

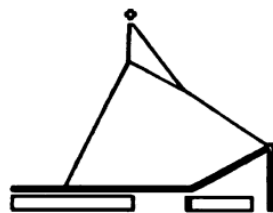


Kirkkoneuvosto 5.12.2024

Kirkkovaltuusto 12.12.2024

TALOUSARVIO 2025

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2025 - 2027



Pyhäjoen seurakunta

Sisällysluettelo

PYHÄJOEN SEURAKUNNAN MISSIO, VISIO, STRATEGIA 2025-2027	4
KIINTEISTÖSTRATEGIA JA VASTUU YMPÄRISTÖSTÄ	4
HENKILÖSTÖN KEHITTÄMINEN	5
<i>HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ TYÖALOITTAIN.....</i>	<i>5</i>
TALOUSARVION SEKÄ TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMAN PERUSTEITA	6
KÄYTTÖTALOUSOSA.....	8
YLEISHALLINTO.....	8
<i>KIRKOLLISET VAALIT</i>	<i>8</i>
<i>KIRKKOVALTUUSTO.....</i>	<i>8</i>
<i>KIRKKONEUVOSTO.....</i>	<i>8</i>
<i>TILINTARKASTUS.....</i>	<i>9</i>
<i>TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINTO</i>	<i>9</i>
<i>MUU HENKILÖSTÖHALLINTO.....</i>	<i>9</i>
<i>KIRKONKIRJOJENPITO.....</i>	<i>9</i>
<i>KIRKKOHERRANVIRASTO.....</i>	<i>9</i>
<i>MUU YLEISHALLINTO</i>	<i>10</i>
SEURAKUNTATYÖ	10
<i>JUMALANPALVELUSELÄMÄ.....</i>	<i>10</i>
<i>HAUTAAN SIUNAAMINEN</i>	<i>11</i>
<i>MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET</i>	<i>11</i>
<i>MUU SEURAKUNTATYÖ / MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET.....</i>	<i>11</i>
<i>TIEDOTUSTOIMINTA</i>	<i>12</i>
<i>MUSIIKKITYÖ</i>	<i>12</i>
<i>PÄIVÄKERHOTYÖ.....</i>	<i>13</i>
<i>PYHÄKOULUTYÖ.....</i>	<i>14</i>
<i>VARHAISNUORISOTYÖ</i>	<i>15</i>
<i>PARTIO</i>	<i>16</i>
<i>RIPPIKOULUTYÖ</i>	<i>16</i>
<i>NUORISOTYÖ.....</i>	<i>17</i>
<i>PERHETYÖ.....</i>	<i>19</i>
<i>DIAKONIAITYÖ.....</i>	<i>20</i>
<i>YV-KERÄYS.....</i>	<i>21</i>
<i>LAITOSDIAKONIA</i>	<i>21</i>
<i>PERHENEUVONTA.....</i>	<i>21</i>
<i>SAIRAALASIELUNHOITO</i>	<i>21</i>

PYHÄJOEN SEURAKUNTA

<i>PALVELEVA PUHELIN</i>	21
<i>SIELUNHOITO</i>	21
<i>LÄHETYSTYÖ</i>	22
<i>KANSAINVÄLINEN DIAKONIA</i>	23
HAUTAUSTOIMI	23
<i>HAUTAUSMAAHALLINTO</i>	23
<i>HAUTAUSMAAT</i>	23
<i>VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI</i>	23
<i>SOPIMUSHAUTOJEN HOITAMINEN</i>	23
KIINTEISTÖTOIMI	24
<i>KIRKKO</i>	24
<i>VAINAJASÄILYTYS</i>	23
<i>SEURAKUNTATALO</i>	24
<i>SARPATTI</i>	24
<i>KANTTORILA</i>	24
<i>RAJANIEMI</i>	24
<i>MAA- JA METSÄTALOUS</i>	25
TULOSLASKELMAOSA	26
Talousarvioluvut aloittain 2025 ja taloussuunnitelmat 2025-2027	26
Talousarvioluvut yhteensä 2024 sekä taloussuunnitelmat 2024-2025	42
Talousarvioavustukset 2024	46
INVESTOINTIOSA	46
RAHOITUSOSA	48

Pyhäjoen seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Pyhäjoella. Kirkolla on edelleen merkittävä asema suomalaisessa yhteiskunnassa ja ihmisten mielissä. Erityisesti kriisitilanteissa, kuten pandemian aikana, kirkon merkitys korostuu turvan, toivon ja lohdutuksen antajana.

Pyhäjoella katsomme rohkeasti eteenpäin arvostaen kirkkomme historiaa ja perinnettä ja samalla luottaen kirkon oppiperustaan ja Pyhään Raamattuun, jotka luovat vankan kivijalan kaikelle seurakunnalliselle elämälle.

Visiona on kannustaa meitä kohtaamaan ihmiset heidän arjessaan ja elämänsä eri tilanteissa ja vahvistamaan ja herättämään kristillinen uskon merkitys. Toiminnassamme pyrimme siihen, että olemme avoin ja helposti lähestyttävä yhteisö, jonka toimintaan kaikkien on helppo tulla mukaan. Ovet on pidettävä auki, lähdemme liikkeelle ihmisten keskuuteen ja kutsumme ihmisiä mukaan. Tässä ajassa ovien auki pitäminen on erityisen tärkeää. Tehtävänäme ei ole pelkästään avata ovia tässä maailmassa vaan avata ovi Kristuksen kautta taivaaseen. Siihen vaaditaan rohkeutta, näkyä, tahtoa ja yhteistä sitoutumista.

Kohdistamme apua ja tukea heille, jotka ovat yksinäisiä, sairaita tai muuten vähäosaisia. Tuemme perheitä ja lasten kasvua kristillisten arvojen mukaiseen aikuisuuteen. Työyhteisönä katsomme luottavaisin mielin tulevaisuuteen. Suunnittelemme ja ideoimme työtapoja, jotka puhuttelevat ja saavat ihmisiä mukaan toimintaan lisäten yhteisöllisyyttä yksilökeskeisessä maailmassa.

KIINTEISTÖSTRATEGIA JA VASTUU YMPÄRISTÖSTÄ

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan. Olemme sitoutuneet Kirkon energia- ja ilmastostrategiaan, jonka tavoitteena on, että kirkko on hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä ja öljytön jo vuonna 2025. Seurakuntamme on ollut öljytön jo pitkään. Kiinteistömme ovat liitettynä kunnan kaukolämpöverkkoon.

Sähköinen huoltokirja, jonka avulla voimme hallinnoida kiinteistöjen tietoja kootusti, on otettu käyttöön. Se mahdollistaa kohteiden suunnitelmallisen ja ketterän ylläpidon. Tällä hetkellä meillä on omistuksessamme vain toiminnan kannalta välttämättömät tilat ja kiinteistöt. Säästöjä syntyy korjaus- ja ylläpitokustannuksissa, myös päästöt vähenevät. Huoltorakennukselle on kuitenkin tarvetta. Jatkossa, kun teemme kiinteistöihin tai maankäyttöön liittyviä päätöksiä, pyrimme arvioimaan vaihtoehtojen ympäristövaikutukset mahdollisimman hyvin.

Dokumentteja käsitellään ensisijaisesti sähköisessä muodossa. Jos dokumentteja joudutaan tulostamaan, ne tulostetaan mahdollisuuksien mukaan kaksipuolisina.

Suosimme ympäristöystävällisiä elintarvikkeita. Pyrimme vähentämään yksittäispakattujen tuotteiden käyttöä ja jätteen syntymistä. Syntyvät jätteet lajitellaan.

Diakoniatyössä jaamme hävikkiruokaa.

Hankinnoissa kiinnitämme huomiota toimittajien ympäristöystävällisyyteen ja heidän harjoittamaansa ympäristöpolitiikkaan.

PYHÄJOEN SEURAKUNTA

HENKILÖSTÖN KEHITTÄMINEN

Henkilömäärä mitoitetaan toiminnan ja talouden puitteisiin.

Koulutukseen osallistutaan tarpeen mukaan ja työn kehittämisen kannalta tärkeisiin pääosin lähellä tapahtuviin koulutuksiin.

Rovastikunnalliset työalajoen omat yhteistyöverkostot ovat työntekijöitä tukevia ja tapaamiset säännöllisiä

Työntekijöiden jaksamista tuetaan TYKY rahalla omaan liikuntaan ja hyvinvointiin sekä yhteisillä TYKY päivillä.

Työntekijäkokous pidetään joka toinen viikko.

Työterveyshuolto on kattava ja lääkärin läheteellä tapahtuva kirkon tarjoama työntekijöiden kuntoutus on käytössä. Työterveys sopimus on tarkistettu ja uusittu 2024.

Luottamushenkilöstö ja vapaaehtoiset toimivat merkittäväällä panoksella seurakunnan työntekijöiden rinnalla ja yhteistä työtä tukien

HENKILÖSTÖN MÄÄRÄ TYÖALOITTAIN

	2024
Seurakuntapapisto	1,5
Kirkkomuusikot	1
Diakoniatyöntekijät	1
Nuorisotyöntekijät	1
Varhaiskasvatuksen työntekijät + tuntipalkkainen 1-2 krt vko	1,2
Muut seurakuntatyöntekijät	0
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	1
Hautausmaatyöntekijät kesällä	0,5 x2
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	1
Muut työntekijät	0
Yhteensä	8,7 henkilötyövuotta

11 henkilöä

Syksyn 2024 valmisteluja

Vuoden 2024 kuluessa on seurattu säännöllisesti seurakunnan työntekijöiden ja seurakunnan valtuutettujen kanssa talouden toteuman kehittymistä. Talousarvion lukuja on pidetty silmällä kustannusten pysymiseksi annettujen määrärahojen rajoissa.

Pyhäjoen seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Pyhäjoen seurakunta pysyi talousarvioraamissaan vuonna 2023 ja tilikauden tulos oli 72 286 euroa positiivinen (115 407 euroa, 2022). Tuloslaskelma ei sisällä kertaluonteisia eriä kuten omaisuuden myynnistä saatuja myyntituloja. Kuluvana vuonna 2024 arvioidaan pysyttävän niin ikään talousarvioraamissa.

Johtoryhmä tuo talousarviosta vuodelle 2025 esityksen kirkkoneuvostolle sekä esityksen toiminta- ja taloussuunnitelmista vuosille 2025, 2026 ja 2027.

Kirkkoneuvosto käsittelee esitystä 5.12.2024 kokouksessaan ja tekee tarvittavat muutokset. Kirkkoneuvosto tekee esitykset 14.12.2024 kokoontuvalle kirkkovaltuustolle talousarviosta 2025 ja toiminta- ja taloussuunnitelmista vuosille 2025 - 2027. Kirkkovaltuusto vahvistaa talousluvut seuraaville vuosille.

Talousarvion sitovuustaso

Talousarvio on laadittu entiseen tapaan kustannuspaikoittain tilikohtaisesti. Kirkkovaltuusto ja kirkkoneuvosto päättävät määrärahoista ja tuloarvioista kokonaissummina, sillä tasolla, jolla talousarvio on sitova kyseiseen toimielimeen nähden. Sitovuustasot; Kirkkoneuvostoon nähden sitovuustaso on tehtäväalueilla tiliryhmäkohtainen ja Kirkkovaltuuston nähden sitovuustaso on vuosikatetaso.

Kirkollisvero

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

Kirkollisverotuottojen kehitykseen vuonna 2025 vaikuttaa hallituksen sopeutustoimenpiteinä tekemät tuloverolain ja eräiden muiden verolakien muutokset sekä ns. kanavointiratkaistu, joiden tarkoituksena on lisätä kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. Kirkollisverotulojen arvioidaan kasvavan näiden toimien seurauksena merkittävästi. (Kirkkohallituksen yleiskirje nro 23/2024, 10.9.2024)

Kirkkohallitus on teettänyt aiempien vuosien tapaan verotuloennusteen FCG:ltä:

Pyhäjoki	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Asukasluku	3 077	3 051	3 048	2 981	2 946	2 912	2 879	2 847	2 814
Jäsenmäärä	2 551	2 511	2 431	2 376	2 352	2 316	2 267	2 233	2 194
Kirkollisveroa maksavat	1 658	1 621	1 571	1 524	1 504	1 489	1 459	1 438	1 422

Kirkollisvero 1000 e	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Pyhäjoki	619	602	640	701	697	710	751	762	782
Muutos-%	3,0 %	-2,8 %	6,2 %	9,5 %	-0,4 %	1,8 %	5,7 %	1,5 %	2,7 %

Veroprosentti	2019	2020	2021	2022	2023	2024-
Pyhäjoki	1,75	1,75	1,75	1,75	1,75	1,75
Hiippakunta	1,69	1,70	1,71	1,71	1,69	1,69
Koko maa	1,66	1,66	1,67	1,67	1,65	1,65

Vuoden 2025 talousarviossa on varauduttu 710 000 €:n kirkollisveroon.

Valtion rahoitus

Valtion rahoitus on korvaus seurakunnille lailla säädettyjen, yhteiskunnallisten tehtävien hautaustoimen, väestökirjanpidon sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpidon kustannuksista. Kirkko tuottaa edellä mainitut palvelut kaikille, niin kirkon jäsenille kuin kirkkoon kuulumattomillekin.

Valtiovarainministeriön ehdotuksesta vuoden 2025 talousarvioksi esitetään nyt, että kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan lähes 20 miljoonalla eurolla. Perusteena leikkaukselle esitetään, että kunnallisverotuksen ansiotulovähennyksen poistamisesta ja työttömyysvakuutusmaksun alentamisesta johtuva kirkollisverotuottojen kasvu. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2025 esitetään 104 906 000 euroa. Tästä summasta esitetään jaettavaksi seurakunnille 94 078 900 euroa.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Pyhäjoen seurakunta sai kuluvana vuonna 56 083 euroa (11/2024).

Vuodelle 2025 esitetään (11/2024 kirkolliskokous) valtionrahoituksena maksettavan Pyhäjoen seurakunnalle 56 843 € mikä on 4 339 € vähemmän kuin edellisenä vuonna.

Maksut kirkon keskushallinnolle

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvä Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetty muutosta myöskään vuodelle 2024. Vuonna 2025 maksettava summa on 25 906 €.

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on 5%. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetty muutosta vuodelle 2024. Maksun perusteena käytetään verovuoden 2022 kirkollisveron määrää. Maksettava summa on 34 874 €.

Verotuskustannukset

Seurakuntataloudet maksavat verotuskustannuksina 3,2 % Verohallinnon toimintamenoista (laki Verohallinnosta 30 §). Seurakuntien osuus verotuskustannuksista on n. 14,2 milj. €. Kustannusosuus peritään maaliskuu-, kesä-, syys- ja joulukuun kausilityksien yhteydessä. Ennakkotiedon mukaan, vuonna 2025 maksettava summa on 8 960 €.

Palkkakulut ja henkilösivukulut sekä eläkemaksut

Kirkon 1.3.2023 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus KirVESTES on voimassa 28.2.2025 saakka. Vuodelle 2025 ei ole tiedossa palkantarkistukset tässä vaiheessa. Talousarvioon on kuitenkin huomioitu 3 %:n korotus. Lomarahat maksetaan KirVESTES:n mukaisina.

Palkkakuluihin on laskettu viiden (5) vakituisen viranhaltijan palkkakulut, yhden (1) 50 %:n työajalla olevan viranhaltijan palkkakulut, kahden (2) vakituisen työsuhteisen palkkakuluja sekä kahden (2) kausityöntekijän palkkoja. Myös lastenohjaajan tehtäviin on varattu määräraha tuntipalkkaiselle henkilölle, joka on tarvittaessa apuna kerhotyössä. Kesätyöntekijöille on varattu määräraha hautausmaalla työskentelyyn sekä sijaisten palkkoja.

PYHÄJOEN SEURAKUNTA

Kanttorin ja papiston sijaisuudet on huomioitu toimituspalkkioissa. Palkkakuluista löytyvät myös isoispalkkiot, kerho-ohjaajien palkat ja luottamushenkilöiden kokouspalkkiot.

Seurakuntien työnantajan eläkemaksu on 21 %. Työntekijän eläkemaksu on alle 53-vuotiailla ja 63 vuotta täyttäneillä 7,15 % ja 53–62-vuotiailla 8,65 % palkoista.

Kevan laskutuksessa työnantajan ja työntekijän eläkemaksuprosentit yhdistetään. Työntekijöiden keskimääräinen eläkemaksu kirkon eläkejärjestelmässä on 7,7 %. Seurakunnilta laskutettava palkkaperusteinen eläkemaksu on ollut v. 2024 28,7 %. Maksu on lopullinen ja seurakunta joko hyötyy tai häviää riippuen henkilöstön ikärakenteesta.

Muut henkilösivukulut

Valtioneuvoston ennakotiedon mukaan työnantajan sairausvakuutusmaksu vuodelle 2025 on 1,75 % (1,16 % vuonna 2024). Työnantajan työttömyysvakuutusmaksu on 0,27 %. Muut työnantajamaksut ovat n. 0,6 %.

KÄYTTÖTALOUSOSA

YLEISHALLINTO

KIRKOLLISET VAALIT

Seurakuntavaalit järjestetään seuraavan kerran marraskuussa 2026, joka huomioidaan vuoden 2026 talousarviossa ja toimintasuunnitelmassa

KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto toimii ylintä päätösvaltaa käyttävänä seurakunnan luottamuselimenä.

Kirkkovaltuusto ohjaa ja valvoo seurakunnan toimintaa käytettävissä olevien resurssien mukaisesti.

Kokouspalkkiot on laskettu talousarviolukuihin *32,00 euroa/ kirkkovaltuuston kokous/luottamushenkilö.*

Kokoukseen osallistujille maksetaan km-korvaus, mikäli ajomatka ylittää 5 km kodin ja kokouspaikan välillä.

Valtuuston jäsenelle tilataan Kotimaa-lehti, mikäli valtuutettu sen haluaa.

KIRKKONEUVOSTO

Kirkkoneuvostolle kuuluvat kirkkolain, kirkkojärjestyksen ja ohjesäännön mukaiset tehtävät.

Kirkkoneuvosto hoitaa kirkkovaltuuston päätösten mukaisesti seurakunnan juoksevaa hallintoa sekä valmistelee johtokuntien esityksistä seurakunnan toiminnan kehittämiseen tähtäviä esityksiä.

Kirkkoneuvoston määrärahoissa on varattu vuosittain tietty summa mm. stipendeihin kahdelle abiturientille ja muuta tarvittavaa juoksevaa menoa varten.

Kokouspalkkiot on laskettu talousarviolukuihin *32,00 euroa/ kirkkoneuvoston kokous/luottamushenkilö.*

Kilometrikorvaukset maksetaan kokoukseen osallistujille, mikäli ajomatka ylittää 5 km yhteen suuntaan.

PYHÄJOEN SEURAKUNTA

Valtuuston jäsenelle / neuvoston varsinaiselle jäsenelle tilataan Kotimaa-lehti, mikäli valtuutettu sen haluaa.

TILINTARKASTUS

Uusi kirkkovaltuusto on valinnut tilintarkastajayhteisön tulevalle toimikaudelle 2023-2026. KPMG Oy Ab. Talousarvioon on lisätty tilintarkastuksesta aiheutuvat kustannukset.

TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINTO

Taluspäällikön tehtävänä on kirjanpidon, rahaliikenteen, palkanlaskennan ja henkilöstö- ja työsuhteasioiden hoitaminen yhdessä Kirkon Palvelukeskuksen kanssa sekä hautaustoimesta ja kiinteistöjen kunnossapidosta huolehtiminen kirkkoneuvoston/johtoryhmän kanssa päätösten mukaisesti.

Taluspäällikkö toimii lisäksi kirkkoneuvoston ja -valtuuston sihteerinä ja pöytäkirjanpitäjänä. Kipa palvelukeskusmaksuihin on varattu *8.600 euroa*.

MUU HENKILÖSTÖHALLINTO

Tehtäväalue sisältää henkilöstön työterveyshuollon palvelut sopimuksen mukaisesti Raahen Terveystalolla. Kelan korvaus työterveyshuollon järjestämisestä kirjataan tuloksi tälle kustannuspaikalle.

Henkilöstön työkyvyn ylläpitämiseksi, työnantaja varaa budjettiin määrärahan *120 euroa/työntekijä/vuosi* esim. kuntosalin, uimahallin, jäähallin yms. käyttöön kuittia vastaan. Kirjaukset tehdään tiliin 474000/ tilausnrolla 8001702. Selvitetään palvelusetelin käyttöönottamista vuoden 2025 aikana.

Työntekijöille tilataan Kotimaa-lehti tai vastaava hengellinen lehti kotiin, mikäli työntekijä haluaa henkilökohtaisen lehden.

Henkilöstön koulutuspalveluihin on varattu yhteensä *4100 euroa v. 2025*.

Toukokuussa 2025 on Oulun hiippakuntapäivät, johon on kutsuttu kaikki seurakunnan työntekijät. Osallistumis- ja ruokailumaksu on varattu 10 hengelle TYKY-rahana yht. 1150 €. Myös henkilökunnan jouluruokailuun, -lahjaan ja yhteen henkilökunnan yhteiseen tykypäivään on varattu yhteensä 2 130 €.

KIRKONKIRJOJENPITO

Pyhäjoen seurakunnan kirkonkirjojenpito on Oulun aluekeskusrekisterissä. Oulun aluekeskusrekisteri veloittaa palveluistaan seurakuntaamme. Pyhäjoen seurakunnan jäsenmäärään sidottu kustannus on ollut vuodelle 2025 on arvioitu olevan *1,20 euroa /srk:n jäsen* (Oulun aluerekisterikeskus) Kulukirjaus tehdään tilille yhteistyökorvaukset.

Tehtäväalueelle kirjattavia muita kuluja ovat mm. ohjelmiston ylläpitokuluja, posti- ja puhelinkuluja sekä leasing-koneiden vuokratkuluja.

Tehtäväalueelle on varattu talousarviokaudelle asiantuntijapalveluihin 2000 €. Oulun aluekeskusrekisteristä on tullut kehotus digitoida puuttuvat tiedot vuoteen 2004 saakka heidän järjestelmäänsä vuoden 2025 loppuun mennessä.

KIRKKOHERRANVIRASTO

Kirkkoherranvirastossa hoidetaan asiakaspalvelua, mm. kirkollisten toimitusten sopimiset, seurakunnan tilojen varaukset, haudanhoitotilaukset, adressimyynnit, ohjeistukset asiointiin Oulun aluekeskusrekisteriin. Asiointit hoidetaan kasvotusten, puhelimitse tai sähköpostin avulla. Kirkkoherranviraston kustannuksia ovat puhtaanapitopalvelut, tietoliikennepalvelut ja muut toimiston tarvikekulut.

PYHÄJOEN SEURAKUNTA

MUU YLEISHALLINTO

Tehtäväalueelle kirjataan kirkkoherran ja talouspäällikön palkkamenot sekä leasing-koneiden vuokria tulostuslaitteiden osalta.

Palveluiden ostoon kirjataan toimintavakuutukset, tietosuojavastaavan palvelut sekä ravitsemuspalvelut rovastikunnallisiin vierailuihin.

Muita kuluja ovat Lääninrovastin rahastomaksu, jäsenmaksuja eri tahoille sekä varaus muihin hankintoihin.

SEURAKUNTATYÖ

JUMALANPALVELUSELÄMÄ

Tehtäväalue: Jumalanpalveluselämä			
Toiminta-ajatus: - Jumalan sanan julistaminen, kristillisen uskon vahvistaminen ja lähimmäisen rakkauden toteutumisen edistäminen - Jumalanpalveluselämä on seurakunnan keskeisintä toimintaa			
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027 tärkeysjärjestyksessä			
1.	Seurakuntalaisten kannustaminen jumalanpalvelusten erilaisiin avustustehtäviin		
2.	Yhteisöllisyyden kehittäminen		
3.	Jumalapalveluksiin osallistujien lisääntyvä kävijämäärä		
Tavoitteet talousarviovuodelle 2025			
	Tavoite	Keskeiset toimenpiteet	Toteutuminen
1.	Jumalanpalvelusten tulisi olla kaikenikäisiä seurakuntalaisia kokoavaa toimintaa Jumalanpalvelusten katsominen internetin kautta	-Huomioidaan eri-ikäiset seurakuntalaiset järjestämällä erilaisia jumalanpalveluksia: Aamujumalanpalvelukset ja iltajumalanpalvelukset (esim. partiolaisten lupautenanto); perhekirkot, meri- ja motoristikirkko sekä kyläkirkot (entiset metsäkirkot) -Pyydetään seurakunnan toiminnassa mukana olevia nuoria, esim. kasvuryhmäläisiä ja partiolaisia jumalanpalvelusten toteuttamiseen -Huomioidaan myös ulkomailta muuttaneet -Jumalanpalvelusten striimausta jatketaan. Musiikin äänentoistoon kiinnitetään huomiota	
2.	Jumalanpalvelusryhmien toiminnan elvyttäminen ja aktiivisuuden lisääminen	Ryhmiiin kaikenikäisiä ihmisiä eri puolilta kuntaa -Ryhmäläisten vastuun lisääminen jumalanpalvelusten toimittamisessa -Jumalanpalvelusryhmät mukana jumalanpalvelusten toteuttamista - WhatsApp- ryhmä jumalanpalvelusryhmien vetäjille	
3.	Perheiden osallistumisen lisääminen	-Osallisuus jumalanpalvelusryhmiin -Perhejumalanpalveluksia 6 kertaa vuodessa -Lapsiystävällinen jumalanpalvelus: kirkkopussit, lasten osallisuus ja ääni saa kuulu -Perhejumalanpalveluksiin lapsille kirkkopassi	

PYHÄJOEN SEURAKUNTA

4.	Kutsuminen kirkkoon sosiaalisen median ja netin kautta	-Aktiivinen tiedottaminen	
Muuta huomioitavaa (esim. alueellista työtä, työntekijän eril. painotuksia jne.) - Kuukauden ensimmäinen jumalanpalvelus klo 18 - Ehtoollinen joka toinen kerta - Kirkkokahvien jatkuminen - Esitteen tekeminen seurakunnan toiminnasta ja sen jakaminen Pyhäjoelle muuttaneille ihmisille			

HAUTAAN SIUNAAMINEN

Tehtäväalueelle kirjataan pappien ja kanttorin palkkausmenoja sivukuluineen. Hautaamisesta aiheutuvat muut menot kirjataan varsinaisen hautaustoimen menoksi.

MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET

Tehtäväalueelle kirjataan kodeissa ja seurakunnan tiloissa kasteiden, konfirmaatioiden ja vihkimisten toimittamisesta aiheutuneet tulot ja menot etukäteisvalmisteluineen.

Lahjaksi ostettavat vihkiraamatut, kastekynttilät, kaste- ja kummitodistukset kirjataan tehtäväalueelle.

MUU SEURAKUNTATYÖ / MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET

Tehtäväalue: Muu seurakuntatyö			
Toiminta-ajatus: Saavuttaa evankeliumin sanomalla eri elämäntilanteissa olevia ja erityisesti työikäistä väestöä herättäen ja vahvistaen uskoa ja lähimmäisenrakkautta kirkon tunnustuksen mukaisesti. Käsitellään eri elämän ja uskon liittyviä teemoja ja syvennetään kristillisen elämän käsitystä. Kotien hartauselämän tukeminen.			
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027 tärkeysjärjestyksessä			
1.	Kristillisen elämän syventäminen, kristillisyyden kuuluu jokapäiväiseen elämään		
2.	Työmaahankkeissa mukana oleminen		
3.	Seurakuntalaisten yhteyden lisääminen		
Tavoitteet talousarviovuodelle 2025			
	Tavoite	Keskeiset toimenpiteet	Toteutuminen
1.	Eri teemojen käsittely seurakuntalaisten kysymyksistä lähtien	kinkerit, raamatunopetustilaisuudet, Teemaillat	
2.	Hartauselämän kehittäminen	hartaushetket, seurakuntat	
3.	Kristillisyyden niveltäminen jokapäiväiseen elämään	-erilaiset tempaukset yhdessä diakonian ja lähetystyön kanssa -Toukosiunaus -Läsnäolo seurakuntalaisten arjen elämässä -Osallistuminen kunnan ja muiden toimijoiden järjestämiin tapahtumiin, mm lukion messut	

4.	Läsnäolo kunnan ja yhteisöjen eri hankkeissa, myös työmaitten	-osallistuminen eri yhteistyöfoorumeihin ja työryhmiin	
Muuta huomioitavaa (esim. alueellista työtä, työntekijän eril. painotuksia jne.)			
Motoristikirkko keväällä ja merikirkko kesällä sekä syksyn metsäkirkot liittyen j.p. elämään			

TIEDOTUSTOIMINTA

Tehtäväalueelle kirjataan seurakunnan tiedotustoiminnan kustannukset ja tiedotukseen tarkoitettujen materiaalien painatukset.

Tiedotuksen kustannukset koskevat lähinnä Pyhäjoen Kuulumisten vuosikulua. Painatuskuluja ovat mm. kirjekuoret, mahdolliset tiekirkkomateriaalit ja erilliset kannatusilmoitukset.

MUSIIKKITYÖ

Tehtäväalue: Musiikkityö			
Toiminta-ajatus ja tavoite: Musiikkityön tärkeimmät kohteet ovat jumalanpalvelukset, musiikkikasvatus sekä konsertit ja musiikkitalaisuudet			
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025-2027			
1.	Monipuolinen jumalanpalveluselämä		
2.	Musiikkikasvatus		
3.	Musiikkitalaisuudet		
Tavoitteet talousarviovuodelle 2025			
	Tavoite	Keskeiset toimenpiteet	Toteutuminen
1.	Kaikenikäisiä seurakuntalaisia kokoavat jumalanpalvelukset Jumalanpalvelusten katsominen internetin kautta	-Pidetään erilaisia jumalanpalveluksia (mm. aamu- ja iltajumalanpalvelukset, perhekirkot; partiolaisten kirkkopyhä, meri-, kylä- ja motoristikirkko) -Pyydetään seurakunnan toiminnassa mukana olevia nuoria, esimerkiksi kasvuryhmäläisiä ja partiolaisia jumalanpalvelusten toteuttamiseen -Jumalanpalvelusten striimausten jatkaminen	
2.	Kuorojen ja lauluryhmien toiminta	-Kirkkokuoron toiminta jatkuu elinvoimaisena -Uusien lauluryhmien ja kuorojen mahdollinen toiminta -Yhteistyö muiden kuorojen kanssa ja lapsityön kanssa -lapsikuorotoiminnan kehittäminen (välituntikuoro, muskari) -Nuorten aktivoiminen musiikkitoimintaan	
3.	Yhteistyö ja verkostoituminen	-Musiikkikasvatus: hengellisten laulujen ja virsien opettaminen perhekerhossa, rippikoulussa sekä varttuneempien ihmisten kokoontumisissa	

		-Virsikasvatus: Kanttori voisi laulattaa virsiä koulujen päivänavauksissa sekä käydä opettamassa virsiä uskontotunneilla, esimerkiksi 4. luokan oppilaille -Yhteistyön jatkaminen musiikkiopiston kanssa	
4.	Musiikkitilaisuudet ja konsertit	-Seurakunnan konsertit sekä niiden järjestäminen yhdessä kunnan kulttuuritoimen kanssa -Virsi- ja lauluillat -Kesäiset yhteislaulutilaisuudet ulkona -Kirkonmäki soi, musiikkiviikko -Kauneimmat joululaulut kirkossa sekä kylillä	
	Muuta	virsikirjojen lahjoittaminen esim. 2. luokkalaisille kouluvierailun yhteydessä	

PÄIVÄKERHOTYÖ

Tehtäväalue: Päiväkerhotyö			
Toiminta-ajatus: Kotien tukeminen kasteopetuksen antamisessa. Tarjota lapsille kehitystä tukevia virikkeitä.			
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027 tärkeysjärjestyksessä			
1.	Kasteopetus		
2.	Ohjattua ja tavoitteellista toimintaa		
3.	Osallisuus seurakunnan toimintaan		
Tavoitteet talousarviovuodelle 2025			
	Tavoite	Keskeiset toimenpiteet	Toteutuminen
1.	Perheet kokisivat tärkeänä seurakunnan toiminnan mm. päiväkerhon ja lapsi saisi siellä kokea, että hän on Jumalalle arvokas.	- Kerhotoiminnan monipuolisuus - Kuunnellaan lasta - Kohdataan lapsi henkilökohtaisesti	

PYHÄJOEN SEURAKUNTA

2.	Päiväkerholainen perheineen löytää paikkansa Jumalanpalveluksessa.	- Perhekirkot, joiden yhteydessä ruokailu - Oma tehtävä kirkossa	
3.	Lapsi oppii rukoilemaan.	- Iltarukouksen oppiminen - Kerhorukoukset	
Muuta huomioitavaa (esim. alueellista työtä, työntekijän eril. painotuksia jne.)			

PYHÄKOULUTYÖ

Tehtäväalue: Pyhäkoulu (Kristillinen kasvatus päiväkerhon ulkopuolella)			
Toiminta-ajatus: Lasten jumalanpalveluskasvatus. Pyhän kokeminen. Vanhempien tukeminen kristillisen kasvatuksen antamisessa.			
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027 tärkeysjärjestyksessä			
1.	Erilaisia toimintamuotoja varhaisnuorille olemassa olevilla resursseilla		
2.	Seurakuntayhteyden vahvistaminen perhekirkkojen ja eri tapahtumien kautta		
3.	Henkilökohtainen huomiointi (2-v kortit, 4-vuotiaille synttärarit)		
Tavoitteet talousarviovuodelle 2025			
	Tavoite	Keskeiset toimenpiteet	Toteutuminen
1.	Erilaisia toimintamuotoja varhaisnuorille	- Yö kirkossa-tapahtuma, Sarpattiäxönit	
2.	Henkilökohtainen kutsu kirkkoon	- kutsutaan kirkkoon esim. vauvaperheitä kastepuun riisumiseen	
3.	Hartauskäynnit eri varhaiskasvatuspisteissä ja esikouluissa	- Lastenohjaaja käy kerran kuussa hartauskäynneillä ja varhaiskasvatusta ja eskareita kutsutaan kirkkohetkiin	
4.	Some-näkyvyys	- Seurakunnan sivuille ja puskaradioon tietoa. - Lastenohjaajan 'someaika'	
Muuta huomioitavaa (esim. alueellista työtä, työntekijän eril. painotuksia jne.)			

VARHAISNUORISOTYÖ

Tehtäväalue: Varhaisnuorisotyö			
Toiminta-ajatus:			
Varhaisnuorisotyön tehtävänä on tukea 7-14 -vuotiaiden lasten kotien kristillistä kasvatusta ja lasten kokonaisvaltaista kasvua seurakunnan jäsenenä niin, että heidän uskonsa kolmiyhteiseen Jumalaan vahvistuu. Työalasta käytämme nimitystä kouluikäisten toiminta.			
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027			
1.	Tapahtumat		
2.	Kerhot, partio, leiri ja retkitoiminta		
3.	Yhteistyö		
	Tavoite	Keskeiset toimenpiteet	Toteutuminen
1.	Kunnioitamme lapsen kasvurauhaa.	<i>Tuemme lapsen kokonaisvaltaista kasvua eli huomioimme lapsen fyysisenä, sosiaalisena, henkisenä ja hengellisenä. Huolehdimme siitä, että lapsi tulee kohdatuksi ja hyväksytyksi omana itsenään. Pidämme tärkeänä pitkää lapsuutta. Pidämme tärkeänä ymmärtää erilaisten perheiden tilannetta.</i> 1. SarpattiÄxön -tapahtumat 4 kertaa vuodessa 2. Leiritoiminta 3. Kerhotoimintaa 4. Yö kirkossa	
2.	Vaalimme lapsen oikeutta seurakuntalaisuuteen	<i>Kunnioitamme lapsen oikeutta olla seurakunnan jäsenenä ikäryhmälleen tyypillisillä tavoilla. Tuemme lasten ja perheiden hartauselämää ja ohjaamme heitä seurakunnan yhteiseen jumalanpalvelukseen. Haasteenamme on, että lapsi kuulee evankeliumia sellaisella kielellä ja tavalla, jota hän ymmärtää.</i> 5. Kouluikäisten jumalanpalvelusten toteuttaminen.	
3.	Olemme läsnä lasten keskuudessa siellä missä he ovat.	<i>Etsivällä työllä luomme kontakteja ja pyrimme luottamukseen lapsen ja hänen lähipiiriinsä kuuluvien ihmisten kanssa.</i> 6. Kouluyhteistyö: päivänavaukset, koululaisjumalanpalvelukset, tapahtumat, pääsiäiskuvaelmat, lähetystyöntekijät ja muut vierailut, koulupäivystys, yhteys opettajien ja oppilaiden kanssa 7. Partio toiminnan tukeminen	
4.	Teemme yhteistyötä	<i>Ylläpidämme yhteyttä ja toimimme yhteistyössä niiden tahojen ja toimijoiden kanssa, jotka ovat kosketuksissa lapsiin ja heidän perheisiinsä. Toimimme aktiivisesti seurakunnassa yli työalarajojen lasten ja heidän perheidensä hyväksi.</i> 8. Teemme yhteistyötä seurakunnan eri työalojen, paikallisten toimijoiden (esim. kunta, 4H), rovastikunnan, hiippakunnan ja koko kirkon tasolla	

	(mm. palvelujärjestöt esim. Lasten ja Nuorten Keskus ry, Suomen lähetysseura ry)	
Muuta huomioitavaa (esim. alueellista työtä, työntekijän eril. painotuksia jne.)		
Nuorten ohjaus- ja palveluverkosto kunnassa.		

PARTIO

Partiolippukunta Hanhikiven Kiertäjien toiminta on vilkasta ja palvelee hyvin seurakunnan varhaisnuorisotyön tavoitteita. Yhteistyö on säännöllistä ja seurakunnan tuki välttämätöntä.

Partiotoiminnan avustus on 2 000 €. Lisäksi seurakunta maksaa työntekijälleen jäsenmaksun ja partiolaiset saavat paperitulosteet seurakunnalta.

Partiolle tarjotaan myös varastointi- ja kokoontumistiloja.

RIPPIKOULUTYÖ

Tehtäväalue: Rippikoulutyö			
Toiminta-ajatus:			
Rippikoulu on osa kirkon jatkuvaa ja ihmisen koko eliniän kestävästä kasteopetuksesta. Pyhäjoen seurakunnassa on otettu käyttöön rippikoulusuunnitelma 2017 – Suuri ihme. Sitä sovelletaan paikallisiin käytäntöihin sopivaksi ja rippikoulua toteutetaan sen tavoitteiden mukaisesti niin, että rippikoulua kehitetään yhä nuorilähtoisemmäksi ja rippikoulu vahvistaa nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittyinä.			
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027 tärkeysjärjestyksessä			
1.	Nuoret löytävät merkityksen kristinuskon keskeisten sisältöjen ja oman elämän välille		
2.	Jumalanpalvelus		
3.	Isosten mukana olo		
Tavoitteet talousarviovuodelle 2025			
	Tavoite	Keskeiset toimenpiteet	Toteutuminen
1.	Kokonaisuus nuorilähtöiseksi: Nuoret ovat osallisia, tulevat kuulluiksi ja saavat vaikuttaa.	Otetaan nuoret mukaan rippikoulun suunnitteluun. Rippikoululaisilta kysytään rippikoulun aikana heidän mielipidettään opetuksesta, kokoontumisista ja sisällöistä. Opetuksen sisällöt → yhtenäinen opetuskokonaisuus, isokset mukana opetuksessa ja opettamassa. Palautekysely rippikoulun päätteeksi.	
2.	Jumalanpalvelus: Nuoret kokevat yhteyttä, turvallisuutta, pyhyttä, iloa.	Rippikoululaisten yhteiset tapaamiset järjestetään jumalanpalveluksen yhteyteen, vastuuta sisällöstä nuorille. Leirillä järjestetään yhteisiä jumalanpalveluksia. Rippikoululaiset osallistuvat ehtoolliselle rippikoulun alkutaipaleelta alkaen.	

3.	Kiinnostus jatkaa seurakunnassa aktiivisesti (kasvuryhmä, isostoiminta, vaikuttajaryhmä jne.)	Luodaan turvallinen ilmapiiri nuorille. Kannustetaan nykyisiä isosia heidän tehtävässään ja rohkaistaan aktiivisesti rippikoululaisia isostoimintaan. Kasvuryhmän kehittäminen entistä enemmän nuorten näköiseksi → Annetaan vastuuta sisällöstä nuorille.	
4.	Jumalan läsnäolo: Nuoret oppivat hoitamaan hengellistä elämäänsä toimien, hiljentyen ja osallistuen.	Rukous, musiikki, Raamattu – ovat vahvasti läsnä toiminnassa. Hartaudet ja jumalanpalvelukset, joiden toteuttamiseen nuoret itse osallistuvat, mutta saavat myös olla ja kokea Jumalan läsnäoloa.	
<p>Muuta huomioitavaa (esim. alueellista työtä, työntekijän eril. painotuksia jne.):</p> <p>Jokainen seurakunnan työntekijä osallistuu rippikoulun toteutukseen omalla panoksellaan ja tätä yhteistyötä syvennetään. Rippikoulun esillä pitäminen ja sisällöntuotannon monipuolistaminen. Leirin lisäksi tarjotaan vaihtoehtona päiväkouluja ja sovellettua yksityisrippikoulua.</p>			

NUORISOTYÖ

Tehtäväalue: Nuorisotyö			
Toiminta-ajatus:			
Nuorisotyön tavoitteena on tukea nuorten kokonaisvaltaista kasvua, vahvistaa nuorten osallisuutta seurakunnassa ja auttaa kasvamaan uskossa Jumalaan.			
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027			
1.	Kokoava ja tavoittava toiminta		
2.	Ulkopuolisuuden ehkäisy		
3.	Yhteistyö		
Tavoitteet talousarviovuodelle 2025			
	Tavoite	Keskeiset toimenpiteet	Toteutuminen
1.	Nuorten osallisuuden mahdollistaminen, vahvistaminen ja tukeminen	<p><i>Mahdollistamme nuoren kasvua omana itsenään, lähimmäisenä ja seurakunnan jäsenenä.</i></p> <p><i>Huolehdimme, että toiminta on nuoria osallistavaa, kristityn identiteettiä vahvistavaa ja hengellisyyttä hoitavaa.</i></p> <p><i>Tuemme nuorten mahdollisuuksia vaikuttaa ja huomioimme lapsivaikutukset päätöksissä ja toiminnassa.</i></p> <p><i>Tuemme ulkopuolisuuden ehkäisyä.</i></p> <p>1. Säännöllinen toiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ nuorten kasvuryhmät/isostoiminta rippikoulutyössä 	

		<ul style="list-style-type: none"> ▪ Gospelcafe ja nuortenillat sekä nuorten aikuisten sähly ▪ Moottoripajatoiminta ▪ Nuorten vaikuttajaryhmätoiminta ▪ vapaaehtoisten rekrytointi (SarpattiÄxön -toiminta kerhonohjaajat, isokset, vaikuttajaryhmä, Gospelcafeen pitäjät jne.) <p>2. Leirit ja retket</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ illanvietot, vierailut, retket lähialueella ▪ Nuorten Tulevaisuusseminaari ▪ Maata näkyvissä -festarit Turussa <p>3.Tapahtumat</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ osallistumista tapahtumiin: Raahe-gospel, tapahtumia, gospelkonsertteja, nuorteniltoja lähialueella ▪ Rovastikunnallinen Jokigospel -tapahtuma Sievissä 1.2.2025 <p>4. Musiikkiprojektit yhteistyössä kanttorin kanssa</p> <p>5. Kouluyhteistyö</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ päivänavaukset koululla ja lukiossa ▪ koululaisjumalanpalvelukset ▪ koulupäivystys, työntekijävierailut ▪ muu yhteistyö ja tiedottaminen <p>6. Lähetystoiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ nimikkolähettiläin vierailut ja yhteydenpito <p>7. Ulkopuolisuuden ehkäisy (ent. Erityisnuorisotyö)</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Yhteistyö rovastikunnan seurakuntien kanssa ▪ Yhteistyö paikallisten toimijoiden kanssa mm. moniammatillinen työryhmä ▪ Yhteistyö koulujen kanssa ▪ Moottoripajatoimintaa yhteistyössä Pyhäjoen kunnan ja Pyhäjoki MC:n sekä LNK:n kanssa 	
2.	Kasteen merkityksen ymmärtäminen ja sen vahvistaminen	<p>Avaamme ja etsimme yhdessä kasteen merkitystä.</p> <p>Ohjaamme nuoria hartauselämään ja jumalanpalveluselämään. Nuoret avustavat jumalanpalveluksissa (mm. tekstin luku, esirukoukset, musiikkiprojektit), nuoret osallistuvat hartauksiin ja valmistavat niitä itse.</p> <p>Tavoitteena Raamatun tuntemuksen lisääminen.</p>	
3.	Toiminnan kehittäminen monimuotoisena ja ajassa elävänä	<p><i>Kehitämme toimintaa nuoria kuulemalla, tutkimuksia seuraamalla ja keskustelemalla muiden toimijoiden kanssa. Tavoitavassa työssä toimimme siellä missä nuoret ovat. Kasvatamme nuoria vapaaehtoisuuteen. Verkkotyössä käytämme nuoria asiantuntijoina.</i></p>	
4.	Yhteistyö ja verkostoituminen	<p><i>Ylläpidämme jatkuvaa yhteyttä ja säännöllistä yhteistyötä mm. koulujen, muiden seurakuntien, kirkon eri sektorien ja muiden toimijoiden kanssa.</i></p>	

		<p><i>Kehitämme ja suunnittelemme nuorten palveluja yhteistyössä.</i></p> <p>Yhteydet oman seurakunnan muihin työaloihin, rovastikunnan, hiippakunnan ja koko kirkon tasolla tapahtuvaan nuorisotyöhön</p> <ul style="list-style-type: none"> ▪ Yhteistyö rovastikunnan seurakuntien kanssa mm. kasvatustoimikunnan kautta, tapahtumia ja koulutusta ▪ Hiippakunnallinen toiminta mm. Hiippakuntapäivät, Kasvatuksen päivät, henkilöstökoulutus ▪ Kirkon kasvatuksen neuvottelupäivät ▪ mm. kirkon palvelujärjestöt: Suomen Lähetysseura (SLS), Lasten ja Nuorten Keskus ry (LNK), Kirkon ulkomaanapu (KUA) ▪ kirkon eri herätysliikkeiden nuorisotyö ▪ Pyhäjoen kunnan Nuorten ohjaus- ja palveluverkosto 	
<p>Muuta huomioitavaa (esim. alueellista työtä, työntekijän eril. painotuksia jne.)</p> <p>Kalajoen rovastikunnan kasvatustoimikunta koordinoi ja tukee erilaisten tapahtumien, retkien ja vapaaehtoisten toimintaa ja koulutuksen järjestämistä. Rovastikunta on myös päättänyt tukea nuorten vaikuttamisryhmien perustamista alueelle ja seurakuntiin.</p>			

PERHETYÖ

<p>Tehtäväalue: Perhetoiminta</p>			
<p>Toiminta-ajatus: Seurakunta haluaa olla avoin perheille.</p>			
<p>Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027 tärkeysjärjestyksessä</p>			
1.	Perheiden ja työikäisten hengellisen kasvun tukeminen ja seurakuntayhteyden vahvistaminen.		
2.	Sosiaaliset kontaktit, uusiin ihmisiin tutustuminen, arjen jakaminen - > vertaistuki.		
3.	Avoin keskustelu.		
<p>Tavoitteet talousarviovuodelle 2025</p>			
	Tavoite	Keskeiset toimenpiteet	Toteutuminen
1.	Perhekerholainen kokee saavansa jotakin itselleen; sekä henkistä että hengellistä antia.	- Kohdataan jokainen henkilökohtaisesti.	
2.	Kirkkovuosi tutuksi ja hartauksien säilyminen.	- Kirkkovuoden mukaiset hartaudet	-
3.	Hengellisyys ja kristinuskon tarpeen ymmärtäminen.	- Kävijät ymmärtäisivät, että kristinuskon on kantava voima.	-
4.	Työntekijän ja muiden uskovien	- Pitää esillä rohkeasti kristillisyyttä,	-

oma rohkeus uskon esillä pitämisessä. Perheet vievät itsekin aktiivisesti kristillistä perinnettä eteenpäin	rukoukset, hengelliset laulut, Raamatun kertomukset.	
Muuta huomioitavaa (esim. alueellista työtä, työntekijän eril. painotuksia jne.)		

DIAKONIATYÖ

Tehtäväalue: Diakoniatyö			
Toiminta-ajatus: Diakoniatyö on kristilliseen rakkauteen perustuvaa yksilökohtaista palvelua, ryhmätoimintaa ja laitosdiakoniaa kaikenikäisille. Työtä tehdään yksin ja yhteistyössä eri yhteistyötahojen kanssa. Henkistä, hengellistä ja aineellista apua annetaan sitä kyseleville, tarvitseville ja siitä autetuksi tuleville.			
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025-2027 tärkeysjärjestyksessä			
1.	Pyhäjoella asuvien ihmisten kohtaaminen		
2.	Hengellisen ja henkisen avun tarjoaminen, osallisuus jumalanpalvelukseen		
3.	Aineellisen avun antaminen ja reagointi eri kriisien vaikutuksiin		
Tavoitteet talousarviovuodelle 2025			
	Tavoite	Keskeiset toimenpiteet	Toteutuminen
1.	Ihmisten kohtaaminen	<ul style="list-style-type: none"> - kotikäynnit - diakoniatoimiston vastaanotto - koulujen aamunavaukset - laituskäynnit - tapahtumakohtaamiset - tele- ja digikohtaamiset 	
2.	Seurakunnan toimintaan osallistuminen	<ul style="list-style-type: none"> - jumalanpalvelukset, myös striimattuna - kerhot - ryhmät - diakoniatilaisuudet - vapaaehtoistoiminnat - rippikoulun diakoniakasvatus 	
3.	Aineellisen avun antaminen	<ul style="list-style-type: none"> - ruoka-apu - jouluavustukset - EU-lahjakortit - satunnaiset avustukset - rovastikunnalliset, valtakunnalliset ja muut avustusmahdollisuudet 	
4.	Yhteisvastuukeräys	<ul style="list-style-type: none"> - lipaskeräys - tilaisuudet ja tempaukset - mahdolliset muut keräysmuodot 	

Muuta huomioitavaa (esim. alueellista työtä, työntekijän eril. painotuksia jne.)

Sosiaali- ja terveydenhuollon rakenteellinen muutos, siirtyminen hyvinvointialueisiin. Vaikutukset diakoniatyöhön ja yhteistyöverkostoihin.

Kalajoen rovastikunnan yhteinen toiminta: kirkkopyhät, toimintapäivät, leirit – vertaistuki alueen ihmisille ja työntekijöille.

Harkitaan Katrinan Diakonialisäosan hankkimista asiakasrekisterin ylläpitoa varten, sekä tiukentuneen tietosuojalainsäädännön takia. Hankintahinta, sekä ylläpitokulut lisätty budjettiin

YV-KERÄYS

Lista- ja lipaskeräystuotot ovat rahankeräyslain alaista toimintaa ja niidet kirjaukset tehdään taseeseen. Yhteisvastuukeräyksen tuotot kirjataan tasetilille 258200 ”yhteisvastuukeräys ulostilitettävät”. Tilitetty summa näkyy automaattisesti Yhteisvastuun seurakunnan tiliotteella oikean tuottolajin kohdalla. Kirkkoneuvosto on päättänyt, että yhteisvastuukeräykseen kohdistuneet kulut kirjataan diakonian tehtäväalueelle. Seurakuntaan jäävä osuus, noin 1.000 €, kirjataan talousarvioon diakoniatyölle.

LAITOSDIAKONIA

Tehtäväalueelle kirjataan kehitysvammaispastorin maksuosuudet väkiluvun mukaan jaettuna. Ennen Oulun seurakuntayhtymän laskutusta ja kustannusten jakoa, Oulu maksaa kaikista menoista 5 %. Vuodelle 2025 on budjetoitu 800 € yhteistyökorvauksiin.

PERHENEUVONTA

Aikaisempina vuosina perheneuvonta on toteutettu yhteistyössä Raahen seurakunnan kanssa, mutta vuoden 2025 talousarvioon Raahen seurakunta ei ole kohdistanut kuluja. Pyhäjoen seurakunta neuvottelee jatkosta Kalajoen Rovastikunnan kanssa. Vuodelle 2025 on budjetoitu 5 000 €.

SAIRAALASIELUNHOITO

Tehtäväalueelle kirjataan Kalajoen rovastikunnan sairaalasielunhoidon käyttömenojen jakaminen 12 sopijaseurakunnan kesken. Laskutus Oulaisten seurakunnalta.

Lisäksi sairaalasielunhoitotyön kustannukset Raahen seurakunnan ja Pyhäjoen seurakunnan kesken toteutuneiden hoitopäivien suhteessa. Laskutus Raahen seurakunnalta.

PALVELEVA PUHELIN

Kirkon keskusteluapu on osa kirkon sielunhoitoa ja diakoniaa. Sen toimintamuotoja ovat Palveleva puhelin, verkkoauttamispalvelut Palveleva netti ja chat sekä kirjepalvelu Palveleva kirje.

Kalajoen rovastikunnan toimintamuotona on Palveleva puhelin, jonka tavoitteena on tarjota kenelle tahansa mahdollisuus kuuntelijaan ja rinnalla kulkijaan puhelimen välityksellä, anonyymisti, luottamuksella ja osaamisella.

Pyhäjoella tehtäväalueelle kirjataan seurakunnan osuus Palvelevan Puhelimen Kalajoen rovastikunnan yhteisistä menoista sekä oman seurakunnan toiminnasta aiheutuvia kuluja, lähinnä matkakulut.

SELUNHOITO

Tehtäväalueelle kirjataan viranhaltijoiden; diakonissan ja kirkkoherran henkilöstömenoja.

LÄHETYSTYÖ

Tehtäväalue: Lähetystyö			
Toiminta-ajatus: Lähetystyö on osa seurakunnan ydintehtävää, joka läpäisee kaikki työmuodot. Sitoutuminen perustuu lähetykskäskyyn, Matt 28:18-20. Lähetystyö on jokaisen seurakuntalaisen tehtävä, kristittyinä elämisen ilmenemismuoto.			
Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2025–2027 tärkeysjärjestyksessä			
1.	Lähtetivierailut ja muut tapahtumat		
2.	lähetykskannatuksen kasvu		
3.	kaikenikäisten tavoittaminen		
Tavoitteet talousarviovuodelle 2025			
	Tavoite	Keskeiset toimenpiteet	Toteutuminen
1.	10000 € vapaaehtoinen kannatus kaikki kirkon lähetyjärjestöt tärkeitä yhteiskumppaneita	Varoja kerätään lähetykskahviloilla, tasauspäivien myyjäisillä, vapun motoristikirkossa, juhannuksen juustokeitolla, eri tapahtumien yhteydessä järjestettävillä arpajaisilla, joulumyyjäisillä ja seurakuntatalon myyntipisteen lipastuloilla. Talousarviomäärärahat vakaana 10000 € Avustuskohteina Suomen Lähetysseura, Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistys, Piipiaseura ja Sanansaattajat.	
2.	runtas tiedottaminen	Kuulumiset -lehden aktiivinen käyttö, jutut lähetystyöstä erityisesti omat nimikkokohteet, ilmoitukset, sosiaalinen media, mm lähetykskahvilasta juttu	
3.	Yhteydet ja tuki nimikkolähetteihin aktiivisena ja vierailuiden säännöllisyys	Yhteyshenkilöinä seurakunnan työntekijät, koululaisvierailut, jumalanpalvelukset, muu seurakunnan työ, mm. lähetystapahtumat Suomen Lähetysseuran lähetit Piia ja Mikko Pyhtilä ovat kotimaassa Tansaniasta. Nimikkosopimukset: Tansanian työ ja Kolumbian luterilainen kirkko. Pyhtilöiden vierailu Tarkistetaan nimikkokohteet ja tehdään mahdollinen muutos kohteisiin	
4.	Lähetykskahviloiden säännöllisyys ja liittyminen kiinteästi jp elämään ja keskinäiseen yhteyteen	Lähetykskahvilavuorot kylittäin, kannustetaan vapaaehtoisten joukkoon muitakin mukaan Ohjelmallisia kahviloita kerran kuukaudessa Pirttikosken lähetyksompeluseura pidetään toiminnassa	
Muuta huomioitavaa (esim. alueellista työtä, työntekijän eril. painotuksia jne.)			
<ul style="list-style-type: none"> - Kirkkoherra toimii lähetystyöstä vastaavana - Aktiivisuus rovastikunnan yhteisessä lähetystyössä (mm. lähtetivierailut ja vierailut muiden lähetystapahtumissa) - Osallistuminen vuosijuhliin mm SLS, sekä Hiippakunnan lähetyksjuhlat 			

PYHÄJOEN SEURAKUNTA

KANSAINVÄLINEN DIAKONIA

Tehtäväalueelle kirjataan Suomen rajojen ulkopuolinen avustustoiminta.

Talousarvioon on merkitty avustusta Kirkon ulkomaanavulle 1.600 €.

HAUTAUSTOIMI

HAUTAUSMAAHALLINTO

Tehtäväalueelle on kohdistettu hautausmaan hallintomenoja; talouspäällikön palkkakustannuksia

HAUTAUSMAIDEN YLLÄPITO (ent. Hautausmaakiinteistöt)

Tehtäväalueelle kirjataan henkilöstökuluja kausityöntekijöiden, kesätyöntekijöiden sekä seurakuntamestarin osalta.

Tavoitteena on saada kaksi kausityöntekijää kesäkaudeksi sekä 7-8 koululaista.

Palkkakustannuksista osa siirretään sopimushautojen kustannuspaikalle.

Palveluiden ostot koostuvat pääosin jätehuoltopalveluista, alueiden ja koneiden sekä laitteiden kunnossapitopalveluista ja vakuutuksista. Hautausmaalla tarvitaan myös poltto- ja voiteluaineita, sähköä, korjaus- ja huoltotarvikkeita, puutarhatarvikkeita, suojavaatteita ym.

2025 rakennetaan 2 jätekatosta (laajennukselle ja tapulin viereen), hankitaan toinen päältä ajettava ruohonleikkuri, maatuvalle jätteelle traktorilla tyhjennettävät astiat sekä katos traktorille.

Vuoden 2025 aikana tehdään hautaustoimen ohjesääntö sekä hautausmaiden käyttösuunnitelma.

HAUTAAMINEN (ent. varsinainen hautaus toimi)

Tehtäväalue sisältää vainajan siunaustilaisuuden järjestämisen ja varsinaiseen hautaamiseen liittyvät tulot ja menot.

Maksutuotoissa ovat hautapaikkojen lunastusmaksut ja hautauspalvelumaksut kuolinpesiltä.

Seurakuntamestarin palkkamenoista on osa tällä kustannuspaikalla.

Palveluiden ostoissa on haudankaivuu, haudan peittäminen ja haudan pinnan peruskunnostus.

SOPIMUSHAUTOJEN HOITAMINEN

Seurakunnan hoitoon annetut haudat hoidetaan sopimusehtojen mukaisesti. Hoitosopimuksia tehdään 1-vuoden ja 5-vuoden ajalle. Sopimushautojen kirjanpito on seurakunnan päätilillä, jossa sopimushautojen kirjanpito erotetaan omalla kustannuspaikalla.

Maksutuotot koostuvat kesähoitomaksuista ja jaksotetuista 5 v -haudanhoitomaksuista.

Kustannukset koostuvat henkilöstökuluista, palveluiden ostoista sekä tarvikeostoista tilikauden aikana.

VAINAJASÄILYTYS

Vuoden 2025 alusta on kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaan avattu uusi tehtäväalue, vainajasäilytys. *Tehtäväalueelle kirjataan vainajien säilytystilan ja kylmälaitteiden kulut, vainajasäilytykseen ja -näyttöihin liittyvät henkilöstömenot, sekä vainajasäilytyksen maksutuotot.* On arvioitu, että kylmiön osuus kirkon sähkönkulutuksesta on n. 60 %. Seurakunta ei ole määritellyt vuodelle 2025 vainajasäilytyksestä veloitettavaa kustannusta.

PYHÄJOEN SEURAKUNTA

KIINTEISTÖTOIMI

KIRKKO

Tehtäväalue sisältää kirkon kiinteistömenot. Huomattavimpana kiinteistömenona nousee esille lämmityskustannukset. Pyhäjoen kunta on tarkistanut kaukolämmön hintaa 1.9.2024 lähtien. Talousarvioon on arvioitu kaukolämpökuluiksi kirkon osalta 17 500 €. Kirkon sähköön on varattu 2 800 € (*vainajasäilytykseen kirkon kokonaiskulutuksesta 60%*). Kirkon muita kuluja ovat ostopalveluna puhtaanapitopalvelut, omaisuusvakuutukset, henkilöstön palkkakulut ym. kunnossapitoon liittyvät palvelut sekä kiinteistövero. Toimintakulut on arvioitu olevan **57 858 €**. **Kirkon investoinneista poistot ensi vuonna ovat 7.872,90 €**.

Toimintatuottoja ei ole talousarvioon kirkon osalta laitettu. Vuokratuloja olisi mahdollista kirkon osalta saada, sillä kirkkoneuvosto on tehnyt päätöksen kirkon vuokraamisesta konsertteihin.

Sakastin ja kirkon käytävän kaapistojen uusiminen. Käytävän kaapistojen kulut kohdistuvat vuodelle 2024 ja Sakastin kaapistot vuodelle 2025. Sakastiin hankitaan kalusteet toimituskeskusteluja varten (pöytä + 4 tuolia). Lisäksi budjetissa on huomioitu uusien kameroiden hankinta jumalanpalvelusten striimausta varten. Kirkon takaovi uusitaan ja etuovet korjataan vuoden 2025 aikana. Kulut kohdistuvat investointeihin.

SEURAKUNTATALO

Tehtäväalue sisältää seurakuntatilojen käytöstä tuloja sekä seurakuntatalon kiinteistömenot.

Kuluina näkyvät seurakuntamestarin palkkakuluja, puhtaanapitopalvelu ostopalveluna, kunnossapitoon liittyvät palvelut, lämmitys-, sähkö- ja vesikulut sekä kiinteistöverot. Toimintakulut on arvioitu olevan 62 127 €. Seurakuntatalon investoinneista poistot ovat 16.412,81 €.

Lukunurkkauksen järjestäminen, johon hankitaan sohvakalusto ja valaistu lasivetriini kulttuurihistoriallisesti arvokkaille esineille. Lapsille oma nurkkaus (pöytä+tuolit). Seurakuntasalin lattian hiontaan ja lakkaukseen on varattu 3 000 €.

SARPATTI

Tehtäväalue sisältää Sarpatin kiinteistömenoja. Kuluina ovat seurakuntamestarin palkkakuluja, puhtaanapitopalvelu ostopalveluna, lämmitys-, sähkö- ja vesikulut, rakennuksen korjaustarvikkeet ja kunnostamispalvelut sekä kiinteistöverot.

Toimintakulut on arvioitu olevan 34 264 €. Investoinneista poistot ovat ensi vuonna 11.500,48 €. Sarpatin salista saatava vuokratulo on pientä.

KANTTORILA

Kanttorilan käyttöaste on vähäinen. Lähinnä diakoniatyön ruuanjakelu järjestetään säännöllisesti. Ruuanjakelun tuotteet säilytetään Kanttorilassa.

Kanttorilan ylläpitokustannukset, **toimintakulut on arvioitu olevan 8 376 €**. Vuokratuloja ei ole. Poistot 0 €.

RAJANIEMI

Leirialueen käyttö Rajaniemessä on pääasiassa partiolaisilla. Rajaniemen kuluja ovat alueen vuokra ja vakuutusmaksu. Leirialueen ruokailukatos on huonossa kunnossa. Talousarvioon varataan sen kunnostamiseen/rakentamiseen investointeihin 5 000 €

PYHÄJOEN SEURAKUNTA

MAA- JA METSÄTALOUS

Pyhäjoen seurakunta on arvioinut talousarviossa kiinteistöjen vuokratuotot olevan 100 000 € ja puun myyntitulot nettotulona 350 000 €. Vuokratulot muodostuvat maapohjien vuokrasta; As Oy Pyhäjoen Hovi Oy:n, tuulivoimayhtiöt (Parhalahti ja Oltava) ja Syölätin rantatonteista. Näiden tulojen arvioidaan toteutuvan samansuuruisina seuraavina kolmena vuotena peräkkäin. Nämä toimintatuotot vakauttavat taloutta vuositasolla tuntuvasti.

Merkittävimmät toimintakulut talousarviossa ovat metsänhoitokulut, metsävakuutukset ja asiantuntijapalvelut.

Uusi metsänhoitosuunnitelma on aloitettu vuonna 2024 ja jatkuu 2025, *hinta 13 000 € (6500 + 6500 €)*. Vuodelle 2025 on arvioitu metsänhoitokuluiksi 55 000 € ja vuodelle 2026 40 000€. Hoitoon sisältyy taimikon hoito, istutukset sekä muokkaus.

Seurakunnalla on edelleen Syölätin merenrantatontteja myynnissä. Rakentamattomia lohkottavia tontteja on neljä kappaletta. Tonttien myynnistä on tehty sopimus Majamyly ky:n kanssa välitystoimeksiannosta vuoden 2025 loppuun. Lisäksi seurakunnalla on omistuksessa kiinteistö Pyhäjoen keskustassa, jonka maapohja on vuokrattu yksityishenkilölle.

TULOSLASKELMAOSA

Talousarvioluvut aloittain 2025 ja taloussuunnitelmat 2025-2027

Tuloslaskelmaosa talousarvio tiliryhmätaso

PÄÄLUOKKA 1 HALLINTO

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1011010101 - Kirkkovaltuusto					
Toimintakulut	-3 107,44	-6 522,00	-6 145,00	-6 145,00	-6 145,00
Henkilöstökulut	-253,23	-2 850,00	-2 964,00	-2 964,00	-2 964,00
Palkat ja palkkiot	-192,00	-2 300,00	-2 400,00	-2 400,00	-2 400,00
Henkilösivukulut	-61,23	-550,00	-564,00	-564,00	-564,00
Palvelujen ostot	-97,60	-700,00	-900,00	-900,00	-900,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 756,61	-2 972,00	-2 281,00	-2 281,00	-2 281,00
Ostot tilikauden aikana	-2 756,61	-2 972,00	-2 281,00	-2 281,00	-2 281,00
TOIMINTAKATE	-3 107,44	-6 522,00	-6 145,00	-6 145,00	-6 145,00
VUOSIKATE	-3 107,44	-6 522,00	-6 145,00	-6 145,00	-6 145,00
TILIKAUDEN TULOS	-3 107,44	-6 522,00	-6 145,00	-6 145,00	-6 145,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 107,44	-6 522,00	-6 145,00	-6 145,00	-6 145,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1011010102 - Kirkkoneuvosto					
Toimintakulut	-1 607,50	-7 124,12	-6 850,00	-6 850,00	-6 850,00
Henkilöstökulut	-506,47	-4 579,12	-4 570,00	-4 570,00	-4 570,00
Palkat ja palkkiot	-384,00	-3 700,00	-3 700,00	-3 700,00	-3 700,00
Henkilösivukulut	-122,47	-879,12	-870,00	-870,00	-870,00
Palvelujen ostot		-450,00	-850,00	-850,00	-850,00
Aineet ja tarvikkeet	-892,80	-1 095,00	-930,00	-930,00	-930,00
Ostot tilikauden aikana	-892,80	-1 095,00	-930,00	-930,00	-930,00
Muut toimintakulut	-208,23	-1 000,00	-500,00	-500,00	-500,00
TOIMINTAKATE	-1 607,50	-7 124,12	-6 850,00	-6 850,00	-6 850,00
VUOSIKATE	-1 607,50	-7 124,12	-6 850,00	-6 850,00	-6 850,00
TILIKAUDEN TULOS	-1 607,50	-7 124,12	-6 850,00	-6 850,00	-6 850,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 607,50	-7 124,12	-6 850,00	-6 850,00	-6 850,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1011050000 - Talous ja hlöstö					
Toimintatuotot	6 205,00	40,00	40,00	40,00	40,00
Korvaukset	6 185,00				
Muut toimintatuotot	20,00	40,00	40,00	40,00	40,00
Toimintakulut	-50 710,83	-53 464,00	-59 689,40	-59 689,40	-59 689,40
Henkilöstökulut	-28 706,08	-29 454,00	-34 962,00	-34 962,00	-34 962,00
Palkat ja palkkiot	-23 308,92	-23 800,00	-28 311,00	-28 311,00	-28 311,00
Henkilösivukulut	-5 397,11	-5 654,00	-6 651,00	-6 651,00	-6 651,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-0,05				
Palvelujen ostot	-20 899,75	-22 410,00	-23 035,00	-23 035,00	-23 035,00
Vuokrakulut			-92,40	-92,40	-92,40
Aineet ja tarvikkeet	-1 105,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
Ostot tilikauden aikana	-1 105,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
TOIMINTAKATE	-44 505,83	-53 424,00	-59 649,40	-59 649,40	-59 649,40
VUOSIKATE	-44 505,83	-53 424,00	-59 649,40	-59 649,40	-59 649,40
TILIKAUDEN TULOS	-44 505,83	-53 424,00	-59 649,40	-59 649,40	-59 649,40
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-44 505,83	-53 424,00	-59 649,40	-59 649,40	-59 649,40

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1011050100 - Muu henkilöstöhall					
Toimintatuotot	4 711,39	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
Tuet ja avustukset	4 711,39	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
Toimintakulut	-9 821,15	-13 518,00	-15 800,00	-15 800,00	-15 800,00
Henkilöstökulut	411,20				
Henkilökulujen oikaisuerät	411,20				
Palvelujen ostot	-6 558,30	-9 450,00	-12 100,00	-12 100,00	-12 100,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 674,05	-4 068,00	-3 700,00	-3 700,00	-3 700,00
Ostot tilikauden aikana	-3 674,05	-4 068,00	-3 700,00	-3 700,00	-3 700,00
TOIMINTAKATE	-5 109,76	-11 418,00	-13 700,00	-13 700,00	-13 700,00
VUOSIKATE	-5 109,76	-11 418,00	-13 700,00	-13 700,00	-13 700,00
TILIKAUDEN TULOS	-5 109,76	-11 418,00	-13 700,00	-13 700,00	-13 700,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-5 109,76	-11 418,00	-13 700,00	-13 700,00	-13 700,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1011070000 - Kirkonkirjojenpito					
Toimintakulut	-3 491,73	-4 395,00	-6 096,00	-4 096,00	-4 096,00
Henkilöstökulut	1 287,86				
Palkat ja palkkiot	1 038,60				
Henkilösivukulut	249,26				
Palvelujen ostot	-4 106,63	-3 150,00	-5 911,00	-3 911,00	-3 911,00
Vuokratkulut	-672,96	-1 245,00	-185,00	-185,00	-185,00
TOIMINTAKATE	-3 491,73	-4 395,00	-6 096,00	-4 096,00	-4 096,00
VUOSIKATE	-3 491,73	-4 395,00	-6 096,00	-4 096,00	-4 096,00
TILIKAUDEN TULOS	-3 491,73	-4 395,00	-6 096,00	-4 096,00	-4 096,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 491,73	-4 395,00	-6 096,00	-4 096,00	-4 096,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1011050200 - Tilintarkastus					
Toimintakulut	-3 315,02	-3 946,00	-3 946,00	-3 946,00	-3 946,00
Palvelujen ostot	-3 315,02	-3 946,00	-3 946,00	-3 946,00	-3 946,00
TOIMINTAKATE	-3 315,02	-3 946,00	-3 946,00	-3 946,00	-3 946,00
VUOSIKATE	-3 315,02	-3 946,00	-3 946,00	-3 946,00	-3 946,00
TILIKAUDEN TULOS	-3 315,02	-3 946,00	-3 946,00	-3 946,00	-3 946,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 315,02	-3 946,00	-3 946,00	-3 946,00	-3 946,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1011080000 - Muu yleishallinto					
Toimintatuotot	4 946,00				
Korvaukset	4 946,00				
Toimintakulut	-42 156,29	-44 331,00	-45 716,00	-45 716,00	-45 716,00
Henkilöstökulut	-34 703,86	-33 673,00	-38 736,00	-38 736,00	-38 736,00
Palkat ja palkkiot	-28 924,86	-27 208,00	-31 366,00	-31 366,00	-31 366,00
Henkilösivukulut	-6 724,65	-6 465,00	-7 370,00	-7 370,00	-7 370,00
Henkilökulujen oikaisuerät	945,65				
Palvelujen ostot	-2 365,50	-2 020,00	-2 850,00	-2 850,00	-2 850,00
Vuokrakulut	-4 133,70	-7 458,00	-2 600,00	-2 600,00	-2 600,00
Aineet ja tarvikkeet	-119,41	-150,00	-500,00	-500,00	-500,00
Ostot tilikauden aikana	-119,41	-150,00	-500,00	-500,00	-500,00
Muut toimintakulut	-833,82	-1 030,00	-1 030,00	-1 030,00	-1 030,00
TOIMINTAKATE	-37 210,29	-44 331,00	-45 716,00	-45 716,00	-45 716,00
VUOSIKATE	-37 210,29	-44 331,00	-45 716,00	-45 716,00	-45 716,00
TILIKAUDEN TULOS	-37 210,29	-44 331,00	-45 716,00	-45 716,00	-45 716,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-37 210,29	-44 331,00	-45 716,00	-45 716,00	-45 716,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1011080100 - Kirkkoherranvirasto					
Toimintakulut	-2 654,46	-3 810,00	-2 825,00	-2 825,00	-2 825,00
Palvelujen ostot	-2 397,75	-3 710,00	-2 725,00	-2 725,00	-2 725,00
Aineet ja tarvikkeet	-256,71	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Ostot tilikauden aikana	-256,71	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
TOIMINTAKATE	-2 654,46	-3 810,00	-2 825,00	-2 825,00	-2 825,00
VUOSIKATE	-2 654,46	-3 810,00	-2 825,00	-2 825,00	-2 825,00
TILIKAUDEN TULOS	-2 654,46	-3 810,00	-2 825,00	-2 825,00	-2 825,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 654,46	-3 810,00	-2 825,00	-2 825,00	-2 825,00

PÄÄLUOKKA 2 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1012010000 - Jumalanpalveluselämä					
Toimintatuotot	6,00				
Maksutuotot	6,00				
Toimintakulut	-62 001,20	-51 508,00	-58 016,00	-58 016,00	-58 016,00
Henkilöstökulut	-56 295,13	-47 958,00	-53 074,00	-53 074,00	-53 074,00
Palkat ja palkkiot	-45 439,29	-38 750,00	-43 071,00	-43 071,00	-43 071,00
Henkilösivukulut	-10 855,84	-9 208,00	-10 003,00	-10 003,00	-10 003,00
Palvelujen ostot	-3 112,62	-2 700,00	-3 907,00	-3 907,00	-3 907,00
Vuokrakulut			-185,00	-185,00	-185,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 499,05	-850,00	-850,00	-850,00	-850,00
Ostot tilikauden aikana	-2 499,05	-850,00	-850,00	-850,00	-850,00
Muut toimintakulut	-94,40				
TOIMINTAKATE	-61 995,20	-51 508,00	-58 016,00	-58 016,00	-58 016,00
VUOSIKATE	-61 995,20	-51 508,00	-58 016,00	-58 016,00	-58 016,00
TILIKAUDEN TULOS	-61 995,20	-51 508,00	-58 016,00	-58 016,00	-58 016,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-61 995,20	-51 508,00	-58 016,00	-58 016,00	-58 016,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1012020000 - Hautaansiunaaminen					
Toimintakulut	-26 388,99	-31 831,00	-32 777,00	-32 777,00	-32 777,00
Henkilöstökulut	-26 388,99	-31 531,00	-32 477,00	-32 477,00	-32 477,00
Palkat ja palkkiot	-21 258,38	-25 477,00	-26 431,00	-26 431,00	-26 431,00
Henkilösivukulut	-5 130,61	-6 054,00	-6 046,00	-6 046,00	-6 046,00
Palvelujen ostot		-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
TOIMINTAKATE	-26 388,99	-31 831,00	-32 777,00	-32 777,00	-32 777,00
VUOSIKATE	-26 388,99	-31 831,00	-32 777,00	-32 777,00	-32 777,00
TILIKAUDEN TULOS	-26 388,99	-31 831,00	-32 777,00	-32 777,00	-32 777,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-26 388,99	-31 831,00	-32 777,00	-32 777,00	-32 777,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1012030000 - Muut kirkoll toimitu					
Toimintakulut	-1 672,16	-1 392,56	-2 303,56	-2 303,56	-2 303,56
Henkilöstökulut	-144,69	-742,56	-761,56	-761,56	-761,56
Palkat ja palkkiot	-116,00	-600,00	-720,00	-720,00	-720,00
Henkilösivukulut	-28,69	-142,56	-41,56	-41,56	-41,56
Palvelujen ostot	-23,32		-707,00	-707,00	-707,00
Vuokrakulut			-185,00	-185,00	-185,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 504,15	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
Ostot tilikauden aikana	-1 504,15	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
TOIMINTAKATE	-1 672,16	-1 392,56	-2 303,56	-2 303,56	-2 303,56
VUOSIKATE	-1 672,16	-1 392,56	-2 303,56	-2 303,56	-2 303,56
TILIKAUDEN TULOS	-1 672,16	-1 392,56	-2 303,56	-2 303,56	-2 303,56
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 672,16	-1 392,56	-2 303,56	-2 303,56	-2 303,56

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1012050000 - Muut seurakuntatil					
Toimintakulut	-19 609,70	-27 218,00	-25 874,00	-25 874,00	-25 874,00
Henkilöstökulut	-16 804,14	-24 308,00	-22 414,00	-22 414,00	-22 414,00
Palkat ja palkkiot	-13 541,01	-19 641,00	-18 149,00	-18 149,00	-18 149,00
Henkilösivukulut	-3 263,13	-4 667,00	-4 265,00	-4 265,00	-4 265,00
Palvelujen ostot	-2 233,08	-2 500,00	-3 050,00	-3 050,00	-3 050,00
Aineet ja tarvikkeet	-572,48	-410,00	-410,00	-410,00	-410,00
Ostot tilikauden aikana	-572,48	-410,00	-410,00	-410,00	-410,00
TOIMINTAKATE	-19 609,70	-27 218,00	-25 874,00	-25 874,00	-25 874,00
VUOSIKATE	-19 609,70	-27 218,00	-25 874,00	-25 874,00	-25 874,00
TILIKAUDEN TULOS	-19 609,70	-27 218,00	-25 874,00	-25 874,00	-25 874,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-19 609,70	-27 218,00	-25 874,00	-25 874,00	-25 874,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1012100000 - Tiedotustoiminta					
Toimintakulut	-5 656,80	-5 500,00	-5 580,00	-5 580,00	-5 580,00
Palvelujen ostot	-5 656,80	-5 500,00	-5 580,00	-5 580,00	-5 580,00
TOIMINTAKATE	-5 656,80	-5 500,00	-5 580,00	-5 580,00	-5 580,00
VUOSIKATE	-5 656,80	-5 500,00	-5 580,00	-5 580,00	-5 580,00
TILIKAUDEN TULOS	-5 656,80	-5 500,00	-5 580,00	-5 580,00	-5 580,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-5 656,80	-5 500,00	-5 580,00	-5 580,00	-5 580,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1012220000 - Musiikki					
Toimintatuotot	-48,50	590,00	590,00	590,00	590,00
Maksutuotot	90,00	90,00	90,00	90,00	90,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-138,50	500,00	500,00	500,00	500,00
Toimintakulut	-38 532,39	-39 293,00	-32 582,00	-32 582,00	-32 582,00
Henkilöstökulut	-26 521,46	-29 483,00	-22 116,00	-22 116,00	-22 116,00
Palkat ja palkkiot	-21 797,11	-23 824,00	-18 384,00	-18 384,00	-18 384,00
Henkilösivukulut	-4 724,35	-5 659,00	-3 732,00	-3 732,00	-3 732,00
Palvelujen ostot	-8 423,02	-7 530,00	-7 767,00	-7 767,00	-7 767,00
Vuokrakulut			-289,00	-289,00	-289,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 087,91	-580,00	-710,00	-710,00	-710,00
Ostot tilikauden aikana	-2 087,91	-580,00	-710,00	-710,00	-710,00
Annetut avustukset	-1 300,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Muut toimintakulut	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
TOIMINTAKATE	-38 580,89	-38 703,00	-31 992,00	-31 992,00	-31 992,00
VUOSIKATE	-38 580,89	-38 703,00	-31 992,00	-31 992,00	-31 992,00
TILIKAUDEN TULOS	-38 580,89	-38 703,00	-31 992,00	-31 992,00	-31 992,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-38 580,89	-38 703,00	-31 992,00	-31 992,00	-31 992,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1012310000 - Päiväkerho					
Toimintatuotot	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
Maksutuotot	250,00	250,00	250,00	250,00	250,00
Toimintakulut	-42 766,40	-47 166,00	-47 487,00	-47 487,00	-47 487,00
Henkilöstökulut	-38 447,31	-42 266,00	-42 291,00	-42 291,00	-42 291,00
Palkat ja palkkiot	-31 035,27	-34 153,00	-34 350,00	-34 350,00	-34 350,00
Henkilösivukulut	-7 412,04	-8 113,00	-7 941,00	-7 941,00	-7 941,00
Palvelujen ostot	-2 673,69	-2 850,00	-3 053,00	-3 053,00	-3 053,00
Vuokrakulut			-93,00	-93,00	-93,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 645,40	-2 050,00	-2 050,00	-2 050,00	-2 050,00
Ostot tilikauden aikana	-1 645,40	-2 050,00	-2 050,00	-2 050,00	-2 050,00
TOIMINTAKATE	-42 516,40	-46 916,00	-47 237,00	-47 237,00	-47 237,00
VUOSIKATE	-42 516,40	-46 916,00	-47 237,00	-47 237,00	-47 237,00
TILIKAUDEN TULOS	-42 516,40	-46 916,00	-47 237,00	-47 237,00	-47 237,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-42 516,40	-46 916,00	-47 237,00	-47 237,00	-47 237,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1012320000 - Pyhäkoulu					
Toimintakulut	-713,85	-1 380,00	-1 380,00	-1 380,00	-1 380,00
Palvelujen ostot		-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
Aineet ja tarvikkeet	-713,85	-580,00	-580,00	-580,00	-580,00
Ostot tilikauden aikana	-713,85	-580,00	-580,00	-580,00	-580,00
TOIMINTAKATE	-713,85	-1 380,00	-1 380,00	-1 380,00	-1 380,00
VUOSIKATE	-713,85	-1 380,00	-1 380,00	-1 380,00	-1 380,00
TILIKAUDEN TULOS	-713,85	-1 380,00	-1 380,00	-1 380,00	-1 380,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-713,85	-1 380,00	-1 380,00	-1 380,00	-1 380,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1012330000 - Varhaisnuorisotyö					
Toimintakulut	-28 623,73	-28 259,00	-28 530,00	-28 530,00	-28 530,00
Henkilöstökulut	-26 458,76	-24 759,00	-24 930,00	-24 930,00	-24 930,00
Palkat ja palkkiot	-21 522,00	-20 006,00	-20 378,00	-20 378,00	-20 378,00
Henkilösivukulut	-4 936,76	-4 753,00	-4 552,00	-4 552,00	-4 552,00
Palvelujen ostot	-729,87	-1 800,00	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 347,19	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
Ostot tilikauden aikana	-1 347,19	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
Muut toimintakulut	-87,91	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
TOIMINTAKATE	-28 623,73	-28 259,00	-28 530,00	-28 530,00	-28 530,00
VUOSIKATE	-28 623,73	-28 259,00	-28 530,00	-28 530,00	-28 530,00
TILIKAUDEN TULOS	-28 623,73	-28 259,00	-28 530,00	-28 530,00	-28 530,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-28 623,73	-28 259,00	-28 530,00	-28 530,00	-28 530,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1012340000 - Partio					
Toimintakulut	-1 544,07	-1 600,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
Aineet ja tarvikkeet	-44,07	-30,00	-30,00	-30,00	-30,00
Ostot tilikauden aikana	-44,07	-30,00	-30,00	-30,00	-30,00
Annetut avustukset	-1 500,00	-1 500,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Muut toimintakulut	0,00	-70,00	-70,00	-70,00	-70,00
TOIMINTAKATE	-1 544,07	-1 600,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
VUOSIKATE	-1 544,07	-1 600,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
TILIKAUDEN TULOS	-1 544,07	-1 600,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 544,07	-1 600,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1012350000 - Rippikoulu					
Toimintatuotot	2 010,00	1 900,00	1 900,00	1 900,00	1 900,00
Maksutuotot	2 010,00	1 900,00	1 900,00	1 900,00	1 900,00
Toimintakulut	-44 739,54	-33 863,00	-46 006,00	-46 006,00	-46 006,00
Henkilöstökulut	-10 923,77	-10 473,00	-10 476,00	-10 476,00	-10 476,00
Palkat ja palkkiot	-9 104,32	-8 463,00	-8 959,00	-8 959,00	-8 959,00
Henkilösivukulut	-1 819,45	-2 010,00	-1 517,00	-1 517,00	-1 517,00
Palvelujen ostot	-32 172,58	-21 810,00	-34 000,00	-34 000,00	-34 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 643,19	-1 400,00	-1 350,00	-1 350,00	-1 350,00
Ostot tilikauden aikana	-1 643,19	-1 400,00	-1 350,00	-1 350,00	-1 350,00
Annetut avustukset		-180,00	-180,00	-180,00	-180,00
TOIMINTAKATE	-42 729,54	-31 963,00	-44 106,00	-44 106,00	-44 106,00
VUOSIKATE	-42 729,54	-31 963,00	-44 106,00	-44 106,00	-44 106,00
TILIKAUDEN TULOS	-42 729,54	-31 963,00	-44 106,00	-44 106,00	-44 106,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-42 729,54	-31 963,00	-44 106,00	-44 106,00	-44 106,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1012360000 - Nuorisotyö					
Toimintatuotot	1 906,62	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Myyntituotot	92,65				
Maksutuotot	616,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Tuet ja avustukset		2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Muut toimintatuotot	1 197,97				
Toimintakulut	-49 337,49	-56 172,00	-36 080,00	-36 080,00	-36 080,00
Henkilöstökulut	-34 732,69	-39 622,00	-18 978,00	-18 978,00	-18 978,00
Palkat ja palkkiot	-33 414,33	-34 362,00	-17 625,00	-17 625,00	-17 625,00
Henkilösivukulut	-7 888,34	-7 954,00	-4 047,00	-4 047,00	-4 047,00
Henkilökulujen oikaisuerät	6 569,98	2 694,00	2 694,00	2 694,00	2 694,00
Palvelujen ostot	-10 519,54	-12 900,00	-13 267,00	-13 267,00	-13 267,00
Vuokrakulut	-576,00	-700,00	-885,00	-885,00	-885,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 509,26	-2 950,00	-2 950,00	-2 950,00	-2 950,00
Ostot tilikauden aikana	-3 509,26	-2 950,00	-2 950,00	-2 950,00	-2 950,00
TOIMINTAKATE	-47 430,87	-52 172,00	-32 080,00	-32 080,00	-32 080,00
VUOSIKATE	-47 430,87	-52 172,00	-32 080,00	-32 080,00	-32 080,00
TILIKAUDEN TULOS	-47 430,87	-52 172,00	-32 080,00	-32 080,00	-32 080,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-47 430,87	-52 172,00	-32 080,00	-32 080,00	-32 080,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1012380000 - Perhetyö					
Toimintatuotot	676,20	300,00	300,00	300,00	300,00
Maksutuotot	676,20	300,00	300,00	300,00	300,00
Toimintakulut	-15 890,08	-16 778,00	-17 344,00	-17 344,00	-17 344,00
Henkilöstökulut	-13 067,09	-14 118,00	-14 328,00	-14 328,00	-14 328,00
Palkat ja palkkiot	-10 334,44	-11 405,00	-11 602,00	-11 602,00	-11 602,00
Henkilösivukulut	-2 732,65	-2 713,00	-2 726,00	-2 726,00	-2 726,00
Palvelujen ostot	-913,60	-1 400,00	-1 663,00	-1 663,00	-1 663,00
Vuokrakulut			-93,00	-93,00	-93,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 909,39	-1 260,00	-1 260,00	-1 260,00	-1 260,00
Ostot tilikauden aikana	-1 909,39	-1 260,00	-1 260,00	-1 260,00	-1 260,00
TOIMINTAKATE	-15 213,88	-16 478,00	-17 044,00	-17 044,00	-17 044,00
VUOSIKATE	-15 213,88	-16 478,00	-17 044,00	-17 044,00	-17 044,00
TILIKAUDEN TULOS	-15 213,88	-16 478,00	-17 044,00	-17 044,00	-17 044,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-15 213,88	-16 478,00	-17 044,00	-17 044,00	-17 044,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1012410000 - Diakonia					
Toimintatuotot	7 302,20	6 050,00	6 050,00	6 050,00	6 050,00
Myyntituotot		100,00	100,00	100,00	100,00
Maksutuotot	4 075,20	4 250,00	4 250,00	4 250,00	4 250,00
Kolehdit, keräykset ja	650,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
Tuet ja avustukset	2 577,00	400,00	400,00	400,00	400,00
Toimintakulut	-59 241,70	-60 124,00	-74 083,00	-70 583,00	-70 583,00
Henkilöstökulut	-39 304,09	-41 124,00	-50 734,00	-50 734,00	-50 734,00
Palkat ja palkkiot	-31 796,18	-33 229,00	-36 430,00	-36 430,00	-36 430,00
Henkilösivukulut	-7 507,91	-7 895,00	-14 304,00	-14 304,00	-14 304,00
Palvelujen ostot	-7 198,00	-8 500,00	-8 967,00	-8 967,00	-8 967,00
Vuokrakulut			-382,00	-382,00	-382,00
Aineet ja tarvikkeet	-7 702,09	-4 000,00	-7 500,00	-4 000,00	-4 000,00
Ostot tilikauden aikana	-7 702,09	-4 000,00	-7 500,00	-4 000,00	-4 000,00
Annetut avustukset	-5 037,52	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00
TOIMINTAKATE	-51 939,50	-54 074,00	-68 033,00	-64 533,00	-64 533,00
VUOSIKATE	-51 939,50	-54 074,00	-68 033,00	-64 533,00	-64 533,00
TILIKAUDEN TULOS	-51 939,50	-54 074,00	-68 033,00	-64 533,00	-64 533,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-51 939,50	-54 074,00	-68 033,00	-64 533,00	-64 533,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1012410702 - YV-keräys					
Toimintatuotot	4 758,28	3 256,00			
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4 758,28	3 256,00			
Toimintakulut	-3 929,90	-3 256,00			
Aineet ja tarvikkeet	0,00	-136,00			
Ostot tilikauden aikana	0,00	-136,00			
Annetut avustukset	-3 929,90	-3 120,00			
TOIMINTAKATE	828,38	0,00			
VUOSIKATE	828,38	0,00			
TILIKAUDEN TULOS	828,38	0,00			
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	828,38	0,00			

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1012410999 - Laitosdiakonia					
Toimintakulut	-544,31	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
Palvelujen ostot	-544,31	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
TOIMINTAKATE	-544,31	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
VUOSIKATE	-544,31	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
TILIKAUDEN TULOS	-544,31	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-544,31	-800,00	-800,00	-800,00	-800,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1012420000 - Perheneuvonta					
Toimintakulut	-206,40	-800,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Palvelujen ostot	-206,40	-800,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
TOIMINTAKATE	-206,40	-800,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
VUOSIKATE	-206,40	-800,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
TILIKAUDEN TULOS	-206,40	-800,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-206,40	-800,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1012430000 - Sairaalasielunhoito					
Toimintakulut	-4 255,61	-3 870,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
Palvelujen ostot	-4 255,61	-3 870,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
TOIMINTAKATE	-4 255,61	-3 870,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
VUOSIKATE	-4 255,61	-3 870,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
TILIKAUDEN TULOS	-4 255,61	-3 870,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-4 255,61	-3 870,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1012440000 - Palveleva puhelin					
Toimintakulut	-315,09	-755,00	-860,00	-860,00	-860,00
Palvelujen ostot	-267,23	-705,00	-810,00	-810,00	-810,00
Aineet ja tarvikkeet	-47,86	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
Ostot tilikauden aikana	-47,86	-50,00	-50,00	-50,00	-50,00
TOIMINTAKATE	-315,09	-755,00	-860,00	-860,00	-860,00
UOSIKATE	-315,09	-755,00	-860,00	-860,00	-860,00
TILIKAUDEN TULOS	-315,09	-755,00	-860,00	-860,00	-860,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-315,09	-755,00	-860,00	-860,00	-860,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1012550000 - Sielunhoito					
Toimintakulut	-17 227,51	-17 080,00	-18 976,00	-18 976,00	-18 976,00
Henkilöstökulut	-17 227,51	-17 080,00	-18 976,00	-18 976,00	-18 976,00
Palkat ja palkkiot	-13 929,28	-13 802,00	-15 365,00	-15 365,00	-15 365,00
Henkilösivukulut	-3 298,23	-3 278,00	-3 611,00	-3 611,00	-3 611,00
TOIMINTAKATE	-17 227,51	-17 080,00	-18 976,00	-18 976,00	-18 976,00
UOSIKATE	-17 227,51	-17 080,00	-18 976,00	-18 976,00	-18 976,00
TILIKAUDEN TULOS	-17 227,51	-17 080,00	-18 976,00	-18 976,00	-18 976,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-17 227,51	-17 080,00	-18 976,00	-18 976,00	-18 976,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1012600000 - Lähetys					
Toimintatuotot	9 580,01	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Kolehdit, keräykset ja	9 580,01	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Toimintakulut	-27 962,06	-30 813,00	-31 919,00	-31 919,00	-31 919,00
Henkilöstökulut	-8 370,63	-7 463,00	-8 569,00	-8 569,00	-8 569,00
Palkat ja palkkiot	-6 782,51	-6 032,00	-6 939,00	-6 939,00	-6 939,00
Henkilösivukulut	-1 588,12	-1 431,00	-1 630,00	-1 630,00	-1 630,00
Palvelujen ostot	-270,21	-900,00	-900,00	-900,00	-900,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 110,96	-2 450,00	-2 450,00	-2 450,00	-2 450,00
Ostot tilikauden aikana	-2 110,96	-2 450,00	-2 450,00	-2 450,00	-2 450,00
Annetut avustukset	-17 210,26	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00	-20 000,00
TOIMINTAKATE	-18 382,05	-20 813,00	-21 919,00	-21 919,00	-21 919,00
UOSIKATE	-18 382,05	-20 813,00	-21 919,00	-21 919,00	-21 919,00
TILIKAUDEN TULOS	-18 382,05	-20 813,00	-21 919,00	-21 919,00	-21 919,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-18 382,05	-20 813,00	-21 919,00	-21 919,00	-21 919,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1012700000 - Kansainv. diakonia					
Toimintakulut	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
Annetut avustukset	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
TOIMINTAKATE	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
UOSIKATE	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
TILIKAUDEN TULOS	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00

PYHÄJOEN SEURAKUNTA

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1992410100 - Diakonirahasto					
Toimintatuotot	1 643,78		30,00	30,00	30,00
Kolehdit, keräykset ja	143,78		30,00	30,00	30,00
Tuet ja avustukset	1 500,00				
Toimintakulut	-141,38				
Palvelujen ostot	-21,38				
Annetut avustukset	-120,00				
TOIMINTAKATE	1 502,40		30,00	30,00	30,00
VUOSIKATE	1 502,40		30,00	30,00	30,00
TILIKAUDEN TULOS	1 502,40		30,00	30,00	30,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 502,40		30,00	30,00	30,00

PÄÄLUOKKA 4 HAUTAUSTOIMI

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1014010000 - Hautausmaahallinto					
Toimintatuotot	1 236,00	2 120,00			
Korvaukset	1 236,00	2 120,00			
Toimintakulut	-5 612,67	-6 979,00	-6 471,00	-6 471,00	-6 471,00
Henkilöstökulut	-5 612,67	-6 979,00	-6 471,00	-6 471,00	-6 471,00
Palkat ja palkkiot	-4 557,95	-5 640,00	-5 239,00	-5 239,00	-5 239,00
Henkilösivukulut	-1 054,72	-1 339,00	-1 232,00	-1 232,00	-1 232,00
TOIMINTAKATE	-4 376,67	-4 859,00	-6 471,00	-6 471,00	-6 471,00
VUOSIKATE	-4 376,67	-4 859,00	-6 471,00	-6 471,00	-6 471,00
TILIKAUDEN TULOS	-4 376,67	-4 859,00	-6 471,00	-6 471,00	-6 471,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-4 376,67	-4 859,00	-6 471,00	-6 471,00	-6 471,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1014030000 - Hautausmaat					
Toimintatuotot	1 000,00				
Myyntituotot	1 000,00				
Toimintakulut	-50 687,27	-51 748,01	-48 182,00	-47 682,00	-47 682,00
Henkilöstökulut	-30 402,99	-30 323,01	-28 512,00	-28 512,00	-28 512,00
Palkat ja palkkiot	-24 408,49	-24 500,00	-23 087,00	-23 087,00	-23 087,00
Henkilösivukulut	-5 994,50	-5 823,01	-5 425,00	-5 425,00	-5 425,00
Palvelujen ostot	-6 324,44	-5 225,00	-8 170,00	-8 170,00	-8 170,00
Investointi	0,00				
Vuokrakulut		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Aineet ja tarvikkeet	-13 959,84	-16 000,00	-11 300,00	-10 800,00	-10 800,00
Ostot tilikauden aikana	-13 959,84	-16 000,00	-11 300,00	-10 800,00	-10 800,00
TOIMINTAKATE	-49 687,27	-51 748,01	-48 182,00	-47 682,00	-47 682,00
VUOSIKATE	-49 687,27	-51 748,01	-48 182,00	-47 682,00	-47 682,00
Poistot ja arvonalentumiset	-1 395,01	-1 395,00	-1 395,00	-1 395,00	-1 395,00
Suunnitelman mukaiset	-1 395,01	-1 395,00	-1 395,00	-1 395,00	-1 395,00
TILIKAUDEN TULOS	-51 082,28	-53 143,01	-49 577,00	-49 077,00	-49 077,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-51 082,28	-53 143,01	-49 577,00	-49 077,00	-49 077,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1014040000 - Varsinainen hautaust					
Toimintatuotot	10 925,90	13 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00
Maksutuotot	10 925,90	13 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00
Toimintakulut	-17 191,45	-16 726,00	-17 370,00	-17 370,00	-17 370,00
Henkilöstökulut	-7 984,45	-8 151,00	-8 595,00	-8 595,00	-8 595,00
Palkat ja palkkiot	-6 471,59	-6 581,00	-6 960,00	-6 960,00	-6 960,00
Henkilösivukulut	-1 512,86	-1 570,00	-1 635,00	-1 635,00	-1 635,00
Palvelujen ostot	-9 207,00	-8 200,00	-8 400,00	-8 400,00	-8 400,00
Vuokratkulut		-75,00	-75,00	-75,00	-75,00
Aineet ja tarvikkeet		-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
Ostot tilikauden aikana		-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
TOIMINTAKATE	-6 265,55	-3 726,00	-4 370,00	-4 370,00	-4 370,00
VUOSIKATE	-6 265,55	-3 726,00	-4 370,00	-4 370,00	-4 370,00
Poistot ja arvonalentumiset	-172,04	-172,04	-172,04	-172,04	-172,04
Suunnitelman mukaiset	-172,04	-172,04	-172,04	-172,04	-172,04
TILIKAUDEN TULOS	-6 437,59	-3 898,04	-4 542,04	-4 542,04	-4 542,04
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-6 437,59	-3 898,04	-4 542,04	-4 542,04	-4 542,04

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1014050000 - Sopimushautojen hoit					
Toimintatuotot	15 409,00	14 100,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00
Maksutuotot	15 409,00	14 100,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00
Toimintakulut	-13 349,05	-14 575,00	-13 367,00	-13 367,00	-13 367,00
Henkilöstökulut	-11 523,24	-12 405,00	-10 897,00	-10 897,00	-10 897,00
Palkat ja palkkiot	-9 870,26	-10 024,00	-8 850,00	-8 850,00	-8 850,00
Henkilösivukulut	-1 652,98	-2 381,00	-2 047,00	-2 047,00	-2 047,00
Palvelujen ostot	-96,60	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 729,21	-2 070,00	-2 370,00	-2 370,00	-2 370,00
Ostot tilikauden aikana	-1 729,21	-2 070,00	-2 370,00	-2 370,00	-2 370,00
TOIMINTAKATE	2 059,95	-475,00	2 633,00	2 633,00	2 633,00
VUOSIKATE	2 059,95	-475,00	2 633,00	2 633,00	2 633,00
TILIKAUDEN TULOS	2 059,95	-475,00	2 633,00	2 633,00	2 633,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 059,95	-475,00	2 633,00	2 633,00	2 633,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1014060000 - Vainajasäilytys					
Toimintakulut			-4 200,00	-4 200,00	-4 200,00
Aineet ja tarvikkeet			-4 200,00	-4 200,00	-4 200,00
Ostot tilikauden aikana			-4 200,00	-4 200,00	-4 200,00
TOIMINTAKATE			-4 200,00	-4 200,00	-4 200,00
VUOSIKATE			-4 200,00	-4 200,00	-4 200,00
TILIKAUDEN TULOS			-4 200,00	-4 200,00	-4 200,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			-4 200,00	-4 200,00	-4 200,00

PÄÄLUOKKA 5 KIINTEISTÖT

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1015020000 - Kirkko					
Toimintatuotot	7 882,53				
Muut toimintatuotot	7 882,53				
Toimintakulut	-62 465,99	-61 676,00	-57 858,00	-57 858,00	-57 858,00
Henkilöstökulut	-13 415,54	-16 055,00	-10 738,00	-10 738,00	-10 738,00
Palkat ja palkkiot	-10 853,48	-12 973,00	-8 695,00	-8 695,00	-8 695,00
Henkilösivukulut	-2 562,06	-3 082,00	-2 043,00	-2 043,00	-2 043,00
Palvelujen ostot	-11 892,03	-11 521,00	-10 550,00	-10 550,00	-10 550,00
Aineet ja tarvikkeet	-30 008,36	-27 400,00	-29 350,00	-29 350,00	-29 350,00
Ostot tilikauden aikana	-30 008,36	-27 400,00	-29 350,00	-29 350,00	-29 350,00
Muut toimintakulut	-7 150,06	-6 700,00	-7 220,00	-7 220,00	-7 220,00
TOIMINTAKATE	-54 583,46	-61 676,00	-57 858,00	-57 858,00	-57 858,00
VUOSIKATE	-54 583,46	-61 676,00	-57 858,00	-57 858,00	-57 858,00
Poistot ja arvonalentumiset	-7 293,97	-7 872,90	-7 872,90	-7 872,90	-7 872,90
Suunnitelman mukaiset	-7 293,97	-7 872,90	-7 872,90	-7 872,90	-7 872,90
TILIKAUDEN TULOS	-61 877,43	-69 548,90	-65 730,90	-65 730,90	-65 730,90
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-61 877,43	-69 548,90	-65 730,90	-65 730,90	-65 730,90

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1015020999 - Adressit					
Toimintatuotot	1 173,20	600,00	400,00	400,00	400,00
Myyntituotot	227,50	600,00	300,00	300,00	300,00
Kolehdit, keräykset ja	945,70		100,00	100,00	100,00
Toimintakulut	-1 170,80				
Palvelujen ostot	-943,30				
Muut toimintakulut	-227,50				
TOIMINTAKATE	2,40	600,00	400,00	400,00	400,00
VUOSIKATE	2,40	600,00	400,00	400,00	400,00
TILIKAUDEN TULOS	2,40	600,00	400,00	400,00	400,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2,40	600,00	400,00	400,00	400,00

PYHÄJOEN SEURAKUNTA

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1015060000 - Seurakuntatalo					
Toimintatuotot	4 531,75	5 000,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00
Myyntituotot	758,31	500,00	600,00	600,00	600,00
Maksutuotot	131,58				
Vuokratuotot	3 641,86	4 500,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
Toimintakulut	-58 003,42	-52 906,00	-62 127,00	-61 827,00	-61 827,00
Henkilöstökulut	-7 984,45	-8 144,00	-8 591,00	-8 591,00	-8 591,00
Palkat ja palkkiot	-6 471,59	-6 581,00	-6 956,00	-6 956,00	-6 956,00
Henkilösivukulut	-1 512,86	-1 563,00	-1 635,00	-1 635,00	-1 635,00
Palvelujen ostot	-11 248,16	-9 762,00	-15 212,00	-14 912,00	-14 912,00
Aineet ja tarvikkeet	-32 531,57	-28 700,00	-32 024,00	-32 024,00	-32 024,00
Ostot tilikauden aikana	-32 531,57	-28 700,00	-32 024,00	-32 024,00	-32 024,00
Muut toimintakulut	-6 239,24	-6 300,00	-6 300,00	-6 300,00	-6 300,00
TOIMINTAKATE	-53 471,67	-47 906,00	-57 527,00	-57 227,00	-57 227,00
VUOSIKATE	-53 471,67	-47 906,00	-57 527,00	-57 227,00	-57 227,00
Poistot ja arvonalentumiset	-16 800,88	-16 412,81	-16 412,81	-16 412,81	-16 412,81
Suunnitelman mukaiset	-16 800,88	-16 412,81	-16 412,81	-16 412,81	-16 412,81
TILIKAUDEN TULOS	-70 272,55	-64 318,81	-73 939,81	-73 639,81	-73 639,81
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-70 272,55	-64 318,81	-73 939,81	-73 639,81	-73 639,81

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1015060999 - Sarpatti					
Toimintatuotot	150,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Vuokratuotot	150,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Toimintakulut	-34 250,39	-35 518,00	-34 264,00	-34 264,00	-34 264,00
Henkilöstökulut	-5 988,30	-6 109,00	-6 444,00	-6 444,00	-6 444,00
Palkat ja palkkiot	-4 853,73	-4 936,00	-5 217,00	-5 217,00	-5 217,00
Henkilösivukulut	-1 134,57	-1 173,00	-1 227,00	-1 227,00	-1 227,00
Palvelujen ostot	-7 969,50	-8 359,00	-8 902,00	-8 902,00	-8 902,00
Aineet ja tarvikkeet	-17 612,03	-18 550,00	-16 223,00	-16 223,00	-16 223,00
Ostot tilikauden aikana	-17 612,03	-18 550,00	-16 223,00	-16 223,00	-16 223,00
Muut toimintakulut	-2 680,56	-2 500,00	-2 695,00	-2 695,00	-2 695,00
TOIMINTAKATE	-34 100,39	-35 018,00	-33 764,00	-33 764,00	-33 764,00
VUOSIKATE	-34 100,39	-35 018,00	-33 764,00	-33 764,00	-33 764,00
Poistot ja arvonalentumiset	-11 888,54	-11 500,48	-11 500,48	-11 500,48	-11 500,48
Suunnitelman mukaiset	-11 888,54	-11 500,48	-11 500,48	-11 500,48	-11 500,48
TILIKAUDEN TULOS	-45 988,93	-46 518,48	-45 264,48	-45 264,48	-45 264,48
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-45 988,93	-46 518,48	-45 264,48	-45 264,48	-45 264,48

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1015070999 - Kanttorila					
Toimintakulut	-7 579,91	-7 736,00	-8 376,00	-12 376,00	-7 876,00
Palvelujen ostot	-143,38	-1 177,00	-1 252,00	-5 252,00	-752,00
Aineet ja tarvikkeet	-7 327,55	-6 450,00	-7 013,00	-7 013,00	-7 013,00
Ostot tilikauden aikana	-7 327,55	-6 450,00	-7 013,00	-7 013,00	-7 013,00
Muut toimintakulut	-108,98	-109,00	-111,00	-111,00	-111,00
TOIMINTAKATE	-7 579,91	-7 736,00	-8 376,00	-12 376,00	-7 876,00
VUOSIKATE	-7 579,91	-7 736,00	-8 376,00	-12 376,00	-7 876,00
TILIKAUDEN TULOS	-7 579,91	-7 736,00	-8 376,00	-12 376,00	-7 876,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-7 579,91	-7 736,00	-8 376,00	-12 376,00	-7 876,00

PYHÄJOEN SEURAKUNTA

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1015080000 - Rajaniemi					
Toimintakulut	-355,38	-675,00	-560,00	-560,00	-560,00
Palvelujen ostot	-30,38	-55,00	-135,00	-135,00	-135,00
Vuokratulot	-325,00	-325,00	-325,00	-325,00	-325,00
Aineet ja tarvikkeet		-295,00	-100,00	-100,00	-100,00
Ostot tilikauden aikana		-295,00	-100,00	-100,00	-100,00
TOIMINTAKATE	-355,38	-675,00	-560,00	-560,00	-560,00
VUOSIKATE	-355,38	-675,00	-560,00	-560,00	-560,00
TILIKAUDEN TULOS	-355,38	-675,00	-560,00	-560,00	-560,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-355,38	-675,00	-560,00	-560,00	-560,00

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1015100000 - Maa- ja metsätalous					
Toimintatuotot	172 851,59	130 000,00	450 000,00	200 000,00	100 000,00
Vuokratuotot	67 965,34	80 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
Metsätalouden tuotot	104 886,25	50 000,00	350 000,00	100 000,00	
Muut toimintatuotot	0,00				
Toimintakulut	-23 115,93	-27 964,00	-78 320,00	-56 670,00	-16 670,00
Palvelujen ostot	-18 145,10	-21 944,00	-67 300,00	-45 800,00	-5 800,00
Muut toimintakulut	-4 970,83	-6 020,00	-11 020,00	-10 870,00	-10 870,00
TOIMINTAKATE	149 735,66	102 036,00	371 680,00	143 330,00	83 330,00
Rahoitustuotot ja -kulut		28 000,00			
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen tuotot		28 000,00			
VUOSIKATE	149 735,66	130 036,00	371 680,00	143 330,00	83 330,00
Poistot ja arvonalentumiset	-838,68	-838,68	-700,00	-700,00	-700,00
Suunnitelman mukaiset	-838,68	-838,68	-700,00	-700,00	-700,00
TILIKAUDEN TULOS	148 896,98	129 197,32	370 980,00	142 630,00	82 630,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	148 896,98	129 197,32	370 980,00	142 630,00	82 630,00

PYHÄJOEN SEURAKUNTA

PÄÄLUOKKA 6 RAHOITUSTOIMI

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
1006010000 - Rahoitustoimi					
Kirkollisverotulot	697 491,85	720 000,00	710 000,00	710 000,00	710 000,00
Valtionrahoitus	61 794,00	61 182,00	56 843,00	56 768,00	56 768,00
Verotuskulut	-8 695,18	-9 300,00	-8 960,00	-8 960,00	-8 960,00
Kirkon rahastomaksut	-58 362,00	-61 046,00	-60 780,00	-60 780,00	-60 780,00
Rahoitustuotot ja -kulut	571,77	0,00	3 070,00	4 100,00	4 100,00
Korkotuotot	4 986,07	4 100,00	4 100,00	4 100,00	4 100,00
Korkokulut	-4 333,80	-4 000,00	-1 000,00		
Muut rahoituskulut	-80,50	-100,00	-30,00		
VUOSIKATE	692 800,44	710 836,00	700 173,00	701 128,00	701 128,00
TILIKAUDEN TULOS	692 800,44	710 836,00	700 173,00	701 128,00	701 128,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	692 800,44	710 836,00	700 173,00	701 128,00	701 128,00

TALOUSARVIOLUVUT YHTEENSÄ 2024 SEKÄ TALOUSSUUNNITELMAT 2024-2025

Tuloslaskelmaosa talousarvio tilitaso.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
TOIMINTATUOTOT	284 243,47	193 806,00	509 760,00	259 760,00	159 760,00
Korvaukset	12 367,00	2 120,00			
304000 Korvaukset muilta seurakunnilta	12 367,00	2 120,00			
Myyntituotot	2 078,46	1 200,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
312000 Ruoka- ja muu elintarvikemyynti	92,65	100,00	100,00	100,00	100,00
312100 Pöytäliinat, kynttilät, kukat ym. Korist.	758,31	500,00	600,00	600,00	600,00
312900 Kortti-, adressi- ja merkkituotot	227,50	600,00	300,00	300,00	300,00
314900 Muut myyntituotot	1 000,00				
Maksutuotot	34 349,88	35 890,00	37 790,00	37 790,00	37 790,00
317000 Ruoka- ja kahvimaksut	4 347,98	3 400,00	3 400,00	3 400,00	3 400,00
318000 Leirimaksut	2 410,00	3 800,00	3 800,00	3 800,00	3 800,00
319000 Retki- ja kurssimaksut	675,00	1 350,00	1 350,00	1 350,00	1 350,00
321000 Haudan lunastusmaksut	2 675,90	4 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
321100 Hautauspalvelumaksut	8 250,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
323200 Hautojen kesähoitomaksut	8 089,00	8 400,00	9 500,00	9 500,00	9 500,00
323800 Jaksotetut haudanhoitomaksut	7 320,00	5 700,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
324000 Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	582,00	240,00	240,00	240,00	240,00
Vuokratuotot	72 734,72	85 000,00	104 500,00	104 500,00	104 500,00
340000 Toimisto- ja liikehuoneistojen vuokrat	977,52				
345000 Kiinteistöjen vuokrat	67 965,34	80 000,00	100 000,00	100 000,00	100 000,00
353000 Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	3 791,86	5 000,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00
Metsätalouden tuotot	104 886,25	50 000,00	350 000,00	100 000,00	
360000 Puun myyntituotot	104 886,25	50 000,00	350 000,00	100 000,00	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	15 939,27	15 056,00	11 930,00	11 930,00	11 930,00
365000 Myyjäistuotot	511,50	800,00	800,00	800,00	800,00
367000 Muut lahjoitustuotot	9 580,01	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
368000 Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	828,38	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
368100 Yhteisvastuukeräyksen muut tuotot	3 571,95	1 470,00			
368200 Yhteisvastuukeräyksen myyjäiset	171,90	1 072,00			
368300 Yhteisvastuukeräyksen kolehdit	186,05	181,00			
368400 Yhteisvastuukeräyksen konsertit		533,00			
369000 Erityiskatteisten rahastojen nettokulun siirto	1 089,48		130,00	130,00	130,00
Tuet ja avustukset	8 788,39	4 500,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00
372000 Korvaus työterveyshuollosta	4 711,39	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
375000 Muut tuet ja avustukset	4 077,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00	2 400,00
Muut toimintatuotot	33 099,50	40,00	40,00	40,00	40,00
381100 Perintätuotot	20,00	40,00	40,00	40,00	40,00
382000 Myyntivoitot pysyvistä vastaavista	31 881,53				
383000 Muut tuotot	1 197,97				

PYHÄJOEN SEURAKUNTA

383500 Käyttöomaisuuden myynnin selvittelytili	0,00				
TOIMINTAKULUT	-862 055,21	-874 671,69	-951 959,96	-928 009,96	-883 509,96
Henkilöstökulut	-460 919,99	-489 649,69	-481 604,56	-481 604,56	-481 604,56
Palkat ja palkkiot	-380 011,55	-397 987,00	-389 184,00	-389 184,00	-389 184,00
400000 Kokouspalkkiot	-576,00	-5 500,00	-5 600,00	-5 600,00	-5 600,00
400500 Vuosikorvaukset ja ansionmenetysten korvaukset		-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
401000 Työajan palkat	-293 333,69	-380 637,00	-374 334,00	-374 334,00	-374 334,00
402000 Määräaikaisten palkat	-46 199,81				
407000 Tuntipalkat	-18 486,42				
408200 Säännöllisen toiminnan palkkiot	-3 992,00	-4 050,00	-4 250,00	-4 250,00	-4 250,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suorit.	-6 445,88	-7 300,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
409800 Jaksotetut palkat	-10 977,75				
Henkilösivukulut	-88 835,22	-94 356,69	-95 114,56	-95 114,56	-95 114,56
410000 Sosiaaliturvamaksut	-5 439,17	-6 123,64	-12 410,24	-12 410,24	-12 410,24
412000 Eläkemaksut	-74 392,41	-83 377,60	-79 426,00	-79 426,00	-79 426,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-5 994,44	-4 855,45	-3 278,32	-3 278,32	-3 278,32
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	-585,17				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-2 424,03				
Henkilökulujen oikaisuerät	7 926,78	2 694,00	2 694,00	2 694,00	2 694,00
423000 Kuntoutusraha	6 569,98	2 694,00	2 694,00	2 694,00	2 694,00
424000 Muut henkilöstökulujen oikaisut	1 356,80				
Palvelujen ostot	-194 126,81	-187 844,00	-269 309,00	-249 509,00	-205 009,00
430000 Postipalvelut	-489,00	-1 080,00	-1 210,00	-1 210,00	-1 210,00
431100 Painatukset	-1 107,83	-550,00	-550,00	-550,00	-550,00
431200 Ilmoitukset	-6 096,36	-5 200,00	-5 200,00	-5 200,00	-5 200,00
432100 Rahoitus- ja pankkipalvelut	-1 768,10	-1 700,00	-1 960,00	-1 960,00	-1 960,00
433000 ICT-palvelut	-16 491,40	-17 755,00	-20 025,00	-19 725,00	-19 725,00
433500 Puhtaanapitopalvelut	-20 125,25	-18 200,00	-19 200,00	-19 200,00	-19 200,00
434000 Haudankaivuupalvelut	-9 021,00	-8 000,00	-8 200,00	-8 200,00	-8 200,00
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-2 392,66	-4 550,00	-11 000,00	-15 500,00	-11 000,00
435400 Vartiointi- ja hälytyspalvelut	-192,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
435600 Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	-1 845,42	-3 400,00	-3 600,00	-3 600,00	-3 600,00
435700 Jätehuolto	-3 659,87	-3 400,00	-3 165,00	-3 165,00	-3 165,00
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	-8 201,70	-7 000,00	-7 000,00	-6 500,00	-6 500,00
436200 Metsänhoitokulut	-13 572,46	-10 000,00	-55 000,00	-40 000,00	
436300 Puutavaran myyntikulut	-1 725,00				
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	-8 792,66	-6 150,00	-8 950,00	-8 950,00	-8 950,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	-30 496,09	-19 930,00	-29 930,00	-29 930,00	-29 930,00
437600 Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	-715,18	-850,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	-11 804,43	-13 700,00	-15 280,00	-15 280,00	-15 280,00
438500 Kuljetuspalvelut	-10 727,31	-10 950,00	-10 950,00	-10 950,00	-10 950,00
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	-1 731,35	-4 300,00	-4 600,00	-4 600,00	-4 600,00

PYHÄJOEN SEURAKUNTA

439100 Koulutuspalvelut, muut	-70,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
439300 Työterveyshuolto	-5 272,10	-5 000,00	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00
440000 Asiantuntijapalvelut	-7 174,40	-10 696,00	-12 696,00	-4 196,00	-4 196,00
440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	-5 015,93	-7 420,00	-7 300,00	-7 300,00	-7 300,00
440700 Tekijänoikeusmaksut	-862,80	-1 410,00	-1 435,00	-1 435,00	-1 435,00
442000 Toimintavakuutukset	-1 219,38	-1 220,00	-1 350,00	-1 350,00	-1 350,00
442100 Omaisuusvakuutukset	-7 444,03	-7 518,00	-7 227,00	-7 227,00	-7 227,00
443500 Yhteistyökorvaukset	-6 435,68	-7 395,00	-14 151,00	-14 151,00	-14 151,00
446500 Palvelukeskusmaksut Kipa	-8 163,97	-8 200,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
447000 Muut palvelut	-1 513,45	-1 970,00	-2 530,00	-2 530,00	-2 530,00
Investointi	0,00				
447635 Investointi arkkitehtisuunnittelu (rakennussuunn.)	-5 242,10				
447637 Investointi rakennesuunnittelu	-271,15				
447707 Investointi aluerakennustyöt	-53 364,64				
447999 Investointi aktivointi	58 877,89				
Vuokrakulut	-6 203,66	-10 003,00	-5 589,40	-5 589,40	-5 589,40
450000 Maa- ja vesialueiden vuokrat	-325,00	-325,00	-325,00	-325,00	-325,00
453000 Rakennusten ja huoneistojen vuokrat	-576,00	-700,00	-700,00	-700,00	-700,00
456000 Koneiden ja laitteiden vuokrat	-5 302,66	-8 903,00	-4 489,40	-4 489,40	-4 489,40
458000 Muut vuokrat		-75,00	-75,00	-75,00	-75,00
Aineet ja tarvikkeet	-146 751,91	-128 746,00	-134 431,00	-130 431,00	-130 431,00
Ostot tilikauden aikana	-146 751,91	-128 746,00	-134 431,00	-130 431,00	-130 431,00
460000 Kalusteet	-1 979,07	-2 000,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet	-1 182,59	-2 950,00	-5 850,00	-2 350,00	-2 350,00
462000 Muut koneet ja laitteet	-5 178,19	-4 650,00	-3 550,00	-3 550,00	-3 550,00
464000 Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	-1 860,04	-1 595,00	-1 720,00	-1 720,00	-1 720,00
466500 Työvälineet ja työkalut	-7 007,10	-7 300,00	-3 200,00	-2 700,00	-2 700,00
467000 Elintarvikkeet	-12 496,42	-8 196,00	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00
467600 Keittiövälineet ja astiastot	-169,06	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	-1 412,27	-1 550,00	-1 550,00	-1 550,00	-1 550,00
469000 Poltto- ja voiteluaineet	-3 741,47	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00	-3 200,00
470000 Lämmitys	-58 578,42	-45 700,00	-51 158,00	-51 158,00	-51 158,00
471000 Sähkö	-17 520,92	-19 400,00	-22 052,00	-22 052,00	-22 052,00
471300 Vesi	-2 932,70	-3 320,00	-3 420,00	-3 420,00	-3 420,00
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	-8 469,75	-5 400,00	-5 700,00	-5 700,00	-5 700,00
472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet	-2 697,78	-2 900,00	-3 400,00	-3 400,00	-3 400,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	-3 638,12	-2 060,00	-1 710,00	-1 710,00	-1 710,00
472900 Suojavaatteet	-203,00	-850,00	-950,00	-950,00	-950,00
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	-2 431,09	-2 400,00	-2 400,00	-2 400,00	-2 400,00
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	-5 354,87	-5 780,00	-5 221,00	-5 221,00	-5 221,00
473800 Lahjaesineet ja huomionsoitukset	-6 708,81	-4 950,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	-3 190,24	-4 045,00	-3 850,00	-3 850,00	-3 850,00
Annetut avustukset	-30 697,68	-34 400,00	-31 780,00	-31 780,00	-31 780,00

PYHÄJOEN SEURAKUNTA

480000 Lähetystyö	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
480500 Kansainvälinen diakonia	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
483000 Diakonia-avustukset	-5 077,52	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00	-6 500,00
486000 Lähetetyt yhteisvastuuker. tuotot	-3 929,90	-3 120,00			
489000 Muut avustukset	-10 090,26	-13 180,00	-13 680,00	-13 680,00	-13 680,00
Muut toimintakulut	-23 355,16	-24 029,00	-29 246,00	-29 096,00	-29 096,00
491000 Maksettavat verot	-4 081,61	-5 000,00	-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
491200 Kiinteistövero	-17 189,50	-16 259,00	-16 976,00	-16 826,00	-16 826,00
492000 Pysyvien vastaavien myyntitappiot	-167,19				
493000 Jäsenmaksut	-768,97	-870,00	-870,00	-870,00	-870,00
494000 Erityiskatteisten rahastojen nettotuoton siirto	-227,50				
496000 Muut kulut	-920,39	-1 900,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
TOIMINTAKATE	-577 811,74	-680 865,69	-442 199,96	-668 249,96	-723 749,96
Kirkollisverotulot	697 491,85	720 000,00	710 000,00	710 000,00	710 000,00
500000 Kirkollisverotulo	697 491,85	720 000,00	710 000,00	710 000,00	710 000,00
Valtionrahoitus	61 794,00	61 182,00	56 843,00	56 768,00	56 768,00
511000 Valtionrahoitus	61 794,00	61 182,00	56 843,00	56 768,00	56 768,00
Verotuskulut	-8 695,18	-9 300,00	-8 960,00	-8 960,00	-8 960,00
520000 Osuus verotuskuluista	-8 695,18	-9 300,00	-8 960,00	-8 960,00	-8 960,00
Kirkon rahastomaksut	-58 362,00	-61 046,00	-60 780,00	-60 780,00	-60 780,00
530000 Kirkon keskusrahastomaksu	-24 876,00	-26 020,00	-25 906,00	-25 906,00	-25 906,00
535000 Kirkon eläkerahastomaksu	-33 486,00	-35 026,00	-34 874,00	-34 874,00	-34 874,00
Rahoitustuotot ja -kulut	571,77	28 000,00	3 070,00	4 100,00	4 100,00
Korkotuotot	4 986,07	4 100,00	4 100,00	4 100,00	4 100,00
601000 Korkotuotot talletuksista ja rahamarkkinasijoit.	4 986,00	4 100,00	4 100,00	4 100,00	4 100,00
602000 Muut korkotuotot	0,07				
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen tuotot		28 000,00			
604500 Muut tuotot (sij.)		28 000,00			
Korkokulut	-4 333,80	-4 000,00	-1 000,00		
610000 Korkokulut lainoista	-4 298,67	-4 000,00	-1 000,00		
613000 Viivästyskorkokulut	-35,13				
Muut rahoituskulut	-80,50	-100,00	-30,00		
626000 Muut rahoituskulut	-80,50	-100,00	-30,00		
VUOSIKATE	114 988,70	57 970,31	257 973,04	32 878,04	-22 621,96
Poistot ja arvonalentumiset	-42 702,25	-38 191,91	-38 053,23	-38 053,23	-38 053,23
Suunnitelman mukaiset poistot	-42 702,25	-38 191,91	-38 053,23	-38 053,23	-38 053,23
640000 Poistot aineettomista hyödykkeistä	-4 313,13				
643000 Poistot hautaustoimen pysyvistä vast	-172,04	-172,04	-172,04	-172,04	-172,04
646000 Poistot rakennuksista	-36 214,05	-36 214,19	-36 214,19	-36 214,19	-36 214,19
649000 Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	-2 003,02	-1 805,68	-1 667,00	-1 667,00	-1 667,00
652000 Poistot koneista ja kalustosta	-0,01				
TILIKAUDEN TULOS	72 286,45	19 778,40	219 919,81	-5 175,19	-60 675,19
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	72 286,45	19 778,40	219 919,81	-5 175,19	-60 675,19

PYHÄJOEN SEURAKUNTA

TALOUSARVIOAVUSTUKSET 2024

LAHJOITUKSEN SAAJAT	€	TYÖALA
Lähetystyö	10 000,00	Lähetys
Kirkon Ulkomaanapu	1 600,00	Kansainvälinen diakonia
Pyhäjoen kirkkokuoro	1 300,00	Musiikki
Hanhikiven kiertäjät	2 000,00	Partio
Diakoniatyön TA-avustukset	6 000,00	Diakonia
Yhteensä	20 900,00	

INVESTOINTIOSA

Investointiosa sisältää seurakunnan investointisuunnitelman talousarviovuodelle ja kahdelle seuraavalle taloussuunnitelmavuodelle. Investointisuunnitelma tehdään pidemmälle aikavälille ja se tarkistetaan vuosittain.

Investointeihin sisältyvät sellaiset uudisrakentamisesta ja peruskorjaamisesta sekä suurimmista kalusto- ja laitehankinnoista aiheutuvat menoerät, jotka ylittävät investoinneille määritetyn aktivointirajan, mikä Pyhäjoen seurakunnassa on 3 000 €. Investointiosassa käsiteltävät aktivoitavat hankintamenot ovat poistolaskennan piirissä.

Kiinteistöjen normaalit vuosihuollot ja -korjauskustannukset eivät ole investointimenoja ja ne on sijoitettu käyttötalousmenoihin.

Kirkkohallituksen investointiavustuksien jakoperusteet tarkistetaan hankkeiden kohdalta.

Vuoden 2025 investointien rahoittaminen:

Tapuli -hankkeelle hankitaan tarvittaessa lainarahoitusta. Kirkkohallitus on myöntänyt avustusta yhteensä 226 900 €.

PYHÄJOEN SEURAKUNNAN INVESTOINNIT, SUUNNITELMA 2025 – 2027

HAUTAUSMAAT	lisäselvitys	Kokonais- kustannus	Aikaisempi TOT	TOT 2024 yhteensä	TA 2025	TS 2026	TS 2027	
Hautausmaan laajennus		250 000,00	85 258,11	2 254,17	-	71 000,00	91 500,00	
Tapulin seinien ja ympäristön kunnostus		489 000,00	22 896,00	185 166,00	250 000,00	30 938,00		
Rahoitus tapuli		- 226 900,00			- 166 900,00	- 60 000,00		
Hautamuistomerkki Ilomäkeen	muistom. 2 182€	Tehty kertapoisto; summa jäänyt alle aktivointirajan						
Ilomäen hautausmaan aita	2025 suunnittelu, 2026 toteutus	25 000,00			5 000,00	20 000,00		
Kirkon pysäköintialueen kunnostus	suunnittelu/pohjatyöt/istutukset/ valaistus/sähköautolataus/asfaltointi	100 000,00			5 000,00	70 000,00	25 000,00	
Päältääjettava ruohonleikkuri	Saatu tarjous 5 600 €	5 600,00			5 600,00			
KIRKKO								
Kirkon sakasti	eteisen ja sakastin kalusteet	10 000,00			7 604,00			
Kirkon julkisivut ja oviverhopuhallin	etu- ja takapihan ulko-ovet	15 000,00			15 000,00			
Valvontajärjestelmä kiinteistölle	murtohälytys + induktiosilmukan uusiminen	15 000,00			15 000,00			
Muistiin:	kirkon alttarin luiska	30 000,00					30 000,00	
	wc-tilat uudistettava							
SEURAKUNTATALO								
Seurakuntatalon laajennus	Arkisto /tsto/varasto	310 000,00			10 000,00	150 000,00	150 000,00	
RAJANIEMI								
Rajanemen leirikatos		5 000,00			5 000,00			
Yhteensä		1 027 700,00	108 154,11	187 420,17	151 304,00	281 938,00	296 500,00	

RAHOITUSOSA

Rahoitusosaan on tallennettu suunnitelman mukaiset investointikustannukset ja pitkäaikaisten lainojen muutos vuonna 2025. Rahoitusosaan on lisätty *Tapulin hankkeen avustus* 226.900 €.

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-83 274	-57 970	-256 492	-31 397	24 103
Vuosikate	-114 989	-57 970	-256 492	-31 397	24 103
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	31 714				
Investoinnit	25 878	232 420	153 100	281 938	266 000
Investointimenot	58 878	232 420	320 000	341 938	266 000
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-33 000				
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin		0	-166 900	-60 000	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-57 396	174 450	-103 392	250 541	290 103
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset	13 907		91 164		
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	14 074		91 164		
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-167				
Muut maksuvalmiuden muutokset	-65 264				
Toimeksiantojen varojen muutokset	643				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	134				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-5 394				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset	420				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-61 067				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-51 357		91 164		
Rahavarojen muutos	-108 753	174 450	-12 228	250 541	290 103
Rahavarojen muutos (tase)	-108 753				
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos	-4 466				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-104 287				