

Talousarvio 2024

Toiminta- ja taloussuunnitelma
2024-2026



ÄÄNEKOSKEN SEURAKUNTA

Äänekosken seura- kunta

Talousarvio 2024

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2024–2026

Sisällys

I	Yleisperustelut.....	2
1	Yleiskatsaus	2
1.1	Yleinen talouden kehitys	2
1.2	Seurakuntatalouksien talouden kehitys.....	2
1.3	Seurakunnan toiminta ja talous	3
1.4	Arvio tulevasta kehityksestä.....	6
1.5	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2024	8
1.8	Talousarvion sitovuus.....	20
2	Tavoitteet	22
	Hallinto (pl1)	23
	Seurakunnallinen toiminta (pl 2)	29
	Hautaustoimi (pl 4)	68
	Kiinteistötoimi (pl 5)	74
III	Tuloslaskelmaosa	85
1.1	Perustelut.....	85
1.2	Tuloslaskelmat	87
IV	Investointiosa.....	91
4.2.	Investointiosa hankkeittain	91
V	Rahoitusosa	94
VI	Yhteenvetotaulukko	95

I Yleisperustelut

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

Yleistä talouden kehitystä on selostettu mm. kirkkohallituksen yleiskirjeessä (32/2023) syyskuussa. Kansantaloutta ovat viime vuosina haastaneet niin koronapandemia, Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan, korkea inflaatio kuin koronousukin. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 5,6 % elokuussa 2023. Vuonna 2024 inflaatioksi arvioidaan valtiovarainministeriön lokakuun 2023 ennusteessa 2,2 %. Korkoja on nostettu useaan otteeseen inflaation hillitsemiseksi, mikä on lisännyt niin kuluttajien kuin yritystenkin kuluja. Inflaatio on hieman hidastunut, mutta se on edelleen kaukana tavoitetasosta. Korkeaa inflaatiota pitää nyt yllä maailmantaloutta leimaava suuri epävarmuus, mikä vaikeuttaa pankkien kamppailua inflaation hidastamiseksi.

Työllisyysasteen arvioidaan olevan 73,8 prosenttia sekä vuonna 2023 että vuonna 2024. Vuonna 2025 työllisyysasteen ennustetaan olevan 74,3 prosenttia. Suomen talouden ei ennusteta kasvavan kuluvana vuonna. Vuodelle 2024 ennustetaan kuitenkin jo 1,2 prosentin talouskasvua ja vuodelle 2025 hieman korkeampaa 1,8 prosentin talouskasvua. (VM 09.10.2023)

1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Seurakuntataloudet ovat keskenään hyvin erilaisissa taloudellisissa tilanteissa ja erot kasvavat edelleen. Koko kirkon tasolla seurakuntien kirkollisverotuotto kehittyi vuonna 2022 positiivisesti. Maksuunpannun kirkollisveron määrä kasvoi 1,9 % vuodesta 2021 vuoteen 2022 ollen 936,4 milj. euroa (arvio

08/2023). Kirkollisveron määrä on kasvanut neljänä peräkkäisenä vuonna. Kirkollisveron tuotto kasvoi 157 seurakuntataloudella (61 %), mutta 99 seurakuntataloudella (39 %) se väheni vuonna 2022.

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

1.3 Seurakunnan toiminta ja talous

Toiminta

Koronavuosien ylimääräisten paineiden jälkeen toiminnan suunnittelussa tavoitteena on hyvään perustyöhön keskittyminen.

Suunnitelmakauden yhteinen haaste on sopeuttaa toiminta henkilöstösuunnitelman mukaisesti toteutettuihin ja toteutettaviin resurssivähennyksiin. Edellisellä kolmivuotiskauden henkilöstövähennykset ovat kohdistuneet Osallisuuden ja yhteistyön rakentajien yksikköön: lakkautettiin papin ja diakonianvirka. Lisäksi toiminnallisen puolen henkilöstörakennetta muutettiin siten, että kappalaisen viran tilalle perustettiin nuorisopastorin virka ja B-kanttorin viran tilalle osa-aikainen (60 %) seurakuntamuusikon virka. Nämä molemmat uudet virat sijoitettiin Kasvun ja perhetyön rakentajien yksikköön. Alkavalla suunnitelmakaudella kasvatuksen yksikköä haastavat uudenlaisten toimintojen kehittäminen perinteisen kerhotyön rinnalle sekä mahdolliset henkilöstövähennykset luonnollisen poistuman kautta.

Muutokseen sisältyy aina myös mahdollisuus kehittää seurakuntatyötä ja työntekijöiden tehtävänkuvia vastaamaan uudenlaisiin työn tarpeisiin. Myös vapaaehtoistoiminnan organisointi, jumalanpalveluselämän kehittäminen ja sosiaalisen median yhä laajempi hyödyntäminen ovat toiminnan tulevaisuuden kasvutekijöitä.

Tärkeää on myös mitoittaa toiminnan tarpeet olemassa oleviin emäntä- ja sun-tioresursseihin. Yksikköjen toimintojen yhteensovittaminen vaatii moniammatillista suunnittelua ja avointa keskusteluyhteyttä eri ammattiryhmien välille.

Talous

Äänekosken seurakunnan taloudellinen tilanne on ollut käytännössä tasapainossa pitkän aikaa, koska esimerkiksi viimeisimmän kahdeksan tilinpäätöksen osalta vai yksi on ollut alijäämäinen. Tilikauden tulos oli 74 000 euroa positiivinen vuonna 2022 (259 000 euroa, v. 2021). Vuoden 2022 tilinpäätöksessä vuosikate oli n. 475 000 euroa. Ylijäämää oli taseessa vuoden 2022 tilinpäätöksessä n. 0,94 milj. euroa aiemmat ylijäämät huomioiden. Vuosikatteiden kautta pitää jatkossakin saada riittävästi tulorahoitusta tulevien vuosien korjausinvestointeihin, koska hankkeita ei ole mahdollista rahoittaa velkapääomalla nykyinen lainamäärä huomioiden. Kaikkien velkojen yhteismäärä oli tilivuoden 2022 päättyessä n.1,35 milj. euroa. Verotulojen tilitykset vähenivät edellisvuodesta n. 72 000 euroa eli 2,3 % ja verotuloja kertyi 3,068 milj. euroa.

Vuonna 2022 kertaluonteisia poistoja tehtiin n. 70 000 eurolla.

Vuoden 2024 talousarvio on käytännössä tasapainossa, sillä alijäämä on n. 3 000 euroa. Kirkkoneuvoston 19.09. 2023 hyväksymien talousarvion laadintaohjeiden mukaisesti talousarvion päälinjana on vuoden 2023 mukainen määrärahataso. Kirkkovaltuusto vahvisti 31.10. 2023 tuloveroprosentiksi 1,6 % eli saman tason kuin vuonna 2023.

Valtion rahoitus

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Äänekosken seurakunta sai vuonna 2022 noin 367 000 euroa. Tänä vuonna valtionrahoitusta saadaan n. 369 000 euroa. Vuodelle 2024 valtionrahoituksen osuus on n. 365 000 euroa. Vuosina 2024–2027 valtionrahoitukseen on suunniteltu 1 %-yksikön indeksijäädytystä. Valtionrahoitus on riittänyt lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien ulkoisten kustannusten kattamiseen, kun huomioon otetaan myös hautaustoimen maksutuotot. Hautaustoimen hinnoittelua on seurattava vuosittain suhteessa valtionrahoitukseen, koska hautaustoimen kulut tulee kattaa valtionrahoituksella ja hautaustoimen maksuilla.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien perusteella Äänekosken seurakunnan tilanne on edelleen vakaa. Talous oli vuoden 2022 tilinpäätöksessä tasapainossa eikä kriisiytyvän seurakunnan talouden mittareista täyttynyt yksikään. Mittareina käytetään tilikauden ja edellisten kolmen tilikauden tuloksia sekä tuloveroprosentin tasoa. Lisäksi talouden mittareita ovat taseen edellisten tilikausien yli/alijäämä, maksuvalmius sekä henkilöstökulujen osuus toimintakuluista. Vuosien 2023 ja 2024 osalta arvio on, että kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit eivät edelleenkään täyty.

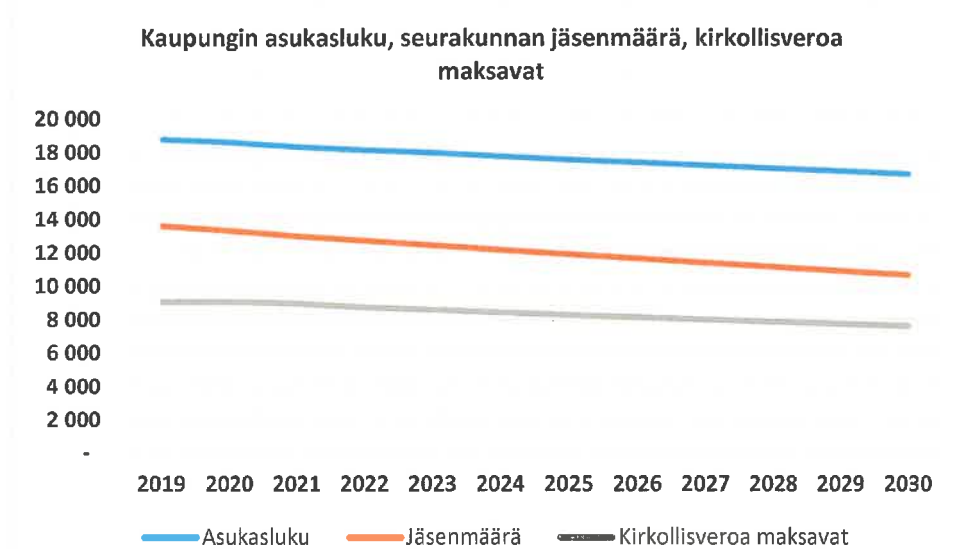
Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita. Toiminnan ja hallinnon mittarit liittyvät seurakunnan yhteiskunnallisten tehtävien hoitamiseen, hallintoon ja viranomaistoimintaan, toimintaorganisaatioon, johtamiseen sekä henkilöstöön. Jäsenmäärän lasku on luonnollisesti toiminnan ja talouden kannalta huomioon otettava tekijä; vuosina 2007–2022 jäsenmäärä on laskenut 4 058 jäsenellä eli keskimäärin 1,5 % vuosittain. Nykyinen laajentunut Äänekosken seurakunta muodostettiin 1.1.2007.

1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Äänekosken kaupungin asukasluvun ennustetaan vähenevän FCG:n ennusteen (10/2023) mukaan vuosittain ennustejaksolla eli 2030 mennessä. Kaupungin asukasluku oli 18 128 vuoden 2022 lopussa ja vuonna 2030 asukasluvun arvioidaan olevan 16 683. Työttömyysaste Äänekoskella oli 12,9 prosenttia syyskuussa 2023.

Seurakunnan jäsenmäärä oli 12 704 vuoden 2022 lopussa. Jäsenistön vähentyminen jatkuu em. FCG:n ennusteen mukaan joka vuosi ja olisi 10 646 vuoden 2030 lopussa. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa jäsenistön ikääntymisen ohella kastettujen määrän supistuminen ja myös kirkosta eroamiset. Kirkkoon kuulumisaste oli noin 70 % vuoden 2022 lopussa ja on arviolta n. 64 % vuonna 2030. Seuraavassa kaaviossa ennuste kaupungin asukasluvusta, seurakunnan jäsenmäärästä ja kirkollisveroa maksavista vuodesta vuosina 2023–2030:



Verotuloarvio

Verotuloja kertyi 3,068 milj. euroa vuonna 2022. Verotilitykset ovat kasvaneet tänä vuonna lokakuun loppuun mennessä 7,0 % eli n. 188 000 euroa viime vuoden vastaavasta ajankohdasta. Vuodelle 2023 kirkkovaltuusto vahvisti tulo-veroprosentiksi 1,6 % eli veroprosenttia alennettiin 0,05 % perusteena soteverouudistus ja veroneutraalisuus-periaate. Kirkkohallituksen mukaan kolmannes eli 82 seurakuntaa alensi veroprosenttiaan suosituksen mukaisesti ja 32 seurakuntaa alensi veroprosenttia, mutta vähemmän kuin suositus. Siten yli puolet eli 133 seurakuntaa (53,8 %) säilytti veroprosentin ennallaan alentamissuositukselta huolimatta. Verotulojen kasvua selittää vuoden 2023 alussa tehty soteverouudistus sekä palkka- ja eläketulojen kasvu. Kyseiset verotuottoa nostavat tekijät olivat tiedossa jo viime vuonna veroprosentista päätettäessä.

Kirkkohallitus ja FCG ovat laatineet 31.8. 2023 seurakunnille uuden verotuloennusteen, jossa on otettu mahdollisimman hyvin huomioon verotulokertymiin vaikuttavat tekijät. Ennusteessa Äänekosken seurakunnan verotuloarvio on 3,45 milj. euroa. Ennusteessa on huomioitu verotulojen kertymät tämän vuoden osalta heinäkuun loppuun saakka. Ennusteen pohjana on mm. Tilastokeskuksen väestöennuste, kuntaliiton veroennusteet, seurakunnan jäsenmäärän kehitys ja veroa maksavien seurakuntalaisten verotulon kehitysarvio. Sekä kirkkohallitus että FCG korostavat veroennusteiden osalta varovaisuuden periaatetta, koska esim. FCG:n ennusteessa kyseessä on vain suuntaa antavasta trendilaskelmasta. Talousnäkymissä on monia epävarmuustekijöitä, jotka voivat heikentää verotulokertymiä ensi vuonna. Jäsenmäärän on arvioitu vähenevän vuosittain arviolta n. 2,0 % ja myös veroa maksavien jäsenten määrä vähenee lähes samassa suhteessa. Viimeisimmät tilitykset ja ennusteet huomioon ottaen on mahdollista, että vuoden 2023 verotuloarvio 3,3 milj. euroa olisi toteutumassa. Vuodelle 2024 verotuloarvio on hieman suurempi, mutta em. FCG:n ennustetta huomattavasti pienempi. Veroprosentti on kirkkovaltuuston päätöksen mukaisesti edelleen 1,6 % vuonna 2024.

Verotulokertymään vaikuttavat talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Talouteen liittyy monia epävarmuustekijöitä, minkä vuoksi verotulojen arvioiminen on haastavaa.

1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2024

Missio, visio ja strategia

Äänekosken seurakunnan missio on julistaa evankeliumia Jeesuksesta Kristuksesta, kutsua elämään Jumalan yhteydessä sekä pitämään huolta lähimmäisistä ja luonnosta. Olemme armon asialla vaativassa maailmassa.

Seurakunnan strategia ohjaa sekä hallintoa että toimintaa, ja siksi luottamushenkilöt ja työntekijät kokoontuvat yhdessä työn suuntaviivoja linjaamaan kevään strategiaillassa. Kirkon strategian mukaisesti pidämme ovet auki yhteistyölle toimintaympäristöömme kuunnellen, uusiakin kumppanuuksia etsien ja verkostoituen alueemme eri toimijoiden kanssa. Seurakuntatyötä toteutetaan yli työalarajojen, ja seurakuntalaiset ja työntekijät suunnittelevat ja toteuttavat toimintaa yhdessä. Rakastamme, palvelemme ja kohtaamme arjessa äänekoskelaisia. Rakennamme yhteistä kotiseurakuntaa, joka palvelee kaikkia erotteleematta ihmisiä ja rohkaisee seurakunnan jäseniä osallistumaan, vaikuttamaan ja kantamaan vastuuta.

Vuoden 2024 strateginen painopiste on strategian suuntaviiva nro 3, "Rakennamme yhteistä kotiseurakuntaa." Sen mukaisesti kutsumme äänekoskelaisia osallistumaan ja vaikuttamaan seurakunnassa, myös kantamaan vastuuta seurakunnan toiminnasta. Teemme tilaa Pyhän kohtaamiselle, hiljaisuudelle ja levolle. Rakennamme yhteyttä erilaisten ja eri-ikäisten ihmisten välille. Työkäluuna ja -näkyinä on Polku-mallin käyttöönotto seurakuntatyön kaikilla osa-alueilla. Keskeisenä on etenkin vapaaehtoistoiminnan kehittäminen kaikessa seurakuntatyössä.

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

Kirkon tavoitteena on olla toiminnassaan hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Seurakuntien ympäristöjärjestelmänä toimii Kirkon ympäristödiplomi, jonka avulla toteutetaan kirkon energia- ja ilmastostrategian tavoitteita. Tavoitteena on, että kaikilla seurakunnilla on ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä. Äänekosken seurakunnassa ympäristödiplomin laadintaa on valmisteltu ympäristötyöryhmässä tavoitteena, että seurakunnalla olisi ympäristödiplomi viimeistään vuonna 2025.

Kirkkohallitus on asettanut tavoitteeksi, että hiilineutraalisuus saavutetaan seurakunnissa vuoteen 2030 mennessä ja osatavoitteeksi on asetettu öljylämmityksestä luopuminen vuoteen 2025 mennessä. Äänekosken seurakunnassa öljylämmityksestä on käytännössä luovuttu vuoden 2023 loppuun mennessä, kun leirikeskuksen öljylämmitys on korvattu vesi-ilmalämpöpumppujärjestelmällä. Suolahden kappelissa öljylämmitys on vielä toistaiseksi rinnakkaisena toissijaisena lämmönlähteenä; öljyn kulutus kappelissa on kuitenkin hyvin vähäistä.

Seurakunnan metsiä hoidetaan vuonna 2020 hyväksytyn metsäsuunnitelman mukaisesti. Suunnitelmassa on huomioitu metsälain tärkeiden elinympäristöjen (1,9 ha) lisäksi FSC-sertifioinnin mukaiset elinympäristöt (28,7 ha). Seurakunnan metsille on myönnetty FSC-ryhmäsertifikaatti. Seurakunnan maa-alueella noin kaksi kilometriä Sumiaisten kirkonkylältä koilliseen sijaitsee Hitonhaudan luonnonsuojelualue, joka on myös reititetty luontokohde.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Äänekosken seurakunnan viimeisin kirkkovaltuuston hyväksymä kiinteistöstrategia on laadittu vuosille 2023–2032. Sen laatimisen pohjana oli kiinteistöselvitys, jossa tarkasteltiin korjausvelkaa ja investointitarpeita.

Haasteina on edelleenkin jäsenmäärä huomioiden suuri kiinteistömässä ja kiinteistöjen korjausvastuu sekä huomattavat ylläpito- ja käyttökulut. Kiinteistöstrategiassa otetaan huomioon mm. seurakunnan strategiassa määritetyt tavoitteet toiminnalle ja seurakunnan talous ja sen tulevaisuuden näkymät.

Kiinteistöstrategiassa pyritään asettamaan oikeat ja tarkoituksenmukaiset kiinteistöihin, rakennuksiin ja tiloihin liittyvät tavoitteet sekä määrittämään toimenpiteet tavoitteiden saavuttamiseksi. Keskeistä on miten väestö- ja jäsenennusteet sekä arviot tulevien vuosien kirkollisverotuotoista vaikuttavat toimitilojen tarpeeseen. Tavoitteena on seurakunnan perustehtävää varten tarkoituksenmukaiset toimitilat, joiden ylläpito- ja käyttökulut ovat kohtuulliset seurakunnan taloudelliset resurssit huomioiden.

Seurakunnassamme on käytössä Basis-järjestelmän rakennus- ja kiinteistörekisteri, jossa rakennusten, kiinteistöjen sekä arvoesineiden perustiedot ovat yhteisessä tietokannassa. Joitakin perustietojen täydennyksiä on kuitenkin rekisteriin vielä tehtävä.

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Seurakunnan toimintaan ei ole näköpiirissä merkittäviä muutoksia. Hallinto-organisaatio ja johtamisjärjestelmä on uudistettu muutamia vuosia sitten.

Riskien hallinta

Seurakunnan vakuutusturva tarkistetaan vuosittain vakuutusmeklarin kanssa. Merkittävimmillä kiinteistöillä on pelastussuunnitelmat. Kirkollinen esineistö on inventoitu ja merkitty Basis-rekisteriin. Käytössä on automaattisia paloilmotus- ja kulunvalvontajärjestelmiä sekä myös kameravalvontaa. Paloilmaitimet huolletaan säännöllisesti. Avainturvallisuutta on parannettu ja parannetaan edelleen siirtymällä vaiheittain elektroniseen lukitusjärjestelmään.

1.6. Henkilöstö

Virka- ja työehtosopimuksen mukaisten palkantarkistusten lisäksi talousarvioon on varattu 1,3 % eli noin 16 000 euroa peruspalkkojen yhteismäärästä käytettäväksi suorituslisien maksamiseen.

Kokouspalkkioiden suuruus työajattomille työntekijöille on 30 €/kokous (virkaehtosopimuksen mukaan kokouspalkkion suuruudeksi voidaan vahvistaa enintään n. 35,5 euroa) siltä osin kuin viranhaltija on oikeutettu palkkioon. Työaikamääräysten piirissä oleville korvaukset suoritetaan käytetyn työajan mukaisesti. Kokouspalkkioiden maksamisessa on otettava huomioon kirkon virka- ja työehtosopimuksen 42 §:n määräykset. Kokouspalkkiot maksetaan vuosittain joulukuussa.

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Mehiläinen Oy:n kanssa.

Henkilöstökulut:

Palkkaerittely	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Palkat ja palkkiot	-1 705 799,15	-1 690 322	-1 719 566
Eläkekulut	-348 497,39	-354 967	-361 108
Muut henkilösivukulut	-32 664,54	- 39 553	-40 762
Saadut henkilöstökorvaukset	16 911,30		
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	-650,01		
YHTEENSÄ	-2 070 699,79	-2 084 842	-2 121 436
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-71 564,54	-77 580	-77 130
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-11 504,08	-23 690	-25 500
Työterveyshuolto	-22 996,04	-18 900	-17 900
YHTEENSÄ	-106 064,66	-120 170	-120 530

1.6.1. Henkilöstösuunnitelma

HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 2024-2026

Henkilöstösuunnitelma on osa vuosittaista talous- ja toimintasuunnitelmaa (1+2 v.). Henkilöstökuluja on vuodesta 2009 lukien vähennetty luonnollisen poistuman eli eläköitymisen kautta tai muuten vapautuneita palvelussuhteita on jätetty täyttämättä. Lisäksi työvoimaa on vähennetty määräaikaisista tehtävistä ja kausityövoimasta. Selkeä tarve henkilöstön vähentämiseksi on aiheutunut seurakunnan jäsenmäärän vähentymisen seurauksena ja osana talouden tasapainottamista. Virkojen lakkautuksista tai muista toistaiseksi voimassa olevien palvelussuhteiden pysyvistä vähennyksistä on tehtävä erilliset päätökset.

Avautuvat virat ja työsuhteet

Vähenevä jäsenmäärä ja verotulojen pienentyminen edellyttävät yhä määrätietoista henkilöstökulujen supistamista aina kun mahdollista. Henkilöstökulut muodostavat kiinteistökulujen ohella merkittävimmän osuuden toimintakuluista. Henkilöstökulujen osuus kaikista toimintakuluista oli v. 2022 tilinpäätöksessä 61,5 %. Talousarviossa 2024 henkilöstökulut ovat n. 2,116 milj. euroa, mikä on 58,6 % kaikista toimintakuluista.

Toistaiseksi voimassa olevan viran tai työsuhteen vapautuessa pysyvästi joko kokonaan tai osittain on harkittava ennen viran auki julistamista tai työsuhteeseen ottamista, onko tehtävään rekrytointi toistaiseksi voimassa olevaan palvelussuhteeseen aiemman käytännön mukaisesti välttämätöntä. Tämä tarkoituksenmukaisuusharkinta tehdään kaikissa tapauksissa, kun virka tai työsuhde tulee avoimeksi. Harkinnassa voidaan huomioida esim. tehtävien uudelleen järjestely tai tehtäväkuvien ja toimintatapojen muutokset.

Sijaisten ja määräaikaisten työntekijöiden palvelussuhteeseen ottamisessa noudatetaan kirkkoneuvoston ohjesäännön mukaisia menettelytapoja. Varsin-

kin lyhytaikaisten sijaisuuksien osalta on kuitenkin erityisesti harkittava, voitaisiinko tehtävät hoitaa tilapäisesti sisäisin järjestelyin ilman sijaisen palkkaamista.

Kaikissa ratkaisuissa on kuitenkin turvattava jäljelle jäävän henkilöstön työhyvinvointi ja työssä jaksaminen niin hyvin kuin mahdollista mm. tehtäväkuvien uudelleen järjestämisellä.

Harkinnanvaraisten virka- ja työvapaiden myöntämisperiaatteiden osalta kirkkoneuvosto on tehnyt erilliset päätökset.

Yleistavoite suunnittelukaudella

Seurakunnan henkilöstörakennetta on tulevina vuosina mahdollisuuksien mukaan yhä kevennettävä, koska henkilöstökulujen merkitys on kiinteistökulujen ohella oleellista talouden tasapainon ylläpitämisessä. Jäsenmäärän väheneminen ja talouden kehitysnäkymät edellyttävät edelleen henkilöstökulujen supistamista aina kun mahdollista. Luonnolliset poistumat on hyödynnettävä mahdollisimman tarkasti. Lomautuksiin ja irtisanomisiinkin on turvauduttava viimeistään silloin, kun taseeseen uhkaa kertyä kattamatonta alijäämää. Tähän tilanteeseen taloutta ei kuitenkaan tule päästää, vaan tarvittavat henkilöstövähennykset on pystyttävä tekemään riittävän ajoissa huomioiden myös muut tasapainotustoimenpiteet.

Henkilöstön vähetessä on yhä tarkemmin harkittava, mitkä virat ja toimet on syytä säilyttää ja mistä viroista ja toimista voidaan luopua. Henkilöstörakenteen kehitystä on seurattava tarkkaan; joskus myös uudentyyppisillä tehtävänkuvilla ja viroilla/toimilla pystytään vastaamaan paremmin tämän päivän ja tulevaisuuden haasteisiin. Päätöksiä tehtäessä on puntaroitava työn tarpeita pittemällä tähtäimellä ja pidettävä silmällä myös seurakuntatyön kehittämisen näkökulmaa.

Henkilöstösuunnitelmassa htv=henkilötyövuosi

Suunnitelmakauden alussa koko henkilöstön osalta henkilötyövuosia yhteensä 35,6.

HALLINTO/TOIMISTOT (2024–2026 :5 htv)

- seurakuntasihteri (viestintä, srk-toimisto, hallinto) 1 htv
- toimistosihteri, hauta-asiat ja hautausasiat 1 htv
- kirjanpitäjä (osto- ja myyntireskontra, tilinpäätöksen valmistelu ym.) 1 htv
- toimistosihteri (palkkahallinto, palkka-aineiston valmistelu ja tarkastus, henkilötietojen ylläpito, haudanhoitosopimuslaskutus ym.) 1 htv
- talousjohtaja (taloushallinto, osavastuu henkilöstöhallinto, kiinteistö- ja hautaustoimi, kirkkoneuvoston valmistelu- ja esittelytehtävät, hankinnat) 1 htv

Vuosi 2024 5,0 htv

Suunnitelmakauden lopussa 5,0 htv

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA (2024: 20,6 htv, 2025–2026: 19–20,6 htv)

Kirkkoherra 1,0 htv virkoja 1

- seurakuntatyön yleinen johtaminen, hallinto, osavastuu henkilöstöhallinto, seurakuntatoimisto, viestintä

v. 2025–2026 1,0 htv

Osallisuuden ja yhteistyön rakentajien yksikkö (2024: 8 htv, 2025–2026: 8 htv)

Papit 2,0 htv virkoja 2

- kaksi kappalaista, joista toinen yksikön esihenkilö
- sijaispappeja palkataan toimituksiin ja jumalanpalvelukseen tarvittaessa loma-aikoina ja kirkollisten toimitusten ruuhka-aikoina

v. 2025–2026 2,0 htv

Kanttorit 2 htv virkoja 2

- kaksi B-kanttorin virkaa
- sijaiskanttoreita palkataan tarvittaessa, etenkin vuosilomien aikaan ja kirkollisten toimitusten ruuhka-aikoina.

v. 2025–2026 2 htv

Diakonian viranhaltijat 3,6 htv; virkoja 4

- yhden viran tehtävänkuvasta 40 % lähetyssihteerin tehtäviä

v. 2025–2026 3,6 htv

Lähetystyö 0,4 htv

- lähetyssihteerin tehtävät sisältyvät yhden diakonian viranhaltijan tehtävänkuvaan (40 %).

v. 2025–2026 0,4 htv

Suunnitelmakauden lopussa yksikössä 8 htv.

Kasvun ja perhetyön rakentajien yksikkö (2024:11,6 htv, 2025–2026:10–11,6 htv)

Kaksi seurakuntapastoria, joista toinen yksikön esimies 2 htv;
virkoja 2

Seurakuntamuusikko (60 %) 0,6 htv; virkoja 1

v. 2025–2026 0,6 tai 1,0 htv; virkoja 1

Nuorisotyönohjaajat 3,6 htv; virkoja 4

- yhden nuorisotyönohjaajan tehtävänkuvaan sis. noin 40 % lapsi- ja perhetyön tiiminvalmentajan tehtäviä

v. 2025–2026 3,6 tai 3 htv; virkoja 4 tai 3

- Lapsi- ja perhetyö 5,4 htv
- lastenohjaajia 5
 - lapsi- ja perhetyön tiiminvalmentajana toimii nuorisotyönohjaaja (40 % tehtävänkuvasta)

v. 2025–2026 5,4 tai 4,4 tai 4 htv

Jos mahdollista, luonnollisen poistuman kautta yksikön henkilökuntaresurssia vähennetään suunnitelmakaudella 0,6 tai 1,6 htv
Suunnitelmakauden lopussa yksikössä 10–11,6 htv.

HAUTAUS-JA KIINTEISTÖTOIMI (2024:10 htv + 5.2 htv kausityö, 2025-2026 10 – 9,5 htv+ kausityö 5,2 htv)

Mahdollisuuksien turvaajat ja kehittäjät-yksikkö

Hautaus- ja kiinteistötoimi

- seurakuntapuutarhuri, hautausmaiden ja viheralueiden hoito, myös hautojen kaivutyöhön ja ulkoalueiden hoitoon osallistuminen erityisesti talviaikaan. 1 htv
- kiinteistötyöntekijä, hautojen kaivaminen, tehtäviä myös hautausmaiden ja kiinteistöjen hoidossa (ulkoalueet, talvikunnossapito ym.) 1 htv
- erityisammattimies, kiinteistöjen huolto, korjaus, kunnossapito ym. ja tarpeen mukaan myös hautausmaiden tehtäviä ja alueiden talvikunnossapitoa. 1 htv.
- määräaikaiset kausityöntekijät (14 hlö) viidellä hautausmaalla. Työsuhteet n. 4,8 kk/v. 5,2 htv. Kausityöntekijöiden palkkauskustannuksista noin 30 % rahoitetaan hoitosopimusmaksuilla eli se osuus työpäloksestä, joka kohdistuu sopimushautojen hoitoon.

Kiinteistöhälytyspäivystyksessä (palo-, murto- ja automaatiohälytykset) siirrytty v. 2016 käyttämään ulkopuolista toimijaa. Talvikunnossapito hoidetaan ostopalveluna Konginkankaalla, Sumiaisissa ja Suolahdessa sekä Laajaniemen leirikeskuksessa. Hautojen kaivu (arkkuhaudat) hoidetaan kokonaan ostopalveluna Konginkankaalla ja Sumiaisissa sekä Äänekosken hautausmaalla. Vuonna 2023 ostopalvelu laajentunut myös Äänekosken hautausmaalle, jolloin välttytty teknisen käyttötien lopussa olevan kaivukoneen hankinnalta. Toinen peruste on, että tuhkahautojen määrä lähenee jo 50 %:a Äänekosken hautausmaalla.

Vuosi 2024:

3,0 htv+5,2 htv

Suunnitelmakausi:

3,0 htv + 5,2 htv

Kirkonpalvelutyö/suntiotiimi

- suntio, Äänekoski ja muut alueet. Mahdollisuuksien turvaajat ja kehittäjät yksikön esimiestehtävät.
- suntio, Suolahti ja muut alueet
- suntio, Konginkangas ja muut alueet
- suntio, osa-aikainen (50 %), Sumiainen ja muut alueet

Suntioilla on määritelty virkapaikka/työntekopaikka, mutta suntiot työskentelevät kaikilla alueilla sijaistaen mahdollisuuksien mukaisesti toisiaan. Varsinkin loma-aikoina ja juhlapyhinä sekä viikonloppuvapaiden aikana tarvitaan kuitenkin tarvittaessa töihin tuleva työntekijä.

Vuosi 2024

3,5 htv

Suunnitelmakausi

3,0–3,5 htv

Tavoitteena seuraavan mahdollisen luonnollisen poistuman kautta 3,0 henkilötyövuotta.

Keittiö- ja siivoustoimi

- kolme emäntää (Äänekoski, Suolahti, Konginkangas-Sumiainen) 3,0 htv
- emännät hoitavat seurakunnan järjestämien tilaisuuksien tarjoilut ja myös ulkopuolisten järjestämät tarjoilupalveluja edellyttävät tapahtumat. Pitopalveluyrittäjät hoitavat muistotilaisuuksien tarjoilut.
- emännät työskentelevät myös leirikeskuksessa ja tarpeen mukaan kaikilla alueilla. Emäntien tehtäviin sisältyy myös siivoustyötä.
- siivooja, osa-aikainen 50 % (päävastuualue Äänekoski srk-keskus). 0,5 htv.
- leirikeskuksessa lähinnä kesäaikaan tarvitaan myös työntekijän rekrytointi n. 2 kk keittiötyöhön
- lisäksi ruuhka- ja sesonkiaikoina aputyövoimaa keittiötehtävissä välttämättömissä tilanteissa. Tavoitteena vähentää tarvittaessa tulevan työvoiman käyttämistä priorisoimalla sisäisten tarjoilupalvelujen tarvetta ja sisältöä.

Vuosi 2024

3,5 htv

Suunnitelmakausi

3,5 htv

**Suunnitelmakauden lopussa koko henkilöstön osalta henkilötyö-
vuosia yhteensä 35,6–33,5**

Palvelussuhteet henkilötyövuosina 1.1. 2024 ja arviot 2025-2026				
Tehtävänimike	virka	työsuhde	2024	2025-2026
Kirkkoherra	x		1	1
Kappalainen	x		2	2
Seurakunta pastori (Kehitysvammaistyön pappi)	x		2	2
Kanttori	x		2	2
Seurakuntamuusikko	x		0,6	0,6- 1,0
Diakonian viranhaltija	x		4	4
Nuorisotyönohjaaja	x		4	3,0 -4,0
Lastenohjaaja		x	5	4,0 -5,0
Talousjohtaja	x		1	1
Seurakuntasihtööri	x		1	1
Kirjanpitäjä	x		1	1
Toimistosihtööri	x	x	2	2
Seurakunta puutarhuri	x		1	1
Kiinteistötyöntekijä/haut. ja kiint.		x	1	1
Erityisammattimies	x		1	1
Suntio	x	x	3,5	3,0 -3,5
Emäntä	x	x	3	3
Siivooja		x	0,5	0,5
Yhteensä henkilötyövuotta			35,6	33,5 -35,6
Määräaikainen kausityövoima				
Tehtävänimike	virka	työsuhde	2024	2025-2026
Hautausmaan kausityöntekijät/htv		x	5,2	5,2
Yhteensä henkilötyövuotta(htv)			5,2	5,2

Selostusosiossa tarkempi erittely tehtävien sisällöstä ja tavoitteista henkilötyövuosien osalta.

Tehtävänimikkeet voivat sisältää useankin eri tehtäväalueen työtehtäviä, ks. selostusosa.

Taulukko antaa kokonaiskäsityksen henkilömäärästä, mutta ei tehtävien sisällöstä.

Määräaikaisissa ei mukana leiriohjaajia, yövalvoja tai määräaikaisia, joiden työpanos alle 0,25 htv.

HENKILÖSTÖN AMMATILLISEN OSAAMISEN KEHITTÄMISEN KOU- LUTUSSUUNNITELMA

Seurakunnan toiminnan ja kokonaiskirkon tarpeiden edellyttämä osaaminen on parhaiten varmistettavissa, jos kehittäminen on seurakunnassa jatkuvaa ja suunnitelmallista, siihen varaudutaan taloudellisesti - myös vaikeina aikoina - ja se kattaa koko henkilöstön. Näin seurakunta edistää kehittämistoimillaan myös työntekijöidensä työhyvinvointia. Seurakunnassa laaditaan vuosittain työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma. Kirkon henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaan "Ammatillisen osaamisen kehittämisellä tarkoitetaan työntekijöille tarjottavaa suunnitelmallista koulutusta, joka on tarpeen työntekijöiden ammatillisen osaamisen ylläpitämiseksi ja kehittämiseksi vastaamaan työn ja työtehtävien asettamia vaatimuksia ja ennakoitavissa olevia muuttuvia osaamistarpeita."

1.7. Talousarvion rakenne

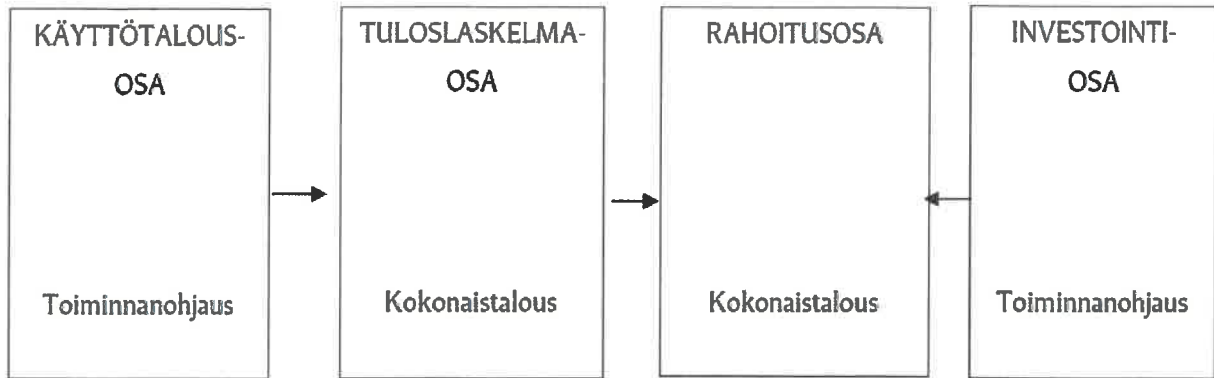
Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea vuotta koskevan 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)

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

Käyttötalous muodostuu pääluokista, joita ovat hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaustoimi ja kiinteistötoimi.

Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosityksiköstä/kustannuspaikasta.



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.8 Talousarvion sitovuus

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

Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, 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 käyttötalousosassa tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet ja muut toiminnan tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sillä tasolla, jolla talousarvio on sitova kirkkovaltuustoon nähden.

Talousarvion sitovuustasot

Äänekosken seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokan toimintakate 1: hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaustoimi ja kiinteistötoimi. Kirkkoneuvostoon nähden sitovuustasona on tehtäväalue ja sen toimintakate 1. Tehtäväalueeseen voi sisältyä yksi tai useampia kustannuspaikkoja. Kustannuspaikkatasoisesti talousarviossa on infotietona esitetty testamentit ja kehitysvammaistyö. Sitovuus on nettoperiaatteella eli ratkaisevaa on ulkoinen toimintakate eli tuottojen ja kulujen erotus. Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

1.9 Kokouspalkkiot luottamushenkilöille

Kokouspalkkioita luottamushenkilöille maksetaan kirkkovaltuuston, kirkkoneuvoston sekä papin- ja seurakuntavaalin lautakunnan kokouksista 20 € kokoukselta. Kirkkoneuvoston asettamien toimikuntien ja työryhmien kokouksista maksetaan 10 € kokoukselta. Puheenjohtajina ja sihteerinä toimiville luottamushenkilöille maksetaan lisäksi 50 prosentin korotus. Jos kokouksen kesto on enemmän kuin kolme tuntia, maksetaan kokouspalkkioon 50 %:n korotus jokaiselta yli kolmen tunnin jälkeen kertyvältä täydeltä tunnilta.

Kirkkovaltuuston puheenjohtajan vuosipalkkio on 300 euroa ja varapuheenjohtajan 100 euroa. Kirkkoneuvoston varapuheenjohtajan vuosipalkkio on 300 euroa.

Kokousmatkakulut vakituisesta asunnosta kokouspaikalle maksetaan soveltaen kirkon virkaehtosopimuksen määräyksiä. Kokouspalkkiot ja matkakorvaukset maksetaan pääsääntöisesti joulukuussa. Palkkioperusteena ovat pöytäkirjat tai muistiot. Luottamushenkilön on täytettävä kunkin toimikauden alussa luottamushenkilön rekisteröitymislomake ja ilmoitettava muutoksista välittömästi taloustoimistoon.

Tilintarkastajille suoritetaan palkkiot ja muut korvaukset hyväksytyn tarjouksen/ laskutuksen mukaan.

II Käyttötalousosa

Käyttötalousosassa on esitetty seurakunnan tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla (toimintakate 1), mutta talousarviossa raportointi esitetään kuitenkin tehtäväalueittaisena.

Käyttötalousosassa esitetään myös sisäiset erät, vaikka ne eivät olekaan sitovia eriä. Sisäisiä eriä ovat esimerkiksi sisäiset vuokrat.

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 Tavoitteet

Hallinto (pl1)

TOIMINTAYKSIKKÖ	Äänekosken seurakunta
TEHTÄVÄALUE	Talous, -henkilöstö- ja yleishallinto
Yleiskuvaus toimintayksikön tai tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta.	
<p>Tehtäväalueeseen sisältyy taloushallinto, henkilöstöhallinto, tilintarkastus, kirkkoherranvirasto (srk-toimisto), tietohallinto, muu yleishallinto, työhyvinvointi ja työyhteisön kehittäminen Talous- ja henkilöstöhallinto tuottaa palvelut yhdessä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Keskeisiä tehtäviä ovat seurakunnan edunvalvonta ja kirkkolainsäädännön sekä muiden säädösten ja normien seuranta ja niiden soveltaminen ja huomioonottaminen asioiden käsittelyssä ja ratkaisuissa sekä tietoturvasta huolehtiminen asianmukaisesti järjestetyn tietohallinnon avulla. Tehtäväalueella hoidetaan mm. virka- ja työehtosopimusasioita, työhyvinvointia ja muuta henkilöstöhallintoa, budjetointia ja sen ohjausta, talouden seurantaa ja tilinpäätöksiä sekä muuta taloushallintoa, asioiden valmistelua ja esittelyä kirkkoneuvostoa ja kirkkovaltuustoa varten sekä päätösten toimeenpanosta huolehtimista sekä muuta yleishallintoa. Kirjanpitoa ja palkanlaskentaa on hoidettu yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) kanssa vuoden 2013 alusta lukien.</p>	
TAVOITTEET 2024:	
1. TAVOITE	Toimistotyön resurssien muutosten seuranta
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Toimistoresurssi on henkilöstösuunnitelman mukaan vähentynyt yhdellä henkilötyövuodella eli toimistosihteerillä. Hallintosihteerin tilalla on seurakuntasihteerin, jonka tehtäväkuva "sisään ajetaan" tarkoituksenmukaisella tavalla sekä yhteensovitetään muiden toimistotyöntekijöiden tehtäväkuvien kanssa. Tarvittaessa ja välttämättömissä tilanteissa hyödynnetään soveltuvin osin Kirkon palvelukeskuksen palveluita.
Arviointitapa ja mittarit:	Töiden sujuvuutta ja resurssia tarkastellaan jatkuvasti ja tehdään tarvittaessa muutoksia yhteisten tiimipalaverien ja muun palautteen ja arvioinnin perusteella.
2. TAVOITE	Asiakirjahallintajärjestelmän käyttöönoton valmistelu
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Seurakuntien käytössä on kirkkohallituksen hankkima Domus-asiakirjahallintajärjestelmä eli järjestelmä on käyttöönotettavissa ilman erillistä hankintamenettelyä. Järjestelmä sisältää: asiankäsittelyprosessien hallintaa, ohjaamista ja seuraamista, virallisten päätöksentekoon liittyvien asiakirjojen ja muiden aineistojen hallintaa. Asioiden vireille tulo, valmistelu ja päätöksenteko toimitelmissä tai viranhaltijapäätöksiä voidaan tehdä järjestelmässä. Lisäksi järjestelmä mahdollistaa sähköisen pysyväisarkistoinnin ja päätösten allekirjoittamisen sekä sähköiset kokoukset ja kokousaineiston jakamisen. Päätösten julkaiseminen internetissä on myös järjestelmän etu. Rovastikunnan kirkkoherrojen ja talousjohdon kokouksessa syksyllä 2023 todettiin, että Domuksen käyttöönotto samaan aikaan kaikissa rovastikunnan seurakunnissa voisi olla hankintakulujen ja käyttöönoton näkökulmasta tarkoituksenmukaista 1.1.2025.
Arviointitapa ja mittarit:	Valmistelua tehdään yhteistyössä rovastikunnan seurakuntien kanssa siten, että hankintamääräraha budjetoidaan vuodelle 2024. Käyttöönottokoulutukset olisivat syksyllä 2024.
3. TAVOITE	Hankintaohjeen päivitys
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Seurakunnan hankintaohje (v.2020) on tarpeen päivittää ja laatia esim. erillinen ohje pienhankintamenettelystä.
Arviointitapa ja mittarit:	Hankintojen toteutumisen tarkastelu ja ohjeen toimivuuden seuranta käytännössä.
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2025-2026	
<p>Toimintaedellytysten turvaaminen ja talouden tasapaino. Keskeistä tasapainon saavuttamisessa henkilöstö- ja kiinteistökulujen hallittu sopeuttaminen käytettävissä oleviin tuloihin. Valmistautuminen Kirkon palvelukeskuksen (Kipa) uudistuksiin sovellusjärjestelmien ym. osalta. Seurakunnan toimistoissa hoidetaan mm. hallintoa, kirjanpitoa, palkanlaskentaa ja hautauspalveluihin sekä haudanhoitoihin liittyviä sopimuksia ja tehtäviä sekä tila- ja henkilövarauksia. Kaikkien toimistopalvelujen osalta olisi ehkä tarkoituksenmukaista toimia vain yhtenä toimistona. Seurakuntatoimistolle voitaisiin mahdollisesti laatia esim. yhteinen johtosääntö, jossa määritellään toimiston ja sen työntekijöiden tehtävät.</p>	

TOIMINTAYKSIKKÖ	Äänekosken seurakunta
TEHTÄVÄALUE/TOIMINTO	Kirkkovaltuusto ja -neuvosto
Yleiskuvaus toimintayksikön tai tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2024 erityispiirteet ja painopisteet	
Hallintoa ohjaa seurakuntamme strategia ja sen arvot usko, toivo, rakkaus. Vuonna 2024 strateginen painopiste on strategian suuntaviiva 3: Seurakuntatyön tarkastelu Polku-mallin kautta ja seurakuntalaisuuden vahvistaminen kaikessa. Hallinnon tavoitteena on riittävien toimintaedellytysten turvaaminen seurakuntatyölle sekä kaiken toiminnan taloudellisuus (=työvoimalla ja määrärahoilla tehdään mahdollisimman paljon seurakuntalaisten hyväksi) ja vaikuttavuus (=seurakunnan ja seurakuntalaisten tavoitteet ja odotukset ohjaavat tekemistä; tehdään oikeita asioita oikealla tavalla).	
TAVOITTEET 2024:	
1. TAVOITE	Vahvistamme kuulemisen yhteyttä hallinto-organisaatiossa ja luottamushenkilöiden ja henkilökunnan välillä
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Valtuuston iltakoulut. Varaamme aikaa keskustelulle kirkkoneuvoston kokouksissa. Yksikön esimiesten ja muun henkilökunnan osallistuminen asioiden valmisteluun ja kokouksessa käytyyn keskusteluun (mukana tarvittaessa; aina talousarviota ja tilinpäätöstä käsiteltäessä). Kirkkoneuvoston lähetekeskustelut. Luottamushenkilöiden ja henkilökunnan yhteinen strategialta keväällä ja keskustelutilaisuudet.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Sisäisen viestinnän kehittäminen. Tiedonkeruu (HR): syksyllä luottamushenkilöille kysely organisaatiomme toimivuudesta ja kehittämisestä (tuloksia arvioidaan syksyn iltakoulussa).
Toteutumiseen tähtäävä keino 3	Luottamushenkilöiden oma aktiivisuus: pöytäkirjojen lukeminen, kysyminen tarvittaessa.
Arviointitapa ja mittarit:	Kyselyt, toimintakertomus.
2. TAVOITE	Pyrimme yhteisymmärrykseen, keskinäiseen kunnioittamiseen ja luottamukseen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Avoin keskustelu ja mielipiteenvaihto. Erilaisten näkökulmien esiin nostaminen. Toisten kuunteleminen ja erilaisten näkökantojen yhteen sovittaminen. Yhteisten tavoitteiden asettaminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Toimintaryhmien ja työalojen edustajien asiantuntijavierailut kirkkoneuvostossa.
Arviointitapa ja mittarit:	Kyselyt, toimintakertomus.
3. TAVOITE	Eri hallintoelinten tehtävien selkiyttäminen ja niiden jäsenten motivointi ja sitouttaminen omaan tehtäväänsä
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Luottamushenkilökoulutus. Rovastikunnallinen koulutuspäivä 7.4. Viitasaarella. Mahdollisesti syyskaudella seminaarimatka hiippakuntakartanoon.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Strategian esillä pitäminen.
Arviointitapa ja mittarit:	Hallinto-organisaation sujuvuus ja luottamushenkilöiden palaute. Toimintakertomus.
4. TAVOITE	Kuuntelemme toimintaympäristöämme ja verkostoidumme eri toimijoiden kanssa. Kehitämme yhteistyötä myös naapuriseurakuntien kanssa.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Yhteistyöneuvottelut Pohjoisen Keski-Suomen rovastikunnan seurakuntien kanssa.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Lapsiasiahenkilöt ja nuorten vaikuttajaryhmä mukana kirkkoneuvoston asioiden valmistelussa ja kokouksissa. Asiakaspalaute ja kyselyt.
Toteutumiseen tähtäävä keino 3	Työntekijöiden ja toimintaryhmien yhteistyö järjestöjen, kyläyhdistysten ja muiden toimijoiden kanssa. Yhteistyö kaupungin kanssa.
Arviointitapa ja mittarit:	Toimintakertomus: näkyvät ja vaikuttavat yhteistyömuodot.
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2025-2026	
Tavoite on, että seurakunnan talous on tasapainossa. Seurakuntalaiset, luottamushenkilöt ja henkilökunta ovat tyytyväisiä organisaatioon ja sen toimivuuteen. Teemme yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa, annamme ja saamme tukea.	

Käyttötalousosa talousarvio, ulkoiset ja sisäiset erät

Ulkoiset ja sisäiset erät

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
1 - Hallinto			
Toimintatuotot (ulkoiset)	18 562,38	16 400,00	16 900,00
Korvaukset	2 899,64	1 400,00	1 400,00
Myyntituotot	40,26		
Maksutuotot	3 623,20	5 500,00	5 500,00
Tuet ja avustukset	11 889,28	9 500,00	10 000,00
Muut toimintatuotot	110,00		
Toimintakulut (ulkoiset)	-470 135,01	-488 248,48	-452 386,96
Henkilöstökulut	-252 504,20	-249 178,48	-211 246,96
Palkat ja palkkiot	-206 226,60	-202 624,68	-171 868,40
Henkilösivukulut	-45 627,59	-46 553,80	-39 378,56
Henkilökulujen oikaisuerät	-650,01		
Palvelujen ostot	-189 038,29	-203 220,00	-205 190,00
Vuokratulut	-13 434,83	-19 000,00	-18 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-12 157,65	-15 600,00	-16 750,00
Ostot tilikauden aikana	-12 157,65	-15 600,00	-16 750,00
Annetut avustukset	-2 000,00		
Muut toimintakulut	-1 000,04	-1 250,00	-1 200,00
Toimintakate 1	-451 572,63	-471 848,48	-435 486,96
Toimintakulut (sisäiset)	-46 513,94	-30 550,00	-37 350,00
Palvelun ostot - sisäiset	-2 421,60	-1 950,00	-2 850,00
Sisäiset vuokratulut	-44 092,34	-28 600,00	-34 500,00
Toimintakate 2	-498 086,57	-502 398,48	-472 836,96
Laskennalliset erät	455 971,15	454 984,00	431 537,00
Sisäiset vyörytyserät	455 971,15	454 984,00	431 537,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-42 115,42	-47 414,48	-41 299,96

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
101 - Hallintoelimet			
Toimintakulut (ulkoiset)	-33 322,68	-15 250,00	-21 510,00
Henkilöstökulut	-7 127,70	-6 100,00	-6 110,00
Palkat ja palkkiot	-6 800,00	-5 800,00	-5 800,00
Henkilösivukulut	-327,70	-300,00	-310,00
Palvelujen ostot	-18 996,34	-5 100,00	-11 350,00
Vuokrakulut	-180,00		
Aineet ja tarvikkeet	-5 018,64	-4 050,00	-4 050,00
Ostot tilikauden aikana	-5 018,64	-4 050,00	-4 050,00
Annetut avustukset	-2 000,00		
Toimintakate 1	-33 322,68	-15 250,00	-21 510,00
Toimintakulut (sisäiset)	-10 369,65	-7 200,00	-8 500,00
Palvelun ostot - sisäiset	-1 531,80	-1 200,00	-2 000,00
Sisäiset vuokrakulut	-8 837,85	-6 000,00	-6 500,00
Toimintakate 2	-43 692,33	-22 450,00	-30 010,00
Laskennalliset erät	43 692,33	22 450,00	30 010,00
Sisäiset vyörytyserät	43 692,33	22 450,00	30 010,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
105 - Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto			
Toimintatuotot (ulkoiset)	18 562,38	16 400,00	16 900,00
Korvaukset	2 899,64	1 400,00	1 400,00
Myyntituotot	40,26		
Maksutuotot	3 623,20	5 500,00	5 500,00
Tuet ja avustukset	11 889,28	9 500,00	10 000,00
Muut toimintatuotot	110,00		
Toimintakulut (ulkoiset)	-401 548,51	-428 383,46	-391 576,96
Henkilöstökulut	-241 307,13	-238 963,46	-205 136,96
Palkat ja palkkiot	-196 092,06	-193 492,68	-166 068,40
Henkilösivukulut	-44 565,06	-45 470,78	-39 068,56
Henkilökulujen oikaisuerät	-650,01		
Palvelujen ostot	-138 899,09	-158 020,00	-154 540,00
Vuokrakulut	-13 254,83	-19 000,00	-18 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-7 087,42	-11 150,00	-12 700,00
Ostot tilikauden aikana	-7 087,42	-11 150,00	-12 700,00
Muut toimintakulut	-1 000,04	-1 250,00	-1 200,00
Toimintakate 1	-382 986,13	-411 983,46	-374 676,96
Toimintakulut (sisäiset)	-36 144,29	-23 350,00	-28 850,00
Palvelun ostot - sisäiset	-889,80	-750,00	-850,00
Sisäiset vuokrakulut	-35 254,49	-22 600,00	-28 000,00
Toimintakate 2	-419 130,42	-435 333,46	-403 526,96
Laskennalliset erät	419 130,42	434 834,00	403 527,00
Sisäiset vyörytyserät	419 130,42	434 834,00	403 527,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-0,00	-499,46	0,04

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
107 - Kirkonkirjojenpito			
Toimintakulut (ulkoiset)	-35 263,82	-44 615,02	-39 300,00
Henkilöstökulut	-4 069,37	-4 115,02	0,00
Palkat ja palkkiot	-3 334,54	-3 332,00	0,00
Henkilösivukulut	-734,83	-783,02	0,00
Palvelujen ostot	-31 142,86	-40 100,00	-39 300,00
Aineet ja tarvikkeet	-51,59	-400,00	
Ostot tilikauden aikana	-51,59	-400,00	
Toimintakate 1	-35 263,82	-44 615,02	-39 300,00
Toimintakate 2	-35 263,82	-44 615,02	-39 300,00
Laskennalliset erät	-6 851,60	-2 300,00	-2 000,00
Sisäiset vyörytyserät	-6 851,60	-2 300,00	-2 000,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-42 115,42	-46 915,02	-41 300,00

Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

TOIMINTAYKSIKKÖ	Osallisuuden ja yhteistyön rakentajat
TEHTÄVÄALUE/TOIMINTO	Jumalanpalveluselämä 201
Yleiskuvaus toimintayksikön tai tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2024 erityispiirteet ja painopisteet	
Kirkon mission mukaisesti kutsutaan ihmisiä Jumalan yhteyteen ja välittämään luomakunnasta ja lähimmäisistä. Tähän tavoitteeseen pyritään monimuotoisella, kirkon perinteeseen tukeutuvalla ja uusia muotoja hakevalla, yhdessä toteutetulla jumalanpalveluselämällä. Polku-mallin mukaisesti tuetaan ihmisiä löytämään oma tapansa viipyä lähteellä, ammentamassa voimaa toteuttaa kristityn kutsumusta arjessa. Jumalanpalveluselämää toteutetaan strategian ja Äänekosken seurakunnan jumalanpalveluselämä -asiakirjan mukaisesti.	
TAVOITTEET 2023:	
1. TAVOITE	Jumalanpalveluselämä on koko seurakunnan toiminnan voimavara
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Yhteisen jp-suunnitelman määrätietoinen toteuttaminen kaikissa jumalanpalveluksissa ja hartauselämässä.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Työalojen erilaiset ryhmät mukaan messujen toteutukseen.
toteuttamiseen tähtäävä keino 3	Saavutettavuuden parantaminen: tiedottaminen, äänentoisto, kirkkotilojen esteettömyys, striimaukset.
Arviointitapa ja mittarit:	Jatkuva arviointi työntekijäkokouksissa. Toimintakertomus, tilastot.
2. TAVOITE	Osallisuuden tukeminen
Toteutumiseen tähtäävä keino	Kutsutaan osallistumaan messujen ja muun hartauselämän toteutukseen kirkoissa ja muualla (Vapaaeht.toim. sivu, fb, jumalanpalvelusryhmät, ihmisten innostaminen mukaan erilaisiin tehtäviin).
Toteutumiseen tähtäävä keino	Koulutus työntekijöille ja vapaaehtoistoimijoille: ehtoollisavustajakoulutus, kirkkopyhä vapaaehtois-toimijoille, jumalanpalveluksen eri tehtävissä toimivien yhteinen kokous syksyllä.
Arviointitapa ja mittarit:	Seurakuntalaisten palaute ja työntekijäkokoukset. Toimintakertomus.
3. TAVOITE	Yhteisöllisyyden rakentaminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Kutsutaan kirkkoon ja messujen toteutukseen mukaan kyläyhdistyksiä, erilaisia ryhmiä ja järjestöjä.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Kokoseurakunnallista yhteyttä rakentavat yhteiset kirkkopyhät.
Toteutumiseen tähtäävä keino	Etsitään tapoja tuoda perheet, yksinasuvat ja eri-ikäiset ihmiset yhteen. Perheitten kirkkopäivä ja kyläkirkot toimiva sapluuna. Kokeillaan rohkeasti myös uusia toimintatapoja.
Arviointitapa ja mittarit:	Seurakuntalaisten palaute. Jatkuva arviointi toimintaryhmissä, jumalanpalvelusryhmissä ja työntekijäkokouksissa. Alueillat. Toimintakertomus, tilastot, toimintaryhmien vuosikertomukset.
4. TAVOITE	Tilan tekeminen Pyhän kohtaamiselle arkisen elämänmenon keskellä
Toteutumiseen tähtäävä keino	Seurakunta mukana erilaisten tapahtumien järjestämisessä: kylien kesäpäivät, Elorieha ym.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Somehartaudet ja striimatut tilaisuudet.
Toteutumiseen tähtäävä keino	Juhlapyhiin liittyvät näkyvät julisteet, näyttelyt tms. siellä missä ihmiset liikkuvat. Jouluseimet, pääsiäisikkunat jne.
Arviointitapa ja mittarit:	Toimintaryhmien kokoukset ja vuosikertomukset. Työntekijäkokoukset. Seurakuntalaispalaute ja toimintakertomus.
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2025-2026	
Kehitetään jumalanpalveluselämää yhteiseen suunnitelmaan kirjattujen tavoitteiden ja käytäntöjen mukaisesti. Vahvistetaan jumalanpalveluselämän yhteisöllisyyttä ja seurakuntalaisten osallisuutta. Avataan yhä uusille ihmisille mahdollisuus kokea seurakuntayhteyttä ja Jumalan puhuttelua.	

TOIMINTAYKSIKKÖ	202
TEHTÄVÄALUE/TOIMINTO	Hautaan siunaaminen
Yleiskuvaus toimintayksikön tai tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2024 erityispiirteet ja painopisteet	
Vainajien hautaan siunaaminen on arvokasta perustyötä, jossa seurakunnan eri ammattiryhmät, toimistosihteerit, suntiot, papit ja kanttorit kohtaavat sekä seurakunnan jäseniä että kirkkoon kuulumattomia. Tehtävän hyvä hoitaminen edellyttää ihmisten kiireetöntä kohtaamista, suruprosessin ymmärtämistä ja työntekijöitten oman tehtävän laadukasta hoitamista. Vuoden 2024 aikana päivitetään Äänekosken seurakunnan hautauspolku.	
TAVOITTEET 2024:	
1. TAVOITE	Omaisten palveleminen ja hautajaisten hyvä toteuttaminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Huomioida riittävät henkilöstöresurssit ja ajankäyttö. Työvuorokäytäntöjen, aikataulutusten ym. kehittäminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Hautajaisiin liittyvien toimintatapojen kehittäminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 3	Hautauspolun päivittäminen.
Arviointitapa ja mittarit:	Pappien, kanttorien, suntioiden ja toimistosihteerien palaverit. Tilastot ja palaute.
2. TAVOITE	Luopumisen surussa tukeminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Hautajaisiin liittyvän asiakaspalvelun ja toimituskeskustelujen kiireetön ja paneutuva hoitaminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Tarvittaessa tuki myös hautajaisten jälkeen: keskustelut, sururyhmä, Pyhäinpäivän tilaisuudet.
Arviointitapa ja mittarit:	Palaute.
3. TAVOITE	Henkilökunnan osaamisen vahvistaminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Pappien, kanttorien, suntioiden ja toimistosihteerien kokoukset ja koulutukset. Suru- ja sielunhoitokoulutus.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Mahdollinen jälkipurku, tuki ja työnohjaus erityisen kuormittavissa tilanteissa.
Arviointitapa ja mittarit:	Henkilökunnan jaksaminen, asiakkaitten tyytyväisyys.
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2025-2026	
Riittävien henkilökuntaresurssien turvaaminen.	

TOIMINTAYKSIKKÖ	Äänekosken seurakunta
TEHTÄVÄALUE/TOIMINTO	203 Muut kirkolliset toimitukset
Yleiskuvaus toimintayksikön tai tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2024 erityispiirteet ja painopisteet	
Kirkollisia toimituksia ovat kaste, avioliittoon vihkiminen ja siunaaminen, muut siunaamiset ja rukoushetket, ihmisen elämän juhlahetkiin liittyvät toimitukset. Vuonna 2024 Polku-mallin mukaisesti nähdään kaste jatkuvana prosessina elämän eri vaiheissa, hyvänä alkuna elämälle ja toivon tuojana koko elämän ajan.	
TAVOITTEET 2024	
1. TAVOITE	Mahdollistetaan kirkollisten toimitusten toteutuminen laadukkaasti ja kiireettömästi
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Riittävä henkilöresurssien varaaminen ja ajankäyttö
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Toimitusten huolellinen valmistelu, ihmisten kohtaaminen, aito läsnäolo heidän elämäntilanteessaan, toiveiden kuuntelu ja niiden vakavasti ottaminen
Arviointitapa ja mittarit:	Tilastot, palaute, omavalvonta
2. TAVOITE	Tuen antaminen elämän taitekohdissa ja juhlahetkissä
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Kirkollisiin toimituksiin liittyvän asiakaspalvelun ja toimituskeskustelujen kiireetön ja paneutuva toteutus
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Reflektointi kollegoiden kanssa haasteellisissa tilanteissa, jatkuva oppiminen
Arviointitapa ja mittarit:	Asiakaspalaute Kehityskeskustelut
3. TAVOITE	Kirkollisten toimitusten aktiivinen esillä pitäminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Viestintä. Pidetään erityisesti kastetta ja avioliiton vihkimistä kirkossa esillä aktiivisesti ja positii-visessa hengessä. Yhteydenpito rakentavassa hengessä perheisiin, joissa lapsi jää kastamatta seurakunnan jäsenyydestä huolimatta
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Kummiuden tukemiseen etsitään sopivia kanavia. Kasvun polkua vahvistetaan, jossa nähdään kasteessa alkanut työ jatkuvana prosessina.
Arviointitapa ja mittarit:	Työn arviointi, palaute
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2024-2025	
Kasteen merkityksen esillä pitäminen myönteisessä hengessä.	

TOIMINTAYKSIKKÖ	Äänekosken seurakunta
TEHTÄVÄALUE/TOIMINTO	204 Aikuistyö
Yleiskuvaus toimintayksikön tai tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2024 erityispiirteet ja painopisteet	
Aikuistyöllä tarkoitetaan tässä yhteydessä seurakunnan säännöllisesti toimivia piirejä, sitoutumista edellyttävää toimintaa. Näitä ovat mm. erilaiset Raamattu- ja rukouspiirit, miesten illat, naisten aamiainen, myös retket ja esim. retriitit ja muu spiritualiteettia vahvistava toiminta. Painopisteenä edellisvuosien tapaan spiritualiteetin vahvistaminen monimuotoisesti ja kasteen merkityksen korostaminen jatkuvana prosessina ihmisen hengellisellä tiellä. Myös kestävä kehitys ja luonto myös spiritualiteettia hoitavana otetaan huomioon toiminnassa. Nuorten aikuisten kanssa tehtävä työ on osa kasvun yksikön tehtävää.	
TAVOITTEET 2024:	
1. TAVOITE	Hengellisen elämän näkeminen elämän positiivisena ja resilienssiä vahvistavana voimavarana
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Raamattuopetus (mm. omien pappien Toivo-Raamattuluennot paastonaikana) sekä muu Raamatun tutkisteluun ja rukoukseen pohjautuva seurakuntalaisten ohjaama pienryhmätoiminta eri puolilla seurakuntaa
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Etsitään uudenlaisia tapoja ihmisen spiritualiteetin vahvistamiseen (mm. hiljaisuuden vaaliminen, retriitit ym. toiminta)
Arviointitapa ja mittarit:	Palaute, arviointi, toimintakertomus, tilastot
2. TAVOITE	Vapaaehtoistoiminnan jatkuva kehittäminen ja rohkea kutsuminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Tilan tekeminen ideoille ja innostukselle ja samalla koordinointi ja suunnitelmallisuus, joka vahvistaa vapaaehtoistoimintaa
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Koulutus ja vertaistuki, tukeminen, kiittäminen.
Arviointitapa ja mittarit:	Palaute, arviointi, keskustelut, toimintakertomus
3. TAVOITE	Kutsuminen - ovien aukaiseminen niin, että moni voisi löytää kadonneen seurakuntayhteyden
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Uusia, rohkeita avauksia etsivä seurakunta. Viestinnän eri keinot käyttöön yhä monipuolisemmin.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Seurakuntalaisuuden vahvistaminen niin, että he kutsuvat yhteyteen ja toteuttavat seurakuntaelämää omassa lähipiirissään.
Arviointitapa ja mittarit:	Tilastot, palaute, kyselyt, toimintakertomus
4. TAVOITE	Luonnon spiritualiteettia hoitava vaikutus
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Lähiluontoretket
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Kierrätys ym. osana työtettä
Arviointitapa ja mittarit:	
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2024-2025	
Hengellisyysrohkeita esillä pitäminen elämän positiivisena voimavarana. Äänekoskelaiset kokevat, että seurakunta on tukena ihmisten arjessa. Yhä useammat pääsevät rakentamaan seurakuntaa omilla lahjoillaan ja osaamisellaan.	

TOIMINTAYKSIKKÖ	Äänekosken seurakunta
TEHTÄVÄALUE/TOIMINTO	205 Muut seurakuntatilaisuudet
Yleiskuvaus toimintayksikön tai tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2024 erityispiirteet ja painopisteet	
<p>Muut seurakuntatilaisuudet ovat seurakunnan aikuistoimintaa, jota toteuttavat sekä työntekijät ja seurakuntalaiset yhdessä ja itsenäisesti. Se koostuu monentyyppisistä tilaisuuksista ja tapahtumista. Tavoitteena on ihmisten hengellisen elämän ja osallisuuden vahvistaminen. Raamatun opetus, yhteisöllisyyden rakentaminen, yhdessä tekemisen mahdollistaminen, vapaaehtoistoiminta, ja myös paikallisen ekumenian edistäminen. Työalaan kuuluu myös yhteistyö paikallisten toimijoiden kanssa (kaupunki, järjestöt, herätysliikkeet, 3. sektori jne.). Painopisteenä on ihmisen hengellisen elämän eri ikäkausien tarpeiden ymmärtäminen, polku- mallin ajatusten mukaisesti vahvistaa ihmisen srk-yhteyttä hänen omassa arjessaan. Avoin mieli kaikessa toiminnassa ja kohtaamisissa. Myös sen mahdollistaminen, että seurakuntalaiset voivat itsenäisesti yhä enemmän olla toimijoina srk-elämässä. Kestävä kehitys ja ympäristöarvojen huomioiminen kulkee kaikessa työssä läpäisevänä.</p>	
TAVOITTEET 2024:	
1. TAVOITE	Ihmisten kohtaaminen Jumalan läsnäolon, rakkauden, armon ja ilon hengessä
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Tapahtumien ja tilaisuuksien huolellinen suunnittelu ja toteutus yhdessä eri toimijoiden kanssa
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Ihmisten kohtaaminen niin, että he kokevat seurakunnan olevan avoin kaikille
Arviointitapa ja mittarit:	Palaute, jälkipurku, toimintakertomus, tilastot
2. TAVOITE	Spiritualiteetin vahvistaminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Perustyön tekeminen niin, että kirkon omin sanoma on esillä raikkaana ja reilusti. Käytetään erilaisia viestintäkanavia sanoman esillä pitämiseen (mm. some moni-ilmeisesti)
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Etsitään tämän ajan kosketuspintaa monimuotoisen hengellisyyden maailmassa niin, että mahdollisimman moni voisi kokea, että seurakunnassa on tilaa hengellisyyden erilaisille ilmenemismuodoille
Arviointitapa ja mittarit:	Palaute, keskustelut, toimintakertomus
3. TAVOITE	Seurakuntalaisuuden mahdollistaminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Seurakuntalaisille luodaan tilaa toimia seurakunnassa itsenäisesti ja omia lahjoja käyttäen
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Tehdään yhdessä, positiivisessa hengessä
Arviointitapa ja mittarit:	Palaute, arviointi, toimintakertomus, tilastot
4. TAVOITE	Projektien ja hankkeiden toteuttamisen mahdollistaminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Vuoden aikana esiin nousevien uusien ideoiden ja toimintojen mahdollistuminen projektihankkeena siihen "korvamerkityn" määrärahan turvin
Arviointitapa ja mittarit:	Palaute, keskustelut, tilastot, toimintakertomus
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2024-2025	
<p>Monipuolisen, elävän seurakuntaelämän jatkuminen. Ihmiset kokevat, että Äänekosken seurakunta on myönteinen, kut-suva, ovia aukaiseva yhteisö. Seurakuntalaisuuden vahvistaminen antamalla tilaa ja mahdollisuuksia mahdollisimman monelle.</p>	

TOIMINTAYKSIKKÖ	Äänekosken seurakunta
TEHTÄVÄALUE/TOIMINTO	210 Tiedotus ja viestintä
Yleiskuvaus toimintayksikön tai tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2024 erityispiirteet ja painopisteet	
Seurakunnan viestinnässä huomioimme strategian mukaiset suuntaviivat kaikkien seurakunnasta, jossa arvostamme ja tuemme jäsenyyttä, mahdollistamme osallistumisen, vaikuttamisen ja vastuunkannon tiedotuksen ja viestinnän keinoin, ja jossa työyhteisö, hallinto ja koko organisaatio viestittää toimintaympäristössään myönteistä ja ihmisläheistä kuvaa seurakunnasta. Hallinnollisista päätöksistä tiedotetaan julkisuuslain mukaisesti. Viestintää tukemassa ovat tehtävänjatkonsa mukaisesti viestinnän tiimi ja viestinnän toimintaryhmä. Polku-mallin ja seurakunnan ympäristövastuun esillä pitäminen viestinnässä strategian mukaisesti. Erityispiirteenä on myös henkilöstön uusiutuminen ja uusien tehtäväjakojen tuomat muutokset.	
TAVOITTEET 2024:	
1. TAVOITE	Seurakunnan ja sen toiminnan näkyvyys paikkakunnalla. Kirkon sanoma kuuluu ja vaikuttaa kaikkialla.
Toteutumiseen tähtäävä keino	Paikallislehdet, sähköinen- ja sosiaalinen media, ilmoitustaulut, mainokset ja tiedotteet, ihmisten ja organisaatioiden välinen vuorovaikutus. Työntekijöiden viestintävastuu omasta työstään/työalastaan. Viestinnän uusien keinojen jatkuva kuulostelu ja niiden käyttäminen rohkeasti.
Toteutumiseen tähtäävä keino	Kirkolliset ilmoitukset Äksässä. Neljä teemasivua Äksään vuoden aikana. Osallistuva viestintä. Ihmisten henkilökohtainen kutsuminen ja kohtaaminen.
Arviointitapa ja mittarit:	Seurakuntalaispalaute. Toimintakertomus.
2. TAVOITE	Seurakunnan Lukkari-kotisivut ja Facebook-, Instagram ja YouTube-sivustot antavat ajantasaista ja kattavaa tietoa seurakunnan toiminnasta eri työaloilla.
Toteutumiseen tähtäävä keino	Työntekijöiden viestintätaitojen jatkuva vahvistaminen. Jokainen työala ja työntekijä pitää aktiivisesti sivustoja ajan tasalla omasta toiminnastaan. Viestinnän vuosikellon noudattaminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Katrina-kalenterista suorasiirto tapahtumavarauksesta kotisivuille. Some-kanavien aktiivinen käyttö ja myös uusien kanavien (tiktok jne.) käyttö.
Arviointitapa ja mittarit:	Seurakuntalaispalaute. Toimintakertomus.
3. TAVOITE	Kriisiviestintä
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Kriisiviestinnän päivittäminen osana seurakunnan kriisivalmiutta.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Henkilökunnan koulutus.
Arviointitapa ja mittarit:	Seurakuntalaispalaute. Kysely kv, kn, toimintaryhmät. Toimintakertomus.
4. TAVOITE	Sisäisen viestinnän toimivuus
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Katrina-kalenterin monipuolinen käyttö, Teams, SharePoint intra-sivut, sähköposti.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Yksikköjen kokoukset. Tiimien palaverit. Yhteiset työpaikkakokoukset. Yhteisesti luotujen käytäntöjen toteuttaminen.
Arviointitapa ja mittarit:	Tieto kulkee työyhteisössä oikeita kanavia pitkin. Työtyytyväisyyden lisääntyminen.
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2025-2026	
Vuorovaikutteinen viestintä seurakuntalaisten kanssa käyttäen monipuolisesti eri kanavia.	

TOIMINTAYKSIKKÖ	Äänekosken seurakunta
TEHTÄVÄALUE/TOIMINTO	1002220000 Musiikkityö
Yleiskuvaus toimintayksikön tai tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2024 erityispiirteet ja painopisteet.	
Jumalanpalveluselämän ja toimitusten musiikki. Kuorojen ja lauluryhmien johtaminen. Yhteistyö laulajien ja soittajien kanssa. Yhteistyö muiden työalojen kanssa. Musiikkitalaisuuksien, mm. konserttien järjestäminen. Srk- muusikko kehittää mm. lasten ja nuorten musiikkia (muskarit, bänditoiminta).	
TAVOITTEET 2024	
1. TAVOITE	Jumalanpalvelusten musiikillinen monimuotoisuus. Musiikkiryhmiä, soittajia ja laulajia mukana.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Eri instrumentteja mukana, vapaaehtoisia toteuttajia.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Erilaiset hengellisen musiikin tyyliä, mm. eri laulukirjojen käyttö vapaamuotoisemmissa jumalanpalveluksissa (esim. Taizemessu, Kansanlaulukirkko, Karjalaisen kansan messu).
Arviointitapa ja mittarit:	Toimittajien keskinäinen palaute, seurakuntalaisten palaute.
2. TAVOITE	Kuorotoiminnan jatkuminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Henkilökohtainen kutsuminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Projektikuorot (srk:n kuorojen yhteistyö).
Arviointitapa ja mittarit:	Kirkkokuorojen toimintakertomukset, tilastot, muut toimintakertomukset.
3. TAVOITE	Verkostoituminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Yhteistyö yksittäisten muusikoiden kanssa
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Muiden tahojen (esim. musiikkiopiston) kanssa yhteisten konserttien järjestäminen.
Arviointitapa ja mittarit:	Toimintakertomus, tilastot.
4. TAVOITE	Erilaisten musiikkitalaisuuksien järjestäminen, mm. konsertit ja virsilauluillat
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Yhteistyö aikuistyön kanssa. Toimintaryhmien ideoiden kuuleminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Kanttorien järjestämät musiikkitalaisuudet.
Arviointitapa ja mittarit:	Toimintakertomus, tilastot.
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2025-2026	
Jumalanpalvelusten musiikillinen monimuotoisuus. Toimitusten musiikki. Kuorojen ja lauluryhmien jatkuminen. Yhteistyö laulajien ja soittajien kanssa. Yhteistyö muiden työalojen kanssa. Musiikkitalaisuuksien, mm. konserttien, järjestäminen.	

TOIMINTAYKSIKKÖ	ÄÄNEKOSKEN SEURAKUNTA
TEHTÄVÄALUE/TOIMINTO	231, 232 ja 238 LAPSI-, PERHE- JA PYHÄKOULUTYÖ
Yleiskuvaus toimintayksikön tai tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2023 erityispiirteet ja painopisteet	
Seurakunnan lapsi- ja perhetyön tehtävänä on tukea kodin kristillistä kasvatusta ja lapsen turvallista kehitystä kokonaisvaltaisesti. Päiväkerhot ovat kirkon varhaiskasvatusta, johon sisältyy kristillistä kasvatusta. Kerhoissa harjoitellaan hiljentymistä, kerrotaan Raamatun kertomuksia ja eletään yhdessä kirkkovuoden tapahtumia. Lapsille annetaan tilaa ihmetteilyyn, kyselyyn ja tutkimiseen. Lapsia osallistetaan ja heidän mielenkiinnon kohteita hyödynnetään toiminnan suunnittelussa. Perhetyössä vanhemmilla ja lapsilla on mahdollisuus tavata toisia perheitä, jotka ovat samassa elämänvaiheessa (vertaistuki). Lapsi- ja perhetyö sisältää myös pyhäkoulutyön, joka on laajasti ymmärrettynä lasten ja perheiden jumalanpalveluskasvatusta. Seurakunnan päiväkerhot tavoittavat 12 % ikäluokan 3–5-vuotiaista lapsista (2023–2024 ikäluokka 387 lasta, joista 47 lasta käy päiväkerhossa). Lapsi- ja perhetyö toimii kaupungin yhteisissä verkostoissa yhtenä toimijana. Esiopetuskokeilun päätyttyä viime kevääseen, 5 v lapsia on taas kerhoissa hyvin (11 lasta syksyllä 2023).	
TAVOITTEET 2024	
1. TAVOITE	POLKU; Vanhemmuuden tuen silmälasit painopistealueena lapsi- ja perhetyössä
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Päiväkerhoissa kokeillaan aloituskeskusteluja heti kerhokauden alussa syksyllä 2024 sekä Lapset puheeksi keskustelujen tarjoaminen tarvittaessa, jonka kautta voidaan kokonaisvaltaisesti kartoittaa lapsen elämää.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Pidetään esillä vanhemmuuden tuen näkökulmaa perhekerhoissa, mm. vierailijoita pyytämällä kerhoihin.
Arviointitapa ja mittarit:	Työn arviointi tilastomenetelmin Palaute perheiltä
2. TAVOITE	YMPÄRISTÖKASVATUS; Pidetään esillä ympäristökasvatusteemaa kerhoissa ja tapahtumissa; askartelua, kierrätystä, luonto sekä kannustetaan perheitä itse tekemiseen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Esim. Pizzan leipominen ja pipojen tekeminen opettaa perheitä tekemään itse. Pidetään esillä perhekerhoissa itse tekemisen teemaa, esim. miten edullisesti ja helposti tehdään ruokaa sekä kierrättämisen teemaa; vaihtorit/kirpputoripäivät...
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Lapsia ja perheitä opetetaan kierrättämään kerhoissa syntyvät roskat oikein eri roska-astioihin.
Arviointitapa ja mittarit:	Työn arviointi tilastomenetelmin Palaute perheiltä
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2024-2025	
Toimintakautena 2023–2024 385 lasta, kerholaisia 48 ja toimintakautena 2024–2025 ikäluokka 394 lasta ja kerholaisia 49. Nämä luvut laskettu olettaen, että osallistujaprocentti päiväkerhoon pysyy samana kuin toimintakaudella 2022–2023, jolloin osallistujaprocentti on n.12,5 %. Lapsi- ja perhetyön yleisiä tavoitteita vuosille 2024–2025: monipuolisen ja laadukkaan varhaiskasvatuksen tarjoaminen, lasten ja perheiden mielen hyvinvoinnin ja selviytymisen tukeminen arjessa, kristillisen kasvatuksen rohkea esillä pitäminen ja tarjoaminen sekä ympäristökasvatuksen esillä pitäminen.	

TOIMINTAYKSIKKÖ	ÄÄNEKOSKEN SEURAKUNTA
TEHTÄVÄALUE/TOIMINTO	233, 236 ja 237 VARHAISNUORISO-, NUORISO-, JA ERI- TYISNUORISOTYÖ
Yleiskuvaus toimintayksikön tai tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2024 erityispiirteet ja painopisteet	
Nuorisotyön perustehtävänä on tukea ja mahdollistaa lasten ja nuorten kokonaisvaltaista kasvua ja elämää seurakunnan jäsenenä. Tarkoituksena on tarjota toimintaa, jossa on turvalliset puitteet tutustua kotiseurakuntaa ja kolmiyhteiseen Jumalaan, sekä mahdollisuus yhdessä tekemiseen ja kasvamiseen ikätovereiden kanssa.	
TAVOITTEET 2024	
1. TAVOITE	Mahdollistetaan lasten ja nuorten kokonaisvaltaista kasvua sekä tuetaan heitä ja heidän perheitään. POLKU: Aktiivinen ja vuorovaikutteinen yhteys toiminnassa mukana olevien perheisiin.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Säännöllisen viikkotoiminnan sekä muun toiminnan turvaaminen ja kehittäminen yhdessä toimintaan osallistuvien kanssa. Kutsutaan lapsia ja nuoria mukaan toimintaan matalla kynnyksellä. Pidetään ysillä yhdenvertaisuuden ja tasa-arvoisuuden teemoja.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Syvennetään vuorovaikutusta lasten ja nuorten perheisiin avaamalla heille toiminnan sisältöä sekä olemalla aktiivinen ja avoimesti kommunikoiva osapuoli.
Arviointitapa ja mittarit:	Työn arviointi tilastomenetelmin, itsearviointi.
	Palaute toimintaan osallistuvilta.
2. TAVOITE	Nuorisotyössä pidetään aktiivisesti esillä ympäristökasvatuksen teemaa.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Ympäristökasvatusta toteutetaan mm. opettamalla lapsia ja nuoria roskien lajittelemiseen, hyödyntämällä kierrätysmateriaaleja askarteluissa, seuraamalla luontoa sekä opettamalla mm. jokamiehenoikeuksia retkien yhteydessä.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Viikkotoiminnassa pyritään vähentämään hävikkiä sekä tukemaan ja kehittämään lasten ja nuorten taitoja esim. kokkikerhoissa opettaa lapsia valmistamaan terveellisiä välipaloja.
Arviointitapa ja mittarit:	Työn arviointi tilastomenetelmin, itsearviointi.
	Palaute toimintaan osallistuvilta.
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2025-2026	
Toiminnan kehittäminen nuorisolähtöiseen suuntaan, sekä toiminnan suhteuttaminen käytettävissä oleviin resursseihin.	

TOIMINTAYKSIKKÖ	ÄÄNEKOSKEN SEURAKUNTA
TEHTÄVÄALUE/TOIMINTO	234 PARTIO
Yleiskuvaus toimintayksikön tai tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2024 erityispiirteet ja painopisteet	
<p>Partiolippukuntien tarjoama partiokasvatus kehittää myönteistä asennoitumista uskontoon. Seurakunnan tarkoituksena on tukea äänekoskelaisten lippukuntien toimintaa sekä tukea kristillisten arvojen näkymistä partiotoiminnassa. Äänekoskella toimii yksi aktiivinen lippukunta, Suolahden Suopartio. Seurakunta on mukana tukemassa Suopartion toimintaa tarjoamalla tiloja sekä järjestämällä partiohenkisiä kirkkoja vähintään pari kertaa vuodessa.</p>	
TAVOITTEET 2024	
1. TAVOITE	Tukea Suopartion johtajistoa järjestämään Sudenpennuille, Seikkailijoille, Tarpojille ja Samojille suunnattua partiosuunnitelmien mukaista toimintaa ja kristillisen kasvatuksen toteuttamista partiossa.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Partiokirkon, joulukirkon jne. järjestäminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Suopartion retki- ja leiritoiminnan tukeminen resurssien mahdollistamin keinoin.
Arviointitapa ja mittarit:	Partiolaisten seurakuntamyönteisyyden kehittymisen arviointi.
	Partiolaisten määrän kehittyminen, tapahtumiin osallistuminen, sekä mukana olevien partiolaisten taitojen kehittyminen.
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2025-2026	
Ylläpitää yhteistyötä Äänekoskelaisten lippukuntien kanssa nykyisellä tasolla.	

TOIMINTAYKSIKKÖ	ÄÄNEKOSKEN SEURAKUNTA
TEHTÄVÄALUE/TOIMINTO	235 RIPPIKOULUTYÖ
Yleiskuvaus toimintayksikön tai tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2024 erityispiirteet ja painopisteet	
Rippikoulu on tarkoitettu kristillisen kasteen saaneille ja kasteelle valmistautuville. Pyritään tavoittamaan toimintavuonna 15 vuotta täyttävät nuoret sekä tarjotaan mahdollisuus aikuisrippikouluun sitä haluaville. Toimintavuonna järjestetään 6 leirimuotoista rippikoulu, 2 päivärippikoulua. Käytössä on Suuri Ihme - rippikoulusuunnitelma, joka kehittää rippikoulua yhä nuorilähtoisemmäksi. Suunnitelmalla vahvistetaan nuorten osallisuutta ja kuulluksi tuleamista, sekä rippikoulun yhteisöllisyyttä ja perheiden kohtaamista.	
TAVOITTEET 2024:	
1. TAVOITE	Rippikoulun kehittäminen ja tasalaatuisten rippikoulujen järjestäminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Käytössä rippikoulusuunnitelma Suuri Ihme sekä sen pohjalta laadittu paikallisuunnitelma. Kehitetään rippikoulua suunnitelman mukaisesti yhteisin suunnittelu ja kehittämispäivin.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Hyvien käytäntöjen vahvistaminen ja jakaminen työntekijöiden kesken.
Arviointitapa ja mittarit:	Työntekijöiden yhteinen arviointi ja rippikoululaisilta ja heidän huoltajiltaan saatu palaute. Rippikoululaisten määrä seuraaminen eri prosessin vaiheissa ja mahdollisten keskeyttämisten syiden arvioiminen.
2. TAVOITE	Rippikoulussa rippikoululaiset tutustuvat kotiseurakuntaansa ja löytävät oman paikkansa seurakunnan täysivaltaisina jäseninä.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Monipuolisen seurakuntajakson järjestäminen. Eri työmuotojen aktiivinen mukana olo rippikoulutyössä. Aikuis- ja yksityisrippikoulujen esillä pito sekä kehittäminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Mahdollistetaan kaikenlaisten rippikoululaisten osallistuminen rippikouluun mm. tarjoamalla erilaisia rippikouluvaihtoehtoja ja räätälöimällä niitä henkilökohtaisesti tarpeen vaatiessa.
Arviointitapa ja mittarit:	Rippikoulun kautta toimintaan mukaan tulleiden määrän arviointi esim. Isoskoulutukseen ilmoittautuneet. Rippikoululaisilta saatu palaute ja rippikoulun myötä kirkkoon liittyneiden määrä.
3. TAVOITE	POLKU: Vuorovaikutteisen yhteyden luominen rippikoululaiseen sekä hänen huoltajiinsa. Huoltajien ja rippikoululaisten läheisten mukaan ottaminen rippikoulutaipaleelle.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Vuorovaikutuksen lisääminen rippikoululaisten perheiden kanssa. Ollaan aktiivinen osapuoli. Huoltajille tarjotaan mahdollisuutta henkilökohtaiseen keskusteluun rippikouluun, rippikoululaiseen sekä muuhun mietityttävään liittyvissä asioissa.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Rippikoululaisen perheiden ja muun lähipiirin aktiivinen kutsuminen mukaan sopiviin kohtiin rippikoulutaivalta esim. Kauneimmat joululaulut kummien kanssa, huoltajien riparipäivä.
Arviointitapa ja mittarit:	Rippikoululaisilta ja heidän perheiltään saatu palaute.
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2025-2026	
Rippikoulun kehittäminen kokonaisvaltaisesti niin rakenteiden kuin sisältöjen osalta. Rippikoulun paikallisen suosion säilyttäminen. Monipuolisen rippikoulutarjonnan säilyttäminen niukkenevista resursseista huolimatta.	

TOIMINTAYKSIKKÖ	Äänekosken seurakunta
TEHTÄVÄALUE/TOIMINTO	241 Diakonia
Yleiskuvaus toimintayksikön tai tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2024 erityispiirteet ja painopisteet	
Diakoniatyön tehtävänä on edistää kristilliseen uskoon perustuvan lähimmäisenrakkauden toteutumista sekä kotimaassa että ulkomailla. Seurakunnan ja sen jäsenten tulee pyrkiä eheyttämään elämää, lievittämään kärsimystä sekä antamaan apua niille, joiden hätä on suurin tai joita ei muulla tavoin auteta. Diakoniatyö on ihmisarvotyötä, jossa etsitään toivoa sinne, missä sitä on vaikea nähdä. Työhön kuuluu varainhankinta Kirkon Ulkomaanavulle ja Yhteisvastuukeräykselle. Kutsumme seurakuntalaisia erilaisiin palvelutehtäviin ja tuemme heitä heidän tehtäviensä hoitamisessa.	
TAVOITTEET 2024:	
1. TAVOITE	Ulkopuolisuuden kokemisen väheneminen ja osallisuuden löytyminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Autamme löytämään samankaltaisissa elämäntilanteissa olevia ja sen kautta vertaistukea. Vastuunkantajina on työntekijän rinnalla seurakuntalaisia.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Varaudumme aamupuurolla kävijöiden määrän kasvuun ja 12 000 puuroannokseen. Vuodelle 2023 varattiin 7000 annosta.
Arviointitapa ja mittarit:	Toiminnan määrällinen arviointi: tilastot Laadullinen arviointi: Itsearviointi sekä asiakkaiden, seurakuntalaisten ja yhteistyökumppaneiden antama palaute.
2. TAVOITE	Vaikeissa elämäntilanteissa olevien kohtaaminen ja auttaminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Varaamme riittävät resurssit yksilöiden ja perheiden kohtaamiseen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Toteutamme perustehtäväämme eli diakonista palveluohjausta, jossa huomioidaan laaja-alaisesti hyvinvoinnin eri osa-alueet.
Arviointitapa ja mittarit:	Toiminnan määrällinen arviointi: tilastot Laadullinen arviointi: Itsearviointi sekä asiakkaiden, seurakuntalaisten ja yhteistyökumppaneiden antama palaute.
3. TAVOITE	Ympäristökasvatuksen toteuttaminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Pidämme esillä yhteyttä Luojaan ja myönteistä suhdetta luontoon hartauksissa ja tapahtumien järjestelyissä.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Järjestämme lähiluontoretken.
Arviointitapa ja mittarit:	Toiminnan määrällinen arviointi: tilastot Laadullinen arviointi: Itsearviointi sekä asiakkaiden, seurakuntalaisten ja yhteistyökumppaneiden antama palaute.
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2025-2026	
Etsimme diakonisesta näkökulmasta tapoja ja menetelmiä diakonian perustyöhön sekä seurakuntalaisten osallisuuden ja yhteisöllisyyden rakentamiseen.	

TOIMINTAYKSIKKÖ	JYVÄSKYLÄN SEURAKUNNAN PERHEASIAIN NEUVOTTELUKESKUS
TEHTÄVÄALUE/TOIMINTO	Perheneuvonta ja palveleva puhelin
Yleiskuvaus toimintayksikön tai tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2024 erityispiirteet ja painopisteet	
Perheneuvonta ja Palveleva puhelin ovat osa kirkon sielunhoitotyötä. Perheneuvonta tarjoaa keskusteluapua perheen ja parisuhteen ongelmissa. Tämän lisäksi tarjotaan erilaisia hoidollisia ryhmiä, alustuksia ja koulutuksia, sekä perheasioiden sovittelua eritilanteessa oleville, alaikäisten lasten vanhemmille. Perheneuvonta antaa myös työnohjausta ja työyhteisökehittämispalveluita seurakunnille ja seurakuntien työntekijöille. Palveleva puhelin auttaa valtakunnallisesti vuoden jokaisena päivänä. Palvelevan puhelimen toimintaan kuuluu myös Palveleva netti. Palvelevan puhelimen päivystäjät ovat koulutettuja seurakunnan vapaaehtoisia.	
TAVOITTEET 2024:	
1. TAVOITE	Vahvistamme kohtaamisten henkilökohtaisuutta, panostamme autistien ja heidän puolisoitensa palvelun parantamiseen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Kouluttaudumme autismin ilmenemismuotoihin alan tutkimusten kautta ja seuraamalla aiheesta käytävää keskustelua.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Kuuntelemme autistisia asiakkaita ja heidän puolisoitaan herkällä korvalla ja "ei tietämisen" -asenteella.
Arviointitapa ja mittarit:	Toteutuneet koulutukset. Luodaan materiaalipaketti aiheesta Teamsiin. Asiakkailta saatu palaute.
2. TAVOITE	Tarjoamme nuorten mielenterveyttä tukevia kohtaamisia ja palveluja.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Tuemme nuorten hyvinvointia ja mielenterveyttä tarjoamalla pariterapiaa ja walk in -palvelua. Lisäämme toiminnan näkyvyyttä osallistumalla yliopiston tapahtumiin.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Kehitämme sähköisen ajanvarauksen palveluja nuorten ajanvarauksen helpottamiseksi.
Arviointitapa ja mittarit:	Nuorten osuus asiakaskunnasta. Toteutuneet walk in -vastaanotot. Osallistumiset yliopiston tapahtumiin. Sähköisen ajanvarausjärjestelmän käyttöönotto.
3. TAVOITE	Luomme mahdollisuuksia yhdessä olemiselle, oppimiselle ja tekemiselle.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Luomme seurakuntalaisille mahdollisuuksia osallistua ja palvella Palveleva puhelimen ja walk in -terapian kautta.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Rekrytoimme aktiivisesti seurakuntalaisia Palvelevan puhelimen päivystäjiksi ja walk in -terapeuteiksi.
Arviointitapa ja mittarit:	Palvelevan puhelimen tilastot, walk in -tilastot. Peruskurssille osallistuvien määrä, aloittavien terapeuttien määrä.
4. TAVOITE	Tuemme seurakuntien työntekijöitä heidän työssään.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Pidämme parisuhde- ja kasvatusaiheisia alustuksia seurakuntien tilaisuuksissa. Tuemme Palvelevan puhelimen ryhmänohjaajia heidän työssään.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Tarjoamme seurakunnan työntekijöille ensisijaisesti 10 krt työkonsultaatioita, ja koulutuksessa oleville koulutusohjausta, sekä konsultointipalvelua koko seurakunnan tasolla.
Arviointitapa ja mittarit:	Toteutuneet alustukset ja niistä saatu palaute, toteutuneet ryhmänohjaajien perehdytykset ja tapaamiset. Työnohjaus- ja työyhteisökehittämisen tilastot.
Ympäristöohjelmasta nousevat konkreettiset tavoitteet yksikön toiminnassa	
Sivuvastaanottovastuiden jaossa huomioidaan ajomatkat, virka- ja koulutusmatkoilla suositaan julkisia kulkuvälineitä. Työmatkaliikenteessä suositaan julkisia/vähäpäästöisiä liikennemuotoja.	
Toteutumiseen tähtäävä keino	Sivuvastaanottojen työnjako suunnitellaan niin, että työntekijän työmatkan hiilijalanjälki on mahdollisimman pieni. Suositellaan etävastaanottoa, jos asiakkaita on vähän.
Toteutumiseen tähtäävä keino	Virka- ja koulutusmatkojen kulut korvataan aina julkisten mukaan, jos paikkakunnalle on julkista liikennettä.
Arviointitapa ja mittarit:	Toteutunut sivuvastaanottojako. Hyväksytyt matkakorvausanomukset.

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2024-2025

Tarjotaan keskusteluapua perheen ja parisuhteen ongelmissa sekä erilaisissa elämän kriisitilanteissa perheneuvonnan, Palvelevan puhelimen palvelujen ja walk in -terapian kautta. Tarjotaan erilaisia hoidollisia ryhmiä. Tuetaan seurakuntien työntekijöitä työnohjauksen ja työyhteisökehittämisen keinoin.

TOIMINTAYKSIKKÖ	Äänekosken seurakunta
TEHTÄVÄALUE/TOIMINTO	Sairaalasielunhoito

Yleiskuvaus toimintayksikön tai tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2024 erityispiirteet ja painopisteet.

Sairaalasielunhoito toimii Jyväskylässä Novan ja Kyllön sairaaloissa sekä kotisairaalassa. Sairaalapappien perustyötä ovat potilas- ja omaiskeskustelut, yksityisehtoolliset ja rukoushetket, hautaan siunaamiset sekä saattohartaudet. Sairaalapapit kohtaavat työssään myös sairaalan henkilökuntaa sekä antavat työnohjausta niin sairaalan kuin kirkon työntekijöille. Vuoden 2024 erityispiirre on työn jatkuvuuden huomioiminen muutoksen keskellä. Sairaalapapit toimivat uskonnonvapauslain hengen mukaisesti toisaalta tarjoten mahdollisuuden uskon ilmaisuun ja toisaalta kunnioittavat uskonnonvapautta noudattaen työssään hienotunteisuutta heitä kohtaan, jotka eivät osallistu kirkon toimintaan.

TAVOITTEET 2024

1. TAVOITE	Vahvistamme kohtaamisten ja viestinnän henkilökohtaisuutta.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Kutsuja ja muuta yhteydenpitoa toteutetaan henkilökohtaisesti sairaalakontakteihin liittyen. Kerrotaan seurakunnan tarjoamasta taloudellisesta ja muusta tuesta.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Tuodaan esiin aiempaa enemmän ihmisiä antamaan kasvot sairaalasielunhoitotyölle myös sairaalasielunhoidon yhteisjohtokunnan jäsenten kautta.
Arviointitapa ja mittarit:	Tilastot tehdystä työstä, palaute, oma arvio, palaute sopimuseurakunnista
2. TAVOITE	Luomme mahdollisuuksia yhdessä olemiselle, oppimiselle ja tekemiselle.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Henkilökunnan kohtaaminen sekä työnohjaus.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Potilaskohtaamiset ja toiminnalliset yhteistyöprojektit, joissa on monipuolinen mahdollisuus sekä luovuudelle että uskon ilmaisulle.
Arviointitapa ja mittarit:	Tilastot tehdystä työstä, palaute, oma arvio.
3. TAVOITE	Sairaalapappien ammattitaidon, spiritualiteetin ja työssäjaksamisen ylläpitäminen ja kehittäminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Ammatillinen koulutus ja sairaalan koulutuksiin osallistuminen. Jakaminen ja keskusteleminen työtiimin kesken sekä hartaudet kokoontumisissa.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Riittävän henkilöstön takaaminen.
Arviointitapa ja mittarit:	Yhteinen arviointi ja oma arvio.

Ympäristöohjelmasta nousevat konkreettiset tavoitteet yksikön toiminnassa

Paperitulosteet vain välttämättömissä tilanteissa, kierrätys työtiloissa, julkisen liikenteen käyttäminen koulutusmatkoilla.

YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2025-2026

Sairaalasielunhoitotyön monipuolinen kehittäminen pitkäjänteisesti. Jatkuva tiedottaminen työstä eri tavoin sekä verkottuminen ja olemassa olevan yhteistyön vaaliminen.

TOIMINTAYKSIKKÖ	Äänekosken seurakunta
TEHTÄVÄALUE/TOIMINTO	250 YHTEISKUNNALLINEN TYÖ
Yleiskuvaus toimintayksikön tai tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2024 erityispiirteet ja painopisteet	
Yhteiskunnallisen työn tarkoituksena on ylläpitää ja solmia yhteyksiä teollisuuteen ja muihin yrityksiin ja työpaikkoihin sekä muihin yhteiskunnallisiin toimijoihin ja sidosryhmiin. Myös kulttuuriperinnön vaaliminen on merkittävä osa kirkon yhteiskunnallista tehtävää. Tähän liittyy mm. kirkkomuseo Hilda, johon on koottu alueemme seurakuntien ja ihmisten historiaa sekä Tammenlehvän Äänekosken perinnetoimintakunnan toiminta, jossa seurakunta on mukana.	
TAVOITTEET 2024:	
1. TAVOITE	Seurakuntalaisten kohtaaminen työpaikoilla arjen keskellä. Yhteyksien pitäminen alueen yrityksiin ja työpaikkoihin
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Säännöllinen vierailu tehtailla ja työpaikoilla
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Yhteyden pitäminen työnantaja- ja työntekijä tahoihin. Seurakuntalaisten kohtaaminen arjen keskellä.
Toteutumiseen tähtäävä keino 3	Yrittäjähdistyksen, kaupungin elinvoimayksikön ja Poken kanssa yhteistyö, palaverit, yrittäjien aamupalat
Arviointitapa ja mittarit:	Asiakaspalaute ja toimintakertomus. Seurataan miten tavoitteet ovat toteutuneet.
2. TAVOITE	Yhteiskunnan rakennemuutoksen seuraaminen ja siihen reagoiminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Työntekijöiden ja työnantajien rinnalla kulkeminen ja tukeminen. Kohtaamiset, keskustelut, jakaminen.
Arviointitapa ja mittarit:	Pidetty yhteyttä työpaikkoihin yrityksiin ja kohdattu työntekijöitä arjen keskellä.
3. TAVOITE	Osaamisen kehittäminen ja verkostoituminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Työpaikkapappien kokoontumiset. Kirkon Yhteiskunnallisen työn neuvottelupäiville osallistuminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Yhteistyö yrittäjähdistyksen, kaupungin elinvoimayksikön ja Poken kanssa yhteistyö.
Arviointitapa ja mittarit:	Toimintakertomus.
4. TAVOITE	Kulttuuriperinnön vaaliminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Seurakunnan käytöstä poistetun arvoesineistön asianmukainen tallentaminen. Kirkkomuseo Hildan näyttelyn elävänä ja elämyksellisenä pitäminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Vanhojen arvoesineiden konservointi. Toimintavuotena vuorossa Sumiaisten antependium ja Konginkankaan kilpikasukka.
Toteutumiseen tähtäävä keino 3	Koululaisten ja erilaisten ryhmien kutsuminen elämykselliselle museoretkelle. Museon aukipitäminen erilaisten tapahtumien yhteydessä.
Arviointitapa ja mittarit:	Toimintakertomus.
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2025-2026	
Kehitetään yhteistoimintaa yritysten ja yrittäjien kanssa. Tavoitteena jalkautuminen arjen keskelle työelämän haasteitten ja arjen jakaminen työpaikoilla ja yrityksissä. Vahvistetaan ihmisten tietoisuutta seurakunnan merkityksestä kulttuuriperinnön ylläpitäjänä.	

TOIMINTAYKSIKKÖ	Äänekosken seurakunta
TEHTÄVÄALUE/TOIMINTO	255 Sielunhoito
Yleiskuvaus toimintayksikön tai tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2024 erityispiirteet ja painopisteet.	
Sielunhoito ja ihmisen spiritualiteetin hoitaminen on ihmisen rinnalla kulkemista, tukemista, ja auttamista hänen elämänsä, ihmissuhteitaan, Jumalasuhdettaan omaan itseen koskevissa kysymyksissä.	
TAVOITTEET 2024:	
1. TAVOITE	Ihmisten kohtaaminen erilaisissa elämän kriiseissä ja tukeminen hengellisessä etsinnässä
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Sielunhoidollinen ja hengellisesti ohjaava ote kaikessa työssä. Luottamuksellisen ilmapiirin luominen, johon on turvallista tulla ja jossa on turvallista olla sellaisena kuin on.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Hengellisyyden luonteva esillä pitäminen kahdenkeskisissä keskusteluissa. Verkostoyhteistyössä hengellisyyden luonteva esillä pitäminen.
Arviointitapa ja mittarit:	Palautekeskustelut työntekijöiden kesken, palaute seurakuntalaisilta, tilastot
2. TAVOITE	Surun ja surevien kohtaaminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Surevien kohtaaminen perustyössä. Sururyhmä 2 krt/vuosi. Sururyhmätyöskentelyn kehittäminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Suru -teemailta, jossa tilaa surun käsittelylle niin yhteisen keskustelun kuin asiantuntijan ja kokemusasiantuntijan avulla.
Arviointitapa ja mittarit:	Asiakaspalaute. Sururyhmäohjaajien keskinäiset ohjauskeskustelut.
3. TAVOITE	Viestintä
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Surun ja kuoleman, elämän rajallisuuden esillä pitäminen luontevasti erilaisin viestintäkanavin.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Hautajaisiin liittyvien käytäntöjen, perinteiden esillä pitäminen ja ohjaus
Arviointitapa ja mittarit:	Palaute, toimintakertomus
4. TAVOITE	Kriisivalmiuden ylläpitäminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Työyhteisön kriisiharjoitus ja yhteisten pelisääntöjen mieliin palauttaminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Yhteistyö kaupungin kanssa kriisivalmiuden yhtenä yhteistyökumppanina
Arviointitapa ja mittarit:	Keskustelut, palaute, toimintakertomus
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2024-2025	
Hengellinen rohkaiseminen maanläheisesti ja ihmisiä tuomitsematta - työote kaikessa kohtaamistyössä - niin surussa kuin ilossa. Hengellisen työnäyn vahvistuminen ja siitä viestiminen myös ulospäin.	

TEHTÄVÄALUE/TOIMINTO	260–270 Lähetystyö ja kansainvälinen diakoniatyö
Yleiskuvaus toimintayksikön tai tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2024 erityispiirteet ja painopisteet	
Lähetystyö on evankeliumin viemistä sinne, missä Kristusta ei vielä tai ei enää tunneta. Lähetystyöhön sisältyy evankeliumin julistaminen ja ihmisarvoisen elämän mahdollistaminen yhdessä kansainvälisen diakoniatyön kanssa.	
TAVOITTEET 2024:	
1. TAVOITE	Yhteydet lähettien, lähetysjärjestöjen ja seurakunnan välillä vahvistuvat
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Lähettiläsvierailut ja lähetysjärjestöjen työntekijöiden vierailut seurakunnassa.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Lähettiläskirjeiden aktiivinen käyttö srk:n eri tilaisuuksissa ja sähköisten yhteyksien aktiivisempi hyödyntäminen yhteydenpidossa.
Arviointitapa ja mittarit:	Toimintakertomus ja lähetystyön toimintaryhmän kokous
2. TAVOITE	Lähetystietoisuus lisääntyy seurakunnassa
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Lähetystyön esillä pitäminen seurakunnan tilaisuuksissa, muistaminen esirukouksissa ja viestinnässä face-päivitykset viikoittain.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Lähettiläsvierailut srk:n tilaisuuksissa ja mahdollisuuksien mukaan myös ja neuvoston ja valtuuston kokouksissa.
Arviointitapa ja mittarit:	Toimintakertomus ja lähetystyön toimintaryhmän kokous
3. TAVOITE	Lasten ja nuorten tietoisuus lähetystyöstä ja kansainvälisestä diakoniatyöstä lisääntyy.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Rippikoululaisille lähetystunnit ja nuortenilta lähettiläsvierailut keväällä ja syksyllä.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Lähettiläskirjeiden kouluvierailut
Arviointitapa ja mittarit:	Toimintakertomus ja lähetystyön toimintaryhmän kokous.
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2025-2026	
Seurakunta on missiotietoinen, avoin ja innokas. Työntekijät ja seurakuntalaiset tiedostavat lähetystyön seurakunnan perustehtäväksi ja se näkyy toiminnassa.	

Käyttötalousosa talousarvio

Seurakunta: 3034 - Äänekosken seurakunta | Segmentti: 303401 - Äänekosken seurakunta | Vuosi: 2024

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
2 - Seurakunnallinen toiminta ja yhteiset seurakunnalliset tehtävät			
Toimintatuotot (ulkoiset)	242 217,73	200 197,00	208 227,00
Korvaukset	87 031,60	91 063,00	94 840,00
Myyntituotot	236,82	100,00	1 600,00
Maksutuotot	46 759,32	51 330,00	48 260,00
Vuokratuotot	347,28	50,00	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	92 077,52	42 167,00	54 167,00
Tuet ja avustukset	3 949,33	4 000,00	4 000,00
Muut toimintatuotot	11 815,86	11 487,00	5 360,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 594 479,60	-1 621 739,19	-1 677 328,14
Henkilöstökulut	-1 197 473,36	-1 192 381,19	-1 238 229,14
Palkat ja palkkiot	-982 558,66	-966 819,52	-1 003 587,64
Henkilösivukulut	-221 094,68	-225 561,67	-234 641,50
Henkilökulujen oikaisuerät	6 179,98		
Palvelujen ostot	-213 082,20	-235 490,00	-243 521,00
Vuokrakulut	-13 506,51	-12 230,00	-11 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-77 473,41	-94 315,00	-92 105,00
Ostot tilikauden aikana	-77 473,41	-94 315,00	-92 105,00
Annetut avustukset	-79 351,96	-71 723,00	-79 773,00
Muut toimintakulut	-13 592,16	-15 600,00	-12 200,00
Toimintakate 1	-1 352 261,87	-1 421 542,19	-1 469 101,14
Toimintatuotot (sisäiset)	3 628,45		
Sisäiset tuotot	3 628,45		
Toimintakulut (sisäiset)	-1 203 225,89	-1 078 809,00	-1 272 532,00
Palvelun ostot - sisäiset	-80 467,35	-99 630,00	-111 205,00
Sisäiset vuokrakulut	-1 122 758,54	-979 179,00	-1 161 327,00
Toimintakate 2	-2 551 859,31	-2 500 351,19	-2 741 633,14
Laskennalliset erät	-608 116,79	-623 134,00	-595 837,00
Sisäiset vyörytyserät	-608 116,79	-623 134,00	-595 837,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-3 159 976,10	-3 123 485,19	-3 337 470,14

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
201 - Jumalanpalveluselämä			
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 042,21	1 200,00	200,00
Korvaukset	799,84	1 000,00	
Maksutuotot	2,82		
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	239,55	200,00	200,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-122 122,30	-101 408,79	-108 824,33
Henkilöstökulut	-111 609,61	-91 358,79	-98 774,33
Palkat ja palkkiot	-91 579,44	-73 974,79	-80 550,33
Henkilösivukulut	-20 375,07	-17 384,00	-18 224,00
Henkilökulujen oikaisuerät	344,90		
Palvelujen ostot	-8 543,84	-7 950,00	-7 950,00
Vuokratkulut	-40,00		
Aineet ja tarvikkeet	-1 928,85	-2 100,00	-2 100,00
Ostot tilikauden aikana	-1 928,85	-2 100,00	-2 100,00
Toimintakate 1	-121 080,09	-100 208,79	-108 624,33
Toimintakulut (sisäiset)	-104 689,75	-105 200,00	-113 300,00
Palvelun ostot - sisäiset	-111,00	-200,00	-300,00
Sisäiset vuokratkulut	-104 578,75	-105 000,00	-113 000,00
Toimintakate 2	-225 769,84	-205 408,79	-221 924,33
Laskennalliset erät	-51 591,00	-50 000,00	-52 850,00
Sisäiset vyörytyserät	-51 591,00	-50 000,00	-52 850,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-277 360,84	-255 408,79	-274 774,33

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
202 - Hautaan siunaaminen			
Toimintatuotot (ulkoiset)	401,33	1 000,00	
Korvaukset	399,92	1 000,00	
Maksutuotot	1,41		
Toimintakulut (ulkoiset)	-93 153,17	-93 538,00	-101 820,00
Henkilöstökulut	-89 241,20	-88 788,00	-97 220,00
Palkat ja palkkiot	-74 132,85	-71 893,00	-79 139,00
Henkilösivukulut	-16 450,58	-16 895,00	-18 081,00
Henkilökulujen oikaisuerät	1 342,23		
Palvelujen ostot	-3 711,28	-3 750,00	-3 750,00
Aineet ja tarvikkeet	-200,69	-1 000,00	-850,00
Ostot tilikauden aikana	-200,69	-1 000,00	-850,00
Toimintakate 1	-92 751,84	-92 538,00	-101 820,00
Toimintakulut (sisäiset)	-225 283,11	-150 000,00	-217 000,00
Sisäiset vuokratulut	-225 283,11	-150 000,00	-217 000,00
Toimintakate 2	-318 034,95	-242 538,00	-318 820,00
Laskennalliset erät	-66 640,99	-61 000,00	-65 000,00
Sisäiset vyörytyserät	-66 640,99	-61 000,00	-65 000,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-384 675,94	-303 538,00	-383 820,00

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
203 - Muut kirkolliset toimitukset			
Toimintatuotot (ulkoiset)	402,74		
Korvaukset	399,92		
Maksutuotot	2,82		
Toimintakulut (ulkoiset)	-64 875,87	-63 586,51	-65 306,89
Henkilöstökulut	-58 826,97	-58 936,51	-60 656,89
Palkat ja palkkiot	-48 074,57	-47 721,51	-49 114,89
Henkilösivukulut	-10 807,33	-11 215,00	-11 542,00
Henkilökulujen oikaisuerät	54,93		
Palvelujen ostot	-1 743,11	-1 650,00	-1 650,00
Aineet ja tarvikkeet	-4 305,79	-3 000,00	-3 000,00
Ostot tilikauden aikana	-4 305,79	-3 000,00	-3 000,00
Toimintakate 1	-64 473,13	-63 586,51	-65 306,89
Toimintakulut (sisäiset)	-33 536,03	-59 800,00	-55 000,00
Sisäiset vuokratulut	-33 536,03	-59 800,00	-55 000,00
Toimintakate 2	-98 009,16	-123 386,51	-120 306,89
Laskennalliset erät	-23 278,85	-29 000,00	-28 500,00
Sisäiset vyörytyserät	-23 278,85	-29 000,00	-28 500,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-121 288,01	-152 386,51	-148 806,89

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
204 - Aikuistyö			
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 203,01	1 700,00	1 550,00
Maksutuotot	1 168,56	1 600,00	1 450,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	34,45	100,00	100,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-23 322,51	-16 169,89	-16 233,21
Henkilöstökulut	-16 936,14	-7 219,89	-7 483,21
Palkat ja palkkiot	-13 887,07	-5 846,06	-6 059,28
Henkilösivukulut	-3 049,07	-1 373,83	-1 423,93
Palvelujen ostot	-3 793,71	-3 800,00	-3 800,00
Vuokratulut	-60,00	-200,00	
Aineet ja tarvikkeet	-2 532,66	-4 950,00	-4 950,00
Ostot tilikauden aikana	-2 532,66	-4 950,00	-4 950,00
Toimintakate 1	-22 119,50	-14 469,89	-14 683,21
Toimintakulut (sisäiset)	-58 054,78	-54 200,00	-65 400,00
Palvelun ostot - sisäiset	-3 695,90	-4 200,00	-5 400,00
Sisäiset vuokratulut	-54 358,88	-50 000,00	-60 000,00
Toimintakate 2	-80 174,28	-68 669,89	-80 083,21
Laskennalliset erät	-16 552,92	-21 000,00	-17 000,00
Sisäiset vyörytyserät	-16 552,92	-21 000,00	-17 000,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-96 727,20	-89 669,89	-97 083,21

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
205 - Muut seurakuntatilaisuudet			
Toimintatuotot (ulkoiset)	41 333,72	6 050,00	12 500,00
Myyntituotot			1 500,00
Maksutuotot	42,82	1 000,00	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	41 290,90	50,00	11 000,00
Muut toimintatuotot		5 000,00	
Toimintakulut (ulkoiset)	-63 587,99	-71 773,85	-79 623,61
Henkilöstökulut	-49 342,95	-52 273,85	-55 123,61
Palkat ja palkkiot	-40 440,40	-42 328,42	-44 626,20
Henkilösivukulut	-9 011,22	-9 945,43	-10 497,41
Henkilökulujen oikaisuerät	108,67		
Palvelujen ostot	-10 456,83	-5 250,00	-8 450,00
Vuokratulut	-1 673,52		
Aineet ja tarvikkeet	-2 114,69	-1 050,00	-1 050,00
Ostot tilikauden aikana	-2 114,69	-1 050,00	-1 050,00
Annetut avustukset			-5 000,00
Muut toimintakulut		-13 200,00	-10 000,00
Toimintakate 1	-22 254,27	-65 723,85	-67 123,61
Toimintakulut (sisäiset)	-14 007,50	-31 500,00	-31 000,00
Palvelun ostot - sisäiset	-4 510,30	-6 000,00	-6 000,00
Sisäiset vuokratulut	-9 497,20	-25 500,00	-25 000,00
Toimintakate 2	-36 261,77	-97 223,85	-98 123,61
Laskennalliset erät	-17 732,03	-36 900,00	-25 000,00
Sisäiset vyörytyserät	-17 732,03	-36 900,00	-25 000,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-53 993,80	-134 123,85	-123 123,61

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
210 - Tiedotus ja viestintä			
Toimintatuotot (ulkoiset)	402,73		
Korvaukset	399,92		
Maksutuotot	2,81		
Toimintakulut (ulkoiset)	-65 411,15	-78 909,48	-72 179,00
Henkilöstökulut	-51 609,50	-54 209,48	-47 879,00
Palkat ja palkkiot	-42 206,56	-43 894,32	-38 769,00
Henkilösivukulut	-9 402,94	-10 315,16	-9 110,00
Palvelujen ostot	-13 170,45	-21 600,00	-21 600,00
Vuokratulut	-372,00	-400,00	
Aineet ja tarvikkeet	-259,20	-2 700,00	-2 700,00
Ostot tilikauden aikana	-259,20	-2 700,00	-2 700,00
Toimintakate 1	-65 008,42	-78 909,48	-72 179,00
Toimintakulut (sisäiset)	-9 028,53	-10 900,00	-15 900,00
Palvelun ostot - sisäiset		-400,00	-400,00
Sisäiset vuokratulut	-9 028,53	-10 500,00	-15 500,00
Toimintakate 2	-74 036,95	-89 809,48	-88 079,00
Laskennalliset erät	-18 157,24	-16 000,00	-17 500,00
Sisäiset vyörytyserät	-18 157,24	-16 000,00	-17 500,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-92 194,19	-105 809,48	-105 579,00

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
220 - Musiikki			
Toimintatuotot (ulkoiset)	856,00	250,00	300,00
Myyntituotot	81,82	100,00	100,00
Vuokratuotot	347,28		
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	426,90	150,00	200,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-43 414,03	-51 594,22	-52 083,83
Henkilöstökulut	-33 460,32	-31 324,22	-32 783,83
Palkat ja palkkiot	-27 915,63	-25 363,74	-26 545,61
Henkilösivukulut	-5 943,94	-5 960,48	-6 238,22
Henkilökulujen oikaisuerät	399,25		
Palvelujen ostot	-8 725,83	-11 520,00	-11 100,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 227,88	-7 250,00	-6 600,00
Ostot tilikauden aikana	-1 227,88	-7 250,00	-6 600,00
Annetut avustukset		-1 500,00	-1 600,00
Toimintakate 1	-42 558,03	-51 344,22	-51 783,83
Toimintakulut (sisäiset)	-122	-105	-125
666,93	400,00	500,00	
Palvelun ostot - sisäiset	-743,60	-400,00	-500,00
Sisäiset vuokratulut	-121 923,33	-105 000,00	-125 000,00
Toimintakate 2	-165	-156	-177
	224,96	744,22	283,83
Laskennalliset erät	-33 644,47	-36 500,00	-34 000,00
Sisäiset vyörytyserät	-33 644,47	-36 500,00	-34 000,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-198	-193	-211
	869,43	244,22	283,83

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
231 - Varhaiskasvatus			
Toimintatuotot (ulkoiset)	7 458,43	6 100,00	5 000,00
Maksutuotot	5 443,75	5 900,00	4 700,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	288,10	200,00	300,00
Tuet ja avustukset	1 726,58		
Toimintakulut (ulkoiset)	-244	-262	-267
	224,19	369,11	231,72
Henkilöstökulut	-224 210,35	-242 464,11	-251 476,72
Palkat ja palkkiot	-185 259,73	-196 327,89	-203 633,33
Henkilösivukulut	-42 644,39	-46 136,22	-47 843,39
Henkilökulujen oikaisuerät	3 693,77		
Palvelujen ostot	-12 981,18	-12 500,00	-12 490,00
Vuokrakulut	-402,50	-480,00	-400,00
Aineet ja tarvikkeet	-6 350,16	-6 925,00	-2 865,00
Ostot tilikauden aikana	-6 350,16	-6 925,00	-2 865,00
Muut toimintakulut	-280,00		
Toimintakate 1	-236	-256	-262
	765,76	269,11	231,72
Toimintakulut (sisäiset)	-174	-148	-188
	694,42	500,00	000,00
Palvelun ostot - sisäiset	-7 869,35	-7 000,00	-8 000,00
Sisäiset vuokrakulut	-166 825,07	-141 500,00	-180 000,00
Toimintakate 2	-411	-404	-450
	460,18	769,11	231,72
Laskennalliset erät	-97 061,82	-110	-101
		200,00	500,00
Sisäiset vyörytyserät	-97 061,82	-110 200,00	-101 500,00
Työalاکate (ulkoiset ja sisäiset)	-508	-514	-551
	522,00	969,11	731,72

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
235 - Rippikoulu			
Toimintatuotot (ulkoiset)	26 830,11	29 200,00	26 900,00
Maksutuotot	26 393,36	28 700,00	26 400,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	436,75	500,00	500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-148 962,90	-148 835,50	-160 175,00
Henkilöstökulut	-99 973,77	-97 705,50	-104 045,00
Palkat ja palkkiot	-81 340,61	-79 113,50	-84 342,00
Henkilösivukulut	-18 633,16	-18 592,00	-19 703,00
Palvelujen ostot	-39 057,96	-39 230,00	-44 330,00
Vuokratulut	-50,00		
Aineet ja tarvikkeet	-9 581,17	-11 900,00	-11 800,00
Ostot tilikauden aikana	-9 581,17	-11 900,00	-11 800,00
Muut toimintakulut	-300,00		
Toimintakate 1	-122 132,79	-119 635,50	-133 275,00
Toimintakulut (sisäiset)	-115 870,53	-100 900,00	-122 650,00
Palvelun ostot - sisäiset	-32 105,50	-38 900,00	-32 650,00
Sisäiset vuokratulut	-83 765,03	-62 000,00	-90 000,00
Toimintakate 2	-238 003,32	-220 535,50	-255 925,00
Laskennalliset erät	-57 811,55	-51 000,00	-58 000,00
Sisäiset vyörytyserät	-57 811,55	-51 000,00	-58 000,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-295 814,87	-271 535,50	-313 925,00

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
236 - Nuorisotyö			
Toimintatuotot (ulkoiset)	39 403,47	36 067,00	33 957,00
Maksutuotot	9 273,38	8 600,00	10 050,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	28 693,10	27 467,00	23 907,00
Muut toimintatuotot	1 436,99		
Toimintakulut (ulkoiset)	-224 677,70	-248 644,64	-250 547,02
Henkilöstökulut	-148 266,05	-169 494,64	-170 797,02
Palkat ja palkkiot	-121 067,59	-138 625,18	-138 339,56
Henkilösivukulut	-27 434,69	-30 869,46	-32 457,46
Henkilökulujen oikaisuerät	236,23		
Palvelujen ostot	-48 114,75	-51 600,00	-55 400,00
Vuokratulut	-1 225,01	-1 450,00	-1 500,00
Aineet ja tarvikkeet	-22 323,46	-23 300,00	-20 400,00
Ostot tilikauden aikana	-22 323,46	-23 300,00	-20 400,00
Annetut avustukset	-2 830,00	-2 300,00	-1 950,00
Muut toimintakulut	-1 918,43	-500,00	-500,00
Toimintakate 1	-185 274,23	-212 577,64	-216 590,02
Toimintakulut (sisäiset)	-118 791,30	-104 500,00	-137 470,00
Palvelun ostot - sisäiset	-9 556,00	-15 500,00	-16 970,00
Sisäiset vuokratulut	-109 235,30	-89 000,00	-120 500,00
Toimintakate 2	-304 065,53	-317 077,64	-354 060,02
Laskennalliset erät	-76 224,19	-70 000,00	-68 500,00
Sisäiset vyörytyserät	-76 224,19	-70 000,00	-68 500,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-380 289,72	-387 077,64	-422 560,02

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
241 - Diakonia			
Toimintatuotot (ulkoiset)	121 551,76	118 630,00	127 820,00
Korvaukset	85 032,00	89 063,00	94 840,00
Myyntituotot	155,00		
Maksutuotot	3 095,37	5 530,00	5 660,00
Vuokratuotot		50,00	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	20 667,77	13 500,00	17 960,00
Tuet ja avustukset	2 222,75	4 000,00	4 000,00
Muut toimintatuotot	10 378,87	6 487,00	5 360,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-353 917,86	-338 648,03	-352 728,18
Henkilöstökulut	-249 676,71	-238 215,03	-249 244,18
Palkat ja palkkiot	-204 016,02	-192 831,03	-201 662,49
Henkilösivukulut	-45 660,69	-45 384,00	-47 581,69
Palvelujen ostot	-21 299,08	-34 013,00	-28 364,00
Vuokratulut	-9 567,48	-9 500,00	-9 400,00
Aineet ja tarvikkeet	-23 281,90	-24 620,00	-30 320,00
Ostot tilikauden aikana	-23 281,90	-24 620,00	-30 320,00
Annetut avustukset	-38 998,96	-30 400,00	-33 700,00
Muut toimintakulut	-11 093,73	-1 900,00	-1 700,00
Toimintakate 1	-232 366,10	-220 018,03	-224 908,18
Toimintatuotot (sisäiset)	3 628,45		
Sisäiset tuotot	3 628,45		
Toimintakulut (sisäiset)	-164 281,36	-126 960,00	-141 722,00
Palvelun ostot - sisäiset	-19 254,00	-23 460,00	-37 395,00
Sisäiset vuokratulut	-145 027,36	-103 500,00	-104 327,00
Toimintakate 2	-393 019,01	-346 978,03	-366 630,18
Laskennalliset erät	-105 112,26	-93 834,00	-92 487,00
Sisäiset vyörytyserät	-105 112,26	-93 834,00	-92 487,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-498 131,27	-440 812,03	-459 117,18

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
242 - Perheneuvonta			
Toimintakulut (ulkoiset)	-18 849,64	-19 220,00	-19 098,00
Palvelujen ostot	-18 849,64	-19 220,00	-19 098,00
Toimintakate 1	-18 849,64	-19 220,00	-19 098,00
Toimintakulut (sisäiset)	-913,03	-1 700,00	
Sisäiset vuokratulot	-913,03	-1 700,00	
Toimintakate 2	-19 762,67	-20 920,00	-19 098,00
Laskennalliset erät	-3 647,01	-3 500,00	
Sisäiset vyörytyserät	-3 647,01	-3 500,00	
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-23 409,68	-24 420,00	-19 098,00

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
243 - Sairaalasielunhoito			
Toimintakulut (ulkoiset)	-13 125,00	-10 727,00	-12 869,00
Palvelujen ostot	-13 125,00	-10 727,00	-12 869,00
Toimintakate 1	-13 125,00	-10 727,00	-12 869,00
Toimintakate 2	-13 125,00	-10 727,00	-12 869,00
Laskennalliset erät	-2 422,09	-2 700,00	
Sisäiset vyörytyserät	-2 422,09	-2 700,00	
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-15 547,09	-13 427,00	-12 869,00

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
244 - Palveleva puhelin			
Toimintakulut (ulkoiset)	-821,99	-1 390,00	-1 370,00
Palvelujen ostot	-716,99	-1 220,00	-1 200,00
Aineet ja tarvikkeet	-105,00	-170,00	-170,00
Ostot tilikauden aikana	-105,00	-170,00	-170,00
Toimintakate 1	-821,99	-1 390,00	-1 370,00
Toimintakulut (sisäiset)	-517,93	-370,00	-390,00
Palvelun ostot - sisäiset	-163,50	-370,00	-390,00
Sisäiset vuokratulot	-354,43		
Toimintakate 2	-1 339,92	-1 760,00	-1 760,00
Laskennalliset erät	-247,26		
Sisäiset vyörytyserät	-247,26		
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-1 587,18	-1 760,00	-1 760,00

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
250 - Yhteiskunnallinen työ			
Toimintakulut (ulkoiset)	-12 976,80	-14 033,92	-14 408,43
Henkilöstökulut	-11 888,47	-12 543,92	-12 908,43
Palkat ja palkkiot	-9 744,84	-10 157,02	-10 452,17
Henkilösivukulut	-2 143,63	-2 386,90	-2 456,26
Palvelujen ostot	-919,33	-1 290,00	-1 300,00
Aineet ja tarvikkeet	-169,00	-200,00	-200,00
Ostot tilikauden aikana	-169,00	-200,00	-200,00
Toimintakate 1	-12 976,80	-14 033,92	-14 408,43
Toimintakulut (sisäiset)	-6 917,57	-6 500,00	-6 500,00
Palvelun ostot - sisäiset	-65,00	-500,00	-500,00
Sisäiset vuokratulot	-6 852,57	-6 000,00	-6 000,00
Toimintakate 2	-19 894,37	-20 533,92	-20 908,43
Laskennalliset erät	-4 719,84	-4 800,00	-5 000,00
Sisäiset vyörytyserät	-4 719,84	-4 800,00	-5 000,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	-24 614,21	-25 333,92	-25 908,43

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
255 - Sielunhoito			
Toimintatuotot (ulkoiset)	2,82		
Maksutuotot	2,82		
Toimintakulut (ulkoiset)	-10 268,21	-13 493,33	-13 837,65
Henkilöstökulut	-9 243,15	-9 723,33	-10 117,65
Palkat ja palkkiot	-7 575,12	-7 873,14	-8 192,43
Henkilösivukulut	-1 668,03	-1 850,19	-1 925,22
Palvelujen ostot	-425,56	-2 520,00	-2 520,00
Aineet ja tarvikkeet	-599,50	-1 250,00	-1 200,00
Ostot tilikauden aikana	-599,50	-1 250,00	-1 200,00
Toimintakate 1	-10 265,39	-13 493,33	-13 837,65
Toimintakulut (sisäiset)	-28 337,06	-36 700,00	-25 700,00
Palvelun ostot - sisäiset	-261,80	-700,00	-700,00
Sisäiset vuokratulut	-28 075,26	-36 000,00	-25 000,00
Toimintakate 2	-38 602,45	-50 193,33	-39 537,65
Laskennalliset erät	-7 925,90	-8 900,00	-9 000,00
Sisäiset vyörytyserät	-7 925,90	-8 900,00	-9 000,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-46 528,35	-59 093,33	-48 537,65

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
260 - Lähetys			
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 329,40		
Maksutuotot	1 329,40		
Toimintakulut (ulkoiset)	-71 624,65	-71 125,61	-72 538,13
Henkilöstökulut	-33 709,06	-31 852,61	-33 265,13
Palkat ja palkkiot	-27 585,07	-25 791,61	-26 935,33
Henkilösivukulut	-6 123,99	-6 061,00	-6 329,80
Palvelujen ostot	-6 933,13	-6 900,00	-6 900,00
Vuokratulut	-116,00	-200,00	-200,00
Aineet ja tarvikkeet	-2 493,46	-3 800,00	-3 800,00
Ostot tilikauden aikana	-2 493,46	-3 800,00	-3 800,00
Annetut avustukset	-28 373,00	-28 373,00	-28 373,00
Toimintakate 1	-70 295,25	-71 125,61	-72 538,13
Toimintakulut (sisäiset)	-25 636,06	-32 679,00	-27 000,00
Palvelun ostot - sisäiset	-2 131,40	-2 000,00	-2 000,00
Sisäiset vuokratulut	-23 504,66	-30 679,00	-25 000,00
Toimintakate 2	-95 931,31	-103 804,61	-99 538,13
Laskennalliset erät	-20 931,90	-23 000,00	-21 500,00
Sisäiset vyörytyserät	-20 931,90	-23 000,00	-21 500,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-116 863,21	-126 804,61	-121 038,13

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
270 - Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta			
Toimintakulut (ulkoiset)	-19 143,64	-16 271,31	-16 454,14
Henkilöstökulut	-9 479,11	-6 271,31	-6 454,14
Palkat ja palkkiot	-7 733,16	-5 078,31	-5 226,02
Henkilösivukulut	-1 745,95	-1 193,00	-1 228,12
Palvelujen ostot	-514,53	-750,00	-750,00
Aineet ja tarvikkeet		-100,00	-100,00
Ostot tilikauden aikana		-100,00	-100,00
Annetut avustukset	-9 150,00	-9 150,00	-9 150,00
Toimintakate 1	-19 143,64	-16 271,31	-16 454,14
Toimintakulut (sisäiset)		-3 000,00	
Sisäiset vuokratulut		-3 000,00	
Toimintakate 2	-19 143,64	-19 271,31	-16 454,14
Laskennalliset erät	-4 415,47	-4 800,00	
Sisäiset vyörytyserät	-4 415,47	-4 800,00	
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-23 559,11	-24 071,31	-16 454,14

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
1002050020 - Pulkkisen test.rah.			
Toimintatuotot	3 790,90	5 000,00	6 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	3 790,90		6 000,00
Muut toimintatuotot		5 000,00	
Toimintakulut	-3 790,90	-5 000,00	-6 000,00
Henkilöstökulut	-3 790,90	-5 000,00	-6 000,00
Palkat ja palkkiot	-3 068,70	-4 050,00	-4 850,00
Henkilösivukulut	-722,20	-950,00	-1 150,00
TOIMINTAKATE	0,00	0,00	0,00
VUOSIKATE	0,00	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	0,00	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0,00	0,00	0,00

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
1002050030 - Lunkin test.rah.			
Toimintatuotot			5 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat			5 000,00
Toimintakulut			-5 000,00
Annetut avustukset			-5 000,00
483000 Diakonia-avustukset			-5 000,00
TOIMINTAKATE			0,00
VUOSIKATE			0,00
TILIKAUDEN TULOS			0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)			0,00

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
1002050040 - Ruosteisen test.rah.			
Toimintatuotot	37 500,00		
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	37 500,00		
Toimintakulut	-5 197,22		
Palvelujen ostot	-3 684,28		
Vuokrakulut	-1 398,52		
Aineet ja tarvikkeet	-114,42		
Ostot tilikauden aikana	-114,42		
TOIMINTAKATE	32 302,78		
VUOSIKATE	32 302,78		
TILIKAUDEN TULOS	32 302,78		
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	32 302,78		

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
1002360010 - Niittylän test.rah.			
Toimintatuotot	29 706,54	27 317,00	23 427,00
Maksutuotot	0,00	400,00	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	28 269,55	26 917,00	23 427,00
Muut toimintatuotot	1 436,99		
Toimintakulut	-24 653,48	-26 017,00	-23 127,00
Henkilöstökulut	-5 649,64	-7 267,00	-8 977,00
Palkat ja palkkiot	-4 582,55	-7 267,00	-7 267,00
Henkilösivukulut	-1 067,09		-1 710,00
Palvelujen ostot	-9 432,55	-9 650,00	-10 050,00
Aineet ja tarvikkeet	-5 302,23	-7 000,00	-2 350,00
Ostot tilikauden aikana	-5 302,23	-7 000,00	-2 350,00
Annetut avustukset	-2 830,00	-2 100,00	-1 750,00
Muut toimintakulut	-1 439,06		
TOIMINTAKATE	5 053,06	1 300,00	300,00
VUOSIKATE	5 053,06	1 300,00	300,00
TILIKAUDEN TULOS	5 053,06	1 300,00	300,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	5 053,06	1 300,00	300,00

NIITTYLÄN ERITYISKATTEINEN TESTAMENTTIRAHASTO

Henkilöstökulut	8 977,00 €	tyttöjen tilan palkka- ja sivukulut + työntekijät
Rav.palv. Muu	4 700 €	perheiden retki ruoka 400€, tyttöjen tila retkiruoka 300 €, jouluruokailu 4000€
Kuljetuspalvelut	2 200,00 €	koulun retkiraha 1500 €, perheiden retki 700 €
Retki, mus, ohj.palv.	800,00 €	perheiden retki pääsyliput 500 €, tyttöjen tila retki 300 €
Sis. ruokapalv. kulut	300,00 €	äitien hemmotteluillat yms.
Elintarvikkeet	1 350 €	1 350,00 € pizzaillat x 2 n. 500 € + Ellin olympialaiset 350 €
Opetusvälineet ja kerhotarv.	1 000,00 €	tyttöjen tila + muut
Rahoitus- ja pankkipalvelut	120 €	
Metsänhoitokulut	1 900 €	
Omaisuusvakuutukset	300,00 €	
Stipendit	150,00 €	koulustipendit Konginkangas alakoulu
Avustukset	1 600,00 €	2023 syntyvät vauvat + harrastusstipendit 1000€

Talousarvioavustukset v. 2024 järjestöille ja yhdistyksille

Lähetys

Sanansaattajat (Sansa) 5 000 €

Suomen Lähetysseura 10 600 €

Kansanlähetys 2 250 €

Kylväjä 5 523 €

Sley 5 000 €

yht. 28 373 €

Kansainvälinen diakonia

Merimieskirkko 850 €

KUA 8 300 €

yht. 9 150 €

Musiikkityö

Äänekosken kirkkokuoro 800 €

Suolahden kirkkokuoro 800 €

Käyttötalousosa talousarvio

1002460000 Kehitysvammais- työ	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot	95 020,60	95 650,00	100 300,00
Korvaukset	85 032,00	89 063,00	94 840,00
Maksutuotot	117,92	100,00	100,00
Muut toimintatuotot	9 870,68	6 487,00	5 360,00
Toimintakulut	-86 284,25	-86 700,00	-91 300,00
Henkilöstökulut	-69 662,69	-69 900,00	-73 800,00
Palkat ja palkkiot	-57 170,44	-56 600,00	-59 600,00
Henkilösivukulut	-12 492,25	-13 300,00	-14 200,00
Palvelujen ostot	-5 701,25	-10 000,00	-10 400,00
Sisäiset vuokratulot	-3 789,95	-3 500,00	-3 800,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 769,90	-3 300,00	-3 300,00
Ostot tilikauden aikana	-1 769,90	-3 300,00	-3 300,00
Muut toimintakulut	-5 360,46		
TOIMINTAKATE	8 736,35	8 950,00	9 000,00
VUOSIKATE	8 736,35	8 950,00	9 000,00
Sisäiset vyörytyserät	-8 888,91	-8 950,00	-9 000,00
TILIKAUDEN TULOS	-152,56	0,00	0,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-152,56	0,00	0,00

Hautaus toimi (pl 4)

TOIMINTAYKSIKKÖ	Hautaus toimi
TEHTÄVÄALUE	
Yleiskuvaus toimintayksikön tai tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta.	
<p>Hautaus toimi on seurakunnille säädetty yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi seurakunnat saavat valtionrahoitusta. Hautaus toimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautaamisesta perittävillä maksuilla. Haudanhoitosopimukset rahoitetaan kuitenkin pelkästään hoitomaksuilla. Hautaus toimen tehtäväalueita ovat hautausmaahallinto, hautausmaakiinteistöt, varsinainen hautaus toimi ja haudanhoitosopimukset. Varsinaisella hautaus toimella tarkoitetaan hautaamiseen liittyviä palveluja eli mm. vainajan säilyttämistä, haudan kaivuuta, peittämistä ja peruskunnostusta. Tavoitteena on kaikkien hautausmaiden riittävän tasokas yleishoito. Hautauspalveluissa ja hautojen hoitosopimustehtävissä toimitaan huolellisesti, laadukkaasti ja asiantuntevasti.</p>	
TAVOITTEET 2024:	
1. TAVOITE	Hautausmaiden hoitosuunnitelman laatiminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Kirkkolainsäädännön uudistukseen sisältyy kirkkojärjestyksen vaatimus hautausmaan hoitosuunnitelman laatimisesta. Hoitosuunnitelmassa voidaan täsmentää seurakunnan ja hautausmaahan haltijoiden välistä työnjakoa hautojen hoidossa. Hoitosuunnitelmalla lisätään myös hautausmaan kunnossapidon suunnitelmallisuutta. Hautausmaan hoitosuunnitelma toimii muun muassa omaisuuden hallintatyökaluna sekä perusteena valtion rahoituksen kohdentamiselle. Lisäksi se on apuna kunnossapidon töiden suunnittelussa ja toteutuksessa.
Arviointitapa ja mittarit:	Hoitosuunnitelma laaditaan hyödyntäen esim. Seurakuntapuutarhurit ry:n laatimishjettä, joka on esillä mm. kirkkohallituksen hautaus toimen ohjesivustolla.
2. TAVOITE	Hautausmaiden hoito ja yleisilme pysyy edelleen hyvällä tasolla.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Hautojen kaivu omana työnä Hietaman ja Suolahden hautausmailla, muilla hautausmailla ostopalveluna. Talvikunnossapito Äänekosken ja Hietaman hautausmailla omana työnä, muilla alueilla ostopalveluna. Hautausmaiden kausityön aloitusta myöhennetään huhtikuun loppupuolelta toukokuun alkuun päättyen syyskuun lopulla, jolloin syystöiden suorittaminen saadaan paremmin toteutettua. Huhtikuulla ongelmana ollut usein sääolot hautausmaiden kausihoidon kannalta.
Arviointitapa ja mittarit:	Hautausmaiden vuosittainen katselmus.
3. TAVOITE	Selvitetään hauta- ja hautakarttasovelluksen hankinnan vaihtoehtoja huomioiden mahdollinen kirkkohallituksen yhteishankinta.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Selvityksen jälkeen mahdollinen toteutus vaiheittain hautausmaakohtaisesti siten, että aloitusmääräraha olisi budjetoitavissa vuodelle 2025 tai 2026.
Arviointitapa ja mittarit:	
4. TAVOITE	Sumiaisten hautausmaan laajennuksen viimeistelyt
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Pääosa laajennustöistä saadaan tehtyä vuonna 2023. Huoltoajoportin asennus ja viimeistelytöitä jäänee vuodelle 2024.
Arviointitapa ja mittarit:	Katselmusvastaanotto.
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2025-2026	
<p>Hautojen hallinta-aikojen seuranta jatketaan; hallinta-aikojen päättyessä uudelleen lunastamattomia hautoja mahdollista ottaa uudelleen käyttöön säädösten mukaisesti. Hautapaikkamaksujen maksutason tarkistaminen; tarkistetaan perittävien maksujen riittävyys ottaen huomioon valtionosuus ja nykyinen maksutulo sekä kirkkohallituksen ohjeistus. Ostopalvelujen käytön lisäämistä selvitetään.</p>	

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
4 - Hautaus toimi			
Toimintatuotot (ulkoiset)	240 023,01	233 550,00	241 250,00
Myyntituotot	29,03		
Maksutuotot	214 111,24	230 750,00	235 250,00
Vuokratuotot	6 400,00	2 800,00	6 000,00
Tuet ja avustukset	19 032,74		
Muut toimintatuotot	450,00		
Toimintakulut (ulkoiset)	-468 318,25	-519 407,81	-546 358,74
Henkilöstökulut	-316 448,90	-329 417,81	-345 018,74
Palkat ja palkkiot	-263 234,25	-266 738,14	-279 372,74
Henkilösivukulut	-59 357,63	-62 679,67	-65 646,00
Henkilökulujen oikaisuerät	6 142,98		
Palvelujen ostot	-70 749,80	-79 750,00	-89 370,00
Investointi	-0,00		
Vuokratulut	-5 701,02	-14 500,00	-22 990,00
Aineet ja tarvikkeet	-73 314,22	-94 810,00	-88 320,00
Ostot tilikauden aikana	-73 314,22	-94 810,00	-88 320,00
Muut toimintakulut	-2 104,31	-930,00	-660,00
Toimintakate 1	-228 295,24	-285 857,81	-305 108,74
Toimintatuotot (sisäiset)	3 329,86	4 000,00	4 000,00
Sisäiset tuotot	3 329,86	4 000,00	4 000,00
Toimintakulut (sisäiset)	-29 720,29	-18 800,00	-29 400,00
Palvelun ostot - sisäiset	-556,30	-400,00	-400,00
Sisäiset vuokratulut	-29 163,99	-18 400,00	-29 000,00
Toimintakate 2	-254 685,67	-300 657,81	-330 508,74
Poistot ja arvonalentumiset	-42 414,01	-52 260,00	-46 400,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-41 705,06	-52 260,00	-46 400,00
Kertaluonteiset poistot	-708,95		
Laskennalliset erät	-154 629,38	-132 000,00	-159 850,00
Sisäiset korkokulut	-22 872,88		-22 550,00
Sisäiset vyörytyserät	-131 756,50	-132 000,00	-137 300,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-451 729,06	-484 917,81	-536 758,74

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
401 - Hautausmaahallinto			
Toimintakulut (ulkoiset)	-66 011,60	-66 683,59	-67 293,00
Henkilöstökulut	-58 598,98	-59 063,59	-58 643,00
Palkat ja palkkiot	-48 199,42	-47 824,77	-47 485,00
Henkilösivukulut	-11 077,05	-11 238,82	-11 158,00
Henkilökulujen oikaisuerät	677,49		
Palvelujen ostot	-6 429,13	-5 600,00	-7 100,00
Aineet ja tarvikkeet	-683,49	-1 700,00	-1 250,00
Ostot tilikauden aikana	-683,49	-1 700,00	-1 250,00
Muut toimintakulut	-300,00	-320,00	-300,00
Toimintakate 1	-66 011,60	-66 683,59	-67 293,00
Toimintakulut (sisäiset)	-2 754,68	-400,00	-300,00
Palvelun ostot - sisäiset	-15,60	-400,00	-300,00
Sisäiset vuokratulut	-2 739,08		
Toimintakate 2	-68 766,28	-67 083,59	-67 593,00
Laskennalliset erät	68 766,28	67 084,00	67 593,00
Sisäiset vyörytyserät	68 766,28	67 084,00	67 593,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-0,00	0,41	0,00

Käyttötaloulososa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
403 - Hautausmaakiinteistöt			
Toimintatuotot (ulkoiset)	52 799,21	45 300,00	48 500,00
Maksutuotot	32 816,55	42 500,00	42 500,00
Vuokratuotot	6 400,00	2 800,00	6 000,00
Tuet ja avustukset	13 132,66		
Muut toimintatuotot	450,00		
Toimintakulut (ulkoiset)	-239 973,87	-274 448,01	-280 347,74
Henkilöstökulut	-150 238,46	-163 598,01	-163 957,74
Palkat ja palkkiot	-125 775,85	-132 471,01	-132 760,74
Henkilösivukulut	-28 344,88	-31 127,00	-31 197,00
Henkilökulujen oikaisuerät	3 882,27		
Palvelujen ostot	-33 989,00	-36 330,00	-40 070,00
Investointi	-0,00		
Vuokratulut	-5 701,02	-13 300,00	-21 790,00
Aineet ja tarvikkeet	-49 582,73	-60 610,00	-54 170,00
Ostot tilikauden aikana	-49 582,73	-60 610,00	-54 170,00
Muut toimintakulut	-462,66	-610,00	-360,00
Toimintakate 1	-187 174,66	-229 148,01	-231 847,74
Toimintatuotot (sisäiset)	3 329,86	4 000,00	4 000,00
Sisäiset tuotot	3 329,86	4 000,00	4 000,00
Toimintakulut (sisäiset)	-7 562,36	-12 400,00	-13 100,00
Palvelun ostot - sisäiset	-540,70		-100,00
Sisäiset vuokratulut	-7 021,66	-12 400,00	-13 000,00
Toimintakate 2	-191 407,16	-237 548,01	-240 947,74
Poistot ja arvonalentumiset	-42 414,01	-52 260,00	-46 400,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-41 705,06	-52 260,00	-46 400,00
Kertaluonteiset poistot	-708,95		
Laskennalliset erät	-160 212,10	-131 484,00	-162 250,00
Sisäiset korkokulut	-22 872,88		-22 550,00
Sisäiset vyörytyserät	-137 339,22	-131 484,00	-139 700,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-394 033,27	-421 292,01	-449 597,74

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
404 - Varsinainen hautaus toimi			
Toimintatuotot (ulkoiset)	63 179,03	72 250,00	73 750,00
Myyntituotot	29,03		
Maksutuotot	63 150,00	72 250,00	73 750,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-85 718,36	-94 610,58	-103 179,00
Henkilöstökulut	-49 657,98	-48 810,58	-53 579,00
Palkat ja palkkiot	-41 579,57	-39 522,73	-43 388,00
Henkilösivukulut	-9 136,75	-9 287,85	-10 191,00
Henkilökulujen oikaisuerät	1 058,34		
Palvelujen ostot	-27 213,07	-33 450,00	-37 450,00
Investointi	0,00		
Vuokratulut		-1 200,00	-1 200,00
Aineet ja tarvikkeet	-7 505,66	-11 150,00	-10 950,00
Ostot tilikauden aikana	-7 505,66	-11 150,00	-10 950,00
Muut toimintakulut	-1 341,65		
Toimintakate 1	-22 539,33	-22 360,58	-29 429,00
Toimintakulut (sisäiset)	-9 840,37		-9 000,00
Sisäiset vuokratulut	-9 840,37		-9 000,00
Toimintakate 2	-32 379,70	-22 360,58	-38 429,00
Laskennalliset erät	-42 297,68	-47 400,00	-44 693,00
Sisäiset vyörytyserät	-42 297,68	-47 400,00	-44 693,00
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-74 677,38	-69 760,58	-83 122,00

Käyttötaloulosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
405 - Haudanhoitosopimukset			
Toimintatuotot (ulkoiset)	124 044,77	116 000,00	119 000,00
Maksutuotot	118 144,69	116 000,00	119 000,00
Tuet ja avustukset	5 900,08		
Toimintakulut (ulkoiset)	-76 614,42	-83 665,63	-95 539,00
Henkilöstökulut	-57 953,48	-57 945,63	-68 839,00
Palkat ja palkkiot	-47 679,41	-46 919,63	-55 739,00
Henkilösivukulut	-10 798,95	-11 026,00	-13 100,00
Henkilökulujen oikaisuerät	524,88		
Palvelujen ostot	-3 118,60	-4 370,00	-4 750,00
Aineet ja tarvikkeet	-15 542,34	-21 350,00	-21 950,00
Ostot tilikauden aikana	-15 542,34	-21 350,00	-21 950,00
Toimintakate 1	47 430,35	32 334,37	23 461,00
Toimintakulut (sisäiset)	-9 562,88	-6 000,00	-7 000,00
Sisäiset vuokratulut	-9 562,88	-6 000,00	-7 000,00
Toimintakate 2	37 867,47	26 334,37	16 461,00
Laskennalliset erät	-20 885,88	-20 200,00	-20 500,00
Sisäiset vyörytyserät	-20 885,88	-20 200,00	-20 500,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	16 981,59	6 134,37	-4 039,00

Kiinteistötoimi (pl 5)

TOIMINTAYKSIKKÖ	Kiinteistötoimi
TEHTÄVÄALUE	
Yleiskuvaus toimintayksikön tai tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta.	
Kiinteistötoimen pääluokkaan sisältyy omina tehtäväalueina kirkot, kellotapulit, siunauskappeli, seurakuntatalot, leirikeskus, metsätalous, muu kiinteistötoimi ja keittiötoimi. Kiinteistöjen jatkuvasta ylläpidosta, kunnosta, huolloista ja korjauksista huolehtiminen. Kiinteistötoimi huomioi toiminnassaan mm. kirkkovaltuuston hyväksymän kiinteistöstrategian.	
TAVOITTEET 2024:	
1. TAVOITE	Kirkon yhteisen kiinteistöhallintajärjestelmän (Basis) kohderekisterin tietojen täydentäminen.
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Järjestelmässä on jo suurin osa tarvittavista perustiedoista.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Tietojen tarkistaminen ja täydentäminen sekä korjaukset ja lisäykset.
Arviointitapa ja mittarit:	Kohderekisteriä voidaan tietojen täydentyessä hyödyntää eri tarkoituksiin.
2. TAVOITE	Kiinteistöjen kuntoarvioiden (PTS 10 v.) laatimisia jatketaan
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Useista kiinteistöistä on ajantasaiset kuntoarviot käytettävissä. Vuonna 2024 kuntoarvio päivitetään Konginkankaan seurakuntakodista ja laaditaan Suolahden kirkosta. Kuntoarvioiden laatijoiksi valitaan asiantuntijoita, joilla tarvittava kokemus ja edellytykset.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Tarvittaessa kuntoarvioiden perusteella laaditaan kuntotutkimuksia, jotka ovat perusteena jatkotoimenpiteille.
Arviointitapa ja mittarit:	
3. TAVOITE	Ympäristöstä huolehtiminen
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Lajitellaan jätteet ja pidetään huolta astioiden riittävästä, mutta tarkoituksenmukaisesta tyhjennysrytmistä. Vältetään kertakäyttöisten tuotteiden käyttöä. Ohjataan ja opastetaan jätteen lajittelua. Käytännössä seurakunta on jo luopunut öljylämmityksestä, kun Laajaniemen leirikeskuksessa on siirrytty vuoden 2023 loppuun mennessä käyttämään ilma-vesilämpöpumppuja ja myös Suolahden kappelissa on syksyllä 2023 otettu käyttöön ilma-vesilämpöpumppu. Suolahden kappeliin jäi öljylämmitys vielä rinnakkaiseksi lämmitysmuodoksi, mutta kappelin öljyn kulutus on hyvin vähäistä ja tilapäistä.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Energian kulutuksen vähentäminen mahdollisuuksien mukaan esim. automaatiojärjestelmiä hyödyntäen.
Arviointitapa ja mittarit:	Seuranta.
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2025-2026	
Kiinteistöjen vuosikorjauksia ja huoltotoimenpiteitä tehdään jatkuvasti mm. kuntoarvioiden ja muiden selvitysten ja tutkimusten ja käyttäjien palautteen perusteella. Uuden kiinteistöstrategian v. 2023–2032 toteutumisen seurantaa. Sähkön energian hankinta on kilpailutettu muutaman vuoden välein ja seuraava kilpailutus on vuonna 2025.	

TOIMINTAYKSIKKÖ	Äänekosken seurakunta
TEHTÄVÄALUE/TOIMINTO	Keittiötoimi
Yleiskuvaus toimintayksikön tai tehtäväalueen keskeisestä perustoiminnasta. Vuoden 2024 erityispiirteet ja painopisteet	
Keittiötiimi huolehtii vakitoimintojen esim. aamupuurot, perhekerhojen ruokailu -välipala, tarjoilut, sekä pitävät srk salit ja kerhotilat puhtaana yhdessä suntiotiimin kanssa.	
TAVOITTEET 2024:	
1. TAVOITE	Alueiden tarjoilut
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Emäntiä kolme kokoaikaista ja tarvittaessa tuntiapulainen, jotka huolehtivat alueiden Äänekoski, Suolahti, Sumiainen, ja Konginkangas tarjoiluista pääosin viikolla. Viikonvaihteessa emännät tulevat tarvittaessa omiin tapahtumiin hoitamaan tarjoilut, pitopalvelut hoitavat muistotilaisuudet tms., ulkopuolisten tilaamat tarjoilut.
Toteutumiseen tähtäävä keino 2	Emännät hoitavat myös Leirikeskuksen tarjoilut ja kesäaikaan leirityöhön palkkaamme lisäapua, yksi kesätyöntekijä, leirien pyörittämiseen.
Arviointitapa ja mittarit:	Omavalvonta
2. TAVOITE	Puhtaanapito
Toteutumiseen tähtäävä keino 1	Äänekosken srk keskuksessa työskentelee osa-aikainen 50 % siivooja, jonka työhön kuuluu srk keskuksen eri tilojen puhtaanapito. Emännät myös siivoavat (Äänekosken srk saleja ja kerhotiloja lukuun ottamatta) srk salit ja kerhotilat.
YLEISET TAVOITTEET VUOSILLE 2024-2025	
Tavoitteena vähentää tarvittaessa tulevan työvoiman käyttämistä priorisoimalla sisäisten tarjoilupalveluiden tarvetta ja sisältöä.	

Käyttötalousosa talousarvio

Seurakunta: 3034 - Äänekosken seurakunta | Segmentti: 303401 - Äänekosken seurakunta | Vuosi: 2024

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
5 - Kiinteistötoimi			
Toimintatuotot (ulkoiset)	205 926,77	105 600,00	130 850,00
Korvaukset	51,30		
Myyntituotot	18 685,50	19 800,00	18 950,00
Maksutuotot	192,50		
Vuokratuotot	27 028,53	25 800,00	23 400,00
Metsätalouden tuotot	159 323,31	60 000,00	90 000,00
Tuet ja avustukset	645,63		-1 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-832 655,23	-925 672,38	-938 252,23
Henkilöstökulut	-304 273,33	-313 865,38	-326 942,23
Palkat ja palkkiot	-253 779,64	-254 140,00	-264 737,94
Henkilösivukulut	-55 082,03	-59 725,38	-62 204,29
Henkilökulujen oikaisuerät	4 588,34		
Palvelujen ostot	-183 094,35	-198 157,00	-231 350,00
Investointi	-0,00		
Vuokrakulut	-9 568,60	-9 180,00	-10 900,00
Aineet ja tarvikkeet	-270 863,58	-346 230,00	-310 620,00
Ostot tilikauden aikana	-270 863,58	-346 230,00	-310 620,00
Muut toimintakulut	-64 855,37	-58 240,00	-58 440,00
Toimintakate 1	-626 728,46	-820 072,38	-807 402,23
Toimintatuotot (sisäiset)	1 329 083,25	1 157 659,00	1 376 282,00
Sisäiset tuotot	1 329 083,25	1 157 659,00	1 376 282,00
Toimintakulut (sisäiset)	-56 581,44	-33 500,00	-41 000,00
Palvelun ostot - sisäiset	-357,50		
Sisäiset vuokrakulut	-56 223,94	-33 500,00	-41 000,00
Toimintakate 2	645 773,35	304 086,62	527 879,77
Poistot ja arvonalentumiset	-359 924,70	-287 340,00	-307 350,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-290 951,85	-287 340,00	-307 350,00
Kertaluonteiset poistot	-68 972,85		
Laskennalliset erät	-235 740,14	-21 050,00	-210 750,00
Sisäiset korkokulut	-198 726,49		-186 250,00
Sisäiset vyörytyserät	-37 013,65	-21 050,00	-24 500,00
Työalakeate (ulkoiset ja sisäiset)	50 108,51	-4 303,38	9 779,77

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
501 - Kiinteistöhallinto			
Toimintakulut (ulkoiset)	-565,01		
Palvelujen ostot	-200,01		
Muut toimintakulut	-365,00		
Toimintakate 1	-565,01		
Toimintakate 2	-565,01		
Laskennalliset erät	565,01		
Sisäiset vyörytyserät	565,01		
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00		

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
502 - Kirkot			
Toimintatuotot (ulkoiset)	661,76		-1 500,00
Vuokratuotot	16,13		
Tuet ja avustukset	645,63		-1 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-288 680,50	-362 491,81	-361 493,00
Henkilöstökulut	-109 474,60	-114 167,81	-120 753,00
Palkat ja palkkiot	-91 616,65	-92 444,38	-97 783,00
Henkilösivukulut	-20 624,67	-21 723,43	-22 970,00
Henkilökulujen oikaisuerät	2 766,72		
Palvelujen ostot	-73 306,42	-88 504,00	-104 470,00
Investointi	0,00		
Vuokrakulut	-752,76	-330,00	-700,00
Aineet ja tarvikkeet	-82 714,59	-137 970,00	-112 300,00
Ostot tilikauden aikana	-82 714,59	-137 970,00	-112 300,00
Muut toimintakulut	-22 432,13	-21 520,00	-23 270,00
Toimintakate 1	-288 018,74	-362 491,81	-362 993,00
Toimintatuotot (sisäiset)	534 005,39	465 639,00	556 193,00
Sisäiset tuotot	534 005,39	465 639,00	556 193,00
Toimintakate 2	245 986,65	103 147,19	193 200,00
Poistot ja arvonalentumiset	-151 598,41	-101 640,00	-107 700,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-103 678,75	-101 640,00	-107 700,00
Kertaluonteiset poistot	-47 919,66		
Laskennalliset erät	-94 388,24	-8 500,00	-85 500,00
Sisäiset korkokulut	-85 708,76		-76 600,00
Sisäiset vyörytyserät	-8 679,48	-8 500,00	-8 900,00
Työalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	-6 992,81	0,00

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
503 - Kellotapulit			
Toimintakulut (ulkoiset)	-962,56	-8 300,00	-5 800,00
Palvelujen ostot	-962,56	-7 800,00	-5 300,00
Aineet ja tarvikkeet		-500,00	-500,00
Ostot tilikauden aikana		-500,00	-500,00
Toimintakate 1	-962,56	-8 300,00	-5 800,00
Toimintatuotot (sisäiset)	3 641,07	8 400,00	5 900,00
Sisäiset tuotot	3 641,07	8 400,00	5 900,00
Toimintakate 2	2 678,51	100,00	100,00
Poistot ja arvonalentumiset	-2 676,68	-100,00	-100,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-67,59	-100,00	-100,00
Kertaluonteiset poistot	-2 609,09		
Laskennalliset erät	-1,83		
Sisäiset vyörytyserät	-1,83		
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-0,00	0,00	0,00

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
504 - Siunauskappelit			
Toimintakulut (ulkoiset)	-3 018,50	-8 950,00	-11 050,00
Palvelujen ostot	-1 143,11	-2 200,00	-5 050,00
Aineet ja tarvikkeet	-1 875,39	-6 750,00	-6 000,00
Ostot tilikauden aikana	-1 875,39	-6 750,00	-6 000,00
Toimintakate 1	-3 018,50	-8 950,00	-11 050,00
Toimintatuotot (sisäiset)	8 307,98	10 500,00	16 750,00
Sisäiset tuotot	8 307,98	10 500,00	16 750,00
Toimintakate 2	5 289,48	1 550,00	5 700,00
Poistot ja arvonalentumiset	-3 213,49	-2 250,00	-4 200,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-3 213,49	-2 250,00	-4 200,00
Laskennalliset erät	-2 075,99		-2 100,00
Sisäiset korkokulut	-2 071,80		-2 100,00
Sisäiset vyörytyserät	-4,19		
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-0,00	-700,00	-600,00

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
506 - Seurakuntatalot			
Toimintatuotot (ulkoiset)	161,29	500,00	500,00
Vuokratuotot	161,29	500,00	500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-195 427,61	-233 162,40	-221 329,88
Henkilöstökulut	-37 221,13	-37 019,40	-39 169,88
Palkat ja palkkiot	-31 115,51	-29 975,24	-31 721,04
Henkilösivukulut	-7 143,78	-7 044,16	-7 448,84
Henkilökulujen oikaisuerät	1 038,16		
Palvelujen ostot	-56 649,94	-62 283,00	-60 020,00
Vuokrakulut	-305,40	-350,00	-400,00
Aineet ja tarvikkeet	-78 571,99	-110 590,00	-98 370,00
Ostot tilikauden aikana	-78 571,99	-110 590,00	-98 370,00
Muut toimintakulut	-22 679,15	-22 920,00	-23 370,00
Toimintakate 1	-195 266,32	-232 662,40	-220 829,88
Toimintatuotot (sisäiset)	466 782,79	405 513,00	482 430,00
Sisäiset tuotot	466 782,79	405 513,00	482 430,00
Toimintakate 2	271 516,47	172 850,60	261 600,12
Poistot ja arvonalentumiset	-175 731,04	-169 350,00	-168 350,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-167 250,28	-169 350,00	-168 350,00
Kertaluonteiset poistot	-8 480,76		
Laskennalliset erät	-95 785,43	-3 500,00	-93 250,00
Sisäiset korkokulut	-92 700,89		-89 550,00
Sisäiset vyörytyserät	-3 084,54	-3 500,00	-3 700,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,60	0,12

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
507 - Asuinkiinteistöt ja -osakkeet			
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 893,00	8 000,00	3 000,00
Vuokratuotot	1 893,00	8 000,00	3 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-8 603,56	-8 500,00	-10 000,00
Vuokrakulut	-8 510,44	-8 500,00	-9 800,00
Aineet ja tarvikkeet	-93,12		-200,00
Ostot tilikauden aikana	-93,12		-200,00
Toimintakate 1	-6 710,56	-500,00	-7 000,00
Toimintakate 2	-6 710,56	-500,00	-7 000,00
Laskennalliset erät	-4,34		
Sisäiset vyörytyserät	-4,34		
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-6 714,90	-500,00	-7 000,00

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
508 - Leiri- ja kurssikeskukset			
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 149,98	4 700,00	750,00
Myyntituotot	2 631,82	4 700,00	750,00
Vuokratuotot	518,16		
Toimintakulut (ulkoiset)	-68 485,37	-56 700,00	-59 000,00
Henkilöstökulut	-2 399,03		-100,00
Palkat ja palkkiot	-1 862,63		-80,00
Henkilösivukulut	-536,40		-20,00
Palvelujen ostot	-12 295,24	-13 350,00	-19 300,00
Investointi	0,00		
Aineet ja tarvikkeet	-48 832,91	-38 550,00	-34 800,00
Ostot tilikauden aikana	-48 832,91	-38 550,00	-34 800,00
Muut toimintakulut	-4 958,19	-4 800,00	-4 800,00
Toimintakate 1	-65 335,39	-52 000,00	-58 250,00
Toimintatuotot (sisäiset)	95 456,85	67 500,00	88 750,00
Sisäiset tuotot	95 456,85	67 500,00	88 750,00
Toimintakate 2	30 121,46	15 500,00	30 500,00
Poistot ja arvonalentumiset	-26 705,08	-14 000,00	-27 000,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-16 741,74	-14 000,00	-27 000,00
Kertaluonteiset poistot	-9 963,34		
Laskennalliset erät	-3 416,38	-500,00	-3 500,00
Sisäiset korkokulut	-3 198,18		-3 000,00
Sisäiset vyörytyserät	-218,20	-500,00	-500,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	1 000,00	0,00

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
509 - Muut rakennukset			
Toimintakulut (ulkoiset)	-32,35	-1 120,00	-1 000,00
Palvelujen ostot	-32,35	-1 120,00	-1 000,00
Toimintakate 1	-32,35	-1 120,00	-1 000,00
Toimintatuotot (sisäiset)	32,35	1 120,00	1 000,00
Sisäiset tuotot	32,35	1 120,00	1 000,00
Toimintakate 2	0,00	0,00	0,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	0,00	0,00	0,00

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
510 - Maa- ja metsätalous			
Toimintatuotot (ulkoiset)	159 374,61	60 000,00	90 000,00
Korvaukset	51,30		
Metsätalouden tuotot	159 323,31	60 000,00	90 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-35 169,59	-17 200,00	-26 200,00
Palvelujen ostot	-21 571,40	-9 000,00	-20 000,00
Aineet ja tarvikkeet	-172,50		
Ostot tilikauden aikana	-172,50		
Muut toimintakulut	-13 425,69	-8 200,00	-6 200,00
Toimintakate 1	124 205,02	42 800,00	63 800,00
Toimintakate 2	124 205,02	42 800,00	63 800,00
Laskennalliset erät	-21 910,99		-15 000,00
Sisäiset korkokulut	-15 046,86		-15 000,00
Sisäiset vyörytyserät	-6 864,13		
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	102 294,03	42 800,00	48 800,00

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
511 - Muu kiinteistötoimi.			
Toimintatuotot (ulkoiset)	15 262,80	9 200,00	10 000,00
Vuokratuotot	15 262,80	9 200,00	10 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-50 358,58	-49 747,17	-52 420,35
Henkilöstökulut	-40 792,77	-43 497,17	-46 170,35
Palkat ja palkkiot	-34 034,22	-35 220,38	-37 384,90
Henkilösivukulut	-7 422,01	-8 276,79	-8 785,45
Henkilökulujen oikaisuerät	663,46		
Palvelujen ostot	-8 296,71	-4 150,00	-4 150,00
Aineet ja tarvikkeet	-394,85	-1 300,00	-1 300,00
Ostot tilikauden aikana	-394,85	-1 300,00	-1 300,00
Muut toimintakulut	-874,25	-800,00	-800,00
Toimintakate 1	-35 095,78	-40 547,17	-42 420,35
Toimintakate 2	-35 095,78	-40 547,17	-42 420,35
Laskennalliset erät	-10 374,84	-2 500,00	-3 000,00
Sisäiset vyörytyserät	-10 374,84	-2 500,00	-3 000,00
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-45 470,62	-43 047,17	-45 420,35

Käyttötalousosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
512 - Keittiötoimi			
Toimintatuotot (ulkoiset)	25 423,33	23 200,00	28 100,00
Myyntituotot	16 053,68	15 100,00	18 200,00
Maksutuotot	192,50		
Vuokratuotot	9 177,15	8 100,00	9 900,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-181 351,60	-179 501,00	-189 959,00
Henkilöstökulut	-114 385,80	-119 181,00	-120 749,00
Palkat ja palkkiot	-95 150,63	-96 500,00	-97 769,00
Henkilösivukulut	-19 355,17	-22 681,00	-22 980,00
Henkilökulujen oikaisuerät	120,00		
Palvelujen ostot	-8 636,61	-9 750,00	-12 060,00
Aineet ja tarvikkeet	-58 208,23	-50 570,00	-57 150,00
Ostot tilikauden aikana	-58 208,23	-50 570,00	-57 150,00
Muut toimintakulut	-120,96		
Toimintakate 1	-155 928,27	-156 301,00	-161 859,00
Toimintatuotot (sisäiset)	220 856,82	198 987,00	225 259,00
Sisäiset tuotot	220 856,82	198 987,00	225 259,00
Toimintakulut (sisäiset)	-56 581,44	-33 500,00	-41 000,00
Palvelun ostot - sisäiset	-357,50		
Sisäiset vuokratulut	-56 223,94	-33 500,00	-41 000,00
Toimintakate 2	8 347,11	9 186,00	22 400,00
Laskennalliset erät	-8 347,11	-6 050,00	-8 400,00
Sisäiset vyörytyserät	-8 347,11	-6 050,00	-8 400,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-0,00	3 136,00	14 000,00

Tehtäväalue		Tulosyksikkö	
101	Hallintoelimet	1001010102	Kirkkovaltuusto
		1001010104	Kirkkoneuvosto
	Talous- ja henkilöstöhallinto	1001050000	Taloushallinto
		1001050106	Henkilöstöhallinto
		1001050200	Tilintarkastus
		1001080000	Kirkkoherranvirasto
		1001110109	Tietohallinto
		1001110110	Muu yleishallinto
		1001110115	Työhyvinvointi
		1001110117	Työyht. Kehittäminen
107	Kirkonkirjojen pito	1001070000	Kirkonkirjojen pito
201	Jumalanpalveluselämä	1002010000	Jumalanpalveluselämä
202	Hautaan siunaaminen	1002020000	Hautaan siunaaminen
203	Muut kirkolliset toimitukset	1002030000	Muut kirkol. toimit.
204	Aikuistyö	1002040000	Aikuistyö
205	Muut seurakuntatilaisuudet	1002050000	Muut seurakuntatil.
		1002050010	Seurakuntaviikko
		1002050020	Pulkkisen test.rah.
		1002050030	Lunkin test.rah.
210	Tiedotus ja viestintä	1002100000	Tiedotus ja viestintä
220	Musiikki	1002220000	Musiikki
231	Varhaiskasvatus	1002310000	Päiväkerho
		1002320000	Pyhäkoulu
		1002380000	Perhekerhotyö
235	Rippikoulu	1002350000	Rippikoulu
236	Nuorisotyö	1002330000	Varhaisnuorisotyö
		1002340000	Partio
		1002360000	Nuorisotyö
		1002360010	Niittylän test.rah.
		1002370000	Erytisnuorisotyö
241	Diakonia	1002410000	Diakonia
		1002410030	Diakonia-avustukset
		1002410031	Ruokapankki
		1002410032	Ruokaavustukset
		1002410035	Diak.rah.avustukset
		1002410040	Tuetut diak.avustukset
		1002410100	YV-keräys
		1002410110	Kirkon Olkkari
		1002460000	Kehitysvammaistyö
242	Perheneuvonta	1002420000	Perheneuvonta
243	Sairaalsielunhoito	1002430000	Sairaalsielunhoito
244	Palveleva Puhelin	1002440000	Palveleva Puhelin
250	Yhteiskunnallinen työ	1002500000	Yhteiskunnallinen työ
255	Sielunhoito	1002550000	Sielunhoito
260	Lähetys	1002600000	Lähetys
270	Kansainväl. diak. ja muu kansainväl. toiminta	1002700000	Kans.väl.diak. ja muu kans.väl.toim.
401	Hautausmaahallinto	1004010000	Hautausmaahallinto
403	Hautausmaakiinteistöt	1004030430	Sti Hautausmaakiinteistö
		1004030431	Sum Hautausmaakiinteistö

		1004030432	Äki Hautausmaakiinteistö
		1004030433	Hma Hautausmaakiinteistö
		1004030434	Kgas Hautausmaakiinteistö
		1004030435	Tuulenpuisku Hietama
		1004030436	Huoltorakennus Sum
404	Varsinainen hautaustoimi	1004040440	Sti Hautaustoimi
		1004040441	Sum Hautaustoimi
		1004040442	Äki Hautaustoimi
		1004040443	Hma Hautaustoimi
		1004040444	Kgas hautaustoimi
405	Haudanhoitosopimukset	1004050000	Haudanhoitosopimukset
502	Kirkot	1005020520	Äänekosken kirkko
		1005020521	Mämmen kesäkirkko
		1005020522	Konginkankaan kirkko
		1005020523	Hietaman kirkko
		1005020524	Suolahden kirkko
		1005020525	Sumiaisten kirkko
503	Kellotapulit	1005030000	Kellotapuli Sum
		1005030010	Kellotapuli Kgas
504	Siunauskappelit	1005040000	Siunauskappeli
506	Seurakuntatalot	1005030530	Srk-talo Äki
		1005030531	Srk-talo Sti
		1005030532	Srk-koti Kgas
		1005030533	Srk-koti Sumiainen
507	Asuinkiinteistöt ja -osakkeet	1005040541	Kauppakatu 12 Äki
508	Leiri- ja kurssikeskukset	1005050550	Laajaniemen leirikeskus
509	Muut rakennukset	1005060553	Savuaitta Kgas
510	Maa- ja metsätalous	1005310000	Metsätalous
511	Muu kiinteistötoimi	1005400000	Muu kiinteistötoimi
512	Keittiötoimi	1005500010	Keittiö Äki
		1005500011	Keittiö Laajaniemi
		1005500012	Keittiö Kgas
		1005500013	Keitti Sum
		1005500014	Keittiö Sti

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosa osoittaa seurakunnan tulorahoituksen riittävyden toiminnan menoihin, korko- ja muihin rahoitusmenoihin, pitkävaikutteisten omaisuuserien hankintamenojen jaksottamisesta aiheutuviin poistoihin ja arvonalentumisiin. Talousarvio sisältää vain yhden varainhoitovuoden suoriteperusteiset menot ja tulot (vuotuisperiaate). Tulojen on kolmivuotisella suunnitelmakaudella katettava menot ja seurakunnan maksuvalmiuden tulee aina olla riittävä (tasapainoperiaate).

1.1 Perustelut

Tuloslaskelmaosan erien tulo-/menoarvioista sitovia ovat kirkollisverotuloarviot, rahastomaksut, valtionrahoitus.

Talousarvion verotuloarviossa on huomioitu Kirkkohallituksen tilaama FCG:n verotuloennuste (31.8.2023), jota on kuitenkin tarkistettu alaspäin varovaisuuden periaate huomioiden. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa.

Talousarvio 2024 on käytännössä tasapainossa, koska alijäämä on vai nimellinen. Vuoden 2023 talousarvion osalta on mahdollista saavuttaa ylijäämäinen tulos esim. lokakuun lopun toteutumien ja loppuvuoden ennusteiden perusteella. Ratkaisevaa tilinpäätösennusteen kannalta on loppuvuoden verotilitysten kertymät. Talousarvion 2024 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on 3 017 099 euroa.

Vuosien 2025 ja 2026 osalta merkittävin epävarmuustekijä on verotulojen arviointi. Verotulot on arvioitu hieman pienemmiksi kuin v. 2024 ja oletuksena on sama tuloveroprosentti. FCG:n verotuloennusteessa vuosille 2025–2026 on ennakoitu lievää verotulojen kasvua, mutta tuloslaskelmassa vuosille 2025–2026 verotuloarvio on likimain samaa tasoa kuin vuonna 2024. Ratkaisevaa

on, miten verotulot lopulta toteutuvat v. 2024. Toimintakulujen osalta tavoitteena on suunnilleen vuoden 2024 taso. Toimintakulujen osalta voidaan saada jopa hieman säästöä, mikäli esim. sähköenergian hinta tulisi ainakin jonkin verran alaspäin. Henkilöstökulut tulee edelleen suhteuttaa jäsenmääräkehitykseen ja talouskehitykseen. Vapautuvien virkojen sekä työsuhteiden osalta tavoitteena on saada säästöjä aina kun mahdollista erillisen henkilöstösuunnitelman mukaan. Vuosina 2025–2026 talous olisi arvion mukaan edelleen tasapainossa, mutta edellyttää tarkkaa kulujen hallintaa ja toisaalta verotulojen toteutumista arvioiden mukaisesti.

Taloudellinen tilanne on taseen osalta ollut tasapainossa, koska alijäämiä ei taseessa ole ja maksuvalmius on ollut riittävä. Suunnittelukaudella tase pysyy edelleen ylijäämäisenä. Vuosikatteet ovat jokaisena suunnittelujakson vuotena positiivisia. Kestävä talouden tasapaino edellyttää, että vuosikate riittää vähintään poistoihin. Poistojen tulisi olla myös keskimäärin samaa tasoa kuin korjausinvestoinnit.

Tarvittaessa on pidemmällä aikavälillä harkittava myös tuloveroprosentin maltillista korottamista, mikäli verotulojen kehitys ei vastaa tämänhetkisiä arvioita. Tuloveroprosentin korottaminen on perusteltua pitää keinovalikoimassa viimeistään silloin, kun kaikki tarkoituksenmukaiset talouden sopeuttamistoimet on tehty ja ottaen huomioon myös verrokkiseurakuntien veroprosentit. Äänekosken seurakunnan tuloveroprosentti on Pohjoisen Keski-Suomen rovastikunnan matalin ja selkeästi myös alle Lapuan hiippakunnan seurakuntien veroprosentin keskiarvon.

1.2 Tuloslaskelmat

Tuloslaskelmaosa talousarvio

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot	706 729,89	555 747,00	597 227,00
Korvaukset	89 982,54	92 463,00	96 240,00
Myyntituotot	18 991,61	19 900,00	20 550,00
Maksutuotot	264 686,26	287 580,00	289 010,00
Vuokratuotot	33 775,81	28 650,00	29 400,00
Metsätalouden tuotot	159 323,31	60 000,00	90 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	92 077,52	42 167,00	54 167,00
Tuet ja avustukset	35 516,98	13 500,00	12 500,00
Muut toimintatuotot	12 375,86	11 487,00	5 360,00
Toimintakulut	-3 365 588,09	-3 555 067,86	-3 614 326,07
Henkilöstökulut	-2 070 699,79	-2 084 842,86	-2 121 437,07
Palkat ja palkkiot	-1 705 799,15	-1 690 322,34	-1 719 566,72
Henkilösivukulut	-381 161,93	-394 520,52	-401 870,35
Henkilökulujen oikaisuerät	16 261,29		
Palvelujen ostot	-655 964,64	-716 617,00	-769 431,00
Vuokrakulut	-42 210,96	-54 910,00	-63 390,00
Aineet ja tarvikkeet	-433 808,86	-550 955,00	-507 795,00
Ostot tilikauden aikana	-433 808,86	-550 955,00	-507 795,00
Annetut avustukset	-81 351,96	-71 723,00	-79 773,00
Muut toimintakulut	-81 551,88	-76 020,00	-72 500,00
TOIMINTAKATE	-2 658 858,20	-2 999 320,86	-3 017 099,07
Kirkollisverotulot	3 068 701,23	3 300 000,00	3 341 000,00
Valtionrahoitus	367 644,00	368 900,00	365 000,00
Verotuskulut	-45 998,79	-45 200,00	-49 100,00
Kirkon rahastomaksut	-274 917,00	-276 000,00	-277 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	18 445,53	-25 500,00	-12 500,00
Korkotuotot	3 252,90	8 000,00	8 000,00
Muut rahoitustuotot	64 655,29	10 000,00	15 000,00
Arvonalentumiset sijoituksista	-28 068,55		
Korkokulut	-20 973,41	-43 000,00	-35 000,00
Muut rahoituskulut	-420,70	-500,00	-500,00
VUOSIKATE	475 016,77	322 879,14	350 300,93
Poistot ja arvonalentumiset	-402 338,71	-339 600,00	-353 750,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-332 656,91	-339 600,00	-353 750,00
Kertaluonteiset poistot	-69 681,80		
TILIKAUDEN TULOS	72 678,06	-16 720,86	-3 449,07
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	1 192,90	700,00	600,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	73 870,96	-16 020,86	-2 849,07

Tuloslaskelmaosa talousarvio

Ulkoiset ja sisäiset erät

	TP 2022	TA 2023	TA 2024
Toimintatuotot	2 042 771,45	1 717 406,00	1 977 509,00
Korvaukset	89 982,54	92 463,00	96 240,00
Myyntituotot	18 991,61	19 900,00	20 550,00
Maksutuotot	264 686,26	287 580,00	289 010,00
Vuokratuotot	33 775,81	28 650,00	29 400,00
Metsätalouden tuotot	159 323,31	60 000,00	90 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	92 077,52	42 167,00	54 167,00
Tuet ja avustukset	35 516,98	13 500,00	12 500,00
Muut toimintatuotot	12 375,86	11 487,00	5 360,00
Sisäiset tuotot	1 336 041,56	1 161 659,00	1 380 282,00
Toimintakulut	-4 701 629,65	-4 716 726,86	-4 994 608,07
Henkilöstökulut	-2 070 699,79	-2 084 842,86	-2 121 437,07
Palkat ja palkkiot	-1 705 799,15	-1 690 322,34	-1 719 566,72
Henkilösivukulut	-381 161,93	-394 520,52	-401 870,35
Henkilökulujen oikaisuerät	16 261,29		
Palvelujen ostot	-655 964,64	-716 617,00	-769 431,00
Palvelun ostot - sisäiset	-83 802,75	-101 980,00	-114 455,00
Vuokratulut	-42 210,96	-54 910,00	-63 390,00
Sisäiset vuokratulut	-1 252 238,81	-1 059 679,00	-1 265 827,00
Aineet ja tarvikkeet	-433 808,86	-550 955,00	-507 795,00
Ostot tilikauden aikana	-433 808,86	-550 955,00	-507 795,00
Annetut avustukset	-81 351,96	-71 723,00	-79 773,00
Muut toimintakulut	-81 551,88	-76 020,00	-72 500,00
TOIMINTAKATE	-2 658 858,20	-2 999 320,86	-3 017 099,07
Kirkollisverotulot	3 068 701,23	3 300 000,00	3 341 000,00
Valtionrahoitus	367 644,00	368 900,00	365 000,00
Verotuskulut	-45 998,79	-45 200,00	-49 100,00
Kirkon rahastomaksut	-274 917,00	-276 000,00	-277 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut	18 445,53	-25 500,00	-12 500,00
Korkotuotot	3 252,90	8 000,00	8 000,00
Muut rahoitustuotot	64 655,29	10 000,00	15 000,00
Sisäiset korkotuotot	221 599,37		208 800,00
Arvonalentumiset sijoituksista	-28 068,55		
Korkokulut	-20 973,41	-43 000,00	-35 000,00
Muut rahoituskulut	-420,70	-500,00	-500,00
Sisäiset korkokulut	-221 599,37		-208 800,00
VUOSIKATE	475 016,77	322 879,14	350 300,93
Poistot ja arvonalentumiset	-402 338,71	-339 600,00	-353 750,00

Suunnitelman mukaiset poistot	-332 656,91	-339 600,00	-353 750,00
Kertaluonteiset poistot	-69 681,80		
Sisäiset vyörytyserät	0,00	0,00	0,00
TILIKAUDEN TULOS	72 678,06	-16 720,86	-3 449,07
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	1 192,90	700,00	600,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	73 870,96	-16 020,86	-2 849,07

Tuloslaskelmaosa talousarvio 2024 + TS 2025-2026

	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
Toimintatuotot	706 729,89	555 747,00	597 227,00	597 227	593 217
Korvaukset	89 982,54	92 463,00	96 240,00	96 240	96 240
Myyntituotot	18 991,61	19 900,00	20 550,00	20 550	20 550
Maksutuotot	264 686,26	287 580,00	289 010,00	299 010	300 000
Vuokratuotot	33 775,81	28 650,00	29 400,00	29 400	29 400
Metsätalouden tuotot	159 323,31	60 000,00	90 000,00	80 000	75 000
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	92 077,52	42 167,00	54 167,00	54 167	54 167
Tuet ja avustukset	35 516,98	13 500,00	12 500,00	12 500	12 500
Muut toimintatuotot	12 375,86	11 487,00	5 360,00	5 360	5 360
Toimintakulut	-3 365 588,09	-3 555 067,86	-3 614 326,07	-3 590 390	-3 597 073
Henkilöstökulut	-2 070 699,79	-2 084 842,86	-2 121 437,07	-2 158 117	-2 164 800
Palkat ja palkkiot	-1 705 799,15	-1 690 322,34	-1 719 566,72	-1 754 567	-1 760 000
Henkilösivukulut	-381 161,93	-394 520,52	-401 870,35	-403 550	-404 800
Henkilökulujen oikaisuerät	16 261,29				
Palvelujen ostot	-655 964,64	-716 617,00	-769 431,00	-750 000	-750 000
Vuokratulut	-42 210,96	-54 910,00	-63 390,00	-50 000	-50 000
Aineet ja tarvikkeet	-433 808,86	-550 955,00	-507 795,00	-480 000	-480 000
Annetut avustukset	-81 351,96	-71 723,00	-79 773,00	-79 773	-79 773
Muut toimintakulut	-81 551,88	-76 020,00	-72 500,00	-72 500	-72 500
TOIMINTAKATE	-2 658 858,20	-2 999 320,86	-3 017 099,07	-2 993 163	-3 003 856
Kirkollisverotulot	3 068 701,23	3 300 000,00	3 341 000,00	3 330 000	3 320 000
Valtionrahoitus	367 644,00	368 900,00	365 000,00	365 000	365 000
Verotuskulut	-45 998,79	-45 200,00	-49 100,00	-49 100	-49 100
Kirkon rahastomaksut	-274 917,00	-276 000,00	-277 000,00	-277 000	-277 000
Rahoitustuotot ja -kulut	18 445,53	-25 500,00	-12 500,00	-12 500	-12 500
VUOSIKATE	475 016,77	322 879,14	350 300,93	363 237	342 544
Poistot ja arvonalentumiset	-402 338,71	-339 600,00	-353 750,00	-353 750	-353 750
Suunnitelman mukaiset poistot	-332 656,91	-339 600,00	-353 750,00	-353 750	-353 750
Kertaluonteiset poistot	-69 681,80				
TILIKAUDEN TULOS	72 678,06	-16 720,86	-3 449,07	9 487	-11 206
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	1 192,90	700,00	600,00	600	600
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	73 870,96	-16 020,86	-2 849,07	10 087	-10 606

IV Investointiosa

4.1. Perustelut

Investointiosa sisältää määrärahat ja tuloarviot taseen pysyviin vastaaviin aktivoitaville seurakuntatalouden investointihankkeille tai hankeryhmille. Investointiosa sisältää myös määrärahat pysyviin vastaaviin aktivoitavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden. Korjausinvestoinnit perustuvat kiinteistöstrategiassa määriteltyihin linjauksiin. Kiinteistöstrategia on uusittu vuosille 2023–2032. Uuden kiinteistöstrategian keskeisenä lähtökohtana on korjausvelkaselvitys, jossa investointitarpeet ovat 1,8 milj. euroa strategiakaudella. Tulevat investointitarpeet on mitoitettava suhteessa taloudellisiin resursseihin ja jäsenmäärään. Kiinteistöstrategian linjaamat korjaustarpeet tarkentuvat ajanmukaisten kuntoarvioiden, tarvittavien kuntotutkimusten ja korjaussuunnitelmien ja niiden kustannusarvioiden perusteella. Kokonaisvelkamäärän kasvattaminen ei ole mahdollista ja lähivuosina voidaan toteuttaa vain välttämättömät ja tarkoituksenmukaiset investoinnit omalla pääomalla. Tavoite on, että vuosikatteilla voidaan rahoittaa investoinnit mahdollisimman kattavasti.

4.2. Investointiosa hankkeittain

Investointiosa on kirkkovaltuustoon nähden sitova hankekohtaisesti, mikä tarkoittaa talousarvion vuotuisuusperiaatteen mukaisesti, että kuluvan vuoden talousarvioon merkitty summa on sitova. Suunnitelmavuosien osalta hankemäärärahat eivät ole sitovia vaan alustavia arvioita.

		Talousarvio 2024	TS2 2025	TS3 2026
	INVESTOINTIOSA			
2006717	Konginkankaan kirkon esteettömyyskorjaus, ulkoluiska.	35 000		
2010876	Sumiaisten kirkon julkisivukorjaukset	7 000	165 000	
2009953	Hietaman kirkko perusmuurin ja salaojien kunnostus ym.	57 000		
2009956	Hietaman kirkko vesikaton saneeraus		3 000	35 000
2009012	Sumiaisten kirkon kellotapulin ulkopuolinen kunnostus ja maalaus	4 000	50 000	
2009957	Sumiaisten srk-kodin julkisivukunnostukset	50 000		
2009994	Sumiaisten huoltorakennuksen julkisivujen korjausta.	20 000		
2009952	Sumiainen huoltorakennus salaojat ja alapohja ym.		5 000	40 000
2009958	Sumiaisten srk-kodin salaojat, sokkelit ym.	5 000	110 000	
2001722	Konginkangas kirkon torniosan korjausta		25 000	
2010877	Konginkangas kirkon julkisivukorjaukset		5 000	185 000
2010878	Konginkangas kirkon kellotapulin julkisivukorjaukset		3 500	50 000
2008749	Sumiaisten hautausmaan laajennus	10 000		
2011015	Laajaniemen leirikeskus sisäpuoliset korjaukset			50 000
Yhteensä		188 000	366 500	360 000

2006717. Konginkankaan kirkon esteettömyyden parantamistyöt; uusi ulkoluiska.

Nykyinen ulkoluiska poistetaan ja rakennetaan uusi saman sisäänkäynnin yhteyteen, mutta eri kohtaan.

Suunnitelmat vahvistettu kirkkohallituksessa 01.09.2022. Tarjouksia pyydetty v. 2023, mutta tarjouksia saatiin vain yksi.

201876. Sumiaisten kirkon julkisivukorjaukset. Kuntoarvio tehty v. 2023. Seinärakenteiden kuntotutkimus ja korjaussuunnitelma v. 2024.

Kustannukset tarkentuvat tutkimusten ja suunnitelmien perusteella. Toteutus v. 2025.

2009012. Sumiaisten kirkon kellotapulin ulkopuolinen kunnostus ja maalaus. Kohteesta tehty kuntoarvio v. 2023. Tarvittavia toimenpiteitä

ovat mm. puuosien uusiminen joiltakin osin, portaat, maalauskorjaukset ja paanukaton kunnostus. Vuonna 2024 tehdään ulkoseinien kuntotutkimus

ja korjaussuunnitelma/työselostus, minkä perusteella kustannukset tarkentuvat. Toteutus v. 2025.

2009953. Hietaman kirkon ulkopuoliset korjaukset. Routaeristeet, perusmuurin kosteuseristys, liitosten tiivistäminen ym.

Korjausten perusteena kuntoarvio (v.2021) ja kuntotutkimus (v.2022). Suunnitelma alkuvuonna 2024 ja toteutus loppukesällä/alkusyksyllä.

2009956. Hietaman kirkko vesikaton saneeraus. Varautuminen vesikaton korjaukseen. Kuntoarvio tehty v.2021. Korjaussuunnitelma v. 2025,

minkä perusteella kustannukset tarkentuvat. Toteutus v. 2026.

2009958. Sumiaisten srk-kodin ulkopuolisia korjauksia kuntoarvion (v.2021) ja kuntotutkimuksen (v.2022) perusteella. Salaojajärjestelmän

ja sadevesijärjestelmän asentaminen, routaeristeet, perusmuurin kosteuseristys, sokkelin korjaukset, liitosten tiivistykset. Kustannusarvio

tarkentuu v. 2024 korjaussuunnitelman laadinnan yhteydessä. Toteutus v. 2025.

2009957. Sumiaisten srk-kodin julkisivujen kunnostus ja maalaus. Kohteesta tehty kuntoarvio (v.2022) ja kuntotutkimus (v.2023).

Ulkoseinärakenteiden korjausta, julkisivujen ja ikkunoiden kunnostus ja maalaus. Korjaussuunnitelma alkuvuonna 2024.

2009994. Sumiaisten huoltorakennuksen julkisivujen korjauksia kuntoarvion (v.2021) ja kuntotutkimuksen (v.2022) perusteella.

Puuosien korjaukset, uusimiset, maalaukset. Korjaussuunnitelma alkuvuonna 2024.

2010877. Konginkankaan kirkon julkisivukorjaukset. Kuntoarvio tehty v. 2023. Ulkoseinien kuntotutkimus v. 2024, joka pohjana korjaussuunnitelmalle

vuonna 2025. Kustannukset tarkentuvat korjaussuunnitelman laadinnan yhteydessä.

Toteutus v. 2026.

2009952. Sumiaisten huoltorakennuksen ulkopuolisia korjauksia. Salaoja- ja sadevesijärjestelmä, routaeristeet, perusmuurin

osteuseristys, kellarin alapohjarakenteiden peruskorjaus. Kuntoarvio v. 2021 ja kuntotutkimus v. 2022.

Vuonna 2025 korjaussuunnitelman laadinta.

Kustannukset tarkentuvat korjaussuunnitelmien laadinnan yhteydessä.

Toteutus v. 2026.

2010878. Konginkankaan kirkon kellotapulin julkisivukorjaukset. Kuntoarvio tehty v. 2023. Korjaussuunnitelma v. 2025 ja toteutus v. 2026.

Kustannukset tarkentuvat korjaussuunnitelmien laadinnan yhteydessä.

2001722. Konginkankaan kirkon torniosan korjausta. Tornin sisäpuoliset vaakasuoraan asennetut ikkunat kunnostetaan, karmien kiinni-

tykset varmistetaan, ikkunat tiivistetään ja niihin asennetaan turvakalvot, asennetaan turvakiskot ja kulkusillat huoltotöitä varten.

Suunnitelma tehty. Tarvitaan vielä Museoviraston virallinen lausunto ennen toteutusta.

2008749. Sumiaisten hautausmaan laajennuksen viimeistelyt. Mm. Huoltoajoportin asennus jäänee v. 2024 (Ely:n lupa viivästynyt).

2011015. Laajaniemen leirikeskukseen päärakennuksen, majoitusrakennuksen ja saunarakennuksen wc-tilojen peruskorjaukset. Varaus sauna-

ja suihkutilojen peruskorjaukseen kuntoarvion v. 2017 suositusten mukaisesti. Kustannukset täsmentyvät tutkimusten ja suunnitelmien

laadinnan yhteydessä.

KUNTOARVIOT

Vuonna 2024 tehdään Suolahden kirkon ja siunauskappelin kuntoarviot. Niiden perusteella voidaan

tarvittaessa tehdä lisätutkimuksia. Arviot ja tutkimukset ovat pohjana tuleville vuosikorjauksille sekä korjausinvestoinneille.

Vuonna 2025 kuntoarviot Konginkankaan srk-koti ja Äänekosken seurakuntakeskus. Kuntoarvioiden määrärahat varataan

ao. kiinteistöjen kustannuspaikoille talousarviossa.

KIINTEISTÖSTRATEGIA

Investointeja ohjaa osaltaan kiinteistöstrategia, jota on päivitettävä vähintään neljän vuoden välein ja tarvittaessa muulloinkin.

V Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosa osoittaa, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakuntatalouden rahavaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen. Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta kertoo miten vuosikate ja muu tulorahoitus riittää investointimenojen kattamiseen. Lokakuussa 2023 korollista lainaa oli yhteensä 1,213 milj. euroa mukaan lukien joulukuussa 2023 erääntyvä kertalyhenteinen laina 295 000 euroa. Sen maksamisen jälkeen velkapääoma pienenee noin 918 000 euroon. Velkapääoman vähentyminen vaikuttaa siten myös maksettavien korkokulujen pienentymiseen. Lyhennysohjelmallisia luottoja lyhennetään n. 97 000 vuodessa.

Rahoituslaskelma TA 2024 ja TS 2025-2026

	Tilinpäätös 2022	Talousarvio 2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	475 017	322 879	350 301	363 237	342 544
Vuosikate	475 017	322 879	350 301	363 237	342 544
Investoinnit	-282 493	-543 000	-188 000	-366 500	-360 000
Investointimenot	-282 493	-543 000	-188 000	-366 500	-360 000
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	192 523	-220 121	162 301	-3 263	-17 456
Lainakannan muutokset	-99 235	-156 000	-97 000	-97 000	-97 000
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	-91 313	-156 000	-97 000	-97 000	-97 000
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-7 922				
Muut maksuvalmiuden muutokset	24 787				
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	74 448	-156 000	-97 000	-97 000	-97 000
Rahavarojen muutos	118 075	-376 121	65 301	-100 263	-114 455

Vuoden 2023 luvuissa huomioitu vuosikatteeseen vaikuttavat muutokset (kv 12/2023). Investointien 2025–2026 määräraha-arviot täsmentyvät suunnitelmien tarkentuessa.

VI Yhteenvetotaulukko

Yhteenvetotaulukko sitovista eristä:

Sitovuustasoa osoittava otsikko	TA 2024
Käyttötalousosa	
Toimintakate	-3 017 099
Tuloslaskelmaosa	
Kirkollisvero	3 341 000
Valtionrahoitus	365 000
Keskusrahastomaksu	-122 000
Eläkerahastomaksu	-155 000
Investointiosa yhteensä	
Yhteensä, hankekohtaisesti esitetty investointiosassa	-188 000



Talousarvio 2024

Kirkkovaltuusto 19.12.2023



ÄÄNEKOSKEN SEURAKUNTA