

YKV 11.12.2018  
YKN 27.11.2018  
YKN 13.11.2018

## **KIRKKONUMMEN SEURAKUNTAYHTYMÄ**



**TALOUSARVIO 2019**  
**TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2020 – 2021**



---

**TALOUSARVIO 2019 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2020 – 2021**

1	Yleistä .....	3
2	Käyttötalousosa.....	4
2.1	Sitovuustaso.....	8
2.2	Verotulot.....	8
2.3	Hallinto.....	9
2.4	Yhteiset seurakunnalliset tehtävät .....	11
2.5	Henkilöstömenot ja bruttomenot.....	14
2.6	Seurakuntien talousarviot.....	15
2.6.1	Suomalainen seurakunta .....	15
2.6.2	Ruotsalainen seurakunta .....	17
2.7	Hautaustoimi.....	23
2.8	Kiinteistötoimi.....	24
2.9	Kirkkolaakso .....	25
3	Tuloslaskelma.....	26
4	Investoinnit .....	28
5	Poistot .....	31
6	Rahoitus .....	32
7	Hautainhoitorahasto.....	33



## TALOUSARVIO 2019 JA TOIMINTA- JA TALOUSSUUNNITELMA 2020 – 2021

### 1 Yleistä

Suomen talouskasvu on ollut aikaisempaa parempaa parina viime vuotena, kansantalouden tuotanto alkoi kasvaa vuodesta 2015 ja valtiovarainministeriön mukaan suhdannehuippu saavutettaisiin vuonna 2018. Maan talouden positiivinen kehitys on näkynyt vain vähän työttömyysasteessa. Inflaation odotetaan kasvavan vähitellen.

Vuonna 2017 Suomen Evankelis-luterilaisen kirkon seurakuntien kokonaistalous on parantunut, mutta tilanne on hankala: talous kehittyi entistäkin huonompaan suuntaan suurella osalla seurakunnista, mutta toisaalta on seurakuntia, joiden talous on ylijäämäinen. Kehitys näkyy myös seurakuntien kirkollisverokertymissä. Verotulot ovat vähentyneet 141 seurakunnalla ja kasvaneet 138 seurakunnalla. Yleisesti ottaen seurakuntien kirkollisverotulojen korkein määrä saavutettiin vuonna 2009. Vuoteen 2017 saakka tarkasteltaessa kirkollisverotulot ovat laskeneet vajaan prosentin vuodessa.

Talouden piristymisestä huolimatta näyttää siltä, että Kirkkonummen seurakuntien kirkollisvero kertymä ei merkittävästi kasva. Vaikka kirkkonummelaisten ansiotulot yksityisellä sektorilla kasvaisivat, verotettava tulo ei kasva. Tämä johtuu muun muassa valtionhallinnon tekemistä verovähennyspäätöksistä. Sen lisäksi julkisen sektorin lomarahojen 30 prosentin leikkaus vähentää julkisen sektorin palkansaajien verotuloa vielä vuonna 2019. Kirkkonummen väestön kasvu perustuu pääosin syntyvyyden kasvuun, uusia veronmaksajia muuttaa Kirkkonummelle melko vähän. Kirkollisverokertymään vaikuttaa myös seurakuntiemme jäsenmäärän väheneminen.

Kaikesta huolimatta Kirkkonummen seurakuntayhtymän kirkollisverotulot ovat pysyneet melko vakaina ja talousarviokehityksessä 2019 arvioitiinkin varovaisesti verotulojen määräksi 6.900.000 euroa. Tuoreemman tarkastelun pohjalta kirkollisverotulojen määräksi vuodelle 2019 arvioidaan 7.000.000 euroa.

Kirkkonummen seurakuntayhtymän taloushoidon perustana on tasapaino. Vaikkakin seurakuntien toiminta on ollut monipuolista ja aktiivista, toiminnan suunnittelua on ohjannut muuttuva taloustilanne ja aleneva jäsenmäärä jo useiden vuosien ajan. Rakenteellisia muutoksia on tehty niin yhtymässä kuin seurakunnissakin. Supistuvaan tai paikallaan pysyvään talouteen on mahdollisesti aivan uudenvuotensakin ratkaisuja eikä erilaisilta sopeuttamistoimilta tulevaisuudessakaan voitane välttyä.

Edelleenkin yhteisenä painopisteenä tai jopa kriittisenä tekijänä ovat kiinteistöjen ylläpito ja korjaukset. Kiinteistöjen entistä monipuolisempaa käyttöä on pidettävä yhtenä tärkeänä tulevaisuuden mahdollisuutena.

Kirkon keskusrahaston jakama Kirkkonummen seurakuntayhtymälle tuleva valtion rahoitusosuus on 746.000 euroa vuonna 2019. Tällä rahoitusosuudella seurakuntayhtymän tulee rahoittaa hautaustoimen tehtävät (ei hengellisen työn



---

osuutta), väestörekisterin pidon sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpidon. Vuonna 2019 Kirkon keskusrahastomaksu on 6,5 prosentissa laskennallisesta kirkollisverosta. Eläkerahastomaksu on 5,0 prosenttia kirkollisverotuloista.

## 2 Käyttötalousosa

Kirkkonummen seurakuntayhtymän vuoden 2019 talousarvion käyttötalousosan toimintakate pienenee 433 eurolla vuoden 2018 talousarvioon verrattuna. Vuosikate on 471.874 euroa ylijäämäinen, kun se vuoden 2018 talousarviossa oli noin 257.881 euroa ylijäämäinen. Vuoden 2019 talousarvion tilikauden alijäämä on 42.995 euroa, kun vuoden 2018 talousarvion tilikauden alijäämä oli 259.258 euroa.

Kirkkonummen seurakuntayhtymän kirkollisverotulokertymä talousarviossa 2019 on 7,0 miljoonaa euroa. Vuosille 2020 ja 2021 verotulojen arvioidaan pysyvän vuoden 2019 tasolla.

Seurakuntien talousarviot ylittävät talousarviokehyksen. Yleishallintoon tulee jonkin verran laskua kehykseen nähden. Muun muassa tietohallintokustannusten odotetaan vähitellen laskevan IT-alueen muutoksen ja muiden tietojärjestelmien uudistamisen myötä.

Kiinteistötoimi ylittää talousarviokehyksen. Kiinteistötoimessa on pyritty optimoimaan seurakuntayhtymän tilankäyttöä pitkällä aikavälillä, mikä aiheuttaa tulevana vuosina aikaisempia suurempia vuokratuloja, ja myös korjauskuluihin tulee budjetoida riittävästi. Tästä syystä kiinteistötoimi ylittää talousarviokehyksen. Seurakunnat ovat suunnitelleet käyttävänsä Räfsön leirikeskusta huomattavasti enemmän vuoteen 2018 verrattuna rippikouluikäluokan suuruuden vuoksi. Leirikeskuksen sisäisen käyttöasteen nousu lisää kiinteistötoimen sisäisiä leirikeskustuottoja.

Seuraavassa taulukossa on esitetty seurakuntien välinen jakosuhte. Lähtöluvut ovat toimintakatteita ilman seurakuntien hallintoa (eli kirkonkirjojen pitoa, kirkkoherranvirastoja ja seurakuntaneuvostoja).

Kirkkonummen seurakuntayhtymän kokonaistoimintakate on noin 6,5 miljoonaa euroa, johon sisältyy seurakuntien hallintoa noin 250.000 euroa ja yhteisiä seurakunnallisia tehtäviä noin 400.000 euroa. Seurakunnallisen toiminnan osuus toimintakatteesta on noin puolet.

**Jakosuhte**

	TA 2018	TA-kehys 2019	TS 2020	TS 2021
<b>Seurakunnat yhteensä</b>	2 947 841	2 781 000	2 753 190	2 725 658
HUOM! Virastot eivät mukana.				
<b>Jakosuhte</b>				
<b>Jaettavaa yhteensä</b>	<b>2 947 841</b>	<b>2 781 000</b>	<b>2 753 190</b>	<b>2 725 658</b>
Päältä pois, Ruotsalainen seurakunta	103 174	97 335	96 362	95 398
Päältä pois, Suomalainen seurakunta	103 174	97 335	96 362	95 398
Jäsenmäärän mukainen määrä, Suom. srk	2 173 938	2 050 666	2 030 159	2 009 858
Jäsenmäärän mukainen määrä, Ruots. srk.	567 554	535 664	530 307	525 004
<b>Suomalainen seurakunta yht. *)</b>	<b>2 277 113</b>	<b>2 148 001</b>	<b>2 126 521</b>	<b>2 105 256</b>
<b>Ruotsalainen seurakunta yht. *)</b>	<b>670 728</b>	<b>632 999</b>	<b>626 669</b>	<b>620 402</b>
"Päältä pois" -prosentti	0,035			

<b>Suhteelliset jäsenmäärät</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>
Jäsenmäärä, Suomalainen seurakunta	21496	21289
Jäsenmäärä, Ruotsalainen seurakunta	5612	5561
Suomalainen seurakunta, %	79,3	79,3
Ruotsalainen seurakunta, %	20,7	20,7



Talousarvion käyttötalous yksiköittäin vuosina 2017 – 2019 ilman laskennallisia eriä ja sisäisiä vuokria:

KÄYTTÖTALOUS	TP2017	TA2018	TA2019	MUUTOS	MUUTOS
<b>YLEISHALLINTO</b>					
Suomalainen seurakunta					
Tulot	-10 999	-12 100	-11 100	1 000	-8,3
Menot	186 610	201 330	193 918	-7 412	-3,7
Netto	175 611	189 230	182 818	-6 412	-3,4
Ruotsalainen seurakunta					
Tulot	-4 174	-4 500	-4 500	0	0,0
Menot	95 018	71 780	70 580	-1 200	-1,7
Netto	90 844	67 280	66 080	-1 200	-1,8
Yhtymän hallinto					
Tulot	-70 801	-62 235	-59 910	2 325	-3,7
Menot	796 964	798 342	766 966	-31 376	-3,9
Netto	726 163	736 107	707 056	-29 051	-3,9
<b>YLEISHALLINTO YHTEENSÄ</b>					
<b>Tulot</b>	<b>-85 974</b>	<b>-78 835</b>	<b>-75 510</b>	<b>3 325</b>	<b>-4,2</b>
<b>Menot</b>	<b>1 078 592</b>	<b>1 071 452</b>	<b>1 031 464</b>	<b>-39 988</b>	<b>-3,7</b>
<b>Netto</b>	<b>992 619</b>	<b>992 617</b>	<b>955 954</b>	<b>-36 663</b>	<b>-3,7</b>
<b>SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA</b>					
Suomalainen seurakunta					
Tulot	-175 953	-151 110	-168 960	-17 850	11,8
Menot	2 368 880	2 428 391	2 386 555	-41 836	-1,7
Netto	2 192 927	2 277 281	2 217 595	-59 686	-2,6
Ruotsalainen seurakunta					
Tulot	-54 233	-79 630	-82 540	-2 910	3,7
Menot	737 879	750 190	737 240	-12 950	-1,7
Netto	683 646	670 560	654 700	-15 860	-2,4
Yhteiset seurakunnalliset tehtävät					
Tulot	-14 082	-23 000	-12 000	11 000	-47,8
Menot	415 929	402 309	416 701	14 392	3,6
Netto	401 847	379 309	404 701	25 392	6,7
<b>SEURAKUNNALLINEN TOIMINTA YHTEENSÄ</b>					
<b>Tulot</b>	<b>-244 268</b>	<b>-253 740</b>	<b>-263 500</b>	<b>-9 760</b>	<b>3,8</b>
<b>Menot</b>	<b>3 522 688</b>	<b>3 580 890</b>	<b>3 540 496</b>	<b>-40 394</b>	<b>-1,1</b>
<b>Netto</b>	<b>3 278 419</b>	<b>3 327 150</b>	<b>3 276 996</b>	<b>-50 154</b>	<b>-1,5</b>
<b>HAUTAUSTOIMI</b>					
Tulot	-72 320	-80 000	-93 220	-13 220	16,5
Menot	459 654	504 421	507 561	3 140	0,6
Netto	387 334	424 421	414 341	-10 080	-2,4
<b>KIINTEISTÖTOIMI</b>					
Tulot	-367 161	-371 350	-390 450	-19 100	5,1
Menot	2 172 048	2 151 921	2 267 485	115 564	5,4
Netto	1 804 887	1 780 571	1 877 035	96 464	5,4
<b>KÄYTTÖTALOUSOSA YHTEENSÄ</b>					
<b>Tulot</b>	<b>-769 723</b>	<b>-783 925</b>	<b>-822 680</b>	<b>-38 755</b>	<b>4,9</b>
<b>Menot</b>	<b>7 232 982</b>	<b>7 308 684</b>	<b>7 347 006</b>	<b>38 322</b>	<b>0,5</b>
<b>Netto</b>	<b>6 463 259</b>	<b>6 524 759</b>	<b>6 524 326</b>	<b>-433</b>	<b>0,0</b>



## Yksiköiden suhteelliset osuudet kokonaistoimintakatteesta 2013 – 2019

KOKONAISTOIMINTAKATE	TP2013	TP2014	TP2015	TP2016	TP2017	TA2018	TA2019
	6 443 018	6 579 249	6 630 966	6 458 771	6 463 394	6 524 759	6 524 326
<b>Yleishallinto, yhtymä</b>	694 655	878 175	795 856	752 684	726 163	736 107	707 056
Yleishallinto, yhtymä %	11 %	13 %	12 %	12 %	11 %	11 %	11 %
<b>Yleishallinto, Suom. Seurakunta</b>	170 731	194 271	176 505	161 028	175 611	189 230	182 818
Yleishallinto, Suom.seurakunta %	3 %	3 %	3 %	2 %	3 %	3 %	3 %
<b>Yleishallinto, Ruots. Seurakunta</b>	64 720	87 971	88 322	78 651	90 844	67 280	66 080
Yleishallinto, Ruots.seurakunta %	1 %	1 %	1 %	1 %	1 %	1 %	1 %
<b>Kiinteistötoimi</b>	1 494 979	1 590 573	1 652 991	1 745 011	1 804 887	1 780 571	1 877 035
Kiinteistötoimi, %	23 %	24 %	25 %	27 %	28 %	27 %	29 %
<b>Hautaustoimi</b>	294 877	294 860	312 282	371 205	387 334	424 421	414 341
Hautaustoimi, %	5 %	4 %	5 %	6 %	6 %	7 %	6 %
<b>Suomalainen seurakunta</b>	2 607 948	2 473 390	2 537 826	2 309 999	2 192 927	2 277 281	2 217 595
Suomalainen seurakunta %	40 %	38 %	38 %	36 %	34 %	35 %	34 %
<b>Ruotsalainen seurakunta</b>	781 566	717 280	731 358	695 394	683 646	670 560	654 700
Ruotsalainen seurakunta %	12 %	11 %	11 %	11 %	11 %	10 %	10 %
<b>Yhteiset seurakunnalliset tehtävät</b>	333 540	342 729	334 131	344 799	401 847	379 309	404 701
Yhteiset seurakunnalliset teht. %	5 %	5 %	5 %	5 %	6 %	6 %	6 %

Yleishallinnossa on kaikkien yksiköiden terveydenhuolto- ja tietohallintokulut. Vuodelle 2019 on budjetoitu työterveyshuoltoon noin 110.000 euroa, ITC-kuluihin noin 200.000 euroa ja Kirkon palvelukeskuksesta aiheutuviin kuluihin 65.000 euroa. Nämä osuudet yhdessä tekevät 5,7 prosenttia vuoden 2019 talousarvion kokonaiskatteesta, jolloin yleishallinnon muu osuus on 5,3 prosenttia.



## 2.1 Sitovuustaso

Yhteinen kirkkovaltuusto päättää eri pääluokkien nettosummat, jotka ovat sitovia. Sitovuustaso pääluokassa 2 (seurakunnallinen toiminta: suomalainen ja ruotsalainen seurakunta sekä yhteiset seurakunnalliset tehtävät) on seurakuntataso. Pääluokissa 1 (yleishallinto), 4 (hautaus toimi), 5 (kiinteistötoimi) ja 6 (tuloslaskelmaosa) sitovuustaso on pääluokkataso. Investointiosassa sitovuustaso on kustannuspaikkataso.

Yhteiselle kirkkoneuvostolle viedään päätettäväksi käyttösuunnitelma eli tilikohtainen talousarvio. Seurakuntaneuvostot ja yhteinen kirkkoneuvosto valvovat budjetin toteutumista.

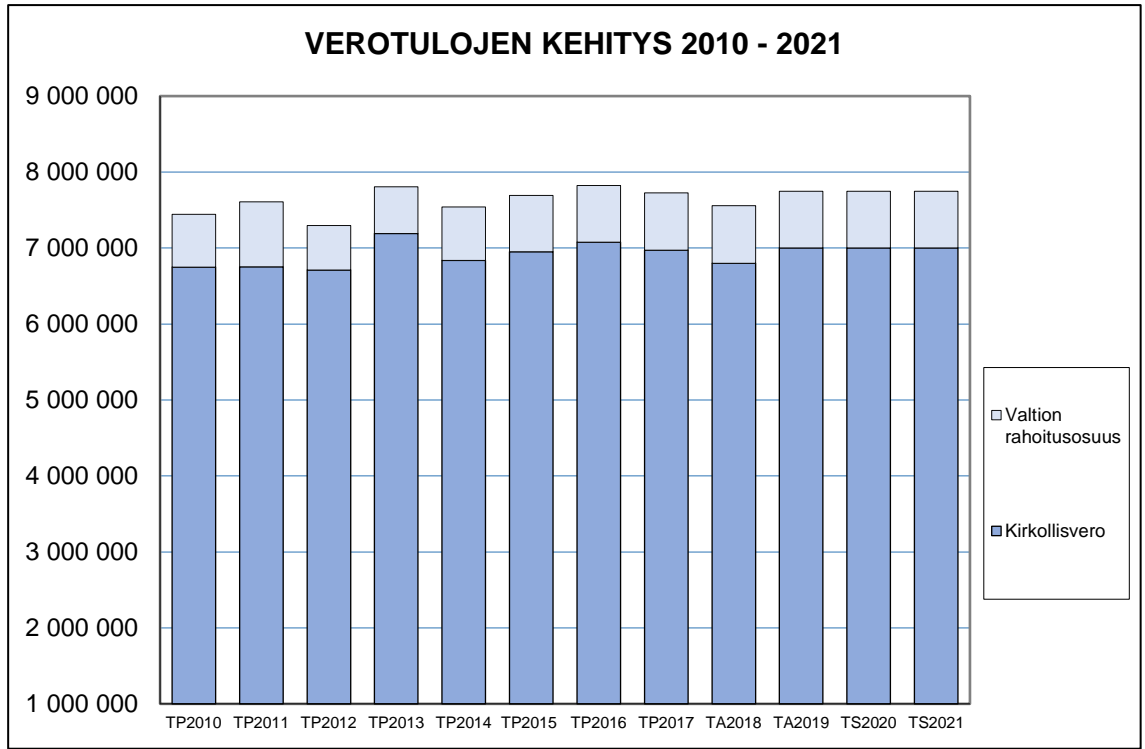
## 2.2 Verotulot

Talousarvio perustuu 1,25 %:n kirkollisveroprosenttiin. Vuonna 2019 kirkollisverotulojen arvioidaan olevan noin 7.000.000 euroa. Valtion rahoitusosuus, joka on tullut yhteisöveron tuotto-osuuden tilalle, on vuodelle 2019 arvioitu noin 746.000 euroksi, mikä on Kirkkonummen pitkän aikavälin tasoa yhteisöveron tuotto-osuus huomioon ottaen.

Kirkollisverotulot kasvoivat vuoteen 2011 asti. Vuonna 2012 kirkollisverotulot olivat vähän pienemmät kuin 2011, mutta 2013, joka on toistaiseksi paras kirkollisverotulovuosi, tulot kasvoivat 7 prosenttia vuoteen 2012 verrattuna. Viimeiset vuodet kirkollisverotulot ovat pysyneet melko vakaina ja ovat olleet jonkin verran alle 7 miljoonaa euroa. Seuraavassa on kirkollisveron kehitys taulukossa lukuina ja kaaviona.

VUOSI		%
TP2005	5 183 200	
TP2006	5 571 051	7,5
TP2007	6 094 899	9,4
TP2008	6 464 072	6,1
TP2009	6 665 927	3,1
TP2010	6 748 602	1,2
TP2011	6 753 305	0,1
TP2012	6 706 617	-0,7
TP2013	7 189 367	7,2
TP2014	6 838 376	-4,9
TP2015	6 950 490	1,6
TP2016	7 076 554	1,8
TP2017	6 970 824	-1,5
TA2018	6 800 000	-2,5
TS2019	7 000 000	2,9
TS2020	7 000 000	0,0
TS2021	7 000 000	0,0





### 2.3 Hallinto

Hallinnon pääluokkaan luetaan yhtymän hallinnon lisäksi kirkonkirjojen pito, kirkkoherranvirastot ja seurakuntaneuvostot, jotka on esitelty seurakuntien yhteydessä.

Yhtymän ja seurakuntien hallinnon talousarvion toimintakate vuodelle 2019 on noin 36.600 euroa pienempi kuin vuoden 2018 talousarvio, muun muassa johtuen siitä, että 2018 on seurakuntavaalivuosi.

Yhtymän hallinto palvelee seurakuntia. Hallinnon talousarviossa ovat muun muassa tietohallintopalvelut, työterveyshuolto, puhelinpalvelut, taloushallinto, henkilöstöhallinto, yhteinen kirkkoneuvosto ja yhteinen kirkkovaltuusto. Esimerkiksi toimintojen tietohallinnon tarpeiden jatkuva kasvu vaikuttaa nimenomaan hallintoon ja edelleen hallinnon talousarvioon.

Yhtymän hallinnon talousarvion toimintakate vuodelle 2019 on noin 29.000 euroa pienempi kuin vuoden 2018 talousarviossa. Lasku johtuu vuoden 2018 kirkollisvaaleista.

Kirkonkirjojen pidon, kirkkoherranvirastojen ja seurakuntaneuvostojen hallinnon talousarvion toimintakate vuodelle 2019 on noin 7.600 euroa pienempi kuin vuoden 2018 talousarvio.



Yhtymän hallinnossa on viisi työntekijää. Hallinnon tavoitteet vuodelle 2019 ovat seuraavat:

- sisäisen laskutuksen ja tilankäytön seurannan parantaminen kiinteistötoimen kanssa
- yhteistyön ja viestinnän kehittäminen ja tiedonkulun parantaminen yhtymän toimintojen sisällä sekä yhtymän ja seurakuntien välillä
- olemassa olevien tietojärjestelmien tehokkaampi käyttö ja tarvittaessa niiden uusiminen
- tietojärjestelmien hallinnoinnin selkeyttäminen
- laskustointien automatisointi
- muun kirjanpidon ja palkanlaskennan edelleen automatisointi
- työyhteisön yhteisenä tavoitteena työhyvinvoinnin ja työkyvyn tukeminen, erityisesti panostamalla ennaltaehkäiseviin toimenpiteisiin ja jo käytössä olevien työkalujen käytön tehostaminen
- hautausmaiden hallinnoinnin kehittäminen
- sähköisen asianhallinnan käytön laajentaminen ja vakiinnuttaminen koko organisaation päätöksentekoon
- yhtymän perustoimintojen ja prosessien selkeyttäminen ja kuvaus

	<i>TP</i>	<i>TA</i>	<i>TA</i>	<i>Erotus</i>	<i>Erotus %</i>
<i>Yleishallinto, yhtymä</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2018-2019</i>	<i>2018-2019</i>
<b>Toimintatulot</b>	<b>-53 789</b>	<b>-42 300</b>	<b>-42 300</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
Henkilöstömenot	260 770	289 912	275 456	14 456	5,0
Muut toimintamenot	513 851	488 930	473 810	15 120	3,1
<b>Toimintamenot yhteensä</b>	<b>774 621</b>	<b>778 842</b>	<b>749 266</b>	<b>29 576</b>	<b>3,8</b>
<b>Toimintakate ulkoinen</b>	<b>720 832</b>	<b>736 542</b>	<b>706 966</b>	<b>29 576</b>	<b>4,0</b>
Sisäiset tuotot	-17 012	-19 935	-17 610	-2 325	11,7
Sisäiset kustannukset	22 343	19 500	17 700	1 800	9,2
<b>Toimintakate sis ja ulk</b>	<b>726 163</b>	<b>736 107</b>	<b>707 056</b>	<b>29 051</b>	<b>3,9</b>
Sisäiset vuokrat	76 879	66 967	69 645	-2 678	-4,0
Vyörytykset	-803 043	-873 272	-803 043	-70 229	8,0
<b>Työalakeate sis ja ulk</b>	<b>-1</b>	<b>-70 198</b>	<b>-26 342</b>	<b>-43 856</b>	<b>62,5</b>



## 2.4 Yhteiset seurakunnalliset tehtävät

Yhteisissä seurakunnallisissa tehtävissä on mukana seurakuntien antamat avustukset mm. lähetystyöhön, perheneuvontatoiminta ja seurakuntien työntekijöiden yhteiset virkistys- ja koulutusmäärärahat.

Avustukset pidetään euromääräisesti samalla tasolla kuin vuonna 2018. Vapaaehtoistoimintaan on varattu yhteisissä seurakunnallisissa tehtävissä noin 10.000 euron määräraha. Molemmat seurakunnat ovat mukana toiminnassa.

Kirkon perheneuvonta tarjoaa ammatillista keskusteluapua parisuhteen ja perheen kysymyksissä sekä elämän kriisitilanteissa.

Perheneuvonnan painopistealueet vuodelle 2019 ovat seuraavat:

- Hoitaa asiakastyötä ottamalla vastaan ajanvarauspuhelut 2 tuntia viikossa ja tarjoamalla keskusteluapua molemmilla kotimaisilla kielillä ja tarvittaessa englanniksi ja venäjäksi yksilöille, pareille ja perheille sekä perheasioiden sovittelua erotilanteissa. Tavoitteena on kyetä tarjoamaan keskusteluapua kaikille sitä toivoville, jos asiakkaiden elämäntilanne niin sallii.
- Järjestää yksi hoidollinen parisuhderyhmä vuoden aikana. Vuoden 2019 keväälle on suunniteltu tunnekeskeinen parisuhdekurssi, johon on mahdollista ottaa mukaan vähintään kuusi ja korkeintaan kahdeksan paria.
- Vahvistaa yhteistyötä Kirkkonummen kunnan sosiaali- ja perhepalveluiden kanssa. Yhteistyö sisältää tiimityötä asiakaskontakteissa ja asiakasohjausta, perheasioiden sovittelun koordinoitua ja yhteistyökokouksia.
- Jatkaa yhteistyötä kirkon perheneuvonnan toimijoihin yhteisissä kokouksissa sekä osallistamalla valtakunnallisille neuvottelupäiville.
- Tehdä yhteistyötä Siuntion ja Inkoon kuntien kanssa voimassa olevien sopimusten mukaan sekä Siuntion suomalaisen seurakunnan kanssa uuden sopimuksen pohjalta.
- Tehdä yhteistyötä aikuistyön ja perhetyön verkoston kanssa. Perheneuvojat osallistuvat asiantuntijana molempien seurakuntien perhetyöhön liittyviin tilaisuuksiin resurssien mukaan, esimerkiksi perhetupaan kaksi kertaa vuodessa, rippikoululaisten vanhempainiltaan.
- Toiminnan laadun ylläpitämisestä, seurannasta ja kehittämisestä huolehditaan säännöllisellä työnohjauksella ja koulutuksella. Molemmat perheneuvojat osallistuvat kirkon perheneuvonnan erityiskoulutukseen vielä vuonna 2019. Perheneuvonnasta kerätään palautetta kaikilta asiakkailta.

Perheneuvonnan suunnitelma vuosille 2020-21:

- Hoitaa perheneuvonnan perustehtävää vuoden 2019 suunnitelman mukaisesti. Perheneuvojien oman erityiskoulutuksen päättymisen jälkeen keskuksen resurssit perustehtävän hoitamiseen paranevat vuoden 2020 alusta lähtien.



- Tavoitteena on toimia aktiivisesti SOTE-uudistuksen mukanaan tuomissa muutostilanteissa.

Yhteistyötä seurakunnan perhetyössä jatketaan, esimerkiksi asiantuntijavierailuja eri perhetyön muodoissa, kuten vanhempainillat ja parisuhdeillat.

	<i>TP</i>	<i>TA</i>	<i>TA</i>	<i>Erotus</i>	<i>Erotus %</i>
<i>Yhteiset srk. tehtävät</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2018-2019</i>	<i>2018-2019</i>
<b>Toimintatulot</b>	<b>-14 082</b>	<b>-23 000</b>	<b>-12 000</b>	<b>-11 000</b>	<b>47,8</b>
Henkilöstömenot	128 194	116 559	117 901	-1 342	-1,2
Muut toimintamenot	284 216	285 100	298 150	-13 050	-4,6
<b>Toimintamenot yhteensä</b>	<b>412 410</b>	<b>401 659</b>	<b>416 051</b>	<b>-14 392</b>	<b>-3,6</b>
<b>Toimintakate ulkoinen</b>	<b>398 328</b>	<b>378 659</b>	<b>404 051</b>	<b>-25 392</b>	<b>-6,7</b>
Sisäiset kulut	3 519	650	650		0,0
<b>Toimintakate sis ja ulk</b>	<b>401 847</b>	<b>379 309</b>	<b>404 701</b>	<b>-25 392</b>	<b>-6,7</b>
Sisäiset vuokrat	11 474	10 816	8 742	2 074	19,2
Vyörytykset	114 178	103 218	115 738	-12 520	-12,1
<b>Työalake sis ja ulk</b>	<b>527 499</b>	<b>493 343</b>	<b>529 181</b>	<b>-35 838</b>	<b>-7,3</b>

Seuraavalla sivulla esitetään yhteisiin seurakunnallisiin tehtäviin jaettavat määrärahat kokonaisuutena ja tehtäväalueittain.



YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT	TP2017	TA2018	TA2019
<b>AVUSTUKSET</b>			
<b>MUSIIKKI</b>			
Lappböle Hornkapell	800		
Kirkkonummen kamarikuoro	1 000		
Kirkkonummen kamariorkesteri	1 000		
<b>Musiikki yhteensä</b>	<b>2 800</b>	<b>2 800</b>	<b>2 800</b>
<b>DIAKONIA</b>			
Korvaus toisen seurakunnan järjestämästä toiminnasta			
<b>Uudenmaan kehitysvammatyön seurakunnat</b>	<b>9 625</b>	<b>9 000</b>	<b>9 000</b>
<b>SAIRAALASIELUNHOITO</b>			
Korvaus toisen seurakunnan ylläpitämästä toiminnasta			
<b>Uudenmaan sairaalasielunhoitotyön srk-liitto</b>			
<b>Jorvin sairaalasielunhoito</b>	<b>1 068</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>
<b>PALVELEVA PUHELIN</b>			
Korvaus toisen seurakunnan ylläpitämästä toiminnasta			
<b>Församlingarnas samtaltjänst</b>	<b>2 261</b>	<b>2 000</b>	<b>2 000</b>
<b>LÄHETYS</b>			
<b>Avustukset kirkon virallisille lähetysjärjestöille</b>			
Suomalainen seurakunta	134 300		
Ruotsalainen seurakunta	35 700		
<b>Yhteensä</b>	<b>170 000</b>	<b>170 000</b>	<b>170 000</b>
<b>Merimieskirkko</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>	<b>3 000</b>
<b>Muut avustukset</b>			
Ristin seurakunta, Viro	3 500		
Paldinskin seurakuntapapin palkka, Viro	5 000		
<b>Yhteensä</b>	<b>8 500</b>	<b>8 500</b>	<b>8 500</b>
<b>Lähetys yhteensä</b>	<b>181 500</b>	<b>181 500</b>	<b>181 500</b>
<b>KANSAINVÄLINEN DIAKONIAITYÖ</b>			
Kirkon ulkomaanapu	23 000		
Hatsinan seurakunta, Inkerin kirkko	2 000		
<b>Kansainvälinen diakoniatyö yhteensä</b>	<b>25 000</b>	<b>25 000</b>	<b>25 000</b>
<b>MUU SEURAKUNTATYÖ</b>			
<b>MUUT AVUSTUKSET</b>			
Merikappelin tuki ry	10 000		
Suomen raamattuopisto	2 000		
Kansan raamattuseura	3 000		
Lärkkulla-Stiftelsen	4 000		
<b>Muut avustukset yhteensä</b>	<b>19 000</b>	<b>19 000</b>	<b>19 000</b>
Jäsenmaksut	0	1 000	1 000
Yhteinen työntekijäkoulutus ja virkistys	12 476	12 000	24 000
Muut kulut	22 665	17 600	13 000
Vapaaehtoistyö	7 425	9 632	10 000
Perheneuvonta	114 296	120 777	111 785
<b>MUU SEURAKUNTATYÖ YHTEENSÄ</b>	<b>175 862</b>	<b>180 009</b>	<b>178 785</b>
<b>YHTEISET SEURAKUNNALLISET TEHTÄVÄT YHTEENSÄ</b>	<b>398 116</b>	<b>402 309</b>	<b>401 085</b>
<b>AVUSTUKSET YHTEENSÄ</b>	<b>241 254</b>	<b>241 300</b>	<b>241 300</b>



## 2.5 Henkilöstömenot ja bruttomenot

Henkilöstömenot ovat 4.173.602 euroa vuonna 2019, ja niiden prosentuaalinen osuus ulkoisista bruttotoimintamenoista (7.145.245) on vuoden 2019 talousarviossa 58 prosenttia, mikä sama kuin vuonna 2018. Luvuissa on otettu huomioon kilpailukykyopimuksen mukaiset palkan vähennykset ja on oletettu, että palkat eivät nouse.

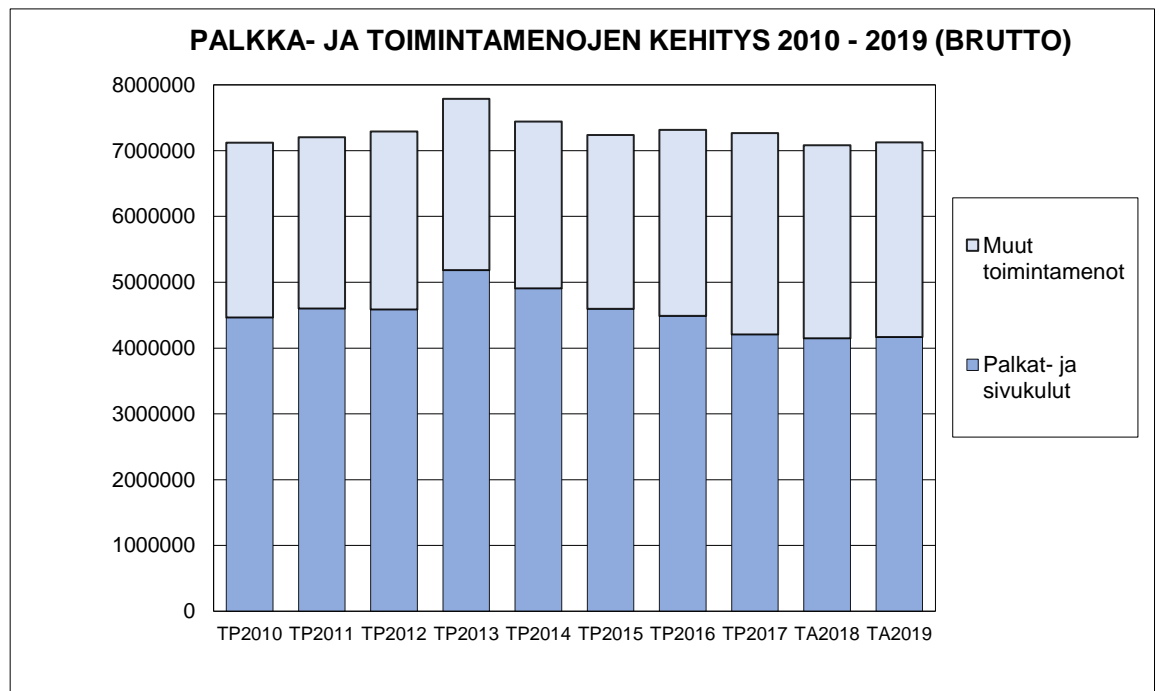
Vuodesta 2010 vuoteen 2019 bruttotoimintamenot ovat pienentyneet noin 60.000 euroa.

Henkilöstömenot ovat vähentyneet vuodesta 2010 vuoteen 2019 noin 427.000 euroa (noin 10 prosenttia) ja vuodesta 2013 vuoteen 2019 735.000 euroa (noin 16 prosenttia).

Vuoden 2019 henkilöstömenoissa ei ole otettu huomioon henkilöstöön liittyviä muita kuluja kuten koulutus- ja virkistyskuluja tai työterveyshuollon kuluja.

Vuoden 2019 muut toimintamenot ovat 2.971.643 euroa. Ne ovat kasvaneet vuodesta 2010 vuoteen 2019 noin 14 prosenttia ja vuodesta 2013 vuoteen noin 16 prosenttia.

Palkka- ja sivukulujen sekä bruttotoimintamenojen kehitys ilman poistoja ja eliminoituna Kirkkolaaksosta aiheutuvilla menoilla koko seurakuntayhtymässä on esitetty seuraavassa kaaviossa.





## 2.6 Seurakuntien talousarviot

Seurakuntien talousarviot on hyväksytty seurakuntaneuvostoissa loka-marraskuussa. Talousarviossa 2019 sekä suomalaisen seurakunnan että ruotsalaisen seurakunnan toimintatuotot nousevat vuodesta 2018. Toimintamenot vähenevät noin 53.500 euroa suomalaisen seurakunnan osalta ja noin 21.000 euroa ruotsalaisen seurakunnan osalta vuodesta 2018, kun mukaan on luettu palkoissa oleva 30 prosentin lomarahojen vähennys.

Seurakuntien kokonaismenojen kehittyminen vuosina 2015 – 2019 ja talousarvion jakautuminen eri työmuodoille näkyvät kaavioista sivuilla 19 – 22.

### 2.6.1 Kirkkonummen suomalainen seurakunta

Perustoiminnan lisäksi Kirkkonummen suomalaisen seurakunnan painopistealueet vuonna 2019 ovat:

- yhteistoiminnallisuus (yhteistyötahot niin ulospäin kuin seurakunnan työalojen välillä)
- rippikoulu (Rippikoulusuunnitelman 2017 mukaisen uuden paikallissuunnitelman käyttöönotto)
- messuelämä (erityisesti suhteessa kahteen edellä mainittuun painopisteeseen)

Toiminnan suunnittelussa ja talousarvioehdotuksissaan työalat ovat sitoutuneet kyseisiin painopistealueisiin. Uudenlaista toiminta- ja työkuultuuria kokeilemme vuoden alusta käyttöön otettavassa Kirsikan toimitilassa.

Talousarviokehystä on edelleen supistettu kuluva vuodesta 2018. Lisäksi palkankorotukset keväällä ja kertaerä 2019 alussa vaikuttavat kokonaisuuteen.

Talousarvioehdotus 2019 tarkoittaa kuluvaan vuoteen verrattuna käytännössä sitä, että seuraavien virkojen palkkoja on leikattu: I kappalainen (virka täyttämättä), erityisnuorisotyönohjaaja (opintovapaa), varhaiskasvatuksenohjaaja. Sopeuttamistoimilla on vaikutuksia lasten, kouluikäisten, nuorten ja perheiden palvelujen tarjontaan sekä saatavuuteen.



## Varsinainen seurakunnallinen toiminta

	TP	TA	TA	Erotus	Erotus %
<i>Suomalainen seurakunta</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2018-2019</i>	<i>2018-2019</i>
<b>Toimintatulot</b>	<b>-175 953</b>	<b>-151 110</b>	<b>-168 960</b>	<b>17 850</b>	<b>-11,8</b>
Henkilöstömenot	1 795 475	1 803 261	1 765 177	38 084	2,1
Muut toimintamenot	478 171	498 745	483 278	15 467	3,1
<b>Toimintamenot yhteensä</b>	<b>2 273 646</b>	<b>2 302 006</b>	<b>2 248 455</b>	<b>53 551</b>	<b>2,3</b>
<b>Toimintakate ulkoinen</b>	<b>2 097 693</b>	<b>2 150 896</b>	<b>2 079 495</b>	<b>71 401</b>	<b>3,3</b>
Sisäiset kustannukset	95 234	126 385	138 100	-11 715	-9,3
<b>Toimintakate sis ja ulk</b>	<b>2 192 927</b>	<b>2 277 281</b>	<b>2 217 595</b>	<b>59 686</b>	<b>2,6</b>
Sisäiset vuokrat	1 655 408	1 479 918	1 577 682	-97 764	-6,6
Vyörytykset	1 186 986	1 217 041	1 202 121	14 920	1,2
<b>Työalalake</b>	<b>5 035 321</b>	<b>4 974 240</b>	<b>4 997 398</b>	<b>-23 158</b>	<b>-0,5</b>

## Kirkonkirjojen pito, kirkkoherranvirasto ja seurakuntaneuvostot

	TP	TA	TA	Erotus	Erotus %
<i>Yleishallinto, suom srk</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2018-2019</i>	<i>2018-2019</i>
<b>Toimintatulot</b>	<b>-10 999</b>	<b>-12 100</b>	<b>-11 100</b>	<b>-1 000</b>	<b>8,3</b>
Henkilöstömenot	178 973	190 190	182 028	8 162	4,3
Muut toimintamenot	6 087	8 790	9 590	-800	-9,1
<b>Toimintamenot yhteensä</b>	<b>185 060</b>	<b>198 980</b>	<b>191 618</b>	<b>7 362</b>	<b>3,7</b>
<b>Toimintakate ulkoinen</b>	<b>174 062</b>	<b>186 880</b>	<b>180 518</b>	<b>6 362</b>	<b>3,4</b>
Sisäiset kustannukset	1 550	2 350	2 300	50	2,1
<b>Toimintakate sis ja ulk</b>	<b>175 611</b>	<b>189 230</b>	<b>182 818</b>	<b>6 412</b>	<b>3,4</b>
				0	
Sisäiset vuokrat	77 489	67 499	70 198	-2 699	-4,0
Vyörytykset	166 362	137 964	166 057	-28 093	-20,4
<b>Työalalake</b>	<b>419 462</b>	<b>394 693</b>	<b>419 073</b>	<b>-24 380</b>	<b>-6,2</b>





## 2.6.2 Kirkkonummen ruotsalainen seurakunta

Perustoiminnan lisäksi Kirkkonummen ruotsalaisen seurakunnan tavoitteet vuonna 2019 ovat:

- Lukkarin kotisivujen sisältöä monipuolistetaan ja päivitetään säännöllisesti.
- Pyrimme aktiivisesti tavoittamaan seurakuntalaisia oman Facebook sivun kautta.
- Nuorisotyössä pyritään ylläpitämään nykyinen kokoava toiminta ja saada suurempaa näkyvyyttä.
- Kevään aikana Ruotsalainen seurakunta järjestää messuja klo 17 joka kuukauden viimeisenä sunnuntaina. Nämä ovat teemamessuja, kuten perhe-, Sång och bön- ja Taize-henkisiä messuja. Kevään vaativin ja suurin panostus on 31.03.2019 radioitava jazz-messu Pyhän Mikaelin kirkosta.
- Ruotsalainen seurakunta pyrkii aktivoimaan jäseniään:
  - kutsumalla kaksi kertaa vuodessa 70v (70, 75, 80 jne) ylöspäin täyttäviä seurakuntalaisin messuun ja sitä seuraaviin ohjelmallisiin syntymäpäiväjuhliin.
  - lapsityö järjestää perhemessuja, lähettää syntymäpäivä- ja kastekortteja lapsille sekä järjestää kutsut kaikille 4 vuotta täyttävälle lapsille.
  - verkostoitumista aktivoidaan henkilökunnan säännöllisillä käynneillä päiväkodeissa, kouluissa ja leikkipuistoissa.
  - Nuorisotila Hörnanissa järjestetään nuorisolle säännöllisiä tapaamisia turvallisessa ympäristössä, aikuisten valvonnassa.
- 2019 on vastavalittujen luottamushenkilöiden 1. toimintavuosi. Heitä kutsutaan yhteen työntekijöiden kanssa tutustuman toinen toisiinsa. Ruotsalainen seurakunta pyrkii herättämään kiinnostusta osallistumiseen seurakuntatyöhön kaikissa ikäryhmissä.

Talousarviokehys vuodelle 2019 on osoittautunut liian tiukaksi. Emme ole kyenneet tekemään niin tiukkaa talousarviota ja tulemme ylittämään kehyksen. Talouden tasapainon ylläpitämiseksi, olemme ottaneet huomioon seuraavia asioita suunnittelussa:

- Konserttitoiminnassa käytämme vähemmän ulkopuolisia muusikoita.
- Emme osta ilmoitustilaa paikallislehdistä vaan seurakunta pyrkii ylläpitämään hyvät välit lehdistöön ja saamaan näkyvyyttä kirjoittamalla artikkeleita ja tiedotteita. Tiedotusmateriaali pyritään mahdollisuuksien mukaan tuottamaan itse.
- Yhteistyö eri sektoreiden kesken lapsi-, nuoriso ja diakoniatyössä jatkuu



- Pyhäkoulu jää toistaiseksi pois toiminnasta. Mikaelin kulman aktiivinen käyttö messujen aikana suo perheille mahdollisuuden osallistua messuihin.
- Eri sektoreiden ylittävällä yhteistyöllä olemme onnistuneet varmistamaan rippikoulun toiminnan ja isosten koulutuksen.

## Varsinainen seurakunnallinen toiminta

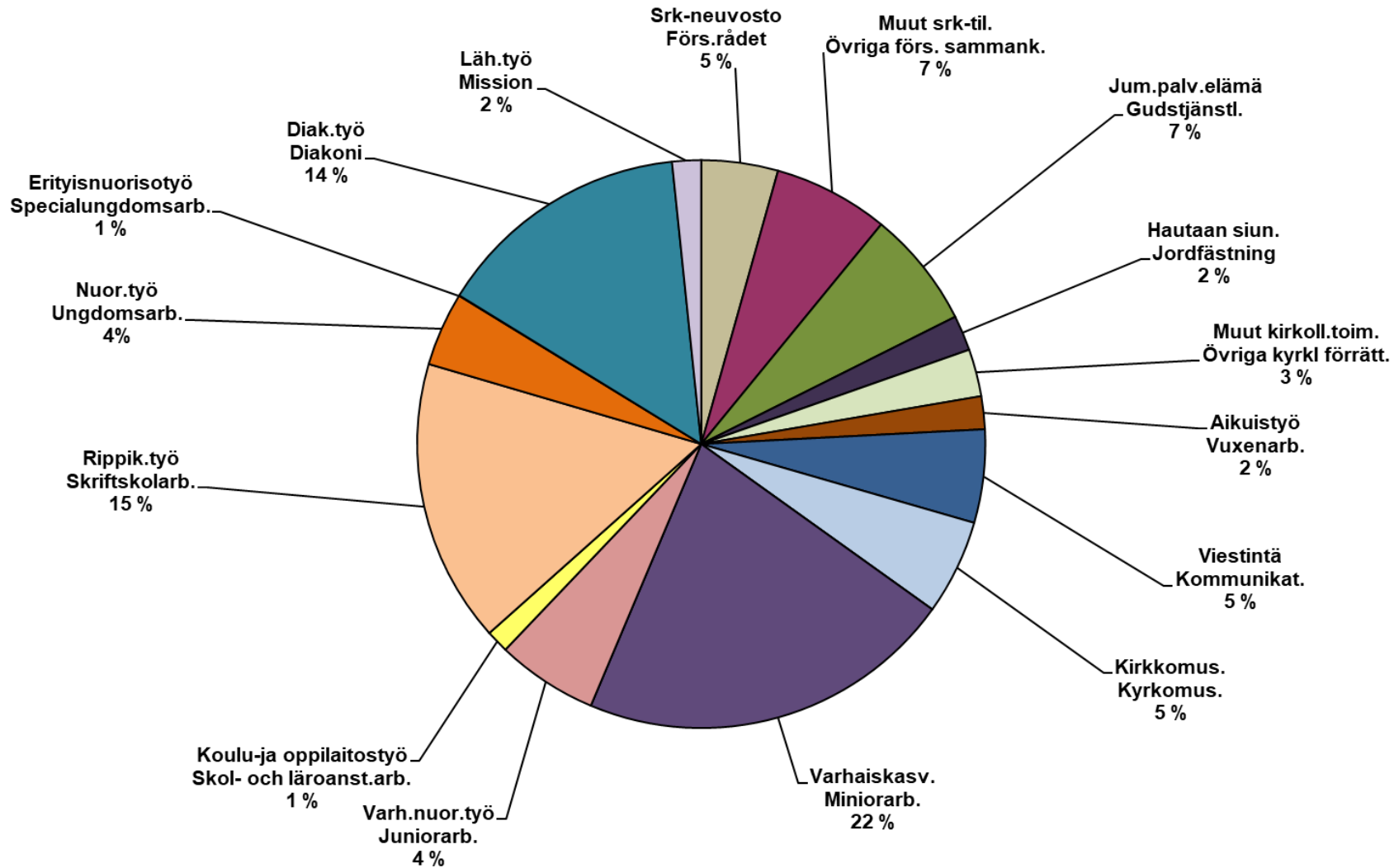
	TP	TA	TA	Erotus	Erotus %
<i>Ruotsalainen seurakunta</i>	2017	2018	2019	2018-2019	2018-2019
<b>Toimintatulot</b>	<b>-54 233</b>	<b>-79 630</b>	<b>-82 540</b>	<b>2 910</b>	<b>-3,7</b>
Henkilöstömenot	506 909	530 835	511 295	19 540	<b>3,7</b>
Muut toimintamenot	206 040	187 905	186 385	1 520	<b>0,8</b>
<b>Toimintamenot yhteensä</b>	<b>712 949</b>	<b>718 740</b>	<b>697 680</b>	<b>21 060</b>	<b>2,9</b>
<b>Toimintakate ulkoinen</b>	<b>658 716</b>	<b>639 110</b>	<b>615 140</b>	<b>23 970</b>	<b>3,8</b>
Sisäiset kustannukset	24 930	31 450	39 560	<b>8 110</b>	<b>25,8</b>
<b>Toimintakate sis ja ulk</b>	<b>683 646</b>	<b>670 560</b>	<b>654 700</b>	<b>15 860</b>	<b>2,4</b>
Sisäiset vuokrat	467 306	444 436	446 796	-2 360	-0,5
Vyörytykset	344 758	337 402	327 755	9 647	2,9
<b>Työalake sis ja ulk</b>	<b>1 495 710</b>	<b>1 452 398</b>	<b>1 429 251</b>	<b>23 147</b>	<b>1,6</b>

## Kirkonkirjojen pito, kirkkoherranvirasto ja seurakuntaneuvostot

	TP	TA	TA	Erotus	Erotus %
<i>Yleishallinto, ruots srk</i>	2017	2018	2019	2018-2019	2018-2019
<b>Toimintatulot</b>	<b>-4 174</b>	<b>-4 500</b>	<b>-4 500</b>	<b>0</b>	<b>0,0</b>
Henkilöstömenot	82 289	66 480	65 480	1 000	1,5
Muut toimintamenot	12 229	4 300	4 100	200	4,7
<b>Toimintamenot yhteensä</b>	<b>94 518</b>	<b>70 780</b>	<b>69 580</b>	<b>1 200</b>	<b>1,7</b>
<b>Toimitakate ulkoinen</b>	<b>90 344</b>	<b>66 280</b>	<b>65 080</b>	<b>1 200</b>	<b>1,8</b>
Sisäiset kulut	500	1 000	1 000	<b>0</b>	<b>0,0</b>
<b>Toimintakate sis ja ulk</b>	<b>90 844</b>	<b>67 280</b>	<b>66 080</b>	<b>1 200</b>	<b>1,8</b>
Sisäiset vuokrat	108 899	109 231	100 707	8 524	7,8
Vyörytykset	128 598	88 316	128 390	-40 074	-45,4
<b>Työalake sis ja ulk</b>	<b>328 341</b>	<b>264 827</b>	<b>295 177</b>	<b>-30 350</b>	<b>-11,5</b>



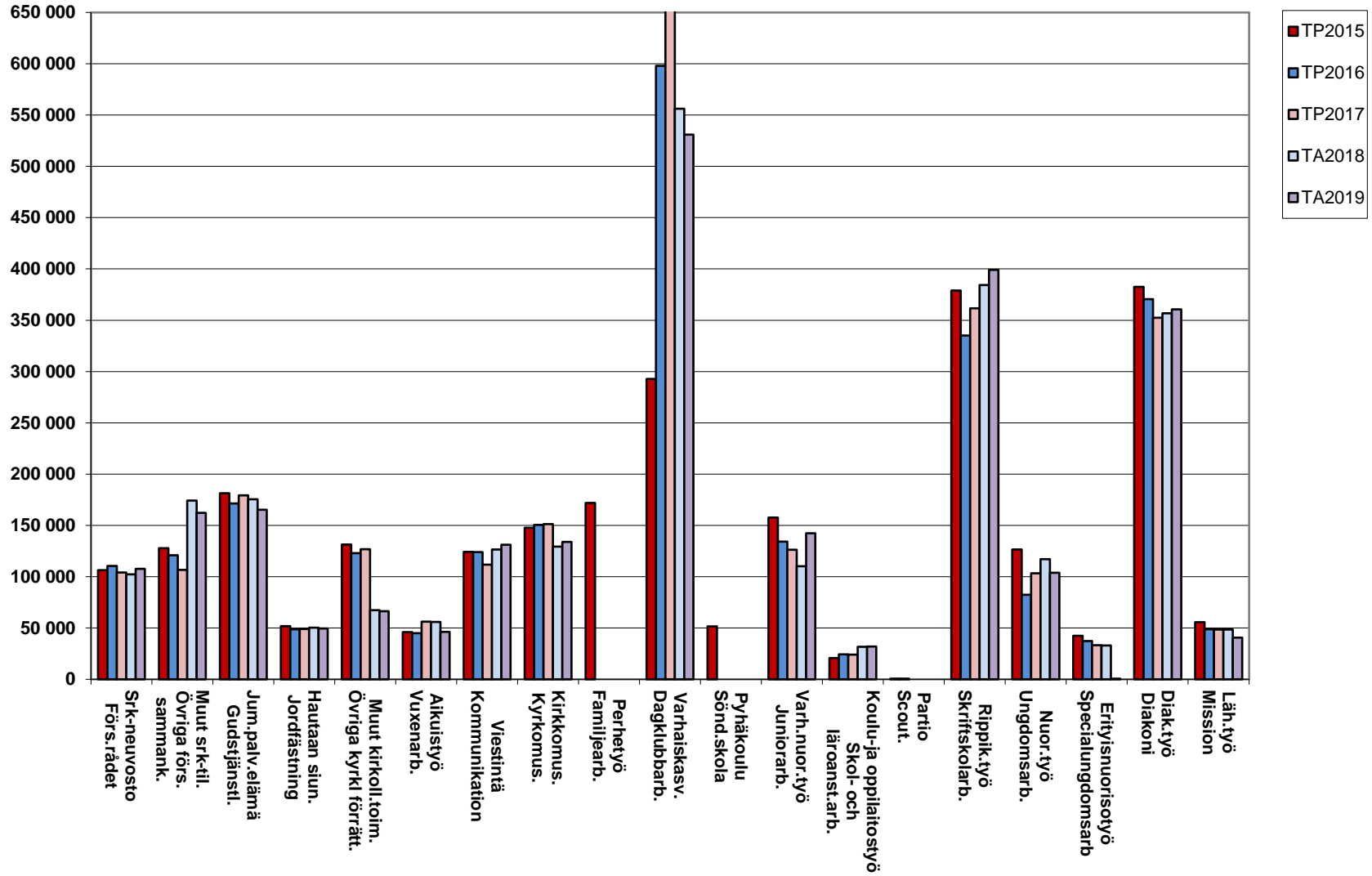
**SUOMALAISEN SEURAKUNNAN TYÖMUOTOJEN PROSENTUAALISET OSUUDET 2019**  
**VERKSAMHETSOMRÄDENAS PROCENTUELLA ANDELAR I FINSKA FÖRSAMLINGEN 2019**





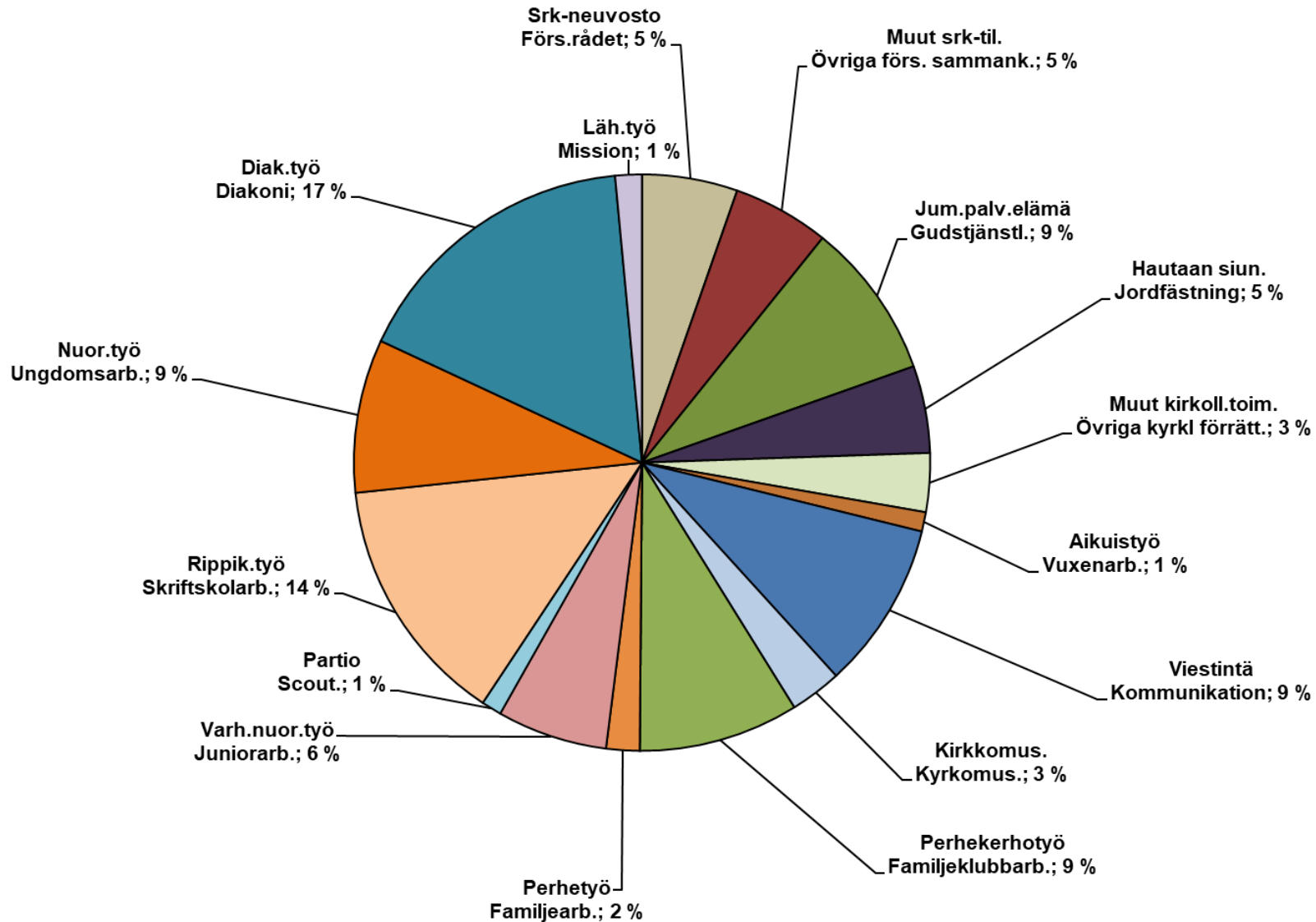
### SUOMALAISEN SEURAKUNNAN ULKOISET MENOT 2015 - 2019 FINSKA FÖRSAMLINGENS EXTERNA UTGIFTER 2015 - 2019

Euro



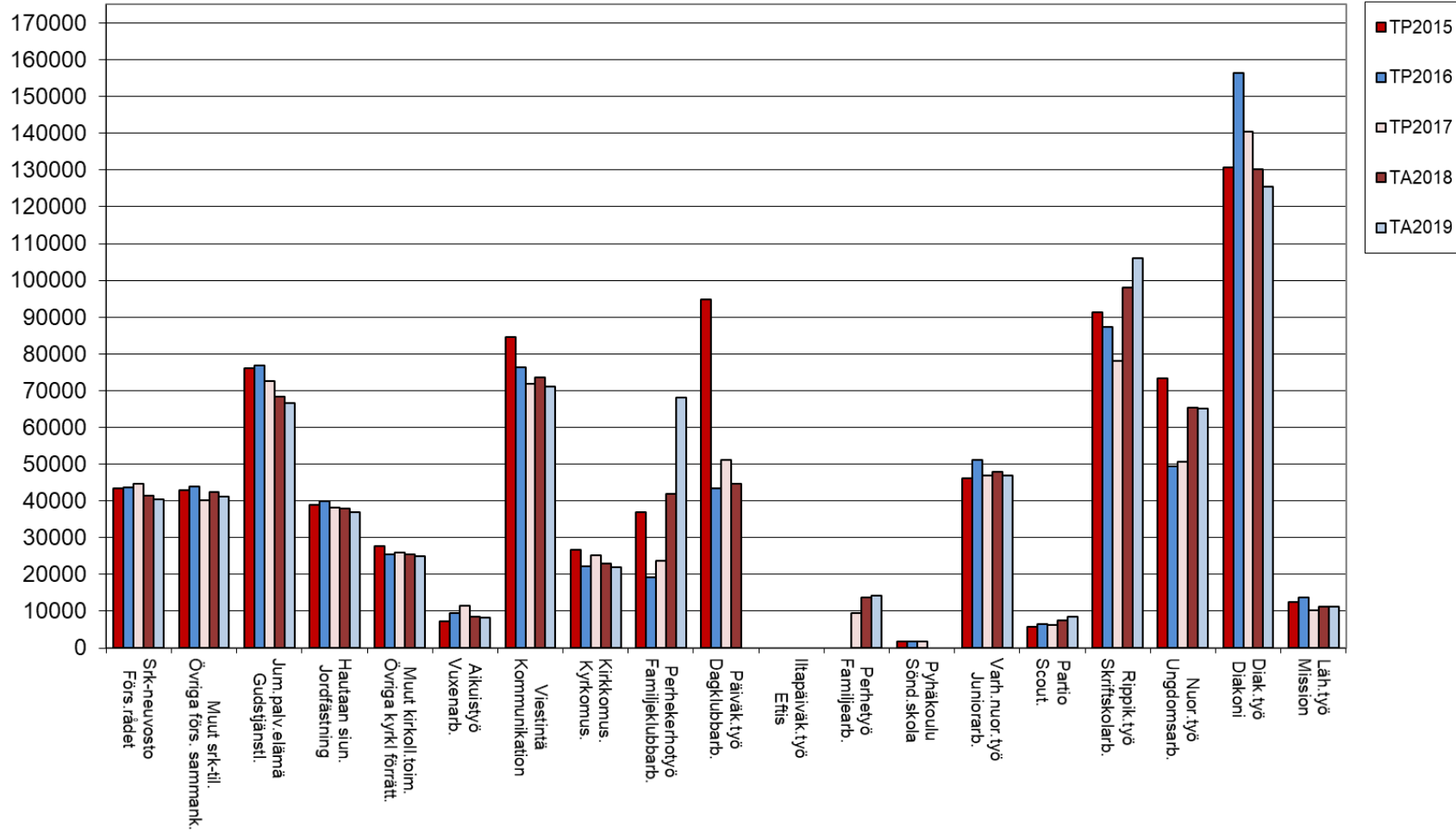


**RUOTSALAISEN SEURAKUNNAN TYÖMUOTOJEN PROSENTUAALISET OSUUDET 2019**  
**VERKSAMHETSOMRÄDENAS PROCENTUELLA ANDELAR I SVENSKA FÖRSAMLINGEN 2019**





RUOTSLAISSEN SEURAKUNNAN ULKOISET MENOT 2015 - 2019  
SVENSKA FÖRSAMLINGENS EXTERNA UTGIFTER 2015 - 2019





## 2.7 Hautaustoimi

Hautaustoimen tehtävänä on ylläpitää Kirkkonummen hautausmaita, joita ovat Vanha hautausmaa, Uurnalehto ja Rajakummun hautausmaa Kirkkonummen keskustassa sekä Haapajärven hautausmaa Kirkkonummen pohjoisosassa.

Hautaustoimen tavoitteet ovat vuonna 2019 ovat seuraavat:

- Haapajärven hautausmaan osasto E:n muokkaaminen arkkuhautaukseen sopivaksi puita kaatamalla ja maamassoja vaihtamalla. Vuonna 2019 muokataan puolet alueesta ja seuraavina vuosina toinen puoli.
- Haapajärven hautausmaan urnaosasto Hb:n käyttöönotto.
- Haapajärven hautausmaan puuston osittainen uusiminen. Vanhoja puita poistetaan ja uusia puita istutetaan.
- Pyhän Mikaelin kirkon hautausmaan (Vanha hautausmaa) sadevesien ohjauksen rakentaminen (kivikourut).
- Pyhän Mikaelin uurnalehdon kasvillisuuden uusiminen joidenkin osastojen osalta.
- Rajakummun hautausmaan nurmialueiden tasoittaminen.

### Hautaustoimi

	<i>TP</i>	<i>TA</i>	<i>TA</i>	<i>Erotus</i>	<i>Erotus %</i>
<i>Hautaustoimi</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2018-2019</i>	<i>2018-2019</i>
<b>Toimintatulot</b>	<b>-72 320</b>	<b>-80 000</b>	<b>-93 220</b>	<b>13 220</b>	<b>-16,5</b>
Henkilöstömenot	317 331	303 001	313 876	-10 875	-3,6
Muut toimintamenot	141 924	200 770	193 035	7 735	3,9
<b>Toimintamenot yhteensä</b>	<b>459 255</b>	<b>503 771</b>	<b>506 911</b>	<b>-3 140</b>	<b>-0,6</b>
<b>Toimintakate ulkoinen</b>	<b>386 935</b>	<b>423 771</b>	<b>413 691</b>	<b>10 080</b>	<b>2,4</b>
Sisäiset kulut	399	650	650	0	0,0
<b>Toimintakate sis ja ulk</b>	<b>387 334</b>	<b>424 421</b>	<b>414 341</b>	<b>10 080</b>	<b>2,4</b>
Poistot yhteensä	85 177	87 890	95 000	-7 110	-8,1
<b>Työalalake</b>	<b>472 511</b>	<b>512 311</b>	<b>509 341</b>	<b>2 970</b>	<b>0,6</b>
Sisäiset vuokrat	4 271	3 720	3 869	-149	-4,0
Vyörytykset	224 146	249 796	224 147	25 649	10,3
<b>Työalalake sis ja ulk</b>	<b>700 928</b>	<b>765 827</b>	<b>737 357</b>	<b>28 470</b>	<b>3,7</b>



## 2.8 Kiinteistötoimi

Kirkkonummen seurakuntayhtymän kiinteistötoimi järjestää seurakuntien toiminnalle tilat. Kiinteistötoimi ylläpitää, huoltaa ja korjaa kiinteistöjä, ja tarjoaa vahtimestari-, siivous-, keittiö- ja leirikeskuspalveluja.

Kiinteistötoimen tavoitteena vuonna 2019 on

- parantaa kiinteistöjen huollon ja kunnossapidon suunnitelmallisuutta ja seurantaa mm. ottamalla käyttöön sähköinen huoltokirja kaikille kiinteistöille
- lisätä kiinteistöjen teknisen laitteiston etävalvontaa
- tehostaa kiinteistöjen käyttöasteen seurantaa
- tehdä selvitys ja esitys kiinteistöjen tehokkaammasta käytöstä ja siitä, mistä kiinteistöistä voidaan luopua
- parantaa yhteistyön edellytyksiä sekä kiinteistötoimessa että kiinteistötoimen ja muiden toimialueiden välillä
- pidentää Räfsön leirikeskuksen toimintakautta nykyisestä taloudellisesti kannattavalla tavalla
- tarkentaa seurakuntayhtymän keittiötoiminnan periaatteet ja tehdä keittiötoiminnalle pitkän aikavälin suunnitelma
- maalata Masalan kirkon katto ja ulkoverhouksen puuosat
- luoda yhtymälle toimiva projektinhallintajärjestelmä
- ottaa käyttöön Kirsikan toimitila

Kiinteistötoimen toimintakate on vuonna 2019 noin 1.877.035 euroa, mikä on noin 96.000 euroa suurempi verrattuna vuoden 2018 talousarvioon.

Toimintamenoista kiinteiden ylläpitokulujen lisäksi rahoitettavat suurimmat menoerät vuonna 2018 ovat vuokratulot, kiinteistöjen korjaus- ja huoltotyöt ja alueiden rakentaminen ja kunnossapito. Räfsön leirikeskuksen korjaus- ja huoltotöihin on osoitettu 40.000 euron erä ja kalusteiden uusintaan 15.000 euroa. Toimintamenoista rahoitetaan muihin kiinteistöihin vain ylläpitäviä korjauksia tai pieniä muutostöitä ja uusitaan käyttöikänsä loppuun tulleita teknisiä laitteita tai kalusteita.





## Kiinteistötoimi

	TP	TA	TA	Erotus	Erotus %
<i>Kiinteistötoimi</i>	<i>2017</i>	<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2018-2019</i>	<i>2018-2019</i>
<b>Toimintatulot</b>	<b>-233 641</b>	<b>-207 500</b>	<b>-206 300</b>	<b>-1 200</b>	<b>0,6</b>
Henkilöstömenot	880 843	868 666	942 390	-73 724	-8,5
Muut toimintamenot	1 289 284	1 281 455	1 323 295	-41 840	-3,3
<b>Toimintamenot yhteensä</b>	<b>2 170 127</b>	<b>2 150 121</b>	<b>2 265 685</b>	<b>-115 564</b>	<b>-5,4</b>
<b>Toimintakate ulkoinen</b>	<b>1 936 486</b>	<b>1 942 621</b>	<b>2 059 385</b>	<b>-116 764</b>	<b>-6,0</b>
Sisäiset tuotot	-133 520	-163 850	-184 150	20 300	-12,4
Sisäiset kulut	1 921	1 800	1 800	0	0,0
<b>Toimintakate sis ja ulk</b>	<b>1 804 887</b>	<b>1 780 571</b>	<b>1 877 035</b>	<b>-96 464</b>	<b>-5,4</b>
Poistot yhteensä	625 697	469 380	460 000	9 380	2,0
<b>Työalake</b>	<b>2 430 584</b>	<b>2 249 951</b>	<b>2 337 035</b>	<b>-107 384</b>	<b>-4,8</b>
Sisäiset vuokratuotot	-2 451 589	-2 245 129	-2 323 622	78 493	-3,5
Sisäiset vuokrakulut	52 860	62 542	45 983	16 559	26,5
Vyörytykset	30 890	856	30 685	-29 829	0,0
<b>Työalake sis ja ulk</b>	<b>62 745</b>	<b>68 220</b>	<b>90 081</b>	<b>-20 449</b>	<b>-30,0</b>

## 2.9 Kirkkolaakso

Kirkkolaaksossa sijaitsevasta Kauppakeskus Kirsikasta kertyy tuloja liikehuoneistojen vuokrauksesta. Näillä tuloilla katetaan kiinteistöosakeyhtiöille maksettavia hoito- ja rahoitusvastikkeita, joilla katetaan kiinteistöjen hoitokulujen lisäksi myös kiinteistöyhtiöiden kauppakeskuksen rakentamiseen ottamaa lainaa, joten varsinaisia tuottoja ei tästä toiminnasta vielä synny. Seurakuntayhtymä vastaa osuudellaan lainoista, joiden kokonaismäärä on nyt noin 24 miljoonaa euroa. Seurakuntayhtymän omistusosuus kauppakeskuksesta on 65 prosenttia.

Kirkkolaaksossa on rakentamattomia asuntorakennuspaikkoja jäljellä neljä. Yksi niistä liittyy Kirkkolaakson kauppakeskuksen kehittämishankkeeseen, josta on syksyllä 2018 allekirjoitettu kaavamuutoksen käynnistämissopimus. Kahdesta muusta rivitalopaikasta on 2016 tehty aloite kuntaan niiden muuttamisesta kerrostalotonteiksi. Muitakin tontteja voidaan myydä tai vuokrata, mikäli niistä saadaan riittävä hinta. Myynnistä saatava tuotot



---

käytetään ensisijaisesti kunnalle maksettujen maankäyttömaksujen maksamista varten otetun lainan lyhentämiseen. Lainaa on jäljellä 2 miljoonaa euroa.

### 3 Tuloslaskelma

Tuloslaskelmaosassa on käyttötalouden osan toimintakatteen lisäksi esitetty vuosikate ja tilikauden ali-/ylijäämä. Tuloslaskelma osoittaa miten tulorahoitus riittää toiminta- ja rahoituskuluihin sekä taseeseen aktivoitujen pitkävaikutteisten menojen poistoihin.

Vuoden 2019 talousarvion vuosikate on 42.995 euroa alijäämäinen. Vuosien 2020 ja 2021 vuosikatteen ovat ylijäämäisiä, edellyttäen että verotulot ja valtionrahoitus pysyvät ennustetulla tasolla ja että toimintamenoja vähennetään edelleen. Vuosikate ei vuonna 2019 kata poistoja.

Investointivarausten purkaminen tuo poistoeron vähennyksenä taseesta tuloslaskelmaan vuosittain tuloja 40.000 euroa vuosina 2004 - 2026.

Vuokratuottoihin ja vastaavasti kuluihin tulevat vielä Kirkkolaakson Kauppa- ja Liikekeskuksista tulevat vuokratuotot ja vastikekulut, mutta näiden vaikutus on tällä hetkellä lähellä nollaa, koska vuokratuotot käytetään vastikkeisiin ja sitä kautta lainojen maksamiseen. Kirkkolaaksossa vuokratusta asuintontista kertyy tuottoa noin 30.000 euroa vuodessa. Se on mukana Kirkkolaakso-projektin luvuissa.

**KÄYTTÖTALOUS- JA TULOSLASKELMAOSA  
YHTYMÄ JA SEURAKUNNAT**

<b>KÄYTTÖTALOUSOSA</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>TA 2019</b>	<b>TS 2020</b>	<b>TS 2021</b>
Yleishallinto, sisältää virastot	-992 620	-992 617	-955 954	-992 153	-986 038
Suomalainen seurakunta	-2 192 926	-2 277 281	-2 217 595	-2 211 645	-2 197 804
Ruotsalainen seurakunta	-683 646	-670 560	-654 700	-626 670	-620 403
Yhteiset seurakunnalliset tehtävät	-401 847	-379 309	-404 701	-391 201	-387 425
Hautaustoimi	-387 335	-424 421	-414 341	-420 141	-416 735
Kiinteistötoimi	-1 804 887	-1 780 571	-1 877 035	-1 793 555	-1 688 740
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>-6 463 261</b>	<b>-6 524 759</b>	<b>-6 524 326</b>	<b>-6 435 365</b>	<b>-6 297 145</b>
Hautaustoimen poistot	-85 177	-100 000	-95 000	-95 000	-95 000
Kiinteistötoimen poistot	-625 697	-457 270	-460 000	-465 000	-470 000
<b>POISTOT YHTEENSÄ</b>	<b>-710 573</b>	<b>-557 270</b>	<b>-555 000</b>	<b>-560 000</b>	<b>-565 000</b>
<b>KÄYTTÖTALOUS YHTEENSÄ</b>	<b>-7 173 834</b>	<b>-7 082 029</b>	<b>-7 079 326</b>	<b>-6 995 365</b>	<b>-6 862 145</b>
<b>TULOSLASKELMAOSA</b>	<b>TP 2017</b>	<b>TA 2018</b>	<b>TA 2019</b>	<b>TS 2020</b>	<b>TS 2021</b>
<b>Toimintakate</b>	<b>-6 463 261</b>	<b>-6 524 759</b>	<b>-6 524 326</b>	<b>-6 435 365</b>	<b>-6 297 145</b>
Kirkollisverot	6 970 852	6 800 000	7 000 000	7 000 000	7 000 000
Valtionrahoitusosuus/yht.veron tuotto	750 800	758 000	746 000	746 000	746 000
Korko- ja sij.tulot, m. tulot	584	500	500	500	500
Verotuskustannukset	-105 444	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000
Keskusrahastomaksu	-697 512	-720 000	-698 000	-698 000	-698 000
Myyntivoitot/-tappiot	536 273	50 000	50 000	50 000	50 000
Kirkkolaaksoprojekti	95 111	30 190	34 700	34 700	34 700
Muut rahoitustoimen menot	-8 714	-6 050	-7 000	-7 000	-7 000
Korkokulut lainoista	-7 295	-20 000	-20 000	-20 000	-40 000
<b>Vuosikate</b>	<b>1 071 394</b>	<b>257 881</b>	<b>471 874</b>	<b>560 835</b>	<b>679 055</b>
Poistot	-710 573	-557 270	-555 000	-560 000	-565 000
Muut satunnaiset tuotot					
Muut satunnaiset kulut					
Rahastosiirrot					
Poistoeron vähennys	40 131	40 131	40 131	40 131	40 131
<b>Yli (+) /alijäämä (-)</b>	<b>400 952</b>	<b>-259 258</b>	<b>-42 995</b>	<b>40 966</b>	<b>154 186</b>



## 4 Investoinnit

Vuodelle 2018 suunnitelluista investoinneista kokonaan on saatu loppuun Räfsön leirikeskukseen energiatalouden parantamiseen tähdännyt projekti, jossa mm. asennettiin etävalvontajärjestelmä.

Investointien toteutusta on siirretty Pyhän Mikaelin kirkon ja Keskustan seurakuntatalon korjaustöiden osalta vuosille 2018 – 2020, jotta tarvittavat selvitykset ja suunnittelutyö pystytään tekemään huolellisesti ja kustannustietoisesti. Pyhän Mikaelin kirkon ikkunoista kaksi on peruskorjattu vuonna 2018. Muiden ikkunoiden osalta on tarkoitus tehdä kunnan ja korjauskustannusten arviointi vuonna 2019. Arvokkaista lasimaalausikkunoiden ruuduista on konservoitu kaksi, jotka sijaitsevat Kärsimyksen ikkunassa. Näiden lisäksi kaksi ruutua on melko kiireellisen konservoinnin tarpeessa. Loppujen lasimaalausten osalta tehdään selvitys 2019.

Masalan kirkon katon ja julkisivun puuosien maalaukseen varaudutaan. Veikkolan seurakuntakodin piha-aitaa jatketaan ja pihavalaistus uusitaan.

Räfsön leirikeskukseen mantereen laiturialue kunnostetaan ja asfaltoidaan. Saunan korjausta jatketaan.

Kirkkonummen kirkon ruumishuoneen ja sen kanssa samassa rakennuksessa sijaitsevan sosiaalitalan projektit on yhdistetty ruumishuoneen peruskorjaukseksi. Tarkoitus on tehdä kuntokartoitus, ja kokonaisummaa ja aikataulua on tarkistettu. Haapajärven hautausmaalla suunnitellaan muurin uusimista ja osaston E valmistamista hautauksiin. Hautausmaiden aluevalaistuksen uusimista jatketaan.

Hallinnossa asianhallintajärjestelmän investoinnin määrärahasta on jäljellä 9.640 euroa.

Seuraavilla sivuilla on kiinteistötoimen investointisuunnitelma vuosille 2019 - 2021.



TALOUSARVIO 2019 JA TALOUSSUUNNITELMA 2020 JA 2021, INVESTOINNIT								
INVESTOINTIOSA/1	INVESTOINTI-KOHTAINEN KOKONAIS-KUSTANNUSARVIO,	TOTEUMA YHTEENSÄ	EDELLISTEN VUOSIEN TOTEUMA	TALOUSARVIO 2018	TOTEUTUNUT TAI TOTEUTUU 2018 , arvio 5.11.2018	TALOUSARVIO 2019	TALOUS-SUUNNITELMA 2020	TALOUS-SUUNNITELMA 2021
<b>Vanha hautausmaa</b>								
Ruumishuoneen peruskorjaus	100 000			75 000		5 000	95 000	
<b>Rajakummun hautausmaa</b>								
Rajakummun huoltopihan ja pääkäytävän asfaltointi	30 000					30 000		
Rajakummun huoltorak. laajennus (huoltohalli ja konekatos)	100 000							100 000
Kiinteistötraktori	50 000							50 000
<b>Haapajärven hautausmaa</b>								
Muurin uusiminen	60 000					60 000		
Osaston E valmistaminen hautauksiin, maatyöt	40 000					20 000	20 000	
<b>Kirkkonummen Pyhän Mikaelin kirkko</b>								
Katon uusiminen (tai maalaaminen)	150 000	1 795		10 000	1 795	8 205	140 000	
Kahden ikkunan peruskorjaus+ muiden jatkoarviointi	85 000	67 012		65 000	67 012	17 988		
Sisätilojen muutostyöt	120 000					20 000	100 000	
Sadevesijärjestelmän rakentaminen	20 000	2 347	2 347	7 653		10 653	5 000	2000
Valaistuksen uusiminen	130 000	43 658	2 402	127 500	41 256		86 342	
Lasimaalauksien konservointi, Kärsimyksen ikkuna	58 000	1 308		30 000	1 308	8 692	48 000	
Äänentoistojärjestelmän uusiminen	100 000	4 181		100 000	4 181		95 819	
<b>Pyhän Mikaelin kirkon kellotapuli</b>								
Katon uusiminen tai maalaaminen	40 000	7 806		40 000	7 806	32 194		
Ulkoseinien rappauksen peruskorjaus	50 000	3 003		50 000	3 003	46 997		



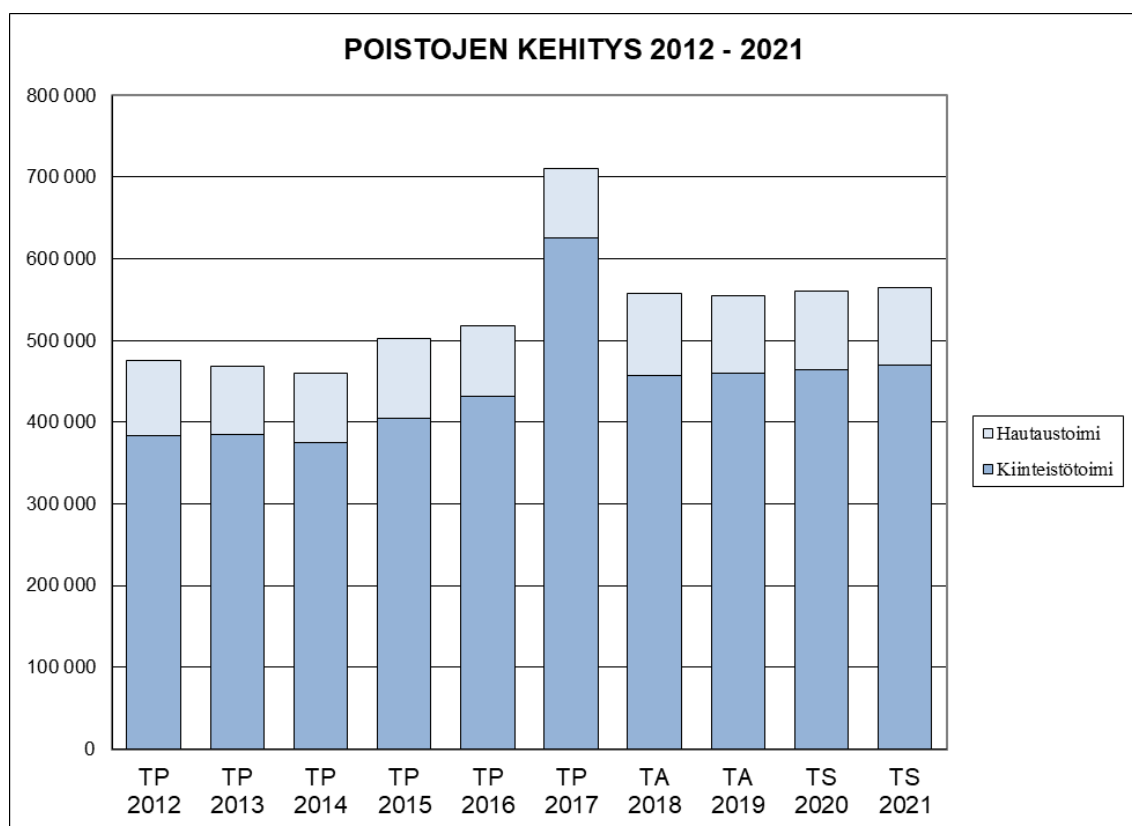
	INVESTOINTI-KOHTAINEN KOKONAIS-KUSTANNUSARVIO,	TOTEUMA YHTEENSÄ	EDELLISTEN VUOSIEN TOTEUMA	TALOUSARVIO 2018	TOTEUTUNUT TAI TOTEUTUU 2018 , arvio 5.11.2018	TALOUSARVIO 2019	TALOUS-SUUNNITELMA 2020	TALOUS-SUUNNITELMA 2021
<b>INVESTOINTIOSA/2</b>								
<b>Haapajärven kirkko</b>								
Katon uusiminen	80 000						80 000	
<b>Kirkkonummen srk-talo</b>								
Seurakuntatalon remonti	8 000 000	34 278	30 589	69 411	3 689	60 000	4 000 000	3 905 722
<b>Veikkolan srk-keskus</b>								
Piha-aidan jatkaminen ja pihavalaistuksen uusiminen	30 000					30 000		
Perustuksen vedeneristys	60 000			60 000			60 000	
<b>Räfsön leirikeskus</b>								
Mantereen laiturialueen parantaminen ja asfaltointi	40 000					40 000		
Päärakennuksen vesikaton uusinta	65 000						65 000	
Henkilökunnan sosiaalitulojen muutostyö	20 000						20 000	
Saunan peruskorjaus	16 000	4 641	2 508		2 133	11 359		
Päärakennuksen keittiön saaneeraus	30 000						30 000	
Päärakennuksen yläkerran lattian vahvistaminen	30 000						30 000	
Päärakennuksen katon saneeraus	60 000						60 000	
Päärakennuksen ikkunoiden vaihto	20 000						20 000	
Energiatalouden parantaminen	40 000	33 975		40 000	33 975			
<b>Aluevalaistuksen uusiminen, kaikki hautausmaat</b>	60 000	32 210		60 000	32 210	27 790		
<b>Turvallisuus- ja valvontajärjestelmät</b>	50 000	43 524	2235	47 765	41 289	6 476		
<b>YHTEENSÄ</b>	<b>9 734 000</b>	<b>279 738</b>	<b>40 081</b>	<b>782 329</b>	<b>239 657</b>	<b>435 354</b>	<b>4 955 161</b>	<b>4 057 722</b>



## 5 Poistot

Kiinteistötoimen poistojen arvioidaan vuonna 2019 olevan noin 460.000 euroa ja hautatoimen poistojen 95.000 euroa, yhteensä 555.00 euroa.

Poistojen kehitys vuosina 2012 – 2021 on esitetty seuraavassa kaaviossa. Vuoden 2017 luvussa näkyy A-D -talojen ja Kellonsoittajan mökin poistamaton hankintameno. Rakennukset purettiin vuonna 2017.





## 6 Rahoitus

<b>RAHOITUSLASKELMA</b>	<b>TP2017</b>	<b>TA2018</b>	<b>TA2019</b>
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien rahavirta</b>			
<i>Tulorahoitus</i>			
Vuosikate	1 071 263	257 881	471 874
Satunnaiset erät			
Tulorahoitus	1 071 263	257 881	471 874
<i>Investoinnit</i>			
Investointimenot	-808 589	-517 329	-435 354
Pysyvien vastaavien myyntitulot			
Investoinnit	-808 589	-557 329	-435 354
<b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b>	<b>262 674</b>	<b>-299 448</b>	<b>36 520</b>
<b>Rahoitustoiminnan rahavirta</b>			
<i>Lainakannan muutokset</i>			
Pitkäaikaisten lainojen muutos	0	0	0
Lyhytaikaisten lainojen muutos	0	0	0
Lainakannan muutokset	0	0	0
<i>Muut maksuvalmiuden muutokset</i>			
Toimeksiantojen varojen ja pääoman muutokset	11 503	0	0
Vaihto-omaisuuden muutos	1 461	0	0
Lyhytaikaisten saamisten muutos	161 747	0	0
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutokset	-330 377	0	0
Muut muutokset	0	0	0
<b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>	<b>-155 666</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Rahavarojen muutos</b>	<b>107 008</b>	<b>-299 448</b>	<b>36 520</b>
<i>Rahavarojen muutos</i>			
Rahavarat 31.12.	5 738 867	4 657 315	4 357 867
Rahavarat 1.1.	5 845 875	4 357 867	4 394 387
Muutos	107 008	-299 448	36 520





## 7 Hautainhoitorahasto

Hautainhoitorahaston varat koostuvat hautojen hoitomaksuista, ja ovat tarkoitettu ainoastaan hautojen hoitoon. Haudanhoitorahasto hoidetaan erillisenä kirjanpitona.

	TP2017	TA2018	TA2019
<b>MENOT</b>			
Tunti- ja urakka- ja työsuhteisten palkat	27 662	24 845	27 640
Viranhaltijoiden palkat	2 203	3 000	500
Sivukulut	5 923	8 075	7 400
Matkakulut	0	200	0
Kukat ja taimet	3 182	4 000	3 500
Alueiden kunnossapito	527	600	570
Posti- ja puhelinpalvelut	602	450	550
Toimisto- ja pankkipalvelut	333	250	300
Tarvikkeet ja kalusteet	3 594	3 000	3 000
Muut kulut	306	200	250
Atk-korvaus	3 046	4 100	3 000
Vesimaksut	1 150	2 000	2 000
<b>Yhteensä</b>	<b>48 527</b>	<b>50 720</b>	<b>48 710</b>
<b>TULOT</b>			
Hoitosopimukset:			
Osuus vanhojen sopimusten pääomasta ja korosta	17 098	19 000	17 100
Osuus uusien sopimusten pääomasta ja korosta	6 706	7 200	6 700
Kesähoitomaksut	18 702	18 500	18 700
Korkotuotot sijoituksista	28	20	30
Rahoitustuotot	13 209	6 000	6 180
<b>Yhteensä</b>	<b>55 743</b>	<b>50 720</b>	<b>48 710</b>
<b>Ylijäämä + /Alijäämä -</b>	<b>7 216</b>	<b>0</b>	<b>0</b>