



**ASKOLAN-PUKKILAN
SEURAKUNTA**
SUOMEN EV.LUT. KIRKKO

Talousarvio 2026

Toiminta- ja taloussuunnitelma 2026–2028

Kirkkoneuvosto 13.11.2025 §136

Kirkkovaltuusto 27.11.2025 §69

Sisällys

I	Yleisperustelut	3
1	Yleiskatsaus	4
1.1	Yleinen talouden kehitys	4
1.2	Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus	5
1.3	Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä	9
1.4	Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026	10
1.5	Henkilöstö	13
1.6	Talousarvion rakenne	14
1.7	Talousarvion sitovuus	15
II	Käyttötalousosa	16
2	Perustelut	17
2.1	Hallinto (pl 1)	23
2.2	Seurakunnallinen toiminta (pl 2)	25
2.3	Hautaustoimi (pl 4)	31
2.4	Kiinteistötoimi (pl 5)	34
III	Tuloslaskelmaosa	37
1.1	Perustelut	37
1.2	Tuloslaskelmat	38
IV	Investointiosa	40
4.1	Perustelut	40
4.2	Investointiosa hankkeittain	41
V	Rahoitusosa	42
VI	Yhteenvetotaulukko	43

I Yleisperustelut

Vuosi 2026 on uuden seurakunnan toinen toimintavuosi. Paljon on vuoden 2025 aikana saatu rakennettua uutta. Tehty rakenteellisia ratkaisuja, kehitetty hallintoa, aloitettu uusia toimintoja ja pidetty huolta vanhoista hyvistä toimintamalleista ja tavoista. Myös taloutta on saatu sopeutettua yhteiseen todellisuuteen ja rakennuksia on uudistettu tarpeen mukaan. Tärkein uuteen suuntaa antava dokumentti, joka saatiin tehtyä vuoden 2025 aikana on kiinteistöstrategia, jonka mukaan on hyvä tarkastella kokonaisuutta pitkällä tähtäimellä.

Uutta vuotta on hyvä aloittaa ja myös siitä näkökulmasta, että töitä tehdään yhdessä. Strategian mukainen missio *Jumalan valossa yhdessä kulkien* on kuluneen vuoden aikana vahvistunut ja tulevaa rakennetaan ensi vuodellekin ja tuleville yhdessä. Niin työntekijät, luottamushenkilöt kuin vapaaehtoiset ja yhteistyöjärjestöt sekä kuntasektori. Askolan-Pukkilan seurakunta ulottuu kahden kunnan alueelle, mutta positiivista on yhteistyön henki kaikkialla.

Toimintaa ja taloutta uuteen vuoteen on suunniteltu strategian ja erityisesti sen painopisteiden mukaisesti joka osa-alueella. Strategia ohjaa myös arviointia ja antaa peilauspintaa siihen, miten olemme onnistuneet ja mihin suuntaan on syytä mennä, jotta toteutamme tavoitteita, jotka kiteytyvät visiossa *Ajassa elävä, sanassa pysyvä, yhdessä uudistuva seurakunta*.

Vuoden alussa aloittaa työnsä uusi valittu kirkkoherra **Kirsi-Marja Koski**, jonka johdolla päivitetään alkuvuonna henkilöstöstrategiaa ja pidetään huolta voimavarojen suuntaamisesta keskeisiin asioihin. Ympäröivä yhteiskunta asettaa haasteista siinä, että valtiovallan taholta kirkon tukea ollaan leikkaamassa koko ajan, vaikka samalla sosiaalisten tukijärjestelmien parissa tehty ratkaisu lisäävät hätää ja kirkon työmäärää varsinkin diakoniassa, mutta myös kasvatuksessa ja muussakin toiminnassa.

Positiivista tässä ajassa on nuorten yhä lisääntyvä kiinnostus paitsi uskontoon ja hengellisyyteen yleensä, niin myös kirkon toimintaan. Tänä päivänä mukana eivät ole vain nuoret miehet, vaan myös naiset ovat jälleen osoittaneet kiinnostusta. Henkisyys ei ole kadonnut missään vaiheessa, mutta seurakunnan kannalta positiivista on se, että kiinnostus myös hengellisyyteen on lisääntynyt. Tämä haastaa siihen, että osaamme nuoria puhuttelevalla tavalla uudistua ja sanoa uudella kiinnostavalla tavalla sen vanhan totuuden, että meidät luonut Jumala rakastaa meitä tänäänkin ihan sellaisena kuin me olemme. Sinä kelpaat, sinä riität sinä et ole yksin.

Tämä luo turvaa kaiken sotien melskeen ja maailmanpolitiikan muutosten keskellä, jossa arvaamattomuus ja epävarmuus tuntuvat olevan pysyvimmät trendit. Ikiaikainen Jumala, ei jää iankaikkisen vanhaksi, vaan on tänäänkin meidän rinnallamme ja sanoo: ”Minä annan teille tulevaisuuden ja toivon.”

Hannu Pöntinen, kirkkoherra

1 Yleiskatsaus

1.1 Yleinen talouden kehitys

Talouden nykytila on kuluvana vuonna ollut epävarma. Talouden käännettä parempaan on ennustettu jo pitkään, mutta käänteen ajankohta on siirtynyt jatkuvasti eteenpäin. Tällä on ollut suoria vaikutuksia talouskasvuun, palkkasumman muutokseen ja verokertymiin. Kesän ennusteet ennakoivat kuluvalla vuodelle 0,5–1 prosentin talouskasvua, mutta uusimmassa Suomen pankin ennusteessa (12.9.2025 saatavilla: <https://www.suomenpankki.fi/fi/ajankohtaista/lehdistotiedotteet-ja-uutiset/tiedotteet/2025/euroalueella-inflaatio-on-nyt-tavoitteen-tuntumassa-ja-kasvu-sinrittelee-tullirytinassa>) kasvun arvioidaan jäävän 0,3 prosenttiin. Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 0,5 % elokuussa 2025. Inflaation ennustetaan pysyvän lähellä 2 prosentin tavoitetta vuonna 2026.

Suomen talouskasvun ennustetaan vahvistuvan vähitellen vuodesta 2026 alkaen, mutta työmarkkinatilanne jatkuu vaikeana. Työttömyysasteen ennustetaan vuonna 2026 olevan 9 prosentin luokkaa. Pitkäaikaistyöttömyys uhkaa nousta hyvin korkeaksi. Työvoiman määrä kasvaa maahanmuuton lisääntyessä ja yhä useamman ikääntyvän osallistuessa työvoimaan. Työvoiman kasvu johtaa siihen, että työttömien määrän ennakoitaan laskevan vain hitaasti lähivuosina. (TEM, 20.05.2025 saatavilla: <https://tem.fi/-/ennuste-tilanne-tyomarkkinoilla-kaantyy-parempaan-vuoden-2026-alussa>)

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

Seurakuntatalouksien talouden kehitys

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

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

Vuodelle 2025 on ennustettu jälleen merkittävää kirkollisverotulojen kasvua. Kasvu on seurausta hallituksen julkisen talouden sopeuttamistoimenpiteistä, joilla se pyrkii lisäämään kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy

saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. FCG:n toukokuisen ennusteen mukaan verotulot nousisivat koko kirkon tasolla noin 6,7 % vuonna 2025 ja 1,7 % vuonna 2026.

Kirkkohallituksen yleiskirje 24/2025 30.9.2025 saatavilla: <https://evl.fi/plus/wp-content/uploads/sites/3/2025/10/24-Talousarvion-valmistelun-perusteet-vuodelle-2026.pdf>

1.2 Seurakunnan toiminnan ja talouden katsaus

Uusi Askolan-Pukkilan seurakunta perustettiin yhdistämällä Askolan ja Pukkilan seurakunnat yhdeksi seurakunnaksi. Vuosi 2025 oli uuden seurakunnan ensimmäinen toimintavuosi. Taloudelliset tilanteet ovat perustajaseurakunnissa erilaiset:

Askolan seurakunnan taloudellinen tilanne oli toistaiseksi vakaa. Askolan seurakunta pysyi talousarvioraamissaan vuonna 2023. Tilikauden tulos oli 97 751 euroa ylijäämäinen vuonna 2023 (26 370 euroa, 2022). Vuodelle 2024 budjetoitu alijäämä oli ylitetty ja toteutui 206 113,66 suuruisena.

Pukkilan seurakunnan taloudellinen tilanne oli epävakaa. Pukkilan seurakunta on tehnyt alijäämäisen tuloksen vv. 2018-2024. Alijäämävuodet olivat kuitenkin ennustettu ja näin seurakunta pysyi talousarvioraamissaan. Viimeisen tilikauden (ennen yhdistymistä) 2024 budjetoitu alijäämä oli ylitetty ja toteutui 82621,39 euron suuruisena.

Vuonna 2025 Askolan-Pukkilan seurakunnalle budjetoitiin alijäämäinen talousarvio, johon arvioitiin vaikuttavan mm. uuden seurakunnan perustamisesta syntyvät kertaluontoiset kuluerät sekä entisen Pukkilan seurakunnan kirkollisveroprosentin alentaminen. Budjetoitu alijäämä oli 324 349 euroa, lisäksi haettiin lisämäärärahaa käyttötalousosalle 10 000 euroa Tuomirannan saunan maalaushankkeeseen. Tämä kasvatti budjetoitua alijäämää 334 349 euroon.

Vuoden 2025 alijäämä toteutuu, mutta budjetoitua pienempänä (tilanne 31.10.2025: -194 057).

Toinen toimintavuosi on budjetoitu myös alijäämäiseksi -104 387 euroa.

Valtion rahoitus

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

Kirkolliskokous muutti valtion rahoituksen jakoperusteita marraskuussa 2024. Valtion rahoitusta seurakunnille jaettaessa käytetään jatkossa mallia, jonka painokertoimet menevät siten, että 15 prosent-

tia seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperintöindeksin suhteelliseen osuuteen, 15 prosenttia seurakuntatalouden edellisen vuoden vahvistettuun väkilukuun, 35 prosenttia seurakuntatalouden alueella kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvas 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 (saatavilla: <https://evl.fi/plus/wp-content/uploads/sites/3/2024/12/33-Hautaustoimen-maksujen-muutostarpeet.pdf>), että valtion rahoituksen leikkaus tulee kattaa hautaustoimen maksuja korottamalla, koska kirkollisverotuottoja ei tule käyttää hautaustoimen kulujen kattamiseen. Askolan-Pukkilan seurakunnan kirkkovaltuusto on vahvistanut kokouksessaan 20.3.2025 §20 hautaustoimen hinnoittelun. Tavoitteena on, että uuden hinnoittelun myötä päästään tilanteeseen, missä hautaustoimen kulut katetaan laskennallisesti valtion rahoituksella ja hautaustoimen maksutuotoilla.

Valtion rahoitusta lakisääteisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin Askolan-Pukkilan seurakunta sai kuluvana vuonna 160 632 euroa. Seurakunnan osuuden valtion rahoituksesta arvioidaan vähenevän vuonna 2026 15 970 eurolla, jolloin vuoden 2026 valtionrahoituksen osuudeksi arvioidaan 134 662 euroa.

Kriisiytyvän seurakunnan mittarit

Uuden seurakunnan tarkastaminen kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa on hankalaa, koska kyseessä on uuden seurakunnan toiminta toimintavuosi. Perustajaseurakunnissa talouden mittareista tilinpäätöksessä 2023 toteutui Pukkilan seurakunnassa negatiivinen tilikauden tulos useampana vuotena peräkkäin.

Kuluvalle vuodelle on budjetoitu alijäämä 334 349 euroa. Toteuman perusteella alijäämä toteutuu, mutta ei niin suurena kuin oli suunniteltu, lokakuun toteutunut alijäämä 194 057 n. 70% kaudelle budjetoidusta (278 624).

Perustajaseurakunnan toiminnassa ja hallinnossa ei ole havaittu puutteita. Vallitseva tilanne pyritään säilyttämään uudessa seurakunnassa ja hyvää esimiestyötä ylläpitämään hankkimalla lisäkoulutusta esimiehille.

Kriisiytyvän seurakunnan toiminnan ja hallinnon mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio kuluva vuosi	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio Talousarvio 2026
1. Seurakunnan yhteiskunnalliset tehtävät • Puutteet hautaustoimen tai hautausmaan ylläpitotehtävien hoidossa. • Epäkohdat kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitotehtävien hoidossa. • Puutteellisuudet kirkonkirjojen ja väestötietojärjestelmään liittyvien tehtävien hoidossa.		Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Hautaukseen liittyvät maksut tarkistettu kuluvana vuonna Kulttuurihistoriallisesti arvokkaita rakennuksia ja irtaimistoa ylläpidetään asianmukaisesti.	Hautaustoimen ja hautausmaan ylläpitotehtävien resurssit ovat riittävät. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaita rakennuksia ja irtaimistoa ylläpidetään asianmukaisesti. Irtaimistoluettelo on määrä tarkistaa talousarviovuonna Askolan-Pukkilan seurakunta kuuluu Vantaan aluekeskusrekisteriin. Kustannusten kohdentumisen oikeellisuus varmistetaan säännöllisesti
2. Seurakunnan hallinto ja viranomaistoiminta • Toimielinten kokoonpanoon ja toimivuuteen liittyvät ongelmat • Hallintomenettelyn puutteellisuudet		Toimielimet toimivat asianmukaisesti.	Toimielimet toimivat asianmukaisesti.
3. Seurakunnan toimintaorganisaatio • Perustehtävien (KL 4:1) mukaisen toiminnan ylläpidon ilmeiset puutteet ja laiminlyönnit • Seurakunnan jäsenmäärä on laskenut viimeisten viiden vuoden aikana 15 % ja on arviointihetkellä alle 2000 jäsentä • Jäykkä, lokeroitunut, eristäytynyt ja/tai uusiutumiskyvytön toimintakulttuuri		Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen.	Seurakunnalla on riittävät valmiudet perustehtävien hoitamiseen.
4. Johtaminen seurakunnassa • Johtamisen heikkoudet • Johtamista tukevat strategiset linjaukset, kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia,		Strategiset linjaukset kuten toimintasuunnitelma, seurakunnan strategia/toimintalinjaus/missio/visio, kiinteistöstrategia,	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.		koulutussuunnitelma, valmiussuunnitelma ovat ajan tasalla ja päivitetään tarpeen mukaan Seurakunta tekee yhteistyötä muiden seurakuntien ja tuomiokapitulin kanssa ja toimii verkostoissa.	valmiussuunnitelma ovat ajan tasalla ja tarpeen mukaan päivitetynä. Henkilöstösuunnitelma laaditaan talousarviovuonna (ei ole pakollinen, mikäli henkilöstön määrä on alle 20). Esihenkilöille järjestetään esimiestaitoja vahvistavaa koulutusta.
5. Seurakunnan henkilöstö • Henkilöstön määrä • Henkilöstön työhyvinvoinnissa on toistuvia ongelmia • Ongelmat riittävän henkilöstön määrässä ja rekrytoinnissa työaloittain tarkasteltuna.		Henkilöstön määrä on alle 20. Henkilöstön hyvinvoinnissa ei havaittu ongelmia	Henkilöstön määrä on alle 20. Henkilöstön hyvinvointiin panostetaan edelleen

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	TP 2024	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio	Toimenpiteet tilanteen korjaamiseksi/arvio
		KULUVA VUOSI	TALOUSARVIO 2026
1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia erä negatiivinen kahdena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi		Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia erä on 182 295 euroa alijäämäinen (31.10.2025). Vuodelle on budjetoitu alijäämä 334 349 euroa, joka ei todennäköisesti toteudu tuon suuruisena	Tilikauden tulos on alijäämäinen 104 387 euroa. Ennakoitua alijäämää on kasvatanut Askolan siunauskappelin remontin aikana hautausmaustien uudelleenjärjestelyistä johtuvat kustannukset sekä henkilöstövaihdoksista johtuvat henkilöstökulut.

2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä -luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.		Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 2 264 104 euroa.	Taseen edellisten tilikausien kertynyt ylijäämä vähenee v. 2025 ja 2026 alijäämän myötä.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.		Maksuvalmius on yli 90 päivää.	Maksuvalmius on yli 90 päivää, maksuvalmius heikkenee, koska seurakunta rahoittaa investoinnit omilla varoilla.
4. Henkilöstömenojen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuotena.		Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on 60%.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on 55%.

Askolan-Pukkilan seurakunta ei muodosta konsernia.

1.3 Arvio todennäköisestä tulevasta kehityksestä

Yleiset ja paikalliset kehitysnäkymät

Uusi Askolan-Pukkilan seurakunta sijaitsee kahden kunnan – Askolan ja Pukkilan alueella. Kunnissa on eroja: kun Askolan väkiluku on kasvanut edellisvuoteen verrattuna ja työttömyysaste pysyy samana, Pukkilan väkiluku pienenee ja työttömyysaste on kasvanut edellisvuoteen. Myös molempien kuntien väestö vanhenee ja eläkeläisten määrä kasvaa. Tämä on haaste sekä kuntien elinvoimaisuudelle, että kirkon toiminnalle.

Askolan kunnan asukasluku oli 4 713 (30.9.2025, https://pxdata.stat.fi/PxWeb/pxweb/fi/StatFin/StatFin__vammuu/statfin_vamuu_pxt_11lj.px/table/tableViewLayout1/). Työttömyysaste Askolassa oli 7,1% (syyskuu 2025).

Pukkilan kunnan asukasluku oli 1 722 (30.9.2025, https://pxdata.stat.fi/PxWeb/pxweb/fi/StatFin/StatFin__vammuu/statfin_vammuu_pxt_11lj.px/table/tableViewLayout1/). Työttömyysaste Pukkilassa oli 10,2% (syyskuu 2025).

Askolan-Pukkilan seurakunnan jäsenmäärä on 30.9.2025 4 432, (1.1.2025 4 441).

Askolan-Pukkilan seurakunnan jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana:

Vuosi	Jäsen- määrä	Kirkkoon kuulumuus
2026	4 288	68,3 %
2027	4 213	67,6 %
2028	4 134	66,8 %
2029	4 064	66,1 %
2030	3 992	65,4 %
2031	3 921	64,6 %
2032	3 851	63,7 %
2033	3 785	62,9 %
2034	3 725	62,1 %
2035	3 663	61,2 %

Lähde: kirkontilastot.fi

Verotuloarvio

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

Askolan-Pukkilan seurakunnan kirkkovaltuusto päätti vuoden 2026 kirkollisveroprosentiksi **1,75**. Verotulokertymään vaikuttavat monet tekijät kuten talouden yleinen kehitys, työllisyystilanne, seurakunnan jäsenten ansio- ja eläketulojen määrä sekä seurakunnan tuloveroprosentti.

1.4 Seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

Askolan-Pukkilan seurakunnan missio, visio ja strategia

Askolan-Pukkilan seurakunnan tehtävänä on toteuttaa kirkon tehtävää Askolassa ja Pukkilassa. Visionamme on olla **ajassa elävä, sanassa pysyvä, yhdessä uudistuva seurakunta**. Toiminnassamme pyrimme siihen, että seurakuntamme on lähellä ihmistä ja Jumalaa. Hyväksymme ja ar-

vostamme jokaisen ainutlaatuisuutta ottaen huomioon seurakuntalaisten yksilölliset tarpeet, kunnioitamme luomakuntaa ja Jumalan moninaista luomistyötä. Rakennamme kaikenikäiset huomioon ottavaa yhteisöllisyyttä, arvostamme kaikkien turvallisuutta ja saavutettavuutta. Toimimme oikeudenmukaisesti, avoimesti, esteettömästi, tavoitettavasti ja osallistavasti.

Askolan-Pukkilan seurakunnan painopistealueet vuonna 2026

Mahdollistamme ja ylläpidämme hengellistä elämää ja elämme anteeksiantamusta todeksi myös työssä

Kehitämme jumalanpalveluselämää siten, että se yhdistää seurakunnan eri toimintamuodot ja tuo yhteen alueen ihmiset ja toimijat

Lisäämme seurakunnan näkyvyyttä ja panostamme viestintään

Olemme helposti lähestyttäviä ja puhumme ymmärrettävää kieltä

Huolehdimme verkostoista ja verkostoitumisesta

Kutsumme ja kannustamme alueen ihmisiä mukaan toimintaan ja kantamaan vastuuta

Pidämme seurakunnan avoimena kaikenikäisiä varten

Huolehdimme kaikkien hyvinvoinnista – hyvinvoiva seurakunta on kiinnostava työpaikka

Koulutamme ja kiitämme seurakunnan työntekijöitä ja vastuunkantajia

Pidämme talouden tasapainossa ja kiinteistöt kunnossa

Hiilineutraali kirkko 2030-strategia ja ympäristöasiat

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

Askolan-Pukkilan seurakunta on vähentänyt kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä (*tavoite 1*) luopumalla kaikista öljylämmitteisistä tiloista marraskuussa 2024. Kiinteistöjen hiilidioksidipäästöjä vähennämme niin ikään luopumalla tarpeettomista tiloista valmistuvan kiinteistöstrategiamme mukaisesti.

Toiminnan päästöjä vähennämme (*tavoite 2*) suosimalla elintarvikeostoissa ilmastoystävällistä ruokaa ja vähentämällä hävikkiruoan 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 tai kauas kotimaassa. 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. Askolan-Pukkilan seurakunta on sitoutunut ilmastotyöhön (*tavoite 5*), seurakunta hakee ympäristödiplomin talousarviovuonna 2026. Tavoitteenamme on olla hiilineutraali seurakunta vuonna 2030.

Arviot seurakunnan kiinteistöjen kehityksestä sekä kiinteistöjen tulevista investointitarpeista kiinteistöstrategian mukaisesti

Vuonna 2025 valmistuneessa kiinteistöstrategiassamme kiinnitämme huomiota siihen, että kiinteistökantamme on ympäristöystävällistä eikä meillä ole kiinteistökantaa, joka ei ole toiminnan kannalta välttämätöntä. Strategiassamme tarkastelemme avoimin mielin sitä, mikä vielä toimii ja mistä on aika luopua. Tarkastelemme ja arvioimme tilojen vuokrausta aitona vaihtoehtona tilojen omistamiselle. Kiinteistöstrategia on laadittu Kirkkohallituksen mallin ja ohjeiden mukaisesti. 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

Askolan-Pukkilan seurakunnan toimintaan ei ole suunnitteilla suuria muutoksia kuten seurakuntaliitoksia tai merkittäviä yhteistyökuvioita naapuriseurakuntien kanssa. Suurin muutos, Askolan ja Pukkilan seurakuntien liitos on toteutettu 1.1.2025

Riskien hallinta

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

Vuonna 2025 aikana kiinteistöjen turvallisuutta on parannettu päivittämällä kiinteistöjen pelastussuunnitelmat. Pelastussuunnitelmassa on tarkoitus huomioida myös kulttuurihistoriallisesti arvokas kirkollinen esineistö. Jotta tämä voidaan tehdä, on teetettävä Pukkilan kirkon esineinventointi museoalan ammattilaisella ja esineistön ja taiteen vakuutusarvot on tarkistettava oikealle tasolle.

1.5 Henkilöstö

Askolan-Pukkilan seurakunnassa työskenteli 31.10.2025 kaikkiaan 19 työntekijää. Vakituksessa palvelussuhteessa työskentelee 14 henkilöä, määräaikaissa 5. Kokoaikaisia työntekijöitä on 15 ja osa-aikaisia 4. Henkilöstöstä naisia on 13 ja miehiä 6.

HENKILÖSTÖ TYÖALOITTAIN	2025
Seurakuntapapisto	3
Kirkkomuusikot	2
Diakoniatyöntekijät	3
Nuorisotyöntekijät	0
Varhaiskasvatuksen työntekijät	3
Muut seurakuntatyöntekijät	1
Hallinto- ja toimistotyöntekijät	3
Hautausmaatyyöntekijät	1
Kiinteistö- ja kirkonpalvelustyöntekijät	3
Muut työntekijät	0
YHTEENSÄ	19

Askolan-Pukkilan seurakunnan henkilöstösuunnitelma laaditaan uuden kirkkoherran johdolla talousarviovuonna 2026.

Askolan-Pukkilan seurakunnassa on laadittu työntekijöiden ammatillisen osaamisen kehittämiseksi koulutussuunnitelma henkilöstön ammatillisen osaamisen kehittämissopimuksen mukaisesti (Kirkvestes liite 12). Koulutussuunnitelma hyväksytty kirkkoneuvoston kokouksessa 13.11.2025.

Askolan-Pukkilan seurakunnalla on yhden vuoden sopimus ja toimintasuunnitelma siirtymäkaudelle (2025) Suomen Terveystalon kanssa. Terveystalon kanssa laaditaan toimintasuunnitelma ja sopimus kaudelle 2026-2028. Työpaikkaselvitys on käyty marraskuussa 2025.

Työssä jaksamiseen (työnohjauspalvelut ja liikunta- ja kulttuurisetelit) budjetoidaan kaikille talous suunnitteluvuosille 4 800 euroa, eli 240 euroa henkilöä kohti.

Laadukkaan seurakunnallisen toiminnan turvaaminen edellyttää toimenpiteitä henkilöstön hyvinvoinnin varmistamiseksi. Henkilöstön hyvinvointi on ollut koetuksella ennen yhdistymistä jatkuvissa kriisitilanteissa. Työhyvinvointia parannetaan vaikuttamalla ennakoivasti työhyvinvointiin ja työnjakoon. Keinoja parantamiseen ovat muun osaamisen kehittämisen lisääminen ja jakaminen ja rovastikuntayhteistyö.

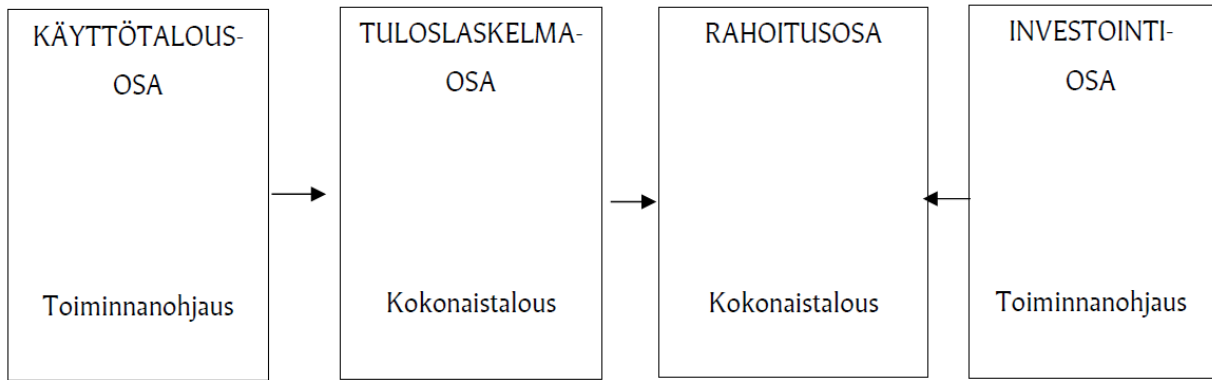
1.6 Talousarvion rakenne

Kirkkojärjestyksen mukaan jokaista varainhoitovuotta varten seurakunnalle on viimeistään edellisen vuoden joulukuussa hyväksyttävä talousarvio. Kirkkoneuvosto/yhteinen kirkkoneuvosto vastaa talousarvion ja toiminta- ja taloussuunnitelman laadinnasta. Kirkkovaltuusto/yhteinen 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.

1.7 Talousarvion sitovuus

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

Määräraha on kirkkovaltuuston/yhteisen kirkkovaltuuston talousarviossa tehtäväalueelle antama, euromäärältään ja käyttötarkoitukseltaan rajattu valtuutus varojen käyttämiseen. Tuloarvio on kirkkovaltuuston/yhteisen 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.

Askolan-Pukkilan seurakunnan talousarvion sitovuustasot

Askolan-Pukkilan seurakunnan talousarvion käyttötalousosan sitovuustaso kirkkovaltuustoon nähden on pääluokkataso (toimintakate 1) ja kirkkoneuvostoon nähden tehtäväaluetaso (LIITE 3). Investointiosa on hankekohtaisesti sitova. Talousarvion sisäiset erät ja laskennalliset erät eivät ole sitovia eriä.

II Käyttötalousosa

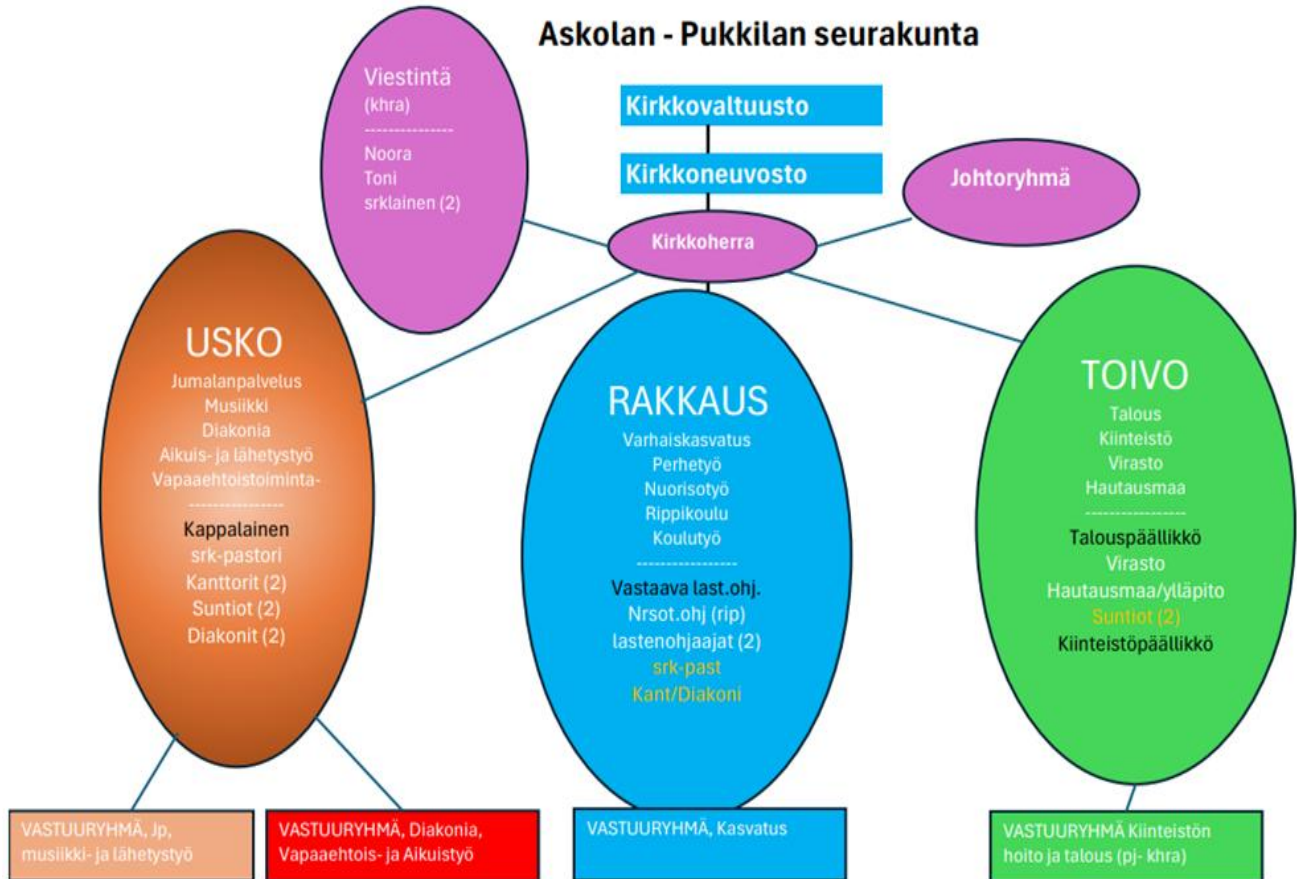
Käyttötalousosassa on esitetty Askolan-Pukkilan seurakunnan **tiimi**kohtaiset sitovat toiminnalliset tavoitteet sekä tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot pääluokkatasolla. Käyttötalousosa on sitova kirkkovaltuustoon nähden pääluokkatasolla (toimintakate 1). Sitova taso/rivi on taulukoissa merkitty tummennetulla taustavärillä.

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.

2 Perustelut

Toiminnalliset tavoitteet ovat asetettu tiimeittäin.



Usko tiimin vastuualueeseen kuuluvat jumalanpalveluselämä sekä kirkolliset toimitukset, musiikki, diakonia, aikuis- ja lähetystyö, vapaaehtoistoiminta. Tiimivetäjänä toimii **kappalainen**.

Rakkaus tiimin vastuualueena on varhaiskasvatus, perhetyö, nuorisotyö, rippikoulu sekä koulutyö. Tiimivetäjänä toimii **nuorisodiakoni**.

Toivo tiimin vastuualueeseen kuuluvat hallinto, kiinteistötoimi ja hautaustoimi. Tiimivetäjänä toimii **taluspäällikkö**.

Tiimien lisäksi seurakunnassa toimii **johtoryhmä**, johon kuuluvat tiimivetäjät ja kiinteistöpäällikkö (puheenjohtaja **kirkkoherra**) sekä **viestintäryhmä**, jonka puheenjohtajana toimii **kirkkoherra** ja johon kuuluvat kaksi työntekijää ja kaksi seurakuntalaista.

Usko tiimin toiminnalliset tavoitteet:

PAINOPISTE	TAVOITE	MITTARI
Mahdollistamme ja ylläpidämme hengellistä elämää ja elämme anteeksiantamusta todeksi myös työssä	Alfa-kurssi 10 kertaa	Ryhmään ilmoittautuu 6 henkilöä ja 3 jää vapaaehtoisiksi
	Kinkerit	Kinkereille osallistuu 15 henkilöä/kerta
	Avoim Raamattupiiri	Tavoitamme 5 uutta seurakuntalaista
	Parisuhdeilta	Tilaisuuteen ilmoittautuu 10 pariskuntaa
Kehitämme jumalanpalvelus-elämää siten, että se yhdistää seurakunnan eri toimintamuodot ja tuo yhteen alueen ihmiset ja toimijat	Elämäni virsi/hengellinen laulu ilta kevät ja syksy	Tilaisuuksiin osallistuu 20 henkilöä
	Uudet virret tutuksi eli 900 sarja	Saadaan 10 srk:laisia tulemaan kaikkiin 3 tilaisuuteen
Lisäämme seurakunnan näkyvyyttä ja panostamme viestintään	Uuden Testamentin läpiluku Yv-hyväksi	Saamme vapaaehtoisia lukijoita avuksi
	Hääyö	Tilaisuuteen ilmoittautuu 3-4 hääparia ja se järjestetään
Olemme helposti lähestyttäviä ja puhumme ymmärrettävää kieltä	Pop messu	Osallistujia 30 ja nuoria 5
	Puhutaan kuolemasta illat(3-5 iltaa) puhutaan hautajaisjärjestelyistä, musiikista, surusta	Pienryhmä, johon osallistujat sioutuvat
Huolehdimme verkostoista ja verkostoitumisesta	Etsimme uusia yhteistyökumppaneita ja huolehdimme yhteistyöstä nykyisten kanssa	Saamme vähintään yhden uuden yhteistyökumppanin
	Lisäämme some näkyvyyttä	Teemme Usko-tiimin työtä näkyväksi some julkaisuina
Kutsumme ja kannustamme alueen ihmisiä mukaan toimintaan ja kantamaan vastuuta	Alfa-ryhmän kautta saamme uusia vapaaehtoisia	Ryhmään osallistuu 6 henkilöä, 3 jää vapaaehtoisiksi
	Kuolleiden lasten ja lapsensa menettäneiden muistokivi	Juhla järjestetään yhdessä perheiden kanssa ja kivi pystytetään
Pidämme seurakunnan avoimena kaikenikäisiä varten	Tuomas-messu kevät ja syksy	Saamme perustettua Tuomasryhmän
	Nuoren seurakunnan veisumessu	Toteutus nuorisotyön kanssa. Tilaisuuteen osallistuu yli 15 nuorta
Huolehdimme kaikkien hyvinvoinnista – hyvinvoiva seurakunta on kiinnostava työpaikka	Sunnuntain kirkkoruokailu muutama kerran	Saamme väkeä liikkeelle runsaasti
	Ehtoollishetki työntekijöille kerran kuukaudessa	Ehtoollishetkistä muodostuu säännöllisiä kerran kuukaudessa/kauden alussa ja lopussa
Koulutamme ja kiitämme seurakunnan työntekijöitä ja vastuunkantajia	Messuavustajien koulutus	Koulutukseen ilmoittautuu 8 vapaaehtoista
	Vapaaehtoisten muistaminen	Vapaaehtoisten juhla joulukuussa
Pidämme talouden tasapainossa ja kiinteistöt kunnossa	Ilmoitamme kiinteistössä olevista puutteista	Korjaukset tehdään nopeasti

Rakkaus tiimin toiminnalliset tavoitteet

PAINOPISTE	TAVOITE	MITTARI
Mahdollistamme ja ylläpidämme hengellistä elämää ja elämme anteeksiantamusta todeksi myös työssä	Kerhot, kouluvierailut, rippikoulu, isostoiminta, kohtaaminen, keskustelu	Kerhoryhmien määrä pysyy samana . 90% ikäryhmästä osallistuu rippikouluun
	Polku leiri	Leirille lähtee väh. 5 nuorta
	Kuolleiden lasten muistokivet Askolan ja Pukkilan hautausmailla	Muistokivet tulevat hautausmailla syksyyn 2026 mennessä
Kehitämme jumalanpalvelus-elämää siten, että se yhdistää seurakunnan eri toimintamuodot ja tuo yhteen alueen ihmiset ja toimijat	1Perhemessut 2-3 krt/vuosi (isovanhempienpäivä P, 1.adventti P, palmusunnuntai A, mikkelinpäivä + brunssi A). Rippikoulutapaamismessut Konfirmaatiomessut Perheiden jouluaaton hartaus Pukkilan kirkossa Koulujen kevät ja koulukirkot	Tapahtumiin osallistuu väh. 20 ihmistä
Lisäämme seurakunnan näkyvyyttä ja panostamme viestintään	Somejulkaisut	Kerran viikossa somejulkaisuja
	Muistaminen (1-5v synttärkortit, 8v joulukalenterit)	Kortit ja muistamiset lähetetään
Olemme helposti lähestyttäviä ja puhumme ymmärrettävää kieltä	Käytämme selkeää kieltä toiminnassa ja viestinnässä. Vanhempainillat. Kuuntelemme, keskustelemme, olemme läsnä kohtaamisissa. Puhumme lasten ja nuorten kieltä. Olemme helposti lähestyttäviä, turvallisia aikuisia. Läsnä välitunneilla, järjestämme välituntitoimintaa.	Kohtaamme viikoittain perheitä, lapsia ja nuoria ja olemme läsnä heidän arjessaan
Huolehdimme verkostoista ja verkostoitumisesta	Yhteistyö kunnan varhaiskasvatuksen, kunnan nuorisotyön (limitäin, ettei tulisi päällekkäistä toimintaa), partion, koulujen ja järjestöjen kanssa (esim. MLL) Loma-ajan toiminta, järjestöpala-verit, päällekkäisten toimintojen välttäminen Koottu viestintä Lape-verkosto Pääsiäis- ja joulukirkot Kevätkirkot Kouluun siunaaminen Vanhempainillat Nuortenillat Isoskoulutus Ryhmytymispäivät Linnanmäen retki Kohtaaminen nuorten arjessa Vauvanpäivä Isät ja lapset puuhailta Nuokku illat Pukkilassa	Keskustelemme säännöllisesti muiden toimijoiden kanssa ja suunnittelemme yhteistä toimintaa. Kohtaamme säännöllisesti perheitä, lapsia ja nuoria.
	Kymppisynttärät Pukkilassa järjestöjen kanssa	Mukaan tulee vähintään 10 lasta
Kutsumme ja kannustamme alueen ihmisiä mukaan toimintaan ja kantamaan vastuuta	Päiväkerhot, perhekerhot, kirje-pyhäkoulu, varhaisnuorten kerhot Kerhonohjaajien koulutus/ muistaminen/ tukeminen. Kerhotoiminta on avointa kaikille, kutsumme aktiivisesti mukaan	Kerhoissa käy ihmisiä. Tapahtumiin osallistuminen on aktiivista

	Virpomisvitsojen tekoa ja nak- kisoppaa, retket, konsertit Isos- koulutus	
	Lasten kauneimmat joululaulut	Osallistuu vähintään 5 lasta
Pidämme seurakunnan avoimena kaikenikäisiä var- ten	Kerhotoiminta on avointa kaikille, ikäryhmät huomioiden. Kut- summe mukaan	Toimintaan osallistuu ihmisiä
	Lastenhoitoapua kaikille per- heille. Lastenhoito (yhteistyössä diakonian kanssa)	Toimintaan osallistuu ihmisiä
	Rippikoulun voi käydä minkä ikäi- senä vain	Toimintaan osallistuu ihmisiä
	4v synttärit, 2v synttärit, Kummi- päivä. Isovanhempipäivä Leiripäivät, perheiden leiripäivät, leikkipäivät Pappilan pihailat Kymppisynttärit A	Toimintaan osallistuu ihmisiä
Huolehdimme kaikkien hy- vinvoinnista – hyvinvoiva seurakunta on kiinnostava työpaikka	Koulutusmahdollisuudet, työnoh- jaus, avoimuus tiimissä, työhyvin- vointi, yhdessä tekeminen	Voimme hyvin työyhteisössämme

Toivo tiimin toiminnalliset tavoitteet:

PAINOPISTE	TAVOITE	MITTARI
Mahdollistamme ja ylläpidämme hengellistä elämää ja elämme anteeksiantamusta todeksi myös työssä	Pidämme taloudesta ja kiinteistöistä huolta niin, että hengellisen elämän harjoittaminen seurakunnassamme on mahdollista	Tavoitteet huomioitu talousarviossa ja kiinteistöstrategiassa
Kehitämme jumalanpalvelus-elämää siten, että se yhdistää seurakunnan eri toimintamuodot ja tuo yhteen alueen ihmiset ja toimijat	Turvallinen ja toimiva toimintaympäristö, ajassa muuttuva palvelutarkoitukseen	Tavoitteet huomioitu kiinteistöstrategiassa
Lisäämme seurakunnan näkyvyyttä ja panostamme viestintään	Sähköinen ajan- ja tilavarauskalenteri	Toteutunut sähköinen kalenteri, käyttökerrat vrt. esim. perinteiset yhteydenotot
	Kerromme kotisivuilla ajankohtaisista asioista läpinäkyvästi	Kotisivujen tiedot ajan tasalla
Olemme helposti lähestyttäviä ja puhumme ymmärrettävää kieltä	Sähköinen ajan- ja tilavarausjärjestelmä	Toteutunut sähköinen kalenteri, käyttökerrat vrt. esim. perinteiset yhteydenotot. Käyttöasteen lisäys kiinteistöissä, toimintatuottojen lisäys, taloudellinen säästö
Huolehdimme verkostoista ja verkostoitumisesta	Hautausmaa- ja kiinteistökierrokset sekä talkoot	Toteutuneet kierrokset/ talkoot Tilastointi
Kutsumme ja kannustamme alueen ihmisiä mukaan toimintaan ja kantamaan vastuuta	Hautausmaa- ja kiinteistökierrokset sekä talkoot	Toteutuneet kierrokset/ talkoot Tilastointi
Huolehdimme kaikkien hyvinvoinnista – hyvinvoiva seurakunta on kiinnostava työpaikka	Yhteistoiminnan kehittäminen	Yhteistoiminta toteutetaan - työsuojelu ja –turvallisuusasiat asianmukaisesti järjestetty
	Turvallinen työ- ja toimintaympäristö - kiinteistöissä ja hautausmaalla	Seurakunta on turvallinen työpaikka, ja se näkyy myös ulospäin (esim. neuvonta, ohjeistus)
Koulutamme ja kiitämme seurakunnan työntekijöitä ja vastuunkantajia	Henkilöstön koulutustarpeen karttaminen strategiaa tukevaksi	Toteutunut koulutus vastaa strategian tavoitteita
Pidämme talouden tasapainossa ja kiinteistöt kunnon	Kiinteistöjen kehitys - päivitämme ja noudatamme kiinteistöstrategia	Kiinteistöstrategia palvelee tarkoitusta
	Kiinteistöjen ylläpito	Sähköinen seuranta Granlundissa
	Turvallinen työ- ja toimintaympäristökiinteistöissä	Kiinteistömme ovat turvallisia
	Turvallinen ympäristö hautausmailla	Hautausmaat on kaikin puolin turvallinen alue
	Biotoppialueiden kehitys	Biotoppialueet kehitetään suunnitelmallisesti
	Pidämme huolta irtaimesta omaisuudesta - irtaimistoluettelo	Valmis irtaimistoluettelo, joka palvelee tarkoitusta

Koko seurakuntatalous:

KÄYTTÖTALOUSOSA	TA 2025	TA muu- tokset	TA muutok- set 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	253 719,00		253 719,00	229 385,00	161 910,00	197 271,00
Myyntituotot	2 300,00		2 300,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
Maksutuotot	109 160,00		109 160,00	97 250,00	97 250,00	97 250,00
Vuokratuotot	42 684,00		42 684,00	37 600,00	37 600,00	37 600,00
Metsätalouden tuotot	63 300,00		63 300,00	67 000,00	6 000,00	41 361,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	4 700,00		4 700,00			
Tuet ja avustukset	31 575,00		31 575,00	25 235,00	18 760,00	18 760,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-1 865 737,00	-10 000,00	-1 875 737,00	-1 886 576,00	-1 736 723,00	-1 739 850,00
Henkilöstökulut	-985 367,00		-985 367,00	-1 028 574,00	-1 021 004,00	-1 022 021,00
Palkat ja palkkiot	-814 891,00		-814 891,00	-859 471,00	-853 761,00	-854 761,00
Henkilösivukulut	-173 596,00		-173 596,00	-171 103,00	-169 243,00	-169 260,00
Henkilökulujen oikaisuerät	3 120,00		3 120,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Palvelujen ostot	-577 958,00	-10 000,00	-587 958,00	-538 847,00	-469 029,00	-471 139,00
Vuokratulut	-44 184,00		-44 184,00	-39 400,00	-19 800,00	-19 800,00
Aineet ja tarvikkeet	-179 358,00		-179 358,00	-198 890,00	-184 390,00	-184 390,00
Ostot tilikauden aikana	-179 358,00		-179 358,00	-198 890,00	-184 390,00	-184 390,00
Annetut avustukset	-26 700,00		-26 700,00	-28 200,00	-28 200,00	-28 200,00
Muut toimintakulut	-52 170,00		-52 170,00	-52 665,00	-14 300,00	-14 300,00
Toimintakate 1	-1 612 018,00	-10 000,00	-1 622 018,00	-1 657 191,00	-1 574 813,00	-1 542 579,00
Toimintatuotot (sisäiset)				587 222,00		
Sisäiset tuotot				587 222,00		
Toimintakulut (sisäiset)				-587 222,00		
Sisäiset vuokratulut				-587 222,00		
Toimintakate 2	-1 612 018,00	-10 000,00	-1 622 018,00	-1 657 191,00	-1 574 813,00	-1 542 579,00
Poistot ja arvonalentumiset	-217 668,00		-217 668,00	-237 258,00	-241 501,00	-275 571,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-217 668,00		-217 668,00	-237 258,00	-241 501,00	-275 571,00
Laskennalliset erät				-38 600,00		
Sisäiset korkokulut				-38 600,00		
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-1 829 686,00	-10 000,00	-1 839 686,00	-1 933 049,00	-1 816 314,00	-1 818 150,00

2.1 Hallinto (pl 1)

Hallinto yhteensä:

HALLINTO	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot		24 400,00	18 760,00	18 760,00	18 760,00
Tuet ja avustukset		24 400,00	18 760,00	18 760,00	18 760,00
Toimintakulut		-325 773,00	-343 336,00	-320 920,00	-320 920,00
Henkilöstökulut		-188 588,00	-192 147,00	-185 527,00	-185 527,00
Palkat ja palkkiot		-158 214,00	-162 267,00	-156 767,00	-156 767,00
Henkilösivukulut		-33 494,00	-31 880,00	-30 760,00	-30 760,00
Henkilökulujen oikaisuerät		3 120,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Palvelujen ostot		-125 183,00	-134 439,00	-118 643,00	-118 643,00
Vuokrakulut		-4 452,00	-6 900,00	-6 900,00	-6 900,00
Aineet ja tarvikkeet		-7 050,00	-9 850,00	-9 850,00	-9 850,00
Ostot tilikauden aikana		-7 050,00	-9 850,00	-9 850,00	-9 850,00
Muut toimintakulut		-500,00			
TOIMINTAKATE		-301 373,00	-324 576,00	-302 160,00	-302 160,00
VUOSIKATE		-301 373,00	-324 576,00	-302 160,00	-302 160,00
TILIKAUDEN TULOS		-301 373,00	-324 576,00	-302 160,00	-302 160,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-301 373,00	-324 576,00	-302 160,00	-302 160,00

HALLINTO	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	24 400,00	18 760,00	18 760,00	18 760,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-325 773,00	-343 336,00	-320 920,00	-320 920,00
Toimintakate 1	-301 373,00	-324 576,00	-302 160,00	-302 160,00
Toimintakulut (sisäiset)		-49 499,00		
Toimintakate 2	-301 373,00	-374 075,00	-302 160,00	-302 160,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-301 373,00	-374 075,00	-302 160,00	-302 160,00

Hallintoelimet (101)

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

Seurakuntavaalit toimitetaan neljän vuoden välein. Seuraavat seurakuntavaalit ovat talousarviovuonna, vaalipäivä 15.11.2026. Seurakunta on varautunut vaaleihin varaamalla talousarviossa määrärahoja muun muassa vaaliasiakirjojen painattamiseen, vaaleista tiedottamiseen ja vaalikuulutuksiin. Tavoitteena on että vaalit toteutuvat.

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.

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

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

Seurakunta pyrkii palvelemaan seurakuntalaisia molempien paikkakunnan alueella, v. 2026 virastoaukioloajat sovittiin seuraavasti: ma 9-15 Pukkila asiakaskäynnit ja soittoaika, to 9-15 Askola asiakaskäynnit ja soittoaika.

Kirkonkirjojenpito (107)

Askolan-Pukkilan seurakunnalla on palvelusopimis Vantaan aluekeskusrekisteriltä, joka huolehtii seurakunnan jäsenten väestökirjanpitoon liittyvistä tehtävistä.

2.2 Seurakunnallinen toiminta (pl 2)

Seurakunnallinen toiminta yhteensä:

SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot		23 160,00	18 250,00	18 250,00	18 250,00
Myyntituotot		500,00	500,00	500,00	500,00
Maksutuotot		17 260,00	17 750,00	17 750,00	17 750,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		4 700,00			
Tuet ja avustukset		700,00			
Toimintakulut		-777 027,00	-856 061,00	-844 476,00	-844 476,00
Henkilöstökulut		-579 723,00	-624 346,00	-623 396,00	-623 396,00
Palkat ja palkkiot		-478 766,00	-521 311,00	-521 101,00	-521 101,00
Henkilösivukulut		-100 957,00	-103 035,00	-102 295,00	-102 295,00
Palvelujen ostot		-127 250,00	-154 110,00	-147 040,00	-147 040,00
Vuokrakulut		-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
Aineet ja tarvikkeet		-37 854,00	-43 740,00	-40 340,00	-40 340,00
Ostot tilikauden aikana		-37 854,00	-43 740,00	-40 340,00	-40 340,00
Annetut avustukset		-26 700,00	-28 200,00	-28 200,00	-28 200,00
Muut toimintakulut			-165,00		
TOIMINTAKATE		-753 867,00	-837 811,00	-826 226,00	-826 226,00
VUOSIKATE		-753 867,00	-837 811,00	-826 226,00	-826 226,00
TILIKAUDEN TULOS		-753 867,00	-837 811,00	-826 226,00	-826 226,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-753 867,00	-837 811,00	-826 226,00	-826 226,00

SEURAKUNN. TOIMINTA	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	23 160,00	18 250,00	18 250,00	18 250,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-777 027,00	-856 061,00	-844 476,00	-844 476,00
Toimintakate 1	-753 867,00	-837 811,00	-826 226,00	-826 226,00
Toimintakulut (sisäiset)		-525 767,00		
Toimintakate 2	-753 867,00	-1 363 578,00	-826 226,00	-826 226,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-753 867,00	-1 363 578,00	-826 226,00	-826 226,00

Jumalanpalveluselämä (201)

Jumalanpalvelustyön tehtävänä on seurakunnan palveleminen Jumalan sanalla ja sakramenteilla. Olemme seurakuntana läsnä luontevasti askolalaisten ja pukkilalaisten arjessa ja juhlassa. Kirkolliset toimitukset tavoittavat suuren joukon ihmisiä. Väestörakenteen muutokset näkyvät myös meillä

ja esimerkiksi kasteiden määrä vähenee syntyvyyden laskiessa, mutta edelleen valtaosa syntyneistä lapsista kastetaan kirkon jäseniksi. Sitä vastoin hautaan siunaamisten määrä kasvaa suurten ikäluokkien ikääntyessä. Tämä vaikuttaa tulevaisuudessa vahvemmin seurakunnan jäsenmäärään. Kirkollisia avioliittoon vihkimisiä ja siunaamisia on määrällisesti vähän.

Jumalanpalveluselämämme on laadukasta ja säännöllistä. Erityispyhät ja kutsukirkot kokoavat hyvin väkeä. Perhekirkot ovat kokeneet uuden nousun. Kirkkokahvit, messuavustajat ja musiikkiryhmät tuovat vaihtelua ja vireyttä. Seurakuntalaisten aktiivista roolia seurakunnan elämästä tulee edelleen vahvistaa. Seurakunta on hyvin verkostoitunut ja arvostettu yhteistyökumppani niin Askolassa kuin Pukkilassa. Alueen kouluihin on hyvät yhteistyösuhteet.

Hautaan siunaaminen (202), muut kirkolliset toimitukset (203), muut seurakuntatilaisuudet (205)

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

Hautaan siunaamisen kuluja ovat pappien, kanttorien ja suntioiden palkat sivukuluineen siunaus- ja muistotilaisuuksiin osallistumisesta etukäteisvalmisteluineen sekä sisäiset vuokratulot ja sisäiset palvelukulut muistotilaisuuksien järjestämisestä.

Muita kirkollisia toimituksia ovat kasteet, konfirmaatiot ja vihkimiset etukäteisvalmisteluineen.

Muihin seurakuntatilaisuuksiin luetaan seurakunnan muu julkinen toiminta, mikä ei ole jumalanpalvelustoimintaa, mm. kinkerit, evankeliointi, tempaukset, hartaushetket, raamatunopetustilaisuudet, seurat, alueelliset ja valtakunnalliset tilaisuudet sekä muut julkiset tilaisuudet.

Tiedotus ja viestintä (210)

Viestinnän tehtävä on vahvistaa Askolan-Pukkilan seurakunnan kristillistä, positiivista yhteisökuva. Tämä tapahtuu kehittämällä seurakunnan vuorovaikutteista viestintää eri kanavissa ja luomalla uusia viestintätapoja. Viestintä tukee ja kehittää työntekijöiden ja vapaaehtoistehtävissä toimivien seurakuntalaisten viestintätaitoja järjestämällä viestintäkoulutusta.

Askolan-Pukkilan seurakunnan viestintäryhmään kuuluvat kirkkoherra, Pukkilan lastenohjaaja-tiedottaja, seurakuntapastori sekä luottamushenkilöitä.

Musiikki (220)

Musiikkityön tehtävänä on tuottaa monipuolista ja tasokasta kirkkomusiikkia messuihin ja muihin seurakunnan tilaisuuksiin, huolehtia lasten ja nuorten kirkkomusiikkikasvatuksesta sekä tarjota seurakuntalaisille mahdollisuus osallistua seurakunnan toimintaan mm. kuoroissa laulamalla.

Musiikkityö tekee paljon yhteistyötä seurakunnan muiden työalojen kanssa (varhaiskasvatuksen musiikkikasvatus, rippikoulun ja isoskoulutuksen musiikki, aikuisten laulu/virsikasvatus sekä kirkolliset toimitukset) sekä seurakunnan ulkopuolisten yhteistyökumppaneiden kanssa, kuten esimerkiksi Askolan kunnan, Pukkilan kunnan ja Porvoonseudun musiikkiopiston kanssa.

Varhaiskasvatus (231)

Varhaiskasvatuksen tehtäväalue sisältää aiemmat tehtäväalueet päiväkerho (231), pyhäkoulu (232) ja perhekerhotyö (238). Perhekerhotyötä ovat mm. äiti-lapsi -kerhot, perhekahvilat ja avoimet päiväkerhot.

Varhaiskasvatuksen tehtäväalueelle kirjataan alle kouluikäisiin kohdistuva toiminta ja sen tuotot ja kulut.

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

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

Varhaiskasvatuksen toiminta:

- *Päivä- ja perhekerho*
- *Kirjepyhäkoulu*
- *Lasten kinkarit koulujen alaluokille ja päiväkodeille*
- *Virpomisvitsojen tekoa ja nakkisoppaa*
- *Perhemessut 3/vuosi (palmusunnuntai, mikkelinpäivä, marraskuu Perheiden sunnuntai + brunssi)*
- *Onnittelukortit 1-4v*
- *Yhteistyö päiväkodin kanssa (sis. pääsiäis- ja joulukirkot, vierailut)*

- *Perhekerhojen retki/esiintyjä*
- *Kevätjuhla*
- *Kouluun siunaaminen*
- *Loma-ajan toiminta resurssien mukaan (Lasten leiripäivät, Perheiden leiripäivät, Leikkipäivät)*
- *4v synttärit*
- *Vauvanpäivä*

Nuorisotyö (236)

Nuorisotyön tehtäväalueeseen sisältyy aiemmat tehtäväalueet varhaisnuorisotyö (233), nuorisotyö (236), erityisnuorisotyö (237), partio (234), muu lapsi- ja nuorisotyö (391) ja koulu- ja oppilaitostyö (392), joiden tuotot ja kulut kirjataan tähän.

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

Nuorisotyön avulla tuetaan nuorten hengellistä kasvua ja seurakuntayhteyden vahvistumista, mikä tapahtuu kohtaamisen, osallistamisen ja sitouttamisen keinoin nuorten erilaiset elämäntilanteet huomioiden. Tuemme nuoren kristillistä kasvua ja kehitystä itseään ja muita arvostavaksi, toiset huomiioon ottavaksi ja itsenäisiksi aikuisiksi. Luomme paikan, jossa nuori voi tuntea itsensä hyväksytyksi, jonne nuori voi tulla turvallisin mielin. Annamme nuorille mahdollisuuden vaikuttaa seurakunnassa. Annamme isosille mahdollisuuden tulla ohjaamaan toimintaa.

Rippikoulu (235)

Rippikoulun perustehtävänä on antaa rippikoulun kokonaissuunnitelman mukaisesti kasteopetusta seurakunnassa. Siinä rippikoulutyö liittyy seurakunnan yleiseen tavoitteeseen, jossa sen tehtävänä on ohjata kristilliseen uskoon ja kasvuun.

Rippikouluun kutsumme kaikki alueella asuvat kirkkoon kuuluvat ja kuulumattomat 15-vuotiaat rippikouluun. Järjestämme jokaiselle nuorelle mahdollisuuden käydä rippikoulun nuorelle sopivalla tavalla. Järjestetään rippikouluopetusta kerran kuussa kevään aikana, ja kolme rippikoululeiriä Imatran Päivärannassa heinäkuun aikana.

Aikuistyö (204)

Aikuistyön tehtävänä on järjestää säännöllistä ja sitoutumista edellyttävää pienryhmätoimintaa aikuisille. Aikuistyötä ovat mm. raamattu-, rukous-, teema- ja aikuiskasvatuspiirit ja aikuistyön puitteissa toteutetut retket, seurakuntamatkat, leirit, harrastekerhot, parisuhdekurssit sekä hiljaisuuden rettiitit.

Aikuistyö on Usko-tiimin vastuulla, mutta sitä toteutetaan koko Askolan-Pukkilan seurakunnan yhteistyössä. Aikuistyötä tehdään jo eri toimintojen puitteissa siten, että nuoret aikuiset ovat mukana toiminnan toteuttamisessa ja suunnittelussa omalla panoksellaan. Toimintavuoden aikana on hyvä kartoittaa, miten aikuistyötä on tarkoituksenmukaista kehittää koko uuden seurakunnan alueella niin, että vastataan nuorten aikuisten tarpeisiin heidän lähtökohdistaan käsin. Tämä tarkoittaa tarvekar-toitusta ja nuorten aikuisten toiveiden huomioimista jo suunnittelussa, sekä sen pohtimista, mitä toi-mintaa ja toteutusta on tarkoituksenmukaista lisätä resurssit huomioon ottaen. Tärkeät painopisteet ovat nuorten aikuisten oma vapaaehtoistoiminta ja sen tukeminen sekä sosiaalisessa mediassa toi-miminen.

Diakonia (241)

Diakoniatyön tehtäviin kuuluu perinteisen hoidollisen tai huollollisen diakoniatyön lisäksi mm. eläke-läispiirit, vammaistyö ja mielenterveystyö sekä työttömien toiminnan tukeminen ja avoimien ovien toiminta, samoin kuin diakoniajuhlat, talkoot, myyjäiset ja tempaukset, diakoniatyön ruoka-avustuk-set sekä muut taloudelliset avustukset.

Diakoniatyön painopisteenä on määritellä ns. palvelutakuu eli päivien määrä, jonka puitteissa kes-kusteluajan varmuudella saa. Keskusteluavun tarve on viime vuosien aikana lisääntynyt ja seura-kuntalaisille koetaan tärkeäksi välittää tieto siitä, missä ajassa keskusteluapua on varmuudella saa-tavissa.

Diakonia on kirkon ja sen jäsenten yhteinen tehtävä ja tapa elää kristittynä arjessa. Diakonia auttaa ja tukee haavoittuvassa elämäntilanteessa olevia ihmisiä henkisesti, hengellisesti ja aineellisesti. Diakonia toimii oikeudenmukaisuuden, yhdenvertaisuuden ja rauhan puolesta luomakuntaa varjel-len.

Lähetys (260)

Toteutamme seurakuntatyössä Jeesuksen antamasta lähetyskäskystä nousevaa ajatusta, että kris-tinuskon sanoma kuuluu kaikille. Olemme osa maailmanlaajuista Kristuksen kirkkoa. Pidämme esillä kirkon perustehtävää ja kerromme evankeliumista sekä uskosta ymmärrettävästi ihmisille.

Lähetystyön korostaminen seurakunnallisessa elämässä sekä jumalanpalveluksissa. Tavoit-teenamme on myös kertoa mitä lähetystyö ja lähetyskäsky tarkoittavat. Tuemme lähetysjärjestöjen

työtä taloudellisesti sekä toiminnallisesti. Syvennämme tietoisuutta ja näkyvyyttä nimikkokohteestamme Kambodzhan luterilaisesta kirkosta. Kutsumme vierailijoita Suomen Lähetysseurasta, toteutamme aikuis- ja lähetystyöryhmän jäsenten kanssa vähintään yhden messun vuonna 2026.

Talousarvioavustukset vuodelle 2026:

Suomen Lähetysseura	11 000
Suomen Piipaseura	1 800
Evankelinen Lähetysseura ELY	1200

Kansainvälinen diakonia ja muu kansainvälinen toiminta (270)

Toteutamme seurakuntatyössä Jeesuksen antamasta lähetyskäskystä nousevaa ajatusta, että kristinuskon sanoma kuuluu kaikille. Olemme osa maailmanlaajuista Kristuksen kirkkoa. Pidämme esillä kirkon perustehtävää ja kerromme evankeliumista sekä uskosta ymmärrettävästi ihmisille. Lähetystyön korostaminen seurakunnallisessa elämässä sekä jumalanpalveluksissa. Tavoitteenamme on myös kertoa mitä lähetystyö ja lähetyskäsky tarkoittavat.

Tuemme lähetysjärjestöjen työtä taloudellisesti sekä toiminnallisesti. Syvennämme tietoisuutta ja näkyvyyttä nimikkokohteestamme Kambodzhan luterilaisesta kirkosta. Kutsumme vierailijoita Suomen Lähetysseurasta.

Talousarvioavustukset vuodelle 2026:

Kirkon Ulkomaanapu KUA	4 800
Suomen Merimieskirkko ry	1 200

2.3 Hautaustoimi (pl 4)

Hautaustoimi yhteensä:

HAUTAUSTOIMI	TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot		91 900,00	79 500,00	79 500,00	79 500,00
Maksutuotot		91 900,00	79 500,00	79 500,00	79 500,00
Toimintakulut		-171 827,00	-197 406,00	-179 406,00	-178 423,00
Henkilöstökulut		-95 877,00	-112 596,00	-112 596,00	-113 613,00
Palkat ja palkkiot		-78 638,00	-93 418,00	-93 418,00	-94 418,00
Henkilösivukulut		-17 239,00	-19 178,00	-19 178,00	-19 195,00
Palvelujen ostot		-53 170,00	-52 290,00	-46 290,00	-44 290,00
Vuokrakulut			-10 000,00		
Aineet ja tarvikkeet		-21 840,00	-21 050,00	-19 050,00	-19 050,00
Ostot tilikauden aikana		-21 840,00	-21 050,00	-19 050,00	-19 050,00
Muut toimintakulut		-940,00	-1 470,00	-1 470,00	-1 470,00
TOIMINTAKATE		-79 927,00	-117 906,00	-99 906,00	-98 923,00
VUOSIKATE		-79 927,00	-117 906,00	-99 906,00	-98 923,00
Poistot ja arvonalentumiset		-8 697,00	-15 273,00	-17 103,00	-13 871,00
Suunnitelman mukaiset poistot		-8 697,00	-15 273,00	-17 103,00	-13 871,00
TILIKAUDEN TULOS		-88 624,00	-133 179,00	-117 009,00	-112 794,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)		-88 624,00	-133 179,00	-117 009,00	-112 794,00

HAUTAUSTOIMI	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	91 900,00	79 500,00	79 500,00	79 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-171 827,00	-197 406,00	-179 406,00	-178 423,00
Toimintakate 1	-79 927,00	-117 906,00	-99 906,00	-98 923,00
Toimintakate 2	-79 927,00	-117 906,00	-99 906,00	-98 923,00
Poistot ja arvonalentumiset	-8 697,00	-15 273,00	-17 103,00	-13 871,00
Laskennalliset erät		-1 310,00		
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	-88 624,00	-134 489,00	-117 009,00	-112 794,00

Hautaustoimi on seurakunnalle annettu yhteiskunnallinen tehtävä, jonka hoitamiseksi se saa valti-onrahoitusta valtiolta. Hautaustoimen kulut katetaan valtionrahoituksella ja hautauksesta perittävillä maksuilla (50/50).

Varsinaisella hautaustoimella tarkoitetaan hautaamiseen liittyviä palveluja, kuten vainajan säilyttäminen, kuljettaminen ja tuhkaaminen sekä siunaustilaisuuden järjestäminen, haudan kaivu, peittäminen ja peruskunnostus. Varsinainen hautaustoimi on niin Askolassa kuin Pukkilassa ulkoistettu

paikalliselle yrittäjälle. Hautaustoimen tehtävät eivät tulevaisuudessa vähene vaan lisääntyvät väestön ikääntyessä.

Hautausmaahallinto (401)

Askolan-Pukkilan seurakunnassa ei ole erillistä hautausmaahallintoa. Luottamushenkilöiden, talous- ja tieto- ja yleishallinnon kuluista jaetaan hautausmaahallinnolle kuuluva osuus tälle tehtäväalueelle.

Askolan-Pukkilan hautaustoimen ohjesääntö päivitetty joulukuussa 2024.

Hautausmaiden ylläpito (403)

Hautausmaakiinteistöt (4030001, 4030002, 4030003)

Sankarihautausmaa Askola (4030440)

Hautausmaa Askola (4030441)

Hautausmaa Pukkila (4030442)

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

Hautaaminen (404)

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

Haudanhoitosopimukset (405)

Haudanhoitosopimukset Askola (4050001)

Haudanhoitosopimukset Pukkila (4050002)

Askolan ja Pukkilan seurakuntien hautainhoitorahastot lopetettiin 31.12.2024, käyttöön tuli Haudanhoitosopimukset tehtäväalue. Tehtäväalue on jaettu kahteen kustannuspaikkaan: Haudanhoitosopimukset Askola ja haudanhoitosopimukset Pukkila, sillä on tarkoitus pitää kunkin alueen tuotot ja kustannukset erillään.

Haudanhoitosopimusten hinnat on tarkistettu, hinnoissa ei nousua. Tulemme suosittelemaan perentojen käyttöä pitkissä haudanhoitosopimuksissa.

2.4 Kiinteistötoimi (pl 5)

Kiinteistötoimi yhteensä:

KIINTEISTÖTOIMI	TA 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	114 259,00		114 259,00	112 875,00	45 400,00	80 761,00
Myyntituotot	1 800,00		1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
Vuokratuotot	42 684,00		42 684,00	37 600,00	37 600,00	37 600,00
Metsätalouden tuotot	63 300,00		63 300,00	67 000,00	6 000,00	41 361,00
Tuet ja avustukset	6 475,00		6 475,00	6 475,00		
Toimintakulut	-591 110,00	-10 000,00	-601 110,00	-489 773,00	-391 921,00	-396 031,00
Henkilöstökulut	-121 179,00		-121 179,00	-99 485,00	-99 485,00	-99 485,00
Palkat ja palkkiot	-99 273,00		-99 273,00	-82 475,00	-82 475,00	-82 475,00
Henkilösivukulut	-21 906,00		-21 906,00	-17 010,00	-17 010,00	-17 010,00
Palvelujen ostot	-272 355,00	-10 000,00	-282 355,00	-198 008,00	-157 056,00	-161 166,00
Vuokrakulut	-34 232,00		-34 232,00	-17 000,00	-7 400,00	-7 400,00
Aineet ja tarvikkeet	-112 614,00		-112 614,00	-124 250,00	-115 150,00	-115 150,00
Ostot tilikauden aikana	-112 614,00		-112 614,00	-124 250,00	-115 150,00	-115 150,00
Muut toimintakulut	-50 730,00		-50 730,00	-51 030,00	-12 830,00	-12 830,00
TOIMINTAKATE	-476 851,00	-10 000,00	-486 851,00	-376 898,00	-346 521,00	-315 270,00
VUOSIKATE	-476 851,00	-10 000,00	-486 851,00	-376 898,00	-346 521,00	-315 270,00
Poistot ja arvonalentumiset	-208 971,00		-208 971,00	-221 985,00	-224 398,00	-261 700,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-208 971,00		-208 971,00	-221 985,00	-224 398,00	-261 700,00
TILIKAUDEN TULOS	-685 822,00	-10 000,00	-695 822,00	-598 883,00	-570 919,00	-576 970,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-685 822,00	-10 000,00	-695 822,00	-598 883,00	-570 919,00	-576 970,00

KIINTEISTÖTOIMI	TA 2025	TA muutokset 2025	TA yhteensä 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	114 259,00		114 259,00	112 875,00	45 400,00	80 761,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-591 110,00	-10 000,00	-601 110,00	-489 773,00	-391 921,00	-396 031,00
Toimintakate 1	-476 851,00	-10 000,00	-486 851,00	-376 898,00	-346 521,00	-315 270,00
Toimintatuotot (sisäiset)				587 222,00		
Toimintakulut (sisäiset)				-11 956,00		
Toimintakate 2	-476 851,00	-10 000,00	-486 851,00	198 368,00	-346 521,00	-315 270,00
Poistot ja arvonalentumiset	-208 971,00		-208 971,00	-221 985,00	-224 398,00	-261 700,00
Laskennalliset erät				-37 290,00		
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-685 822,00	-10 000,00	-695 822,00	-60 907,00	-570 919,00	-576 970,00

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

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

Kiinteistöhallinto (501)

Askolan-Pukkilan seurakunnassa ei ole erillistä kiinteistöhallintoa, minkä vuoksi tähän kirjataan kiinteistötoimelle kuuluva osuus hallintokuluista.

Kiinteistöhallinnon vastuulle kuuluu mm kiinteistöjen hallinto, hoito ja isännöinti. Seurakunnan kiinteistöjen piha-alueiden hoidossa ja kiinteistöjen ylläpidossa on tärkeänä osana seurakunnan kausityöntekijät ja paikalliset yrittäjät.

Kirkot (502)

Askolan-Pukkilan seurakunnalla on kaksi kirkkoa: **Askolan kirkko (5020000)** ja **Pukkilan kirkko (5020001)**. Pukkilan kirkon perusparannus valmistui v. 2018, Askolan kirkon mittava peruskorjaus valmistui v. 2024, poistot nousivat huomattavasti.

Askolan kirkon kellotapuli (5030000) on erillinen kustannuspaikka. Kellotapuli on restaurointikohde, joka vaatii perinnerakentamiseen erikoistuneen urakoitsijan. Kellotapuli on kirkkolailla suojeltu kirkkorakennus ja seurakunta hakee rakentamisavustusta hankkeeseen Kirkkohallitukselta.

Siunauskappelit (504)

Käsittää **Askolan siunauskappelin (5040000)** ja **Pukkilan siunauskappelin (5040001)**. Askolan siunauskappelin ja vainajien säilytystilan kunnostetaan perinpohjaisesti talousarviovuonna (investointiosa). Remontin ajaksi hautaan siunaukset ja vainajien säilytys on järjestettävä muualla kuin siunauskappelissa. Järjestelyistä johtuvat lisäkustannukset on huomioitu käyttötalousosassa.

Pukkilan siunauskappelissa tehty v. 2024 tehty LVI parannus, jonka ansiosta sähkökustannukset huomattavasti laskeneet.

Rukoushuone (505)

Rukoushuone Askolan Juornaankylässä.

Seurakuntatalot (506)

Kustannuspaikkaan kuuluvat Askolan seurakuntatalo (5060001) ja Nuoppari (5060002) sekä Pukkilan pappila (5060003). Askolan seurakuntataloon on viime vuosina tehty mittavat parannukset, mm. luovuttu öljylämmityksestä. Vuonna 2025 julkisivut on maalattu, talousarviovuodelle on suunniteltu vintille kulun rakentaminen (investointiosa).

Pukkilan pappilan mittava maalaus/ korjausurakka valmistui kesällä 2024. Investointi nostaa poistojen määrä n. 5000 vuodessa.

Nuopparissa (Kiinteistö Oy Askolan Säästörinne) ei ole toimintaa. Kiinteistöstrategian mukaan kiinteistöosakkeista pyritään luopua ensisijaisesti.

As Oy Riihipellontie (507)

Seurakunnalla on kaksi asuinhuoneistoa As Oy Riihipellontie 16. Kiinteistöstrategian mukaan asunnosta C pyritään luopua talousarviovuonna.

Tuomiranta (508)

Tuomirannan leirikeskuksen ja saunan julkisivujen maalausurakat toteutuneet v. 2025.

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.

1.1 Perustelut

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

Askolan-Pukkilan seurakunnan kirkkovaltuusto päätti vuoden 2026 kirkollisveroprosentiksi 1,75 %. Talousarvion verotuloarvio on Kirkkohallituksen tilaamaan FCG:n verotuloennusteen (31.10.2025) mukainen. Rahastomaksut perustuvat vuoden 2025 arvioihin. Valtionrahoituksen määrää ei talousarvion laadintahetkellä ollut saatavilla ja perustuu Kirkkohallituksen suositukseen. Kirkolliskokous päättää maksut ja valtionrahoituksen jaettavan summan marraskuussa 2025.

Talousarvio on suunniteltu **104 387** euroa alijäämäiseksi. Käyttötaloulososassa on huomioitu tiedossa olevasta henkilöstövaihdoksesta aiheutuvat henkilöstökustannukset sekä Askolan hautaan siunauksen ja vainajien säilytyksen uudelleenjärjestelystä siunauskappelin remontin ajaksi johtuvat kustannukset. Nämä erät kasvattavat huomattavasti kaudelle suunniteltua alijäämää.

1.2 Tuloslaskelmat

Virallinen tuloslaskelma

	TA25	TA muu- tos	TA 2025 muut.	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	253 719,00		253 719,00	229 385,00	161 910,00	197 271,00
Myyntituotot	2 300,00		2 300,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
Maksutuotot	109 160,00		109 160,00	97 250,00	97 250,00	97 250,00
Vuokratuotot	42 684,00		42 684,00	37 600,00	37 600,00	37 600,00
Metsätalouden tuotot	63 300,00		63 300,00	67 000,00	6 000,00	41 361,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitus- varat	4 700,00		4 700,00			
Tuet ja avustukset	31 575,00		31 575,00	25 235,00	18 760,00	18 760,00
Toimintakulut	-1 880 737,00	-10 000,00	-1 890 737,00	-1 892 076,00	-1 736 723,00	-1 739 850,00
Henkilöstökulut	-985 367,00		-985 367,00	-1 028 574,00	-1 021 004,00	-1 022 021,00
Palkat ja palkkiot	-814 891,00		-814 891,00	-859 471,00	-853 761,00	-854 761,00
Henkilösivukulut	-173 596,00		-173 596,00	-171 103,00	-169 243,00	-169 260,00
Henkilökulujen oikaisuerät	3 120,00		3 120,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Palvelujen ostot	-577 958,00	-10 000,00	-587 958,00	-538 847,00	-469 029,00	-471 139,00
Vuokrakulut	-44 184,00		-44 184,00	-39 400,00	-19 800,00	-19 800,00
Aineet ja tarvikkeet	-179 358,00		-179 358,00	-198 890,00	-184 390,00	-184 390,00
Ostot tilikauden aikana	-179 358,00		-179 358,00	-198 890,00	-184 390,00	-184 390,00
Annetut avustukset	-26 700,00		-26 700,00	-28 200,00	-28 200,00	-28 200,00
Muut toimintakulut	-67 170,00		-67 170,00	-58 165,00	-14 300,00	-14 300,00
TOIMINTAKATE	-1 627 018,00	-10 000,00	-1 637 018,00	-1 662 691,00	-1 574 813,00	-1 542 579,00
Kirkollisverotulot	1 556 000,00		1 556 000,00	1 815 000,00	1 845 000,00	1 884 000,00
Valtionrahoitus	117 452,00		117 452,00	134 662,00	134 662,00	134 662,00
Verotuskulut	-17 860,00		-17 860,00	-17 900,00	-17 900,00	-17 900,00
Kirkon rahastomaksut	-132 755,00		-132 755,00	-133 200,00	-133 200,00	-133 200,00
Rahoitustuotot ja -kulut	2 500,00		2 500,00	2 000,00	2 100,00	2 200,00
Muut rahoitustuotot	2 500,00		2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Korkokulut				-500,00	-400,00	-300,00
VUOSIKATE	-101 681,00	-10 000,00	-111 681,00	137 871,00	255 849,00	327 183,00
Poistot ja arvonalentumiset	-222 668,00		-222 668,00	-242 258,00	-246 501,00	-280 571,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-222 668,00		-222 668,00	-242 258,00	-246 501,00	-280 571,00
TILIKAUDEN TULOS	-324 349,00	-10 000,00	-334 349,00	-104 387,00	9 348,00	46 612,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-324 349,00	-10 000,00	-334 349,00	-104 387,00	9 348,00	46 612,00

Tuloslaskelma

	TA 2025	TA muutos	TA25 muut.	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot	253 719,00		253 719,00	816 607,00	161 910,00	197 271,00
Myyntituotot	2 300,00		2 300,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
Maksutuotot	109 160,00		109 160,00	97 250,00	97 250,00	97 250,00
Vuokratuotot	42 684,00		42 684,00	37 600,00	37 600,00	37 600,00
Metsätalouden tuotot	63 300,00		63 300,00	67 000,00	6 000,00	41 361,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitus- varat	4 700,00		4 700,00			
Tuet ja avustukset	31 575,00		31 575,00	25 235,00	18 760,00	18 760,00
Sisäiset tuotot				587 222,00		
Toimintakulut	-1 880 737,00	-10 000,00	-1 890 737,00	-2 479 298,00	-1 736 723,00	-1 739 850,00
Henkilöstökulut	-985 367,00		-985 367,00	-1 028 574,00	-1 021 004,00	-1 022 021,00
Palkat ja palkkiot	-814 891,00		-814 891,00	-859 471,00	-853 761,00	-854 761,00
Henkilösivukulut	-173 596,00		-173 596,00	-171 103,00	-169 243,00	-169 260,00
Henkilökulujen oikaisuerät	3 120,00		3 120,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Palvelujen ostot	-577 958,00	-10 000,00	-587 958,00	-538 847,00	-469 029,00	-471 139,00
Vuokrakulut	-44 184,00		-44 184,00	-39 400,00	-19 800,00	-19 800,00
Sisäiset vuokrakulut				-587 222,00		
Aineet ja tarvikkeet	-179 358,00		-179 358,00	-198 890,00	-184 390,00	-184 390,00
Ostot tilikauden aikana	-179 358,00		-179 358,00	-198 890,00	-184 390,00	-184 390,00
Annetut avustukset	-26 700,00		-26 700,00	-28 200,00	-28 200,00	-28 200,00
Muut toimintakulut	-67 170,00		-67 170,00	-58 165,00	-14 300,00	-14 300,00
TOIMINTAKATE	-1 627 018,00	-10 000,00	-1 637 018,00	-1 662 691,00	-1 574 813,00	-1 542 579,00
Kirkollisverotulot	1 556 000,00		1 556 000,00	1 815 000,00	1 845 000,00	1 884 000,00
Valtionrahoitus	117 452,00		117 452,00	134 662,00	134 662,00	134 662,00
Verotuskulut	-17 860,00		-17 860,00	-17 900,00	-17 900,00	-17 900,00
Kirkon rahastomaksut	-132 755,00		-132 755,00	-133 200,00	-133 200,00	-133 200,00
Rahoitustuotot ja -kulut	2 500,00		2 500,00	2 000,00	2 100,00	2 200,00
Muut rahoitustuotot	2 500,00		2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Sisäiset korkotuotot				38 600,00		
Korkokulut				-500,00	-400,00	-300,00
Sisäiset korkokulut				-38 600,00		
VUOSIKATE	-101 681,00	-10 000,00	-111 681,00	137 871,00	255 849,00	327 183,00
Poistot ja arvonalentumiset	-222 668,00		-222 668,00	-242 258,00	-246 501,00	-280 571,00
Suunnitelman mukaiset poistot	-222 668,00		-222 668,00	-242 258,00	-246 501,00	-280 571,00
TILIKAUDEN TULOS	-334 349,00		-334 349,00	-104 387,00	9 348,00	46 612,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-324 349,00	-10 000,00	-334 349,00	-104 387,00	9 348,00	46 612,00

IV Investointiosa

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

4.1 Perustelut

Investointeihin on varattu yhteensä 592 000 euron määrärahat vuodelle 2026.

Investoinnit toteutetaan kiinteistöstrategian mukaisesti.

Investointihankkeiden vaikutus käyttötalouteen on huomioitu käyttötalousosan määrärahoissa.

Suunnittelukauden merkittävin investointi on Askolan siunauskappelin perusparannus, johon on varattu investointiosaan 505 000 euroa. Lähes puolet kustannuksista on tarkoitus kattaa Eine Jalokarin testamenttirahaston varoilla, loppuosan seurakunta rahoittaa kertyneillä ylijäämillä. Ulkopuolista rahoitusta ei käytetä.

Muut suuremmat hankkeet ovat siirretty tuleville vuosille. Talousarviovuonna toteutetaan muiden kiinteistöjen vain kiireisemmät remontit, mihin on varattu vastaavat määrärahat investointiosaan.

4.2 Investointiosa hankkeittain

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

Tilaus	Kustannusarvio	Ed. vuosien käyttö	TA 2025	TA25 muutos	TA25 mj.	TA 2026
1000567 - Kipa perustamiskustannukset	-25 000,00		-25 000,00		-25 000,00	
2012690 - Valokuituliittymä Pappila	-950,00	-950,00	-950,00		-950,00	
2012691 - Valokuituliittymä Kirkko Pukkila	-950,00		-950,00		-950,00	
2012692 - Siunauskappelin ulkovuoraus	-40 000,00		0,00		0,00	
2012693 - Ovien restaurointi	-20 000,00	-1 901,20	-20 000,00		-20 000,00	
2012694 - Julkisivun maalaus kirkko Askola	-139 000,00		-4 000,00		-4 000,00	
2012695 - Julkisivun maalaus Tuomiranta	-66 688,00	-29 594,76	0,00	-41 688,00	-41 688,00	0,00
2012696 - Kirkonkellojen huolto	-24 800,00		-24 800,00		-24 800,00	
2012697 - Siunauskappelin katto	-40 000,00		0,00		0,00	
2012698 - Jätekatos Pappila	-10 000,00		-10 000,00		-10 000,00	
2012699 - Jätejärjestelmä	-5 000,00		-5 000,00		-5 000,00	
2013053 - Seurakuntakodin maalaus	-91 312,00	-73 763,70	0,00	-78 312,00	-78 312,00	0,00
2013484 - Askolan siunauskappeli perusparannus	0,00					-505 000,00
2013485 - Vintille kulku seurakuntakoti	0,00					-25 000,00
2013487 - Pukkilan kirkon katon kiireelliset	0,00					-20 000,00
2013489 - Tuomirannan päärakennus kiireelliset	0,00					-42 000,00
Yhteensä	-463 700,00	-106 209,66	-90 700,00	-120 000,00	-210 700,00	-592 000,00

V Rahoitusosa

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

	Toteuma 2025	TA 2026
Tulorahoitus	-145 557,96	176 071,00
Vuosikate	-145 557,96	137 871,00
Tulorahoituksen korjauserät		38 200,00
Investoinnit	-106 209,66	-592 000,00
Investointimenot	-106 209,66	-550 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin		-42 000,00
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-251 767,62	-415 929,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	271 714,20	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	256 385,41	
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-19 099,80	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	34 428,59	
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	271 714,20	
Rahavarojen muutos	19 946,58	-415 929,00
Rahavarojen muutos (tase)	19 946,58	

VI Yhteenvetotaulukko

Yhteenvetotaulukko sitovista eristä

	TA25	TA muu- tos	TA 2025 muut.	TA 2026
KÄYTTÖTALOUSOSA	-1 612 018,00	-10 000,00	-1 622 018,00	-1 657 191,00
Toimintakate	-1 612 018,00	-10 000,00	-1 622 018,00	-1 657 191,00
TULOSLASKELMAOSA	1 496 137,00	0,00	1 496 137,00	1 770 362,00
Kirkollisverotulot	1 556 000,00		1 556 000,00	1 815 000,00
Valtionrahoitus	117 452,00		117 452,00	134 662,00
Verotuskulut	-17 860,00		-17 860,00	-17 900,00
Kirkon rahastomaksut	-132 755,00		-132 755,00	-133 200,00
Avustukset	-26 700,00		-26 700,00	-28 200,00
INVESTOINTIOSA	-90 700,00	-120 000,00	-210 700,00	-592 000,00
1000567 - Kipa perustamiskustannukset	-25 000,00		-25 000,00	
2012690 - Valokuituliittymä Pappila	-950,00		-950,00	
2012691 - Valokuituliittymä Kirkko Pukkila	-950,00		-950,00	
2012692 - Siunauskappelin ulkovuoraus	0,00		0,00	
2012693 - Ovien restaurointi	-20 000,00		-20 000,00	
2012694 - Julkisivun maalaus kirkko Askola	-4 000,00		-4 000,00	
2012695 - Julkisivun maalaus Tuomiranta	0,00	-41 688,00	-41 688,00	0,00
2012696 - Kirkonkellojen huolto	-24 800,00		-24 800,00	
2012697 - Siunauskappelin katto	0,00		0,00	
2012698 - Jätekatos Pappila	-10 000,00		-10 000,00	
2012699 - Jätejärjestelmä	-5 000,00		-5 000,00	
2013053 - Seurakuntakodin maalaus	0,00	-78 312,00	-78 312,00	0,00
2013484 - Askolan siunauskappeli perusparannus				-505 000,00
2013485 - Vintille kulku seurakuntakoti				-25 000,00
2013487 - Pukkilan kirkon katon kiireelliset				-20 000,00
2013489 - Tuomirannan päärakennus kiireelliset				-42 000,00

LIITE 1 Askolan-Pukkilan seurakunnan henkilöstökustannus ja jako tehtäväalueittain

	Palkka 401000	Stm 410000	Eläkemak- sut 412000	Muut sos.vak. 414000	Yht. kp
<i>Kirkkoneuvosto</i>	30 328	340	5 004	910	36 582
101 Hallintoelimet	30 328	340	5 004	910	36 582
<i>Taloushallinto</i>	29 970	336	4 945	899	36 150
<i>Henkilöstöhallinto</i>	29 730	333	4 905	892	35 861
<i>Muu yleishallinto</i>	56 029	628	9 245	1 681	67 582
105 Talous, henkilöstö, yleishal- linto	115 730	1 296	19 095	3 472	139 593
1 HALLINTO	146 058	1 636	24 099	4 382	176 175
201 Jp.elämä	99 054	1 109	16 344	2 972	119 479
202 Hautaansiunaaminen	59 350	665	9 793	1 781	71 588
203 Muut kirk. toim	25 401	284	4 334	762	30 781
205 Muut srk. til	3 933	44	649	118	4 744
210 Tiedotus ja viestintä	12 333	138	2 035	370	14 876
220 Musiikki	34 305	384	5 660	1 029	41 378
231 Varhaiskasvatus	79 121	886	13 055	2 374	95 436
<i>Varhaisnuorisotyö</i>	32 774	367	5 408	983	39 532
<i>Nuorisotyö</i>	33 624	377	5 548	1 009	40 558
236 Nuorisotyö	66 398	744	10 956	1 992	80 089
235 Rippikoulu	45 745	489	7 210	1 311	54 755
204 Aikuistyö	10 519	118	1 736	316	12 688
241 Diakonia	49 362	553	8 145	1 481	59 540
260 Lähetys	4 380	49	723	131	5 284
SEURAKUNNALLINEN TOI-					
2 MINTA	489 902	5 464	80 639	14 636	590 640
401 Hautausmaahallinto	9 768	109	1 612	293	11 782
<i>H-maan sos tila</i>	1 832	21	302	55	2 210
<i>H-maa Askola</i>	27 816	312	4 590	834	33 551
<i>Sankarihaut.maa</i>	2 322	26	383	70	2 801
<i>H-maa Pukkila</i>	11 817	126	1 851	337	14 130
403 Hautausmaat	43 786	484	7 126	1 296	52 691
405001 Hhsop Askola	31 623	354	5 218	949	38 144
405002 Hhsop Pukkila	8 420	94	1 389	253	10 156
4 HAUTAUSTOIMI	93 597	1 042	15 345	2 790	112 773
501 Kiinteistöhallinto	32 473	364	5 358	974	39 170
<i>Kirkko Askola</i>	3 664	41	605	110	4 419
<i>Kirkko Pukkila</i>	7 537	84	1 244	226	9 091
502 Kirkot	11 201	125	1 848	336	13 510
<i>Siunauskappeli Askola</i>	5 495	62	907	165	6 629
<i>Siunauskappeli Pukkila</i>	6 494	73	1 072	195	7 833
504 Siunauskappelit	11 990	134	1 978	360	14 462
505 Rukoushuone	3 290	37	543	99	3 968
<i>Seurakuntatalo</i>	8 599	96	1 419	258	10 372
<i>Pappila</i>	7 520	84	1 241	226	9 070
506 Seurakuntatalot	19 409	217	3 202	582	23 411
<i>Tuomirannan sauna</i>	3 290	37	543	99	3 968
<i>Tuomirannan talo</i>	4 113	46	679	123	4 961
508 Leiri- ja kurssikeskukset	7 403	83	1 221	222	8 929
5 KIINTEISTÖTOIMI	82 475	924	13 608	2 474	99 482
Seurakunnan palkkakustannus	812 032	9 065	133 691	24 282	979 070

LIITE 2 Askolan-Pukkilan seurakunnan käyttöomaisuusluettelo 1.1.2026 ja talousarviovuoden poistot

Kom.yk-sikkö	Käyttöomais. nimitys	1.1.2026	Lisäys 2025	Poisto-aika	Poistot 2026
200046	Maa- ja vesialueet Askola	51 261,38		ei poistoja	
200036	Maa- ja vesialueet Pukkila	55 636,65		ei poistoja	
	Maa- ja vesialueet	106 898,03			
200052	Sähköliittymä Askola	7 379,67		ei poistoja	
200048	Kaukolämpöliittymä Pukkila	2 734,50		ei poistoja	
K2020	Liittymismaksut	10 114,17			
200047	Hautausmaiden maa- ja vesialueet Askola	6 782,00		ei poistoja	
200038	Hautausmaa Pukkila	168,00		ei poistoja	
K2040	Hautauts. maa- ja vesialueet	6 950,00			
200012	Ruumishuone Askola	5 742,52		30	2 871,26
K2080	Vainaj. säilytystilat	5 742,52			
200013	Hautausmaan sosiaalinen tila A	25 957,41		15	4 326,24
K2090	Hautauts. muut rak.	25 957,41			
200040	Maisemointi Pukkilan hautausmaa	9 688,52		5	2 422,13
K2100	Hautauts. Maa- ja vesirak.	9 688,52			
200024	Kirkon peruskorjaus, valaistus Pukkila	12 637,62		10	4 332,89
K2110	Haut. toimen kiint.rakent.	12 637,62			
200014	Kirkko Askola	100 769,13		60	12 596,14
200053	Kirkon kiviportaat A	47 269,70		15	3 659,59
200054	Kirkon sisäpuoliset työt A	242 328,74		15	18 640,67
200055	Kirkon lämmitysjärjestelmä A	28 192,55		3	28 192,55
200056	Kirkon sprinklerijärjestelmä A	41 761,65		15	3 212,44
200025	Kirkko tuuletusaukkojen suurennus Pukkila	1 707,39		51	102,23
200026	Kirkko lattian korjaus P	4 406,21		50	262,37
200027	Kirkko esteetön kulku P	30 253,09		20	3 361,45
200049	Kirkon peruskorjaus P	183 625,59		20	14 216,17
K2140	Kirkot	680 314,05			
200015	Siunauskappeli Askola	59 828,94		30	8 613,78
200041	LVI saneeraus Pukkilan siunauskappeli	27 189,97		10	3 021,11
K2160	Siunauskappelit	87 018,91			
200016	Seurakuntakoti	415 250,86		30	51 906,36
	Seurakuntakoti maalaus	68 396,07		10	2 974,00
200017	Juornaankylän rukoushuone	71 283,73		25	8 910,47
200029	Pappilan peruskorjaus 2010	67 490,17		25	7 063,31
200042	Pappilan kunnostus/maalaus	69 713,74		10	7 165,07
K2170	Seurakuntatalot	692 134,57			
	Tuomiranta talon maalaus	27 505,78		10	1 196,00
200018	Esteetön wc Tuomiranta	6 816,17		10	2 041,86
K2190	Leiri- ja kurssikeskukset	34 321,95			

200019	Kirkon piharakennus huolto Askola	152 957,15	10	19 119,64
200020	Vesiliittymä, lämmönjakohuone Askola	4 766,22	10	595,78
K2240	Huoltorakennukset	157 723,37		
200021	Juornaankylän rukoushuoneen paikoitus- alue	3 076,37	20	859,50
K2260	Maa- ja vesirakent.	3 076,37		
200031	Siunauskappelin palovaroittimet Pukkila	11 900,13	10	1 487,52
200032	Paloilmaisimien uusiminen P	4 242,28	10	530,29
K2280	Kiinteät rakenteet ja laitteet	16 142,41		
200022	Kirkon kalusteet Askola	2 448,85	5	816,61
200023	Kirkon valaisimet Askola	10 465,60	3	10 465,60
200035	Ruohonleikkuri P	3 962,34	5	1 320,78
200050	Äänentoisto ja videointi P	3 513,91	5	878,48
K2310	Muut koneet ja kalusto	20 390,70		
200045	Sakraali-, arvo- ja taide-esineet	5 645,00	ei pois- toja	
200051	Lähetyskynntelikkö 48 kynntilää	1 665,21		
K2330	Sakraali-, arvo- ja taide-esineet	7 310,21		
500003	As Oy Riihipellontie 2 asuntoa	67 093,57	ei pois- toja	
K8010	Asunto-osakkeet	67 093,57		
500004	Koy Askolan Säästörinne/Aktia	113 171,81	ei pois- toja	
K8020	Kiinteistöosakkeet	113 171,81		
500000	Pukkilan Osuuspankki	33,64	ei pois- toja ei pois- toja ei pois- toja	
500001	Metsäliitto P	1 950,00		
500002	Telia Sonera P	2 859,20		
K8030	Muut osakkeet ja osuudet	4 842,84		
Käyttöomaisuus yhteensä 1.1.2026		2 061 529,03	0,00	227 162,29

LIITE 3 Pääluokat tehtäväalueittain:**Hallinto:**

101 HALLINTOELIMET	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut (ulkoiset)	-51 224,00	-63 208,00	-58 208,00	-58 208,00
Toimintakate 1	-51 224,00	-63 208,00	-58 208,00	-58 208,00
Toimintakulut (sisäiset)		-7 050,00		
Toimintakate 2	-51 224,00	-70 258,00	-58 208,00	-58 208,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-51 224,00	-70 258,00	-58 208,00	-58 208,00
105 TALOUS-, HENKILÖSTÖ- JA YLEISHALL	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	24 400,00	18 760,00	18 760,00	18 760,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-267 044,00	-273 895,00	-256 479,00	-256 479,00
Toimintakate 1	-242 644,00	-255 135,00	-237 719,00	-237 719,00
Toimintakulut (sisäiset)		-42 449,00		
Toimintakate 2	-242 644,00	-297 584,00	-237 719,00	-237 719,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-242 644,00	-297 584,00	-237 719,00	-237 719,00
107 KIRKONKIRJOJENPITO	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut (ulkoiset)	-7 505,00	-6 233,00	-6 233,00	-6 233,00
Toimintakate 1	-7 505,00	-6 233,00	-6 233,00	-6 233,00
Toimintakate 2	-7 505,00	-6 233,00	-6 233,00	-6 233,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-7 505,00	-6 233,00	-6 233,00	-6 233,00

Seurakunnallinen toiminta:

201 JUMALANPALVELUSELÄMÄ	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut (ulkoiset)	-131 435,00	-143 329,00	-141 439,00	-141 439,00
Toimintakate 1	-131 435,00	-143 329,00	-141 439,00	-141 439,00
Toimintakulut (sisäiset)		-212 986,00		
Toimintakate 2	-131 435,00	-356 315,00	-141 439,00	-141 439,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-131 435,00	-356 315,00	-141 439,00	-141 439,00
202 HAUTAAN SIUNAAMINEN	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut (ulkoiset)	-72 646,00	-76 754,00	-75 674,00	-75 674,00
Toimintakate 1	-72 646,00	-76 754,00	-75 674,00	-75 674,00
Toimintakulut (sisäiset)		-89 387,00		
Toimintakate 2	-72 646,00	-166 141,00	-75 674,00	-75 674,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-72 646,00	-166 141,00	-75 674,00	-75 674,00
203 MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut (ulkoiset)	-31 759,00	-38 321,00	-38 121,00	-38 121,00
Toimintakate 1	-31 759,00	-38 321,00	-38 121,00	-38 121,00
Toimintakulut (sisäiset)		-65 340,00		
Toimintakate 2	-31 759,00	-103 661,00	-38 121,00	-38 121,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-31 759,00	-103 661,00	-38 121,00	-38 121,00
205 MUUT SEURAKUNTATILAISUUDET	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 713,00	-9 144,00	-9 144,00	-9 144,00

Toimintakate 1	-6 713,00	-9 144,00	-9 144,00	-9 144,00
Toimintakulut (sisäiset)		-6 684,00		
Toimintakate 2	-6 713,00	-15 828,00	-9 144,00	-9 144,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-6 713,00	-15 828,00	-9 144,00	-9 144,00
210 TIEDOTUS JA VIESTINTÄ	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut (ulkoiset)	-29 319,00	-41 126,00	-40 826,00	-40 826,00
Toimintakate 1	-29 319,00	-41 126,00	-40 826,00	-40 826,00
Toimintakulut (sisäiset)		-8 092,00		
Toimintakate 2	-29 319,00	-49 218,00	-40 826,00	-40 826,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-29 319,00	-49 218,00	-40 826,00	-40 826,00
220 MUSIIKKI	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	500,00	500,00	500,00	500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-56 224,00	-58 828,00	-56 778,00	-56 778,00
Toimintakate 1	-55 724,00	-58 328,00	-56 278,00	-56 278,00
Toimintakulut (sisäiset)		-11 906,00		
Toimintakate 2	-55 724,00	-70 234,00	-56 278,00	-56 278,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-55 724,00	-70 234,00	-56 278,00	-56 278,00
231 VARHAISKASVATUS	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	450,00	450,00	450,00	450,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-102 005,00	-110 271,00	-109 126,00	-109 126,00
Toimintakate 1	-101 555,00	-109 821,00	-108 676,00	-108 676,00
Toimintakulut (sisäiset)		-38 598,00		
Toimintakate 2	-101 555,00	-148 419,00	-108 676,00	-108 676,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-101 555,00	-148 419,00	-108 676,00	-108 676,00
235 RIPPIKOULU	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	9 150,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-108 144,00	-125 355,00	-125 105,00	-125 105,00
Toimintakate 1	-98 994,00	-113 355,00	-113 105,00	-113 105,00
Toimintakulut (sisäiset)		-6 702,00		
Toimintakate 2	-98 994,00	-120 057,00	-113 105,00	-113 105,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-98 994,00	-120 057,00	-113 105,00	-113 105,00
236 NUORISOTYÖ	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 260,00	300,00	300,00	300,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-101 415,00	-110 500,00	-108 950,00	-108 950,00
Toimintakate 1	-100 155,00	-110 200,00	-108 650,00	-108 650,00
Toimintakulut (sisäiset)		-39 146,00		
Toimintakate 2	-100 155,00	-149 346,00	-108 650,00	-108 650,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-100 155,00	-149 346,00	-108 650,00	-108 650,00
204 AIKUISTYÖ	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	100,00			
Toimintakulut (ulkoiset)	-15 801,00	-17 289,00	-17 289,00	-17 289,00
Toimintakate 1	-15 701,00	-17 289,00	-17 289,00	-17 289,00
Toimintakulut (sisäiset)		-5 282,00		
Toimintakate 2	-15 701,00	-22 571,00	-17 289,00	-17 289,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-15 701,00	-22 571,00	-17 289,00	-17 289,00
241 DIAKONIA	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028

Toimintatuotot (ulkoiset)	11 700,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-97 373,00	-99 711,00	-96 591,00	-96 591,00
Toimintakate 1	-85 673,00	-94 711,00	-91 591,00	-91 591,00
Toimintakulut (sisäiset)		-39 915,00		
Toimintakate 2	-85 673,00	-134 626,00	-91 591,00	-91 591,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-85 673,00	-134 626,00	-91 591,00	-91 591,00
260 LÄHETYS	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut (ulkoiset)	-18 193,00	-19 433,00	-19 433,00	-19 433,00
Toimintakate 1	-18 193,00	-19 433,00	-19 433,00	-19 433,00
Toimintakulut (sisäiset)		-1 729,00		
Toimintakate 2	-18 193,00	-21 162,00	-19 433,00	-19 433,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-18 193,00	-21 162,00	-19 433,00	-19 433,00
270 KV DIAKONIA	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut (ulkoiset)	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Toimintakate 1	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Toimintakate 2	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00

Hautaustoimi:

401 HAUTAUSMAAHALLINTO	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut (ulkoiset)	-14 746,00	-15 832,00	-15 332,00	-15 332,00
Toimintakate 1	-14 746,00	-15 832,00	-15 332,00	-15 332,00
Toimintakate 2	-14 746,00	-15 832,00	-15 332,00	-15 332,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-14 746,00	-15 832,00	-15 332,00	-15 332,00
404 HAUTAAMINEN	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	24 000,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-21 910,00	-30 610,00	-20 610,00	-20 610,00
Toimintakate 1	2 090,00	-6 610,00	3 390,00	3 390,00
Toimintakate 2	2 090,00	-6 610,00	3 390,00	3 390,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	2 090,00	-6 610,00	3 390,00	3 390,00
405 HAUDANHOITOSOPIMUKSET	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	39 000,00	38 000,00	38 000,00	38 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-54 098,00	-55 340,00	-55 340,00	-56 340,00
Toimintakate 1	-15 098,00	-17 340,00	-17 340,00	-18 340,00
Toimintakate 2	-15 098,00	-17 340,00	-17 340,00	-18 340,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-15 098,00	-17 340,00	-17 340,00	-18 340,00
406 VAINAJANSÄILYTYS	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut (ulkoiset)	-7 820,00	-9 700,00	-9 700,00	-7 700,00
Toimintakate 1	-7 820,00	-9 700,00	-9 700,00	-7 700,00
Toimintakate 2	-7 820,00	-9 700,00	-9 700,00	-7 700,00
Poistot ja arvonalentumiset	-2 871,00	-2 871,00	-2 871,00	
Laskennalliset erät		-202,00		
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-10 691,00	-12 773,00	-12 571,00	-7 700,00

Kiinteistötoimi:

501 KIIINTEISTÖHALLINTO	TA 2025	TA muutos	TA25 mj.	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintakulut (ulkoiset)	-66 702,00		-66 702,00	-51 579,00	-49 769,00	-49 769,00
Toimintakate 1	-66 702,00		-66 702,00	-51 579,00	-49 769,00	-49 769,00
Toimintakulut (sisäiset)				-11 956,00		
Toimintakate 2	-66 702,00		-66 702,00	-63 535,00	-49 769,00	-49 769,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-66 702,00		-66 702,00	-63 535,00	-49 769,00	-49 769,00
502 KIRKOT	TA 2025	TA muutos	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	1 500,00		1 500,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-159 338,00		-159 338,00	-117 382,00	-111 382,00	-111 382,00
Toimintakate 1	-157 838,00		-157 838,00	-114 382,00	-108 382,00	-108 382,00
Toimintatuotot (sisäiset)				226 053,00		
Toimintakate 2	-157 838,00		-157 838,00	111 671,00	-108 382,00	-108 382,00
Poistot ja arvonalentumiset	-100 524,00		-100 524,00	-97 071,00	-87 421,00	-113 388,00
Laskennalliset erät				-14 600,00		
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-258 362,00		-258 362,00	0,00	-195 803,00	-221 770,00
503 KELLOTAPULIT	TA 2025	TA muutos	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 475,00		6 475,00	6 475,00		
Toimintakulut (ulkoiset)	-12 690,00		-12 690,00	-10 440,00	-1 190,00	-1 190,00
Toimintakate 1	-6 215,00		-6 215,00	-3 965,00	-1 190,00	-1 190,00
Toimintatuotot (sisäiset)				3 965,00		
Toimintakate 2	-6 215,00		-6 215,00	0,00	-1 190,00	-1 190,00
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-6 215,00		-6 215,00	0,00	-1 190,00	-1 190,00
504 SIUNAUSKAPPELIT	TA 2025	TA muutos	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	500,00		500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-47 635,00		-47 635,00	-39 956,00	-37 456,00	-37 456,00
Toimintakate 1	-47 135,00		-47 135,00	-38 456,00	-35 956,00	-35 956,00
Toimintatuotot (sisäiset)				53 747,00		
Toimintakate 2	-47 135,00		-47 135,00	15 291,00	-35 956,00	-35 956,00
Poistot ja arvonalentumiset	-13 414,00		-13 414,00	-13 653,00	-21 339,00	-25 084,00
Laskennalliset erät				-1 638,00		
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-60 549,00		-60 549,00	0,00	-57 295,00	-61 040,00
505 KAPPELIT JA MUUT KIRK-KOR	TA 2025	TA muutos	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	500,00		500,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-17 414,00		-17 414,00	-11 746,00	-11 746,00	-11 746,00
Toimintakate 1	-16 914,00		-16 914,00	-10 746,00	-10 746,00	-10 746,00
Toimintatuotot (sisäiset)				22 480,00		
Toimintakate 2	-16 914,00		-16 914,00	11 734,00	-10 746,00	-10 746,00
Poistot ja arvonalentumiset	-9 770,00		-9 770,00	-9 770,00	-12 498,00	-12 498,00
Laskennalliset erät				-1 964,00		
Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)	-26 684,00		-26 684,00	0,00	-23 244,00	-23 244,00
506 SEURAKUNTATALOT	TA 2025	TA muutos	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	6 400,00		6 400,00	6 600,00	6 600,00	6 600,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-181 041,00		-181 041,00	-183 733,00	-114 241,00	-114 241,00
Toimintakate 1	-174 641,00		-174 641,00	-177 133,00	-107 641,00	-107 641,00

Toimintatuotot (sisäiset)				209 330,00		
Toimintakate 2	-174 641,00		-174 641,00	32 197,00	-107 641,00	-107 641,00
Poistot ja arvonalentumiset	-63 506,00		-63 506,00	-74 104,00	-75 753,00	-83 343,00
Laskennalliset erät				-14 585,00		
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-238 147,00		-238 147,00	-56 492,00	-183 394,00	-190 984,00
507 ASUINKIINTEISTÖT JA - OSAKKEET	TA 2025	TA muutos	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	19 284,00		19 284,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-32 916,00		-32 916,00	-10 700,00	-9 700,00	-9 700,00
Toimintakate 1	-13 632,00		-13 632,00	-700,00	300,00	300,00
Toimintakate 2	-13 632,00		-13 632,00	-700,00	300,00	300,00
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-13 632,00		-13 632,00	-700,00	300,00	300,00
508 LEIRI- JA KURSSIKESKUKSET	TA 2025	TA muutos	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
Toimintatuotot (ulkoiset)	10 000,00		10 000,00	11 000,00	11 000,00	11 000,00
Toimintakulut (ulkoiset)	-40 519,00	-10 000,00	-50 519,00	-45 808,00	-45 808,00	-45 808,00
Toimintakate 1	-30 519,00	-10 000,00	-40 519,00	-34 808,00	-34 808,00	-34 808,00
Toimintatuotot (sisäiset)				42 684,00		
Toimintakate 2	-40 519,00	-10 000,00	-40 519,00	7 876,00	-34 808,00	-34 808,00
Poistot ja arvonalentumiset	-2 042,00		-2 042,00	-7 672,00	-7 672,00	-7 672,00
Laskennalliset erät				-204,00		
Työalakate (ulkoiset ja sisäiset)	-32 561,00	-10 000,00	-42 561,00	0,00	-42 480,00	-42 480,00