

Rautavaaran seurakunta

Tilinpäätös 2022



Kuva: Tiina Föhr

Käsittely
Kirkkoneuvosto 26.4.2023
Kirkkovaltuusto 14.6.2023

Sisällys

I	Toimintakertomus.....	3
1	Yleiskatsaus.....	3
2	Hallinto.....	6
3	Henkilöstö.....	9
4	Jäsenmäärä.....	11
5	Sisäinen valvonta.....	12
6	Talouden tunnusluvut.....	13
7	Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi.....	14
II	Talousarvion toteutuminen.....	15
1	Käyttötalouden toteutuminen.....	15
2	Tuloslaskelmaosan toteutuminen.....	21
3	Investointiosan toteutuminen.....	47
4	Rahoitusosan toteutuminen.....	48
III	Tilinpäätöslaskelmat.....	48
1	Tuloslaskelma.....	48
2	Rahoituslaskelma.....	49
3	Tase.....	51
IV	Tilinpäätöksen liitetiedot.....	51
1	Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....	51
2	Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot.....	52
3	Taseen vastaavia koskevat liitetiedot.....	53
4	Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....	54
5	Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot.....	54
V	Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä.....	55
VI	Luettelot ja selvitykset.....	56

I Toimintakertomus

1 Yleiskatsaus

Vuosi 2022 on ollut toiminnallisesti hyvä vuosi Rautavaaran seurakunnassa. Kaikilla tärkeimmillä tilastomittareilla tarkastellen seurakunta on elävä ja aktiivinen. Jumalanpalveluksiin osallistumisessa ja yhteisvastuun tuotossa seurakunta on ollut aivan valtakunnan kärkipaikoilla. Tästä voidaan olla kiitollisia. Työntekijöitä on käytännössä minimimäärä. Työyhteisö on hyvä ja toimiva. Kaikista tehtävistä on suoriuduttu ja toiminnallinen aktiivisuus on hyvä kannustin. Huolenaiheita ovat ikärakenne, muuttotappio ja yli 10 kertainen kuolleisuus verrattuna syntyvyyteen. Nämä ovat asioita, joihin ei oikein voi seurakuntatasolla mitenkään vaikuttaa. Samat huolenaiheet jaetaan siis Rautavaaran kunnan kanssa. Taloudelliset resurssit ovat pitkälti riippuvaisia väestökehityksestä. Kestävällä tavalla toteutettu metsätalous on ollut aikaisempien vuosien tapaan talouden toinen kulmakivi.

Kirkkoherra

Juha Luukkonen

Rautavaaran seurakunnan missio, visio, strategia

Rautavaaran seurakunta on osa Kristuksen maailmanlaajuista kirkkoa, osa Suomen evankelisuterilaista kirkkoa ja Kuopion hiippakuntaa. Sen tehtävä on toteuttaa kirkkolaissa säädettyjä jokaisen seurakunnan perustehtäviä Tähän sisältyvät: Sanan ja sakramenttien jakaminen, diakoniatyö, kristillinen kasvatus ja lähetystyöhön osallistuminen. Näitä toteutetaan paikallisseurakuntana Rautavaaralla ja tulevaisuudessa mahdollisesti osana jotakin muuta seurakuntaa.

Tulevaisuuden arvioiminen ei ole helppoa. Strategian laatimisen aikaan 2017 suuntaviivat ovat sellaiset, että seurakunnan väkimäärä on edelleen laskenut syntyvyyttä huomattavasti suuremman kuolleisuuden takia. Tästä johtuen talous on edelleen tiukka pienenevien verotulojen takia. Metsätalous on edelleen merkittävä tuki seurakunnan taloudelle. Puun menekki on Itä-Suomessa kehittynyt parempaan suuntaan uusien sellu- ja biolaitosten rakentamisten myötä. Puun hinta on myös noussut ja energiapuu tekee paremmin kauppansa. Kuluneiden vuosien aikana seurakunnan henkilöstö on sopeutettu vallitsevaan tilanteeseen. Oma kirkkoherranvirasto on loppunut keskusrekisteriin liittymisen myötä. Mahdollista on, että osasta nykyisiä kiinteistöjä tullaan kokonaan luopumaan ja toimisto- ja työtiloja siirretään kirkkoon. Seurakunnan ikäjakauma on edelleen eläkeikäiseen väestöön painottuva. Tärkeäksi koetaan edelleen seurakunnan tuttujen perustoimintojen ylläpitäminen ja ihmisläheinen toimintatapa. Strategiakauden, joka päättyy 2025, loppuvuosina on mahdollista, että toimintaa todennäköisesti toteutetaan osana jotakin muuta seurakuntaa tai yhtymää.

Arvot ovat niitä periaatteita, joita yhteisö toiminnassaan kunnioittaa ja noudattaa. Rautavaaran seurakunnan arvot ovat Raamatun sana ja pyhän kunnioitus, avoimuus ja ihmisläheisyys, sekä vastuullisuus ja kestäväan kehitykseen sitoutuminen.

RAUTAVAARAN SEURAKUNNAN STRATEGIAN PAINOPISTEITÄ

- Tuttu perinteinen jumalanpalveluselämä johon on helppo osallistua
- Ihmisten luonteva kohtaaminen arjessa ja juhlassa, läsnäolo keskellä elämää.
- Kestävällä pohjalla oleva talous

Vastuu ympäristöstä

Vastuu ympäristöstä ja ympäröivästä luonnosta, on luontevasti läsnä läpi seurakunnan toiminnan. Pieni ja tiivis työyhteisö kierrättää luontevasti tarveaineita ja tarjoiluja työalojen välillä. Käytettyjä kirjekuuria käytetään sisäiseen postitukseen ja pakkausmateriaalia kierrätetään uusiokäyttöön. Jätteet lajitellaan ja maatuvat jätteet kompostoidaan. Suosimme yhteiskuljetuksia, sekä työntekijöiden, että hallinnon kesken.

Kirkossa, seurakuntatalossa, toimistossa ja pappilassa on lämmitysmuotona kaukolämpö, joka tuotetaan pääosin paikallisella puuhakkeella. Seurakuntamajalla pääasiallinen lämmitysjärjestelmä on ilmalämpöpumppu.

Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvuonna

Viikkotoiminnat ja leirit toteutuivat suunnitellusti. Seurakuntaretket jäivät pois työntekijätilanteen vuoksi. Kirkkoneuvosto teki 16.11.2021 valinnan diakonin virkaa, mutta valittu ei ottanut virkaa vastaan 1.1.2022. Kevätkauden 2022 seurakuntakerhosta vastasi ostopalveluna Sario Palvelut. Kesädiakoni Jyrki Eeva vastasi vanhemmanväen leiripäivästä ja osallistui myös rippileirille. 1.9.2022 vt.diakonin virassa aloitti Ellen Mantsinen. Mantsinen on valittu virkaan 31.12.2023 saakka, jonka aikana hänelle on myönnetty lupa suorittaa virkaa oman ilmoituksen mukaan osa-aikaisena virkaan pätevytyksen takia. Yhteisvastuukeräys sekä vanhustenviikko järjestettiin perinteiseen tapaan.

Lapsityöhön on palkattu määräaikaiseksi 31.12.2023 asti Sonja Ahonen. Ahonen vastaa perhekahvilasta ja varhaisnuorisotyön leivontakerhoista.

Kanttori oli virkavapaalla 1.8.2022 - 31.1.2023, jonka aikana kanttorin tehtävät hoidettiin toimintuskanttoria käyttäen. Kirkkokuoro kokoontui, sekä esiintyi sekä kevät, että syyskaudella.

Seurakunnan toimintatilasto

	2021	2022	Muutos, %
TOIMINTA yhteensä	363	133	-63,4%
Jumalanpalvelukset	68	63	-7,4%
Kirkolliset toimitukset	29	45	55,2%
Muut tilaisuudet	15	12	-20,0%
Retket ja leirit	0	1	
Ryhmatoiminta	12	12	0,0%
Kohtaamiset	239	0	-100,0%
OSALLISTUJAT yhteensä	10 737	12 444	15,9%
paikalla olleet	3 404	4 709	38,3%
verkon kautta	7 333	7 735	5,5%

Seurakuntalaiset kohtaavat usein kirkon työntekijöitä kirkollisissa toimituksissa. Rautavaaralla tyypillisin kirkollinen toimitus on hautaan siunaaminen. Kasteiden määrä on viime vuosina vakiintunut 0-5 välille. Avioliittoon vihkimisiä on satunnaisesti. Diakoniaviranhaltijan puute näkyy toiminnassa muun muassa tilastoitujen kohtaamisten puuttumisena.

Talouden tilanne kuluneena vuonna

Rautavaaran seurakunnan tilikauden tulos on 14 252,53 euroa ylijäämäinen.

Toimintatuotot olivat 284 492,74 euroa. Maksutuotot jäivät budjetista 4.011,48 euroa, mutta kasvoivat edellisvuodesta 1.148,43 euroa. Seurakuntaretkiä ei toteutettu henkilöstövajeen vuoksi, joten niistä kertyvät maksutuotot uupuvat. Lisäksi hautaoikeusmaksut alittivat budjetin 1.575,00 eurolla, ollen 1.925,00 euroa.

Puunmyytitulot olivat 217.897,29 euroa ja ylittivät budjetin 67.897,29 eurolla.

Kirkollisverojen tuotto oli 239 865,20 euroa, mikä on 2 690,72 euroa (+1,13 %) enemmän kuin vuonna 2021. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 40,0 %. Valtionrahoitusta saatiin 30 888,00 euroa, mikä on 5,2 % kokonaistuloista. Verotuskuluja maksettiin 4 177,10 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 18 702,02 euroa.

Vuosikatetta kertyi 80 985,01 euroa. Tilikaudelle kohdistuneet poistot olivat 69 385,37 euroa.

Seurakunnan rahavarat pienenivät 29 719,96 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 350 633,11 euroa.

	2022	2021	2020
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	435,94	107,50	253,54
Rahavarojen riittävyys (pv)	216	261	267
Lainanhoitokate	44,12	120,54	65,91

Tilikauden päättymisen jälkeen ei ole tapahtunut sellaisia olennaisia toiminnan tai talouden muutoksia, joilla olisi vaikutusta Rautavaaran seurakuntaan ja joita ei olisi vuoden 2022 talousarviossa huomioitu.

Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa:

Seurakunnan jäsenmäärä laski vuonna 2022 48 hengellä, eli 4 prosenttiyksiköllä.

Tilivuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus	Tilivuosi	Jäsenmäärä
2022	1,75	239 865,20	30 888,00	2022	1 197
2021	1,75	237 174,48	31 308,00	2021	1 245
2020	1,75	235 228,98	31 896,00	2020	1 290
2019	1,75	249 624,29	32 340,00	2019	1 330
2018	1,75	241 255,42	33 500,16	2018	1 398

Toiminnan tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:

Kriisiytyvän seurakunnan mittareista ei Rautavaaran seurakunnassa täyty yksikään.

Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit	2022
1. Tilikauden tulos ilman kertaluonteisia eriä on negatiivinen kolmena peräkkäisenä vuotena taikka viimeisen tilikauden tulos on negatiivinen ilman kertaluonteisia eriä ja kirkollisveroprosentti on 2,0 tai korkeampi.	Kirkollisveroprosentti on 1,75 ja vuosien 2021 ja 2022 tilinpäätökset ovat ylijäämäiset.
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 kertaluontoisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista.	Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 608 880,49 euroa.
3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.	216 päivää
4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.	Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista on ollut laskeva. Vuonna 2020 osuus oli 52 prosenttia, vuonna 2021 49 prosenttia ja 2022 43 prosenttia.

2 Hallinto

Rautavaaran seurakunnan hallinto-organisaation rakenne:



KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2019-2022 on valittu Arja Korkalainen ja varapuheenjohtajaksi Pekka Tuononen. Kirkkovaltuusto kokoontui vuoden aikana 2 kertaa. Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkovaltuuston jäsenet:

Korkalainen Arja, lastenohjaaja, pj. 2/2	Nuutinen Elli, eläkeläinen 2/2
Tuononen Pekka, eläkeläinen, varapj. 0/2	Oinonen Veijo, eläkeläinen 2/2
Ahonen Sirkka, eläkeläinen 2/2	Paaso Simo, eläkeläinen 2/2
Karmitsa Anu, kirjanpitäjä 1/2	Pursiainen Erkki, eläkeläinen 2/2
Kokkonen Kirsi, hoitoapulainen 1/2	Pursiainen Risto, maanviljelijä 2/2
Korhonen Maija-Liisa, eläkeläinen 1/2	Tuppurainen Hanne, ohjaaja 1/2
Leppänen Jussi, opettaja 2/2	

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt kahdessa kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asia, joita ovat henkilövalinnat, seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Lisäksi kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroksi 1,75 vuodeksi 2023. Vuoden 2022 talousarvio ja vuosien 2022-2023 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin.

Aloitteet 2022

Luottamushenkilöt eivät tehneet aloitteita.

KIRKKONEUVOSTO 2021-2022

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastualueellaan. Vuosiksi 2021 - 2022 valittu kirkkoneuvosto kokoontui vuoden aikana 9 kertaa. Kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkoneuvoston jäsenet:

Luukkonen Juha, kirkkoherra, pj. 9/9	
Pursiainen Risto 8/9	Karmitsa Anu 6/9 (varaj. Oinonen Veijo 1)
Kokkonen Kirsi 6/9 (varaj. Pursiainen Erkki 1)	Korhonen Maija-Liisa 8/9
Nuutinen Elli 9/9	Paaso Simo 9/9

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (tilinpäätös 2021, veroprosentti vuodeksi 2023, talousarvio vuodeksi 2023 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosiksi 2024 - 2025), käsitellyt ja hyväksynyt vuoden 2023 koulutussuunnitelman, toimintayksiköiden ja tehtäväalueiden toimintakertomukset vuodelta 2021 sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Kirkkoneuvosto otti kesädiakonin työsuhteeseen ja vt. diakonin määräaikaiseen virkasuhteeseen, sekä myönsi kanttorille virkavapaan. Päätty puukaupoista ja sähköhankinnan kilpailuttamisesta. Kirkkoneuvosto suoritti hautausmaakatselmuksen ja katselmoi samalla hautausmaan vajan tuhopolton vauriot. Kirkkoneuvosto päätti hautausmaan vajan rakennusurakoitsijan. Kirkkoneuvosto päivitti seurakunnan valmiussuunnitelman.

DIAKONIATYÖNJOHTOKUNNAN JÄSENET JA VARAJÄSENET 2021-2022

Korhonen Maija-Liisa, pj.

Ovaskainen Eino varapj.

Ahonen Sirkka

Leppänen Jussi

Pursiainen Erkki

Varajäsenet kutsuntajärjestyksessä:

1. Paaso Simo

2. Korhonen Lilja

3. Lievonen Sinikka

TILINTARKASTUSYHTEISÖ 2019-2022

BDO Auditor Oy, päävastuullinen tilintarkastaja Pentti Tanskanen JHT, HT.

3 Henkilöstö

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2022 yhteensä 6 henkilöä. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 4 henkilöä, joista kaksi kokoaikaisia. Osa-aikaista oli talouspäällikkö 40 prosentin työajalla ja haudankaivaja-talonmies 80 prosentin työajalla. Vakituksista naisia oli 2 ja miehiä 3. Määräaikaisessa työsuhteissa työskenteli yksi naispuoleinen henkilö ja määräaikaisessa virkasuhteessa yksi naispuoleinen henkilö. Vuoden 1.1.2022 virassa aloittanut diakoni ei ottanut virkaa vastaan. Kesäkaudella työskenteli määräaikainen kausityöntekijä ja kesädiakoni. Määräaikaisen vt. diakonin virkasuhde on 1.9.2022 - 31.12.2023.

Henkilöstön määrä tehtäväryhmittäin

Pääluokka	2022	2021
hallinto	2	2
seurakunnallinen toiminta	2	1
hautaustoimi	0,5	0,5
kiinteistötoimi	0,5	0,5
yhteensä	5	4

Henkilöstön ikäjakauma

Henkilöstön keski-ikä on 45 vuotta.

Henkilöstön vaihtuvuus

Virkaan valittu diakoni ei ottanut virkaa vastaan 1.1.2022. Kesäkaudeksi palkattiin kesädiakoni ja 1.9.2022 alkaen määräaikainen vt.diakoni 31.12.2023 saakka. Lapsityöntekijällä on tarvittaessa töihin kutsuttava määräaikainen työsopimus. Kausityössä oli palkkatuettu työntekijä 4 kuukautta.

Henkilöstökulut

Tilikausi	2022	2021	2020
Palkat ja palkkiot	-174 336,30	-181 469,80	-186 796,54
Eläkekulut	-36 745,72	-38 195,40	-39 379,68
Muut henkilösivukulut	-5 636,05	-11 462,13	-10 370,77
Saadut henkilöstökorvaukset	1 078,61	323,57	900,67
Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)	0,19		
YHTEENSÄ	-215 639,27	-230 803,76	-235 646,32
Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut	-1 924,14	-2 260,28	-2 923,40
Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut	-783,76	-1 005,00	
Työterveyshuolto	-562,58	-2 006,29	-373,35
YHTEENSÄ	-3 270,48	-5 271,57	-3 296,75

Henkilöstön koulutus

Varsinaista henkilökunnan virkistyspäivää ei järjestetty. Koulutuksiin osallistuttiin tarpeen mukaan; mm. kaksi ensiapukoulutusta ja yksi työturvakortti. Lisäksi osallistuttiin kirkon sisäisiin koulutuksiin.

Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Tilikaudella oli yksi sairauspoissaolo. Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Pihlajalinna Terveys Oy:n kanssa. Sopimus on tehty 2019 ja se on voimassa toistaiseksi. Rautavaaran seurakunta tarjoaa työntekijöille laajan vapaa-ajan tapaturmavakuutuksen.

Työhyvinvointi

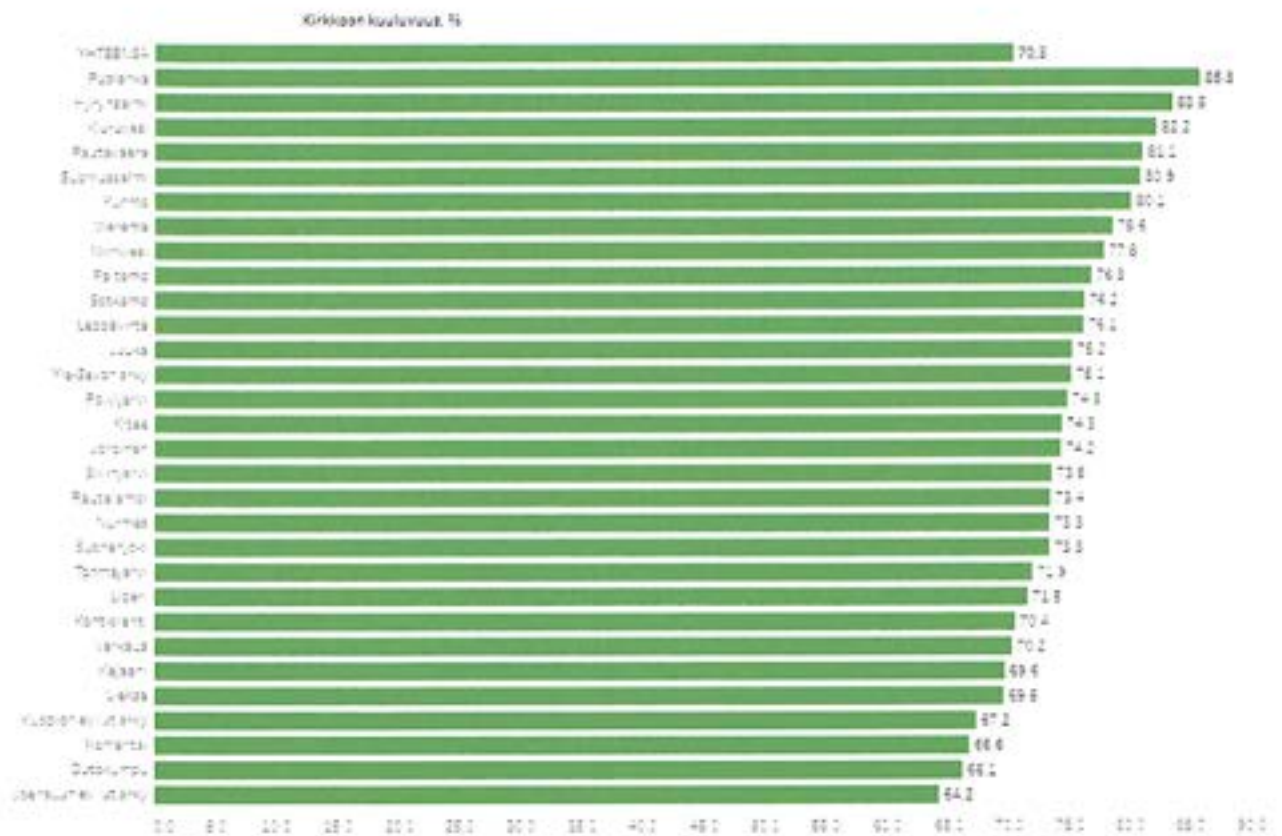
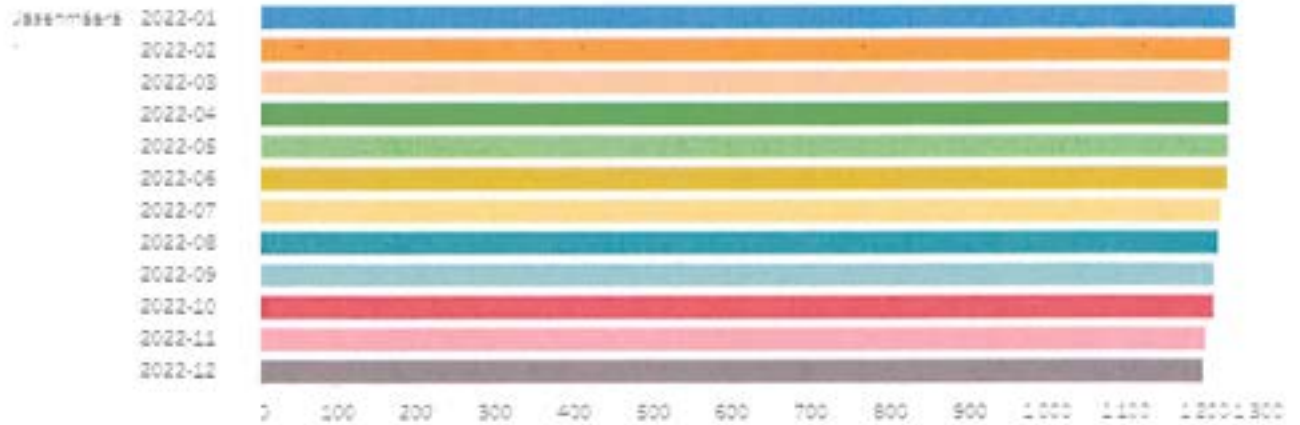
Varsinaista henkilökunnan virkistys-/työhyvinvointipäivää ei järjestetty. Henkilökunnan ja hallinnon yhteinen jouluateria tarjottiin seurakuntatalolla.

Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

	2022	2021	2020
Henkilöstökulut	-215 639,27	-230 803,76	-235 646,32
Verotulot ja valtionrahoitus	270 753,20	268 482,48	267 124,98
Henkilöstökulujen osuus verotuloista ja valtion rahoituksesta	80,0 %	86,0 %	88,2 %

Henkilöstökuluihin on vaikuttanut merkittävästi virkavapaat ja viranhaltijavaihdokset.

4 Jäsenmäärä



Kastetut	2
Kuolleet	42
Liittyneet	3
Eronneet	16
Muuttoliike (+/-)	5
Jäsenmuutos yhteensä	-48
Jäsenet 31.12.2020	1 245
Jäsenet 31.12.2021	1 197

Jäsenennuste seuraavan 10 vuoden aikana (kirkon tilastokeskus)

	Jäsenet, henk.	Muutos vuodesta 2021, henk.	Muutos vuodesta 2021, %	Kirkkoon kuulumuus, %
2022	1 213	-32	-2,6	82,2
2023	1 176	-69	-5,5	81,6
2024	1 145	-100	-8	81,2
2025	1 113	-132	-10,6	80,5
2026	1 080	-165	-13,2	79,6
2027	1 060	-196	-15,6	78,9
2028	1 023	-222	-17,9	78,2
2029	997	-248	-19,9	77,5
2030	968	-277	-22,2	76,9
2031	944	-301	-24,2	76,1
2032	923	-322	-25,8	75,5

5 Sisäinen valvonta

Sisäisen valvonnan järjestäminen

Seurakunnan sisäisen valvonnan järjestämisvastuu on kirkkoneuvostolla. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä. Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa kohtuullisella varmuudella, että seurakunnan toiminta ja hallinto on hoidettu asiallisesti, avoimesti, tuloksellisesti, laadukkaasti ja lainmukaisesti. Sisäistä valvontaa ovat kaikki toimenpiteet, jotka edeltävät töiden sujuvuutta, toimintavarmuutta ja tarkoituksenmukaisuutta seurakunnan tavoitteiden saavuttamiseksi nykyhetkestä tulevaisuuteen. Seurakunnan sisäisen valvonnan ohjeet tehdään henkilöstön ja luottamushenkilöiden yhteistyönä. Tilintarkastaja antaa lausunnon siitä, onko sisäinen valvonta järjestetty asianmukaisesti.

Rautavaaran seurakunnassa on 2015 hyväksytty taloussääntö, jossa on määräyksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen. Kirkkoneuvoston toimintaa ohjaa ohjesääntö ja johtavien viranhaltijoiden toimintaa ko. virkojen johtosäännöt. Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin. Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä ja kassavarojen käsittelystä säädetään taloussäännössä.

Riskien hallinnan järjestäminen

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Pelastussuunnitelmat ovat ajantasalla. Hyvinvointialueelle siirtyminen aiheuttaa tarkistustarpeen vuodelle 2023. Kirkon palotarkastus suoritettiin toimintavuonna.
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Pihlajalinna Terveys Oy. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.

Koko vakituisella henkilöstöllä ylläpidetään jatkuvasti ensiapuvalmius. Seurakunnan ensiapuvälineistö ja sydäniskurit tarkastetaan ja huolletaan säännöllisesti.

- Lainat ja sijoitukset: Rautavaaran seurakunnalla ei ole lainaa.
- Tietohallinto ja tietosuoja ja -turva: Rautavaaran seurakunnan tietohallinnon palvelut hankitaan Itä-Suomen IT-tukialueelta, jolla on tekninen vastuu tietosuojasta. IT-alue hankkii ja ylläpitää käytettäviä tietoturvaohjelmia. Seurakunnassa seurakuntalaisten henkilötietoja käsitellään vain silloin, kun se seurakuntalaisten asioiden hoitamiseksi on välttämätöntä.

Riskien taloudellisilta vaikutuksilta suojautumiseksi Rautavaaran seurakunnalla on tavomaiset omaisuus-, toiminta- ja henkilöstövakuutukset.

Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen

Seurakunnan taloutta ja tilejä on hoidettu asianmukaisesti ja huolellisesti. Kirkkoherralla ja talouspäälliköllä on juoksevien kulujen hyväksymisoikeus ja kanttori ja diakoni tarkastavat omien työalojensa hankinnat. Suurimmat taloudelliset riskit tulevat metsävarallisuudesta, joka on suojattu Pohjala Vakuutus Oy:n metsävakuutuksella ja epäsuhtaisesta jäsenkehityksestä aiheutuvasta verotulokehityksestä; lapsien syntyvyys on erityisen pientä suhteessa kuolleisuuteen. Muuttoliikenne painottuu ulosmuuttoon työikäisissä ja vähäinen sisäänmuutto on pääsääntöisesti eläkeläisiä. Jäsenmäärän kehityksen odotetaan olevan laskeva ja verotulokehitys saman suuntainen.

6 Talouden tunnusluvut

Tuloslaskelman tunnusluvut

Rautavaaran seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista kasvoi vuodesta 2020 vuoteen 2021 kahdella prosentilla, mikä on tavoiteltava kehityssuunta. Tulo-kulusuhteeseen vaikuttaa osaltaan kohonneet vuokratuotot, kun seurakuntatalon pitkään tyhjiillään ollut toinen asunto saatiin vuokrattua. Vuosikatteen osuus on pienentynyt, mutta edelleenkin vuosikate riittää kattamaan poistot. Vuosikatteen osuus poistoista tulisi olla vähintään 100 %.

	2022	2021
Toimintatuottojen osuus toimintakuluista, %	57,3	48,69
Vuosikatteen osuus poistoista, %	116,7	102,08
Vuosikate, euroa/jäsen	67,66	30,43

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

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

Vuosikatteen osuus poistoista/%: Vuosikate jaettuna poistot $\cdot 100$

Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat pienenevät 29 719,96 euroa tilikauden aikana. Rahavarat ja rahoitusarvopaperit olivat tilikauden lopussa 352 339,53 euroa. Tilikaudella toteutettiin kirkon käyttövesilinjan saneeraus, jonka kustannus oli 60 107,80 euroa. Investointi katettiin täysin tulorahoituksella, eikä lainanotolle ollut tarvetta.

Rahavarojen riittävyys oli 261 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Rautavaaran seurakunnalla ei ole lainaa.

	2022	2021	2020
Investointien tulorahoitusprosentti %	435,94	107,50	253,54
Rahavarojen riittävyys, pv	216	261	267
Lainanhoitokate	44,12	120,54	65,91

Investointien tulorahoitusprosentti, % (= $100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$)

Rahavarojen riittävyys, pv (= $365 \text{ pv} \times \text{Rahavarat } 31.12. / \text{Kassasta maksut tilikaudella}$)

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

Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 1,6 miljoonaa euroa. Tase kasvoi 3 120 eurolla. Pysyvät vastaavat olivat 1,2 miljoonaa euroa. Ne pienenevät 50 808,06 euroa, poistojen vaikutuksesta tasearvoon. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 467 088,81 euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 350 633,11 euroa ja ne pienenevät 29 719,96 eurolla. Rahavaroihin sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja 27 274,08 euroa. Oma pääoma kasvoi 17 143,44 euroa.

Rautavaaran seurakunnan omavaraisuusaste on seurakunnille tyypilliseen tapaan korkea. Seurakunnalla ei ole lainaa, suhteellinen velkaantuneisuus on alhainen ja rahoitusvarallisuuttakin on kertynyt. Rautavaaran seurakunta on vakavarainen eikä sen taloudellisessa asemassa ole tapahtunut juurikaan muutoksia kahden viime vuoden aikana.

	2022	2021
Omavaraisuusaste, %	94,2	93,63
Rahoitusvarallisuus, euroa/jäsen	311,96	249,27
Suhteellinen velkaantuneisuus, %	19,22	19,22
Lainakanta, euroa/jäsen	0	0

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

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

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

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

7 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 14 252,53 euroa ylijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden ylijäämä 14 252,53 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille "Tilikauden yli/alijäämä".

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2022 tilinpäätöksen ylijäämäkirjausta on 608 880,49 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

II Talousarvion toteutuminen

1 Käyttötalouden toteutuminen

HALLINTO (pääluokka 1)

Hallintoelimet 100 1010 101 - 100 1010 140

Hallintoelimet vastaavat seurakunnan strategisesta johtamisesta ja ylimmästä päätöksenteosta. Rautavaaran seurakunnan talousarvion sitovuustaso on kirkkovaltuuston nähden pääluokkataso ja kirkkoneuvostoon nähden tehtävälueataso.

100 1010 110 Kirkolliset vaalit	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
431200 Ilmoitukset		1 000,00	2 637,52	-1 637,52
Palvelujen ostot		1 000,00	2 637,52	-1 637,52
464000 Toimistotarvikkeet ja -materiaalit		500,00	192,99	307,01
467000 Elintarvikkeet		100,00	29,38	70,62
Ostot tilikauden aikana		600,00	222,37	377,63
Aineet ja tarvikkeet		600,00	222,37	377,63
Toimintakulut		1 600,00	2 859,89	-1 259,89
TOIMINTAKATE		1 600,00	2 859,89	-1 259,89
VUOSIKATE		1 600,00	2 859,89	-1 259,89
TILIKAUDEN TULOS		1 600,00	2 859,89	-1 259,89
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		1 600,00	2 859,89	-1 259,89
100 1010 120 Kirkkovaltuusto	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
430000 Postipalvelut	14,80	100,00	10,50	89,50
431200 Ilmoitukset			357,62	-357,62
437700 Ravitsemuspalvelut, muut		600,00	570,00	30,00
Palvelujen ostot	14,80	700,00	938,12	-238,12
467000 Elintarvikkeet	28,43	100,00	21,25	78,75
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	653,00	500,00	619,00	-119,00
Ostot tilikauden aikana	681,43	600,00	640,25	-40,25
Aineet ja tarvikkeet	681,43	600,00	640,25	-40,25
Toimintakulut	696,23	1 300,00	1 578,37	-278,37
TOIMINTAKATE	696,23	1 300,00	1 578,37	-278,37
VUOSIKATE	696,23	1 300,00	1 578,37	-278,37
TILIKAUDEN TULOS	696,23	1 300,00	1 578,37	-278,37

TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		696,23	1 300,00	1 578,37	-278,37
100 1010 140 Kirkkoneuvosto		TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
430000	Postipalvelut		100,00		100,00
	Palvelujen ostot		100,00		100,00
467000	Elintarvikkeet	257,87	150,00	88,32	61,68
	Ostot tilikauden aikana	257,87	150,00	88,32	61,68
	Aineet ja tarvikkeet	257,87	150,00	88,32	61,68
	Toimintakulut	257,87	250,00	88,32	161,68
	TOIMINTAKATE	257,87	250,00	88,32	161,68
	VUOSIKATE	257,87	250,00	88,32	161,68
	TILIKAUDEN TULOS	257,87	250,00	88,32	161,68
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		257,87	250,00	88,32	161,68

Talousarvio ylittyi 1 376,58 eurolla, vaali-ilmoitusten johdosta.

Taloushallinto ja henkilöstöhallinto 100 1050 000 - 100 1050 150 (sis. työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut)

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

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtävajakotaulukon 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.

100 1050 000 Taloushallinto		TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	-0,50		0,00	0,00
	Palvelujen ostot	-0,50		0,00	0,00
496000	Muut kulut	-659,95		0,30	-0,30
	Muut toimintakulut	-659,95		0,30	-0,30
	Toimintakulut	-660,45		0,30	-0,30
	TOIMINTAKATE	-660,45		0,30	-0,30
	VUOSIKATE	-660,45		0,30	-0,30
	TILIKAUDEN TULOS	-660,45		0,30	-0,30
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-660,45		0,30	-0,30
100 1050 130 Tilintarkastus		TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
437700	Ravitsemuspalvelut, muut		80,00	58,80	21,20
440000	Asiantuntijapalvelut	2 290,78	3 000,00	2 257,04	742,96
	Palvelujen ostot	2 290,78	3 080,00	2 315,84	764,16
467000	Elintarvikkeet	34,83	30,00	20,54	9,46
	Ostot tilikauden aikana	34,83	30,00	20,54	9,46
	Aineet ja tarvikkeet	34,83	30,00	20,54	9,46

Toimintakulut		2 325,61	3 110,00	2 336,38	773,62
TOIMINTAKATE		2 325,61	3 110,00	2 336,38	773,62
VUOSIKATE		2 325,61	3 110,00	2 336,38	773,62
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	-2 325,61	0,00	-2 336,38	2 336,38
	Sisäiset vyörytyserät	-2 325,61	0,00	-2 336,38	2 336,38
	Sisäiset vyörytyserät	-2 325,61	0,00	-2 336,38	2 336,38
TILIKAUDEN TULOS		0,00	3 110,00	0,00	3 110,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		0,00	3 110,00	0,00	3 110,00
100 1050 150		TP	TA	Toteuma	Yli-ali
Talous- ja henk.hallinto		2021	2022	2022	
371000	Palkkatuki	-2 985,21			
	Tuet ja avustukset	-2 985,21			
381100	Perintätuotot	-35,00		-20,00	20,00
	Muut toimintatuotot	-35,00		-20,00	20,00
	Toimintatuotot	-3 020,21		-20,00	20,00
401000	Vakinaisten palkat	21 472,93	19 287,00	21 711,14	-2 424,14
409800	Jaksotetut palkat	1 111,02		1 366,97	-1 366,97
	Palkat ja palkkiot	22 583,95	19 287,00	23 078,11	-3 791,11
410000	Sosiaaliturvamaksut	328,59	261,00	290,93	-29,93
412000	Eläkemaksut	4 627,52	4 051,00	4 678,97	-627,97
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	5 568,99	231,00	411,22	-180,22
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	39,71		35,88	-35,88
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	228,87		290,07	-290,07
	Henkilösivukulut	10 793,68	4 543,00	5 707,07	-1 164,07
424000	Muut henkilöstökulujen oikaisut			-0,19	0,19
	Henkilökulujen oikaisuerät			-0,19	0,19
	Henkilöstökulut	33 377,63	23 830,00	28 784,99	-4 954,99
430000	Postipalvelut	402,07	350,00	586,60	-236,60
432000	Toimistopalvelut	38,34			
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	1 434,08	1 500,00	1 389,42	110,58
433000	ICT-palvelut	1 140,90	100,00		100,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	91,00	300,00	64,40	235,60
437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	29,40	400,00	560,00	-160,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	50,00	200,00	133,92	66,08
439300	Työterveyshuolto	2 006,29	1 400,00	562,58	837,42
439500	Tapaturmakulut			-354,73	354,73
440000	Asiantuntijapalvelut	1 060,20			
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmopalvelut		200,00		200,00
442100	Omaisuuksivakuutukset	839,51			
443500	Yhteistyökorvaukset	117,20		2 097,67	-2 097,67
446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	4 888,08	5 000,00	4 654,54	345,46
	Palvelujen ostot	12 097,07	9 450,00	9 694,40	-244,40
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	3 051,33	2 900,00	1 883,86	1 016,14
	Vuokratulut	3 051,33	2 900,00	1 883,86	1 016,14
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	233,22	300,00	268,07	31,93
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	736,92	200,00	618,31	-418,31
467000	Elintarvikkeet	46,71	350,00	181,53	168,47
467600	Keittiövälineet ja astiastot	118,10		377,00	-377,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	48,39			

471000	Sähkö			328,50	-328,50
472900	Suojavaatteet	105,40	300,00	98,95	201,05
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit			73,00	-73,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset		200,00		200,00
	Ostot tilikauden aikana	1 288,74	1 350,00	1 945,36	-595,36
	Aineet ja tarvikkeet	1 288,74	1 350,00	1 945,36	-595,36
496000	Muut kulut			-0,50	0,50
	Muut toimintakulut			-0,50	0,50
	Toimintakulut	49 814,77	37 530,00	42 308,11	-4 778,11
	TOIMINTAKATE	46 794,56	37 530,00	42 288,11	-4 758,11
602000	Muut korkotuotot	-36,35		-211,90	211,90
	Korkotuotot	-36,35		-211,90	211,90
613000	Viivästyskorkokulut	195,08	100,00	1 819,37	-1 719,37
614000	Muut korkokulut	1,03		2,53	-2,53
	Korkokulut	196,11	100,00	1 821,90	-1 721,90
	Rahoitustuotot ja -kulut	159,76	100,00	1 610,00	-1 510,00
	VUOSIKATE	46 954,32	37 630,00	43 898,11	-6 268,11
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	-48 799,02	0,00	-44 436,64	44 436,64
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	736,95		843,27	-843,27
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 267,51	0,00	1 305,26	-1 305,26
	Sisäiset vyörytyserät	-46 794,56	0,00	-42 288,11	42 288,11
	Sisäiset vyörytyserät	-46 794,56	0,00	-42 288,11	42 288,11
	TILIKAUDEN TULOS	159,76	37 630,00	1 610,00	36 020,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	159,76	37 630,00	1 610,00	36 020,00

Talousarvio ylitettiin 5 494,79 eurolla. Ylitys johtuu toimintakuluista.

Kirkonkirjojenpito 100 1070 170

Työalan tehtävänä on huolehtia seurakunnan jäsenten väestörekisterinpitoon liittyvistä tehtävistä. Seurakunta ostaa palvelut Ylä-Savon aluekeskusrekisteriltä.

100 1070 170 Kirkonkirjojen pito		TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli- alli
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)		150,00		150,00
443500	Yhteistyökorvaukset	2 409,00	5 586,00	2 100,00	3 486,00
	Palvelujen ostot	2 409,00	5 736,00	2 100,00	3 636,00
	Toimintakulut	2 409,00	5 736,00	2 100,00	3 636,00
	TOIMINTAKATE	2 409,00	5 736,00	2 100,00	3 636,00
	VUOSIKATE	2 409,00	5 736,00	2 100,00	3 636,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	532,00		297,67	-297,67
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	84,25	0,00	56,01	-56,01
	Sisäiset vyörytyserät	616,25	0,00	353,68	-353,68

Sisäiset vyörytyserät	616,25	0,00	353,68	-353,68
TILIKAUDEN TULOS	3 025,25	5 736,00	2 453,68	3 282,32
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	3 025,25	5 736,00	2 453,68	3 282,32

Talousarviossa on pysytty ja asetetut tavoitteet on saavutettu.

Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto 100 1080 180

Seurakunnan toimitusten aika-, paikka- ja työntekijävarausten hoitaminen, asiakaspalvelu, tiedottaminen ja toimistotehtävien hoitaminen.

100 1080 180 Kirkkoherranvirasto	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
401000 Vakinaisten palkat	18 788,76	21 479,00	12 487,11	8 991,89
409800 Jaksotetut palkat	1 634,64		1 287,19	-1 287,19
Palkat ja palkkiot	20 423,40	21 479,00	13 774,30	7 704,70
410000 Sosiaaliturvamaksut	291,85	290,00	167,35	122,65
412000 Eläkemaksut	4 509,03	4 511,00	2 691,03	1 819,97
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	375,76	258,00	246,04	11,96
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	57,71		35,00	-35,00
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	342,61		273,14	-273,14
Henkilösivukulut	5 576,96	5 059,00	3 412,56	1 646,44
Henkilöstökulut	26 000,36	26 538,00	17 186,86	9 351,14
430000 Postipalvelut	661,80	800,00	668,02	131,98
433000 ICT-palvelut	243,24	250,00	1 169,82	-919,82
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		1 000,00		1 000,00
435320 Sähköhuollot		200,00		200,00
435600 Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		500,00		500,00
435700 Jätehuolto	64,04	100,00	53,35	46,65
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	10,00			
440000 Asiantuntijapalvelut	5 256,51	1 500,00		1 500,00
Palvelujen ostot	6 235,59	4 350,00	1 891,19	2 458,81
456000 Koneiden ja laitteiden vuokrat	255,48	260,00	255,48	4,52
Vuokratulot	255,48	260,00	255,48	4,52
460000 Kalusteet		300,00		300,00
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet		500,00	19,59	480,41
464000 Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	29,35	200,00	70,10	129,90
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		400,00		400,00
471000 Sähkö	709,48	600,00	939,21	-339,21
471300 Vesi	192,64	300,00	204,88	95,12
472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	20,84	100,00	157,48	-57,48
472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet		30,00	11,80	18,20
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	183,70	100,00	46,50	53,50
Ostot tilikauden aikana	1 136,01	2 530,00	1 449,56	1 080,44
Aineet ja tarvikkeet	1 136,01	2 530,00	1 449,56	1 080,44

491200	Kiinteistövero	713,90	750,00	730,74	19,26
	Muut toimintakulut	713,90	750,00	730,74	19,26
	Toimintakulut	34 341,34	34 428,00	21 513,83	12 914,17
	TOIMINTAKATE	34 341,34	34 428,00	21 513,83	12 914,17
	VUOSIKATE	34 341,34	34 428,00	21 513,83	12 914,17
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	-35 450,41	0,00	-22 264,55	22 264,55
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 109,07	0,00	750,72	-750,72
	Sisäiset vyörytyserat	-34 341,34	0,00	-21 513,83	21 513,83
	Sisäiset vyörytyserat	-34 341,34	0,00	-21 513,83	21 513,83
	TILIKAUDEN TULOS	0,00	34 428,00	0,00	34 428,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	0,00	34 428,00	0,00	34 428,00

Talousarviossa on pysytty ja asetetut tavoitteet on saavutettu.

Käyttötalousosa

	TA kuluva 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot				
Korvaukset				
Myyntituotot		-63,00	63,00	0,0
Maksutuotot	-13 650	-9 638,52	-4 011,48	70,6
Vuokratuotot	-29 766	-31 225,00	1 459,00	104,9
Metsätalouden tuotot	-150 000	-219 764,19	69 764,19	146,5
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-2 100	-4 786,98	2 686,98	228,0
Tuet ja avustukset	-1 000	-1 300,00	300,00	130,0
Muut toimintatuotot	0	-17 715,05	17 715,05	0,0
Toimintatuotot (ulkoiset)	-196 516	-284 492,74	87 976,74	144,8
Toimintakulut				
Valmisteverastojen muutos				
Valmistus omaan käyttöön				
Henkilöstökulut	230 247	215 639,27	14 607,73	93,7
Palkat ja palkkiot	186 453	174 336,30	12 116,70	93,5
Henkilösivukulut	43 794	42 381,77	1 412,23	96,8
Henkilökulujen oikaisuerät		-1 078,80	1 078,80	0,0
Palvelujen ostot	113 445	167 601,70	-54 156,70	147,7
Investointi		0,00	0,00	0,0
Vuokrakulut	6 860	5 810,52	1 049,48	84,7
Aineet ja tarvikkeet	75 565	76 972,46	-1 407,46	101,9
Ostot tilikauden aikana	75 565	76 972,46	-1 407,46	101,9
Varastojen lisäys (+) tai vähennys (-)				
Annetut avustukset	13 000	17 239,07	-4 239,07	132,6
Sijoituskulut				
Muut toimintakulut	46 095	12 659,32	33 435,68	27,5

Toimintakulut (ulkoiset)	485 212	495 922,34	-10 710,34	102,2
Toimintakate 1 (ulkoinen)	288 696	211 429,60	77 266,40	73,2
Toimintatuotot (sisäiset)				
Toimintakulut (sisäiset)				
Toimintakate 2 (ulkoinen ja sisäinen)	288 696	211 429,60	77 266,40	73,2
Poistot ja arvonalentumiset	38 032	69 385,37	-31 353,57	182,4
Laskennalliset erät				
Sisäiset korkokulut		16 577,69	-16 577,69	0,0
Sisäiset vyörytyserät	4 206	0,00	4 206,00	0,0
Työalakatte (ulkoiset ja sisäiset)	330 934	297 392,66	33 541,14	89,9

2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

Tuloksikkö kohtainen toteumavertailu

100 1020 202		TP	TA	Toteuma	Yli-all
Yleinen seurakuntatyö		2021	2022	2022	
319000	Retki- ja kurssimaksut		-1 000,00		-1 000,00
	Maksutuotot		-1 000,00		-1 000,00
	Toimintatuotot		-1 000,00		-1 000,00
401000	Vakinaisten palkat	5 722,35	8 833,00	5 785,35	3 047,65
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritus-			450,00	-450,00
	tukset				
409800	Jaksotetut palkat	820,69		838,44	-838,44
	Palkat ja palkkiot	6 543,04	8 833,00	7 073,79	1 759,21
410000	Sosiaaliturvamaksut	87,52	120,00	77,54	42,46
412000	Eläkemaksut	1 233,08	1 855,00	1 246,73	608,27
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	112,70	106,00	113,90	-7,90
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	28,95		24,01	-24,01
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	172,23		193,32	-193,32
	Henkilösivukulut	1 634,48	2 081,00	1 655,50	425,50
	Henkilöstökulut	8 177,52	10 914,00	8 729,29	2 184,71
430000	Postipalvelut	545,53	500,00	338,02	161,98
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	915,67	1 500,00	1 219,86	280,14
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	24,00	500,00	165,00	335,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö			38,00	-38,00
440000	Asiantuntijapalvelut			50,00	-50,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	450,93	400,00		400,00
440700	Tekijänoikeusmaksut	214,27	220,00	209,53	10,47
443500	Yhteistyökorvaukset	525,14	400,00	314,38	85,62
447000	Muut palvelut	443,40			
	Palvelujen ostot	3 118,94	3 520,00	2 334,79	1 185,21
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	292,88	300,00	292,88	7,12

	Vuokrakulut	292,88	300,00	292,88	7,12
460000	Kalusteet		200,00		200,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	541,82		268,07	-268,07
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	11,00	200,00	14,52	185,48
467000	Elintarvikkeet	692,13	1 800,00	779,38	1 020,62
467600	Keittiövälineet ja astiastot			6,40	-6,40
472900	Suojavaatteet	99,90		3,87	-3,87
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	103,00	103,00		103,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	1 646,65	700,00	406,00	294,00
	Ostot tilikauden aikana	3 094,50	3 003,00	1 478,24	1 524,76
	Aineet ja tarvikkeet	3 094,50	3 003,00	1 478,24	1 524,76
493000	Jäsenmaksut		100,00	92,25	7,75
	Muut toimintakulut		100,00	92,25	7,75
	Toimintakulut	14 683,84	17 837,00	12 927,45	4 909,55
	TOIMINTAKATE	14 683,84	16 837,00	12 927,45	3 909,55
613000	Viivästyskorkokulut	51,03			
	Korkokulut	51,03			
	Rahoitustuotot ja -kulut	51,03			
	VUOSIKATE	14 734,87	16 837,00	12 927,45	3 909,55
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	4 939,06	0,00	3 081,99	-3 081,99
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	7 343,14		8 440,33	-8 440,33
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 119,92	0,00	954,82	-954,82
	Sisäiset vyörytysserät	13 402,12	0,00	12 477,14	-12 477,14
	Sisäiset vyörytysserät	13 402,12	0,00	12 477,14	-12 477,14
	TILIKAUDEN TULOS	28 136,99	16 837,00	25 404,59	-8 567,59
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	28 136,99	16 837,00	25 404,59	-8 567,59

Seurakuntalaisten tavoittaminen ja läsnäolo ihmisten elämässä, Jumalan sanan esillä pitäminen erilaisissa tilanteissa.

Keskeiset tapahtumat vuoden aikana: Syntymäpäivämuistamisissa siirryttiin käytäntöön, että kortin ja pienen kirjamuistamisen kanssa lähetetään kirje, jossa pyydetään sankaria ottamaan itse yhteyttä seurakuntaan, mikäli toivovat onnitteluvierailua. Kylänmiehet kokoontuivat kesäkaudella seurakuntamajalla, yhteiskristillisiä naisten rukouspiirejä järjestettiin, raamatupiiri kokoontui seurakuntatalolla. Seurakuntaretket jäivät toteutumatta. Kirkkokahveja tarjottiin saarnavieraiden käydessä tai muina erityisinä kirkkoköyhinä.

Talousarviossa on pysytty ja asetetut tavoitteet on saavutettu.



100 2010 204 Jumalanpalveluselämä		TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
401000	Vakinaisten palkat	18 151,16	20 118,00	11 570,69	8 547,31
407000	Tuntipalkat	1 833,76	1 950,00	1 745,85	204,15
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	125,00	1 000,00	320,25	679,75
409800	Jaksotetut palkat	1 307,64		1 735,67	-1 735,67
	Palkat ja palkkiot	21 417,56	23 068,00	15 372,46	7 695,54
410000	Sosiaaliturvamaksut	306,70	298,00	182,75	115,25
412000	Eläkemaksut	4 757,37	4 635,00	2 745,16	1 889,84
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	398,29	265,00	262,50	2,50
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	47,54		48,62	-48,62
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	272,57		369,86	-369,86
	Henkilösivukulut	5 782,47	5 198,00	3 608,89	1 589,11
	Henkilöstökulut	27 200,03	28 266,00	18 981,35	9 284,65
433500	Puhtaanapitopalvelut		500,00		500,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)		500,00		500,00
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	42,68	500,00	121,44	378,56
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	405,00	500,00	544,88	-44,88
	Palvelujen ostot	447,68	2 000,00	666,32	1 333,68
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	308,66	1 000,00	1 028,54	-28,54
472900	Suojavaatteet		200,00		200,00
473050	Sakraaliesineet ja -vaatteisto		200,00		200,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-335,00			
	Ostot tilikauden aikana	-26,34	1 400,00	1 028,54	371,46
	Aineet ja tarvikkeet	-26,34	1 400,00	1 028,54	371,46
	Toimintakulut	27 621,37	31 666,00	20 676,21	10 989,79
	TOIMINTAKATE	27 621,37	31 666,00	20 676,21	10 989,79
	VUOSIKATE	27 621,37	31 666,00	20 676,21	10 989,79
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	13 469,77	0,00	7 734,52	-7 734,52
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	32 184,61		33 069,04	-33 069,04
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	3 320,11	4 206,00	2 275,28	1 930,72
	Sisäiset vyörytyserät	48 974,49	4 206,00	43 078,84	-38 872,84
	Sisäiset vyörytyserät	48 974,49	4 206,00	43 078,84	-38 872,84
	TILIKAUDEN TULOS	76 595,86	35 872,00	63 755,05	-27 883,05
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	76 595,86	35 872,00	63 755,05	-27 883,05

Kirkkolain mukainen sanan ja sakramentin jakaminen.

Keskeiset tapahtumat vuoden aikana: Sunnuntaisin ja pyhäpäivisin pidetty jumalanpalvelukset.

Talousarviossa on pysytty ja asetetut tavoitteet on saavutettu.

100 2020 203		TP	TA	Toteuma	Yli-ali
Hautaansiunaaminen		2021	2022	2022	
401000	Vakinaisten palkat	14 127,28	15 113,00	11 570,69	3 542,31
409800	Jaksotetut palkat	1 641,39		1 264,95	-1 264,95
	Palkat ja palkkiot	15 768,67	15 113,00	12 835,64	2 277,36
410000	Sosiaaliturvamaksut	218,36	205,00	155,08	49,92
412000	Eläkemaksut	3 277,08	3 174,00	2 493,49	680,51
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	281,16	182,00	227,98	-45,98
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	57,90		34,71	-34,71
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	344,48		268,42	-268,42
	Henkilösivukulut	4 178,98	3 561,00	3 179,68	381,32
	Henkilöstökulut	19 947,65	18 674,00	16 015,32	2 658,68
	Toimintakulut	19 947,65	18 674,00	16 015,32	2 658,68
	TOIMINTAKATE	19 947,65	18 674,00	16 015,32	2 658,68
	VUOSIKATE	19 947,65	18 674,00	16 015,32	2 658,68
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	8 652,52	0,00	5 194,73	-5 194,73
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	18 398,22		19 936,57	-19 936,57
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	2 204,11	0,00	1 673,14	-1 673,14
	Sisäiset vyörytyserät	29 254,85	0,00	26 804,44	-26 804,44
	Sisäiset vyörytyserät	29 254,85	0,00	26 804,44	-26 804,44
	TILIKAUDEN TULOS	49 202,50	18 674,00	42 819,76	-24 145,76
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	49 202,50	18 674,00	42 819,76	-24 145,76

Kristillinen hautaan siunaaminen ja läsnäolo omaisten surussa.

Keskeiset tapahtumat vuoden aikana: Rautavaaran hautausmaalla on mahdollisuus arkkuhautaukseen, sirotteluun, sekä urnahautaukseen urnalehtoon tai urnahautapaikalle tai omaan sukkuhautaan. Suruomaiset kohdataan aina henkilökohtaisesti, omaisten toiveen mukaan, joko kotona tai seurakunnan toimistolla.

Talousarviossa on pysytty ja asetetut tavoitteet on saavutettu.

100 2030 205		TP	TA	Toteuma	Yli-ali
Muut kirkolliset toimitukset		2021	2022	2022	
401000	Vakinaisten palkat	4 005,65	4 122,00	4 049,75	72,25
409800	Jaksotetut palkat	574,49		442,73	-442,73
	Palkat ja palkkiot	4 580,14	4 122,00	4 492,48	-370,48
410000	Sosiaaliturvamaksut	61,31	56,00	54,24	1,76
412000	Eläkemaksut	863,18	866,00	872,70	-6,70
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	78,87	49,00	79,77	-30,77
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	20,26		12,14	-12,14
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	120,57		93,95	-93,95
	Henkilösivukulut	1 144,19	971,00	1 112,80	-141,80
	Henkilöstökulut	5 724,33	5 093,00	5 605,28	-512,28
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit		100,00		100,00
	Ostot tilikauden aikana		100,00		100,00
	Aineet ja tarvikkeet		100,00		100,00

Toimintakulut	5 724,33	5 193,00	5 605,28	-412,28
TOIMINTAKATE	5 724,33	5 193,00	5 605,28	-412,28
VUOSIKATE	5 724,33	5 193,00	5 605,28	-412,28
999000 Sisäinen vyörytys hallinto	1 427,43	0,00	902,30	-902,30
999300 Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	502,88		516,70	-516,70
999400 Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	462,50	0,00	413,26	-413,26
Sisäiset vyörytyserät	2 392,81	0,00	1 832,26	-1 832,26
Sisäiset vyörytyserät	2 392,81	0,00	1 832,26	-1 832,26
TILIKAUDEN TULOS	8 117,14	5 193,00	7 437,54	-2 244,54
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	8 117,14	5 193,00	7 437,54	-2 244,54

Kasuaalitoimitukset: kasteet, vihkimiset ja avioliiton kirkolliset siunaamiset. Rautavaaralla näitä toimituksia on vuosittain vain yksittäisiä. Vihkipareille annetaan vihkiraamattu ja kastettaville lapsille lasten raamattu ja kastekynttilä.

Talousarviossa on pysytty ja asetetut tavoitteet on saavutettu.

100 2100 208		TP	TA	Toteuma	Yli-ali
Tiedotus ja viestintä		2021	2022	2022	
431200 Ilmoitukset		2 458,91	3 200,00	2 704,50	495,50
433000 ICT-palvelut		611,72	20,00		20,00
Palvelujen ostot		3 070,63	3 220,00	2 704,50	515,50
Toimintakulut		3 070,63	3 220,00	2 704,50	515,50
TOIMINTAKATE		3 070,63	3 220,00	2 704,50	515,50
VUOSIKATE		3 070,63	3 220,00	2 704,50	515,50
999000 Sisäinen vyörytys hallinto		678,12	0,00	383,35	-383,35
999400 Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut		107,39	0,00	72,14	-72,14
Sisäiset vyörytyserät		785,51	0,00	455,49	-455,49
Sisäiset vyörytyserät		785,51	0,00	455,49	-455,49
TILIKAUDEN TULOS		3 856,14	3 220,00	3 159,99	60,01
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		3 856,14	3 220,00	3 159,99	60,01

Tehtäväalue sisältää Pitäjäläisen kirkolliset -ilmoitukset ja Kotisivukoneen internetsivujen ylläpitokulut. Kirkolliset lehti-ilmoitukset on jo useiden vuosien ajan ilmoitettu joka toinen viikko.

Talousarviossa on pysytty ja asetetut tavoitteet on saavutettu.

100 2220 220		TP	TA	Toteuma	Yli-ali
Musiikki		2021	2022	2022	
324000 Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut				-37,52	37,52
Maksutuotot				-37,52	37,52
Toimintatuotot				-37,52	37,52
401000 Vakinaisten palkat		9 468,64	10 010,00	19 021,21	-9 011,21
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset		4 955,00	5 000,00	10 980,50	-5 980,50
409800 Jaksotetut palkat		184,35		-1 043,52	1 043,52
Palkat ja palkkiot		14 607,99	15 010,00	28 958,19	-13 948,19
410000 Sosiaaliturvamaksut		200,60	203,00	386,98	-183,98
412000 Eläkemaksut		1 405,82	3 152,00	6 336,91	-3 184,91

414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	264,59	181,00	591,03	-410,03
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	7,21		-42,07	42,07
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	35,84		-221,44	221,44
	Henkilösivukulut	1 914,06	3 536,00	7 051,41	-3 515,41
420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-323,57		-1 078,61	1 078,61
	Henkilökulujen oikaisuerät	-323,57		-1 078,61	1 078,61
	Henkilöstökulut	16 198,48	18 546,00	34 930,99	-16 384,99
430000	Postipalvelut	369,78	470,00	284,00	186,00
432000	Toimistopalvelut		150,00		150,00
435330	Erityislaitehuollot		500,00	496,00	4,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapito- palvelut		1 000,00		1 000,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	65,73	200,00	31,12	168,88
437200	Matkakustannukset (ulkop.)		500,00	307,28	192,72
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	260,00	200,00	66,96	133,04
440000	Asiantuntijapalvelut			400,00	-400,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut		500,00		500,00
440700	Tekijänoikeusmaksut	1 019,96	1 100,00	1 194,49	-94,49
	Palvelujen ostot	1 715,47	4 620,00	2 779,85	1 840,15
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	292,88	300,00	292,88	7,12
	Vuokratulot	292,88	300,00	292,88	7,12
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	233,22	272,00	268,07	3,93
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	20,75	40,00	19,55	20,45
466500	Työvälineet ja työkalut		100,00		100,00
467000	Elintarvikkeet	42,52	100,00		100,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet		100,00		100,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	166,00	200,00		200,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset		100,00	100,00	0,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat		50,00		50,00
	Ostot tilikauden aikana	462,49	962,00	387,62	574,38
	Aineet ja tarvikkeet	462,49	962,00	387,62	574,38
493000	Jäsenmaksut	77,82	80,00	74,34	5,66
	Muut toimintakulut	77,82	80,00	74,34	5,66
	Toimintakulut	18 747,14	24 508,00	38 465,68	-13 957,68
	TOIMINTAKATE	18 747,14	24 508,00	38 428,16	-13 920,16
	VUOSIKATE	18 747,14	24 508,00	38 428,16	-13 920,16
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	1 030,84	1 031,00	721,59	309,41
	Suunnitelman mukaiset poistot	1 030,84	1 031,00	721,59	309,41
	Poistot ja arvonalentumiset	1 030,84	1 031,00	721,59	309,41
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	5 888,51	0,00	6 689,31	-6 689,31
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	6 034,62		6 200,44	-6 200,44
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 783,90	0,00	3 062,45	-3 062,45
	Sisäiset vyörytyserät	13 707,03	0,00	15 952,20	-15 952,20
	Sisäiset vyörytyserät	13 707,03	0,00	15 952,20	-15 952,20
	TILIKAUDEN TULOS	33 485,01	25 539,00	55 101,95	-29 562,95
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	33 485,01	25 539,00	55 101,95	-29 562,95

Toiminta-ajatus: Musiikkityön tehtävänä on kehittää ja ylläpitää kirkkomusiikin monipuolista käyttöä seurakunnan toiminnassa. Musiikkityö pyrkii vahvistamaan ja kannustamaan seurakuntalaisten osallistumista ja mukanaoloa jumalanpalveluksissa, kuorotoiminnassa ja muissa seurakunnan tilaisuuksissa. Musiikkityö vastaa messujen, kirkollistentoimitusten ja muiden erikseen sovittujen tilaisuuksien musiikista, seurakunnan musiikkikasvatuksesta ja soitinten huoltamisesta, sekä mahdollistaa ulkopuolisten taiteilijoiden vierailut seurakuntaan. Jumalanpalvelus on seurakunnan työn keskus myös musiikkityön osalta.

Kuorotoiminta: Seurakunnassa toimii kuoro, joka harjoittelee pääsääntöisesti kerran viikossa ja esiintyy isoimpina pyhinä.

Musiikkikasvatus: Pajarinteen virsityöryhmät päästiin koronataulun jälkeen aloittamaan. Terveystieteiden päivakeskuksella ja asumispalveluyksiköissä hartauksia ja musiikkityöryhmiä ei vielä tautitilanteen vuoksi toteutettu. Kevätkaudella kanttori on ollut mukana perhekahvilassa.

Konsertit: Rautavaarapäivien yhteydessä pidettiin Seeli Toivion kirkkokonsertti ja adventin aikaan Jouni ja Claudia Someron isä-tytär duo joulukonsertti. Kauneimmat joululaulut järjestettiin normaalisti.

Vuosikate on ylitetty 13 920,16 eurolla, koska kanttorin palkkakulukajoa ei ole toteutettu.

100 2310 231 Päiväkerho	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
401000 Vakinaisten palkat	1 542,93	2 377,00		2 377,00
407000 Tuntipalkat			6,87	-6,87
Palkat ja palkkiot	1 542,93	2 377,00	6,87	2 370,13
410000 Sosiaaliturvamaksut	23,62	33,00	0,09	32,91
412000 Eläkemaksut	324,79	500,00	1,97	498,03
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	30,40	28,00	0,13	27,87
Henkilösivukulut	378,81	561,00	2,19	558,81
Henkilöstökulut	1 921,74	2 938,00	9,06	2 928,94
430000 Postipalvelut	12,28	185,00		185,00
Palvelujen ostot	12,28	185,00		185,00
467000 Elintarvikkeet	33,96	40,00	11,90	28,10
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		40,00		40,00
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	169,31	40,00	200,15	-160,15
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset			90,83	-90,83
Ostot tilikauden aikana	203,27	120,00	302,88	-182,88
Aineet ja tarvikkeet	203,27	120,00	302,88	-182,88
Toimintakulut	2 137,29	3 243,00	311,94	2 931,06
TOIMINTAKATE	2 137,29	3 243,00	311,94	2 931,06
VUOSIKATE	2 137,29	3 243,00	311,94	2 931,06
999000 Sisäinen vyörytys hallinto	1 150,85	0,00	530,95	-530,95
999300 Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	2 982,87		3 433,37	-3 433,37
999400 Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	273,33	0,00	100,32	-100,32
Sisäiset vyörytyserät	4 407,05	0,00	4 064,64	-4 064,64

Sisäiset vyörytyserät	4 407,05	0,00	4 064,64	-4 064,64
TILIKAUDEN TULOS	6 544,34	3 243,00	4 376,58	-1 133,58
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	6 544,34	3 243,00	4 376,58	-1 133,58

Varsinaista päiväkerhotoimintaa ei ole toteutettu, kohderyhmän puuttumisen johdosta. Lapsityön tapahtumakuluja on kuitenkin kohdistettu työalalle.

Talousarvio on alitettu.

100 2320 232 Pyhäkoulu	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
467000 Elintarvikkeet		200,00		200,00
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet		50,00		50,00
Ostot tilikauden aikana		250,00		250,00
Aineet ja tarvikkeet		250,00		250,00
Toimintakulut		250,00		250,00
TOIMINTAKATE		250,00		250,00
VUOSIKATE		250,00		250,00
TILIKAUDEN TULOS		250,00		250,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		250,00		250,00

Pyhäkoulu toteutetaan vapaaehtoisten ohjaajien aloitteesta ja toimintavuonna toimintaa ei ollut.

Talousarvio on alitettu.

100 2330 233 Varhaisnuorisotyö	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
401000 Vakinaisten palkat	2 057,32	3 169,00		3 169,00
407000 Tuntipalkat	1 404,00		3 510,72	-3 510,72
409800 Jaksotetut palkat			257,36	-257,36
Palkat ja palkkiot	3 461,32	3 169,00	3 768,08	-599,08
410000 Sosiaaliturvamaksut	52,94	43,00	47,05	-4,05
412000 Eläkemaksut	698,50	666,00	616,67	49,33
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	68,17	39,00	69,19	-30,19
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut			8,31	-8,31
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut			20,12	-20,12
Henkilösivukulut	819,61	748,00	761,34	-13,34
Henkilöstökulut	4 280,93	3 917,00	4 529,42	-612,42
430000 Postipalvelut	12,24		201,60	-201,60
Palvelujen ostot	12,24		201,60	-201,60
467000 Elintarvikkeet	0,00	50,00	79,68	-29,68
467600 Keittiövälineet ja astiastot			74,40	-74,40
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	8,67			
472900 Suojavaatteet		50,00		50,00
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet		50,00		50,00
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-12,67			
Ostot tilikauden aikana	-4,00	150,00	154,08	-4,08
Aineet ja tarvikkeet	-4,00	150,00	154,08	-4,08
Toimintakulut	4 289,17	4 067,00	4 885,10	-818,10
TOIMINTAKATE	4 289,17	4 067,00	4 885,10	-818,10
VUOSIKATE	4 289,17	4 067,00	4 885,10	-818,10
999000 Sisäinen vyörytys hallinto	1 591,65	0,00	1 154,21	-1 154,21

999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	2 713,73		3 046,50	-3 046,50
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	456,37	0,00	428,25	-428,25
	Sisäiset vyörytyserät	4 761,75	0,00	4 628,96	-4 628,96
	Sisäiset vyörytyserät	4 761,75	0,00	4 628,96	-4 628,96
	TILIKAUDEN TULOS	9 050,92	4 067,00	9 514,06	-5 447,06
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	9 050,92	4 067,00	9 514,06	-5 447,06

Varhaisnuorten leivontakerhot: Kerho on tarkoitettu 2 - 5 vuosiluokille. Jokaisella vuosiluokalla on kerho joka toinen viikko, joten kerhoja on kaksi kappaletta viikossa. Kerhot toteutetaan koulu-toimen kanssa yhteistyönä niin, että koulutoimi kustantaa joko leivontatarvikkeet tai kerho-ohjaajan palkkon. Seurakunta vastaa kerhon toteuttamisesta, työntekijästä ja tiloista. Kerhot ovat ajoitettu niin, että lapset pystyvät koulukyytien kärsimättä osallistumaan kerhoon ja seurakunnan työntekijä noutaa lapset koululta ja saattaa heidät koulukyydille.

Talousarvion vuosikate on ylitetty 818,10 eurolla.

100 2350 235 Rippikoulu	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
318000 Leirimaksut	-605,00	-650,00		-650,00
Maksutuotot	-605,00	-650,00		-650,00
371000 Palkkatuki			-300,00	300,00
Tuet ja avustukset			-300,00	300,00
Toimintatuotot	-605,00	-650,00	-300,00	-350,00
401000 Vakinaisten palkat	6 375,60	7 964,00	4 049,75	3 914,25
407000 Tuntipalkat	1 450,07	500,00	606,42	-106,42
408200 Säännöllisen toiminnan palkkiot	500,00	600,00	250,00	350,00
409800 Jaksotetut palkat	574,49		442,73	-442,73
Palkat ja palkkiot	8 900,16	9 064,00	5 348,90	3 715,10
410000 Sosiaaliturvamaksut	123,92	123,00	65,73	57,27
412000 Eläkemaksut	1 797,56	1 904,00	1 024,92	879,08
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	155,54	109,00	91,71	17,29
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	20,26		12,14	-12,14
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	120,57		93,95	-93,95
Henkilösivukulut	2 217,85	2 136,00	1 288,45	847,55
Henkilöstökulut	11 118,01	11 200,00	6 637,35	4 562,65
430000 Postipalvelut		185,00		185,00
433500 Puhtaanapito palvelut		200,00		200,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)	442,20	600,00		600,00
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	897,00	1 000,00	791,00	209,00
438500 Kuljetuspalvelut	200,00	250,00	124,00	126,00
Palvelujen ostot	1 539,20	2 235,00	915,00	1 320,00
464000 Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	15,55			
467000 Elintarvikkeet	687,04	1 000,00	563,14	436,86
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	146,38	100,00		100,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	10,50	0,00		0,00
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	166,10	300,00	654,90	-354,90
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset		30,00		30,00
474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat		50,00		50,00

Ostot tilikauden aikana	1 025,57	1 480,00	1 218,04	261,96
Aineet ja tarvikkeet	1 025,57	1 480,00	1 218,04	261,96
Toimintakulut	13 682,78	14 915,00	8 770,39	6 144,61
TOIMINTAKATE	13 077,78	14 265,00	8 470,39	5 794,61
VUOSIKATE	13 077,78	14 265,00	8 470,39	5 794,61
999000 Sisäinen vyörytys hallinto	4 034,34	0,00	1 943,80	-1 943,80
999300 Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	4 093,84		4 647,68	-4 647,68
999400 Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 130,32	0,00	660,73	-660,73
Sisäiset vyörytyserät	9 258,50	0,00	7 252,21	-7 252,21
Sisäiset vyörytyserät	9 258,50	0,00	7 252,21	-7 252,21
TILIKAUDEN TULOS	22 336,28	14 265,00	15 722,60	-1 457,60
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	22 336,28	14 265,00	15 722,60	-1 457,60

Työala vastaa kirkkolaissa veloitetusta kristillisestä kasvatuksesta. Rippikoulun edetessä seurakunnan työntekijät kohtaavat rippikoululaiset ja heidän huoltajansa kiirettömästi ja läsnäolien, tarjoten mahdollisuuden tulla kuulluksi ja kysyä mielenpäällä olevista aiheista. Rippikoulu aloitetaan Rautavaaralla perinteisesti ensimmäisenä adventtina ja niin myös tänä vuonna toimittiin. Oppitunteja pidettiin talven ja kevään mittaan kirkossa jumalanpalvelusten jälkeen. Varsinainen leiri pidettiin seitsemän päivän mittaisena seurakuntamajalla. Henkilökuntana oli kirkkoherra, kanttori, kesädiakoni ja yövalvoja.

Talousarvio on alitettu ja asetetut tavoitteet ovat suoritettu.

100 2280 239 Perhekerhotyö	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
401000 Vakinaisten palkat	4 225,52	6 506,00		6 506,00
407000 Tuntipalkat	520,00		1 750,18	-1 750,18
409800 Jaksotetut palkat			185,36	-185,36
Palkat ja palkkiot	4 745,52	6 506,00	1 935,54	4 570,46
410000 Sosiaaliturvamaksut	74,79	88,00	23,44	64,56
412000 Eläkemaksut	1 284,72	1 367,00	502,30	864,70
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	96,29	79,00	34,47	44,53
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut			5,99	-5,99
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut			53,20	-53,20
Henkilösivukulut	1 455,80	1 534,00	619,40	914,60
Henkilöstökulut	6 201,32	8 040,00	2 554,94	5 485,06
430000 Postipalvelut	48,07	50,00		50,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)		200,00		200,00
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö		75,00		75,00
Palvelujen ostot	48,07	325,00		325,00
464000 Toimistotarvikkeet ja -materiaalit		50,00	37,40	12,60
467000 Elintarvikkeet	191,69	800,00	548,03	251,97
468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		40,00		40,00
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	23,33	100,00	11,64	88,36
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-40,00		124,80	-124,80
Ostot tilikauden aikana	175,02	990,00	721,87	268,13
Aineet ja tarvikkeet	175,02	990,00	721,87	268,13
493000 Jäsenmaksut	47,73	50,00	46,07	3,93

	Muut toimintakulut	47,73	50,00	46,07	3,93
	Toimintakulut	6 472,14	9 405,00	3 322,88	6 082,12
	TOIMINTAKATE	6 472,14	9 405,00	3 322,88	6 082,12
	VUOSIKATE	6 472,14	9 405,00	3 322,88	6 082,12
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	1 602,24	0,00	559,17	-559,17
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	502,89		516,71	-516,71
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	533,85	0,00	210,44	-210,44
	Sisäiset vyörytyserät	2 638,98	0,00	1 286,32	-1 286,32
	Sisäiset vyörytyserät	2 638,98	0,00	1 286,32	-1 286,32
	TILIKAUDEN TULOS	9 111,12	9 405,00	4 609,20	4 795,80
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	9 111,12	9 405,00	4 609,20	4 795,80

Perhekahvila on kokoontunut viikottain sekä kevät-, että syyskaudella. Kävijämäärät ovat vaihdelleet n. 20-40 henkeen. Vuoden aikana mukaan on tulleet myös ukrainalaiset perheet. Toiminnasta vastaa kerho-ohjaaja Sonja Ahonen. Lapsityö ja perhekerhotyö, suurimpana lapsityöalana järjestää lasten teemakirkkoja. Keväällä oli esikouluunlähtevien siunaaminen ja esikouluun lähteville jaettiin tarrakirjat. Adventtina oli kerholaisten joulukirkko.

Talousarvio on alitettu ja asetetut tavoitteet ovat suoritettu.

100 2410 241 Diakonia	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
324000 Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-9,09			
Maksutuotot	-9,09			
362000 Jumalanpalveluskolehdit		-100,00		-100,00
363000 Muut kolehdit			-291,10	291,10
367000 Muut lahjoitustuotot	-150,72	0,00	-380,00	380,00
368000 Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	-720,00	-500,00	1 714,41	-2 214,41
368100 Yhteisvastuukeräyksen muut tuotot	-105,00	-500,00	-50,00	-450,00
368200 Yhteisvastuukeräyksen myyjäiset	-3 988,40	-1 000,00	-5 636,54	4 636,54
368300 Yhteisvastuukeräyksen kolehdit	-48,25	0,00	-143,75	143,75
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-5 012,37	-2 100,00	-4 786,98	2 686,98
Toimintatuotot	-5 021,46	-2 100,00	-4 786,98	2 686,98
401000 Vakinaisten palkat	12 343,58	19 014,00		19 014,00
402000 Määräaikaisten palkat			11 300,69	-11 300,69
407000 Tuntipalkat			667,87	-667,87
409800 Jaksotetut palkat	-658,68		1 840,30	-1 840,30
Palkat ja palkkiot	11 684,90	19 014,00	13 808,86	5 205,14
410000 Sosiaaliturvamaksut	188,87	257,00	160,38	96,62
412000 Eläkemaksut	2 392,50	3 993,00	2 482,16	1 510,84
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	243,18	229,00	235,77	-6,77
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	-22,92		60,83	-60,83

415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-140,96		398,22	-398,22
	Henkilösivukulut	2 660,67	4 479,00	3 337,36	1 141,64
	Henkilöstökulut	14 345,57	23 493,00	17 146,22	6 346,78
430000	Postipalvelut	426,96	700,00	498,62	201,38
431200	Ilmoitukset	334,80			
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	575,88	700,00		700,00
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	314,88	400,00	223,26	176,74
438500	Kuljetuspalvelut	334,80		67,12	-67,12
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	160,00	50,00		50,00
439100	Koulutuspalvelut, muut		50,00		50,00
440000	Asiantuntijapalvelut	672,00		900,00	-900,00
447000	Muut palvelut		100,00	35,00	65,00
	Palvelujen ostot	2 819,32	2 000,00	1 724,00	276,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	292,88	300,00	292,88	7,12
	Vuokratulot	292,88	300,00	292,88	7,12
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	249,07		439,87	-439,87
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	103,52	50,00	95,68	-45,68
467000	Elintarvikkeet	1 574,57	1 000,00	1 797,36	-797,36
467600	Keittiövälineet ja astiastot			32,06	-32,06
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	24,00	50,00		50,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	8,00			
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	387,67	80,00		80,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat			20,00	-20,00
	Ostot tilikauden aikana	2 346,83	1 180,00	2 384,97	-1 204,97
	Aineet ja tarvikkeet	2 346,83	1 180,00	2 384,97	-1 204,97
483000	Diakonia-avustukset	3 175,27	5 000,00	4 381,44	618,56
486000	Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot	4 861,65	1 500,00	6 857,63	-5 357,63
	Annetut avustukset	8 036,92	6 500,00	11 239,07	-4 739,07
496000	Muut kulut	5,00			
	Muut toimintakulut	5,00			
	Toimintakulut	27 846,52	33 473,00	32 787,14	685,86
	TOIMINTAKATE	22 825,06	31 373,00	28 000,16	3 372,84
613000	Viivästyskorkokulut	65,45			
	Korkokulut	65,45			
	Rahoitustuotot ja -kulut	65,45			
	VUOSIKATE	22 890,51	31 373,00	28 000,16	3 372,84
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	9 710,83	0,00	7 262,94	-7 262,94
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	15 396,89		17 731,56	-17 731,56
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	2 266,41	0,00	2 086,24	-2 086,24
	Sisäiset vyörytyserät	27 374,13	0,00	27 080,74	-27 080,74

Sisäiset vyörytyserät	27 374,13	0,00	27 080,74	-27 080,74
TILIKAUDEN TULOS	50 264,64	31 373,00	55 080,90	-23 707,90
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	50 264,64	31 373,00	55 080,90	-23 707,90

1.1.2022 virkaan valittu Jesse Kärkkäinen ei ottanut virkaa vastaan, joten alkuvuoden diakoniatyöstä vastasi kirkkoherra. Kesäkaudella seurakunnassa oli työsuhteinen kesädiakoni Jyrki Eeva. 1.9.2022 vt. diakonina aloitti määräaikaisessa virkasuhteessa Ellen Mantsinen.

Seurakunnan diakoniatyö on jakanut koko vuoden ruoka-avustuskasseja ja tarjonnut taloudellista ja neuvonta-apua erilaisissa ahdinkotilanteissa. Kotikäyntejä ja palveluohjausta on toteutettu kirkkoherran, Jyrki Eevan ja Ellen Mantsisen toimesta läpi toimintavuoden. Lisäksi kotikäyntejä ja neuvontaa ja ohjausta on annettu Ukrainan pakolaisille yhteistyössä kunnan ja järjestöjen kanssa.

Yhteisvastuukeräys toimitettiin ilman aiempien vuosien rajoitteita.

Seurakuntakerho on toiminut kevät- ja syyskauden ostopalveluna. Vanhemmanväenleiripäivä toteutettiin seurakuntamajalla ja siellä oli osallistujia 19 henkeä.

Vanhustenviikolla tarjottiin kirkkokyydit vanhuksille vanhustenviikon kirkkopyhään. Lisäksi ohjelmassa oli Pajarinteen viristuuokio ja uutispuuro.

Joulukasseja jaettiin vähävaraisille yli 60 kassia.

Talousarvio on alitettu.

100 2420 242 Perheneuvonta	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
443500 Yhteistyökorvaukset	115,90	500,00	169,10	330,90
Palvelujen ostot	115,90	500,00	169,10	330,90
Toimintakulut	115,90	500,00	169,10	330,90
TOIMINTAKATE	115,90	500,00	169,10	330,90
VUOSIKATE	115,90	500,00	169,10	330,90
TILIKAUDEN TULOS	115,90	500,00	169,10	330,90
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	115,90	500,00	169,10	330,90

Seurakunnalla on yhteistyösopimus Kuopion perheasiain neuvottelukeskukseen kanssa kriisityöstä. Työstä veloitetaan toteutuneiden käyntien perusteella.

Talousarvio on alitettu.

100 2430 251 Sairaalasielunhoito	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
443500 Yhteistyökorvaukset	1 488,25	2 000,00	1 445,18	554,82
Palvelujen ostot	1 488,25	2 000,00	1 445,18	554,82
Toimintakulut	1 488,25	2 000,00	1 445,18	554,82
TOIMINTAKATE	1 488,25	2 000,00	1 445,18	554,82
VUOSIKATE	1 488,25	2 000,00	1 445,18	554,82
TILIKAUDEN TULOS	1 488,25	2 000,00	1 445,18	554,82
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 488,25	2 000,00	1 445,18	554,82

Sairaalasielunhoidon sopimus on tehty kirkkoneuvoston päätöksellä viideksi vuodeksi 1.1.2018 alkaen. Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymä veloittaa KYS:n hoitopäivien mukaan / kuntalainen.

Talousarvio on alitettu.

100 2550 251 Sielunhoito	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
401000 Vakinaisten palkat	5 722,35	5 889,00	5 785,35	103,65
409800 Jaksotetut palkat	820,69		632,48	-632,48
Palkat ja palkkiot	6 543,04	5 889,00	6 417,83	-528,83
410000 Sosiaaliturvamaksut	87,30	80,00	77,49	2,51
412000 Eläkemaksut	1 233,08	1 237,00	1 246,73	-9,73
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	112,70	71,00	113,90	-42,90
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	28,95		17,36	-17,36
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	172,23		134,21	-134,21
Henkilösivukulut	1 634,26	1 388,00	1 589,69	-201,69
Henkilöstökulut	8 177,30	7 277,00	8 007,52	-730,52
Toimintakulut	8 177,30	7 277,00	8 007,52	-730,52
TOIMINTAKATE	8 177,30	7 277,00	8 007,52	-730,52
VUOSIKATE	8 177,30	7 277,00	8 007,52	-730,52
999000 Sisäinen vyörytys hallinto	1 880,47	0,00	1 184,35	-1 184,35
999400 Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	635,57	0,00	570,68	-570,68
Sisäiset vyörytyserät	2 516,04	0,00	1 755,03	-1 755,03
Sisäiset vyörytyserät	2 516,04	0,00	1 755,03	-1 755,03
TILIKAUDEN TULOS	10 693,34	7 277,00	9 762,55	-2 485,55
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	10 693,34	7 277,00	9 762,55	-2 485,55

Kuunteleminen ja läsnäolo ihmisten erilaisissa vaikeuksissa ja elämäntilanteissa. Lukemattomat kohtaamiset ja puhelinkeskustelut, katsomatta aikaa ja paikkaa, jotka eivät näy tilastoissa. Työalan kustannukset koostuvat kirkkoherran palkkakustannuksista.

Talousarvion vuosikate on ylitetty 730,52 eurolla.

100 260 260 Lähetys	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
312900 Kortti-, adressi- ja merkkituotot	-5,00			
Myyntituotot	-5,00			
Toimintatuotot	-5,00			
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	221,76			
Palvelujen ostot	221,76			
467000 Elintarvikkeet	51,41	100,00		100,00
Ostot tilikauden aikana	51,41	100,00		100,00
Aineet ja tarvikkeet	51,41	100,00		100,00
480000 Lähetystyö	7 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00
Annetut avustukset	7 000,00	6 000,00	6 000,00	0,00
Toimintakulut	7 273,17	6 100,00	6 000,00	100,00
TOIMINTAKATE	7 268,17	6 100,00	6 000,00	100,00
VUOSIKATE	7 268,17	6 100,00	6 000,00	100,00
TILIKAUDEN TULOS	7 268,17	6 100,00	6 000,00	100,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	7 268,17	6 100,00	6 000,00	100,00

Jokaisella seurakunnalla on lakisääteinen tehtävä osallistua lähetystyöhön. Lähetystyön keskeinen tarkoitus avautuu Jeesuksen antamassa lähetyskäskevissä, jossa herramme kehottaa tekemään kaikki kansat opetuslapsikseen.

Rautavaaran seurakunnalla on kolme nimikkolähettiä. Suomen lähetysseuran kautta tuetaan Teija Lievosen työtä Angolassa, jossa hän toimii raamattukoulun opettajana. Tuki Lievoselle on 2 000,00 €. Merja Kramsun työtä Inkerin kirkossa Evankelisen lähetysyhdistyksen kautta tuetaan 2 000,00 eurolla. Kolmas nimikkolähettimme on lähetyksentäjä Roy Rissanen, jonka tuki MAF Suomen kautta on myös 2 000,00 euroa.

Talousarvio on alitettu ja tavoitteet saavutettu.

100 270 281		TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
Kansainvälinen diakonia					
480500	Kansainvälinen diakonia		500,00		500,00
	Annetut avustukset		500,00		500,00
	Toimintakulut		500,00		500,00
	TOIMINTAKATE		500,00		500,00
	VUOSIKATE		500,00		500,00
	TILIKAUDEN TULOS		500,00		500,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		500,00		500,00

Talousarvion mukaista Kirkon Ulkomaanavun 500 euron avustusta ei ole toteutettu.

Talousarvio on alitettu.

100 4030 442		TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
Hautausmaakiinteistö					
367000	Muut lahjoitustuotot	-240,00			
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusva- rat	-240,00			
371000	Palkkatuki	-2 499,56	-1 000,00	-1 000,00	0,00
375000	Muut tuet ja avustukset	-2 000,00			
	Tuet ja avustukset	-4 499,56	-1 000,00	-1 000,00	0,00
381000	Vakuutuskorvaukset omaisuus- ja toimintavakuutuksi			-17 163,05	17 163,05
382000	Myyntivoitot pysyvistä vastaavista	-22 459,46			
383000	Muut tuotot			-532,00	532,00
	Muut toimintatuotot	-22 459,46	0,00	-17 695,05	17 695,05
	Toimintatuotot	-27 199,02	-1 000,00	-18 695,05	17 695,05
401000	Vakinaisten palkat	2 985,70	2 610,00	2 880,32	-270,32
402000	Määräaikaisten palkat	7 536,47	5 067,00	8 694,72	-3 627,72
407000	Tuntipalkat	2 877,33	2 554,00	2 704,00	-150,00
409800	Jaksotetut palkat	-21,19		69,88	-69,88
	Palkat ja palkkiot	13 378,31	10 231,00	14 348,92	-4 117,92
410000	Sosiaaliturvamaksut	198,10	139,00	184,90	-45,90
412000	Eläkemaksut	2 693,63	2 149,00	2 842,41	-693,41
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	259,54	123,00	276,55	-153,55
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-0,57		0,91	-0,91
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-5,87		14,83	-14,83
	Henkilösivukulut	3 144,83	2 411,00	3 319,60	-908,60
	Henkilöstökulut	16 523,14	12 642,00	17 668,52	-5 026,52
430000	Postipalvelut	130,88	150,00	114,39	35,61
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnos- sapidopalvelut		800,00		800,00
435200	LVI-palvelut	84,34	400,00		400,00

435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapito- palvelut	148,00	1 000,00	333,31	666,69
435700	Jätehuolto		650,00		650,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapito- palvelut	362,10	1 000,00	671,54	328,46
436100	Autojen kunnossapito		500,00	173,60	326,40
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	44,00	100,00	48,76	51,24
438500	Kuljetuspalvelut			372,00	-372,00
442100	Omaisuusvakuutukset	1 219,35	220,00	1 988,11	-1 768,11
447000	Muut palvelut	44,00		9,00	-9,00
	Palvelujen ostot	2 032,67	4 820,00	3 710,71	1 109,29
447803	Investointi traktorit			31 551,95	-31 551,95
447831	Investointi maansiirto- ja liikkuvat työ- koneet			25 000,00	-25 000,00
447833	Investointi viheralueiden hoitokoneet			5 890,00	-5 890,00
447999	Investointi aktivointi			-62 441,95	62 441,95
	Investointi			0,00	0,00
460000	Kalusteet	399,00	800,00	4 513,97	-3 713,97
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	233,22		268,06	-268,06
462000	Muut koneet ja laitteet			699,00	-699,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	31,71	40,00	65,15	-25,15
466500	Työvälineet ja työkalut	159,80		1 291,43	-1 291,43
467000	Elintarvikkeet	115,60	200,00	116,81	83,19
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	16,06			
469000	Poltto- ja voiteluaineet	792,28	2 000,00	1 466,95	533,05
471000	Sähkö	2 768,74	2 000,00	2 044,87	-44,87
471300	Vesi	1 393,74	2 000,00	458,78	1 541,22
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvik- keet	1 370,21	400,00	1 847,36	-1 447,36
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	855,45	1 000,00	993,45	6,55
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	80,00	100,00	87,40	12,60
472900	Suojavaatteet	77,37	200,00	108,12	91,88
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat			249,90	-249,90
475000	Hautamuistomerkit			43,60	-43,60
	Ostot tilikauden aikana	8 293,18	8 740,00	14 254,85	-5 514,85
	Aineet ja tarvikkeet	8 293,18	8 740,00	14 254,85	-5 514,85
491200	Kiinteistövero	63,82	140,00	65,32	74,68
496000	Muut kulut	2,80			
	Muut toimintakulut	66,62	140,00	65,32	74,68
	Toimintakulut	26 915,61	26 342,00	35 699,40	-9 357,40
	TOIMINTAKATE	-283,41	25 342,00	17 004,35	8 337,65
634000	Sis. korkokulut hautaustoimen pysyv. vastaavista			1 192,68	-1 192,68
637000	Sis. korkokulut koneista ja kalustosta			1,35	-1,35
	Sisäiset korkokulut			1 194,03	-1 194,03
	Rahoitustuotot ja -kulut			1 194,03	-1 194,03
	VUOSIKATE	-283,41	25 342,00	18 198,38	7 143,62
643000	Poistot hautaustoimen pysyvistä vas- taavista	1 695,70	1 696,00	1 880,31	-184,31

652000	Poistot koneista ja kalustosta	149,97	6 356,00	17,54	6 338,46
	Suunnitelman mukaiset poistot	1 845,67	8 052,00	1 897,85	6 154,15
659000	Muut kertaluonteiset poistot		0,00	7 866,35	-7 866,35
	Kertaluonteiset poistot		0,00	7 866,35	-7 866,35
	Poistot ja arvonalentumiset	1 845,67	8 052,00	9 764,20	-1 712,20
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	6 526,34	0,00	6 735,34	-6 735,34
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 824,45	0,00	2 125,87	-2 125,87
	Sisäiset vyörytyserät	8 350,79	0,00	8 861,21	-8 861,21
	Sisäiset vyörytyserät	8 350,79	0,00	8 861,21	-8 861,21
	TILIKAUDEN TULOS	9 913,05	33 394,00	36 823,79	-3 429,79
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	9 913,05	33 394,00	36 823,79	-3 429,79

100 4040 443		TP	TA	Toteuma	Yli-ali
Varsinainen hautaus toimi		2021	2022	2022	
321000	Haudan lunastusmaksut	-2 190,00	-3 500,00	-1 925,00	-1 575,00
321100	Hautauspalvelumaksut	-5 686,00	-8 500,00	-7 676,00	-824,00
	Maksutuotot	-7 876,00	-12 000,00	-9 601,00	-2 399,00
	Toimintatuotot	-7 876,00	-12 000,00	-9 601,00	-2 399,00
401000	Vakinaisten palkat	13 571,03	13 048,00	13 092,01	-44,01
407000	Tuntipalkat	400,73		158,08	-158,08
409800	Jaksotetut palkat	-96,33		317,65	-317,65
	Palkat ja palkkiot	13 875,43	13 048,00	13 567,74	-519,74
410000	Sosiaaliturvamaksut	213,77	177,00	177,54	-0,54
412000	Eläkemaksut	3 010,87	2 741,00	2 855,40	-114,40
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	275,28	157,00	261,02	-104,02
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-2,61		4,09	-4,09
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-26,70		67,40	-67,40
	Henkilösivukulut	3 470,61	3 075,00	3 365,45	-290,45
	Henkilöstökulut	17 346,04	16 123,00	16 933,19	-810,19
430000	Postipalvelut	172,83		151,81	-151,81
433000	ICT-palvelut		950,00		950,00
434000	Haudankaivuupalvelut			1 915,40	-1 915,40
435320	Sähköhuollot		100,00		100,00
435700	Jätehuolto	846,33		675,96	-675,96
436100	Autojen kunnossapito	138,04			
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	96,40	0,00		0,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	130,00	0,00		0,00
	Palvelujen ostot	1 383,60	1 050,00	2 743,17	-1 693,17
447803	Investointi traktorit	35 238,00			
447999	Investointi aktivointi	-35 238,00			
	Investointi	0,00			
460000	Kalusteet	49,80		496,00	-496,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	903,08	0,00		0,00
466500	Työvälineet ja työkalut		500,00		500,00
467000	Elintarvikkeet			16,60	-16,60
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		100,00		100,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	1 420,60	0,00	1 249,12	-1 249,12

472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	43,00			
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet			290,16	-290,16
472900	Suojavaatteet		300,00	5,90	294,10
473050	Sakraaliesineet ja -vaatteisto			285,00	-285,00
	Ostot tilikauden aikana	2 416,48	900,00	2 342,78	-1 442,78
	Aineet ja tarvikkeet	2 416,48	900,00	2 342,78	-1 442,78
	Toimintakulut	21 146,12	18 073,00	22 019,14	-3 946,14
	TOIMINTAKATE	13 270,12	6 073,00	12 418,14	-6 345,14
	VUOSIKATE	13 270,12	6 073,00	12 418,14	-6 345,14
652000	Poistot koneista ja kalustosta	5 285,70		4 111,10	-4 111,10
	Suunnitelman mukaiset poistot	5 285,70		4 111,10	-4 111,10
659000	Muut kertaluonteiset poistot			25 841,20	-25 841,20
	Kertaluonteiset poistot			25 841,20	-25 841,20
	Poistot ja arvonalentumiset	5 285,70		29 952,30	-29 952,30
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	6 019,37	0,00	7 479,79	-7 479,79
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 777,95	0,00	2 204,09	-2 204,09
	Sisäiset vyörytyserät	7 797,32	0,00	9 683,88	-9 683,88
	Sisäiset vyörytyserät	7 797,32	0,00	9 683,88	-9 683,88
	TILIKAUDEN TULOS	26 353,14	6 073,00	52 054,32	-45 981,32
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	26 353,14	6 073,00	52 054,32	-45 981,32

Hautausmaa-aluetta hoidetaan siten, että se muodostaa viihtyisän ja kauniin puistoalueen. Hautaus-toimen tehtävänä on tuottaa tasokkaita palveluja, joilla turvataan seurakunnan ylläpitämän hautausmaan ja niillä olevien kiinteistöjen hoito ja toiminta kirkkolain ja kirkkojärjestyksen, hautaus-toimen ohjesäännön ja muiden sääntöjen mukaisesti. Tehtävistä on suoriuduttu hyvin, seurakuntalaisilta on saatu positiivista palautetta hautausmaan yleisilmeen ja työntekijöiden näkyvyyden suhteen.

Kesällä puisto- ja kiinteistöissä oli 5 nuorta apuna, heistä saatiin kunnan työllistämistuki. Lisäksi kesäkaudella oli kausityöntekijä neljä kuukautta.

Hautausmaan uudella osastolla sijaitsevan vanhan pärekattovajan kattoon laitettiin uudet päreet ja katon tukirakenteet kunnostettiin.





Hautausmaan vaja kalustoineen tuhopoltettiin 15.6.2022. Seurakunnalla on voimassa täysarvo-vakuutus Pohjola Vakuutus Oy:ssä ja vakuutusyhtiö korvasi uuden vastaavan vajan rakentamisen. Palossa tuhoutuivat myös traktori ja kaivinkone. Vakuutuskorvauksella saatiin katettua myös niiden hankinnat. Kalustoa tuhoutui uushankintahinnalla mitattuna n. 35.000 euron arvosta, mutta tilinpäätöshetkellä irtaimiston korvaussummaksi vakuutusyhtiö on tarjonnut 17.000 euroa. Tilinpäätöksessä on huomioitu irtaimistokorvaus summalla 17.000 €.

Hautaus-toimen kaksi tulosityksikköä alitti kokonaisuutena talousarvion.

100 5020 521 Kirkko ja kellotapuli	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
401000 Vakinaisten palkat	4 342,79	3 915,00	4 189,56	-274,56
409800 Jaksotetut palkat	-30,83		101,65	-101,65
Palkat ja palkkiot	4 311,96	3 915,00	4 291,21	-376,21
410000 Sosiaaliturvamaksut	66,44	53,00	56,12	-3,12
412000 Eläkemaksut	935,86	823,00	902,83	-79,83
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	85,57	47,00	82,50	-35,50
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	-0,84		1,30	-1,30
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-8,55		21,57	-21,57
Henkilösivukulut	1 078,48	923,00	1 064,32	-141,32
Henkilöstökulut	5 390,44	4 838,00	5 355,53	-517,53
430000 Postipalvelut	290,40		236,41	-236,41
433000 ICT-palvelut	243,24	244,00	243,24	0,76
433500 Puhtaanapitopalvelut		300,00		300,00
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		500,00	675,00	-175,00
435200 LVI-palvelut	1 790,27	400,00	350,85	49,15
435320 Sähköhuollot		500,00		500,00
435330 Erityislaitehuollot	5 051,46		2 684,60	-2 684,60
435400 Vartiointi- ja hälytyspalvelut	2 538,69	2 500,00	2 648,10	-148,10
435600 Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		300,00		300,00
436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	30,00	500,00	881,64	-381,64
436050 Äänentoistolaittehuollot		200,00		200,00
440000 Asiantuntijapalvelut			127,86	-127,86
442100 Omaisuusvakuutukset	794,96	5 500,00	7 183,85	-1 683,85
447000 Muut palvelut		100,00		100,00
Palvelujen ostot	10 739,02	11 044,00	15 031,55	-3 987,55

447716	Investointi LV-työt			2 901,60	-2 901,60
447720	Investointi LVI-työt			9 785,71	-9 785,71
447999	Investointi aktivointi			-12 687,31	12 687,31
	Investointi			0,00	0,00
460000	Kalusteet	1 364,00	200,00		200,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet		200,00		200,00
462000	Muut koneet ja laitteet		400,00		400,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	6,81			
466500	Työvälineet ja työkalut	9,90			
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	162,65	400,00	197,17	202,83
469000	Poltto- ja voiteluaineet			6,90	-6,90
470000	Lämmitys	12 066,47	10 000,00	9 261,88	738,12
471000	Sähkö	4 301,72	3 000,00	4 614,01	-1 614,01
471300	Vesi	494,72	750,00	363,68	386,32
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	234,83	100,00	448,03	-348,03
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	21,08	100,00	33,75	66,25
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	382,47	100,00	22,72	77,28
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	198,27	1 000,00	54,13	945,87
	Ostot tilikauden aikana	19 242,92	16 250,00	15 002,27	1 247,73
	Aineet ja tarvikkeet	19 242,92	16 250,00	15 002,27	1 247,73
491200	Kiinteistövero	9 350,68	9 600,00	9 571,38	28,62
	Muut toimintakulut	9 350,68	9 600,00	9 571,38	28,62
	Toimintakulut	44 723,06	41 732,00	44 960,73	-3 228,73
	TOIMINTAKATE	44 723,06	41 732,00	44 960,73	-3 228,73
635000	Sis. korkokulut rakennuksista			1 148,72	-1 148,72
	Sisäiset korkokulut			1 148,72	-1 148,72
	Rahoitustuotot ja -kulut			1 148,72	-1 148,72
	VUOSIKATE	44 723,06	41 732,00	46 109,45	-4 377,45
646000	Poistot rakennuksista	5 309,05	5 309,05	5 309,05	0,00
	Suunnitelman mukaiset poistot	5 309,05	5 309,05	5 309,05	0,00
	Poistot ja arvonalentumiset	5 309,05	5 309,05	5 309,05	0,00
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	-50 288,46	0,00	-51 670,37	51 670,37
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	256,35	0,00	251,87	-251,87
	Sisäiset vyörytyserät	-50 032,11	0,00	-51 418,50	51 418,50
	Sisäiset vyörytyserät	-50 032,11	0,00	-51 418,50	51 418,50
	TILIKAUDEN TULOS	0,00	47 041,05	0,00	47 041,05
681000	Poistoeron vähennys (+)	-2 652,89		-2 652,89	2 652,89
	Poistoerojen lisäys(-) tai vähennys (+)	-2 652,89		-2 652,89	2 652,89
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 652,89	47 041,05	-2 652,89	49 693,94

Kirkko on vihitty käyttöön 20.5.1982, istumapaikkoja on 460. Kellotapuli on rakennettu 1827, tapuli säästy palolta 1979. Kertomusvuonna kirkkoon tehtiin käyttövesiputkiston linjasaneeraus. Urakoitsija oli Karmitsa Oy.

Talousarvion vuosikate on ylitetty

4 377,45 eurolla.



100 5030 528 Seurakuntatalo		TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
312100	Pöytäliinat, kynttilät, kukat ym. koristelu	-119,00		-63,00	63,00
	Myyntituotot	-119,00		-63,00	63,00
330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-8 616,30	-6 696,00	-7 656,60	960,60
353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-2 280,00	-4 000,00	-5 600,49	1 600,49
	Vuokratuotot	-10 896,30	-10 696,00	-13 257,09	2 561,09
	Toimintatuotot	-11 015,30	-10 696,00	-13 320,09	2 624,09
401000	Vakinaisten palkat	4 342,79	3 915,00	4 189,56	-274,56
407000	Tuntipalkat			27,46	-27,46
409800	Jaksotetut palkat	-30,83		101,65	-101,65
	Palkat ja palkkiot	4 311,96	3 915,00	4 318,67	-403,67
410000	Sosiaaliturvamaksut	66,44	53,00	56,49	-3,49
412000	Eläkemaksut	935,86	823,00	910,71	-87,71
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	85,57	47,00	83,04	-36,04
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-0,84		1,30	-1,30
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-8,55		21,57	-21,57
	Henkilösivukulut	1 078,48	923,00	1 073,11	-150,11
	Henkilöstökulut	5 390,44	4 838,00	5 391,78	-553,78
430000	Postipalvelut	79,04		61,03	-61,03
433000	ICT-palvelut	243,24	250,00	243,24	6,76
433500	Puhtaanapitopalvelut	39,91		41,93	-41,93
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	3 795,87	2 000,00	5 601,00	-3 601,00
435200	LVI-palvelut		400,00	372,00	28,00
435310	Muu talotekniikka	864,98			
435320	Sähköhuollot	235,64	200,00	61,70	138,30
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		500,00		500,00
435700	Jätehuolto	463,26	500,00	397,17	102,83
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	151,23	400,00		400,00
440000	Asiantuntijapalvelut	124,13			
442000	Toimintavakuutukset	109,78	110,00	261,91	-151,91
	Palvelujen ostot	6 107,08	4 360,00	7 039,98	-2 679,98
460000	Kalusteet		100,00		100,00
466500	Työvälineet ja työkalut	2,85			
467600	Keittiövälineet ja astiastot		100,00	47,73	52,27
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	604,30	600,00	1 236,92	-636,92
470000	Lämmitys	18 039,04	15 000,00	13 311,07	1 688,93
471000	Sähkö	5 123,29	5 000,00	6 285,20	-1 285,20
471300	Vesi	1 285,24	3 000,00	1 353,60	1 646,40
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	681,53		610,16	-610,16
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet		80,00	6,45	73,55
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet		50,00		50,00
472900	Suojavaatteet	17,88		15,00	-15,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	4,16			

	Ostot tilikauden aikana	25 758,29	23 930,00	22 866,13	1 063,87
	Aineet ja tarvikkeet	25 758,29	23 930,00	22 866,13	1 063,87
491200	Kiinteistövero	506,38	550,00	518,34	31,66
	Muut toimintakulut	506,38	550,00	518,34	31,66
	Toimintakulut	37 762,19	33 678,00	35 816,23	-2 138,23
	TOIMINTAKATE	26 746,89	22 982,00	22 496,14	485,86
635000	Sis. korkokulut rakennuksista			10 031,62	-10 031,62
	Sisäiset korkokulut			10 031,62	-10 031,62
	Rahoitustuotot ja -kulut			10 031,62	-10 031,62
	VUOSIKATE	26 746,89	22 982,00	32 527,76	-9 545,76
646000	Poistot rakennuksista	13 048,42	13 048,42	13 048,42	0,00
	Suunnitelman mukaiset poistot	13 048,42	13 048,42	13 048,42	0,00
	Poistot ja arvonalentumiset	13 048,42	13 048,42	13 048,42	0,00
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	-30 951,95		-35 417,21	35 417,21
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	256,35	0,00	253,53	-253,53
	Sisäiset vyörytyserät	-30 695,60	0,00	-35 163,68	35 163,68
	Sisäiset vyörytyserät	-30 695,60	0,00	-35 163,68	35 163,68
	TILIKAUDEN TULOS	9 099,71	36 030,42	10 412,50	25 617,92
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	9 099,71	36 030,42	10 412,50	25 617,92

Muistotilaisuuksien määrä on edelleen koronatilanteesta johtuen pysynyt alhaisena. Tilavuokratuottoja on saatu budjetoitua vähemmän, toisaalta seurakuntatalon toinen asuinhuoneisto on saatu vuokralle, joten kokonaisuutena vuokratuotot ovat odotetulla tasolla.

Talousarvio on alitettu.

100 5040541 Pappila		TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-9 046,80	-9 047,00	-9 046,80	-0,20
	Vuokratuotot	-9 046,80	-9 047,00	-9 046,80	-0,20
	Toimintatuotot	-9 046,80	-9 047,00	-9 046,80	-0,20
401000	Vakinaisten palkat		653,00		653,00
	Palkat ja palkkiot		653,00		653,00
410000	Sosiaaliturvamaksut		9,00		9,00
412000	Eläkemaksut		137,00		137,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut		8,00		8,00
	Henkilösivukulut		154,00		154,00
	Henkilöstökulut		807,00		807,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	170,86	200,00		200,00
435200	LVI-palvelut		100,00		100,00
435320	Sähköhuollot		100,00		100,00
435700	Jätehuolto	148,01	150,00	128,95	21,05
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	20,00			
	Palvelujen ostot	338,87	550,00	128,95	421,05
470000	Lämmitys	6 341,49	6 000,00	5 519,15	480,85
471000	Sähkö	1 418,95	1 000,00	1 878,43	-878,43

471300	Vesi	385,29	500,00	409,75	90,25
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	947,33			
	Ostot tilikauden aikana	9 093,06	7 500,00	7 807,33	-307,33
	Aineet ja tarvikkeet	9 093,06	7 500,00	7 807,33	-307,33
491200	Kiinteistövero	202,44	210,00	207,20	2,80
	Muut toimintakulut	202,44	210,00	207,20	2,80
	Toimintakulut	9 634,37	9 067,00	8 143,48	923,52
	TOIMINTAKATE	587,57	20,00	-903,32	923,32
635000	Sis. korkokulut rakennuksista			1 819,85	-1 819,85
	Sisäiset korkokulut			1 819,85	-1 819,85
	Rahoitustuotot ja -kulut			1 819,85	-1 819,85
	VUOSIKATE	587,57	20,00	916,53	-896,53
646000	Poistot rakennuksista	3 854,27	3 855,00	3 854,27	0,73
	Suunnitelman mukaiset poistot	3 854,27	3 855,00	3 854,27	0,73
	Poistot ja arvonalentumiset	3 854,27	3 855,00	3 854,27	0,73
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	2 978,85		1 958,62	-1 958,62
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	471,72	0,00	368,56	-368,56
	Sisäiset vyörytyserät	3 450,57	0,00	2 327,18	-2 327,18
	Sisäiset vyörytyserät	3 450,57	0,00	2 327,18	-2 327,18
	TILIKAUDEN TULOS	7 892,41	3 875,00	7 097,98	-3 222,98
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	7 892,41	3 875,00	7 097,98	-3 222,98



Pappila toimii kirkkoherran virka-asuntona ja on seurakunnan toimiston välittömässä läheisyydessä.

Talousarvio on ylitetty 896,53 eurolla.

100 5050 527 Seurakuntamaja	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
355000 Majoitustilojen vuokrat		-200,00	-120,00	-80,00
Vuokratuotot		-200,00	-120,00	-80,00
Toimintatuotot		-200,00	-120,00	-80,00
401000 Vakinaisten palkat	950,09	1 305,00	916,49	388,51
409800 Jaksotetut palkat	-6,73		22,22	-22,22
Palkat ja palkkiot	943,36	1 305,00	938,71	366,29
410000 Sosiaaliturvamaksut	14,54	18,00	12,36	5,64
412000 Eläkemaksut	204,79	275,00	197,53	77,47
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	18,68	16,00	18,06	-2,06
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	-0,17		0,29	-0,29

415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-1,86		4,71	-4,71
	Henkilösivukulut	235,98	309,00	232,95	76,05
	Henkilöstökulut	1 179,34	1 614,00	1 171,66	442,34
430000	Postipalvelut	27,62			
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	43,00			
435200	LVI-palvelut		200,00		200,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		200,00		200,00
435700	Jätehuolto		200,00	28,01	171,99
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	20,00		128,00	-128,00
	Palvelujen ostot	90,62	600,00	156,01	443,99
460000	Kalusteet	46,68	200,00		200,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	13,51			
467600	Keittiövälineet ja astiastot	3,90	100,00		100,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	89,36	100,00	21,95	78,05
469000	Poltto- ja voiteluaineet			56,66	-56,66
471000	Sähkö	2 668,95	2 000,00	2 296,52	-296,52
471300	Vesi	70,06	250,00	149,06	100,94
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	27,25		132,27	-132,27
472900	Suojavaatteet	17,88			
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	7,18			
	Ostot tilikauden aikana	2 944,77	2 650,00	2 656,46	-6,46
	Aineet ja tarvikkeet	2 944,77	2 650,00	2 656,46	-6,46
491200	Kiinteistövero	144,34	150,00	147,74	2,26
	Muut toimintakulut	144,34	150,00	147,74	2,26
	Toimintakulut	4 359,07	5 014,00	4 131,87	882,13
	TOIMINTAKATE	4 359,07	4 814,00	4 011,87	802,13
635000	Sis. korkokulut rakennuksista			1 992,54	-1 992,54
	Sisäiset korkokulut			1 992,54	-1 992,54
	Rahoitustuotot ja -kulut			1 992,54	-1 992,54
	VUOSIKATE	4 359,07	4 814,00	6 004,41	-1 190,41
646000	Poistot rakennuksista	5 235,08	4 566,33	5 235,07	-668,74
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista		669,00		669,00
	Suunnitelman mukaiset poistot	5 235,08	5 235,33	5 235,07	0,26
	Poistot ja arvonalentumiset	5 235,08	5 235,33	5 235,07	0,26
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	-9 650,23		-11 294,59	11 294,59
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	56,08	0,00	55,11	-55,11
	Sisäiset vyörytyserät	-9 594,15	0,00	-11 239,48	11 239,48
	Sisäiset vyörytyserät	-9 594,15	0,00	-11 239,48	11 239,48
	TILIKAUDEN TULOS	0,00	10 049,33	0,00	10 049,33
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	0,00	10 049,33	0,00	10 049,33

Seurakuntamajalla toteutetaan seurakunnan rippileiri, sekä muita leiripäiviä. Majaa vuokrataan ulkopuolisille. Perinteisesti vuokrauskertoja on vuodessa n. 1-5, mutta kertomusvuonna ulkopuolisia vuokralaisia ei ole ollut. Talousarvioylitys selittyy kasvaneella sähkökustannuksella. Rippileirejä järjestettiin kertomusvuonna kaksi, koronarajoituksista johtuen ja leireillä saunominen on iso sähkönkulutuksen aiheuttaja. Lisäksi majan lämmitysjärjestelmä on sähköpatterit sekä ilmalämpöpumppu. Aikaisin alkanut lämmityskausi lisäsi loppuvuonna sähkökustannuksia.

Talousarvion vuosikate on ylitetty 1 992,54,07 eurolla.

100 5200 573 Perälä		TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-4 972,80	-4 973,00	-4 144,00	-829,00
	Vuokratuotot	-4 972,80	-4 973,00	-4 144,00	-829,00
	Toimintatuotot	-4 972,80	-4 973,00	-4 144,00	-829,00
407000	Tuntipalkat	817,50			
	Palkat ja palkkiot	817,50			
410000	Sosiaaliturvamaksut	12,51			
412000	Eläkemaksut	176,16			
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	16,12			
	Henkilösivukulut	204,79			
	Henkilöstökulut	1 022,29			
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		300,00		300,00
	Palvelujen ostot		300,00		300,00
458100	Vastikkeet	2 931,05	2 800,00	2 792,54	7,46
	Vuokratulot	2 931,05	2 800,00	2 792,54	7,46
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet		600,00		600,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	7,73			
	Ostot tilikauden aikana	7,73	600,00		600,00
	Aineet ja tarvikkeet	7,73	600,00		600,00
	Toimintakulut	3 961,07	3 700,00	2 792,54	907,46
	TOIMINTAKATE	-1 011,73	-1 273,00	-1 351,46	78,46
632000	Sis. korkokulut muista pitkävaikut. menoista			390,93	-390,93
	Sisäiset korkokulut			390,93	-390,93
	Rahoitustuotot ja -kulut			390,93	-390,93
	VUOSIKATE	-1 011,73	-1 273,00	-960,53	-312,47
642000	Poistot muista pitkävaikutteisista menoista	1 500,47	1 501,00	1 500,47	0,53
	Suunnitelman mukaiset poistot	1 500,47	1 501,00	1 500,47	0,53
	Poistot ja arvonalentumiset	1 500,47	1 501,00	1 500,47	0,53
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	1 216,80		663,94	-663,94
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	240,95		124,94	-124,94
	Sisäiset vyörytyserät	1 457,75		788,88	-788,88
	Sisäiset vyörytyserät	1 457,75		788,88	-788,88
	TILIKAUDEN TULOS	1 946,49	228,00	1 328,82	-1 100,82
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 946,49	228,00	1 328,82	-1 100,82

Osakkeessa on ollut vuokralainen lokakuuhun asti. Siitä eteenpäin osake on ollut tyhjillään ja sitä on remontoitu omana työnä. Kuudesta osakkeesta kahdella on ilmennyt maksuvaikeuksia ja tästä johtuen taloyhtiössä on jouduttu perimään ylimääräisiä vastikkeita. Huoneistossa ei ole ollut korjaustarpeita, joten talousarvioylitys ei kuitenkaan ole merkittävä.

Talousarvion vuosikate on ylitetty 312,47 eurolla.

100 5310529 Metsätalous	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali
345000 Kiinteistöjen vuokrat	-4 839,61	-4 850,00	-4 657,11	-192,89
Vuokratuotot	-4 839,61	-4 850,00	-4 657,11	-192,89
360000 Puun myyntituotot	-153 637,26	-150 000,00	-217 897,29	67 897,29
361000 Muut metsätalouden tuotot	-4 276,30		-1 866,90	1 866,90
Metsätalouden tuotot	-157 913,56	-150 000,00	-219 764,19	69 764,19
Toimintatuotot	-162 753,17	-154 850,00	-224 421,30	69 571,30
401000 Vakinaisten palkat		455,00		455,00
Palkat ja palkkiot		455,00		455,00
410000 Sosiaaliturvamaksut		7,00		7,00
410001 Sosiaalikulut TA		95,00		95,00
412000 Eläkemaksut		96,00		96,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut		6,00		6,00
Henkilösivukulut		204,00		204,00
Henkilöstökulut		659,00		659,00
436200 Metsänhoitokulut	43 912,58	10 000,00	16 381,01	-6 381,01
436300 Puutavaran myyntikulut	11 053,13	30 000,00	85 082,76	-55 082,76
442100 Omaisuusvakuutukset	4 898,52	5 700,00	4 810,15	889,85
Palvelujen ostot	59 864,23	45 700,00	106 273,92	-60 573,92
491000 Maksettavat verot	1 626,25	32 775,00		32 775,00
491200 Kiinteistövero	569,40	590,00	582,84	7,16
493000 Jäsenmaksut	1 025,27	1 100,00	943,73	156,27
Muut toimintakulut	3 220,92	34 465,00	1 526,57	32 938,43
Toimintakulut	63 085,15	80 824,00	107 800,49	-26 976,49
TOIMINTAKATE	-99 668,02	-74 026,00	-116 620,81	42 594,81
602000 Muut korkotuotot	-2 755,55	-2 500,00	-2 755,55	255,55
Korkotuotot	-2 755,55	-2 500,00	-2 755,55	255,55
Rahoitustuotot ja -kulut	-2 755,55	-2 500,00	-2 755,55	255,55
VUOSIKATE	-102 423,57	-76 526,00	-119 376,36	42 850,36
999000 Sisäinen vyörytys hallinto	13 931,82		15 280,59	-15 280,59
999400 Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	2 206,19		2 875,41	-2 875,41
Sisäiset vyörytyserät	16 138,01		18 156,00	-18 156,00
Sisäiset vyörytyserät	16 138,01		18 156,00	-18 156,00
TILIKAUDEN TULOS	-86 285,56	-76 526,00	-101 220,36	24 694,36
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-86 285,56	-76 526,00	-101 220,36	24 694,36

Puunmyyntituotot ovat toteutuneet ylittäen talousarvion.

Talousarvio on alitettu.

Verotulot ja valtionrahoitus

Vuosi	Kirkollisveroprosentti	Kirkollisvero	Valtionrahoitus
2022	1,75	239 865,20	30 888,00
2021	1,75	237 174,48	31 308,00
2020	1,75	235 228,98	31 896,00
2019	1,75	249 624,29	32 340,00
2018	1,75	241 255,42	33 500,16
2017	1,75	255 688,05	33 870,72

Verotuloiksi merkitään tässä taulukossa tulot, jotka ko. vuonna on kirjanpidossa kirjattu verotuloiksi.

3 Investointiosan toteutuminen

Investointiosa toteumavertailu

Investointiosa toteumavertailu

Seurakunta: 3042 - Rautavaaran seurakunta | Segmentti: 304201 - Rautavaaran yleinen segmentti | Kirjautuusi: 1.1.2022-31.12.2022

Taloyksikkö	Ratiossaero	Totona yhteensä	Ed. vuoden käyttö	TA luku	Talonsäily-määräiset	Talonsäily-määräiset jätteen	Totona luku-määrä	Totona luku-tulot	Totona luku-yhteensä	YT/AT	T-%	Kant. arvoita käyttö 31.12.
1004030442 - Ruusuvaarankirkko		62 441,95					62 441,95	0,00	62 441,95	62 441,95		
202957 - Pöytäkirjainkustannukset H. ja S. osat		1 890,00					1 890,00		1 890,00	1 890,00		
202970 - Myyjäiskassan Takalohje 2018		25 000,00					25 000,00	0,00	25 000,00	25 000,00		
202976 - Ruusuvaara		61 551,95					61 551,95		61 551,95	61 551,95		
1000010121 - Kivi- ja laattat	0,00	-12 687,31		100 000,00		100 000,00	-12 687,31		-12 687,31	112 687,31	12,69	
200038 - Kivi- ja laattat 2014		6 766,71		100 000,00		100 000,00	6 766,71		6 766,71	106 766,71	6,8	
202486 - Kivi- ja laattat		2 920,60					2 920,60		2 920,60	2 920,60		
Yhteensä	0,00	-75 129,26		100 000,00		100 000,00	-75 129,26	0,00	-75 129,26	175 129,26	15,1	

4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

Rahoitusosa toteumavertailu

	Toteuma 2021	TA 2022	TA muutokset 2022	TA yhteensä 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Tulorahoitus	15 420,28	-10 473,00		-10 473,00	80 985,01	-91 458,01	-773,3
Vuosikate	37 879,74	-10 473,00		-10 473,00	80 985,01	-91 458,01	-773,3
Tulorahoituksen korjaukset	-22 459,46						
Investoinnit	-11 238,00	100 000,00		100 000,00	-18 577,31	118 577,31	-18,6
Investointimenot	-35 238,00	100 000,00		100 000,00	-75 129,26	175 129,26	-75,1
Pysyvien vastaavien myyntitulot	24 000,00						
Rahoitusosuudet investointimenoihin					56 551,95	-56 551,95	
Vastuunsaamisen ja investointien nettorahavirta	4 182,28	89 527,00		89 527,00	62 407,70	27 119,30	69,7
Muut maksuvalmiuden muutokset	16 127,70				-92 127,66	92 127,66	
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	740,32				667,42	-667,42	
Pitkäaikaisen saamisen muutos	-2 380,00				-2 184,36	2 184,36	
Lyhytaikaisen saamisen muutos	11 054,62				-81 464,30	81 464,30	
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisen velkojen muutos	6 712,76				-9 146,42	9 146,42	
Rahoitusosaston nettorahavirta	16 127,70				-92 127,66	92 127,66	
Rahavarojen muutos	29 309,98	89 527,00		89 527,00	-29 719,96	119 246,96	-33,2
Rahavarojen muutos (tase)	29 309,98				-29 719,96	29 719,96	

III Tilinpäätöslaskelmat

1 Tuloslaskelma

	TP 2021	TA 2022	Toteuma 2022	Yli-ali	T-%
Toimintatuotot	-231 514,76	-196 516,00	-284 492,74	87 976,74	144,8
Myyntituotot	-124,00		-63,00	63,00	0,0
Maksutuotot	-8 490,09	-13 650,00	-9 638,52	-4 011,48	70,6
Vuokratuotot	-29 755,51	-29 766,00	-31 225,00	1 459,00	104,9
Metsätalouden tuotot	-157 913,56	-150 000,00	-219 764,19	69 764,19	146,5
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-5 252,37	-2 100,00	-4 786,98	2 686,98	228,0
Tuet ja avustukset	-7 484,77	-1 000,00	-1 300,00	300,00	130,0
Muut toimintatuotot	-22 494,46	0,00	-17 715,05	17 715,05	0,0
Toimintakulut	475 521,46	485 212,00	495 922,34	-10 710,34	102,2
Henkilöstökulut	230 803,76	230 247,00	215 639,27	14 607,73	93,7
Palkat ja palkkiot	181 469,80	186 453,00	174 336,30	12 116,70	93,5
Henkilösivukulut	49 657,53	43 794,00	42 381,77	1 412,23	96,8
Henkilöstökulujen oikaisuerät	-323,57		-1 078,80	1 078,80	0,0
Palvelujen ostot	118 212,57	113 445,00	167 601,70	-54 156,70	147,7
Vuokratulot	7 116,50	6 860,00	5 810,52	1 049,48	84,7
Aineet ja tarvikkeet	78 700,15	75 565,00	76 972,46	-1 407,46	101,9
Ostot tilikauden aikana	78 700,15	75 565,00	76 972,46	-1 407,46	101,9
Annetut avustukset	15 036,92	13 000,00	17 239,07	-4 239,07	132,6

Muut toimintakulut	25 651,56	46 095,00	12 659,32	33 435,68	27,5
TOIMINTAKATE	244 006,70	288 696,00	211 429,60	77 266,40	73,2
Kirkollisverotulot	-237 174,48	-229 710,00	-239 865,20	10 155,20	104,4
Valtionrahoitus	-31 308,00	-32 310,00	-30 888,00	-1 422,00	95,6
Verotuskulut	4 572,88	4 344,00	4 177,10	166,90	96,2
Kirkon rahastomaksut	19 386,98	21 853,00	18 702,02	3 150,98	85,6
Toiminta-avustukset	-34 888,00	-40 000,00	-43 451,00	3 451,00	108,6
Rahoitustuotot- ja kulut	-2 475,82	-2 400,00	-1 089,53	-1 310,47	45,4
Korkotuotot	-2 792,69	-2 500,00	-2 967,45	467,45	118,7
Sisäiset korkotuotot			-16 577,69	16 577,69	0,0
Korkokulut	316,87	100,00	1 877,92	-1 777,92	1 877,9
Sisäiset korkokulut			16 577,69	-16 577,69	0,0
VUOSIKATE	-37 879,74	10 473,00	-80 985,01	91 458,01	-773,3
Poistot ja arvonalentumiset	37 109,50	38 031,80	69 385,37	-31 353,57	182,4
Suunnitelman mukaiset poistot	37 109,50	38 031,80	35 677,82	2 353,98	93,8
Kertaluonteiset poistot		0,00	33 707,55	-33 707,55	0,0
Sisäiset vyörytyserät	0,00	4 206,00	0,00	4 206,00	0,0
TILIKAUDEN TULOS	-770,24	52 710,80	-11 599,64	64 310,44	-22,0
Poistoerojen lisäys (-) tai vähennys (+)	-2 652,89		-2 652,89	2 652,89	0,0
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	-3 423,13	52 710,80	-14 252,53	66 963,33	-27,0

2 Rahoituslaskelma

Ulkoiset tuotot ja kulut bruttomääräisinä sentin tarkkuudella.

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Tulorahoitus	80 985,01	15 420,28
Vuosikate	80 985,01	37 879,74
Tulorahoituksen korjaukset		-22 459,46
Investoinnit	-18 577,31	-11 238,00
Investointimenot	-75 129,26	-35 238,00
Pysyvien vastaavien myyntitulot		24 000,00
Rahoitusosuudet investointimenoihin	56 551,95	
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	62 407,70	4 182,28
Muut maksuvalmiuden muutokset	-92 127,66	16 127,70
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	667,42	740,32
Pitkäaikaisten saamisten muutos	-2 184,36	-2 380,00
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-81 464,30	11 054,62
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	-9 146,42	6 712,76
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-92 127,66	16 127,70
Rahavarojen muutos	-29 719,96	20 309,98
Rahavarojen muutos (tase)	-29 719,96	20 309,98

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Investointien tulorahoitusprosentti (%)	435,94	107,50
Rahavarojen riittävyys (pv)	216	261
Lainanhoitokate	44,12	120,54

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
Rahavarojen muutos	-29 719,96	20 309,98
Rahavarat kauden lopussa	352 339,53	382 059,49
Rahavarat kauden alussa	382 059,49	361 749,51

3 Tase

	1.1.2022-31.12.2022	1.1.2021-31.12.2021
- VASTAAVAA	1 629 367,47	1 626 246,83
= PYSYVÄT VASTAAVAT	1 162 278,66	1 213 086,72
- TOIMEKSIANTOJEN VARAT	0,00	0,00
= VAIHTUVAT VASTAAVAT	467 088,81	413 160,11
x VASTAAVAA YHTEENSÄ	1 629 367,47	1 626 246,83
o VASTATTAVAA	-1 629 367,47	-1 626 246,83
- OMA PÄÄOMA	-1 495 532,63	-1 481 280,10
o Peruspääoma	-828 263,18	-828 263,18
Muut omat rahastot	-44 136,43	-44 136,43
o Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä	-608 880,49	-605 457,36
Tilikauden ylijäämä/alijäämä	-14 252,53	-3 423,13
= POISTOERO JA VAPAAEHTOISET VARAUKSET	-26 528,95	-29 181,84
- TOIMEKSIANTOJEN PÄÄOMAT	-13 637,04	-12 969,62
= VIERAS PÄÄOMA	-93 668,85	-102 815,27
x VASTATTAVAA YHTEENSÄ	-1 629 367,47	-1 626 246,83

IV Tilinpäätöksen liitetiedot

1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

Jaksotuseriaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

Arvostuseriaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

Aineettomat ja aineelliset hyödykkeet: Hyödykkeet on merkitty taseeseen hankintamenoon vähennettynä suunnitelman mukaisilla poistoilla ja investointimenoihin saaduilla rahoitusosuuksilla. Rautavaaran seurakunnassa taseeseen aktivoidaan yli 5 000 euron hankinnat, jotka poistetaan taloudellisen vaikutusaikanaan.

Sijoitukset: Sijoitukset on merkitty taseessa hankintamenoon tai sitä alempaan arvoon. Arvostuksen perusteena on ollut hyödykkeen todennäköisesti tulevaisuudessa kerryttämä tulo tai sen arvo palvelutuotannossa. Pysyvien vastaavien sijoitusluonteiset erät on merkitty taseeseen hankintamenoon tai sitä alempaan todennäköiseen luovutushintaan.

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

2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

Luonteeltaan sijoitusluonteiset osakkeita ja sijoitusrahasto-osuuksia ovat asunto-osake 25 000 euron arvolla ja Metsäliiton osakkeet 55 350 euron arvolla.

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti

Aineelliset hyödykkeet

Maa- ja vesialueet	ei poistoa
Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet	
Hautausmaiden maa- ja vesialueet	ei poistoa
Siunauskappelit	50 v
Hautaustoimen muut rakennukset	20 v
Hautaustoimen kiinteät rakenteet ja laitteet	20 v
Siunauskappelin urut	30 v
Hautaustoimen koneet ja laitteet	3 v
Hautaustoimen muut pitkäv. menot	3 v
Hautaustoimen muut aineell. hyödykkeet	käyttöajan mukaan
Rakennukset	
Kirkot	70 v
Seurakuntatalot	40 v
Kappelit	50 v
Leiri- ja kurssikeskukset	20 v
Asuinrakennukset	30 v
Huolto- ja talouslaitokset	20 v
Muut rakennukset	20 v
Kiinteät rakenteet ja laitteet	
Maa- ja vesirakenteet	30 v
Urut	30 v
Muut kiinteät rakenteet ja laitteet	10 v
Koneet ja kalusto	
Kuljetusvälineet	3 v
Atk-laitteisto	3 v
Muut koneet ja kalusto	3 v
Muut aineelliset hyödykkeet	
Luonnonvarat	käytön mukaan
Sakraali-, arvo- ja taide-esineet	ei poistoa
Sijoitukset	
Osakkeet ja osuudet	ei poistoa

3 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

KIRKON PALVELUKESKUS[†]
KYRKANS SERVICECENTRAL

Pysyvät vastaavat

Seurakunta 3042 - Rautavaara seurakunta | Segmentti: 30420 - Rautavaaran yleinen segmentti | Vuosi: 2022

	Arvo ed. vuoden lopussa	Löylyt Säästöyhtiöt	Myynti Poisto/Vyönti	Saannin muutokset	Saannin poistot	Saannin poistot	Arvonkorotukset	Invest. Tuid	Arvo vuoden lopussa
Muut pitkäaikaiset merkit	13 375,1€			-1 500,47					11 874,6€
Asettomat hyödykkeet tila.	13 375,1€			-1 500,47					11 874,6€
Muu jä. vastausten	550 985,4€								560 985,4€
Haittausten arvonnäköhyödykkeet	40 433,55	62 447,95	47 034,00	-1 840,37			-56 353,55		36 576,0€
Raenmuut	433 575,50			-27 446,87					456 071,6€
Käyttörahoitteet ja aliot	2 405,30			-711,59					1 693,71
Koneet ja välineet	30 070,75		-35 233,00	-4 28,64					40,91
Eri-alkuperäiset ja keskeiset varat	0,00	12 667,37							12 667,37
Aineelliset hyödykkeet tila.	1 117 357,56	75 129,26	-82 272,00	-34 777,25			-56 353,55		1 068 049,97
Syövätkäsit	22 350,00								22 350,00
Yhteensä	1 213 086,72	75 129,26	-82 272,00	-35 677,22			-56 353,55		1 162 272,66

4 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

Eläkevastuuvajaus

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 1 896 476,78 euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 5 224 000 000,00 euroa.

Muut vakuudet ja vastuusitoumukset

Vakuudet

-

Vuokravastuut

-

Leasingvastuut

Kyocera monitoimilaite

voimassa saakka

6/2025

Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset

Rautavaaran seurakunnalla on yhteistyösopimuksia, joiden kustannukset jaetaan toteuman mukaisesti. Väestörekisteripalveluista sopimus on Ylä-Savon aluekeskusrekisterin kanssa, sairaalasielunhoidosta Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymän kanssa ja kriisityöstä Kuopion perheasiain neuvottelukeskuksen kanssa.

5 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

-

V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Rautavaara 26.4.2023

Rautavaaran seurakunnan kirkkoneuvosto



Juha Luukkonen
kirkkoherra
kirkkoneuvoston pj.



Tiina Föhr
talouspäällikkö
kirkkoneuvoston sihteeri

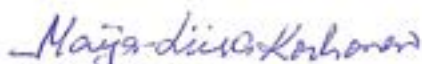


Risto Pursiainen
koneuvoston varapj.

Anu Karmitsa
kirkkoneuvoston jäsen



Kirsi Kokkonen kirk-
kirkkoneuvoston jäsen



Maija-Liisa Korhonen
kirkkoneuvoston jäsen



Elli Nuuntinen
kirkkoneuvoston jäsen

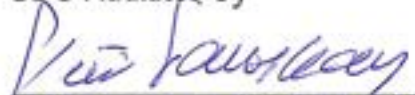
Simo Paaso
kirkkoneuvoston jäsen

Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

RAUTAVAARA 26.4.2023

BDO Auditor Oy



Pentti Tanskanen, JHT, HT

VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitoKirjoista 2022

Kohdat 1-10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

Luettelo tositelajeista

Tositelaji	Nimi	Numerosarja
RV	Laskun siirto	00
AB	Kirjanpitosite	01
AI	Investointituet KOM	01
AM	KOM myynnit	01
AZ	Purku KOM:iin	01
P1	Palkat verokäsittely	01
PV	Palkkavaraus	01
SA	Pääkirjatiliosite	01
SE	Sisäiset erät	01
SK	Srkn muistiotosite	01
SZ	Peruutus muistio	01
T1	Maksul. tiliote, vero	01
TO	Tiliote	01
AF	Poistokirjaukset	03
DZ	Asiakkaat - maksu	14
KZ	Toimittajat - maksu	15
DG	Asiakkaat - hyvitys	18
KG	Toimittajat - hyvityk.	19
KR	Toimittajat - lasku	19
TM	Matkalaskut ostoresk	19

Numerosarja	Ensimmäinen nro	Viimeinen nro
00	90000000	90000105
01	1000000	1000941
14	14000000	14000096
15	15000000	15000593
18	18000000	18000000
19	19000000	19000624
03	3000000	3000023

Selvitys kirjanpito- ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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