



Sääksmäen seurakunta

Talousarvio 2024

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2024–2026

Kansikuva: Marjaana Paso

Sisällys

I	Yleisperustelut.....	4
1	Yleiskatsaus	4
1.1	Yleinen talouden kehitys	4
1.2	Seurakuntatalouksien talouden kehitys.....	4
1.3	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	5
1.4	Arvio tulevasta kehityksestä	8
1.5	Henkilöstö.....	12
1.6	Talousarvion rakenne	15
1.3	Talousarvion sitovuus.....	16
II	Käyttötalousosa	17
2	Perustelut	17
2.1	Hallinto (pl 1).....	18
	Hallinto yhteensä:	18
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2).....	20
2.3	Hautaustoimi (pl 4).....	30
	Hautaustoimi yhteensä:	30
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5).....	31
III	Tuloslaskelmaosa	33
1.1	Perustelut	33
1.2	Tuloslaskelmat	34
IV	Investointiosa.....	36
4.1	Perustelut	36
4.2	Investointiosa hankkeittain	37
V	Rahoitusosa.....	38
VI	Yhteenvetotaulukko.....	39
VII	Hautainhoitorahasto	40

Kirkkoherran tervehdys

Vuosi sitten tällä samalla palstalla ihmeteltiin levotonta menoa Euroopassa johtuen kaikkia järkyttäneestä Ukrainan sodasta. Tälle kurjuudelle ei ole näkyvissä pikaista loppumista vieläkään ja lisäksi koko maailmaa on koskettanut Lähi-Idän konflikti Gazassa. Inflaatio, kulutushintojen nousu ja sen myötä arkielämän vaikeutuminen on tuonut tuulahduksen näistä kansainvälisistä selkkauksista lähelle meitä jokaista. Vanha vihollinen korona on sekin nostamassa päätään. Löytyykö tähän synkkyyteen valoa mistään? Tätä kyselee jo moni sellainenkin, jonka rauhaa maailman meno ei aikaisemmin ole suuresti järkyttänyt.

Käsillä oleva toiminta- ja taloussuunnitelma kattaa vuodet 2024–2026. Katsomme siis lähitulevaisuuteen, niihin odotuksiin ja haasteisiin, joita on odotettavissa lyhyellä aikavälillä. Yksi näistä haasteista - samalla myös mahdollisuuksista - on siirtyminen tutusta seurakuntatalosta väistötiloihin kevään 2024 aikana. Valitettavasti emme löytäneet sellaisia tiloja, joihin olisimme nykyiseen tapaan voineet koota kaikki toiminnot yhden ja saman katon alle. Kasvatus ja diakonia asettuvat seurakunnan omiin tiloihin Seurahuoneenkadun kiinteistöön. Seurakuntatoimisto siirtyy osoitteeseen Valtakatu 23–25. Kaikkein näkyvimmälle paikalle pääsevät papit ja kanttorit sekä tiedottajamme. Heidät löytää City-marketin toisesta kerroksesta, aivan kirjaston naapurista. Uskomme ja toivomme, että nämä järjestelyt palvelevat parhaalla mahdollisella tavalla niin seurakuntalaisia kuin työntekijöitämme niin kauan, kunnes jokin pysyvä ratkaisu löytyy.

Uusia viranhaltijoita on odotettavissa ainakin pappien ja kanttorien tiimiin. Yli 50 hengen työyhteisön kokoonpanoon saattaa tulla muitakin muutoksia kolmen lähivuoden aikana.

Kuluneena syksynä on päivitetty myös Sääksmäen seurakunnan strategiaa. Piispantarkastuksen yhteydessä pohdittiin yhteisömme arvoja, jotka näkyvät tässä uudistuksessa. Liitymme kokonaiskirkon strategiaan, missä painottuvat kristillisen kirkon keskeiset ja luovuttamattomat arvot: Usko, Toivo ja Rakkaus.

Vaikka maailmalla soditaan ja levottomuus kasvaa, emme saa seurakunnan toiminnan ja talouden tulevaisuutta suunnitellessamme heittäytyä toivottomuuteen. ”Herran armoa on se, että vielä elämme, Hänen laupeutensa ei lopu koskaan”. Olkoon tämä ikivanha Raamatun lupaus tunnussanamme. Seilatkoon seurakuntalaivamme luottavaisesti ja täysin purjein kohti tulevia haasteita!

Ari Rantavaara
vs. kirkkoherra Sääksmäen seurakunta

I Yleisperustelut

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

Kansantaloutta ovat viime vuosina haastaneet niin koronapandemia, Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan, korkea inflaatio kuin koronnousukin. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 5,5 % syyskuussa 2023. Inflaatio voimistui merkittävästi jo pandemian loppupuolella, mitä selittää ainakin pandemian vaikutukset tuotantoketjuihin, muuttunut kulutuskysyntä, talouden nopea toipuminen pandemiasta ja finanssipoliittinen elvytys. Sota ja sen vaikutukset kiihdyttivät inflaatiota entisestään. Inflaatiota on saatu hieman hidastettua lukuisilla koron nostoilla, mutta silti inflaatio on edelleen kaukana tavoitetasosta. Korkeaa inflaatiota pitää yllä maailmantaloutta leimaava suuri epävarmuus, mikä vaikeuttaa pankkien kamppailua inflaation hidastamiseksi.

Tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan työllisiä oli syyskuussa 15 000 enemmän kuin vuotta aiemmin. Työllisyysasteen trendi oli 74,1 prosenttia, mikä on 0,1 prosenttiyksikköä korkeampi kuin edellisen vuoden syyskuussa. Työvoimatutkimuksen mukaan työttömiä oli 198 000, mikä oli 9 000 enemmän kuin vuosi sitten. Työttömyysasteen trendi oli 7,3 prosenttia eli 0,3 prosenttiyksikköä korkeampi kuin vuotta aiemmin.

Työllisyyden ennustetaan kasvavan ensi vuodesta lähtien ja vuonna 2025 työllisyysasteen ennustetaan olevan 74,6 prosenttia ([VM 15.06.2023](#))

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](#))

1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Kirkon talous on selvinnyt viime vuosien haasteista odotettua paremmin. Vuonna 2022 kirkollisveroa tilitettiin 929,4 milj. euroa (912,6 milj. vuonna 2021). Kirkollisveron määrä kasvoi 16,8 miljoonalla eurolla. Tämän vuoden tammi-lokakuussa verotuloja on kertynyt 9,8 % enemmän kuin edellisenä vuonna samaan aikaan.

Seurakuntien taloudellinen kehitys eriytyy edelleen. Vaikka kirkollisveron tuotto vuonna 2022 kasvoi 157 seurakuntataloudella (61 %), 99 seurakuntataloudella (39 %) se väheni. Edelliseen vuoteen verrattuna niiden seurakuntien osuus, joiden verotulot vähenivät, nousi 10 % ja verotuloja kasvattaneiden osuus laski 10 %. Seurakuntien välisiä eroja hiippakunnittain tarkasteltaessa, lukumäärällisesti eniten verotuloja kasvattaneita seurakuntatalouksia oli Oulun, Tampereen ja Lapuan hiippakunnissa.

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 kuluvaan vuonna tulee vaihtelevaan 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.

1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Sääksmäen seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa ja seurakunta on pysynyt asetetussa talousarvioraamissa. Tilikauden tulos oli alijäämäinen 336.754 euroa vuonna 2022. Tulokseen vaikuttaa Pappilanniemen kurssikeskuksen Olavi-rakennuksen purkukustannukset, jotka ovat olleet kertaeriä.

Vuodelle 2024 Sääksmäen seurakunta tekee alijäämäisen talousarvion 954.708,78 euroa, käyttötalouden kustannuksia nostaa merkittävästi seurakuntatalon purkukustannukset ja kaupungille maksettava maankäyttömaksu sekä seurakuntatalon kerta-poisto.

Valtion rahoitus

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Sääksmäen seurakunta saa kuluvaan vuonna 419.556 euroa, mikä ei riitä seurakunnan lakisääteisistä yhteiskunnallisista tehtävistä aiheutuvien kustannusten kattamiseen. Hautaustoimen maksuista yli 20 prosenttia katetaan maksutuotoilla. Suositus, jonka mukaan hautoja koskevien maksujen tulisi kattaa vähintään neljäsosa hautausmaiden ylläpidon kustannuksista ja hautaamiseen liittyvien palvelujen kustannuksista vähintään puolet.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa seurakunnan tilanne on vakaa. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2022 ei toteutunut mikään.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt varsinaisia puutteita. Seurakunnassa on ollut kahtiajakautumista Valkeakosken kirkon säilyttämisen suhteen. Kirkkovaltuuston päätös purkaa kirkko jakaa mielipiteitä. Uusi kirkkovaltuusto tekee työtä aikaisemman päätöksen kumoamisen puolesta. Tilanne vaikuttaa kirkkoneuvoston ja kirkkovaltuuston sekä työntekijöiden työskentelyyn.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2022	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2024
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. 	Hautausmaakatselmuksen suorittaa kirkkoneuvoston nimeämä kiinteistö- ja hautaustoimen työryhmä hautaustoimen oh-		Hautaukseen liittyvät maksuja tarkkaillaan, onko käytössä suosituksen mukainen hinnoittelu.

<ul style="list-style-type: none"> • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. 	<p>jesäännön mukaisesti, samassa yhteydessä tarkastetaan seurakunnan kiinteistöt. Työryhmä ei ole todennut puutteita hautausmaiden ja kiinteistöjen hoidossa.</p> <p>Kirkkohallituksen linjauksen mukaisesti kirkonkirjojen pito toteutetaan Tampereen keskusrekisterissä.</p>		
<p>2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	<p>Tilivuoden aikana kirkkovaltuusto on toiminut kahden jäsenen eron vuoksi vajaana (25 jäsentä).</p> <p>Hallinto ja viranomaistoinnassa ei ole ollut puutteita tai ongelmia.</p>		<p>Pidetään yllä hyviä tapoja ja toisia arvostavaa keskustelua.</p>
<p>3. Seurakunnan toimintaorganisaatio</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 	<p>Seurakunnassa vallitsee uusiutumiskykyinen toimintakulttuuri.</p> <p>Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 10 %.</p>	<p>Seurakunnan jäsenmäärä laskua seurataan viiden vuoden aikana.</p> <p>Strategiatyöskentelyssä kuunnellaan seurakuntalaisten tarpeita.</p>	<p>Seurakunnan jäsenmäärän vähenemiseen yritetään vaikuttaa siten, ettei jäsenmäärän väheneminen lisääny yli 10 % viiden vuoden aikana.</p>
<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/misio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin 	<p>Strategiset linjaukset on kunnossa. Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa ja toimii verkostoissa.</p>		<p>Esihenkilöille järjestetään esimiestaitoja vahvistavaa koulutusta ja keskinäistä suunnittelua lisätään ohjausryhmän muodossa.</p> <p>Käynnistetyn ohjausryhmätyöskentelyn huomio on yhteistyössä ja -vastuussa. Oh-</p>

<ul style="list-style-type: none"> Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa. 			jausryhmässä jaetaan ajatuksia tulevaisuuden suuntaviivoista, jotta työyhteisöllä on mahdollisuus toteuttaa asetetut tavoitteet. Puututaan rohkeasti epäkohtiin.
<p>5. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> Henkilöstön määrä Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna. 	Henkilöstön määrä 31.12.2022 oli 52. Avoimia tehtäviä ei vuonna 2022 ollut.	Henkilöstön määrä suunnitelman mukaan on 55.	Henkilöstön määrä suunnitelman mukaan 53 (vakituiset palvelussuhteet 44).

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	2022	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2024
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena tai viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on positiivinen ja kirkollisveroprosentti on 1,65.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä tulee olemaan positiivinen ja kirkollisveroprosentti on 1,6.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä tulee olemaan negatiivinen 76.268 euroa ja kirkollisveroprosentti on 1,6.
2. 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 4.279.109,82 euroa.		Taseessa oleva 3.965.933 euron ylijäämä riittää suunnitelmavuoden alijäämän kattamiseen.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Rahavarojen riittävyys on 480 päivää (2021 vuonna 527 päivää 2020 vuonna 345 päivää)		Pidetään rahavarojen riittävyys edellisten vuosien tasolla.
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on pysynyt lähes samana kolmena peräkkäisenä vuonna. 2022 59 %, 2021 61%, 2020 61%		Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista 53 %. Ilman seurakuntatalon purkukustannuksia osuus on 58 %

1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Valkeakosken kaupungin asukasluvun ennustetaan pysyvän ennallaan. Kaupungin asukasluku oli 20.721 (31.12.2022). Väestö vanhenee, eläkeläisten määrä kasvaa ja syntyvyys on kääntynyt laskuun. Tämä on haaste sekä kaupungin elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle. Työttömyysaste Valkeakoskella oli 8,6 prosenttia (vuonna 2022) ja (vuonna 2023) 10,8 prosenttia.

Sääksmäen seurakunnan jäsenmäärä oli 13.950 (31.12.2022). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 11.870 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin 2 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön ikääntyminen ja alueen väestökehitys. Kirkkoon kuulumisaste Sääksmäen seurakunnassa on noin 67,3 % (31.12.2022).

	Jäsenet	Muutos	Muutos %	Kirkkoon kuuluvuus %
2022	13 950	362	2,5	67,3
2023	13 684	266	1,9	67,1
2024	13 418	266	1,9	66,2
2025	13 161	257	1,9	65,4
2026	12 908	253	1,9	64,5
2027	12 648	260	2,0	63,5
2028	12 384	264	2,1	62,6
2029	12 133	251	2,0	61,7
2030	11 870	263	2,2	60,8

Verotuloarvio

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. Sääksmäen seurakuntaan sote-verouudistuksessa kohdistui kirkollisveroprosentin alentamispainetta, joten seurakunnan veroprosenttia kuluvalle vuodelle muutettiin esitetyn 0,05 prosentin verran.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2024 kirkollisveroprosentiksi 1,6. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti.

Verotulot ovat kasvaneet edellisvuoteen verrattuna keskimäärin jopa yli 11 %. (Sääksmäen seurakunta 6,5%)

Näyttää siltä, että verovähennysten harmonisoiminen johti teholtaan parempaan verotuloon, tämä vaikuttaa omalta osaltaan totuttua suurempiin veronousuihin – yhdessä inflaation ja palkkojen nousun kanssa. Muutos lienee kertaluontoinen.

Seurakunnan painopistealueet vuonna 2024

Sääksmäen seurakunnan missio, visio ja strategia

Sääksmäen seurakunnan tehtävänä on toteuttaa evankelisluterilaisen kirkon tehtävää Valkeakoskella ja Sääksmäellä.

Missionamme on edistää uskon, toivon, rakkauden, vastuullisuuden ja yhteisöllisyyden näkökulmia seurakunnassamme kehittämällä toimintaa, hallintoa, taloutta ja viestintää.

Visionamme on olla merkityksellinen, rohkeasti uudistuva ja yhteisöllisyyttä rakentava seurakunta. Visiomme kannustaa meitä kohtaamaan, kuulemaan ja kuuntelemaan ihmisten toiveita sekä uudistumaan rohkeasti työssämme. Korostamme yhteisöllisyyden merkitystä ja pyrimme siihen, että olemme avoin ja helposti lähestyttävä yhteisö, johon osallistumaan ja toimimaan on jokaisen helppo tulla.

Kohdistamme apua ja tukea heille, jotka ovat yksinäisiä, sairaita tai muuten vähäosaisia. Tuemme perheitä ja lasten kasvua kristillisten arvojen mukaiseen aikuisuuteen. Edistämme yhdenvertaisuutta ja tasa-arvoa.

Korostamme toivon näkökulmia ja katsomme luottavaisin mielin tulevaisuuteen yhdessä luottamushenkilöiden ja seurakuntalaisten kanssa. Rohkaisemme pop-up-kulttuuriin ja kokeiluihin toiminnassamme sekä ideoimme uusia tapoja toteuttaa toimintaamme yhdessä seurakuntalaisten kanssa.

Seurakunnan painopistealueet vuonna 2024 ovat avoin ja hyväksyvä keskustelukulttuuri, toivon näkökulmien tuominen, toiminnan rohkea uudistuminen, yhteisöllisyys sekä vastuu luomakunnasta.

Vuonna 2024 nuoret kutsutaan mukaan päätöksentekoon nuorten vaikuttajaryhmän kautta.

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

Strategia hyväksytään vuodenvaihteessa 2023–24.

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.

Sääksmäen seurakunnan ympäristödiplomin valmistelu on käynnissä – ympäristödiplomi valmistuu vuoden 2024 aikana.

Kirkon ilmastostrategia Hiilineutraali kirkko 2030 haastaa seurakunnat mukaan ilmastomuutokseen vaikuttamiseen käytännön teoin, valinnoin ja esimerkillä arvojohtaen.

Sääksmäen seurakunta keskittyy toteuttamaan työalat ja toimintamuodot läpäisten hakemaansa Kirkon ympäristödiplomia. Vuoden alkupuoliskolla on ympäristödiplomihakemukseen liittyvä Tampereen hiippakunnan toteuttama auditointi, jonka jälkeen Kirkkohallitus myöntäne seurakunnalle ympäristödiplomin.

Ympäristöteot ja ilmastomuutokseen vaikuttaminen ohjataan tarkemmin Sääksmäen seurakunnan ympäristöohjelmassa. Seurakuntalaisten luontosuhdetta ja ilmastotoivoa ylläpitää osaltaan seurakunnan Ympäristökasvatussuunnitelma 2023–2025.

Ympäristökoordinaattori yhdessä ympäristötyöryhmän kanssa seuraa Ympäristöohjelman toteutumista ja raportoi vuosittain seurakunnan toimintakertomuksen ympäristökertomuksessa tavoitteiden täyttymistä.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti:

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista

Valmisteilla olevassa kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä. 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

Sääksmäen seurakunnan toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia kuten seurakuntaliitoksia tai merkittäviä yhteistyökuvioita naapuriseurakuntien kanssa. Merkittävä muutos on seurakuntatalosta luopuminen, josta on muodostunut yksi toiminnan keskus. Tavoitteena on uusien toimitilojen tunnetuksi tuominen seurakuntalaisille.

Riskien hallinta

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

Seurakunnan keskeinen riski on se, että seurakunnan jäsenyyden varsinainen merkitys ohenee. Useimmiten riskeiksi käsitettyjä asioita ovat toiminnalliset ja taloudelliset vahingot ja väärinkäytökset. Riskien arvioinnissa arvioidaan muuttuvat olosuhteet ja niiden takia on ryhdyttävä tarvittaviin toimenpiteisiin. Seurakunnan johto pyrkii säilyttämään riskit hyväksyttävällä tasolla.

Taloudellisen heikkenemisen riskin ennakoimiseksi seurakunnan taloutta seurataan pidemmällä aikavälillä. Seurakuntatalouden toimintaa, hallintoa ja taloutta seurataan kriisiytyvän seurakunnan mittarien avulla.

Sisäinen valvonta viedään niin pitkälle, että väärinkäytösten mahdollisuus on todella pieni. Kirkon palvelukeskuksen hyväksymiskäytäntö vahvistaa valvontaa.

Työala/tehtävänimike		Vaativuus ryhmä
Nuorisotyö		
Nuorisodiakoni	virka	503
Nuorisotyönohjaaja	virka	503
Nuorisotyönohjaaja	virka	503
Nuorisotyönohjaaja	virka	503
Suntiot/kiinteistö/hautaus		
Hautaustoimen johtaja	virka	602
Suntio	virka	402
Suntio	virka	402
Suntio	virka	403
Siivoaja	työsop.	402
Erytisammattimies	työsop.	403
Erytisammattimies	työsop.	403
Pappilanniemi		
Emäntä	työsop.	503
Siivoaja	työsop.	402
Ravitsemustyöntekijä	työsop.	402
Ravitsemustyöntekijä	työsop.	402
Määräaikaiset		
Hallinto		
Toimistosihteerin sijainen 3kk	työsop.	403
Papisto		
Seurakuntapastori 6 kk	virka	601
Kanttorit		
Kesäkanttori 3kk	virka	503
Diakonia		
Toivotalo emäntä 12 kk		303
Kasvatus		
Sijaismäärärahat 2kk	työsop.	402
Nuorisotyö		
Nuorisotyö 3 kk	virka	303
Nuorisotyö 2 x 2 kk	virka	303
Hautaus- ja kiinteistötoimi		
Kausityönjohtaja Valkeakoski 7kk	työsop.	403
Kausityönjohtaja Sääksmäki 7 kk	työsop.	403
Kausityöntekijä 4 hlö 6kk	työsop.	301
Kausityöntekijä 1 hlö 6kk Vki	työsop.	301
Kausityöntekijä 2 hlö 6kk Ski	työsop.	301
Erytisammattimies 7 kk	työsop.	303
Koululaiset Vki(6) Ski(6)	työsop.	liite 5
Oppisopimustyöntekijä	työsop.	
Pappilanniemi		
Ravitsemustyöntekijä 7 kk	työsop.	401
Oppisopimustyöntekijä/kiinteistö	työsop.	

Seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Pirte työterveys ja lääkärikeskuksen kanssa. Seurakunnassa on käytössä varhaisentuen malli. Yhteistyötoimikunta kehittää työyhteisön työkykyä ennaltaehkäisevää toimintaa sekä päättää virkistystoiminnasta.

Tilikausi	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021	1.1.2020-31.12.2020
Palkat ja palkkiot	-1 929 412,70	-1 856 994,92	-1 966 516,20
Eläkekulut	-399 659,09	-384 930,60	-408 114,02
Muut henkilösivukulut	-54 028,82	-40 585,38	-58 419,64
Saadut henkilöstökorvaukset	33 161,40	23 947,13	48 406,63
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-11 286,95	15 867,25	0,01
YHTEENSÄ	-2 361 226,16	-2 242 696,52	-2 384 643,22
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-40 822,89	-25 738,04	-27 455,17
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-24 242,96	-15 460,61	-18 712,50
Työterveyshuolto	-69 831,18	-71 350,54	-73 822,46
YHTEENSÄ	-134 897,03	-112 549,19	-119 990,13

Työssä jaksamiseen (työnohjauspalvelut ja liikunta- ja kulttuurisetelit) budjetoidaan kaikille taloussuunnitteluvuosille 25.000 euroa.

Taloussuunnitelmakaudelle on sen lisäksi varattu vuosittainen määräraha, 6.500 euroa, kahta vuosittaista työhyvinvointiin painottuvaa koulutuspäivää ja joulujuhlaa varten. Jokaisella tiimillä on käytettävissä 80 euro/tiimiläinen tiimityöskentelyyn.

Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Henkilöstön hyvinvointi on ollut koetuksella viime vuosien jatkuvissa kriisitilanteissa. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin, työnjakoon ja selkeisiin työnkuviin.

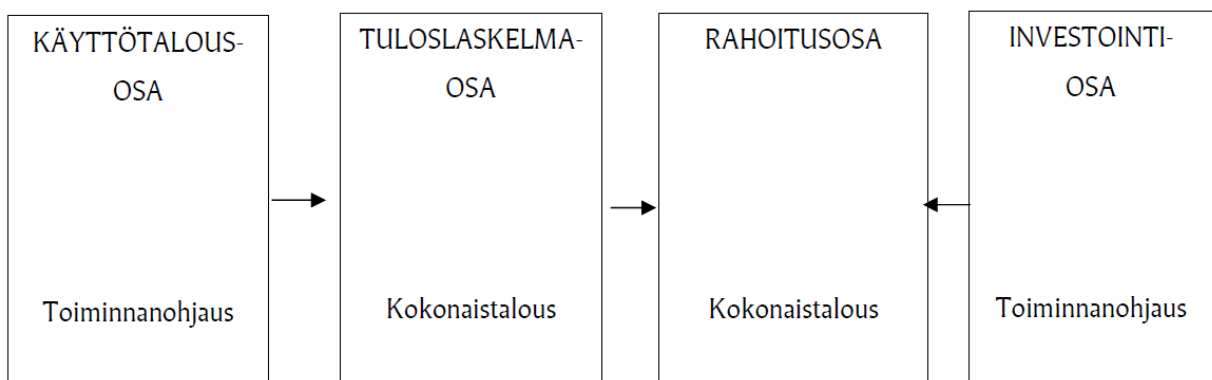
1.6 Talousarvion rakenne

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 taaseen 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, hautaus toimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosyksiköstä/kustannuspaikasta.



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.3 Talousarvion sitovuus

Talousarvion sitovuus merkitsee sitä, että määrärahaa ei saa käyttää muihin kuin 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 käyttötalousoosassa tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet ja muut toiminnan tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sillä tasolla, jolla talousarvio on sitova kirkkovaltuustoon nähden.

Sääksmäen seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Sääksmäen seurakunnan talousarvion käyttötalousoosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on Yleishallinnon (pl 1), Hautaustoimen (pl 4) ja Kiinteistötoimen (pl 5) osalta pääluokkataso ja Seurakunnallisen toiminnan osalta tiimitaso (ulkoisen toimintakate 1). Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

Seurakunnallisen toiminnan (pl 2) sitovuustason tiimit tehtäväalueineen:

Julistuksen ja musiikin tiimi:

Jumalanpalveluselämä, Kirkolliset toimitukset, Seurakuntatyö, Tiedotus ja viestintä, Musiikki, Lähetys, Kansainvälinen diakonia.

Diakoniatiimi:

Diakonia, Yhteisvastuukeräys.

Kasvatuksen tiimi:

Varhaiskasvatus, Nuorisotyö, Rippikoulutyö, Iltapäiväkerhotyö.

II Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty Sääksmäen seurakunnan tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sitovuustasolla. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla Yleishallinnon, Hautaustoimen ja Kiinteistötoimen osalta ja tiimitasolla Seurakunnallisen toiminnan osalta (Ulkoinen toimintakate). Sitova taso/rivi on taulukoissa lihavoituna.

Käyttötalousosassa esitetään tehtäväalueiden tulot ja menot. Tuloihin ja menoihin sisältyvät sekä ulkoiset tulot ja menot että sisäisen laskutuksen tulot ja menot. Sisäisiä kustannusten vyörytystä toiminnalle ei esitetä talousarviossa.

2 Perustelut

Koko seurakuntatalous:

	Edellinen TP	TA kuluva	Talousarvio	TS 2025	TS 2026
TOIMINTATUOTOT	492 743	527 195	547 576	558 528	564 113
TOIMINTAKULUT	-4 016 553	-4 353 714	-5 192 403	-4 665 428	-4 710 191
TOIMINTAKATE ULKOI-NEN	-3 523 810	-3 826 519	-4 644 827	-4 106 900	-4 146 078
Sisäiset tuotot	820 221	742 264	678 735	692 310	699 233
Palvelun ostot - sisäiset	-128 720	-160 969	-159 566	-162 757	-164 385
Vuokrakulut - sisäiset	-691 501	-581 295	-519 169	-529 552	-534 848
TOIMINTAKATE SISÄISET	0	0	0	0	0
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-3 523 810	-3 826 518	-4 644 827	-4 106 900	-4 146 078
Poistot ja arvonalentumiset	-861 106	-545 150	-884 051	-431 178	-405 379
TYÖALAKATE (ulk/sis)	-336 755	-71 210	-1 028 287	4 922	4 744

2.1 Hallinto (pl 1)

Hallinto yhteensä:

	Edellinen TP	TA kuluva	Talousarvio	TS 2025	TS 2026
Yleishallinto PL1					
TOIMINTATUOTOT	20 658	16 100	33 675	34 349	34 692
TOIMINTAKULUT	-665 965	-719 255	-740 396	-753 836	-761 374
TOIMINTAKATE ULKOI-NEN	-645 307	-703 155	-706 721	-719 488	-726 682
Palvelun ostot - sisäiset	-5 779	0	0	0	0
Vuokratulut - sisäiset	-35 695	-28 113	-22 466	-22 915	-23 144
TOIMINTAKATE SISÄISET	-41 473	-28 113	-22 466	-22 915	-23 144
TOIMINTAKATE YH-TEENSÄ	-686 781	-731 269	-729 186	-742 403	-749 827
Sisäiset vyörytyserät	647 250	0	0	0	0
TYÖALAKATE (ulk/sis)	-39 629	-731 269	-729 186	-742 403	-749 827

Hallintoelimet (101)

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

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Strategian toteuttaminen ja jalkauttaminen. Toimintaa ja taloutta ohjaavan talousarvion sekä toiminta- ja taloussuunnitelman hyväksyminen. Löytää yhteinen näky tulevaisuuteen, toiminnan määrän ja laadun muutoksiin, aikaisemmin tehtyihin linjauksiin sekä toiminnallisiin tavoitteisiin.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite 1: Talouden ja toiminnan tasapainon sovittaminen.

Mittari: Seurakunnan talous ja toiminta ovat tasapainossa ja seurakunta palvelee jäseniään.

Tavoite 2: Seurakunnan strategian toteuttaminen.

Mittari: Luottamushenkilöt yhdessä työntekijöiden ja seurakuntalaisten kanssa osallistuvat strategian toteuttamiseen ja ovat osaltaan luomassa myönteistä ilmapiiriä.

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.

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. Yhteistoimikunta kehittää TYKY- ja TYHY-toimintaa sekä päättää virkistystoiminnasta.

Yleishallinnon tehtäväalueen kuluja ovat yleiset hallinnolliset menot, kuten IT-tukipalveluiden maksuosuus, Katrina-varausohjelman käyttömenot, puhelimien ja kopiokoneiden käyttömenot, Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) maksut ja toimintavakuutusmaksut.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Henkilöstö siirtyy suunnittelukaudella kolmeen eri toimipisteeseen, erillään olevista toimipisteistä huolimatta yhteys työyhteisön välillä pitää säilyä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite 1: Talousarvioprosessin kehittäminen työyhteisössä

Mittari: Talousarvioprosessi on kuvattu, aikataulutettu ja informoitu koko työyhteisölle. Henkilöstö on opastettu laatimaan Talousarvio ja toimintasuunnitelma Kirkkohallituksen antaman ohjeen mukaisesti.

Tavoite 2: Asiakaskokemuksen parantaminen

Mittari: Seurakuntatoimisto on seurakunnan toiminnan informaation keskus, tietoisuutta asiakaspalvelun parantamiseksi lisätään. Kehitetään henkilöstön moniosaamista. Monipuolinen laadukas palvelu jokaiselle asiakkaalle.

Tavoite 2: Johtamisen kehittäminen

Mittari: Ohjausryhmätyöskentelyllä luodaan yhdenmukaisia linjoja. Ohjausryhmän keskeinen rooli henkilöstön, taloudellisten ja muiden resurssien suunnittelussa, sekä tiedon jakamisessa, ohjauksessa sekä valvonnassa. Onnitueksaan tehtävässä, koetaan johtaminen turvalliseksi, tehokkaaksi ja avoimeksi.

Kirkonkirjojenpito (107)

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

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Julistuksen ja musiikin tiimi

Julistuksen ja musiikin tiimi yhteensä:

	Edellinen TP	TA kuluva	Talousarvio	TS 2025	TS 2026
Julistuksen ja musiikin tiimi PL24					
TOIMINTATUOTOT	6 543	9 500	11 230	11 455	11 569
TOIMINTAKULUT	-783 163	-883 163	-941 153	-955 363	-963 882
TOIMINTAKATE ULKOI- NEN	-776 620	-873 663	-929 923	-943 909	-952 313
Palvelun ostot - sisäiset	-6 579	-9 710	-7 720	-7 874	-7 953
Vuokrakulut - sisäiset	-381 258	-315 220	-326 785	-333 321	-336 654
TOIMINTAKATE SISÄISET	-387 837	-324 930	-334 505	-341 195	-344 607
TOIMINTAKATE YH- TEENSÄ	-1 164 457	-1 198 593	-1 264 428	-1 285 104	-1 296 920
Sisäiset vyörytyserät	-376 348	0	0	0	0
TYÖALAKATE (ulk/sis)	-1 540 805	-1 198 593	-1 264 428	-1 285 104	-1 296 920

Jumalanpalveluselämä (201) ja kirkolliset toimitukset (202)

Julistuksen ja musiikin tiimi on olemassa, jotta Valkeakoskella toivon ja armon sanomaa pidetään esillä. Tämä toteutuu monimuotoisesti ja monipuolisesti luomalla paikkoja ja tilaisuuksia, jossa ihmisillä on mahdollisuus kohdata Pyhä.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Jumalanpalveluselämän vahvistaminen, niin että se tavoittaisi yhä enemmän seurakuntalaisia ja vastaisi heidän toiveisiinsa. Kirkollisten toimitusten ja niitä koskevien etukäteistapaamisten laadukas toteuttaminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite 1: Jumalanpalveluselämän sisällön ja tapojen kehittäminen

Mittari: Erilaisia messuja on toteutettu monipuolisesti ja osa niistä on järjestetty muualla kuin kirkoissa. Messubändi on koottu ja se on soittanut messuissa.

Tavoite 2: Kirkkovaltuutettujen ja jumalanpalvelusten vapaaehtoisten koulutus ja aktiivointi jumalanpalveluselämään.

Mittari: Koulutus on pidetty. Kukin valtuutettu on toiminut ainakin kerran messuavustajana.

Tavoite 3: Kirkollisten toimitusten laadun seurannan kehittäminen.

Mittari: Videot on tehty ja julkaistu. Palautteenantolinkki on tehty ja se on otettu käyttöön.

Toimintasuunnitelma suunnitelmavuosille 2025–2026:

Jumalanpalveluselämän moninaisuuden lisääminen ja vahvistaminen.

Seurakuntatyö (205)

Seurakuntatyö tukee ja vahvistaa paikkakuntalaisten kokonaisvaltaista kristillisyyttä. Toiminnassa keskitytään olemaan siellä, missä ihmiset jo ovat. Seurakuntalaisia valmennetaan ja valtuutetaan toteuttamaan heille mielekästä ja merkityksellistä seurakunnallista elämää. Viestinnässä ja koulutuksen kautta paikallisia tuetaan liittymään tähän muutokseen

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Painopisteenä on seurakunnan toiminnan kehittäminen tutkitun tiedon suuntaamana. Seurakuntalaisten osallisuutta ja toimijuutta työn suunnittelussa ja toteuttamisessa kehitetään tavoitteellisesti. Työote on kokonaisvaltaisen kristillisyyden tukeminen, jossa otetaan huomioon ihmisten omat lähtökohdat. Erityisesti pyritään löytämään tapoja, jotka vastaavat tämän ajan ihmisten kokemukseen hengellisyydestä. Tuetaan ihmisiä arjen kysymyksissä ja tilanteissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite 1: Vastataan ihmisten henkiseen ja hengelliseen tarpeeseen.

Mittari: Toteutetaan kaksi kyselyä, joiden pohjalta suunniteltu ja toteutettu tarpeen mukaista toimintaa. Toteutuneiden retriittien, pyhiinvaellusten ja luontoretkien määrä ja osallistujien määrä.

Tavoite 2: Järjestetään tilaisuuksia ja tapahtumia, jotka tuovat ihmisiä yhteen.

Mittari: Yksi tapahtumista on suunniteltu ja toteutettu tarvekyselyn pohjalta. Kaikkia ikäluokkia kokoavien tapahtumien määrä ja tavoitavuus vuoden aikana.

Tavoite 3: Kehitetään seurakuntatyötä vastaamaan ihmisten arjen tarpeisiin.

Mittari: Kehittämisen lähtökohdanna on toteutettu kysely, jonka pohjalta toimintaa suunniteltu ja toteutettu. Toteutuneiden tilaisuuksien määrä.

Toimintasuunnitelma suunnitelmavuosille 2025–2026:

Vuosien 2025–2026 aikana painopisteenä on seurakuntatyön suunnittelun ja toteuttamisen asteittainen siirtäminen seurakuntalaisvetoiseksi, jossa työntekijät tukevat valmentavalla otteella muutosta

Tiedotus ja viestintä (210)

Viestinnän tehtävänä on vahvistaa seurakuntayhteyttä kertomalla seurakunnan elämästä, toiminnasta ja hallinnosta. Viestinnän tulee olla vuorovaikutteista ja tavoitettavaa. Jokainen seurakunnan työntekijä, luottamushenkilö ja seurakunnan jäsen on myös viestijä. Viestintään kuuluvat mainonnan suunnittelu, toteutus, verkkoviestintä, videointi, tapahtumien striimaus, tiedotteiden, hartauskirjoitusten, juttujen ja somepostauksen tekeminen sekä hallinnosta tiedottaminen. Viestintämateriaalia tuotetaan verkkoon eri sosiaalisen median alustoille sekä muille sähköisille alustoille sekä printtiin. Viestinnän tehtävänä on osaltaan ylläpitää toivon näköalaa ja muistuttaa Jumalan huolenpidosta ja lähimmäisen rakkauden merkityksestä.

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Viestinnässä keskitytään toteuttamaan seurakunnan valmistuvan strategian mukaista viestintää huomioiden ohessa kirkon Ovet auki-strategian, joka kehottaa seurakuntia avaamaan ovensa kuuteen eri suuntaan: ulospäin, kirkkoon ja kasvuun, kaikille, yhteiselle työlle ja kumppanuuksille, uusille mahdollisuuksille ja kohti tulevaisuutta. Pyrimme huomioimaan saavutettavuuden viestinnässämme. Seurakunnan toimitilojen siirtyessä väistötiloihin avautuu uusia mahdollisuuksia kasvavaan yhteisöllisyyteen valkeakoskelaisten kanssa. Brändäyksen valmistuminen ja sisäisen viestinnän turvaaminen väistötilaympäristössä. Luottamushenkilöiden ja seurakunnan työntekijöiden välisen viestinnän ja yhteistyön kehittäminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite 1: Ovet auki ulospäin, kirkkoon ja kasvuun - Yhteisöllisyyden lisääminen.

Mittari: Yhteistyötapahtumien määrä ja osallistujat. Kummiurheilijasopimusten toteutuminen. Saavutettavuuskriteerien toteutuminen.

Tavoite 2: Ovet auki uusille mahdollisuuksille ja tulevaisuuteen.

Mittari: Brandbookin ja markkinointimateriaalin valmistuminen. Somekanavien seuraajamäärät sekä imagovideoiden valmistuminen.

Tavoite 3: Ympäristöviestintäsuunnitelman valmistuminen.

Mittari: Ympäristöviestintäsuunnitelman valmistuminen kaudelle 2024-2026 yhteistyössä ympäristötyöryhmän kanssa.

Toimintasuunnitelma suunnitelmavuosille 2025–2026:

Turvataan seurakunnan näkyvyys eri viestintävälineissä ja sosiaalisessa mediassa. Seurakunnan verkkosivujen sisällön ja kuvamateriaalin uudistaminen toimintakauden aikana. Kriisi- ja muutosviestintään varautuminen. Digitaalisen viestinnän ja palveluiden kehittäminen.

Musiikki (220)

Musiikkityön tehtävä on vastata seurakunnan jumalanpalvelusten ja kirkollisten toimistusten musiikista, saattaa Sana soivaan muotoon. Lisäksi sen vastuualueeseen kuuluu monipuolinen musiikkitoiminta, kaikki ikäryhmät kattava musiikkikasvatus, rippikoulun jumalanpalvelus- ja musiikinopetus, soitinten ylläpito, huolto ja hankinta, konserttitoiminta sekä yhteistyö paikallisten ja muiden muusikoiden ja yhteistyötahojen kanssa. Musiikkityö liittyy lähes kaikkeen seurakunnan toimintaan, joten yhteistyö muiden työmuotojen kanssa on oleellista.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Musiikkityön ydinsisällön ja tavoitteiden määrittäminen tulevaisuuskuva huomioiden. Kanttoreiden työnkuvan selkiyttäminen ja riittävä virkaresursointi vastaamaan seurakuntalaisilta nouseviin tarpeisiin ja tulevaisuusennusteeseen. Uusien musiikkiryhtymien luominen ja valmentaminen. Irtisanoutumisen vuoksi syksystä 2023 täyttämättä ollut C-kanttorin virka pyritään muuttamaan B-viraksi painopisteenä seurakunnan kasvatustyö kirkkomuskareista rippikouluikäisiin saakka.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite 1: Musiikkityön resurssien kehittäminen.

Mittari: Kanttoriresurssi on selvitetty ja kanttorien virkarakenne sekä työjako tehty. Sääksmäen kirkon urut on puhdistettu. Tarvittavat hankinnat on tehty.

Tavoite 2: Musiikkiyhteisöjen rakentaminen ja profilointi.

Mittari: Musiikkiyhteisöjä on syntynyt. Yhteistyötahojen kanssa on jatkettu ja kehitetty yhteistyötä. Lapsikuoro on käynnistynyt.

Tavoite 3: Musiikin kokeminen yhdessä.

Mittari: Musiikkia on käytetty monipuolisesti seurakunnan tilaisuuksissa. On käytetty rohkeasti uusia ja vanhoja virsiä, oppien niitä samalla. Musiikkia on koettu yhdessä konserteissa, lauluilloissa, kauneimmissa joululauluissa sekä hartauksissa. Mahdollisuus pitää virsihetkiä koululaisille on selvitetty.

Toimintasuunnitelma suunnitelmavuosille 2025–2026:

Rohkaistaan ja innostetaan eri-ikäisiä vapaaehtoisia toteuttamaan seurakunnan musiikkitoimintaa yhdessä kanttoreiden kanssa.

Lähetys (260) ja kansainvälinen vastuu (270)

Kansainvälinen työ ja lähetys ylläpitävät ihmisten tietoisuutta kirkon lähetystehtävän ja kansainvälisen vastuun toteutumisesta. Samalla luodaan mahdollisuuksia innostua ja liittyä mukaan toteuttamaan tätä yhteistä tehtävää valkeakoskelaisille mielekkäällä tavalla. Rakennamme yhteistyöverkostoja lähetysjärjestöihin, joiden kautta lähettämme nimikkolähettejä ja tuemme heidän toimintaansa taloudellisesti ja rukouksin. Kehitysyhteistyöhön ja katastrofitilanteiden tukemiseen osallistumme Kirkon ulkomaanavun kumppanuudessa. Kannamme kansainvälistä vastuuta ilmastomuutoksen edessä rohkaisten valkeakoskilaisia toimimaan oikeudenmukaisuuden, tasa-arvoisuuden ja yhdenvertaisuuden toteutumiseksi maailmassa. Ylläpidämme yhteyttä ystävyyseurakuntaan.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Lähetystyön toimintamuotojen kehittäminen eri-ikäisiä valkeakoskilaisia tavoittavaksi ja sitä kautta kannatukseen sitoutumisen lisääminen. Yhteistyön tekeminen paikallisten kansainvälisen vastuun toimijoiden kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite 1: Lähetysten vastuuryhmän valmentaminen ja ryhmälle tuen järjestäminen.

Toimenpiteet: Pidetään lähetystyön vastuuryhmälle valmennus, jossa heidät perehdytetään ajan tasalle olemassa olevista lähetyssopimuksista ja -kohteista. Yhdessä ryhmän kanssa luodaan tavoitteet toiminnalle seuraavalle kolmelle vuodelle. Tavoitteiden pohjalta ryhmä luo sopivat toimintatavat.

Mittarit: Valmennus on pidetty. Ryhmällä on selkeät tavoitteet.

Tavoite 2: Lähetystoiminnan kehittäminen siten, että se kohtaa kaikki ikävaiheet.

Toimenpiteet: Luodaan uusia ja ajanmukaisia tapoja pitää esillä lähetystyötä innostavalla ja mielekkäällä tavalla. Toiminnassa huomioidaan eri-ikäiset seurakuntalaiset.

Mittarit: Lähetysaiheisten ryhmien ja tilaisuuksien määrä. Kaikkia ikäluokkia varten on tarjottu jokin lähetysteemainen tilaisuus.

Tavoite 3: Lähetysjärjestöjen verovaroista maksettavien talousarvioavustusten uudelleen arviointi.

Toimenpiteet: Lähetysjärjestöjen avustusten kokonaismäärä pidetään nykytasolla (75 000 euroa). Irtisanotaan Suomen Luterilaisen Evankeliumiyhdistyksen ja Suomen Evankelisluterilaisen Kansanlähetyksen sopimukset eikä makseta näille järjestöille talousarviostamme avustusta vuonna 2024. Tarkistetaan kaikkien lähetysjärjestöjen ja Sääksmäen seurakunnan väliset sopimukset, jotta voidaan todeta, ovatko ne strategiamme mukaiset ja ajan tasalla.

Mittari: Lähetysjärjestöjen talousarvioavustukset.

Toimintasuunnitelma suunnitelmavuosille 2025–2026:

Lähetystyön profiilin päivittäminen. Toiminnan monipuolistaminen.

Kasvatuksen tiimi

Kasvatuksen tiimi yhteensä:

	Edellinen TP	TA kuluva	Talousarvio	TS 2025	TS 2026
Kasvatus PL22					
TOIMINTATUOTOT	18 1219	193 175	191 375	195 202	197 155
TOIMINTAKULUT	-768 224	-856 596	-957 594	-973 809	-983 547
TOIMINTAKATE ULKOI-NEN	-587 004	-663 421	-766 219	-778 607	-786 393
Sisäiset tuotot	2 328	0	0	0	0
Palvelun ostot - sisäiset	-114 599	-147 730	-148 084	-151 046	-152 556
Vuokrakulut - sisäiset	-177 347	-159 410	-119 788	-122 184	-123 406
TOIMINTAKATE SISÄISET	-289 618	-307 140	-267 872	-273 230	-275 962
TOIMINTAKATE YH-TEENSÄ	-876 622	-970 561	-1 034 092	-1051 836	-1 062 355
Sisäiset vyörytyserät	-359 617	0	0	0	0
TYÖALAKATE (ulk/sis)	-1 236 239	-970 561	-1 034 092	-1051 836	-1 062 355

Varhaiskasvatus (231) ja iltapäivätoiminta (239)

Kasvatus on kaikenikäisten kokonaisvaltaisen kasvun mahdollistamista ja sen tukemista. Se on yhdessä tekemistä, olemista ja ihmettelyä. Varhaiskasvatus tukee kodin kristillistä kasvatusta ja lapsen kokonaisvaltaista kasvua kristillisen ihmiskäsityksen mukaisesti. Toiminnan lähtökohtana on perhelähtöisyys. Teemme yhteistyötä lapsen perheen, kummien ja muiden läheisten kanssa kasteessa saadun yhteisen opetus- ja kasvatustehtävän mukaisesti. Työ pitää sisällään päiväkerho-, pyhäkoulu- ja perhetyön.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Osallistuminen ympäristödiplomin ja seurakunnan uuden strategian mukaiseen toiminnan kehittämiseen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite 1: Perhelähtöisen työtteen vahvistaminen

Mittarit: Varhaiskasvatuksen työntekijöille on järjestetty Perhelähtöinen seurakunta -koulutus. On osallistuttu Valkeakosken perhekeskusyhteistyöhön perheitä, lapsia ja nuoria tukien. Perhelähtöisesti järjestettyyn toimintaan osallistuvien perheiden määrä.

Tavoite 2: Kehitetään varhaiskasvatuksen ja perhetyön toimintaa liikkuvampaan suuntaan Liikkuva seurakunta -toimintamallin avulla

Mittarit: Kerhotoiminnassa ja perhetapahtumissa on ollut suunnitelmallisesti liikunnallisia osuuksia. Sosiaalisen median kanavissa on julkaistu liikuntateemaiset videot.

Tavoite 3: Vapaaehtoistyön vahvistuminen varhaiskasvatuksessa

Mittari: Nuoria ja muita seurakuntalaisia on kutsuttu aktiivisesti mukaan toteuttamaan toimintaa lapsille ja perheille yhteistyössä työntekijöiden kanssa. Vapaaehtoisten määrä toiminnassa.

Tavoite 4: Kasvatuksen ja diakonian talon toiminnan aloittaminen ja kehittäminen

Mittarit: Uusien tilojen toimintaa on suunniteltu yhdessä seurakuntalaisten kanssa. Nimikilpailu talolle ja sen eri tiloille ja toiminnoille on järjestetty. Tilojen toimivuutta ja tunnettuutta arvioidaan.

Toimintasuunnitelma suunnitelmavuosille 2025–2026:

Kasvatuksen työaloja ja työmuotoja uudistetaan rohkeasti strategian painotusten mukaisesti.

Rippikoulutyö (235)

Rippikoulutyö on osa kirkon jatkuvaa ja koko ihmisen eliniän kestäväää kasvua kristittyinä. Rippikoulu jatkaa ja täydentää perheissä, koulussa ja seurakunnassa toteutettua kristillistä kasvatustehtävää. Tavoitteena on, että rippikoululainen saa tilaisuuden tutustua kolmiyhteiseen Jumalaan ja löytää seurakuntayhteyden merkityksen uskonelämän hoitamisessa.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Uuden strategian tuomat painopisteet huomioidaan. Rippikoulussa olevia työntekijöitä koulutetaan ajankohtaisiin aiheisiin

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite 1: Vahvistetaan ympäristökasvatusta rippileireillä.

Mittari: Jokaisella leirillä on hyödynnetty ympäröivää luontoa opetuksessa ja harjauselämässä. Vastuullista kierrätystä on ohjattu jokaisella rippileirillä. Yhteisvastuukeräykselle on kerätty pullonpalautustuotto. Lapin rippileiri on toteutettu.

Tavoite 2: Huomioidaan erilaiset oppijat rippikouluissa.

Mittari: Nepsy-koulutus on järjestetty kaikille rippikoulutyössä mukana oleville työntekijöille. Työntekijöiden kokemus tavoitteen toteutumisesta leireillä.

Tavoite 3: Otetaan Liikkuva seurakunta –periaatteet osaksi rippileirejä.

Mittari: Vähintään yksi liikuntaa korostava rippileiri on järjestetty. Jokaisen leirin harjauselämässä on ollut liikkuvaa rukousta. Liikkuva seurakunta -paketti on luotu ja otettu käyttöön.

Toimintasuunnitelma 2025–2026:

Vuonna 2025 työntekijöitä koulutetaan huomioimaan nuorten sukupuolisensitiivisyyttä. Vuonna 2026 työntekijöiden koulutusta jatketaan ajankohtaisella aiheella, joka nousee vuosien 2024 ja 2025 rippileirien tarpeista.

Nuorisotyö (236)

Nuorisotyön avulla tuetaan kodin kristillistä kasvatusta ja lapsen sekä nuoren turvallista kokonaiskehitystä. Toiminnan lähtökohtana on kastekäskystä nouseva opetus- ja kasvatustehtävä. Nuorisotyö kohdistuu kouluikäisistä nuoriin aikuisiin. Työhön kuuluu myös huoltajien, koulujen ja oppilaitosten henkilökunnan, sekä muiden nuorten kanssa toimivien aikuisten tukeminen.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Toiminnan pääpaino on nuorten osallisuudessa ja kohtaamisessa. Vahvistetaan työntekijöiden valmiuksia kohdata erilaisia nuoria yksilöinä. Ylläpidetään hengellisyyttä kaikessa nuorten toiminnassa ja rohkaistaan nuoria yhteyteen Jumalan kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite 1: Hartauselämän monipuolistaminen

Mittarit: Hartauden käytäntöjä on opetettu pikkuisos- ja isostoiminnassa. Puolet leirien hartauksista on nuorten pitämiä. Nuoria on kutsuttu mukaan messuavustajiksi.

Tavoite 2: Nuorten aikuisten toiminnan vahvistaminen.

Mittari: Nuorten aikuisten omien toiveiden mukaisia K-20 tilaisuuksia on ollut kerran kuukaudessa. Kävijämäärät tilaisuuksissa.

Tavoite 3: Lisätään toiminnassa mukana olevien nuorten liikkumista.

Mittari: Liikunta-innostaja-koulutus on järjestetty. Liikunta-agenttitiimin on löydetty lisää nuoria ja tiimi on suunnitellut ja järjestänyt liikunnallista toimintaa. Jokaisella leirillä on ollut liikunnallista toimintaa.

Tavoite 4: Kasvatuksen ja diakonian talon toiminnan aloittaminen ja kehittäminen

Mittarit: Uusia tiloja koskevien tiedotteiden määrä. Uusien tilojen toimintaa on suunniteltu yhdessä seurakuntalaisten kanssa. Työntekijöiden keskustelu tilojen toimivuudesta. Nimikilpailu talolle ja sen eri tiloille ja toiminnoille on järjestetty.

Toimintasuunnitelma 2025–2026:

Uuden strategian mukaiset tavoitteet. K-20 iltojen jatkaminen pitkäjänteisesti, vaikka alussa osallistujamäärä olisi pieni.

Diakoniatiimi

Diakoniatiimi yhteensä:

	Edellinen TP	TA kuluva	Talousarvio	TS 2025	TS 2026
Diakonia PL21					
TOIMINTATUOTOT	30 384	32 460	32 460	33 109	33 440
TOIMINTAKULUT	-314 420	-372 265	-364 459	-369 405	-372 313
TOIMINTAKATE ULKOI- NEN	-284 037	-339 805	-331 999	-336 296	-338 873
Palvelun ostot - sisäiset	-1 808	-3 529	-3 762	-3 837	-3 876
Vuokrakulut - sisäiset	-55 971	-47 241	-23 500	-23 970	-24 210
TOIMINTAKATE SISÄISET	-57 780	-50 770	-27 262	-27 808	-28 086
TOIMINTAKATE YH- TEENSÄ	-341 816	-390 574	-359 261	-364 103	-366 959
Sisäiset vyörytyserät	-125 311	0	0	0	0
TYÖALAKATE (ulk/sis)	-467 127	-390 574	-359 261	-364 103	-366 959

Diakonia (241) ja Yhteisvastuukeräys

Diakoniatyön tavoitteena on kristilliseen rakkauteen perustuvan avun antaminen niille, joita kukaan muu ei auta tai joille kukaan muu ei järjestä hengellistä toimintaa. Tavoitteen mukaisesti pyritään yhteistyössä muiden toimijoiden kanssa kaikenlaisen kärsimyksen lievittämiseen ja poistamiseen sekä ihmisten kokonaisvaltaiseen auttamiseen ja hoitamiseen. Diakoniakasvatuksella rohkaistaan ihmisiä auttamaan toisiaan.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Tiedon lisääminen työyhteisössä ja seurakuntalaisten keskuudessa diakonian merkityksestä ihmisten elämässä ja osana seurakunnan toimintaa. Seurakuntalaisten osallisuuden ja toimimisen vahvistaminen erityisesti kasvatuksen ja diakonian talon toiminnassa. Osallistuminen ympäristödiplomien ja seurakunnan uuden strategian mukaiseen toiminnan kehittämiseen

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite 1: Diakonian vapaaehtoisuuden vahvistaminen.

Mittarit: Diakonian uusien vapaaehtoisten määrä. Vapaaehtoistoimintaa koskevien tiedotteiden määrä.

Tavoite 2: Yhteisvastuukeräyksen kehittäminen koko seurakunnan toiminnaksi

Mittarit: Yhteisvastuun tapahtumiin osallistuneiden luottamushenkilöiden ja vapaaehtoisten määrä. Yhteisvastuulle kerätty summa. Erätapahtumaan osallistuneiden määrä.

Tavoite 3: Kasvatuksen ja diakonian talon toiminnan aloittaminen ja kehittäminen

Mittarit: Uusia tiloja koskevien tiedotteiden määrä. Uusien tilojen toiminnan suunnittelutilaisuuksien määrä. Nimikilpailu talolle ja sen eri tiloille ja toiminnolle on järjestetty.

Toimintasuunnitelma suunnitelmavuosille 2025–2026:

Seurakuntalaisten kohtaaminen diakoniatyössä seurakunnan uuden strategian painotusten mukaisesti. Rohkaistaan seurakuntalaisia ottamaan vastuuta toiminnan suunnittelusta ja toteuttamisesta ja annetaan tilaa erilaisille ideoille ja suunnitelmille. Löydetään diakonian rooli kaupunkilaisten hyvinvoinnin edistämisessä yhdessä kaupungin ja hyvinvointialueen toimijoiden kanssa. Toteutetaan ympäristödiplomien ohjeita.

2.3 Hautaustoimi (pl 4)

Hautaustoimi yhteensä:

	Edellinen TP	TA kuluva	Talousarvio	TS 2025	TS 2026
Hautaustoimi PL4					
TOIMINTATUOTOT	120 413	83 300	93 800	95 676	96 633
TOIMINTAKULUT	-363 028	-382 650	-397 828	-404 790	-408 838
TOIMINTAKATE ULKOI-NEN	-242 615	-299 350	-304 028	-309 114	-312 206
Vuokratulut - sisäiset	-41 109	-31 311	-26 630	-27 162	-27 434
TOIMINTAKATE SISÄISET	-41 109	-31 311	-26 630	-27 162	-27 434
TOIMINTAKATE YH-TEENSÄ	-283 724	-330 661	-330 657	-336 277	-339 639
Poistot ja arvonalentumiset	-116 400	-116 036	-98 476	-67 918	-56 914
Sisäiset vyörytyserät	-153 895	0	0	0	0
TYÖALAKATE (ulk/sis)	-567 040	-446 697	-438 285	-413 530	-405 982

Hautaustoimen lakisääteinen tehtävä on huolehtia seurakunnan omistamien hautausmaiden ja niillä olevien kiinteistöjen hoidosta ja ylläpidosta, sekä hautaustoimeen liittyvistä palveluista. Työt toteutetaan hautaustoimilain, kirkkolain ja kirkkojärjestyksen, hautaustoimen ohjesäännön ja hautausmaiden hoitosuunnitelman sekä muiden säännösten ja päätösten mukaisesti

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Seurakunnan omien hautaustoimea koskevien suunnitelmien ja ohjeistusten päivittäminen

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite 1: Hautaustoimen ohjesäännön päivittäminen

Mittari: Uuden kirkkolain ja kirkkojärjestyksen mukaiseksi päivitetty hautaustoimen ohjesääntö on hyväksytty hallinnossa vuoden 2024 aikana. Ohjesäännössä on täsmennetty seurakunnan hautausmaita koskevat määräykset.

Tavoite 2: Hautausmaiden käyttösuunnitelman ja hautausmaakaavan päivittäminen.

Mittari: Päivitetyt hautausmaiden käyttösuunnitelmat ja hautausmaakaavat on koottu yhdeksi kokonaisuudeksi ja hyväksytty hallinnossa vuoden 2024 aikana.

Toimintasuunnitelma suunnitelmavuosille 2025–2026:

Ympäristöä säästävien ja luonnon monimuotoisuutta parantavien toimintatapojen kehittäminen hautaustoimessa.

2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

Kiinteistötoimi yhteensä:

	Edellinen TP	TA kuluva	Talousarvio	TS 2025	TS 2026
Kiinteistötoimi PL5					
TOIMINTATUOTOT	126 844	192 660	175 550	179 061	180 852
TOIMINTAKULUT	-1 115 071	-1 139 784	-1 781 487	-1 198 697	-1 210 684
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-988 227	-947 124	-1 605 937	-1 019 636	-1 029 833
Sisäiset tuotot	817 893	742 264	678 735	692 310	699 233
Palvelun ostot - sisäiset	44	0	0	0	0
Vuokrakulut - sisäiset	-120	0	0	0	0
TOIMINTAKATE SISÄISET	817 817	742 264	678 735	692 310	699 233
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-170 410	-204 860	-927 202	-327 327	-330 600
Poistot ja arvonalentumiset	-744 705	-429 115	-785 575	-363 259	-348 464
Sisäiset vyörytyserät	-41 947	0	0	0	0
TYÖALAKATE (ulk/sis)	-1 085 341	-633 975	-1 807 039	-781 890	-771 282

Kiinteistötoimen tehtävänä on hallinnoida ja hoitaa asiantuntevasti kiinteistöjä seurakunnan perustehtävää tukevalla tavalla

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Jaetaan olemassa olevat henkilöresurssit työtehtäviin siten, että kiinteistöt tulevat turvallisesti ja käyttäjäryhmät huomioiden sekä huolto-ohjelman ja ilmenevien tarpeiden mukaisesti huollettua. Laaditaan seurakunnalle oma kiinteistösuunnitelma Kirkkohallituksen linjojen mukaisesti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite 1: Seurakuntatalon purkaminen.

Mittari: Seurakuntatalo on purettu valitun urakoitsijan toteuttamana.

Tavoite 2: Toiminta väistötiloissa käynnistynyt.

Mittari: Kaikki kolme väistötilaa ovat valmiit ja toiminta niissä on käynnistynyt

Tavoite 3: Kiinteistösuunnitelman valmistuminen.

Mittari: Kiinteistösuunnitelma on hyväksytty ja sen mukaiset toimenpiteet aloitettu

Toimintasuunnitelma suunnitelmavuosille 2025–2026:

Kirkon kiinteistöstrategian mukaisesti luovutaan toiminnan kannalta tarpeettomista toimitiloista ja tarkastellaan kriittisesti tilojen käyttöasteita.

Pappilanniemen kurssikeskus (508)

Pappilanniemen kurssikeskus tarjoaa laadukkaita majoitus-, tila- ja ruokapalveluja luonnon keskellä oman seurakunnan toimintaan. Vapaina olevat resurssit myydään ulkopuolisille asiakasryhmille.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Ympäristödiplomin velvoitteiden huomiointi kurssikeskuksen toiminnassa. Luontoarvojen nostaminen kurssikeskuksen markkinointi- ja myyntivaltiksi omassa ja ulkoisessa toiminnassa hyödyntämällä upea miljöö palvelutarjonnassa

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite 1: Seurakunnan oman sisäisen toiminnan kehittäminen ja parantaminen.

Mittari: Palautekysely sisäisen toiminnan tarpeista ja toiveista on tehty. Sen pohjalta on laadittu suunnitelma, miten sisäinen toiminta toimii tehokkaasti niin, että laadukkaita tiloja ja palveluita voidaan tarjota myös ulkopuolisille asiakkaille ennakoiden.

Tavoite 2: Ulkoisen myynnin lisääminen.

Mittarit: Nettisivut on päivitetty/uudistettu. Somea on päivitetty tasaisesti vuoden aikana. Markkinoinnissa on korostettu yksilöityjen tilaisuuksien tarjoamista sekä lähi- ja luomuruokaa. Myynnin kasvu.

Toimintasuunnitelma toimintavuosille 2024–2026:

Hyvä palvelu, sijainti ja luontoarvot tekevät Pappilanniemestä kilpailukykyisen ja kiinnostavan leiripaikan.

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos, joka sisältää sisäiset erät.

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

1.1 Perustelut

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

Talousarvion verotuloarvio perustuu aikaisempiin verokertymiin sekä Kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloennusteen. Verotuloennuste on 4,5 milj. euroa, varovaisuutta noudattaen vuoden 2024 verotuloarvio on 4.4 milj. euroa. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Talousarvio on suunniteltu 954.708 euroa alijäämäiseksi. Kuluvan 2023 vuoden alijäämäksi on budjetoitu talousarviossa 47.631 euroa, mikä lokakuun lopun tilanteen mukaan näyttäisi kääntyvän jonkin verran ylijäämäiseksi. Tilinpäätösennusteen merkittävien epävarmuustekijä on, ettei sote-verouudistuksen lopullista vaikutusta kuluvan vuoden verokertymään vielä tiedetä. Talousarvion 2024 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on 4.594.826 euroa. Vuoden 2022 tilinpäätökseen nähden toimintakate eli toiminnan nettomenot kasvavat 1.071.016 euroa 30%, merkittävän nettomenojen kasvun selittää kertaluonteinen erä seurakuntakeskuksen purkamisesta, inflaation korottamat hinnat ja vuoden 2022 menojen pienenemiseen vaikutti korona.

Palkkakuluihin vaikuttavat kuluvan vuoden 2,5 % yleiskorotus, mutta palkkakilpailuselvitystyö voi lisätä kustannuksia huomattavasti, arvio talousarviossa palkkakustannuksiin on yhteensä 4,5 %

1.2 Tuloslaskelmat

Virallinen tuloslaskelma (Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella)

	Edellinen TP	TA kuluva	Talousarvio	TS 2025	TS 2026
Korvaukset	84 705,75	70 000,00	68 000,00	69 360	70 054
Myyntituotot	84 656,10	127 000,00	123 650,00	126 123	127 384
Maksutuotot	229 816,11	221 535,00	246 890,00	251 828	254 346
Vuokratuotot	38 676,14	42 160,00	25 550,00	26 061	26 322
Metsätalouden tuotot	1 354,85	25 000,00	25 000,00	25 500	25 755
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	20 659,76	15 800,00	24 086,00	24 568	24 813
Tuet ja avustukset	30 092,68	25 500,00	34 100,00	34 782	35 130
Muut toimintatuotot	2 781,41	200,00	300,00	306	309
TOIMINTATUOTOT	492 742,80	527 195,00	547 576,00	558 528	564 113
Palkat ja palkkiot	-1 929 412,70	-2 094 844,13	-2 177 623,04	-2 221 176	-2 243 387
Henkilösivukulut	-453 687,91	-504 520,48	-524 501,44	-524 501	-529 746
Henkilöstökulujen oikaisuerät	21 874,45	0,00	0,00	0	0
Henkilöstökulut	-2 361 226,16	-2 599 364,61	-2 702 124,48	-2 745 677	-2 773 134
Palvelujen ostot	-809 835,72	-1 108 204,00	-1 524 749,20	-961 780	-971 398
Vuokratkulut	-85 470,51	-96 080,00	-156 734,00	-158 849	-160 437
Ostot tilikauden aikana	-494 808,03	-558 135,00	-543 210,30	-531 747	-537 064
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-494 808,03	-558 135,00	-543 210,30	-531 747	-537 064
Annetut avustukset	-165 208,55	-192 360,00	-180 380,00	-180 466	-180 380
Muut toimintakulut	-100 004,05	-85 670,00	-85 205,00	-86 909	-87 778
TOIMINTAKULUT	-4 016 553,02	-4 639 813,61	-5 192 402,98	-4 665 428	-4 710 191
TOIMINTAKATE	-3 523 810,22	-4 112 618,61	-4 644 826,98	-4 106 900	-4 146 078
Kirkollisverotulot	4 020 325,60	4 220 921,00	4 405 000,00	4 449 000	4 471 200
Valtionrahoitus	410 952,00	417 471,00	418 000,00	418 000	420 000
Verotulot	4 431 277,60	4 638 392,00	4 823 000,00	4 867 000	4 891 200
Verotuskulut	-52 977,52	-55 700,00	-54 800,00	-56 000	-56 000
Keskusrahastomaksut	-356 889,00	-359 430,00	-367 675,00	-369 000	-380 000
Korkotuotot	6 753,01	7 000,00	35 000,00	35 000	35 000
Muut rahoitustuotot	67 747,09	75 000,00	70 000,00	70 000	70 000
Arvon muutokset sijoituksista	-27 957,30	0,00	0,00	0	0
Korkokulut	-5 560,38	-2 803,38	-934,47	0	0
Muut rahoituskulut	-14 232,63	-2 000,00	-4 000,00	-4 000	-4 000
Rahoitustuotot ja -kulut	26 749,79	77 196,62	100 065,53	101 000	101 000
VUOSIKATE	524 350,65	187 840,01	-144 236,45	436 100	410 121
Poistot ja arvonalentumiset	-861 105,52	-545 150,48	-884 050,85	-431 178	-405 379
TILIKAUDEN TULOS	-336 754,87	-357 310,47	-1 028 287,30	4 922	4 743
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	23 578,52	23 578,52	23 578,52	23 579	23 579
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-313 176,35	-333 731,95	-1 004 708,78	28 501	28 322

Tuloslaskelma (sis. sisäiset tulot ja menot ja laskennalliset erät)

	Edellinen TP	TA kuluva	Talousarvio
Korvaukset	84 706,00	70 000,00	68 000,00
Myyntituotot	84 656,00	127 000,00	123 650,00
Maksutuotot	229 816,00	221 535,00	246 890,00
Vuokratuotot	38 676,00	42 160,00	25 550,00
Metsätalouden tuotot	1 355,00	25 000,00	25 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	20 660,00	15 800,00	24 086,00
Tuet ja avustukset	30 093,00	25 500,00	34 100,00
Muut toimintatuotot	2 781,00	200,00	300,00
TOIMINTATUOTOT	492 743,00	527 195,00	547 576,00
Henkilöstökulut	-2 361 226,00	-2 599 365,00	-2 702 124,00
Palvelujen ostot	-809 836,00	-1 108 204,00	-1 524 749,00
Vuokrakulut	-85 471,00	-96 080,00	-156 734,00
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-494 808,00	-558 135,00	-543 210,00
Annetut avustukset	-165 209,00	-192 360,00	-180 380,00
Muut toimintakulut	-100 004,00	-85 670,00	-85 205,00
TOIMINTAKULUT	-4 016 553,00	-4 639 814,00	-5 192 403,00
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-3 523 810,00	-4 112 619,00	-4 644 827,00
Sisäiset tuotot	820 221,00	742 264,00	678 735,00
Palvelun ostot - sisäiset	-128 720,00	-160 969,00	-159 566,00
Vuokrakulut - sisäiset	-691 501,00	-581 295,00	-519 169,00
TOIMINTAKATE SISÄISET	0,00	0,00	0,00
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-3 523 810,00	-4 112 618,00	-4 644 827,00
Kirkollisverotulot	4 020 326,00	4 220 921,00	4 405 000,00
Valtionrahoitus	410 952,00	417 471,00	418 000,00
Verotulot	4 431 278,00	4 638 392,00	4 823 000,00
Verotuskulut	-52 978,00	-55 700,00	-54 800,00
Keskusrahastomaksut	-356 889,00	-359 430,00	-367 675,00
Korkotuotot	6 753,00	7 000,00	35 000,00
Muut rahoitustuotot	67 747,00	75 000,00	70 000,00
Sisäiset korkotuotot	141 300,00	0,00	103 414,00
Arvon muutokset sijoituksista	-27 957,00	0,00	0,00
Korkokulut	-5 560,00	-2 803,00	-934,00
Muut rahoituskulut	-14 233,00	-2 000,00	-4 000,00
Sisäiset korkokulut	-141 300,00	0,00	-103 414,00
Rahoitustuotot ja -kulut	26 750,00	77 197,00	100 065,00
VUOSIKATE	524 351,00	187 840,00	-144 237,00
Poistot ja arvonalentumiset	-861 106,00	-545 150,00	-884 051,00
Tuotot	95 741,00	0,00	0,00
Kulut	-122 271,00	0,00	0,00
Siirto rahastosta/rahastoon	26 530,00	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	-336 755,00	-357 310,00	-1 028 287,00
Poistoeron lisäys(-)/vähennys(+)	23 579,00	23 579,00	23 579,00
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-313 176,00	-333 732,00	-1 004 709,00

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.

4.1 Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 446.000 euron määrärahat vuodelle 2024. Koko suunnittelukauden 2024–2026 investoinnit ovat yhteensä 1,5 miljoonaa euroa.

Investointihankkeiden vaikutus käyttötalouteen on huomioitu käyttötalousosan määrärahoissa.

Suunnittelukauden merkittävin investointi on Seurahuoneenkadun tilojen kunnostus kasvun- ja diakonian tiimeille. Tiloissa on toimintaa lapsille, nuorille ja diakonian asiakkaille. Määräraha 120.000 euroa oli kuluvalle vuodelle, mutta työt eivät vielä alkaneet. Hankkeen kokonaiskustannusarvio 250.000 euroa. Pappilanniemen maalämpöpumppujen uusinta ei edennyt varsinaiseen toteutusvaiheeseen, koska alkuperäiset korjaustyöt ovat viivästyneet varaosatoimitusten ongelmien takia. Pumput on saatu toimimaan yhdessä vasta nyt loppuvuodesta 2023. Nyt on päästy tarkastelemaan vaadittavaa tehoa tarkemmin ja määrittämään tulevien laitteiden tehot. Näiden tietojen pohjalta siirrymme varsinaiseen toteutusvaiheeseen ja suunnittelemme pumppujen uusinta lämmityskauden ulkopuolelle eli keväälle 2024. Valmista pitäisi olla ennen leirikesää.

Investoinnin hankintamenon jaksottamista voidaan tarkistaa kokonaiskustannusarvion rajoissa talousarviossa, tilinpäätöksen yhteydessä tai erillisellä kirkkovaltuuston tekemällä talousarvion muutospäätöksellä.

4.2 Investointiosa hankkeittain

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

Investoinnit	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Pappilanniemen kurssikeskus					
Peruskorjaus	282 374				
Rantarakentaminen		40 000			
Maalämpöpumpujen uusiminen		*120 000	100 000		
Aurinkopaneelien asennus		100 000			
Pihaluonon kunnostuskenttä, ympäristö					200 000
Rantasaunan remontti				70 000	
Tienpäällystys				70 000	
Metsäkansan kirkko					
Kellotapulinkorjaus				100 000	
Sääksmäen kirkko					
Peruskorjaus					500 000
Sääksmäen hautausmaa					
Ajoleikkurin vaihto (vaihtokoneen arvoa ei ole arvioitu)				20 000	
Kappelikirkko					
Käyttörajoituksen monipuolistamisen kaustuksella (TAMUUTOS 23: -120.000e)		0			
Hautausmaan kastelupesäputken muutostyö ja asfaltointi alapihalle		70 000			
Kirkon ja hautausmaan jätealustelu			16 000		
Kiinteistöhallinto					
Toimitilojen kaustus		130 000			
Seurahuoneenkauppa					
Toimitilaremontti		*120 000	250 000		
Seurakuntatalo					
Tontin maan kättyömaaksi		200 000			
Purkukustannukset		150 000			
Hautausmaahallinto					
Mobiilireittikartta			15 000		
Hautausmaan koneet					
Hautausuonien pienkuormaaja		40 000			
Hautausuonien ison kuormaajan vaihto (vaihtokoneen arvoa ei ole huomioitu)					80 000
Laiva-auto Ford Ranger Pick-Up tai vastaava (vaihtoauton arvoa ei ole arvioitu)			65 000		
	282 374	970 000	446 000	260 000	780 000

*TA 2023 kättyömaattä jätty nyt investointimääräraha siirrettä n seuraavalle vuodelle.

V Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosa osoittaa, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakuntata-
louden rahavaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen. Varsinaisen toiminnan ja inves-
tointien rahavirta kertoo miten vuosikate ja muu tulorahoitus riittää investointimeno-
jen kattamiseen.

	Edellinen TP	TA kuluva	Talousarvio	TS 2025	TS 2026
Tulorahoitus	524 350,65	187 840	- 144 236	436 099	410 121
Vuosikate	524 350,65	187 840	- 144 236	436 099	410 121
Tulorahoituksen korjaukset	0,00	0	0	0	0
Investoinnit	- 190 289,11	- 970 000	- 446 000	- 260 000	- 780 000
Investointimeno	- 190 289,11	- 970 000	- 446 000	- 260 000	- 780 000
Pysyvien vastaavien myyntitulot	0,00	0	0	0	0
Rahoitussuudet investointimenoihin	0,00	0	0	0	0
TOIMINNAN JA INVESTOINTIEN NETTORAHAVIRTA	334 061,54	- 782 160	- 590 236	176 099	- 369 879
Antolainauksen muutokset	0,00	0	0	0	0
Antolainauksen lisäys	0,00	0	0	0	0
Antolainauksen vähennys	0,00	0	0	0	0
Lainakannan muutokset	- 200 000,00	- 200 000	- 100 000	0	0
Pitkäaikaisen lainojen lisäys	0,00	0	0	0	0
Pitkäaikaisen lainojen vähennys	- 200 000,00	- 200 000	- 100 000	0	0
Lyhytaikaisen lainojen muutos	0,00	0	0	0	0
Muut maksuvalmiuden muutokset	- 52 405,41				
Rahoitustoiminnan nettokassavirta	- 252 405,11				
Rahavarojen muutos	81656	- 982 160	- 690 236	176 099	- 369 879

VI Yhteenvetotaulukko

Yhteenvetotaulukko sitovista eristä

KÄYTTÖTALOUSOSA	Edellinen TP	TA kuluva	Talousarvio	TS 2025	TS 2026
Sitovuustaso on ulkoinen toimintakate					
Yleishallinto PL1	-645 307	-703 155	-706 721	-719 488	-726 682
Julistuksen ja musiikin tiimi	-776 620	-873 663	-929 923	-943 909	-952 313
Kasvatuksen tiimi	-587004	-663421	-766219	-778607	-786393
Diakonian tiimi	-284 037	-339 805	-331 999	-336 296	-338 873
Hautaus toimi PL4	-242 615	-299 350	-304 028	-309 114	-312 206
Kiinteistötoimi PL5	-988 227	-947 124	-1 605 937	-1 019 636	-1 029 833

TULOSLASKELMAOSA	Edellinen TP	TA kuluva	Talousarvio	TS 2025	TS 2026
Sitovuustaso on verotulot ja valtionrahoitus yhdessä. Jos arvio ei ole toteutumassa (+/-100.000e), asia vietävä Valtuustoon					
Kirkollisverotulot	4 020 325,60	4 220 921,00	4 405 000,00	4 449 000	4 471 200
Valtionrahoitus	410 952,00	417 471,00	418 000,00	418 000	420 000
Keskusrahastomaksut	-356 889,00	-359 430,00	-367 675,00	-369 000	-380 000

INVESTOINTIOSA	Edellinen TP	TA kuluva	Talousarvio	TS 2025	TS 2026
Sitovuustaso on hankekohtainen					
Pappilanniemen maalämpöpumput		*120000	100 000		
Pappilanniemen ulkoalueet					200 000
Pappilanniemen saunaremontti				70 000	
Pappilanniemen tien päällystys				70 000	
Metsäkansan kellotapulien korjaus				100 000	
Sääksmäen kirkon peruskorjaus					500 000
Sääksmäen hautausmaan ajoleikkurin vaihto				20 000	
Kappelikirkon ja hautausmaan jätelajittelualue			16 000		
Seurahuoneenkadun toimitilaremontti		*120 000	250 000		
Hautasmaahallinnon mobiilireittikartta			15 000		
Hautaus toimen kuormaajan vaihto					80 000
Hautaus toimen Lava-auto			65 000		

*TA 2023 käyttämättä jäänyt investointimääräraha siirretään seuraavalle vuodelle.

RAHOITUSOSA	Edellinen TP	TA kuluva	Talousarvio	TS 2025	TS 2026
Jos arvio ei ole toteutumassa (+/-50.000e), asia on vietävä Kirkkovaltuustoon.					
Tulorahoitus	524 350,65	187 840	-144 236	436 099	410 121
Toiminnan ja invest. nettorahavirta	334 061,54	-782 160	-590 236	176 009	-369 879

VII Hautainhoitorahasto

Tuloslaskelma

	Edellinen TP	TAKuluva	Talou sarvio
TOIMINTATUOTOT			
323200 Kesä hoito maksut	95 488,00	105 000,00	105 000,00
323800 Ja k.haud.hoit.sop.	253,00	253,00	253,00
TOIMINTATUOTOT	95 741,00	105 253,00	105 253,00
TOIMINTAKULUT			
Pa lka t ja pa lkkiot	- 68 308,00	- 84 475,00	- 88 141,00
Henkilösivukulut	- 16 612,00	- 20 544,00	- 21436,00
Henkilöstökulut	- 84 920,00	- 105 019,00	- 109 576,00
Pa lve lujen ostot	- 3 871,00	- 5 786,00	- 6 600,00
Aineet, tarvikkeet ja tarva rat	- 18 636,00	- 20 000,00	- 24 200,00
TOIMINTAKULUT	- 107 427,00	- 130 805,00	- 140 376,00
TOIMINTAKATE	- 11686,00	- 25 553,00	- 35 123,00
Ra hoitustuotot ja -kulut	- 14 844,00	0,00	0,00
VUOSIKATE	- 26 530,00	- 25 553,00	- 35 123,00
TILIKAUDEN TULOS	- 26 530,00	- 25 553,00	- 35 123,00
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	- 26 530,00	- 25 553,00	- 35 123,00

Hautainhoitorahaston tarkoituksena on turvata Sääksmäen seurakunnan hoitoon otettujen hautojen kunnossapito ja hoito.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Hautainhoitorahastoa koskevien ohjeistusten saattaminen ajan tasalle.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite 1: Hautainhoitorahaston sääntöjen päivittäminen vastaamaan nykyisiä sopi-mushoidon kestoja ja hoitomuotoja

Mittari: Hautainhoitorahaston säännöt ja hoitosopimusten sopimusehdot on päivitetty ja hyväksytty hallinnossa vuoden 2024 aikana.

Toimintasuunnitelma suunnitelmavuosille 2025–2026:

Ympäristöä säästävien ja luonnon monimuotoisuutta parantavien toimintatapojen kehittämisen hoitosopimushautojen hoitotoimenpiteissä.