







TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2027–2029

TALOUSARVIO 2027

YLÖJÄRVEN SEURAKUNTA
SUOMEN EV.LUT. KIRKKO

Hyväksytty Kirkkovaltuustossa 25.11.2026

Kannen kuvat: Ikäihminen ja vapaaehtoinen ystävä ulkoilulla 27.7.2026
Leikkiä Ylöjärven kirkon lastentilassa 14.9.2026
Vohvelinmyyntiä Yhteisvastuun hyväksi Laskiaistapahtumassa 15.2.2026
Viljakkalan kirkko 23.6.2026

Sisällysluettelo

I Yleisperustelut ... 2

1. Yleiskatsaus ... 2

1.1 Yleinen talouden kehitys ... 3

1.2 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus ... 4

1.3 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä ... 7

1.4 Seurakunnan painopistealueet ... 10

1.5 Henkilöstö ... 13

1.6 Talousarvion rakenne ... 15

1.7 Talousarvion sitovuus ... 16

II Käyttötalousosa ... 17

2.1 Hallinto (pääluokka 1) ... 17

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pääluokka 2) ... 18

2.3 Hautaustoimi (pääluokka 4) ... 29

2.4 Kiinteistötoimi (pääluokka 5) ... 31

III Tuloslaskelmaosa ... 32

3.1 Perustelut ... 32

3.2 Tuloslaskelmat ... 33

IV Rahoitusosa ... 35

V Investointiosa ... 37

VI Talousarvion liitteet ... 38

6.1 Hauta- ja hautauspalvelumaksut 2027 ... 38

6.2 Haudanhoitohinnasto 2027 ... 40

6.3 Seurakunnallisen toiminnan todelliset kustannukset ... 43

I Yleisperustelut

1. Yleiskatsaus

Vuosi 2027 on Ylöjärven seurakunnalle monella tavalla merkittävä. Seurakunnan perustehtävä pysyy muuttumattomana: julistamme evankeliumia, vietämme jumalanpalveluksia ja kirkollisia toimituksia sekä kohtaamme ihmisiä heidän elämänsä eri vaiheissa. Toimintaympäristö muuttuu kuitenkin jatkuvasti, mikä haastaa meitä uudistumaan ja etsimään uusia tapoja toteuttaa seurakunnan tehtävää. Seurakunnan nykyisen strategian mukaisesti haluamme olla entistä merkityksellisempi osa ylöjärveläisten elämää sekä vahvistaa osallisuutta, yhteisöllisyyttä ja vastuullisuutta.

Seurakunnassa tehdään laajasti työtä kaikenikäisten parissa. Varhaiskasvatus, nuorisotyö, rippikoulut, musiikkityö, aikuistyö, diakonia ja lähetystyö muodostavat yhdessä kokonaisuuden, jonka tavoitteena on tarjota mahdollisuuksia kohdata toisia ihmisiä, kasvaa uskossa ja löytää paikka seurakuntayhteydessä. Erityistä huomiota kiinnitetään osallisuuden vahvistamiseen sekä vapaaehtoisten ja työntekijöiden yhteiseen tekemiseen.

Ympäristövastuu on keskeinen osa seurakunnan toimintaa. Kirkon ympäristödiplomin saamisen jälkeen jatkamme määrätietoisesti työtä Hiilineutraali kirkko 2030-tavoitteen saavuttamiseksi. Tavoitteena on vähentää toiminnan ympäristövaikutuksia, lisätä luonnon hyödyntämistä toimintaympäristönä ja vahvistaa kestävää toimintakulttuuria kaikilla työaloilla.

Seurakunnan taloudellinen tilanne on ollut viime vuosina vakaa, mutta talouden näkymiin liittyy aiempaa enemmän epävarmuutta. Jäsenmäärän vähentyminen, kirkollisverotuottojen kehitykseen liittyvä epävarmuus ja valtionrahoituksen merkittävä pieneneminen vaikuttavat talouteen. Talouden tasapainottamiseksi toimintamenoja on sopeutettu käytettävissä olevaan tulopohjaan. Vuoden 2027 talousarvio on laadittu kuitenkin ylijäämäiseksi kirkollisverotuottojen ennustetun kasvun, toimintamenojen sopeuttamisen ja poistotason alentumisen vuoksi. Myös suunnitelmavuosien talouden arvioidaan säilyvän tasapainoisena.

Kiinteistöjen osalta vuoden merkittävin hanke on Vanhan seurakuntatalon perusparantaminen. Samalla jatketaan kiinteistöstrategian mukaista työtä, jonka tavoitteena on turvata terveelliset, toimivat ja tarkoituksenmukaiset tilat seurakunnan toiminnalle myös tulevaisuudessa.

Vuosi 2027 on myös luottamushenkilöhallinnon kannalta tärkeä. Seurakuntavaalien jälkeen aloittaa työnsä uusi kirkkovaltuusto, joka osallistuu seurakunnan tulevien vuosien strategisten suuntaviivojen linjaamiseen. Kiitämme päättyvän valtuustokauden luottamushenkilöitä heidän arvokkaasta työstään ja toivotamme uudet päättäjät tervetulleiksi rakentamaan Ylöjärven seurakunnan tulevaisuutta yhdessä seurakuntalaisten ja henkilöstön kanssa.

Ulla Ruusukallio
kirkkoherra

Annamari Kortesaari
talousjohtaja

1.1 Yleinen talouden kehitys

Suomen talouskasvu on pitkän odotuksen jälkeen käynnistynyt. Alkuvuonna talous on kasvanut ripeästi ja laaja-alaisesti. Kasvun taustalla on ollut yksityisen kulutuksen elpymistä, investointien kiihtymistä ja viennin kasvua. Lähi-idän tapahtumat ovat nostaneet korkoja ja energian hintoja, mutta näillä tekijöillä ei ole toistaiseksi ollut merkittävää vaikutusta talouskasvuun.

Taloustilanteen ennakoitua nopeampi vahvistuminen vaikuttaa suoraan myös julkisen sektorin tuloihin ja rahoitusasemaan. Verokertymät tulevat talouskasvun myötä nousemaan ja ne ovat jo vuoden 2026 osalta aiemmin ennustettuja suurempia. Valtion talousarvio jää kuitenkin huomattavan alijäämäiseksi vuosien 2026 ja 2027 osalta (-13,4 mrd. € ja -12,4 mrd. €) huolimatta tulojen kasvusta, sillä korko- ja puolustusmenot ovat kasvaneet ennakoitua enemmän.

Inflaatio

Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 2,1 % heinäkuussa 2026 (Tilastokeskus, 14.8.2026), kun se vuotta aiemmin vastaavana ajankohtana oli 0,2 %. Inflaatio euroalueella oli heinäkuussa 2,9 %, kun se vuotta aiemmin oli 2,0 % (Eurostat, 19.8.2026).

Valtiovarainministeriö ennusti inflaation olevan 2,0 prosenttia vuonna 2026 ja 1,9 prosenttia vuonna 2027 (VM, 16.6.2026). Vastaavasti Nordea ennustaa inflaation olevan 1,9 prosenttia vuosina 2026 ja 2027 (Nordea, 2.9.2026). Inflaation kiihtymisen taustalla on ollut etenkin energian hinnan nousu Lähi-idän tilanteen vuoksi. Lisäksi korkotason nousu on vauhdittanut inflaatiota.

Bruttokansantuote

Vuoden mittaan selvästi ylöspäin tarkistettujen ennustelaitosten arvioiden mukaan Suomen talous kasvaa vuosina 2026–2028 kohtalaisen ripeästi. Vuoden 2026 bruttokansantuotteen kasvuennusteet vaihtelevat noin 1,7–2,2 prosentin välillä, ja vuodelle 2027 ennakoidaan pääosin 1,8–2 prosentin talouskasvua.

Valtiovarainministeriön kesän 2026 ennusteen mukaan bruttokansantuote kasvaa 1,8 prosenttia vuonna 2026, 1,6 prosenttia vuonna 2027 ja 2,0 prosenttia vuonna 2028.

Työllisyys ja ansiotason kehitys

Suomen työmarkkinoiden voimakkain heikkenemisvaihe näyttää olevan ohi, mutta työttömyys on edelleen korkealla tasolla. Tilastokeskuksen mukaan työttömyysasteen trendi oli 10,5 % heinäkuussa 2026. Työ- ja elinkeinoministeriö ennakoi työttömyysasteen laskevan 9,8 prosenttiin vuonna 2027. Työllisten määrä kasvaisi vuonna 2027 noin 18 000 henkilöllä. Työllisyyden maltillinen paraneminen ja palkkasumman kasvu tukevat kirkollisveropohjaa.

Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Vuonna 2025 kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,060 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi hieman vajaalla 5,1 miljoonalla eurolla (+0,5 %) vuodesta 2024. Vuodesta 2023 vuoteen 2024 tuotto kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %). Kirkollisveron määrä on nyt kasvanut seitsemänä peräkkäisenä vuonna, mitä ennen kirkollisveron tuotto aleni kolmena vuonna peräkkäin – rahanarvon muutos huomioiden neljänä vuonna. Verotulot kasvoivat 123 seurakuntataloudessa (51 %) ja vähenivät 117 (49 %) seurakuntataloudessa.

Kirkollisverotuoton ennustetaan kasvavan edelleen vuonna 2027. Talouden piristyminen ja seuraavan hallituksen mahdolliset verotukseen liittyvät toimet voivat kasvattaa verotuottoja ennustettua enemmän.

1.2 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Ylöjärven seurakunnan taloudellinen tilanne on ollut vakaa ja tilikaudet ovat olleet useita vuosia ylijäämäisiä. Talouteen liittyvä epävarmuus lisääntyi, kun vuoden 2025 kirkollisverotuotot jäivät kasvuodotuksista huolimatta 0,1 prosenttia edellisvuotta pienemmiksi.

Tilikauden tulos oli säästyneiden toimintakulujen vuoksi kuitenkin 8 583 euroa ylijäämäinen. Lisäksi valtionrahoituksen leikkaukset vuosien 2025–2027 aikana ovat yhteensä noin 40 %. Kirkkohallituksen uuden ennusteen mukaan kirkollisverotuotot kasvaisivat jäsenmäärän vähenemisestä huolimatta vuosina 2027–2030.

Vuoden 2026 talousarvio laadittiin 65 340 euroa alijäämäiseksi seurakuntavaaleista aiheutuvien lisäkustannusten vuoksi. Talousarviota muutetaan, koska kirkollisverotuotot jäävät myös kuluvana vuonna suunniteltua pienemmiksi. Lisäksi kirkkovaltuusto päättää poistoaikojen lyhentämisestä, mikä heikentää tilikauden tulosta merkittävästi. Koska vuodelle 2026 on suunniteltu kohdistuvaksi suuri lisäpoisto, lyhyempiin poistoaikoihin siirtyminen pienentää poistoja vuonna 2027.

Toimintamenojen vähentäminen ja poistojen pienentyminen mahdollistavat vuoden 2027 talousarvion laatimisen 64 704 euroa ylijäämäiseksi. Myös taloussuunnitelmavuodet 2028–2029 on suunniteltu ylijäämäisiksi.

Valtionrahoitus

Valtionrahoitus on tarkoitettu käytettäväksi seurakunnan lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin, joita ovat hautaustoimi, väestökirjanpito ja kirkollisen kulttuuriperinnön ylläpito ja hoito.

Hallituksen talousarvioehdotuksessa esitetään valtionrahoituksen määräksi 96 034 000 euroa vuodelle 2027. Kirkon keskusrahaston talousarviossa esitetään, että seurakunnille suoraan jaettava summa olisi 85 041 900 euroa. Kirkolliskokous päättää seurakunnille suoraan jaettavan määrän marraskuussa.

Kirkolliskokous muutti valtionrahoituksen jakoperusteita marraskuussa 2024. Vuonna 2027 seurakunnille suoraan jaettava valtionrahoitus jaetaan ensimmäistä kertaa kokonaan uusien jakoperusteiden mukaisesti. Uusien jakoperusteiden painokertoimet ovat seuraavat:

- 15 % seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperintöindeksin suhteelliseen osuuteen
- 15 % seurakuntatalouden edellisen vuoden vahvistettuun väkilukuun
- 35 % seurakuntatalouden alueella kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon suhteelliseen osuuteen ja
- 35 % seurakuntatalouden alueelle haudattujen ihmisten määrän 5 vuoden liukuvaan keskiarvoon

Ylöjärven seurakunta sai valtionrahoitusta 687 235 euroa vuonna 2024 ja 521 428 euroa vuonna 2025. Vuonna 2026 valtionrahoitusta saadaan noin 463 000 euroa. Valtionrahoituksen määrä tulee arvioiden mukaan laskemaan edelleen siirryttäessä soveltamaan kokonaan uusia jakoperusteita. Vuoden 2027 talousarviossa valtion rahoituksen määräksi on arvioitu 415 000 euroa. Valtionrahoituksen arvioidaan vähenevän vuosien 2025–2027 aikana yhteensä 272 000 euroa eli noin 40 prosenttia.

Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessä 33/2024, että valtionrahoituksen leikkaus tulee kattaa korottamalla hautaustoimen maksuja, koska kirkollisverotuottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Maksutuotoilla tulisi kattaa 50 prosenttia hautaustoimen kuluista. Ylöjärven seurakunnassa hautaustoimen maksuja korotettiin vuosina 2025 ja 2026, jotta päästäisiin lähemmäksi tilannetta, jossa hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtionrahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla. Korotukset eivät olleet riittäviä, joten maksuja joudutaan korottamaan myös vuodelle 2027.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittareiden valossa tarkasteltuna Ylöjärven seurakunnan taloudellinen tilanne on ollut viime vuosina vakaa, mutta talouden näkymiin liittyy aiempaa enemmän epävarmuutta. Jäsenmäärän vähentyminen, kirkollisverotuottojen kehitykseen liittyvä epävarmuus ja valtionrahoituksen merkittävä pieneneminen vaikuttavat talouteen. Talouden tasapainottamiseksi toimintamenoja on sopeutettu käytettävissä olevaan tulopohjaan. Vuoden 2027 talousarvio on laadittu kuitenkin 64 704 euroa ylijäämäiseksi kirkollisverotuottojen ennustetun kasvun, toimintamenojen sopeuttamisen ja poistotason alentumisen vuoksi. Myös suunnitelmavuosien talouden arvioidaan säilyvän tasapainoisena.

Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista on kasvanut. Osuuden kasvuun vaikuttavat palkankorotukset, mutta myös muiden toimintamenojen vähentäminen. Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole havaittu merkittäviä puutteita.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TA 2027	TP 2026 Ennuste	TP 2025	TP 2024	TP 2023
Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	64 704 e 1,65 %.	Alijäämäinen 1,65 %	8 583 e 1,65 %	215 124 e 1,65 %	480 554 e 1,65 %
Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	-	Taseessa edellisten tilikausien ylijäämää 5,1 M€, jota vuoden 2026 huomattava alijäämä pienentää.	Taseessa edellisten tilikausien ylijäämää 5,1 M€	Taseessa edellisten tilikausien ylijäämää 4,9 M€	Taseessa edellisten tilikausien ylijäämää 4,4 M€
Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	-	Hyvä	163	111	134
Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	59 %	58 %	58 %	56 %	56 %

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TA 2027 Toimenpiteet	TP 2025
Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa.	Hautojen ja hautauspalvelujen maksuja on tarkistettu vuoden 2027 talousarviossa. Taloussuunnitelmakauden tavoitteena on toteuttaa kirkkohallituksen suosituksen mukainen hinnoittelu.	Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät.
Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa.	Kulttuurihistoriallisesti arvokkaita rakennuksia kunnostetaan tehtyjen kuntoarvioiden mukaisesti.	Rakennuksia kunnossapidetään kiinteistöstrategian mukaisesti. Kaikki kulttuurihistorialliset esineet on inventoitu vuosina 2023–2025.
Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat. Hallintomenettelyn puutteellisuudet. Hyvän hallintotavan noudattamatta jättäminen ilmenee siinä, että ei noudateta hallintolain mukaisia oikeusperiaatteita ja palveluvelvoitteita.	Seurakunnan hallintoa ja toimintaa ohjaavat säännöt ja ohjeet sekä strategia on uudistettu ja niitä noudatetaan toiminnassa.	Toimielimet toimivat hyvin ja hallintoa hoidetaan ohjeiden mukaisesti. Kirkkovaltuusto on hyväksynyt strategian vuosille 2026–2027, kiinteistöstrategian vuosille 2024–2033, hallintosäännön, taloussäännön, hautaustoimen ohjesäännön, hautausmaiden hoitosuunnitelman vuosille 2025–2035.

Seurakunnan toimintaorganisaatio Perustehtävien (KL 3:1) 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.	Seurakunnan jäsenmäärän ennustetaan laskevan noin 16,3 % vuoteen 2040 mennessä. Uusi strategia laaditaan seurakunnalle vuoden 2027 aikana.	Seurakunnalla on monipuolista toimintaa ja valmius perustehtäviensä hoitamiseen. Jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana keskimäärin 1,3 % vuodessa. Jäsenmäärä oli vuoden 2025 lopussa 22 219.
Johtaminen seurakunnassa Johtamisen heikkoudet. Johtamista tukevat strategiset linjaukset puuttuvat. Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin. Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.	Johtamisessa esiintyvät ongelmat tunnistetaan ja niihin puututaan. Tarvittaessa otetaan työterveys mukaan.	Johtaminen on työhyvinvointikyselyn tulosten perusteella hyvällä tasolla, mutta heikentynyt hieman. Uudet esihenkilöt ovat käyneet esihenkilökoulutuksen. Seurakunta tekee yhteistyötä lähiseurakuntien, rovastikunnan ja tuomiokapitulin kanssa ja toimii verkostoissa.
Seurakunnan henkilöstö Henkilöstön määrä. Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia. Henkilöstökoulutus tai henkilöstön perehdyttäminen on puutteellista tai siihen ei panosteta, jolloin henkilöstön osaaminen ei ole riittävällä tasolla. Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.	Henkilötyövuosia on 83,78. Henkilöstön ammatilliseen kehittämiseen on varattu 37 000 euroa. Perehdyttämisohjelma päivitetään toimintaympäristön ja toimintatapojen muuttuessa. Rekrytoinneissa haetaan tehtävän vaatimuksiin sopivat henkilöt.	Henkilötyövuosia oli 82,57, kun vuonna 2024 oli 81,33. Sairauspoissaolot kasvoivat 35,5 % vuoteen 2024 verrattuna. Työhyvinvointikyselyn tulokset olivat hyvällä tasolla mutta hiukan heikommat kuin edellisessä kyselyssä. Vahvuuksia oli osaamisen hyödyntäminen ja tavoitteiden selkeys. Käytössä on varhaisen tuen malli, joka on käyty tiimeissä läpi. Kaikki avoimet tehtävät on saatu täytettyä.

1.3 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Ylöjärven väestönkehitys on viime vuosina ollut maltillista, koska asuntotuotanto on ollut pienempi verrattuna seudulla voimakkaammin kasvaneisiin kuntiin. Ylöjärven väestönkehitykseen on vaikuttanut myös yleinen syntyvyyden lasku. Vuonna 2025 kaupungin asukasluku oli 33 658, mikä oli 0,1 % vähemmän kuin edellisvuonna. Kaupungin asukasluku kasvaa tilastokeskuksen ennusteen mukaan 0,3 % vuodessa. Ylöjärven tuleva väestönkehitys on vahvasti sidoksissa asuntotuotantoon. Ennakoitu kasvu perustuu uuteen asuntorakentamiseen ja sitä seuraavaan muuttoliikkeeseen. Voimakas kasvu lähtee liikkeelle 2020-luvun lopulta ja painottuu 2030-luvulle.

Ylöjärven seurakunnan jäsenmäärä oli vuoden 2025 lopussa 22 219 ja vuoden 2026 jäsenmäärän arvioidaan olevan 21 946. Kirkon tilastopalvelujen ennusteen mukaan jäsenmäärä on 21 693 vuonna 2027, 20 865 vuonna 2030 ja 18 591 vuonna 2040. Jäsenistö vähenee noin 1,1–1,3 % vuosivauhtia, mikä on 16,3 % vuoteen 2040 mennessä. Jäsenmäärän laskuun vaikuttavat jäsenistön ikääntyminen, syntyvyyden aleneminen, kastettavien määrän väheneminen sekä nuorten aikuisten kirkosta eroaminen. Kirkkoon kuulumisaste Ylöjärvellä oli vuoden 2025 lopussa 66 %.

Jäsenmäärän vuosimuutos vuodesta 2026 vuoteen 2040.

Vuosi	Jäsenet, henkilöä	Muutos vuodesta 2025, henkilöä	Muutos vuodesta 2025, %	Kirkkoon kuuluvuus %
2026	21 946	-271	-1,2	64,6
2027	21 693	-524	-2,4	63,6
2028	21 425	-792	-3,6	62,7
2029	21 146	-1 071	-4,8	61,7
2030	20 865	-1 352	-6,1	60,7
2031	20 587	-1 630	-7,3	59,8
2032	20 319	-1 898	-8,5	58,8
2033	20 063	-2 154	-9,7	57,9
2034	19 821	-2 396	-10,8	57,0
2035	19 592	-2 625	-11,8	56,1
2036	19 376	-2 841	-12,8	55,2
2037	19 170	-3 047	-13,7	54,4
2038	18 973	-3 244	-14,6	53,6
2039	18 780	-3 437	-15,5	52,8
2040	18 591	-3 626	-16,3	52,0

Talousarvio 2027

Vuoden 2027 talousarvion lähtökohtana on ollut säilyttää seurakunnallinen toiminta monipuolisena, vaikka talouden tasapainottaminen on edellyttänyt toimintamenojen vähentämistä. Myös seurakunnallisen toiminnan asiakasmaksuja sekä hautaustoimen hautapaikka- ja hautauspalvelumaksuja on korotettu.

Toimintatulot ovat 1,0 miljoonaa euroa ja ne pienenevät 6,9 % vuoden 2026 talousarvioon verrattuna. Vuoteen 2025 verrattuna toimintatulot pienenevät 33,2 %, koska seurakunta sai kertaluonteisen 355 000 euron korvauksen METSO-luonnonsuojelualueen perustamisesta Myllärin metsätilalle.

Haudoista ja hautauspalveluista perittäviä maksuja korotetaan, koska valtionrahoituksen leikkaus on katettava hautaustoimen maksuja korottamalla. Kirkkohallituksen ohjeen mukaan maksutuottojen pitäisi kattaa hautausmaiden ylläpidon ja hautauspalvelujen kustannuksista puolet. Kirkollisverotuottoja ei voida käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Haudoista ja hautauspalveluista perittävät maksut ovat jatkossa samat oman kunnan asukkaalle ja vieraan kunnan asukkaalle. Haudanhoitomaksut ja vainajien säilytysmaksut pidetään vuoden 2026 tasolla.

Toimintamenot ovat yhteensä 8,2 miljoonaa euroa ja ne pienenevät kuluvan vuoden alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 2,5 %, koska palvelujen ostoja ja tarvikeostoja on vähennetty. Toimintamenot kuitenkin kasvavat vuoden 2025 tilinpäätökseen verrattuna 2,3 %.

Henkilöstömenot ovat 4,8 miljoonaa euroa ja niissä on kasvua vuoden 2026 talousarvioon verrattuna 0,3 %. Vuoden 2025 tilinpäätökseen verrattuna henkilöstömenot kasvavat 4,3 %. Vuoden 2027 palkankorotuksia varten on tehty 2,6 % varaus. Henkilöstömenojen osuus kaikista toimintamenoista on noussut 59 %:iin.

Palvelujen ostot ovat 2,1 miljoonaa euroa, mikä on 7,8 prosenttia vähemmän kuin vuoden 2026 alkuperäisessä talousarviossa. Palvelujen ostoja vähennetään esimerkiksi painatus- ja ilmoituspalveluista, kuljetuspalveluista, retki- ja ohjelmapalveluista ja rakennusten kunnossapitopalveluista. Palvelujen ostoihin sisältyy kuitenkin useita kiinteistöjen kunnossapitokohteita, kuten esimerkiksi Kurun kirkon 90 000 euron ulkomaalaus. Kiinteistöihin tehdään kiinteistöstrategian mukaisia huolto- ja korjaustöitä suunnitelman mukaisesti. Palvelujen ostot ovat lähes samalla tasolla kuin vuoden 2025 tilinpäätöksessä.

Aine- ja tarvikeostoihin on varattu yhteensä 0,77 miljoonaa euroa, ja ne pienenevät vuoden 2026 alkuperäiseen talousarvioon verrattuna 2,4 %. Esimerkiksi elintarvikkeiden hankintaan, opetusvälineisiin ja kerhotarvikkeisiin, kirjoihin ja lehtiin ja lahjaesineisiin on varattu vähemmän määrärahaa kuin vuonna 2026. Tarvikeostot ovat kuitenkin 4,4 % suuremmat kuin vuonna 2025.

Piispainkokous suosittelee, että seurakunnat osoittavat vähintään 3,0 % seurakunnan verotuloista lähetystyöhön ja kansainväliseen auttamistyöhön kirkon lähetysjärjestöjen ja Kirkon ulkomaanavun kautta. Ylöjärven seurakunnan avustusten määrä on 3,2 % verotuloista eli yli suosituksen.

Toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on 7,2 miljoonaa euroa negatiivinen. Toimintakate paranee vuoden 2026 talousarvioon verrattuna 1,8 %.

Laskennallisen kirkollisveron perusteella määräytyvä Kirkon keskusrahaston perusmaksu on 6,5 % ja kirkollisveron perusteella määräytyvä Kirkon eläkerahastomaksu on 5,0 %. Maksut ovat yhteensä 685 000 euroa. Verotuskustannuksia maksetaan 88 000 euroa.

Talousarvion vuosikate on 650 941 euroa. Poistojen määrä on pienentynyt, koska vuonna 2026 toteutetaan poistoaikojen lyhentämiseen liittyvä 2,4 miljoonan euron lisäpoisto. Poistotaso laskee 586 237 euroon. Tilikauden tulos on 64 704 euroa ylijäämäinen.

Verotuloarvio

Kirkollisverotuloja arvioidaan kertyvän 8,15 miljoonaa euroa vuonna 2027. Kirkkohallituksen ennusteen mukaan verotulot kasvaisivat vuoteen 2030 mennessä vuosittain noin 4,0–5,0 %. Koska kirkollisverotuotot eivät ole toteutuneet viime vuosina ennustetun mukaisesti, talousarvion ja taloussuunnitelmavuosien verotuloarviot on arvioitu ennustetta pienemmiksi.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2027 kirkollisveroprosentiksi 1,65. Verotuloprosentti päätettiin pitää ennallaan. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti.

1.4 Seurakunnan painopistealueet

Strategian toteuttaminen ja painopistealueet

Kirkkovaltuusto hyväksyi Suuntaviivat- strategian päivityksen vuosille 2026–2027. Strategian jatkovuosien päätavoitteeksi valittiin nykyisen strategian mukainen tavoite: Vuonna 2027 kirkko on yhä laajempi osa ylöjärveläisten elämää. Toimintaa ohjaaviksi arvoiksi aiempien yhteys, lähimmäisenrakkaus, pyhä, oikeudenmukaisuus, rohkeus ja luottamus arvojen rinnalle nostettiin ajankohtaiset yhdenvertaisuus ja vastuullisuus. Kaikkien arvojen taustalta löytyvät raamatunkohdat, jotka taustoittavat, mihin arvot perustuvat.

Strategian perustan muodostavat edelleen sanat Kysymme, Kokeilemme ja Kohtaamme. Neljänneksi sanaksi nostettiin Kerromme, sillä viestintää halutaan vahvistaa strategian jatkovuosina. Viestinnän kehittäminen ja viestintään panostaminen kuuluvat kaikille seurakunnan toimijoille.

Strategian keskeisiä painopisteitä ovat osallisuuden vahvistaminen ja ympäristövastuu. Viestintää vahvistetaan sekä painopistealueiden yhteydessä että kaikessa muussa toiminnassa.

Ympäristövastuun painopistealueisiin kuuluvat ympäristödiplomin jalkauttamiseen liittyvät teemat:

1. Lisäämme luonnon käyttämistä toimintaympäristönä.
2. Tunnistamme ympäristövastuumme ja valitsemme kestävämpiä vaihtoehtoja.
3. Kevennämme hiilijalanjälkeämme, seuraamme sitä avoimesti ja näkyvästi.

Osallisuuden vahvistamiseen kuuluu seurakuntalaisten osallisuuden vahvistaminen yhdenvertaisuuden näkökulmasta katsottuna sekä vapaaehtoisten ja työntekijöiden rinnakkain tekemän työn vahvistaminen.

1. Kehitämme toimintaryhmiä ja vakiinnutamme ne osaksi toimintatapaamme.
2. Sitoudumme valmentavaan työotteeseen vapaaehtoisten kanssa.
3. Käytämme turvallisemman tilan periaatteita kaikessa toiminnassamme.

Vuoden 2027 talousarvion tavoitteet on johdettu strategian painopistealueista.

Vuosi 2027 on luottamushenkilöhallinnon kannalta tärkeä. Seurakuntavaalien jälkeen aloittaa työnsä uusi kirkkovaltuusto, joka osallistuu seurakunnan tulevien vuosien strategian määrittelyyn. Kirkkoneuvosto perusti vuosille 2025–2026 toimintaryhmät, joiden tavoitteena oli kirkkolain mukaisesti siirtää seurakunnallisen toiminnan suunnittelua hallintolähtöisestä valmistelusta kohti yhteistä tekemistä ja laajempaa osallisuutta. Toimintaryhmien tekemästä työstä on tehty palautekysely, jonka perusteella valmistellaan uudet toimintaryhmät. Vuoden 2027 alussa uusi kirkkoneuvosto asettaa toimintaryhmät toimikaudelle 2027–2028.

Pirkanmaan seitsemäntoista seurakuntatalouden omistama Pirkanmaan krematorio Oy perustettiin vuonna 2025. Pirkanmaan krematorio valmistelee uuden krematorion rakentamista nykyisen Vatialan krematorion yhteyteen. Vuosina 2025 ja 2026 Ylöjärven seurakunta on antanut 35 450 euroa kirkkovaltuuston hyväksymästä 85 075 euron pääomalainasta. Vuonna 2027 pääomalainaa annetaan lisää hankkeen edetessä. Lainan antaminen näkyy rahoituslaskelmassa ja se on kirjattu pitkäaikaisiin lainasaamisiin. Lisäksi kirkkovaltuusto on

antanut vieraan pääoman lainan vakuudeksi Ylöjärven seurakunnan omavelkaisen takauksen, mikä on enintään 536 628 euroa.

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

Ylöjärven seurakunta sitoutui kirkkoneuvoston vuonna 2019 tekemällä päätöksellä hankkimaan Kirkon ympäristödiplomin. Kirkkohallitus myönsi diplomin seurakunnalle 19.12.2024. Diplomin myötä seurakunta sitoutuu Hiilineutraali kirkko 2030-tavoitteeseen, joka merkitsee 80 % hiilidioksidipäästöjen vähennystä verrattuna vuoden 2019 päästötasoon. Loput 20 % on mahdollista kompensoida. Diplomiin sisältyvä ympäristöohjelma hyväksyttiin kirkkoneuvostossa 18.9.2024. Ympäristöohjelma on työkalu, jonka avulla tehdään pitkäjänteistä ekologista jälleenrakennustyötä paikallisseurakunnissa.

Ympäristöohjelmaan on asetettu tavoitteita ja keinoja seuraavalle viidelle vuodelle kestävyystyöhön. Kirkkoneuvoston asettama ympäristötyöryhmä koordinoi ympäristötyötä seurakunnassa yhdessä ympäristövastaavan ja ympäristökoordinaattorin kanssa. Vuonna 2027 toteutetaan ympäristödiplomin väliauditointi. Väliauditoinnin tavoitteena on arvioida ympäristöohjelman toteutumista, tunnistaa vahvuudet ja kehityskohteet sekä päivittää tavoitteet diplomikauden loppuosalle.

Konkreettisia toimenpiteitä vuodelle 2027 ovat hiilipäästöjen pienentäminen edelleen sekä Ilmasto- ja vastuullisuusvahti -hankkeen kautta 2025–2027 kehitettävän päästölaskurin käyttöönotto päästötasojen seurantaa varten.

Hiilineutraaliuteen pyritään seuraavassa prioriteettijärjestyksessä:

1. Päästöjä vähentämällä: koskee suurelta osin energiankäyttöä eli lämmitystä ja sähköä, joissa kiinteistöjen osuus tällä hetkellä on noin 54,7 %.
2. Päästökompensoituja tuotteita ja palveluja ostamalla: kiinnitämme huomiota hankintoihin ja palveluihin. Ostojen osuus on tällä hetkellä päästöistä noin 16,5 %. Ohjaamme kulutusta entistä enemmän kiertotalouden periaatteiden mukaiseksi.
3. Metsien hiilensidontaa vahvistamalla sekä luonnon monimuotoisuutta tukemalla: suojelun ja luonnonhoidon lisäksi keinona on jatkuvapeitteinen kasvatus. Jatkuvan kasvatuksen mahdollisuuden selvittäminen on ympäristöohjelmaan kirjattuna tavoitteena ja siitä hankintaan lisää kokemusta muista seurakunnista. Metsien hiilitaseen seuranta vuositasolla ja monitavoitteisen metsäsuunnitelman laadunseuranta kuuluvat toimenpiteisiimme: vuonna 2027 toteutetaan myös ulkopuolisen tahon (Tapio palvelut Oy) tekemä laadunarviointi metsäalueellemme.

Ympäristötyön keskeisenä tavoitteena on juurruttaa ympäristöohjelman tavoitteet ja toimintatavat osaksi seurakuntatyötä, työalojen suunnittelua ja johtamista. Tällä tavoin toiminnan johdonmukaisuus ja vaikuttavuus kasvavat ja etenemme tavoitteiden suuntaan. Pohjimmiltaan rakennamme uudenlaista, kestävämpää seurakuntatoiminnan kulttuuria.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Kirkkovaltuusto hyväksyi vuonna 2024 kiinteistöstrategian vuosille 2024–2033. Kiinteistöstrategiassa on otettu kantaa siihen, mihin kiinteistöihin ja toimitiloihin seurakunta panostaa ja mistä toimitiloista luovutaan. Seurakunta ylläpitää kiinteistöt käyttökunnossa ja terveellisinä sekä ottaa huomioon kiinteistöjen ympäristövaikutukset. Ylöjärven Kaurasmäessä sijaitsevasta toimitilasta luovuttiin kiinteistöstrategian mukaisesti. Vuorentaustan seurakuntatalon osalta kiinteistöstrategiassa linjattua luopumissuunnitelmaa ei voitu sellaisenaan toteuttaa, mutta vaihtoehtoja arvioidaan vuoden 2027 aikana.

Vuoden 2027 suurin investointihanke on Vanhan seurakuntatalon perusparantaminen. Kiinteistöstrategiassa on suunniteltu kiinteistöittäin huolto- ja korjaustyöt vuosille 2024–2027, joten kiinteistöstrategiaa on tarve päivittää vuonna 2027.

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

Riskienhallinta

Seurakunnan tulevaa kehitystä arvioitaessa on tärkeää tunnistaa toimintaan liittyvät strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Kirkkoneuvosto on hyväksynyt sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen.

Riskienhallintasuunnitelmaan sisältyvässä riskikartoituksessa merkittävimmät riskit on tunnistettu ja arvioitu sekä määritelty toimenpiteet niiltä suojautumiseksi. Toteutetuista toimenpiteistä raportoidaan tilinpäätöksessä.

Seurakunnan strategian noudattaminen: Toiminnalliset tavoitteet on johdettu strategiasta ja niiden toteutumista seurataan. Uuden strategian valmistelu käynnistetään.

Osallisuuden vahvistaminen: Kirkkoneuvosto asettaa toimintaryhmät vuosille 2027–2028. Uusia vapaaehtoisia kutsutaan mukaan ja valmentavaa työotetta vahvistetaan.

Hyvä maine ja viestintä: Muutoksista viestitään ennakoivasti ja perustellen ja palautteisiin vastataan rakentavasti.

Ajantasainen valmiussuunnittelu: Henkilöstö perehdytetään valmiussuunnitelmaan. Suunnitelma tarkistetaan vuosittain ja päivitetään joka toinen vuosi. Alueellisiin valmiusverkostoihin osallistutaan.

Talouden ja toiminnan tasapaino: Toimintamenot sopeutetaan käytettävissä oleviin tuloihin ja hautaustoimen menot katetaan valtionrahoituksella ja maksutuloilla. Talouden mittareita seurataan säännöllisesti.

Henkilöstön hyvinvointi ja osaaminen: Työhyvinvointia ja osaamista vahvistetaan työhyvinvointikyselyjen perusteella yhdessä sovituilla toimilla, kuten perehdytyksellä, koulutuksilla, työterveyspalveluilla ja varhaisen tuen toimintamallilla. Työntekijät perehdytetään työtehtäviin ja työturvallisuuteen tehtävän edellyttämällä tavalla. Henkilöstön työterveyspalvelut tuottaa Pihlajalinna Lääkärikeskukset Oy.

Ympäristövastuun toteutuminen: Hiilidioksidipäästöjä vähennetään 80 prosenttia vuoden 2019 tasosta ja jäljelle jäävät päästöt kompensoidaan. Toiminnassa tehdään kestäviä valintoja, luonnon käyttöä toimintaympäristönä lisätään ja hiilijalanjälkeä pienennetään. Hiilijalanjäljen kehitystä seurataan avoimesti ja näkyvästi.

Omaisuudesta ja tilojen kunnosta huolehtiminen: Omaisuusvahinkoja, turvallisuuspuutteita ja tilojen kunnon heikkenemistä ehkäistään ajantasaisilla vakuutuksilla ja vuosittaisilla pelastussuunnitelmien ja turvallisuusjärjestelmien tarkastuksilla, hallituilla kulkuoikeuksilla sekä sisäilmaongelmien asianmukaisella selvittämisellä. Huolto- ja korjaustyöt toteutetaan kiinteistöstrategian mukaisesti. Sähköinen huoltokirja tukee töiden oikea-aikaisuutta, seurantaa ja dokumentointia sekä parantaa energiatehokuutta.

Tietosuoja ja tietojärjestelmien toimivuus: Ylöjärven seurakunta kuuluu sopimuspohjaiseen Tampereen seurakuntayhtymän hallinnoimaan IT-yhteistyöalueeseen, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. Tietosuojaa ja tietojärjestelmien toimivuutta varmistetaan teknisillä tietoturvapalveluilla, henkilötietojen tarpeellisuusperiaatteen mukaisella käsittelyllä ja tietosuoja-asetuksen noudattamisella. IT-alue hankkii ja ylläpitää tietoturvaohjelmia. Kaikkien työntekijöiden on suoritettava vuosittain Navisec-tietoturvakoulutus.

1.5 Henkilöstö

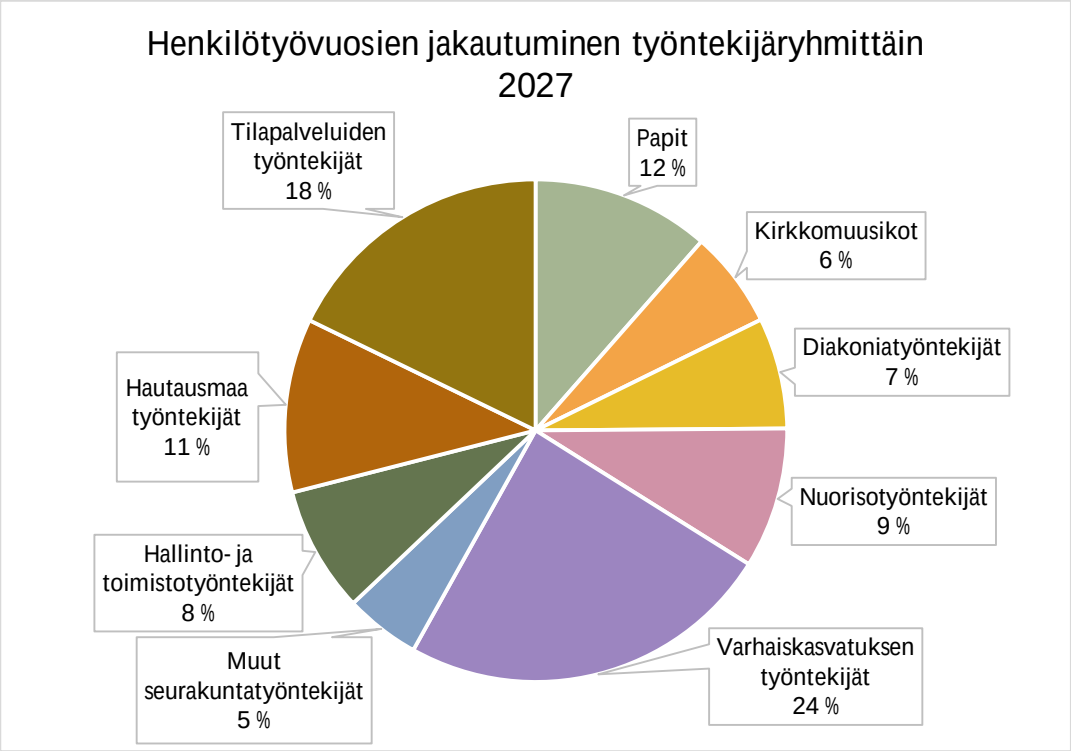
Seurakunnassa oli kesäkuun 2026 lopussa 117 palvelussuhdetta, joista 107 oli työssä kesäkuun lopussa. Palvelussuhteista 74 oli vakituista ja 43 määräaikaista. Palvelussuhteista 72 oli työsopimussuhteista ja 43 virkasuhteista.

Työssä olleet 2026 kesäkuu	
Papit	9
Kirkkomuusikot	6
Diakoniatyöntekijät	7
Nuorisotyöntekijät	8
Varhaiskasvatuksen työntekijät	24
Muut seurakuntatyöntekijät	4
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	8
Hautausmaatyöntekijät	23
Tilapalveluiden työntekijät	18
Yhteensä	107

Vuoden 2025 aikana laadittiin henkilöstöohjelma vuosille 2026–2030. Henkilöstöohjelman tavoitteena on vaikuttaa toimenpiteisiin ja henkilöstöresursseihin, jotka vaikuttavat siihen, minkälainen Ylöjärven seurakunta on tulevaisuudessa. Henkilöstöohjelmassa kuvataan henkilöstöhallinnon toimintatavat ja yleiset käytännöt. Henkilöstösuunnitelmaosiossa ennakoidaan henkilöstön määrä eri tehtäväalueilla vuonna 2030 saakka. Henkilöstösuunnittelulla pyritään varmistamaan, että toimintaa varten on oikea määrä tekijöitä oikeissa paikoissa ja tarvittavalla osaamisella varustettuina taloudelliset resurssit huomioon ottaen.

Talousarviossa 2027 on budjetoitu henkilöstöresurssit 83,78 henkilötyövuodelle. Henkilöstökuluissa on varauduttu 2,6 % korotukseen verrattuna kesäkuun 2026 palkkoihin.

Henkilötyövuodet 2027	
Papit	9,58
Kirkkomuusikot	5,25
Diakoniatyöntekijät	6,00
Nuorisotyöntekijät	7,58
Varhaiskasvatuksen työntekijät	20,26
Muut seurakuntatyöntekijät	4,06
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	6,80
Hautausmaatyöntekijät	9,35
Tilapalveluiden työntekijät	14,90
Yhteensä	83,78



Henkilöstöedut

Työntekijöiden työhyvinvointia tuetaan lataamalla Epassin hyvinvointiosioon täyttä työaikaa tekeville työntekijöille 300 euroa/ vuosi ja lounasetua verottajan sallima määrä. Osa-aikaisille ja alle vuoden työsuhteisiin hyvinvointiosion summa suhteutetaan tehdyn työajan ja täyden työajan suhteessa. Henkilöstön muistamiset toteutetaan merkkipäiväohjeen mukaisesti.

Työterveyshuolto ja työhyvinvointi

Työterveyshuolto kattaa lakisääteisen työterveyshuollon lisäksi yleislääkäritasoiset palvelut sekä erikoislääkärikonsultaatiot talousjohtajan tai kirkkoherran luvalla tilanteissa, joissa erikoislääkärin konsultaatiolla voi olla merkittävä vaikutus työkykyyn. Määrärahaa on varattu 80 000 euroa. Talousarvioon on merkitty tuloarviona 20 000 euroa työterveyshuollon korvausta Kelasta.

Työterveyspalveluiden tarjoaja kilpailutettiin vuoden 2025 aikana. Työterveyspalvelut tuottaa edelleen Pihlajalinna Lääkärikeskukset Oy.

Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon. Esihenkilöt ja ylin johto seuraavat työntekijöiden työhyvinvointia ja ongelmatilanteisiin tartutaan välittömästi. Työterveyshuolto on tukena työhyvinvointiasioissa. Työhyvinvointia mitataan työhyvinvointikyselyillä. Vuoden 2025 lokakuussa tehtiin Kevan työhyvinvointikysely, joka uusitaan syksyllä 2027. Työhyvinvointi on työnantajan ja työntekijöiden yhteinen asia ja siihen panostetaan yhdessä.

Työntekijöiden ja työnantajan yhteistoiminta

Laki yhteistoiminnasta evankelisluterilaisessa kirkossa tuli voimaan 1.1.2026. Lain tarkoituksena on edistää yhteistoimintaa ja jatkuvaa vuoropuhelua työntekijöiden ja työnantajan välillä. Ylöjärven seurakunnassa vuoropuhelu ja yhteistoiminta toteutetaan yhteistyötoimikunnassa, joka kokoontuu vähintään kerran neljännesvuodessa. Yhteistoimintalain edellyttämä työyhteisön kehittämissuunnitelma tehdään vuoden 2026 aikana ja se tulee voimaan 1.1.2027. Henkilöstön ammatilliseen osaamisen kehittämiseen varataan 37 000 euroa vuoden 2027 talousarvioon.

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.

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 tulosyksiköstä/ kustannuspaikasta.

Kirkkohallitus on määritellyt seurakunnan perustehtäviksi seurakunnallisen toiminnan, väestökirjanpitotehtävät ja hautaustoimen. Perustehtäviä tukevia palveluja ovat hallinto ja kiinteistötoimi. Näiden kustannukset kohdennetaan perustehtäville aiheuttamisperiaatteen mukaan. Talousarviossa esitetään myös sisäiset erät. Näitä ovat mm. sisäiset vuokrat, joilla kiinteistötoimen kokonaismenot kohdistetaan niille tehtäväalueille, jotka tiloja käyttävät sekä

laskennalliset erät, kuten hallinto- ja verotuskulut sekä keskusrahastomaksut, jotka kohdistetaan työaloille välittömien bruttokulujen suhteessa.

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.

Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueille asettama tulotavoite. Talousarvioon merkitään määrärahat ja tuloarviot pääsääntöisesti bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista. Määrärahan sitovuustaso voidaan määritellä nettona, jolloin esimerkiksi tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate määritellään sitovaksi.

Kirkkovaltuusto päättää talousarvion tuloarvioiden ja määrärahojen sitovuustasosta.

Talousarvion 2027 sitovuustaso:

- Yleishallinnon, seurakunnallisen toiminnan, hautaustoimen ja kiinteistötoimen sitovuustaso on pääluokan toimintakate.
- Tampereen evankelis-luterilaisten seurakuntien järjestämät sairaalasielunhoito, perheneuvonta ja palveleva puhelin eivät ole sitovia eriä, koska seurakunta ei voi vaikuttaa niiden kustannuksiin.
- Talousarvion laskennalliset erät ja sisäiset erät eivät ole sitovia.
- Investointiosa on sitova hankekohtaisesti siten, että vuoden 2027 talousarvioon merkitty nettosumma on sitova.

Tilivelvollisuus

Kirkkolain mukaan tilivelvollinen on luottamushenkilö tai viranhaltija. Tilivelvollinen ei kuitenkaan ole kirkkovaltuuston jäsen, kirkolliskokousedustaja tai tilintarkastaja.

Tilivelvollisia ovat kirkkoneuvoston jäsenet, kirkkoherra ja talousjohtaja.

II Käyttötalousosa

2.1 Hallinto (pääluokka 1)

Hallinto yhteensä

	Edellinen TP 2025	Kuluva TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot	29 495	23 000	20 000	20 000	20 000
Korvaukset	6 909	3 000			
Maksutuotot	210				
Tuet ja avustukset	22 190	20 000	20 000	20 000	20 000
Muut toimintatuotot	187				
Toimintakulut	-994 131	-1 108 119	-1 088 100	-1 102 160	-1 116 890
Henkilöstökulut	-445 362	-486 650	-478 600	-492 860	-507 590
Palkat ja palkkiot	-383 278	-412 240	-407 250	-418 710	-430 530
Henkilösivukulut	-84 338	-94 410	-96 350	-99 150	-102 060
Henkilökulujen oikaisuerät	22 254	20 000	25 000	25 000	25 000
Palvelujen ostot	-509 305	-580 849	-572 000	-571 800	-571 800
Vuokrakulut	-2 222	-3 000	-2 000	-2 000	-2 000
Aineet ja tarvikkeet	-34 850	-34 720	-32 800	-32 800	-32 800
Ostot tilikauden aikana	-34 850	-34 720	-32 800	-32 800	-32 800
Muut toimintakulut	-2 391	-2 900	-2 700	-2 700	-2 700
TOIMINTAKATE	-964 635	-1 085 119	-1 068 100	-1 082 160	-1 096 890
VUOSIKATE	-964 635	-1 085 119	-1 068 100	-1 082 160	-1 096 890
TILIKAUDEN TULOS	-964 635	-1 085 119	-1 068 100	-1 082 160	-1 096 890
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-964 635	-1 085 119	-1 068 100	-1 082 160	-1 096 890

Toiminta-ajatus

Hallinto on tukitoimintoja seurakunnalliselle toiminnalle ja hautaustoimelle tuottava kokonaisuus. Sen tehtävänä on huolehtia luottamushenkilöhallinnosta, talous-, henkilöstö- ja yleishallinnosta, tietohallinnosta, hautaustoimen hallinnosta ja toimitus- ja tilavarausten hoidosta palveluhenkisesti ja hallinnon läpinäkyvyyden periaatetta noudattaen.

Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2027	Mittari
Uusien luottamushenkilöiden perehdyttäminen.	Perehdytys toteutettu suunnitelman mukaisesti.

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pääluokka 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä

	Edellinen TP 2025	Kuluva TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot	640 673	500 940	509 236	505 236	491 965
Korvaukset	93 170	90 000	78 000	78 000	78 000
Myyntituotot	26 327	34 970	26 970	26 970	26 970
Maksutuotot	347 339	296 680	348 745	344 745	344 745
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	153 427	79 290	31 521	31 521	18 250
Tuet ja avustukset	17 089		24 000	24 000	24 000
Muut toimintatuotot	3 322				
Toimintakulut	-4 321 963	-4 462 300	-4 327 607	-4 415 843	-4 514 157
Henkilöstökulut	-3 059 454	-3 200 519	-3 199 940	-3 295 040	-3 393 354
Palkat ja palkkiot	-2 473 020	-2 577 727	-2 568 680	-2 644 930	-2 723 784
Henkilösivukulut	-586 649	-622 792	-631 260	-650 110	-669 570
Henkilökulujen oikaisuerät	215				
Palvelujen ostot	-650 996	-625 925	-542 929	-533 065	-533 065
Vuokrakulut	-8 721	-10 555	-10 250	-10 250	-10 250
Aineet ja tarvikkeet	-270 541	-303 253	-234 350	-237 350	-237 350
Ostot tilikauden aikana	-270 541	-303 253	-234 350	-237 350	-237 350
Annetut avustukset	-319 893	-317 490	-336 140	-336 140	-336 140
Muut toimintakulut	-12 357	-4 558	-3 998	-3 998	-3 998
TOIMINTAKATE	-3 681 289	-3 961 360	-3 818 371	-3 910 607	-4 022 192
Rahoitustuotot ja -kulut	2 033				
Muut rahoitustuotot	2 033				
VUOSIKATE	-3 679 256	-3 961 360	-3 818 371	-3 910 607	-4 022 192
TILIKAUDEN TULOS	-3 679 256	-3 961 360	-3 818 371	-3 910 607	-4 022 192
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 679 256	-3 961 360	-3 818 371	-3 910 607	-4 022 192

Jumalanpalveluselämä 1012010000

Toiminta-ajatus

”Ilo valtasi minut, kun kuulin sanan: Me lähdemme Herran huoneeseen!” (Ps. 122:1)

Kristittyjen jumalanpalvelusta on alusta lähtien sävyttänyt Jumalan kiittäminen sanoin ja sävelin. ”Antakaa Kristuksen sanan asua runsaana keskuudessanne. Opettakaa ja neuvokaa toisianne kaikella viisaudella ja laulakaa kiitollisin mielin Jumalalle psalmeja, ylistysvirsiä ja hengellisiä lauluja. Mitä teettekin, sanoin tai teoin, tehkää kaikki Herran Jeesuksen nimessä, kiittäen hänen kauttaan Jumalaa, Isäämme.” (Kol. 3:16)

Suomen evankelis-luterilaisen kirkon jumalanpalvelus ankkuroituu Raamattuun, vanhan kirkon traditioon ja luterilaiseen tunnustukseen. Ehtoollisen sakramentin vietto, Raamatun lukeminen, saarnan arvostus, yhteinen rukous, liturgisen perinteen arvostaminen sekä rikas virsilaulu ja musiikin vahva asema muodostavat ne piirteet, joista oma luterilainen jumalanpalveluksemme tunnistetaan. Jumalanpalveluksen uudistamisessa on kysymys tämän tradition elävästä ja ajankohtaisesta tulkinnasta nykyaikana.

Työalan toiminnan kuvaus

Jumalanpalvelusten toimittaminen on kirkkolain edellyttämä tehtävä, jossa seurakunta kirkon tunnustuksen mukaisesti julistaa Jumalan sanaa ja jakaa sakramentteja. Jumalanpalvelukset ymmärretään kaiken seurakunnallisen toiminnan keskipisteeksi.

Hautaan siunaaminen 1012020000

Toiminta-ajatus

Hautaan siunaamisessa saatetaan päätökseen kasteessa alkanut matka Jumalan luo (Joh.13:1) ja uskotaan vainaja Jumalan haltuun. Kristillisessä hautauksessa vainaja saatetaan haudan lepoon ja Jumalan haltuun, muistetaan vainajaa ja rukoillaan hänen puolestaan, lohdutetaan surevia sekä julistetaan heille evankeliumia Kristuksen ylösnousemuksesta ja jälleennäkemisen toivosta. Hautaus koostuu kolmesta osasta: tilaisuuksista kuoleman kohdattua, varsinaisesta hautauksesta sekä vainajan muistelusta.

Työalan toiminnan kuvaus

Pappi tapaa henkilökohtaisesti vainajan lähiomaiset ja keskustelee heidän kanssaan. Yhdessä lähiomaisten, papin ja kanttorin kanssa suunnitellaan hautaan siunaaminen ja muistotilaisuus, jossa kristillinen toivo ja surevien tukeminen ovat läsnä ymmärrettävällä tavalla.

Muut kirkolliset toimitukset 1012030000

Toiminta-ajatus

Kirkon pyhien toimitusten perimmäisenä tarkoituksena on välittää ihmisille yhteys Jumalaan ja osallisuus pelastukseen. Tämä tapahtuu ihmiselämän keskellä ja sen asettamien edellytysten mukaisesti. Kirkollisiin toimituksiin kuuluu kirkon uskon ja ihmisten elämäntilanteiden välinen vuorovaikutus. Kirkollisissa toimituksissa on kysymys Kristuksen läsnäolosta meidän keskellämme. Kirkon pyhät toimitukset alkavat ja päättyvät kolmiyhteisen Jumalan nimeen. Tämä ilmaisee, että ihmisen ja koko luomakunnan elämää kannattelee kolmiyhteinen Jumala.

Työalan toiminnan kuvaus

Muiden kirkollisten toimitusten tehtäväalueeseen kuuluvat kaste ja avioliittoon vihkiminen. Käytännön työssä tähän kuuluvat itse toimitusten lisäksi myös etukäteen käytävät henkilökohtaiset toimituskeskustelut. Muita kirkollisia toimituksia ovat konfirmaatiot, kodinsiunaamiset ja kodeissa ja laitoksissa vietettävät yksityiset ehtoolliset.

Aikuistyö 1012040000

Toiminta-ajatus

Aikuistyön tavoitteena on tukea ja vahvistaa aikuisväestön uskonelämää, osallisuutta ja elämänhallintaa. Pappila toimii kohtaamispaikkana erilaisissa elämäntilanteissa oleville ihmisille tarjoamalla matalan kynnyksen toimintaa, yhteyttä, tukea ja voimavaroja.

Työalan toiminnan kuvaus

Aikuistyön toimintamuotoja ovat yksilöiden kohtaaminen, hengellisten tapahtumien järjestäminen, rukous- ja pienryhmätoiminnan organisointi ja tukeminen, parisuhteen tukeminen, TEHO-yhteisö.

Pappilan viikkotoiminnan, tapahtumien ja kurssien tavoitteena on kohdata kaikenikäisiä ja eri elämäntilanteissa olevia ja tarjota sosiaalisen yhteyden ja yhteisöllisyyden kokemuksia ylöjärveläisille.

Seurakuntalaiset ovat suuressa roolissa koko työalan kaikessa toiminnassa. Aikuisia kannustetaan toimimaan lahjojensa ja mielenkiintojensa mukaan seurakuntayhteydessä. Työntekijöiden rooli aikuistyössä on organisoida, tukea ja mahdollistaa vapaaehtoisten toiminta.

Työalalla yhteistyötä tehdään seurakunnan eri työalojen, Ylöjärven kaupungin, Pirkanmaan hyvinvointialueen, naapuriseurakuntien sekä erilaisten yhdistysten kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2027	Mittari
20–40-vuotiaiden aikuisten parissa tehtävää työtä kartoitetaan vuoden 2026 aikana. Kartoituksen pohjalta määritellään keskeiset kehittämisen painopisteet ja jatkotoimenpiteet vuoden 2027 toimintaan. (Kartoitus valmis 12/2026)	Kartoituksen pohjalta on määritelty ja sovittu vähintään kaksi jatkotoimenpidettä tai kehittämiskohdetta vuodelle 2027.
Tavoitteena on selkiyttää ja organisoida uudelleen Pappilan tiimin työtä muuttuvassa tilanteessa siten, että työnjako, vastuut ja käytännöt tukevat tiimin sujuvaa toimintaa.	Työnjako ja keskeiset vastuut on määritelty ja sovittu tulevaisuutta ajatellen. Yhteistyön käytännöt muiden tiimien kanssa on tunnistettu ja sovittu tarvittavilta osin.

Muut seurakuntatilaisuudet 1012050000

Toiminta-ajatus

Muut seurakuntatilaisuudet on tehtäväalue, johon kuuluu seurakunnan sellainen julkinen toiminta, joka ei ole jumalanpalvelustoimintaa. Tällaisia ovat muun muassa seurakuntapiirit, hartaushetket, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet, kirkkokahvitukset, hiljaisuuden viljely sekä muut julkiset tilaisuudet.

Tiedotus ja viestintä 1012100000

Toiminta-ajatus

Aktiivisella ja monipuolisella viestinnällä seurakunta kertoo kiinnostavasti, tehokkaasti, tavoittavasti ja jäsenlähtöisesti toiminnastaan ja sanomastaan alueen asukkaille ja sidosryhmille. Seurakunnan viestintä on ymmärrettävää, vuorovaikutteista sekä yhteyttä luovaa siten, että sen kantavina arvoina ovat selkeä sanoma, aitous, rentous ja lähimmäisenrakkaus. Viestinnässä hyödynnetään tarkoituksenmukaisesti eri viestintäkanavia, verkostoja ja tekijöitä. Viestinnän tavoitteena on vaikuttaa.

Työalan toiminnan kuvaus

Tiedotuksen ja viestinnän perustoimintokuvauksen mukaisesti seurakunnan viestintää toteutetaan monipuolisesti eri kanavien kautta: lehti-ilmoitukset, Kirkko Näkyy -tiedotuslehti, ilmoitustaulut, sähköiset näyttötaulut, tiedotteet, verkkoviestintä ja sosiaalinen media. Viestinnässä huomioidaan niin sisäisen kuin ulkoisenkin viestinnän ulottuvuudet. Oleellinen rooli on myös viestinnän suunnittelulla, ohjaamisella ja kehittämisellä sekä työyhteisön viestintätaitojen lisäämisellä kuin myös seurakuntalaisten ja verkostojen osallistamisella.

Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2027	Mittari
Viestintäkanavien valinta kohderyhmän mukaan.	Tehdään kokeiluita, joissa viestintään käytetään vain oletetun kohderyhmän suosituimpia/ käytetyimpiä viestintäkanavia.
Lehti-ilmoituksien kokonaisuus.	Otetaan käyttöön kiinteähintainen viikoittainen tapahtumailmoitus Ylöjärven uutisissa ja luovutaan erillisilmoitusten käyttämisestä.
Sähköisen tiedotteen/ uutiskirjeen tekeminen ja jakelukanava.	Sähköisen uutiskirjeen käyttäminen on aloitettu.

Musiikkityö 1012200000

Toiminta-ajatus

Musiikkityön tehtävänä on ylläpitää ja edistää kirkkomusiikin monipuolista käyttöä seurakunnan toiminnassa sekä tarjota kaikille ikäluokille mahdollisuus aktiiviseen musiikin harrastamiseen.

Työalan toiminnan kuvaus

Musiikkityö linkittyy kiinteästi jumalanpalveluselämään ja kirkollisiin toimituksiin. Varsinaisia omia toimintoja ovat kuorot, muut musiikkiryhmät ja musiikkileikkikoulu. Musiikkityö järjestää myös lukuisia konsertteja ja muita musiikkitilaisuuksia.

Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2027	Mittari
Musiikkityön tavoitteena on lisätä erityisesti junnuikäisille (11–14-vuotiaille) tarjottavaa musiikkitoimintaa.	Järjestetään yhteissoiton ja laulun lyhytkursseja junnuikäisille.

Varhaiskasvatus 1012310000

Toiminta-ajatus

Seurakunnan varhaiskasvatus tukee kodin kristillistä kasvatusta ja lapsen kokonaisvaltaista kasvua kristillisen ihmiskäsityksen mukaisesti. Toiminnan lähtökohtana on yhteistyö perheiden kanssa kasteessa saadun yhteisen opetus- ja kasvatustehtävän mukaisesti. Seurakunnassa sitoudutaan valtakunnallisen varhaiskasvatussuunnitelman perusteisiin ja kirkon Polku-toimintamalliin.

Varhaiskasvatusta toteutetaan yhteistyössä laajan lasta ja perhettä palvelevan verkoston kanssa, jossa ovat osallisina sosiaali-, terveys- ja opetustoimi sekä erilaiset lapsi- ja perhetyötä tekevät järjestöt ja yhteisöt varhaiskasvatuspalveluineen.

Työalan toiminnan kuvaus

Toimintaa ohjaa Tampereen seudun seurakuntien varhaiskasvatussuunnitelma. Varhaiskasvatuksen viikoittaista toimintaa ovat avoin tarha, katsomuskasvatus, koululaisten iltapäivätoiminta, perhekerhot, perhetoiminta Pikkuhelppi, päiväkerhot ja sosiaalisen median tuotanto.

Kauden aikana järjestetään tapahtumia, synttärikirkkoja, perhemessuja ja loma-aikoina perhetoimintaa, retkiä ja leirejä. Varhaiskasvatuksessa pidetään esillä seurakunnan lähetystyötä ja ystävyysseurakuntatoimintaa. Yhteinen ympäristödiplomi ohjaa vastuuseen luonnosta. Yhteistyötä tehdään seurakunnan sisällä, Ylöjärven kaupungin, Pirhan ja paikallisten järjestöjen kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2027	Mittari
Varhaiskasvatuksen strategia perustuu elämänkaariajatteluun.	Polun uusi arviointiväline kompassi otetaan käyttöön varhaiskasvatuksen tiimissä.
Katsomuskasvatusyhteistyö tavoittaa mahdollisimman laajasti lapset Ylöjärvellä.	Arvioidaan katsomuskasvatuksen tuokioiden jakautuneisuutta eri päiväkoteihin.
Vanhempien jaksamisen vahvistaminen.	Olemassa olevaan toimintaan lisätään vanhemmuuden tuesta tiedottamista. Vanhemmuuden tuki huomioidaan viestinnässä hyödyntäen yhteisiä perhekeskusverkostoja.

Rippikoulutyö 1012350000

Toiminta-ajatus

”Seurakunnan tulee pitää rippikoulua, jossa nuoria perehdytetään kirkon yhteiseen uskoon ja ohjataan elämään seurakunnan yhteydessä. (KJ 3:3)”

Työalan toiminnan kuvaus

Rippikoulutyön toiminta määritellään tarkemmin seuraavissa asiakirjoissa:

1. Ylöjärven seurakunnan rippikoulun ohjesääntö
2. Rippikoulun paikallissuunnitelma 2026–2028
3. Rippikoulun vuosisuunnitelma
4. Suuri ihme - Rippikoulusuunnitelma 2017 (kirkon yhteinen)

Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2027	Mittari
Rippikoulujen osallistumisprosentin pitäminen nykyisellä tasolla.	Rippikouluun osallistuu yli 90 % rippikouluikäisistä seurakunnan jäsenistä.
Rippikoulussa isosena toimineiden osallistuminen seurakunnan uuden strategian valmisteluun (OSALLISUUDEN VAHVISTAMINEN)	Isoset osallistuvat uuden strategian valmistelutyöhön ja heidän mielipiteensä huomioidaan päätettäessä strategian sisällöstä.
Paikallissuunnitelman perehdyttäminen henkilöstölle, jotta yhdenvertaisuus rippikoulujen välillä toteutuu mahdollisimman hyvin.	Järjestetään rippikouluihin osallistuvalle henkilöstölle koulutus, johon työnantaja edellyttää osallistumaan.

Nuorisotyö 1012360000

Toiminta-ajatus

Nuorisotyön tavoitteena on järjestää kohderyhmälleen kiinnostavaa toimintaa, johon osallistumalla saa toimia osana kristillistä seurakuntaa sekä kokea merkityksellisyyttä, joka lisää ja vahvistaa toivoa tulevaisuudesta, jossa asiat ovat hyvin.

Seurakunnan toiminnan ytimessä on evankeliumien lupaama toivo iankaikkisesta elämästä. Seurakunnan strategian mukaan nuorisotyö haluaa olla laajempi ja merkityksellisempi osa ylöjärveläisten lasten ja nuorten elämää.

Seurakunta toimii partiolippukuntien taustayhteisönä. Partio-ohjelman tavoitteiden mukaan lippukunnat tukevat lasten kasvua vastuullisiksi ja sosiaalisiksi ihmisiksi, joilla on terve arvomaailma.

Työalan toiminnan kuvaus

Kouluikäisten toimintamuotoja ovat monipuolinen kerhotoiminta, leirit, retket ja tapahtumat sekä junnutoiminta. Yhteistyötä koulujen kanssa tehdään katsomuskasvatuksesta tehdyn suunnitelman mukaisesti.

Rippikoulun jälkeisen nuorisotyön toimintamuotoja ovat isoskoulutus, nuortenillat, leirit ja retket, Raamis ja nuorten aikuisten toiminta. Toimimme myös yhteistyössä seurakunnan muiden työalojen, Ylöjärven koulujen ja nuorisopalveluiden kanssa. Nuorten vaikuttajaryhmänä toimii Kellariryhmä.

Saapas-toimintaa eli jalkautuvaa nuorisotyötä tehdään yhdessä diakoniatyön kanssa. Uutena toimintamuotona alkaa Walk in- terapia yhteistyössä koulukeskus Valon kanssa.

Seurakunnan työntekijä toimii yhteyshenkilönä lippukuntien ja seurakunnan välillä taustayhteistyösopimuksen mukaisesti.

Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2027	Mittari
Junnujen ja Kellariryhmän osallistuminen seurakunnan uuden strategian valmisteluun. (OSALLISUUDEN VAHVISTAMINEN)	Junnut ja Kellariryhmä osallistuvat uuden strategian valmistelutyöhön ja heidän mielipiteensä huomioidaan päätettäessä strategian sisällöstä.
Lasten ja nuorten hyvinvoinnin lisääminen kasvattamalla sosiaalisen nuorisotyön vaikuttavuutta.	Sosiaalisen nuorisotyön (mm. Saapas ja Walk in) kautta saatujen kontaktien lisääntyminen edellisestä vuodesta.
Kellarin nuorteniltojen kehittäminen paremmin nuorten osallisuutta ja hyvinvointia tukeviksi. (OSALLISUUDEN VAHVISTAMINEN)	Nuoret osallistuvat suunnittelutyöpajaan nuortenleirillä, jonka tulosten perusteella nuorteniltoja kehitetään.

Diakoniatyö 1012410000

Toiminta-ajatus

Diakoniatyön tehtävä on tavoittaa niitä ihmisiä, joita muu seurakuntatyö ja muut auttamistahot eivät tavoita sekä niitä, jotka ovat syrjäytyneet tai vaarassa syrjäytyä eri tavoin vamman, sairauden, mielenterveyden, taloudellisten vaikeuksien, työttömyyden tai riippuvuuksien takia.

Työalan toiminnan kuvaus

Diakoniatyön painopiste on ihmisten kohtaamisessa - yksilö- ja ryhmämuotoisessa toiminnassa.

Avustamme taloudellisesti ja aineellisesti jakamalla hävikki- ja muuta lahjoitusruokaa. Erityisesti autamme heitä, joilla on akuutti kriisi tai pitkittynyt vaikea taloustilanne.

Diakoniatyö kuuluu jokaiselle kristitylle. Tarvitsemme tekijöitä ja toimijoita.

Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2027	Mittari
Vanhustoimintaa toteutetaan seurakunnan ikääntyneiden tarpeiden mukaan ja kysytään kohderyhmältä, mitä haluaisivat tehdä ja mitä voisi tehdä vapaaehtoisvetoisesti. Jatketaan kahden vuoden vanhustoiminnan projektin aikana aloitettuja työmuotoja.	Millaisia toimintoja tehty ja miten ikäihmiset ovat aktivoituneet. Miten ja mitä vanhustoiminnan projektin aikana toteutettuja työmuotoja on jatkettu.
Yhteiskunnan leikkaukset vaikuttavat suoraan diakoniatyön asiakkaiden arkeen ja taloudelliseen selviämiseen. Lisätään tietoisuutta ja konkreettisia toimenpiteitä omien palveluiden lisäksi hyvinvointialueiden palveluista ja siirrytään entistä enemmän ennaltaehkäisevään kuin korjaavaan työhön.	Diakoniatyön uusilta asiakkailta kysytään, mistä saivat tiedon. Asiakasmäärät ja uusien asiakkaiden osuus. Millaisia konkreettisia toimenpiteitä on tehty.

Lähetys- ja kansainvälinen työ 1012600000

Toiminta-ajatus

Lähetyksen ja kansainvälisen työn toiminta-ajatus perustuu Lähetyskäskyyn. Työn tavoite on osallistua Jumalan pelastavaan toimintaan koko maailmassa ja maailmanlaajuisen kristillisen kirkon kasvattaminen. Tämä tapahtuu sanallisen todistuksen, palvelun ja keskinäisen yhteyden avulla.

Työalan toiminnan kuvaus

Työalalla vapaaehtoistoiminta on yksi työn kantavista voimista ja sitä kautta löytyy hyvin monenlaista yhteyttä ja tehtävää monille ihmisille. Lähetys- ja kansainvälisyyskasvatusta annetaan kaiken ikäisille seurakunnan alueella asuville ihmisille muun muassa kouluissa, kerhoissa, retkillä, matkoilla ja tapahtumissa. Ihmisille mahdollistetaan lähetystyön tukeminen muun muassa kirpputoreilla, lähetyskahvilassa sekä erilaisissa myyjäisissä ja tapahtumissa. Yhteistyötä tehdään aktiivisesti muiden alaan liittyvien toimijoiden kanssa.

Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2027	Mittari
Vahvistetaan lähetystyötä koko seurakunnan yhteisenä tehtävänä. Työntekijäkyselyssä esiin nousseiden tarpeiden pohjalta tuetaan eri työaloja helposti käyttöön otettavilla materiaaleilla, toimintavinkeillä ja yhteistyöllä. Tehdään maailmanlaajuista kirkkoa ja tämän päivän lähetystyötä näkyväksi seurakunnan toiminnassa.	Seurataan, kuinka monella työalalla toteutetaan lähetystyöhön tai globaaliin kirkkoon liittyvää yhteistyötä tai hyödynnetään materiaaleja. Kerätään työntekijöiltä palautetta materiaalien ja yhteistyön hyödyllisyydestä.
Kehitetään TeenStreet- toimintaa turvallisena hengellisen kasvun ja yhteisöllisyyden paikkana nuorille. Tuetaan nuorten mahdollisuutta pohtia uskoa ja omaa suhdettaan Jumalaan, kuulua yhteisöön sekä löytää tapoja osallistua ja kantaa vastuuta. TeenStreet nähdään ympärivuotisena prosessina, johon leiri ja siihen liittyvä pienryhmätoiminta kuuluvat.	Seurataan toimintaan ja leirille osallistuvien määrää. Kerätään nuorilta palautetta turvallisuuden, yhteisöllisyyden ja hengellisen kasvun kokemuksista. Arvioidaan myös toiminnan jatkuvuutta leirin jälkeen.
Kehitetään 40 vuotta täyttävää Lähetyskirpputoria kestävän kehityksen, vapaaehtoisuuden ja lähetystyön kohtaamispaikkana. Juhlavuotta hyödynnetään toiminnan tunnetuksi tekemiseen, uusien vapaaehtoisten kutsumiseen sekä kirpputorin toiminnan kehittämiseen.	Toteutetaan 40-vuotisjuhlavuoden tapahtuma/ tapahtumia ja vapaaehtoisten rekrytointia. Seurataan uusien vapaaehtoisten määrää ja toimintaan mukaan jäämistä sekä arvioidaan yhdessä vapaaehtoisten kanssa kirpputorin toiminnan kehittämistarpeita.

Lähetyskahvila 1012600001

Toiminta-ajatus

Lähetyskahvila on seurakunnan avoin kohtaamispaikka ja olohuone, joka tarjoaa mahdollisuuden yhteisöllisyyteen, vapaaehtoisuuteen ja lähimmäisen kohtaamiseen. Kahvilatoiminnan kautta tuetaan seurakunnan lähetys- ja diakoniatyötä.

Työalan toiminnan kuvaus

Lähetyskahvilan toimintaa kehitetään yhteistyössä lähetys- ja diakoniatyön kanssa. Kehittämisessä hyödynnetään yhteisövalmennuksen menetelmiä ja kuullaan vapaaehtoisia, asiakkaita sekä muita toimintaan osallistuvia. Tavoitteena on vahvistaa kahvilaa seurakunnan avoimena kohtaamispaikkana, jossa seurakuntalaiset voivat osallistua, kohdata toisiaan ja löytää itselleen mielekkäitä vapaaehtoistehtäviä. Kahvilan tuotto ohjataan lähetystyön ja Yhteisvastuukeräyksen hyväksi.

Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2027	Mittari
Kehitetään Lähetyskahvilaa yhdessä vapaaehtoisten, asiakkaiden ja työntekijöiden kanssa seurakunnan avoimena kohtaamispaikkana. Kehittämisessä hyödynnetään yhteisövalmennuksen menetelmiä ja tarkastellaan toiminnan sisältöjä, toimintatapoja, viestintää ja toimintaa kuvaavaa nimeä osana kokonaisuutta.	Arvioidaan toteutuneita yhteisövalmennuksen ja yhteisen kehittämisen tilaisuuksia sekä niihin osallistumista. Vuoden lopussa arvioidaan, millaisia uusia tai vahvistuneita toimintatapoja prosessin tuloksena on syntynyt.
Vahvistetaan Lähetyskahvilaa yhteisöllisyyden, kohtaamisen ja matalan kynnyksen osallistumisen paikkana.	Kerätään palautetta vapaaehtoisilta ja asiakkailta kokemuksesta, osallisuudesta ja toiminnan kehittämistarpeista. Seurataan kävijämäärää ja vapaaehtoisten osallistumista sekä arvioidaan toiminnan kehittymistä palautteen perusteella.
Tehdään uudistuvan Lähetyskahvilan toimintaa tunnetuksi ja kutsutaan uusia ihmisiä mukaan vapaaehtoistoimintaan.	Mitataan uusien vapaaehtoisten määrää, toimintaan mukaan jäämistä sekä kahvilan kävijämäärän kehitystä.

Ystävyysseurakuntatyö 1012700000

Toiminta-ajatus

Ystävyysseurakuntatoiminta tarkoittaa kahden kirkon seurakuntien välistä yhteistyötä, johon molemmat ovat sitoutuneet. Ystävyysseurakuntatoiminnan tarkoitus on edistää ystävyysseurakuntien ja niiden jäsenten keskinäistä yhteyttä sekä kasvamista yhteisessä kristillisessä uskossa ja palveluvastuussa. Ystävyysseurakuntatoiminta on seurakuntatyössä yli työalarajojen vaikuttava näkökulma ja toimintatapa.

Työalan toiminnan kuvaus

Ylöjärven seurakunnalla on kolme ystävyysseurakuntaa, joiden kanssa on tehty ystävyysseurakuntasopimus: Tallinnan Pyhän Hengen seurakunta Virossa (EELK), Kaukolan seurakunta Karjalan kannaksella (ELCI) sekä Hatsinan seurakunta Inkerinmaalla (ELCI). Tampereen hiippakunnalla on lisäksi Delaware-Marylandin ystävyyshiippakunta Amerikan Luterilaisessa kirkossa (ELCA), jossa yhteistyössä seurakuntamme on mukana. Kaikki kirkot ovat Luterilaisen Maailmanliiton (LML) jäseniä. Venäjän 24.2.2022 aloittaman hyökkäyssodan vuoksi Suomen ev.lut. seurakuntien yhteydet Inkerin kirkon seurakuntiin (Kaukola ja Hatsina) ovat olleet poikki jo pidemmän aikaa.

Tallinnan Pyhän Hengen (PH) seurakunnan kanssa vuosittainen toiminta on yli työalarajojen tapahtuvaa: perhe-, nuoriso- ja rippikoulutyön leirit, musiikkityön kuorovierailut, diakoniatyön avustukset sekä talkoot, retkitoiminta ja vierailut ovat perustoimintaa.

Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2027	Mittari
Uusien työntekijöiden perehdyttäminen.	Tehtävävastuiden nimeäminen ja jakaminen.
Leiritoiminnan jatkaminen ja kehittäminen.	Yhteisten leirien määrä ja osallistujamäärä.
Talkooavun antaminen Tallinnan Pyhän Hengen seurakunnan kiinteistöjen kunnossapitoon.	Tallinnan Pyhän Hengen seurakunnalle talkoista saadun hyödyn seuranta ja vaikuttavuuden arviointi.

Muu seurakuntatyö 1012900000

Toiminta-ajatus

Muuhun seurakuntatyöhön kuuluu seurakunnallinen toiminta, jolle ei löydy muuta luontaista tehtäväaluetta.

Työalan toiminnan kuvaus

Muuta seurakuntatyötä on esimerkiksi merkkipäivä- ja syntymäpäivämuistamiset. Muistamme 80, 85, 90, 95, 100 ja siitä ylöspäin täyttäviä seurakuntalaisia.

Aili Ollilan rahasto 1012900002

Toiminta-ajatus

Ylöjärven seurakunta on saanut testamenttilahjoituksen, jonka käyttötarkoitus on erityisesti Viljakkalan alueen seurakuntatyön tukeminen. Varoilla tuetaan kaikenikäisille tarkoitettuja seurakunnan retkiä, tapahtumia, järjestetään konsertteja ja avustetaan harrastustoimintaa. Viljakkalan seurakuntapiirin johtokunta tekee vuosittain suunnitelman varojen käytöstä.

Seurakuntien väliseen yhteistyöhön arvioidut kustannukset

Perheneuvonta, sairaalasielunhoito ja palveleva puhelin

	Edellinen TP 2025	Kuluva TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintakulut	-57 127	-69 500	-66 500	-66 500	-66 500
Palvelujen ostot	-57 127	-69 500	-66 500	-66 500	-66 500
TOIMINTAKATE	-57 127	-69 500	-66 500	-66 500	-66 500
VUOSIKATE	-57 127	-69 500	-66 500	-66 500	-66 500
TILIKAUDEN TULOS	-57 127	-69 500	-66 500	-66 500	-66 500
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-57 127	-69 500	-66 500	-66 500	-66 500

Eri tehtäväalueiden talousarvioihin sisältyvät avustusmäärärahat

	Tehtäväalue	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Lähetystyö	Lähetys	215 700	215 940	229 590	229 590	229 590
Kansainvälinen diakonia	Lähetys	30 000	50 000	30 000	30 000	30 000
Diakonia-avustukset	Diakonia	60 390	30 000	50 000	50 000	50 000
Kuorojen toiminta-avustukset	Musiikki	5 000	3 600	3 300	3 300	3 300
Lippukuntien avustukset	Nuorisotyö	6 530	6 250	6 250	6 250	6 250
Yhteensä		317 619	305 790	319 140	319 140	319 140

2.3 Hautaustoimi (pääluokka 4)

Hautaustoimi yhteensä

	Edellinen TP 2025	Kuluva TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot	331 375	322 500	316 800	316 800	316 800
Maksutuotot	321 838	308 500	316 800	316 800	316 800
Tuet ja avustukset	9 537				
Muut toimintatuotot		14 000			
Toimintakulut	-624 850	-688 574	-646 827	-659 929	-673 841
Henkilöstökulut	-436 990	-444 844	-450 157	-463 659	-477 571
Palkat ja palkkiot	-352 837	-358 143	-361 389	-372 236	-383 403
Henkilösivukulut	-84 153	-86 701	-88 768	-91 423	-94 168
Palvelujen ostot	-106 769	-148 930	-108 990	-108 590	-108 590
Vuokrakulut	-5 579	-6 700	-6 000	-6 000	-6 000
Aineet ja tarvikkeet	-71 272	-85 700	-79 030	-79 030	-79 030
Ostot tilikauden aikana	-71 272	-85 700	-79 030	-79 030	-79 030
Annetut avustukset	-180	-400	-400	-400	-400
Muut toimintakulut	-4 061	-2 000	-2 250	-2 250	-2 250
TOIMINTAKATE	-293 476	-366 074	-330 027	-343 129	-357 041
VUOSIKATE	-293 476	-366 074	-330 027	-343 129	-357 041
Poistot ja arvonalentumiset	-107 853	-104 408	-89 417	-89 417	-89 417
Suunnitelman mukaiset poistot	-107 853	-104 408	-89 417	-89 417	-89 417
TILIKAUDEN TULOS	-401 329	-470 482	-419 444	-432 546	-446 458
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-401 329	-470 482	-419 444	-432 546	-446 458

Toiminta-ajatus

Hautaustoimi on lakisääteinen yhteiskunnallinen palvelutehtävä, joka tuottaa ja tarjoaa hautauspalveluja kuntalaisille heidän vakaumuksensa huomioon ottaen. Hautaustoimeen sisältyvät vainajien säilytys, hautaaminen, hautausmaiden ylläpito sekä niihin sisältyvät asiakaspalvelu- ja hallinnointitehtävät.

Hautaustoimi tarjoaa monipuolisesti haudanhoitopalveluja, jotka kustannetaan asiakkailta perittävinä hoitomaksuina. Maksulliset haudanhoitopalvelut antavat mahdollisuuden etäämmällä asuville henkilöille pitää huolta läheistensä haudoista.

Hautaustoimessa huolehditaan toimituksiin tulevien vainajien säilyttämisestä, osoitetaan hautapaikat hautaustavan mukaan, vastataan arkkuhautauksiin liittyvistä valmistelu- ja jälkitöistä, uurnahautojen kaivuista ja tuhkien kätkennöistä. Hautaustoimi vastaa hautausmaiden ylläpito- ja hoitotöistä ympäri vuoden. Lisäksi se hoitaa seurakunnan useiden eri kiinteistöjen viheralueita kesäkautena.

Hautaustoimen työntekijät toimivat asiantuntijoina omaisille ja yhteistyökumppanina muille sidosryhmille.

Hautaustoimi tukee opiskelijoita tarjoamalla työssäoppimispaikkoja sekä tarjoaa mahdollisuuksien mukaan työtä siviilipalvelusta ja yhdyskuntapalvelusta suorittaville henkilöille. Hautaustoimi työllistää vuosittain 20–25 henkilöä eri pituisin työsuhtein.

Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2027	Mittari
Geometrix- hautakarttaohjelman käyttöönotto ja sen hyödyntäminen työtehtävissä sekä puuttuvien toimintojen saattaminen valmiiksi.	Hautakarttaohjelman käyttö vähentää paikan päällä käyntejä hautausmailla ja säästää resursseja. Uusi hautakarttaohjelma mahdollistaa erilaisten dokumenttien tallentamisen hautatietoihin.
Uusien hautapaikkojen mittausta ja merkintää Tammikankaan hautausmaalle osin omana työnä, osin ulkopuolista toimijaa käyttäen.	Varmistetaan, että vapaita valmiiksi mitattuja ja merkittyjä hautapaikkoja on riittävästi lähivuosien tarpeisiin.
Kurun vanhan hautausmaan kasvavan luonnon puuston harvennusta hautapaikat huomioon ottaen.	Harvennetaan kasvavaa puustoa, kun se on vielä mahdollista ilman raskasta konekalustoa. Huolehditaan, että kasvava puusto ei estä haudoille kulkua.
Pienoismuistolehdon suunnittelua Viljakkalan hautausmaalle.	Kartoitetaan mahdollisia pienoismuistolehdoiksi sopivia hautapaikkoja Viljakkalan hautausmaalla sekä niissä olevien muistomerkkien hyödyntämistä yhteismuistomerkiksi.

2.4 Kiinteistötoimi (pääluokka 5)

Kiinteistötoimi yhteensä

	Edellinen TP 2025	Kuluva TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot	532 576	253 520	178 020	178 020	178 020
Korvaukset	1 346				
Myyntituotot	39 974	7 500	22 500	22 500	22 500
Maksutuotot	283				
Vuokratuotot	70 800	76 020	75 520	75 520	75 520
Metsätalouden tuotot	388 156	170 000	80 000	80 000	80 000
Tuet ja avustukset	31 371				
Muut toimintatuotot	647				
Toimintakulut	-2 080 431	-2 150 046	-2 139 881	-2 158 899	-2 181 063
Henkilöstökulut	-704 116	-700 776	-717 261	-738 779	-760 943
Palkat ja palkkiot	-567 286	-564 227	-575 836	-593 111	-610 905
Henkilösivukulut	-136 830	-136 549	-141 425	-145 668	-150 038
Palvelujen ostot	-786 752	-881 800	-838 250	-835 750	-835 750
Vuokrakulut	-131 555	-129 000	-92 600	-92 600	-92 600
Aineet ja tarvikkeet	-359 974	-364 500	-422 750	-422 750	-422 750
Ostot tilikauden aikana	-359 974	-364 500	-422 750	-422 750	-422 750
Muut toimintakulut	-98 033	-73 970	-69 020	-69 020	-69 020
TOIMINTAKATE	-1 547 855	-1 896 526	-1 961 861	-1 980 879	-2 003 043
VUOSIKATE	-1 547 855	-1 896 526	-1 961 861	-1 980 879	-2 003 043
Poistot ja arvonalentumiset	-786 789	-726 153	-496 820	-496 820	-496 820
Suunnitelman mukaiset poistot	-733 020	-726 153	-496 820	-496 820	-496 820
Kertaluonteiset poistot	-53 769				
TILIKAUDEN TULOS	-2 334 643	-2 622 679	-2 458 681	-2 477 699	-2 499 863
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-2 334 643	-2 622 679	-2 458 681	-2 477 699	-2 499 863

Toiminta-ajatus

Tilapalvelut on seurakunnalliselle toiminnalle tuotettava tukipalvelujen kokonaisuus. Sen tehtävänä on vastata kiinteän ja irtaimen omaisuuden kunnossapidosta, toteuttaa kiinteistöihin kohdistuvat korjaukset, suorittaa kiinteistöjen huolto- ja hoitotyöt, toteuttaa ja valvoa investointisuunnitelman mukaiset hankkeet sekä huolehtia metsien hoidosta. Lisäksi sen tehtävänä on vastata seurakunnallisen toiminnan edellyttämistä suntio-, vahtimestari- ja keittiöpalveluista.

Toiminnalliset tavoitteet

Toiminnallinen tavoite 2027	Mittari
Kiinteistöstrategian mukaisia toimenpiteitä toteutetaan.	Toteutetut toimet.
Ympäristödiplomin ympäristöohjelmaa noudatetaan ja edelleen kehitetään toiminnassa.	Tehdyt ympäristötoimet ja kehitysehdotukset kiinteistötoimen toiminnassa.

III Tuloslaskelmaosa

3.1 Perustelut

Tuloslaskelma osoittaa, miten tuotot riittävät kattamaan toiminnan kulut, rahoituskulut, poistot ja arvonalentumiset. Tulorahoituksen riittävyyttä arvioidaan toimintakatteen, vuosikatteen sekä tilikauden tuloksen avulla.

Toimintakate

Talousarvion toimintakate eli toimintatuottojen ja toimintakulujen välinen erotus on 7 178 359 euroa.

Vuosikate

Vuosikate on keskeinen luku talousarviossa. Vuosikate osoittaa tulorahoituksen, joka jää käytettäväksi investointeihin ja lainojen lyhennyksiin. Talousarvion vuosikate on 650 941 euroa. Suunnitelman mukaisten poistot ovat talousarviovuonna 586 237 euroa, joten vuosikate riittää kattamaan poistot.

Tilikauden tulos

Tilikauden tulos on 64 704 euroa ylijäämäinen.

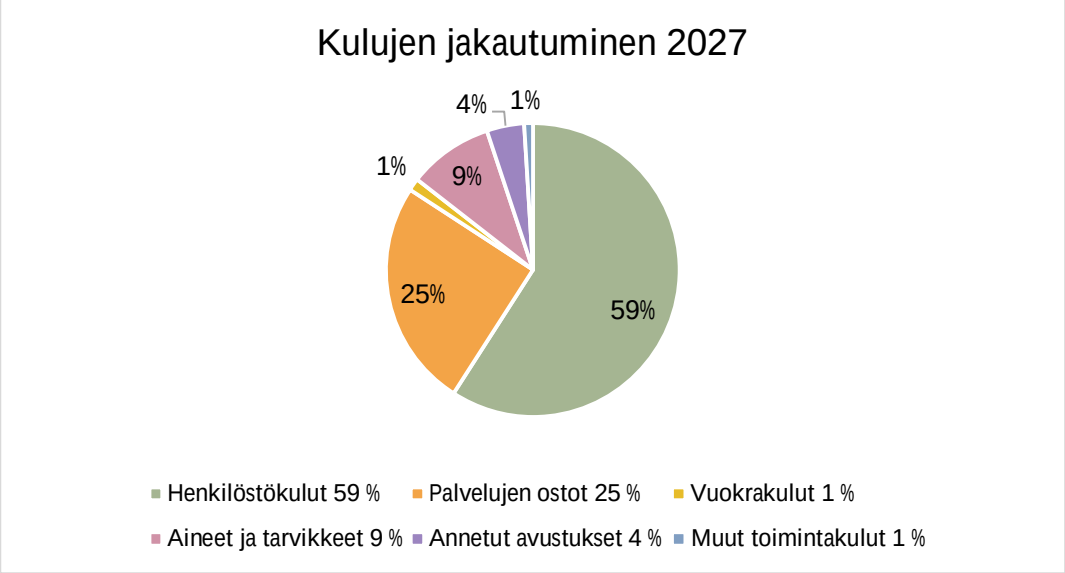
3.2 Tuloslaskelmat

Virallinen tuloslaskelma (ulkoiset tuotot ja kulut)

	Edellinen TP 2025	Kuluva TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot	1 534 120	1 099 960	1 024 056	1 020 056	1 006 785
Korvaukset	101 424	93 000	78 000	78 000	78 000
Myyntituotot	66 301	42 470	49 470	49 470	49 470
Maksutuotot	669 670	605 180	665 545	661 545	661 545
Vuokratuotot	70 800	76 020	75 520	75 520	75 520
Metsätalouden tuotot	388 156	170 000	80 000	80 000	80 000
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	153 427	79 290	31 521	31 521	18 250
Tuet ja avustukset	80 187	20 000	44 000	44 000	44 000
Muut toimintatuotot	4 157	14 000			
Toimintakulut	-8 021 375	-8 409 039	-8 202 415	-8 336 831	-8 485 951
Henkilöstökulut	-4 645 922	-4 832 789	-4 845 958	-4 990 338	-5 139 458
Palkat ja palkkiot	-3 776 421	-3 912 337	-3 913 155	-4 028 987	-4 148 622
Henkilösivukulut	-891 971	-940 452	-957 803	-986 351	-1 015 836
Henkilökulujen oikaisuerät	22 469	20 000	25 000	25 000	25 000
Palvelujen ostot	-2 053 822	-2 237 504	-2 062 169	-2 049 205	-2 049 205
Vuokrakulut	-148 077	-149 255	-110 850	-110 850	-110 850
Aineet ja tarvikkeet	-736 638	-788 173	-768 930	-771 930	-771 930
Ostot tilikauden aikana	-736 638	-788 173	-768 930	-771 930	-771 930
Annetut avustukset	-320 073	-317 890	-336 540	-336 540	-336 540
Muut toimintakulut	-116 843	-83 428	-77 968	-77 968	-77 968
TOIMINTAKATE	-6 487 255	-7 309 079	-7 178 359	-7 316 775	-7 479 166
Kirkollisverotulot	7 570 293	8 260 000	8 150 000	8 300 000	8 500 000
Valtionrahoitus	521 428	515 000	415 000	415 000	415 000
Verotuskulut	-88 463	-87 000	-88 000	-88 000	-88 000
Kirkon rahastomaksut	-646 536	-639 000	-685 000	-695 000	-705 000
Rahoitustuotot ja -kulut	33 758	25 300	37 300	37 300	37 300
Korkotuotot	16 755	10 000	25 000	25 000	25 000
Muut rahoitustuotot	22 171	20 000	19 000	19 000	19 000
Korkokulut	-569	-200	-200	-200	-200
Muut rahoituskulut	-4 600	-4 500	-6 500	-6 500	-6 500
VUOSIKATE	903 225	765 221	650 941	652 525	680 134
Poistot ja arvonalentumiset	-894 642	-830 561	-586 237	-586 237	-586 237
Suunnitelman mukaiset poistot	-840 872	-830 561	-586 237	-586 237	-586 237
Kertaluonteiset poistot	-53 769				
TILIKAUDEN TULOS	8 583	-65 340	64 704	66 288	93 897
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	8 583	-65 340	64 704	66 288	93 897

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

	Edellinen TP 2025	Kuluva TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Toimintatuotot	4 415 042	3 901 570	3 582 412	3 601 569	3 610 805
Korvaukset	101 424	93 000	78 000	78 000	78 000
Myyntituotot	66 301	42 470	49 470	49 470	49 470
Maksutuotot	669 670	605 180	665 545	661 545	661 545
Vuokratuotot	70 800	76 020	75 520	75 520	75 520
Metsätalouden tuotot	388 156	170 000	80 000	80 000	80 000
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	153 427	79 290	31 521	31 521	18 250
Tuet ja avustukset	80 187	20 000	44 000	44 000	44 000
Muut toimintatuotot	4 157	14 000			
Sisäiset tuotot	2 880 922	2 801 610	2 558 356	2 581 513	2 604 020
Toimintakulut	-10 902 297	-11 210 649	-10 760 771	-10 918 344	-11 089 971
Henkilöstökulut	-4 645 922	-4 832 789	-4 845 958	-4 990 338	-5 139 458
Palkat ja palkkiot	-3 776 421	-3 912 337	-3 913 155	-4 028 987	-4 148 622
Henkilösivukulut	-891 971	-940 452	-957 803	-986 351	-1 015 836
Henkilökulujen oikaisuerät	22 469	20 000	25 000	25 000	25 000
Palvelujen ostot	-2 053 822	-2 237 504	-2 062 169	-2 049 205	-2 049 205
Vuokrakulut	-148 077	-149 255	-110 850	-110 850	-110 850
Sisäiset vuokrakulut	-2 880 922	-2 801 610	-2 558 356	-2 581 513	-2 604 020
Aineet ja tarvikkeet	-736 638	-788 173	-768 930	-771 930	-771 930
Ostot tilikauden aikana	-736 638	-788 173	-768 930	-771 930	-771 930
Annetut avustukset	-320 073	-317 890	-336 540	-336 540	-336 540
Muut toimintakulut	-116 843	-83 428	-77 968	-77 968	-77 968
TOIMINTAKATE	-6 487 255	-7 309 079	-7 178 359	-7 316 775	-7 479 166
Kirkollisverotulot	7 570 293	8 260 000	8 150 000	8 300 000	8 500 000
Valtionrahoitus	521 428	515 000	415 000	415 000	415 000
Verotuskulut	-88 463	-87 000	-88 000	-88 000	-88 000
Kirkon rahastomaksut	-646 536	-639 000	-685 000	-695 000	-705 000
Rahoitustuotot ja -kulut	33 758	25 300	37 300	37 300	37 300
Korkotuotot	16 755	10 000	25 000	25 000	25 000
Muut rahoitustuotot	22 171	20 000	19 000	19 000	19 000
Sisäiset korkotuotot	160 546				
Korkokulut	-569	-200	-200	-200	-200
Muut rahoituskulut	-4 600	-4 500	-6 500	-6 500	-6 500
Sisäiset korkokulut	-160 546				
VUOSIKATE	903 225	765 221	650 941	652 525	680 134
Poistot ja arvonalentumiset	-894 642	-830 561	-586 237	-586 237	-586 237
Suunnitelman mukaiset poistot	-840 872	-830 561	-586 237	-586 237	-586 237
Kertaluonteiset poistot	-53 769				
Sisäiset vyörytyserät	0	0	0	0	0
TILIKAUDEN TULOS	8 583	-65 340	64 704	66 288	93 897
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	8 583	-65 340	64 704	66 288	93 897



Kirkkovaltuuston myöntämät käyttötalousmäärärahat pääluokittain

	Edellinen TP 2025	Kuluva TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Hallinto	964 635	1 085 119	1 068 100	1 082 160	1 096 890
Seurakunnallinen toiminta	3 681 289	3 961 360	3 818 371	3 910 607	4 022 192
Hautaustoimi	293 476	366 074	330 027	343 129	357 041
Kiinteistötoimi	1 547 855	1 896 526	1 961 861	1 980 879	2 003 043
Kaikki yhteensä	6 487 255	7 309 079	7 178 359	7 316 775	7 479 166

IV Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosa osoittaa, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakunnan rahavaroihin ja maksuvalmiuteen.

Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta näyttää, miten vuosikate ja muu tulorahoitus riittää investointimenojen kattamiseen.

Investointien tulorahoitusprosentti on 74,5 %, joten investointeja ei pystytä kattamaan tulorahoituksella.

Rahoitustoiminnan rahavirran avulla voidaan arvioida mm. pitkäaikaisen lainarahoituksen tarvetta.

Rahoituslaskelma	TP 2025	TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
Varsinainen toiminta ja investoinnit					
Tulorahoitus	928 366	765 221	650 941	652 525	680 134
Vuosikate	928 366	765 221	650 941	652 525	680 134
Tulorahoituksen korjauserät		-14 000			
Investoinnit	37 419	-300 000	-870 000	-350 000	-170 000
Käyttöomaisuusinvestoinnit	-12 581	-300 000	-870 000	-350 000	-170 000
Käyttöomaisuuden myyntitulot	50 000	14 000			
Varsinainen toiminta ja	965 785	465 221	-219 059	302 525	510 134
investoinnit, netto					
Rahoitustoiminnan kassavirta					
Antolainauksen muutokset	-14 180	-21 270	-21 270	-14 180	0
Antolainauksen lisäykset		-21 270	-21 270	-14 180	0
Antolainauksen vähennykset		0	0	0	0
Lainakannan muutokset	-21 053	0	0	0	0
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys		0	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-21 053				
Muut maksuvalmiuden muutokset	-13 520				
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-48 753	-21 270	-21 270	-14 180	0
Kassavarojen muutos	917 032	443 951	-240 329	288 345	510 134
Rahavarat 31.12.	4 594 644	5 038 595	4 798 266	5 086 611	5 596 745
Rahavarat 1.1.	3 677 612	4 594 644	5 038 595	4 798 266	5 086 611
Muutos	917 032	443 951	-240 329	288 345	510 134

V Investointiosa

Investointiosa sisältää määrärahat ja tuloarviot taseen pysyviin vastaaviin aktivoitaville seurakuntatalouden investointihankkeille.

Vuoden 2027 investointisuunnitelmaan on varattu yhteensä 870 000 euron määräraha.

Suurin investointi on Vanhan seurakuntatalon perusparantaminen, johon on vuodelle 2027 varattu 800 000 euroa. Hanke jatkuu vielä vuonna 2028. Hankkeelle haetaan rakennusten ja kulttuuriympäristökohteiden entistämisavustusta. Lisäksi Lempiäniemen leirikeskuksen vanhan majoitusrakennuksen jatkokäyttöä suunnitellaan ja Kurun seurakuntatalon huonokuntoinen autokatos korvataan jätekatoksella.

Investointiosa on kirkkovaltuustoon nähden sitova hankekohtaisesti nettomenojen osalta siten, että vuoden 2027 talousarvion investointimenoista voidaan vähentää hankkeeseen saadut tulot.

Investoinnit 2027–2029	Kokonais-investointi	ed. vuosien toteuma	2027	2028	2029	Poisto-aika vuosina	Kustannus-vaikutus/ tilikausi
Kiinteistötoimi							
Lempiäniemen leirikeskuksen vanhan majoitusrakennuksen jatkokäyttö	150 000		20 000	130 000		10	15 000
Vanhan seurakuntatalon perusparannus	1 060 000	110 000	800 000	150 000		15	70 667
Lammasniemen leirikeskuksen perusparannus	200 000			30 000	170 000	15	13 333
Kurun seurakuntatalon autokatoksen korvaaminen jätekatoksella	50 000		50 000			5	10 000
Viljakkalan seurakuntatalon leikkikenttä ja pihauudistustyöt	40 000			40 000		10	4 000
Kiinteistötoimi yhteensä	1 500 000	110 000	870 000	350 000	170 000		113 000
Kaikki yhteensä	1 500 000	110 000	870 000	350 000	170 000		113 000

VI Talousarvion liitteet

6.1 Hauta- ja hautauspalvelumaksut 2027

Arkkuhauta, 1 hauta-ala	hauta/30 vuotta	hautaus-palvelu	yhteensä
Tammikangas, Viljakkala ja Ylöjärvi	700 €	800 €	1 500 €
Länsi-Teisko ja Itä-Aure	700 €	1 000 €	1 700 €

	hauta/30 vuotta	hautaus-palvelu	yhteensä
Pienten lasten arkkuhauta, osasto 22	200 €	300 €	500 €

	hauta/30 vuotta	hautaus-palvelu	yhteensä
Uurnahauta, 9 uurnasijaa	500 €	300 €	800 €

	hauta	hautaus-palvelu	yhteensä
Muistolehto	250 €	200 €	450 €

Arkun säilytysmaksu	50 €/ alkava viikko

Veteraaneille ja heidän puolisoilleen hautapaikka, hautauspalvelu ja arkun säilytys ovat maksuttomia.

Seurakunnan järjestämät kivilaitteiden siirrot Kurussa	€ / alkava tunti
Reunakivien ja/tai muistomerkin poisto ja paikoilleen asennus sekä muistomerkkien siirrot hautauksen mahdollistamiseksi	100 €

Vastuu kivilaitteiden siirroista ja kunnostuksesta kuuluu omaisille. Mikäli omaiset jättävät kivilaitteiden siirrot hoitamatta, seurakunta siirrättää ne kiviliikkeellä ja laskuttaa työstä. Seurakunnan toimesta hautauksiin liittyviä kivitöitä järjestetään lähtökohtaisesti vain Kurun kappeliseurakunnan hautausmailla.

Muistolehdon nimilaatta asennettuna	
1 nimen laatta	85 €
2 nimen laatta	100 €

Aluspalkkimaksu/hauta-ala	80 €

Hallinta-ajan pidennys	€/vuosi
Arkkuhauta, 1 hauta-ala	21 €
Uurnahauta, 9 uurnasijaa	11 €

	€/ tunti
Hautapaikkaa tai hautaoikeutta koskeva selvitystyö	50 €

Siunaustilaisuudesta aiheutuvat kulut	
Vainaja ev.lut kirkon jäsen	0 €
Vainaja väestörekisterin jäsen	400 €

6.2 Haudanhoitohinnasto 2027

Kesähoito

- kasvualustan vaihto
- kesäkukat ja niiden istutus juhannukseen mennessä
- kukkien hoito, kastelu ja lannoitus
- kukkien poistaminen hoitokauden jälkeen ja multapinnan tasaus
- kesähoito päättyy syyskuun loppuun mennessä tai ensimmäiseen syyshallaan

hauta-ala/ kukkamäärä	1 vuosi	5 vuotta	10 vuotta
1/3 kpl	120 €	625 €	1 375 €
2/4 kpl	140 €	655 €	1 430 €
3/5 kpl	150 €	685 €	1 495 €
4/6 kpl	160 €	715 €	1 560 €
seuraavat/ + 1 kpl	+12 €	+ 30 €	+ 66 €

Täysihoito

- kevätkukkien istutus äitienpäiväviikolla
- kasvualustan vaihto ja kevätkukkien poisto
- kesäkukat ja niiden istutus juhannukseen mennessä
- kukkien hoito, kastelu ja lannoitus
- kukkien poistaminen hoitokauden jälkeen ja multapinnan tasaus
- kesäkukkien hoito päättyy syyskuun loppuun mennessä tai ensimmäiseen syyshallaan
- callunat eli kanervat ja niiden istutus pyhäinpäivään mennessä

Täysihoitotilaukset tulee olla maksettuina 9.4.2027 mennessä, jotta kukat saadaan tilattua ja istutettua ajoissa.

hauta-ala/ kukkamäärä	calluna-määrä	5 vuotta	10 vuotta
1/3 kpl	2 kpl	845 €	1 815 €
2/4 kpl	3 kpl	930 €	2 000 €
3/5 kpl	4 kpl	1 125 €	2 420 €
4/6 kpl	5 kpl	1 240 €	2 660 €
seuraavat/ + 1 kpl	+ 1 kpl	+ 120 €	+ 275 €

Perennahoito

- kasvualustan vaihto
- perennat ja niiden istutus ensimmäisenä hoitovuotena
- seurakunta ei korvaa omaisten poistamia perennoja hoitoaikana
- perennojen kastelu ja lannoitus
- perennojen kuihtuneiden osien poisto syystöiden yhteydessä
- seurakunta valitsee istutettavat perennat kasvupaikan olosuhteiden mukaan
- seurakunta ei poista perennoja hoidon päättyessä

Perennahoidon kasvit kukkivat tiettyyn aikaan kesästä ja kukinnan lisäksi niiden lehdet ovat osa koristearvoa.

hauta-ala/ kukkamäärä	perennamäärä	5 vuotta
1	3 kpl	240 €
2	3 kpl	250 €
3	4 kpl	260 €
4	4 kpl	270 €
seuraavat/ + 1	+ 1 kpl	+ 12 €

Kastelu ja lannoitus/ kesäkausi

- omaisten tuomien kukkien kastelu ja lannoitus
- kastelu aloitetaan kesäkuun toisella viikolla ja se päättyy syyskuun loppuun mennessä
- kastelu tehdään enintään kolme kertaa viikossa arkisin
- lannoituksessa käytetään pitkävaikutteista lannoiteraetta ja lisäksi kastelulannoitetta tarpeen mukaan

Pelkkä kasteluhoito ei ole tae kukkien pysymisestä kunnossa koko kasvukauden ajan.

hauta-ala	hinta
1	60 €
2	65 €
3	70 €
4	75 €
seuraavat	+5 €

Kevätkukka 13 €/ 3 kpl orvokki

- kevätkukkien istutus äitienpäiväviikolla
- kevätkukkia on mahdollista tilata useampi 3 kpl erä

Kevätkukkatilaukset tulee olla maksettuina 9.4.2027 mennessä, jotta kukat saadaan tilattua ja istutettua ajoissa.

Syyshoito/ kausi

- kesäkukkien poistaminen ja multapinnan tasaus
- callunat ja niiden istutus pyhäinpäivään mennessä

Syyshoidot tulee olla maksettuina 17.9.2027 mennessä, jotta callunat saadaan tilattua ja istutettua ajoissa.

hauta-ala/calluna-määrä	hinta
1/2 kpl	30 €
2/3 kpl	35 €
3/4 kpl	40 €
4/5 kpl	45 €
seuraavat/ + 1 kpl	+5 €

6.3 Seurakunnallisen toiminnan todelliset kustannukset

	Edellinen TP 2025	Kuluva TA 2026	TA 2027	TS 2028	TS 2029
1012010000 - Jumalanpalveluselämä					
Toimintakulut	-456 198	-434 612	-406 562	-413 759	-421 075
Henkilöstökulut	-176 629	-178 210	-181 700	-187 020	-192 510
Palvelujen ostot	-2 593	-1 500	-1 500	-1 500	-1 500
Sisäiset vuokrakulut	-266 467	-240 402	-211 762	-213 639	-215 465
Aineet ja tarvikkeet	-10 510	-14 500	-11 600	-11 600	-11 600
TOIMINTAKATE	-456 198	-434 612	-406 562	-413 759	-421 075
VUOSIKATE	-456 198	-434 612	-406 562	-413 759	-421 075
Sisäiset vyörytyserät	-101 043	-72 317	-83 177	-84 711	-86 164
TILIKAUDEN TULOS	-557 242	-506 929	-489 739	-498 470	-507 239
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-557 242	-506 929	-489 739	-498 470	-507 239
1012020000 - Hautaansiunaaminen					
Toimintatuotot	7 900	7 500	8 000	8 000	8 000
Maksutuotot	7 900	7 500	8 000	8 000	8 000
Toimintakulut	-371 214	-586 280	-402 658	-410 663	-418 790
Henkilöstökulut	-199 044	-204 302	-208 710	-214 980	-221 420
Palvelujen ostot	-78				
Sisäiset vuokrakulut	-170 138	-380 978	-192 948	-194 683	-196 370
Aineet ja tarvikkeet	-1 954	-1 000	-1 000	-1 000	-1 000
TOIMINTAKATE	-363 314	-578 780	-394 658	-402 663	-410 790
VUOSIKATE	-363 314	-578 780	-394 658	-402 663	-410 790
Sisäiset vyörytyserät	-87 007	-77 640	-90 571	-92 439	-94 209
TILIKAUDEN TULOS	-450 321	-656 420	-485 229	-495 102	-504 999
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-450 321	-656 420	-485 229	-495 102	-504 999
1012030000 - Muut kirkol. toimit					
Toimintatuotot	74				
Toimintakulut	-334 840	-324 647	-286 362	-292 459	-298 678
Henkilöstökulut	-172 014	-164 685	-169 970	-175 040	-180 260
Palvelujen ostot	-2 949				
Sisäiset vuokrakulut	-152 790	-154 962	-111 332	-112 359	-113 358
Aineet ja tarvikkeet	-7 028	-5 000	-5 000	-5 000	-5 000
Muut toimintakulut	-60		-60	-60	-60
TOIMINTAKATE	-334 767	-324 647	-286 362	-292 459	-298 678
VUOSIKATE	-334 767	-324 647	-286 362	-292 459	-298 678
Sisäiset vyörytyserät	-77 648	-63 858	-75 261	-76 756	-78 174
TILIKAUDEN TULOS	-412 414	-388 505	-361 623	-369 215	-376 852
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-412 414	-388 505	-361 623	-369 215	-376 852
1012040000 - Aikuistyö					
Toimintatuotot	1 432	2 700	6 700	6 700	6 700
Toimintakulut	-124 941	-336 501	-279 917	-285 724	-291 653
Henkilöstökulut	-46 669	-166 800	-161 210	-166 040	-171 020
Palvelujen ostot	-3 469	-17 500	-5 200	-5 200	-5 200
Sisäiset vuokrakulut	-69 963	-134 811	-103 447	-104 424	-105 373
Aineet ja tarvikkeet	-4 360	-17 250	-10 000	-10 000	-10 000
Annetut avustukset	-420				

Muut toimintakulut	-60	-140	-60	-60	-60
TOIMINTAKATE	-123 509	-333 801	-273 217	-279 024	-284 953
VUOSIKATE	-123 509	-333 801	-273 217	-279 024	-284 953
Sisäiset vyörytyserät	-27 044	-73 734	-75 084	-76 484	-77 808
TILIKAUDEN TULOS	-150 553	-407 535	-348 301	-355 508	-362 761
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-150 553	-407 535	-348 301	-355 508	-362 761
1012050000 - Muut seurakuntatil					
Toimintatuotot	701				
Toimintakulut	-126 120	-116 264	-239 240	-242 751	-246 307
Henkilöstökulut	-74 619	-74 530	-76 130	-78 410	-80 770
Palvelujen ostot	-20 109	-22 500	-22 000	-22 000	-22 000
Vuokrakulut		-200			
Sisäiset vuokrakulut	-28 869	-15 034	-138 710	-139 941	-141 137
Aineet ja tarvikkeet	-2 314	-3 400	-2 400	-2 400	-2 400
Muut toimintakulut	-210	-600			
TOIMINTAKATE	-125 420	-116 264	-239 240	-242 751	-246 307
VUOSIKATE	-125 420	-116 264	-239 240	-242 751	-246 307
Sisäiset vyörytyserät	-29 705	-36 320	-41 542	-42 156	-42 730
TILIKAUDEN TULOS	-155 125	-152 584	-280 782	-284 907	-289 037
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-155 125	-152 584	-280 782	-284 907	-289 037
1012100000 - Viestintä					
Toimintatuotot	14 729				
Toimintakulut	-241 346	-202 473	-163 617	-166 527	-169 535
Henkilöstökulut	-100 553	-92 590	-95 800	-98 670	-101 640
Palvelujen ostot	-113 930	-94 610	-58 535	-58 535	-58 535
Vuokrakulut		-1 875	-1 875	-1 875	-1 875
Sisäiset vuokrakulut	-4 462	-3 798	-4 407	-4 447	-4 485
Aineet ja tarvikkeet	-22 394	-9 600	-3 000	-3 000	-3 000
Muut toimintakulut	-6				
TOIMINTAKATE	-226 617	-202 473	-163 617	-166 527	-169 535
VUOSIKATE	-226 617	-202 473	-163 617	-166 527	-169 535
Sisäiset vyörytyserät	-53 281	-67 260	-63 848	-64 536	-65 153
TILIKAUDEN TULOS	-279 899	-269 733	-227 465	-231 063	-234 688
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-279 899	-269 733	-227 465	-231 063	-234 688
1012200000 - Musiikki					
Toimintatuotot	64 745	20 670	25 130	25 130	25 130
Toimintakulut	-591 029	-505 672	-385 887	-391 960	-398 125
Henkilöstökulut	-138 991	-153 040	-154 390	-158 740	-163 230
Palvelujen ostot	-76 929	-29 280	-25 780	-25 780	-25 780
Sisäiset vuokrakulut	-347 450	-304 816	-190 526	-192 249	-193 924
Aineet ja tarvikkeet	-21 021	-13 278	-10 233	-10 233	-10 233
Annetut avustukset	-5 000	-3 600	-3 300	-3 300	-3 300
Muut toimintakulut	-1 637	-1 658	-1 658	-1 658	-1 658
TOIMINTAKATE	-526 284	-485 002	-360 757	-366 830	-372 995
VUOSIKATE	-526 284	-485 002	-360 757	-366 830	-372 995
Sisäiset vyörytyserät	-121 121	-72 449	-81 235	-82 387	-83 452
TILIKAUDEN TULOS	-647 405	-557 451	-441 992	-449 217	-456 447
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-647 405	-557 451	-441 992	-449 217	-456 447
1012310000 - Varhaiskasvatus					

Toimintatuotot	206 466	180 000	185 500	185 500	185 500
Toimintakulut	-1 584 569	-1 574 686	-1 513 142	-1 547 126	-1 581 914
Henkilöstökulut	-982 189	-969 800	-1 003 790	-1 033 900	-1 064 924
Palvelujen ostot	-38 862	-48 870	-39 500	-39 500	-39 500
Sisäiset vuokrakulut	-513 332	-495 166	-419 402	-423 276	-427 040
Aineet ja tarvikkeet	-47 134	-59 250	-48 850	-48 850	-48 850
Muut toimintakulut	-3 053	-1 600	-1 600	-1 600	-1 600
TOIMINTAKATE	-1 378 103	-1 394 686	-1 327 642	-1 361 626	-1 396 414
VUOSIKATE	-1 378 103	-1 394 686	-1 327 642	-1 361 626	-1 396 414
Sisäiset vyörytyserät	-377 622	-400 419	-465 727	-474 472	-482 730
TILIKAUDEN TULOS	-1 755 725	-1 795 105	-1 793 369	-1 836 098	-1 879 144
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 755 725	-1 795 105	-1 793 369	-1 836 098	-1 879 144
1012350000 - Rippikoulu					
Toimintatuotot	130 038	109 210	132 005	127 505	127 505
Toimintakulut	-839 386	-880 328	-909 774	-915 592	-931 104
Henkilöstökulut	-386 314	-445 702	-438 610	-451 650	-465 080
Palvelujen ostot	-181 130	-178 145	-192 994	-183 630	-183 630
Vuokrakulut	-3 157	-1 900	-1 575	-1 575	-1 575
Sisäiset vuokrakulut	-238 616	-222 411	-238 693	-240 835	-242 917
Aineet ja tarvikkeet	-28 311	-32 170	-37 902	-37 902	-37 902
Muut toimintakulut	-1 857				
TOIMINTAKATE	-709 347	-771 118	-777 769	-788 087	-803 599
VUOSIKATE	-709 347	-771 118	-777 769	-788 087	-803 599
Sisäiset vyörytyserät	-191 200	-233 150	-271 852	-271 823	-274 795
TILIKAUDEN TULOS	-900 547	-1 004 268	-1 049 621	-1 059 910	-1 078 394
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-900 547	-1 004 268	-1 049 621	-1 059 910	-1 078 394
1012360000 - Nuorisotyö					
Toimintatuotot	19 776	18 970	18 780	19 280	19 280
Toimintakulut	-736 910	-777 495	-759 435	-773 274	-785 052
Henkilöstökulut	-214 960	-263 340	-269 380	-277 140	-285 440
Palvelujen ostot	-29 842	-40 920	-34 720	-34 220	-34 220
Vuokrakulut	-4 076	-4 680	-5 500	-5 500	-5 500
Sisäiset vuokrakulut	-443 819	-406 855	-397 485	-401 064	-404 542
Aineet ja tarvikkeet	-36 706	-53 950	-44 600	-47 600	-47 600
Annetut avustukset	-6 630	-7 250	-7 250	-7 250	-7 250
Muut toimintakulut	-877	-500	-500	-500	-500
TOIMINTAKATE	-717 134	-758 525	-740 655	-753 994	-765 772
VUOSIKATE	-717 134	-758 525	-740 655	-753 994	-765 772
Sisäiset vyörytyserät	-158 051	-132 264	-149 198	-152 104	-154 085
TILIKAUDEN TULOS	-875 185	-890 789	-889 853	-906 098	-919 857
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-875 185	-890 789	-889 853	-906 098	-919 857
1012410000 - Diakonia					
Toimintatuotot	48 560	27 600	47 600	47 600	47 600
Toimintakulut	-652 686	-624 504	-637 781	-650 287	-663 082
Henkilöstökulut	-354 624	-360 890	-367 880	-378 920	-390 290
Palvelujen ostot	-30 524	-31 700	-22 600	-22 600	-22 600
Sisäiset vuokrakulut	-171 323	-153 464	-160 851	-162 317	-163 742
Aineet ja tarvikkeet	-46 186	-48 450	-36 450	-36 450	-36 450
Annetut avustukset	-49 719	-30 000	-50 000	-50 000	-50 000

Muut toimintakulut	-310				
TOIMINTAKATE	-604 126	-596 904	-590 181	-602 687	-615 482
VUOSIKATE	-604 126	-596 904	-590 181	-602 687	-615 482
Sisäiset vyörytyserät	-151 657	-170 055	-197 607	-200 611	-203 398
TILIKAUDEN TULOS	-755 783	-766 959	-787 788	-803 298	-818 880
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-755 783	-766 959	-787 788	-803 298	-818 880
1012410006 - Sillanpään rahasto					
Toimintatuotot	57 501	63 240			
Toimintakulut	-57 501	-63 240			
Henkilöstökulut	-53 790	-54 450			
Palvelujen ostot	-2 256	-6 500			
Aineet ja tarvikkeet	-1 210	-2 290			
Muut toimintakulut	-245				
TOIMINTAKATE	-0	0			
VUOSIKATE	-0	0			
Sisäiset vyörytyserät	-14 616	-23 281			
TILIKAUDEN TULOS	-14 616	-23 281			
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-14 616	-23 281			
1012420000 - Perheneuvonta					
Toimintakulut	-21 923	-30 000	-25 000	-25 000	-25 000
Palvelujen ostot	-21 923	-30 000	-25 000	-25 000	-25 000
TOIMINTAKATE	-21 923	-30 000	-25 000	-25 000	-25 000
VUOSIKATE	-21 923	-30 000	-25 000	-25 000	-25 000
Sisäiset vyörytyserät	-4 189	-9 109	-8 846	-8 780	-8 700
TILIKAUDEN TULOS	-26 112	-39 109	-33 846	-33 780	-33 700
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-26 112	-39 109	-33 846	-33 780	-33 700
1012430000 - Sairaalasielunhoito					
Toimintakulut	-35 220	-37 000	-37 000	-37 000	-37 000
Palvelujen ostot	-35 220	-37 000	-37 000	-37 000	-37 000
TOIMINTAKATE	-35 220	-37 000	-37 000	-37 000	-37 000
VUOSIKATE	-35 220	-37 000	-37 000	-37 000	-37 000
Sisäiset vyörytyserät	-6 730	-11 234	-13 092	-12 995	-12 877
TILIKAUDEN TULOS	-41 950	-48 234	-50 092	-49 995	-49 877
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-41 950	-48 234	-50 092	-49 995	-49 877
1012440000 - Palveleva puhelin					
Toimintakulut	16	-2 500	-4 500	-4 500	-4 500
Palvelujen ostot	16	-2 500	-4 500	-4 500	-4 500
TOIMINTAKATE	16	-2 500	-4 500	-4 500	-4 500
VUOSIKATE	16	-2 500	-4 500	-4 500	-4 500
Sisäiset vyörytyserät	3	-759	-1 593	-1 580	-1 566
TILIKAUDEN TULOS	19	-3 259	-6 093	-6 080	-6 066
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	19	-3 259	-6 093	-6 080	-6 066
1012600000 - Lähetys					
Toimintatuotot	11 031	15 350	30 021	30 021	16 750
Toimintakulut	-589 775	-593 812	-508 699	-511 973	-515 296
Henkilöstökulut	-57 315	-57 220	-72 370	-74 530	-76 770
Palvelujen ostot	-36 606	-53 000	-40 300	-40 300	-40 300
Vuokrakulut	-1 488	-1 900	-1 300	-1 300	-1 300
Sisäiset vuokrakulut	-227 084	-181 417	-124 204	-125 318	-126 401

Aineet ja tarvikkeet	-19 753	-23 815	-9 765	-9 765	-9 765
Annetut avustukset	-247 454	-276 400	-260 700	-260 700	-260 700
Muut toimintakulut	-75	-60	-60	-60	-60
TOIMINTAKATE	-578 745	-578 462	-478 678	-481 952	-498 546
VUOSIKATE	-578 745	-578 462	-478 678	-481 952	-498 546
Sisäiset vyörytyserät	-117 073	-129 503	-141 726	-141 545	-141 169
TILIKAUDEN TULOS	-695 817	-707 965	-620 404	-623 497	-639 715
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-695 817	-707 965	-620 404	-623 497	-639 715
1012600001 - Lähetys-kahvila					
Toimintatuotot	19 807	26 200	21 300	21 300	21 300
Toimintakulut	-19 807	-26 200	-21 300	-21 300	-21 300
Henkilöstökulut	-8 567	-14 960			
Palvelujen ostot	-424	-150	-400	-400	-400
Aineet ja tarvikkeet	-10 757	-10 850	-6 950	-6 950	-6 950
Annetut avustukset		-240	-13 890	-13 890	-13 890
Muut toimintakulut	-60		-60	-60	-60
TOIMINTAKATE	-0	0	0	0	0
VUOSIKATE	-0	0	0	0	0
Sisäiset vyörytyserät	-4 590	-9 076	-7 536	-7 480	-7 412
TILIKAUDEN TULOS	-4 590	-9 076	-7 536	-7 480	-7 412
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-4 590	-9 076	-7 536	-7 480	-7 412
1012700000 - Ystävyyssrktyö					
Toimintatuotot	4 460				
Toimintakulut	-24 932	-29 970	-18 543	-18 651	-18 755
Palvelujen ostot	-15 738	-6 250	-4 200	-4 200	-4 200
Sisäiset vuokrakulut	-8 283	-21 270	-11 243	-11 351	-11 455
Aineet ja tarvikkeet	-912	-2 450	-3 100	-3 100	-3 100
TOIMINTAKATE	-20 472	-29 970	-18 543	-18 651	-18 755
VUOSIKATE	-20 472	-29 970	-18 543	-18 651	-18 755
Sisäiset vyörytyserät	-4 764	-2 641	-2 583	-2 564	-2 540
TILIKAUDEN TULOS	-25 237	-32 611	-21 126	-21 215	-21 295
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-25 237	-32 611	-21 126	-21 215	-21 295
1012900000 - Muu seurakuntatyö					
Toimintatuotot	21 266	18 000	20 500	20 500	20 500
Toimintakulut	-41 181	-31 704	-39 146	-39 332	-39 512
Henkilöstökulut	-969				
Palvelujen ostot	-20 100	-18 000	-18 000	-18 000	-18 000
Sisäiset vuokrakulut	-17 357	-11 704	-19 646	-19 832	-20 012
Aineet ja tarvikkeet	-2 755	-2 000	-1 500	-1 500	-1 500
TOIMINTAKATE	-19 916	-13 704	-18 646	-18 832	-19 012
VUOSIKATE	-19 916	-13 704	-18 646	-18 832	-19 012
Sisäiset vyörytyserät	-7 944	-6 073	-6 900	-6 848	-6 787
TILIKAUDEN TULOS	-27 860	-19 777	-25 546	-25 680	-25 799
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-27 860	-19 777	-25 546	-25 680	-25 799
1012900002 - Aili Ollilan rahasto					
Toimintatuotot	5 586	11 500	13 700	13 700	13 700
Toimintakulut	-7 619	-11 500	-13 700	-13 700	-13 700
Henkilöstökulut	-388				
Palvelujen ostot	-7 230	-7 500	-10 700	-10 700	-10 700

Aineet ja tarvikkeet	-1	-4 000	-2 000	-2 000	-2 000
Annetut avustukset			-1 000	-1 000	-1 000
TOIMINTAKATE	-2 033	0	0	0	0
Rahoitustuotot ja -kulut	2 033				
VUOSIKATE	-0	0	0	0	0
Sisäiset vyörytyserät	-1 478	-3 492	-4 848	-4 811	-4 768
TILIKAUDEN TULOS	-1 478	-3 492	-4 848	-4 811	-4 768
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-1 478	-3 492	-4 848	-4 811	-4 768