

# ALAJÄRVEN SEURAKUNTA



## TALOUSARVIO 2023 TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2023 – 2025

## 1. Johdanto

### Uudelleen organisoitunut Alajärven seurakunta

Alajärven seurakunnan toimintavuosi 2023 on ensimmäisestä päivästä alkaen historiallinen rakenteellisen muutoksensa vuoksi. Lapuan hiippakunnan tuomiokapitulin käynnistämä selvitystyö Lappajärven ja Vimpelin seurakunnan liittämisestä Alajärven seurakuntaan sai juridisen sinetöinnin kirkkohallituksen päätettyä asiasta kevätkauden lopulla 2022.

Kolmen seurakunnan sulautuminen yhdeksi seurakuntakokonaisuudeksi on monimerkityksellinen asia. Muutos kohdentuu näkyvimmin muiden muassa seurakunnan hallintoon, talouteen ja työorganisaatioon. Perustoiminnat, kuten jumalanpalvelukset ja kirkolliset toimitukset, ja erilaiset työalojen näkyvyydet esimerkiksi diakoniassa, kirkkomusiikissa, lapsi- tai nuorisotyössä jatkuvat sekä toteutuvat entistäkin turvatummin koko seurakunnan mahdollistamien laajempien työressurssien avulla. Siten seurakuntalaisen näkökulmasta muutokset eivät ole niin mittavia ja käytäntöä muuttavia.

Alajärven seurakunnan jokainen kirkko lähialueineen on luonteeltaan toiminnallinen, jumalanpalveluselämän ja seurakuntaelämän perusyksikkö sekä seurakuntalaisuuden toteutumisen lähiyhteisö. Seurakuntalaisten osallistamisen tapaa tuetaan työntekijälähtöisesti. Kunkin alueen kappalainen luo edellytyksiä seurakuntalaisten osallistamiselle ja osallisuudelle. Kappalainen kokoaa seurakuntalaisista toimintaryhmän, jonka tehtävinä ovat mm. jumalanpalvelusten valmistelut sekä yleisen seurakuntatyön suunnittelu ja tietyissä tilanteissa toteutus. Seurakuntaelämän paikallisen toiminnan erityispiirteet saavat jatkoa entiseen tapaan. Kullakin alueella on oma toimintakulttuurinsa, mikä rikastuttaa seurakunnan kokonaisuutta.

Muutoksen erityisenä piirteenä on hallinnon uudelleen jäsentyminen yhden kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston alaisuuteen. Lehtimäellä ei ole enää kappelineuvostoa. Vastaavasti Lappajärvellä ja Vimpelissä ei ole myöskään omaa hallinnollista elintä. Sen sijaan näiltä alueilta vastavalitut luottamushenkilöt päättävät kirkkovaltuuston ja -neuvoston tehtävissä koko seurakunta-alueen asioista.

Seurakunnan työntekijät kohtaavat muutoksen uuden henkilöstöorganisaation muodossa sekä työalakohtaisessa toimintakulttuurissa. Siten työalapohjainen toimintatapa käsittää kolmen kunnan alueelle muodostetun seurakunnan, jonka samaan työalaan kuuluvat työntekijät saavat nyt rinnalleen uusia työkavereita. Tämä luo työaloittain uuden kollegiaalisuuden, mikä merkitsee mahdollisuutta jakaa oman alan työkysymyksiä yksinäisen ajattelun sijasta parhaimmillaan useamman samaa työtä tekevän kollegan kanssa.

Seurakuntarakenteen ennakoivat valmistelut luovat perusteita toimintavuoden sujuvuudelle. Ennakkovalmisteluilla on luotu lähtökohdat perusasioiden toimivuudelle. Ajan kuluessa selkiytyvät ja nousevat esiin kehitystä sekä muutosta edellyttävät seikat, joiden huomioiminen mahdollistaa seurakuntaorganisaation itsekorjautuvuuden.

Seurakuntamme työntekijöitä ja luottamushenkilöitä yhdistävänä haasteena on rakentaa päämäärätietoisesti yhteistä identiteettiä sekä yhteenkuulumisen mentaliteettiä. Tavoitteenamme

on luoda perusteet seurakunnan hyvälle toimintakulttuurille ja laadukkaalle toiminnalle, mikä koituu koko seurakunnan yhteiseksi iloksi ja siunaukseksi, sillä toimimme kaikki yhteisen tehtävän hyväksi.

Ari Auranen  
Kirkkoherra

## **2. Yleistä talousarviosta sekä talousarvion rakenne**

Seurakuntien on vuosittain laadittava sekä talousarvio että toiminta- ja taloussuunnitelma tuleville vuosille. Seurakunnan talousarviota koskevat säännökset on koottu Kirkkojärjestyksen 15 lukuun.

Seurakunnan varanhoitovuotena on kalenterivuosi. Kirkkovaltuuston on hyväksyttävä viimeistään edellisen vuoden loppuun mennessä seurakunnalle talousarvio. Talousarviossa sekä toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään tavoitteet toiminnalle ja taloudelle sekä määrärahat ja tuloarviot. Talousarviossa sekä toiminta- ja taloussuunnitelmassa määritellään seurakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet siten, että edellytykset seurakunnan tehtävien hoitamiseen turvataan. Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman valmistelusta.

Toiminnallinen tavoite on määrärahan käyttötarkoitusta, seurakunnan palveluiden määrää tai laatua tai toiminnan kehittämissuuntaa ohjaava tavoite. Toiminnalliset tavoitteet johdetaan seurakunnan toiminta-ajatuksista ja keskeisistä painopistealueista. Jokainen tehtäväalue esittää toimintasuunnitelmassaan enintään kolme keskeistä toiminnallista tavoitetta.

Taloudellisella tavoitteella tarkoitetaan kirkkojärjestyksen mukaan talousarvioon otettavan toiminnallisten tavoitteiden edellyttämää määrärahaa tai tuloarviota. Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle / tulosityksilölle antama euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston tehtäväalueelle asettama tulotavoite.

Talouden ja toiminnan suunnittelu on tapahtunut siten, että kirkkoneuvosto on luonut päälinjat talouden raameille ja toiminnan suunnittelulle. Omissa palavereissaan työntekijät ja toimintaryhmät (tiimeineen) ovat pohtineet suunnitelman yksityiskohtia ja painopistealueita. Vuoden 2023 alussa Lappajärven ja Vimpelin seurakunnat liittyvät Alajärven seurakuntaa. Jokainen seurakunta on laatinut normaaliin tapaan annettujen ohjeiden mukaan kunkin tehtäväalueen talousarvion, jotka sitten on yhdistetty. Työalakohtaiset tavoitteet ja toimintasuunnitelmat vuosille 2023 – 2025 on nähtävissä kunkin työalan omassa toiminta- ja taloussuunnitelmassa. Henkilöstökulut jaetaan kustannuspaikoille (tehtäväaloille) työntekijöiden arvioiman työpanoksen suhteessa, jakoperusteena 10 %:n tarkkuus.

Seurakunnat noudattavat soveltuvin osin kirjanpitolain ja -asetuksen mukaista kirjanpitoa. Talousarvio jakaantuu neljään osaan: käyttötalous-, tuloslaskelma, investointi ja rahoitusosaan:

- Käyttötalousosassa esitetään varsinaiseen toiminnan menot ja tulot. Käyttötalousosa on jaettu pääluokkiin, joiden alla on tehtävälalat.
- Investointiosaan kuuluvat rakentaminen sekä yli 10 000 euron kalustohankinnat. Investointimenot aktivoidaan ja kirjataan tulosvaikutteisiksi kuluiksi vahvistetun poistosuunnitelman mukaan.
- Tuloslaskelmaosassa ja rahoituslaskelmaosassa kuvataan kokonaistaloutta. Tuloslaskelmaosassa esitettävät keskeiset erät ovat verotulot ja toiminnan menot ja tulot sekä suunnitelman mukaiset poistot.

Vaikka julkisyhteisöjen taloudenhoidon perustana on talouden tasapaino, ei tulojen ja menojen tasapainottamista eli nollatulosta edellytetä vuositasolla, vaan tuloslaskelmaosan rivi tilikauden ylijäämä / alijäämä voi talousarviossa olla yksittäisenä suunnitelmavuotena yli- tai alijäämäinen. Kuitenkin on pyrittävä siihen, että kolmivuotisella suunnitelmakaudella seurakunnan tulojen on katettava menot. Parhaana talouden tasapainon mittarina on käytetty vuosikatteen määrän suhdetta tulevien investointien ja lainanlyhennysten vuosikeskiarvoon.

### 3. Talousarvion sitovuustaso ja laskujen hyväksymiset

Talousarvion hyväksymisen yhteydessä kirkkovaltuusto päättää talousarvion tuloarvioiden ja määrärahojen sitovuudesta. Talousarvio sitoo hallintoelimiä, toimintayksiköitä, tehtävälajeita ja henkilöstöä. Sitovuus tarkoittaa, että varoja ei saa käyttää muihin kuin talousarvioissa osoitetuihin tarkoituksiin eikä enempää kuin niihin on osoitettu (KJ 15:2,1). Talousarvion sitovuus koskee myös toiminnallisia tavoitteita ja tulotavoitteita. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista arvioidaan toimintakertomuksessa.

Talousarvion käyttötalousosassa määrärahat on esitetty tehtävälajeittain. Talousarvion sitovuus kirkkoneuvostoon nähden on kunkin tehtävälajeen toimintakate 1. Muilta osin talousarvion tilierittely on luonteeltaan ohjeellinen käyttösuunnitelma. Yksittäisten tilien tai tiliryhmien välisiä määrärahojen ylityksiä ja alituksia ei näin ollen tarvitse tuoda kirkkoneuvoston käsiteltäväksi edellyttäen, että määrärahojen käyttö pysyy tehtävälajeen toimintakatteen sisällä. Tehtävä-

alueista vastaavilla henkilöillä on vastuu oman työalansa määrärahojen riittävydestä normaaleja palkkakuluja lukuun ottamatta. Talousarvioon ei ole laskettu sisäisiä eriä ja vyörytyksiä, koska ne eivät ole sitovia eriä. Sisäiset erät ja vyörytykset lasketaan kuitenkin tilinpäätöksessä.

Talousarvion sitovuustaso käyttötaloudessa on ulkoisten tulojen ja menojen osalta kirkkovaltuustoon nähden pääluokkataso eli kirkkovaltuusto päättää pääluokkien (hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaustoimi ja kiinteistötoimi) loppusummista. Mikäli talousarvioon on tarpeen tehdä muutoksia pääluokkatasolla, niistä päättää kirkkovaltuusto. Talousarvion muutosten esittämis-oikeus ja –velvollisuus koskee samalla tavoin sekä määrärahoja että toiminnan tavoitteita.

Investointien määrärahoista päättää kirkkovaltuusto ja ne ovat aina sitovia kirkkovaltuustoon nähden. Mikäli määrärahat todetaan riittämättömiksi, tulee kirkkovaltuustolta anoa lisämääräraha.

Koska kirkkohallituksen suositukseksi on välttää ns. vaarallisia työketjuja eli ts. yksi henkilö hoitaa koko taloushallinnon ketjun, on syytä laskun hyväksyjänä olla joku muu kuin laskun tarkastaja. Seurakunta on Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) asiakas, ja näin ollen laskut kiertävät pääsääntöisesti sähköisesti. Ostolaskut kiertävät tarkastajan ja hyväksyjän kautta. Laskut tulevat talouspäällikön ja kirkkoherranviraston toimistosihteerin työlle. Työlistalta laskut laitetaan kiertoon henkilöille, jotka ovat laskun tarkoittaman tavaran tai palvelun vastaanottaneet. Kiinteistöpuolen laskut tarkastaa joko talouspäällikkö tai toimistosihteerin. Laskujen numero-, asiallisuus- ja vastaanottotarkastuksen jälkeen lasku lähtee hyväksyttäväksi. Vuonna 2023 toiminnallisen puolen työntekijöiden laskut hyväksyy kirkkoherra tai talouspäällikkö, Lehtimäen, Lappajärven ja Vimpelin alueiden laskut hyväksyy pääsääntöisesti alueen kappalainen sekä kiinteistöjen ja muiden työntekijöiden osalta laskut hyväksyy talouspäällikkö tai toimistosihteerin (jos talousjohtaja tarkastanut laskun). Muistiotositteisiin otetaan joko kirkkoherran tai talouspäällikön hyväksyntä. Matkalaskut ja palkkiot hyväksyy kirkkoherra. Kirkkoherran matkalaskun tarkastaa ja hyväksyy talouspäällikkö.

Tilivelvolliset (Kirkkolaki 15 luku 3 §)

Tilivelvollisia ovat luottamushenkilö ja viranhaltija:

1. joka päättää menoa tai tuloa koskevasta toimenpiteestä tai ottaa osaa sellaisen päätöksen tekemiseen;
2. joka hyväksyy maksettavaksi menon tai vastaanotettavaksi tulon;
3. jonka hallussa on seurakunnan tai seurakuntayhtymän rahavaroja tai muuta omaisuutta taikka joka ottaa osaa varojen sijoittamista koskevan päätöksen tekemiseen;
4. jonka tehtävän on valvoa seurakunnan tai seurakuntayhtymän taloudellisia etuja, varojen hoitoa tai tilinpitoa. Tilivelvolliseksi ei kuitenkaan katsota kirkkovaltuuston tai yhteisen kirkkovaltuuston jäsentä eikä tilintarkastajaa.

#### **4. Seurakunnan hankintaohje**

Hankintalain tarkoittamalla hankinnalla tarkoitetaan organisaation ulkopuolelta tapahtuvaa tavaroiden ja palvelujen ostamista, vuokraamista tai siihen rinnastettavaa toimintaa tai urakalla teettämistä. Alajärven seurakunnassa noudatetaan tätä ohjetta sen lisäksi, mitä julkisista hankinnoista annetussa laissa sekä asetuksessa säädetään ja mitä siihen liittyvästä oikeuskäytännöstä voidaan päätellä.

Hankinnoissa on noudatettava avoimuuden, tasapuolisuuden ja syrjimättömyyden periaatteita. Hankinnat suoritetaan talousarviomäärärahojen puitteissa.

Julkiset hankinnan jakautuvat kolmeen eri ryhmään niiden taloudellisen arvon perusteella:

1. kansallisen kynnysarvon alittavat hankinnat

2. kansallisen kynnsarvon ylittävät hankinnat
  - kynnsarvot:
    - tavara- ja palveluhankinnat 60 000 €
    - rakennusurakat 150 000 €
3. EU-kynnsarvon ylittävät hankinnat

Tällä ohjeella annetaan menettelytapaohjeet, kun hankinta on tavara- ja palveluhankinnoissa alle 60 000 euroa ja rakennusurakoissa alle 150 000 euroa. Voimassa olevan lainsäädännön rajojen yli menevien tavara- ja palveluhankinnoista ja rakennusurakoista seurakunta ei anna ohjetta.

- Tavara- ja palveluhankinnat alle 1 000 euroa
  - kyseessä pienhankinta, joista ei tarvitse pyytää tarjouksia, hintataso kuitenkin selvitetään hankinnan luonteen mukaisesti riittävästi ennen hankinnan tekemistä
  - tehdään viranhaltijapäätös (jos hankinta alle 500 €, viranhaltijapäätös suositeltava)
- Tavara- ja palveluhankinnat 1 000 – 10 000 euroa
  - hankinnasta tehdään viranhaltijapäätös, johon kirjataan saadut hinta- ja muut toimitusehdot sekä perustelu toimittajan valinnalle
  - päätöstä ei anneta tiedoksi eikä siihen liitetä oikaisuvaatimusohjetta
- Tavara- ja palveluhankinnat yli 10 000 euroa
  - kirjalliset tarjoukset 3 – 5 toimittajalta
  - tarjouspyyntö kaikille saman sisältöisenä yhtä aikaa
  - määritellään valintaperusteet, tarjouksen viimeinen jättöaika ja –osoite
  - kirkkoneuvoston päätös
- Rakennusurakat / investoinnit jne
  - urakkakilpailutus
  - kirkkoneuvoston päätös, kun hankintahinta alle 150 000 euroa
  - kansallisen kynnsarvon ylittävät urakat yms kirkkovaltuuston päätös

## 5. KÄYTTÖTALOUSOSA

### 5.1. Talouden nykytila

Kansantalouden tilanne on ollut monien haasteiden edessä koko 2020-luvun alun. Ensin maaliskuussa 2020 yhteiskunnan toiminta häiriintyi koronapandemian ja sen torjumiseksi säädettyjen erilaisten rajoitusten vuoksi. Tautitilanne vaikutti välillä jo rokotteiden myötä helpottavankin, mutta sitten uusien virusmuunnosten vuoksi rajoituksia jouduttiin jälleen kiristämään. Kansantalouden tilanteeseen vaikutti voimakkaasti vuosien 2020–2021 aikana aaltoileva koronatilanne ja -rajoitukset ja vielä tänä vuonnakin muun muassa Kiinan tiukat koronasulut ovat vaikuttaneet maailmantalouden tilaan.

Kun koronatilanne alkuvuonna 2022 vaikutti jo helpottavan, Venäjä hyökkäsi Ukrainaan. Maailma oli jälleen aivan uuden tilanteen edessä. Sota Euroopassa järkytti yleistä turvallisuudentunnetta ja toi epävarmuutta talouteen. Erilaiset Venäjälle asetetut talouspakotteet, Venäjän vastatoimet ja

pakotteiden seurauksena tapahtunut voimakas Venäjän kaupan heikentyminen, energian hinnan nousu sekä muutokset liikenteessä ja matkailussa vaikuttavat niin yksityisten ihmisten kuin yritystenkin toimintaan merkittävästi.

Inflaatio voimistui merkittävästi jo pandemian loppupuolella, mitä selittää ainakin pandemian vaikutukset tuotantoketjuihin, muuttunut kulutuskysyntä, talouden nopea toipuminen pandemiasta ja finanssipoliittinen elvytys. Sota ja sen vaikutukset ovat kiihdyttäneet inflaatiota entisestään. Hinnat ovat nousseet laajalti, mutta erityisesti energian hinnan nousu ja energian riittävyys aiheuttavat huolta kaikkialla Euroopassa. Kuluttajahinnoissa on edelleen nousupaineita. Tulevasta talvesta ennustetaan vaikeaa. Myös korot ovat nousseet. Kaikki tämä vaikuttaa talouden nykytilaan voimakkaasti.

Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 7,6 % elokuussa, kun se edellisen vuoden elokuussa oli 2,1 %. Elokuussa kuluttajahintoja nosti vuoden takaiseen verrattuna eniten sähkön, bensiinin, dieselin ja omakotitalon peruskorjausten kallistuminen.

Inflaation odotetaan olevan vuonna 2022 keskimäärin 6,5 prosenttia. Energian hinta pitää inflaatiota korkeana koko vuoden 2022 ajan ja se on suurin inflaatiota kiihdyttävä tekijä tänä vuonna.

Kansantalouden tuotanto (BKT) kasvoi 3,0 % vuonna 2021. Tilastokeskuksen mukaan bruttokansantuotteen volyymi saavutti vuoden 2021 toisella vuosineljänneksellä koronakriisiä edeltäneen tasonsa. Talous toipui ennakoitua nopeammin. Bruttokansantuote kasvoi vielä alkuvuoden 2022 aikanakin, mutta kasvun ennustetaan heikkenevän nopeasti. Talousnäkyvä on heikentynyt kesän aikana, erityisesti kärjistynyt energiakriisi on kasvattanut taantumariskiä. Sota, inflaatio ja nousevat korot ovat painaneet kuluttajien luottamuksen talouteen historiallisen alhaisiin lukemiin.

Työllisyysaste on kuluneen vuoden aikana jatkanut kasvuaan. Työllisten määrä on lisääntynyt koronapandemiaa edeltävään aikaan verrattuna. Työllisyysodotukset ovat kuitenkin laskussa kaikilla toimialoilla, mikä ennakoii työllisyystilanteen heikkenemistä. Suhdannenäkyvä yhdessä heikentyneiden työllisyysodotusten kanssa ennakoii pitkään jatkuneen suotuisan työllisyyskehityksen päättymistä. Työttömyyden lasku on jo taittunut.

### **Seurakuntatalouksien nykytilanne**

Koronapandemian vaikutukset kirkon talouteen eivät ole olleet niin suuria kuin vielä vuoden 2022 talousarviota laadittaessa pelättiin. Vuoden 2021 kirkollisverojen tilitetty määrä nousi +1,3 % ja maksuunpantu vero ennakkotiedon mukaan +2,3 %. Tammi-elokuun 2022 verotulokertymä on 1,3 % suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan.

Vuonna 2021 kirkollisveroa tilitettiin 912,6 miljoonaa euroa (900,9 milj. vuonna 2020). Kirkollisveron tuotto kasvoi 193 seurakuntataloudella (73 %) ja 70 seurakuntataloudella (27 %) se väheni. Seurakuntien välisiä eroja hiippakunnittain tarkasteltaessa, suhteellisesti eniten verotuloja kasvattaneita seurakuntatalouksia oli Kuopion, Helsingin ja Oulun hiippakunnissa. Seurakuntatalouksia, joissa verotulot vähenivät eniten, oli prosentuaalisesti eniten Mikkelin, Porvoon ja Espoon hiippakunnissa.

### **Verotilitykset ja palkkasumman kehitys**

Elokuussa alkuvuoden 2022 verotulokertymä oli 1,4 % suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan. Kirkollisverotilitykset ovat pysyneet hyvällä tasolla pandemiasta huolimatta. Tätä selittää se, että ansiotason nousu palkankorotusten seurauksena ja eläkeläisten aiempaa korkeammat eläkkeet. Korona-ajan vaikutuksia seurakuntatalouksiin vähensivät valtion tukitoimet ja se, ettei koronan negatiiviset talousvaikutukset, kuten työtuntien väheneminen, lomautukset, irtisanomiset, vaikuttaisi kohdistuneen niihin ikäryhmiin, joiden kirkkoon kuuluvuus on tyypillisesti korkeinta.

Inflaation kiihtyminen nostaa paineita suuremmille palkankorotuksille jo syksyllä 2022. Kunta-alan työ sopimukseen liittyvä palkkaohjelma saattaa ennakoida nykyisiä korkeampia palkkoja tulevina vuosina muillakin sektoreilla. Kunta-alan palkkaohjelman vaikutuksia on vaikea arvioida.

### **Ennusteita vuodelle 2023**

Valtiovarainministeriön syyskuun ennusteiden mukaan BKT kasvaisi 0,5 % vuonna 2023 ja 1,4 % vuonna 2024. Suomen Pankki ennustaa vastaavasti -0,3 % (v. 2023) ja 1,1 % (v. 2024). Uusia ennusteita julkaistaan syyskuussa (Kuntarahoitus, Palkansaajien tutkimuslaitos jne.)

Ansiotasoindeksin ennustetaan kasvavan 3,5 % vuonna 2023. Kuntien saamiin verotuloihin vuonna 2023 vaikuttaa olennaisesti 1.1.2023 voimaan tuleva sote-verouudistus, joka siirtää kuntien verotuloja valtiolle hyvinvointialueiden toiminnan rahoittamiseksi.

### **Kirkollisveroennusteet**

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

Kirkollisverotuloihin, kuten kuntien verotuloihinkin, vaikuttaa 1.1.2023 toteutettava sote-verouudistus. Koska verorakenteen muutokset eivät saa voimaan tullessaan aiheuttaa verotuksen kiristymistä, kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja alennetaan 12,64 %-yks. lain nojalla. Kirkollisveroprosenttien alentaminen on sen sijaan jätetty seurakuntien vapaaehtoisesti tehtäväksi.

### **Jäsenmäärän kehitys**

Ennusteen mukaan koko kirkon tasolla jäsenmäärä vähenee lähivuosina noin 1,2 prosenttia vuodessa vanhenevan ikärakenteen ja kirkosta eroamisten vuoksi. Vuoteen 2026 mennessä jäsenmäärä on vähentynyt 5,9 prosenttia (31.12.2021 jäsenmäärään verrattuna). Hiippakunnittain kehitys vaihtelee Helsingin hiippakunnan 2,8 prosentista Mikkelin hiippakunnan 9,3 prosenttiin.

### **Valtionrahoitus**

Laki valtion rahoituksesta evankelisluterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alussa, ja samalla luovuttiin seurakuntien yhteisövero-osuudesta. Lain mukaan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä korvataan valtion talousarviosta maksettavalla 114 miljoonan euron suuruisella rahoituksella. Summaan tehdään indeksitarkistus vuosittain. Korvattavia tehtäviä ovat hautaustoimi, väestökirjanpito tehtävät sekä kulttuuri-historiallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito.



Valtiovarainministeriön talousarvioesityksessä vuodeksi 2023 evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 121 353 000 euron määräraha. Esityksessä on otettu huomioon 2,1 prosentin indeksikorotus. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle osissa kuukausittain ja rahoituksen edelleen tilittämisestä seurakuntatalouksille päättää kirkolliskokous marraskuussa. Kirkkohallituksen talousarvioehdotuksessa täysistunnolle esitetään, että summasta 111 828 800 euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaisesti. Vuoden 2023 määrärahat jaetaan viimeisen vahvistetun väkiluvun mukaan eli tilanteen 31.12.2021 perusteella. Suomen väkiluku 31.12.2021 oli 5 548 241 henkilöä. Valtion rahoituksen jako-osuus on siten 20,156 euroa/kunnan jäsen. Rahoituksesta 7 115 200 euroa käytettäisiin seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon ja 2 409 000 euroa Kirjuri-jäsentieto-järjestelmän ylläpito- ja kehitystyöhön.

Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon osoitetusta määrärahasta jaetaan seurakunnille vuosittain avustuksia kirkollisten rakennusten hoitoon ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön konservointiin. Lisäksi Kirkon keskusrahasto jakaa rakennusavustuksia.

### **Maksut kirkon keskushallinnolle**

Kirkon keskusrahastomaksu, 6,5 % (esitys)

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvä Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2023. Keskusrahasto maksu perustuu vuoden 2021 kirkollisveroon.

Eläkerahastomaksu, 5 % (esitys)

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on 5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2023. Eläkerahastomaksu perustuu vuoden 2021 kirkollisveroon.

Verotuskustannukset

Seurakuntataloudet maksavat lain Verohallinnosta (30 §) mukaisesti verotuskustannuksina 3,2 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Yksittäisen seurakuntatalouden verotuskustannusten laskentaperusteet määräytyvät puolestaan lain 31 §:n mukaan.

### **Palkkakulut**

Kirkon 1.3.2022 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 29.02.2024 saakka. Palkkoihin on vuonna 2022 tehty 2,0 %:n yleiskorotus. Vuoden 2023 palkantarkistusten määrästä, ajankohdasta ja toteutustavoista neuvotellaan 31.12.2022 mennessä. Lomarahat maksetaan KirVESTES:n mukaisina.

### **Henkilösivukulut**

Eläkemaksut

Marraskuun kirkolliskokous vahvistaa seurakuntien ensi vuoden palkkaperusteisen eläkemaksun, joka on ollut 28,7 % vuonna 2022. Lisäksi STM vahvistaa työntekijöiden eläkevakuutusmaksut myöhemmin tänä vuonna, mutta jos ne säilyvät ennallaan, niin alle 53-vuotiaiden ja 63 vuotta täyttäneiden maksu on 7,15 % sekä 53–62-vuotiaiden maksu 8,65 % palkoista. Keskimääräinen

työntekijöiden eläkemaksu on näin ollen noin 7,7 %. Työnantajan osuudeksi jää siten noin 21 % palkoista.

#### Muut henkilösivukulut

Vuonna 2023 työnantajan sairausvakuutusmaksu olisi ennakkotiedon mukaan 1,54 prosenttia (1,34 % vuonna 2022) ja työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2 251 500 e saakka 0,52 prosenttia ja ylittävästä osasta 2,06 prosenttia (2,05 % vuonna 2022). Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,7 prosenttia. Lopulliset päätökset saadaan marraskuussa.

#### Rakennusten ylläpitokulut

Tilastokeskuksen mukaan (17.6.2022) kiinteistön ylläpidon kustannukset nousivat 8,8 % vuoden 2022 ensimmäisellä neljänneksellä vuoden 2021 vastaavasta ajanjaksosta ja kesäkuussa 9,4 % ja heinäkuussa 8,3 % vuodentakaisesta.

Kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten ensimmäisellä neljänneksellä kasvoivat sähkön kustannukset, 30,1 %. Veden ja jäteveden kustannukset kasvoivat 3,3 %, korjaukset 8,3 %, lämmitys 11,5 %, jätehuolto 2,9 %, hallinto 2,0 %, käyttö ja huolto 2,1 % sekä ulkoalueiden hoito 1,7 %. Siivouksen kustannukset nousivat 0,4 % ja vahinkovakuutukset 9,3 %.

#### Muuta huomioon otettavaa

Kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2021 vuoteen 2026 saakka noin 5,9 % (Kirkon tilastopalvelu). Pidemmän aikavälin ennusteessa jäsenmäärän arvioidaan laskevan noin 10 prosenttia vuoteen 2030 ja noin 21 prosenttia vuoteen 2040 mennessä. Jäsenmäärä laskisi noin 790 000 jäsenellä vuosina 2021–2040, keskimäärin noin 42 000 jäsentä/vuosi.

Huomionarvoista on, että verotulojen arvioidaan euromääräisesti kasvavan vuoteen 2030 mennessä noin 9 prosenttia, vaikka samana ajanjaksona jäsenmäärän laskuksi arvioidaan noin 10 prosenttia. Euromääräiset verotulot eivät siis laske jäsenistön määrän laskiessa. Tulevina vuosina harveneva jäsenistö maksaa vuosi vuodelta enemmän kirkollisveroa per veronmaksaja. Veronmaksajat ovat kuitenkin suurelta osin eläkeiässä tai jo hyvin lähellä sitä. On luonnollista, että jäsenmäärä vähenee lähitulevaisuudessa merkittävästi juuri tämän ikäryhmän osalta.

Verotuloennusteita tulkittaessa tulee huomioida, että vaikka kirkollisverotuottojen euromääräinen lasku olisikin vielä verraten vähäistä, kirkollisverotuottojen ostovoima vähenee tuntuvasti inflaation myötä. Seurakunnat maksavat hintojen nousun myötä aiempaa enemmän energiasta, aineista ja tarvikkeista sekä palveluista. Myös palkat nousevat. Kirkollisverotuotot vähenevät suhteellisesti.

## 5.2. Alajärven seurakunta

1.1.2023 alkaen Lappajärven ja Vimpelin seurakunnat liittyvät Alajärven seurakuntaan. Talousarvion tekeminen on ollut tämän vuoksi haasteellista, kun yhdistetään kolmen seurakunnan tiedot ja esimerkiksi Lappajärven seurakunnan tietoja ei ole ollut kunnossa saatavissa.

Toinen iso muutos on vuoden 2023 alusta voimaan tuleva verotulouudistus, joka siirtää kuntien verotuloja valtiolle hyvinvointialueiden rahoittamiseksi. Muutoksella on vaikutusta myös kirkollisveroon, koska tuloverosta tehtävät vähennykset kohdistuvat jatkossa nykyistä enemmän

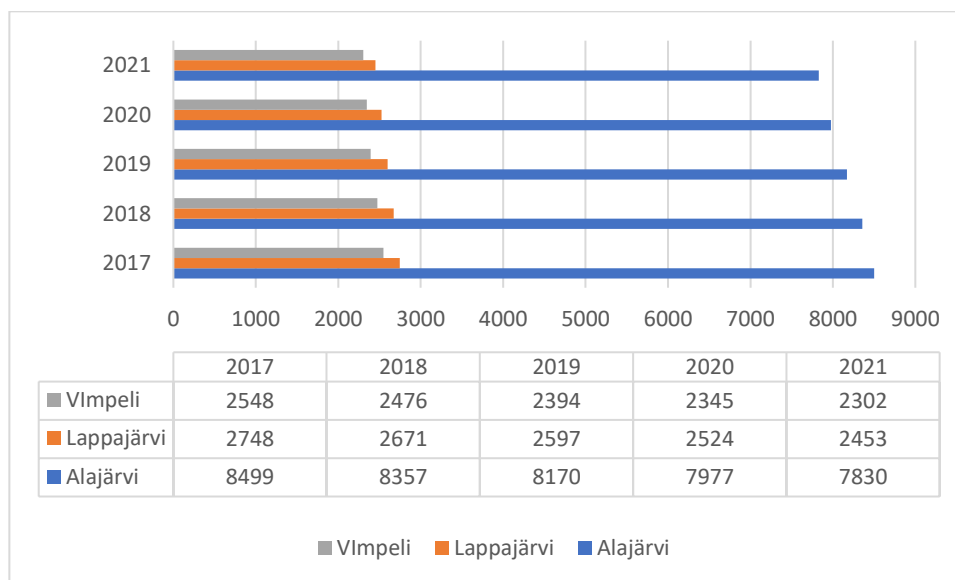
valtion tuloveroon. Ansiotulo-verotuksen muutoksesta johtuen Kirkkohallitus on suosittanut yleiskirjeessään 16 / 2022; 28.4.2022 seurakuntatalouksia tarkastelemaan ja alentamaan vuoden 2023 veroprosenttiaan. Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi myös veroperustemuutokset, työllisyystilanne, kirkollisveroprosentin suuruus, seurakunnan jäsenten ansiotulojen määrä ja niitä saavien lukumäärä.

Vuoden 2023 alusta Alajärven seurakuntaan liittyvät Lappajärven ja Vimpelin seurakunnat. Alajärven ja Vimpelin seurakuntien veroprosentit ovat tällä hetkellä 1,75 % ja Lappajärven 1.9 %. Liitoksen jälkeen myös Lappajärven veroprosentti laskee 1,75 %:iin. Kirkkohallituksen suositus kaikkien kolmen seurakunnan veroprosentin laskemiseksi oli 0,1 %, mutta Alajärven seurakunnan kirkkovaltuusto on päättänyt vuoden 2023 kirkollisveroprosentiksi 1,7 %.

Alajärven, Lappajärven ja Vimpelin seurakuntien kirkollisverotuotot kolmelta edeltävältä vuodelta (2019 – 2021) sekä vuosi 2022 lokakuun loppuun saakka:

	2019	2020	2021	loka.22
Alajärvi	1 736 442	1 713 298	1 748 614	1 519 159
Lappajärvi	577 794	574 042	590 947	548 295
Vimpeli	600 269	563 820	586 640	504 168

Seurakuntien jäsenmäärä vuodesta 2017 alkaen:



Vuonna 2021 Alajärven seurakunnassa kirkollisverotuloilla katettiin 88,7 % seurakunnan toimintakuluista, vuoden 2022 90,2 % ja vuoden 2023 90,0 %.

Käyttötalousosassa tehtävälalueiden talousarviot eivät ole vertailukelpoisia vuoden 2022 talousarvion kanssa johtuen seurakuntaliitoksesta. Lisäksi tehtävälalueita on yhdistetty kirkko-

hallituksen uuden ohjeistuksen mukaisesti (Yleiskirje nro 17 / 2022 3.5.2022) ja samalla on yhdistetty tulosityksiköitä.

## 1.PÄÄLUOKKA: YLEISHALLINTO

### 1.1. HALLINTO

Vuoden 2023 alusta yhdistetään yhdeksi tehtäväalueeksi kirkolliset vaalit, kirkkovaltuusto sekä kirkkoneuvosto. Tehtäväalueen nimi hallinto. Kappelineuvosto poistuu myös, koska Lehtimäen kappeli lakkautetaan.

Henkilöstökuluissa kirkkovaltuuston ja -neuvoston kokouspalkkiot ja matkakulut sekä osa kirkkoherran ja talouspäällikön palkasta. Lisäksi varattu määräraha Kotimaa -lehden tilaukseen kirkkoneuvoston jäsenille.

1011010000 Hallinto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut			39 350,00	39 650,00	39 600,00
Henkilöstökulut			29 500,00	29 800,00	29 800,00
Palkat ja palkkiot			24 200,00	24 500,00	24 500,00
Henkilösivukulut			5 300,00	5 300,00	5 300,00
Palvelujen ostot			4 300,00	4 300,00	4 300,00
Aineet ja tarvikkeet			5 050,00	5 050,00	5 000,00
Ostot tilikauden aikana			5 050,00	5 050,00	5 000,00
Muut toimintakulut			500,00	500,00	500,00
<b>TOIMINTAKATE</b>			<b>39 350,00</b>	<b>39 650,00</b>	<b>39 600,00</b>

### 1.2. TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINTO

Vuoden 2023 alusta tulosityksikkö tilintarkastus yhdistetään taloushallintoon ja nimi muuttuu talous- ja henkilöstöhallinnoksi.

#### Tehtävä

Taloushallinto tuottaa seurakunnan talous- ja henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa sekä valmistelee taloushallinnon vastuulla olevat asiat kirkkoneuvostolle ja -valtuustolle.

1011050000 Taloushallinto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-6 586,57	-7 000,00	0,00	0,00	0,00
Korvaukset	-6 556,57	-7 000,00	0,00	0,00	0,00
Muut toimintatuotot	-30,00				
Toimintakulut	85 621,60	81 630,00	153 900,00	152 900,00	152 900,00
Henkilöstökulut	58 869,65	58 280,00	93 500,00	93 000,00	93 000,00

Palkat ja palkkiot	46 541,34	47 000,00	75 400,00	75 000,00	75 000,00
Henkilösivukulut	12 328,31	11 280,00	18 100,00	18 000,00	18 000,00
Palvelujen ostot	21 256,69	22 750,00	59 600,00	59 100,00	59 100,00
Sisäiset vuokratulot	5 089,72				
Aineet ja tarvikkeet	405,56	600,00	800,00	800,00	800,00
Ostot tilikauden aikana	405,56	600,00	800,00	800,00	800,00
Muut toimintakulut	-0,02				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>79 035,03</b>	<b>74 630,00</b>	<b>153 900,00</b>	<b>152 900,00</b>	<b>152 900,00</b>

### 1.3. KIRKONKIRJOJENPITO

Vuoden 2020 alusta alkaen toimintansa on aloittanut aluekeskusrekisteri, jonka yksi toimipaikka Lapuan hiippakunnassa on Seinäjoella. Keskusrekisterin myötä seurakunnista siirtyy kirkonkirjoihin liittyvät tehtävät keskusrekisterin hoidettavaksi. Alajärven seurakunta liittyy Keskusrekisteriin 1.1.2020 alkaen.

1011070000 Kirkonkirjojenpito	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-65,42				
Muut toimintatuotot	-65,42				
Toimintakulut	22 857,78	25 085,00	38 100,00	38 100,00	38 100,00
Palvelujen ostot	22 857,78	25 085,00	38 100,00	38 100,00	38 100,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>22 792,36</b>	<b>25 085,00</b>	<b>38 100,00</b>	<b>38 100,00</b>	<b>38 100,00</b>

### 1.4. YLEISHALLINTO

Vuoden 2023 alusta tehtäväalue kirkkoherranvirasto sekä muu yleishallinto yhdistetään yhdeksi tehtäväalueeksi yleishallinto.

#### Tehtävä

Kirkkoherranvirasto nimi muuttuu vuoden alusta seurakuntatoimistoksi Alajärvellä. Lappajärvellä ja Vimpelissä kirkkoherranvirastot jatkavat palvelutoimistoina. Seurakuntatoimisto hoitaa seurakunnan toimintaan liittyviä tehtäviä, kuten toimitus-, henkilö- ja tilavarauksia, kirkolliset ilmoitukset sekä huolehtii arkistotoimesta.

#### Toimintasuunnitelma ja tavoitteet

- Seurakuntatoimisto sekä palvelutoimistot aukioloajat varmistuvat loppuvuoden aikana.
- Seurakunnan toiminnasta tiedotetaan lehdissä ja ilmoitustauluilla.
- Hoidetaan sisäistä tiedottamista mm pitämällä yllä Katrina -kalenteria, joka käytössä myös Lappajärvellä ja Vimpelissä.

101110000 Yleishallinto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-16 024,70	-12 600,00	-14 600,00	-14 600,00	-14 600,00

Korvaukset	-8 600,00	-8 600,00	-8 600,00	-8 600,00	-8 600,00
Maksutuotot	-440,00				
Tuet ja avustukset	-6 984,70	-4 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Toimintakulut	113 839,24	111 500,00	203 900	181 600,00	181 600,00
Henkilöstökulut	54 877,67	61 000,00	107 300,00	87 000,00	87 000,00
Palkat ja palkkiot	44 560,50	49 200,00	86 500,00	70 000,00	70 000,00
Henkilösivukulut	10 317,17	11 800,00	20 800,00	17 000,00	17 000,00
Palvelujen ostot	45 833,51	44 700,00	84 200,00	82 200,00	82 200,00
Vuokrakulut	1 190,00	400,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
Sisäiset vuokrakulut	756,26				
Aineet ja tarvikkeet	10 346,70	4 800,00	8 700,00	8 700,00	8 700,00
Ostot tilikauden aikana	10 346,70	4 800,00	8 700,00	8 700,00	8 700,00
Annetut avustukset	244,00		500,00	500,00	500,00
Muut toimintakulut	591,10	600,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>97 814,54</b>	<b>98 900,00</b>	<b>189 300,00</b>	<b>167 000,00</b>	<b>167 000,00</b>

## 2. PÄÄLUOKKA: SEURAKUNTATYÖ

### 2.1. JUMALANPALVELUSELÄMÄ

Jumalanpalveluselämä- ja musiikkityö kuuluvat Alajärven seurakunnassa saman toimintaryhmän alaisuuteen muodostaen Kirkon musiikki toimintaryhmän. Tehtävät yms musiikkityön alla.

#### Toiminta-ajatus:

Jumalanpalveluselämän tehtävänä on koota seurakuntaa Jumalan pelastavien tekojen äärelle. Messu on seurakunnan pääjumalanpalvelus. Seurakunnan hengellistä elämää ruokitaan Jumalan sanan, pyhien sakramenttien, rukouksen ja musiikin välinein.

1012010000 Jumalanpalveluselämä	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-20,20				
Maksutuotot	-20,20				
Toimintakulut	158 516,31	69 250,00	140 400,00	140 300,00	140 300,00
Henkilöstökulut	64 871,76	65 650,00	126 600,00	126 500,00	126 500,00
Palkat ja palkkiot	52 466,32	52 500,00	102 100,00	102 000,00	102 000,00
Henkilösivukulut	14 188,95	13 150,00	24 500,00	24 500,00	24 500,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 783,51				
Palvelujen ostot	4 861,88	2 700,00	10 800,00	10 800,00	10 800,00
Vuokrakulut		200,00	200,00	200,00	200,00
Sisäiset vuokrakulut	88 331,69				

Aineet ja tarvikkeet	450,98	700,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
Ostot tilikauden aikana	450,98	700,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>158 496,11</b>	<b>69 250,00</b>	<b>140 400,00</b>	<b>140 300,00</b>	<b>140 300,00</b>

## 2.2. HAUTAAN SIUNAAMINEN

### Tehtävä

Hautaan siunaaminen on yksi tärkeimmistä kirkollisista toimituksista ja siten osa kirkon perustehtävää. Lähes kaikissa toimituksissa on muistotilaisuus, joista suurin osa on seurakunnan tiloissa.

### Toimintasuunnitelma ja tavoitteet

- Omaisten kiireetön kohtaaminen.
- Hautaan siunaamiseen liittyvissä asioissa kuunnellaan omaisten toiveita.
- Hautaustoimitusten ja muistotilaisuuksien huolellinen valmistelu.

1012020000 Hautaansiunaaminen	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-20,20				
Maksutuotot	-20,20				
Toimintakulut	139 584,16	64 900,00	137 600,00	136 700,00	136 700,00
Henkilöstökulut	58 503,20	62 900,00	133 900,00	133 000,00	133 000,00
Palkat ja palkkiot	48 046,60	50 700,00	108 000,00	107 000,00	107 000,00
Henkilösivukulut	12 544,35	12 200,00	25 900,00	26 000,00	26 000,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2 087,75				
Palvelujen ostot	2 713,48	1 600,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
Sisäiset vuokratulot	77 523,43				
Aineet ja tarvikkeet	844,05	400,00	900,00	900,00	900,00
Ostot tilikauden aikana	844,05	400,00	900,00	900,00	900,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>139 563,96</b>	<b>64 900,00</b>	<b>137 600,00</b>	<b>136 700,00</b>	<b>136 700,00</b>

## 2.3. MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET

### Tehtävä

Kirkolliset toimitukset ovat olennainen osa seurakunnan perustehtävää eli sanan ja sakramenttien hoitamista. Muita kirkollisia toimituksia eli kasuaalitoimituksia ovat kaste ja avioliittoon vihkiminen. Toimitusten kautta kohdataan vuosittain suuri joukko seurakuntalaisia ja myös kauempaa tulleita juhluvieraita.

### Toiminta-ajatus ja tavoitteet

- Kasteen ja avioliittoon vihkimisen kristillisen luonteen ja sisällön korostaminen, ihmisten kohtaaminen sekä seurakunnan toiminnan esillä pitäminen.
- Kotien kristillisen kasvatuksen tukeminen.
- Kastetoimituksen ja sitä edeltävän toimituskeskustelun tulee olla kiireetön.

1012030000 Muut kirkol.toimit.	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-13,47				
Maksutuotot	-13,47				
Toimintakulut	65 408,10	33 870,00	92 500,00	92 300,00	92 300,00
Henkilöstökulut	28 983,09	32 370,00	90 200,00	90 100,00	90 100,00
Palkat ja palkkiot	23 576,98	26 200,00	72 700,00	72 600,00	72 600,00
Henkilösivukulut	5 406,11	6 170,00	17 500,00	17 500,00	17 500,00
Palvelujen ostot	801,90	500,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
Sisäiset vuokratulut	32 821,76				
Aineet ja tarvikkeet	2 801,35	1 000,00	1 100,00	1 000,00	1 000,00
Ostot tilikauden aikana	2 801,35	1 000,00	1 100,00	1 000,00	1 000,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>65 394,63</b>	<b>33 870,00</b>	<b>92 500,00</b>	<b>92 300,00</b>	<b>92 300,00</b>

## 2.4. PERHETYÖ

Lapsi- ja perhetyö kuuluvat samaan toimintaryhmään.

TOIMINTASUUNNITELMA 2023	
<b>TYÖALAN YLEISKUVAUS:</b>	Lapsi- ja perhetyön toiminta perustuu kastekäskyyn ja kristilliseen ihmiskäsitykseen.
TAVOITTEET 2023	
<b>Tavoite 1</b> Niiden perheiden tavoittaminen ja kohtaaminen, jotka eivät ole sidoksissa seurakuntaan. Niiden perheiden kohtaaminen, jotka jo jollakin tavalla ovat mukana seurakunnan toiminnassa.	<b>Toimenpide toteutumiseksi:</b> Yhteydenpito eri toimijoihin, kuten neuvolaan, Pähkinään, päiväkoteihin ja yrittäjiin. Oman seurakunnan jo olemassa olevan lapsityön toiminnan ja kastetoimituksien vaaliminen.
<b>Tavoite 2</b> Seurakuntaliitosten myötä muuttuneen työtilanteen selkeyttäminen, yhteinen työnäky.	<b>Toimenpide toteutumiseksi:</b> Järjestetään yhteisiä palaverieita uusien työntekijöiden kanssa. Kuullaan seurakuntalaisia, sekä huomioidaan paikallisuus ja tasapuolisuus työn suunnittelussa ja toteutuksessa.
<b>Tavoite 3</b> Vuositeeman ylläpitäminen	<b>Toimenpide toteutumiseksi:</b> Vuositeemaa pidetään yllä kaikessa lapsi- ja perhetyön toiminnassa. Viestinnässä nostetaan esiin erityisesti perheet. Hankitaan tarvittavaa koulutusta.



<b>MUUTOKSET TOIMINNASSA</b> Lapsityön toimintaa suunnitellaan ja toteutetaan kahden lastenhojaajan voimin (kevät 2023). Syksyn toiminnan suunnitteluun Alajärven, Vimpelin ja Lappajärven alueella varauduttava jo hyvissä ajoin keväällä 2023.	<b>Mitä tehdään enemmän / mihin kohdennetaan resursseja?</b> Tasapuolisesti Alajärven, Vimpelin ja Lappajärven alueilla huomioiden käytössä olevat resurssit.	<b>Mitä tehdään vähemmän / jätetään pois?</b>  Ei mitään.
<b>KEHITYSNÄKYMÄ / VISIO / TAVOITTEET VIIDEN VUODEN PÄÄSTÄ</b>	Iloinen ja raikas ote työssä. Rukous turvallisen tulevaisuuden puolesta. Perheiden tavoittaminen ja kohtaaminen. Seurakunnan lapsikuoron perustaminen. Toimintaryhmän toimivuuden parantaminen. Vapaaehtoisten pyhäkouluopettajien työn entistä parempi tukeminen.	
<b>MITEN VUOSITEEMA HUOMIOIDAAN</b>	Polkuajattelun mukaisesti huomioidaan viestinnässä ja yhteydenotoissa lasten eri ikävaiheet ja perheiden elämäntilanteet.	

1012040000 Perhetyö	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	46 105,17	38 800,00	16 420,00	16 450,00	16 450,00
Henkilöstökulut	36 099,12	35 700,00	11 470,00	11 500,00	11 500,00
Palkat ja palkkiot	30 413,39	29 000,00	9 250,00	9 300,00	9 300,00
Henkilösivukulut	7 211,63	6 700,00	2 220,00	2 200,00	2 200,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 525,90				
Palvelujen ostot	1 113,28	2 550,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
Vuokratulut		100,00	100,00	100,00	100,00
Sisäiset vuokratulut	8 083,64				
Aineet ja tarvikkeet	809,13	450,00	1 350,00	1 350,00	1 350,00
Ostot tilikauden aikana	809,13	450,00	1 350,00	1 350,00	1 350,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>46 105,17</b>	<b>38 800,00</b>	<b>16 420,00</b>	<b>16 450,00</b>	<b>16 450,00</b>

## 2.5. AIKUISTYÖ

Aikuistyön toimintaryhmä koostuu eri tiimeistä (matalan kynnyksen tiimi, evankelointitiimi, tuomastiimi, rukous -ja sielunhoitotiimi). Lisäksi tämän työalan alle sisältyy muu seurakunnallinen toiminta, millä nimellä tehtäväalue on Kipassa. Lappajärven, Lehtimäen ja Vimpelin kirkoille on varattu aikuistyön alle määräraha. Myös tiedotus ja viestintä kuuluvat aikuistyön toimintaryhmän alaisuuteen.

TOIMINTASUUNNITELMA 2023		
<b>TYÖALAN YLEISKUVAUS:</b>	Aikuistyön toimintaryhmän tehtävä viedä ilosanomaa Jeesuksesta eri toimintamuotojen kautta	
TAVOITTEET 2023		
<b>Tavoite 1</b> Evankeliointi ja varustaminen	<b>Toimenpide toteutumiseksi:</b> Evankeliumia viedään eteenpäin mahdollisimman monelle eri toimintamuotojen kautta	
<b>Tavoite 2</b> Rukous ja hiljentyminen	<b>Toimenpide toteutumiseksi:</b> Rukous on osana kaikkea seurakunnan toimintaa.	
<b>Tavoite 3</b> Viestintä	<b>Toimenpide toteutumiseksi:</b> Kehitetään seurakunnan viestintää seurakunnan toimintojen päällekkäisyyksien välttämiseksi.	
<b>MUUTOKSET TOIMINNASSA</b>	<b>Mitä tehdään enemmän / mihin kohdennetaan resursseja?</b> Lisätään vuoropuhelua eri työalojen kanssa yhteistyön lisäämiseksi ja päällekkäisyyksien välttämiseksi.	<b>Mitä tehdään vähemmän / jätetään pois?</b> Vähennetään samankaltaisia tilaisuuksia ja keskitytään toiminnassa kutsuviin ja tavoitaviin tilaisuuksiin.
<b>KEHITYSNÄKYMÄ / VISIO / TAVOITTEET VIIDEN VUODEN PÄÄSTÄ</b>	Seurakunnan on keksittävä tehokkaampia tapoja mainostaa tilaisuuksia koska ihmiset etäännyvät kirkosta.	
<b>MITEN VUOSITEEMA HUOMIOIDAAN</b>	Pyritään viestimään paremmin aikuistyön toiminnasta.	

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-3 497,75		-500,00	-500,00	-500,00
Myyntituotot	-462,68				
Maksutuotot	-3 035,07		-500,00	-500,00	-500,00
Toimintakulut	130 151,99	79 100,00	87 750,00	87 510,00	87 510,00
Henkilöstökulut	51 007,70	49 600,00	53 000,00	53 000,00	53 000,00
Palkat ja palkkiot	39 849,17	40 000,00	42 800,00	42 800,00	42 800,00
Henkilösivukulut	11 158,53	9 600,00	10 200,00	10 200,00	10 200,00
Palvelujen ostot	18 775,35	20 600,00	24 740,00	24 500,00	24 500,00
Vuokratulut	228,00	100,00	700,00	700,00	700,00
Sisäiset vuokratulut	52 717,43				
Aineet ja tarvikkeet	3 293,51	4 750,00	4 110,00	4 110,00	4 110,00
Ostot tilikauden aikana	3 293,51	4 750,00	4 110,00	4 110,00	4 110,00

Annetut avustukset	3 100,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Muut toimintakulut	1 030,00	1 050,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>126 654,24</b>	<b>79 100,00</b>	<b>87 250,00</b>	<b>87 010,00</b>	<b>87 010,00</b>

## 2.6. TIEDOTUS JA VIESTINTÄ

Tiedotus Aikuistyön toimintaryhmän alaisuudessa.

1012100000 Tied.ja viestintä	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	65 063,20	56 110,00	60 200,00	60 200,00	60 200,00
Henkilöstökulut	47 190,56	41 400,00	31 500,00	31 500,00	31 500,00
Palkat ja palkkiot	38 289,00	33 400,00	25 400,00	25 400,00	25 400,00
Henkilösivukulut	8 901,56	8 000,00	6 100,00	6 100,00	6 100,00
Palvelujen ostot	14 661,38	14 560,00	28 000,00	28 000,00	28 000,00
Sisäiset vuokratulot	2 865,09				
Aineet ja tarvikkeet	259,37	150,00	700,00	700,00	700,00
Ostot tilikauden aikana	259,37	150,00	700,00	700,00	700,00
Annetut avustukset	86,80				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>65 063,20</b>	<b>56 110,00</b>	<b>60 200,00</b>	<b>60 200,00</b>	<b>60 200,00</b>

## 2.7. MUSIIKKITYÖ

Vuoden 2023 alusta tehtäväalueet musiikkityö sekä seurakuntakuorot yhdistetään yhdeksi tehtäväalueeksi musiikkityö. Musiikkityö on kirkon musiikki toimintaryhmän alaisuudessa. Tämän toimintaryhmän alaisuuteen kuuluu myös jumalanpalveluselämä.

TOIMINTASUUNNITELMA 2023 KIRKON MUSIIKKI/ALAJÄRVEN SEURAKUNTA	
<b>TYÖALAN YLEISKUVAUS:</b>	Seurakunnan jumalanpalveluselämän kehittäminen ja musiikkitoiminnasta huolehtiminen. Keskeisiä työmuotoja ovat jumalanpalvelukset, kuoro toiminta, virsilauluopetus, tapahtumien ja konserttien järjestäminen sekä yhteistyö seurakunnan eri työalojen ja musiikkityön parissa työskentelevien muiden tahojen kanssa.
<b>TAVOITTEET 2023</b>	
<b>Tavoite 1</b> Laajentuvan seurakunnan yhteistyöverkoston rakentaminen.	<b>Toimenpide toteutumiseksi:</b> 1. Seurakuntien kanttorien yhteiset palaverit. 2. Alueellisen musiikkityön toimintaryhmän perustaminen.
<b>Tavoite 2</b> Ulospäin suuntautuminen.	<b>Toimenpide toteutumiseksi:</b> 1. Musiikkityön oma somesivusto.

	2. Yhteislauluillat. 3. Mainonnan ja tiedottamisen tehostaminen.	
<b>MUUTOKSET TOIMINNASSA</b> Seurakuntaliitokset.	<b>Mitä tehdään enemmän / mihin kohdennetaan resursseja?</b> Koordinointia, suunnittelua ja tiedottamista tehostetaan.	<b>Mitä tehdään vähemmän / jätetään pois?</b> Päällekkäiset tilaisuudet pois.
<b>KEHITYSNÄKYMÄ / VISIO / TAVOITTEET VIIDEN VUODEN PÄÄSTÄ</b>	Yhteisen toiminnan sujuvoittaminen ja musiikkityön toimiva somesivusto.	
<b>MITEN VUOSITEEMA (Viestintä) HUOMIOIDAAN</b>	Tiedottamista ja mainostamista tehostetaan.	

1012200000 Musiikki	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-181,75	-600,00	-400,00	-400,00	-400,00
Myyntituotot		-400,00	-200,00	-200,00	-200,00
Maksutuotot	-181,75	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Toimintakulut	43 794,97	25 800,00	73 500,00	73 000,00	73 000,00
Henkilöstökulut	14 141,11	15 100,00	60 300,00	60 300,00	60 300,00
Palkat ja palkkiot	11 745,86	12 200,00	48 600,00	48 600,00	48 600,00
Henkilösivukulut	2 762,10	2 900,00	11 700,00	11 700,00	11 700,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-366,85				
Palvelujen ostot	3 506,92	8 700,00	10 800,00	10 400,00	10 400,00
Sisäiset vuokratulot	25 386,46				
Aineet ja tarvikkeet	760,48	2 000,00	2 400,00	2 300,00	2 300,00
Ostot tilikauden aikana	760,48	2 000,00	2 400,00	2 300,00	2 300,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>43 613,22</b>	<b>25 200,00</b>	<b>73 100,00</b>	<b>72 600,00</b>	<b>72 600,00</b>

## 2.8. VARHAISKASVATUS

Vuoden 2023 alusta tehtäväalueet päiväkerho, pyhäkoulu sekä perhekerhotyö yhdistetään yhdeksi tehtäväalueeksi varhaiskasvatus.

Tehtävät ja tavoitteet perhetyön alla.

1012310000 Varhaiskasvatus	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-1 221,00	-1 500,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Maksutuotot	-1 221,00	-1 500,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00

Toimintakulut	91 167,56	65 520,00	126 970,00	127 320,00	1274 320,00
Henkilöstökulut	54 602,53	54 200,00	109 900,00	110 400,00	110 400,00
Palkat ja palkkiot	45 376,52	43 700,00	87 900,00	89 000,00	89 000,00
Henkilösivukulut	11 630,56	10 500,00	22 000,00	21 400,00	21 400,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2 404,55				
Palvelujen ostot	4 568,41	7 300,00	9 850,00	9 700,00	9 700,00
Sisäiset vuokratulot	29 347,13				
Aineet ja tarvikkeet	2 529,49	3 900,00	7 100,00	7 100,00	7 100,00
Ostot tilikauden aikana	2 529,49	3 900,00	7 100,00	7 100,00	7 100,00
Muut toimintakulut	120,00	120,00	120,00	120,00	120,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>89 946,56</b>	<b>64 020,00</b>	<b>125 770,00</b>	<b>127 320,00</b>	<b>127 320,00</b>

## 2.9. RIPPIKOULU

TOIMINTASUUNNITELMA 2023		
<b>TYÖALAN YLEISKUVAUS:</b>	Rippikoulutyössä suunnitellaan ja toteutetaan rippikouluja eri muodoissa toteuttaen lähetyskäskyssä annettua tehtävää. Kristinuskon perusteita opetetaan ja eletään yhdessä rippikoululaisten kanssa.	
TAVOITTEET 2023		
<b>Tavoite 1</b>	<b>Toimenpide toteutumiseksi:</b>	
Leirien turvallinen toteutuminen	Pyritään varmistamaan turvallisuus. Henkilöresurssien riittävä saatavuus (ohjaajat, isokset, yövalvonta, keittiö).	
<b>Tavoite 2</b>	<b>Toimenpide toteutumiseksi:</b>	
Perheiden tavoittaminen	WhatsApp-ryhmä ja mahdolliset suorat yhteydenotot	
<b>Tavoite 3</b>	<b>Toimenpide toteutumiseksi:</b>	
Seurakuntaan tutustuminen	Rippikoulun merkintäkortti, yhteisten tapaamisten huolellinen rakentaminen	
<b>MUUTOKSET TOIMINNASSA</b>	<b>Mitä tehdään enemmän / mihin kohdennetaan resursseja?</b>	<b>Mitä tehdään vähemmän / jätetään pois?</b>
	Yhteydenpitoa koko vuoden ajan sekä rippikoululaisten, että heidän perheidensä kanssa.	Vähentää itsenäistä suunnittelua, niissä tilanteissa, joissa on järkevää käyttää ison seurakunnan yhteistä suunnitelmaa.
<b>KEHITYSNÄKYMÄ / VISIO / TAVOITTEET VIIDEN VUODEN PÄÄSTÄ</b>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-Nuorten henkisen hyvinvoinnin tukeminen kasvaa.</li> <li>-Rippikoulutyötä kehitetään yhdessä koko seurakunnan alueella.</li> <li>-Perusasioihin keskittyminen painottuu, osasyynä tähän, että uskonnotunnit ja kristinuskon opetus kouluissa vähentyy, eikä usko ole osa</li> </ul>	

	perheiden elämää. Nuoret jäävät etäämmälle Raamatun opetuksista.
<b>MITEN VUOSITEEMA HUOMIOIDAAN</b>	Panostetaan viestintään erityisesti rippikoululaisten perheiden suuntaan.

1012350000 Rippikoulu	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-7 384,14	-7 200,00	-14 420,00	-14 400,00	-14 400,00
Korvaukset	-1 084,14				
Maksutuotot	-6 300,00	-7 200,00	-14 420,00	-14 400,00	-14 400,00
Toimintakulut	70 142,45	47 250,00	110 900,00	109 950,00	109 950,00
Henkilöstökulut	33 026,29	35 100,00	81 800,00	81 400,00	81 400,00
Palkat ja palkkiot	26 669,06	28 300,00	65 900,00	65 400,00	65 400,00
Henkilösivukulut	6 357,23	6 800,00	15 900,00	16 000,00	16 000,00
Palvelujen ostot	2 709,75	2 750,00	16 350,00	16 150,00	16 150,00
Sisäiset vuokratulot	25 893,05				
Aineet ja tarvikkeet	8 513,36	9 400,00	12 750,00	12 400,00	12 400,00
Ostot tilikauden aikana	8 513,36	9 400,00	12 750,00	12 400,00	12 400,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>62 758,31</b>	<b>40 050,00</b>	<b>96 480,00</b>	<b>95 550,00</b>	<b>95 550,00</b>

## 2.10. NUORISOTYÖ

Vuoden 2023 alusta yhdistetään tehtäväalueet varhaisnuorisotyö sekä nuorisotyö yhdeksi tehtäväalueeksi nuorisotyö. Toimintasuunnitelmassa huomioitu vielä kumpikin työala.

<b>TOIMINTASUUNNITELMA 2023</b>	
<b>TYÖALAN YLEISKUVAUS:</b>	Illosanomasta kertominen, tuetaan varhaisnuoria ja nuoria sekä heidän perheitänsä. Mahdollistetaan nuorten seurakuntayhteys, vastuunkantaminen, sitoutuminen ja vaikuttaminen seurakunnassa. Tarjota nuorille evankeliumia uskon syntymiseksi ja vahvistumiseksi. Tehdään yhteistyötä eri työalojen ja yhteistyötahojen kanssa.
<b>TAVOITTEET 2023</b>	
<b>Tavoite 1</b> Yhteistyön säilyminen ja kehittäminen eri yhteistyötahojen ja seurakunnan eri työalojen välillä.	<b>Toimenpide toteutumiseksi:</b> Yhteyden ylläpitäminen (avoin keskustelu). Ehdotusten vastaanottaminen/esittäminen eri yhteistyötahoille
Nuorteniltojen puhujavieraiden lisääminen.	Kutsua säännöllisesti tietyllä syklillä nuorisotiimin ulkopuolinen puhuja nuorteniltaan
<b>Tavoite 2</b> Uusien toimintamuotojen löytäminen/kokeileminen.	<b>Toimenpide toteutumiseksi:</b> Ylläpitää ja kehittää sekä lisätä erilaisia iltoja, tapahtumia, konsertteja, leirejä, retkiä ja matkoja.

Isokoulutuksen yhtenäistäminen uuden seurakunnan alueella.	Järjestää 11 yhtenäistä isokoulutuskertaa uuden seurakunnan alueella sekä 2 yhteistä leiriä		
<b>Tavoite 3</b> Varhaisnuorten ja heidän perheiden tukeminen.	<b>Toimenpide toteutumiseksi:</b> Läsnäolo, sielunhoito, aikaa kohdata jokainen varhaisnuori/huoltaja. Kuulla heidän toiveensa.		
Järjestää joka toinen kuukausi ison seurakunnan alueen yhteistä toimintaa.	Järjestää yhteisiä retkiä, yhteisiä iltoja tai leirejä joka toinen kuukausi.		
<b>MUUTOKSET TOIMINNASSA</b>	<table border="1"> <tr> <td><b>Mitä tehdään enemmän / mihin kohdennetaan resursseja?</b> Pieniä tapahtumia koko perheelle, leirit, koulutyö. Uuden seurakunnan yhteisiä nuorteniltoja/leirejä yms.</td> <td><b>Mitä tehdään vähemmän / jätetään pois?</b> Vähentää itsenäistä suunnittelua, niissä tilanteissa, joissa on järkevää käyttää ison seurakunnan yhteistä suunnitelmaa. Jätetään pois se mikä ei toimi ja mihin ei saada vapaaehtoisia</td> </tr> </table>	<b>Mitä tehdään enemmän / mihin kohdennetaan resursseja?</b> Pieniä tapahtumia koko perheelle, leirit, koulutyö. Uuden seurakunnan yhteisiä nuorteniltoja/leirejä yms.	<b>Mitä tehdään vähemmän / jätetään pois?</b> Vähentää itsenäistä suunnittelua, niissä tilanteissa, joissa on järkevää käyttää ison seurakunnan yhteistä suunnitelmaa. Jätetään pois se mikä ei toimi ja mihin ei saada vapaaehtoisia
<b>Mitä tehdään enemmän / mihin kohdennetaan resursseja?</b> Pieniä tapahtumia koko perheelle, leirit, koulutyö. Uuden seurakunnan yhteisiä nuorteniltoja/leirejä yms.	<b>Mitä tehdään vähemmän / jätetään pois?</b> Vähentää itsenäistä suunnittelua, niissä tilanteissa, joissa on järkevää käyttää ison seurakunnan yhteistä suunnitelmaa. Jätetään pois se mikä ei toimi ja mihin ei saada vapaaehtoisia		
<b>KEHITYSNÄKYMÄ / VISIO / TAVOITTEET VIIDEN VUODEN PÄÄSTÄ</b>	-Nuorten henkisen hyvinvoinnin tukeminen kasvaa. -Nuorten kohtaaminen nuorten arjessa lisääntyy. -Evankeliointi kasvaa, osasyynä tähän, että uskonnontunnit ja kristinuskon opetus kouluissa vähentyy, eikä usko ole osa perheiden elämää. Nuoret jäävät etäämmälle Raamatun opetuksista.		
<b>MITEN VUOSITEEMA HUOMIOIDAAN</b>	Kehitetään viestintää seurakunnan, varhaisnuorten ja nuorten sekä heidän huoltajiensa välillä yhdessä vapaaehtoisten kanssa.		

1012360000 Nuorisotyö	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-156,72	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Maksutuotot	-106,72	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-50,00				
Toimintakulut	68 428,55	58 445,00	168 525,00	168 525,00	168 525,00
Henkilöstökulut	47 608,22	47 120,00	152 500,00	152 500,00	152 500,00
Palkat ja palkkiot	38 237,10	38 000,00	123 000,00	123 000,00	123 000,00
Henkilösivukulut	9 371,12	9 120,00	29 500,00	29 500,00	29 500,00
Palvelujen ostot	3 892,20	8 700,00	8 700,00	8 700,00	8 700,00
Vuokrakulut		300,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00
Sisäiset vuokrakulut	15 399,38				
Aineet ja tarvikkeet	1 183,60	1 950,00	2 450,00	2 450,00	2 450,00
Ostot tilikauden aikana	1 183,60	1 950,00	2 450,00	2 450,00	2 450,00
Annetut avustukset	50,00	55,00	55,00	55,00	55,00
Muut toimintakulut	295,15	320,00	320,00	320,00	320,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>68 271,83</b>	<b>55 445,00</b>	<b>165 525,00</b>	<b>165 525,00</b>	<b>165 525,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>68 271,83</b>	<b>55 445,00</b>	<b>165 525,00</b>	<b>165 525,00</b>	<b>165 525,00</b>

Sisäiset vyörytyserät	18 971,04				
TILIKAUDEN TULOS	87 242,87	55 445,00	165 525,00	165 525,00	165 525,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	87 242,87	55 445,00	165 525,00	165 525,00	165 525,00

## 2.14. DIAKONIATYÖ

ALAJÄRVEN SEURAKUNNA DIAKONIAN TOIMINTASUUNNITELMA 2023		
<b>TYÖALAN YLEISKUVAUS:</b>	1. Yleinen diakoniatyö 2. Kristillinen rakkaudenpalvelu sekä huolehtia erityisesti heistä, joiden hätä on suurin ja joille muu apu ei ulotu.	
<b>TAVOITTEET 2023</b>		
<b>Tavoite 1</b> Ihmisten kohtaamisen monipuolistaminen eri foorumeilla.	<b>Toimenpide toteutumiseksi:</b> Eri-ikäisten ihmisten <b>kokonaisvaltainen kohtaaminen</b> vastaanotoilla, kodeissa, laitoksissa, diakonian tapahtumissa ja sosiaalisessa mediassa, sisältäen syntymäpäiväkäynnit, sielunhoidon, saattohoidon tukihenkilötyön, keskusteluavun, <b>palveluohjauksen</b> sekä taloudellisen avustamisen.	
<b>Tavoite 2</b> Kotikäyntityön kehittäminen	<b>Toimenpide toteutumiseksi:</b> Pyritään turvaamaan seurakuntayhteys erityisesti hauraiden kotona asuvien vanhusten kohdalla. Tavoittaminen nähdään vapaaehtoisten ja työntekijöiden yhteisenä tehtävänä.	
<b>Tavoite 3</b> Ryhmäkohtaukset Osallisuuden lisääminen	<b>Toimenpide toteutumiseksi:</b> Retket ja leiripäivät, erilaiset juhlat, hartaudet laitoksissa ja diakonian tapahtumat, kerhot eri ryhmille, sururyhmät, Yhteisvastuukeräyksen toteuttaminen, Diakonian kirppis ja Olotila.	
<b>Tavoite 4</b> Akuutteihin kriiseihin vastaaminen.	<b>Toimenpide toteutumiseksi:</b> Vastataan akuutteihin kriiseihin: elinkustannusten nousu, pakolaisuus, sota, pandemia. Ammatillinen tuki ja harkittu taloudellinen apu.	
<b>MUUTOKSET TOIMINNASSA</b>	<b>Mitä tehdään enemmän / mihin kohdennetaan resursseja?</b> *Yhteistyö laajenevassa seurakunnassa ja verkostoissa *Ammatillinen kohtaaminen *Vapaaehtoisten roolin selkeyttäminen – tehtävän mukainen status *Kotona asuvat vanhukset *Osallisuuden lisääminen	<b>Mitä tehdään vähemmän / jätetään pois?</b> *Yhteisvastuukeräyksen kriittinen tarkastelu – keskittäminen. *Leiri- ja retkipäiviä arvioidaan asiakaslähtöisesti. *Luovutaan rohkeasti toimimattomista tapahtumista ja käytännöistä.
<b>KEHITYSNÄKYMÄ / VISIO / TAVOITTEET VIIDEN VUODEN PÄÄSTÄ</b>	Diakoniatyöllä on vahva asema, riittävät resurssit ja <b>ammattillinen</b> osaaminen <b>koko Alajärven seurakunnan</b> alueen seurakuntaelämässä ja hyvinvointipalveluissa.	
<b>MITEN VUOSITEEMA Viestintä HUOMIOIDAAN</b>	Viestintä työyhteisössä ja yhteistyössä viestintäkoordinaattorin ja toimistosihteerin kanssa nähdään osana diakoniantyötä.	



1012410000 Diakonia	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-18 760,37	-11 900,00	-14 800,00	-14 100,00	-14 100,00
Myyntituotot	-1 005,00	-1 300,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
Maksutuotot	-2 444,45	-2 000,00	-3 150,00	-3 100,00	-3 100,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-14 810,92	-8 600,00	-10 450,00	-9 800,00	-9 800,00
Tuet ja avustukset	-500,00				
Toimintakulut	241 485,54	193 395,00	294 790,00	294 330,00	277 730,00
Henkilöstökulut	132 771,86	137 800,00	223 820,00	223 800,00	207 200,00
Palkat ja palkkiot	106 218,86	111 100,00	180 500,00	180 500,00	180 500,00
Henkilösivukulut	26 553,00	26 700,00	43 320,00	43 300,00	26 700,00
Palvelujen ostot	6 853,73	17 305,00	24 390,00	24 130,00	24 130,00
Sisäiset vuokratulot	59 452,55				
Aineet ja tarvikkeet	8 246,56	12 390,00	14 180,00	14 000,00	14 000,00
Ostot tilikauden aikana	8 246,56	12 390,00	14 180,00	14 000,00	14 000,00
Annetut avustukset	28 371,84	25 900,00	32 400,00	32 400,00	32 400,00
Muut toimintakulut	5 789,00				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>222 725,17</b>	<b>181 495,00</b>	<b>279 990,00</b>	<b>280 230,00</b>	<b>263 630,00</b>

## 2.15. PERHENEUVONTA

Tehtäväalueella Etelä-Pohjanmaan perheasiain neuvottelukeskukseen perheneuvonta palvelut.

1012420000 Perheneuvonta	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	11 790,04	11 200,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00
Palvelujen ostot	11 790,04	11 200,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>11 790,04</b>	<b>11 200,00</b>	<b>17 000,00</b>	<b>17 000,00</b>	<b>17 000,00</b>

## 2.16. SAIRAALASIELUNHOITO

Tehtäväalueella seurakunnan osuus Etelä-Pohjanmaan sairaalasielunhoitopalveluista.

1012430000 Sairaalasielunhoito	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	7 583,00	8 000,00	16 350,00	16 400,00	16 400,00
Palvelujen ostot	7 583,00	8 000,00	16 350,00	16 400,00	16 400,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>7 583,00</b>	<b>8 000,00</b>	<b>16 350,00</b>	<b>16 400,00</b>	<b>16 400,00</b>

## 2.17. SELUNHOITO

Julkisen ja kaikille avoimen julistuksen lisäksi seurakunta tarjoaa mahdollisuuden yksityiseen selunhoitoon.

1012550000 Selunhoito	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	22 345,81	18 130,00	37 200,00	37 700,00	22 000,00
Henkilöstökulut	18 928,69	17 730,00	36 700,00	37 200,00	21 500,00
Palkat ja palkkiot	15 265,59	14 300,00	29 500,00	30 000,00	14 300,00
Henkilösivukulut	3 663,10	3 430,00	7 200,00	7 200,00	7 200,00
Palvelujen ostot	196,51	300,00	300,00	300,00	300,00
Sisäiset vuokratulot	3 220,61				
Aineet ja tarvikkeet		100,00	200,00	200,00	200,00
Ostot tilikauden aikana		100,00	200,00	200,00	200,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>22 345,81</b>	<b>18 130,00</b>	<b>37 200,00</b>	<b>37 700,00</b>	<b>22 000,00</b>

## 2.18. LÄHETYSTYÖ

TOIMINTASUUNNITELMA 2023	
<b>TYÖALAN YLEISKUVAUS:</b>	Toimitaan Raamatun lähetykskäslyn mukaan lähettämällä nimikkolähettejä lähetyksentille. Tuetaan heitä rukouksin, taloudellisesti ja yhteyttä pitämällä. Etsitään uusia, aktiivisia vastuunkantajia ja tehdä lähetystyötä tutuksi seurakunnasta.
TAVOITTEET 2023	
<b>Tavoite 1</b> Lähetykskannatuksen kasvattaminen	<b>Toimenpide toteutumiseksi:</b> Järjestää edelleen lähetyksiirejä ja lähetyksiltoja
<b>Tavoite 2</b> Tavoittavien työtapojen etsiminen	<b>Toimenpide toteutumiseksi:</b> Eri tavoin toteutettuja musiikkitilaisuuksia lähetyksen hyväksi
<b>Tavoite 3</b> Tuoda lähetystyö tutummaksi seurakunnassa	<b>Toimenpide toteutumiseksi:</b> Järjestää tilaisuuksia yhteistyössä muiden työalojen kanssa, jossa lähetystyö ja aiheesta opettaminen on läsnä.
<b>MUUTOKSET TOIMINNASSA</b>	<p><b>Mitä tehdään enemmän / mihin kohdennetaan resursseja?</b></p> <p>Lähetystyö puitteissa voitaisiin osallistua erilaisiin seurakunnan tilaisuuksiin koota lähetyksen hyväksi myynti- tai arpajaispöydän.</p> <p><b>Mitä tehdään vähemmän / jätetään pois?</b></p> <p>On luovuttu toimimattomista tapahtumista</p>

<b>KEHITYSNÄKYMÄ / VISIO / TAVOITTEET VIIDEN VUODEN PÄÄSTÄ</b>	Lähetystyön tarve kasvaa Suomessa ja kirkkojen auttaminen ulkomailla on edelleen ajankohtaista
<b>MITEN VUOSITEEMA HUOMIOIDAAN</b>	Viestimällä lähetysasiaa laajemmin seurakunnassa.

101260000 Lähetys	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-2 960,03	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00
Maksutuotot	-2 115,05	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-844,06	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Muut toimintatuotot	-0,92				
Toimintakulut	48 645,80	43 690,00	59 545,00	60 005,00	60 005,00
Henkilöstökulut	7 685,41	9 180,00	11 240,00	11 700,00	11 700,00
Palkat ja palkkiot	6 244,28	7 400,00	9 060,00	9 500,00	9 500,00
Henkilösivukulut	1 441,13	1 780,00	2 180,00	2 200,00	2 200,00
Palvelujen ostot	1 247,45	2 810,00	4 080,00	4 080,00	4 080,00
Sisäiset vuokratulot	6 770,11				
Aineet ja tarvikkeet	294,83	1 500,00	2 025,00	2 025,00	2 025,00
Ostot tilikauden aikana	294,83	1 500,00	2 025,00	2 025,00	2 025,00
Annetut avustukset	30 200,00	30 200,00	42 200,00	42 200,00	42 200,00
Muut toimintakulut	2 448,00				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>45 685,77</b>	<b>41 490,00</b>	<b>57 345,00</b>	<b>57 805,00</b>	<b>57 805,00</b>

#### 4.PÄÄLUOKKA: HAUTAUSTOIMI

<b>Mikä on tehtävänä?</b>	Hautaustoimi on valtiovallan ev.lut.seurakunnille antama lakisääteinen yhteiskunnallinen tehtävä. Hautaustoimen tehtävänä on huolehtia seurakunnan omistamien hautausmaiden ja niillä olevien kiinteistöjen hoidosta ja ylläpidosta sekä hautaustoimintaan liittyvistä palveluista kirkkolain- ja järjestyksen, hautaustoimen ohjesäännön ja muiden säännösten ja päätösten mukaisesti. Seurakunnalla käytössä viisi hautausmaata (vanha maa, Hirsikangas ja Lehtimäen hautausmaa, Lappajärven sekä Vimpelin hautausmaa) sekä Lehtimäellä käytöstä poistettu ns metsähautausmaa. Haudankaivuun ulkoistettu Lappajärvellä ja Vimpelissä.
---------------------------	---

Tärkeimmät tavoitteet vuodelle 2023	Toimenpiteet ja keinot tavoitteiden toteutumiseksi
<ol style="list-style-type: none"> <li>Hautausmaa-alueita hoidetaan siten, että ne muodostavat rauhalliset, viihtyisät ja kauniit puistoalueet.</li> <li>Hautausmaalla olevat huolto- ja varastorakennukset sekä konekanta pidetään kunnossa.</li> <li>Asiakaspalvelu</li> <li>Työntekijöiden ammattitaidon ylläpitäminen ja kehittäminen.</li> <li>Kiinteistöpäällikön palkkaaminen.</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>Riittävät resurssit etenkin kesällä. Talvella kiinnitetään huomiota liukkauden estoon hautausmailla.</li> <li>Koneita uusitaan tarpeen vaatiessa.</li> <li>Yllä pidetään hyvää asiakaspalvelua.</li> <li>Koulutuksiin osallistuminen.</li> <li>Kiinteistöpäällikkö vastaa hautausmaista sekä kiinteistöistä.</li> </ol>

#### 4.1. HAUTAUSMAAHALLINTO

1014010000 Haut.maahallinto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut			12 650,00	25 350,00	25 350,00
Henkilöstökulut			11 900,00	24 800,00	24 800,00
Palkat ja palkkiot			9 600,00	20 000,00	20 000,00
Henkilösivukulut			2 300,00	4 800,00	4 800,00
Palvelujen ostot			500,00	500,00	500,00
Aineet ja tarvikkeet			250,00	50,00	50,00
Ostot tilikauden aikana			250,00	50,00	50,00
<b>TOIMINTAKATE</b>			<b>12 650,00</b>	<b>25 350,00</b>	<b>25 350,00</b>

#### 4.2. HAUTAUSMAA ALAJÄRVI

1014030000 Hautausmaa, Alajärvi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-7 387,80	-8 800,00	-8 800,00	-8 800,00	-8 800,00
Maksutuotot	-7 367,80	-8 800,00	-8 800,00	-8 800,00	-8 800,00
Muut toimintatuotot	-20,00				
Toimintakulut	116 238,71	125 440,00	123 520,00	120 570,00	120 570,00
Henkilöstökulut	90 584,19	91 700,00	86 800,00	87 000,00	87 000,00
Palkat ja palkkiot	72 331,06	73 900,00	70 000,00	70 000,00	70 000,00
Henkilösivukulut	18 253,13	17 800,00	16 800,00	17 000,00	17 000,00
Palvelujen ostot	7 228,77	15 200,00	15 150,00	13 200,00	13 200,00
Aineet ja tarvikkeet	18 331,73	18 400,00	21 400,00	20 200,00	20 200,00
Ostot tilikauden aikana	18 331,73	18 400,00	21 400,00	20 200,00	20 200,00
Muut toimintakulut	94,02	140,00	170,00	170,00	170,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>108 850,91</b>	<b>116 640,00</b>	<b>114 720,00</b>	<b>111 770,00</b>	<b>111 770,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>108 850,91</b>	<b>116 640,00</b>	<b>114 720,00</b>	<b>111 770,00</b>	<b>111 770,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	22 338,91	18 250,00	21 800,00	21 800,00	21 800,00
Suunnitelman mukaiset poistot	22 338,91	18 250,00	21 800,00	21 800,00	21 800,00
Sisäiset vyörytyserät	38 008,84				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>169 198,66</b>	<b>134 890,00</b>	<b>136 520,00</b>	<b>133 570,00</b>	<b>133 570,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	169 198,66	134 890,00	136 520,00	133 570,00	133 570,00

### 4.3. HAUTAUSMAA LEHTIMÄKI

1014030100 Hautausmaa, Lehtimäki	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-6 755,79	-1 300,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
Maksutuotot	-1 140,00	-1 300,00	-1 600,00	-1 600,00	-1 600,00
Tuet ja avustukset	-5 615,79				
Toimintakulut	46 163,51	49 150,00	47 400,00	47 900,00	47 900,00
Henkilöstökulut	40 738,99	39 000,00	36 000,00	36 500,00	36 500,00
Palkat ja palkkiot	33 269,52	31 500,00	29 000,00	29 000,00	29 000,00
Henkilösivukulut	7 469,47	7 500,00	7 000,00	7 500,00	7 500,00
Palvelujen ostot	1 970,85	4 900,00	5 400,00	5 400,00	5 400,00
Aineet ja tarvikkeet	3 446,35	5 250,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Ostot tilikauden aikana	3 446,35	5 250,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
Muut toimintakulut	7,32				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>39 407,72</b>	<b>47 850,00</b>	<b>45 800,00</b>	<b>46 300,00</b>	<b>46 300,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>39 407,72</b>	<b>47 850,00</b>	<b>45 800,00</b>	<b>46 300,00</b>	<b>46 300,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	1 656,00	310,00	310,00	310,00	310,00
Suunnitelman mukaiset poistot	1 656,00	310,00	310,00	310,00	310,00
Sisäiset vyörytyserät	13 936,44				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>55 000,16</b>	<b>48 160,00</b>	<b>46 110,00</b>	<b>46 610,00</b>	<b>46 610,00</b>

### 4.3.HAUTAUSMAA LAPPAJÄRVI

1014030200 Haut.maa Lappajärvi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot			-4 200,00	-4 200,00	-4 200,00
Maksutuotot			-4 200,00	-4 200,00	-4 200,00
Toimintakulut			66 220,00	59 200,00	55 600,00
Henkilöstökulut			40 920,00	40 900,00	40 900,00
Palkat ja palkkiot			33 000,00	33 000,00	33 000,00
Henkilösivukulut			7 920,00	7 900,00	7 900,00
Palvelujen ostot			11 050,00	11 050,00	7 450,00
Aineet ja tarvikkeet			14 150,00	7 150,00	7 150,00
Ostot tilikauden aikana			14 150,00	7 150,00	7 150,00
Muut toimintakulut			100,00	100,00	100,00
<b>TOIMINTAKATE</b>			<b>62 020,00</b>	<b>55 000,00</b>	<b>51 400,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>			<b>62 020,00</b>	<b>55 000,00</b>	<b>51 400,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset			4 700,00	4 700,00	4 700,00
Suunnitelman mukaiset poistot			4 700,00	4 700,00	4 700,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>			<b>66 720,00</b>	<b>59 700,00</b>	<b>56 100,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			66 720,00	59 700,00	56 100,00

#### 4.4. HAUTAUSMAA VIMPELI

1014030300 Hautausmaa Vimpeli	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot			-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Maksutuotot			-1 500,00	-1 500,00	-1 500,00
Toimintakulut			49 460,00	47 000,00	47 000,00
Henkilöstökulut			29 760,00	29 800,00	29 800,00
Palkat ja palkkiot			24 000,00	24 000,00	24 000,00
Henkilösivukulut			5 760,00	5 800,00	5 800,00
Palvelujen ostot			8 100,00	8 100,00	8 100,00
Aineet ja tarvikkeet			10 850,00	8 350,00	8 350,00
Ostot tilikauden aikana			10 850,00	8 350,00	8 350,00
Muut toimintakulut			750,00	750,00	750,00
<b>TOIMINTAKATE</b>			<b>47 960,00</b>	<b>45 500,00</b>	<b>45 500,00</b>
VUOSIKATE			47 960,00	45 500,00	45 500,00
Poistot ja arvonalentumiset			19 597,00	19 597,00	19 597,00
Suunnitelman mukaiset poistot			19 597,00	19 597,00	19 597,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>			<b>67 557,00</b>	<b>65 097,00</b>	<b>65 097,00</b>

#### 4.4. VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI

1014040000 Varsinainen haut.toimi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-18 820,00	-20 100,00	-47 500,00	-47 500,00	-47 500,00
Maksutuotot	-18 820,00	-20 100,00	-47 500,00	-47 500,00	-47 500,00
Toimintakulut	29 202,35	33 350,00	99 200,00	96 200,00	96 200,00
Henkilöstökulut	22 915,28	28 300,00	56 700,00	53 700,00	53 700,00
Palkat ja palkkiot	18 342,83	22 800,00	45 700,00	42 700,00	42 700,00
Henkilösivukulut	4 572,45	5 500,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
Palvelujen ostot	1 507,75	3 550,00	39 900,00	39 900,00	39 900,00
Aineet ja tarvikkeet	4 329,32	1 500,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00
Ostot tilikauden aikana	4 329,32	1 500,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00
Muut toimintakulut	450,00				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>10 382,35</b>	<b>13 250,00</b>	<b>51 700,00</b>	<b>48 700,00</b>	<b>48 700,00</b>
VUOSIKATE	10 382,35	13 250,00	51 700,00	48 700,00	48 700,00
Poistot ja arvonalentumiset		4 060,00	13 720,00	13 720,00	13 720,00
Suunnitelman mukaiset poistot		4 060,00	13 720,00	13 720,00	13 720,00
Sisäiset vyörytyserät	8 448,87				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>18 831,22</b>	<b>17 310,00</b>	<b>65 420,00</b>	<b>62 420,00</b>	<b>62 420,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	18 831,22	17 310,00	65 420,00	62 420,00	62 420,00

#### 4.5.HAUDANHOITOSOPIMUKSET

1014050000 Haud.hoitosopimukset	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-27 414,44	-24 000,00	-28 500,00	-28 000,00	-28 000,00
Maksutuotot	-27 414,44	-24 000,00	-28 500,00	-28 000,00	-28 000,00
Toimintakulut	25 980,95	26 380,00	31 270,00	31 050,00	31 050,00
Henkilöstökulut	20 743,57	21 080,00	25 420,00	25 400,00	25 400,00
Palkat ja palkkiot	16 699,70	17 000,00	20 500,00	20 500,00	20 500,00
Henkilösivukulut	4 043,87	4 080,00	4 920,00	4 900,00	4 900,00
Palvelujen ostot	1 377,64	1 450,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
Aineet ja tarvikkeet	3 859,74	3 850,00	4 050,00	3 850,00	3 850,00
Ostot tilikauden aikana	3 859,74	3 850,00	4 050,00	3 850,00	3 850,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 433,49</b>	<b>2 380,00</b>	<b>2 770,00</b>	<b>3 050,00</b>	<b>3 050,00</b>

#### 4.6.HAUDANHOITO VIMPELI

1014050200 Haudanhoito Vimpeli	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot			-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
Maksutuotot			-11 000,00	-11 000,00	-11 000,00
Toimintakulut			11 500,00	11 500,00	11 500,00
Henkilöstökulut			9 300,00	9 300,00	9 300,00
Palkat ja palkkiot			7 500,00	7 500,00	7 500,00
Henkilösivukulut			1 800,00	1 800,00	1 800,00
Aineet ja tarvikkeet			2 200,00	2 200,00	2 200,00
Ostot tilikauden aikana			2 200,00	2 200,00	2 200,00
<b>TOIMINTAKATE</b>			<b>500,00</b>	<b>500,00</b>	<b>500,00</b>

#### 5.PÄÄLUOKKA: KIINTEISTÖTOIMI

<b>Mikä on tehtävänne?</b>	Kiinteistötoimen tehtävänä tukea seurakunnallista toimintaa huolehtimalla seurakunnan omistamista kiinteistöistä. Seurakunnalla 1.1.2023 alkaen mm 4 kirkkoa. Omissa tiloissa Alajärvellä ja Vimpelissä tarjotaan kahvi- ja ruokapalveluja omille työmuodoille sekä ulkopuolisille asiakkaille. Lappajärvellä toiminta tapahtuu Kivikoululla vuokratiloissa, Lehtimäellä tämä palvelu on pääosin ulkoistettu samoin kuin seurakunta-kodin siivous.
<b>Tärkeimmät tavoitteet vuodelle 2023</b>	<b>Toimenpiteet ja keinot tavoitteiden toteutumiseksi</b>
<ol style="list-style-type: none"> <li>Kiinteistöjen kunnon säilyttäminen</li> <li>Turhista kiinteistöistä luopuminen</li> <li>Ulkoalueiden turvallisuus</li> <li>Hyvä asiakaspalvelu, asiakkaiden kohtaaminen</li> <li>Kiinteistöpäällikön palkkaaminen</li> <li>Kulttuuriperintöinventointi kaikki kirkot</li> </ol>	<ol style="list-style-type: none"> <li>Jatkuva seuranta ja silmien avoinna pitäminen.</li> <li>Käyttökielossa tai tyhjillään olevien kiinteistöjen purku tai myynti.</li> <li>Hyvä hiekoitus ja liukkauden esto talvella, ei turhia tavaroita käytävillä tms paikoissa.</li> <li>Asiakas on aika oikeassa – periaate, ystävällisyys, kohteliaisuus jne.</li> <li>Kiinteistöpäällikkö vastaa kiinteistöistä ja hautausmaista.</li> </ol>

## 5.1. KIINTEISTÖHALLINTO

1015010000 Kiinteistöhallinto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut			19 350,00	37 850,00	37 850,00
Henkilöstökulut			18 300,00	37 200,00	37 200,00
Palkat ja palkkiot			14 800,00	30 000,00	30 000,00
Henkilösivukulut			3 500,00	7 200,00	7 200,00
Palvelujen ostot			800,00	600,00	600,00
Aineet ja tarvikkeet			250,00	50,00	50,00
Ostot tilikauden aikana			250,00	50,00	50,00
<b>TOIMINTAKATE</b>			<b>19 350,00</b>	<b>37 850,00</b>	<b>37 850,00</b>

## 5.2.ALAJÄRVEN KIRKKO

1015020000 Alajärven kirkko	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-148 240,39	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
Vuokratuotot		-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
Sisäiset tuotot	-148 240,39				
Toimintakulut	69 856,66	79 650,00	92 850,00	83 800,00	83 800,00
Henkilöstökulut	18 159,09	22 300,00	30 750,00	24 800,00	24 800,00
Palkat ja palkkiot	14 366,85	18 000,00	24 800,00	20 000,00	20 000,00
Henkilösivukulut	3 792,24	4 300,00	5 950,00	4 800,00	4 800,00
Palvelujen ostot	17 010,32	17 800,00	17 400,00	17 000,00	17 000,00
Aineet ja tarvikkeet	31 149,71	36 050,00	40 900,00	38 200,00	38 200,00
Ostot tilikauden aikana	31 149,71	36 050,00	40 900,00	38 200,00	38 200,00
Muut toimintakulut	3 537,54	3 500,00	3 800,00	3 800,00	3 800,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-78 383,73</b>	<b>79 350,00</b>	<b>92 550,00</b>	<b>83 500,00</b>	<b>83 500,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-78 383,73</b>	<b>79 350,00</b>	<b>92 550,00</b>	<b>83 500,00</b>	<b>83 500,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	82 566,82	100 010,00	143 900,00	143 900,00	143 900,00
Suunnitelman mukaiset poistot	82 566,82	100 010,00	143 900,00	143 900,00	143 900,00
Sisäiset vyörytyserät	1 423,17				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>5 606,26</b>	<b>179 360,00</b>	<b>236 450,00</b>	<b>227 400,00</b>	<b>227 400,00</b>
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-5 606,26	-5 606,00	-5 606,00	-5 606,00	-5 606,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	173 754,00	230 844,00	221 794,00	221 794,00



### 5.3. LEHTIMÄEN KIRKKO

1015020100 Lehtimäen kirkko	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-61 101,91				
Sisäiset tuotot	-61 101,91				
Toimintakulut	50 502,69	60 450,00	60 920,20	54 950,00	54 950,00
Henkilöstökulut	15 605,98	23 300,00	17 370,00	14 500,00	14 500,00
Palkat ja palkkiot	12 524,38	18 800,00	14 000,00	11 700,00	11 700,00
Henkilösivukulut	3 081,60	4 500,00	3 370,00	2 800,00	2 800,00
Palvelujen ostot	15 796,37	18 800,00	20 900,00	17 900,00	17 900,00
Aineet ja tarvikkeet	16 680,76	15 950,00	19 950,20	19 850,00	19 850,00
Ostot tilikauden aikana	16 680,76	15 950,00	19 950,20	19 850,00	19 850,00
Muut toimintakulut	2 419,58	2 400,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-10 599,22</b>	<b>60 450,00</b>	<b>60 920,20</b>	<b>54 950,00</b>	<b>54 950,00</b>
VUOSIKATE	-10 599,22	60 450,00	60 920,20	54 950,00	54 950,00
Poistot ja arvonalentumiset	9 398,91	9 398,00	9 398,00	9 398,00	9 398,00
Suunnitelman mukaiset poistot	9 398,91	9 398,00	9 398,00	9 398,00	9 398,00
Sisäiset vyörytyserät	1 200,31				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>0,00</b>	<b>69 848,00</b>	<b>70 318,20</b>	<b>64 348,00</b>	<b>64 48,00</b>

### 5.4.LAPPAJÄRVEN KIRKKO

1015020200 Lappajärven kirkko	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut			62 180,00	58 900,00	58 900,00
Henkilöstökulut			13 880,00	11 100,00	11 100,00
Palkat ja palkkiot			11 200,00	9 000,00	9 000,00
Henkilösivukulut			2 680,00	2 100,00	2 100,00
Palvelujen ostot			15 800,00	15 300,00	15 300,00
Aineet ja tarvikkeet			32 500,00	32 500,00	32 500,00
Ostot tilikauden aikana			32 500,00	32 500,00	32 500,00
<b>TOIMINTAKATE</b>			<b>62 180,00</b>	<b>58 900,00</b>	<b>58 900,00</b>
VUOSIKATE			62 180,00	58 900,00	58 900,00
Poistot ja arvonalentumiset			16 090,00	16 090,00	16 090,00
Suunnitelman mukaiset poistot			16 090,00	16 090,00	16 090,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>			<b>78 270,00</b>	<b>74 990,00</b>	<b>74 990,00</b>
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)			-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			73 270,00	69 990,00	69 990,00

## 5.5. VIMPELIN KIRKKO

1015020300 Vimpelin kirkko	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot			-300,00	-300,00	-300,00
Vuokratuotot			-300,00	-300,00	-300,00
Toimintakulut			60 280,00	57 700,00	57 700,00
Henkilöstökulut			14 680,00	11 700,00	11 700,00
Palkat ja palkkiot			12 000,00	9 600,00	9 600,00
Henkilösivukulut			2 680,00	2 100,00	2 100,00
Palvelujen ostot			21 100,00	21 500,00	21 500,00
Aineet ja tarvikkeet			21 100,00	21 100,00	21 100,00
Ostot tilikauden aikana			21 100,00	21 100,00	21 100,00
Muut toimintakulut			3 400,00	3 400,00	3 400,00
<b>TOIMINTAKATE</b>			<b>59 980,00</b>	<b>57 400,00</b>	<b>57 400,00</b>
VUOSIKATE			59 980,00	57 400,00	57 400,00
Poistot ja arvonalentumiset			23 260,00	23 260,00	23 260,00
Suunnitelman mukaiset poistot			23 260,00	23 260,00	23 260,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>			<b>83 240,00</b>	<b>80 660,00</b>	<b>80 660,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			83 240,00	80 660,00	80 660,00

## 5.6. KELLOTAPULI ALAJÄRVI

1015030000 Kellotapuli Alajärvi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-5 380,06				
Sisäiset tuotot	-5 380,06				
Toimintakulut	3 989,15	1 800,00	1 900,00	1 900,00	1 900,00
Palvelujen ostot	485,57	1 100,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
Aineet ja tarvikkeet	3 503,58	700,00	700,00	700,00	700,00
Ostot tilikauden aikana	3 503,58	700,00	700,00	700,00	700,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 390,91</b>	<b>1 800,00</b>	<b>1 900,00</b>	<b>1 900,00</b>	<b>1 900,00</b>
VUOSIKATE	-1 390,91	1 800,00	1 900,00	1 900,00	1 900,00
Poistot ja arvonalentumiset	1 390,91	1 390,00	1 390,00	1 390,00	1 390,00
Suunnitelman mukaiset poistot	1 390,91	1 390,00	1 390,00	1 390,00	1 390,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>0,00</b>	<b>3 190,00</b>	<b>3 290,00</b>	<b>3 290,00</b>	<b>3 290,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	3 190,00	3 290,00	3 290,00	3 290,00

## 5.6. KELLOTAPULI LEHTIMÄKI

1015030100 Kellotapuli Lehtimäki	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-1 556,38				
Sisäiset tuotot	-1 556,38				

Toimintakulut	977,10	1 600,00	1 750,00	1 750,00	1 750,00
Palvelujen ostot	274,03	800,00	650,00	650,00	650,00
Aineet ja tarvikkeet	703,07	800,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
Ostot tilikauden aikana	703,07	800,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-579,28</b>	<b>1 600,00</b>	<b>1 750,00</b>	<b>1 750,00</b>	<b>1 750,00</b>
VUOSIKATE	-579,28	1 600,00	1 750,00	1 750,00	1 750,00
Poistot ja arvonalentumiset	579,28	580,00	580,00	580,00	580,00
Suunnitelman mukaiset poistot	579,28	580,00	580,00	580,00	580,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>0,00</b>	<b>2 180,00</b>	<b>2 330,00</b>	<b>2 330,00</b>	<b>2 330,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	2 180,00	2 330,00	2 330,00	2 330,00

## 5.7. SEURAKUNTATALO ALAJÄRVI

1015060000 Srktalo Alajärvi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-118 690,89	-28 700,00	-48 800,00	-47 800,00	-47 800,00
Myyntituotot	-20 810,63	-23 200,00	-40 300,00	-40 300,00	-40 300,00
Maksutuotot	-696,26	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
Vuokratuotot	-3 959,53	-5 000,00	-8 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Sisäiset tuotot	-93 224,47				
Toimintakulut	89 721,06	91 450,00	117 850,00	114 950,00	114 950,00
Henkilöstökulut	44 461,11	42 900,00	55 800,00	56 000,00	56 000,00
Palkat ja palkkiot	36 148,63	34 600,00	45 000,00	45 000,00	45 000,00
Henkilösivukulut	8 312,48	8 300,00	10 800,00	11 000,00	11 000,00
Palvelujen ostot	8 552,29	10 650,00	11 550,00	11 550,00	11 550,00
Vuokratulut	57,66				
Aineet ja tarvikkeet	32 666,36	34 000,00	46 300,00	43 200,00	43 200,00
Ostot tilikauden aikana	32 666,36	34 000,00	46 300,00	43 200,00	43 200,00
Muut toimintakulut	3 983,64	3 900,00	4 200,00	4 200,00	4 200,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-28 969,83</b>	<b>62 750,00</b>	<b>69 050,00</b>	<b>67 150,00</b>	<b>67 150,00</b>
VUOSIKATE	-28 969,83	62 750,00	69 050,00	67 150,00	67 150,00
Poistot ja arvonalentumiset	25 767,31	23 934,00	23 604,00	23 604,00	23 604,00
Suunnitelman mukaiset poistot	25 767,31	23 934,00	23 604,00	23 604,00	23 604,00
Sisäiset vyörytyserät	3 202,52				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>0,00</b>	<b>86 684,00</b>	<b>92 654,00</b>	<b>90 754,00</b>	<b>90 754,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	86 684,00	92 654,00	90 754,00	90 754,00

## 5.8. SEURAKUNTAKOTI LEHTIMÄKI

1015060100 Srkkoti Lehtimäki	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-46 984,16	-4 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Myyntituotot	-226,49	-1 000,00	0,00	0,00	0,00

Maksutuotot	-31,08				
Vuokratuotot	-1 774,15	-3 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Sisäiset tuotot	-44 952,44				
Toimintakulut	35 820,38	51 030,00	49 350,00	48 900,00	48 900,00
Henkilöstökulut	7 923,98	13 900,00	11 000,00	11 050,00	11 050,00
Palkat ja palkkiot	6 319,99	11 200,00	8 870,00	8 900,00	8 900,00
Henkilösivukulut	1 603,99	2 700,00	2 130,00	2 150,00	2 150,00
Palvelujen ostot	15 932,21	16 280,00	15 950,00	15 450,00	15 450,00
Aineet ja tarvikkeet	9 181,49	18 100,00	19 400,00	19 400,00	19 400,00
Ostot tilikauden aikana	9 181,49	18 100,00	19 400,00	19 400,00	19 400,00
Muut toimintakulut	2 782,70	2 750,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-11 163,78</b>	<b>47 030,00</b>	<b>47 350,00</b>	<b>46 900,00</b>	<b>46 900,00</b>
VUOSIKATE	-11 163,78	47 030,00	47 350,00	46 900,00	46 900,00
Poistot ja arvonalentumiset	10 608,31	10 333,00	6 693,00	6 693,00	6 693,00
Suunnitelman mukaiset poistot	10 608,31	10 333,00	6 693,00	6 693,00	6 693,00
Sisäiset vyörytyserät	555,47				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>0,00</b>	<b>57 363,00</b>	<b>54 043,00</b>	<b>53 593,00</b>	<b>53 593,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	57 363,00	54 043,00	53 593,00	53 593,00

## 5.9. SEURAKUNTAKOTI LAPPAJÄRVI

1015060200 Skr-talo Lappajärvi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut			7 840,00	7 840,00	7 840,00
Palvelujen ostot			840,00	840,00	840,00
Aineet ja tarvikkeet			4 000,00	4 000,00	4 000,00
Ostot tilikauden aikana			4 000,00	4 000,00	4 000,00
Muut toimintakulut			3 000,00	3 000,00	3 000,00
<b>TOIMINTAKATE</b>			<b>7 840,00</b>	<b>7 840,00</b>	<b>7 840,00</b>
VUOSIKATE			7 840,00	7 840,00	7 840,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>			<b>7 840,00</b>	<b>7 840,00</b>	<b>7 840,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			7 840,00	7 840,00	7 840,00

## 5.10. SEURAKUNTAKOTI VIMPELI

1015060300 Srk-talo Vimpeli	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot			-12 300,00	-12 300,00	-12 300,00
Myyntituotot			-12 300,00	-12 300,00	-12 300,00
Toimintakulut			97 470,00	102 950,00	97 450,00
Henkilöstökulut			47 120,00	47 100,00	47 100,00
Palkat ja palkkiot			38 000,00	38 000,00	38 000,00
Henkilösivukulut			9 120,00	9 100,00	9 100,00

Palvelujen ostot			14 800,00	14 800,00	14 800,00
Aineet ja tarvikkeet			31 650,00	37 150,00	31 650,00
Ostot tilikauden aikana			31 650,00	37 150,00	31 650,00
Muut toimintakulut			3 900,00	3 900,00	3 900,00
<b>TOIMINTAKATE</b>			<b>85 170,00</b>	<b>90 650,00</b>	<b>85 150,00</b>
VUOSIKATE			85 170,00	90 650,00	85 150,00
Poistot ja arvonalentumiset			28 753,00	28 753,00	28 753,00
Suunnitelman mukaiset poistot			28 753,00	28 753,00	28 753,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>			<b>113 923,00</b>	<b>119 403,00</b>	<b>113 903,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			113 923,00	119 403,00	113 903,00

## 5.9. ASUNTO OY LEHONMÄENRAITTI

1015070000 As Oy Lehonmäenraitti	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-3 181,05	-2 880,00	-2 880,00	-2 880,00	-2 880,00
Vuokratuotot	-3 181,05	-2 880,00	-2 880,00	-2 880,00	-2 880,00
Toimintakulut	1 570,34	1 240,00	1 440,00	1 440,00	1 440,00
Vuokrakulut	840,00	840,00	840,00	840,00	840,00
Aineet ja tarvikkeet	730,34	400,00	600,00	600,00	600,00
Ostot tilikauden aikana	730,34	400,00	600,00	600,00	600,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-1 610,71</b>	<b>-1 640,00</b>	<b>-1 440,00</b>	<b>-1 440,00</b>	<b>-1 440,00</b>

## 5.10. HENGIS (VANHA) LAPPAJÄRVI

1015070100 Hengis (vanha)	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut			6 140,00	6 140,00	6 140,00
Palvelujen ostot			1 040,00	1 040,00	1 040,00
Aineet ja tarvikkeet			1 600,00	1 600,00	1 600,00
Ostot tilikauden aikana			1 600,00	1 600,00	1 600,00
Muut toimintakulut			3 500,00	3 500,00	3 500,00
<b>TOIMINTAKATE</b>			<b>6 140,00</b>	<b>6 140,00</b>	<b>6 140,00</b>
VUOSIKATE			6 140,00	6 140,00	6 140,00
Poistot ja arvonalentumiset			1 830,00	1 830,00	1 830,00
Suunnitelman mukaiset poistot			1 830,00	1 830,00	1 830,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>			<b>7 970,00</b>	<b>7 970,00</b>	<b>7 970,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			7 970,00	7 970,00	7 970,00

### 5.11. PAPPILA VIMPELI

1015070200 Pappila	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut			3 650,00	3 650,00	3 650,00
Palvelujen ostot			1 300,00	1 300,00	1 300,00
Aineet ja tarvikkeet			2 100,00	2 100,00	2 100,00
Ostot tilikauden aikana			2 100,00	2 100,00	2 100,00
Muut toimintakulut			250,00	250,00	250,00
<b>TOIMINTAKATE</b>			<b>3 650,00</b>	<b>3 650,00</b>	<b>3 650,00</b>
VUOSIKATE			3 650,00	3 650,00	3 650,00
Poistot ja arvonalentumiset			4 280,00	4 280,00	4 280,00
Suunnitelman mukaiset poistot			4 280,00	4 280,00	4 280,00
TILIKAUDEN TULOS			7 930,00	7 930,00	7 930,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			7 930,00	7 930,00	7 930,00

### 5.12. SUVIRANTA

1015080000 Suviranta	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-47 966,83	-21 000,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
Myyntituotot	-11 675,46	-13 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Maksutuotot	-295,58	-6 200,00	0,00	0,00	0,00
Vuokratuotot	-507,41	-1 300,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Sisäiset tuotot	-35 488,38				
Toimintakulut	37 242,50	56 040,00	60 960,00	57 950,00	57 950,00
Henkilöstökulut	10 220,97	17 360,00	19 840,00	19 800,00	19 800,00
Palkat ja palkkiot	12 249,51	14 000,00	16 000,00	16 000,00	16 000,00
Henkilösivukulut	2 878,15	3 360,00	3 840,00	3 800,00	3 800,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-4 906,69				
Palvelujen ostot	8 899,40	14 180,00	17 420,00	14 450,00	14 450,00
Aineet ja tarvikkeet	16 963,59	23 400,00	22 400,00	22 400,00	22 400,00
Ostot tilikauden aikana	16 963,59	23 400,00	22 400,00	22 400,00	22 400,00
Muut toimintakulut	1 158,54	1 100,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-10 724,33</b>	<b>35 040,00</b>	<b>55 460,00</b>	<b>52 450,00</b>	<b>52 450,00</b>
VUOSIKATE	-10 724,33	35 040,00	55 460,00	52 450,00	52 450,00
Poistot ja arvonalentumiset	9 547,80	5 010,00	5 010,00	5 010,00	5 010,00
Suunnitelman mukaiset poistot	9 547,80	5 010,00	5 010,00	5 010,00	5 010,00
Sisäiset vyörytyserät	1 176,53				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	40 050,00	60 470,00	57 460,00	57 460,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	40 050,00	60 470,00	57 460,00	57 460,00

### 5.13. KYRÖNNIEMI

1015080100 Kyrönniemi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut			1 400,00	0,00	0,00
Palvelujen ostot			400,00	0,00	0,00
Aineet ja tarvikkeet			1 000,00	0,00	0,00
Ostot tilikauden aikana			1 000,00	0,00	0,00
<b>TOIMINTAKATE</b>			<b>1 400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 5.14. TORPANMÄKI

1015080200 Torpanmäki	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut			2 450,00	2 420,00	2 400,00
Palvelujen ostot			200,00	200,00	200,00
Aineet ja tarvikkeet			1 800,00	1 800,00	1 800,00
Ostot tilikauden aikana			1 800,00	1 800,00	1 800,00
Muut toimintakulut			450,00	420,00	400,00
<b>TOIMINTAKATE</b>			<b>2 450,00</b>	<b>2 420,00</b>	<b>2 400,00</b>

### 5.15. KIRKONTUPA

1015090000 Kirkontupa	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-99 864,01	-22 200,00	-40 200,00	-39 700,00	-39 200,00
Myyntituotot	-13 614,72	-14 200,00	-31 200,00	-30 700,00	-30 200,00
Vuokratuotot	-5 475,81	-8 000,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
Muut toimintatuotot	-300,00				
Toimintakulut	75 418,64	82 950,00	96 960,00	96 450,00	96 450,00
Henkilöstökulut	29 522,43	37 200,00	40 610,00	39 900,00	39 900,00
Palkat ja palkkiot	23 990,98	30 000,00	32 750,00	32 000,00	32 000,00
Henkilösivukulut	5 531,45	7 200,00	7 860,00	7 900,00	7 900,00
Palvelujen ostot	9 044,84	8 250,00	8 050,00	8 050,00	8 050,00
Vuokratulut	57,66				
Aineet ja tarvikkeet	27 095,53	27 800,00	38 300,00	38 300,00	38 300,00
Ostot tilikauden aikana	27 095,53	27 800,00	38 300,00	38 300,00	38 300,00
Muut toimintakulut	9 698,18	9 700,00	10 000,00	10 200,00	10 200,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-24 445,37</b>	<b>60 750,00</b>	<b>56 760,00</b>	<b>56 750,00</b>	<b>57 250,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-24 445,37</b>	<b>60 750,00</b>	<b>56 760,00</b>	<b>56 750,00</b>	<b>57 250,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	31 158,07	30 940,00	30 940,00	30 940,00	30 940,00
Suunnitelman mukaiset poistot	31 158,07	30 940,00	30 940,00	30 940,00	30 940,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>9 004,98</b>	<b>91 690,00</b>	<b>87 700,00</b>	<b>87 690,00</b>	<b>88 190,00</b>

Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-9 004,98	-9 004,00	-9 004,00	-9 004,00	-9 004,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	82 686,00	78 696,00	78 686,00	79 186,00

## 5.16.PIKKUPAPPILA

1015090100 Pikkupappila	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-12 586,35				
Vuokratuotot	-100,00				
Sisäiset tuotot	-12 486,35				
Toimintakulut	9 093,93	9 970,00	8 370,00	8 460,00	8 460,00
Henkilöstökulut	3 769,60	4 100,00	2 170,00	2 250,00	2 250,00
Palkat ja palkkiot	3 063,61	3 300,00	1 750,00	1 800,00	1 800,00
Henkilösivukulut	705,99	800,00	420,00	450,00	450,00
Palvelujen ostot	620,50	1 220,00	1 040,00	1 050,00	1 050,00
Aineet ja tarvikkeet	4 319,19	4 250,00	4 750,00	4 750,00	4 750,00
Ostot tilikauden aikana	4 319,19	4 250,00	4 750,00	4 750,00	4 750,00
Muut toimintakulut	384,64	400,00	410,00	410,00	410,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-3 492,42</b>	<b>9 970,00</b>	<b>8 370,00</b>	<b>8 460,00</b>	<b>8 460,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-3 492,42</b>	<b>9 970,00</b>	<b>8 370,00</b>	<b>8 460,00</b>	<b>8 460,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	3 215,81	3 216,00	3 216,00	3 216,00	3 216,00
Suunnitelman mukaiset poistot	3 215,81	3 216,00	3 216,00	3 216,00	3 216,00
Sisäiset vyörytyserät	276,61				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>0,00</b>	<b>13 186,00</b>	<b>11 586,00</b>	<b>11 676,00</b>	<b>11 676,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	13 186,00	11 586,00	11 676,00	11 676,00

## 5.17. SATAKIELI

1015090200 Satakieli	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-7 361,76				
Sisäiset tuotot	-7 361,76				
Toimintakulut	5 202,80	7 660,00	7 170,00	6 470,00	6 490,00
Henkilöstökulut	426,97	1 240,00	0,00	0,00	0,00
Palkat ja palkkiot	332,80	1 000,00	0,00	0,00	0,00
Henkilösivukulut	94,17	240,00	0,00	0,00	0,00
Palvelujen ostot	1 119,00	1 150,00	1 200,00	1 300,00	1 320,00
Aineet ja tarvikkeet	3 316,25	4 900,00	5 600,00	4 800,00	4 800,00
Ostot tilikauden aikana	3 316,25	4 900,00	5 600,00	4 800,00	4 800,00
Muut toimintakulut	340,58	370,00	370,00	370,00	370,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-2 158,96</b>	<b>7 660,00</b>	<b>7 170,00</b>	<b>6 470,00</b>	<b>6 490,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-2 158,96</b>	<b>7 660,00</b>	<b>7 170,00</b>	<b>6 470,00</b>	<b>6 490,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	2 102,26	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00



Suunnitelman mukaiset poistot	2 102,26	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
Sisäiset vyörytyserät	59,70				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	3,00	9 760,00	9 270,00	8 570,00	8 590,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3,00	9 760,00	9 270,00	8 570,00	8 590,00

### 5.19. VIRASTOTALO (LAPPAJÄRVI)

1015090300 Virastotalo	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut			13 650,00	13 650,00	13 650,00
Henkilöstökulut			2 100,00	2 100,00	2 100,00
Palkat ja palkkiot			1 700,00	1 700,00	1 700,00
Henkilösivukulut			400,00	400,00	400,00
Palvelujen ostot			1 100,00	1 100,00	1 100,00
Vuokrakulut			9 200,00	9 200,00	9 200,00
Aineet ja tarvikkeet			1 250,00	1 250,00	1 250,00
Ostot tilikauden aikana			1 250,00	1 250,00	1 250,00
<b>TOIMINTAKATE</b>			<b>13 650,00</b>	<b>13 650,00</b>	<b>13 650,00</b>

### 5.20. KIVIKOULU

1015090400 Kivikoulu	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot			-13 000,00	-13 500,00	-13 500,00
Myyntituotot			-12 500,00	-13 000,00	-13 000,00
Vuokratuotot			-500,00	-500,00	-500,00
Toimintakulut			69 500,00	69 500,00	69 500,00
Henkilöstökulut			36 000,00	36 000,00	36 000,00
Palkat ja palkkiot			29 000,00	29 000,00	29 000,00
Henkilösivukulut			7 000,00	7 000,00	7 000,00
Palvelujen ostot			1 500,00	1 500,00	1 500,00
Vuokrakulut			30 000,00	30 000,00	30 000,00
Aineet ja tarvikkeet			2 000,00	2 000,00	2 000,00
Ostot tilikauden aikana			2 000,00	2 000,00	2 000,00
<b>TOIMINTAKATE</b>			<b>56 500,00</b>	<b>56 000,00</b>	<b>56 000,00</b>

### 5.21. METSÄT

1015100000 Metsä Alaj. / Lehtimäki	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-299 547,90	-140 330,00	-180 315,00	-140 315,00	-140 315,00
Vuokratuotot	-312,40	-330,00	-315,00	-315,00	-315,00
Metsätalouden tuotot	-299 235,50	-140 000,00	-180 000,00	-140 000,00	-140 000,00

Toimintakulut	104 629,39	46 570,00	71 520,00	48 520,00	48 520,00
Palvelujen ostot	98 816,63	46 350,00	71 300,00	48 300,00	48 300,00
Muut toimintakulut	5 812,76	220,00	220,00	220,00	220,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-194 918,51</b>	<b>-93 760,00</b>	<b>-108 795,00</b>	<b>-91 795,00</b>	<b>-91 795,00</b>
Rahoitustuotot- ja kulut	-0,03				
Korkotuotot	-0,03				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-194 918,54</b>	<b>-93 760,00</b>	<b>-108 795,00</b>	<b>-91 795,00</b>	<b>-91 795,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	930,93	790,00	673,00	550,00	400,00
Suunnitelman mukaiset poistot	930,93	790,00	673,00	550,00	400,00
Sisäiset vyörytyserät	22 676,22				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-171 311,39</b>	<b>-92 970,00</b>	<b>-108 122,00</b>	<b>-91 245,00</b>	<b>-91 395,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-171 311,39	-92 970,00	-108 122,00	-91 245,00	-91 395,00

## 5.22. METSÄ LAPPAJÄRVI

1015100100 Metsä Lappajärvi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot			-50 000,00	-50 000,00	-50 000,00
Metsätalouden tuotot			-50 000,00	-50 000,00	-50 000,00
Toimintakulut			34 200,00	34 200,00	34 200,00
Palvelujen ostot			34 000,00	34 000,00	34 000,00
Muut toimintakulut			200,00	200,00	200,00
<b>TOIMINTAKATE</b>			<b>-15 800,00</b>	<b>-15 800,00</b>	<b>-15 800,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>			<b>-15 800,00</b>	<b>-15 800,00</b>	<b>-15 800,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset			10 000,00	10 000,00	10 000,00
Suunnitelman mukaiset poistot			10 000,00	10 000,00	10 000,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>			<b>-5 800,00</b>	<b>-5 800,00</b>	<b>-5 800,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			-5 800,00	-5 800,00	-5 800,00

## 5.23. METSÄ VIMPELI

1015100200 Metsä Vimpeli	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot			-17 000,00	-17 000,00	-17 000,00
Vuokratuotot			-7 000,00	-7 000,00	-7 000,00
Metsätalouden tuotot			-10 000,00	-10 000,00	-10 000,00
Toimintakulut			6 430,00	6 430,00	6 430,00
Palvelujen ostot			6 200,00	6 200,00	6 200,00
Muut toimintakulut			230,00	230,00	230,00
<b>TOIMINTAKATE</b>			<b>-10 570,00</b>	<b>-10 570,00</b>	<b>-10 570,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>			<b>-10 570,00</b>	<b>-10 570,00</b>	<b>-10 570,00</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>			<b>-10 570,00</b>	<b>-10 570,00</b>	<b>-10 570,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			-10 570,00	-10 570,00	-10 570,00

## 5.23.KÄYTTÖTALOUSOSA PÄÄLUOKITTAIN

Seurakuntien toiminta jaetaan neljään pääluokkaan, joita ovat hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaus-toimi ja kiinteistötoimi. Seurakunnan perustehtävät kuuluvat pääluokkiin seurakunnallinen toiminta ja hautaus-toimi. Seurakunnan tukipalvelut kuuluvat pääluokkiin hallinto ja kiinteistötoimi.

### Hallinto

Hallinto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-37 554,90	-19 600,00	-14 600,00	-14 600,00	-14 600,00
Korvaukset	-29 704,23	-15 600,00	-8 600,00	-8 600,00	-8 600,00
Myyntituotot	-329,55				
Maksutuotot	-441,00				
Tuet ja avustukset	-6 984,70	-4 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Muut toimintatuotot	-95,42				
Toimintakulut	320 107,28	309 510,00	435 250,00	412 250,00	412 200,00
Henkilöstökulut	176 156,71	184 840,00	230 300,00	209 800,00	209 800,00
Palkat ja palkkiot	142 781,06	150 850,00	186 100,00	169 500,00	169 500,00
Henkilösivukulut	33 375,65	33 990,00	44 200,00	40 300,00	40 300,00
Palvelujen ostot	99 127,58	109 570,00	186 200,00	183 700,00	183 700,00
Vuokrakulut	2 718,29	1 400,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
Sisäiset vuokrakulut	24 367,61				
Aineet ja tarvikkeet	16 107,01	12 400,00	14 550,00	14 550,00	14 500,00
Ostot tilikauden aikana	16 107,01	12 400,00	14 550,00	14 550,00	14 500,00
Annetut avustukset	244,00		500,00	500,00	500,00
Muut toimintakulut	1 386,08	1 300,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>282 552,38</b>	<b>289 910,00</b>	<b>420 650,00</b>	<b>397 650,00</b>	<b>397 600,00</b>

### Seurakunnallinen toiminta

seurakunnallinen toiminta	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-36 515,14	-27 950,00	-36 520,00	-35 800,00	-35 800,00
Korvaukset	-1 084,14				
Myyntituotot	-1 507,68	-1 750,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
Maksutuotot	-17 551,93	-17 400,00	-24 470,00	-24 400,00	-24 400,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-15 870,47	-8 800,00	-10 650,00	-10 000,00	-10 000,00
Tuet ja avustukset	-500,00				
Muut toimintatuotot	-0,92				
Toimintakulut	1 307 867,65	883 660,00	1 439 650,00	1 437 690,00	1 460 690,00
Henkilöstökulut	647 493,29	659 660,00	1 122 930,00	1 122 900,00	1 145 900,00
Palkat ja palkkiot	524 391,89	531 800,00	904 710,00	905 100,00	927 900,00
Henkilösivukulut	131 269,96	127 860,00	218 220,00	217 800,00	218 000,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-8 168,56				

Palvelujen ostot	90 774,29	119 175,00	178 860,00	177 660,00	177 660,00
Vuokrakulut	228,00	740,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00
Sisäiset vuokrakulut	465 898,01				
Aineet ja tarvikkeet	31 917,27	43 440,00	52 065,00	51 335,00	51 335,00
Ostot tilikauden aikana	31 917,27	43 440,00	52 065,00	51 335,00	51 335,00
Annetut avustukset	61 808,64	59 155,00	77 655,00	77 655,00	77 655,00
Muut toimintakulut	9 748,15	1 490,00	2 640,00	2 640,00	2 640,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>1 271 352,51</b>	<b>855 710,00</b>	<b>1 403 130,00</b>	<b>1 401 890,00</b>	<b>1 424 890,00</b>
VUOSIKATE	1 271 352,51	855 710,00	1 403 130,00	1 401 890,00	1 424 890,00
Sisäiset vyörytyserät	339 040,60				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>1 610 393,11</b>	<b>855 710,00</b>	<b>1 403 130,00</b>	<b>1 401 890,00</b>	<b>1 424 890,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 610 393,11	855 710,00	1 403 130,00	1 401 890,00	1 424 890,00

## Hautaustoimi

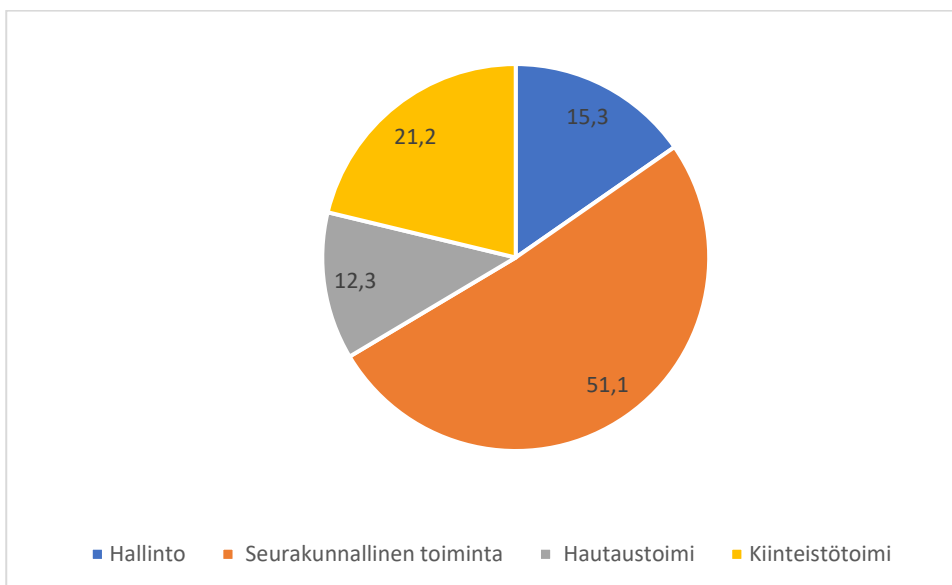
Hautaustoimi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-60 459,53	-54 200,00	-103 100,00	-102 600,00	-102 600,00
Maksutuotot	-54 742,24	-54 200,00	-103 100,00	-102 600,00	-102 600,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-81,50				
Tuet ja avustukset	-5 615,79				
Muut toimintatuotot	-20,00				
Toimintakulut	217 667,02	234 320,00	441 220,00	438 770,00	435 170,00
Henkilöstökulut	174 982,03	180 080,00	296 800,00	307 400,00	307 400,00
Palkat ja palkkiot	140 643,11	145 200,00	239 300,00	246 700,00	246 700,00
Henkilösivukulut	34 338,92	34 880,00	57 500,00	60 700,00	60 700,00
Palvelujen ostot	12 085,01	25 100,00	81 900,00	79 950,00	76 350,00
Aineet ja tarvikkeet	30 048,64	29 000,00	61 500,00	50 400,00	50 400,00
Ostot tilikauden aikana	30 048,64	29 000,00	61 500,00	50 400,00	50 400,00
Muut toimintakulut	551,34	140,00	1 020,00	1 020,00	1 020,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>157 207,49</b>	<b>180 120,00</b>	<b>338 120,00</b>	<b>336 170,00</b>	<b>332 570,00</b>
VUOSIKATE	157 207,49	180 120,00	338 120,00	336 170,00	332 570,00
Poistot ja arvonalentumiset	23 994,91	22 620,00	60 127,00	60 127,00	60 127,00
Suunnitelman mukaiset poistot	23 994,91	22 620,00	60 127,00	60 127,00	60 127,00
Sisäiset vyörytyserät	61 943,90				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>243 146,30</b>	<b>202 740,00</b>	<b>398 247,00</b>	<b>396 297,00</b>	<b>392 697,00</b>

## Kiinteistötoimi

Kiinteistötoimi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-852 627,19	-219 410,00	-372 595,00	-331 595,00	-331 095,00
Myyntituotot	-46 327,30	-51 900,00	-99 800,00	-99 800,00	-99 300,00
Maksutuotot	-1 022,92	-6 700,00	-500,00	-500,00	-500,00
Vuokratuotot	-15 310,35	-20 810,00	-32 295,00	-31 295,00	-31 295,00

Metsätalouden tuotot	-299 235,50	-140 000,00	-240 000,00	-200 000,00	-200 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-165,50				
Muut toimintatuotot	-300,00				
Sisäiset tuotot	-490 265,62				
<b>Toimintakulut</b>	<b>484 190,14</b>	<b>490 410,00</b>	<b>955 580,20</b>	<b>926 770,00</b>	<b>921 270,00</b>
Henkilöstökulut	130 090,13	162 300,00	309 620,00	313 500,00	313 500,00
Palkat ja palkkiot	108 996,75	130 900,00	249 870,00	252 700,00	252 700,00
Henkilösivukulut	26 000,07	31 400,00	59 750,00	60 800,00	60 800,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-4 906,69				
Palvelujen ostot	176 551,16	136 580,00	265 740,00	235 280,00	235 300,00
Vuokratkulut	955,32	840,00	40 040,00	40 040,00	40 040,00
Aineet ja tarvikkeet	146 409,37	166 350,00	299 250,20	296 850,00	291 350,00
Ostot tilikauden aikana	146 409,37	166 350,00	299 250,20	296 850,00	291 350,00
Muut toimintakulut	30 184,16	24 340,00	40 930,00	41 100,00	41 080,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-368 437,05</b>	<b>271 000,00</b>	<b>582 985,20</b>	<b>595 175,00</b>	<b>590 175,00</b>
Rahoitustuotot- ja kulut	-0,03				
Korkotuotot	-0,03				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-368 437,08</b>	<b>271 000,00</b>	<b>582 985,20</b>	<b>595 175,00</b>	<b>590 175,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	177 266,41	187 701,00	311 717,00	311 594,00	311 444,00
Suunnitelman mukaiset poistot	177 266,41	187 701,00	311 717,00	311 594,00	311 444,00
Sisäiset vyörytyserät	33 200,16				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-157 970,51</b>	<b>458 701,00</b>	<b>894 702,20</b>	<b>906 769,00</b>	<b>901 619,00</b>
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-14 611,24	-14 610,00	-19 610,00	-19 610,00	-19 610,00
Yliäämä (alijäämä)	-172 581,75	444 091,00	875 092,20	887 159,00	882 009,00

Toimintakatteiden jakautuminen pääluokittain prosentteina budjetista (ei ole huomioitu suunnitelman mukaisia poistoja eikä poistoeron muutoksia)



## 6. Henkilöstö

Henkilöstömäärät pääluokittain (virat ja toimet)

	2022	2023
Hallinto	2	3
Seurakunnallinen toiminta	15	21
Hautaustoimi	2	4
Kiinteistötoimi	1	4

Lisäksi tuntipalkkaisia kiinteistötoimessa

3 2

Määrissä ei mukana virkavapaalla olevia, kausi- / kesätyöntekijöitä (mm puutarhuri) eikä palkkiotoimisia (kappelin lähetys sihteeri).

Henkilöstömäärä/ rakenne 1.1.2023	Miehet	Naiset	Yhteensä
Koko-aikaiset	10	16	26
Osa-aikaiset		5	5
Tarv.töihin tulevat	1	1	2
+Yhteensä	11	22	33

Henkilöstökulut vain talousarviovuodelta 2023, koska vuoden 2021 ja 2022 eivät vertailukelpoisia.

	TA 2023
Hallinto	230 300
Seurakunnallinen toiminta	1 122 930
Hautaustoimi	296 800
Kiinteistötoimi	309 620
<b>Henkilöstökulut yhteensä</b>	<b>1 959 650</b>

## 7.AVUSTUKSET

### TALOUSARVIOSSA MYÖNNETTÄVÄT AVUSTUKSET 2023

Lähetystyö	Euroa
Suomen Lähetysseura (SLS)	2.800
Suomen ev. lut. Kansanlähetys	12.500
Suomen Luterilainen Evankeliumiyhdistys (SLEY)	8.000
Suomen Pipliaseura (SPS)	2.000
Evank.Lut. Lähetisyhdistys Kylväjä (EKL)	2.000

Sanansaattajat (SANSA)	2.000
Evankelinen Lähetysyhdistys Ely ry	5.000
Merimieskirkko	<u>200</u>
<b>Yht.</b>	<b>34.700</b>

#### Yleinen seurakuntatyö / aikuistyö

Alajärven Rauhanyhdistys ry.	1.000
Lapuan hiippakunnan kehittämisrahasto	200
Risteyspaikka	<u>2.000</u>
<b>Yht.</b>	<b>3.200</b>

#### Diakoniatyö

Kirkon Ulkomaanapu	1.300
Oman seurakunnan diakoniatyön avustukset	<u>30.100</u>
<b>Yht.</b>	<b>31.400</b>

**Kaikki avustukset yhteensä 69 300 euroa.**

## 8. TULOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelmaosa kertoo, miten tulorahoitus riittää toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuuserien jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin. Käyttötalousosan toimintayksiköiden ja tehtäväalueiden tulot summataan talousarvion tuloslaskelmaosaan toimintatuottoihin ja menot toimintamenoihin. Erotus esitetään toimintakatteenä.

### 8.1. TULORAHOITUS

10060100 Tuloslaskelmaosa	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Kirkollisverotulot	-1 748 614,36	-1 730 000,00	-3 050 000,00	-3 050 000,00	-3 050 000,00
Valtionrahoitus	-186 876,00	-186 000,00	-299 000,00	-295 000,00	-295 000,00
Verotuskulut	28 931,95	27 100,00	42 700,00	42 700,00	42 700,00
Kirkon rahastomaksut	150 402,96	150 630,00	253 400,00	253 400,00	253 400,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-35 031,34	-43 000,00	-50 200,00	-48 200,00	-48 200,00
Korkotuotot	-19 365,34	-26 000,00	-26 000,00	-26 000,00	-26 000,00
Muut rahoitustuotot	-15 666,00	-17 000,00	-32 000,00	-30 000,00	-30 000,00
Korkokulut			7 000,00	7 000,00	7 000,00
Muut rahoituskulut			800,00	800,00	800,00
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 791 186,79</b>	<b>-1 781 270,00</b>	<b>-3 103 100,00</b>	<b>-3 097 100,00</b>	<b>-3 097 100,00</b>
Sisäiset vyörytyserät	-179 334,91				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 970 521,70</b>	<b>-1 781 270,00</b>	<b>-3 103 100,00</b>	<b>-3 097 100,00</b>	<b>-3 097 100,00</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 970 521,70	-1 781 270,00	-3 103 100,00	-3 097 100,00	-3 097 100,00

## 8.2. TULOSLASKELMA 1.1. – 31.12.2023

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-987 156,76	-321 160,00	-526 815,00	-484 595,00	-484 095,00
Korvaukset	-30 788,37	-15 600,00	-8 600,00	-8 600,00	-8 600,00
Myyntituotot	-48 164,53	-53 650,00	-101 200,00	-101 200,00	-100 700,00
Maksutuotot	-73 758,09	-78 300,00	-128 070,00	-127 500,00	-127 500,00
Vuokratuotot	-15 310,35	-20 810,00	-32 295,00	-31 295,00	-31 295,00
Metsätalouden tuotot	-299 235,50	-140 000,00	-240 000,00	-200 000,00	-200 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-16 117,47	-8 800,00	-10 650,00	-10 000,00	-10 000,00
Tuet ja avustukset	-13 100,49	-4 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Muut toimintatuotot	-416,34				
Sisäiset tuotot	-490 265,62				
Toimintakulut	2 329 832,09	1 917 900,00	3 271 000,20	3 214 780,00	3 228 630,00
Henkilöstökulut	1 128 722,16	1 186 880,00	1 959 650,00	1 953 600,00	1 976 600,00
Palkat ja palkkiot	916 812,81	958 750,00	1 579 980,00	1 574 000,00	1 596 800,00
Henkilösivukulut	224 984,60	228 130,00	379 670,00	379 600,00	379 800,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-13 075,25				
Palvelujen ostot	378 538,04	390 425,00	712 700,00	676 590,00	673 010,00
Vuokratulut	3 901,61	2 980,00	47 140,00	47 140,00	47 140,00
Sisäiset vuokratulut	490 265,62				
Aineet ja tarvikkeet	224 482,29	251 190,00	427 365,20	413 135,00	407 585,00
Ostot tilikauden aikana	224 482,29	251 190,00	427 365,20	413 135,00	407 585,00
Annetut avustukset	62 052,64	59 155,00	77 455,00	77 455,00	77 455,00
Muut toimintakulut	41 869,73	27 270,00	46 690,00	46 860,00	46 840,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>1 342 675,33</b>	<b>1 596 740,00</b>	<b>2 744 185,20</b>	<b>2 730 185,00</b>	<b>2 744 535,00</b>
Kirkollisverotulot	-1 748 614,36	-1 730 000,00	-3 050 000,00	-3 050 000,00	-3 050 000,00
Valtionrahoitus	-186 876,00	-186 000,00	-299 000,00	-295 000,00	-295 000,00
Verotuskulut	28 931,95	27 100,00	42 700,00	42 700,00	42 700,00
Kirkon rahastomaksut	150 402,96	150 630,00	253 400,00	253 400,00	253 400,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-35 031,37	-43 000,00	-50 200,00	-48 200,00	-48 200,00
Korkotuotot	-19 365,37	-26 000,00	-26 000,00	-26 000,00	-26 000,00
Muut rahoitustuotot	-15 666,00	-17 000,00	-32 000,00	-30 000,00	-30 000,00
Korkokulut			7 000,00	7 000,00	7 000,00
Muut rahoituskulut			800,00	800,00	800,00
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-448 511,49</b>	<b>-184 530,00</b>	<b>-358 914,80</b>	<b>-366 915,00</b>	<b>-352 565,00</b>
Poistot ja arvonalentumiset	201 261,32	210 321,00	371 844,00	371 721,00	371 571,00
Suunnitelman mukaiset poistot	201 261,32	210 321,00	371 844,00	371 721,00	371 571,00
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-247 250,17</b>	<b>25 791,00</b>	<b>12 929,20</b>	<b>4 806,00</b>	<b>19 006,00</b>
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-14 611,24	-14 610,00	-19 610,00	-19 610,00	-19 610,00
<b>Tilikauden ylijäämä (alijäämä)</b>	<b>-261 861,41</b>	<b>11 181,00</b>	<b>-6 680,80</b>	<b>-14 804,00</b>	<b>-604,00</b>



## 9. INVESTOINTIOSA

### 9.1. Investoinnit sekä perusparannusmenot vuonna 2023

Investointiosassa esitellään vuoden 2023 investoinnit sekä suunnitellut investoinnit tuleville vuosille. Investoinnin hankintamenoksi on varattu määräraha arvioidun kustannuksen mukaisena. Investointiosassa kirkkovaltuusto hyväksyy määrärahat ja tuloarviot investoinneille. Investointiosa sisältää investointisuunnitelmat talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille.

Investointimenojen aktivointirajaksi kirkkovaltuusto on vahvistanut 10 000 euroa Kirkkohallituksen ohjeen mukaisesti. Poistomenetelmänä käytetään vain tasapoistoa, menojäännös-poistoa ei enää hyväksytä. Poistosuunnitelmaa on päivitetty (1.1.2021 alkaen uusi päivitetty poistosuunnitelma astunut voimaan) , mutta sitä tullaan tarkastelemaan vuoden 2023 aikana uudelleen seurakuntaliitoksen vuoksi (poistoaikojen yhtenäistäminen).

Alajärven seurakunnassa on jo pitkään toiminut kiinteistötoimintaryhmä. Toimintaryhmän tehtävänä on mm esittää kirkkovaltuustolle mitä investointeja, perusparannuksia tai suurempia vuosikorjauksia tulevina vuosina olisi hyvä tehdä. Kiinteistöjen korjausten suunnittelussa käytetään apuna mm. katselmuksissa ym. esiin tulleita havaintoja.

Vuodelle 2023 investointeihin on varattu määräraha

- Alajärven kirkon ja tapulin paanukattojen tervaus €
- Vimpelin kirkon ja tapulin paanukattojen tervaus (2 kertaan)
- Alajärven kirkon urkujen täydellinen huolto
- Vimpelin kirkon ulkomaalauksen suunnitteluun
- Lehtimäen kirkon lämmitysjärjestelmän uusimisen suunnitteluun
- Lehtimäen hautausmaan laajennuksen suunnitteluun

Lisäksi vuodelle 2023 on suunniteltu vuosikorjauksia / pienhankintoja, jotka on kirjattu sille tehtäväalueelle, jolle ne kohdistuvat.

### 9.2. Investoinnit ja vuosikorjaukset suunnitelmavuosille 2024 – 2025

Vuosien 2024 - 2025 investoinneista ja vuosikorjauksista ei ole tehty vielä tarkempaa / vuosikohtaista suunnitelmaa. Mm seuraavat investoinnit / suuremmat vuosikorjaukset ovat kuitenkin tulossa:

- Lappajärven hautausmaan laajennus;
- Lappajärven tapulin kunnostus ja maalaus;
- Suvirannan päärakennuksen ulkomaalaus;
- Lehtimäen kirkossa sakastin sekä alttarialueen lattian maalaus;
- Alajärven kirkon lattian maalaus;
- Alajärven kirkon vanhan alttaritaulun restaurointi;
- Lappajärven seurakuntatalon sekä vanhan nuorisotilan kohtalo (purku / myynti);
- Vimpelin pappilan purku (ensin arkisto ja lämpökeskus siirrettävä).

Tilaus		Kustannusarvio	TA kuluva 2022	Talousarvio 2023
2009960	Paanukattojen tervaus Vimpeli	0,00		90 000,00
2009963	Maalämpö Lehtimäen kirkko	0,00		3 000,00
2009979	Alajärven tervaus	0,00		45 000,00
2009981	Vimpelin kirkon ulkomaalaus	0,00		6 000,00
2010140	Urkujen huolto Alajärvi	0,00		30 000,00
2010141	Hautausmaan laajennus Lehtimäki	0,00		10 000,00
<b>Kokonaistulos</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>184 000,00</b>

## 10. RAHOITUSOSA

Rahoitusosassa osoitetaan, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakunnan rahavaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen. Rahoitusosa esitetään rahoituslaskelmakaavan muodossa. Rahoitusosa on jaettu kahteen osaan. Ensimmäisessä osassa kuvataan varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta. Tässä osassa nähdään, missä määrin vuosikate ja muu tulorahoitus riittää investointimenojen kattamiseen. Toisessa osassa esitetään rahoitustoiminnan rahavirta.

	Tilinpäätös 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Tulorahoitus	-448 511	-184 530	-358 915	-366 915	-352 565
Vuosikate	-448 511	-184 530	-358 915	-366 915	-352 565
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit	119 618	645 000	184 000		
Investointimenot	119 718	630 000	184 000		
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-100				
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin		15 000			
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-328 893	460 470	-174 915	-366 915	-352 565
Lainakannan muutokset			74 000	74 000	74 000
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys			74 000	74 000	74 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-89 993				
Toimeksiantojen varojen muutokset	264 981				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-271 920				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-16 584				

Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset	1 792				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-68 262				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-89 993		74 000	74 000	74 000
Rahavarojen muutos	-418 886	460 470	-100 915	-292 915	-278 565
Rahavarojen muutos (tase)	-418 886				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-349 170				
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-69 716				