

# KEURUUN SEURAKUNTA



TALOUSARVIO VUODELLE 2023  
TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSILLE 2024 – 2025

## SISÄLLYSLUETTELO

1.	USKOA ROHKEASTI JA NÄKYVÄSTI .....	3
2.	TALOUSARVIO .....	4
2.1.	KEURUUN SEURAKUNNAN TEHTÄVÄ JA TOIMINNAN TAVOITTEET .....	4
2.2.	UUODEN 2023 TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT.....	5
2.2.1.	Toimintaympäristö ja taloussuunnittelun yleiset puitteet.....	5
2.2.2.	Muuta huomioon otettavaa .....	7
2.2.3.	Jäsenmäärän kehitys ja kirkollisverot.....	9
3.	SEURAKUNNAN MENOT JA TULOT UUONNA 2023 .....	11
3.1.	TOIMINTASUUNNITELMAN JA TALOUSARVION SITOVIUS .....	11
3.2.	HENKILÖSTÖ .....	12
3.3.	HALLINTO.....	14
	KIRKKOVALTUUSTO .....	15
	KIRKKONEUVOSTO.....	16
	ALUETYÖRYHMÄT .....	18
	HENKILÖSTÖHALLINTO (ja yleishallinto) .....	19
	TALOUSSHALLINTO.....	21
	KIRKONKIRJOJEN PITO .....	22
	SEURAKUNTATOIMISTO .....	23
3.4.	SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA.....	24
	TIEDOTUS JA VIESTINTÄ.....	25
	JUMALANPALVELUSELÄMÄ .....	26
	HAUTAAN SIUNAAMINEN JA KIRKOLLISET TOIMITUKSET .....	27
	AIKUISTYÖ.....	28
	MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET .....	29
	MUSIIKKITOIMINTA .....	30
	VARHAISKASVATUS.....	31
	RIPPIKOULUTYÖ.....	33
	NUORISOTYÖ .....	34
	PARTIOTOIMINTA .....	36
	DIAKONIAITYÖ .....	38
	KEHITYSVAMMATYÖ.....	38
	PERHENEUVONTA.....	39
	SAIRAALASIELUNHOITOTYÖ .....	40
	KANSAINVÄLINEN DIAKONIA.....	40
	LÄHETYSTYÖ .....	41
3.5.	HAUTAUSTOIMI.....	42
3.6.	KIINTEISTÖTOIMI.....	44

4.	TULOSLASKELMAOSA .....	49
5.	INVESTOINTIOSA .....	51
6.	RAHOITUSOSA .....	51
7.	RAHASTOT .....	53
8.	HAUTAINHOITORAHASTO .....	55
9.	LIITTEET .....	57

## 1. USKOA ROHKEASTI JA NÄKYVÄSTI

Vuosi 2023 on monien muutoksien vuosi. Uudet strategiat ja näkökulmat ovat varmasti toivottuja ja niiden valmistelu onkin jo käynnissä. Mihin seuraavat seitsemän vuotta meitä johdattavatkaan on vielä avoinna, mutta näen kuitenkin lähivuosien olevan niitä todellisia ratkaisujen vuosia. Raamatun sivuilta muistamme, kuinka Joosefilla on seitsemän vuotta aikaa tehdä hyviä päätöksiä, kerätä varallisuutta ja viljaa, koska huonommat ajat olisivat vielä edessä. Keuruun seurakunnassa on vielä kohtuullisen hyvät ajat, mutta isot muutokset ovat meilläkin edessä, koska seuraavien vuosien talousarviot ovat huolestuttavaa luettava. Emme saa siis heittää hukkaan tämän vuosikymmenen mahdollisuuksia, vaan on oltava rohkeita ja aikaansaavia.

Muutoksen suurimpia haasteita on se, että kaikki kyllä huutavat muutosta, mutta kun kysytään sitä, että kuka sen muutoksen tekee, niin kädet jäävät alas, rohkeus ja päättäväisyys loppuvat. Toivon, että meillä kaikilla on intoa ja rohkeutta tehdä parhaamme tämän muuttuvan maailman ja yhteiskunnan asettamien haasteiden keskellä.

Olen aina ollut joukkuepelaaja. Joukkueessa kaikista hienointa on huomata se, että suuri määrä erilaisia ihmisiä ja persoonia voivat saavuttaa yhdessä jotain sellaista, mitä kukaan ei yksin olisi voinut saavuttaa. Onnistumiset ja epäonnistumiset sekä surut ja ilot jaetaan yhdessä. Seurakunta on tämänkaltainen joukkue, joka synnyttää uutta ja tuottaa hyvää hedelmää. Kuten Kristus sanoittaa:

*Minä olen viinipuu, te olette oksat. Se, joka pysyy minussa ja jossa minä pysyn, tuottaa paljon hedelmää. Ilman minua te ette saa aikaan mitään.*

Ilman Kristusta me emme siis saa aikaan mitään. Kristus on myös seurakuntamme olemassaolon edellytys. Meidän tulee uskoa siihen, että me saamme aikaan tarvittavat muutokset, näin seurakuntapuumme säilyy elinvoimaisena ja hedelmää kantavana myös tuleville sukupolville. Pitää katsoa tarpeeksi kauas tulevaisuuteen. Seurakunnan tehtävä ei ole pelkästään avata tilojemme ovia tässä maailmassa, vaan avata ovi Kristuksen kautta taivaaseen. Siihen vaaditaan rohkeutta, näkyä, tahtoa ja yhteistä sitoutumista. Pyritään tekemään yhdessä niitä valintoja, jotka ovat kestäviä ja rakentavat seurakuntaa myös meidän aikamme jälkeen. Uskotaan rohkeasti siihen mitä me teemme ja annetaan sen myös näkyä.

*Herra, meidän Jumalamme,*

*ole lempeä meille,*

*anna töillemme menestys,*

*siunaa kättemme työt.*

*Psalmi 90*

Ville von Gross  
Keuruun seurakunnan kirkkoherra

## 2. TALOUSARVIO

Vuoden 2023 talousarvioesitys käsittää kolmivuotisen toiminta- ja taloussuunnitelman, jonka ensimmäinen vuosi on talousarviovuosi 2023. Toimintasuunnitelma ja talousarvio vuodelle 2023 on toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden osalta luonteeltaan sitova. Vuosien 2024–2025 toiminta- ja taloussuunnitelma on luonteeltaan viitteellinen.

Talousarvioon sisältyvät yleisperustelut sekä neljä rakenneosaa: käyttötalousosa tavoiteasetteluineen, tuloslaskelmaosa, rahoitusosa ja investointiosa. **Käyttötalousosa** käsittää: pääluokkien hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaustoimi, kiinteistötoimi ja rahoitustoimi toiminnallisen ja taloudellisen tavoiteasettelun sekä toimintatuotot ja -kulut. **Tuloslaskelmaosa** osoittaa, kuinka tulo-rahoitus riittää seurakunnan toiminnan menoihin, muihin rahoitusmenoihin sekä omaisuuden kulumisen edellyttämiin suunnitelman mukaisiin poistoihin. **Rahoitusosa** kertoo, riittävätkö talousarviovuoden verotulot ja muut tulot kattamaan talousarviovuoden menot, kuinka paljon tarvitaan pääomarahoitusta investointeihin ja mahdollisiin lainojen lyhennyksiin, miten rahoitustarve katetaan sekä kuinka suuri on rahoitusjäämä ja kuinka se käytetään. **Investointiosaan** kuuluvat mm. rakennusinvestoinnit sekä suuret irtaimistohankinnat.

Talousarvion budjettisivut perustuvat Kirkon kirjanpidon ja palkanlaskennan palvelukeskuksen (Kipa) järjestelmän tuottamiin raportteihin.

### 2.1. KEURUUN SEURAKUNNAN TEHTÄVÄ JA TOIMINNAN TAVOITTEET

Keuruun seurakunnan tehtävänä on Suomen evankelis-luterilaisen kirkon tunnustuksen pohjalta julistaa evankeliumia, palvella sanan ja sakramenttien luomalla yhteydellä, kasvulla ja rakkaudella sekä kiittää ja ylistää kolmiyhdistä Jumalaa Hänen armostaan ja rakkaudesta.

#### ARVOT

- **Usko** – Yhteys armolliseen Jumalaan on kristityn elämän kestävä perusta.
- **Toivo** – Jeesuksen lupaus tulevaisuudesta tuo toivon.
- **Rakkaus** – Pyhä Henki rohkaisee meitä rakastamaan toisiamme.

#### TAVOITE

Seurakunta kutsuu ihmisiä Jumalan yhteyteen sekä rohkaisee välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta. Seurakunnan tavoitteena ovat uskon syntyminen, kristillisen kasvun edistäminen sekä lähimmäisenrakkauden että vastuullisen elämäntavan toteutuminen kaikkien keuruulaisten keskuudessa.

#### VISIO

Juuristaan tietoinen, Kristukseen sitoutunut, ulospäin suuntautunut - ihmisenä ihmisten keskellä – suvaitsevaisena luomassa uutta keuruulaista tulevaisuutta.

## TOTEUTUS

Toteuttaakseen tehtävänsä Keuruun seurakunta huolehtii jumalanpalvelusten pitämisestä, kirkollisista toimituksista, kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta, sielunhoidosta, diakoniasta ja lähetystyöstä.

Seurakunta on toimintaympäristön muutoksissa aktiivinen ja näkee ihmisten erilaisuuden voimavarana. Seurakuntalaisia rohkaistaan pyhyiden kokemiseen ja uskon toteuttamiseen arjessa. Työntekijöiden osaaminen ja luottamushenkilöiden vastuu toteuttavat seurakunnan jäsenyyttä. Jokainen seurakuntalainen on omalla paikallaan asiantuntija ja vastuunkantaja.

Tämän toiminnan suunnittelua ja toteuttamista varten seurakunnalla on oma hallinto-organisaationsa, palkatut työntekijät ja toimintoja varten tarvittavat kiinteistöt. Seurakunnan tehtävän toteuttaminen on viime kädessä jokaisen seurakuntalaisen vastuulla, joskin kullekin luottamuselimelle, työalalle ja työntekijälle on johtosäännössä määritelty oma vastuualueensa ohjeineen.

Seurakunnan tehtävän toteuttaminen edellyttää seurakunnan sisäisen yhteyden vaalimista, yhteistyötä eri viranomaisten, kristillisten järjestöjen ja muiden kansalaisjärjestöjen kanssa, sekä osallistumista kirkon yhteisen vastuun kantamiseen.

## **2.2. VUODEN 2023 TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT**

### **2.2.1. Toimintaympäristö ja taloussuunnittelun yleiset puitteet**

#### **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. Kun koronatilanne alkuvuonna 2022 vaikutti jo helpottavan, Venäjä hyökkäsi Ukrainaan. 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 nousuja energian riittävyys aiheuttavat huolta kaikkialla Euroopassa. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 7,6 % elokuussa, kun se edellisen vuoden elokuussa oli 2,1 %. Inflaation odotetaan olevan vuonna 2022 keskimäärin 6,5 prosenttia (VM 19.9.2022).

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.

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 %. Vuonna 2021 kirkollisveroa tilitettiin

912,6miljoonaa euroa (900,9 milj. vuonna 2020). Kirkollisveron määrä kasvoi 11,7 miljoonalla eurolla. Kirkollisveron tuotto kasvoi 193 seurakuntataloudella (73 %) ja 70 seurakuntataloudella (27 %) se väheni.

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 nousupalkankorotusten seurauksena 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.

### **Ennusteita vuodelle 2023**

Tulevan vuoden ennusteissa Valtiovarainministeriö ennustaa BKT:n kasvavan 0,5% vuonna 2023, kun Suomen Pankki ennustaa laskua – 0,3%. Vuoden 2024 kasvuarviot vaihtelevat 1,1% - 1,4%.

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.

### **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

Hallituksen talousarvioehdotuksessa vuodeksi 2023 evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin, joita ovat hautaustoimi, väestökirjanpito tehtävät sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimistojen ylläpito, on varattu 121,3 miljoonan euron määräraha. Esityksessä on otettu huomioon 2,1 prosentin indeksikorotus. Valtionrahoituksesta 111,8 miljoonaa euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan asukas -jako-perusteen mukaan ja 7,1 miljoonaa euroa käytetään seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon ja 2,4 miljoonaa euroa käytetään Kirjurin ylläpito- ja kehitystyöhön. Mikäli esitys hyväksytään, saa Keuruun seurakunta valtionrahoitusta kuukausittain 18.213 €, yhteensä 218.565 €.

### **Kirkon keskusrahastomaksu**

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvän Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5%. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen, eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodeksi 2023. Kirkolliskokous tekee päätöksen maksun suuruudesta marraskuussa. Seurakunnan laskennallinen kirkollisvero lasketaan jakamalla seurakunnan vuoden 2021 kirkollisverotuotto seurakunnan kirkollisveroprosentilla. Vuonna 2023 kirkon keskusrahasto maksu on 76.428 euroa.

### **Eläkemaksut**

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on 5%. Tämäkin maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen, eikä siihen esitetä muutosta vuodeksi 2023. Vuoden 2023 maksun perusteena käytettävä seurakunnan verovuoden 2021 kirkollisvero vahvistetaan lokakuun lopussa.

Kirkolliskokous tekee päätöksen maksun suuruudesta marraskuussa. Eläkerahaston maksu vuonna 2023 on 106.957 euroa.

### **Verotuskustannukset**

Seurakuntataloudet maksavat verotuskustannuksina Verohallinnosta annetun lain 30 §:n perusteella 3,2 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Verohallinnon antaman ennakkotiedon mukaan seurakuntien osuus olisi yhteensä noin 13,6 miljoonaa euroa (2022: 13,9m€). Verotuskustannusosuus peritään seurakunnilta neljässä erässä maaliskuu-, kesä-, syys- ja joulukuun kausitilityksien yhteydessä.

### **Henkilöstökulut**

Kirkon 1.3.2022 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 29.4.2024 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.

### **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% (2022: 1,34%) ja työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2.251.500e saakka 0,52% ja ylittävistä osasta 2,06% (2022: 2,05%). Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,7%. Lopulliset päätökset saadaan marraskuussa.

#### **2.2.2. Muuta huomioon otettavaa**

Koko Suomen mittakaavassa kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2021 vuoteen 2026 saakka noin 5,9% Ennusteen mukaan vuonna 2040 jäseniä olisi 21% vähemmän kuin vuonna 2021. Vaikka jäsenmäärän arvioidaan laskevan vuoteen 2030 mennessä 10%, niin verotulojen arvioidaan kasvavan sen sijaan noin 9%. Tulevina vuosina harveneva jäsenistö maksaa vuosi vuodelta enemmän kirkollisveroa per veronmaksaja. Veronmaksajat ovat kuitenkin suurelta osin eläkeiässä tai jo hyvin lähellä sitä. 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.

Seurakuntien strategia tulevia vuosia varten tulee nyt laatia ottaen huomioon niukkenevat resurssit. Kun resurssit niukkenevat, pitää miettiä, miten taloutta voidaan tasapainottaa. Säästöä voidaan aikaan saada luopumalla kiinteistöistä ja panostamalla tilojen monikäyttöisyyteen, keskittämällä toimintaa, luopumalla joistakin työmuodoista, kokeilemalla uusia toimintatapoja tai kehittämällä yhteistyötä muiden seurakuntien ja toimijoiden kanssa. Vapaaehtoisten työpanoksesta voi olla merkittävä apu, kun henkilöstöresurssit niukkenevat. Mikäli edellä mainitut keinot eivät riitä, yhtenä vaihtoehtona on taloudellisesti ja toiminnallisesti järkevää selvittää myös mahdollisuus



seurakuntarakennemuutokseen. Seurakuntaliitos voi olla positiivinen muutos, uusi mahdollisuus, joka turvaa alueen seurakunnallisen toiminnan, luo mahdollisuudet monipuolisempaan toimintaan ja parantaa henkilöstön työhyvinvointia. Koska monilla seurakunnilla taloudellinen tilanne on vielä verraten hyvä, tulevaisuuden strategiaa ja ratkaisuja kannattaa valmistella huolellisesti.

Energiakustannusten noustessa kiinteistökulut ovat seurakunnalle vielä aiempaakin merkittävämpi kuluerä. Kiinteistökuluja voidaan vähentää muun muassa luopumalla kiinteistöistä sekä karsimalla käyttö- ja ylläpitokustannuksia. Kiinteistömenoissa voidaan saavuttaa säästöjä parantamalla energiatehokkuutta, muuttamalla kiinteistöjen lämmitysmuotoa ja lisäämällä kiinteistöautomaatiota.

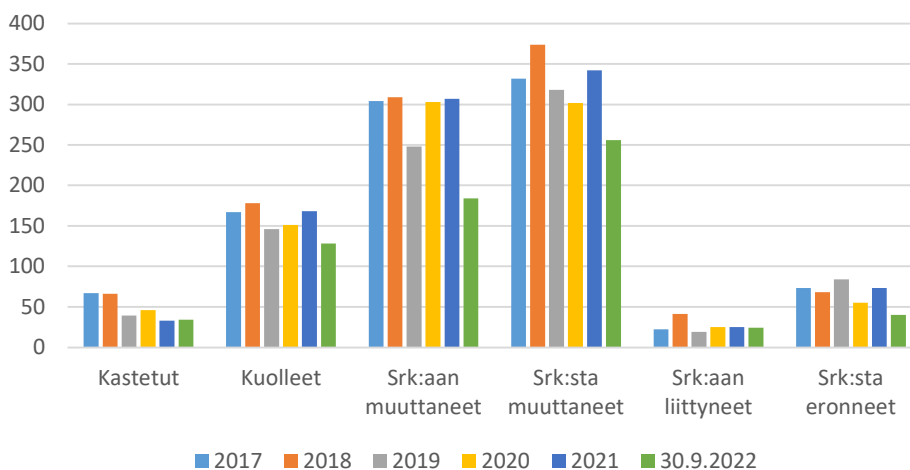
Henkilöstö on seurakunnan tärkein resurssi. Tulevina vuosina yhä suurempi osa kirkollisverotuloista kuluu henkilöstökuluihin. Ennakoivalla ja huolellisella henkilöstösuunnittelulla voidaan vaikuttaa siihen, että seurakunnalla on tulevaisuudessakin käytössään riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit toiminnan turvaamiseksi. Kun henkilöstösuunnittelua tehdään ennakoivasti, niukkeneviin resursseihin voidaan varautua järjestelemällä työtehtäviä uudelleen, tekemällä muutoksia tehtävänkuviin ja selvittämällä mahdollisuudet erilaisiin yhteistyökuvioihin naapuriseurakuntien kanssa. Henkilöstökuluja voidaan karsia myös jättämällä korvaava rekrytointi tekemättä työntekijän eläköidyttyä tai siirryttyä toisen työantajan palvelukseen. Vapaaehtoisten aktivointi hyödyttää kaikkia osapuolia. Mikäli henkilöstökuluja ei onnistuta muilla keinoin vähentämään, viimeisiä keinoja ovat lomautukset ja irtisanomiset. Jotta tällaiset tilanteet voitaisiin välttää, oman seurakunnan talouden ja toiminnan tilan säännöllinen, realistinen ja ennakoiva tarkastelu on ensiarvoisen tärkeää.

### 2.2.3. Jäsenmäärän kehitys ja kirkollisverot

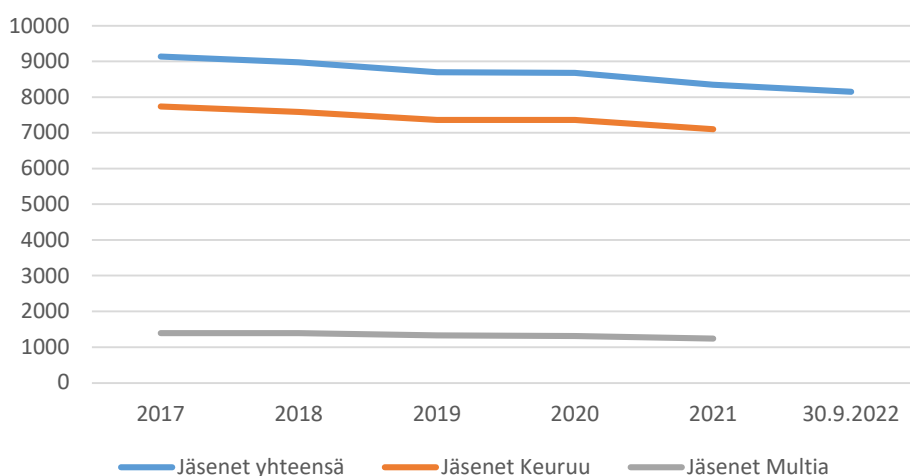
Koko kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2021 vuoteen 2026 saakka noin 5,9 % (Kirkon tilastopalvelu). Jäsenmäärä on viime vuosina laskenut noin 50 000 jäsenellä / vuosi ja ennusteissa vuosien 2021-2040 aikana jäsenmäärä laskisi noin 42.000 jäsentä/vuosi. Huomionarvoista on, että verotulojen arvioidaan kasvavan noin 9 prosenttia vuoteen 2030 mennessä, kun samana ajanjaksona jäsenmäärän laskuksi arvioidaan 10 prosenttia. Tulevina vuosina harveneva jäsenistö maksaa vuosi vuodelta enemmän kirkollisveroa per veronmaksaja. Veronmaksajat ovat suurelta osin eläkeiässä tai jo hyvin lähellä sitä. On luonnollista, että jäsenmäärä vähenee lähitulevaisuudessa merkittävästi juuri tämän ikäryhmän osalta. Verotulojen jäsenmäärää hitaamman laskun varaan ei ole perusteltua suunnitella tulevaisuuden toimintaa.

Keuruun ja Multian seurakuntien yhteenlaskettu jäsenmäärä on vähentynyt vuosittain neljän viime vuoden aikana keskimäärin 196 jäsenellä. Vuoden 2017 lopussa jäseniä oli yhteensä 9.137, kun vuoden 2021 lopussa jäseniä oli yhteensä 8.352 eli jäsenmäärä oli neljässä vuodessa laskenut yhteensä 785 jäsenellä (-8,6%). Läsnäoleva jäsenmäärä oli seurakunnissa yhteensä vuoden 2021 lopussa 8.352 jäsentä, joista oli Keuruulla 7.110 ja Multialla 1.242 jäsentä.

Muutokset jäsenistössä 2017 - 2022



Jäsenmäärän muutos 2017 - 2022

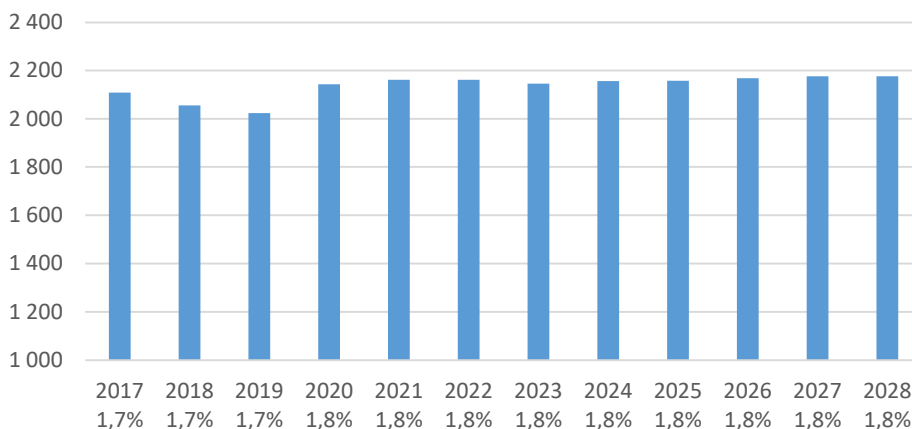


	2017	2018	2019	2020	2021	30.9.2022
<b>Kastetut</b>	67	66	39	46	33	34
<b>Kuolleet</b>	167	178	146	151	168	128
<b>Srk:aan muuttaneet</b>	304	309	248	303	307	184
<b>Srk:sta muuttaneet</b>	332	374	318	302	342	256
<b>Srk:aan liittyneet</b>	22	41	19	25	25	24
<b>Srk:sta eronneet</b>	73	68	84	55	73	40
<b>Jäsenet yhteensä</b>	9137	8978	8696	8676	8352	8159
<b>Jäsenet Keuruu</b>	7743	7584	7364	7364	7110	
<b>Jäsenet Multia</b>	1394	1394	1332	1312	1242	
<b>Jäsenmuutos yhteensä</b>		-159	-282	-20	-324	-193

Seurakunnan jäsenten tulee osallistua niiden varojen hankkimiseen, joita tarvitaan seurakunnan tehtävien toteuttamiseen ja kirkon keskusrahastomaksujen suorittamiseen. Se määrä, joka kirkkovaltuuston vuosittain hyväksymän talousarvion mukaan muiden tulojen lisäksi tarvitaan menojen suorittamiseen, kootaan varainhoitovuoden kirkollisveroina. Kirkkovaltuusto vahvistaa tuloveroprosentin. Tuloveroprosentti vahvistetaan lähimpään 0,05 prosenttiyksikköön. Seurakunnan tuloveroprosentiksi vuodelle 2023 on vahvistettu 1,80 prosenttia.

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, työllisyystilanne, kirkollisveroprosentin suurus, seurakunnan jäsenten ansiotulojen määrä ja niitä saavien lukumäärä.

Verotulot yhdistelmä toteuma 2017 - 2021,  
ennuste 2022 - 2028



Kirkkohallituksen syyskuussa 2022 saaman seurakuntaakohtaisen kirkollisveroennusteen mukaan talousarviovuonna 2023 kirkollisveroa arvioidaan kertyvän 1,80 %:n verokannan mukaan n. 2.145.101 euroa. Valtionrahoitusta ohjataan seurakunnalle 218.565 euroa. Verotulot ovat siten yhteensä 2.363.666 euroa vuonna 2023. Näin ollen verotulot ovat 188.152 euroa enemmän kuin vuonna 2022, jolloin verotulojen arvioidaan olevan yhteensä 2.175.514 euroa.

### 3. SEURAKUNNAN MENOT JA TULOT VUONNA 2023

Seurakunnan kokonaismenot ovat 4.808.319 euroa, josta investointeihin käytetään 1.261.000 euroa. Seurakunnan kokonaistuotot ovat n. 3.642.881 euroa. Vuosikate ei kata kaikkia poistoja vuonna 2023. Vuosikatteen arvioidaan olevan 97.662 euroa ylijäämäinen ja poistojen jälkeen tilikauden tulos olisi alijäämäinen 176.748 euroa.

***Vuosikate = on seurakunnan tulojen ja menojen erotus, eli se osa tuloista, joka jää käytettäväksi investointien rahoittamiseen tai lainojen lyhentämiseen.***

***Tulorahoitus = on tasapainossa, jos vuosikate kattaa poistot eli investointitarpeen. Silloin tunnusluku vuosikate, % poistoista on vähintään 100. Tulorahoitus on heikko, jos tunnusluku jää nollan ja sadan välille. Vuosikatteen ollessa miinusmerkkinen, tulorahoitus on epätasapainossa, koska tulot eivät riitä edes seurakunnan toimintaan.***

#### **Talouden tasapainottamisen vaatimus**

Julkisyhteisöjen taloudenhoidon perustana on talouden tasapaino. Käytännössä talous on aina yli- tai alijäämäinen, mutta pitkällä aikavälillä sen tulee olla keskimäärin tasapainossa. Talouden suunnittelussa pitää ottaa huomioon seurakunnan talouden nykytilan yli- tai alijäämäisyys. Seurakuntatalouden voidaan katsoa olevan vakavissa taloudellisissa vaikeuksissa, jos taseeseen on kertynyt alijäämää. Tilanne on erittäin vaikea, jos tilikauden tulos on ollut negatiivinen kahtena tai useampana vuotena. Talouden tasapainon mittarina suositellaan käytettäväksi vuosikatteen määrän suhdetta tulevien investointien ja lainanlyhennysten vuosikeskiarvoon. Seurakunnassa, jossa uhkana on alijäämäinen talousarvio vuodelle 2023 tai jossa vuosikate ei riitä kattamaan vastaisia investointeja ja lainanlyhennyksiä, on talouden tasapainottamiseksi laadittava vähintään kolme vuotta kattava suunnitelma. Tuona aikana talous on saatettava tasapainoon. Seurakunnan tulee aktiivisesti ja säännöllisesti itse seurata talouden kehitystään sekä hallinnon ja toiminnan tilaansa. Jos seurakunta on taloudellisissa vaikeuksissa, talouden tasapainotustoimenpiteisiin on ryhdyttävä välittömästi. Avoin keskustelu on avainasemassa. Taloudellista tilannetta voidaan parantaa lisäämällä tuottoja ja/tai vähentämällä kuluja. Tuottoja voidaan lisätä esimerkiksi korottamalla kirkollisveroprosenttia. Kirkollisveron korottamisen vaikutukset kannattaa kuitenkin arvioida ensin huolellisesti, tehdä talouden linjaukset ja vasta sen jälkeen laatia talousarvio- ja veronkorotusesitykset. Kun veronkorotus perustellaan hyvin ja siitä tiedotetaan avoimesti, jäsenet sitoutuvat toiminnan rahoittamiseen jatkossakin.

Koska Keuruun seurakunnan talousarvio vuodelle 2023 on alijäämäinen ja suunnitteluvuodet 2024–2025 ovat myös alijäämäisiä, tulee kirkkoneuvoston laatia talouden tasapainottamiseksi vähintään kolme vuotta kattava suunnitelma, jonka aikana talous on saatettava tasapainoon.

#### **3.1. TOIMINTASUUNNITELMAN JA TALOUSARVION SITOVUUS**

Kirkkovaltuusto päättää talousarvion tuloarvioiden ja määrärahojen sitovuustasosta eri hallintoelimiin nähden. Sitovuus merkitsee sitä, että määrärahaa ei saa käyttää muuhun kuin kirkkovaltuuston hyväksymässä talousarviossa osoitettuihin tarkoituksiin eikä enempää kuin on osoitettu. Seurakunnan taloussäännössä voidaan määrätä, miten talousarvio sitoo käyttäjiään kirkkovaltuustoon nähden. Mikäli taloussääntö ei sisällä ko. määräystä, tulee sitovuustaso päättää vuosittain talousarvion hyväksymisen yhteydessä (KJ 15:2 §).

### Sitovuustaso

Kirkkoneuvosto hyväksyy yleishallinnon, hautaus-toimen ja kiinteistötoimen työalakatteet pääluok-  
katasolla ja varsinaisen seurakuntatyön työalakatteet toimialueittain (yhteys, kasvat-  
us, palvelu).

Kirkkovaltuusto hyväksyy hallinnon, seurakuntatoimen, hautaus-toimen ja kiinteistötoimen toimin-  
takatteet pääluokkatasolla ja investoinnit kokonaiskustannusarviona

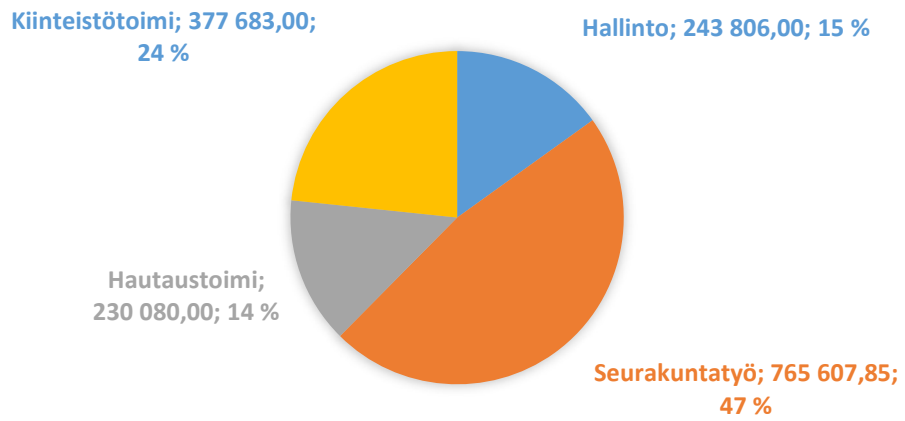
Sisäiset erät eivät ole sitovia.

## 3.2. HENKILÖSTÖ

### TYÖNTEKIJÄT TEHTÄVITTÄIN VUONNA 2023

1	Kirkkoherra	v
2	I kappalainen	v
3	III kappalainen	v
4	Seurakuntapastori	v
5	Kanttori	v
6	Kanttori	v
7	Kanttori	v
8	Lapsityönohjaaja/Lähetys-sihtööri	v
9	Lastenohjaaja	t
10	Lastenohjaaja	t
11	Nuorisotyönohjaaja	v
12	Nuorisotyönohjaaja	v
13	Nuorisotyönohjaaja	v
14	Nuorisotyönohjaaja	v (haku marraskuussa)
15	Diakoni	v
16	Diakoni	v, opintovapaa 10.1.2022 – 9.1.2023
17	Vs. diakoni	8.1.2023 saakka
18	Kirkkoherranviraston toimistosih-tööri	v
19	Kirkkoherranviraston toimistosih-tööri	t
20	Taluspäällikkö	v, virkavapaa 15.11.2022-14.4.2023
21	Vs. taluspäällikkö	14.4.2023 saakka
22	Taloustoimiston toimistosih-tööri / Kiinteistöva-staava	v
23	Taloustoimiston toimistosih-tööri	v
24	Seurakuntapuutarhuri	v
25	Erytisammattimies	t
26	Suntio	v
27	Suntio-talonmies	t
28	Suntio-kiinteistönoh- itaja	t
29	Emäntä	v
30	Emäntä-siivoaja	t
31	Siivoaja	t (haku lokakuussa)
32	Leirikeskusemäntä	t
33	Leirikeskusemäntä	t

## TA 2023 HENKILÖSTÖKULUT PÄÄLUOKITTAIN



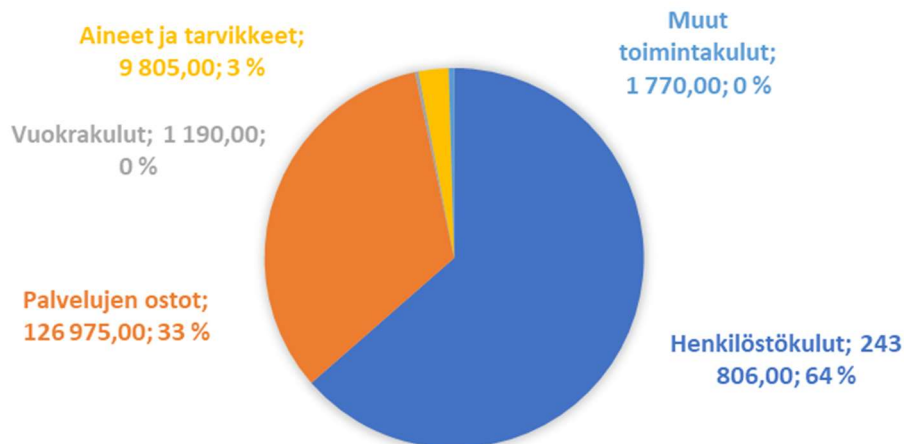
### 3.3. HALLINTO

Hallinto jakautuu:

- Kirkkovaltuusto
- Kirkkoneuvosto
- Toimikunnat ja aluetyöryhmät
- Henkilöstöhallinto
- Tilintarkastus
- Taloustoimisto
- Kirkonkirjojenpito
- Seurakuntatoimisto

Hallinto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-15 024	-300	-300	-300	-300
Korvaukset	-5 794				
Myyntituotot	-88				
Maksutuotot	-247	-300	-300	-300	-300
Tuet ja avustukset	-8 896				
Toimintakulut	277 004	394 122	383 546	390 875	399 101
Henkilöstökulut	172 876	238 462	243 806	251 900	260 301
Palkat ja palkkiot	141 704	193 250	197 811	204 313	211 063
Henkilösivukulut	31 168	45 212	45 995	47 587	49 238
Henkilöstökulujen oikaisuerät	4				
Palvelujen ostot	97 101	141 040	126 975	126 180	126 005
Vuokratkulut	1 152	1 820	1 190	1 190	1 190
Aineet ja tarvikkeet	4 883	11 250	9 805	9 805	9 805
Ostot tilikauden aikana	4 883	11 250	9 805	9 805	9 805
Muut toimintakulut	992	1 550	1 770	1 800	1 800
TOIMINTAKATE	261 980	393 822	383 246	390 575	398 801
Rahoitustuotot- ja kulut	102		100	100	100
Korkokulut	102		100	100	100
VUOSIKATE	262 082	393 822	383 346	390 675	398 901
TILIKAUDEN TULOS	262 082	393 822	383 346	390 675	398 901
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	262 082	393 822	383 346	390 675	398 901

### HALLINNON KULUJAKAUMA TA2023



## KIRKKOVALTUUSTO

### Toiminta-ajatus

Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan päätösvaltaa, jollei toisin ole säädetty tai määrätty. Ohje- tai johtosäännöllä voidaan kirkkovaltuuston päätösvaltaa siirtää säännössä mainittavissa asioissa kirkkoneuvostolle tai sen jaostoille sekä johtokunnille. Päätösvaltaa ei kuitenkaan saa siirtää

- 1) asioissa, joista kirkkovaltuuston on tämän lain, kirkkojärjestyksen, niiden perusteella annettujen täytäntönnpanomääräysten taikka yleisen lain tai asetuksen nimenomaisen säännöksen mukaan päätettävä;
- 2) asioissa, joissa päätöksen tekemiseen vaaditaan määräenemmistö tai joissa päätös on alistettava: tai
- 3) lainan ottamisessa tai uudistamisessa taikka sen maksuajan pidentämisessä, jollei kysymyksessä ole tilapäisen tarpeen vuoksi otettava laina. (KL 9 luku 1 §)

### Painopisteet 2023–2025

Kirkkovaltuustoon kuuluu 23 seurakuntavaaleilla valittua jäsentä. Kirkkovaltuusto on valittu seurakuntarakenteen muutoksen vuoksi 13.2.2022. Kirkkovaltuusto kokoontuu vuodessa keskimäärin neljä kertaa. Tulevina vuosina kokouksia arvioidaan olevan enemmän johtuen seurakunnan strategioiden päivittämisestä ja kiinteistöjen remonteista, joissa päätökset tulee tehdä prosessien etene-  
misen mukaan, eikä odotuttua kirkkovaltuuston päätöksiä perinteisiin kokouksen ajankohtiin.

### Käytännön toteutus

Kirkkovaltuuston jäsenille maksetaan kokouspalkkiota seurakunnan vahvistetun palkkiosäännön mukaan 50€/kokous ja puheenjohtajalle tai kokouksessa puheenjohtajana toimivalle suoritetaan kokouspalkkio 50 %:lla korotettuna. Kirkkovaltuuston puheenjohtajille maksetaan lisäksi erillinen vuosipalkkio 332 €.

Kirkkovaltuusto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	7 910	8 816	10 160	10 850	10 150
Henkilöstökulut	5 740	5 466	6 550	6 550	6 550
Palkat ja palkkiot	5 633	5 330	6 414	6 414	6 414
Henkilösivukulut	108	136	136	136	136
Palvelujen ostot	1 856	3 050	3 050	3 740	3 040
Aineet ja tarvikkeet	314	300	560	560	560
Ostot tilikauden aikana	314	300	560	560	560
TOIMINTAKATE	7 910	8 816	10 160	10 850	10 150
VUOSIKATE	7 910	8 816	10 160	10 850	10 150
TILIKAUDEN TULOS	7 910	8 816	10 160	10 850	10 150
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	7 910	8 816	10 160	10 850	10 150



## KIRKKONEUVOSTO

### Toiminta-ajatus

Kirkkoneuvoston asiana on, jollei toisin ole säädetty tai määrätty,

- 1) yleisesti johtaa seurakunnan toimintaa, edistää sen hengellistä elämää ja muutoinkin toimia seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi;
- 2) päättää kirkolliskokouksen määräämissä rajoissa kirkollisten kirjojen käyttöön ottamisesta;
- 3) johtaa seurakunnan hallintoa sekä seurakunnan talouden ja omaisuuden hoitoa;
- 4) huolehtia kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta; ja
- 5) valvoa seurakunnan etua, edustaa seurakuntaa sekä tehdä sen puolesta sopimukset ja muut oikeustoimet.

Kirkkoneuvoston on valmisteltava kirkkovaltuustossa käsiteltävät asiat. Asioita, jotka koskevat valtuuston toiminnan sisäistä järjestelyä, kirkkoneuvoston ei kuitenkaan tarvitse valmistella.

### Kirkkoneuvoston tehtävät

Kirkkoneuvosto hoitaa kirkkolaissa, muussa laissa, kirkkojärjestyksessä ja kirkon vaalijärjestyksessä sille säädettyt sekä muutoin sille määrättyt tehtävät sekä ne toimeenpano- ja hallintotehtävät, joita ei ole säädetty tai määrätty muun viranomaisen tehtäväksi tai jotka asian luonteen vuoksi kuuluvat kirkkoneuvoston suoritettaviksi.

Kirkkoneuvosto päättää lisäksi seuraavista kirkkovaltuustolle muutoin kuuluvista asioista:

- 1) hankinnasta, jos sen arvo ei ylitä kirkkovaltuuston erikseen päättämää rahamäärää eikä kirkkovaltuusto ole pidättänyt määrätyn tavaralajin tai palvelujen hankintaa itsellään;
- 2) rakennuspiirustuksen hyväksymisestä, jos kustannusarvio ei ylitä kirkkovaltuuston erikseen päättämää rahamäärää (50.000 €) eikä kirkkovaltuusto ole pidättänyt määrätyn rakennuksen tai rakennustyyppin piirustusten hyväksymistä itsellään;
- 3) vähäisestä muutoksesta kirkkovaltuuston hyväksymiin rakennuspiirustuksiin;
- 4) selityksen antamisesta kirkkovaltuuston päätöstä koskevan valituksen johdosta, jos kirkkoneuvosto katsoo voivansa yhtyä valtuuston päätöksen lopputulokseen;
- 5) irtaimen omaisuuden myynnistä ja lahjoituksesta, jollei sen arvo ylitä kirkkovaltuuston erikseen päättämää rahamäärää (200.000 €);
- 6) metsän, maa-aineksen ja turpeen myynnistä;
- 7) osakkeiden ja osuuskuntien osuuksien ostamisesta, myymisestä, vaihtamisesta ja merkitsemisestä;
- 8) kiinteää omaisuutta koskevasta vuokrasopimuksesta, jos sitä ei ole alistettava, sekä muusta vuokra- ja käyttösopimuksesta;
- 9) seurakunnan työntekijöiden johtosääntöjen ja toimenkuvien hyväksymisestä tai muuttamisesta sekä palkkahinnoitteluryhmään sijoittamisesta lukuun ottamatta pätevyysvaatimusten muuttamista.

(KL 10: 1 vrt. 9:1)

## Kirkkoneuvoston kokoonpano

Kirkkoneuvostoon kuuluu puheenjohtaja, varapuheenjohtaja sekä 7 jäsentä ja 8 henkilökohtaista varajäsentä. Puheenjohtajana toimii kirkkoherra.

## Painopisteet 2023–2025

1. Kirkkoneuvosto osallistuu strategian, kiinteistöstrategian ja henkilöstöstrategian suunnitteluun.
2. Kirkkoneuvoston nimeämä työryhmä suorittaa hautausmaiden katselmuksen 1 kerta/vuosi.
3. Kirkkoneuvoston nimeämät kiinteistöjäsentarkastajat tarkastavat ennalta laaditun suunnitelman mukaan kiinteistöjä 1 kerta/vuosi.

## Käytännön toteutus

Kirkkoneuvosto kokoontuu sekä kevät- että syyskaudella keskimäärin kerran kuukaudessa, kesä-heinäkuussa tarvittaessa. Kirkkoneuvoston jäsenille maksetaan kokouspalkkiota seurakunnan vahvistetun palkkiosäännön mukaan 50€/kokous ja puheenjohtajalle tai kokouksessa puheenjohtajana toimivalle suoritetaan kokouspalkkio 50 %:lla korotettuna. Kirkkoneuvoston varapuheenjohtajalle maksetaan lisäksi erillinen 332 euron vuosikorvaus.

Kirkkoneuvosto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	6 532	7 095	9 035	9 035	9 035
Henkilöstökulut	4 894	4 070	5 600	5 600	5 600
Palkat ja palkkiot	4 735	3 750	5 332	5 332	5 332
Henkilösivukulut	159	320	268	268	268
Palvelujen ostot	1 144	1 625	1 885	1 885	1 885
Aineet ja tarvikkeet	39	650	550	550	550
Ostot tilikauden aikana	39	650	550	550	550
Muut toimintakulut	455	750	1 000	1 000	1 000
TOIMINTAKATE	6 532	7 095	9 035	9 035	9 035
VUOSIKATE	6 532	7 095	9 035	9 035	9 035
TILIKAUDEN TULOS	6 532	7 095	9 035	9 035	9 035
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	6 532	7 095	9 035	9 035	9 035

## ALUETYÖRYHMÄT

### Toiminta-ajatus

Aluetyöryhmät tuovat alueiden (Haapamäki, Keuruu, Multia ja Pihlajavesi) tarpeet ja toiveet seurakunnan työntekijöiden tietoon. Lisäksi aluetyöryhmät osallistuvat vuoden 2023 aikana kiinteistösuunnitelman tekoon antamalla lausuntoja.

### Käytännön toteutus

Aluetyöryhmät kehittävät ja tukevat viranhaltijoita seurakunnallisen toiminnan suunnittelussa ja toteutuksessa. Aluetyöryhmät koostuvat vapaaehtoisista sekä seurakunnan työntekijöistä. Toimikuntien ja aluetyöryhmien kokouksista ei makseta kokouspalkkioita.

Aluetyöryhmät	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	2 522	4 750	3 550	3 550	3 550
Henkilöstökulut	1 883				
Palkat ja palkkiot	1 883				
Palvelujen ostot	630	4 150	2 450	2 450	2 450
Aineet ja tarvikkeet	9	600	1 100	1 100	1 100
Ostot tilikauden aikana	9	600	1 100	1 100	1 100
TOIMINTAKATE	2 522	4 750	3 550	3 550	3 550
VUOSIKATE	2 522	4 750	3 550	3 550	3 550
TILIKAUDEN TULOS	2 522	4 750	3 550	3 550	3 550
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 522	4 750	3 550	3 550	3 550

## HENKILÖSTÖHALLINTO (ja yleishallinto)

### Toiminta-ajatus

Henkilöstöhallinnossa tuetaan työntekijöiden jaksamista työssään eri keinoin. Seurakunnan viranhaltijoille on varattu mahdollisuus työpaikkaruokailuun paikallisissa ruokapaikoissa. Ruokailusta maksetaan kompensatiota ateriaa kohden 1,50 €. Virkistystoimintaa varten on työntekijöiden keskuudesta valittu yksi henkilö vuodeksi, joka valitsee työryhmään kahdesta kolmeen muuta. Virkistystoimikuntaan kuuluu vuoden 2023 alkupuolella Hanna-Kaisa Koppelomäki, Raija Kivelä ja Jukka Kulju. Virkistystoimikunnan tehtävänä on järjestää kaikille työntekijöille vuosittain mm. yhteinen joulujuhla ja kerran vuodessa retki yhdessä sovittaviin kohteisiin. Pidempi virkistysmatka on joka toinen vuosi yhden päivän pituinen ja joka toinen vuosi yön yli kestävä. Työntekijöiden liikunta- ja vapaa-ajan toimintaa tuetaan antamalla mahdollisuus käyttää kaupungin uimahallin tarjoamia palveluita tai hierontaa tai kansalaisopiston kausimaksu liikuntaryhmiin 100 euron edestä.

Muun yleishallinnon vastuualueeseen kuuluvat mm. yhteistoiminta järjestöjen ja kaupungin kanssa. Itsenäisyyspäivän tilaisuuksien järjestäminen ja kaatuneitten muistopäivän seppeleen laskut on hoidettu yhteistyössä kaupungin kanssa. Kustannukset ovat jakautuneet puoliksi kaupungin ja seurakunnan kesken.

### Painopisteet 2023 - 2025

- Järjestetään työpaikkaruokailua omissa tiloissa tupapäivinä ja jatketaan 1,5 euron korvauksen maksamista ateriaa kohden paikkakunnan eri ravintoissa lounasruokailusta työpäivinä.
- Työntekijöiden virkistysmatka. Vuonna 2023 on vuoroperiaatteen mukaan yön yli kestävä virkistysmatka.
- Annetaan henkilöstölle käyttömahdollisuus seurakunnan leirikeskuksia virkistyskäyttöön 1 vrk/vuosi ja tuetaan työkykyä ylläpitävää toimintaa 100 eurolla/työntekijä/vuosi.
- Työterveyshuoltoa toteutetaan tehdyn erillisen suunnitelman mukaisesti
- Osallistutaan kaupungin kanssa itsenäisyyspäivän tilaisuuksien järjestämiseen ja sankarivainajien muistamiseen hautausmailla seppeleen laskuilla.
- Osallistutaan koululaisten kesätyökampanjaan.

Henkilöstöhallinto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-9 601	-300	-300	-300	-300
Korvaukset	-439				
Myyntituotot	-36				
Maksutuotot	-230	-300	-300	-300	-300
Tuet ja avustukset	-8 896				
Toimintakulut	55 682	69 897	83 498	83 825	86 167
Henkilöstökulut	12 298	36 377	35 663	36 910	38 202
Palkat ja palkkiot	9 858	29 218	28 644	29 646	30 684
Henkilösivukulut	2 440	7 159	7 019	7 264	7 518
Palvelujen ostot	40 609	28 770	43 790	42 840	43 890
Aineet ja tarvikkeet	2 238	3 950	3 275	3 275	3 275
Ostot tilikauden aikana	2 238	3 950	3 275	3 275	3 275
Muut toimintakulut	537	800	770	800	800
TOIMINTAKATE	46 081	69 597	83 198	83 525	85 867
VUOSIKATE	46 081	69 597	83 198	83 525	85 867

TILIKAUDEN TULOS	46 081	69 597	83 198	83 525	85 867
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	46 081	69 597	83 198	83 525	85 867

## TALOUSHALLINTO

### Toiminta-ajatus

Taloushallinnon tehtävänä on pitää yllä toiminnan taloudelliset edellytykset. Taloustoimisto hoitaa kirjanpidon ja laskujen maksatuksen, ostoreskontran ja rahoitustoimen samoin kuin laskutukseen, perintään ja palkkakirjanpidon hallintaan liittyvät tehtävät sekä tietohallinnon kehittämisen ja ylläpidon. Taloustoimisto toimii yhteyslinkkinä Kirkonpalvelukeskukseen. Taloustoimisto vastaa lisäksi keskitetysti hoidettavista henkilöstöasioista sekä taloussuunnittelusta ja kiinteistöjen isännöintitehtävistä. Taloustoimiston tehtävistä vastaa talouspäällikkö. Taloustoimistossa on hänen lisäkseen kaksi toimistosihteerä, joista toinen vastaa kiinteistöistä ja toinen palkkahallinnosta.

### Painopistealueet 2023 - 2025

1. henkilökunnan neuvonta Kipaan liittyen
2. KIPA:n automatisointien käyttöön ottaminen
3. säännöllinen talouden raportointi työaloille
4. kiinteän omaisuuden poistoaikojen päivitys

Taloushallinto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	106 117	179 206	174 009	178 329	182 822
Henkilöstökulut	78 684	119 306	123 739	128 059	132 552
Palkat ja palkkiot	63 510	95 828	99 388	102 857	106 467
Henkilösivukulut	15 171	23 478	24 351	25 202	26 085
Henkilöstökulujen oikaisuerät	4				
Palvelujen ostot	25 449	57 000	47 200	47 200	47 200
Vuokratulot	583	1 200	600	600	600
Aineet ja tarvikkeet	1 401	1 700	2 470	2 470	2 470
Ostot tilikauden aikana	1 401	1 700	2 470	2 470	2 470
Muut toimintakulut	-0				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>101 516</b>	<b>179 206</b>	<b>174 009</b>	<b>178 329</b>	<b>182 822</b>
Rahoitustuotot- ja kulut	102		100	100	100
Korkokulut	102		100	100	100
<b>VUOSIKATE</b>	<b>101 617</b>	<b>179 206</b>	<b>174 109</b>	<b>178 429</b>	<b>182 922</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>101 617</b>	<b>179 206</b>	<b>174 109</b>	<b>178 429</b>	<b>182 922</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	101 617	179 206	174 109	178 429	182 922

## KIRKONKIRJOJEN PITO

### Toiminta-ajatus

Kirkkoherranviraston kirkonkirjojen pitoon liittyvät tehtävät (mm. jäsenrekisterin ylläpitoja sekä sukuselvitysten että virkatodistusten laadinta) ovat siirtyneet vuoden 2020 aikana Lapuan hiippakunnan aluekeskusrekisterille.

### Työalan tavoitteet vuonna 2023

1. Kirkonkirjojen toimittaminen entiseen maakunta-arkistoon

### Käytännön toteutus

Kirkonkirjojen pidon toimintakuluihin kuuluu aluekeskusrekisterin maksut, jotka ovat noin 3€/jäsen/vuosi.

Kirkonkirjojenpito	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-446				
Korvaukset	-439				
Maksutuotot	-7				
Toimintakulut	57 739	45 952	43 519	43 594	43 699
Henkilöstökulut	35 713	17 692	17 434	18 044	18 674
Palkat ja palkkiot	28 864	14 210	14 002	14 492	14 999
Henkilösivukulut	6 848	3 482	3 432	3 552	3 675
Palvelujen ostot	21 742	27 940	25 695	25 160	24 635
Vuokrakulut	284	220	290	290	290
Aineet ja tarvikkeet		100	100	100	100
Ostot tilikauden aikana		100	100	100	100
TOIMINTAKATE	57 293	45 952	43 519	43 594	43 699
VUOSIKATE	57 293	45 952	43 519	43 594	43 699
TILIKAUDEN TULOS	57 293	45 952	43 519	43 594	43 699
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	57 293	45 952	43 519	43 594	43 699

## SEURAKUNTATOIMISTO

### Toiminta-ajatus

Seurakuntatoimisto huolehtii toimitusvarauksista (toimitila- ja henkilövaraukset), asiakaspalvelusta niin kasvokkain kuin puhelimitse ja sähköpostilla, tiedottamisesta mm. kirkolliset, kirkonarkiston ja kirjaston hoitamisesta sekä seurakuntatoiminnan tukipalveluista.

### Nykyiset resurssit

Kirkkoherranvirastossa työskentelee kaksi osa-aikaista toimistosihteerä.

### Työalan toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023

1. Asiakasystävällinen, joustava ja nopea palvelutehtävien hoitaminen
2. Multian hautakirjanpidon siirtäminen sähköiseen muotoon
3. Viestinnän kehittäminen yhdessä kirkkoherran kanssa

Seurakuntatoimisto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-376				
Korvaukset	-366				
Myyntituotot	-5				
Maksutuotot	-5				
Toimintakulut	36 539	60 456	59 775	61 692	63 678
Henkilöstökulut	33 663	54 051	54 820	56 737	58 723
Palkat ja palkkiot	27 221	43 414	44 031	45 572	47 167
Henkilösivukulut	6 441	10 637	10 789	11 165	11 556
Palvelujen ostot	1 709	4 205	2 905	2 905	2 905
Vuokratulot	285	400	300	300	300
Aineet ja tarvikkeet	883	1 800	1 750	1 750	1 750
Ostot tilikauden aikana	883	1 800	1 750	1 750	1 750
TOIMINTAKATE	36 163	60 456	59 775	61 692	63 678
VUOSIKATE	36 163	60 456	59 775	61 692	63 678
TILIKAUDEN TULOS	36 163	60 456	59 775	61 692	63 678
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	36 163	60 456	59 775	61 692	63 678



### 3.4. SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

Seurakunnallinen toiminta jakautuu:

#### Tiedotus ja viestintä

#### Yhteyden toimiala

Jumalanpalveluselämä  
Hautaan siunaaminen  
Muut kirkolliset toimitukset  
Aikuistyö  
Muut seurakuntatilaisuudet  
Musiikkitoiminta

#### Kasvun toimiala

Varhaiskasvatus  
Varhaisnuorisotyö  
Partiotoiminta  
Rippikoulutyö  
Nuorisotyö

#### Palvelun toimiala

Diakoniatyö  
Perheneuvonta  
Sairaalasielunhoito  
Lähetys  
Kansainvälinen diakonia

#### Päätehtävätaaso ulkoinen tiliryhmä

Seurakunnallinen toiminta	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-77 385	-47 825	-41 276	-41 276	-41 276
Korvaukset	-10 889	-950	-950	-950	-950
Myyntituotot	-4 993	-5 100	-5 100	-5 100	-5 100
Maksutuotot	-28 028	-37 370	-32 421	-32 421	-32 421
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-20 827	-4 405	-2 805	-2 805	-2 805
Tuet ja avustukset	-12 150				
Muut toimintatuotot	-500				
Toimintakulut	927 639	1 171 256	1 134 423	1 160 474	1 187 314
Henkilöstökulut	651 241	800 074	765 608	791 656	818 541
Palkat ja palkkiot	528 136	641 816	615 500	636 350	657 933
Henkilösivukulut	126 672	158 258	150 108	155 306	160 608
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-3 568				
Palvelujen ostot	99 897	162 872	164 840	164 843	164 843
Vuokrakulut	5 947	7 090	6 420	6 420	6 420
Aineet ja tarvikkeet	74 169	110 780	104 975	104 975	104 930
Ostot tilikauden aikana	74 169	110 780	104 975	104 975	104 930
Annetut avustukset	92 398	89 170	91 270	91 270	91 270
Muut toimintakulut	3 987	1 270	1 310	1 310	1 310
TOIMINTAKATE	850 253	1 123 431	1 093 147	1 119 198	1 146 038
Rahoitustuotot- ja kulut	111				
Korkokulut	111				
VUOSIKATE	850 364	1 123 431	1 093 147	1 119 198	1 146 038
TILIKAUDEN TULOS	850 364	1 123 431	1 093 147	1 119 198	1 146 038
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	850 364	1 123 431	1 093 147	1 119 198	1 146 038

## TIEDOTUS JA VIESTINTÄ

### Toiminta-ajatus

Tiedottamisen keskeinen periaate on, että asian vireilläolosta tiedotetaan mahdollisimman aikaisessa vaiheessa. Tiedottamisen tarkoituksena on lisätä mielenkiintoa seurakunnan toimintaan ja hallintoon. Tiedotusta on annettava hallinnosta ja toiminnasta seurakuntalaisille, luottamushenkilöille ja työntekijöille niin, että kaikilla on omaa tehtäväänsä varten riittävästi tietoa tehdyistä päätöksistä ja seurakunnan toiminnasta. Kirkkoherra vastaa tiedotuksesta ja viestinnästä.

### Painopistealueet tiedotuksessa ja viestinnässä vuonna 2023

- pidetään kirkkoherran johdolla säännölliset työpaikkakokoukset
- huolehditaan, että seurakunnan tavoitteet tulevat kaikkien seurakunnan palveluksessa olevien henkilöiden tietoon.
- kirkolliset ilmoitukset julkaistaan viikoittain Suur-Keuruussa ja seurakunnan kotisivuilla.
- työmuodot tiedottavat omista tapahtumistaan ja pitävät ajan tasalla seurakunnan viestintää sosiaalisessa mediassa ja kotisivuilla.
- Pyritään tiedottamaan asioista nopeasti ja selkeästi.

Tiedotus ja viestintä	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-27				
Myyntituotot	-27				
Toimintakulut	16 981	31 009	27 834	28 009	28 189
Henkilöstökulut		4 864	4 984	5 159	5 339
Palkat ja palkkiot		3 906	4 004	4 144	4 289
Henkilösivukulut		958	980	1 015	1 050
Palvelujen ostot	14 447	24 845	19 620	19 620	19 620
Vuokratulot			230	230	230
Aineet ja tarvikkeet	1 173	1 300	1 300	1 300	1 300
Ostot tilikauden aikana	1 173	1 300	1 300	1 300	1 300
Annetut avustukset	1 360		1 700	1 700	1 700
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>16 953</b>	<b>31 009</b>	<b>27 834</b>	<b>28 009</b>	<b>28 189</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>16 953</b>	<b>31 009</b>	<b>27 834</b>	<b>28 009</b>	<b>28 189</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>16 953</b>	<b>31 009</b>	<b>27 834</b>	<b>28 009</b>	<b>28 189</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	16 953	31 009	27 834	28 009	28 189

## JUMALANPALVELUSELÄMÄ

### Toiminta-ajatus

Jumalanpalvelus on seurakunnan elämän keskus, johon kaikki seurakunnan viikoittainen arkitoiminta linkittyy. Jumalanpalveluselämän monimuotoisuus tukee kaikkea seurakunnan toimintaa. Kaiken seurakuntaelämän tulee olla jumalanpalveluselämästä lähtevää ja siihen johtavaa. Jumalanpalvelus on Jumalan pelastavan läsnäolon juhla ja se toteutuu, kun työntekijät ja seurakuntalaiset rakentavat sen yhdessä.

### Painopistealueet 2023:

Jumalanpalveluselämää pyritään kehittämään eteenpäin yhteisövalmennuksesta saatujen oppien avulla. Pyritään entisestään edistämään seurakuntalaisten osallisuutta jumalanpalveluksen eri osien toteuttamisessa ja kasvattamaan yhteisöllisyyttä.

### Käytännön toteutus

1. Sunnuntain pääjumalanpalveluksen aika klo 10, mutta paikka voi vaihdella.
2. Kesäkaudella toteutetaan 1-2 pääjumalanpalvelusta Keuruun vanhassa kirkossa. Tarvittaessa pääjumalanpalvelus pidetään kello 10:stä poikkeavana aikana.
3. Erityisjumalanpalveluksia toteutetaan yhteisen suunnitelman mukaan: koulut, järjestöt, maakirkot, kesähartaudet, perhe- ja erityismessut jne.
4. Rippikoulun jumalanpalvelusopetus toteutetaan rippikoulusuunnitelman mukaan etukäteisjaksoilla.
5. Yhteisöllinen jumalanpalvelus toteutetaan Keuruulla kerran kuukaudessa. Ajankohta voi olla iltaiikaan.

Jumalanpalveluselämä	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-1 531				
Korvaukset	-1 464				
Maksutuotot	-67				
Toimintakulut	69 395	97 267	91 705	94 552	97 501
Henkilöstökulut	62 170	81 687	81 880	84 727	87 676
Palkat ja palkkiot	49 843	65 611	65 865	68 152	70 520
Henkilösivukulut	12 326	16 076	16 015	16 575	17 156
Palvelujen ostot	5 376	5 555	6 110	6 110	6 110
Vuokrakulut	648	655	655	655	655
Aineet ja tarvikkeet	1 202	9 370	3 060	3 060	3 060
Ostot tilikauden aikana	1 202	9 370	3 060	3 060	3 060
TOIMINTAKATE	67 864	97 267	91 705	94 552	97 501
VUOSIKATE	67 864	97 267	91 705	94 552	97 501
TILIKAUDEN TULOS	67 864	97 267	91 705	94 552	97 501
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	67 864	97 267	91 705	94 552	97 501

## HAUTAAN SIUNAAMINEN JA KIRKOLLISET TOIMITUKSET

### Toiminta-ajatus

Jumalanpalveluselämään kuuluvat kirkolliset toimitukset auttavat seurakuntalaisia jaksamaan erilaisissa elämäntilanteissa ja tarjoavat tukea niin arkeen kuin juhlaankin.

Toimitukset mahdollistavat seurakuntalaisten aidon kohtaamisen ja julistavat evankeliumia armovälineiden avulla

### Toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023

Kirkollisten toimitusten kautta kohdataan merkittävä osa seurakunnan jäsenistä mukaan lukien ne, joille yhteisö on vieraampi.

1. Toimitukset hoidetaan niihin aikaa varaten ja ihmisiä aidosti kohdaten.
2. Toimitusten toteutusajankohta järjestetään ilman liian pitkää odotusaikaa.
3. Toimituskeskusteluihin varataan riittävästi aikaa. Tarvittaessa ollaan yhteydessä myös toimituksen jälkeen.

Hautaansiunaaminen	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-640				
Korvaukset	-585				
Maksutuotot	-54				
Toimintakulut	39 936	53 581	55 646	57 448	59 314
Henkilöstökulut	37 581	50 945	51 665	53 467	55 333
Palkat ja palkkiot	30 127	40 919	41 530	42 977	44 476
Henkilösivukulut	7 453	10 026	10 135	10 490	10 857
Palvelujen ostot	2 240	2 521	3 761	3 761	3 761
Vuokratulut			130	130	130
Aineet ja tarvikkeet	115	115	90	90	90
Ostot tilikauden aikana	115	115	90	90	90
TOIMINTAKATE	39 296	53 581	55 646	57 448	59 314
VUOSIKATE	39 296	53 581	55 646	57 448	59 314
TILIKAUDEN TULOS	39 296	53 581	55 646	57 448	59 314
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	39 296	53 581	55 646	57 448	59 314

Muut kirkolliset toimitukset	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-765				
Korvaukset	-732				
Maksutuotot	-34				
Toimintakulut	34 030	45 588	46 671	48 094	49 569
Henkilöstökulut	31 089	40 733	40 691	42 114	43 589
Palkat ja palkkiot	24 922	32 716	32 683	33 826	35 010
Henkilösivukulut	6 167	8 017	8 008	8 288	8 579
Palvelujen ostot	1 173	3 130	4 000	4 000	4 000
Vuokratulut			130	130	130
Aineet ja tarvikkeet	1 768	1 725	1 850	1 850	1 850
Ostot tilikauden aikana	1 768	1 725	1 850	1 850	1 850
TOIMINTAKATE	33 264	45 588	46 671	48 094	49 569
VUOSIKATE	33 264	45 588	46 671	48 094	49 569
TILIKAUDEN TULOS	33 264	45 588	46 671	48 094	49 569
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	33 264	45 588	46 671	48 094	49 569

## AIKUISTYÖ

### Toiminta-ajatus

Aikuistyö on jumalanpalveluksesta avautuvaa ja siihen johtavaa toimintaa aikuisväestön parissa. Sen tavoitteena on kristillisen uskon syntyminen ja hoitaminen, kristillisen identiteetin kasvaminen ja omien lahjojen löytäminen omaan elämään ja seurakuntatyöhön sekä seurakuntayhteyden löytäminen ja vahvistuminen. Toiminnan tasolla aikuistyö voi olla laaja-alaista ja monipuolista alkaen hiljaisista kahdenkeskisistä keskusteluista, pienten Raamattu-, nais- tai miesryhmien kokoontumisista aina suurempiin yhteisiin tilaisuuksiin asti. Seurakuntalaisten tarve tulla kuulluiksi toteutuu siinä, että kristittyinä elämistä koskettavat teemat nousevat heidän kysymyksistään. Aikuistyön keskiössä on oman uskon hoitaminen ja omien lahjojen laittaminen yhteiseen hyvään ja käyttöön seurakunnassa.

### Toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023

1. Naistyötä tehdään Naisten kahvilan muodossa. Mukana suunnittelussa ja toteutuksessa on työntekijän lisäksi pieni joukko eri-ikäisiä naisia. Tarkoituksena on yhdessä tehden ja toimien kokea yhteyttä ja toivoa.
2. Miestyössä pidetään kerran kuukaudessa miesten iltoja Sanan äärellä ja saunoen. Tavoitteena löytää helppo tapa puhua uskomisen asioista ja löytää neuvoa ja lohtua Jumalan sanasta. Miestyössä perustetun ”vetoryhmän” toimintaa tuetaan itsenäiseen päätöksentekoon ja miestyön ohjaukseen. Näin ollen miestyö ei olisi niin haavoittuva mahdollisissa työntekijämuutoksissa.
3. Majataloiltoja pidetään tarvittaessa.
4. Yhteistyötä tehdään eri kristillisten järjestöjen kanssa. Suomen Raamattuopiston järjestämät illat sekä Siioninvirsi-seurat Herättäjähdistyksen kanssa jatkuvat. Myös muiden järjestöjen kanssa tehdään yhteistyötä.
5. Aikuistyötä suunnitellaan yhdessä seurakuntalaisten kanssa

Muut kirkolliset toimitukset	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-765				
Korvaukset	-732				
Maksutuotot	-34				
Toimintakulut	34 030	45 588	46 671	48 094	49 569
Henkilöstökulut	31 089	40 733	40 691	42 114	43 589
Palkat ja palkkiot	24 922	32 716	32 683	33 826	35 010
Henkilösivukulut	6 167	8 017	8 008	8 288	8 579
Palvelujen ostot	1 173	3 130	4 000	4 000	4 000
Vuokrakulut			130	130	130
Aineet ja tarvikkeet	1 768	1 725	1 850	1 850	1 850
Ostot tilikauden aikana	1 768	1 725	1 850	1 850	1 850
TOIMINTAKATE	33 264	45 588	46 671	48 094	49 569
VUOSIKATE	33 264	45 588	46 671	48 094	49 569
TILIKAUDEN TULOS	33 264	45 588	46 671	48 094	49 569

## MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET

### Toiminta-ajatus

Muut seurakuntatilaisuudet sulkevat piiriinsä ne työmuodot ja toiminnot, jotka eivät sisälly muihin työaloihin, kuten aikuistyöhön, jumalanpalveluselämään, musiikkityöhön tms. Työalan tarkoituksena on kristillisen uskon syntyminen ja hoitaminen. Alueelle kuuluu myös Raamattuopetus, seurakunnallinen kulttuuritoiminta, tiedotus ja viestinsä, ekumenia, kotikäyntityö, syntymäpäiväkäynnit jne.

### Toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023

1. Viikoittainen perustiedotus hoidetaan paikallislehden, seurakunnan kotisivujen sekä facebook- ja instagram-tilien kautta. Kotisivujen käyttöä tehostetaan seurakunnan tärkeänä tiedotuskanavana erityisesti nuorisoa ja nuoria aikuisia varten. Tiedotusta tehostetaan tarvittaessa puffijutuun sekä kauppoihin ja muihin julkisiin tiloihin vietävillä julisteilla. Paperille painettuun materiaaliin lisätään QR-koodit. Toiminnasta jaetaan tietoa myös Google Mapsissa, jonka kautta on mahdollista tavoittaa alueella satunnaisemmin vierailevia turisteja. Tilaisuuksien live-lähetyksiä toteutetaan mahdollisuuksien mukaan facebookissa tai seurakunnan YouTube-kanavalla.
2. Yhteistyötä kyläkuntien kanssa tuetaan järjestämällä kinkereitä, maakirkkoja, seurakunta- ja lauluiltoja.
3. Yhteiskristillistä toimintaa toteutetaan paikkakunnan Helluntaiseurakunnan, Vapaakirkon ja IK-opiston kanssa.
4. Vanhuksia ja sairaita, joille kirkkoon tuleminen on fyysisesti vaikeaa, palvelee Jumalan sanalla ja rukouksella hartaus- ja rukoushetkien kautta eri laitoksissa.
5. Seurakunnallista kulttuuritoimintaa toteutetaan yhteistyössä kaupungin vapaa-aika- ja matkailutoimen, Keuruun museon, Keuruun musiikkileirin, Keuruun kansalaisopiston ja muiden yhteistyötoimien kanssa.
6. Suur-Keuruun Majakalla ja muilla hartauskirjoituksilla tavoitetaan laaja lukijakunta. Samalla ne myös vahvistavat yhteistyötä median kanssa.

Muut seurakuntatilaisuudet	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-1 777				
Korvaukset	-1 610				
Myyntituotot	-50				
Maksutuotot	-116				
Toimintakulut	96 751	126 083	120 065	123 663	127 388
Henkilöstökulut	84 942	107 813	102 840	106 438	110 163
Palkat ja palkkiot	68 666	86 596	82 601	85 492	88 484
Henkilösivukulut	16 818	21 217	20 239	20 946	21 679
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-542				
Palvelujen ostot	5 962	11 070	10 325	10 325	10 325
Vuokratulut	879	1 200	700	700	700
Aineet ja tarvikkeet	4 967	6 000	6 200	6 200	6 200
Ostot tilikauden aikana	4 967	6 000	6 200	6 200	6 200
TOIMINTAKATE	94 974	126 083	120 065	123 663	127 388
VUOSIKATE	94 974	126 083	120 065	123 663	127 388
TILIKAUDEN TULOS	94 974	126 083	120 065	123 663	127 388
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	94 974	126 083	120 065	123 663	127 388

## MUSIIKKITOIMINTA

### Toiminta-ajatus

Kirkkomusiikki on kristillisen seurakunnan rukousta ja ylistystä. Musiikki on sekä seurakuntaa yhdistävä, että yksittäistä ihmistä syvältä koskettava voima, joka on läsnä lähes kaikessa seurakunnan toiminnassa.

### Painopistealueet 2023

1. Seurakunnan jumalanpalveluselämän ja pyhien toimitusten rikas toteuttaminen.
2. Musiikki- ja jumalanpalveluskasvatus kerhoissa, rippikoulussa, isoskoulutuksessa, tuvissa, seurakuntailloissa ym. tilanteissa.
3. Kirkon juhlat Tampereella toukokuussa 2024. Ne pitivät olla 2023, mutta Tampereen saatua jääkiekon MM-kisat kirkon juhlat siirtyivät vuodella eteenpäin.

### Painopisteet 2024-2025

Musiikkitoiminnan perustehtävä ei muutu.

### Käytännön toteutus:

Jumalanpalvelukseen kootaan projektiluonteisesti musiikkiryhmiä. Kirkon juhlien ohjelmiston harjoittelu.

### Muutokset toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin suunnittelukaudella / tavoitteet ja suunnat tuleville vuosille

Kirkon juhlien majoitukseen ja matkoihin täytyy budjetoida varoja.

Musiikkitoiminta	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-5 928	-6 155	-6 155	-6 155	-6 155
Korvaukset	-1 235				
Myyntituotot	-4 625	-5 100	-5 100	-5 100	-5 100
Maksutuotot	-68				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-1 055	-1 055	-1 055	-1 055
Toimintakulut	54 626	74 248	78 547	80 299	82 022
Henkilöstökulut	34 482	45 898	49 327	51 079	52 802
Palkat ja palkkiot	27 650	36 865	40 047	41 379	42 757
Henkilösivukulut	6 832	9 033	9 280	9 700	10 045
Palvelujen ostot	16 568	17 100	17 970	17 970	17 970
Vuokratulut	996	1 000	1 000	1 000	1 000
Aineet ja tarvikkeet	2 144	4 250	4 250	4 250	4 250
Ostot tilikauden aikana	2 144	4 250	4 250	4 250	4 250
Annetut avustukset		5 500	5 500	5 500	5 500
Muut toimintakulut	436	500	500	500	500
TOIMINTAKATE	48 698	68 093	72 392	74 144	75 867
VUOSIKATE	48 698	68 093	72 392	74 144	75 867
TILIKAUDEN TULOS	48 698	68 093	72 392	74 144	75 867
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	48 698	68 093	72 392	74 144	75 867

## VARHAISKASVATUS

### Toiminta-ajatus

Lapsityön toiminta perustuu vanhempien, kummien ja seurakunnan yhteiseen tehtävään huolehtia kastetuista lapsista kasvattamalla ja opettamalla heitä.

### Painopistealueet vuonna 2023

- Auttaa lapsiperheitä löytämään tiensä seurakunnan toimintaan ja samalla saamaan tukea arjessa jaksamiseen ja kristilliseen elämään
- Lapsen kasvun tukeminen ja kasteopetuksen toteuttaminen yhteistyössä vanhempien kanssa
- Yhteistyö päivähoiton ja muiden lasten kanssa työskentelevien tahojen kanssa, huomioida uudet haasteet hyvinvointialueen kanssa tehtävään yhteistyöhön

### Tavoitteet 2024–2025

- Tehdä seurakunnan varhaiskasvatusta edelleen niin laadukkaasti, että toiminta houkuttelee lapsia ja perheitä.
- Säilyttää seurakunnan vierailut päivähoitossa ja hyvä yhteistyö muiden toimijoiden kanssa

### Käytännön toteutus

- Päiväkerhot, lapsille suunnatut tapahtumat
- Perhekerhot, vauvakerhot, erilaiset perhetapahtumat
- Päiväkotien pyhäkoulu, esikoululaisten kirkkovierailut, yhteiset palaverit muiden toimijoiden kanssa
- PikkuHelppi

### Muutokset toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin suunnittelukaudella

Haasteena lapsimäärän väheneminen syntyvyyden myötä. Iltatoiminta lisääntyy perheiden tavoittamiseksi. Mahdollisuudet painottaa perhetyötä vanhempien jaksamiseen ja diakoniseen suuntaan, esim. PikkuHelppi toiminta. Taloudelliset muutokset: Posti- ja elintarvikekustannusten kasvu.

Varhaiskasvatus	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-2 233	-1 590	-1 590	-1 590	-1 590
Korvaukset	-753	-950	-950	-950	-950
Maksutuotot	-1 481	-640	-640	-640	-640
Toimintakulut	111 591	117 865	120 384	124 021	127 738
Henkilöstökulut	97 548	101 350	103 874	107 511	111 273
Palkat ja palkkiot	80 284	81 405	83 433	86 353	89 375
Henkilösivukulut	19 483	19 945	20 441	21 158	21 898
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2 220				
Palvelujen ostot	6 531	9 240	9 535	9 535	9 535
Vuokrakulut	765	775	775	775	775
Aineet ja tarvikkeet	6 748	6 500	6 200	6 200	6 155
Ostot tilikauden aikana	6 748	6 500	6 200	6 200	6 155
TOIMINTAKATE	109 358	116 275	118 794	122 431	126 148
VUOSIKATE	109 358	116 275	118 794	122 431	126 148
TILIKAUDEN TULOS	109 358	116 275	118 794	122 431	126 148
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	109 358	116 275	118 794	122 431	126 148



## VARHAISNUORISOTYÖ

Varhaisnuorisotyön tehtävänä on välittää tieto ja kokemus rakastavasta Jumalasta 7-14 vuotiaille, sekä luoda heille perustaa raamatun arvomaailman, kristillisen elämäntavan ja tasapainoisen kasvun omaksumiselle.

Siihen päästään:

- Kaikilla oikeus osallistua seurakunnan toimintaan asuinpaikasta, perheen sosiaalisesta asemasta tai uskontokunnasta riippumatta.
- Tarjolla mielekkäitä harrastekerhoja, jota leimaa selkeä kristillinen sanoma ja aikuisen läsnäolo turvana. Tavoitteena 200 lasta säännölliseen toimintaan.
- Leiri- ja retkitoiminta antaa mahdollisuuden harjoitella itsenäistymistä turvallisesti. leirien hartauselämän kautta löytyy kristillinen malli myös niille, jotka eivät ole säännöllisessä yhteydessä seurakuntaan.
- Yhteistyö koulujen kautta, aamunavaukset jälleen liveinä kaikissa alakouluissa. Koulujen yhteistyössä kosketus myös niihin koululaisiin, jotka eivät hakeudu seurakunnan toimintaan. Leirikouluissa pääsee tutuksi myös niihin, jotka eivät ole uskonnonopetuksessa. Kohdataan kaikki 100 %.
- Etsimällä toimivat työmuodot myös Multialla. Haapamäellä jo perinteisesti omaa toimintaa.
- Toimimalla yhteistyössä paikkakunnan eri seurojen ja järjestöjen kanssa.

### Painopisteet 2023–2025

- kristillisen kasvatuksen arvostuksen kasvattaminen
- pitää huolta tasa-arvoisuudesta alueellisesti ja sosiaalisesti
- Lisätä perheiden yhteistä toimintaa seurakunnassa.
- kesällä 2023 järjestetään Keuruun Isossa kirjassa ev. lut kirkon valtakunnallinen suurleiri, johon myös Keuruulta osallistutaan. Budjettiin varataan ylimääräinen määräraha 1500 €, jolla voidaan tukea leiriläisiä ilman että se on poissa normaalista toiminnasta.

### Haasteet/mahdollisuudet:

- Kristillinen arvopohja tulee lähelle maailman hädän ja suurten kysymyksen keskellä
- Pienenevät resurssit ja työntekijäkysymykset eivät mahdollista pitkiä linjavetoja
- Pienenevät lapsimäärät kaupungissa.

Varhaisnuorisotyö	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot		-4 500	-4 500	-4 500	-4 500
Maksutuotot		-4 500	-4 500	-4 500	-4 500
Toimintakulut	0	98 712	94 954	96 361	97 834
Henkilöstökulut		60 042	52 874	54 281	55 754
Palkat ja palkkiot		48 226	42 468	43 604	44 780
Henkilösivukulut		11 816	10 406	10 677	10 974
Palvelujen ostot		9 320	11 330	11 330	11 330
Vuokratulut		1 100	1 100	1 100	1 100
Aineet ja tarvikkeet	0	28 250	29 650	29 650	29 650
Ostot tilikauden aikana	0	28 250	29 650	29 650	29 650
TOIMINTAKATE	0	94 212	90 454	91 861	93 334
VUOSIKATE	0	94 212	90 454	91 861	93 334
TILIKAUDEN TULOS	0	94 212	90 454	91 861	93 334
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0	94 212	90 454	91 861	93 334

## RIPPIKOULUTYÖ

### Toiminta-ajatus

Rippikoulu on seurakunnan kasteopetusta. Sen kannalta on tärkeää, että rippikoulu tavoittaa lähes koko ikäluokan. Sisällöllisenä tavoitteena on, että nuori voisi kokea uskon kolmiyhteiseen Jumaan koko elämää kantavana voimana. Rippikoululaisen asuinpaikka tai hänen perheensä sosiaalinen tai taloudellinen asema eivät saa olla esteenä kasteopetukseen osallistumiselle.

### Painopistealueet 2023

Suunnitellaan ja toteutetaan hyvät rippikoulut ryhmästä riippumatta. Selvitetään mahdollisuuksia jatkossakin toteuttaa vuoden aikana toteutettavan Jääkiekkoriparin kaltaisia yhteistyörippikouluja.

### Painipisteet 2024/2025

Edellä mainittujen lisäksi. Ottaa vanhemmat/huoltajat vahvemmin mukaan nuoren rippikouluvuoteen. Tuoda rippikouluvuoteen selkeämpää yhteisöllisyyttä.

### Työalan konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023

- rippikoulujen suunnittelu ja infot Keuruulla ja Multialla
- rippikouluryhmien muodostaminen ja yhteydet vanhempiin
- Mukaan seurakuntaan -jakson toteuttaminen
- Jääkiekkoriparin, rippikoululeirien ja päiväkouluun toteuttaminen ja konfirmaatioiden järjestäminen
- rippikoulun jälkeiseen nuorisotyöhön ohjaaminen

**Rippikouluryhmät:** Jääkiekkoripari, Päivärippikoulu, Vaellusripari, Isohiekkan 1. ja 2. ripari sekä tarpeen mukaan mahdollisuus osallistua erityisrippikouluun.

### Toiminnalliset ja taloudelliset muutokset

Jääkiekkoripari päivärippikoulumuotoisena. Isospalkkioiden korotus.

Rippikoulutyö	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-9 909	-12 000	-11 631	-11 631	-11 631
Korvaukset	-3 237				
Maksutuotot	-6 671	-12 000	-11 631	-11 631	-11 631
Toimintakulut	86 437	102 472	102 117	104 481	106 924
Henkilöstökulut	64 007	72 012	72 037	74 401	76 844
Palkat ja palkkiot	51 869	57 840	57 861	59 759	61 723
Henkilösivukulut	12 138	14 172	14 176	14 642	15 121
Palvelujen ostot	8 272	14 260	14 080	14 080	14 080
Vuokratulot	162	300	300	300	300
Aineet ja tarvikkeet	13 676	15 400	15 200	15 200	15 200
Ostot tilikauden aikana	13 676	15 400	15 200	15 200	15 200
Muut toimintakulut	320	500	500	500	500
TOIMINTAKATE	76 528	90 472	90 486	92 850	95 293
VUOSIKATE	76 528	90 472	90 486	92 850	95 293
TILIKAUDEN TULOS	76 528	90 472	90 486	92 850	95 293
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	76 528	90 472	90 486	92 850	95 293

## **NUORISOTYÖ**

### **Toiminta-ajatus**

Tarjota nuorelle kasvupaikka matkalla aikuisuuteen ja kestävään seurakuntayhteyteen. Antaa nuorelle monipuolisia uskon ja elämän rakennusaineita.

### **Työalan konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023**

- monipuolista toimintaa olemassa olevilla resursseilla
- yhteistyön jatkuminen monien nuorisotyössä toimivien kanssa
- kouluvierailut

### **Työalan painopistealueet vuosina 2024–2025**

- Tavoitteena säilyttää nuorisotyö toimivana työalana ja saada toimintoihin mukaan sitoutuvia nuoria

### **Työalan käytännön toimet miten tavoitteet saavutetaan 2023**

- Nuorteniltoja järjestetään
- Nuortenleirejä ja retkiä järjestetään
- isokoulutusta pidetään Keuruulla, Haapamäellä ja Multialla joka toinen viikko. Syksyllä lauantai-päivä ja keväällä viikonloppuleiri lähiseurakuntien kanssa. Wanhoille isoille leiri alkuvuodesta.

### **Muutokset toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin suunnittelukaudella / tavoitteet ja suunnat tuleville vuosille**

- Kustannusten nousu muuttaa toimintatapoja. Pitkään kestäneen pandemian jälkeen nuoria on haasteellista koota heille uudensuunnitelmiin toimintoihin.
- Seurakuntien yhdistymisen tuomat aluemuutokset täytyy ottaa hyvin huomioon toimintaa suunniteltaessa.

### **Erillisprojektit 2023**

Seiskojojen ryhmäytys

kasvatusviikko koululla

Turvataitotyöpajat koululla

## **HAAPAMÄKI-PIHLAJAVESI NUORISO- JA VARHAISNUORISOTYÖ**

### **Toiminta-ajatus**

- Nuoriso- ja varhaisnuorisotyön tavoitteena on tarjota nuorille kristillisen kasvun eväitä ja elää heidän kanssaan seurakuntayhteyttä todeksi kerhojen, kokoontumisten ja retkien muodossa.

### **Työalan konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023**

- Kevätretki
- Kesäleirit Leirisaarella varhaisnuorille 2-3kpl
- Kerhot Haapamäellä ja Pihlajavedellä 5kpl viikoittain kouluaikana
- Nuortenaikuisten sähly kaksi kertaa viikossa
- Yhteistyö kaupungin nuorisopalveluiden kanssa
- Yhteistyö 4H:n kanssa
- Nuorteniltoja muutama Pihlajavedellä ja tarvittaessa myös Haapamäellä

## MULTIAN NUORISO- JA VARHAISNUORISOTYÖ

-koulu yhteistyö: aamunavaukset, teemapäivät, rippikouluinfo

-yhteistyön kunnan kanssa: nuorisotila Neplan päivystys

-yhteiset retket ja leirit

-rippikoulu: diakoniatehtävän koordinointi, rippikoululaisille suunnatut tapahtumat, isostoiminta

-nuorisotyön osallistuminen Multian alueen yhteisiin tapahtumiin, esim. joulumyyjäiset

## VUODEN 2023 TALOUSARVION PERUSTELUT

Kustannusten nousut on rajoittaneet toimintamahdollisuuksia.

Varhaisnuorisotyön määrärahat ovat nuorisotyön kustannuspaikalla 2102.

Nuorisotyö	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-12 374	-2 700	-2 800	-2 800	-2 800
Maksutuotot	-1 363	-2 700	-2 800	-2 800	-2 800
Tuet ja avustukset	-11 011				
Toimintakulut	57 538	83 819	79 013	80 603	82 251
Henkilöstökulut	43 566	51 969	47 693	49 283	50 931
Palkat ja palkkiot	35 220	41 742	38 307	39 585	40 908
Henkilösivukulut	8 342	10 227	9 386	9 698	10 023
Henkilöstökulujen oikaisuerät	4				
Palvelujen ostot	8 144	18 530	18 260	18 260	18 260
Vuokratulut	312	400	200	200	200
Aineet ja tarvikkeet	5 248	12 650	12 550	12 550	12 550
Ostot tilikauden aikana	5 248	12 650	12 550	12 550	12 550
Muut toimintakulut	268	270	310	310	310
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>45 164</b>	<b>81 119</b>	<b>76 213</b>	<b>77 803</b>	<b>79 451</b>
Rahoitustuotot- ja kulut	111				
Korkokulut	111				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>45 275</b>	<b>81 119</b>	<b>76 213</b>	<b>77 803</b>	<b>79 451</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>45 275</b>	<b>81 119</b>	<b>76 213</b>	<b>77 803</b>	<b>79 451</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	45 275	81 119	76 213	77 803	79 451

## **PARTIOTOIMINTA**

Seurakunta tukee Keuruun ja Multian partiotoimintaa sekä tarjoamalla partioryhmille toimitilat käyttöönsä maksutta että jäsenmäärään suhteutetulla avustuksella, joka on vuonna 2023 yhteensä 1.400 euroa. Suomen partiolaisten strategia vuosille 2021–2026 on:

*Jokaiselle nuorelle taidot muuttaa maailmaa.*

- 1. Partio kasvaa - Partiossa on yhä enemmän lapsia ja nuoria. Maahanmuuttajataustaiset löytävät partiosta harrastuksen itselleen. Partio toteutuu monipuolisesti koko maassa ja luo rohkeasti uusia tapoja harrastaa.*
- 2. Partio antaa taidot elämään - Partio-ohjelmasta saa taidot onnistua vielä 2040-luvulla-kin. Partiolaiset vaikuttavat aktiivisesti yhteisöihinsä ja maailmaan. Partiolaiset hillitsevät ilmastonmuutosta.*
- 3. Partio on paras paikka tehdä vapaaehtoistyötä - Partio tarjoaa yhä merkityksellisemmän yhteisön ja vapaaehtoistyön aikuisille. Partio kehittää vapaaehtoistensa osaamista monipuolisesti. Partio välittää ja huolehtii vapaa-ehtoista.*

Partiotoiminnan Keuruulla järjestää Keurusseudun partiolaiset ry ja Multialla Kulhan kulkijat ry.

### **Keurusseudun partiolaiset ry**

Keurusseudun Partiolaisten jäsenmäärä on tällä hetkellä n. 135 jäsentä. Lippukunnassa toimii perhepartioryhmä, kaksi sudenpentulaumaa, kaksi seikkailijaryhmää, yksi tarpojaryhmä ja yksi tarpoja-samoaja-vaeltajaryhmä. Ryhmien viikkotoiminnan monipuolisuudesta ja laadusta pyritään huolehtimaan vanhaan tapaan johtajien koulutuksen, yhteisen suunnittelun ja ryhmien toimintasuunnitelmien avulla.

Retket ja leirit ovat partion suola ja sokeri ja keskeisin sisältö. Keuruulaiset ovat aina saaneet olla ylpeitä erätaidoistaan ja tämä asia pätee edelleen. Ryhmien retkien lisäksi järjestetään 2-3 lippukunnan yhteistä leiriä tai retkeä vuoden aikana ja osallistutaan Suomen partiolaisten ja Hämeen partiopiirin leireille, koulutuksiin ja tapahtumiin.

Keuruulaiset ovat edustaneet lippukuntaa ja menestyneet hienosti sekä piirin että SM-tason partiotaitokilpailuissa viime vuosina. Ryhmiä kannustetaan edelleen osallistumaan kilpailuihin ja tuetaan maksamalla vartioiden osallistumismaksut.

### **KULHAN KULKIJAT RY**

Lippukuntamme tavoitteena on pitää partiotoiminta aktiivisella tasolla Multialla. Toteutamme uutta partio-ohjelmaa sudenpentulaumojen ja seikkailija- ja tarpojajoukkueiden osalta. Innostamme toimintaan mukaan myös lasten vanhempia sekä vanhoja partiolaisia mm. apuohjaajiksi leireille, retkille sekä tapahtumiin. Teemme yhteistyötä Keuruun seurakunnan sekä naapurilippukuntien kanssa. Ryhmien ohjaajia koulutetaan ja opastetaan toteuttamaan uutta partio-ohjelmaa. Tarvittaessa koulutusta ja kursseja järjestetään lippukuntamme toimesta yhteistyössä Hämeen partiopiirin kanssa.

Lippukuntamme osallistuu mahdollisuuksien mukaan piirin yhteisiin tapahtumiin, kuten sudenpentu- ja seikkailijakisoihin. Laumat järjestävät kevään ja syksyn aikana omia päivä- ja yöretkiä.

Viikolla 36 aloitamme viikoittaiset kokoontumiset. Toivotamme tervetulleeksi mukaan toivottavasti myös uusia partiolaisia.

Laumoja kokoontuu viikottain kolme (Sudenpentuja 12, Seikkailijoita 6 ja Tarpoja 10), ikähaarukka 1.lk-8.lk.

Vanhimmat Samoajat (yhdeksän nuorta), ikähaarukka 9.lk-lukio, kokoontuvat noin kerran kuussa. Kulhan kulkijoiden koko jäsenmäärä on 53.

Tulevan kauden teemana on kotiseutu tutuksi. Tarkoituksena on tutustua laumojen kanssa Multian monipuolisiin luontokohteisiin.

Loka-marraskuussa myymme partiolaisten adventtikalentereita sekä joulukortteja, josta lippukuntamme varainhankinta pääosin koostuu.

Joulukuussa osallistumme itsenäisyyspäivän lippulinnaan, soihtukulkueeseen ja tarjoilemme glögiä kulkueen jälkeen seurakuntakodin pihassa. Järjestämme joulukuussa myös koko lippukunnan yhteisen puurojuhlan yhteistyössä Keuruun seurakunnan kanssa. Juhlassa uudet sudenpentut antavat sudenpentulupaukset ja saavat lippukunnan huivin.

Syyskausi päättyy puurojuhlaan viikolla 50.

Kevätkauden koloillat alkavat viikolla 3 ja helmi- maaliskuussa järjestämme talvileirin.

Vietämme Yrjönpäiväjuhlaa 20.4. koko lippukunnan voimin.

Osallistumme toukokuussa mahdollisuuksien mukaan partioparaatiin Tampereella.

Kevätkausi päättyy toukokuussa.

Lippukuntamme osallistuu vuoden juhlapäivien lippulinnaan ja avustaa tarvittaessa erilaisissa tehtävissä, kuten keräyksissä ja tapahtumien järjestämisessä. Varainhankintaa toteutetaan myyjäisissä sekä tapahtumissa, kuten joulumarkkinoilla ja esimerkiksi kahvitusten avulla. Lippukuntamme esittelee partiotoimintaa kunnan tapahtumissa.

Lippukunnan omistamaa kalustoa huolletaan ja uusitaan tarpeen mukaan. Tulevana kautena hankintalistalla ovat erityisesti muutama 3-4 hengen vaellusteltha. Tarvikkeita myös vuokrataan nimeliskorvausta vastaan esimerkiksi leirikoulukäyttöön.

Tulevana kautena suunnittelemme ja keskustelemme mahdollisuudesta vuokrata oma partiokolo Multian Isojärveltä.

Hallitus kokoontuu säännöllisesti.

Partiotoiminta	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	950	1 000	1 400	1 400	1 400
Annetut avustukset	950	1 000	1 400	1 400	1 400
TOIMINTAKATE	950	1 000	1 400	1 400	1 400
VUOSIKATE	950	1 000	1 400	1 400	1 400
TILIKAUDEN TULOS	950	1 000	1 400	1 400	1 400
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	950	1 000	1 400	1 400	1 400

## DIAKONIATYÖ

### Toiminta-ajatus:

Diakoniatyön tarkoitus on kristillisestä lähimmäisenrakkaudesta ponnistava hengellisen, henkiseen ja aineellisen avun välittäminen hädänalaisille. Diakoniatyön tavoitteena on kulkea keuruulaisten ja multialaisten rinnalla muutoksissa ja elämän ahdistavissa kokemuksissa. Pyrimme ylläpitämään toivoa välittämällä apua suurimpaan tarpeeseen, kunnes joku toinen taho ottaa auttajan paikan tai autettava tulee toimeen omillaan.

### Painopistealueet 2023

Avustuksia jaetaan tarveharkintaisesti. Tilanteen vaatiessa asiakkaalla on mahdollisuus saada osto-osoitus ruokakauppaan neljä kertaa vuoden aikana. Multialla ja Haapamäellä jaetaan lisäksi kauppojen lahjoittamaa ylijäämäruokaa. Seurakunnan tilaisuuksista ja leireiltä ylijäänyttä ruokaa jaetaan lapsiperheille Keuruun alueella. Multialla on tarjolla kaiken kansan aamupala kerran viikossa. Kokoavaa toimintaa ovat: tuvat (3), Metsätähden vanhustenkerho sekä näkö- ja liikuntavammaisten kerho. Multialla järjestetään kuukausittain muistipäivä ja kahdesti kuussa kokoontuva naisten käsityöpiiri. Mielenterveys- ja päihdekuntoutujille sekä ikäihmisille ja omaishoitajille järjestetään leiri- ja virkistystoimintaa. Kiinteää yhteistyötä Mielentie-yhdistyksen kanssa jatketaan. Kotikäynneillä vastataan etsivän työn ja huolenpidon tarpeisiin.

### Tavoitteet 2024/2025

Tavoite on seurakunnassa tapahtuneiden muutosten jälkeen saada työntekijäresurssit ja työmäärät tasapainoon sekä yhdenmukaistaa Multian ja Keuruun käytäntöjä diakoniatyössä.

## KEHITYSVAMMATYÖ

### Toiminta-ajatus

Kehitysvammatyön tehtävänä on järjestää, hoitaa ja kehittää yhdessä Keski-Suomen alueella toimivien seurakuntien, kehitysvammahuollon yksiköiden ja tukiyhdistysten kanssa kehitysvammaisten, heidän perheittensä sekä henkilöstön keskuudessa tehtävää hengellistä työtä.

### Toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023

Rippikoulut: Kehitysvammaisten ja autistien erityisrippikouluja toteutetaan tarpeen mukaan yhteistyössä seurakuntien kanssa. Rovastikunnallinen kirkkopyhä. Koulu-, asuntola-, toimintakeskus- hartaudet sekä vierailut. Askartelu ja lauluillat yhteistyössä rippikoulutyön kanssa. Ystävöimintää vapaaehtoisten kanssa. Joulujuhla yhteistyössä tukiyhdistyksen kanssa sekä saunailta. Multialla vierailut Omakodilla kerran kuukaudessa. Yhteistyötapaamiset kaikkien Keuruulla ja Multialla Kehitysvammaisten kanssa toimivien tahojen kanssa yhdessä.

Diakoniatyö	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-11 296	-14 780	-8 500	-8 500	-8 500
Korvaukset	-170				
Maksutuotot	-3 737	-13 030	-8 350	-8 350	-8 350
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-5 750	-1 750	-150	-150	-150
Tuet ja avustukset	-1 139				
Muut toimintatuotot	-500				
Toimintakulut	140 499	206 988	182 915	186 860	190 937
Henkilöstökulut	93 295	139 748	114 592	118 534	122 611

Palkat ja palkkiot	76 129	111 443	92 042	95 207	98 483
Henkilösivukulut	17 975	28 305	22 550	23 327	24 128
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-810				
Palvelujen ostot	9 752	21 030	23 073	23 076	23 076
Vuokrakulut	970	1 500	1 000	1 000	1 000
Aineet ja tarvikkeet	7 372	18 010	17 550	17 550	17 550
Ostot tilikauden aikana	7 372	18 010	17 550	17 550	17 550
Annetut avustukset	28 348	26 700	26 700	26 700	26 700
Muut toimintakulut	762				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>129 203</b>	<b>192 208</b>	<b>174 415</b>	<b>178 360</b>	<b>182 437</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>129 203</b>	<b>192 208</b>	<b>174 415</b>	<b>178 360</b>	<b>182 437</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>129 203</b>	<b>192 208</b>	<b>174 415</b>	<b>178 360</b>	<b>182 437</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	129 203	192 208	174 415	178 360	182 437

## PERHENEUVONTA

### Toiminta-ajatus

Neuvotteluavun tarjoaminen perheille, erityisesti perheen aikuisille. Seurakuntien työntekijöiden työhohjaukset ja työyhteisön tukeminen. Palvelevan puhelimen keskusteluapu vuoden jokaisena iltana

### Tehtävälueen toiminnan painopisteet vuodelle 2023

Perheen lasten tilanteen huomioiminen ja pitäminen esillä neuvotteluissa. Työntekijöiden osaamisen ja jakamisen kehittäminen koulutuksen ja tiimityön keinoin.

### Talousarvion perustelut 2023

Keuruun seurakunnan maksuosuus määräytyy viiden viimeisen vuoden todellisen käytön keskiarvona. Perhe-elämän muutokset näkyvät Keski-Suomen seurakuntien perheasiain neuvottelukeskuksessa lisääntyneenä asiakasmääränä.

Perheneuvonta	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	6 972	12 040	14 554	14 554	14 554
Palvelujen ostot	6 972	12 040	14 554	14 554	14 554
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>6 972</b>	<b>12 040</b>	<b>14 554</b>	<b>14 554</b>	<b>14 554</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>6 972</b>	<b>12 040</b>	<b>14 554</b>	<b>14 554</b>	<b>14 554</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>6 972</b>	<b>12 040</b>	<b>14 554</b>	<b>14 554</b>	<b>14 554</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	6 972	12 040	14 554	14 554	14 554



## SAIRAALASIELUNHOITOTYÖ

### Vuoden 2023 talousarvion perustelut

Keski-Suomen sairaalasielunhoidon kustannuksista Jyväskylän seurakunta vastaa 75 % ja muut seurakunnat jakavat lopun hoitopäivien suhteessa.

Sairaalasielunhoito	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	4 967	6 841	5 402	5 402	5 402
Palvelujen ostot	4 967	6 841	5 402	5 402	5 402
TOIMINTAKATE	4 967	6 841	5 402	5 402	5 402
VUOSIKATE	4 967	6 841	5 402	5 402	5 402
TILIKAUDEN TULOS	4 967	6 841	5 402	5 402	5 402
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 967	6 841	5 402	5 402	5 402

## KANSAINVÄLINEN DIAKONIA

### Toiminta-ajatus

Kansainvälinen diakonia pyrkii lievittämään köyhyyden ja epäoikeudenmukaisuuden aiheuttamaa kärsimystä ja puutetta erityisesti kolmannessa maailmassa ja pienentämään elintasokuilua etelän ja pohjoisen välillä.

### Työalan konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023

Kansainväliseen diakoniatyöhön osoitetaan talousarviovaroja Kirkon ulkomaanavun kautta. Avustussumma on 1/5 seurakunnan lähetyskannatuksesta. Tuetaan ystävyysseurakunta Hageria.

Kansainvälinen diakonia	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	9 150	9 150	9 150	9 150	9 150
Annetut avustukset	9 150	9 150	9 150	9 150	9 150
TOIMINTAKATE	9 150	9 150	9 150	9 150	9 150
VUOSIKATE	9 150	9 150	9 150	9 150	9 150
TILIKAUDEN TULOS	9 150	9 150	9 150	9 150	9 150
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	9 150	9 150	9 150	9 150	9 150

## LÄHETYSTYÖ

### Toiminta-ajatus

Lähetystyö vastaa meille esitettyyn kutsuttuun kertoa ilosanomaa Jeesuksesta ” Menkää ja tehkää kaikki kansat minun opetuslapsikseni” Matt 28:19

### Työalan painopistealueet 2023

- Nimikkokohteiden taloudellinen avustaminen ja työn esillä pitämien
- Uusien lähetyiskohteiden esiin nostaminen
- Lähetyskasvatus
- Lähetystoiminnassa mukana olevien vapaaehtoisten tukeminen

### Tavoitteet 2024/2025

- Nimikkokohteiden taloudellinen avustaminen ja työn esillä pitäminen
- Uusien vapaaehtoisten etsiminen

### Käytännön toteutus

Vuonna 2023 voimassa olevat nimikkosopimukset	kannatussumma/vuosi
Eila Murphy, Sanansaattajat	9.500 €
Marja ja Risto Liedenpohja, Kylväjä, Ukraina/Odessa	9.500 €
Kenian Kisumun kehitysvammaiskoulu, SLEY	3.500 €
Raamatunkäännös Namibian ndongan ja kwanjaman kielille, SPS	7.000 €
Nepali; alakastisten tyttöjen koulunkäynnin tukeminen, SLS	10.000 €
Pohjois-Etiopian aids-orvot, SLS	5.000 €
+ 2320 € maksanut lisää	<u>2.320 €</u>
	46.5000 €

- Varainhankinta: tapahtumat, myyjäiset, lounaat ja kahvitukset
- Lähetyspiirit ja vapaaehtoisten innostaminen
- Nimikkovierailut ja -tapahtumat
- Hiippakunnalliseen ja rovastikunnalliseen lähetystoimintaan osallistuminen

Lähetys	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-3 492	-6 100	-6 100	-6 100	-6 100
Maksutuotot	-3 487	-4 500	-4 500	-4 500	-4 500
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-5	-1 600	-1 600	-1 600	-1 600
Toimintakulut	67 016	79 207	78 601	79 414	80 256
Henkilöstökulut	21 803	22 667	23 231	24 044	24 886
Palkat ja palkkiot	17 689	18 205	18 659	19 312	19 988
Henkilösivukulut	4 113	4 462	4 572	4 732	4 898
Palvelujen ostot	1 084	2 850	2 850	2 850	2 850
Vuokratulot	162	160	200	200	200
Aineet ja tarvikkeet	3 344	6 710	5 500	5 500	5 500
Ostot tilikauden aikana	3 344	6 710	5 500	5 500	5 500
Annetut avustukset	39 601	46 820	46 820	46 820	46 820
Muut toimintakulut	1 023				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>63 525</b>	<b>73 107</b>	<b>72 501</b>	<b>73 314</b>	<b>74 156</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>63 525</b>	<b>73 107</b>	<b>72 501</b>	<b>73 314</b>	<b>74 156</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>63 525</b>	<b>73 107</b>	<b>72 501</b>	<b>73 314</b>	<b>74 156</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	63 525	73 107	72 501	73 314	74 156

### 3.5. HAUTAUSTOIMI

#### Toiminta-ajatus/perustehtävä:

Seurakunnan tehtävänä on ylläpitää yleisiä hautausmaita Keuruulla, Multialla, Haapamäellä ja Pihlajavedellä. Seurakunnan hautausoimi huolehtii hautausmaista ja hautausmaiden kiinteistöistä sekä hautainhoitorahaston hoitoon annettujen hautojen hoitamisesta. Lisäksi hautatoimi huolehtii seurakunnan muiden kiinteistöjen ulkoalueiden viherrakentamisesta ja hoitamisesta.

#### Painopistealueet 2023 / tavoitteet:

Keuruun hautausmaalla hautojen vanhenevat lunastukset ja hoidot hoidetaan ajantasaisesti käyttäen hyväksi Status-hautaohjelmaa. Seurakunnalle palautuneita hautoja on otettu lukuisia uudelleen käyttöön. Uuden alueen eli F-lohkon käyttö on hidastunut hautojen uudelleen lunastusten myötä.

Haapamäen hautausmaalla lunastamattomien hautojen kivien siirtäminen joko hävitettäväksi tai säilytettäväksi jatkuu ja jatkossa hautausmaan kunnostukseen voidaan edelleen kiinnittää enemmän huomiota. Luovutettuja ja kuulutuksella palautuneita hautoja on otettu uudelleen käyttöön.

Pihlajaveden Koipikankaan hautausmaalla on kartoitettu vanhoja hautoja haudoille laitetuilla yhteydenottopyynnöillä. Kuulutuslaput on laitettu lunastamattomille haudoille elokuussa 2021 ja ne haudat, joille omaisia ei löydy palautuivat seurakunnalle elokuussa 2022. Hautakiviä lunastamattomilta haudoilta poistetaan omaisten pyynnöstä.

Multian hautausmailla otetaan mahdollisuuksien mukaan samat hautojen hoitojen tavoitteet kuin Keuruun hautausmailla. Hautojen kaivuu ja peittäminen hoidetaan, kuten tähän asti, paikallisen yrittäjän toimesta. Multian hauta- ja vainajatiedot pyritään saamaan mahdollisimman pian Statukseen.

Kaikilla hautausmailla säilytetään hyvä hoitotaso.

#### Painopisteet / tavoitteet 2024–2025

Hautausmaiden yleisilmeen parantelu ja seurakunnan omistamien muiden kiinteistöiden ulkoalueiden kunnostus. Multian hautausmaiden hauta- ja vainajatietojen kirjaaminen Status-hautaohjelmaan.

#### Käytännön toteutus:

Edellä mainitut toimet voidaan nykyisillä resursseilla tehdä omana työnä. Multian hauta- ja vainajatietojen saaminen Statukseen vaatii runsaasti aikaa (todennäköisesti vuosia) omana työnä tehtynä.

#### Muutokset toiminnallisiin ja taloudellisiin tavoitteisiin suunnittelukaudella / tavoitteet ja suunnat tuleville vuosille

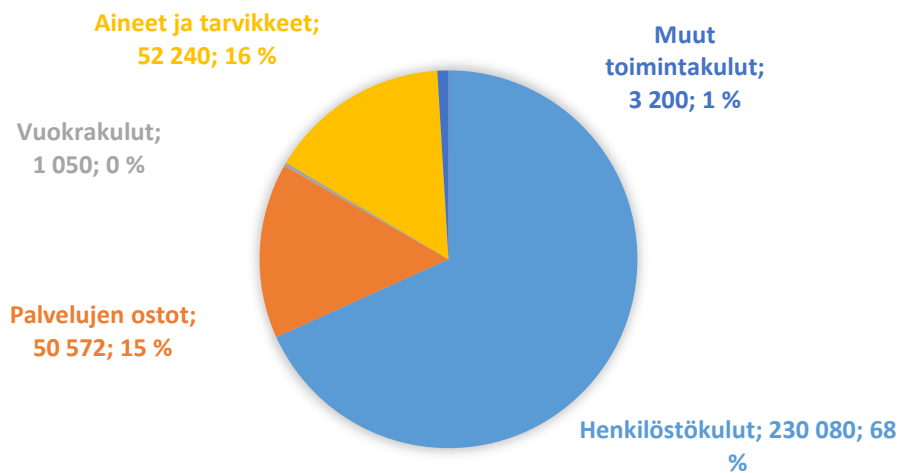
Pyritään hautausmailla pitämään hoidon taso vähintään entisellään ja kehittämään toimintaa käytettävissä olevilla resursseilla.

	v. 2018	v. 2019	v.2020	v. 2021	v. 2022 (arvio)	v. 2023 (arvio)
Hautauksia						
- Keuruu	123	100	115	109	110	110
- Haapamäki	33	24	23	25	20	20
- Pihlajavesi	12	18	17	11	20	20
- Multia	34	33	39	40	35	35

Päätehtävä- ja tiliryhmätaso ulkoinen

Hautaustoimi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-67 777	-65 380	-65 800	-65 800	-65 800
Myyntituotot	-140	-100			
Maksutuotot	-66 317	-65 280	-65 800	-65 800	-65 800
Tuet ja avustukset	-1 320				
Toimintakulut	234 080	372 583	337 142	337 142	413 030
Henkilöstökulut	156 813	236 793	230 080	230 080	230 080
Palkat ja palkkiot	129 004	190 190	186 030	186 030	186 030
Henkilösivukulut	29 767	46 603	44 050	44 050	44 050
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 958				
Palvelujen ostot	24 187	74 020	50 572	50 572	126 460
Vuokratulut	282	1 170	1 050	1 050	1 050
Aineet ja tarvikkeet	48 617	57 850	52 240	52 240	52 240
Ostot tilikauden aikana	48 617	57 850	52 240	52 240	52 240
Muut toimintakulut	4 181	2 750	3 200	3 200	3 200
TOIMINTAKATE	166 303	307 203	271 342	271 342	347 230
VUOSIKATE	166 303	307 203	271 342	271 342	347 230
Poistot ja arvonalentumiset	22 945	27 640	35 073	35 073	35 073
Suunnitelman mukaiset poistot	22 945	27 640	35 073	35 073	35 073
TILIKAUDEN TULOS	189 248	334 843	306 415	306 415	382 303
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	189 248	334 843	306 415	306 415	382 303

### HAUTAUSTOIMEN KULUJAKAUMA TA 2023



### **3.6. KIINTEISTÖTOIMI**

#### **Toiminta-ajatus**

Kiinteistötoimen tehtävänä on ylläpitää ja huoltaa seurakunnan kiinteistöjä ja toimitiloja taloudellisesti sekä huolehtia keittiö- ja siivouspalveluista. Näin luodaan edellytykset työalojen ja toimintayksiköiden toiminnalle sekä palvellaan ulkoisia asiakkaita. Kiinteistötoimen tehtävänä on myös vaalia kulttuuriarvoja. Niiden kiinteistöjen osalta, joilla ei ole seurakunnan toiminnan kannalta käyttöä, ne vuokrataan yritys- tai asumiskäyttöön. Metsätalous muodostaa huomattavan suuren osan kiinteistötoimesta.

#### **Työalan konkreettiset toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023**

1. Keuruun seurakuntakeskuksen peruskorjauksen urakoitsijoiden kilpailutus ja remontin toteutuksen aloitus
2. Keuruun uuden kirkon vesikaton saneeraus
3. Seurakunnan kiinteistöstrategian laatiminen sekä seurakunnan toiminnassa tarpeettomien kiinteistöjen myynti
4. Keuruun kappelin huoltomaalaus ja salaojien tarkastus 2023
5. Multian kirkon sisätilaremontin loppuun saattaminen ja käyttöönotto

#### **Erillisprojektit 2023–2025**

Vanhan pappilan ja vanhan seurakuntatalon, ns. partiotalon huoltomaalaukset sekä paanukattojen tervaukset

### **METSÄTALOUS**

#### **Toiminta-ajatus**

Seurakunnan metsiä hoidetaan vuosille 2020–2029 vahvistetun metsäsuunnitelman mukaisesti metsien monimuotoisuus, virkistyskäyttö ja sertifiointikriteerit huomioiden. Myös maisemalliset näkökohdat huomioidaan metsien käsittelyssä.

#### **Painopisteet 2023**

Suoritetaan harvennus- ja uudistushakkuita metsänhoitosuunnitelman mukaisesti markkinatilanne huomioiden. Lisäksi tehdään metsänhoitosuunnitelman mukaisia taimikonhoito- ja metsän perustamistöitä, kunnostetaan metsäautoteitä ja varaudutaan rakentamaan uusia metsäautoteitä tulevien hakkuiden vaatimille paikoille.

#### **Käytännön toteutus:**

Seurakunta ostaa metsänhoitopalvelun kokonaisuudessaan ulkopuoliselta toimijalta, joka vastaa niin metsänhoidon kuin puunmyynnin suunnittelusta ja toteutuksesta. Talousarviovalmistelun aikana on samanaikaisesti menossa metsänhoitopalvelun kilpailutus vuosille 2023 – 2026. Leimikoiden myynti pyritään ajoittamaan parhaan hintatason vallitessa.

# Kiinteistöjen korjaustarpeet ja aikataulut

Keuruun seurakunta  
Kiinteistöjen korjaustarpeet

Rakennus	korjaustarve	käyttöikä	korjausaika	tutkimus	hinta-arvio	toteutus	toteutusaikataulu / hinta-arvio			
							2023	2024	2025 myöhemmin	
<b>Keuruun seurakuntakeskus</b>										
	peruskorjaus, sis ilmanvaihto, lämmönvaihdin			kt	1 850 000	2024 - 2025	800 000	1 000 000		
<b>Keuruun kirkko</b>										
	lämmönvaihdin	20	1-3			2 024	40 000			
	kattokruunujen sähköistys		1-3		30 000				30 000	
	sisätilan pinnoitteet ja -muutos					2 024	48 000			
	rännilämmittimien ja katon/lumiesteiden korjaus		heti			2 023	90 000			
<b>Keuruun vanha kirkko</b>										
	katon tervaus, eteläpuoli, 2021 tervattu koko katto	3-5v				2025-2026			14 000	
<b>Keuruun kappeli</b>										
	ikkunoiden saneeraus, lämpölasit 39kpl		1-3							
	sisäpuolen huoltokorjaus seinät ja lattia		1-3		68 000	2 023	68 000			
	ulkomaalaus		1-3			2 023	18 000			
	salaojat ja eristys		1-3		30 000	2 023	30 000			
	LVI-laitteet		1-3			2 023	20 000	20 000		
<b>Haapamäen kirkko</b>										
	Seinän/Pilarin kosteuden selvitys ja korjaus						20 000			
<b>Haapamäen kappeli</b>										
	kattomateriaali + katon oikaisu, puuverhouksen uusinta ja huoltomaalaus			tiilikate kestoiän lopussa	21 500	2 024	21 500			
<b>Pihlajaveden kirkko</b>										
	tapulin tervaus			ka		2 025			14 000	
	lähellä olevien puiden kaataminen: sotkevat ja tukkivat rännit/syöksyt, huoltomaalaus seinä ja vesikate					2 023	8 000			
<b>Pihlajaveden vanha kirkko</b>										
	tervaus, vain eteläpuoli, koko katto 2020	3-5			15000-26000	2 025			26 000	
	lähellä olevien puiden kaataminen, kirkon tuulettuminen					2 023				
<b>Pihlajaveden srk-talo</b>										
	vesikatteen uusiminen + yläpohjarakenteiden tarkastus vaurioiden kohdalta		1-3						x	
	srk-salin väli/ulkoseinän maalipinnan kupruilu; epätiivit liitokset		1-3						x	
	maanvaraisten alapohjien saneeraus		1-3						x	
	keittiön oma jäädytyslaite		1-3						x	
	keittiön massalattian uusiminen		1-3						x	
	kellarikerroksen tiivistys									
	vinyyli lattian asbesti								x	
<b>Pihlajaveden kappeli</b>										
	huoltomaalaus ja katon maalaus/ lumiesteet katolle					2 023	10 000			
<b>Isohiekkan leirikeskus</b>										
	salaojien tarkastus, huoltopuhdistus ja räystäiden huoltomaalaus		1-3				x			
päärakennus	LVI	20	1-3			2 025		150 000	x	
uusi majoitus	riskinä valesokkelirakenne								x	
	vesikatteen aluskate tuuletus/ korjaus etäohjausjärjestelmän uusinta						x			
vanha majoitus	purkukustannukset				55 000					
saunatilat	huoltokorjauksia									

<b>Leirisaaren leirikeskus</b>		ka	100 000		
<b>päärakennus</b>					
	vesikatteen uusinta, kattovarusteet	loppu	heti		
	huoltomaalaus		1-3	x	
	vesikatteen uusinta, kattovarusteet		1-3	x	
	huoltomaalaus		1-3	x	
	sisäpuolen levytysten muutos		1-3		
	LVIS		1-3	x	
	ikkunat ja ovet		1-3	x	
<b>wc-rakennus</b>					
	vesikatteen uusiminen		1-3	x	
	ulkolaudoituksen uusiminen		1-3	x	
<b>sauna</b>					
	huoltomaalaus		1-3		
	vesikatteen uusiminen + kattovarusteet ja yläpohjan tuuletus		1-3		
	ikkunoiden ja ovien uusiminen		1-3		
	katon uusiminen		heti		
			Rahoitus		
			Keskisen rahasto	2 023	10 000
<b>majoitustila</b>					
	purkukustannukset				x
<b>puuvarasto</b>					
	huoltomaalaus		1-3	x	
<b>Leirisaari yht.</b>					
<b>Vanha pappila/kamana</b>			ka		
	keittiön ja ruokailutilan valaistuksen uusiminen		heti		
	keittiön lattian uusiminen, vanha pappila		heti	2 023	20 000
	rakennuksen sähköistyksen uusiminen		1-3		
	vuositarkastus laatta- ja mattolattioissa (saumat ja nurkat)		heti		
	lämmitys ruokatilassa/ikkunat?				
	museon keittiön laulalattian hionta				
<b>päärakennus</b>					
	korjaus/huoltomaalaus		heti		100 000
	järvenpuoleisen terrassin lattian ja portaiden lahovaurioiden korjaus				
<b>aitta</b>					
	lahonneiden alahirsien vaihto ja huoltomaalaus		1-3		10 000 x
<b>Vanha seurakuntatalo / partiotalo</b>					
	huoltomaalaus		1-3	20 000	2 024
				20 000	
<b>sauna</b>					
<b>Keuruun hautausmaan huoltorakennus</b>					
	sos.tilojen saumaukset ja mattojen kiinnitykset				
<b>Ns. vanha kirkkoherranvirasto</b>					
	purkaminen, rakennus jää uuden kaavan alle				60 000
<b>Keuruun Kipparivitalo</b>					
	rakennus jää uuden kaavan alle				145 000
<b>Multian kirkko</b>					
	pienen salin rakentaminen		2 023	75 000	
<b>Multian srk-talo</b>					
	syöksytorvien kunnostus, lippa		2 023	12 000	
	käyttövesi saneeraus keittiö		2 023	15 000	
	ilmastointikone			x	
	julkisivun saneeraus/pinnoitus		2 024		x
<b>Multian kappeli</b>					
	purkaminen				60 000
<b>Kanttorila - myydään</b>			ka		
	lämmityskattilan, öljypolttimen ja öljysäiliön uusinta		1-5v.	9 800	9 800
	lämpöputket ja patterit	50	1-5v.	18 000	18 000
	asbestin purkaminen putkieristeistä				
	valurautaviemärit		5-10v	22 000	22 000
	sähkövetojen uusiminen		heti		
	salaojat ja erityis		heti		
	märkätilat	20	heti		
	kuivat tilat	20	heti		
<b>Tyvitiin kerhuhuone</b>					
	kuivien tilojen pinnat/sisäilma	20		taloyhtiö	
	PSA:n siirto poikatyön budjetissa				

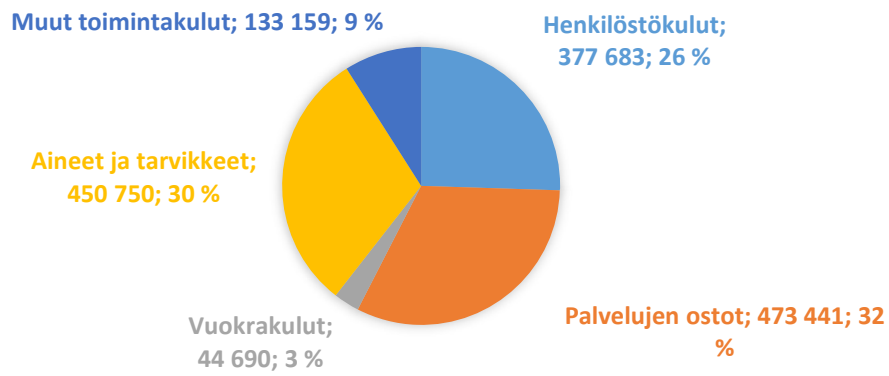
<b>Huhkoraitin kerho huone</b>			
<b>Valkeinen</b>			
myydään			
<b>Rekolan hautausmaa</b>			
Keuruun seurakuntakeskuksen ja kirkon piha-alueet Kippavuoren kustannusjakoehdotelman mukaan			
	350 000		350 000
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>2 574 300</b>		
<b>Vuokrahuo - tulevat korjaukset arvio yhtiökokouksien perusteella</b>			
	450 000		450 000
As oy Kippa (myös liikeh.) 1as.+1kerhoh.+3lh (joista 1 lh tyhjä) +1(omakäyttö)			
As oy Keurushovi	1		
As oy Seurala (Hpk)	1		
As oy Kukonrinne (Hpk)	1		
As oy Otonkaarre	1		
As Oy Tarhiantalo	1		
<b>Hhr</b>			
As oy Otonkaarre	1/1 tyhjä		
As oy Ahotarhia	1		
Kulut yhteensä		396 000	964 000 1 250 000 1 198 800

## Päätehtävä- ja tiliryhmätaso ulkoinen

Kiinteistötoimi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
<b>Toimintatuotot</b>	-1 155 475	-1 466 932	-1 165 190	-1 165 190	-1 165 190
Myyntituotot	-67 760	-38 000	-39 800	-39 800	-39 800
Maksutuotot	-720	-160	-160	-160	-160
Vuokratuotot	-236 524	-278 772	-275 230	-275 230	-275 230
Metsätalouden tuotot	-737 092	-1 000 000	-850 000	-850 000	-850 000
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-5 744				
Tuet ja avustukset	-500				
Muut toimintatuotot	-107 135	-150 000			
<b>Toimintakulut</b>	1 170 111	1 414 150	1 479 723	1 481 021	1 487 065
Henkilöstökulut	291 894	371 084	377 683	378 981	380 325
Palkat ja palkkiot	235 894	299 799	303 338	304 381	305 461
Henkilösivukulut	56 063	71 285	74 345	74 600	74 864
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-63				
Palvelujen ostot	311 641	486 612	473 441	473 441	473 441
Vuokrakulut	46 432	45 255	44 690	44 690	44 690
Aineet ja tarvikkeet	341 769	388 545	450 750	450 750	455 450
Ostot tilikauden aikana	341 769	388 545	450 750	450 750	455 450
Muut toimintakulut	178 375	122 654	133 159	133 159	133 159
<b>TOIMINTAKATE</b>	14 636	-52 782	314 533	315 831	321 875
Rahoitustuotot- ja kulut	-5 106				
Korkotuotot	-5 101				
Korkokulut	-5				
<b>VUOSIKATE</b>	9 529	-52 782	314 533	315 831	321 875
Poistot ja arvonalentumiset	458 071	242 582	239 337	239 337	239 337
Suunnitelman mukaiset poistot	233 225	242 582	239 337	239 337	239 337
Kertaluonteiset poistot	224 846				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	467 600	189 800	553 870	555 168	561 212
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	467 600	189 800	553 870	555 168	561 212



## KIINTEISTÖTOIMEN KULUJAKAUMA TA2023



## 4. TULOSLASKELMAOSA

Puunmyyntituloilla on suuri merkitys talouden tasapainottamisessa, sillä kirkollisverotulot ja muut tulot, pl. puunmyyntitulot, eivät riitä talouden kattamiseen. Talouden tasapainottamista on mahdollisuuksien mukaan jatkettava kiinteistöjä myymällä, henkilöstövähennyksin ja hakemalla säästöjä kaikissa menoluokissa.

Jos investointien omahankintamenot suunnitelmakauden tai vähän pidemmän ajanjakson kuluessa ovat keskimäärin vuotta kohti huomattavasti vuosikatetta suuremmat, investoinnit rahoitetaan ker-tyneillä rahavaroilla (kirjanpidollisesti rahastoja, ylijäämiä tai varauksia käyttäen) tai talousarviolai-noilla. **Vuosikatteen tulisi suunnitelmakauden tai vähän pidemmän ajanjakson aikana olla keski-määrin vuotta kohti investointien omahankintamenojen ja lainalyhennysten summan suuruinen.**

Mikäli vuosikate on pienempi kuin poistot koko suunnitelmakauden ajan, seurakunnan tulorahoitus on heikko ja silloin on ryhdyttävä talouden tasapainottamistoimenpiteisiin. Tuottojen ei tulisi olla pitkällä aikavälillä myöskään kovin paljon kuluja suuremmat, koska silloin tuloveroprosentti on liian korkea kuluihin nähden.

### Vuoden 2023 talousarvion perustelut

Kirkon keskusrahastolle suoritetaan maksuja 76.428 € ja eläkerahaston maksuna 106.957 € eli yh-teensä 183.385 €. Kirkollisverotuloja arvioidaan kertyvän 2.151.750 € ja valtionrahoitusta 218.565 € eli yhteensä 2.370.315€. Muina toimintatuottoina arvioidaan kertyvän korko- ja muita rahoitus-tuottoja nettona 2.200,00 € vuodelle 2023.

### Päätehtävä- ja tiliryhmätaso ulkoinen

Rahoitustoimi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo-den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Kirkollisverotulot	-1 864 505	-1 956 949	-2 151 750	-2 179 664	-2 194 490
Valtionrahoitus	-187 716	-218 565	-218 565	-218 656	-218 565
Verotuskulut	27 102	32 802	29 100	29 100	29 100
Kirkon rahastomaksut	155 818	183 385	183 385	183 385	183 385
Rahoitustuotot- ja kulut	245	-2 050	-2 200	-2 200	-2 200
Korkotuotot	5 101	-50			
Muut rahoitustuotot	-4 856	-2 000	-2 200	-2 200	-2 200
<b>VUOSIKATE</b>	<b>-1 869 056</b>	<b>-1 961 377</b>	<b>-2 160 030</b>	<b>-2 188 035</b>	<b>-2 202 770</b>
Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot	0				
Tuotot	-134 275				
Kulut	133 942				
Siirrot rahastosta/rahastoon	333				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-1 869 056</b>	<b>-1 961 377</b>	<b>-2 160 030</b>	<b>-2 188 035</b>	<b>-2 202 770</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 869 056	-1 961 377	-2 160 030	-2 188 035	-2 202 770

Ulkoinen tuloslaskelma tiliryhmätaso koko seurakunta

Keuruun srk, ulkoinen tuloslaskelma	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-1 315 662	-1 580 437	-1 272 566	-1 272 566	-1 272 566
Korvaukset	-16 682	-950	-950	-950	-950
Myyntituotot	-72 981	-43 200	-44 900	-44 900	-44 900
Maksutuotot	-95 312	-103 110	-98 681	-98 681	-98 681
Vuokratuotot	-236 524	-278 772	-275 230	-275 230	-275 230
Metsätalouden tuotot	-737 092	-1 000 000	-850 000	-850 000	-850 000
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-26 571	-4 405	-2 805	-2 805	-2 805
Tuet ja avustukset	-22 865				
Muut toimintatuotot	-107 635	-150 000			
Toimintakulut	2 608 833	3 352 111	3 334 834	3 369 512	3 486 510
Henkilöstökulut	1 272 824	1 646 413	1 617 177	1 652 617	1 689 247
Palkat ja palkkiot	1 034 739	1 325 055	1 302 679	1 331 074	1 360 487
Henkilösivukulut	243 670	321 358	314 498	321 543	328 760
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-5 585				
Palvelujen ostot	532 826	864 544	815 828	815 036	890 749
Vuokratulut	53 812	55 335	53 350	53 350	53 350
Aineet ja tarvikkeet	469 438	568 425	617 770	617 770	622 425
Ostot tilikauden aikana	469 438	568 425	617 770	617 770	622 425
Annetut avustukset	92 398	89 170	91 270	91 270	91 270
Muut toimintakulut	187 535	128 224	139 439	139 469	139 469
TOIMINTAKATE	1 293 171	1 771 674	2 062 268	2 096 946	2 213 944
Kirkollisverotulot	-1 864 505	-1 956 949	-2 151 750	-2 179 664	-2 194 490
Valtionrahoitus	-187 716	-218 565	-218 565	-218 656	-218 565
Verotuskulut	27 102	32 802	29 100	29 100	29 100
Kirkon rahastomaksut	155 818	183 385	183 385	183 385	183 385
Rahoitustuotot- ja kulut	-4 648	-2 050	-2 100	-2 100	-2 100
Korkotuotot	0	-50			
Muut rahoitustuotot	-4 856	-2 000	-2 200	-2 200	-2 200
Korkokulut	208		100	100	100
VUOSIKATE	-580 779	-189 703	-97 662	-90 989	11 274
Poistot ja arvonalentumiset	481 016	270 222	274 410	274 410	274 410
Suunnitelman mukaiset poistot	256 170	270 222	274 410	274 410	274 410
Kertaluonteiset poistot	224 846				
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0				
Tuotot	-134 275				
Kulut	133 942				
Siirrot rahastosta/rahastoon	333				
TILIKAUDEN TULOS	-99 763	80 519	176 748	183 421	285 684
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-99 763	80 519	176 748	183 421	285 684

## 5. INVESTOINTIOSA

Investointimenoihin vuodelle 2023 on varattu yhteensä 396.000 €. Vuonna 2023 toteutettavia uusia investointeja ovat Keuruun kappelin huoltomaalaus ja salaojien tarkastus ja vesieristys, ikkunoiden uusiminen sekä Leirisaaren leirikeskukseen rantasaunan katon uusinta ja mm. Multian kirkon pikkusalin rakentaminen. Muut investoinnit ovat aiemmilta vuosilta siirtyneitä kohteita.

### Investoinnit

Multian kirkon sisäremontti, pieni sali	75.000 €
Leirisaaren saunan katon korjaus	10.000 € (rahoitus Keskisen rahastosta)
Haapamäen kirkko, kosteusvaurio	20.000 €
Pihlajaveden kirkko, katon/rännien korjaus	8.000 €
Keuruun kappelin salaojat, vesieritys ja lämpölasit sekä huoltomaalaus	136.000 €
Pihlajaveden kappeli, huoltomaalaus yms.	10.000 €
Multian seurakuntakoti, käyttövesiputkisto keittiö ja salin ulkonurkkien vesivuotokohdan kunnostus	27.000 €
Vanha pappila, keittiön lattian uusiminen	20.000 €
Keuruun kirkon vesikaton saneeraus, sulatuskaapelit lumiesteet ja rännit	90.000 €
<b>Yhteensä</b>	<b>396.000 €</b>

## 6. RAHOITUSOSA

Talousarvion rahoitusosassa osoitetaan, miten talousarvio vaikuttaa seurakunnan maksuvalmiuteen. Rahoituslaskelmakaavan muodossa esitettävä rahoitusosa on jaettu kahteen osaan. Ensimmäisessä osassa kuvataan varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta. Tässä nähdään, miten vuosikate ja muu tulorahoitus riittävät investointimenojen kattamiseen. Toisessa osassa esitetään rahoitustoiminnan rahavirta. Rahoitustoiminnan rahavirralla osoitetaan, miten alijäämäinen netto-rahavirta on rahoituksellisesti katettu tai miten ylijäämä on käytetty seurakunnan rahoitusaseman vahvistamiseen.

Tuloslaskelman mukainen vuosikate on ylijäämäinen 97.662 €. Vuotuiset poistot ja arvonalentumiset ovat 274.410 €. Vuosikate ei kata kaikkia. Perussääntö on, että mikäli vuosikate on poistojen suuruinen, seurakunnan talous on talousarvion mukaan tasapainossa. Satunnaisia eriä ei oteta huomioon.

## Rahoituslaskelma

	Tilinpäätös 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Rahoituslaskelma	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-501 097	-39 700	-97 667	-90 994	11 269
Vuosikate	-580 779	-189 700	-97 667	-90 994	11 269
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	79 682	150 000			
Investoinnit	-124 725	-190 000	396 000	1 152 000	70 000
Investointimenot	91 005		396 000	1 152 000	70 000
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-215 730	-190 000			
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-625 822	-229 700	298 333	1 061 006	81 269
Antolainauksen muutokset		-500 000			
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys		-500 000			
Muut maksuvalmiuden muutokset	184 348				
Toimeksiantojen varojen muutokset	216 110				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-205 184				
Vaihto-omaisuuden muutos	0				
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	31 875				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset	1 901				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	139 645				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	184 348	-500 000			
Rahavarojen muutos	-441 474	-729 700	298 333	1 061 006	81 269
Rahavarojen muutos (tase)	-441 474				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-441 474				

## 7. RAHASTOT

### LAHJOITUSRAHASTO

#### Toiminta-ajatus

Seurakunnalla on lahjoitusrahastoja. Rahaston varoja käytetään niihin kohteisiin, joihin varat on lahjoitettu tai koottu. Kirkkoneuvosto voi käyttää varoja myös muihin tarkoituksiin seurakunnan tehtävien toteuttamiseksi ottamalla huomioon, että lahjoittajien mahdollisesti asettamia ehtoja noudatetaan.

Kirkon palvelukeskuksessa erityiskatteisten rahastojen kirjanpito hoidetaan seurakuntatalouden kirjanpidon yhteydessä tulosyksikkönä/kustannuspaikkana, joita ovat lahjoitusrahastot, testamenttirahastot, kolehtivarat, diakoniapiirit, lähetyspiirit, muut lahjoitus- ja keräysvarat ja muuna omana taseyksikkönä hoidetun rahaston varat. Kirjauksissa voidaan apuna käyttää projektinumeroitua.

#### TOIMEKSIANTOJEN - JA ERITYISKATTEISTEN RAHASTOJEN PÄÄOMAT

TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT				31.12.2021	
TILI	KUSTANNUSPAIKKA	Nimi	2020	+/-2021	31.12.2021
<b>220000</b>		<b>TESTAMENTTIRAHASTOJEN PÄÄOMAT</b>	149.832,57	+220.912,67	<b>370.745,24 €</b>
ERITTELY	1992410280	Keskisen tila KLR		+220.912,67 €	
	1015100570	Keskisen tila SRK		- 5.744,14 €	Velka seurakunnalle
		Tilin käytöstä vastaa Pihlajaveden aluetyöryhmän esityksestä kirkkoneuvosto.			
		Keskisen rahastossa on siirrytty maksuperusteiseen ilmoittamiseen taseen tarkastelun parantamiseksi.			
		Keskisen velka on seurakunnan puolella saamistilillä 168700.			
<b>221000</b>		<b>LAHJOITUSRAHASTOJEN PÄÄOMAT</b>			Varojen käytöstä vastaavat kirkkoneuvosto, stipendirahastoista kirkkoherra tai talouspäällikkö.
Yhteys	1992220213	Nuorisomusiikki	960,09	-	960,09
Kasvu	1992310215	Päiväkerhotyö	3.333,68	-	3.333,68
Kasvu	1992360210	Nuorisotyö	0,97	-	0,97
Palvelu	1992410220	Diakoniatyö	36.853,31	- 6.851,20	30.002,11
Pvesi KN	1992410222	Diakoniatyö:Pihlajavesi	3.305,79	- 256,75	3.049,04
Yhteys	1992450245	Seurakuntatyö	955,80	- 324,00	631,80
Pvesi KN	1992450247	Srk-työ:Pihlajavesi	1.486,48	-	1.486,48
Palvelu	1992600230	Lähetystyö	4.943,88	- 3.999,63	944,25
Khra/Tp	1992220264	Nuorten muusikoiden stipendirahasto	294,14	-	294,14
Khra/Tp	1992360265	Nuorten stipendirahasto	1.283,97	-	1.283,97
Palvelu	1992410266	Anto Leikolan rahasto	1.058,29	- 208,91	849,38
Palvelu	1992410267	A ja L Kallialan rahasto	6.494,80	-	6.494,80
Hpmk PN	1992410268	Ilmosen ja Mantereen rah.	2.272,58	-	2.272,58
Pvesi KN	1992410270	Aino Kammosen rahasto	5.731,61	- 980,00	4.751,61
Yhteys	1992410274	Aune Aaltosen rahasto	43.244,40	+ 2.590,80	45.835,20
Palvelu	1992410275	Knut Kalmerin rahasto	6.120,17	- 974,70	5.145,47
			118.284,06	- 11.004,39	107.279,67
		Tuntematon kirjaustekninen erotus: palvelumaksut POP+HSOp -	154,80		<b>107.124,87 €</b>

### **Toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023**

Kolehti- ja lahjoitusrahastoista päättää kirkkoneuvosto, joka voi saada apua ja ehdotuksia aluetyöryhmiltä ja työntekijöiltä.

### **ERITYISKATTEISTEN RAHASTOJEN KÄYTTÖMÄÄRÄYKSET**

Seurakunnalla on seuraavat erityiskatteiset rahastot:

<b>Rahasto</b>	<b>Käyttö</b>
E. ja L. Kallialan rahasto	diakoniatyöhön
Lempi Ilmosen ja Siiri Mantereen rahasto	Haapamäellä vanhuuden tai sairauden vuoksi taloudellisissa vaikeuksissa oleville henkilöille piirineuvoston päätöksellä
Aino Kammosen rahasto	diakoniatyöhön Pihlajavedellä kappelineuvoston päätöksellä
Aino Saarikon rahasto	yhdistetty palvelun johtokunnan rahastoon
Aune Aaltosen rahasto	haudan hoitoon 50 vuodeksi (vuoteen 2038) ja loput seurakuntatyöhön
Knut Kalmerin rahasto	Keuruulaisten vanhustenhoitoon ja virkistäytymiseen
Viljo ja Irma Keskinen testamenttirahasto	Pihlajaveden kappeliseurakunnan seurakuntatyöhön

### **Toiminnalliset tavoitteet vuonna 2023**

Varoja käytetään vuosittain testamenteissa määrättyihin tarkoituksiin.

## 8. HAUTAINHOITORAHASTO

### Toiminta-ajatus/perustehtävä:

Seurakunta hoitaa hautausmaata sen arvoa vastaavalla ja vainajien muistoa kunnioittavalla tavalla. (Hautausoimilaki 5:13,1) Hautaoikeuden haltija vastaa ensisijaisesti haudan hoidosta. Kirkkovaltuusto voi päättää, että hautojen perushoito hoidetaan seurakunnan kustannuksella. Verovaroja ei saa käyttää yksittäisten hautojen hoitoon kirkkolaisissa 17 luvun 5 pykälässä mainittuja poikkeuksia lukuun ottamatta. Mikäli vainajan muiston vaalimista on pidettävä seurakunnan kannalta tärkeänä, kirkkovaltuusto voi päättää haudan hoitamisesta seurakunnan kustannuksella.

Seurakunta voi sopia hautaoikeuden haltijan kanssa, että seurakunta hoitaa hautaa määräjän maksua vastaan. Hoitomaksut voidaan sijoittaa erityiseen hautainhoitorahastoon, jonka varoilla kyseiset haudat hoidetaan. (KL 17:5,2) Myös yhden kesän ajaksi tehdyt sopimukset haudan hoitamisesta voidaan hoitaa hautainhoitorahaston toimintana. Haudanhoitorahaston kirjanpito hoidetaan samojen ohjeiden mukaan kuin mitä seurakuntien kirjanpidosta on annettu. Kirkkovaltuusto on vahvistanut hautainhoitorahaston säännön 28.2.1995.

Kirkkovaltuusto hyväksyy hautainhoitorahaston talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman. Seurakunnan tilintarkastajat tarkastavat myös hautainhoitorahaston tilinpäätöksen ja kirkkovaltuusto hyväksyy sen ja päättää vastuuvapauden myöntämisestä seurakunnan tilinpäätöksen yhteydessä.

### Painopistealueet 2023–2025

Seurakunnan hoidettavaksi annetut haudat hoidetaan sopimusten mukaisesti. Päätyvien hoitosopimusten tilalle tarjotaan uusia sopimuksia. Hautainhoitorahaston varat pyritään sijoittamaan tuotavasti.

### Käytännön toteutus:

Edellä mainitut toimet voidaan nykyisillä resursseilla tehdä omana työnä.

Hautainhoito	Hautapaikkaa v. 2019	Hautapaikkaa v. 2020	Hautapaikkaa v. 2021	Hautapaikkaa v.2022 (arvio)	Hautapaikkaa v. 2023 (arvio)
<b>Keuruu</b>					
- Määräaikaishoitoja	449	437	398	390	390
- Vuosihoitoja	379	420	409	420	420
<b>Haapamäellä</b>					
- Määräaikaishoitoja	164	169	151	145	145
- Vuosihoitoja	144	145	158	160	160
<b>Pihlajavedellä</b>					
- Määräaikaishoitoja	83	89	73	70	70
- Vuosihoitoja	68	71	65	65	65
<b>Multialla</b>					
- Määräaikaishoitoja	117	168	193	196	196
- Vuosihoitoja	30	51	38	40	40



## Keuruun hautainhoitorahaston tuloslaskelmaosa talousarvio 2023 ja taloussuunnitelma 2024 – 2025

Hhr Keuruu ulkoinen	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-134 275	-115 000	-131 504	-131 504	-131 504
Maksutuotot	-120 475	-115 000	-118 000	-118 000	-118 000
Vuokratuotot	-12 480		-13 504	-13 504	-13 504
Tuet ja avustukset	-1 320				
Toimintakulut	121 161	117 397	120 271	120 271	120 271
Henkilöstökulut	83 195	70 437	74 220	74 220	74 220
Palkat ja palkkiot	67 665	56 575	59 614	59 614	59 614
Henkilösivukulut	15 530	13 862	14 606	14 606	14 606
Palvelujen ostot	8 288	7 830	8 590	8 590	8 590
Vuokrakulut	7 606	7 950	8 561	8 561	8 561
Aineet ja tarvikkeet	22 073	31 180	28 900	28 900	28 900
Ostot tilikauden aikana	22 073	31 180	28 900	28 900	28 900
TOIMINTAKATE	-13 114	2 397	-11 233	-11 233	-11 233
VUOSIKATE	-13 114	2 397	-11 233	-11 233	-11 233
Poistot ja arvonalentumiset	12 781	12 781	12 781	12 781	12 781
Suunnitelman mukaiset poistot	12 781	12 781	12 781	12 781	12 781
TILIKAUDEN TULOS	-333	15 178	1 548	1 548	1 548
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-333	15 178	1 548	1 548	1 548

## Multian hautainhoitorahaston tuloslaskelmaosa talousarvio 2023 ja taloussuunnitelma 2024 – 2025

Hhr Multia ulkoinen	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot		-9 640	-10 900	-10 900	-10 900
Maksutuotot		-9 640	-10 900	-10 900	-10 900
Toimintakulut		9 440	18 075	18 075	18 075
Henkilöstökulut		8 490	13 265	13 265	13 265
Palkat ja palkkiot		6 819	10 655	10 655	10 655
Henkilösivukulut		1 671	2 610	2 610	2 610
Palvelujen ostot		300	3 240	3 240	3 240
Aineet ja tarvikkeet		650	1 570	1 570	1 570
Ostot tilikauden aikana		650	1 570	1 570	1 570
TOIMINTAKATE		-200	7 175	7 175	7 175
VUOSIKATE		-200	7 175	7 175	7 175
TILIKAUDEN TULOS		-200	7 175	7 175	7 175
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-200	7 175	7 175	7 175

## 9. LIITTEET

### *Liite nro 1*

- *Hautaus- ja kiinteistötoimen talousarvio 2023 ja taloussuunnitelma 2024 ja 2025 tulosityksikkö- ja tehtävätaso ulkoinen*

### *Liite nro 2*

- *Seurakuntatyön talousarviot 2023 ja taloussuunnitelmat 2024 ja 2025 toimialueittain (yhteys, kasvu, palvelu) tehtävätaso ulkoinen*

### *Liite nro 3*

- *Tuloslaskelma päätehtävätaso sisäinen*

### *Liite nro 4*

- *Keuruun hautainhoitorahaston talousarvio vuodelle 2023 ja taloussuunnitelma vuosille 2024 ja 2025 tilitaso ulkoinen*

### *Liite nro 5*

- *Multian hautainhoitorahaston talousarvio vuodelle 2023 ja taloussuunnitelma vuosille 2024 ja 2025 tilitaso ulkoinen*

**Hautaus- ja kiinteistötoimen talousarvio 2023 ja taloussuunnitelma 2024 ja 2025 tuloyksikkö-  
taso ulkoinen**

**Liite nro 1**

**Hautaustoimi**

Keuruun hautausmaa	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot		-8 140	-10 000	-10 000	-10 000
Myyntituotot		-100			
Maksutuotot		-8 040	-10 000	-10 000	-10 000
Toimintakulut	0	200 617	196 808	196 808	196 808
Henkilöstökulut		134 207	138 678	138 678	138 678
Palkat ja palkkiot		107 796	111 387	111 387	111 387
Henkilösivukulut		26 411	27 291	27 291	27 291
Palvelujen ostot	0	25 450	19 670	19 670	19 670
Vuokratulut		1 070	400	400	400
Aineet ja tarvikkeet	0	37 140	35 210	35 210	35 210
Ostot tilikauden aikana	0	37 140	35 210	35 210	35 210
Muut toimintakulut		2 750	2 850	2 850	2 850
TOIMINTAKATE	0	192 477	186 808	186 808	186 808
VUOSIKATE	0	192 477	186 808	186 808	186 808
Poistot ja arvonalentumiset		10 668	9 511	9 511	9 511
Suunnitelman mukaiset poistot		10 668	9 511	9 511	9 511
TILIKAUDEN TULOS	0	203 145	196 319	196 319	196 319
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0	203 145	196 319	196 319	196 319
Haapamäen hautausmaa	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot		-3 700	-3 200	-3 200	-3 200
Maksutuotot		-3 700	-3 200	-3 200	-3 200
Toimintakulut	0	40 475	42 575	42 575	42 575
Henkilöstökulut		23 675	29 835	29 835	29 835
Palkat ja palkkiot		19 015	24 577	24 577	24 577
Henkilösivukulut		4 660	5 258	5 258	5 258
Palvelujen ostot	0	7 260	6 140	6 140	6 140
Vuokratulut		100	150	150	150
Aineet ja tarvikkeet		9 440	6 200	6 200	6 200
Ostot tilikauden aikana		9 440	6 200	6 200	6 200
Muut toimintakulut			250	250	250
TOIMINTAKATE	0	36 775	39 375	39 375	39 375
VUOSIKATE	0	36 775	39 375	39 375	39 375
Poistot ja arvonalentumiset		7 008	7 007	7 007	7 007
Suunnitelman mukaiset poistot		7 008	7 007	7 007	7 007
TILIKAUDEN TULOS	0	43 783	46 382	46 382	46 382
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0	43 783	46 382	46 382	46 382

Pihlajaved. haut.maa	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot		-2 540	-1 700	-1 700	-1 700
Maksutuotot		-2 540	-1 700	-1 700	-1 700
Toimintakulut		30 821	30 451	30 451	30 451
Henkilöstökulut		21 241	17 451	17 451	17 451
Palkat ja palkkiot		17 060	14 630	14 630	14 630
Henkilösivukulut		4 181	2 821	2 821	2 821
Palvelujen ostot		4 610	7 860	7 860	7 860
Vuokratkulut			500	500	500
Aineet ja tarvikkeet		4 970	4 540	4 540	4 540
Ostot tilikauden aikana		4 970	4 540	4 540	4 540
Muut toimintakulut			100	100	100
TOIMINTAKATE		28 281	28 751	28 751	28 751
VUOSIKATE		28 281	28 751	28 751	28 751
Poistot ja arvonalentumiset		3 254	4 689	4 689	4 689
Suunnitelman mukaiset poistot		3 254	4 689	4 689	4 689
TILIKAUDEN TULOS		31 535	33 440	33 440	33 440
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		31 535	33 440	33 440	33 440
Multian haut.maa	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot		-6 500	-1 200	-1 200	-1 200
Maksutuotot		-6 500	-1 200	-1 200	-1 200
Toimintakulut		54 067	43 865	43 865	43 865
Henkilöstökulut		28 567	29 105	29 105	29 105
Palkat ja palkkiot		22 944	23 377	23 377	23 377
Henkilösivukulut		5 623	5 728	5 728	5 728
Palvelujen ostot		19 200	8 470	8 470	8 470
Aineet ja tarvikkeet		6 300	6 290	6 290	6 290
Ostot tilikauden aikana		6 300	6 290	6 290	6 290
TOIMINTAKATE		47 567	42 665	42 665	42 665
VUOSIKATE		47 567	42 665	42 665	42 665
Poistot ja arvonalentumiset		6 710	6 710	6 710	6 710
Suunnitelman mukaiset poistot		6 710	6 710	6 710	6 710
TILIKAUDEN TULOS		54 277	49 375	49 375	49 375
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		54 277	49 375	49 375	49 375

Keuruun hautaustoimi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-50 781	0	-32 000	-32 000	-32 000
Myyntituotot	-140	0			
Maksutuotot	-49 761	0	-32 000	-32 000	-32 000
Tuet ja avustukset	-880				
Toimintakulut	171 812	0	5 821	5 821	5 821
Henkilöstökulut	118 151		5 821	5 821	5 821
Palkat ja palkkiot	96 910		4 676	4 676	4 676
Henkilösivukulut	22 082		1 145	1 145	1 145
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-841				
Palvelujen ostot	12 589	0	0	0	0
Vuokratulut	162	0	0	0	0
Aineet ja tarvikkeet	37 683	0	0	0	0
Ostot tilikauden aikana	37 683	0	0	0	0
Muut toimintakulut	3 228		0	0	0
TOIMINTAKATE	121 031	0	-26 179	-26 179	-26 179
VUOSIKATE	121 031	0	-26 179	-26 179	-26 179
Poistot ja arvonalentumiset	12 685		1 156	1 156	1 156
Suunnitelman mukaiset poistot	12 685		1 156	1 156	1 156
TILIKAUDEN TULOS	133 716	0	-25 023	-25 023	-25 023
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	133 716	0	-25 023	-25 023	-25 023
<b>Haapamäen hautaustoi</b>	<b>Edellinen TP 2021</b>	<b>Kuluvan vuoden TA 2022</b>	<b>TA 2023</b>	<b>TS1 2024</b>	<b>TS2 2025</b>
Toimintatuotot	-11 181	0	-6 200	-6 200	-6 200
Maksutuotot	-10 961	0	-6 200	-6 200	-6 200
Tuet ja avustukset	-220				
Toimintakulut	32 588	0	2 030	2 030	2 030
Henkilöstökulut	20 223		2 030	2 030	2 030
Palkat ja palkkiot	17 243		1 631	1 631	1 631
Henkilösivukulut	4 098		399	399	399
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 118				
Palvelujen ostot	5 673	0			
Vuokratulut	120	0			
Aineet ja tarvikkeet	6 294	0			
Ostot tilikauden aikana	6 294	0			
Muut toimintakulut	279				
TOIMINTAKATE	21 407	0	-4 170	-4 170	-4 170
VUOSIKATE	21 407	0	-4 170	-4 170	-4 170
Poistot ja arvonalentumiset	7 007				
Suunnitelman mukaiset poistot	7 007				
TILIKAUDEN TULOS	28 415	0	-4 170	-4 170	-4 170
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	28 415	0	-4 170	-4 170	-4 170

Pihlajaved. haut.toi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-5 815	0	-3 500	-3 500	-3 500
Maksutuotot	-5 595	0	-3 500	-3 500	-3 500
Tuet ja avustukset	-220				
Toimintakulut	29 679	0	2 030	2 030	2 030
Henkilöstökulut	18 438		2 030	2 030	2 030
Palkat ja palkkiot	14 852		1 631	1 631	1 631
Henkilösivukulut	3 586		399	399	399
Palvelujen ostot	5 926	0			
Aineet ja tarvikkeet	4 640	0			
Ostot tilikauden aikana	4 640	0			
Muut toimintakulut	675		0	0	0
TOIMINTAKATE	23 864	0	-1 470	-1 470	-1 470
VUOSIKATE	23 864	0	-1 470	-1 470	-1 470
Poistot ja arvonalentumiset	3 253		6 000	6 000	6 000
Suunnitelman mukaiset poistot	3 253		6 000	6 000	6 000
TILIKAUDEN TULOS	27 118	0	4 530	4 530	4 530
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	27 118	0	4 530	4 530	4 530
<b>Multian hautaus toimi</b>	<b>Edellinen TP 2021</b>	<b>Kuluvan vuoden TA 2022</b>	<b>TA 2023</b>	<b>TS1 2024</b>	<b>TS2 2025</b>
Toimintatuotot			-8 000	-8 000	-8 000
Maksutuotot			-8 000	-8 000	-8 000
Toimintakulut			13 562	13 562	89 450
Henkilöstökulut			5 130	5 130	5 130
Palkat ja palkkiot			4 121	4 121	4 121
Henkilösivukulut			1 009	1 009	1 009
Palvelujen ostot			8 432	8 432	84 320
TOIMINTAKATE			5 562	5 562	81 450
VUOSIKATE			5 562	5 562	81 450
TILIKAUDEN TULOS			5 562	5 562	81 450
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			5 562	5 562	81 450

## Kiinteistötoimi

Kiinteistöhallinto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	115 334	100 530	96 116	97 414	98 758
Henkilöstökulut	33 575	43 090	37 116	38 414	39 758
Palkat ja palkkiot	26 941	34 610	29 811	30 854	31 934
Henkilösivukulut	6 634	8 480	7 305	7 560	7 824
Palvelujen ostot	358	6 920	6 500	6 500	6 500
Vuokratulut		70	50	50	50
Aineet ja tarvikkeet	19	450	450	450	450
Ostot tilikauden aikana	19	450	450	450	450
Muut toimintakulut	81 382	50 000	52 000	52 000	52 000
TOIMINTAKATE	115 334	100 530	96 116	97 414	98 758
VUOSIKATE	115 334	100 530	96 116	97 414	98 758
TILIKAUDEN TULOS	115 334	100 530	96 116	97 414	98 758
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	115 334	100 530	96 116	97 414	98 758

## Kirkot

Keuruun kirkko	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-900	-100	-100	-100	-100
Vuokratuotot	-900	-100	-100	-100	-100
Toimintakulut	101 446	99 885	122 772	122 772	122 772
Henkilöstökulut	41 821	31 345	46 448	46 448	46 448
Palkat ja palkkiot	33 530	25 176	37 307	37 307	37 307
Henkilösivukulut	8 291	6 169	9 141	9 141	9 141
Palvelujen ostot	19 428	26 270	23 954	23 954	23 954
Vuokratulut		100	250	250	250
Aineet ja tarvikkeet	30 371	31 420	41 660	41 660	41 660
Ostot tilikauden aikana	30 371	31 420	41 660	41 660	41 660
Muut toimintakulut	9 826	10 750	10 460	10 460	10 460
TOIMINTAKATE	100 546	99 785	122 672	122 672	122 672
VUOSIKATE	100 546	99 785	122 672	122 672	122 672
Poistot ja arvonalentumiset	24 279	14 693	14 693	14 693	14 693
Suunnitelman mukaiset poistot	24 279	14 693	14 693	14 693	14 693
TILIKAUDEN TULOS	124 825	114 478	137 365	137 365	137 365
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	124 825	114 478	137 365	137 365	137 365
Keuruun vanha kirkko	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-350	-100	-300	-300	-300
Vuokratuotot	-350	-100	-300	-300	-300
Toimintakulut	16 566	21 430	28 856	28 856	28 856
Henkilöstökulut	456		9 526	9 526	9 526
Palkat ja palkkiot	346		7 651	7 651	7 651
Henkilösivukulut	110		1 875	1 875	1 875
Palvelujen ostot	14 582	19 445	17 810	17 810	17 810
Aineet ja tarvikkeet	1 527	1 985	1 520	1 520	1 520
Ostot tilikauden aikana	1 527	1 985	1 520	1 520	1 520
TOIMINTAKATE	16 216	21 330	28 556	28 556	28 556
VUOSIKATE	16 216	21 330	28 556	28 556	28 556
Poistot ja arvonalentumiset	14 025	14 026	14 026	14 026	14 026
Suunnitelman mukaiset poistot	14 025	14 026	14 026	14 026	14 026
TILIKAUDEN TULOS	30 241	35 356	42 582	42 582	42 582
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	30 241	35 356	42 582	42 582	42 582
Haapamäen kirkko	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	16 249	21 641	32 377	32 377	32 377
Henkilöstökulut	3 020	3 681	8 167	8 167	8 167
Palkat ja palkkiot	2 366	2 956	6 559	6 559	6 559
Henkilösivukulut	654	725	1 608	1 608	1 608
Palvelujen ostot	3 954	7 960	10 620	10 620	10 620
Aineet ja tarvikkeet	8 287	8 900	12 490	12 490	12 490
Ostot tilikauden aikana	8 287	8 900	12 490	12 490	12 490
Muut toimintakulut	989	1 100	1 100	1 100	1 100
TOIMINTAKATE	16 249	21 641	32 377	32 377	32 377
VUOSIKATE	16 249	21 641	32 377	32 377	32 377
Poistot ja arvonalentumiset	12 485	12 966	12 966	12 966	12 966
Suunnitelman mukaiset poistot	12 485	12 966	12 966	12 966	12 966
TILIKAUDEN TULOS	28 735	34 607	45 343	45 343	45 343
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	28 735	34 607	45 343	45 343	45 343



Pihlajaveden kirkko	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	20 213	23 227	25 897	25 897	25 897
Henkilöstökulut	3 541	2 062	1 942	1 942	1 942
Palkat ja palkkiot	2 808	1 656	1 559	1 559	1 559
Henkilösivukulut	733	406	383	383	383
Palvelujen ostot	5 608	7 030	8 820	8 820	8 820
Aineet ja tarvikkeet	9 561	12 585	13 335	13 335	13 335
Ostot tilikauden aikana	9 561	12 585	13 335	13 335	13 335
Muut toimintakulut	1 503	1 550	1 800	1 800	1 800
TOIMINTAKATE	20 213	23 227	25 897	25 897	25 897
VUOSIKATE	20 213	23 227	25 897	25 897	25 897
Poistot ja arvonalentumiset	11 693	11 693	11 693	11 693	11 693
Suunnitelman mukaiset poistot	11 693	11 693	11 693	11 693	11 693
TILIKAUDEN TULOS	31 906	34 920	37 590	37 590	37 590
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	31 906	34 920	37 590	37 590	37 590
Pihlajaveden v. kko	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-450	-150	-400	-400	-400
Vuokratuotot	-450	-150	-400	-400	-400
Toimintakulut	12 184	11 376	11 477	11 477	16 177
Henkilöstökulut	3 238	2 186	2 252	2 252	2 252
Palkat ja palkkiot	2 588	1 756	1 809	1 809	1 809
Henkilösivukulut	650	430	443	443	443
Palvelujen ostot	8 217	8 310	8 430	8 430	8 430
Aineet ja tarvikkeet	541	840	750	750	5 450
Ostot tilikauden aikana	541	840	750	750	5 450
Muut toimintakulut	188	40	45	45	45
TOIMINTAKATE	11 734	11 226	11 077	11 077	15 777
VUOSIKATE	11 734	11 226	11 077	11 077	15 777
Poistot ja arvonalentumiset	7 000	7 001	7 001	7 001	7 001
Suunnitelman mukaiset poistot	7 000	7 001	7 001	7 001	7 001
TILIKAUDEN TULOS	18 734	18 227	18 078	18 078	22 778
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	18 734	18 227	18 078	18 078	22 778
Multian kirkko	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut		33 499	42 603	42 603	42 603
Henkilöstökulut		8 759	8 553	8 553	8 553
Palkat ja palkkiot		7 034	6 870	6 870	6 870
Henkilösivukulut		1 725	1 683	1 683	1 683
Palvelujen ostot		9 990	19 650	19 650	19 650
Aineet ja tarvikkeet		10 800	11 400	11 400	11 400
Ostot tilikauden aikana		10 800	11 400	11 400	11 400
Muut toimintakulut		3 950	3 000	3 000	3 000
TOIMINTAKATE		33 499	42 603	42 603	42 603
VUOSIKATE		33 499	42 603	42 603	42 603
Poistot ja arvonalentumiset		5 052	10 052	10 052	10 052
Suunnitelman mukaiset poistot		5 052	10 052	10 052	10 052
TILIKAUDEN TULOS		38 551	52 655	52 655	52 655
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		38 551	52 655	52 655	52 655

## Siunauskappelit

Keur. Siunauskappeli	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-4 220	-1 360	-2 160	-2 160	-2 160
Maksutuotot	-720	-160	-160	-160	-160
Vuokratuotot	-3 500	-1 200	-2 000	-2 000	-2 000
Toimintakulut	31 169	32 426	38 956	38 956	38 956
Henkilöstökulut	10 399	7 926	6 326	6 326	6 326
Palkat ja palkkiot	8 422	6 366	5 081	5 081	5 081
Henkilösivukulut	1 977	1 560	1 245	1 245	1 245
Palvelujen ostot	2 492	7 550	11 650	11 650	11 650
Aineet ja tarvikkeet	15 378	14 550	18 530	18 530	18 530
Ostot tilikauden aikana	15 378	14 550	18 530	18 530	18 530
Muut toimintakulut	2 899	2 400	2 450	2 450	2 450
TOIMINTAKATE	26 949	31 066	36 796	36 796	36 796
VUOSIKATE	26 949	31 066	36 796	36 796	36 796
Poistot ja arvonalentumiset	4 157	4 158	4 158	4 158	4 158
Suunnitelman mukaiset poistot	4 157	4 158	4 158	4 158	4 158
TILIKAUDEN TULOS	31 106	35 224	40 954	40 954	40 954
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	31 106	35 224	40 954	40 954	40 954
Pihjajav. S-kappeli	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	4 445	5 940	7 180	7 180	7 180
Palvelujen ostot	449	1 550	1 920	1 920	1 920
Aineet ja tarvikkeet	3 189	3 540	4 340	4 340	4 340
Ostot tilikauden aikana	3 189	3 540	4 340	4 340	4 340
Muut toimintakulut	807	850	920	920	920
TOIMINTAKATE	4 445	5 940	7 180	7 180	7 180
VUOSIKATE	4 445	5 940	7 180	7 180	7 180
Poistot ja arvonalentumiset	2 734	2 735	2 735	2 735	2 735
Suunnitelman mukaiset poistot	2 734	2 735	2 735	2 735	2 735
TILIKAUDEN TULOS	7 180	8 675	9 915	9 915	9 915
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	7 180	8 675	9 915	9 915	9 915

## Leirikeskukset

Isohiekan leirikeskus.	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-46 435	-27 000	-31 800	-31 800	-31 800
Myyntituotot	-39 805	-25 000	-28 300	-28 300	-28 300
Vuokratuotot	-6 129	-2 000	-3 500	-3 500	-3 500
Tuet ja avustukset	-500				
Toimintakulut	101 099	155 031	148 646	148 646	148 646
Henkilöstökulut	44 909	90 006	68 006	68 006	68 006
Palkat ja palkkiot	37 060	74 340	54 624	54 624	54 624
Henkilösivukulut	7 849	15 666	13 382	13 382	13 382
Palvelujen ostot	9 245	15 775	23 890	23 890	23 890
Aineet ja tarvikkeet	44 292	46 300	53 650	53 650	53 650
Ostot tilikauden aikana	44 292	46 300	53 650	53 650	53 650
Muut toimintakulut	2 653	2 950	3 100	3 100	3 100
TOIMINTAKATE	54 665	128 031	116 846	116 846	116 846
VUOSIKATE	54 665	128 031	116 846	116 846	116 846
Poistot ja arvonalentumiset	28 985	28 986	28 986	28 986	28 986
Suunnitelman mukaiset poistot	28 985	28 986	28 986	28 986	28 986
TILIKAUDEN TULOS	83 650	157 017	145 832	145 832	145 832
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	83 650	157 017	145 832	145 832	145 832
<b>Leirisaaren leirikeskus</b>	<b>Edellinen TP 2021</b>	<b>Kuluvan vuoden TA 2022</b>	<b>TA 2023</b>	<b>TS1 2024</b>	<b>TS2 2025</b>
Toimintatuotot	-1 580	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Vuokratuotot	-1 580	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Toimintakulut	17 849	9 761	14 060	14 060	14 060
Henkilöstökulut	3 816	2 181	3 810	3 810	3 810
Palkat ja palkkiot	2 970	1 456	3 059	3 059	3 059
Henkilösivukulut	846	725	751	751	751
Palvelujen ostot	7 806	4 350	5 650	5 650	5 650
Aineet ja tarvikkeet	5 860	2 800	3 900	3 900	3 900
Ostot tilikauden aikana	5 860	2 800	3 900	3 900	3 900
Muut toimintakulut	367	430	700	700	700
TOIMINTAKATE	16 270	8 261	12 560	12 560	12 560
VUOSIKATE	16 270	8 261	12 560	12 560	12 560
Poistot ja arvonalentumiset	1 693	1 694	1 694	1 694	1 694
Suunnitelman mukaiset poistot	1 693	1 694	1 694	1 694	1 694
TILIKAUDEN TULOS	17 963	9 955	14 254	14 254	14 254
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	17 963	9 955	14 254	14 254	14 254
<b>Lamposaaren leirikeskus</b>	<b>Edellinen TP 2021</b>	<b>Kuluvan vuoden TA 2022</b>	<b>TA 2023</b>	<b>TS1 2024</b>	<b>TS2 2025</b>
Toimintatuotot	-1 210	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Vuokratuotot	-1 210	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Toimintakulut	562	850	680	680	680
Palvelujen ostot	104	230	230	230	230
Aineet ja tarvikkeet	171	300	150	150	150
Ostot tilikauden aikana	171	300	150	150	150
Muut toimintakulut	286	320	300	300	300
TOIMINTAKATE	-648	-650	-820	-820	-820
VUOSIKATE	-648	-650	-820	-820	-820
TILIKAUDEN TULOS	-648	-650	-820	-820	-820
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-648	-650	-820	-820	-820

## Seurakunnan toiminnantilat

Keuruun srk-keskus	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-23 061	-11 700	-12 000	-12 000	-12 000
Myyntituotot	-15 527	-8 000	-5 000	-5 000	-5 000
Vuokratuotot	-7 534	-3 700	-7 000	-7 000	-7 000
Toimintakulut	169 283	196 964	224 353	224 353	224 353
Henkilöstökulut	86 890	105 769	117 578	117 578	117 578
Palkat ja palkkiot	69 988	84 954	94 440	94 440	94 440
Henkilösivukulut	16 902	20 815	23 138	23 138	23 138
Palvelujen ostot	11 763	16 100	15 150	15 150	15 150
Vuokratulut	228	240	240	240	240
Aineet ja tarvikkeet	59 861	63 655	77 885	77 885	77 885
Ostot tilikauden aikana	59 861	63 655	77 885	77 885	77 885
Muut toimintakulut	10 541	11 200	13 500	13 500	13 500
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>146 222</b>	<b>185 264</b>	<b>212 353</b>	<b>212 353</b>	<b>212 353</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>146 222</b>	<b>185 264</b>	<b>212 353</b>	<b>212 353</b>	<b>212 353</b>
Poistot ja arvonalentumiset	68 549	21 282	19 022	19 022	19 022
Suunnitelman mukaiset poistot	21 616	21 282	19 022	19 022	19 022
Kertaluonteiset poistot	46 933				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>214 771</b>	<b>206 546</b>	<b>231 375</b>	<b>231 375</b>	<b>231 375</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	214 771	206 546	231 375	231 375	231 375
Pihlajaved. srk.talo	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-4 138	-2 000	-2 250	-2 250	-2 250
Myyntituotot	-3 348	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Vuokratuotot	-790	-500	-750	-750	-750
Toimintakulut	32 648	36 088	41 261	41 261	41 261
Henkilöstökulut	8 109	10 528	9 411	9 411	9 411
Palkat ja palkkiot	6 226	8 456	7 559	7 559	7 559
Henkilösivukulut	1 882	2 072	1 852	1 852	1 852
Palvelujen ostot	4 539	5 760	6 600	6 600	6 600
Aineet ja tarvikkeet	18 484	18 050	23 450	23 450	23 450
Ostot tilikauden aikana	18 484	18 050	23 450	23 450	23 450
Muut toimintakulut	1 516	1 750	1 800	1 800	1 800
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>28 510</b>	<b>34 088</b>	<b>39 011</b>	<b>39 011</b>	<b>39 011</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>28 510</b>	<b>34 088</b>	<b>39 011</b>	<b>39 011</b>	<b>39 011</b>
Poistot ja arvonalentumiset	9 816	9 817	9 817	9 817	9 817
Suunnitelman mukaiset poistot	9 816	9 817	9 817	9 817	9 817
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>38 327</b>	<b>43 905</b>	<b>48 828</b>	<b>48 828</b>	<b>48 828</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	38 327	43 905	48 828	48 828	48 828

Haapamäen srk-talo	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-10 896	-4 500	-6 200	-6 200	-6 200
Myyntituotot	-8 916	-3 500	-5 000	-5 000	-5 000
Vuokratuotot	-1 979	-1 000	-1 200	-1 200	-1 200
Toimintakulut	70 348	78 580	80 254	80 254	80 254
Henkilöstökulut	29 041	37 545	32 694	32 694	32 694
Palkat ja palkkiot	24 164	30 156	26 259	26 259	26 259
Henkilösivukulut	4 940	7 389	6 435	6 435	6 435
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-63				
Palvelujen ostot	7 186	9 120	9 430	9 430	9 430
Vuokratulut	301	310	250	250	250
Aineet ja tarvikkeet	30 509	27 955	34 130	34 130	34 130
Ostot tilikauden aikana	30 509	27 955	34 130	34 130	34 130
Muut toimintakulut	3 311	3 650	3 750	3 750	3 750
TOIMINTAKATE	59 452	74 080	74 054	74 054	74 054
VUOSIKATE	59 452	74 080	74 054	74 054	74 054
Poistot ja arvonalentumiset	19 593	19 594	19 594	19 594	19 594
Suunnitelman mukaiset poistot	19 593	19 594	19 594	19 594	19 594
TILIKAUDEN TULOS	79 045	93 674	93 648	93 648	93 648
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	79 045	93 674	93 648	93 648	93 648
Multian srk-koti	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot		-5 000	-4 500	-4 500	-4 500
Vuokratuotot		-5 000	-4 500	-4 500	-4 500
Toimintakulut		65 409	86 353	86 353	86 353
Henkilöstökulut		8 759	8 553	8 553	8 553
Palkat ja palkkiot		7 034	6 870	6 870	6 870
Henkilösivukulut		1 725	1 683	1 683	1 683
Palvelujen ostot		22 600	27 700	27 700	27 700
Aineet ja tarvikkeet		29 800	38 600	38 600	38 600
Ostot tilikauden aikana		29 800	38 600	38 600	38 600
Muut toimintakulut		4 250	11 500	11 500	11 500
TOIMINTAKATE		60 409	81 853	81 853	81 853
VUOSIKATE		60 409	81 853	81 853	81 853
Poistot ja arvonalentumiset		16 100	17 300	17 300	17 300
Suunnitelman mukaiset poistot		16 100	17 300	17 300	17 300
TILIKAUDEN TULOS		76 509	99 153	99 153	99 153
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		76 509	99 153	99 153	99 153

Kippa-srk-toimisto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	11 459	13 240	17 275	17 275	17 275
Henkilöstökulut	117		3 765	3 765	3 765
Palkat ja palkkiot	89		3 025	3 025	3 025
Henkilösivukulut	28		740	740	740
Palvelujen ostot	3 195	3 600	3 600	3 600	3 600
Vuokrakulut	7 817	7 500	7 500	7 500	7 500
Aineet ja tarvikkeet	330	2 140	2 410	2 410	2 410
Ostot tilikauden aikana	330	2 140	2 410	2 410	2 410
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>11 459</b>	<b>13 240</b>	<b>17 275</b>	<b>17 275</b>	<b>17 275</b>
Rahoitustuotot- ja kulut	-10				
Korkokulut	-10				
<b>VUOSIKATE</b>	<b>11 449</b>	<b>13 240</b>	<b>17 275</b>	<b>17 275</b>	<b>17 275</b>
Poistot ja arvonalentumiset	1 234	1 235	1 235	1 235	1 235
Suunnitelman mukaiset poistot	1 234	1 235	1 235	1 235	1 235
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>12 683</b>	<b>14 475</b>	<b>18 510</b>	<b>18 510</b>	<b>18 510</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	12 683	14 475	18 510	18 510	18 510
Virastotalo	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	21 163	14 353	6 247	6 247	6 247
Henkilöstökulut	7 262	2 113	1 557	1 557	1 557
Palkat ja palkkiot	5 827	1 696	1 250	1 250	1 250
Henkilösivukulut	1 435	417	307	307	307
Palvelujen ostot	3 592	4 340	1 140	1 140	1 140
Aineet ja tarvikkeet	8 540	5 950	1 600	1 600	1 600
Ostot tilikauden aikana	8 540	5 950	1 600	1 600	1 600
Muut toimintakulut	1 769	1 950	1 950	1 950	1 950
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>21 163</b>	<b>14 353</b>	<b>6 247</b>	<b>6 247</b>	<b>6 247</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>21 163</b>	<b>14 353</b>	<b>6 247</b>	<b>6 247</b>	<b>6 247</b>
Poistot ja arvonalentumiset	75 493	2 538			
Suunnitelman mukaiset poistot	2 538	2 538			
Kertaluonteiset poistot	72 955				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>96 656</b>	<b>16 891</b>	<b>6 247</b>	<b>6 247</b>	<b>6 247</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	96 656	16 891	6 247	6 247	6 247
Nuorten soittokämpä	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	22	125	125	125	125
Palvelujen ostot	22	25	25	25	25
Aineet ja tarvikkeet		100	100	100	100
Ostot tilikauden aikana		100	100	100	100
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>22</b>	<b>125</b>	<b>125</b>	<b>125</b>	<b>125</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>22</b>	<b>125</b>	<b>125</b>	<b>125</b>	<b>125</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>22</b>	<b>125</b>	<b>125</b>	<b>125</b>	<b>125</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	22	125	125	125	125

As. Oy Huhkoraitti	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-6				
Vuokratuotot	-6				
Toimintakulut	3 412	3 745	4 425	4 425	4 425
Henkilöstökulut	370		330	330	330
Palkat ja palkkiot	281		250	250	250
Henkilösivukulut	88		80	80	80
Palvelujen ostot	37	245	245	245	245
Vuokrakulut	2 755	2 800	3 100	3 100	3 100
Aineet ja tarvikkeet	251	700	750	750	750
Ostot tilikauden aikana	251	700	750	750	750
TOIMINTAKATE	3 406	3 745	4 425	4 425	4 425
VUOSIKATE	3 406	3 745	4 425	4 425	4 425
Poistot ja arvonalentumiset	532	267			
Suunnitelman mukaiset poistot	532	267			
TILIKAUDEN TULOS	3 938	4 012	4 425	4 425	4 425
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	3 938	4 012	4 425	4 425	4 425

As. Oy Tyvitie	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	5 191	4 720	5 470	5 470	5 470
Henkilöstökulut	259				
Palkat ja palkkiot	197				
Henkilösivukulut	62				
Palvelujen ostot	65	270	270	270	270
Vuokrakulut	4 082	3 550	4 200	4 200	4 200
Aineet ja tarvikkeet	784	900	1 000	1 000	1 000
Ostot tilikauden aikana	784	900	1 000	1 000	1 000
TOIMINTAKATE	5 191	4 720	5 470	5 470	5 470
VUOSIKATE	5 191	4 720	5 470	5 470	5 470
Poistot ja arvonalentumiset	203	194	194	194	194
Suunnitelman mukaiset poistot	203	194	194	194	194
TILIKAUDEN TULOS	5 394	4 914	5 664	5 664	5 664
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	5 394	4 914	5 664	5 664	5 664

## Asuinkiinteistöt ja osakkeet

As. Oy Kukonrinne	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-5 050	-4 800	-4 980	-4 980	-4 980
Vuokratuotot	-5 050	-4 800	-4 980	-4 980	-4 980
Toimintakulut	9 127	1 580	1 800	1 800	1 800
Palvelujen ostot		400	300	300	300
Vuokratulut	1 481	1 080	1 400	1 400	1 400
Aineet ja tarvikkeet	176	100	100	100	100
Ostot tilikauden aikana	176	100	100	100	100
Muut toimintakulut	7 470				
TOIMINTAKATE	4 077	-3 220	-3 180	-3 180	-3 180
VUOSIKATE	4 077	-3 220	-3 180	-3 180	-3 180
Poistot ja arvonalentumiset	634	0			
Suunnitelman mukaiset poistot	634	0			
TILIKAUDEN TULOS	4 710	-3 220	-3 180	-3 180	-3 180
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	4 710	-3 220	-3 180	-3 180	-3 180
As. Oy Kippa	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-24 406	-23 600	-24 200	-24 200	-24 200
Vuokratuotot	-24 406	-23 600	-24 200	-24 200	-24 200
Toimintakulut	16 755	27 900	29 350	29 350	29 350
Palvelujen ostot		10 000	10 000	10 000	10 000
Vuokratulut	15 830	17 100	18 500	18 500	18 500
Aineet ja tarvikkeet	926	800	850	850	850
Ostot tilikauden aikana	926	800	850	850	850
TOIMINTAKATE	-7 651	4 300	5 150	5 150	5 150
VUOSIKATE	-7 651	4 300	5 150	5 150	5 150
TILIKAUDEN TULOS	-7 651	4 300	5 150	5 150	5 150
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-7 651	4 300	5 150	5 150	5 150
As. Oy Seurala	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-4 624	-4 600	-4 600	-4 600	-4 600
Vuokratuotot	-4 624	-4 600	-4 600	-4 600	-4 600
Toimintakulut	2 545	2 750	3 200	3 200	3 200
Palvelujen ostot		50	50	50	50
Vuokratulut	2 545	2 600	3 050	3 050	3 050
Aineet ja tarvikkeet		100	100	100	100
Ostot tilikauden aikana		100	100	100	100
TOIMINTAKATE	-2 079	-1 850	-1 400	-1 400	-1 400
VUOSIKATE	-2 079	-1 850	-1 400	-1 400	-1 400
Poistot ja arvonalentumiset	373	374	374	374	374
Suunnitelman mukaiset poistot	373	374	374	374	374
TILIKAUDEN TULOS	-1 705	-1 476	-1 026	-1 026	-1 026
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 705	-1 476	-1 026	-1 026	-1 026



As.Oy Keurushovi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-4 019	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
Vuokratuotot	-4 019	-4 000	-4 000	-4 000	-4 000
Toimintakulut	4 019	1 600	1 850	1 850	1 850
Palvelujen ostot		150	150	150	150
Vuokrakulut	1 428	1 450	1 700	1 700	1 700
Muut toimintakulut	2 591				
TOIMINTAKATE	0	-2 400	-2 150	-2 150	-2 150
VUOSIKATE	0	-2 400	-2 150	-2 150	-2 150
TILIKAUDEN TULOS	0	-2 400	-2 150	-2 150	-2 150
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0	-2 400	-2 150	-2 150	-2 150

As. Oy Tarhiantalo	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-7 497	-7 450	-7 450	-7 450	-7 450
Vuokratuotot	-7 497	-7 450	-7 450	-7 450	-7 450
Toimintakulut	4 078	4 070	4 700	4 700	4 700
Palvelujen ostot		150	150	150	150
Vuokrakulut	4 078	3 820	4 450	4 450	4 450
Aineet ja tarvikkeet		100	100	100	100
Ostot tilikauden aikana		100	100	100	100
TOIMINTAKATE	-3 418	-3 380	-2 750	-2 750	-2 750
VUOSIKATE	-3 418	-3 380	-2 750	-2 750	-2 750
Poistot ja arvonalentumiset	88	89	89	89	89
Suunnitelman mukaiset poistot	88	89	89	89	89
TILIKAUDEN TULOS	-3 330	-3 291	-2 661	-2 661	-2 661
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 330	-3 291	-2 661	-2 661	-2 661

Kanttorila	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-9 785	-9 780	-9 780	-9 780	-9 780
Vuokratuotot	-9 785	-9 780	-9 780	-9 780	-9 780
Toimintakulut	9 833	8 740	11 980	11 980	11 980
Palvelujen ostot	1 074	1 540	2 380	2 380	2 380
Aineet ja tarvikkeet	8 576	7 000	9 400	9 400	9 400
Ostot tilikauden aikana	8 576	7 000	9 400	9 400	9 400
Muut toimintakulut	183	200	200	200	200
TOIMINTAKATE	49	-1 040	2 200	2 200	2 200
VUOSIKATE	49	-1 040	2 200	2 200	2 200
Poistot ja arvonalentumiset	1 418	1 419	1 419	1 419	1 419
Suunnitelman mukaiset poistot	1 418	1 419	1 419	1 419	1 419
TILIKAUDEN TULOS	1 467	379	3 619	3 619	3 619
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 467	379	3 619	3 619	3 619

Multian pappila	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
-----------------	-------------------	------------------------	---------	----------	----------

Toimintatuotot		-21 100	-21 100	-21 100	-21 100
Vuokratuotot		-21 100	-21 100	-21 100	-21 100
Toimintakulut		16 053	17 412	17 412	17 412
Henkilöstökulut		1 753	1 712	1 712	1 712
Palkat ja palkkiot		1 407	1 374	1 374	1 374
Henkilösivukulut		346	338	338	338
Palvelujen ostot		4 400	5 100	5 100	5 100
Aineet ja tarvikkeet		8 800	9 500	9 500	9 500
Ostot tilikauden aikana		8 800	9 500	9 500	9 500
Muut toimintakulut		1 100	1 100	1 100	1 100
<b>TOIMINTAKATE</b>		-5 047	-3 688	-3 688	-3 688
<b>VUOSIKATE</b>		-5 047	-3 688	-3 688	-3 688
Poistot ja arvonalentumiset		2 940	3 272	3 272	3 272
Suunnitelman mukaiset poistot		2 940	3 272	3 272	3 272
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>		-2 107	-416	-416	-416
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-2 107	-416	-416	-416

Kippavuoren rivitalo	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-48 292	-50 280	-56 330	-56 330	-56 330
Vuokratuotot	-48 292	-50 280	-56 330	-56 330	-56 330
Toimintakulut	40 474	33 981	36 263	36 263	36 263
Henkilöstökulut	4 392	2 631	2 653	2 653	2 653
Palkat ja palkkiot	3 515	2 113	2 131	2 131	2 131
Henkilösivukulut	877	518	522	522	522
Palvelujen ostot	6 780	6 800	7 100	7 100	7 100
Aineet ja tarvikkeet	26 617	21 750	23 310	23 310	23 310
Ostot tilikauden aikana	26 617	21 750	23 310	23 310	23 310
Muut toimintakulut	2 687	2 800	3 200	3 200	3 200
<b>TOIMINTAKATE</b>	-7 817	-16 299	-20 067	-20 067	-20 067
Rahoitustuotot- ja kulut	5				
Korkokulut	5				
<b>VUOSIKATE</b>	-7 812	-16 299	-20 067	-20 067	-20 067
Poistot ja arvonalentumiset	3 340	3 341	3 341	3 341	3 341
Suunnitelman mukaiset poistot	3 340	3 341	3 341	3 341	3 341
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	-4 472	-12 958	-16 726	-16 726	-16 726
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-4 472	-12 958	-16 726	-16 726	-16 726

Multian rivitalo	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot		-23 200	-19 800	-19 800	-19 800
Vuokratuotot		-23 200	-19 800	-19 800	-19 800
Toimintakulut		15 003	17 511	17 511	17 511
Henkilöstökulut		1 753	1 711	1 711	1 711
Palkat ja palkkiot		1 407	1 374	1 374	1 374
Henkilösivukulut		346	337	337	337
Palvelujen ostot		4 000	7 150	7 150	7 150
Aineet ja tarvikkeet		5 000	5 650	5 650	5 650
Ostot tilikauden aikana		5 000	5 650	5 650	5 650
Muut toimintakulut		4 250	3 000	3 000	3 000
TOIMINTAKATE		-8 197	-2 289	-2 289	-2 289
VUOSIKATE		-8 197	-2 289	-2 289	-2 289
Poistot ja arvonalentumiset			580	580	580
Suunnitelman mukaiset poistot			580	580	580
TILIKAUDEN TULOS		-8 197	-1 709	-1 709	-1 709
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-8 197	-1 709	-1 709	-1 709

## Muut rakennukset

Vanha srk-talo	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-2 513	-2 512	-2 040	-2 040	-2 040
Vuokratuotot	-2 513	-2 512	-2 040	-2 040	-2 040
Toimintakulut	8 281	7 660	7 170	7 170	7 170
Palvelujen ostot	2 335	1 840	1 640	1 640	1 640
Aineet ja tarvikkeet	5 375	5 140	4 850	4 850	4 850
Ostot tilikauden aikana	5 375	5 140	4 850	4 850	4 850
Muut toimintakulut	571	680	680	680	680
TOIMINTAKATE	5 769	5 148	5 130	5 130	5 130
VUOSIKATE	5 769	5 148	5 130	5 130	5 130
Poistot ja arvonalentumiset	3 662	3 411	3 411	3 411	3 411
Suunnitelman mukaiset poistot	3 662	3 411	3 411	3 411	3 411
TILIKAUDEN TULOS	9 431	8 559	8 541	8 541	8 541
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	9 431	8 559	8 541	8 541	8 541
Vanha pappila	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-16 065	-17 500	-19 000	-19 000	-19 000
Vuokratuotot	-16 065	-17 500	-19 000	-19 000	-19 000
Toimintakulut	21 790	29 906	34 052	34 052	34 052
Henkilöstökulut	1 448	3 876	2 942	2 942	2 942
Palkat ja palkkiot	1 170	3 113	2 363	2 363	2 363
Henkilösivukulut	278	763	579	579	579
Palvelujen ostot	6 144	9 880	9 510	9 510	9 510
Aineet ja tarvikkeet	13 507	13 150	18 600	18 600	18 600
Ostot tilikauden aikana	13 507	13 150	18 600	18 600	18 600
Muut toimintakulut	692	3 000	3 000	3 000	3 000
TOIMINTAKATE	5 725	12 406	15 052	15 052	15 052
VUOSIKATE	5 725	12 406	15 052	15 052	15 052
Poistot ja arvonalentumiset	12 881	12 882	12 882	12 882	12 882
Suunnitelman mukaiset poistot	12 881	12 882	12 882	12 882	12 882
TILIKAUDEN TULOS	18 606	25 288	27 934	27 934	27 934
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	18 606	25 288	27 934	27 934	27 934
Kivinavetta	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-67 420	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000
Vuokratuotot	-67 420	-70 000	-70 000	-70 000	-70 000
Toimintakulut	59 042	69 201	68 711	68 711	68 711
Henkilöstökulut	4 209	5 121	2 631	2 631	2 631
Palkat ja palkkiot	3 362	4 113	2 113	2 113	2 113
Henkilösivukulut	847	1 008	518	518	518
Palvelujen ostot	15 889	26 830	26 830	26 830	26 830
Aineet ja tarvikkeet	34 413	32 550	34 550	34 550	34 550
Ostot tilikauden aikana	34 413	32 550	34 550	34 550	34 550
Muut toimintakulut	4 531	4 700	4 700	4 700	4 700
TOIMINTAKATE	-8 378	-799	-1 289	-1 289	-1 289

VUOSIKATE	-8 378	-799	-1 289	-1 289	-1 289
Poistot ja arvonalentumiset	25 219	25 220	25 220	25 220	25 220
Suunnitelman mukaiset poistot	25 219	25 220	25 220	25 220	25 220
TILIKAUDEN TULOS	16 841	24 421	23 931	23 931	23 931
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	16 841	24 421	23 931	23 931	23 931

Viljamakasiini Kappa	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintakulut	328	450	515	515	515
Palvelujen ostot	87	175	175	175	175
Aineet ja tarvikkeet	241	275	340	340	340
Ostot tilikauden aikana	241	275	340	340	340
TOIMINTAKATE	328	450	515	515	515
VUOSIKATE	328	450	515	515	515
Poistot ja arvonalentumiset	336	336	336	336	336
Suunnitelman mukaiset poistot	336	336	336	336	336
TILIKAUDEN TULOS	663	786	851	851	851
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	663	786	851	851	851
Tarhian tilan rak.	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-491	-400	-400	-400	-400
Vuokratuotot	-400	-400	-400	-400	-400
Muut toimintatuotot	-91				
Toimintakulut	823	885	925	925	925
Palvelujen ostot	122	225	225	225	225
Aineet ja tarvikkeet	254	210	250	250	250
Ostot tilikauden aikana	254	210	250	250	250
Muut toimintakulut	446	450	450	450	450
TOIMINTAKATE	332	485	525	525	525
VUOSIKATE	332	485	525	525	525
Poistot ja arvonalentumiset	111	112			
Suunnitelman mukaiset poistot	111	112			
TILIKAUDEN TULOS	443	597	525	525	525
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	443	597	525	525	525

Alina ja Justus ait.	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-460	-300	-300	-300	-300
Vuokratuotot	-460	-300	-300	-300	-300
Toimintakulut	1 001	527	527	527	527
Palvelujen ostot	27	27	27	27	27
Aineet ja tarvikkeet	974	500	500	500	500
Ostot tilikauden aikana	974	500	500	500	500
<b>TOIMINTAKATE</b>	541	227	227	227	227
<b>VUOSIKATE</b>	541	227	227	227	227
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	541	227	227	227	227
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	541	227	227	227	227

## Maa- ja metsätalous

Maatalous	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-96 642	-8 500	-8 500	-8 500	-8 500
Vuokratuotot	-6 220	-8 500	-8 500	-8 500	-8 500
Muut toimintatuotot	-90 422				
Toimintakulut	4 192	4 450	4 100	4 100	4 100
Palvelujen ostot		2 000	1 600	1 600	1 600
Aineet ja tarvikkeet	228	350	400	400	400
Ostot tilikauden aikana	228	350	400	400	400
Muut toimintakulut	3 964	2 100	2 100	2 100	2 100
TOIMINTAKATE	-92 450	-4 050	-4 400	-4 400	-4 400
VUOSIKATE	-92 450	-4 050	-4 400	-4 400	-4 400
TILIKAUDEN TULOS	-92 450	-4 050	-4 400	-4 400	-4 400
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-92 450	-4 050	-4 400	-4 400	-4 400
Metsätalous	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-733 717	-1 000 000	-850 000	-850 000	-850 000
Vuokratuotot	-206				
Metsätalouden tuotot	-733 511	-1 000 000	-850 000	-850 000	-850 000
Toimintakulut	175 054	241 805	204 270	204 270	204 270
Henkilöstökulut	2 108				
Palkat ja palkkiot	1 705				
Henkilösivukulut	402				
Palvelujen ostot	168 234	236 650	197 770	197 770	197 770
Vuokratkulut	52	55			
Aineet ja tarvikkeet	122	500	150	150	150
Ostot tilikauden aikana	122	500	150	150	150
Muut toimintakulut	4 538	4 600	6 350	6 350	6 350
TOIMINTAKATE	-558 664	-758 195	-645 730	-645 730	-645 730
VUOSIKATE	-558 664	-758 195	-645 730	-645 730	-645 730
Poistot ja arvonalentumiset	13 244	13 247	13 247	13 247	13 247
Suunnitelman mukaiset poistot	13 244	13 247	13 247	13 247	13 247
TILIKAUDEN TULOS	-545 419	-744 948	-632 483	-632 483	-632 483
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-545 419	-744 948	-632 483	-632 483	-632 483

**SEURAKUNTATYÖN TALOUSARVIOT 2023 JA TALOUSSUUNNITELMAT 2024 JA 2025 TOIMIALUEITTAIN (YHTEYS, KASVU, PALVELU) TEHTÄVÄTASO ULKOINEN**

**Liite nro 2**

Yhteyden toimikunta	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-11 508	-6 155	-6 155	-6 155	-6 155
Korvaukset	-6 211				
Myyntituotot	-4 676	-5 100	-5 100	-5 100	-5 100
Maksutuotot	-622				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-1 055	-1 055	-1 055	-1 055
Toimintakulut	314 159	422 153	418 099	430 219	442 679
Henkilöstökulut	266 661	347 422	346 323	358 443	370 903
Palkat ja palkkiot	214 353	279 049	278 726	288 386	298 387
Henkilösivukulut	52 850	68 373	67 597	70 057	72 516
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-542				
Palvelujen ostot	33 514	43 916	46 136	46 136	46 136
Vuokratulut	2 524	2 855	2 615	2 615	2 615
Aineet ja tarvikkeet	11 025	21 960	17 025	17 025	17 025
Ostot tilikauden aikana	11 025	21 960	17 025	17 025	17 025
Annetut avustukset		5 500	5 500	5 500	5 500
Muut toimintakulut	436	500	500	500	500
TOIMINTAKATE	302 651	415 998	411 944	424 064	436 524
VUOSIKATE	302 651	415 998	411 944	424 064	436 524
TILIKAUDEN TULOS	302 651	415 998	411 944	424 064	436 524
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	302 651	415 998	411 944	424 064	436 524

Kasvun toimikunta	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-35 856	-20 790	-20 521	-20 521	-20 521
Korvaukset	-4 508	-950	-950	-950	-950
Myyntituotot	-155				
Maksutuotot	-20 182	-19 840	-19 571	-19 571	-19 571
Tuet ja avustukset	-11 011				
Toimintakulut	350 770	403 868	397 868	406 866	416 147
Henkilöstökulut	269 483	285 373	276 478	285 476	294 802
Palkat ja palkkiot	219 965	229 213	222 069	229 301	236 786
Henkilösivukulut	51 733	56 160	54 409	56 175	58 016
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-2 215				
Palvelujen ostot	28 680	51 350	53 205	53 205	53 205
Vuokratulut	2 292	2 575	2 375	2 375	2 375
Aineet ja tarvikkeet	48 777	62 800	63 600	63 600	63 555
Ostot tilikauden aikana	48 777	62 800	63 600	63 600	63 555
Annetut avustukset	950	1 000	1 400	1 400	1 400
Muut toimintakulut	588	770	810	810	810
TOIMINTAKATE	314 914	383 078	377 347	386 345	395 626
Rahoitustuotot- ja kulut	111				
Korkokulut	111				
VUOSIKATE	315 025	383 078	377 347	386 345	395 626
TILIKAUDEN TULOS	315 025	383 078	377 347	386 345	395 626
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	315 025	383 078	377 347	386 345	395 626



Palvelun toimikunta	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-14 787	-20 880	-14 600	-14 600	-14 600
Korvaukset	-170				
Maksutuotot	-7 224	-17 530	-12 850	-12 850	-12 850
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-5 755	-3 350	-1 750	-1 750	-1 750
Tuet ja avustukset	-1 139				
Muut toimintatuotot	-500				
Toimintakulut	228 604	314 226	290 622	295 380	300 299
Henkilöstökulut	115 097	162 415	137 823	142 578	147 497
Palkat ja palkkiot	93 819	129 648	110 701	114 519	118 471
Henkilösivukulut	22 089	32 767	27 122	28 059	29 026
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-810				
Palvelujen ostot	22 776	42 761	45 879	45 882	45 882
Vuokratulut	1 131	1 660	1 200	1 200	1 200
Aineet ja tarvikkeet	10 716	24 720	23 050	23 050	23 050
Ostot tilikauden aikana	10 716	24 720	23 050	23 050	23 050
Annetut avustukset	77 099	82 670	82 670	82 670	82 670
Muut toimintakulut	1 785				
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>213 817</b>	<b>293 346</b>	<b>276 022</b>	<b>280 780</b>	<b>285 699</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>213 817</b>	<b>293 346</b>	<b>276 022</b>	<b>280 780</b>	<b>285 699</b>
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>213 817</b>	<b>293 346</b>	<b>276 022</b>	<b>280 780</b>	<b>285 699</b>
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	213 817	293 346	276 022	280 780	285 699

**TULOSLASKELMA PÄÄTEHTÄVÄTASO SISÄINEN**
**Liite nro 3**

Hallinto	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-15 023,90	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
Korvaukset	-5 793,71				
Myyntituotot	-87,65				
Maksutuotot	-246,94	-300,00	-300,00	-300,00	-300,00
Tuet ja avustukset	-8 895,60				
Toimintakulut	356 454,30	445 981,00	438 082,00	445 411,00	453 637,00
Henkilöstökulut	172 875,92	238 462,00	243 806,00	251 900,00	260 301,00
Palkat ja palkkiot	141 704,08	193 250,00	197 811,00	204 313,00	211 063,00
Henkilösivukulut	31 167,60	45 212,00	45 995,00	47 587,00	49 238,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	4,24				
Palvelujen ostot	97 101,18	141 040,00	126 975,00	126 180,00	126 005,00
Vuokratulut	1 151,86	1 820,00	1 190,00	1 190,00	1 190,00
Sisäiset vuokratulut	79 450,56	51 859,00	54 536,00	54 536,00	54 536,00
Aineet ja tarvikkeet	4 883,01	11 250,00	9 805,00	9 805,00	9 805,00
Ostot tilikauden aikana	4 883,01	11 250,00	9 805,00	9 805,00	9 805,00
Muut toimintakulut	991,77	1 550,00	1 770,00	1 800,00	1 800,00
TOIMINTAKATE	341 430,40	445 681,00	437 782,00	445 111,00	453 337,00
Rahoitustuotot- ja kulut	101,79		100,00	100,00	100,00
Korkokulut	101,79		100,00	100,00	100,00
VUOSIKATE	341 532,19	445 681,00	437 882,00	445 211,00	453 437,00
Sisäiset vyörytyserät	-258 960,46	-379 511,00	-212 003,00	-214 937,00	-218 565,00
TILIKAUDEN TULOS	82 571,73	66 170,00	225 879,00	230 274,00	234 872,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	82 571,73	66 170,00	225 879,00	230 274,00	234 872,00
<b>Seurakunnallinen toiminta</b>	<b>Edellinen TP 2021</b>	<b>Kuluvan vuoden TA 2022</b>	<b>TA 2023</b>	<b>TS1 2024</b>	<b>TS2 2025</b>
Toimintatuotot	-77 385,46	-47 825,00	-41 276,00	-41 276,00	-41 276,00
Korvaukset	-10 888,54	-950,00	-950,00	-950,00	-950,00
Myyntituotot	-4 992,88	-5 100,00	-5 100,00	-5 100,00	-5 100,00
Maksutuotot	-28 027,69	-37 370,00	-32 421,00	-32 421,00	-32 421,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitus- varat	-20 826,53	-4 405,00	-2 805,00	-2 805,00	-2 805,00
Tuet ja avustukset	-12 149,82				
Muut toimintatuotot	-500,00				
Toimintakulut	1 714 356,84	1 993 372,77	1 933 298,85	1 959 350,00	1 986 190,00
Henkilöstökulut	651 240,83	800 073,77	765 607,85	791 656,00	818 541,00
Palkat ja palkkiot	528 136,30	641 815,77	615 499,85	636 350,00	657 933,00
Henkilösivukulut	126 672,09	158 258,00	150 108,00	155 306,00	160 608,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-3 567,56				
Palvelujen ostot	99 896,64	162 872,00	164 840,00	164 843,00	164 843,00
Vuokratulut	5 946,86	7 090,00	6 420,00	6 420,00	6 420,00
Sisäiset vuokratulut	786 718,07	822 117,00	798 876,00	798 876,00	798 876,00
Aineet ja tarvikkeet	74 169,31	110 780,00	104 975,00	104 975,00	104 930,00
Ostot tilikauden aikana	74 169,31	110 780,00	104 975,00	104 975,00	104 930,00
Annetut avustukset	92 398,00	89 170,00	91 270,00	91 270,00	91 270,00
Muut toimintakulut	3 987,13	1 270,00	1 310,00	1 310,00	1 310,00
TOIMINTAKATE	1 636 971,38	1 945 547,77	1 892 022,85	1 918 074,00	1 944 914,00
Rahoitustuotot- ja kulut	110,99				
Korkokulut	110,99				
VUOSIKATE	1 637 082,37	1 945 547,77	1 892 022,85	1 918 074,00	1 944 914,00
Sisäiset vyörytyserät	285 923,79	538 890,00	471 274,00	480 033,00	484 743,00
TILIKAUDEN TULOS	1 923 006,16	2 484 437,77	2 363 296,85	2 398 107,00	2 429 657,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	1 923 006,16	2 484 437,77	2 363 296,85	2 398 107,00	2 429 657,00

Hautaustoimi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-67 777,10	-65 380,00	-65 800,00	-65 800,00	-65 800,00
Myyntituotot	-140,00	-100,00			
Maksutuotot	-66 317,10	-65 280,00	-65 800,00	-65 800,00	-65 800,00
Tuet ja avustukset	-1 320,00				
Toimintakulut	234 079,61	372 583,00	337 142,00	337 142,00	413 030,00
Henkilöstökulut	156 812,88	236 793,00	230 080,00	230 080,00	230 080,00
Palkat ja palkkiot	129 004,22	190 190,00	186 030,00	186 030,00	186 030,00
Henkilösivukulut	29 767,15	46 603,00	44 050,00	44 050,00	44 050,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 958,49				
Palvelujen ostot	24 187,48	74 020,00	50 572,00	50 572,00	126 460,00
Vuokratulut	281,50	1 170,00	1 050,00	1 050,00	1 050,00
Aineet ja tarvikkeet	48 616,65	57 850,00	52 240,00	52 240,00	52 240,00
Ostot tilikauden aikana	48 616,65	57 850,00	52 240,00	52 240,00	52 240,00
Muut toimintakulut	4 181,10	2 750,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
TOIMINTAKATE	166 302,51	307 203,00	271 342,00	271 342,00	347 230,00
VUOSIKATE	166 302,51	307 203,00	271 342,00	271 342,00	347 230,00
Poistot ja arvonalentumiset	22 945,26	27 640,00	35 073,00	35 073,00	35 073,00
Suunnitelman mukaiset poistot	22 945,26	27 640,00	35 073,00	35 073,00	35 073,00
Sisäiset vyörytyserät	54 572,32	147 865,00	132 924,00	136 246,00	138 034,00
TILIKAUDEN TULOS	243 820,09	482 708,00	439 339,00	442 661,00	520 337,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	243 820,09	482 708,00	439 339,00	442 661,00	520 337,00
<b>Kiinteistötoimi</b>	<b>Edellinen TP 2021</b>	<b>Kuluvan vuoden TA 2022</b>	<b>TA 2023</b>	<b>TS1 2024</b>	<b>TS2 2025</b>
Toimintatuotot	-2 021 643,90	-2 340 905,00	-2 018 607,00	-2 018 607,00	-2 018 607,00
Myyntituotot	-67 760,21	-38 000,00	-39 800,00	-39 800,00	-39 800,00
Maksutuotot	-720,00	-160,00	-160,00	-160,00	-160,00
Vuokratuotot	-236 524,08	-278 772,00	-275 230,00	-275 230,00	-275 230,00
Metsätalouden tuotot	-737 091,81	-1 000 000,00	-850 000,00	-850 000,00	-850 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitus- varat	-5 744,14				
Tuet ja avustukset	-500,00				
Muut toimintatuotot	-107 135,03	-150 000,00			
Sisäiset tuotot	-866 168,63	-873 973,00	-853 417,00	-853 417,00	-853 417,00
Toimintakulut	1 170 110,81	1 414 150,00	1 479 723,00	1 481 021,00	1 487 065,00
Henkilöstökulut	291 894,21	371 084,00	377 683,00	378 981,00	380 325,00
Palkat ja palkkiot	235 894,05	299 799,00	303 338,00	304 381,00	305 461,00
Henkilösivukulut	56 062,97	71 285,00	74 345,00	74 600,00	74 864,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-62,81				
Palvelujen ostot	311 640,97	486 612,00	473 441,00	473 441,00	473 441,00
Vuokratulut	46 431,64	45 255,00	44 690,00	44 690,00	44 690,00
Aineet ja tarvikkeet	341 769,24	388 545,00	450 750,00	450 750,00	455 450,00
Ostot tilikauden aikana	341 769,24	388 545,00	450 750,00	450 750,00	455 450,00
Muut toimintakulut	178 374,75	122 654,00	133 159,00	133 159,00	133 159,00
TOIMINTAKATE	-851 533,09	-926 755,00	-538 884,00	-537 586,00	-531 542,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-5 106,31				
Korkotuotot	-5 101,31				
Korkokulut	-5,00				
VUOSIKATE	-856 639,40	-926 755,00	-538 884,00	-537 586,00	-531 542,00
Poistot ja arvonalentumiset	458 070,64	242 582,00	239 337,00	239 337,00	239 337,00
Suunnitelman mukaiset poistot	233 224,72	242 582,00	239 337,00	239 337,00	239 337,00
Kertaluonteiset poistot	224 845,92				
Sisäiset vyörytyserät	101 384,19				
TILIKAUDEN TULOS	-297 184,57	-684 173,00	-299 547,00	-298 249,00	-292 205,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-297 184,57	-684 173,00	-299 547,00	-298 249,00	-292 205,00

Rahoitustoimi	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Kirkollisverotulot	-1 864 505,35	-1 956 949,00	-2 151 750,00	-2 179 664,00	-2 194 490,00
Valtionrahoitus	-187 716,00	-218 565,00	-218 565,00	-218 656,00	-218 565,00
Verotuskulut	27 101,82	32 802,00	29 100,00	29 100,00	29 100,00
Kirkon rahastomaksut	155 818,02	183 385,00	183 385,00	183 385,00	183 385,00
Rahoitustuotot- ja kulut	245,07	-2 050,00	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00
Korkotuotot	5 101,31	-50,00			
Muut rahoitustuotot	-4 856,24	-2 000,00	-2 200,00	-2 200,00	-2 200,00
VUOSIKATE	-1 869 056,44	-1 961 377,00	-2 160 030,00	-2 188 035,00	-2 202 770,00
Sisäiset vyörytyserät	-182 919,84		-212 485,00	-212 485,00	-212 485,00
Erilliskirjanpituksena hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-134 274,93				
Kulut	133 941,72				
Siirrot rahastosta/rahastoon	333,21				
TILIKAUDEN TULOS	-2 051 976,28	-1 961 377,00	-2 372 515,00	-2 400 520,00	-2 415 255,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 051 976,28	-1 961 377,00	-2 372 515,00	-2 400 520,00	-2 415 255,00

**KEURUUN HAUTAINHOITORAHASTO Tuloslaskelmaosa talousarvio tilitaso ulkoinen Liite nro 4**

Hhr Keuruu, tilitaso ulkoinen		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
321100	Hautauspalvelumaksut	-75				
323200	Hautojen kesähoitomaksut	-51 091	-48 000	-50 000	-50 000	-50 000
323800	Jaksotetut haudanhoitomaksut	-69 309	-67 000	-68 000	-68 000	-68 000
Maksutuotot		-120 475	-115 000	-118 000	-118 000	-118 000
330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-12 480		-13 504	-13 504	-13 504
Vuokratuotot		-12 480		-13 504	-13 504	-13 504
371000	Palkkatuki	-1 320				
Tuet ja avustukset		-1 320				
Toimintatuotot		-134 275	-115 000	-131 504	-131 504	-131 504
401000	Vakinaisten palkat	61 537	24 236	22 455	22 455	22 455
402000	Määräaikaisten palkat		32 339	37 159	37 159	37 159
407000	Tuntipalkat	7 197				
409800	Jaksotetut palkat	-1 068				
Palkat ja palkkiot		67 665	56 575	59 614	59 614	59 614
410000	Sosiaaliturvamaksut	1 034	1 981	2 087	2 087	2 087
412000	Eläkemaksut	13 671	11 881	12 519	12 519	12 519
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	1 083				
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-26				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-233				
Henkilösivukulut		15 530	13 862	14 606	14 606	14 606
Henkilöstökulut		83 195	70 437	74 220	74 220	74 220
430000	Postipalvelut	1 451	1 500	2 600	2 600	2 600
431200	Ilmoitukset			150	150	150
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	83	80			
433000	ICT-palvelut	2 232	2 300	1 350	1 350	1 350
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopal- velut	70	700	700	700	700
435700	Jätehuolto	1 200	1 200	1 200	1 200	1 200
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	1 875	500	750	750	750
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	776	1 000	1 000	1 000	1 000
437600	Ravintemuspalvelut, henkilöstö	62				
438500	Kuljetuspalvelut		50	50	50	50
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	186	200	240	240	240
442100	Omaisuusvakuutukset	353	300	550	550	550
Palvelujen ostot		8 288	7 830	8 590	8 590	8 590
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	162	200	100	100	100
458100	Vastikkeet	7 444	7 750	8 461	8 461	8 461
Vuokratulut		7 606	7 950	8 561	8 561	8 561
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet		1 000	400	400	400
462000	Muut koneet ja laitteet	615	5 000	2 500	2 500	2 500
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	144	500	550	550	550
466500	Työvälineet ja työkalut	750	750	500	500	500
467000	Elintarvikkeet	17	50	50	50	50
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		80	50	50	50
469000	Poltto- ja voiteluaineet	3 299	2 500	2 500	2 500	2 500
471000	Sähkö	600	600	750	750	750
471300	Vesi	800	2 500	1 750	1 750	1 750
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	1 100	1 000	1 000	1 000	1 000
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	3 679	4 000	6 000	6 000	6 000

472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	9 896	11 500	11 500	11 500	11 500
472900	Suojavaatteet	700	700	850	850	850
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	472	1 000	500	500	500
Ostot tilikauden aikana		22 073	31 180	28 900	28 900	28 900
Aineet ja tarvikkeet		22 073	31 180	28 900	28 900	28 900
Toimintakulut		121 161	117 397	120 271	120 271	120 271
TOIMINTAKATE		-13 114	2 397	-11 233	-11 233	-11 233
VUOSIKATE		-13 114	2 397	-11 233	-11 233	-11 233
643000	Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista	12 781		12 781	12 781	12 781
652000	Poistot koneista ja kalustosta		12 781			
Suunnitelman mukaiset poistot		12 781	12 781	12 781	12 781	12 781
Poistot ja arvonalentumiset		12 781	12 781	12 781	12 781	12 781
TILIKAUDEN TULOS		-333	15 178	1 548	1 548	1 548
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-333	15 178	1 548	1 548	1 548

**MULTIAN HAUTAINHOITORAHASTO Tuloslaskelmaosa talousarvio tilitaso ulkoinen Liite nro 5**

Multia hhr, ulkoinen tilitaso		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuoden TA2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
323200	Hautojen kesähoitomaksut		-7 140	-8 900	-8 900	-8 900
323700	Muut hautojen hoitoon liittyvät tuotot		-2 500	-2 000	-2 000	-2 000
Maksutuotot			-9 640	-10 900	-10 900	-10 900
Toimintatuotot			-9 640	-10 900	-10 900	-10 900
401000	Vakinaisten palkat			3 580	3 580	3 580
402000	Määräaikaisten palkat		6 819	7 075	7 075	7 075
Palkat ja palkkiot			6 819	10 655	10 655	10 655
410000	Sosiaaliturvamaksut		239	372	372	372
412000	Eläkemaksut		1 432	2 238	2 238	2 238
Henkilösivukulut			1 671	2 610	2 610	2 610
Henkilöstökulut			8 490	13 265	13 265	13 265
430000	Postipalvelut			150	150	150
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut			40	40	40
433000	ICT-palvelut			2 400	2 400	2 400
435700	Jätehuolto		300	150	150	150
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapito-palvelut			400	400	400
437200	Matkakustannukset (ulkop.)			100	100	100
Palvelujen ostot			300	3 240	3 240	3 240
462000	Muut koneet ja laitteet			50	50	50
469000	Poltto- ja voiteluaineet			700	700	700
471300	Vesi		150	220	220	220
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet		500	600	600	600
Ostot tilikauden aikana			650	1 570	1 570	1 570
Aineet ja tarvikkeet			650	1 570	1 570	1 570
Toimintakulut			9 440	18 075	18 075	18 075
TOIMINTAKATE			-200	7 175	7 175	7 175
VUOSIKATE			-200	7 175	7 175	7 175
TILIKAUDEN TULOS			-200	7 175	7 175	7 175
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)			-200	7 175	7 175	7 175