

Ylitornion seurakunta

Talousarvio ja toimintasuunnitelma 2025 Taloussuunnitelmat 2026 - 2027

Pirta Melaluoto 11.12.2024

1

Talousarvio ja tilinpäätös esitetään päätasoin

Toiminta, (2)

- Seurakunnan varsinainen palvelutehtävä
- Kohtaamistoiminta
- Jumalanpalveluselämä
- Kirkollisverolla katettavaa toimintaa

Hautaustoimi, (4)

- Seurakunnan lakisääteinen palvelutehtävä
- Valtionrahoituksella ja omaisilta veloitettavilla maksuilla katettava tehtävä
- Sisältää haudanhoito tehtäväalueen

Tukitoimi, talous (1)

- Toiminnan tarkoitus on tukea varsinaisia palvelutehtäviä

Tukitoimi, kiinteistö (5)

- Kiinteistötoimi mahdollistaa varsinaisen toiminnan
- Tuottaa varallisuutta kiinteistöjen ylläpitoon ja joiltain osin seurakunnan varsinaiseen toimintaan

2

Seurakunnan painopisteet 2025

Suomen ev.lut. seurakunnan strategian tunnus "OVET AUKI". Tunnus sopii hyvin myös Ylitornion seurakunnan strategiseksi tavoitteeksi.

Ylitornion seurakunta on linjannut vuoden 2025 toimintastrategian tukipilareiksi:

Avoim ja reilusti kristitty.

Seurakuntamme on:

- Aikaansaava, yhteisöllinen ja ilosanomasta elävä
- Avoin toiminnassaan ja viestinnässään, reilu julistuksessaan
- Taloudellisesti tasapainoinen toimija, ihmiset kohtaava

Ylitornion seurakunta - Tule mukaan !

Yleistä talousarviosta 2025

- Talousarvion laatimista ohjaa Kirkkolaki, Kirkkojärjestys, Kirjanpitolaki, seurakunnan taloussääntö ja Kirkkohallituksen ohjeet ja suositukset
- Talouden nykytila:
 - Talouskasvu on ollut heikkoa, mutta virkoaa vähitellen
 - Inflaation kasvu on hidastunut, mutta kuluttajien luottamus talouteen on haurasta
 - Työllisyysaste on heikentynyt (72,4 %), mutta sen odotetaan paranevan loppuvuotta 2025 kohti, niin että työllisyysaste on 73,1 %
 - Julkinen talous on alijäämäinen ja talouden tasapainoa on vaikea löytää
 - Yleinen arvonlisävero nousu on nostanut hintoja
 - Vuodelle 2025 inflaatioksi on ennustettu 1,6 % – 2,0 %
 - Vuodelle 2025 ennustetaan 1,2 % talouskasvua
 - Palkansopimuskorotuksista ennustetaan tulevan vaikeita ja seurakunnan henkilöstön kilpailukykyä parantavat korotukset voivat olla yllättävän korkeat
 - Yleisesti seurakunnan jäsenmäärä jatkaa laskevaa trendiä, 2023 – 2028 jäsenmäärän laskun ennustetaan olevan 10 % tähän hetkeen verrattuna ja vuoteen 2040 mennessä jäsenmäärän lasku olisi 21 %

Yleistä talousarviosta 2025



- Kirkollisveroennuste on poikkeuksellinen. Kirkollisvero kasvoi vuodesta 2022 -> 2024, 11,3 %
- Soteuudistus vuonna 2023 paransi veropohjaa
- Kirkollisverotulojen kehitykseen vuonna 2025 vaikuttaa hallituksen sopeutustoimenpiteinä tekemät tuloverolain ja eräiden muiden verolakien muutokset sekä kanavointiratkaisu. Tarkoituksena on lisätä kuntien verotuloja ja sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. Kirkollisverotulojen arvioidaan kasvavan näiden toimien seurauksena merkittävästi.
- Valtionrahoitus on korvaus seurakunnalle yhteiskunnallisista tehtävistä, mm. hautaustoimen hoitamisesta. Sekä korvaus kulttuurihistoriallisten kohteiden kunnossapidosta ja kirkonkirjojen pidosta.
- Valtionrahoituksen laskennassa on käytetty kunnan väestömäärää, 31,53 €/ hlö.
- Nyt valtion ehdotuksessa on tämän määrärahan merkittävä vähentäminen ja Kirkkohallitus valmistelee saadun valtionrahoituksen jakoperusteiden muutoksia. Vuosi 2025 on siirtymäkausi uuteen jakoperusteeseen. Vaikutus voi olla seurakuntatasolla joko positiivinen tai negatiivinen.
- Talousarviossa kirkollisveroennuste ja valtionrahoitus perustuu Kirkkohallituksen antamiin ennusteisiin 9/2024
- Maksut kirkon keskusrahastolle on pysynyt edellisen vuosien tasossa jo vuodesta 2018 saakka, 6,5% laskennallisesta edellisen vuoden kirkollisverosta, 33 000 €
- Eläkerahastomaksu on edelleen 2,5 % edellisen vuoden kirkollisverosta, 37 000 €
 - Maksu on lopullinen ja seurakunta joko hyötyy tai häviää riippuen henkilöstön ikärakenteesta
- Verotuskustannukset ovat 3,2 % verotuloista, 13 000 €

Yleistä talousarviosta 2025



- Palkkasopimukset umpeutuvat 28.2.2025 ja sen jälkeisistä sopimuksista ei ole vielä lainkaan tietoa. Talousarviossa on huomioitu 4 % palkkojen tarkistus
- Lomarahat maksetaan KirVESTES:n mukaisina
- Henkilösivukulut on kirjattu talousarvioon palkat + 24,3 % muut sos.kulut
- Kiinteistöjen ylläpitokustannukset laskivat yleisellä tasolla, mutta seurakunnassa mm. ulkokunnossapito kustannukset nousivat kilpailutuksen myötä.
- Lähetystyön avustamiseen annettiin piispainkokouksessa uusi suositus, joka on 3 % seurakunnan verotuloista. Ylitornion seurakunnalla se tarkoittaa 23 000 € tukea lähetystyölle. Talousarviossa on lähetystyölle kirjattu talousarvioavustuksia 7 000 € ja seurakunta pyrkii kartuttamaan jatkossa lähetystyön tukea erilaisilla tempauksilla ja keräyksillä.
- Kirkkohallitus painottaa, että kirkollisverotulo tulee käyttää seurakunnan varsinaisen toiminnan menoihin, kun taas valtion rahoituksella rahoitetaan lakisääteisten yhteiskunnallisten tehtävien (hautaumaat, väestökirjanpito, kulttuuriperintö) hoito.
- Tarve diakoniselle tuelle on kasvanut, ja talousarviossa on korotettu määrärahaa diakonia-avustuksille 7 000 euroon.
- Seurakunnan talousarvion laadinta tapahtuu työntekijöiden laatimilla toimintasuunnitelmilla ja kustannusarvioilla sekä kirkkoherran ja talouspäällikön tarkastuksella.

Yleistä talousarviosta 2025 – erityiset tehtävät



- Piispantarkastus Ylitornion seurakunnassa vuonna 2025 - 2026
- Hautausmaan hoitosuunnitelmat, 2025 kevät
- Uudet verkkosivut, perussivustot 2025 ja laajennustyöt 2026 -2027
- Piironkiin arkistoitavat asiakirjat verkkolevyiltä, 6/2025
- Päätearkiston (paperiarkisto) järjestelyn loppuunsaattaminen ja mahdollisen digitointi 2025 -2026
- Teamsiin säilytettävät asiakirjat verkkolevyiltä 6/2025 – 12/2025
- Aamenesta – Öyläthiin ohjekirjan asiasisällön laajempi tarkastelu 2025
- Aamenesta – Öyläthiin ohjekirjan asiasisällöstä erillinen esihenkilö ohjekirja 2025 -2026
- Laajemat tietosuoja – ja tietoturva koulutukset henkilöstölle 2025
- Ohjelmistojen laadukkaampi, tehokkaampi ja laajempi käyttäminen, käyttökoulutukset 2025 – 2026
- Turvallisuskävelyt ja turvallisuusasioiden koordinointi ja toimintaprosessit kuntoon 2025 -2026

Talousarvion laadinnan perusteet, henkilöstö



- Henkilöstömäärä 10 henkilöä, josta 2 osa-aikaista ja lisäksi yksi henkilö on tarvittaessa työhön tuleva
- Työajankäytön arviota on muutetta aikaisemmasta vuosista, eikä sitä voida seurata kustannuspaikka/pääluokkatasoisesti kauden aikana.
- Työaika Jakautuu kirkkoherran ja talouspäällikön tekemän arvion mukaisesti talousarviossa:

Hallinto	31 %
Seurakunnallinen toiminta	47 %
Hautaustoimi	19 %
Kiinteistötoimi	3 %
- Henkilöstökulut yhteensä 648 200 €, joista erityiset erät:
 - Palkankorotusarvion osuus 18 300 €
 - Lomarahojen osuus 28 300 €, joista pyritään pitämään ainakin osa vapaana
 - Yhteistyösopimuksien päättymisen – 65 000 €
 - Haudanhoito 60 000 €
 - Nuorisotyö 18 600 €
 - Sosiaalikulut 125 300 €
- Henkilökunnalle on tarjottu kulttuuri- ja liikuntaetuuks e-passi

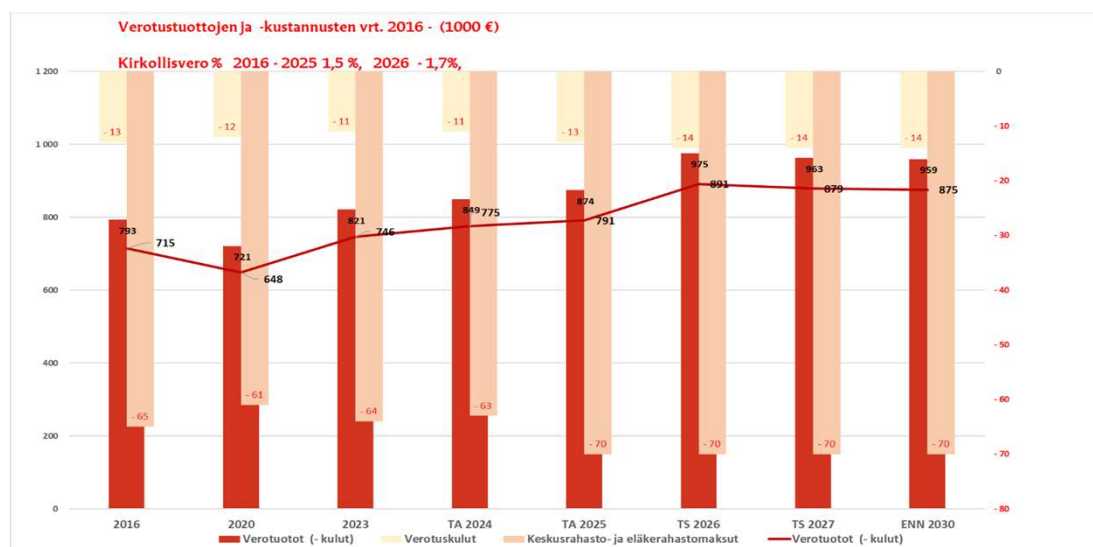
Annetut avustukset , lahjoitukset



Annettuina avustuksina on talousarviossa huomioidut enimmäismäärät euroina:

- Kirkkoneuvoston katastrofirahasto (101101001) 2 000
- Diakoniatyön avustukset (1012410000) 7 000
- Seuraavat avustukset tilitetään sovitusti vuoden aikana saajille (101260000):
- Suomen Lähetysseuran ja nimikkolähettiläiden avustaminen:
 - Lähetysyhdisty Kylväjä, Henriksson, sopimus toistaiseksi voimassa 2018- 3 000
 - Suomen lähetysseura 3 000
- Kirkon Ulkomaan apu 1 000

Verotuotot ja niihin liittyvät kulut



Verotuotot ja niihin liittyvät kulut

kirkollisvero % 2016 -2025 1,5 % , 2026- 1,7 %



VEROTUOTOT	2016	2020	2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027	ENN 2030
Kirkollisvero	696	644	743	772	764	866	873	879
Valtionrahoitus (ent. yhteisövero)	97	77	78	77	110	109	90	80
Verotuotot yhteensä	793	721	821	849	874	975	963	959
Verotuskulut	-13	-12	-11	-11	-13	-14	-14	-14
Keskusrahastomaksut	-36	-28	-30	-30	-33	-33	-33	-33
Eläkerahastomaksu	-29	-33	-34	-33	-37	-37	-37	-37
Keskusrahasto- ja eläkerahastomaksut	-65	-61	-64	-63	-70	-70	-70	-70
Verotuotot (- kulut)	715	648	746	775	791	891	879	875

	2020	2023	TA 2024	TS 2025	TS 2026	TS 2027	ENN 2030
Kirkollisvero ka(maksava jäsen) €/V	259	346	364	370	429	439	451

11

Kateseuranta



TULOSLASKELMA	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Hallinto	-176 786	-204 500	-354 250	-319 250	-319 250
Seurakunnallinen toiminta	-505 544	-417 730	-474 350	-418 550	-419 550
Hautaus toimi	-131 812	-147 600	-128 800	-122 800	-122 800
Kiinteistötoimi	126 900	-91 250	-69 020	-78 220	-78 220
TOIMINTAKATE	-687 241	-861 080	-1 026 420	-938 820	-939 820
Kirkollisverotulot	743 602	772 000	764 000	866 000	873 000
Valtionrahoitus	77 648	77 000	109 800	109 000	90 000
Verotuskulut	-10 909	-11 000	-13 000	-13 000	-13 000
Kirkon rahastomaksut	-63 010	-63 000	-70 000	-70 000	-70 000
Rahoitustuotot- ja kulut	59 815	29 200	91 500	41 500	41 500
VUOSIKATE	119 905	-56 880	-144 120	-5 320	-18 320
Poistot ja arvonalentumiset	-81 660	-87 600	-56 156	-56 156	-56 156
Erillis kirjjanpitoa hoidetut rahastot	0				
TILIKAUDEN TULOS	38 244	-144 480	-200 276	-61 476	-74 476
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-96 667				
Vapaaehtoisten varausten lisäys (-) tai vähennys (+)	100 000				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	41 578	-144 480	-200 276	-61 476	-74 476

12

Talousarvio pääluokin



			TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
2	Seurakunnallinen toiminta	Toimintatuotot	16 296	4 300	4 800	3 600	5 100
2	Seurakunnallinen toiminta	Toimintakulut	-521 840	-422 030	-479 150	-422 150	-424 650
2	Seurakunnallinen toiminta	TOIMINTAKATE	-505 544	-417 730	-474 350	-418 550	-419 550
2	Seurakunnallinen toiminta	VUOSIKATE	-505 544	-417 730	-474 350	-418 550	-419 550
2	Seurakunnallinen toiminta	Sisäiset vyörytyserät	-160 420				
2	Seurakunnallinen toiminta	TILIKAUDEN TULOS	-665 963	-417 730	-474 350	-418 550	-419 550
2	Seurakunnallinen toiminta	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-665 963	-417 730	-474 350	-418 550	-419 550

13

Talousarvio pääluokin



			TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
4	Hautaustoimi	Toimintatuotot	67 785	73 000	134 200	134 200	134 200
4	Hautaustoimi	Toimintakulut	-199 598	-220 600	-263 000	-257 000	-257 000
4	Hautaustoimi	TOIMINTAKATE	-131 812	-147 600	-128 800	-122 800	-122 800
4	Hautaustoimi	Rahoitustuotot- ja kulut	-50 808	-61 700			
4	Hautaustoimi	Sisäiset korkokulut	-50 808	-61 700			
4	Hautaustoimi	VUOSIKATE	-182 620	-209 300	-128 800	-122 800	-122 800
4	Hautaustoimi	Poistot ja arvonalentumiset	-26 810	-40 200	-29 214	-29 214	-29 214
4	Hautaustoimi	Sisäiset vyörytyserät	-116 898				
4	Hautaustoimi	TILIKAUDEN TULOS	-326 328	-249 500	-158 014	-152 014	-152 014
4	Hautaustoimi	Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-96 667				
4	Hautaustoimi	Vapaaehtoiseten varausten lisäys (-) ta	100 000				
4	Hautaustoimi	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-322 995	-249 500	-158 014	-152 014	-152 014

14

Talousarvio pääluokin



Haudan hoitosopimukset	TP 2023 HHR	TA 2024 HHR	TA2025	TS 2026	TS 2027
Toimintatuotot	73 800	66 500	62 200	62 200	62 200
Maksutuotot	73 800	66 500	62 200	62 200	62 200
Toimintakulut	-73 800	-66 500	-62 200	-62 200	-62 200
Henkilöstökulut	-27 800	-54 000	-50 000	-50 000	-50 000
Palkat ja palkkiot	-22 300	-43 500	-49 000	-49 000	-49 000
Henkilösivukulut	-5 500	-10 500	-11 000	-11 000	-11 000
Henkilöstökulujen oikaisuerät			10 000	10 000	10 000
Palvelujen ostot	-35 000	-11 000	-2 700	-2 700	-2 700
Aineet ja tarvikkeet	-11 000	-11 000	-9 500	-9 500	-9 500
TILIKAUDEN TULOS	0	0	0	0	0

15

Talousarvio pääluokin



			TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
1	Hallinto	Toimintatuotot	152 975	114 600	18 300	23 300	23 300
1	Hallinto	Toimintakulut	-329 761	-319 100	-372 550	-342 550	-342 550
1	Hallinto	TOIMINTAKATE	-176 786	-204 500	-354 250	-319 250	-319 250
1	Hallinto	VUOSIKATE	-176 786	-204 500	-354 250	-319 250	-319 250
1	Hallinto	Sisäiset vyörytyserät	176 786				
1	Hallinto	TILIKAUDEN TULOS	0	-204 500	-354 250	-319 250	-319 250
1	Hallinto	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	0	-204 500	-354 250	-319 250	-319 250

16

Talousarvio pääluokin



			TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
5	Kiinteistötoimi	Toimintatuotot	327 477	119 400	81 300	81 300	81 300
5	Kiinteistötoimi	Toimintakulut	-200 577	-210 650	-150 320	-159 520	-159 520
5	Kiinteistötoimi	TOIMINTAKATE	126 900	-91 250	-69 020	-78 220	-78 220
5	Kiinteistötoimi	Rahoitustuotot- ja kulut	-16 130	-19 600			
5	Kiinteistötoimi	Sisäiset korkokulut	-17 548	-19 600			
5	Kiinteistötoimi	VUOSIKATE	110 770	-110 850	-69 020	-78 220	-78 220
5	Kiinteistötoimi	Poistot ja arvonalentumiset	-54 851	-47 400	-26 942	-26 942	-26 942
5	Kiinteistötoimi	Sisäiset vyörytyserät	26 614				
5	Kiinteistötoimi	TILIKAUDEN TULOS	82 532	-158 250	-95 962	-105 162	-105 162
5	Kiinteistötoimi	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	82 532	-158 250	-95 962	-105 162	-105 162

17

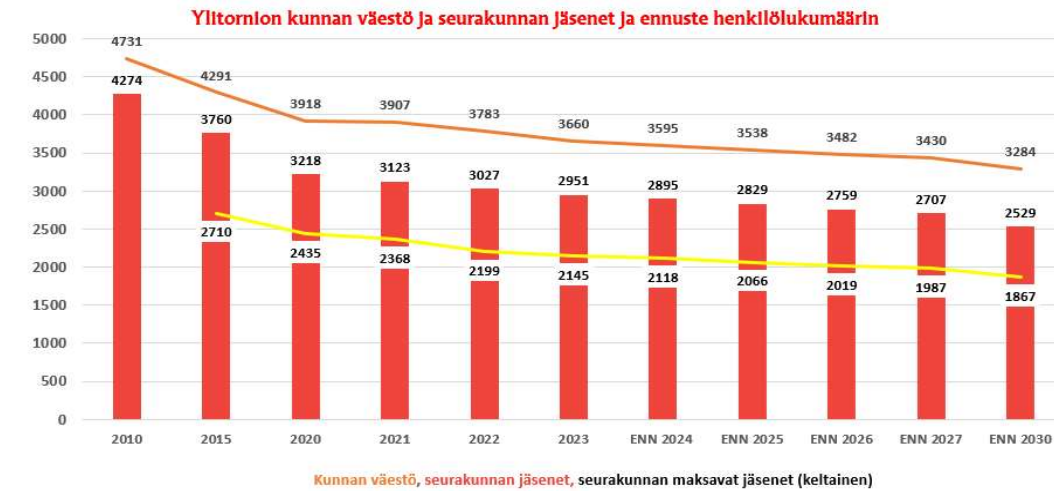
Talousarvio pääluokin



Pääluokka			TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
6	Rahoitustoimi	Kirkollisverotulot	743 602	772 000	764 000	866 000	873 000
6	Rahoitustoimi	Valtionrahoitus	77 648	77 000	109 800	109 000	90 000
6	Rahoitustoimi	Verotuskulut	-10 909	-11 000	-13 000	-13 000	-13 000
6	Rahoitustoimi	Kirkon rahastomaksut	-63 010	-63 000	-70 000	-70 000	-70 000
6	Rahoitustoimi	Rahoitustuotot- ja kulut	126 754	110 500	91 500	41 500	41 500
6	Rahoitustoimi	Korkotuotot	5 774				
6	Rahoitustoimi	Muut rahoitustuotot	63 570	40 000	100 000	50 000	50 000
6	Rahoitustoimi	Sisäiset korkotuotot	68 357	81 300			
6	Rahoitustoimi	Arvonalentumiset sijoituksista	-876				
6	Rahoitustoimi	Korkokulut	-8 785	-8 400	-8 500	-8 500	-8 500
6	Rahoitustoimi	Muut rahoituskulut	-1 286	-2 400			
6	Rahoitustoimi	VUOSIKATE	874 085	885 500	882 300	933 500	921 500
6	Rahoitustoimi	Sisäiset vyörytyserät	73 919				
6	Rahoitustoimi	Erilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0				
6	Rahoitustoimi	Tuotot	88 222				
6	Rahoitustoimi	Kulut	-88 222				
6	Rahoitustoimi	TILIKAUDEN TULOS	948 004	885 500	882 300	933 500	921 500
6	Rahoitustoimi	Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	948 004	885 500	882 300	933 500	921 500

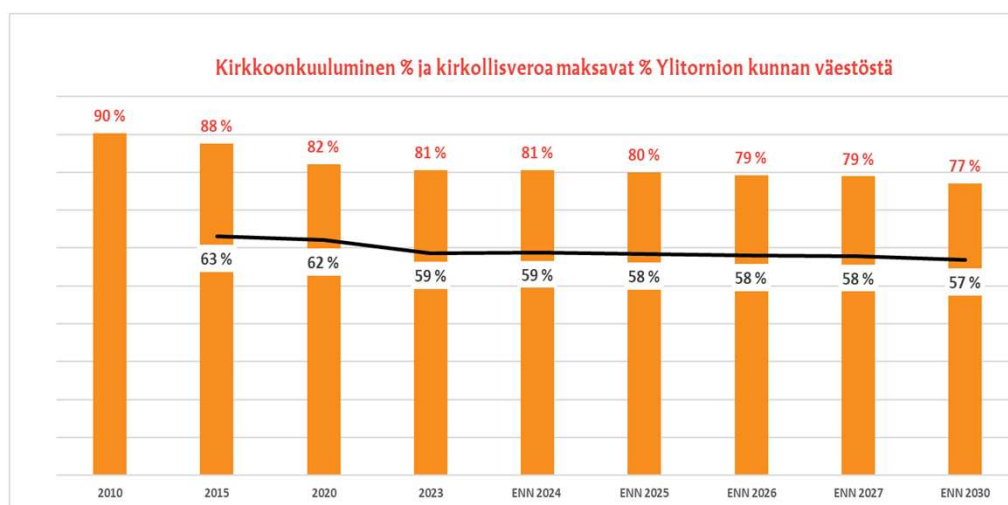
18

Väestökehitys ja ennuste



19

Kirkkoonkuulumis%



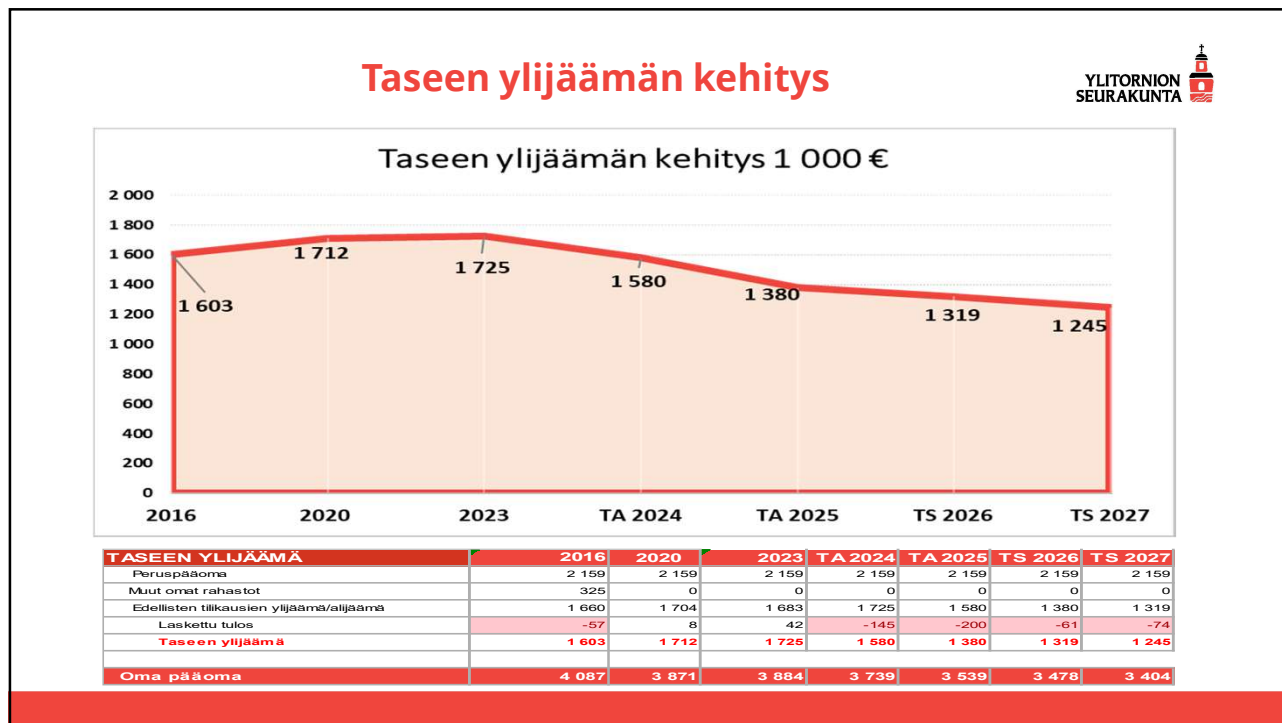
20

TULOSLASKELMA	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Toimintatuotot	392 691	311 300	238 600	242 400	243 900
Korvaukset	125 451	114 000	0		
Myyntituotot	30				
Maksutuotot	68 311	73 700	139 000	137 800	139 300
Vuokratuotot	14 879	19 400	21 300	21 300	21 300
Metsätalouden tuotot	116 080	100 000	60 000	60 000	60 000
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	6 788	600			
Tuet ja avustukset	6 355	600	300	300	300
Muut toimintatuotot	54 799	3 000	18 000	23 000	23 000
Toimintakulut	-1 079 932	-1 172 380	-1 265 020	-1 181 220	-1 183 720
Henkilöstökulut	-538 589	-600 500	-648 200	-628 200	-628 200
Palvelujen ostot	-367 973	-395 300	-394 150	-354 850	-357 350
Vuokratulot	-40 753	-58 100	-97 300	-84 700	-84 700
Aineet ja tarvikkeet	-91 431	-86 780	-85 750	-80 850	-80 850
Annetut avustukset	-21 174	-14 100	-16 500	-9 500	-9 500
Muut toimintakulut	-20 013	-17 600	-23 120	-23 120	-23 120
TOIMINTAKATE	-687 241	-861 080	-1 026 420	-938 820	-939 820
Kirkollisverotulot	743 602	772 000	764 000	866 000	873 000
Valtionrahoitus	77 648	77 000	109 800	109 000	90 000
Verotuskulut	-10 909	-11 000	-13 000	-13 000	-13 000
Kirkon rahastomaksut	-63 010	-63 000	-70 000	-70 000	-70 000
Rahoitustuotot- ja kulut	59 815	29 200	91 500	41 500	41 500
VUOSIKATE	119 905	-56 880	-144 120	-5 320	-18 320
Poisotot ja arvonalentumiset	-81 660	-87 600	-56 156	-56 156	-56 156
Brilliskirjanpitoa hoidetut rahastot	0				
Tuotot (Haudanhoitorahasto)	88 222				
Kulut (Haudanhoitorahasto)	-88 222				
TILIKAUDEN TULOS	38 244	-144 480	-200 276	-61 476	-74 476
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-96 667				
Vapaaehtoisien varauksen lisäys (-) tai vähennys (+)	100 000				
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	41 578	-144 480	-200 276	-61 476	-74 476

Tuloslaskelma



21



22

Talousarvion laadinnan erityiset, toiminta



- Kaksi rippikoulua, kustannuslisäys edelliseen vuoteen 50 000 €
- Nuorisotyöhön panostettu, 40 % työaikaressurssilla, 18 600 €
- Musiikkityö on aktiivista
- Jumalanpalvelusta kehitetään osallistavammaksi ja mm. kirkkokahvit aina
- Ylläpidetään edellisen vuoden tapaan aktiivista, monipuolista ja laadukasta toimintaa
- Tehdään työtä vapaaehtoistyön laajentamiseksi

Talousarvion laadinnan erityiset, hautaustoimi



- Digitoidun hautakortiston tietojen rikastamista tallennusta jatketaan oman henkilökunnan toimesta 25 % työajalla
- Hautojen kuulumusmenettely jatketaan edellisen vuoden tapaan ... tavoitteena 2026 -2027 hautojen hallinta-aikojen tarkistaminen ja hautojen jatkohallinta-ajan laskutuksen aloittaminen
- Talousarviossa hautaustoimen tuotot ja kulut on laskettu 90 arkkuhautauksella
- Hautaustoimeen sisältyy hautojen sopimushoitoon liittyvät tuotot ja kustannukset. (Ent. haudanhoitorahasto) 62 200 €
- Hautausmaiden hoitosuunnitelma laaditaan keväällä 2025 (lakisääteinen)

Talousarvion laadinnan erityiset, yleishallinto



- Yhteistyö Pellon ja Kolarin seurakuntien kanssa kustannustenjakoa periaatteella päättyi 31.10.2024
- Asiantutijapalvelua voidaan myydä enintään 30 h/kk toisiin seurakuntiin
- eAMS ja TOS on käytössä ja talousarviovuonna digitaaliseen arkistoon siirretään loput asiakirjat nykyisiltä verkkolevyiltä
- Päätearkiston digitointi kirkkohallituksen puitesopimuksen v. 2023 kautta ei resurssivähyyden vuoksi ole ollut mahdollinen, tarkistetaan mahdollisuutta suunnitelmavuodelle 2026 - 2027
- Tietosuoja ja tietoturva- asiat ovat pääosin hallinnassa, mutta sisäistä koulutusta järjestetään koko henkilöstölle 2025
- Uusien verkkosivujen projekti on aloitettu Kirkkohallituksella ja Ylitornion seurakunta on valittu siihen mukaan 2025-2027
- Tiedottamiseen etsitään uusia keinoja, esim. Idid- järjestelmää

25

Talousarvion laadinnan erityiset, investoinnit



- Seurakuntakotiin liittyvä päätös odottaa lopullista päätöstä hallinto-oikeudessa
- Investointierät edellisen vuoden suunnitelman mukaiset:
 - Ylitornion kirkon nykyisen kylmävaraston purku Ylitornion kirkon nykyisen kylmän varaston purku ja uusi "monitoimi" rakennus tilalle; hautausmaan henkilökunnan sosiaalitilat, asiakas wc-tilat, ruumishuone 12 kylmiöpaikkaa, lämmintä varastotilaa. Kohde vaatii arkkitehti-, rakenne ja erikoissuunnittelun ja luvat. Näiden suunnittelu-, selvitys-, tutkimus- ja rahoituskustannus 105 000 €
 - Ylitornion kirkon ja kellotapulien sisä- ja ulkopuolen korjaussuunnittelu (mm. arkkitehti-, rakenne ja erikoissuunnittelu, luvat: LVIAS-korjaukset, sisätila muutokset, sakastin laajennus ruumishuoneen paikalle, vesikaton ja julkisivun korjaus, ulkopuolen kunnostus, maanpinnan kallistukset, kulkuväylät, esteettömyyden parantaminen, kellotapulien peruskorjaus; sähköt, rakenteet, vesikatto ja julkisivu. Näiden suunnittelu-, selvitys-, tutkimus- ja rahoituskustannus 105 000 €
- Meltosjärven hautausmaan vainajatilat – varastotilan rakentaminen. Investointimääräraha on 25 000 euroa.
- Talousarviossa on investointiin arvioitu 235 000 euroa.

26

Talousarvion laadinnan erityiset, muut



- Rahoitustuotot 100 000 €
- Metsätuotot – kulut 50 000 €, hakkuumäärä pienempi kuin laskettu vuosittainen puunkasvu
- Arvonlisäverollisuus tuottojen osalta on huomioitu Meltosjärven kappeli, Ylitornion kirkon vuokrauksesta 100 % ja metsätalouden osalta 100 %
- Kriisiytyvän seurakunnan mittareita on tarkasteltu ja todetaan, ettei seurakunta täytä tältä osin toimenpiteitä vaativia kynnysarvoja
- Talouden tasapainoa tulee edelleen tavoitella erilaisin keinoin, käyttämällä säästöjä tai miettimällä käyttökatteen eriä.
- Yleishallinnon kustannuksia ei jaeta työaloille erikseen, vaan ne vyörytetään yhdellä kerralla Kirkkohallituksen toimesta. Yleishallintoon kirjataan kaikkien työntekijöiden muut kuin henkilöstökulut
- Ympäristödiplomin auditointi tehdään talousarviovuonna, ja sen jälkeen ympäristötyö on jatkuvaa. Tämä on osa seurakunnan vastuuta kokonaiskirkon Hiilineutraali kirkko 2030 –strategiasta.

Kirkkohallituksen ohjaus 12/2024



Valtionrahoituksen leikkaukset toteutuvat -hautaus-toimen maksujen korottaminen on edessä

Eduskunta hyväksyi perjantaina 22.11. hallituksen esityksen, jolla muutettiin valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin annettua lakia.

Lakimuutoksen myötä vuoden 2025 talousarviossa Suomen evankelis-luterilaisen kirkon rahoitusta leikataan 19,6 miljoonan euron verran. Leikkauksen on määrä olla pysyvä.

Verotuloja ei tule käyttää hautaus-toimen kustannuksiin.

Kiitos kuluneesta
vuodesta

Katsomme avoimesti
eteenpäin

Hyvää adventinaikaa ja
joulun odotusta

YLITORNION
SEURAKUNTA



Pirta Melaluoto 11.12.2024