

# Humppilan seurakunta

# Talousarvio 2024

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2024–2026

Sisällys

[I Yleisperustelut 3](#_Toc144729381)

[1 Yleiskatsaus 3](#_Toc144729382)

[1.1 Yleinen talouden kehitys 3](#_Toc144729383)

[1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys 3](#_Toc144729384)

[1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus 4](#_Toc144729385)

[1.4 Arvio tulevasta kehityksestä 7](#_Toc144729386)

[1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2024 9](#_Toc144729387)

[1.6 Henkilöstö 12](#_Toc144729388)

[1.7 Talousarvion rakenne 15](#_Toc144729389)

[1.8 Talousarvion sitovuus 16](#_Toc144729390)

[II Käyttötalousosa 17](#_Toc144729391)

[2 Perustelut 17](#_Toc144729392)

[2.1 Hallinto (pl 1) 17](#_Toc144729393)

[2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2) 21](#_Toc144729394)

[2.3 Hautaustoimi (pl 4) 34](#_Toc144729395)

[2.4 Kiinteistötoimi (pl 5) 36](#_Toc144729396)

[III Tuloslaskelmaosa 38](#_Toc144729397)

[3.1 Perustelut 38](#_Toc144729398)

[3.2 Tuloslaskelmat 39](#_Toc144729399)

[IV Investointiosa 40](#_Toc144729400)

[4.1 Perustelut 40](#_Toc144729401)

[4.2 Investointiosa hankkeittain 41](#_Toc144729402)

[V Rahoitusosa 42](#_Toc144729403)

[VI Yhteenvetotaulukko 43](#_Toc144729404)

[VII Hautainhoitorahasto 43](#_Toc144729405)

## Yleisperustelut

Alkusanat

Humppilan seurakunta on toiminnassaan lähtenyt useamman vuoden ajan liikkeelle siitä, että tärkeintä on, että seurakunnan viralliset ja tärkeimmät seurakuntalaisille suunnatut työtehtävät hoidetaan hyvin.

Käytännössä tämä tarkoittaa, että messut ja kirkolliset toimitukset hoidetaan kunnollisesti ja huolellisesti. Diakonian puolella vastaanotot ja kotikäynnit toimivat ja seurakunnan kerhotoimintaa pidetään yllä. Musiikkityössä messujen ja siunaustilaisuuksien lisäksi kanttori pitää yllä vireää kuorotoimintaa ja järjestää säännöllisesti konsertteja. Rippikoulutoiminta on Humppilan seurakunnan tärkein nuorille suunnattu työmuoto ja se pyritään joka vuosi hoitamaan laadukkaasti. Myös isostoimintaa ja -koulutusta diakoni järjestää vuosittain. Lapsityön osalta ainoa vakiotyömuoto on viikoittainen perhekerho. Tosin rinnalle on luotu MLL:n perhekahvila joka maanantai.

Hautausmaan hoitoon seurakunta panostaa joka vuosi ja seurakunnan kiinteistöt pyritään pitämään mahdollisimman hyvässä kunnossa. Niiden kohdalla on vuosien varrella kertynyt valitettavan paljon korjausvelkaa ja sitä pyritään lähivuosina lyhentämään.

Humppilan seurakunnan suurin haaste on varsin pieni työntekijäjoukko. Sen vuoksi kovin laajaa ja monipuolista tarjontaa ei voida luoda resurssien puutteen vuoksi. Nykyisenkin toiminnan järjestämiseksi ja ylläpitämiseksi tarvitaan laajaa seurakunnan vapaaehtoisten joukkoa, jotka ovat auttamassa niin diakonia-, lapsi- kuin lähetystyönkin tapahtumien toteuttamista.

Mutta niukoista resursseista huolimatta joka kevät- ja syyskaudelle järjestetään aina muutama isompi tapahtuma, johon käytetään kaikkien työmuotojen yhteistä tietotaitoa ja voimavaroja. Niillä pyritään tarjoamaan seurakunnalle tiettyjä ekstrapalveluja, jotka ovat näyteikkuna seurakunnan tavoittavaan toimintaan. Myös seurakunta on pitänyt kiinni tietyistä kunnan kanssa järjestettävistä yhteisistä juhlapäivistä.

Vuoteen 2024 liittyy muutama isompi kokonaisuus, joka on syytä nostaa esiin toiminnan kannalta.

Piispantarkastus alkaa Humppilan seurakunnassa 5.11.2023 ja jatkuu 15.4.2024 asti. Siihen liittyen seurakunnassa järjestetään monenlaista tapahtumaa ja myös työntekijöille on suunnattu omaa tuomiokapitulin ohjelmaa. Palautteiden anto ja referaattien teko jatkuu huhtikuun virallisen piispan visitaation jälkeenkin.

Toinen iso kokonaisuus ovat liitosneuvottelut Ypäjän ja Jokioisten seurakuntien kanssa. Ne alkavat ohjausryhmän osalta 7.11.2023 ja jatkuvat vähintään kevään 2024 loppuun asti. Ne sitovat paljon erityisesti hallinnon voimavaroja, koska erilaisia selvityksiä on tehtävä tuomiokapitulille.

Kolmas kokonaisuus on Kirkon ympäristödiplomin laatiminen. Jokaisen Tampereen hiippakunnan seurakunnan on hankittava diplomi vuoteen 2025 mennessä. Diplomi vaatii kaiken seurakunnan toiminnan kartoittamista ympäristöjalanjäljen näkökulmasta. Tämä taas vaatii erityisesti kiinteistöpuolelta panostuksia, että kaikki selvitykset saadaan tehtyä. Mutta diplomiin liittyy myös monien strategioiden luomista ja päivittämistä. Ne ovat vuosien varrella jääneet osittain tekemättä. Tämäkin vastuu lankeaa hallintopuolen (kirkkoherra ja toimistosihteeri) hoidettavaksi.

Neljänneksi yleisen seurakuntatyön kannalta on huomioitava Humppilan kunnan 150-vuotis juhlavuosi. Vaikka kunta on asiasta ensisijaisesti vastuussa, niin seurakunnan on tarkoitus aktiivisesti osallistua kuntalaisille suunnattuihin yleisiin tilaisuuksiin. Vuoden 2024 teemaksi seurakunta valitsi perheiden tukemisen. Kun kunta vuorostaan markkinoi itseään lapsiystävällisyydellä, niin yhteiseksi teemaksi on helppoa ottaa lapset ja perheet vuodelle 2024. Asiaan liittyen kunta ja seurakunta suunnittelevat ensi vuodelle erilaisia yhteisiä tapahtumia.

Viimeiseksi on syytä nostaa esiin seurakunnan kiinteistöjen hoitotarpeet. on mahdollista, että vuoden 2024 aikana seurakuntatalon katto remontoidaan. Se on vuosien varrella päässyt todella heikkoon kuntoon ja korjaus olisi syytä saada tehtyä, ennen kuin vesi pääsee jälleen rakenteisiin.

Kaikkiaan Humppilan seurakunnalla on todella monenlaista toimintaa tiedossa erityisesti vuoden 2024 alkupuolelle. Edellä mainitut projektit ovat hyvin pienen työntekijäjoukon vastuulla, mikä aiheuttaa sen, että seurakunnan resurssit eivät riitä ainakaan alkuvuodesta kuin perustyön ylläpitämiseen.

Näistä syistä seurakunnan on syytä miettiä omia resurssejaan ja voimavarojaan, kun vuoden 2023 ja 2024 aikana käydään liitosneuvotteluja. Vuosia perustoimintaa on ylläpidetty hyvin ja laadukkaasti, mutta hallinnon ja kiinteistöjen puolella tekemättömien tai vaiheeseen jääneiden tehtävien vuori on kasvanut, koska seurakunta on priorisoinut näkyvän ja seurakuntalaisille tärkeimmän toiminnan ylläpidon. Kun vielä taloudellisesti niukkuutta on tulevaisuudessa odotettavissa, niin on syytä miettiä, miten juuri seurakunnan perustoiminta saadaan pysymään elinvoimaisena. Ja onnistuuko se yksin vai yhdessä?

Humppilassa 25.10.2023

Ilkka Wiio, kirkkoherra

Yleiskatsaus

### Yleinen talouden kehitys

Kansantaloutta ovat viime vuosina haastaneet niin koronapandemia, Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan, korkea inflaatio kuin koronnousukin. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 5,6 % elokuussa 2023 (Tilastokeskus 14.9.2023). Korkoja on nostettu useaan otteeseen inflaation hillitsemiseksi, mikä on lisännyt niin kuluttajien kuin yritystenkin kuluja. Inflaatio on hieman hidastunut, mutta se on edelleen kaukana tavoitetasosta. Korkeaa inflaatiota pitää nyt yllä maailmantaloutta leimaava suuri epävarmuus, mikä vaikeuttaa pankkien kamppailua inflaation hidastamiseksi.

Työllisyystilanne on vuoden aikana kehittynyt niin, että työllisyysasteen trendi oli heinäkuussa 74,2 prosenttia, mikä on 0,5 prosenttiyksikköä korkeampi kuin edellisen vuonna vastaavaan aikaan [(TEM 22.8.2023)](https://temtyollisyyskatsaus.fi/TextBase/Tkat/Prs/Tkat_fi.htm) Työllisyyden ennustetaan kasvavan ensi vuodesta lähtien ja vuonna 2025 työllisyysasteen ennustetaan olevan 74,6 prosenttia [(VM 15.06.2023)](https://julkaisut.valtioneuvosto.fi/handle/10024/165030)

Suomen talouden ei ennusteta kasvavan kuluvana vuonna. Vuodelle 2024 ennustetaan kuitenkin jo 1,4 prosentin talouskasvua ja vuodelle 2025 hieman korkeampaa 1,9 prosentin talouskasvua. [(VM 15.06.2023)](https://julkaisut.valtioneuvosto.fi/handle/10024/165030)

### Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Seurakuntataloudet ovat keskenään hyvin erilaisissa taloudellisissa tilanteissa ja erot kasvavat edelleen. Koko kirkon tasolla seurakuntien kirkollisverotuotto kehittyi vuonna 2022 positiivisesti. Maksuunpannun kirkollisveron määrä kasvoi 1,9 % vuodesta 2021 vuoteen 2022 ollen 936,4 milj. euroa (arvio 08/2023). Kirkollisveron määrä on kasvanut neljänä peräkkäisenä vuonna. Kirkollisveron tuotto kasvoi 157 seurakuntataloudella (61 %), mutta 99 seurakuntataloudella (39 %) se väheni vuonna 2022.

Hyvinvointialueiden rahoittamiseksi toteutettu verouudistus 1.1.2023 muutti verotulojen jakoa valtion ja kuntien kesken ja vaikutti myös kirkollisveroprosentteihin, joihin kohdistui suuremmalla osalla seurakunnista kirkollisveroprosentin alentamispaine. Verouudistuksen lopullinen vaikutus kirkollisveron tuottoon kuluvana vuonna tullee vaihtelemaan seurakunnittain merkittävästi. Koko kirkon tasolla verotulojen ennustetaan kuitenkin kasvavan noin 12 prosenttia (FCG:n verotuloennuste 31.8.2023). Verotulokehitystä arvioitaessa tulee kuitenkin huomioida, ettei ennuste ole inflaatiokorjattu.

### Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Humppilan seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Humppilan seurakunta pysyi talousarvioraamissaan erittäin hyvin vuonna 2022. Tilikauden tulos oli 49 212,83 euroa positiivinen vuonna 2022 (11 938,03 euroa vuonna 2021). Kuluvana vuonna 2023 arvioidaan pysyttävän niin ikään talousarvioraamissa, toisin niukasti ja muutamien pakollisten kuluerien kustannusvaikutus ei talousarviota laadittaessa ollut vielä tiedossa.

Vuodelle 2024 Humppilan seurakunta tekee alijäämäisen talousarvion. Vuodelle 2024 on myös suunniteltu suuria remontteja, joihin tarvitaan myös Kirkkohallituksen avustusta (Kirkon puuosien korjausta) vanhoja säästöjä joudutaan käyttämään seurakuntatalon kattoremontin kustannuksiin.

*Valtion rahoitus*

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Humppilan seurakunta saa kuluvana vuonna 43 913,00 euroa (43 023,00 vuonna 2022), mikä ei riitä seurakunnan lakisääteisistä yhteiskunnallisista tehtävistä aiheutuvien kustannusten kattamiseen. Humppilassa hautaustoimen hinnat ovat keskiarvon mukaisia pienten seurakuntien hinnoissa, toistaiseksi hintojen muuttamiseen ei ole tarvetta. HHR-osuuden hintoja on tarkoitus tarkistella ennen talvea. koska kesälle 2024 palveluihin otetaan myös pelkkä kastelusopimus, kesähoitojen rinnalle.

*Kriisiytyvän seurakunnan mittarit*

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Humppilan seurakunnan tilanne on vakaa talouden mittareiden osalta. Henkilöstöresurssien riittävyydessä on haasteita suhteutettuna seurakunnan hallinnollisten velvoitteiden määrään.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita. Vallitseva tilanne pyritään säilyttämään ja osaamista ylläpitämään hankkimalla lisäkoulutusta.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit | TP 2022 | Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio**kuluva vuosi** | Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio**Talousarvio 2024** |
| 1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät
* Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa.
* Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa.
* Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.
 | Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokasta kirkkoa ylläpidetään asianmukaisesti, mutta ylläpitoon tarvittavat taloudelliset resurssit eivät ole kestävällä pohjalla. Humppilan seurakunta kuuluu Tampereen aluekeskusrekisteriin. | **Kirkon korjaukseen ja hautausmaahan liittyviä asioita on selvitetty. Kirkon lattiaan on edelleen varattu määrärahaa.**  | **Hautaukseen liittyvät maksut käydään läpi tavoitteena suosituksen mukainen hinnoittelu. Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.**  |
| 1. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta
* Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat
* Hallintomenettelyn puutteellisuudet
 | Toimielimet toimivat asianmukaisesti. |  |  |
| 1. Seurakunnan toimintaorganisaatio
* Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit
* Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä
* Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri
 | Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen.Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut 7,47% 2018-2022 välillä.  | Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen.Vuonna 2023 jäseniä 1704. | Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen |
| 1. Johtaminen seurakunnassa
* Johtamisen heikkoudet
* Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat
* Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin
* Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.
 | Strategiset linjaukset on kunnossa. Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa ja toimii verkostoissa. | Monia suunnitelmia on päivitetty vuoden 2023 aikana. Työpaikkaselvitysraportissa syksyltä 2023 todetaan, että työntekijät ovat tyytyväisiä työkuvaansa ja sen kuormittavuuteen. Johtamisessa ei todettu suuria puutteita.  | **Esihenkilöille järjestetään esimiestaitoja vahvistavaa koulutusta.** |
| 1. Seurakunnan henkilöstö
* Henkilöstön määrä
* Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia
* Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.
 | Henkilöstön määrä on 7. Avoimia tehtäviä ei vuonna 2022 ollut.  | Henkilöstön määrä on 6. Avoimia tehtäviä oli vuonna 2023 2 kpl | Henkilöstön määrä on 6. |

|  |  |
| --- | --- |
| **Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit eivät talouden osalta toteudu Humppilan seurakunnassa:** | **2022**  |
| 1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.
 | Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on positiivinen, kirkollisveroprosentti on 1,90. |
| 1. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.
 | Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 233.947,11 euroa. |
| 1. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.
 | Rahavarojen riittävyys 479 pv |
| 1. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.
 | Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista laski vuonna 2022. |

Humppilan seurakunta ei muodosta konsernia.

### Arvio tulevasta kehityksestä

*Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät*

Humppilan kunnan asukasluvun ennustetaan vähenevän lievästi Tilastokeskuksen ennusteen mukaan. Kunnan asukasluku oli 2 161 (31.12.2022). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Tämä on haaste sekä kunnan elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle. Työttömyysaste Humppilassa oli 8,7 prosenttia (08.2023/ temtyollisyyskatsaus.fi)

Humppilan seurakunnan jäsenmäärä oli 1 721 (31.12.2022). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on 1 474 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin 2 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen muuttotappio. Kirkkoon kuulumisaste Humppilassa on noin 80 % (31.12.2022).

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
|  | **jäsenet** | **muutos vuodesta 2022** | **Kirkkoon kuuluvuus %** |
| **2023** | **1697** | **-30,00** | **80,80** |
| **2024** | **1662** | **-65,00** | **80,00** |
| **2025** | **1629** | **-98,00** | **79,10** |
| **2026** | **1598** | **-129,00** | **78,50** |
| **2027** | **1563** | **-164,00** | **77,60** |
| **2028** | **1536** | **-191,00** | **77,00** |
| **2029** | **1503** | **-224,00** | **76,10** |
| **2030** | **1474** | **-253,00** | **75,20** |
| **2031** | **1449** | **-278,00** | **74,70** |
| **2032** | **1421** | **-306,00** | **73,80** |
| **2033** | **1394** | **-333,00** | **73,00** |
| **2034** | **1371** | **-356,00** | **72,40** |
| **2035** | **1347** | **-380,00** | **71,70** |
| **2036** | **1327** | **-400,00** | **71,10** |
| **2037** | **1303** | **-424,00** | **70,40** |
| **2038** | **1281** | **-446,00** | **69,70** |
| **2039** | **1258** | **-469,00** | **68,90** |
| **2040** | **1237** | **-490,00** | **68,40** |

*Verotuloarvio*

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman verotuloennusteen mukaan vuonna 2023 verotuloja ennustetaan Humppilaan kertyvän 504 000,00 euroa (+13 % vuoteen 2022 verrattuna). Alkuvuoden verokertymä oli elokuussa 8,5 % suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan. Verotulojen arvioidaan kasvavan hieman kaikkina talousarviovuosina. Veronalaisten ansioiden ja eläketulojen kasvu on pitänyt verotuoton toistaiseksi odotettua paremmalla tasolla ja 1.1.2023 voimaan tullut sote-verouudistuskin näyttäisi nyt talousarvion laadintahetkellä vaikuttavan vuoden 2023 verotulokertymään positiivisesti. Humppilan seurakuntaan ei sote-verouudistuksessa kohdistunut kirkollisveroprosentin alentamispainetta, mutta suosituksen mukaisesti Humppilan seurakunnan veroprosenttia laskettiin

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2024 kirkollisveroprosentiksi 1,85. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Sote-verouudistuksen lopullista vaikutustakaan ei vielä talousarvion laadintahetkellä tiedetä. Maailmantalouden tilanteeseen liittyy tällä hetkellä monia epävarmuustekijöitä, minkä vuoksi verotulojen ennustaminen on hyvin haastavaa.

###  *Seurakunnan painopistealueet vuonna 2024*

Kuten jo alkusanoissa todettiin seuraavat asiat ovat seurakunnan vuoden 2024 painopistealueita.

Piispantarkastus alkaa Humppilan seurakunnassa 5.11.2023 ja jatkuu 15.4.2024 asti. Siihen liittyen seurakunnassa järjestetään monenlaista tapahtumaa ja myös työntekijöille on suunnattu omaa tuomiokapitulin ohjelmaa. Palautteiden anto ja referaattien teko jatkuu huhtikuun virallisen piispan visitaation jälkeenkin.

Toinen iso kokonaisuus ovat liitosneuvottelut Ypäjän ja Jokioisten seurakuntien kanssa. Ne alkavat ohjausryhmän osalta 7.11.2023 ja jatkuvat vähintään kevään 2024 loppuun asti. Ne sitovat paljon erityisesti hallinnon voimavaroja, koska erilaisia selvityksiä on tehtävä tuomiokapitulille.

Kolmas kokonaisuus on Kirkon ympäristödiplomin laatiminen. Jokaisen Tampereen hiippakunnan seurakunnan on hankittava diplomi vuoteen 2025 mennessä. Diplomi vaatii kaiken seurakunnan toiminnan kartoittamista ympäristöjalanjäljen näkökulmasta. Tämä taas vaatii erityisesti kiinteistöpuolelta panostuksia, että kaikki selvitykset saadaan tehtyä. Mutta diplomiin liittyy myös monien strategioiden luomista ja päivittämistä. Ne ovat vuosien varrella jääneet osittain tekemättä. Tämäkin vastuu lankeaa hallintopuolen (kirkkoherra ja toimistosihteeri) hoidettavaksi.

Neljänneksi yleisen seurakuntatyön kannalta on huomioitava Humppilan kunnan 150-vuotis juhlavuosi. Vaikka kunta on asiasta ensisijaisesti vastuussa, niin seurakunnan on tarkoitus aktiivisesti osallistua kuntalaisille suunnattuihin yleisiin tilaisuuksiin. Vuoden 2024 teemaksi seurakunta valitsi perheiden tukemisen. Kun kunta vuorostaan markkinoi itseään lapsiystävällisyydellä, niin yhteiseksi teemaksi on helppoa ottaa lapset ja perheet vuodelle 2024. Asiaan liittyen kunta ja seurakunta suunnittelevat ensi vuodelle erilaisia yhteisiä tapahtumia.

Viimeiseksi on syytä nostaa esiin seurakunnan kiinteistöjen hoitotarpeet. on mahdollista, että vuoden 2024 aikana seurakuntatalon katto remontoidaan. Se on vuosien varrella päässyt todella heikkoon kuntoon ja korjaus olisi syytä saada tehtyä, ennen kuin vesi pääsee jälleen rakenteisiin.

### *Humppilan seurakunnan missio, visio ja strategia*

Humppilan seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Humppilassa. Missionamme on olla armon asialla vaativassa maailmassa. Visiomme puolestaan kannustaa meitä kohtaamaan ja vahvistamaan ihmisiä sekä uudistumaan työssämme. Toiminnassamme pyrimme siihen, että olemme avoin ja helposti lähestyttävä yhteisö, jonka toimintaan kaikkien on helppo tulla mukaan. Kohdistamme apua ja tukea heille, jotka ovat yksinäisiä, sairaita tai muuten vähäosaisia. Tuemme perheitä ja lasten kasvua kristillisten arvojen mukaiseen aikuisuuteen. Työyhteisönä katsomme luottavaisin mielin tulevaisuuteen. Suunnittelemme ja ideoimme uusia tapoja toimia, tapoja, jotka puhuttelevat ja saavat ihmisiä mukaan toimintaan lisäten yhteisöllisyyttä yksilökeskeisessä maailmassa.

*Humppilan seurakunnan painopistealueet vuonna 2024*

Seurakunnan painopistealueet vuonna 2024 ovat edellä luetellut. Lisäksi myös seurakuntalaisten osallistaminen ja seurakuntalaisten toiveiden ja tarpeiden tunnistaminen ja toteuttaminen. Tarkoituksena on talousarviovuonna toteuttaa osallistavan budjetoinnin kokeilu, jossa seurakuntalaiset saavat ehdottaa toteutettavaksi haluamaansa toimintaa tai hankintoja tietyllä euromäärällä. Valittu ehdotus toteutetaan vuoden 2025 aikana. Osallistavan budjetoinnin kokeilu sekä osallistaa seurakuntalaisia, että tarjoaa heille mahdollisuuden saada toiveensa kuulluksi. Mikäli kokeilu onnistuu hyvin ja siitä saadaan positiivista palautetta, kokeilusta tehdään pysyvä vuosittainen käytäntö.

Humppilan seurakunnan koko taloussuunnitelmakauden 2024–2026 painopisteenä on kirkon tehtävän toteuttaminen entistä kestävämmällä tavalla. Tavoitteenamme on valmisteilla olevassa kiinteistöstrategiassa todettujen toimenpiteiden toteuttaminen yhtenä askeleena kohti hiilineutraaliutta.

*Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat*

Kirkon tavoitteena on olla toiminnassaan hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Kirkon seurakuntien tarpeisiin räätälöity ympäristöjärjestelmä Kirkon ympäristödiplomi on työkalu, jonka avulla toteutetaan kirkon energia- ja ilmastostrategian tavoitteita. Tavoitteena on, että kaikilla seurakunnilla on ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä. Hiilineutraaliuteen pyritään [viiden tavoitteen](https://evl.fi/plus/yhteiskunta-ja-kirkko/kestava-kehitys/hiilineutraali-kirkko) avulla, jotka sisältävät suosituksia toimenpiteistä.

Humppilan seurakunta on vähentänyt kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä (tavoite 1) luopumalla kaikista öljylämmitteisistä tiloista. Viimeisestä öljylämmitteisestä rakennuksesta luovuimme 2014. Kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä vähennämme niin ikään luopumalla tarpeettomista tiloista valmistuvan kiinteistöstrategiamme mukaisesti. Toiminnan päästöjä vähennämme (tavoite 2) suosimalla elintarvikeostoissa ilmastoystävällistä ruokaa ja vähentämällä hävikkiruoan määrää. Teemme kestäviä hankintoja asettamalla ilmastokriteerin yhdeksi hankintakriteeriksi. Suosimme etätyötä silloin kun se toiminnan kannalta on mahdollista. Noudatamme seurakunnille laadittuja vastuullisen sijoittamisen ohjeita. Pyrimme kompensoimaan päästöt (tavoite 3) kartoittamalla metsiemme tilan hiilivarastoina. Vaikutamme yhteiskunnallisena toimijana ja keskustelijana (tavoite 4) toteuttamalla rippikoulut ympäristöystävällisesti ja kannustamalla nuoria ottamaan vastuuta ilmastosta. Humppilan seurakunta on sitoutunut ilmastotyöhön (tavoite 5) ja seurakunta tavoittelee ympäristödiplomia vuoteen 2025 mennessä. Tavoitteenamme on olla hiilineutraali seurakunta vuonna 2030.

*Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti*

Kuluvana vuonna valmistuvassa kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Strategiassamme tarkastelemme avoimin mielin sitä, mikä vielä toimii ja mistä on aika luopua. Tarkastelemme ja arvioimme tilojen vuokrausta aitona vaihtoehtona tilojen omistamiselle. Kiinteistöstrategia laaditaan Kirkkohallituksen mallin ja ohjeiden mukaisesti. Tavoitteenamme on, että kiinteistötoimea ja maankäyttöä koskevaan päätöksentekoon on jatkossa aina sisällytetty myös ympäristövaikutusten arviointi.

Seurakunnassamme on käytössä Basis-järjestelmän rakennus- ja kiinteistörekisteri, jossa rakennusten, kiinteistöjen sekä arvoesineiden perustiedot ovat yhteisessä tietokannassa.

*Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset*

Humppilan seurakunnan toiminnassa on suunnitteluvaiheessa mahdollisia suurempia muutoksia, kuten seurakuntaliitosta Jokioisten ja Ypäjän seurakuntien kanssa. Muutenkin Ypäjän kanssa tehdään yhteistyötä kirkkoherrojen tuuratessa toistensa kuukausivapaan, sekä sihteerien tuuratessa toistensa lomat.

*Riskien hallinta*

Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Humppilan seurakunnassa tehdään vuosittain riskikartoitus, jossa merkittävimmät riskit on tunnistettu ja arvioitu ja joilta suojautumiseksi on päätetty riskienhallintatoimenpiteistä. Tehdyistä toimenpiteistä raportoidaan tilinpäätöksessä.

Vuonna 2024 aikana parannetaan kiinteistöjen turvallisuutta päivittämällä kiinteistöjen pelastussuunnitelmat. Pelastussuunnitelmassa on tarkoitus huomioida myös kulttuurihistoriallisesti arvokas kirkollinen esineistö. Jotta tämä voidaan tehdä, on teetettävä esineinventointi museoalan ammattilaisella ja esineistön ja taiteen vakuutusarvot on tarkistettava oikealle tasolle.

Nämä taulukot voi korvata sanallisella selityksellä. Pääasia on, että kerrotaan, mistä eristä toimintatuotot ja -kulut koostuvat.

Nämä taulukot voi korvata sanallisella selityksellä. Pääasia on, että kerrotaan, mistä eristä toimintatuotot ja -kulut koostuvat.

### Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 6 henkilöä (30.6.2023). Vakituisessa palvelussuhteessa työskenteli 5 henkilöä, joista 4 olivat kokoaikaisia. Vakituisista naisia oli 3 ja miehiä 2. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli 1 henkilöä, joista 1 olivat naisia. Henkilöstön määrässä. Määräaikaisena työskentelevän kanttorin työsuhde muuttuu 2024 vakituiseksi ja kokoaikaiseksi. Kesällä 2023 sihteerin määräaikaisuus muutettiin vakituiseksi työsuhteeksi. Vakituisen diakonin jäätyä eläkkeelle keväällä, hänen tilalleen palkattiin uusi diakoni. Lisäksi seurakunnalla on suntio-opiskelija, joka tuuraa vakituisen seurakuntamestarin lomat. Kesällä oli palkattuja kausityöntekijöitä 2 kpl

|  |  |
| --- | --- |
| **HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN** | **2023** |
| Seurakuntapapisto | 1 |
| Kirkkomuusikot | 1 |
| Diakoniatyöntekijät | 1 |
| Nuorisotyöntekijät |  |
| Varhaiskasvatuksen työntekijät |  |
| Muut seurakuntatyöntekijät |  |
| Hallinto- ja toimistotyöntekijät | 2 |
| Hautausmaatyöntekijät | 3 |
| Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät | 2 |
| Muut työntekijät |  |
| **YHTEENSÄ** | **10** |

Humppilan seurakunnassa ei ole laadittu erillistä henkilöstösuunnitelmaa, koska henkilöstön määrä on alle 20.

**Henkilöstön määrä tehtäväryhmittäin**

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Pääluokka | 2023 | 2022 | 2021 |
| hallinto | **1,7** | **1,22** | **1,12** |
| seurakunnallinen toiminta | **2,7** | **3,76** | **4,06** |
| hautaustoimi | **0,75** | **0,48** | **0,47** |
| kiinteistötoimi | **2,14** | **1,72** | **1,72** |
| yhteensä | **7,29** | **7,18** | **7,45** |

Humppilan seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (Kirvestes liite 12)

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Terveystalo Oy:n kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2025 loppuun.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Tilikausi** | **TA 2024** | **TA 2023** | **2022** |
|  | Debet/kredit | Debet/kredit | Debet/kredit |
|   | EUR | EUR | EUR |
| Palkat ja palkkiot | -232 409,00 | -237 431,00 | -203 667,46 |
| Eläkekulut | -58 039,00 | -55 353,00 | -42 530,77 |
| Muut henkilösivukulut |  |  | -6 644,71 |
| Saadut henkilöstökorvaukset |  |  | 4 140,44 |
| Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-) |  |  | -0,17 |
| Aktivoidut palkat, eläke- ja henkilösivukulut |  |  |  |
| YHTEENSÄ | **-290 448,00** | **-292 784,00** | **-248 702,67** |
| Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut | -1 530,00 | -2 430,00 | -1 149,71 |
| Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut | -2 150,00 | -850,00 | -916,00 |
| Työterveyshuolto | -4 000,00 | -4 800,00 | -446,66 |
| Työssä jaksaminen (työnohjauspalvelut + liikuntasetelit) |  |  |  |
| YHTEENSÄ | **-7 680,00** | **-8 080,00** | **-2 512,37** |

### Talousarvion rakenne

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

Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden 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. (KJ 6:2.3)

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

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



*Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.*

### Talousarvion sitovuus

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

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

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

*Humppilan seurakunnan talousarvion sitovuustasot*

Humppilan seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (toimintakate 1) ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväaluetaso. Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä. Palkka- ja muut henkilöstömenot -kulutileille varattuja määrärahoja ei voida käyttää toiminnallisten menojen katteena.

Toiminta ja tapahtumat on suunniteltava siten, että käytössä olevat määrärahat riittävät. Kunkin vastuuryhmän, viran- ja toimenhaltijan on huolehdittava, että määrärahoja käytetään säästäväisesti sekä valvottava oman toimialansa määrärahojen kulutusta ja suunnitelmallista käyttöä.

Määrärahojen puitteissa ostoja ja hankintoja ovat oikeutettuja suorittamaan toimi- aloista vastaavat viranhaltijat ja työntekijät.

Ostoja ja hankintoja suoritettaessa on huolehdittava siitä, että laskuun tulee merkityksi mitä toimialaa hankinta koskee ja kuka hankinnan on suorittanut.

Hankintojen osalta tulee välttää ns. pienlaskutuslisää.

## II Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty Humppilan seurakunnan tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot pääluokkatasolla. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla (toimintakate 1). Sitova taso/rivi on taulukoissa merkitty tummennetulla taustavärillä.

Käyttötalousosassa esitetään myös sisäiset erät, koska ne ovat toiminnan ja talouden kannalta oleellisia, vaikka ne eivät olekaan sitovia eriä. Sisäisiä eriä ovat esimerkiksi sisäiset vuokrat. Kiinteistökustannukset kohdistetaan tilinpäätöksessä tehtäväalueille hallinnan ja käytön mukaan määräytyvinä sisäisinä vuokrina. Yleishallinnon vyörytyksiä tehtäväalueille ei ole tehty.

Käyttötalousosa sisältää myös laskennalliset erät, joita tarvitaan tehtäväalueiden kokonaiskustannusten selvittämiseksi. Laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä. Laskennallisia eriä ovat sisäiset korkomenot ja -tulot.

Toimintatuotot ja –kulut kohdistetaan aiheuttamisperiaatteen mukaan työaloille. Henkilöstökulut tulisi kohdistaa niille työaloille, joilla henkilö työskentelee. Määräaikaisten hautausmaatyöntekijöiden palkoista osa on budjetoitu hautainhoitorahaston kuluksi ja ne tullaan kirjaamaan menonoikaisuna toteutuneen työajan mukaan. Samoin menetellään niiden vakinaisten työntekijöiden osalta, joiden työpanosta kohdistuu hautainhoitorahastolle.

###### Virat ja työsopimussuhteet, allokaatio 2024

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
|  |  |  | **%** | **pääluokka** |
| Kirkkoherra 100 % | 1011110000 | yleishallinto | 40 | hallinto |
|  | 1012010000 | jp-elämä | 15 | srk toiminta |
|  | 1012020000 | hautaan siunaaminen | 15 |
|  | 1012030000 | muut kirkolliset toimitukset | 15 |
|  | 1012050000 | muut srk tilaisuudet | 15 |
| kanttori 100 % | 1012220000 | musiikkitoiminta | 75 | srk toiminta |
|  | 1012010000 | jp-elämä | 15 |
|  | 1012020000 | hautaan siunaaminen | 10 |
| diakoni 100 % | 1012410000 | diakonia | 60 | srk toiminta |
|  | 1012360000 | nuorisotyö | 40 |
| srk-mestari 100 % | 1015020000 | kirkko | 30 | kiinteistötoimi |
|  | 1015060000 | srk-talo | 15 |
|  | 1014030000 | hautausmaa | 35 | hautaustoimi |
|  | 1014040000 | hautaustoimi | 10 |
|  | 1012020000 | hautaan siunaaminen | 10 | srk toiminta |
| taloussihteeri 100 % | 1011050000 | talous- ja yleishallinto | 70 |  hallinto |
|  | 1014010000 | hautausmaahallinto | 30 | hautaustoimi |
| taloussihteeri osa-aik. | 1011050000 | talous- ja yleishallinto | 100 |  hallinto |
|  siistijä 58,8% | 1015060000 | srk-talo | 100 | kiinteistötoimi |
| hautausmaatyöntekijät | 1014030000 | hautausmaa | 100 | kiinteistötoimi |

Työnantajan sivukuluprosenttina on käytetty 25,0 % ja palkkoihin on tehty 2,5 %:n korotusvaraus 30.9.2023 palkkatasoon verrattuna (kirkkohallituksen yleiskirje 32/2023). Sijaisten palkkaamiseen on varauduttu niiden toimitusten osalta, joita ei ole mahdollista siirtää (messut ja jumalan- palvelukset).

### perustelut

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Käyttötalousosa koko seurakunta | Edellinen TP2022 | Kuluvan vuoden TA2023 | TA2024 | TS22025 | TS32026 |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | -30 277,62 | -16 920,00 | -17 405,00 | -17 405,00 | -17 405,00 |
| Toimintakulut (ulkoiset) | 407 678,35 | 492 252,00 | 504 387,00 | 487 575,00 | 498 539,00 |
| **Toimintakate 1 (ulkoinen)** | **377 400,73** | **475 332,00** | **489 982,00** | **473 170,00** | **484 134,00** |
| Toimintatuotot (sisäiset) | -126 104,28 |   | -103 483,00 | -103 483,00 | -103 483,00 |
| Toimintakulut (sisäiset) | 126 104,28 |   | 103 483,00 | 103 483,00 | 103 483,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 377 400,73 | 475 332,00 | 489 982,00 | 473 170,00 | 484 134,00 |
| Poistot ja arvonalentumiset | 21 775,44 |   | 17 320,00 | 15 700,00 | 14 080,00 |
| Laskennalliset erät |   |   |   |   |   |
| Sisäiset korkokulut | 13 495,17 |   | 16 874,00 | 16 874,00 | 16 874,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | 0,00 |   |   |   |   |
| Työalakate (ulkoiset ja sisäiset) | 412 671,34 | 475 332,00 | 524 176,00 | 505 744,00 | 515 088,00 |

### **Hallinto (pl 1)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Hallinto | Edellinen TP2022 | Kuluvan vuoden TA2023 | TA2024 | TS22025 | TS32026 |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | -2 267,45 |   |   |   |   |
| Toimintakulut (ulkoiset) | 83 910,48 | 107 450,00 | 84 913,00 | 82 861,00 | 83 723,00 |
| **Toimintakate 1 (ulkoinen)** | **81 643,03** | **107 450,00** | **84 913,00** | **82 861,00** | **83 723,00** |
| Toimintatuotot (sisäiset) |   |   |   |   |   |
| Toimintakulut (sisäiset) | 5 141,33 |   | 3 856,00 | 3 856,00 | 3 856,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 86 784,36 | 107 450,00 | 88 769,00 | 86 717,00 | 87 579,00 |
| Poistot ja arvonalentumiset |   |   |   |   |   |
| Laskennalliset erät |   |   |   |   |   |
| Sisäiset korkokulut | 177,61 |   |   |   |   |
| Sisäiset vyörytyserät | -84 911,97 |   |   |   |   |
| **Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)** | **2 050,00** | **107 450,00** | **88 769,00** | **86 717,00** | **87 579,00** |

**Hallintoelimet (101)**

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto, kirkkoneuvosto ja johtokunnat.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Luottamushenkilöt ovat perehtyneet hyvin kirkon toimintaympäristöön ja -kulttuuriin sekä päätöksentekoon seurakunnassa. Yhteistyö viranhaltijoiden kanssa on aktiivista ja luontevaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Sitova toiminnallinen tavoite | Mittari | Tavoitteen toteutuminen |
| 1. Kaikki luottamushenkilöt ovat osallistuneet perehdytyskoulutukseen.
 | Osallistujaluettelo | Kyllä/ei |

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

*Taloushallinnon tehtävä* on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa talouspalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Taloushallinto kehittää taloussuunnittelua ja raportointia, jotta se pystyy tuottamaan reaaliaikaista tietoa talouden tilanteesta niin tehtäväaloille kuin luottamushenkilöillekin päätöksenteon tueksi. Taloushallinnon vastuulle kuuluu myös kiinteistöjen hoito ja isännöinti sekä toimistopalvelut.

*Henkilöstöhallinnon tehtävänä* on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinto kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoi henkilöstöasioista. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät.

*Yleishallinnon tehtävä* on seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen. Tehtäväalueen kuluja ovat yleiset hallinnolliset menot, Katrina-varausohjelman käyttömenot, IT-tukipalveluiden maksuosuus, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut ja toimintavakuutusmaksut.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Taloushallinto on yhdistetty yleishallinnon, tilintarkastuksen ja kirkkoherranviraston kustannuspaikoista yhdeksi kustannuspaikaksi Kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaisesti, sekä myös seurakunnan oman tarpeen mukaisesti. Käytännössä nämä osa-alueet toimivat samassa tilassa ja työtehtävät menevät limittäin, jolloin kustannusten oikeanlainen jakaminen olisi haastavaa. Tavoitteena on, että taloussihteerin työ ostoreskontran hoitamisessa selkiytyy.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tavoite | Mittari | Toteutuminen |
| 1. Irtaimen omaisuuden luettelointi ja päivittäminen
 | Irtaimistoluettelo on päivitetty. | **Kyllä**/ei |
| 1. Basis-järjestelmän tiedot ovat ajan tasalla.
 | Seurakunnan koko kiinteistökanta on viety Basis-järjestelmään, tiedot ja niiden luokittelut on tarkastettu. | **Kyllä**/ei |
| 1. Edistämme työhyvinvointia ja työssäjaksamista.
 | Kaksi työhyvinvointiin keskittyvää päivää on järjestetty ja 90 % työntekijöistä on osallistunut niihin. | Kyllä/ei |
| 1. Sijaisuudet hoidetaan sisäisin järjestelyin (pl. yli 6 kk kestävät poissaolot).
 | Sijaisia ei ole palkattu hallinnon henkilöstön lyhytaikaisten poissaolon ajaksi. | **Kyllä**/ei |
| 1. Työnjako Kipan kanssa on päivitetty.
 | Työnjaon tarkastelu on toteutettu. | **Kyllä**/ei |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Talous- ja yleishallinnon toiminnot toteutuvat kirkkoherranvirastossa, joka sijaitsee seurakuntatalolla. Vakituisena työntekijänä on 1 henkilö ja lomatuurauksia on hoidettu yhdessä Ypäjän seurakunnan sihteerin kanssa (ilman erillistä korvausta) Talousarvio sekä tilinpäätös on toteutettu ostopalveluna seurakunnassa aiemmin työskennelleeltä talouspäälliköltä.

**Kirkonkirjojenpito (107)**

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

### **Seurakunnallinen toiminta (pl 2)**

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Seurakunnallinen toiminta | Edellinen TP2022 | Kuluvan vuoden TA2023 | TA2024 | TS22025 | TS32026 |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | -13 731,52 | -3 420,00 | -3 720,00 | -3 720,00 | -3 720,00 |
| Toimintakulut (ulkoiset) | 177 098,51 | 205 182,00 | 215 222,00 | 213 484,00 | 216 411,00 |
| **Toimintakate 1 (ulkoinen)** | **163 366,99** | **201 762,00** | **211 502,00** | **209 764,00** | **212 691,00** |
| Toimintatuotot (sisäiset) |   |   |   |   |   |
| Toimintakulut (sisäiset) | 118 605,60 |   | 97 270,00 | 97 270,00 | 97 270,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 281 972,59 | 201 762,00 | 308 772,00 | 307 034,00 | 309 961,00 |
| Poistot ja arvonalentumiset | 152,47 |   | 120,00 | 100,00 | 80,00 |
| Laskennalliset erät |   |   |   |   |   |
| Sisäiset korkokulut |   |   |   |   |   |
| Sisäiset vyörytyserät | 102 453,74 |   |   |   |   |
| **Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)** | **384 578,80** | **201 762,00** | **308 892,00** | **307 134,00** | **310 041,00** |

**Jumalanpalveluselämä 201**

Jumalanpalvelustyön tehtävänä on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Työalan toiminta-ajatus:

Jumalanpalveluksilla pyritään levittämään Kristuksen lähetyskäskyä evankeliumin julistamisesta kaikille. Myös jumalanpalvelus on seurakunnan yhteisen kokoontumisen paikka, jossa kristityt saavat virkistyä yhteisestä uskosta

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tavoite | Mittari | Toteutuminen |
| 1. Jumalanpalveluksiin osallistuminen mahdollistetaan säännöllisesti myös niille, jotka ovat estyneet tulemasta paikalle.
 | Suoratoistot on toteutettu seurakunnan somekanavalla vähintään kahdesti kuukaudessa. |  |
| 1. Jokaisen jumalanpalveluksen suunnittelussa on työntekijöiden lisäksi mukana ainakin yksi seurakuntalainen.
 | Osallistumisten seuranta ja dokumentointi. |  |
| 1. Kaikki työmuodot osallistuvat jumalanpalveluksen valmisteluun vähintään X kertaa vuodessa.
 | Osallistumisten seuranta ja dokumentointi. |  |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Vuonna 2024 on mahdollista, että kirkossa joudutaan ainakin tekemään kartoitusta lattian kunnosta. Myös ulkopuolen puuosien korjaus voi tulla ajankohtaseiksi, mutta mitään ei ole lyöty lukkoon. Kysymys on auki, miten erilaiset remontit vaikuttavat kirkon käyttämiseen.

**Hautaan siunaaminen (202)**

Hautaan siunaaminen on seurakunnallista toimintaa eikä tehtäväalue näin ollen kuulu pääluokkaan hautaustoimi, jonne muut hautaamisesta aiheutuvat kulut ja tuotot kirjataan.

Hautaan siunaamisen kuluja ovat papin ja kanttorin palkat sivukuluineen siunaus- ja muistotilaisuuksiin osallistumisesta etukäteisvalmisteluineen sekä sisäiset vuokrakulut ja sisäiset palvelukulut muistotilaisuuksien järjestämisestä.

**Sitovat toiminnalliset tavoitteet:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tavoite | Mittari | Toteutuminen |
| 1. Siunaustoimitukset järjestetään siten, että kanttori voi osallistua ainakin joka toiseen muistotilaisuuteen.
 | Osallistuminen on toteutunut (kirjallinen dokumentointi). |  |

**Muut kirkolliset toimitukset (203)**

Muita kirkollisia toimituksia ovat kasteet, konfirmaatiot ja vihkimiset etukäteisvalmisteluineen.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Seurakuntalaiset kohdataan kiireettä ennen toimituskeskusteluja ja niihin varataan riittävästi aikaa.

**Sitovat toiminnalliset tavoitteet:**

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tavoite | Mittari | Toteutuminen |
| 1. Toimituskeskusteluihin varataan aikaa vähintään tunti.
 | Tavoite on työaikakirjanpidon mukaan toteutunut. | Kyllä/ei |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Ainoa haaste on, että sijaisilla on riittävästi aikaa hoitaa tehtävänsä ajan kanssa ja yleisesti se haaste, että sijaisia saadaan tarpeen mukaan järjestettyä.

**Muut seurakuntatilaisuudet (205)**

Muihin seurakuntatilaisuuksiin luetaan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa, mm. kinkerit, evankeliointi, tempaukset, hartaushetket, raamatunopetustilaisuudet, seurat, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet sekä muut julkiset tilaisuudet.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

*Mahdollisuuksien rajoissa pyritään syys- ja kevätkaudella järjestämään kolme-neljä isompaa tapahtumaa, mahdollisimman paljon yhdessä toisten toimijoiden ja järjestöjen kanssa.*

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tavoite | Mittari | Toteutuminen |
|  | Syys- ja kevät kaudella kolme-neljä tapahtumaa. |  |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

*Järjestäminen vaatii lähes aina vapaaehtoisten saamista mukaan. Eli rekrytointi, koulutus ja sitouttamien vaativat työntekijöiltä oman panoksensa. Uusien vapaaehtoisten löytäminen ei ole helppoa, vaan vaatii aikaa ja vaivannäköä.*

**Tiedotus ja viestintä (210)**

Viestinnän tehtävä on vahvistaa Humppilan seurakunnan kristillistä, positiivista yhteisökuvaa. Tämä tapahtuu kehittämällä seurakunnan vuorovaikutteista viestintää eri kanavissa ja luomalla uusia viestintätapoja. Viestintä tukee ja kehittää työntekijöiden ja vapaaehtoistehtävissä toimivien seurakuntalaisten viestintätaitoja järjestämällä viestintäkoulutusta.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

*Käytetään entistä tehokkaammin nettiä ja somea ja alustoja, jotka seurakunnalla ovat jo olemassa.*

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tavoite | Mittari | Toteutuminen |
| 1. **Tavoittaa seurakuntalaiset**
 | Forssan Lehti sekä seurakunnan nettisivut ja some |  |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

*Tiedotuksen kohdalla on ikuinen haaste vastuualueista. Toiset käyttävät aktiivisesti, toiset eivät lainkaan ja osa siltä väliltä. Tiedotuksen hajanaisuus on osa ongelmaa ja myös työntekijöiden erilaiset taidot somen hyödyntämisessä. Tiedotuskoulutus voisi olla tarpeen.*

**Musiikki (220)**

Musiikkityön tavoitteena on auttaa ihmistä ymmärtämään musiikin merkitys kirkossa ja löytämään elämässään musiikillisen ilmaisun mahdollisuuksia myös hengellisen elämän alueella. Tämän toteuttamiseksi seurakunnassa järjestetään musiikkikasvatusta, kuorotoimintaa, konsertteja ja muita musiikkitilaisuuksia.

Musiikkityön toiminta-ajatuksena on soiva seurakunta. Seurakuntalaisia rohkaistaan toimimaan musiikkityön parissa valitsemallaan tavalla. Musiikkityö toimii matalalla kynnyksellä ja yhteistyössä kaikkien työmuotojen kanssa.

Seurakunnan ulkopuolella verkotutaan vahvasti. Tärkeimmät yhteistyökumppanit ovat koulut ja päiväkodit sekä musiikkiopiston väki. Lisäksi ollaan säännöllisesti yhteydessä alueen laitoksiin ja eläkeläisjärjestöihin. Säilytetään luontevat yhteydet alueen yrityksiin.

**Jatkuva toiminta**

Seurakunnassa toimii vakituisesti kolme kuoroa. Lisäksi toimii yksi kuoro, joka kootaan tarvittaessa jotain tiettyä tapahtumaa varten.

Veteraanikuoro

* Kuoron jäseninä veteraanitoiminnassa mukana olevia tai siitä kiinnostuneita ikäihmisiä. Kuoro palvelee jumalanpalveluksissa, isänmaallisissa tilaisuuksissa ja laitoksissa.

Naisten lauluryhmä

* Moniäänisesti laulava, tavoitteellisesti harjoitteleva ryhmä. Ryhmässä on tällä hetkellä neljä laulajaa. Naisten lauluryhmä palvelee pääasiassa jumalanpalveluksissa.

Lapsikuoro

* Lapsikuorossa laulaa tällä hetkellä 9 6–10-vuotiasta lasta. Ohjelmisto koostuu perinteisistä ja uudemmista lastenlauluista ja lasten hengellisistä lauluista. Lapsikuoro esiintyy muutaman kerran vuodessa seurakunnan eri tilaisuuksissa, kuten Mikkelinpäivän messu ja Kauneimmat joululaulut-tilaisuus. Tavoitteena on edistää lasten laulamista, opetella ryhmässä toimimista ja muodostaa kaverisuhteita.

Kirkkokuoro

* Harjoittelee projektimuotoisesti. Ohjelmisto koostuu perinteisestä moniäänisestä kirkkokuoro-ohjelmistosta.

Musiikkikasvatus

Perhemuskarit

* Lapsiperheille pidetään kirkkomuskari joka toinen viikko. Muskarin teemat seurailevat kirkkovuotta ja vuodenaikoja.

Rippikoulu

* Kanttori vastaa vähintään 1 etukäteistapaamisesta ja osallistuu mahdollisuuksien mukaan muihin. Kanttori pyrkii osallistumaan rippileirille muiden työntekijöiden kanssa ja osallistamaan nuoria musiikin tekemiseen.

Seurakunnassa järjestetään lauluiltoja ja konsertteja säännöllisesti. Kanttori osallistuu päivänavauksiin ja hartauksiin Ukko-Pekassa.

|  |  |
| --- | --- |
| 1. Seurakunnassa on toimiva lapsikuoro | - pyritään ylläpitämään edelleen syksyllä 2023 perustettua lapsikuoroa-käydään laulattamassa lapsia esikoulussa ja koulun iltapäiväkerhossa- käydään koululla laulattamassa 1-2 luokkalaisia |
| 2. Kesäkonserttisarja | - Pidetään mahdollisuuksien mukaan useampi kesäkonsertti. Kesällä Humppilassa on paljon kesäasukkaita ja turisteja, joten kävijäpotentiaalia on. - 1-2 konserttikertaa on varattu yhteislauluille. Yksi yhteislaulutilaisuus voitaisiin järjestää Kauppilassa. |
| 3. Musiikkityön viestintä on selkeää ja tavoittavaa | - Ollaan läsnä johdonmukaisesti kaikissa medioissa. - Päivitetään musiikkityön nettisivuja aktiivisesti.- Muistetaan paperimainoksien voima edelleen.- Varmistetaan sisältöjen saavutettavuus, erityisesti somessa. |

*Musiikkityö on vahvasti mukana jumalanpalvelusten suunnittelussa ja toteutuksessa.*

*Vuosi 2024 on Humppilan 150-vuotisjuhlavuosi. Suunnitelmissa on järjestää toivevirsien lauluilta, jossa voisi olla mukana humppilalaisia muusikoita toteuttamassa virsiä. Toivevirsistä järjestetään kysely toivevirsistä. Mikä olisi humppilalaisten lempivirsi*

**Varhaiskasvatus (231)**

Varhaiskasvatuksen tehtäväalue sisältää aiemmat tehtäväalueet päiväkerho (231), pyhäkoulu (232) ja perhekerhotyö (238). Perhekerhotyötä ovat mm. äiti-lapsi -kerhot, perhekahvilat ja avoimet päiväkerhot.

Varhaiskasvatuksen tehtäväalueelle kirjataan alle kouluikäisiin kohdistuva toiminta ja sen tuotot ja kulut.

Varhaiskasvatus tukee lapsiperheitä heidän arjessaan ja tuo lapsia ja heidän perheitään seurakunnan yhteyteen ja kokemaan uskoa Jumalaan.

Varhaiskasvatuksen tavoitteena on edistää seurakunnan alueella olevien lapsien ja heidän perheidensä yhteenkuuluvuutta, lisätä mahdollisuuksia vertaistukeen ja sitä kautta vähentää yksinäisyyden kokemusta.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

**Pyhäkoulu- ja lapsityö**

5-vuotiaiden synttäreiden järjestäminen joko erikseen synttärijuhlat tai perhemessun yhteyteen jokin tapahtuma/konsertti.

Perhekerho alle kouluikäisille keskiviikkoisin joka viikko. Joka toinen viikko diakonin puuhapiste ja joka toinen viikko kanttorin muskari.

**Varhaisnuorisotyö:**

10-vuotissyntymäpäivän huomioiminen. Järjestetään synttärikonsertti, johon kutsutaan 10-vuotiaat ja perheet mukaan. Painopisteenä perheet v.2024 ja Humppilan 150-v. juhlavuoden kunniaksi.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tavoite | Mittari | Toteutuminen |
|  | perhekerhojen säännöllinen jatkuminen, myös MLL:n  | Kyllä/ei |
| 1. .
 | 5- ja 10- synttärien jatkuminen | Kyllä/ei |
|  | lapsille suunnattu oma tapahtuma/puuhailta/ kausi |  |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Haastavuus resurssien pienuus. Pelkkä pidempi sairastuminen pystyy sotkemaan lapsityön toimintaedellytykset.

**Nuorisotyö (236)**

Nuorisotyön tehtäväalueeseen sisältyy aiemmat tehtäväalueet varhaisnuorisotyö (233), nuorisotyö (236), erityisnuorisotyö (237), partio (234), muu lapsi- ja nuorisotyö (391) ja koulu- ja oppilaitostyö (392), joiden tuotot ja kulut kirjataan tähän.

Nuorisotyötä on kaikki kouluikäisten lasten ja nuorten toiminta rippikoulua lukuun ottamatta.

Nuorisotyön avulla tuetaan nuorten hengellistä kasvua ja seurakuntayhteyden vahvistumista, mikä tapahtuu kohtaamisen, osallistamisen ja sitouttamisen keinoin nuorten erilaiset elämäntilanteet huomioiden.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

**Nuorisotyö**

Isoskoulutus sisältäen isosleirin (1 yö) Länsi-Suomen opistolla Huittisissa. Leiri toteutetaan yhteistyössä Ypäjän srk:n nuorisotyön kanssa. Humppilan ja Ypäjän isoset mukana yhdessä. Opetusta, tutustumista ja yhdessäoloa.

Rovastikunnalliseen toimintaan osallistuminen (yhteiset tapahtumat ja matkat), esim. Isostapahtuma tai Maata Näkyvissä – festarit.

Nuorten illat n. joka toinen torstai erityisesti rippikoululaisille

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tavoite | Mittari | Toteutuminen |
| 1. Nuori tietää, mistä saa apua sitä tarvitessaan.
 | Jokaisessa koulussa on järjestetty tilaisuus, jossa kerrotaan nuorille seurakunnan auttamismahdollisuuksista. |  |
| 1. Nuorten elämänhallinnan tukeminen
 | Sote-sektorin kanssa on toteutettu elämänhallinta -pienryhmät kevät- ja syyskaudella. |  |
|  |  |  |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

*Nuorten illat ovat vuosia olleet käytännössä vain rippikoululaisille tarkoitettuja. Muutoin niitä ei ole. Jos niitä haluttaisiin kehittää, pitäisi saada aikaiseksi rovastikunnallista yhteistyötä.*

**Rippikoulu (235)**

Rippikoulutyö

Vuonna 2024 konfirmoitavat rippikoululaiset ovat syntyneet v. 2009. He ovat aloittaneet rippikoulunsa syksyllä 2023, jolloin rippikouluun ilmoittautui 23 nuorta, joista yksi käy erityisrippikoulun muualla. Kaikki Humppilan srk:n rippikouluun ilmoittautuneet osallistuvat rippileirille, ei yhtään osallistujaa päivärippikouluun.

Syksyllä 2024 aloittaa seuraava ikäluokka (v. 2010 syntyneet)

Rippikoulun aloituksen (infotilaisuus, ilmoittautuminen) jälkeen ennen intensiivijaksoa (leiri) nuori osallistuu viiteen messuun, viiteen opetuskertaan, kahteen teemapäivään, viiteen nuorten iltaan ja on mukana Yhteisvastuukeräyksessä.

Päivärippikoulu pyritään järjestämään tarvittaessa keskitetysti Forssan srk:ssa.

Rippileiri pidetään 15.7-20.7.24 (6 pv) Kesijärven leirikeskuksessa, Lopen srk. Konfirmaatio su 21.7.24. Leirijakson hinta on 130 €/rippikoululainen. Maksuun voi saada tarvittaessa avustusta diakoniasta.

Rippileirille otetaan 1 avustaja ja 4--6 isosta. Avustajille ja isosille maksetaan palkkiot. Työntekijöitä leirillä mukana pappi, diakoni ja kanttori.

Seurakunta ostaa rippikoululaisille Raamatun ja tarvikkeet rukoushelminauhan tekoon.

Vuoden 2024 budjettivaroilla ostetaan Raamatut v. 2010 syntyneille rippikoululaisille

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tavoite | Mittari | Toteutuminen |
|  | Saadaan rippikouluun lähes koko ikäluokka | Kyllä/ei |
|  | Pidetään yllä hyvää tasoa ja saadaan leirille omat isoset | Kyllä/ei |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

*Joka vuotinen suurin riski on jonkun opettajan sairastuminen. Siihen ei ole olemassa hyvää varasuunnitelmaa. Myös leirillä on tarpeen olla edes yksi vetäjä/isonen, joka hallitsee soittamisen.*

**Aikuistyö (204)**

Aikuistyön tehtävänä on järjestää säännöllistä ja sitoutumista edellyttävää pienryhmätoimintaa aikuisille. Aikuistyötä ovat mm. raamattu-, rukous-, teema- ja aikuiskasvatuspiirit ja aikuistyön puitteissa toteutetut retket, seurakuntamatkat, leirit, harrastekerhot, parisuhdekurssit sekä hiljaisuuden retriitit.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

*Kotipiri ja Raamattupiiri toimivat omien vetäjiensä johdolla, seurakunnan työntekijät eivät näissä ole mukana tai käyvät korkeintaan satunnaisesti. Näihin ei budjetoida käyttörahaa. Lisäksi seurakunnassa kokoontuu kolme tai neljä raamattu- ja rukouspiiriä, mutta ne ovat kaikki seurakuntalaisten itse järjestämää toimintaa.*

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tavoite | Mittari | Toteutuminen |
|  |  |  |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

*Aikuistyö toteutuu käytännössä kirkollisten toimitusten kautta. Seurakunnalla ei ole resursseja luoda aikuisille omaa tavoittavaa toimintaa. Ei ole pohdittu, mikä olisi sellainen ohjelma, joka tavoittaisi uusia seurakuntalaisia muutoin, kuin perinteisten raamattupiirien muodossa.*

**Diakonia (241)**

Diakoniatyön tehtäviin kuuluu perinteisen hoidollisen tai huollollisen diakoniatyön lisäksi mm. eläkeläispiirit, vammaistyö ja mielenterveystyö sekä työttömien toiminnan tukeminen ja avoimien ovien toiminta, samoin kuin diakoniajuhlat, talkoot, myyjäiset ja tempaukset, diakoniatyön ruoka-avustukset sekä muut taloudelliset avustukset.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Diakoniatyön painopisteenä on määritellä ns. palvelutakuu eli päivien määrä, jonka puitteissa keskusteluajan varmuudella saa. Keskusteluavun tarve on viime vuosien aikana lisääntynyt ja seurakuntalaisille koetaan tärkeäksi välittää tieto siitä, missä ajassa keskusteluapua on varmuudella saatavissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Yksilökohtainen työ:

Diakoniapäivystys ti ja to klo 10–11. Päivystyksen aikaan asiakas voi soittaa ja varata ajan, tai tulla paikan päälle käymään. Sovitut keskustelut ja kotikäynnit. Puhelinkontaktit.

Ryhmäkohtainen työ:

Diakoniatyöntekijä koordinoi ikäihmisten srk-kerhoa, to-kerhoa sekä omaishoitajien kerhoa. Vuorot jaetaan kirkkoherran, kanttorin ja diakonin kesken. Lisäksi Ukko-Pekan päivähartaudet ja -ehtoollishetket yhteisvastuullisesti jaetaan kirkkoherran ja kanttorin kanssa. Vierailut muiden toimijoiden ryhmissä: mm. Mielikki, Iloiset ikäihmiset ja Eläkeliitto. Sururyhmät kokoontuvat rovastikunnallisesti.

Erillistapahtumat:

Yhteisvastuukeräys erilaisine tempauksineen ja tapahtumineen.

Syntymäpäiväjuhlat 75-v. täyttäneille sekä juhlalounas 80-v. täyttäville

Vanhusten viikon tapahtumat

Humppilan kunta 150-v (koskee kaikkia työaloja): perhetapahtuma, konsertit, kasvatuksellinen ilta (yhteistyössä kunnan kanssa), yhteislauluilta Kauppilassa (yhteistyössä kunnan kanssa)

Verkostoituminen: vanhusneuvosto, sos. toimen kanssa palaverit. Yhteistyö järjestöjen kanssa. Sosiaalinen media (Facebook, Instagram).

Yhteistyön lisääminen rovastikunnallisesti esim. Ypäjän ja Humppilan nuorisotyön osalta.

Koulutus:

Yhteisvastuustartti.

Diakonia- tai nuorisotyön päivät tai koulutus

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tavoite | Mittari | Toteutuminen |
| 1. Diakoniatyössä keskusteluun pääsee 1-2 päivän sisällä.
 | 1-2 päivän tavoite on saavutettu. | **Kyllä**/ei |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

*Tähän tekstiä..*

**Perheneuvonta (242)**

Rovastikunnallisena yhteistyönä hoidettava perheneuvonta on budjetoitu yhteistyökorvauksiin vuoden 2023 toteumien mukaan

**Palveleva puhelin (244)**

Rovastikunnallisena yhteistyönä hoidettava palveleva puhelin on budjetoitu yhteistyökorvauksiin vuoden 2023 toteumien mukaan

**Sairaalasielunhoito (243)**

Rovastikunnallisena yhteistyönä hoidettava sairaalasielunhoito on budjetoitu yhteistyökorvauksiin vuoden 2023 toteumien mukaan

**Lähetys (260)**

Lähetystyö on Jumalan rakkauden toteuttamista sanoin ja teoin.

Siksi siihen kuuluu sekä evankeliumin julistaminen Jeesuksesta Kristuksesta että hädänalaisen auttaminen hänen elämäntilanteessaan, hädän syystä ja laadusta riippumatta. Lähetystön päämääränä on varustaminen elämään Jeesuksen opetuslapsena tässä maailmassa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tavoite | Mittari | Toteutuminen |
| Lähetyskasvatus seurakunnassaPäämääränä on, että jokainen seurakuntalainen tietää, miten Humppilan seurakunta toimii lähetystyössä.Päämääränä on, että seurakuntalainen voisi löytää oman paikkansa lähetystehtävässä joko kotimaassa tai ulkomailla.  | Lähetystyön esillä pitäminen seurakunnan tilaisuuksissa läpäisyperiaatteella lapsityöstä vanhuksiin. Järjestetään lähettivierailuja |  |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

*Lähetystyö on vuosia elänyt suuressa murroksessa. Aktiivisia kannattajia on vain muutamia. Lähinnä he käyvät Kotipiirissä ja vastuuryhmässä. Lähetystyön kannattaisi verkostoitua rovastikunnan kanssa, mutta senkin yhteinen lähetyspiiri on tällä hetkellä lakkautettu.*

*Henkilöstöresursseja on vähän. Kirkkoherra hoitaa lähinnä pakolliset lähetykseen liittyvät muutamat vuosittaiset tapahtumat. Muutamia vierailuja järjestetään ja lähetystapahtumia on muutama vuoden aikana. Vapaaehtoinen lähetyssihteeri auttaisi paljon, mutta halukkaita ei viime vuosina ole ollut.*

**Muu seurakuntatyö (290)**

Lahden srk-yhtymän laskuttama kehitysvammatyö. Onnittelukäynneistä henkilöstölle aiheutuvat matkustuskulut.

### Hautaustoimi (pl 4)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Hautaustoimi | Edellinen TP2022 | Kuluvan vuoden TA2023 | TA2024 | TS22025 | TS32026 |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | -8 819,22 | -11 500,00 | -11 500,00 | -11 500,00 | -11 500,00 |
| Toimintakulut (ulkoiset) | 51 400,29 | 73 050,00 | 83 797,00 | 76 825,00 | 77 475,00 |
| **Toimintakate 1 (ulkoinen)** | **42 581,07** | **61 550,00** | **72 297,00** | **65 325,00** | **65 975,00** |
| Toimintatuotot (sisäiset) |   |   |   |   |   |
| Toimintakulut (sisäiset) | 2 357,35 |   | 2 357,00 | 2 357,00 | 2 357,00 |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | 44 938,42 | 61 550,00 | 74 654,00 | 67 682,00 | 68 332,00 |
| Laskennalliset erät |   |   |   |   |   |
| Sisäiset korkokulut |   |   |   |   |   |
| Sisäiset vyörytyserät | 19 675,73 |   |   |   |   |
| **Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)** | **64 614,15** | **61 550,00** | **74 654,00** | **67 682,00** | **68 332,00** |

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla (80/20).

**Hautausmaahallinto (401)**

Palkkakulut allokaatiotaulukon mukaisesti. Osa palkkakuluista budjetoitu hautainhoitorahastolle, kohdistus tehdään toteutuneen työajan mukaan. Lisäksi budjetoitu Status-hautakirjaohjelman ylläpitokulut.

**Hautausmaakiinteistöt (403)**

Palkkakulut allokaatiotaulukon mukaisesti. Lisäksi budjetoitu hautausmaan kausi- ja kesätyöntekijöiden palkkakulut. Osa seurakuntamestarin ja puolet kesätyöntekijöiden palkkakuluista on budjetoitu hautainhoitorahaston kuluksi. Kohdistus tehdään toteutuneen työajan mukaan.

Tehtäväalueelle budjetoidaan hautausmaiden yleishoidosta ja ylläpidosta aiheutuvat tuotot ja kulut, sekä sankarihautausmaan hoidosta aiheutuneet kustannukset.

HANKINNAT:

Vuodelle 2024 on suunniteltu akkukäyttöisten trimmerien, sekä ruohonleikkurin hankinta. Hautausmaan yleisilmeen parannustyöt jatkuvat edelleen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tavoite | Mittari | Toteutuminen |
|  |  |  |

Perustelut:

Rovastikunnan lähin krematorio sijaitsee tällä hetkellä Hämeenlinnassa, jonne kaikki Kanta-Hämeen tuhkaukseen vietävät ensisijaisesti menevät. Hautausten vuosittaiset määrät nousevat väestön ikääntyessä ja tuhkausten osuus hautauksista kasvaa.

**Varsinainen hautaustoimi (404)**

Palkkakulut allokaatiotaulukon mukaisesti

Vainajan säilyttämisestä, kuljettamisesta, tuhkaamisesta aiheutuneet kulut sekä varsinaiseen hautaamiseen liittyvät menot mm. haudan kaivuu, peittäminen ja peruskunnostus. Toimialueelle kuuluu hautausten järjestämisen osuus seurakuntamestarin henkilöstökuluista. Haudan kaivuu ja peittäminen tapahtuu ostopalveluina.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautojen hallinta-aikojen säännöllinen seuranta. Hautausmaksujen tarkentaminen suosituksen mukaiselle tasolle.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Tavoite | Mittari | Toteutuminen |
| 1. Hautojen hallinta-aikojen tarkastelu tehdään vuosittain**.**
 | Tarkastelu on tehty. |  |
| 1. Hautaustoimen omakustannushinnat on selvitetty. Hinnoittelua on tarkistettu laskelmien pohjalta.
 | Omakustannushintalaskelmat ja hautaustoimen hintojen tarkistus on tehty. |  |

Perustelut haasteet/epävarmuustekijät/henkilöstöresurssit/toimitilat:

Hautaustoimen tehtävät eivät tulevaisuudessa vähene vaan lisääntyvät väestön ikääntyessä. Hautaustoimessa/-palveluissa on jo nyt tehty jonkin verran ylitöitä ja teetetty töitä määräaikaisilla, mikä ei pidemmällä aikavälillä ole järkevää. Tehtäviä tullaan arvioimaan tarkemmin tulevina vuosina.

### Kiinteistötoimi (pl 5)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Kiinteistötoimi | Edellinen TP2022 | Kuluvan vuoden TA2023 | TA2024 | TS22025 | TS32026 |
| Toimintatuotot (ulkoiset) | -5 459,43 | -2 000,00 | -2 185,00 | -2 185,00 | -2 185,00 |
| Toimintakulut (ulkoiset) | 94 285,53 | 106 570,00 | 123 455,00 | 117 405,00 | 123 930,00 |
| **Toimintakate 1 (ulkoinen)** | **88 826,10** | **104 570,00** | **121 270,00** | **115 220,00** | **121 745,00** |
| Toimintatuotot (sisäiset) | -126 104,28 |   | -103 483,00 | -103 483,00 | -103 483,00 |
| Toimintakulut (sisäiset) |   |   |   |   |   |
| Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen) | -37 278,18 | 104 570,00 | 17 787,00 | 11 737,00 | 18 262,00 |
| Poistot ja arvonalentumiset | 21 622,97 |   | 17 200,00 | 15 600,00 | 14 000,00 |
| Laskennalliset erät |   |   |   |   |   |
| Sisäiset korkokulut | 13 317,56 |   | 16 874,00 | 16 874,00 | 16 874,00 |
| Sisäiset vyörytyserät | 3 473,20 |   |   |   |   |
| **Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)** | **1 135,55** | **104 570,00** | **51 861,00** | **44 211,00** | **49 136,00** |

Kiinteistötoimi huolehtii seurakunnan kiinteän omaisuuden hoidosta mahdollisimman hyvin ja korjaustarpeisiin nopeasti reagoiden.

Kiinteistötoimen tehtävänä on tukea seurakunnallista toimintaa ylläpitämällä ja korjaamalla seurakunnan omistamia rakennuksia ja muuta kiinteää omaisuutta. Kiinteistötoimi toteuttaa kiinteistötoimen tehtäviä kirkkovaltuuston hyväksymän kiinteistöstrategian mukaisesti.

**Kiinteistöhallinto (501)**

Humppilan seurakunnassa ei ole erillistä kiinteistöhallintoa.

Samalla tarkkuustasolla kuin mitä talousarviossakin on esitetty.

Rahoitusosa esitetään samalla tarkkuustasolla kuin mitä se on talousarviossa hyväksytty.

## III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos, joka sisältää sisäiset erät.

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

### Perustelut

Humppilan seurakunnan tuloslaskelmaosan erien tulo-/menoarvioista sitovia ovat kirkollisverotuloarviot, rahastomaksut, valtionrahoitus.

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

Talousarvio on suunniteltu 21 826,00 euroa alijäämäiseksi, joka toteutuessaan pystytään kattamaan edellisten vuosien kertyneillä ylijäämillä. Kuluvan vuoden 2023 alijäämäksi on budjetoitu talousarviossa 49 332,00 euroa. 19.10.2023 tilanteen (4 574,50) perusteella alijäämä tulee olemaan huomattavasti pienempi. Tilinpäätösennusteen merkittävin epävarmuustekijä on, ettei sote-verouudistuksen lopullista vaikutusta kuluvan vuoden verokertymään vielä tiedetä. Talousarvion 2024 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on 489 982,00 euroa. Vuoden 2022 tilinpäätökseen nähden toimintakate eli toiminnan nettomenot kasvavat 112 581,00 euroa.

### Tuloslaskelmat (sis. sisäiset tulot ja menot ja laskennalliset erät)

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Tuloslaskelmaosa talousarvio | Edellinen TP2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
| Toimintatuotot | -156 381,90 | -16 920,00 | -120 888,00 | -120 888,00 | -120 888,00 |
| Myyntituotot | -888,56 | -500,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 |
| Maksutuotot | -10 853,17 | -14 920,00 | -14 620,00 | -14 620,00 | -14 620,00 |
| Vuokratuotot | -4 570,87 | -1 500,00 | -1 685,00 | -1 685,00 | -1 685,00 |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat | -3 473,07 |   |   |   |   |
| Tuet ja avustukset | -10 491,95 |   | -600,00 | -600,00 | -600,00 |
| Sisäiset tuotot | -126 104,28 |   | -103 483,00 | -103 483,00 | -103 483,00 |
| Toimintakulut | 533 782,63 | 492 252,00 | 610 870,00 | 594 058,00 | 605 022,00 |
| Henkilöstökulut | 248 702,67 | 292 784,00 | 290 448,00 | 293 276,00 | 298 490,00 |
| Palkat ja palkkiot | 203 667,46 | 237 431,00 | 232 409,00 | 234 745,00 | 238 887,00 |
| Henkilösivukulut | 49 175,48 | 55 353,00 | 58 039,00 | 58 531,00 | 59 603,00 |
| Henkilöstökulujen oikaisuerät | -4 140,27 |   |   |   |   |
| Palvelujen ostot | 84 283,30 | 115 836,00 | 121 407,00 | 111 777,00 | 116 547,00 |
| Vuokrakulut | 7 867,31 | 10 732,00 | 11 652,00 | 11 652,00 | 11 652,00 |
| Sisäiset vuokrakulut | 126 104,28 |   | 103 483,00 | 103 483,00 | 103 483,00 |
| Aineet ja tarvikkeet | 42 695,88 | 58 900,00 | 69 680,00 | 59 670,00 | 60 550,00 |
| Ostot tilikauden aikana | 42 695,88 | 58 900,00 | 69 680,00 | 59 670,00 | 60 550,00 |
| Annetut avustukset | 14 428,50 | 4 150,00 | 4 300,00 | 4 200,00 | 4 200,00 |
| Muut toimintakulut | 9 700,69 | 9 850,00 | 9 900,00 | 10 000,00 | 10 100,00 |
| **TOIMINTAKATE** | **377 400,73** | **475 332,00** | **489 982,00** | **473 170,00** | **484 134,00** |
| Kirkollisverotulot | -445 578,70 | -428 000,00 | -490 000,00 | -490 000,00 | -490 000,00 |
| Valtionrahoitus | -43 020,00 | -42 000,00 | -42 000,00 | -42 000,00 | -42 000,00 |
| Verotuskulut | 6 130,35 | 5 500,00 | 6 609,00 | 6 609,00 | 6 609,00 |
| Kirkon rahastomaksut | 34 560,35 | 40 000,00 | 41 415,00 | 41 415,00 | 41 415,00 |
| Rahoitustuotot- ja kulut | -481,00 | -1 500,00 | -1 500,00 | -1 500,00 | -1 500,00 |
| Korkotuotot |   | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 | -1 000,00 |
| Muut rahoitustuotot | -486,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 | -500,00 |
| Sisäiset korkotuotot | -13 495,17 |   | -16 874,00 | -16 874,00 | -16 874,00 |
| Muut rahoituskulut | 5,00 |   |   |   |   |
| Sisäiset korkokulut | 13 495,17 |   | 16 874,00 | 16 874,00 | 16 874,00 |
| VUOSIKATE | -70 988,27 | 49 332,00 | 4 506,00 | -12 306,00 | -1 342,00 |
| Poistot ja arvonalentumiset | 21 775,44 |   | 17 320,00 | 15 700,00 | 14 080,00 |
| Suunnitelman mukaiset poistot | 21 775,44 |   | 17 320,00 | 15 700,00 | 14 080,00 |
| Erilliskirjanpitona hoidetut rahastot | 0,00 |   |   |   |   |
| Tuotot | -25 450,90 |   |   |   |   |
| Kulut | 23 930,65 |   |   |   |   |
| Siirrot rahastosta/rahastoon | 1 520,25 |   |   |   |   |
| TILIKAUDEN TULOS | -49 212,83 | 49 332,00 | 21 826,00 | 3 394,00 | 12 738,00 |
| **Tilikauden ylijäämä (alijäämä)** | **-49 212,83** | **49 332,00** | **21 826,00** | **3 394,00** | **12 738,00** |

IV Investointiosa

Investointiosa sisältää määrärahat ja tuloarviot taseen pysyviin vastaaviin aktivoitaville seurakuntatalouden investointihankkeille tai hankeryhmille. Investointiosa sisältää myös määrärahat pysyviin vastaaviin aktivoitavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden hankintamenoihin sekä seurakunnan toiminnan mahdollistamiseksi hankittavien sijoitusten hankintamenoihin.

### Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 122 550,00 euron määrärahat vuodelle 2024.

Investointihankkeiden vaikutusta käyttötalouteen ei ole huomioitu käyttötalousosan määrärahoissa.

Suunnittelukauden merkittävin investointi on seurakuntatalon peltikaton korjaus. Investoinnin hankintamenon jaksottamista voidaan tarkistaa kokonaiskustannusarvion selvittyä talousarviossa, tilinpäätöksen yhteydessä tai erillisellä kirkkovaltuuston tekemällä talousarvion muutospäätöksellä.

Hanketta varten ei ole tehty investointivarausta, eikä avattu tilausnumeroa Kirkonpalvelukeskuksen järjestelmään.

Kirkon korjaukseen voidaan hakea Kirkkohallituksen avustusta kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon (ent. rakennusavustus). Investointiin saatavan avustuksen määrää ei ole voinut vielä arvioida, koska kustannuksen kustannusarvio on puutteellinen.

Humppilan kirkko on kirkkolailla suojeltu kirkko ja sen peruskorjaus on tärkeää sekä seurakunnallisen toiminnan että kirkon kulttuuriperinnön säilyttämisen kannalta.

### Investointiosa hankkeittain

Investointiosa on kirkkovaltuustoon nähden sitova hankekohtaisesti, mikä tarkoittaa talousarvion vuotuisuusperiaatteen mukaisesti, että kuluvan vuoden talousarvioon merkitty summa on sitova.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Tilaus |  | Kustannusarvio | Ed. vuoden käyttö | Talousarvio 2023 | Talousarvio 2024 |
| 2005706 | Betonilattian maalaus | 10.000,00 |  |  |  |
| 2010564 | kirkon päädyn puuosat | 7.550,00 |  | 7 550,00 |   |
| 2010565 | osakehuoneiston kunnostus | 5 000,00 |  | 5 000,00 |  |
|  | Srk-talon kattoremontti | 100 000,00 |  |  | 100 000,00 |
|  |  |  |  |  |  |
| **Kokonaistulos** | **122.550,00** |  | **12 550,00** |  **100 000,00** |

Betonilattian maalaukselle oli jo vuoden 2020 talous- ja toimintasuunnitelmassa varattu 10 000 euroa vuodelle 2021 ja investoinnille on avattuna tilausnumero. Investointia ei toteutettu ja talouden vastuuryhmä siirsi kirkon betonilattian maalauksen vuoteen 2022, jolloin sitä ei kuitenkaan toteutettu vielä vuonna 2023, vaan toteutus siirtyy edelleen. Kustannuksesta ei ole pyydetty ajantasaista tarjousta, mutta mahdollista on, että maalauksen kustannus on huomattavasti aikaisemmin arvioitua suurempi. Seurakuntatalon katon pinnoitteen osittainen irtoaminen huomattiin kesällä 2023. Katon korjauksesta ei talousarviota laadittaessa olla saatu tarjouksia, joten kattoremontin kustannus on vain arvio. Kattoremontin yhteydessä mahdollisesti toteutettavat katon profiilin muutostyöt vaikuttavat kustannukseen merkittävästi. Siksi taloussuunnitelmavuosille suunniteltua seurakuntatalon katon peruskorjausta varten ei ole vielä tehty investointitilausta. Osakehuoneiston kunnostusta ei olla toteuttamassa vuonna 2023; osakehuoneisto on myynnissä ja on mahdollista, että investointia ei toteuteta lainkaan. Kirkon päädyn puuosien korjausta ei myöskään ole tehty vuoden 2023 aikana, joten siltä osin korjaustyöt siirtyvät vuoteen 2024. Puuosien korjauksesta ei ole ajantasaista tarjousta/kustannustietoa.

V Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosa osoittaa, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakuntatalouden rahavaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen. Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta kertoo miten vuosikate ja muu tulorahoitus riittää investointimenojen kattamiseen.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Rahoituslaskelman ennustaminen | Tilinpäätös2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA 2024 | TS 2025 | TS 2026 |
|   | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Tulorahoitus | -70 988 | 49 332 | 4 506 | -12 306 | -1 342 |
| Vuosikate | -70 988 | 49 332 | 4 506 | -12 306 | -1 342 |
| Investoinnit | 0 | 12 550 | 122 550 |   |   |
| Investointimenot | 0 | 12 550 | 122 550 |   |   |
| Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta | -70 988 | 61 882 | 127 056 | -12 306 | -1 342 |
| Muut maksuvalmiuden muutokset | 27 485 |   |   |   |   |
| Toimeksiantojen varojen muutokset | 18 328 |   |   |   |   |
| Toimeksiantojen pääomien muutokset | -18 717 |   |   |   |   |
| Lyhytaikaisten saamisten muutos | 16 993 |   |   |   |   |
| Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset | 10 880 |   |   |   |   |
| Rahoitustoiminnan nettorahavirta | 27 485 |   | 127 056 |   |   |
| Rahavarojen muutos | -43 504 | 61 882 | 127 056 | -13 306 | -1 342 |
| Rahojen ja pankkisaamisten muutos | -43 504 | 61 882 | 127 056 | -13 306 | -1 342 |

##

## VI Yhteenvetotaulukko

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| sitovuustasoa osoittava otsikko | Edellinen TP2022 | Kuluvan vuoden TA2023 | Toteuma 18.10.2023 | **TA2024** |
| **Käyttötalousosa** |   |   |   |   |
| Toimintakate 1 (ulkoinen) | 377 400,73 | 475 332,00 | 377 006,07 | 486 982,00 |
| **Tuloslaskelmaosa** |   |   |   |   |
| Kirkollisvero | -445 578,70 | -428 000,00 | -388 168,73 | -490 000,00 |
| Valtionrahoitus | -43 020,00 | -42 000,00 | -36 594,20 | -42 000,00 |
| Keskusrahastomaksu | 15 582,00 | 16 000,00 | 13 010,00 | 16 315,00 |
| Eläkerahastomaksu | 18 978,35 | 24 000,00 | 19 015,00 | 25 100,00 |
| Avustukset | -8 224,50 |   |   |   |
| **Investointiosa** |   |   |   |   |
|   |   | -10 000,00 |   |   |
|   |   | 7 550,00 |   |   |
|   |   | 5 000,00 |   | 100 000,00 |
| **Rahoitusosa** |   |   |   |   |
| Otto-/antolainaus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## VII Hautainhoitorahasto

Hautainhoitorahaston talousarvio perustuu vuoden 2023 pohjalta arvioituun hoitosopimusten määrään.

Hoitosopimusjaksotukset on täsmäytetty Statuksen sopimustietojen pohjalta vuoden 2023 tilanteen mukaan. Täsmäytys oikaisee taannehtivasti täsmäytys- ja kohdistuserot vuodesta 2014 lähtien.

Hautainhoitorahastolle on kohdistettu hallinnon ja hautausmaakiinteistön palkkakuluja. Ne tullaan kirjaamaan toteutuneen mukaan.

Hoitokaudelle 2024 tullaan laajentamaan hoitojen valikoimaa kasteluhoidolla.

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| Hhr tuloslaskelmaosa tiliryhmätaso | Edellinen TP2022 | Kuluvan vuoden TA 2023 | TA2024 | TS1 2025 | TS2 2026 |
| Toimintatuotot | -24 905,20 | -19 070,00 | -19 000,00 | -22 000,00 | -24 000,00 |
| Maksutuotot | -24 905,20 | -19 070,00 | -19 000,00 | -22 000,00 | -24 000,00 |
| Toimintakulut | 23 930,65 | 18 840,00 | 24 695,00 | 24 820,00 | 24 870,00 |
| Henkilöstökulut | 17 485,31 | 13 600,00 | 18 125,00 | 18 250,00 | 18 300,00 |
| Palkat ja palkkiot | 14 118,32 | 10 800,00 | 14 500,00 | 14 600,00 | 14 650,00 |
| Henkilösivukulut | 3 366,99 | 2 800,00 | 3 625,00 | 3 650,00 | 3 650,00 |
| Palvelujen ostot | 3 065,07 | 2 470,00 | 2 570,00 | 2 570,00 | 2 570,00 |
| Aineet ja tarvikkeet | 3 380,27 | 2 770,00 | 4 000,00 | 4 000,00 | 4 000,00 |
| Ostot tilikauden aikana | 3 380,27 | 2 770,00 | 4 000,00 | 4 000,00 | 4 000,00 |
| **TOIMINTAKATE** | **-974,55** | **-230,00** | **5 695,00** | **2 820,00** | **870,00** |
| Rahoitustuotot- ja kulut | -545,70 |   | -600,00 | -600,00 | -600,00 |
| Korkotuotot | -545,70 |   | -600,00 | -600,00 | -600,00 |
| VUOSIKATE | -1 520,25 | -230,00 | 5 095,00 | 2 220,00 | 270,00 |
| TILIKAUDEN TULOS | -1 520,25 | -230,00 | 5 095,00 | 2 220,00 | 270,00 |
| **Tilikauden ylijäämä (alijäämä)** | **-1 520,25** | **-230,00** | **5 095,00** | **2 220,00** | **270,00** |

###### Kirkkoneuvoston ehdotus kirkkovaltuustolle

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle talousarvioehdotuksen 2024 sekä toiminta- ja talous- suunnitelman 2025-2026 hyväksymistä. Talousarvion sitovuustasoksi neuvosto ehdottaa pääluokkaa ja nettoperiaatetta (toimintakate).

###### Humppilassa 26.10.2023

###### KIRKKONEUVOSTO