Rautavaaran seurakunta

Talousarvio 2023

Talous- ja toimintasuunnitelma 2024 - 2025

KN 30.11.2022 § 79
KV 14.12.2022 § 15

SISÄLLYSLUETTELO

Sisällysluettelo

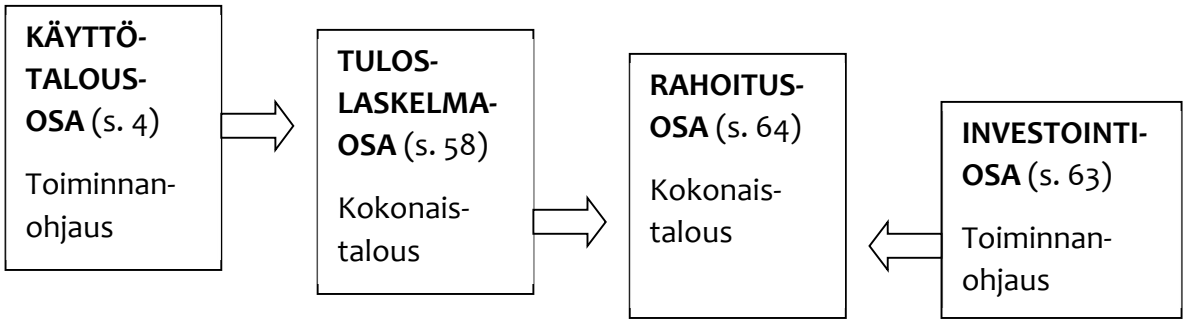
1. TALOUSARVION RAKENNE 1
   1.1. TALOUSARVION OSAT 1
   1.2. TALOUSARVION SITOVUUS 1
   1.3. ALIJÄÄMÄN KATTAMISVELVOLLISUUS 1
2. YLEISPERUSTELUT 2
   2.1. SEURAKUNNAN TEHTÄVÄ 2
   2.2. VUODEN 2023 TALOUSARVION LAADINNAN PERUSTEITA 2
   2.3. VEROTULOJEN KEHITYS 2
3. KÄYTTÖTALOUSOSA 4
   3.1. YLEISHALLINTO 100 1010 101 – 100 1080 180 4
   3.2. YLEINEN SEURAKUNTATYÖ 100 2010 202 – 100 2900 290 12
   3.3. HAUTAUSTOIMI 100 4030 442 – 100 4040 443 32
   3.4. KIINTEISTÖTOIMI 100 5020 521 – 100 5310 529 38
   3.5. RAHOITUSTOIMI 48
   3.6. HENKILÖSTÖSUUNNITELMA 49
4. TULOSLASKELMAOSA 51
5. INVESTOINTIOSA 55
   5.1. INVESTOINTISUUNNITELMA 55
6. RAHOITUSOSA 56
   6.1. RAHOITUSLASKELMA 56
7. PERITTÄVÄT MAKSUT 2023 57

1. TALOUSARVION RAKENNE

1.1. TALOUSARVION OSAT

Seurakunnan talousarviossa tulee olla **käyttötalous**- ja **tuloslaskelmaosat** sekä **investointi**- ja **rahoitusosat**. Käyttötalous- ja investointiosat edustavat toiminnanohjauksen näkökulmaa, kun taas tuloslaskelma- ja rahoitusosat edustavat kokonaistalouden näkökulmaa.

Käyttötalous- ja investointiosat osoittavat, **mihin** seurakunta **kohdistaa** käytettävissä olevat **taloudelliset resurssinsa**. Tuloslaskelma- ja rahoitusosat osoittavat, **miten** seurakunnan **taloudellinen tulos muodostuu** ja **miten** seurakunta **toimintansa rahoittaa.**



1.2. TALOUSARVION SITOVUUS

Talousarvion hyväksymisen yhteydessä kirkkovaltuuston tulee päättää talousarvion sitovuudesta. Kirkkoneuvosto vastaa pääluokka tasolla kirkkovaltuustolle. Johtokunnat ja viranhaltijat vastaavat kirkkoneuvostolle kustannuspaikkatasolla.

Näin ollen kustannuspaikan määrärahoja ei saa käyttää muuhun kuin talousarviossa osoitettuun työalaan. Mikäli työmuoto hankkii talousarviossa olevaa tulomäärärahaa enemmän, ovat nämä ylittyneet tulot työmuodon käytettävissä.

Tehtäväalueiden vastuulla on työskennellä siten, että tavoitteet saavutetaan mahdollisimman hyvin. Toimintasuunnitelma ja talousarvio ovat seurakunnan viranhaltijoita toiminnallisesti velvoittavia asiakirja.

1.3. ALIJÄÄMÄN KATTAMISVELVOLLISUUS

Kirkkojärjestyksen 15 luku 1 § kohta 7 mukaan talousarviossa sekä toiminta- ja taloussuunnitelmassa tai niiden hyväksymisen yhteydessä on päätettävä toimenpiteistä, joilla edellisen vuoden taseen osoittama alijäämä katetaan.

Rautavaaran seurakunnan edellisen vuoden tilinpäätös oli 3.499,79 euroa ylijäämäinen. Edellisten vuosien ylijäämiä on taseessa 593.204,56 euroa. Näillä varoilla mahdolliset tulevat alijäämät saadaan katettua.

2. YLEISPERUSTELUT

Julkisyhteisön taloudenhoidon perustana on talouden tasapaino. Käytännössä talous on aina joko yli- tai alijääminen, mutta pitkällä aikavälillä sen tulisi olla tasapainossa.

Talouden suunnittelussa tulee ottaa huomioon seurakunnan talouden nykytilan yli- tai alijäämäisyys. Rautavaaran seurakunnalla on taseessa kertyneitä ylijäämiä 593.204,56 euroa. Kuluvan vuoden tilinpäätös tulee muodostumaan alijäämäiseksi. Alijäämä tulee kuitenkin olemaan hyvin maltillinen, ottaen huomioon maailman laajuisen pandemia vuoden ja sen aiheuttaman poikkeustilan myös täällä Savon sydämessä. 2021 vuodelle talousarvio osoittaa 1.967,20 euroa ylijäämää. Talous on pyritty tasapainoittamaan niin, että mahdollistetaan pitkällä aikavälillä tasapainoinen tuloskehitys.

2.1. SEURAKUNNAN TEHTÄVÄ

Seurakunnan tehtävänä on tunnustuksen mukaisesti julistaa Jumalan sanaa ja jakaa sakramentteja sekä toimia muutenkin kristillisen uskon edistämiseksi niin, että seurakunnan jäsenet voisivat kokea kristillisen uskon elämänsä perusvoimaksi ja haluaisivat sitoutua kristillisen uskon mukaisiin ratkaisuihin ja tavoitteisiin omassa elämässään.

Toteuttaakseen tehtäväänsä Rautavaaran seurakunta huolehtii jumalanpalvelusten pitämisestä, kasteen ja ehtoollisen toimittamisesta, sekä muista kirkollisista toimituksista. Kristillisestä kasvatuksesta ja opetuksesta, sielunhoidosta, diakoniasta ja lähetystyöstä.

Tämän toiminnan suunnittelua ja toteuttamista varten seurakunnalla on oma hallinto-organisaationsa, palkatut työntekijät ja erityistoimintoja varten tarvittavat kiinteistöt. Seurakunnan tehtävän toteutuminen on viime kädessä jokaisen vastuulla, joskin kullekin luottamuselimelle, työalalle ja työntekijälle on ohje- ja johtosäännöissä määritelty omat vastuualueensa.

2.2. VUODEN 2023 TALOUSARVION LAADINNAN PERUSTEITA

Valtionvarainministeriön syyskuun ennusteiden mukaan BKT kasvaisi tulevana vuonna 0,5 prosenttia ja vuonna 2024 1,4 prosenttia. Suomen pankin ennuste vuoden 2023 talouskehitykselle on taas -0,3 %.

Keskusrahastomaksu ja eläkerahastomaksut ovat pysyneet samana vuodesta 2018 alkaen, eikä vuodelle 2023 ole esitetty muutoksia. Keskusrahastomaksu on 6,5 % ja eläkerahastomaksu 5 % kirkollisverosta.

2.3. VEROTULOJEN KEHITYS

Kirkollisverotilitykset ovat pysyneet pandemiasta huolimatta hyvällä tasolla koko valtakunnassa, kuin myös Rautavaaralla on pysytty hyvin arvioidussa tilitystahdissa.

Kirkollisveron määrään vaikuttavat talouden yleisen kehityksen lisäksi veroperustemuutokset, työllisyystilanne, kirkollisveroprosentin suuruus, seurakunnan jäsenten ansiotulojen ja eläketulojen kehitys ja niitä saavien määrä. Kirkollisverotuloihin, kuten kuntien verotuloihinkin, vaikuttaa 1.1.2023 toteutettava sote-verouudistus. Koska verorakenteen muutokset eivät saa voimaan tullessaan aiheuttaa verotuksen kiristymistä, kaikkien kuntien kunnallisveroprosentteja alennetaan 12,64 %-yks. lain nojalla. Kirkollisveroprosenttien alentaminen on sen sijaan jätetty seurakuntien vapaaehtoisesti tehtäväksi.

Laki valtion rahoituksesta evankelisluterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alussa, ja samalla luovuttiin seurakuntien yhteisövero-osuudesta. Lain mukaan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä korvataan valtion talousarviosta maksettavalla 114 miljoonan euron suuruisella rahoituksella. Summaan tehdään indeksitarkistus vuosittain. Korvattavia tehtäviä ovat hautaustoimi, väestökirjanpitotehtävät sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito. Valtiovarainministeriön talousarvioesityksessä vuodeksi 2023 evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 121 353 000 euron määräraha. Esityksessä on otettu huomioon 2,1 prosentin indeksikorotus. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle osissa kuukausittain ja rahoituksen edelleen tilittämisestä seurakuntatalouksille päättää kirkolliskokous marraskuussa. Kirkkohallituksen talousarvioehdotuksessa täysistunnolle esitetään, että summasta 111 828 800 euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaisesti. Vuoden 2023 määrärahat jaetaan viimeisen vahvistetun väkiluvun mukaan eli tilanteen 31.12.2021 perusteella. Suomen väkiluku 31.12.2021 oli 5 548 241 henkilöä. Valtion rahoituksen jako-osuus on siten 20,156 euroa/kunnan jäsen. Rahoituksesta 7 115 200 euroa käytettäisiin seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon ja 2 409 000 euroa Kirjuri-jäsentietojärjestelmän ylläpito- ja kehitystyöhön. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon osoitetusta määrärahasta jaetaan seurakunnille vuosittain avustuksia kirkollisten rakennusten hoitoon ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön konservointiin. Lisäksi Kirkon keskusrahasto jakaa rakennusavustuksia.

3. KÄYTTÖTALOUSOSA

Seurakunnan toimintaa ohjataan **käyttötalousosan** avulla. Talousarvion käyttötalousosassa kirkkovaltuusto hyväksyy toiminnalliset tavoitteet sekä osoittaa tavoitteiden edellyttämät määrärahat ja tuloarviot toiminta yksiköille ja tehtäväalueille tehtävien hoitamista varten.

Laskennallisia eriä tarvitaan kustannusten kohdentamisessa, hinnoittelu-laskelmissa sekä omakustannushintoja ja muita taloudellisuutta mittaavia lukuja laskettaessa. Laskennallisia eriä ovat hallintomenojen, verotusmenojen ja keskus-rahastomaksujen *vyörytykset* sekä *sisäiset korkomenot ja – tulot*. Seurakunnan perustehtävien osuus hallinnon menoista, verotusmenoista sekä keskusrahastomaksuista otetaan talousarvioon mukaan informatiivisina erinä.

Vyörytysmenojen vastaeränä ovat hallinnon vyörytystulot. Sisäisten korkomenojen vastaeränä ovat rahoitusosan sisäiset korkotulot. Talousarviossa ja tilinpäätöksessä sisäisten tulojen ja menojen sekä laskennallisten tulojen ja menojen on oltava yhtä suuret.
Sisäisten vuokrien avulla seurakunnan kiinteistötoimen kokonaismenot kohdistetaan niille toimintayksiköille ja tehtäväalueille, jotka tiloja käyttävät. Sisäiset vuokrat näkyvät kiinteistötoimen sisäisinä vuokratuloina sekä toimintayksikön ja tehtäväalueen sisäisinä vuokramenoina. Myös poistot ja sisäiset korkomenot sisällytetään sisäisiin vuokriin.

3.1. YLEISHALLINTO 100 1010 101 – 100 1080 180

Tehtävän toiminta-ajatus:
Tähän kirjataan kirkkoneuvoston, kirkkovaltuuston, johtokunnan ja työryhmien kulut. Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnassa ylintä päätösvaltaa, kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan toimintaa, hallintoa sekä talouden ja omaisuuden hoitoa kirkkolaissa, kirkkojärjestyksessä ja muissa säännöksissä säädetyllä tavalla.
Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:
Kirkkovaltuusto kokoontuu n. 3 kertaa vuodessa, tavoitteina talous- ja toimintasuunnitelman, talousarvion vahvistaminen ja tilinpäätöksen hyväksyminen. Kirkkoneuvosto kokoontuu n. 6 kertaa vuodessa, tavoitteena johtaa seurakunnan toimintaa ja taloutta kirkkovaltuuston talous- ja toimintasuunnitelmassa asettamien tavoitteiden mukaan. Kirkkoneuvosto seuraa toimintaympäristössä tapahtuvia muutoksia ja reagoi niihin tarvittaessa.
Resurssit:
Kirkkovaltuustossa 15 jäsentä, kirkkoneuvostossa 6 jäsentä, pj. kirkkoherra. Diakoniatyönjohtokunta 5 jäsentä. Jumalanpalvelus- ja musiikkityöryhmä 4 jäsentä, kasvatusasian työryhmä 4 jäsentä, lähetystyön työryhmä 4 jäsentä.

3.1.1. KIRKKOVALTUUSTO 100 1010 120

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
430000	Postipalvelut	14,80	100,00	100,00	100,00	100,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut		600,00	600,00	600,00	600,00
Palvelujen ostot		14,80	700,00	700,00	700,00	700,00
467000	Elintarvikkeet	28,43	100,00	100,00	100,00	100,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	653,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Ostot tilikauden aikana		681,43	600,00	600,00	600,00	600,00
Aineet ja tarvikkeet		681,43	600,00	600,00	600,00	600,00
Toimintakulut		696,23	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
TOIMINTAKATE		696,23	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
VUOSIKATE		696,23	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
TILIKAUDEN TULOS		696,23	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		696,23	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00

3.1.2. KIRKKONEUVOSTO 100 1010 140

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
430000	Postipalvelut		100,00	110,00	120,00	130,00
Palvelujen ostot			100,00	110,00	120,00	130,00
467000	Elintarvikkeet	257,87	150,00	150,00	150,00	150,00
Ostot tilikauden aikana		257,87	150,00	150,00	150,00	150,00
Aineet ja tarvikkeet		257,87	150,00	150,00	150,00	150,00
Toimintakulut		257,87	250,00	260,00	270,00	280,00
TOIMINTAKATE		257,87	250,00	260,00	270,00	280,00
VUOSIKATE		257,87	250,00	260,00	270,00	280,00
TILIKAUDEN TULOS		257,87	250,00	260,00	270,00	280,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		257,87	250,00	260,00	270,00	280,00

3.1.3. TILINTARKASTUS 100 1050 130

Tehtävän toiminta-ajatus:

Kirkkojärjestyksen 15 luvun 10§ mukaan vain ammattitilintarkastaja tai tilintarkastusyhteisö voi hoitaa seurakuntien tilintarkastuksen. Seurakunnan hallinnon ja talouden tarkastus ja valvonta kirkkovaltuuston vahvistamana seurakunnan varainhoitosäännön mukaisesti hyvän tilintarkastustavan edellyttämässä laajuudessa kirjanpitolain säännösten mukaan.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Tarkastuspalvelulla tarkoitetaan kirkkojärjestyksen 15 luvun 11-13§ mukaista hallinnon ja talouden tarkastamista. Tarkastukset syksyllä ja keväällä suunnitelman mukaisesti.

Resurssit:

Tilintarkastuksen suorittaa BDO Audiator Oy:n. Päävastuullinen tilintarkastajana on toiminut JHTT KHT-tilintarkastaja Pentti Tanskanen. Syksyllä suoritetaan hallinnon tarkastus ja keväällä

talouden tarkastus. Tilintarkastussopimus on voimassa 2019-2022. Voimassa olevaan tilintarkastussopimukseen sisältyy kevään 2023 tarkastus. Talousarvioesitys on, että tilintarkastupalvelusopimusta jatketaan pienhankintana nykyisen palveluntarjoajan kanssa.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
437700	Ravitsemuspalvelut, muut		80,00	80,00	80,00	80,00
440000	Asiantuntijapalvelut	2 290,78	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
Palvelujen ostot		2 290,78	3 080,00	3 080,00	3 080,00	3 080,00
467000	Elintarvikkeet	34,83	30,00	30,00	30,00	30,00
Ostot tilikauden aikana		34,83	30,00	30,00	30,00	30,00
Aineet ja tarvikkeet		34,83	30,00	30,00	30,00	30,00
Toimintakulut		2 325,61	3 110,00	3 110,00	3 110,00	3 110,00
TOIMINTAKATE		2 325,61	3 110,00	3 110,00	3 110,00	3 110,00
VUOSIKATE		2 325,61	3 110,00	3 110,00	3 110,00	3 110,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	-2 325,61	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		-2 325,61	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		-2 325,61	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		0,00	3 110,00	3 110,00	3 110,00	3 110,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		0,00	3 110,00	3 110,00	3 110,00	3 110,00

3.1.4. TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINTO 100 1050 150

Tehtävän toiminta-ajatus:

Taloushallinto tuottaa seurakunnan talous- ja henkilöstöhallintopalvelut siltä osin kuin Kirkon palvelukeskuksen palvelusopimuksessa on mainittu ja antaa niihin liittyvää tietoa luottamushenkilöille, henkilöstölle ja seurakuntalaisille sekä hoitaa hautaustoimen.
Talouspäällikkö valmistelee taloushallinnon vastuulla olevat asiat kirkkoneuvostolle.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Talouspäällikön virka on seurakunnassa 60 prosenttinen, mutta talouspäällikkö hoitaa virkaa toistaiseksi 39% työajalla.
Kirkon palvelukeskus KIPA tuottaa kirjanpidon ja palkanlaskennan palveluja.
Seurakunnan taloutta hoidetaan kirkkolaissa, kirkkojärjestyksessä ja muissa säännöksissä säädetyillä tavalla. Kiinteistöt pidetään arvoisessaan kunnossa. Henkilöstölle järjestetään asianmukaiset olosuhteet työssä jaksamisen tukemiseksi.
Toimiala vastaa tyky-toiminnan ja työterveyshuollon järjestämisestä.
Toimialan muut kulut tilille kohdistuu rovastikuntamaksu joka on n. 1.000e vuodessa.

Resurssit:

Talouspäällikkö hoitaa 60%:n virkaa omasta pyynnöstä 39% työajalla toistaiseksi 1.4.2018 alkaen.
Vuoden 2021 budjetoidut taloushallinnon henkilöstökustannukset ovat 23.470,13 euroa. 2019 toteutuneet henkilöstökulut olivat 26.410,92 euroa.
KIPAn kulut palvelukeskusmaksut -tilillä.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
371000	Palkkatuki	-2 985,21				
Tuet ja avustukset		-2 985,21				
381100	Perintätuotot	-35,00				
Muut toimintatuotot		-35,00				
Toimintatuotot		-3 020,21				
401000	Vakinaisten palkat	21 472,93	19 287,00	23 607,00	23 607,00	23 607,00
409800	Jaksotetut palkat	1 111,02				
Palkat ja palkkiot		22 583,95	19 287,00	23 607,00	23 607,00	23 607,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	328,59	261,00	362,00	362,00	362,00
412000	Eläkemaksut	4 627,52	4 051,00	4 958,00	4 958,00	4 958,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	5 568,99	231,00	288,00	288,00	288,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	39,71				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	228,87				
Henkilösivukulut		10 793,68	4 543,00	5 608,00	5 608,00	5 608,00
Henkilöstökulut		33 377,63	23 830,00	29 215,00	29 215,00	29 215,00
430000	Postipalvelut	402,07	350,00	780,00	780,00	780,00
432000	Toimistopalvelut	38,34				
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	1 434,08	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
433000	ICT-palvelut	1 140,90	100,00	100,00	100,00	100,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	91,00	300,00	300,00	300,00	300,00
437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	29,40	400,00	400,00	400,00	400,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	50,00	200,00	200,00	200,00	200,00
439300	Työterveyshuolto	2 006,29	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
440000	Asiantuntijapalvelut	1 060,20				
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut		200,00	200,00	200,00	200,00
442100	Omaisuusvakuutukset	839,51				
443500	Yhteistyökorvaukset	117,20		2 122,00	2 122,00	2 122,00
446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	4 888,08	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Palvelujen ostot		12 097,07	9 450,00	12 002,00	12 002,00	12 002,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	3 051,33	2 900,00	2 400,00	2 500,00	2 500,00
Vuokrakulut		3 051,33	2 900,00	2 400,00	2 500,00	2 500,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	233,22	300,00	300,00	300,00	300,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	736,92	200,00	200,00	200,00	200,00
467000	Elintarvikkeet	46,71	350,00	350,00	350,00	350,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	118,10				
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	48,39				
472900	Suojavaatteet	105,40	300,00	300,00	300,00	300,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit			60,00	60,00	60,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset		200,00	200,00	200,00	200,00
Ostot tilikauden aikana		1 288,74	1 350,00	1 410,00	1 410,00	1 410,00

Aineet ja tarvikkeet		1 288,74	1 350,00	1 410,00	1 410,00	1 410,00
Toimintakulut		49 814,77	37 530,00	45 027,00	45 127,00	45 127,00
TOIMINTAKATE		46 794,56	37 530,00	45 027,00	45 127,00	45 127,00
602000	Muut korkotuotot	-36,35				
Korkotuotot		-36,35				
613000	Viivästyskorkokulut	195,08	100,00	100,00	100,00	100,00
614000	Muut korkokulut	1,03				
Korkokulut		196,11	100,00	100,00	100,00	100,00
Rahoitustuotot ja -kulut		159,76	100,00	100,00	100,00	100,00
VUOSIKATE		46 954,32	37 630,00	45 127,00	45 227,00	45 227,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	-48 799,02	0,00			
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	736,95				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 267,51	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		-46 794,56	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		-46 794,56	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		159,76	37 630,00	45 127,00	45 227,00	45 227,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		159,76	37 630,00	45 127,00	45 227,00	45 227,00

3.1.5. KIRKONKIRJOJEN PITO 100 1070 170

Tehtävän toiminta-ajatus:

Kirkonkirjojen pito on siirretty yhteistyösopimuksella Ylä-Savon aluekeskusrekisteriin 1.6.2019 alkaen.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Työala tuottaa väestökirjanpidon tehtävät laadukkaasti ja ammattiaitoisesti.

Resurssit:

Yhteistyösopimus toteutuneiden kustannusten jakamisesta. Rautavaaran seurakunnan edustaja AKR:n johtokunnassa on kirkkoherra Juha Luukkonen ja varalla Tiina Föhr. Työala kustantaa edustajan matkakustannukset kaksi kertaa vuodessa aluekeskusrekisterin johtokunnan kokoukseen. Yhteistyökorvauksiin on varattu AKR:n 2021 budjetin mukainen osuus.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)		150,00	250,00	250,00	250,00
443500	Yhteistyökorvaukset	2 409,00	5 586,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
Palvelujen ostot		2 409,00	5 736,00	2 750,00	2 750,00	2 750,00
Toimintakulut		2 409,00	5 736,00	2 750,00	2 750,00	2 750,00
TOIMINTAKATE		2 409,00	5 736,00	2 750,00	2 750,00	2 750,00
VUOSIKATE		2 409,00	5 736,00	2 750,00	2 750,00	2 750,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	532,00				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	84,25	0,00			

Sisäiset vyörytyserät	616,25	0,00			
Sisäiset vyörytyserät	616,25	0,00			
TILIKAUDEN TULOS	3 025,25	5 736,00	2 750,00	2 750,00	2 750,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	3 025,25	5 736,00	2 750,00	2 750,00	2 750,00

3.1.6. KIRKKOHERRANVIRASTO 100 1080 180

Tehtävän toiminta-ajatus:

Kirkkoherranviraston tehtävänä on kirkonkirjojen pitämisen lisäksi huolehtia arkistotoimesta ja suorittaa seurakunnan hallinnosta ja toiminnasta johtuvat virastolle annetut tehtävät. Hoitaa kirkollisten toimitusten ja tilojen varaukset. Tukee seurakuntatyötä hoitamalla yleiset ja yhteiset toimistotehtävät.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Arkistosäännön käyttöönotto ja arkiston järjestäminen suunnitelmavuosien aikana. Arkistointipalvelu Signum, Riitta Mäntylä päivittää arkiston ajan tasalle ja opastaa henkilökunnan noudattamaan 2000-arkistosuunnitelmaa.

Resurssit:

Kirkkoherra, kanttori, diakoni ja Signum Oy:ltä ostetaan arkisointipalvelua.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
401000	Vakinaisten palkat	18 788,76	21 479,00	23 357,00	23 357,00	23 357,00
409800	Jaksotetut palkat	1 634,64				
Palkat ja palkkiot		20 423,40	21 479,00	23 357,00	23 357,00	23 357,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	291,85	290,00	358,00	358,00	358,00
412000	Eläkemaksut	4 509,03	4 511,00	4 905,00	4 905,00	4 905,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	375,76	258,00	285,00	285,00	285,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	57,71				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	342,61				
Henkilösivukulut		5 576,96	5 059,00	5 548,00	5 548,00	5 548,00
Henkilöstökulut		26 000,36	26 538,00	28 905,00	28 905,00	28 905,00
430000	Postipalvelut	661,80	800,00	600,00	600,00	600,00
433000	ICT-palvelut	243,24	250,00	1 750,00	1 200,00	1 200,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
435320	Sähköhuollot		200,00	200,00	200,00	200,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		500,00	500,00	500,00	500,00
435700	Jätehuolto	64,04	100,00	100,00	100,00	100,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	10,00				
440000	Asiantuntijapalvelut	5 256,51	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Palvelujen ostot		6 235,59	4 350,00	5 650,00	5 100,00	5 100,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	255,48	260,00	260,00	260,00	260,00
Vuokrakulut		255,48	260,00	260,00	260,00	260,00
460000	Kalusteet		300,00	300,00	300,00	300,00

461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet		500,00	500,00	500,00	500,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	29,35	200,00	200,00	200,00	200,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		400,00	300,00	300,00	300,00
471000	Sähkö	709,48	600,00	600,00	600,00	600,00
471300	Vesi	192,64	300,00	300,00	300,00	300,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	20,84	100,00	100,00	100,00	100,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet		30,00	30,00	30,00	30,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	183,70	100,00	100,00	100,00	100,00
Ostot tilikauden aikana		1 136,01	2 530,00	2 430,00	2 430,00	2 430,00
Aineet ja tarvikkeet		1 136,01	2 530,00	2 430,00	2 430,00	2 430,00
491200	Kiinteistövero	713,90	750,00	750,00	750,00	750,00
Muut toimintakulut		713,90	750,00	750,00	750,00	750,00
Toimintakulut		34 341,34	34 428,00	37 995,00	37 445,00	37 445,00
TOIMINTAKATE		34 341,34	34 428,00	37 995,00	37 445,00	37 445,00
VUOSIKATE		34 341,34	34 428,00	37 995,00	37 445,00	37 445,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	-35 450,41	0,00			
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 109,07	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		-34 341,34	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		-34 341,34	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		0,00	34 428,00	37 995,00	37 445,00	37 445,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		0,00	34 428,00	37 995,00	37 445,00	37 445,00

PÄÄLUOKKA YLEISHALLINTO YHTEENSÄ

Pääkirjatili		TOT 2021	TA 2022	TOT 2023	TA 2023	TA 2024
313300	Postitustuotot					
Myyntituotot						
315000	Virkatodistustuotot					
Maksutuotot						
371000	Palkkatuki	-2 985,21				
Tuet ja avustukset		-2 985,21				
381000	Vakuutuskorvaukset omaisuus- ja toimintavakuutuksi					
381100	Perintätuotot	-35,00				
Muut toimintatuotot		-35,00				
Toimintatuotot		-3 020,21				
401000	Vakinaisten palkat	40 261,69	40 766,00		46 964,00	
402000	Määräaikaisten palkat					
409800	Jaksotetut palkat	2 745,66				
Palkat ja palkkiot		43 007,35	40 766,00		46 964,00	

410000	Sosiaaliturvamaksut	620,44	551,00		720,00	
412000	Eläkemaksut	9 136,55	8 562,00		9 863,00	
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	5 944,75	489,00		573,00	
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	97,42				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	571,48				
Henkilösivukulut		16 370,64	9 602,00		11 156,00	
420000	Sairausvakuutuskorvaukset					
Henkilökulujen oikaisuerät						
Henkilöstökulut		59 377,99	50 368,00		58 120,00	
430000	Postipalvelut	1 078,67	1 350,00		1 590,00	
431200	Ilmoitukset		1 000,00			
432000	Toimistopalvelut	38,34				
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	1 433,58	1 500,00		1 500,00	
433000	ICT-palvelut	1 384,14	350,00		1 850,00	
433500	Puhtaanapitopalvelut					
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		100,00	
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	10,00				
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	91,00	450,00		550,00	
437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	29,40	400,00		400,00	
437700	Ravitsemuspalvelut, muut		680,00		680,00	
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	50,00	200,00		200,00	
439300	Työterveyshuolto	2 006,29	1 400,00		1 400,00	
439500	Tapaturmakulut					
440000	Asiantuntijapalvelut	8 607,49	4 500,00		4 500,00	
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut		200,00		200,00	
442000	Toimintavakuutukset		0,00			
442100	Omaisuusvakuutukset	839,51				
443500	Yhteistyökorvaukset	2 526,20	5 586,00		4 622,00	
446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	4 888,08	5 000,00		5 000,00	
Palvelujen ostot		23 046,74	24 416,00		24 292,00	
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	3 306,81	3 160,00		2 660,00	
Vuokrakulut		3 306,81	3 160,00		2 660,00	
460000	Kalusteet		300,00		300,00	
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	233,22	800,00		800,00	
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	766,27	900,00		400,00	
467000	Elintarvikkeet	367,84	730,00		630,00	
467600	Keittiövälineet ja astiastot	118,10				
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	48,39	400,00		300,00	

471000	Sähkö	709,48	600,00		600,00	
471300	Vesi	192,64	300,00		300,00	
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	20,84	100,00		100,00	
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet		30,00		30,00	
472900	Suojavaatteet	105,40	300,00		300,00	
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	183,70	100,00		160,00	
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	653,00	700,00		700,00	
Ostot tilikauden aikana		3 398,88	5 260,00		4 620,00	
Aineet ja tarvikkeet		3 398,88	5 260,00		4 620,00	
491200	Kiinteistövero	713,90	750,00		750,00	
496000	Muut kulut	-659,95				
Muut toimintakulut		53,95	750,00		750,00	
Toimintakulut		89 184,37	83 954,00		90 442,00	
TOIMINTAKATE		86 164,16	83 954,00		90 442,00	
601000	Korkotuotot talletuksista ja rahamarkkinasijoit.					
602000	Muut korkotuotot	-36,35				
Korkotuotot		-36,35				
613000	Viivästyskorkokulut	195,08	100,00		100,00	
614000	Muut korkokulut	1,03				
Korkokulut		196,11	100,00		100,00	
Rahoitustuotot ja -kulut		159,76	100,00		100,00	
VUOSIKATE		86 323,92	84 054,00		90 542,00	
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	-86 043,04	0,00			
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	736,95				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	2 460,83	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		-82 845,26	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		-82 845,26	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		3 478,66	84 054,00		90 542,00	
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		3 478,66	84 054,00		90 542,00	

3.2. YLEINEN SEURAKUNTATYÖ 100 2010 202 – 100 2900 290

3.2.1. YLEINEN SEURAKUNTATYÖ 100 2010 202

Tehtävän toiminta-ajatus:

Koko seurakuntayhteisön huomioiminen sekä yhteisöllisyyden hoitaminen ja tukeminen. Jumalan Sanan esilläpito erilaisissa tilanteissa.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Mukavien yhdessäolon hetkien luominen Jumalan Sanan äärellä. Vainajien omaisille sururyhmä. Kirkkokahvit, retket, yhteistilaisuudet, kotikäynnit. Raamattupiiri ja Naisten piirit, kylänmiesten illat. Joulukuussa järjestetään koko kansan joulujuhla, jossa on puurotarjoilu.

Marras-joulukuun vaihteessa kunta, riistanhoitoyhdistys ja seurakunta järjestävät yhteisen eräkirkkotapahtuman.

Resurssit:

Kirkkoherra, diakoni, kanttori. Kehitysvammaistyön papista on yhteistyösopimus Pieksämäen seurakunnan kanssa, jonka kustannus on yhteistyökorvaukset tilillä.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
319000	Retki- ja kurssimaksut		-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Maksutuotot			-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Toimintatuotot			-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
401000	Vakinaisten palkat	5 722,35	8 833,00	8 896,00	8 896,00	8 896,00
409800	Jaksotetut palkat	820,69				
Palkat ja palkkiot		6 543,04	8 833,00	8 896,00	8 896,00	8 896,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	87,52	120,00	137,00	137,00	137,00
412000	Eläkemaksut	1 233,08	1 855,00	1 868,00	1 868,00	1 868,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	112,70	106,00	109,00	109,00	109,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	28,95				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	172,23				
Henkilösivukulut		1 634,48	2 081,00	2 114,00	2 114,00	2 114,00
Henkilöstökulut		8 177,52	10 914,00	11 010,00	11 010,00	11 010,00
430000	Postipalvelut	545,53	500,00	420,00	420,00	420,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	915,67	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	24,00	500,00	500,00	500,00	500,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	450,93	400,00	400,00	400,00	400,00
440700	Tekijänoikeusmaksut	214,27	220,00	220,00	220,00	220,00
443500	Yhteistyökorvaukset	525,14	400,00	400,00	400,00	400,00
447000	Muut palvelut	443,40				
Palvelujen ostot		3 118,94	3 520,00	3 440,00	3 440,00	3 440,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	292,88	300,00	300,00	300,00	300,00
Vuokrakulut		292,88	300,00	300,00	300,00	300,00
460000	Kalusteet		200,00	0,00	0,00	0,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	541,82		300,00		
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	11,00	200,00	200,00	200,00	200,00
467000	Elintarvikkeet	692,13	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
472900	Suojavaatteet	99,90				
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	103,00	103,00	103,00	103,00	103,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	1 646,65	700,00	700,00	700,00	700,00
Ostot tilikauden aikana		3 094,50	3 003,00	3 103,00	2 803,00	2 803,00
Aineet ja tarvikkeet		3 094,50	3 003,00	3 103,00	2 803,00	2 803,00
493000	Jäsenmaksut		100,00	100,00	100,00	100,00
Muut toimintakulut			100,00	100,00	100,00	100,00

Toimintakulut		14 683,84	17 837,00	17 953,00	17 653,00	17 653,00
TOIMINTAKATE		14 683,84	16 837,00	16 953,00	16 653,00	16 653,00
613000	Viivästyskorkokulut	51,03				
Korkokulut		51,03				
Rahoitustuotot ja -kulut		51,03				
VUOSIKATE		14 734,87	16 837,00	16 953,00	16 653,00	16 653,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	4 939,06	0,00			
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	7 343,14				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 119,92	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		13 402,12	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		13 402,12	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		28 136,99	16 837,00	16 953,00	16 653,00	16 653,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		28 136,99	16 837,00	16 953,00	16 653,00	16 653,00

3.2.2. JUMALANPALVELUSELÄMÄ 100 2010 204

Tehtävän toiminta-ajatus:

Jumalanpalvelus ja erityisesti messu on seurakunnan päätapahtuma. Se varustaa mukaan tulleen ihmisen sanalla ja sakramentilla sekä lähettää hänet iloiten palvelemaan.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Sanan ja sakramenttien jakaminen. Edistää ja kehittää jumalanpalveluelämää. Tavoitteena järjestää tuttu ja turvallinen jumalanpalvelus johon on helppo osallistua. Sunnuntain messu on lakisääteinen pääjumalanpalvelus ja lisäksi on muutama lasten kirkko vuoden aikana.

Resurssit:

Kirkkoherra, kanttori. Kaksi lukiolaista, sekä vapaaehtoiset suntion tehtävissä.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
401000	Vakinaisten palkat	18 151,16	20 118,00	19 072,00	19 072,00	19 072,00
407000	Tuntipalkat	1 833,76	1 950,00	2 080,00	2 080,00	2 080,00
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	125,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
409800	Jaksotetut palkat	1 307,64				
Palkat ja palkkiot		21 417,56	23 068,00	22 152,00	22 152,00	22 152,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	306,70	298,00	339,00	339,00	339,00
412000	Eläkemaksut	4 757,37	4 635,00	4 652,00	4 652,00	4 652,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	398,29	265,00	233,00	233,00	233,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	47,54				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	272,57				
Henkilösivukulut		5 782,47	5 198,00	5 224,00	5 224,00	5 224,00
Henkilöstökulut		27 200,03	28 266,00	27 376,00	27 376,00	27 376,00
433500	Puhtaanapitopalvelut		500,00	500,00	500,00	500,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)		500,00	0,00	0,00	0,00

437200	Matkakustannukset (ulkop.)	42,68	500,00	500,00	500,00	500,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	405,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Palvelujen ostot		447,68	2 000,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	308,66	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
472900	Suojavaatteet		200,00	200,00	200,00	200,00
473050	Sakraaliesineet ja -vaatteisto		200,00	200,00	200,00	200,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-335,00				
Ostot tilikauden aikana		-26,34	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
Aineet ja tarvikkeet		-26,34	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
Toimintakulut		27 621,37	31 666,00	30 276,00	30 276,00	30 276,00
TOIMINTAKATE		27 621,37	31 666,00	30 276,00	30 276,00	30 276,00
VUOSIKATE		27 621,37	31 666,00	30 276,00	30 276,00	30 276,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	13 469,77	0,00			
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	32 184,61				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	3 320,11	4 206,00	4 206,00	4 206,00	4 206,00
Sisäiset vyörytyserät		48 974,49	4 206,00	4 206,00	4 206,00	4 206,00
Sisäiset vyörytyserät		48 974,49	4 206,00	4 206,00	4 206,00	4 206,00
TILIKAUDEN TULOS		76 595,86	35 872,00	34 482,00	34 482,00	34 482,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		76 595,86	35 872,00	34 482,00	34 482,00	34 482,00

3.2.3. HAUTAAN SIUNAAMINEN 100 2020 203

Tehtävän toiminta-ajatus:

Vainajien siunaaminen ja omaisten tukeminen surussa. Kristillisen toivon ja lohdutuksen esillä pito.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Omaisten toiveet otetaan huomioon ja heille tarjotaan vainajan arvoa kunnioittava siunaustilaisuus. Omaisia tuetaan heidän surussaan, kuunnellaan heitä ja tuodaan esiin kristillisen lohdutuksen hoitavaa ja parantavaa näkökulmaa.

Resurssit:

Kirkkoherra, kanttori.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
401000	Vakinaisten palkat	14 127,28	15 113,00	15 467,00	15 467,00	15 467,00
409800	Jaksotetut palkat	1 641,39				
Palkat ja palkkiot		15 768,67	15 113,00	15 467,00	15 467,00	15 467,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	218,36	205,00	237,00	237,00	237,00
412000	Eläkemaksut	3 277,08	3 174,00	3 248,00	3 248,00	3 248,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	281,16	182,00	189,00	189,00	189,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	57,90				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	344,48				
Henkilösivukulut		4 178,98	3 561,00	3 674,00	3 674,00	3 674,00
Henkilöstökulut		19 947,65	18 674,00	19 141,00	19 141,00	19 141,00

Toimintakulut		19 947,65	18 674,00	19 141,00	19 141,00	19 141,00
TOIMINTAKATE		19 947,65	18 674,00	19 141,00	19 141,00	19 141,00
VUOSIKATE		19 947,65	18 674,00	19 141,00	19 141,00	19 141,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	8 652,52	0,00			
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	18 398,22				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	2 204,11	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		29 254,85	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		29 254,85	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		49 202,50	18 674,00	19 141,00	19 141,00	19 141,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		49 202,50	18 674,00	19 141,00	19 141,00	19 141,00

3.2.4. MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET 100 2030 205

Tehtävän toiminta-ajatus:

Muita kirkollisia toimituksia eli kasuaalitoimituksia ovat kaste ja avioliittoon vihkiminen. Ne ovat tärkeitä kirkon ja sen jäsenten välisiä kosketuspintoja, koska toimituksissa tavoitetaan suuri joukko perheen sukua ja lähipiiriä.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Toimitusten hoitaminen kirkkokäsikirjan ja kristillisten perinteiden mukaisesti. Kasteperheen ja vihittävän parin henkilökohtainen kohtaaminen.

Resurssit:

kirkkoherra, kanttori

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
401000	Vakinaisten palkat	4 005,65	4 122,00	4 151,00	4 151,00	4 150,00
409800	Jaksotetut palkat	574,49				
Palkat ja palkkiot		4 580,14	4 122,00	4 151,00	4 151,00	4 150,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	61,31	56,00	64,00	64,00	64,00
412000	Eläkemaksut	863,18	866,00	872,00	872,00	872,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	78,87	49,00	51,00	51,00	51,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	20,26				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	120,57				
Henkilösivukulut		1 144,19	971,00	987,00	987,00	987,00
Henkilöstökulut		5 724,33	5 093,00	5 138,00	5 138,00	5 137,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit		100,00	100,00	100,00	100,00
Ostot tilikauden aikana			100,00	100,00	100,00	100,00
Aineet ja tarvikkeet			100,00	100,00	100,00	100,00
Toimintakulut		5 724,33	5 193,00	5 238,00	5 238,00	5 237,00
TOIMINTAKATE		5 724,33	5 193,00	5 238,00	5 238,00	5 237,00
VUOSIKATE		5 724,33	5 193,00	5 238,00	5 238,00	5 237,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	1 427,43	0,00			
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	502,88				

999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	462,50	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		2 392,81	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		2 392,81	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		8 117,14	5 193,00	5 238,00	5 238,00	5 237,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		8 117,14	5 193,00	5 238,00	5 238,00	5 237,00

3.2.5. TIEDOTUS JA VIESTINTÄ 100 2100 208

Tehtävän toiminta-ajatus:

Seurakunnan tulee olla helposti tavoitettavissa ja tiedottaa palveluistaan ja tapahtumistaan yleisesti ja riittävässä laajuudessa.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Kirkolliset-ilmoitukset ovat joka toinen viikko paikallislehti Pitäjäläisessä. Vaikka lehden levikki on viime vuosina supistunut ja viestintä on siirtynyt enenemissä määrin sosiaaliseen mediaan, halutaan kirkollisten ilmoitusten ilmestyvän edelleenkin myös paikallislehdessä. Kotisivuja päivitetään ja niiden välityksellä seurakuntalaisen tavoittaa reaaliajassa ja huomattavasti edullisemmin. Kotisivut on perustettu vuoden 2022 keväällä kirkkohallituksen Lukkari-alustalle. Seurakunnalla on myös oma facebook-sivu.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
431200	Ilmoitukset	2 458,91	3 200,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
433000	ICT-palvelut	611,72	20,00	20,00	20,00	20,00
Palvelujen ostot		3 070,63	3 220,00	3 220,00	3 220,00	3 220,00
Toimintakulut		3 070,63	3 220,00	3 220,00	3 220,00	3 220,00
TOIMINTAKATE		3 070,63	3 220,00	3 220,00	3 220,00	3 220,00
VUOSIKATE		3 070,63	3 220,00	3 220,00	3 220,00	3 220,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	678,12	0,00			
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	107,39	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		785,51	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		785,51	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		3 856,14	3 220,00	3 220,00	3 220,00	3 220,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		3 856,14	3 220,00	3 220,00	3 220,00	3 220,00

3.2.6. MUSIIKKITYÖ 100 2220 220

Tehtävän toiminta-ajatus:

Musiikki on Jumalan hyvä luomistyö ja tärkeä osa seurakunnan toimintaa. Päätehtäviä ovat jumalanpalvelusten, kirkollisten toimitusten ja muiden kokoontumisten musiikin suunnittelu ja toteuttaminen, sekä musiikkikasvatus ja soittimien huolto.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Kirkkokuoron toimintaa pyritään jatkamaan ja kehittämään edelleen. Perhemuskari aloitti syksyllä 2020, tavoitteena on vakiinnuttaa muskari osaksi seurakunnan musiikki-

ja perhetyötä. Rippikoulu, hartaudet, kerhot, virsituokiot ja yhteislaulutapahtumat ovat paikkoja seurakuntalaisten musiikkikasvatukseen. Konsertteja ja muita seurakuntalaisia yhteen kokoavia musiikkitilaisuuksia pyritään järjestämään epidemiatilanteen hellittäessä.

Resurssit:

1.5.2020 aloittanut kanttori Matti Juntunen. Kanttori on virkavapaalla 31.1.2023 saakka. Kanttorin virka on täysiaikainen ja viranhoidosta on kohdistettu 30 prosenttia musiikkityölle. Vuodelle 2023 on varattu 1.700 euroa kirkon urkupenkin hankintaan. Tarjous on pyydetty Sotkamon urkurakentamolta.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
401000	Vakinaisten palkat	9 468,64	10 010,00	10 819,00	10 819,00	10 819,00
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	4 955,00	5 000,00	4 110,00	4 110,00	4 110,00
409800	Jaksotetut palkat	184,35				
Palkat ja palkkiot		14 607,99	15 010,00	14 929,00	14 929,00	14 929,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	200,60	203,00	166,00	166,00	166,00
412000	Eläkemaksut	1 405,82	3 152,00	3 135,00	3 135,00	3 135,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	264,59	181,00	132,00	132,00	132,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	7,21				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	35,84				
Henkilösivukulut		1 914,06	3 536,00	3 433,00	3 433,00	3 433,00
420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-323,57				
Henkilökulujen oikaisuerät		-323,57				
Henkilöstökulut		16 198,48	18 546,00	18 362,00	18 362,00	18 362,00
430000	Postipalvelut	369,78	470,00	400,00	400,00	400,00
432000	Toimistopalvelut		150,00	0,00		
435330	Erityislaitehuollot		500,00	600,00	600,00	600,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut		1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	65,73	200,00	200,00	200,00	200,00
437200	Matkakustannukset (ulkop.)		500,00	500,00	500,00	500,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	260,00	200,00	200,00	200,00	200,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut		500,00	500,00	500,00	500,00
440700	Tekijänoikeusmaksut	1 019,96	1 100,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
Palvelujen ostot		1 715,47	4 620,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	292,88	300,00	300,00	300,00	300,00
Vuokrakulut		292,88	300,00	300,00	300,00	300,00
460000	Kalusteet			1 700,00	0,00	0,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	233,22	272,00	300,00	300,00	300,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	20,75	40,00	40,00	40,00	40,00
466500	Työvälineet ja työkalut		100,00	100,00	100,00	100,00
467000	Elintarvikkeet	42,52	100,00	100,00	100,00	100,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet		100,00	0,00		
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	166,00	200,00	200,00	200,00	200,00

473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset		100,00	100,00	100,00	100,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat		50,00	0,00		
Ostot tilikauden aikana		462,49	962,00	2 540,00	840,00	840,00
Aineet ja tarvikkeet		462,49	962,00	2 540,00	840,00	840,00
493000	Jäsenmaksut	77,82	80,00	80,00	80,00	80,00
Muut toimintakulut		77,82	80,00	80,00	80,00	80,00
Toimintakulut		18 747,14	24 508,00	25 882,00	24 182,00	24 182,00
TOIMINTAKATE		18 747,14	24 508,00	25 882,00	24 182,00	24 182,00
VUOSIKATE		18 747,14	24 508,00	25 882,00	24 182,00	24 182,00
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	1 030,84	1 031,00	506,00	354,00	248,00
Suunnitelman mukaiset poistot		1 030,84	1 031,00	506,00	354,00	248,00
Poistot ja arvonalentumiset		1 030,84	1 031,00	506,00	354,00	248,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	5 888,51	0,00			
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	6 034,62				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 783,90	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		13 707,03	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		13 707,03	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		33 485,01	25 539,00	26 388,00	24 536,00	24 430,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		33 485,01	25 539,00	26 388,00	24 536,00	24 430,00

3.2.7. PÄIVÄKERHOTYÖ 100 2310 231

Tehtävän toiminta-ajatus:

Lasten ja kotien hengellisen elämän ja hyvinvoinnin tukeminen ja vahvistaminen. Kasteopetuksen antaminen alle kouluikäisille ja kristillisten arvojen toteuttaminen arjessa.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Vuonna 2019 siirryttiin kerhon toteuttamisessa ennakkoilmoittautumisiin ja ryhmäkokona on pidetty vähintään viittä lasta. Kerho ei siitä lähtien ole toteutunut. Vuosi 2023 on ensimmäinen vuosi, jolloin seurakunnan päiväkerhotoiminnalle ei varata resursseja.

Resurssit:

Ei varattua resurssia.

3.2.8. PYHÄKOULUTYÖ 100 2320 232

Tehtävän toiminta-ajatus:

Pyhäkoulun tarkoitus on tukea lasta hänen tavassaan kokea Jumalan läheisyyttä.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Pyhäkoulua pidetään satunnaisesti vapaaehtoisin voimin.

Resurssit:

Vapaaehtoisin voimin

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
467000	Elintarvikkeet		200,00	200,00	200,00	200,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet		50,00	50,00	50,00	50,00
Ostot tilikauden aikana			250,00	250,00	250,00	250,00
Aineet ja tarvikkeet			250,00	250,00	250,00	250,00
Toimintakulut			250,00	250,00	250,00	250,00
TOIMINTAKATE			250,00	250,00	250,00	250,00
VUOSIKATE			250,00	250,00	250,00	250,00
TILIKAUDEN TULOS			250,00	250,00	250,00	250,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)			250,00	250,00	250,00	250,00

3.2.9. VARHAISNUORISOTYÖ 100 2330 233

Tehtävän toiminta-ajatus:

Auttaa kotien kristillistä kasvatustyötä ja tukea varhaisnuorta löytämään oma paikkansa kristillisessä yhteisössä meidän seurakunnassamme. Eri sukupolvia ja perheitä yhdistävää kristillistä toimintaa.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Leivontakerhot 2. – 5. -luokille toteutetaan koulun kanssa yhteistyössä. Perheille suunnattuja tapahtumia järjestetään yksi keväällä ja toinen syksyllä. Tapahtumat voivat olla esim. seurakunnan majalla tai seurakuntatalon kodalla tai seurakuntatalolla. Perheille suunnattuja kirkkoja pidetään keväällä esikouluun lähtevien siunaaminen ja jouluna perheiden joulukirkko. Seurakunta muistaa pienillä muistamisilla esikouluun lähteviä ja joulukirkkoon osallistuvia lapsia.

Resurssit:

Diakonin työajasta on kohdistettu varhaisnuorisotyölle 20%.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
401000	Vakinaisten palkat	2 057,32	3 169,00	6 807,00	6 807,00	6 807,00
407000	Tuntipalkat	1 404,00				
Palkat ja palkkiot		3 461,32	3 169,00	6 807,00	6 807,00	6 807,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	52,94	43,00	104,00	104,00	104,00
412000	Eläkemaksut	698,50	666,00	1 430,00	1 430,00	1 430,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	68,17	39,00	83,00	83,00	83,00
Henkilösivukulut		819,61	748,00	1 617,00	1 617,00	1 617,00
Henkilöstökulut		4 280,93	3 917,00	8 424,00	8 424,00	8 424,00
430000	Postipalvelut	12,24				
Palvelujen ostot		12,24				
467000	Elintarvikkeet	0,00	50,00	560,00	560,00	560,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	8,67				

472900	Suojavaatteet		50,00	50,00	50,00	50,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet		50,00	50,00	50,00	50,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-12,67				
Ostot tilikauden aikana		-4,00	150,00	660,00	660,00	660,00
Aineet ja tarvikkeet		-4,00	150,00	660,00	660,00	660,00
Toimintakulut		4 289,17	4 067,00	9 084,00	9 084,00	9 084,00
TOIMINTAKATE		4 289,17	4 067,00	9 084,00	9 084,00	9 084,00
VUOSIKATE		4 289,17	4 067,00	9 084,00	9 084,00	9 084,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	1 591,65	0,00			
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	2 713,73				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	456,37	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		4 761,75	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		4 761,75	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		9 050,92	4 067,00	9 084,00	9 084,00	9 084,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		9 050,92	4 067,00	9 084,00	9 084,00	9 084,00

3.2.10. RIPPIKOULUTYÖ 100 2350 235

Tehtävän toiminta-ajatus:

Rippikoulun tavoitteena on vahvistaa nuorten kasteessa vastaanottamaa uskoa kolmiyhteiseen Jumalaan ja rohkaista heitä elämään kristittynä Raamatun lupauksiin luottaen.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Tavoittaa kaikki seurakunnan rippikouluikäiset nuoret ja järjestää heille rippikouluopetusta. Käytössä on 2019 uusittu rippikoulunohjesääntö. Kiinnostuksen mukaan järjestetään myös jatkorippikoulu. Isoskoulutus on perinteisesti kattanut paikkakunnan ikäryhmän hyvin ja sen voidaan katsoa olevan osa nuorisotyötä.

Resurssit:

Rippikoulutyölle on kohdistettu kirkkoherran työaikaa 8 %, sekä kanttorin, että diakonin työaikaa 5 %. Koulukeskus on ilmoittanut, etteivät he tarjoa kesällä 2023 ruokailumahdollisuutta, joten rippikoululaisten lounasruokailusta on pyydetty tarjous hotelli-ravintola Tiilikasta ja tähän lounasruokailuun on varauduttu talousarviossa.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
318000	Leirimaksut	-605,00	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
Maksutuotot		-605,00	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
Toimintatuotot		-605,00	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
401000	Vakinaisten palkat	6 375,60	7 964,00	8 249,00	8 249,00	8 249,00
407000	Tuntipalkat	1 450,07	500,00	995,00	995,00	995,00
408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
409800	Jaksotetut palkat	574,49				
Palkat ja palkkiot		8 900,16	9 064,00	9 844,00	9 844,00	9 844,00

410000	Sosiaaliturvamaksut	123,92	123,00	142,00	142,00	142,00
412000	Eläkemaksut	1 797,56	1 904,00	1 941,00	1 941,00	1 941,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	155,54	109,00	113,00	113,00	113,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	20,26				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	120,57				
Henkilösivukulut		2 217,85	2 136,00	2 196,00	2 196,00	2 196,00
Henkilöstökulut		11 118,01	11 200,00	12 040,00	12 040,00	12 040,00
430000	Postipalvelut		185,00	105,00	105,00	105,00
433500	Puhtaanapitopalvelut		200,00	200,00	200,00	200,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	442,20	600,00	200,00	200,00	200,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	897,00	1 000,00	1 600,00	1 500,00	1 500,00
438500	Kuljetuspalvelut	200,00	250,00	250,00	250,00	250,00
Palvelujen ostot		1 539,20	2 235,00	2 355,00	2 255,00	2 255,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	15,55				
467000	Elintarvikkeet	687,04	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	146,38	100,00	100,00	100,00	100,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	10,50	0,00			
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	166,10	300,00	600,00	600,00	600,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset		30,00	50,00	50,00	50,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat		50,00	50,00	50,00	50,00
Ostot tilikauden aikana		1 025,57	1 480,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
Aineet ja tarvikkeet		1 025,57	1 480,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
Toimintakulut		13 682,78	14 915,00	16 195,00	16 095,00	16 095,00
TOIMINTAKATE		13 077,78	14 265,00	15 545,00	15 445,00	15 445,00
VUOSIKATE		13 077,78	14 265,00	15 545,00	15 445,00	15 445,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	4 034,34	0,00			
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	4 093,84				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 130,32	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		9 258,50	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		9 258,50	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		22 336,28	14 265,00	15 545,00	15 445,00	15 445,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		22 336,28	14 265,00	15 545,00	15 445,00	15 445,00

3.2.11. PERHEKERHOTYÖ 100 2380 239

Tehtävän toiminta-ajatus:

Tukea eri elämän vaiheissa olevia perheitä ja mahdollistaa heille oman paikan löytyminen seurakunnassa. Tutustuttaa perheitä toisiinsa vertaistuen saamiseksi.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Perhekerho toteutetaan kerran viikossa, iltaisin, jotta myös ne vanhemmat, jotka käyvät töissä pääsevät mukaan toimintaan. Perhekerhoon otetaan mukaan myös perheiden mukana tulevia varhaisnuoria ja nuoria, sekä itsenäisesti kerhoon tulevia nuoria ja varhaisnuoria. Kahvitarjoilu

pienimuotoisena, poikkeuksena kerran kaudessa pidettävät teematapahtumat, joiden tarjoilu voi olla ruokailuun verrattava.
Perheiden elämän tukeminen arjen eri tilanteissa. Seurakunta, seurakuntaelämä ja hengellinen elämä tutuksi perheille joka päiväisessä arjessa. Tutustutetaan perheitä toisiinsa vertaistuen saamiseksi. Perheillä mahdollisuus tutustua seurakunnan eri tiloihin, kirkkoon ja seurakuntamajaan. Kutsutaan seurakunnan tilaisuuksiin Facebookin ja seurakunnan omien sivujen kautta. Tuodaan tietoa seurakunnan toiminasta, vapaaehtoistyöstä ja siitä kuinka perheet voivat itse osallistua mahdollisuuksien rajoissa seurakunnan työhön. Näin saadaan profiloitua ne perheet, joilla on kiinnostusta esimerkiksi seurakunnan vapaaehtoistyöhön. Otetaan huomioon myös yksinhuoltajaperheet.
Perheille suunnattuja tapahtumia pidetään vähintään kerran toimintakaudessa.
Vuoden aikana kastettujen vauvojen nimet kirjoitetaan kirkossa olevaan kastepuuhun kiinnitettäviin puuenkeleihin vanhempien luvan mukaisesti. Diakoni ohjaa perhekerhoa. Kanttori käy välillä laulattamassa perhekerholaisia. Perhekerhon syyskauden päätteeksi järjestetään lasten ja lapsiperheiden joulujuhla kirkossa. Esikouluun lähtevien kouluun siunaaminen keväällä kirkossa.
Lapsille suunnattu joulukirkko jossa lauletaan tuttuja joululauluja ja jaetaan pienet jouluiset lahjapussit jokaiselle lapselle. Suunnitellaan ja toteutetaan perheille suunnattuja toimintapäiviä ja retkiä.

Resurssit:

Perhekerhotyölle on kohdistettu diakonin työajasta 15 % ja kanttorin työajasta 5 %.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
401000	Vakinaisten palkat	4 225,52	6 506,00	6 909,00	6 909,00	6 909,00
407000	Tuntipalkat	520,00				
Palkat ja palkkiot		4 745,52	6 506,00	6 909,00	6 909,00	6 909,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	74,79	88,00	106,00	106,00	106,00
412000	Eläkemaksut	1 284,72	1 367,00	1 451,00	1 451,00	1 451,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	96,29	79,00	84,00	84,00	84,00
Henkilösivukulut		1 455,80	1 534,00	1 641,00	1 641,00	1 641,00
Henkilöstökulut		6 201,32	8 040,00	8 550,00	8 550,00	8 550,00
430000	Postipalvelut	48,07	50,00	50,00	50,00	50,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)		200,00	200,00	200,00	200,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö		75,00	75,00	75,00	75,00
Palvelujen ostot		48,07	325,00	325,00	325,00	325,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit		50,00	50,00	50,00	50,00
467000	Elintarvikkeet	191,69	800,00	800,00	800,00	800,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		40,00	40,00	40,00	40,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	23,33	100,00	100,00	100,00	100,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	-40,00		300,00	300,00	300,00
Ostot tilikauden aikana		175,02	990,00	1 290,00	1 290,00	1 290,00
Aineet ja tarvikkeet		175,02	990,00	1 290,00	1 290,00	1 290,00
493000	Jäsenmaksut	47,73	50,00	50,00	50,00	50,00
Muut toimintakulut		47,73	50,00	50,00	50,00	50,00
Toimintakulut		6 472,14	9 405,00	10 215,00	10 215,00	10 215,00

TOIMINTAKATE		6 472,14	9 405,00	10 215,00	10 215,00	10 215,00
VUOSIKATE		6 472,14	9 405,00	10 215,00	10 215,00	10 215,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	1 602,24	0,00			
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	502,89				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	533,85	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		2 638,98	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		2 638,98	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		9 111,12	9 405,00	10 215,00	10 215,00	10 215,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		9 111,12	9 405,00	10 215,00	10 215,00	10 215,00

3.2.12. DIAKONIA 100 2410 241

Tehtävän toiminta-ajatus:

Diakoniatyön tarkoituksena on pyrkiä tuomaan Kristuksen rakkautta todelliseksi rautavaaralaisten parissa lievittämällä ihmisten henkistä, hengellistä ja fyysistä hätää käytettävissä olevin keinoin ja etsimällä erityisesti niitä, jotka jäävät muun avun ulkopuolelle. Seurakuntalaisia pyritään rohkaisemaan toimivaan lähimmäisen rakkauteen ja omien lahjojen käyttämiseen toisten hyväksi.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Vanhustyö:

- Mikäli pandemiatilanne ei pahene, on tavoitteena vuoden 2023 aikana tehdä kotikäyntejä. Kotikäynneissä painotetaan käyntejä vanhusten luo, joilla on terveyteen, pitkiin matkoihin tms. liittyviä esteitä osallistua yhteisiin tapaamisiin tai jotka ovat esittäneet erityisiä tarpeita ja toiveita kotikäynnille. Seurakuntakerhon pitämistä jatketaan kevät- ja syyskaudella, vieraillaan mahdollisuuksien mukaan asumispalveluyksiköissä sekä järjestetään yksi (1) tai kaksi (2) päiväretkeä ja/tai virkistyspäivä seurakuntamajalla.

- Vanhustenviikon ohjelman suunnitteluun ja toteutukseen osallistutaan vanhus- ja vammaisneuvoston kokouksissa ja yhteistyössä eri toimijoiden kanssa.

- Seurakunnan kerho on joka toinen viikko kevät- ja syyskaudella. Kerhoon kutsutaan mukaan paikkakunnalle muuttaneita ukrainalaisia.

Muut kohderyhmät ja muu toiminta:

- Diakoniatyössä on tärkeää ehkäistä syrjäytymistä luomalla erilaisia osallistumismahdollisuuksia perinteisiä toimintoja kehittämällä sekä kokeilemalla ympäristön muuttuessa uusia vaihtoehtoja. Rautavaaralla vuonna 2023 näitä ympäristön muutoksia ovat mm. kohonneet elinkustannukset, pitkien välimatkojen ja polttoainehintojen nousun aiheuttamat korkeat matkakustannukset, sodan tuomat uudet paikkakuntalaiset sekä sosiaali- ja terveyspalvelujen siirtyminen kunnalta Pohjois-Savon hyvinvointialueen vastuulle.

- Vuoden 2023 aikana tutkitaan ja kokeillaan, onko mahdollisuuksia kokoontua yli ikäkausirajojen esimerkiksi yhteisiin ruoan valmistus- ja ruokailuhetkiin seurakuntayhteyden

vahvistamiseksi eri ihmisryhmien ja sukupolvien välille. Toiminnan tavoitteena on vahvistaa yhteisöllisyyttä ja osallisuutta paikkakunnalla asuvien ja seurakuntalaisten kesken.

- Resurssien vähetessä seurakunnan ryhmätoimintoja pidetään edelleen vertaisryhminä omissa ryhmissään, mutta myös tarpeiden mukaan yhdistetään yhteiseksi toiminnaksi esim. perhekahvilaan ovat tervetulleita kaikenlaisten perheiden jäsenet, seurakuntakerhon toimintaan voivat osallistua myös muut kuin eläkeikäiset.

- Sururyhmä pidetään syksyllä 2023.

- Päihde- ja mielenterveystyön osalta kartoitetaan vuoden 2023 aikana yhteistyötä mielenterveysneuvolan kanssa

- Selvitetään mahdollisuuksia toteuttaa kehitysvammaisten kirkkopyhä kirkkokahveineen. Kirkkopyhän messusta on myös lähetys verkossa.

- Äänilehden lukemista paikallislehti Pitäjäläisestä jatketaan vapaaehtoisvoimin näkövammaisia varten.

- Kotikäyntejä painotetaan ihmisten luo, joilla on terveyteen, pitkiin matkoihin tms. liittyviä esteitä osallistua yhteisiin tapahtumiin tai joilla on erityisiä tarpeita tai toiveita kotikäynneille.

- Vierailuja Porinapiirissä jatketaan muutaman kerran vuodessa vetovastuussa ollen (kunnan kutsumana).

- Osallistutaan kutsuttuna yhteistyötahona yhteisten tapahtumien suunnitteluun ja toteutukseen, esim. 28.2.2023 Yhdessä parasta –päivään muiden paikkakunnan yhteisöjen ja kunnan kanssa.

- Taloudellista neuvontaa ja apua tarjotaan sitä tarvitseville ja etenkin heille, joita muut eivät auta tai jotka eivät ole tietoisia omista oikeuksistaan. Diakonian taloudellinen apu on viimesijaista, ensi sijassa ohjataan hakemaan kelan etuuksia ja perustoimeentulotukea sekä hyvinvointialueelta ennaltaehkäisevää ja täydentävää toimeentulotukea. Kun ensisijaiset etuudet ja/tai toimeentulotuki eivät riitä toimeentuloon tai niitä ei ole käytettävissä, autetaan diakonian varoin hätätilanteessa ja selvitetään yhdessä keinoja eteenpäin, esim. velkaneuvontaan. Isoissa ja yksittäisissä avun tarpeissa kartoitetaan taloudellisen avun mahdollisuudet rovastikunnan, hiippakunnan, kirkon Diakoniarahaston, Tukikummit-säätiön sekä muiden yhteisöjen kautta (esim. jouluavustuksissa).

- Selvitetään ruoka-avun mahdollisuuksia vuoden 2023 aikana, koska EU:n ruoka-apu on päättynyt eikä ole tiedossa sille korvaavaa toimintaa.

- Järjestetään vapaaehtoisille vastuunkantajille tarpeen mukaan yhteisiä ja yksittäisiä tapaamisia sekä yhteydenpitoa. Kartoitetaan vuoden 2023 aikana vapaaehtoisten toiveita, tarpeita ja mahdollisuuksia jaksaa tehtävässään. Diakonia osallistuu toimintaan vapaaehtoisten kanssa mahdollisuuksien mukaan vuoden 2023 aikana. Vapaaehtoisille järjestetään vuoden aikana yhteinen kahvi/ruokailutilaisuus tai muu vastaava palkitseminen.

Vuoden 2023 Yhteisvastuu –keräyksen teemana Nuoret ja väkivalta

Yhteisvastuukeräykseen on tulossa muutoksia. Vuonna 2023 järjestetään viimeisen kerran perinteinen listakeräys, jatkossa yhä enemmän keräys suoritetaan digitaalisin keinoin.

Yhteisvastuukeräyksen suunnittelu, koordinointi ja toteutukseen osallistuminen vie merkittävän osan diakonian työajasta tapahtumien aikana ja niitä suunniteltaessa.

Resurssit:

Vt. diakonina toimii Ellen Mantsinen 31.12.2023 saakka. Vt. diakoni on otettu virkaan täysiaikaisena, mutta hänelle määritetty oikeus hoitaa virkaa osa-aikaisena oman ilmoituksen perusteella kuukausittain. Oikeus osa-aikaiseen viranhoitoon perustuu opiskeluun.

Diakoniatyön toteuttamista edesauttavat vapaaehtoiset. Diakoniatyön johtokunta suunnittelee ja valvoo diakoniatyötä. Seurakunnan yhteinen näkemys diakonian painopistealueista ja verkostotyön tärkeys korostuvat yhden diakoniatyöntekijän seurakunnassa ja etenkin vuoden 2023 aikana, jolloin diakonin työaika ei ole vielä täysimääräinen.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-9,09				
Maksutuotot		-9,09				
362000	Jumalanpalveluskolehdit		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
367000	Muut lahjoitustuotot	-150,72	0,00			
368000	Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	-720,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
368100	Yhteisvastuukeräyksen muut tuotot	-105,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
368200	Yhteisvastuukeräyksen myyjäiset	-3 988,40	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
368300	Yhteisvastuukeräyksen kolehdit	-48,25	0,00			
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-5 012,37	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
Toimintatuotot		-5 021,46	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
401000	Vakinaisten palkat	12 343,58	19 014,00	20 422,31	20 422,31	20 422,31
409800	Jaksotetut palkat	-658,68				
Palkat ja palkkiot		11 684,90	19 014,00	20 422,31	20 422,31	20 422,31
410000	Sosiaaliturvamaksut	188,87	257,00	313,00	313,00	313,00
412000	Eläkemaksut	2 392,50	3 993,00	4 289,00	4 289,00	4 289,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	243,18	229,00	249,00	249,00	249,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-22,92				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-140,96				
Henkilösivukulut		2 660,67	4 479,00	4 851,00	4 851,00	4 851,00
Henkilöstökulut		14 345,57	23 493,00	25 273,31	25 273,31	25 273,31
430000	Postipalvelut	426,96	700,00	610,00	610,00	610,00
431200	Ilmoitukset	334,80				
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	575,88	700,00	600,00	600,00	600,00
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	314,88	400,00	400,00	400,00	400,00
438500	Kuljetuspalvelut	334,80		1 200,00	1 200,00	1 200,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	160,00	50,00	100,00	100,00	100,00
439100	Koulutuspalvelut, muut		50,00	50,00	50,00	50,00
440000	Asiantuntijapalvelut	672,00				
447000	Muut palvelut		100,00	100,00	100,00	100,00
Palvelujen ostot		2 819,32	2 000,00	3 060,00	3 060,00	3 060,00

456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	292,88	300,00	300,00	300,00	300,00
Vuokrakulut		292,88	300,00	300,00	300,00	300,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	249,07		280,00	280,00	280,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	103,52	50,00	50,00	50,00	50,00
467000	Elintarvikkeet	1 574,57	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	24,00	50,00	50,00	50,00	50,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	8,00				
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	387,67	80,00	100,00	100,00	100,00
Ostot tilikauden aikana		2 346,83	1 180,00	1 480,00	1 480,00	1 480,00
Aineet ja tarvikkeet		2 346,83	1 180,00	1 480,00	1 480,00	1 480,00
483000	Diakonia-avustukset	3 175,27	5 000,00	6 000,00	4 000,00	4 000,00
486000	Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot	4 861,65	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Annetut avustukset		8 036,92	6 500,00	7 500,00	5 500,00	5 500,00
496000	Muut kulut	5,00				
Muut toimintakulut		5,00				
Toimintakulut		27 846,52	33 473,00	37 613,31	35 613,31	35 613,31
TOIMINTAKATE		22 825,06	31 373,00	35 513,31	33 513,31	33 513,31
613000	Viivästyskorkokulut	65,45				
Korkokulut		65,45				
Rahoitustuotot ja -kulut		65,45				
VUOSIKATE		22 890,51	31 373,00	35 513,31	33 513,31	33 513,31
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	9 710,83	0,00			
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	15 396,89				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	2 266,41	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		27 374,13	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		27 374,13	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		50 264,64	31 373,00	35 513,31	33 513,31	33 513,31
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		50 264,64	31 373,00	35 513,31	33 513,31	33 513,31

3.2.13. PERHENEUVONTA 100 2420 242

Tehtävän toiminta-ajatus:

Seurakuntalaisten käyttämät palvelut perheneuvonnassa.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Käyntimäärät vaihtelevat vuosittain.

Resurssit:

Ostopalveluna Kuopion seurakuntien perheasiain nevottelukeskuksesta. Kuopion ev.lut.seurakuntayhtymä laskuttaa toteutuneiden käyntien mukaan.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
443500	Yhteistyökorvaukset	115,90	500,00	500,00	500,00	500,00
Palvelujen ostot		115,90	500,00	500,00	500,00	500,00

Toimintakulut	115,90	500,00	500,00	500,00	500,00
TOIMINTAKATE	115,90	500,00	500,00	500,00	500,00
VUOSIKATE	115,90	500,00	500,00	500,00	500,00
TILIKAUDEN TULOS	115,90	500,00	500,00	500,00	500,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	115,90	500,00	500,00	500,00	500,00

3.2.14. SAIRAALASIELUNHOITO 100 2430 251

Tehtävän toiminta-ajatus:

Sairaalasielunhoidon järjestäminen KYS:llä.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Sairaalasielunhoitajan palkkakulut ja muut toimintaan kohdistuneet kustannukset jaetaan toteutuneiden kuntalaisten hoitopäivien mukaan.

Resurssit:

Ostopalveluna Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymältä.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
443500	Yhteistyökorvaukset	1 488,25	2 000,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
Palvelujen ostot		1 488,25	2 000,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
Toimintakulut		1 488,25	2 000,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
TOIMINTAKATE		1 488,25	2 000,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
VUOSIKATE		1 488,25	2 000,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
TILIKAUDEN TULOS		1 488,25	2 000,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		1 488,25	2 000,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00

3.2.15. SIELUNHOITO 100 2550 251

Tehtävän toiminta-ajatus:

Sielunhoito on yksityisen ihmisen auttamista hänen elämäänsä, ihmissuhteitansa ja Jumalasuhdettaan koskevissa kysymyksissä.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Sielunhoidon tavallisin menetelmä on keskustelu tai keskustelujen sarja. Siihen voidaan liittää myös Raamatun lukemista, rippi tai ehtoollisen vietto.

Resurssit:

Kirkkoherra

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
401000	Vakinaisten palkat	5 722,35	5 889,00	5 930,00	5 930,00	5 930,00
409800	Jaksotetut palkat	820,69				
Palkat ja palkkiot		6 543,04	5 889,00	5 930,00	5 930,00	5 930,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	87,30	80,00	90,00	90,00	90,00

412000	Eläkemaksut	1 233,08	1 237,00	1 245,00	1 245,00	1 245,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	112,70	71,00	73,00	73,00	73,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	28,95				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	172,23				
Henkilösivukulut		1 634,26	1 388,00	1 408,00	1 408,00	1 408,00
Henkilöstökulut		8 177,30	7 277,00	7 338,00	7 338,00	7 338,00
Toimintakulut		8 177,30	7 277,00	7 338,00	7 338,00	7 338,00
TOIMINTAKATE		8 177,30	7 277,00	7 338,00	7 338,00	7 338,00
VUOSIKATE		8 177,30	7 277,00	7 338,00	7 338,00	7 338,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	1 880,47	0,00			
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	635,57	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		2 516,04	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		2 516,04	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		10 693,34	7 277,00	7 338,00	7 338,00	7 338,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		10 693,34	7 277,00	7 338,00	7 338,00	7 338,00

3.2.16. LÄHETYSTYÖ 100 2600 260

Tehtävän toiminta-ajatus:

Lähetystyön keskeinen tarkoitus avautuu Jeesuksen antamassa lähetyskäskyssä, jossa Herramme kehottaa tekemään kaikki kansat opetuslapsikseen. Lähetystyö on eräs seurakunnan keskeisistä tehtävistä.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Seurakunnalla on kolme nimikko lähettiä. Suomen lähetysseuran kautta tuetaan Teija Lievosen työtä Agolossa, jossa hän toimii raamattukoulun opettajana. Tuki Lievoselle on 2.000e vuodessa. Merja Kramsun työn tukeminen Inkerin kirkossa jatkuu, mutta lähettäjäseura on vaihtunut Evankeliseksi lähetysyhdistykseksi. Tuki Merja Kramsun työlle ELY ry:n kautta on 1.500e vuodessa. Lisäksi tuetaan lisakki Saaren lähetyslentäjätyötä MAF järjestön kautta, tuki heille on 1.500e vuodessa.
Talousarvioavustusten lisäksi kerätään varoja lähetystyölle mm. mykyrokkamyyjäisillä. Seurakuntakerho kerää varoja Thaimaan kummilapsityölle ja seurakunnan adresseja myydään seurakunnan nimikkokohteiden hyväksi.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
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	50,00	50,00	50,00
Ostot tilikauden aikana		51,41	100,00	50,00	50,00	50,00
Aineet ja tarvikkeet		51,41	100,00	50,00	50,00	50,00

480000	Lähetystyö	7 000,00	6 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Annetut avustukset		7 000,00	6 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
Toimintakulut		7 273,17	6 100,00	5 050,00	5 050,00	5 050,00
TOIMINTAKATE		7 268,17	6 100,00	5 050,00	5 050,00	5 050,00
VUOSIKATE		7 268,17	6 100,00	5 050,00	5 050,00	5 050,00
TILIKAUDEN TULOS		7 268,17	6 100,00	5 050,00	5 050,00	5 050,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		7 268,17	6 100,00	5 050,00	5 050,00	5 050,00

PÄÄLUOKKA YLEINEN SEURAKUNTATYÖ YHTEENSÄ

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
312900	Kortti-, adressi- ja merkkituotot	-5,00				
Myyntituotot		-5,00				
318000	Leirimaksut	-605,00	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
319000	Retki- ja kurssimaksut		-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-9,09				
Maksutuotot		-614,09	-1 650,00	-1 650,00	-1 650,00	-1 650,00
362000	Jumalanpalveluskolehdit		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
367000	Muut lahjoitustuotot	-150,72	0,00			
368000	Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	-720,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
368100	Yhteisvastuukeräyksen muut tuotot	-105,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
368200	Yhteisvastuukeräyksen myyjäiset	-3 988,40	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
368300	Yhteisvastuukeräyksen kolehdit	-48,25	0,00			
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-5 012,37	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
Toimintatuotot		-5 631,46	-3 750,00	-3 750,00	-3 750,00	-3 750,00
401000	Vakinaisten palkat	84 771,04	103 115,00	106 722,31	106 722,31	106 721,31
407000	Tuntipalkat	5 207,83	2 450,00	3 075,00	3 075,00	3 075,00
408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	5 080,00	6 000,00	5 110,00	5 110,00	5 110,00
409800	Jaksotetut palkat	5 265,06				
Palkat ja palkkiot		100 823,93	112 165,00	115 507,31	115 507,31	115 506,31
410000	Sosiaaliturvamaksut	1 441,67	1 506,00	1 698,00	1 698,00	1 698,00
412000	Eläkemaksut	19 484,20	23 349,00	24 131,00	24 131,00	24 131,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	1 862,17	1 338,00	1 316,00	1 316,00	1 316,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	188,15				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	1 097,53				
Henkilösivukulut		24 073,72	26 193,00	27 145,00	27 145,00	27 145,00
420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-323,57				
Henkilökulujen oikaisuerät		-323,57				
Henkilöstökulut		124 574,08	138 358,00	142 652,31	142 652,31	142 651,31

430000	Postipalvelut	1 414,86	2 090,00	1 585,00	1 585,00	1 585,00
431200	Ilmoitukset	2 793,71	3 200,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
432000	Toimistopalvelut		150,00	0,00		
433000	ICT-palvelut	611,72	20,00	20,00	20,00	20,00
433500	Puhtaanapitopalvelut		700,00	700,00	700,00	700,00
435330	Erityislaitehuollot		500,00	600,00	600,00	600,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut		1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	1 999,48	3 700,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	579,32	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	921,00	1 500,00	2 100,00	2 000,00	2 000,00
438500	Kuljetuspalvelut	534,80	250,00	1 450,00	1 450,00	1 450,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	825,00	825,00	875,00	875,00	875,00
439100	Koulutuspalvelut, muut		50,00	50,00	50,00	50,00
440000	Asiantuntijapalvelut	672,00				
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	450,93	900,00	900,00	900,00	900,00
440700	Tekijänoikeusmaksut	1 234,23	1 320,00	1 420,00	1 420,00	1 420,00
443500	Yhteistyökorvaukset	2 129,29	2 900,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
447000	Muut palvelut	443,40	100,00	100,00	100,00	100,00
Palvelujen ostot		14 609,74	20 605,00	20 800,00	20 700,00	20 700,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	878,64	900,00	900,00	900,00	900,00
Vuokrakulut		878,64	900,00	900,00	900,00	900,00
460000	Kalusteet		200,00	1 700,00	0,00	0,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	1 024,11	272,00	880,00	580,00	580,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	150,82	340,00	340,00	340,00	340,00
466500	Työvälineet ja työkalut		100,00	100,00	100,00	100,00
467000	Elintarvikkeet	3 373,80	5 090,00	5 510,00	5 510,00	5 510,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	179,05	230,00	190,00	190,00	190,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	327,16	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
472900	Suojavaatteet	99,90	250,00	250,00	250,00	250,00
473050	Sakraaliesineet ja -vaatteisto		200,00	200,00	200,00	200,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	474,35	640,00	800,00	800,00	800,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	269,00	403,00	403,00	403,00	403,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	1 646,65	910,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat		100,00	50,00	50,00	50,00
Ostot tilikauden aikana		7 544,84	9 735,00	12 673,00	10 673,00	10 673,00
Aineet ja tarvikkeet		7 544,84	9 735,00	12 673,00	10 673,00	10 673,00
480000	Lähetystyö	7 000,00	6 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
480500	Kansainvälinen diakonia		500,00			
483000	Diakonia-avustukset	3 175,27	5 000,00	6 000,00	4 000,00	4 000,00
486000	Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot	4 861,65	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
Annetut avustukset		15 036,92	13 000,00	12 500,00	10 500,00	10 500,00
493000	Jäsenmaksut	125,55	230,00	230,00	230,00	230,00

496000	Muut kulut	5,00				
Muut toimintakulut		130,55	230,00	230,00	230,00	230,00
Toimintakulut		162 774,77	182 828,00	189 755,31	185 655,31	185 654,31
TOIMINTAKATE		157 143,31	179 078,00	186 005,31	181 905,31	181 904,31
613000	Viivästyskorkokulut	116,48				
Korkokulut		116,48				
Rahoitustuotot ja -kulut		116,48				
VUOSIKATE		157 259,79	179 078,00	186 005,31	181 905,31	181 904,31
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	1 030,84	1 031,00	506,00	354,00	248,00
Suunnitelman mukaiset poistot		1 030,84	1 031,00	506,00	354,00	248,00
Poistot ja arvonalentumiset		1 030,84	1 031,00	506,00	354,00	248,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	55 369,86	0,00			
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	90 153,69				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	14 408,99	4 206,00	4 206,00	4 206,00	4 206,00
Sisäiset vyörytyserät		159 932,54	4 206,00	4 206,00	4 206,00	4 206,00
Sisäiset vyörytyserät		159 932,54	4 206,00	4 206,00	4 206,00	4 206,00
TILIKAUDEN TULOS		318 223,17	184 315,00	190 717,31	186 465,31	186 358,31
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		318 223,17	184 315,00	190 717,31	186 465,31	186 358,31

3.3. HAUTAUSTOIMI 100 4030 442 – 100 4040 443

3.3.1. HAUTAUSMAA KIINTEISTÖT 100 4030 442

Tehtävän toiminta-ajatus:

Hautausmaan kiinteistöt, hautausmaa alue, ruumishuone ja varastorakennus ja kontti.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Hautausmaa-aluetta hoidetaan siten, että se muodostaa viihtyisän ja kauniin puistoalueen. Hautausmaasuntiota ei ole, kirkkoherra ja kanttori huolehtivat näistä tehtävistä.

Resurssit:

Haudankaivaja-talonmiehen työajasta 10%, kausityöntekijä ja koululaiset kesätyöntekijöinä.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
367000	Muut lahjoitustuotot	-240,00				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-240,00				
371000	Palkkatuki	-2 499,56	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
375000	Muut tuet ja avustukset	-2 000,00				
Tuet ja avustukset		-4 499,56	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
382000	Myyntivoitot pysyvistä vastaavista	-22 459,46				

Muut toimintatuotot		-22 459,46	0,00			
Toimintatuotot		-27 199,02	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
401000	Vakinaisten palkat	2 985,70	2 610,00	2 708,00	2 708,00	2 708,00
402000	Määräaikaisten palkat	7 536,47	5 067,00	5 117,00	5 117,00	5 117,00
407000	Tuntipalkat	2 877,33	2 554,00	2 724,00	2 724,00	2 724,00
409800	Jaksotetut palkat	-21,19				
Palkat ja palkkiot		13 378,31	10 231,00	10 549,00	10 549,00	10 549,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	198,10	139,00	120,00	120,00	120,00
412000	Eläkemaksut	2 693,63	2 149,00	1 644,00	1 644,00	1 644,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	259,54	123,00	96,00	96,00	96,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-0,57				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-5,87				
Henkilösivukulut		3 144,83	2 411,00	1 860,00	1 860,00	1 860,00
Henkilöstökulut		16 523,14	12 642,00	12 409,00	12 409,00	12 409,00
430000	Postipalvelut	130,88	150,00	150,00	150,00	150,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		800,00	800,00	800,00	800,00
435200	LVI-palvelut	84,34	400,00	400,00	400,00	400,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	148,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
435700	Jätehuolto		650,00	650,00	650,00	650,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	362,10	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
436100	Autojen kunnossapito		500,00	500,00	500,00	500,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	44,00	100,00	100,00	100,00	100,00
442100	Omaisuusvakuutukset	1 219,35	220,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
447000	Muut palvelut	44,00				
Palvelujen ostot		2 032,67	4 820,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00
460000	Kalusteet	399,00	800,00	800,00	800,00	800,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	233,22				
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	31,71	40,00	40,00	40,00	40,00
466500	Työvälineet ja työkalut	159,80				
467000	Elintarvikkeet	115,60	200,00	200,00	200,00	200,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	16,06				
469000	Poltto- ja voiteluaineet	792,28	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
471000	Sähkö	2 768,74	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
471300	Vesi	1 393,74	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	1 370,21	400,00	400,00	400,00	400,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	855,45	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	80,00	100,00	100,00	100,00	100,00
472900	Suojavaatteet	77,37	200,00	200,00	200,00	200,00
Ostot tilikauden aikana		8 293,18	8 740,00	8 740,00	8 740,00	8 740,00
Aineet ja tarvikkeet		8 293,18	8 740,00	8 740,00	8 740,00	8 740,00
491200	Kiinteistövero	63,82	140,00	140,00	140,00	140,00
496000	Muut kulut	2,80				

Muut toimintakulut		66,62	140,00	140,00	140,00	140,00
Toimintakulut		26 915,61	26 342,00	26 889,00	26 889,00	26 889,00
TOIMINTAKATE		-283,41	25 342,00	25 889,00	25 889,00	25 889,00
VUOSIKATE		-283,41	25 342,00	25 889,00	25 889,00	25 889,00
643000	Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista	1 695,70	1 696,00	1 696,00	1 696,00	1 696,00
652000	Poistot koneista ja kalustosta	149,97	6 356,00	6 356,00	6 356,00	6 356,00
Suunnitelman mukaiset poistot		1 845,67	8 052,00	8 052,00	8 052,00	8 052,00
Poistot ja arvonalentumiset		1 845,67	8 052,00	8 052,00	8 052,00	8 052,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	6 526,34	0,00			
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 824,45	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		8 350,79	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		8 350,79	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		9 913,05	33 394,00	33 941,00	33 941,00	33 941,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		9 913,05	33 394,00	33 941,00	33 941,00	33 941,00

3.3.2. VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI 100 4040 443

Tehtävän toiminta-ajatus:

Hautaustoimen tehtävänä on tuottaa tasokkaita palveluja, joilla turvataan seurakunnan ylläpitämän hautausmaan ja niillä olevien kiinteistöjen hoito ja toiminta kirkkolain ja kirkkojärjestyksen, hautaustoimen ohjesäännön ja muiden säännösten mukaisesti

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Seurakuntalaisten palveleminen hautaustoimessa kunnioittaen eri elämäntilanteita. Hautakortiston siirto tietojärjestelmään. Hautaustoimen tuloissa ovat haudan lunastus- ja hautausmaksut. Menoissa varsinaiseen hautaamiseen liittyvät menot, hautojen kaivu ja peittokulut sekä poistot hautausmaakaluston osalta.

Resurssit:

Haudankaivaja-talonmiehen työajasta 50%.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
321000	Haudan lunastusmaksut	-2 190,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
321100	Hautauspalvelumaksut	-5 686,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
Maksutuotot		-7 876,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
Toimintatuotot		-7 876,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
401000	Vakinaisten palkat	13 571,03	13 048,00	13 545,00	13 545,00	13 545,00
407000	Tuntipalkat	400,73				
409800	Jaksotetut palkat	-96,33				
Palkat ja palkkiot		13 875,43	13 048,00	13 545,00	13 545,00	13 545,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	213,77	177,00	207,00	207,00	207,00
412000	Eläkemaksut	3 010,87	2 741,00	2 844,00	2 844,00	2 844,00

414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	275,28	157,00	165,00	165,00	165,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-2,61				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-26,70				
Henkilösivukulut		3 470,61	3 075,00	3 216,00	3 216,00	3 216,00
Henkilöstökulut		17 346,04	16 123,00	16 761,00	16 761,00	16 761,00
430000	Postipalvelut	172,83				
433000	ICT-palvelut		950,00	0,00		
435320	Sähköhuollot		100,00	100,00	100,00	100,00
435700	Jätehuolto	846,33				
436100	Autojen kunnossapito	138,04				
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	96,40	0,00			
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	130,00	0,00			
Palvelujen ostot		1 383,60	1 050,00	100,00	100,00	100,00
447803	Investointi traktorit	35 238,00				
447999	Investointi aktivointi	-35 238,00				
Investointi		0,00				
460000	Kalusteet	49,80				
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	903,08	0,00			
466500	Työvälineet ja työkalut		500,00	500,00	500,00	500,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		100,00	100,00	100,00	100,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	1 420,60	0,00			
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	43,00				
472900	Suojavaatteet		300,00	300,00	300,00	300,00
Ostot tilikauden aikana		2 416,48	900,00	900,00	900,00	900,00
Aineet ja tarvikkeet		2 416,48	900,00	900,00	900,00	900,00
Toimintakulut		21 146,12	18 073,00	17 761,00	17 761,00	17 761,00
TOIMINTAKATE		13 270,12	6 073,00	5 761,00	5 761,00	5 761,00
VUOSIKATE		13 270,12	6 073,00	5 761,00	5 761,00	5 761,00
652000	Poistot koneista ja kalustosta	5 285,70				
Suunnitelman mukaiset poistot		5 285,70				
Poistot ja arvonalentumiset		5 285,70				
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	6 019,37	0,00			
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 777,95	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		7 797,32	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		7 797,32	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		26 353,14	6 073,00	5 761,00	5 761,00	5 761,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		26 353,14	6 073,00	5 761,00	5 761,00	5 761,00

PÄÄLUOKKA HAUTAUSTOIMI YHTEENSÄ

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
321000	Haudan lunastusmaksut	-2 190,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
321100	Hautauspalvelumaksut	-5 686,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
Maksutuotot		-7 876,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
367000	Muut lahjoitustuotot	-240,00				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-240,00				
371000	Palkkatuki	-2 499,56	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
375000	Muut tuet ja avustukset	-2 000,00				
Tuet ja avustukset		-4 499,56	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
382000	Myyntivoitot pysyvistä vastaavista	-22 459,46				
Muut toimintatuotot		-22 459,46	0,00			
Toimintatuotot		-35 075,02	-13 000,00	-13 000,00	-13 000,00	-13 000,00
401000	Vakinaisten palkat	16 556,73	15 658,00	16 253,00	16 253,00	16 253,00
402000	Määräaikaisten palkat	7 536,47	5 067,00	5 117,00	5 117,00	5 117,00
407000	Tuntipalkat	3 278,06	2 554,00	2 724,00	2 724,00	2 724,00
409800	Jaksotetut palkat	-117,52				
Palkat ja palkkiot		27 253,74	23 279,00	24 094,00	24 094,00	24 094,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	411,87	316,00	327,00	327,00	327,00
412000	Eläkemaksut	5 704,50	4 890,00	4 488,00	4 488,00	4 488,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	534,82	280,00	261,00	261,00	261,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-3,18				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-32,57				
Henkilösivukulut		6 615,44	5 486,00	5 076,00	5 076,00	5 076,00
Henkilöstökulut		33 869,18	28 765,00	29 170,00	29 170,00	29 170,00
430000	Postipalvelut	303,71	150,00	150,00	150,00	150,00
433000	ICT-palvelut		950,00	0,00		
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		800,00	800,00	800,00	800,00
435200	LVI-palvelut	84,34	400,00	400,00	400,00	400,00
435320	Sähköhuollot		100,00	100,00	100,00	100,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	148,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
435700	Jätehuolto	846,33	650,00	650,00	650,00	650,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	362,10	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
436100	Autojen kunnossapito	138,04	500,00	500,00	500,00	500,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	140,40	100,00	100,00	100,00	100,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	130,00	0,00			
442100	Omaisuusvakuutukset	1 219,35	220,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
447000	Muut palvelut	44,00				
Palvelujen ostot		3 416,27	5 870,00	5 700,00	5 700,00	5 700,00

447803	Investointi traktorit	35 238,00				
447999	Investointi aktivointi	-35 238,00				
Investointi		0,00				
460000	Kalusteet	448,80	800,00	800,00	800,00	800,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	1 136,30	0,00			
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	31,71	40,00	40,00	40,00	40,00
466500	Työvälineet ja työkalut	159,80	500,00	500,00	500,00	500,00
467000	Elintarvikkeet	115,60	200,00	200,00	200,00	200,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	16,06	100,00	100,00	100,00	100,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	2 212,88	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
471000	Sähkö	2 768,74	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
471300	Vesi	1 393,74	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	1 413,21	400,00	400,00	400,00	400,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	855,45	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	80,00	100,00	100,00	100,00	100,00
472900	Suojavaatteet	77,37	500,00	500,00	500,00	500,00
Ostot tilikauden aikana		10 709,66	9 640,00	9 640,00	9 640,00	9 640,00
Aineet ja tarvikkeet		10 709,66	9 640,00	9 640,00	9 640,00	9 640,00
491200	Kiinteistövero	63,82	140,00	140,00	140,00	140,00
496000	Muut kulut	2,80				
Muut toimintakulut		66,62	140,00	140,00	140,00	140,00
Toimintakulut		48 061,73	44 415,00	44 650,00	44 650,00	44 650,00
TOIMINTAKATE		12 986,71	31 415,00	31 650,00	31 650,00	31 650,00
VUOSIKATE		12 986,71	31 415,00	31 650,00	31 650,00	31 650,00
643000	Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista	1 695,70	1 696,00	1 696,00	1 696,00	1 696,00
652000	Poistot koneista ja kalustosta	5 435,67	6 356,00	6 356,00	6 356,00	6 356,00
Suunnitelman mukaiset poistot		7 131,37	8 052,00	8 052,00	8 052,00	8 052,00
Poistot ja arvonalentumiset		7 131,37	8 052,00	8 052,00	8 052,00	8 052,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	12 545,71	0,00			
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	3 602,40	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		16 148,11	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		16 148,11	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		36 266,19	39 467,00	39 702,00	39 702,00	39 702,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		36 266,19	39 467,00	39 702,00	39 702,00	39 702,00

3.4. KIINTEISTÖTOIMI 100 5020 521 – 100 5310 529

3.4.1. KIRKKO 100 5020 521

Tehtävän toiminta-ajatus:

Kirkon käyttö kirkollisissa toimituksissa läpi vuoden. Kirkko on vihitty käyttöön 20.5.1982, istumapaikkoja 460. Kellotapuli rakennettu vuonna 1827, säästyi palolta. Tapuli on maalattu 2012.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Kirkon putkisto on huonossa kunnossa. Käyttövesiputkiston saneeraus projekti on aloitettu 2022 ja saatetaan loppuun 2023.

Resurssit:

Haudankaivaja-talonmiehen työajasta 15%. Erikoispalvelut, kuten sähkö- ja lvi-huollot ostopalveluna.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
401000	Vakinaisten palkat	4 342,79	3 915,00	4 064,00	4 064,00	4 064,00
409800	Jaksotetut palkat	-30,83				
Palkat ja palkkiot		4 311,96	3 915,00	4 064,00	4 064,00	4 064,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	66,44	53,00	62,00	62,00	62,00
412000	Eläkemaksut	935,86	823,00	854,00	854,00	854,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	85,57	47,00	50,00	50,00	50,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-0,84				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-8,55				
Henkilösivukulut		1 078,48	923,00	966,00	966,00	966,00
Henkilöstökulut		5 390,44	4 838,00	5 030,00	5 030,00	5 030,00
430000	Postipalvelut	290,40				
433000	ICT-palvelut	243,24	244,00	250,00	250,00	250,00
433500	Puhtaanapitopalvelut		300,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		500,00	500,00	500,00	500,00
435200	LVI-palvelut	1 790,27	400,00	400,00	400,00	400,00
435320	Sähköhuollot		500,00	500,00	500,00	500,00
435330	Erityislaitehuollot	5 051,46				
435400	Vartiointi- ja hälytyspalvelut	2 538,69	2 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		300,00	300,00	300,00	300,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	30,00	500,00	500,00	500,00	500,00
436050	Äänentoistolaitehuollot		200,00	200,00	200,00	200,00
442100	Omaisuusvakuutukset	794,96	5 500,00	7 200,00	7 200,00	7 200,00
447000	Muut palvelut		100,00	100,00	100,00	100,00
Palvelujen ostot		10 739,02	11 044,00	16 450,00	16 450,00	16 450,00
460000	Kalusteet	1 364,00	200,00	200,00	200,00	200,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet		200,00	200,00	200,00	200,00

462000	Muut koneet ja laitteet		400,00	400,00	400,00	400,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	6,81				
466500	Työvälineet ja työkalut	9,90				
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	162,65	400,00	400,00	400,00	400,00
470000	Lämmitys	12 066,47	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
471000	Sähkö	4 301,72	3 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
471300	Vesi	494,72	750,00	750,00	750,00	750,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	234,83	100,00	100,00	100,00	100,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	21,08	100,00	100,00	100,00	100,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	382,47	100,00	100,00	100,00	100,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	198,27	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Ostot tilikauden aikana		19 242,92	16 250,00	18 250,00	18 250,00	18 250,00
Aineet ja tarvikkeet		19 242,92	16 250,00	18 250,00	18 250,00	18 250,00
491200	Kiinteistövero	9 350,68	9 600,00	9 600,00	9 600,00	9 600,00
Muut toimintakulut		9 350,68	9 600,00	9 600,00	9 600,00	9 600,00
Toimintakulut		44 723,06	41 732,00	49 330,00	49 330,00	49 330,00
TOIMINTAKATE		44 723,06	41 732,00	49 330,00	49 330,00	49 330,00
VUOSIKATE		44 723,06	41 732,00	49 330,00	49 330,00	49 330,00
646000	Poistot rakennuksista	5 309,05	5 309,05	6 700,00	6 700,00	6 700,00
Suunnitelman mukaiset poistot		5 309,05	5 309,05	6 700,00	6 700,00	6 700,00
Poistot ja arvonalentumiset		5 309,05	5 309,05	6 700,00	6 700,00	6 700,00
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	-50 288,46	0,00			
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	256,35	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		-50 032,11	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		-50 032,11	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		0,00	47 041,05	56 030,00	56 030,00	56 030,00
681000	Poistoeron vähennys (+)	-2 652,89				
Poistoerojen lisäys(-) tai vähennys (+)		-2 652,89				
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-2 652,89	47 041,05	56 030,00	56 030,00	56 030,00

3.4.2. SEURAKUNTAMAJA 100 5050 527

Tehtävän toiminta-ajatus:

Seurakuntamaja, hirsirakennus majoitusrakennuksineen on pääasiallisesti seurakunnan käytössä, mm. rippileirit ja leiripäivät. Maat on vuokrattu metsästyskäyttöön.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Seurakuntamajalla järjestetään edelleen rippileiri ja satunnaisia leiripäiviä sekä tapahtumia koko seurakunnalle. Majaa vuokrataan ulkopuolisten käyttöön, näin saadaan haluttua käyttöastetta seurakunnan kiinteistöille. Kiinteistöön on tehty kuntotutkimus syksyllä 2014. Syyskuussa 2019 toteutettiin jätevesijärjestelmän uudistus: vanhat sakokaivot korvattiin umpisäiliöllä. Investointi kustansi 13.375,00 euroa ja sen toteutti LVI Karmitsa Oy. Vuodelle 2023 ei ole suunniteltu investointeja.

Resurssit:

Haudankaivaja-talonmiehen työajasta 5%.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
355000	Majoitustilojen vuokrat		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Vuokratuotot			-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Toimintatuotot			-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
401000	Vakinaisten palkat	950,09	1 305,00	1 355,00	1 355,00	1 355,00
409800	Jaksotetut palkat	-6,73				
Palkat ja palkkiot		943,36	1 305,00	1 355,00	1 355,00	1 355,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	14,54	18,00	21,00	21,00	21,00
412000	Eläkemaksut	204,79	275,00	285,00	285,00	285,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	18,68	16,00	17,00	17,00	17,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-0,17				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-1,86				
Henkilösivukulut		235,98	309,00	323,00	323,00	323,00
Henkilöstökulut		1 179,34	1 614,00	1 678,00	1 678,00	1 678,00
430000	Postipalvelut	27,62				
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	43,00				
435200	LVI-palvelut		200,00	200,00	200,00	200,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		200,00	200,00	200,00	200,00
435700	Jätehuolto		200,00	200,00	200,00	200,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	20,00				
Palvelujen ostot		90,62	600,00	600,00	600,00	600,00
460000	Kalusteet	46,68	200,00	200,00	200,00	200,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	13,51				
467600	Keittiövälineet ja astiastot	3,90	100,00	100,00	100,00	100,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	89,36	100,00	100,00	100,00	100,00
471000	Sähkö	2 668,95	2 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
471300	Vesi	70,06	250,00	250,00	250,00	250,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	27,25				
472900	Suojavaatteet	17,88				
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	7,18				
Ostot tilikauden aikana		2 944,77	2 650,00	3 650,00	3 650,00	3 650,00
Aineet ja tarvikkeet		2 944,77	2 650,00	3 650,00	3 650,00	3 650,00
491200	Kiinteistövero	144,34	150,00	150,00	150,00	150,00
Muut toimintakulut		144,34	150,00	150,00	150,00	150,00
Toimintakulut		4 359,07	5 014,00	6 078,00	6 078,00	6 078,00
TOIMINTAKATE		4 359,07	4 814,00	5 878,00	5 878,00	5 878,00
VUOSIKATE		4 359,07	4 814,00	5 878,00	5 878,00	5 878,00

646000	Poistot rakennuksista	5 235,08	4 566,33	5 300,00	5 300,00	5 300,00
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista		669,00	669,00	669,00	669,00
Suunnitelman mukaiset poistot		5 235,08	5 235,33	5 969,00	5 969,00	5 969,00
Poistot ja arvonalentumiset		5 235,08	5 235,33	5 969,00	5 969,00	5 969,00
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	-9 650,23				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	56,08	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		-9 594,15	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		-9 594,15	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		0,00	10 049,33	11 847,00	11 847,00	11 847,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		0,00	10 049,33	11 847,00	11 847,00	11 847,00

3.4.3. SEURAKUNTATALO 100 5030 528

Tehtävän toiminta-ajatus:

Seurakuntatalossa järjestetään hautajaiset keskimäärin viikoittain ja srk-kerho kokoontuu joka 2. viikko. Lisäksi muita satunnaisia tapahtumia ja yksityistilaisuuksia. Seurakuntatalossa on kaksi vuokra-asuntoa, jossa on vuokralaiset. Keittiö ja salit ovat ajoittain vuokralla.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Tilat pidetään siistinä ja tarkastellaan mahdollisia korjauskohteita isompien vaurioiden ennaltaehkäisyksi. Tiilikatto vaatii huoltotoimenpiteitä lähivuosina.

Resurssit:

Haudankaivaja-talonmiehen työajasta 15%.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
312100	Pöytäliinat, kynttilät, kukat ym. koristelu	-119,00				
Myyntituotot		-119,00				
330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-8 616,30	-6 696,00	-8 600,00	-8 600,00	-8 600,00
353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-2 280,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Vuokratuotot		-10 896,30	-10 696,00	-12 600,00	-12 600,00	-12 600,00
Toimintatuotot		-11 015,30	-10 696,00	-12 600,00	-12 600,00	-12 600,00
401000	Vakinaisten palkat	4 342,79	3 915,00	4 063,00	4 063,00	4 063,00
409800	Jaksotetut palkat	-30,83				
Palkat ja palkkiot		4 311,96	3 915,00	4 063,00	4 063,00	4 063,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	66,44	53,00	62,00	62,00	62,00
412000	Eläkemaksut	935,86	823,00	853,00	853,00	853,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	85,57	47,00	50,00	50,00	50,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-0,84				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-8,55				
Henkilösivukulut		1 078,48	923,00	965,00	965,00	965,00
Henkilöstökulut		5 390,44	4 838,00	5 028,00	5 028,00	5 028,00
430000	Postipalvelut	79,04		70,00	70,00	70,00
433000	ICT-palvelut	243,24	250,00	250,00	250,00	250,00

433500	Puhtaanapitopalvelut	39,91		500,00	500,00	500,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	3 795,87	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
435200	LVI-palvelut		400,00	500,00	500,00	500,00
435310	Muu talotekniikka	864,98				
435320	Sähköhuollot	235,64	200,00	200,00	200,00	200,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		500,00	500,00	500,00	500,00
435700	Jätehuolto	463,26	500,00	500,00	500,00	500,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	151,23	400,00	400,00	400,00	400,00
440000	Asiantuntijapalvelut	124,13				
442000	Toimintavakuutukset	109,78	110,00	300,00	300,00	300,00
Palvelujen ostot		6 107,08	4 360,00	5 220,00	5 220,00	5 220,00
460000	Kalusteet		100,00	500,00	500,00	500,00
466500	Työvälineet ja työkalut	2,85				
467600	Keittiövälineet ja astiastot		100,00	100,00	100,00	100,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	604,30	600,00	600,00	600,00	600,00
470000	Lämmitys	18 039,04	15 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
471000	Sähkö	5 123,29	5 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
471300	Vesi	1 285,24	3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	681,53		500,00	500,00	500,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet		80,00	80,00	80,00	80,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet		50,00	50,00	50,00	50,00
472900	Suojavaatteet	17,88				
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	4,16				
Ostot tilikauden aikana		25 758,29	23 930,00	26 830,00	26 830,00	26 830,00
Aineet ja tarvikkeet		25 758,29	23 930,00	26 830,00	26 830,00	26 830,00
491200	Kiinteistövero	506,38	550,00	550,00	550,00	550,00
Muut toimintakulut		506,38	550,00	550,00	550,00	550,00
Toimintakulut		37 762,19	33 678,00	37 628,00	37 628,00	37 628,00
TOIMINTAKATE		26 746,89	22 982,00	25 028,00	25 028,00	25 028,00
VUOSIKATE		26 746,89	22 982,00	25 028,00	25 028,00	25 028,00
646000	Poistot rakennuksista	13 048,42	13 048,42	13 048,42	13 048,42	13 048,42
Suunnitelman mukaiset poistot		13 048,42	13 048,42	13 048,42	13 048,42	13 048,42
Poistot ja arvonalentumiset		13 048,42	13 048,42	13 048,42	13 048,42	13 048,42
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	-30 951,95				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	256,35	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		-30 695,60	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		-30 695,60	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		9 099,71	36 030,42	38 076,42	38 076,42	38 076,42
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		9 099,71	36 030,42	38 076,42	38 076,42	38 076,42

3.4.4. MAA- JA METSÄTALOUS 100 5310 529

Tehtävän toiminta-ajatus:

Metsätaloutta hoidetaan lakien ja metsätaloussuunnitelman mukaan.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Metsien hoidossa ja hakkuussa noudatetaan metsätaloussuunnitelmaa. Metsätaloussuunnitelma on voimassa 2021 – 2023 ja sen on tehnyt Rautavaaran Metsänhoitoyhdistys. Taloutta tasapainotetaan säännönmukaisesti metsätalouden tuloilla. Uhkana on kuitenkin taimikonhoitokulujen kasvu. Asiantuntijana käytetään metsänhoitoyhdistystä. Vuodelle 2023 on budjetoitu metsän myyntiä 150.000 euroa.

Pääkirjatili		TP 2019	TA 2020	TA 2021	TS2 2022	TS3 2023
345000	Kiinteistöjen vuokrat		-5 000,00	-4 700,00	-4 700,00	-4 700,00
347000	Maa- ja vesialueiden vuokrat	-4 039,66				
Vuokratuotot		-4 039,66	-5 000,00	-4 700,00	-4 700,00	-4 700,00
360000	Puun myyntituotot	-102 156,55	-140 000,00	-150 000,00	-150 000,00	-150 000,00
361000	Muut metsätalouden tuotot	-54 000,30	0,00			
Metsätalouden tuotot		-156 156,85	-140 000,00	-150 000,00	-150 000,00	-150 000,00
Toimintatuotot		-160 196,51	-145 000,00	-154 700,00	-154 700,00	-154 700,00
401000	Vakinaisten palkat			452,00	452,00	452,00
Palkat ja palkkiot				452,00	452,00	452,00
410000	Sosiaaliturvamaksut			7,00	7,00	7,00
410001	Sosiaalikulut TA			95,00	95,00	95,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut			9,00	9,00	9,00
Henkilösivukulut				111,00	111,00	111,00
Henkilöstökulut				563,00	563,00	563,00
436200	Metsänhoitokulut	22 269,28	13 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
436300	Puutavaran myyntikulut	28 921,29	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
442100	Omaisuusvakuutukset	5 439,33	5 500,00	5 700,00	5 700,00	5 700,00
Palvelujen ostot		56 629,90	48 500,00	45 700,00	45 700,00	45 700,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	534,10				
Ostot tilikauden aikana		534,10				
Aineet ja tarvikkeet		534,10				
491000	Maksettavat verot	16 594,33		36 114,00	36 114,00	36 114,00
491200	Kiinteistövero	427,70	450,00	590,00	590,00	590,00
493000	Jäsenmaksut			1 100,00	1 100,00	1 100,00
Muut toimintakulut		17 022,03	450,00	37 804,00	37 804,00	37 804,00
Toimintakulut		74 186,03	48 950,00	84 067,00	84 067,00	84 067,00
TOIMINTAKATE		-86 010,48	-96 050,00	-70 633,00	-70 633,00	-70 633,00
602000	Muut korkotuotot	-3 458,90		-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Korkotuotot		-3 458,90		-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
Rahoitustuotot ja -kulut		-3 458,90		-3 000,00	-3 000,00	-3 000,00
VUOSIKATE		-89 469,38	-96 050,00	-73 633,00	-73 633,00	-73 633,00

999000	Sisäinen vyörytys hallinto	13 815,14				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	2 488,46				
Sisäiset vyörytyserät		16 303,60				
Sisäiset vyörytyserät		16 303,60				
TILIKAUDEN TULOS		-73 165,78	-96 050,00	-73 633,00	-73 633,00	-73 633,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-73 165,78	-96 050,00	-73 633,00	-73 633,00	-73 633,00

3.4.5. PAPPILA 100 5040 541

Tehtävän toiminta-ajatus:

Viraston puolella on taloustoimisto ja kirkkoherranvirasto sekä henkilökunnan kokoustila. Pappilan asunnossa on kirkkoherra vuokralla. Pappila lämpiää kaukolämmöllä sekä puulla.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Kiinteistön kuntoa ylläpidetään nykyisellä tasolla

Resurssit:

Haudankaivaja-talonmiehen työajasta 2,5%.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-9 046,80	-9 047,00	-9 047,00	-9 047,00	-9 047,00
Vuokratuotot		-9 046,80	-9 047,00	-9 047,00	-9 047,00	-9 047,00
Toimintatuotot		-9 046,80	-9 047,00	-9 047,00	-9 047,00	-9 047,00
401000	Vakinaisten palkat		653,00	677,00	677,00	677,00
Palkat ja palkkiot			653,00	677,00	677,00	677,00
410000	Sosiaaliturvamaksut		9,00	10,00	10,00	10,00
412000	Eläkemaksut		137,00	142,00	142,00	142,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut		8,00	9,00	9,00	9,00
Henkilösivukulut			154,00	161,00	161,00	161,00
Henkilöstökulut			807,00	838,00	838,00	838,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	170,86	200,00	200,00	200,00	200,00
435200	LVI-palvelut		100,00	100,00	100,00	100,00
435320	Sähköhuollot		100,00	100,00	100,00	100,00
435700	Jätehuolto	148,01	150,00	150,00	150,00	150,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	20,00				
Palvelujen ostot		338,87	550,00	550,00	550,00	550,00
470000	Lämmitys	6 341,49	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
471000	Sähkö	1 418,95	1 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
471300	Vesi	385,29	500,00	500,00	500,00	500,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	947,33				
Ostot tilikauden aikana		9 093,06	7 500,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00
Aineet ja tarvikkeet		9 093,06	7 500,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00
491200	Kiinteistövero	202,44	210,00	210,00	210,00	210,00

Muut toimintakulut		202,44	210,00	210,00	210,00	210,00
Toimintakulut		9 634,37	9 067,00	10 098,00	10 098,00	10 098,00
TOIMINTAKATE		587,57	20,00	1 051,00	1 051,00	1 051,00
VUOSIKATE		587,57	20,00	1 051,00	1 051,00	1 051,00
646000	Poistot rakennuksista	3 854,27	3 855,00	3 855,00	3 855,00	3 855,00
Suunnitelman mukaiset poistot		3 854,27	3 855,00	3 855,00	3 855,00	3 855,00
Poistot ja arvonalentumiset		3 854,27	3 855,00	3 855,00	3 855,00	3 855,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	2 978,85				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	471,72	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		3 450,57	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		3 450,57	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		7 892,41	3 875,00	4 906,00	4 906,00	4 906,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		7 892,41	3 875,00	4 906,00	4 906,00	4 906,00

3.4.6. ASUNTO OY PERÄLÄ 100 5200 573

Tehtävän toiminta-ajatus:

Asunto-osaketta vuokrataan. 30-vuotinen vuokraussuhde päättyi 31.10.2022. Osaketta kunnostetaan osin omana työnä ja osin ostopalveluna ja pyritään vuokraamaan uudelleen.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Osake myydään, jos ostaja löytyy. Taloyhtiössä on suoritettu kattoremontti 11/2020.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-4 972,80	-4 973,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Vuokratuotot		-4 972,80	-4 973,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Toimintatuotot		-4 972,80	-4 973,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
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	2 000,00	2 000,00	2 000,00
Palvelujen ostot			300,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
458100	Vastikkeet	2 931,05	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
Vuokrakulut		2 931,05	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet		600,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	7,73				
Ostot tilikauden aikana		7,73	600,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Aineet ja tarvikkeet		7,73	600,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Toimintakulut		3 961,07	3 700,00	5 800,00	5 800,00	5 800,00

TOIMINTAKATE		-1 011,73	-1 273,00	-200,00	-200,00	-200,00
VUOSIKATE		-1 011,73	-1 273,00	-200,00	-200,00	-200,00
642000	Poistot muista pitkävaikutteisista menoista	1 500,47	1 501,00	1 501,00	1 501,00	1 501,00
Suunnitelman mukaiset poistot		1 500,47	1 501,00	1 501,00	1 501,00	1 501,00
Poistot ja arvonalentumiset		1 500,47	1 501,00	1 501,00	1 501,00	1 501,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	1 216,80				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	240,95				
Sisäiset vyörytyserät		1 457,75				
Sisäiset vyörytyserät		1 457,75				
TILIKAUDEN TULOS		1 946,49	228,00	1 301,00	1 301,00	1 301,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		1 946,49	228,00	1 301,00	1 301,00	1 301,00

PÄÄLUOKKA KIINTEISTÖTOIMI YHTEENSÄ

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
312100	Pöytäliinat, kynttilät, kukat ym. koristelu	-119,00				
Myyntituotot		-119,00				
330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-22 635,90	-20 716,00	-23 647,00	-23 647,00	-23 647,00
353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-2 280,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
355000	Majoitustilojen vuokrat		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Vuokratuotot		-24 915,90	-24 916,00	-27 847,00	-27 847,00	-27 847,00
Toimintatuotot		-25 034,90	-24 916,00	-27 847,00	-27 847,00	-27 847,00
401000	Vakinaisten palkat	9 635,67	9 788,00	10 159,00	10 159,00	10 159,00
407000	Tuntipalkat	817,50				
409800	Jaksotetut palkat	-68,39				
Palkat ja palkkiot		10 384,78	9 788,00	10 159,00	10 159,00	10 159,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	159,93	133,00	155,00	155,00	155,00
412000	Eläkemaksut	2 252,67	2 058,00	2 134,00	2 134,00	2 134,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	205,94	118,00	126,00	126,00	126,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-1,85				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-18,96				
Henkilösivukulut		2 597,73	2 309,00	2 415,00	2 415,00	2 415,00
Henkilöstökulut		12 982,51	12 097,00	12 574,00	12 574,00	12 574,00
430000	Postipalvelut	397,06		70,00	70,00	70,00
433000	ICT-palvelut	486,48	494,00	500,00	500,00	500,00
433500	Puhtaanapitopalvelut	39,91	300,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	4 009,73	3 000,00	4 700,00	4 700,00	4 700,00
435200	LVI-palvelut	1 790,27	1 100,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
435310	Muu talotekniikka	864,98				

435320	Sähköhuollot	235,64	800,00	800,00	800,00	800,00
435330	Erityislaitehuollot	5 051,46				
435400	Vartiointi- ja hälytyspalvelut	2 538,69	2 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
435700	Jätehuolto	611,27	850,00	850,00	850,00	850,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	221,23	900,00	900,00	900,00	900,00
436050	Äänentoistolaitehuollot		200,00	200,00	200,00	200,00
440000	Asiantuntijapalvelut	124,13				
442000	Toimintavakuutukset	109,78	110,00	300,00	300,00	300,00
442100	Omaisuusvakuutukset	794,96	5 500,00	7 200,00	7 200,00	7 200,00
447000	Muut palvelut		100,00	100,00	100,00	100,00
Palvelujen ostot		17 275,59	16 854,00	24 820,00	24 820,00	24 820,00
458100	Vastikkeet	2 931,05	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
Vuokrakulut		2 931,05	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
460000	Kalusteet	1 410,68	500,00	900,00	900,00	900,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet		200,00	200,00	200,00	200,00
462000	Muut koneet ja laitteet		400,00	400,00	400,00	400,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	20,32				
466500	Työvälineet ja työkalut	12,75				
467600	Keittiövälineet ja astiastot	3,90	200,00	200,00	200,00	200,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	856,31	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
470000	Lämmitys	36 447,00	31 000,00	31 000,00	31 000,00	31 000,00
471000	Sähkö	13 512,91	11 000,00	17 000,00	17 000,00	17 000,00
471300	Vesi	2 235,31	4 500,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	1 890,94	700,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	21,08	180,00	180,00	180,00	180,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	382,47	150,00	150,00	150,00	150,00
472900	Suojavaatteet	35,76				
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	7,18				
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	210,16	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
Ostot tilikauden aikana		57 046,77	50 930,00	58 230,00	58 230,00	58 230,00
Aineet ja tarvikkeet		57 046,77	50 930,00	58 230,00	58 230,00	58 230,00
491200	Kiinteistövero	10 203,84	10 510,00	10 510,00	10 510,00	10 510,00
Muut toimintakulut		10 203,84	10 510,00	10 510,00	10 510,00	10 510,00
Toimintakulut		100 439,76	93 191,00	108 934,00	108 934,00	108 934,00
TOIMINTAKATE		75 404,86	68 275,00	81 087,00	81 087,00	81 087,00
VUOSIKATE		75 404,86	68 275,00	81 087,00	81 087,00	81 087,00
642000	Poistot muista pitkävaikutteisista menoista	1 500,47	1 501,00	1 501,00	1 501,00	1 501,00
646000	Poistot rakennuksista	27 446,82	26 778,80	28 903,42	28 903,42	28 903,42
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista		669,00	669,00	669,00	669,00
Suunnitelman mukaiset poistot		28 947,29	28 948,80	31 073,42	31 073,42	31 073,42
Poistot ja arvonalentumiset		28 947,29	28 948,80	31 073,42	31 073,42	31 073,42

999000	Sisäinen vyörytys hallinto	4 195,65				
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	-90 890,64	0,00			
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 281,45	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		-85 413,54	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		-85 413,54	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		18 938,61	97 223,80	112 160,42	112 160,42	112 160,42
681000	Poistoeron vähennys (+)	-2 652,89				
Poistoerojen lisäys(-) tai vähennys (+)		-2 652,89				
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		16 285,72	97 223,80	112 160,42	112 160,42	112 160,42

3.5. RAHOITUSTOIMI

3.5.1. RAHOITUSTOIMI 100 6010 610

Tehtävän toiminta-ajatus:

Rahoitustoimen puolella näkyvät seurakunnan verotulot sekä keskusrahastomaksut ja verotuskustannukset. Verohallinto huolehtii seurakuntien verojen keräämisestä ja niiden jakamisesta veronsaajille. Verotulojen arvioinnissa on käytetty apuna verottajan laskelmia, arvio on samaa luokkaa kuin tämän vuoden verotulot tullee olemaan.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
491000	Maksettavat verot	11 975,68				
Muut toimintakulut		11 975,68				
Toimintakulut		11 975,68				
TOIMINTAKATE		11 975,68				
500000	Kirkollisverotulo	-237 174,48	-229 710,00	-230 000,00	-230 000,00	-230 000,00
Kirkollisverotulot		-237 174,48	-229 710,00	-230 000,00	-230 000,00	-230 000,00
511000	Valtionrahoitus	-31 308,00	-32 310,00	-32 310,00	-32 310,00	-32 310,00
Valtionrahoitus		-31 308,00	-32 310,00	-32 310,00	-32 310,00	-32 310,00
520000	Osuus verotuskuluista	4 572,88	4 344,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00
Verotuskulut		4 572,88	4 344,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00
530000	Kirkon keskusrahastomaksu	9 136,98	9 314,00	9 314,00	9 314,00	9 314,00
535000	Kirkon eläkerahastomaksu	10 250,00	12 539,00	12 539,00	12 539,00	12 539,00
Kirkon rahastomaksut		19 386,98	21 853,00	21 853,00	21 853,00	21 853,00
540000	Verotulojen täydennysavustus	-34 888,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
Toiminta-avustukset		-34 888,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
602000	Muut korkotuotot	-0,79				
Korkotuotot		-0,79				
614000	Muut korkokulut	4,28				
Korkokulut		4,28				
Rahoitustuotot ja -kulut		3,49				
VUOSIKATE		-267 431,45	-275 823,00	-275 857,00	-275 857,00	-275 857,00

999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	-23 959,86	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		-23 959,86	0,00			
Sisäiset vyörytyserät		-23 959,86	0,00			
TILIKAUDEN TULOS		-291 391,31	-275 823,00	-275 857,00	-275 857,00	-275 857,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-291 391,31	-275 823,00	-275 857,00	-275 857,00	-275 857,00

3.6. HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Käyttötalousosan perusteluissa esitetään myös selvitys seurakunnan henkilöstöstä ja henkilöstön kehittämistä.
Henkilökunnalle järjestetään asianmukaiset työterveystarkastukset. Työturvallisuudesta huolehditaan. Työvälineet hankitaan kaikille työaloilla vastaamaan nykypäivää. Henkilökunnan virkistyspäivä järjestetään kerran vuodessa.

HENKILÖSTÖ:

Viranhaltijat ja sijaiset:

Juha Luukkonen	kirkkoherra
Tiina Föhr (39%)	talouspäällikkö
Matti Juntunen	kanttori C (virkavapaalla 31.1.2023 asti)
Ellen Mantsinen	vt. diakoni (virka 31.12.2023 asti)

Toimenhaltijat ja sijaiset:

Jani Föhr (80%)	haudankaivaja-talonmies

Määräaikaiset:

kausityöntekijä	kesäaikana
5 koululaista	kesäaikana, kahden viikon jaksoissa

HENKILÖSTÖN KOULUTUSSUUNNITELMA VUODELLE 2023:

Kirkkoherra osallistuu johtamisfoorumiin ja talouspäällikkö johtamisfoorumin ensimmäiseen päivään. Diakoni osallistuu Yhteisvastuustarttiin. Kanttori osallistuu rovastikunnalliseen kirkkomuskarikoulutukseen. Hygieniapassit ja ensiapukoulutus ylläpidetään koko henkilöstölle.

HENKILÖSTÖKULUT:

Työehtosopimus on voimassa 1.3.2022 – 29.2.2024. Vuoden 2023 palkankorotus tasot ovat jääneet sopimuksessa avoimeksi ja niistä neuvotellaan vuoden 2022

loppuun mennessä. Seurakunnan palkkakustannuksiin on laskettu 0,5 %:n korotus.

Pääkirjatili		TA yhteensä 2023	TA yhteensä 2022
401000	Vakinaisten palkat	180 553,31	169 782,00
402000	Määräaikaisten palkat	5 117,00	5 067,00
407000	Tuntipalkat	5 799,00	5 004,00
408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	600,00	600,00
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	5 110,00	6 000,00
Palkat ja palkkiot		197 179,31	186 453,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	2 907,00	2 513,00
410001	Sosiaalikulut TA	95,00	95,00
412000	Eläkemaksut	40 712,00	38 955,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	2 282,00	2 231,00
Henkilösivukulut		45 996,00	43 794,00
420000	Sairausvakuutuskorvaukset		
Henkilökulujen oikaisuerät			
Henkilöstökulut		243 175,31	230 247,00
TOIMINTAKULUT YHTEENSÄ		243 175,31	230 247,00
TILIKAUDEN TULOS		243 175,31	230 247,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		243 175,31	230 247,00

4. TULOSLASKELMAOSA

Käyttötalousosan toimintayksiköiden ja tehtäväalueiden tulot summataan talousarvion tuloslaskelmaosaan toimintatuloihin ja menot summataan toimintamenoihin. Erotus esitetään *toimintakatteena*.

Pääkirjatili		TP 2021	TA 2022	TA 2023	TS2 2024	TS3 2025
312100	Pöytäliinat, kynttilät, kukat ym. koristelu	-119,00				
312900	Kortti-, adressi- ja merkkituotot	-5,00				
Myyntituotot		-124,00				
318000	Leirimaksut	-605,00	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
319000	Retki- ja kurssimaksut		-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
321000	Haudan lunastusmaksut	-2 190,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
321100	Hautauspalvelumaksut	-5 686,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-9,09				
Maksutuotot		-8 490,09	-13 650,00	-13 650,00	-13 650,00	-13 650,00
330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-22 635,90	-20 716,00	-23 647,00	-23 647,00	-23 647,00
345000	Kiinteistöjen vuokrat	-4 839,61	-4 850,00	-4 850,00		
353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-2 280,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
355000	Majoitustilojen vuokrat		-200,00	-200,00	-200,00	-200,00
Vuokratuotot		-29 755,51	-29 766,00	-32 697,00	-27 847,00	-27 847,00
360000	Puun myyntituotot	-153 637,26	-150 000,00	-150 000,00		
361000	Muut metsätalouden tuotot	-4 276,30				
Metsätalouden tuotot		-157 913,56	-150 000,00	-150 000,00		
362000	Jumalanpalveluskolehdit		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
367000	Muut lahjoitustuotot	-390,72	0,00			
368000	Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	-720,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
368100	Yhteisvastuukeräyksen muut tuotot	-105,00	-500,00	-500,00	-500,00	-500,00
368200	Yhteisvastuukeräyksen myyjäiset	-3 988,40	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
368300	Yhteisvastuukeräyksen kolehdit	-48,25	0,00			
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-5 252,37	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
371000	Palkkatuki	-5 484,77	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
375000	Muut tuet ja avustukset	-2 000,00				
Tuet ja avustukset		-7 484,77	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
381100	Perintätuotot	-35,00				
382000	Myyntivoitot pysyvistä vastaavista	-22 459,46				
Muut toimintatuotot		-22 494,46	0,00			
Toimintatuotot		-231 514,76	-196 516,00	-199 447,00	-44 597,00	-44 597,00
401000	Vakinaisten palkat	151 225,13	169 782,00	180 553,31	180 098,31	180 097,31
402000	Määräaikaisten palkat	7 536,47	5 067,00	5 117,00	5 117,00	5 117,00
407000	Tuntipalkat	9 303,39	5 004,00	5 799,00	5 799,00	5 799,00
408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	500,00	600,00	600,00	600,00	600,00

408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	5 080,00	6 000,00	5 110,00	5 110,00	5 110,00
409800	Jaksotetut palkat	7 824,81				
	Palkat ja palkkiot	181 469,80	186 453,00	197 179,31	196 724,31	196 723,31
410000	Sosiaaliturvamaksut	2 633,91	2 513,00	2 907,00	2 900,00	2 900,00
410001	Sosiaalikulut TA		95,00	95,00		
412000	Eläkemaksut	36 577,92	38 955,00	40 712,00	40 616,00	40 616,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	8 547,68	2 231,00	2 282,00	2 276,00	2 276,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	280,54				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	1 617,48				
	Henkilösivukulut	49 657,53	43 794,00	45 996,00	45 792,00	45 792,00
420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-323,57				
	Henkilökulujen oikaisuerät	-323,57				
Henkilöstökulut		230 803,76	230 247,00	243 175,31	242 516,31	242 515,31
430000	Postipalvelut	3 194,30	3 590,00	3 395,00	3 405,00	3 415,00
431200	Ilmoitukset	2 793,71	4 200,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
432000	Toimistopalvelut	38,34	150,00	0,00		
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	1 433,58	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
433000	ICT-palvelut	2 482,34	1 814,00	2 370,00	1 820,00	1 820,00
433500	Puhtaanapitopalvelut	39,91	1 000,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	4 009,73	4 800,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
435200	LVI-palvelut	1 874,61	1 500,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
435310	Muu talotekniikka	864,98				
435320	Sähköhuollot	235,64	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
435330	Erityislaitehuollot	5 051,46	500,00	600,00	600,00	600,00
435400	Vartiointi- ja hälytyspalvelut	2 538,69	2 500,00	5 500,00	5 500,00	5 500,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	148,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
435700	Jätehuolto	1 521,64	1 600,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	593,33	2 900,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
436050	Äänentoistolaitehuollot		200,00	200,00	200,00	200,00
436100	Autojen kunnossapito	138,04	500,00	500,00	500,00	500,00
436200	Metsänhoitokulut	43 912,58	10 000,00	10 000,00		
436300	Puutavaran myyntikulut	11 053,13	30 000,00	30 000,00		
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	2 230,88	4 250,00	3 350,00	3 350,00	3 350,00
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	579,32	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	29,40	400,00	400,00	400,00	400,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	921,00	2 180,00	2 780,00	2 680,00	2 680,00
438500	Kuljetuspalvelut	534,80	250,00	1 450,00	1 450,00	1 450,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	1 005,00	1 025,00	1 075,00	1 075,00	1 075,00
439100	Koulutuspalvelut, muut		50,00	50,00	50,00	50,00
439300	Työterveyshuolto	2 006,29	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
440000	Asiantuntijapalvelut	9 403,62	4 500,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00

440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	450,93	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
440700	Tekijänoikeusmaksut	1 234,23	1 320,00	1 420,00	1 420,00	1 420,00
442000	Toimintavakuutukset	109,78	110,00	300,00	300,00	300,00
442100	Omaisuusvakuutukset	7 752,34	11 420,00	13 900,00	8 200,00	8 200,00
443500	Yhteistyökorvaukset	4 655,49	8 486,00	7 322,00	7 322,00	7 322,00
446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	4 888,08	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
447000	Muut palvelut	487,40	200,00	200,00	200,00	200,00
	Palvelujen ostot	118 212,57	113 445,00	121 312,00	74 972,00	74 982,00
447803	Investointi traktorit	35 238,00				
447999	Investointi aktivointi	-35 238,00				
	Investointi	0,00				
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	4 185,45	4 060,00	3 560,00	3 660,00	3 660,00
458100	Vastikkeet	2 931,05	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
	Vuokrakulut	7 116,50	6 860,00	6 360,00	6 460,00	6 460,00
460000	Kalusteet	1 859,48	1 800,00	3 700,00	2 000,00	2 000,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	2 393,63	1 272,00	1 880,00	1 580,00	1 580,00
462000	Muut koneet ja laitteet		400,00	400,00	400,00	400,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	969,12	1 280,00	780,00	780,00	780,00
466500	Työvälineet ja työkalut	172,55	600,00	600,00	600,00	600,00
467000	Elintarvikkeet	3 857,24	6 020,00	6 340,00	6 340,00	6 340,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	122,00	200,00	200,00	200,00	200,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	1 099,81	1 830,00	1 690,00	1 690,00	1 690,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	2 212,88	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
470000	Lämmitys	36 447,00	31 000,00	31 000,00	31 000,00	31 000,00
471000	Sähkö	16 991,13	13 600,00	19 600,00	19 600,00	19 600,00
471300	Vesi	3 821,69	6 800,00	6 800,00	6 800,00	6 800,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	3 324,99	1 200,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	876,53	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	789,63	1 250,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00
472900	Suojavaatteet	318,43	1 050,00	1 050,00	1 050,00	1 050,00
473050	Sakraaliesineet ja -vaatteisto		200,00	200,00	200,00	200,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	481,53	640,00	800,00	800,00	800,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	452,70	503,00	563,00	563,00	563,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	2 299,65	1 610,00	1 950,00	1 950,00	1 950,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	210,16	1 100,00	1 050,00	1 050,00	1 050,00
	Ostot tilikauden aikana	78 700,15	75 565,00	85 163,00	83 163,00	83 163,00
	Aineet ja tarvikkeet	78 700,15	75 565,00	85 163,00	83 163,00	83 163,00
480000	Lähetystyö	7 000,00	6 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
480500	Kansainvälinen diakonia		500,00			
483000	Diakonia-avustukset	3 175,27	5 000,00	6 000,00	4 000,00	4 000,00
486000	Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot	4 861,65	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
	Annetut avustukset	15 036,92	13 000,00	12 500,00	10 500,00	10 500,00

491000	Maksettavat verot	13 601,93	32 775,00	32 775,00		
491200	Kiinteistövero	11 550,96	11 990,00	11 990,00	11 400,00	11 400,00
493000	Jäsenmaksut	1 150,82	1 330,00	1 330,00	230,00	230,00
496000	Muut kulut	-652,15				
Muut toimintakulut		25 651,56	46 095,00	46 095,00	11 630,00	11 630,00
Toimintakulut		475 521,46	485 212,00	514 605,31	429 241,31	429 250,31
TOIMINTAKATE		244 006,70	288 696,00	315 158,31	384 644,31	384 653,31
500000	Kirkollisverotulo	-237 174,48	-229 710,00	-230 000,00	-230 000,00	-230 000,00
Kirkollisverotulot		-237 174,48	-229 710,00	-230 000,00	-230 000,00	-230 000,00
511000	Valtionrahoitus	-31 308,00	-32 310,00	-32 310,00	-32 310,00	-32 310,00
Valtionrahoitus		-31 308,00	-32 310,00	-32 310,00	-32 310,00	-32 310,00
520000	Osuus verotuskuluista	4 572,88	4 344,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00
Verotuskulut		4 572,88	4 344,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00
530000	Kirkon keskusrahastomaksu	9 136,98	9 314,00	9 314,00	9 314,00	9 314,00
535000	Kirkon eläkerahastomaksu	10 250,00	12 539,00	12 539,00	12 539,00	12 539,00
Kirkon rahastomaksut		19 386,98	21 853,00	21 853,00	21 853,00	21 853,00
540000	Verotulojen täydennysavustus	-34 888,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
Toiminta-avustukset		-34 888,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
602000	Muut korkotuotot	-2 792,69	-2 500,00	-2 500,00		
Korkotuotot		-2 792,69	-2 500,00	-2 500,00		
613000	Viivästyskorkokulut	311,56	100,00	100,00	100,00	100,00
614000	Muut korkokulut	5,31				
Korkokulut		316,87	100,00	100,00	100,00	100,00
Rahoitustuotot ja -kulut		-2 475,82	-2 400,00	-2 400,00	100,00	100,00
VUOSIKATE		-37 879,74	10 473,00	36 901,31	108 887,31	108 896,31
642000	Poistot muista pitkävaikutteisista menoista	1 500,47	1 501,00	1 501,00	1 501,00	1 501,00
643000	Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista	1 695,70	1 696,00	1 696,00	1 696,00	1 696,00
646000	Poistot rakennuksista	27 446,82	26 778,80	28 903,42	28 903,42	28 903,42
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	1 030,84	1 700,00	1 175,00	1 023,00	917,00
652000	Poistot koneista ja kalustosta	5 435,67	6 356,00	6 356,00	6 356,00	6 356,00
Suunnitelman mukaiset poistot		37 109,50	38 031,80	39 631,42	39 479,42	39 373,42
Poistot ja arvonalentumiset		37 109,50	38 031,80	39 631,42	39 479,42	39 373,42
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	0,00	4 206,00	4 206,00	4 206,00	4 206,00
Sisäiset vyörytyserät		0,00	4 206,00	4 206,00	4 206,00	4 206,00
Sisäiset vyörytyserät		0,00	4 206,00	4 206,00	4 206,00	4 206,00
TILIKAUDEN TULOS		-770,24	52 710,80	80 738,73	152 572,73	152 475,73
681000	Poistoeron vähennys (+)	-2 652,89				
Poistoerojen lisäys(-) tai vähennys (+)		-2 652,89				
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-3 423,13	52 710,80	80 738,73	152 572,73	152 475,73

5. INVESTOINTIOSA

Investointiosassa kirkkovaltuusto hyväksyy määrärahat ja tuloarviot investointihankkeille tai hankeryhmille. Investointiosaan otetaan määrärahat pysyviin vastaaviin aktivoitavien aineettomien ja aineellisten hyödykkeiden sekä seurakunnan toiminnan mahdollistamiseksi hankittavien sijoitusten hankintamenoihin.
Aktivoitavalla hankintamenolla tarkoitetaan menoa, joka on tarkoitus kirjata taseen pysyviin vastaaviin.

Kirkkovaltuuston hyväksymän poistosuunnitelman mukaiset pienhankinnat kirjataan suoraan kuluksi. Kirkkohallituksen yleiskirjeessä nro 10/2005 suositellaan seurakunnan aktivointirajaksi 5.000 euroa. Rautavaaran seurakunnalla aktivointiraja on 1.1.2010 alkaen ollut 5.000 euroa.

5.1. INVESTOINTISUUNNITELMA

	TS 2022	TS 2023
Kirkon putkistoremontti		
	– 100.000,00	

Kirkon käyttövesiputkiston saneeraus on päätetty 2022 ja toteutus on keväällä 2023.

6. RAHOITUSOSA

Talousarvion rahoitusosassa osoitetaan, miten suunniteltu toiminta vaikuttaa seurakunnan rahavaroihin ja erityisesti maksuvalmiuteen.

6.1. RAHOITUSLASKELMA

	Tilinpäätös 2021	Kuluvan vuoden TA 2022	TA 2023	TS 2024	TS 2025
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-15 420	10 473	34 901	108 887	108 896
Vuosikate	-37 880	10 473	34 901	108 887	108 896
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	22 459				
Investoinnit	11 238	-100 000			
Investointimenot	35 238	-100 000			
Pysyvien vastaavien myyntitulot	-24 000				
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-4 182	-89 527	34 901	108 887	108 896
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-16 128				
Toimeksiantojen varojen muutokset					
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-740				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos	2 380				
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-11 055				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-6 713				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-16 128				
Rahavarojen muutos	-20 310	-89 527	34 901	108 887	108 896
Rahavarojen muutos (tase)	-20 310				
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-20 310				

7. PERITTÄVÄT MAKSUT 2023

Hautaustoimi

rintamaveteraanitunnuksen omaavilta ja **heidän puolisoiltaan** ei peritä hautapaikka eikä hautausmaksua.

hautausmaksu Rautavaaran kunnan asukas	**150 €**
hautausmaksu muun kunnan asukas	**450 €**
hautaoikeusmaksu 50 v Rautavaaran kunnan asukas	**150 €**
hautaoikeusmaksu muun kunnan asukas	**400 €**
uurna, hautausmaksu Rautavaaran kunnan asukas	**75 €**
uurna, hautausmaksu muun kunnan asukas	**150 €**
uurna, hautaoikeusmaksu 50 v Rautavaaran kunnan asukas	**50 €**
uurna, hautaoikeusmaksu muun kunnan asukas	**90 €**

Tilavuokrat

Seurakuntatalo, tilaisuus	**hinta**	**alv**	**yht.**
Salit/vrk	161,29	38,71	**200,00 €**
Keittiö/vrk	80,00	19,20	**99,20 €**
Siivous/h	50,00	12,00	**62,00 €**
Pöytäliina/kpl	9,68	2,33	**12,00 €**
Seurakuntamaja			
vuorokausihinta (hlö-määrä ei rajoitettu) klo 12 – 12	120,00	28,80	**148,80 €**
aitta	40,00	9,60	**49,60 €**
Ruumiskylmiö			
muun kuin Rautavaaran seurakunnan jäsen	150,00	36,00	**186,00 €**

Yleisistä tilaisuuksista (esim syntymäpäiväseurat) ei vuokraa peritä.
Kirkkoherralla ja talouspäälliköllä on oikeus harkita maksun suuruutta tai sen perimättä jättämistä.

Takeuchi pikkukaivuri kuskin kanssa/ h (siirto max 20km)		**150 €**
Vierailijalupa pienriistan metsästykseen	**3 vrk**	**30 €**
Rippileirin osallistumismaksu Rautavaaran kunnan asukas		**50 €**
muun kunnan asukas		**100 €**