



Nousiaisten seurakunta

Talousarvio 2026

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2026–2028

Sisällys

I	Yleisperustelut.....	3
1	Yleiskatsaus	4
1.1	Yleinen talouden kehitys	4
1.2	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	5
1.3	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	11
1.4	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026.....	12
1.5	Henkilöstö.....	16
1.6	Talousarvion rakenne	18
1.7	Talousarvion sitovuus	19
II	Käyttötalousosa	21
2	Perustelut ja toiminnalliset tavoitteet	25
2.1	Hallinto (pl 1)	26
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2).....	34
2.3	Hautaustoimi (pl 4)	51
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5).....	54
2.5	Ympäristöohjelman tavoitteet.....	56
III	Tuloslaskelmaosa	58
3	Perustelut	58
3.1	Tuloslaskelma	59
IV	Investointiosa	60
4	Perustelut	60
V	Rahoitusosa.....	61
VI	Hautainhoitorahasto	62
5	Perustelut	62

I Yleisperustelut

Vuoden 2026 talousarvio on johtaville viranhaltijoille neljäs yhdessä koottu kokonaisuus. Kirkkoherra Jarno Johanssonia haastateltiin hänen aloittaessaan sijaisena vuonna 2022 Vakka-Suomen sanomiin. Otsikkoon asti päättyi Jarnon lupaus, ettei sirkushuveja ole luvassa, vaan seurakunnan on ensisijaisesti hoidettava perustehtävänsä ja uutta kehitetään vasta, kun perustyö on kunnossa.

Nyt kun talousarviotyö voisi alkaa tuntumaan rutiinilta, on aika tehdä seurakunnan tulevaisuuteen tähtääviä isoja päätöksiä. Seurakunnan kiinteistöjen korjausvelka on ollut tiedossa, mutta moninaiset haasteet ja vaikeiden kysymysten viemä aika on estänyt asioiden etenemisen. Seurakunnan luottamushenkilöt ovat osallistuneet talousarvion raamityöpäivään yhdessä seurakunnan työntekijöiden kanssa, mutta tämän lisäksi he ovat kiitettävällä tavalla paneutuneet kiinteistöstrategian laatimiseen. Kiinteistöstrategian toimeenpano on valtava ponnistus, jonka aikana edellisten vuosien ylijäämää käytetään. Tämä luonnollisesti johtaa siihen, että vuoden 2026 talousarvio on tietoisesti alijäämäinen talousarvio. Asioiden kuntoon laittaminen maksaa ja verotulot eivät riitä kattamaan kaikkea suunniteltua tehtävää. Alijäämäinen talousarvio ei tarjoa vastuuttomuutta. On vastuullista hoitaa seurakunnan kiinteistöjä ja huolehtia siitä, että tulevaisuudessakin seurakuntalaisilla on käytössään tiloja toimintaan.

Talousarviokirjan etukanteen on valittu tänä vuonna tuttu kirkkosilta, jonka yli pääsee turvallisesti kirkkomaalle. Siltoja rakennetaan ylittämään esteitä ja vaarallisia paikkoja kuitenkin samalla mahdollistaen virtaus oli se veden tai liikenteen aikaansaamaa. Tämä talousarvio 2026 on silta tulevaisuuteen. Talousarvion suunnitelmien toivotaan lisäävän liikennettä kirkkoon ja seurakunnan tiloihin nauttimaan työalojen tarjoamasta monipuolisesta ja elämyksellisestä toiminnasta.

Jarno Johansson

Mirva Ylösmäki

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

Talouden nykytila on kuluvana vuonna ollut epävarma. Talouden käännettä parempaan on ennustettu jo pitkään, mutta käänteen ajankohta on siirtynyt jatkuvasti eteenpäin. Tällä on ollut suoria vaikutuksia talouskasvuun, palkkasumman muutokseen ja verokertymiin. Kesän ennusteet ennakoivat kuluvalle vuodelle 0,5–1 prosentin talouskasvua, mutta uusimmassa Suomen pankin ennusteessa (12.9.2025) kasvun arvioidaan jäävän 0,3 prosenttiin. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 0,5 % elokuussa 2025. Inflaation ennustetaan pysyvän lähellä 2 prosentin tavoitetta vuonna 2026.

Suomen talouskasvun ennustetaan vahvistuvan vähitellen vuodesta 2026 alkaen, mutta työmarkkinatilanne jatkuu vaikeana. Työttömyysasteen ennustetaan vuonna 2026 olevan 9 prosentin luokkaa. Pitkäaikaistyöttömyys uhkaa nousta hyvin korkeaksi. Työvoiman määrä kasvaa maahanmuuton lisääntyessä ja yhä useamman ikääntyvän osallistuessa työvoimaan. Työvoiman kasvu johtaa siihen, että työttömien määrän ennakoitaan laskevan vain hitaasti lähivuosina. (TEM, 20.05.2025)

Bruttokansantuote kasvaa elo- ja syyskuisten ennusteiden mukaan vuonna 2026 noin 0,5-2 prosenttia.

Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Vuonna 2024 kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,055 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %) vuodesta 2023. Vuodesta 2022 vuoteen 2023 tuotto kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %). Kirkollisveron määrä on nyt kasvanut kuutena peräkkäisenä vuonna, mitä ennen kirkollisveron tuotto aleni kolmena vuonna peräkkäin – rahanarvon muutos huomioiden neljänä vuonna.

Verotulot kasvoivat 206 seurakuntataloudessa (84 %) ja vähenivät 40 seurakuntataloudessa (16 %). Edellisenä vuonna kirkollisveron tuotto kasvoi 239 seurakuntataloudella (97 %) ja väheni ainoastaan 8 seurakuntataloudella (3 %). Vuodeksi 2024 kirkollisveroprosenttia korotti seitsemän ja laski kaksi seurakuntataloutta.

Vuodelle 2025 on ennustettu jälleen merkittävää kirkollisverotulojen kasvua. Kasvu on seurausta hallituksen julkisen talouden sopeuttamistoimenpiteistä, joilla se pyrkii lisäämään kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. FCG:n toukokuisen ennusteen mukaan verotulot nousisivat koko kirkon tasolla noin 6,7 % vuonna 2025 ja 1,7 % vuonna 2026.

1.2 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Nousiaisten seurakunnan taloudellinen tilanne on ollut vuosikymmeniä vakaa, eikä seurakunnalla ole velkaa. Nousiaisten seurakunnan taloutta on hoidettu huolellisesti ja talousarviossa on perinteisesti pysytty ja kerrytetty ylijäämää. Vuoden 2024 tilinpäätöksessä edellisten tilikausien ylijäämä oli 2 488 885,66 euroa. Vuosina 2023 ja 2024 on pystytty alaskirjaamaan taseesta sellaisia eriä, jotka on ollut syytä poistaa.

Vuodelle 2026 Nousiaisten seurakunta tekee alijäämäisen talousarvion, koska tarkoituksena on toteuttaa korjauksia ja perusparannuksia eri kiinteistöillä. Nämä toimenpiteet on päätetty rahoittaa edellisten tilikausien ylijäämästä. Osa hankinnoista päätetään osana tätä talousarviota ja taloudellisesti merkittävät toimenpiteet ovat myös vuosien 2026–2030 kiinteistöstrategian mukaisia.

Valtion rahoitus

Hallitus on esittämässä, että evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan kertaluonteisesti 9,8 miljoonalla

eurolla sekä vuonna 2026 että vuonna 2027. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2026 esitetään 96 041 000 euroa. Kirkon keskusrahaston talousarviossa esitetään, että seurakunnille suoraan jaettava summa olisi 85 160 900 euroa.

Kirkolliskokous muutti valtion rahoituksen jakoperusteita marraskuussa 2024. Valtion rahoitusta seurakunnille jaettaessa käytetään jatkossa mallia, jonka painokertoimet menevät siten, että 15 prosenttia seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperintöindeksin suhteelliseen osuuteen, 15 prosenttia seurakuntatalouden edellisen vuoden vahvistettuun väkilukuun, 35 prosenttia seurakuntatalouden alueella kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon suhteelliseen osuuteen ja 35 prosenttia seurakuntatalouden alueelle haudattujen ihmisten määrän 5 vuoden liukuvaan keskiarvoon. Vuodet 2025 ja 2026 ovat siirtymävuosia, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaetaan aiemman euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan.

Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessään 33/2024, että valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotuottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Nousiaisten seurakunnassa on käyty läpi hautaustoimen hinnoittelu osana vuoden 2026 hinnaston hyväksymistä, jotta päästäisiin tilanteeseen, missä hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla. Tavoitteen toteuttamiseksi Nousiaisten seurakunnassa tullaan tarkastamaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuutta ja sekä seuraamaan tavoitteen toteutumista muutosten jälkeen.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Nousiaisten seurakunta sai kuluvana vuonna 83 673 euroa. Kirkkohallituksen suosituksesta vuoden 2026 valtion rahoituksen osuutta on laskettu 10,6 %. Suosituksen mukainen valtionrahoituksen ennuste Nousiaisten seurakunnalle on 74 804 euroa.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Nousiaisten seurakunnan toiminnassa ja taloudessa ei ole isompia ongelmia. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2024 toteutui rahavarojen riittävyys, joka oli 629 päivää (alaraja alle 90 päivää). Rahavarojen riittävyys tulee investointien ja hankintojen perusteella heikkenemään, mutta seurakunta huolehtii rahavarojen riittävydestä suunnitelmallisuudella. Henkilöstökulut nousevat palkkojen yleisen kehityksen takia, mutta henkilöstökuluihin ei ole suunnitteilla henkilöstömäärällisiä lisäyksiä.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita. Vallitseva tilanne pyritään säilyttämään ja hyvää esimiestyötä ylläpitämään.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Kuluva vuosi 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2026
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpito-tehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.	Uusi tavoite, ei ollut vuonna 2024 tilinpäätöksessä	Hautaukseen liittyvät maksut on käyty läpi tavoitteena suosituk-sen mukainen hinnoittelu vuodeksi 2026. Kustannusten kohdentumisen oikeellisuus on tarkistettu.	Hautaustoimen ylläpitotehtävien kehittämistä jatketaan, jotta hautausmaa kir-janpito saadaan kuulutuksien ja hauta-ajan pi-dennystarjousten avulla ajan tasaiseksi kaikilta osin. Kulttuurihistoriallisesti arvo-kasta kirkkoa ylläpidetään asi-anmukaisesti ja ylläpitoon haetaan kirkkohallituksen avustuk-sia. Nousiaisten seurakunta kuuluu Turun alueelli-seen keskusre-kisteriin.

2. Seurakunnan hallinto ja viiranomaistoiminta • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Seurakunnan hallinto ja viiranomaistoinnissa ei ole havaittu puutteita.	Piispantarkastuksen yhteydessä saatu vinkkejä hallinnon kehittämiseen, joiden perusteella ryhdytty toimenpiteisiin.	Seurakunnan verkkosivuille kootaan seurakunnan hallinnollisia asiakirjoja lisäämään hallinnon avoimuutta ja antamaan seurakuntalaisille mahdollisuuden osallistua kehittämiseen.
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri	Kirkkoherra on johtanut seurakunnan toimintaa ja organisaatiota kiitettävällä tavalla panostaen seurakunnan perustehtävien hoitamiseen. Seurakunnan jäsenmäärä ei ole laskenut viimeisen viiden vuoden aikana 15 % ja arviointihetkellä jäseniä on yli 2000 jäsentä. Toimintaa on uudistunut ja seurakunta tavoittanut hyvin seurakuntalaisia.	Ylläpidetty hyvää toimintaa.	Ylläpidetään hyvää toimintaa.
4. Johtaminen seurakunnassa • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa	Strategiset linjaukset on laadittu. Tärkein lijaus eli Nousi-aisten seurakunnan strategia hyväksyttiin kirkkovaltuuston kokouksessa 13.12.2023 Työryhmien ja johtoryhmän	Kiinteistöstrategia, ympäristökasvatussuunnitelma, ympäristösuunnitelma laadittu. Ympäristödiplomin auditointi suoritettu.	Valmiussuunnitelmaa päivitetään.

johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	työskentelyyn on panostettu. Nousiaisten seurakunta on osallistunut aktiivisesti rovastikunnalliseen yhteistyöhön, solminut toistaiseksi voimassa olevan sopimuksen Maskun seurakunnan kanssa kirkkoherranviraston palveluiden toimittamisesta sekä ollut aktiivisesti yhteydessä Tuomiokapituliin.		
5. Seurakunnan henkilöstö • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	Vakituisen henkilöstön määrä on ollut 10 henkilöä. Henkilöstölle on tehty työterveyshuollon toimesta esiselvitys vuonna 2023, jonka mukaan seurakunnan henkilöstön hyvinvointi on hyvällä tasolla. Rekrytointeihin on saatu kiitettävästi hakijoita ja hyviä työntekijöitä on saatu palkattua.	Vakituisen henkilöstön määrä on ollut vakiintuneesti 10 henkilöä. Vuoden aikana useammassa virassa/toimessa sijaisjärjestelyitä.	Henkilöstön määrä pidetään samana. Panostetaan toimiviin sijaisjärjestelyihin.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio KULUVA VUOSI 2025	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio TALOUSARVIO 2026
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahdena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 918,14 euroa ylijäämäinen, vaikka kertaluonteisia poistoja on tehty 42 550,22 eurolla. Kirkollisveroprosentti on ollut 1,55.	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä voidaan ilmoittaa tilikauden päätyttyä.	Tilikauden tulos on alijäämäinen (toteutettavat investoinnit ja hankinnat rahoitetaan edellisten tilikausien ylijäämästä)
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä - luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskeksi osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämä 2 488 885,66 euroa.	Taseen edellisten tilikausien ylijäämän määrä tiedetään tilikauden päätyttyä.	Taseen edellisten tilikausien ylijäämä vähenee, kun kiinteistöjen korjauksia kateetaan edellisten tilikausien ylijäämästä.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 629 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää.

4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista nousi vuonna 2024 sijaisjärjestelyiden kulujen sekä sisälle kertyneiden lomien maksamisen takia. Vuonna 2023 henkilöstökulut laskivat vuoteen 2022 verrattuna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista voidaan ilmoittaa tilikauden päätyttyä.	Pyritään siihen, ettei henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaisi.
--	---	--	---

Nousiaisten seurakunta ei muodosta konsernia.

1.3 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Nousiaisten kunnan asukasluvun ennustetaan pysyvän lähes samana kirkkohallituksen tilaaman ennusteen mukaan. Nousiaisten kunnan asukasluku oli 4659 (31.12.2024/Tilastokeskus Avainluvut). Väestö vanhenee ja eläkeläisten määrä kasvaa, mutta syntyneiden enemmisyys eli luonnollinen väestönlisäys (tarkoittaa elävänä syntyneiden ja kuolleiden erotusta) on tasan nolla, mikä tarkoittaa sitä, että syntyvyys on suhteellisen hyvällä tasolla.

Työttömien osuus työvoimasta oli 6,4 prosenttia (vuonna 2024/Tilastokeskus Avainluvut).

Nousiaisten seurakunnan jäsenmäärä oli 3 417 (31.12.2024). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 3 116 vuonna 2030. Jäsenistö vähenee noin -1,52 %:n vuosivauhtia. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa voimakkaasti jäsenistön

ikäntyminen ja muuttotappiot. Kirkkoon kuulumisaste Nousiaisten seurakunnassa on noin 73 % (31.12.2024).

Vuosimuutos vuodesta 2024 vuoteen 2030. (Kirkontilastot.fi)

Vuosi	Jäsenennuste, henk.	Muutos vuodesta 2023, henk	Muutos vuodesta 2023, %	Kirkkoon kuuluvuus %
2024	3433	-54	-1,6	74,5
2025	3376	-111	-3,2	73,6
2026	3323	-164	-4,7	72,8
2027	3270	-217	-6,2	71,7
2028	3218	-269	-7,7	70,8
2029	3166	-321	-9,2	69,9
2030	3115	-372	-10,7	68,9

Verotuloarvio

Kirkkohallituksen FCG:ltä tilaaman kevään verotuloennusteen mukaan vuonna 2026 verotuloja ennustetaan koko kirkon tasolla kertyvän 1,1 miljardia euroa ja kasvun vuodesta 2025 olevan noin 1,7 prosenttia. Verotulojen arvioitiin vuonna 2025 kasvavan noin 6,7 prosenttia. Arvioituun kasvuun vaikuttaa merkittävästi hallituksen julkisen talouden sopeutustoimina tekemät lakimuutokset.

Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti.

1.4 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

Nousiaisten seurakunnan missio, visio ja strategia

Nousiaisten seurakunnan strategia vuoteen 2026 – *Ajassa kiinni, perheitä kunnioittaen*, hyväksyttiin kirkkovaltuustossa 13.12.2023. Strategia onnistuu tiivistämään Nousiaisten seurakunnan strategian ja mission sekä vision kansantajuisesti. Seurakunnan strategia päivitetään vuoden 2026 aikana.



**NOUSIAISTEN
SEURAKUNTA**

Ajassa kiinni, perheitä kunnioittaen

Strategia vuoteen 2026



1

TOIMINTAYMPÄRISTÖ

Olemme itsenäinen, aktiivinen ja elinvoimainen paikallisseurakunta, "ihmistä varten ja ihmistä lähellä".



2

PERUSTEHTÄVÄ

Nousiaisten seurakunnan perustehtävä on evankeliumin julistaminen.

3

VISIO

Yhteisöllinen ja asiakaskeinen seurakunta, jonka toiminnan keskiössä ovat lapset, nuoret ja perheet. "Ajassa kiinni, perheitä kunnioittaen".



4

ARVOT

- Jumalan sanan ja pyhän kunnioitus
- Avoimuus ja yhteisöllisyys
- Rakkaus ja lähimmäisyys
- Vastuullisuus ja oikeudenmukaisuus
- Ympäristöstä huolehtiminen ja sitoutuminen kestäväan kehitykseen



"Pyrimme etsimään heidät, jotka ovat vaarassa unohtua muilta".



5

**NOUSIAISTEN
SEURAKUNNAN STRATEGIA –
kohti vuotta 2026**

Nousiaisten seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026 ovat laadukas ja joustava perustyö sekä panostaminen kiinteistöihin. Tänään suunniteltu voi osoittautua jo huomenna toimimattomaksi ja siksi on tärkeää, että seurakunnan työntekijät kykenevät joustavasti reagoimaan. Tärkeintä on muutoksien keskellä kohdata seurakuntalaiset laadukkaasti ja panostaa perustyöhön kulloisissakin olosuhteissa. On onnekasta, että Nousiaisten seurakunnan tilat täyttyvät toiminnasta ja siksi kiinteistöihin panostaminen on järkevää. Kiinteistöihin liittyvät kysymykset vievät aikaa ja vaativat paljon valmistelua. Tilakysymyksien vastaukset eivät ratkea yhdessä vuodessa, vaan edessä on useamman vuoden työ. Ympäristötyön näkökulmasta murrosvaiheet voivat opettaa meitä näkemään luonnon ja ympäristön mahdollisuudet kohtaamispaikkoina. Ympäristötyön painopiste onkin vuonna 2026 lisätä kohtaamisia ja toimintaa ulkona.

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

Kirkon tavoitteena on olla toiminnassaan hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Kirkon seurakuntien tarpeisiin räätälöity ympäristöjärjestelmä Kirkon ympäristödiplomi on työkalu, jonka avulla toteutetaan kirkon energia- ja ilmastostrategian tavoitteita. Tavoitteena on, että kaikilla seurakunnilla on ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä. Hiilineutraaliuteen pyritään [viiden tavoitteen](#) avulla, jotka sisältävät suosituksia toimenpiteistä.

Nousiaisten seurakunta on vähentänyt kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä (tavoite 1) vaihtamalla kirkon lämmitysjärjestelmän maalämpöön. Toiminnan päästöjä seurakunnassa vähennetään (tavoite 2) vähentämällä kulutusta ja mieluummin käyttämällä olemassa olevia resursseja kuin hankkimalla uusia tavaroita. Elintarvikeostoissa suositaan ruuan valmistusta raaka-aineista valmiiden einesten sijaan, joiden pakkaukset rasittavat ympäristöä. Päästöjen vähentämiseen lisäksi huolehdimme metsiemme tilasta hiilivarastoina (tavoite 3). Nousiaisten seurakunta vaikuttaa yhteiskunnallisena toimijana ja keskustelijana (tavoite 4) osallistumalla aktiivisesti kunnan alueella tapahtuviin tapahtumiin sekä verkostoitumalla ja tekemällä yhteistyötä.

Nousiaisten seurakunta on sitoutunut ilmastotyöhön (tavoite 5) ja seurakunta on hakenut ympäristödiplomia vuonna 2025.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Kuluvana vuonna valmistuvassa kiinteistöstrategiassamme visioimme Nousiaisten seurakunnan kiinteistöjen tarjoavan ”Kohtaamispaikkoja –ajanmukaisesti ja perinteitä kunnioittaen”. Kiinteistöstrategiassa on päätetty perinteisten huolto- ja ylläpitotoimenpiteiden lisäksi lähteä investoimaan isosti tulevaisuuteen. Tarkoitus on turvata tulevien sukupolvien toiminnalle laadukkaat, turvalliset, ympäristöystävälliset ja saavutettavat tilata.

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

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Nousiaisten seurakunnan toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia kuten seurakuntaliitoksia tai merkittäviä yhteistyökuvioita naapuriseurakuntien kanssa. Nousiaisten seurakunta kuitenkin osallistuu aktiivisesti ROVA 2030-prosessiin.

Riskien hallinta

Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Nousiaisten seurakunnassa riskien hallintaa tehdään ennen kaikkea perustyön ohessa. Muutamia esimerkkejä riskien hallinnasta perustyön ohessa:

- Sijoituksissa pitäydytään korkopohjaisiin talletuksiin.
- Työpaikan työturvallisuuteen liittyvät riskien kartoitukset ja työpaikkaselvitykset hoidetaan yhteistyössä työterveyshuollon asiantuntijoiden kanssa

- Vakuutukset pidetään ajan tasalla ja voimassa.
- Työntekijöiden ensiapuvalmiutta ylläpidetään
- Kiinteistöjen pelastussuunnitelmat on siirretty sähköiseen Pelsu-palveluun, jossa niiden päivittäminen on helppoa.
- Kirkon paloilmoitinlaitteiden toimivuus tarkistetaan säännöllisesti ja järjestelmää on täydennetty tekstiviesti-ilmoitinjärjestelmällä, joka ilmoittaa automaattisesti, mikäli yhteyttä ei saada johonkin ilmoittimen osaan.
- Seurakunnan vartiointi- ja hälytyspalveluihin on panostettu.

1.5 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 11 henkilöä (31.12.2024). Vakituksessa palvelusuhteessa työskenteli 8 henkilöä, joista kaksi olivat osa-aikaisia. Vakituksista naisia oli 5 ja miehiä 3. Määräaikaaisissa työsuhteissa työskenteli 3 henkilöä, joista kaikki olivat naisia. Henkilöstön määrässä ei ole tapahtunut muutoksia vuonna 2025. Talousarviovuonna 2026 henkilöstön määrä ei ole suunnitelmassa muuttua.

HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN	2024
Seurakuntapapisto	2
Kirkkomuusikot	1
Diakoniatyöntekijät	1
Nuorisotyöntekijät	1
Varhaiskasvatuksen työntekijät	2
Muut seurakuntatyöntekijät	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	1
Hautausmaatyöntekijät	0
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	2
Muut työntekijät	0
YHTEENSÄ	11

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

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

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Mehiläinen Oy:n kanssa. Sopimus on voimassa vuoden 2029 loppuun.



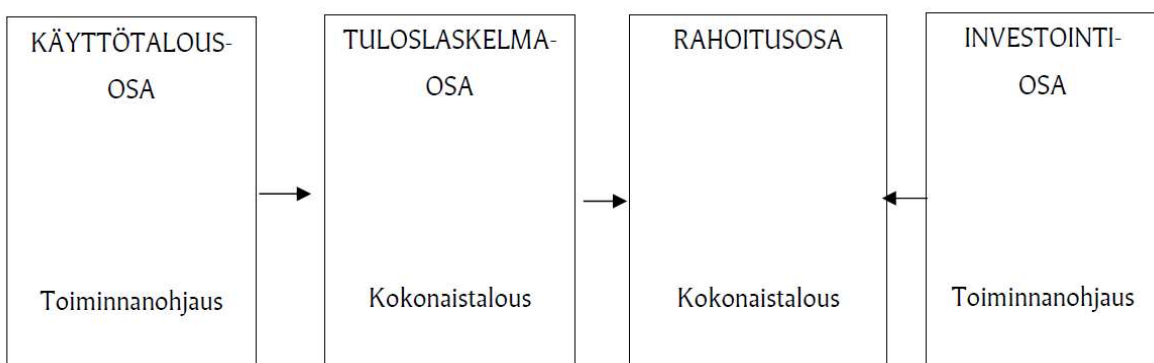
Työssä jaksamiseen (liikunta- ja kulttuurisetelit) budjetoidaan kaikille taloussuunnitteluvuosille 180 euroa/vuosi/työntekijä, mikä vastaa kirkkoneuvoston päätöstä asiasta.

Taloussuunnitelmakaudelle on sen lisäksi varattu vuosittainen määräraha, 2 500 euroa, kahta vuosittaista työhyvinvointipäivää varten.

1.6 Talousarvion rakenne

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

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



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa

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.

1.7 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 nettoina, 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.

Nousiaisten seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Nousiaisten seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon ja kirkkoneuvostoon nähden on pääluokkataso (toimintakate 1).

Aiemmin kirkkoneuvostoon nähden on sitovuustaso ollut tehtäväalue-taso. Sitovuustaso nousi esille keväällä 2025 piispan-tarkastuksen talouden ja hallinnon

tarkastuksessa, jossa talouden hiippakuntasihteeri kiinnitti huomiota siihen, ettei luottamushenkilöille raportoitu kirkkoneuvoston kokousten yhteydessä tehtävääluetasoisesti. Keskustelun aikana kävi ilmi, että luottamushenkilöille ns. isomman kuvan saaminen on olennaisempaa ja hiippakuntasihteeri ehdotti sitovuustason muuttamista. Pyydettyäessä luottamushenkilöt saavat kuitenkin aina tietoa myös tarkemmin. Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

II Käyttötalousosa

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

Nousiaisten seurakunnan luottamushenkilöt eivät ole kokeneet tarvitsevansa sisäisiä eriä esim. sisäisiä vuokria talousarvioon. Sisäiset erät teetetään kirkon palvelukeskukselta tilinpäätökseen. Sisäiset erät eivät ole sitovia eriä.

Samoin laskennalliset erät teetetään kirkon palvelukeskuksessa tilinpäätökseen. Laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä. Laskennallisia eriä ovat hallintomenojen, verotusmenojen ja keskusrahastomaksujen vyörytykset ja sisäiset korkomenot ja -tulot.

Käyttötalousosassa toiminnot jaetaan pääluokkiin, joihin sisältyy erilaisia tehtäväalueita. Tehtäväalueet koostuvat puolestaan yhdestä tai useammasta tulosyksiköstä /kustannuspaikasta.

Kirkkohallituksen Virastokollegion on antanut 23.10.2025 seurakunnille ohjeen Kustannusten kohdentaminen ja laskutus seurakuntatalouksissa. Nousiaisten seurakunta on tarkistanut, että talousarvio vastaa annettu ohjeistusta ja tarpeellisia korjauksia tehdään, jotta ohjeistus saataisiin toimeenpantua.

Kirkon palveluskeskus on lähettänyt talouspäällikölle vyörytyssäännöt tarkistettavaksi. Vyörytyksien avulla hallinnon kustannuksia vyörytetään perustehtäville. Vyörytyksen laskentakaavojen määrittelyssä noudatetaan Kirkkohallituksen kustannusten kohdentamisen ohjetta.

Talousarvion 2026 yhteydessä kustannusten kohdistamista on tarkasteltu kriittisesti ja kaikkien työntekijöiden palkkakuluja on päätetty 1.1.2026 alkaen jakaa useammalle kustannuspaikalle. Nousiaisten seurakunnassa on aiemmin ol-

lut tapana esim. kohdentaa kirkkoherran ja seurakuntapastorin palkat kokonaisuudessaan kustannuspaikalle jumalanpalveluselämä, vaikka papisto vastaa monen muunkin kustannuspaikan tehtävistä. Palkkojen kustannusten kohdentamista tullaan jatkossa tarkastelemaan vuosittain ja pyritään tarkastuksin tilinpäätöksen yhteydessä vielä tarkistamaan, antaako tehty kustannusjako oikean kuvan kustannusten jakautumisesta. Työajan jakautumisessa käytetään pohjana Kirkkohallituksen kustannusten kohdistamisen ohjeistusta.

Talousarvion 2026 yhteydessä toimintojen jaottelu on tarkastettu ja tarkastuksessa on huomattu puutteita suhteessa Kirkkohallituksen Virastokollegion antamaan ohjeistukseen 23.10.2025 Kustannusten kohdentaminen ja laskutus seurakuntatalouksissa.

Tämän perusteella talousarviossa 2026 seurakunnan jaotteluun tehdään seuraavat muutokset (koko jaottelu liitteenä, vihreällä lisättävät ja punaisella muutettavat/poistettavat):

Tulosyksikkö	Pitkä teksti	Pääluokka	Tehtäväalue	Segmentti
1011010101	Kirkolliset vaalit	1 Hallinto	101	321201
1011010102	Kirkkovaltuusto	1 Hallinto	101	321201
1011010103	Kirkkoneuvosto	1 Hallinto	101	321201
1011050000	Taloushallinto	1 Hallinto	105	321201
1011050001	Tilintarkastus	1 Hallinto	105	321201
1011080000	Kirkkoherranvirasto	1 Hallinto	105	321201
1011090000	Muu yleishallinto	1 Hallinto	105	321201
1011060000	Väestökirjanpito	1 Hallinto	106	321201
1011070000	Kirkonkirjojenpito/Jäsenkirjanpito	1 Hallinto	107	321201
1012010000	Jumalanpalveluselämä	2 Seurakunnallinen toiminta	201	321201
1012010700	Jumalanpalveluskolehdit	2 Seurakunnallinen toiminta	201	321201

1012010701	Muut kolehdit	2 Seurakunnallinen toiminta	201	321201
1012020000	Hautaansiunaaminen	2 Seurakunnallinen toiminta	202	321201
1012030000	Muut kirkolliset toimitukset	2 Seurakunnallinen toiminta	203	321201
1012040000	Aikuistyö	2 Seurakunnallinen toiminta	204	321201
1012050000	Muut seurakuntatilaisuudet	2 Seurakunnallinen toiminta	205	321201
1012100000	Tiedotukset ja viestintä	2 Seurakunnallinen toiminta	210	321201
1012200000	Musiikki	2 Seurakunnallinen toiminta	220	321201
1012310000	Päiväkerho	2 Seurakunnallinen toiminta	231	321201
1012320000	Pyhäkoulu	2 Seurakunnallinen toiminta	231	321201
1012380000	Perhekerhotyö	2 Seurakunnallinen toiminta	231	321201
1012350000	Rippikoulu	2 Seurakunnallinen toiminta	235	321201
1012330000	Varhaisnuorisotyö	2 Seurakunnallinen toiminta	236	321201
1012340000	Partio	2 Seurakunnallinen toiminta	236	321201
1012360000	Nuorisotyö	2 Seurakunnallinen toiminta	236	321201
1012410000	Diakonia	2 Seurakunnallinen toiminta	241	321201
1012410702	Yhteisvastuukeräys	2 Seurakunnallinen toiminta	241	321201
1992410100	Diakoniarahasto	2 Seurakunnallinen toiminta	241	321201
1012420000	Perheneuvonta	2 Seurakunnallinen toiminta	242	321201
1012430000	Sairaalasielunhoito	2 Seurakunnallinen toiminta	243	321201
1012440000	Palveleva puhelin	2 Seurakunnallinen toiminta	244	321201
1012600000	Lähetys	2 Seurakunnallinen toiminta	260	321201
1012700000	Kansainvälinen diakonia ja muu -toiminta	2 Seurakunnallinen toiminta	270	321201
1014030000	Hautausmaakiinteistöt/Hautausmaiden ylläpito	4 Hautaustoimi	403	321201

1014040000	Hautausmaa/Hautaaminen	4 Hautaustoimi	404	321201
1014040001	Varsinainen hautaustoimi/ Hautaaminen	4 Hautaustoimi	404 poistetaan turhana	321201
9004050000	Haudanhoitorahasto	4 Hautaustoimi	405	321250
101406001	Vainajasäilytys	4 Hautaustoimi	406	321201
1015020000	Kirkot	5 Kiinteistötoimi	502	321201
1015030001	Kellotapulit	5 Kiinteistötoimi	503	
1015060000	Seurakuntatalot	5 Kiinteistötoimi	506	321201
1015070531	Nuorisotila Arkki	5 Kiinteistötoimi	507 muutettava 506	321201
1015070532	Vanha pappila	5 Kiinteistötoimi	507 muutettava 506	321201
1015070540	Pappila	5 Kiinteistötoimi	507 muutettava 506	321201
1015070541	Kanttorila	5 Kiinteistötoimi	507	321201
1015070542	Rivitalo	5 Kiinteistötoimi	507 poistettu	321201
1015100000	Maa- ja metsätalous	5 Kiinteistötoimi	510	321201
1006010000	Tuloslaskelmaosa	6 Rahoitustoimi	601	321201
9006010000	Tuloslaskelmaosa	6 Rahoitustoimi	601	321250

Vuoden 2026 talousarvioon ei vielä ole asetettu toiminnan tuottavuuden, taloudellisuuden ja vaikuttavuuden tunnusluville tavoitteita. Nousiaisten seurakunta talousarviovuoden 2026 aikana perehtyy annettuihin ohjeistuksiin ja vuoden 2027 talousarviossa esittää toimenpiteitä näiden suhteen.

2 Perustelut ja toiminnalliset tavoitteet

Käyttötalousosa talousarvio tiliryhmätasoa kaikki pääluokat yhteensä:

Käyttötalousosa talousarvio tiliryhmätasoa	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot					
Korvaukset			-7 000,00		
Myyntituotot	-4 654,90	-2 900,00	-6 600,00	-6 600,00	-6 600,00
Maksutuotot	-36 871,77	-29 950,00	-30 800,00	-30 800,00	-30 800,00
Vuokratuotot	-18 974,43	-20 218,00	-18 818,00	-18 818,00	-18 818,00
Metsätalouden tuotot	-1 442,99		-35 000,00	0,00	0,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-1 244,42				
Tuet ja avustukset	-13 524,14	-3 000,00	-2 900,00	-2 900,00	-2 900,00
Muut toimintatuotot	-4 684,59				
Toimintatuotot (ulkoiset)	-81 397,24	-56 068,00	-101 118,00	-59 118,00	-59 118,00
Toimintakulut					
Valmisteverastojen muutos					
Valmistus omaan käyttöön					
Henkilöstökulut	559 732,62	555 005,18	614 506,00	628 376,00	643 399,00
Palkat ja palkkiot	469 352,55	450 919,31	498 471,00	508 845,00	521 013,00
Henkilösivukulut	96 266,11	104 085,87	116 035,00	119 531,00	122 386,00
Henkilökulujen oikaisuerät	-5 886,04				
Palvelujen ostot	350 909,35	322 547,11	483 456,00	340 581,00	335 915,00
Investointi					
Vuokrakulut	5 542,39	5 400,00	5 200,00	5 200,00	5 200,00
Aineet ja tarvikkeet	153 821,02	181 250,00	116 970,00	116 845,00	116 845,00
Ostot tilikauden aikana	153 821,02	181 250,00	116 970,00	116 845,00	116 845,00
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)					
Annetut avustukset	17 861,81	12 800,00	12 800,00	12 800,00	12 800,00
Sijoituskulut					
Muut toimintakulut	25 680,32	9 680,00	11 500,00	11 500,00	11 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	1 113 547,51	1 086 682,29	1 244 432,00	1 115 302,00	1 125 659,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	1 032 150,27	1 030 614,29	1 143 314,00	1 056 184,00	1 066 541,00

2.1 Hallinto (pl 1)

Hallinnon toiminnalliset tavoitteet:

Kustannuspaikka	Tavoite	Mittari
Kirkolliset vaalit	Seurakunta varaa talousarvioon määrärahan, jolla tuetaan kirkollisvaaleihin osallistujia mahdollistamalla vaalikuvan kuvaaminen yhteistyökuvaajalla. Tavoite, että jokaisella ehdokkaalla on kuva.	Kuvien määrä suhteessa ehdokkasiin
Kirkolliset vaalit	Seurakunta nostaa kirkollisvaaleja esiin ja pyrkii siihen, että Nousiaisten seurakunnan äänestysprosentti nousee vähintään 5 % aiempien vaalien äänestysprosentista.	Vaalien äänestysprosentti
Kirkkovaltuusto	Valtuutetuille järjestetään vuonna 2026 uuden seurakuntakodin suunnitteluun ja hankintaan liittyviä tilaisuus/tilaisuuksia, joissa jokainen luottamushenkilö pääsee vaikuttamaan seurakunnan kannalta olennaiseen valmisteluun.	Järjestettyjen tilaisuuksien lukumäärä ja osallistujamäärä
Kirkkoneuvosto	Vuoden 2023 talousarviossa päätettiin sitova toiminnallinen tavoite, jonka toteutusta jatketaan vuosien 2024–2026 aikana. Tavoitteena on kirkkoneuvoston jäsenten osaamisen/tietämyksen lisääminen niin, että viranhaltijat järjestävät kirkkoneuvoston kokousten alkuun koulutus- ja ajankohtaiskatsauksia tarkoituksena tutustuttaa neuvoston jäsenet toimintaan ja toimialojen viranhaltioihin. Tilaisuudet ovat myös mahdollisuus yhteiseen arvo- ja tavoitekeskusteluun. Pyrkimys olisi käydä toimintakauden 2023–2026 aikana läpi kaikki toimialat sekä hallinnon suunnitelmat/strategiat.	Koulutuksien ja ajankohtaiskatsauksien lukumäärä
Taloushallinto	Työntekijät pyritään ohjaamaan työntekijöitä kirjaamaan matkalaskut KirvesTessin määräajan 3 kk sisällä järjestelmään. Samoin palkkioiden maksatusta pyritään nopeuttamaan lisäämällä ohjeistusta.	Matkalaskujen ja palkkioiden kirjausten ajankohdat suhteessa toteutumaan.
Tilintarkastus	Tilintarkastukselle ei aseteta tavoitetta vuonna 2026.	
Kirkkoherranvirasto	Kirkkoherranviraston palveluista yritetään sähköistää joitain palveluita Katrina Asioinnin kautta.	Katrina Asioinnin kirkkoherranvirastoon liittyvien palveluiden määrä
Muu yleishallinto	IT-kustannukset kasvavat vuosi vuodelta. Vuoden 2026 tavoite on hillitä ja mahdollisesti alentaa IT-kustannuksia.	IT-kustannusten vuosivertailu
Väestökirjanpito	Väestökirjanpitoon on nyt kirjattu puolet vanhan kirkonkirjojenpito tehtäväalueen kustannuksista. Vuoden 2026 aikana on tarkoitus löytää oikea jako tehtäväalueiden välillä.	Talousarvionmäärärahan riittävyys/oikeellisuus
Kirkonkirjojenpito/ Jäsenkirjanpito	Väestökirjanpitoon on nyt kirjattu puolet vanhan kirkonkirjojenpito tehtäväalueen kustannuksista. Vuoden 2026 aikana on tarkoitus löytää oikea jako tehtäväalueiden välillä.	Talousarvionmäärärahan riittävyys/oikeellisuus

Hallinto	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	-2 829,90	-3 000,00	-9 900,00	-2 900,00	-2 900,00
Toimintakulut (ulkoiset)	190 416,81	183 139,11	197 706,00	186 970,00	188 596,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	187 586,91	180 139,11	187 806,00	184 070,00	185 696,00

Hallintoelimet (101)

Tähän kirjataan kirkollisten vaalien, kirkkovaltuuston ja kirkkoneuvoston tuotot ja kulut.

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto ja kirkkoneuvosto. Hallintoelimien tehtäväalueeseen Nousiaisten seurakunnassa lasketaan lisäksi kirkolliset vaalit.

1011010101 Kirkolliset vaalit

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Kirkollisten vaalien tarkoitus on ylläpitää demokraattista päätöksentekoa seurakunnissa.

Seurakuntavaaleissa valitaan luottamushenkilöt kirkkovaltuustoon ja kirkkoneuvostoon seuraavaksi neljäksi vuodeksi. Vuoden 2022 vaaleissa valitut luottamushenkilöt kehittävät ja ohjaavat seurakunnan toimintaa kaudet 2023–2026. Seuraavat vaalit järjestetään vuonna 2026, jolloin valitaan luottamushenkilöt vuosille 2027–2030.

Vaalien järjestämiseen liittyvät tehtävät:

- Vaalilautakunnan työskentely
 - Ehdokaslistojen hyväksyminen
 - Vaalin suorittaminen ennakkoäänestyspäivinä ja varsinaisena vaalipäivänä
- Seurakuntavaalien lisäksi seurakunnissa järjestetään muita kirkollisia vaaleja kuten arkkipiispan ja piispanvaali, kirkolliskokousedustajien vaalit ja hiippakuntavaltuuston jäsenten vaalit, kirkkoherran vaalit tai tuomiokapitulin pappisassessorin vaali

NYKYISET RESURSSIT

Vaalilautakunta 5 jäsentä, seurakunnan viranhaltijat

1011010102 Kirkkovaltuusto

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Kirkkovaltuusto on yleisillä vaaleilla valittu ylintä päätäntävaltaa käyttävä luottamushenkilöistä koostuva elin. Sen tehtävänä on edustaa seurakunnan jäsenistöä. Kirkkovaltuusto pohtii seurakunnan toiminnan yleislinjoja ja painopistealueita sekä tekee seurakunnan taloutta ja viranhaltijoita koskevat tärkeimmät päätökset. Kirkkovaltuusto valitsee jäsenet kirkkoneuvostoon. Kirkkovaltuuston päätösvaltaan kuuluvat päätökset seurakunnan toiminnan ja talouden päälinjoista, kirkollisvero, rakennushankkeet ja uudet virat. Kirkkovaltuuston kokoukset ovat julkisia.

RESURSSIT

15 jäsentä, joista valitaan puheenjohtaja ja varapuheenjohtaja, varajäsenet
Asiantuntijat: Kirkkoherra ja talouspäällikkö, Sihteeri: Talouspäällikkö

1011010103 Kirkkoneuvosto

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Kirkkoneuvoston tehtävä on johtaa seurakunnan toimintaa, hallintoa sekä talouden ja omaisuuden hoitoa kirkkolaissa, kirkkojärjestyksessä ja muissa säännöksissä säädetyllä tavalla käyttäen perusteena kirkkovaltuuston toiminta- ja taloussuunnitelmassa asettamia tavoitteita seurakunnan tehtävän toteuttamiseksi. Kirkkoneuvosto valmistelee asioita kirkkovaltuustoon ja huolehtii kirkkovaltuuston päätösten toimeenpanosta.

RESURSSIT

10 Jäsentä (9 luottamushenkilöä + kirkkoherra), puheenjohtajana toimii kirkkoherra, varapuheenjohtajana luottamushenkilö, esittelijänä ja sihteerinä talouspäällikkö

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

Tähän kirjataan taloushallinnon, henkilöstöhallinnon, tietohallinnon, kirkkoheranviraston ja seurakunnan muun toimistotyön tuotot ja kulut, tilintarkastuksen ja sisäisen valvonnan aiheuttamat tuotot ja kulut. Tähän kirjataan myös työterveyshuollon kulut ja mahdolliset tuotot sekä ostopalveluna hoidetun työpaikkaruokailun kulut. Tähän kirjataan kirkkoherranviraston ja seurakunnan muun toimistotyön tuotot ja kulut sekä sellaiset hallinnon tuotot ja kulut, jotka eivät kuulu muille hallinnon tehtäväalueille.

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

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

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

1011050000 Taloushallinto

Vastuuhenkilö talouspäällikkö

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Taloushallinnon tehtäviin kuuluvat talousarvion ja taloussuunnittelun, tilinpäätöksen, kirjanpidon, laskutusten ja maksuliikenteen hoitaminen sekä palkanmaksu. Taloushallinto tuottaa taloudellista tietoa seurakunnan toiminnasta ja resurssien riittävydestä työntekijöille sekä luottamushenkilöille. Taloustoimistossa hoidetaan lisäksi kiinteistötoimen asioita ja hautaustoimeen liittyvät hallinnolliset tehtävät. Taloushallinnon tehtävä on vastata talouden ja kiinteistötoimen ylläpidosta taloussäännön ja johtosäännön mukaisesti.

Taloushallinnon tehtäviä jaetaan Kirkon palvelukeskuksen kanssa, mikä tarjoaa viranhaltijalle mahdollisuuden asiantuntija-apuun sekä mahdollistaa työajan riittävyyttä. Arkkihiippakunnan yhteisen IT-alueen kanssa taloushallinnossa huolehditaan IT-järjestelmien ja laitteiden ajanmukaisina pitämisestä.

NYKYISET RESURSSIT

Taloustoimisto: talouspäällikkö, Kirkon palvelukeskus Kipa , Turun ja Kaarinan seurakuntayhtymä IT-alue, Yhteistyö luottamushenkilöiden ja työntekijöiden kanssa, sekä kirkkohallituksen, Tuomikapitulin, ja Kirkon työmarkkinalaitoksen kanssa.

1011050001 Tilintarkastus

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Tilintarkastus tarkastaa hallinnon ja talouden laillisuutta ja tarkoituksenmukaisuutta. Tilintarkastus on luonteeltaan jatkuvaa ja siten tarkastajat voivat joko omasta aloitteestaan tai taloussäännön määräyksestä tehdä valitseminaan aikoina seurakunnan varojen ja kassan tarkastuksia.

Hallinnon laillisuuden ja tarkoituksenmukaisuuden tarkastaminen toteutuu tutustumalla hallinnon asiakirjoihin, toiminta- ja taloussuunnitelmiin ja -kertomuksiin. Tarkastuksessa noudatetaan julkishallinnon hyvää tilintarkastustapaa sekä kirkkojärjestystä, taloussääntöä sekä kirkkohallituksen antamia ohjeita.

Kirjanpito ja tilinpäätös tarkastetaan tutustumalla tilinpitoon, IT ym. järjestelmiin ja asiakirjoihin tarpeellisessa laajuudessa. Tilintarkastajien tehtävänä on arvioida kirkkoneuvoston laatimaa toimintakertomusta myös siltä osin kuin se koskee talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutumisen selvitystapaa.

RESURSSIT

Varsinainen tilintarkastaja valitaan kirkkovaltuuston toimintakaudeksi, tilintarkastajan valinta suoritettiin uuden kirkkovaltuuston toimesta vuonna 2023. Tilintarkastajaksi valittiin HT, JHT, Mark Lassfolk, joka on käyttänyt avustajanaan tarkastaja Kaisa Huhtalaa. Talouspäällikkö sekä tarvittaessa muut seurakunnan työntekijät

1011080000 Kirkkoherranvirasto

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Kirkkoherranviraston tarkoituksena on olla asiakaspalvelun toimiva ja palveleva yksikkö. Virastossa otetaan vastaan toimitusvarauksia, tilavarauksia sekä hoidetaan tilavarausten laskutukset Katrina-ajanvarausjärjestelmää käyttäen. Virasto tukee seurakunnan työtä erityisesti tiedotuksen ja viestinnän, seurakuntalaisten/asiakkaiden neuvonnan, toimitusvarausten ja tapahtumien varauspalvelun osalta. Alueellinen keskusrekisteri Turussa hoitaa jäsenrekisteriä ja todistusten toimittamista sekä toimituskirjauksia.

NYKYISET RESURSSIT

Talouspäällikkö, kirkkoherra, seurakuntapastori, suntio/seurakuntapuutarhuri, viestintäpalvelujen ostaminen ulkopuoliselta asiantuntijalta, yhteistyö Maskun seurakunnan kanssa kirkkoherranviraston sihteerin ostopalvelusta.

1011090000 Muu yleishallinto

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Muuhun yleishallintoon kirjataan:

- kirkkoverkon käytöstä aiheutuvat koko seurakunnan linjamaksut sekä seurakunnalta perittävät jäsenmaksut.
- talousarvioon on varattu leasing-määrärahat työasemille sekä kaikille käyttäjille kirkkoverkko ja sähköpostit. Kirkkohallituksen alainen IT-aluekeskus hoitaa sopimusten/ lisenssimaksujen muutokset sekä seurakunnan työasemien vaihdot ja päivitykset It-alueen toimintamallin mukaisesti.
- IT-palvelukeskuksen ja muiden atk-palveluiden kustannukset.
- tiedonkulkua helpottavan sähköisen kalenterin Katrinan kustannukset
- henkilöstön jaksamiseen, hyvinvointiin ja vapaa-ajan toimintaan liittyvät asiat (tyky-päivät ja -setelit)
- työterveyshuoltoon liittyvät kustannukset
- toimistotarvikkeet
- toimintavakuutukset
- puhelinkustannukset

NYKYISET RESURSSIT

Työsuojelupäällikkö/taluspäällikkö, työsuojeluvaltuutettu

Väestökirjanpito (106)

Tähän kirjataan väestökirjanpidosta seurakunnalle aiheutuvat tuotot ja kulut. Väestökirjanpidon tehtäviä ovat tehtävät, jotka ylläpitävät Väestötietojärjestelmän tietoja sekä lakisääteisen tiedonluovutustyön, jota aluekeskusrekistereissä tehdään. Väestökirjanpidon tehtäviä ovat avioliiton esteiden tutkinta, avioliiton rekisteröinti, lapsen ensirekisteröinti sekä lain väestötietojärjestelmästä ja Väestörekisterikeskuksen varmennepalveluista (661/2009) VtjL 48§:n mukainen tiedonluovutus sisältäen sukututkimukseen luovutettavat todistukset. Väestökirjanpidon tehtävät hoidetaan aluekeskusrekistereissä

Jäsenkirjanpito (107)

Jäsenkirjanpidon tehtäväalue kattaa tehtävät, jotka ylläpitävät kirkon jäsentietoa. Tällaisia tehtäviä ovat esimerkiksi kirkollisten toimitusten rekisteröinti, pl. kasteet ensirekisteröintinä, avioliittoon vihkiminen ja rippikoulujen hallinnointi.

Väestö- ja jäsenkirjanpidon tehtäviä eriteltäessä kaikki ne tehtävät, joita ei ole mainittu väestökirjanpidon tehtävinä, luetaan jäsenkirjanpidon tehtäviksi. Jäsenkirjanpidon tehtävät hoidetaan aluekeskusrekistereissä.

1011070000 Kirkonkirjojenpito

Seurakunta ostaa kirkonkirjojenpitopalvelut Turun alueelliselta keskusrekisteriltä, joka huolehtii seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon liittyvistä tehtävistä.

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Alueellinen keskusrekisteri hoitaa Nousiaisten seurakunnan kirkonkirjojenpidon. Tästä palvelusta seurakunta maksaa yleisen taksan mukaisesti. Seurakunta hoitaa itse listaukset ja poiminnot. Arkistojen ylläpito aluerekisteriä edeltävältä ajalta väestökirjanpidon suhteen sekä seurakunnan muun materiaalin arkistointi on edelleen paikallisseurakunnan tehtävänä. Kukin työntekijä toimittaa omalta osaltaan vaadittavat dokumentit AKR:iin sähköisesti. Srk-pastori/kirkkoherra toimittavat paperiset alkuperäiset dokumentit esim. kasteista ja vihkimisistä AKR:iin.

Seurakunnan sivuilla on selkeä ohjeistus asiakkaille, mitä palveluita hoidetaan alueellisen keskusrekisterin kautta.

RESURSSIT

Alueellinen keskusrekisteri, Turku

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallisen toiminnan tavoitteet:

Kustannuspaikka	Tavoite	Mittari
Jumalanpalveluselämä	Sanan ja rukouksen iltapäivien järjestäminen ja niiden kävijämäärän nostaminen tarkoituksena luoda seurakunnalle pysyvä uutta kävijäryhmää kiinnostava konsepti.	Järjestettyjen tilaisuuksien lukumäärä ja osallistujamäärä
Jumalanpalveluselämä	Sanan ja rukouksen iltapäiviin ulkopuolisten puhujien palkkaaminen elävöittämään seurakunnan toimintaa.	Ulkopuolisten puhujien määrä ja kustannukset
Jumalanpalvelus-elämä	Arki-illan ehtoollisten järjestäminen kerran kuukaudessa aamurukoushetkien tapaan.	Arki-illan ehtoollisten lukumäärä ja osallistujamäärä
Jumalanpalvelus-kolehdit	Kolehdeille ei aseteta tavoitteita.	
Muut kolehdit	Kolehdeille ei aseteta tavoitteita.	
Hautaansiunaaminen	Hautaansiunaamisen kulusta laaditaan kastevihkon tapainen pieni vihkonen, josta tilaisuuden kulku selostetaan.	Asiakkaiden kommentit vihkon tarpeellisuudesta
Muut kirkolliset toimitukset	Seurakunnan veloituksetonta kastemekkoa ei ole juuri lainattu. Huolehditaan, että kasteperheet tietävät lainattavasta puvusta.	Kastepuvun lainausmäärä
Aikuistyö	Alfakurssien järjestäminen joko yksin tai yhteistyöseurakunnan kanssa. Alfarit jatkokurssin tukeminen.	Järjestetäänkö alfakurssi kyllä/ei
Aikuistyö	Kokeillaan järjestää miesten isompi iltatapahtuma vierailevalla puhujalla innostamaan miesten iltojen pariin.	Osallistujamäärä
Muut seurakuntatilaisuudet	Koko kylä syö- tapahtuman järjestäminen kirkkovuoteen sopivana ajankohtana niin, että tilaisuudesta pääsee sujuvasti siirtymään esim. arki-illan ehtoolliselle.	Osallistujamäärä
Tiedotukset ja viestintä	Nousiaisten seurakunnan oman joulukalenterin toimittaminen jäsentalouksiin.	Kyllä/Ei
Tiedotukset ja viestintä	Pienten lasten pyhiinvaelluskorttien julkaisu ja hyödyntäminen pyhiinvaellustoiminnan aktivoimisessa.	Jaettujen pyhiinvaelluskorttien määrä
Musiikki	Musiikkitoiminnan organisoiminen ennakoitavamman ja muuhun seurakunnan toimintaan yhteensitoutuvaksi. Toteutus: kanttori laatii konserttisuunnitelman määrärahaehdotuksineen, jonka kirkkoherra tarkistaa ja vahvistaa.	Konserttisuunnitelma Kyllä/Ei

Kustannuspaikka	Tavoite	Mittari
Päiväkerho	Vahvistetaan lasten suhdetta luomakuntaan. Lauletaan laululeikkejä, joissa korostuu luomistyön ihmeellisyys. Hyödynnetään luonnonmateriaaleja askarteluissa. Kierrätetään jätteet.	Ohjaajan arvio onnistumisesta
Pyhäkoulu	Ylläpidetään 4-vuotiaiden yhteisyyttä ja perinnettä järjestämällä syyskaudella 4-vuotiaiden juhla, jossa jaetaan jokaiselle lahjapaketti (sis. Pohjolan lasten Raamattu, villasukat sekä kortti). Juhlaan osallistumattomille varataan mahdollisuus saada lahjat ja tapaaminen yhdessä sovittuna aikana.	Tavoitettujen 4-vuotiaiden lukumäärä suhteessa 4-vuotiaisiin seurakuntalaisiin.
Perhekerhotyö	Kehitetään matalankynnyksen toimintaa, jolla tavoitetaan lisää seurakuntalaisia. Mainostetaan perheille suunnattua toimintaa näkyvästi, monin eri tavoin. Kehitetään ulkotiloissa toteutuvaa ryhmätoimintaa, esimerkiksi "puistoperjantai". Puistoperjantaisin ulkoillaan, leikitään ja tutustutaan lähiluontoon. Puistoperjaintain toiminta sijoittuisi huhti-, touko-, elo-, syys- ja lokakuulle.	Ulkotiloissa toteutuneiden ryhmätoimintojen lukumäärä ja osallistujamäärä.
Rippikoulu	Kirkko tutuksi päivän lanseeraus rippikoululaisille.	Ohjaajan arvio onnistumisesta
Rippikoulu	Jatkaville isosille paremman isospalkkion avulla pyritään houkuttelemaan nuoria jatkamaan kristinuskoon syventymistä.	Jatkavien isosten lukumäärä
Rippikoulu	Seitsemän päiväisen rippikoulun kokemusten arviointi ja jatkopohdinta.	Ohjaajan arvio onnistumisesta
Varhaisnuorisotyö	Kokkikerho nuorten arkilla osana kristillistä kasvatusta. Ruokarukouksien ja kristillisen opetuksen liittäminen osaksi kerhoa.	Kerhojen lukumäärä ja osallistujamäärä.
Partio	Partiolle ei aseteta tavoitteita vuonna 2026.	
Nuorisotyö	Maata näkyvissä festarikävijöiden määrän kasvattaminen tarkoituksena tarjota innostavia kokemuksia ja kristillistä sisältöä.	Festarikävijöiden määrä verrattuna edellisvuotiseen kävijämäärään.
Diakonia	Hartaushetken palauttaminen osaksi ruokakassijakoa. Halukkaat voisivat tulla kuuntelemaan hartautta, mutta se ei olisi edellytys kassin saamiselle.	Hartaushetkien lukumäärä ja osallistujamäärä
Diakonia	Vertaistukiryhmän perustaminen. Leskien ryhmä on tarkoitettu leskille, joiden suurin suru on jo hieman hellittänyt. Se ei siis ole sururyhmä. Ryhmä voi toimia jatkona sururyhmälle, mutta sururyhmään osallistuminen ei ole edellytys liittyä leskien ryhmään	Vertaistukiryhmän kokoontumisten määrä ja osallistujamäärä
Yhteisvastuukeräys	Yhteisvastuukeräykselle ei aseteta tavoitteita.	
Diakoniarahasto	Kuvakilpailun järjestämien uusittavien adressien kanteen.	Kilpailun saapuvien kuvien määrä.

Kustannuspaikka	Tavoite	Mittari
Perheneuvonta	Perheneuvonnalle ei aseteta tavoitteita.	
Sairaalasielunhoito	Sairaalasielunhoidolle ei aseteta tavoitteita.	
Palveleva puhelin	Palvelevalle puhelimelle ei aseteta tavoitteita.	
Lähetys	Lähetykseen kerättävän avustusrajan nostaminen esim. konserttien tai tapahtumien tuotoilla.	Lähetysten avustusrajan euromäärä verrattuna edellisvuoteen.
Lähetys	Seurakunnan verkkosivuille lähetysten osion tekeminen nostamaan tietoisuutta nimikkolähetystä ja Nousiaisten seurakunnan lähetystyöstä.	Kyllä/Ei
Kansainvälinen diakonia ja muu -toiminta	Kansainväliselle diakonialle ei aseteta tavoitteita.	

Seurakunnallinen toiminta	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	-22 652,06	-9 350,00	-12 900,00	-12 900,00	-12 900,00
Toimintakulut (ulkoiset)	503 765,12	516 503,13	573 521,00	584 454,00	594 937,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	481 113,06	507 153,13	560 621,00	571 554,00	582 037,00

Jumalanpalveluselämä 201

Tehtäväalueelle kirjataan jumalanpalvelustoiminnasta aiheutuvat tuotot ja kulut. Jumalanpalvelustoiminnaksi luetaan seurakunnan pääjumalanpalvelukset, jouluaaton jumalanpalvelukset, jouluyön messu, tuhkakeskiviikon messu, kii-rastorstai-illan messu ja pääsiäisyön messu sekä erilliset konfirmaatiojumalanpalvelukset, viikkomessut, rukoushetket, lasten-, koulu- ja sotilasjumalanpalvelukset. Tehtäväalueen kuluiksi kirjataan mm. kanttorin palkat jumalanpalvelusten osalta

Jumalanpalvelustyön tehtävänä on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla.

1012010000 Jumalanpalveluselämä

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Seurakunta kutsuu jäseniään jumalanpalveluselämän osallisuuteen, jotta he voisivat kohdata Kristuksen Sanassa ja sakramenteissa. Seurakunta on pyhien

yhteisö, jumalanpalvelus on Jumalan kansan yhteinen juhla ja seurakuntaelämän keskus. Kirkko elää keskellä nopeasti muuttuvaa maailmaa. Muutosten vaikutus on näkynyt myös jumalanpalveluselämässä, niin että jumalanpalveluksiin osallistuvien määrä on pitkällä aikavälillä laskenut. Jumalanpalveluksen on tarkoitus olla yhteisöllinen ja kerätä mukaan seurakunnan eri-ikäisiä jäseniä.

RESURSSIT

Pyhän Henrikin keskiaikainen kirkko, Vanha pappila, seurakuntakoti, yhteistyökumppaneiden tilat, kaksi pappia, kanttori, diakonian viranhaltija, nuorisotyönohjaaja, suntio, seurakuntapuutarhuri, muut työntekijät sekä eri-ikäisistä seurakuntalaisista koostuvat vapaaehtoiset.

Hautaan siunaaminen (202)

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

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

1012020000 Hautaan siunaaminen

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Vainajien hautaan siunaaminen toimitetaan arvokkaasti ja ihmisläheisesti. Vainajaa kunnioitetaan ja omaisten tarpeet huomioidaan. Toimituskeskustelussa otetaan huomioon sekä käytännölliset että sielunhoidolliset näkökohdat. Vainajien omaisia kohdatessa huomioidaan heidän henkilökohtaisia tarpeitaan hautauksen jälkeen. Tuhkauksen yleistymisen myötä myös uurnanlaskutilaisuudet ovat yleistyneet. Uurnanlasku hoidetaan laadukkaasti. Sielunhoidollisen näkökulman perustana on sanoma ylösnousseesta Kristuksesta ja tavoitteena

on auttaa omaisia löytämään tarvittavat henkiset ja hengelliset resurssit suru-prosessinsa tueksi.

NYKYISET RESURSSIT

Kirkko, hautausmaa, talousrakennus (vainajien vastaanottohuone), vanha pappila ja seurakuntakoti. Kaksi pappia, kanttori, suntio ja seurakuntapuutarhuri.

Muut kirkolliset toimitukset (203)

Tähän kirjataan mm. kasteiden, konfirmaatioiden ja vihkimisten toimittamisesta aiheutuvat tuotot ja kulut etukäteisvalmisteluineen

1012030000 Muut kirkolliset toimitukset

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Kirkollisia toimituksia ovat kaste, avioliittoon vihkiminen sekä hautaan siunaaminen. Myös avioliiton siunaaminen, kodin siunaaminen sekä uurnan lasku katsotaan kirkollisiksi toimituksiksi. Hautaan siunaaminen kirjataan tehtäväalueelle 202, vaikka onkin kirkollinen toimitus.

Kasteiden yhteydessä koteihin annetaan kastekynttilä, kastekirja ja vauvatöppöset.

Vihkipareille annetaan vihkiraamattu sekä villasukat. Kirkolliset toimitukset toimitetaan laadukkaasti seurakuntalaiset yksilöllisesti kohdaten.

NYKYISET RESURSSIT

Kirkko, vanha pappila, seurakuntakoti, kodit ja laitokset. Kaksi pappia, kanttori, suntio ja seurakuntapuutarhuri.

Muut seurakuntatilaisuudet (205)

Tähän kirjataan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa, mm. kinkarit, evankeliointi, tempaukset, hartaushetket, raamattunopetustilaisuudet, seurat, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet sekä muut julkiset tilaisuudet.

1012050000 Muut seurakuntatilaisuudet

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Seurakunnan tulee olla aktiivinen toimija muiden joukossa Nousiaisissa ja nousiaisilaisille. Yhteistyöverkostoa tulee luoda rohkeasti paikallisten toimijoiden kanssa. Toimintaa ja yhteistyötä arvioidaan säännöllisesti sen varmistamiseksi, että ne palvelevat seurakunnan perustehtävää. Yhteistyötä tehdään MLL Nousiaisten, Eläkeliiton, Lionsien, Rotarien, kyläyhdistysten (Kirkonseutu, Fatijoki, Ojankulma), kunnan, yrittäjien, sotien perinnetoimikuntien, Kuhankuonon Ladun ja Polun, kristillisten järjestöjen, herätysliikkeiden, maataloustuottajien, kotiseutuyhdistyksen, Pyhän Henrikin pyhiinvaellusyhdistyksen, partiolippukunnan sekä yksittäisten seurakuntalaisten kanssa.

Vuoden mittaan seurakunnan tiloissa on monimuotoista toimintaa, joko säännöllistä viikkotoimintaa tai yksittäisiä tilaisuuksia. Myös seurakunnan työntekijöitä kutsutaan mukaan eri paikallisten toimijoiden tilaisuuksiin.

Tällä hetkellä vakiintuneita seurakuntatilaisuuksia ovat seuraavat: kinkarit, hartaushetket, raamattupiirit, seurat, kylvönsiunaus, perhetapahtumat (Mikkelin päivän ulkoilutapahtuma, Pienten pyhiinvaellus, Kevät-Henkka), alueellisia ja valtakunnallisia tilaisuuksia sekä muita julkisia tilaisuuksia.

NYKYISET RESURSSIT

Seurakuntakoti, Arkki, Vanha pappila, pappila, kirkko. Kaksi pappia, kanttori, nuorisotyönohjaaja, diakonissa, lastenohjaajat, iltapäiväkerho-ohjaajat, suntio, seurakuntapuutarhuri, talouspäällikkö, seurakuntalaiset.

Tiedotus ja viestintä (210)

Tähän kirjataan tiedottamiseen ja viestintään liittyvät tuotot ja kulut

Viestinnän tehtävä on vahvistaa Nousiaisten seurakunnan kristillistä, positiivista yhteisökuvaa. Tämä tapahtuu kehittämällä seurakunnan vuorovaikutteista viestintää eri kanavissa ja luomalla uusia viestintätapoja. Viestintä tukee

ja kehittää työntekijöiden ja vapaaehtoistehtävissä toimivien seurakuntalaisten viestintätaitoja järjestämällä viestintäkoulutusta.

1012100000 Tiedotus ja viestintä

TOIMINTA-AJATUS JA TEHTÄVÄT

Seurakunnan tiedotuksen ja viestinnän tehtävänä on luoda edellytykset kristillisen uskon leviämislle ja kasvamiselle antamalla avointa, oikeaa ja monipuolista tietoa seurakunnan sanomasta ja toiminnasta sekä tarvittaessa myös hallinnosta ja taloudesta. Myös seurakunnan sisäiseen, työntekijöiden välisen tiedon kulkuun on kiinnitettävä huomiota.

Seurakunta on liittynyt Lukkari-ajanvarausjärjestelmään ja uudet kotisivut julkaistiin vuonna 2021. Lukkarin kautta kotisivujen päivittäminen käy kätevästi ja työntekijöitä on tähän opastettu. Seurakunta on myös vuoden 2021 aikana siirtynyt ajanmukaiseen jumalanpalvelusten striimaamiseen. Striimit palvelevat erityisesti vanhempaa väestöä, jotka eivät enää pääse kirkkoon. Lisäksi striimien avulla tavoitetaan ihmisiä yli fyysisten seurakuntarajojen.

NYKYISET RESURSSIT

Kirkkoherra ja seurakuntapastori, kaikki muut työntekijät. Kausitiedotteita ym. varten käytetään ulkopuolista asiantuntijapalvelua, ensisijaisesti seurakunnan pitkäaikaista yhteistyökumppania, paikallista kuvataiteilijaa Kirsi Tapania.

Musiikki (220)

Tähän kirjataan kirkkomusiikkitoiminnan ylläpitämisestä, mm. kuorotoiminnasta, soitinyhtyeistä ja konserteista aiheutuvat tuotot ja kulut. Työalan tuottoja ovat mm. seurakunnan konserttitoiminnasta saadut ohjelma ja lippu-tuotot. Kanttorin palkat kohdennetaan musiikkityölle ja muille tehtäväalueille tehdyn työn mukaan.

Musiikin tehtäväalue vastaa seurakunnan musiikkitoiminnasta. Musiikkityön tehtävänä on tuottaa monipuolista ja tasokasta kirkkomusiikkia messuihin ja

muihin seurakunnan tilaisuuksiin, huolehtia lasten ja nuorten kirkkomusiikkikasvatuksesta sekä tarjota seurakuntalaisille mahdollisuus osallistua seurakunnan toimintaan mm. kuoroissa laulamalla.

1012200000 Musiikkitoiminta

TOIMINTA-AJATUS JA TEHTÄVÄT

Kirkkomusiikki on keskeisenä osana seurakunnan julistustyötä ja jumalanpalveluselämää.

NYKYISET RESURSSIT

Kanttori, kuorot, musiikkiryhmät, soittimet, kirkko, vanha pappila, srk-koti

Varhaiskasvatus (231)

Tehtäväalueelle kirjataan alle kouluikäisiin kohdistuvan toiminnan tuotot ja kulut. Varhaiskasvatusta on päiväkerho-, pyhäkoulu- ja perhekerhotyö. Perhekerhotyötä ovat mm. äiti-lapsi-kerhot, perhekahvilat ja avoimet päiväkerhot

Varhaiskasvatuksen tehtäväalue sisältää aiemmat tehtäväalueet päiväkerho (231), pyhäkoulu (232) ja perhekerhotyö (238). Perhekerhotyötä ovat mm. äiti-lapsi -kerhot, perhekahvilat ja avoimet päiväkerhot. Varhaiskasvatuksen tehtäväalueelle kirjataan alle kouluikäisiin kohdistuva toiminta ja sen tuotot ja kulut.

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

Varhaiskasvatuksen tavoitteena on edistää seurakunnan alueella olevien lasten ja heidän perheidensä yhteenkuuluvuutta, lisätä mahdollisuuksia vertais-tukeen ja sitä kautta vähentää yksinäisyyden kokemusta.

1012310000 Päiväkerho

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Päiväkerho on paikka, jossa opetellaan käytännön toimin kristillistä lähimmäisenrakkautta.

Päiväkerhossa opetetaan lasta kristillisiin tapoihin, kuten ruuan siunaaminen, anteeksipyyttäminen, rukoukset ja kirkossa käynti. Päiväkerhossa pyritään edistämään lapsen sosiaalista kehitystä ohjaamalla häntä yhteistoimintaan toisten lasten kanssa.

NYKYISET RESURSSIT

Vanha Pappila, 2 lastenohjaajaa

1012320000 Pyhäkoulutyö

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Pyhäkoulutyön toiminta-ajatuksena on välittää seurakunnan ja Raamatun sanomaa rakastavasta Jumalasta lapsille ja heidän perheilleen.

Pyhäkoulutyötä tehdään yhteistyössä kunnan perhepäivähoitajien ja päiväkotien kanssa. Lastenohjaaja kutsuu kerran viikossa vuoroviikoin perhepäivähoitajat/ päiväkotiryhmät seurakuntatalon kerhohuoneeseen pyhäkouluhetkeen.

NYKYISET RESURSSIT

Seurakuntapastori, kirkkoherra, kanttori ja lastenohjaaja.

1012380000 Perhekerhotyö

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Järjestämällä perhekerhoja seurakunta tarjoaa nuorille perheille paikan, jossa he voivat saada tukea toisiltaan ja seurakunnalta. Perhekerho on kohtaamispaikka. Perhekerhoja järjestetään Vanhassa Pappilassa. Perheet osallistuvat mm. Mikkelinpäivän tilaisuuteen Rantapihalla lisäksi järjestetään muita kirkkotilaisuuksia.

NYKYISET RESURSSIT

Vanha Pappila, 1 Lastenohjaaja

Nuorisotyö (236)

Nuorisotyön tehtäväalueelle kirjataan kaikki kouluikäisten lasten ja nuorten toiminnan tuotot ja kulut rippikoulua lukuun ottamatta. Nuorisotyötä on varhaisnuorisotyö, nuorisotyö, erityisnuorisotyö, partio, muu lapsi- ja nuorisotyö ja koulu- ja oppilaitostyö. Koulu- ja oppilaitostyötä ovat mm. päivänavaukset, kouluvierailut, leirikoulutoiminta ja kerhotoiminta yhteistyössä koulun kanssa. Oppilastyö tarkoittaa toisen asteen oppilaitoksissa, ammattikorkeakouluissa tai yliopistoissa tehtyä työtä

Nuorisotyön tehtäväalueeseen sisältyy aiemmat tehtäväalueet varhaisnuorisotyö (233), nuorisotyö (236), erityisnuorisotyö (237), partio (234), muu lapsi- ja nuorisotyö (391) ja koulu- ja oppilaitostyö (392), joiden tuotot ja kulut kirjataan tähän. Nuorisotyötä on kaikki kouluikäisten lasten ja nuorten toiminta rippikoulua lukuun ottamatta. Nuorisotyön avulla tuetaan nuorten hengellistä kasvua ja seurakuntayhteyden vahvistumista, mikä tapahtuu kohtaamisen, osallistamisen ja sitouttamisen keinoin nuorten erilaiset elämäntilanteet huomioiden.

1012330000 Varhaisnuorisotyö

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Varhaisnuoren (7-13 v.) kristillisen uskon ja siinä kasvamisen tukeminen eri toimintamuodoissa. Toiminnassa tuodaan omaa kotiseurakuntaa tutuksi lapsille.

Varhaisnuorisotyöhön kuuluu tällä hetkellä viikoittainen kerhotoiminta varhaisnuorille ja lisäksi järjestetään satunnaisesti teemaretkiä tai tapahtumia.

NYKYISET RESURSSIT

1 nuorisotyöntekijä, srk-pastori, muut työntekijät, seurakunnan toimitilat:
Vanha pappila, Henrikin Arkki, seurakuntakoti ja kirkko

1012360000 Nuorisotyö

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Nuorisotyö vahvistaa varhaiskasvatuksessa alkanutta kasvua tukemalla nuoren kasvamista omaksi itsekseen, luomalla edellytyksiä nuoria kokoavalle toiminnalle ja rakentamalla turvallista ympäristöä, jossa on mahdollisuus saada kokemus kohtaamisesta ja ehdoitta hyväksytyksi tulemisesta. Nuorisotyö mahdollistaa nuorille seurakunnan toimintaan osallistumisen, hengellisen kasvun ja toisten nuorten kohtaamisen. Työn päärunkoina ovat nuortenillat maanantai-iltaisina ja isoskoulutus sovittuna ajankohtana noin kaksi kertaa kuukaudessa. Nuorisotyö pitää esillä Raamatun sanaa ja kirkon sakramentteja opettaakseen nuoria ymmärtämään kirkkovuoden rytmin ja oivaltamaan niiden merkityksen ja sanoman. Vastuunkantajanuoret osallistuvat aktiivisesti seurakunnan toimintaan yhteisissä nuorten tilaisuuksissa ja isosen tehtävissä eri seurakunnan leireissä, sekä osallistuvat nuorten vaikuttamistoimintaan.

NYKYISET RESURSSIT

1 nuorisotyöntekijä, 1 seurakuntapastori

Seurakunnan toimitilat: Henrikin Arkki, seurakuntakoti, kirkko ja vanha pappila

1012340000 Partio

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Nousiaisten Henrikin lippukunta ry tarjoaa laadukasta partiotoimintaa nousialaisille lapsille ja nuorille. Partiokasvatuksen tavoitteena on kasvattaa yksilöitä, jotka toimivat aktiivisesti ja vastuuntuntoisesti suhteessa itseensä, toisiin ihmisiin, ympäristöön ja yhteiskuntaan. Partiossa opitaan yhdessä tietoja, taitoja, asenteita ja arvoja, jotka auttavat elämän eri osa-alueilla. Tämä tehdään tukien yksilöiden henkilökohtaista kehitystä.

NYKYISET RESURSSIT

Henkilöt/tekijät: Pyhän Henrikin lippukunnan jäsenistö ja partion johtajat.

Tilat: Viikkotoimintaa järjestetään Nummella nk. partiokololla Nousiaisten seurakunnan Arkin yläkerrassa sekä Valpperissa urheiluseura Nousiaisten Alun tiloissa. Lisäksi käytössämme on varastotiloja seurakunnan ulkovarastosta. Retkeily- ja erätoiminnan keskuksena toimii Korsvuoren retkeilyalue Koljolassa. Nousiaisten raittiusyhdistys ry omistaa retkeilyalueen ja Nousiaisten Partiotoinnin Tuki ry on alueella pitkäaikaisena vuokralaisena.

Seurakunta tukee Nousiaisten Pyhän Henrikin lippukunta ry:n toimintaa tarjoamalla tiloja veloituksetta käyttöön. Tämän lisäksi lippukunnalle varataan talousarviomäärärahoihin avustus 1 500 euroa ja 1 000 euroa palkkiota havujen järjestämisestä haudoille. Seurakunta osallistuu partion järjestämään yhteiseen joulujuhlaan sekä pyydettäessä muuhun toimintaan. Yhteistä somenäkyvyyttä pidetään yllä aktiivisesti myös seurakunnan toimesta.

Rippikoulu (235)

Tähän kirjataan rippikoulutyöstä aiheutuvat tuotot ja kulut.

1012350000 Rippikoulutyö

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Rippikoulun tarkoituksena on antaa nuorelle kasteopetusta, tukea kotien kasvatusta ja välittää kaikella rippikoulussa tapahtuvalla sanomaa armollisesta ja rakastavasta Jumalasta.

NYKYISET RESURSSIT

Seurakuntapastori, nuorisotyönohjaaja, kirkkoherra, kanttori, diakoniatyöntekijä ja isosia. Toteutetaan seuraavissa tiloissa: Kirkko, Arkki, Vanha pappila, seurakuntakoti sekä vuokrattava leirikeskus.

Aikuistyö (204)

Tähän kirjataan säännöllisesti kokoontuvien, sitoutumista edellyttävien ja aikuisille tarkoitettujen pienryhmien toiminnasta aiheutuvat tuotot ja kulut. Ai-

kuistytöitä ovat mm. raamattu-, rukous-, teema- ja aikuiskasvatuspiirit ja aikuistytön puitteissa toteutetut retket, seurakuntamatkat, leirit, harrastekerhot, parisuhdekurssit sekä hiljaisuuden rettiitit.

1012040000 Aikuistyö

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Aikuistytön tavoitteena on seurakunnan alueella asuvien aikuisikäisten ihmisten seurakuntayhteyden vahvistaminen. Aikuistytön tehtävänä on kehittää toimintaa, johon tämän ikäryhmän ihmisiä on helppo kutsua mukaan. Tavoitteena on tarjota mahdollisuuksia syventyä kristilliseen uskoon, eväitä hengelliseen kasvuun ja innostaa oman paikan ja tehtävän löytämiseen seurakunnassa. Lisäksi tarjotaan matalan kynnyksen toimintaa niille kunnan alueella asuville ihmisille, jotka muutoin kokevat seurakunnan hengellisen ydintoiminnan vieraaksi.

NYKYISET RESURSSIT

Henkilöresurssit: Kirkkoherra, seurakuntapastori, diakonian viranhaltija ja vapaaehtoiset vastuunkantajat.

Tilaresurssit: Kirkko, seurakuntakoti, vanha ja uusi pappila, arkki, kodit, yhteistyökumppaneiden tilat.

Diakonia (241)

Tähän kirjataan diakoniatyöstä aiheutuvat tuotot ja kulut. Perinteisen hoidollisen tai huollollisen diakoniatyön lisäksi tähän kirjataan mm. eläkeläispiirien, vammaistytön ja mielenterveystytön aiheuttamat kulut sekä työttömien toiminnan tukemisesta ja avoimien ovien toiminnasta aiheutuneet tuotot ja kulut. Tähän kirjataan myös diakoniajuhlien, talkoiden, myyjäisten ja tempausten aiheuttamat kulut ja tuotot. Lisäksi tähän kohtaan merkitään diakoniatytön ruoka-avustusten sekä muiden taloudellisten avustusten aiheuttamat kulut.

1012410000 Diakoniatyö

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Diakoniatyö on olemassa apua tarvitsevia ihmisiä varten. Seurakunnan diakonia on keskusteluapua, pienryhmätoimintaa sekä ihmisten kohtaamista eri elämäntilanteissa. Diakonia tarjoaa pääasiassa henkistä tukea, mutta pienimuotoisesti myös talous- ja ruoka-apua.

Diakoniatyö tekee yhteistyötä sosiaali- ja terveystoimen kanssa sekä eri järjestöjen ja yhdistysten kanssa. Diakonian palvelut ovat luottamuksellisia ja maksuttomia.

Diakonia järjestää ikäihmisille suunnattuja kerhoja (Kultaiän kerho, Ketjusilmukkakerho ja Omaishoitajaryhmä). Kerhojen kohdalla tarkastellaan kävijämääriä ja kehitetään toimintaa tarvittaessa sen mukaan. Virsipiiri vierailee Moisiokodissa kerran kuukaudessa diakoniatyöntekijän ja vapaaehtoisten laulajien voimin. Ruokakassijako järjestetään kerran kuukaudessa. Vuonna 2025 kassijaon yhteyteen palautettiin kahvilatoiminta. Ruokakassijaossa apuna toimivat vapaaehtoiset vastuunkantajat. Diakoniatyöntekijä kohtaa ihmisiä toimistolla, laitoksissa, tekee pyydetessä kotikäyntejä sekä huolehtii syntymäpäivämuistamisista, organisoii 75-, 80- ja 85-vuotiaiden yhteissyntymäpäiväjuhlat, toteuttaa Lasten Joululahja -keräyksen yhdessä SRP Nousiaisten osaston kanssa sekä osallistuu srk:n edustajana eri työryhmiin (ystävyyssseurakunta, vanhusneuvosto, perhevalmennus). Diakoniatyöntekijä osallistuu myös jumalanpalveluselämän toteuttamiseen muutamia kertoja vuodessa sekä toimii YV-keräyksen keräyspäällikkönä.

RESURSSIT

Diakoniatyötä tehdään yhden työntekijän 100% työajalla.

Työtä tehdään eri toimipisteissä (mm. seurakuntakoti, pappila, Moisiokoti) ja tilaisuuksissa sekä asiakkaiden kotona.

Perheneuvonta (242)

Tähän kirjataan perheneuvontatyöstä aiheutuvat tuotot ja kulut. Jokainen perheneuvontakeskusten kuluihin osallistuva seurakunta ilmoittaa taloustilastossa vain oman osuutensa.

Perheneuvonta tarjoaa apua parisuhteen ja perheen vaikeuksissa sekä kriisitilanteissa terapeuttien keskusteluiden ja sielunhoidon keinoin.

Nousiaisten seurakunta hankkii perheneuvontaa ostopalveluna.

Palveleva puhelin (244)

Tähän kirjataan kaikki palvelevan puhelimen toiminnasta aiheutuvat tuotot ja kulut. Jokainen palvelevan puhelimen kuluihin osallistuva seurakunta ilmoittaa taloustilastossa vain oman osuutensa.

Nousiaisten seurakunta osallistuu palvelevan puhelimen kustannuksiin sopimusten mukaisesti.

Sairaalasielunhoito (243)

Tähän kirjataan kaikki sairaalasielunhoito -toiminnasta aiheutuvat tuotot ja kulut. Jokainen sairaalasielunhoidon kuluihin osallistuva seurakunta ilmoittaa taloustilastossa vain oman osuutensa.

Sairaalasielunhoito -toiminta hankitaan Paimion seurakunnasta, jossa toimii kehitysvammaesteologi.

Sielunhoito (255)

Sielunhoidon tehtävänä on sellaisten kohtaamisten järjestäminen, joilla on erityinen sielunhoidollinen luonne, mm. sururyhmätoiminta, kriisiryhmät, kahdenkeskiset luottamukselliset keskustelut.

Nousiaisten seurakunnassa sielunhoitoa annetaan osana kirkollisia toimituksia ja diakoniaa. Vuonna 2025 aloitettu sähköisesti varattava sielunhoitopalvelu on

vielä niin alussa, ettei työntekijöiden palkkoja kohdenneta viikkotuntien vähäisyyden takia sielunhoidon kustannuspaikalle.

Yhteiskunnallinen työ (250)

Tähän kirjataan yhdyskuntatyöstä, sosiaalieettisestä toiminnasta ja muusta yhteiskunnallisesti orientoituneesta ja ympäristöön suuntautuvasta työstä aiheutuvat tuotot ja kulut

Yhdyskuntatyö, sosiaalieettinen toiminta ja muu yhteiskunnallisesti orientoitunut ja ympäristöön suuntautuva työ.

Nousiaisten seurakunnassa ei ole erikseen kustannuspaikkaa yhteiskunnalliselle työlle. Seurakunta pyrkii yhteistyökumppanien ja oman ympäristötyönsä avulla toimimaan vastuullisena osallistujana yhteiskunnallisessa elämässä.

Lähetys (260)

Tähän kirjataan lähetystyöstä aiheutuvat tuotot ja kulut ml. talousarviossa lähetysjärjestöille osoitetut varat ja nimikkosopimukset. Tälle tehtäväalueelle merkitään mm. lähetystyön retkien, seurakuntamatkojen ja leirien sekä lähetystyön hyväksi järjestettyjen juhlien, tempauksien ja myyjäisten tuotot ja kulut.

Lähetystyö ml. talousarviossa lähetysjärjestöille osoitetut varat ja nimikkosopimukset. Lähetystyön retket, seurakuntamatkojen ja leirien sekä lähetystyön hyväksi järjestetyt juhlat, tempaukset ja myyjäiset.

1012600000 Lähetystyö

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Lähetystyön tehtävänä on auttaa ihmisiä lähellä ja kaukana, toteuttaa lähetys- ja kastekäskyä sekä elää kirkon yhteistä uskoa Kolmiyhteiseen Jumalaan todeksi. Keskeistä toiminnassa on lähimmäisenrakkaudesta nouseva jokaisen ihmisen hyväksyminen ja ennakkoluulottomuus, keskinäinen kunnioitus, yhteisöllisyys ja yhdessä tekeminen.

NYKYISET RESURSSIT

Kirkkoherra, diakonian viranhaltija, muutkin työntekijät, diakonian ja lähetyksen työryhmän jäsenet ja muut asiasta kiinnostuneet.

Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta (270)

Tähän kirjataan kansainvälisestä diakoniasta aiheutuvat tuotot ja kulut sekä Merimieskirkolle annetut avustukset. Tälle tehtäväalueelle kirjataan mm. ulkomaille kohdistuva ystävyysseurakuntatoiminta sekä Kirkon Ulkomaanavulle (KUA) myönnettyt avustukset

1012700000 KV diakoniatyö ja muu Srk:n yhteistyötoiminta

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Kristilliseen lähimmäisenrakkauteen perustuva ihmisten auttaminen yli kieli-, uskonto- ja valtakuntarajojen. Diakoniatyöntekijä osallistuu mahdollisuksiensa mukaan rovastikunnallisen työryhmän kokouksiin. Yhteisvastuukeräystä toteutetaan yhdessä seurakunnan muiden työntekijöiden ja vapaaehtoisten kanssa.

RESURSSIT

Diakoniatyöntekijä ja seurakunnan muita työntekijöitä. Rovastikunnallinen ystävyysseurakuntatyöryhmä.

1012410702 YV-keräys

Yhteisvastuukeräyksen tuotot tilitettiin kokonaisuudessaan Yhteisvastuulle ja näin tarkoitus jatkaa tulevaisuudessakin, minkä takia ei tarvetta laatia talousarviota.

Seurakunnan musiikkityön konserttien ohjelmatuotot ja myyjäisten tuotot on päätetty ohjata yhteisvastuun hyväksi.

Muu seurakuntatyö (290)

Muun seurakuntatyön tehtäväalue sisältää myös aiemman tehtäväalueen Muu palvelu (245).

Muuta seurakuntatyötä on työ, jolle ei löydy muuta luontaista tehtäväaluetta.

HUOM. Seurakunnallista toimintaa tukeville järjestöille ja yhdistyksille myönnetyt avustukset kirjataan sille tehtäväalueelle, jolle avustus kohdistuu.

Nousiaisten seurakunnalla ei ole muun seurakuntatyön alle soveltuvia kustannuspaikkoja.

2.3 Hautaustoimi (pl 4)

Hautaustoimen toiminnalliset tavoitteet:

Kustannuspaikka	Tavoite	Mittari
Hautausmaiden ylläpito	Hautaustoimen kirjauskäytännöt pyritään korjaamaan ja seuraamaan hautatoimen kannattavuutta.	Hautaustoimen toteuma
Hautausmaiden ylläpito	Marttapolun muurin korjaus	Kyllä/Ei
Hautaaminen	Hautaustoimen kirjauskäytännöt pyritään korjaamaan ja seuraamaan hautatoimen kannattavuutta.	Hautaustoimen toteuma
Haudanhoitorahasto	Kesätyöntekijöiden ohjeistukseen ja perehdytykseen paneudutaan, jotta reklamaatioita ei tulisi.	Reklamaatioiden määrä
Vainajasäilytys	Pyritään selvittämään vainajasäilyksen kustannukset ja sen jälkeen hinnoitteleman palvelu.	Kustannusten toteuma
Vainajasäilytys	Vainakylmiöiden rikkoutumista varten määrärahan varaaminen, korjausta ei tehdä, mikäli koneet eivät rikkoudu.	Kyllä/Ei

Hautaustoimi	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	-31 162,20	-21 000,00	-22 000,00	-22 000,00	-22 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	111 575,61	98 684,29	122 417,00	94 150,00	95 928,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	80 413,41	77 684,29	100 417,00	72 150,00	73 928,00

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

Hautausmaahallinto (401)

Nousiaisten seurakunnassa ei ole erillistä hautausmaahallintoa, eikä tätä tehtävää aluetta käytetä seurakunnassa.

Hautausmaiden ylläpito (403)

Tehtäväalueelle kirjataan hautausmaan maa-alueen ja rakenteiden, hautausmaan ylläpitoa palvelevien tilojen ja rakennusten sekä hautausmaan yleishoitoon käytettävien koneiden ja kaluston kulut ja hautausmaan ylläpitoon kohdistuvat henkilöstömenot. Tehtäväalueen tuottoja ovat hautapaikkojen luovuttamisesta ja hautojen hallinta-aikojen pidentämisestä perittävät maksut. Tehtäväalueen tuottoja voivat olla myös mahdolliset hautamuistomerkkien oikaisusta saatavat tulot, jolleivät ne sisälly haudanhoitosopimuksiin.

1014030000 Hautausmaiden ylläpito

Hautausmaan kunnossapitoon ja yleisten alueiden hoitoon liittyvät tehtävät määritellään kirkkojärjestyksen 3 luvun 58 §:n mukaisessa hautausmaan hoitosuunnitelmassa. Niitä ovat mm. hautausmaan puhtaanapito, yleishoitoon kuuluva nurmikon leikkuu, kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden hautausalueiden hoito, vinojen tai muuten vaarallisten muistomerkkien valvonta ja ilmoitusprosessi, puuston ja pensasaitojen istutukset ja niiden hoito sekä käytävien hoito ja talvikunnossapito.

Hautaaminen (404)

Tehtäväalueelle kirjataan vainajan ruumiin tai tuhkan hautaamisesta sekä tuhkan muusta hautaustavasta aiheutuvat henkilöstömenot sekä hautaamiseen käytettävien koneiden ja niiden säilytys- ja huoltotilojen kulut. Huom. hautausmaahan siunaamiseen ja muistotilaisuuksiin liittyvät henkilöstömenot sekä tilakustannukset ja -tuotot vyörytetään pääluokkaan seurakunnallinen toiminta tehtäväalueelle hautausmaahan siunaaminen (202). Tehtäväalueen hautaaminen tuottoja ovat haudan avaamisesta, peittämisestä ja peruskunnostuksesta sekä vainajan muusta hautaustavasta perittävät maksut ja mahdolliset hautamuistomerkkien siirroista perittävät maksut.

1014040000 Hautaaminen

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Hautaamiseen liittyviä tehtäviä ovat hautausjärjestelyistä sopiminen, hautauslupien valvonta, haudan luovuttamiseen ja oikeuteen tulla haudatuksi hautaan liittyvät hallintotehtävät, hautakirjanpito, kuolemansyyn selvittämisestä annetun asetuksen mukaiset ilmoitukset, haudan avaaminen, peittäminen ja peruskunnostus, vainajan siirtäminen seurakunnan tiloissa ja hautausmaalla, tuhkan maahan kätkeminen, sirottelu sekä sijoittaminen kolumbaarioon

NYKYISET RESURSSIT

Suntio, seurakuntapuutarhuri, talouspäällikkö

Vainajasäilytys (406)

Tehtäväalueelle kirjataan vainajien säilytystilojen ja kylmälaitteiden kulut, vainajasäilytykseen ja -näyttöihin liittyvät henkilöstömenot sekä vainajasäilytyksen maksutuotot.

Nousiaisten seurakunnassa pyritään vaikuttamaan siihen, ettei aika kuolemasta hautaamiseen muodostu liian pitkäksi. Vainajasäilytys on välttämätön hautaamiseen liittyvä palvelu, josta ei vielä peritä maksua. Kylmäsäilytystilojen kapasiteetti on toistaiseksi riittänyt tarpeeseen nähden hyvin.

Vainajasäilytykseen liittyviä tehtäviä ovat tilojen kunnossapito ja puhtaanapito, kylmälaitteiden toiminnan valvonta, vainajien siirroista sopiminen, vainajakylmiön käytön valvonta, vainajien näyttöjen järjestäminen sekä vainajien säilytystä ja siirtoja koskeva kirjanpito.

2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

Kiinteistötoimen toiminnalliset tavoitteet:

Kustannuspaikka	Tavoite	Mittari
Kirkot	Esite kirkosta ja kirkon sähköisen esittelymateriaalin työstäminen eteenpäin	Esite kyllä/ei, Sähköiseen järjestelmään lisättyjen kohtien määrä
Kirkot	Kappelin remontointi asiakaskäyttöön	Kyllä/Ei
Kirkot	Sakastin kaappien uusiminen	Kyllä/Ei
Kirkot	Kaiteen rakentaminen alttarille	Kyllä/Ei
Kellotapulit	Pyritään selvittämään kellotapulien kustannukset	Kustannusten toteuma
Kellotapulit	Kellotapulien tippalistojen korjaus	Kyllä/Ei
Kellotapulit	Ulkoseinien maalaus	Kyllä/Ei
Kellotapulit	Kellotapulien sisäosien puhdistus imuroimalla	Kyllä/Ei
Seurakuntatalot	Seurakuntakodin käyttöikää pyritään pidentämään, kunnes uusi tila on saatavilla.	Tilan säilyminen käyttökelpoisena kyllä/ei
Nuorisotila Arkki	Arkin opetustilan remontointi	Kyllä/Ei
Vanha pappila	Valaistuksen hankkiminen piha-alueelle	Kyllä/Ei
Vanha pappila	Leikkialueen aitaaminen	Kyllä/Ei
Pappila	Valaistuksen hankkiminen piha-alueelle	Kyllä/Ei
Kanttorila	Kanttorilan saunan lisälämmöneristäminen tarvittaessa	Kyllä/Ei
Maa- ja metsätalous	Luontopolun rakentaminen Falkinkosken metsään	Kyllä/Ei

Kiinteistötoimi	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	-24 753,08	-22 718,00	-56 318,00	-21 318,00	-21 318,00
Toimintakulut (ulkoiset)	316 749,67	288 355,76	350 788,00	249 728,00	246 198,00
Toimintakate 1 (ulkoinen)	291 996,59	265 637,76	294 470,00	228 410,00	224 880,00

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

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

Kiinteistöhallinto (501)

Nousiaisten seurakunnassa ei ole erillistä kiinteistöhallintoa.

502 Kirkot

Tähän kirjataan kirkkojärjestyksen 3 luvun 52 §:n mukaisten kirkkojen tuotot ja kulut. Kirkkolain 3 luvun 21 §:ssä erotetaan kirkolliset rakennukset seurakunnan muista rakennuksista. Tämän lisäksi erotetaan vielä kirkko muista kirkollisista rakennuksista, koska päätös kirkon rakentamisesta syntyy vain kirkkolain 3 luvun 21§:n 3 mom:n osoittamassa järjestyksessä.

1015020000 Kirkko

503 Kellotapulit

Tähän kirjataan kirkkolain 3 luvun 21 §:n mukaisten kellotapulien tuotot ja kulut. Kirkkolain 3 luvun 21 §:ssä erotetaan kirkolliset rakennukset seurakunnan muista rakennuksista. Silloin kun kellotapuli on osa kirkkoa (samaa rakennusta), siitä aiheutuvia tuottoja ja kuluja ei eroteta kirkon tuotoista ja kuluista.

504 Siunauskappelit

Tähän kirjataan kirkkolain 3 luvun 21 §:n mukaisten siunauskappeleiden tuotot ja kulut.

505 Kappelit ja muut kirkkorakennukset

Tähän kirjataan sellaisten kappeleiden ja kirkkorakennusten tuotot ja kulut, jotka eivät ole kirkkolain 3 luvun 21 §:n mukaisia kirkollisia rakennuksia.

506 Seurakuntatalot

Tähän merkitään seurakuntatalojen tuotot ja kulut.

1015060000 Seurakuntakoti
1015070531 Nuorisotila Arkki
1015070532 Vanha pappila
1015070540 Pappila

507 Asuinkiinteistöt ja -osakkeet

Tähän merkitään ne tuotot ja kulut, jotka aiheutuvat asuinkiinteistöistä ja asunto-osakkeista.

1015070541 Kanttorila

510 Maa- ja metsätalous

Tähän merkitään maa- ja metsätaloudesta seurakunnalle aiheutuvat tuotot ja kulut.

1015100000 Maa-ja metsätalous

TOIMINTA-AJATUS/TEHTÄVÄT

Tehtävänä on tukea seurakunnan muita toimintoja ja ylläpitää tilat käyttökel-
poisina.

NYKYISET RESURSSIT

Hallintoasiat: Talouspäällikkö

Käytännön toteutus: Seurakuntapuutarhuri, suntio ja kausityöntekijät.

2.5 Ympäristöohjelman tavoitteet

Seurakunnan ympäristöohjelmaan kirjataan vuosittain talousarviotavoitteita. Ympäristödiplomin auditoinnin yhteydessä tuli esille, että Nousiaisten seura-
kunnan tapa jakaa ympäristödiplomin tavoitteet työaloille ei ollut auditoijan
kannalta toimivaa, koska hänen piti miettiä, mihin ympäristökäsikirjan kohtaan
tavoite viittaa. Ympäristöohjelmaa muutettiin vuoden 2026 tavoitteiden osalta

niin, että ympäristödiplomin tavoitteet on ryhmitelty käsikirjan kohtien mukaisesti. Ympäristöohjelma on hyväksytty kirkkoneuvostossa 8.10.2025 /116 §. Koska ympäristödiplomin tavoitteet ovat osa seurakunnan toiminnallisia tavoitteita tulee ne liittää osaksi talousarviota.

Vuoden 2026 ympäristödiplomitavoitteet:

Kohtaan 2.14 Ympäristöviestintä vastuussa ympäristövastaava:

- Laaditaan ympäristöviestintäsuunnitelma
- Laaditaan ympäristöviestintään vuosikello

Kohtaan 3.3 Hankintaohjeet ja -koulutus vastuussa ympäristövastaav:

- Laaditaan hankintaohjeet ja koulutus työntekijöille työntekijäpalaverien yhteydessä
-

Kohtaan 4.6 Luontopolut ja hiljaisuudelle rauhoitetut paikat vastuussa ympäristötyöryhmä:

- Tehdään luontopolku Falkinkoskelle

Kohtaan 4.10 Liikkuva seurakunta vastuussa lastenohjaajat:

- Luonto ja liikunta koulutuksen jälkeen lastenohjaajat järjestävät liikkuva seurakunta tapahtuman
- Järjestetään liikkujan viikolla tapahtuma
-

Kohtaan 5.5 Jätehuoltovastaava ja -koulutus vastuussa kirkkoneuvosto:

- Nimitetään jätehuoltovastaava

Kohtaan 5.9 Kompostointi vastuussa lastenohjaajat:

- Perhe- ja päiväkerho hankkivat vanhan pappilan pihapiiriin kompostin ja ohjaavat perheitä kompostointiin saloihin jakamalla kompostivinkkejä.

Kohtaan 7.4 Tilojen käyttö vastuussa ympäristövastaava:

- Vanhan pappilan käyttöasteen nosto

Kohtaan 8.7 Vieraslajien torjunta vastuussa seurakuntapuutarhuri:

- Järjestetään vieraslajin torjunta (jättipalsami) seurakuntakodin tontilla

Kohtaan 8.15 Hautausmaiden ympäristökasvatuksellisten arvojen hyödyntäminen vastuussa ympäristövastaava ja seurakuntapuutarhuri:

- Järjestetään hautausmaakävely

Kohtaan 10.7 Taloudellinen ajotapa vastuussa lastenohjaaja:

- Järjestetään taloudellisen ajotavan koulutusta työntekijöille työntekijäpalaverin yhteyteen

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos, joka ei Nousiaisten seurakunnan talousarviossa sisällä sisäisiä eriä. Tilinpäätökseen sisäisten erien laskenta tilataan Kirkon palvelukeskukselta.

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

3 Perustelut

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

Talousarvion verotuloarvio perustuu Kirkontilastot.fi-palvelun verotuloennusteeseen (6.11.2024), joka oli otettu seurakunnan vuoden 2025 vuoden talousarvion valmistelua varten. Uusimmat arviot näyttävät kirkollisverotulojen kasvua siinä määrin, että valmisteleva viranhaltija näki varovaisuuden periaatteen mukaisesti parhaaksi käyttää ennustetta, joka on toistaiseksi pitänyt hyvin paikkansa. Verotulojen määrää voidaan korjata, mikäli vuoden 2026 aikana näyttää, että tulot ovat kasvaneet merkittävästi talousarvioon merkityistä tuloista. Rahastomaksut ja valtionrahoituksen määrä perustuvat Kirkkohallituksen arvioihin. Talousarvio on suunniteltu 96 773 euroa alijäämäiseksi. Kiinteistöjen korjausvelkaa puretaan edellisten tilikausien ylijäämästä.

3.1 Tuloslaskelma

Tuloslaskelmaosa talousarvio tiliryhmätaso	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot	-465 877,20	-56 068,00	-101 118,00	-59 118,00	-59 118,00
Korvaukset			-7 000,00		
Myyntituotot	-4 654,90	-2 900,00	-6 600,00	-6 600,00	-6 600,00
Maksutuotot	-36 871,77	-29 950,00	-30 800,00	-30 800,00	-30 800,00
Vuokratuotot	-18 974,43	-20 218,00	-18 818,00	-18 818,00	-18 818,00
Metsätalouden tuotot	-1 442,99		-35 000,00	0,00	0,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-1 244,42				
Tuet ja avustukset	-13 524,14	-3 000,00	-2 900,00	-2 900,00	-2 900,00
Muut toimintatuotot	-4 684,59				
Sisäiset tuotot	-384 479,96				
Toimintakulut	1 498 027,47	1 086 682,29	1 244 432,00	1 115 302,00	1 125 659,00
Henkilöstökulut	559 732,62	555 005,18	614 506,00	628 376,00	643 399,00
Palkat ja palkkiot	469 352,55	450 919,31	498 471,00	508 845,00	521 013,00
Henkilösivukulut	96 266,11	104 085,87	116 035,00	119 531,00	122 386,00
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-5 886,04				
Palvelujen ostot	350 909,35	322 547,11	483 456,00	340 581,00	335 915,00
Vuokratulut	5 542,39	5 400,00	5 200,00	5 200,00	5 200,00
Sisäiset vuokratulut	384 479,96				
Aineet ja tarvikkeet	153 821,02	181 250,00	116 970,00	116 845,00	116 845,00
Ostot tilikauden aikana	153 821,02	181 250,00	116 970,00	116 845,00	116 845,00
Annetut avustukset	17 861,81	12 800,00	12 800,00	12 800,00	12 800,00
Muut toimintakulut	25 680,32	9 680,00	11 500,00	11 500,00	11 500,00
TOIMINTAKATE	1 032 150,27	1 030 614,29	1 143 314,00	1 056 184,00	1 066 541,00
Kirkollisverotulot	-1 075 795,95	-1 080 000,00	-1 095 000,00	-1 106 000,00	-1 121 000,00
Valtionrahoitus	-94 983,96	-83 673,00	-74 804,00	-66 875,00	-59 786,00
Verotuskulut	14 048,76	13 519,00	13 138,00	13 138,00	13 138,00
Kirkon rahastomaksut	83 580,00	92 213,20	98 904,00	99 290,00	100 669,00
Toiminta-avustukset	-1 000,00				
Rahoitustuotot- ja kulut	-61 757,01	-53 000,00	-51 103,00	-8 990,00	-8 990,00
Korkotuotot	-60 896,18	-45 000,00	-42 113,00		
Muut rahoitustuotot	-878,71	-8 000,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
Sisäiset korkotuotot	-25 887,24				
Korkokulut	0,84				
Muut rahoituskulut	17,04		10,00	10,00	10,00
Sisäiset korkokulut	25 887,24				
VUOSIKATE	-103 757,89	-80 326,51	34 449,00	-13 253,00	-9 428,00
Poistot ja arvonalentumiset	101 396,76	58 847,85	62 324,00	62 324,00	62 324,00
Suunnitelman mukaiset poistot	58 846,54	58 847,85	62 324,00	62 324,00	62 324,00
Kertaluonteiset poistot	42 550,22	0,00			
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0,00				
Tuotot	-60 621,82				
Kulut	48 992,76				
Siirrot rahastosta/rahastoon	11 629,06				
TILIKAUDEN TULOS	-2 361,13	-21 478,66	96 773,00	49 071,00	52 896,00
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-19 354,68				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-21 715,81	-21 478,66	96 773,00	49 071,00	52 896,00

(Huom. tulot miinusmerkkisinä ja menot plusmerkkisinä)

IV Investointiosa

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

4 Perustelut

Investointiosaan ei ole suunniteltu investointeja vuodelle 2026. Talousarvion aikana vielä hyväksymättömän kiinteistöstrategian mukaan vuoden 2026 aikana aloitetaan suunnittelemaan uutta seurakuntakotia. Koska virallisia päätöksiä ei ole tehty, eikä myöskään ole tietoa vuoden 2026 kustannuksista, on parempi edetä niin, että ensin tehdään päätökset, jonka jälkeen valmistellaan talousarvion muutos investoinnin osalta. Vuoden 2026 suunnittelun jälkeen voidaan arvioida tulevien vuosien investointitarpeita.

Kirkon esineistön konservointi jouduttiin siirtämään vuodelta 2026 vuodelle 2027, koska konservointiin on mahdollista saada jopa 70 % konservointiavustus. Avustusta ei kuitenkaan saa hakea, mikäli aiemmin myönnetyt avustukset eivät ole maksettuina seurakunnalle. Kirkon maalämpöprojekti on vasta valmistumassa ja maksatusta päästään hakemaan vasta avustusten hakuajan 31.12.2025 päätyttyä. Tästä syystä on järkevämpää lykätä konservointia vuodelle eteenpäin.

Investointiosa hankkeittain

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

Ei hankkeita.

V Rahoitusosa

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

Rahoituslaskelma	Tilinpäätös 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-103 758	-80 327	34 449	-13 253	-9 428
Vuosikate	-103 758	-80 327	34 449	-13 253	-9 428
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät					
Investoinnit		210 000			
Investointimenot		215 000			
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin		-5 000			
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-103 758	129 673	34 449	-13 253	-9 428
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-64 810				
Toimeksiantojen varojen muutokset	-63 390				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	40 728				
Vaihto-omaisuuden muutos	-1 861				
Pitkäaikaisten saamisten muutos					
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-23 975				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-16 312				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-64 810				
Rahavarojen muutos	-168 568	129 673	34 449	-13 253	-9 428
Rahavarojen muutos (tase)	-168 568				
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos	101 545				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-270 113				

VI Hautainhoitorahasto

Tuloslaskelmaosa talousarvio tiliryhmätaso

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot	-53 140,53	-45 600,00	-43 400,00	-42 900,00	-42 400,00
Maksutuotot	-51 665,00	-45 600,00	-43 400,00	-42 900,00	-42 400,00
Tuet ja avustukset	-1 475,53				
Toimintakulut	48 992,76	50 386,00	50 054,00	49 995,00	49 959,00
Henkilöstökulut	39 183,17	37 086,00	37 639,00	38 580,00	39 544,00
Palkat ja palkkiot	29 986,43	30 000,00	30 482,00	31 244,00	32 025,00
Henkilösivukulut	9 196,74	7 086,00	7 157,00	7 336,00	7 519,00
Palvelujen ostot	1 037,99	1 300,00	1 915,00	1 915,00	1 915,00
Aineet ja tarvikkeet	8 771,60	12 000,00	10 500,00	9 500,00	8 500,00
Ostot tilikauden aikana	8 771,60	12 000,00	10 500,00	9 500,00	8 500,00
TOIMINTAKATE	-4 147,77	4 786,00	6 654,00	7 095,00	7 559,00
Rahoitustuotot- ja kulut	-7 481,29	-5 250,00	-7 700,00	-6 000,00	-6 000,00
Korkotuotot	-7 481,29	-5 250,00	-7 700,00	-6 000,00	-6 000,00
VUOSIKATE	-11 629,06	-464,00	-1 046,00	1 095,00	1 559,00
TILIKAUDEN TULOS	-11 629,06	-464,00	-1 046,00	1 095,00	1 559,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-11 629,06	-464,00	-1 046,00	1 095,00	1 559,00

Huom. Akkunaraportti näyttää tulot miinusmerkkisinä ja menot plusmerkkisinä. Vuoden 2026 ylijäämä 1 046 euroa, vuoden 2027 alijäämä 1 095 euroa ja vuoden 2028 alijäämä 1 559 euroa.

5 Perustelut

Haudanhoitojen ostomäärät vähenevät vähitellen. Perennahoitojen määrän nousu laskee haudanhoitojen tuloja, koska tarjolla on nyt edullisempi vaihto-

ehto. Haudanhoitojen mainostamista tulisi tehostaa keväällä esimerkiksi laatimalla värikäs mainos, jotta haudanhoitojen määrä saataisiin pysymään hyvällä tasolla.

Työntekijöiden palkat nousevat työehtosopimusneuvottelujen mukaisesti, mikä vaikeuttaa tulojen ja menojen tasapainossa pitämistä. Haudanhoidon kukkien hankinta on pystytty tekemään paikalliselta yrittäjältä, jonka hinnoittelu on ollut kohtuullinen, eikä muitakaan kustannusten merkittäviä nousuja ole näköpiirissä.

Talletuskorot ovat laskeneet, mikä näkyy talousarvion tulevissa suunnitelma-
vuosissa 2027–2028. Vuoden 2026 haudanhoitorahaston talletus on vielä hyvä-
vätuottoisella määräaikaaisella tilillä.

Haudanhoitorahasto on jo pitkään ollut ylikatteinen eli työntekijöiden määrää ei kannata lähteä vähentämään ja vuodelle 2026 on lisätty 1 000 euroa kaluston uusimiseen.