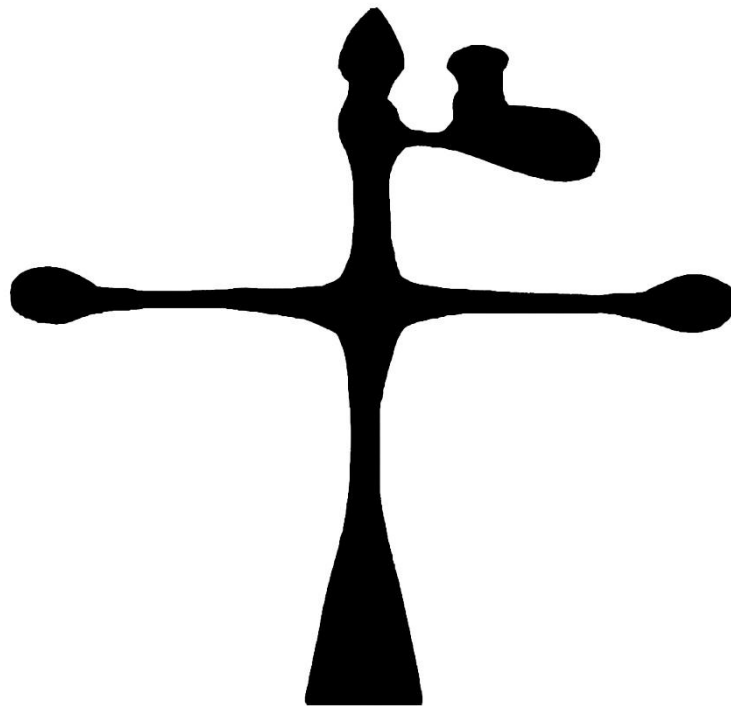


Laukaan seurakunnan

TALOUSARVIO
TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA
2024-2026



Hyväksytty kirkkovaltuustossa 7.12.2023

Sisällysluettelo

JOHDANTO.....	1
TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT	2
Talouden nykytila	2
Seurakunnan toiminnan ja talouden kokonaisuuden analysointi.....	4
Talousarvion sitovuus.....	5
Kriisiytyvän seurakunnan mittarit	6
Arvio tulevasta kehityksestä.....	7
Väestötiedot.....	8
Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset	8
Henkilöstö	9
Talousarvion rakenne	10
Talousarvion sitovuus.....	11
KÄYTTÖTALOUSOSA	12
PL 1 Hallinto.....	12
Hallintoelimet.....	12
Seurakunta- ja taloustoimisto; talous-, yleis- ja henkilöstöhallinto	12
PL 2 Seurakunnallinen toiminta	14
Seurakuntatyö.....	14
Viestintä.....	15
Musiikkityö	17
Varhaiskasvatus	18
Varhaisnuorisotyö	19
Nuorisotyö (sis.partio).....	21
Rippikoulutyö.....	22
Kouluysteistyö	23
Oppilaitosysteistyö	25
Diakoniatyö.....	27
Lähetystyö	28
PL 4 Hautaustoimi	29
PL 5 Kiinteistötoimi.....	30
Kiinteistötoimi.....	30
Ruoka- ja puhtauspalvelut.....	31
TULOSASKELMAOSA	32
Tuloslaskelma tiliryhmittäin.....	32
INVESTOINTIOSA.....	33
Investointisuunnitelma 2024–2026	33
RAHOITUSLASKELMA.....	34
HAUTAINHOITORAHASTO	35

JOHDANTO

Seurakuntalaisten yhteisö

Tätä kirjoittaessa edessä on vielä vuoden viimeinen kirkkovaltuusto (7.12.2023), jossa yhtenä asiana on hyväksyä seurakunnan uusi strategia - *Seurakuntalaisten yhteisö* - vuosille 2024–2027. Mikäli se hyväksytään, tulee se värittämään jo vuoden 2024 toimintaa.

Nostan tässä yhteydessä strategiaehdotuksesta muutaman noston. Strategiatyöryhmässä nostettiin esiin seurakunnan *perustehtävän esillä pitäminen*. Jokaisen organisaation ja yhteisön on pidettävä perustehtävänsä esillä säännöllisesti, vaikka se tuntuisi kuinka selvältä. Kirkossa perustehtävänä on julistaa evankeliumia ristiinnaulitusta Kristuksesta ja toteuttaa lähimmäisen rakkautta vuodesta toiseen. Lähimmäisen rakkauteen liittyy myös ympäristön suojeleminen. Seitsemännän käskyn selityksen mukaan meidän ei saa varastaa elinolosuhteita tulevilta sukupolvilta. Miten tätä sitten sanoitetaan ja miten sitä toteutetaan? Noiden kysymysten parissa niin työntekijät, valtuutetut kuin seurakuntalaiset askaroivat tänäkin vuonna.

Edelleen strategiassa on mukana keskeisenä teemana *seurakuntalaisuus*. Termillä viitataan siihen, että seurakunta on kuin Kristuksen ruumis, joka muodostuu erilaisista jäsenistä ja jossa jokainen saa tuoda oman osaamisensa seurakuntaan. Toki muistetaan sekin, että seurakunnassa saa myös olla, eikä täällä tarvitse suorittaa.

Kolmas nosto on *verkostoituminen*. Seurakunnassa on verkostoiduttu aiemminkin hyvin, mutta tätä tulee vaalia edelleen. Meillä on hyvät suhteet kuntiin, järjestöihin, herätysliikkeisiin ja alueellamme toimiviin yhteistyökumppaneihin.

Verkostoituessa on tärkeää pitää mielessä jokaisen tahon oma perustehtävä ja on etsittävä yhdessä polkuja, joissa jokainen voi sanoa sydäimestään, että tämä on myös meidän perustehtävämme mukaista.

Vielä yksi nosto. Strategiassa tuodaan esiin *paikalliset erityispiirteet*. Laukaan seurakunta on maantieteellisesti laaja seurakunta ja eri puolilla on otettava huomioon esimerkiksi alueen ikärakenne, luonne ja omat perinteet. Strategiakauden aikana tavoitteena on päivittää hallintorakennetta siten, että paikallisuus voidaan ottaa huomioon nykyistäkin enemmän. Meidän tulee myös kehittää malleja, joiden avulla saadaan paikalliset toiveet ja seurakuntalaisten ääni yhä enemmän kuuluville.

Kohtaamme arjessamme monenlaisia haasteita. Uutiset sodista ja levottomuuksista käyvät eteemme iltauutisista. Luemme älypuhelimien ruuduilta nuorten haastavista tilanteista ja ilmastonmuutoskin puhututtaa. Elinkustannusten nousu näkyy arjen pyörittämisessä ja huominen voi näyttää kovalta. Seurakuntana me jaamme ihmisten kanssa tämän todellisuuden. Mutta samalla meidän on katsottava uuteen huomiseen. Tehtävänäme on luoda toivoa. Muistuttaa hyvyydestä ja siitä, että Kristus kulkee kanssamme. Toivon tehtäviin on kutsuttu koko seurakunta, eivät ainoastaan palkatut työntekijät, vaan jokainen valtuutettu ja jokainen seurakunnan jäsen on kutsuttu tähän.

Harri Romar
Kirkkoherra

TALOUSARVION YLEISPERUSTELUT

Talouden nykytila

Lähde: Kirkkohallituksen yleiskirje 32/2023, 26.9.2023

Kansantaloutta ovat viime vuosina haastaneet niin koronapandemia, Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan, korkea inflaatio kuin korkojen nousukin. Talouden kokonaiskuva tällä hetkellä on kaksijakoinen. Myönteisesti talouden kehitykseen ovat vaikuttaneet energiainvestoinnit ja tuontienergian hintojen lasku viime talven kriisitasolta. (Tilastokeskus, 18.9.2023). Toisaalta Suomen pankin väliennusteen (15.9.2023) mukaan Suomi on taantumassa. Talouden elpymisen ennakoidaan kestävästi pidempään kuin aiemmin on arvioitu. Kansainvälisen talouden kehitykseen liittyvät riskit ovat kasvaneet, mikä heijastuu myös Suomen talouteen.

Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 5,6 % elokuussa (Tilastokeskus, 14.9.2023).

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 koronostoilla, mutta silti inflaatio on edelleen kaukana tavoitetasosta. Korkeaa inflaatiota pitää yllä maailmantaloutta leimaava suuri epävarmuus, mikä vaikeuttaa pankkien kamppailua inflaation hidastamiseksi.

Vuonna 2024 inflaation ennustetaan yleisesti hidastuvan ja asettuvan noin 2–2,5 prosentin välille.

Bruttokansantuote (BKT) kasvoi 1,6 % vuonna 2022. Vuosi 2022 oli hintojen nousun osalta poikkeava. Yhtä korkeaa tuotoksen ja välituotekäytön hintojen nousua on nähty viimeksi 1980-luvun alussa. (Tilastokeskus, 21.6.2023) Tilastokeskuksen (31.8.2023) mukaan bruttokansantuotteen volyymi kasvoi 2023 huhtikesäkuussa 0,6 % edellisestä vuosineljänneksestä, mutta jäi työpäiväkorjattuna 0,4 % vuodentakaisesta alemmalle tasolle. Tuotanto kasvoi huhtikesäkuussa 1 % edellisestä neljänneksestä ja 0,7 % vuodentakaisesta. Yksityiset investoinnit vähenivät 0,3 % ja julkisen sektorin investoinnit 3,3 %. Suomen talouden ei ennusteta kasvavan vuonna 2023. Vuodelle 2024 VM ennusti kesäkuussa kuitenkin jo 1,4 prosentin talouskasvua ja vuodelle 2025 hieman korkeampaa 1,9 prosentin talouskasvua. (VM 15.06.2023).

Työllisyystilanne on vuoden aikana kehittynyt niin, että työllisyysasteen trendi oli heinäkuussa 74,2 prosenttia, mikä on 0,5 prosenttiyksikköä korkeampi kuin edellisen vuonna vastaavaan aikaan (TEM 22.8.2023). Työttömien määrä (trendi) on kuitenkin viime kuukausina hieman noussut ja työttömyydestä on tullut yhä selkeämmin rakenteellista. Pitkäaikaistyöttömiä oli kesäkuun lopussa 91 000 henkeä. Työllisyyden ennustettiin kuitenkin vielä kesäkuussa (VM 15.06.2023) kasvavan ensi vuodesta lähtien ja vuonna 2025 työllisyysasteen ennustetaan olevan 74,6 prosenttia.

Seurakuntatalouksien nykytilanne

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-elokuussa verotuloja on kertynyt 10,6 % 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 %.

Kirkollisveroennusteet ja jäsenmäärän kehitys

Vaikka kirkollisverotilitykset ovat pysyneet 2020-luvun alkuvuosina vakaina lukuisista haasteista huolimatta, vuodesta 2023 muodostuu monestakin syystä poikkeuksellinen.

Vuonna 1.1.2023 toteutettu sote-verouudistus parantaa kirkollisveron reaalista tuottoa

ja inflaation puristuksessa tehdyt palkkaratkaisut, ja eläkkeiden vahva inflaatioisidonnaisuus nostavat seurakuntalaisten verotettavan tulon määrää. Verotuksen painopisteen siirryttyä valtion verotukseen vähennykset kohdistuvat aiempaa enemmän valtion verotukseen ja aiempaa vähemmän kunnallis- ja kirkollisveroon, mikä johtaa teholtaan parempaan veroprosenttiin ja tavallista suurempiin veronnousuihin. Muutos lienee kertaluonteinen.

Verotulokertymät eivät ole vielä kääntymässä negatiivisiksi, mutta reaalisesti kasvu kääntyy taantumaksi joissakin seurakunnissa. Tämä tarkoittaa sitä, että seurakuntien on edelleen huolehdittava seurakuntalaisten turvasta yhä vähenevin resurssein. Verotuloennuste on seurakuntakohtainen trendilaskelma. Harkitsevainen ja varovainen seurakunta, varsinkin jos alue on taantuvaa ja hyvin ikääntynyttä, voi perustellusti alentaa vuotuista kasvuarviota. Varovaisuuden periaate on viisautta.

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 2022 vuoteen 2030 välisenä aikana noin 10,4 prosenttia vanhenevan ikärakenteen ja kirkosta eroamisten vuoksi.

Valtionrahoitus

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

Korvattavia tehtäviä ovat hautausoimi, väestökirjanpito tehtävät sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito.

Maksut kirkon keskushallinnolle ja verotuskustannukset

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvä Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 %. Kirkollisveron perusteella määräytyvä eläkerahastomaksu on 5 %. Maksut ovat pysyneet samana vuodesta 2018 alkaen eikä maksuihin esitetä muutoksia myöskään vuodelle 2024.

Seurakuntataloudet maksavat lain Verohallinnosta (30 §) mukaisesti verotuskustannuksina 3,2 prosenttia Verohallinnon toimintamenoista. Yksittäisen seurakuntatalouden verotuskustannusten laskentaperusteet määräytyvät puolestaan lain 31 §:n mukaan. Seurakuntien osuus verotuskustannuksista oli 13,6 miljoonaa euroa vuonna 2023.

Henkilöstökulut

Kirkon 1.3.2023 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 28.2.2025 saakka. Sopimuskausi on 24 kuukautta. Palkkoihin on 1.4.2023 tehty 4,5 %:n yleiskorotus.

Vuoden 2024 palkantarkistukset tulevat voimaan 1.2.2024 ja ovat 2,5 %, jollei aiemman sopimuksen perusteella käynnistetty kirkon palkkakilpailukyvyyn tarkastelu johda siihen, että palkoista sovitaan toisin.

Palkkakilpailukykykyselytyön vaikutuksesta palkkoihin sovitaan 30.11.2023 mennessä. Siten tässä vaiheessa on mahdotonta arvioida vuoden 2024 palkantarkistuksia tarkemmin kuin, että ne ovat vähintään 2,5 % helmikuun 2024 alusta lukien. Palkkakilpailukykykyselytyö voi lisätä kustannuksia tätä enemmän, jos näin päädytään sopimaan.

Lomarajat maksetaan KirVESTES:n mukaisina.

Eläkemaksut

Marraskuun kirkolliskokous vahvistaa seurakuntien ensi vuoden palkkaperusteisen eläkemaksun, joka on ollut 28,7 % vuonna 2023. Lisäksi STM vahvistaa työntekijöiden eläkevakuutusmaksut myöhemmin tänä vuonna (marraskuussa), mutta jos ne säilyvät ennallaan, niin työntekijöiden (alle 53-vuotiaiden ja 63 vuotta täyttäneiden) eläkevakuutusmaksu on ensi vuonna 7,15 % ja 53–62-vuotiaiden korotettu työeläkevakuutusmaksu on 8,65 % palkoista. Keskimääräinen työntekijöiden eläkemaksu on näin ollen noin 7,7 %. Työnantajan osuudeksi jää siten noin 21 % palkoista.

Muut henkilösivukulut

Vuonna 2024 työnantajan sairausvakuutusmaksu olisi ennakotiedon mukaan 1,25 prosenttia (1,53 % vuonna 2023). Työllisyysrahaston hallintoneuvosto on päättänyt esittää STM:lle (pörssitiedote 31.8.2023), että työnantajan työttömyysvakuutusmaksu olisi palkkasummarajaan 2,3 milj. euroa vuodessa saakka 0,27 prosenttia palkkasummasta (0,52 % v. 2023) ja ylempi maksu 1,09 prosenttia palkkasummasta (2,06 % v. 2023) palkkasumman 2,3 milj. euroa ylittävältä osalta. Muut työnantajamaksut ovat keskimäärin noin 0,7 prosenttia.

Rakennusten ylläpitokulut

Tilastokeskuksen mukaan (16.6.2023) kiinteistön ylläpidon kustannukset nousivat ensimmäisellä vuosineljänneksellä 11,5 % vuoden 2023 ensimmäisellä neljänneksellä vuoden 2022 vastaavasta ajanjaksosta. Kiinteistön ylläpidon kulueristä eniten kasvoivat sähkön kustannukset, 36,7 %. Veden ja jäteveden kustannukset kasvoivat 4,4 %, korjaukset 7,3 %, lämmitys 10,1 %, jätehuolto 12,0 %, hallinto 5,8 %, käyttö ja huolto 5,7 % sekä ulkoalueiden hoito 6,6 %. Siivouksen kustannukset nousivat 5,8 % ja vahinkovakuutukset 6,3 %.

Muuta huomioon otettavaa

Kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2022 vuoteen 2027 saakka noin 6,7 % (Kirkon tilastopalvelu). Pidemmän aikavälin ennusteissa jäsenmäärän arvioidaan laskevan noin 10 prosenttia vuoteen 2030 ja noin 21 prosenttia vuoteen 2040 mennessä. Jäsenmäärä laskisi noin 780 000 jäsenellä vuosina 2022–2040.

Huomionarvoista on, että verotulojen arvioidaan euromääräisesti kasvavan vuoteen 2030 mennessä koko kirkon tasolla noin 24 prosenttia, vaikka samana ajanjaksona jäsenmäärän laskuksi arvioidaan noin 10 prosenttia. Kirkollisveron kehitystä arviotaessa oleellista onkin kirkollisveroa maksavien määrä ja verotettavan tulon kehitys, ei niinkään jäsenmäärän muutos. Tulevina vuosina harveneva kirkollisveroa maksavien joukko ylläpitää kirkon toiminnan.

On tärkeää huomioida, ettei kirkollisveroennuste ole inflaatiokorjattu. Vaikka kirkollisverotuotot euromääräisesti nousisivatkin, ne eivät reaalisesti monenkaan seurakunnan kohdalla nouse korkean inflaation vuoksi. Seurakuntien toimintakulut ovat nousseet ja nousevat hintojen nousun ja palkkatarkistusten myötä huomattavasti. Korjausvelkaa on monella seurakunnalla runsaasti.

Seurakunnan tulee aktiivisesti ja säännöllisesti itse seurata talouden, hallinnon ja toiminnan tilaansa ja arvioida sitä kriisiytyvän seurakunnan mittareiden (yleiskirje 28/2021) valossa niin talousarviossa kuin tilinpäätöksessään. Jos seurakunta on taloudellisissa vaikeuksissa, talouden tasapainotustoimenpiteisiin on ryhdyttävä välittömästi.

Talouden (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)

Tehokkaimpia tapoja saada säästöjä, on luopua turhista kiinteistöistä ja panostaa ennakoivaan henkilöstösuunnitteluun. Säästöä voi tuoda myös toiminnan priorisointi (joistain työmuodoista luopuminen), toiminnan keskittäminen, uudet toimintatavat, vapaaehtoisten osallistaminen ja yhteistyö muiden seurakuntien ja toimijoiden kanssa.

Kaikkien seurakuntien tulee laatia kiinteistöstrategia tukemaan seurakunnan päätöksentekoa ja talouden tasapainottamista.

Ennakoivalla pidemmän aikavälin henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessakin. Henkilöstösuunnittelua tulee tehdä, jos mahdollista, yhdessä alueen muiden seurakuntatalouksien kanssa.

Vaikka seurakunnan taloudellinen tilanne vielä olisikin vakaa, on nyt hyvä aika miettiä, mihin verorahat halutaan tai mihin ne on mahdollista käyttää tulevina vuosina. On myös strategisesti tärkeää miettiä, minkälaista toimintaa yhä pienenevä kirkollisveroa maksavien joukko on valmis rahoittamaan ja minkälaista toimintaa se toivoo tulevaisuudessa.

Seurakunnan toiminnan ja talouden kokonaisuuden analysointi

Vuoden 2022 tilinpäätöksen mukaan seurakunnan taloustilanne säilyi hyvänä. Kiinteistöstrategian mukaisesti toteutui kahden kiinteistön myynti, ja niistä saadut myyntitulot sekä huomattavasti parempien rahoitustuottojen ansiota tilikauden tulos oli arvioitua parempi. Vuosikate kattoi suunnitelman mukaiset poistot 150 %:sti.

Suunnitelmakaudella 2024-2026 heikentyvä verotulokehitys alentaa tulevien vuosien tuloksia.

Talousarviovuosi 2024 olisi lievästi alijäämäinen ja 2025 ja 2026 hieman ylijäämäisiä, mutta nämä ovat arvioita, joihin vaikuttaa mm. jäsenmäärän kehitys, yleinen talouden tilanne sekä valtion päätökset verotulojen jako-osuuksista seurakunnille. Jos suunnitelmakaudella tuleekin alijäämäisiä tilinpäätöksiä, niin ne voidaan

kattaa ylijäämillä, joita taseessa oli vuoden 2022 lopussa yli 5 miljoonaa euroa. Toimintakulujen vähentämiseen voidaan vaikuttaa henkilöstösuunnitelmaa sekä kiinteistöstrategiaa toteuttamalla.

Vuonna 2023 tilikauden tulos tulee olemaan talousarviota parempi. Kirkollisverotulot ovat kasvaneet koko kirkon osalta huomattavasti enemmän kuin on arvioitu, ja tämä on näkynyt myös Laukaan seurakunnan osalta. Kiinteistöstrategiaa on edelleen toteutettu, ja Konnevedeltä on kahdesta kiinteistöstä tehty kaupat. Vuosikate kattaa edelleen talousarviovuoden investoinnit ja lainalyhennykset. Maksuvalmius säilyy hyvänä. Verotulojen kasvun, kiinteistökauppojen, puunmyyntitulojen sekä rahoitustuottojen johdosta vuoden 2023 tulos tulee olemaan ylijäämäinen. Vahvistettu talousarvio on myös n. 22 000 € ylijäämäinen.

Seurakunnan talouskehitystä uhkaavat luonnollisen väestönkasvun pieneneminen, kirkosta eroaminen ja tappiollinen muuttoliike. Seurakunnan jäsenten osuus kunnan väestöstä on kirkosta eroamisten seurauksena jatkuvasti vähentynyt. Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut jo useita vuosia peräkkäin. Luonnollinen väestönkasvu hidastuu tulevaisuudessa kuolleisuuden lisääntyessä ja kastettujen määrän vähentyessä. Väestöennusteen mukaan Laukaan ja Konneveden kuntien asukasluku laskee ja tämä tulee näkymään myös seurakunnan jäsenmäärässä.

Seurakunnan tuloveroprosentti on kuluvana vuonna 1,75 %, ja vuodelle 2024 kirkkovaltuuston päätöksen mukaan se on 1,70 %. Seurakunnalla on pitkäaikaista vierasta pääomaa jäljellä n. 600 000 tuhatta Laukaan seurakuntatalon ja hautausmaan huoltotilojen rakentamisesta.

Talousarviovuonna 2024 toimintakulut on suunniteltu vuoden 2023 tasolle. Kirkollisverotuloja on hieman nostettu kuluvan vuoden toteutumien perusteella, mutta arvioitu kuitenkin veroprosentin laskun vaikutukset tulokertymään. Vuoden 2015 rakennusinvestointien vuoksi rakennusten poistotaso on vielä korkea, vaikkakin seurakuntaliitoksen yhteydessä tehdyillä kertapoistoilla saatiin poistotasoa huomattavasti laskettua. Seurakunnan kiinteistöissä on jonkin verran korjausvelkaa ja näistä johtuvista investoinneista tulevien vuosien poistot tulevat kasvamaan. Vuosikate kattaa poistot lähes kokonaan. Tilikauden tulos odotetaan olevan noin 8 000 euroa ylijäämäinen.

Suunnitelmakaudella 2024–2026 vuosikate näyttäisi olen positiivinen. Maksuvalmius säilyy hyvänä.

Talousarvion sitovuus

Talousarvion hyväksymisen yhteydessä kirkkovaltuusto päättää talousarvion tuloarvioiden ja määrärahojen sitovuudesta. Talousarvio sitoo hallintoelimiä, toimintayksiköitä, tehtäväalueita ja henkilöstöä, ja se on samalla väline näiden toimijoiden valvontaan. Sitovuus tarkoittaa, että varoja ei saa käyttää muihin kuin talousarviossa osoitettuihin tarkoituksiin eikä enempää kuin niihin on osoitettu (KJ 6:2). Talousarvion sitovuus koskee myös toiminnallisia tavoitteita ja tuloarvioita. Määrärahojen käytössä noudatetaan kirkkoneuvoston antamia talousarvion täytäntöönpano- ja hankintaohjeita. Toiminnallisten ja taloudellisten tavoitteiden toteutumista arvioidaan toimintakertomuksessa.

Talousarvion käyttötalousoosassa määrärahat on esitetty tehtäväalueittain. Kirkkoneuvosto voi tarvittaessa oikeuttaa kustannuspaikan käyttämään toiselta tehtäväalueelta säästyviä varoja. Talousarvion yhteydessä laadittu tilikohtainen erittely on luonteeltaan ohjeellinen käyttösuunnitelma.

Talousarvion sitovuus kirkkoneuvostoon nähden on kunkin tehtäväalueen toimintakate 1. Yksittäisten tilien tai tiliryhmien välisiä määrärahojen ylityksiä ja alituksia ei käsitellä kirkkoneuvostossa, jos määrärahojen käyttö pysyy tehtäväalueen toimintakatteen sisällä.

Kirkkoneuvosto vastaa kirkkovaltuustoon nähden käyttötalousoosan sitovuudesta toimintatuottojen ja kulujen yhteenlasketun määrän eli toimintakatteen mukaisena. Bruttomääräinen sitovuus on käytössä tuloslaskelman toimintakatteen jälkeisissä tuloarvioissa ja määrärahoissa.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Yksikään kriisiytyvän seurakunnan mittareista ei tilinpäätöksen 2022 mukaan toteutunut.

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. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. 	Mittari ei täyty.	Ei toimenpiteitä	Ei toimenpiteitä
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	Mittari ei täyty.	Ei toimenpiteitä	Ei toimenpiteitä
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio <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 	Mittari ei täyty.	Ei toimenpiteitä	Ei toimenpiteitä
4. Johtaminen seurakunnassa <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. 	Mittari ei täyty.	Ei toimenpiteitä	Ei toimenpiteitä
5. Seurakunnan henkilöstö <ul style="list-style-type: none"> • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia 	Mittari ei täyty.	Ei toimenpiteitä	Ei toimenpiteitä

<ul style="list-style-type: none"> Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna. 			
---	--	--	--

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2022	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2024
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 145 310,98 euroa ylijäämäinen.	Ei toimenpiteitä	Ei toimenpiteitä
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 5 107 826,65 euroa.	Ei toimenpiteitä	Ei toimenpiteitä
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 295 päivää.	Ei toimenpiteitä	Ei toimenpiteitä
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista oli nouseva vuonna 2022 johtuen seurakuntaliitoksessa siirtyneestä henkilöstöstä.	Ei toimenpiteitä	Ei toimenpiteitä

Laukaan seurakunta ei muodosta konsernia.

Arvio tulevasta kehityksestä

Suunnittelukauden 2024–2026 tulokset arvioidaan ylijäämäisiksi, mutta talouden kehitystä seurataan jatkuvasti ja ollaan valmiita myös reagoimaan muutoksiin. Henkilöstösuunnitelmaa sekä kiinteistöstrategiaa toteutetaan jatkossakin. Taloutta pidetään tasapainossa myös käyttökustannuksia karsimalla. Papinimen leirikeskukseen remonttia ja sen laajuutta tulee pohtia, sen kustannukset ja poistot tulevat rasittamaan taloutta. Seurakunnan alueella olevien tonttien myyntiä on tehostettava ja markkinointia lisättävä.

Väestötiedot

Kunnan asukasluvun ja seurakunnan jäsenmäärän kehitys 2022–2026

	2022	2023e	2024e	2025e	2026e
Laukaan kunnan asukasluku (hlö)	18775	18774	18747	18713	18674
Konneveden kunnan asukasluku (hlö)	2521	2484	2450	2419	2390
kuntien asukasluku yht.	21296	21258	21197	21132	21064
Seurakunnan jäsenmäärä (hlö)	15498	15236	14974	14704	14436
Jäsenmäärä kunnan väestöstä (%)	72,8	71,7	70,6	69,6	68,5
Kastetut (hlö)	143	129	121	117	114
Kuolleet (hlö)	199	168	167	166	165
Seurakuntaan liittyneet (hlö)	78	55	54	54	54
Seurakunnasta eronneet (hlö)	233	210	206	202	198
Muuttoliike (hlö)	-48	-69	-66	-74	-73

Kunnan väestötiedot perustuvat Laukaa ja Konneveden kuntien väestöennusteeseen.

Ympäristövastuu 2024–2026

Seurakuntamme kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan. Panostamme ympäristökasvatukseen lapsi- ja nuorisotyössä yhtenä osana kaikkea toimintaa.

Kirkkoneuvosto on päättänyt ympäristödiplomin hakemisesta ja siihen liittyviä toimenpiteitä aletaan valmistelemaan vuoden 2024 aikana. Diplomin tavoitteita toteutamme huolehtimalla kierrätyksestä ja tarvikkeiden ekologisesta ja taloudellisesta käytöstä. Ympäristö teemat osa kaikkea seurakunnallista toimintaa. Ruokahävikkiin kiinnitämme erityistä huomiota.

Tavoitteena on luopua kertakäyttöastioiden käytöstä. Kiinteistöissä on pahvi-, bio- ja paperikeräysjätepisteet. Seurakunnassa pyritään paperittomaan toimintaan kaikessa toiminnassa, missä se on mahdollista. Dokumentteja pyritään käsittelemään ensisijaisesti sähköisessä muodossa.

Seurakunnan voimassa oleva kiinteistöstrategia on vahvistettu 2022. Kiinteistöstrategia luo pohjan pitkän aikavälin suunnittelulle, seurakunnan kiinteistöjen kunnossapidolle, kiinteistöjen peruserän- ja uusille investoinneille, toiminnan kannalta tarpeettomista kiinteistöistä luopumiselle sekä kiinteistöille sijoitusomaisuutena.

Kiinteistöstrategiassa kiinnitämme huomiota siihen, että meillä ei ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä.

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Laukaan seurakunnan toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia kuten seurakuntaliitoksia tai merkittäviä yhteistyökuvioita naapuriseurakuntien kanssa.

Henkilöstö

Henkilöstösuunnitelma pohjautuu kirkkovaltuuston hyväksymään Laukaan seurakunnan henkilöstösuunnitelmaan 2022.

Henkilöstösuunnitelmassa on hahmotelma siitä:

1. Miten työnkuvia muutetaan vastaamaan paremmin tulevaisuuden tarpeita ja voimassa olevaa strategiaa?
2. Mitä tehtäviä on mahdollista hoitaa ostopalveluna
3. Mitä virkoja / toimia ei enää täytetä, mikäli taloudellinen tilanne ei mahdollista rekrytointia.

Tulevat virkojen ja toimien vähennykset arvioidaan aina eläköitymisen tai irtisanoutumisen yhteydessä. Tällöin huomioon otetaan 1) seurakunnan sen hetkinen taloudellinen tilanne ja 2) Onko kyseiselle tehtävälle tarvetta sillä hetkellä. Lisäksi otetaan huomioon, onko silloin näköpiirissä mahdollisia seurakuntaliitoksia.

Vakinainen henkilöstö

Nimike	Virka	Työsop.	10/2022	2023	2024	2025
Kirkkoherra	x		1	1	1	1
Kappalainen	x		3	3	4	4
Seurakuntapastori	x		3	3	2	2
Viestintäsihteeri	x		1	1	1	1
Kanttori	x		3	3	3	3
Kanttori, toimituspalkkioinen			1	1	1	1
Varhaiskasvatuksen ohjaaja	x		1	1	1	1
Perhetyöntekijä	x		2	2	2	2
Lastenohjaajat		x	3	3	3	3
Nuorisotyönohjaaja	x		4	4	4	4
Kasvatussihteeri	x		1	1	1	1
Diakoni/diakonissa	x		4	4	4	5
Hallintojohtaja	x		1	1	1	1
Taloussihteeri	x		1	1	1	1
Toimistos sihteeri	x		2	2	2	2
Rakennusmestari	x		1	1	1	1
Seurakuntapuutarhuri	x		1	1	1	1
Suntio	x		2	2	2	2
Erytisammattimies	x	x	3	3	3	3
Hautausmaanhoitaja	x		1	1	1	1

Ruoka- ja puhtauspalveluspäällikkö	x		1	1	1	1
Ruoka- ja puhtauspalvelutyöntekijä	x	x	6	6	6	6
Yhteensä (henkilötyövuotta)			46	46	46	46

Määräaikainen henkilöstö

Määräaikaista henkilöstöä tarvitaan ensisijaisesti kesäaikana nuoriso- ja rippikoulutyössä, hautausmaiden ja puistoalueiden hoidossa. Luettelo ei sisällä vakinaisen henkilökunnan virka- tai työvapaiden ajalle mahdollisesti palkattavaa henkilökuntaa.

Nimike	Tilap. virka	Työsop.	2023	2024	2025	2026
Diakoni-Lähetys sihteeri	x		1	1	-	-
Lastenhojaaja		x	1	1	-	-
Ohjaaja, rippikoulutyö	x		2	-	-	-
Yövalvojat, rippikoulutyö, palkkiotoim.			8	8	8	8
Kiinteistötyöntekijä		x	1	1	1	1
Kausityöntekijät, hautausmaa		x	13	13	13	13

Talousarvion rakenne

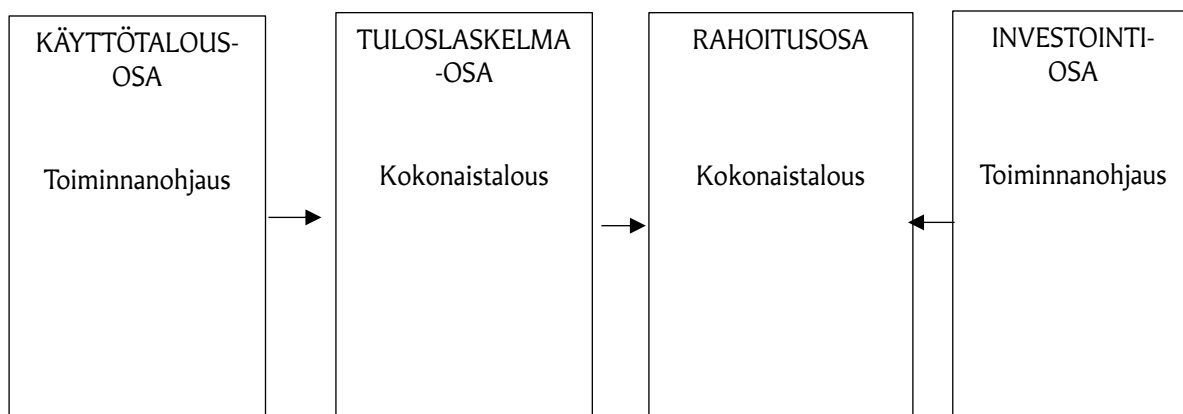
Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea vuotta koskevan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

Tulojen ja menojen on oltava tasapainossa kolmen vuoden suunnittelukauden tai perustellusta syystä tätä pidemmän, kuitenkin enintään viiden vuoden ajanjakson aikana. Talousarvion hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla taseen osoittama alijäämä katetaan ottaen huomioon myös talousarvion laatimisvuonna kertyväksi arvioitu yli- tai alijäämä. (KJ 6:2.3)

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

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

Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.



Talousarvion sitovuus

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

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

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

Laukaan seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Laukaan seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (toimintakate 1). Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

KÄYTTÖTALOUSOSA

PL 1 Hallinto Hallintoelimet

Toiminta-ajatus

Tehtäväalue käsittää kirkkovaltuuston ja -neuvoston toiminnan ja seurakuntavaalien järjestämisen, joista keskeiset säädökset ovat kirkkolaissa, kirkkojärjestyksessä ja kirkon vaalijärjestyksessä.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella 2024-2026

Laukaan seurakunnan strategian 2024-2027 toetutumien seuranta

Tavoitteet ja perustelut talousarviovuodelle

Kehitämme sähköisten asiakirjojen jakamista kirkkovaltuustossa ja kirkkoneuvostossa.

Osana ympäristödiplomia seurakunnan luottamuselimissä pyrimme siirtymään paperittomaan asiakirjojen jakamiseen luottamushenkilöille. Ympäristöasioista huolehtiminen kuuluu myös seurakunnan strategiaan 2024-2027

Talousarvio 2024–2026

Hallintoelimet	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-30,37			0,00	0,00
Maksutuotot	-30,37			0,00	0,00
Toimintakulut	102 904,10	75 400,00	80 238,00	81 040,38	81 842,76
Henkilöstökulut	73 616,51	60 400,00	71 238,00	71 950,38	72 662,76
Palkat ja palkkiot	64 123,38	52 000,00	60 860,00	61 468,60	62 077,20
Henkilösivukulut	9 493,13	8 400,00	10 378,00	10 481,78	10 585,56
Palvelujen ostot	21 298,48	11 500,00	7 000,00	7 070,00	7 140,00
Vuokratkulut	200,00			0,00	0,00
Aineet ja tarvikkeet	3 589,11			0,00	0,00
Ostot tilikauden aikana	3 589,11			0,00	0,00
Annetut avustukset	1 000,00			0,00	0,00
Muut toimintakulut	3 200,00	3 500,00	2 000,00	2 020,00	2 040,00
TOIMINTAKATE	102 873,73	75 400,00	80 238,00	81 040,38	81 842,76
VUOSIKATE	102 873,73	75 400,00	80 238,00	81 040,38	81 842,76
TILIKAUDEN TULOS	102 873,73	75 400,00	80 238,00	81 040,38	81 842,76
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	102 873,73	75 400,00	80 238,00	81 040,38	81 842,76

Seurakunta- ja taloustoimisto; talous-, yleis- ja henkilöstöhallinto

Toiminta-ajatus

Seurakunta- ja taloustoimiston henkilökunta tuottaa seurakunnan asiakas- ja toimistopalveluita. Toimiston henkilökunta hoitaa seurakunnan toimintaan ja tilaisuuksiin liittyviä tehtäviä, kuten toimitus-, henkilö- ja

tilavarauksia, ja tekee yhteistyötä jäsenrekisteriasioissa ja arkiston hoitoon liittyvissä asioissa aluekeskusrekisterin kanssa. Seurakuntatoimisto huolehtii lisäksi seurakunnan kirjanpidon, palkkahallinnon ja maksuliikenteen tehtävistä yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Seurakuntatoimistossa työskentelee yksi toimistosihteri ja taloustoimistossa taloussihteri, toimistosihteri sekä hallintojohtaja.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024–2026

Seurakunta- ja taloustoimisto palvelee seurakuntalaisia ja henkilökuntaa ammattitaidolla. Domus-asiakirjahallintajärjestelmän käyttöönotto.

Tavoitteet ja perustelut talousarviovuodelle 2024

Luomme terveellistä ja turvallista työympäristöä sekä tuemme työssä jaksamista ja työkykyä. Varmistamme töiden tasaisen kuormittavuuden ja kehitämme loma-aikojen työnjakoa.

Hyödynnämme tietojärjestelmiä entistä tehokkaammin talous- ja henkilöstöhallinnossa.

Talousarvio 2024–2026

Seurakunta- ja taloustoimisto; talous-, yleis- ja henkilöstöhallinto	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-15 940,51	-16 600,00	-15 600,00	-15 756,00	-15 912,00
Korvaukset		-600,00	-600,00	-606,00	-612,00
Myyntituotot	-1 028,47	-800,00	-800,00	-808,00	-816,00
Maksutuotot	-2 294,38	-2 000,00	-1 000,00	-1 010,00	-1 020,00
Tuet ja avustukset	-12 487,66	-13 000,00	-13 000,00	-13 130,00	-13 260,00
Muut toimintatuotot	-130,00	-200,00	-200,00	-202,00	-204,00
Toimintakulut	579 365,55	662 834,00	659 956,00	639 482,34	643 430,68
Henkilöstökulut	257 387,00	327 134,00	316 906,00	300 458,84	303 433,68
Palkat ja palkkiot	208 354,31	266 528,00	252 183,00	238 948,83	241 314,66
Henkilösivukulut	49 032,69	60 606,00	64 723,00	61 510,01	62 119,02
Palvelujen ostot	255 940,75	268 400,00	282 400,00	280 056,00	280 712,00
Vuokratulut	30 402,57	23 000,00	23 500,00	23 735,00	23 970,00
Aineet ja tarvikkeet	32 443,05	37 200,00	28 050,00	26 127,50	26 205,00
Ostot tilikauden aikana	32 443,05	37 200,00	28 050,00	26 127,50	26 205,00
Annetut avustukset	150,00	500,00	500,00	505,00	510,00
Muut toimintakulut	3 042,18	6 600,00	8 600,00	8 600,00	8 600,00
TOIMINTAKATE	563 425,04	646 234,00	644 356,00	623 726,34	627 518,68
Rahoitustuotot- ja kulut	64,43			0,00	0,00
Korkokulut	64,43			0,00	0,00
VUOSIKATE	563 489,47	646 234,00	644 356,00	623 726,34	627 518,68
TILIKAUDEN TULOS	563 489,47	646 234,00	644 356,00	623 726,34	627 518,68
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	563 489,47	646 234,00	644 356,00	623 726,34	627 518,68

PL 2 Seurakunnallinen toiminta

Seurakuntatyö

Toiminta-ajatus

Seurakuntatyö käsittää erityisesti jumalanpalveluselämän, aikuistyön, yhteiskunnallisen työn, sielunhoidon sekä muun seurakuntatyön. Tärkeää on yhteistyö muiden toimijoiden kanssa. Säännöllistä jumalanpalveluselämää järjestetään kirkonkylällä, Lievestuoreella ja Konnevedellä viikoittain sekä Leppävedellä noin kerran kuukaudessa. Myös luontokohteita hyödynnetään monipuolisesti. Kyläalueet huomioidaan monipuolista jumalanpalveluselämää ja suuria kirkkopyhiä painottaen yli työalarajojen. Seurakuntalaisten toiveita kuunnellaan ja niihin vastataan suunnittelemalla ja järjestämällä tilaisuuksia, leirejä ja tapahtumia toivottujen aihepiirien ja teemojen mukaisesti. Hiljaisuuden viljely ja hartauselämä ovat tärkeänä osana seurakuntatyön kokonaisuutta.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024–2026

Seurakuntalaisuus- yhdessä tehden, toimintaympäristön huomioiminen, tavoittava viestintä ja panostamme vuonna 2024 myös yhteisesti hiljaisen viikon pääsiäisvaellukseen sekä ympäristödiplomiin.

Tavoitteet ja perustelut talousarviovuodelle 2024

Jokaisessa messussa on lähtökohtaisesti mukana joko jumalanpalvelusryhmä tai joku seurakuntalainen avustamassa. Panostamme jumalanpalvelusryhmien ja avustajien tukemiseen ja kouluttamiseen.

Joulupolkujen (vähintään kaksi tapahtumaa vuoteen 2024: Vehniä ja Leppävesi) toteuttaminen yhdessä seurakuntalaisten ja yhteistyössä kyläyhdistysten kanssa. Osallistetaan seurakuntalaisia sekä suunnitteluun että käytännön toteutukseen.

Hiljaisuuden viljelyn huomioiminen työalan resursseissa, koulutuksissa ja toiminnassa. Vähintään yksi hiljaisuuden retriitti ja hiljaisuuden päivä vuodessa sekä lisänä hiljaisuuden kirkot osaksi jumalanpalveluspalettia ja hiljaisuuden tapahtumat eri alueet huomioiden.

Luontokohteiden ja luomakunnan monipuolinen hyödyntäminen jumalanpalveluksissa ja toiminnassa, vähintään viisi luontokirkkoa vuoden aikana seurakunnan eri alueet huomioiden ja yksi pyhiinvaellus sekä säännölliset luomakunnan sunnuntai jumalanpalvelukset. Panostetaan yhteistyöhön esim. kyläyhdistysten ja paikallisten toimijoiden kanssa ja huomioidaan alueyhteistyö yli työalarajojen sekä alueiden omaleimaisuus.

Työalan kotisivut ajantasaiseksi ja niiden jatkuva päältä katsominen ja päivittäminen

Tunnusluvut

	Yks.	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Jumalanpalvelukset	kpl	232	215	215	215	215
Jumalanpalveluksiin osallistujat	hlö	12992	13000	13000	13000	13000
Laitoshartaudet	kpl	101	103	103	103	103

Talousarvio 2024–2026

Seurakuntatyö	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-1 606,58	-563,00	0,00	0,00	0,00
Maksutuotot	-1 606,58	-563,00	0,00	0,00	0,00
Toimintakulut	300 060,49	356 898,00	365 991,00	369 347,91	369 347,91

Henkilöstökulut	253 867,80	299 494,00	318 391,00	321 574,91	321 574,91
Palkat ja palkkiot	214 197,88	244 630,00	258 688,00	261 274,88	261 274,88
Henkilösivukulut	49 813,27	54 864,00	59 703,00	60 300,03	60 300,03
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-10 143,35			0,00	0,00
Palvelujen ostot	24 780,10	31 300,00	26 400,00	26 558,00	26 558,00
Vuokratulut	100,00		500,00	505,00	505,00
Aineet ja tarvikkeet	18 312,59	18 070,00	16 700,00	16 710,00	16 710,00
Ostot tilikauden aikana	18 312,59	18 070,00	16 700,00	16 710,00	16 710,00
Annetut avustukset	3 000,00	6 784,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Muut toimintakulut		1 250,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
TOIMINTAKATE	298 453,91	356 335,00	365 991,00	369 347,91	369 347,91
VUOSIKATE	298 453,91	356 335,00	365 991,00	369 347,91	369 347,91
TILIKAUDEN TULOS	298 453,91	356 335,00	365 991,00	369 347,91	369 347,91
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	298 453,91	356 335,00	365 991,00	369 347,91	369 347,91

Viestintä

Toiminta-ajatus

Kirkko kutsuu ihmisiä Jumalan yhteyteen ja rohkaisee välittämään lähimmäisistä ja luomakunnasta. Toteutamme tätä tehtävää viestinnän ja vuorovaikutuksen, kuuntelun ja keskustelun kautta. Kirkon kaikki toiminta – se mitä teemme ja miten toimimme – välittää viestiä. Viestintä ja vuorovaikutus on siis kirkon ydintoimintaa. Samaan aikaan viestinnän tehtävä on tukea ja tehdä näkyväksi kaikkea kirkon toimintaa ja siten rakentaa kuvaa seurakunnasta yhteisönä, työpaikkana ja yhteistyökumppanina.

Laukaan seurakunnan arkiviestinnässä painottuvat tapahtumien markkinointi erityisesti sosiaalisessa mediassa, verkkosivujen ajan tasalla pitäminen sekä erilaisten viestintä- ja markkinointimateriaalien tuottaminen toiminnan tarpeisiin. Viestintäsihteeri myös tukee seurakunnan työntekijöitä viestinnän kysymyksissä, koordinoi ja kehittää viestintää sekä arvioi viestinnän onnistumista.

Vuonna 2024 viestinnässäkin nostetaan esiin seurakunnan strategisia teemoja: tavoittava viestintä, seurakuntalaisuus ja toimintaympäristön huomioiminen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024–2026

Viestintää suunnitellaan ja toteutetaan erilaiset kohderyhmät huomioon ottaen (tavoittava viestintä ja toimintaympäristön huomioiminen)

Innostetaan ja osallistetaan seurakuntalaisia mukaan toimintaan viestinnän keinoin (seurakuntalaisuus)

Tavoitteet ja perustelut talousarviovuodelle 2024

Viestintäkanavien päivittäminen: luovutaan 3 kertaa vuodessa ilmestyvästä seurakuntaliitteestä, toteutetaan noin kerran kuukaudessa ilmestyvä seurakuntasivu Laukaa-Konnevesi-lehteen ja otetaan käyttöön sähköinen uutiskirje.

Viestinnän prosessien, yhteistyön ja käytäntöjen hiominen työntekijöiden kesken: järjestetään ainakin yksi viestinnän koulutus työntekijöille, lisätään videoiden käyttöä some-viestinnässä ja huolehditaan siitä, että seurakunnan viestintä on saavutettavaa.

Seurakunnan visuaalisen ilmeen uudistaminen ja kirkastaminen: ryhdytään keräämään kuvapankkia toiminnasta viestinnän käyttöön, uudistetaan seurakunnan logo paremmin eri viestintäkanavissa toimivaksi ja ollaan mukana pilottiseurakuntana Kirkon ilme -hankkeessa.

Ympäristödiplomin viestintä: tuetaan seurakunnan työtä ympäristödiplomin tekemisessä kertomalla siitä eri viestintäkanavissa ja tehdään ympäristödiplomityön viestintään oma suunnitelma.

Nostetaan viestinnässä esiin seurakuntalaisuuteen liittyviä aiheita: kerrotaan mahdollisuuksista toimia seurakunnassa vapaaehtoisena ja innostetaan ihmisiä mukaan toimintaan (esimerkiksi pääsiäisvaelluksen vapaaehtoiset) ja etsitään uusia keinoja osallistaa seurakuntalaisia viestintään ja vuoropuheluun esimerkiksi sosiaalisessa mediassa.

Viestinnän toimintaryhmän toiminta-ajatuksen päivittäminen: mietitään uudelleen viestinnän toimintaryhmän kokoontumisen aikataulut ja sisällöt, kun seurakuntaliitteestä on luovuttu. Nykyisellään ryhmän toiminta keskittyy pitkälti seurakuntaliitteen tuottamisen ympärille. Otetaan sisällössä entistä enemmän huomioon sähköinen viestintä, ja otetaan käyttöön kierrätettävät vastuuroolit eri viestintäkanaville.

Tunnusluvut

	Yks.	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Verkkosivuilla kävijöiden määrä suhteessa edellisvuosiin	hlö	31 297				
Some-päivitysten kattavuus suhteessa edellisvuosiin	hlö	36 346 (FB) 175 (Instagram)				
Uutiskirjeen tilaajien määrä	hlö					
Työntekijöille tarjotut viestintäkoulutukset	kpl					

Talousarvio 2024–2026

Tiedotus ja viestintä	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-79,57			0,00	0,00
Maksutuotot	-79,57			0,00	0,00
Toimintakulut	173 921,82	161 689,00	158 567,00	159 549,37	159 549,37
Henkilöstökulut	126 440,53	119 319,00	115 137,00	116 288,37	116 288,37
Palkat ja palkkiot	103 281,81	96 225,00	92 480,00	93 404,80	93 404,80
Henkilösivukulut	24 177,70	23 094,00	22 657,00	22 883,57	22 883,57
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1 018,98			0,00	0,00
Palvelujen ostot	45 585,74	38 670,00	41 730,00	42 061,00	42 061,00
Aineet ja tarvikkeet	1 895,55	3 700,00	1 700,00	1 200,00	1 200,00
Ostot tilikauden aikana	1 895,55	3 700,00	1 700,00	1 200,00	1 200,00
TOIMINTAKATE	173 842,25	161 689,00	158 567,00	159 549,37	159 549,37
VUOSIKATE	173 842,25	161 689,00	158 567,00	159 549,37	159 549,37
TILIKAUDEN TULOS	173 842,25	161 689,00	158 567,00	159 549,37	159 549,37
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	173 842,25	161 689,00	158 567,00	159 549,37	159 549,37

Musiikkityö

Toiminta-ajatus

Laukaan seurakunnan musiikkityön ydintehtävänä on Jumalan sanan julistaminen musiikin keinoin. Seurakunnan musiikkityön toteutumisesta vastaavat kolme virassa olevaa kanttoria. Lisäksi Konneveden alueella kanttorin tehtäviä hoidetaan palkkiotoimisesti.

Kanttorit vastaavat musiikista seurakunnan jumalanpalveluksissa sekä kirkollisissa toimituksissa ja tilaisuuksissa ja tekevät musiikkikasvatustyötä.

Luonteeltaan musiikkityö on seurakunnan muut työalat läpäisevää toimintaa edistämällä musiikin monipuolista käyttöä seurakunnan eri toiminnoissa.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024–2026

Seurakuntalaisuus yhdessä tehden, toimintaympäristön huomioiminen, tavoittava viestintä ja yhteisesti seurakunnassa panostamme vuonna 2024 hiljaisen viikon pääsiäisvaellukseen sekä ympäristödiplomiin.

Tavoitteet ja perustelut talousarviovuodelle

Kirkon juhlat Tampereella 17.-19.5.2024. Osa srk:n kuoroista osallistuu juhlille. Tämä huomioidaan.

Järjestetään yhdessä laulamisen tilaisuuksia: Soivat päiväkahvit-tilaisuuksia Vihtavuorella ja Konnevedellä sekä Lauluhetkiä Leppävedellä ja Laukaassa.

Järjestetään alueittain Laulutilaisuudet, joissa tutustutaan eri herätysliikkeiden lauluihin ja 5-kieliseen kolmen kanttorin yhteisvoimin.

Tehdään esite, jossa olisi isommat konsertit. Pidetään nettisivut ajan tasalla.

Kuorot osallistuvat vähintään kahteen Luontokirkkoon, joita järjestetään lähinnä alueilla, jossa ei ole toimitilaa tai osallistumisen kynnystä halutaan madaltaa.

Tunnusluvut

	Yks.	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Musiikkitilaisuudet	kpl	48	58	58	58	58
Musiikkitilaisuuksiin osallistujat	hlö	3529	3500	3500	3500	3500
Musiikkiryhmät	kpl	7	7	7	7	7

Talousarvio 2024–2026

Musiikki	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-3 499,18	-1 000,00	-1 000,00	-1 010,00	-1 020,00
Myyntituotot	-570,00	-500,00	-500,00	-505,00	-510,00
Maksutuotot	-1 714,18	-500,00	-500,00	-505,00	-510,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-15,00			0,00	0,00
Tuet ja avustukset	-1 000,00			0,00	0,00
Muut toimintatuotot	-200,00			0,00	0,00
Toimintakulut	94 826,72	95 086,00	106 586,00	107 380,86	108 175,72
Henkilöstökulut	66 627,47	67 986,00	79 486,00	80 280,86	81 075,72
Palkat ja palkkiot	55 191,90	55 312,00	65 025,00	65 675,25	66 325,50

Henkilösivukulut	11 435,57	12 674,00	14 461,00	14 605,61	14 750,22
Palvelujen ostot	17 540,19	16 600,00	16 600,00	16 600,00	16 600,00
Aineet ja tarvikkeet	4 090,02	3 550,00	3 550,00	3 550,00	3 550,00
Ostot tilikauden aikana	4 090,02	3 550,00	3 550,00	3 550,00	3 550,00
Annetut avustukset	5 625,00	5 950,00	5 950,00	5 950,00	5 950,00
Muut toimintakulut	944,04	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
TOIMINTAKATE	91 327,54	94 086,00	105 586,00	106 370,86	107 155,72
VUOSIKATE	91 327,54	94 086,00	105 586,00	106 370,86	107 155,72
TILIKAUDEN TULOS	91 327,54	94 086,00	105 586,00	106 370,86	107 155,72
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	91 327,54	94 086,00	105 586,00	106 370,86	107 155,72

Varhaiskasvatus

Toiminta-ajatus

Varhaiskasvatuksen perustehtävä perustuu kasteopetukseen ja siitä nouseviin arvoihin. Tehtävänä on tukea kotien kristillistä sekä kokonaisvaltaista kasvatusa. Toiminnan tulee olla ”matalan kynnyksen”-toimintaa, johon jokainen lapsi ja perhe voivat osallistua turvallisesti. Päiväkerhoissa huomioidaan lapset yksilöinä sekä ylläpidämme levollista ilmapiiriä.

Perhetoiminnassa perheet saavat vertaistukea toisilta perheiltä sekä tukea vanhemmuuteen.

Toimintaa pyritään järjestämään eri alueilla huomioiden kunkin alueen omalaatuisuus ja erityispiirteet.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024–2026

Seurakuntalaisuus- yhdessä tehden, toimintaympäristön huomiointi, tavoittava viestintä ja pääsiäisvaelluksen toteuttaminen

Tavoitteet ja perustelut talousarviovuodelle 2024

Seurakuntalaisuus koetaan monella eri tavalla. Kaikki eivät halua/voi olla vapaaehtoisia, mutta silti haluavat olla toiminnassa mukana. Seurakuntalaisuus on varhaiskasvatuksessa enemmänkin yhdessä toimimista ajatuksella koko kylä kasvattaa. Perheiden palautetta ja toiveita kuunnellaan aktiivisesti erilaisten kyselyiden ja keskusteluiden kautta.

Laukaan ja Konneveden alueet ovat laajat ja erilaiset. Tavoitteena taata jokaiselle alueelle toimintaa lapsille ja perheille. Syksyn 2023 aloitamme neuvottelut yhteistyöstä Mll:n (Mannerheimin Lastensuojeluliitto) kanssa kirkonkylän alueella. Tavoitteena on, että voisimme yhteistyöllä perustaa ekavauva/vauvakerhon, josta vastuut menisivät vuoroviikoin. Lisäksi uudet perhetyöntekijät verkostoituvat ja luovat kontakteja muihin perhetyötä tekeviin tahoihin.

Tavoitteena mainostaa tulevia tapahtumia ainakin kolme kuukautta etukäteen. Tehdään varhaiskasvatukselle kausiesitteet. Lisäksi tehostetaan somen (Facebook ja Instagram) käyttöä. Varhaiskasvatuksen nettisivujen kehittäminen ja päivittäminen. Huomioidaan myös Ympäristödiplomi varhaiskasvatuksen somessa.

Kaikki työalat ovat mukana kevään pääsiäisvaelluksen toteuttamisessa. Varhaiskasvatus kantaa tästä päävastuun.

Tunnusluvut

	Yks.	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Perhekerhojen kokoontumiskerrat	kpl	172	192	120	120	120
Perhekerhojen kävijämäärät	hlö	3800	4032	3600	3600	3600

Perhetapahtumien määrät	kpl	29	24	20	20	20
Perhetapahtumien kävijämäärät	hlö	1131	1000	1000	1000	1000
Perhemuskari ja neulekahvilat	kpl	91	84	80	80	80
Varhaiskasvatuksen ryhmien kävijämäärät	hlö	1456	1190	1100	1100	1100
Päiväkerhoryhmien määrä	kpl	12	12	10	10	10
Päiväkerholaisten määrä	hlö	64	70	60	60	60

Talousarvio 2024-2026

Varhaiskasvatus	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-6 686,33	-6 600,00	-6 600,00	-6 666,00	-6 732,00
Maksutuotot	-4 284,56	-5 400,00	-5 400,00	-5 454,00	-5 508,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-1 000,00	-1 000,00	-1 010,00	-1 020,00
Tuet ja avustukset	-2 401,77			0,00	0,00
Muut toimintatuotot		-200,00	-200,00	-202,00	-204,00
Toimintakulut	293 571,79	315 738,00	306 692,00	306 219,00	306 246,00
Henkilöstökulut	251 516,27	265 688,00	256 342,00	256 342,00	256 342,00
Palkat ja palkkiot	212 083,56	214 288,00	205 897,00	205 897,00	205 897,00
Henkilösivukulut	49 512,41	51 400,00	50 445,00	50 445,00	50 445,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-10 079,70			0,00	0,00
Palvelujen ostot	24 247,45	21 650,00	21 850,00	21 850,00	21 850,00
Vuokrakulut	1 110,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Aineet ja tarvikkeet	16 608,05	27 400,00	28 000,00	27 527,00	27 554,00
Ostot tilikauden aikana	16 608,05	27 400,00	28 000,00	27 527,00	27 554,00
Muut toimintakulut	90,02	500,00	0,00	0,00	0,00
TOIMINTAKATE	286 885,46	309 138,00	300 092,00	299 553,00	299 514,00
VUOSIKATE	286 885,46	309 138,00	300 092,00	299 553,00	299 514,00
TILIKAUDEN TULOS	286 885,46	309 138,00	300 092,00	299 553,00	299 514,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	286 885,46	309 138,00	300 092,00	299 553,00	299 514,00

Varhaisnuorisotyö

Toiminta-ajatus

Varhaisnuorisotyö tavoittaa alakouluikäisiä kerho-, leiri- ja retkitoiminnan sekä erilaisten tilaisuuksien avulla. Haluamme olla tukemassa perheitä kasvatustyössä ja tarjota koululaisille vaihtoehtoista toimintaa kristilliseltä arvopohjalta. Painopistealueet vuodelle 2024 ovat: seurakuntalaisuus yhdessä tehden, tavoittava viestintä ja toimintaympäristön huomioiminen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024-2026

Seurakuntalaisuus yhdessä tehden. Tavoittava viestintä. Toimintaympäristön huomioiminen.

Tavoitteet ja perustelut talousarviovuodelle 2024

Kerhonojajaajat saavat suunnitella itse oman kerhotoimintansa sisällön, joka palautetaan seurakunnan kerhotoimintaa ohjaavalle työntekijälle ennen kerhokauden alkua.

Koululaiset saavat itse vaikuttaa siihen, millaisia kerhoja seuraavalla kerhokaudella järjestetään. Kouluilla järjestetään palautekysely ennen kerhokauden alkua, jossa koululaiset pääsevät antamaan palautetta toteutuneista kerhoista ja toivomaan itselleen kiinnostavaa kerhosisältöä. Eniten ääniä saaneista kerhoideoista valitaan toteutettavat kerhot tulevalle kerhokaudelle.

Aktiivinen ja ajantasainen viestintä/mainonta kattavasti eri kanavissa, huomioiden sekä varhaisnuorten että vanhempien käyttämät kanavat (some, sähköposti, koulun ilmoitustaulut). Vuorovaikutteista viestintää ja kyselyjä somessa sekä palautetta viestinnästä.

Henkilökohtaiset kutsut eri ikäryhmille tärkeissä elämän taitekohdissa kuten kouluun lähtevien siunaaminen, kirkkovierailut, kymppisynttärät, kouluvierailut.

Järjestetään kymppisynttärät Laukaassa, Lievestuoreella ja Konnevedellä. Tavoittavuuden parantamiseksi järjestetään kattavasti toimintaa eri puolilla seurakuntaa, jolloin huomioidaan seurakunnan alueellinen laajuus toimintaa suunniteltaessa ja toteuttaessa.

Otetaan huomioon erilaiset toimitilat ja alueiden toimintatavat tapahtumia suunnitellessa. Hyödynnetään lähiympäristö varhaisnuorten retkitoiminnassa (luontokohteet, eläinpihat ja maatilat).

Tunnusluvut

	Yks.	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
kymppisynttärät	hlö	98	60	60	60	60
kerhonojajaajien pajapäivä (Vihtavuori)	hlö	40	29	30	30	30
kerhonojajaajien määrä (Laukaa kk, Lievestuore, Konnevesi)	hlö	23	24	20	20	20
koululaisten kirkkovierailumäärät (sis. Kulttuurilaukka-opetussuunnitelman mukaiset vierailut sekä muut vapaaehtoiset vierailut)	lkm	5	6	5	5	5

Talousarvio 2024–2026

Varhaisnuorisotyö	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-4 384,13	-4 550,00	-4 550,00	-4 595,50	-4 641,00
Maksutuotot	-4 384,13	-4 550,00	-4 550,00	-4 595,50	-4 641,00
Toimintakulut	96 461,44	91 817,00	92 358,00	93 084,37	93 810,74
Henkilöstökulut	68 718,04	70 637,00	70 637,00	71 343,37	72 049,74
Palkat ja palkkiot	56 397,56	56 966,00	56 966,00	57 535,66	58 105,32
Henkilösivukulut	12 320,48	13 671,00	13 671,00	13 807,71	13 944,42
Palvelujen ostot	15 092,29	12 550,00	12 600,00	12 600,00	12 600,00
Vuokratulut	275,00			0,00	0,00
Aineet ja tarvikkeet	12 305,11	8 580,00	9 050,00	9 070,00	9 090,00

Ostot tilikauden aikana	12 305,11	8 580,00	9 050,00	9 070,00	9 090,00
Muut toimintakulut	71,00	50,00	71,00	71,00	71,00
TOIMINTAKATE	92 077,31	87 267,00	87 808,00	88 488,87	89 169,74
VUOSIKATE	92 077,31	87 267,00	87 808,00	88 488,87	89 169,74
TILIKAUDEN TULOS	92 077,31	87 267,00	87 808,00	88 488,87	89 169,74
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	92 077,31	87 267,00	87 808,00	88 488,87	89 169,74

Nuorisotyö (sis.partio)

Toiminta-ajatus

Nuorisotyö on kristillistä kasvatusta ja toiminnallista tekemistä, jota toteutetaan mm. retkien, leirien, isokoulutuksen, nuorteniltojen, jumalanpalvelusten, tapahtumien, koulu yhteistyön ja henkilökohtaisten kohtaamisien kautta. Nuorisotyössä painotetaan suvaitsevaisuutta, osallisuutta, syrjäytymisen ehkäisyä, luontoa sekä kristillisen identiteetin vahvistamista. Nuorta kannustetaan elämään ja toimimaan vastuullisesti. Nuorista pyritään kasvattamaan täysivaltaisia yhteiskunnan jäseniä.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024–2026

Seurakuntalaisuus yhdessä tehden, tavoittava viestintä, toimintaympäristön huomioiminen, pääsiäisvaellus ja ympäristödiplomi.

Tavoitteet ja perustelut talousarviovuodelle 2024

Nuorten osallistaminen eri toiminnoissa. Esimerkiksi tapahtumien suunnittelussa ja toteuttamisessa. Eräkerhossa osallistujat mukana suunnittelemassa, toteuttamassa ja keräämässä varoja.

Varttikirkot osana isokoulutusta, jossa isokset mukana toteuttamassa.

Käytetään useaa eri alustaa nuorten tavoittamiseen. Whatsapp, Instagram, Tiktok, Wilma, sähköposti, ilmoitustaulut, henkilökohtaiset kutsut.

Käytetään eri tilojen ja alueiden ominaisuuksia hyödyksi ja mietitään missä mikäkin toiminta on optimaalista järjestää. Kiinnitetään huomiota tilojen turvallisuuteen liittyviin seikkoihin.

Pääsiäisvaellukseen pyydetään nuoria avuksi. Nuorisotyön toiminnassa otetaan huomioon ympäristödiplomiin liittyviä asioita.

Tunnusluvut

	Yks.	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Nuortenillat	hlö	819	650	650	650	650
Isokoulutus	hlö	404	315	300	300	300

Talousarvio 2024–2026

Partio ja nuorisotyö	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-1 767,63	-6 600,00	-6 600,00	-6 666,00	-6 732,00
Maksutuotot	-1 455,88	-6 600,00	-6 600,00	-6 666,00	-6 732,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-311,75			0,00	0,00
Toimintakulut	82 895,96	102 263,00	110 064,00	110 871,54	111 139,08
Henkilöstökulut	59 019,78	72 953,00	78 754,00	79 541,54	80 329,08
Palkat ja palkkiot	49 604,44	58 833,00	63 257,00	63 889,57	64 522,14
Henkilösivukulut	9 415,34	14 120,00	15 497,00	15 651,97	15 806,94

Palvelujen ostot	14 697,71	14 600,00	14 800,00	14 815,00	14 830,00
Aineet ja tarvikkeet	4 845,16	10 360,00	10 160,00	10 165,00	10 170,00
Ostot tilikauden aikana	4 845,16	10 360,00	10 160,00	10 165,00	10 170,00
Annetut avustukset	3 750,00	3 750,00	3 750,00	3 750,00	3 750,00
Muut toimintakulut	583,31	600,00	2 600,00	2 600,00	2 060,00
TOIMINTAKATE	81 128,33	95 663,00	103 464,00	104 205,54	104 407,08
VUOSIKATE	81 128,33	95 663,00	103 464,00	104 205,54	104 407,08
TILIKAUDEN TULOS	81 128,33	95 663,00	103 464,00	104 205,54	104 407,08
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	81 128,33	95 663,00	103 464,00	104 205,54	104 407,08

Rippikoulutyö

Toiminta-ajatus

Rippikoulutyön tavoite on kohdata suurin osa ikäluokasta. Tehtävä on tarjota kasteopetusta ja auttaa nuorta elämään ja ymmärtämään sitä uskoa mihin hänet on kastettu sekä ymmärtämään mikä on pyhän kasteen merkitys. Nuorelle pyritään takaamaan turvallinen mahdollisuus pohtia elämäänsä Jumalan luomana ja armahdettuna ihmisenä ja elää uskoaan todeksi.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024–2026

Seurakuntalaisuus yhdessä tehden, tavoittava viestintä, toimintaympäristön huomioiminen, Vihreät riparit -toimintamallin huomioiminen rippikoulutyössä seurakunnan ympäristödiplomiasian myötä.

Tavoitteet ja perustelut talousarviovuodelle 2024

Kirkkoon kuulumattomien tavoittaminen rippikoulujen ilmoittautumisen alkaessa. Matalan kynnyksen viestintä vanhempien kanssa. Kannustetaan vanhempia olemaan herkästi yhteydessä, jos esimerkiksi nuorella on erilaisia haasteita elämässä mm. leirijaksolla pärjäämistä ajatellen.

Rippikoululaisten toiveiden kuuleminen talven aikana ja niiden huomioiminen rippikoulun leirijaksolla. Rippikoululaisten osallistaminen jumalanpalveluksissa, rippikoulun leirijaksolla sekä konfirmaatiossa.

Käytetään rippikouluissa hyödyksi Papinniemen sekä muiden leiripaikkojen monipuolisia ympäristöjä yhä enemmän. Ympäristö antaa erinomaisia mahdollisuuksia toimimiseen eri oppimiskokonaisuuksissa kuten luominen sekä monissa ulkoiluissa, rastiradoissa ja rukouspoluissa. Päivärippikoulussa mahdollista hyödyntää monipuolisesti kirkonmäen aluetta (kappeli, hautausmaa, kirkkomuseo jne.)

Tunnusluvut

	Yks.	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Rippikoululaisten määrä	hlö	Ikäluokan koko 283/ rippikoulun kävi 270	Ikäluokan koko 287/ rippikoulun kävi 283	Ikäluokan koko 301/ rippikouluun on ilmoittautunut 300		

Talousarvio 2024–2026

Rippikoulu	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-22 719,15	-23 650,00	-25 150,00	-25 401,50	-25 653,00
Maksutuotot	-22 719,15	-23 650,00	-25 150,00	-25 401,50	-25 653,00
Toimintakulut	216 785,06	195 083,00	215 821,00	217 423,21	219 025,42

Henkilöstökulut	160 594,23	144 883,00	160 001,00	161 601,01	163 201,02
Palkat ja palkkiot	130 834,72	116 883,00	128 515,00	129 800,15	131 085,30
Henkilösivukulut	29 759,51	28 000,00	31 486,00	31 800,86	32 115,72
Palvelujen ostot	45 423,58	43 200,00	48 720,00	48 721,20	48 722,40
Aineet ja tarvikkeet	9 727,25	7 000,00	7 100,00	7 101,00	7 102,00
Ostot tilikauden aikana	9 727,25	7 000,00	7 100,00	7 101,00	7 102,00
Muut toimintakulut	1 040,00			0,00	0,00
TOIMINTAKATE	194 065,91	171 433,00	190 671,00	192 021,71	193 372,42
VUOSIKATE	194 065,91	171 433,00	190 671,00	192 021,71	193 372,42
TILIKAUDEN TULOS	194 065,91	171 433,00	190 671,00	192 021,71	193 372,42
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	194 065,91	171 433,00	190 671,00	192 021,71	193 372,42

Kouluysteistyö

Toiminta-ajatus

Kouluysteistyö jakautuu Opetushallituksen ja kirkkohallituksen ohjeistuksen mukaisesti neljään "koriin". Seurakunnan työntekijät vierailevat Laukaan ja Konneveden kouluilla ensisijaisesti kutsuttuina asiantuntijoina. Sidosysteistyötä arvioidaan ja kehitetään opetus suunnitelmien mukaisesti huomioiden evl. kirkon strategiat. Yhteistyötä koordinoidaan Laukaan kunnan ja seurakunnan kouluysteistyöntiimissä sekä Toivon työalan tiimissä ja Konneveden aluetiimissä. Toiminnassa huomioidaan Laukaan seurakunnan painopisteet: tavoitettava viestintä, toimintaympäristön huomioiminen ja seurakuntalaisuus.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024–2026

Osallistuminen yleisivistävään opetukseen, koulujen perinteisiin juhliin, koulujen uskonnollisiin tilaisuuksiin ja oppilaiden kasvun ja kouluysteistyön hyvinvoinnin tukemiseen.

Tavoitteet ja perustelut talousarviovuodelle

Osallistutaan opetuksen suunnitteluun ja toteutukseen koulujen kanssa. Esim. tuntivierailut, 4-luokkalaisten (Laukaassa) Kulttuurilaukka sekä oppiaineisiin integroidut opintoretket ja -matkat.

Osallistutaan kutsusta monialaisten oppimiskokonaisuuksien suunnitteluun ja toteutukseen ala- ja yläkouluilla. Tarjotaan teemallisia vierailuja ja oppimisympäristöjä kouluille. Päivänavaukset.

Seurakunnan työntekijöitä osallistuu koulujen juhliin kutsuvieraina tai ohjelman suorittajina esim. joululaulajaiset, ylioppilaszuhla, kevätjuhlat, koulujen avajaiset.

Järjestetään juhlia / tilaisuuksia yhteistyössä koulujen kanssa esim. luokkakohtaisia toimintailtoja (iltakoulut), Jopo-luokan "kevätjuhla" / grilli-ilta.

Järjestetään yhteistyössä koulujen kanssa lukuvuosisuunnitelmiin kirjattuja uskonnollisia tilaisuuksia, esim. koulujumalanpalveluksia, adventti- ja pääsiäiskirkkoja tai -polkuja, -vaelluksia.

Pidetään kouluilla uskonnollisia päivänavauksia (osa kouluista haluaa päivänavaukset tähän koriin) sekä tarvittaessa esim. muistohartauksia. Netin hyödyntäminen.

Osallistutaan ylä- ja alakoulupäivystyksiin, K12-kasvukurssien ja pienryhmien (esim. Cool Kids) toteuttamiseen, kriisi- ja surutyöhön, 7-luokkalaisten Toimintapäiviin, henkilökunnan koulutus- ja tyhytoimintaan.

Seurakunnan työntekijöitä osallistuu koulujen kutsumina opiskeluhoillon toimintaan (yhteisöllinen opiskeluhoolto) ja mahd. oppilaan kutsumana hänen moniammatilliseen opiskeluhooltoryhmään.

Tunnusluvut

	Yks.	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
		Luku- vuosi 2021- 2022	Lukuvuosi 2022-2023	Luku- vuosi 2023- 2024	Lukuvuosi 2024-2025	Lukuvuosi 2025-2026
Seurakunta koulun kumppanina lukuvuosi-suunnitelman KORI-liite	Kouluja	13	13	13	11-13	11-13
1.Korin sidosyhteistyö Yleissivistävä opetus	Tapahtumia	66	79 Laukaa 16 Konnevesi	Arvio 114 Laukaa	suunnittelu koulujen kanssa syksyllä 2024	suunnittelu koulujen kanssa syksyllä 2025
2.Korin sidosyhteistyö Koulun juhlat	Tapahtumia	5	6 Laukaa 1 Konnevesi	Arvio 13 Laukaa	suunnittelu koulujen kanssa syksyllä 2024	suunnittelu koulujen kanssa syksyllä 2025
3.Korin sidosyhteistyö Koulun uskonnoll. tilaisuudet	Tapahtumia	34	31 Laukaa 0 Konnevesi	Arvio 25 Laukaa	suunnittelu koulujen kanssa syksyllä 2024	suunnittelu koulujen kanssa syksyllä 2025
4.Korin sidosyhteistyö K	Tapahtumia	141	155 Laukaa 64 Konnevesi	Arvio 206 Laukaa	suunnittelu koulujen kanssa syksyllä 2024	suunnittelu koulujen kanssa syksyllä 2025

Talousarvio 2024-2026

Kouluyhteistyö	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-134,63			0,00	0,00
Maksutuotot	-134,63			0,00	0,00
Toimintakulut	55 859,52	60 915,00	65 981,00	65 799,31	66 027,62
Henkilöstökulut	27 141,85	27 555,00	31 401,00	31 715,01	32 029,02
Palkat ja palkkiot	21 825,16	22 215,00	25 419,00	25 673,19	25 927,38
Henkilösivukulut	5 316,69	5 340,00	5 982,00	6 041,82	6 101,64
Palvelujen ostot	14 356,12	17 850,00	19 830,00	19 334,30	19 338,60
Aineet ja tarvikkeet	8 765,63	7 510,00	6 750,00	6 750,00	6 660,00
Ostot tilikauden aikana	8 765,63	7 510,00	6 750,00	6 750,00	6 660,00
Annetut avustukset	5 595,92	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
TOIMINTAKATE	55 724,89	60 915,00	65 981,00	65 799,31	66 027,62
VUOSIKATE	55 724,89	60 915,00	65 981,00	65 799,31	66 027,62

TILIKAUDEN TULOS	55 724,89	60 915,00	65 981,00	65 799,31	66 027,62
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	55 724,89	60 915,00	65 981,00	65 799,31	66 027,62

Oppilaitosyhteistyö

Toiminta-ajatus

Työala tuottaa Keski-Suomen hyvinvointialueen itäisellä alueella, Vihtavuoren koulussa 7-9 -luokkalaisten opiskeluhoollon kuraattoripalvelut (50% työajasta) ja opiskelun tukipalveluja (mm. 2. ja 3. nivelvaihe) sekä vastaa Laukaan lukion TE05-kursseista. Työ kohdistuu oppilaisiin, kouluyhteisöön, vanhempiin sekä sidosryhmiin. Kasvatussihteeri vastaa kunnan ja srk:n kouluyhteistyötiimistä ja kouluyhteistyön koordinoinnista, toimii srk:n yhdyshenkilönä Laukaan lukioon ja Poken Laukaan toimipisteeseen sekä järjestää mahdollisuuksien mukaan monialaisia henkilöstökoulutuksia ja koulujen henkilökunnille tyhytoimintaa. Kasvatussihteeri osallistuu srk:n edustajana koulutuksen järjestäjän opiskeluhoollon ohjausryhmään, HeHu-toimintaan, HyPe:n, Toivon työalan sekä Keski-Suomen hyvinvointialueen opiskeluhoollon tiimipalaveriin. Toimintaan sisältyy tarpeen mukaan pienryhmä-, kriisi- ja surutyötä. Verkosto-, ohjaus-, koulutus-, tutkimus- ja kehittämistoiminnassa huomioiden srk:n painopisteet: tavoittava viestintä, toimintaympäristön huomioiminen ja seurakuntalaisuus.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024–2026

Opiskeluhoollon palveluiden tuottaminen (ainakin 31.12.2024 saakka). Oppimisen ja opiskelun tukipalveluiden (yhteisöllinen opiskeluhoolto & erityiskasvatus) tuottaminen. Monialaisen ja moniammatillisen toiminnan edistäminen. Koulu- ja oppilaitosyhteistyön kehittäminen.

Tavoitteet ja perustelut talousarviovuodelle

Keski-Suomen hyvinvointialueen itäisen alueen opiskeluhoollon kuraattoripalvelut Vihtavuoren koulussa lk. 7-9.

Osallistuminen kouluyhteisön toimintaedellytysten ja toiminnan suunnitteluun sekä oppimisen ja opiskelun tukipalveluiden tuottamiseen: koulujen kansainvälisen työ, JOPO, kriisi- ja surutyö, HeHu-toiminta.

Niveltoiminta; Oppilaille suunnatut koulutukset: esim. Äxäri (tiimi- ja ryhmätyöt); Nuisku (nuorten ihmissuhdetaidot); kerhonohjaajien peruskurssi; K12-kasvukurssit, pienryhmät, Lukion terveystiedon TE05-kurssi, Abi-kirkko; lukuvuosisuunnitelmiin sisältyvät opintomatkat ja -retket sekä niiden etukäteisvalmistelut, Mono-opinnot.

Osallistuminen oppilashuollon ohjausryhmän, HyPe:n ohjaus- ja käytännönryhmän toimintaan, Keski-Suomen hyvinvointialueen tiimitoimintaan, kouluyhteistyötiimin vetovastuu, NUPOVE:n (nuorten palveluverkosto) sihteerin tehtävät. Työalaa tukevien henkilöstökoulutusten ja vertaistoiminnan järjestäminen (esim. Toimiva koulu ja K12-ohjaajakoulutus sekä K12-ohjaajien tukeminen, koulujen henkilökunnan tyhytoiminta)

Kouluyhteistyötiimin toiminnan kehittäminen osana kunnan ja seurakunnan organisaatioita, sidosryhmäarvioinnin hyödyntäminen. Kansalliseen ja kansainväliseen kirkon / kirkkojen oppilaitosyhteistyön sekä yhteiskunnallisen verkostoyhteistyöhön osallistuminen.

Tunnusluvut

	Yks.	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Opiskeluhoollon kuraattoripalveluiden tuottaminen	Vihtavuoren koulun 7.-9. luokkalaisten		max 335 oppilaalle	max 335 oppilaalle	Tilanne avoin	Tilanne avoin
Kerhonohjaajien peruskurssi	Vihtavuoren 8-luokkalaisille	32	29	Tavoite 30-40	Tilanne avoin	Tilanne avoin
Kerhonohjaajia	Vihtavuoren 8.-9. -luokkalaisia	114	101	Tavoite 100	Tilanne avoin	Tilanne avoin

Kerhoja	Vihtavuoressa, Leppävedellä, Saviolla	54	Keväällä 26 Syksy avoinna	Tavoite 50	Tilanne avoin	Tilanne avoin
Kerholaisia	Vihtavuoressa, Leppävedellä, Saviolla	540	Keväällä 313 Syksy avoinna	Tavoite 500	Tilanne avoin	Tilanne avoin
ÄXÄRI-koulutus	Vihtavuoressa	20	25	Tavoite 25	Tilanne avoin	Tilanne avoin
Luontorippikoulu	Osallistujia	12	14	max 12	Tilanne avoin	Tilanne avoin
Lukion TE05-kurssi Sinä ja minä -uskallamme elää	Osallistujia	12	13	Tavoite 10	Tilanne avoin	Tilanne avoin
Laukaan kouluyhteistyön tiimi	kokoontumisia	4	4	4	Tilanne avoin	Tilanne avoin
Keski-Suomen HVA:n Laukaan OH-tiimi	kokoontumisia	11	11	11	Tilanne avoin	Tilanne avoin
Kuratiimi	kokoontumisia	8	8	8	Tilanne avoin	Tilanne avoin

Talousarvio 2024-2026

Oppilaitosyhteistyö (srk+ Laukaan kunta)	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-28 116,65	-39 369,00	-39 970,00	-40 369,70	-40 769,40
Korvaukset	-28 116,65	-39 369,00	-39 970,00	-40 369,70	-40 769,40
Toimintakulut	55 816,73	76 837,00	78 760,00	78 889,30	79 448,60
Henkilöstökulut	46 416,92	51 737,00	55 930,00	56 489,30	57 048,60
Palkat ja palkkiot	37 858,09	41 724,00	44 924,00	45 373,24	45 822,48
Henkilösivukulut	8 558,83	10 013,00	11 006,00	11 116,06	11 226,12
Palvelujen ostot	4 873,83	17 730,00	15 930,00	15 900,00	15 900,00
Aineet ja tarvikkeet	4 375,98	6 470,00	6 000,00	5 600,00	5 600,00
Ostot tilikauden aikana	4 375,98	6 470,00	6 000,00	5 600,00	5 600,00
Annetut avustukset	150,00	900,00	900,00	900,00	900,00
TOIMINTAKATE	27 700,08	37 468,00	38 790,00	38 519,60	38 679,20
VUOSIKATE	27 700,08	37 468,00	38 790,00	38 519,60	38 679,20
TILIKAUDEN TULOS	27 700,08	37 468,00	38 790,00	38 519,60	38 679,20
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	27 700,08	37 468,00	38 790,00	38 519,60	38 679,20

Diakoniatyö

Toiminta-ajatus

Diakonia on kirkon perustehtäviin kuuluvaa kristilliseen rakkauteen perustuvaa palvelua. Kirkkojärjestyksen mukaan kristilliseen rakkauteen perustuva apu tulee kohdentaa erityisesti niille, joiden hätä on suurin ja joita ei muilla tavoin auteta. Diakoniassa tuetaan yksilöä ottamaan vastuuta omasta elämästä. Diakoniatyö on henkistä, hengellistä, aineellista ja sosiaalista tukea, joka toteutuu kotikäynti- ja vastaanottotyön sekä ryhmä- ja leiritoiminnan kautta. Diakonia rohkaisee ja varustaa seurakuntalaisia lähimmäisvastuun kantamiseen lähellä ja kaukana. Diakoniassa autamme kaikkia hädässä olevia taustasta riippumatta.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024–2026

Seurakuntalaisuus- yhdessä tehden, toimintaympäristön huomioiminen, tavoittava viestintä ja yhteisesti seurakunnassa panostamme vuonna 2024 hiljaisen viikon pääsiäisvaellukseen sekä ympäristödiplomiin.

Tavoitteet ja perustelut talousarviovuodelle 2024

Selvitetään tarvetta ”ystävätoiminnalle” ja mahdollisen ryhmän kouluttamista ja perustamista yhdessä yhteistyökumppaneiden kanssa.

Rahoituksen hankkimista erilaisin tempauksin diakonian Lapin retkeä varten. Toive tullut useamman vuoden ajan seurakuntalaisilta. Erityisesti diakoniaväelle suunnattu retki.

Kontaktien vahvistaminen Hyvinvointialueeseen.

Otetaan entistä vakiintuneemmaksi osaksi tiimipalavereita alueella työskentelevien työntekijöiden alueterveiset.

Diakoniatyöltä löytyy hyvät perustyön kausiesitteet. Laaditaan materiaalit, jotka kertovat laajemmin diakoniatyöstä yleisellä tasolla Laukaan seurakunnasta.

Diakoniatyön nettisivujen päivittäminen (tietoa työalan työstä yleisesti ja ajankohtaista infoa).

Tunnusluvut

	Yks.	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Asiakaskontaktit	hlö	2248	2200	2200	2200	2200
Myönnetyt avustukset	€	37454,14	40000	40000	40000	40000
Annetut avustukset	kpl	567	570	570	570	570

Talousarvio 2024–2026

Diakonia, diakoniarahasto, ruokapäivä, yv-keräys, perheneuvonta ja sairaalasielunhoito	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-55 729,01	-69 359,00	-56 933,00	-57 225,33	-57 517,66
Maksutuotot	-18 737,13	-35 233,00	-27 933,00	-28 212,33	-28 491,66
Vuokratuotot	-13 372,74	-22 176,00	-24 000,00	-24 000,00	-24 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-10 930,02	-10 650,00	-3 700,00	-3 700,00	-3 700,00
Tuet ja avustukset	-5 040,00			0,00	0,00
Muut toimintatuotot	-7 649,12	-1 300,00	-1 300,00	-1 313,00	-1 326,00

Toimintakulut	312 840,78	362 886,00	359 757,00	363 043,97	365 915,94
Henkilöstökulut	151 553,69	177 690,00	174 563,00	176 308,63	178 054,26
Palkat ja palkkiot	125 842,11	143 270,00	140 507,00	141 912,07	143 317,14
Henkilösivukulut	29 329,81	34 420,00	34 056,00	34 396,56	34 737,12
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-3 618,23			0,00	0,00
Palvelujen ostot	59 889,77	73 281,00	75 535,00	76 172,00	76 394,00
Vuokratkulut	22 328,32	20 833,00	23 434,00	23 668,34	23 902,68
Aineet ja tarvikkeet	25 254,93	37 045,00	38 275,00	38 505,00	38 735,00
Ostot tilikauden aikana	25 254,93	37 045,00	38 275,00	38 505,00	38 735,00
Annetut avustukset	50 080,41	53 710,00	47 650,00	48 090,00	48 530,00
Muut toimintakulut	3 733,66	327,00	300,00	300,00	300,00
TOIMINTAKATE	257 111,77	293 527,00	302 824,00	305 818,64	308 398,28
VUOSIKATE	257 111,77	293 527,00	302 824,00	305 818,64	308 398,28
TILIKAUDEN TULOS	257 111,77	293 527,00	302 824,00	305 818,64	308 398,28
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	257 111,77	293 527,00	302 824,00	305 818,64	308 398,28

Lähetystyö

Toiminta-ajatus

Kirkon tehtävänä on viedä evankeliumia eteenpäin ympäri maailmaa eli tehdä lähetystyötä. Kirkko kantaa myös globaalia vastuuta elämän perusasioiden turvaamisesta ihmisille siellä, missä esimerkiksi puhdasta vettä, ruokaa, koulutusmahdollisuuksia tai terveydenhoitoa ei vielä ole. Tähän kuuluvat sekä paikallinen toiminta (seurakunnat) että osallistuminen maailmanlaajaan kirkkojen yhteiseen toimintaan.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella 2024–2026

Seurakuntalaisuus- yhdessä tehden, toimintaympäristön huomioiminen, tavoittava viestintä ja yhteisesti seurakunnassa panostamme vuonna 2024 hiljaisen viikon pääsiäisvaellukseen sekä ympäristödiplomiin.

Tavoitteet ja perustelut talousarviovuodelle 2024

Lähetyskasvatus ja erityisesti nuorten ja lasten kanssa lähetystyön pohtiminen ja tekeminen (mm rippileirit, tapahtumat).

Seurakuntalaisten tukeminen, innostaminen ja kannustaminen lähetyksen vastuutehtävissä. Vapaaehtoisten ideat ja omat kyvyt käyttöön. Mahdollistajana toimiminen.

Kontaktien vahvistaminen nimikkolähetteihin ja nimikkokohteisiin.

Huomioidaan asiakkaiden toiveet lähetyksen myytävien tuotteiden suunnittelussa. Selvitetään eri tavoin asiakkaiden toiveita.

Nimikkotyöstä kertovan viestinnän kehittäminen. Lähetystyön nettisivujen päivittäminen: tietoa lähetystyöstä, laajemmat kuvaukset lähetyksen ryhmistä, ajankohtaisista asioista, lähettien ja kohteiden ajantasaiset

Tunnusluvut

	Yks.	Tp 2022	Ta 2023	Ta 2024	Ts 2025	Ts 2026
Vapaaehtoistyöntekijät	hlö	50	50	50	50	50
Lähetystyön tilaisuudet	kpl	10	10	10	10	10

Lähetystyön ryhmät	kpl	77	77	77	77	77
Avustukset yhteensä	€	37250	37250	37250	37250	37250
Suomen Lähetysseura	€	25500	25500	25500	25500	25500
Suomen Piipliaseura	€	5000	5000	5000	5000	5000
Ev.lut. Lähetysyhdistys Kylväjä	€	6750	6750	6750	6750	6750

Talousarvio 2024-2026

Lähetystyö	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-817,26	-5 000,00	-5 000,00	-5 050,00	-5 100,00
Myyntituotot	-20,00			0,00	0,00
Maksutuotot	-61,16			0,00	0,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-81,55	-4 000,00	-4 000,00	-4 040,00	-4 080,00
Muut toimintatuotot	-654,55	-1 000,00	-1 000,00	-1 010,00	-1 020,00
Toimintakulut	81 280,80	83 670,00	103 090,00	103 631,40	104 172,80
Henkilöstökulut	38 181,66	34 720,00	54 140,00	54 681,40	55 222,80
Palkat ja palkkiot	31 100,27	28 000,00	43 486,00	43 920,86	44 355,72
Henkilösivukulut	7 081,39	6 720,00	10 654,00	10 760,54	10 867,08
Palvelujen ostot	3 282,37	5 630,00	5 630,00	5 630,00	5 630,00
Aineet ja tarvikkeet	2 566,77	5 970,00	5 970,00	5 970,00	5 970,00
Ostot tilikauden aikana	2 566,77	5 970,00	5 970,00	5 970,00	5 970,00
Annetut avustukset	37 250,00	37 250,00	37 250,00	37 250,00	37 250,00
Muut toimintakulut		100,00	100,00	100,00	100,00
TOIMINTAKATE	80 463,54	78 670,00	98 090,00	98 581,40	99 072,80
VUOSIKATE	80 463,54	78 670,00	98 090,00	98 581,40	99 072,80
TILIKAUDEN TULOS	80 463,54	78 670,00	98 090,00	98 581,40	99 072,80
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	80 463,54	78 670,00	98 090,00	98 581,40	99 072,80

PL 4 Hautaustoimi

Perustehtävä

Hautaustoimi toteuttaa hautaamiseen ja hautausmaan ylläpitoon liittyviä lakisääteisiä tehtäviä. Näitä tehtäviä ovat: vainajien hautaaminen, hautausmaiden hoito ja hautapaikka- ja vainajarekisterin ylläpitäminen.

Oheispalveluna hautaustoimi tarjoaa omaisille hautojen hoitopalvelua hautainhoitorahaston kautta.

Tämän lisäksi hoidetaan seurakunnan kiinteistöjä ja pihoja, hautaustoimen koneita ja henkilöstöä hyödyntäen.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024-2026

Työntekijöiden itseohjautuvuuden vahvistaminen: uudelleen kirjatut (päivitetyt) oman työn vastuut.

Laaja-alaiset työnkuvat: uudelleen kirjatut (päivitetyt) työnkuvat.

Monipaikkaisen työn kehittäminen: kaikki osaavat tehdä töitä kolmella hautausmaalla.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

Konneveden hautausmaan kehittäminen: hautakartta, biojättekentän laajennus ja konehallin piha-alueen parantaminen.

Talousarvio 2024–2026

Hautaus toimi	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-97 141,72	-87 500,00	-98 300,00	-99 193,00	-91 086,00
Maksutuotot	-95 780,07	-85 800,00	-96 600,00	-97 476,00	-89 352,00
Vuokratuotot	-900,00	-1 700,00	-1 700,00	-1 717,00	-1 734,00
Tuet ja avustukset	-461,65			0,00	0,00
Toimintakulut	358 483,54	361 991,00	415 730,00	416 238,00	394 516,00
Henkilöstökulut	235 969,81	246 288,00	267 950,00	270 505,00	260 610,00
Palkat ja palkkiot	191 795,65	198 621,00	215 223,00	217 275,23	209 327,46
Henkilösivukulut	44 174,16	47 667,00	52 727,00	53 229,77	51 282,54
Palvelujen ostot	63 363,79	52 510,00	72 760,00	72 482,00	68 454,00
Vuokrakulut	1 702,97	550,00	550,00	555,50	561,00
Aineet ja tarvikkeet	55 802,38	61 750,00	73 330,00	71 555,50	63 751,00
Ostot tilikauden aikana	55 802,38	61 750,00	73 330,00	71 555,50	63 751,00
Muut toimintakulut	1 644,59	893,00	1 140,00	1 140,00	1 140,00
TOIMINTAKATE	261 341,82	274 491,00	317 430,00	317 045,00	303 430,00
VUOSIKATE	261 341,82	274 491,00	317 430,00	317 045,00	303 430,00
Poistot ja arvonalentumiset	73 115,11	75 257,00	73 656,00	74 392,56	75 129,12
Suunnitelman mukaiset poistot	73 115,11	75 257,00	73 656,00	74 392,56	75 129,12
TILIKAUDEN TULOS	334 456,93	349 748,00	391 086,00	391 437,56	378 559,12
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	334 456,93	349 748,00	391 086,00	391 437,56	378 559,12

PL 5 Kiinteistötoimi

Kiinteistötoimi

Perustehtävä

Kiinteistötoimen toiminta-ajatuksena on huoltaa ja ylläpitää olemassa olevia kiinteistöjä, kalustoa, laitteita ja varusteita, sekä korjata tai muuttaa henkilökunnan erilaisissa toiminnoissaan tarvitsemia tiloja tai kalusteita muuttuvien tarpeiden mukaan. Pyrkimyksenä on myös energian käytön optimoiminen aina käyttötarpeen mukaan.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024–2026

Kiinteistöjen ylläpito- ja huoltokorjaukset.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

Kirkon ja kappelin huoltomaalaukset ja Konneveden kappelin sisämaalaukset ja valaistuksen uusiminen (suunnittelu)

Ruoka- ja puhtauspalvelut

Perustehtävä

Keittiötoimi toteuttaa tarjoilutilauksilla tulleet tarjoilupyyntöet muiden työalojen toiminnan tueksi. Puhtauspalvelut hoitavat ison osan seurakunnan kiinteistöjen päivittäisestä tai viikoittaisesta puhtaanapidosta.

Keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella 2024–2026

Työntekijöiden vahvuudet tehokkaaseen käyttöön. Kaikki tulee toimia toistensa sijaisena. Työnkuvien päivittäminen ja muokkaaminen toiminnan mukaan. Toiminnan yhtenäistäminen omissa pisteissämme: Laukaa, Leppävesi, Lievestuore., Konnevesi.

Tavoitteet talousarviovuodelle 2024

Kehitämme palvelualltiutta. Mukautamme toiminnan muuttuviin tarpeisiin. Vähennämme tuntuvasti kertakäyttöastioiden käyttöä.

Talousarvio 2024–2026

Kiinteistötoimi	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-161 755,78	-179 880,00	-154 580,00	-134 755,00	-134 930,00
Myyntituotot	-1 060,26	-5 000,00	-5 000,00	-5 050,00	-5 100,00
Maksutuotot	-2 126,77	-4 150,00	-4 150,00	-4 191,50	-4 233,00
Vuokratuotot	-43 807,66	-40 730,00	-45 430,00	-45 513,50	-45 597,00
Metsätalouden tuotot	-11 033,40	-130 000,00	-100 000,00	-80 000,00	-80 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-3 091,61			0,00	0,00
Tuet ja avustukset	-937,26			0,00	0,00
Muut toimintatuotot	-99 698,82			0,00	0,00
Toimintakulut	892 670,94	923 719,00	940 934,64	928 130,50	936 646,75
Henkilöstökulut	261 255,70	285 065,00	285 060,64	287 911,25	290 761,85
Palvelujen ostot	173 953,21	207 263,00	190 263,00	182 684,13	183 805,26
Vuokratulot	138 019,86	135 871,00	157 629,00	159 519,72	161 434,44
Aineet ja tarvikkeet	263 405,43	248 720,00	250 770,00	243 376,70	245 579,80
Ostot tilikauden aikana	263 405,43	248 720,00	250 770,00	243 376,70	245 579,80
Muut toimintakulut	56 036,74	46 800,00	57 212,00	54 638,70	55 065,40
TOIMINTAKATE	730 915,16	743 839,00	786 354,64	793 375,50	801 716,75
Rahoitustuotot- ja kulut	0,64			0,00	0,00
Korkokulut	0,64			0,00	0,00
VUOSIKATE	730 915,80	743 839,00	786 354,64	793 375,50	801 716,75
Poistot ja arvonalentumiset	238 727,42	194 686,55	140 782,00	142 189,82	143 597,64
Suunnitelman mukaiset poistot	229 004,07	194 686,55	140 782,00	142 189,82	143 597,64
Kertaluonteiset poistot	9 723,35			0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	969 643,22	938 525,55	927 136,64	935 565,32	945 314,39
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-26 557,08	-17 838,00	-19 918,00	-20 117,18	-20 316,36
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	943 086,14	920 687,55	907 218,64	915 448,14	924 998,03

TUOSLASKELMAOSA

Tuloslaskelman tehtävänä on osoittaa, miten tulorahoitus riittää toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuuserien hankintamenojen jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin.

Käyttötalouden kustannuspaikkojen/tulosityksiköiden tuotot summataan talousarvion tuloslaskelmaosaan toimintatuottoihin ja kulut toimintakuluihin. Erotus esitetään toimintakatteena. Toimintakatteen jälkeen esitetään verotulot, verotuskulut, kirkon keskusrahastomaksut, rahoitustuotot ja -kulut, suunnitelman mukaiset poistot, satunnaiset erät sekä varausten ja rahastojen muutokset. Tuloslaskelmasta on esitetty kaksi eri versiota: Virallisessa tuloslaskelmassa on tuotto- ja kulueristä poistettu käyttötalouden sisältyvät toiminnan sisäiset tuotto- ja kuluerät. Toinen versio sisältää myös ulkoiset ja sisäiset tuotot ja kulut tiliryhmittäin sekä laskennalliset erät.

Tuloslaskelmaosassa esitetään seurakunnan toiminnan taloudellisen tuloksen muodostuminen tilikauden ajalta.

Tuloslaskelma tiliryhmittäin

Tuloslaskelma	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-437 229,61	-472 439,00	-445 831,00	-428 551,51	-422 272,02
Korvaukset	-28 116,65	-39 969,00	-40 570,00	-40 975,70	-41 381,40
Myyntituotot	-36 968,34	-33 100,00	-33 100,00	-33 431,00	-33 762,00
Maksutuotot	-156 000,56	-170 414,00	-173 631,00	-175 277,31	-167 923,62
Vuokratuotot	-60 019,90	-67 606,00	-74 130,00	-74 260,50	-74 391,00
Metsätalouden tuotot	-11 033,40	-130 000,00	-100 000,00	-80 000,00	-80 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-14 429,93	-15 650,00	-8 700,00	-8 750,00	-8 800,00
Tuet ja avustukset	-22 328,34	-13 000,00	-13 000,00	-13 130,00	-13 260,00
Muut toimintatuotot	-108 332,49	-2 700,00	-2 700,00	-2 727,00	-2 754,00
Toimintakulut	3 966 456,31	4 275 267,00	4 396 938,64	4 379 308,59	4 381 736,65
Henkilöstökulut	2 231 497,49	2 422 887,00	2 508 609,64	2 511 391,60	2 516 810,27
Palkat ja palkkiot	1 840 069,17	1 965 599,00	2 021 090,00	2 023 385,93	2 027 770,18
Henkilösivukulut	419 144,88	457 288,00	487 519,64	488 005,67	489 040,09
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-27 716,56			0,00	0,00
Palvelujen ostot	809 671,12	877 124,00	892 428,00	882 777,43	881 202,86
Vuokratulut	194 138,72	180 754,00	206 113,00	208 483,56	210 873,12
Aineet ja tarvikkeet	566 451,97	613 038,00	608 765,00	597 741,30	593 584,00
Ostot tilikauden aikana	566 451,97	613 038,00	608 765,00	597 741,30	593 584,00
Annetut avustukset	106 601,33	119 844,00	107 000,00	107 445,00	107 890,00
Muut toimintakulut	58 095,68	61 620,00	74 023,00	71 469,70	71 376,40
TOIMINTAKATE	3 529 226,70	3 802 828,00	3 951 107,64	3 950 757,08	3 959 464,63
Kirkollisverotulot	-3 961 671,56	-4 000 000,00	-4 100 000,00	-4 150 000,00	-4 150 000,00

Valtionrahoitus	-423 828,00	-430 800,00	-430 800,00	-435 108,00	-439 416,00
Verotuskulut	55 055,05	54 012,00	60 484,00	61 088,84	61 693,68
Kirkon rahastomaksut	295 377,35	320 058,00	344 507,00	344 507,00	344 507,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-144 511,87	-20 300,00	-28 000,00	-28 380,00	-28 760,00
Korkotuotot	-153 351,18	-35 000,00	-40 000,00	-40 350,00	-40 700,00
Muut rahoitustuotot	-3 025,80	-2 400,00	-3 000,00	-3 030,00	-3 060,00
Korkokulut	11 858,21	17 100,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
Muut rahoituskulut	6,90			0,00	0,00
VUOSIKATE	-650 352,33	-274 202,00	-202 701,36	-257 135,08	-252 510,69
Poistot ja arvonalentumiset	311 842,53	269 943,55	214 438,00	216 582,38	218 726,76
Suunnitelman mukaiset poistot	302 119,18	269 943,55	214 438,00	216 582,38	218 726,76
Kertaluonteiset poistot	9 723,35			0,00	0,00
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tuotot	78 409,48	-78 240,00	-80 240,00	-81 042,40	-81 844,80
Kulut	-76 578,98	72 090,00	81 230,00	82 042,30	82 854,60
Siirrot rahastosta/rahastoon	-1 830,50	6 150,00	-990,00	-999,90	-1 009,80
TILIKAUDEN TULOS	-338 509,80	-4 258,45	11 736,64	-40 552,70	-33 783,93
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-26 557,08	-17 838,00	-19 918,00	-20 117,18	-20 316,36
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-365 066,88	-22 096,45	-8 181,36	-60 669,88	-54 100,29

INVESTOINTIOSA

Investointiosa sisältää seurakunnan investointisuunnitelman talousarviovuodelle ja kahdelle seuraavalle taloussuunnitelmavuodelle. Useamman vuoden aikana toteutettava investointihanke jaetaan eri vuosille. Investointeihin sisältyvät sellaiset uudisrakentamisesta ja peruskorjauksesta sekä suurimmista kalusto- ja laitehankinnoista aiheutuvat menoerät, joiden suuruus ylittää kirkkovaltuuston määrittelemän 10 000 euron rajan. Investointiosassa käsiteltävät aktivoitavat hankintamenot ovat poistolaskennan piirissä. Kiinteistöjen normaalit vuosihuollot ja korjauskustannukset on sijoitettu käyttötalousmenoihin.

Vuonna 2024 ehdotetaan suoritettavaksi seuraavat investointihankkeet:

Laukaan kirkon muutostyöt 130 000 €, Konneveden kirkon lämmitysjärjestelmän muutos 70 000€, Papinniemen leirikeskus peruskorjauksen suunnittelu 30 000 €.

Investointisuunnitelma 2024–2026

	TA kuluva 2023	Talousarvio 2024	
Papinniemi	30 000,00	30 000,00	Leirikeskuksen peruskorjaus
Liestuoreen kirkko		15 000,00	Liestuoreen kirkon äänentoisto
Hautausmaa, kirkonkylä	85 000,00		
Laukaan kirkko	130 000,00	130 000,00	Kirkon muutostyöt
Konnevesi kirkko	30 000,00	70 000,00	Kirkon lämmitystapamuutos
Kokonaistulos	335 000,00	245 000,00	

RAHOITUSLASKELMA

Rahoituslaskelman avulla tarkastellaan, mihin seurakunnan tulot riittävät ja kuinka paljon tarvitaan ulkopuolista rahoitusta. Sen tavoitteena on tehdä yhteenveto seurakunnan todellisesta kassaan perustuvasta rahaliikenteestä ja rahavarojen muutoksesta tilivuoden aikana. Siinä osoitetaan, kuinka paljon seurakunnan varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta on yli- tai alijäämäinen. Rahoitustoiminnan rahavirralla osoitetaan, miten alijäämäinen nettorahavirta on rahoituksellisesti katettu tai miten ylijäämä on käytetty seurakunnan rahoitusaseman vahvistamisessa.

	Tilinpäätös 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-551 545	-274 202	-202 701	-257 141	-252 616
Vuosikate	-650 352	-274 202	-202 701	-257 141	-252 616
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	98 808			0	0
Investoinnit	-155 670	335 000	245 000		
Investointimenot	0	335 000	245 000		
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-155 670				
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-707 214	60 798	42 299	-257 141	-252 616
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset	27 778	55 557	55 557	55 557	55 557
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	55 556		0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-27 778	55 557	55 557	55 557	55 557
Muut maksuvalmiuden muutokset	-163 876				
Toimeksiantojen varojen muutokset	-7 306				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	5 517				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-35 921				

Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset	-49 071				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-77 094				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-136 098	55 557	55 557	55 557	55 557
Rahavarojen muutos	-843 312	116 355	97 856	-201 584	-197 059
Rahavarojen muutos (tase)	-956 442				
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos	-300 000				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-656 442				

HAUTAINHOITORAHASTO

Toiminta-ajatus

Hautainhoitorahasto hoitaa korvauksesta seurakunnan hoitoon annetut haudat rahaston sääntöjen ja sopimusehtojen mukaisesti. Rahaston tuotot ja kulut eivät sisälly seurakunnan varsinaisiin toimintakuluihin ja tuottoihin. Hautainhoitorahaston vastuuhenkilönä toimii hallintojohtaja.

Tavoitteet talousarviovuodelle ja keskeiset painopistealueet suunnittelukaudella

Tarjoamme hyvää asiakaspalvelua hautojen hoidossa ja hoitosopimusten markkinoinnissa. Tarjoamme perennaistutuksia haudanhoidossa.

Talousarvio 2024–2026

Hautainhoitorahasto	Edellinen TP 2022	Kuluvan vuoden TA 2023	TA 2024	TS1 2025	TS2 2026
Toimintatuotot	-78 014,66	-78 240,00	-80 240,00	-81 042,40	-81 844,80
Maksutuotot	-71 774,66	-72 000,00	-74 000,00	-74 740,00	-75 480,00
Vuokratuotot	-6 240,00	-6 240,00	-6 240,00	-6 302,40	-6 364,80
Toimintakulut	76 578,98	72 090,00	81 230,00	81 919,80	82 609,60
Henkilöstökulut	47 349,61	44 640,00	54 780,00	55 327,80	55 875,60
Palkat ja palkkiot	38 345,87	36 000,00	44 000,00	44 440,00	44 880,00
Henkilösivukulut	9 003,74	8 640,00	10 780,00	10 887,80	10 995,60
Palvelujen ostot	13 788,22	13 050,00	13 050,00	13 058,00	13 066,00
Vuokrakulut	3 528,00	3 500,00	3 500,00	3 535,00	3 570,00
Aineet ja tarvikkeet	11 913,15	10 900,00	9 900,00	9 999,00	10 098,00
Ostot tilikauden aikana	11 913,15	10 900,00	9 900,00	9 999,00	10 098,00
TOIMINTAKATE	-1 435,68	-6 150,00	990,00	877,40	764,80
Rahoitustuotot- ja kulut	-394,82			0,00	0,00
Korkotuotot	-394,82			0,00	0,00
VUOSIKATE	-1 830,50	-6 150,00	990,00	877,40	764,80
TILIKAUDEN TULOS	-1 830,50	-6 150,00	990,00	877,40	764,80
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 830,50	-6 150,00	990,00	877,40	764,80