



SASTAMALAN SEURAKUNTA

Sastamalan seurakunnan

Tilinpäätös 2024

Sisällys

I Toimintakertomus	3
1 Yleiskatsaus	3
2 Hallinto.....	17
3 Henkilöstö.....	27
4 Ympäristö	33
5 Arvio tulevasta kehityksestä	34
6 Sisäinen valvonta.....	36
7 Talouden tunnusluvut	40
8 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi	44
II Talousarvion toteutuminen.....	45
1 Käyttötalouden toteutuminen	45
2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen	96
3 Investointiosan toteutuminen	97
4 Rahoitusosan toteutuminen.....	98
III Tilinpäätöslaskelmat	99
1 Tuloslaskelma	99
2 Rahoituslaskelma.....	100
3 Tase.....	101
IV Tilinpäätöksen liitetiedot	102
1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	102
2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot	103
3 Tuloslaskelman liitetiedot	103
4 Rahoituslaskelman liitetiedot	105

5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot	105
6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot	106
7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	106
8 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot	108
9 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset	109
V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä	115
VI Luettelot ja selvitykset.....	116

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus

Sastamalan seurakunnassa toimintavuosi 2024 on ollut ollut samalla raskas ja antoisa, täynnä toimintaa. Työlääksi vuoden on tehnyt osasta tutuista toimitiloista luopuminen. Antoisaksi toimintaa voi kuvata yhtä hyvin määrältään kuin laadultaan. Vuositilastojen tunnusluvut kertovat poikkeuksellisesta aktiivisuudesta. Sastamalassa on esimerkiksi jumalanpalveluksia, muita tilaisuuksia tai ihmisten kohtaamisia kaikissa ikäluokissa lähes kaksinkertainen määrä verrattuna hiippakunnan tai koko maan verrokkiseurakuntiin!

Seurakunnan strategiassa on päätetty, että pidetään ”ovet auki tulevaisuuteen ja uusille mahdollisuuksille”. Ja että seurakunnassa on tahto ja kyky muutoksiin osana toimintakulttuuria ja että kokeillaan rohkeasti uusia toimintatapoja. Strategiassa myös todetaan, että kiinteistöjen määrää on vähennettävä.

Kiinteistöjen vähentäminen on osoittautunut haastavaksi. Seurakuntatalosta tai leirikeskuksesta, jossa on toimittu vuosikymmeniä, on vaikea luopua ja tunnetasolla ratkaisua voi olla mahdoton hyväksyä. Ja silti seurakunnan on – ollakseen kestäväällä tiellä taloudenhoidossaan – oltava valmis luopumaan lukuisista kiinteistöistä. Tilojen merkittävät muutokset pakottavat muutoksiin myös toiminnassa. Osin tässä on saatu hyviä tuloksia, tavoitteet ovat toteutuneet ja on löydetty uusia, erilaisia tapoja toimia ja tavoittaa seurakunnan jäseniä.

Pyhäinpäiviäviikonloppu on hyvä esimerkki työntekijöiden ja vapaaehtoisten kyvystä löytää uusia toimintamuotoja. Seurakunnassa oli viikonloppuna perinteisiä kirkkotilaisuuksia ja Requiem, joiden lisäksi leirikeskuksessa toteutettiin perheille ja kaiken ikäisille tarkoitettu Valopolku.

Harvoin, jos koskaan on pyhäinpäivänä voinut tavata seurakunnan järjestämässä tilaisuudessa niin innostuneita ja iloisia - kaikenikäisiä - ihmisiä. ”Äiti, kierretään se polku vielä kolmannen kerran”, pyysi yksi pikkuinen täynnä iloa ja innostusta. Ja joku oli polun useampaan kertaan kiertänytkin. Kymmenet pikkulapsiperheet olivat liikkeellä rattaiden tai lastenvaunujen kanssa, isovanhemmat lastenlasten kanssa tai kolme sukupolvea yhdessä, monilla myös perheen koira matkassa. Ja kaikilla hyvä mieli. Järjestelyissä oli uusia elementtejä, kuten toimivaksi osoittautunut ulkokahvio ja

strategian mukaisesti lukuisia yhteistyötahoja; oli vapaaehtoisia, oli työntekijöitä, oli nähtävää ja koettavaa kaiken ikäisille, oli tilaa omille tunteille ja ajatuksille viipyillä niiden kanssa pyhäinpäivän tienoon hämärtyvässä ja pimenevässä illassa, valojen ja luonnon keskellä. Valopolku on ollut rohkeaa uuden kokeilemistä ja samalla on löytynyt toiminnallinen aarre!

Viikonlopun aikana yli kolme tuhatta (3.211) osallistujaa oli eri tilaisuuksissa kirkkoissa ja Leirimajalla. Yli kolme tuhatta (3.013) katsojaa kävi katsomassa tilaisuuksien striimauksia ja radion äärellä oli kahteen otteeseen satoja kuuntelijoita. Hautausmailla kävi tämän lisäksi useita satoja ihmisiä muistamassa läheisiään ja sytyttämässä kynttilöitä.

Onnistuneita kokeiluja, uusiakin, on kertomusvuonna ollut myös muita, kuten Karkun kappelissa järjestetyt Karkun kirkon kellot -drive in tilaisuus, jouluisia jazzia, Nalle- ja puurokirkko tai jo muutamana kerran järjestetyt tango-, rokki- ja lemmikkikirkko.

Seurakunta viestii huomattavan vahvasti säännöllisin viikkotiedottein, ja paikallislehdissä on hyvin paljon artikkeleita seurakunnan toiminnasta. Kertomusvuonna sosiaalisen median kautta tapahtuva viestintä on vahvistunut entisestään. Kirkkojen ja kappelien Matterport-virtuaalikierröksistä ensimmäiset julkaistiin loppuvuodesta 2023 ja viimeiset loppuvuodesta 2024. Verkkosivujen virtuaalikierröksia on käyty katsomassa yhteensä lähes 8.000 kertaa. Seurakunnan verkkosivuilla kävijöitä on viikoittain noin 2.500. Monille striimattujen tilaisuuksien Youtube -videoille on kertynyt tuhansia katselukertoja ja Tyrvään kirkon tavallisen sunnuntain messuun osallistuu striimauksen kautta joka kerta 300–400 ihmistä. Tallennuksen käy vielä lähes yhtä moni katsomassa jälkeen päin. Seurakunnan Facebook- ja Instagram-sivuilla on tuhansia seuraajia.

Yhteydenpito muiden Sastamalan kaupungin ja muiden seurakuntien kanssa on kertomusvuonna jatkunut tiiviinä ja hyvähenkisenä.

Kirkkohallituksen virastokollegio on kokouksessaan 19.12.2024 myöntänyt Sastamalan seurakunnalle Kirkon ympäristödiplomin vuosiksi 2025–2029. Ympäristödiplomi myönnettiin Sastamalan seurakunnalle nyt kolmannen kerran. Käytännössä koko vuoden kestänyt ympäristödiplomin uusintaprosessi sitoutti henkilökuntaa ja luottamushenkilöitä entistä aktiivisemmin pohtimaan ympäristöasioita kaikessa seurakunnan toiminnassa päätöksenteosta ympäristökasvatukseen, hautausmaiden hoitoon ja kiinteistöjen ylläpitoon.

Seurakunnasta jäi vuoden 2024 aikana eläkkeelle kaksi työntekijää, uusia vakinaisia työntekijöitä valittiin neljä, joista yksi aloitti kertomusvuonna ja kolme vuoden 2025 alussa. Kokoaikaisten työntekijöiden määrää vähennettiin kolmella.

Sastamalan seurakunnan tilikauden tulos on kertomusvuonna 158 483 euroa ylijäämäinen. Seurakunnan talouden kestävyyttä tarkasteltaessa tilikauden tuloksesta kuitenkin vähennetään kertaluonteiset erät, kuten omaisuuden myynnistä saatu myyntitulo. Kun tilikauden tuloksesta vähennetään Leiriahon leirikeskuksen ja Mouhijärven seurakuntakodin myynnistä saatu myyntitulo 174 500 euroa, tilikauden tulos ilman kertaluonteisia jää 16 017 euroa alijäämäiseksi. Seurakunnan talouden tervehdyttämisessä suunta on oikea, mutta ei vielä riittävä. Tulevat mittavat investoinnit ja korjaustarpeet ja säilytettävien kiinteistöjen ylläpitokustannukset edellyttävät tilikauden tuloksen kääntämistä merkittävästi ylijäämäiseksi.

Seurakunnan alueella on rohkaisevia esimerkkejä, kuinka ilman seurakuntataloakin voidaan toimia. Säännöllistä seurakunnan toimintaa on esimerkiksi Sammaljoella ja Lantulan kylässä, vaikka niistä ei ole omaa seurakuntataloa. Sastamalan alueen historiassa on paljon useampia vuosisatoja ollut elävä Kristuksen kirkko ja toimivat seurakunnat kuin muutaman vuosikymmenen ikäiset seurakuntatalot.

Vesa Aurén
Kirkkoherra

Elisa Nieminen
Talousjohtaja

Sastamalan seurakunnan missio, visio, strategia

Kirkkovaltuusto on hyväksynyt Sastamalan seurakunnan strategian 2022–2026 kokouksessaan 16.12.2021. Strategian mukaisesti Sastamalan seurakunnan elämää, sen jäseniä, vapaaehtoisia, luottamushenkilöitä, työntekijöitä ja päätöksentekoa ohjaavat perinteiset kristilliset arvot usko, toivo ja rakkaus. Seurakunta keskittyy hengelliseen ydintehtävään, on turvaverkko hädässä oleville ja toimii heikoimpien puolesta valppaana ja ottaa toiminnassaan huomioon muuttuvan maailman.

Seurakunta on ilon ja rakkauden avulla palveleva yhteisö, joka elää todeksi kristillistä ilosanomaa koko kaupungissa, etsii aktiivisesti yhteistyötä yli rajojen, toimii taloudellisesti kestävällä pohjalla työalojen rajat ylittäen ja luo uskoa ja toivoa koko kaupunkiin. Seurakunta sitoutuu Kirkon energia- ja ilmastostrategiaan Hiilineutraali kirkko 2030. Seurakunnan ovet ovat kirkon olemuksen mukaisesti auki kaikille, yhdessä tekemiselle ja osallisuudelle.

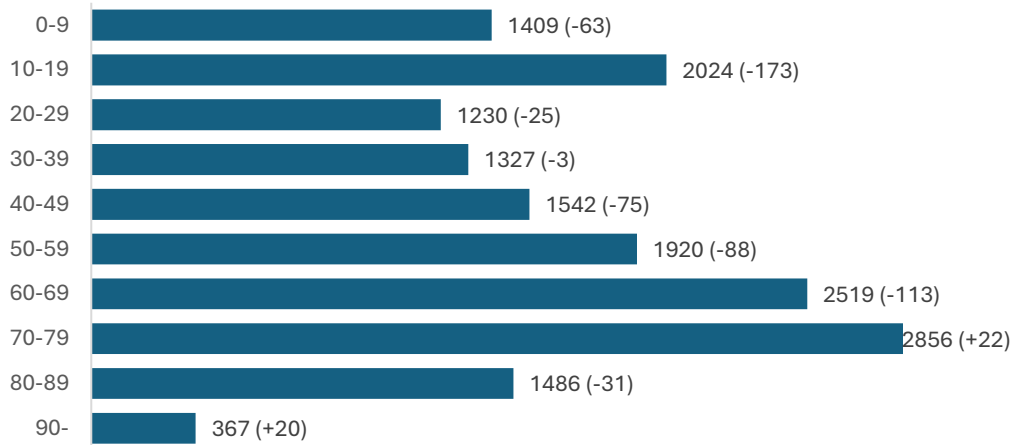
Kirkolliset toimitukset tilinpäätösvuonna

Kasteiden ja vihkimisten määrä kasvoi hienoisesti edelliseen vuoteen nähden, ja hautaan siunaamisten määrä laski edelliseen vuoteen verrattuna. Kastettujen määrä laski viidellä vuoteen 2023 verrattuna, mutta yhteenlaskettuna kastettujen ja 0-vuotiaana liittyneiden määrä kasvoi 13:lla (2024: 91 (+0-vuotiaana liittyneitä 26), 2023: 96+8), 2022: 114+6). Kastettujen suhde samana vuonna syntyneisiin oli noin 61,9 %. Kastettujen suhdeluku on viime vuosina jatkuvasti laskenut lukuun ottamatta vuoden 2022 kasvuvuotta (2023: 70,1 %, 2022: 79,7 %, 2021: 72,7 %, 2020: 77,3 %, 2019: 83,2 %). Huomattavaa on kuitenkin, että yhteensä kastettuja ja 0-vuotiaana liittyneitä, jotka eivät sisälly kastettujen tilastoihin, oli 79,6 % kaikista vuonna 2024 syntyneistä. Hautaan siunaamisten määrä laski edelleen edelliseen vuoteen nähden. Hautaan siunaamisia oli 316 vuonna 2024 ja laskua vuoteen 2023 verrattuna oli 7,3 % (2023: 341, 2022: 352, 2021: 336, 2020: 290). Kirkollisia vihkimisiä järjestettiin 39, mikä on selvästi enemmän vuoteen 2023 verrattuna (2023: 26, 2022: 29, 2021: 39, 2020: 33), ja avioliiton siunaamisia oli viisi. Kastettujen määrä ja kirkollisten vihkimisten määrä sisältävät vain omaan seurakuntaan kuuluvien toimitukset, mutta hautaan siunaamisten lukumäärä sisältää myös muihin seurakuntiin kuuluneiden hautaan siunaamiset. Muiden seurakuntien jäseniä kastettiin Sastamalassa kertomusvuonna 13 ja muiden seurakuntien jäseniä vihittiin avioliittoon yhteensä 33 ja siunattiin avioliittoon 3 paria.

Seurakunnan jäsenet

Sastamalan seurakuntaan kuului joulukuun 2024 lopussa 16 813 jäsentä. Seurakunnan jäsenmäärä väheni 396 jäsenellä vuoden takaiseen verrattuna. Kuolleita oli 294 ja kastettuja ja 0-vuotiaana liittyneitä 117. Nettomuutto oli -34 henkilöä vuonna 2024, sama kuin edellisenä vuonna. Seurakunnan suurin ikäryhmä on 70–79-vuotiaat. Tähän ikäryhmään kuuluu 17,0 % seurakunnan jäsenistä. Ikäryhmittäin tarkasteltuna jäsenmäärä kasvoi vuonna 2024 ainoastaan 79–79 ja yli 90-vuotiaitten ikäryhmissä.

Jäsenten ikärakenne 31.12.2024 ja vuosimuutos



	2024	2023
Kastetut (+0-vuotiaana liittyneet)	91 (+26)	96 (+8)
Kuolleet	294	305
Liittyneet	97	75
Eronneet	249	208
Muuttoliike	-34	-34
Jäsenmuutos yhteensä	-396	
Jäsenmäärä 31.12.	16 813	17 209

Tilastotietojen lähde: Kirkon tilastopalvelu.

Yleinen ja seurakuntien talouden kehitys

Valtiovarainministeriön taloudellisen katsauksen (19.12.2024) mukaan Suomen talouskasvu oli heikkoa vuonna 2024, mutta vuoden 2024 loppua kohti talous vähitellen virkosi taantumasta. Vuositasolla bruttokansantuote (BKT) jäi kuitenkin 0,3 prosenttia pienemmäksi kuin edellisenä vuonna. Suomen talouden kasvua hidastaa euroalueen vaimea talouskasvu, mikä jarruttaa tavaraviennin kysyntää. Inflaation hidastuminen ja korkojen lasku kääntävät sekä kulutuksen että investoinnit kasvuun vuonna 2025. Inflaation ennakoidaan säilyvän hitaana, keskimäärin 1,5 prosentissa vuosina 2024–2027. Valtiovarainministeriön ennusteen mukaan BKT kasvaa 1,6 prosenttia vuonna 2025 ja 1,5 prosenttia vuosina 2026 ja 2027. Maailmantalouden näkymät ovat varovaisen positiiviset, mutta niitä varjostavat merkittävät geopolittiset haasteet ja kauppapoliittiset jännitteet.

Suomen Pankin talousennusteen (17.12.2024) mukaan talous vahvistuu vähitellen vuonna 2025. Inflaatio pysyy maltillisena ja korkotason odotetaan jatkavan alenemista. Yksityinen kulutus on edelleen vaisua, mutta nimellisansioiden odotetaan nousevan noin 3 prosenttia vuonna 2025.

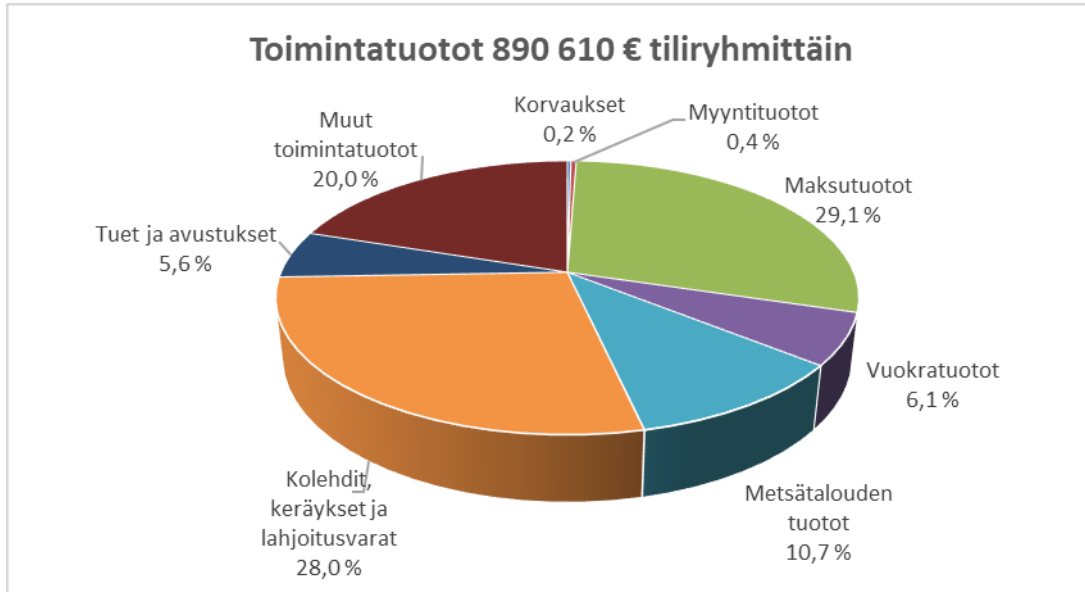
Työmarkkinoiden käänne parempaan siirtyy vuoteen 2025, jolloin talouden voimistuva elpyminen lisää työvoiman kysyntää. Vielä vuonna 2025 työttömyyden ennakoidaan kuitenkin jatkuvan, vaikkakin edellistä vuotta vaimeampana. Vuosina 2026–2027 työllisyys paranee talouden vahvistuessa, ja työttömyysaste laskee vuoden 2025 8,4 prosentista 7,4 prosenttiin vuonna 2027. Valtiovarainministeriön arvion mukaan 15–64-vuotiaiden työllisyysaste on 71,9 % vuonna 2025 ja vuonna 2027 72,9 % ja 15–74-vuotiaiden työttömyysaste 7,4 prosenttia.

Seurakunnille tilitettiin kirkollisveroa vuonna 2024 yhteensä 1 054 568 660 euroa vuonna 2024, mikä oli 1,9 % enemmän kuin edellisenä vuonna. Kirkon kokonaisjäsenmäärän vähentyessä verotulon kasvua tukee palkansaajien verotettavien ansiotulojen kasvu. Verotulojen kehityksessä on kuitenkin alueellisia eroja. Vuonna 2024 verotulot kasvoivat 207 seurakuntataloudessa ja vähenivät 40 seurakuntataloudessa.

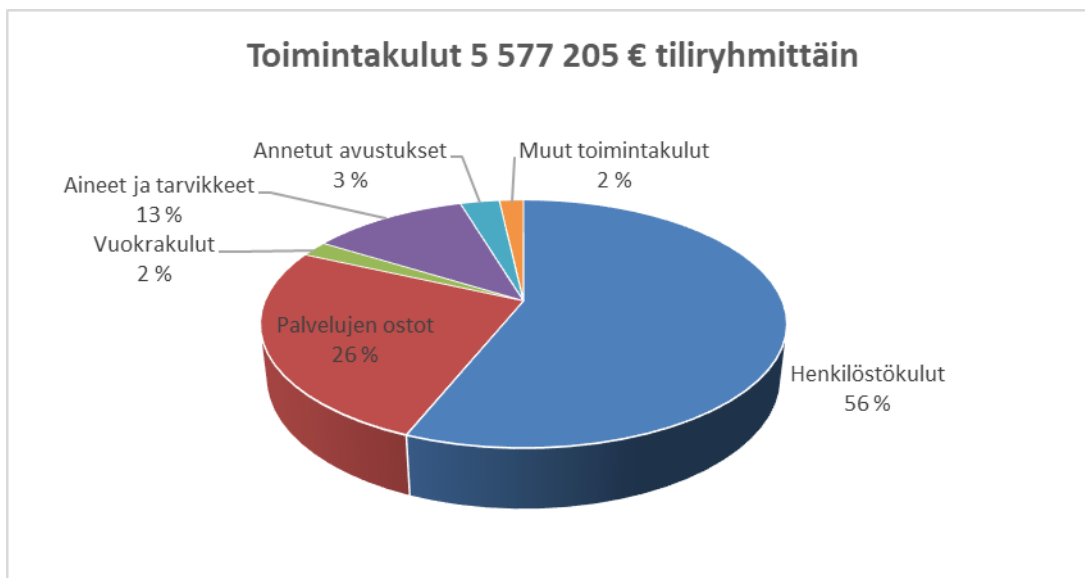
Seurakunnan talouden kehitys

Sastamalan seurakunnan tilikauden tulos on 158 483 euroa ylijäämäinen. Tilikauden tuloksesta kuitenkin vähennetään kertaluonteiset erät, kuten omaisuuden myynnistä saatu myyntitulo. Kun tilikauden tuloksesta vähennetään Leiriahon leirikeskuksen ja Mouhijärven seurakuntakodin myynnistä saatu myyntitulo 174 500 euroa, tilikauden tulos ilman kertaluonteisia jää 16 017 euroa alijäämäiseksi.

Toimintatuotot olivat 890 610 euroa, mikä oli 72 790 euroa (+8,9 %) enemmän kuin edellisenä vuonna. Toimintatuotot olivat 13,1 prosenttia kaikista tuotoista. Toimintatuotoista muut toimintatuotot kasvoivat eniten, 171 474 euroa (+2 740 %), minkä selittää kiinteistöjen myynti. Haudanhoidtomaksujen tilittäminen seurakunnan taseeseen vuoden 2024 alusta lisäsi toimintatuottoja jaksotettuina haudanhoidotuottoina 35 803,00 euroa vuonna 2024. Kaikkiaan maksutuotot kasvoivat 37 137 euroa (+16,7 %) edellisvuodesta. Eniten edellisestä vuodesta vähenivät metsätalouden tuotot, -75 018 euroa (-44 %), sillä elokuussa 2024 päätetyt puukaupat eivät toteutuneet vielä vuonna 2024, kun taas edellisen vuoden puun myynnistä suuri osa toteutui jo vuoden 2023 lopulla. Toimintatuotosten prosentuaalinen jakauma tiliryhmittäin on esitetty seuraavassa kaaviossa.



Toimintakulut olivat 5 577 205 euroa, ja ne kasvoivat edelliseen vuoteen verrattuna 264 397 euroa (+5,0 %). Toimintakuluista eniten kasvoivat palvelujen ostot, 178 025 euroa (+14,2 %) ja henkilöstökulut, 84 121 euroa (+2,8 %). Palvelujen ostoista eniten kasvoivat asiantuntijapalveluiden ja vartiointi- ja hälytyspalvelujen kulut. Toimintakuluissa vähennystä oli aineissa ja tarvikkeissa, -56 916 euroa (-8,1 %) ja annetuissa avustuksissa, -12 286 euroa (-7,1 %). Toimintakulujen prosentuaalinen jakauma tiliryhmittäin on esitetty alla olevassa kaaviossa.



Sastamalan seurakunnan kirkollisverojen tuotto vuonna 2024 oli 5 365 084 euroa, mikä on 324 745 euroa (6,4 %) enemmän kuin vuonna 2023. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuotoista oli 79,0 %. Valtionrahoitusta saatiin 485 183 euroa, mikä on 7,1 % vuoden 2024 kokonaistuotoista. Verotuskuluja maksettiin 68 042 euroa ja kirkon rahastomaksuja 398 448 euroa. Verotuskulut kasvoivat

edelliseen vuoteen nähden 5 061 € (+8,0 %) ja Kirkon rahastomaksut 4 320 € (+1,1 %). Korkotuotoja ja muita rahoitustuottoja saatiin 44 406 euroa (korko- ja muut rahoituskulut vähennettynä), mikä on 17 249 euroa enemmän kuin edellisvuonna. Arvonalentumiset sijoituksista olivat 19 190 euroa, kun edellisvuonna arvonalentumisia kirjattiin 11 200 euron arvosta. Arvonalentumisten palautuksia sijoituksista kirjattiin 7 452 euron arvosta, kun vuonna 2023 arvonalentumisten palautuksia sijoituksista kirjattiin 23 370 euron arvosta. Rahoitustuottojen osuus oli 0,7 % vuoden 2024 kokonaistuotoista.

Vuosikatetta kertyi 729 850 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 571 367 euroa.

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 440 483,39 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 4 450 541,86 euroa. Kun summa sisältää lahjoitusvarojen ja muiden toimeksiantojen rahavaroja 162 596 euroa, seurakuntatalouden käytettävissä olevat rahavarat 31.12.2024 olivat 4 287 945,86 euroa.

Suunnitellut investoinnit toteutuivat osittain. Suurin valmistunut investointi oli Pyhän Olavin kirkon, Pyhän Marian kirkon kellotapulin ja Mouhijärven vanhan kirkon hautausmaan hautakarmien kattojen tervaus (42 290 €, johon saatiin Kirkon keskusrahaston avustusta 29 600 euroa). Vuonna 2024 valmistuivat vuonna 2023 aloitetut Kiikoisten kirkon lämmitysjärjestelmän muutokset (12 712 euroa, johon saatiin hiilineutraalisuusavustusta 5 600 euroa), Sammaljoen hautausmaan kuusiaidan poisto ja uusi aita (-8 186 €) sekä aiemmin aloitettu Roismalan kappelihautausmaan valaistus- ja sähkötyöt (-13 145 €). Lisäksi toteutettiin Tyrvään kirkon luukkujenaukaisujärjestelmän uusiminen (-12 034 €). Juhani Äijälän testamentilla seurakunnan omistukseen tullut metsäkiinteistö Raaskorpi 790-469-1-28 (-23 203 €) lunastettiin testamenttirahastolta osaksi seurakunnan metsäkiinteistöjä. Tyrvään kirkon peruskorjauksen hankesuunnittelu aloitettiin vuonna 2024 toteuttamalla kirkon kuntotutkimus (-11 034 €), mutta varsinainen hankesuunnittelun aloitus siirtyi vuoteen 2025. Pyhän Marian kirkon uuden paanukaton hankkeen suunnittelu tai vaihtoehtoisesti nykyisen katon pintakäsittely- ja kunnostushankkeet eivät edenneet vuoden 2024 aikana, vaan niiden osalta toteutusta on siirretty eteenpäin vuosiin 2025–2026. Karkun, Kiikan ja Suodenniemen kirkkojen lämmitysjärjestelmien uusimista ei toteutettu vuonna 2024, sillä ne on tarkoituksenmukaista kytkeä osaksi kirkkojen kuntotutkimuksia ja mahdollisia muita muutostöitä tulevina vuosina. Myöskään Roismalan kappelin traktoritallin laajennuksen suunnittelua ei käynnistetty vuonna 2024. Vuoden 2024 investointeihin oli talousarviossa varattu 445 000 euroa, ja investointien toteuma oli avustukset huomioiden oli 87 225 euroa.

Sastamalan seurakunnan kiinteistökulut ovat kasvaneet kestävämmän suuriksi, minkä vuoksi kiinteistöistä luopuminen on ehdoton edellytys seurakunnan talouden tasapainottamiseksi. Vuoden 2024 aikana seurakunta myi kiinteistöstrategiassa C-salkkuun luokitelluista kiinteistöistä Leiriahon leirikeskuksen ja Mouhijärven seurakuntakodin. Lisäksi Salmin leirikeskus sekä Keikyän ja Suodenniemen seurakuntatalot myytiin vuoden 2025 alussa. Kiikan seurakuntatalo on ollut myynnissä kesästä 2024 alkaen, ja Vammalan seurakuntatalon kohtalo on ollut päätöksenteossa vuoden 2024 ja 2025 aikana useaan otteeseen. Karkun ja Kiikoisten seurakuntatalot ovat edelleen käytössä, joskin myös niiden osalta vuoden 2025 talousarvioon on kirjattu luopumistoimenpiteiden selvitys ja toteutus. Vuonna 2024 kiinteistökuluja kasvatti korvaavien tilojen vuokraaminen kappeleiden alueelta, kun samaan aikaan seurakuntatalokiinteistöjen ylläpidosta, lämmityksestä ja talotekniikasta aiheutui edelleen merkittäviä kustannuksia. Vuonna 2025 ylläpidettävien kiinteistöjen määrä on edellisvuotta pienempi, mutta C-salkkuun sijoitetuista kiinteistöistä tulee edelleen merkittäviä kustannuksia myös vuonna 2025, sillä kiinteistöjen osalta pysyviä säästöjä saadaan aikaan vasta, kun kiinteistöistä on luovuttu joko myymällä kiinteistö tai purkamalla rakennukset.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa

Seurakunnan tilinpäätös ilman kertaluonteisia eriä on ollut vuosia alijäämäinen, joten seurakunnan talouden tasapainottamiseen ja kehityksen suuntaan on kiinnitettävä erityistä huomiota. Veroa maksavien jäsenten ansio- ja eläketulojen kehitys ei pitkällä aikavälillä riitä kompensoimaan jäsenmäärän vähenemisestä ja jäsenten ikärakenteesta johtuvaa ennustettavissa olevaa verotulojen vähentymistä ja inflaation aiheuttamaa kustannusten nousua. Talouden sopeuttamiseksi on tehtävä sekä korjaavia että ennakoivia toimenpiteitä. Säästöjä tulee hakea ennen kaikkea kiinteistöistä, jotka eivät ole seurakunnan toiminnan kannalta välttämättömiä. Vaikka seurakunta on jo päättänyt luopua kaikista seurakuntataloista ja leirikeskuksistakin on kaksi myyty, on kiinteistöjen määrää tarkasteltava edelleen kriittisesti ja haettava kustannustehokkaita ratkaisuja säilytettävien kiinteistöjen ylläpitämiseksi. Yksistään seurakunnan lukuisten kirkkojen ylläpitäminen ympärivuotisessa käytössä tulee tulevaisuudessa olemaan suuri haaste seurakunnan jäsenmäärän vähentyessä. Henkilöstön määrää tulee jatkossakin tarkastella kriittisesti eikä uusia rekrytointeja tule tehdä ilman perusteellista harkintaa. Henkilöstön hallittu vähentäminen on välttämätöntä, mutta henkilöstöä vähennettäessä on otettava huomioon myös sen vaikutus seurakunnan toimintaan.

Seurakunnan jäsenmäärän lasku on ollut viitenä viime vuonna keskimäärin noin 2 prosenttia vuodessa ja saman tason arvioidaan jatkuvan vuoteen 2030. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa eniten jäsenistön ikääntyminen. Sastamalan kaupungin luonnollinen väestönkehitys on väestön ikääntymisen

vuoksi negatiivista, koska väestön ikääntyessä kuolleiden määrä pysyy kohtalaisen korkeana, kun taas syntyvyys heikkenee. Vuonna 2024 syntyneitä oli 147, mikä on hieman enemmän (+10) kuin edellisvuonna, jolloin syntyvyys oli selkeästi alhaisempi kuin aiempina vuosina. Kuolleiden määrän ennustetaan pysyvän kohtalaisen vakaana vuoteen 2040. Sastamalan väestönkehitys on ollut yhtäjaksoisesti negatiivista vuoden 2012 jälkeen, jonka jälkeen Sastamalan väkiluku on supistunut n. 200 asukkaalla vuodessa ja vuoteen 2045 ulottuvissa ennusteissa kehityksen ennustetaan jatkuvan samansuuntaisena. Seurakuntien jäsenmäärän kehityksestä on julkaistu ennuste vuodesta 2024 vuoteen 2040. Ennusteen mukaan Sastamalan seurakunnan jäsenmäärä jatkaa tasaista laskua ollen 12 549 jäsentä vuonna 2040 ja samassa ajassa kirkkoon kuuluvuus laskee 61,6 %:iin. Muutosta kuvaa kastettujen ja kuolleiden suhde. Vuonna 2024 kastettuja (+0-vuotiaana liittyneitä) oli 117 ja kuolleita 294 (2,5 kuollutta yhtä kastettua kohden). Kastettujen ja kuolleiden suhteessa ei ole tapahtumassa muutosta parempaan, vuonna 2040 kastettuja on ennusteen mukaan 78 ja kuolleita 253. Samaan aikaan eronneita on vuosittain noin kolminkertainen määrä kirkkoon liittyneisiin verrattuna. Muutot Sastamalan seurakunnasta ovat enemmän kuin muutot seurakuntaan aina vuoteen 2032 asti, jonka jälkeen Sastamalan seurakunnan ennustetaan olevan muuttovoittoinen. Sastamalan seurakunnan jäsenmäärän kehityksen suunta on näiden ennusteiden perusteella laskeva eikä tähän ole näkyvissä muutosta.

Kirkollisvero on seurakunnan tärkein tulonlähde ja sen tuotto on riippuvainen seurakunnan jäsenten määrän lisäksi veroa maksavien seurakuntalaisten tulojen kehityksestä. Palkkojen ja työllisyyden kehitys vaikuttaa verotuottoon. Pirkanmaan ELY-keskuksen mukaan työttömiä työnhakijoita oli Sastamalassa 989 henkilöä tammikuussa 2025 (1/2024: 864), työttömyysaste oli 9,9 % (1/2024: 8,6 %) ja työttömistä lomautettuja oli 131 henkilöä (1/2024: 131).

Sastamalan seurakunnan kirkollisveroprosentti on ollut 1,75 vuodesta 2013 alkaen. Verotulojen kehitys on vaihdellut viimeisen viiden vuoden ajan. Verotulot nousivat 6,4 % vuonna 2024 ollen 5 365 084 euroa. Vuonna 2024 kirkollisverotulot olivat 22,5 % suuremmat kuin vuonna 2020. Vertailussa on huomioitava, että vuoden 2020 verotulot laskivat koronapandemian vuoksi edelliseen vuoteen nähden, ja vuoden 2023 alusta voimaan tullut sote-uudistuksen vuoksi tehty verotusuudistus nosti kirkollisverokertymää Sastamalan seurakunnassa. Tiedot euromääräisestä verotulokehityksestä esitetään kohdassa Verotulot ja valtionrahoitus.

Valtionrahoituksessa ei tapahtunut olennaisia muutoksia vuonna 2024. Valtionrahoitusta voidaan käyttää hautaustoimeen, väestökirjanpitoon sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoon liittyviin laissa säädettyihin tehtäviin. Kulttuuriperinnön kannalta arvokkaan

omaisuuden hoitamisen, ylläpidon ja säilyttämisen aiheuttamista lisäkustannuksista seurakunnalle aiheutuneet laskennalliset kulttuuriperintökustannukset Sastamalassa olivat vuonna 2024 noin 226 000 euroa.

Seurakunnan tuloissa ei tapahtunut olennaisia muutoksia vuonna 2024. Seurakunnan toiminta toteutui suunnitellusti, vaikkakin tiloista luopuminen ja toiminta korvaavissa tiloissa on osin muuttanut totuttuja toimintatapoja. Suurin muutos aiheutui uusien haudanhoitosopimuksien kirjaamisesta uudelle kustannuspaikalle seurakunnan taseeseen vuoden 2024 alusta alkaen.

Sastamalan seurakunnan tulopohjaan kohdistuu muutoksia vuodesta 2025 alkaen. Hallituksen säästötoimenpiteiden seurauksena kirkollisverotuottojen odotetaan nousevan Sastamalassa noin 200 000 (6,3 %) euroa vuonna 2025, kun ansiotulovähennys korvataan työtulovähennyksellä, mikä kasvattaa kunnallisveron ja kirkollisveron tuottoa. Sastamalan seurakunnan verotulojen ennustetaan FCG Finnish Consulting Group Oy:n yhteistyössä Kirkkohallituksen kanssa vuonna 2024 päivittämän kirkollisverotuloennusteen mukaan kasvavan maltillisesti vuoteen 2030 asti (vuodesta 2026 keskimäärin 1,2 % vuodessa). Valtionrahoituksen leikkauksen (19,6 milj. euroa koko kirkon tasolla) ja uusien valtion rahoituksen jakoperusteiden muutosten vaikutus kokonaisuutena arvioidaan olevan Sastamalan osalta kuitenkin selvästi positiivinen. Rahoituksen arvioidaan nousevan arviolta noin 60 000 euroa siirtymävuosina 2025 ja 2026 ja 210 000 euroa vuonna 2027.

Inflaatio ja palkkojen yleiskorotukset kuitenkin syövät tulojen kehitystä, joten pitkään heikkona jatkuneen seurakunnan talouden kehityksen suunnan kääntäminen edellyttää huolellista strategista suunnittelua, jotta seurakunnan toiminta ja välttämättömät investoinnit voidaan tulevina vuosina turvata.

Sastamalan seurakunnan taloutta on jo pyritty sopeuttamaan eri tavoin. Irtisanoutumisten ja eläköitymistien yhteydessä uusia rekrytointeja arvioidaan huolella ja tarvittaessa virka/toimi jätetään täyttämättä tai täytetään määräaikaisena, jotta tehtäviä voidaan järjestellä uudelleen. Sairausloman sijaisia ei palkata, mikäli tehtävät voidaan muutoin sisäisesti hoitaa. Tuntipalkkaiset työntekijät noudattavat annettuja tuntilistoja siten, ettei maksettavia ylityötunteja synny. Näillä toimenpiteillä tavoitellaan säästöjä henkilöstökuluissa. Vuoden 2024 palkantarkistusten keskimääräinen palkkakustannusten tasoa nostava vaikutus koko kirkon tasolla oli yhteensä noin 5,5 %, jonka vaikutus vuoden 2024 palkkakustannuksiin oli yhteensä noin 3,3 %. Kokonaisuutena Sastamalan seurakunnan henkilöstökulut kasvoivat vuonna 2024 yleiskorotusten vuoksi 2,8 % henkilöstön vuosityöpanoksen vähentyessä.

Henkilöstö- ja muita toimintakuluja on tulevana vuosina vähennettävä, jotta jäsenmäärän vähentyessä toiminta pystytään rahoittamaan ja investoimaan seurakunnan toiminnan kannalta välttämättömiin hankkeisiin, joista suurimpina lähivuosina edessä ovat Tyrvään kirkon peruskorjaus- ja toiminnallisuushanke, Roismalan siunauskappelin peruskorjaus ja Pyhän Marian kirkon paanukattohanke. Koska hankkeita on tulevaisuudessa toteutettava suurelta osin käyttötalousvaroin, on käyttötalouden varattava tulevaisuudessa huomattavasti suurempi osuus kiinteistöjen kunnostushankkeisiin. Kiinteistökantaan kohdistuvissa hankkeissa tulee ottaa huomioon pitkän tähtäimen strateginen suunnittelu, sillä nyt tehtävien valintojen on perustuttava seurakunnan taloudelliseen kantokykyyn tulevaisuudessa. Samoin henkilöstösuunnittelu edellyttää ennakoivaa strategista suunnittelua sekä toimintojen priorisointia.

Toiminnan ja talouden tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa

Kriisiytyvän seurakunnan hallinnon ja toiminnan mittarit eivät toteutuneet muilta osin, mutta mittarissa 3. Johtaminen seurakunnassa oli osa-alueita, joiden osalta mittari toteutui osittain.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio
1. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet	Seurakunnan hallinto toimii sille asetettujen tehtävien mukaisesti.	
2. Seurakunnan toimintaorganisaatio • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvyn toimintakulttuuri		
3. Johtaminen seurakunnassa • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat	Seurakunnan henkilöstöstrategia/suunnitelma (hyväksytty vuosille 2016–2020) ja koulutussuunnitelma sekä valmiussuunnitelma tulisi päivittää.	Henkilöstöstrategia ja koulutussuunnitelma sekä olemassa oleva valmiussuunnitelma päivitetään vuonna 2025.

• Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa.		
4. Seurakunnan henkilöstö • Henkilöstön määrä		

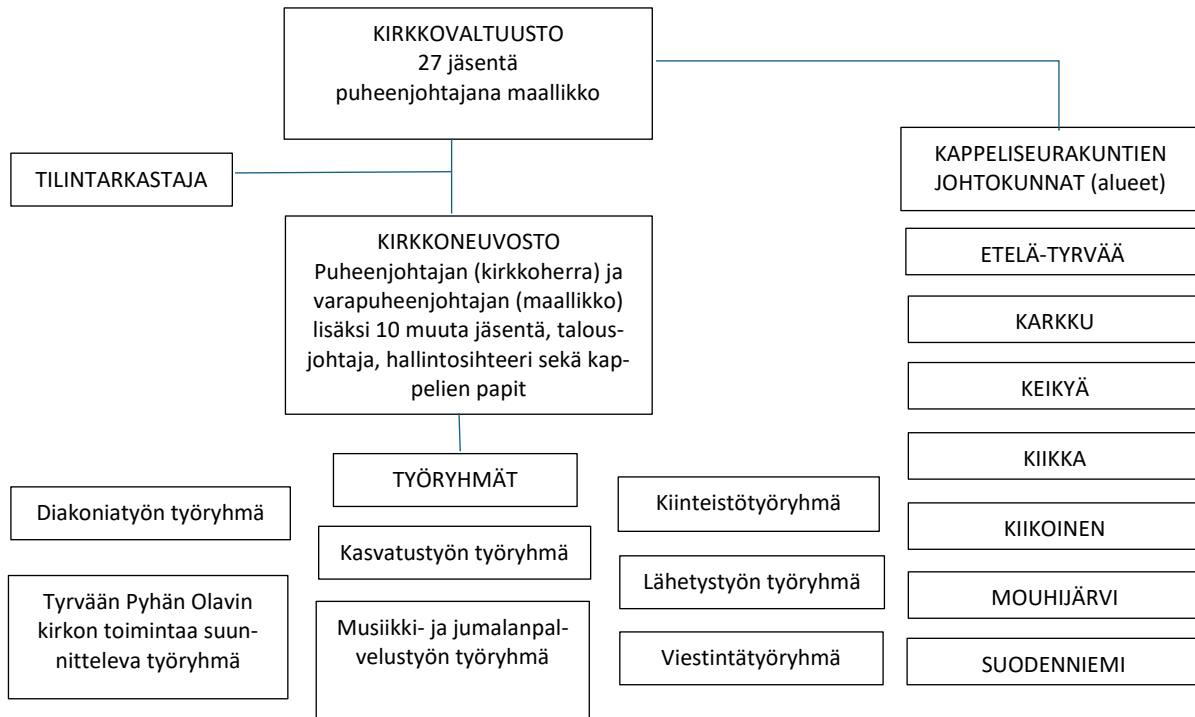
Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittareista täyttyy vuoden 2024 osalta ensimmäinen mittari. Seurakunnan kirkollisvero ei ole vielä kriittisellä tasolla, mutta tilikauden tulos on ollut ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena. Sastamalassa tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on ollut negatiivinen jo useita vuosia. Positiiviseen tilikauden tulokseen pyritään ennen kaikkea kiinnittämällä huomiota toimintakuluihin, erityisesti kiinteistöihin liittyviin kuluihin, henkilöstökuluihin sekä kasvattamalla maksutuottoja. Viranhaltijoiden/työntekijöiden eläköityessä tai irtisanoutuessa selvitetään mahdollisuus jättää korvaava rekrytointi tekemättä. Vuoden 2024 syyskuun lopussa jäi tyhjilleen yksi diakonian virka, joka päätettiin lakkauttaa. Samoin kiinteistönhoitaja eläköityi vuoden 2024 lopussa, ja toimeen ei palkattu uutta työntekijää. Yksi määräaikaisena vuoden 2024 loppuun täytetty seurakuntamestarin toimi jätettiin vuoden 2025 alusta täyttämättä. Osa henkilöstövähennysten vuoksi saadusta säästöstä tulee kuitenkin maksettavaksi ulkopuolisten palveluntarjoajien käytön lisääntymisenä. Kiinteistöihin liittyvistä kuluista haetaan pysyvää säästöä luopumalla jäljellä olevista C-kategorian kiinteistöistä, parantamalla säilytettävien kiinteistöjen energiatehokkuutta ja kilpailuttamalla kiinteistöihin liittyviä palveluita.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos kahtena peräkkäisenä vuotena on negatiivinen (2023: 27 694,44 € alijäämäinen, 2024: 16 016,95 € alijäämäinen).	Toimintakuluja pyritään saamaan hallintaan luopumalla kiinteistöistä, parantamalla kustannustehokkuutta ja vähentämällä henkilöstöä suunnitellusti sekä ottamalla käyttöön palvelumaksuja muilta kuin oman seurakunnan jäseniltä.
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä -luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 923 829,97 euroa. Tilikauden ylijäämä on 232 036,09.	Ei tarvetta toimenpiteille.

ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseen edellisten tilikausien yli-/alijäämäluvun ei ennusteta menevän alijäämäiseksi lähivuosina.	
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 234 päivää (227 päivää vuonna 2022 ja 210 päivää vuonna 2023)	Maksuvalmius on yli 90 päivää.
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut kolmena peräkkäisenä vuotena laskeva (2022: 57,5 %, 2023: 57,3 % ja 2024: 56,1 %).	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei kasva.

2 Hallinto

Sastamalan seurakunnan hallinto-organisaation rakenne:



Hallintoelinten jäsenet 2023–2026

KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2023–2024 on valittu Salme Kuukka ja varapuheenjohtajaksi Jorma Hämäläinen. Kirkkovaltuusto koontui vuoden aikana 6 kertaa ja käsitteli 73 asiaa (vuonna 2023 5 kokousta ja 81 asiaa). Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkovaltuuston jäsenet:

Aarinen Sirkku	6/6	Laiho Maritta	6/6
Alajoki Kari	4/6	Mäkipää Jarkko	4/6
Finska Leena	3/6	Peuraniemi Pertti	5/6
Hakala Harri	3/6	Pyhältö Veeti	4/6
Holma Jukka (13.12.2024 asti)	3/6	Saari Sirkka-Liisa	5/6

Horelli Auli	6/6	Sandroos Aleksi	2/6
Hämäläinen Jorma	5/6	Seurala Raija	5/6
Isonokari Janica	3/6	Uusitalo Heikki K.	4/6
Janhunen Satu	6/6		
Jokela Mari	5/6	Kirkkovaltuuston varajäsenten läsnäolo:	
Junttila Elisa	6/6	Alajoki Antti	3/6
Kaaja Mauri	6/6	Helander Merja	4/6
Karisalmi Leevi	4/6	Leikkaa Pekka	2/6
Keskinen Sirpa	6/6	Mauriala Jarmo	5/6
Kiuttu Henri	5/6	Pusa Jukka	2/6
Kortelahti Jari	5/6	Reku Tuomas	3/6
Kulju Seppo	6/6	Sulanne Terttu	2/6
Kulonpää Irmeli	5/6		
Kuukka Salme	6/6		

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt kuudessa kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asiat, kuten seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvolliselle. Lisäksi kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroksi 1,75 % vuodeksi 2025 ja hyväksyi vuoden 2025 talousarvion ja vuosien 2026–2027 toiminta- ja taloussuunnitelman.

Kirkkovaltuuston keskeisimmät päätökset:

- Hyväksyttiin tilinpäätös 2023 ja myönnettiin vastuuvapaus tilivelvollisille; perustettiin Juhani Äijälän testamenttirahasto ja vahvistettiin rahaston säännöt; myönnettiin 23 203 euron lisämäärärahan investointiosaan metsäkiinteistön 790-469-1-28 Raaskorpi lunastusta varten; myönnettiin 23 100 euron lisämäärärahan vuodelle 2024 Karkun, Keikyän, Mouhijärven ja Suodenniemen kirkkojen paloilmointilaitteistojen keskusyksiköiden sekä Tyrvään kirkon paloilmoinnissa olevien osalta paloryhmien 1 ja 3 osoitteellistamisen ja savuilmoinnissa olevien uusimisen hankinnalle;

myönnettiin 10 000 euron lisämääräraha vuodelle 2024 pääluokkaan 5 kiinteistöt paloilmoittimen hoitajan varahenkilöpalvelun käyttöönottoa varten, hyväksyttiin talousjohtajan viran johtosääntö.

- Päätettiin myydä Leiriahon käsittävä kiinteistö 790-515-1-56 Erkki Pietilälle ja Päivi Sutelalle 140 000 eurolla; hyväksyttiin päivitetty sopimus Tampereen aluekeskusrekisteristä.
- Hyväksyttiin hautausmaiden hoitosuunnitelma vuosille 2024–2033.
- Päätettiin, että Sastamalan seurakunta luopuu Vammalan seurakuntatalosta eikä ryhdy sen peruskorjaukseen, sitoudu vuokraamaan tiloja peruskorjattua Vammalan seurakuntatalosta, osallistua säätiön hallinnointiin eikä ota vastaan säätiön omaisuutta sen mahdollisesti purkautuessa; päätettiin, että kirkkovaltuusto ei hyväksy Sastamalan kaupungin ja Sastamalan seurakunnan kesken laadittua Vammalan seurakuntatalon kiinteistökaupan (määräala Pappilan tilasta 790–406–1–113 sekä sillä sijaitseva seurakuntatalorakennus) esisopimusta; päätettiin myydä Mouhijärven seurakuntakodin (kiinteistöstä 790–571–1–6 Pappila lohkoktava määräala, 4 000 neliömetriä, sekä sillä sijaitseva seurakuntakotirakennus) 34 500 eurolla Reijo Aaltoselle, hyväksyttiin ELY-keskuksen tarjous luonnonsuojelualueen perustamisesta metsäkiinteistöille Ylinen 790–452–2–57 ja Kamppa 790-464-1-34M1; vahvistettiin Sastamalan seurakunnan vuoden 2025 tuloveroprosentiksi 1,75 %; myönnettiin 23 108 euron lisämääräraha vuodelle 2024 pääluokkaan 4 Hautaus-toimi ja 70 817 euron lisämääräraha pääluokkaan 5 Kiinteistötoimi; hyväksyttiin hautapaikkamaksut 1.1.2025 alkaen; myönnettiin perustettavalle Pirkanmaan krematorio Oy:lle oman pääoman ehtoisen lainan määrältään 59 602 euroa (korj. 59 410 €) ja päätettiin antaa Pirkanmaan krematorio Oy:n ottaman lainan vakuudeksi seurakunnan omavelkaisen takauksen määrältään enintään 375 949 euroa (korj. 374 701 euroa); hyväksyttiin johtavan kanttorin viran johtosääntö; päätettiin lakkauttaa täyttämättä oleva taloustoimiston toimistosihteerin virka; päätettiin lakkauttaa täyttämättä oleva palkkakirjanpitäjän virka; päätettiin lakkauttaa yksi diakonian virka 1.12.2024 alkaen; päätettiin lakkauttaa kappalaisen virka ja perustaa sen korvaava seurakuntapastorin virka 1.4.2025 lukien.
- Päätettiin myydä Salmin Leirikeskuksen käsittävä kiinteistö Suodenniemen Metsästysseura ry:lle 180.000 eurolla; hyväksyttiin vuoden 2025 talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma vuosille 2026–2027; hyväksyttiin haudanhoitorahaston talousarvio vuodelle 2025 sekä haudanhoitorahaston taloussuunnitelmat vuosiksi 2026–2027; hyväksyttiin vuoden 2024 talousarviomäärärahojen siirrot pääluokista 1 Hallinto ja 2 Seurakunnallinen toiminta pääluokkiin 4 Hautaus-toimi ja 5 Kiinteistötoimi yhteensä 38 300 euroa; hyväksyttiin Sastamalan seurakunnan ja Oittisen tila Oy:n välinen maanvuokrasopimus kiinteistöllä 790–546–1–49 31.12.2032 saakka.

Aloitteet 2024

Seurakuntataloja ja leirikeskuksia koskevat aloitteet

1. Pauli Pietilä ja Aili Riihimäki jättivät 22.5.2024 päivätyn kansalaisaloitteen Sastamalan seurakunnalle, jonka mukaisesti he ehdottavat, että Leiriahon leirikeskuksen myynnistä saatava raha käytettäisiin joko Keikyän tai Kiikan tai molempien seurakuntatalojen kunnostamiseen.
2. Elisa Junttila, Raija Seurala ja Irmeli Kulonpää ovat laatineet 7.6.2024 päivätyn, liitteen 4 mukaisen aloitteen liittyen Vammalan seurakuntataloon. Aloitteen allekirjoittaneet vaativat, että Vammalan seurakuntatalon tontti säilyy Sastamalan seurakunnan omistuksessa huolimatta siitä, mikä on tontilla sijaitsevan seurakuntatalon kohtalo.

Seurakuntataloja koskevat aloitteet 1 ja 2 käsiteltiin kirkkoneuvoston kokouksessa 6/2024

19.6.2024. Samassa yhteydessä käsiteltiin myös Suodenniemen kappelin johtokunnan 25.3.2024 laatima vastaavan esitys Suodenniemen Salmin mahdollisesta myynnistä saatavien tulojen kohdistamisesta Suodenniemen seurakuntatalon korjaamiseen. Kirkkoneuvosto merkitsi tehdyt aloitteet ja esitykset tiedoksi, eivätkä ne johtaneet jatkotoimenpiteisiin.

Valtuustoaloite Vammalan seurakuntatalon peruskorjaamisesta sekä kansalaisaloite Sastamalan seurakunnan kirkkoneuvoston kautta kirkkovaltuustolle koskien Vammalan seurakuntatalokiinteistöä

3. Sastamalan seurakunta (kirkkovaltuusto) sai 16.9.2024 päivätyn kansalaisaloitteen, jossa esitetään, että ”Kirkkovaltuusto päättää, että Vammalan seurakuntatalon myynnistä luovutaan ja että sitä ryhdytään peruskorjaamaan niiden A-Insinöörien raportista ilmenevien toimenpide-ehdotusten mukaisesti, joilla talon sisäilmaongelmat poistetaan em. edullisemman vaihtoehdon 1 mukaisesti”. Aloitteen allekirjoittajina olivat Ulpu Hukkanen, Ilkka Finska, Pertti Järvinen, Vesa Kulmala, Jari Nurmi, Hannu Peltonen, Marja Rauhala, Timo Tuomisto ja Aulis Ylönen.
4. Seurakunta sai 23.9.2024 päivätyn seurakuntalaisaloitteen Seurakuntalaisaloite Sastamalan seurakunnan kirkkoneuvoston kautta kirkkovaltuustolle koskien Vammalan seurakuntatalokiinteistöä. Aloitteessa esitetään seuraavaa: Esitämme perusteilla olevan säätiön puolesta kirkkoneuvoston kautta kirkkovaltuustolle, että kirkkovaltuusto tekee periaatepäätöksen, että aloitetaan neuvottelut seurakuntatalon myymisestä perustettavalle Sastamalan seurakunnan tukisäätiölle. Aloitteen allekirjoittajina olivat Pertti Peuraniemi, Salme Kuukka, Elisa Junttila, Seppo Kulju, Raija Seurala, Irmeli Kulonpää, Heikki Kuutti Uusitalo, Jari Kaihlamäki, Ilkka Finska, Raija Finska, Ulpu Hukkanen, Veijo Hukkanen, Pertti Järvinen, Vesa

Kulmala, Jari Nurmi, Osmo Ojansivu, Hannu Peltonen, Marja Rauhala, Timo Tuomisto, Aulis Ylönen, Leena Virri-Hanhijärvi, Maiju Vuorenoja ja Urpo Vuorenoja.

Vammalan seurakuntataloa koskevat aloitteet 3 ja 4 käsiteltiin kirkkoneuvoston kokouksessa 25.9.2024 ja päätti äänestyksen jälkeen esittää kirkkovaltuustolle, että Sastamalan seurakunta luopuu Vammalan seurakuntatalosta eikä ryhdy sen peruskorjaukseen, sitoudu vuokraamaan tiloja peruskorjatusta Vammalan seurakuntatalosta, osallistu säätiön hallinnointiin eikä ota vastaan säätiön omaisuutta sen mahdollisesti purkautuessa. Kirkkovaltuusto käsitteli aloitteet kokouksessaan 7.11.2024 ja päätti kirkkoneuvoston esityksen mukaisesti.

KIRKKONEUVOSTO 2023–2024

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvostossa apuna toimivat esittelevinä virkamiehinä kirkkoherra ja talousjohtaja omilla vastuualueillaan. Vuosiksi 2023–2024 valittu kirkkoneuvosto valittu kirkkoneuvosto kokoontui vuoden 2024 aikana 11 kertaa ja käsitteli 236 asiaa (vuonna 2023 11 kokousta ja 254 asiaa). Kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkoneuvoston jäsenet:

Varajäsenet:

Aurén Vesa, kirkkoherra, pj. 11/11

Aarinen Sirkku 10/11

Seurala Raija 1/11

Alajoki Kari 6/11

Reku Tuomas 2/11

Isonokari Janica 6/11

Korpela Rasmus /11

Janhunen Satu 11/11

Finska Leena /11

Kaaja Mauri 11/11

Pyhältö Veeti 0/11

Keskinen Sirpa 10/11

Sulanne Terttu /11

Kiuttu Henri 11/11

Horelli Auli /11

Kulju Seppo 9/11

Kulonpää Irmeli /11

Laiho Maritta 9/11

Junttila Elisa 2/11

Mäkipää Jarkko 7/11

Karisalmi Leevi 3/11

Peuraniemi Pertti 11/11

Salonen Pekka 0/11

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (mm. tilinpäätös vuodelta 2023, veroprosentti vuodeksi 2025, talousarvio vuodeksi 2025 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma 2026–2027, käsitellyt ja hyväksynyt kolehtisuunnitelmat, vuoden 2025 koulutussuunnitelman, kapeliseurakuntien sekä tehtäväalueiden toimintakertomukset vuodelta 2023 sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

- Päätettiin, että Leiriahon leirikeskusta ei käytetä omaan toimintaan talvitauon 2023–2024 jälkeen. Leirikeskusta ei myöskään vuokrata ulkopuolisille ja valtuutettiin talousjohtaja valmistelemaan kiinteistön 790-515-1-56 Leiriaho myynnin. Päätettiin palkata TM Tanja Termosen jatkaamaan yhdeksi vuodeksi perustetussa määräaikaaisessa vanhustyön virassa 15.2. alkaen niin pitkään kuin rahaston varat sen mahdollistavat. Myönnettiin Leena Palomäelle ero kiinteistöryhmän jäsenyydestä 8.2.2024 lukien ja valittiin hänen tilalleen kiinteistöryhmän jäseneksi vuoden 2024 loppuun kestäväälle kaudelle Leena Finska.
- Päätettiin, että Keikyän virastotalon tilat pysyvät käyttökiellossa ja niissä ei järjestetä omaa toimintaa eikä tiloja vuokrata ulkopuolisille, ja Keikyän, Kiikan ja Suodenniemen seurakuntakotien ja Mouhijärven seurakuntakodin tiloissa ei järjestetä omaa toimintaa eikä tiloja vuokrata ulkopuolisille 31.5.2024 jälkeen. Jari Mattila palkattiin johtavan kanttorin viransijaisuuteen ajalle 1.6.–31.12.2024. Hyväksyttiin Sastamalan seurakunnan diakoniatyön johtosääntö. Hyväksyttiin Sastamalan seurakunnan lähetystyön johtosääntö. Päätettiin anoa Kirkkohallitukselta Sastamalan seurakunnan ympäristödiplomin uusimista seuraavaksi viisivuotiskaudeksi vuosille 2025–2029. Ympäristötyöryhmään valmistelemaan ympäristödiplomin uusimista vuonna 2024 valittiin Aija Aurén (pj ja kokoonkutsuja), Kaisa Tuomisto, Mauri Kaaja, Leena Finska ja Suvi Sianoja.
- Päätettiin hyväksyä Juhani Äijälän testamentissa Sastamalan seurakunnalle perinnönjaossa osoitetut varat ja omaisuus ja siirtää metsäkiinteistön 790-469-1-28 Raaskorpi arvoa 23 203 euroa vastaava summa Juhani Äijälän testamenttirahastoon seurakunnan varoista, ja siirtää metsäkiinteistö osaksi seurakunnan metsäsuunnitelmaa. Rita Wallin palkattiin kanttorin sijaisuuteen ajalle 1.6.–31.12.2024. Mirjami Mäkelä palkattiin Sastamalan seurakunnan työsuhteiseksi

seurakuntamestariksi määräajaksi ajalle 1.5-31.12.2024. Myönnettiin Sanna Kempille ero talousjohtajan virasta siten, että hänen virkasuhteensa päättyy 1.4.2024. Kristiina Myllyniemi palkattiin Sastamalan seurakunnan kiinteistötoimen ja kasvatuksen tarvittaessa töihin kutsuttavaksi työntekijäksi määräajaksi ajalle 1.5-30.9.2024.

- Päätettiin hyväksyä E-P:n Tervapinta Oy/Esko Puhton tarjous 27 640 eur (sis. alv 24 %) Tyrvään Pyhän Olavin kirkon ja Sastamalan Pyhän Marian kirkon kellotapulin paanukattojen sekä Mouhijärven vanhan kirkon hautausmaan hautakarmien kattojen tervauksista.
- Keikyän, Kiikan ja Suodenniemen seurakuntatalot ja Mouhijärven seurakuntakoti päätettiin laittaa myyntiin. Päätettiin korvaavien tilojen vuokrasopimuksista. Talousjohtajan virkaan valittiin Elisa Nieminen 1.9.2024 alkaen. Myönnettiin seurakuntamestari Jukka Aholalle virkavapaata vuorotteluvapaata varten ajalle 29.7.2024–24.1.2025 ja palkattiin Tea Ala-Kokko vuorotteluvapaan sijaiseksi. Päätettiin järjestelyerän kohdistamisesta.
- Päätettiin hakea kiinteistöllä 790-406-1-113 Pappila sijaitsevan Vammalan seurakuntatalorakennuksen purkamislupaa. Toimistosihteeri Heli Matintalo palkattiin hallintosihteerin sijaisuuteen ajalle 1.9.–31.12.2024 ja Ulla Toiviainen palkattiin kirkkoherranviraston toimistosihteerin sijaisuuteen ajalle 1.9.–31.12.2024.
- Vammalan seurakuntatalon käsittävä kiinteistö (määräala Pappilan tilasta 790-406-1-113 sekä sillä sijaitseva seurakuntatalorakennus) päätettiin laittaa julkisesti myyntiin. Salmin leirikeskuksen käsittävän kiinteistö 493–1–58 Salmi päätettiin laittaa myyntiin. Päätettiin hyväksyä Pirkanmaan krematorio Oy:n yhtiöjärjestys ja osakassopimus ja merkittiin 4585 (korjattu 4570) kappaletta yhtiön osakkeita ja nimettiin yhtiökokousedustaja vuosille 2025–2026. Merkittiin tiedoksi johtava kanttori Tuuli Murajan irtisanoutuminen johtavan kanttorin virasta siten, että virkasuhde päättyy 30.9.2024. Päätettiin puoltaa Tampereen hiippakunnan tuomiokapitulille Jouni Pihlajamaan irtisanoutumista kappalaisen virastaan 31.3.2025. Päätettiin rippikoulujen hinnat vuonna 2025.
- Päätettiin vuokrata Torikeskuksessa sijaitseva arkistotila seurakunnan käyttöön. Hyväksyttiin hautauspalvelumaksut ja muut seurakunnan perimät maksut sekä haudanhoitosopimusten hinnat 1.1.2025 alkaen. Hyväksyttiin Alueviestin tarjous vuoden 2025 viikkoilmoituksista Alueviesti-paikallislehdessä ja vuoden 2025 jumalanpalvelusten radioinnista Iskelmä Sastamala-Huittisissa. Hyväksyttiin Pirte Työterveyden tarjous työterveyshuollon palveluista päätettiin hankkia työterveyden palvelut vuosille 2025–2028 Pirte Työterveydeltä. Hyväksyttiin Reetantarha Oy:n tarjous

hautausmaiden kesäkukista 2025. Merkittiin tiedoksi kiinteistönhoitaja Kalevi Suuniityn irtisanoutuminen 31.12.2024 ja suntio-hautausmaanhoitaja Jaana Parton irtisanoutuminen 12.12.2024. Hyväksyttiin henkilöstön koulutussuunnitelman täytäntöönpanosuunnitelma vuodelle 2025. Hyväksyttiin Sastamalan seurakunnan ympäristöohjelma ja ympäristökasvatussuunnitelma vuosiksi 2025–2029. Hyväksymällä ne kirkkoneuvosto ja seurakunnan johto sitoutuivat ympäristöohjelman toteuttamiseen. Päätettiin hakea ympäristödiplomin uusimisen auditointia Tampereen hiipakunnan tuomiokapitulilta ja ympäristödiplomin uusimista Kirkkohallitukselta.

- Hyväksyttiin partion taustayhteisösopimus.
- Hyväksyttiin A-Insinöörien tarjoukset Roismalan (Tyrvään) siunauskappelin ja Salokunnan kirkon kuntotutkimuksista. Päätettiin hakea Kirkon keskusrahaston korjausavustusta Roismalan (Tyrvään) siunauskappelin kosteus- ja sisäilmateknisiin kuntotutkimuksiin sekä sekä asbesti- ja haitta-ainetutkimuksiin. Seurakuntamestarin toimeen valittiin Mirjami Mäkelä 1.1.2025 lukien. Hyväksyttiin suorituslisän saajat 2025. Hallintosihteerin virkaan valittiin Heli Matintalo 1.2.2025 lukien.

KAPPELISEURAKUNTIEN JOHTOKUNTIEN JÄSENET JA VARAJÄSENET 2023–2026

Karkun kappeliseurakunnan johtokunta: Pekka Leikkaa (varajäsen Urpo Vuorenoja), Maiju Vuorenoja (Tuire Luukkanen), Tuomas Reku (Leena-Maija Saarinen), Ulla-Maija Reinilä (Sointu Hämläinen), Terttu Sulanne (Petri Vänskä), Leevi Karisalmi (Antti Koskenniemi). Kirkkoneuvoston edustaja Mauri Kaaja.

Keikyän kappeliseurakunnan johtokunta: Pentti Rantanen (Esa Suutari), Hanna Tapio (Heikki Tapio), Jukka Leino (Pirjo Äijälä), Päivi Kivioja (Aija-Riitta Lehtimäki), Merja Helander (Jari Kaihlamäki), Paula Peurala (Kirsti Marttila). Kirkkoneuvoston edustaja Pertti Peuraniemi.

Kiikan kappeliseurakunnan johtokunta: Seija Hirvikoski (Helena Hemilä), Jukka Pusa (Harri Inkinen), Sirkka-Liisa Pusa (Marja Putti), Antti Ritala (Pauli Pietilä), Kasper Kouvo (Tanja Kouvo), Leila Myllykoski (Lauri Lehtinen). Kirkkoneuvoston edustaja Henri Kiuttu.

Kiikoisten kappeliseurakunnan johtokunta: Mari Jokela (Jaana Kulmala), Lea Nieminen (Pirjo Välimäki), Markku Nummela (Timo Viitala), Jari Jaakola (Hilppa Härkälä), Paula Rajaniemi (Liisa Jokela), Hannele Sivonen (Kaisa Holma). Kirkkoneuvoston edustaja Janica Isonokari.

Mouhijärven kappeliseurakunnan johtokunta: Satu Janhunen (Eeva-Liisa Sundelin), Jukka-Pekka Koivuranta (Mikko Rauva), Sirpa Myllymäki (Jenni Dörig), Esko Raskila (Heidi Pieniniemi), Maire Villo (Raimo Murtomäki), Hilkka Huitula (Hannu Kiili). Kirkkoneuvoston edustaja Kari Alajoki.

Suodenniemen kappeliseurakunnan johtokunta: Tanja Aarnikuru (Marja Hujo), Jouko Väissi (Jukka Holma 13.12.2024 asti), Auli Horelli (Pirjo Seppä-Hakala), Harri Hakala (Anne Saukko), Timo Rajala (Simo Järvenpää), Tarmo Seppä (Heikki Lahdenperä). Kirkkoneuvoston edustaja Kari Alajoki.

Etelä-Tyrvään kappeliseurakunnan johtokunta: Suvi Sianoja (Minna Saarinen), Heikki Kuutti Uusitalo (Outi Viikari), Hanna Kuutti (Aila Ruohonen), Heimo Liuko, jonka tilalle valittu 14.12.2023 Pentti Anttila (Eija Linna), Karoliina Helminen (Ville Naskali), Jarmo Mauriala (Markku Keskinen). Kirkkoneuvoston edustaja Sirpa Keskinen.

Kappeliseurakuntien johtokuntaan kuuluu lisäksi virkansa puolesta alueen kappalainen/seurakuntapastori.

KIRKKONEUVOSTON ALAISUUDESSA TOIMIVIEN TYÖRYHMIEN JÄSENET 2023–2024

Diakoniatyön työryhmä: Sirkka-Liisa Saari, Pekka Leikkaa, Sirkka-Liisa Pusa, Ari Tiensuu, Ulla Pohjanen. Kirkkoneuvoston edustaja Satu Janhunen.

Kasvatustyön työryhmä: Elisa Junttila, Jukka-Pekka Koivuranta, Satu Järvinen, Mari Jokela, Rasmus Korpela. Kirkkoneuvoston edustaja Sirkku Aarinen.

Lähetystyön työryhmä: Raija Seurala, Jari Kortelahti, Raija Laukkanen, Jarmo Mauriala, Jari Kaihlamäki. Kirkkoneuvoston edustaja Pertti Peuraniemi.

Musiikki- ja jumalanpalvelustyön työryhmä: Heikki Kuutti Uusitalo, Mauri Kaaja, Airi Virtanen, Venla Mustalahti, Anssi Pajunoja. Kirkkoneuvoston edustaja Mauri Kaaja.

Kiinteistötyöryhmä: Esko Raskila, Leena Palomäki, jonka tilalle valittiin 31.1.2024 Leena Finska, Jukka Pusa, Suvi Sianoja, Merja Helander. Kirkkoneuvoston edustaja Henri Kiuttu.

Viestintätyöryhmä: Antti Alajoki, Irmeli Knuutti, Leila Myllykoski, Rasmus Korpela, Leevi Kari-salmi. Kirkkoneuvoston edustaja Jarkko Mäkipää.

Tyrvään Pyhän Olavin kirkon toimintaa suunnitteleva työryhmä: Jari Kortelahti, Leena Finska, Merja Ylitalo, Aleksi Sandroos, Sirpa Keskinen. Kirkkoneuvoston edustaja Sirpa Keskinen.

Työryhmiin kuuluu virkansa puolesta työalan pappi (kiinteistötyöryhmään talousjohtaja) sekä johtava työntekijä. Viestintätyöryhmän puheenjohtajana toimii kirkkoherra, lisäksi työryhmään kuuluu sen sihteerinä virkansa puolesta viestinnästä ja tiedotuksesta vastaava seurakuntapastori. Tyrvään Pyhän Olavin kirkon toimintaa suunnittelevan työryhmän puheenjohtajana toimii kirkkoherra ja lisäksi työryhmään kuuluvat hallintosihteeri ja ylivahtimestari.

Tilintarkastajat 2023–2026

Seurakunnan tilintarkastajana toimii tilintarkastusyhteisö Revisium Oy, päävastuullisena tilintarkastajanana JHT, KHT, CIA Jaakko Rönkkö.

3 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2024 yhteensä 55 henkilöä. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 47 henkilöä, joista 43 työskenteli kokoaikaisesti. Vakituksista naisia oli 34 ja miehiä 13. Määräaikaisissa palvelussuhteissa työskenteli 8 henkilöä, jotka kaikki olivat naisia. Henkilöstön määrä väheni kolmella vuonna 2024, kun palkkakirjanpitäjän tilalle ei palkattu uutta henkilöä, yksi diakonian virka lakkautettiin ja yksi seurakuntamestarin toimi jätettiin täyttämättä. Vuoden 2025 alusta kiinteistönhoitajan tilalle ei palkattu uutta henkilöä.

Henkilöstön vaihtuvuus

Vuonna 2024 aloitti uudessa vakituksessa virassa yksi henkilö ja kuusi henkilöä palkattiin määräaikaisiin sijaistuksiin. Palkattomalla virka/työvapaalla tai opintovapaalla oli vuoden aikana viisi henkilöä, joiden tilalla toimivat sijaiset.

Henkilöluettelo 31.12.2024 pääluokkien mukaisessa järjestyksessä

Yleishallinto

Ahtiala Katri, kirjanpitäjä

Nieminen Elisa, hallintosihteeri 1.4. asti, vt. talousjohtaja 2.4.-31.8., talousjohtaja 1.9.2024 alkaen

Marjakoski Tomi, toimistosihteeri

Matintalo Heli, toimistosihteeri 31.8.2024 asti, vt. hallintosihteeri 1.9.2024-31.1.2025

Tihinen Sanna, toimistosihteeri

Toiviainen Ulla, määräaikainen toimistosihteeri 13.11.2023-29.2.2024, 3.6.2024-31.3.2025, osa-aikatyö 80 %

Seurakunnallinen toiminta

Aurén Aija, seurakuntapastori

Aurén Vesa, kirkkoherra

Jokinen-Lunden Anu, seurakuntapastori

Järvi Otso, seurakuntapastori

Kopalainen Tarja, seurakuntapastori

Leppälä Susanna, vs. seurakuntapastori 6.11.2023-19.11.2024, ma. seurakuntapastori 20.11.2024 alk.

Mäkelä-Tulander Kaisa, seurakuntapastori

Pihlajamaa Jouni, Kiikan kappeliseurakunnan kappalainen

Suontausta Mikael, seurakuntapastori

Hietikko Elisa, kanttori

Mattila Anu, kanttori

Mattila Jari, kanttori, johtavan kanttorin sijainen 1.9.2023- 28.2.2025

Vuoristo Päivi, kanttori

Wallin Rita, ma. kanttori 1.6.2024-31.5.2025

Haavisto Outi-Tuulia, johtava varhaiskasvatuksen ohjaaja

Helminen Marjo-Riitta, lastenohjaaja

Kaihlamäki Wassana, lastenohjaaja, osa-aikatyö 80 %

Mäki-Laurila Anneli, lastenohjaaja

Nieminen Memmu, lastenohjaaja, osa-aikatyö 60 %

Rinta-aho Nina, lastenohjaaja

Vuori Piia-Riitta, lapsi- ja perhetyön ohjaaja

Kallio Teemu, johtava kasvatuksen ohjaaja

Juvonen (e. Marjamäki) Tarmo, nuorisotyönohjaaja

Nurminen Maria, nuorisotyönohjaaja

Rantakytö Rauni, nuorisotyönohjaaja

Tamminen Teemu, nuorisotyönohjaaja

Heikkilä Heidi-Maria, johtava diakonian viranhaltija

Katajisto Milka, ma. diakoniatyöntekijä 1.9.-31.12.2024, osa-aikatyö 60 %

Laitinen Maarit, diakonian viranhaltija

Lakkonen Ilona, diakonian viranhaltija

Lehti Jaana, diakonian viranhaltija

Ritanen Marja, määräaikainen diakonian vanhustyöntekijä 1.5.2023-30.4.2028 (Ilmarin rahasto)

Tirri Kirsi, diakonian viranhaltija

Hautaustoimi ja kiinteistötoimi

Ala-Kokko Tea, seurakuntamestarin sijainen 29.7.2024-24.1.2025

Ahola Jukka, seurakuntamestari, vuorotteluvapaalla 29.7.2024-24.1.2025

Ahola Päivi, suntio-hautausmaanhoitaja

Anttila Kimmo, kiinteistöpäällikkö

Grönbloom Pasi, seurakuntamestari

Karhu Päivikki, siivooja

Kömi Pekka, seurakuntamestari

Laikko Sanna, emäntä-siivooja

Matinheimo Sirpa, emäntä tarvittaessa

Mustalahti Johanna, seurakuntamestari

Myllyniemi Arja, ylivahtimestari

Mäkelä Mirjami, määräaikainen seurakuntamestari 6.11.2023-31.12.2024

Poutala Leena, seurakuntamestari

Räsänen Susanna, keittäjä tarvittaessa

Suuniitty Kalevi, kiinteistönhoitaja 31.12.2024 asti, eläkkeelle

Tuomisto Kaisa-Reetta, suntio-hautausmaanhoitaja

Vickström Päivi, seurakuntamestari

Henkilöstön määrä	2020	2021	2022	2023	2024
Kokoaikaiset	51	53	54	54	51
Osa-aikaiset	7	4	2	4	4
Yhteensä	58	57	56	58	55
Virkasuhteiset	46	43	41	41	39
Työsuhteiset	12	14	15	17	16

Henkilöstön sukupuoli	2020	2021	2022	2023	2024
-----------------------	------	------	------	------	------

Naisia	42	43	42	43	42
Miehiä	16	14	14	15	13

Henkilöstön rakenne	2020	2021	2022	2023	2025
---------------------	------	------	------	------	------

Henkilöstö tehtävä-
ryhmittäin

-Seurakuntatyö	35	34	34	34	34
-Hallinto	8	8	7	8	7
-Hautausmaa-, kiinteistö- ja kirkon- palvelustyö	15	15	15	16	14

Henkilöstön ikä	2020	2021	2022	2023	2024
-----------------	------	------	------	------	------

Henkilöstön ikäjakauma

alle 20-vuotiaat	-	-	-	-	-
20 - 24-vuotiaat	-	-	1	-	-
25 - 29-vuotiaat	2	4	2	4	5
30 - 34-vuotiaat	3	2	4	2	1
35 - 39-vuotiaat	7	4	3	1	4
40 - 44-vuotiaat	6	8	10	13	8
45 - 49-vuotiaat	5	7	6	6	5
50 - 54-vuotiaat	8	3	8	6	7
55 - 59-vuotiaat	12	12	11	15	15
60 - 64-vuotiaat	15	16	10	10	10
65 -	-	1	1	1	-

	2020	2021	2022	2023	2024
Henkilöstön keski-ikä	49,9	50,5	49,5	50,1	49,9
naiset	49,7	50,2	49,2	50,5	50,3
miehet	50,3	51,4	49,8	49,0	48,8

Henkilöstön palveluksessa oloaika

alle 1 vuosi	2	6	8	5	4
1-4 vuotta	18	14	15	18	17
5-9 vuotta	12	15	16	16	8
10-14 vuotta	11	13	4	7	11
15-19 vuotta	3	2	2	3	8
20-24 vuotta	5	3	5	5	2
25- enemmän	7	4	6	4	5

Henkilöstöstä 27,2 % on ollut vähintään viisitoista vuotta seurakunnan palveluksessa.

Työkyky ja terveys

Sairauspoissaolojen kesto

	2020	2021	2022	2023	2024
Sairauslomapäiviä yht	652	865	1 401	1 075	852
Työtapaturmapäiviä yht	-	74	-	4	-
Tartuntatautilain muk. poissaolot	-	31	11	-	-

Henkilöstön koulutus

Henkilöstö osallistui hyväksytyn koulutussuunnitelman mukaisiin koulutuksiin. 15.-16.4.2024 järjestettiin EA1-koulutus. 17.4.2024 järjestettiin henkilöstölle työntekijän turvallisuuteen asiakaskoh-
taamisissa ja leiriturvallisuuteen liittyvä turvallisuuskoulutus.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Henkilöstön työterveyshuollosta oli vuoden 2024 loppuun sopimus Suomen Terveystalon kanssa. Sopimus päättyi 31.12.2024, kun työterveyshuolto kilpailutettiin ja työterveyshuolto siirtyi vuoden 2025 alusta Pirte työterveyteen. Työterveyshuollon kustannukset olivat 89 385,65 euroa vuonna 2024 (2023: 70 233,25 €, 2022: 63 936,95 €, 2021: 58 932,02 €).

Työhyvinvointi

Henkilöstölle järjestettiin suunnitelman mukaisesti työhyvinvointipäivä (virkistyspäivä) Virroilla Nuorisokeskus Marttisissa 5.9.2024 sekä jouluaateria Liekorannassa 28.11.2024, joihin osallistui pääosa kokoaikaisesta henkilöstöstä.

Seurakunnan työntekijöillä oli käytössä henkilöstöetuna ePassi Flex, jossa työnantaja tukee liikunta- ja kulttuuri- sekä hyvinvointipalveluita 240 €/vuosi. Etu on myönnetty 6 kk tai yli virka/työsuhteessa oleville. Osa-aikaisille ja määräaikaisille edun arvo on osa-aikaisuuden/määräaikaisuuden suhteessa kokoaikaiseen palvelussuhteeseen. Henkilöstöetuna on käytössä myös ePassi Lounas, jolla voi maksaa ruokailun ePassi-palveluun rekisteröityneissä lounasruokapaikoissa. Työntekijän osuus lounaan hinnasta on aina 75 % tai vähintään 8,50 € (vuonna 2024). Käytettävissä olevan edun arvo on korkein verottajan hyväksymä lounasedun arvo (13,50 € vuonna 2024). Lounasetu on myönnetty kaikille virka- ja työsuhteessa oleville.

50 eri työntekijää käytti 204 kpl Epassi Flexiä vuonna 2024. Työnantajan osuus oli 11 081,52 €. 53 eri työntekijää käytti 2 248 kpl Epassi Lounasta vuonna 2024. Työnantajan osuus oli 6 107,54 €.

Henkilöstökulut

TILIKAUSI	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Palkat ja palkkiot	-2 577 663,41	-2 513 787,14
Eläkekulut	-553 488,06	-519 183,01
Muut henkilösivukulut	-42 067,07	-73 191,42
Saadut henkilöstökorvaukset	25 754,15	52 865,87
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	17 828,56	7 780,77
Yhteensä	-3 129 635,83	-3 045 514,93
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-129 773,15	-120 709,81
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-18 982,55	-19 962,49
Työterveyshuolto	-89 385,65	-70 233,25
Työssä jaksaminen (Epassi)	-17 189,06	-15 048,42

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

	2024	2023
Henkilöstökulut	- 3 129 635,83	-3 045 514,93
Verotulot	5 365 083,98	5 040 338,75
Henkilöstökulujen osuus verotuloista	58,33 %	60,42 %

Henkilöstökulujen suhde verotuloihin on ollut viime vuosina laskeva. Henkilöstökulujen osuus verotuloista on pienentynyt 4,09 prosenttiyksikköä vuodesta 2022 vuoteen 2024, noin kaksi prosenttiyksikköä vuodessa.

4 Ympäristö

Sastamalan seurakunta kantaa vastuuta ympäristöstä ja ympäröivästä yhteiskunnasta kaikessa toiminnassaan. Seurakunta on strategiassaan vuosille 2022–2026 linjannut, että seurakunta sitoutuu Kirkon energia- ja ilmastostrategiaan Hiilineutraali kirkko 2030 sitoutunut Kirkon energia- ja ilmastostrategiaan, jonka tavoitteena on, että kirkko on hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Osa seurakunnan kiinteistöistä on edelleen öljylämmitteisiä, mutta vuonna 2024 seurakunta myi kaksi öljylämmitteistä seurakuntataloa ja yksi on edelleen myynnissä. Öljylämmitteisiin kirkkoihin on tehty öljylämmityksen rinnalle ilmalämpöpumppuja öljylämmityksen korvaavaksi lämmitysjärjestelmäksi, mutta edelleen kirkoista Kiikan, Karkun, Sammaljoen ja Suodenniemen kirkot ovat öljylämmitteisiä. Niiden osalta yksi mahdollisuus on siirtyä biopolttoaineen käyttöön tai ottaa kirkot vain kesäkäyttöön, ellei lämmitysjärjestelmän muuttaminen ole mahdollista vuoteen 2030 mennessä.

Kirkkohallituksen virastokollegio on kokouksessaan 19.12.2024 myöntänyt Sastamalan seurakunnalle Kirkon ympäristödiplomin vuosiksi 2025–2029. Ympäristödiplomi myönnettiin Sastamalan seurakunnalle nyt kolmannen kerran. Kirkkoneuvosto päätti 21.2.2024 aloittaa uusimisen valmistelut ja hyväksyi ympäristöohjelman 30.10.2024. Auditointi toteutettiin 7.11.2024. Ympäristödiplomin uusintaprosessi sitoutti henkilökuntaa ja luottamushenkilöitä entistä aktiivisemmin pohtimaan ympäristöasioita kaikessa seurakunnan toiminnassa päätöksenteosta ympäristökasvatukseen, hautausmaiden hoitoon ja kiinteistöjen ylläpitoon. Pyrimme ottamaan ympäristön huomioon seurakunnan jokapäiväisessä työssä arkisia valintoja tehtäessä. Lajittelemme jätteet asianmukaisesti, käytämme kierrätysmateriaaleja ja hyödynnämme hävikkiruokaa ja elintarvikehankinnoissa pyrimme ympäristöystävällisyyteen.

Kiinteistöstrategiassa vuosille 2022–2026 todetaan, että seurakunnassa panostetaan tulevaisuuden haasteisiin ilmasto- ja hiilineutraalisuusasioissa ja että kiinteistöstrategian on huomioitava hiilijalanjäljen pienentämisen tavoittelu. Tavoitteena on, että seurakunnalla ei ole tulevaisuudessa kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Kiinteistöomaisuuden hallinta ja luokittelu perustuvat seurakunnan kiinteistöjen ja tilojen omistukselle, käytölle ja kehittämiselle asetettaviin strategiaan tavoitteisiin. Arvioinnissa otettiin huomioon, että seurakunnalla on huomattavan paljon kulttuurihistoriallisesti arvokkaita suojeltuja kohteita, joiden osalta seurakunnan on huolehdittava kulttuuriperinnön säilyttämisestä. Kiinteistöomaisuuden luokituksessa kiinteistöt on jaettu säilytettäviin (A-kategoria), selvitettäviin (B-kategoria) ja luovuttaviin (C-kategoria) kiinteistöihin.

Luopuminen useista C-kategoriaan sijoitetuista kiinteistöistä konkretisoitui vuoden 2024 aikana. Vuoden 2024 keväällä kirkkoneuvosto päätti laittaa myyntiin Kiikan Leiriahon leirikeskuksen. Kirkkovaltuusto hyväksyi myynnin heinäkuussa 2024, ja myynti toteutui elokuussa 2024. Kesäkuussa 2024 kirkkoneuvosto päätti laittaa myyntiin Keikyän, Kiikan ja Suodenniemen seurakuntatilat, Mouhijärven seurakuntakodin ja Keikyän virastotalon, joissa toiminta päättyi viimeistään elokuussa 2024. Näistä Mouhijärven seurakuntakodin myynti hyväksyttiin kirkkovaltuustossa marraskuussa 2024 ja myynti toteutui joulukuussa 2024. Kirkkoneuvosto päätti laittaa Salmin Leirikeskuksen myyntiin syyskuussa 2024, ja kirkkovaltuusto hyväksyi myynnin joulukuussa 2024. Kiinteistökannan pienentäminen on merkittävää paitsi seurakunnan kustannusrakenteen, myös hiilijalanjäljen ja ympäristövastuun näkökulmasta, sillä kiinteistöt, joista on luovuttu, ovat öljylämmitteisiä tai niiden energiatehokkuus ja käyttöaste ovat heikkoja.

Sastamalan seurakunnassa on kirkkovaltuuston 26.8.2020 hyväksymä metsäsuunnitelma, jonka mukaisesti metsiä hoidetaan taloudellisesti ja ekologisesti kestävällä tavalla. Kirkkovaltuusto hyväksyi kokouksessaan 7.11.2024 vapaaehtoisen, noin 15,4 ha luonnonsuojelualueen perustamisen Ympäristöministeriön Helmi-soidensuojeluohjelman mukaisesti Iso-Yyrin soidensuojelualueelle. Jo ennestään seurakunnalla on kaksi Metso-ohjelman mukaisesti suojeltua suojelualueita Papinsaareissa ja Ekosaareissa.

5 Arvio tulevasta kehityksestä

Sastamalan seurakunnan kiinteistöstrategiassa 2022–2026 on linjattu, että seurakunta luopuu kaikista seurakuntataloistaan. Vuoden 2025 alussa käytössä ovat edelleen Karkun ja Kiikoisten

seurakuntatalot. Suljetuista seurakuntataloista Kiikan ja Vammalan seurakuntatalot ovat edelleen seurakunnan omistuksessa ylläpitokuluineen. Seurakunnan kiinteistö- ja hautaustoimen kustannukset (ilman henkilöstökuluja) kasvoivat vuonna 2024 10,4 % edelliseen vuoteen nähden. Seurakunnan kiinteistöillä on suuri korjausvelka, ja ennakoimattomat välttämättömät huoltotarpeet rasittavat seurakunnan taloutta myös tulevana vuosina. Kulujen hillitseminen edellyttää luopumista niiden kiinteistöjen ylläpitokustannuksista, jotka eivät ole seurakunnan käytössä. Kiinteistökannan karsiminen on ehdoton edellytys suunnitelmalliselle kiinteistönpidolle, jossa välttämättömät huoltotarpeet voidaan tehdä ajallaan ja suunnitellusti. Korjausvelkaa on merkittävästi myös seurakunnan pysyvästi säilytettävillä kiinteistöillä, joista kiireisimmin korjauksen tarpeessa ovat Tyrvään kirkko, Roismalan siunauskappeli ja Pyhän Marian kirkon paanukatto. Tyrvään kirkon peruskorjauksen ja toiminnallisuuden hankesuunnittelu on käynnissä vuonna 2025, ja hankkeen kokonaiskustannusarvio selviää hankesuunnitelman myötä. Roismalan siunauskappelin kuntotutkimus sekä Salokunnan kirkon kuntotutkimus valmistuvat vuonna 2025, ja niiden jatkotoimenpiteitä arvioidaan kuntotutkimusten tulosten perusteella. Lisäksi on välttämätöntä huolehtia myös asianmukaisista varasto- ja sosiaali-tiloista hautausmaiden yhteyteen. Tulevat suuret kunnostus- ja investointihankkeet edellyttävät huolellista strategista pitkän aikavälin suunnittelua ja ylläpidettävien kiinteistöjen karsimista, sillä pitkään jatkunut seurakunnan taloudellinen ahdinko ei mahdollista suurten hankkeiden rahoittamista seurakunnan omarahoituksella tai pankkilainan ottamista ennen kuin talouden suunta saadaan käännettyä selvästi positiiviseksi.

Henkilöstökuluissa pyritään saamaan säästöjä harkitsemalla tarkkaan jokaisen viran/toimen täyttöä työntekijän tai viranhaltijan jäädessä eläkkeelle tai irtisanoutuessa. Seurakunnan nykyisestä henkilöstöstä 45 prosenttia on yli 55-vuotiaita, joista valtaosa eläköitynee seuraavan kymmenen vuoden kuluessa, joten virkojen/toimien vähennysmahdollisuuksia on tulevana vuosina useita ja kaikilla työaloilla. Tulevaisuuden henkilöstövähennykset edellyttävät entistä enemmän toiminnan suunnittelua ja uusia toimintatapoja, sillä nykyisellä toiminnan laajuudella henkilöstön vähentäminen nykyisestä on jo haasteellista.

Seurakunnan jäsenmäärän ennustetaan alenevan tasaisesti vuodesta 2024 vuoteen 2030 noin 10,7 prosenttia ja vuoteen 2040 noin 25,4 prosenttia. Samalla aikavälillä kirkkoon kuulumisen arvioidaan laskevan 73,3 prosentista 68,9 prosenttiin vuonna 2030 ja 61,6 prosenttiin vuonna 2040.

	JÄSENET, HENK.	MUUTOS VUODESTA 2024, %	KIRKKOON KUU- LUVUUS, %
2025	16 530	-2,0 %	72,6 %
2026	16 210	-1,9 %	71,9 %
2027	15 894	-1,9 %	71,1 %
2028	15 585	-1,9 %	70,4 %
2029	15 291	-1,9 %	69,6 %
2030	15 007	-1,9 %	68,9 %
2031	14 731	-1,8 %	68,1 %
2032	14 460	-1,8 %	67,4 %
2033	14 196	-1,8 %	66,7 %
2034	13 939	-1,8 %	65,9 %
2035	13 688	-1,8 %	65,2 %
2036	13 446	-1,8 %	64,5 %
2037	13 213	-1,7 %	63,8 %
2038	12 986	-1,7 %	63,0 %
2039	12 766	-1,7 %	62,3 %
2040	12 549	-1,7 %	61,6 %

Jäsenmäärän ennakoitu väheneminen vaikuttaa seurakunnan taloudelliseen kantokykyyn, kun vuosi vuodelta pienempi jäsenmäärä maksaa seurakunnalle verotuloja. Jäsenmäärän ja tulopohjan kapeneminen näkyy väistämättä myös siinä, kuinka paljon seurakunnan on tulevaisuudessa mahdollista ylläpitää kiinteistöjä, henkilöstöä ja toimintaa.

6 Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan järjestäminen

Seurakunnan hallinnon ja talouden valvonta järjestetään siten, että ulkoinen valvonta (tilintarkastus) sekä sisäinen valvonta ja tarkastus yhdessä muodostavat kattavan valvontajärjestelmän. Kirkkoneuvosto vastaa sisäisen valvonnan järjestämisestä ja sen toimivuudesta. Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa kaikilla tasoilla, että toiminta ja talous on tarkoituksenmukaisesti järjestetty palvelemaan seurakuntatalouden perustehtävää ja strategiaa sekä seurakuntalaisten tarpeita. Hyvin toimiva sisäinen valvonta vähentää ja ehkäisee tahallisia ja tahattomia toimintavirheitä, epäjohtonmukaista toimintaa, taloudellisia menetyksiä ja asioiden huonoa hoitoa.

Toiminnasta raportoidaan luottamushenkilöille vähintään kerran toimintavuoden aikana sekä toimintakertomuksessa.

Sisäinen tarkastus on johtamisen apuväline, jonka tarkoituksena on varmistaa sisäisen valvonnan riittävyys. Sisäinen tarkastus on sisäisen valvonnan näkyvä osa. Se on aktiivista, järjestelmällistä ja avointa toimintaa. Se on tarkastustarkoituksessa tehtyä valvontaa. Sisäisen tarkastuksen ensisijaisena kohteena ovat toimintalinjaukset, toimintaperiaatteet, toimintaresurssien käyttö ja tavoitteiden toteuttaminen.

Sisäisen valvonnan ja tarkastuksen avulla tulee saada kohtuullinen varmuus siitä, että tehtävät hoidetaan seurakunnassa asianmukaisesti ja riskit pysyvät hyväksyttävällä tasolla. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Sastamalan seurakunnan sisäisen valvonnan ohje on valmistelussa Kirkkohallituksen vuonna 2004 antamien ohjeiden ja tilintarkastajilta saatujen kommenttien mukaisesti ja seurakunnan sisäisen valvonnan ohjeet on tarkoitus hyväksyä vuoden 2025 aikana. Seurakunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeet tehdään henkilöstön ja luottamushenkilöiden yhteistyönä.

Sastamalan seurakunnan erilaiset vastuut on kuvattu hallintosäännössä ja muissa kirkkolain edellyttämässä säännöissä sekä muissa johtosäännöissä. Seurakunnan taloussääntö, jossa on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon, tilinpäätökseen, maksu- ja luottokortteihin sekä edustamiseen liittyen, on päivitetty vuonna 2023. Kirkkovaltuustossa 9.11.2023 hyväksytty taloussääntö tuli voimaan 1.1.2024 alkaen. Sastamalan seurakunnan hallintosääntö, hautaustoimen ohjesääntö ja haudanhoitorahaston säännöt on hyväksytty kirkkovaltuustossa 14.12.2023 ja ne tulivat voimaan 1.1.2024 alkaen. Hallintosäännön hyväksymisen yhteydessä on todettu, että aiemman kirkkolain nojalla annetut seurakunnan työjärjestykset, ohjesäännöt ja johtosäännöt kumoutuvat 1.1.2024.

Kirkkoneuvosto hyväksyi diakoniatyön ja lähetystyön johtosäännöt 21.2.2024. Viranhaltijoiden johtosäännöt päivitetään ja hyväksytään kirkkovaltuustossa tarpeen mukaan. Vuonna 2024 kirkkovaltuusto hyväksyi päivitettyt talousjohtajan ja johtavan kanttorin viran johtosäännöt vuonna 2024. Työntekijöiden tehtäväkuvaukset käydään vuosittain kehityskeskustelussa läpi, jotta varmistetaan niiden ajantasaisuus. Työilmapiiriä ja työssä jaksamista on seurattu kyselyn avulla ja tulosten perusteella ryhdytty tarvittaviin toimenpiteisiin. Henkilöstöä kannustetaan ammattitaidon kehittämiseen.

Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä on ohjeet. Kolehiti- ja kassavarojen käsittelystä on annettu ohjeet.

Riskien hallinnan järjestäminen

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden 2024 aikana tehty seuraavasti:

- **Kiinteistöt:** Työntekijöiden sisäilmaoireilun takia Karkun, Keikyän, Kiikan, Kiikoisten ja Suodenniemen seurakuntataloihin, Mouhijärven seurakuntakotiin ja Keikyän virastotaloon tehtiin sisäilmatutkimukset marras-joulukuussa 2023, ja niiden seurauksena toiminta Keikyän seurakuntatalossa päättyi 31.5.2024, Kiikan ja Suodenniemen seurakuntataloissa sekä Mouhijärven seurakuntakodissa 31.7.2024. Roismalan siunauskappeliin ja Salokunnan kirkkoon teetettiin keväällä 2024 sisäilmatutkimukset ja joulukuussa 2024 päätettiin teettää niihin kuntotutkimukset. Kiinteistöjen paloilmioittimien määräaikaistarkastukset, määräaikaiset palotarkastukset ja sähköjen määräaikaistarkastukset, tarkastussukellukset ja sammutuslaitteistojen sekä turvalaitteiden tarkastukset tehdään kiinteistöihin säännöllisesti.
- **Henkilöstö:** Henkilökunnan työterveyshuollon toteutti vuoden 2024 loppuun Suomen Terveystalo Oy, ja vuoden 2025 alusta alkaen Pirte Työterveys. Varhaisen tuen toimintamalli on käytössä ja ergonomiakäyntejä sekä työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan. Keväällä 2024 uusittiin kohdennettu työpaikkaselvitys psykososiaalisista kuormitustekijöistä.
- **Lainat ja sijoitukset:** Sastamalan seurakunnalla ei ole lainaa. Sijoitukset tehdään kirkkoneuvoston 29.3.2023 hyväksymän Sastamalan seurakunnan sijoitussuunnitelman 2023–2027 mukaisesti. Sijoitustoiminnan tavoitteena on saavuttaa kirkkoneuvoston toimikausittain määrittelemä riittävä vuosittainen tuottotaso hyväksytyllä riskitasolla, kassavaratarpeet ja vastuullisuusnäkökohdat huomioiden. Seurakunnan sijoitushorisontti on tällä hetkellä hyvin pitkän tähtäimen sijoittamista, joten seurakunnan sijoitukset kestävät nykyisen markkinoiden volatilitietin.
- **Tietohallinto ja tietosuojat ja -turva:** Sastamalan seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Tampereen IT-alueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä.

Henkilöstöltä edellytetään IT-hallinnon järjestämän Navisec Henkilöstön tietoturva ja tietosuojakurssin suorittamista vuosittain.

- Hallinto: Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin.
- Taloushallinto: Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä on ohjeet. Kassavarojen käsittelystä on erilliset ohjeet.

Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi Sastamalan seurakunnalla on tavanomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset. Seurakunnan vakuutukset ovat If Vahinkovakuutusyhtiö Oy:ssä. Seurakunnalla oli seuraavat vakuutukset vuonna 2024: lakisääteinen tapaturmavakuutus, etätyövakuutus, omaisuusvakuutus, julkisyhteisön vastuuvakuutus, julkisyhteisön hallinnonvastuuvakuutus, vapaaehtoinen ryhmähenkivakuutus, ajoneuvovakuutus ja metsävakuutus.

Kirkkovaltuuston 12.12.2024 päätöksestä § 64 Kiinteistön 790-493-1-58 Salmi myynti tehtiin 10.1.2025 Hämeenlinnan hallinto-oikeuteen saapunut valitus liittyen Salmin kiinteistön myyntituoton käytön päätösvaltaan. Asian käsittelystä ei ole tullut päätöstä.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Sisäisen valvonnan kehittäminen ei edennyt suunnitellusti vuoden 2024 aikana. Kirkkoneuvosto perusti 29.3.2023 työryhmän valmistelevaan Sastamalan seurakunnan sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen sekä nimesi työryhmään luottamushenkilöiden edustajat. Virkansa puolesta työryhmään kuuluvat talousjohtaja (työryhmän puheenjohtaja ja koollekutsuja) ja asiantuntijajäsenenä kirkkoherra. Sisäisen valvonnan kehittäminen on viivästynyt, sillä vuonna 2023 taloustoimistossa oli henkilöstöresurssien vajausta, ja vuonna 2024 taloustoimistossa tapahtui henkilövaihdoksia talousjohtajan vaihtuessa, samoin kiinteistöasiat ovat vienneet suuren osan työajasta vuonna 2024. Myös kolehti- ja kassavarojen käsittelyyn liittyvää ohjeistusta on tarve täsmentää.

Kirkkoneuvoston ohjeet seurakunnan varojen sijoittamisesta on päivitetty viimeksi keväällä 2023. Seurakunnan olemassa olevat sijoitukset on hyvä käydä läpi ja arvioida niiden soveltuminen päivitettyyn sijoitussuunnitelmaan ja tarkastella mahdollisuutta ulkopuolisen varainhoitajan käyttöön.

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeen mukaan kirkkoneuvostolle esitetään vähintään neljännesvuosittain raportti vastuualueittain menomäärärahojen käytöstä ja tuloarvioiden toteutumisesta.

Talouden toteutumisesta on raportoitu kirkkoneuvostolle viidessä kokouksessa (5/11) ja kirkkovaltuustolle vuoden aikana kahdessa kokouksessa (2/6).

Seurakunnan suurimmaksi taloudelliseksi riskiksi arvioidaan edelleen jäsenmäärän alenemisesta johtuva kirkollisverotulojen laskeminen tulevaisuudessa yhdistettynä huomattavan suureen kiinteistöomistukseen ja kiinteistöihin liittyvään korjausvelkaan. Pitkällä aikavälillä seurakunnan talous ei kestä nykyisen kiinteistökannan korjaamisesta ja ylläpidosta aiheutuvaa taloudellista raskautta. Vaikka nykyisen kiinteistöstrategian mukaisesti on jo luovuttu useista kiinteistöistä, jäsenmäärän vähentyessä on seurakunnan kiinteistökantaa myös tulevana vuosina uskallettava vähentää. Huolimatta verotusperusteiden muutoksen tuottamasta pienestä verotulokertymän kasvusta ja valtionrahoituksen maksuperusteiden muutoksesta vuodesta 2025 alkaen, Sastamalan seurakunnan rakenteelliset kustannukset ovat seurakunnalle edelleen merkittävä taloudellinen riski.

Merkittävä toiminnallinen riski on henkilöstön vaihtuvuuden määrä johtuen mm. lukuisista virkapaista, sijaisuuksista ja eläkkeelle siirtymisistä.

Henkilöstön osaamista sisäisestä valvonnasta ja riskienhallinnasta on tavoitteena parantaa tiedottamalla ja perehdyttämällä henkilökuntaa sisäisen valvonnan ja riskienhallinnan ohjeen hyväksymisen jälkeen.

7 Talouden tunnusluvut

Sastamalan seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista nousi 0,58 prosenttiyksikköä vuodesta 2023 vuoteen 2024. Tavoiteltava kehityssuunta on, että toimintatuottojen osuus toimintakuluista kasvaa. Toimintatuottojen 72 790 euron kasvusta suurimpana yksittäisenä tekijänä on kiinteistöjen myyntituottojen lisäksi jaksotetut haudanhoitomaksut, jotka vuodesta 2024 alkaen kirjattiin seurakunnan taseeseen haudanhoitorahaston sijaan. Myös leirimaksuista saatavat maksutuotot kasvoivat edelliseen vuoteen nähden. Toimintakulut kasvoivat edellisvuodesta yhteensä 264 397 euroa. Toimintakuluissa eniten kasvua oli palveluiden ostoissa 178 025 euroa, henkilöstökuluissa 84 121 euroa ja vuokrakuluissa 54 635 euroa.

Vuosikatteen osuus poistoista, 127,74 %, kertoo, että vuosikatteen määrä riitti kattamaan poistot täysimääräisesti, ja vuosikatteen määrä oli poistoja suurempi. Vuosikate ei ole riittänyt kattamaan poistoja kahtena edeltävänä tilikautena, mutta vuonna 2024 tilanne oli selvästi vertailuvuosia

parempi (2023: 85,85 %, 2022: 2,11 % ja 2021: 17,78 %). Vuosikate on keskeinen luku arvioitaessa tulorahoituksen riittävyyttä. Perusoletus on, että mikäli vuosikate on käyttöomaisuuden poistojen suuruinen, seurakunnan talous on tasapainossa. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %. Vuosikatteelle jäsentä kohden ei voida asettaa kaikkia seurakuntia koskevaa tavoitearvoa. Vuosikate riippuu seurakunnan investointitarpeesta ja investointien kautta tulevasta poistojen määrästä.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	15,97	15,39
Vuosikatteen osuus poistoista (%)	127,74	85,85
Vuosikate (€/jäsen)	43,41	35,68

Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %, osoittaa, kuinka paljon seurakunnan toimintakuluista on katettu toimintatuotoilla ($= 100 * \text{Toimintatuotot} / (\text{Toimintakulut} -/+ \text{Valmisteverastojen lisäys/vähennys} + \text{Valmistus omaan käyttöön})$).

Vuosikate, euroa/jäsen on tunnusluku tulorahoituksen riittävyyden arviointiin. Tunnuslukua laskettaessa vuosikate jaetaan seurakunnan tilivuoden päättyessä läsnä olevalla jäsenmäärällä.

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot *100

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat kasvoivat 440 483,39 euroa tilikauden aikana. Rahavarat olivat tilikauden lopussa yhteensä 4 450 541,86 euroa. Kun summa sisältää lahjoitusvarojen ja muiden toimeksiantojen rahavaroja 162 596 euroa, seurakuntatalouden käytettävissä olevat rahavarat 31.12.2024 olivat 4 287 945,86 euroa.

Investointien toteuma oli 113 556,22 euroa. Investointien toteuma sisältää mm. valmistuneiden Pyhän Olavin kirkon katon tervauksen, Kiikoisten lämmitysjärjestelmämuutosten, Tyrvään kirkon luukkujenaukaisujärjestelmän uusimisen ja Sammaljoen hautausmaan aidan uusimisen kustannukset sekä keskeneräisen Tyrvään kirkon peruskorjauksen hankesuunnittelun kustannuksia. Tunnusluku investointien tulorahoitus-% oli 119,58 %, mikä on selvästi edellisvuoden tasoa korkeampi (2023: 101,44 %). Investointien tulorahoitus-% -tunnusluku kertoo, kuinka paljon investointien omahankintamenoista on rahoitettu tilikauden tulorahoituksella. Tunnusluku vähennettynä sadasta osoittaa prosenttiosuuden, mikä on jäänyt rahoitettavaksi käyttöomaisuuden myynnillä, lainalla tai kassavarojen määrää vähentämällä.

Seurakunnan maksuvalmiutta kuvataan kassan riittävyytenä päivien suhteen. Tunnusluku ilmaisee, kuinka monen päivän maksut voitaisiin maksaa seurakunnan rahoitusarvopapereilla sekä rahoilla ja pankkisaamisilla tilinpäätöspäivänä. Rahavarojen riittävyys oli 234 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää).

Lainanhoitokate kertoo tulorahoituksen riittävyyden vieraan pääoman korkojen ja lainanlyhennysten maksuun. Tulorahoitus on riittänyt lainojen hoitoon, jos tunnusluku on yksi tai suurempi. Kun tunnusluku on alle yhden, seurakunta on ottanut lainojen hoitoon lisälainaa, realisoanut sitä varten omaisuuttaan tai käyttänyt siihen rahavarojaan. Sastamalan seurakunnalla ei ole lainaa.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	1197,58	101,44
Rahavarojen riittävyys (pv)	234	210
Lainanhoitokate	113 684,76	17 054,47

Investointien tulorahoitusprosentti, %, ($= 100 * \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$). Investointien omahankintamenolla tarkoitetaan investointimenoja (brutto), joista on vähennetty Kirkon keskusrahastolta ja muilta ulkopuolisilta tahoilta saadut rahoitusosuudet investointeihin.

Rahavarojen riittävyys, pv ($= 365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$) Rahavaroista vähennetään seurakunnan rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamisiin sisältyvät toimeksiantojen varat.

Lainanhoitokate ($= (\text{Vuosikate} + \text{Korkokulut}) / (\text{Korkokulut} + \text{pitkäaikaisten lainanlyhennykset})$)

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 14 246 027 euroa. Tase kasvoi 172 296 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 6 438 262,70 euroa. Ne pienenevät 510 422,95 euroa. Pysyvien vastaavien pienentymistä vähensi Äijälän rahastolta tehty metsäkiinteistön lunastus. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 5 045 618 euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 4 450 541 euroa ja ne kasvoivat 440 483 eurolla. Kun summa sisältää lahjoitusvarojen ja muiden toimeksiantojen rahavaroja 162 596 euroa, seurakuntatalouden käytettävissä olevat rahavarat 31.12.2024 olivat 4 287 945,86 euroa. Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä -tilin saldo väheni edellisen vuoden alijäämän verran 27 694 euroa. Oma pääoma oli 9 553 266 euroa ja se kasvoi 232 036 euroa, eli tilikauden ylijäämän verran.

Omavaraisuusaste mittaa seurakunnan vakavaraisuutta, alijäämän sietokykyä ja seurakunnan kykyä selviytyä sitoumuksista pitkällä tähtäimellä. Jos omavaraisuusaste on alle 50 %, vieraan pääoman osuus on hälyttävän suuri. Sastamalan seurakunnan omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Rahoitusvarallisuus jäsentä kohden osoittaa likvidien varojen riittävyyden vieraan pääoman takaisinmaksuun. Seurakunnan rahoitusvarallisuuden tulisi olla positiivinen luku, jolloin vaihtuvien vastaavien saamiset, rahoitusarvopaperit sekä rahat ja pankkisaamiset ovat vierasta pääomaa suuremmat. Seurakunnalla ei ole lainaa tilinpäätöshetkellä, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuuttakin on kertynyt. Sastamalan seurakunta on vakavarainen eikä sen taloudellisessa asemassa ole tapahtunut juurikaan muutoksia kahden viime vuoden aikana, mutta useiden alijäämäisten tilikausien takia tilanteeseen on kiinnitettävä huomioita ja talouden tasapaino edellyttää ennakoivia toimenpiteitä.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Omavaraisuusaste (%)	92,85	89,21
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	253,30	199,81
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	11,66	19,14
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

Omavaraisuusaste, %, ($= 100 * (\text{Oma pääoma} + \text{Poistoero} + \text{Vapaaehtoiset varaukset} - \text{Ainaishoitosopimusten pääomat}) / (\text{Koko pääoma} - \text{Toimeksiantojen pääomat} - \text{Saadut ennakot})$).

Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen ($= [(\text{Saamiset} + \text{Rahoitusarvopaperit} + \text{Rahat ja pankkisaamiset}) - (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot})] / \text{Jäsenmäärä}$).

Suhteellinen velkaantuneisuus, % ($= 100 * (\text{Vieras pääoma} - \text{Saadut ennakot}) / \text{Käyttötulot}$).

Lainakanta, euroa/jäsen ($= [\text{Vieras pääoma} - (\text{Saadut ennakot} + \text{Ostovelat} + \text{Siirtovelat} + \text{Muut velat})] / \text{Jäsenmäärä}$).

8 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Sastamalan seurakunnan tilikauden tuloksesta ehdotetaan tehtäväksi seuraava tilinpäätössiirto:

Tilikauden tulos on	158 483,05 euroa
<u>Poistoeron vähennys</u>	<u>+73 553,04 euroa</u>
Tilikauden ylijäämä	232 036,09 €

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 232 036,09 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille ”Tilikauden yli/alijäämä”.

Kirkkohallituksen tilinpäätösohjeen mukaan:

- Jos taseessa on kattamatonta alijäämää, on tehtävä selkoa talouden tasapainotuksen toteutumisesta tilikaudella sekä voimassa olevan toiminta- ja taloussuunnitelman riittävydestä talouden tasapainottamiseksi (KJ 15:6).

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2024 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 923 829,97 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

On kuitenkin huomattava, että tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on -16 016,95 euroa alijäämäinen. Kriisiytyvän seurakunnan mittari täyttyy, kun tilikauden tulos on negatiivinen kahtena vuotena peräkkäin, ja Sastamalan seurakunnassa tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on ollut negatiivinen jo useita vuosia peräkkäin.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

1 pl HALLINTO

101 Hallintoelimet

1011010001 Kirkkovaltuusto

Toiminta-ajatus

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päätösvaltaa käyttävä elin. Seurakunnan perustehtävän toteuttamisen puitteet määrittää hallinto, joka edustaa seurakuntaa. Hallinto ohjaa ja tukee kaikkea toimintaa sekä järjestää toiminnalle asianmukaiset resurssit ja toimivan organisaation.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

1. Toteutetaan määrätietoisesti kiinteistöstrategian mukaisia toimenpiteitä.

Tavoite toteutui. C-salkkuun sijoitetut Kiikan Leiriaho ja Mouhijärven seurakuntakoti myytiin vuoden 2024 aikana, ja Salmin Leirikeskuksen myynti hyväksyttiin kirkkovaltuustossa joulukuussa. Kirkkoneuvosto esitti joulukuussa Keikyän ja Suodenniemen seurakuntatalojen myynnin hyväksymistä kirkkovaltuustolle, ja myös Kiikan seurakuntatalosta on myyntitoimeksianto. Vammalan seurakuntatalon osalta luopumistapaan haettiin kirkkovaltuustossa ratkaisua.

2. Turvataan taloudelliset resurssit kokoavan toiminnan jatkumiselle kiinteistöistä luovuttaessa.

Tavoite toteutui. Taloudelliset resurssit mahdollistivat tarpeenmukaisten kokoontumistilojen vuokraamisen käytöstä poistettujen seurakuntatalojen tilalle. Kevään, kesän ja syksyn 2024 aikana etsittiin korvaavia vuokratiloja, ja vuoden loppuun mennessä toiminta pääsi alkamaan vuokratiloissa Mouhijärvellä ja Suodenniemellä. Keikyässä ja Kiikassa hyödynnettiin kirkkotiloja toiminnassa aiempaa monipuolisemmin.

3. Kirkkovaltuusto kokoontuu neljä kertaa vuoden aikana.

Tavoite toteutui. Kirkkovaltuuston käsiteltäväksi tuli asioita niin, että kirkkovaltuusto kokoontui vuoden 2024 aikana kuusi kertaa.

1011010002 Kirkkoneuvosto

Toiminta-ajatus

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan hallintoa sekä talouden ja omaisuuden hoitoa ja seurakunnassa tapahtuvaa toimintaa sekä edistää seurakunnan hengellistä elämää.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

- Toteutetaan seurakunnan hallinnon, talouden ja toiminnan johtamista sekä omaisuuden hoitamista uuden hallintosäännön mukaisesti:** Tavoite toteutui, - vieläpä niin hyvin, että seurakunnan talous on kääntymässä monen tappiollisen vuoden jälkeen tasapainoon. Myös kirkkoneuvostolle budjetoiduista varoista muutama prosentti jäi säästöön.
- Ylläpidetään toimivaa ja tiivistä vuorovaikutusta seurakunnan kaikkien luottamushenkilöiden ja työntekijöiden kesken:** Tavoite toteutui.
- Kirkkoneuvosto kokoontuu 11 kertaa kalenterivuoden aikana:** Tavoite toteutui.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
101 - Hallintoelimet						
Toimintatuotot (ulkoiset)	20,00		20,00	20,70	-0,70	103,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-108 433,00	5 000,00	-103 433,00	-96 872,33	-6 560,67	93,7
Toimintakate 1	-108 413,00	5 000,00	-103 413,00	-96 851,63	-6 561,37	93,7
Toimintakulut (sisäiset)				-3 031,74	3 031,74	0,0
Toimintakate 2	-108 413,00	5 000,00	-103 413,00	-99 883,37	-3 529,63	96,6
Laskennalliset erät				99 883,37	-99 883,37	0,0
Sisäiset vyörytyserät				99 883,37	-99 883,37	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-108 413,00	5 000,00	-103 413,00	0,00	-103 413,00	0,0

105 Talous-, henkilöstö ja yleishallinto

1011050000 Taloushallinto

Toiminta-ajatus

Taloushallinnon tehtävänä on vastata seurakunnan taloudesta sekä talous- ja henkilöstöhallinnon asioiden valmistelusta ja täytäntöönpanosta kirkkoneuvoston ohjauksessa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

- Suunnitella, toteuttaa ja seurata seurakunnan taloutta.**
Tavoite toteutui. Taloushallinnossa on suunniteltu ja toteutettu seurakunnan taloutta. Talouden toteumasta raportoitui säännöllisesti kirkkovaltuustolle ja kirkkoneuvostolle.
- Haetaan aktiivisesti kirkon avustuksia investointeihin ja hankesuunnitteluun.**

Tavoite toteutui. Tyrvään Pyhän Olavin kirkon ja Pyhän Marian kirkon kellotapulien katon ja Mouhijärven vanhan kirkon hautausmaan hautakarmien paanukattojen tervaukseen saatiin 70 % avustus kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon. 50 % avustus kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon myönnettiin myös Tyrvään kirkon peruskorjauksen ja tilamuutoksen hankesuunnitteluun. Joulukuussa 2024 haettiin vuodelle 2025 kirkon keskusrahaston korjausavustusta Roismalan siunauskappelin kuntotutkimuksiin.

3. Taloustoimiston ja kirkkoherranviraston tehtävien koordinoimisen ja yhteensovittamisen sekä työntekijöiden sijaisjärjestelyjen edelleen kehittäminen.

Tavoite toteutui. Taloustoimiston ja kirkkoherranviraston tehtävien koordinoimiseksi ja yhteensovittamiseksi pidettiin yhteisiä palavereja, sovittiin mm. loma-ajoista ja sijaistuksista yhteisesti.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Palkkojen lkm	1961	1700	2044
Kirjanpidon tositt./viennit	2204	3500	2247
Ostolaskutositteet/viennit	3026	3500	2770
Myyntilaskutos./viennit	758	900	723
Suoritustositteet/viennit	748	850	967

1011050001 Tilintarkastus

Toiminta-ajatus

Tilintarkastajien tehtävä on tarkastaa seurakunnan hallinto, kirjanpito ja tilinpäätös hyvää tilintarkastustapaa noudattaen. Tilintarkastajat arvioivat kirkkoneuvoston laatimaa toimintakertomusta myös siltä osin kuin se koskee talousarviossa asetettujen tavoitteiden toteutumista.

1011080000 Kirkkoherranvirasto

Toiminta-ajatus

Kirkkoherranvirasto on seurakunnan monipuolinen palvelupiste ja seurakuntatoimisto.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

1. **Asiakaspalveluiden laadukas toteuttaminen nykyisin aukioloajoin ja sujuvan yhteistyön jatkaminen Tampereen aluekeskusrekisterin kanssa:** Tavoite toteutui. Asiakaspalvelu ja

yhteistyö AKR:n kanssa toimi asiantuntevasti ja sujuvasti. Kirkkoherra osallistui AKR:n yhteistyöelimen kokouksiin 6.3. (Tampere) ja 25.9. (teams) ja toimistosihteerit osallistuivat AKR:n järjestämään neuvottelupäivään 16.5.2024 (Tampere).

2. **Kirkkoherranviraston ja taloustoimiston tehtävien koordinoinnin ja yhteensovittamisen sekä työntekijöiden sijaisjärjestelyjen edelleen kehittäminen:** Tavoite toteutui.
3. **Kirkkoherranviraston toimitilojen järjestäminen - muuttuneissa tilajärjestelyissä kaupungin keskustassa - palvelemaan mahdollisimman toimivasti seurakunnan työntekijöitä ja seurakuntalaisia:** Tavoite toteutui osittain. Viraston tilojen toimivuuden kehittämistä on tarpeen edistää vielä nykyisestä.

1011100000 Muu yleishallinto

Toiminta-ajatus

Työnantajan ja työntekijöiden yhteistoiminnalla edistetään työn turvallisuutta ja terveellisyyttä sekä työssä jaksamista ja turvataan henkilöstön tiedonsaanti- ja vaikuttamismahdollisuudet omaa työtä koskevien päätösten valmistelussa ja toteuttamisessa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

1. **Järjestetään työyhteisölle virkistysretki ja jouluateria.**

Tavoite toteutui. Työyhteisön virkistyspäivä järjestettiin Virroilla 5.9.2024 ja jouluateria järjestettiin 28.11.2024.

2. **Toteutetaan henkilöstölle työhyvinvointikysely, jonka tuloksia työstetään yhdessä työhyvinvoinnin parantamiseksi.**

Tavoite toteutui osittain. Työhyvinvointikysely järjestettiin keväällä 2024 ja sen tuloksia käsiteltiin johtavien viranhaltijoiden kokouksessa ja tiimeittäin. Väliarviointia ei toteutettu syksyllä.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Työpaikkakokoukset	4	4	4
Virkistysretki	1	1	1
Jouluateria	1	1	1

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
105 - Talous-, henkilöstö- ja yleishallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	23 100,00		23 100,00	22 218,60	881,40	96,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-523 106,00	20 000,00	-503 106,00	-494 421,29	-8 684,71	98,3
Toimintakate 1	-500 006,00	20 000,00	-480 006,00	-472 202,69	-7 803,31	98,4
Toimintakulut (sisäiset)				-60 787,24	60 787,24	0,0
Toimintakate 2	-500 006,00	20 000,00	-480 006,00	-532 989,93	52 983,93	111,0
Laskennalliset erät				532 989,93	-532 989,93	0,0
Sisäiset vyörytyserät				532 989,93	-532 989,93	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-500 006,00	20 000,00	-480 006,00	-0,00	-480 006,00	0,0

107 Kirkonkirjojenpito

1011070000 Kirkonkirjojen pito

Toiminta-ajatus

Tehtävänä on huolehtia seurakunnan jäsenrekisterin hoidosta ja väestökirjanpitoon kuuluvista tehtävistä sekä hoitaa seurakunnan arkistoa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

- Sujuva yhteydenpito ja yhteistyö osana Tampereen hiippakuntaa ja Hämeenkyrön rovastikuntaa:** Tavoite toteutui. Aluekeskusrekisterin toiminta on tehostunut vuosi vuodelta ja niin kirkonkirjojen pitoon budjetoidut varat riittivät hyvin.
- Seurakunnan eri kiinteistöissä oleviin arkistoihin liittyvien tilaratkaisujen selvitystyön käynnistäminen:** Tavoite toteutui. Suunnitelma luovuttavien seurakuntatalojen tiloissa sijainneiden arkistojen uudesta sijoituspaikasta tehtiin vuonna 2024. Arkistojen siirto suunniteltiin toteutettavaksi talven 2025 aikana uuteen, vuokrattuun arkistotilaan siten, että aineistot voidaan samalla asiantuntevasti järjestää, seuloa ja osin myös supistaa.
- Lähetetään kaikille kirkkoon liittyville ja kaikille seurakuntaan muuttaville henkilökohmainen tervetulotoivotus ml ”leipäkortti”:** Tavoite toteutui. Seurakuntaan muutti vuoden 2024 kuluessa 518 uutta jäsentä, joiden koteihin tervetulotoivotus on postitettu.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
107 - Kirkonkirjojenpito						
Toimintakulut (ulkoiset)	-87 354,00	16 000,00	-71 354,00	-55 260,71	-16 093,29	77,4
Toimintakate 1	-87 354,00	16 000,00	-71 354,00	-55 260,71	-16 093,29	77,4
Toimintakulut (sisäiset)				-23 329,15	23 329,15	0,0
Toimintakate 2	-87 354,00	16 000,00	-71 354,00	-78 589,86	7 235,86	110,1
Laskennalliset erät				-14 693,37	14 693,37	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-14 693,37	14 693,37	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-87 354,00	16 000,00	-71 354,00	-93 283,23	21 929,23	130,7

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
1 - Hallinto						
Toimintatuotot (ulkoiset)	23 120,00		23 120,00	22 239,30	880,70	96,2
Toimintakulut (ulkoiset)	-718 893,00	41 000,00	-677 893,00	-646 554,33	-31 338,67	95,4
Toimintakate 1	-695 773,00	41 000,00	-654 773,00	-624 315,03	-30 457,97	95,3
Toimintakulut (sisäiset)				-87 148,13	87 148,13	0,0
Toimintakate 2	-695 773,00	41 000,00	-654 773,00	-711 463,16	56 690,16	108,7
Laskennalliset erät				618 179,93	-618 179,93	0,0
Sisäiset vyörytyserät				618 179,93	-618 179,93	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-695 773,00	41 000,00	-654 773,00	-93 283,23	-561 489,77	14,2

Bruttomenot 641 569,56 euroa vuonna 2023

646 554,33 euroa vuonna 2024

Bruttomenojen kasvu 0,78 % vuodesta 2023 vuoteen 2024.

Bruttomeno € / jäsen 37,28 euroa vuonna 2023

38,46 euroa vuonna 2024

Ulkoinen toimintakate on sitova kirkkovaltuustoon nähden.

2 pl SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA

1012010000 Jumalanpalveluselämä

Toiminta-ajatus

Jumalanpalvelus on seurakuntaelämän keskus, jossa Pyhä Kolmiyhteinen Jumala haluaa kohdata, rohkaista ja lohduttaa kaikkia seurakuntalaisia armonvälineiden kautta. Jumalanpalveluksessa ovat monipuolisesti läsnä kaikki uskoa rakentavat elementit, kuten rukous, Raamattu, saarna ja ehtoollinen. Parhaimmillaan jumalanpalvelus voi vahvistaa seurakuntalaisten yhteenkuuluvuuden tunnetta ja kannustaa kantamaan vastuuta ihmisistä ja luomakunnasta sekä paikallisesti että globaalisti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024

1. **Jumalanpalveluselämää toteutetaan vaihtelevasti ja ottaen huomioon erityisryhmät jumalanpalvelusten määrää lisäämättä.** Tavoite toteutui.
2. **Seurakuntalaisten rooli jumalanpalvelusten suunnittelijoina ja toteuttajina jatkuu ja vahvistuu kutsumalla uusia messupalvelijoita koulutukseen, osallistumiseen ja pitämällä heihin aktiivisesti yhteyttä esim. Whatsapp-sovelluksen kautta.** Tavoite toteutui.
3. **Nykyaikaisia yhteydenpitovälineitä, kuten striimauksia, Youtubea ja sosiaalista mediaa käytetään ennakkoluulottomasti seurakuntalaisten tavoittamiseen ja palveluun.** Tavoite toteutui.

Toiminnan tunnusluvut	tp 23	ta 24	tp 24			
Pääjumalanp. / osall	194 / 20321	290 / 25000	203 / 11969			
Muita jumalanp. / osall	65 / 6077	85 / 10000	60 / 6058			
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
201 - Jumalanpalveluselämä						
Toimintatuotot (ulkoiset)	150,00		150,00	218,00	-68,00	145,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-183 503,00	-12 228,00	-195 731,00	-199 910,95	4 179,95	102,1
Toimintakate 1	-183 353,00	-12 228,00	-195 581,00	-199 692,95	4 111,95	102,1
Toimintakulut (sisäiset)				-407 414,62	407 414,62	0,0
Toimintakate 2	-183 353,00	-12 228,00	-195 581,00	-607 107,57	411 526,57	310,4
Laskennalliset erät				-110 407,22	110 407,22	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-110 407,22	110 407,22	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-183 353,00	-12 228,00	-195 581,00	-717 514,79	521 933,79	366,9

1012020000 Hautaan siunaaminen

Toiminta-ajatus

Kirkollinen hautaan siunaaminen tukee vainajan omaisia ja muita läheisiä elämänvaiheessa, joka on usein yksi heidän elämänsä vaikeimmista kriiseistä. Tämä vaatii kirkon työntekijöiltä kykyä empatiaan ja kiireettömään, ihmisten surua kunnioittavaan vuorovaikutukseen. Vainajan omaisten kohtaamiseen ennen hautausta ja tarvittaessa sen jälkeenkin tulee varata riittävästi aikaa. Sama koskee myös hautauksen ja muistotilaisuuden puheiden kirjoittamista.

Hautaan siunaaminen voi hyvin merkittävällä tavalla välittää kristilliseen uskoon kuuluvaa toivoa ja lohdutusta. Ei myöskään pidä vähätellä perinteiden, kuten ns. kuolleen kiitoksen, sanomakellojen ja pyhäinpäivän iltakirkon merkitystä surun kohtaamisessa ja hoitamisessa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024

1. **Uudet viranhaltijat perehdytetään huolellisesti seurakunnan hautausperinteisiin.** Tavoite toteutui.
2. **Hautaan siunaamiset ja muistotilaisuudet hoidetaan arvokkaasti.** Tavoite toteutui.
3. **Kiireetön, häiriöttömässä ja siistissä ympäristössä tapahtuva vainajan omaisten kohtaaminen hautaan siunaamisen eri vaiheissa. Hankitaan äänentoistolaitteet siunauskappeliin.** Tavoite toteutui osittain. Äänentoistolaitteita ei hankittu, koska niiden hankinta on tarkoituksenmukaista liittää rakennukseen tulossa olevaan korjaukseen.

Toiminnan tunnusluvut	tp 23	ta 24	tp 24
Hautaan siunaamisia / osall.	521 / 11549	350 / 11000	316 / 9983

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
202 - Hautaan siunaaminen						
Toimintatuotot (ulkoiset)	100,00		100,00	28,34	71,66	28,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-121 233,00	-11 000,00	-132 233,00	-133 187,58	954,58	100,7
Toimintakate 1	-121 133,00	-11 000,00	-132 133,00	-133 159,24	1 026,24	100,8
Toimintakulut (sisäiset)				-132 541,85	132 541,85	0,0
Toimintakate 2	-121 133,00	-11 000,00	-132 133,00	-265 701,09	133 568,09	201,1
Laskennalliset erät				-52 922,16	52 922,16	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-52 922,16	52 922,16	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-121 133,00	-11 000,00	-132 133,00	-318 623,25	186 490,25	241,1

1012030000 Muut kirkolliset toimitukset

Toiminta-ajatus

Muihin kirkollisiin toimituksiin sisältyvät kaikki muut kasuaalitoimitukset kuin hautaan siunaaminen, kuten esimerkiksi kaste, kodin siunaaminen, yksityiskonfirmaatio ja –ehtoollinen sekä avioliittoon vihkiminen. Olennainen osa toimituksia ovat niihin liittyvät valmistelut eli toimituskeskustelut, vihkiharjoitukset ym. kohtaamiset ja suunnitteluhetket. Seurakuntalaisten toimitustietoisuutta ja –kulttuuria on pyrittävä vaalimaan mahdollisimman kattavan tiedottamisen kautta. Tiedotuskanavana voivat olla esim. rippikoulu, seurakunnan kotisivut, toimitusvalmistelujen yhteydessä annettava suullinen ja kirjallinen informaatio sekä sosiaalinen media.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024

1. **Uusien viranhaltijoiden huolellinen perehdyttäminen seurakuntamme käytäntöihin.** Tavoite on toteutunut.
2. **Huomaavainen seurakuntalaisten tukeminen ja opastaminen ainutlaatuisissa ja siksi usein myös hyvin jännittäviltä tuntuissa tilaisuuksissa. Käytännössä tämä vaatii ajoissa suoritettuja toimituskeskusteluja ja esim. mahdollisimman autenttisia vihkiharjoituksia.** Tavoite on toteutunut.
3. **Viime kesän tavoin tarjotaan kanttori avioliittoon vihkimisiin keskiaikaisille kirkollemme.** Tavoite on toteutunut.

Toiminnan tunnusluvut

	tp 23	ta 24	tp 24
Kasteet / osall.	78 / 2670	90 / 2400	75 / 1897
Avioliittoon vihkim.	36 / 2553	70 / 5000	60 / 3958
Avioliiton siunaamisia	8 / 470	10 / 500	10 / 687

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
203 - Muut kirkolliset toimitukset						
Toimintatuotot (ulkoiset)	40,00		40,00	12,11	27,89	30,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-73 977,00		-73 977,00	-73 064,46	-912,54	98,8
Toimintakate 1	-73 937,00		-73 937,00	-73 052,35	-884,65	98,8
Toimintakulut (sisäiset)				-133 369,53	133 369,53	0,0
Toimintakate 2	-73 937,00		-73 937,00	-206 421,88	132 484,88	279,2
Laskennalliset erät				-38 322,68	38 322,68	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-38 322,68	38 322,68	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-73 937,00		-73 937,00	-244 744,56	170 807,56	331,0

1012040000 Aikuistyö

Toiminta-ajatus

Aikuistyö kutsuu aikuisiässä olevia seurakuntalaisia turvautumaan Kolmiyhteiseen Jumalaan ja elämään seurakunnan yhteydessä lähimmäisiä rakastaen ja erilaisuutta kunnioittaen kymmenen käskyn opastamalla tavalla. Se tarjoaa mahdollisuuden uskon syvenemiseen, kestävien elämänarvojen etsimiseen ja vastuunkantajana toimimiseen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024

1. Järjestetään pienryhmätoimintaa (raamattu-, keskustelu- ja rukousryhmiä), nais- ja mies-työtä (naisten ja miesten saunailtoja, teemapäiviä ja retkiä), hiljaisuuden viljelyyn tarkoitettuja retriittejä yms. tapahtumia. Leirikeskuksia ja seurakuntataloja sekä Pyhän Olavin ja Marian kirkkoja käytetään monipuolisesti. Mm. Eloa Salokuntaan- ja Kiikan Pyhäpäivän hartaudet ja musiikkituokioiden jatkuvat entiseen tapaan. Tavoite on toteutunut.
2. Järjestetään Alfa-kurssi, teemallisia Arkivaatteissa- ja Majatalo-iltoja yms. opetus- ja evankelioimistapahtumia. Tavoite on toteutunut.
3. Seurakuntalaisia valmennetaan monimuotoiseen vapaaehtoisuuteen ja lähimmäisyyteen. Tavoite on toteutunut.

Toiminnan tunnusluvut	tp 23	ta 24	tp 24
Opetus- ym. tilaisuudet	62 / 969	70 / 2300	66 / 1354

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
204 - Aikuistyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)	2 350,00		2 350,00	13 418,19	-11 068,19	571,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-52 973,00		-52 973,00	-62 156,21	9 183,21	117,3
Toimintakate 1	-50 623,00		-50 623,00	-48 738,02	-1 884,98	96,3
Toimintakulut (sisäiset)				-60 935,42	60 935,42	0,0
Toimintakate 2	-50 623,00		-50 623,00	-109 673,44	59 050,44	216,6
Laskennalliset erät				-23 219,01	23 219,01	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-23 219,01	23 219,01	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-50 623,00		-50 623,00	-132 892,45	82 269,45	262,5

205 Muut seurakuntatilaisuudet

101205000 Muut seurakuntatilaisuudet

Toiminta-ajatus

Jatketaan toimiviksi ja hyviksi koettuja seurakunnan toiminnan muotoja. Rajataan työntekijöiden osallistumista erilaisiin tilaisuuksiin niin, että tilaa jää myös uusien toimintojen kokeilemiselle ja että työssä jaksaminen ei vaarannu.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

1. **Yhteistyötä sairaalan, eri laitosten ja palvelutalojen kanssa sekä niissä tapahtuvia sielunhoitotapaamisia, hartauksia ja ehtoollisen viettoja jatketaan säännöllisesti:** Tavoite toteutui.
2. **Rohkaistaan, tuetaan ja ohjataan seurakuntalaisia ja vapaaehtoisia kantamaan vastuuta seurakunnassa siten, että syntyy osallisuutta tietoon, suunnitteluun, päätöksentekoon, toimintaan ja sen arviointiin:** Tavoite toteutui. Huomattavan monessa seurakunnan tilaisuudessa ja tapahtumassa on rinnakkain seurakuntalaisia ja seurakunnan työntekijöitä vastuu- ja järjestelytehtävissä. Tällaisia toimintoja ovat esimerkiksi pääosa jumalanpalveluksista, musiikkitilaisuudet, joissa on mukana muusikoita ja kuoroja, monet pienryhmät ja kerhot, lähes kaikki leiritointi ja lähetystyön tilaisuudet sekä kirpputoritoiminta.
3. **Rohkaistutaan jatkamaan ja edelleen kehittämään yhteistyötä eri yhdistysten ja järjestöjen kanssa kaupungin asukkaiden parhaaksi:** Tavoite toteutui. Nekin yhdistykset ja järjestöt, jotka eivät ole enää voineet kokoontua pois pannuilla seurakuntataloilla, ovat halunneet edelleen kutsua seurakunnan työntekijöitä tilaisuuksiinsa, joita on nyt järjestetty muualla kuin seurakunnan tiloissa. Tällaisia yhdistyksiä ja järjestöjä ovat esimerkiksi eri eläkeläis- ja maanpuolustusjärjestöt, SPR, kyläyhdistykset, karjalaiset, asukasyhdistykset tai kansainvälisten palvelujärjestöjen paikallisosastot.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
205 - Muut seurakuntatilaisuudet						
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 650,00		3 650,00	527,80	3 122,20	14,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-102 718,00	5 000,00	-97 718,00	-90 463,51	-7 254,49	92,6
Toimintakate 1	-99 068,00	5 000,00	-94 068,00	-89 935,71	-4 132,29	95,6
Toimintakulut (sisäiset)				-140 968,55	140 968,55	0,0
Toimintakate 2	-99 068,00	5 000,00	-94 068,00	-230 904,26	136 836,26	245,5
Laskennalliset erät				-43 922,07	43 922,07	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-43 922,07	43 922,07	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-99 068,00	5 000,00	-94 068,00	-274 826,33	180 758,33	292,2

1012100000 Tiedotus ja viestintä

Toiminta-ajatus

Sastamalan seurakunnan tiedotus ja viestintä tukee kirkon ja seurakunnan strategian toteutumista kertomalla kirkon ja seurakunnan arvoista ja elämästä ja kutsumalla mukaan seurakunnan toimintaan

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

1. **Striimauksen laadun ja järjestelyjen kehittäminen.** Toteutui. Huomattavassa osassa Tyrvään kirkon striimatuista tilaisuuksista on käytetty erillistä striimaajaa.
2. **Rohkaistaan työntekijöitä ja luottamushenkilöitä elämänmakuisten somejulkaisujen tekemiseen.** Toteutui osittain. Työntekijöiden ja seurakuntalaisten tuottamaa materiaalia on jaettu säännöllisesti useilla kanavilla. Luottamushenkilöiden aktivointia on perusteltua jatkaa tulevina vuosina.
3. **Seurakunnan verkkosivujen kehittäminen.** Ei toteutunut. Kirkko uudistaa verkkosivupohjaansa lähiaikoina/vuosina, jolloin massiivisen työn tekeminen vanhaan pohjaan ei ole ollut perusteltua. Vanha sivupohja on myös huomattavan kankea muokata, jolloin merkittävien parannusten tekeminen on vaikeaa. Sivusto toimii parhaiten tietokoneella avattaessa, älypuhelimella sivuston käyttäminen on erityisen vaikeaa.

Viestinnän tunnuslukuja	tp23	ta24	tp24
Facebook-sivun tykkäykset	1700	-	1824
Facebook-sivun kattavuus	500900	-	41800
Instagram-sivun seuraajat	386	-	458
Instagram-sivun kattavuus	5294	-	4100
Youtube-kanavan tilaukset	629	-	866
Youtube-kanavan katseluaika	10800	-	15100
Live-lähetysten katsojat	44958	-	56800

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
210 - Tiedotus ja viestintä						
Toimintatuotot (ulkoiset)				198,67	-198,67	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-132 223,00	13 000,00	-119 223,00	-117 615,40	-1 607,60	98,7
Toimintakate 1	-132 223,00	13 000,00	-119 223,00	-117 416,73	-1 806,27	98,5
Toimintakulut (sisäiset)				-1 010,58	1 010,58	0,0
Toimintakate 2	-132 223,00	13 000,00	-119 223,00	-118 427,31	-795,69	99,3
Laskennalliset erät				-23 721,63	23 721,63	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-23 721,63	23 721,63	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-132 223,00	13 000,00	-119 223,00	-142 148,94	22 925,94	119,2

1012200000 Musiikki

Toiminta-ajatus

Musiikki antaa jumalanpalveluksiin ja muihin seurakunnan tilaisuuksiin osallistuville merkityksellisiä kokemuksia. Musiikki ilmaisee myös sellaisia tunteita, joita voi olla vaikea pukea sanoiksi. Musiikki johdattaa ihmisiä Jumalan eteen ja pyhän kokemiseen sekä antaa seurakuntalaisille mahdollisuuden osallistua käytännössä seurakunnan toimintaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024

- 1. Sopeutamme toimintaa muuttuneelle kanttoritiimille huolehtien työhyvinvoinnista, töiden tekemisestä laadukkaasti ja työn kehittämisen mahdollisuuksista.** Tavoite toteutui osittain. Panostettiin töiden tasapuoliseen jakamiseen jokaisen vahvuudet huomioiden. Pitkät virkavapaudet ja sijaisten tarpeet vuoden aikana vaikuttivat työn laadukkuuteen. Koulutusmahdollisuus oli kaikille tarjolla.
- 2. Vapaaehtoisen osallistumisen kehittäminen. Tehostamme yhteydenpitoa alueen muusikoiden ja musiikin ystävien kanssa yhteisillä postituslistoilla ja näkyvyyttä somessa ja nettisivuilla. Mietimme yhdessä heidän kanssaan uusia tapoja osallistua seurakunnan musiikkielämään ja luoda yhteisöllisyyttä.** Tavoite toteutui osittain. Uusia musiikin harrastajia on tullut toimintaan mukaan runsaasti. Aktiivisuus somessa ja nettisivuilla jäi vähäiseksi.
- 3. Lasten ja nuorten musiikkikasvatuksen kehittäminen.** Tavoite toteutui. Kanttorit osallistuvat aktiivisesti lapsi- ja nuorisotyön tilaisuuksiin, esim. Arkkiehtooot, päivähoitoväen tilaisuudet, nuorten veisujen lauluilta.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp24		
kuorot/laulajia	12/128	11/160	11/120		
soitinryhmät/jäseniä	-	-	-		
konsertit/kuulijoita	39/5320(1963)	50/7000	37/5946		
yhteislaulut/tilaisuudet/osallistujia	33/1054	30/1000	26/862		
kauneimmat joululaulut/osallistujia	22/2420 (490)	20/2500	19/2298		
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali
220 - Musiikki					T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 000,00		4 000,00	4 754,79	-754,79 118,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-150 629,00		-150 629,00	-134 471,79	-16 157,21 89,3
Toimintakate 1	-146 629,00		-146 629,00	-129 717,00	-16 912,00 88,5
Toimintakulut (sisäiset)				-147 331,22	147 331,22 0,0
Toimintakate 2	-146 629,00		-146 629,00	-277 048,22	130 419,22 188,9
Laskennalliset erät				-54 169,42	54 169,42 0,0
Sisäiset vyörytyserät				-54 169,42	54 169,42 0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-146 629,00		-146 629,00	-331 217,64	184 588,64 225,9

1012310000 Varhaiskasvatustyö

Toiminta-ajatus

Varhaiskasvatuksen keskeinen tavoite on toteuttaa kasteopetusta yhdessä perheiden kanssa. Kasteopetus ohjaa ja tukee lapsia turvautumaan Jumalaan, elämään Jumalan lapsena ja uskomaan Jeesukseen. Lapsia perheineen kohdataan päiväkerhoissa, perhekerhoissa, perhekirkoissa, pyhäkouluissa, leireillä ja tapahtumissa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

1. Järjestetään laadukasta toimintaa varhaiskasvatussuunnitelman mukaisesti.

Tavoite toteutui. Vuoden aikana kokoontui 8 päiväkerhoryhmää ja 12 perhekerhoryhmää. Perhekerhoissa oli yli 1000 kävijää enemmän kuin edellisellä vuonna. Perheleireille osallistui yli 300 henkeä. Pyhäkoululaisia Karkun Kaakiksessa ja Suodenniemen pyhäkoulussa yhteensä 35. Muista tapahtumista mainittakoon Vauvanpäivä, 4-vuotissynttärarit, kirkkoseikkailut ja päivähoiton joulukirkot.

2. Järjestetään perheille toimintaa yhdessä kasvatuksen tiiminä.

Tavoite toteutui. Helmikuussa järjestettiin perheiden talvitapahtuma yhteistyössä kaupungin kanssa. Marraskuussa järjestettiin Houhajärven Leirimajalla runsaasti monen ikäisiä seurakuntalaisia tavoittanut Valopolku.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp24
Päiväkerholaisia/ryhmiä	100/11	80/7	90/8
Perhekerhoissa kävijöitä	3373	3000	4505
Leirejä/leiriläisiä	11/316	12/300	9/324
Tavoittava toiminta	2710	2500	4410

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
231 - Varhaiskasvatus						
Toimintatuotot (ulkoiset)	4 000,00		4 000,00	10 677,55	-6 677,55	266,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-364 555,00	7 000,00	-357 555,00	-358 582,37	1 027,37	100,3
Toimintakate 1	-360 555,00	7 000,00	-353 555,00	-347 904,82	-5 650,18	98,4
Toimintakulut (sisäiset)				-294 139,78	294 139,78	0,0
Toimintakate 2	-360 555,00	7 000,00	-353 555,00	-642 044,60	288 489,60	181,6
Laskennalliset erät				-131 231,41	131 231,41	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-131 231,41	131 231,41	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-360 555,00	7 000,00	-353 555,00	-773 276,01	419 721,01	218,7

1012350000 Rippikoulutyö

Toiminta-ajatus

Rippikoulutyö tarjoaa puhuttelevan ja laadukkaan rippikoulun jokaiselle rippikoululaiselle. Rippikoululaisille tarjotaan erilaisia vaihtoehtoja käydä rippikoulu. Rippikoulu vahvistaa nuoren uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan ja varustaa heitä elämään kristittyinä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024

1. **Rippikoulun käy ikäluokasta n. 85 %.** Tavoite toteutui, koska rippikoulun kävi 91% koko ikäluokasta (262). Kirkkoon kuuluvista rippikoulun kävi lähes kaikki ja rippikoulun yhteydessä kastettiin kuusi rippikoululaista.
2. **Seurakunnan nuortentoimintaan jää rippikoulun jälkeen 30% nuorista.** Tavoite ei toteutunut, sillä rippikoulun jälkeen toimintaan jäi 18% nuorista.
3. **Kaikki leirillä mukana olleet muistavat toistensa nimet.** Tavoite toteutui osittain. Tämä oli ulkoläksynä rippikoululaisille. Vetäjäporukalta ei kuitenkaan kerätty tätä tietoa.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp24
Rippikouluikäiset (luvussa vain srk:aan kuuluvat)	229	240	240
Rippikoulun käyneet (edellisestä)	195		238
Yhteensä	202	205	244
Mukana srk:n toiminnassa rippikoulun jälkeen	51	60	45

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
235 - Rippikoulu						
Toimintatuotot (ulkoiset)	59 400,00		59 400,00	64 630,15	-5 230,15	108,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-259 356,00		-259 356,00	-268 681,73	9 325,73	103,6
Toimintakate 1	-199 956,00		-199 956,00	-204 051,58	4 095,58	102,0
Toimintakulut (sisäiset)				-96 974,43	96 974,43	0,0
Toimintakate 2	-199 956,00		-199 956,00	-301 026,01	101 070,01	150,5
Laskennalliset erät				-72 088,14	72 088,14	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-72 088,14	72 088,14	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-199 956,00		-199 956,00	-373 114,15	173 158,15	186,6

1012330000 Varhaisnuorisotyö

Toiminta-ajatus

Varhaisnuorisotyö kokoaa varhaisnuoria seurakunnan kokoontumisiin ja välittää heille evankeliumia Jeesuskesta. Tarkoitus on luoda seurakunnasta myönteinen kuva ja antaa terveitä eväitä kasvuun kohti nuoruutta ja aikuisuutta. Tärkeä osa varhaisnuorisotyötä on yhteistyö koulujen ja muiden toimijoiden kanssa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarvio vuodelle 2024

- Toiminnan viestinnän kehittäminen.** Tavoite toteutui osittain: Sähköinen tiedote otettu käyttöön ja kouluihin menevää postia vähennetty. Netti tiedotus pysynyt entisellään.
- Leiri- ja kerhotoiminnan kehittäminen.** Tavoite toteutui: Leirien pituuksia räätälöity iän mukaan ja leirejä on suunnattu myös koulujen loma-aikoihin.
- Kerhonohjaajista vähintään 50 % on nuoria.** Tavoite toteutui: Kerhoja on neljä ja ohjaajia kahdeksan. Ohjaajista seitsemän on nuoria.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp24
Kiinteät ryhmät	11/129	8/100	7/84
Avoimet ryhmät	2/280	2/150	3/236
Leirejä, retkiä ja tapahtumia	14/324	35/1000	38/846
Kerhonohjaajia koulutuksessa	18	30	17

1012360000 Nuorisotyö

Toiminta-ajatus

Nuorisotyö vie sanomaa Kristuksesta nuorille. Se tukee nuoria kasvamaan kristittyinä, vahvistaa heidän kristillistä identiteettiään, tarjoaa yhteyden seurakuntaan ja rohkaisee heitä viemään evankeliumia eteenpäin. Nuorille annetaan seurakunnan toiminnasta vastuuta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024

- Uusi nuortentila vakiinnuttaa paikkansa nuorten elämässä.** Tavoite toteutui. Keväällä 24 Arkkiin löysi tiensä satunnaisia nuoria, mutta syksyn tullen siellä on säännöllinen vakinuorten porukka.
- Nuorten leiritoimintaa monipuolistetaan.** Tavoite ei toteutunut. Syksyn alussa yritetty leiri ei vetänyt riittävästi osallistujia toteutuakseen.
- Nuorten vaikuttajaryhmä Staffin johdolla kehitetään nuorten tapahtumatoimintaa.** Tavoite toteutui. Kuin viimeistä kesäpäivää kehittyi entisestään ja nuoret järjestivät Pönötysjuhlat-tapahtuman.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp24
Nuortenillat /osallistujia yhteensä	90/947	100/1000	115/1737
Leirit / osallistujia	6/95	7/150	7/285
Uusia isosia	39	40	29

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
236 - Nuorisotyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)	17 750,00		17 750,00	30 853,66	-13 103,66	173,8
Toimintakulut (ulkoiset)	-312 878,00	9 600,00	-303 278,00	-314 731,71	11 453,71	103,8
Toimintakate 1	-295 128,00	9 600,00	-285 528,00	-283 878,05	-1 649,95	99,4
Toimintakulut (sisäiset)				-197 758,08	197 758,08	0,0
Toimintakate 2	-295 128,00	9 600,00	-285 528,00	-481 636,13	196 108,13	168,7
Laskennalliset erät				-101 467,48	101 467,48	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-101 467,48	101 467,48	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-295 128,00	9 600,00	-285 528,00	-583 103,61	297 575,61	204,2

1012410000 Diakonia

Toiminta-ajatus

Diakoniatyön tehtävänä on kristilliseen rakkauteen perustuen etsiä, lievittää ja poistaa ihmisten hätää ja kärsimystä sekä rohkaista ja tukea ihmisiä toistensa kohtaamisessa ja kannustaa heitä oman elämän hallintaan.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

- Diakoniatyön asiantuntijuuden ja diakonian asiakkaiden tilanteiden näkyväksi tekeminen:** Tavoite toteutui. Diakoniatyöntekijät kirjoittivat artikkelin työstään, joka julkaistiin Alueviestissä. Yhteistyöverkostoissa on pidetty diakoniaa esillä, mm. Lähtoreilla, erilaisissa torita-
pahtumissa ja yhdistysten kokoontumisissa. Yhteisöneuvonta käynnistyi lokakuussa Sastamala-
lassa vastaamaan asiakkaiden tarpeeseen.
- Löytöpisteen toiminnan kehittäminen vapaaehtoistyön näkökulmasta yhdessä lähetyksen kanssa:** Tavoite toteutui. Käytäntöjä toiminnassa on yhdenmukaistettu, esimerkiksi kahvitar-
joilu ja uusia vapaaehtoisia on aloittanut Löytöpisteellä.
- Diakonian toimitilaratkaisu Vammalaan:** Tavoite toteutui osittain. Diakoniatyö sai toimitilan
Torikeskuksesta. Tila on tarpeeseen nähden liian pieni ja sen äänieristys ei vastaa asiakastyön
vaatimuksia.

Toiminnan tunnusluvut	tp 23	ta 24	tp 24
Asiakaskontaktit	6110	4500	5667
Ryhmätoiminta	20/433	20/300	19/380
Taloudellinen avustaminen	29705	10000	24245
Ruokakassit	6562	5000	4920

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
241 - Diakonia						
Toimintatuotot (ulkoiset)	148 578,00		148 578,00	220 656,09	-72 078,09	148,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-564 780,00		-564 780,00	-554 248,48	-10 531,52	98,1
Toimintakate 1	-416 202,00		-416 202,00	-333 592,39	-82 609,61	80,2
Toimintakulut (sisäiset)				-102 688,06	102 688,06	0,0
Toimintakate 2	-416 202,00		-416 202,00	-436 280,45	20 078,45	104,8
Laskennalliset erät				-102 604,89	102 604,89	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-102 604,89	102 604,89	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-416 202,00		-416 202,00	-538 885,34	122 683,34	129,5

242 Perheneuvonta

1012420000 Perheneuvonta

Toiminta-ajatus

Seurakuntalaisilla on mahdollisuus saada ammattiapua parisuhteen kriiseihin ja tukea ongelmien myönteisiin ratkaisuihin. Sastamalan seurakunnalla on sopimus perheneuvonnasta Tampereen ja Porin perheasianneuvottelukeskusten kanssa

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

- Pidetään esillä mahdollisuutta parisuhteessa elävien tarvittaessa hakea tukea ja apua Perheasiainneuvottelukeskuksesta:** Tavoite toteutui. Perheneuvontaan budjetoidut varat, noin 6.000 euroa, eivät ole kuitenkaan riittäneet, vaan ammattiapu on ollut tarpeen niin monelle perheelle Sastamalasta, että varoja on perheneuvontaan kulunut – perustellusti ja todelliseen tarpeeseen – lähes 12.000 euroa.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
242 - Perheneuvonta						
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 250,00		-6 250,00	-11 697,88	5 447,88	187,2
Toimintakate 1	-6 250,00		-6 250,00	-11 697,88	5 447,88	187,2
Toimintakate 2	-6 250,00		-6 250,00	-11 697,88	5 447,88	187,2
Laskennalliset erät				-1 855,47	1 855,47	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-1 855,47	1 855,47	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-6 250,00		-6 250,00	-13 553,35	7 303,35	216,9

244 Palveleva puhelin

1012440000 Palveleva puhelin (Kirkon keskusteluapu)

Toiminta-ajatus

Yksityisillä ihmisillä on mahdollisuus elämänsä kriiseissä soittaa Kirkon keskusteluapuun (Palvelevaan puhelimeen) ja puhua toisen ihmisen kanssa. Sastamalan seurakunta osallistuu Kirkon keskusteluavun kustannuksiin voimassa olevan sopimuksen mukaisesti.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

1. **Pidetään esillä mahdollisuutta sielunhoidolliseen keskusteluun Kirkon keskusteluavun puhelinpalvelussa elämäntilanteiden keskellä:** Tavoite toteutui.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
244 - Palveleva puhelin						
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 750,00		-2 750,00	-1 764,98	-985,02	64,2
Toimintakate 1	-2 750,00		-2 750,00	-1 764,98	-985,02	64,2
Toimintakate 2	-2 750,00		-2 750,00	-1 764,98	-985,02	64,2
Laskennalliset erät				-279,95	279,95	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-279,95	279,95	0,0
Työalakat (ulkoiset ja sisäiset)	-2 750,00		-2 750,00	-2 044,93	-705,07	74,4

255 Sielunhoito

1012550000 Sielunhoito

Toiminta-ajatus

Sielunhoito on huolenpitoa koko ihmisestä, rinnalla kulkemista ja myötäelämistä. Sielunhoidossa käytössä ovat luottamukselliset keskustelut, Jumalan sana, rukous, rippi ja yksityinen ehtoollinen. Laitoksissa ja palvelutaloissa erilaista tukea voidaan tarjota myös henkilökunnalle. Papit ovat tavoitettavissa kukin vuorollaan päivystyspuhelimien kautta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

1. **Vastataan puhelimitse työntekijöille tuleviin sielunhoitopyyntöihin kysynnän mukaan:** Tavoite toteutui. Pyyntöihin on vastattu kysynnän mukaan puhelimitse, sähköisesti sekä kasvokkain toteutuneissa tapaamisissa.
2. **Toteutetaan seniorikansalaisten syntymäpäiviin liittyvät onnittelukäynnit ja juhlat. 70-, 75- ja 80-vuotiaille järjestetään syntymäpäiväjuhlat alueittain. 85-vuotiaille ja 90-vuotiaista alkaen lähetetään onnittelukortti ja tarjotaan mahdollisuutta papin tai diakoniatyöntekijän onnittelukäyntiin:** Tavoite toteutui. Yhteiset syntymäpäiväjuhlat järjestettiin keskustassa ja kappelien alueilla. Onnittelupyyntöihin on vastattu. Iäkkäämpien seurakuntalaisten onnittelukäyntipyntöjä on ohjautunut erityisesti diakonian vanhustyöntekijälle. Ikäihmisten syntymäpäivätilaisuudet on perusteltua järjestää pääosin keskitetysti ja kootusti työntekijäresurssien käytön näkökulmasta, mutta juhlien toteuttaminen vaatii vähän enemmän taloudellisia resursseja, joilla kustannetaan juhlan ohjelma ja tarjoilut. Tähän liittyen budjetoidut varat eivät ole riittäneet, vaan niihin on lisätty varoja noin 10 %.

3. **Toteutetaan sururyhmä:** Tavoite toteutui. Sururyhmä järjestettiin kaupungin keskustan alueella syksyllä 2024.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
255 - Sielunhoito						
Toimintatuotot (ulkoiset)				94,73	-94,73	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-81 924,00	-8 000,00	-89 924,00	-88 241,74	-1 682,26	98,1
Toimintakate 1	-81 924,00	-8 000,00	-89 924,00	-88 147,01	-1 776,99	98,0
Toimintakulut (sisäiset)				-14 871,74	14 871,74	0,0
Toimintakate 2	-81 924,00	-8 000,00	-89 924,00	-103 018,75	13 094,75	114,6
Laskennalliset erät				-22 061,72	22 061,72	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-22 061,72	22 061,72	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-81 924,00	-8 000,00	-89 924,00	-125 080,47	35 156,47	139,1

1012600000 Lähetystyö

Toiminta-ajatus

Lähetystyön tarkoituksena on evankeliumin levittäminen ja aineellisen avun antaminen niiden keskuuteen, jotka eivät ole kristittyjä sekä nuorten kirkkojen ja avun tarpeessa olevien seurakuntien tukeminen. Lähetyksentillä tapahtuvasta työstä vastaavat kirkkomme viralliset lähetyjärjestöt, joiden kanssa seurakuntamme on solminut lähettejä tai kohteita koskevia nimikkosopimuksia.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024

- Kerromme lähetyiskohteista ja osallistamme mukaan toimimaan lapsia, lapsiperheitä, nuoria ja aikuisia kaikilla alueilla ja työaloilla.** Osittain toteutunut. Lähetystyö on tavoittanut lapsia, nuoria ja perheitä yhdessä kasvatustyön kanssa. Silti vielä on paljon tehtävää, että seurakuntalaiset voisivat eri puolilla seurakuntaa olla osallisia lähetystehtävässä.
- Kutsumme uusia vapaaehtoisia mukaan, kehitämme toimintaa koko seurakunnan alueella niin, että useimmat tilaisuuksista voidaan järjestää vapaaehtoisten ja työntekijöiden yhteistyönä.** Toteutunut. Lähetyksen vapaaehtoiset ovat sitoutuneita toimintaan ja ilmapiiri vapaaehtoisten keskuudessa on hyvä. Joukkoon on helppo tulla Toisaalta pääosin vapaaehtoiset ovat ikääntyneitä, ja moni on joutunut luopumaan hänelle tärkeästä toiminnasta terveydellisistä syistä.
- Tehostamme lähetyks- ja kansainvälisen työn viestintää, päivitämme nimikkosopimuksia ja kehitämme nimikkolähettiläiden ja –kohteiden ja seurakuntatyön vuorovaikutusta ja viestintää.** Ei ole toteutunut. Viestinnän osaajia ei vapaaehtoisten joukossa ole eikä yhden papin voimavarat riitä hoitamaan laadukasta viestintää ja yhteydenpitoa yhteistyötahoihin. Nimikkosopimuksia (ts. yhteistyösopimuksia tarkastellaan erityisesti tuloksellisuuden merkitykselliseen,

tavoitteelliseen työhön kohdentumisen näkökulmasta. Pyrimme myös monipuolisuuteen yhteistyötahoja valittaessa.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp24
Nimikkosopimukset	11	10	10
Lähetystyön ryhmät ja verkostot	12/200	12/200	10/180
Lähetyksen vapaaehtoiset	180	180	120
Lähetystyön varainhankinta			
aukiolopäivät	300	300	300

Kansainvälinen työ, ystävyysseurakuntatoiminta

Toiminta-ajatus

Ystävyysseurakuntatoiminnan tarkoitus on edistää kahden eri maan seurakuntien ja niiden jäsenten keskinäistä yhteyttä ja vuorovaikutusta sekä kasvamista yhteisessä kristillisessä uskossa ja palveluvastuussa kunnioittaen seurakuntien perinteitä, toimintatapoja ja kirkkolainsäädäntöä.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024

1. **Toteutetaan yksi seurakunnan matkarippikoulu ystävyysseurakunnan tiloissa ja sen nuoria tavaten Virossa sekä muita vierailuja.** Toteutunut. Rippikoulu Saarenmaan Pyhän Jaakobin seurakunnassa onnistui hienosti.
2. **Tehdään ystävyysseurakuntatoimintaa tunnetuksi Sastamalassa.** Toteutunut. Seurakuntavierailu Saarenmaan ystävyysseurakunnissa elo-syyskuussa ja kuulumiset sieltä lisäävät kiinnostusta ystävyysseurakuntaa kohtaan.
3. **Tuetaan Sastamalan alueella asuvien maahanmuuttajien kotoutumista.** Osittain toteutunut. Tavoitteellinen ja suunnitelmallinen maahanmuuttajien kokoutumisen tuki on toteutumatta. Työ on ollut yksittäisten kohtaamisten varassa.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
260 - Lähetys						
Toimintatuotot (ulkoiset)	31 500,00		31 500,00	36 877,47	-5 377,47	117,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-79 235,00		-79 235,00	-85 002,42	5 767,42	107,3
Toimintakate 1	-47 735,00		-47 735,00	-48 124,95	389,95	100,8
Toimintakulut (sisäiset)				-40 876,17	40 876,17	0,0
Toimintakate 2	-47 735,00		-47 735,00	-89 001,12	41 266,12	186,4
Laskennalliset erät				-21 607,50	21 607,50	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-21 607,50	21 607,50	0,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-47 735,00		-47 735,00	-110 608,62	62 873,62	231,7

290 Muu seurakuntatyö

1012900000 Karkun kappeliseurakunta

Toiminta-ajatus

Karkun kappeliseurakunta huolehtii Karkun kappelin alueen hengellisestä elämästä osana Sastamalan seurakuntaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

1. **Kappelin ihmisten kutsuminen avoimin ovin kappelin elämään:** Tavoite toteutui. Kutsuttu on esim. henkilökohtaisesti, lehdissä, julisteilla, sähköisesti, kausitiedotteilla ja mainosstandilla. Facebookissa on ollut näkyvyyttä ja Karkun kappeliseurakunnan Facebook-sivut ovat toimineet. Erityisen avoimet ovat olivat uudenlaisessa tilaisuudessa, kun 25.10. Karkun kirkossa oli stand up- komiikkaa ja 133 katsojaa.
2. **Kappelin työntekijöiden ja vapaaehtoisten yhdessä tekeminen näkyy:** Tavoite toteutui. Karkun kappeliseurakunta on pystynyt toimimaan asettamiensa tavoitteiden mukaisesti. Kappelin työntekijöiden ja vapaaehtoisten yhteistyö on sujunut hyvin ja lisääntynyt. Eloa Salokuntaan – vapaaehtoisryhmä on järjestänyt tilaisuuksia Salokunnan kirkkoon ja rikastanut karkkulaista kirkollista elämää. Messuissa on ollut mukana vapaaehtoisia musiikeissa ja seurakuntalaisia on toiminut erilaisissa vastuutehtävissä. Karkun pitkäperjantain vaellusmessussa 29.3. oli 12 messuavustajaa. Vapaaehtoisia on ollut muusikoista, karkkulaisista yhdistyksistä ja muista yhdistyksistä; Karkun Lions Club, Karkun kyläkauppa, Heinoon - Karkun maa- ja kotitalousnaiset, Heinoon nuorisoseura ry., Heinoon kyläyhdistys ry., Kärppälän Maatalousnaiset ry., Karkun koulun oppilaita, Karkun kyläyhdistys, Tyrvään kone- ja kulkuneuvoharrastajat ja Heinoon metsästysseura ry. Kotalan Kasinolla oltiin heinäkuussa lätynpaistossa yhdessä Karkun Samoojien kanssa. Karkun Samoojien Sisupartiolaiset ovat olleet mukana itsenäisyyspäivän perheiden ja partion kirkkohetkessä ja kunniavartiossa seppeleenlaskussa hautausmaalla.
3. **Karkun kappeli soi ja laulaa kaikkien kanssa yhdessä:** Tavoite toteutui. Karkun kappeliseurakunnan musiikillinen yhteistyö eri toimijoiden kanssa on ollut merkittävää. Helatorstaina 9.5. tangokirkossa oli solistina tangokuningas Pasi Flodström ja kuulijoita 530. Rokkikirkossa 4.8. oli kuulijoita 172. Karkun kirkon kellot soivat 22.5. drive in mahdollisuudella ja kuulijoita 130. Karkun kappeli on järjestänyt yhteislaulutilaisuuksia, musiikkihartauksia ja monia muusikoita on ollut avustamassa messuissa. Tilaisuuksissa on ollut soittajia ja laulajia oman srk:n alueelta

ja muualta. Karkun kirkkokuoro on toiminut projektiluontoisesti. Karkun kappelissa oli neljä konserttia ja kahdet kauneimmat joululaulut. Erityismaininta Joulukarkku joululauluineen 29.11., jossa oli 156 kävijää. Lemmikkieläinkirkko Salokunnan kirkon pihalla 28.7. toisen ker-
ran. Paikalla oli 30 lemmikkiä ja 45 muuta kirkkoväkeä. Yhteistyökumppanina on Lemmik-
kieläinkauppa Haukkis ja Johanna Isotalo.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp24
Pääjumalanp/osall.	41/1694	37/2000	41/2156
Muut jumalanpalv/osall.	6/177	5/500	11/1010
Ehtoollisen vietto/osall.	35/1496	33/1500	30/837

1012900001 Etelä-Tyrvään kappeliseurakunta

Toiminta-ajatus

Rohkaista seurakuntalaisia turvautumaan Kristukseen, antaa puitteet kristittynä elämiselle ja tarjota tukea vaikeuksien keskellä eläville niin lähellä kuin kaukana.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024

- 1. Toiminnan painopiste on jumalanpalveluselämässä. Tavoite on, että messut ovat paikallisen yhteisön näköisiä. Messutiimit toteuttavat messuun yhdessä papin ja kanttorin kanssa. Messutiimien toimintaa tuetaan niin, että niihin löytyy motivoituneita tiimiläisiä ja ne voivat myös osallistua suunnitteluun. Seurakuntapiirin kerhot ja ryhmät tuovat omat rukousaiheensa esirukoukseen. Perheitä ja lapsia kutsutaan mukaan jumalanpalvelusten toimijoiksi ja osallistujiksi. Tavoite on, että osallistuja haluaa tulla kirkkoon uudestaan: Tavoite toteutui. Messut ovat paikallisen yhteisön näköisiä ja juhluvuosi vahvisti tätä entisestään. Perheet ja eri ryhmät tulivat näkyviin jumalanpalveluksissa. Messutiimien toimintaa sekä lasten ja perheiden osallisuutta kannattaa tukea edelleen ja kehittää. Jumalanpalveluksista saatiin paljon myönteistä palautetta.**
- 2. Tuetaan monipuolista vapaaehtoistoimintaa ja rohkaistaan siihen, että aktiivinen vapaaehtoistoiminta säilyisi ja uusia tekijöitä löytyisi pois jäävien tilalle. Sammaljoen kirkon sadannen juhluvuoden tapahtumien myötä kutsutaan ja sitoutetaan uusia vapaaehtoisia toimintaan: Tavoite toteutui. Juhluvuoden myötä saatiin joitakin uusia vapaaehtoisia.**
- 3. Vapaaehtoiset pitävät yllä Sammaljoen kirkon some-näkyvyyttä omilla Facebook-sivuilla. Tavoite toteutui.**

Toiminnan tunnusluvut	tp 23	ta 24	tp 24
Päiväjumalanp. /osallist	27 / 1005	28 / 1100	27 / 1327
Muita jumalanp. / osallist.	1 / 48	2 / 80	1 / 41
Ehtoollisia/osallistujia	23 / 739	27 / 800	25 / 1063

1012900002 Suodenniemen kappeliseurakunta

Toiminta-ajatus

Olla näkyvä osa Suodenniemen elämää ja välittää iloa ja evankeliumia rakastavasta Jumalasta. Rohkaista yhteisen vastuun kantamiseen heikommassa asemassa olevista lähellä ja kaukana.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024

- Jumalanpalveluksen kehittäminen kutsuvaksi kohtaamisen paikaksi.** Tavoite toteutui osittain. Jumalanpalveluselämä toteutettiin tuttujen perinteiden mukaisesti. Juhla-aikojen jumalanpalvelusten ja koulukirkkojen kautta tavoitettiin laajemmin kyläläisiä. Jumalanpalvelusten keskimääräinen osallistujamäärä oli 33 (v23 36, v22 29, v21 27).
- Seurakunnan läsnäolo ja näkyminen kaikenikäisten Suodenniemen elämässä.** Tavoite toteutui. Toiminta kappelissa oli aktiivista ja kokosi mukaan kaikenikäisiä. Perhekerhotoiminta oli erityisen vilkasta. Syksyllä alkaneet nuorten peli-illat kokosivat mukaan paljon osallistujia.
- Toiminnallinen yhteistyö Mouhijärven kappeliseurakunnan kanssa.** Tavoite toteutui. Mouhijärven kappelin kanssa julkaistiin toista kertaa yhteinen kesätoiminta -esite. Kappelien yhteistyönä järjestettiin 70-, 75- ja 80-vuotta täyttävien seurakuntalaisten syntymäpäiväjuhla, sadonkorjuun kiitospyhän messu sekä kaksi Tuomasmessua. Osallistuminen naapurikappelin toimintaan on edelleen vähäistä.
- Lähetysvastuun esillä pitäminen ja toteuttaminen kappelin toiminnassa.** Tavoite ei toteutunut. Yksi pieni onnistuminen on ollut Mouhijärven ja Suodenniemen kappelien yhteinen pikkuleipämyyntikoju Lähetystorilla.

Toiminnan tunnusluvut	tp 23	ta 24	tp 24
Pääjumalanp./osall.	23/639	25/700	21/524 *)
Muut jumalanpalv./osall.	5/376	4/400	5/359
Ehtoollisen vietto. /osall.	18/385	25/600	18/375

Kaksi Tuomasmessua järjestettiin yhdessä Mouhijärven kappelin kanssa. Luvut on mukana Mouhijärven kappelin tilastoissa.

1012900003 Keikyän kappeliseurakunta

Toiminta-ajatus

Kappeliseurakunnan alueella asuvat kokevat kuuluvansa Sastamalan seurakuntaan säilyttäen oma-leimaisen toimintansa. Kappeliseurakunnan perustehtävä on pitää esillä Jumalan sanassa ilmoitettua evankeliumia ja armonvälineitä eli sakramentteja, joista voi versoa rakkauden ja ilon sävyttämä usko ja toiminta. Haluamme vaalia hyviksi koettuja perinteitä säilyttäen kuitenkin avoimuuden uusille työmuodoille. Tuemme erityisesti niitä ihmisiä, joilla on elämässään raskaita taakkoja.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2024

1. **Luomme monipuolista, omaehtoista toimintaa tehden yhteistyötä mahdollisimman monien alueella toimivien järjestöjen ja yksilöiden kanssa.** Tavoite on toteutunut.
2. **Etsimme luontevia tapoja tukea mm. seurakunnan lähetys-, diakonia-, lapsi- ja nuorisotyötä ja kannustamme seurakuntalaisia osallistumaan aktiivisesti vapaaehtoistoimintaan eri työmuotojen parissa.** Tavoite on toteutunut.
3. **Emme unohda niitä ihmisiä, jotka eivät kuulu kirkkoon tai joiden syystä tai toisesta on vaikea osallistua seurakunnan toimintaan.** Tavoite on toteutunut.

Toiminnan tunnusluvut	tp 23	ta 24	tp 24
Päiväjumalanpalvelukset / osall.	25 / 862	27 / 1600	25 / 928
Ehtoollisenvietto / osall.	21 / 479	20 / 800	21 / 556

1012900004 Kiikan kappeliseurakunta

Toiminta-ajatus

Kiikan kappeliseurakunta luo ja vaalii sellaisia toimintatapoja, jotka tukevat sen alueella asuvia ihmisiä elämään uskon, vastuuntunnon ja palveluhenkisyyden sävyttämää elämää.

Raamatussa ja kirkon tunnustuskirjoissa ilmaistua uskoa tunnustaen ja alueen parhaita perinteitä noudattaen kappeliseurakunta haluaa armonvälineiden ja kaiken toiminnan kautta kutsua kaikenikäisiä ihmisiä uskomaan, toivomaan ja rakastamaan Jumalan tahtomalla tavalla.

Toiminnalliset tavoitteet vuodelle 2024

1. **Niin kasuaalitoimitukset kuin muutkin tilaisuudet hoidetaan huolellisesti valmistautuen ja kiireettömästi hyviksi havaittuja paikallisia perinteitä kunnioittaen.** Tavoite on toteutunut.

2. **Viime vuosina syntyneitä, erityisesti nuoria aikuisia ja työikäisiä tavoittavia työmuotoja jatketaan ja kehitetään. Seurakuntalaisille tarjotaan luontevia mahdollisuuksia osallistua messujen ym. tilaisuuksien suunnitteluun ja toteutukseen. Tarjotaan usein kirkkokahvit.** Tavoite on osittain toteutunut.
3. **Olemme aktiivisesti mukana Sastamalan seurakunnan eri työmuotojen toiminnassa, jotta kappeliseurakunta voisi olla hyötymässä tarjolla olevista resursseista ja samalla tuomassa oman panoksensa omaa yhteisöä suuremman kokonaisuuden hyväksi.** Tavoite on toteutunut.

Toiminnan tunnusluvut	tp 23	ta24	tp 24
Päiväjumalanpalv. / osall.	25 / 1631	30 / 2000	24 / 914
Ehtoollisenvietto / osall.	25 / 982	25 / 1200	23 / 555

Huom! Vuonna 2023 Kiikan kirkossa järjestettiin kaksi konfirmaatiomessua, vuonna 2024 niitä ei ollut yhtään.

1012900005 Mouhijärven kappeliseurakunta

Toiminta-ajatus

Mouhijärven kappeliseurakunta herättää ja vahvistaa toiminnallaan kohtaamissaan ihmisissä turvalista luottamusta Jeesuksen sovitustyöhön ja edistää lähimmäisenrakkauden ja yhteisvastuun kasvamista.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024

1. **Jumalanpalveluselämän piristäminen. Tuomasmessujen aloittaminen.** Tavoite toteutui. Pääjumalanpalvelusten osallistujamäärä oli keskimäärin 60 kun se vuonna 2023 oli 43 ja vuonna 2022 37. Tuomasmessu pidettiin keväällä ja syksyllä.
2. **Toiminnallisen yhteistyön lisääminen Suodenniemen kappeliseurakunnan kanssa.** Tavoite toteutui osittain. Suodenniemen kappelin kanssa tehtiin yhteinen kesätoiminta -esite. Kappelien yhteistyönä järjestettiin 70-, 75- ja 80-vuotista täyttävien seurakuntalaisten syntymäpäiväjuhla ja kaksi Tuomasmessua. Osallistuminen naapurikappelin toimintaan on edelleen vähäistä.
3. **Lapsiperheiden huomioiminen seurakunnan toiminnassa.** Tavoite toteutui osittain. Lapsiperheille järjestettiin elokuussa kirkkoseikkailu Mouhijärven kirkossa. Lokakuussa oli perhemessu ja kirkkokahvit / mehut. Kappelissa toimii vireä perhekerho. Mouhijärven alueella on runsaasti

osallistuvia lapsiperheitä ja heitä olisi hyvä huomioida nykyistä enemmän seurakunnan toiminnassa.

4. **Lähetysvastuun esillä pitäminen ja toteuttaminen kappelin toiminnassa.** Tavoite ei ole toteutunut. Pieni onnistuminen on ollut Mouhijärven ja Suodenniemen kappelien yhteinen pikku-leipä -myyntikoju lähetystorilla.
5. **Paikallisten yhdistysten ja toimijoiden kanssa verkostoituminen.** Tavoite on onnistunut osittain. Hankalassa kiinteistötilanteessa on onnistuttu säilyttämään olemassa oleva yhteistyö alueen yhdistysten ja toimijoiden kanssa. Uuden yhteistyön luomiseen ei ole ollut voimavaroja.

Toiminnan tunnusluvut	tp 23	ts 24	tp 24
Pääjumalanpalvelukset/osallistujat	29/1584	27/1500	28/1693
Muut jumalanpalvelukset/osallistujat	3/590	13/1600	4/736
Ehtoollisen vietto/osallistujat	19/998	25/1120	20/796

1012900006 Kiikoisten kappeliseurakunta

Toiminta-ajatus

Kiikoisten kappeliseurakunta huolehtii Kiikoisten kappelin alueen hengellisestä elämästä osana Sastamalan seurakuntaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

1. **Omaleimaisen seurakuntaelämän ylläpitäminen yhteistyössä eri toimijoiden kanssa:** Tavoite toteutui. Kiikoisten seurakunnallisesta elämästä näkyi kiikoislaisuus, omat perinteet ja yhteistyötä tehtiin monipuolisesti eri toimijoiden kanssa.

Omaleimainen kiikoislaisuus ja yhteistyö näkyi mm. kylvöjensiunaamisesta museoalueella, keksäisistä iltahartauksista hautausmaalla, purpurikonsertista, kansanlaulukirkosta ja lauluhetkistä kirkkotuvalla. 17.11. oli satokauden päätteeksi myös sadonkorjuun kiitospyhä. Raamattupiiriä on pidetty Vanhustenkotiyhdistyksen kerhohuoneella. Tilaisuuksissa on ollut kiikoislaisia avustajia. Yhteiskristilliset illat toteutetaan Sastamalan alueen vapaakirkon, adventtikirkon ja helluntaiseurakunnan kanssa. 24.4. vierailijoina oli Tampereen ortodoksisen kirkon isä Tuomas Kallonen kanttoreineen. Toinen Yhteiskristillinen ilta oli 23.10. puhujana Rita Wallin. Lähetystorilla syyskuussa tehtiin yhteistyötä Karkun kappeliseurakunnan kanssa.

Kiikoisten kirkossa oli perinteinen Marianpäivän konsertti 17.3. Kevätkonsertti kanteleilla pidettiin 21.4. yhteistyössä kiikoislaisten yhdistysten kanssa. Kuulijoita oli 95. Purpurikonsertti 28.6

keräsi 151 kuulijaa. ”Joka sortin soitto ja laulua kuttukappelista” -konsertissa musiikit ja esittäjät olivat kiikoislähtöisiä. Lauluyhtye Pisara konsertoi 16.8. ja kuulijoita oli 150. Omaishoitajien kirkkopyhä järjestettiin 15.9. Vapaaehtoisvoimin saatiin aikaiseksi juhlamessu kahvitarjoiluineen 20.10. kirkon urkujen ja kirkkokuoron 100-vuotisjuhlaksi. Nina Åströmin joulukonsertti 29.11. oli yhteistyössä Kiikoisten helluntaiseurakunnan kanssa. Kuulijoita 121. Itsenäisyyspäiväjuhlaan 6.12. oli kutsuttu puhujaksi KRS:n Olli Seppänen, mutta häntä sijaisti Satu Salo. Kiikoisten Lions Ladyt hoitivat kahvituksen. Kirkkokuoro oli mukana useassa messussa. Kappeli oli mukana mm. Kiikoisten kesälehdessä ja kesätorilla.

2. **Tavoitetaan niitä kiikoislaisia, jotka haluavat tehdä vapaaehtoistyötä seurakunnassa:** Tavoite toteutui. Kiikoisten kappeliseurakunta on pystynyt toimimaan asettamiensa tavoitteiden mukaisesti. Kappelin työntekijöiden ja vapaaehtoisten yhteistyö on sujunut hyvin. Vapaaehtoistyöhön on saatu uusia seurakuntalaisia mukaan, esim. messuavustajiksi, emänniksi ja leipojiksi. Puurokirkoissa 4.2. ja 4.3. nautittiin aamupuuro ennen messua, vapaaehtoinen emäntä laittoi puuron. Vapaaehtoisvoimin pidetään perjantaisin kirpputoria srk.talon alakerrassa.
3. **Toiminnan suunnittelussa otetaan huomioon kaiken ikäiset kappelin alueella:** Tavoite toteutui osittain. Toimintaa on enemmän aikuisille ja iäkkäille. 25.5. järjestettiin koko perheen tapahtuma. Lastenteatteri Sananjalka esiintyi srk.talolla. Lapsityö on järjestänyt kerhoja ja lapset saivat kappelilta joulupaketit. Nuorille on ollut perjantai-iltojen peli-illat srk.talolla. Toukolan koululla on pidetty aamunavauksia. Eri ikäisiä on saavutettu fb- päivityksillä, esim. Kiikoisten fb-sivuilla.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp24			
Pääjumalanp/osall.	23/823	25/1400	23/726			
Muut jumalanpalv/osall.	3/136	9/500	4/155			
Ehtoollisen vietto/osall.	20/468	16/490	19/439			
	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
290 - Muu seurakuntatyö						
Toimintatuotot (ulkoiset)	24 520,00		24 520,00	20 934,94	3 585,06	85,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-43 080,00	4 000,00	-39 080,00	-33 853,54	-5 226,46	86,6
Toimintakate 1	-18 560,00	4 000,00	-14 560,00	-12 918,60	-1 641,40	88,7
Toimintakulut (sisäiset)				-24 816,47	24 816,47	0,0
Toimintakate 2	-18 560,00	4 000,00	-14 560,00	-37 735,07	23 175,07	259,2
Laskennalliset erät				-8 144,25	8 144,25	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-8 144,25	8 144,25	0,0
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	-18 560,00	4 000,00	-14 560,00	-45 879,32	31 319,32	315,1

Rahastot, kustannuspaikat 1992410100, 1992410101, 1992410102, 1992900004, 1992900005, 1992900055, 1994030005 ja 1995020010

Rahastot yhteensä	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	163 048,00		163 048,00	205 283,82	-42 235,82	125,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-184 093,00		-184 093,00	-204 602,11	20 509,11	111,1
Toimintakate 1	-21 045,00		-21 045,00	681,71	-21 726,71	-3,2
Toimintakate 2	-21 045,00		-21 045,00	681,71	-21 726,71	-3,2
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-21 045,00		-21 045,00	681,71	-21 726,71	-3,2

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
2 - Seurakunnallinen toiminta						
Toimintatuotot (ulkoiset)	296 038,00		296 038,00	403 882,49	-107 844,49	136,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 532 064,00	7 372,00	-2 524 692,00	-2 527 674,75	2 982,75	100,1
Toimintakate 1	-2 236 026,00	7 372,00	-2 228 654,00	-2 123 792,26	-104 861,74	95,3
Toimintakulut (sisäiset)				-1 795 696,50	1 795 696,50	0,0
Toimintakate 2	-2 236 026,00	7 372,00	-2 228 654,00	-3 919 488,76	1 690 834,76	175,9
Laskennalliset erät				-808 025,00	808 025,00	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-808 025,00	808 025,00	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-2 236 026,00	7 372,00	-2 228 654,00	-4 727 513,76	2 498 859,76	212,1

Bruttomeno 2 418 333,16 euroa vuonna 2023

2 527 674,75 euroa vuonna 2024

Bruttomenojen kasvu 4,5% vuodesta 2023 vuoteen 2024.

Bruttomeno € / jäsen 140,53 euroa vuonna 2023

150,34 euroa vuonna 2024

Ulkoinen toimintakate (Toimintakate 1) on sitova kirkkovaltuustoon nähden.

4 pl HAUTAUSTOIMI

Toiminta-ajatus

Hautausmaa-alueita pidetään yllä niiden arvoa vastaavalla tavalla ja hautausmaiden yleisilme pidetään hoidetun näköisenä. Hautausten järjestelyistä huolehditaan tilanteen vaatimalla ammattitaidolla ja arvokkuudella.

1014010000 Hautausmaahallinto

Toiminta-ajatus

Taloustoimisto hoitaa hautatoimea kirkkoneuvoston ohjauksessa. Hautaustoimeen liittyviä tehtäviä ovat mm. hautapaikkakirjanpito ja hautaoikeuksien selvittäminen.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
401 - Hautausmaahallinto						
Toimintakulut (ulkoiset)	-38 188,00		-38 188,00	-37 139,37	-1 048,63	97,3
Toimintakate 1	-38 188,00		-38 188,00	-37 139,37	-1 048,63	97,3
Toimintakulut (sisäiset)				-2 064,49	2 064,49	0,0
Toimintakate 2	-38 188,00		-38 188,00	-39 203,86	1 015,86	102,7
Laskennalliset erät				37 139,37	-37 139,37	0,0
Sisäiset vyörytyserät				37 139,37	-37 139,37	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-38 188,00		-38 188,00	-2 064,49	-36 123,51	5,4

403 Hautausmaakiinteistöt

1014030000 Siunauskappeli

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

1. Selvitetään Tyrvään siunauskappelin sisäilmatutkimusten toteuttamista käyttötalousva-
roin: Tavoite toteutui. Sisäilmatutkimukset toteutettiin Inspector Sec Oy:n toimesta helmi-maa-
liskuussa 2024.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Tilaisuuksien lkm./hlö	222/4065	200/4800	188/3886
Hoitokust. €/m2 (822m2)	20	49	68

(Uusi kappeli 722 m2 + vanha kappeli 100 m2)

1014030001 Tyrvään kappelihautausmaa

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

1. Toteutetaan traktorihallin kunnostuksen ja laajennuksen hankesuunnittelu: Tavoite ei toteutunut. Hanke on siirretty taloussuunnitelmavuodelle 2026.

2. Toteutetaan loppuun hautausmaan sähköasennusten ja valaistuksen uusiminen: Tavoite toteutui

3. Toteutetaan uuden etuleikkurin hankinta käyttötalousvaroin: Tavoite toteutui.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Hoitokust. €/ha (9,5 ha)	8593	10637	11640

1014030002 Tyrvään kirkkohautausmaa

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Hoitokust. €/ha (1,2 ha)	60634	56033	69247

1014030003 Sammaljoen hautausmaa

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

1. Toteutetaan vanhan kuusiaidan poisto ja istutetaan tilalle uusi aita, samalla korjataan kivimuuri: Tavoite toteutui osittain. Vanha kuusiaita poistettiin ja tilalle istutettiin uusi kuusiaita uuden puolen osalta. Kivimuuria ei korjattu, sen korjaustarvetta seurataan ja tehdään tarvittavat korjaukset tarvelähtöisesti.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Hoitokust. €/ha (1,3 ha)	11358	11460	13035

1014030004 Karkun kirkkohautausmaa

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Hoitokust. €/ha (2,3 ha)	20577	14274	20068

1014030005 Salokunnan hautausmaa

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

1. **Selvitetään erikseen WC-tilojen toteuttamista hautausmaan muiden kunnostustoimien yhteydessä:** Tavoite toteutui. WC-tilojen toteuttamista selvitettiin erikseen Juhani Äijälän testamenttirahaston toimikunnan kokouksessa 4.11.2024.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Hoitokust. €/ha (1,5 ha)	20109	17123	20174

1014030006 Sastamalan hautausmaa

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Hoitokust. €/ha (0,3 ha)	5330	11927	4398

1014030007 Suodenniemen hautausmaa

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Hoitokust. €/ha (2,7 ha)	15556	16434	19191

1014030008 Keikyän hautausmaa

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Hoitokust. €/ha (3,0285 ha)	12191	14044	15716

1014030009 Kiikan hautausmaa

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Hoitokust. €/ha (3,235 ha)	20463	15590	14877

1014030010 Mouhijärven kirkon hautausmaa

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Hoitokust. €/ha (2,643 ha)	13617	13282	25067

1014030011 Mouhijärven vanhan kirkon hautausmaa**Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen**

1. **Kunnostetaan ja tervataan puisten hautakarmien katot käyttötalousvaroin:** Tavoite toteutui. Hautakarmien katot tervattiin ja kattolautojen kiinnityksiä korjattiin.
2. **Tervataan kivisen hautakarmin katto käyttötalousvaroin:** Tavoite toteutui.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Hoitokust. €/ha (1,5 ha)	3065	6821	9450

1014030012 Kiikoisten hautausmaa

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Hoitokust. €/ha (1,35 ha)	31989	37749	33029

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
403 - Hautausmaakiinteistöt						
Toimintatuotot (ulkoiset)				3 865,45	-3 865,45	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-519 100,00	-32 608,00	-551 708,00	-621 736,84	70 028,84	112,7
Toimintakate 1	-519 100,00	-32 608,00	-551 708,00	-617 871,39	66 163,39	112,0
Toimintakate 2	-519 100,00	-32 608,00	-551 708,00	-617 871,39	66 163,39	112,0
Poistot ja arvonalentumiset	-153 792,00		-153 792,00	-163 477,65	9 685,65	106,3
Laskennalliset erät				-223 195,63	223 195,63	0,0
Sisäiset korkokulut				-17 093,20	17 093,20	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-206 102,43	206 102,43	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-672 892,00	-32 608,00	-705 500,00	-1 004 544,67	299 044,67	142,4

404 Varsinainen hautaustoimi**1014040000 Varsinainen hautaustoimi****Toiminta-ajatus**

Varsinaiseen hautaustoimeen kirjataan mm. vainajan säilyttämisestä ja siunaustilaisuuden järjestämisestä aiheutuneet, sekä varsinaiseen hautaamiseen liittyvät menot. Näihin menoihin kuuluvat haudan kaivaminen, peittäminen ja peruskunnostus.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Hautausten lukumäärä			
Tyrvään kappelihmaa	88	100	69
- arkkuhautaus	47		36
- uurnahautaus	41		33
Tyrvään kirkkohmaa ja muistolehto	71	78	64
- arkkuhautaus	6		3
- uurnahautaus	11		4
- Tyrvään muistolehto	54		57
Sammaljoen hmaa ja muistolehto	13	3	11
- arkkuhautaus	3		7
- uurnahautaus	10		4
- Sammaljoen muistolehto	0		0
Karkun kirkkohmaa ja muistolehto	13	15	20
- arkkuhautaus	3		5
- uurnahautaus	10		11
- Karkun muistolehto	0		4
Salokunnan hmaa	10	10	10
- arkkuhautaus	4		5
- uurnahautaus	6		5
Sastamalan hmaa	5	3	0
- arkkuhautaus	0		0
- uurnahautaus	5		0
Suodenniemen hmaat ja muistolehto	20	22	28
- arkkuhautaus	9		9

- uurnahautaus	11		16
- Suodenniemen muistolehto	0		3
Keikyän hmaa ja muistolehto	38	30	31
- arkkuhautaus	11		9
- uurnahautaus	27		19
- Keikyän muistolehto	0		3
Kiikan hmaa ja muistolehto	44	33	38
-arkkuhautaus	22		20
-uurnahautaus	16		15
- Kiikan muistolehto	6		3
Mouhijärven kkohmaa ja muistolehto	38	30	38
- arkkuhautaus	19		14
- uurnahautaus	14		20
- Mouhijärven muistolehto	5		4
Mouhijärven vanha			
kirkkohmaa	0	10	7
- arkkuhautaus	0		3
- uurnahautaus	0		4
Kiikoisten hautausmaa ja muistolehto	30	20	26
- arkkuhautaus	12		10
- uurnahautaus	18		10
- Kiikoisten muistolehto	0		6
Hautauksia yhteensä	370	355	342
-arkkuhautaus yhteensä	136		121
- uurnahautaus yhteensä	234		221
Arkkuhautauksia	37 %		35,4 %
Uurna/tuhkahautauksia	63 %		64,6 %

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
404 - Varsinainen hautaus toimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	96 000,00		96 000,00	99 410,00	-3 410,00	103,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-163 241,00	6 700,00	-156 541,00	-174 287,26	17 746,26	111,3
Toimintakate 1	-67 241,00	6 700,00	-60 541,00	-74 877,26	14 336,26	123,7
Toimintakulut (sisäiset)				-2 580,61	2 580,61	0,0
Toimintakate 2	-67 241,00	6 700,00	-60 541,00	-77 457,87	16 916,87	127,9
Laskennalliset erät				-36 533,57	36 533,57	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-36 533,57	36 533,57	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-67 241,00	6 700,00	-60 541,00	-113 991,44	53 450,44	188,3

1014050000 Haudanhoitosopimukset

Toiminta-ajatus

Vuoden 2024 alusta alkaneet sopimukset eivät enää kuulu haudanhoitorahastoon. Vuoden 2024 talousarviossa haudanhoitorahastoon kuuluvia sopimuksia ei eritelty muista hoitosopimuksista, vaan kyse oli hoidettavien hautojen kokonaismääristä. Sen vuoksi uudet haudanhoitosopimukset 331 kpl, jotka eivät enää kuulu haudanhoitorahastoon, näkyivät vielä vuoden 2024 talousarviossa kokonaislukuina, eikä tehtäväalueelle 405 laadittu erikseen talousarviota.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
405 - Haudanhoitosopimukset						
Toimintatuotot (ulkoiset)				35 803,00	-35 803,00	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)				-21 518,20	21 518,20	0,0
Toimintakate 1				14 284,80	-14 284,80	0,0
Toimintakate 2				14 284,80	-14 284,80	0,0
Laskennalliset erät				-1 387,94	1 387,94	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-1 387,94	1 387,94	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)				12 896,86	-12 896,86	0,0

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
4 - Hautaus toimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	96 000,00		96 000,00	139 078,45	-43 078,45	144,9
Toimintakulut (ulkoiset)	-720 529,00	-25 908,00	-746 437,00	-854 681,67	108 244,67	114,5
Toimintakate 1	-624 529,00	-25 908,00	-650 437,00	-715 603,22	65 166,22	110,0
Toimintakulut (sisäiset)				-4 645,10	4 645,10	0,0
Toimintakate 2	-624 529,00	-25 908,00	-650 437,00	-720 248,32	69 811,32	110,7
Poistot ja arvonalentumiset	-153 792,00		-153 792,00	-163 477,65	9 685,65	106,3
Laskennalliset erät				-223 977,77	223 977,77	0,0
Sisäiset korkokulut				-17 093,20	17 093,20	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-206 884,57	206 884,57	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-778 321,00	-25 908,00	-804 229,00	-1 107 703,74	303 474,74	137,7

Bruttomeno 691 376,88 euroa vuonna 2023
 854 681,67 euroa vuonna 2024

Bruttomenojen kasvu 23,62 % vuodesta 2023 vuoteen 2024.

Bruttomenot € / jäsen 40,18 euroa vuonna 2023
 50,83 euroa vuonna 2024

Ulkoinen toimintakate €/jäsen 42,56 euroa vuonna 2024.

Ulkoinen toimintakate (Toimintakate 1) on sitova kirkkovaltuustoon nähden yhdessä pääluokan 5 Kiinteistötoimi kanssa.

5 pl KIINTEISTÖTOIMI

Toiminta-ajatus

Kiinteistötoimen tehtävänä on tukea seurakunnallista toimintaa ylläpitämällä seurakunnan toiminnassa tarvittavia rakennuksia.

1015010000 Kiinteistöhallinto

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

1. **Kiinteistöstrategian toimeenpano, toteutumisen seuranta, toimintaympäristön seuranta sekä tarvittavien toimenpiteiden suunnittelu ja täytäntöönpano:** Tavoite toteutui osittain. Luovuttavista kiinteistöistä Leiriahon leirikeskuksesta ja Mouhijärven seurakuntakodista on luovuttu myymällä. Keikyän, Kiikan, Suodenniemen ja Vammalan seurakuntatalot ovat myynnissä. Muista luovuttavista kiinteistöistä on valmisteilla luopumissuunnitelmat. Valmistelevaa työtä säilytettävien kiinteistöjen kehittämiseksi on tehty.
3. **Kiinteistöjen ylläpitäminen ja kehittäminen palvelemaan seurakunnallista toimintaa:** Tavoite toteutui. Kiinteistöjä on ylläpidetty pääosin käyttötalousarvion määrärahojen puitteissa. Seurakunnan käyttöön on vuokrattu Sastamalan kappelien alueilta tiloja eri työalojen toiminnan järjestämiseksi ja jatkamiseksi käytöstä poistettujen rakennusten tilalle. Tyrvään kirkon peruskorjauksen hankesuunnittelua on edistetty.
4. **Tarpeellisten korjaustoimenpiteiden toteuttaminen investointisuunnitelman mukaisesti sekä käyttötalousarviossa tarkoitukseen osoitetuilla varoilla:** Tavoite toteutui osittain. Kiinteistöjen pakolliset korjaukset on pääosin tehty käyttötalousarvion määrärahojen puitteissa. Vuoden 2024 investoinneista osa jouduttiin siirtämään toteutettavaksi vuonna 2025 Pyhän Marian kirkko uuden paanukaton hanke ja vuosien 2026 – 2027 välisenä aikana mm. Karkun, Kiikan ja Suodenniemen kirkkojen lämmitysjärjestelmien muutokset ja Tyrvään kappelihautausmaan traktoritallin laajennussuunnittelu.
5. **Kirkkojen monikäyttöisyyden ja käytettävyyden selvittäminen:** Tavoite toteutui osittain. Tyrvään kirkon toiminnallisuudet monikäyttöisyyden ja käytettävyyden osalta on sidottu toimintavuoden 2024 aikana käynnistettyyn hankesuunnitteluun. Kiikan kirkon osalta on saatu suunnitelma monikäyttöisyyden muutossuunnittelusta yhteistyössä Arkkitehtuuritoimisto Jaakko Nieminen Oy:n kanssa. Muiden kirkkojen osalta monikäyttöisyyden ja käytettävyyden selvittämistä ei ole käynnistetty suunnittelua. Selvityksiä jatketaan muiden kirkkojen osalta

talousarviovuoden 2025 ja taloussuunnitteluvuosien 2026-2027 aikana toiminnan edellyttämien reunaehtojen ja olemassa olevien taloudellisten resurssien puitteissa.

6. **Toteutetaan Granlund Manager-nimisen sähköisen kiinteistön huolto- ja ylläpitojärjestelmän hankinta kiinteistöjen huoltoon, kunnossapitoon, energiaseurantaan ja raportointiin Kirkon keskusrahaston ja Granlund Oy:n välisen puitejärjestelyn mukaan:** Tavoite toteutui osittain. Puitesopimus allekirjoitettiin lokakuussa 2024. Järjestelmän käyttöönotto siirtyi talousarviovuodelle 2025.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
501 - Kiinteistöhallinto						
Toimintakulut (ulkoiset)	-151 198,00	5 000,00	-146 198,00	-141 110,13	-5 087,87	96,5
Toimintakate 1	-151 198,00	5 000,00	-146 198,00	-141 110,13	-5 087,87	96,5
Toimintakate 2	-151 198,00	5 000,00	-146 198,00	-141 110,13	-5 087,87	96,5
Poistot ja arvonalentumiset				-25 016,61	25 016,61	0,0
Laskennalliset erät				166 126,74	-166 126,74	0,0
Sisäiset korkokulut				-2 741,37	2 741,37	0,0
Sisäiset vyörytyserät				168 868,11	-168 868,11	0,0
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-151 198,00	5 000,00	-146 198,00	0,00	-146 198,00	-0,0

502 Kirkot ja kappelit

1015020000 Tyrvään kirkko

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

1. **Toteutetaan Tyrvään kirkon peruskorjauksen hankesuunnittelu (peruskorjaus/monikäyttöisyys):** Tavoite toteutui osittain. Hankesuunnittelun valmistelu aloitettiin vuonna 2024 ja hankesuunnittelun toteutuksen osalta tehtävä suunnittelijavalintaprosessi käynnistettiin loppuvuonna 2024. Hankesuunnitteluprosessia viedään eteenpäin talousarviovuoden 2025 aikana.
2. **Toteutetaan Tyrvään kirkon kellonsoittojärjestelmän ja ohjauksen uusiminen käyttötalousvaroin:** Tavoite toteutui.
3. **Toteutetaan Tyrvään kirkon luukkujenaukaisujärjestelmän uusiminen:** Tavoite toteutui.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Tilaisuuksien lkm/osall.	588/14075	550/22000	643/17860
Hoitomenot €/m2 (1434)	94	73	105

1015020001 Sammaljoen kirkko

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Tilaisuuksien lukumäärä/osall.			
-kirkkosali	74/1991	70/2500	133/2932
-seurakuntasali	45/439	60/1400	73/1564
Hoitomenot €/m2 (308)	108	142	158

1015020002 Tyrvään Pyhän Olavin kirkko**Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen**

1. **Toteutetaan kirkon ja porttirakennuksen paanukattojen tervaus:** Tavoite toteutui.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Tilaisuuksien lkm/osall.	102/1131	80/4000	121/2187
Kävijät (vierask.)	11635*	17000	9393

*luvussa mukana myös tilaisuuksien osallistujat

1015020003 Karkun kirkko**Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen**

1. **Toteutetaan muutos kirkon lämmitysjärjestelmään:** Tavoite ei toteutunut. Hanke on siirretty taloussuunnitelmavuodelle 2027.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Tilaisuuksien lkm/osall.	111/4263	100/5000	118/4714
Hoitomenot €/m2 (419)	115	125	151

1015020005 Sastamalan Pyhän Marian kirkko

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

1. **Viedään paanukaton ja kattorakenteiden uusimishankkeen suunnittelu loppuun:** Tavoite ei toteutunut. Hankesuunnitelman laatiminen on kesken.
2. **Toteutetaan paanukaton kuntoselvitys ja kunnostusvaihtoehdon kartoitus:** Tavoite ei toteutunut. Kuntoselvitystä ja kunnostusvaihtoehdon kartoitusta tarkastellaan talousarviovuoden 2025 aikana talousresurssien puitteissa.
3. **Toteutetaan kellotapuln paanukaton tervaus käyttötalousvaroin:** Tavoite toteutui osana vuoden 2024 paanukattojen tervausinvestointihanketta (Pyhä Olavi, Mouhijärven vanha kirkko ja Pyhä Maria).

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Tilaisuuksien lkm/osall.	64/1222	75/4000	55/1831
Tiekirkkokävijät (vierask.)	4979	5500	4870

1015020006 Suodenniemen kirkko

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

1. **Toteutetaan muutos kirkon lämmitysjärjestelmään:** Tavoite ei toteutunut. Hankkeen toteuttamista ja aikataulutusta arvioidaan energiatehokkuuden esiselvityksen toteutuksen jälkeen.
2. **Selvitetään kirkon sisääntulon ulkopuolisen invaluisikan tai muun vastaavan hankintaa:** Tavoite ei toteutunut. Selvitys otetaan uudelleen tarkasteluun Suodenniemen kirkon muiden tulevien hankkeiden yhteydessä.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Tilaisuuksien lkm/osall.	86/2907	85/2900	96/2251
Hoitomenu € / m ² (415)	120	111	115

1015020007 Keikyän kirkko

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Tilaisuuksien lkm/osall.	150/2883	125/3900	171/2746
Hoitomenot €/m2 (487)	134	119	157

1015020008 Kiikan kirkko**Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen**

1. Toteutetaan muutos kirkon lämmitysjärjestelmään: Tavoite ei toteutunut. Hanke on siirretty taloussuunnitelmavuodelle 2027.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Tilaisuuksien lkm/osall.	156/4925	110/4400	158/3880
Hoitomenot €/m2 (600)	98	97	155

1015020009 Kiikoisten kirkko

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Tilaisuuksien lkm/osall.	112/2692	85/4000	108/2845
Hoitomenot €/m2 (560)	79	72	114

1015020010 Mouhijärven kirkko**Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen**

1. Toteutetaan vanhan viljamakasiinin kattoremontti käyttötalousvaroin: Tavoite ei toteutunut. Viljamakasiinin kattoremontti on siirretty toteutettavaksi suunnitelmavuosien 2026–2027 aikana.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Tilaisuuksien lkm/osall.	158/5695	125/6000	165/4746
Hoitomenot €/m2 (1260)	62	61	89

1015020011 Mouhijärven vanha kirkko

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Tilaisuuksien lkm/osall.	6/245	20/600	17/387
Hoitomenot €/m2 (64)	140	153	124

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
502 - Kirkot						
Toimintatuotot (ulkoiset)	7 350,00		7 350,00	19 702,41	-12 352,41	268,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-568 449,00	-156 102,00	-724 551,00	-754 342,81	29 791,81	104,1
Toimintakate 1	-561 099,00	-156 102,00	-717 201,00	-734 640,40	17 439,40	102,4
Toimintatuotot (sisäiset)				1 168 992,14	-1 168 992,14	0,0
Toimintakate 2	-561 099,00	-156 102,00	-717 201,00	434 351,74	-1 151 552,74	-60,6
Poistot ja arvonalentumiset	-237 483,00		-237 483,00	-253 159,71	15 676,71	106,6
Laskennalliset erät				-190 639,58	190 639,58	0,0
Sisäiset korkokulut				-73 199,42	73 199,42	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-117 440,16	117 440,16	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-798 582,00	-156 102,00	-954 684,00	-9 447,55	-945 236,45	1,0

506 Seurakuntatalot**1015060000 Vammalan seurakuntatalo****Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen**

- Jatketaan selvityksiä rakennuksen tarkoituksenmukaisimpien jatkotoimien osalta:** Tavoite toteutui. Seurakuntatalon luopumistapaan on haettu ratkaisua edistämällä kiinteistön myyntiä ja/tai purkamista. Seurakuntatalon ylläpitotoimia on jatkettu. Selvityksiä kiinteistöstä luopumiseksi jatketaan talousarviovuonna 2025.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Tilaisuuksien lkm/osall.	625/8787	1400/24000	0
Hoitomenot €/m2 (1932)	116	27	22

1015060001 Karkun seurakuntatalo**Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen**

- Toteutetaan kevyet sisäilmatutkimukset ja selvitetään kiinteistöstrategian mukaisia jatkotoimia:** Tavoite toteutui. Sisäilmatutkimukset toteutettiin jo marras-joulukuussa 2023 Inspector

Sec Oy:n toimesta. Kiinteistöstrategian mukaisia jatkotoimia selvitettiin ja selvitys jatkuu talousarviovuoden 2025 aikana.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Tilaisuuksien lkm/osall.	236/3544	300/4000	280/3489
Hoitomenot €/m2 (190)	135	128	132

1015060002 Suodenniemen seurakuntatalo

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

- 1. Toteutetaan kevyet sisäilmatutkimukset ja selvitetään kiinteistöstrategian mukaisia jatkotoimia:** Tavoite toteutui. Sisäilmatutkimukset toteutettiin jo marras-joulukuussa 2023 Inspector Sec Oy:n toimesta. Seurakuntatalo on laitettu myyntiin vuoden 2024 aikana. Kirkkoneuvosto päätti joulukuun 2024 kokouksessa esittää kirkkovaltuustolle kiinteistön ostotarjouksen hyväksymistä.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Tilaisuuksien lkm/osall.	158/2859	270/4000	166/2959
Hoitomenot €/m2 (620)	69	57	44

1015060003 Keikyän seurakuntatalo ja toimistorakennus

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

- 1. Toteutetaan kevyet sisäilmatutkimukset ja selvitetään kiinteistöstrategian mukaisia jatkotoimia:** Tavoite toteutui. Sisäilmatutkimukset toteutettiin jo marras-joulukuussa 2023 Inspector Sec Oy:n toimesta. Seurakuntatalo on laitettu myyntiin vuoden 2024 aikana. Kirkkoneuvosto päätti joulukuun 2024 kokouksessa esittää kirkkovaltuustolle kiinteistön ostotarjouksen hyväksymistä.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Tilaisuuksien lkm/osall.	291/3817	540/7450	152/2899
Hoitomenot €/m2 (762)	62	61	56

1015060004 Kiikan seurakuntatalo

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

1. **Toteutetaan kevyet sisäilmatutkimukset ja selvitetään kiinteistöstrategian mukaisia jatko-toimia:** Tavoite toteutui. Sisäilmatutkimukset toteutettiin jo marras-joulukuussa 2023 Inspector Sec Oy:n toimesta. Seurakuntatalo on laitettu myyntiin vuoden 2024 aikana. Kiinteistö on edelleen myynnissä.
2. **Viedään loppuun lastentaloon ja asunto-osaan liittyvät välttämättömät purkutyöt:** Tavoite ei toteutunut. Purkutöitä ei toistaiseksi toteuteta erillisenä toimenpiteenä. Seurakuntatalon kiinteistöistä luopumista tarkastellaan kokonaisuutena ja kiinteistöistä pyritään luopumaan myymällä.
3. **Selvitetään seurakuntataloon, lastentaloon ja asunto-osaan liittyvät talotekniikan liittymien muutostarpeet ja toteutetaan tarvittavat muutostyöt:** Tavoite ei toteutunut. Seurakuntatalon kiinteistöistä luopumista tarkastellaan kokonaisuutena ja kiinteistöistä pyritään luopumaan myymällä. Tällöin talotekniikan siirtoa erillisenä toimenpiteenä ei ole tarkoituksenmukaista toteuttaa seurakunnan varoilla.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Tilaisuuksien lkm/osall.	421/4925	500/6000	299/3335
Hoitomenot €/m2 (573)	107	105	97

1015060005 Mouhijärven seurakuntakoti

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

1. **Toteutetaan kevyet sisäilmatutkimukset ja selvitetään kiinteistöstrategian mukaisia jatko-toimia:** Tavoite toteutui. Sisäilmatutkimukset toteutettiin jo marras-joulukuussa 2023 Inspector Sec Oy:n toimesta. Seurakuntatalosta on luovuttu myymällä kiinteistö vuoden 2024 joulukuussa.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Tilaisuuksien lkm/osall.	403/3245	415/4400	220/3676
Hoitomenot €/m2 (492)	98	95	119

1015060006 Kiikoisten seurakuntatalo**Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen**

- 1. Toteutetaan kevyet sisäilmatutkimukset ja selvitetään kiinteistöstrategian mukaisia jatko-toimia:** Tavoite toteutui. Sisäilmatutkimukset toteutettiin jo marras-joulukuussa 2023 Inspector Sec Oy:n toimesta. Kiinteistöstrategian mukaisia jatkotoimia selvitettiin ja selvitys jatkuu talousarviovuoden 2025 aikana.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Tilaisuuksien lkm/osall.	180/2338	330/3550	187/3715
Hoitomenot €/m2 (752)	42	44	41

1015060007 Salokunnan kirkko

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Tilaisuuksien lkm/osall.	157/2275	190/3000	106/1411
Hoitomenot €/m2 (412)	90	100	104

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
506 - Seurakuntatalot						
Toimintatuotot (ulkoiset)	15 380,00		15 380,00	51 307,37	-35 927,37	333,6
Toimintakulut (ulkoiset)	-338 789,00	9 320,00	-329 469,00	-325 679,20	-3 789,80	98,8
Toimintakate 1	-323 409,00	9 320,00	-314 089,00	-274 371,83	-39 717,17	87,4
Toimintatuotot (sisäiset)				367 550,79	-367 550,79	0,0
Toimintakate 2	-323 409,00	9 320,00	-314 089,00	93 178,96	-407 267,96	-29,7
Poistot ja arvonalentumiset	-21 317,00		-21 317,00	-47 993,20	26 676,20	225,1
Laskennalliset erät				-45 185,76	45 185,76	0,0
Sisäiset korkokulut				-1 479,99	1 479,99	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-43 705,77	43 705,77	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-344 726,00	9 320,00	-335 406,00	-0,00	-335 406,00	0,0

507 Asuinkiinteistöt ja -osakkeet**1015070000 Osake- ja vuokrahuoneistot**

Osake- ja vuokrahuoneistot sisältää Vammalan virastotalon ja vuokratilojen kustannukset.

Tehtäväalueelle kirjataan myös rukoushuoneiden vuokrat.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

- Selvitetään tarvittavia toimenpiteitä vuokrattavien väistötilojen ja niiden kalustamisten osalta käyttötalousvaroin:** Tavoite toteutui. Seurakunnan toiminnalle on vuokrattu tilat Mouhijärven, Suodenniemen ja Kiikan kappeleiden alueilta. Tiloja on kalustettu käyttötalousvaroin. Keikyästä on vuokrattu yhteiskäyttötila.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
507 - Asuinkiinteistöt ja -osakkeet						
Toimintakulut (ulkoiset)	-130 232,00	-13 606,00	-143 838,00	-148 055,41	4 217,41	102,9
Toimintakate 1	-130 232,00	-13 606,00	-143 838,00	-148 055,41	4 217,41	102,9
Toimintatuotot (sisäiset)				168 515,69	-168 515,69	0,0
Toimintakate 2	-130 232,00	-13 606,00	-143 838,00	20 460,28	-164 298,28	-14,2
Poistot ja arvonalentumiset	-3 032,00		-3 032,00	-3 031,80	-0,20	100,0
Laskennalliset erät				-44 157,54	44 157,54	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-44 157,54	44 157,54	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-133 264,00	-13 606,00	-146 870,00	-26 729,06	-120 140,94	18,2

508 Leiri- ja kurssikeskukset

1015080000 Houhajärven leirimaja ja Papinsaari

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Osallistuneet	3564	4300	5775
Yöpymiset	1723	3000	2210
Hoitomenot €/m2 (820)	88	123	120

1015080001 Salmin leirikeskus

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

- Selvitetään vaihtoehtoja ja mahdollisesti toteutetaan kiinteistöstä luopuminen kiinteistöstrategian mukaisesti:** Tavoite toteutui. Leirikeskus laitettiin myyntiin ja kirkkovaltuusto hyväksyi kiinteistön myynnin joulukuun 2024 kokouksessa.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Tilaisuuksien lukumäärä/osallistujia	46/678	50/850	70/720
Hoitomenot €/m2 (194)	121	87	65

1015080002 Leiriaho**Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen**

1. **Selvitetään vaihtoehtoja ja mahdollisesti toteutetaan kiinteistöstä luopuminen kiinteistöstrategian mukaisesti:** Tavoite toteutui. Leiriahon kiinteistöstä luovuttiin myymällä kiinteistö elokuussa 2024.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Osallistuneet	762	0	0
Yöpymiset	405	0	0
Hoitomenot €/m2 (310)	128	17	17

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
508 - Leiri- ja kurssikeskukset						
Toimintatuotot (ulkoiset)	3 000,00		3 000,00	146 524,34	-143 524,34	4 884,1
Toimintakulut (ulkoiset)	-123 231,00	17 891,00	-105 340,00	-116 612,49	11 272,49	110,7
Toimintakate 1	-120 231,00	17 891,00	-102 340,00	29 911,85	-132 251,85	-29,2
Toimintatuotot (sisäiset)				152 940,61	-152 940,61	0,0
Toimintakate 2	-120 231,00	17 891,00	-102 340,00	182 852,46	-285 192,46	-178,7
Poistot ja arvonalentumiset	-64 845,00		-64 845,00	-50 232,13	-14 612,87	77,5
Laskennalliset erät				-29 424,75	29 424,75	0,0
Sisäiset korkokulut				-9 351,69	9 351,69	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-20 073,06	20 073,06	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-185 076,00	17 891,00	-167 185,00	103 195,58	-270 380,58	-61,7

509 Muut rakennukset**1015090000 Kiikoisten kirkkotupa****Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen**

1. **Selvitetään vaihtoehtoja kiinteistöstä luopumisen osalta kiinteistöstrategian mukaisesti:** Tavoite toteutui. Kiinteistöstrategian mukaisia jatkotoimia selvitettiin ja selvitys jatkuu talousarviovuoden 2025 aikana.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp 24
Tilaisuuksien lukumäärä/osallistujia	52/443	85/800	56/412
Hoitomenot €/m2 (65)	93	77	88

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
509 - Muut rakennukset						
Toimintatuotot (ulkoiset)				261,29	-261,29	0,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 021,00	-1 870,00	-6 891,00	-5 715,14	-1 175,86	82,9
Toimintakate 1	-5 021,00	-1 870,00	-6 891,00	-5 453,85	-1 437,15	79,1
Toimintatuotot (sisäiset)				29 490,50	-29 490,50	0,0
Toimintakate 2	-5 021,00	-1 870,00	-6 891,00	24 036,65	-30 927,65	-348,8
Poistot ja arvonalentumiset	-19 626,00		-19 626,00	-19 625,76	-0,24	100,0
Laskennalliset erät				-4 410,89	4 410,89	0,0
Sisäiset korkokulut				-1 448,38	1 448,38	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-2 962,51	2 962,51	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-24 647,00	-1 870,00	-26 517,00	-0,00	-26 517,00	0,0

1015100000 Metsätalous

Sitovat toiminnalliset tavoitteet talousarviovuodelle 2024 ja niiden toteutuminen

- Toteutetaan metsätaloussuunnitelman mukaiset hakkuut ja metsänhoitotoimet:** Tavoite toteutui osittain. Vuonna 2023 tehdyn puukaupan mukaisten MHY välityspalvelun hakkuiden tuotosta 83 870,25 euroa tuli vuodelle 2024. Vuonna 2024 toteutetut hakkuut olivat pääosin päätehakkuita, harvennusta ja ylispuiden poistoa. Vuonna 2024 kirkkoneuvosto hyväksyi 172 119 euron arvoisen puukaupan, mutta myynneistä toteutui vuoden 2024 aikana ainoastaan Westas Oy:n ennakkomaksu 10 206,60 euroa. Muut metsäsuunnitelman mukaiset hakkuut siirtyivät toteutettavaksi vuonna 2025. Vuoden 2024 puukauppa UPM-Kymmene Oyj:lle ja Westakselle oli uudistushakkuita ja harvennusta, ja puumäärä noin 2400 m³. Lisäksi saatiin puun myyntituottoa Laania Oy:ltä enimmäkseen ranka- ja metsätähdepuusta 1 477,00 euroa. Kokonaisuutena puun myyntituotot jäivät 49 446,15 euroa alle talousarviossa arvioidun myyntituoton. Metsänhoitotoimenpiteitä on tehty seurakunnan voimassa olevan metsäsuunnitelman mukaisesti.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
510 - Maa- ja metsätalous						
Toimintatuotot (ulkoiset)	148 930,00		148 930,00	100 843,85	48 086,15	67,7
Toimintakulut (ulkoiset)	-55 470,00		-55 470,00	-52 678,61	-2 791,39	95,0
Toimintakate 1	93 460,00		93 460,00	48 165,24	45 294,76	51,5
Toimintakate 2	93 460,00		93 460,00	48 165,24	45 294,76	51,5
Poistot ja arvonalentumiset				-8 829,87	8 829,87	0,0
Laskennalliset erät				-11 448,08	11 448,08	0,0
Sisäiset korkokulut				-1 460,30	1 460,30	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-9 987,78	9 987,78	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	93 460,00		93 460,00	27 887,29	65 572,71	29,8

1015110000 Muu kiinteistötoimi

Sisältää As Oy Marttilanmetsän kustannukset. Asunto ollut vuokrattuna koko vuoden.

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
511 - Muu kiinteistötoimi.						
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 771,00		6 771,00	6 770,40	0,60	100,0
Toimintakulut (ulkoiset)	-2 700,00		-2 700,00	-3 100,44	400,44	114,8
Toimintakate 1	4 071,00		4 071,00	3 669,96	401,04	90,1
Toimintakate 2	4 071,00		4 071,00	3 669,96	401,04	90,1
Laskennalliset erät				-301,32	301,32	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-301,32	301,32	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	4 071,00		4 071,00	3 368,64	702,36	82,7

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
5 - Kiinteistötoimi						
Toimintatuotot (ulkoiset)	181 431,00		181 431,00	325 409,66	-143 978,66	179,4
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 375 090,00	-139 367,00	-1 514 457,00	-1 547 294,23	32 837,23	102,2
Toimintakate 1	-1 193 659,00	-139 367,00	-1 333 026,00	-1 221 884,57	-111 141,43	91,7
Toimintatuotot (sisäiset)				1 887 489,73	-1 887 489,73	0,0
Toimintakate 2	-1 193 659,00	-139 367,00	-1 333 026,00	665 605,16	-1 998 631,16	-49,9
Poistot ja arvonalentumiset	-346 303,00		-346 303,00	-407 889,08	61 586,08	117,8
Laskennalliset erät				-159 441,18	159 441,18	0,0
Sisäiset korkokulut				-89 681,15	89 681,15	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-69 760,03	69 760,03	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 539 962,00	-139 367,00	-1 679 329,00	98 274,90	-1 777 603,90	-5,9

Bruttomenot 1 561 528,18 euroa vuonna 2023

1 547 294,23 euroa vuonna 2024

Bruttomenojen lasku 0,92 % vuodesta 2023 vuoteen 2024.

Bruttomenot € / jäsen 90,74 euroa vuonna 2023

92,03 euroa vuonna 2024.

Ulkoinen toimintakate (Toimintakate 1) on sitova kirkkovaltuustoon nähden yhdessä pääluokan 4 Hautaustoimi kanssa.

1 Käyttötalousosa yhteensä	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	596 589,00		596 589,00	890 609,90	-294 020,90	149,3
Toimintakulut (ulkoiset)	-5 346 576,00	-116 903,00	-5 463 479,00	-5 576 204,98	112 725,98	102,1
Toimintakate 1	-4 749 987,00	-116 903,00	-4 866 890,00	-4 685 595,08	-181 294,92	96,3
Toimintatuotot (sisäiset)				1 887 489,73	-1 887 489,73	0,0
Toimintakulut (sisäiset)				-1 887 489,73	1 887 489,73	0,0
Toimintakate 2	-4 749 987,00	-116 903,00	-4 866 890,00	-4 685 595,08	-181 294,92	96,3
Poistot ja arvonalentumiset	-500 095,00		-500 095,00	-571 366,73	71 271,73	114,3
Laskennalliset erät				-573 264,02	573 264,02	0,0
Sisäiset korkokulut				-106 774,35	106 774,35	0,0
Sisäiset vyörytyserät				-466 489,67	466 489,67	0,0
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-5 250 082,00	-116 903,00	-5 366 985,00	-5 830 225,83	463 240,83	108,6

Bruttomenot 5 050 182,26 euroa vuonna 2023

5 576 204,98 euroa vuonna 2024

Bruttomenojen kasvu 10,42 % vuodesta 2023 vuoteen 2024.

Bruttomenot € / jäsen 293,46 euroa vuonna 2023

331,66 euroa vuonna 2024.

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Talousarvion tuloslaskelmaosan toteumavertailu (ulkoinen)

	Toteuma 2023	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	817 820,22	596 589,00		596 589,00	890 609,90	-294 020,90	149,3
Korvaukset	549,00	400,00		400,00	2 086,91	-1 686,91	521,7
Myyntituotot	4 134,21	1 850,00		1 850,00	3 179,42	-1 329,42	171,9
Maksutuotot	221 801,89	195 710,00		195 710,00	258 938,86	-63 228,86	132,3
Vuokratuotot	61 099,33	48 879,00		48 879,00	54 084,44	-5 205,44	110,6
Metsätalouden tuotot	170 571,91	145 000,00		145 000,00	95 553,85	49 446,15	65,9
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	288 632,24	181 050,00		181 050,00	249 034,98	-67 984,98	137,6
Tuet ja avustukset	64 772,46	23 600,00		23 600,00	49 998,44	-26 398,44	211,9
Muut toimintatuotot	6 259,18	100,00		100,00	177 733,00	-177 633,00	177 733,0
Toimintakulut	-5 312 807,78	-5 346 576,00	-116 903,00	-5 463 479,00	-5 577 204,98	113 725,98	102,1
Henkilöstökulut	-3 045 514,93	-3 210 349,00	66 809,00	-3 143 540,00	-3 129 635,83	-13 904,17	99,6
Palkat ja palkkiot	-2 513 787,14	-2 552 912,00	48 797,00	-2 504 115,00	-2 577 663,41	73 548,41	102,9
Henkilösivukulut	-592 374,43	-659 437,00	18 012,00	-641 425,00	-595 555,13	-45 869,87	92,8
Henkilökulujen oikaisuerät	60 646,64	2 000,00		2 000,00	43 582,71	-41 582,71	2 179,1
Palvelujen ostot	-1 255 057,04	-1 147 641,00	-169 827,00	-1 317 468,00	-1 433 081,56	115 613,56	108,8
Vuokratulut	-58 991,10	-85 699,00	-23 606,00	-109 305,00	-113 626,51	4 321,51	104,0
Aineet ja tarvikkeet	-698 773,87	-672 311,00	8 621,00	-663 690,00	-641 857,45	-21 832,55	96,7
Ostot tilikauden aikana	-698 773,87	-672 311,00	8 621,00	-663 690,00	-641 857,45	-21 832,55	96,7
Annetut avustukset	-172 450,03	-146 900,00	1 100,00	-145 800,00	-160 163,84	14 363,84	109,9
Muut toimintakulut	-82 020,81	-83 676,00		-83 676,00	-98 839,79	15 163,79	118,1
TOIMINTAKATE	-4 494 987,56	-4 749 987,00	-116 903,00	-4 866 890,00	-4 686 595,08	-180 294,92	96,3
Kirkollisverotulot	5 040 338,75	4 969 000,00		4 969 000,00	5 365 083,98	-396 083,98	108,0
Valtionrahoitus	486 525,96	460 000,00		460 000,00	485 183,04	-25 183,04	105,5
Verotuskulut	-62 980,53	-68 800,00		-68 800,00	-68 041,67	-758,33	98,9
Kirkon rahastomaksut	-394 128,00	-406 100,00		-406 100,00	-398 448,00	-7 652,00	98,1
Rahoitustuotot ja -kulut	39 326,73	23 974,00		23 974,00	32 667,51	-8 693,51	136,3
Korkotuotot	14 728,78	6 500,00		6 500,00	18 006,53	-11 506,53	277,0
Muut rahoitustuotot	14 633,75	17 474,00		17 474,00	26 878,45	-9 404,45	153,8
Arvon alentumiset sijoituksista	-11 199,55				-19 190,25	19 190,25	
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	23 369,69				7 452,10	-7 452,10	
Korkokulut	-36,01				-6,42	6,42	
Muut rahoituskulut	-2 169,93				-472,90	472,90	
VUOSIKATE	614 095,35	228 087,00	-116 903,00	111 184,00	729 849,78	-618 665,78	656,4
Poistot ja arvonalentumiset	-715 342,84	-500 095,00		-500 095,00	-571 366,73	71 271,73	114,3
Suunnitelman mukaiset poistot	-551 014,26	-500 095,00		-500 095,00	-562 536,86	62 441,86	112,5
Kertaluonteiset poistot	-164 328,58				-8 829,87	8 829,87	
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00				-0,00	0,00	
Tuotot	237 231,37				216 349,99	-216 349,99	
Kulut	-282 402,32				-233 059,42	233 059,42	
Siirrot rahastosta/rahastoon	45 170,95				16 709,43	-16 709,43	
TILIKAUDEN TULOS	-101 247,49	-272 008,00	-116 903,00	-388 911,00	158 483,05	-547 394,05	-40,8
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	73 553,05	73 552,00		73 552,00	73 553,04	-1,04	100,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-27 694,44	-198 456,00	-116 903,00	-315 359,00	232 036,09	-547 395,09	-73,6

Verotulot ja valtionrahoitus

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2024	1,75	5 365 083,98	485 183,04
2023	1,75	5 040 338,75	486 525,96
2022	1,75	4 613 309,49	476 004,00
2021	1,75	4 471 256,78	474 456,00
2020	1,75	4 378 276,50	476 208,00

3 Investointiosan toteutuminen

Investointiosa toteumavertailu

Tulosyksikkö	Kustannusarvio	Toteuma yhteensä	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva	Talousarvio muutokset	Talousarvio muutosten jälkeen	Toteuma kuluva menot	Toteuma kuluva tulot	Toteuma kuluva yhteensä	Yli/Al	T % suhteellinen arvioaste käytetty 31.12.	
1014030000 - Siunauskappeli	-116 000,00											
2007746 - Roismalan kappelin peruskorj.hankesuunn.	-20 000,00											
2007879 - Roismala, Kellotapulinnunnostus	-51000,00											
202280 - Tyrvään (Roismala) siun.kapp.kuntotutk.	-45 000,00											
1014030001 - Kappelihautausmaa	-120 000,00	-28 024,88	-14 880,00	-32 000,00		-32 000,00	-13 144,88		-13 144,88	-18 855,12	41,08	23,4
2004235 - Tyrvään kapp.h.maa, traktori-tallin laaje	-120 000,00											
2006776 - Kappelihaut.maan valaistus ja sähkötyöt	0,00	-28 024,88	-14 880,00	-12 000,00		-12 000,00	-13 144,88	-13 144,88	1144,88	109,5		
2011431 - Tyrvää kapp.h.maa trak.tallin laaj.suun.	0,00			-20 000,00		-20 000,00			-20 000,00			
1014030003 - Sammaljoen haut.maa	0,00	-8 283,99	-97,96	-15 000,00		-15 000,00	-8 186,03		-8 186,03	-6 813,97	54,57	
2008837 - Sjoen htm.a.uusi alta kuusiaidan tilalle	0,00	-8 283,99	-97,96	-15 000,00		-15 000,00	-8 186,03	-8 186,03	-6 813,97	54,6		
1015010000 - Kiinteistöhallinto	0,00	-136 454,23	-136 454,23									
2006780 - Lukitusjärjestelmän uusiminen	0,00	-136 454,23	-136 454,23									
1015020000 - Tyrvään kirkko	-265 000,00	-23 068,45	0,00	-88 000,00		-88 000,00	-23 068,45		-23 068,45	-64 931,55	26,21	8,7
2006785 - Tyrvään kirkko peruskorj.hankesuunnitt.	-65 000,00	0,00	0,00	-65 000,00		-65 000,00			-65 000,00			0,0
2007750 - Tyrvään kirkon peruskorjaus	-200 000,00	-11033,96					-11033,96	-11033,96	11033,96			5,5
2011430 - Tyrvään kko luukk.auk.järj.usuiminen	0,00	-12 034,49		-23 000,00		-23 000,00	-12 034,49	-12 034,49	-10 965,51	52,3		
1015020001 - Sammaljoen kirkko	-60 200,00											
2007747 - Sammaljoen kirkon lämmitysjärj.muutokset	-35 200,00											
2012188 - Sammaljoen kirkon kuntotutkimus	-25 000,00											
1015020002 - Pyhän Olavin kirkko	0,00	-52 908,65	-40 218,46	-70 000,00		-70 000,00	-42 290,19	29 600,00	-12 690,19	-57 309,81	18,13	
2004230 - Pyhän Olavin kirkko, katon tervaus	0,00	-52 908,65	-40 218,46	-70 000,00		-70 000,00	-42 290,19	29 600,00	-12 690,19	-57 309,81	18,1	
1015020003 - Karkun kirkko	-65 000,00			-40 000,00		-40 000,00			-40 000,00			
2008835 - Karkun kko, lämmitysjärj.muutokset	-40 000,00			-40 000,00		-40 000,00			-40 000,00			
2012180 - Karkun kirkon kuntotutkimus	-25 000,00											
1015020005 - Sastamalan kirkko	-105 000,00	-12 781,60	-12 781,60	-60 000,00		-60 000,00			-60 000,00			12,2
2004229 - Pyhän Marian kko, uuden paanukaton hanke	-75 000,00	-12 781,60	-12 781,60	-30 000,00		-30 000,00			-30 000,00			17,0
2011433 - Pyhä Maria paanukaton pintakäs.- ja kunn	-30 000,00			-30 000,00		-30 000,00			-30 000,00			
1015020006 - Suodenniemen kirkko	-156 600,00			-70 000,00		-70 000,00			-70 000,00			
2007749 - Suodenniemen kkon lämmitysjärj.muutokset	-131600,00			-70 000,00		-70 000,00			-70 000,00			
2012189 - Suodenniemen kirkon kuntotutkimus	-25 000,00											
1015020007 - Keikyän kko/tal.rak.	-25 000,00											
2012181 - Keikyän kirkon kuntotutkimus	-25 000,00											
1015020008 - Kiikan kirkko	-100 200,00			-40 000,00		-40 000,00			-40 000,00			
2007739 - Kiikan kirkon lämmitysjärj.muutokset	-75 200,00			-40 000,00		-40 000,00			-40 000,00			
2012182 - Kiikan kirkon kuntotutkimus	-25 000,00											
1015020009 - Kiikoisten kirkko	-25 000,00	-73 262,92	-66 150,69				-12 712,23	5 600,00	-7 112,23	7 112,23		293,1
2007741 - Kiikoisten kkon lämmitysjärj.muutokset	0,00	-73 262,92	-66 150,69				-12 712,23	5 600,00	-7 112,23	7 112,23		
2012184 - Kiikoisten kirkon kuntotutkimus	-25 000,00											
1015020010 - Mouhijärven kirkko	-25 000,00											
2012185 - Mouhijärven kirkon kuntotutkimus	-25 000,00											
1015060004 - Kiikan srk-talo	0,00			-30 000,00		-30 000,00			-30 000,00			
2011434 - Kiikan srk-talon talotekniikan siirto	0,00			-30 000,00		-30 000,00			-30 000,00			
1015060007 - Salokunnan kirkko	-40 000,00											
2012186 - Salokunnan kirkon kuntotutkimus	-40 000,00											
1015080000 - Houhajarvi leirimaja	-25 000,00											
2012179 - Hjärven leirimajan rakenn.kuntotutkimuks	-25 000,00											
1015100000 - Metsätalous	0,00	-23 023,00		0,00	-23 203,00	-23 203,00	-23 023,00		-23 023,00	-180,00	99,22	
2011959 - Raaskorpi 790-469-128 metsäkiinteistö	0,00	-23 023,00		0,00	-23 203,00	-23 203,00	-23 023,00		-23 023,00	-180,00	99,2	
Yhteensä	-1 128 000,00	-357 807,72	-270 582,94	-445 000,00	-23 203,00	-468 203,00	-122 424,78	35 200,00	-87 224,78	-380 978,22	18,6	31,7

4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

Rahoitusosa toteumavertailu

	Toteuma 2023	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	614 095,35	228 087,00	-116 903,00	111 184,00	555 349,78	-444 165,78	499,5
Vuosikate	614 095,35	228 087,00	-116 903,00	111 184,00	729 849,78	-618 665,78	656,4
Tulorahoituksen korjauserät					-174 500,00	174 500,00	
Investoinnit	-605 367,14	-445 000,00	-23 203,00	-468 203,00	113 556,22	-581 759,22	-24,3
Investointimenot	-620 367,14	-445 000,00	-23 203,00	-468 203,00	-124 374,78	-343 828,22	26,6
Pysyvien vastaavien myyntitulot					174 500,00	-174 500,00	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	15 000,00				63 431,00	-63 431,00	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	8 728,21	-216 913,00	-140 106,00	-357 019,00	668 906,00	-1 025 925,00	-187,4
Muut maksuvalmiuden muutokset	361 408,68				-228 422,61	228 422,61	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	206 433,65				-125 262,54	125 262,54	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-319 199,08				48 800,20	-48 800,20	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	474 174,11				-151 960,27	151 960,27	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	361 408,68				-228 422,61	228 422,61	
Rahavarojen muutos	370 136,89	-216 913,00	-140 106,00	-357 019,00	440 483,39	-797 502,39	-123,4
Rahavarojen muutos (tase)	370 136,89				440 483,39	-440 483,39	

Yhteenvedo valtuuston hyväksymien määrärahojen toteutumisesta

Talousarvio on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla. Tämä sitovuustaso valtuustoon nähden tarkoittaa, että menomäärärahojen ja tuloarvioiden erotus eli nettomenojen (ulkoinen toimintakate) loppusumma ei saa ylittyä pääluokkatasolla, pääluokat 4 Hautaustoimi ja 5 Kiinteistötoimi kuitenkin yhteissummaltaan. Talousarvio on investointiosan loppusumman osalta sitova valtuustoon nähden nettomääräisenä.

	TA 2024	TA muutokset 2024	TA yhteensä 2024	Toteuma 2024	Yli-ali	T-%
Hallinto	-695 773,00	41 000,00	-654 773,00	-624 315,03	-30 457,97	95,3
Seurakunnallinen toiminta	-2 236 026,00	7 372,00	-2 228 654,00	-2 123 792,26	-104 861,74	95,3
Hautaustoimi	-624 529,00	-25 908,00	-650 437,00	-715 603,22	65 166,22	110,0
Kiinteistötoimi	-1 193 659,00	-139 367,00	-1 333 026,00	-1 221 884,57	-111 141,43	91,7
Hautaustoimi ja kiinteistötoimi	-1 818 188,00	-165 275,00	-1 983 463,00	-1 937 487,79	-45 975,21	97,7
Investoinnit	-445 000,00	-20 203,00	-468 203,00	-87 224,78	-380 978,22	18,6

III Tilinpäätöslaskelmat

1 Tuloslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuotot	890 609,90	817 820,22
Korvaukset	2 086,91	549,00
Myyntituotot	3 179,42	4 134,21
Maksutuotot	258 938,86	221 801,89
Vuokratuotot	54 084,44	61 099,33
Metsätalouden tuotot	95 553,85	170 571,91
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	249 034,98	288 632,24
Tuet ja avustukset	49 998,44	64 772,46
Muut toimintatuotot	177 733,00	6 259,18
Toimintakulut	-5 577 204,98	-5 312 807,78
Henkilöstökulut	-3 129 635,83	-3 045 514,93
Palkat ja palkkiot	-2 577 663,41	-2 513 787,14
Henkilösivukulut	-595 555,13	-592 374,43
Henkilökulujen oikaisuerät	43 582,71	60 646,64
Palvelujen ostot	-1 433 081,56	-1 255 057,04
Vuokrakulut	-113 626,51	-58 991,10
Aineet ja tarvikkeet	-641 857,45	-698 773,87
Ostot tilikauden aikana	-641 857,45	-698 773,87
Annetut avustukset	-160 163,84	-172 450,03
Muut toimintakulut	-98 839,79	-82 020,81
TOIMINTAKATE	-4 686 595,08	-4 494 987,56
Kirkollisverotulot	5 365 083,98	5 040 338,75
Valtionrahoitus	485 183,04	486 525,96
Verotuskulut	-68 041,67	-62 980,53
Kirkon rahastomaksut	-398 448,00	-394 128,00
Rahoitustuotot ja -kulut	32 667,51	39 326,73
Korkotuotot	18 006,53	14 728,78
Muut rahoitustuotot	26 878,45	14 633,75
Arvonalentumiset sijoituksista	-19 190,25	-11 199,55
Arvonalentumisten palautukset sijoituksista	7 452,10	23 369,69
Korkokulut	-6,42	-36,01
Muut rahoituskulut	-472,90	-2 169,93
VUOSIKATE	729 849,78	614 095,35
Poistot ja arvonalentumiset	-571 366,73	-715 342,84
Suunnitelman mukaiset poistot	-562 536,86	-551 014,26
Kertaluonteiset poistot	-8 829,87	-164 328,58
Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	-0,00	-0,00
Tuotot	216 349,99	237 231,37
Kulut	-233 059,42	-282 402,32
Siirrot rahastosta/rahastoon	16 709,43	45 170,95
TILIKAUDEN TULOS	158 483,05	-101 247,49
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	73 553,04	73 553,05
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	232 036,09	-27 694,44

2 Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella.

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Tulorahoitus	555 349,78	614 095,35
Vuosikate	729 849,78	614 095,35
Tulorahoituksen korjauserät	-174 500,00	
Investoinnit	113 556,22	-605 367,14
Investointimenot	-124 374,78	-620 367,14
Pysyvien vastaavien myyntitulot	174 500,00	
Rahoitusosuudet investointimenoihin	63 431,00	15 000,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	668 906,00	8 728,21
Muut maksuvalmiuden muutokset	-228 422,61	361 408,68
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	-125 262,54	206 433,65
Lyhytaikaisten saamisten muutos	48 800,20	-319 199,08
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-151 960,27	474 174,11
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-228 422,61	361 408,68
Rahavarojen muutos	440 483,39	370 136,89
Rahavarojen muutos (tase)	440 483,39	370 136,89

3 Tase

1.1.2024-31.12.2024

1.1.2023-31.12.2023

VASTAAVAA	14 246 027,11	14 073 731,43
PYSYVÄT VASTAAVAT	6 438 262,70	6 948 685,65
Aineettomat hyödykkeet	17 856,91	22 553,02
Hautaus-toimen aineettomat hyödykkeet	6 116,65	6 116,65
Muut pitkävaikutteiset menot	11 740,26	16 436,37
Aineelliset hyödykkeet	6 211 131,34	6 718 808,18
Maa- ja vesialueet	1 922 935,71	1 908 742,58
Hautaus-toimen aineelliset hyödykkeet	588 250,11	732 472,74
Rakennukset	3 488 585,04	3 760 090,00
Kiinteät rakenteet ja laitteet	112 178,29	4 580,49
Koneet ja kalusto	12 563,77	18 147,67
Muut aineelliset hyödykkeet	75 584,46	77 191,82
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	11 033,96	217 582,88
Sijoitukset	209 274,45	207 324,45
Osakkeet ja osuudet	209 274,45	207 324,45
TOIMEKSIANTOJEN VARAT	2 762 146,03	2 471 110,59
Lahjoitusrahastojen erityiskatteet	2 241 210,02	1 916 026,77
Muut toimeksiantojen varat	520 936,01	555 083,82
VAIHTUVAT VASTAAVAT	5 045 618,38	4 653 935,19
Vaihto-omaisuus	963,90	963,90
Aineet ja tarvikkeet	963,90	963,90
Saamiset	594 112,62	642 912,82
Lyhytaikaiset saamiset	594 112,62	642 912,82
Myyntisaamiset	9 125,50	19 149,00
Muut saamiset	0,00	274 509,64
Siirtosaamiset	584 987,12	349 254,18
Rahoitusarvopaperit	981 124,29	840 367,34
Osakkeet ja osuudet	310 984,40	311 472,00
Muut arvopaperit	670 139,89	528 895,34
Rahat ja pankkisaamiset	3 469 417,57	3 169 691,13
VASTATTAVAA	14 246 027,11	14 073 731,43
OMA PÄÄOMA	9 553 267,58	9 321 231,49
Peruspääoma	7 834 673,42	7 834 673,42
Muut omat rahastot	562 728,10	562 728,10
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	923 829,97	951 524,41
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	232 036,09	-27 694,44
POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	649 117,95	722 670,99
Poistoero	649 117,95	722 670,99
TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	2 976 486,34	2 810 713,44
Lahjoitusrahastojen pääomat	2 481 928,00	2 280 990,53
Muut toimeksiantojen pääomat	494 558,34	529 722,91
VIERAS PÄÄOMA	1 067 155,24	1 219 115,51
Pitkäaikainen vieras pääoma	245 512,10	2 618,00
Saadut ennakot	245 512,10	2 618,00
Lyhytaikainen vieras pääoma	821 643,14	1 216 497,51
Saadut ennakot	35 803,00	2 000,00
Ostovelat	160 595,91	222 367,92
Muut velat	110 718,46	112 967,63
Siirtovelat	514 525,77	879 161,96

IV Tilinpäätöksen liitetiedot

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysajankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Avustukset: Pysyvien vastaavien aineellisten hyödykkeiden hankintaan saadut rahoitusavustukset on kirjattu suoriteperusteisesti.

Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Sastamalan seurakunnassa taseeseen aktivoidaan yli 15 000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisenä vaikutusaikanaan kirkkovaltuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaisesti.

Tilinpäätöksessä pysyvien vastaavien jäljellä olevalle hankintamenoille lasketaan vuotuinen sisäinen korko. Sisäinen korko kirjataan automaattisesti poistokirjauksen yhteydessä.

Sijoitukset: Sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon (markkina-arvo 31.12.2024). Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

Rahoitusomaisuus: Saamiset on merkitty taseeseen nimellisarvoon tai sitä alempaan todennäköiseen arvoon. Rahoitusomaisuusarvopaperit on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutus- tai markkinahintaan.

2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Edellisen tilikauden taseen jaottelua on muutettu vastaamaan kuluneen tilikauden jaottelua. Vuoden 2024 alusta lähtien uudet haudanhoitosopimukset on kirjattu tehtäväalueelle 405 Haudanhoitosopimukset eikä enää Haudanhoitorahastoon, minkä vuoksi haudanhoitosopimusten kokonaismäärä, haudanhoitosopimuksista saatava tulo ja haudanhoidon kustannukset eivät enää kokonaisuudessaan sisälly haudanhoitosopimusten lukuihin.

3 Tuloslaskelman liitetiedot

Kirkkovaltuuston hyväksymä poistosuunnitelma ja poistoajat ovat seuraavat:

Yleistä:

- Taseeseen aktivoidaan käyttöomaisuus, jonka alkuperäinen hankintahinta ylittää 15 000 euroa.
- Käytettävä poistomenetelmä on tasapoisto.
- Poistojen laskeminen hankintamenosta aloitetaan seuraavan kuukauden alusta, kun hyödyke on otettu käyttöön seurakuntatalouden toiminnassa ja siitä on tehty asianmukainen ilmoitus Kirkon palvelukeskukselle.
- Uudishankkeen poisto aika on hyväksytyn poistosuunnitelman mukainen.
- Pysyviin vastaaviin aktivoidun hyödykkeen perusparannusmeno kirjataan samaan taseryhmään omaksi tase-eräksi. Erikseen aktivoiduille perusparannusmenoille määritellään oma poistosuunnitelma. Perusparannusmenon vaikutusaika voi olla esimerkiksi sama kuin perusparannetun hyödykkeen jäljellä oleva taloudellinen pitoaika. Lisäksi perusparannusmenon omaa poistosuunnitelmaa määriteltäessä voidaan käyttää viitteellisinä arvoina seuraavia:
 - Laajennus: poisto aika hyväksytyn poistosuunnitelman mukaan tai perusparannetun hyödykkeen jäljellä oleva taloudellinen pitoaika (riippuen laajennuksen luonteesta)
 - Täysperuskorjaus: poisto aika 2/3 uudishankkeelle määritellystä poisto ajasta
 - Peruskorjaus: poisto aika 1/3 uudishankkeelle määritellystä poisto ajasta
 - Täysperuskorjauksen tai peruskorjauksen poisto aika ei kuitenkaan voi olla pidempi kuin perusparannetun hyödykkeen jäljellä oleva taloudellinen pitoaika.
- Keskeneräisistä töistä sekä osakkeista ja osuuksista ei tehdä poistoja.

- Käyttynä ostettavan hyödykkeen osalta poistoajasta päättää kirkkoneuvosto.

Hyödykeryhmä

Poistoaika

1.1.Aineettomat hyödykkeet

1. Aineettomat oikeudet

Tietojärjestelmien käyttöoikeus 3 v

2. Muut pitkävaikutteiset menot

Kehittämismenot 3 v

Tietojärjestelmät 3 v

Muut 3 v

1.2.Aineelliset hyödykkeet

1. Maa- ja vesialueet ei poistoja

2. Hautausmaat

Hautaustoimeen liittyvät muut pitkävaikutteiset menot

(asfaltointi, atk-ohjelmat jne.) 5 v

Hautausmaiden maa- ja vesialueet ei poistoja

Hautaustoimen muut rakennukset
(varastot, kylmiöt jne.) 10 v

Hautaustoimen kiinteät rakenteet ja laitteet
(aidat, portaat jne.) 20 v

Hautaustoimen koneet ja laitteet 5 v

3. Rakennukset

Kirkot 60 v

Siunauskappelit 40 v

Kappelit 40 v

Seurakuntatalot 25 v

Leirikeskukset 25 v

Asuinrakennukset 25 v

Hallinto- ja laitosrakennukset 20 v

Huolto- ja talousrakennukset 15 v

Muut rakennukset 15 v

4. Kiinteät rakenteet ja laitteet

Maa- ja vesirakenteet 20 v

Urut 20 v

Muut kiinteät rakenteet ja laitteet 15 v

5. Koneet ja kalusto

Kuljetusvälineet 5 v

Atk-laitteisto 3 v

Muut koneet ja kalusto
6. Muut aineelliset hyödykkeet

5 v

Sakraali-, arvo- ja taide-esineet

ei poistoja

4 Rahoituslaskelman liitetiedot

Sastamalan seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

5 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

	Arvo ed. vuoden lopussa	Lisäykset	Siirto kirjaukset	Vähennykset	Suunnitelman mukaiset poistot	Suunnitelmasta poikkeavat poistot	Arvonkorotukset	Invest. Tuki	Arvo vuoden lopussa
Aineettomat oikeudet	0,00								0,00
Hautaustoimen aineettomat hyödykkeet	6 116,65								6 116,65
Muut pitkävaikutteiset menot	16 436,37				-4 696,11				11 740,26
Aineettomat hyödykkeet Yht.	22 553,02				-4 696,11				17 856,91
Maa- ja vesialueet	1 908 742,58	23 023,00		-8 829,87					1 922 935,71
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	732 472,74	8 186,03	97,96		-152 506,62				588 250,11
Rakennukset	3 760 090,00	61 980,55	71 207,05	0,00	-369 492,56			-35 200,00	3 488 585,04
Kiinteät rakenteet ja laitteet	4 580,49		141 954,23		-28 856,43			-5 500,00	112 178,29
Koneet ja kalusto	18 147,67				-5 583,90				12 563,77
Muut aineelliset hyödykkeet	77 191,82	13 144,88	14 880,00		-1 401,24			-28 231,00	75 584,46
Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat	217 582,88	21 590,32	-228 139,24						11 033,96
Aineelliset hyödykkeet Yht.	6 718 808,18	127 924,78	0,00	-8 829,87	-557 840,75			-68 931,00	6 211 131,34
Sijoitukset	207 324,45	1 950,00							209 274,45
Yhteensä	6 948 685,65	129 874,78	0,00	-8 829,87	-562 536,86			-68 931,00	6 438 262,70

6 Taseen vastattavia koskevat liitetiedot

Oma pääoma

	1.1.2024 alkusaldo	lisäys/ vähennys	31.12.2024 loppusaldo
Peruspääoma	7 834 673,42		
Muut omat rahastot	562 728,10		
Edellisten tilikausien ylijäämä/ali-jäämä	923 829,97		
Tilikauden ylijäämä/ali-jäämä		232 036,09	
Oma pääoma yhteensä	9 321 231,49	232 036,09	9 553 267,58

Siirtovelkoja oli yhteensä 514 525,77 euroa 31.12.2024. Suurin erä oli lomapalkkavelka 507 867,64 euroa.

7 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Seurakunnan laskennallinen osuus koko kirkon eläkevastuusta saadaan suhteuttamalla seurakunnan palkkasumma vuodelta 2024 (2 738 383) koko kirkon palkkasummaan (537 500 000 €) ja laskemalla sen mukainen osuus eläkevastuuvajauksesta. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 3,7 miljardia euroa. Sastamalan seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 18,8 miljoonaa euroa.

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Leasingvastuut

Tuote	Voimassa saakka	Jäljellä oleva vastuu euroa
Canon M_IRADVC3926I, 4MM07541	31.03.2028	1 541,28
Canon M_IRADVC5860I, 2XN08141	31.03.2028	3 948,75
Canon M_ISXC1333IF, 3VR46665	31.03.2028	655,20
Canon M_ISXC1333IF, 3VR46993	31.03.2028	655,20
Canon M_ISXC1333I, 3VS27116	30.06.2028	655,20
		7 455,63

Yrityskortit

Yrityskortit	Vastuun määrä euroina (nostamatta)	Käytössä oleva määrä euroina
S-Business card	22 000 €	6 342,67 €
Nordea First Card	28 000 €	5 885,05 €
Yrityskortit yhteensä	50 000 €	12 227,72 €

Vuokrasopimukset

Määräaikaisten vuokrasopimusten jäljellä oleva vastuu 31.12.2024 yhteensä 15 504,24 €.

Pirkanmaan krematorio Oy

Kirkkovaltuusto päätti kokouksessaan 7.11.2024 (§ 50) myöntää perustettavalle Pirkanmaan Krematorio Oy:lle oman pääoman ehtoisen lainan, jonka määrä on Sastamalan asukaslukuun 31.12.2023 perustuen 59 410 € ja päätti antaa Pirkanmaan Krematorio Oy:n ottaman lainan vakuudeksi seurakunnan omavelkaisen takauksen, jonka enimmäismäärä on 374 701 €.

Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset

Sastamalan seurakunnalla on voimassa oleva sopimus Tampereen aluekeskusrekisterin kanssa. Sopimus on päivitetty viimeksi syksyllä 2024. Tampereen aluekeskusrekisteri toimii kirkkolain (652/2023) 8 luvun mukaisena kirkonkirjojen ja jäsentietojärjestelmän rekisterinpitäjänä siihen kuuluvien seurakuntien osalta. Tampereen aluekeskusrekisterin seurakuntakohtaiset kustannukset pohjautuvat seurakunnan jäsenmäärään. Sastamalan seurakunnan osuus Tampereen aluekeskusrekisterin kustannuksista oli 31 298 euroa vuonna 2024.

Sastamalan seurakunnalla on sopimus perheneuvonnassa Tampereen ev.lut. seurakuntayhtymän ja Porin ev.lut. seurakuntayhtymän Perheasiain neuvottelukeskusten kanssa. Seurakunnan vuosikohtaiset kustannukset olivat yhteensä 11 698 euroa. Sastamalan seurakunta osallistuu Kirkon keskusteluavun (aiemmin Palveleva Puhelin, nimike muuttui vuoden 2022 alussa) kustannuksiin Tampereen ev.lut. seurakuntayhtymän kanssa voimassa olevan sopimuksen mukaisesti. Seurakunnan vuosikohmainen kustannus oli yhteensä 1 765 euroa. Sastamalan seurakunta osallistuu Tampereen ev.lut. seurakuntayhtymän järjestämään sairaalasielunhoitoon, kehitysvammaistyöhön ja lastenohjaajan palkkakustannuksiin sivukuluineen. Seurakunnan vuosikohtaiset kustannukset olivat yhteensä 9 944 euroa.

8 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

Sastamalan seurakunnalla ei ole tässä kohdassa ilmoitettavaa.

9 Taseyksikköinä hoidettujen rahastojen tilinpäätökset

HAUDANHOITORAHASTO

Haudanhoitorahasto ja sen säännöt koskevat vain ennen 1.1.2024 alkaneita haudanhoitosopimuksia.

TOIMINTAKERTOMUS

Yleiskatsaus

Kirkkolaki määrää, että hautaoikeuden haltija vastaa siitä, että hautaa hoidetaan hautausmaan arvon mukaisesti. Seurakunta voi tehdä hautaoikeuden haltijan kanssa määräaikaisen sopimuksen siitä, että seurakunta ottaa korvauksesta vastuun haudan hoidosta. Seurakunta voi sopia, että hoitokorvaukset sijoitetaan hautainhoitorahastoon, jonka varat käytetään sopimusten mukaisten hautojen hoitoon. Tähän tarpeeseen on perustettu hautainhoitorahasto.

Kirkkolaki 3 luku 33 §.

Haudanhoitorahaston varat koostuvat hautapaikan haltijoiden tekemistä haudanhoitosopimuksista ja näiden varojen korkotuloista. Kirkkolaki kieltää seurakunnan varojen käyttämisen yksityisten hautojen hoitoon. Seurakunta hoitaa hautausmaan käytävät ja yleisalueet, ja yksityiset hautapaikan haltijat vastaavat haudan pinnan hoidosta. Tämän vuoksi haudanhoitorahaston varat ja kirjanpito pidetään erillään seurakunnan varoista ja kirjanpidosta. Haudanhoitorahaston hoidettavana on ollut vuonna 2024 kaikkiaan hieman yli 2 200 hoitohautaa. Vuoden 2024 alusta tehdyt haudanhoitosopimukset on kirjattu tehtäväalueelle 405 Haudanhoitosopimukset, joten haudanhoitorahastoon kuuluvien hoitosopimusten määrä tulee pienenemään vuosittain. Vuoteen 2023 nähden määrä pienentyi 277:llä.

Hoitohautojen kasvukausi 2024 onnistui hyvin. Taimet olivat hyvälaatuisia ja sadetta saatiin tasaisesti pitkin kesää, joten kastelua ei kasvukaudella kovin paljon tarvittu. Kausityöntekijöiden lomat tulivat pidettyä työsuhteiden aikana, sovitettuina hautausmaiden hoitotehtäviin.

Sastamalan seurakunnan haudanhoitorahasto hoiti velvoitteensa haudanhoitorahaston sääntöjen ja sopimusten mukaisesti vuonna 2024.

Elisa Nieminen
talousjohtaja

Hallinto

Haudanhoitorahaston hallinto hoidetaan kuten seurakuntatalouden hallinto. Kts. kohta I.2.

Haudanhoitorahastoon liittyviä aloitteita ei tilikaudella tehty.

Henkilöstö

Haudanhoitorahastolla ei ole vakituista omaa henkilöstöä. Seurakunnan vakituisen henkilöstön palkoista ohjattiin vuonna 2024 haudanhoitorahastolle 10 % kirjanpitäjän, ylivahtimestarin sekä hautausmaista vastaavien seurakuntamestarien ja suntio-hautausmaanhoitajien palkoista, lisäksi hautaustoimen toimistosihteerin palkasta haudanhoitorahastolle ohjattiin 15 %. Seurakuntamestarit ja suntio-hautausmaanhoitajat toimivat ylivahtimestarin alaisuudessa. Ylivahtimestari, kirjanpitäjä ja toimistos sihteeri toimivat talousjohtajan alaisuudessa. Kausiluonteisissa puutarhatöissä työskentelee keskimäärin 35 henkilöä vuosittain 1–6 kuukauden työsuhteissa. Vuonna 2024 kausityöntekijöiden työajasta n. 33 % meni haudanhoitorahastoon kuuluvien hoitohautojen hoitoon.

Henkilöstökulut

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Palkat ja palkkiot	-160 720,42	-188 786,07	-182 008,84
Eläkekulut	-12 095,42	-39 542,15	-38 204,30
Muut henkilösivukulut	-25 226,00	-5 565,87	-4 793,78
Saadut henkilöstökorvaukset	411,73	479,71	1 014,94
YHTEENSÄ	-197 630,11	-233 414,38	-223 991,98
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-2 240,08	-1 715,50	-1 497,69
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-102,57	-213,25	-115,08
YHTEENSÄ	-2 342,65	-1 928,75	-1 612,77

Sisäinen valvonta

Haudanhoitorahaston sisäistä valvontaa toteutetaan samojen periaatteiden mukaan kuin seurakuntatalouden sisäistä valvontaa, kts. kohta I.6.

Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamista koskeviksi toimenpiteiksi

Haudanhoitorahaston tuloslaskelman mukaan tilikauden tulos on 16 709,43 euroa alijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden alijäämä 16 709,43 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille ”Tilikauden yli/alijäämä”.

TALOUSARVION TOTEUTUMINEN

Toiminta-ajatus:

Haudanhoitorahaston tehtävänä on huolehtia seurakunnalle hoitoon annettujen hautojen hoitamisesta sopimusten mukaisesti.

Toiminnan arviointi:

Hoitohautoja oli haudanhoitorahastossa vuonna 2024 yhteensä 2 204 kpl. Vuonna 2024 tehtiin 331 uutta haudanhoitosopimusta, jotka on kirjattu tehtäväalueelle 405 Haudanhoitosopimukset. Haudanhoidosta voi tehdä 5 tai 10 vuoden hoitosopimuksen. Haudanhoitorahastossa olevien hautojen määrä pieneni 277:llä edellisestä vuodesta.

Haudanhoitorahasto pysyi vuoden 2024 talousarviossa hyvin.

Talousarvion sitovuustaso (ulkoinen toimintakate) alittui 74 494 eurolla. Toimintakulut alittivat talousarviossa arvioidut kulut 69 144 eurolla ja toimintatuottoja saatiin 7 350 euroa arvioitua enemmän.

Haudanhoitorahastolla on varoja kaiken kaikkiaan 409 976 euroa. Haudanhoitorahaston kuluja (lähinnä työntekijöiden henkilöstökulut ja istutettavat kukkasets) oli 233 059 euroa ja tuloja (pääasiassa haudanhoitomaksut) 216 350 €. Alijäämää tilikaudelta kertyi 16 709,43 euroa.

Toiminnan tunnusluvut	tp23	ta24	tp24
Hoitohautojen lkm yhteensä	2 481	2 415	2204

Käyttötalousosa

	TA kuluva	TA muutokset	TA yhteensä	Toteuma	Yli-Ali	T-%
Toimintatuotot (ulkoiset)	209 000,00		209 000,00	216 349,99	-7 349,99	103,5
Toimintakulut (ulkoiset)	-302 203,00		-302 203,00	-233 059,42	-69 143,58	77,1
Toimintakate 1	-93 203,00		-93 203,00	-16 709,43	-76 493,57	17,9
Toimintakate 2	-93 203,00		-93 203,00	-16 709,43	-76 493,57	17,9
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-93 203,00		-93 203,00	-16 709,43	-76 493,57	17,9

Tilinpäätöslaskelmat

Haudanhoitorahaston tuloslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuotot	216 349,99	196 266,39
Korvaukset	0,00	5 079,04
Maksutuotot	216 349,99	191 187,35
Toimintakulut	-233 059,42	-282 402,32
Henkilöstökulut	-197 630,11	-233 414,38
Palkat ja palkkiot	-160 720,42	-188 786,07
Henkilösivukulut	-37 321,42	-45 108,02
Henkilökulujen oikaisuerät	411,73	479,71
Palvelujen ostot	-4 045,92	-4 941,03
Aineet ja tarvikkeet	-31 383,39	-44 046,91
Ostot tilikauden aikana	-31 383,39	-44 046,91
TOIMINTAKATE	-16 709,43	-86 135,93
Rahoitustuotot ja -kulut	0,00	40 964,98
Korkotuotot	0,00	2 359,48
Arvon alentumisten palautukset sijoituksista	0,00	38 605,50
VUOSIKATE	-16 709,43	-45 170,95
TILIKAUDEN TULOS	-16 709,43	-45 170,95
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-16 709,43	-45 170,95

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%)	92,83	69,50
Vuosikatteen osuus poistoista (%)		
Vuosikate (€/jäsen)	-0,99	-2,62

Haudanhoitorahaston rahoituslaskelma

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Tulorahoitus	-16 709,43	-45 170,95
Vuosikate	-16 709,43	-45 170,95
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-16 709,43	-45 170,95
Muut maksuvalmiuden muutokset	16 499,20	15 298,35
Lyhytaikaisten saamisten muutos	264,41	-264,41
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	16 234,79	15 562,76
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	16 499,20	15 298,35
Rahavarojen muutos	-210,23	-29 872,60
Rahavarojen muutos (tase)	-210,23	-29 872,60

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Rahavarojen muutos	-210,23	-29 872,60
Rahavarat kauden lopussa	409 976,84	410 187,07
Rahavarat kauden alussa	410 187,07	440 059,67

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Investointien tulorahoitusprosentti (%)		
Rahavarojen riittävyys (pv)	-299	-526
Lainanhoitokate		

Haudanhoitorahaston tase

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
VASTAAVAA	409 976,84	410 451,48
VAIHTUVAT VASTAAVAT	409 976,84	410 451,48
Saamiset	0,00	264,41
Lyhytaikaiset saamiset	0,00	264,41
Siirtosaamiset	0,00	264,41
Rahoitusarvopaperit	330 159,74	330 159,74
Osakkeet ja osuudet	330 159,74	330 159,74
Rahat ja pankkisaamiset	79 817,10	80 027,33
VASTATTAVAA	409 976,84	410 451,48
OMA PÄÄOMA	-710 037,31	-693 327,88
Ainaishoitosopimusten pääomat	5 669,30	5 669,30
Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-698 997,18	-653 826,23
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-16 709,43	-45 170,95
VIERAS PÄÄOMA	1 120 014,15	1 103 779,36
Pitkäaikainen vieras pääoma	440 575,97	604 618,76
Saadut ennakot	440 575,97	604 618,76
Lyhytaikainen vieras pääoma	679 438,18	499 160,60
Saadut ennakot	160 325,17	212 632,37
Ostovelat	0,00	66,96
Muut velat	507 556,99	274 509,64
Siirtovelat	11 556,02	11 951,63

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023
Omavaraisuusaste (%)	374,86	171,83
Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)	-6,49	7,20
Suhteellinen velkaantuneisuus (%)	239,94	145,99
Lainakanta (€/jäsen)	0,00	0,00

Haudanhoitorahaston liitetiedot

Haudanhoitorahaston tilinpäätös on laadittu samoja periaatteita noudattaen kuin seurakuntatalouden tilinpäätös. Vuoden 2024 alusta alkaen uudet haudanhoitosopimukset on kirjattu tehtäväalueelle 405 Haudanhoitosopimukset, minkä vuoksi haudanhoitorahastoon kuuluvien hoitosopimusten määrä sekä tuotot ja kulut vähenevät vuodesta 2024 alkaen vuosittain, vaikka kokonaisuutena seurakunnan hoidossa olevien hoitohautojen määrä kasvaa hienoisesti vuosittain.

Haudanhoitovastuu ja siihen liittyvä yli- tai alikatteisuus

Haudanhoitosopimusten lukumäärä	2 204	kpl
Haudanhoitokulu (välilliset ja välittömät)	233 059,42	euroa
Yhden hoidetun haudan kulu keskimäärin	105,74	euroa/hauta
Jäljellä olevat hoitosopimusvuodet	6275	vuotta
Seurakuntatalouden haudanhoitovastuu	600 901,14	euroa
Sopimuksia vastaava pääoma	409 976,84	euroa
Yli-/alikatteisuus	-626 861,95	euroa

V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Sastamalassa 26.3.2025

Sastamalan seurakunnan kirkkoneuvosto

Aurén Vesa, kirkkoherra
kirkkoneuvoston pj.

Laiho Maritta, kirkkoneuvoston varapj.

Aarinen Sirkku

Reku Tuomas

Isonokari Janica

Janhunen Satu

Kaaja Mauri

Keskinen Sirpa

Kiuttu Henri

Kulju Seppo

Mäkipää Jarkko

Peuraniemi Pertti

Elisa Nieminen, talousjohtaja

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Tampereella 15.5.2025

Revisium Oy, tilintarkastusyhteisö

Mikko Lilja, JHT

VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitoKirjoista 2024

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

1. Päiväkirja
2. Pääkirja
3. Ostoreskontra
4. Myyntireskontra
5. Kassakirjanpito
6. Palkkakirjanpito
7. Käyttöomaisuuskirjanpito
8. Tuloslaskelma
9. Tase
10. Rahoituslaskelma

Luettelo tositelajeista

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AA	Käyttöom.kirjaus	01
AB	Kirjanpitotosite	01
AI	Investointituet KOM	01
AM	KOM myynnit	01
AZ	Purku KOM:iin	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatilitosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srk:n muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote,vero	01
ZM	M2 Kirjanpitoliittym	01
AF	Poistokirjaukset	03
AV	MR Diakonia-avustuks	14
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DA	Asiakastosite	18
ZD	Luottotappiokirjaus	18
KG	Toimittajat - hyvät.	19
KR	Toimittajat - lasku	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro
00	90000000	90000723
01	1000000	1002247
14	14000000	14000967
15	15000000	15002587
18	18000000	18000043
19	19000000	19002770
03	3000000	3000037

Selvitys kirjanpito- ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

Kirjanpidot, tililuettelo sekä luettelo kirjanpidoista ja aineistoista säilytetään vähintään 10 vuotta tilikauden päättymisestä (KPL 2:10.1 §), mikäli EU-säädökset eivät vaadi pidempää säilytysaikaa. Kiinteistöinvestointeihin liittyvät laskut, tositteet ja muut selvitykset säilytetään 13 vuotta sen kalenterivuoden päättymisestä, jolloin kiinteistöinvestointi on valmistunut. Kirjanpito- ja tilinpäätösaineisto säilytetään koneellisella tietovälineellä. Kirjanpitoaineisto on tallennettava kahdelle eri tietovälineelle. Kirkon palvelukeskuksen järjestelmissä oleva aineisto on säilytettynä järjestelmässä ja erillisinä varmuuskopioina.