



**VARKAUDEN SEURAKUNNAN
TALOUSARVIO 2026
Toiminta- ja taloussuunnitelma
2027-2028**

SISÄLLYS

JOHDANTO	3
TALOUSARVION RAKENNE JA YLEISKATSAUS	4
TALOUSARVIO 2026	8
TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2027-2028	8
PÄÄLUOKKA 1 Yleishallinto	8
110 Kirkolliset vaalit	8
120 Kirkkovaltuusto	9
130 Tilintarkastus ja valvonta	11
140 Kirkkoneuvosto	12
150 Taloushallinto	15
170 Työpaikkaruokailu	20
180 Kirkonkirjojen pito	21
190 Muu yleishallinto	22
PÄÄLUOKKA 2 Seurakunnallinen toiminta	25
202 Yleinen seurakuntatyö	25
210 Tiedotustoiminta	30
220 Musiikki ja jumalanpalveluselämä	32
221 Kasvatustyö	35
240 Seurakuntatyö	40
241 Diakoniatyö	42
PÄÄLUOKKA 4 Hautatoimi	50
410 Hautatoimi	50
440 Hautausmaat	52
PÄÄLUOKKA 5 Kiinteistötoimi	56
50 Kiinteistötoimi	56

TALOUSARVIOESITYS PÄÄLUOKITTAIN.....	59
TULOSLASKELMA.....	64
RAHOITUSLASKELMA	66
INVESTOINTIOSA.....	67
PÄÄLUOKKA 90 Hautainhoitorahasto	68
90 Hautojen hoito.....	69

JOHDANTO

Tuleva armon vuosi 2026 tulee olemaan monella tavalla merkittävä seurakuntamme toiminnassa. Vuoden loppupuolella järjestetään seurakuntavaalit ja 15.11.2026 valitaan uudet seurakuntamme päättäjät valtuustokaudelle 2027–2030. Vuosi 2026 alkanee uuden Varkauden seurakunnan strategian toteuttamisella. Tätä kirjoittaessani ei vielä kirkkoneuvosto, eikä kirkkovaltuusto ole päättänyt lopullisesti vuosien 2026–2029 seurakuntamme toimintalinjauksesta, mutta yhteisen, hyvän ja hedelmällisen työskentelyn pohjalta uskaltanen ennakoita, että tulevia vuosiamme ohjaa Kohtaamisen vuodet strategia.

Tuon joulukuussa 2025 hyväksyttävän strategian tai kansankielellä toimintalinjauksen ajatuksena on huomioida seurakuntamme toiminnassa ihmisen kohtaaminen. Jumalan sana kehottaa jokaisen ihmisen ja luomakunnan kunnioittavaan kohtamiseen. Kohtaamisen perustana on, että kaikki on Jumalan luomaa, ainutlaatuista ja arvokasta. Kohtaaminen tapahtuu niin arjessa kuin pyhässä.

Varkauden seurakunta haluaa olla yhteisö, jossa tullaan kuulluiksi ja tasavertaisesti kohdatuiksi. Seurakunta nostaa esille, mikä on pyhää ja mikä on luomakunnan sekä ihmisen arvo. Varkautelaiset haluavat olla osa kotiseurakuntaansa, jossa kannetaan vastuu henkisestä, fyysisestä ja hengellisestä turvallisuudesta sekä pidetään luontoarvoja ja ympäristövastuullisuutta tärkeänä. Seurakunta asettuu heikoimpien puolelle ja voimistaa niiden ihmisten ääntä, joilla sitä yhteiskunnassa ei ole.

Tuon kunnioittavan ja arvostavan kohtamisen saralla meillä kaikilla lienee paljon opittavaa ja tehtävää. Haastankin meidät työntekijät, luottamushenkilöt ja kaikki varkautelaiset kohtaamaan toisiamme rohkeasti kristillisen lähimmäisen rakkauden nimissä.

Tulevana vuonna 2026 meidän työntekijöissämme tapahtuu muutoksia, sillä pitkään seurakuntaa ansiokkaasti palvelleet johtava diakoniaviranhaltija Riitta Sulkko sekä johtava kanttori Mari Marjokorpi jäävät pois 31.12.2025. Riitta eläköityy ja Mari suuntaa kohti uusia haasteita. Mahdollisia rekrytointeja voi olla tulossa muitakin tulevan vuoden aikana. Rekrytointien osalta voimme vain toivoa saavamme tarpeeksi hyviä hakijoita, jotka haluavat sitoutua seurakuntamme työhön ja kehittämiseen myös pidemmällä aikavälillä.

Ilmastonmuutoksen, taloudellisen epävarmuuden ja turvallisuustilanteen muutosten vuoksi epävarma maailmantilanne tekee seurakunnan tekemän työn entistä tärkeämmäksi. Toivon näkökulman ylläpitäminen yhdessä konkreettisen lähimmäisen rakkauden kanssa kantaa meitä mahdollisten vaikeidenkin aikojen yli. Saamme luottaa tulevanakin vuonna rakastavan ja hyvän Jumalan huolenpitoon.

kirkkoherra Jarkko Piippo

TALOUSARVION RAKENNE JA YLEISKATSAUS

1 Talousarvion rakenne

Varkauden seurakunnassa on käytössä kirjanpitolain ja -asetuksen mukainen kirjanpitojärjestelmä. Kyseisen järjestelmän mukainen toiminta- ja taloussuunnittelu koskee nyt vuosia 2026–2028.

Käyttötalousosan suunnitelmien avulla ohjataan seurakunnan toimintaa. Talousarvion käyttötalousosassa valtuusto asettaa toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa asetettujen tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot tehtävien hoitamiseen. Valtuusto hyväksyy käyttötalousosan toimintasuunnitelmat kustannuspaikkatasolla ja määrärahat lukutasolla lukuun ottamatta kiinteistötoimea, jonka tavoitteet ja määrärahat esitetään valtuuston hyväksyttäväksi pääluokkatasolla.

Investointiosassa esitetään investointihankkeiden kokonaiskustannukset tai yli kolmen vuoden hankkeissa suunnittelukaudelle kohdistuvat kustannukset sekä arvioidut kustannukset jaettuina suunnitelmavuosille. Investointiosassa esitetään myös hankkeisiin kohdistettu mahdollinen muu rahoitus, kuten esim. hautainhoitorahaston kustannusosuus tai kyseiseen tarkoitukseen kirjattu investointivaraus. Valtuusto hyväksyy investointiosan määrärahat kiinteistökohtaisella tasolla.

Tuloslaskelmaosaan suoraan otettavia tuloarvioita ja määrärahoja ovat verotulot, verotuskustannukset, keskusrahastomaksut, rahoitustuotot ja -kulut, poistot sekä mahdolliset satunnaiset tuotot ja kulut.

Rahoituslaskelmaosassa osoitetaan, kuinka paljon tarvitaan tulorahoituksen lisäksi mahdollisesti pääomarahoitusta investointeihin ja mahdollisiin lainan lyhennyksiin ja miten rahoitustarve katetaan tai kuinka suuri on rahoitusjäämä ja miten se käytetään. Rahoitusosa seuraa kassan muutosta; vahvistuuko vai heikkeneekö se.

2 Muutoksia edelliseen vuoteen verrattuna

Kirkkoneuvosto on hyväksynyt 2.11.2022 henkilöstösuunnitelman ajalle 2023–2028, ja sen määrittelemiä tavoitteiden toteuttamista jatketaan.

Kirkkovaltuusto on 15.10.2024 hyväksynyt kiinteistöstrategiatoimikunnan kirkkoneuvostolle esittämän loppuraportin 15.10.2024 seurakunnan kiinteistöstrategiaksi ajalle 2024–2027.

Seurakuntavaaleilla marraskuussa 2022 valitut luottamushenkilöt aloittavat neljännen ja samalla kuluvan valtuustokauden viimeisen toimintavuoden seurakuntamme hallinnossa.

Kirkkovaltuusto, kirkkoneuvosto, Kangaslammin kappelineuvosto ja hautainhoitorahaston johtokunta työskentelevät kuten myös seuraavat vastuuryhmät:

- Viestinnän vastuuryhmä
- Kasvatuksen vastuuryhmä
- Diakonian vastuuryhmä
- Seurakuntatyön vastuuryhmä
- Musiikin ja jumalanpalveluselämän vastuuryhmä.

Kustannuspaikkakartta muutoksia vuodelle 2026 seuraavasti: Kirkkohallituksen yleiskirjeessä 29/2025 (3.11.2025) kerrottiin kirkonkirjojenpidon tehtävälueen eriyttämisestä kahdeksi eri tehtävälueeksi 1.1.2026 alkaen. Tämä tarkoittaa, että nykyinen kirkonkirjojenpito 1001070000 jaetaan kahdeksi tehtävälueeksi; väestökirjanpito 1001060000 sekä jäsenkirjanpito 1001070000. Kirkon Palvelukeskus tekee muutoksen keskitetysti kaikkiin seurakuntiin 1.1.2026 alkaen.

3 Seurakunnan taloudellinen tilanne

Seurakunnan taloudellinen tilanne on vakaa huolimatta vuoden 2021 5.500 euron ja 2022 176.00 euron ja 2023 100.111 euron alijäämistä, jotka on kirjattu edellisten tilikausien yli-/alijäämästä. Vuoden 2024 tilinpäätös päättyi ylijäämäiseksi 65 927,01 euroa.

Kuluva vuosi 2025 näyttäisi toteutuvan hieman alijäämäisenä, vaikkakin nollatuloksen olisi vähintäänkin pitkän tähtäimen tavoite.

Taseeseen on kertynyt edellisiltä vuosilta kumulatiivista ylijäämää seurakunnalle reilu 2,65 miljoonaa ja hautainhoitorahastolle reilut 2,17 miljoonaa euroa. Seurakuntatalous on velaton.

4 Talousarvion kehys

Kirkkoneuvosto antoi kokouksessaan 3.9.2025 (68 §) talousarvion laatijoille ohjeeksi budjettikehyksen, jonka mukaan käyttömenoissa tulee vuosina 2026, 2027 ja 2028 pyrkiä vuosittain n. 70 000 euron nettomenojen karsintaan.

Inflaatio on hidastunut laaja-alaisesti vuodesta 2023 ja lähestyy nyt jo deflaation rajaa. Tätä voidaan pitää merkinä talouden heikosta tilasta, että euroalueen korkokannan huonosta sopivuudesta Suomen talouteen. Syyskuussa 2024 tehty 24 % arvonnäköverokannan nosto 25,5 prosenttiin nosti kuluttajahintoja, ja niiden vaikutus kuluttajahintoihin on suurimmillaan vuonna 2025. Hinnannousupaineet kasvavat myös paranevan suhdanteen myötä. Suomen pankki ennustaa 2026 talouskasvua 1,4 % verran.

Työllisyystilanne on vuoden 2025 aikana heikentynyt edelleen vastoin aiempia ennusteita talouden suunnan kääntymisestä. Työttömyysasteen trendi oli heinäkuussa 2025 1,2 prosenttiyksikköä korkeampi, kun vuotta aikaisemmin. Valtiovarainministeriö 22.9.2025 katsauksessaan ennustaa työttömyysasteen nousevan 9,4 prosenttiin vuonna 2025 ja laskevan 2027 mennessä 1,4 prosenttiin. Työttömyysasteella on suora vaikutus palkkasummaan ja täten myös kirkollisverotuottoihin. Mikäli VM ennuste työttömyysasteen kehityksestä pitää

paikkansa, on tällä kehityksellä suotuisa, positiivinen vaikutus kirkollisverotulojen kehitykseen.

5 Tuotot

Kirkollisverotilitykset seurakunnassamme ovat lisääntyneet vuoden 2025 alusta lokakuun loppuun saakka noin 4,5 prosentilla edellisvuoden samaan ajankohtaan verrattuna. Mikäli kehitys jatkuu tällä trendillä, saavutetaan verotuloissa budjetoitu verotulojen määrä.

Kokonaiskirkollisesti kirkollisveron määrä on kasvanut kuutena peräkkäisenä vuonna, mitä ennen kirkollisveron tuotto aleni kolmena vuonna peräkkäin.

Kirkkovaltuuston päättämä kirkollisveroprosentti on 1,45.

Verotuloin (3,85 milj. €) katetaan talousarvion kuluista noin kolme neljännestä. Muita tuloja, kuten vuokria, muita maksutuottoja ja metsätalouden tuloja arvioidaan saatavan vuonna 2026 n. 668 000 euroa. Valtionkorvausta arvioidaan saatavan 380.000 euroa ja korkotuottoja 40.000 euroa.

Valtion rahoitus on korvaus seurakunnille lailla säädettyjen, yhteiskunnallisten tehtävien hautaustoimen, väestökirjanpidon sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpidon kustannuksista. Kirkko tuottaa edellä mainitut palvelut kaikille, niin kirkon jäsenille kuin kirkkoon kuulumattomillekin. Rahoitus perustuu lakiin valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin 430/2015, joka tuli voimaan 1.1.2016. Hallitus päätti kevään kehysriihessä leikata evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa 9,8 miljoonalla eurolla vuosina 2026 ja 2027. Vuoden 2026 talousarvioesitys on hyväksytty valtioneuvostossa 22.9.2025 ja annettu tuolloin eduskunnalle. Kirkon keskusrahaston talousarvioesityksessä esitetään, että vuonna 2026 valtion Kirkon keskusrahastolle maksamasta 96 041 000 euron rahoituksesta:

- A. 42 580 450 euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan asukas jakoperusteen mukaisesti ja
- B. 42 580 450 euroa jaetaan seurakunnille siten, että 14 903 157 euroa jaetaan seurakuntataloutta vastaavan kunnan/kuntien vuoden aikana kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon perusteella, 14 903 157 euroa jaetaan seurakuntatalouden alueella haudattujen määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon perusteella, 6 387 068 euroa jaetaan seurakuntatalouden alueella olevien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden kulttuuriperintökohteiden määrän mukaan muodostetun kulttuuriperintöindeksin perusteella (kulttuuriperintöindeksissä suojeltujen kirkkojen painoarvo on 1,0, siunauskappeleiden 0,8, kellotapulien 0,3, ja hautakappeleiden 0,1) ja 6 387 068 euroa jaetaan euroa/kunnan asukas jakoperusteen mukaisesti.
- C. 8 312 700 euroa käytetään seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoon siten, että seurakuntien rakennusavustuksiin kohdennetaan 8 100 700 euroa, Basis-kulttuuriperintö- ja kiinteistöhallintajärjestelmään 142 000 euroa, Petäjäveden vanhalle kirkolle 50 000 euroa ja restauroinnintäydennyskoulutusohjelman toteuttamiseen yhteistyössä Oulun yliopiston kanssa 20 000 euroa.

D. 2 567 400 euroa käytetään Kirjuri-jäsentietojärjestelmän ylläpito- ja kehitystyöhön.

6 Kulut

Henkilöstökustannukset ovat n. 2.644.000 € ja ne muodostavat kaikista toimintakuluista edellisvuosien tapaan kaksi kolmasosaa. Palkkauskustannusten budjetointi perustuu voimassa oleviin hallinnon päätöksiin sekä KirVESTES 2025-2028 hinnoitteluun ja sen mukaisiin palkankorotusratkaisuihin.

Kiinteistöjen ja rakennusten ylläpitokustannukset ovat nousseet 2025 nousivat toisella vuosineljänneksellä 0,7 % vuoden 2024 vastaavasta ajanjaksosta. Kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten kasvoivat veden ja jäteveden sekä jätehuollon kustannukset, 6,4 %. Sähkön kustannukset laskivat 7,9 %. Rakennustyyppikohtaisesti eniten nousivat asuinrakennusten ylläpitokustannukset.

7 Tilikauden tulos

Toimintakate on talousarvioesityksessä n. 3.718.000 euroa.

Vuoden 2026 talousarvio päättyy osoittamaan n. 113 500 euron alijäämää.

Tulos painuisi alijäämäiseksi samoin kuin vuoden 2025 talousarviossa.

Koska tapana on ollut seurata tarkemmin mahdollisia talousarvion ylityksiä kuin alituksia, on tarkalla taloudenpidolla mahdollista juosta alijäämäennuste talousarviovuoden aikana kiinni. Lisäksi pitäytyminen henkilöstö- ja kiinteistöstrategian suunnitelmien asettamissa tavoitteissa on tärkeää.

hallintojohtaja Tiina Suomalainen

TALOUSARVIO 2026

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2027-2028

PÄÄLUOKKA 1 Yleishallinto

110 Kirkolliset vaalit

1001010000 Kirkolliset vaalit

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on seurakuntavaalien toimittaminen.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Vaalikoulutusten järjestäminen vaalitoimitsijoille.
- Vaalikirjeen lähettäminen.
- Ennakoäänestyksen järjestäminen esimerkiksi kauppakeskuksiin ja työpaikoille.
- Eri ikäisten äänestäjien ja ehdokkaiden mukaan saaminen jakamalla tietoa vaaleista ja mahdollisuuksista osallistua.
- Työntekijöiden innostaminen vaalitoimintaan ja -toimituksiin.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Vuosina 2027-2028 ei ole vaalitoimintaa.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Kirkolliset vaalit	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-10,00		-21 663,00		
TOIMINTAKATE	-10,00		-21 663,00		
VUOSIKATE	-10,00		-21 663,00		
Sisäiset vyörytyserät	10,00				
TILIKAUDEN TULOS	0,00		-21 663,00		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00		-21 663,00		

120 Kirkkovaltuusto

1001020000 Kirkkovaltuusto

Tehtävälueen tehtävä seurakunnassa

Kirkkolain mukaan kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan päätösvaltaa, jolle toisin ole säädetty tai määrätty (KL 9:1.1). Kirkkovaltuuston toimikausi on neljä kalenterivuotta (KL 3:5). Kirkkovaltuusto määrää päätösvalan siirrosta hallinto- ja johtosäännössä (KL 3:6).

Tehtävälueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

Kirkkovaltuusto kokoontuu neljästä viiteen vuoteen kertaa vuodessa päättämään muun muassa seuraavista asioista:

- Vuosikertomus, tilinpäätös ja vastuuvapaus vuodelta 2025.
- Veroprosentin määrittäminen vuodelle 2027.
- Talousarvio- ja toimintasuunnitelma hyväksyminen vuodelle 2027.

Tehtävälueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Kirkkoneuvoston, vastuuryhmien, johtokunnan ja kappelineuvoston jäsenvalinnat.
- Kirkkolain määrittelemät muut tehtävät.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Kirkkovaltuusto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-20 951,53	-29 001,00	-32 006,00	-32 424,58	-32 771,87
TOIMINTAKATE	-20 951,53	-29 001,00	-32 006,00	-32 424,58	-32 771,87
VUOSIKATE	-20 951,53	-29 001,00	-32 006,00	-32 424,58	-32 771,87
Sisäiset vyörytyserät	20 951,53				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	-29 001,00	-32 006,00	-32 424,58	-32 771,87
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	-29 001,00	-32 006,00	-32 424,58	-32 771,87

1001020100 Kappelineuvosto

Tehtävälueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on edistää kappeliseurakunnan alueella hengellistä elämää sekä tehdä kirkkoneuvostolle niitä koskevia ehdotuksia ja aloitteita ja valvoa kappeliseurakunnan kirkkoa ja hautausmaita kirkkoneuvoston antamien ohjeiden mukaisesti. Kappelineuvosto myös päättää kappeliseurakunnan kirkossa kerättävistä vapaista kolehdeista sekä kappeliseurakunnassa toimitettavista jumalanpalveluksista.

Tehtävälueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Huolehtia monipuolisesta jumalanpalveluselämästä sekä järjestää säännöllisesti kirkkokahveja.
- Yhteistyö alueen eri toimijoiden kanssa: Kangaslammin maa- ja kotitalousseura, Varkauden rauhanyhdistys, Kangaslammin kyläyhdistys, Viljolahden maa- ja kotitalousseura ja Harjurannan kyläyhdistys sekä Kangaslammin metsästäjät ry.
- Konsertin järjestäminen keväällä ja syksyllä.
- Naisten illan ja miesten saunailan järjestäminen.

Tehtävälueen toiminnalliset painopisteet ja tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Monipuolinen jumalanpalveluselämä.
- Kappelin alueen toiminnan ylläpitäminen.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Kappelineuvosto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	119,15	500,00	400,00	400,00	400,00
Toimintakulut	-7 730,05	-7 555,00	-7 890,00	-8 008,20	-8 110,69
TOIMINTAKATE	-7 610,90	-7 055,00	-7 490,00	-7 608,20	-7 710,69
VUOSIKATE	-7 610,90	-7 055,00	-7 490,00	-7 608,20	-7 710,69
Sisäiset vyörytyserät	7 610,90				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	-7 055,00	-7 490,00	-7 608,20	-7 710,69
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	-7 055,00	-7 490,00	-7 608,20	-7 710,69

120 Kirkkovaltuusto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	119,15	500,00	400,00	400,00	400,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		500,00	400,00	400,00	400,00
Toimintakulut	-28 681,58	-36 556,00	-39 896,00	-40 432,78	-40 882,56
Henkilöstökulut	-19 687,94	-24 866,00	-28 266,00	-28 657,58	-29 058,96
Palkat ja palkkiot	-17 051,49	-21 284,00	-22 898,00	-23 160,76	-23 430,07
Henkilösivukulut	-2 636,45	-3 582,00	-5 368,00	-5 496,82	-5 628,89
Palvelujen ostot	-2 002,78	-6 750,00	-6 680,00	-6 780,20	-6 813,60
Palvelun ostot - sisäiset	-2 884,93	-1 690,00	-1 850,00	-1 850,00	-1 850,00
Vuokratkulut	-125,00		-100,00	-101,50	-102,00
Aineet ja tarvikkeet	-3 980,93	-2 750,00	-2 900,00	-2 943,50	-2 958,00
Ostot tilikauden aikana	-3 980,93	-2 750,00	-2 900,00	-2 943,50	-2 958,00
Annetut avustukset		-500,00	-100,00	-100,00	-100,00
TOIMINTAKATE	-28 562,43	-36 056,00	-39 496,00	-40 032,78	-40 482,56
VUOSIKATE	-28 562,43	-36 056,00	-39 496,00	-40 032,78	-40 482,56
Sisäiset vyörytyserät	28 562,43				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	-36 056,00	-39 496,00	-40 032,78	-40 482,56
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	-36 056,00	-39 496,00	-40 032,78	-40 482,56

130 Tilintarkastus ja valvonta

1001050000 Tilintarkastus

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on seurakunnan hallinnon ja talouden tarkastuksen suorittaminen.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Tilintarkastuksen suorittaa kirkkovaltuuston 24.10.2023 päätöksen mukaan KPMG Oy Ab.
- Tilintarkastajat antavat tilintarkastuskertomuksen ja lausuntonsa vuodelta 2025 kirkkoneuvoston ja kirkkovaltuuston käsiteltäviksi.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Tilintarkastuksessa noudatetaan edelleen soveltuvin osin Kirkkolakia ja -järjestystä, kirjanpitolakia ja -asetusta, taloussäännön ja kirkkoneuvoston ohjesäännön määräyksiä sekä tilintarkastuslakia.
- Tilintarkastus järjestetään edelleen seurakunnan toimivasta johdosta ja muista tilivelvollisista riippumattomaksi.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Tilintarkastus	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-12 339,94	-7 300,00	-11 550,00	-11 721,75	-11 779,00
TOIMINTAKATE	-12 339,94	-7 300,00	-11 550,00	-11 721,75	-11 779,00
VUOSIKATE	-12 339,94	-7 300,00	-11 550,00	-11 721,75	-11 779,00
Sisäiset vyörytyserät	12 339,94				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	-7 300,00	-11 550,00	-11 721,75	-11 779,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	-7 300,00	-11 550,00	-11 721,75	-11 779,00

130 Tilintarkastus	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-12 339,94	-7 300,00	-11 550,00	-11 721,75	-11 779,00
Palvelujen ostot	-12 252,24	-7 200,00	-11 400,00	-11 571,00	-11 628,00
Palvelun ostot - sisäiset	-61,40	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Aineet ja tarvikkeet	-26,30		-50,00	-50,75	-51,00
Ostot tilikauden aikana	-26,30		-50,00	-50,75	-51,00
TOIMINTAKATE	-12 339,94	-7 300,00	-11 550,00	-11 721,75	-11 779,00
VUOSIKATE	-12 339,94	-7 300,00	-11 550,00	-11 721,75	-11 779,00
Sisäiset vyörytyserät	12 339,94				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	-7 300,00	-11 550,00	-11 721,75	-11 779,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	-7 300,00	-11 550,00	-11 721,75	-11 779,00

140 Kirkkoneuvosto

1001020200 Kirkkoneuvosto

Tehtävälueen tehtävä seurakunnassa

Kirkkoneuvosto hoitaa kirkkolaisissa määrättyt velvoitteensa (KL 6:3:10 §), joita ovat: johtaa yleisesti seurakunnan toimintaa, valvoo seurakunnan etua, edustaa seurakuntaa ja käyttää sen puhevaltaa tuomioistuimissa ja muissa viranomaisissa, johtaa seurakunnan hallintoa ja viestintää sekä seurakunnan talouden ja omaisuuden hoitoa ja tehdä seurakunnan puolesta sopimukset ja muut oikeustoimet.

Tehtävälueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Hoitaa määrätietoisesti ja hyvässä hengessä keskustellen kirkkolaisissa Kirkkoneuvostolle määrättyt tehtävät.

Tehtävälueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Reagointi mahdollisiin seurakuntien rakennemuutoksiin.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Kirkkoneuvosto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-40 138,55	-47 009,00	-51 355,00	-52 253,92	-53 108,91
TOIMINTAKATE	-40 138,55	-47 009,00	-51 355,00	-52 253,92	-53 108,91
VUOSIKATE	-40 138,55	-47 009,00	-51 355,00	-52 253,92	-53 108,91
Sisäiset vyörytyserät	40 138,55				
TILIKAUDEN TULOS	-0,00	-47 009,00	-51 355,00	-52 253,92	-53 108,91
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-0,00	-47 009,00	-51 355,00	-52 253,92	-53 108,91

1001020400 Toiminta-avustukset

Tehtävälueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on talousarvioavustusten myöntäminen.

Tehtävälueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Evankeliumin julistustyön tukeminen lähellä ja kaukana.

Tehtävälueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Avustusten kohdentaminen harkinnan mukaan.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Toiminta-avustukset	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-318,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
TOIMINTAKATE	-318,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
VUOSIKATE	-318,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Sisäiset vyörytyserät	318,00				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00

1001020500 Henkilöstöjaosto

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on päättää Varkauden seurakunnan henkilöstöä koskevista asioista hallintosäännön sisältämän tehtäväluettelon mukaisesti.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- päättää hallintosäännössä määritellyistä asioista.
- toimii kirkkoneuvoston valmistelevana toimielimenä.
- toimii haastatteluelimenä virkoja tai työsuhteita täytettäessä.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Henkilöstöjaosto jatkaa toimintaansa hallintosäännössä määritellyin vastuin ja valtuuksin.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Henkilöstöjaosto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-25 118,16	-28 000,00	-29 644,00	-30 236,96	-30 843,70
TOIMINTAKATE	-25 118,16	-28 000,00	-29 644,00	-30 236,96	-30 843,70
VUOSIKATE	-25 118,16	-28 000,00	-29 644,00	-30 236,96	-30 843,70
Sisäiset vyörytyserät	25 118,16				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	-28 000,00	-29 644,00	-30 236,96	-30 843,70
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	-28 000,00	-29 644,00	-30 236,96	-30 843,70

140 Kirkkoneuvosto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-65 574,71	-75 509,00	-81 499,00	-82 990,88	-84 452,61
Henkilöstökulut	-60 629,68	-66 459,00	-73 099,00	-74 493,38	-75 922,61
Palkat ja palkkiot	-51 163,81	-55 279,00	-59 000,00	-60 056,00	-61 138,40
Henkilösivukulut	-9 466,16	-11 180,00	-14 099,00	-14 437,38	-14 784,21
Henkilökulujen oikaisuerät	0,29				
Palvelujen ostot	-1 861,84	-5 700,00	-4 950,00	-5 024,25	-5 049,00
Palvelun ostot - sisäiset	-1 481,42	-1 300,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
Aineet ja tarvikkeet	-183,36	-350,00	-350,00	-355,25	-357,00
Ostot tilikauden aikana	-183,36	-350,00	-350,00	-355,25	-357,00
Annetut avustukset	-318,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Muut toimintakulut	-1 100,41	-1 200,00	-1 200,00	-1 218,00	-1 224,00
TOIMINTAKATE	-65 574,71	-75 509,00	-81 499,00	-82 990,88	-84 452,61
VUOSIKATE	-65 574,71	-75 509,00	-81 499,00	-82 990,88	-84 452,61
Sisäiset vyörytyserät	65 574,71				
TILIKAUDEN TULOS	-0,00	-75 509,00	-81 499,00	-82 990,88	-84 452,61
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-0,00	-75 509,00	-81 499,00	-82 990,88	-84 452,61

150 Taloushallinto

1001050100 Taloustoimisto

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on osana seurakuntavirastoa avustaa seurakunnan yleishallinnossa, vastata seurakunnan taloushallinnosta sekä huolehtia kiinteistöjen, hautausmaiden ja irtaimiston hoidosta sekä investointien toteuttamisesta. Seurakuntaviraston henkilökunta tuottaa seurakunnan asiakas- ja toimistopalveluita. Seurakuntatoimisto huolehtii lisäksi seurakunnan kirjanpidon, palkkahallinnon ja maksuliikenteen tehtävistä yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Talusrutiinit hoidetaan asianmukaisin tavoin.
- Seurakunnassa otetaan käyttöön vahva tunnistautuminen.
- Neuvottelut Joroisten seurakunnan kanssa hautaus- ja taloushallintopalvelujen myyntisopimuksista.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Toteuttaa taloushallinnon henkilöorganisaatiota koskevaa henkilöstösuunnitelmaa valmistautuen sen sisältämiin henkilöstömuutoksiin seurakuntaviraston osalta.
- Ryhdytään suunnittelemaan Domus-asiakirjahallintajärjestelmän, jonka avulla asiakirjojen laadinta, käsittely, seuranta ja raportointi tehdään sähköisesti, hankintaa. Järjestelmä mahdollistaisi siirtymisen sähköiseen päätöksentekoon ja kokoustamiseen sekä pöytäkirjojen sähköiseen arkistointiin. Sähköinen arkistointi vähentäisi merkittävästi manuaalista arkistointityötä ja siten myös paperin tulostamista.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Taloustoimisto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	817,46	200,00	200,00	200,00	200,00
Toimintakulut	-196 872,98	-203 062,00	-196 745,00	-201 207,48	-205 529,50
TOIMINTAKATE	-196 055,52	-202 862,00	-196 745,00	-201 007,48	-205 329,50
VUOSIKATE	-196 055,52	-202 862,00	-196 745,00	-201 007,48	-205 329,50
Sisäiset vyörytyserät	196 055,52				
TILIKAUDEN TULOS	-0,00	-202 862,00	-196 745,00	-201 007,48	-205 329,50
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-0,00	-202 862,00	-196 745,00	-201 007,48	-205 329,50

1001050200 Monistus ja postitus

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on tuottaa yhteiseen käyttöön laadukkaat, toimivat ja ympäristöystävälliset kopiointi-, postitus-, laminointi- ja skannauspalvelut.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Monitoimilaitteiden päivittäminen tarvittaessa.
- Ekokompassi-hankkeen mukaisesti EU Ecolabel tai Nordic Swan Ecolabel -merkityn paperin hankkiminen kopiopaperiksi.
- Sähköinen arkistointi vähentää merkittävästi manuaalista arkistointityötä ja siten myös paperin tulostamista.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Tarkistetaan monitoimikoneiden toimivuudet ja uusitaan niitä tarvittaessa.
- Domus-asiakirjahallintajärjestelmän mahdollisuudet manuaalisen paperitulostuksen sijaan.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Monistus ja postitus	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	8 761,85	6 890,00	7 650,00	7 650,00	7 650,00
Toimintakulut	-16 196,31	-19 800,00	-19 900,00	-20 198,50	-20 298,00
TOIMINTAKATE	-7 434,46	-12 910,00	-12 250,00	-12 548,50	-12 648,00
VUOSIKATE	-7 434,46	-12 910,00	-12 250,00	-12 548,50	-12 648,00
Sisäiset vyörytyserät	7 434,46				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	-12 910,00	-12 250,00	-12 548,50	-12 648,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	-12 910,00	-12 250,00	-12 548,50	-12 648,00

1001050300 ATK-palvelut

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on antaa välitöntä lähitukea henkilökunnalle ja taata Itä-Suomen IT-aluekeskuksen (IITA) palvelujen saanti ja IITAn ja seurakunnan välisen yhdyshenkilön toiminta. Tehtäväalueelle on myös budjetoitu Varkauden seurakunnan maksuosuus IITA:n talousarviosta.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

Lähtökäihenkilönä toimii toimistosiihteri Minna Riihimäki-Sutinen. Varahenkilönä Jonna Tuovinen. Heidän avullaan selvitetään laiteongelmat ja huolehditaan huoltokutsuista

- Lähtökäihenkilöt informoivat henkilöstöä ja toimivat tukena laite- ja ohjelmistoasennuksissa,
- lähtökäihenkilöt ilmoittavat tietoturvaongelmista IITA:an.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Toiminta jatkuu entiseen malliin.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

ATK-palvelut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-35 993,72	-37 014,00	-38 412,00	-39 034,18	-39 326,44
TOIMINTAKATE	-35 993,72	-37 014,00	-38 412,00	-39 034,18	-39 326,44
Rahoitustuotot ja -kulut	-241,12				
VUOSIKATE	-36 234,84	-37 014,00	-38 412,00	-39 034,18	-39 326,44
Poistot ja arvonalentumiset	-9 801,69		-9 802,00	-9 802,00	-9 802,00
Sisäiset vyörytyserät	46 036,53				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	-37 014,00	-48 214,00	-48 836,18	-49 128,44
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	-37 014,00	-48 214,00	-48 836,18	-49 128,44

1001050400 Kirkon palveluskeskus (KIPA)

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on suorittaa tosittien ja tapahtumien määriin perustuvat Kirkon palvelukeskuksen veloituksot ostopalveluista.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Tarkastellaan ostettavia palveluja ja tehdään ostosopimukseen tarvittavat muutokset.
- Tarkistetaan tarvittaessa KIPAAan päin toimivien yhteyshenkilöiden nimeäminen.
- KIPAn palvelujen sekä ylläpidon koulutuksen antaminen.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Palvelukeskuksen käytön ongelmiin reagoidaan edelleen välittömästi ja raportoidaan niistä.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Kirkon palvelukeskus	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-66 551,69	-62 982,00	-67 680,00	-68 893,91	-69 665,09
TOIMINTAKATE	-66 551,69	-62 982,00	-67 680,00	-68 893,91	-69 665,09
VUOSIKATE	-66 551,69	-62 982,00	-67 680,00	-68 893,91	-69 665,09
Sisäiset vyörytyserät	66 551,69				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	-62 982,00	-67 680,00	-68 893,91	-69 665,09
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	-62 982,00	-67 680,00	-68 893,91	-69 665,09

1001050600 Taloushallinnon palvelujen myynti

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on suunnitella Joroisten seurakunnalle myytävää taloushallinnon palvelutuotantoa ja seurata sen tuottoja ja kuluja.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Yhteistyösopimusta Joroisten seurakunnan kanssa jatketaan puitesopimuksella.
- Neuvotellaan vuoden 2027 jatkosta.
- Seurataan aktiivisesti tilannetta muiden Rautalammin rovastikunnan seurakuntien osalta niiden mahdollista tarvetta vastaavanlaiseen palveluntuotantoon.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Yhteistyö Joroisten seurakunnan kanssa jatkuu edelleen, mikäli se Varkauden seurakunnasta riippuu.
- Seurataan aktiivisesti tilannetta muiden Rautalammin rovastikunnan seurakuntien osalta niiden mahdollista tarvetta vastaavanlaiseen palveluntuotantoon.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Taloushallinnon palvelujen myynti	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot		6 500,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Toimintakulut	-3 300,32	-2 374,00	-2 411,00	-2 468,87	-2 528,17
TOIMINTAKATE	-3 300,32	4 126,00	-1 411,00	-1 468,87	-1 528,17
VUOSIKATE	-3 300,32	4 126,00	-1 411,00	-1 468,87	-1 528,17
Sisäiset vyörytyserät	3 300,32				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	4 126,00	-1 411,00	-1 468,87	-1 528,17
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	4 126,00	-1 411,00	-1 468,87	-1 528,17

150 Taloushallinto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	9 579,31	13 590,00	8 850,00	8 850,00	8 850,00
Myyntituotot	50,00				
Maksutuotot	547,60	500,00	500,00	500,00	500,00
Muut toimintatuotot	219,86	6 700,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
Sisäiset tuotot	8 761,85	6 390,00	7 150,00	7 150,00	7 150,00
Toimintakulut	-318 915,02	-325 232,00	-325 148,00	-331 802,94	-337 377,20
Henkilöstökulut	-184 348,28	-207 492,00	-200 358,00	-205 166,59	-210 095,40
Palkat ja palkkiot	-169 407,89	-167 670,00	-160 754,00	-164 612,09	-168 566,65
Henkilösivukulut	-37 604,06	-39 822,00	-39 604,00	-40 554,50	-41 528,75
Henkilökulujen oikaisuerät	22 663,67				
Palvelujen ostot	-109 108,28	-100 000,00	-106 950,00	-108 554,25	-109 089,00
Palvelun ostot - sisäiset	-1 976,60	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Vuokrakulut	-10 875,07	-10 000,00	-10 000,00	-10 150,00	-10 200,00
Aineet ja tarvikkeet	-5 583,38	-6 000,00	-6 100,00	-6 191,50	-6 222,00
Ostot tilikauden aikana	-5 583,38	-6 000,00	-6 100,00	-6 191,50	-6 222,00
Annetut avustukset		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Muut toimintakulut	-7 023,41	-40,00	-40,00	-40,60	-40,80
TOIMINTAKATE	-309 335,71	-311 642,00	-316 298,00	-322 975,44	-328 727,20
Rahoitustuotot ja -kulut	-241,12				
VUOSIKATE	-309 576,83	-311 642,00	-316 298,00	-322 975,44	-328 727,20
Poistot ja arvonalentumiset	-9 801,69		-9 802,00	-9 802,00	-9 802,00
Sisäiset vyörytyserät	319 378,52				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	-311 642,00	-326 100,00	-332 977,44	-338 329,20
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	-311 642,00	-326 100,00	-332 977,44	-338 329,20

170 Työpaikkaruokailu

1001050500 Työpaikkaruokailu

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on järjestää työntekijöille mahdollisuus suositussopimuksen mukaiseen ja verotusarvon hintaiseen lounasruokailuun työpäivinä. Seurakunnalla on lounasruokailusopimukset Sodexo Oy:n, Ravintola Amandan ja Ravintola Kaks Ruusun. Lisäksi henkilöstöllä on mahdollisuus käyttää sähköistä e-Passi lounasetua.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Lounasruokailusopimuksia ylläpidetään ja päivitetään lounasta järjestävien yritysten kanssa.
- Lounasruokailun järjestäminen ja seuraaminen myös älypuheliminen sovelluksella.
- Peritään lounasruokailusta sen verotusarvo jälkeensä palkan maksatuksen yhteydessä.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Toiminta jatkuu entisellään.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Työpaikkaruokailu	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	17 612,00	15 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00
Toimintakulut	-31 879,32	-23 000,00	-28 000,00	-28 420,00	-28 560,00
TOIMINTAKATE	-14 267,32	-8 000,00	-10 000,00	-10 420,00	-10 560,00
VUOSIKATE	-14 267,32	-8 000,00	-10 000,00	-10 420,00	-10 560,00
Sisäiset vyörytyserät	14 267,32				
TILIKAUDEN TULOS	-0,00	-8 000,00	-10 000,00	-10 420,00	-10 560,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-0,00	-8 000,00	-10 000,00	-10 420,00	-10 560,00

170 Työpaikkaruokailu	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	17 612,00	15 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00
Maksutuotot	17 612,00	15 000,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00
Toimintakulut	-31 879,32	-23 000,00	-28 000,00	-28 420,00	-28 560,00
Henkilöstökulut	0,00				
Palvelujen ostot	-31 879,32	-23 000,00	-28 000,00	-28 420,00	-28 560,00
TOIMINTAKATE	-14 267,32	-8 000,00	-10 000,00	-10 420,00	-10 560,00
VUOSIKATE	-14 267,32	-8 000,00	-10 000,00	-10 420,00	-10 560,00
Sisäiset vyörytyserät	14 267,32				
TILIKAUDEN TULOS	-0,00	-8 000,00	-10 000,00	-10 420,00	-10 560,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-0,00	-8 000,00	-10 000,00	-10 420,00	-10 560,00

180 Kirkonkirjojen pito

1001070000 Kirkonkirjojen pito

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on huolehtia toimitusten ja tilojen varauksista sekä hoitaa seurakunnan arkistoa. Jäsenrekisteristä annetaan tarvittaessa raportteja eri työmuodoille (esim. erilaisia lukumäärä- ja toiminnallisia raportteja). Kirjurin tietojen oikeellisuuden parantamiseksi tarkastaa jäsentietoja sekä korjaa virheellisiä tai puutteellisia tietoja.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Huolehtia toimitusten ja tilojen varauksista.
- Asiakkaiden ystävällinen ja kiireetön kohtaaminen ja hyvän palvelutason säilyttäminen.
- Joustava yhteistyö muiden työalojen kanssa.
- Ylläpitää seurakunnan päätearkistoa ja arkistonmuodostussuunnitelman ajan tasalla.
- Sähköisen ajanvarausjärjestelmän, Katrinan, käytön sujuvuus.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Hyvän palvelutason säilyttäminen.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Kirkonkirjojen pito	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-29 308,63	-40 139,00	-39 270,00	-39 955,08	-40 360,56
TOIMINTAKATE	-29 308,63	-40 139,00	-39 270,00	-39 955,08	-40 360,56
VUOSIKATE	-29 308,63	-40 139,00	-39 270,00	-39 955,08	-40 360,56
Sisäiset vyörytyserät	-29 867,13				
TILIKAUDEN TULOS	-59 175,76	-40 139,00	-39 270,00	-39 955,08	-40 360,56
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-59 175,76	-40 139,00	-39 270,00	-39 955,08	-40 360,56

180 Kirkonkirjojen pito	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-29 308,63	-40 139,00	-39 270,00	-39 950,08	-40 354,56
Henkilöstökulut	-9 006,52	-10 489,00	-10 670,00	-10 926,08	-11 188,56
Palvelujen ostot	-19 265,78	-25 050,00	-24 400,00	-24 766,00	-24 888,00
Palvelun ostot - sisäiset	-1,10	-700,00	-300,00	-300,00	-300,00
Vuokratkulut		-400,00	-400,00	-406,00	-408,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 035,23	-3 500,00	-3 500,00	-3 552,50	-3 570,00
Ostot tilikauden aikana	-1 035,23	-3 500,00	-3 500,00	-3 552,50	-3 570,00
TOIMINTAKATE	-29 308,63	-40 139,00	-39 270,00	-39 950,08	-40 354,56
VUOSIKATE	-29 308,63	-40 139,00	-39 270,00	-39 950,08	-40 354,56
Sisäiset vyörytyserät	-29 867,13				
TILIKAUDEN TULOS	-59 175,76	-40 139,00	-39 270,00	-39 950,08	-40 354,56
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-59 175,76	-40 139,00	-39 270,00	-39 950,08	-40 354,56

190 Muu yleishallinto

1001080100 Muu yleishallinto

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on huolehtia henkilöstön työhyvinvoinnoista laaja-alaisesti seuraavin tavoin: mahdollistamalla koulutussuunnitelman mukaisesti koulutuksiin osallistuminen, ylläpitämällä laajennettua työterveydenhuoltoa, suunnittelemalla ja toteuttamalla virkistystoimintaa. Lisäksi tähän tehtäväalueeseen kuuluu myös yhteistyötoimikunnan ja ympäristötyöryhmän säännöllisten kokoontumisten mahdollistaminen ja toiminnan turvaaminen.

Ympäristötyön tehtävänä on edistää seurakunnan ympäristövastuullisuutta kaikessa työssä ja tehtäväalueilla seurakunnan ympäristölupauksen mukaisesti: *Varkauden seurakunnassa vahvistamme yhteyttä ympäristöön, luomakuntaan ja toisiimme kestäväillä valinnoilla. Kiitollisuus, kunnioitus ja kohtuus ovat suuntaviivoja ja yhdessä toimien saamme muutosta aikaiseksi.*

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Koulutussuunnitelman mukaisen koulutuksen toteuttaminen henkilökunnalle.
- Laajennetun työterveyshuollon järjestäminen henkilökunnalle.
- Virkistyspäivän järjestäminen henkilökunnalle.

Ympäristötyöryhmän erityiset tavoitteet:

- Ympäristöohjelman mukaisesti: 2026, kestävät ruokavalinnat -vuosi.
- Retkeily luonnossa vakiintuu osaksi jokavuotista toimintakulttuuria eri työmuodoissa.
- Kiinteistöjen energiakatselmukset, energiatodistukset ja öljylämmityksestä luopuminen.
- Kirkon hiililaskurin käyttöönotto.
- Ympäristödiplomin väliauditointi.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027–2028

- Aurinkosähkön käyttöönotto kiinteistöjen energian lisänä.
- Sähköautojen latauspaikkojen lisääminen.
- Uusi virkistys- ja retkeilypaikka seurakunnan maille (laavu, nuotiopaikka).

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Muu yleishallinto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	15 307,73	13 500,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00
Toimintakulut	-180 823,83	-148 255,00	-154 836,00	-157 418,97	-158 760,29
TOIMINTAKATE	-165 516,10	-134 755,00	-140 836,00	-143 418,97	-144 760,29
VUOSIKATE	-165 516,10	-134 755,00	-140 836,00	-143 418,97	-144 760,29
Sisäiset vyörytyserät	165 516,10				
TILIKAUDEN TULOS	-0,00	-134 755,00	-140 836,00	-143 418,97	-144 760,29
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-0,00	-134 755,00	-140 836,00	-143 418,97	-144 760,29

1001080200 Muun yleishallinnon toimikunnat

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on tarvittaessa mahdollistaa kirkkoneuvoston määräyksestä asetettujen toimikuntien toiminta.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Kirkkoneuvosto asettaa henkilökunnan ja luottamushenkilöiden edustajista ympäristötoimikunnan.
- Kirkkoneuvosto laatii asettamilleen toimikunnille tavoitteet, tehtävät ja aikataulut.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Tehtäväalueelta kirjataan edelleen kirkkoneuvoston tarvittaessa asettamien toimikuntien kulut.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Muun yleishallinnon toimikunnat	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-1 323,81	-2 400,00	-1 646,00	-1 652,00	-1 654,00
TOIMINTAKATE	-1 323,81	-2 400,00	-1 646,00	-1 652,00	-1 654,00
VUOSIKATE	-1 323,81	-2 400,00	-1 646,00	-1 652,00	-1 654,00
Sisäiset vyörytyserät	-12 561,91				
TILIKAUDEN TULOS	-13 885,72	-2 400,00	-1 646,00	-1 652,00	-1 654,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-13 885,72	-2 400,00	-1 646,00	-1 652,00	-1 654,00

190 Muu yleishallinto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	15 307,73	13 500,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00
Maksutuotot	910,43				
Tuet ja avustukset	14 397,30	13 500,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00
Toimintakulut	-182 147,64	-150 655,00	-156 482,00	-159 067,97	-160 410,29
Henkilöstökulut	-29 065,39	-29 455,00	-30 182,00	-30 876,47	-31 588,29
Palkat ja palkkiot	-23 928,99	-23 994,00	-24 217,00	-24 774,21	-25 345,35
Henkilösivukulut	-5 136,40	-5 461,00	-5 965,00	-6 102,26	-6 242,94
Palvelujen ostot	-147 693,59	-117 700,00	-122 800,00	-124 642,00	-125 256,00
Palvelun ostot - sisäiset	-355,40	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Aineet ja tarvikkeet	-5 033,26	-3 300,00	-3 300,00	-3 349,50	-3 366,00
Ostot tilikauden aikana	-5 033,26	-3 300,00	-3 300,00	-3 349,50	-3 366,00
TOIMINTAKATE	-166 839,91	-137 155,00	-142 482,00	-145 067,97	-146 410,29
VUOSIKATE	-166 839,91	-137 155,00	-142 482,00	-145 067,97	-146 410,29
Sisäiset vyörytyserät	152 954,19				
TILIKAUDEN TULOS	-13 885,72	-137 155,00	-142 482,00	-145 067,97	-146 410,29
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-13 885,72	-137 155,00	-142 482,00	-145 067,97	-146 410,29

PÄÄLUOKKA 2 Seurakunnallinen toiminta

202 Yleinen seurakuntatyö

1002020000 Hautaan siunaaminen

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on haudauksien hoitaminen tunnollisesti kirkko- ja hautaustoimilakia noudattaen.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- ihmisten kohtaaminen ja toimituksen hoitaminen kunnioittavasti ja kiireettömästi.
- pappi ja kanttori palvelevat omaisia sekä siunaus- että muistotilaisuudessa tarvittaessa kolme tuntia.
- ohjaaminen kristillisessä hautaus- ja tapakulttuurissa: enenevässä määrin tapaamme ihmisiä, joille hautajaiskulttuuri on varsin tuntematon.

Tehtäväalueen toiminnalliset painopisteet ja tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- laadukkaan palvelun tarjoaminen muuttuvassa toimintaympäristössä.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Hautaan siunaaminen	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-138 032,48	-153 652,00	-148 712,00	-152 281,09	-155 939,40
TOIMINTAKATE	-138 032,48	-153 652,00	-148 712,00	-152 281,09	-155 939,40
VUOSIKATE	-138 032,48	-153 652,00	-148 712,00	-152 281,09	-155 939,40
Sisäiset vyörytyserät	-91 126,57				
TILIKAUDEN TULOS	-229 159,05	-153 652,00	-148 712,00	-152 281,09	-155 939,40
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-229 159,05	-153 652,00	-148 712,00	-152 281,09	-155 939,40

1002030000 Kirkolliset toimitukset

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää huolehtimalla kasteen ja ehtoollisen toimittamisesta sekä muista kirkollisista toimituksista.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- perheiden ja avioparien moninaisuuden huomioiminen.
- kiireetön ja laadukas kohtaaminen sekä mahdollinen etukäteistapaaminen.
- mainostaminen myös pienten kirkkohäiden mahdollisuudesta.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- kirkollisten toimitusten merkityksen korostaminen osana ihmisen elämänkaarta.
- vastaaminen toimintaympäristön muutokseen (esim. kastamattomien lasten osuuden mahdollisen lisääntyminen, siviilivihkimisten kasvu).

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Kirkolliset toimitukset	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-78 156,26	-101 090,00	-100 288,00	-102 680,51	-105 116,24
TOIMINTAKATE	-78 156,26	-101 090,00	-100 288,00	-102 680,51	-105 116,24
VUOSIKATE	-78 156,26	-101 090,00	-100 288,00	-102 680,51	-105 116,24
Sisäiset vyörytyserät	-132 069,62				
TILIKAUDEN TULOS	-210 225,88	-101 090,00	-100 288,00	-102 680,51	-105 116,24
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-210 225,88	-101 090,00	-100 288,00	-102 680,51	-105 116,24

1002030100 Yleinen seurakuntatyö

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on huolehtia pääasiallisesti aikuisväestölle suunnatun julistus- ja opetustyön hoitamisesta.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet 2026

- Agricola luento, sivistystä 750-vuotta
- Kirkkopäivät Oulussa kevät 20.-22.5.2026
- osallistuminen Varkaus-päiviin sekä muihin yhteistyötapahtumiin
- Seurakuntatyön keskiössä on aina ihmisen kohtaaminen

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Seurakunnan työntekijöiden myönteinen läsnäolo ja näkyminen laajasti varkautelaisten elämässä.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Yleinen seurakuntatyö	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	3 836,46	3 600,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
Toimintakulut	-171 566,08	-177 451,00	-156 663,00	-159 649,90	-162 129,96
TOIMINTAKATE	-167 729,62	-173 851,00	-153 063,00	-156 049,90	-158 529,96
VUOSIKATE	-167 729,62	-173 851,00	-153 063,00	-156 049,90	-158 529,96
Sisäiset vyörytyserät	-119 128,20				
TILIKAUDEN TULOS	-286 857,82	-173 851,00	-153 063,00	-156 049,90	-158 529,96
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-286 857,82	-173 851,00	-153 063,00	-156 049,90	-158 529,96

1002030200 Sielunhoito

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on 24/7 sielunhoitovalmiuden ylläpito niin yksilöä kuin yhteisöä koskevissa sielunhoito- ja kriisitilanteissa.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- yhteistyö muiden kriisitoimijoiden kanssa (kaupunki, hyvinvointialue, SPR, Vapepa).
- seurakuntalaisten kohtaaminen yksityisessä tai yleisessä kriisitilanteessa.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Seurakunnan tarjoaman sielunhoitomahdollisuuden esillä pitäminen kaupungin eri yhteistyötahojen kanssa (kaupunki, hyvinvointialue, pelastuslaitos, poliisi).

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Sielunhoito	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-17 337,89	-15 530,00	-12 507,00	-12 807,17	-13 114,83
TOIMINTAKATE	-17 337,89	-15 530,00	-12 507,00	-12 807,17	-13 114,83
VUOSIKATE	-17 337,89	-15 530,00	-12 507,00	-12 807,17	-13 114,83
Sisäiset vyörytyserät	-10 644,43				
TILIKAUDEN TULOS	-27 982,32	-15 530,00	-12 507,00	-12 807,17	-13 114,83
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-27 982,32	-15 530,00	-12 507,00	-12 807,17	-13 114,83

1002420000 Perheneuvontapalvelut

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on tarjota varkautelaisille keskusteluapua Kuopion perheneuvontakeskuksessa.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- palvelun ostaminen Kuopion perheneuvontakeskuksesta.
- mahdollinen etäpiste Varkauteen 1-2 krt/kk.
- sopimus tehdään vuodeksi kerrallaan (sopimuksen arvo 8000 euroa).

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Toiminnan tarkastelu ja mahdollinen sopimuksen uusiminen.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Perheneuvontapalvelut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-7 742,50	-7 000,00	-8 500,00	-8 627,50	-8 670,00
TOIMINTAKATE	-7 742,50	-7 000,00	-8 500,00	-8 627,50	-8 670,00
VUOSIKATE	-7 742,50	-7 000,00	-8 500,00	-8 627,50	-8 670,00
Sisäiset vyörytyserät	-1 921,75				
TILIKAUDEN TULOS	-9 664,25	-7 000,00	-8 500,00	-8 627,50	-8 670,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-9 664,25	-7 000,00	-8 500,00	-8 627,50	-8 670,00

202 Yleinen seurakuntatyö	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	3 836,46	3 600,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
Myyntituotot	50,00				
Maksutuotot	3 330,94	3 600,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	455,52				
Toimintakulut	-412 835,21	-454 723,00	-426 670,00	-436 046,17	-444 970,43
Henkilöstökulut	-312 260,01	-382 073,00	-352 520,00	-360 903,92	-369 497,43
Palkat ja palkkiot	-256 070,13	-308 746,00	-282 829,00	-289 540,34	-296 419,46
Henkilösivukulut	-57 378,55	-73 327,00	-69 691,00	-71 363,58	-73 077,97
Henkilökulujen oikaisuerät	1 188,67				
Palvelujen ostot	-62 550,76	-52 600,00	-54 100,00	-54 911,50	-55 182,00
Palvelun ostot - sisäiset	-22 170,92	-7 800,00	-7 800,00	-7 800,00	-7 800,00
Vuokratulut	-6,24				
Aineet ja tarvikkeet	-15 387,28	-12 050,00	-12 050,00	-12 230,75	-12 291,00
Ostot tilikauden aikana	-15 387,28	-12 050,00	-12 050,00	-12 230,75	-12 291,00
Annetut avustukset	-250,00	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Muut toimintakulut	-210,00				
TOIMINTAKATE	-408 998,75	-451 123,00	-423 070,00	-432 446,17	-441 370,43
VUOSIKATE	-408 998,75	-451 123,00	-423 070,00	-432 446,17	-441 370,43
Sisäiset vyörytyserät	-354 890,57				
TILIKAUDEN TULOS	-763 889,32	-451 123,00	-423 070,00	-432 446,17	-441 370,43
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-763 889,32	-451 123,00	-423 070,00	-432 446,17	-441 370,43

210 Tiedotustoiminta

1002100000 Viestintä

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on välittää kristillistä sanomaa, tiedottaa toiminnasta ja tapahtumista, vahvistaa yhteisöllisyyttä sekä edistää vuorovaikutusta jäsenten kesken. Lisäksi sen avulla tuetaan hengellistä kasvua, tavoitetaan uusia jäseniä ja varmistetaan selkeä tiedotus kriisitilanteissa.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Työntekijöitä kannustetaan ja opastetaan käyttämään seurakunnan some-kanavia (IG/YouTube/Facebook) aktiivisesti ja kiinnostavasti.
- Seurakuntalaisille internetin käyttökoulutus koskien seurakunnan viestintää.
- Kirkolliset ilmoitukset julkaistaan viikoittain Warkauden lehdessä. Joulun ja pääsiäiseen liittyvät aukeamat julkaistaan Warkauden lehdessä. Joulun ja pääsiäisen aikaan julkaistaan jaettava esite.
- Uuteen kokonaiskirkolliseen internet-sivustopohjaan siirtyminen.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Sosiaalisen median viestinnän vahvistaminen.
- Digitaalisen viestinnän kehittäminen.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Viestintä	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-87 728,12	-101 073,00	-67 352,00	-68 657,92	-69 702,14
TOIMINTAKATE	-87 728,12	-101 073,00	-67 352,00	-68 657,92	-69 702,14
VUOSIKATE	-87 728,12	-101 073,00	-67 352,00	-68 657,92	-69 702,14
Sisäiset vyörytyserät	-44 305,20				
TILIKAUDEN TULOS	-132 033,32	-101 073,00	-67 352,00	-68 657,92	-69 702,14
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-132 033,32	-101 073,00	-67 352,00	-68 657,92	-69 702,14

210 Viestintä	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-87 728,12	-101 073,00	-67 352,00	-68 657,92	-69 702,14
Henkilöstökulut	-42 424,36	-55 653,00	-38 682,00	-39 562,37	-40 464,74
Palkat ja palkkiot	-34 768,23	-44 972,00	-31 035,00	-31 731,84	-32 446,10
Henkilösivukulut	-7 656,13	-10 681,00	-7 647,00	-7 830,53	-8 018,64
Palvelujen ostot	-44 218,22	-42 200,00	-25 250,00	-25 628,75	-25 755,00
Palvelun ostot - sisäiset	-188,10		-200,00	-200,00	-200,00
Aineet ja tarvikkeet	-877,44	-3 100,00	-3 100,00	-3 146,50	-3 162,00
Ostot tilikauden aikana	-877,44	-3 100,00	-3 100,00	-3 146,50	-3 162,00
Annetut avustukset		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
Muut toimintakulut	-20,00	-20,00	-20,00	-20,30	-20,40
TOIMINTAKATE	-87 728,12	-101 073,00	-67 352,00	-68 657,92	-69 702,14
VUOSIKATE	-87 728,12	-101 073,00	-67 352,00	-68 657,92	-69 702,14
Sisäiset vyörytyserät	-44 305,20				
TILIKAUDEN TULOS	-132 033,32	-101 073,00	-67 352,00	-68 657,92	-69 702,14
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-132 033,32	-101 073,00	-67 352,00	-68 657,92	-69 702,14

220 Musiikki ja jumalanpalveluselämä

1002010000 Jumalanpalveluselämä

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää huolehtimalla jumalanpalvelusten pitämisestä. Jumalanpalvelus luo perustan seurakunnan elämälle.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Monipuolinen jumalanpalveluselämä (kirkkovuosi, ajankohtaiset teemat ja erityismessut)
- Vapaaehtoisten saaminen messun eri tehtäviin.
- Jumalanpalveluselämän keskiössä on aina ihmisen kohtaaminen: tervetuloitovotus, pystykahvit.

Tehtäväalueen toiminnalliset painopisteet ja tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Kutsutaan aktiivisesti seurakuntalaisia yhä monipuolisempaan osallistumiseen jumalanpalveluselämässä.
- Seurakunta 95 vuotta 2027.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Jumalanpalveluselämä	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-139 548,76	-155 651,00	-142 879,00	-146 253,02	-149 684,41
TOIMINTAKATE	-139 548,76	-155 651,00	-142 879,00	-146 253,02	-149 684,41
VUOSIKATE	-139 548,76	-155 651,00	-142 879,00	-146 253,02	-149 684,41
Sisäiset vyörytyserät	-291 529,09				
TILIKAUDEN TULOS	-431 077,85	-155 651,00	-142 879,00	-146 253,02	-149 684,41
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-431 077,85	-155 651,00	-142 879,00	-146 253,02	-149 684,41

1002220000 Musiikkityö

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on kirkkomusiikin monipuolinen ja laadukas toteuttaminen jumalanpalveluselämässä ja muussa seurakunnan toiminnassa. Musiikkityön tehtäväalueeseen kuuluu koko seurakunnan musiikkikasvatus.

Tehtävälueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Musiikin laadukas hoitaminen jumalanpalveluselämässä ja kirkollisissa toimituksissa.
- Jatkovana teemana musiikkityössä on virsien esillä pitäminen kaikessa toiminnassa huomioiden virsikirjan 40 v.-juhlavuosi.
- Kehitetään musiikin työalan tiedotusta, työnjakoa ja musiikkiryhmiä vastaamaan muuttuneita olosuhteita.
- Kanttorin rekrytointi irtisanoutuneen tilalle.
- Tavoitteena on saada Pääkirkon flyygeli uusittua.
- Musiikkitilaisuuksien järjestäminen seurakunnan alueella ja yhteistyöprojektin jatkuminen Suomalaisen barokkiorkesterin ja Helsingin kamarikuoron kanssa.

Tehtävälueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Koulu yhteistyön tarkastelua ja kehittämistä, laulukerhojen pitämisen ja virsiopetuksen lisäämisen mahdollisuuksien kartoittamista.
- Kanttorien ja paikkakunnan musiikkiosaajien yhteistyöprojektien mahdollisuuksien kartoittamista.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Musiikkityö	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	7 039,70	1 650,00	1 650,00	1 650,00	1 650,00
Toimintakulut	-124 692,38	-124 857,00	-134 505,00	-137 156,61	-139 684,96
TOIMINTAKATE	-117 652,68	-123 207,00	-132 855,00	-135 506,61	-138 034,96
VUOSIKATE	-117 652,68	-123 207,00	-132 855,00	-135 506,61	-138 034,96
Sisäiset vyörytyserät	-80 810,77				
TILIKAUDEN TULOS	-198 463,45	-123 207,00	-132 855,00	-135 506,61	-138 034,96
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-198 463,45	-123 207,00	-132 855,00	-135 506,61	-138 034,96

220 Musiikki ja jumalanpalveluselämä	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	7 039,70	1 650,00	1 650,00	1 650,00	1 650,00
Myyntituotot	6 649,70	1 600,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
Maksutuotot	390,00	50,00	50,00	50,00	50,00
Muut toimintatuotot	0,00				
Toimintakulut	-264 241,14	-280 508,00	-277 384,00	-283 409,63	-289 369,37
Henkilöstökulut	-226 273,01	-252 588,00	-247 664,00	-253 376,58	-259 231,97
Palkat ja palkkiot	-187 651,04	-204 112,00	-198 758,00	-203 296,83	-207 949,13
Henkilösivukulut	-42 409,71	-48 476,00	-48 906,00	-50 079,75	-51 282,84
Henkilökulujen oikaisuerät	3 787,74				
Palvelujen ostot	-21 586,53	-14 420,00	-15 620,00	-15 854,30	-15 932,40
Palvelun ostot - sisäiset	-1 614,22	-250,00	-850,00	-850,00	-850,00
Aineet ja tarvikkeet	-10 024,61	-5 250,00	-5 250,00	-5 328,75	-5 355,00
Ostot tilikauden aikana	-10 024,61	-5 250,00	-5 250,00	-5 328,75	-5 355,00
Avustukset	-4 631,98	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00	-8 000,00
Muut toimintakulut	-110,79				
TOIMINTAKATE	-257 201,44	-278 858,00	-275 734,00	-281 759,63	-287 719,37
VUOSIKATE	-257 201,44	-278 858,00	-275 734,00	-281 759,63	-287 719,37
Sisäiset vyörytyserät	-372 339,86				
TILIKAUDEN TULOS	-629 541,30	-278 858,00	-275 734,00	-281 759,63	-287 719,37
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-629 541,30	-278 858,00	-275 734,00	-281 759,63	-287 719,37

221 Kasvatustyö

1002330000 Kasvatustyötoimisto

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on tukea kasvatustyön sisällä toimivien työalojen toimintaa hoitamalla työnsuunnittelua, henkilöstörekrytointia ja -huoltoa sekä henkilöstökoulutukseen liittyviä toimintoja. Tehtävänä on kasvatusta- ja lähetystyön edistäminen ja mahdollistaminen. Työala vastaa myös kasvatustyön yhteisestä kaluston ja perusvälineistön hankinnoista ja ylläpidosta

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Lapsi- ja nuorilähtöisyyden vahvistaminen. Lapsilla, nuorilla ja perheillä on mahdollisuus vaikuttaa ja toimia. Kyselyt, palaute, arviointi ja vapaaehtoisena toimiminen.
- Luonto- ja ympäristöarvot ovat esillä kaikessa toiminnassa. Kulutamme vähemmän, kierrätämme enemmän, toimimme vastuullisesti ja kasvatamme ympäristövastuuseen.
- Monikulttuurisuuden ja erilaisten katsomusten ymmärrys ja huomioiminen kaikessa toiminnassa. Menetelmistä ja materiaaleista työkaluja kohtaamisiin.
- Polku -toimintamallin ylläpito ja jäsentäminen yhdessä eri työmuotojen kanssa.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Leiri- ja retkitoiminnan kehittäminen lasten ja nuorten tarpeiden mukaan, saavutettavuus, turvallisuus, monipuolisuus.
- Toiminnan sopeuttaminen muuttuvassa toimintaympäristössä; osallistujamäärät, monikulttuurisuus, resurssit, tilat.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Kasvatustyötoimisto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	1 550,89	300,00	300,00	294,00	300,00
Toimintakulut	-154 997,53	-152 492,00	-152 492,00	-149 480,16	-168 986,61
TOIMINTAKATE	-153 446,64	-152 192,00	-152 192,00	-149 186,16	-168 686,61
VUOSIKATE	-153 446,64	-152 192,00	-152 192,00	-149 186,16	-168 686,61
Sisäiset vyörytyserät	-101 704,56				
TILIKAUDEN TULOS	-255 151,20	-152 192,00	-152 192,00	-149 186,16	-168 686,61
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-255 151,20	-152 192,00	-152 192,00	-149 186,16	-168 686,61

1002310000 Lapset ja perheet

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on tukea lasten ja heidän perheidensä kokonaisvaltaista hyvinvoinnin edistämistä. Seurakunnan erityistehtävänä on huolehtia lasten kristillisestä kasvatuksesta ja hengellisen elämän hoitamisesta, tarjoten tähän monipuolisesti mahdollisuuksia.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Päiväkerhotyö Varkaudessa 60 v – juhluvuoden huomioiminen toiminnassa.
- Elämyksellisen luontokasvatuksen osaamisen lisääminen kouluttautumalla ja toimintojen sisältöjä monipuolistaen.
- Perheille kotiin annettavan tuen kehittäminen, tiedottaminen ja vakiinnuttaminen valtakunnallisen PikkuHelppi mallin mukaisesti, myös yhteistyökumppaneiden avulla.
- Lasten kristillisen kasvatuksen ja hengellisen elämän hoitamisen mahdollistaminen monipuolisesti, esim. kirjepyhäkouluna.
- Taidekasvatuksen kehittäminen ja toimintoihin sisällyttäminen.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Yhteistyön kehittäminen ja ylläpitäminen niin kaupungin varhaiskasvatuksen, verkostojen, kuin perhekeskuksen kanssa.
- Lastenraadin kehittäminen ja käynnistäminen osaksi seurakunnan varhaiskasvatusta

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Lapset ja perheet	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	3 367,36	5 600,00	3 850,00	3 850,00	3 850,00
Toimintakulut	-222 885,61	-238 830,00	-238 410,00	-243 335,04	-248 383,20
TOIMINTAKATE	-219 518,25	-233 230,00	-234 560,00	-239 485,04	-244 533,20
VUOSIKATE	-219 518,25	-233 230,00	-234 560,00	-239 485,04	-244 533,20
Sisäiset vyörytyserät	-264 225,13				
TILIKAUDEN TULOS	-483 743,38	-233 230,00	-234 560,00	-239 485,04	-244 533,20
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-483 743,38	-233 230,00	-234 560,00	-239 485,04	-244 533,20

1002350000 Rippikoulutyö

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on toteuttaa kirkon kasteopetusta. Rippikoulu vahvistaa nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittyinä. Rippikoulupolku muodostuu tutustumisjaksosta, intensiivijaksosta ja konfirmaatiosta.

Rippikouluikäluokka on 2011 syntyneet seurakunnan jäsenet. Toimintavuonna heitä on 120. Rippikouluryhmiä muodostuu kuusi. Leiririppikouluista yksi toteutetaan hiihtolomalla Vesileppiksessä Leppävirralla. Kesän vaihtoehdot ovat leiririppikouluja tai päiväkoulu muotoinen kaupunkirippikoulu.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Rippikoulun vetovoimaisuuden säilyttäminen palvelumuotoilun avulla.
- Luonto- ja eräteemojen sisällyttäminen opetukseen ja ympäristövastuusta huolehtiminen.
- Kolmen rippikouluopettajan mallin testaaminen mahdollisuuksien mukaan.
- Rippikoululaisten yhteistapahtumien kehittäminen.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Erityistä tukea tarvitsevien rippikoululaisten huomioiminen leiritoimintaa suunniteltaessa.
- Isosten määrän lisääminen 1/5 suhteesta 1/4:ään.
- Rippikouluopettajille osallisuutta edistävä koulutus.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Rippikoulutyö	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	15 258,92	17 000,00	13 000,00	13 000,00	13 000,00
Toimintakulut	-170 978,28	-178 931,00	-171 670,00	-174 044,09	-176 477,52
TOIMINTAKATE	-155 719,36	-161 931,00	-158 670,00	-161 044,09	-163 477,52
VUOSIKATE	-155 719,36	-161 931,00	-158 670,00	-161 044,09	-163 477,52
Sisäiset vyörytyserät	-82 009,33				
TILIKAUDEN TULOS	-237 728,69	-161 931,00	-158 670,00	-161 044,09	-163 477,52
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-237 728,69	-161 931,00	-158 670,00	-161 044,09	-163 477,52

1002360000 Nuoret

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on tukea varhaisnuoria, nuoria ja nuoria aikuisia kasvussa ja hyvinvoinnissa, heidän omissa toimintaympäristöissään sekä seurakunnan yhteydessä. Työ edistää ihmisarvon, oikeudenmukaisuuden, ympäristövastuun ja lähimmäisen rakkauden toteutumista sekä tarjoaa mahdollisuuksia kokea kolmiyhteisen Jumalan läheisyyttä ja osallisuutta seurakunnassa.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Osallistuminen 11-14 v valtakunnalliselle POLKU telttaleirille 2026 Keuruulla
- Ohjaajakoulutuksen sekä muun toiminnan kehittäminen nuorilähtöiseksi sekä jaksamista ja hyvinvointia tukevaksi esim. retriittitoiminnalla.
- Koulu- ja oppilaitos yhteistyö esim. koulukummitoiminta ja ryhmäytykset.
- Nuorten taide- ja kulttuurikasvatuksen edistäminen järjestöjen ja koulujen kanssa yhteistyössä.
- Verkostoyhteistyö: Walk in terapia, Walkers ym toiminnan kehittäminen verkostoyhteistyössä.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Seikkailu- ja luontoelämysten mahdollistaminen leireillä, retkillä ja viikkotoiminnoissa.
- Avustaja- ja yövalvojakoulutuksen kehittäminen ja tehtäviin perehdyttäminen.
- Nuorten aikuisten laajempi tavoittaminen Polku-mallin mukaisesti.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Nuoret	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	2 360,43	10 030,00	10 380,00	10 380,00	10 380,00
Toimintakulut	-85 735,83	-213 993,00	-219 301,00	-223 130,94	-227 056,63
TOIMINTAKATE	-83 375,40	-203 963,00	-208 921,00	-212 750,94	-216 676,63
VUOSIKATE	-83 375,40	-203 963,00	-208 921,00	-212 750,94	-216 676,63
Sisäiset vyörytyserät	-70 239,87				
TILIKAUDEN TULOS	-153 615,27	-203 963,00	-208 921,00	-212 750,94	-216 676,63
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-153 615,27	-203 963,00	-208 921,00	-212 750,94	-216 676,63

1002600000 Lähetys- ja kansainvälinen työ

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on pitää esillä seurakunnan lähetystyön ja kansainvälisen vastuun osallisuutta maailman laajaan Kristuksen kirkkoon ja kantaa vastuuta sen rakentumisesta ja kaukana olevan lähimmäisen hyvinvoinnista. Työ tapahtuu kasvatuksen, rukouksen, varainkeräyksen ja vapaaehtoistoiminnan muodossa.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Lähetystyön vapaaehtoisen varainkeruun kehittäminen.
- Lähetyspiiritoiminnan tukeminen ja kehittäminen.
- Sopimuskumppaneiden työn näkyvyyden ylläpitäminen eri viestintäkanavissa.
- Kirkon Ulkomaanavun ja Naisten Pankin työn ja varainkeruun esillä pitäminen, Nepal.
- Kansainvälisyyskasvatusta ohjaajakoulutuksessa sekä oppituntivierailuina kouluilla.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Lähetyksen ja kansainvälisyyden toimintojen uudistaminen.
- Nuorten kansainvälisyys hanke (Erasmus hanke).

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Lähetystyö ja kansainvälinen vastuu	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	725,50	8 500,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00
Toimintakulut	-76 239,63	-92 893,00	-92 453,00	-93 232,11	-94 030,71
TOIMINTAKATE	-75 514,13	-84 393,00	-84 953,00	-85 732,11	-86 530,71
VUOSIKATE	-75 514,13	-84 393,00	-84 953,00	-85 732,11	-86 530,71
Sisäiset vyörytyserät	-49 172,04				
TILIKAUDEN TULOS	-124 686,17	-84 393,00	-84 953,00	-85 732,11	-86 530,71
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-124 686,17	-84 393,00	-84 953,00	-85 732,11	-86 530,71

221 Kasvatustyö	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	23 263,10	41 430,00	35 030,00	35 024,00	35 030,00
Korvaukset		200,00	200,00	196,00	200,00
Myyntituotot	531,40	100,00	100,00	100,00	100,00
Maksutuotot	21 531,70	33 630,00	28 230,00	28 228,00	28 230,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		7 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Tuet ja avustukset	1 200,00				
Muut toimintatuotot		500,00	500,00	500,00	500,00
Toimintakulut	-710 836,88	-877 139,00	-874 326,00	-883 222,34	-914 934,67
Henkilöstökulut	-493 292,04	-606 429,00	-610 056,00	-619 930,34	-649 164,67
Palkat ja palkkiot	-405 053,77	-490 275,00	-490 285,00	-498 133,41	-521 040,43
Henkilösivukulut	-90 785,55	-116 154,00	-119 771,00	-121 796,93	-128 124,24
Henkilökulujen oikaisuerät	2 547,28				
Palvelujen ostot	-100 645,93	-120 860,00	-118 020,00	-117 298,00	-119 520,00
Palvelun ostot - sisäiset	-36 204,10	-45 050,00	-43 850,00	-43 850,00	-43 850,00
Vuokrakulut	-484,00	-1 000,00	-1 000,00	-980,00	-1 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-36 046,64	-46 360,00	-44 960,00	-44 766,00	-44 460,00
Ostot tilikauden aikana	-36 046,64	-46 360,00	-44 960,00	-44 766,00	-44 460,00
Annetut avustukset	-42 685,00	-54 540,00	-53 540,00	-53 520,00	-53 540,00
Muut toimintakulut	-1 479,17	-2 900,00	-2 900,00	-2 878,00	-2 900,00
TOIMINTAKATE	-687 573,78	-835 709,00	-839 296,00	-848 198,34	-879 904,67
VUOSIKATE	-687 573,78	-835 709,00	-839 296,00	-848 198,34	-879 904,67
Sisäiset vyörytyserät	-567 350,93				
TILIKAUDEN TULOS	-1 254 924,71	-835 709,00	-839 296,00	-848 198,34	-879 904,67
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 254 924,71	-835 709,00	-839 296,00	-848 198,34	-879 904,67

240 Seurakuntatyö

100204000 Aikuis- ja yhteiskunnallinen työ

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Aikuistyö seurakunnassamme on pääasiassa työikäisten ihmisten kohtaamista sekä liittymistä heidän elämänsä todellisuuteen. Se suuntautuu ulospäin, mutta voi olla myös kokoavaa toimintaa. Yhteistyössä ja verkostoissa, työpaikolla ja seurakunnan nettisivujen kautta tavoitettavaa kohtaamista.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Yleinen seurakuntaretki toukokuussa.
- Ruskamatka syksyllä 2026.
- Raamatturyhmä aikuisille.
- Naisten ja miesten saunaillat.
- Eri teemaiset hiljaisuuden retriitit neljä kertaa vuodessa.
- Aikuisväestölle suunnatun hiljaisuuden viljelyn vahvistaminen.
- Työpaikkapappi –suunnitelma varautumisena tulevaan.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Työpaikkapappi –suunnitelman mahdollinen käyttöönotto.
- Ulkomaille suuntautuvan pyhiinvaellustyypin matkan toteuttaminen.
- Monimuotoisen hiljaisuuden viljelyn vahvistaminen.
- Retkitoiminnan ylläpito.
- Yritysyhteistyön vahvistaminen.
- Nykyaikaisen kinkeriperinteen elvyttäminen.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Aikuis- ja yhteiskunnallinen työ	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	1 644,59	6 450,00	7 900,00	7 900,00	7 900,00
Toimintakulut	-11 967,26	-16 627,00	-17 932,00	-18 219,62	-18 442,86
TOIMINTAKATE	-10 322,67	-10 177,00	-10 032,00	-10 319,62	-10 542,86
VUOSIKATE	-10 322,67	-10 177,00	-10 032,00	-10 319,62	-10 542,86
Sisäiset vyörytyserät	-3 574,99				
TILIKAUDEN TULOS	-13 897,66	-10 177,00	-10 032,00	-10 319,62	-10 542,86
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-13 897,66	-10 177,00	-10 032,00	-10 319,62	-10 542,86

100205000 Evankelioimistyö

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Evankelioimistyön tehtävä on kutsua Kristuksen yhteyteen kaikkia kaupunkilaisia sekä vahvistaa seurakuntalaisia elämään kristittyinä omassa arjessaan. Evankelioimistyötä tehdään yhdessä tasapuolisesti eri herätysliikkeiden, kristillisten järjestöjen sekä muiden kristillisten kirkkojen kanssa.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Vierailijoiden, puhujien ja muusikoiden kutsuminen keväällä ja syksyllä.
- Toteutetaan evankelioimistyöryhmän suunnittelun pohjalta seurakuntailtoja vapaaehtoisin voimin sekä kutsutaan puhujia yhteistyöjärjestöistä.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Mietitään uudenlaisia evankelioimisen tapoja vastaten tämän ajan ihmisten tarpeisiin ja suunnitellaan aina tulevaa.
- Vapaaehtoisten etsiminen työn ja toiminnan turvaamiseksi.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Evankelioimistyö	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-12 762,33	-20 537,00	-8 536,00	-8 687,31	-8 801,43
TOIMINTAKATE	-12 762,33	-20 537,00	-8 536,00	-8 687,31	-8 801,43
VUOSIKATE	-12 762,33	-20 537,00	-8 536,00	-8 687,31	-8 801,43
Sisäiset vyörytyserät	-87 328,70				
TILIKAUDEN TULOS	-100 091,03	-20 537,00	-8 536,00	-8 687,31	-8 801,43
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-100 091,03	-20 537,00	-8 536,00	-8 687,31	-8 801,43

240 Seurakuntatyö	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	1 644,59	6 450,00	7 900,00	7 900,00	7 900,00
Maksutuotot	1 644,59	6 450,00	7 900,00	7 900,00	7 900,00
Toimintakulut	-24 729,59	-37 164,00	-26 468,00	-26 912,18	-27 251,29
Henkilöstökulut	-17 284,27	-21 838,00	-11 508,00	-11 784,18	-12 067,29
Palkat ja palkkiot	-14 020,93	-17 647,00	-9 234,00	-9 455,61	-9 682,77
Henkilösivukulut	-3 263,34	-4 191,00	-2 274,00	-2 328,57	-2 384,52
Palvelujen ostot	-4 410,14	-10 516,00	-10 350,00	-10 505,25	-10 557,00
Palvelun ostot - sisäiset	-1 155,20	-3 960,00	-3 760,00	-3 760,00	-3 760,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 879,98	-850,00	-850,00	-862,75	-867,00
Ostot tilikauden aikana	-1 879,98	-850,00	-850,00	-862,75	-867,00
TOIMINTAKATE	-23 085,00	-30 714,00	-18 568,00	-19 012,18	-19 351,29
VUOSIKATE	-23 085,00	-30 714,00	-18 568,00	-19 012,18	-19 351,29
Sisäiset vyörytyserät	-90 903,69				
TILIKAUDEN TULOS	-113 988,69	-30 714,00	-18 568,00	-19 012,18	-19 351,29
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-113 988,69	-30 714,00	-18 568,00	-19 012,18	-19 351,29

241 Diakoniatyö

1002410000 Yleinen diakoniatyö

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on auttaa osallisuuteen ja yhteyteen sekä toteuttaa Kristilliseen uskoon perustuvaa avun antamista niille, joiden hätä on suurin ja joita ei muulla tavoin riittävästi auteta.

Diakoniatyön kaikilla tehtäväalueilla huomioidaan päihteet, riippuvuudet sekä mielenterveyteen liittyvät kysymykset. Taloudellinen auttaminen sekä syrjäytymisen ehkäisy ovat kaikilla diakoniatyön tehtäväalueilla keskeistä diakoniatyötä. Toiminnassa toteutuu diakoninen, sielunhoidollinen työote.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Heikoimmassa asemassa olevien auttaminen eri tavoin reagoiden nopeasti yhteiskunnassa ja sen tarjoamassa tuessa tapahtuviin muutoksiin.
- Yhteistyön kehittäminen hyvinvointialueen, Kelan, järjestöjen, yhdistysten ja yksityisten palveluntuottajien kanssa kattavasti ja monipuolisesti Varkaudessa.
- Diakoniatyöntekijöiden työhyvinvoinnista ja jaksamisesta huolehtiminen.
- Diakoniatyön toiminnan priorisointi, keskittyminen tärkeimpiin tehtäviin; köyhyyteen, huono-osaisuuteen, väkivallan ja rikosten esiintymiseen, lastensuojeluun ja syrjäytymiseen kaikissa ikäryhmissä.
- Henkilöstömuutosten huomiointi työn järjestelyissä.
- Seurakunnan viestinnän muutosten vuoksi panostetaan viestintään yhteistyökumppaneille.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Diakoniatyön jatkuva kehittäminen muutoksen myötä kohti yhteisöllisiä toimintamalleja.
- Diakoniatyön kohdentaminen heikoimpiin, hauraisiin ja marginaalissa oleviin ihmisiin.
- Kestävän kehityksen, kristillisen ihmiskuvan ja oikeudenmukaisuuden eteen tehtävä työ.
- Diakoniatyöntekijöiden työn tukeminen muutosvaiheessa ja toimintojen tarkastelu muuttuvassa toimintaympäristössä.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Diakoniatyö	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	37 985,05	9 200,00	9 100,00	9 100,00	9 100,00
Toimintakulut	-180 159,70	-149 005,00	-149 540,00	-151 182,39	-152 570,13
TOIMINTAKATE	-142 174,65	-139 805,00	-140 440,00	-142 082,39	-143 470,13
VUOSIKATE	-142 174,65	-139 805,00	-140 440,00	-142 082,39	-143 470,13
Sisäiset vyörytyserät	-98 341,21				
TILIKAUDEN TULOS	-240 515,86	-139 805,00	-140 440,00	-142 082,39	-143 470,13
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-240 515,86	-139 805,00	-140 440,00	-142 082,39	-143 470,13

1002410200 Perhetyö

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on auttaa vaikeissa elämäntilanteissa eläviä perheitä ja ennaltaehkäistä erityisesti lasten ja nuorten syrjäytymistä. Diakonisen perhetyön tehtävä on ylläpitää ennaltaehkäisevää ja korjaavaa työtä rinnakkain monipuolista toimintaa järjestämällä. Avun ulottumattomissa olevien perheiden tavoittaminen, kohtaaminen ja auttaminen yhteistyössä viranomaisten kanssa.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Henkilökohtainen asiakastyö koko perhe huomioiden, erityisesti yhteiskunnan tuen ulkopuolelle jäävien kanssa työskentely. Elämönhallinnan tukeminen ja tarvittaessa taloudellinen ja muu aineellinen apu.
- Syrjäytymistä ehkäisevän leiri- ja retkitoiminnan sekä vertaisryhmien järjestäminen yhteistyössä viranomaisten kanssa sekä ohjaaminen olemassa oleviin tapahtumiin.
- Yhteistyön rakentaminen Hyvinvointialueen ja muiden yhteistyökumppaneiden kanssa jatkuu.
- Kaiken mahdollisen tuen ja taloudellisen avun ohjaaminen erityisesti syrjäytymisvaarassa oleviin lapsiin ja nuoriin.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Pitkäkestoisen, luottamuksellisen suhteen luominen perheisiin ja lapsiin, ennalta ehkäisevä ja korjaavatyö syrjäytymisen varalle pienryhmä toiminnan avulla jatkuu.
- Henkilökohtainen asiakastyö perheen tilanne kokonaisvaltaisesti huomioiden.
- Muuttuvat tilanteet, ajankohtaiset haasteet huomioiva työote.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Perhetyö	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	3 055,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Toimintakulut	-67 804,16	-75 524,00	-77 521,00	-79 265,41	-80 936,19
TOIMINTAKATE	-64 749,16	-73 524,00	-75 521,00	-77 265,41	-78 936,19
VUOSIKATE	-64 749,16	-73 524,00	-75 521,00	-77 265,41	-78 936,19
Sisäiset vyörytyserät	-30 914,50				
TILIKAUDEN TULOS	-95 663,66	-73 524,00	-75 521,00	-77 265,41	-78 936,19
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-95 663,66	-73 524,00	-75 521,00	-77 265,41	-78 936,19

1002410300 Vammaistyö

Tehtävälueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on perheiden, yksilöiden auttaminen osallisuuteen ja yhteyteen kunkin erityiset tarpeet huomioiden. Mielensterveyskuntoutujien auttaminen hoidon piiriin ja hoidossa pysymisen tukeminen. Omaisten ja läheisten vertaistuen mahdollistaminen. Kriisityö ja erilaiset sururyhmät.

Tehtävälueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Vertaistukiryhmät ja yhteisöllisen, avoimen toiminnan järjestäminen niin, että kaikki voivat osallistua.
- Yhteistyörakentaminen ja ylläpitäminen Hyvinvointialueen psykiatrian ammattilaisten kanssa.
- Kehitysvammaisten rippikoulu, leiripäivät, retket, hartaus- ja uskontoherät.
- Ohjaaminen seurakunnan avoimiin tapahtumiin.
- Kriisityö – ja surutyövalmiuden ylläpitäminen.

Tehtävälueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Pitkäjänteinen työ eri vammaisryhmien kanssa, niin että osallistuminen seurakunnan toimintaa olisi aina mahdollista, esteetöntä ja helppoa.
- Kriisityöhön kouluttautuminen ja taitojen ylläpitäminen.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Vammaistyö	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	714,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Toimintakulut	-16 604,24	-22 374,00	-38 815,00	-39 670,96	-40 486,07
TOIMINTAKATE	-15 890,24	-21 874,00	-38 315,00	-39 170,96	-39 986,07
VUOSIKATE	-15 890,24	-21 874,00	-38 315,00	-39 170,96	-39 986,07
Sisäiset vyörytyserät	-14 245,90				
TILIKAUDEN TULOS	-30 136,14	-21 874,00	-38 315,00	-39 170,96	-39 986,07
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-30 136,14	-21 874,00	-38 315,00	-39 170,96	-39 986,07

1002410400 Monikulttuurisuustyö

Tehtävälueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on auttaa osallisuuteen ja yhteyteen suomalaisen yhteiskuntaan ja kristilliseen seurakuntaan. Kristillisen ihmiskäsityksen mukainen toiminta pakolaisten ja maahanmuuttajien auttamisessa diakoniatyön eettistenohjeiden mukaisesti.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Etsivä työ vaikeimmassa asemassa olevien maahanmuuttajien auttamiseksi ja tukemiseksi ihmisarvoiseen elämään.
- Toiminta yhteistyökumppaneiden kanssa ja osallistuminen verkostoihin aidon vuoropuhelun mahdollistamiseksi monikulttuurisessa työssä.
- Maahanmuuttajien ja heidän perheidensä kanssa tehtävä kotouttamistyö yhteistyössä viranomaisten ja vapaaehtoisten kanssa.
- Vapaaehtoistyön mahdollistaminen maahanmuuttajille.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Valmis toimia hyvin nopeasti muuttuvissa tilanteissa.
- Maahanmuuttajien kanssa tehtävä henkilökohtainen asiakastyö ja elämänhallinnan tukeminen.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Monikulttuurisuustyö	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-17 077,07	-19 138,00	-21 034,00	-21 496,81	-21 942,15
TOIMINTAKATE	-17 077,07	-19 138,00	-21 034,00	-21 496,81	-21 942,15
VUOSIKATE	-17 077,07	-19 138,00	-21 034,00	-21 496,81	-21 942,15
Sisäiset vyörytyserät	-11 319,93				
TILIKAUDEN TULOS	-28 397,00	-19 138,00	-21 034,00	-21 496,81	-21 942,15
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-28 397,00	-19 138,00	-21 034,00	-21 496,81	-21 942,15

1002410500 Vanhustyö

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on diakoninen vanhustyö viranomaisten, muiden toimijoiden ja omaisten kanssa yhteistyössä, haavoittuvimmassa asemassa olevien vanhusten parissa. Painopiste etsivässä vanhustyössä. Taloudellinen, fyysinen, psyykinen ja hengellinen ulottuvuus kulkevat rinnakkain asiakastyössä. Retki- ja leiripäivät, juhlat ja matalan kynnyksen toiminnat auttavat tavoittamaan oikean kohderyhmän.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Etsivätyö eri verkostojen kanssa fyysisesti tai psyykkisesti sairaiden, heikkokuntoisten ja heitteillä olevien vanhusten aseman kohentamiseksi.
- Kohdata, kuunnella, tukea ja auttaa vanhuksia eri tavoin.
- Yhteistyön lisääminen edunvalvonnan kanssa etsivässä vanhustyössä.
- Tunnistaa, tiedostaa, puuttua ja toimia yhteistyössä eri toimijoiden kanssa vanhuksiin kohdistuvaan huonoon kohteluun, väkivaltaan tai taloudelliseen riistoon.
- Esteettömyyttä sekä osallistumisen mahdollistamista esim. kuljetuspalveluin niille, jotka ovat kaikkein haavoittuvimmassa asemassa.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Rakenteellisen köyhyyden parissa elävien vanhusten rohkaiseminen hakemaan apua – sanoittaa, että on lupa puhua vaikeista asioista.
- Etsiä keinoja digitalisaation vuoksi tapahtuvan syrjäytymisen ehkäisyyn yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.
- Yhteistyön juurruttaminen Hyvinvointi alueen toimintojen keskellä koko sote -puolella.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Vanhustyö	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	584,30	400,00	400,00	400,00	400,00
Toimintakulut	-55 985,57	-62 887,00	-58 597,00	-59 942,14	-61 250,34
TOIMINTAKATE	-55 401,27	-62 487,00	-58 197,00	-59 512,14	-60 810,34
VUOSIKATE	-55 401,27	-62 487,00	-58 197,00	-59 542,14	-60 850,34
Sisäiset vyörytyserät	-35 438,48				
TILIKAUDEN TULOS	-90 839,75	-62 487,00	-58 197,00	-59 542,14	-60 850,34
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-90 839,75	-62 487,00	-58 197,00	-59 542,14	-60 850,34

1002410600 Vapaaehtoistyö

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on kutsua ihmisiä seurakuntayhteyteen ja tarjota mahdollisuus antaa aikaansa ja osaamistaan lähimmäisen parhaaksi. Vapaaehtoiset pääsevät toteuttamaan konkreettisesti kristillisen uskon perustehtävää arjen keskellä.

Tehtävälueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Seurakunnan vapaaehtoistyön tiimissä toimiminen, yhteistyön vahvistaminen eri toimijoiden kesken sekä luottamushenkilöiden aktiivinen kutsuminen mukaan.
- Vapaaehtoistyöntekijöiden koulutus, tukitoiminnot ja työnohjaus sekä yhteinen virkistystoiminta.
- Uusien vapaaehtoisten löytäminen ja tukeminen.
- Kuntouttavan työtoiminnan järjestäminen.

Tehtävälueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Yhteistyön ja toiminnan kehittäminen seurakunnan sisällä ja yhteistyökumppaneiden kanssa.
- Uusien ihmisten tavoittaminen vapaaehtoistyöhön.
- Osallisuuden kokemus seurakunnan toimintaan syrjäytymisen kokemuksen sijaan.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Vapaaehtoistyö	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	220,00				
Toimintakulut	-51 403,13	-59 349,00	-46 233,00	-47 286,79	-48 319,21
TOIMINTAKATE	-51 183,13	-59 349,00	-46 233,00	-47 286,79	-48 319,21
VUOSIKATE	-51 183,13	-59 349,00	-46 233,00	-47 286,79	-48 319,21
Sisäiset vyörytyserät	-24 775,53				
TILIKAUDEN TULOS	-75 958,66	-59 349,00	-46 233,00	-47 286,79	-48 319,21
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-75 958,66	-59 349,00	-46 233,00	-47 286,79	-48 319,21

1002410700 Työttömien ja syrjäytymisvaarassa olevien toiminta

Tehtävälueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on estää eri syistä aiheutuvaa syrjäytymistä. Auttaa ja tukea osallisuuteen ja yhteyteen. Pitkäaikaistyöttömyyden aiheuttamien taloudellisten ja psyykkisten ongelmien huomioiminen. Päähteettömyys ja riippuvuuksista vapaan elämäntavan tukeminen.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Henkilökohtainen, toisinaan pitkäkestoinen, asiakastyö ja valmius toimia nopeasti muuttuvissa tilanteissa
- Aineellisen avun maksukorttien jakaminen Kirkkopalveluiden ESR+-hankkeen kautta sekä yhteistyö SPR:n kanssa.
- Syrjäytymisuhan alla olevien nuorten ja työelämän ulkopuolella olevien työkäisten kanssa järjestettävä monipuolinen toiminta. Uutena kokeiluna Miesten illat.
- Osallisuuden vahvistaminen osatyökykyisten, pitkäaikaistyöttömien ja työkyvyttömyys eläkkeellä olevien ihmisten parissa mm. avointa matalankynnyksen toimintaa kehittämällä.
- Uuden hallitusohjelman vaikutusten sekä yhteiskunnassa ja tukijärjestelmissä tapahtuvien muutosten huomioiminen.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Yhteisöllisemmän työotteen löytyminen jo toiminnassa mukava oleville esim. teemalliset naisten illat.
- Syrjäytymisuhan alla olevien nuorten aikuisten osallisuuden vahvistaminen.
- Verkostoituminen syrjäytymisuhan alla olevien kanssa tehtävässä työssä.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Työttömien ja syrjäytymisvaarassa olevien toiminta	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	2 952,50	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Toimintakulut	-58 730,30	-73 282,00	-76 880,00	-78 296,12	-79 695,77
TOIMINTAKATE	-55 777,80	-70 282,00	-73 880,00	-75 296,12	-76 695,77
VUOSIKATE	-55 777,80	-70 282,00	-73 880,00	-75 296,12	-76 695,77
Sisäiset vyörytyserät	-23 340,31				
TILIKAUDEN TULOS	-79 118,11	-70 282,00	-73 880,00	-75 296,12	-76 695,77
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-79 118,11	-70 282,00	-73 880,00	-75 296,12	-76 695,77

241 Diakoniatyö	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	45 510,85	15 100,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
Myyntituotot	130,00				
Maksutuotot	9 270,92	6 600,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	28 477,72	6 500,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
Tuet ja avustukset	7 632,21	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Toimintakulut	-447 764,17	-461 559,00	-468 620,00	-477 071,62	-485 107,86
Henkilöstökulut	-270 191,38	-310 459,00	-317 420,00	-324 965,62	-332 699,86
Palkat ja palkkiot	-228 126,40	-251 107,00	-254 955,00	-261 001,44	-267 199,04
Henkilösivukulut	-51 784,01	-59 352,00	-62 465,00	-63 964,18	-65 500,82
Henkilökulujen oikaisuerät	9 719,03				
Palvelujen ostot	-43 155,37	-46 500,00	-46 900,00	-47 603,50	-47 838,00
Palvelun ostot - sisäiset	-31 026,80	-25 800,00	-25 800,00	-25 800,00	-25 800,00
Aineet ja tarvikkeet	-8 536,37	-13 700,00	-13 300,00	-13 499,50	-13 566,00
Ostot tilikauden aikana	-8 536,37	-13 700,00	-13 300,00	-13 499,50	-13 566,00
Annetut avustukset	-94 724,25	-65 000,00	-65 000,00	-65 000,00	-65 000,00
Muut toimintakulut	-130,00	-100,00	-200,00	-203,00	-204,00
TOIMINTAKATE	-402 253,32	-446 459,00	-453 620,00	-462 071,62	-470 107,86
VUOSIKATE	-402 253,32	-446 459,00	-453 620,00	-462 071,62	-470 107,86
Sisäiset vyörytyserät	-238 375,86				
TILIKAUDEN TULOS	-640 629,18	-446 459,00	-453 620,00	-462 071,62	-470 107,86
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-640 629,18	-446 459,00	-453 620,00	-462 071,62	-470 107,86

PÄÄLUOKKA 4 Hautatoimi

410 Hautatoimi

1004010000 Hautausmaahallinto

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on seurakunnan hautausmaiden ylläpidon ja hoidon kehittäminen sekä hautausmaille vuosittaisten keskimäärin 300 vainajan hautauksen liittyvien lakisääteisten laadukkaiden palvelujen tuottaminen, kehittäminen ja hautarekisterin ylläpitäminen.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Lainsäädännön muutokset: Ylläpitää hautaustoimen ohjesääntöä ja hautausmaiden hoitosuunnitelmaa ja käyttösuunnitelmaa.
- Ympäristödiplomin edellyttämät toimenpiteet hautausmailla esim. akkutyökoneiden hankinta, erilaisten talkoiden järjestäminen, monimuotoisten kasvien istuttaminen.
- Hautaustoimen valtionrahoituksen seuranta.
- Hautausmaiden aitojen ja käytävien kunnostamisen jatkaminen
- Geometrix hautakarttaohjelman käyttäminen työskentelyssä
- Pientraktorin hankinta Kangaslammin hautausmaalle.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Hautausmaiden kasvillisuuden nuorentamisleikkaukset ja käytävien uusinnat.
- Vainajakylmiön uusiminen ja arkkupaikkojen lisääminen.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Hautausmaahallinto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	1 126,39				
Toimintakulut	-58 209,89	-63 843,00	-72 045,00	-73 561,37	-74 888,45
TOIMINTAKATE	-57 083,50	-63 843,00	-72 045,00	-73 561,37	-74 888,45
VUOSIKATE	-57 083,50	-63 843,00	-72 045,00	-73 561,37	-74 888,45
Sisäiset vyörytyserät	29 537,83				
TILIKAUDEN TULOS	-27 545,67	-63 843,00	-72 045,00	-73 561,37	-74 888,45
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-27 545,67	-63 843,00	-72 045,00	-73 561,37	-74 888,45

410 Hautausmaahallinto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	1 126,39				
Myyntituotot	35,00				
Maksutuotot	197,69				
Tuet ja avustukset	893,70				
Toimintakulut	-58 209,89	-63 843,00	-72 045,00	-73 561,37	-74 888,45
Henkilöstökulut	-41 985,85	-43 363,00	-49 495,00	-50 682,87	-51 900,45
Palkat ja palkkiot	-34 663,65	-35 041,00	-39 711,00	-40 664,06	-41 640,95
Henkilösivukulut	-7 322,20	-8 322,00	-9 784,00	-10 018,81	-10 259,50
Palvelujen ostot	-14 321,52	-18 380,00	-19 880,00	-20 178,20	-20 277,60
Palvelun ostot - sisäiset	-568,18	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 334,34	-1 450,00	-1 400,00	-1 421,00	-1 428,00
Ostot tilikauden aikana	-1 334,34	-1 450,00	-1 400,00	-1 421,00	-1 428,00
Muut toimintakulut			-620,00	-629,30	-632,40
TOIMINTAKATE	-57 083,50	-63 843,00	-72 045,00	-73 561,37	-74 888,45
VUOSIKATE	-57 083,50	-63 843,00	-72 045,00	-73 561,37	-74 888,45
Sisäiset vyörytyserät	29 537,83				
TILIKAUDEN TULOS	-27 545,67	-63 843,00	-72 045,00	-73 561,37	-74 888,45
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-27 545,67	-63 843,00	-72 045,00	-73 561,37	-74 888,45

440 Hautausmaat

1004030000 Hautausmaan ylläpito

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on hoitaa hautausmaita sekä sankarihautausmaita hautausmaaperinteitä kunnioittaen ja uudistaen. Tukea asiakkaiden surutyötä ja edistää viherkulttuuria. Ylläpitää vainajien kylmäsäilytystilat ja tuhkauurnien vitriini.

Luttilan konehallissa säilytetään, huolletaan ja korjataan hautatoimessa ja kiinteistöllä tarvittavat koneet ja työvälineet.

Hautatoimi hoitaa pääkirjon, pappilan, Majakan, Kissakoskenkatu 5, vanhan kirkon muistomerkin Päiviönsaarella, Kangaslammin kirkon ja Puurtilan seurakuntakodin piha-alueet toukokuusta syyskuun loppuun.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Hautausmaiden käytävien kunnostaminen Luttilan hautausmaalla.
- Huonokuntoisten puiden poistaminen, kuusiaitojen leikkaaminen.
- Pientraktorin hankinta Kangaslammille.
- Ympäristöystävällisten akkutyökoneiden hankinta.
- Kirkkolehdon urnalehdon pensasalueiden hoitoleikkaukset.
- Vainajakylmiön uusiminen ja arkkusäilytyspaikkojen lisääminen.
- Juuri- elämänpuu metallipenkien 2 kpl hankkiminen Luttilan hautausmaalle.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Luttilan hautausmaan aitaamattoman alueen aidan suunnittelu ja toteutus.
- Luttilan hautausmaalle oleskelu- ja vesiaihealueen suunnittelu.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Hautausmaan ylläpito	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	85 601,67	49 300,00	56 150,00	56 150,00	56 150,00
Toimintakulut	-257 380,50	-282 848,00	-299 910,00	-306 322,74	-311 996,29
TOIMINTAKATE	-171 778,83	-233 548,00	-243 760,00	-250 175,74	-255 850,29
Rahoitustuotot ja -kulut	-9 868,79				
VUOSIKATE	-181 647,62	-233 548,00	-243 760,00	-250 172,74	-255 846,29
Poistot ja arvonalentumiset	-24 757,17		-24 757,00	-24 757,00	-24 757,00
Sisäiset vyörytyserät	-141 534,31				
TILIKAUDEN TULOS	-347 939,10	-233 548,00	-268 517,00	-274 929,74	-280 603,29
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-347 939,10	-233 548,00	-268 517,00	-274 929,74	-280 603,29

1004030500 Tunnukseton hauta-alue

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Lain mukaan seurakunnan pitää osoittaa pyynnöstä hautasija erilliseltä tunnuksettomalta hauta-alueelta. Kyseinen alue on Lutilan hautausmaalla ja se on toteutettu yhteistyössä entisen Leppävirran rovastikunnan seurakuntien kanssa.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Hauta-alueen ylläpitäminen ja hoitaminen.
- Haudausmaakatselmuksen toteuttaminen.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Hauta-alueen ylläpitäminen ja hoitaminen.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Tunnukseton hauta-alue	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	891,54	2 500,00	1 750,00	1 750,00	1 750,00
Toimintakulut		-2 050,00	-2 050,00	-2 080,75	-2 091,00
TOIMINTAKATE	891,54	450,00	-300,00	-330,75	-341,00
VUOSIKATE	891,54	450,00	-300,00	-330,75	-341,00
TILIKAUDEN TULOS	891,54	450,00	-300,00	-330,75	-341,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	891,54	450,00	-300,00	-330,75	-341,00

1004040000 Hautaaminen

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Hautauksiin liittyvien palvelujen tuottaminen, arkku- ja tuhkahaudan kaivaminen ja peittäminen, peruskunnostus ja muistomerkkeihin liittyvät työt. Tehtäväaluejaon mukaisten kustannusten kohdentaminen ja niiden seuranta. Hautauspalvelut perustuvat omakustannushintoihin, jotka mainittu hautauspalveluhinnastossa. Hautaustoimi suorittaa arkkuhaudankaivupalvelut Joroisten seurakunnalle.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Hautauksiin liittyvien palvelujen tuottaminen, kustannusten kohdentaminen ja niiden seuranta.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Hautauksiin liittyvien palvelujen tuottaminen, kustannusten kohdentaminen ja niiden seuranta.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Hautaaminen	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	72 245,53	75 500,00	84 230,00	84 230,00	84 230,00
Toimintakulut	-100 645,33	-124 812,00	-122 015,00	-124 639,43	-126 979,12
TOIMINTAKATE	-28 399,80	-49 312,00	-37 785,00	-40 409,43	-42 749,12
Rahoitustuotot ja -kulut	-7 232,76				
VUOSIKATE	-35 632,56	-49 312,00	-37 785,00	-40 409,43	-42 749,12
Poistot ja arvonalentumiset	-15 450,67		-15 451,00	-15 451,00	-15 451,00
Sisäiset vyörytyserät	-62 587,21				
TILIKAUDEN TULOS	-113 670,44	-49 312,00	-53 236,00	-55 860,43	-58 200,12
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-113 670,44	-49 312,00	-53 236,00	-55 860,43	-58 200,12

1004060100 Vainajasäilytys

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Vainajien kylmäsäilytys sijaitsee Luttilan kappelin alakerrassa. Kylmäsäilytystilassa on säilytystilat 16 vainajalle ja yksi pakastin. Kangaslammin kylmäsäilytystiloissa on tilat neljälle vainajalle. Mikäli säilytystilat täyttyvät täyteen hautaustoimistot kuljettavat vainajat Joroisen kappelin kylmäsäilytystilaan ja laskuttavat siitä Varkauden seurakuntaa. Uurnien säilytys alakerran lasivetriinissä tai lisähyllyillä.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Sähkökulutuksen seuranta ja tarkistushuollot.
- Vainajien arkkujen ja uurnien kirjaaminen kansioon; säilytykseen tulo- ja lähtöpäivämerkinnät.
- Säilytystilojen ovien ulkopuolisen luiskan auraus- ja hiekoitustyöt.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Luttilan alakerran eteisaulan muutostyöt ja sisustaminen arkkujen ja uurnien muistamista varten.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Vainajasäilytys	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot		20 500,00	23 575,00	23 575,00	23 575,00
Toimintakulut		-15 527,00	-20 790,00	-21 195,80	-21 504,38
TOIMINTAKATE		4 973,00	2 785,00	2 379,20	2 070,62
VUOSIKATE		4 973,00	2 785,00	2 379,20	2 070,62
TILIKAUDEN TULOS		4 973,00	2 785,00	2 379,20	2 070,62
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		4 973,00	2 785,00	2 379,20	2 070,62

440 Hautausmaat	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	158 738,74	147 800,00	165 705,00	165 705,00	165 705,00
Korvaukset	817,54	1 000,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
Maksutuotot	133 074,64	124 300,00	141 355,00	141 355,00	141 355,00
Vuokratuotot	6 500,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00
Tuet ja avustukset	6 155,43				
Muut toimintatuotot	12 191,13	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
Sisäiset tuotot			700,00	700,00	700,00
Toimintakulut	-358 025,83	-425 237,00	-444 765,00	-454 238,72	-462 570,79
Henkilöstökulut	-275 539,89	-298 707,00	-311 695,00	-319 175,67	-326 843,39
Palkat ja palkkiot	-231 517,49	-241 379,00	-250 084,00	-256 086,01	-262 238,08
Henkilösivukulut	-53 425,81	-57 328,00	-61 611,00	-63 089,66	-64 605,31
Henkilökulujen oikaisuerät	9 403,41				
Palvelujen ostot	-12 975,27	-47 200,00	-52 100,00	-52 881,50	-53 142,00
Investointi	0,00				
Palvelun ostot - sisäiset		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Vuokrakulut	-55,00	-150,00	-200,00	-203,00	-204,00
Aineet ja tarvikkeet	-69 348,27	-78 450,00	-79 900,00	-81 098,50	-81 498,00
Muut toimintakulut	-107,40	-530,00	-670,00	-680,05	-683,40
TOIMINTAKATE	-199 287,09	-277 437,00	-279 060,00	-288 533,72	-296 865,79
Rahoitustuotot ja -kulut	-17 101,55				
VUOSIKATE	-216 388,64	-277 437,00	-279 060,00	-288 533,72	-296 865,79
Poistot ja arvonalentumiset	-40 207,84		-40 208,00	-40 208,00	-40 208,00
Sisäiset vyörytyserät	-204 121,52				
TILIKAUDEN TULOS	-460 718,00	-277 437,00	-319 268,00	-328 741,72	-337 073,79
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-460 718,00	-277 437,00	-319 268,00	-328 741,72	-337 073,79

PÄÄLUOKKA 5 Kiinteistötoimi

50 Kiinteistötoimi

1005000000 Kiinteistötoimi

Tehtävälueen tehtävä seurakunnassa

Kiinteistötoimi ylläpitää seurakunnan omistuksessa olevia kiinteistöjä sekä maa- ja metsäalueita. Kiinteistöjen korjaus- ja huoltotyöt toteutetaan ammattimaisesti toiminnan tarpeet huomioiden. Kiinteistöjen kustannus-, käyttöaste-, tuotto- ja kunnostuskehitystä seurataan, myös ympäristödiplomin edellytysten vuoksi. Pääluokassa toimii myös seurakunnan keittiötoimi.

Tehtävälueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Kiinteistöstrategiaan kirjattujen toimenpiteiden toteutus.
- Huolto- ja korjaustoimenpiteiden ennakoiminen.
- Hankitaan toimiva kiinteistöhuoltojärjestelmä.
- Energiankulutuksen vähentäminen ja energiatehokkuuden parantaminen eri toimin.
- Päivitetyn investointisuunnitelman vuosille 2026 suunniteltujen hankkeiden toteutus.
- Investointisuunnitelman vuodelle 2025 suunniteltujen muiden hankkeiden loppuunsaattaminen.

Tehtävälueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Päivitetyn investointisuunnitelman vuosille 2027-2028 suunniteltujen hankkeiden toteutus.
- Toteutamme kirkkovaltuuston lokakuussa 2024 hyväksymää kiinteistöstrategiaa 2024-2034, johon on kirjattu seurakunnan omistamien kiinteistöjen 10 vuoden ajalle tulevia tarpeita ja toimintoja.

1005500000 Keittiötoimi

Tehtävälueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on hoitaa seurakunnan sisäistä ja ulkopuolista pitopalvelutoimintaa.

Tehtävälueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Yhteistyön kehittäminen sisäisessä toiminnassa.
- Vapaaehtoisten osallistaminen esimerkiksi isoissa ruokailuissa ja kahvituksissa.
- Tarjoilujen kehittäminen edelleen ympäristön kannalta kestäväällä tavalla, kasvisruuan käytön lisääminen, lähiruoka- ja satokausiajattelun vakiinnuttaminen tavanomaiseksi toimintatavaksi.
- Ruokahävikin pienentäminen, keittiöhenkilökunnan ympäristökoulutus.

Tehtävälueen toiminnalliset painopisteet ja tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Keittiön ympäristöviestinnän kehittäminen.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

Keittiötoimi	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	143 759,37	131 050,00	130 300,00	129 500,00	129 500,00
Toimintakulut	-144 365,60	-162 576,00	-164 904,00	-168 352,92	-171 301,58
TOIMINTAKATE	-606,23	-31 526,00	-34 604,00	-38 852,92	-41 801,58
Rahoitustuotot ja -kulut	87,76				
VUOSIKATE	-518,47	-31 526,00	-34 604,00	-38 852,92	-41 801,58
Sisäiset vyörytyserät	606,23				
TILIKAUDEN TULOS	87,76	-31 526,00	-34 604,00	-38 852,92	-41 801,58
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	87,76	-31 526,00	-34 604,00	-38 852,92	-41 801,58

50 Kiinteistötoimi	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	364 074,68	384 310,00	397 800,00	397 000,00	397 000,00
Myyntituotot	53 607,90	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
Maksutuotot	148,60				
Vuokratuotot	200 195,90	190 600,00	205 240,00	205 240,00	205 240,00
Metsätalouden tuotot	5 368,15	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Tuet ja avustukset	1 230,26				
Sisäiset tuotot	103 523,87	83 710,00	82 560,00	81 760,00	81 760,00
Toimintakulut	-1 058 819,95	-980 677,00	-1 025 049,00	-1 043 616,76	-1 055 667,56
Henkilöstökulut	-342 162,38	-351 242,00	-353 779,00	-362 269,71	-370 972,66
Palkat ja palkkiot	-284 430,29	-283 832,00	-283 851,00	-290 663,43	-297 646,16
Henkilösivukulut	-64 477,25	-67 410,00	-69 928,00	-71 606,28	-73 326,50
Henkilökulujen oikaisuerät	6 745,16				
Palvelujen ostot	-201 676,69	-163 220,00	-186 630,00	-189 429,45	-190 362,60
Investointi	0,00				
Palvelun ostot - sisäiset	-788,15	-1 000,00	-700,00	-710,50	-714,00
Vuokrakulut	-30 466,18	-27 470,00	-29 800,00	-30 255,00	-30 395,50
Aineet ja tarvikkeet	-416 953,63	-376 945,00	-384 720,00	-390 490,80	-392 414,40
Ostot tilikauden aikana	-416 953,63	-376 945,00	-384 720,00	-390 490,80	-392 414,40
Muut toimintakulut	-66 772,92	-60 800,00	-69 420,00	-70 461,30	-70 808,40
TOIMINTAKATE	-694 745,27	-596 367,00	-627 249,00	-646 616,76	-658 667,56
Rahoitustuotot ja -kulut	-110 023,04				
VUOSIKATE	-804 768,31	-596 367,00	-627 249,00	-646 616,76	-658 667,56
Poistot ja arvonalentumiset	-251 767,12	-237 875,00	-251 765,00	-251 765,00	-251 765,00
Sisäiset vyörytyserät	1 022 661,55				
TILIKAUDEN TULOS	-33 873,88	-834 242,00	-879 014,00	-898 381,76	-910 432,56
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-33 873,88	-834 242,00	-879 014,00	-898 381,76	-910 432,56

Henkilöstökulut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
	-2 422 339,09	-2 661 113,00	-2 643 957,00	-2 692 771,36	-2 770 696,28
Palkat ja palkkiot	-2 025 425,10	-2 153 814,00	-2 123 172,00	-2 161 942,49	-2 223 719,65
400000 Kokouspalkkiot	-29 972,37	-26 330,00	-35 040,00	-30 012,00	-30 240,00
400500 Vuosikorvaukset ja ansionmenetysten korvaukset	-8 400,00	-8 520,00	-8 580,00	-8 565,60	-8 580,00
401000 Työajan palkat	-1 967 504,62	-2 096 924,00	-2 057 462,00	-2 101 260,49	-2 162 780,49
408200 Säännöllisen toiminnan palkkiot	-8 280,00	-19 740,00	-12 190,00	-12 190,00	-12 190,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	-17 853,65	-2 300,00	-9 900,00	-9 914,40	-9 929,16
409800 Jaksotetut palkat	6 585,54				
Henkilösivukulut	-453 137,09	-507 299,00	-520 785,00	-530 828,87	-546 976,63
410000 Sosiaaliturvamaksut	-22 565,23	-37 380,00	-39 452,00	-40 296,95	-41 584,46
412000 Eläkemaksut	-418 688,18	-448 562,00	-453 439,00	-462 032,17	-475 779,29
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	-14 709,90	-21 357,00	-27 894,00	-28 499,75	-29 612,88
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	2 136,50				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	1 057,59				
418300 Työkalukorvaus	-367,87				
Henkilökulujen oikaisuerät	56 223,10				
420000 Sairausvakuutuskorvaukset	54 013,20				
421000 Tapaturmakorvaukset	2 209,53				
424000 Muut henkilöstökulujen oikaisut	0,37				

TALOUSARVIOESITYS PÄÄLUOKITTAIN

1. Pääluokka	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Hallinto					
Toimintatuotot	42 618,19	42 590,00	41 250,00	40 900,00	40 900,00
Myyntituotot	66,00				
Maksutuotot	19 173,18	15 500,00	18 500,00	18 500,00	18 500,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		500,00	400,00	400,00	400,00
Tuet ja avustukset	14 397,30	13 500,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00
Muut toimintatuotot	219,86	6 700,00	1 000,00	1 200,00	1 200,00
Sisäiset tuotot	8 761,85	6 390,00	7 150,00	6 800,00	6 800,00
Toimintakulut	-669 149,31	-658 391,00	-703 508,00	-694 386,90	-703 786,22
Henkilöstökulut	-302 737,81	-338 761,00	-351 138,00	-350 120,10	-357 853,82
Palkat ja palkkiot	-268 886,94	-276 703,00	-282 430,00	-281 369,52	-287 457,53
Henkilösivukulut	-56 514,83	-62 058,00	-68 708,00	-68 750,58	-70 396,29
Henkilökulujen oikaisuerät	22 663,96				
Palvelujen ostot	-324 248,90	-285 400,00	-316 530,00	-309 757,70	-311 283,60
Palvelun ostot - sisäiset	-6 770,85	-5 490,00	-6 600,00	-5 350,00	-5 350,00
Vuokrakulut	-11 000,07	-10 400,00	-10 500,00	-10 657,50	-10 710,00
Aineet ja tarvikkeet	-15 949,86	-15 900,00	-16 700,00	-16 443,00	-16 524,00
Ostot tilikauden aikana	-15 949,86	-15 900,00	-16 700,00	-16 443,00	-16 524,00
Annetut avustukset	-318,00	-1 200,00	-800,00	-800,00	-800,00
Muut toimintakulut	-8 123,82	-1 240,00	-1 240,00	-1 258,60	-1 264,80
TOIMINTAKATE	-626 531,12	-615 801,00	-662 258,00	-653 486,90	-662 886,22
Rahoitustuotot ja -kulut	-241,12				
VUOSIKATE	-626 772,24	-615 801,00	-662 258,00	-653 486,90	-662 886,22
Poistot ja arvonalentumiset	-9 801,69		-9 802,00	-9 802,00	-9 802,00
Sisäiset vyörytyserät	563 512,45			-9 802,00	-9 802,00
TILIKAUDEN TULOS	-73 061,48	-615 801,00	-672 060,00		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-73 061,48	-615 801,00	-672 060,00	-663 288,90	-672 688,22

2. Pääluokka Seurakunnallinen toiminta	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	94 357,52	74 530,00	71 717,00	63 174,00	63 180,00
Korvaukset	6 371,00	6 500,00	8 737,00	196,00	200,00
Myyntituotot	7 361,10	1 700,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00
Maksutuotot	40 574,79	50 330,00	46 280,00	46 278,00	46 280,00
Kolehdit, keräykset ja	31 218,42	13 500,00	12 500,00	12 500,00	12 500,00
Tuet ja avustukset	8 832,21	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Muut toimintatuotot	0,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Toimintakulut	-2 074 719,06	-2 225 866,00	-2 144 520,00	-2 175 319,86	-2 231 335,76
Henkilöstökulut	-1 459 889,41	-1 629 840,00	-1 578 650,00	-1 610 523,01	-1 663 125,96
Palkat ja palkkiot	-1 205 902,98	-1 317 659,00	-1 267 896,00	-1 293 159,47	-1 334 736,93
Henkilösivukulut	-271 397,00	-312 181,00	-310 754,00	-317 363,54	-328 389,03
Henkilökulujen oikaisuerät	17 410,57				
Palvelujen ostot	-282 615,21	-287 596,00	-270 740,00	-271 801,30	-274 784,40
Palvelun ostot - sisäiset	-104 158,54	-82 860,00	-82 260,00	-82 260,00	-82 260,00
Vuokratkulut	-490,24	-1 000,00	-1 000,00	-980,00	-1 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-76 439,94	-81 310,00	-79 510,00	-79 834,25	-79 701,00
Ostot tilikauden aikana	-76 439,94	-81 310,00	-79 510,00	-79 834,25	-79 701,00
Annetut avustukset	-142 291,23	-138 840,00	-127 840,00	-126 820,00	-126 840,00
Muut toimintakulut	-8 834,49	-4 420,00	-4 520,00	-3 101,30	-3 124,40
TOIMINTAKATE	-1 980 361,54	-2 151 336,00	-2 072 803,00	-2 112 145,86	-2 168 155,76
VUOSIKATE	-1 980 361,54	-2 151 336,00	-2 072 803,00	-2 112 145,86	-2 168 155,76
Sisäiset vyörytyserät	-1 781 562,25				
TILIKAUDEN TULOS	-3 761 923,79	-2 151 336,00	-2 072 803,00	-2 112 145,86	-2 168 155,76
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 761 923,79	-2 151 336,00	-2 072 803,00	-2 112 145,86	-2 168 155,76

4. Pääluokka Hautatoimi	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	159 865,13	147 800,00	165 705,00	165 605,00	165 605,00
Korvaukset	817,54	1 000,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
Myyntituotot	35,00				
Maksutuotot	133 272,33	124 300,00	141 355,00	141 355,00	141 355,00
Vuokratuotot	6 500,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00
Tuet ja avustukset	7 049,13				
Muut toimintatuotot	12 191,13	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
Sisäiset tuotot			700,00	600,00	600,00
Toimintakulut	-416 235,72	-489 080,00	-516 810,00	-527 800,09	-537 459,24
Henkilöstökulut	-317 525,74	-342 070,00	-361 190,00	-369 858,54	-378 743,84
Palkat ja palkkiot	-266 181,14	-276 420,00	-289 795,00	-296 750,07	-303 879,03
Henkilösivukulut	-60 748,01	-65 650,00	-71 395,00	-73 108,47	-74 864,81
Henkilökulujen oikaisuerät	9 403,41				
Palvelujen ostot	-27 296,79	-65 580,00	-71 980,00	-73 059,70	-73 419,60
Investointi	0,00				
Palvelun ostot - sisäiset	-568,18	-850,00	-850,00	-850,00	-850,00
Vuokratulot	-55,00	-150,00	-200,00	-203,00	-204,00
Aineet ja tarvikkeet	-70 682,61	-79 900,00	-81 300,00	-82 519,50	-82 926,00
Ostot tilikauden aikana	-70 682,61	-79 900,00	-81 300,00	-82 519,50	-82 926,00
Muut toimintakulut	-107,40	-530,00	-1 290,00	-1 309,35	-1 315,80
TOIMINTAKATE	-256 370,59	-341 280,00	-351 105,00	-362 195,09	-371 854,24
Rahoitustuotot ja -kulut	-17 101,55				
VUOSIKATE	-273 472,14	-341 280,00	-351 105,00	-362 195,09	-371 854,24
Poistot ja arvonalentumiset	-40 207,84		-40 208,00	-40 208,00	-40 208,00
Sisäiset vyörytyserät	-174 583,69				
TILIKAUDEN TULOS	-488 263,67	-341 280,00	-391 313,00	-402 403,09	-412 062,24
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-488 263,67	-341 280,00	-391 313,00	-402 403,09	-412 062,24

5. Pääluokka Kiinteistötoimi	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	364 074,68	384 310,00	397 800,00	397 000,00	397 000,00
Myyntituotot	53 607,90	60 000,00	60 000,00	60 000,00	60 000,00
Maksutuotot	148,60				
Vuokratuotot	200 195,90	190 600,00	205 240,00	205 240,00	205 240,00
Metsätalouden tuotot	5 368,15	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Tuet ja avustukset	1 230,26				
Sisäiset tuotot	103 523,87	83 710,00	82 560,00	81 760,00	81 760,00
Toimintakulut	-1 058 819,95	-980 677,00	-1 025 049,00	-1 043 606,26	-1 055 653,56
Henkilöstökulut	-342 162,38	-351 242,00	-353 779,00	-362 269,71	-370 972,66
Palkat ja palkkiot	-284 430,29	-283 832,00	-283 851,00	-290 663,43	-297 646,16
Henkilösivukulut	-64 477,25	-67 410,00	-69 928,00	-71 606,28	-73 326,50
Henkilökulujen oikaisuerät	6 745,16				
Palvelujen ostot	-201 676,69	-163 220,00	-186 630,00	-189 429,45	-190 362,60
Investointi	0,00				
Palvelun ostot - sisäiset	-788,15	-1 000,00	-700,00	-700,00	-700,00
Vuokratulut	-30 466,18	-27 470,00	-29 800,00	-30 255,00	-30 395,50
Aineet ja tarvikkeet	-416 953,63	-376 945,00	-384 720,00	-390 490,80	-392 414,40
Ostot tilikauden aikana	-416 953,63	-376 945,00	-384 720,00	-390 490,80	-392 414,40
Muut toimintakulut	-66 772,92	-60 800,00	-69 420,00	-70 461,30	-70 808,40
TOIMINTAKATE	-694 745,27	-596 367,00	-627 249,00	-646 606,26	-658 653,56
Rahoitustuotot ja -kulut	-110 023,04				
VUOSIKATE	-804 768,31	-596 367,00	-627 249,00	-646 606,26	-658 653,56
Poistot ja arvonalentumiset	-251 767,12	-237 875,00	-251 765,00	-251 765,00	-251 765,00
Suunnitelman mukaiset	-251 767,12	-237 875,00	-251 765,00	-251 765,00	-251 765,00
Sisäiset vyörytyserät	1 022 661,55				
TILIKAUDEN TULOS	-33 873,88	-834 242,00	-879 014,00	-898 371,26	-910 418,56
Tilikauden ylijäämä	-33 873,88	-834 242,00	-879 014,00	-898 371,26	-910 418,56

6. Pääluokka Rahoitustoimi	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Kirkollisverotulot	3 850 958,09	3 700 000,00	3 850 000,00	3 850 000,00	3 850 000,00
Valtionrahoitus	404 145,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00
Verotuskulut	-55 229,94	-57 000,00	-55 000,00	-55 000,00	-55 000,00
Kirkon rahastomaksut	-314 742,00	-317 000,00	-317 000,00	-317 000,00	-317 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	167 946,74	40 500,00	48 500,00	48 500,00	48 500,00
Korkotuotot	32 391,23	40 500,00	40 500,00	40 500,00	40 500,00
Muut rahoitustuotot	8 450,38		18 000,00	18 000,00	18 000,00
Sisäiset korkotuotot	127 489,05				
Korkokulut	-83,92				
Muut rahoituskulut	-300,00		-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
VUOSIKATE	4 053 077,89	3 746 500,00	3 906 500,00	3 906 500,00	3 906 500,00
Sisäiset vyörytyserät	369 971,94				
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	426 548,56				
Kulut	-464 387,06				
Siirrot rahastosta/rahastoon	37 838,50				
TILIKAUDEN TULOS	4 423 049,83	3 746 500,00	3 906 500,00	3 906 500,00	3 906 500,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 423 049,83	3 746 500,00	3 906 500,00	3 906 500,00	3 906 500,00

TULOSLASKELMA

Tuloslaskelma sisäinen ja ulkoinen	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	653 595,52	642 930,00	667 935,00	666 685,00	666 685,00
Korvaukset	817,54	1 200,00	1 350,00	1 350,00	1 350,00
Myyntituotot	61 070,00	61 700,00	61 700,00	61 700,00	61 700,00
Maksutuotot	193 168,90	190 130,00	206 135,00	206 135,00	206 135,00
Vuokratuotot	206 695,90	198 100,00	212 740,00	212 740,00	212 740,00
Metsätalouden tuotot	5 368,15	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	30 269,42	14 000,00	12 900,00	12 900,00	12 900,00
Tuet ja avustukset	31 508,90	15 500,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00
Muut toimintatuotot	12 410,99	22 200,00	16 700,00	16 700,00	16 700,00
Sisäiset tuotot	112 285,72	90 100,00	90 410,00	89 160,00	89 160,00
Toimintakulut	-4 211 604,04	-4 340 314,00	-4 386 187,00	-4 442 205,21	-4 509 396,19
Henkilöstökulut	-2 422 339,09	-2 661 113,00	-2 643 957,00	-2 695 301,66	-2 756 715,29
Palkat ja palkkiot	-2 025 425,10	-2 153 814,00	-2 123 172,00	-2 163 624,21	-2 212 263,31
Henkilösivukulut	-453 137,09	-507 299,00	-520 785,00	-531 677,45	-544 451,98
Henkilökulujen oikaisuerät	56 223,10				
Palvelujen ostot	-835 378,37	-801 296,00	-845 380,00	-842 999,85	-845 989,80
Investointi	0,00				
Palvelun ostot - sisäiset	-112 285,72	-90 200,00	-90 410,00	-89 160,00	-89 160,00
Vuokratkulut	-42 011,49	-39 020,00	-41 500,00	-42 100,50	-42 289,50
Aineet ja tarvikkeet	-580 026,04	-554 055,00	-562 230,00	-568 904,65	-571 166,20
Ostot tilikauden aikana	-580 026,04	-554 055,00	-562 230,00	-568 904,65	-571 166,20
Annetut avustukset	-142 609,23	-129 040,00	-127 640,00	-127 625,00	-127 620,00
Muut toimintakulut	-76 954,10	-65 590,00	-75 070,00	-76 113,55	-76 455,40
TOIMINTAKATE	-3 558 008,52	-3 697 384,00	-3 718 252,00	-3 775 520,21	-3 842 711,19
Kirkollisverotulot	3 850 958,09	3 700 000,00	3 850 000,00	3 850 000,00	3 850 000,00
Valtionrahoitus	404 145,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00
Verotuskulut	-55 229,94	-57 000,00	-55 000,00	-55 000,00	-55 000,00
Kirkon rahastomaksut	-314 742,00	-317 000,00	-317 000,00	-317 000,00	-317 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	40 581,03	40 500,00	48 500,00	48 500,00	48 500,00
Korkotuotot	32 585,71	40 500,00	40 500,00	40 500,00	40 500,00
Muut rahoitustuotot	8 450,38		18 000,00	18 000,00	18 000,00
Sisäiset korkotuotot	127 489,05				
Korkokulut	-155,06				
Muut rahoituskulut	-300,00		-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
Sisäiset korkokulut	-127 489,05				
VUOSIKATE	367 703,66	49 116,00	188 248,00	130 979,79	63 788,81
Poistot ja arvonalentumiset	-301 776,65	-237 875,00	-301 775,00	-301 775,00	-301 775,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-301 776,65	-237 875,00	-301 775,00	-301 775,00	-301 775,00
Sisäiset vyörytyserät	0,00				
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	426 548,56				
Kulut	-464 387,06				
Siirrot rahastosta/rahastoon	37 838,50				
TILIKAUDEN TULOS	65 927,01	-188 759,00	-113 527,00	-170 795,21	-237 986,19
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	65 927,01	-188 759,00	-113 527,00	-170 795,21	-237 986,19

Tuloslaskelma ulkoinen	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	541 309,80	552 830,00	577 525,00	577 525,00	577 525,00
Korvaukset	817,54	1 200,00	1 350,00	1 350,00	1 350,00
Myyntituotot	61 070,00	61 700,00	61 700,00	61 700,00	61 700,00
Maksutuotot	193 168,90	190 130,00	206 135,00	206 135,00	206 135,00
Vuokratuotot	206 695,90	198 100,00	212 740,00	212 740,00	212 740,00
Metsätalouden tuotot	5 368,15	50 000,00	50 000,00	50 000,00	50 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	30 269,42	14 000,00	12 900,00	12 900,00	12 900,00
Tuet ja avustukset	31 508,90	15 500,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00
Muut toimintatuotot	12 410,99	22 200,00	16 700,00	16 700,00	16 700,00
Toimintakulut	-4 099 318,32	-4 250 114,00	-4 295 777,00	-4 353 045,21	-4 420 236,19
Henkilöstökulut	-2 422 339,09	-2 661 113,00	-2 643 957,00	-2 695 301,66	-2 756 715,29
Palkat ja palkkiot	-2 025 425,10	-2 153 814,00	-2 123 172,00	-2 163 624,21	-2 212 263,31
Henkilösivukulut	-453 137,09	-507 299,00	-520 785,00	-531 677,45	-544 451,98
Henkilökulujen oikaisuerät	56 223,10				
Palvelujen ostot	-835 378,37	-801 296,00	-845 380,00	-842 999,85	-845 989,80
Investointi	0,00				
Vuokratulut	-42 011,49	-39 020,00	-41 500,00	-42 100,50	-42 289,50
Aineet ja tarvikkeet	-580 026,04	-554 055,00	-562 230,00	-568 904,65	-571 166,20
Ostot tilikauden aikana	-580 026,04	-554 055,00	-562 230,00	-568 904,65	-571 166,20
Annetut avustukset	-142 609,23	-129 040,00	-127 640,00	-127 625,00	-127 620,00
Muut toimintakulut	-76 954,10	-65 590,00	-75 070,00	-76 113,55	-76 455,40
TOIMINTAKATE	-3 558 008,52	-3 697 284,00	-3 718 252,00	-3 775 520,21	-3 842 711,19
Kirkollisverotulot	3 850 958,09	3 700 000,00	3 850 000,00	3 850 000,00	3 850 000,00
Valtionrahoitus	404 145,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00	380 000,00
Verotuskulut	-55 229,94	-57 000,00	-55 000,00	-55 000,00	-55 000,00
Kirkon rahastomaksut	-314 742,00	-317 000,00	-317 000,00	-317 000,00	-317 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	40 581,03	40 500,00	48 500,00	48 500,00	48 500,00
Korkotuotot	32 585,71	40 500,00	40 500,00	40 500,00	40 500,00
Muut rahoitustuotot	8 450,38		18 000,00	18 000,00	18 000,00
Korkokulut	-155,06				
Muut rahoituskulut	-300,00		-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
VUOSIKATE	367 703,66	49 216,00	188 248,00	130 979,79	63 788,81
Poistot ja arvonalentumiset	-301 776,65	-237 875,00	-301 775,00	-301 775,00	-301 775,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-301 776,65	-237 875,00	-301 775,00	-301 775,00	-301 775,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	426 548,56				
Kulut	-464 387,06				
Siirrot rahastosta/rahastoon	37 838,50				
TILIKAUDEN TULOS	65 927,01	-188 659,00	-113 527,00	-170 795,21	-237 986,19
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	65 927,01	-188 659,00	-113 527,00	-170 795,21	-237 986,19

RAHOITUSLASKELMA

Rahoituslaskelma	TP 2024	TA 2025	Neuvosto	TS 2027	TS 2028
			2026		
Tulorahoitus					
Vuosikate	367 703,66	49 116,00	188 048,00	132 065,89	44 950,22
Investointimenot netto	-206 899,44	-475 000,00	-405 500,00	-519 000,00	-485 000,00
Varsinaisen toiminnan kassavirta	160 804,22	-425 884,00	-217 452,00	-386 934,11	-440 049,78

INVESTOINTIOSA

Investointiosa vuosille 2026-2028	Kustannus- arvio 3 v	TS 1 2026	TS 2 2027	TS 3 2028
<u>Hautatoimi</u>	250 000			
Hautatoimen huoltoauton hankinta (lava-auto)			15 000	
Luttilan kappelin vainajakylmiö, yhteinäinen tila		200 000		
Puupergola ja harkkopylväillä kappelin puisto			15 000	
Puunjuuripenkit metalli 2 kpl a2500 kappelin puisto		5 000		
Vesiaihe kappelin puisto				15 000
<u>Kalusto hautatoimi</u>	40 000			
Pienoistraktori Kangaslampi		40 000		
<u>Hautausmaan rakennukset</u>	10 000			
Könönpellon hautausmaan konevaraston katon korjaaminen		10 000		
<u>Maa- ja metsäkiinteistöt</u>	40 000			
Lintulantien tontin kustannusosuus kunnallistekniikan rakentamiskuluista				40 000
<u>Rakennukset:</u>				
<u>Kuoppakankaan seurakuntakeskus</u>	101 000			
Lämmitysverkoston vesikiertoisten pattereiden lisääminen		6 000		
Kirkkosalin ja seurakuntasalin huoltomaalaus			60 000	
Vesikaton ja läpivientien huolto ja kunnostus		5 000		
Vesikaton osittainen pinnoitus			30 000	
<u>Puurtilan seurakuntakoti</u>	65 000			
Vesikaton kunnostus, peltikaton saumaus			30 000	
Invaliuskan ja terassinkaitteiden saneeraus		5 000		
Rantasaunan viemärointi kunnalliseen vesihuoltojärjestelmään				25 000
Grillikatoksen kunnostaminen		5 000		
<u>Luttilan seurakuntakeskus</u>	60 000			
Peltikaton kunnostustyöt			60 000	

Investointiosa vuosille 2026–2028	Kustannus- arvio 3v	TS 1 2026	TS 2 2027	TS 3 2028
Könönpellon seurakuntatalo	220 000			
Ulkoportaan korjaus, pihalaattojen oikaisut		5 000		
Julkisivun lahokorjaukset		10 000		
Talteenottavan Ilmanvaihtokoneen hankinta				55 000
Lämmitysjärjestelmän muutos				80 000
Viemärien uusiminen sukittamalla				70 000
Pääkirkko	118 000			
Vesikaton sadevesiputkien uusinta		50 000		
Ikkunoiden ulkopuolen maalaus		7 000		
Kirkkosalin IV- ja lämmönvaihtojärjestelmän uusiminen			15 000	
Kirkkosalin kattokruunujen polttimoiden vaihto		3 000		
Virsitaulujen uusiminen		3 000		
Flyygelin hankkiminen			40 000	
Pappila	29 000			
Lämmitysverkoston tasapainotuksen toteutus			14 000	
Pappilan ulkoterassin kunnostus			15 000	
Kangaslammin kirkko	63 500			
Kirkkopihan ulkovalaisinten uusiminen		3 500		
Ilmanvaihtokone uusinta talteenottava				60 000
Kissakoskenkatu 5	325 000			
IV- uusiminen tarvittaviin huoneistoihin		10 000		
Viemäröinnin uusiminen sukittamalla			160 000	
Aurinkopaneleiden asennus			35 000	
Porraskäytävän maalaus				50 000
Julkisivun huoltomaalaus				70 000
Ahlströminkatu 19 "Majakka"	28 000			
Lukitus-murto-palo -ja hälytysjärjestelmän uusiminen ja ulko-ovet		18 000		
IV-laitteiston ja lämmitysjärjestelmän peruskorjaus			10 000	
Kalusto, muu	60 000			
kiinteistötoimen määrittelemätön		20 000	20 000	20 000
kalustomääräraha 2023–2024–2025				
Investoinnit yhteensä	1 409 500	405 500	519 000	485 000

PÄÄLUOKKA 90 Hautainhoitorahasto

90 Hautojen hoito

9004010000 Hautainhoitorahasto

Tehtäväalueen tehtävä seurakunnassa

Tehtävänä on seurakunnan hoitoon annettujen hautojen hoitaminen. Hoitosopimuksesta saatujen varojen sijoittaminen taloudellisesti ja tuottavasti sekä turvata varojen riittävyys määräaikaisten hoitosopimusten vaatiman hoitovelvoitteen ajan.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2026

- Hoitohautojen laadukas hoito, jotta ne erottuvat edukseen hautausmailla.
- Uusien perennalajien esim. kääpiöjapaninaquilegia ja sulkajaloangervo perennahoito vaihtoehdoksi.
- Samettikukan takaisin ottaminen kesäkukka vaihtoehdoksi.
- Pensas- ja puualueiden lisääminen hautausmailla monimuotoisuuden edistämiseksi.
- Pientraktorin hankinta Kangaslammille
- Mukulabegonia florencion poisjättäminen ja tilalle " First kiss" lajike
- Hautainhoitorahaston omaisuuden hoitaminen ja järkevä sijoitustoiminta.
- Hiekkakäytävien uusiminen Luttilan hautausmaalla.
- Uusien työtapojen kehittäminen; letkusuutinkastelu kannukastelun sijaan.
- Ympäristödiplomin mukaisten akkukoneiden hankinta työtehtäviä varten.
- Kahden sijan arkkupaikkojen lisääminen Luttilaan.
- "PuunJuuri"- elämänpuumetalli penkkien valmistus 2 kpl Luttila.
- Pergolan valmistus Luttilan hautausmaalle.

Tehtäväalueen konkreettiset toiminnalliset tavoitteet suunnittelukaudella 2027-2028

- Hoitohautojen uusien kukkalajikkeiden kokeilu.
- Uusien perennalajikkeiden valitseminen perennahoito vaihtoehdoksi.
- Vesiaiheen suunnittelu ja valmistelu Luttilan hautausmaalle.

Talousarvio 2026 ja taloussuunnitelma 2027-2028

HHR Hallinto	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	206 580,22	191 550,00	197 600,00	197 600,00	197 600,00
Myyntituotot	173,00				
Maksutuotot	197 204,20	191 550,00	197 600,00	197 600,00	197 600,00
Vuokratuotot	105,84				
Tuet ja avustukset	9 087,18				
Muut toimintatuotot	10,00				
Toimintakulut	-333 032,05	-368 083,00	-380 348,00	-388 714,05	-396 476,90
Henkilöstökulut	-272 159,36	-291 183,00	-302 048,00	-309 239,55	-316 610,90
Palkat ja palkkiot	-223 403,85	-235 328,00	-242 810,00	-248 579,84	-254 493,93
Henkilösivukulut	-49 735,85	-55 855,00	-59 238,00	-60 659,71	-62 116,97
Henkilökulujen oikaisuerät	980,34				
Palvelujen ostot	-23 017,32	-35 050,00	-36 450,00	-36 996,75	-37 179,00
Palvelun ostot - sisäiset	0,00				
Aineet ja tarvikkeet	-37 545,00	-41 850,00	-41 850,00	-42 477,75	-42 687,00
Ostot tilikauden aikana	-37 545,00	-41 850,00	-41 850,00	-42 477,75	-42 687,00
Muut toimintakulut	-310,37				
TOIMINTAKATE	-126 451,83	-176 533,00	-182 748,00	-191 114,05	-198 876,90
Rahoitustuotot ja -kulut	0,00				
VUOSIKATE	-126 451,83	-176 533,00	-182 748,00	-191 114,05	-198 876,90
TILIKAUDEN TULOS	-126 451,83	-176 533,00	-182 748,00	-191 114,05	-198 876,90
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-126 451,83	-176 533,00	-182 748,00	-191 114,05	-198 876,90

Hoitokoneet ja laitteet	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot		500,00	500,00	500,00	500,00
Maksutuotot		500,00	500,00	500,00	500,00
Toimintakulut	-8 715,19	-12 900,00	-13 300,00	-13 499,50	-13 566,00
Palvelujen ostot	-50,07	-400,00	-800,00	-812,00	-816,00
Vuokrakulut	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 567,50	-4 590,00
Aineet ja tarvikkeet	-4 165,12	-8 000,00	-8 000,00	-8 120,00	-8 160,00
Ostot tilikauden aikana	-4 165,12	-8 000,00	-8 000,00	-8 120,00	-8 160,00
TOIMINTAKATE	-8 715,19	-12 400,00	-12 800,00	-12 999,50	-13 066,00
VUOSIKATE	-8 715,19	-12 400,00	-12 800,00	-12 999,50	-13 066,00
TILIKAUDEN TULOS	-8 715,19	-12 400,00	-12 800,00	-12 999,50	-13 066,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-8 715,19	-12 400,00	-12 800,00	-12 999,50	-13 066,00

Luttilan konehalli	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-2 221,78	-3 500,00	-3 500,00	-3 552,50	-3 570,00
Palvelujen ostot	-216,29				
Vuokratulot	-2 000,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 537,50	-2 550,00
Aineet ja tarvikkeet	-5,49	-1 000,00	-1 000,00	-1 015,00	-1 020,00
Ostot tilikauden aikana	-5,49	-1 000,00	-1 000,00	-1 015,00	-1 020,00
TOIMINTAKATE	-2 221,78	-3 500,00	-3 500,00	-3 552,50	-3 570,00
Rahoitustuotot ja -kulut	-515,24				
Sisäiset korkokulut	-515,24				
VUOSIKATE	-2 737,02	-3 500,00	-3 500,00	-3 552,50	-3 570,00
Poistot ja arvonalentumiset	-4 188,89		-4 189,00	-4 189,00	-4 189,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-4 188,89		-4 189,00	-4 189,00	-4 189,00
TILIKAUDEN TULOS	-6 925,91	-3 500,00	-7 689,00	-7 741,50	-7 759,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-6 925,91	-3 500,00	-7 689,00	-7 741,50	-7 759,00

Asuinkiinteistöt ja huoneistot	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	77 528,83	82 000,00	82 460,00	82 460,00	82 460,00
Myyntituotot	1 278,60		1 000,00	1 000,00	1 000,00
Maksutuotot	285,00				
Vuokratuotot	75 965,23	82 000,00	81 460,00	81 460,00	81 460,00
Toimintakulut	-83 580,57	-71 080,00	-75 160,00	-76 279,90	-76 653,20
Palvelujen ostot	-3 780,10	-1 200,00			
Vuokratulot	-60 666,43	-54 630,00	-61 470,00	-62 392,05	-62 699,40
Aineet ja tarvikkeet	-19 134,04	-15 250,00	-13 690,00	-13 887,85	-13 953,80
Ostot tilikauden aikana	-19 134,04	-15 250,00	-13 690,00	-13 887,85	-13 953,80
TOIMINTAKATE	-6 051,74	10 920,00	7 300,00	6 180,10	5 806,80
VUOSIKATE	-6 051,74	10 920,00	7 300,00	6 180,10	5 806,80
TILIKAUDEN TULOS	-6 051,74	10 920,00	7 300,00	6 180,10	5 806,80
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-6 051,74	10 920,00	7 300,00	6 180,10	5 806,80

Maa- ja metsätalous	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot		10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Metsätalouden tuotot		10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Toimintakulut	-157,10	-4 200,00	-3 200,00	-3 248,00	-3 264,00
Palvelujen ostot	-79,44	-4 100,00	-3 100,00	-3 146,50	-3 162,00
Muut toimintakulut	-77,66	-100,00	-100,00	-101,50	-102,00
TOIMINTAKATE	-157,10	5 800,00	6 800,00	6 752,00	6 736,00
VUOSIKATE	-157,10	5 800,00	6 800,00	6 752,00	6 736,00
TILIKAUDEN TULOS	-157,10	5 800,00	6 800,00	6 752,00	6 736,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-157,10	5 800,00	6 800,00	6 752,00	6 736,00

Rahoitustuotot ja -kulut	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut	-3 168,10	-2 500,00	-2 500,00	-2 537,50	-2 550,00
Palvelujen ostot	-3 168,10	-2 500,00	-2 500,00	-2 537,50	-2 550,00
TOIMINTAKATE	-3 168,10	-2 500,00	-2 500,00	-2 537,50	-2 550,00
Rahoitustuotot ja -kulut	113 631,37	180 450,00	164 850,00	164 847,75	164 847,00
Korkotuotot	6 170,83				
Muut rahoitustuotot	106 534,94	180 000,00	165 000,00	165 000,00	165 000,00
Sisäiset korkotuotot	515,24	600,00			
Arvonalentumiset sijoituksista	-28 470,49				
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	29 218,50				
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen kulut	-37,65				
Muut rahoituskulut	-300,00	-150,00	-150,00	-152,25	-153,00
VUOSIKATE	110 463,27	177 950,00	162 350,00	162 310,25	162 297,00
TILIKAUDEN TULOS	110 463,27	177 950,00	162 350,00	162 310,25	162 297,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	110 463,27	177 950,00	162 350,00	162 310,25	162 297,00

90 Varkaus HHR	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	284 109,05	284 050,00	290 560,00	290 560,00	290 560,00
Myyntituotot	1 451,60		1 000,00	1 000,00	1 000,00
Maksutuotot	197 489,20	192 050,00	198 100,00	198 100,00	198 100,00
Vuokratuotot	76 071,07	82 000,00	81 460,00	81 460,00	81 460,00
Metsätalouden tuotot		10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Tuet ja avustukset	9 087,18				
Muut toimintatuotot	10,00				
Toimintakulut	-430 874,79	-462 263,00	-478 008,00	-487 831,45	-496 080,10
Henkilöstökulut	-272 159,36	-291 183,00	-302 048,00	-309 239,55	-316 610,90
Palkat ja palkkiot	-223 403,85	-235 328,00	-242 810,00	-248 579,84	-254 493,93
Henkilösivukulut	-49 735,85	-55 855,00	-59 238,00	-60 659,71	-62 116,97
Henkilökulujen oikaisuerät	980,34				
Palvelujen ostot	-30 311,32	-43 250,00	-42 850,00	-43 492,75	-43 707,00
Palvelun ostot - sisäiset	0,00				
Vuokrakulut	-67 166,43	-61 630,00	-68 470,00	-69 497,05	-69 839,40
Aineet ja tarvikkeet	-60 849,65	-66 100,00	-64 540,00	-65 500,60	-65 820,80
Ostot tilikauden aikana	-60 849,65	-66 100,00	-64 540,00	-65 500,60	-65 820,80
Muut toimintakulut	-388,03	-100,00	-100,00	-101,50	-102,00
TOIMINTAKATE	-146 765,74	-178 213,00	-187 448,00	-197 271,45	-205 520,10
Rahoitustuotot ja -kulut	113 116,13	180 450,00	164 850,00	164 847,75	164 847,00
Korkotuotot	6 170,83				
Muut rahoitustuotot	106 534,94	180 000,00	165 000,00	165 000,00	165 000,00
Sisäiset korkotuotot	515,24	600,00			
Arvon alentumiset sijoituksista	-28 470,49				
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	29 218,50				
Sijoituskiinteistöjen ja -huoneistojen kulut	-37,65				
Muut rahoituskulut	-300,00	-150,00	-150,00	-152,25	-153,00
Sisäiset korkokulut	-515,24				
VUOSIKATE	-33 649,61	2 237,00	-22 598,00	-32 423,70	-40 673,10
Poistot ja arvonalentumiset	-4 188,89		-4 189,00	-4 189,00	-4 189,00
TILIKAUDEN TULOS	-37 838,50	2 237,00	-26 787,00	-36 612,70	-44 862,10
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-37 838,50	2 237,00	-26 787,00	-36 612,70	-44 862,10

