

# Rautavaaran seurakunta

# Talousarvio 2024

Talous- ja toimintasuunnitelma 2025 - 2026



# SISÄLLYSLUETTELO

## Sisällysluettelo

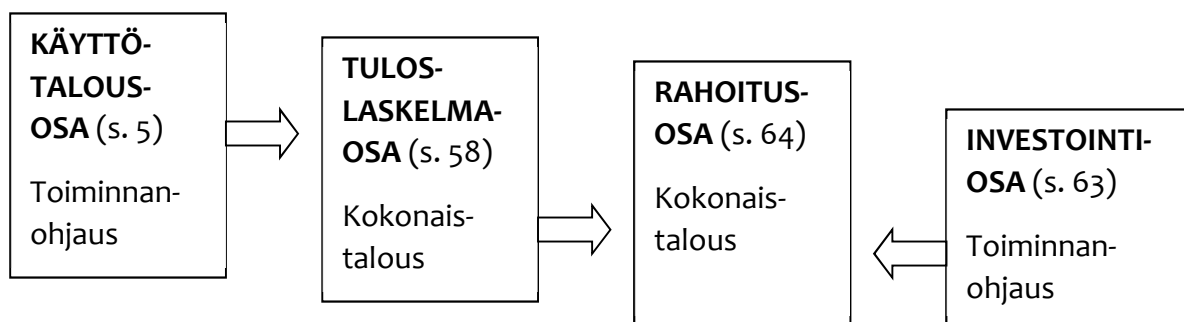
1.	TALOUSARVION RAKENNE .....	1
1.1.	TALOUSARVION OSAT .....	1
1.2.	TALOUSARVION SITOVUUS.....	1
1.3.	ALIJÄÄMÄN KATTAMISVELVOLLISUUS .....	1
2.	YLEISPERUSTELUT .....	2
2.1.	SEURAKUNNAN TEHTÄVÄ .....	2
2.2.	VUODEN 2024 TALOUSARVION LAADINNAN PERUSTEITA.....	2
2.3.	VEROTULOJEN KEHITYS.....	4
3.	KÄYTTÖTALOUSOSA.....	5
3.1.	YLEISHALLINTO 100 1010 101 - 100 1080 180.....	5
3.2.	YLEINEN SEURAKUNTATYÖ 100 2010 202 - 100 2900 290 .....	13
3.3.	HAUTAUSTOIMI 100 4030 442 - 100 4040 443.....	32
3.4.	KIINTEISTÖTOIMI 100 5020 521 - 100 5310 529 .....	37
3.5.	RAHOITUSTOIMI .....	48
3.6.	HENKILÖSTÖSUUNNITELMA.....	49
4.	TULOSLASKELMAOSA.....	51
5.	INVESTOINTIOSA.....	56
5.1.	INVESTOINTISUUNNITELMA.....	56
6.	RAHOITUSOSA.....	57
6.1.	RAHOITUSLASKELMA.....	57
7.	PERITTÄVÄT MAKSUT 2024.....	58

## 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 pääloukka 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.

*Tehtävälueiden 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 14.252,53 euroa ylijäämäinen. Edellisten vuosien ylijäämiä on taseessa 608.880,49 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 31.12.2022 taseessa kertyneitä ylijäämiä 608.880,49 euroa. Kuluvan vuoden tilinpäätös tulee muodostumaan alijäämäiseksi, koska suunniteltuja metsähakkuita ei ole suoritettu. Alijäämä katetaan edellisten vuosien ylijäämillä. 2024 vuodelle talousarvio osoittaa 2.482,58 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 sakramenteja 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 tehtävänsä 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 vastualueensa.

### 2.2. VUODEN 2024 TALOUSARVION LAADINNAN PERUSTEITA

Kansantaloutta ovat viime vuosina haastaneet niin koronapandemia, Venäjän hyökkäyssota Ukrainaan, korkea inflaatio kuin korkojen nousukin. Talouden kokonaiskuva tällä hetkellä on kaksijakoinen. Myönteisesti talouden kehitykseen ovat vaikuttaneet energiainvestoinnit ja tuontienergian hintojen lasku viime talven kriisitasolta. (Tilastokeskus, 18.9.2023). Toisaalta Suomen pankin väliennusteen (15.9.2023) mukaan Suomi on taantumassa. Talouden elpymisen ennakoidaan kestävän pidempään kuin aiemmin on arvioitu. Kansainvälisen talouden kehitykseen liittyvät riskit ovat kasvaneet, mikä heijastuu myös Suomen talouteen.

Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 5,6 % elokuussa (Tilastokeskus, 14.9.2023). Inflaatio voimistui merkittävästi jo pandemian loppupuolella, mitä selittää ainakin pandemian vaikutukset tuotantoketjuihin, muuttunut kulutuskysyntä, talouden nopea toipuminen pandemiasta ja finanssipoliittinen elvytys. Sota ja sen vaikutukset kiihdyttivät inflaatiota entisestään. Inflaatiota on saatu hieman hidastettua lukuisilla koron nostoilla, mutta silti inflaatio on edelleen kaukana tavoitetasosta. Korkeaa inflaatiota pitää yllä maailmantaloutta leimaava suuri epävarmuus, mikä vaikeuttaa pankkien kamppailua

inflaation hidastamiseksi. Vuoden 2023 inflaatioksi valtionvarainministeriö ennusti kesäkuussa keskimäärin 5,9 prosenttia (VM 15.6.2023) ja Suomen pankki 4,5 % (20.6.2023). Tuoreimmissa pankkien ennusteissa inflaation ennustetaan olevan hieman korkeampi 6,5 % (OP, 29.8.2023) ja 6,2 % (Säästöpankkiryhmä, 14.8.2023). Vuonna 2024 inflaation ennustetaan yleisesti hidastuvan ja asettuvan noin 2-2,5 prosentin välille.

Laki valtion rahoituksesta evankelisluterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin tuli voimaan vuoden 2016 alussa, ja samalla luovuttiin seurakuntien yhteisöveroosuudesta. Lain mukaan seurakunnille lailla annettuja yhteiskunnallisia tehtäviä (hautausoimi, väestökirjanpitotehtävät sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpito) korvataan valtion talousarviosta maksettavalla 114 miljoonan euron suuruisella rahoituksella. Summaan tehdään indeksitarkistus vuosittain. Pääministeri Orpon hallitusohjelmassa on todettu, että valtionrahoitukseen evankelisluterilaiselle kirkolle tulee 1 % -yksikön indeksijäädytys vuosille 2024-2027. Valtiovarainministeriön talousarvioesityksessä vuodeksi 2024 (julkaistu 28.8.2023) evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin on esitetty 124 501 000 euron määräraha. Kasvu vuoteen 2023 verrattuna on 1,5 %. Rahoitus maksetaan Kirkon keskusrahastolle osissa kuukausittain ja rahoituksen edelleen tilittämisestä seurakuntatalouksille päättää kirkolliskokous marraskuussa. Tulevassa Kirkon keskusrahaston talousarvioesityksessä esitetään, että tästä summasta 114 174 800 euroa jaetaan seurakunnille. Kirkkohallitus päättää esityksen jakoperusteen täysistunnossaan 17.10.2023. Rahoituksesta 7 881 100 euroa käytettäisiin seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoon siten, että seurakuntien rakennusavustuksiin kohdennetaan 7 571 100 euroa ja Basis -kiinteistörekisteriin ylläpitoon ja kehittämiseen 260 000 euroa. Kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ylläpitoon osoitetusta määrärahasta jaetaan seurakunnille vuosittain avustuksia kirkollisten rakennusten hoitoon ja kulttuurihistoriallisesti arvokkaan kirkollisen esineistön konservointiin. Lisäksi Kirkon keskusrahasto jakaa korjausavustusta. Avustusten jakoperusteita ollaan tarkentamassa vuodelle 2024. Asiasta lähetetään yleiskirje myöhemmin syksyllä. Kirkon keskusrahastolla on velvollisuus raportoida opetus- ja kulttuuriministeriölle sen määräämät, laissa tarkoitettujen edellä mainittujen yhteiskunnallisten tehtävien kustannusten seuranta varten tarvittavat tiedot. Kirkon keskusrahasto käyttää tietojen toimittamiseen seurakuntien talustilastoista johdettuja yhteenlaskettuja kustannustietoja. Seurakunnissa tulee tarkasti noudattaa kirkkohallituksen ohjetta kustannusten kohdentamisesta kirjanpidossa. Vuodesta 2023 lähtien kulttuuriperintökustannukset raportoidaan ns. laskennallisina kulttuuriperintökustannuksia hyödyntäen sekä tilinpäätöstietoja että Basis -järjestelmän tietoja. Raportoinnin oikeellisuuden varmistamiseksi seurakuntien tulee huolehtia, että Basikseen on tallennettu kaikki raportoinnissa tarvittavat tiedot. Tilintarkastajia muistutetaan tarkastamaan, onko seurakunta kirjannut kustannukset ohjeiden mukaisesti ja onko sillä raportointiin tarvittavat kiinteistötiedot Basis -järjestelmässä.

## 2.3. VEROTULOJEN KEHITYS

Kirkon talous on selvinnyt viime vuosien haasteista odotettua paremmin. Vuonna 2022 kirkollisveroa tilitettiin 929,4 milj. euroa (912,6 milj. vuonna 2021). Kirkollisveron määrä kasvoi 16,8 miljoonalla eurolla. Tämän vuoden tammi-elokuussa verotuloja on kertynyt 10,6% enemmän kuin edellisenä vuonna samaan aikaan. Seurakuntien taloudellinen kehitys eriytyy edelleen. Vaikka kirkollisveron tuotto vuonna 2022 kasvoi 157 seurakuntataloudella (61 %), 99 seurakuntataloudella (39 %) se väheni. Edelliseen vuoteen verrattuna niiden seurakuntien osuus, joiden verotulot vähenivät, nousi 10 % ja verotuloja kasvattaneiden osuus laski 10 %. Seurakuntien välisiä eroja hiippakunnittain tarkasteltaessa, lukumäärällisesti eniten verotuloja kasvattaneita seurakuntatalouksia oli Oulun, Tampereen ja Lapuan hiippakunnissa. Seurakuntatalouksia, joissa verotulot vähenivät, oli prosentuaalisesti eniten Mikkelin ja Turun hiippakunnissa.

Vaikka kirkollisverotilitykset ovat pysyneet 2020-luvun alkuvuosina vakaina lukuisista haasteista huolimatta, vuodesta 2023 muodostuu monestakin syystä poikkeuksellinen. Vuonna 1.1.2023 toteutettu sote-verouudistus parantaa kirkollisveron reaalista tuottoa ja inflaation puristuksessa tehdyt palkkaratkaisut, ja eläkkeiden vahva inflaatioidonaisuus nostavat seurakuntalaisten verotettavan tulon määrää. Verotuksen painopisteen siirryttyä valtion verotukseen vähennykset kohdistuvat aiempaa enemmän valtion verotukseen ja aiempaa vähemmän kunnallis- ja kirkollisveroon, mikä johtaa teholtaan parempaan veroprosenttiin ja tavallista suurempiin veronnousuihin. Muutos lienee kertaluonteinen. Elokuussa alkuvuoden 2023 verotulokertymä oli 10,6 % suurempi kuin edellisenä vuonna samaan aikaan. Verotulokertymät eivät ole vielä kääntymässä negatiivisiksi, mutta reaalisesti kasvu kääntyy taantumaksi joissakin seurakunnissa. Tämä tarkoittaa sitä, että seurakuntien on edelleen huolehdittava seurakuntalaisten turvasta yhä vähenevin resurssein. Verotuloennuste on seurakuntakohtainen trendilaskelma. Harkitsevainen ja varovainen seurakunta, varsinkin jos alue on taantuvaa ja hyvin ikääntynyttä, voi perustellusti alentaa vuotuista kasvuarviota. Varovaisuuden periaate on viisautta.

## 3. KÄYTTÖTALOUSOSA

Seurakunnan toimintaa ohjataan **käyttötalousojan** 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.

### 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 kirkkolaisissa, 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, sekä pj. kirkkoherra. Diakoniatyönjohtokunta 5 jäsentä. Jumalanpalvelus- ja musiikkityöryhmä 4 jäsentä, kasvatustalouden työryhmä 4 jäsentä, lähetystyön työryhmä 4 jäsentä.

#### 3.1.1. KIRKKOVALTUUSTO 100 1010 120

Pääkirjatili	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
430000 Postipalvelut	10,50	100,00	138,00	138,00	138,00
431200 Ilmoitukset	357,62				
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	570,00	600,00	600,00	600,00	600,00
Palvelujen ostot	938,12	700,00	738,00	738,00	738,00
467000 Elintarvikkeet	21,25	100,00	100,00	100,00	100,00
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset	619,00	500,00	500,00	500,00	500,00
Ostot tilikauden aikana	640,25	600,00	600,00	600,00	600,00
Aineet ja tarvikkeet	640,25	600,00	600,00	600,00	600,00
Toimintakulut	1 578,37	1 300,00	1 338,00	1 338,00	1 338,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>1 578,37</b>	<b>1 300,00</b>	<b>1 338,00</b>	<b>1 338,00</b>	<b>1 338,00</b>



# TALOUSARVIO 2024

VUOSIKATE	1 578,37	1 300,00	1 338,00	1 338,00	1 338,00
TILIKAUDEN TULOS	1 578,37	1 300,00	1 338,00	1 338,00	1 338,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 578,37	1 300,00	1 338,00	1 338,00	1 338,00

## 3.1.2. KIRKKONEUVOSTO 100 1010 140

Pääkirjatili	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
430000 Postipalvelut		110,00	165,00	165,00	165,00
Palvelujen ostot		110,00	165,00	165,00	165,00
467000 Elintarvikkeet	88,32	150,00	150,00	150,00	150,00
Ostot tilikauden aikana	88,32	150,00	150,00	150,00	150,00
Aineet ja tarvikkeet	88,32	150,00	150,00	150,00	150,00
Toimintakulut	88,32	260,00	315,00	315,00	315,00
TOIMINTAKATE	88,32	260,00	315,00	315,00	315,00
VUOSIKATE	88,32	260,00	315,00	315,00	315,00
TILIKAUDEN TULOS	88,32	260,00	315,00	315,00	315,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	88,32	260,00	315,00	315,00	315,00

## 3.1.3. TILINTARKASTUS 100 1050 130

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Seurakunnan tilintarkastuksesta säädetään kirkkojärjestyksen 6 luvussa § 7:n seuraavaa. "Kirkkovaltuusto tai yhteinen kirkkovaltuusto valitsee toimikauttaan vastaavien vuosien hallinnon ja talouden tarkastamista varten joko vähintään yhden varsinaisen ja yhden varatilintarkastajan tai tilintarkastusyhteisön. Tilintarkastajan ja varatilintarkastajan tulee olla JHT-tilintarkastaja tai tilintarkastusyhteisö. Tilintarkastusyhteisön on määrättävä päävastuulliseksi tilintarkastajaksi JHT-tilintarkastaja."

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Taloustoimistoa ohjaa seurakunnan taloussääntö ja tilintarkastusta säätelee kirkkojärjestys. Kirkkovaltuuston valitsemana valtuustokaudella 2023 - 2026 varsinaisena tarkastajana toimii Lilja Koskelo JHT,HT ja tilintarkastusyhteisönä BDO Audiator Oy.

### Resurssit:

Tilintarkastussopimusta on jatkettu pienhankintana BDO Audiator Oy:n kanssa. Seurakunnan tilintarkastus on hoidettu kahdella tilintarkastuspäivällä, jotka ovat ajoittuneet kevääseen ja syksyyn. Kirkkohallitus suosittelee pienillekin seurakunnille kuutta tarkastuspäivää vuodessa. Seurakunnan ollessa 10. pienin seurakunta ja huomioiden, että tarkastusta on hoidettu kahdella tarkastuspäivällä, on talousarviovuodelle 2024 varauduttu neljään tarkastuspäivään. Sopimuksen mukainen tarkastuspäivän hinta on 884,00 € alv 0 %. Toimintasuunnitelmavuodet 2025 ja 2026 tarkastuspäivien määräksi on arvioitu 3 pv/v. Sopimuksen mukaisesti vuosittainen hinnan korotus on 3,5%.



# TALOUSARVIO 2024

Pääkirjatili	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	0,30				
437700 Ravitsemuspalvelut, muut	58,80	80,00	130,00	130,00	130,00
440000 Asiantuntijapalvelut	2 257,04	3 000,00	4 400,00	3 400,00	3 550,00
Palvelujen ostot	2 315,84	3 080,00	4 530,00	3 530,00	3 680,00
467000 Elintarvikkeet	20,54	30,00	60,00	60,00	60,00
Ostot tilikauden aikana	20,54	30,00	60,00	60,00	60,00
Aineet ja tarvikkeet	20,54	30,00	60,00	60,00	60,00
Toimintakulut	2 336,38	3 110,00	4 590,00	3 590,00	3 740,00
TOIMINTAKATE	2 336,38	3 110,00	4 590,00	3 590,00	3 740,00
VUOSIKATE	2 336,38	3 110,00	4 590,00	3 590,00	3 740,00
999000 Sisäinen vyörytys hallinto	-2 336,38				
Sisäiset vyörytyserät	-2 336,38				
Sisäiset vyörytyserät	-2 336,38				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	3 110,00	4 590,00	3 590,00	3 740,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	0,00	3 110,00	4 590,00	3 590,00	3 740,00

## 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:

Taluspäällikkö hoitaa virkaa omasta pyynnöstä 39 %:n työajalla toistaiseksi. 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.

### Resurssit:

Taluspäällikön työaika 39 %:a täydestä työajasta. KIPAn kulut ovat palvelukeskusmaksut -tilillä. Lisäksi työalalle on bujetoitu suorituslisään käytettävä palkanosa, joka jaetaan työehtosopimuksen mukaisesti kirkkoneuvoston hyväksymien perusteiden mukana.

Pääkirjatili	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
381100 Perintätuotot	-20,00				
Muut toimintatuotot	-20,00				
Toimintatuotot	-20,00				

# TALOUSARVIO 2024

401000	Vakinaisten palkat	21 711,14	23 607,00	20 983,00	20 983,00	20 983,00
409800	Jaksotetut palkat	1 366,97				
	Palkat ja palkkiot	23 078,11	23 607,00	20 983,00	20 983,00	20 983,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	290,93	362,00	263,00	263,00	263,00
412000	Eläkemaksut	4 678,97	4 958,00	4 407,00	4 407,00	4 407,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	411,22	288,00	204,00	204,00	204,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	35,88				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	290,07				
	Henkilösivukulut	5 707,07	5 608,00	4 874,00	4 874,00	4 874,00
424000	Muut henkilöstökulujen oikaisut	-0,19				
	Henkilökulujen oikaisuerät	-0,19				
	Henkilöstökulut	28 784,99	29 215,00	25 857,00	25 857,00	25 857,00
430000	Postipalvelut	586,60	780,00	600,00	600,00	600,00
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	1 389,42	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
433000	ICT-palvelut		100,00	100,00	100,00	100,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	64,40	300,00	300,00	300,00	300,00
437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	560,00	400,00	200,00	200,00	200,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	133,92	200,00	200,00	200,00	200,00
439300	Työterveyshuolto	562,58	1 400,00	1 200,00	1 400,00	1 400,00
439500	Tapaturmakulut	-354,73				
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut		200,00	200,00	200,00	200,00
443500	Yhteistyökorvaukset	2 097,67	2 122,00	2 155,00	2 155,00	2 155,00
446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	4 654,54	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
	Palvelujen ostot	9 694,40	12 002,00	11 455,00	11 655,00	11 655,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	1 883,86	2 400,00	360,00	360,00	360,00
	Vuokrakulut	1 883,86	2 400,00	360,00	360,00	360,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	268,07	300,00	200,00	200,00	200,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	618,31	200,00	200,00	200,00	200,00
467000	Elintarvikkeet	181,53	350,00	350,00	350,00	350,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	377,00				
471000	Sähkö	328,50				
472900	Suojavaatteet	98,95	300,00	0,00	0,00	0,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	73,00	60,00	60,00	60,00	60,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset		200,00	200,00	200,00	200,00
	Ostot tilikauden aikana	1 945,36	1 410,00	1 010,00	1 010,00	1 010,00
	Aineet ja tarvikkeet	1 945,36	1 410,00	1 010,00	1 010,00	1 010,00
496000	Muut kulut	-0,50				
	Muut toimintakulut	-0,50				
	Toimintakulut	42 308,11	45 027,00	38 682,00	38 882,00	38 882,00
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>42 288,11</b>	<b>45 027,00</b>	<b>38 682,00</b>	<b>38 882,00</b>	<b>38 882,00</b>
602000	Muut korkotuotot	-211,90				
	Korkotuotot	-211,90				

# TALOUSARVIO 2024

613000	Viivästyskorkokulut	1 819,37	100,00	100,00	100,00	100,00
614000	Muut korkokulut	2,53				
	Korkokulut	1 821,90	100,00	100,00	100,00	100,00
	Rahoitustuotot ja -kulut	1 610,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	<b>VUOSIKATE</b>	<b>43 898,11</b>	<b>45 127,00</b>	<b>38 782,00</b>	<b>38 982,00</b>	<b>38 982,00</b>
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	-44 436,64				
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	843,27				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 305,26				
	Sisäiset vyörytyserät	-42 288,11				
	Sisäiset vyörytyserät	-42 288,11				
	<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>1 610,00</b>	<b>45 127,00</b>	<b>38 782,00</b>	<b>38 982,00</b>	<b>38 982,00</b>
	<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>1 610,00</b>	<b>45 127,00</b>	<b>38 782,00</b>	<b>38 982,00</b>	<b>38 982,00</b>

## 3.1.5. KIRKONKIRJOJEN PITO 100 1070 170

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Kirkonkirjojen pito on siirretty yhteistyösopimuksella Ylä-Savon aluekeskusrekisteriin 1.6.2019 alkaen. Kirkkovaltuusto on kokouksessaan 14.12.2022 päättänyt irtisanoa yhteistyösopimuksen Ylä-Savo aluekeskusrekisterin kanssa 31.12.2022 ja tehdä yhteistyösopimuksen Kuopion aluekeskusrekisterin kanssa 1.1.2023 alkaen.

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Työala tuottaa väestökirjanpidon tehtävät laadukkaasti ja ammattitaitoisesti.

### Resurssit:

Yhteistyösopimus toteutuneiden kustannusten jakamisesta. Rautavaaran seurakunnan edustaja AKR:n johtokunnassa on kirkkoherra Juha Luukkonen ja varalla Tiina Föhr. Aiemmistä vuosista poiketen, enää ei varata talousarviovaroja matkakustannuksiin johtokunnan kokouksiin. Kokouksiin varaudutaan osallistumaan vain etänä. Yhteistyökorvauksiin on varattu AKR:n 2024 budjetin mukainen osuus.

Pääkirjatili	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)		250,00	0,00		
443500 Yhteistyökorvaukset	2 100,00	2 500,00	2 633,00	2 633,00	2 633,00
Palvelujen ostot	2 100,00	2 750,00	2 633,00	2 633,00	2 633,00
Toimintakulut	2 100,00	2 750,00	2 633,00	2 633,00	2 633,00
<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>2 100,00</b>	<b>2 750,00</b>	<b>2 633,00</b>	<b>2 633,00</b>	<b>2 633,00</b>
<b>VUOSIKATE</b>	<b>2 100,00</b>	<b>2 750,00</b>	<b>2 633,00</b>	<b>2 633,00</b>	<b>2 633,00</b>
999000 Sisäinen vyörytys hallinto	297,67				
999400 Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	56,01				
Sisäiset vyörytyserät	353,68				
Sisäiset vyörytyserät	353,68				
<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>2 453,68</b>	<b>2 750,00</b>	<b>2 633,00</b>	<b>2 633,00</b>	<b>2 633,00</b>
<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>2 453,68</b>	<b>2 750,00</b>	<b>2 633,00</b>	<b>2 633,00</b>	<b>2 633,00</b>

# TALOUSARVIO 2024

## 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 toimitustehtävät.

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Arkistosäännön käyttöönotto ja arkiston järjestäminen suunnitelmavuosien aikana. Työlalalle on varattu 1.500 € asiantuntijapalveluihin pöytäkirjojen sidontapalveluihin, hautakirjan kunnostamiseen ja arkistosäännön käyttöönoton koulutukseen. Henkilöstöresurssi puute on siirtänyt tehtävien toteuttamista.

Työala vastaa virastorakennuksen internetyhteydestä, monitoimilaitteesta, viraston postituspalvelusta, sekä tärkeänä tehtävänä hautakortiston ylläpidosta ja hautakortiston ohjelmiston ylläpidosta. Hautakortisto-ohjelmisto Status päivitettiin vuonna 2023 Status Premiumiin, koska aiemman version ylläpito lopetettiin. Tästä aiheutui kertaluonteisia versiopäivityskustannuksia vuodelle 2023, normaali ohjelmistoylläpito on noin 930 €/v.

### Resurssit:

Kirkkoherra, kanttori ja haudankaivaja.

Pääkirjatili	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
401000 Vakinaisten palkat	12 487,11	23 357,00	20 919,00	20 919,00	20 919,00
409800 Jaksotetut palkat	1 287,19				
Palkat ja palkkiot	13 774,30	23 357,00	20 919,00	20 919,00	20 919,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	167,35	358,00	262,00	262,00	262,00
412000 Eläkemaksut	2 691,03	4 905,00	4 393,00	4 393,00	4 393,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	246,04	285,00	203,00	203,00	203,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	35,00				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	273,14				
Henkilösivukulut	3 412,56	5 548,00	4 858,00	4 858,00	4 858,00
Henkilöstökulut	17 186,86	28 905,00	25 777,00	25 777,00	25 777,00
430000 Postipalvelut	668,02	600,00	700,00	700,00	700,00
433000 ICT-palvelut	1 169,82	1 750,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		1 000,00	400,00	400,00	400,00
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	53,35	100,00	80,00	80,00	80,00
440000 Asiantuntijapalvelut		1 500,00	1 000,00	500,00	500,00
Palvelujen ostot	1 891,19	5 650,00	4 080,00	3 580,00	3 580,00
456000 Koneiden ja laitteiden vuokrat	255,48	260,00	1 850,00	1 850,00	1 850,00
Vuokrakulut	255,48	260,00	1 850,00	1 850,00	1 850,00
460000 Kalusteet		300,00	300,00	300,00	300,00
461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet	19,59	500,00	500,00	500,00	500,00
464000 Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	70,10	200,00	200,00	200,00	200,00

# TALOUSARVIO 2024

468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		300,00	200,00	200,00	200,00
471000	Sähkö	939,21	600,00	900,00	900,00	900,00
471300	Vesi	204,88	300,00	300,00	300,00	300,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	157,48	100,00	100,00	100,00	100,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	11,80	30,00	30,00	30,00	30,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	46,50	100,00	100,00	100,00	100,00
	Ostot tilikauden aikana	1 449,56	2 430,00	2 630,00	2 630,00	2 630,00
	Aineet ja tarvikkeet	1 449,56	2 430,00	2 630,00	2 630,00	2 630,00
491200	Kiinteistövero	730,74	750,00	750,00	750,00	750,00
	Muut toimintakulut	730,74	750,00	750,00	750,00	750,00
	Toimintakulut	21 513,83	37 995,00	35 087,00	34 587,00	34 587,00
	TOIMINTAKATE	21 513,83	37 995,00	35 087,00	34 587,00	34 587,00
	VUOSIKATE	21 513,83	37 995,00	35 087,00	34 587,00	34 587,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	-22 264,55				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	750,72				
	Sisäiset vyörytyserat	-21 513,83				
	Sisäiset vyörytyserat	-21 513,83				
	TILIKAUDEN TULOS	0,00	37 995,00	35 087,00	34 587,00	34 587,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	0,00	37 995,00	35 087,00	34 587,00	34 587,00

## PÄÄLUOKKA YLEISHALLINTO YHTEENSÄ

Pääkirjatili		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
381100	Perintätuotot	-20,00				
	Muut toimintatuotot	-20,00				
	Toimintatuotot	-20,00				
401000	Vakinaisten palkat	34 198,25	46 964,00	41 902,00	41 902,00	41 902,00
409800	Jaksotetut palkat	2 654,16				
	Palkat ja palkkiot	36 852,41	46 964,00	41 902,00	41 902,00	41 902,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	458,28	720,00	525,00	525,00	525,00
412000	Eläkemaksut	7 370,00	9 863,00	8 800,00	8 800,00	8 800,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	657,26	573,00	407,00	407,00	407,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	70,88				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	563,21				
	Henkilösivukulut	9 119,63	11 156,00	9 732,00	9 732,00	9 732,00
424000	Muut henkilöstökulujen oikaisut	-0,19				
	Henkilökulujen oikaisuerät	-0,19				
	Henkilöstökulut	45 971,85	58 120,00	51 634,00	51 634,00	51 634,00
430000	Postipalvelut	1 265,12	1 590,00	1 603,00	1 603,00	1 603,00

# TALOUSARVIO 2024

431200	Ilmoitukset	2 995,14				
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	1 389,42	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
433000	ICT-palvelut	1 169,82	1 850,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		1 000,00	400,00	400,00	400,00
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	53,35	100,00	80,00	80,00	80,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	64,40	550,00	300,00	300,00	300,00
437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	560,00	400,00	200,00	200,00	200,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	628,80	680,00	730,00	730,00	730,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	133,92	200,00	200,00	200,00	200,00
439300	Työterveyshuolto	562,58	1 400,00	1 200,00	1 400,00	1 400,00
439500	Tapaturmakulut	-354,73				
440000	Asiantuntijapalvelut	2 257,04	4 500,00	5 400,00	3 900,00	4 050,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmalvelut		200,00	200,00	200,00	200,00
443500	Yhteistyökorvaukset	4 197,67	4 622,00	4 788,00	4 788,00	4 788,00
446500	Palvelukeskuskulut Kipa	4 654,54	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
	Palvelujen ostot	19 577,07	24 292,00	23 601,00	22 301,00	22 451,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	2 139,34	2 660,00	2 210,00	2 210,00	2 210,00
	Vuokratulot	2 139,34	2 660,00	2 210,00	2 210,00	2 210,00
460000	Kalusteet		300,00	300,00	300,00	300,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	287,66	800,00	700,00	700,00	700,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	881,40	400,00	400,00	400,00	400,00
467000	Elintarvikkeet	341,02	630,00	660,00	660,00	660,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	377,00				
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		300,00	200,00	200,00	200,00
471000	Sähkö	1 267,71	600,00	900,00	900,00	900,00
471300	Vesi	204,88	300,00	300,00	300,00	300,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	157,48	100,00	100,00	100,00	100,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	11,80	30,00	30,00	30,00	30,00
472900	Suojavaatteet	98,95	300,00	0,00	0,00	0,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	119,50	160,00	160,00	160,00	160,00
473800	Lahjaesineet ja huomionsoitukset	619,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	Ostot tilikauden aikana	4 366,40	4 620,00	4 450,00	4 450,00	4 450,00
	Aineet ja tarvikkeet	4 366,40	4 620,00	4 450,00	4 450,00	4 450,00
491200	Kiinteistövero	730,74	750,00	750,00	750,00	750,00
496000	Muut kulut	-0,20				
	Muut toimintakulut	730,54	750,00	750,00	750,00	750,00
	Toimintakulut	72 785,20	90 442,00	82 645,00	81 345,00	81 495,00
	TOIMINTAKATE	72 765,20	90 442,00	82 645,00	81 345,00	81 495,00
602000	Muut korkotuotot	-211,90				
	Korkotuotot	-211,90				

# TALOUSARVIO 2024

613000	Viivästyskorkokulut	1 819,37	100,00	100,00	100,00	100,00
614000	Muut korkokulut	2,53				
	Korkokulut	1 821,90	100,00	100,00	100,00	100,00
	Rahoitustuotot ja -kulut	1 610,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	VUOSIKATE	74 375,20	90	82	81	81
			542,00	745,00	445,00	595,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	-68				
		739,90				
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	843,27				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	2 111,99				
	Sisäiset vyörytyserät	-65				
		784,64				
	Sisäiset vyörytyserät	-65				
		784,64				
	TILIKAUDEN TULOS	8 590,56	90	82	81	81
			542,00	745,00	445,00	595,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	8 590,56	90	82	81	81
			542,00	745,00	445,00	595,00

## 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:

Kirkkoherran palkkakustannuksia. Lisäksi musiikkityö ja diakonia osallistuvat työalan palveluihin, mutta niiden palkkakustannuksia ei ole työalalla. Kehitysvammaistyön papista on yhteistyösopimus Pieksämäen seurakunnan kanssa, jonka kustannus on yhteistyökorvaukset tilillä. Lisäksi yhteistyökorvauksissa on rovastikuntamaksu. Jäsenmaksutilillä on Kirkkopalveluiden jäsenmaksu ja tekijänoikeusmaksuissa Kopiosto ry:n kopiointilupa. Työala kustantaa kirkkoherran koulutus- ja matkakustannukset.

Pääkirjatili	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
319000 Retki- ja kurssimaksut		-1 000,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
Maksutuotot		-1 000,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
Toimintatuotot		-1 000,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
401000 Vakinaisten palkat	5 785,35	8 896,00	9 362,00	9 362,00	9 362,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	450,00				
409800 Jaksotetut palkat	838,44				
Palkat ja palkkiot	7 073,79	8 896,00	9 362,00	9 362,00	9 362,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	77,54	137,00	118,00	118,00	118,00



# TALOUSARVIO 2024

412000	Eläkemaksut	1 246,73	1 868,00	1 966,00	1 966,00	1 966,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	113,90	109,00	91,00	91,00	91,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	24,01				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	193,32				
	Henkilösivukulut	1 655,50	2 114,00	2 175,00	2 175,00	2 175,00
	Henkilöstökulut	8 729,29	11 010,00	11 537,00	11 537,00	11 537,00
430000	Postipalvelut	338,02	420,00	420,00	420,00	420,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	1 219,86	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	165,00	500,00	900,00	900,00	900,00
438500	Kuljetuspalvelut			500,00	500,00	500,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	38,00		50,00	200,00	50,00
440000	Asiantuntijapalvelut	50,00				
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut		400,00	400,00	400,00	400,00
440700	Tekijänoikeusmaksut	209,53	220,00	220,00	220,00	220,00
443500	Yhteistyökorvaukset	314,38	400,00	800,00	800,00	800,00
	Palvelujen ostot	2 334,79	3 440,00	4 790,00	4 940,00	4 790,00
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	268,07	300,00	300,00	300,00	300,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	14,52	200,00	200,00	200,00	200,00
467000	Elintarvikkeet	779,38	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	6,40				
472900	Suojavaatteet	3,87				
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit		103,00	103,00	103,00	103,00
473800	Lahjesineet ja huomionosoitukset	406,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	Ostot tilikauden aikana	1 478,24	3 103,00	3 103,00	3 103,00	3 103,00
	Aineet ja tarvikkeet	1 478,24	3 103,00	3 103,00	3 103,00	3 103,00
493000	Jäsenmaksut	92,25	100,00	100,00	100,00	100,00
	Muut toimintakulut	92,25	100,00	100,00	100,00	100,00
	Toimintakulut	12 927,45	17 953,00	19 830,00	19 980,00	19 830,00
	<b>TOIMINTAKATE</b>	12 927,45	16 953,00	18 430,00	18 580,00	18 430,00
	<b>VUOSIKATE</b>	12 927,45	16 953,00	18 430,00	18 580,00	18 430,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	3 081,99				
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	8 440,33				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	954,82				
	Sisäiset vyörytysserät	12 477,14				
	Sisäiset vyörytysserät	12 477,14				
	<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	25 404,59	16 953,00	18 430,00	18 580,00	18 430,00
	<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	25 404,59	16 953,00	18 430,00	18 580,00	18 430,00

# TALOUSARVIO 2024

## 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. sekä koululaisia suntion tehtävissä.

Pääkirjatili	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
401000 Vakinaisten palkat	11 570,69	19 072,00	18 255,00	18 255,00	18 255,00
407000 Tuntipalkat	1 745,85	2 080,00	2 139,00	2 139,00	2 139,00
408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	320,25	1 000,00	530,00	530,00	530,00
409800 Jaksotetut palkat	1 735,67				
Palkat ja palkkiot	15 372,46	22 152,00	20 924,00	20 924,00	20 924,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	182,75	339,00	262,00	262,00	262,00
412000 Eläkemaksut	2 745,16	4 652,00	4 394,00	4 394,00	4 394,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	262,50	233,00	203,00	203,00	203,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	48,62				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	369,86				
Henkilösivukulut	3 608,89	5 224,00	4 859,00	4 859,00	4 859,00
Henkilöstökulut	18 981,35	27 376,00	25 783,00	25 783,00	25 783,00
433500 Puhtaanapito palvelut		500,00	500,00	500,00	500,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	121,44	500,00	300,00	300,00	300,00
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö	544,88	500,00	0,00		
Palvelujen ostot	666,32	1 500,00	800,00	800,00	800,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	1 028,54	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
Ostot tilikauden aikana	1 028,54	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
Aineet ja tarvikkeet	1 028,54	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
Toimintakulut	20 676,21	30 276,00	27 983,00	27 983,00	27 983,00
TOIMINTAKATE	20 676,21	30 276,00	27 983,00	27 983,00	27 983,00
VUOSIKATE	20 676,21	30 276,00	27 983,00	27 983,00	27 983,00
999000 Sisäinen vyörytys hallinto	7 734,52				
999300 Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	33 069,04				
999400 Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	2 275,28	4 206,00	0,00		
Sisäiset vyörytysserät	43 078,84	4 206,00	0,00		
Sisäiset vyörytysserät	43 078,84	4 206,00	0,00		
TILIKAUDEN TULOS	63 755,05	34 482,00	27 983,00	27 983,00	27 983,00

# TALOUSARVIO 2024

TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	63 755,05	34 482,00	27 983,00	27 983,00	27 983,00
--------------------------------	-----------	-----------	-----------	-----------	-----------

## 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 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
401000	Vakinaisten palkat	11 570,69	15 467,00	18 255,00	18 255,00	18 255,00
409800	Jaksotetut palkat	1 264,95				
	Palkat ja palkkiot	12 835,64	15 467,00	18 255,00	18 255,00	18 255,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	155,08	237,00	229,00	229,00	229,00
412000	Eläkemaksut	2 493,49	3 248,00	3 834,00	3 834,00	3 834,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	227,98	189,00	178,00	178,00	178,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	34,71				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	268,42				
	Henkilösivukulut	3 179,68	3 674,00	4 241,00	4 241,00	4 241,00
	Henkilöstökulut	16 015,32	19 141,00	22 496,00	22 496,00	22 496,00
	Toimintakulut	16 015,32	19 141,00	22 496,00	22 496,00	22 496,00
	TOIMINTAKATE	16 015,32	19 141,00	22 496,00	22 496,00	22 496,00
	VUOSIKATE	16 015,32	19 141,00	22 496,00	22 496,00	22 496,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	5 194,73				
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	19 936,57				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 673,14				
	Sisäiset vyörytyserät	26 804,44				
	Sisäiset vyörytyserät	26 804,44				
	TILIKAUDEN TULOS	42 819,76	19 141,00	22 496,00	22 496,00	22 496,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	42 819,76	19 141,00	22 496,00	22 496,00	22 496,00

## 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.

# TALOUSARVIO 2024

## Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

## Resurssit:

Kirkkoherra, kanttori.

Pääkirjatili	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
401000 Vakinaisten palkat	4 049,75	4 151,00	4 369,00	4 369,00	4 369,00
409800 Jaksotetut palkat	442,73				
Palkat ja palkkiot	4 492,48	4 151,00	4 369,00	4 369,00	4 369,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	54,24	64,00	55,00	55,00	55,00
412000 Eläkemaksut	872,70	872,00	918,00	918,00	918,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	79,77	51,00	43,00	43,00	43,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	12,14				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	93,95				
Henkilösivukulut	1 112,80	987,00	1 016,00	1 016,00	1 016,00
Henkilöstökulut	5 605,28	5 138,00	5 385,00	5 385,00	5 385,00
472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet			50,00	50,00	50,00
473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit		100,00	100,00	100,00	100,00
473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset			200,00	200,00	200,00
Ostot tilikauden aikana		100,00	350,00	350,00	350,00
Aineet ja tarvikkeet		100,00	350,00	350,00	350,00
Toimintakulut	5 605,28	5 238,00	5 735,00	5 735,00	5 735,00
TOIMINTAKATE	5 605,28	5 238,00	5 735,00	5 735,00	5 735,00
VUOSIKATE	5 605,28	5 238,00	5 735,00	5 735,00	5 735,00
999000 Sisäinen vyörytys hallinto	902,30				
999300 Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	516,70				
999400 Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	413,26				
Sisäiset vyörytyserät	1 832,26				
Sisäiset vyörytyserät	1 832,26				
TILIKAUDEN TULOS	7 437,54	5 238,00	5 735,00	5 735,00	5 735,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	7 437,54	5 238,00	5 735,00	5 735,00	5 735,00

### 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

# TALOUSARVIO 2024

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.

## Resurssit:

Paikallislehti Pitäjäläisen ilmoitushintoihin tulee vuodelle 2024 5,6 prosentoin korotus. Varataan määräraha Mediatalo Keskiuomalaisen tarjouksen mukaisesti kahdenpalstan 2,5 cm korkuiseen ilmoitukseen joka toiselle viikolle, yhteensä 26 ilmoitusta hintaan 2.742 € sis alv 24 %. Minimi-ilmoituskoon ylittäminen on n. 30 euron lisäkustannus / ilmoitus. Varataan lisäkustannusten mahdollisuus kolmeen ilmoitukseen.

Pääkirjatili		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
431200	Ilmoitukset	2 704,50	3 200,00	2 835,00	2 835,00	2 835,00
433000	ICT-palvelut		20,00	20,00	20,00	20,00
	Palvelujen ostot	2 704,50	3 220,00	2 855,00	2 855,00	2 855,00
	Toimintakulut	2 704,50	3 220,00	2 855,00	2 855,00	2 855,00
	TOIMINTAKATE	2 704,50	3 220,00	2 855,00	2 855,00	2 855,00
	VUOSIKATE	2 704,50	3 220,00	2 855,00	2 855,00	2 855,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	383,35				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	72,14				
	Sisäiset vyörytyserät	455,49				
	Sisäiset vyörytyserät	455,49				
	TILIKAUDEN TULOS	3 159,99	3 220,00	2 855,00	2 855,00	2 855,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	3 159,99	3 220,00	2 855,00	2 855,00	2 855,00

### 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 harjoittelee ja esiintyy säännöllisesti. Rippikoulu, hartaudet, kerhot, virsituokiot ja yhteislaulutapahtumat ovat paikkoja seurakuntalaisten musiikkikasvatukseen. Konsertteja ja muita seurakuntalaisia yhteen kokoavia musiikkitilaisuuksia järjestetään. Lisäksi kanttori vierailee seurakunnan lastenkerhoissa.

#### Resurssit:

Matti Juntunen on toiminut seurakunnan kanttorina 1.5.2020 alkaen.

Pääkirjatili		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-37,52				
	Maksutuotot	-37,52				
	Toimintatuotot	-37,52				

# TALOUSARVIO 2024

401000	Vakinaisten palkat	19 021,21	10 819,00	15 392,00	15 392,00	15 392,00
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	10 980,50	4 110,00	3 416,00	4 650,00	4 650,00
409800	Jaksotetut palkat	-1 043,52				
	Palkat ja palkkiot	28 958,19	14 929,00	18 808,00	20 042,00	20 042,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	386,98	166,00	236,00	251,00	251,00
412000	Eläkemaksut	6 336,91	3 135,00	3 950,00	4 209,00	4 209,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	591,03	132,00	183,00	195,00	195,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-42,07				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-221,44				
	Henkilösivukulut	7 051,41	3 433,00	4 369,00	4 655,00	4 655,00
420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-1 078,61				
	Henkilökulujen oikaisuerät	-1 078,61				
	Henkilöstökulut	34 930,99	18 362,00	23 177,00	24 697,00	24 697,00
430000	Postipalvelut	284,00	400,00	300,00	300,00	300,00
435330	Erytyslaittehuollot	496,00	600,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut		1 000,00	0,00		
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	31,12	200,00	50,00	50,00	50,00
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	307,28	500,00	400,00	400,00	400,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	66,96	200,00	200,00	200,00	200,00
440000	Asiantuntijapalvelut	400,00				
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmalvelut		500,00	0,00		
440700	Tekijänoikeusmaksut	1 194,49	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
	Palvelujen ostot	2 779,85	4 600,00	3 400,00	3 400,00	3 400,00
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		
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	268,07	300,00	100,00	100,00	100,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	19,55	40,00	40,00	40,00	40,00
466500	Työvälineet ja työkalut		100,00	100,00	100,00	100,00
467000	Elintarvikkeet		100,00	100,00	100,00	100,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit		200,00	100,00	100,00	100,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	100,00	100,00	80,00	100,00	100,00
	Ostot tilikauden aikana	387,62	2 540,00	520,00	540,00	540,00
	Aineet ja tarvikkeet	387,62	2 540,00	520,00	540,00	540,00
493000	Jäsenmaksut	74,34	80,00	200,00	200,00	200,00
	Muut toimintakulut	74,34	80,00	200,00	200,00	200,00
	Toimintakulut	38 465,68	25 882,00	27 597,00	29 137,00	29 137,00
	TOIMINTAKATE	38 428,16	25 882,00	27 597,00	29 137,00	29 137,00
	VUOSIKATE	38 428,16	25 882,00	27 597,00	29 137,00	29 137,00
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	721,59	506,00	355,00	245,00	174,00
	Suunnitelman mukaiset poistot	721,59	506,00	355,00	245,00	174,00
	Poistot ja arvonalentumiset	721,59	506,00	355,00	245,00	174,00

# TALOUSARVIO 2024

999000	Sisäinen vyörytys hallinto	6 689,31				
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	6 200,44				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	3 062,45				
	Sisäiset vyörytyserät	15 952,20				
	Sisäiset vyörytyserät	15 952,20				
	<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>55 101,95</b>	<b>26 388,00</b>	<b>27 952,00</b>	<b>29 382,00</b>	<b>29 311,00</b>
	<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>55 101,95</b>	<b>26 388,00</b>	<b>27 952,00</b>	<b>29 382,00</b>	<b>29 311,00</b>

## 3.2.7. 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.

### Resurssit:

Diakonin työajasta on kohdistettu varhaisnuorisotyölle 20,26 prosenttia eli 7,75 viikkotuntia.

Pääkirjatili	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
401000 Vakinaisten palkat		6 807,00	7 556,00	7 556,00	7 556,00
407000 Tuntipalkat	3 510,72				
409800 Jaksotetut palkat	257,36				
Palkat ja palkkiot	3 768,08	6 807,00	7 556,00	7 556,00	7 556,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	47,05	104,00	95,00	95,00	95,00
412000 Eläkemaksut	616,67	1 430,00	1 587,00	1 587,00	1 587,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	69,19	83,00	74,00	74,00	74,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	8,31				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	20,12				
Henkilösivukulut	761,34	1 617,00	1 756,00	1 756,00	1 756,00
Henkilöstökulut	4 529,42	8 424,00	9 312,00	9 312,00	9 312,00
430000 Postipalvelut	201,60				
Palvelujen ostot	201,60				
467000 Elintarvikkeet	79,68	560,00	50,00	50,00	50,00
467600 Keittiövälineet ja astiastot	74,40				
472900 Suojavaatteet		50,00	50,00	50,00	50,00
473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet		50,00	50,00	50,00	50,00
Ostot tilikauden aikana	154,08	660,00	150,00	150,00	150,00
Aineet ja tarvikkeet	154,08	660,00	150,00	150,00	150,00
Toimintakulut	4 885,10	9 084,00	9 462,00	9 462,00	9 462,00



# TALOUSARVIO 2024

TOIMINTAKATE		4 885,10	9 084,00	9 462,00	9 462,00	9 462,00
VUOSIKATE		4 885,10	9 084,00	9 462,00	9 462,00	9 462,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	1 154,21				
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	3 046,50				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	428,25				
Sisäiset vyörytysserät		4 628,96				
Sisäiset vyörytysserät		4 628,96				
TILIKAUDEN TULOS		9 514,06	9 084,00	9 462,00	9 462,00	9 462,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		9 514,06	9 084,00	9 462,00	9 462,00	9 462,00

## 3.2.8. 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 työaika 8 %, kanttorin työaika 5 % ja diakonin työaika 6,5 %. Lisäksi työntekijäresursseja on varattu yövalvojan ja isospalkkioihin. Mikäli paikkakunnan ravitsemusliike Hotelli-Ravintola Tiilikka on toiminnassa, lounasruokailu toteutetaan kerran päivässä siellä. Hotelli-Ravintola Tiilikka on ilmoittanut lopettavansa toiminnan keväällä 2024, joten varaudutaan vaihtoehtoisesti järjestämään ruokailu seurakuntatalolla.

Pääkirjatili	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
318000 Leirimaksut		-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
Maksutuotot		-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
371000 Palkkatuki	-300,00				
Tuet ja avustukset	-300,00				
Toimintatuotot	-300,00	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
401000 Vakinaisten palkat	4 049,75	8 249,00	9 355,00	9 355,00	9 355,00
407000 Tuntipalkat	606,42	995,00	645,00	645,00	645,00
408200 Säännöllisen toiminnan palkkiot	250,00	600,00	500,00	500,00	500,00
409800 Jaksotetut palkat	442,73				
Palkat ja palkkiot	5 348,90	9 844,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	65,73	142,00	132,00	132,00	132,00
412000 Eläkemaksut	1 024,92	1 941,00	2 205,00	2 205,00	2 205,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	91,71	113,00	102,00	102,00	102,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	12,14				

# TALOUSARVIO 2024

415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	93,95				
	Henkilösivukulut	1 288,45	2 196,00	2 439,00	2 439,00	2 439,00
	Henkilöstökulut	6 637,35	12 040,00	12 939,00	12 939,00	12 939,00
430000	Postipalvelut		105,00	100,00	100,00	100,00
433500	Puhtaanapitopalvelut		200,00	200,00	200,00	200,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)		200,00	86,00	86,00	86,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	791,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
438500	Kuljetuspalvelut	124,00	250,00	200,00	200,00	200,00
	Palvelujen ostot	915,00	2 355,00	2 186,00	2 186,00	2 186,00
467000	Elintarvikkeet	563,14	1 000,00	800,00	800,00	800,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		100,00	100,00	100,00	100,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	654,90	600,00	600,00	600,00	600,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset		50,00	50,00	50,00	50,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat		50,00	50,00	50,00	50,00
	Ostot tilikauden aikana	1 218,04	1 800,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
	Aineet ja tarvikkeet	1 218,04	1 800,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
	Toimintakulut	8 770,39	16 195,00	16 725,00	16 725,00	16 725,00
	TOIMINTAKATE	8 470,39	15 545,00	16 075,00	16 075,00	16 075,00
	VUOSIKATE	8 470,39	15 545,00	16 075,00	16 075,00	16 075,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	1 943,80				
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	4 647,68				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	660,73				
	Sisäiset vyörytyserät	7 252,21				
	Sisäiset vyörytyserät	7 252,21				
	TILIKAUDEN TULOS	15 722,60	15 545,00	16 075,00	16 075,00	16 075,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	15 722,60	15 545,00	16 075,00	16 075,00	16 075,00

### 3.2.9. 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

# TALOUSARVIO 2024

perheet, joilla on kiinnostusta esimerkiksi seurakunnan vapaaehtoistyöhön. Oetaan huomioon myös yksinhuoltajaperheet.

Perheille suunnattuja tapahtumia pidetään vähintään kerran toimintakaudessa.

Vuoden aikana kastettujen vauvojen nimet kirjoitetaan kirkossa olevaan kastepuuhun kiinnitettäviin puuenteleihin vanhempien luvan mukaisesti. Diakoni ohjaa perhekerhoa. Kanttori käy välillä laulattamassa perhekerholaisia. Perhekerhon syyskauden päätteeksi järjestetään lasten ja lapsiperheiden joulujuhla kirkossa, jossa lauletaan tuttuja joululauluja ja jaetaan lapsille jouluiset lahjapussit. Esikouluun lähtevien kouluun siunaaminen keväällä kirkossa.

## Resurssit:

Perhekerhotyölle on kohdistettu diakonin työajasta 10,5 %:a, eli 4 viikkotyötuntia.

Pääkirjatili		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
401000	Vakinaisten palkat		6 909,00	5 824,00	5 824,00	5 824,00
407000	Tuntipalkat	1 750,18				
409800	Jaksotetut palkat	185,36				
	Palkat ja palkkiot	1 935,54	6 909,00	5 824,00	5 824,00	5 824,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	23,44	106,00	73,00	73,00	73,00
412000	Eläkemaksut	502,30	1 451,00	1 223,00	1 223,00	1 223,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	34,47	84,00	57,00	57,00	57,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	5,99				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	53,20				
	Henkilösivukulut	619,40	1 641,00	1 353,00	1 353,00	1 353,00
	Henkilöstökulut	2 554,94	8 550,00	7 177,00	7 177,00	7 177,00
430000	Postipalvelut		50,00	150,00	50,00	50,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)		200,00	200,00	200,00	200,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö		75,00	0,00		
	Palvelujen ostot		325,00	350,00	250,00	250,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	37,40	50,00	50,00	50,00	50,00
467000	Elintarvikkeet	548,03	800,00	800,00	800,00	800,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		40,00	50,00	50,00	50,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	11,64	100,00	100,00	100,00	100,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	124,80	300,00	100,00	100,00	100,00
	Ostot tilikauden aikana	721,87	1 290,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
	Aineet ja tarvikkeet	721,87	1 290,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
493000	Jäsenmaksut	46,07	50,00	50,00	50,00	50,00
	Muut toimintakulut	46,07	50,00	50,00	50,00	50,00
	Toimintakulut	3 322,88	10 215,00	8 677,00	8 577,00	8 577,00
	TOIMINTAKATE	3 322,88	10 215,00	8 677,00	8 577,00	8 577,00
	VUOSIKATE	3 322,88	10 215,00	8 677,00	8 577,00	8 577,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	559,17				
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	516,71				

# TALOUSARVIO 2024

999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	210,44				
	Sisäiset vyörytyserät	1 286,32				
	Sisäiset vyörytyserät	1 286,32				
	TILIKAUDEN TULOS	4 609,20	10 215,00	8 677,00	8 577,00	8 577,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	4 609,20	10 215,00	8 677,00	8 577,00	8 577,00

## 3.2.10. 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:

- Vuoden 2024 aikana on tavoitteena kohdata aiempaa enemmän kotikäyntitoiveen esittäneitä vanhuksia ja heitä, jotka asuvat yksin tai taajaman ulkopuolella, mistä on vaikeaa päästä esimerkiksi seurakuntakerhoihin ja muihin ikäihmisten yhteisiin kokoontumisiin.
- Mahdollisuuksien mukaan vierailaan asumispalveluyksiköissä sekä järjestetään virkistyspäivä seurakuntamajalla.
- Vanhustenviikon, Yhdessä Parasta -päivän (27.2.2024) sekä syksyisen kaikenikäisten Perhepäivän ohjelman suunnitteluun ja toteutukseen osallistutaan yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Vanhus- ja vammaisneuvoston kokouksiin osallistutaan neljä kertaa vuoden 2024 aikana sekä neuvostossa sovittujen tilaisuuksien tai tapahtumien järjestelyyn (esim. lettukestit Pajarinteellä ja torilla).
- Seurakunnan kerho on joka toinen viikko kevät- ja syyskaudella. Vapaaehtoisten rekrytointia kerhotoimintaan jatketaan sekä kutsutaan muutoinkin mukaan seurakuntalaisia.

#### Muut kohderyhmät ja muu toiminta:

- Diakoniatyössä on tärkeää ehkäistä syrjäytymistä luomalla erilaisia osallistumismahdollisuuksia perinteisiä toimintoja kehittämällä sekä kokeilemalla ympäristön muuttuessa uusia vaihtoehtoja. Rautavaaralla vuonna 2024 näitä ympäristön muutoksia ovat mm. kohonneet elinkustannukset, pitkien välimatkojen ja polttoainehintojen nousu aiheuttamat korkeat matkakustannukset ja meneillään oleva sosiaali- ja terveystalouden sekä perusturvan muutokset Pohjois-Savon hyvinvointialueella ja valtakunnallisesti.
- Vuoden 2024 aikana tavoitellaan yhteistyössä paikallisten järjestöjen ja kunnan tapahtumissa sekä seurakunnan omana toimintana mahdollisuuksia kokoontua yli ikäkausirajojen esimerkiksi yhteisiin tapahtumiin, kuten 27.2.24 Yhdessä Parasta -päivään, Yhteisvastuun hyväksi järjestettävään Vapputapahtumaan 1.5.24 ja syyskuussa 2024 järjestettävään Perhepäivään.
- Koska vuonna 2023 ei ollut mahdollisuutta saada avustusta yhteiseen ruoan valmistus- ja ruokailuun, jatketaan tämän mahdollisuuden kartoitusta seurakuntayhteyden vahvistamiseksi eri ihmisryhmien ja sukupolvien välille. Toiminnan tavoitteena on vahvistaa

yhteisöllisyyttä ja osallisuutta paikkakunnalla asuvien ja seurakuntalaisten kesken sekä ennaltaehkäistä yksinäisyyttä tai syrjäytymistä.

- 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 2024 ja mahdollisuuksien mukaan kevätkesällä 2024.

- Päihde- ja mielenterveystyön osalta kartoitetaan vuoden 2024 aikana yhteistyötä mielenterveysneuvolan kanssa.

- Selvitetään mahdollisuuksia osallistua rovastikunnallisiin tai valtakunnallisiin erityisryhmien kirkkopyhiin ja tapahtumiin. Ellei näihin tilaisuuksiin osallistuminen ole mahdollista, järjestetään esimerkiksi kehitysvammaisten kirkkopyhä kirkkokahveineen mahdollisten paikallisten yhteistyötahojen kanssa sekä selvitetään mahdollisuuksia osallistua kaukana oleviin tapahtumiin verkon välityksellä (samaa tapaan kuin Kehitysvammaisten kirkkopyhään 13.9.23).

- Äänilehden lukemista paikallislehti Pitäjäläisestä jatketaan vapaaehtoisvoimin näkövammaisia varten.

- Vierailuja Porinapiirissä jatketaan sen mukaan kuin kunta/hyvinvointialue kutsuu ollen tarvittaessa vierailijana piirin vetovastuussa.

- Osallistutaan kutsuttuna yhteistyötahona yhteisten tapahtumien suunnitteluun ja toteutukseen, esim. 27.2.2024 Yhdessä parasta -päivään ja Vanhustenviikkoon 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 ehkäisevää 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).

- Ruoka-apua hätäapuna pyritään jakamaan ensisijaisesti Ruokaviraston myöntämien ja Kirkon palvelukeskuksen organisoimien ruokalahjakorttien (40,00 euroa/kortti) avulla. Tarvittaessa selvitetään mahdollisuuksia jakaa ruoka-apua elintarvikkeina, ja ruokaostokortteina (vuoden 2024 paperiset osto-osoitukset ovat muuttumassa ostokorteiksi).

- Järjestetään vapaaehtoisille vastuunkantajille yhteinen vertais- ja virkistystilaisuus Seurakunnan Majalla 6.1.2024. Tilaisuudessa on mahdollista kartoittaa vapaaehtoisten toiveita, tarpeita ja mahdollisuuksia vapaaehtoistehtävien suhteen. tarpeen mukaan yhteisiä ja yksittäisiä tapaamisia sekä yhteydenpitoa. Vapaaehtoiset ovat diakonian ja koko seurakunnan ehdoton ja suuri voimavara esim. Yhteisvastuun tapahtumissa ja seurakuntakerhon pitämisessä.

## **Vuoden 2024 Yhteisvastuu -keräyksen teemana Nuorten tulevaisuuden mahdollisuuksien tukeminen**

Yhteisvastuukeräyksessä on tapahtunut ja tapahtumassa muutoksia pikkuhiljaa, koska valtakunnallisen keräyksen tavoitteena on kerätä varoja yhä enemmän digitaalisesti. Yhteisvastuukeräyksen suunnittelu, koordinointi ja toteutukseen osallistuminen vie

merkittävän osan diakonian työajasta tapahtumien aikana ja niitä suunniteltaessa. Yhteisvastuukeräys päätetään 31.7.2024 mennessä. Syksyn mahdollinen myyrykkapäivä järjestetään lähetyksen hyväksi, kun keväällä tuotto tulee Yhteisvastuulle.

## Resurssit:

Seurakunnassa on yksi täysiaikainen diakoni, jonka työajasta ja palkkakustannuksesta kohdistuu 62,8 prosenttia, eli 24 viikkotyötuntia diakoniantyölle.

Diakoniatyön toteuttamista edesauttavat vapaaehtoiset. Diakoniatyön johtokunta suunnittelee ja valvoo diakoniatyötä. Seurakunnan yhteinen näkemys diakonian painopistealueista ja verkostotyön tärkeys korostuvat yhden diakoniatyöntekijän seurakunnassa.

Pääkirjatti	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
362000 Jumalanpalveluskolehdit		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
363000 Muut kolehdit	-291,10				
367000 Muut lahjoitustuotot	-380,00				
368000 Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	1 714,41	-500,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
368100 Yhteisvastuukeräyksen muut tuotot	-50,00	-500,00	0,00	0,00	0,00
368200 Yhteisvastuukeräyksen myyjäiset	-5 636,54	-1 000,00	-5 600,00	-5 600,00	-5 600,00
368300 Yhteisvastuukeräyksen kolehdit	-143,75				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-4 786,98	-2 100,00	-7 100,00	-7 100,00	-7 100,00
Toimintatuotot	-4 786,98	-2 100,00	-7 100,00	-7 100,00	-7 100,00
401000 Vakinaisten palkat		20 422,31	23 399,00	23 399,00	23 399,00
402000 Määräaikaisten palkat	11 300,69				
407000 Tuntipalkat	667,87				
409800 Jaksotetut palkat	1 840,30				
Palkat ja palkkiot	13 808,86	20 422,31	23 399,00	23 399,00	23 399,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	160,38	313,00	293,00	293,00	293,00
412000 Eläkemaksut	2 482,16	4 289,00	4 914,00	4 914,00	4 914,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	235,77	249,00	227,00	227,00	227,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	60,83				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	398,22				
Henkilösivukulut	3 337,36	4 851,00	5 434,00	5 434,00	5 434,00
Henkilöstökulut	17 146,22	25 273,31	28 833,00	28 833,00	28 833,00
430000 Postipalvelut	498,62	610,00	610,00	610,00	610,00
437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)		600,00	500,00	500,00	500,00
437200 Matkakustannukset (ulkop.)	223,26	400,00	300,00	300,00	300,00
438500 Kuljetuspalvelut	67,12	1 200,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö		100,00	100,00	100,00	100,00
439100 Koulutuspalvelut, muut		50,00	200,00	200,00	200,00
440000 Asiantuntijapalvelut	900,00				
447000 Muut palvelut	35,00	100,00	100,00	100,00	100,00

# TALOUSARVIO 2024

	Palvelujen ostot	1 724,00	3 060,00	3 210,00	3 210,00	3 210,00
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	439,87	280,00	150,00	200,00	200,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	95,68	50,00	50,00	50,00	50,00
467000	Elintarvikkeet	1 797,36	1 000,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	32,06				
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		50,00	50,00	50,00	50,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset		100,00	100,00	100,00	100,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	20,00				
	Ostot tilikauden aikana	2 384,97	1 480,00	1 750,00	1 800,00	1 800,00
	Aineet ja tarvikkeet	2 384,97	1 480,00	1 750,00	1 800,00	1 800,00
483000	Diakonia-avustukset	4 381,44	6 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
486000	Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot	6 857,63	1 500,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00
	Annetut avustukset	11 239,07	7 500,00	10 600,00	10 600,00	10 600,00
	Toimintakulut	32 787,14	37 613,31	44 693,00	44 743,00	44 743,00
	TOIMINTAKATE	28 000,16	35 513,31	37 593,00	37 643,00	37 643,00
	VUOSIKATE	28 000,16	35 513,31	37 593,00	37 643,00	37 643,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	7 262,94				
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	17 731,56				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	2 086,24				
	Sisäiset vyörytyserät	27 080,74				
	Sisäiset vyörytyserät	27 080,74				
	TILIKAUDEN TULOS	55 080,90	35 513,31	37 593,00	37 643,00	37 643,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	55 080,90	35 513,31	37 593,00	37 643,00	37 643,00

## 3.2.11. PERHENEUVONTA 100 2420 242

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Seurakuntalaisten käyttämät palvelut perheneuvonnassa.

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Käyntimäärät vaihtelevat vuosittain.

### Resurssit:

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

Pääkirjatili	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
443500	Yhteistyökorvaukset	169,10	500,00	500,00	500,00
	Palvelujen ostot	169,10	500,00	500,00	500,00
	Toimintakulut	169,10	500,00	500,00	500,00
	TOIMINTAKATE	169,10	500,00	500,00	500,00
	VUOSIKATE	169,10	500,00	500,00	500,00



# TALOUSARVIO 2024

TILIKAUDEN TULOS	169,10	500,00	500,00	500,00	500,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	169,10	500,00	500,00	500,00	500,00

## 3.2.12. 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 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
443500 Yhteistyökorvaukset	1 445,18	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
Palvelujen ostot	1 445,18	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
Toimintakulut	1 445,18	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
TOIMINTAKATE	1 445,18	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
VUOSIKATE	1 445,18	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
TILIKAUDEN TULOS	1 445,18	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 445,18	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00

## 3.2.13. SELUNHOITO 100 2550 251

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Sielunhoito on yksityisen ihmisen auttamista hänen elämäänsä, ihmissuhteitansa ja Jumalasuhdettaan koskevilla kysymyksillä.

### 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 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
401000 Vakinaisten palkat	5 785,35	5 930,00	6 242,00	6 242,00	6 242,00
409800 Jaksotetut palkat	632,48				
Palkat ja palkkiot	6 417,83	5 930,00	6 242,00	6 242,00	6 242,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	77,49	90,00	79,00	79,00	79,00
412000 Eläkemaksut	1 246,73	1 245,00	1 311,00	1 311,00	1 311,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	113,90	73,00	61,00	61,00	61,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	17,36				

# TALOUSARVIO 2024

415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	134,21				
	Henkilösivukulut	1 589,69	1 408,00	1 451,00	1 451,00	1 451,00
	Henkilöstökulut	8 007,52	7 338,00	7 693,00	7 693,00	7 693,00
	Toimintakulut	8 007,52	7 338,00	7 693,00	7 693,00	7 693,00
	TOIMINTAKATE	8 007,52	7 338,00	7 693,00	7 693,00	7 693,00
	VUOSIKATE	8 007,52	7 338,00	7 693,00	7 693,00	7 693,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	1 184,35				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	570,68				
	Sisäiset vyörytyserat	1 755,03				
	Sisäiset vyörytyserat	1 755,03				
	TILIKAUDEN TULOS	9 762,55	7 338,00	7 693,00	7 693,00	7 693,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	9 762,55	7 338,00	7 693,00	7 693,00	7 693,00

## 3.2.14. 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 lisäksi Saaren lähetyslentäjätyötä MAF järjestön kautta, tuki heille on 1.500e vuodessa.

Talousarvioavustusten lisäksi kerätään varoja lähetystyölle mm. mykyrokkamyymäisillä. Seurakuntakerho kerää varoja Thaimaan kummilapsityölle ja seurakunnan adresseja myydään seurakunnan nimikkokohteiden hyväksi.

Pääkirjatili	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
437200	Matkakustannukset (ulkop.)		150,00	150,00	150,00
	Palvelujen ostot		150,00	150,00	150,00
467000	Elintarvikkeet	50,00	50,00	50,00	50,00
	Ostot tilikauden aikana	50,00	50,00	50,00	50,00
	Aineet ja tarvikkeet	50,00	50,00	50,00	50,00
480000	Lähetystyö	6 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
	Annetut avustukset	6 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
	Toimintakulut	6 000,00	5 050,00	5 200,00	5 200,00
	TOIMINTAKATE	6 000,00	5 050,00	5 200,00	5 200,00
	VUOSIKATE	6 000,00	5 050,00	5 200,00	5 200,00
	TILIKAUDEN TULOS	6 000,00	5 050,00	5 200,00	5 200,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	6 000,00	5 050,00	5 200,00	5 200,00

# TALOUSARVIO 2024

## PÄÄLUOKKA YLEINEN SEURAKUNTATYÖ YHTEENSÄ

Pääkirjaili		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
318000	Leirimaksut		-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
319000	Retki- ja kurssimaksut		-1 000,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-37,52				
	Maksutuotot	-37,52	-1 650,00	-2 050,00	-2 050,00	-2 050,00
362000	Jumalanpalveluskolehdit		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
363000	Muut kolehdit	-291,10				
367000	Muut lahjoitustuotot	-380,00				
368000	Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	1 714,41	-500,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
368100	Yhteisvastuukeräyksen muut tuotot	-50,00	-500,00	0,00	0,00	0,00
368200	Yhteisvastuukeräyksen myyjäiset	-5 636,54	-1 000,00	-5 600,00	-5 600,00	-5 600,00
368300	Yhteisvastuukeräyksen kolehdit	-143,75				
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-4 786,98	-2 100,00	-7 100,00	-7 100,00	-7 100,00
371000	Palkkatuki	-300,00				
	Tuet ja avustukset	-300,00				
	Toimintatuotot	-5 124,50	-3 750,00	-9 150,00	-9 150,00	-9 150,00
401000	Vakinaisten palkat	61 832,79	106 722,31	118 009,00	118 009,00	118 009,00
402000	Määräaikaisten palkat	11 300,69				
407000	Tuntipalkat	8 287,91	3 075,00	2 784,00	2 784,00	2 784,00
408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	250,00	600,00	500,00	500,00	500,00
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	11 750,75	5 110,00	3 946,00	5 180,00	5 180,00
409800	Jaksotetut palkat	6 596,50				
	Palkat ja palkkiot	100 018,64	115 507,31	125 239,00	126 473,00	126 473,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	1 230,77	1 698,00	1 572,00	1 587,00	1 587,00
412000	Eläkemaksut	19 569,74	24 131,00	26 302,00	26 561,00	26 561,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	1 820,35	1 316,00	1 219,00	1 231,00	1 231,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	182,04				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	1 403,81				
	Henkilösivukulut	24 206,71	27 145,00	29 093,00	29 379,00	29 379,00
420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-1 078,61				
	Henkilökulujen oikaisuerät	-1 078,61				
	Henkilöstökulut	123 146,74	142 652,31	154 332,00	155 852,00	155 852,00
430000	Postipalvelut	1 322,24	1 585,00	1 580,00	1 480,00	1 480,00
431200	Ilmoitukset	2 704,50	3 200,00	2 835,00	2 835,00	2 835,00
433000	ICT-palvelut		20,00	20,00	20,00	20,00
433500	Puhtaanapitopalvelut		700,00	700,00	700,00	700,00
435330	Erityislaitehuollot	496,00	600,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut		1 000,00	0,00		
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	1 250,98	2 700,00	2 336,00	2 336,00	2 336,00

# TALOUSARVIO 2024

437200	Matkakustannukset (ulkop.)	651,98	1 400,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	956,00	2 100,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
438500	Kuljetuspalvelut	191,12	1 450,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	649,84	875,00	350,00	500,00	350,00
439100	Koulutuspalvelut, muut		50,00	200,00	200,00	200,00
440000	Asiantuntijapalvelut	1 350,00				
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmalvelut		900,00	400,00	400,00	400,00
440700	Tekijänoikeusmaksut	1 404,02	1 420,00	1 420,00	1 420,00	1 420,00
443500	Yhteistyökorvaukset	1 928,66	2 700,00	3 100,00	3 100,00	3 100,00
447000	Muut palvelut	35,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	Palvelujen ostot	12 940,34	20 800,00	20 041,00	20 091,00	19 941,00
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		1 700,00	0,00		
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	976,01	880,00	550,00	600,00	600,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	167,15	340,00	340,00	340,00	340,00
466500	Työvälineet ja työkalut		100,00	100,00	100,00	100,00
467000	Elintarvikkeet	3 779,49	5 510,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	112,86				
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		190,00	200,00	200,00	200,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	1 028,54	1 000,00	1 050,00	1 050,00	1 050,00
472900	Suojavaatteet	3,87	250,00	250,00	250,00	250,00
473050	Sakraaliesineet ja -vaatteisto		200,00	200,00	200,00	200,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	866,69	800,00	750,00	750,00	750,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit		403,00	303,00	303,00	303,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	721,63	1 250,00	1 230,00	1 250,00	1 250,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	20,00	50,00	50,00	50,00	50,00
	Ostot tilikauden aikana	7 676,24	12 673,00	10 023,00	10 093,00	10 093,00
	Aineet ja tarvikkeet	7 676,24	12 673,00	10 023,00	10 093,00	10 093,00
480000	Lähetystyö	6 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
483000	Diakonia-avustukset	4 381,44	6 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
486000	Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot	6 857,63	1 500,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00
	Annetut avustukset	17 239,07	12 500,00	15 600,00	15 600,00	15 600,00
493000	Jäsenmaksut	212,66	230,00	350,00	350,00	350,00
	Muut toimintakulut	212,66	230,00	350,00	350,00	350,00
	Toimintakulut	162	189	201	202	202
		093,69	755,31	246,00	886,00	736,00
	TOIMINTAKATE	156	186	192	193	193
		969,19	005,31	096,00	736,00	586,00
	VUOSIKATE	156	186	192	193	193
		969,19	005,31	096,00	736,00	586,00
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	721,59	506,00	355,00	245,00	174,00
	Suunnitelman mukaiset poistot	721,59	506,00	355,00	245,00	174,00
	Poistot ja arvonalentumiset	721,59	506,00	355,00	245,00	174,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	36 621,62				

# TALOUSARVIO 2024

999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	97 538,90				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	12 507,75	4 206,00	0,00		
	Sisäiset vyörytyserät	146 668,27	4 206,00	0,00		
	Sisäiset vyörytyserät	146 668,27	4 206,00	0,00		
	TILIKAUDEN TULOS	304 359,05	190 717,31	192 451,00	193 981,00	193 760,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	304 359,05	190 717,31	192 451,00	193 981,00	193 760,00

## 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 varistorakennus 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 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
371000 Palkkatuki	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Tuet ja avustukset	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
381000 Vakuutuskorvaukset omaisuus- ja toimintavakuutuksi	-17 163,05				
383000 Muut tuotot	-532,00				
Muut toimintatuotot	-17 695,05				
Toimintatuotot	-18 695,05	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
401000 Vakinaisten palkat	2 880,32	2 708,00	2 963,00	2 963,00	2 963,00
402000 Määräaikaisten palkat	8 694,72	5 117,00	5 587,00	5 587,00	5 587,00
407000 Tuntipalkat	2 704,00	2 724,00	2 745,00	2 745,00	2 745,00
409800 Jaksotetut palkat	69,88				
Palkat ja palkkiot	14 348,92	10 549,00	11 295,00	11 295,00	11 295,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	184,90	120,00	139,00	139,00	139,00
412000 Eläkemaksut	2 842,41	1 644,00	2 326,00	2 326,00	2 326,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	276,55	96,00	108,00	108,00	108,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	0,91				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	14,83				
Henkilösivukulut	3 319,60	1 860,00	2 573,00	2 573,00	2 573,00
Henkilöstökulut	17 668,52	12 409,00	13 868,00	13 868,00	13 868,00
430000 Postipalvelut	114,39	150,00	150,00	150,00	150,00
435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		800,00	600,00	600,00	600,00

# TALOUSARVIO 2024

435200	LVI-palvelut		400,00	400,00	400,00	400,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	333,31	1 000,00	900,00	1 000,00	1 000,00
435700	Jätehuolto		650,00	650,00	650,00	650,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	671,54	1 000,00	900,00	1 000,00	1 000,00
436100	Autojen kunnossapito	173,60	500,00	0,00	0,00	0,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	48,76	100,00	50,00	50,00	50,00
438500	Kuljetuspalvelut	372,00				
442100	Omaisuusvakuutukset	1 988,11	1 000,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
447000	Muut palvelut	9,00				
	Palvelujen ostot	3 710,71	5 600,00	4 850,00	5 050,00	5 050,00
447803	Investointi traktorit	31 551,95				
447831	Investointi maansiirto- ja liikkuvat työkoneet	25 000,00				
447833	Investointi viheralueiden hoitokoneet	5 890,00				
447999	Investointi aktivointi	-62 441,95				
	Investointi	0,00				
460000	Kalusteet	4 513,97	800,00	600,00	600,00	600,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	268,06				
462000	Muut koneet ja laitteet	699,00				
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	65,15	40,00	40,00	40,00	40,00
466500	Työvälineet ja työkalut	1 291,43				
467000	Elintarvikkeet	116,81	200,00	200,00	200,00	200,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	1 466,95	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
471000	Sähkö	2 044,87	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
471300	Vesi	458,78	2 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	1 847,36	400,00	400,00	400,00	400,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	993,45	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	87,40	100,00	100,00	100,00	100,00
472900	Suojavaatteet	108,12	200,00	200,00	200,00	200,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	249,90				
475000	Hautamuistomerkit	43,60				
	Ostot tilikauden aikana	14 254,85	8 740,00	7 540,00	7 540,00	7 540,00
	Aineet ja tarvikkeet	14 254,85	8 740,00	7 540,00	7 540,00	7 540,00
491200	Kiinteistövero	65,32	140,00	140,00	140,00	140,00
	Muut toimintakulut	65,32	140,00	140,00	140,00	140,00
	Toimintakulut	35 699,40	26 889,00	26 398,00	26 598,00	26 598,00
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>17 004,35</b>	<b>25 889,00</b>	<b>25 398,00</b>	<b>25 598,00</b>	<b>25 598,00</b>
634000	Sis. korkokulut hautaustoimen pysyv. vastaavista	1 192,68				
637000	Sis. korkokulut koneista ja kalustosta	1,35				
	Sisäiset korkokulut	1 194,03				
	Rahoitustuotot ja -kulut	1 194,03				
	<b>VUOSIKATE</b>	<b>18 198,38</b>	<b>25 889,00</b>	<b>25 398,00</b>	<b>25 598,00</b>	<b>25 598,00</b>
643000	Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista	1 880,31	1 696,00	8 855,00	8 855,00	8 855,00

# TALOUSARVIO 2024

652000	Poistot koneista ja kalustosta	17,54	6 356,00	491,00	491,00	491,00
	Suunnitelman mukaiset poistot	1 897,85	8 052,00	9 346,00	9 346,00	9 346,00
659000	Muut kertaluonteiset poistot	7 866,35				
	Kertaluonteiset poistot	7 866,35				
	Poistot ja arvonalentumiset	9 764,20	8 052,00	9 346,00	9 346,00	9 346,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	6 735,34				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	2 125,87				
	Sisäiset vyörytyserät	8 861,21				
	Sisäiset vyörytyserät	8 861,21				
	<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>36 823,79</b>	<b>33 941,00</b>	<b>34 744,00</b>	<b>34 944,00</b>	<b>34 944,00</b>
	<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>36 823,79</b>	<b>33 941,00</b>	<b>34 744,00</b>	<b>34 944,00</b>	<b>34 944,00</b>

## 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, hautaus-toimen ohjesäännön ja muiden säännösten mukaisesti

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

### Resurssit:

Haudankaivaja-talonmiehen työajasta 45%:a, eli 13,8 viikkotyötuntia.

Pääkirjatili	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
321000	Haudan lunastusmaksut	-1 925,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
321100	Hautauspalvelumaksut	-7 676,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
	Maksutuotot	-9 601,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
	Toimintatuotot	-9 601,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
401000	Vakinaisten palkat	13 092,01	13 545,00	13 330,00	13 330,00
407000	Tuntipalkat	158,08			
409800	Jaksotetut palkat	317,65			
	Palkat ja palkkiot	13 567,74	13 545,00	13 330,00	13 330,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	177,54	207,00	167,00	167,00
412000	Eläkemaksut	2 855,40	2 844,00	2 800,00	2 800,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	261,02	165,00	130,00	130,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	4,09			
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	67,40			
	Henkilösivukulut	3 365,45	3 216,00	3 097,00	3 097,00



# TALOUSARVIO 2024

	Henkilöstökulut	16 933,19	16 761,00	16 427,00	16 427,00	16 427,00
430000	Postipalvelut	151,81				
434000	Haudankaivuupalvelut	1 915,40				
435320	Sähköhuollot		100,00	0,00		
435700	Jätehuolto	675,96				
	Palvelujen ostot	2 743,17	100,00	0,00		
460000	Kalusteet	496,00				
466500	Työvälineet ja työkalut		500,00	500,00	500,00	500,00
467000	Elintarvikkeet	16,60				
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		100,00	100,00	100,00	100,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	1 249,12				
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	290,16				
472900	Suojavaatteet	5,90	300,00	300,00	300,00	300,00
473050	Sakraaliesineet ja -vaatteisto	285,00				
	Ostot tilikauden aikana	2 342,78	900,00	900,00	900,00	900,00
	Aineet ja tarvikkeet	2 342,78	900,00	900,00	900,00	900,00
	Toimintakulut	22 019,14	17 761,00	17 327,00	17 327,00	17 327,00
	TOIMINTAKATE	12 418,14	5 761,00	5 327,00	5 327,00	5 327,00
	VUOSIKATE	12 418,14	5 761,00	5 327,00	5 327,00	5 327,00
652000	Poistot koneista ja kalustosta	4 111,10				
	Suunnitelman mukaiset poistot	4 111,10				
659000	Muut kertaluonteiset poistot	25 841,20				
	Kertaluonteiset poistot	25 841,20				
	Poistot ja arvonalentumiset	29 952,30				
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	7 479,79				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	2 204,09				
	Sisäiset vyörytyserat	9 683,88				
	Sisäiset vyörytyserat	9 683,88				
	TILIKAUDEN TULOS	52 054,32	5 761,00	5 327,00	5 327,00	5 327,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	52 054,32	5 761,00	5 327,00	5 327,00	5 327,00

## PÄÄLUOKKA HAUTAUSTOIMI YHTEENSÄ

Pääkirjatili	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
321000	Haudan lunastusmaksut	-1 925,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
321100	Hautauspalvelumaksut	-7 676,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
	Maksutuotot	-9 601,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
371000	Palkkatuki	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
	Tuet ja avustukset	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
381000	Vakuutuskorvaukset omaisuus- ja toimintavakuutuksi	-17 163,05			

# TALOUSARVIO 2024

383000	Muut tuotot	-532,00				
	Muut toimintatuotot	-17 695,05				
	Toimintatuotot	-28 296,05	-13 000,00	-13 000,00	-13 000,00	-13 000,00
401000	Vakinaisten palkat	15 972,33	16 253,00	16 293,00	16 293,00	16 293,00
402000	Määräaikaisten palkat	8 694,72	5 117,00	5 587,00	5 587,00	5 587,00
407000	Tuntipalkat	2 862,08	2 724,00	2 745,00	2 745,00	2 745,00
409800	Jaksotetut palkat	387,53				
	Palkat ja palkkiot	27 916,66	24 094,00	24 625,00	24 625,00	24 625,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	362,44	327,00	306,00	306,00	306,00
412000	Eläkemaksut	5 697,81	4 488,00	5 126,00	5 126,00	5 126,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	537,57	261,00	238,00	238,00	238,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	5,00				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	82,23				
	Henkilösivukulut	6 685,05	5 076,00	5 670,00	5 670,00	5 670,00
	Henkilöstökulut	34 601,71	29 170,00	30 295,00	30 295,00	30 295,00
430000	Postipalvelut	266,20	150,00	150,00	150,00	150,00
434000	Haudankaivuupalvelut	1 915,40				
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		800,00	600,00	600,00	600,00
435200	LVI-palvelut		400,00	400,00	400,00	400,00
435320	Sähköhuollot		100,00	0,00		
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	333,31	1 000,00	900,00	1 000,00	1 000,00
435700	Jätehuolto	675,96	650,00	650,00	650,00	650,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	671,54	1 000,00	900,00	1 000,00	1 000,00
436100	Autojen kunnossapito	173,60	500,00	0,00	0,00	0,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	48,76	100,00	50,00	50,00	50,00
438500	Kuljetuspalvelut	372,00				
442100	Omaisuusvakuutukset	1 988,11	1 000,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
447000	Muut palvelut	9,00				
	Palvelujen ostot	6 453,88	5 700,00	4 850,00	5 050,00	5 050,00
447803	Investointi traktorit	31 551,95				
447831	Investointi maansiirto- ja liikkuvat työkoneet	25 000,00				
447833	Investointi viheralueiden hoitokoneet	5 890,00				
447999	Investointi aktivointi	-62 441,95				
	Investointi	0,00				
460000	Kalusteet	5 009,97	800,00	600,00	600,00	600,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	268,06				
462000	Muut koneet ja laitteet	699,00				
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	65,15	40,00	40,00	40,00	40,00
466500	Työvälineet ja työkalut	1 291,43	500,00	500,00	500,00	500,00
467000	Elintarvikkeet	133,41	200,00	200,00	200,00	200,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		100,00	100,00	100,00	100,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	2 716,07	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00

# TALOUSARVIO 2024

471000	Sähkö	2 044,87	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
471300	Vesi	458,78	2 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	1 847,36	400,00	400,00	400,00	400,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	1 283,61	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	87,40	100,00	100,00	100,00	100,00
472900	Suojavaatteet	114,02	500,00	500,00	500,00	500,00
473050	Sakraaliesineet ja -vaatteisto	285,00				
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	249,90				
475000	Hautamuistomerkit	43,60				
	Ostot tilikauden aikana	16 597,63	9 640,00	8 440,00	8 440,00	8 440,00
	Aineet ja tarvikkeet	16 597,63	9 640,00	8 440,00	8 440,00	8 440,00
491200	Kiinteistövero	65,32	140,00	140,00	140,00	140,00
	Muut toimintakulut	65,32	140,00	140,00	140,00	140,00
	Toimintakulut	57 718,54	44 650,00	43 725,00	43 925,00	43 925,00
	TOIMINTAKATE	29 422,49	31 650,00	30 725,00	30 925,00	30 925,00
634000	Sis. korkokulut hautaus-toimen pysyv. vastaavista	1 192,68				
637000	Sis. korkokulut koneista ja kalustosta	1,35				
	Sisäiset korkokulut	1 194,03				
	Rahoitustuotot ja -kulut	1 194,03				
	VUOSIKATE	30 616,52	31 650,00	30 725,00	30 925,00	30 925,00
643000	Poistot hautaus-toimen pysyvistä vastaavista	1 880,31	1 696,00	8 855,00	8 855,00	8 855,00
652000	Poistot koneista ja kalustosta	4 128,64	6 356,00	491,00	491,00	491,00
	Suunnitelman mukaiset poistot	6 008,95	8 052,00	9 346,00	9 346,00	9 346,00
659000	Muut kertaluonteiset poistot	33 707,55				
	Kertaluonteiset poistot	33 707,55				
	Poistot ja arvonalentumiset	39 716,50	8 052,00	9 346,00	9 346,00	9 346,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	14 215,13				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	4 329,96				
	Sisäiset vyörytys-erät	18 545,09				
	Sisäiset vyörytys-erät	18 545,09				
	TILIKAUDEN TULOS	88 878,11	39 702,00	40 071,00	40 271,00	40 271,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	88 878,11	39 702,00	40 071,00	40 271,00	40 271,00

## 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, säästy palolta. Tapuli on maalattu 2012.

## Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Kirkon käyttövesiputkisto on uusittu 2022. Kellojen soittolaitteisto on huonokuntoinen ja vanhanaikainen, sen uusiminen on ajankohtaista viiden vuoden aikana. Kirkkosalissa on puhalluslämmitys, eikä asianmukaista lämmöntalteenottoa ja kierrätystä ole. IV-saneeraus on aiheellinen kymmenen vuoden sisällä.

## Resurssit:

Haudankaivaja-talonmiehen työajasta 15%:a, eli 4,6 viikkotyötuntia. Erikoispalvelut, kuten sähkö- ja lvi-huollot ostopalveluna.

Pääkirjatili		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
401000	Vakinaisten palkat	4 189,56	4 064,00	4 444,00	4 444,00	4 444,00
409800	Jaksotetut palkat	101,65				
	Palkat ja palkkiot	4 291,21	4 064,00	4 444,00	4 444,00	4 444,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	56,12	62,00	56,00	56,00	56,00
412000	Eläkemaksut	902,83	854,00	934,00	934,00	934,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	82,50	50,00	44,00	44,00	44,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	1,30				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	21,57				
	Henkilösivukulut	1 064,32	966,00	1 034,00	1 034,00	1 034,00
	Henkilöstökulut	5 355,53	5 030,00	5 478,00	5 478,00	5 478,00
430000	Postipalvelut	236,41				
433000	ICT-palvelut	243,24	250,00	250,00	250,00	250,00
433500	Puhtaanapitopalvelut		1 000,00	400,00	400,00	400,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	675,00	500,00	300,00	300,00	300,00
435200	LVI-palvelut	350,85	400,00	300,00	300,00	300,00
435320	Sähköhuollot		500,00	500,00	500,00	500,00
435330	Erytyslaittehuollot	2 684,60		700,00	700,00	700,00
435400	Vartiointi- ja hälytyspalvelut	2 648,10	5 500,00	2 640,00	2 640,00	2 640,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		300,00	500,00	500,00	500,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	881,64	500,00	500,00	500,00	500,00
436050	Äänentoistolaittehuollot		200,00	200,00	200,00	200,00
440000	Asiantuntijapalvelut	127,86				
442100	Omaisuusvakuutukset	7 183,85	7 200,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00
447000	Muut palvelut		100,00	100,00	100,00	100,00
	Palvelujen ostot	15 031,55	16 450,00	13 890,00	13 890,00	13 890,00
447716	Investointi LV-työt	2 901,60				
447720	Investointi LVI-työt	9 785,71				
447999	Investointi aktivointi	-12 687,31				
	Investointi	0,00				
460000	Kalusteet		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

# TALOUSARVIO 2024

468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	197,17	400,00	400,00	400,00	400,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	6,90				
470000	Lämmitys	9 261,88	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
471000	Sähkö	4 614,01	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
471300	Vesi	363,68	750,00	500,00	500,00	500,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	448,03	100,00	100,00	100,00	100,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	33,75	100,00	100,00	100,00	100,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	22,72	100,00	100,00	100,00	100,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	54,13	1 000,00	500,00	500,00	500,00
	Ostot tilikauden aikana	15 002,27	18 250,00	17 500,00	17 500,00	17 500,00
	Aineet ja tarvikkeet	15 002,27	18 250,00	17 500,00	17 500,00	17 500,00
491200	Kiinteistövero	9 571,38	9 600,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00
	Muut toimintakulut	9 571,38	9 600,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00
	Toimintakulut	44 960,73	49 330,00	47 368,00	47 368,00	47 368,00
	TOIMINTAKATE	44 960,73	49 330,00	47 368,00	47 368,00	47 368,00
635000	Sis. korkokulut rakennuksista	1 148,72				
	Sisäiset korkokulut	1 148,72				
	Rahoitustuotot ja -kulut	1 148,72				
	VUOSIKATE	46 109,45	49 330,00	47 368,00	47 368,00	47 368,00
646000	Poistot rakennuksista	5 309,05	6 700,00	5 310,00	5 310,00	5 310,00
	Suunnitelman mukaiset poistot	5 309,05	6 700,00	5 310,00	5 310,00	5 310,00
	Poistot ja arvonalentumiset	5 309,05	6 700,00	5 310,00	5 310,00	5 310,00
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	-51 670,37				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	251,87				
	Sisäiset vyörytyserät	-51 418,50				
	Sisäiset vyörytyserät	-51 418,50				
	TILIKAUDEN TULOS	0,00	56 030,00	52 678,00	52 678,00	52 678,00
681000	Poistoeron vähennys (+)	-2 652,89				
	Poistoerojen lisäys(-) tai vähennys (+)	-2 652,89				
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 652,89	56 030,00	52 678,00	52 678,00	52 678,00

## 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.

# TALOUSARVIO 2024

## Resurssit:

Haudankaivaja-talonmiehen työajasta 5%.

Pääkirjaili		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
355000	Majoitustilojen vuokrat	-120,00	-200,00	-120,00	-120,00	-120,00
	Vuokratuotot	-120,00	-200,00	-120,00	-120,00	-120,00
	Toimintatuotot	-120,00	-200,00	-120,00	-120,00	-120,00
401000	Vakinaisten palkat	916,49	1 355,00	1 482,00	1 482,00	1 482,00
409800	Jaksotetut palkat	22,22				
	Palkat ja palkkiot	938,71	1 355,00	1 482,00	1 482,00	1 482,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	12,36	21,00	19,00	19,00	19,00
412000	Eläkemaksut	197,53	285,00	312,00	312,00	312,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	18,06	17,00	15,00	15,00	15,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	0,29				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	4,71				
	Henkilösivukulut	232,95	323,00	346,00	346,00	346,00
	Henkilöstökulut	1 171,66	1 678,00	1 828,00	1 828,00	1 828,00
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	28,01	200,00	200,00	200,00	200,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	128,00				
	Palvelujen ostot	156,01	600,00	600,00	600,00	600,00
460000	Kalusteet		200,00	200,00	200,00	200,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot		100,00	100,00	100,00	100,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	21,95	100,00	100,00	100,00	100,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	56,66				
471000	Sähkö	2 296,52	3 000,00	2 800,00	3 000,00	3 000,00
471300	Vesi	149,06	250,00	250,00	250,00	250,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	132,27				
	Ostot tilikauden aikana	2 656,46	3 650,00	3 450,00	3 650,00	3 650,00
	Aineet ja tarvikkeet	2 656,46	3 650,00	3 450,00	3 650,00	3 650,00
491200	Kiinteistövero	147,74	150,00	150,00	150,00	150,00
	Muut toimintakulut	147,74	150,00	150,00	150,00	150,00
	Toimintakulut	4 131,87	6 078,00	6 028,00	6 228,00	6 228,00
	TOIMINTAKATE	4 011,87	5 878,00	5 908,00	6 108,00	6 108,00
635000	Sis. korkokulut rakennuksista	1 992,54				
	Sisäiset korkokulut	1 992,54				
	Rahoitustuotot ja -kulut	1 992,54				
	VUOSIKATE	6 004,41	5 878,00	5 908,00	6 108,00	6 108,00
646000	Poistot rakennuksista	5 235,07	5 300,00	5 300,00	5 300,00	5 300,00
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista		669,00	0,00		
	Suunnitelman mukaiset poistot	5 235,07	5 969,00	5 300,00	5 300,00	5 300,00

# TALOUSARVIO 2024

Poistot ja arvonalentumiset	5 235,07	5 969,00	5 300,00	5 300,00	5 300,00
999300 Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	-11 294,59				
999400 Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	55,11				
Sisäiset vyörytyserät	-11 239,48				
Sisäiset vyörytyserät	-11 239,48				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	11 847,00	11 208,00	11 408,00	11 408,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	0,00	11 847,00	11 208,00	11 408,00	11 408,00

### 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. Tiilikattoa on paikattu kesällä 2023, mutta sen saneeraaminen on ajankohtaista viiden vuoden sisällä. Nuojoaja on vaatinut saunan kiukaan uusimisen ennen seuraavaa nuohousta, eli se on uusittava ja samalla on aiheellista uusii myös heikkokuntoiset lauteet. Tähän on varattu määrärahaa talousarviossa.

#### Resurssit:

Haudankaivaja-talonmiehen työajasta 20%:a, eli 6,1 viikkotyötuntia.

Pääkirjatili	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
312100 Pöytäliinat, kynttilät, kukat ym. koristelu	-63,00				
Myyntituotot	-63,00				
330000 Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-7 656,60	-8 600,00	-8 628,00	-8 628,00	-8 628,00
353000 Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-5 600,49	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
Vuokratuotot	-13 257,09	-12 600,00	-12 628,00	-12 628,00	-12 628,00
Toimintatuotot	-13 320,09	-12 600,00	-12 628,00	-12 628,00	-12 628,00
401000 Vakinaisten palkat	4 189,56	4 063,00	5 925,00	5 925,00	5 925,00
407000 Tuntipalkat	27,46				
409800 Jaksotetut palkat	101,65				
Palkat ja palkkiot	4 318,67	4 063,00	5 925,00	5 925,00	5 925,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	56,49	62,00	75,00	75,00	75,00
412000 Eläkemaksut	910,71	853,00	1 245,00	1 245,00	1 245,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	83,04	50,00	58,00	58,00	58,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	1,30				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	21,57				
Henkilösivukulut	1 073,11	965,00	1 378,00	1 378,00	1 378,00
Henkilöstökulut	5 391,78	5 028,00	7 303,00	7 303,00	7 303,00
430000 Postipalvelut	61,03	70,00	70,00	70,00	70,00



# TALOUSARVIO 2024

433000	ICT-palvelut	243,24	250,00	250,00	250,00	250,00
433500	Puhtaanapitopalvelut	41,93	500,00	300,00	300,00	300,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	5 601,00	2 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
435200	LVI-palvelut	372,00	500,00	500,00	500,00	500,00
435320	Sähköhuollot	61,70	200,00	200,00	200,00	200,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		500,00	600,00	500,00	500,00
435700	Jätehuolto	397,17	500,00	500,00	500,00	500,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut		400,00	400,00	400,00	400,00
442000	Toimintavakuutukset	261,91	300,00	300,00	300,00	300,00
	Palvelujen ostot	7 039,98	5 220,00	4 120,00	4 020,00	4 020,00
460000	Kalusteet		500,00	500,00	500,00	500,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	47,73	100,00	100,00	100,00	100,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	1 236,92	600,00	600,00	600,00	600,00
470000	Lämmitys	13 311,07	15 000,00	14 000,00	15 000,00	15 000,00
471000	Sähkö	6 285,20	7 000,00	7 000,00	7 000,00	7 000,00
471300	Vesi	1 353,60	3 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	610,16	500,00	500,00	500,00	500,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	6,45	80,00	80,00	80,00	80,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet		50,00	50,00	50,00	50,00
472900	Suojavaatteet	15,00				
	Ostot tilikauden aikana	22 866,13	26 830,00	24 830,00	25 830,00	25 830,00
	Aineet ja tarvikkeet	22 866,13	26 830,00	24 830,00	25 830,00	25 830,00
491200	Kiinteistövero	518,34	550,00	550,00	550,00	550,00
	Muut toimintakulut	518,34	550,00	550,00	550,00	550,00
	Toimintakulut	35 816,23	37 628,00	36 803,00	37 703,00	37 703,00
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>22 496,14</b>	<b>25 028,00</b>	<b>24 175,00</b>	<b>25 075,00</b>	<b>25 075,00</b>
635000	Sis. korkokulut rakennuksista	10 031,62				
	Sisäiset korkokulut	10 031,62				
	Rahoitustuotot ja -kulut	10 031,62				
	<b>VUOSIKATE</b>	<b>32 527,76</b>	<b>25 028,00</b>	<b>24 175,00</b>	<b>25 075,00</b>	<b>25 075,00</b>
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	-35 417,21				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	253,53				
	Sisäiset vyörytyserat	-35 163,68				
	Sisäiset vyörytyserat	-35 163,68				
	<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>10 412,50</b>	<b>38 076,42</b>	<b>37 223,42</b>	<b>38 123,42</b>	<b>38 123,42</b>
	<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>10 412,50</b>	<b>38 076,42</b>	<b>37 223,42</b>	<b>38 123,42</b>	<b>38 123,42</b>

# TALOUSARVIO 2024

## 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. Taloutta tasapainotetaan säännönmukaisesti metsätalouden tuloilla. Uhkana on kuitenkin taimikonhoitokulujen kasvu. Asiantuntijana käytetään metsänhoitoyhdistystä. Vuodelle 2024 on budjetoitu metsän myyntiä 150.000 euroa.

Pääkirjatti		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
345000	Kiinteistöjen vuokrat	-4 657,11	-4 850,00	-3 251,00	-3 521,00	-3 521,00
	Vuokratuotot	-4 657,11	-4 850,00	-3 251,00	-3 521,00	-3 521,00
360000	Puun myyntituotot	-217 897,29	-150 000,00	-150 000,00	-130 000,00	-120 000,00
361000	Muut metsätalouden tuotot	-1 866,90				
	Metsätalouden tuotot	-219 764,19	-150 000,00	-150 000,00	-130 000,00	-120 000,00
382000	Myyntivoitot pysyvistä vastaavista			-37 372,00		
	Muut toimintatuotot			-37 372,00		
	Toimintatuotot	-224 421,30	-154 850,00	-190 623,00	-133 521,00	-123 521,00
401000	Vakinaisten palkat		455,00	493,00	493,00	493,00
	Palkat ja palkkiot		455,00	493,00	493,00	493,00
410000	Sosiaaliturvamaksut		7,00	7,00	7,00	7,00
410001	Sosiaalikulut TA		95,00	95,00	95,00	95,00
412000	Eläkemaksut		96,00	104,00	104,00	104,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut		6,00	5,00	5,00	5,00
	Henkilösivukulut		204,00	211,00	211,00	211,00
	Henkilöstökulut		659,00	704,00	704,00	704,00
436200	Metsänhoitokulut	16 381,01	10 000,00	12 000,00	10 000,00	10 000,00
436300	Puutavaran myyntikulut	85 082,76	30 000,00	35 000,00	30 000,00	30 000,00
442100	Omaisuusvakuutukset	4 810,15	5 700,00	4 900,00	4 900,00	4 900,00
	Palvelujen ostot	106 273,92	45 700,00	51 900,00	44 900,00	44 900,00
491000	Maksettavat verot		32 775,00	0,00		
491200	Kiinteistövero	582,84	590,00	590,00	590,00	590,00
493000	Jäsenmaksut	943,73	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
	Muut toimintakulut	1 526,57	34 465,00	1 690,00	1 690,00	1 690,00
	Toimintakulut	107 800,49	80 824,00	54 294,00	47 294,00	47 294,00
	TOIMINTAKATE	-116 620,81	-74 026,00	-136 329,00	-86 227,00	-76 227,00
602000	Muut korkotuotot	-2 755,55	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
	Korkotuotot	-2 755,55	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
	Rahoitustuotot ja -kulut	-2 755,55	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
	VUOSIKATE	-119 376,36	-76 526,00	-138 829,00	-88 727,00	-78 727,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	15 280,59				

# TALOUSARVIO 2024

999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	2 875,41				
	Sisäiset vyörytyserät	18 156,00				
	Sisäiset vyörytyserät	18 156,00				
	TILIKAUDEN TULOS	-101 220,36	-76 526,00	-138 829,00	-88 727,00	-78 727,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-101 220,36	-76 526,00	-138 829,00	-88 727,00	-78 727,00

## 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 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026	
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		677,00	741,00	741,00	741,00
	Palkat ja palkkiot		677,00	741,00	741,00	741,00
410000	Sosiaaliturvamaksut		10,00	10,00	10,00	10,00
412000	Eläkemaksut		142,00	156,00	156,00	156,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut		9,00	8,00	8,00	8,00
	Henkilösivukulut		161,00	174,00	174,00	174,00
	Henkilöstökulut		838,00	915,00	915,00	915,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		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	128,95	150,00	150,00	150,00	150,00
	Palvelujen ostot	128,95	550,00	550,00	550,00	550,00
470000	Lämmitys	5 519,15	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
471000	Sähkö	1 878,43	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
471300	Vesi	409,75	500,00	500,00	500,00	500,00
	Ostot tilikauden aikana	7 807,33	8 500,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00
	Aineet ja tarvikkeet	7 807,33	8 500,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00
491200	Kiinteistövero	207,20	210,00	210,00	210,00	210,00
	Muut toimintakulut	207,20	210,00	210,00	210,00	210,00
	Toimintakulut	8 143,48	10 098,00	10 175,00	10 175,00	10 175,00
	TOIMINTAKATE	-903,32	1 051,00	1 128,00	1 128,00	1 128,00
635000	Sis. korkokulut rakennuksista	1 819,85				

# TALOUSARVIO 2024

	Sisäiset korkokulut	1 819,85				
	Rahoitustuotot ja -kulut	1 819,85				
	<b>VUOSIKATE</b>	916,53	1 051,00	1 128,00	1 128,00	1 128,00
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	1 958,62				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	368,56				
	Sisäiset vyörytyserät	2 327,18				
	Sisäiset vyörytyserät	2 327,18				
	<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	7 097,98	4 906,00	4 983,00	4 983,00	4 983,00
	<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	7 097,98	4 906,00	4 983,00	4 983,00	4 983,00

## 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 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-4 144,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
	Vuokratuotot	-4 144,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
	Toimintatuotot	-4 144,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		2 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
	Palvelujen ostot		2 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
458100	Vastikkeet	2 792,54	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
	Vuokrakulut	2 792,54	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
471000	Sähkö			200,00	200,00	200,00
471300	Vesi			100,00	100,00	100,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet		1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
	Ostot tilikauden aikana		1 000,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
	Aineet ja tarvikkeet		1 000,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
	Toimintakulut	2 792,54	5 800,00	5 100,00	5 100,00	5 100,00
	<b>TOIMINTAKATE</b>	-1 351,46	-200,00	-900,00	-900,00	-900,00
632000	Sis. korkokulut muista pitkävaikut. menoista	390,93				
	Sisäiset korkokulut	390,93				
	Rahoitustuotot ja -kulut	390,93				
	<b>VUOSIKATE</b>	-960,53	-200,00	-900,00	-900,00	-900,00
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

# TALOUSARVIO 2024

Poistot ja arvonalentumiset	1 500,47	1 501,00	1 501,00	1 501,00	1 501,00
999000 Sisäinen vyörytys hallinto	663,94				
999400 Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	124,94				
Sisäiset vyörytyserät	788,88				
Sisäiset vyörytyserät	788,88				
TILIKAUDEN TULOS	1 328,82	1 301,00	601,00	601,00	601,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 328,82	1 301,00	601,00	601,00	601,00

## PÄÄLUOKKA KIINTEISTÖTOIMI YHTEENSÄ

Pääkirjaili	TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
312100 Pöytäliinat, kynttilät, kukat ym. koristelu	-63,00				
Myyntituotot	-63,00				
330000 Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-20 847,40	-23 647,00	-23 675,00	-23 675,00	-23 675,00
345000 Kiinteistöjen vuokrat	-4 657,11	-4 850,00	-3 251,00	-3 521,00	-3 521,00
353000 Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-5 600,49	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
355000 Majoitustilojen vuokrat	-120,00	-200,00	-120,00	-120,00	-120,00
Vuokratuotot	-31 225,00	-32 697,00	-31 046,00	-31 316,00	-31 316,00
360000 Puun myyntituotot	-217 897,29	-150 000,00	-150 000,00	-130 000,00	-120 000,00
361000 Muut metsätalouden tuotot	-1 866,90				
Metsätalouden tuotot	-219 764,19	-150 000,00	-150 000,00	-130 000,00	-120 000,00
382000 Myyntivoitot pysyvistä vastaavista			-37 372,00		
Muut toimintatuotot			-37 372,00		
Toimintatuotot	-251 052,19	-182 697,00	-218 418,00	-161 316,00	-151 316,00
401000 Vakinaisten palkat	9 295,61	10 614,00	13 085,00	13 085,00	13 085,00
407000 Tuntipalkat	27,46				
409800 Jaksotetut palkat	225,52				
Palkat ja palkkiot	9 548,59	10 614,00	13 085,00	13 085,00	13 085,00
410000 Sosiaaliturvamaksut	124,97	162,00	167,00	167,00	167,00
410001 Sosiaalikulut TA		95,00	95,00	95,00	95,00
412000 Eläkemaksut	2 011,07	2 230,00	2 751,00	2 751,00	2 751,00
414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut	183,60	132,00	130,00	130,00	130,00
415000 Jaksotetut sosiaalimaksut	2,89				
415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	47,85				
Henkilösivukulut	2 370,38	2 619,00	3 143,00	3 143,00	3 143,00
Henkilöstökulut	11 918,97	13 233,00	16 228,00	16 228,00	16 228,00
430000 Postipalvelut	297,44	70,00	70,00	70,00	70,00
433000 ICT-palvelut	486,48	500,00	500,00	500,00	500,00
433500 Puhtaanapitopalvelut	41,93	1 500,00	700,00	700,00	700,00

# TALOUSARVIO 2024

435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	6 276,00	4 700,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
435200	LVI-palvelut	722,85	1 200,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
435320	Sähköhuollot	61,70	800,00	800,00	800,00	800,00
435330	Erytislaittehuollot	2 684,60		700,00	700,00	700,00
435400	Vartiointi- ja hälytyspalvelut	2 648,10	5 500,00	2 640,00	2 640,00	2 640,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		1 000,00	1 300,00	1 200,00	1 200,00
435700	Jätehuolto	554,13	850,00	850,00	850,00	850,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	1 009,64	900,00	900,00	900,00	900,00
436050	Äänentoistolaitehuollot		200,00	200,00	200,00	200,00
436200	Metsänhoitokulut	16 381,01	10 000,00	12 000,00	10 000,00	10 000,00
436300	Puutavaran myyntikulut	85 082,76	30 000,00	35 000,00	30 000,00	30 000,00
440000	Asiantuntijapalvelut	127,86				
442000	Toimintavakuutukset	261,91	300,00	300,00	300,00	300,00
442100	Omaisuusvakuutukset	11 994,00	12 900,00	12 400,00	12 400,00	12 400,00
447000	Muut palvelut		100,00	100,00	100,00	100,00
	Palvelujen ostot	128 630,41	70 520,00	72 060,00	64 960,00	64 960,00
447716	Investointi LV-työt	2 901,60				
447720	Investointi LVI-työt	9 785,71				
447999	Investointi aktivointi	-12 687,31				
	Investointi	0,00				
458100	Vastikkeet	2 792,54	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
	Vuokrakulut	2 792,54	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
460000	Kalusteet		900,00	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
467600	Keittiövälineet ja astiastot	47,73	200,00	200,00	200,00	200,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	1 456,04	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	63,56				
470000	Lämmitys	28 092,10	31 000,00	30 000,00	31 000,00	31 000,00
471000	Sähkö	15 074,16	17 000,00	17 000,00	17 200,00	17 200,00
471300	Vesi	2 276,09	4 500,00	3 350,00	3 350,00	3 350,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	1 190,46	1 600,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	40,20	180,00	180,00	180,00	180,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	22,72	150,00	150,00	150,00	150,00
472900	Suojavaatteet	15,00				
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	54,13	1 000,00	500,00	500,00	500,00
	Ostot tilikauden aikana	48 332,19	58 230,00	55 580,00	56 780,00	56 780,00
	Aineet ja tarvikkeet	48 332,19	58 230,00	55 580,00	56 780,00	56 780,00
491000	Maksettavat verot		32 775,00	0,00		
491200	Kiinteistövero	11 027,50	11 100,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
493000	Jäsenmaksut	943,73	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
	Muut toimintakulut	11 971,23	44 975,00	13 100,00	13 100,00	13 100,00

# TALOUSARVIO 2024

Toimintakulut		203 645,34	189 758,00	159 768,00	153 868,00	153 868,00
TOIMINTAKATE		-47 406,85	7 061,00	-58 650,00	-7 448,00	2 552,00
602000	Muut korkotuotot	-2 755,55	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
Korkotuotot		-2 755,55	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
632000	Sis. korkokulut muista pitkävaikut. menoista	390,93				
635000	Sis. korkokulut rakennuksista	14 992,73				
Sisäiset korkokulut		15 383,66				
Rahoitustuotot ja -kulut		12 628,11	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
VUOSIKATE		-34 778,74	4 561,00	-61 150,00	-9 948,00	52,00
642000	Poistot muista pitkävaikutteisista menoista	1 500,47	1 501,00	1 501,00	1 501,00	1 501,00
646000	Poistot rakennuksista	27 446,81	28 903,42	27 513,42	27 513,42	27 513,42
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista		669,00	0,00		
Suunnitelman mukaiset poistot		28 947,28	31 073,42	29 014,42	29 014,42	29 014,42
Poistot ja arvonalentumiset		28 947,28	31 073,42	29 014,42	29 014,42	29 014,42
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	17 903,15				
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	-98 382,17				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	3 929,42				
Sisäiset vyörytyserät		-76 549,60				
Sisäiset vyörytyserät		-76 549,60				
TILIKAUDEN TULOS		-82 381,06	35 634,42	-32 135,58	19 066,42	29 066,42
681000	Poistoeron vähennys (+)	-2 652,89				
Poistoerojen lisäys(-) tai vähennys (+)		-2 652,89				
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-85 033,95	35 634,42	-32 135,58	19 066,42	29 066,42

## 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 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
491000	Maksettavat verot	-320,43				
Muut toimintakulut		-320,43				
Toimintakulut		-320,43				
TOIMINTAKATE		-320,43				
500000	Kirkollisverotulo	-239 865,20	-230 000,00	-240 000,00	-235 000,00	-235 000,00
Kirkollisverotulot		-239 865,20	-230 000,00	-240 000,00	-235 000,00	-235 000,00
511000	Valtionrahoitus	-30 888,00	-32 310,00	-31 134,00	-31 134,00	-31 134,00
Valtionrahoitus		-30 888,00	-32 310,00	-31 134,00	-31 134,00	-31 134,00



# TALOUSARVIO 2024

520000	Osuus verotuskuluista	4 177,10	4 600,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00
	Verotuskulut	4 177,10	4 600,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00
530000	Kirkon keskusrahastomaksu	8 814,00	9 314,00	8 920,00	8 750,00	8 750,00
535000	Kirkon eläkerahastomaksu	9 888,02	12 539,00	12 000,00	11 750,00	11 750,00
	Kirkon rahastomaksut	18 702,02	21 853,00	20 920,00	20 500,00	20 500,00
540000	Verotulojen täydennysavustus	-43 451,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
	Toiminta-avustukset	-43 451,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
608200	Sis. korkotuotot muista pitkävaik. menoista	-390,93				
608400	Sis. korkotuotot hautaustoimen pysyvistä vast.	-1 192,68				
608500	Sis. korkotuotot rakennuksista	-14 992,73				
608700	Sis. korkotuotot koneista ja kalustosta	-1,35				
	Sisäiset korkotuotot	-16 577,69				
614000	Muut korkokulut	56,02				
	Korkokulut	56,02				
	Rahoitustuotot ja -kulut	-16 521,67				
	VUOSIKATE	-308 167,18	-275 857,00	-285 614,00	-281 034,00	-281 034,00
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	-22 879,12				
	Sisäiset vyörytyserät	-22 879,12				
	Sisäiset vyörytyserät	-22 879,12				
	TILIKAUDEN TULOS	-331 046,30	-275 857,00	-285 614,00	-281 034,00	-281 034,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-331 046,30	-275 857,00	-285 614,00	-281 034,00	-281 034,00

## 3.6. HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Käyttötaloulosan perusteluissa esitetään myös selvitys seurakunnan henkilöstöstä ja henkilöstön kehittämistä.

Henkilökunnalle järjestetään asianmukaiset työterveystarkastukset.

Työturvallisuudesta huolehditaan. Jokaisen työalan työskentelyvälineet ovat asianmukaiset. Henkilökunnan virkistyspäivä järjestetään kerran vuodessa.

### HENKILÖSTÖ:

#### Viranhaltijat ja sijaiset:

Juha Luukkonen  
Tiina Föhr (39%)  
Matti Juntunen  
Ellen Mantsinen

kirkkoherra  
taluspäällikkö  
kanttori C  
vt. diakoni (virka 31.5.2024 asti)

#### Toimenhaltijat ja sijaiset:

Jani Föhr (80%)

haudankaivaja-talonmies

#### Määräaikaiset:

kausityöntekijä  
5 koululaista

kesäaikana (3 kk)  
kesäaikana, kahden viikon jaksoissa

#### Apusuntiot:

koululaisia

# TALOUSARVIO 2024

## HENKILÖSTÖN KOULUTUSSUUNNITELMA VUODELLE 2024:

Kirkkoherra osallistuu johtamisfoorumiin ja talouspäällikkö johtamisfoorumin ensimmäiseen päivään. Diakoni osallistuu Yhteisvastuustarttiin. Kanttorilla ei ole sovittua koulutusta vuodelle 2024. Hygieniapassit, ensiapukoulutus ja työturvallisuuskortti ylläpidetään koko henkilöstölle.

## HENKILÖSTÖKULUT:

Vuoden 2024 palkantarkistukset tulevat voimaan 1.2.2024 ja ovat 2,5 %, jollei aiemman sopimuksen perusteella käynnistetty kirkon palkkakilpailukyyn tarkastelu johda siihen, että palkoista sovitaan toisin. Palkkakilpailukyyselvitystyön vaikutuksesta palkkoihin sovitaan 30.11.2023 mennessä. Siten tässä vaiheessa on mahdotonta arvioida vuoden 2024 palkantarkistuksia tarkemmin kuin, että ne ovat vähintään 2,5 % helmikuun 2024 alusta lukien. Palkkakilpailukyyselvitystyö voi lisätä kustannuksia tätä enemmän, jos näin päädytään sopimaan.

Pääkirjatili		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
401000	Vakinaisten palkat	121 298,98	180 553,31	189 289,00	189 289,00	189 289,00
402000	Määräaikaisten palkat	19 995,41	5 117,00	5 587,00	5 587,00	5 587,00
407000	Tuntipalkat	11 177,45	5 799,00	5 529,00	5 529,00	5 529,00
408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	250,00	600,00	500,00	500,00	500,00
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	11 750,75	5 110,00	3 946,00	5 180,00	5 180,00
409800	Jaksotetut palkat	9 863,71				
Palkat ja palkkiot		174 336,30	197 179,31	204 851,00	206 085,00	206 085,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	2 176,46	2 907,00	2 570,00	2 585,00	2 585,00
410001	Sosiaalikulut TA		95,00	95,00	95,00	95,00
412000	Eläkemaksut	34 648,62	40 712,00	42 979,00	43 238,00	43 238,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	3 198,78	2 282,00	1 994,00	2 006,00	2 006,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	260,81				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	2 097,10				
Henkilösivukulut		42 381,77	45 996,00	47 638,00	47 924,00	47 924,00
420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-1 078,61				
424000	Muut henkilöstökulujen oikaisut	-0,19				
Henkilökulujen oikaisuerät		-1 078,80				
Henkilöstökulut		215 639,27	243 175,31	252 489,00	254 009,00	254 009,00

## 4. TULOSLASKELMAOSA

Käyttötalouden toimintayksiköiden ja tehtävälueiden tulot summataan talousarvion tuloslaskelmaosaan toimintatuloihin ja menot summataan toimintamenoihin. Erotus esitetään *toimintakatteena*.

Pääkirjatili		TP 2022	TA 2023	TA 2024	TS2 2025	TS3 2026
312100	Pöytälinat, kynttilät, kukat ym. koristelu	-63,00				
	Myyntituotot	-63,00				
318000	Leirimaksut		-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
319000	Retki- ja kurssimaksut		-1 000,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
321000	Haudan lunastusmaksut	-1 925,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
321100	Hautauspalvelumaksut	-7 676,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-37,52				
	Maksutuotot	-9 638,52	-13 650,00	-14 050,00	-14 050,00	-14 050,00
330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-20 847,40	-23 647,00	-23 675,00	-23 675,00	-23 675,00
345000	Kiinteistöjen vuokrat	-4 657,11	-4 850,00	-3 251,00	-3 521,00	-3 521,00
353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-5 600,49	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
355000	Majoitustilojen vuokrat	-120,00	-200,00	-120,00	-120,00	-120,00
	Vuokratuotot	-31 225,00	-32 697,00	-31 046,00	-31 316,00	-31 316,00
360000	Puun myyntituotot	-217 897,29	-150 000,00	-150 000,00	-130 000,00	-120 000,00
361000	Muut metsätalouden tuotot	-1 866,90				
	Metsätalouden tuotot	-219 764,19	-150 000,00	-150 000,00	-130 000,00	-120 000,00
362000	Jumalanpalveluskolehdit		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
363000	Muut kolehdit	-291,10				
367000	Muut lahjoitustuotot	-380,00				
368000	Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	1 714,41	-500,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
368100	Yhteisvastuukeräyksen muut tuotot	-50,00	-500,00	0,00	0,00	0,00
368200	Yhteisvastuukeräyksen myyjäiset	-5 636,54	-1 000,00	-5 600,00	-5 600,00	-5 600,00
368300	Yhteisvastuukeräyksen kolehdit	-143,75				
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-4 786,98	-2 100,00	-7 100,00	-7 100,00	-7 100,00
371000	Palkkatuki	-1 300,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
	Tuet ja avustukset	-1 300,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
381000	Vakuutuskorvaukset omaisuus- ja toimintavakuutuksi	-17 163,05				
381100	Perintätuotot	-20,00				
382000	Myyntivoitot pysyvistä vastaavista			-37 372,00		
383000	Muut tuotot	-532,00				
	Muut toimintatuotot	-17 715,05		-37 372,00		
	Toimintatuotot	-284 492,74	-199 447,00	-240 568,00	-183 466,00	-173 466,00
401000	Vakinaisten palkat	121 298,98	180 553,31	189 289,00	189 289,00	189 289,00
402000	Määräaikaisten palkat	19 995,41	5 117,00	5 587,00	5 587,00	5 587,00
407000	Tuntipalkat	11 177,45	5 799,00	5 529,00	5 529,00	5 529,00

# TALOUSARVIO 2024

408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	250,00	600,00	500,00	500,00	500,00
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	11 750,75	5 110,00	3 946,00	5 180,00	5 180,00
409800	Jaksotetut palkat	9 863,71				
	Palkat ja palkkiot	174 336,30	197 179,31	204 851,00	206 085,00	206 085,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	2 176,46	2 907,00	2 570,00	2 585,00	2 585,00
410001	Sosiaalikulut TA		95,00	95,00	95,00	95,00
412000	Eläkemaksut	34 648,62	40 712,00	42 979,00	43 238,00	43 238,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	3 198,78	2 282,00	1 994,00	2 006,00	2 006,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	260,81				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	2 097,10				
	Henkilösivukulut	42 381,77	45 996,00	47 638,00	47 924,00	47 924,00
420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-1 078,61				
424000	Muut henkilöstökulujen oikaisut	-0,19				
	Henkilökulujen oikaisuerät	-1 078,80				
	Henkilöstökulut	215 639,27	243 175,31	252 489,00	254 009,00	254 009,00
430000	Postipalvelut	3 151,00	3 395,00	3 403,00	3 303,00	3 303,00
431200	Ilmoitukset	5 699,64	3 200,00	2 835,00	2 835,00	2 835,00
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	1 389,42	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
433000	ICT-palvelut	1 656,30	2 370,00	1 820,00	1 820,00	1 820,00
433500	Puhtaanapito- ja kunnossapitopalvelut	41,93	2 200,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
434000	Haudankaivuupalvelut	1 915,40				
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	6 276,00	6 500,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
435200	LVI-palvelut	722,85	1 600,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
435320	Sähköhuollot	61,70	1 100,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
435330	Erytyslaittehuollot	3 180,60	600,00	1 950,00	1 950,00	1 950,00
435400	Vartiointi- ja hälytyspalvelut	2 648,10	5 500,00	2 640,00	2 640,00	2 640,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	333,31	2 500,00	2 700,00	2 700,00	2 700,00
435700	Jätehuolto	1 283,44	1 600,00	1 580,00	1 580,00	1 580,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	1 681,18	2 900,00	1 800,00	1 900,00	1 900,00
436050	Äänentoistolaittehuollot		200,00	200,00	200,00	200,00
436100	Autojen kunnossapito	173,60	500,00	0,00	0,00	0,00
436200	Metsänhoitokulut	16 381,01	10 000,00	12 000,00	10 000,00	10 000,00
436300	Puutavaran myyntikulut	85 082,76	30 000,00	35 000,00	30 000,00	30 000,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	1 364,14	3 350,00	2 686,00	2 686,00	2 686,00
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	651,98	1 400,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö	560,00	400,00	200,00	200,00	200,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	1 584,80	2 780,00	3 230,00	3 230,00	3 230,00
438500	Kuljetuspalvelut	563,12	1 450,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	783,76	1 075,00	550,00	700,00	550,00
439100	Koulutuspalvelut, muut		50,00	200,00	200,00	200,00
439300	Työterveyshuolto	562,58	1 400,00	1 200,00	1 400,00	1 400,00
439500	Tapaturmakulut	-354,73				

# TALOUSARVIO 2024

440000	Asiantuntijapalvelut	3 734,90	4 500,00	5 400,00	3 900,00	4 050,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmopalvelut		1 100,00	600,00	600,00	600,00
440700	Tekijänoikeusmaksut	1 404,02	1 420,00	1 420,00	1 420,00	1 420,00
442000	Toimintavakuutukset	261,91	300,00	300,00	300,00	300,00
442100	Omaisuusvakuutukset	13 982,11	13 900,00	13 600,00	13 600,00	13 600,00
443500	Yhteistyökorkvaukset	6 126,33	7 322,00	7 888,00	7 888,00	7 888,00
446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	4 654,54	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
447000	Muut palvelut	44,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	Palvelujen ostot	167 601,70	121 312,00	120 552,00	112 402,00	112 402,00
447716	Investointi LV-työt	2 901,60				
447720	Investointi LVI-työt	9 785,71				
447803	Investointi traktorit	31 551,95				
447831	Investointi maansiirto- ja liikkuvat työkoneet	25 000,00				
447833	Investointi viheralueiden hoitokoneet	5 890,00				
447999	Investointi aktivointi	-75 129,26				
	Investointi	0,00				
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	3 017,98	3 560,00	3 110,00	3 110,00	3 110,00
458100	Vastikkeet	2 792,54	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
	Vuokrakulut	5 810,52	6 360,00	5 910,00	5 910,00	5 910,00
460000	Kalusteet	5 009,97	3 700,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	1 531,73	1 880,00	1 450,00	1 500,00	1 500,00
462000	Muut koneet ja laitteet	699,00	400,00	400,00	400,00	400,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	1 113,70	780,00	780,00	780,00	780,00
466500	Työvälineet ja työkalut	1 291,43	600,00	600,00	600,00	600,00
467000	Elintarvikkeet	4 253,92	6 340,00	5 860,00	5 860,00	5 860,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	537,59	200,00	200,00	200,00	200,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	1 456,04	1 690,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	2 779,63	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
470000	Lämmitys	28 092,10	31 000,00	30 000,00	31 000,00	31 000,00
471000	Sähkö	18 386,74	19 600,00	19 900,00	20 100,00	20 100,00
471300	Vesi	2 939,75	6 800,00	4 650,00	4 650,00	4 650,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	3 195,30	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	1 335,61	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	1 138,66	1 250,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
472900	Suojavaatteet	231,84	1 050,00	750,00	750,00	750,00
473050	Sakraaliesineet ja -vaatteisto	285,00	200,00	200,00	200,00	200,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	866,69	800,00	750,00	750,00	750,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	119,50	563,00	463,00	463,00	463,00
473800	Lahjaesineet ja huomionsoitukset	1 340,63	1 950,00	1 930,00	1 950,00	1 950,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	324,03	1 050,00	550,00	550,00	550,00
475000	Hautamuistomerkit	43,60				
	Ostot tilikauden aikana	76 972,46	85 163,00	78 493,00	79 763,00	79 763,00

# TALOUSARVIO 2024

	Aineet ja tarvikkeet	76 972,46	85 163,00	78 493,00	79 763,00	79 763,00
480000	Lähetystyö	6 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
483000	Diakonia-avustukset	4 381,44	6 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
486000	Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot	6 857,63	1 500,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00
	Annetut avustukset	17 239,07	12 500,00	15 600,00	15 600,00	15 600,00
491000	Maksettavat verot	-320,43	32 775,00	0,00		
491200	Kiinteistövero	11 823,56	11 990,00	12 890,00	12 890,00	12 890,00
493000	Jäsenmaksut	1 156,39	1 330,00	1 450,00	1 450,00	1 450,00
496000	Muut kulut	-0,20				
	Muut toimintakulut	12 659,32	46 095,00	14 340,00	14 340,00	14 340,00
	Toimintakulut	495 922,34	514 605,31	487 384,00	482 024,00	482 024,00
	<b>TOIMINTAKATE</b>	<b>211 429,60</b>	<b>315 158,31</b>	<b>246 816,00</b>	<b>298 558,00</b>	<b>308 558,00</b>
500000	Kirkollisverotulo	-239	-230	-240	-235	-235
		865,20	000,00	000,00	000,00	000,00
	Kirkollisverotulot	-239	-230	-240	-235	-235
		865,20	000,00	000,00	000,00	000,00
511000	Valtionrahoitus	-30 888,00	-32 310,00	-31 134,00	-31 134,00	-31 134,00
	Valtionrahoitus	-30 888,00	-32 310,00	-31 134,00	-31 134,00	-31 134,00
520000	Osuus verotuskuluista	4 177,10	4 600,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00
	Verotuskulut	4 177,10	4 600,00	4 600,00	4 600,00	4 600,00
530000	Kirkon keskusrahastomaksu	8 814,00	9 314,00	8 920,00	8 750,00	8 750,00
535000	Kirkon eläkerahastomaksu	9 888,02	12 539,00	12 000,00	11 750,00	11 750,00
	Kirkon rahastomaksut	18 702,02	21 853,00	20 920,00	20 500,00	20 500,00
540000	Verotulojen täydennysavustus	-43 451,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
	Toiminta-avustukset	-43 451,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
602000	Muut korkotuotot	-2 967,45	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
	Korkotuotot	-2 967,45	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
608200	Sis. korkotuotot muista pitkävaik. menoista	-390,93				
608400	Sis. korkotuotot hautaustoimen pysyvistä vast.	-1 192,68				
608500	Sis. korkotuotot rakennuksista	-14 992,73				
608700	Sis. korkotuotot koneista ja kalustosta	-1,35				
	Sisäiset korkotuotot	-16 577,69				
613000	Viivästyskorkokulut	1 819,37	100,00	100,00	100,00	100,00
614000	Muut korkokulut	58,55				
	Korkokulut	1 877,92	100,00	100,00	100,00	100,00
632000	Sis. korkokulut muista pitkävaikutt. menoista	390,93				
634000	Sis. korkokulut hautaustoimen pysyv. vastaavista	1 192,68				
635000	Sis. korkokulut rakennuksista	14 992,73				
637000	Sis. korkokulut koneista ja kalustosta	1,35				
	Sisäiset korkokulut	16 577,69				
	Rahoitustuotot ja -kulut	-1 089,53	-2 400,00	-2 400,00	-2 400,00	-2 400,00
	<b>VUOSIKATE</b>	<b>-80 985,01</b>	<b>36 901,31</b>	<b>-41 198,00</b>	<b>15 124,00</b>	<b>25 124,00</b>
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	1 880,31	1 696,00	8 855,00	8 855,00	8 855,00

# TALOUSARVIO 2024

646000	Poistot rakennuksista	27 446,81	28 903,42	27 513,42	27 513,42	27 513,42
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	721,59	1 175,00	355,00	245,00	174,00
652000	Poistot koneista ja kalustosta	4 128,64	6 356,00	491,00	491,00	491,00
	Suunnitelman mukaiset poistot	35 677,82	39 631,42	38 715,42	38 605,42	38 534,42
659000	Muut kertaluonteiset poistot	33 707,55				
	Kertaluonteiset poistot	33 707,55				
	Poistot ja arvonalentumiset	69 385,37	39 631,42	38 715,42	38 605,42	38 534,42
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	0,00	4 206,00	0,00		
	Sisäiset vyörytyserät	0,00	4 206,00	0,00		
	Sisäiset vyörytyserät	0,00	4 206,00	0,00		
	<b>TILIKAUDEN TULOS</b>	<b>-11 599,64</b>	<b>80 738,73</b>	<b>-2 482,58</b>	<b>53 729,42</b>	<b>63 658,42</b>
681000	Poistoeron vähennys (+)	-2 652,89				
	Poistoerojen lisäys(-) tai vähennys (+)	-2 652,89				
	<b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>	<b>-14 252,53</b>	<b>80 738,73</b>	<b>-2 482,58</b>	<b>53 729,42</b>	<b>63 658,42</b>

## 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

TA 2024	TS 2025	TS 2026
-	-	-

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

Talousarvio 2024 ei sisällä investointeja.



## 6. RAHOITUSOSA

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

### 6.1. RAHOITUSLASKELMA

	TP edellinen vuosi 2023	TA kuluva 2024	TA muutokset 2024	TA Yhteensä 2024	Yli-ali
Tulorahoitus	176 197,87	-3 826,00		-3 826,00	-3 826,00
Vuosikate	176 197,87	-41 198,00		-41 198,00	-41 198,00
Tulorahoituksen korjaukset		37 372,00		37 372,00	37 372,00
Investoinnit	62 586,31				
Investointimenot	62 586,31				
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	238 784,18	-3 826,00		-3 826,00	-3 826,00
Muut maksuvalmiuden muutokset	-48 825,45				
Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset	1 369,60				
Pitkäaikaisten saamisten muutos	1 489,98				
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-60 833,71				
Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos	9 148,68				
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-48 825,45				
Rahavarojen muutos	189 958,73	-3 826,00		-3 826,00	-3 826,00
Rahavarojen muutos (tase)	189 958,73				

## 7. PERITTÄVÄT MAKSUT 2024

### 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 €

**urna, hautausmaksu** Rautavaaran kunnan asukas 75 €  
 urna, hautausmaksu muun kunnan asukas 150 €  
 roudansulatus tarvittaessa 100 €

**urna, hautaoikeusmaksu** 50 v Rautavaaran kunnan asukas 50 €  
 urna, 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	140,00	33,60	173,60 €
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.

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