Soinin seurakunta



Talousarvio vuodelle 2024

Toiminta- ja taloussuunnitelma

vuosille 2024–2026

Sisällysluettelo sivu

**1.Yleisperustelut……………………………………………………………………………… 2**

1.1 Yleiskatsaus………………………………………………………………………………… 2

1.1.1 Yleinen talouden kehitys…………………………………………………………………. 3

1.1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys………………………………………………….. 3

1.1.3. Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus ……………………………………………. 3

1.1.4 Arvio tulevasta kehityksestä ……………………………………………………………… 5

1.1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2024 ……………………………………………… 6

1.1.6 Henkilöstö ………………………………………………………………………………… 7

1.1.7 Talousarvion rakenne ……………………………………………………………………... 9

1.1.8 Talousarvion sitovuus …………………………………………………………………….. 10

**2.Käyttötalousosa ……………………………………………………………………………… 10**

2.1 Perustelut …………………………………………………………………………………… 11

2.1.1 Hallinto (pääluokka 1) ……………………………………………………………………. 11

2.1.2 Seurakunnallinen toiminta (pääluokka 2) ………………………………………………… 15

2.1.3 Hautaustoimi (pääluokka 4) ………………………………………………………………. 26

2.1.4 Kiinteistötoimi (pääluokka 5) …………………………………………………………….. 29

**3. Tuloslaskelmaosa …………………………………………………………………………… 32**

3.1 Perustelut …………………………………………………………………………………… 32

3.1.1 Tuloslaskelma 2024 ……………………………………………………………………… 32

3.1.2 Rahoitustoimi …………………………………………………………………………….. 37

**4.Investointiosa ………………………………………………………………………………... 38**

**5.Rahoitusosa ………………………………………………………………………………….. 38**

**6.Korvaukset, palkkiot, avustukset, perittävät maksut …………………………………….. 39**

1. Yleisperustelut

Soinin evankelisluterilainen seurakunta pyrkii tulevan tilikauden aikana varmistamaan seurakunnan perustoimintojen jatkumisen tiukkenevan talouden haasteissa. Toimintatuottoja pyritään lisäämään, mutta tämänkin jälkeen henkilöstöresurssien vähentäminen saattaa olla ainoa ratkaisu talouden tasapainottamiseksi. Tämä kuitenkin jatkossa uhkaisi perustoimintojen toteutumista seurakunnassa ilman ennestäänkin laajan vapaaehtoistoiminnan kasvua.

1. Yleiskatsaus
2. Yleinen talouden kehitys

Kansantaloutta ovat viime vuosina haastaneet niin koronapandemia, Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan, korkea inflaatio kuin korkojen nousukin. Suomen pankin väliennusteen [(15.9.2023)](https://www.eurojatalous.fi/fi/2023/artikkelit/talouden-toipuminen-viivastyy/) mukaan Suomi on taantumassa. Talouden elpymisen ennakoidaan kestävän pidempään kuin aiemmin on arvioitu. Kansainvälisen talouden kehitykseen liittyvät riskit ovat kasvaneet, mikä heijastuu myös Suomen talouteen.

Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 5,6 % elokuussa [(Tilastokeskus, 14.9.2023).](https://stat.fi/julkaisu/cl8bfxd9g5gdr0bvy4hf7703s)  Inflaatio voimistui merkittävästi jo pandemian loppupuolella, mitä selittää ainakin pandemian vaikutukset tuotantoketjuihin, muuttunut kulutuskysyntä, talouden nopea toipuminen pandemiasta ja finanssipoliittinen elvytys. Sota ja sen vaikutukset kiihdyttivät inflaatiota entisestään. Inflaatiota on saatu hieman hidastettua lukuisilla koron nostoilla, mutta silti inflaatio on edelleen kaukana tavoitetasosta. Korkeaa inflaatiota pitää yllä maailmantaloutta leimaava suuri epävarmuus, mikä vaikeuttaa pankkien kamppailua inflaation hidastamiseksi. Vuonna 2024 inflaation ennustetaan yleisesti hidastuvan ja asettuvan noin 2–2,5 prosentin välille.

Kansantalouden tuotanto (BKT) kasvoi 1,6 % vuonna 2022. Vuosi 2022 oli hintojen nousun osalta poikkeava. Yhtä korkeaa tuotoksen ja välituotekäytön hintojen nousua on nähty viimeksi 1980-luvun alussa. (Tilastokeskus, 21.6.2023) [Tilastokeskuksen (31.8.2023)](https://stat.fi/julkaisu/cl8itfs9t1eg50cw15rbd11n0) mukaan bruttokansantuotteen volyymi kasvoi 2023 huhtikesäkuussa 0,6 % edellisestä vuosineljänneksestä, mutta jäi työpäiväkorjattuna 0,4 % vuodentakaista alemmalle tasolle. Tuotanto kasvoi huhti-kesäkuussa 1 % edellisestä neljänneksestä ja 0,7 % vuodentakaisesta. Yksityiset investoinnit vähenivät 0,3 % ja julkisen sektorin investoinnit 3,3 %. Vuodelle 2024 VM ennusti kesäkuussa kuitenkin jo 1,4 prosentin talouskasvua ja vuodelle 2025 hieman korkeampaa 1,9 prosentin talouskasvua. [(VM 15.06.2023).](https://julkaisut.valtioneuvosto.fi/handle/10024/165030) Suomen pankin arvio vuodelle 2024 oli kesäkuussa 0,9 prosenttia. Osuuspankin elokuinen ennuste ei ennusta talouskasvua vuodelle 2024 ja Säästöpankkiryhmäkin arvioi kasvun jäävän 0,6 prosenttiin.

Työllisyystilanne on vuoden aikana kehittynyt niin, että työllisyysasteen trendi oli heinäkuussa 74,2 prosenttia, mikä on 0,5 prosenttiyksikköä korkeampi kuin edellisen vuonna vastaavaan aikaan [(TEM 22.8.2023).](https://temtyollisyyskatsaus.fi/TextBase/Tkat/Prs/Tkat_fi.htm) Työttömien määrä (trendi) on kuitenkin viime kuukausina hieman noussut ja työttömyydestä on tullut yhä selkeämmin rakenteellista. Pitkäaikaistyöttömiä oli kesäkuun lopussa 91 000 henkeä. Työllisyyden ennustettiin kuitenkin vielä kesäkuussa [(VM 15.06.2023)](https://julkaisut.valtioneuvosto.fi/handle/10024/165030) kasvavan ensi vuodesta lähtien ja vuonna 2025 työllisyysasteen ennustetaan olevan 74,6 prosenttia.

Kokoaikaisten palkansaajien säännöllisen työajan nimellisansioiden kasvua kuvaava ansiotasoindeksi nousi Tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuoden 2023 huhti-kesäkuussa 4,0 % edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Palkansaajien reaalinen ansiotaso laski samalla ajanjaksolla 2,8 %, koska kuluttajahintojen nousu oli nopeampaa kuin ansiotason nousu. Reaalinen ansiotaso kääntyi kuitenkin lievään (0,4 %) nousuun vuoden 2023 toisella neljänneksellä. (Tilastokeskus, 25.8.2023) Tilastokeskuksen tietojen ([14.8.2023)](https://stat.fi/uutinen/palkkasumma-kasvoi-kesakuussa-erityisesti-julkisella-sektorilla) mukaan koko talouden työpäiväkorjattu palkkasumma oli vuoden 2023 kesäkuussa 9,1 % suurempi kuin kesäkuussa 2022. Koko talouden kausitasoitettu palkkasumma nousi kesäkuussa 2,4 % edellisestä kuukaudesta. Työpäiväkorjattu palkkasumma kasvoi kaikilla päätoimialoilla vuoden 2022 kesäkuuhun verrattuna. Eniten kasvoi julkisen sektorin palkkasumma 17,1 % edellisvuoden kesäkuusta ja 9,7 % toukokuusta. Suuret sopimuskorotukset, kertaerät ja lomarahojen maksu tekivät kesäkuun palkkasumman kasvusta poikkeuksellisen.

1. Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Kirkon talous on selvinnyt viime vuosien haasteista odotettua paremmin. Vuonna 2022 kirkollisveroa tilitettiin 929,4 milj. euroa (912,6 milj. vuonna 2021). Kirkollisveron määrä kasvoi 16,8 miljoonalla eurolla. Tämän vuoden tammi-elokuussa verotuloja on kertynyt 10,6 % enemmän kuin edellisenä vuonna samaan aikaan.

Seurakuntien taloudellinen kehitys eriytyy edelleen. Vaikka kirkollisveron tuotto vuonna 2022 kasvoi 157 seurakuntataloudella (61 %), 99 seurakuntataloudella (39 %) se väheni. Edelliseen vuoteen verrattuna niiden seurakuntien osuus, joiden verotulot vähenivät, nousi 10 % ja verotuloja kasvattaneiden osuus laski 10 %.

Seurakuntien välisiä eroja hiippakunnittain tarkasteltaessa, lukumäärällisesti eniten verotuloja kasvattaneita seurakuntatalouksia oli Oulun, Tampereen ja Lapuan hiippakunnissa. Seurakuntatalouksia, joissa verotulot vähenivät, oli prosentuaalisesti eniten Mikkelin ja Turun hiippakunnissa.

Hyvinvointialueiden rahoittamiseksi 1.1.2023 toteutettu sote-verouudistus paransi kirkollisveron reaalista tuottoa ja inflaation puristuksessa tehdyt palkkaratkaisut, ja eläkkeiden vahva inflaatiosidonnaisuus nostavat seurakuntalaisten verotettavan tulon määrää. Verotuksen painopisteen siirryttyä valtion verotukseen vähennykset kohdistuvat aiempaa enemmän valtion verotukseen ja aiempaa vähemmän kunnallis- ja kirkollisveroon, mikä johtaa teholtaan parempaan veroprosenttiin ja tavallista suurempiin veronnousuihin. Muutos lienee kertaluonteinen.

Elokuussa alkuvuoden 2023 verotulokertymä oli 10,6 % suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan. Verotulokertymät eivät ole vielä kääntymässä negatiivisiksi, mutta reaalisesti kasvu kääntyy taantumaksi joissakin seurakunnissa. Tämä tarkoittaa sitä, että seurakuntien on edelleen huolehdittava seurakuntalaisten turvasta yhä vähenevin resurssein.

1. Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Soinin seurakunnan vuoden 2022 talousarvio oli laadittu alijäämäiseksi ja siitä mentiin vielä hieman yli johtuen mm. hautausmaan laajennuksen ennakoitua suuremmista kuluista tuloksen ollessa 24 512,18 alijäämäinen. Vuodelle 2023 laadittu talousarvio on myös alijäämäinen ja pysynemme lisätalousarvion puitteissa.

Vuodelle 2024 Soinin seurakunta tekee 38 786 euron alijäämäisen talousarvion, tarkoituksena on yrittää saada toimintatuottoja kasvatettua suunniteltua enemmän, jotta alijäämä pienenee. Muun muassa vuokra- ja pitopalveluhintoja on ensi vuodelle korotettu. Alijäämän kattamiseen käytetään aikaisemmilta vuosilta jäänyttä ylijäämää.

#### Valtion rahoitus

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

Valtiovarainministeriön talousarvioesityksessä vuodeksi 2024 (julkaistu 28.8.2023) evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 124 501 000 euron määräraha. Kasvu vuoteen 2023 verrattuna on 1,5 %. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle osissa kuukausittain ja rahoituksen edelleen tilittämisestä seurakuntatalouksille päättää kirkolliskokous marraskuussa. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon osoitetusta määrärahasta jaetaan seurakunnille vuosittain avustuksia kirkollisten rakennusten hoitoon ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön konservointiin. Lisäksi Kirkon keskusrahasto jakaa korjausavustusta.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin tehtäviin Soinin seurakunta saa 39 711 euroa vuonna 2024. Seurakuntataloudet voivat hakea verotulojen täydennysavustusta ja harkinnanvaraista avustusta. Verotulojen täydennysavustusten jakoperusteita muutettiin vuodesta 2018 alkaen. Verotulojen täydennysavustuksen määrä seurakuntataloutta kohti muodostuu laskelman perusteella. Laskentaperusteisiin ei ole tulossa uusia muutoksia.

#### Kirkon keskusrahastomaksu, 6,5 % (esitys)

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

#### Eläkerahastomaksu, 5 % (esitys)

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on 5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2024.

#### Seurakunnan rahastomaksujen suuruuden arvioiminen

Seurakunta voi arvioida jo etukäteen sekä keskusrahasto- että eläkerahastomaksun suuruuden. Molemmat maksut perustuvat verovuoden 2022 kirkollisveroon. Lopullinen tieto julkaistaan verotuksen valmistuttua marraskuun alkupuolella. Laskennallinen kirkollisvero saadaan jakamalla seurakunnan verovuoden 2022 kirkollisverotuotto seurakunnan vuoden 2022 kirkollisveroprosentilla.

Kirkolliskokous tekee päätöksen molempien maksujen suuruudesta marraskuussa.

#### Verotuskustannukset

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

#### Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Soinin seurakunnan tilanne on toiminnan ja hallinnon mittareilla hyvä, mutta talouden mittareilla heikkenevä. Talouden mittareiden mukaan tilikauden tulos (1) tulee olemaan kolmatta kertaa peräkkäin alijäämäinen, mutta kirkollisveroprosentti on 1,8. Seurakunnan taseessa jäljellä oleva ylijäämä ennen vuoden 2023 alijäämän kirjausta on 139 767,36 € (2). Maksuvalmius (3) on yli 100 päivää. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista on 70,38 %. Toiminnan ja hallinnon mittareiden mukaan Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät (1) ovat kunnossa, joskin esineistön luettelointi on kesken. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta (2) on kunnossa. Seurakunnan toimintaorganisaatio (3) muuttuu jäsenmäärän laskettua noin 30 jäsenen vuosivauhdilla. Johtaminen seurakunnassa (4) vaatii toimenpiteitä, sillä vanha strategia päättyy vuoden 2023 loppuun. Seurakunnan henkilöstö (5) on riittävä, mutta eri syistä tapahtunut vaihtuvuus viime vuosina asettaa haasteita rekrytoinnille.

1. Arvio tulevasta kehityksestä

#### Paikalliset kehitysnäkymät

Soinin kunta panostaa tulevana vuonna 2024 niin nykyisiin kuin tuleviinkin soinilaisiin. Vauvarahan, maksuttoman varhaiskasvatuksen ja koulun hyvien resurssien (mm. pienet ryhmäkoot) lisäksi kunnan johtoryhmä ja valtuutetut ideoivat syksyn aikana useita elinvoimaa lisääviä toimia. Soinin kunta myöntää asuntoedun Soiniin töihin tuleville tai jo Soinissa töissä olevalle 6 kk ajaksi. Kunta tarjoaa -50 % alennuksen Soinin kunnan tai Soinin Vuokratalot Oy:n vuokra-asuntojen vuokrista. Tällä toimenpiteellä pyritään helpottamaan Soinissa toimivien yritysten työvoiman saantia ja houkuttelemaan potentiaalisia muuttajia kokeilemaan Soinissa asumista. Soinin korkeakoulutettujen määrä suhteessa väkilukuun on alhainen. Korkeakoulutusaste on heikko koko Etelä-Pohjanmaan alueella. Soinin kunta haluaa kantaa kortensa kekoon Etelä-Pohjanmaan korkeakoulutusasteen nostossa ja palkitsee rahallisesti ensimmäisen korkeakoulututkinnon suorittaneet 1000 euron stipendillä. Myös opiskelijatuki otetaan käyttöön hieman uudistettuna. Opiskelijatukea voi hakea 18–29-vuotias päätoiminen opiskelija, joka on Soinissa kirjoilla koko lukuvuoden, mutta asuu opiskelun takia toisella paikkakunnalla. Soinin kunnassa on useita aktiivisia kyliä ja kunta haluaa osallistua kylien toiminnan tukemiseen. Kylien kehittämisraha palautetaan vuoden 2024 talousarvioon. Talousarvioon on varattu rahoitusta myös yhdistysten toimitila-avustuksiin, urheilijoiden sponsoritukiin sekä kertaluonteisten tapahtumien avustuksiin. Sivistys- ja hyvinvointilautakunnan alaiset avustukset omalta osaltaan täydentävät elinvoimakettia tuoden soinilaisille yhdistyksille mahdollisuuksia järjestää erilaista hyvinvointia tukevaa toimintaa.

#### Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen mukaan vuonna 2024 verotuloja ennustetaan kertyvän 406 000 euroa. Vuonna 2025 ja siitä eteenpäin arvioidut verotulot kääntyvät laskuun kaikkina talousarviovuosina. 1.1.2023 voimaan tullut soteverouudistus näyttäisi nyt talousarvion laadintahetkellä vaikuttavan vuoden 2023 kertymään positiivisesti, vaikka veroprosenttia laskettiin kuluvalle vuodelle 0,05 %.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2024 kirkollisveroprosentiksi 1,80. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät, kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Sote-verouudistuksen lopullista vaikutustakaan ei vielä talousarvion laadintahetkellä tiedetä. Maailmantalouden tilanteeseen liittyy tällä hetkellä monia epävarmuustekijöitä, minkä vuoksi verotulojen ennustaminen on hyvin haastavaa.

1. Seurakunnan painopistealueet vuonna 2024

#### Soinin seurakunnan missio, visio ja strategia

Soinin seurakunta on Lapuan hiippakuntaan ja Järvi-Pohjanmaan rovastikuntaan kuuluva pieni seurakunta Etelä-Pohjanmaan ja Keski-Suomen rajamailla. Se on koettanut omalta osaltaan noudattaa Soinissa syntyneen ja kasvaneen lähetyssaarnaaja Heikki Saaren virren sanoja. "Sun työhös Jeesus, kutsun sain".

Seurakunnan strategiassa 8/2018–12/2023 seurakunnan visio määriteltiin seuraavasti:

Soinin seurakunta – Jumalan asialla ihmisiä varten.

Seurakunnan toiminta on hengellinen tankkauspaikka, jossa on myös tilaa etsiä ja kysellä, sekä vain olla, levätä ja hengähtää. Kaikki, jotka haluavat, voivat toimia aktiivisesti seurakunnassa käyttäen erilaisia lahjojaan yhteisen hyvän lisäämiseksi. Jokainen idea ja toive kuunnellaan sekä lähes kaikkea voidaan kokeilla ainakin kerran.

Vuoden 2024 toiminta- ja taloussuunnitelmassa pyritään edelleen turvaamaan ja ylläpitämään seurakunnan toiminta pääosin nykyisellä tasolla sekä myös kehittämään uutta, jotta kysyntä ja tarjonta kohtaisivat mahdollisimman hyvin. Strategian linjausten mukaisesti nykyisistä työntekijöistä pyritään pitämään kiinni ja heidän hyvinvoinnistaan huolehtimaan. Lisätyövoimaa ja sijaisia palkataan säästeliäästi. Pääsääntöisesti ei oteta puhujia tai esiintyjiä, joille tulisi maksaa budjettivaroista.

#### Soinin Seurakunnan painopistealueet vuonna 2024

Vuodelle 2024 emme ole asettaneet erityisiä yhteisiä painopisteitä. Perustyön teemme hyvin. Vuoden 2024 keväällä aloitamme uuden strategiaprosessin.

#### Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

Kirkon tavoitteena on olla toiminnassaan hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Kirkon seurakuntien tarpeisiin räätälöity ympäristöjärjestelmä Kirkon ympäristödiplomi on työkalu, jonka avulla toteutetaan kirkon energia- ja ilmastostrategian tavoitteita. Tavoitteena on, että kaikilla seurakunnilla on ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä.

Soinin seurakunnalla ei ole vielä ympäristödiplomia, mutta muutamia sen saamiseen liittyviä toimenpiteitä on tehty jo muuten. Kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä on vähennetty liittämällä kirkko ja seurakunta maalämpöön. Ruokahävikkiä pyritään vähentämään eri keinoin. Jätteiden lajitteluun ohjataan hautausmaalla.

#### Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevasta investointitarpeesta kiinteistöstrategian mukaisesti

Kaikkien seurakuntien tulee laatia kiinteistöstrategia tukemaan seurakunnan päätöksentekoa ja talouden tasapainottamista. Soinin seurakunnan kiinteistöstrategia on tehty vuonna 2013 ja sen päivitys tulee ajankohtaiseksi vuoden 2024 aikana. Päivityksen yhteydessä arvioidaan tulevat investointitarpeet. Vuodelle 2024 niitä ei ole suunnitteilla.

Seurakunnan rakennusten ja kiinteistöjen perustiedot ovat yhteisessä Basis-järjestelmän tietokannassa.

#### Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Soinin seurakunnan toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia kuten seurakuntaliitoksia vuoden 2024 aikana.

#### Riskien hallinta

Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit.

1. Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 8 henkilöä (31.10.2023). Vakituisessa palvelusuhteessa työskenteli 6 henkilöä, joista 4 oli kokoaikaisia ja yksi osa-aikainen (vuoden loppuun saakka). Määräaikaisia vuoden loppuun saakka oli 2 henkilöä. Vakituisista henkilöistä 2 oli miehiä ja 4 naisia, määräaikaisista 1 mies ja 1 nainen. Lisäksi on käytetty tuntityöntekijöitä ja palkkiotoimisia sijaisia. Talousarviovuonna henkilöstön määrä vähenee yhdellä nykyisen talouspäällikön viranhaltijan jäädessä eläkkeelle vuoden alussa.

|  |  |
| --- | --- |
| **HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN 2023** |  |
| Seurakuntapapisto | 1 |
| Kirkkomuusikot | 1 |
| Diakoniatyöntekijät | 1 |
| Varhaiskasvatuksen työntekijät | 1 |
| Hallinto- ja toimistotyöntekijät | 2 |
| Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät | 2 |
| yhteensä | 8 |

Soinin seurakunnassa ei ole laadittu erillistä henkilöstösuunnitelmaa, koska henkilöstön määrä on alle 20. Koulutustarpeisiin on talousarvioon varattu määrärahoja ja koulutuksiin osallistumisesta sovitaan esimiehen kanssa.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Pihlajalinna Työterveyden kanssa. Se kattaa lakisääteisen työterveyshuollon sekä työterveyshuollosta määrätyt laboratorio- ja röntgentutkimukset ja siihen sisältyy erikoislääkärin konsultaatiot työterveyslääkärin lähetteellä. Sopimus on voimassa toistaiseksi.

Henkilöstölle tarjotaan mahdollisuus lounasruokailuun Tervaholvissa omavastuun hinnalla.

Työssä jaksamista edistetään liikunta- ja kulttuuriseteleillä sekä yhteisillä virkistyspäivillä, joita pyritään järjestämään vähintään kaksi kertaa vuodessa.

**Henkilötyövuositaulukko**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Virkanimike/työnimike** | **Kustannuspaikka** |  | **2024** |
| Kirkkoherra | seurakuntatyö | kokoaikainen | 1,0 |
| Talouspäällikkö | taloushallinto, kirkkoherranvirasto,  hautausmaahallinto | kokoaikainen | 1,0 |
| C-kanttori | musiikkityö/nuorisotyö | kokoaikainen | 1,0 |
| Diakoni | diakoniatyö | kokoaikainen | 1,0 |
| Vastaava Lastenohjaaja | Varhaiskasvatus, nuorisotyö, srk-talo, kirkko | Kokoaikainen | 1,0 |
| Srk-emäntä | Srk-talo, leirikeskus | kokoaikainen | 1,0 |
| Srk-isäntä | Kiinteistöt, hautausmaa | kokoaikainen | 1,0 |
| Apuemännät ym. sijaiset | Srk-talo, leirikeskus | Tuntipalkka |  |

#### Palkkakulut

Kirkon 1.3.2023 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 28.2.2025 saakka. Sopimuskausi on 24 kuukautta. Palkkoihin on 1.4.2023 tehty 4,5 %:n yleiskorotus.

Vuoden 2024 palkantarkistukset tulevat voimaan 1.2.2024 ja ovat 2,5 %, jollei aiemman sopimuksen perusteella käynnistetty kirkon palkkakilpailukyvyn tarkastelu johda siihen, että palkoista sovitaan toisin. Palkkakilpailukykyselvitystyön vaikutuksesta palkkoihin sovitaan 30.11.2023 mennessä. Siten tässä vaiheessa on mahdotonta arvioida vuoden 2024 palkantarkistuksia tarkemmin kuin, että ne ovat vähintään 2,5 % helmikuun 2024 alusta lukien.

Lomarahat maksetaan KirVESTES:n mukaisina.

#### Eläkemaksut

Marraskuun kirkolliskokous vahvistaa seurakuntien ensi vuoden palkkaperusteisen eläkemaksun, joka on ollut 28,7 % vuonna 2023.

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

#### Muut henkilösivukulut

Vuonna 2024 työnantajan sairausvakuutusmaksu olisi ennakkotiedon mukaan 1,25 prosenttia (1,53 % vuonna 2023). Työllisyysrahaston hallintoneuvosto on päättänyt esittää STM:lle ([pörssitiedote 31.8.2023),](https://www.tyollisyysrahasto.fi/porssitiedotteet/2023.08.31-tyottomyysvakuutusmaksujen-taso-alenee-merkittavasti) että työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2,3 milj. euroa vuodessa saakka 0,27 prosenttia palkkasummasta (0,52 % v. 2023) ja ylempi maksu 1,09 prosenttia palkkasummasta (2,06 % v. 2023) palkkasumman 2,3 milj. euroa ylittävältä osalta. Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,7 prosenttia. Lopulliset päätökset saadaan marraskuussa.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Henkilöstökulut** |  |  |  |
|  | **1.1.2021-31.12.2022** | **1.1.2020-31.12.2021** | **1.1.2019-31.12.2020** |
| Palkat ja palkkiot | 521028,38 | 491607,04 | 492867,41 |
| Henkilösivukulut | 119540,9 | 114248,06 | 113513,54 |
| Henkilöstökulujen oikaisuerät | -4874,54 | -5559,66 | -4534,09 |
| **HENKILÖSTÖKULUT YHTEENSÄ** | **635694,74** | **600295,44** | **601846,86** |
| Työterveyshuolto | 3971,35 | 2150,43 | 3033,57 |
| Koulutuspalvelut | 859,1 | 756 | 1489,3 |
| Ravitsemuspalvelut | 5090,1 | 4659,81 | 4712,51 |

1. Talousarvion rakenne

Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea vuotta koskevan toiminta- ja taloussuunnitelman. Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään seurakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset seurakunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

Seurakuntatalouden tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden tai perustellusta syystä tätä pitemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä. (KJ 6:2.3)

Talousarvio muodostuu käyttötalousosasta, tuloslaskelmaosasta, rahoitusosasta ja investointiosasta. Käyttötalous- ja investointiosat osoittavat, mihin seurakuntatalous kohdistaa käytettävissä olevat taloudelliset resurssinsa. Tuloslaskelma- ja rahoitusosat osoittavat, miten seurakuntatalouden taloudellinen tulos muodostuu ja miten seurakuntatalous toimintansa rahoittaa.

Käyttötalous muodostuu pääluokista, joita ovat hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaustoimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosyksiköstä/kustannuspaikasta.

Kuva, joka sisältää kohteen teksti, kuvakaappaus, Fontti

Kuvaus luotu automaattisesti

*Kuva: Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa*

1. Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovuus merkitsee sitä, että määrärahaa ei saa käyttää muihin kuin kirkkovaltuuston hyväksymässä talousarviossa osoitettuihin tarkoituksiin eikä enempää kuin niihin on osoitettu (KJ 6:2).

Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle asettama tulotavoite. Talousarvioon merkitään määrärahat ja tuloarviot pääsääntöisesti bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista. Määrärahat ja tuloarviot voivat kuitenkin olla sitovia bruttositovuuden sijasta myös nettona, jolloin esim. tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate on sitova.

Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion käyttötalousosassa tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet ja muut toiminnan tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sillä tasolla, jolla talousarvio on sitova kirkkovaltuustoon nähden.

Kirkkovaltuusto voi muuttaa hyväksymäänsä talousarviota varainhoitovuoden aikana. Määrärahan ja tuloarvion muutosesityksessä selvitetään myös muutoksen vaikutus toiminnallisiin tavoitteisiin. Talousarvioon tehtävät muutokset on esitettävä kirkkovaltuustolle kuluvan varainhoitovuoden aikana. Muutettaessa talousarviota on selvitettävä muutoksen vaikutus jo hyväksyttyyn talousarvioon – muutoksen aiheuttama rahoitustarpeen kattaminen on osoitettava.

1. Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty Soinin seurakunnan tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot.

Käyttötalousosassa esitetään myös sisäiset erät, koska ne ovat toiminnan ja talouden kannalta oleellisia, vaikka ne eivät olekaan sitovia eriä. Sisäisiä eriä ovat esimerkiksi sisäiset vuokrat.

Käyttötalousosa sisältää myös laskennalliset erät, joita tarvitaan tehtäväalueiden kokonaiskustannusten selvittämiseksi. Laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä. Näitä ovat hallintomenojen, verotusmenojen ja keskusrahastomaksujen vyörytykset ja sisäiset korkomenot ja -tulot.

1. Perustelut

Talousarvion pohjana on 1,80 %:n tuloveroprosentti. Kirkollisverotilityksiä on arvioitu kertyvän

noin 406 000 euroa. Valtionrahoituksen suuruudeksi kirkkohallitus arvioi 39 711 euroa. Yhteensä 445 711 euroa.

Toimintatuottojen kertymä 88 225 euroa.

Metsätalouden tuottojen kertymä ensi vuodelle on noin 30 000 €. Muut tulot kertyvät mm. retki- ja matkamaksuista, hautaustoimenmaksuista, srk-talon vuokratuloista, pitopalvelusta, keräystuotoista jne.

Toimintakulut ovat kaikkiaan 552 269 euroa, ed. talousarviossa 523 238 euroa.

Henkilöstökulujen osuus näistä on 388 680 euroa. Ed. talousarviossa 341 565 euroa.

Henkilöstökulujen osuus on noin 70 % toimintakuluista ja n.87 % verotuloista.

Palvelujen ostot 78 687 euroa. Ed. talousarviossa 89 845 euroa.

Aineet, tarvikkeet ja tavarat, yht. 60 567 euroa. Ed. talousarviossa 69 728 euroa.

Lähetystyön avustukset ovat yhteensä 8 100 euroa: Sanansaattajat 500 €. (Avustuksen jako lähetysjärjestöille tehdään lähettien määrän mukaisesti.) SLS:lle 1 520 €, SLEY:lle 3 040 €, SEKL:lle 3 040 €.

Muita avustuksia ovat mm. kirkkokuorolle 505 euroa. Diakonia-avustuksiin 5 300 euroa.

Avustukset yhteensä 15 905 euroa. Avustukset noudattavat vuoden 2023 tasoa.

Verotuskulut 6 153 € ja kirkon keskusrahastomaksut yhteensä 31 924 euroa.

Verotulojen täydennysavustusta on arvioitu saatavan noin 30 000 euroa.

Rahoitustuotot 10 000 euroa.

Vuosikate 16410 euroa on negatiivinen ja poistojen jälkeen, joita on noin 22 376 euroa,

tilikauden tulos jää alijäämäiseksi 38 786 euroa.

Talousarvion sitovuus on tulosyksikkötaso nettona. Sitovia ovat ulkoiset nettomenot.

Investointiosa on sitova hankekohtaisesti.

1. Hallinto (pääluokka 1)

Hallintoon sisältyvät hallintoelimet (kirkolliset vaalit, kirkkovaltuusto, kirkkoneuvosto) ja talous-, henkilöstö – ja yleishallinto (taloushallinto, henkilöstöhallinto, tietohallinto, kirkkoherranvirasto, työterveyshuolto, työpaikkaruokailu, tilintarkastus ja valvonta) sekä kirkonkirjojenpito.

Yleiskuvaus tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta ja vuoden 2024 painopisteet ja erityispiirteet:

#### Hallintoelimet (101)

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksen teosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto ja kirkkoneuvosto. Johtokunnat on lakkautetaan 31.12.2024.

**Tavoitteet 2024:**

|  |  |
| --- | --- |
| **1. Tavoite** | Seurakunnan ylintä päätösvaltaa käyttää kirkkovaltuusto (KL 9:1 §).  Kirkkovaltuuston jäsenten lukumäärä määrätään kirkkojärjestyksessä ja perustuu seurakunnan väkilukuun.  Seurakuntavaalit toimitetaan neljän vuoden välein. Kirkkovaltuuston nykyisten jäsenten toimikausi päättyy 2026.  Kirkkovaltuusto asettaa toimikaudekseen kirkkoneuvoston. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Kirkkovaltuusto antaa päätöstensä välityksellä taloudelliset ja toiminnalliset mahdollisuudet toteuttaa seurakunnan päätehtävää julistaa Jumalan sanaa ja jakaa sakramentteja sekä toimia muutenkin kristillisen sanoman levittämiseksi ja lähimmäisenrakkauden toteuttamiseksi. (KL 1:2 §) |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Hallintosääntö ohjaa kirkkoneuvoston toimintaa sekä  valvoo toiminnan ja talouden tavoitteiden toteutumista,  Kirkkoneuvosto valmistelee asiat valtuustolle, valvoo tämän päätösten laillisuutta ja panee ne täytäntöön. |
| **Arviointitavat ja mittarit:** | Kirkkovaltuusto kokoontuu vuodessa n. 1–4 kertaa.  Kirkkoneuvosto kokoontuu vuodessa n. 5–10 kertaa. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kirkkovaltuusto | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintakulut | 1 342,75 | 1 5326,00 | 1 302,00 | 1 302,00 | 1 203,00 |
| Henkilöstökulut | 245,78 | 266,00 | 252,00 | 252,00 | 252,00 |
| Palkat ja palkkiot | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| Henkilösivukulut | 45,78 | 66 | 52,00 | 52,00 | 52,00 |
| Palvelujen ostot | 634,24 | 610,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| Aineet ja tarvikkeet | 462,73 | 650,00 | 550,00 | 550,00 | 550,00 |
| Ostot tilikauden aikana | 462,73 | 650,00 | 550,00 | 550,00 | 550,00 |
| TOIMINTAKATE | 1 342,75 | 1 526,00 | 1 302,00 | 1 302,00 | 1 302,00 |
| VUOSIKATE | 1 342,75 | 1 526,00 | 1 302,00 | 1 302,00 | 1 302,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | -1 342,75 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | 0,00 | 1 526,00 | 1 302,00 | 1 302,00 | 1 302,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 0,00 | 1 526,00 | 1 302,00 | 1 302,00 | 1 302,00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kirkkoneuvosto | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintakulut | 1 884,08 | 2 100,00 | 1 498,00 | 1 498,00 | 1 498,00 |
| Henkilöstökulut | 245,78 | 290,00 | 248,00 | 248,00 | 248,00 |
| Palkat ja palkkiot | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| Henkilösivukulut | 45,78 | 90,00 | 48,00 | 48,00 | 48,00 |
| Palvelujen ostot | 500,44 | 750,00 | 550,00 | 550,00 | 550,00 |
| Aineet ja tarvikkeet | 1 137,86 | 760,00 | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| Ostot tilikauden aikana | 1 137,86 | 760,00 | 400,00 | 400,00 | 40000 |
| TOIMINTAKATE | 1 884,08 | 2 100,00 | 1 198,00 | 1 198,00 | 1 198,00 |
| VUOSIKATE | 1 884,08 | 2 100,00 | 1 198,00 | 1 198,00 | 1 198,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | -1 884,08 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | 0,00 | 2 100,00 | 1 198,00 | 1 198,00 | 1 198,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 0,00 | 2 100,00 | 1 198,00 | 1 198,00 | 1 198,00 |

#### Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

Taloushallinnon tehtävä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon Palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto antaa tietoa talouden tilanteesta niin tehtäväaloille kuin luottamushenkilöille päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöt sekä toimistopalvelut.

Henkilöstöhallinon tehtävänä on Kirkon Palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon Palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät, liikunta- ja kulttuurisetelit.

Yleishallinnon tehtävä on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen. Tehtäväalueen kuluja ovat yleiset hallinnolliset menot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon Palvelukeskuksen maksut ja toimintavakuutusmaksut.

|  |  |
| --- | --- |
| **1.Tavoite** | Tilintarkastaja laatii vuosittain tilintarkastuskertomuksen.  Seurakunnan tilintarkastajaksi on vuoden 2023 tilinpäätöksen osalta valittu Oy SK-Reviisorit Ab.  Talous- ja henkilöstöhallinnon hoitaminen ohjeiden ja määräysten mukaisesti. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Tilintarkastukset suoritetaan keväällä tilinpäätöksen valmistuttua sekä syyskaudella hallinnon- ja taloussuunnitelman tarkastuksella. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Taloussuunnitelman ja talousarvion laatiminen, kiinteistö- ja henkilöstöhallinto, virka- ja työehtosopimusasiat, henkilöstö- ja asiakaspalvelu. |
| **Arviointitavat ja mittarit:** | Tilintarkastuskertomus. Seurakunnan tilinpäätös 30.06 mennessä kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi. |

|  |  |
| --- | --- |
| **2. Tavoite** | Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Joustava asioiden hoitaminen sekä hallintopalveluiden ajantasainen hoitaminen. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Kirkkohallituksen ohjeiden mukainen tehtävien hoito. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintatuotot | -1 696,33 | -2015,00 | -2 015,00 | -2 015,00 | -2 015,00 |
| Maksutuotot | -1 083,31 | -1400,00 | -1 400,00 | -1 400,00 | -1 400,00 |
| Tuet ja avustukset | -613,02 | -615,00 | -615,00 | -615,00 | -615,00 |
| Toimintakulut | 72 317,72 | 84 555,00 | 84 275,00 | 85 745,00 | 86 481,00 |
| Henkilöstökulut | 47 873,79 | 64 865,00 | 58 827,00 | 60 295,00 | 61 031,00 |
| Palkat ja palkkiot | 38 935,65 | 53 145,00 | 47 490,00 | 48 677,00 | 49 271,00 |
| Henkilösivukulut | 8 938,14 | 12 720,00 | 11 335,00 | 11 618,00 | 11 760,00 |
| Palvelujen ostot | 18 953,45 | 16 990,00 | 24 050,00 | 24 050,00 | 24 050,00 |
| Sisäiset vuokrakulut | 4 896,96 |  |  |  |  |
| Aineet ja tarvikkeet | 579,02 | 1 400,00 | 1 400,00 | 1 400,00 | 1 400,00 |
| Ostot tilikauden aikana | 579,02 | 1 400,00 | 1 400,00 | 1 400,00 | 1 400,00 |
| Annetut avustukset |  | 300,00 |  |  |  |
| Muut toimintakulut | 14,50 |  |  |  |  |
| TOIMINTAKATE | 70 621,39 | 82 540,00 | 82 260,00 | 82 730,00 | 84 466,00 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 15,00 |  |  |  |  |
| VUOSIKATE | 70 636,39 | 82 540,00 | 82 260,00 | 82 730,00 | 84 466,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | -70 621,39 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | 15,00 | 82 540,00 | 82 260,00 | 82 730,00 | 84 466,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 15,00 | 82 540,00 | 82 260,00 | 82 730,00 | 84 466,00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Tilintarkastus | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintakulut | 3 640,70 | 2 272,00 | 2 272,00 | 2 272,00 | 2 272,00 |
| Palvelujen ostot | 3 640,70 | 2 272,00 | 2 272,00 | 2 272,00 | 2 272,00 |
| TOIMINTAKATE | 3 640,70 | 2 272,00 | 2 272,00 | 2 272,00 | 2 272,00 |
| VUOSIKATE | 3 640,70 | 2 272,00 | 2 272,00 | 2 272,00 | 2 272,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | -3 640,70 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | 0,00 | 2 272,00 | 2 272,00 | 2 272,00 | 2 272,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 0,00 | 2 272.00 | 2 272,00 | 2 272,00 | 2 272,00 |

#### Kirkonkirjojenpito (107)

Seurakunta ostaa palvelut Lapuan hiippakunnan aluekeskusrekisteriltä, joka huolehtii seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon liittyvistä tehtävistä.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kirkonkirjojen pito | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintatuotot | -50,00 |  |  |  |  |
| Maksutuotot | -50,00 |  |  |  |  |
| Toimintakulut | 10 642,09 | 4 905,00 | 4 500,00 | 4 500,00 | 4 500,00 |
| Henkilöstökulut | 10 401,03 |  |  |  |  |
| Palkat ja palkkiot | 8 461,47 |  |  |  |  |
| Henkilösivukulut | 1 939,56 |  |  |  |  |
| Palvelujen ostot | 4 100,97 | 4 905,00 | 4 500,00 | 4 500,00 | 4 500,00 |
| Sisäiset vuokrakulut | 1 139,53 |  |  |  |  |
| TOIMINTAKATE | 9 547,59 | 4 905,00 | 4 500,00 | 4 500,00 | 4 500,00 |
| VUOSIKATE | 9 547,59 | 4 905,00 | 4 500,00 | 4 500,00 | 4 500,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | 3 082,38 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | 12 629,97 | 4 905,00 | 4 500,00 | 4 500,00 | 4 500,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 12 629,97 | 4 905,00 | 4 500,00 | 4 500,00 | 4 500,00 |

1. Seurakunnallinen toiminta (pääluokka 2)

#### Jumalanpalveluselämä (201), Hautaan siunaaminen (202), Muut kirkolliset toimitukset (203), Aikuistyö (204), Muut seurakuntatilaisuudet (205), Tiedotus ja viestintä (210), Musiikki (220)

**Työalan missio**

Seurakunta on Jumalan Sanan hoidossa ja kasvaa Jumalan armossa ja tuntemisessa.

**Työalan visio**

Seurakunnassa on hengellinen koti mahdollisimman monelle. Kaikki saavat tulla etsimään, löytämään, uudistumaan, saamaan hengellistä ravintoa ja kokemaan yhteyttä. Seurakuntalaiset ovat sankoin joukoin yhdessä suunnittelemassa, toteuttamassa ja osallistumassa toimintaan. Seurakuntalaiset omalla paikallaan vievät eri tavoin evankeliumia eteenpäin. Soinin seurakunta on voimakkaasti laulava seurakunta.

**Työalan toiminta-ajatus**

Seurakunnan perustehtävä on eri tavoin julistaa evankeliumia. Aikuistyön tavoitteena on tavoittaa ja kohdata aikuisia, lisätä eri tavoin seurakunnan jäsenyyden merkityksellisyyttä sekä yhteisöllisyyttä.

**Tavoitteet 2024:**

|  |  |
| --- | --- |
| **1. Tavoite** | Viikoittaisten pääjumalanpalvelusten kehittäminen ja merkityksen korostaminen sekä Jumalan sanan esilläpito. |
| **Toteutumiseen**  **Tähtäävä keino** | Sunnuntaijumalanpalveluksia yhteistyössä eri tahojen kanssa |
| **Toteutumiseen**  **Tähtäävä keino** | Useammin ja lisää seurakuntalaisia suunnittelemaan ja toteuttamaan jumalanpalveluksia |

|  |  |
| --- | --- |
| **2.Tavoite** | Seurakuntalaisten aktivoiminen ja rohkaiseminen erityisesti pienryhmätoimintaan, josta mahdollisimman moni voisi löytää itselleen kotoisan ja sopivan ryhmän hengellisen elämän kasvupaikaksi sekä arjen keskellä jaksamisen tueksi. |
| **Toteutumiseen**  **Tähtäävä keino** | Konsertteja ja yhteislaulutilaisuuksia monipuolisesti.  Yhteistyössä iltatilaisuuksia srk-talolla (Sley, SRO, Kansanlähetys) |
| **Toteutumiseen**  **Tähtäävä keino** | Aikuisten kutsuminen ja aktivoiminen suunnittelemaan ja toteuttamaan toimintaa; esim. Miesten ja naisten illat Lauttosella, Donkkis jne. |

|  |  |
| --- | --- |
| **3. Tavoite** | ”Matalan kynnyksen” toimintaan panostaminen, esim. konsertit ja musiikkitilaisuudet, sosiaalisen median käyttö, yhteisissä tapahtumissa mukana oleminen. |
| **Toteutumiseen**  **Tähtäävä keino** | Soinissa järjestettävissä tapahtumissa mukana oleminen  Yhteistyössä Hyvän mielen aamiainen yrittäjille 1 krt srk-talolla |
| **Toteutumiseen**  **Tähtäävä keino** | Parisuhdeilta, kirkkokuoro, gospelkuoro ja -bändi, aikuisten pienryhmien tukeminen |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Jumalanpalveluselämä | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintatuotot | -16,08 |  |  |  |  |
| Maksutuotot | -16,08 |  |  |  |  |
| Toimintakulut | 55 050,47 | 22 260,00 | 24 370,00 | 24 692,00 | 24 746,00 |
| Henkilöstökulut | 23 210,40 | 21 260,00 | 23 470,00 | 23 792,00 | 23 846,00 |
| Palkat ja palkkiot | 18 785,73 | 17 140,00 | 18 945,00 | 19 199,00 | 19 242,00 |
| Henkilösivukulut | 4 424,67 | 4 120,00 | 4 525,00 | 4 593,00 | 4 604,00 |
| Palvelujen ostot | 1 150,07 | 500,00 | 400,00 | 400,00 | 400,00 |
| Sisäiset vuokrakulut | 30 680.00 |  |  |  |  |
| Aineet ja tarvikkeet | 486,51 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| Ostot tilikauden aikana | 486,51 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| TOIMINTAKATE | 55 510,90 | 22 260,00 | 24 370,00 | 24 692,00 | 24 746,00 |
| VUOSIKATE | 55 510,90 | 22 260,00 | 24 370,00 | 24 692,00 | 24 746,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | 13 943,43 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | 69 454,33 | 22 260,00 | 24 370,00 | 24 692,00 | 24 746,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 69 454,33 | 22 260,00 | 24 370,00 | 24 692,00 | 24 746,00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Hautaan siunaaminen | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintatuotot | -8,04 |  |  |  |  |
| Maksutuotot | -8,04 |  |  |  |  |
| Toimintakulut | 25 546,34 | 8 995,00 | 8 900,00 | 9 007,00 | 9 024,00 |
| Henkilöstökulut | 9 510,48 | 8 545,00 | 8 600,00 | 8 707,00 | 8 724,00 |
| Palkat ja palkkiot | 7 549,46 | 6 865,00 | 6 945,00 | 7 027,00 | 7 040,00 |
| Henkilösivukulut | 1 961,02 | 1 680,00 | 1 655,00 | 1 680,00 | 1 684,00 |
| Palvelujen ostot | 127,86 | 450,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| Sisäiset vuokrakulut | 15 908,00 |  |  |  |  |
| TOIMINTAKATE | 25 538,30 | 8 995,00 | 8 900,00 | 9 007,00 | 9 024,00 |
| VUOSIKATE | 25 538,30 | 8 995,00 | 8 900,00 | 9 007,00 | 9 024,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | 6 336,06 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | 31 874,36 | 8 995,00 | 8 900,00 | 9 007,00 | 9 024,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 31 874,36 | 8 995,00 | 8 900,00 | 9 007,00 | 9 024,00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Muut kirkolliset toimitukset | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintatuotot | -8,04 |  |  |  |  |
| Maksutuotot | -8,04 |  |  |  |  |
| Toimintakulut | 22 793,53 | 12 415,00 | 15 935,00 | 16 167,00 | 16 206,00 |
| Henkilöstökulut | 13 224,99 | 11 915,00 | 15 485,00 | 15 717,00 | 15 756,00 |
| Palkat ja palkkiot | 10 833,60 | 10 565,00 | 12 500,00 | 12 688,00 | 12 719,00 |
| Henkilösivukulut | 2 391,39 | 1 350,00 | 2 985,00 | 3 029,00 | 3 037,00 |
| Palvelujen ostot | 153,25 | 400,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 |
| Sisäiset vuokrakulut | 9 397,84 |  |  |  |  |
| Aineet ja tarvikkeet | 17,45 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| Ostot tilikauden aikana | 17,45 | 100,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| TOIMINTAKATE | 22 785,49 | 12 415,00 | 15 935,00 | 16 167,00 | 16 206,00 |
| VUOSIKATE | 22 785,49 | 12 415,00 | 15 935,00 | 16 167,00 | 16 206,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | 5 977,19 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | 28 762,68 | 12 415,00 | 15 935,00 | 16 167,00 | 16 206,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 28 762,68 | 12 415,00 | 15 935,00 | 16 167,00 | 16 206,00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Aikuistyö | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintatuotot | -8,04 |  |  |  |  |
| Maksutuotot | -8,08 |  |  |  |  |
| Toimintakulut | 7 214,38 | 8 190,00 | 8 140,00 | 8 241,00 | 8 241,00 |
| Henkilöstökulut | 6 949,44 | 6 690,00 | 6 740,00 | 6 841,00 | 6 841,00 |
| Palkat ja palkkiot | 5 624,26 | 5 300,00 | 5 445,00 | 5 527,00 | 5 527,00 |
| Henkilösivukulut | 1 325,18 | 1 390,00 | 1 295,00 | 1 314,00 | 1 314,00 |
| Palvelujen ostot | 73,03 | 1 100,00 | 800,00 | 800,00 | 800,00 |
| Aineet ja tarvikkeet | 191,91 | 400,00 | 600,00 | 600,00 | 600,00 |
| Ostot tilikauden aikana | 191,91 | 400,00 | 600,00 | 600,00 | 600,00 |
| TOIMINTAKATE | 7 206,34 | 8 190,00 | 8 140,00 | 8 241,00 | 8 241,00 |
| VUOSIKATE | 7 206,34 | 8 190,00 | 8 140,00 | 8 241,00 | 8 241,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | 2 107,30 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | 9 313,64 | 8 190,00 | 8 140,00 | 8 241,00 | 8 241,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 9 313,64 | 8 190,00 | 8 140,00 | 8 241,00 | 8 241,00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Muut seurakuntatilaisuudet | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintatuotot | -2 884.07 | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 |
| Korvaukset | -192,70 |  |  |  |  |
| Myyntituotot | -785,00 |  |  |  |  |
| Maksutuotot | -1 461,93 | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 |
| Tuet ja avustukset | -1 450,00 |  |  |  |  |
| Sisäiset tuotot | 1 005,56 |  |  |  |  |
| Toimintakulut | 35 304,55 | 25 106,00 | 22 070,00 | 22 276,00 | 22 310,00 |
| Henkilöstökulut | 17 954,99 | 14 956,00 | 14 720,00 | 14 926,00 | 14 960,00 |
| Palkat ja palkkiot | 14 682,28 | 12 036,00 | 11 885,00 | 12 048,00 | 12 075,00 |
| Henkilösivukulut | 3 272,71 | 2 920,00 | 2 835,00 | 2 878,00 | 2 885,00 |
| Palvelujen ostot | 6 095,25 | 7 350,00 | 4 750,00 | 4 750,00 | 4 750,00 |
| Sisäiset vuokrakulut | 9 181,80 |  |  |  |  |
| Aineet ja tarvikkeet | 2 072,51 | 2 800,00 | 2 600,00 | 2 600,00 | 2 600,00 |
| Ostot tilikauden aikana | 2 072,51 | 2 800,00 | 2 600,00 | 2 600,00 | 2 600,00 |
| TOIMINTAKATE | 32 420,48 | 24 106,00 | 21 070,00 | 21 276,00 | 21 310,00 |
| VUOSIKATE | 32 420,48 | 24 106,00 | 21 070,00 | 21 276,00 | 21 310,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | 9 127,85 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | 41 548,33 | 24 106,00 | 21 070,00 | 21 276,00 | 21 310,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 41 548,33 | 24 106,00 | 21 070,00 | 21 276,00 | 21 310,00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Tiedotus ja viestintä | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintakulut |  | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| Palvelujen ostot |  | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| TOIMINTAKATE |  | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| VUOSIKATE |  | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| Sisäiset vyörytyserät |  |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS |  | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) |  | 300,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Musiikki | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2023 | TS1  2024 | TS2  2025 |
| Toimintatuotot | -502,68 | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 |
| Maksutuotot | -194,88 |  |  |  |  |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | -307,80 | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 |
| Toimintakulut | 35 227,25 | 25 095,00 | 26 675,00 | 26 986,00 | 26 986,00 |
| Henkilöstökulut | 23 753,60 | 21 590,00 | 23 740,00 | 24 051,00 | 24 051,00 |
| Palkat ja palkkiot | 19 331,05 | 17 400,00 | 19 165,00 | 19 407,00 | 19 407,00 |
| Henkilösivukulut | 4 422,55 | 4 190,00 | 4 575,00 | 4 644,00 | 4 644,00 |
| Palvelujen ostot | 1 756,62 | 2 100,00 | 1 730,00 | 1 730,00 | 1 730,00 |
| Sisäiset vuokrakulut | 8786,68 |  |  |  |  |
| Aineet ja tarvikkeet | 425,35 | 900,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| Ostot tilikauden aikana | 425,35 | 900,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| Annetut avustukset | 505,00 | 505,00 | 505,00 | 505,00 | 505,00 |
| TOIMINTAKATE | 34 724,57 | 24 795,00 |  | 24 795,00 | 24 795,00 |
| VUOSIKATE | 34 724,57 | 24 795,00 |  | 24 795,00 | 24 795,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | 9 341,06 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | 44 065,63 | 24 795,00 | 26 375,00 | 26 686,00 | 26 686,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 44 065,63 | 24 795,00 | 26 375,00 | 26 686,00 | 26 686,00 |

#### 

#### Kasvatustyö (Varhaiskasvatus (231), Nuorisotyö (234), Rippikoulu (235))

**Työalan missio**

Tukea kotien hengellistä kasvatusta sekä lasten ja nuorten hengellistä kasvua. Tarjota lapsille ja nuorille turvallisia kodin ulkopuolisia aikuisia, ryhmiä ja tilanteita. Toimia yhdessä perheiden kanssa. Tehdä lapsille, nuorille ja perheille tutuksi seurakuntaa sekä auttaa heitä löytämään oma paikka osana seurakuntaa. Tukea nuoria heidän kasvussaan kohti aikuisuutta sekä hengellisessä että maallisessa mielessä.

(Erityisesti rippikoulu:) Toteuttaa kaste- ja lähetyskäskyn mukaista konfirmaatioon valmistavaa katekismusopetusta sekä isoskoulutusta. Antaa oikeuksia toimia kummina, solmia kirkollinen avioliitto, äänestää seurakuntavaaleissa, käydä itsenäisesti ehtoollisella ja auttaa nuoria löytämään oman paikkansa seurakunnassa.

**Työalan visio**

Seurakunnan toiminta on osa paikkakunnan lapsiperheiden elämää, yhdessä varhaiskasvatuksen, koulun ja muiden toimijoiden kanssa lasten kasvatusta tukien. Lapset ja nuoret löytävät paikan seurakunnassa, oppivat tuntemaan itseään ja Jumalaa entistä syvemmin sekä kasvavat ottamaan vastuuta.

(Erityisesti rippikoulu:) Koko ikäluokka käy rippikoulun ja osallistuu rippikoulun jälkeiseen nuorisotoimintaan. Mahdollisimman moni osallistuu isoskoulutukseen ja toimii rippikoulun jälkeisinä vuosina rippikoululeirin ja/tai lastenleirien isosena. Rippikouluaikana tavoitamme myös positiivisesti nuorten vanhemmat.

Nuorten vaikuttajaryhmä aloittaa toimintansa Soinin seurakunnassa vuonna 2024. Kasvatustyön johtokunnan muuttuessa toimintaryhmäksi sen osaksi liitetään nuorten vaikuttajaryhmäksi kaksi tai kolme konfirmoitua ja alle 29-vuotiasta seurakunnan jäsentä. Vaikuttajaryhmä tuo nuorten ja nuorten aikuisten näkökulmaa kasvatustyöhön ja kirkkoneuvoston ja valtuuston kokouksiin.

**Tavoitteet 2024:**

|  |  |
| --- | --- |
| **1.Tavoite** | **POLKU**  Seurakuntalaisista kukin kulkee omalla elämän polullaan. Seurakunnan Polku antaa kokonaiskuvan siitä, mitä toimintaa ja tukea seurakunta yhteisönä tarjoaa eri ikäkausiin, kun lapsi kasvaa kastettuna kirkon jäsenenä tai kun kastamaton on mukana toiminnassa. Samalla perheelle tarjoutuu mahdollisuuksia liittyä mukaan ja myös osallistua seurakunnan yhteisen Polun rakentamiseen eri tavoin.  Soinin seurakunnan Polulla on tarjolla kattavasti kullekin ikäryhmälle jokin juttu joka vuosi, kun lapsi/nuori täyttää 0-16 vuotta. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | 0 vuotta: Kaste.  1 v.: Perhekirkko, jossa sydämet kastepuusta (kutsu kotiin)  2 v.: Synttärikortti kotiin.  3 v.: Aarrearkku-tapahtuma tms. isovanhemman kanssa (kutsu)  5 v.: Yhteiset synttärit; joka toinen vuosi juhla kirkonmäellä. (kutsut)  6 v.: Perhekirkko, jossa siunataan eskarin aloittavat (kutsu)  7–8 v.: Mokkis-leiripäivä kesällä.  9–11 v. Täky-leiri kesällä.  10 v.: Kymppisynttärit (kutsu)  12–14 v.: Murkku-leiri.  15 v.: Rippikoulu (kutsu) - ensi kesänä järjestetään kaksi rippileiriä Lauttosen leirikeskuksessa  16 v.: Isoskoulutus  14–18 v.: Nuorteniltoja ja oloiltoja joka toinen viikko seurakuntakodilla (kunnalla joka toinen viikko) |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Aktiivinen tiedottaminen eri tiedotusvälineissä. |

|  |  |
| --- | --- |
| **2.Tavoite** | Lisäksi on muuta toimintaa, johon ei ole niin tarkkoja ikärajoja. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Päiväkerho, Avoin päiväkerho, perhekerho, Perhekirkko + puurolounas tms. (8–10 krt vuodessa), Laskiaistapahtuma, Lapsikuoro, Donkkis-illat (4 krt vuodessa), Retkiä ja leirejä, Rastiradat kirkonmäellä. Yhteistyötä kunnan nuorisotoimen kanssa. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Päiväkodissa työntekijä vierailee noin kerran kuussa pienten ryhmissä, isompien ryhmissä tarjolla päiväkerho joka toinen viikko. Varhaiskasvatuksen joulukirkko. |

|  |  |
| --- | --- |
| **3.Tavoite** | Toiminta koululla ja muiden tahojen kanssa. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Koulussa viikoittaiset päivänavaukset. Koululaiskirkko ainakin lukuvuoden alussa ja lopussa. Lisäksi konsertteja, nimikkolähettivierailuja yms. 1–3 kertaa lukukaudessa, erityisesti joulun ja pääsiäisen alla. Työntekijä mukana seiskojen ryhmäytyspäivässä lukuvuoden alussa. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Yhteistyötä Partiolippukunta Soinin Suopöllöjen sekä muiden tahojen kanssa. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Varhaiskasvatus | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintatuotot | -2 969,82 | -3 250,00 | -2 850,00 | -2 850,00 | -2 850,00 |
| Maksutuotot | -504,95 | -300,00 | -300,00 | -300,00 | -300,00 |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | -2 464,87 | -2 950,00 | -2 550,00 | -2 550,00 | -2 550,00 |
| Toimintakulut | 47 851,94 | 32 040,00 | 24 865,00 | 25 199,00 | 252 55,00 |
| Henkilöstökulut | 37 778,31 | 29 340,00 | 22 265,00 | 22 599,00 | 22 655,00 |
| Palkat ja palkkiot | 30 406,69 | 23 600,00 | 17 975,00 | 18 245,00 | 18 290,00 |
| Henkilösivukulut | 7 371,62 | 5 740,00 | 4 290,00 | 4 354,00 | 4 365,00 |
| Henkilöstökulujen oikaisuerät | -3 849,11 |  |  |  |  |
| Palvelujen ostot | 2,55 | 300,00 | 600,00 | 600,00 | 600,00 |
| Sisäiset vuokrakulut | 12 416,79 |  |  |  |  |
| Aineet ja tarvikkeet | 1 503,40 | 2400,00 | 2000,00 | 2000,00 | 2000,00 |
| Ostot tilikauden aikana | 1 503,40 | 2400,00 | 2000,00 | 2000,00 | 2000,00 |
| TOIMINTAKATE | 44 882,12 | 28 790,00 | 22 015,00 | 22 349,00 | 22 405,00 |
| VUOSIKATE | 44 882,12 | 28 790,00 | 22 015,00 | 22 349,00 | 22 405,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | 12 811,55 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | 57 693,67 | 28 790,00 | 22 015,00 | 22 349,00 | 22 405,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 57 693,67 | 28 790,00 | 22 015,00 | 22 349,00 | 22 405,00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Nuorisotyö | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintatuotot | -3 028,00 | -3 750,00 | -3 250,00 | -3 250,00 | -3 250,00 |
| Myyntituotot | -423,00 | -400,00 | -400,00 | -400,00 | -400,00 |
| Maksutuotot | -1 605,00 | -2 350,00 | -1 550,00 | -1 550,00 | -1 550,00 |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | -1 000,00 | -1 300,00 | -1 300,00 | -1 300,00 | -1 300,00 |
| Toimintakulut | 18 878,56 | 10 740,00 | 29 025,00 | 29 384,00 | 29 444,00 |
| Henkilöstökulut | 879,07 | 3 950,00 | 23 925,00 | 24 284,00 | 24 344,00 |
| Palkat ja palkkiot | 730,00 | 3 000,00 | 19 315,00 | 19 605,00 | 19 653,00 |
| Henkilösivukulut | 149,07 | 950,00 | 4 610,00 | 4 679,00 | 4 691,00 |
| Palvelujen ostot | 39,56 | 3 640,00 | 2 450,00 | 2 450,00 | 2 450,00 |
| Sisäiset vuokrakulut | 16 219,42 |  |  |  |  |
| Aineet ja tarvikkeet | 1 740,51 | 3 150,00 | 2 650,00 | 2 650,00 | 2 650,00 |
| Ostot tilikauden aikana | 1 740,51 | 3 150,00 | 2 650,00 | 2 650,00 | 2 650,00 |
| TOIMINTAKATE | 15 850,56 | 6 690,00 | 25 775,00 | 26 134,00 | 26 194,00 |
| VUOSIKATE | 15 850,56 | 6 690,00 | 25 775,00 | 26 134,00 | 26 194,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | 4 256,28 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | 20 106,84 | 6 690,00 | 25 775,00 | 26 134,00 | 26 194,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 20 106,84 | 6 690,00 | 25 775,00 | 26 134,00 | 26 194,00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rippikoulu | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintatuotot | -2 299,04 | -2 100,00 | -3 150,00 | -3 150,00 | -3 150,00 |
| Myyntituotot | - 200,00 | -200,00 | -250,00 | -250,00 | -250,00 |
| Maksutuotot | -1 888,14 | -1 700,00 | -2 700,00 | -2 700,00 | -2 700,00 |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | -210,90 | -200,00 | -200,00 | -200,00 | -200,00 |
| Toimintakulut | 21 793,96 | 14 420,00 | 20 125,00 | 20 125,00 | 20 125,00 |
| Henkilöstökulut | 9 554,15 | 11 110,00 | 15 525,00 | 15 525,00 | 15 525,00 |
| Palkat ja palkkiot | 7 884,00 | 8 900,00 | 12 535,00 | 12 535,00 | 12 535,00 |
| Henkilösivukulut | 1 670,15 | 2 210,00 | 2 990,00 | 2 990,00 | 2 990,00 |
| Palvelujen ostot | 1 161,77 | 760,00 | 1 050,00 | 1 050,00 | 1 050,00 |
| Sisäiset vuokrakulut | 8 261,88 |  |  |  |  |
| Aineet ja tarvikkeet | 2 216,16 | 2 550,00 | 3 550,00 | 3 550,00 | 3 550,00 |
| Ostot tilikauden aikana | 2 216,16 | 2 550,00 | 3 550,00 | 3 550,00 | 3 550,00 |
| Annetut avustukset | 600,00 |  |  |  |  |
| TOIMINTAKATE | 19 494,92 | 12 320,00 | 16 975,00 | 16 975,00 | 16 975,00 |
| VUOSIKATE | 19 494,92 | 12 320,00 | 16 975,00 | 16 975,00 | 16 975,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | 5 527,79 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | 25 022,71 | 12 320,00 | 16 975,00 | 16 975,00 | 16 975,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 25 022,71 | 12 320,00 | 16 975,00 | 16 975,00 | 16 975,00 |

#### Diakonia (241)

Diakoniatyö on kristilliseen lähimmäisenrakkauteen pohjautuvaa ihmisen henkistä, hengellistä ja aineellista auttamista. Sen lähtökohta on Jumalan Sanassa ja Jeesuksen sovitustyössä. Kaikki ihmiset ovat Jumalan luomina arvokkaita. Autamme apua tarvitsevia, erityisesti niitä, jotka eivät saa apua muualta tai apu on riittämätöntä. Tavoitteena on Jumalan rakkauden todeksi elävä seurakunta, joka toimii heikoimpia ja syrjäytyneitä tukemalla ja ihmisten rinnalla kulkemalla.

Diakoniatyötä toteuttavat diakonian viranhaltija, kirkkoherra, diakoniatyön toimintaryhmä sekä vapaaehtoiset.

**Tavoitteet 2024:**

|  |  |
| --- | --- |
| **1. Tavoite** | Yksinäisyyden lievitys. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Kotikäynnit, syntymäpäiväkäynnit, käynnit/puhelut surukodeissa ja vauvakodeissa. Etsivä ja tavoittava kotikäyntityö |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Asiointiapu, käynnit erityisesti niiden luona, joiden on vaikea päästä seurakunnan tilaisuuksiin, kiireettömyys. |

|  |  |
| --- | --- |
| **2. Tavoite** | Säännöllisen toiminnan järjestäminen |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Hartaudet Kotivaarassa ja Suvituulessa joka toinen viikko, Apilassa kerran kuussa. Palvelutalokerho kerran kuussa, vierailut miesten ja mielenterveysväen ryhmissä kerran kuussa.  Päiväpiirin kokoontuminen joka toinen viikko, kesällä ja joulun aikaan tauot, sururyhmä syksyllä 6 x ja kerran seuraavan vuoden helmikuussa. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Diakonissa tavattavissa yleensä aamupäivisin toimistolla tai sopimuksen mukaisesti. Taloudellinen avunanto vähävaraisille hätätilanteissa, pääasiassa ruoka-osto-osoituksena tai yksittäisten välttämättömien laskujen tai tarpeellisten tarvikkeiden ostamiseen. Tiedotetaan erillisryhmien (Kehitysvammaiset, Kuurot, Mielenterveysväki, Päihdeongelmaiset) toiminnasta tai kohdataan yksittäin kotikäynneillä ja toimistossa. |

|  |  |
| --- | --- |
| **3.Tavoite** | Lähiseurakuntien ja muiden yhteistyötahojen yhteinen toiminta. Juhlat tempaukset ja tapahtumat, vapaaehtoisten kanssa toimiminen. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Päihdetyö: miesten kevätleiripäivä Alavudella, miesten syysleiripäivä ja Adventtijuhla Ähtärissä, järjestetään kyyti. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Lettukestit Kotivaaran pihalla, vanhusten ulkoilutusta Kotivaarassa, vanhemman väen leiripäivä, -kirkkopyhä ja -adventtijuhla, yhteisvastuukeräyksen organisointi, jouluruokailu tms., myyjäiset. Vapaaehtoisten kanssa toimiminen: diakoniakylätoimikunnissa joulumuistamiset, diakoniakylätoimikuntien illat, ystävätoimintaan lisää ystäviä, tapahtumissa apuna.  Yhteistyö eri järjestöjen, Kuusiolinna Terveyden ja kunnan kanssa. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Diakoniatyö | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintatuotot | -9 499,37 | -4 276,00 | -4 190,00 | -4 190,00 | -4 190,00 |
| Myyntituotot | -500,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 |
| Maksutuotot | -584,80 | -900,00 | -900,00 | -900,00 | -900,00 |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | -5 329,17 | -2 150,00 | -2 790,00 | -2 790,00 | -2 790,00 |
| Tuet ja avustukset | -2 300,00 |  |  |  |  |
| Muut toimintatuotot | -785,40 | -726,00 |  |  |  |
| Toimintakulut | 68 394,50 | 55 805,00 | 68 697,00 | 69 484,00 | 69 615,00 |
| Henkilöstökulut | 42 922,01 | 43 940,00 | 52 450,00 | 53 237,00 | 53 212,00 |
| Palkat ja palkkiot | 35 002,98 | 35 445,00 | 42 345,00 | 42 980,00 | 43 086,00 |
| Henkilösivukulut | 7 919,03 | 8 495,00 | 10 105,00 | 10 257,00 | 10 126,00 |
| Palvelujen ostot | 1 876,86 | 2 470,00 | 3 050,00 | 3 050,00 | 3 050,00 |
| Sisäiset vuokrakulut | 9 356,19 |  |  |  |  |
| Aineet ja tarvikkeet | 4 067,42 | 4 395,00 | 4 945,00 | 4 945,00 | 4 945,00 |
| Ostot tilikauden aikana | 3 976,67 | 4 395,00 | 4 945,00 | 4 945,00 | 4 945,00 |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | 90,75 |  |  |  |  |
| Annetut avustukset | 10 172,02 | 5 000,00 | 7 300,00 | 7 300,00 | 7 300,00 |
| TOIMINTAKATE | 58 895,13 | 51 529,00 | 63 807,00 | 64 594,00 | 64 725,00 |
| VUOSIKATE | 58 895,13 | 51 529,00 | 63 807,00 | 69 594,00 | 64 725,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | 17 957,96 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | 76 853,09 | 51 529,00 | 63 807,00 | 69 594,00 | 64 725,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 76 853,09 | 51 529,00 | 63 807,00 | 69 594,00 | 64 725,00 |

#### Lähetys (260)

Lähetystyö on seurakunnan perustehtävä. Se suuntautuu sekä ulospäin lähetyskohteisiin sekä seurakunnan sisäiseen toimintaan.

**Lähetystyön missio**

Jeesuksen seurakunnalleen antaman lähetyskäskyn toteuttaminen sekä lähellä että kaukana.

**Lähetystyön visio**

Lähetystyö läpäisee kaikki työmuodot, seurakunnan lähetysväki on aktiivista ja mahdollisimman moni soinilainen toimii lähettäjänä tai lähtee lähetystyöhön.

Soinin seurakunnan nimikkolähettinä Suomen Lähetysseuran kautta toimii Teija Lievonen Angolassa. Suomen Luterilaisen Kansanlähetyksen lähetteinä toimivat Ville Melanen Venäjällä ja Olli ja Salome perheineen Virossa, sekä Taisto ja Anna Sokka Ugandassa

Suomen Evankelisluterilaisen Kansanlähetyksen lähetteinä toimivat Anne Tuovinen Kypros ja Shuhei ja Johanna Yamaguchi perheineen Japanissa. Heidän sopimuksensa päättyvät vuoden 2024 aikana.

**Tavoitteet 2024:**

|  |  |
| --- | --- |
| **1.Tavoite** | Seurakuntalaisten hengellisen elämän vahvistaminen. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Avustaminen jumalanpalveluksissa ja kirkkokahvit. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Nimikkolähettivierailut, Hengellisten laulujen tilaisuus Kukkopuistossa.  Mökkiseurat Pirttimäen mökillä, Kauneimmat joululaulut 3. adventtisunnuntai. |

|  |  |
| --- | --- |
| **2.Tavoite** | Ihmiset Kristuksen rakkauden vaikutuksesta lähtisivät liikkeelle joko lähettäjinä tai lähetystyöhön lähtijöinä. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Tuetaan lähetystilaisuuksien järjestämistä kylillä. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Kävelytempaus nimikkolähettien työn tukemiseksi  Isäinpäivälounas SEKL ja SLEY läheteille |

|  |  |
| --- | --- |
| **3.Tavoite** | Nimikkolähettien tukeminen ja työn mahdollistaminen. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Siionin Kanteleen lauluillat Suomen Luterilaisen Evankeliumiyhdistyksen hyväksi kokoontuvat n. kerran kuukaudessa. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Varainhankinta erilaisten tempausten, keittolounaiden sekä arvontojen järjestämisellä. Isäinpäivälounas SEKL ja SLEY läheteille. Myyntipöytä syysmarkkinoilla ja joulun avauksessa. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Lähetystyö | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintatuotot | -1 000,10 | -2 700,00 | -2 500,00 | -2 500,00 | -2 500,00 |
| Myyntituotot |  | -200,00 |  |  |  |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | -1000,00 | -2 500,00 | -2 500,00 | -2 500,00 | -2 500,00 |
| Toimintakulut | 12 219,83 | 11 985,00 | 10 510,00 | 10 510,00 | 10 510,00 |
| Henkilöstökulut | 1 057,98 | 1 325,00 |  |  |  |
| Palkat ja palkkiot | 1 050,00 | 1 050,00 |  |  |  |
| Henkilösivukulut | 7,98 | 275,00 |  |  |  |
| Palvelujen ostot | 670,00 | 1 510,00 | 1 410,00 | 1 410,00 | 1 410,00 |
| Sisäiset vuokrakulut | 1 617,85 |  |  |  |  |
| Aineet ja tarvikkeet | 774,00 | 850,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| Ostot tilikauden aikana | 774,00 | 850,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| Annetut avustukset | 81 00,00 | 8 300,00 | 8 100,00 | 8 100,00 | 8 100,00 |
| TOIMINTAKATE | 11 219,83 | 9 285,00 | 8 010,00 | 8 010,00 | 8 010,00 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | -50,89 |  |  |  |  |
| VUOSIKATE | 11 168,94 | 9 285,00 | 8 010,00 | 8 010,00 | 8 010,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | 2 800,47 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | 13 969,41 | 9 285,00 | 8 010,00 | 8 010,00 | 8 010,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 13 969,41 | 9 285,00 | 8 010,00 | 8 010,00 | 8 010,00 |

1. Hautaustoimi (pääluokka 4)

Soinin seurakunnan Lintuharjun nykyinen käytössä olevan hautausmaan pinta-ala on n. 4,6 ha.

Hautausmaa sisältää hautausmaan vanhemman osan, jossa ensimmäinen hautaus on ollut vuonna 1889. Ja uudemman osan, joka on otettu käyttöön vuonna 1942. Näillä on vapaita hautapaikkoja hautakirjan mukaan jäljellä vielä noin 3–4 vuodeksi.

Hautausmaan laajennusalue vihittiin käyttöön 2023 ja sen pinta-ala on 0,92 ha. Tästä alueesta noin puolet otetaan tässä vaiheessa käyttöön. Laajennuksen jälkeen arkkuhautapaikkojen määrä lisääntyy 250 hautapaikalla ja uurnahautapaikkojen määrä noin 105. Loppualue otetaan käyttöön vaiheittain hautapaikkojen tarpeesta riippuen.

Hautausmaan laajennuksen yhteydessä on rakennettu uusi kausityövälinevarasto sekä roskakatos.

Pääperiaatteena Lintuharjun hautausmaan laajennusosan rakentamisessa on ollut luonnonläheinen näkökulma, eli pitkälti olemassa olevaa ja perinteitä säilyttävä mutta nykytarpeet huomioiva ajattelumalli.

Seuraavina vuosina otetaan käsittelyyn myös vanhojen pitkään hoitamattomina olleiden hautojen ilmoitusmenettely omaisten löytämiseksi ja hautojen kunnostamiseksi.

**Tavoitteet 2024:**

|  |  |
| --- | --- |
| **1.Tavoite** | Hautaustoimen hyvä hoitaminen. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Seurakuntalaisten tavoitettavissa. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Asiakkaiden palvelu kiireettömästi ja kunnioittavasti. |

|  |  |
| --- | --- |
| **2.Tavoite** | Hautausmaan tarkastuksessa huomioitujen tehtävien hoitaminen. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Poistetaan vesakkoa hautausmaan vanhimmalta osalta. Hautausmaata kiertävän kuusiaidan leikkaaminen ja osittainen lyhentäminen. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Kaadetaan sairaat ja huonokuntoiset puut. |

Soinin seurakunnan hautausmaalle haudataan vuosittain n. 35–50 vainajaa, joista osa

tuodaan muista kunnista ja haudataan entiseen kotiseurakuntaan.

Hautaamista säätelee v. 2004 voimaan tullut hautaustoimilaki. Hautaustoimilakia säädettäessä todettiin, että valtio huolehtii evankelisluterilaisten seurakuntien taloudellisista edellytyksistä ylläpitää yleisiä hautausmaita. Vuoteen 2015 asti valtio tuki hautausmaiden ylläpitoa yhteisöveron avulla. Vuoden 2016 alusta hautausmaiden ylläpitoa tuetaan valtion rahoituksella. Rahoituksen suuruus perustuu kunnan asukasmäärään.

Hautaustoimilain perusteella voivat maksut painottua siten, että hautaamiseen liittyvät maksut ovat lähellä omakustannushintaa, kun taas hautasijan luovuttamiseen ja hallinta-ajan pidentämiseen liittyvät maksut voivat olla selvästi omakustannushintaa alemmat.

Seurakuntataloudet päättävät hautaustoimen maksuistaan itsenäisesti, kuitenkin lakien määräämissä rajoissa. Hautaustoimilain mukaan maksut saavat olla enintään palvelun tuottamisesta aiheutuvien kustannusten suuruiset. Kirkkolain säädös edellyttää, että palvelun tuottamisesta aiheutuviin kustannuksiin suhtautetut maksut peritään.

Seurakuntien tulisi käytännössä kattaa maksutuotoilla 20–25 prosenttia hautaustoimen kokonaiskustannuksista.

Laajennusalueen hautapaikkojen hinnoissa on huomioitu perustamiskustannuksia.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Hautausmaakiinteistö | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintatuotot | -2 426,54 | -2 000,00 | -2 000,00 | -2 000,00 | -2 000,00 |
| Maksutuotot | -1 664,55 | -2 000,00 | -2 000,00 | -2 000,00 | -2 000,00 |
| Metsätalouden tuotot | -761,99 |  |  |  |  |
| Toimintakulut | 24 596,93 | 31 485,00 | 29 895,00 | 30 184,00 | 30 232,00 |
| Henkilöstökulut | 18 146,40 | 22 820,00 | 19 245,00 | 19 534,00 | 19 582,00 |
| Palkat ja palkkiot | 13 840,36 | 18 400,00 | 15 540,00 | 15 773,00 | 15 812,00 |
| Henkilösivukulut | 4 306,04 | 4 420,00 | 3 705,00 | 3 761,00 | 3 770,00 |
| Palvelujen ostot | 4 424,91 | 4 350,00 | 6 500,00 | 6 500,00 | 6 500,00 |
| Aineet ja tarvikkeet | 1 968,20 | 4 250,00 | 4 300,00 | 3 800,00 | 3 800,00 |
| Ostot tilikauden aikana | 1 968,20 | 4 250,00 | 4 300,00 | 3 800,00 | 3 800,00 |
| Muut toimintakulut | 57,42 | 65,00 | 350,00 | 350,00 | 350,00 |
| TOIMINTAKATE | 22 170,39 | 29 485,00 | 27 895,00 | 28 184,00 | 28 232,00 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | 3 854,24 |  |  |  |  |
| VUOSIKATE | 26 024,63 | 29 485,00 | 27 895,00 | 28 184,00 | 28 232,00 |
| Poistot ja arvonalentumiset | 6 576,03 | 5 500,00 | 5 500,00 | 5 500,00 | 5 500,00 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 6 576,03 | 5 500,00 | 5 500,00 | 5 500,00 | 5 500,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | 8 455,69 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | 41 056,35 | 34 985,00 | 33 395,00 | 33 684,00 | 33 732,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 41 056,35 | 34 985,00 | 33 895,00 | 33 684,00 | 33 732,00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Varsinainen hautaustoimi | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintatuotot | -11 269,60 | -7 500,00 | -9 200,00 | -9 200,00 | -9 200,00 |
| Maksutuotot | -11 239,60 | -7 500,00 | -9 200,00 | -9 200,00 | -9 200,00 |
| Toimintakulut | 32 851,21 | 16 170,00 | 18 280,00 | 18 488,00 | 18 522,00 |
| Henkilöstökulut | 12 439,87 | 12 870,00 | 14 955,00 | 15 163,00 | 15 197,00 |
| Palkat ja palkkiot | 9 970,12 | 10 300,00 | 12 075,00 | 12 240,00 | 12 267,00 |
| Henkilösivukulut | 2 469,75 | 2 570,00 | 2 880,00 | 2 923,00 | 2 930,00 |
| Palvelujen ostot | 4 987,24 | 2 100,00 | 2 025,00 | 2 025,00 | 2 025,00 |
| Sisäiset vuokrakulut | 13 542,48 |  |  |  |  |
| Aineet ja tarvikkeet | 1 851,62 | 1 200,00 | 1 300,00 | 1 300,00 | 1 300,00 |
| Ostot tilikauden aikana | 1 851,62 | 1 200,00 | 1 300,00 | 1 300,00 | 1 300,00 |
| TOIMINTAKATE | 21 581,61 | 8 670,00 | 9 080,00 | 9 288,00 | 9 322,00 |
| VUOSIKATE | 21 581,61 | 8 670,00 | 9 080,00 | 9 288,00 | 9 322,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | 8 079,76 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | 29 661,37 | 8 670,00 | 9 080,00 | 9 288,00 | 9 322,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 29 661,37 | 8 670,00 | 9 080,00 | 9 288,00 | 9 322,00 |

1. Kiinteistötoimi (pääluokka 5)

Seurakunnan kiinteistöjä ovat: Kirkko, tapuli, seurakuntatalo, leirikeskus sekä maa- ja metsätalous.

Talousarviossa kiinteistötoimi sisältää kiinteistöjen osalta vuotuiset huolto- ja käyttökustannukset.

**Tavoitteet 2024:**

|  |  |
| --- | --- |
| **1.Tavoite** | Kiinteistöjen hoitaminen seurakunnan toimintaa varten. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Kiinteistöjen vuosittaiset kunnostukset ja ennakoiva korjaus. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Kiinteistöjen tarkastukset määräajoin. |

|  |  |
| --- | --- |
| **2.Tavoite** | Metsätalouden tavoitteena on varojen tuottaminen seurakunnan toimintaan hoitamalla metsiä kestävän kehityksen periaatteiden mukaisesti.  Seurakunnalla on metsämaata n. 156,3 ha. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Noudatetaan seurakunnan metsiin laadittua metsäsuunnitelmaa. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Arvioidaan ja tarkistetaan vuosittaiset hakkuu- ja hoitosuunnitelmat yhdessä  metsähoitoyhdistyksen kanssa siten, että metsätalouden tulot ja -menot voidaan huomioida mahdollisimman tarkasti budjettia laadittaessa. |

|  |  |
| --- | --- |
| **3.Tavoite** | Kiinteistöjen vuokraaminen seurakuntalaisten, yhdistysten ym. tarpeisiin |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Asioiden hoitaminen asiallisesti ja joustavasti. |
| **Toteutumiseen tähtäävä keino** | Tilat ovat asianmukaisessa kunnossa. |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kirkko | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintatuotot | -56 914,95 |  |  |  |  |
| Vuoratuotot | - 100,00 |  |  |  |  |
| Sisäiset tuotot | -56 814,95 |  |  |  |  |
| Toimintakulut | 38 134,05 | 34 840,00 | 39 785,00 | 40 057,00 | 40 102,00 |
| Henkilöstökulut | 11 797,38 | 12 240,00 | 18 415,00 | 18 687,00 | 18 732,00 |
| Palkat ja palkkiot | 9 628,69 | 9 700,00 | 14 870,00 | 15 089,00 | 15 125,00 |
| Henkilösivukulut | 2 168,69 | 2 540,00 | 3 545,00 | 3 598,00 | 3 607,00 |
| Palvelujen ostot | 10 261,97 | 8 250,00 | 7 500,00 | 7 500,00 | 7 500,00 |
| Aineet ja tarvikkeet | 14 883,05 | 12 950,00 | 12 470,00 | 12 470,00 | 12 470,00 |
| Ostot tilikauden aikana | 14 883,05 | 12 950,00 | 12 470,00 | 12 470,00 | 12 470,00 |
| Muut toimintakulut | 1 191,65 | 1 400,00 | 1 400,00 | 1 400,00 | 1 400,00 |
| TOIMINTAKATE | -18 780,90 | 34 840,00 | 39 785,00 | 40 057,00 | 40 102,00 |
| Sisäiset korkokulut | 8 567,90 |  |  |  |  |
| VUOSIKATE | -10 213,00 | 34 840,00 | 39 785,00 | 40 057,00 | 34 409,00 |
| Poistot ja arvonalentumiset | 9 596,99 | 7 190,00 | 8 140,00 | 8 140,00 | 8 140,00 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 9 596,99 | 7 190,00 | 8 140,00 | 8 140,00 | 8 140,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | 616,01 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | 0,00 | 42 030,00 | 47 925,00 | 48 197,00 | 48 242,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 0,00 | 42 030,00 | 47 925,00 | 48 197,00 | 48 242,00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kellotapuli | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintatuotot | -4 360,68 |  |  |  |  |
| Sisäiset tuotot | -4 360,68 |  |  |  |  |
| Toimintakulut | 2 710,53 | 1 760,00 | 1 780,00 | 1 780,00 | 1 780,00 |
| Palvelujen ostot | 1 127,91 | 860,00 | 880,00 | 880,00 | 880,00 |
| Aineet ja tarvikkeet | 1 400,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| Ostot tilikauden aikana | 1 400,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| Muut toimintakulut | 182,62 | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| TOIMINTAKATE | -1 650,15 | 1 760,00 | 1 780,00 | 1 760,00 | 1 760,00 |
| Sisäiset korkokulut | 495,47 |  |  |  |  |
| VUOSIKATE | -1 154,68 | 1 760,00 | 1 780,00 | 1 760,00 | 1 760,00 |
| Poistot ja arvonalentumiset | 1 154,68 | 986,00 | 986,00 | 986,00 | 986,00 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 1 154,68 | 986,00 | 986,00 | 986,00 | 986,00 |
| TILIKAUDEN TULOS | 0,00 | 2 746,00 | 2 766,00 | 2 766,00 | 2 766,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 0,00 | 2 746,00 | 2 766,00 | 2 766,00 | 2 766,00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Seurakuntatalo | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintatuotot | -86 517,46 | -23 400,00 | -26 400,00 | -26 400,00 | -26 400,00 |
| Myyntituotot | -17 627,18 | -15 500,00 | -17 000,00 | -17000,00 | -17000,00 |
| Maksutuotot | -1 615,36 | -1 400,00 | -1 400,00 | -1 400,00 | -1 400,00 |
| Vuokratuotot | -5 588,72 | -6 000,00 | -7 000,00 | -7 000,00 | -7 000,00 |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | - 424,00 | -500,00 | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 |
| Muut toimintatuotot | -50,00 |  |  |  |  |
| Sisäiset tuotot | -61 212,20 |  |  |  |  |
| Toimintakulut | 76 846,34 | 72 720,00 | 86 815,00 | 86 815,00 | 86 815,00 |
| Henkilöstökulut | 41 782,75 | 41 110,00 | 58 145,00 | 58 145,00 | 58 145,00 |
| Palkat ja palkkiot | 34 740,28 | 32 960,00 | 46 950,00 | 46 950,00 | 46 950,00 |
| Henkilösivukulut | 7 042,47 | 8 150,00 | 11 195,00 | 11 195,00 | 11 195,00 |
| Palvelujen ostot | 7 695,26 | 6 910,00 | 8 420,00 | 8 420,00 | 8 420,00 |
| Vuokrakulut | 53,77 |  |  |  |  |
| Aineet ja tarvikkeet | 24 418,93 | 21 800,00 | 16 950,00 | 16 950,00 | 16 950,00 |
| Ostot tilikauden aikana | 24 418,93 | 21 800,00 | 16 950,00 | 16 950,00 | 16 950,00 |
| Muut toimintakulut | 2 895,63 | 2 900,00 | 3 300,00 | 3 300,00 | 3 300,00 |
| TOIMINTAKATE | -9 671,12 | 49 320,00 | 60 415,00 | 60 415,00 | 60 415,00 |
| Sisäiset korkokulut | 1 266,17 |  |  |  |  |
| VUOSIKATE | -8 404,95 | 49 320,00 | 60 415,00 | 60 415,00 | 60 415,00 |
| Poistot ja arvonalentumiset | 6 221,21 | 6 000,00 | 5 900,00 | 5 900,00 | 5 900,00 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 6 221,21 | 6 000,00 | 5 900,00 | 5 900,00 | 5 900,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | 2 183,74 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | 0,00 | 55 320,00 | 66 315,00 | 66 315,00 | 66 315,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 0,00 | 55 320,00 | 66 315,00 | 66 315,00 | 66 315,00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Leirikeskus | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintatuotot | -20 479,80 | -400,00 | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 |
| Vuokratuotot | -371,94 | -400,00 | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 |
| Sisäiset tuotot | -20 107,86 |  |  |  |  |
| Toimintakulut | 17 081,69 | 17 890,00 | 18 625,00 | 18 625,00 | 18 625,00 |
| Henkilöstökulut | 11 017,73 | 10 430,00 | 11 675,00 | 11 675,00 | 11 675,00 |
| Palkat ja palkkiot | 8 708,66 | 8 300,00 | 9 425,00 | 9 425,00 | 9 425,00 |
| Henkilösivukulut | 2 309,07 | 2 130,00 | 2 250,00 | 2 250,00 | 2 250,00 |
| Palvelujen ostot | 1 233,06 | 1 700,00 | 1 500,00 | 1 500,00 | 1 500,00 |
| Aineet ja tarvikkeet | 3 048,30 | 3 960,00 | 3 600,00 | 3 600,00 | 3 600,00 |
| Ostot tilikauden aikana | 3 048,30 | 3 960,00 | 3 600,00 | 3 600,00 | 3 600,00 |
| Muut toimintakulut | 1 746,60 | 1 800,00 | 1 850,00 | 1 850,00 | 1 850,00 |
| TOIMINTAKATE | -3 398,11 | 17 490,00 | 18 025,00 | 18 025,00 | 18 025,00 |
| Sisäiset korkokulut | 863,05 |  |  |  |  |
| VUOSIKATE | -2 535,06 | 17 490,00 | 17 625,00 | 17 625,00 | 17 625,00 |
| Poistot ja arvonalentumiset | 1 987,28 | 1 900,00 | 1 850,00 | 1 850,00 | 1 850,00 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 1 987,28 | 1 900,00 | 1 850,00 | 1 850,00 | 1 850,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | 547,78 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | 0,00 | 19 390,00 | 19 475,00 | 19 475,00 | 19 475,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | 0,00 | 19 390,00 | 19 475,00 | 19 475,00 | 19 475,00 |

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Maa- ja metsätalous | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA  2023 | TA 2024 | TS1  2025 | TS2  2026 |
| Toimintatuotot | -16 288,29 | -30 370,00 | -30 370,00 | -30 370,00 | -30 370,00 |
| Vuokratuotot | -378,29 | -370,00 | -370,00 | -370,00 | -370,00 |
| Metsätalouden tuotot | -15 910,00 | -30 000,00 | -30 000,00 | -30 000,00 | -30 000,00 |
| Muut toimintatuotot | -0 |  |  |  |  |
| Toimintakulut | 2 414,49 | 4 130,00 | 4 130,00 | 4 130,00 | 4 130,00 |
| Palvelujen ostot | 1 274,38 | 2 800,00 | 2 800,00 | 2 800,00 | 2 800,00 |
| Muut toimintakulut | 1 140,11 | 1 330,00 | 1 330,00 | 1 330,00 | 1 330,00 |
| TOIMINTAKATE | -13 873,80 | -26 240,00 | -26 240,00 | -26 240,00 | -26 240,00 |
| VUOSIKATE | -13 873,80 | -26 240,00 | -26 240,00 | -26 240,00 | -26 240,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | 537,00 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | -13 336,80 | -26 240,00 | -26 240,00 | -26 240,00 | -26 240,00 |
| Tilikauden ylijäämä (alijäämä) | -13 336,80 | -26 240,00 | -26 240,00 | -26 240,00 | -26 240,00 |

1. Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskemaosasta nähdään koko seurakunnan tulos, joka sisältää sisäiset erät.

Tuloslaskelmaosa osoittaa seurakunnan tulorahoituksen riittävyyden toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuuserien hankintamenojen jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin.

1. Perustelut

Talousarvion verotuloarvio on Kirkkohallituksen tilaaman FCG:n verotuloennusteen (31.8.2023) mukainen. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Talousarvio on suunniteltu 38 786 euroa alijäämäiseksi.

## 

1. TULOSLASKELMA 2024

#### Tuloslaskelma 2024

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pääkirjatili |  | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA  2024 | TS2  2025 | TS3  2026 |
| 306000 | Korvaukset valtiolta ja kunnilta | -192,70 |  |  |  |  |
| Korvaukset | | -192,70 |  |  |  |  |
| 311000 | Pitopalvelu | -17 343,93 | -14 500,00 | -15500,00 | -15 500,00 | -15 500,00 |
| 312000 | Ruoka- ja muu elintarvikemyynti | -1 048,25 | -1 000,00 | -1500,00 | -1 500,00 | -1 500,00 |
| 312400 | Kioski- ja matkamuistotuotot | -623,00 | -600,00 | -650,00 | -650,00 | -650,00 |
| 312500 | Pääsylippu- ja käsiohjelmatuotot |  | -200,00 |  |  |  |
| 312700 | Kirja-, lehti- ja muut julkaisutuotot | -20,00 |  |  |  |  |
| 312900 | Kortti-, adressi- ja merkkituotot | -500,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 |
| Myyntituotot | | -19 535,18 | -16 800,00 | -18 150,00 | -18 150,00 | -18 150,00 |
| 315000 | Virkatodistustuotot | -79,00 |  |  |  |  |
| 317000 | Ruoka- ja kahvimaksut | -4 216,06 | -3 600,00 | -3 600,00 | -3 600,00 | -3 600,00 |
| 318000 | Leirimaksut | -3 270,00 | -3 250,00 | -4 250,00 | -4 250,00 | -4 250,00 |
| 319000 | Retki- ja kurssimaksut |  | -800,00 |  |  |  |
| 319900 | Seurakuntatyön muut maksut | -150,00 |  |  |  |  |
| 321000 | Haudan lunastusmaksut | -1 400,00 | -2 000,00 | -2 200,00 | -2 200,00 | -2 200,00 |
| 321100 | Hautauspalvelumaksut | -11 239,60 | -7 500,00 | -9 000,00 | -9 000,00 | -9 000,00 |
| 324000 | Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut | -1 383,18 | -1 400,00 | -1 400,00 | -1 400,00 | -1 400,00 |
| Maksutuotot | | -21 737,84 | -18 550,00 | -20 450,00 | -20 450,00 | -20 450,00 |
| 345000 | Kiinteistöjen vuokrat | -378,29 | -370,00 | -370,00 | -370,00 | -370,00 |
| 353000 | Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä | -6 060,66 | -6 400,00 | -8 000,00 | -8 000,00 | -8 000,00 |
| Vuokratuotot | | -6 438,95 | -6 770,00 | -8 370,00 | -8 370,00 | -8 370,00 |
| 360000 | Puun myyntituotot | -16 671,99 | -30 000,00 | -30 000,00 | -30 000,00 | -30 000,00 |
| Metsätalouden tuotot | | -16 671,99 | -30 000,00 | -30 000,00 | -30 000,00 | -30 000,00 |
| 362000 | Jumalanpalveluskolehdit | -1 141,90 | -1 550,00 | -1 550,00 | -1 550,00 | -1 550,00 |
| 363000 | Muut kolehdit | -557,66 | -400,00 |  |  |  |
| 365000 | Myyjäistuotot | -2 373,15 | -2 000,00 | -2 900,00 | -2 900,00 | -2 900,00 |
| 367000 | Muut lahjoitustuotot | -1 962,55 | -250,00 | -250,00 | -250,00 | -250,00 |
| 368000 | Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta | -626,36 | -500,00 | -400,00 | -400,00 | -400,00 |
| 368200 | Yhteisvastuukeräyksen myyjäiset |  | -400,00 |  |  |  |
| 368300 | Yhteisvastuukeräyksen kolehdit |  |  | -740,00 | -740,00 | -740,00 |
| 369000 | Erityiskatteisten rahastojen nettokulun siirto | -4 270,00 | -4 800,00 | -4 800,00 | -4 800,00 | -4 800,00 |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | | -10 931,62 | -9 900,00 | -10 640,00 | -10 640,00 | -10 640,00 |
| 372000 | Korvaus työterveyshuollosta | -613,02 | -615,00 | -615,00 | -615,00 | -615,00 |
| 375000 | Muut tuet ja avustukset | -3 750,00 |  |  |  |  |
| Tuet ja avustukset | | -4 363,02 | -615,00 | -615,00 | -615,00 | -615,00 |
| 381500 | Irtaimiston ja kaluston myynti | -50,00 |  |  |  |  |
| 383000 | Muut tuotot | -785,40 | -726,00 |  |  |  |
| Muut toimintatuotot | | -835,40 | -726,00 |  |  |  |
| 394100 | Sis. vuokrat | -14 1490,13 |  |  |  |  |
| Sisäiset tuotot | | -14 1490,13 |  |  |  |  |
| Toimintatuotot | | -22 2196,83 | -8 3361,00 | -88 225,00 | -88 225,00 | -88 225,00 |
| 400000 | Kokouspalkkiot |  | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 400500 | Vuosikorvaukset ja ansionmenetysten korvaukset | 1 450,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 | 200,00 |
| 401000 | Vakinaisten palkat | 217 675,53 | 191 416,00 | 292 505,00 | 297 937,00 | 299 079,00 |
| 402000 | Määräaikaisten palkat | 15 180,68 | 50 940,00 |  |  |  |
| 407000 | Tuntipalkat | 21 185,84 | 15 800,00 | 9 800,00 | 9 808,00 | 9 809,00 |
| 408200 | Säännöllisen toiminnan palkkiot | 2 390,00 | 2 550,00 | 1 500,00 | 1 500,00 | 1 500,00 |
| 408900 | Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset | 23 647,20 | 13 400,00 | 9 600,00 | 9 615,00 | 9 618,00 |
| 409800 | Jaksotetut palkat | -267,05 |  |  |  |  |
| 409900 | Aktivoidut palkat | -4 696,92 |  |  |  |  |
| Palkat ja palkkiot | | 276 565,28 | 274 506,00 | 313 805,00 | 319 260,00 | 320 016,00 |
| 410000 | Sosiaaliturvamaksut | 3 638,48 | 4 596,00 | 4 774,00 | 4 834,00 | 4 841,00 |
| 412000 | Eläkemaksut | 58 932,46 | 57 375,00 | 65 965,00 | 66 837,00 | 66 951,00 |
| 414000 | Muut sosiaalivakuutusmaksut | 3 444,74 | 4 035,00 | 4 136,00 | 4 477,00 | 4 492,00 |
| 415000 | Jaksotetut sosiaalimaksut | -78,39 |  |  |  |  |
| 415100 | Jaksotetut eläkevakuutusmaksut | -56,64 |  |  |  |  |
| 416000 | Aktivoidut sosiaalimaksut | -98,64 |  |  |  |  |
| 416100 | Aktivoidut eläkevakuutusmaksut | -1 683,85 |  |  |  |  |
| 418300 | Työkalukorvaus | 300,00 |  |  |  |  |
| Henkilösivukulut | | 62 398,16 | 63 006,00 | 74 875,00 | 76 148,00 | 76 284,00 |
| 420000 | Sairausvakuutuskorvaukset | -3 849,11 |  |  |  |  |
| Henkilökulujen oikaisuerät | | -3 849,11 |  |  |  |  |
| Henkilöstökulut | | 335 114,33 | 340 512,00 | 388 680,00 | 395 408,00 | 396 300,00 |
| 430000 | Postipalvelut | 774,80 | 1 170,00 | 1060,00 | 1060,00 | 1060,00 |
| 431100 | Painatukset | 112,75 |  |  |  |  |
| 431200 | Ilmoitukset | 1 029,80 | 550,00 | 600,00 | 600,00 | 600,00 |
| 432000 | Toimistopalvelut | 279,14 |  |  |  |  |
| 432100 | Rahoitus- ja pankkipalvelut | 1 395,08 | 1 200,00 | 1 400,00 | 1 400,00 | 1 400,00 |
| 433000 | ICT-palvelut | 1 199,64 | 1 690,00 | 1 455,00 | 1 455,00 | 1 455,00 |
| 433500 | Puhtaanapitopalvelut | 1 658,58 | 1 400,00 | 1 400,00 | 1 400,00 | 1 400,00 |
| 434000 | Haudankaivuupalvelut | 3 362,40 | 1300,00 | 1 300,00 | 1 300,00 | 1 300,00 |
| 435000 | Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut | 5 423,18 | 2 200,00 | 3700,00 | 3700,00 | 3700,00 |
| 435330 | Erityislaitehuollot |  | 1 800,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 435400 | Vartiointi- ja hälytyspalvelut | 577,15 | 600,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 435600 | Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut | 1 519,32 | 1 300,00 | 1 500,00 | 1 500,00 | 1 500,00 |
| 435700 | Jätehuolto | 3 285,03 | 3 170,00 | 3 600,00 | 3 600,00 | 3 600,00 |
| 436000 | Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut | 4 699,78 | 3 500,00 | 3 200,00 | 3 200,00 | 3 200,00 |
| 436200 | Metsänhoitokulut | 520,80 | 1 500,00 | 1 500,00 | 1 500,00 | 1 500,00 |
| 436300 | Puutavaran myyntikulut | 531,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 | 500,00 |
| 436500 | Konservointipalvelut | 352,00 |  |  |  |  |
| 437000 | Matkakustannukset (oma henkilöstö) | 1 560,04 | 3 890,00 | 3 150,00 | 3 150,00 | 3 150,00 |
| 437200 | Matkakustannukset (ulkop.) | 4 459,04 | 4 000,00 | 3 800,00 | 3 800,00 | 3 800,00 |
| 437600 | Ravitsemuspalvelut, henkilöstö | 2 456,00 | 1 800,00 | 1 800,00 | 1 800,00 | 1 800,00 |
| 437700 | Ravitsemuspalvelut, muut | 16,00 | 40,00 | 40,00 | 40,00 | 40,00 |
| 438500 | Kuljetuspalvelut | 240,00 | 2 450,00 | 1 750,00 | 1 750,00 | 1 750,00 |
| 439000 | Koulutuspalvelut, henkilöstö | 283,40 | 1 750,00 | 2 250,00 | 2 250,00 | 2 250,00 |
| 439100 | Koulutuspalvelut, muut | 150,00 | 1 050,00 | 950,00 | 950,00 | 950,00 |
| 439300 | Työterveyshuolto | 2 624,23 | 1 500,00 | 1 500,00 | 1 500,00 | 1 500,00 |
| 440000 | Asiantuntijapalvelut | 4 291,70 | 2 432,00 | 4 432,00 | 4 432,00 | 4 432,00 |
| 440500 | Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut |  | 1 100,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 440700 | Tekijänoikeusmaksut | 293,57 | 350,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| 442100 | Omaisuusvakuutukset | 7 210,94 | 7 560,00 | 7 780,00 | 7 780,00 | 7 780,00 |
| 443500 | Yhteistyökorvaukset | 16 858,00 | 17 605,00 | 20 500,00 | 20 500,00 | 20 500,00 |
| 446500 | Palvelukeskusmaksut Kipa | 5 484,20 | 4 600,00 | 5 500,00 | 5 500,00 | 5 500,00 |
| 447000 | Muut palvelut | 591,27 | 1 370,00 | 1 220,00 | 1 220,00 | 1 220,00 |
| Palvelujen ostot | | 73058,84 | 73377,00 | 78 687,00 | 78 687,00 | 78 687,00 |
| 447618 | Investointi tutkimukset/selvitykset | 11 532,00 |  |  |  |  |
| 447701 | Investointi rakentaminen | 5 759,33 |  |  |  |  |
| 447707 | Investointi aluerakennustyöt | 23 298,71 |  |  |  |  |
| 447709 | Investointi rakennustyö | 35 670,60 |  |  |  |  |
| 447714 | Investointi sähkötyöt | 11 445,34 |  |  |  |  |
| 447720 | Investointi LVI-työt | 3 077,68 |  |  |  |  |
| 447860 | Investointi muut investointimenot | 686,40 |  |  |  |  |
| 447999 | Investointi aktivointi | -91 470,06 |  |  |  |  |
| Investointi | | 0,00 |  |  |  |  |
| 456000 | Koneiden ja laitteiden vuokrat | 53,77 |  |  |  |  |
| Vuokrakulut | | 53,77 |  |  |  |  |
| 459100 | Sis. vuokrat | 141 490,13 |  |  |  |  |
| Sisäiset vuokrakulut | | 141 490,13 |  |  |  |  |
| 460000 | Kalusteet |  |  | 1 000,00 |  |  |
| 461000 | ICT-laitteet ja tarvikkeet | 391,53 | 300,00 | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 462000 | Muut koneet ja laitteet |  |  | 100,00 | 100,00 | 100,00 |
| 464000 | Toimistotarvikkeet ja -materiaalit | 461,26 | 670,00 | 1 560,00 | 1 560,00 | 1 560,00 |
| 466500 | Työvälineet ja työkalut | 112,10 | 1 100,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| 467000 | Elintarvikkeet | 11 492,95 | 12 410,00 | 13 850,00 | 13 850,00 | 13 850,00 |
| 467600 | Keittiövälineet ja astiastot | 180,02 |  |  |  |  |
| 468000 | Puhdistusaineet ja -tarvikkeet | 1 262,57 | 1 450,00 | 1 350,00 | 1 350,00 | 1 350,00 |
| 469000 | Poltto- ja voiteluaineet | 2 569,65 | 3 800,00 | 3 500,00 | 3 500,00 | 3 500,00 |
| 471000 | Sähkö | 30 921,05 | 29 300,00 | 23 800,00 | 23 800,00 | 23 800,00 |
| 471300 | Vesi | 1 136,49 | 1 710,00 | 1 600,00 | 1 600,00 | 1 600,00 |
| 472000 | Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet | 2 060,87 | 1 200,00 | 1 400,00 | 1 400,00 | 1 400,00 |
| 472500 | Puutarhatarvikkeet ja -aineet | 193,94 | 800,00 | 900,00 | 900,00 | 900,00 |
| 472600 | Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet | 1 357,97 | 700,00 | 700,00 | 700,00 | 700,00 |
| 472900 | Suojavaatteet |  |  | 50,00 | 50,00 | 50,00 |
| 473050 | Sakraaliesineet ja -vaatteisto |  | 400,00 | 300,00 | 300,00 | 300,00 |
| 473100 | Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet | 444,98 | 850,00 | 800,00 | 800,00 | 800,00 |
| 473200 | Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit | 719,95 | 1 275,00 | 1 375,00 | 1 375,00 | 1 375,00 |
| 473800 | Lahjaesineet ja huomionosoitukset | 4 416,83 | 4 700,00 | 4 000,00 | 4 000,00 | 4 000,00 |
| 474000 | Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat | 656,95 | 4 850,00 | 3 230,00 | 3 230,00 | 3 230,00 |
| Ostot tilikauden aikana | | 63 255,67 | 65 715,00 | 60 315,00 | 59 315,00 | 59 315,00 |
| 479000 | Varastojen lisäys tai vähennys (muutos) | 90,75 |  | 252,00 |  |  |
| Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-) | | 90,75 |  | 252,00 |  |  |
| Aineet ja tarvikkeet | | 63 346,42 | 65 715,00 | 60 567,00 | 59 315,00 | 59 315,00 |
| 480000 | Lähetystyö | 8 100,00 | 8 100,00 | 8 100,00 | 8 100,00 | 8 100,00 |
| 483000 | Diakonia-avustukset | 10 147,02 | 5 000,00 | 5 300,00 | 5 000,00 | 5 000,00 |
| 486000 | Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot |  |  | 2000,00 |  |  |
| 489000 | Muut avustukset | 1 105,00 | 1 305,00 | 505,00 | 505,00 | 505,00 |
| Annetut avustukset | | 19 377,02 | 14 405,00 | 15 905,00 | 13 905,00 | 13 905,00 |
| 491000 | Maksettavat verot | 1 160,74 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 | 1 000,00 |
| 491200 | Kiinteistövero | 6 073,92 | 6 365,00 | 7100,00 | 7 100,00 | 7 100,00 |
| 493000 | Jäsenmaksut | 297,00 | 330,00 | 330,00 | 330,00 | 330,00 |
| 494000 | Erityiskatteisten rahastojen nettotuoton siirto | 50,89 |  |  |  |  |
| 495000 | Luottotappiot | 14,50 |  |  |  |  |
| Muut toimintakulut | | 7 597,05 | 7 695,00 | 8 430,00 | 8 430,00 | 8 430,00 |
| Toimintakulut | | 640 037,56 | 501 704,00 | 552 269,00 | 555 745 ,00 | 556 637,00 |
| TOIMINTAKATE | | 417 840,73 | 418 343,00 | 464 044,00 | 467 520,00 | 467 520,00 |
| 500000 | Kirkollisverotulo | -374 983,40 | -375 000,00 | -406 000,00 | -405 000,00 | -405 000,00 |
| Kirkollisverotulot | | -374 983,40 | -375 000,00 | -406 000,00 | -405 000,00 | -405 000,00 |
| 511000 | Valtionrahoitus | -39 720,00 | -38 000,00 | -39 711,00 | -39 000,00 | -39 000,00 |
| Valtionrahoitus | | -39 720,00 | -38 000,00 | -39 711,00 | -39 000,00 | -39 000,00 |
| 520000 | Osuus verotuskuluista | 5 708,91 | 5 685,00 | 6 153,00 | 6 153,00 | 6 153,00 |
| Verotuskulut | | 5 708,91 | 5 685,00 | 6 153,00 | 6 153,00 | 6 153,00 |
| 530000 | Kirkon keskusrahastomaksu | 12 523,02 | 13 789,00 | 13 175,00 | 13 175,00 | 13 175,00 |
| 535000 | Kirkon eläkerahastomaksu | 17 821,02 | 18 308,00 | 18 749,00 | 18 749,00 | 18 749,00 |
| Kirkon rahastomaksut | | 30 344,04 | 32 097,00 | 31 170,00 | 31 170,00 | 31 170,00 |
| 540000 | Verotulojen täydennysavustus | -30 283,00 | -30 000,00 | -30 000,00 | -30 000,00 | -30 000,00 |
| Toiminta-avustukset | | -30 282,00 | -30 000,00 | -30 000,00 | -30 000,00 | -30 000,00 |
| 601000 | Korkotuotot talletuksista ja rahamarkkinasijoit. | -9 946,29 | -12 000,00 | -10 000,00 | -10 000,00 | -10 000,00 |
| Korkotuotot | | -9 946,29 | -12 000,00 | -10 000,00 | -10 000,00 | -10 000,00 |
| 608100 | Sis.korkotuotot aineettomista oikeuksista | -64,92 |  |  |  |  |
| 608400 | Sis. korkotuotot hautaustoimen pysyvistä vast. | -12 148,03 |  |  |  |  |
| 608600 | Sis. korkotuotot kiint.rakenteista ja laitteista | -202,49 |  |  |  |  |
| 608700 | Sis. korkotuotot koneista ja kalustosta | -154,28 |  |  |  |  |
| 608800 | Sis. korkotuotot muista aineellisista hyödykkeistä | -103,55 |  |  |  |  |
| Sisäiset korkotuotot | | -15 046,83 |  |  |  |  |
| Muut rahoituskulut | | 15,00 |  |  |  |  |
| Sisäiset korkokulut | | 15 046,83 |  |  |  |  |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | -9 931,29 | -12 000,00 | -10 000,00 | -10 000,00 | -10 000,00 |
| VUOSIKATE | | -1 024,01 | 1 125,00 | 16 410,00 | 20 843,00 | 20 843,00 |
| 643000 | Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista | 4 414,86 | 5 500,00 | 5 500,00 | 5 500,00 | 5 500,00 |
| 646000 | Poistot rakennuksista | 18 961,10 | 13 636,00 | 14 736,00 | 14 736,00 | 14 736,00 |
| 649000 | Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista | 746,54 | 740,00 | 740,00 | 740,00 | 740,00 |
| 652000 | Poistot koneista ja kalustosta | 964,60 | 1 000,00 | 950,00 | 950,00 | 950,00 |
| 656000 | Poistot muista aineellisista hyödykkeistä | 449,09 | 700,00 | 450,00 | 450,00 | 450,00 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | | 25 536,19 | 21 576,00 | 22 376,00 | 22 376,00 | 22 376,00 |
| Poistot ja arvonalentumiset | | 25 536,19 | 21 576,00 | 22 376,00 | 22 376,00 | 22 376,00 |
| TILIKAUDEN TULOS | | 24 512,18 | 22 701,00 | 38 786,00 | 43 219,00 | 43 219,00 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) | | 24 512,18 | 22 701,00 | 38 786,00 | 43 219,00 | 43 219,00 |

1. Rahoitustoimi

Vuodelle 2024 arvioidaan kirkollisverotilityksiä kertyvän noin 406 000 euroa.

Valtion rahoituksen osuudeksi arvioidaan 39 711 euroa.

Verotulot yhteensä 445 711 euroa.

Verotuskulut 6 153 euroa ja kirkon keskusrahastomaksut 31 170 euroa.

Verotulojen täydennysavustus on yksi avustusmuoto, johon edellä mainittuja kirkkohallituksen perimiä maksuja käytetään. Täydennysavustusta saavat pienet, harvaan asutut seurakunnat, joiden kirkollisverojen tuotto ei riitä kattamaan toimintansa kuluja.

Soinin seurakunnalle tämä avustusmuoto on ollut merkittävä menneinä vuosina. Talousarvioon sisällytetään n. 30 000 euron verotulojen täydennysavustus. Korkotuottoja on budjetoitu n. 10 000 euroa.

Seurakunta saa korkotuottoja metsäliiton osuuksista sekä rahavaroista.

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Pääkirjatili |  | Edellinen TP 2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA  2024 | TS2  2025 | TS3  2026 |
| 500000 | Kirkollisverotulo | -374 983,40 | -366 000,00 | -406 000,00 | -405 000,00 | -405 000,00 |
| Kirkollisverotulot | | -374 983,40 | -375 000,00 | -406 000,00 | -405 000,00 | -405 000,00 |
| 511000 | Valtionrahoitus | -39 720,00 | -38 550,00 | -39 711,00 | -39 000,00 | -39 000,00 |
| Valtionrahoitus | | -39 720,00 | -38 000,00 | -39 711,00 | -39 000,00 | -39 000,00 |
| 520000 | Osuus verotuskuluista | 5 708,91 | 5 767,00 | 6 153,00 | 6 153,00 | 6 153,00 |
| Verotuskulut | | 5 708,91 | 5 685,00 | 6 153,00 | 6 153,00 | 6 153,00 |
| 530000 | Kirkon keskusrahastomaksu | 12 523,02 | 12 518,00 | 13 175,00 | 13 175,00 | 13 175,00 |
| 535000 | Kirkon eläkerahastomaksu | 17 821,02 | 17 816,00 | 18 749,00 | 18 749,00 | 18 749,00 |
| Kirkon rahastomaksut | | 30 344,04 | 32 097,00 | 31 924,00 | 31 924,00 | 31 924,00 |
| 540000 | Verotulojen täydennysavustus | -30 283,00 | -20 000,00 | -30 000,00 | -30 000,00 | -30 000,00 |
| Toiminta-avustukset | | -30 283,00 | -30 000,00 | -30 000,00 | -30 000,00 | -30 000,00 |
| 601000 | Korkotuotot talletuksista ja rahamarkkinasijoit. | -9 895,40 | -12 000,00 | -10 000,00 | -10 000,00 | -10 000,00 |
| Korkotuotot | | -9 895,40 | -12 000,00 | -10 000,00 | -10 000,00 | -10 000,00 |
| Rahoitustuotot ja -kulut | | -9 895,40 | -12 000,00 | -10 000,00 | -10 000,00 | -10 000,00 |
| VUOSIKATE | | -505 663,95 | -417 218,00 | -447 634,00 | -445 923,00 | -445 923,00 |
| 999400 | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut |  |  |  |  |  |
| Sisäiset vyörytyserät | | -36 052,95 |  |  |  |  |
| Sisäiset vyörytyserät | | -36 052,95 |  |  |  |  |
| TILIKAUDEN TULOS | | -469 611,00 | -417 218,00 | -447 634,00 | -445 923,00 | -445 923,00 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) | | -469 611,00 | -417 218,00 | -447 634,00 | -445 923,00 | -445 923,00 |

1. Investointiosa

Vuoden 2024 talousarvioon ei sisällytetä investointeja. Vuoden 2023 kuluessa on suoritettu korjaustoimenpiteitä eri kiinteistöissä.

1. Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosa osoittaa, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakuntatalouden rahavaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen.

#### Rahoituslaskelman ennustaminen

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
|  | Tilinpäätös 2022 | Kuluvan vuoden  TA 2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 |
|  | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Tulorahoitus | -1 024 | 22 659 | 16 410 | 24 023 | 25 244 |
| Vuosikate | -1 024 | 22 259 | 16 410 | 24 023 | 25 244 |
| Satunnaiset erät |  |  |  |  |  |
| Tulorahoituksen korjauserät |  |  |  |  |  |
| Investoinnit | 97 949 |  |  |  |  |
| Investointimenot | 97 949 |  |  |  |  |
| Pysyvien vastaavien myyntitulot |  |  |  |  |  |
| Sijoitukset |  |  |  |  |  |
| Rahoitusosuudet investointimenoihin |  |  |  |  |  |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta | 96 925 | 22 659 | 16 410 | 24 023 | 25 244 |
| Antolainauksen muutokset |  |  |  |  |  |
| Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys |  |  |  |  |  |
| Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys |  |  |  |  |  |
| Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys |  |  |  |  |  |
| Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys |  |  |  |  |  |
| Lainakannan muutokset |  |  |  |  |  |
| Pitkäaikaisten lainojen lisäys |  |  |  |  |  |
| Pitkäaikaisten lainojen vähennys |  |  |  |  |  |
| Lyhytaikaisten lainojen muutos |  |  |  |  |  |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | -20 110 |  |  |  |  |
| Toimeksiantojen varojen muutokset | -4 219 |  |  |  |  |
| Toimeksiantojen pääomien muutokset | 3 217 |  |  |  |  |
| Vaihto-omaisuuden muutos | -91 |  |  |  |  |
| Pitkäaikaisten saamisten muutos |  |  |  |  |  |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos | -791 |  |  |  |  |
| Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset |  |  |  |  |  |
| Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset | -18 226 |  |  |  |  |
| Muut muutokset |  |  |  |  |  |
| Rahoitustoiminnan nettorahavirta | -20 110 |  |  |  |  |
| Rahavarojen muutos | 76 816 | 22 659 | 16 410 | 24 023 | 25 244 |
| Rahavarojen muutos (tase) | 76 816 |  |  |  |  |
| Osakkeiden ja osuuksien muutos |  |  |  |  |  |
| Muiden arvopaperien muutos |  |  |  |  |  |
| Rahojen ja pankkisaamisten muutos | 76 816 |  |  |  |  |

1. Korvaukset, palkkiot, avustukset, perittävät maksut

## Viranhaltijat/työsuhteiset, luottamushenkilöt, palkkiotoimiset

|  |  |
| --- | --- |
| **Tehtävä** | **Palkka / palkkio /matkakorvaus** |
| Luottamushenkilöt | Matkakorvaus kokouksiin ym. |
| ” | Ansionmenetys laskun mukaan, 17 €/tunti |
| Pöytäkirjan tarkastus | Laskun mukaan |
| KV pj palkkio | 200 €/vuosi |
| KN varapj palkkio | 200 €/vuosi |
| Palkkiotoimiset sijaiset | Toimituspalkkio, matkakorvaus |
| Lähetyssihteeri | matkakorvaus |
| Rippileirin ja lasten leirien isoset | 25 €/vrk |

Leirien hinnat:

|  |  |
| --- | --- |
| Rippileiri | 120 €/henk. oma srk, 150 €/henk. muun srk:n jäsenet |
| Leirit, 1 vrk (päiväleiri) | 20 €/henk. |
| Leirit, 2 vrk (2 yötä) | 35 €/henk. Seuraavat, kun samasta perheestä useampi 25 €/henk. |

## Jäsenmaksut, osuudet, avustukset ja korvaukset

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Hakija | Oma ehdotus | TA 2023 | **TA 2024** |
| **Osuudet ja korvaukset** |  |  |  |
| Etelä-Pohjanmaan Perheasiain neuvottelukeskus | arvio | 3 658,00 | 3 000,00 |
| Seurakuntien yhteinen kehitysvammatyö (E- ja K-Pohjanmaan Erityishuoltopiirin hengellinen työ) | arvio | 850,00 | 800,00 |
| Haapaniemen opintokeskus / osuusmaksu | arvio | 485,00 | 480,00 |
| Etelä-Pohjanmaan Sairaalasielunhoitorahasto | arvio | 1 286,00 | 2 032,00 |
| **Yhteensä** |  | **6 279,00** | **6 312,00** |
|  |  |  |  |
| **Lähetystyö** |  |  |  |
| Suomen Lähetysseura | ” | 1 520,00 | 1 520,00 |
| Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistys | ” | 3 040,00 | 3 040,00 |
| Suomen Evankelisluterilainen Kansanlähetys | ” | 3 040,00 | 3 040,00 |
| Lähetysjärjestö Sanansaattajat | ” | 500,00 | 500,00 |
| Yhteensä |  | **8 100,00** | **8 100,00** |
|  |  |  |  |
| Kirkon Ulkomaanapu | Kansainvälinen diakonia | -- | -- |
| **Muut avustukset** |  |  |  |
| Kirkkokuoron toiminta-avustus | Julistustyön johtokunnan esitys | 505,00 | 505,00 |
| Diakonia-avustukset | Diakoniatyön johtokunnan esitys | 5 000,00 | 5 300,00 |
|  |  |  |  |
| Muut avustukset |  | 800,00 | 0 |
| **yhteensä** |  | **20 684,00** | **20 217,00** |

#### Hautapaikkamaksut

Arkkuhautapaikan hinta, kun vainajan kotipaikka on ollut Soinissa.

Hautapaikan hinta on sama kaikille riippumatta siitä, kuuluiko vainaja evl. seurakuntaan, muuhun uskonnolliseen yhdyskuntaan tai väestörekisteriin.

Nykyinen hautausmaa Uusi laajennusalue

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. Hautapaikka | 50 € | 65 € |
| 1. Hautapaikka | 50 € | 65 € |

Hinta on seuraavilta hautapaikoilta 50 €/65 €, riippuen alueesta.

Useamman, kuin kahden hautapaikan ostamiseen vaaditaan kirkkoneuvoston päätös samoin, jos halutaan ostaa hautapaikkoja muulloin kuin hautauksen yhteydessä.

Uurnahautapaikan hinta, kuin vainajan kotipaikka on ollut Soinissa. Uurnahaudan hinta tulee olla sama kaikille riippumatta siitä, kuuluiko vainaja evl. seurakuntaan, muuhun uskonnolliseen yhdyskuntaan tai väestörekisteriin.

Nykyinen hautausmaa Uusi laajennusalue

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. Uurnahautapaikka | 50 € | 60 € |
| 1. Uurnahautapaikka | 50 € | 60 € |

Hinta on seuraavilta uurnahautapaikoilta 50 €/60 €, riippuen alueesta.

Useamman, kuin kahden uurnahautapaikan ostamiseen vaaditaan kirkkoneuvoston päätös. Samoin jos halutaan ostaa uurnahautapaikkoja muulloin kuin hautauksen yhteydessä.

Arkkuhautapaikan hinta Soinin seurakunnan hautausmaalle haudattaville ulkokuntalaisille riippumatta siitä kuuluiko vainaja evl. seurakuntaan, muuhun uskonnolliseen yhdyskuntaan tai väestörekisteriin.

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Hautapaikka | 250 € |
| 2. Hautapaikka | 250 € |

Hinta on seuraavilta hautapaikoilta 250 €.

Useamman, kuin kahden hautapaikan ostamiseen vaaditaan kirkkoneuvoston päätös.

Kirkkoneuvoston päätös myös silloin, jos halutaan ostaa hautapaikkoja muulloin kuin hautauksen yhteydessä.

Uurnahautapaikan hinta Soinin seurakunnan hautausmaahan haudattaville ulkokuntalaisille riippumatta siitä kuuluiko vainaja evl. seurakuntaan, muuhun uskonnolliseen yhdyskuntaan tai väestörekisteriin.

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Uurnahautapaikka | 150 € |
| 2. Uurnahautapaikka | 150 € |

Hinta on seuraavilta uurnahautapaikoilta 150 €.

Useamman kuin yhden uurnahautapaikan ostamiseen vaaditaan kirkkoneuvoston päätös.

Kirkkoneuvoston päätös myös silloin, jos halutaan ostaa uurnahautapaikkoja muulloin kuin hautauksen yhteydessä.

Rintamaveteraani ---

Ed. puoliso ---

Rintamalotat --- (rinnastetaan sotaveteraaneihin)

#### Hautauspalvelumaksut

|  |  |
| --- | --- |
| Arkkuhaudan kaivu ja peitto  Kotikunta Soini  jos omaiset peittävät -30 € | 200 € |
| Arkkuhaudan kaivu ja peitto  Ulkokuntalainen | 250 € |
| Uurnahaudan kaivu ja peitto  Kotikunta Soini | 70 € |
| Uurnahaudan kaivu ja peitto  Ulkokuntalainen | 100 € |
| Vainajan säilytystilan maksu ulkokuntalainen | 40 € |
| Havutus, jos asiakas tuo itse havut, ei peritä havutuksesta maksua | --- |
| Jos seurakunta tuo havut ja havuttaa haudan | 50 € |
| Kiven siirto /muu peruskunnostus  Kotikunta Soini  Ulkokuntalainen | 30 € / 50 €  30 € / 100 € |
| VÄESTÖREKISTERIIN KUULUNEELTA PERITÄÄN KIRKOLLISSA SIUNAUKSISSA  Kirkon käyttömaksu  Kirkkoherran /kanttorin osuudesta eli kirkollisesta siunaamisesta ei peritä maksua  Suntion palkka | 100 €  ---  60 € |

#### Vuokrat

**VUOKRAT 1.1.2024 alkaen**

**Seurakuntatalon vuokrat**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Tilaisuus** | **Vuokra/€**  **sis. alv. (24 %)** | **Ateriapalvelu n. 26,80 €/tunti (sis. alv. 14 %)** |
| 1. Kahvitarjoilu 1–80 henkeä | 180,00 € | ” |
| 1. Kahvitarjoilu 81 - henkeä | 200,00 € | ” |
| 1. Ruokatarjoilu 1–80 henkeä | 210,00 € | ” |
| 1. Ruokatarjoilu 81 - henkeä | 280,00 € | ” |
| 1. kahvitarjoilu kahvio 1–40 henkeä | 100,00 € | ” |
| 1. Ruokatarjoilu kahvio 1–40 henkeä | 120,00 € | ” |

Pitopalvelu 26,80 euroa/tunti (sis. alv. 14 %)

Apuemännät 21,40 euroa/tunti (sis. alv 14 %), käytetään tarvittaessa. Elintarvikkeet eivät kuulu hintaan.

Kirkkoneuvoston päätöksen mukaisesti perhejuhlat järjestetään pääsääntöisesti ma-la välisellä ajalla.

Sunnuntait varataan seurakunnan toimintaa varten.

**Juhla-ajat:** Jouluna aatosta tapaninpäivään, juhannuksena aatosta ja pääsiäisenä pitkäperjantaista pyhien loppuun ei perhejuhlia eikä niiden valmisteluja.

**Lauttosen leirikeskuksen vuokrat**

|  |  |
| --- | --- |
| **Tilaisuus** | **Vuokra/€ sis. alv. (24 %)** |
| Kahvitarjoilu päärakennuksessa | 150,00 € |
| Ruokatarjoilu päärakennuksessa | 190,00 € |
| Yöpyminen koko alue /vrk (3 mökkiä) | 300,00 € |
| * Seuraavat vuorokaudet | 150,00 € |
| Sauna / vrk | 100,00 € |
| * Yhdessä päärakennuksen kanssa / vrk | 60,00 € |
| Päärakennus ilman tarjoilua / vrk | 100,00 € |
| Koko alue (mökit 3kpl, sauna, päärak.) / vrk | 400,00 € |

Pitopalvelu n. 26,80 €/tunti (sis. alv. 14 %). Elintarvikkeet lisätään hintaan.

Hintoihin sisältyvät sähkö, astiasto, liinat ja vessojen käyttöoikeus. Tilaaja huolehtii jälkisiivouksen.

Leirikeskuksen vuokraaminen ulkopuolisille ajoittuu pääsiassa heinä-elokuulle, jos tilat eivät ole seurakunnan omassa käytössä.