



Talousarvio 2025

Toiminta- ja taloussuunnitelmat 2026–2027



Sisälllys

I	Yleisperustelut.....	3
1	Yleiskatsaus	5
1.1	Yleinen talouden kehitys	5
1.2	Seurakuntatalouksien talouden kehitys.....	6
1.3	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	7
1.4	Arvio tulevasta kehityksestä.....	12
1.5	Verotuloarvio.....	13
1.6	Henkilöstö.....	15
1.7	Talousarvion rakenne	18
1.8	Talousarvion sitovuus ja hankinnat	19
II	Käyttötalousosa.....	21
2	Perustelut	21
2.1	HALLINTO (PL 1).....	23
2.1.1	Hallintoelimet 1011010102.....	24
2.1.1	Taloushallinto 1011050000.....	26
2.1.1	Tilintarkastus 1011050103	27
2.1.1	Työhyvinvointi 1011050115.....	28
2.1.1	Tietohallinto 1011050120.....	29
2.1.1	Kirkonkirjojenpito 1011070000	31
2.1.1	Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto 1011080000	32
2.2	SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (PL 2).....	33
2.2.1	Jumalanpalveluselämä 1012010000.....	34
2.2.1	Hautaansiunaaminen 1012020000.....	35
2.2.1	Muut kirkolliset toimitukset 1012030000	36

2.2.1	Aikuistyö 1012040000	37
2.2.1	Muut seurakuntatilaisuudet 1012050000	38
2.2.1	Viestintä 1012100000	39
2.2.1	Musiikki 1012200000	41
2.2.1	Varhaiskasvatus 1012310000	42
2.2.1	Rippikoulu 1012350000	44
2.2.1	Nuorisotyö 1012360000	46
2.2.1	Koululaisten iltapäivätoiminta 1012390000	48
2.2.1	Diakonia 1012410000	50
2.2.1	Diakoniarahasto 1992410001	52
2.2.1	Perheneuvonta 1012420000	53
2.2.1	Sairaalasielunhoito 1012430000	54
2.2.1	Palveleva puhelin 1012440000	55
2.2.1	Lähetys 1012600000	56
2.2.1	Kansainvälinen diakoniatyö 1012700000	57
2.2.1	Muu seurakuntatyö 1012900000	58
2.3	HAUTAUSTOIMI (PL 4)	59
2.3.1	Hautatoimi, kustannuspaikat 1014010000-1014060000	60
2.4	KIINTEISTÖTOIMI (PL 5)	62
2.4.1	Kiint.toimi, kustannuspaikat 1015010000-1015110002	63
III	Tuloslaskelmaosa	66
1.1	Perustelut	66
1.2	Tuloslaskelma	67
IV	Investointiosa	69
4.1	Investoinnit vuodelle 2024	69
VII	Hautainhoitorahasto	70

I Yleisperustelut

Laitilan seurakunnan strategia 2025 määrittelee seitsemän painopistealuetta: Rukoilemme ja turvaamme työssämme Jumalan apuun. Tavoitamme erityisesti heidät, joilla ei ole tapana osallistua seurakunnan toimintaan. Olemme evanke-liumin sanomalle uskollisia. Vahvistamme yhteisöllisyyttä ja vapaaehtoisten roolia. Viestimme monipuolisesti ja ajanmukaisesti. Verkostoidumme ennakkoluulottomasti. Toimimme vakaalla taloudella.

Vuoden 2025 toiminta- ja taloussuunnitelma on vielä laadittu tämän kirkkovaltuuston vuonna 2019 hyväksymän Laitilan seurakunnan strategian vuosille 2019–2025 mukaisesti. Strategia ohjaa päivittäisiä valintoja, toimintaa ja rakenteita. Strategia antaa toiminnalle suunnan, jolla pyritään saavuttamaan tavoiteltu päämäärä. Yksi vuoden 2025 tärkeistä tavoitteista onkin seurakunnan uuden strategian päivittäminen ja hyväksyminen.

Elämme nopeasti muuttuvassa yhteiskunnassa ja maailmassa. Erityisesti tällaisessa ajassa tarvitsemme seurakuntana selkeää tavoitetta siitä, mihin tavoitteisiin pyrimme vuoden 2025 jälkeen. Strategiatyöskentelyssä tulee olla rohkeutta katsoa eilistä, tätä päivää ja huomista avoimin silmin. Voimassa olevaa strategiaa työstimme yhdessä työntekijöiden ja luottamushenkilöiden kanssa, myös uuden päivitettävän strategian tulee olla yhteinen näkemys siitä, mihin tavoitteisiin pyrimme.

Laitilan seurakunta on tiiviisti mukana Turun arkkihiippakunnan Rova 2030 – kokoontumisissa. Johtoryhmän jäsenet kuuluvat Nousiaisten rovastikunnan talous- ja toimintaryhmään ja lisäksi seurakunta on valinnut edustajat rovastikunnan hautaus- ja kiinteistötyöryhmiin. Vuonna 2024 kirkkoneuvosto antoi tuomiokapitulille lausunnon, jonka mukaan Laitilan seurakunnalla ei ole tällä

hetkellä tarvetta osallistua liitosneuvotteluihin. Laitilan seurakunta on kuitenkin avoin keskusteluille muiden seurakuntien kanssa ja yhteistyön kehittämiseksi.

Vuonna 2024 saatiin käynnistettyä kirkon hankesuunnitteluvaihe ja vuosi 2025 tulee olemaan tärkeä korjaustöiden suunnitteluvuosi. Kirkon saneeraukseen liittyen on tehty yksi kysely/keskustelutilaisuus aiemmin. Vuonna 2025 järjestetään uusi kysely, jotta saadaan huomioitua seurakuntalaisten ja henkilökunnan tarpeet suunnittelussa. Suunnitelmat menevät museovirastolle ja kirkkovaltuuston kautta kirkkohallitukselle hyväksyttäväksi. Suunnitelmien valmistuttua tehdään kilpailutus ja varsinaiseen toteutukseen on tarkoitus päästä vuonna 2026.

Talouspäällikkö Merja Jusi

Kirkkojärjestyksen 6 luvun 2 §:n mukaan ”jokaista kalenterivuotta varten laaditaan talousarvio. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä hyväksytään toiminta- ja taloussuunnitelma kolmeksi vuodeksi. Talousarviovuosi on toiminta- ja taloussuunnitelman ensimmäinen vuosi.

Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset tehtävien hoitamiseen turvataan.

Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden 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.

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

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

Vuonna 2024 talouskasvu on ollut heikkoa. Suomen pankin (13.8.2024) arvion mukaan taantumien pohja on nyt käsillä ja talous virkoo vähitellen taantumasta. Lyhyen aikavälin ennusteet ennakoivat vaisua talouskehitystä. Inflaatio on vuoden 2024 aikana hidastunut laaja-alaisesti ja koronlasku tukee elpymistä. Kuluttajien luottamus talouden kehitykseen on kasvaneesta ostovoimasta huolimatta kuitenkin edelleen haurasta, mikä ennakoi vaatimatonta yksityisen kulutuksen kehitystä. Vienti on pysynyt samantasoisena alkuvuoteen verrattuna ja rakennusallalla on havaittavissa positiivisiakin merkkejä. Työllisyysasteen trendi on edelleen korkealla tasolla, vaikka työmarkkinat ovatkin heikentyneet selkeästi kuluvan vuoden aikana. Työllisyysasteen ennakoidaan kuitenkin talouden elpyessä paranevan jo vuonna 2025. Julkinen talous pysyy lähivuosina alijäämäisenä, ja julkinen velkasuhde kasvaa edelleen hallituksen sopeutustoimista huolimatta. Heikko suhdanne ja yhä kasvavat julkisen velan korkomenot vaikeuttavat julkisen talouden tasapainottamista.

Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 1 % heinäkuussa 2024, kun se vuotta aiemmin vastaavana ajankohtana oli 5,6 %. (tilastokeskus; 14.9.2024). Inflaatio on hidastunut laaja-alaisesti vuonna 2024, mutta veromuutokset, kuten arvonlisäveron nosto, nostavat kuluttajahintoja, ja niiden vaikutus kuluttajahintoihin on suurimmillaan vuonna 2025. Hinnannousupaineet kasvavat myös paranevan suhdanteen myötä (Suomen pankki, 11.6.2024). Vuoden 2025 inflaatioksi valtionvarainministeriö ennusti kesäkuussa keskimäärin 1,6 prosenttia (VM 17.6.2024) ja Suomen pankki 2,0 % (11.6.2024). Tuoreimmissa pankkien ennusteissa inflaation ennustetaan olevan hieman korkeampi 2,2 % (OP, 20.8.2024) ja 1,6 % (Säästöpankkiryhmä, 7.8.2024).

Bruttokansantuote kasvoi tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuoden 2024 toisella neljänneksellä 0,4 % edellisestä vuosineljänneksestä. Työpäiväkorjattu BKT oli 0,7 % edellisvuoden vastaavaa neljänneistä matalammalla tasolla. Vuodelle 2025 Suomen pankki ennustaa (11.6.2024) 1,2 %:n talouskasvua. VM:n ennuste vuodelle 2025 (17.6.2024) on 1,6 %. Liikepankkien ennusteet vaihtelevat välillä 1,4–2 %. Suomea koskevat uusimmat talousennusteet löytyvät koottuna Finanssiala ry:n sivustolta.

Työllisyystilanne on vuoden 2024 aikana heikentynyt. Uusien avoimien työpaikkojen määrä on vähentynyt ja työttömien työnhakijoiden, lomautettujen sekä pitkäaikaistyöttömien määrä noussut. Työllisyysasteen trendi oli heinäkuussa 72,4 prosenttia, mikä on 0,9 prosenttiyksikköä matalampi kuin vuoden 2023 heinäkuussa. Työttömyysasteen trendi oli 8,3 prosenttia, mikä on 1,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin vuotta aiemmin. Työllisiä oli heinäkuussa tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan 54 000 enemmän kuin vuotta aiemmin. (TEM, 20.8.2024) Kokoaikaisten palkansaajien säännöllisen työajan keskiansioiden kehitystä kuvaava ansiotasoindeksi nousi Tilastokeskuksen ennakkotietojen (31.5.2024) mukaan vuoden 2024 tammi-maaliskuussa 3,9 % edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Vaikka nimellisansiot nousivat, reaaliensiot laskivat vuoden 2023 viimeiseen vuosineljännekseen verrattuna. Reaaliensioden laskuun alkuvuonna vaikutti se, ettei vuonna 2024 maksuun tulevat sopimuskorotukset olleet tuolloin tulleet vielä maksuun kovin monella sopimuslajilla eivätkä siten estäneet alkuvuoden inflaation vaikutusta. Työllisyyden ennustetaan toipuvan vuonna 2025 talouskasvun myötä. Hallituksen työllisyystoimet ja maahanmuutto lisäävät työvoiman tarjontaa. Työllisyysaste kohenee 73,1 prosenttiin vuonna 2025. (VM, 17.6.2024)

1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Seurakuntataloudet ovat keskenään hyvin erilaisissa taloudellisissa tilanteissa ja erot kasvavat edelleen. Koko kirkon tasolla seurakuntien kirkollisverotuotto

kasvoi poikkeuksellisen paljon vuonna 2023. Kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,035 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %) vuodesta 2022. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat. Verotulot vähenivät ainoastaan kahdeksassa seurakunnassa (3 %). Vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verotusuudistus paransi kirkollisveron reaalituottoa. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen.

Vuodelle 2025 ennustetaan jälleen merkittävää kirkollisverotulojen kasvua. Kasvu on seurausta hallituksen julkisen talouden sopeuttamistoimenpiteistä, joilla se pyrkii lisäämään kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero.

1.3 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Laitilan seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Laitilan seurakunta pysyi talousarvioraamissaan vuonna 2023 ja tilikauden tulos oli tilinpäätössiirtojen jälkeen 38 465 euroa positiivinen (4 395 euroa, 2022). Kuluvana vuonna 2024 arvioidaan pysyttävän talousarvioraamissa ja seurakunnan tuloksen on arvioitu olevan ylijäämäinen. Vuodelle 2025 Laitilan seurakunta tekee 11 243 euroa ylijäämäisen talousarvion.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Laitilan seurakunnan tilanne on vaaka. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2023 ei toteutunut yksikään.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita ja vallitseva tilanne pyritään säilyttämään. Sen sijaan työhyvinvointi-kyselyissä on noussut toistamiseen esille, että sisäiseen viestintään tulee kiinnittää huomiota ja rekrytoinnissa on erityisesti Lehtoniemen kesätöihin ollut vaikeuksia saada palkattua työntyöntekijöitä.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	Tilinpäätös 2022	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi / arvio Talousarvio 2025
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautaus-toimen tai hautausmaan ylläpito-tehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. 	<ul style="list-style-type: none"> • Hautausmaakaavat ja hautausmaa-kartat ovat ajantasaaiset, eikä hautarekisterissä tai hautaus-toimen hallintomenettelyissä ole puutteita. • Kirkollisten rakennusten olennaiset muutokset on alistettu kirkkohallituksen vahvistettavaksi, eikä kulttuurihistoriallisesti arvokasta esineistöä uhkaa tuhoutuminen hoitamattomuuden tai puutteellisen säilytyksen seurauksena. Kaikki kiinteistöjen perustiedot ovat kirjattuna Basis-järjestelmään ja irtaimiston päivittäminen on käynnissä, järjestelmän käytössä ei ole puutteita • Kirkonkirjojen ja perhelehtien digitointi on tehty ja seurakunta on liittynyt Turun alueelliseen keskusrekisteriin. 	<ul style="list-style-type: none"> • Hautaus-toimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien hoitamiseen lisättiin resursseja palkkaamalla kokoaikainen hautausmaan hoitaja vuonna 2023. Kehitetään edelleen uutta tehtävää vastaamaan tarvetta. • Pyhän Mikaelin kirkon korjaustöiden suunnitelma alistetaan Kirkkohallituksen vahvistettavaksi Museoviraston lausunnon jälkeen. Kaikki kiinteistöjen perustiedot ovat kirjattuna Basis-järjestelmään ja niiden lisäksi jatketaan arvoesineinventoinnin siirtämistä Basikseen. • Seurakunta kuuluu edelleen Turun alueelliseen keskusrekisteriin.

<p>2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta</p> <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	<ul style="list-style-type: none"> • Seurakunnassa ei ole päädytty sopuvaaleihin, vuonna 2022 käytiin normaalisti seurakuntavaalit, eikä luottamushenkilöpaikoissa ole vajaanusta. Naisten ja miesten edustus toimielimissä toteutuu kirkkolain säännösten mukaisesti. Luottamushenkilöiden ja viranhaltijoiden kesken ei ole ristiriitoja, eikä toimivaltuuksien ylittämistä. • Seurakunta noudattaa hallintolain mukaisia hallinnon oikeusperiaatteita ja palveluvelvoitteita, tasapuolista, puolueetonta ja tarkoituksenmukaista asioiden hoitoa. Toimivaltaa käytetään lain mukaan hyväksytyihin tarkoituksiin ja toimet ovat oikeasuhteisia päämäärään nähden. Asioita ei palaa uudelleen käsiteltäväksi, eikä niitä toistuvasti muuteta ja kumota oikaisuvaatimusten ja valitusten johdosta. 	<ul style="list-style-type: none"> • Toimielimet toimivat edelleen asianmukaisesti. • Hallintomenettelyyn ei tule puutteita. Seurakunnassa noudatetaan uutta, vuoden 2024 alussa käyttöön otettua, hallintosääntöä.
<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 	<ul style="list-style-type: none"> • Seurakunnan perustehtävää hoidetaan, eikä jumalanpalvelusten, kasteiden ja ehtoollisten sekä muiden kirkollisten toimitusten toimittamisessa ole puutteita eikä ongelmia. Seurakunta järjestää kristillistä kasvatusta ja opetusta, sielunhoitoa, diakoniaa ja lähetystyötä. • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana noin 9 % ja on arviointihetkellä 6217 jäsentä • Toiminta vaihtelee, eikä jatku vuodesta toiseen samanlaisena. Toiminnan painopisteissä on huomioitu muuttunut ja muuttuva toimintaympäristö. Seurakunta tekee yhteistyötä alueensa muiden toimijoiden kanssa, Laitilan kaupungin, Pyhärannan seurakunnan ja kolmannen sektorin toimijoiden kanssa. 	<ul style="list-style-type: none"> • Seurakunnan perustehtävää hoidetaan edelleen. • Jäsenmäärän lasku on edelleen alle 15 %. • Seurakunta jatkaa yhteistyötä alueensa muiden toimijoiden kanssa ja on aktiivisesti mukana rovastikunnallisissa mietinnöissä.

<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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. 	<ul style="list-style-type: none"> • Esihenkilövastuut eivät ole epäselviä ja esihenkilöiden toiminta tukee sujuvaa työntekoa. • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia, henkilöstö- ja kiinteistöstrategia, koulutussuunnitelma ja valmiussuunnitelma. Henkilöstön tehtävänkuvat kerrataan vuosittain kehityskeskusteluissa. • Seurakunnassa puututaan tarvittaessa operatiivisen johtamisen ongelmiin. • Seurakunnalla on yhteistyötä lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja tuomiokapitulin kanssa 	<ul style="list-style-type: none"> • Johtamisessa ei ole heikkouksia ja esihenkilöille järjestetään mahdollisuus hankkia esihenkilötaitoja vahvistavaa koulutusta. • Henkilöstön tehtävänkuvaukset pidetään ajan tasalla. • Operatiivisen johtamisen ongelmiin puututaan tarvittaessa. • Yhteistyön tekemistä lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja tuomiokapitulin kanssa jatketaan.
<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. 	<ul style="list-style-type: none"> • Henkilöstön määrä on viimeisten 10 vuoden aikana vähentynyt huomattavasti • Seurakunnassa vuonna 2022 toteutetussa työhyvinvointikyselyssä nousi toistamiseen esille, että sisäiseen viestintään tulee kiinnittää huomiota. • Ongelmia ei ole henkilöstön määrässä, mutta rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna on erityisesti Lehtoniemen kesätöihin ollut vaikeuksia saada palkattua kesätyöntekijöitä. 	<ul style="list-style-type: none"> • Henkilöstön kokonaisuus ei kasvateta. • Sisäiseen viestintään kiinnitetään huomiota ja noudatetaan vuonna 2024 laadittuja sisäisen viestinnän ohjeita. • Lehtoniemen kesätöiden rekrytointiin etsitään edelleen ratkaisuja.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	Tilinpäätös 2023	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi / arvio Talousarvio 2025
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 on kolmena peräkkäisenä vuotena ollut ylijäämäinen ja kirkollisveroprosentti on 1,6.	Tilikauden tulos on ylijäämäinen.
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 1 445 551,24 euroa.	Taseen edellisten kausien ylijäämä kasvaa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Seurakunnan maksuvalmius on hyvä ja se on 213 päivää	Maksuvalmius on vähintään 90 päivää.
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista laski vuodesta 2022.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on laskeva.

Laitilan seurakunta ei muodosta konsernia.

1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Kirkon tilastopalvelussa (www.kirkontilastot.fi) on ennuste jäsenmäärän kehityksestä koko kirkon tasolla ja myös seurakunnittain. Ennuste perustuu Tilastokeskuksen väestöennusteeseen ja toisaalta seurakuntien aikaisempaan jäsenkehitykseen. Ennusteen mukaan koko kirkon tasolla jäsenmäärä vähenee vuodesta 2024 vuoteen 2034 välisenä aikana noin 14,3 prosenttia vanhenevan ikärakenteen ja kirkosta eroamisten vuoksi.

Laitilan kaupungin asukasluku oli 8 441 (31.12.2023). Laitilan seurakunnan jäsenmäärä oli 6 217 (31.12.2023). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 5 226 vuonna 2034. Jäsenistö vähenee noin 1,5 %:n vuosivauhtia. Kirkkoon kuulumisaste Laitilassa on noin 74 % (31.12.2023).

	Jäsenennuste	Muutos vuodesta 2023	Kirkkoon kuulumisuus %
2024	6 122,00	-95	73,10
2025	6 028,00	-189	72,20
2026	5 933,00	-284	71,30
2027	5 839,00	-378	70,40
2028	5 747,00	-470	69,60
2029	5 655,00	-562	68,70
2030	5 564,00	-653	67,90
2031	5 475,00	-742	67,10
2032	5 390,00	-827	66,30
2033	5 305,00	-912	65,60
2034	5 226,00	-991	64,80

1.5 Verotuloarvio

Vuosi 2023 oli kirkollisveron kasvun suhteen aiempiin vuosiin verrattuna poikkeuksellinen. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %) vuodesta 2022. Veroa tilitettiin yhteensä 1,035 miljardia euroa. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat vuonna 2023. Poikkeuksellisen verotulokasvun taustalla oli vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verotusuudistus, joka paransi kirkollisveron reaalityttöä. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen. Kirkollisverotulojen kehitykseen vuonna 2025 vaikuttaa hallituksen sopeutustoimenpiteinä tekemät tuloverolain ja eräiden muiden verolakien muutokset sekä ns. kanavointiratkaisu, joiden tarkoituksena on lisätä kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. Kirkollisverotulojen arvioidaan kasvavan näiden toimien seurauksena merkittävästi.

Kirkkohallitus on tilannut verotuloennusteen FCG:ltä ja verotuloennusteen mukaan Laitilan seurakunnan kirkollisverotulon arvioidaan kasvavan jopa 7 %. Kirkkovaltuusto päätti 5.6.2024 kokouksessaan vuoden 2025 kirkollisveroprosentiksi 1,60. Arvioitu kirkollisverotulo Laitilan seurakunnalle vuodelle 2025 on 1,967 milj. euroa.

Valtion rahoitus on korvaus seurakunnille lailla säädettyjen, yhteiskunnallisten tehtävien hautaustoimen, väestökirjanpidon sekä kulttuurihistoriallisesti arvokaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpidon kustannuksista. Kirkko tuottaa edellä mainitut palvelut kaikille, niin kirkon jäsenille kuin kirkkoon kuulumattomillekin. Rahoitus perustuu lakiin valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin 430/2015, joka tuli voimaan

1.1.2016 alkaen. Lain mukaan Opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää kirkolle vuosittain rahoituksen, jonka määrä vuonna 2016 oli 114 miljoonaa euroa. Rahoituksen määrää tuli lain mukaan korottaa vuosittain kuluttajahintaindeksin mukaista yleisen hintatason muutosta vastaavasti, mikä ei ole toteutunut suunnitellusti. Toistaiseksi viimeisin leikkaus rahoitukseen oli hallituksen sopeuttamistoimenpiteenä toteuttama 1 % -yksikön indeksijääditys vuosille 2024–2027. Valtiovarainministeriön ehdotuksessa vuoden 2025 talousarvioksi esitetään nyt, että evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan lähes 20 miljoonalla eurolla. Perusteena leikkaukselle esitetään, että kunnallisverotuksen ansiotulovähennyksen poistamisesta ja työttömyysvakuutusmaksun alentamisesta johtuva kirkollisverotuottojen kasvu. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2025 esitetään 104 906 000 euroa. Kirkon keskusrahaston talousarvioesityksessä esitetään, että tästä summasta 104 906 000 euroa seurakunnille jaetaan 94 078 900 euroa, seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoon käytetään 8 259 700 euroa siten, että seurakuntien rakennusavustuksiin kohdennetaan 7 949 700 euroa ja Basis -kiinteistöhallintajärjestelmän ylläpitoon ja kehittämiseen 240 000 euroa ja Kirjuri-jäsentietojärjestelmään 2 567 400 euroa. Kirkolliskokous päätti marraskuussa 2023, että kirkkohallituksen on selvitettävä keinoja uudistaa valtion rahoituksen jakoperusteita (euroa/kunnan jäsen) niin, että rahoitus jatkossa ohjautuisi aiempaa oikeudenmukaisemmin seurakuntaatalouksien kesken ja että valtion rahoitus nykyistä tarkemmin vastaisi valtion määräämien lakisääteisten velvoitteiden hoitamisesta aiheutuviin kustannuksiin. Kirkkohallituksessa on kevään aikana tehty selvitys, jonka pohjalta esitetään, että jakoperusteena vuodesta 2026 alkaen käytettäisiin mallia, jonka painokertoimet menevät siten, että 15 prosenttia seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperintöindeksin suhteelliseen osuuteen, 15 prosenttia seurakuntatalouden edellisen vuoden vahvistettuun väkilukuun, 35 prosenttia seurakuntatalouden alueella kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon suhteelliseen osuuteen ja 35 prosenttia seurakuntatalouden alueelle haudattujen ihmisten määrän 5 vuoden liukuvaan

keskiarvoon. Vuosi 2025 olisi ns. siirtymäkausi, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaettaisiin nykyisen euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan. Lopullisen päätöksen tekee kirkolliskokous marraskuussa.

Arvio valtionrahoituksen osuudesta Laitilan seurakunnalle vuodelle 2025 on 0,165 milj. euroa.

Arvioidut verotulot yhteensä Laitilan seurakunnalle vuodelle 2025 ovat 2,132 milj. euroa.

1.6 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2023 yhteensä 22 henkilöä. Vakituudessa palvelussuhteessa oli 20 henkilöä, joista 18 kokoaikaisia ja 2 osa-aikaista. Vakituista työntekijöistä naisia oli 17 ja miehiä 5. Määräaikaisissa työsuhteissa työskenteli kaksi henkilöä. Henkilöstön määrässä tapahtui vähennystä vuonna 2024. Vastaavan lastenohjaajan eläköidyttyä, korvaavaa rekrytointia ei tehty. Talousarviovuonna vakinaisen henkilöstön määrä ei tule kasvamaan.

Kirkkovaltuusto hyväksyi 27.5.2020 henkilöstö- ja kiinteistöstrategian. Laitilan seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (Kirvestes liite 12). Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Laitilan työterveyden kanssa. Laitilan seurakunnan työhyvinvointisuunnitelma hyväksyttiin vuonna 2023.

Kirkon 1.3.2023 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 28.2.2025 saakka. Vuoden 2025 korotuksista ei tässä vaiheessa ole tietoa. Talousarviossa on varauduttu 3 %:n korotuksiin. Lomarahat maksetaan KirVESTES:n mukaisina.

	Kirkk.k pito	Kbran virasto	JP elämä	Hautaan siunaami	Muut kirj toimituk	Aikuis työ	Muut srktilai.	Viestintä	Musiikki	varhais- kasvatus	Rippi koulu	Nuoriso työ	IP toiminta	Dia- konia	Muu srk työ	%
	10110 70000	10110 80000	10120 10000	10120 20000	10120 30000	10120 40000	10120 50000	10121 .00000	10122 .00000	10123 10000	10123 50000	10123 60000	10123 90000	10124 10000	101290 .00000	
	HUOM.															
Kirkkoherra		30	20	20	10		10	10								100
Kappalainen	ma. oa. 60%		20	20	10		30			10					10	100
Seurakuntapastori			10	10	10		10			10	30	10			10	100
B-kanttori			30	30	10		10		20							100
Diakoniatyön viranhaltija														100		100
Diakoniatyön viranhaltija														100		100
Viestintä- ja toimistosihteri		50						40								90
Viestintä- ja toimistosiht. sij.	1,5 kk	50						10								60
Lastenhojaaja													70			100
Lastenhojaaja													60			100
Lastenhojaaja													50			100
Nuorisotyönohjaaja								10			20	60			10	100
Nuorisotyönohjaaja											40	60				100
Seurakuntamestari			20	20												40
Hautausmaan työntekijä			10	10												20
Suution sijainen n. 1 kk			50	50												100
Kesäisäntä 2 kk											50					50
Rippikoululeiri-kesätyö 2,5 kk											100					100

1.7 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)

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

1.8 Talousarvion sitovuus ja hankinnat

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, euro-määrältään 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.

Talousarvion sitovuustaso on pääluokkakohtainen sitovuustaso. Kirkkovaltuusto päättää määrärahoista ulkoisten tulojen ja menojen osalta. Vyörytys-erät sekä sisäiset korkomenot ja tulot eivät ole sitovia eriä. Myöskään sisäisiä vuokramenoja- ja tuloja ei yleensä määritellä sitoviksi eriksi. Kiireellisissä tapauksissa, jos asian viivytyksestä saattaa syntyä vahinkoa tai edun menetys, talouspäälliköllä on oikeus sallia sellaisenkin maksun suorittaminen, johon määrärahaa ei ole käytettävissä. Toimenpide on viipymättä esitettävä kirkkovaltuuston hyväksyttäväksi.

Seurakunnalla on käytössä sähköinen verkkolaskuosoite ja sähköinen ostolaskujen kierrätysohjelma. Laskut kiertävät kirkon palvelukeskuksen (Kipan) kautta ja ne tarkastetaan, tiliöidään ja hyväksytään seurakunnassa. Ostoja ja

hankintoja suoritettaessa on ehdottomasti huolehdittava siitä, että laskuihin tulee merkityksi: 1.Mitä työalaa, kiinteistöä, tilaisuutta tai tapahtumaa hankinta koskee. 2.Kuka hankinnan on suorittanut / vastaanottanut, huom. myös puhelintilauksissa. 3.Minne tavarat on toimitettu. 4.Elintarvikkeiden kohdalla osallistujien määrä ja ravitsemuspalveluissa osallistujien nimet.

Laskujen asiallisen tarkastuksen ja tiliöinnin suorittaa se, joka on hankinnan suorittanut. Hän vastaa siitä, että maksun vaatija on oikea ja että työnteon ja toimituksen laatu-, määrä-, hinta- ym. asiatiedot ovat oikeat ja sopimuksen mukaiset. Kirkkoherra hyväksyy toiminnallisen puolen työntekijöiden ja kirkkoherranviraston laskut ja talouspäällikön matkalaskut ja vastaavat henkilökoh-
taiset laskut, talouspäällikkö hyväksyy kaikki muut laskut. Hyväksynnän jälkeen lasku siirtyy Kipaan, joka hoitaa maksatuksen eräpäivänä. Menettelyllä varmistetaan siitä, että tositteen tarkoittama tavara tai palvelus on saatu, lasku on asiallisesti ja numerollisesti oikea, maksu perustuu asianmukaiseen päätökseen ja on annettujen määräysten mukainen, ettei käytettävää määrärahaa ylitetä ja maksamiseen tarvittava määräraha on käytettävissä. Kirkkoneuvosto päättää viran- ja toimenhaltijoiden hankintarajoista.

II Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty Laitilan seurakunnan tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tulorviot pääluokkatasolla. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla (toimintakate ulkoinen). 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 ruokapalvelukulut.

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

2 Perustelut

Koko seurakuntatalous:

Kaikki yhteensä	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Korvaukset	45655,78	33900	42000	42000	42000
Myyntituotot	95936,17	77750	83250	83250	83250
Seurakuntatyön maksut	28439,46	35603	32595	32595	32595
Hautaustoimeen liittyvät maksut	29173,6	29000	31300	31300	31300
Muut maksutuotot	1894,83	1400	600	600	600
Maksutuotot	59507,89	66003	64495	64495	64495
Vuokratuotot	9639,09	9300	10500	10500	10500
Metsätalouden tuotot	70655,8	50000	59000	59000	59000
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	15636,72	22641	28850	28850	28850
Tuet ja avustukset	7962,26	14000	6000	6000	6000
Muut toimintatuotot	320801,19	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	625794,9	273594	294095	294095	294095
Palkat ja palkkiot	-873898,59	-900795	-948362	-948362	-948362
Henkilösivukulut	-204116,13	-262341	-230631	-230631	-230631

Henkilöstökulujen oikaisuerät	5613,9	0	0	0	0
	-				
Henkilöstökulut	1072400,82	-1163136	-1178993	-1178993	-1178993
Palvelujen ostot	-355326,19	-389084	-445119	-445119	-445119
Vuokratkulut	-148737,59	-132460	-150160	-150160	-150160
Ostot tilikauden aikana	-261352,33	-287141	-282210	-282210	-282210
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-261352,33	-287141	-282210	-282210	-282210
Annetut avustukset	-49273,42	-40530	-36850	-36850	-36850
Muut toimintakulut	-16578,55	-13475	-12720	-12720	-12720
TOIMINTAKULUT	-1903668,9	-2025826	-2106052	-2106052	-2106052
TOIMINTAKATE ULKOI-NEN	-1277874	-1752232	-1811957	-1811957	-1811957
Sisäiset tuotot	749886,17	31576	41606	41606	41606
Palvelun ostot - sisäiset	-47958,06	-49062	-41606	-41606	-41606
Vuokratkulut - sisäiset	-701928,11	0	0	0	0
TOIMINTAKATE SISÄI-SET	0	-17486	0	0	0
TOIMINTAKATE YH-TEENSÄ	-1277874	-1769718	-1811957	-1811957	-1811957
Kirkollisverotulot	1800968,38	1846000	1967000	1967000	1967000
Osuus yhteisöveron tuotoista	171434,04	171000	165000	165000	165000
Verotulot	1972402,42	2017000	2132000	2132000	2132000
Verotuskulut	-23103,16	-23500	-23800	-23800	-23800
Keskusrahastomaksut	-142368	-145000	-160500	-160500	-160500
Korkotuotot	1920,65	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	2098,47	3500	3500	3500	3500
Sisäiset korkotuotot	46515,73	0	0	0	0
Arvon muutokset sijoituksista	12435,35	0	0	0	0
Korkokulut	-12196,5	0	-20000	-20000	-20000
Muut rahoituskulut	-3305,09	0	0	0	0
Sisäiset korkokulut	-46515,73	0	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	952,88	3500	-16500	-16500	-16500
VUOSIKATE	530010,14	82282	119243	119243	119243
Suunnitelman mukaiset poistot	-91545,13	-80360	-108000	-108000	-108000
Poistot ja arvonalentumiset	-91545,13	-80360	-108000	-108000	-108000
Tuotot	71767,66	0	0	0	0
Kulut	-67407,57	0	0	0	0
Siirto rahastosta/raha-stoon	-4360,09	0	0	0	0
Erilliskirjanpitu-na hoide-tut rahastot	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	438465,01	1922	11243	11243	11243

Vapaaehtoisten var. li- säys(-)/vähennys(+)	-400000	0	0	0	0
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	38465,01	1922	11243	11243	11243

Hallinto yhteensä:

2.1 HALLINTO (PL 1)

PL1 Yleishallinto	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Myyntituotot	1	0	0	0	0
Tuet ja avustukset	5802	6000	6000	6000	6000
Muut toimintatuotot	80	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	5883	6000	6000	6000	6000
Palkat ja palkkiot	-114378	-116007	-119048	-119048	-119048
Henkilösivukulut	-25498	-34428	-27115	-27115	-27115
Henkilöstökulujen oikai- suerät	937	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-138939	-150435	-146163	-146163	-146163
Palvelujen ostot	-121446	-124614	-127665	-127665	-127665
Vuokratulut	-4406	-5800	-11800	-11800	-11800
Ostot tilikauden aikana	-9406	-11440	-10580	-10580	-10580
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-9406	-11440	-10580	-10580	-10580
Muut toimintakulut	-471	-500	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-274668	-292789	-296208	-296208	-296208
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-268785	-286789	-290208	-290208	-290208
Palvelun ostot - sisäiset	-2295	-2800	-2200	-2200	-2200
Vuokratulut - sisäiset	-26275	0	0	0	0
TOIMINTAKATE SISÄISET	-28570	-2800	-2200	-2200	-2200
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-297355	-289589	-292408	-292408	-292408
VUOSIKATE	-297355	-289589	-292408	-292408	-292408
Sisäiset vyörytyserät	278416	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-18939	-289589	-292408	-292408	-292408
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-18939	-289589	-292408	-292408	-292408

2.1.1 Hallintoelimet 1011010102

Toiminta-ajatus:

Seurakunnan toimintaedellytysten turvaaminen seurakunnan strategian mukaisesti Lähellä ihmistä – uudistuen ja perinteisesti.

Keskeiset tehtävät:

Kirkkovaltuuston tehtäviin kuuluu strateginen ohjaus. Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnan ylintä päätösvaltaa päättämällä mm. talousarviosta, toiminta- ja taloussuunnitelmasta, tilinpäätöksestä ja perittävästä kirkollisverosta. Kirkkovaltuustossa on 19 jäsentä ja kirkkovaltuusto kokoontuu vähintään kaksi kertaa vuodessa päättääkseen seurakunnan talousarviosta, toimintasuunnitelmasta ja toiminta- ja tilinpäätöskertomuksesta.

Kirkkoneuvostoon kuuluu virkansa puolesta kirkkoherra puheenjohtajana sekä valittuina jäseninä varapuheenjohtaja ja 8 muuta jäsentä. Kirkkoneuvosto on kirkkovaltuuston valitsema valmistelu- ja täytäntöönpanoelin. Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa ja se edustaa seurakuntaa viranomaisasioissa. Kirkkoneuvosto voi nimetä projektiluonteisia työryhmiä valmistelemaan toiminnan ja taloushallinnon asioita.

Nuorten vaikuttajaryhmään kuuluu 6-10 jäsentä, joiden on kirkkojärjestyksen 10 luvun 5 §:n mukaisesti oltava alle 29-vuotiaita konfirmoituja kirkon jäseniä. Seurakunnan kirkkoneuvosto valitsee nuorten vaikuttajaryhmän jäsenet vaikuttajaryhmään ilmoittautuneista nuorista kahdeksi kalenterivuodeksi kerrallaan. Nuorten vaikuttajaryhmän tehtävistä säädetään kirkkojärjestyksen 10 luvun 5 §:ssä.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Seurakunnan perustehtävän toteuttamisen edellytysten turvaaminen ja nuorten osallistaminen.

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutusta arvioidaan
Seurakunnan perustehtävän tarkastelu ja kirjastaminen.	Laaditaan seurakunnalle uusi strategia yhdessä luottamushenkilöiden ja työntekijöiden kanssa.	Työntekijöiden ja luottamushenkilöiden osallistuminen strategian laadintaan.
Nuorten osallistaminen seurakunnan hallintoon ja sitä kautta seurakunnan toimintaan.	Nuorten mielipiteiden kuuleminen vaikuttajaryhmän kautta seurakunnan päätöksenteossa.	Nuorten osallistuminen vaikuttajaryhmään ja seurakunnan päätöksentekoon. Onko nuorten vaikuttajaryhmän kautta tullut kehittämisehdotuksia kirkkoneuvostolle?

2.1.1 Taloushallinto 1011050000

Toiminta-ajatus:

Talous- henkilöstöpalveluiden turvaaminen.

Keskeiset tehtävät:

Taloushallinnon tehtävänä on huolehtia seurakunnan yleishallinnosta, taloushallinnosta sekä henkilöstö- ja palvelussuhdeasioista. Taloustoimistossa valmistellaan hallintoelimien käsittelyyn meneviä asioita, sekä huolehditaan niiden täytäntöönpanosta. Taloustoimiston työntekijät huolehtivat lisäksi yhteyshenkilöinä kaiken yhteydenpidon seurakunnan ja Kirkon palvelukeskuksen välillä.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Taloushallintopalveluiden tuottaminen yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa.

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutumista arvioidaan
Taloushallintopalveluiden toteuttaminen mahdollisimman laadukkaasti ja tehokkaasti.	Osallistuminen Kirkon palvelukeskuksen tiedotus- ja koulutustilaisuuksiin, pilotointiin ja kehittämiseen.	Kehittämistyön vaikutus työn nopeuteen (toistuvan työn väheneminen), joustavuuteen, virheiden minimoimiseen ja työaikasäästöön.

2.1.1 Tilintarkastus 1011050103

Toiminta-ajatus:

Tilintarkastajan on tarkastettava hyvän tilintarkastustavan mukaisesti kunkin tilikauden hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös. (Kirkkolaki 6 luku 5 §)

Keskeiset tehtävät:

Tilintarkastajan tehtävänä on tarkastaa hyvää tilintarkastustapaa noudattaen seurakunnan hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös sekä ohjata seurakunnan taloutta lakien ja sääntöjen mukaan.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Tilintarkastuksen laadukas hoitaminen.

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutumisista arvioidaan
Kirjanpidon, tilinpäätöksen, hallinnon laillisuuden ja tarkoituksenmukaisuuden tarkastaminen.	Tutustuminen kirjanpidon- ja hallinnon asiakirjoihin ja toimintasekä taloussuunnitelmiin ja kertomuksiin. Tarkastus tapahtuu varsinaisten tarkastusten lisäksi toteutettavilla valvontatilintarkastuksilla.	Onko kirkkovaltuustolle menevä tilintarkastuskertomus annettu viimeistään toukokuun loppuun mennessä?

2.1.1 Työhyvinvointi 1011050115

Toiminta-ajatus:

Työhyvinvoinnin tarkoitus on ylläpitää ja edistää työntekijöiden työkykyä, työterveyttä ja työhyvinvointia.

Keskeiset tehtävät:

Yhteistyötoimikunta on seurakunnan ja sen työntekijöiden välisen yhteistoiminnan suunnittelun ja kehittämisen yhteistoimintaelin. Yhteistyötoimikunnan tehtävänä on hoitaa kirkon yhteistoimintasopimuksen mukaisesti yhteistoimintamenettelyn piiriin kuuluvia asioita.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Henkilöstön työkyvyn ylläpitäminen, työhyvinvoinnin edistäminen ja työssä jaksamisen tukeminen.

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutumisesta arvioidaan
Henkilöstön työkyvyn ylläpitäminen ja parantaminen	Työterveyshuoltopalveluiden ostaminen Laitilan työterveyshuollosta. Influenssa- ja mahdolliset koronarokotukset tarjotaan kaikille niitä haluaville työntekijöille ja varhaiskuntoutukseen kannustaminen	Sairauslomien määrän mittaaminen. Rokotuksiin osallistuminen. Kuntoutuksiin osallistujien määrä.

Työntekijöiden oman aktiivisen fyysisen ja psyykkisen kunnon hoitamisen tukeminen	ePassi- sovellus 250€/ vuosi ja polkupyörä-etuus.	EPassin, ja polkupyörä-etuuden käyttäjämäärän seuraaminen.
Työhyvinvoinnin edistäminen	Yhteisten virkistyspäivän tai tapahtumien järjestäminen. Työpaikkokokousten säännöllinen järjestäminen siten, että kaikilla työntekijöillä on mahdollisuus niihin osallistua.	Osallistujamäärien mittaaminen.

2.1.1 Tietohallinto 1011050120

Toiminta-ajatus:

IT-palveluiden laadukas hoitaminen.

Keskeiset tehtävät:

Tietoteknisten peruspalveluiden hoitaminen, ylläpito, päivitykset, laitehankinnat ja koulutustoiminta yhteistyössä IT-aluekeskuksen kanssa.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Tietotekniikan hyödyntäminen ja koulutustoiminta.

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutusta arvioidaan
Tietokoneen ja ohjelmistojen käytön mahdollisimman tehokas hyödyntäminen.	Henkilöstöllä on käytössään tarvittavat laitteet ja ohjelmistot. Henkilöstöä avustetaan tietoteknisissä asioissa yhteistyössä IT-alueen kanssa.	IT-alueen puitesopimusten hyödyntäminen. Käyttäjiltä saatu palaute.
Omaehtoinen koulutus	Koulutuksen mahdollistaminen Eduhousen kautta ja siitä muistuttaminen.	Koulutukseen osallistuminen.

2.1.1 Kirkonkirjojenpito 1011070000

Toiminta-ajatus:

Kirkonkirjojen pidolla hoidetaan jäsenkirjanpito valtakunnallisen Kirjuri-järjestelmän avulla.

Keskeiset tehtävät:

Ylläpitää jäsentietojamme väestökirjanpitojärjestelmässä, pyydettäessä laatia virkatodistuksia, tuottaa sukuselvityksiä ja antaa tietoja sukututkimuksiin.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Asiakkaiden laadukas palveleminen ja yhteistyön kehittäminen Turun alueellisen keskusrekisterin kanssa.

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutumista arvioidaan
Laadukkaan palvelun tarjoaminen asiakkaille	Tehokas viestintä asiakkaille Turun alueellisen keskusrekisterin tarjoamista palveluista. Tarvittaessa asiakkaiden yksilöllinen opastaminen palvelujen piiriin.	Asiakkaiden ja seurakunnan työntekijöiden havainnot palvelun laadusta.
Yhteistyön kehittäminen Turun alueellisen keskusrekisterin kanssa	Tiivis yhteydenpito Turun alueelliseen keskusrekisteriin.	Molemminpuolinen palautteen antaminen.

2.1.1 Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto 1011080000

Toiminta-ajatus:

Palvella seurakuntalaisia.

Keskeiset tehtävät:

Kirkkoherranviraston ja seurakunnan toimistotyötehtävien hoito sekä muu yleishallinto, joka ei kuulu muille tehtäväalueille.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutumista arvioidaan
Seurakuntalaiset saavat asianmukaisen palvelun eri tilanteissa.	Kirkkoherranvirastossa on riittävä aukioloaika asiakaspalvelulle. Riittävän asiakaspalveluajan kautta seurakuntalaiset tavoittavat työntekijän.	Arvioimalla aukioloajan riittävyyden toteutumista.
Kirkkoherranvirastossa on ajantasainen tieto eri tapahtumista.	Seurakunnan kotisivuja päivitetään riittävän usein. Työntekijät huolehtivat, että Katriinassa on tiedot oikein.	Saadun palautteen ja viestinnän kyselyyn vastaamisen perusteella.

2.2 SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (PL 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

PL2 Seurakunnallinen toiminta	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Korvaukset	44656	33900	42000	42000	42000
Myyntituotot	365	0	0	0	0
Seurakuntatyön maksut	25120	29363	27095	27095	27095
Muut maksutuotot	1157	0	0	0	0
Maksutuotot	26277	29363	27095	27095	27095
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	3251	8200	200	200	200
Tuet ja avustukset	960	8000	0	0	0
Muut toimintatuotot	20	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	75529	79463	69295	69295	69295
Palkat ja palkkiot	-454409	-490500	-504153	-504153	-504153
Henkilösivukulut	-107177	-147948	-121247	-121247	-121247
Henkilöstökulujen oikaisuerät	4053	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-557533	-638448	-625400	-625400	-625400
Palvelujen ostot	-66792	-87960	-90844	-90844	-90844
Vuokratkulut	-3322	-760	-760	-760	-760
Ostot tilikauden aikana	-35973	-41330	-38200	-38200	-38200
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-35973	-41330	-38200	-38200	-38200
Annetut avustukset	-39667	-33340	-21850	-21850	-21850
Muut toimintakulut	-1210	-655	-300	-300	-300
TOIMINTAKULUT	-704497	-802493	-777354	-777354	-777354
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-628969	-723030	-708059	-708059	-708059
Palvelun ostot - sisäiset	-44557	-45412	-38556	-38556	-38556
Vuokratkulut - sisäiset	-612642	0	0	0	0
TOIMINTAKATE SISÄISET	-657199	-45412	-38556	-38556	-38556
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-1286167	-768442	-746615	-746615	-746615
VUOSIKATE	-1286167	-768442	-746615	-746615	-746615
Sisäiset vyörytyserät	-359874	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-1646041	-768442	-746615	-746615	-746615
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-1646041	-768442	-746615	-746615	-746615

2.2.1 Jumalanpalveluselämä 1012010000

Toiminta-ajatus:

Keskeiset tehtävät:

Seurakunta toteuttaa kirkon tehtävää huolehtimalla jumalanpalvelusten pitämisestä, sakramenttien toimittamisesta sekä muista kirkollisista toimituksista, kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta, sielunhoidosta, diakoniasta, lähetystyöstä ja muista kristilliseen sanomaan perustuvista julistus- ja palvelutehtävistä.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Jumalanpalvelusryhmien kehittäminen ja kirkossa käymättömien tavoittaminen.

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutusta arvioidaan
Kirkossa käymättömien ihmisten tavoittaminen.	Jumalanpalvelusten striimausten ja tavoittavien messujen kehittäminen.	Arvioimalla asiaa viestinnän ja julistuksen tukiryhmässä määrällisesti ja laadullisesti.
Yhteisöllisyyden vahvistaminen.	Jumalanpalvelusyhteisökoulutuksen järjestäminen.	Koulutuksen vaikutusta arvioidaan määrällisesti ja laadullisesti viestinnän ja julistuksen tukiryhmässä.

2.2.1 Hautaansiunaaminen 1012020000

Toiminta-ajatus:

Vainajan hautaaminen kirkon toimittaman siunauskaavan mukaisesti.

Keskeiset tehtävät:

Vainajan läheisten tukeminen ja ylösnousemustoivon julistaminen toteuttamalla kirkkokäsikirjan mukainen hautaan siunaamistoimitus ja – mikäli omaiset sitä toivovat – osallistumalla muistotilaisuuteen.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Omaisten hyvä ja kokonaisvaltainen palveleminen ja hautaan siunaamisprosessin hoitaminen pieteetillä.

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutusta arvioidaan
Omaisten palveleminen mahdollisimman hyvin ja kokonaisvaltaisesti.	Aikataulujärjestelyin mahdollistetaan papin ja kanttorin osallistuminen muistotilaisuuksiin. Tarvittaessa käytetään apuvoimia toimituspalkkioin.	Toimenpiteen toteutusta arvioidaan kausittain määrällisesti ja laadullisesti. Arvion perusteella tehdään tarvittavat muutokset.

2.2.1 Muut kirkolliset toimitukset 1012030000

Toiminta-ajatus:

Toteuttaa Jeesuksen antamaa kaste- ja lähetyskäskyä ja vihkiä avioliittoon rippikoulun käyneet seurakunnan jäsenet.

Keskeiset tehtävät:

Seurakunta toteuttaa kirkon tehtävää huolehtimalla jumalanpalvelusten pitämisestä, sakramenttien toimittamisesta sekä muista kirkollisista toimituksista, kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta, sielunhoidosta, diakoniasta, lähetystyöstä ja muista kristilliseen sanomaan perustuvista julistus- ja palvelutehtävistä. (KL 3:1) .

Painopistealueet (1-2 kpl): Kasteen ja avioliiton merkityksien ylläpitäminen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutumista arvioidaan
Kasteen merkityksen ylläpitäminen	Syntyvyyden ja kasteiden määrän vähetessä, toimitaan niin, että seurakunnan jäsenet tuovat lapsensa kasteelle. Järjestetään sydänkirkko sekä aamukaste - tilaisuus, johon voi tuoda lapsen kastettavaksi.	Tilaisuuksien laatua arvioidaan palauteen perusteella.
Avioliiton merkityksen ylläpitäminen	Järjestetään ilta aviopareille.	Tilaisuuteen osallistuvilta aviopareilta kerätään palaute.

2.2.1 Aikuistyö 1012040000

Toiminta-ajatus:

Tarjoamme hengellisen kasvun aineksia yhteisöllisyyttä tukevalla tavalla.

Keskeiset tehtävät:

Evankeliumin esillä pitäminen ja yhteisöllisyyden edistäminen aikuisväestön keskuudessa. Vapaaehtoisena toimimisen mahdollistaminen.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Miesteniltojen kehittäminen

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutumista arvioidaan
Raamatunopetuksen kehittäminen	Uusien Raamattuohjelmien lähettäminen viestintäkanavilla (youtube ja TV)	Uusien Raamattuohjelmien lähettäminen viestintäkanavilla (youtube ja TV)
Jumalanpalvelusyhteisön ja seurakuntalaisten roolin vahvistaminen.	Mahdollistamme seurakuntalaisten järjestämisen toiminnan ja rohkaisemme heitä vastuunottoon	Jumalanpalvelusyhteisön järjestämien tilaisuuksien määrä ja seurakuntalaisten kokemukset

2.2.1 Muut seurakuntatilaisuudet 1012050000

Toiminta-ajatus:

Julistus- ja opetustilaisuudet, jotka eivät selvästi kuulu johonkin muuhun tehtäväalueeseen.

Keskeiset tehtävät:

Toiminta somessa, hartaushetket, onnittelukäynnit, työpaikkatyö.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Työikäisten tavoittaminen. Työikäistenkin syntymäpäivän (50-vuotta), huomioiminen

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutumista arvioidaan
Tavoittaa työikäisiä.	Toteutamme verkkoon ja kaapelitelevisioon työikäisille suunnattuja ohjelmia. Julkaisemme videoita seurakunnan toteutuneista tapahtumista. Tarjoamme yrityksille ja työpaikoille palveluja, kuten virkistyspäiviä, hiljaisuuden reitittejä, joulun ja	Lähetettyjen ohjelmien ja videoiden määrä. Tarjottujen palveluiden käyttöaste.

	pääsiäisen hartauksia sekä aamuehtoollista.	
Onniteltavien laadukas kohtaaminen	Järjestämme riittävästi aikaa onnitelukäynteihin.	Saadun palautteen perusteella

2.2.1 Viestintä 1012100000

Toiminta-ajatus:

Kirkko kutsuu ihmisiä Jumalan yhteyteen ja rohkaisee välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta. Toteutamme tätä tehtävää viestintän ja vuorovaikutuksen, kuuntelun ja keskustelun kautta.

Keskeiset tehtävät:

Tehdä tunnetuksi seurakuntaa ja sen toimintaa. Tuoda esille seurakunnan missio, visio ja arvot.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Riittävien resurssien hankkiminen näkyväksi tekemisen mahdollistumiseksi. Seurakunnan toiminnan kehittäminen: yhteisöllisyyden vahvistaminen.

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutusta arvioidaan
Resurssien riittävyyden takaaminen	Hankimme uusia striimaajia ja huomioimme nykyisiä	Kuinka hyvin suunnitellut ohjelmat kyetään toteuttamaan
Ohjelmakalenterin kehittäminen eri ikäryhmiä palvelevaksi	Lähetämme kanavilamme säännöllisesti eri kohderyhmille suunnattuja ohjelmia. Teemme säännöllisesti somejulkaisuja.	Ohjelmien seuraamista arvioivan kyselyn tekeminen
Seurakunnan toiminnan kehittäminen: yhteisöllisyyden vahvistaminen.	Jumalanpalvelusyhteisön rakentaminen ja sen tiettäväksi tekeminen viestinnän tukiryhmän kautta.	Yhteisön järjestämien tilaisuuksien ja koulutuksellisten tapahtumien määrä

2.2.1 Musiikki 1012200000

Toiminta-ajatus:

Jumalan sanan julistaminen musiikin keinoin.

Keskeiset tehtävät:

Laitilan seurakunnan musiikkityön ydintehtävänä on Jumalan sanan julistaminen musiikin keinoin.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Laadukas ja monipuolinen musiikki jumalanpalveluksissa, toimituksissa sekä kuorojen ohjelmistoissa.

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutusta arvioidaan
Seurakunnan musiikkityö tarjoaa seurakuntalaisille mahdollisuuden osallistua monipuoliseen toimintaan hyvässä ja mahdollisimman turvallisessa toimintaympäristössä.	Jumalanpalvelusmusiikki, kuorot ja kirkolliset toimitukset rytmittävät viikoittaista musiikkityötä. Kuorot osallistuvat aktiivisesti jumalanpalveluselämään, järjestävät itsenäisesti konsertteja – kirkkokuoro järjestää keväällä konsertin - sekä toimivat yhteistyössä alueen kulttuuritoimijoiden ja	Järjestettyjen konserttien määrä ja viikoittaisen musiikkityön monipuolisuus

	laitosten kanssa mm. esiintymisvierailuilla.	
--	---	--

2.2.1 Varhaiskasvatus 1012310000

Toiminta-ajatus:

Tukea perheiden kristillistä kasvatusta. Tarjota tilat perheiden kohtaamiselle ja vertaistuelle. Järjestää varhaiskasvatusta kotihoidossa oleville lapsille sekä pyhäkoulutoimintaa.

Keskeiset tehtävät:

Päiväkerho 4–5-vuotiaille, sekä perhekerho matalankynnyksen toimintana lapsiperheille. Lisäksi kaksi pyhäkoulua, kirjepyhäkoulu, muskaripyhäkoulu sekä lapsikuoro Ilon Helmet

Painopistealueet (1-2 kpl):

Vanhempien tukeminen kristillisessä kasvatuksessa, sekä arjessa.

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutumista arvioidaan
Tutustuttaa lapset ikätasoisesti Raamatun kertomuksiin, kristillisiin arvoihin, sekä kirkkovuoden tapahtumiin.	Kertomuksien elävöittäminen erilain tavoin, esim. lyijyjalkanuket, lattiakuvat, laulut ja leikit.	Palaute lapsilta ja perheitä.
Sosiaaliset taidot.	Kerhonarjessa opetellaan yhteisiä sääntöjä, toisten huomioon ottamista ja hyviä käytöstapoja pedagogisen toiminnan lomassa.	Kerhopäivä sujuu rauhallisemmin, kun kyseiset taidot karttuvat.
Perhekerhon tavoitteena on mahdollistaa vanhempien verkostoituminen, sekä vanhempien tukeminen kristillisessä kasvatuksessa.	Tarjota turvallinen kohtaamispaikka.	Vanhempien palautteet toiminnasta. Lasten iloleikistä, lauluista ja toisista lapsista.

2.2.1 Rippikoulu 1012350000

Toiminta-ajatus:

Kirkkojärjestyksen mukaisesti perehdyttää nuoria kirkon yhteiseen uskoon ja ohjata heitä elämään seurakunnan yhteydessä. Tehtävä on laaja ja monimuotoinen. Seurakunnassa pidetään vuonna 2025 viisi rippikoulua.

Keskeiset tehtävät:

Rippikoulutyön puitteissa pidetään 2025 yksi iltarippikoulu Kirkkokodilla, yksi leirimuotoinen rippikoulu talvilomalla Lehtoniemessä sekä kolme leirimuotoista rippikoulua kesällä Lehtoniemessä. Osana vuoden 2025 rippikouluja järjestetään rippikoulujen aloitusmessu sekä rippikouluryhmille neljä aloituspäivää Lehtoniemessä ja neljä peli- ja oloiltaa Kirkkokodilla (ryhmät Rk1 ja Rk2 yhdistetään aloituspäiviin sekä peli- ja oloiltoihin).

Painopistealueet (1-2 kpl):

1. Aloitetaan sähköisen rippikoulupassin käyttö ja kehitys
2. Pyritään palauttamaan koronan vuoksi tauolla ollut Lapin vaellusrippikoulu osaksi rippikouluvalikoimaa, mahdollisesti yhdessä muiden seurakuntien kanssa.

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutusta arvioidaan
Sähköisen rippikoulupassin käyttöönotto ja kehitys	Kehitystyö ilmenneiden puutteiden ja parannusehdotusten mukaisesti	Palaute nuorilta ja työntekijöiltä, rippikoulutiimin keskinäinen arviointi
Lapin vaellusrippikoulun palauttaminen osaksi rippikouluvalikoimaa	Mahdollisen korvaavan leiripaikan varmistaminen ja sopiminen, vaellusrippikoulun riittävä markkinointi, yhteistyö muiden seurakuntien kanssa	Ryhmän toteutuminen

2.2.1 Nuorisotyö 1012360000

Toiminta-ajatus:

Tukea lapsia ja nuoria heidän kristillisessä ja kokonaisvaltaisessa kasvussaan seurakunnan toiminnassa sekä yhteistyössä eri tahojen kanssa. Seurakunnan yhteydessä lapset ja nuoret saavat eväitä kristityn elämään ja kasvaa yhdessä toisten kanssa sekä mahdollisuuden vaikuttaa heitä koskeviin asioihin.

Keskeiset tehtävät:

Kouluyhteistyö mm. tuntivierailut, ryhmäytyspäivät (4. ja 7.-luokat Lehtoniemessä), 1.-2. lk:n kirkkoseikkailut, 8. lk:n kirkkovierailut, koulukirkot, Yhteisölliset oppilashuoltoryhmät, 10-synttärit, leiritointi, innostajakoulutus – ja toiminta, Vaikuttajaryhmä, Laulava joulukortti- projekti

Painopistealueet (1-2 kpl):

1. Kouluyhteistyön kehittäminen – sopimus pohjien päivittäminen
2. Nuorten yhteisöllisyyden ja osallisuuden vahvistaminen

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutumista arvioidaan
Kouluyhteistyö	Seurakunnan ja kaupungin välisten sopimusten (A ja B) päivittäminen	Yhteistyöpalaveri asianosaisten kanssa
Vahvistamme yhteisöllisyyttä ja osallisuutta nuorten toiminnassa	Suunnittelemme ja toteutamme yhdessä nuorten, innostajien ja Vaikuttajaryhmän kanssa heidän näköistään nuorisotyön arkea.	Kysytään nuorten innostajatoiminnassa heidän toiveitaan ja palautetta säännöllisesti ja seurataan Vaikuttajaryhmässä nuorten asettamien tavoitteiden toteutumista.

2.2.1 Koululaisten iltapäivätoiminta 1012390000

Toiminta-ajatus:

Luoda lapselle turvallinen iltapäivä.

Keskeiset tehtävät:

Tukea lapsen kristillistä kasvatusta ja luoda turvallinen iltapäivä erilaisine ohjattuine virikkeineen.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Kristillisen kasvatuksen, sekä lapsen kasvun ja kehityksen tukeminen.

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutusta arvioidaan
IP-kerhotoiminnan järjestäminen 1–2 luokan oppilaille, sekä erityistä tukea tarvitseville vanhemmille lapsille.	Kerhon toiminnallinen sisältö suunnitellaan Opetushallituksen laatiman perusopetuksen aamu- ja iltapäivätoiminnan perusteet ohjeiden pohjalta. Määräykset ja ohjeet sisältävät mm. Eettinen kasvu ja yhdenvertaisuus, leikki ja vuorovaikutus, liikunta ja ulkoilu, arkiaskareet, elinympäristö ja kestävä elämäntapa, kulttuuri ja perinteet, kädentaidot jne.	Laitilan kaupungin toteuttamalla arviointilomakkeella.
Luoda kodin ja iltapäiväkerhon välille luottamuksellista, kunnioittavaa ja tasa-arvoisuuteen perustuvaa yhteistyötä.	<ol style="list-style-type: none"> 1. Henkilökohtaiset keskustelut huoltajien kanssa hautilanteissa ja puhelimitse. 2. Syksyllä järjestetään vanhempainiltaa. 	Suora palaute lapsilta ja heidän huoltajiltaan.

2.2.1 Diakonia 1012410000

Toiminta-ajatus:

Diakonia pyrkii auttamaan ja tukemaan erityisesti heikoimmassa asemassa olevia ja niitä, jotka eivät saa riittävästi apua muualta tai ovat muutoin yllättävässä, vaikeassa tilanteessa elämässään. Diakoniatyö on luonteeltaan kokonaisvaltaista (hengellistä, taloudellista, sosiaalista sekä hengellistä) auttamista.

Keskeiset tehtävät:

Edistää kristilliseen uskoon perustuvaa lähimmäisenrakkauden toteutumista yksilö- ja ryhmätasolla. Diakonia kohtaa yksilöitä ja ryhmiä, auttaen ja tukien ihmisiä kokonaisvaltaisesti.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Kohdata ja auttaa ihmisiä (yksilöt / ryhmät), jotka tarvitsevat tukea muuttuneissa ja vaikeissa elämäntilanteissaan.

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutusta arvioidaan
Autetaan jaksamaan arjessa sekä löytämään paremman huomisen toivoa.	Keskustelut, rohkaisu, tiedon jakaminen ja yhdessä etsiminen sekä taloudellisen tilanteen tukeminen ruoka-apuna, makukortteina sekä maksusitoumuksina.	Asiakaskontaktit vastaanotolla, kodeissa, laitoksissa sekä sähköisesti. Annetut diakonia-avustukset.
Luodaan yhteisöllisyyttä ja tuetaan vertaisuutta.	Järjestetään tilaisuuksia ja pienryhmiä sekä samalla tarjotaan tilaisuutta palvella toisiaan erilaisten vapaaehtoistehtävien kautta.	Erilaisten tilaisuuksien ja pienryhmien määrä sekä osallistujien määrä.

2.2.1 Diakoniarahasto 1992410001

Toiminta-ajatus:

Diakoniarahaston toiminta-ajatus on tukea vähävaraisia taloudellisesti ja tarjota heille virkistätymismahdollisuuksia

Keskeiset tehtävät:

Diakoniarahaston tehtävä on auttaa Laitilassa asuvia taloudellisissa vaikeuksissa olevia ihmisiä. Diakoniarahastoa käytetään myös sellaiseen diakoniatyön toteuttamiseen, joka tukee yksilön ja perheiden jaksamista ja hyvinvointia.

Diakoniarahastosta kustannetaan myös suruadresseista aiheutuvat kulut sekä ikääntyneiden syntymäpäivämuistamiset.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Rahaston varojen kartuttaminen, joka mahdollistaa taloudellisen avun antamisen sekä muut rahastolle annetut tehtävät.

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutumista arvioidaan
Rahaston varojen kartuttaminen.	Pitää esillä mahdollisuuksia lahjoittaa diakoniarahastoon. Myydä suruadresseja.	Rahastoon lahjoitetut varat sekä suruadressien myyntituotto.

Vähävaraisten ja vaikeassa tilanteessa olevien Laitilassa asuvien auttaminen.	Annetaan taloudellista apua ja virkistysmahdollisuuksia sitä tarvitseville.	Autettujen ihmisten määrä sekä siihen käytetty rahamäärä.
---	---	---

2.2.1 Perheneuvonta 1012420000

Toiminta-ajatus:

Tarjota ammatillista keskusteluapua parisuhteen ja perheen kysymyksissä sekä elämän kriisitilanteissa

Keskeiset tehtävät:

Parisuhteiden ja perheiden tukeminen keskustelujen kautta erityisesti ongelma- ja kriisitilanteissa.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutumista arvioidaan
Parisuhteiden ja perheiden tukeminen.	Ohjataan ja rohkaistaan ihmisiä käyttämään tätä palvelua ongelma- ja kriisitilanteissa.	Palvelun käyttämisestä saatavat tilastot

2.2.1 Sairaalasielunhoito 1012430000

Toiminta-ajatus:

Kirkon tarjoamaa henkistä ja hengellistä tukea terveydenhuollossa.

Keskeiset tehtävät:

Osallistuminen Varsinais-Suomen erityishuoltopiirin sielunhoitotyön järjestämiseen.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutumista arvioidaan
Mahdollistaa kehitysvammaistyön toteutumisen Varsinais-Suomen Erityishuoltopiirin kuntayhtymän alueella Laitilan seurakunnan osalta.	Osallistumme Varsinais-Suomen Erityishuoltopiirin kuntayhtymän alueen seurakuntien kehitysvammatyön pastorin palkkakuluihin.	Palkkakulujen maksamisen toteutuminen

2.2.1 Palveleva puhelin 1012440000

Toiminta-ajatus:

Palveleva puhelin on Suomen vanhin auttava puhelin. Se on toiminut yhtäjaksoisesti vuodesta 1964 alkaen.

Keskeiset tehtävät:

Ihmisten tukeminen kriisitilanteissa ja elämän vaikeissa hetkissä puhelinkeskusteluin.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutumista arvioidaan
Ihmisten tukeminen kriisitilanteissa ja elämän vaikeissa hetkissä.	Rohkaisemme ihmisiä käyttämään tätä palvelua.	Palvelun käytöstä saatavat tilastot

2.2.1 Lähetys 1012600000

Toiminta-ajatus:

Toteuttaa Jeesuksen antamaa kaste- ja lähetyskäskyä.

Keskeiset tehtävät:

Lähetysvastuun ja missionaarisuuden toteutumisesta huolehtiminen srk:n opetus- ja kasvatustyössä sekä yhteyden pitäminen nimikko-lähetteihin ja kirkon lähetysjärjestöihin. Seurakuntalaisten rohkaiseminen esirukoukseen lähetystyön ja lähettien puolesta.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Gloaalikasvatus ja lähetysvastuuseen varustaminen eri ikäpolvissa

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutumisesta arvioidaan
Gloaalikasvatus ja lähetysvastuuseen varustaminen eri ikäpolvissa	Tavoitamme lapsia ja nuoria rippikoulujen lähettyksen oppitunneilla sekä koulu- ja päiväkerhovierailuilla. Seurakuntalaisia aktivoidaan mukaan toteuttamaan lähetystyötä.	Oppituntien määrän ja lähetystyön vapaaehtoisten määrän perusteella
Varainhankinta lähetys- ja nimikkotyölle.	Keräämme kolehteja. Järjestämme myyjäisiä ja muita tapahtumia.	Kerättyjen kolehtien ja järjestettyjen tapahtumien määrä

2.2.1 Kansainvälinen diakoniatyö 1012700000

Toiminta-ajatus:

Pitää esillä kirkon maailmanlaajaa vastuuta kaikista ihmisistä ro-
tuun, uskontoon, kansallisuuteen, ikään, sukupuoleen ja asemaan
katsomatta.

Keskeiset tehtävät:

Kirkon Ulkomaanavun (KUA), Suomen Lähetysseuran (SLS) ja Ys-
tävyysseurakuntatoiminnan työn tukeminen. Kansainvälisen vastuun
ja suvaitsevaisuuden esillä pitäminen: informaatio ja koulutus. Ke-
räystoiminta tilanteen mukaan.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide ta- voitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutu- mista arvioidaan
Kansainvälisen vastuun ja suvaitsevaisuuden li- sääminen.	Viestimme kansainväli- sestä vastuusta ja su- vaitsevaisuudesta pai- kallisesti.	Paikallisesti järjestettä- vät tilaisuudet ja kan- sainvälisen diakonian ai- heiden näkyminen vies- tinnässä.

2.2.1 Muu seurakuntatyö 1012900000

Toiminta-ajatus:

Tuotot ja kulut, jotka kuuluvat seurakuntatyöhön, mutta joille ei löydy muuta luontaista tehtäväaluetta.

Keskeiset tehtävät:

Tuetaan eri yhteisöjen toimintaa tai kohteita avustuksin. Tukea voidaan antaa seuraavin perustein: 1. yhteisön työ tukee ja rikastuttaa Laitilan seurakunnan toimintaa 2. yhteisö tekee Laitilassa työtä, jota voidaan tukea diakonisin perustein 3. kohde on joko kirkkorakennus tai sellainen vapaaehtoisvoimin ylläpidetty toimitila, jossa seurakunnalla on toimintaa Muu seurakuntatyö sisältää myös muut sellaiset kulut, jotka eivät kuulu minkään työmuodon työalaaan

Painopistealueet (1-2 kpl):

Laitilan seurakunnan toiminnan rikastuttaminen

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutumista arvioidaan
Laitilan seurakunnan toiminnan rikastuttaminen.	Myönnämme tukea eri yhteisöille.	Avustusten myöntämisen toteutuminen

2.3 HAUTAUSTOIMI (PL 4)

Hautausstoimi yhteensä:

PL4 Hautausstoimi	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Hautausstoimeen liittyvät maksut	29174	29000	31300	31300	31300
Maksutuotot	29174	29000	31300	31300	31300
TOIMINTATUOTOT	29174	29000	31300	31300	31300
Palkat ja palkkiot	-83072	-85818	-105836	-105836	-105836
Henkilösivukulut	-20502	-22764	-28213	-28213	-28213
Henkilöstökulut	-103574	-108582	-134049	-134049	-134049
Palvelujen ostot	-21627	-19070	-32770	-32770	-32770
Vuokratulot	-2028,6	0	0	0	0
Ostot tilikauden aikana	-26419	-17950	-24550	-24550	-24550
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-26419	-17950	-24550	-24550	-24550
Annetut avustukset	-690	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-360	0	0	0	0
TOIMINTAKULUT	-154698	-145602	-191369	-191369	-191369
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-125525	-116602	-160069	-160069	-160069
Palvelun ostot - sisäiset	-407,3	-450	-450	-450	-450
Vuokratulot - sisäiset	-63011	0	0	0	0
TOIMINTAKATE SISÄISET	-63419	-450	-450	-450	-450
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-188943	-117052	-160519	-160519	-160519
Sisäiset korkokulut	-4657,6	0	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	-4657,6	0	0	0	0
VUOSIKATE	-193601	-117052	-160519	-160519	-160519
Suunnitelman mukaiset poistot	-9065,8	-9200	-7200	-7200	-7200
Poistot ja arvonalentumiset	-9065,8	-9200	-7200	-7200	-7200
Sisäiset vyörytyserät	-62010	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-264677	-126252	-167719	-167719	-167719
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-264677	-126252	-167719	-167719	-167719

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

2.3.1 Hautatoimi, kustannuspaikat 1014010000-1014060000

Kustannuspaikat: 1014010000 Hautausmaahallinto, 1014030421 Hautausmaakiinteistöt vanha hautausmaa, 1014030422 Hautausmaakiinteistöt Laessaaren hautausmaa, 1014040441 Hautaustoimi vanha hautausmaa, 10140404412 Hautaustoimi Laessaaren hautausmaa, 1014060000 Vainajasäilytys

Toiminta-ajatus:

Hautauksien hoitaminen ja hautausmaiden ylläpitäminen hautaustoimilain mukaisesti.

Keskeiset tehtävät:

Hautatoimen tehtävänä on hoitaa hautaamiseen liittyvät toiminnot asiantuntevasti ja arvokkaasti, vainajan muistoa kunnioittavalla tavalla. Hautaustoimi huolehtii myös hautausmaiden ja puistoalueiden kunnossapidosta ja viihtyvyydestä.

Painopistealueet (1–2 kpl):

Hautapaikkojen riittävyyden varmistaminen.

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutusta arvioidaan
Seurakunnalle palautuvien hautojen määrän kasvattaminen.	Hoitamattomien hautojen kuulutuksien aloittamisen valmistelu.	Onko hoitamattomien hautojen kuulutusten valmistelu aloitettu?
Hautapaikkojen lisääminen Laessaaren hautausmaalle	1. Hautausmaakaavan uudistaminen arkkitehdin avustuksella. 2. Uuden uurnahautausalueen lisääminen.	Onko hautausmaakaava uudistettu ja onko siinä otettu huomioon uusi uurnahautausalue?

Perustelut kiinteän- ja irtaimen omaisuuden tarkastuskierroksen ja muista yhteyksistä ilmenneille muille kiinteistöjen korjaustarpeille: Vanha hautausmaakiinteistö katoksen seinämä, hautausmaille kaksi uutta ajettavaa leikkuria ja Puiden kaato vanhalla hautausmaalla

2.4 KIINTEISTÖTOIMI (PL 5)

Kiinteistötoimi yhteensä:

PL5 Kiinteistötoimi	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Korvaukset	1000	0	0	0	0
Myyntituotot	94324	76500	82000	82000	82000
Seurakuntatyön maksut	1244,5	4000	2500	2500	2500
Muut maksutuotot	737,87	1400	600	600	600
Maksutuotot	1982,3	5400	3100	3100	3100
Vuokratuotot	9639,1	9300	10500	10500	10500
Metsätalouden tuotot	70656	50000	50000	50000	50000
Muut toimintatuotot	320701	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	498302	141200	145600	145600	145600
Palkat ja palkkiot	-222040	-208470	-219325	-219325	-219325
Henkilösivukulut	-50939	-57201	-54056	-54056	-54056
Henkilöstökulujen oikaisuerät	623,9	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-272355	-265671	-273381	-273381	-273381
Palvelujen ostot	-143492	-156640	-179940	-179940	-179940
Vuokratulut	-138981	-125900	-137600	-137600	-137600
Ostot tilikauden aikana	-183593	-206480	-195880	-195880	-195880
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-183593	-206480	-195880	-195880	-195880
Annetut avustukset	-110	0	0	0	0
Muut toimintakulut	-14366	-12320	-12420	-12420	-12420
TOIMINTAKULUT	-752898	-767011	-799221	-799221	-799221
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-254596	-625811	-653621	-653621	-653621
Sisäiset tuotot	749886	31576	41606	41606	41606
Palvelun ostot - sisäiset	-698,5	-400	-400	-400	-400
TOIMINTAKATE SISÄISET	749188	31176	41206	41206	41206
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	494592	-594635	-612415	-612415	-612415
Sisäiset korkokulut	-41858	0	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	-41858	0	0	0	0
VUOSIKATE	452734	-594635	-612415	-612415	-612415
Suunnitelman mukaiset poistot	-82479	-71160	-100800	-100800	-100800
Poistot ja arvonalentumiset	-82479	-71160	-100800	-100800	-100800
Sisäiset vyörytyserät	-22004	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	348251	-665795	-713215	-713215	-713215
Vapaaehtoisten var. lisäys(-))/vähennys(+)	-400000	0	0	0	0
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-51749	-665795	-713215	-713215	-713215

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.

2.4.1 Kiint.toimi, kustannuspaikat 1015010000-1015110002

Kustannuspaikat: 1015010000 Kiinteistöhallinto, 1015020000 Pyhän Mikaelin kirkko, 1015040000 Laessaaren kappeli, 1015080000 Lehtoniemen leirikeskus, 1015090561 Kirkkokoti, 1015100000 Maa- ja metsätalous, 1015110001 Seurakuntakoti, 1015110002 Seurakuntakodin leikkipuisto

Toiminta-ajatus:

Kiinteistötoimi luo toimintaedellytyksiä seurakunnallisille toimintoille.

Keskeiset tehtävät:

Kiinteistötoimen tehtävänä on ylläpitää, huoltaa ja korjata seurakunnan käytössä olevia ja toiminnassa tarvittavia kiinteistöjä. Käyttötalousosa sisältää kiinteistöille kohdistuvat vuosikustannukset, investoinnit on eritelty talousarvion investoinnit kohdassa. Seurakunnan metsien hoito on ulkoistettu Metsänhoitoyhdistykselle ja niitä hoidetaan voimassa olevan metsätaloussuunnitelman mukaisesti. Seurakunnan vakuutuksia hoidetaan vakuutusmeklarin avustuksella.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Ympäristönäkökohtien huomioiminen ja energiatehokkuuden parantaminen.

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutusta arvioidaan
Kirkon energia- ja ilmastostrategian mukaisen ympäristödiplomin hankkiminen.	Hankitaan Kirkon energia- ja ilmastostrategian mukaisen ympäristödiplomi.	Onko ympäristödiplomi saatu?
Kiinteistöjen teknisen ylläpidon tehostaminen.	1. Granlund Manager – kiinteistöjen ylläpidon sähköisen huoltokirjan hyödyntäminen. 2. Aurinkopaneelien asentaminen Lehtoniemen leirikeskukseen.	Onko kiinteistöohjelmisto otettu aktiiviseen käyttöön? Onko aurinkopaneelit hankittu?

Perustelut kiinteän- ja irtaimen omaisuuden tarkastuskierroksen ja muista yhteyksistä ilmenneille muille kiinteistöjen korjaustarpeille:

Kiinteistöhallinta

Ympäristödiplomin hankkiminen

Kirkko

Kirkon hautausmaan Kirkkopuiston puoleiset ulkoportaat

Lehtoniemen leirikeskus

Kalusteet: peittojen uusinta, ruokasalin tuolit, ruokasalin muutaman pöydän kansi, istuintyyny

Ilmalämpöpumput 3 kpl

Rantasaunan korjauksia: rappuset, lauteet + rappaukset, ulkohirsikaiteiden ja terassin maalaus

Lisäksi varataan jokin määräraha koneiden korjauksiin (koneet n. 20 vuotta vanhoja).

Kirkkokoti

Ilmalämpöpumppu yläkertaan

Iloq lukkojen uusinta (4 kpl)

Kirkkokodin ulkopuolinen maalaus (koko talo)

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.

1.1 Perustelut

Laitilan seurakunnan kirkkovaltuusto päätti 5.6.2024 kokouksessaan vuoden 2025 kirkollisveroprosentiksi 1,60. Arvioitu kirkollisverotulo Laitilan seurakunnalle vuodelle 2025 on 1,967 milj. euroa. Arvio valtionrahoituksen osuudesta Laitilan seurakunnalle vuodelle 2025 on 0,165 milj. euroa. Arvioidut verotulot yhteensä Laitilan seurakunnalle vuodelle 2025 ovat 2,132 milj. euroa.

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvä Kirkon keskusrahaston perusmaksu on ollut 6,5 %. Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on ollut 5 %. Nämä maksut ovat pysyneet samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuun esitetä muutosta myöskään vuodelle 2025. Kirkolliskokous tekee päätöksen molempien maksujen suuruudesta marraskuussa. Arvioitu keskusrahastomaksu vuodelle 2025 on 71 900 euroa ja eläkerahastomaksu 88 600 euroa.

Seurakuntataloudet maksavat lain Verohallinnosta (30 §) mukaisesti verotuskustannuksina 3,2 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Yksittäisen seurakuntatalouden verotuskustannusten laskentaperusteet määräytyvät puolestaan lain 31 §:n mukaan. Seurakunnat maksoivat verotuskustannuksia 13,7

milj. euroa vuonna 2023. Verotuskustannusosuus peritään seurakunnilta neljässä erässä maaliskuu-, kesä-, syys- ja joulukuun kausitilityksien yhteydessä. Arvioitu verotuskustannus vuodelle 2025 on 23 800 euroa.

Seurakunta on ottanut Laessaaren kappelin remonttia varten pitkäaikaista lainaa ja lainan korkokuluja on vuodelle 2025 arvioitu 20 000 euroa.

Talousarvio on suunniteltu 11 243 euroa ylijäämäiseksi.

1.2 Tuloslaskelma

Tuloslaskelma	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Korvaukset	45655,78	33900	42000	42000	42000
Myyntituotot	95936,17	77750	83250	83250	83250
Seurakuntatyön maksut	28439,46	35603	32595	32595	32595
Hautaustoimeen liittyvät maksut	29173,6	29000	31300	31300	31300
Muut maksutuotot	1894,83	1400	600	600	600
Maksutuotot	59507,89	66003	64495	64495	64495
Vuokratuotot	9639,09	9300	10500	10500	10500
Metsätalouden tuotot	70655,8	50000	59000	59000	59000
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	15636,72	22641	28850	28850	28850
Tuet ja avustukset	7962,26	14000	6000	6000	6000
Muut toimintatuotot	320801,19	0	0	0	0
TOIMINTATUOTOT	625794,9	273594	294095	294095	294095
Palkat ja palkkiot	-873898,59	-900795	-948362	-948362	-948362
Henkilösivukulut	-204116,13	-262341	-230631	-230631	-230631
Henkilöstökulujen oikaisuerät	5613,9	0	0	0	0
Henkilöstökulut	-1072400,82	-1163136	-1178993	-1178993	-1178993
Palvelujen ostot	-355326,19	-389084	-445119	-445119	-445119
Vuokratulut	-148737,59	-132460	-150160	-150160	-150160
Ostot tilikauden aikana	-261352,33	-287141	-282210	-282210	-282210
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-261352,33	-287141	-282210	-282210	-282210
Annetut avustukset	-49273,42	-40530	-36850	-36850	-36850
Muut toimintakulut	-16578,55	-13475	-12720	-12720	-12720
TOIMINTAKULUT	-1903668,9	-2025826	-2106052	-2106052	-2106052
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-1277874	-1752232	-1811957	-1811957	-1811957

Sisäiset tuotot	749886,17	31576	41606	41606	41606
Palvelun ostot - sisäiset	-47958,06	-49062	-41606	-41606	-41606
Vuokrakulut - sisäiset	-701928,11	0	0	0	0
TOIMINTAKATE SISÄI- SET	0	-17486	0	0	0
TOIMINTAKATE YH- TEENSÄ	-1277874	-1769718	-1811957	-1811957	-1811957
Kirkollisverotulot	1800968,38	1846000	1967000	1967000	1967000
Osuus yhteisöveron tuotoista	171434,04	171000	165000	165000	165000
Verotulot	1972402,42	2017000	2132000	2132000	2132000
Verotuskulut	-23103,16	-23500	-23800	-23800	-23800
Keskusrahastomaksut	-142368	-145000	-160500	-160500	-160500
Korkotuotot	1920,65	0	0	0	0
Muut rahoitustuotot	2098,47	3500	3500	3500	3500
Sisäiset korkotuotot	46515,73	0	0	0	0
Arvon muutokset sijoit- uksista	12435,35	0	0	0	0
Korkokulut	-12196,5	0	-20000	-20000	-20000
Muut rahoituskulut	-3305,09	0	0	0	0
Sisäiset korkokulut	-46515,73	0	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	952,88	3500	-16500	-16500	-16500
VUOSIKATE	530010,14	82282	119243	119243	119243
Suunnitelman mukaiset poistot	-91545,13	-80360	-108000	-108000	-108000
Poistot ja arvonalentu- miset	-91545,13	-80360	-108000	-108000	-108000
Tuotot	71767,66	0	0	0	0
Kulut	-67407,57	0	0	0	0
Siirto rahastosta/rahas- toon	-4360,09	0	0	0	0
Erilliskirjanpitona hoide- tut rahastot	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	438465,01	1922	11243	11243	11243
Vapaaehtoisten var. li- säys(-)/vähennys(+)	-400000	0	0	0	0
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	38465,01	1922	11243	11243	11243

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 Investoinnit vuodelle 2024

Investoinnit	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Pyhän Mikaelin kirkon korjaus	-20108	-202120	-200000		
Laesaaren kappelin korjaus	-940348				
Laesaaren kappelin ulkoalue- työt			-25000		
Lehtoniemen leirikesk. laituri	-21960				
Lehtoniemen leirikesk.saunan ulkokaiteet	-10409				
Lehtoniemen leirikesk. Aurin- kosähkijärjestelmä			-60000		
Hautatoimen uusi kuormaaja			-45000		
YHTEENSÄ	-992825	-202120	-330000		

Investointiosassa Pyhän Mikaelin kirkon suunnitteluun varataan **200 000 €** vuodelle 2025, rakennusinsinööri Markku Laaksosen tekemän arvion mukaan. Kirkkohallitus on myöntänyt avustusta Pyhän Mikaelin kirkon korjaussuunnitteluun 50 %. Suunnitelmavuosien kustannuksia, eli kirkon korjauksen toteutuksen kustannusarvioita ei valitettavasti ole vielä saatavilla. Laessaaren ulkoaluiden rakentamiseen (sadevesiverkosto, parkkialue ja kappelin sisääntulo) varataan 25 000 euroa, Lehtoniemen aurinkosähkijärjestelmään varataan 60 000 euroa ja hautatoimen uuteen kuormaajaan 45 000 euroa.

VII Hautainhoitorahasto

Laitilan seurakunnalla on hautainhoitorahasto korvausta vastaan hoitoon otettujen hautojen hoitamista varten. Kirkkolain 3 luvun 33 §:n 2. momentin mukaisesti seurakunta voi tehdä hautaoikeuden haltijan kanssa määräaikaisen sopimuksen siitä, että seurakunta ottaa korvauksesta vastuun haudan hoidosta. Seurakunta voi sopia, että hoitokorvaukset sijoitetaan hautainhoitorahastoon, jonka varat käytetään sopimusten mukaisten hautojen hoitoon.

Hautainhoitorahasto 9004050000

Toiminta-ajatus:

Haudanhoitopalveluiden tarjoaminen sitä haluaville seurakuntalaisille.

Keskeiset tehtävät:

Haudanhoitorahasto ottaa hoitaakseen yksityisiä hautoja maksua vastaan. Hautojen hoito tehdään haudanhoitosopimusehtoja sekä kirkko- ja hautaustoimilakia noudattaen. Haudan hoidosta vastaa hautaoikeuden haltija. Haudanhoitorahasto mahdollistaa sen, että omaiset voivat halutessaan luovuttaa haudan hoidon seurakunnalle. Hautojen hoitoon ei saa käyttää verovaroja, vaan kulut tulee kattaa hoitomaksuilla.

Painopistealueet (1-2 kpl):

Hautojen hoidon hyvä ja kustannustehokas hoito suunnitelmallisuutta parantamalla.

Sitovat toiminalliset tavoitteet:

Tavoite	Keino/toimenpide tavoitteen saamiseksi	Mittari, jolla toteutumisesta arvioidaan
Hautojen hoidosta huolehtiminen hautausmaan arvoa vastaavalla tavalla mahdollisimman hyvin ja kustannustehokkaasti.	Hautojen hoidon suunnitelmallisuuden parantaminen ja asian huomioiminen hautausmaan hoitosuunnitelmassa.	Onko hautausmaan hoitosuunnitelmassa huomioitu haudanhoitorahaston tarkoittama hautojen hoito?

Haudanhoitorahasto	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Hautojen hoitoon liittyvät tuotot	62561	60500	68500	68500	68500
Maksutuotot	62561	60500	68500	68500	68500
TOIMINTATUOTOT	62561	60500	68500	68500	68500
Palkat ja palkkiot	-36545	-37437	-44047	-44047	-44047
Henkilösivukulut	-8615	-10013	-12091	-12091	-12091
Henkilöstökulut	-45160	-47449	-56138	-56138	-56138
Palvelujen ostot	-3792	-3621	-2700	-2700	-2700
Vuokratulut	-90	0	0	0	0
Ostot tilikauden aikana	-18365	-13555	-14162	-14162	-14162
Aineet, tarvikkeet ja tavarat	-18365	-13555	-14162	-14162	-14162
TOIMINTAKULUT	-67408	-64625	-73000	-73000	-73000
TOIMINTAKATE ULKOINEN	-4846	-4125	-4500	-4500	-4500
TOIMINTAKATE YHTEENSÄ	-4846	-4125	-4500	-4500	-4500
Korkotuotot	0	4125	4500	4500	4500
Rahoitustuotot ja -kulut	0	4125	4500	4500	4500
VUOSIKATE	-4846	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	-4846	0	0	0	0
YLIJÄÄMÄ / ALIJÄÄMÄ	-4846	0	0	0	0