

Hyväksytty kirkkoneuvostossa 11.1.2025



Uuraisten seurakunta

Talousarvio 2026

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2026–2028

Sisällys

1	Yleiskatsaus	3
1.1	Yleinen talouden kehitys	3
1.2	Seurakuntatalouksien talouden kehitys	4
1.3	Seurakunnan talouden katsaus	5
1.4	Arvio tulevasta kehityksestä	9
1.5	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026	10
1.6	Henkilöstö	13
1.7	Talousarvion rakenne	14
1.8	Talousarvion sitovuus	16
II	Käyttötalousosa	16
2	Perustelut	18
2.1	Hallinto (pl 1)	18
	Seurakunnallinen toiminta (pl 2)	20
	Hautaustoimi (pl 4)	27
	Kiinteistötoimi (pl 5)	28
III	Tuloslaskelmaosa	30
	Perustelut	30
	35
	35
IV	Investointiosa	36
4.1	Perustelut	37
4.2	Investointiosa hankkeittain	37
V	Rahoitusosa	38
VII	Hautainhoitorahasto	38

Esipuhe

Seurakunta elää ja toimii aina ajassa ja paikassa. Elämme tällä hetkellä monienlaisten taloudellisten ja poliittisten epävarmuuksien, pelkojen ja huolten aikaa. Tulevaisuus tuntuu vaikeasti hahmoteltavana ja välillä jopa uhkaavalta. Uuraisten seurakunta on kuitenkin aktiivinen toimija ja tahtoo vaikuttaa toimintaympäristönsä muutoksiin positiivisella tavalla. Uskallan väittää, että Uuraisten seurakunta on Suomen evankelisluterilaisen kirkon pienten seurakuntien joukossa elinvoimainen seurakunta. Seurakuntamme jäsenkehitys näyttää vakaalta. Näköpiirissä ei ole jäsenmäärän suurta vähenemistä. Uuraisten seurakunnan jäsenistössä korostuvat lapsiperheet. Lasten ja nuorten osuus jäsenistöstä on korkea. Seurakunnan talouden näkymät ovat melko hyvät. Seurakuntakoti on hyvässä kunnossa ja palvelee hyvin seurakunnan toimintaa. Seurakunnan toiminta on monipuolista ja runsasta. Tälle pohjalle on hyvä rakentaa tulevaisuutta.

Seurakuntakodin velkaa on kuitenkin edelleen lyhennettävä, kirkko ja tapuli korjattava. Seurakunta sai menneenä vuonna kuitenkin mittavan avustuksen Kirkkohallituksesta. Seurakunnan talouden kestävyys edellyttää päättäjiltä valmiutta tehdä oikea-aikaisia ja tilanteen edellyttämiä päätöksiä, joilla seurakunnan toimintaedellytykset turvataan.

Toimintavuoden 2026 mittavin asia on Uuraisten kirkon ja tapulin maalauksen ja remontoinnin toteuttaminen. Edellisen kilpailutuksen kaatumisen Markkinaoikeuden päätöksen kautta korostaa entistä huolellisempaa ja selkeämpää valmistelua. Korjausprojektissa on kuitenkin työryhmän kanssa luovittu siten, että kirkon sisätyöt ovat pitkälti valmistuneet.

Seurakunnassa on aihetta tulevana vuonna myös juhlaan, sillä Uuraisten seurakuntakoti täyttää 10-vuotta. Seurakunnan tehtävänä on olla kumppanina elämänmatkalla. Toivon, että tulevaisuutta leimaisi rohkeus, ennakkoluulottomuus, luovuus ja realismi. Toimintasuunnitelman ja talousarvion tulee olla kiinni ajassa ja paikassa. Toimintavuoden 2026 tavoitteet on nyt luotu sekä

työryhmien (toiminta- ja tukityöryhmä) tavoitteina että kustannuspaikkakoh-
taisina.

Uskon ja luotan, että Uuraisten seurakunta on eteenpäin katsova, rohkeasti
uskoa ja rakkautta todeksi elävä, lempeää ja inhimillistä kristillisyyttä heijas-
tava sekä Jumalan hyvyyteen ja johdatukseen turvaava seurakunta.

Kaikenlaisen epävarmuuden ja pelkojen keskellä saamme uskoa ja luottaa Ju-
malaan, joka lupaa meille kaikissa tilanteissa tulevaisuuden ja toivon. Aikojen
muutoksessa saamme luottaa Jeesuksen lupaukseen: ”Ja katso, minä olen tei-
dän kanssanne kaikki päivät maailman loppuun asti” (Matt. 28:20).

Antti Toivio
Kirkkoherra

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

Kuluvana vuonna talouskasvu on ollut yleisesti katsoen heikkoa. Taantumän
pohja on kuitenkin nyt saavutettu ja talous virkoo vähitellen taantumasta. Ly-
hyen aikavälin ennusteet ennakoivat vauhtia talouskehitystä. Inflaatio on kulu-
van vuoden aikana hidastunut laaja-alaisesti ja koronlasku tukee elpymistä.
Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 1 % heinäkuussa 2024. Veromu-
tokset, kuten arvonlisäveron nosto, nostavat kuluttajahintoja, ja niiden vaiku-
tus kuluttajahintoihin on suurimmillaan vuonna 2025. Inflaatioennusteet vuo-
delle 2025 ovat kuitenkin verraten maltilliset vaihdellen välillä 1,6–2,2 prosent-
tia.

Työllisyystilanne on vuoden aikana heikentynyt. Uusien avoimien työpaikkojen
määrä on vähentynyt ja työttömien työnhakijoiden, lomautettujen sekä pitkä-
aikaistyöttömien määrä noussut. Työllisyysasteen trendi oli heinäkuussa 72,4
prosenttia, mikä on 0,9 prosenttiyksikköä matalampi kuin vuoden 2023 heinä-
kuussa. Työllisyyden ennustetaan toipuvan ensi vuonna talouskasvun myötä.

Hallituksen työllisyystoimet ja maahanmuutto lisäävät työvoiman tarjontaa. Työllisyysasteen ennustetaan kohenevan 73,1 prosenttiin vuonna 2025.

Bruttokansantuote kasvoi tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuoden 2024 toisella neljänneksellä 0,4 % edellisestä vuosineljänneksestä. Vuodelle 2025 Suomen pankki ennustaa (11.6.2024) 1,2 %:n talouskasvua. VM:n ennuste vuodelle 2025 (17.6.2024) on 1,6 %. Liikepankkien ennusteet vaihtelevat välillä 1,4–2 prosenttia.

1.2 Seurakuntatalouksien talouden kehitys

Talouden nykytila on kuluvana vuonna ollut epävarma. Talouden käännettä parempaan on ennustettu jo pitkään, mutta käänteen ajankohta on siirtynyt jatkuvasti eteenpäin. Tällä on ollut suoria vaikutuksia talouskasvuun, palkkasumman muutokseen ja verokertymiin. Kesän ennusteet ennakoivat kuluvalle vuodelle 0,5–1 prosentin talouskasvua, mutta uusimmassa Suomen pankin ennusteessa (12.9.2025) kasvun arvioidaan jäävän 0,3 prosenttiin.

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

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

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

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

1.3 Seurakunnan talouden katsaus

Uuraisten seurakunnan taloudellinen tilanne on toistaiseksi vakaa. Seurakuntamme pysyi talousarvioraamissaan vuonna 2024. Kuluvana vuonna 2025 arvioidaan pysyttävän niin ikään niukasti talousarvioraamissa ja kirkon korjaus- ja maalaushankkeen viivästyessä, on myös siihen liittyvien avustuskorvausten tilitys Kirkkohallitukselta seurakunnalle, siirtynyt vuodelle 2026 joka saattaa huonontaa vuoden 2025 tilinpäätöksen tulosta. Myös seurakuntakodin rakennukseen kohdistuvien poistoaikojen muuttaminen Kirkkohallituksen ohjeen mukaisesti vaikuttaa lopulliseen tilinpäätöksen tulokseen.

Valtionrahoitus

Hallitus on esittämässä, että evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan kertaluonteisesti 9,8 miljoonalla eurolla sekä vuonna 2026 että vuonna 2027. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2026 esitetään 96 041 000 euroa. Kirkon keskusrahaston talousarviossa esitetään, että seurakunnille suoraan jaettava summa olisi 85 160 900 euroa.

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

Kirkkohallitus on ohjeistanut yleiskirjeessään 33/2024, että valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Uuraisten seurakunnassa on käyty läpi hautaustoimen hinnoittelu osin jo vuonna 2024 ja nyt 2025 maksurakennetta selvitettiin perusteellisesti vastamaan todellisia seurakunnan maksamia kuluja, jotta jatkossa olemme tilanteessa, missä hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Uuraisten seurakunta sai vuonna 2024 73 329 euroa. Seurakunnan osuuden valtion rahoituksesta vähenee vain joitakin kymppinä uuden jakoperustemallin myötä.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa Uuraisten seurakunnan tilanne on edelleen varsin vakaa. Talouden mittareista tilinpäätöksessä 2024 toteutui rahavarojen riittävyys, joka oli 106 päivää (alaraja alle 90 päivää). Rahavarojen riittävyttä pyritään parantamaan toimintakuluja kohdistamalla ja etsimällä edelleen yhteistyömuotoja mm. tapahtumien järjestämiseen. Tästä hyvänä esimerkkinä on yhteistyö Uuraisten kunnan, Uuraislaiset vapaaehtoistoimijoiden

ja yhdistysten kanssa. Henkilöstökuluissa vielä nähtävissä runsas sijaisten käytön tarve seurakuntamestarin viran osalta, jota kuitenkin vastaavasti tasasi tehdyn henkilöstöratkaisun myötä, jossa palkkasimme nuorisotyönohjaajan sijaan seurakuntapastorin, jonka työalana on nuoriso- ja rippikoulutyö, sekä kirkkoherran sijaistus.

Seurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole ilmennyt puutteita. Vallitseva tilanne pyritään säilyttämään ja hyvää esihenkilötyötä ylläpitämään edelleen esim. jatkuvalla kouluttautumisella.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio 2026
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät <ul style="list-style-type: none"> • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpito-tehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa. 	Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpito-tehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokasta kirkkoa ylläpidetään asianmukaisesti. Uuraisten seurakunta kuuluu Lapuan hiippakunnan aluekeskusrekisteriin.		Hautaukseen liittyvät maksut on käyty läpi ja tavoitteena on suosituksen mukainen hinnoittelu. Varmistetaan kustannusten kohdentumisen oikeellisuus.
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta <ul style="list-style-type: none"> • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet 	Toimielimet toimivat asianmukaisesti.		
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio <ul style="list-style-type: none"> • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % 	Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen. Seurakunnan jäsenmäärä on		

<p>ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä</p> <ul style="list-style-type: none"> • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri 	pysynyt vakaana.		
<p>4. Johtaminen seurakunnassa</p> <ul style="list-style-type: none"> • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia, henkilöstösuunnitelma, koulutussuunnitelma tai valmiussuunnitelma puuttuvat • Puuttumattomuus seurakunnan operatiivisessa johtamisessa esiintyviin pitkäaikaisiin ongelmiin • Haluttomuus yhteistyöhön lähiseurakuntien, rovastikunnan muiden seurakuntien ja/tai tuomiokapitulin kanssa. 	Strategiset linjaukset ovat kunnossa. Seurakunta tekee yhteistyötä naapuriseurakuntien kanssa		
<p>5. Seurakunnan henkilöstö</p> <ul style="list-style-type: none"> • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna. 	Henkilöstön määrä on 9. Virat ja tehtävät on saatu täytettyä.		

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio 2026
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi	Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on 23 826 euroa ylijäämäinen.		
2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien	Taseessa on edellisten tilikausien		Metsäkauppaa tullaan tekemään

yli/alijäämä -luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	ylijäämää 878 950 euroa. Metsää tai tonttimaata ei ole ollut tarve myydä, tontteille ei ole ollut kysyntää		vuonna 2026, mutta lähinnä harvennushakkuina. Tonttien markkinointia voidaan tehostaa, mikäli yleistä elpymistä rakentamisessa ilmenee vuoden 2026 alkaessa
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	Maksuvalmius on 106 päivää. (Maksuvalmius 2023 147 päivää ja 2023 160 päivää)		Maksuvalmius on yli 90 päivää, mutta heikentynyt, seurakunnalla ei ole sijoituksia ja sillä on edelleen lainaa
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.	Henkilöstökulujen osuus on noussut palkankorotusten myötä, mutta on edelleen vakaa		Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista ei saisi kasvaa

1.4 Arvio tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Uuraisten kunnan asukasluku on kasvanut Tilastokeskuksen kahden viime vuoden aikana 1,2 prosenttia. Kunnan asukasluku oli 3657 (31.12.2024). Väestö on pääosin nuorta, sillä alle 15-vuotiaita on 23,9 %. Tämä on samaan aikaan positiivinen mahdollisuus, mutta myös resurssien puolesta seurakunnan toiminnalle haaste. Työttömyysaste on hiukan kasvanut Uuraisilla 11,4 prosenttiin työikäisistä (vuonna 2024).

Uuraisten seurakunnan jäsenmäärä oli 2581 (31.12.2024), eli täsmälleen sama kuin vuonna 2023 (2022 jäsenmäärä oli 2582). Jäsenennusteen mukaan jäsenmäärä on noin 2315 vuonna 2030. Jäsenmäärän laskuun vaikuttaa eniten alueelta muutto ja kirkosta eroaminen. Kirkkoon kuulumisaste Uuraisilla on noin 70,6 % (31.12.2024).

Vuosimuutos vuodesta 2026 vuoteen 2035.

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2024, henk.	Muutos vuodesta 2024 %	Kirkkoon kuuluvuus, %
2026	2511	-91	-3,5	71,7
2027	2469	-125	-4,8	71,1
2028	2418	-179	-6,9	70,2
2029	2366	-237	-9,1	69,4
2030	2315	-284	-10,9	68,5
2031	2260	-345	-13,2	67,5
2032	2209	-387	-14,9	66,4
2033	2158	-452	-17,3	65,5
2034	2109	-498	-19,1	64,3
2035	2061	-549	-21	63,3

Verotuloarvio

Verotulojen arvioidaan kasvavan vuonna 2026, minkä jälkeen verotulojen kasvu muina taloussuunnitelmavuosina vakiintuisi noin kahden prosentin vuositason.

Kirkkovaltuusto päätti vuoden 2026 kirkollisveroprosentiksi 1,95. Verotuloker-tyymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti. Hallituksen sopeutustoimien vaikutustakaan ei vielä talousarvion laadintahetkellä tiedetä.

1.5 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

Uuraisten seurakunnan strategia, perustehtävä ja arvot

Strategia

Uuraisten seurakunta – kumppani elämän matkalla

Seurakunnan perustehtävä

Seurakunta kutsuu ihmisiä Jumalan yhteyteen, rohkaisee elämään arjen kristillisyyttä sekä välittämään lähimmäisestä ja luomakunnasta.

Arvot

Usko, uskomme rohkeasti Raamattuun ja Jumalan mahdollisuuksiin vaikuttaa elämässämme

Turva, turvaamme Jumalan ja lähimmäisen tukeen elämän myötä- ja vastoin-
käymisissä

Toivo, uskallamme rohkeasti toimia ja kutsua toimimaan paremman nykyisyyden ja tulevaisuuden puolesta ympäri pitäjää ja käytämme yhteisiä resursseja vastuullisesti

Armo, luotamme uudelleen aloittamisen mahdollisuuteen ja anteeksiantoon

Avuliaisuus, yhdessä tehden pystymme auttamaan, kohtaamaan ja toimimaan lähimmäisen parhaaksi

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

Kirkon tavoitteena on olla toiminnassaan hiilineutraali vuoteen 2030 mennessä. Kirkon seurakuntien tarpeisiin räätälöity ympäristöjärjestelmä Kirkon ympäristödiplomi on työkalu, jonka avulla toteutetaan kirkon energia- ja ilmastostrategian tavoitteita. Tavoitteena on, että kaikilla seurakunnilla on ympäristödiplomi vuoteen 2025 mennessä ja tavoitteita on viisi.

Uuraisten seurakunnan ympäristödiplomin auditointi oli keväällä ja Kirkkohallitus myönsi seurakunnalle ympäristödiplomin lokakuussa.

Uuraisten seurakunta on vähentänyt kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä (tavoite 1) luopumalla kaikista öljylämmitteisistä tiloista. Viimeisestä öljylämmitteisestä

rakennuksesta luovuimme syksyllä 2022. Kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä vähennämme niin ikään luopumalla tarpeettomista tiloista valmistuvan kiinteistöstrategiamme mukaisesti. Toiminnan päästöjä vähennämme (tavoite 2) suosimalla elintarvikeostoissa ilmastoystävällistä ruokaa ja vähentämällä hävikki-ruoan määrää. Teemme kestäviä hankintoja asettamalla ilmastokriteerin yhdeksi hankintakriteeriksi. Suosimme etätyötä silloin kun se toiminnan kannalta on mahdollista. Vähennämme lentämistä ja lennämme vain silloin kun työmatka suuntautuu ulkomaille. Noudatamme seurakunnille laadittuja vastuullisen sijoittamisen ohjeita. Pyrimme kompensoimaan päästöt (tavoite 3) kartoittamalla metsiemme tilan hiilivarastoina. Vaikutamme yhteiskunnallisena toimijana ja keskustelijana (tavoite 4) toteuttamalla rippikoulut ympäristöystävällisesti ja kannustamalla nuoria ottamaan vastuuta ilmastosta. Uuraisten seurakunta on sitoutunut ilmastotyöhön (tavoite 5). Tavoitteenamme on olla hiili-neutraali seurakunta vuonna 2030.

Kuluneen vuoden aikana päivitettiin myös kiinteistöstrategiamme. Kiinteistö-kantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä koska ainoat toimitilamme ovat kirkko ja seurakuntakoti. Tavoitteenamme on, että kiinteistötoimea ja maankäyttöä koskevaan päätöksentekoon on jatkossa aina sisällytetty myös ympäristövaikutusten arviointi.

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

Seurakunnan toimintaan suunnitellut muutokset

Uuraisten seurakunnan toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia kuten seurakuntaliitoksia tai merkittäviä yhteistyökuvioita naapuriseurakuntien kanssa.

Riskien hallinta

Arvioitaessa seurakunnan toiminnan tulevaa kehitystä on tärkeää tunnistaa mahdolliset seurakunnan strategiset, toiminnalliset ja taloudelliset riskit. Uuraisten seurakunnassa tulisi tehdä vuosittain riskikartoitus, jossa merkittävimmät riskit on tunnistettu ja arvioitu ja joilta suojautumiseksi on päätetty riskienhallintatoimenpiteistä. Tehdyistä toimenpiteistä raportoidaan tilinpäätöksessä.

1.6 Henkilöstö

Seurakunnassa työskentelee 9 henkilöä (4.11.2025). Näistä kokoaikaisia on 6. Lisäksi seurakunnalla on osa-aikainen seurakuntasihteeri 14 t/vk, sekä tunti-työntekijänä siistijä, jonka työaika on n. 40 t/kk. Taloudesta vastaavan virka on toistaiseksi määritelty olevan 50 %. Lisäksi kesäaikaan on seurakunnan palveluksessa ollut opiskelijoita ja osa-aikaisia kesätyöntekijöitä piha- ja puistotöissä.

Uuraisten seurakuntaan on luotu myös henkilöstösuunnitelma, vaikka henkilöstön määrä on alle 20. Päivitys suunnitelmaan olisi tehtävä viimeistään 2027. Viimeisin on tehty 3/2024.

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

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Mehiläisen Työelämäpalveluiden kanssa ja tarkoitus on kilpailuttaa työterveyspalvelut vuoden 2026 alusta.

Henkilöstökulut

	1.1.2024-31.12.2024	1.1.2023-31.12.2023	1.1.2022-31.12.2022
Palkat ja palkkiot	-316 279,49	-275 615,46	-269 378,45
Eläkekulut	-65 538,94	-57 781,47	-55 386,14
Muut henkilösivukulut	-8 435,50	-9 345,97	-7 501,56
Saadut henkilöstökorvaukset	3 975,45	13 523,80	0,00
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	0,01	-0,07	0,00
YHTEENSÄ	-386 278,47	-329 219,17	-332 266,15
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-7 011,96	-7 313,24	-5 417,18
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-4 348,56	-798,00	-6 999,97
Työterveyshuolto	-10 567,13	-1 797,88	-2 581,62
YHTEENSÄ	-21 927,65	-9 909,12	-14 998,77

Työssä jaksamiseen budjetoidaan kaikille taloussuunnitteluvuosille määrärahaa. Taloussuunnitelmakaudelle on sen lisäksi varattu vuosittainen määräraha kolmea vuosittaista työhyvinvointiin painottuvaa koulutuspäivää varten.

Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon. Keinoja parantamiseen ovat muun osaamisen kehittämisen lisääminen ja jakaminen ja jossain määrin naapuriseurakuntien kanssa tehtävä yhteistyö.

Uuraisten seurakunta panostaa ennakoivaan henkilöstösuunnitteluun ja tekee pitkän aikavälin henkilöstösuunnittelua. Tavoitteena on mahdollisimman toimiva ja tarkoituksenmukainen henkilöstöressurssien hyödyntäminen, mitä kautta voidaan saavuttaa säästöjä ja välttyä mahdollisilta irtisanomisilta tulevaisuudessa. Ennakoivalla ja huolellisella henkilöstösuunnittelulla turvataan riittävät ja tarkoituksenmukaiset resurssit seurakunnan toiminnan toteuttamiseksi tulevaisuudessakin.

1.7 Talousarvion rakenne

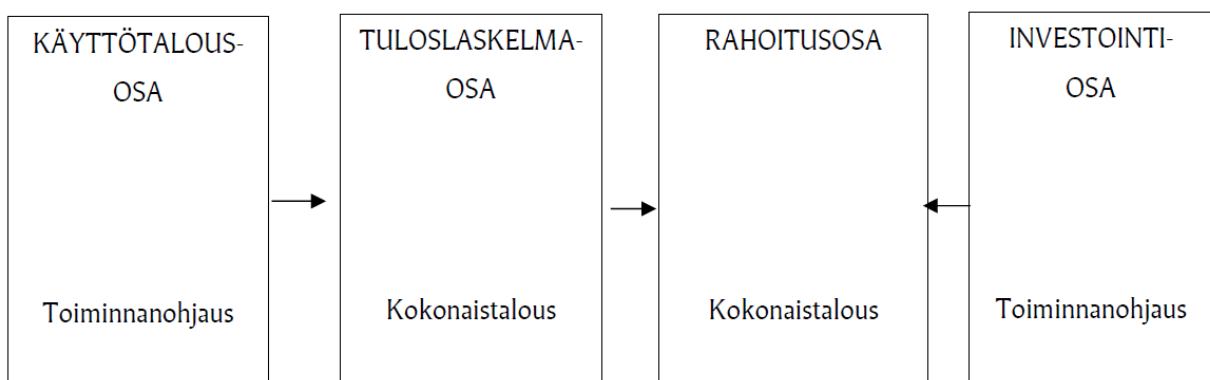
Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoneu-

vosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion sekä vähintään kolmea vuotta koskevan toiminta- ja taloussuunnitelman. Talousarviossa ja toiminta- ja taloussuunnitelmassa hyväksytään seurakunnan toiminnalliset ja taloudelliset tavoitteet. Talousarvio ja toiminta- ja taloussuunnitelma on laadittava siten, että edellytykset seurakunnan tehtävien hoitamiseen turvataan.

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

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

Käyttötalous muodostuu pääluokista, joita ovat hallinto, seurakunnallinen toiminta, hautaustoimi ja kiinteistötoimi. Pääluokat koostuvat tehtäväalueista, jotka puolestaan muodostuvat yhdestä tai useammasta tulosityksiköstä/kustannuspaikasta.



Kuva. Seurakuntatalouden talousarvion osat ja niiden liittyminen toisiinsa.

1.8 Talousarvion sitovuus

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

Määräraha on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle asettama tulotavoite. Talousarvioon merkitään määrärahat ja tuloarviot pääsääntöisesti bruttoluvuin vähentämättä tuloja menoista tai menoja tuloista. Määrärahat ja tuloarviot voivat kuitenkin olla sitovia bruttositovuuden sijasta myös nettona, jolloin esim. tehtäväalueen toimintatulojen ja -menojen erotus eli toimintakate on sitova.

Kirkkovaltuusto hyväksyy talousarvion käyttötalousosassa tehtäväaluekohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet ja muut toiminnan tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot sillä tasolla, jolla talousarvio on sitova kirkkovaltuustoon nähden.

Uuraisten seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Uuraisten seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (toimintakate 1) ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväalue-taso. Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

II Käyttötalousosa

Talouhallinnossa tulevana vuonna 2026 jatketaan edelleen aiempina vuosina aloitettua tasapainottamista. Henkilöstökulut ovat edelleen merkittävin kuluerä seurakunnan taloudessa, mutta yleiseen seurakuntien tasoon verraten erittäin maltilliset. Vuoden 2024 tilinpäätöksessä henkilöstökulut olivat 50,8 % verotuloista.

Käyttötalousosassa esitetään myös sisäiset erät, koska ne ovat toiminnan ja talouden kannalta oleellisia, vaikka ne eivät olekaan sitovia eriä. Sisäisiä eriä ovat esimerkiksi sisäiset vuokrat.

Käyttötalousosa sisältää myös laskennalliset erät, joita tarvitaan tehtäväalueiden kokonaiskustannusten selvittämiseksi. Laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä. Laskennallisia eriä ovat hallintomenojen, verotusmenojen ja keskusrahastomaksujen vyörytykset ja sisäiset korkomenot ja -tulot.

Käyttötalousosa talousarvio

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	-75 187,91	-52 879,00	-71 939,00	-67 608,39	-68 277,78
Toimintakulut (ulkoiset)	757 092,31	631 816,77	777 255,68	769 532,81	777 151,96
Toimintakate 1 (ulkoinen)	681 904,40	578 937,77	705 316,68	701 924,42	708 874,18
.					
Toimintatuotot (sisäiset)	-210 171,27			0,00	0,00
Toimintakulut (sisäiset)	210 171,27	0,00		0,00	0,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	681 904,40	578 937,77	705 316,68	701 924,42	708 874,18
.					
Poistot ja arvonalentumiset	49 376,52	45 856,00	45 856,00	46 314,56	46 773,12
Laskennalliset erät					
Sisäiset korkokulut	10 929,26			0,00	0,00
Sisäiset vyörytyserät	0,00			0,00	0,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	742 210,18	624 793,77	751 172,68	748 238,98	755 647,30

Käyttötalousosa talousarvio tiliryhmätaso

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
Toimintatuotot					
Korvaukset				0,00	0,00
Myyntituotot	-471,48	-500,00	-3 500,00	-3 535,00	-3 570,00
Maksutuotot	-65 264,95	-37 991,00	-49 691,00	-50 187,91	-50 684,82
Vuokratuotot	-4 397,36	-3 838,00	-4 248,00	-4 290,48	-4 332,96
Metsätalouden tuotot			-5 000,00	0,00	0,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-3 135,72	-6 650,00	-6 300,00	-6 363,00	-6 426,00
Tuet ja avustukset	-1 878,40	-3 400,00	-2 700,00	-2 727,00	-2 754,00
Muut toimintatuotot	-40,00	-500,00	-500,00	-505,00	-510,00
Toimintatuotot (ulkoiset)	-75 187,91	-52 879,00	-71 939,00	-67 608,39	-68 277,78
Henkilöstökulut	386 278,47	328 195,77	433 157,68	437 489,25	441 820,84
Palkat ja palkkiot	316 279,49	252 723,41	336 598,34	339 964,32	343 330,31
Henkilösivukulut	73 974,44	75 472,36	96 559,34	97 524,93	98 490,53
Palvelujen ostot	226 557,79	178 061,00	212 968,00	206 025,86	208 065,72
Vuokratulut	7 067,88	6 720,00	7 520,00	7 595,20	7 670,40
Aineet ja tarvikkeet	106 704,84	94 570,00	93 630,00	94 061,30	94 992,60
Ostot tilikauden aikana	106 704,84	94 570,00	93 630,00	94 061,30	94 992,60
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)				0,00	0,00
Annetut avustukset	14 987,00	14 650,00	14 650,00	14 796,50	14 943,00
Muut toimintakulut	15 496,33	9 620,00	15 330,00	9 564,70	9 659,40
Toimintakulut (ulkoiset)	757 092,31	631 816,77	777 255,68	769 532,81	777 151,96
Toimintakate 1 (ulkoinen)	681 904,40	578 937,77	705 316,68	701 924,42	708 874,18
Toimintatuotot (sisäiset)	-210 171,27			0,00	0,00
Toimintakulut (sisäiset)	210 171,27	0,00		0,00	0,00
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	681 904,40	578 937,77	705 316,68	701 924,42	708 874,18
Poistot ja arvonalentumiset	49 376,52	45 856,00	45 856,00	46 314,56	46 773,12
Työalalake (ulkoiset ja sisäiset)	742 210,18	624 793,77	751 172,68	748 238,98	755 647,30

2 Perustelut

2.1 Hallinto (pl 1)

Hallintoelimet (101)

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Seurakunnan päätösvaltaa käyttävät hallintoelimet ovat kirkkovaltuusto ja kirkkoneuvosto.

Keskeiset painopisteet suunnittelukaudella:

Luottamushenkilöt ovat perehtyneet hyvin seurakunnan toimintaympäristöön ja -kulttuuriin sekä päätöksentekoon seurakunnassa. Yhteistyö viranhaltijoiden kanssa on aktiivista ja luontevaa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Sitova toiminnallinen tavoite	Mittari	Tavoitteen toteutuminen
Seurakuntavaaleihin saadaan ehdokkaita runsaasti ja äänestysprosentti kasvaa viimekertaisista vaaleista.	Ehdokkaita yli 20 henkilöä ja äänestysprosentti yli 20 %	Kyllä/ei

Taloushallinto, henkilöstöhallinto ja yleishallinto (105)

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

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

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Edistämme työhyvinvointia ja työssäjaksamista.	Kolme työhyvinvointiin keskittyvää päivää on järjestetty, vaarojen arvioinnit päivitetty ja toimintalinjaukset ovat kaikille selvät	Kyllä/ei

Kirkonkirjojenpito (107)

Seurakunta ostaa palvelut Lapuan hiippakunnan aluekeskusrekisteriltä, joka huolehtii seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon liittyvistä tehtävistä.

Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Jumalanpalveluselämä 201

Jumalanpalvelustyön tehtävänä on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Jokaisen iltamessuun työntekijöiden lisäksi mukana ainakin yksi nuori (alle 18v) seurakuntalainen.	Osallistumisten seuranta ja dokumentointi.	Kyllä/ei

Hautaan siunaaminen (202)

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

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

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Sisäisen viestinnän parantaminen siunauksiin liittyen (tuuraajat jne.)	Toteuttavat työntekijät ja seurakuntalaiset ovat tyytyväisiä.	

Muut kirkolliset toimitukset (203)

Muita kirkollisia toimituksia ovat kasteet, konfirmaatiot ja vihkimiset etukäteisvalmisteluineen.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Konfirmaatioissa pyritään lisäämään rippikoululaisten osallisuutta (esim. tekstinluvut, tervetuloivotukset, esirukoukset)	Kirjataan, mitä tehtäviä nuoret ovat tehneet. Kerätään myös palaute.	

Muut seurakuntatilaisuudet (205)

Muihin seurakuntatilaisuuksiin luetaan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa, mm. kinkarit, tapahtumat, hartaushetket, raamatunopetustilaisuudet, seurakunnat, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet sekä muut julkiset tilaisuudet.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Seurakuntakodin 10-v juhlatilaisuuden järjestäminen vk 36	Joka päivälle oma ohjelmansa siten, että työalat tulevat näkyviksi. Piispanmessu.	

Tiedotus ja viestintä (210)

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

Keskeiset painopistealueet seurantakaudella:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Keveyen viestintäsuunnitelman luonti siten, että viestinnän vastuunjako on kaikille työntekijöille ja seurakuntalaisille selvää	Viestintäsuunnitelma tehty vuoden 2026 aikana.	Kyllä/ei

Musiikki (220)

Musiikin tehtäväalue vastaa seurakunnan musiikkitoiminnasta tarjoten kuoro-toimintaa, jumalanpalveluselämää, konsertit ja tapahtumat.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Nuorisokuoron retken järjestäminen pohjoiseen	Retkeläisten palaute	Kyllä/ei

Nuorisotyö (236)

Nuorisotyötä on kaikki kouluikäisten lasten ja nuorten toiminta rippikoulua lukuun ottamatta.

Nuorisotyön avulla tuetaan nuorten hengellistä kasvua ja seurakuntayhteyden vahvistumista, mikä tapahtuu kohtaamisen, osallistamisen ja sitouttamisen keinoin nuorten erilaiset elämäntilanteet huomioiden.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Varhaisnuorten perjantait kerran kuussa yhdessä helluntaiseurakunnan kanssa	Palaute sekä osallistujilta ja yhteistyökumppanilta	Kyllä/ei

Rippikoulu (235)

Rippikoulun aikana nuori saa eväitä elämäänsä. Yhdessä muiden nuorten ja seurakunnan aikuisten kanssa hän pohtivat elämään ja uskoon liittyviä asioita. Useimmiten nuori käy rippikoulun sinä vuonna, kun hän täyttää 15 vuotta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Pyrimme toteuttamaan rippikoulu "vihreä riparin" periaatteiden mukaisesti.	Kirjataan 2026 rippikoulujen jälkeen, miten "vihreä riparin" periaatteita on käytetty.	Listaus palautepalaverissa.

Kasvatus ja perhetyö (238)

Toiminnan tarkoituksena on kohdata lapsia ja perheitä arjessa, tehdä asioita yhdessä, hiljentyä sekä antaa tukea kristillisessä kasvussa ja kasvatuksessa.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Kummin kaa-tapahtuman järjestäminen yhdessä toimintatyöryhmän kanssa.	Palaute osallistujilta (esim. kutsuun liittyen)	Kyllä/ei

Diakonia (241)

Diakoninen kirkko auttaa ja tukee haavoittuvassa elämäntilanteessa olevia ihmisiä, toimii oikeudenmukaisuuden, yhdenvertaisuuden ja rauhan puolesta, rakentaa hyvää elämää edistäviä yhteisöjä sekä varjelee luomakuntaa. Diakonia-työn tehtäviin kuuluu perinteisen diakoniatyön lisäksi mm. ryhmätoiminta, myyjäiset, diakoniatyön ruoka-avustukset sekä muut taloudelliset avustukset.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Yhteistyössä Uuraisten vanhus – ja vammaisneuvoston kanssa järjestämme ikäihmisille suunnatun tapahtuman	Tapahtuman laadun mittaaminen palautteella ja kysytään toiveita tuleviin tapahtumiin liittyen.	

Lähetystyö (260)

Lähetystyö on kristinuskon hyvän sanoman levittämistä sanoin ja teoin lähimaisille kaikkialla maailmassa. Suomen evankelisluterilainen kirkko toteuttaa lähetystyötä lähetysjärjestöjen kautta eri puolella maailmaa yhteistyössä paikallisten kirkkojen ja avustusjärjestöjen kanssa. Lähetystyö maailmalla on esimerkiksi hädänalaisten auttamista, evankeliumin julistamista sekä epäkohtiin

puuttumista ja niihin vaikuttamista. Lähetystyötä tuetaan talousarviossa lähetyjärjestöille osoitetuilla varoilla nimikkosopimusten kautta sekä ompeluseurojen toiminnasta saatavalla tulolla ja tapahtumien ja myyjäisten tuotoilla sekä lahjoituksilla.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Lähetystyön palvelusopimusten päivittäminen ja niistä sopiminen	Punnitaan uuden järjestelmän mukaan joko hajauttamista tai yhtä kohdetta. Diakoni-lähetys sihteeri osallistuu esim. neuvoston kanssa keskusteluun.	

YV-keräys (702)

Yhteisvastuu on Suomen evankelisluterilaisen kirkon vuosittainen hyväntekeväisyyskeräys ja välittämisen kansanliike. Keräys auttaa hädänalaisia syntyperään, uskontoon tai poliittiseen vakaumukseen katsomatta Suomessa ja maailman katastrofialueilla. Kutsumme ihmisiä mukaan tekemään hyvää: "Tehdään yhdessä toisille se, mitä tahtoisimme itsellemme tehtävän."

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Uusien Yv-tapahtumien järjestäminen (esim. Antin ampaisu)	Tapahtuman laadun mittaaminen palautteella ja kasvatuksellisen merkityksen mittaaminen rippikoulussa.	

Muu seurakuntatyö (290)

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

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

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

Hautaustoimi (pl 4)

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valtionrahoitusta valtiolta. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla (80/20).

Hautausmaakiinteistö (430)

Hautausmaakiinteistöihin kuuluvat hautausmaan alue, rakennukset, ja näiden ylläpito. Mukana mm. yhteistyö hautausmaan ja hautojen hoidosta.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Jatketaan hautausmaan yleisilmeen kohentamista ja toimintojen selkeyttämistä, (sis. osasto-opasteet, aidan osittainen uusiminen, kalustoluettelo)	Toteutunut/ ei toteutunut	

Varsinainen hautaus toimi (440)

Varsinainen hautaus toimi koostuu pääosin hautapalveluista, kuten haudan kaivuusta ja seurakuntalaisten maksuista.

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Jatketaan hautakortiston päivittämistä ja kehitetään hautainhoito- ja palvelupäivää	Toteutunut/ ei toteutunut	

Kiinteistötoimi (pl 5)

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

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

Kirkko (520)

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Kirkon korjaus- ja maalaushankkeen loppuunsaattaminen	Toteutunut/ ei toteutunut	

Seurakuntakoti (530)

Sitovat toiminnalliset tavoitteet:

Tavoite	Mittari	Toteutuminen
Seurakuntakodin 10-vuotistarkastus ja korjaukset, miljööön kohennus	Vuositarkastelun laadun määrittely yhdessä työn suorittaneen tahon kanssa.	

III Tuloslaskelmaosa

Tuloslaskelmaosasta nähdään koko seurakunnan tulos, joka sisältää sisäiset erät.

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

Perustelut

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

Talousarvio on suunniteltu 44 327 euroa ylijäämäiseksi. Taloussuunnitelma-
vuosille suunniteltua kirkon peruskorjaus varten ei tehty varsinaista investointivarausta vuoden 2025 talousarviota laadittaessa, hankkeen lykkäytyessä
vuodelle 2026 ja uusien suunnitelmien laadinta ja laskenta on vielä työn alla.
Lisäksi kirkon katon osittaisen korjauksen ja huoltomaalauksen sijaan joudutaan kokonaan vaihtamaan suurin osa kattopellityksestä, joten on selvää, että suunnitelmat muuttuvat kuten kustannuksetkin olennaisesti alkuperäisestä ja näin ollen euromääräiset arviot korjaushankkeen kustannuksista eivät ole vielä täysin selvillä.

Talousarvion 2026 toimintatulojen ja -menojen erotuksena muodostuva toimintakate on 705 316 euroa.

Lainojen osalta vuonna 2024 tehtiin uudelleenjärjestely, jossa yhdistettiin kaksi lainaa seurakuntakodin rakentamiseen otettua lainaa. Yleinen suhdanteiden muuttuminen ja tonttien kysynnän vähäisyys yleisesti Keski-Suomessa ja Uuraisilla on ollut syynä siihen, että lainaan ei ole pystytty tekemään ylimääräisiä lyhennyksiä tontinmyynnistä saatavista tuloista.

Vuoden 2026 tulisi laatia kirkkoneuvostolle esitykset tonttikauppojen edistämiseksi ja hintojen tarkistamiseksi. Osalla seurakunnan tonteista on olemassa

olevat vesi- ja viemäri liittymät, joiden hintojen nousun myötä yleisesti, saattaisi olla kiinnostusta seurakunnan tontteja kohtaan, jos hintataso on kohdallaan ja noudattaa yleistä tasoa. Tontteja ei ole viime vuosina aktiivisesti markkinoitu vähäisen kysynnän vuoksi, eikä seurakunnalla ei ole tällä hetkellä metsiä, joista tuloa olisi lähivuosina merkittävästi saatavissa. Vuodelle 2026 on suunnitteilla pieniä harvennuksia, joista on odotettavissa hiukan metsänmyyntituloa.

Vuoden 2025 lopussa seurakunnalla on lainaa yhteensä jäljellä 418 100 euroa. Lainaa tullaan nykyisen maksusuunnitelman mukaisesti vuonna 2026 lyhentämään 40 265 euroa. Laina muodostuu kahdesta eri lainasta, joista toinen olisi suunnitelman mukaan maksettu vuonna 2033. Jäävä osa 224 899 euroa on summa, josta seurakunnan tulisi suoriutua vuoden 2034 aikana. Tälle jälkimmäiselle lainalle olisi ilman satunnaisia tuottoja ja lainanlyhennyksiä tehtävä maksusuunnitelma hyvissä ajoin ennen vuotta 2034.

Tuloslaskelmat

tiliryhmätaso						
	Edellinen TP 2024	Kuluvalla vuodella TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028	
Toimintatuotot	-285 359,18	-52 879,00	-71 939,00	-67 608,39	-68 277,78	
Myyntituotot	-471,48	-500,00	-3 500,00	-3 535,00	-3 570,00	
Maksutuotot	-65 264,95	-37 991,00	-49 691,00	-50 187,91	-50 684,82	
Vuokratuotot	-4 397,36	-3 838,00	-4 248,00	-4 290,48	-4 332,96	
Metsätalouden tuotot			-5 000,00	0,00	0,00	
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-3 135,72	-6 650,00	-6 300,00	-6 363,00	-6 426,00	
Tuet ja avustukset	-1 878,40	-3 400,00	-2 700,00	-2 727,00	-2 754,00	
Muut toimintatuotot	-40,00	-500,00	-500,00	-505,00	-510,00	
Toimintakulut	967 263,58	631 816,77	777 255,68	769 532,81	777 151,96	
Henkilöstökulut	386 278,47	328 195,77	433 157,68	437 489,25	441 820,84	
Palkat ja palkkiot	316 279,49	252 723,41	336 598,34	339 964,32	343 330,31	
Henkilösivukulut	73 974,44	75 472,36	96 559,34	97 524,93	98 490,53	
Palvelujen ostot	226 557,79	178 061,00	212 968,00	206 025,86	208 065,72	
Vuokratulot	7 067,88	6 720,00	7 520,00	7 595,20	7 670,40	
Aineet ja tarvikkeet	106 704,84	94 570,00	93 630,00	94 061,30	94 992,60	
Ostot tilikauden aikana	106 704,84	94 570,00	93 630,00	94 061,30	94 992,60	
Annetut avustukset	14 987,00	14 650,00	14 650,00	14 796,50	14 943,00	
Muut toimintakulut	15 496,33	9 620,00	15 330,00	9 564,70	9 659,40	
TOIMINTAKATE	681 904,40	578 937,77	705 316,68	701 924,42	708 874,18	
Kirkollisverotulot	-760 150,13	-630 000,00	-780 000,00	-787 800,00	-795 600,00	
Valtionrahoitus	-73 329,00	-68 000,00	-68 000,00	-68 680,00	-69 360,00	
Verotuskulut	9 623,98	8 500,00	8 500,00	8 585,00	8 670,00	
Kirkon rahastomaksut	53 370,00	54 200,00	54 200,00	54 742,00	55 284,00	
Rahoitustuotot- ja kulut	15 377,31	-200,00	-10 200,00	-10 302,00	-10 404,00	
Korkotuotot	-10 574,49		-10 000,00	-10 100,00	-10 200,00	
Sisäiset korkotuotot	-10 929,26	-13 200,00	-13 200,00	-13 332,00	-13 464,00	
Korkokulut	24 940,10	13 000,00	13 000,00	13 130,00	13 260,00	
Muut rahoituskulut	1 011,70			0,00	0,00	
VUOSIKATE	-73 203,44	-56 562,23	-90 183,32	-101 530,58	-102 535,82	
Poistot ja arvonalentumiset	49 376,52	45 856,00	45 856,00	46 314,56	46 773,12	
Suunnitelman mukaiset poistot	49 376,52	45 856,00	45 856,00	46 314,56	46 773,12	
TILIKAUDEN TULOS	-23 826,92	-10 706,23	-44 327,32	-55 216,02	-55 762,70	
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-23 826,92	-10 706,23	-44 327,32	-55 216,02	-55 762,70	

Tuloslaskelmaosa talousarvio tilitaso

Pääkirjaili		Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
312500	Pääsylippu- ja käsiohjelmatuotot	-149,48			0,00	0,00
312900	Kortti-, adressi- ja merkkituotot	-322,00	-500,00	-500,00	-505,00	-510,00
314900	Muut myyntituotot			-3 000,00	-3 030,00	-3 060,00
	Myyntituotot	-471,48	-500,00	-3 500,00	-3 535,00	-3 570,00
317000	Ruoka- ja kahvimaksut	-3 740,32	-2 800,00	-3 100,00	-3 131,00	-3 162,00
318000	Leirimaksut	-5 100,00	-6 750,00	-6 750,00	-6 817,50	-6 885,00
319000	Retki- ja kurssimaksut		-400,00	-800,00	-808,00	-816,00
321000	Haudan lunastusmaksut	-47 040,20	-15 000,00	-15 000,00	-15 150,00	-15 300,00
321100	Hautauspalvelumaksut	-7 861,00	-12 000,00	-23 000,00	-23 230,00	-23 460,00
324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-371,43	-41,00	-41,00	-41,41	-41,82
325000	Muut maksut ja korvaukset	-1 152,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 010,00	-1 020,00
	Maksutuotot	-65 264,95	-37 991,00	-49 691,00	-50 187,91	-50 684,82
345000	Kiinteistöjen vuokrat		-90,00	0,00	0,00	0,00
353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-4 397,36	-3 500,00	-4 000,00	-4 040,00	-4 080,00
357000	Muut vuokratuotot		-248,00	-248,00	-250,48	-252,96
	Vuokratuotot	-4 397,36	-3 838,00	-4 248,00	-4 290,48	-4 332,96
360000	Puun myyntituotot			-5 000,00	0,00	0,00
	Metsätalouden tuotot			-5 000,00	0,00	0,00
362000	Jumalanpalveluskolehdit	243,95	-800,00	-800,00	-808,00	-816,00
363000	Muut kolehdit		-350,00	0,00	0,00	0,00
364000	Rahankeräys		-1 500,00	-1 500,00	-1 515,00	-1 530,00
365000	Myyjäistuotot	-3 160,36	-3 500,00	-3 500,00	-3 535,00	-3 570,00
368000	Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	-219,31	-500,00	-500,00	-505,00	-510,00
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-3 135,72	-6 650,00	-6 300,00	-6 363,00	-6 426,00
371000	Palkkatuki	-1 878,40	-700,00	0,00	0,00	0,00
372000	Korvaus työterveyshuollosta		-2 700,00	-2 700,00	-2 727,00	-2 754,00
375500	Investointien rahoitusosuudet	-39 690,00				
375600	Investointien rahoitusosuuksien aktivointi	39 690,00				
	Tuet ja avustukset	-1 878,40	-3 400,00	-2 700,00	-2 727,00	-2 754,00
381100	Perintätuotot	-40,00			0,00	0,00
383000	Muut tuotot		-500,00	-500,00	-505,00	-510,00
394100	Sis. vuokrat	-210 171,27			0,00	0,00
	Sisäiset tuotot	-210 171,27			0,00	0,00
	Toimintatuotot	-285 359,18	-52 879,00	-71 939,00	-67 608,39	-68 277,78
400000	Kokouspalkkiot	2 650,98		2 800,00	2 828,00	2 856,00
401000	Työajan palkat	310 072,16	210 714,66	319 118,34	322 309,52	325 500,71
402000	Määräaikaisten palkat		25 500,00			
407000	Tuntipalkat		7 508,75			
408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	1 610,30			0,00	0,00
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	7 490,10	9 000,00	14 680,00	14 826,80	14 973,60
409800	Jaksotetut palkat	-5 544,05			0,00	0,00
	Palkat ja palkkiot	316 279,49	252 723,41	336 598,34	339 964,32	343 330,31
410000	Sosiaaliturvamaksut	3 594,90	300,00	2 620,00	2 646,20	2 672,40
410001	Sosiaalikulut TA		69 852,36	34 746,34	35 093,80	35 441,27
412000	Eläkemaksut	66 715,38	5 060,00	54 790,00	55 337,90	55 885,80
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	5 243,21	260,00	4 342,00	4 385,42	4 428,84
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-402,61			0,00	0,00
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-1 176,44		61,00	61,61	62,22
	Henkilösivukulut	73 974,44	75 472,36	96 559,34	97 524,93	98 490,53
420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-2 894,59			0,00	0,00
423000	Kuntoutusraha	-1 080,86			0,00	0,00
424000	Muut henkilöstökulujen oikaisut	-0,01			0,00	0,00
	Henkilökulujen oikaisuerät	-3 975,46			0,00	0,00
	Henkilöstökulut	386 278,47	328 195,77	433 157,68	437 489,25	441 820,84

430000	Postipalvelut	5 057,81	2 523,00	6 523,00	4 568,23	4 613,46
431100	Painatukset	477,40	200,00	400,00	202,00	204,00
431150	Srk- ja tiedotuslehtien painatukset		50,00	50,00	50,50	51,00
431200	Ilmoitukset	7 963,82	8 000,00	7 000,00	6 060,00	6 120,00
432000	Toimistopalvelut	103,54			0,00	0,00
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	1 560,19	1 500,00	1 500,00	1 515,00	1 530,00
433000	ICT-palvelut	19 038,90	15 800,00	16 470,00	16 634,70	16 799,40
433500	Puhtaanapitopalvelut	1 456,14	1 650,00	1 650,00	1 666,50	1 683,00
434000	Haudankaivuupalvelut	12 088,66	14 800,00	10 800,00	10 908,00	11 016,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	2 710,10	1 900,00	4 000,00	4 040,00	4 080,00
435200	LVI-palvelut	8 685,75	6 500,00	2 400,00	2 424,00	2 448,00
435300	Kiinteistöjen huoltopalvelut	1 354,10	500,00	500,00	505,00	510,00
435310	Muu talotekniikka	2 763,13	500,00	2 000,00	2 020,00	2 040,00
435320	Sähköhuollot	111,50		200,00	202,00	204,00
435330	Erityislaitahuollot	665,00		500,00	505,00	510,00
435400	Vartiointi- ja hälytyspalvelut	610,56	0,00		0,00	0,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	25 642,66	13 500,00	20 000,00	20 200,00	20 400,00
435700	Jätehuolto	1 772,21	1 700,00	1 500,00	1 515,00	1 530,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	3 180,56	2 580,00	7 150,00	7 221,50	7 293,00
436200	Metsänhoitokulut		3 000,00	1 000,00	0,00	0,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	6 222,56	7 717,00	8 510,00	8 595,10	8 680,20
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	13 306,51	11 690,00	13 090,00	13 220,90	13 351,80
437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	789,40	3 000,00	0,00	0,00	0,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	17 469,20	14 913,00	19 313,00	19 506,13	19 699,26
438500	Kuljetuspalvelut	1 470,00	3 000,00	3 600,00	3 636,00	3 672,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	4 348,56	4 175,00	4 364,00	4 407,64	4 451,28
439100	Koulutuspalvelut, muut		600,00	0,00	0,00	0,00
439300	Työterveyshuolto	10 567,13	3 500,00	5 000,00	5 050,00	5 100,00
440000	Asiantuntijapalvelut	7 358,98	8 700,00	12 350,00	10 453,50	10 557,00
440100	Tutkimukset	150,00			0,00	0,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	1 158,00	4 650,00	5 500,00	5 555,00	5 610,00

440700	Tekijänoikeusmaksut	944,35	450,00	1 000,00	1 010,00	1 020,00
442000	Toimintavakuutukset	2 822,55		3 500,00	3 535,00	3 570,00
442100	Omaisuusvakuutukset	32 305,13	14 150,00	18 432,00	15 806,50	15 963,00
443500	Yhteistyökorvaukset	17 865,41	13 550,00	21 403,00	21 617,03	21 831,06
446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	9 940,04	8 000,00	8 000,00	8 080,00	8 160,00
447000	Muut palvelut	4 597,94	5 263,00	5 263,00	5 315,63	5 368,26
Palvelujen ostot		226 557,79	178 061,00	212 968,00	206 025,86	208 065,72
447605	Investointi valvonta	3 749,76				
447633	Investointi, hankesuunnittelu	7 941,68				
447635	Investointi arkkitehtisuunnittelu (rakennussuunn.)	4 360,86				
447637	Investointi rakennesuunnittelu	35,50				
447999	Investointi aktivointi	-16 087,80				
Investointi		0,00				
450100	Vuokrat	756,00	1 920,00	1 920,00	1 939,20	1 958,40
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	2 284,08	3 300,00	3 300,00	3 333,00	3 366,00
456500	ICT-laitteiden vuokrat	288,65		300,00	303,00	306,00
458000	Muut vuokrat	3 739,15	1 500,00	2 000,00	2 020,00	2 040,00
Vuokrakulut		7 067,88	6 720,00	7 520,00	7 595,20	7 670,40
459100	Sis. vuokrat	210 171,27			0,00	0,00
Sisäiset vuokrakulut		210 171,27			0,00	0,00
460000	Kalusteet	1 425,23	300,00	300,00	303,00	306,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	2 483,96	600,00	200,00	202,00	204,00
462000	Muut koneet ja laitteet	1 300,11	2 400,00	1 200,00	1 212,00	1 224,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	1 258,66	1 500,00	1 050,00	1 060,50	1 071,00
466500	Työvälineet ja työkalut	2 574,10	500,00	500,00	505,00	510,00
467000	Elintarvikkeet	12 447,18	12 610,00	15 430,00	15 584,30	15 738,60
467600	Keittiövälineet ja astiastot	94,75	100,00	100,00	101,00	102,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	2 373,23	1 050,00	1 050,00	1 060,50	1 071,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	1 531,62	1 000,00	1 000,00	1 010,00	1 020,00
470000	Lämmitys	31 824,04	33 000,00	27 000,00	27 270,00	27 540,00
471000	Sähkö	24 082,16	21 600,00	22 600,00	22 826,00	23 052,00
471300	Vesi	719,38	2 200,00	1 700,00	1 717,00	1 734,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	2 865,43	1 500,00	1 800,00	1 818,00	1 836,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	103,71		500,00	505,00	510,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	2 407,04	2 050,00	1 850,00	1 868,50	1 887,00
472900	Suojavaatteet	1 472,81	600,00	600,00	606,00	612,00
473050	Sakraaliesineet ja -vaatteisto	2 459,06	1 750,00	1 150,00	1 161,50	1 173,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	1 874,80	1 200,00	1 500,00	1 515,00	1 530,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	2 624,77	1 800,00	4 550,00	4 595,50	4 641,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	7 322,12	3 860,00	5 000,00	5 050,00	5 100,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	3 460,68	4 950,00	4 550,00	4 090,50	4 131,00
Ostot tilikauden aikana		106 704,84	94 570,00	93 630,00	94 061,30	94 992,60
Aineet ja tarvikkeet		106 704,84	94 570,00	93 630,00	94 061,30	94 992,60
480000	Lähetystyö	7 638,00	6 150,00	6 150,00	6 211,50	6 273,00
483000	Diakonia-avustukset	7 349,00	7 000,00	7 000,00	7 070,00	7 140,00
486000	Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot		1 500,00	1 500,00	1 515,00	1 530,00
Annetut avustukset		14 987,00	14 650,00	14 650,00	14 796,50	14 943,00
491000	Maksettavat verot	253,55			0,00	0,00
491200	Kiinteistövero	14 542,25	9 200,00	14 700,00	9 292,00	9 384,00
493000	Jäsenmaksut	675,24	220,00	430,00	272,70	275,40
496000	Muut kulut	25,29	200,00	200,00	0,00	0,00
Muut toimintakulut		15 496,33	9 620,00	15 330,00	9 564,70	9 659,40
Toimintakulut		967 263,58	631 816,77	777 255,68	769 532,81	777 151,96

Muut toimintakulut		15 496,33	9 620,00	15 330,00	9 564,70	9 659,40
Toimintakulut		967 263,58	631 816,77	777 255,68	769 532,81	777 151,96
TOIMINTAKATE		681 904,40	578 937,77	705 316,68	701 924,42	708 874,18
500000	Kirkollisverotulo	-760 150,13	-630 000,00	-780 000,00	-787 800,00	-795 600,00
Kirkollisverotulot		-760 150,13	-630 000,00	-780 000,00	-787 800,00	-795 600,00
511000	Valtionrahoitus	-73 329,00	-68 000,00	-68 000,00	-68 680,00	-69 360,00
Valtionrahoitus		-73 329,00	-68 000,00	-68 000,00	-68 680,00	-69 360,00
520000	Osuus verotuskuluista	9 623,98	8 500,00	8 500,00	8 585,00	8 670,00
Verotuskulut		9 623,98	8 500,00	8 500,00	8 585,00	8 670,00
530000	Kirkon keskusrahastomaksu	21 348,00	22 000,00	22 000,00	22 220,00	22 440,00
535000	Kirkon eläkerahastomaksu	32 022,00	32 200,00	32 200,00	32 522,00	32 844,00
Kirkon rahastomaksut		53 370,00	54 200,00	54 200,00	54 742,00	55 284,00
602000	Muut korkotuotot	-10 574,49		-10 000,00	-10 100,00	-10 200,00
Korkotuotot		-10 574,49		-10 000,00	-10 100,00	-10 200,00
608400	Sis. korkotuotot hautaus-toimen pysyvistä vast.	-892,05	-1 200,00	-1 200,00	-1 212,00	-1 224,00
608500	Sis. korkotuotot rakennuksista	-10 037,21	-12 000,00	-12 000,00	-12 120,00	-12 240,00
Sisäiset korkotuotot		-10 929,26	-13 200,00	-13 200,00	-13 332,00	-13 464,00
610000	Korkokulut lainoista	24 940,10	13 000,00	13 000,00	13 130,00	13 260,00
Korkokulut		24 940,10	13 000,00	13 000,00	13 130,00	13 260,00
626000	Muut rahoituskulut	1 011,70			0,00	0,00
Muut rahoituskulut		1 011,70			0,00	0,00
634000	Sis. korkokulut hautaus-toimen pysyv. vastaavista	892,05			0,00	0,00
635000	Sis. korkokulut rakennuksista	10 037,21			0,00	0,00
Sisäiset korkokulut		10 929,26			0,00	0,00
Rahoitustuotot ja -kulut		15 377,31	-200,00	-10 200,00	-10 302,00	-10 404,00
VUOSIKATE		-73 203,44	-56 562,23	-90 183,32	-101 530,58	-102 535,82
643000	Poistot hautaus-toimen pysyvistä vastaavista	115,61	235,00	235,00	237,35	239,70
646000	Poistot rakennuksista	49 260,91	45 621,00	45 621,00	46 077,21	46 533,42
Suunnitelman mukaiset poistot		49 376,52	45 856,00	45 856,00	46 314,56	46 773,12
Poistot ja arvonalentumiset		49 376,52	45 856,00	45 856,00	46 314,56	46 773,12
TILIKAUDEN TULOS		-23 826,92	-10 706,23	-44 327,32	-55 216,02	-55 762,70
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-23 826,92	-10 706,23	-44 327,32	-55 216,02	-55 762,70

IV Investointiosa

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

Investointiosa talousarvio

Tilaus		Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA kuluva 2025	Talousarvio 2026	TS2 2027	TS3 2028
2011408	Kirkon korjaushankkeen konsultointityö	30 000,00	29 002,71		35 000,00		
2012596	Kirkon maalaus- ja korjaushanke	0,00			680 000,00		
Kokonaistulos		30 000,00	29 002,71		715 000,00		

4.1 Perustelut

Investointeihin on koko suunnittelukauden 2026–2028 investoinnit ovat yhteensä 780 000 euroa, joka tarkentuu, kun saamme tehtyä Kirkkohallitukselle tarkentavat selvitykset, voidaanko avustusta käyttää muuttuneen katon tilanteen vaatimaan korjaukseen uuden suunnitelman mukaisesti, jota ei avustusta hakiessa ole avustussuunnitelmassa ilmoitettu tässä laajuudessa.

Suunnittelukauden merkittävin investointi on siis kirkon ja kellotapulin korjaus- ja maalausurakka. Hankkeen kokonaiskustannusarvioksi alustavissa suunnitelmissa oli 1,7 milj. euroa. Investoinnin hankintamenon jaksottamista voidaan tarkistaa kokonaiskustannusarvion rajoissa talousarviossa, tilinpäätöksen yhteydessä tai tarvittaessa erillisellä kirkkovaltuuston tekemällä talousarvion muutospäätöksellä.

Korjaus- ja maalaushankkeeseen Kirkkohallitus on myöntänyt seuraavasti:

- 1. Uuraisten kirkon kunnostustyö, avustus kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon koko hankeen suunnitteluun 45 000 euroa ja korjaustöihin 415 300 euroa.*
- 2. Uuraisten kellotapulin kunnostustyö, korjaustyöt kirkollisen kulttuuriperinnön hoitoon koko hankeen suunnitteluun 24 200 euroa ja korjaustöihin 242 900 euroa.*

4.2 Investointiosa hankkeittain

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

V Rahoitusosa

Talousarvion rahoitusosa osoittaa, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakuntatalouden rahavaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen. Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta kertoo miten vuosikate ja muu tulo-rahoitus riittää investointimenojen kattamiseen. Veroprosentiksi kirkkovaltuusto vahvisti 1,95 % vuodelle 2026.

TA Rahoituslaskelman ennustaminen

	Tilinpäätös 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulo-rahoitus	-73 203	-56 562	-90 183	-101 531	-102 536
Vuosikate	-73 203	-56 562	-90 183	-101 531	-102 536
Satunnaiset erät					
Tulo-rahoituksen korjauserät				0	0
Investoinnit	-23 602		715 000		
Investointimenot	16 088		715 000		
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin	-39 690				
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-96 806	-56 562	624 817	-101 531	-102 536
Lainakannan muutokset	42 300	24 600			
Pitkäaikaisten lainojen lisäys	-456 000				
Pitkäaikaisten lainojen vähennys	532 900	24 600			
Lyhytaikaisten lainojen muutos	-34 600				
Muut maksuvalmiuden muutokset	-32 796				
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-9 382				
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-2 801				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-20 614				
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	9 504	24 600			
Rahavarojen muutos	-87 302	-31 962	624 817	-101 531	-102 536
Rahavarojen muutos (tase)	-87 302				
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-87 302				

VII Hautainhoitorahasto

Uuraisten seurakunnalla ei ole erillistä haudanhoidon tulosityksikköä.