



FORSSAN SEURAKUNTA TALOUSARVIO 2023

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2023-2025

Sisällysluettelo

TALOUSARVION PERUSTELUT	2
HENKILÖSTÖ	19
TOIMINTASUUNNITELMA	23
YLEISHALLINTO	23
SEURAKUNTATYÖ	26
HAUTAUSTOIMI	41
KIINTEISTÖTOIMI	41
KÄYTTÖTALOUSLASKELMA KUSTANNUSPAIKOITTAIN	44
TULOSLASKEMA OSASTOITTAIN	66
TALOUSARVIO TILIRYHMÄTASOLLA	71
TOIMINTAKULUT	72
RAHOITUSSUUNNITELMA	73
INVESTOINTISUUNNITELMA	74
HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA	75
LASKUJEN TARKASTAJAT JA HYVÄKSYJÄT	77

1. YLEISPERUSTELUT

1. YLEISTÄ

Seurakuntatalouden talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma laaditaan noudattaen kirkkolain ja -järjestyksen 15 luvun säädöksiä ja Kirkkohallituksen antamia määräyksiä (KL 22 luku 2 § kohta 7 c).

Kirkkojärjestyksessä 1 §:ssä säädetään, että seurakunnan ja seurakuntayhtymän toiminnassa on noudatettava talousarviota ja hyvän talouden hoidon periaatteita. Omaisuutta on hoidettava tuottavasti ja riskit halliten. Samalla säädetään (KJ 2 §) toiminta- ja taloussuunnitelman laatimisesta kolmeksi vuodeksi -vuosista ensimmäinen on talousarviovuosi- ja toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden hyväksymisestä siinä. Kirkkojärjestyksessä määritellään myös talousarvion rakenne sekä säädetään tulojen ja menojen tasapainosta ja alijäämän kattamisvelvollisuudesta.

Kirkkolaissa ja -järjestyksessä säädetään myös vuotta pitemmän aikavälin toiminnan ja talouden suunnittelusta, varojen hoitamisesta, kirjanpidosta, tilinpäätöksestä, toimintakertomuksesta sekä tilintarkastuksesta

Seurakuntatalouden kirjanpitovelvollisuuteen, kirjanpitoon ja tilinpäätökseen sovelletaan kirjanpitolakia (1336/1997, myöhemmin KPL) Kirkkohallituksen laatiman tilinpäätösohjeen (7.10.2021) mukaisesti. Seurakuntatalouden talousarvion toteutumisesta raportoidaan tilinpäätöksessä osassa Talousarvion toteutuminen. Kirkkohallituksen antamat määräykset ja ohjeet kuuluvat kirjanpitolain edellyttämän hyvän kirjanpitoavan (KPL 1:3) lähteisiin seurakuntatalouden kirjanpidosta.

Taloussääntö, jonka kirkkovaltuusto hyväksyy (KL 15:4), sisältää yksityiskohtaiset määräykset seurakuntatalouden taloudenhoidosta kuten rahatoimesta, tilinpidosta, talousarviosta, omaisuuden hoidosta ja tilintarkastuksesta.

Jokaista kalenterivuotta varten laaditaan talousarvio. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä hyväksytään toiminta- ja taloussuunnitelma kolmeksi vuodeksi. Talousarviovuosi on toiminta- ja taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi. Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset tehtävien hoitamiseen turvataan.

Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelu-kauden tai perustellusta syystä tätä pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla taseen osoittama alijäämä katetaan

ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä.

Talousarvioon otetaan tehtävien hoitamisen ja toiminnallisten tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Talousarviossa on osoitettava, miten rahoitustarve katetaan. Määrärahat ja tuloarviot otetaan talousarvioon bruttomääräisinä. Talousarviossa on käyttötalous- ja tuloslaskelmaosa sekä investointi- ja rahoitusosa.

Kirkkovaltuuston on hyväksyttävä seurakunnan ja yhteisen kirkkovaltuuston seurakuntayhtymän talousarvio sekä toiminta- ja taloussuunnitelma viimeistään edellisen vuoden joulukuussa (KJ 15:3). Talousarvion muuttamisesta päättää kirkkovaltuusto tilikauden aikana.

Seurakuntatalouden taloutta on hoidettava hyväksytyin talousarvion mukaan. Talousarvio sitoo hallintoelimiä ja henkilöstöä. Se on samalla näiden ohjauksen ja valvonnan väline. Sitovuus tarkoittaa, että varoja ei saa käyttää muihin kuin talousarviossa osoitettuihin tarkoituksiin eikä enempää kuin niihin on osoitettu. Talousarvion sitovuus koskee myös toiminnallisia tavoitteita ja tuloarvioita.

Seurakuntatalouden keskeinen periaate on tulojen ja menojen tasapaino. Muodollista tulojen ja menojen tasapainottamista eli pyrkimystä nollatulokseen ei edellytetä vuositasolla. Tilikauden tulos talousarviossa yksittäisenä suunnitelmavuotena voi olla yli- tai alijäämäinen. Talousarviossa sekä toiminta- ja taloussuunnitelmassa tai niiden hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla edellisen vuoden taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu ali- tai ylijäämä (KJ 15:2, 3).

Kirkkolain 15 luvun 4 pykälässä säädetään, että seurakuntatalouden kirjanpitovelvollisuuteen, kirjanpitoon ja tilinpäätökseen sovelletaan kirjanpitolakia (1336/1997). Seurakuntataloudessa tulee noudattaa kirjanpitolain 1 luvun 3 pykälässä mainittua hyvää kirjanpitotapaa.

Kirjanpidon on tuotettava talousarvion määrärahojen ja tuloarvioiden toteutumisen seurannassa tarvittavat tiedot. Talousarvioon sisältyvät käyttötalous- ja tuloslaskelmaosien lisäksi investointi- ja rahoitusosien määrärahat ja tuloarviot, joten kirjanpidon on tuotettava myös investointi- ja rahoitusosien seurannassa tarvittavat tiedot.

2. TALOUSARVION RAKENNE

KJ 15 luvun 2 §

Talousarviossa suunnitellaan seurakuntatalouden toiminta ja talous yhden vuoden ajaksi. Talousarvio on määrämuotoon laadittu, juridisesti sitova, seurakuntatalouden toimintaa ja taloutta koskeva suunnitelma.

Seurakuntatalouden ylin päättävä elin eli kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion. Talousarviossa hyväksytyt toiminnalliset tavoitteet ja niiden toteuttamiseen myönnetyt määrärahat sekä menoja kattavat tuloarviot sitovat seurakuntatalouden hallintoelimiä ja henkilöstöä.

Talousarviossa tulee olla käyttötalous- ja tuloslaskelmaosat sekä investointi- ja rahoitusosat. Käyttötalous- ja investointiosat edustavat toiminnan ohjauksen näkökulmaa, kun taas tuloslaskelma- ja rahoitusosat edustavat kokonaistalouden näkökulmaa. Käyttötalous- ja investointiosat osoittavat, mihin seurakuntatalous kohdistaa käytettävissä olevat taloudelliset resurssinsa. Tuloslaskelma- ja rahoitusosat osoittavat, miten seurakuntatalouden taloudellinen tulos muodostuu ja miten seurakuntatalous toimintansa rahoittaa.

Käyttötalouslaskelmassa kirkkovaltuusto hyväksyy toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot tehtäväalueille tehtävien hoitamista varten. Käyttötalousosassa esitetään tehtäväaluekohtaiset tulot ja menot. Tuloihin ja menoihin sisältyvät sekä ulkoiset että sisäiset tulot ja menot. Käyttötalousosassa tai sen perusteluissa määritellään myös talousarvion sitovuustaso kirkkovaltuustoon/yhteiseen kirkkovaltuustoon nähden. Määrärahat ja tuloarviot esitetään suoriteperusteen mukaisina bruttoluvuin (taloussääntömalli 3 §).

Käyttötalousosan tehtäväalueiden tulot summataan talousarvion tuloslaskelmaosaan toimintatuloihin ja menot summataan toimintamenoihin. Erotus esitetään **toimintakatteena**. Käyttötalousosan tulot ja menot eritellään tuloslaskelmaosassa kirkkovaltuuston määräämällä tarkkuudella.

Tuloslaskelmaosa käsittää tuloslaskelman kaavan toimintakatteesta tilikauden jäämään. Tuloslaskelmaosa osoittaa, miten tulorahoitus riittää toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuuserien hankintamenojen jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin. Talousarvion tuloslaskelmaosassa esitetään seurakuntatalouden toiminnan taloudellisen tuloksenmuodostuminen tilikauden ajalta. Tuloslaskelmaosassa tai sen perusteluissa määritellään kirkkovaltuustoon nähden sitovat tuloarviot ja määrärahat. on periaatteellisesti samanlainen laskelma kuin kirjanpitoasetuksen tuloslaskelmat. Seurakunnan tuloslaskelma perustuu yleishyödyllisen yhteisön sekä kunnan tuloslaskelmakaavaan.

Talousarvion tuloslaskelmaosassa esitetään toimintakatteen jälkeen seuraavat erät:

- Kirkollisvero
- Valtionrahoitus
- Osuus verotuskuluista

- Kirkon keskusrahastomaksu
- Kirkon eläkerahastomaksu
- Toiminta-avustukset
- Rahoitustuotot ja -kulut
- Poistot ja arvomuutokset

Suunnitelman mukaiset poistot ovat talousarvion tuloslaskelmaosassa tilikauden tulokseen vaikuttava erä. Poistojen sitovuutta koskevaa päätöstä ei tehdä talousarviossa. Talousarvion tuloslaskelmaosassa ja tilinpäätöksessä käytetään samoin perustein laskettuja poistoja, mikäli kirkkovaltuusto ei ole tarkistanut poistosuunnitelmaa tilivuoden aikana.

Tilikauden tuloksen käsittelyeriä ovat:

- Poistoeron muutos
- Vapaaehtoisten varausten muutos
- Rahastojen muutos

Edellä esitetyt erät eivät ole määrärahoja eivätkä tuloarvioita, koska ne eivät ole rahoitusvaikutteisia eriä. Kirkkovaltuusto hyväksyy kuitenkin niitä koskevat suunnitelmat talousarvion tuloslaskelmaosan hyväksymisen yhteydessä.

Sisäiset tulot ja menot tuloslaskelmaosassa

Talousarvion tuloslaskelmasta tehdään kaksi eri versiota. Virallinen ulkoinen tuloslaskelma ei sisällä sisäisiä eriä. Toinen versio sisältää ulkoiset ja sisäiset tulot ja menot sekä laskennalliset erät. Tuloslaskelma, johon sisäiset erät sisältyvät, esitetään talousarvion perustelutietona tai muutoin talousarvion yhteydessä. Tuloslaskelmavertailussa esitetään vastaavan sisältöiset vertailuvuosien tuloslaskelmat.

Rahoitusosassa osoitetaan miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakuntatalouden rahavaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen. Talousarvion rahoitusosa esitetään rahoituslaskelmakaavan muodossa. Rahoitusosa on jaettu kahteen osaan. Ensimmäisessä osassa kuvataan varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta. Tästä osasta nähdään, missä määrin vuosikate ja muu tulorahoitus riittävät investointimenojen kattamiseen. Pysyvien vastaavien myyntitulot merkitään rahoitusosaan.

Investointiosassa kirkkovaltuusto hyväksyy määrärahat ja tuloarviot investointihankkeille tai hankeryhmille. Investointiosaan otetaan määrärahat pysyviin vastaaviin aktivoitavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden sekä seurakunnan toiminnan mahdollistamiseksi hankittavien sijoitusten hankintamenoihin. Aktivoitavalla hankintamenolla tarkoitetaan menoa, joka on tarkoitus kirjata taseen pysyviin vastaaviin. Investointiosa sisältää investointisuunnitelmat talousarviovuodelle ja suunnitelmavuosille. Talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman

laadinnan yhteydessä seurakuntatalouden tulee tarkistaa investointisuunnitelmat pidempää ajanjaksoa varten.

3. PÄÄLUOKKA JA TILINUMEROINTI

Kirjanpito jakautuu ulkoiseen ja sisäiseen laskentatoimeen. Ulkoisen laskentatoimen tehtävänä on osoittaa mistä tulolajeista ja menoeristä rahaliikenne muodostuu. Tämä nähdään eri **pääkirjatileille** kirjatusta summista. Tilit on kerätty isommiksi kokonaisuuksiksi **tiliryhmiksi**. Esimerkki tiliryhmistä ja tileistä:

PALKAT JA PALKKIOT	(tiliryhmä)
401000 Vakinaisten palkat	(tili)

Sisäisen laskentatoimen tehtävänä on kertoa, miten menot ja tulot jakautuvat **pääluokille ja kustannuspaikoille**. Pääluokka- ja kustannuspaikkarakenne noudattelee suurelta osin entisen talousarviokaavan osasto-, ja kustannuspaikkarakennetta. Esimerkki pääluokka- ja kustannuspaikkarakenteesta:

2 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA	(pääluokka)
1012010000 Jumalanpalveluselämä	(kustannuspaikka)

4. TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA

Talousarvion vahvistamisen yhteydessä tulee laatia vähintään kolmea vuotta koskeva toiminta- ja taloussuunnitelma.

Toimintasuunnitelma on laadittu erilliselle suunnitelmalomakkeelle, joka on seurakuntatyön osalta kustannuspaikkakohtaisesti talousarvion liitteenä. Yleishallinnossa toimintasuunnitelma on laadittu kirkollisille vaaleille, taloustoimistolle ja yhteisesti kirkonkirjojen pidolle ja kirkkoherranvirastolle sekä yhteistyötoimikunnalle. Hautaus-toimessa ja kiinteistötoimessa toimintasuunnitelma on osastokohtainen.

Investointisuunnitelmaan on varattu 30 000 euron määräraha päältä ajettavan keräävän ruohonleikkurin hankkimista varten sekä 120 000 euron määräraha siunauskappelin ja hautausmaan huoltorakennuksen lämmönlähteen muutostöitä varten.

Taloussuunnitelmassa on arvioitu palkkakulujen nousevan 1,1 prosenttia vuonna 2023 ja 1,5 prosenttia vuonna 2024. Vuokra ja vastikekulujen arvioidaan pysyvän ennallaan tai jopa hieman laskevan suunnitelmakaudella 2023-2024. Palveluiden ostoihin on suunniteltu kahden prosentin kasvu suunnitelmavuodelle 2023 sekä reipas 11 prosentin vä-

hennys vuodelle 2024. Aineiden, tavaroiden ja tarvikkeiden määrärahoihin on arvioitu laskua suunnitelmakausilla kahdesta neljään prosenttia vuodessa. Toimintatuottojen arvioidaan laskevan vuonna 2022 reilut kaksi prosenttia ja suunnitelmakausillakin tuotot on arvioitu vuoden 2022 tasolle. Kirkollisverotilitysten arvioidaan ennusteen mukaan laskevan 4 prosenttia vuonna 2021. Saman ennusteen mukaan vuosina 2022-2024 kirkollisverotilitykset laskisivat 0,3 prosenttia vuodessa. Vuodesta 2025 alkaen verotulot laskevat 0,7 prosentin vuosivauhdilla. Saman aikaisesti jäsenmäärän on ennustettu laskevan 1,9 prosentin vuosivauhdilla. Valtionosuus on arvioitu pysyvän ennallaan suunnitelmakaudella 2023–2024. Verotuskustannusten ja keskusrahastomaksun arvioidaan pysyvän vuoden 2021 tasolla.

Kirkolliskokous hyväksyi marraskuussa 2011 Kirkkolain muutoksen (uusi KL 22 L 8 § 6. kohta), jonka mukaan jokainen seurakunta tai seurakuntayhtymä maksaa kirkon keskusrahastolle vuosittain kirkon eläkerahaston kartuttamista varten enintään viisi prosenttia viimeksi toimitetun verotuksen kirkollisverosta (eläkerahastomaksu). Kirkolliskokouksen päätöksen mukaisesti eläkerahastomaksun suuruus on 5 % vuodesta 2017 alkaen.

Kun koronatilanne alkuvuonna 2022 vaikutti jo helpottavan, Venäjä hyökkäsi Ukrainaan. Maailma oli jälleen aivan uuden tilanteen edessä. Sota Euroopassa järkytti yleistä turvallisuudentunnetta ja toi epävarmuutta talouteen. Erilaiset Venäjälle asetetut talouspakotteet, Venäjän vastatoimet ja pakotteiden seurauksena tapahtunut voimakas Venäjän kaupan heikentyminen, energian hinnan nousu sekä muutokset liikenteessä ja matkailussa vaikuttavat niin yksityisten ihmisten kuin yritystenkin toimintaan merkittävästi.

Suunnitelmavuosien vuosikate on positiivinen, mutta ei riitä kattamaan suunnitelman mukaisia poistoja. Talousarviovuoden sekä suunnitelma-
vuosien yhteenlaskettu alijäämä on 740 149 euroa ja se pystytään kattamaan edellisvuosien ylijäämillä.

Rahoituslaskelma vuodelle 2023 osoittaa, että tulorahoitus ei riittää kattamaan toiminnan kuluja. Vuoden 2023 vuosikate on 79 020 euroa negatiivinen. Investointiosaan ehdotetaan määräraha Forssan siunauskappelin ja hautausmaan huoltorakennuksen energiaremonttiin ja öljylämmityksestä luopumiseen 800 000 euroa sekä 1990-luvulla hankitun kiinteistötraktori Willen uusimiseen 170 000 euroa.

5. YLEISPERUSTELUT

Talouden nykytila ja arvio tulevasta kehityksestä

BKT:n arvioidaan kasvavan Suomessa 1,7 % v. 2022. Alkuvuonna talouden tuotanto on kehittynyt suotuisasti ja työllisyys on jatkanut nopeaa kasvua. Toisaalta myös hyödykkeiden ja energian hintojen nousu on jatkanut kesällä arvioitua nopeampana. Talouskasvun ennustetaan hidastuvan loppuvuonna enemmän kuin vielä kesällä ennakoitiin. BKT:n kasvu hidastuu 0,5 prosenttiin v. 2023. Vuosina 2024–2026 BKT:n kasvun arvioidaan olevan talouden potentiaalista kasvua nopeampaa, noin 1,4 % vuosittain.

Julkisyhteisöjen alijäämä supistuu v. 2022 ripeän talous- ja työllisyyskasvun sekä koronatoimien päättymisen johdosta. Vuonna 2023 alijäämä kääntyy uudelleen kasvuun ja julkinen talous pysyy syvästi alijäämäisenä tulevina vuosina. Julkisen velan suhde BKT:hen alenee tänä vuonna, mutta kääntyy nousevalle uralle ensi vuonna.

Velanhoitokustannusten arvioidaan kasvavan ennusteajaksolla. Alati kasvavat velanhoitokulut ovat pois muusta julkisesta rahankäytöstä ja kaivat julkisen talouden ennestäänkin niukkoja puskureita.

Inflaatio voimistui merkittävästi jo pandemian loppupuolella ja sota ja sen vaikutukset kiihdyttävät inflaatiota entisestään. Hinnat ovat nousseet laajalti ja erityisesti energian hinta ja riittävyys aiheuttavat huolta koko Euroopassa. Euroalueen inflaatio oli heinäkuussa 8,9 %. Eniten kuluttajahintoja nosti sähkön, bensiinin, dieselin ja peruskorjausten kallistuminen. Palkansaajien reaaliensiot laskivat huhti-kesäkuussa 4,6 %.

Kuluttajahintainflaatio on kiihtynyt jo yli 8 prosenttiin ja inflaatio nousee keskimäärin 6,5 prosenttiin tänä vuonna kansallisella kuluttajahinnalla mitattuna. Energian hinta pitää inflaatiota korkeana koko vuoden 2022. Talousnäkyminen on heikentynyt kesän aikana, erityisesti kärjistynyt energiakriisi on kasvattanut taantumariskiä. Sota, inflaatio ja nousevat korot ovat painaneet kuluttajien luottamuksen talouteen historiallisen alhaisiin lukemiin. Suhdannenäkymän ja työllisyysodotusten heikkeneminen ennakoivat pitkään jatkuneen suotuisan työllisyyskehityksen päättymistä. Niukka talouskasvu vähentää työvoiman kysyntää ja työllisten määrä supistuu hieman vuonna 2023. Työllisyyden kääntyminen laskuun lisää työttömyyttä etenkin jalostustoimialoilla, ja työttömyysasteen ennakoitaan kohoavan hieman tästä vuodesta.

Palkkasopimukset on tyypillisimmin sovittu kahdeksi vuodeksi, mutta ensi vuoden korotuksista on tarkoitus sopia tämän syksyn tai ensi vuoden alkupuolen aikana. VM:n ennusteissa oletetaan, että vuoden 2023 sopimuskorotukset ovat korkeampia kuin v. 2022. Oletuksen taustalla

on työvoiman vahva kysyntä ja merkittävästi nopeutunut kuluttajahintojen nousuvauhti. Lisäksi palkkaliukumien oletetaan olevan keskimääräistä suurempia ensi vuonna ammattitaitoisen työvoiman suuren kysynnän vuoksi. Näin nimellisansiot nousisivat ensi vuonna 3,5 %.

Talouden kasvun elpyminen lisää työllisten määrää v. 2024, varsinkin palvelutoimialoilla. Työllisyysaste nousee 74,1 prosenttiin v. 2024, osin koska työikäinen väestö supistuu. Mikäli työmarkkinoiden kohtaongelmat ja työvoiman saatavuus alueittain tai ammateittain eivät muodostu työmarkkinoiden toimivuuden esteeksi, kuten ennusteessa oletetaan, laskee työttömyysaste 6,5 prosenttiin v. 2024.

Inflaatio on korkeimmillaan vuoden 2022 loppupuolella ja pysyttelee nopeana vuoden 2023 alkupuolella. Inflaatio hidastuu keskimäärin 3,2 prosenttiin v. 2023. Erityisesti sähkön hintojen oletetaan markkinahintojen kehityksen perusteella nousevan edelleen ja pysyvän korkealla vuoden 2023 alkupuolelle saakka. Energian hintoihin on odotettavissa jopa maltillista laskua vuoden 2023 loppupuolelta alkaen.

Elintarvikkeiden ja varsinkin tuoreruuan hintojen nousu kiihtyy tämän vuoden lopulla. Kohonneet kustannukset nostavat tuottajahintoja, mikä näkyy lopulta myös kuluttajahinnoissa. Korkea hintataso ja korkojen nousu vähentävät kokonaiskysyntää vähitellen ja hintapaineet helpottavat. Inflaatio painuu 1,8 prosenttiin v. 2024.

Vuoden 2024 talouskasvuksi ennustetaan 1,4 %. Viennin määrän palautuminen ajoittuu voimakkaimmin vuodelle 2024. Hintojen nousun hidastuessa kotitalouksien ostovoima kasvaa ja yksityisen kulutuksen kasvu nopeutuu.

Vuoden 2024 ansioiden nousuoletus kytkeytyy ennustettuun, vaimeaan tuottavuuden kasvuun. Toisaalta talouskasvun ja sen myötä työllisyyden paranemisen sekä aloittaisen työvoimaniukkuuden oletetaan pitävän palkkaliukumat korkeina. Nimellisansioiden ennustetaan nousevan noin 3 % v. 2024. (Taloudellinen katsaus syyskuu 2022 19.9.2022 VM)

Koronapandemian vaikutukset kirkon talouteen eivät ole olleet niin suuria kuin vielä 2022 talousarviota laadittaessa ennustettiin. Vuoden 2021 kirkollisverojen tilitetty määrä nousi 1,3 % ja maksuunpantu vero ennakkotiedon mukaan 2,3 %. Alkuvuoden 2022 verokertymä on 5,0 % suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan. Vuonna 2021 kirkollisveroa tilitettiin 912,6 miljoonaa euroa (900,9 milj. vuonna 2020). Kirkollisveron määrä kasvoi 11,7 miljoonalla eurolla. Kirkollisveron tuotto kasvoi 188 seurakuntataloudessa ja 75 seurakuntataloudella se väheni.

Seurakunnan taloustilanne

Lokakuun loppuun mennessä Forssan seurakunnalle on tilitetty ansio- ja pääomatuloveroja 2 260 634 €, tilitykset ovat kasvaneet 3,2 prosenttia edellisestä vuodesta. Lokakuussa päivitetyn verotuloennusteen mukaan verokertymäksi arvioidaan 2 648 000 euroa vuonna 2022. Taloussuunnitelmakaudella 2023-2025 verotulojen ennustetaan kasvavan keskimäärin 1,3 prosenttia vuodessa.

Verottaja on ennakkotietona ilmoittanut, että vuoden 2021 verotus on toteutunut Forssan seurakunnan osalta seuraavasti: kirkollisvero 2.636.100 € (2.592.015 € 1,8 %). Valtion rahoituksen osuus tulee olemaan vuonna 2022 332 484 euroa.

Työttömien työnhakijoiden määrä on laskussa Kanta-Hämeessä, Forssan seutukunnassa oli elokuun loppuun mennessä 1 192 työtöntä työnhakijaa, mikä oli 190 vähemmän kuin kuukautta aiemmin. Forssassa oli elokuun lopussa 699 työtöntä työnhakijaa ja työttömien työnhakijoiden määrä oli 9,9 prosenttia.

Koska toimintakulut muodostuvat suurelta osin henkilöstökuluista, niitä on seurattava jatkuvasti ja niiden suhdetta verotuloihin on tarkkailtava. Henkilöstökuluissa saatiin Koronavuosina hieman säästöjä, mutta nyt ne ovat lähteneet jo nousuun. Taloustilanteen heikentyminen aiheuttaa entistä tarkempaa harkintaa virkojen ja työsuhteiden täyttämässä. Sijaista ei oteta sellaiseen tehtävään, josta vakinainen työntekijä on poissa sairauden, vuosiloman, muun virka-/työvapaan tai vastaavan syyn vuoksi. Tehtävän luonteen, ainutkertaisuuden tai muun painavan syyn vuoksi voidaan tästä säännöstä poiketa. Kaikkien virkojen/tehtävien täyttäminen ulkopuolelta otettavalla työntekijällä tulee arvioida yhdessä työntekijöiden kanssa ennen rekrytointiin ryhtymistä. Tilinpäätökset 2020 ja 2021 ovat olleet ylijäämäisiä. Tämän hetken tilanne indikoi ylijäämäistä tilinpäätöstä myös kuluvalla vuodelle. Taseen edellisten vuosien ylijäämä on 3,27 miljoonaa euroa.

Forssan seurakunnan jäsenmäärä 30.9.2022 on 12 008. Jäsenmäärä on laskenut kuluvan vuoden aikana 173 henkilöllä. Forssasta pois muuttaneita on 15 enemmän kuin Forssaan muuttaneita. Forssan seurakuntaan on liittynyt syyskuun loppuun mennessä 34 jäsentä ja seurakunnasta on eronnut 76 jäsentä. Kastettuja on 50 ja kuolleita 164.

Kirkollisvero

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

Sote-verouudistus muuttaa verotuksen painopistettä 1.1.2023. Verotuksen painopisteen siirtämisellä kunnilta valtiolle on vaikutusta myös kirkollisveron tuottoon. Valtion tuloveron määrän kasvaessa merkittävästi, ensisijaisesti valtion tuloverosta tehtävät vähennykset kohdistuivat nykyistä enemmän valtion tuloveroon ja nykyistä vähemmän kunnallis- ja kirkollisveroon. Kirkollisveron tuotto kasvanee noin 50 miljoonalla eurolla vuoden 2023 tasossa. Valtionvarainministeriön laskelmien mukaan keskimääräinen alentamistarve kokonaistasolla on noin 0,08 prosenttiyksikköä. Laskelmissa Forssan seurakunnan alentamistarve on 0,09 prosenttiyksikköä, joka pyöristyy 0,05 prosenttiyksikköön.

Kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja alennetaan 12,64 %-yks. lain nojalla. Kirkollisveroprosentin alentaminen on sen sijaan jätetty seurakuntien vapaaehtoisesti tehtäväksi.

Koko kirkon tasolla jäsenmäärän ennustetaan vähenevän lähivuosina 1,2 prosenttia vuodessa vanhenevan ikärakenteen ja kirkosta eroamisen vuoksi. Vuoteen 2026 mennessä jäsenmäärä on vähentynyt 5,9 prosenttia 31.12.2021 jäsenmäärään verrattuna. Ikärakenteesta johtuen Forssan seurakunnan jäsenmäärän on arvioitu laskevan 1,7 prosenttia vuodessa. Kirkkoon kuulumisaste on noin 70 prosenttia vuonna 2025.

Valtionrahoitus

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

VM:n talousarvioehdotuksessa vuodeksi 2023 evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 121,353 miljoonan euron määrärahaa. Esityksessä on otettu huomioon 2,1 prosentin indeksikorotus. Kirkkohallituksen talousarvioehdotuksessa täysistunnolle esitetään, että summasta 111,8 miljoonaa euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan jäsen –jakoperusteen mukaisesti. Valtion rahoituksen jako-osuus on siten 20,156 euroa/kunnan jäsen.

Maksut kirkon keskushallinnolle

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

Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on 5 % eikä siihen esitetä muutosta myöskään vuodelle 2023.

Verotuskustannukset

Seurakuntataloudet maksavat lain Verohallinnosta 30 § mukaisesti verotuskustannuksina 3,2 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Yksittäisen seurakuntatalouden verotuskustannusten laskentaperusteet määräytyvät puolestaan lain 31 §:n mukaan. Ennakkotiedon mukaan Forssan seurakunnan maksuosuus olisi 43 126 euroa vuonna 2023.

Henkilöstökulut

Henkilöstökulut muodostuvat palkoista, pakollisista sivukuluista ja vapaaehtoisista henkilöstökuluista. Kirkon sopimusratkaisun mukainen sopimuskausi on voimassa 29.2.2024 saakka. Vuoden 2023 palkantarkastusten määrästä, ajankohdasta ja totutustavoista neuvotellaan vuoden 2022 loppuun mennessä.

Seurakuntien työnantajan eläkemaksuksi esitetään 21,0 %. Kuntaliitto on julkaissut arvionsa työnantajan sairausvakuutus- ja työttömyysvakuutusmaksuista. Lopulliset päätökset saadaan marraskuussa. Vuonna 2023 työnantajan sairausvakuutusmaksu nousisi 1,54 prosenttiin (1,35 % vuonna 2022) ja työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkanmaksurajaan 2 251 500 € saakka 0,52 prosenttia. Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,7 prosenttia.

Kiinteistöjen ylläpitokulut

Kiinteistöjen ylläpidon kustannukset nousivat 8,8 % vuoden 2022 ensimmäisellä neljänneksellä vuoden 2021 vastaavasta ajanjaksosta ja kesäkuussa 9,4 % ja heinäkuussa 8,3 % vuoden takaisesta.

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

6. KÄYTTÖTALOUSOSA

Käyttötalousoosassa esitetään tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet ja muut tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sillä tasolla, jolla talousarvio on sitova kirkkovaltuustoon nähden.

Seurakuntatalouden käyttötalous muodostuu pääluokista hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaus toimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat ja kaantuvat edelleen tehtäväalueisiin.

Seurakunnan toimintasuunnitelmaa ohjaa kirkkovaltuuston hyväksymä strategia sekä kirkkoneuvoston asettamat painopistealueet.

Forssan seurakunnan tavoitesuunnitelma 2023-2030

Seurakuntaan perustehtävä (Missio)

- KL 1:2: ”Tunnustuksensa mukaisesti kirkko julistaa Jumalan sanaa ja jakaa sakramenteja sekä toimii muutenkin kristillisen sanoman levittämiseksi ja lähimmäisenrakkauden toteuttamiseksi.”
- ”Tässä ajassa ovien auki pitäminen on erityisen tärkeää. Kirkon tehtävä ei ole pelkästään avata ovia tässä maailmassa vaan avata ovi Kristuksen kautta taivaaseen. Siihen vaaditaan rohkeutta, näkyä, tahtoa ja yhteistä sitoutumista.” (kirkon ”Ovet auki” –strategia)

Toiminta-ajatus ja visio: ”Meitin seurakunta uskoo ja välittää”

lankaikkisuusnäkökulma on kirkon erityinen näkökulma:

- Erilaiset jumalanpalvelukset, pyhyiden kohtaaminen ja monipuolinen musiikki ovat rikkautemme. Varustamme ihmisiä elämään uskossa ja välittämään toisistaan.
- Yhteinen työnäky syntyy rukouksessa, yhdessä elämällä ja seurakuntalaisten kanssa kumppaneina. Seurakuntamme on ”Meitin seurakunta”, jossa koetaan armon osallisuutta.
- Vahvistamme toiminnassa seurakuntaan kuulumista ja kristillistä identiteettiä. Puhumme kasteen puolesta ja teemme vahvasti lasten kristillistä kasvatusta. Yhteyttä työikäisiin vahvistetaan.
- Seurakuntatyössä kohdataan sekä perinteisellä että uudella tavalla ihmisiä.
- Kirkon vahvuus on yhteyden rakentaminen kasvokkain. Kyky dialogiin ja missionaarinen seurakuntatyö korostuvat. Hengellisyyden ja hyvinvoinnin teemat vahvistuvat.
- Työ tavoittaa median ja sähköisen viestinnän kautta. Mediaosaamista koulutetaan työntekijöille.

Yhdessä olemme enemmän

- ”Meitin seurakunta” koetaan omaksi Forssassa. Työ arjessa ja ihmisten kanssa, sydämellinen asenne ja rohkeus ovat vahvuutemme. Toimimme tasa-arvoisesti ja yhdenvertaisesti. Edistämme positiivista uskonnonvapautta.
- Kohdennamme avun sinne, missä vaikeudet kasaantuvat. Olemme nopeita toimimaan muutos- ja kriisitilanteissa. Kirkkoa arvostetaan auttamisen asiantuntijana. ikäihmisten tarpeisiin seurakunta vastaa tarjoten tukea ja toimien yhdessä eri toimijoiden kanssa.
- Teemme yhteistyötä avoimella mielellä koulujen, järjestöjen ja muiden tahojen kanssa sekä kuuntelemme ihmisten toiveita. Toimitilat ovat käyttöä varten.
- Työntekijäkeskeisyydestä suuntaamme kumppanuuteen ja osallisuuden vahvistamiseen. Kokeilut ovat osa työtä, epäonnistumista ei tarvitse pelätä. Toimimattomista työtavoista luovutaan.
- Työalarajat ylitetään, toimenkuvat ovat joustavia. Resurssit ohjataan oikein. Rekrytoinneissa otetaan huomioon kyky uudistumiseen ja ymmärrykseen seurakunnan työstä.
- Ratkaisuillamme varmistamme seurakunnan työn Forssassa ja alueellisesti.
- Huolehdimme lähetystyöstä ja kansainvälisestä vastuustamme. Yhteyttä ystävyysseurakuntiin vaalitaan.

Huolehdimme luomakunnan hyvinvoinnista

- Torjumme ilmastonmuutosta ja rakennamme ekologista elämäntapaa. Toteutamme kokonaiskirkon strategiaa energiaratkaisuissa omassa seurakunnassamme: Hiilineutraali kirkko 2030.
- Toimimme ympäristödiplomin suuntaamana. Kasvatamme vastuuseen ympäristöstä.

Talouden haasteet tunnistetaan

- Työtä tehdään suunnitelmallisesti niin, että veroprosentti (1,4 %) kattaa sen. Ennen veroprosentin nostamista mietitään muut toimet.
- Vapautuvien tehtävien tarve arvioidaan ja ne täytetään vain perustelluista syistä. Toimenkuvat tarkistetaan vastaamaan tarpeita.
- Sijoitustoimintaa hoidetaan harkitusti ja eettisesti kestävästi.
- Laaditaan kiinteistöstrategia, joka palvelee toimintaa ja kestäviä ratkaisuja. Mietimme, mitä kiinteistöjä tarvitaan ja huolehdimme ydintoiminnan edellyttämistä toimitiloista.

Kirkkoneuvosto on päättänyt vuoden 2023 painopistealueiksi ”Yksinäisyydestä yhteyteen”, ”Yhteistyössä on voimaa” ja ”Ekologinen seurakunta”.

1 YLEISHALLINTO

Yleishallinto käsittää seurakunnan hallinnosta aiheutuvat kustannukset, taloustoimiston, kirkonkirjojen pidon ja kirkkoherranvirastosta aiheutuvat kulut sekä muut yleishallinnon ja henkilöstöhallinnon kulut. Seurakunnan kaikki IT-kustannukset sisältyvät myös tähän osastoon.

Hallinnon tehtäviä hoitaa talouspäällikkö, kirjanpitäjä, toimistonhoitaja ja toimistosihteerin henkilötyövuosia kertyy noin 3,3. Henkilöstöä on vähentynyt toimintojen siirryttyä Kirkon palvelukeskuksen ja Tampereen aluekeskusrekisterin hoidettavaksi. IT-yhteistyön isäntäseurakunta on Tampereen seurakuntayhtymä.

Henkilöstökulut pysyvät kuluvan vuoden tasolla ja siinä on huomioitu 2,1 prosentin palkankorotusvara. Kirkkoneuvosto on hyväksynyt syksyllä koulutus- ja kehityssuunnitelman vuodelle 2023 ja kirkkoneuvoston kustannuspaikalle on varattu 9 000 euron koulutusmääräraha. Talousarviovuoden 2023 ja suunnitelmavuosien 2024-2025 kulurakenne pysyy lähes ennallaan.

2 SEURAKUNTATYÖ

Seurakuntatyön osalta henkilöstökulujen on arvioitu kasvavan 10,9 prosenttia vuoteen 2022 verrattuna. Kirkkovaltuusto perusti kaksivuotisen vapaaehtoistyön koordinaattorin viran, joka täytetään 1.2.2023 alkaen. Suunnitelmavuonna 2024 henkilöstökulujen arvioidaan nousevan palkankorotusten verran 2,1 %. Vuonna 2025 henkilöstökulut laskevat määräaikaisen viran eräännyttyä. Kokonaisuudessa ulkoiset toimintakulut seurakuntatyön osalta nousevat 8 prosenttia vuonna 2023. Suunnitelmavuonna 2024 toimintakulujen on arvioitu nousevan 1,1 prosenttia ja sen jälkeen laskevan 2,2 prosenttia. Toimintatuottoja on budjetoitu 4,9 prosenttia vähemmän kuin vuonna 2022.

4 HAUTAUSTOIMI

Hautaustoimen toimintatuottojen ennustetaan kasvavan 2 prosenttia vuonna 2023 ja pysyvän sen jälkeen ennallaan. Henkilöstökulujen arvioidaan kasvavan vuonna 2023 noin 7,2 prosenttia ja vuosina 2023-2024 1,5-2,0 prosenttia vuodessa. Hautausmaanhoidajan palvelussuhteessa on vakituinen työntekijä sekä hänen sijaisensa vuonna 2023. Ulkoisten toimintakulujen arvioidaan vuonna 2023 nousevan noin 2,2 prosenttia. Suunnitelmakausien aikana on arvioitu toimintakulujen pysyvän ennallaan tai laskevan hieman. Hautaustoimen kustannuksia ei aivan pystytä kattamaan valtionrahoituksella.

5 KIINTEISTÖTOIMI

Toimintatuottojen ennustetaan laskevan 1,3 prosenttia vuonna 2023 ja pysyvän sen jälkeen ennallaan. Kiinteistötoimen henkilöstökulujen ennustetaan laskevan vajaan prosentin vuonna 2023 ja sen jälkeen kasvavan vajaan 5 prosenttia vuonna 2024-2025. Ulkoisten toimintakulujen on arvioitu kasvavan 14,5 prosentin vuodesta 2022. Suunnitelma-vuonna 2024 toimintakulut laskevat 10,2 % ja laskevat 1,5 % vuonna 2025. Vuodelle 202 on budjetoitu käyttötalousosaan seuraavat hankkeet:

- Forssan ja Kojjärven kirkko: kameravalvonta
- Kojjärven kirkko: julkisivun maalaus
- Klemelä: sisäilman parantaminen

Kiinteistöjen ylläpidon kustannukset ovat tilastojen mukaan nousseet vuoden ensimmäisellä neljänneksellä 8,8 %. Tasaisen kasvun oletetaan jatkuvan.

6 RAHOITUS

Verotulot

Verotuloja arvioitaessa on käytetty apuna Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaamaa jäsen- ja kirkollisveroennustetta. Vuoden 2022 osalta arvioidaan, että verotulot kasvaisivat 0,5 prosenttia. Ennusteen mukaan vuoden 2023 verotulot kasvaisivat 0,8 prosenttia. Tämän jälkeen verotulot kasvaisivat 1,6-1,7 prosentin vuosivauhdilla vuoteen 2025 asti. Vuodesta 2025 lähtien verotulot kasvaisivat 0,7 prosenttia vuodessa. Verotuksen painopisteen muuttuminen vaikeuttaa verotulojen ennustettavuutta. Valtionosuus pysyy kuluvan vuoden tasolla tai laskee vähän.

Kirkkovaltuusto päätti kokouksessaan 26.10.2022 pitää kirkollisveroprosentin entisellään 1,4 prosentissa. Kirkollisverotilitykset ovat kasvaneet 3,2 % edellisen vuoteen verrattuna lokakuuhun 2022 mennessä.

Verotuskustannukset ja keskusrahastomaksut

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvä Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 %. Maksu on pysynyt samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutoksia myöskään vuodelle 2023. Myös kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu esitetään pidettäväksi ennallaan 5 %.

Seurakunnat 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, josta Forssan seurakunnan osuus reilut 43 000 euroa.

Rahoitustuotot ja kulut

Seurakunnan rahoitusomaisuus on sijoitettu sijoitussuunnitelman mukaisesti allokaatiolla korkosijoitukset 50 %, vaihtoehtoiset sijoitukset 30 % ja osakkeet 20 %. Seurakunnalla on konsultatiiviset sopimukset sekä Op Private pankin ja Danske Bankin kanssa.

Mikäli seurakunnan talouden tunnusluvut ovat kohtuulliset ja taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää, seurakunnalla on mahdollisuus tehdä alijäämäinen talousarvio. Seurakunnan ylijäämät kattavat vielä ennakoitua alijäämää vuosilta 2023-2025. Mikäli seurakunnan toimintakate on vuodesta toiseen verotuloja suurempi, niin kirkkovaltuuston on syytä päättää toimenpideohjelmasta, miten menot saadaan omien tulojen tasalle.

7 INVESTOINNIT

Investointisuunnitelmaan on varattu 170 000 euron määräraha kiinteistötraktorin hankintaa varten sekä 800 000 euron määräraha hautausmaan huoltorakennuksen ja siunauskappelin energiatehokkuuden parantamiseen ja öljylämmityksestä luopumiseen.

7. KUSTANNUSPAIKKAKOHTAISET PERUSTELUT

Merkittävimmät kustannuspaikkakohtaiset perustelut on liitetty kunkin kustannuspaikan toimintasuunnitelmaan.

8. HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVIO

Hautainhoitorahaston talousarvio on tämän talousarviokirjan lopussa.

9. TALOUSARVION VERTAILTAVUUS EDELLISEEN TALOUSARVIOON

Talousarvio 2023 on vertailukelpoinen tiliryhmätasolla vuoden 2022 talousarvion kanssa. Kohdentamisperiaatteet ovat samat kuin edellisenä budjetointivuonna. Päiväkerhon kustannuspaikkaan on yhdistetty perhekerhotyö ja nimetty uudelleen varhaiskasvatuksen kustannuspaikaksi. Partion kustannuspaikka on lakkautettu ja yhdistetty varhaisnuorisotyön kustannuspaikan kanssa.

10. TALOUSARVION SITOVUUSTASO

Talousarvion sitovuustaso on kustannuspaikka. Työalavastaava vastaa kirkkoneuvostolle kustannuspaikoittain toimintakatteesta. Laskennalliset erät ja sisäiset korkomenot ja -tulot sekä sisäiset vuokramenot ja -tulot eivät ole sitovia eriä. Henkilöstökuluihin varattuja määrärahoja ei saa käyttää muihin menoihin. Sitovuustason ylittävistä muutoksista päättää osastojen kohdalta kirkkoneuvosto. Kirkkovaltuusto vastaa toimintakatteesta pääluokkatasolla. Investointiosalta sitovuustaso on myös pääluokka. Talousarviossa hyväksytyt tavoitteet ovat sitovia. Kaikkea talousarvion tavoitteita koskee noudattamis- ja raportointivelvoite.

11. TALOUSARVIOMÄÄRÄRAHOJEN KÄYTTÖ

Määrärahojen käytössä on noudatettava vahvistetun taloussäännön määräyksiä. Taloussääntö on vahvistettu kirkkovaltuustossa 26.10.2022.

12. TALOUSARVION HYVÄKSYMINEN

Talousarvio on hyväksytty kirkkovaltuustossa 7.12.2022.

HENKILÖSTÖ

Henkilöstöosaan on koottu tiedot henkilöstön määrästä sekä taulukko palkkakuluista kustannuspaikoittain.

Seurakuntia sitoo Kirkon henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimus. Sen mukaan seurakunnan tulee työnantajana laatia työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma. Kirkkoneuvosto on hyväksynyt vuotta 2022 koskevan kehittämissuunnitelman ja varannut määrärahan talousarvioon.

Kirkkoneuvosto ratkaisee jokaisen avoimeksi tulevan toistaiseksi voimassa olevan viran ja toimen osalta ennen haettavaksi julistamista, onko tehtävän täyttämisen uudelleen välttämätöntä, voidaanko tehtävät hoitaa toisin tai onko syytä tarkistaa tehtävän toimenkuva.

Luettelo täytetyistä viroista ja työsuhteista
vs=virkasuhde ts=työsopimussuhde

YLEISHALLINTO

Taluspäällikkö	vs	100 %
Kirjanpitäjä	vs	100 %
Toimistonhoitaja	vs	60 %, loma-ajat 100 %
Toimistosihteeri	vs	60 %, loma-ajat 100 %

SEURAKUNTATOIMINTA

Kirkkoherra	vs	100 %
Kappalainen	vs	100 %
Seurakuntapastori	vs	100 %
Seurakuntapastori	vs	100 %
Seurakuntapastori	vs	100 %
Sairaalsielunhoitaja	vs	100 %
PNK:n johtaja	vs	100 %
Perheneuvoja	vs	100 %
B-kanttori	vs	100 %
C-kanttori	vs	100 %
Perhetyönohjaaja	vs	100 %
Lapsityöntekijä	vs	100 % virkavapaalla 23.10.2023 asti
Lapsityöntekijä	vs	100 %
Lapsityöntekijä	vs	100 %
Ma lapsityöntekijä	vs	80 % 31.7.2023 asti
Nuorisotyönohjaaja	vs	100 %
Nuorisotyönohjaaja	vs	80 % 19.5.2023 asti, jonka jälkeen 100 %
Johtava diakoni	vs	100 %
Diakonian viranhaltija	vs	100 %
Diakonian viranhaltija	vs	100 %, virkavapaa 31.1.2023 asti
Ma diakoniam viranhaltija	vs	100 % 31.1.2023 asti
Ma vapaaehtoistyön koordinaattori	vs	100 % 1.2.2023-31.1.2025

Ma kesäteologi	vs	100 % n. 3 kk
Kerhohajaaja/Isoinen	ts	lyhyitä määräaikaisia

HAUTAUSTOIMI

Hautausmaanhoitaja	ts	100 % virkavapaalla 11.11.2023 asti
Ma hautausmaanhoitaja	ts	100 %
Eriyisammattimies	ts	100 %
Hautausmaan työntekijä	ts	6 kk 100 %, 6 kk 39 %
Kausityöntekijä 9 kpl	ts	määräaikainen n. 6 kk
Kesätyöntekijä 14 kpl	ts	koululaisia, määräaikainen

KIINTEISTÖTOIMI

Kiinteistöpäällikkö	vs	100 %
Kiinteistönhoitaja	ts	100 % työloma 31.1.2023 asti
Ma kiinteistönhoitaja	ts	100 % 31.1.2023 asti
Keittiövastaava	ts	100 %
Keittäjä	ts	100 %
Ma keittäjä	ts	100 %, n. 2 kk
Seurakuntamestari	ts	100 %
Seurakuntamestari	ts	100 %
Siivooja	ts	100 %
ma siivooja	ts	sijaisuuksia n. 3 kk
Siivooja	ts	sivutoiminen 14 %
ma kirkon opas	ts	52 %, n. 2,5 kk
ma kirkon opas	ts	52 %, n 2,5 kk

FORSSAN EV.-LUT. SEURAKUNTA

Palkat kustannuspaikoittain	TP 2021	TA 2022	TA 2023	Muutos %
YLEISHALLINTO				
1011010100		2 350		
1011010101	200	250	250	0 %
1011010101	720	550	800	45 %
1011050000	82 729	86 160	88 781	3 %
1011070107	32 772	0	0	
1011080108	19 574	29 615	27 076	-9 %
1011080110	18 241	20 481	20 940	2 %
YLEISHALLINTO YHTEENSÄ	154 236	139 406	137 847	-1 %
SEURAKUNTATYÖ				
1012010000	52 565	53 240	57 820	9 %
1012020000	60 252	59 620	65 556	10 %
1012030000	26 090	26 117	27 357	5 %
1012040000	19 195	21 235	17 148	-19 %
1012050000	47 679	49 952	49 177	-2 %
1012100000	19 515	19 395	19 157	-1 %
1012200000	14 172	15 839	18 408	16 %
1012310000	73 089	108 331	115 558	7 %
1012330000	38 476	39 162	56 262	44 %
1012350000	76 005	85 179	93 590	10 %
1012360000	43 884	54 588	54 277	-1 %
1012410000	102 623	113 178	111 764	-1 %
1992410506			37 159	
1012420000	95 966	99 260	101 489	2 %
1012430000	48 396	54 413	55 958	3 %
1012550000	15 848	17 289	17 681	2 %
1012600000	10 369	10 640	13 272	25 %
1012700000	3 362	3 492	3 492	0 %
SEURAKUNTATYÖ YHTEENSÄ	747 486	830 930	915 125	10 %
HAUTAUSTOIMI				
1014010000	20 708	22 523	28 076	25 %
1014030401	75 672	90 715	91 474	1 %
1014030402	22 826	28 581	30 420	6 %
1014030430	2 714	2 804	1 135	-60 %
1014040301	8 955	12 011	13 898	16 %
1014040302	997	1 566	3 203	105 %
HAUTAUSTOIMI YHTEENSÄ	131 873	158 200	168 206	6 %
KIINTEISTÖTOIMI				
1015010000	40 499	41 636	42 604	2 %
1015020201	30 360	29 732	34 013	14 %
1015020202	7 772	10 309	9 323	-10 %
1015040000	1 357	1 452	1 535	6 %
1015060301	57 958	64 417	61 644	-4 %
1015060302	5 107	5 995	6 344	6 %
1015070232	11 277	12 402	11 864	-4 %
1015080000	13 967	18 645	19 225	3 %
1015090701	9 405	12 072	11 740	-3 %
1015090703	430	600	600	0 %

1015120000	Keittiö	36 399	46 900	43 065	-8 %
1015121000	Ruokala (elinkeinotoiminta)	23 753	28 931	26 221	-9 %
KIINTEISTÖTOIMI YHTEENSÄ		238 283	273 091	268 178	-2 %
FORSSAN EV.-LUT SEURAKUNTA		1 271 878	1 401 627	1 489 356	6 %

Henkilöstökulut pääluokittain

Henkilöstökulut	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Hallinto	196 209	172 656	173 006	173 674	174 356
Seurakuntatyö	943 862	1 028 985	1 141 419	1 165 768	1 136 627
Hautaustoimi	165 505	196 078	210 271	201 963	205 906
Kiinteistötoimi	301 358	338 206	335 066	364 988	349 418
Yhteensä	1 606 933	1 735 925	1 859 762	1 906 393	1 866 307

TOIMINTASUUNNITELMA

HALLINTO

TEHTÄVÄALUE 101 Hallintoelimet

TOIMINTA-AJATUS Luottamushenkilöhallinnosta sekä Kojjärven aluetyöstä huolehtiminen

VASTUUHENKILÖT Kirkkoherra ja hallinnon työntekijät

TAVOITE

Uuden strategian toteuttaminen ja noudattaminen hallinnollisessa päätöksenteossa

Uusien luottamushenkilöiden osallistaminen

Avoin, innostava ja tehokas päätöksenteon kulttuuri

KEINOT

Yhteinen perehdyttäminen ja viestintä

Rovastikunnan luottamushenkilöiden ryhmäytymiskoulutus

TEHTÄVÄALUE Kojjärven vastuuryhmä

TOIMINTA-AJATUS Jumalan läsnäolo ihmisten arjessa ja juhlassa

VASTUUHENKILÖT Pappi, diakoni, seurakuntamestari, vastuuryhmä

TAVOITE

Vietetään näkyvästi Kojjärven kirkon 100-v juhlaa. Annetaan juhluvuodennäkyä kaikissa tilaisuuksissa ja kohtaamisissa.

Kirkolliset toimitukset tavoittavat edelleen hyvin alueen ihmisiä. Yritetään saada jumalanpalveluksiin ja muihin seurakunnan tilaisuuksiin osallistujien määrä nousemaan. Tässä kirkon juhluvuoden näkyväksi tekeminen yhdessä voi auttaa. Hengellisenä yhteisönä muistamme myös rukoilla asian puolesta.

Seurakuntatyö tavoittaa alueen ihmiset ja he voivat osallistua ja vaikuttaa siihen.

KEINOT

Järjestetään tapahtumia, joissa seurakunta saa näkyvyyttä. Sellainen on esimerkiksi valtakunnallinen televisiojumalanpalvelus juhluvuoden aikana. Siihen liittyen panostetaan esimerkiksi paikalliseen musiikkiin ja yhteistyöhön koulun kanssa. Lisäksi vietetään esimerkiksi yhdessä koulun kanssa perheiden juhlaa laskiaisena, seurakuntailoja Kojolla ja Matkussa, konsertteja kirkossa ja myös mahdollisuus yöpyä Kojjärven

kirkossa ja siihen liittyen voidaan järjestää perheille vaellus kirkonmäellä. Pyritään järjestämään Kojjärven kirkon ja seurakunnan historiasta kertova näyttely.

Panostetaan tiedotukseen. Esimerkiksi Forssan seurakuntalehti 1/23 voisi olla Kojjärvi-teemanumero. Samoin panostetaan Kylähulluun ja näkyvyyteen myös Forssan lehdessä. Autetaan ihmisiä näkemään, miten hienoa on, että alueella on oma kirkko ja seurakuntatalo ja niissä toimintaa.

Pyritään entistä enemmän jalkautumaan myös koteihin kohtaamaan eri-ikäisiä ihmisiä. Yhteistyöllä koulun ja päiväkodin kanssa tavoitetaan lapsia ja heidän vanhempiaan. Myös pitämällä esillä perhekerho ja lapsiperheille suunnattua Jelppi-palvelua. Pidetään vääreille koulutuspäivä. Musiikkityö järjestää konsertteja. Vuoden alussa järjestetään kinkkerit paikallisessa kodissa.

Omat juhlat: kouluun lähtevien siunaaminen, pyhäinpäivän iltakirkko, itsenäisyyspäivän juhla partiolaisten kanssa, kaatuneiden muistopäivä, joulun- ja kevät Kirkot, enkeli-kirkko, yhteisvastuutapahtumat, lasten kerhot, hautausmaakerros
Kutsutilaisuudet, lähetysillat ja kesäseurat yksityiskodeissa,
Vanhusten kerhot ja retket, kuorotoiminta ja kannel-piiri
Vastuuryhmä toimii kanavana työn kehittämiseksi

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSIKSI 2024-2025

Arvioidaan kirkon juhluvuoden onnistumista ja pyritään sen kautta vahvistamaan seurakunnan toimintaa Kojjärvellä. Messut ja sanajumalanpalvelukset Kojolla ja Matkussa ovat edelleen keskeisiä työmuotoja. Tavoittava työ jatkuu eri ikäryhmissä.

TEHTÄVÄALUE 105 Talous, henkilöstö- ja yleishallinto

TOIMINTA-AJATUS

Seurakuntatoimisto palvelee seurakuntalaisia elämän eri tilanteissa ja huolehtii seurakunnan yleishallinnon toimivuudesta sekä vastaa seurakunnan talous- ja henkilöstöhallinnosta.

Taloushallinnon tehtäviä ovat kirjanpidon, laskutus- ja perintäasioiden, rahaliikenteen ja sijoitusasioiden hoito, tilinpäätöksen ja toimintakertomuksen sekä talousarvion, toiminta- ja taloussuunnitelman laatiminen. Lisäksi taloustoimistossa hoidetaan vuokra-asiat, vakuutusasiat, posti- ja monistuspalvelut sekä Kipa- ja tilintarkastusyhteistyö.

Henkilöstöhallinnon tehtäviä ovat toimitta palkanlaskentaa varten palkka-aineisto Kipan järjestelmiin ja palkanmaksuaineistojen tarkistukset sekä yhteiset henkilöstöhallinnolliset tehtävät (mm. palvelussuhteen asiakirjat, henkilökohtaisen palkanosan tavoite- ja arviointiprosessin hoito, työterveyshuoltoasiat, virka- ja työehtosopimuksen soveltaminen ja palkka-asiamiehen tehtävät sekä henkilöstökertomuksen laatiminen).

Yhteistyötoimikunnan tarkoituksena on antaa seurakunnan palveluksessa olevalle henkilöstölle mahdollisuus vaikuttaa omaa työtään ja työolosuhteitaan koskevien päätösten valmisteluun ja seurantaan sekä edistää seurakunnan palvelukykyä ja sen toiminnan tuloksellisuutta. Yhteistyötoimikunnan kokoonpano Marko Litja työsuojelupäällikkö, Esa Löytömäki työnantajan edustaja, Mari

Vehmas työsuojeluvaltuutettu, Mari Lehto I varavaltuutettu, Anni Lautaporras II varavaltuutettu, Eikka Kähärä luottamusmies Kirkon alat ry, Satu Pöllänen luottamusmies Juko ry

Kirkkoherranviraston tehtävänä on seurakuntalaisten ja työntekijöiden palveleminen toimitusten, tilaisuuksien sekä henkilö ja tilavarausten kanssa. Seurakuntatoimisto huolehtii hautapaikka-asioiden hoidosta ja hautakirjanpidosta ja laskutuksesta. Muita tehtäviä ovat seurakunnan päätearkisto ja puhelinpalvelut sekä kirkollisten ilmoitusten laatiminen.

Tietohallinto Seurakunta kuuluu Tampereen IT-alueeseen, joka hoitaa tietohallinnon rakenteen ja käytännön asioita. Yhdyshenkilönä toimii talouspäällikkö, tietosuojaryhmään on nimetty Raila Joki talouspäällikkö, Sanna Kuisma Kappalainen, Esa Löytömäki kirkkoherra ja Miia Saneri toimistonhoitaja.

TAVOITE

Päätearkiston ajantasaistaminen ja järjestely

Henkilöstön osaamisen kehittäminen ja tukeminen

Ympäristöä kunnioitettavat valinnat seurakuntatoimistossa

KEINOT

Työvoiman resursointi sekä asiantuntija-avun käyttö

Status Premium ohjelmiston koulutuksiin osallistuminen

Lajittelun ja kierrätyksen tehostaminen sekä ympäristöystävälliset valinnat hankinnoissa

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSIKSI 2023-2024

Kirkon palvelukeskuksen sekä Tampereen alueräkisterin kanssa sujuvan yhteistyön aikaansaaminen. Hallinnon tukipalveluiden tuottaminen seurakuntalaisille ja työntekijöille. Kustannustehokkaiden työtapojen suosiminen. Hankintasopimusten käyttö.

SEURAKUNTATYÖ

TEHTÄVÄALUE 1012010000 Jumalanpalveluselämä ja 1012200000 Musiikki

TOIMINTA-AJATUS Monimuotoiset messut tavoittavat ja musiikki yhdistää ihmisiä

VASTUUHENKILÖT Outi Aro-Heinilä, Tiina-Maria Kauppi, Esa Löytömäki

TAVOITE

Srk:n painopiste: ”Yksinäisyydestä yhteyteen”, ”Yhteistyössä’ on voimaa” ja ”Ekologinen seurakunta”

Eri-ikäiset messussa

Kuorotyö, musiikki ja konsertit kokoavat eri-ikäisiä

KEINOT

Väärtitoiminta, jp torilla erilaisia jumalanpalveluksia eri kohderyhmille, verkostoituminen, kirkkokahvit, yhteisöllisyyden näkökulma esillä, striimaukset messusta

Eri-ikäiset ihmiset eri tahoilta ovat mukana toteuttamassa messuja, kumppanuus

Lapsikuoro, kirkkokuorot ja PP-kuoro, nuorten musiikkiryhmät toimivat; Musiikki tavoittaa eri ikäryhmiä; rohkeus kokeilla erilaisia musiikkityylejä, jotka palvelevat sano-
maa

Monipuolinen tarjonta

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSIKSI 2024-2025

Yhteistyö seurakuntalaisten kanssa, verkostoituminen, soitinten huolto, tarvittavat hankinnat

TEHTÄVÄALUE 1012020000 Hautaan siunaaminen ja 1012030000 Muut kirkolliset toimitukset;
kaste, vihkiminen, avioliittoon siunaaminen, kodin siunaaminen

TOIMINTA-AJATUS Seurakunta tukee elämän käännekohdissa ja auttaa Jumalan armon omistami-
seen

VASTUUHENKILÖT Papit, kanttorit ja suntiot

TAVOITE

Kirkolliset toimituksissa kohdataan ihmiset iloineen ja suruineen aidosti ja kristillisen
uskon kautta

Vahvistetaan seurakunnan jäsenyyttä

KEINOT

Toimituskeskustelut ennen toimitusta

Kasteperheille annetaan ”Vauvavuoden kirja” ja perheille, joissa on jo vanhempia
lapsia, myös Lasten Raamattu

Vihkikeskusteluissa tuetaan parisuhdetta

Omaisista tuetaan suruprosessissa

Konfirmaatiot toteutetaan vahvistaen sukupolvien välistä yhteyttä

Musiikissa otetaan huomioon toivomukset

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSIKSI 2024-2025

Pidetään huolta hyvistä käytännöistä; yhteisöllisyyden vahvistaminen

TEHTÄVÄALUE 1012040000 Aikuistyö

TOIMINTA-AJATUS Tavoittava ja varustava toiminta aikuisväestön parissa

VASTUUHENKILÖT Eikka Kähärä, Asko Kantola, Heidi Sulkko, aikuis- ja lähetystyön vastuuryhmä

TAVOITE

Kokoava toiminta:	Ihmisten etsiminen ja kohtaaminen
Varustaminen:	Hengellisen kasvun tukeminen
Lähtettäminen:	Tapahtumat ja retket

KEINOT

Ihmisten pariin mm. työpaikkavierailut, vierailut kouluissa ja säännölliset käynnit HAMK:ssa. Työ turvapaikkaa hakevien ihmisten parissa. Alfa-kurssi, vapaaehtoisten rekrytointi, rukoustoiminta, Klemelän sauna- ja laavuillat

Naistenillat, naisten ja miesten aamukahvit, peli-illat, Vikspirtin keskustelupiiri, Raamattu- ja rukouspiirit, erityismessut, sana&sävel ehtoollishetket/ Sanan ja rukouksen illat. Nojatuoli/Majataloillat 2 x vuosi. Raamattuopetus vierailevat luennoitsijat. Etäosallistumismahdollisuus (Striimaus)

Pääsiäis- ja vapputapahtumat, seurakuntaretki, ”Teetä ja lautapelejä” – keskusteluillat, Mäkipirtin seurat, retki miesten tapahtumaan
Vapaaehtoisten tukeminen vastuuseen

TOIMINTA JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSIKSI 2024-2025

Kokoavaa toimintaa, Seurakuntalaisten (vapaaehtoisten) varustaminen

Yhteistyö eri työalojen (erit. lähetys), järjestöjen ja tahojen kanssa

Huolehditaan rovastikunnallisista yhteyksistä, esim. Rovastikunnallinen lähetystoimikunta

Varataan taloudellisia resursseja vieraileviin puhujiin ja kouluttajiin

TEHTÄVÄALUE 1012050000 Muut seurakuntatilaisuudet ja 1012550000 Sielunhoito

TOIMINTA-AJATUS Yksinäisyydestä yhteyteen, yhteistyössä on voimaa ja ekologinen seurakunta

VASTUUHENKILÖT Papit ja kanttorit, diakonit ja vapaaehtoiset

TAVOITE

Seurakuntalaisten kanssa toimitaan yhdessä
Sielunhoito ja tuki sitä tarvitseville eri elämäntilanteissa

KEINOT

Yhteiset tapahtumat: pääsiäisen aika, vapputapahtuma, torijumalanpalvelus, kirkon ympärijuoksu, vuodenvaihde, hautausmaakerrokset, kiinnostavat tilaisuudet seurakuntalaisille

Vapaaehtoisten tukeminen, monipuolisen osallisuuden mahdollistaminen

Toimituskeskustelut, työtilanteet ja erilaiset kohtaamiset sisältävät sielunhoidollista kohtaamista, tarjotaan apua, ylläpidetään valmiutta henkiseen huoltoon kriiseissä

Vahvistetaan työntekijöiden ja seurakuntalaisten valmiuksia sielunhoitoon

Otetaan huomioon ympäristöystävällisyys toiminnassa

TOIMINTA JA TALOUSSUUNNITELMA 2024-2025

Seurakunnan työ seurakuntalaisten kumppaneina ja verkostoituen

TEHTÄVÄALUE 1012100000 Tiedotustoiminta

TOIMINTA-AJATUS Ajankohtainen viestintä ulospäin ja sisälle

VASTUUHENKILÖT kirkkoherra, toimistosihteeri, muut työntekijät

TAVOITE

Tiedotuskanavien toimiva käyttö

Tasokas seurakuntalehti neljästi vuodessa

Hyödynnetään sosiaalisen median mahdollisuudet koronan jälkeen

Tiedotus ajankohtaisista tapahtumista

KEINOT

Kirkolliset ilmoitukset; nettisivujen ajantasaisuus; fb ja muu some, ilmoitustaulut; sisäinen tiedotus työntekijöille ja luottamushenkilöille sekä Katrina –järjestelmä

Lehden suunnittelu ja toteutus työryhmän kanssa

Työntekijöiden mediataitojen vahvistaminen

Striimaukset kirkosta

Forssa 100 v ja seurakunta mukana

Viestintäsuunnitelman laatiminen

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSIKSI 2023-2024

Alueellinen tiedotus ja seurakuntalehti

Sosiaalisen median hyödyntäminen

TEHTÄVÄALUE 10121310000 Varhaiskasvatus

TOIMINTA-AJATUS Tuetaan lapsia ja heidän perheitään kristillisessä kasvatustyössä.

VASTUUHENKILÖT Sanna Kuisma, kappalainen; Heidi Heikkinen, varhaiskasvatuksen ohjaaja; Johanna Sjöblom, lapsityöntekijä; Elina Malkamäki, lapsityöntekijä (Ella Saastamoisen sijainen, virkavapaalla elokuu 2023 asti); lapsityöntekijä

TAVOITE

Lisätään yhdessäoloa ja kohtaamisia.
Tavoitetaan enemmän työikäisiä seurakuntalaisia.
Tehdään ekologisia valintoja kerhoissa.

KEINOT

Kokeillaan uusia kerhoja (esim. isä-lapsi kerhoa) sekä lisätään tapahtumien määrää viime vuodesta.
Aloitetaan taas naisten illat ja kokeillaan uutta toimintaa, joka on suunnattu perheille (esim. Taaperoiden touhukerhoa).
Mietitään, minkälaisia askartelumateriaaleja ostetaan (voiko kierrättää, ovatko tehty kestävästä kehitystä ajatellen) ja pyritään käyttämään jo olemassa olevaa materiaalia.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSIKSI 2023-2024

Reagoidaan mahdollisiin muutoksiin.

TEHTÄVÄALUE 1012330000 Varhaisnuorisotyö

TOIMINTA-AJATUS Kutsutaan varhaisnuorta ja hänen perhettään kristilliseen uskoon ja tuetaan heitä siinä kasvamisessa.

VASTUUHENKILÖT Uusi nuorisotyönohjaaja, Terhi Manni nuorisotyönohjaaja, Sanna Kuisma kap-palainen

TAVOITE

Kohdataan jokainen alakouluikäinen vähintään 8 kertaa vuoden aikana. Järjestetään vähintään 6 leiriä, retkeä tai tapahtumaa alakouluikäisille. Luonto, luonnon pyhyys ja ympäristön varjeleminen on esillä leireillä.

Seurakunta toimii Forssan Tornitulien ja Tornihaukkojen sekä Kojjärven Kurkien taustayhteisönä.

Vuoden 2023 aikana vahvistetaan seurakunnan ja partion välisiä yhteyksiä, mikäli onnistutaan rekrytoimaan uusi nuorisotyönohjaaja. Tuetaan partion antamaa katsomuskasvatusta järjestämällä yhteisiä tilaisuuksia molempien toimijoiden resurssien puitteissa.

KEINOT

Päivänavaukset, koulujen joulu- ja pääsiäiskirkot ja oppituntivierailut.

Alakoululaisten leirien, retkien ja tapahtumien järjestäminen yhdessä eri tehtäväalueiden, muiden seurakuntien ja toimijoiden kanssa.

Leirin askartelussa hyödynnetään kierrätys- ja luonnonmateriaaleja, luontopolut, erilaiset ohjelmaosiot ulkona, kierrättämisen opettelu.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSIKSI 2022-2023

Reagoidaan mahdollisiin muutoksiin.

TEHTÄVÄALUE 1012350000 Rippikoulutyö

TOIMINTA-AJATUS Vahvistetaan nuorten uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan. Varustetaan heitä ja heidän läheisiään elämään kristittyinä.

VASTUUHENKILÖT Sanna Kuisma, kappalainen; Terhi Manni, nuorisotyönohjaaja; nuorisotyönohjaaja

TAVOITE

Nuoret oppivat rippikoulun aikana kristityn elämän perustaitoja: hartauden harjoittamista, toisten kanssa elämistä ja luomakunnasta huolehtimista.

Toteutetaan konfirmaatiot niin, että nuoret ja perheet saavat kokea osallisuutta.

KEINOT

Rippikouluissa on päiväsaikaan läsnä kolme opettajaa.

Isosille annetaan sopivasti vastuuta ja heitä tuetaan tehtävissään.

Käytetään monipuolisia opetusmenetelmiä.

Nuoret ja perheet osallistuvat konfirmaatioiden toteuttamiseen. Huomioidaan erityisesti heidät puheissa ja musiikissa.

Jokaisessa rippikoulussa huomioidaan ympäristökasvatus sekä opetuksessa että käytännön toimissa.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSIKSI 2023-2025

2024 rippikouluikäluokka on 137 nuorta. Ryhmät: Klemelän talvi ja päivärippis, Naarila, 4 kesäleiriä, erityisrippikoulu

2025 rippikouluikäluokka 98 nuorta. Ryhmät: Klemelän talvi ja päivärippis, 3 kesäleiriä, erityisrippikoulu.

TEHTÄVÄALUE 1012360000 Nuorisotyö

TOIMINTA-AJATUS Vahvistetaan nuorten yhteyksiä seurakuntaan ja autetaan heitä kasvamaan kristittyinä. Ohjataan ja tuetaan nuoria niin, että he oppivat tuntemaan rakastavan kolmiyhteisen Jumalan.

VASTUUHENKILÖT Terhi Manni, nuorisotyönohjaaja; Sanna Kuisma, kappalainen; uusi nuorisotyönohjaaja

TAVOITE

Seurakunnan nuorisotyö koetaan turvallisena yhteisönä, jonne on helppo tulla mukaan.

Isoskoulutus on nuorille väylä oppia vastuuta itsestään, muista ja luomakunnasta sekä kasvaa kristittyinä.

Nuori kokee voivansa vaikuttaa oman kotiseurakuntansa toimintaan ja päätöksentekoon.

KEINOT

Rippikoululaisia kutsutaan mukaan toimintaan jo rippileirin aikana. Isoiset ovat ohjauksessa heitä mukaan heti konfirmaation jälkeen.

Isoskoulutukseen kutsutaan jokainen rippikoulun käynyt nuori. Isoskoulutuksen teemoilla vahvistetaan nuoren yhteyttä Jumalaan ja luomakuntaan sekä siitä huolenpittämiseen.

Kaikkia nuoria kutsutaan säännöllisesti mukaan toiminnan suunnitteluun ja viemään terveisiä seurakunnan päättäjille.

TOIMINTA JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSIKSI 2023-2024

Reagoidaan mahdollisiin muutoksiin

TEHTÄVÄALUE 1012410000 Diakonia- ja yhteiskunnallinen työ

TOIMINTA-AJATUS Diakoniatyö on kristilliseen rakkauteen perustuvaa palvelua, jolla edistetään välittämisen, ihmisarvon ja sosiaalisen oikeudenmukaisuuden toteutumista. Toiminnan keskiössä ovat erityisesti he, joiden hätä on suurin ja joita ei muilla tavoin auteta.

VASTUUHENKILÖT Anni Lautaporras, johtava viranhaltija, diakoniaviranhaltijat Arja Kujala, Katri Tuori/Satu Pöllänen sekä diakoniapappi Heidi Sulkkio

TAVOITE

Henkisissä, sosiaalisissa ja taloudellisissa vaikeuksissa olevat saavat tukea.

Eri elämänvaiheissa olevat seurakuntalaiset löytävät oman paikkansa hengellistä kasvua tukevassa, yksinäisyyttä lievittävässä ja osallisuutta vahvistavassa toiminnassa sekä vastuunkantajina itselleen mielekkäissä tehtävissä.

KEINOT

Diakoniavastaanotolla ja kotikäynneillä kohdataan ihmisiä tarjoten mahdollisuutta henkilökohtaiseen keskusteluun ja sielunhoitoon sekä hengellistä, henkistä, sosiaalista ja aineellista tukea sitä tarvitseville. Euron aamiainen ja Lounas-Pysäkki kokoaa ihmisiä yhteen sosiaalisen ja aineellisen avun äärelle. Elintarvikkeiden jako monipuolistaa taloudellisen avun tarjontaa. Työpaikkakäynnit ja laitospöytäkäynnit jatkuvat säännöllisinä. Sururyhmiä järjestetään tarpeen mukaan. Koirjärven kerhot, Leskien klubi ja Forssan diakoniatyön tilaisuudet, tapahtumat ja leiripäivät kokoavat ikäihmisiä yhteen virkistymään ja kokemaan yhteyttä toisiinsa. Katukirkon toimintaa tuetaan. Hiltajaisuuden työtä vahvistetaan. Huomioidaan Koirjärven kirkon 100v juhla toiminnan suunnittelussa. Ympäristökasvatus nostetaan esiin eri yhteyksissä.

Vapaaehtoistyötä vahvistetaan, kehitetään ja uudistetaan. Uusien vapaaehtoisten kutsuminen sekä kaikkien vapaaehtoisten koulutus ja tukeminen nostetaan erityiseksi kehittämiskohteeksi. Määräaikainen projektityöntekijä palkataan testamenttivaroilla kahdeksi vuodeksi. Vapaaehtoisista huolehtiminen mahdollisesti muuttuvissa olosuhteissa on tärkeää. 88-ryhmä jatkaa toimintaansa.

Verkostoyhteistyö eri viranomaisten ja järjestöjen kanssa pidetään aktiivisena. Osallistutaan Kanta-Hämeen järjestöneuvottelukunnan kokouksiin. Diakoniapappi toimii yhteyshenkilönä Katukirkkoon. Diakoniakasvatus toteutuu rippikoulutyössä ja muissa diakoniatyön tilaisuuksissa. Jumalanpalvelukset, kirkkohetket ja erityismessut (mm. syntymäpäivämessut ja muistimessu) toteutetaan yhteistyössä muiden työalojen kanssa. Kehitysvammaistyössä toimitaan yhteistyössä alueellisen kehitysvammaopin kanssa. Yhteiskunnallisen tilanteen seuraaminen ja muutoksiin reagoiminen on olennainen osa diakoniatyötä. Liitymme työhön rauhan puolesta lähellä ja kaukana kärsiviä tukien ja kärsimystä lievittäen.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSIKSI 2024-2025

Seurakuntalaisten osallisuus jäsenenä ja erilaisissa tehtävissä vahvistuu edelleen.

Vapaaehtoistyön kehittäminen ja toimivien systeemien vahvistaminen on keskeistä.

Vanhusten palveluntarpeen kasvuun reagoidaan. Vanhusten osallisuutta vahvistetaan ja etsivän työn jatkuvuus turvataan.

Madalletaan lapsiperheiden kynnystä diakonisen tuen piiriin tekemällä yhteistyötä perhe- ja lapsityön kanssa.

TEHTÄVÄALUE 1012420000 Perheneuvonta

TOIMINTA-AJATUS Tarjotaan ammatillista keskusteluapua parisuhde- ja eroasioissa. Perheneuvojat tukevat pariskuntia, yksilöitä ja perheitä terapeuttisen keskustelun, ryhmien, sielunhoidon, perheasioiden sovittelun ja verkostotapaamisten avulla

VASTUUHENKILÖT Pnk:n johtaja Anja Nwose ja perheneuvoja Tuukka Hämäläinen.

TAVOITE

1. Priorisoidaan resursseja sellaisten pariskuntien tukemiseen, joilla on pieniä tai murrosikäisiä lapsia.
2. Kerätään aikaisempia vuosia enemmän asiakaspalautetta.
3. Kehitetään isien vertaiskohtaamisia luontoympäristössä.
4. Luodaan yhteyksiä hyvinvointialueeseen, jotta ostopalvelusopimus jatkuu uuden kumppanin kanssa.

KEINOT

1. Jos perheessä on pieniä lapsia tai murrosikäisiä, tarjotaan asiakasaikoja nopeammin, tiheimmin ja pitempään kuin muille asiakkaille. Ollaan yhteydessä neuvolaan, jotta vauvaperheiden kynnys hakea apua madaltuisi.
2. Sanotetaan prosessin lopetuksen merkitystä asiakkaille. Kerätään asiakaspalautetta tabletilla viimeisen tapaamisen päätteeksi.
3. Järjestetään tapaamisia, joissa kuullaan erilaisten isien tarpeita. Kehitystyötä tehdään yhdessä perhekeskuksen, järjestöjen ja muiden toimijoiden kanssa.
4. Kartoitetaan hyvinvointialueella ne ihmiset, joiden kanssa yhteistyösopimuksen jatkosta neuvotellaan. Konsultoidaan muita perheasiain neuvottelukeskustoja ja kirkkohallitusta muutostilanteessa.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSIKSI 2023-2024

Painopiste on pariskuntien tukemisessa ja eroauttamisessa. Kartoitetaan, millaisessa toiminnassa voitaisiin ottaa seurakuntalaisia mukaan perhe- ja parisuhdetyöhön. Ideoidaan luontoavusteisia tapoja tukea pariskuntien hyvinvointia.

Pidetään perheneuvonnan toimintaedellytykset sellaisina, että työ jatkuu vakaana ja laadultaan korkeatasoisena. Suunnitellaan pitkän tähtäimen kustannustehokkaita koulutusvaihtoehtoja ja pidetään huoli säännöllisestä työnohjauksesta. Varaudutaan tulkkipalvelujen ostamiseen tilanteissa, joissa asiakkailla ja työntekijällä ei ole yhteistä kieltä.

TEHTÄVÄALUE 1012430000 Sairaalasielunhoito

TOIMINTA-AJATUS Sairauksien ja kriisien keskellä toteutuvaa potilaiden ja omaisten hengellistä ja henkistä tukea sekä terveydenhuollon henkilökunnan tukemista. Yhteistyötä on moniammatillisesti sairaalaorganisaatioiden ja seurakuntien kanssa sekä vapaaehtoisten parissa. Toiminta-alueena on Forssan (3 pv/vko) ja Loimaan (2 pv/vko) sairaalasielunhoito.

VASTUUHENKILÖT Sairaalapastori Anne Mäkelä. Kesän lomasijaisena kesäteologi molempien sairaaloiden sielunhoitotyössä. Sairaalasielunhoidon johtokunta.

TAVOITE

1. Potilaiden ja omaisten sielunhoito
2. Terveydenhuollon työpaikkapappeus
3. Rakentava työote moniammatillisessa saattohoidossa
4. Koulutusvierailujen jatkuvuus terveydenhuollon koulutusyksiköissä
5. Sairaalasielunhoidon jatkuvuus sote-muutoksessa
6. Työntekijän oma jaksaminen ja kehittyminen

KEINOT

1. Sielunhoidollis-terapeuttiset keskustelut molemmissa sairaaloissa ja tarvittaessa kotikäynneillä. Hartauselämä sekä yksityisesti että kokoavasti.
2. Henkilökunnan tukeminen työn ja muun elämän kuormituksessa. Säännöllisesti työnohjausta ja osallistumisia aamupalaveriinhin, satunnaisesti osastotunteja ja koulutusta.
3. Saattohoidon tukihenkilötoiminta sekä Forssassa (vuodesta 2015) että Loimaalla (vuodesta 2022) ja muu osallisuus saattohoidossa ja sen kehittämisessä.
4. Koulutusvierailujen jatkaminen HAMK:n sairaanhoitaja- ja FAI:n sekä Novida Loimaan lähihoitaja-opiskelijoiden saattohoidon opinnoissa. Harjoittelijoiden konsultaatioiden aktivoiminen sairaaloissa.
5. Sote-alueiden kollegiaalinen yhteistyö mm. sopimusten yhtenäistämässä.
6. Työntekijän ammatillinen kehittyminen kehittämissuunnitelman mukaan.

TOIMINTA JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSIKSI 2023-2024

Elämän ja uskon kokonaisvaltainen tukeminen sairauden ja kriisien kohdatessa. Saattohoidon tukihenkilötoiminnan kehittäminen sekä Forssassa että Loimaalla.

TEHTÄVÄALUE 1012600000 Lähetystyo

TOIMINTA-AJATUS Meitin seurakunta uskoo ja lähettää,

VASTUUHENKILÖT työalasta vastaava teologi Asko Kantola, Lähetystyon yhdysenkilöt Arto ja Laila Mäki-Kerttula. Yhteistyössä vastuuryhmän kanssa.

TAVOITE

1. Tehdä lähetystyötä Forssassa tarjoamalla mahdollisuus kuulla ja kokea evankeliumi niin Suomessa kuin lähetyskentillä. Lähetystyon näkyminen seurakunnan kaikessa toiminnassa. Lähetysiltojen toiminnan kehittäminen. Yksi suurempi ro- vastikunnallinen lähetystapahtuma vuodessa.
2. Lähettien ja lähettäjen rohkaisu ja tukeminen. Lähettien taloudellisen tuen ja heidän puolestaan rukoilemisen lisääminen. Lähetystyöntekijöiden tekeminen tutuksi seurakuntalaisille.
3. Lähetysso- pen toiminnan kehittäminen uusissa tiloissa Kartanonkadulla ja uusien vapaaehtoisten saaminen mukaan. Pitämällä esillä Työtuvan toimintaa. Vapaaeh- toisten rohkaisu.

KEINOT

1. Kutsutaan ihmisiä mukaan. Pidetään lähetystyötä esillä seurakunnan kaikessa toi- minnassa ja tiedotuksessa. Toimitaan yhdessä koko ro- vastikunnan kanssa.
2. Esirukoukset kirkossa ja piireissä, rukousaiheet myös sähköpostitse. Tiedotuksen kehittäminen. Lähettivierailut: kirkkokahveille, seurakuntailtoihin, kouluihin ja rippikouluun. Eri lähetysjärjestöjen kirkkopyhät joissa kirkkokahvit, erilaiset myyjäiset.
3. Vapaa- ehtoisten tukeminen, ohjaus ja virkistäytyminen, ja lahjakirjanen, retket. Seurakunnan edustajat osallistuvat lähetysjuhille seurakunnan tukemana. Lähe- teille joululahja.

TOIMINTA JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSIKSI 2022-2023

Vahvistetaan näkyä lähetystyöstä olennaisena osana seurakunnan perustehtävää sekä lisätä alueellista yhteistyötä.

TEHTÄVÄALUE 1012700000 Ystävyyssseurakuntatyö

TOIMINTA-AJATUS Yhteisestä uskosta rakentuminen

VASTUUHENKILÖT Khra (Gödöllö, Manchester), Anni Lautaporras (Mezaparks), Tarja-Leena ja Hannu Ylitalo (Kaarli) sekä vastuuryhmä

TAVOITE

Yhteyden rakentaminen ystävyyssseurakuntiin ja kokemus yhteisestä uskosta
Seurakuntien omatoimisuuden tukeminen koulutuksen kautta
Uusien vastuunkantajien löytäminen

KEINOT

Toteutus yhdessä vastuuryhmän ja seurakuntalaisten kanssa
Vierailut, yhteydenpito, luontevat kontaktit
Tuetaan taloudellisesti jonkin verran ja mahdollistetaan koulutus
Tuki ja innostaminen

TOIMINTA JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSIKSI 2023-2024

Mietitään, millaisia ystävyyssseirejä ja missä järjestetään
Yhteys hoidetaan säännöllisesti eri tahojen kanssa
Innostetaan seurakuntalaisia vierailuille mukaan

HAUTAUSTOIMI

TEHTÄVÄALUE Hautaustoimi

TOIMINTA-AJATUS Huolehtia Forssan seurakunnan hautausmaille haudattavien vainajien hautaamisesta. Hoitaa seurakunnan piha- ja viheralueita yhteistyössä kiinteistötoimen kanssa. Huolehtia kulttuuriperinnön säilymisestä hautausmailla.

VASTUUHENKILÖT Hautausmaanhoitaja Mari Lehto

TAVOITE

Ylläpitää siistiä yleisilmettä ja lisätä luonnontilaisia/matalan hoidon alueita mahdollisuuksien mukaan.

Ottaa ympäristöasiat entistä enemmän huomioon hankinnoissa.

Uusiokäyttää vanhoja muistomerkkejä.

Ylläpitää rovastikunnallista yhteistyötä ja työntekijöiden ammattitaitoa.

KEINOT

Inventoida seurakunnalle palautuneet haudat kuulusmenettelyn yhteydessä ja säilyttää kulttuurihistoriallisesti tärkeitä hautoja ja muistomerkkejä.

Palkkaamalla motivoituneita ja ammattitaitoisia työntekijöitä.

Uudistamalla työvälineitä siirtymällä entistä enemmän akkukäyttöisiin pienkoneisiin.

Ohjeistaa asiakkaat lajittelemaan jätteet oikein lajittelupisteillä.

Käyttämällä luonnonmukaisia lannoitteita ja vain välttämättöimpiä torjunta-aineita.

Suosimalla kotimaisia kestäviä lajikkeita istutuksissa. Reuna-alueita ja hankalahoitoisia paikkoja jätetään luonnontilaan tai niityiksi, jättämättä niitä kuitenkaan epäsiistin näköiseksi.

Osallistumalla rovastikunnallisiin tapaamisiin, koulutuksiin ja retkille.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSIKSI 2024-2025:

Valita ympäristöystävällisempiä vaihtoehtoja työskentelyyn ja päivittää konekantaa. Isompien työkoneiden vaihto uudempiin tulee ajankohtaiseksi lähivuosina. Isoimpia menoeriä tulee olemaan koneinvestoinnit. Polttoainekustannusten nousuun tulee varautua.

KIINTEISTÖTOIMI

TEHTÄVÄALUE: Kiinteistötoimi

TOIMINTA-AJATUS: Kiinteistötoimen tavoitteena on ylläpitää ja hoitaa seurakunnan kiinteistöjä niin, että ne palvelevat toimintaa mahdollisimman hyvin ja tehokkaasti. Kiinteistötoimen menot muodostuvat pienistä korjaus- ja huoltotöistä, sekä kiinteistöjen ylläpitoon liittyvistä kuluista, kuten lämmitys- ja sähkömenoista. Myös kiinteistöyöntekijöiden palkkamenot maksetaan kiinteistötoimen talousarviosta. Kiinteistötoimea ohjaa seurakunnan strategia sekä kiinteistöstrategia.

VASTUUHENKILÖT: Kiinteistöpäällikkö ja kiinteistötoimen työntekijät

TAVOITE

Kiinteistöjen kunnosta ja irtaimistosta huolehtiminen.

Pienentää kiinteistöjen energiankulutusta.

Ottaa ympäristöasiat entistä enemmän huomioon hankinnoissa

Vaarojen ennakointi kirkkokiinteistöillä

KEINOT

Säännölliset huollot ja oikeanlaiset työmenetelmät.

Tilojen käyttöasteen maksimointi ja korkeiden käyttökustannusten esiintuonti.

Koulutus ja tiedottaminen kirkon ympäristödiplomi käsikirjasta.

Tallentavan kameravalvonnan asentaminen Forssan ja Kojjärven kirkkojen ulkopuolelle

TOIMINTASUUNNITELMA VUOSIKSI 2022-2023

Henkilöstöressurssien monipuolinen ja kustannustehokas käyttö. Energiatehokkuuden parantaminen kohteissa joissa kulutus on suurinta.

TALOUSSUUNNITELMA 2022-2024

Ennakoivat huollot ja korjaustoimenpiteet

TEHTÄVÄALUE: Ruokala 1015121000

TOIMINTA-AJATUS: Valmistaa ja tarjoilla kaikille avoin kotilounas 3 kertaa viikossa viihtyisässä ja siistissä ympäristössä. Tarjota yksin eläville mahdollisuus sosiaaliseen kanssakäymiseen.

VASTUUHENKILÖT: Keittiövastaava Mari Vehmas ja keittäjä Teija Pietilä

TAVOITE

Asiakasmäärien kasvattaminen ja toiminnan tietoisesti tekeminen. Asiakasohjan laajentaminen nuorempiin ikäryhmiin.

KEINOT

Toiminnan markkinointi ja informointi eri kanavissa

Kilpailutetut hankintasopimukset sekä kustannustietoisuus

TOIMINTASUUNNITELMA 2023-2024

Toiminnan vakiinnuttaminen, ruokalatoiminta tukee keittiöhenkilökunnan työllistymistä tasaisesti ympäri vuoden.

TALOUSSUUNNITELMA 2022-2024

Toimintakate tulisi saada positiiviseksi.

KÄYTTÖTALOUSLASKELMA KUSTANNUSPAIKOITTAIN

Tulosyksikkö		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Kirkolliset vaalit						
1011010100	Toimintatuotot (ulkoiset)		-400,00			
	Toimintakulut (ulkoiset)		11 691,00			
	Toimintakate 1 (ulkoinen)		11 291,00			
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)		3 350,00			
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)		14 641,00			
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät		-14 641,00			
	Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)		0,00			
Kirkkovaltuusto						
1011010101	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	238,78	1 295,00	2 205,00	1 295,00	1 295,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	238,78	1 295,00	2 205,00	1 295,00	1 295,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	498,62	1 960,00	1 960,00	1 960,00	1 960,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	737,40	3 255,00	4 165,00	3 255,00	3 255,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	-737,40	-3 255,00	-4 165,00	-3 255,00	-3 255,00
	Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kirkkoneuvosto						
1011010102	Toimintatuotot (ulkoiset)	-53 912,37	-600,00	-550,00	-550,00	-550,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	18 213,02	20 916,00	23 025,00	24 025,00	24 025,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	-35 699,35	20 316,00	22 475,00	23 475,00	23 475,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	6 831,12	1 800,00	7 650,00	7 650,00	7 650,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-28 868,23	22 116,00	30 125,00	31 125,00	31 125,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	28 868,23	-22 116,00	-30 125,00	-31 125,00	-31 125,00
	Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Taloushallinto						
1011050000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-235,00	-180,00	-160,00	-160,00	-160,00

	Toimintakulut (ulkoiset)	145 493,55	149 434,00	155 432,00	155 432,00	155 432,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	145 258,55	149 254,00	155 272,00	155 272,00	155 272,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	11 342,38	11 820,00	13 010,00	13 010,00	13 010,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	156 600,93	161 074,00	168 282,00	168 282,00	168 282,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	-156 600,93	-161 074,00	-168 282,00	-168 282,00	-168 282,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Työpaikkaruokailu						
1011050190	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)					
	Toimintakate 1 (ulkoinen)					
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	554,76				
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	554,76				
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	-554,76				
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00				
Työterveyshuolto	Toimintatuotot					
1011050191	Toimintatuotot (ulkoiset)	-9 139,16	-8 700,00	-8 700,00	-8 700,00	-8 700,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	21 956,91	24 350,00	24 800,00	24 800,00	24 800,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	12 817,75	15 650,00	16 100,00	16 100,00	16 100,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	12 817,75	15 650,00	16 100,00	16 100,00	16 100,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	-12 817,75	-15 650,00	-16 100,00	-16 100,00	-16 100,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Yhteistyötoimikunta	Toimintatuotot					
1011050193	Toimintatuotot (ulkoiset)	-60,00	-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	6 198,72	9 300,00	13 300,00	9 300,00	9 300,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	6 138,72	9 200,00	13 200,00	9 200,00	9 200,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	2 260,70	1 950,00	1 950,00	1 950,00	1 950,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	8 399,42	11 150,00	15 150,00	11 150,00	11 150,00

	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	-8 399,42	-11 150,00	-15 150,00	-11 150,00	-11 150,00
	Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Monistamo						
1011050194	Toimintatuotot (ulkoiset)	-67,28	-90,00	-40,00	-40,00	-40,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	4 269,93	4 262,00	6 448,00	6 448,00	6 448,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	4 202,65	4 172,00	6 408,00	6 408,00	6 408,00
	Toimintatuotot (sisäiset)	-4 540,00	-10 972,00	-11 080,00	-10 970,00	-10 970,00
	Toimintakulut (sisäiset)	6 793,00	6 800,00	7 100,00	7 100,00	7 100,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	6 455,65	0,00	2 428,00	2 538,00	2 538,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	-6 455,65		-2 428,00	-2 538,00	-2 538,00
	Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ATK-palvelut						
1011050195	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	50 329,10	51 500,00	56 700,00	56 700,00	56 700,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	50 329,10	51 500,00	56 700,00	56 700,00	56 700,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	50 329,10	51 500,00	56 700,00	56 700,00	56 700,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	-50 329,10	-51 500,00	-56 700,00	-56 700,00	-56 700,00
	Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tilintarkastus						
1011050200	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	5 708,37	7 400,00	6 200,00	6 200,00	6 200,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	5 708,37	7 400,00	6 200,00	6 200,00	6 200,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	803,42	370,00	1 040,00	1 040,00	1 040,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	6 511,79	7 770,00	7 240,00	7 240,00	7 240,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	-6 511,79	-7 770,00	-7 240,00	-7 240,00	-7 240,00
	Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Kirkonkirjojenpito						
1011070107	Toimintatuotot (ulkoiset)	-12 387,50				
	Toimintakulut (ulkoiset)	43 334,88	31 000,00	29 000,00	29 000,00	29 000,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	30 947,38	31 000,00	29 000,00	29 000,00	29 000,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	25 344,71				
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	56 292,09	31 000,00	29 000,00	29 000,00	29 000,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	15 337,46		5 389,00	5 512,00	5 628,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	71 629,55	31 000,00	34 389,00	34 512,00	34 628,00
Kirkkoherranvirasto						
1011080108	Toimintatuotot (ulkoiset)	-215,84	-500,00	-200,00		
	Toimintakulut (ulkoiset)	27 371,01	38 091,00	37 484,00	38 152,00	38 834,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	27 155,17	37 591,00	37 284,00	38 152,00	38 834,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	9 055,26	14 400,00	14 700,00	14 700,00	14 700,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	36 210,43	51 991,00	51 984,00	52 852,00	53 534,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	-36 210,43	-51 991,00	-51 984,00	-52 852,00	-53 534,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Muu yleishallinto						
1011080110	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	31 416,05	33 887,00	36 230,00	36 230,00	36 230,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	31 416,05	33 887,00	36 230,00	36 230,00	36 230,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	752,65				
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	32 168,70	33 887,00	36 230,00	36 230,00	36 230,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	-32 168,70	-33 887,00	-36 230,00	-36 230,00	-36 230,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jumalanpalveluselämä						
1012010000	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	67 895,49	71 488,00	75 625,00	76 192,00	77 479,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	67 895,49	71 488,00	75 625,00	76 192,00	77 479,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					

	Toimintakulut (sisäiset)	89 941,09	113 400,00	120 600,00	100 600,00	100 600,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	157 836,58	184 888,00	196 225,00	176 792,00	178 079,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	32 353,16	41 144,00	41 594,00	39 594,00	39 594,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	190 189,74	226 032,00	237 819,00	216 386,00	217 673,00
Hautaansiunaaminen						
1012020000	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	76 403,90	74 915,00	82 581,00	80 472,00	82 010,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	76 403,90	74 915,00	82 581,00	80 472,00	82 010,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	39 110,99	38 000,00	50 000,00	41 000,00	41 000,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	115 514,89	112 915,00	132 581,00	121 472,00	123 010,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	26 219,54	27 649,00	30 499,00	29 500,00	29 544,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	141 734,43	140 564,00	163 080,00	150 972,00	152 554,00
Muut kirkol. toimit						
1012030000	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	33 665,91	33 485,00	35 132,00	35 798,00	36 479,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	33 665,91	33 485,00	35 132,00	35 798,00	36 479,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	52 235,53	17 000,00	56 979,00	54 000,00	54 000,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	85 901,44	50 485,00	92 111,00	89 798,00	90 479,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	17 307,82	12 312,00	19 506,00	19 506,00	19 506,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	103 209,26	62 797,00	111 617,00	109 304,00	109 985,00
Aikuistyö						
1012040000	Toimintatuotot (ulkoiset)		-9 230,00	-750,00		
	Toimintakulut (ulkoiset)	25 167,58	33 542,00	31 686,00	27 154,00	27 582,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	25 167,58	24 312,00	30 936,00	27 154,00	27 582,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	1 116,37	6 200,00	4 350,00	2 350,00	2 350,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	26 283,95	30 512,00	35 286,00	29 504,00	29 932,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					

	Sisäiset vyörytyserät	6 678,60	9 756,00	8 256,00	8 256,00	8 256,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	32 962,55	40 268,00	43 542,00	37 760,00	38 188,00
Muut seurakuntatil						
1012050000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-508,06				
	Toimintakulut (ulkoiset)	75 960,08	97 191,00	78 131,00	79 333,00	79 937,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	75 452,02	97 191,00	78 131,00	79 333,00	79 937,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	62 059,81	106 500,00	106 500,00	82 588,00	87 000,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	137 511,83	203 691,00	184 631,00	161 921,00	166 937,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	28 467,35	40 813,00	38 484,00	38 484,00	38 023,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	165 979,18	244 504,00	223 115,00	200 405,00	204 960,00
Tiedotus ja viestint						
1012100000	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	42 896,32	42 673,00	47 085,00	46 544,00	46 820,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	42 896,32	42 673,00	47 085,00	46 544,00	46 820,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	3 787,45	4 200,00	5 100,00	4 100,00	4 100,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	46 683,77	46 873,00	52 185,00	50 644,00	50 920,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	10 036,27	10 981,00	11 440,00	11 440,00	11 440,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	56 720,04	57 854,00	63 625,00	62 084,00	62 360,00
Musiikki						
1012200000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-7 000,75	-1 900,00	-2 500,00	-2 200,00	-2 200,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	37 701,71	39 528,00	45 069,00	44 439,00	44 817,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	30 700,96	37 628,00	42 569,00	42 239,00	42 617,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	149 128,81	134 100,00	162 300,00	151 300,00	151 300,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	179 829,77	171 728,00	204 869,00	193 539,00	193 917,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	32 792,70	35 482,00	40 213,00	40 213,00	40 213,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	212 622,47	207 210,00	245 082,00	233 752,00	234 130,00
Varhaiskasvatus						
1012310000	Toimintatuotot (ulkoiset)			-550,00	-550,00	-550,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	37 682,55	46 623,00	156 574,00	160 050,00	161 488,00

	Toimintakate 1 (ulkoinen)	37 682,55	46 623,00	156 024,00	159 500,00	160 938,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	61 755,48	44 600,00	105 200,00	99 100,00	101 600,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	99 438,03	91 223,00	261 224,00	258 600,00	262 538,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	19 909,95	20 986,00	58 155,00	58 155,00	58 155,00
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	119 347,98	112 209,00	319 379,00	316 755,00	320 693,00
Varhaisnuorisotyö						
1012330000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-822,16	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00	-1 200,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	48 867,08	50 553,00	79 284,00	83 732,00	84 379,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	48 044,92	49 353,00	78 084,00	82 532,00	83 179,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	69 412,88	74 490,00	85 797,00	79 399,00	79 606,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	117 457,80	123 843,00	163 881,00	161 931,00	162 785,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	24 244,63	29 303,00	35 795,00	35 795,00	35 795,00
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	141 702,43	153 146,00	199 676,00	197 726,00	198 580,00
Partio						
	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	7 325,69	7 342,00	0,00	0,00	0,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	7 325,69	7 342,00	0,00	0,00	0,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	3 430,33	12 500,00			
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	10 756,02	19 842,00	0,00	0,00	0,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	1 976,38	4 058,00			
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	12 732,40	23 900,00	0,00	0,00	0,00
Rippikoulu						
1012350000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-8 128,76	-14 700,00	-13 700,00	-13 700,00	-13 700,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	121 695,44	130 461,00	144 605,00	143 110,00	145 151,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	113 566,68	115 761,00	130 905,00	129 410,00	131 451,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	84 910,83	137 600,00	144 800,00	142 300,00	139 052,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	198 477,51	253 361,00	275 705,00	271 710,00	270 503,00
	Poistot ja arvonalentumiset					

	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	43 264,81	60 412,00	61 794,00	58 794,00	58 794,00
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	241 742,32	313 773,00	337 499,00	330 504,00	329 297,00
Nuorisotyö						
1012360000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-196,47	-2 950,00	-2 450,00	-2 450,00	-2 450,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	58 298,41	77 359,00	77 357,00	79 085,00	80 424,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	58 101,94	74 409,00	74 907,00	76 635,00	77 974,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	76 677,65	99 142,00	114 750,00	100 250,00	100 250,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	134 779,59	173 551,00	189 657,00	176 885,00	178 224,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	27 518,19	39 639,00	40 638,00	40 638,00	40 638,00
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	162 297,78	213 190,00	230 295,00	217 523,00	218 862,00
Erityisnuorisotyö						
1012360236	Toimintatuotot (ulkoiset)	-107,92				
	Toimintakulut (ulkoiset)	107,92				
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00				
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	0,00				
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät					
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00				
Perhekerhotyö						
1012380000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-602,16	-550,00	0,00	0,00	0,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	59 916,14	99 429,00	0,00	0,00	0,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	59 313,98	98 879,00	0,00	0,00	0,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	37 609,76	52 600,00	0,00	0,00	0,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	96 923,74	151 479,00	0,00	0,00	0,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	21 482,33	36 714,00	0,00		
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	118 406,07	188 193,00	0,00	0,00	0,00
Diakonia						

1012410000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-10 590,84	-7 600,00	-4 100,00	-4 100,00	-4 100,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	178 047,69	194 572,00	194 127,00	200 939,00	201 704,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	167 456,85	186 972,00	190 027,00	196 839,00	197 604,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	76 948,18	85 900,00	98 900,00	89 400,00	89 400,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	244 405,03	272 872,00	288 927,00	286 239,00	287 004,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	54 508,54	65 440,00	64 619,00	64 619,00	64 619,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	298 913,57	338 312,00	353 546,00	350 858,00	351 623,00
YV-keräys						
1012410702	Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 150,75				
	Toimintakulut (ulkoiset)	4 150,75				
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00				
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	0,00				
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät					
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00				
Perheneuvonta						
1012420000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-105 784,04	-97 000,00	-97 000,00	-97 000,00	-97 000,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	130 928,67	135 868,00	141 394,00	141 894,00	144 194,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	25 144,63	38 868,00	44 394,00	44 894,00	47 194,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	16 394,07	18 250,00	18 550,00	1 050,00	1 050,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	41 538,70	57 118,00	62 944,00	45 944,00	48 244,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	35 877,65	39 397,00	38 952,00	38 952,00	38 952,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	77 416,35	96 515,00	101 896,00	84 896,00	87 196,00
Sairaalsielunhoito						
1012430000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-54 145,62	-45 000,00	-49 000,00	-49 000,00	-49 000,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	63 900,21	74 234,00	79 448,00	80 771,00	82 182,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	9 754,59	29 234,00	30 448,00	31 771,00	33 182,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	1 208,24	2 480,00	2 330,00	2 020,00	2 020,00

	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	10 962,83	31 714,00	32 778,00	33 791,00	35 202,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	16 477,90	20 075,00	20 285,00	20 285,00	20 285,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	27 440,73	51 789,00	53 063,00	54 076,00	55 487,00
Palveleva puhelin						
1012440000	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	5 098,98	6 500,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	5 098,98	6 500,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	2 808,00	2 850,00	2 850,00	2 850,00	2 850,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	7 906,98	9 350,00	9 350,00	9 350,00	9 350,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	1 313,00	1 832,00	1 738,00	1 738,00	1 738,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	9 219,98	11 182,00	11 088,00	11 088,00	11 088,00
Sielunhoito						
1012550000	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	19 911,81	21 664,00	22 391,00	22 826,00	23 268,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	19 911,81	21 664,00	22 391,00	22 826,00	23 268,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	228,99	3 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	20 140,80	24 664,00	23 391,00	23 826,00	24 268,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	5 186,85	6 435,00	5 954,00	5 954,00	5 954,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	25 327,65	31 099,00	29 345,00	29 780,00	30 222,00
Lähetys						
1012600000	Toimintatuotot (ulkoiset)		-800,00	-800,00	-800,00	
	Toimintakulut (ulkoiset)	98 748,19	101 247,00	102 533,00	102 507,00	102 037,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	98 748,19	100 447,00	101 733,00	101 707,00	102 037,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	23 284,71	14 522,00	29 700,00	24 700,00	24 700,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	122 032,90	114 969,00	131 433,00	126 407,00	126 737,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	21 496,64	23 666,00	25 783,00	25 783,00	25 783,00

	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	143 529,54	138 635,00	157 216,00	152 190,00	152 520,00
Lähetysseppi						
1012600260	Toimintatuotot (ulkoiset)	-9 622,30				
	Toimintakulut (ulkoiset)	9 622,30				
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00				
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	0,00				
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät					
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00				
Suonpään lähemp-seura						
1012600262	Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 708,40				
	Toimintakulut (ulkoiset)	3 708,40				
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00				
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	0,00				
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät					
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00				
Ystävyysseurakunta						
1012700000	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	5 298,21	10 456,00	10 596,00	10 596,00	10 596,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	5 298,21	10 456,00	10 596,00	10 596,00	10 596,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	110,71	10 150,00	6 050,00	6 050,00	6 050,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	5 408,92	20 606,00	16 646,00	16 646,00	16 646,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	1 293,13	4 360,00	3 411,00	3 411,00	3 411,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	6 702,05	24 966,00	20 057,00	20 057,00	20 057,00
Hautausmaahallinto						
1014010000	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	29 420,79	31 530,00	38 865,00	33 827,00	34 408,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	29 420,79	31 530,00	38 865,00	33 827,00	34 408,00

	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	96,90	150,00	150,00	150,00	150,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	29 517,69	31 680,00	39 015,00	33 977,00	34 558,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	-29 517,69	-31 680,00	-39 015,00	-33 977,00	-34 558,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Forssan hautausmaa						
1014030401	Toimintatuotot (ulkoiset)	-23 477,14	-19 200,00	-20 200,00	-20 200,00	-20 200,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	142 955,61	155 613,00	164 809,00	159 284,00	156 219,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	119 478,47	136 413,00	144 609,00	139 084,00	136 019,00
	Toimintatuotot (sisäiset)	-2 778,50	-3 300,00	-3 300,00	-3 300,00	-3 300,00
	Toimintakulut (sisäiset)	3,00				
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	116 702,97	133 113,00	141 309,00	135 784,00	132 719,00
	Poistot ja arvonalentumiset	4 536,77	7 467,00	25 150,00	31 400,00	21 234,00
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	54 384,10	55 673,00	61 879,00	56 527,00	57 431,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	175 623,84	196 253,00	228 338,00	223 711,00	211 384,00
Koijärven hautausmaa						
1014030402	Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 438,00	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00	-2 300,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	43 917,56	55 847,00	57 310,00	58 089,00	58 856,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	40 479,56	53 547,00	55 010,00	55 789,00	56 556,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	700,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	41 179,56	54 047,00	55 510,00	56 289,00	57 056,00
	Poistot ja arvonalentumiset	336,38				
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	16 392,64	20 152,00	21 769,00	21 477,00	21 477,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	57 908,58	74 199,00	77 279,00	77 766,00	78 533,00
Huoltorak. & kylmiö						
1014030430	Toimintatuotot (ulkoiset)	-180,00				
	Toimintakulut (ulkoiset)	45 535,86	41 424,00	26 367,00	26 592,00	26 420,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	45 355,86	41 424,00	26 367,00	26 592,00	26 420,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	45 355,86	41 424,00	26 367,00	26 592,00	26 420,00
	Poistot ja arvonalentumiset	1 400,92	1 401,00	19 700,00	19 700,00	19 700,00
	Laskennalliset erät					

	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	14 407,85	13 496,00	8 637,00	9 991,00	9 991,00
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	61 164,63	56 321,00	54 704,00	56 283,00	56 111,00
Hautaukset Forssa						
1014040301	Toimintatuotot (ulkoiset)	-26 110,00	-26 000,00	-26 000,00	-26 000,00	-26 000,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	21 258,86	30 754,00	32 585,00	30 487,00	30 780,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	-4 851,14	4 754,00	6 585,00	4 487,00	4 780,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-4 851,14	4 754,00	6 585,00	4 487,00	4 780,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	7 605,43	10 698,00	11 850,00	10 714,00	10 714,00
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	2 754,29	15 452,00	18 435,00	15 201,00	15 494,00
Hautaukset Kojjärvi						
1014040302	Toimintatuotot (ulkoiset)	-6 440,00	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00	-1 900,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	4 390,08	5 190,00	7 325,00	5 424,00	5 463,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	-2 049,92	3 290,00	5 425,00	3 524,00	3 563,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 049,92	3 290,00	5 425,00	3 524,00	3 563,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	1 442,18	1 762,00	2 662,00	2 215,00	2 215,00
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-607,74	5 052,00	8 087,00	5 739,00	5 778,00
Kiinteistöhallinto						
1015010000	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	53 672,90	53 109,00	56 184,00	55 958,00	57 074,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	53 672,90	53 109,00	56 184,00	55 958,00	57 074,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	399,95	550,00	350,00	350,00	350,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	54 072,85	53 659,00	56 534,00	56 308,00	57 424,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	-54 072,85	-53 659,00	-56 534,00	-56 308,00	-57 424,00
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Forssan kirkko						
1015020201	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 612,90	-1 532,00	-1 532,00	-1 532,00	-1 532,00

	Toimintakulut (ulkoiset)	187 983,31	166 607,00	175 295,00	171 557,00	172 252,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	186 370,41	165 075,00	173 763,00	170 025,00	170 720,00
	Toimintatuotot (sisäiset)	-256 026,72	-248 318,00	-252 568,00	-248 830,00	-249 525,00
	Toimintakulut (sisäiset)	968,39	1 700,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-68 687,92	-81 543,00	-77 105,00	-77 105,00	-77 105,00
	Poistot ja arvonalentumiset	53 145,36	67 977,00	64 424,00	64 424,00	64 424,00
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	15 542,56	13 566,00	12 681,00	12 681,00	12 681,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kojjärven kirkko						
1015020202	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	42 589,04	85 027,00	150 355,00	94 528,00	73 654,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	42 589,04	85 027,00	150 355,00	94 528,00	73 654,00
	Toimintatuotot (sisäiset)	-60 112,66	-105 105,00	-159 333,00	-99 194,00	-78 501,00
	Toimintakulut (sisäiset)	7,00				
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-17 516,62	-20 078,00	-8 978,00	-4 666,00	-4 847,00
	Poistot ja arvonalentumiset	13 829,95	13 662,00	0,00	0,00	0,00
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	3 686,67	6 416,00	8 978,00	4 666,00	4 847,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uusi Kappeli						
1015040000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 150,00	-720,00	-720,00	-720,00	-720,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	18 276,78	23 727,00	24 676,00	24 060,00	24 098,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	15 126,78	23 007,00	23 956,00	23 340,00	23 378,00
	Toimintatuotot (sisäiset)	-19 471,83	-27 614,00	-45 099,00	-44 483,00	-44 521,00
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-4 345,05	-4 607,00	-21 143,00	-21 143,00	-21 143,00
	Poistot ja arvonalentumiset	3 116,61	2 948,00	19 666,00	19 666,00	19 666,00
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	1 228,44	1 659,00	1 477,00	1 477,00	1 477,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vanha Kappeli						
1015040100	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	5 893,71	4 710,00	10 630,00	10 630,00	10 630,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	5 893,71	4 710,00	10 630,00	10 630,00	10 630,00
	Toimintatuotot (sisäiset)	-6 369,56	-5 012,00	-11 206,00	-11 206,00	-11 206,00
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-475,85	-302,00	-576,00	-576,00	-576,00

	Poistot ja arvonalentumiset	168,19				
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	307,66	302,00	576,00	576,00	576,00
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Forssan srk-talo						
1015060301	Toimintatuotot (ulkoiset)	-7 290,80	-13 520,00	-13 520,00	-13 520,00	-13 520,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	197 456,68	214 887,00	215 167,00	213 573,00	214 391,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	190 165,88	201 367,00	201 647,00	200 053,00	200 871,00
	Toimintatuotot (sisäiset)	-286 838,69	-297 061,00	-288 446,00	-280 853,00	-281 671,00
	Toimintakulut (sisäiset)	574,99	800,00	800,00	800,00	800,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-96 097,82	-94 894,00	-85 999,00	-80 000,00	-80 000,00
	Poistot ja arvonalentumiset	75 913,35	75 068,00	68 697,00	59 397,00	59 397,00
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	20 184,47	19 826,00	17 302,00	20 603,00	20 603,00
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kojjärven srk-talo						
1015060302	Toimintatuotot (ulkoiset)	-780,24	-906,00	-906,00	-906,00	-906,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	26 416,07	28 682,00	34 585,00	29 337,00	29 490,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	25 635,83	27 776,00	33 679,00	28 431,00	28 584,00
	Toimintatuotot (sisäiset)	-30 059,33	-32 549,00	-36 922,00	-30 882,00	-31 035,00
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-4 423,50	-4 773,00	-3 243,00	-2 451,00	-2 451,00
	Poistot ja arvonalentumiset	2 374,93	2 375,00	792,00	0,00	0,00
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	2 048,57	2 398,00	2 451,00	2 451,00	2 451,00
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Asunto-osa						
1015070232	Toimintatuotot (ulkoiset)	-169 149,99	-164 585,00	-166 185,00	-166 185,00	-166 185,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	113 967,40	111 211,00	110 682,00	110 974,00	111 273,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	-55 182,59	-53 374,00	-55 503,00	-55 211,00	-54 912,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-55 182,59	-53 374,00	-55 503,00	-55 211,00	-54 912,00
	Poistot ja arvonalentumiset	50 308,33	50 098,00	47 787,00	47 787,00	42 220,00
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	38 434,07	30 078,00	28 570,00	34 853,00	34 853,00
	Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	33 559,81	26 802,00	20 854,00	27 429,00	22 161,00

Korkeavaha						
1015070590	Toimintatuotot (ulkoiset)	-91 194,99	-92 450,00	-92 450,00	-92 450,00	-92 450,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	42 280,87	52 180,00	54 180,00	52 180,00	52 180,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	-48 914,12	-40 270,00	-38 270,00	-40 270,00	-40 270,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-48 914,12	-40 270,00	-38 270,00	-40 270,00	-40 270,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	9 523,15	13 573,00	13 457,00	13 457,00	13 157,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-39 390,97	-26 697,00	-24 813,00	-26 813,00	-27 113,00
Pehtoorinpytinki						
1015070591	Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 800,00	-4 800,00	-4 800,00	-4 800,00	-4 800,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	1 900,80	3 400,00	3 400,00	3 400,00	3 400,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	-2 899,20	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 899,20	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	428,10	884,00	844,00	844,00	850,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 471,10	-516,00	-556,00	-556,00	-550,00
Kauppakuja						
1015070594	Toimintatuotot (ulkoiset)	-1 425,58				
	Toimintakulut (ulkoiset)	2 060,51				
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	634,93				
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	634,93				
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	464,09				
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	1 099,02				
Klemelä						
1015080000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-139,12	-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	79 926,95	84 418,00	138 360,00	85 835,00	86 321,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	79 787,83	84 218,00	138 160,00	85 635,00	86 121,00
	Toimintatuotot (sisäiset)	-141 582,98	-144 550,00	-200 579,00	-146 054,00	-166 990,00

	Toimintakulut (sisäiset)	785,50	500,00	500,00	500,00	500,00
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-61 009,65	-59 832,00	-61 919,00	-59 919,00	-80 369,00
	Poistot ja arvonalentumiset	52 649,36	52 650,00	52 650,00	52 650,00	72 650,00
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	8 360,29	7 182,00	9 269,00	7 269,00	7 719,00
	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Forssan pappila						
1015090701	Toimintatuotot (ulkoiset)	-3 769,09	-5 300,00	-5 300,00	-5 300,00	-5 300,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	30 162,16	51 548,00	53 116,00	53 344,00	53 576,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	26 393,07	46 248,00	47 816,00	48 044,00	48 276,00
	Toimintatuotot (sisäiset)	-29 015,57	-50 678,00	-51 760,00	-52 011,00	-52 653,00
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-2 622,50	-4 430,00	-3 944,00	-3 967,00	-4 377,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	2 622,50	4 430,00	3 944,00	3 967,00	4 377,00
	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Forssan partiokolo						
1015090702	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	713,59	820,00	820,00	820,00	820,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	713,59	820,00	820,00	820,00	820,00
	Toimintatuotot (sisäiset)	-749,81	-873,00	-864,00	-873,00	-873,00
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-36,22	-53,00	-44,00	-53,00	-53,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	36,22	53,00	44,00	53,00	53,00
	Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tölnökoti						
1015090703	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	7 241,85	7 476,00	7 476,00	7 476,00	7 476,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	7 241,85	7 476,00	7 476,00	7 476,00	7 476,00
	Toimintatuotot (sisäiset)	-7 671,09	-8 012,00	-7 936,00	-7 936,00	-8 011,00
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-429,24	-536,00	-460,00	-460,00	-535,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					

	Sisäiset vyörytyserät	429,24	536,00	460,00	460,00	535,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kulmala						
1015090706	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	2 518,94	1 858,00	1 858,00	1 858,00	1 858,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	2 518,94	1 858,00	1 858,00	1 858,00	1 858,00
	Toimintatuotot (sisäiset)	-2 646,78	-1 977,00	-1 959,00	-1 959,00	-1 959,00
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-127,84	-119,00	-101,00	-101,00	-101,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	127,84	119,00	101,00	101,00	101,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Vieristi						
1015090708	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	40,60	2 700,00	2 760,00	2 760,00	2 760,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	40,60	2 700,00	2 760,00	2 760,00	2 760,00
	Toimintatuotot (sisäiset)	-5 871,22	-8 420,00	-8 457,00	-8 457,00	-8 457,00
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-5 830,62	-5 720,00	-5 697,00	-5 697,00	-5 697,00
	Poistot ja arvonalentumiset	5 547,03	5 547,00	5 547,00	5 547,00	5 547,00
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	283,59	173,00	150,00	150,00	150,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Keittiö						
1015120000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-277,92				
	Toimintakulut (ulkoiset)	58 935,89	73 801,00	78 200,00	79 002,00	80 209,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	58 657,97	73 801,00	78 200,00	79 002,00	80 209,00
	Toimintatuotot (sisäiset)	-66 200,58	-79 693,00	-87 657,00	-88 459,00	-89 666,00
	Toimintakulut (sisäiset)	3,09				
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	-7 539,52	-5 892,00	-9 457,00	-9 457,00	-9 457,00
	Poistot ja arvonalentumiset	762,25	1 307,00	1 307,00	1 307,00	1 307,00
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	6 777,27	4 585,00	8 150,00	8 150,00	8 150,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ruokala						
1015121000	Toimintatuotot (ulkoiset)	-32 979,59	-34 000,00	-28 000,00	-28 000,00	-28 000,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	47 102,05	53 473,00	50 786,00	51 430,00	52 090,00

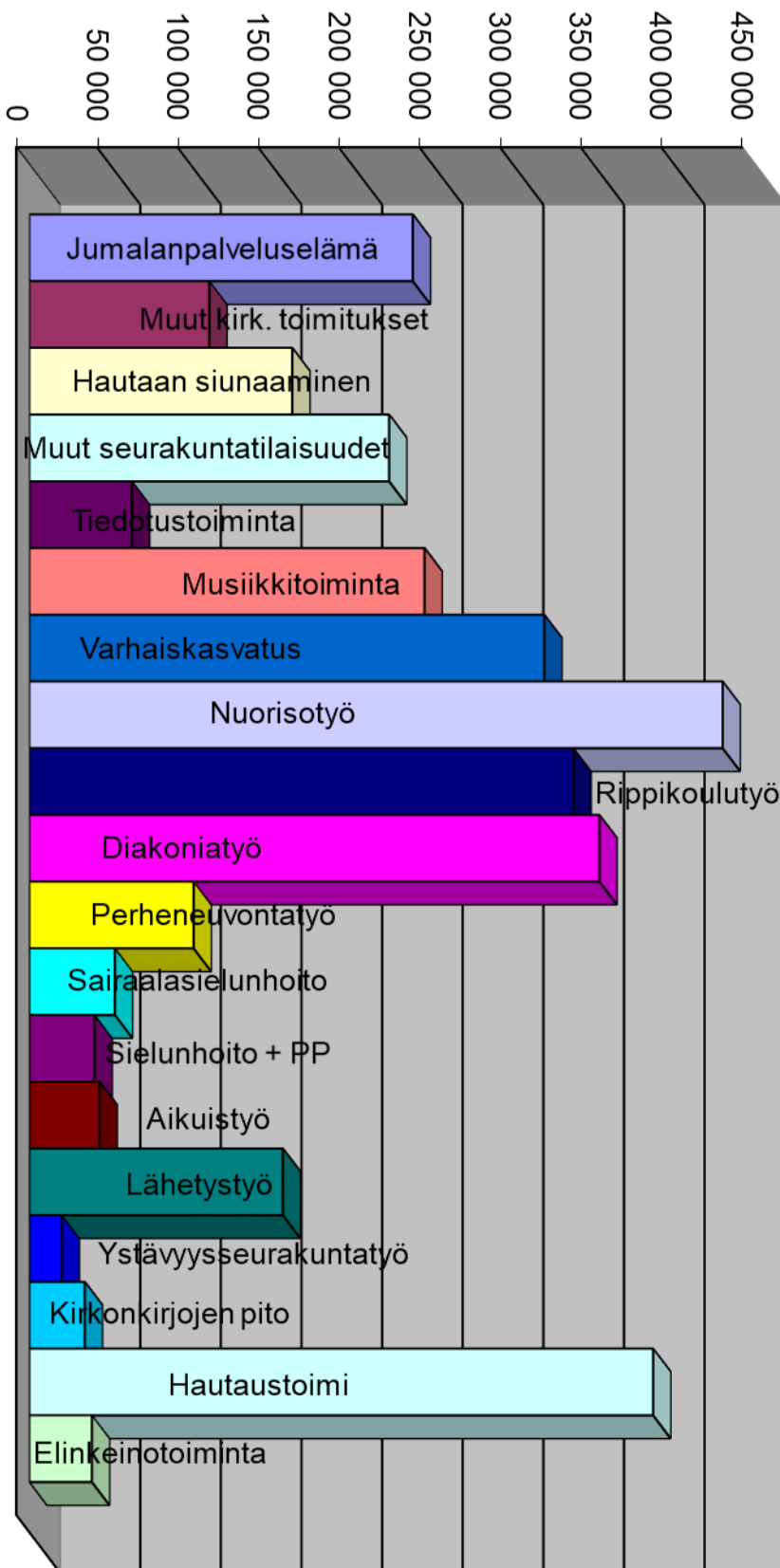
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	14 122,46	19 473,00	22 786,00	23 430,00	24 090,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	14 122,46	19 473,00	22 786,00	23 430,00	24 090,00
	Poistot ja arvonalentumiset	614,72	1 054,00	1 054,00	1 054,00	1 054,00
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät	13 596,51	16 358,00	14 997,00	15 246,00	16 200,00
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	28 333,69	36 885,00	38 837,00	39 730,00	41 344,00
Vapaa diakoniatyö						
1992410241	Toimintatuotot (ulkoiset)	-31 459,23				
	Toimintakulut (ulkoiset)	31 459,23				
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00				
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)	0,00				
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	0,00				
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät					
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00				
Åkerman testametti						
1992410504	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)	54,00				
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	54,00				
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	54,00				
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät					
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	54,00				
Leppämäki testametti						
1992410505	Toimintatuotot (ulkoiset)	-173,00				
	Toimintakulut (ulkoiset)	2 106,41				
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 933,41				
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	1 933,41				
	Poistot ja arvonalentumiset					

	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät					
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	1 933,41				
A Hakala testamentti						
1992410506	Toimintatuotot (ulkoiset)					
	Toimintakulut (ulkoiset)			47 600,00	52 165,00	4 427,45
	Toimintakate 1 (ulkoinen)			47 600,00	52 165,00	4 427,45
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)			47 600,00	52 165,00	4 427,45
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät					
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)			47 600,00	52 165,00	4 427,45
As. Oy Karhunpesä						
1995110504	Toimintatuotot (ulkoiset)	-4 606,32	-4 550,00	-4 650,00	-4 650,00	-4 650,00
	Toimintakulut (ulkoiset)	4 606,32	4 550,00	4 650,00	4 650,00	4 650,00
	Toimintakate 1 (ulkoinen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Toimintatuotot (sisäiset)					
	Toimintakulut (sisäiset)					
	Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Poistot ja arvonalentumiset					
	Laskennalliset erät					
	Sisäiset korkokulut					
	Sisäiset vyörytyserät					
	Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Ulkoinen käyttötalousosa pääluokittain, valtuuston sitovuustaso

	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Hallinto					
Toimintatuotot	76 017,15	10 570	9 750	9 550	9 550
Toimintakulut	-354 530,30	-383 126	-390 824	-387 582	-388 264
Toimintakate	-278 513	-372 556	-381 074	-378 032	-378 714
Seurakuntatyö					
Toimintatuotot	237 000,46	180 930	172 050	171 000	170 200
Toimintakulut	-1 246 619,07	-1 349 130	-1 457 718	-1 474 107	-1 441 474
Toimintakate	-1 009 619	-1 168 200	-1 285 668	-1 303 107	-1 271 274
Hautaustoimi					
Toimintatuotot	59 645	49 400	50 400	50 400	50 400
Toimintakulut	-287 479	-320 358	-327 261	-313 703	-312 146
Toimintakate	-227 834	-270 958	-276 861	-263 303	-261 746
Kiinteistötoimi					
Toimintatuotot	321 177	322 563	318 263	318 263	318 263
Toimintakulut	-923 746	-1 024 184	-1 173 180	-1 053 372	-1 038 202
Toimintakate	-602 570	-701 621	-854 917	-735 109	-719 939
Tuloslaskelmaosa	TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
Kirkollisverotulot	2 635 237	2 461 000	2 668 000	2 713 000	2 756 000
Valtionrahoitus	330 312	315 000	334 000	333 000	330 000
Verotuskulut	-47 137	-45 000	-44 000	-44 000	-44 000
Kirkon rahastomaksut	-249 411	-251 000	-254 800	-254 800	-254 800
Rahoitustuotot ja -kulut	24 452	15 000	16 300	16 300	16 300
Kate	2 693 453	2 495 000	2 719 500	2 763 500	2 803 500

Työalalake ta2023



TULOSLASKEMA OSASTOITTAIN

Pääluokka		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Hallinto	Toimintatuotot	-80 557,15	-21 542,00	-20 830,00	-20 520,00	-20 520,00
	Korvaukset	-748,97	-600,00	-550,00	-550,00	-550,00
	Myyntituotot	-215,84	-500,00	-200,00		
	Maksutuotot	-12 514,78	-190,00	-140,00	-140,00	-140,00
	Kolehdit keräykset lahjoitusvarat	-51 686,25	-400,00			
	Tuet ja avustukset	-9 139,16	-8 700,00	-8 700,00	-8 700,00	-8 700,00
	Muut toimintatuotot	-1 712,15	-180,00	-160,00	-160,00	-160,00
	Sisäiset tuotot	-4 540,00	-10 972,00	-11 080,00	-10 970,00	-10 970,00
	Toimintakulut	418 766,94	425 576,00	438 234,00	434 992,00	435 674,00
	Henkilöstökulut	196 208,54	172 656,00	173 006,00	173 674,00	174 356,00
	Palkat ja palkkiot	154 235,55	139 406,00	137 847,00	138 381,00	138 925,00
	Henkilösivukulut	40 062,46	33 250,00	35 159,00	35 293,00	35 431,00
	Henkilöstökulujen oikaisuerät	1 910,53				
	Palvelujen ostot	136 761,36	187 052,00	191 668,00	187 758,00	187 758,00
	Palvelun ostot - sisäiset	4 732,52	5 800,00	4 710,00	4 710,00	4 710,00
	Vuokrakulut	1 606,88	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
	Sisäiset vuokrakulut	59 504,10	36 650,00	42 700,00	42 700,00	42 700,00
	Aineet ja tarvikkeet	11 771,11	12 318,00	15 450,00	15 450,00	15 450,00
	Ostot tilikauden aikana	11 771,11	12 318,00	15 450,00	15 450,00	15 450,00
	Annetut avustukset	7 900,00	8 300,00	7 900,00	7 900,00	7 900,00
	Muut toimintakulut	282,43	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
	TOIMINTAKATE	338 209,79	404 034,00	417 404,00	414 472,00	415 154,00
	VUOSIKATE	338 209,79	404 034,00	417 404,00	414 472,00	415 154,00
	Sisäiset vyörytyserät	-266 580,24	-373 034,00	-383 015,00	-379 960,00	-380 526,00
	TILIKAUDEN TULOS	71 629,55	31 000,00	34 389,00	34 512,00	34 628,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	71 629,55	31 000,00	34 389,00	34 512,00	34 628,00

Pääloukka		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Seurakunnall. toiminta	Toimintatuotot	-237 000,46	-180 930,00	-172 050,00	-171 000,00	-170 200,00
	Korvaukset	-159 875,16	-142 000,00	-146 000,00	-146 000,00	-146 000,00
	Myyntituotot	-250,96		-100,00	-100,00	-100,00
	Maksutuotot	-11 409,80	-36 730,00	-23 250,00	-22 500,00	-21 700,00
	Kolehdit keräykset ja lahjoitusvarat	-54 662,86	-1 900,00	-2 400,00	-2 400,00	-2 400,00
	Tuet ja avustukset	-10 761,68	-300,00	-300,00		
	Muut toimintatuotot	-40,00				
	Toimintakulut	2 098 778,95	2 326 614,00	2 573 474,00	2 458 164,00	2 429 402,45
	Henkilöstökulut	943 862,18	1 028 985,00	1 141 419,00	1 165 768,00	1 136 627,45
	Palkat ja palkkiot	747 486,32	830 930,00	915 125,00	933 466,00	910 055,00
	Henkilösivukulut	192 422,52	198 055,00	226 294,00	232 302,00	226 572,45
	Henkilöstökulujen oikaisuerät	3 953,34				
	Palvelujen ostot	92 583,97	132 670,00	147 514,00	142 164,00	139 472,00
	Palvelun ostot - sisäiset	76 439,82	134 565,00	143 927,00	144 619,00	145 826,00
	Vuokrakulut	13 671,18	14 175,00	5 800,00	5 800,00	5 800,00
	Sisäiset vuokrakulut	775 720,06	842 919,00	971 829,00	839 438,00	842 102,00
	Aineet ja tarvikkeet	33 719,27	38 380,00	39 980,00	37 370,00	36 570,00
	Ostot tilikauden aikana	33 719,27	38 380,00	39 980,00	37 370,00	36 570,00
	Annetut avustukset	153 625,16	112 150,00	120 250,00	120 250,00	120 250,00
	Muut toimintakulut	9 157,31	22 770,00	2 755,00	2 755,00	2 755,00
	TOIMINTAKATE	1 861 778,49	2 145 684,00	2 401 424,00	2 287 164,00	2 259 202,45
	Rahoitustuotot- ja kulut	-1 987,41				
	Muut rahoitustuotot	-1 987,41				
	VUOSIKATE	1 859 791,08	2 145 684,00	2 401 424,00	2 287 164,00	2 259 202,45
	Sisäiset vyörytyserät	428 405,44	530 454,00	547 116,00	541 117,00	540 700,00
	TILIKAUDEN TULOS	2 288 196,52	2 676 138,00	2 948 540,00	2 828 281,00	2 799 902,45
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	2 288 196,52	2 676 138,00	2 948 540,00	2 828 281,00	2 799 902,45

Päälukka		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Hautaustoimi	Toimintatuotot	-62 423,64	-52 700,00	-53 700,00	-53 700,00	-53 700,00
	Korvaukset	-156,00				
	Maksutuotot	-54 232,60	-44 900,00	-45 900,00	-45 900,00	-45 900,00
	Vuokratuotot	-4 225,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
	Tuet ja avustukset	-1 000,00				
	Muut toimintatuotot	-31,54				
	Sisäiset tuotot	-2 778,50	-3 300,00	-3 300,00	-3 300,00	-3 300,00
	Toimintakulut	288 278,66	321 008,00	327 911,00	314 353,00	312 796,00
	Henkilöstökulut	165 504,92	196 078,00	210 271,00	201 963,00	205 906,00
	Palkat ja palkkiot	131 873,02	158 200,00	168 206,00	161 513,00	164 661,00
	Henkilösivukulut	32 665,91	37 878,00	42 065,00	40 450,00	41 245,00
	Henkilöstökulujen oikaisuerät	965,99				
	Palvelujen ostot	74 709,90	57 040,00	57 000,00	54 150,00	53 850,00
	Palvelun ostot - sisäiset	799,90	650,00	650,00	650,00	650,00
	Vuokratulut	607,60	500,00	500,00	500,00	500,00
	Aineet ja tarvikkeet	44 547,09	64 640,00	57 390,00	54 990,00	49 790,00
	Ostot tilikauden aikana	44 547,09	64 640,00	57 390,00	54 990,00	49 790,00
	Muut toimintakulut	2 109,25	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
	TOIMINTAKATE	225 855,02	268 308,00	274 211,00	260 653,00	259 096,00
	VUOSIKATE	225 855,02	268 308,00	274 211,00	260 653,00	259 096,00
	Poistot ja arvonalentumiset	6 274,07	8 868,00	44 850,00	51 100,00	40 934,00
	Suunnitelman mukaiset poistot	5 601,31	8 868,00	44 850,00	51 100,00	40 934,00
	Kertaluonteiset poistot	336,38				
	Arvonalentumiset	336,38				
	Sisäiset vyörytyserät	64 714,51	70 101,00	67 782,00	66 947,00	67 270,00
	TILIKAUDEN TULOS	296 843,60	347 277,00	386 843,00	378 700,00	367 300,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	296 843,60	347 277,00	386 843,00	378 700,00	367 300,00

Päälukka		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Kiinteistötoimi	Toimintatuotot	-1 233 793,36	-1 332 425,00	-1 471 049,00	-1 339 460,00	-1 343 331,00
	Korvaukset	-187,36				
	Myyntituotot	-30 132,55	-34 026,00	-28 026,00	-28 026,00	-28 026,00
	Maksutuotot	-5 483,81	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00	-5 000,00
	Vuokratuotot	-283 760,30	-283 537,00	-285 237,00	-285 237,00	-285 237,00
	Kolehdit keräykset ja lahjoitusvarat	-1 425,58				
	Muut toimintatuotot	-186,94				
	Sisäiset tuotot	-912 616,82	-1 009 862,00	-1 152 786,00	-1 021 197,00	-1 025 068,00
	Toimintakulut	926 485,34	1 027 734,00	1 176 530,00	1 056 722,00	1 041 552,00
	Henkilöstökulut	301 357,77	338 206,00	335 066,00	364 988,00	349 418,00
	Palkat ja palkkiot	238 282,77	273 091,00	268 178,00	274 986,00	279 741,00
	Henkilösivukulut	61 247,28	65 115,00	66 888,00	90 002,00	69 677,00
	Henkilöstökulujen oikaisuerät	1 827,72				
	Palvelujen ostot	242 751,70	312 950,00	423 656,00	291 126,00	291 126,00
	Palvelun ostot - sisäiset	2 738,92	3 550,00	3 350,00	3 350,00	3 350,00
	Vuokrakulut	54 392,46	54 660,00	54 660,00	54 660,00	54 660,00
	Aineet ja tarvikkeet	268 802,95	264 025,00	305 350,00	288 150,00	288 550,00
	Ostot tilikauden aikana	268 802,95	264 025,00	305 350,00	288 150,00	288 550,00
	Muut toimintakulut	56 441,54	54 343,00	54 448,00	54 448,00	54 448,00
	TOIMINTAKATE	-307 308,02	-304 691,00	-294 519,00	-282 738,00	-301 779,00
	VUOSIKATE	-307 308,02	-304 691,00	-294 519,00	-282 738,00	-301 779,00
	Poistot ja arvonalentumiset	258 430,08	272 686,00	261 924,00	251 832,00	266 265,00
	Suunnitelman mukaiset poistot	257 757,32	272 686,00	261 924,00	251 832,00	266 265,00
	Kertaluonteiset poistot	672,76				
	Sisäiset vyörytyserät	70 008,39	68 479,00	66 917,00	70 696,00	71 356,00
	TILIKAUDEN TULOS	21 130,45	36 474,00	34 322,00	39 790,00	35 842,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	21 130,45	36 474,00	34 322,00	39 790,00	35 842,00

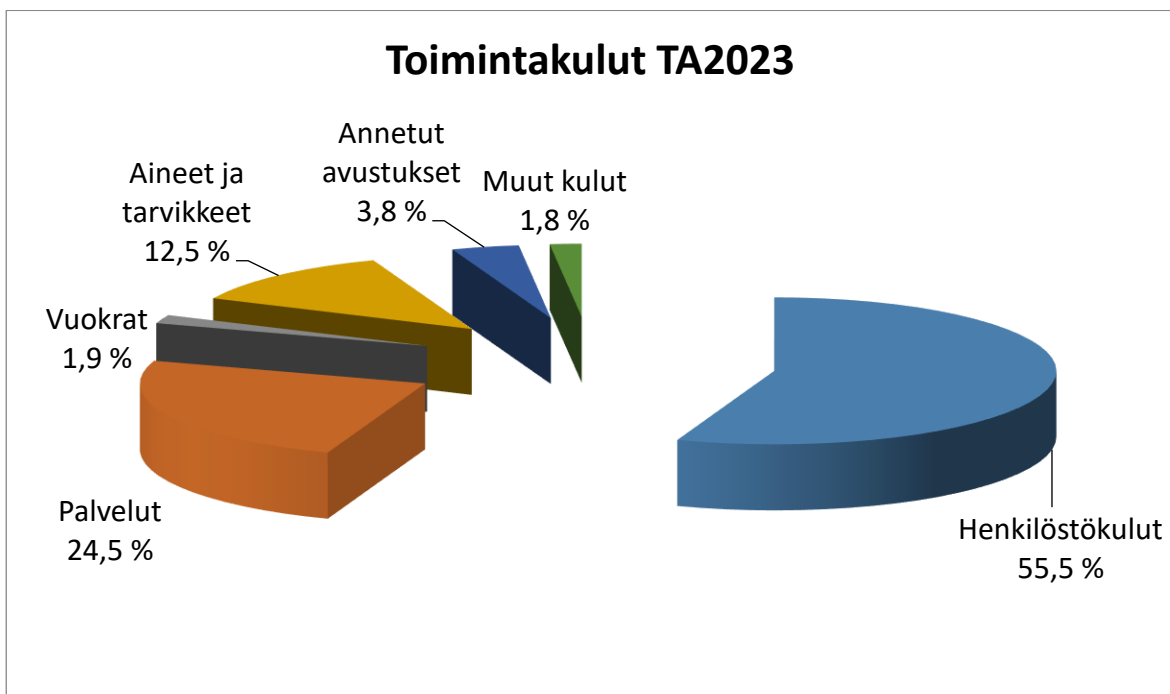
Pääloukka		Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Rahoitustoimi	Kirkollisverotulot	-2 635 237,12	-2 461 000,00	-2 668 000,00	-2 713 000,00	-2 756 000,00
	Valtionrahoitus	-330 312,00	-315 000,00	-334 000,00	-333 000,00	-330 000,00
	Verotuskulut	47 137,10	45 000,00	44 000,00	44 000,00	44 000,00
	Kirkon rahastomaksut	249 411,00	251 000,00	254 800,00	254 800,00	254 800,00
	Rahoitustuotot- ja kulut	-24 451,53	-15 000,00	-16 300,00	-16 300,00	-16 300,00
	Korkotuotot	-597,67		-300,00	-300,00	-300,00
	Muut rahoitustuotot	-25 809,21	-15 000,00	-16 000,00	-16 000,00	-16 000,00
	Arvonalentumiset sijoituksista	3 486,43				
	Arvonalentumisten palautukset si- joituksista	-3 794,10				
	Korkokulut	5,59				
	Muut rahoituskulut	2 257,43				
	VUOSIKATE	-2 693 452,55	-2 495 000,00	-2 719 500,00	-2 763 500,00	-2 803 500,00
	Sisäiset vyörytyserät	-296 548,10	-296 000,00	-298 800,00	-298 800,00	-298 800,00
	Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
	Tuotot	-142 016,91				
	Kulut	115 309,56				
	Siirrot rahastosta/rahastoon	26 707,35				
	TILIKAUDEN TULOS	-2 990 000,65	-2 791 000,00	-3 018 300,00	-3 062 300,00	-3 102 300,00
	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 990 000,65	-2 791 000,00	-3 018 300,00	-3 062 300,00	-3 102 300,00

TALOUSARVIO TILIRYHMÄTASOLLA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-1 613 774,61	-1 587 597,00	-1 717 629,00	-1 584 680,00	-1 587 751,00
Korvaukset	-160 967,49	-142 600,00	-146 550,00	-146 550,00	-146 550,00
Myyntituotot	-30 599,35	-34 526,00	-28 326,00	-28 126,00	-28 126,00
Maksutuotot	-83 640,99	-86 820,00	-74 290,00	-73 540,00	-72 740,00
Vuokratuotot	-287 985,30	-288 037,00	-289 737,00	-289 737,00	-289 737,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-107 774,69	-2 300,00	-2 400,00	-2 400,00	-2 400,00
Tuet ja avustukset	-20 900,84	-9 000,00	-9 000,00	-8 700,00	-8 700,00
Muut toimintatuotot	-1 970,63	-180,00	-160,00	-160,00	-160,00
Sisäiset tuotot	-919 935,32	-1 024 134,00	-1 167 166,00	-1 035 467,00	-1 039 338,00
Toimintakulut	3 732 309,89	4 100 932,00	4 516 149,00	4 264 231,00	4 219 424,45
Henkilöstökulut	1 606 933,41	1 735 925,00	1 859 762,00	1 906 393,00	1 866 307,45
Palkat ja palkkiot	1 271 877,66	1 401 627,00	1 489 356,00	1 508 346,00	1 493 382,00
Henkilösivukulut	326 398,17	334 298,00	370 406,00	398 047,00	372 925,45
Henkilöstökulujen oikaisuerät	8 657,58				
Palvelujen ostot	546 806,93	689 712,00	819 838,00	675 198,00	672 206,00
Palvelun ostot - sisäiset	84 711,16	144 565,00	152 637,00	153 329,00	154 536,00
Vuokratulut	70 278,12	71 135,00	62 760,00	62 760,00	62 760,00
Sisäiset vuokratulut	835 224,16	879 569,00	1 014 529,00	882 138,00	884 802,00
Aineet ja tarvikkeet	358 840,42	379 363,00	418 170,00	395 960,00	390 360,00
Ostot tilikauden aikana	358 840,42	379 363,00	418 170,00	395 960,00	390 360,00
Annetut avustukset	161 525,16	120 450,00	128 150,00	128 150,00	128 150,00
Muut toimintakulut	67 990,53	80 213,00	60 303,00	60 303,00	60 303,00
TOIMINTAKATE	2 118 535,28	2 513 335,00	2 798 520,00	2 679 551,00	2 631 673,45
Kirkollisverotulot	-2 635 237,12	-2 461 000,00	-2 668 000,00	-2 713 000,00	-2 756 000,00
Valtionrahoitus	-330 312,00	-315 000,00	-334 000,00	-333 000,00	-330 000,00
Verotuskulut	47 137,10	45 000,00	44 000,00	44 000,00	44 000,00
Kirkon rahastomaksut	249 411,00	251 000,00	254 800,00	254 800,00	254 800,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-26 438,94	-15 000,00	-16 300,00	-16 300,00	-16 300,00
Korkotuotot	-597,67		-300,00	-300,00	-300,00
Muut rahoitustuotot	-27 796,62	-15 000,00	-16 000,00	-16 000,00	-16 000,00
Arvonalentumiset sijoituksista	3 486,43				
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	-3 794,10				
Korkokulut	5,59				
Muut rahoituskulut	2 257,43				
VUOSIKATE	-576 904,68	18 335,00	79 020,00	-83 949,00	-171 826,55
Poistot ja arvonalentumiset	264 704,15	281 554,00	306 774,00	302 932,00	307 199,00
Suunnitelman mukaiset poistot	263 358,63	281 554,00	306 774,00	302 932,00	307 199,00

Kertaluonteiset poistot	1 009,14				
Arvonalentumiset	336,38				
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-142 016,91				
Kulut	115 309,56				
Siirrot rahastosta/rahastoon	26 707,35				
TILIKAUDEN TULOS	-312 200,53	299 889,00	385 794,00	218 983,00	135 372,45
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-312 200,53	299 889,00	385 794,00	218 983,00	135 372,45

TOIMINTAKULUT



RAHOITUSSUUNNITELMA

	Tilinpäätös 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-576 905	18 335	79 020	-83 949	-171 827
Vuosikate	-576 905	18 335	79 020	-83 949	-171 827
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit	73 171	620 000	970 000		
Investointimenot	73 171	620 000	970 000		
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-503 733	638 335	1 049 020	-83 949	-171 827
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-261				
Toimeksiantojen varojen muutokset	38 301				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-41 884				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-21 152				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pää- oman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pää- oman muutokset	24 473				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-261				
Rahavarojen muutos	-503 995	638 335	1 049 020	-83 949	-171 827
Rahavarojen muutos (tase)	-503 995				
Osakkeiden ja osuuksien muutos	-1 395 623				
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	891 629				

INVESTOINTISUUNNITELMA

	Tilinpäätös 2021	TA kuluva 2022	Talousarvio 2023	TS2 2024	TS3 2025
Äänentoistojärjestelmä	58 203,07				
Kauppakuja tontti	1 425,58				
Lounea puhelinosa	1 740,00				
Yhdistelmäuuni, keittiö	6 533,56				
Yhdistelmäuuni, ruokala	5 269,00				
Ajoleikkuri		30 000,00			
Lämmitysjärjestelmän muutos kappeli		590 000,00	480 000,00		
Energiaremontti hautausmaan huoltorakennus			320 000,00		
Kiinteistötraktori			170 000,00		
	73 171,21	620 000,00	970 000,00	0,00	0,00

HAUTAINHOITORAHASTON TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA

TEHTÄVÄALUE: Hautainhoitorahasto

TOIMINTA-AJATUS: Huolehtia seurakunnan hautainhoitorahaston hoitoon annetuista haudoista.

VASTUUHENKILÖT: Hautausmaanhoitaja Mari Lehto

TAVOITE

Tilata tasalaatuisia ja hyviä kausikukkia hoitohaudoille.

Käyttää torjunta-aineita mahdollisimman vähän.

Lisätä perennahoitojen määrää.

KEINOT

Käytetään luonnonmukaisia lannoitteita ja pitkävaikutteisia lannoitteita. Suositaan mekaanista rikkojen torjuntaa.

Valitaan osaavia ja ammattitaitoisia työntekijöitä kausitöihin.

Markkinoidaan perennahoitoja asiakkaille ekologisena ja hyvä vaihtoehtona kausikukkahoidon tilalle.

TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA VUOSIKSI 2024-2025:

Pitää hoitotaso nykyisellään. Valita ympäristöystävällisempiä vaihtoehtoja työskentelyyn ja päivittää konekanta. Varautua mahdollisiin kustannusten nousuihin esim. lannoitteiden, polttoaineen ja kukkien osalta.

HAUTAINHOIRORAHASTON TALOUSARVIO JA TALOUSSUUNNITELMA

	Edellinen TP 2021	Kuluvan vuo- den TA 2022	TA 2023	TS1 2024	TS2 2025
Toimintatuotot	-133 951,65	-119 944,00	-127 457,00	-126 857,00	-127 457,00
Maksutuotot	-110 007,23	-99 000,00	-106 000,00	-106 000,00	-106 000,00
Vuokratuotot	-21 027,95	-20 944,00	-21 457,00	-20 857,00	-21 457,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-2 915,60				
Muut toimintatuotot	-0,87				
Toimintakulut	115 309,87	116 814,00	126 757,00	126 114,00	128 242,00
Henkilöstökulut	70 818,19	71 329,00	76 994,00	78 451,00	79 979,00
Palkat ja palkkiot	56 895,27	57 316,00	61 587,00	62 787,00	64 032,00
Henkilösivukulut	13 922,92	14 013,00	15 407,00	15 664,00	15 947,00
Palvelujen ostot	5 190,97	5 105,00	6 305,00	5 605,00	5 605,00
Vuokrakulut	20 098,84	15 300,00	15 375,00	15 375,00	15 375,00
Aineet ja tarvikkeet	19 201,31	22 300,00	25 270,00	24 470,00	24 470,00
Ostot tilikauden aikana	19 201,31	22 300,00	25 270,00	24 470,00	24 470,00
Muut toimintakulut	0,56	2 780,00	2 813,00	2 213,00	2 813,00
TOIMINTAKATE	-18 641,78	-3 130,00	-700,00	-743,00	785,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-8 065,57	-5 000,00	-6 125,00	-6 125,00	-6 125,00
Korkotuotot	-3 250,00		-1 625,00	-1 625,00	-1 625,00
Muut rahoitustuotot	-4 815,57	-5 000,00	-4 500,00	-4 500,00	-4 500,00
VUOSIKATE	-26 707,35	-8 130,00	-6 825,00	-6 868,00	-5 340,00
TILIKAUDEN TULOS	-26 707,35	-8 130,00	-6 825,00	-6 868,00	-5 340,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-26 707,35	-8 130,00	-6 825,00	-6 868,00	-5 340,00

LASKUJEN TARKASTAJAT JA HYVÄKSYJÄT

HALLINTOELIMET		Vastaanottaja	Hyväksyjä
1011010100	Kirkolliset vaalit	toimistonhoitaja toimistosihiteeri	Kirkkoherra
1011010101	Kirkkovaltuusto	taluspäällikkö	Kirkkoherra
1011010102	Kirkkoneuvosto	taluspäällikkö	Kirkkoherra
TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINTO			
1011050000	Taloushallinto	kirjanpitäjä	Taluspäällikkö
1011050190	Työpaikkaruokailu	kirjanpitäjä	Taluspäällikkö
1011050191	Työterveyshuolto	kirjanpitäjä	Taluspäällikkö
1011050193	Yhteistyötoimikunta	Ytyn jäsenet	Kirkkoherra
1011050194	Monistamo	kirjanpitäjä	Taluspäällikkö
1011050195	Atk-palvelut	kirjanpitäjä	Taluspäällikkö
1011050200	Tilintarkastus	kirjanpitäjä	Taluspäällikkö
KIRKONKIRJOJENPITO			
1011070107	Kirkonkirjojenpito	toimistonhoitaja toimistosihiteeri	Kirkkoherra
KIRKKOHERRANVIRASTO JA MUU YLEISHALLINTO			
1011080108	Kirkkoherranvirasto	toimistonhoitaja toimistosihiteeri	Kirkkoherra
1011080110	Muu yleishallinto	taluspäällikkö	Kirkkoherra
JUMALANPALVELUSELÄMÄ			
1012010000	Jumalanpalveluselämä	papit, kanttorit, suntiot	Kirkkoherra
1012010700	Jumalanpalveluskolehdit	kirjanpitäjä	Kirkkoherra
1012010701	Muut kolehdit	kirjanpitäjä	Kirkkoherra
HAUTAANSIUNAAMINEN			
1012020000	Hautaansiunaaminen	papit	Kirkkoherra

MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET			
1012030000	Muut kirkolliset toimitukset	papit	Kirkkoherra
AIKUISTYÖ			
1012040000	Aikuistyö	papit	Kirkkoherra
MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET			
1012050000	Muut seurakuntatilaisuudet		Kirkkoherra
TIEDOTUS JA VIESTINTÄ			
1012100000	Tiedotukset ja viestintä	toimistonhoitaja toimistosihteeri	Kirkkoherra
MUSIIKKI			
1012200000	Musiikki	kanttorit	Kirkkoherra
VARHAISKASVATUS			
1012310000	Varhaiskasvatus	lapsityöntekijät	Perhetyöntekijä
VARHAISNUORISOTYÖ			
1012330000	Varhaisnuorisotyö	nuorisotyöohjaajat	Kappalainen
RIPPIKOULU			
1012350000	Rippikoulu		Kappalainen
NUORISOTYÖ			
1012360000	Nuorisotyö	nuorisotyöohjaajat	Kappalainen
1012360236	Eritysnuorisotyö	nuorisotyöohjaajat	Kappalainen
DIAKONIA			
1012410000	Diakonia	diakonit	Johtava diakoni
1012410702	Yhteisvastuukeräys	diakonit	Johtava diakoni
PERHENEUVONTA			

1012420000	Perheneuvonta	perheneuvoja	Pnk:n johtaja
SAIRAALASIELUNHOITO			
1012430000	Sairaalasielunhoito	sairaalapappi	Kirkkoherra
PALVELEVA PUHELIN			
1012440000	Palveleva puhelin		Kirkkoherra
SIELUNHOITO			
1012550000	Sielunhoito	papit, diakonit	Kirkkoherra
LÄHETYS			
1012600000	Lähetys	lähetystyön pappi	Kirkkoherra
1012600260	Lähetysoppi	lähetystyön pappi	Kirkkoherra
1012600261	Lähetysrengas	lähetystyön pappi	Kirkkoherra
1012600262	Suonpää Lähetysompe- luseura	lähetystyön pappi	Kirkkoherra
KANSAINVÄLINEN DIAKONIA JA MUUTOIMINTA			
1012700000	Ystävyyssurakuntatyö		Kirkkoherra
HAUTAUSMAAHALLINTO			
1014010000	Hautausmaahallinto	hautausmaanhoitaja	Taluspäällikkö
HAUTAUSMAAKIINTEISTÖT			
		hautausmaiden työnteki- jät	Hautausmaan- hoitaja
1014030401	Forssan hautausmaa		Hautausmaan- hoitaja
1014030402	Koijärven hautausmaa	hautausmaiden työnteki- jät	Hautausmaan- hoitaja
1014030430	Huoltorakennus ja kylmiö		Kiinteistöpääl- likkö
VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI			
			Hautausmaan- hoitaja
1014040301	Hautaukset Forssa		Hautausmaan- hoitaja
1014040302	Hautaukset Koijärvi		Hautausmaan- hoitaja

KIINTEISTÖHALLINTO			
1015010000	Kiinteistöhallinto	kiinteistöpäällikkö	Talouspäällikkö
KIRKOT			
1015020201	Forssan kirkko	kiinteistötoimen työntekijät	Kiinteistöpäällikkö
1015020202	Koijärven kirkko	kiinteistötoimen työntekijät	Kiinteistöpäällikkö
1015020203	Koijärven kirkon ompeluseura		Esa Löytömäki
SIUNAUSKAPPELIT			
1015040000	Uusi kappeli	kiinteistötoimen työntekijät	Kiinteistöpäällikkö
1015040100	Vanha kappeli	kiinteistötoimen työntekijät	Kiinteistöpäällikkö
SEURAKUNTATALOT			
1015060301	Forssan seurakuntatalo	kiinteistötoimen työntekijät	Kiinteistöpäällikkö
1015060302	Koijärven seurakuntatalo	kiinteistötoimen työntekijät	Kiinteistöpäällikkö
ASUINKIINTEISTÖT JA OSAKKEET			
1015070232	Asunto-osa Forssan srk-talo	kiinteistötoimen työntekijät, kirjanpitäjä	Kiinteistöpäällikkö
1015070590	Korkeavaha	kiinteistötoimen työntekijät, kirjanpitäjä	Kiinteistöpäällikkö
1015070591	Pehtoorinpytinki	kiinteistötoimen työntekijät, kirjanpitäjä	Kiinteistöpäällikkö
LEIRI- JA KURSSIKESKUKSET			
101508000	Klemelän leirikeskus	kiinteistötoimen työntekijät	Kiinteistöpäällikkö
MUUT RAKENNUKSET			
1015090701	Forssan pappila	kiinteistötoimen työntekijät	Kiinteistöpäällikkö
1015090702	Forssan partiokolo	kiinteistötoimen työntekijät	Kiinteistöpäällikkö

1015090703	Tölonkoti	kiinteistötoimen työntekijät, kirjanpitäjä	Kiinteistöpäällikkö
1015090706	Kulmala	kiinteistötoimen työntekijät	Kiinteistöpäällikkö
1015090708	Vieristi	kiinteistötoimen työntekijät	Kiinteistöpäällikkö
KEITTIÖTOIMI			
1015120000	Keittiö	keittiöhenkilökunta	Taluspäällikkö
1015121000	Ruokala	keittiöhenkilökunta	Taluspäällikkö
TULOSLASKELMAOSA			
1006010000	Tuloslaskelmaosa	Kirjanpitäjä	Taluspäällikkö
RAHASTOT			
1992410241	Vapaa diakoniatyö	Diakoni	Joht. diakoni/ Kirkkoherra
1992410504	Åkermanin testamenttirahasto	Johtava diakoni	Kirkkoherra
1992410505	Leppämäen testamenttirahasto	Johtava diakoni	Kirkkoherra
1992410506	Hakalan testamenttirahasto	vapaaehtoistyön koordinaattori, Lautaporras	Kirkkoherra
1995110504	Karhunpesä Åkerman	Kirjanpitäjä	Kiinteistöpäällikkö
FORSSAN HHR			
HAUTAINHOITORAHASTO			
9004050000	Hautainhoitorahasto	Hautausmaanhoitaja	Taluspäällikkö
9004050100	Taimi Vesa	Kirjanpitäjä	Taluspäällikkö
9004050101	Hilkka Suomela	Kirjanpitäjä	Taluspäällikkö
9004050102	Aimo Suomela	Kirjanpitäjä	Taluspäällikkö
9004050103	Jenny Leppämäki	Kirjanpitäjä	Taluspäällikkö
9004050104	Helmi Åkerman	Kirjanpitäjä	Taluspäällikkö
9004050105	Martta Herne	Kirjanpitäjä	Taluspäällikkö
9004050106	Knut Aaltonen	Kirjanpitäjä	Taluspäällikkö
9004050107	Tölonportti	Kirjanpitäjä	Taluspäällikkö
9004050108	Oikokatu 1-3	Kirjanpitäjä	Taluspäällikkö
9004050109	Nikkilänhovi	Kirjanpitäjä	Taluspäällikkö

