475			
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-189 770	129 155	-197 900	-140 300	-140 300
Muut maksuvalmiuden muutokset	-75 287				
Toimeksiantojen varojen muutokset	-93 412				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	97 277				
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-13 909				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-65 243				
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-75 287				
Rahavarojen muutos	-265 057	129 155	-197 900	-140 300	-140 300
Rahavarojen muutos (tase)	-265 057				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-287 125				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	22 068				

Taulukko 11: Rahoituslaskelma 2023

## 9 Haudanhoitorahasto

Haudanhoitorahasto on erillisenä hoidettava taseyksikkö. Haudanhoitorahaston kautta tarjotaan Hämeenkyrön seurakunnan hautausmaan haudoille hautojen kesähoitoa ja uutena vuodesta 2023 eteenpäin perennahoitoa.

Hoitokausi alkaa toukokuussa roudan sulettua ja loppuu 15.9 tai ensimmäiseen hallayöhön. Hautainhoitorahaston varoista katetaan niiden hautojen hoidon kustannukset, joista omaiset ovat tehneet haudanhoitosopimuksen. Haudanhoitosopimukset hoidetaan kirkkoherranvirastossa.

Hämeenkyrön seurakunnan Hautainhoitorahasto on tehnyt tappiollisia tuloksia. Viimeisten neljän vuoden ajalla tappiot ovat olleet noin 20.000 euroa vuodessa.

Vuodesta 2023 eteenpäin Hautainhoitorahaston taloutta tasapainotetaan siten, että tilikauden tuloilla katetaan vuosittaiset kulut.

Hautainhoitorahaston talouden tasapainottamiseksi vuoden 2023 kesäkaudelle vähennetään henkilöstöä, nostetaan maltillisesti hautainhoitohinnastoa sekä kehitetään työn sisäistä organisointia. Kasteluhoidosta luovutaan ja tilalle otetaan ekologisempi ja kestävämpi perennahoito. Lisää tietoa perennahoidosta liitteessä (Liite 3).

Hautainhoitorahasto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-101 450,41	-89 000,00	-97 000,00	-97 000,00	-97 000,00
Maksutuotot	-101 450,41	-89 000,00	-97 000,00	-97 000,00	-97 000,00
Toimintakulut	138 502,85	123 600,00	101 400,00	101 400,00	101 400,00
Henkilöstökulut	124 077,14	106 000,00	84 000,00	84 000,00	84 000,00
Palkat ja palkkiot	102 224,55	83 000,00	65 000,00	65 000,00	65 000,00
Henkilösivukulut	23 427,59	23 000,00	19 000,00	19 000,00	19 000,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 575,00				
Palvelujen ostot	2 920,62	2 100,00	3 900,00	3 900,00	3 900,00
Aineet ja tarvikkeet	11 505,09	15 500,00	13 500,00	13 500,00	13 500,00
Ostot tilikauden aikana	11 505,09	15 500,00	13 500,00	13 500,00	13 500,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>37 052,44</b>	<b>34 600,00</b>	<b>4 400,00</b>	<b>4 400,00</b>	<b>4 400,00</b>
Rahoitustuotot- ja kulut	-50,00	-7 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Korkotuotot		-7 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Muut rahoitustuotot	-50,00				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>37 002,44</b>	<b>27 600,00</b>	<b>1 400,00</b>	<b>1 400,00</b>	<b>1 400,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>37 002,44</b>	<b>27 600,00</b>	<b>1 400,00</b>	<b>1 400,00</b>	<b>1 400,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	37 002,44	27 600,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00

Taulukko 12: Hautainhoitorahaston talousarvion tuloslaskelmaosa

## 10 Hinnastot

### Hautausstoimen maksut

Hauta- ja hautauspalvelumaksut 1.1.2023 alkaen	Hauta	Hautaus- palvelu	Yhteensä
<b>Arkkuhauta 1 hauta-ala</b> oman kunnan asukas vieraan kunnan asukas	190 € 410 €	260 € 510 €	450 € 920 €
<b>Urnahauta</b> oman kunnan asukas vieraan kunnan asukas	60 € 150 €	80 € 150 €	140 € 300 €
<b>Muistolehto</b> oman kunnan asukas vieraan kunnan asukas	30 € 110 €	50 € 150 €	80 € 260 €
<b>Veteraanit</b>	0€	0€	0€

#### **Muistolehdon nimikyltti 200€**

Muistolehtoon on mahdollisuus tulla haudatuksi nimettömästi tai siten, että muistolehdon kivipaateen tulee nimikyltti. Urnat lasketaan henkilökunnan toimesta siten, että yksittäisen uurnan sijoituskohtaa ei ilmaista, vaan urnahauta-alue säilyy yhtenäisenä nurmikenttänä. Yhtenäisen ulkoasun vuoksi kivipaateen kiinnitettävien nimikylttien tulee olla samanlaisia kooltaan ja valmistustavaltaan. Seurakunta tilaa nimikyltin omaisten pyynnöstä ja laskuttaa kulut asiakkaalta. Nimikyltti on valettua metallia ja siten erittäin kestävä ja ulkoasultaan arvokas myös vanhetessaan.

#### **Hautausmaiden hautapaikan luovuttaneiden muistomerkki, nimikyltti 200 €**

Vanhalle hautausmaalle on vuonna 2022 pystytetty hautapaikan luovuttaneiden muistomerkki. Luovutetun haudan haltijan on mahdollista ostaa nimikyltti, johon tulee vainajan nimi. Seurakunta tilaa nimikyltin omaisten pyynnöstä ja laskuttaa kulut asiakkaalta. Nimikyltti on valettua metallia ja siten erittäin kestävä ja ulkoasultaan arvokas myös vanhetessaan.

<b>Siunaustilaisuuden yhteydessä kappelin / kirkon käytöstä aiheutuneet kulut</b> Ev.lut. kirkon jäsen kirkkoon kuulumaton	0€ 240€
--	------------



## Hautainhoitohinnat kesälle 2023

### Ekologinen perennaohito 5 vuotta

Hautasijojen lukumäärä	Hinta €
1	200
2	220
3	240
4	260
5	280
Seuraavat	-

### Kesähoito

Hautasijojen lukumäärä	Hinta €
1	100
2	120
3	130
4	140
5	150
Seuraavat	10

### Määräaikaishoito 5 vuotta

Hautasijojen lukumäärä	Hinta €
1	530
2	550
3	580
4	630
5	650
Seuraavat	35

### Lisämaksut ainaishoito-hautoihin

Lisämaksu 5 vuotta	Hinta €
Hautasijojen lukumäärä	
1	185
2	205
3	250
4	280
5	305
Seuraavat	25

### Hallinta-ajan jatko:

7€ / vuosi / hautasija

Hallinta-aikaa voi jatkaa 5 - 30 vuotta kerrallaan

## Tilavuokrat vuonna 2023

Hinnat sis. alv:n 24 %

Kirkko, isot konsertit	400,00 €
Kirkko, pienet tilaisuudet, sekä siunaukset ei-kirkkoon kuuluville	240,00 €
Isopappila	150,00 €
Torikadun Olohuone	100,00 €
Härkikujan tila	120,00 €
Pöytäliinat	10,00 €/kpl

Kastejuhlan tilavuokra oman seurakunnan jäsenille -50 %. Muilta peritään vuokra ja liinavuokra hinnaston mukaisesti.

Henkilökunta-alennus palveluksessa olevalle henkilöstölle -50 %

## Särkijärven leirikeskuksen hinnasto ulkopuolisille vuokralaisille

Hinnat sis. alv:n 24 %

Tilaisuudet, joihin ei liity yöpymistä

Päärakennus	80,00 €
Takkahuone	60,00 €
Sauna	80,00 €

Hinnat aikuisille ja yli 12-v lapsille

Täysihoidtohinta/vrk	63,00
Aamu-/iltapala	7,50
Lounas	11,00
Päiväjuoma	6,00
Päivällinen	11,00
Yöpyminen	20,00

Lasten 4-12 v hinnat

Täysihoidtohinta/vrk	45,00
Aamu-/iltapala	6,00
Lounas	7,50
Päiväjuoma	4,50
Päivällinen	7,50
Yöpyminen	15,00

Jos yöpyjien määrä jää alle 15 henkilön, peritään majoitusryhmältä lisäksi tilavuokrana leirikeskuksen käytöstä 180 euroa.

## 11 Liitteet: Taulukot ja uuden perennahoidon lisätiedot

### Liite 1: Talousarvio pääluokittain

Talousarvion sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso. Alla olevassa taulukossa on esitelty talousarvio pääluokittain.

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
<b>HALLINTO</b>					
Toimintatuotot	3 044,08	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Tuet ja avustukset	3 903,65	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Muut toimintatuotot	-859,57				
Toimintakulut	266 473,68	293 350,00	290 950,00	290 950,00	290 950,00
Henkilöstökulut	125 580,11	128 900,00	129 400,00	129 400,00	129 400,00
Palkat ja palkkiot	94 523,87	105 300,00	105 800,00	105 800,00	105 800,00
Henkilösivukulut	37 305,90	23 600,00	23 600,00	23 600,00	23 600,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-6 249,66				
Palvelujen ostot	119 792,98	143 950,00	144 450,00	144 450,00	144 450,00
Vuokrakulut	3 929,02	7 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Aineet ja tarvikkeet	8 394,73	8 500,00	9 100,00	9 100,00	9 100,00
Ostot tilikauden aikana	8 394,73	8 500,00	9 100,00	9 100,00	9 100,00
Annetut avustukset	250,00	5 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Muut toimintakulut	8 526,84				
<b>TOIMINTAKATE</b>	269 517,76	288 350,00	285 950,00	285 950,00	285 950,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-9 135,24				
Muut rahoitustuotot	-9 248,40				
Korkokulut	113,16				
<b>VUOSIKATE</b>	260 382,52	288 350,00	285 950,00	285 950,00	285 950,00
Poistot ja arvonalentumiset	4 175,51				
Suunnitelman mukaiset poistot	4 175,51				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	264 558,03	288 350,00	285 950,00	285 950,00	285 950,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	264 558,03	288 350,00	285 950,00	285 950,00	285 950,00
<b>SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA</b>					
Toimintatuotot	-23 537,36	-78 165,00	-73 250,00	-73 250,00	-73 250,00
Korvaukset	-207,30				
Myyntituotot	-30,00	-600,00	-900,00	-900,00	-900,00
Maksutuotot	-12 055,94	-71 365,00	-65 850,00	-65 850,00	-65 850,00
Vuokratuotot	-6 600,00	-5 700,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitus- rat	-4 644,12	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Toimintakulut	808 450,83	878 940,00	881 950,00	873 950,00	873 950,00
Henkilöstökulut	626 071,03	592 300,00	598 450,00	590 450,00	590 450,00
Palkat ja palkkiot	517 613,83	477 450,00	483 350,00	476 300,00	476 300,00
Henkilösivukulut	121 295,03	114 850,00	115 100,00	114 150,00	114 150,00

Henkilöstökulujen oikaisuerät	-12 837,83				
Palvelujen ostot	72 081,27	138 070,00	131 400,00	131 400,00	131 400,00
Vuokrakulut	3 079,13	5 900,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
Aineet ja tarvikkeet	60 087,77	93 070,00	94 200,00	94 200,00	94 200,00
Ostot tilikauden aikana	60 087,77	93 070,00	94 200,00	94 200,00	94 200,00
Annetut avustukset	46 282,62	49 050,00	50 850,00	50 850,00	50 850,00
Muut toimintakulut	849,01	550,00	550,00	550,00	550,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>784 913,47</b>	<b>800 775,00</b>	<b>808 700,00</b>	<b>800 700,00</b>	<b>800 700,00</b>
Rahoitustuotot- ja kulut	56,92				
Korkokulut	56,92				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>784 970,39</b>	<b>800 775,00</b>	<b>808 700,00</b>	<b>800 700,00</b>	<b>800 700,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>784 970,39</b>	<b>800 775,00</b>	<b>808 700,00</b>	<b>800 700,00</b>	<b>800 700,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	784 970,39	800 775,00	808 700,00	800 700,00	800 700,00
<b>HAUTAUSTOIMI</b>					
Toimintatuotot	-45 535,00	-33 000,00	-34 500,00	-34 500,00	-34 500,00
Maksutuotot	-45 535,00	-33 000,00	-34 500,00	-34 500,00	-34 500,00
Toimintakulut	158 296,10	183 205,00	171 800,00	171 800,00	171 800,00
Henkilöstökulut	59 409,53	71 800,00	79 900,00	79 900,00	79 900,00
Palkat ja palkkiot	48 237,07	57 300,00	65 000,00	65 000,00	65 000,00
Henkilösivukulut	11 172,46	14 500,00	14 900,00	14 900,00	14 900,00
Palvelujen ostot	55 720,89	51 850,00	41 650,00	41 650,00	41 650,00
Aineet ja tarvikkeet	43 115,68	59 555,00	50 250,00	50 250,00	50 250,00
Ostot tilikauden aikana	43 115,68	59 555,00	50 250,00	50 250,00	50 250,00
Muut toimintakulut	50,00	0,00			
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>112 761,10</b>	<b>150 205,00</b>	<b>137 300,00</b>	<b>137 300,00</b>	<b>137 300,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>112 761,10</b>	<b>150 205,00</b>	<b>137 300,00</b>	<b>137 300,00</b>	<b>137 300,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	9 243,98		9 300,00	9 300,00	9 300,00
Suunnitelman mukaiset poistot	9 243,98		9 300,00	9 300,00	9 300,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>122 005,08</b>	<b>150 205,00</b>	<b>146 600,00</b>	<b>146 600,00</b>	<b>146 600,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	122 005,08	150 205,00	146 600,00	146 600,00	146 600,00
<b>KIINTEISTÖTOIMI</b>					
Toimintatuotot	-33 572,53	-21 500,00	-116 500,00	-16 500,00	-16 500,00
Korvaukset	-21,50				
Myyntituotot	-4 625,24	-8 500,00	-7 500,00	-7 500,00	-7 500,00
Vuokratuotot	-8 726,04	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
Metsätalouden tuotot	-18 984,75	-4 000,00	-100 000,00		
Muut toimintatuotot	-1 215,00				
Toimintakulut	398 574,47	432 850,00	463 650,00	432 250,00	432 250,00
Henkilöstökulut	140 189,25	150 000,00	152 000,00	152 000,00	152 000,00
Palkat ja palkkiot	113 972,99	120 000,00	124 000,00	124 000,00	124 000,00
Henkilösivukulut	26 216,26	30 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
Palvelujen ostot	111 376,45	109 700,00	135 500,00	104 100,00	104 100,00
Vuokrakulut	34 200,00	42 000,00	44 000,00	44 000,00	44 000,00

Aineet ja tarvikkeet	104 816,95	123 150,00	124 150,00	124 150,00	124 150,00
Ostot tilikauden aikana	104 816,95	123 150,00	124 150,00	124 150,00	124 150,00
Muut toimintakulut	7 991,82	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>365 001,94</b>	<b>411 350,00</b>	<b>347 150,00</b>	<b>415 750,00</b>	<b>415 750,00</b>
Rahoitustuotot- ja kulut	-1 238,72				
Korkotuotot	-1 239,00				
Korkokulut	0,28				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>363 763,22</b>	<b>411 350,00</b>	<b>347 150,00</b>	<b>415 750,00</b>	<b>415 750,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	220 875,94	120 700,00	119 500,00	119 500,00	119 500,00
Suunnitelman mukaiset poistot	220 875,94	120 700,00	119 500,00	119 500,00	119 500,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>584 639,16</b>	<b>532 050,00</b>	<b>466 650,00</b>	<b>535 250,00</b>	<b>535 250,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	584 639,16	532 050,00	466 650,00	535 250,00	535 250,00
<b>RAHOITUS</b>					
Toimintakulut	-1 351,71				
Muut toimintakulut	-1 351,71				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 351,71</b>				
Kirkollisverotulot	-1 867 063,59	-1 746 000,00	-1 746 000,00	-1 746 000,00	-1 746 000,00
Valtionrahoitus	-203 328,00	-198 000,00	-200 000,00	-200 000,00	-200 000,00
Verotuskulut	28 400,68	26 000,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
Kirkon rahastomaksut	146 029,00	149 000,00	153 000,00	153 000,00	153 000,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-36 428,99	-15 000,00	-12 000,00	-15 000,00	-15 000,00
Korkotuotot		-8 000,00	-6 000,00	-8 000,00	-8 000,00
Muut rahoitustuotot	-40 858,03	-7 000,00	-6 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Arvonalentumiset sijoituksista	1 925,04				
Korkokulut	0,27				
Muut rahoituskulut	2 503,73				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 933 742,61</b>	<b>-1 784 000,00</b>	<b>-1 777 000,00</b>	<b>-1 780 000,00</b>	<b>-1 780 000,00</b>
Erilliskirjanpituon hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-101 500,41				
Kulut	138 502,85				
Siirrot rahastosta/rahastoon	-37 002,44				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 933 742,61</b>	<b>-1 784 000,00</b>	<b>-1 777 000,00</b>	<b>-1 780 000,00</b>	<b>-1 780 000,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 933 742,61	-1 784 000,00	-1 777 000,00	-1 780 000,00	-1 780 000,00

Taulukko 13: Talousarvio pääluokittain

## Liite 2: Tuloslaskelman vuosivertailu vuosilta 2020 – 2023

Alla olevassa taulukossa on esitelty talousarvion toteuma vuodesta 2020 lähtien.

Tuloslaskelman vuosivertailu 2020-2023	TOT 2020	TOT 2021	TOT 1.11. 2022 asti	TA 2022	TA 2023
Korvaukset	-73,00	-228,80	-4 834,92		
Myyntituotot	-15 099,08	-4 655,24	-4 198,65	-9 100,00	-8 400,00
Maksutuotot	-83 718,54	-57 590,94	-89 530,12	-104 365,00	-100 350,00
Vuokratuotot	-22 214,39	-15 326,04	-15 255,85	-14 700,00	-15 000,00
Metsätalouden tuotot	-95 728,80	-18 984,75	-1 455,30	-4 000,00	-100 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-21 546,82	-4 644,12	-1 558,03	-500,00	-500,00
Tuet ja avustukset	-20 523,83	3 903,65	3 685,36	-5 000,00	-5 000,00
Muut toimintatuotot	-40 869,79	-2 074,57	-1 551,38		
Toimintatuotot	-299 774,25	-99 600,81	-114 698,89	-137 665,00	-229 250,00
Palkat ja palkkiot	798 201,27	774 347,76	710 496,95	760 050,00	778 150,00
Henkilösivukulut	150 422,57	195 989,65	163 819,63	182 950,00	181 600,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-10 633,76	-19 087,49	-8 393,70		
Henkilöstökulut	937 990,08	951 249,92	865 922,88	943 000,00	959 750,00
Palvelujen ostot	348 172,80	358 971,59	318 055,72	443 570,00	453 000,00
Investointi	0,00	0,00	7 365,60		
Vuokrakulut	37 113,41	41 208,15	46 478,51	54 900,00	56 500,00
Aineet ja tarvikkeet	209 222,91	216 415,13	169 674,24	284 275,00	277 700,00
Annetut avustukset	51 029,56	46 532,62	17 130,43	54 050,00	52 850,00
Muut toimintakulut	11 602,09	16 065,96	17 958,91	8 550,00	8 550,00
Toimintakulut	1 595 130,85	1 630 443,37	1 442 586,29	1 788 345,00	1 808 350,00
TOIMINTAKATE	1 295 356,60	1 530 842,56	1 327 887,40	1 650 680,00	1 579 100,00
Kirkollisverotulot	-1 826 250,13	-1 867 063,59	-1 613 116,10	-1 746 000,00	-1 746 000,00
Valtionrahoitus	-203 028,00	-203 328,00	-170 590,00	-198 000,00	-200 000,00
Verotuskulut	28 269,25	28 400,68	19 844,34	26 000,00	28 000,00
Kirkon rahastomaksut	164 287,04	146 029,00	150 246,15	149 000,00	153 000,00
Toiminta-avustukset	-6 131,00				
Korkotuotot	-2 831,39	-1 239,00	1 438,13	-8 000,00	-6 000,00
Muut rahoitustuotot	-35 722,99	-50 106,43	-9 513,07	-7 000,00	-6 000,00
Arvonalentumiset sijoituksista		1 925,04			
Arvonalentumisten palautukset sijoituksi	-97,07				
Korkokulut	215,63	170,63	97,40		
Muut rahoituskulut	5 761,41	2 503,73	1 166,12		
Rahoitustuotot ja -kulut	-32 674,41	-46 746,03	-6 811,42	-15 000,00	-12 000,00
VUOSIKATE	-580 170,65	-411 865,38	-292 539,63	-133 320,00	-197 900,00
Poistot ja arvonalentumiset	225 582,02	234 295,43	104 831,71	120 700,00	128 800,00
Tuotot	-106 168,00	-101 500,41			
Kulut	137 581,97	138 502,85			
Siirrot rahastosta/rahastoon	-31 413,97	-37 002,44			

Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	0,00	0,00			
TILIKAUDEN TULOS	-354 588,63	-177 569,95	-187 707,92	-12 620,00	-69 100,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-354 588,63	-177 569,95	-187 707,92	-12 620,00	-69 100,00

Taulukko 14: Talousarvion vuosivertailu

### Liite 3: Hautainhoidon uusi perennahoito

#### **Ympäristöystävällisempi perennahoito**

Perinteisten kesäkukkien sijaan hautaa voi kaunistaa myös monivuotisilla ruohokasveilla eli perennoilla. Yksivuotiset kesäukat ovat kauniita, mutta niiden tuotanto eli kasvatus kasvihuoneissa talvisin, sekä logistiikka, kuluttavat runsaasti energiaa. Lisäksi kesäukat tuottavat paljon jätettä mm. muoviruukkujen muodossa. Kukkiakseen komeasti kesäukukka vaatii myös voimakasta lannoitusta, kun perenna taas pärjää vähäisellä lannoitemäärällä. Samalla riski liialliseen, luontoa kuormittavaan lannoitukseen pienenee. Perennan juuristo talvehtii lumipeitteen suojissa ja lähtee itseksensä keväällä kasvuun, eikä kasveja tarvitse uusia vuosittain kuten kesäukukia. Perenna on täten kestävä kehitystä tukeva, yksivuotisia kasveja ekologisempi ja luonnonvaroja vähemmän kuluttava vaihtoehto.

Omaiselle perennahoito on ympäristöystävällisyyden lisäksi vaivaton, pitkäaikainen ja hinnaltaan kesäukukahoitoa edullisempi ratkaisu.

Hämeenkyrön seurakunnan perennahoito sisältää tällä hetkellä pääasiassa kuunliljan (Hosta) erilaisia lajikkeita matalista (n.20cm) korkeisiin (n.60-70cm). Pienille laatoille ja matalille hautakiville pyrimme valitsemaan matalan lajikkeen ja korkeille kiville vastaavasti suurikokoisemman lajikkeen. Kuunliljojen koriste-arvo painottuu lähinnä pyöreitä ruusukemaisia mättäitä muodostavaan lehdistöön, jonka väri vaihtelee lajikkeesta riippuen vaaleanvihreästä sinivihreään sekä valkovihreään kirjaviiniin. Korkeat kukkavanat torvimaisien, kauniin violetin tai valkoisen värisien kukkien kera nousevat kasvustosta kesän loppupuolella. Kukinta kestää n. 2-4 viikkoa ja sen päätyttyä kukkavanat voidaan poistaa. Talven lähestyessä kasvin maanpäällinen osa kuolee ja lehdistö leikataan pois, näin ehkäistään tuholaisten talvehtimistä kasvustossa.

#### **Perennahoitoon (5v) sisältyy:**

- istutuksen perustus eli kukkatilan kaivuutyö ja uuden kasvualustan lisäys sekä lannoitus 5-vuotijakson alussa keväällä
- kuunliljojen istutus haudan sekä muistomerkin koko huomioiden
- hoito viiden kasvukauden ajan eli kukkatilan perkaus rikkakasveista sekä reunaruohojen poisto kukkatilan ja muistomerkin ympäriltä
- lannoitus sekä kastelu ja kasvien jakaminen tarvittaessa
- mahdollisesti kuolleiden kasvien korvaaminen uusilla
- syksyisin kukkatilan siistiminen talveksi eli lehdistön leikkaus ja rikkakasvien poisto
- hoitotikku pysyy haudalla ympäri vuoden merkinä perennahoidosta
- kasvit jäävät haudalle 5-vuotisen hoitajakson päätteeksi mutta voidaan poistaa omaisten pyynnöstä

#### **Mikäli päädytte tilaamaan perennahoidon, pyydämme huomioimaan seuraavat seikat:**

- hautausmaan hoitajat valitsevat kasvit ja seurakunta pidättää oikeuden vaihtaa kasvilajia tai lajiketta tarvittaessa
- haudalle ei saa istuttaa omia kesäukukia



- kukkatilaan ei saa kaivaa istutuskuoppia esim. äitienpäiväruusuja tai kanervia varten. Perennojen juuristo vahingoittuu helposti kaivamisen seurauksena eikä seurakunta tällöin korvaa kuolleita kasveja uusilla. Syksyisin havut ja kanervat voi asetella istutuksen päälle lehdistön leikkauksen jälkeen.
- ensimmäisenä kesänä istutus saattaa olla vaatimattoman näköinen; perennat vaativat useamman vuoden saavuttaakseen parhaan ulkonäkönsä
- hoitoon ei sisälly haudan hiekkapintaisen osan hoitotyöt