

Rautavaaran seurakunta

Talousarvio 2025

Talous- ja toimintasuunnitelma 2026 - 2027



Kuva: Ellen Mansinen, Rautavaaran seurakuntamaja 6/2024

KN 4.12.2024 § 55

KV 12.12.2023 §

SISÄLLYSLUETTELO

Sisällysluettelo

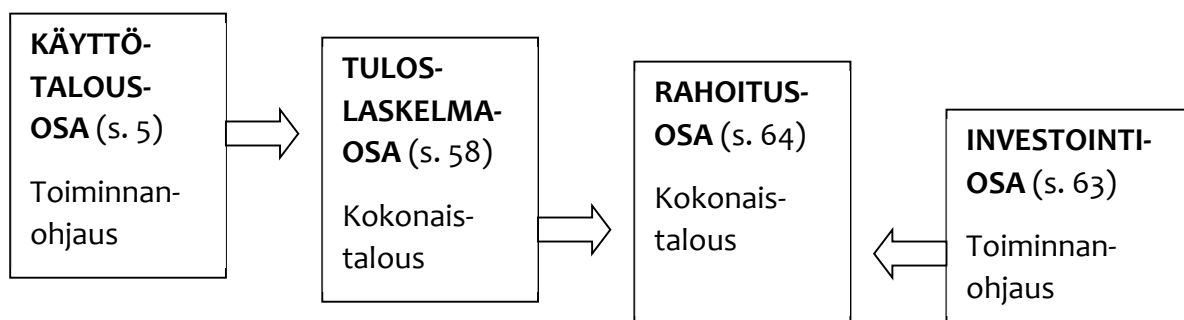
1.	TALOUSARVION RAKENNE	1
1.1.	TALOUSARVION OSAT	1
1.2.	TALOUSARVION SITOVUUS	1
1.3.	ALIJÄÄMÄN KATTAMISVELVOLLISUUS.....	1
2.	YLEISPERUSTELUT	2
2.1.	SEURAKUNNAN TEHTÄVÄ.....	2
2.2.	VUODEN 2025 TALOUSARVION LAADINNAN PERUSTEITA	2
2.3.	VEROTULOJEN KEHITYS	3
3.	KÄYTTÖTALOUSOSA.....	6
3.1.	YLEISHALLINTO 100 1010 101 - 100 1080 180.....	6
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.....	47
3.6.	HENKILÖSTÖSUUNNITELMA	48
4.	TULOSLASKELMAOSA.....	50
5.	INVESTOINTIOSA	55
5.1.	INVESTOINTISUUNNITELMA	55
6.	RAHOITUSOSA.....	56
6.1.	RAHOITUSLASKELMA	56
7.	PERITTÄVÄT MAKSUT 2025.....	57

1. TALOUSARVION RAKENNE

1.1. TALOUSARVION OSAT

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

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



1.2. TALOUSARVION SITOVUUS

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

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

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

1.3. ALIJÄÄMÄN KATTAMISVELVOLLISUUS

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

Rautavaaran seurakunnan edellisen vuoden tilinpäätös oli 106.348,86 euroa alijäämäinen. Edellisten vuosien ylijäämiä on taseessa 623.133,02 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 31.12.2023 taseessa kertyneitä ylijäämiä 623.133,02 euroa. Kuluvan vuoden tilinpäätös tulee olemaan tasapainossa. 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 vastuualueensa.

2.2. VUODEN 2025 TALOUSARVION LAADINNAN PERUSTEITA

Kuluvana vuonna talouskasvu on ollut heikkoa. Suomen pankin (13.8.2024) arvion mukaan taantumien pohja on nyt käsillä ja talous virkoo vähitellen taantumasta. Lyhyen aikavälin ennusteet ennakoivat vaisua talouskehitystä. Inflaatio on kuluvan vuoden aikana hidastunut laaja-alaisesti ja koronlasku tukee elpymistä. Kuluttajien luottamus talouden kehitykseen on kasvaneesta ostovoimasta huolimatta kuitenkin edelleen haurasta, mikä ennakoi vaatimatonta yksityisen kulutuksen kehitystä. Vienti on pysynyt samantasoisena alkuvuoteen verrattuna ja rakennusallalla on havaittavissa positiivisiakin merkkejä. Työllisyysasteen trendi on edelleen korkealla tasolla, vaikka työmarkkinat ovatkin heikentyneet selkeästi kuluvan vuoden aikana. Työllisyysasteen ennakoidaan kuitenkin talouden elpymässä paranevan jo vuonna 2025. Julkinen talous pysyy lähivuosina alijäämäisenä, ja julkinen velkasuhde kasvaa edelleen hallituksen sopeutustoimista huolimatta. Heikko suhdanne ja yhä kasvavat julkisen velan korkomenot vaikeuttavat julkisen talouden tasapainottamista.

Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 1 % heinäkuussa 2024, kun se vuotta aiemmin vastaavana ajankohtana oli 5,6 %. (tilastokeskus; 14.9.2024). Inflaatio on hidastunut laaja-alaisesti vuonna 2024, mutta veromuutokset, kuten arvonnisäveron nosto, nostavat

kuluttajahintoja, ja niiden vaikutus kuluttajahintoihin on suurimmillaan vuonna 2025. Hinnannousupaineet kasvavat myös paranevan suhdanteen myötä (Suomen pankki, 11.6.2024)

Vuoden 2025 inflaatioksi valtionvarainministeriö ennusti kesäkuussa keskimäärin 1,6 prosenttia (VM 17.6.2024) ja Suomen pankki 2,0 % (11.6.2024). Tuoreimmissa pankkien ennusteissa inflaation ennustetaan olevan hieman korkeampi 2,2 % (OP, 20.8.2024) ja 1,6 % (Säästöpankkiryhmä, 7.8.2024).

Bruttokansantuote kasvoi tilastokeskuksen ennakkotietojen mukaan vuoden 2024 toisella neljänneksellä 0,4 % edellisestä vuosineljänneksestä. Työpäiväkorjattu BKT oli 0,7 % edellisvuoden vastaavaa neljänneistä matalammalla tasolla. Vuodelle 2025 Suomen pankki ennustaa (11.6.2024) 1,2 %:n talouskasvua. VM:n ennuste vuodelle 2025 (17.6.2024) on 1,6 %. Liikepankkien ennusteet vaihtelevat välillä 1,4–2 %.

Työllisyystilanne on vuoden aikana heikentynyt. Uusien avoimien työpaikkojen määrä on vähentynyt ja työttömien työnhakijoiden, lomautettujen sekä pitkäaikaistyöttömien määrä noussut. Työllisyysasteen trendi oli heinäkuussa 72,4 prosenttia, mikä on 0,9 prosenttiyksikköä matalampi kuin vuoden 2023 heinäkuussa. Työttömyysasteen trendi oli 8,3 prosenttia, mikä on 1,0 prosenttiyksikköä korkeampi kuin vuotta aiemmin. Työllisiä oli heinäkuussa tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan 54 000 enemmän kuin vuotta aiemmin. (TEM, 20.8.2024) Kokoaikaisten palkansaajien säännöllisen työajan keskiansioiden kehitystä kuvaava ansiotasoindeksi nousi Tilastokeskuksen ennakkotietojen (31.5.2024) mukaan vuoden 2024 tammi-maaliskuussa 3,9 % edellisen vuoden vastaavaan ajankohtaan verrattuna. Vaikka nimellisansiot nousivat, reaaliensiot laskivat vuoden 2023 viimeiseen vuosineljännekseen verrattuna. Reaaliensioden laskuun alkuvuonna vaikutti se, ettei vuonna 2024 maksuun tulevat sopimuskorotukset olleet tuolloin tulleet vielä maksuun kovin monella sopimusallalla eivätkä siten estäneet alkuvuoden inflaation vaikutusta.

Työllisyyden ennustetaan toipuvan ensi vuonna talouskasvun myötä. Hallituksen työllisyystoimet ja maahanmuutto lisäävät työvoiman tarjontaa. Työllisyysaste kohenee 73,1 prosenttiin vuonna 2025. (VM, 17.6.2024)

Kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2023 vuoteen 2028 saakka noin 6,9 % (Kirkon tilastopalvelu). Pidemmän aikavälin ennusteissa jäsenmäärän arvioidaan laskevan vajaa 10 prosenttia vuoteen 2030 ja noin 21 prosenttia vuoteen 2040 mennessä. Jäsenmäärä laskisi noin 755 000 jäsenellä vuosina 2023–2040.

2.3. VEROTULOJEN KEHITYS

Kirkkohallitus on tilannut aiempien vuosien tapaan verotuloennusteen FCG:ltä. Verotuloennuste on tallennettu Sakastiin. Verotuloennuste ei ole inflaatiokorjattu, kuten ei aiempinakaan vuosina. Vuosi 2023 oli kirkollisveron kasvun suhteen aiempiin vuosiin verrattuna poikkeuksellinen. Kirkollisveron määrä kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3

%) vuodesta 2022. Veroa tilitettiin yhteensä 1,035 miljardia euroa. Lähes kaikkien seurakuntien (97 %) verotulot kasvoivat vuonna 2023. Poikkeuksellisen verotulokasvun taustalla oli vuoden 2023 alussa voimaan tulleen soteuudistuksen vuoksi toteutettu verotusuudistus, joka paransi kirkollisveron reaalituottoa. Seurakuntakohtaiseen verotulojen kasvuun vaikutti kunnan veropohja, korkean inflaation seurauksena tehdyt palkkaratkaisut ja pääsääntöisesti inflaatioon sidottujen eläketulojen kasvu sekä seurakuntatalouksissa tehdyt päätökset kirkollisveron suhteen. Kirkollisverotuottojen kehitykseen vuonna 2025 vaikuttaa hallituksen sopeutustoimenpiteinä tekemät tuloverolain ja eräiden muiden verolakien muutokset sekä ns. kanavointiratkaisu, joiden tarkoituksena on lisätä kuntien verotuloja. Näiden toimien sivuseurauksena myös kirkollisveron tuotto paranee, koska kirkollisvero määräytyy saman veropohjan perusteella kuin kunnallisvero. Kirkollisverotulojen arvioidaan kasvavan näiden toimien seurauksena merkittävästi.

Valtion rahoitus on korvaus seurakunnille lailla säädettyjen, yhteiskunnallisten tehtävien hautaustoimen, väestökirjanpidon sekä kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpidon kustannuksista. Kirkko tuottaa edellä mainitut palvelut kaikille, niin kirkon jäsenille kuin kirkkoon kuulumattomillekin. Rahoitus perustuu lakiin valtion rahoituksesta evankelis-luterilaiselle kirkolle eräisiin yhteiskunnallisiin tehtäviin 430/2015, joka tuli voimaan 1.1.2016 alkaen. Lain mukaan Opetus- ja kulttuuriministeriö myöntää kirkolle vuosittain rahoituksen, jonka määrä vuonna 2016 oli 114 miljoonaa euroa. Rahoituksen määrää tuli lain mukaan korottaa vuosittain kuluttajahintaindeksin mukaista yleisen hintatason muutosta vastaavasti, mikä ei ole toteutunut suunnitellusti. Toistaiseksi viimeisin leikkaus rahoitukseen oli hallituksen sopeuttamistoimenpiteenä toteuttama 1 % - yksikön indeksijäädytys vuosille 2024–2027. Valtiovarainministeriön ehdotuksessa vuoden 2025 talousarvioksi esitetään nyt, että evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa leikataan lähes 20 miljoonalla eurolla. Perusteena leikkaukselle esitetään, että kunnallisverotuksen ansiotulovähennyksen poistamisesta ja työttömyysvakuutusmaksun alentamisesta johtuva kirkollisverotuottojen kasvu. Valtionrahoituksen määräksi vuodelle 2025 esitetään 104 906 000 euroa. Kirkon keskusrahaston talousarvioesityksessä esitetään, että tästä summasta 104 906 000 euroa seurakunnille jaetaan 94 078 900 euroa, seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoon käytetään 8 259 700 euroa siten, että seurakuntien rakennusavustuksiin kohdennetaan 7 949 700 euroa ja Basis -kiinteistöhallintajärjestelmän ylläpitoon ja kehittämiseen 240 000 euroa ja Kirjuri-jäsentietojärjestelmään 2 567 400 euroa. Kirkolliskokous päätti marraskuussa 2023, että kirkkohallituksen on selvitettävä

keinoja uudistaa valtion rahoituksen jakoperusteita (euroa/kunnan jäsen) niin, että rahoitus jatkossa ohjautuisi aiempaa oikeudenmukaisemmin seurakuntaatalouksien kesken ja että valtion rahoitus nykyistä tarkemmin vastaisi valtion määäämien lakisääteisten velvoitteiden hoitamisesta aiheutuviin kustannuksiin. Kirkkohallituksessa on kevään aikana tehty selvitys, jonka pohjalta esitetään, että jakoperusteena vuodesta 2026 alkaen käytettäisiin mallia, jonka painokertoimet menevät siten, että 15 prosenttia seurakuntataloudelle jaettavasta summasta perustuu seurakuntatalouden kulttuuriperintöindeksin suhteelliseen osuuteen, 15 prosenttia seurakuntatalouden edellisen vuoden vahvistettuun väkilukuun, 35 prosenttia seurakuntatalouden alueella kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon suhteelliseen osuuteen ja 35 prosenttia seurakuntatalouden alueelle haudattujen ihmisten määrän 5 vuoden liukuvaan keskiarvoon. Vuosi 2025 olisi ns. siirtymäkausi, jolloin puolet seurakunnille jaettavasta rahoituksesta jaettaisiin nykyisen euroa/kunnan jäsen -jakoperusteen mukaan ja puolet uuden jakoperusteen mukaan. Lopullisen päätöksen tekee kirkolliskokous marraskuussa.

3. KÄYTTÖTALOUSOSA

Seurakunnan toimintaa ohjataan **käyttötaloulosan** avulla. Talousarvion käyttö-taloulosassa 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 kirkkolaissa, kirkkojärjestyksessä ja muissa säännöksissä säädettyllä 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, kasvatusasian työryhmä 4 jäsentä, lähetystyön työryhmä 4 jäsentä.

3.1.1. KIRKKOVALTUUSTO 100 1010 120

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
430000	Postipalvelut	7,50	138,00	200,00	200,00	200,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut		600,00	600,00	600,00	600,00
	Palvelujen ostot	7,50	738,00	800,00	800,00	800,00
467000	Elintarvikkeet	84,46	100,00	100,00	100,00	100,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	440,42	500,00	500,00	500,00	500,00
	Ostot tilikauden aikana	524,88	600,00	600,00	600,00	600,00
	Aineet ja tarvikkeet	524,88	600,00	600,00	600,00	600,00
	Toimintakulut	532,38	1 338,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
	TOIMINTAKATE	532,38	1 338,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
	VUOSIKATE	532,38	1 338,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
	TILIKAUDEN TULOS	532,38	1 338,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	532,38	1 338,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00

3.1.2. KIRKKONEUVOSTO 100 1010 140

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
430000	Postipalvelut		165,00	165,00	165,00	165,00
	Palvelujen ostot		165,00	165,00	165,00	165,00
467000	Elintarvikkeet	91,52	150,00	150,00	150,00	150,00
	Ostot tilikauden aikana	91,52	150,00	150,00	150,00	150,00
	Aineet ja tarvikkeet	91,52	150,00	150,00	150,00	150,00
	Toimintakulut	91,52	315,00	315,00	315,00	315,00
	TOIMINTAKATE	91,52	315,00	315,00	315,00	315,00
	VUOSIKATE	91,52	315,00	315,00	315,00	315,00
	TILIKAUDEN TULOS	91,52	315,00	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 Auditor Oy.

Resurssit:

Tilintarkastussopimusta on jatkettu pienhankintana BDO Auditor Oy:n kanssa. Seurakunnan tilintarkastus on hoidettu kahdella tilintarkastuspäivällä, jotka ovat ajoittuneet kevääseen ja syksyyn. Kirkkohallitus suosittelee pienillekin seurakunnille kuutta tarkastuspäivää vuodessa. Tilintarkastus suoritetaan osittain etänä ja kuitenkin sisältäen vähintään kaksi lähipäivää seurakunnassa. Seurakunnan käytössä on vastuullinen tilintarkastaja ja avustava tarkastaja.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
437700	Ravituspalvelut, muut	29,70	130,00	140,00	140,00	140,00
440000	Asiantuntijapalvelut	1 178,99	4 400,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
	Palvelujen ostot	1 208,69	4 530,00	8 140,00	8 140,00	8 140,00
467000	Elintarvikkeet	11,60	60,00	100,00	100,00	100,00
	Ostot tilikauden aikana	11,60	60,00	100,00	100,00	100,00
	Aineet ja tarvikkeet	11,60	60,00	100,00	100,00	100,00
	Toimintakulut	1 220,29	4 590,00	8 240,00	8 240,00	8 240,00
	TOIMINTAKATE	1 220,29	4 590,00	8 240,00	8 240,00	8 240,00
	VUOSIKATE	1 220,29	4 590,00	8 240,00	8 240,00	8 240,00

TALOUSARVIO 2025

999000	Sisäinen vyörytys hallinto	-1 220,29				
	Sisäiset vyörytyserät	-1 220,29				
	Sisäiset vyörytyserät	-1 220,29				
	TILIKAUDEN TULOS	0,00	4 590,00	8 240,00	8 240,00	8 240,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	0,00	4 590,00	8 240,00	8 240,00	8 240,00

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:

Talouspäällikkö hoitaa virkaa omasta pyynnöstä 39 %:n työajalla toistaiseksi. Kirkon palvelukeskus KIPA tuottaa kirjanpidon ja palkanlaskennan palveluja. Seurakunnan taloutta hoidetaan kirkkolaissa, kirkkojärjestyksessä ja muissa säännöksissä säädetyllä tavalla. Kiinteistöt pidetään arvoisessa kunnossa. Henkilöstölle järjestetään asianmukaiset olosuhteet työssä jaksamisen tukemiseksi. Toimiala vastaa tyky-toiminnan ja työterveyshuollon järjestämisestä.

Resurssit:

Talouspäällikön työaika nostetaan 39 prosentista 50 prosenttiin täydestä työajasta. Talouspäällikön virka on täysiaikainen, mutta sitä hoidetaan osa-aikaisena viranhaltijan omasta pyynnöstä. KIPAn kulut ovat palvelukeskusmaksut -tilillä.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
381100	Perintätuotot	-25,00				
	Muut toimintatuotot	-25,00				
	Toimintatuotot	-25,00				
401000	Työajan palkat	22 605,34	20 983,00	27 340,00	27 340,00	27 340,00
407000	Tuntipalkat	72,60				
409800	Jaksotetut palkat	283,69				
	Palkat ja palkkiot	22 961,63	20 983,00	27 340,00	27 340,00	27 340,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	346,94	263,00	480,00	480,00	480,00
412000	Eläkemaksut	4 891,94	4 407,00	5 750,00	5 750,00	5 750,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	385,17	204,00	240,00	240,00	240,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	4,01				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	60,21				
	Henkilösivukulut	5 688,27	4 874,00	6 470,00	6 470,00	6 470,00
	Henkilöstökulut	28 649,90	25 857,00	33 810,00	33 810,00	33 810,00
430000	Postipalvelut	568,95	600,00	800,00	800,00	800,00
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	1 464,65	1 500,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
433000	ICT-palvelut		100,00	100,00	100,00	100,00

TALOUSARVIO 2025

437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	137,80	300,00	500,00	500,00	500,00
437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö		200,00	200,00	200,00	200,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	110,00	200,00	200,00	200,00	200,00
439300	Työterveyshuolto	2 119,40	1 200,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut		200,00	200,00	200,00	200,00
442000	Toimintavakuutukset	1 492,36				
443500	Yhteistyökorvaukset	2 035,83	2 155,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	5 676,65	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
	Palvelujen ostot	13 605,64	11 455,00	16 100,00	16 100,00	16 100,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	2 285,61	360,00	360,00	360,00	360,00
	Vuokrakulut	2 285,61	360,00	360,00	360,00	360,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	79,80	200,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	2 331,20	200,00	200,00	200,00	200,00
467000	Elintarvikkeet	102,88	350,00	350,00	350,00	350,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	24,18				
471000	Sähkö	295,83				
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit		60,00	100,00	100,00	100,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset		200,00	200,00	200,00	200,00
	Ostot tilikauden aikana	2 833,89	1 010,00	2 350,00	2 350,00	2 350,00
	Aineet ja tarvikkeet	2 833,89	1 010,00	2 350,00	2 350,00	2 350,00
	Toimintakulut	47 375,04	38 682,00	52 620,00	52 620,00	52 620,00
	TOIMINTAKATE	47 350,04	38 682,00	52 620,00	52 620,00	52 620,00
602000	Muut korkotuotot	-2 386,25		-2 000,00	-1 000,00	-1 000,00
	Korkotuotot	-2 386,25		-2 000,00	-1 000,00	-1 000,00
613000	Viivästyskorkokulut	1 290,89	100,00	100,00	100,00	100,00
	Korkokulut	1 290,89	100,00	100,00	100,00	100,00
	Rahoitustuotot ja -kulut	-1 095,36	100,00	-1 900,00	-900,00	-900,00
	VUOSIKATE	46 254,68	38 782,00	50 720,00	51 720,00	51 720,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	-48 903,05				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 553,01				
	Sisäiset vyörytyserät	-47 350,04				
	Sisäiset vyörytyserät	-47 350,04				
	TILIKAUDEN TULOS	-1 095,36	38 782,00	50 720,00	51 720,00	51 720,00

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.

TALOUSARVIO 2025

Resurssit:

Palvelu tuotetaan Kuopion aluekeskusrekisterissä. Kuopion seurakuntayhtymä on vahvistanut talousarvion, jonka mukaan Rautavaaran osuus rekisterin kustannuksista on 2.304 euroa vuodelle 2025.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
443500	Yhteistyökorvaukset	5 730,57	2 633,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
	Palvelujen ostot	5 730,57	2 633,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
	Toimintakulut	5 730,57	2 633,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
	TOIMINTAKATE	5 730,57	2 633,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
	VUOSIKATE	5 730,57	2 633,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	1 143,07				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	169,87				
	Sisäiset vyörytyserät	1 312,94				
	Sisäiset vyörytyserät	1 312,94				
	TILIKAUDEN TULOS	7 043,51	2 633,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	7 043,51	2 633,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00

3.1.6. KIRKKOHERRANVIRASTO 100 1080 180

Tehtävän toiminta-ajatus:

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

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Arkistosäännön käyttöönotto ja arkiston järjestäminen suunnitelmavuosien aikana. Työlalalle on varattu 1.000 € 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. Samassa yhteydessä ohjelman ylläpito siirtyi kirkkohallitukselta kaupalliselle toimijalle ja tämä aiheuttaa kustannustason kehitykseen tiettyjä paineita.

Resurssit:

Kirkkoherra, kanttori ja haudankaivaja.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
401000	Työajan palkat	22 207,24	20 919,00	22 100,00	22 100,00	22 100,00
409800	Jaksotetut palkat	232,67				
	Palkat ja palkkiot	22 439,91	20 919,00	22 100,00	22 100,00	22 100,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	385,34	262,00	390,00	390,00	390,00
412000	Eläkemaksut	5 384,26	4 393,00	4 650,00	4 650,00	4 650,00

TALOUSARVIO 2025

414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	427,71	203,00	195,00	195,00	195,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	3,21				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	49,36				
	Henkilösivukulut	6 249,88	4 858,00	5 235,00	5 235,00	5 235,00
	Henkilöstökulut	28 689,79	25 777,00	27 335,00	27 335,00	27 335,00
430000	Postipalvelut	572,49	700,00	700,00	700,00	700,00
433000	ICT-palvelut	2 452,19	1 200,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
433500	Puhtaanapito- ja siivoukspalvelut	217,00				
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		400,00	400,00	400,00	400,00
435200	LVI-palvelut	713,20				
435320	Sähköhuollot		200,00	200,00	200,00	200,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	189,00	500,00	500,00	500,00	500,00
435700	Jätehuolto	56,47	80,00	80,00	80,00	80,00
440000	Asiantuntijapalvelut		1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
	Palvelujen ostot	4 200,35	4 080,00	5 380,00	5 380,00	5 380,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	240,70	1 850,00	1 850,00	1 850,00	1 850,00
	Vuokrakulut	240,70	1 850,00	1 850,00	1 850,00	1 850,00
460000	Kalusteet		300,00	300,00	300,00	300,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	8,70	500,00	500,00	500,00	500,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	189,01	200,00	200,00	200,00	200,00
467000	Elintarvikkeet	40,86				
467600	Keittiövälineet ja astiat	45,40				
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	58,46	200,00	200,00	200,00	200,00
471000	Sähkö	1 159,53	900,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
471300	Vesi	248,75	300,00	300,00	300,00	300,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet		100,00	100,00	100,00	100,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	11,78	30,00	30,00	30,00	30,00
472900	Suojavaatteet	27,84				
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	206,50	100,00	100,00	100,00	100,00
	Ostot tilikauden aikana	1 996,83	2 630,00	2 730,00	2 730,00	2 730,00
	Aineet ja tarvikkeet	1 996,83	2 630,00	2 730,00	2 730,00	2 730,00
491200	Kiinteistövero	725,66	750,00	800,00	800,00	800,00
	Muut toimintakulut	725,66	750,00	800,00	800,00	800,00
	Toimintakulut	35 853,33	35 087,00	38 095,00	38 095,00	38 095,00
	TOIMINTAKATE	35 853,33	35 087,00	38 095,00	38 095,00	38 095,00
	VUOSIKATE	35 853,33	35 087,00	38 095,00	38 095,00	38 095,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	-37 374,10				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 520,77				
	Sisäiset vyörytyserät	-35 853,33				
	Sisäiset vyörytyserät	-35 853,33				
	TILIKAUDEN TULOS	0,00	35 087,00	38 095,00	38 095,00	38 095,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	0,00	35 087,00	38 095,00	38 095,00	38 095,00

TALOUSARVIO 2025

PÄÄLUOKKA YLEISHALLINTO YHTEENSÄ

Pääkirjaili		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
381100	Perintätuotot	-25,00				
	Muut toimintatuotot	-25,00				
	Toimintatuotot	-25,00				
401000	Työajan palkat	44 812,58	41 902,00	49 440,00	49 440,00	49 440,00
407000	Tuntipalkat	72,60				
409800	Jaksotetut palkat	516,36				
	Palkat ja palkkiot	45 401,54	41 902,00	49 440,00	49 440,00	49 440,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	732,28	525,00	870,00	870,00	870,00
412000	Eläkemaksut	10 276,20	8 800,00	10 400,00	10 400,00	10 400,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	812,88	407,00	435,00	435,00	435,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	7,22				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	109,57				
	Henkilösivukulut	11 938,15	9 732,00	11 705,00	11 705,00	11 705,00
	Henkilöstökulut	57 339,69	51 634,00	61 145,00	61 145,00	61 145,00
430000	Postipalvelut	1 148,94	1 603,00	1 865,00	1 865,00	1 865,00
432100	Rahoius- ja pankkipalvelut	1 464,65	1 500,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
433000	ICT-palvelut	2 452,19	1 300,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00
433500	Puhtaanapitopalvelut	217,00				
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		400,00	400,00	400,00	400,00
435200	LVI-palvelut	713,20				
435320	Sähköhuollot		200,00	200,00	200,00	200,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	189,00	500,00	500,00	500,00	500,00
435700	Jätehuolto	56,47	80,00	80,00	80,00	80,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	137,80	300,00	500,00	500,00	500,00
437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö		200,00	200,00	200,00	200,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	29,70	730,00	740,00	740,00	740,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	110,00	200,00	200,00	200,00	200,00
439300	Työterveyshuolto	2 119,40	1 200,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
440000	Asiantuntijapalvelut	1 178,99	5 400,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut		200,00	200,00	200,00	200,00
442000	Toimintavakuutukset	1 492,36				
443500	Yhteistyökorvaukset	7 766,40	4 788,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00
446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	5 676,65	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
	Palvelujen ostot	24 752,75	23 601,00	33 085,00	33 085,00	33 085,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	2 526,31	2 210,00	2 210,00	2 210,00	2 210,00
	Vuokrakulut	2 526,31	2 210,00	2 210,00	2 210,00	2 210,00
460000	Kalusteet		300,00	300,00	300,00	300,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	88,50	700,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	2 520,21	400,00	400,00	400,00	400,00
467000	Elintarvikkeet	331,32	660,00	700,00	700,00	700,00

TALOUSARVIO 2025

467600	Keittiövälineet ja astiastot	69,58				
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	58,46	200,00	200,00	200,00	200,00
471000	Sähkö	1 455,36	900,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
471300	Vesi	248,75	300,00	300,00	300,00	300,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet		100,00	100,00	100,00	100,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	11,78	30,00	30,00	30,00	30,00
472900	Suojavaatteet	27,84	0,00			
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	206,50	160,00	200,00	200,00	200,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	440,42	700,00	700,00	700,00	700,00
Ostot tilikauden aikana		5 458,72	4 450,00	5 930,00	5 930,00	5 930,00
Aineet ja tarvikkeet		5 458,72	4 450,00	5 930,00	5 930,00	5 930,00
491200	Kiinteistövero	725,66	750,00	800,00	800,00	800,00
Muut toimintakulut		725,66	750,00	800,00	800,00	800,00
Toimintakulut		90 803,13	82 645,00	103 170,00	103 170,00	103 170,00
TOIMINTAKATE		90 778,13	82 645,00	103 170,00	103 170,00	103 170,00
602000	Muut korkotuotot	-2 386,25		-2 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Korkotuotot		-2 386,25		-2 000,00	-1 000,00	-1 000,00
613000	Viihästyskorkokulut	1 290,89	100,00	100,00	100,00	100,00
Korkokulut		1 290,89	100,00	100,00	100,00	100,00
Rahoitustuotot ja -kulut		-1 095,36	100,00	-1 900,00	-900,00	-900,00
VUOSIKATE		89 682,77	82 745,00	101 270,00	102 270,00	102 270,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	-86 354,37				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	3 243,65				
Sisäiset vyörytysserät		-83 110,72				
Sisäiset vyörytysserät		-83 110,72				
TILIKAUDEN TULOS		6 572,05	82 745,00	101 270,00	102 270,00	102 270,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		6 572,05	82 745,00	101 270,00	102 270,00	102 270,00

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

TALOUSARVIO 2025

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.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
319000	Retki- ja kurssimaksut		-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
	Maksutuotot		-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
367000	Muut lahjoitustuotot	-500,00				
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-500,00				
	Toimintatuotot	-500,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
401000	Työajan palkat	6 022,68	9 362,00	9 900,00	9 900,00	9 900,00
407000	Tuntipalkat	467,32				
409800	Jaksotetut palkat	-92,71				
	Palkat ja palkkiot	6 397,29	9 362,00	9 900,00	9 900,00	9 900,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	99,32	118,00	175,00	175,00	175,00
412000	Eläkemaksut	1 431,06	1 966,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	110,21	91,00	90,00	90,00	90,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-5,05				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-35,07				
	Henkilösivukulut	1 600,47	2 175,00	2 365,00	2 365,00	2 365,00
	Henkilöstökulut	7 997,76	11 537,00	12 265,00	12 265,00	12 265,00
430000	Postipalvelut	440,71	420,00	600,00	600,00	600,00
433500	Puhtaanapitopalvelut	62,64				
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	1 356,21	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	27,36				
437700	Ravintemuspalvelut, muut	84,00	900,00	900,00	900,00	900,00
438500	Kuljetuspalvelut	473,68	500,00	700,00	700,00	700,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö		50,00	50,00	50,00	50,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut		400,00	400,00	400,00	400,00
440700	Tekijänoikeusmaksut	202,77	220,00	250,00	250,00	250,00
443500	Yhteistyökorvaukset	779,50	800,00	1 050,00	1 050,00	1 050,00
447000	Muut palvelut	257,26				
	Palvelujen ostot	3 684,13	4 790,00	5 450,00	5 450,00	5 450,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	202,72	300,00	400,00	400,00	400,00
	Vuokrakulut	202,72	300,00	400,00	400,00	400,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet		300,00	300,00	300,00	300,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	14,46	200,00	200,00	200,00	200,00
467000	Elintarvikkeet	2 183,26	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	44,11				
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	54,90	103,00	150,00	150,00	150,00
473800	Lahjesineet ja huomionosoitukset	959,30	700,00	700,00	700,00	700,00
	Ostot tilikauden aikana	3 256,03	3 103,00	3 150,00	3 150,00	3 150,00

TALOUSARVIO 2025

	Aineet ja tarvikkeet	3 256,03	3 103,00	3 150,00	3 150,00	3 150,00
493000	Jäsenmaksut	88,70	100,00	100,00	100,00	100,00
	Muut toimintakulut	88,70	100,00	100,00	100,00	100,00
	Toimintakulut	15 229,34	19 830,00	21 365,00	21 365,00	21 365,00
	TOIMINTAKATE	14 729,34	18 430,00	19 965,00	19 965,00	19 965,00
	VUOSIKATE	14 729,34	18 430,00	19 965,00	19 965,00	19 965,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	4 080,42				
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	4 782,70				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 050,83				
	Sisäiset vyörytyserät	9 913,95				
	Sisäiset vyörytyserät	9 913,95				
	TILIKAUDEN TULOS	24 643,29	18 430,00	19 965,00	19 965,00	19 965,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	24 643,29	18 430,00	19 965,00	19 965,00	19 965,00

3.2.2. JUMALANPALVELUSELÄMÄ 100 2010 204

Tehtävän toiminta-ajatus:

Jumalanpalvelus ja erityisesti messu on seurakunnan päätahtuma. 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.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
401000	Työajan palkat	18 190,67	18 255,00	22 400,00	22 400,00	22 400,00
407000	Tuntipalkat	1 651,19	2 139,00	2 650,00	2 650,00	2 650,00
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset		530,00	530,00	530,00	530,00
409800	Jaksotetut palkat	426,83				
	Palkat ja palkkiot	20 268,69	20 924,00	25 580,00	25 580,00	25 580,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	331,26	262,00	395,00	395,00	395,00
412000	Eläkemaksut	4 636,45	4 394,00	4 700,00	4 700,00	4 700,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	366,54	203,00	200,00	200,00	200,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	6,80				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	91,23				
	Henkilösivukulut	5 432,28	4 859,00	5 295,00	5 295,00	5 295,00
	Henkilöstökulut	25 700,97	25 783,00	30 875,00	30 875,00	30 875,00
433500	Puhtaanapito palvelut	34,00	500,00	500,00	500,00	500,00
437200	Matkakustannukset (ulkop.)		300,00	300,00	300,00	300,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	110,00	0,00			

TALOUSARVIO 2025

	Palvelujen ostot	144,00	800,00	800,00	800,00	800,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	603,66	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
472900	Suojavaatteet		200,00	200,00	200,00	200,00
473050	Sakraaliesineet ja -vaatteisto		200,00	200,00	200,00	200,00
	Ostot tilikauden aikana	603,66	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
	Aineet ja tarvikkeet	603,66	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
	Toimintakulut	26 448,63	27 983,00	33 075,00	33 075,00	33 075,00
	TOIMINTAKATE	26 448,63	27 983,00	33 075,00	33 075,00	33 075,00
	VUOSIKATE	26 448,63	27 983,00	33 075,00	33 075,00	33 075,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	13 900,87				
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	41 882,18				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	3 424,61	0,00			
	Sisäiset vyörytysserät	59 207,66	0,00			
	Sisäiset vyörytysserät	59 207,66	0,00			
	TILIKAUDEN TULOS	85 656,29	27 983,00	33 075,00	33 075,00	33 075,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	85 656,29	27 983,00	33 075,00	33 075,00	33 075,00

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.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
401000	Työajan palkat	15 117,97	18 255,00	19 200,00	19 200,00	19 200,00
409800	Jaksotetut palkat	226,51				
	Palkat ja palkkiot	15 344,48	18 255,00	19 200,00	19 200,00	19 200,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	246,47	229,00	340,00	340,00	340,00
412000	Eläkemaksut	3 456,24	3 834,00	4 100,00	4 100,00	4 100,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	273,62	178,00	170,00	170,00	170,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	3,21				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	48,06				
	Henkilösivukulut	4 027,60	4 241,00	4 610,00	4 610,00	4 610,00
	Henkilöstökulut	19 372,08	22 496,00	23 810,00	23 810,00	23 810,00
434000	Haudankaivuupalvelut			1 000,00	1 000,00	1 000,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	20,00				
	Palvelujen ostot	20,00		1 000,00	1 000,00	1 000,00
	Toimintakulut	19 392,08	22 496,00	24 810,00	24 810,00	24 810,00

TALOUSARVIO 2025

TOIMINTAKATE		19 392,08	22 496,00	24 810,00	24 810,00	24 810,00
VUOSIKATE		19 392,08	22 496,00	24 810,00	24 810,00	24 810,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	7 701,36				
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	18 182,04				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	2 179,79				
Sisäiset vyörytysserät		28 063,19				
Sisäiset vyörytysserät		28 063,19				
TILIKAUDEN TULOS		47 455,27	22 496,00	24 810,00	24 810,00	24 810,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		47 455,27	22 496,00	24 810,00	24 810,00	24 810,00

3.2.4. MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET 100 2030 205

Tehtävän toiminta-ajatus:

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

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

Resurssit:

Kirkkoherra, kanttori.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
401000	Työajan palkat	4 215,84	4 369,00	4 650,00	4 650,00	4 650,00
409800	Jaksotetut palkat	79,28				
Palkat ja palkkiot		4 295,12	4 369,00	4 650,00	4 650,00	4 650,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	64,52	55,00	85,00	85,00	85,00
412000	Eläkemaksut	907,84	918,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	71,69	43,00	45,00	45,00	45,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	1,12				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	16,82				
Henkilösivukulut		1 061,99	1 016,00	1 130,00	1 130,00	1 130,00
Henkilöstökulut		5 357,11	5 385,00	5 780,00	5 780,00	5 780,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	109,00	50,00	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	200,00
Ostot tilikauden aikana		109,00	350,00	350,00	350,00	350,00
Aineet ja tarvikkeet		109,00	350,00	350,00	350,00	350,00
Toimintakulut		5 466,11	5 735,00	6 130,00	6 130,00	6 130,00
TOIMINTAKATE		5 466,11	5 735,00	6 130,00	6 130,00	6 130,00
VUOSIKATE		5 466,11	5 735,00	6 130,00	6 130,00	6 130,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	1 278,44				

TALOUSARVIO 2025

999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	654,41				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	478,69				
	Sisäiset vyörytyserät	2 411,54				
	Sisäiset vyörytyserät	2 411,54				
	TILIKAUDEN TULOS	7 877,65	5 735,00	6 130,00	6 130,00	6 130,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	7 877,65	5 735,00	6 130,00	6 130,00	6 130,00

3.2.5. TIEDOTUS JA VIESTINTÄ 100 2100 208

Tehtävän toiminta-ajatus:

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

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

Resurssit:

Paikallislehti Pitäjäläisen ilmoitushintoihin tulee vuodelle 2024 5,6 prosentin korotus. Varataan määräraha Mediatalo Keskisuomalaisen 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.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
431200	Ilmoitukset	2 661,77	2 835,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
433000	ICT-palvelut		20,00	0,00	0,00	
	Palvelujen ostot	2 661,77	2 855,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
	Toimintakulut	2 661,77	2 855,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
	TOIMINTAKATE	2 661,77	2 855,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
	VUOSIKATE	2 661,77	2 855,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	530,94				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	78,90				
	Sisäiset vyörytyserät	609,84				
	Sisäiset vyörytyserät	609,84				
	TILIKAUDEN TULOS	3 271,61	2 855,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	3 271,61	2 855,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00

TALOUSARVIO 2025

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.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
401000	Työajan palkat	9 218,12	15 392,00	19 400,00	19 400,00	19 400,00
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	9 934,00	3 416,00	3 416,00	3 416,00	3 416,00
409800	Jaksotetut palkat	4 003,37				
	Palkat ja palkkiot	23 155,49	18 808,00	22 816,00	22 816,00	22 816,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	186,64	236,00	340,00	340,00	340,00
412000	Eläkemaksut	2 586,91	3 950,00	4 100,00	4 100,00	4 100,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	207,16	183,00	170,00	170,00	170,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	126,87				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	849,52				
	Henkilösivukulut	3 957,10	4 369,00	4 610,00	4 610,00	4 610,00
	Henkilöstökulut	27 112,59	23 177,00	27 426,00	27 426,00	27 426,00
430000	Postipalvelut	291,28	300,00	300,00	300,00	300,00
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	12,40				
435330	Erityislaitehuollot	1 226,00	1 250,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)		50,00	0,00		
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	113,42	400,00	400,00	400,00	400,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	34,00				
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö		200,00	200,00	200,00	200,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	1 941,40	0,00			
440700	Tekijänoikeusmaksut	1 074,11	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
	Palvelujen ostot	4 692,61	3 400,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	202,72	300,00	300,00	300,00	300,00
	Vuokrakulut	202,72	300,00	300,00	300,00	300,00
460000	Kalusteet	1 700,00	0,00			
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet		100,00	100,00	100,00	100,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	36,82	40,00	40,00	40,00	40,00
466500	Työvälineet ja työkalut		100,00	100,00	100,00	100,00

TALOUSARVIO 2025

467000	Elintarvikkeet	55,87	100,00	100,00	100,00	100,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	64,10	100,00	100,00	100,00	100,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset		80,00	80,00	80,00	80,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	28,17				
	Ostot tilikauden aikana	1 884,96	520,00	520,00	520,00	520,00
	Aineet ja tarvikkeet	1 884,96	520,00	520,00	520,00	520,00
493000	Jäsenmaksut	200,00	200,00	100,00	100,00	100,00
	Muut toimintakulut	200,00	200,00	100,00	100,00	100,00
	Toimintakulut	34 092,88	27 597,00	31 946,00	31 946,00	31 946,00
	TOIMINTAKATE	34 092,88	27 597,00	31 946,00	31 946,00	31 946,00
	VUOSIKATE	34 092,88	27 597,00	31 946,00	31 946,00	31 946,00
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	505,11	355,00	250,00	180,00	125,00
	Suunnitelman mukaiset poistot	505,11	355,00	250,00	180,00	125,00
	Poistot ja arvonalentumiset	505,11	355,00	250,00	180,00	125,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	8 729,22				
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	7 852,91				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	2 608,81				
	Sisäiset vyörytysserät	19 190,94				
	Sisäiset vyörytysserät	19 190,94				
	TILIKAUDEN TULOS	53 788,93	27 952,00	32 196,00	32 126,00	32 071,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	53 788,93	27 952,00	32 196,00	32 126,00	32 071,00

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. Koulun kerhovoimista on katettu leivontakerhon tarvikkehankinnat ja seurakunta vastaa työntekijästä ja tiloista.

Resurssit:

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

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
401000	Työajan palkat		7 556,00	7 850,00	7 850,00	7 850,00
407000	Tuntipalkat	2 232,08				

TALOUSARVIO 2025

409800	Jaksotetut palkat	-257,36				
	Palkat ja palkkiot	1 974,72	7 556,00	7 850,00	7 850,00	7 850,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	34,15	95,00	140,00	140,00	140,00
412000	Eläkemaksut	581,46	1 587,00	1 650,00	1 650,00	1 650,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	37,90	74,00	70,00	70,00	70,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-8,31				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-20,12				
	Henkilösivukulut	625,08	1 756,00	1 860,00	1 860,00	1 860,00
	Henkilöstökulut	2 599,80	9 312,00	9 710,00	9 710,00	9 710,00
430000	Postipalvelut	284,48				
	Palvelujen ostot	284,48				
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	3,30				
467000	Elintarvikkeet	519,03	50,00	0,00		
472900	Suojavaatteet		50,00	50,00	50,00	50,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet		50,00	100,00	100,00	100,00
	Ostot tilikauden aikana	522,33	150,00	150,00	150,00	150,00
	Aineet ja tarvikkeet	522,33	150,00	150,00	150,00	150,00
	Toimintakulut	3 406,61	9 462,00	9 860,00	9 860,00	9 860,00
	TOIMINTAKATE	3 406,61	9 462,00	9 860,00	9 860,00	9 860,00
	VUOSIKATE	3 406,61	9 462,00	9 860,00	9 860,00	9 860,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	1 413,83				
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	3 528,54				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	362,96				
	Sisäiset vyörytysserät	5 305,33				
	Sisäiset vyörytysserät	5 305,33				
	TILIKAUDEN TULOS	8 711,94	9 462,00	9 860,00	9 860,00	9 860,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	8 711,94	9 462,00	9 860,00	9 860,00	9 860,00

3.2.8. RIPPIKOULUTYÖ 100 2350 235

Tehtävän toiminta-ajatus:

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

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

Resurssit:

Rippikoulutyölle on kohdistettu kirkkoherran työaikaa 8 %, kanttorin työaikaa 5 % ja diakonin työaikaa 6,5 %. Lisäksi työntekijäresurssia on varattu yövalvojan ja isospalkkioihin. Rippileiri käy päivittäin ruokailemassa Hotelli-Ravintola Tiilikassa.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
--	--	------------	------------	------------	-------------	-------------

TALOUSARVIO 2025

318000	Leirimaksut	-900,00	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-36,00				
	Maksutuotot	-936,00	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
	Toimintatuotot	-936,00	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
401000	Työajan palkat	5 878,20	9 355,00	11 100,00	11 100,00	11 100,00
407000	Tuntipalkat	526,14	645,00	700,00	700,00	700,00
408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	500,00	500,00	600,00	600,00	600,00
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritus	288,00				
409800	Jaksotetut palkat	159,28				
	Palkat ja palkkiot	7 351,62	10 500,00	12 400,00	12 400,00	12 400,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	113,85	132,00	200,00	200,00	200,00
412000	Eläkemaksut	1 614,28	2 205,00	2 350,00	2 350,00	2 350,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	122,17	102,00	100,00	100,00	100,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	2,99				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	16,82				
	Henkilösivukulut	1 870,11	2 439,00	2 650,00	2 650,00	2 650,00
	Henkilöstökulut	9 221,73	12 939,00	15 050,00	15 050,00	15 050,00
430000	Postipalvelut		100,00	150,00	150,00	150,00
433500	Puhtaanapito palvelut		200,00	200,00	200,00	200,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	8,48	86,00	300,00	300,00	300,00
437700	Ravintomateriaalit, muut	1 464,00	1 600,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
438500	Kuljetuspalvelut	124,00	200,00	200,00	200,00	200,00
439300	Työterveyshuolto	18,60				
	Palvelujen ostot	1 615,08	2 186,00	2 250,00	2 250,00	2 250,00
467000	Elintarvikkeet	900,03	800,00	800,00	800,00	800,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	36,89	100,00	100,00	100,00	100,00
472900	Suojavaatteet	72,00				
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	954,65	600,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
473800	Lahjearvot ja huomionosoitukset		50,00	100,00	100,00	100,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	23,94	50,00	50,00	50,00	50,00
	Ostot tilikauden aikana	1 987,51	1 600,00	2 050,00	2 050,00	2 050,00
	Aineet ja tarvikkeet	1 987,51	1 600,00	2 050,00	2 050,00	2 050,00
	Toimintakulut	12 824,32	16 725,00	19 350,00	19 350,00	19 350,00
	TOIMINTAKATE	11 888,32	16 075,00	18 700,00	18 700,00	18 700,00
	VUOSIKATE	11 888,32	16 075,00	18 700,00	18 700,00	18 700,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	3 729,51				
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	5 380,41				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 046,79				
	Sisäiset vyörytysserät	10 156,71				
	Sisäiset vyörytysserät	10 156,71				
	TILIKAUDEN TULOS	22 045,03	16 075,00	18 700,00	18 700,00	18 700,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	22 045,03	16 075,00	18 700,00	18 700,00	18 700,00

3.2.9. PERHEKERHOTYÖ 100 2380 239

Tehtävän toiminta-ajatus:

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

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Perhekerho toteutetaan kerran viikossa, iltaisin, jotta myös ne vanhemmat jotka käyvät töissä pääsevät mukaan toimintaan. Perhekerhoon otetaan mukaan myös perheiden mukana tulevia varhaisnuoria ja nuoria, sekä itsenäisesti kerhoon tulevia nuoria ja varhaisnuoria. Kahvitarjoilu pienimuotoisena, poikkeuksena kerran kaudessa pidettävät teematapahtumat, joiden tarjoilu voi olla ruokailuun verrattava.

Perheiden elämän tukeminen arjen eri tilanteissa. Seurakunta, seurakuntaelämä ja hengellinen elämä tutuksi perheille joka päiväisessä arjessa. Tutustutetaan perheitä toisiinsa vertaistuen saamiseksi. Perheillä mahdollisuus tutustua seurakunnan eri tiloihin, kirkkoon ja seurakuntamajaan. Kutsutaan seurakunnan tilaisuuksiin Facebookin ja seurakunnan omien sivujen kautta. Tuodaan tietoa seurakunnan toiminasta, vapaaehtoistyöstä ja siitä kuinka perheet voivat itse osallistua mahdollisuuksien rajoissa seurakunnan työhön. Näin saadaan profiloitua ne perheet, joilla on kiinnostusta esimerkiksi seurakunnan vapaaehtoistyöhön. Otetaan huomioon myös yksinhuoltajaperheet.

Perheille suunnattuja tapahtumia pidetään vähintään kerran toimintakaudessa.

Vuoden aikana kastettujen vauvojen nimet kirjoitetaan kirkossa olevaan kastepuuhun kiinnitettäviin puunkeleihin 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.

Vuodelle 2025 on suunniteltu yhteistyötä VoiVa-hankkeen kanssa Metsäkartanolla. Hanke järjestää lapsiperheille Olvi-säätiön rahoittamia leirejä 1 – 3 reilun vuoden aikana. Seurakunta on mukana mahdollistamassa rautavaaralaisten lapsiperheiden osallistumista leireille.

Resurssit:

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

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
401000	Työajan palkat	1 536,35	5 824,00	6 050,00	6 050,00	6 050,00
407000	Tuntipalkat	3 022,28				
409800	Jaksotetut palkat	518,45				
	Palkat ja palkkiot	5 077,08	5 824,00	6 050,00	6 050,00	6 050,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	77,37	73,00	110,00	110,00	110,00
412000	Eläkemaksut	922,33	1 223,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	85,84	57,00	60,00	60,00	60,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	12,37				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	98,47				
	Henkilösivukulut	1 196,38	1 353,00	1 470,00	1 470,00	1 470,00
	Henkilöstökulut	6 273,46	7 177,00	7 520,00	7 520,00	7 520,00
430000	Postipalvelut		150,00	150,00	150,00	150,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)		200,00	0,00		

TALOUSARVIO 2025

439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	97,96	0,00			
	Palvelujen ostot	97,96	350,00	150,00	150,00	150,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	32,01	50,00	50,00	50,00	50,00
466500	Työvälineet ja työkalut	86,24				
467000	Elintarvikkeet	1 020,60	800,00	800,00	800,00	800,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		50,00	50,00	50,00	50,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	45,23	100,00	100,00	100,00	100,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	154,92	100,00	300,00	300,00	300,00
	Ostot tilikauden aikana	1 339,00	1 100,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
	Aineet ja tarvikkeet	1 339,00	1 100,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
493000	Jäsenmaksut	44,29	50,00	50,00	50,00	50,00
	Muut toimintakulut	44,29	50,00	50,00	50,00	50,00
	Toimintakulut	7 754,71	8 677,00	9 020,00	9 020,00	9 020,00
	TOIMINTAKATE	7 754,71	8 677,00	9 020,00	9 020,00	9 020,00
	VUOSIKATE	7 754,71	8 677,00	9 020,00	9 020,00	9 020,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	1 739,62				
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	654,41				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	570,71				
	Sisäiset vyörytysserät	2 964,74				
	Sisäiset vyörytysserät	2 964,74				
	TILIKAUDEN TULOS	10 719,45	8 677,00	9 020,00	9 020,00	9 020,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	10 719,45	8 677,00	9 020,00	9 020,00	9 020,00

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 2025 aikana on tavoitteena kohdata aiempaa enemmän vanhuksia ja heitä, jotka asuvat yksin tai taajaman ulkopuolella, mistä on vaikeaa päästä esimerkiksi seurakuntakerhoihin ja muihin ikäihmisten yhteisiin kokoontumisiin. Tavoitteena on kehittää yhteistyötä seurakunnan ja muiden paikallisten vapaaehtoisten kanssa, jotta yksin asuvien tai muutoin haavoittuvassa elämäntilanteessa olevien turvallisuudentunne vahvistuisi.
- Mahdollisuuksien mukaan vieraillaan asumispalveluyksiköissä sekä järjestetään virkistyspäivä seurakuntamajalla.
- Vanhustenviikon, Yhdessä Parasta -päivän (27.2.2025) sekä mahdollisten muiden vanhusten hyväksi tehtävään toiminnan suunnitteluun ja toteutukseen osallistutaan yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Vanhus- ja vammaisneuvoston kokouksiin osallistutaan silloin, kun se

diakonin tehtäviin kuuluvilta kerhoilta on mahdollista. Resurssien puitteissa osallistutaan vuoden 2025 aikana myös tilaisuuksien tai tapahtumien järjestelyyn (esim. lettukestit Pajarinteellä ja torilla). Diakonin varahenkilönä on kirkkoherra ja vapaaehtoiset auttavat mahdollisuuksiensa mukaan.

- 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. Yhteiskunnan resurssien vähetessä diakoniatyötä kysytään yhä enemmän paikkaamaan resurssipulaa tai yhteistyökumppaniksi erilaisiin toimintoihin niin yksilö- kuin yhteisötasolla.

- Vuoden 2025 aikana tavoitellaan yhteistyössä paikallisten järjestöjen ja kunnan tapahtumissa sekä seurakunnan omana toimintana mahdollisuuksia kokoontua yli ikäkausirajojen esimerkiksi yhteisiin tapahtumiin, kuten helmikuun lopussa -25 Yhdessä Parasta -päivään, Yhteisvastuun hyväksi järjestettävään Vapputapahtumaan 1.5.2025 sekä mahdollisiin kaikenikäisten perhetapahtumiin.

- 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 2025 ja mahdollisuuksien mukaan kevätkesällä 2025. Leskeille ja yksin asuville pyritään mahdollistamaan vertaiskokoontumisia esim. Pajarinteellä yhdessä muiden toimijoiden (esim. Vanhus- ja vammaisneuvosto) kanssa.

- Päihde- ja mielenterveystyön osalta kartoitetaan vuoden 2025 aikana yhteistyötä hyvinvointialueen kanssa.

- Selvitetään mahdollisuuksia osallistua rovastikunnallisiin tai valtakunnallisiin erityisryhmien kirkkopyhiin ja tapahtumiin. Ellei näihin tilaisuuksiin osallistuminen ole mahdollista, järjestetään kevätkaudella -25 kehitysvammaisten kirkkopyhä kirkkokahveineen mahdollisten paikallisten yhteistyötahojen kanssa sekä kehitysvammaisten pikkujoulu tms. Touhutuvalle syksyllä -25, mihin kutsutaan mukaan hiippakunnan kehitysvammapappi.

- Äänilehden lukemista paikallislehti Pitäjäläisestä jatketaan vapaaehtoisvoimin näkövammaisia varten.

- 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 (paperiset osto-osoitukset ovat muuttumassa ostokorteiksi).

- Vuonna 2024 alkanutta yhteistyötä SPR:n ja mahdollisten muiden tahojen kanssa jatketaan ilmaisten tai edullisten ruokailumahdollisuuksien tarjoamiseksi, mikäli mahdollista. Toiminnan tavoitteena on vahvistaa yhteisöllisyyttä ja osallisuutta paikkakunnalla asuvien ja seurakuntalaisten kesken sekä ennaltaehkäistä yksinäisyyttä tai syrjäytymistä.
- Vuonna 2025 aloitetaan Kaiku-korttien jako kulttuuri- ja liikuntaharrastusten mahdollistamiseksi diakoniatyön asiakkaille, joilla on taloudellista hätää ja joiden kanssa on etsitty yhdessä apua taloudelliseen ahdinkoon.
- Pyritään etsimään uusia vapaaehtoisia ja järjestämään tai muistamaan muutoin vapaaehtoisia seurakunnassa. Vapaaehtoiset ovat diakonian ja koko seurakunnan ehdoton ja suuri voimavara esim. Yhteisvastuun tapahtumissa ja seurakuntakerhon pitämisessä.

Vuosi 2025 on Yhteisvastuu-keräyksen 75. juhlavuosi. Juhlavuonna jatketaan nuorten tulevaisuuden mahdollisuuksien vahvistamista.

Yhteisvastuu-keräyksessä on tapahtunut ja tapahtumassa muutoksia pikkuhiljaa, koska valtakunnallisen keräyksen tavoitteena on kerätä varoja yhä enemmän digitaalisesti. Yhteisvastuu-keräyksen suunnittelu, koordinointi ja toteutukseen osallistuminen vie merkittävän osan diakonian työajasta tapahtumien aikana ja niitä suunniteltaessa. Yhteisvastuu-keräys päätetään 31.7.2025 mennessä. Syksyn mahdollinen mykyrokkapäivä 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.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
362000	Jumalanpalveluskolehdit		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
363000	Muut kolehdit	-489,65				
367000	Muut lahjoitustuotot	-1 805,00				
368000	Yhteisvastuu-keräyksen srk-osuus tuotosta	-1 524,44	-1 400,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
368200	Yhteisvastuu-keräyksen myyjäiset		-5 600,00	0,00		
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-3 819,09	-7 100,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
	Toimintatuotot	-3 819,09	-7 100,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
401000	Työajan palkat		23 399,00	24 300,00	24 300,00	24 300,00
402000	Määräaikaisten palkat	34 781,23				
407000	Tuntipalkat	294,66				
409800	Jaksotetut palkat	-1 840,30				
	Palkat ja palkkiot	33 235,59	23 399,00	24 300,00	24 300,00	24 300,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	537,79	293,00	430,00	430,00	430,00
412000	Eläkemaksut	7 033,29	4 914,00	5 100,00	5 100,00	5 100,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	595,74	227,00	220,00	220,00	220,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-60,83				

TALOUSARVIO 2025

415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-398,22				
	Henkilösivukulut	7 707,77	5 434,00	5 750,00	5 750,00	5 750,00
	Henkilöstökulut	40 943,36	28 833,00	30 050,00	30 050,00	30 050,00
430000	Postipalvelut	511,32	610,00	700,00	700,00	700,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	93,83	500,00	500,00	500,00	500,00
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	254,59	300,00	300,00	300,00	300,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	15,50				
438500	Kuljetuspalvelut	314,50	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	177,96	100,00	200,00	200,00	200,00
439100	Koulutuspalvelut, muut	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	605,64				
447000	Muut palvelut		100,00	100,00	100,00	100,00
	Palvelujen ostot	2 123,34	3 210,00	3 400,00	3 400,00	3 400,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	275,94	300,00	365,00	365,00	365,00
	Vuokrakulut	275,94	300,00	365,00	365,00	365,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet		150,00	150,00	150,00	150,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	94,98	50,00	50,00	50,00	50,00
467000	Elintarvikkeet	1 569,28	1 400,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
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	52,72				
	Ostot tilikauden aikana	1 716,98	1 750,00	1 850,00	1 850,00	1 850,00
	Aineet ja tarvikkeet	1 716,98	1 750,00	1 850,00	1 850,00	1 850,00
483000	Diakonia-avustukset	5 079,22	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
486000	Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot		5 600,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00
	Annetut avustukset	5 079,22	10 600,00	10 600,00	10 600,00	10 600,00
	Toimintakulut	50 138,84	44 693,00	46 265,00	46 265,00	46 265,00
	TOIMINTAKATE	46 319,75	37 593,00	44 165,00	44 165,00	44 165,00
	VUOSIKATE	46 319,75	37 593,00	44 165,00	44 165,00	44 165,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	11 622,33				
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	5 725,67				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	4 129,23				
	Sisäiset vyörytyserät	21 477,23				
	Sisäiset vyörytyserät	21 477,23				
	TILIKAUDEN TULOS	67 796,98	37 593,00	44 165,00	44 165,00	44 165,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	67 796,98	37 593,00	44 165,00	44 165,00	44 165,00

3.2.11. PERHENEUVONTA 100 2420 242

Tehtävän toiminta-ajatus:

Seurakuntalaisten käyttämät palvelut perheneuvonnassa.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Käyntimäärät vaihtelevat vuosittain.

TALOUSARVIO 2025

Resurssit:

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

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
443500	Yhteistyökorvaukset		500,00	500,00	500,00	500,00
	Palvelujen ostot		500,00	500,00	500,00	500,00
	Toimintakulut		500,00	500,00	500,00	500,00
	TOIMINTAKATE		500,00	500,00	500,00	500,00
	VUOSIKATE		500,00	500,00	500,00	500,00
	TILIKAUDEN TULOS		500,00	500,00	500,00	500,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		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.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
443500	Yhteistyökorvaukset	1 202,47	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
	Palvelujen ostot	1 202,47	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
	Toimintakulut	1 202,47	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
	TOIMINTAKATE	1 202,47	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
	VUOSIKATE	1 202,47	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
	TILIKAUDEN TULOS	1 202,47	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	1 202,47	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00

3.2.13. SIELUNHOITO 100 2550 251

Tehtävän toiminta-ajatus:

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

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

Resurssit:

Kirkkoherra

TALOUSARVIO 2025

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
401000	Työajan palkat	6 022,68	6 242,00	6 600,00	6 600,00	6 600,00
409800	Jaksotetut palkat	113,25				
	Palkat ja palkkiot	6 135,93	6 242,00	6 600,00	6 600,00	6 600,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	92,22	79,00	120,00	120,00	120,00
412000	Eläkemaksut	1 297,11	1 311,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	102,18	61,00	60,00	60,00	60,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	1,60				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	24,04				
	Henkilösivukulut	1 517,15	1 451,00	1 580,00	1 580,00	1 580,00
	Henkilöstökulut	7 653,08	7 693,00	8 180,00	8 180,00	8 180,00
	Toimintakulut	7 653,08	7 693,00	8 180,00	8 180,00	8 180,00
	TOIMINTAKATE	7 653,08	7 693,00	8 180,00	8 180,00	8 180,00
	VUOSIKATE	7 653,08	7 693,00	8 180,00	8 180,00	8 180,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	1 608,82				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	651,53				
	Sisäiset vyörytysérät	2 260,35				
	Sisäiset vyörytysérät	2 260,35				
	TILIKAUDEN TULOS	9 913,43	7 693,00	8 180,00	8 180,00	8 180,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	9 913,43	7 693,00	8 180,00	8 180,00	8 180,00

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 Agolessa, jossa hän toimii raamattukoulun opettajana. Tuki Lievoselle on 1.500e vuodessa. Merja Kramsun työn tukeminen Inkerin kirkossa jatkuu, mutta lähettäjäseura on vaihtunut Evankelisiksi 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. mykyrokkamyyjäisillä. Seurakuntakerho kerää varoja Thaimaan kummilapsityölle ja seurakunnan adresseja myydään seurakunnan nimikkokohteiden hyväksi.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
304000	Korvaukset muilta seurakunnilta	-343,90				
	Korvaukset	-343,90				
	Toimintatuotot	-343,90				
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	115,54	150,00	150,00	150,00	150,00
	Palvelujen ostot	115,54	150,00	150,00	150,00	150,00
467000	Elintarvikkeet	814,43	50,00	50,00	50,00	50,00

TALOUSARVIO 2025

Ostot tilikauden aikana	814,43	50,00	50,00	50,00	50,00
Aineet ja tarvikkeet	814,43	50,00	50,00	50,00	50,00
480000 Lähetytystyö	4 000,00	5 000,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00
Annetut avustukset	4 000,00	5 000,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00
Toimintakulut	4 929,97	5 200,00	4 700,00	4 700,00	4 700,00
TOIMINTAKATE	4 586,07	5 200,00	4 700,00	4 700,00	4 700,00
VUOSIKATE	4 586,07	5 200,00	4 700,00	4 700,00	4 700,00
TILIKAUDEN TULOS	4 586,07	5 200,00	4 700,00	4 700,00	4 700,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	4 586,07	5 200,00	4 700,00	4 700,00	4 700,00

PÄÄLUOKKA YLEINEN SEURAKUNTATYÖ YHTEENSÄ

Pääkirjatil		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
304000	Korvaukset muilta seurakunnilta	-343,90				
	Korvaukset	-343,90				
318000	Leirimaksut	-900,00	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
319000	Retki- ja kurssimaksut		-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-36,00				
	Maksutuotot	-936,00	-2 050,00	-2 050,00	-2 050,00	-2 050,00
362000	Jumalanpalveluskolehdit		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
363000	Muut kolehdit	-489,65				
367000	Muut lahjoitustuotot	-2 305,00				
368000	Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	-1 524,44	-1 400,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
368200	Yhteisvastuukeräyksen myyjäiset		-5 600,00	0,00		
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-4 319,09	-7 100,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
	Toimintatuotot	-5 598,99	-9 150,00	-4 150,00	-4 150,00	-4 150,00
401000	Työajan palkat	66 202,51	118 009,00	131 450,00	131 450,00	131 450,00
402000	Määräaikaisten palkat	34 781,23				
407000	Tuntipalkat	8 193,67	2 784,00	3 350,00	3 350,00	3 350,00
408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	500,00	500,00	600,00	600,00	600,00
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	10 222,00	3 946,00	3 946,00	3 946,00	3 946,00
409800	Jaksotetut palkat	3 336,60				
	Palkat ja palkkiot	123 236,01	125 239,00	139 346,00	139 346,00	139 346,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	1 783,59	1 572,00	2 335,00	2 335,00	2 335,00
412000	Eläkemaksut	24 466,97	26 302,00	27 800,00	27 800,00	27 800,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	1 973,05	1 219,00	1 185,00	1 185,00	1 185,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	80,77				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	691,55				
	Henkilösivukulut	28 995,93	29 093,00	31 320,00	31 320,00	31 320,00
	Henkilöstökulut	152 231,94	154 332,00	170 666,00	170 666,00	170 666,00
430000	Postipalvelut	1 527,79	1 580,00	1 900,00	1 900,00	1 900,00
431200	Ilmoitukset	2 661,77	2 835,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	12,40				
433000	ICT-palvelut		20,00	0,00	0,00	

TALOUSARVIO 2025

433500	Puhtaanapitopalvelut	96,64	700,00	700,00	700,00	700,00
434000	Haudankaivuupalvelut			1 000,00	1 000,00	1 000,00
435330	Erityislaitahuollot	1 226,00	1 250,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	1 458,52	2 336,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	510,91	1 150,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	1 617,50	2 500,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
438500	Kuljetuspalvelut	912,18	2 100,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	385,92	350,00	450,00	450,00	450,00
439100	Koulutuspalvelut, muut	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
439300	Työterveyshuolto	18,60				
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	2 547,04	400,00	400,00	400,00	400,00
440700	Tekijänoikeusmaksut	1 276,88	1 420,00	1 450,00	1 450,00	1 450,00
443500	Yhteistyökorvaukset	1 981,97	3 100,00	3 350,00	3 350,00	3 350,00
447000	Muut palvelut	257,26	100,00	100,00	100,00	100,00
	Palvelujen ostot	16 641,38	20 041,00	22 000,00	22 000,00	22 000,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	681,38	900,00	1 065,00	1 065,00	1 065,00
	Vuokrakulut	681,38	900,00	1 065,00	1 065,00	1 065,00
460000	Kalusteet	1 700,00	0,00			
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet		550,00	550,00	550,00	550,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	181,57	340,00	340,00	340,00	340,00
466500	Työvälineet ja työkalut	86,24	100,00	100,00	100,00	100,00
467000	Elintarvikkeet	7 062,50	5 000,00	5 050,00	5 050,00	5 050,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	44,11				
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	36,89	200,00	200,00	200,00	200,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	712,66	1 050,00	1 050,00	1 050,00	1 050,00
472900	Suojavaatteet	72,00	250,00	250,00	250,00	250,00
473050	Sakraaliesineet ja -vaatteisto		200,00	200,00	200,00	200,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	999,88	750,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	119,00	303,00	350,00	350,00	350,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	1 114,22	1 230,00	1 480,00	1 480,00	1 480,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	104,83	50,00	50,00	50,00	50,00
	Ostot tilikauden aikana	12 233,90	10 023,00	10 820,00	10 820,00	10 820,00
	Aineet ja tarvikkeet	12 233,90	10 023,00	10 820,00	10 820,00	10 820,00
480000	Lähetystyö	4 000,00	5 000,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00
483000	Diakonia-avustukset	5 079,22	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
486000	Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot		5 600,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00
	Annetut avustukset	9 079,22	15 600,00	15 100,00	15 100,00	15 100,00
493000	Jäsenmaksut	332,99	350,00	250,00	250,00	250,00
	Muut toimintakulut	332,99	350,00	250,00	250,00	250,00
	Toimintakulut	191 200,81	201 246,00	219 901,00	219 901,00	219 901,00
	TOIMINTAKATE	185 601,82	192 096,00	215 751,00	215 751,00	215 751,00
	VUOSIKATE	185 601,82	192 096,00	215 751,00	215 751,00	215 751,00
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	505,11	355,00	250,00	180,00	125,00
	Suunnitelman mukaiset poistot	505,11	355,00	250,00	180,00	125,00

TALOUSARVIO 2025

Poistot ja arvonalentumiset	505,11	355,00	250,00	180,00	125,00
999000 Sisäinen vyörytys hallinto	56 538,40				
999300 Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	89 661,17				
999400 Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	16 613,02	0,00			
Sisäiset vyörytysserät	162 812,59	0,00			
Sisäiset vyörytysserät	162 812,59	0,00			
TILIKAUDEN TULOS	348 919,52	192 451,00	216 001,00	215 931,00	215 876,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	348 919,52	192 451,00	216 001,00	215 931,00	215 876,00

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 varastorakennus ja kontti.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

Resurssit:

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

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
306000	Muut korvaukset	-3 000,00				
	Korvaukset	-3 000,00				
353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-24,19				
	Vuokratuotot	-24,19				
371000	Palkkatuki	-1 400,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
	Tuet ja avustukset	-1 400,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
381000	Vakuutuskorvaukset omaisuus- ja toimintavakuutuksi	-1 000,00				
	Muut toimintatuotot	-1 000,00				
	Toimintatuotot	-5 424,19	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
401000	Työajan palkat	2 966,16	2 963,00	12 200,00	12 200,00	12 200,00
402000	Määräaikaisten palkat	10 306,55	5 587,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00
407000	Tuntipalkat	3 002,40	2 745,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
409800	Jaksotetut palkat	19,38				
	Palkat ja palkkiot	16 294,49	11 295,00	20 700,00	20 700,00	20 700,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	241,00	139,00	215,00	215,00	215,00
412000	Eläkemaksut	3 240,48	2 326,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	272,41	108,00	110,00	110,00	110,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-0,05				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	4,11				
	Henkilösivukulut	3 757,95	2 573,00	2 925,00	2 925,00	2 925,00

TALOUSARVIO 2025

	Henkilöstökulut	20 052,44	13 868,00	23 625,00	23 625,00	23 625,00
430000	Postipalvelut	95,06	150,00	150,00	150,00	150,00
432000	Toimistopalvelut	1,00				
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		600,00	600,00	600,00	600,00
435200	LVI-palvelut		400,00	400,00	400,00	400,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	825,75	900,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
435700	Jätehuolto	756,01	650,00	650,00	650,00	650,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	1 303,72	900,00	900,00	900,00	900,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	6,36	50,00	50,00	50,00	50,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut			100,00	100,00	100,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö			200,00	200,00	200,00
442100	Omaisuusvakuutukset	1 194,82	1 200,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
	Palvelujen ostot	4 182,72	4 850,00	9 550,00	9 550,00	9 550,00
460000	Kalusteet	449,90	600,00	600,00	600,00	600,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	25,16	40,00	40,00	40,00	40,00
466500	Työvälineet ja työkalut	780,00				
467000	Elintarvikkeet	143,25	200,00	200,00	200,00	200,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	15,93				
469000	Poltto- ja voiteluaineet	2 026,22	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
471000	Sähkö	2 469,71	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
471300	Vesi	4 551,02	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	2 943,44	400,00	400,00	400,00	400,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	1 580,23	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	82,60	100,00	100,00	100,00	100,00
472900	Suojavaatteet	158,64	200,00	200,00	200,00	200,00
475000	Hautamuistomerkit	73,20				
	Ostot tilikauden aikana	15 299,30	7 540,00	7 540,00	7 540,00	7 540,00
	Aineet ja tarvikkeet	15 299,30	7 540,00	7 540,00	7 540,00	7 540,00
491200	Kiinteistövero	64,87	140,00	140,00	140,00	140,00
	Muut toimintakulut	64,87	140,00	140,00	140,00	140,00
	Toimintakulut	39 599,33	26 398,00	40 855,00	40 855,00	40 855,00
	TOIMINTAKATE	34 175,14	25 398,00	39 855,00	39 855,00	39 855,00
613000	Viivästyskorkokulut	87,84				
	Korkokulut	87,84				
634000	Sis. korkokulut hautaus-toimen pysyv. vastaavista	1 192,59				
637000	Sis. korkokulut koneista ja kalustosta	1,01				
	Sisäiset korkokulut	1 193,60				
	Rahoitustuotot ja -kulut	1 281,44				
	VUOSIKATE	35 456,58	25 398,00	39 855,00	39 855,00	39 855,00
643000	Poistot hautaus-toimen pysyvistä vastaavista	2 292,75	8 855,00	2 293,00	2 293,00	2 293,00
652000	Poistot koneista ja kalustosta	12,28	491,00	0,00		

TALOUSARVIO 2025

Suunnitelman mukaiset poistot		2 305,03	9 346,00	2 293,00	2 293,00	2 293,00
Poistot ja arvonalentumiset		2 305,03	9 346,00	2 293,00	2 293,00	2 293,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	8 818,99				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	2 425,13				
Sisäiset vyörytyserät		11 244,12				
Sisäiset vyörytyserät		11 244,12				
TILIKAUDEN TULOS		49 005,73	34 744,00	42 148,00	42 148,00	42 148,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		49 005,73	34 744,00	42 148,00	42 148,00	42 148,00

3.3.2. VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI 100 4040 443

Tehtävän toiminta-ajatus:

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

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

Resurssit:

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

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
321000	Haudan lunastusmaksut	-3 750,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
321100	Hautauspalvelumaksut	-8 753,50	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
	Maksutuotot	-12 503,50	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
	Toimintatuotot	-12 503,50	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
401000	Työajan palkat	13 482,59	13 330,00	16 650,00	16 650,00	16 650,00
409800	Jaksotetut palkat	88,10				
	Palkat ja palkkiot	13 570,69	13 330,00	16 650,00	16 650,00	16 650,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	206,28	167,00	295,00	295,00	295,00
412000	Eläkemaksut	2 905,49	2 800,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	228,93	130,00	150,00	150,00	150,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-0,19				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	18,70				
	Henkilösivukulut	3 359,21	3 097,00	3 945,00	3 945,00	3 945,00
	Henkilöstökulut	16 929,90	16 427,00	20 595,00	20 595,00	20 595,00
430000	Postipalvelut	166,31				
	Palvelujen ostot	166,31	0,00			
460000	Kalusteet	570,40				
466500	Työvälineet ja työkalut		500,00	0,00		

TALOUSARVIO 2025

468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		100,00	0,00		
469000	Poltto- ja voiteluaineet	519,56				
472900	Suojavaatteet		300,00	0,00		
	Ostot tilikauden aikana	1 089,96	900,00	0,00		
	Aineet ja tarvikkeet	1 089,96	900,00	0,00		
	Toimintakulut	18 186,17	17 327,00	20 595,00	20 595,00	20 595,00
	TOIMINTAKATE	5 682,67	5 327,00	8 595,00	8 595,00	8 595,00
	VUOSIKATE	5 682,67	5 327,00	8 595,00	8 595,00	8 595,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	3 811,73				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 489,76				
	Sisäiset vyörytyserät	5 301,49				
	Sisäiset vyörytyserät	5 301,49				
	TILIKAUDEN TULOS	10 984,16	5 327,00	8 595,00	8 595,00	8 595,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	10 984,16	5 327,00	8 595,00	8 595,00	8 595,00

PÄÄLUOKKA HAUTAUSTOIMI YHTEENSÄ

Pääkirjaili		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
306000	Muut korvaukset	-3 000,00				
	Korvaukset	-3 000,00				
321000	Haudan lunastusmaksut	-3 750,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
321100	Hautauspalvelumaksut	-8 753,50	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
	Maksutuotot	-12 503,50	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00	-12 000,00
353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-24,19				
	Vuokratuotot	-24,19				
371000	Palkkatuki	-1 400,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
	Tuet ja avustukset	-1 400,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
381000	Vakuutuskorvaukset omaisuus- ja toimintavakuutuksi	-1 000,00				
	Muut toimintatuotot	-1 000,00				
	Toimintatuotot	-17 927,69	-13 000,00	-13 000,00	-13 000,00	-13 000,00
401000	Työajan palkat	16 448,75	16 293,00	28 850,00	28 850,00	28 850,00
402000	Määräaikaisten palkat	10 306,55	5 587,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00
407000	Tuntipalkat	3 002,40	2 745,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
409800	Jaksotetut palkat	107,48				
	Palkat ja palkkiot	29 865,18	24 625,00	37 350,00	37 350,00	37 350,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	447,28	306,00	510,00	510,00	510,00
412000	Eläkemaksut	6 145,97	5 126,00	6 100,00	6 100,00	6 100,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	501,34	238,00	260,00	260,00	260,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-0,24				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	22,81				
	Henkilösivukulut	7 117,16	5 670,00	6 870,00	6 870,00	6 870,00

TALOUSARVIO 2025

	Henkilöstökulut	36 982,34	30 295,00	44 220,00	44 220,00	44 220,00
430000	Postipalvelut	261,37	150,00	150,00	150,00	150,00
432000	Toimistopalvelut	1,00				
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		600,00	600,00	600,00	600,00
435200	LVI-palvelut		400,00	400,00	400,00	400,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	825,75	900,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
435700	Jätehuolto	756,01	650,00	650,00	650,00	650,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	1 303,72	900,00	900,00	900,00	900,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	6,36	50,00	50,00	50,00	50,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut			100,00	100,00	100,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö			200,00	200,00	200,00
442100	Omaisuusvakuutukset	1 194,82	1 200,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
	Palvelujen ostot	4 349,03	4 850,00	9 550,00	9 550,00	9 550,00
460000	Kalusteet	1 020,30	600,00	600,00	600,00	600,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	25,16	40,00	40,00	40,00	40,00
466500	Työvälineet ja työkalut	780,00	500,00	0,00		
467000	Elintarvikkeet	143,25	200,00	200,00	200,00	200,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	15,93	100,00	0,00		
469000	Poltto- ja voiteluaineet	2 545,78	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
471000	Sähkö	2 469,71	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
471300	Vesi	4 551,02	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	2 943,44	400,00	400,00	400,00	400,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	1 580,23	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	82,60	100,00	100,00	100,00	100,00
472900	Suojavaatteet	158,64	500,00	200,00	200,00	200,00
475000	Hautamuistomerkit	73,20				
	Ostot tilikauden aikana	16 389,26	8 440,00	7 540,00	7 540,00	7 540,00
	Aineet ja tarvikkeet	16 389,26	8 440,00	7 540,00	7 540,00	7 540,00
491200	Kiinteistövero	64,87	140,00	140,00	140,00	140,00
	Muut toimintakulut	64,87	140,00	140,00	140,00	140,00
	Toimintakulut	57 785,50	43 725,00	61 450,00	61 450,00	61 450,00
	TOIMINTAKATE	39 857,81	30 725,00	48 450,00	48 450,00	48 450,00
613000	Viivästyskorkokulut	87,84				
	Korkokulut	87,84				
634000	Sis. korkokulut hautaus-toimen pysyv. vastaavista	1 192,59				
637000	Sis. korkokulut koneista ja kalustosta	1,01				
	Sisäiset korkokulut	1 193,60				
	Rahoitustuotot ja -kulut	1 281,44				
	VUOSIKATE	41 139,25	30 725,00	48 450,00	48 450,00	48 450,00
643000	Poistot hautaus-toimen pysyvistä vastaavista	2 292,75	8 855,00	2 293,00	2 293,00	2 293,00
652000	Poistot koneista ja kalustosta	12,28	491,00	0,00		
	Suunnitelman mukaiset poistot	2 305,03	9 346,00	2 293,00	2 293,00	2 293,00
	Poistot ja arvonalentumiset	2 305,03	9 346,00	2 293,00	2 293,00	2 293,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	12 630,72				

TALOUSARVIO 2025

999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	3 914,89				
	Sisäiset vyörytyserät	16 545,61				
	Sisäiset vyörytyserät	16 545,61				
	TILIKAUDEN TULOS	59 989,89	40 071,00	50 743,00	50 743,00	50 743,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	59 989,89	40 071,00	50 743,00	50 743,00	50 743,00

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.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
401000	Työajan palkat	4 314,56	4 444,00	5 550,00	5 550,00	5 550,00
409800	Jaksotetut palkat	28,19				
	Palkat ja palkkiot	4 342,75	4 444,00	5 550,00	5 550,00	5 550,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	66,01	56,00	100,00	100,00	100,00
412000	Eläkemaksut	929,80	934,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	73,23	44,00	50,00	50,00	50,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-0,05				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	5,99				
	Henkilösivukulut	1 074,98	1 034,00	1 350,00	1 350,00	1 350,00
	Henkilöstökulut	5 417,73	5 478,00	6 900,00	6 900,00	6 900,00
430000	Postipalvelut	124,96				
433000	ICT-palvelut	243,24	250,00	250,00	250,00	250,00
433500	Puhtaanapitopalvelut	217,00	400,00	400,00	400,00	400,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		300,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
435200	LVI-palvelut	236,21	300,00	300,00	300,00	300,00
435320	Sähköhuollot		500,00	500,00	500,00	500,00
435330	Erityislaitehuollot		700,00	700,00	700,00	700,00
435400	Vartiointi- ja hälytyspalvelut	2 803,24	2 640,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00

TALOUSARVIO 2025

435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	602,56	500,00	800,00	800,00	800,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	922,65	500,00	500,00	500,00	500,00
436050	Äänentoistolaitehuollot		200,00	200,00	200,00	200,00
442100	Omaisuusvakuutukset	7 453,12	7 500,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
447000	Muut palvelut		100,00	100,00	100,00	100,00
	Palvelujen ostot	12 602,98	13 890,00	15 550,00	15 550,00	15 550,00
447716	Investointi LV-työt	24 800,00				
447720	Investointi LVI-työt	37 786,31				
447999	Investointi aktivointi	-62 586,31				
	Investointi	0,00				
460000	Kalusteet	89,00	200,00	200,00	200,00	200,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	14,88	200,00	200,00	200,00	200,00
462000	Muut koneet ja laitteet	468,99	400,00	400,00	400,00	400,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	120,05				
466500	Työvälineet ja työkalut	3,90				
467600	Keittiövälineet ja astiastot	3,82				
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	292,20	400,00	400,00	400,00	400,00
470000	Lämmitys	11 113,26	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
471000	Sähkö	6 008,12	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
471300	Vesi	313,17	500,00	500,00	500,00	500,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	290,79	100,00	100,00	100,00	100,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	61,48	100,00	100,00	100,00	100,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	530,57	100,00	100,00	100,00	100,00
472900	Suojavaatteet	8,40				
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat		500,00	500,00	500,00	500,00
	Ostot tilikauden aikana	19 318,63	17 500,00	17 500,00	17 500,00	17 500,00
	Aineet ja tarvikkeet	19 318,63	17 500,00	17 500,00	17 500,00	17 500,00
491200	Kiinteistövero	10 734,60	10 500,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00
	Muut toimintakulut	10 734,60	10 500,00	10 500,00	10 500,00	10 500,00
	Toimintakulut	48 073,94	47 368,00	50 450,00	50 450,00	50 450,00
	TOIMINTAKATE	48 073,94	47 368,00	50 450,00	50 450,00	50 450,00
609400	Arvonalentumiset vaihtuvien vastaavien sijoituks.	8 078,39				
	Arvonalentumiset sijoituksista	8 078,39				
635000	Sis. korkokulut rakennuksista	3 684,06				
	Sisäiset korkokulut	3 684,06				
	Rahoitustuotot ja -kulut	11 762,45				
	VUOSIKATE	59 836,39	47 368,00	50 450,00	50 450,00	50 450,00
646000	Poistot rakennuksista	5 309,05	5 310,00	7 820,00	7 820,00	7 820,00
	Suunnitelman mukaiset poistot	5 309,05	5 310,00	7 820,00	7 820,00	7 820,00
	Poistot ja arvonalentumiset	5 309,05	5 310,00	7 820,00	7 820,00	7 820,00
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	-65 440,91				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	295,47				

TALOUSARVIO 2025

Sisäiset vyörytyserät	-65 145,44				
Sisäiset vyörytyserät	-65 145,44				
TILIKAUDEN TULOS	0,00	52 678,00	58 270,00	58 270,00	58 270,00
681000 Poistoeron vähennys (+)	-2 652,89		-1 835,00	-1 520,00	-1 260,00
Poistorojen lisäys(-) tai vähennys (+)	-2 652,89		-1 835,00	-1 520,00	-1 260,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-2 652,89	52 678,00	56 435,00	56 750,00	57 010,00

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 Karmita Oy. Päärakennuksen ulkoerähuolto huoltomaalattiin talkoilla kesällä 2024.

Resurssit:

Haudankaivaja-talonmiehen työajasta 5%.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
355000	Majoitustilojen vuokrat	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00
	Vuokratuotot	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00
	Toimintatuotot	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00
401000	Työajan palkat	943,84	1 482,00	1 900,00	1 900,00	1 900,00
409800	Jaksotetut palkat	6,19				
	Palkat ja palkkiot	950,03	1 482,00	1 900,00	1 900,00	1 900,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	14,40	19,00	35,00	35,00	35,00
412000	Eläkemaksut	203,43	312,00	400,00	400,00	400,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	19,56	15,00	20,00	20,00	20,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	0,01				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	1,31				
	Henkilösivukulut	238,71	346,00	455,00	455,00	455,00
	Henkilöstökulut	1 188,74	1 828,00	2 355,00	2 355,00	2 355,00
435200	LVI-palvelut		200,00	200,00	200,00	200,00
435320	Sähköhuollot	110,00				
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		200,00	200,00	200,00	200,00
435700	Jätehuolto	40,62	200,00	200,00	200,00	200,00
	Palvelujen ostot	150,62	600,00	600,00	600,00	600,00
460000	Kalusteet	418,90	200,00	200,00	200,00	200,00
466500	Työvälineet ja työkalut	5,90				

TALOUSARVIO 2025

467600	Keittiövälineet ja astiatot		100,00	100,00	100,00	100,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	38,26	100,00	100,00	100,00	100,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	19,90				
471000	Sähkö	3 820,72	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
471300	Vesi	137,76	250,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	64,14				
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	28,32				
Ostot tilikauden aikana		4 533,90	3 450,00	4 200,00	4 200,00	4 200,00
Aineet ja tarvikkeet		4 533,90	3 450,00	4 200,00	4 200,00	4 200,00
491200	Kiinteistövero	146,72	150,00	170,00	170,00	170,00
Muut toimintakulut		146,72	150,00	170,00	170,00	170,00
Toimintakulut		6 019,98	6 028,00	7 325,00	7 325,00	7 325,00
TOIMINTAKATE		5 899,98	5 908,00	7 205,00	7 205,00	7 205,00
635000	Sis. korkokulut rakennuksista	1 958,30				
Sisäiset korkokulut		1 958,30				
Rahoitustuotot ja -kulut		1 958,30				
VUOSIKATE		7 858,28	5 908,00	7 205,00	7 205,00	7 205,00
646000	Poistot rakennuksista	4 800,80	5 300,00	4 801,00	4 801,00	4 801,00
Suunnitelman mukaiset poistot		4 800,80	5 300,00	4 801,00	4 801,00	4 801,00
Poistot ja arvonalentumiset		4 800,80	5 300,00	4 801,00	4 801,00	4 801,00
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	-12 723,72				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	64,64				
Sisäiset vyörytyserät		-12 659,08				
Sisäiset vyörytyserät		-12 659,08				
TILIKAUDEN TULOS		0,00	11 208,00	12 006,00	12 006,00	12 006,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		0,00	11 208,00	12 006,00	12 006,00	12 006,00

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. Lisäksi entinen diakonin huone on vuokrattu toimistokäyttöön.

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. Nuohoja on vaatinut saunan kiukaan uusimisen ennen seuraavaa nuohousta, joten se uusittiin kesällä 2024.

Resurssit:

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

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
--	--	------------	------------	------------	-------------	-------------

TALOUSARVIO 2025

330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-8 616,60	-8 628,00	-8 628,00	-8 628,00	-8 628,00
353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-4 229,05	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
	Vuokratuotot	-12 845,65	-12 628,00	-12 628,00	-12 628,00	-12 628,00
	Toimintatuotot	-12 845,65	-12 628,00	-12 628,00	-12 628,00	-12 628,00
401000	Työajan palkat	4 314,56	5 925,00	7 400,00	7 400,00	7 400,00
409800	Jaksotetut palkat	28,19				
	Palkat ja palkkiot	4 342,75	5 925,00	7 400,00	7 400,00	7 400,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	66,01	75,00	130,00	130,00	130,00
412000	Eläkemaksut	929,80	1 245,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	73,23	58,00	65,00	65,00	65,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-0,05				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	5,99				
	Henkilösivukulut	1 074,98	1 378,00	1 795,00	1 795,00	1 795,00
	Henkilöstökulut	5 417,73	7 303,00	9 195,00	9 195,00	9 195,00
430000	Postipalvelut	38,22	70,00	70,00	70,00	70,00
433000	ICT-palvelut	243,24	250,00	250,00	250,00	250,00
433500	Puhtaanapito palvelut	347,20	300,00	500,00	500,00	500,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	25,74	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
435200	LVI-palvelut	2 698,21	500,00	500,00	500,00	500,00
435320	Sähköhuollot	305,83	200,00	200,00	200,00	200,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	681,61	600,00	800,00	800,00	800,00
435700	Jätehuolto	443,77	500,00	500,00	500,00	500,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	262,74	400,00	400,00	400,00	400,00
442000	Toimintavakuutukset		300,00	0,00		
	Palvelujen ostot	5 046,56	4 120,00	4 220,00	4 220,00	4 220,00
460000	Kalusteet		500,00	500,00	500,00	500,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	21,70				
467600	Keittiövälineet ja astiastot	19,34	100,00	100,00	100,00	100,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	807,85	600,00	600,00	600,00	600,00
470000	Lämmitys	17 136,12	14 000,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00
471000	Sähkö	7 791,01	7 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
471300	Vesi	1 643,49	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	124,32	500,00	500,00	500,00	500,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	10,36	80,00	80,00	80,00	80,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	122,95	50,00	50,00	50,00	50,00
	Ostot tilikauden aikana	27 677,14	24 830,00	22 830,00	22 830,00	22 830,00
	Aineet ja tarvikkeet	27 677,14	24 830,00	22 830,00	22 830,00	22 830,00
491200	Kiinteistövero	514,73	550,00	560,00	560,00	560,00
	Muut toimintakulut	514,73	550,00	560,00	560,00	560,00
	Toimintakulut	38 656,16	36 803,00	36 805,00	36 805,00	36 805,00
	TOIMINTAKATE	25 810,51	24 175,00	24 177,00	24 177,00	24 177,00
609400	Arvonalentumiset vaihtuvien vastaavien sijoituks.	8 078,39				

TALOUSARVIO 2025

	Arvonalentumiset sijoituksista	8 078,39				
635000	Sis. korkokulut rakennuksista	10 249,91				
	Sisäiset korkokulut	10 249,91				
	Rahoitustuotot ja -kulut	18 328,30				
	VUOSIKATE	44 138,81	24 175,00	24 177,00	24 177,00	24 177,00
646000	Poistot rakennuksista	13 048,42	13 048,42	13 048,42	13 048,42	13 048,42
	Suunnitelman mukaiset poistot	13 048,42	13 048,42	13 048,42	13 048,42	13 048,42
	Poistot ja arvonalentumiset	13 048,42	13 048,42	13 048,42	13 048,42	13 048,42
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	-11 496,54				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	295,47				
	Sisäiset vyörytyserät	-11 201,07				
	Sisäiset vyörytyserät	-11 201,07				
	TILIKAUDEN TULOS	45 986,16	37 223,42	37 225,42	37 225,42	37 225,42
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	45 986,16	37 223,42	37 225,42	37 225,42	37 225,42

3.4.4. MAA- JA METSÄTALOUS 100 5310 529

Tehtävän toiminta-ajatus:

Metsätaloutta hoidetaan lakien ja metsätaloussuunnitelman mukaan.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Metsien hoidossa ja hakkuussa noudatetaan metsätaloussuunnitelmaa. Taloutta tasapainotetaan säännönmukaisesti metsätalouden tuloilla. Uhkana on kuitenkin taimikonhoitokulujen kasvu. Asiantuntijana käytetään metsänhoitoyhdistystä. Vuodelle 2025 on budjetoitu metsän myyntiä 180.000 euroa.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
345000	Kiinteistöjen vuokrat	-5 433,97	-3 251,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
	Vuokratuotot	-5 433,97	-3 251,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
360000	Puun myyntituotot	-87 609,38	-150 000,00	-180 000,00	-150 000,00	-150 000,00
361000	Muut metsätalouden tuotot	-7 465,94				
	Metsätalouden tuotot	-95 075,32	-150 000,00	-180 000,00	-150 000,00	-150 000,00
382000	Myyntivoitot pysyvistä vastaavista		-37 372,00	0,00		
	Muut toimintatuotot		-37 372,00	0,00		
	Toimintatuotot	-100 509,29	-190 623,00	-185 500,00	-155 500,00	-155 500,00
401000	Työajan palkat		493,00	650,00	650,00	650,00
	Palkat ja palkkiot		493,00	650,00	650,00	650,00
410000	Sosiaaliturvamaksut		7,00	12,00	12,00	12,00
410001	Sosiaalikulut TA		95,00	0,00		
412000	Eläkemaksut		104,00	140,00	140,00	140,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut		5,00	5,00	5,00	5,00
	Henkilösivukulut		211,00	157,00	157,00	157,00
	Henkilöstökulut		704,00	807,00	807,00	807,00
436200	Metsänhoitokulut	11 643,20	12 000,00	16 000,00	18 000,00	18 000,00

TALOUSARVIO 2025

436300	Puutavaran myyntikulut	42 110,22	35 000,00	5 000,00	20 000,00	20 000,00
442100	Omaisuusvakuutukset	4 810,15	4 900,00	4 900,00	4 900,00	4 900,00
	Palvelujen ostot	58 563,57	51 900,00	25 900,00	42 900,00	42 900,00
491200	Kiinteistövero	578,78	590,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00
493000	Jäsenmaksut	1 050,51	1 100,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
	Muut toimintakulut	1 629,29	1 690,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
	Toimintakulut	60 192,86	54 294,00	29 607,00	46 607,00	46 607,00
	TOIMINTAKATE	-40 316,43	-136 329,00	-155 893,00	-108 893,00	-108 893,00
602000	Muut korkotuotot	-3 187,57	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
	Korkotuotot	-3 187,57	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
	Rahoitustuotot ja -kulut	-3 187,57	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
	VUOSIKATE	-43 504,00	-138 829,00	-158 393,00	-111 393,00	-111 393,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	12 006,58				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 784,31				
	Sisäiset vyörytyserät	13 790,89				
	Sisäiset vyörytyserät	13 790,89				
	TILIKAUDEN TULOS	-29 713,11	-138 829,00	-158 393,00	-111 393,00	-111 393,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-29 713,11	-138 829,00	-158 393,00	-111 393,00	-111 393,00

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%.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
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	Työajan palkat		741,00	950,00	950,00	950,00
	Palkat ja palkkiot		741,00	950,00	950,00	950,00
410000	Sosiaaliturvamaksut		10,00	20,00	20,00	20,00
412000	Eläkemaksut		156,00	200,00	200,00	200,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut		8,00	10,00	10,00	10,00
	Henkilösivukulut		174,00	230,00	230,00	230,00
	Henkilöstökulut		915,00	1 180,00	1 180,00	1 180,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	205,81	200,00	200,00	200,00	200,00
435200	LVI-palvelut		100,00	100,00	100,00	100,00
435320	Sähköhuollot	55,00	100,00	100,00	100,00	100,00

TALOUSARVIO 2025

435700	Jätehuolto	137,91	150,00	150,00	150,00	150,00
	Palvelujen ostot	398,72	550,00	550,00	550,00	550,00
470000	Lämmitys	6 022,83	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
471000	Sähkö	2 318,96	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
471300	Vesi	497,48	500,00	500,00	500,00	500,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	288,00				
	Ostot tilikauden aikana	9 127,27	8 500,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00
	Aineet ja tarvikkeet	9 127,27	8 500,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00
491200	Kiinteistövero	205,78	210,00	250,00	250,00	250,00
	Muut toimintakulut	205,78	210,00	250,00	250,00	250,00
	Toimintakulut	9 731,77	10 175,00	10 480,00	10 480,00	10 480,00
	TOIMINTAKATE	684,97	1 128,00	1 433,00	1 433,00	1 433,00
635000	Sis. korkokulut rakennuksista	1 807,21				
	Sisäiset korkokulut	1 807,21				
	Rahoitustuotot ja -kulut	1 807,21				
	VUOSIKATE	2 492,18	1 128,00	1 433,00	1 433,00	1 433,00
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	3 070,46				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	456,30				
	Sisäiset vyörytysserät	3 526,76				
	Sisäiset vyörytysserät	3 526,76				
	TILIKAUDEN TULOS	9 873,21	4 983,00	5 288,00	5 288,00	5 288,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	9 873,21	4 983,00	5 288,00	5 288,00	5 288,00

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.

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat		-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
	Vuokratuotot		-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
	Toimintatuotot		-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	2 712,08	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
	Palvelujen ostot	2 712,08	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
458100	Vastikkeet	3 228,61	2 800,00	3 300,00	3 300,00	3 300,00
	Vuokrakulut	3 228,61	2 800,00	3 300,00	3 300,00	3 300,00
466500	Työvälineet ja työkalut	6,00				

TALOUSARVIO 2025

471000	Sähkö	749,46	200,00	200,00	200,00	200,00
471300	Vesi	15,00	100,00	100,00	100,00	100,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	1 992,96	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
	Ostot tilikauden aikana	2 763,42	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
	Aineet ja tarvikkeet	2 763,42	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
	Toimintakulut	8 704,11	5 100,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00
	TOIMINTAKATE	8 704,11	-900,00	-400,00	-400,00	-400,00
632000	Sis. korkokulut muista pitkävaikut. menoista	364,59				
	Sisäiset korkokulut	364,59				
	Rahoitustuotot ja -kulut	364,59				
	VUOSIKATE	9 068,70	-900,00	-400,00	-400,00	-400,00
642000	Poistot muista pitkävaikutteisista menoista	1 500,47	1 501,00	1 501,00	1 501,00	1 501,00
	Suunnitelman mukaiset poistot	1 500,47	1 501,00	1 501,00	1 501,00	1 501,00
	Poistot ja arvonalentumiset	1 500,47	1 501,00	1 501,00	1 501,00	1 501,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	2 108,21				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	313,30				
	Sisäiset vyörytyserät	2 421,51				
	Sisäiset vyörytyserät	2 421,51				
	TILIKAUDEN TULOS	12 990,68	601,00	1 101,00	1 101,00	1 101,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	12 990,68	601,00	1 101,00	1 101,00	1 101,00

PÄÄLUOKKA KIINTEISTÖTOIMI YHTEENSÄ

Pääkirjaili		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-17 663,40	-23 675,00	-23 675,00	-23 675,00	-23 675,00
345000	Kiinteistöjen vuokrat	-5 433,97	-3 251,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-4 229,05	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
355000	Majoitustilojen vuokrat	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00
	Vuokratuotot	-27 446,42	-31 046,00	-33 295,00	-33 295,00	-33 295,00
360000	Puun myyntituotot	-87 609,38	-150 000,00	-180 000,00	-150 000,00	-150 000,00
361000	Muut metsätalouden tuotot	-7 465,94				
	Metsätalouden tuotot	-95 075,32	-150 000,00	-180 000,00	-150 000,00	-150 000,00
382000	Myyntivoitot pysyvistä vastaavista		-37 372,00	0,00		
	Muut toimintatuotot		-37 372,00	0,00		
	Toimintatuotot	-122 521,74	-218 418,00	-213 295,00	-183 295,00	-183 295,00
401000	Työajan palkat	9 572,96	13 085,00	16 450,00	16 450,00	16 450,00
409800	Jaksotetut palkat	62,57				
	Palkat ja palkkiot	9 635,53	13 085,00	16 450,00	16 450,00	16 450,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	146,42	167,00	297,00	297,00	297,00
410001	Sosiaalikulut TA		95,00	0,00		

TALOUSARVIO 2025

412000	Eläkemaksut	2 063,03	2 751,00	3 540,00	3 540,00	3 540,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	166,02	130,00	150,00	150,00	150,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-0,09				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	13,29				
	Henkilösivukulut	2 388,67	3 143,00	3 987,00	3 987,00	3 987,00
	Henkilöstökulut	12 024,20	16 228,00	20 437,00	20 437,00	20 437,00
430000	Postipalvelut	163,18	70,00	70,00	70,00	70,00
433000	ICT-palvelut	486,48	500,00	500,00	500,00	500,00
433500	Puhtaanapitopalvelut	564,20	700,00	900,00	900,00	900,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapito palvelut	2 943,63	2 500,00	3 200,00	3 200,00	3 200,00
435200	LVI-palvelut	2 934,42	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
435320	Sähköhuollot	470,83	800,00	800,00	800,00	800,00
435330	Erytyslaitehuollot		700,00	700,00	700,00	700,00
435400	Vartiointi- ja hälytyspalvelut	2 803,24	2 640,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapito palvelut	1 284,17	1 300,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
435700	Jätehuolto	622,30	850,00	850,00	850,00	850,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapito palvelut	1 185,39	900,00	900,00	900,00	900,00
436050	Äänentoistolaitehuollot		200,00	200,00	200,00	200,00
436200	Metsänhoitokulut	11 643,20	12 000,00	16 000,00	18 000,00	18 000,00
436300	Puutavaran myyntikulut	42 110,22	35 000,00	5 000,00	20 000,00	20 000,00
442000	Toimintavakuutukset		300,00	0,00		
442100	Omaisuusvakuutukset	12 263,27	12 400,00	12 900,00	12 900,00	12 900,00
447000	Muut palvelut		100,00	100,00	100,00	100,00
	Palvelujen ostot	79 474,53	72 060,00	47 820,00	64 820,00	64 820,00
447716	Investointi LV-työt	24 800,00				
447720	Investointi LVI-työt	37 786,31				
447999	Investointi aktivointi	-62 586,31				
	Investointi	0,00				
458100	Vastikkeet	3 228,61	2 800,00	3 300,00	3 300,00	3 300,00
	Vuokrakulut	3 228,61	2 800,00	3 300,00	3 300,00	3 300,00
460000	Kalusteet	507,90	900,00	900,00	900,00	900,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	36,58	200,00	200,00	200,00	200,00
462000	Muut koneet ja laitteet	468,99	400,00	400,00	400,00	400,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	120,05				
466500	Työvälineet ja työkalut	15,80				
467600	Keittiövälineet ja astiastot	23,16	200,00	200,00	200,00	200,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	1 138,31	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	19,90				
470000	Lämmitys	34 272,21	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
471000	Sähkö	20 688,27	17 000,00	15 000,00	15 000,00	15 000,00
471300	Vesi	2 606,90	3 350,00	4 100,00	4 100,00	4 100,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	2 760,21	1 600,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	71,84	180,00	180,00	180,00	180,00

TALOUSARVIO 2025

472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	653,52	150,00	150,00	150,00	150,00
472900	Suojavaatteet	8,40				
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	28,32	500,00	500,00	500,00	500,00
Ostot tilikauden aikana		63 420,36	55 580,00	54 330,00	54 330,00	54 330,00
Aineet ja tarvikkeet		63 420,36	55 580,00	54 330,00	54 330,00	54 330,00
491200	Kiinteistövero	12 180,61	12 000,00	13 180,00	13 180,00	13 180,00
493000	Jäsenmaksut	1 050,51	1 100,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
Muut toimintakulut		13 231,12	13 100,00	14 380,00	14 380,00	14 380,00
Toimintakulut		171 378,82	159 768,00	140 267,00	157 267,00	157 267,00
TOIMINTAKATE		48 857,08	-58 650,00	-73 028,00	-26 028,00	-26 028,00
602000	Muut korkotuotot	-3 187,57	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
Korkotuotot		-3 187,57	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
609400	Arvonalentumiset vaihtuvien vastaavien sijoituks.	16 156,78				
Arvonalentumiset sijoituksista		16 156,78				
632000	Sis. korkokulut muista pitkävaikut. menoista	364,59				
635000	Sis. korkokulut rakennuksista	17 699,48				
Sisäiset korkokulut		18 064,07				
Rahoitustuotot ja -kulut		31 033,28	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00	-2 500,00
VUOSIKATE		79 890,36	-61 150,00	-75 528,00	-28 528,00	-28 528,00
642000	Poistot muista pitkävaikutteisista menoista	1 500,47	1 501,00	1 501,00	1 501,00	1 501,00
646000	Poistot rakennuksista	27 012,54	27 513,42	29 524,42	29 524,42	29 524,42
Suunnitelman mukaiset poistot		28 513,01	29 014,42	31 025,42	31 025,42	31 025,42
Poistot ja arvonalentumiset		28 513,01	29 014,42	31 025,42	31 025,42	31 025,42
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	17 185,25				
999300	Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi	-89 661,17				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	3 209,49				
Sisäiset vyörytyserät		-69 266,43				
Sisäiset vyörytyserät		-69 266,43				
TILIKAUDEN TULOS		39 136,94	-32 135,58	-44 502,58	2 497,42	2 497,42
681000	Poistoeron vähennys (+)	-2 652,89		-1 835,00	-1 520,00	-1 260,00
Poistoerojen lisäys(-) tai vähennys (+)		-2 652,89		-1 835,00	-1 520,00	-1 260,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		36 484,05	-32 135,58	-46 337,58	977,42	1 237,42

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 tulee olemaan.

TALOUSARVIO 2025

		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
491000	Maksettavat verot	6 164,29				
	Muut toimintakulut	6 164,29				
	Toimintakulut	6 164,29				
	TOIMINTAKATE	6 164,29				
500000	Kirkollisverotulo	-260 224,05	-240 000,00	-280 000,00	-280 000,00	-280 000,00
	Kirkollisverotulot	-260 224,05	-240 000,00	-280 000,00	-280 000,00	-280 000,00
511000	Valtionrahoitus	-30 674,04	-31 134,00	-35 000,00	-30 000,00	-30 000,00
	Valtionrahoitus	-30 674,04	-31 134,00	-35 000,00	-30 000,00	-30 000,00
520000	Osuus verotuskuluista	4 087,05	4 600,00	4 100,00	4 600,00	4 600,00
	Verotuskulut	4 087,05	4 600,00	4 100,00	4 600,00	4 600,00
530000	Kirkon keskusrahastomaksu	8 916,00	8 920,00	8 920,00	8 920,00	8 920,00
535000	Kirkon eläkerahastomaksu	13 978,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
	Kirkon rahastomaksut	22 894,00	20 920,00	20 920,00	20 920,00	20 920,00
540000	Verotulojen täydennysavustus	-41 623,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
	Toiminta-avustukset	-41 623,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
602000	Muut korkotuotot	-6,22				
	Korkotuotot	-6,22				
608200	Sis. korkotuotot muista pitkävaik. menoista	-364,59				
608400	Sis. korkotuotot hautaus-toimen pysyvistä vast.	-1 192,59				
608500	Sis. korkotuotot rakennuksista	-17 699,48				
608700	Sis. korkotuotot koneista ja kalustosta	-1,01				
	Sisäiset korkotuotot	-19 257,67				
614000	Muut korkokulut	4,04				
	Korkokulut	4,04				
	Rahoitustuotot ja -kulut	-19 259,85				
	VUOSIKATE	-318 635,60	-285 614,00	-329 980,00	-324 480,00	-324 480,00
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah. maksut	-26 981,05				
	Sisäiset vyörytyserät	-26 981,05				
	Sisäiset vyörytyserät	-26 981,05				
	TILIKAUDEN TULOS	-345 616,65	-285 614,00	-329 980,00	-324 480,00	-324 480,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-345 616,65	-285 614,00	-329 980,00	-324 480,00	-324 480,00

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.

TALOUSARVIO 2025

HENKILÖSTÖ:

Viranhaltijat ja sijaiset:

Juha Luukkonen
Tiina Föhr (50%)
Matti Juntunen
Ellen Mantsinen

kirkkoherra
talouspäällikkö
kanttori C
diakoni

Toimenhaltijat ja sijaiset:

Jani Föhr (80%)

haudankaivaja-talonmies

Määräaikaiset:

kausityöntekijä
5 koululaista

kesäaikana (3 kk)
kesäaikana, kahden viikon jaksoissa

Apusuntiot:

koululaisia

HENKILÖSTÖN KOULUTUSSUUNNITELMA VUODELLE 2025:

Kirkkoherra osallistuu johtamisfoorumiin ja talouspäällikkö johtamisfoorumin ensimmäiseen päivään. Diakoni osallistuu Yhteisvastuustarttiin. Kanttorilla ei ole sovittua koulutusta vuodelle 2025. Hygieniapassit, ensiapukoulutus ja työturvallisuuskortti ylläpidetään koko henkilöstölle.

HENKILÖSTÖKULUT:

Kirkon 1.3.2023 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 28.2.2025 saakka. Sopimuskausi on 24 kuukautta. Vuoden 2025 korotuksista ei tässä vaiheessa ole tietoa. Lomarahat maksetaan KirVESTES:n mukaisina.

	Edellinen TP 2023	Kuluvan vuoden TA 2024	TA 2025	TS1 2026	TS2 2027
Toimintakulut	247 518,95	248 448,00	292 522,00	292 522,00	292 522,00
Henkilöstökulut	247 518,95	248 448,00	292 522,00	292 522,00	292 522,00
Palkat ja palkkiot	197 916,26	200 905,00	238 640,00	238 640,00	238 640,00
Henkilösivukulut	49 602,69	47 543,00	53 882,00	53 882,00	53 882,00
TOIMINTAKATE	247 518,95	248 448,00	292 522,00	292 522,00	292 522,00
VUOSIKATE	247 518,95	248 448,00	292 522,00	292 522,00	292 522,00
TILIKAUDEN TULOS	247 518,95	248 448,00	292 522,00	292 522,00	292 522,00
Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	247 518,95	248 448,00	292 522,00	292 522,00	292 522,00

4. TULOSLASKELMAOSA

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

Pääkirjaili		TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS2 2026	TS3 2027
304000	Korvaukset muilta seurakunnilta	-343,90				
306000	Muut korvaukset	-3 000,00				
	Korvaukset	-3 343,90				
318000	Leirimaksut	-900,00	-650,00	-650,00	-650,00	-650,00
319000	Retki- ja kurssimaksut		-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
321000	Haudan lunastusmaksut	-3 750,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
321100	Hautauspalvelumaksut	-8 753,50	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00	-8 500,00
324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-36,00				
	Maksutuotot	-13 439,50	-14 050,00	-14 050,00	-14 050,00	-14 050,00
330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-17 663,40	-23 675,00	-23 675,00	-23 675,00	-23 675,00
345000	Kiinteistöjen vuokrat	-5 433,97	-3 251,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-4 253,24	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00	-4 000,00
355000	Majoitustilojen vuokrat	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00
	Vuokratuotot	-27 470,61	-31 046,00	-33 295,00	-33 295,00	-33 295,00
360000	Puun myyntituotot	-87 609,38	-150 000,00	-180 000,00	-150 000,00	-150 000,00
361000	Muut metsätalouden tuotot	-7 465,94				
	Metsätalouden tuotot	-95 075,32	-150 000,00	-180 000,00	-150 000,00	-150 000,00
362000	Jumalanpalveluskolehdit		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
363000	Muut kolehdit	-489,65				
367000	Muut lahjoitustuotot	-2 305,00				
368000	Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	-1 524,44	-1 400,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
368200	Yhteisvastuukeräyksen myyjäiset		-5 600,00	0,00		
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-4 319,09	-7 100,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
371000	Palkkatuki	-1 400,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
	Tuet ja avustukset	-1 400,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
381000	Vakuutuskorvaukset omaisuus- ja toimintavakuutuksi	-1 000,00				
381100	Perintätuotot	-25,00				
382000	Myyntivoitot pysyvistä vastaavista		-37 372,00	0,00		
	Muut toimintatuotot	-1 025,00	-37 372,00	0,00		
	Toimintatuotot	-146 073,42	-240 568,00	-230 445,00	-200 445,00	-200 445,00
401000	Työajan palkat	137 036,80	189 289,00	226 190,00	226 190,00	226 190,00
402000	Määräaikaisten palkat	45 087,78	5 587,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00
407000	Tuntipalkat	11 268,67	5 529,00	6 250,00	6 250,00	6 250,00

TALOUSARVIO 2025

408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	500,00	500,00	600,00	600,00	600,00
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	10 222,00	3 946,00	3 946,00	3 946,00	3 946,00
409800	Jaksotetut palkat	4 023,01				
	Palkat ja palkkiot	208 138,26	204 851,00	242 586,00	242 586,00	242 586,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	3 109,57	2 570,00	4 012,00	4 012,00	4 012,00
410001	Sosiaalikulut TA		95,00	0,00		
412000	Eläkemaksut	42 952,17	42 979,00	47 840,00	47 840,00	47 840,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	3 453,29	1 994,00	2 030,00	2 030,00	2 030,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	87,66				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	837,22				
	Henkilösivukulut	50 439,91	47 638,00	53 882,00	53 882,00	53 882,00
	Henkilöstökulut	258 578,17	252 489,00	296 468,00	296 468,00	296 468,00
430000	Postipalvelut	3 101,28	3 403,00	3 985,00	3 985,00	3 985,00
431200	Ilmoitukset	2 661,77	2 835,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
432000	Toimistopalvelut	1,00				
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	1 477,05	1 500,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
433000	ICT-palvelut	2 938,67	1 820,00	3 100,00	3 100,00	3 100,00
433500	Puhtaanapito palvelut	877,84	1 400,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
434000	Haudankaivuupalvelut			1 000,00	1 000,00	1 000,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	2 943,63	3 500,00	4 200,00	4 200,00	4 200,00
435200	LVI-palvelut	3 647,62	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
435320	Sähköhuollot	470,83	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
435330	Erityislaitehuollot	1 226,00	1 950,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00
435400	Vartiointi- ja hälytyspalvelut	2 803,24	2 640,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	2 298,92	2 700,00	7 300,00	7 300,00	7 300,00
435700	Jätehuolto	1 434,78	1 580,00	1 580,00	1 580,00	1 580,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	2 489,11	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
436050	Äänentoistolaitehuollot		200,00	200,00	200,00	200,00
436200	Metsänhoitokulut	11 643,20	12 000,00	16 000,00	18 000,00	18 000,00
436300	Puutavaran myyntikulut	42 110,22	35 000,00	5 000,00	20 000,00	20 000,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	1 602,68	2 686,00	2 850,00	2 850,00	2 850,00
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	510,91	1 150,00	1 150,00	1 150,00	1 150,00
437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö		200,00	200,00	200,00	200,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	1 647,20	3 230,00	3 140,00	3 140,00	3 140,00
438500	Kuljetuspalvelut	912,18	2 100,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	495,92	550,00	850,00	850,00	850,00
439100	Koulutuspalvelut, muut	150,00	200,00	200,00	200,00	200,00
439300	Työterveyshuolto	2 138,00	1 200,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
440000	Asiantuntijapalvelut	1 178,99	5 400,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	2 547,04	600,00	600,00	600,00	600,00
440700	Tekijänoikeusmaksut	1 276,88	1 420,00	1 450,00	1 450,00	1 450,00

TALOUSARVIO 2025

442000	Toimintavakuutukset	1 492,36	300,00	0,00		
442100	Omaisuuksivakuutukset	13 458,09	13 600,00	14 400,00	14 400,00	14 400,00
443500	Yhteistyökorvaukset	9 748,37	7 888,00	10 850,00	10 850,00	10 850,00
446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	5 676,65	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
447000	Muut palvelut	257,26	200,00	200,00	200,00	200,00
	Palvelujen ostot	125 217,69	120 552,00	112 455,00	129 455,00	129 455,00
447716	Investointi LV-työt	24 800,00				
447720	Investointi LVI-työt	37 786,31				
447999	Investointi aktivointi	-62 586,31				
	Investointi	0,00				
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	3 207,69	3 110,00	3 275,00	3 275,00	3 275,00
458100	Vastikkeet	3 228,61	2 800,00	3 300,00	3 300,00	3 300,00
	Vuokrakulut	6 436,30	5 910,00	6 575,00	6 575,00	6 575,00
460000	Kalusteet	3 228,20	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	125,08	1 450,00	2 750,00	2 750,00	2 750,00
462000	Muut koneet ja laitteet	468,99	400,00	400,00	400,00	400,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	2 846,99	780,00	780,00	780,00	780,00
466500	Työvälineet ja työkalut	882,04	600,00	100,00	100,00	100,00
467000	Elintarvikkeet	7 537,07	5 860,00	5 950,00	5 950,00	5 950,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	136,85	200,00	200,00	200,00	200,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	1 249,59	1 600,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	2 565,68	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
470000	Lämmitys	34 272,21	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
471000	Sähkö	24 613,34	19 900,00	18 000,00	18 000,00	18 000,00
471300	Vesi	7 406,67	4 650,00	5 400,00	5 400,00	5 400,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	5 703,65	2 100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	1 663,85	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	1 448,78	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
472900	Suojavaatteet	266,88	750,00	450,00	450,00	450,00
473050	Sakraaliesineet ja -vaatteisto		200,00	200,00	200,00	200,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	999,88	750,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	325,50	463,00	550,00	550,00	550,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	1 554,64	1 930,00	2 180,00	2 180,00	2 180,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	133,15	550,00	550,00	550,00	550,00
475000	Hautamuistomerkit	73,20				
	Ostot tilikauden aikana	97 502,24	78 493,00	78 620,00	78 620,00	78 620,00
	Aineet ja tarvikkeet	97 502,24	78 493,00	78 620,00	78 620,00	78 620,00
480000	Lähetystyö	4 000,00	5 000,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00
483000	Diakonia-avustukset	5 079,22	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
486000	Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot		5 600,00	5 600,00	5 600,00	5 600,00
	Annetut avustukset	9 079,22	15 600,00	15 100,00	15 100,00	15 100,00

TALOUSARVIO 2025

491000	Maksettavat verot	6 164,29	0,00			
491200	Kiinteistövero	12 971,14	12 890,00	14 120,00	14 120,00	14 120,00
493000	Jäsenmaksut	1 383,50	1 450,00	1 450,00	1 450,00	1 450,00
Muut toimintakulut		20 518,93	14 340,00	15 570,00	15 570,00	15 570,00
Toimintakulut		517 332,55	487 384,00	524 788,00	541 788,00	541 788,00
TOIMINTAKATE		371 259,13	246 816,00	294 343,00	341 343,00	341 343,00
500000	Kirkollisverotulo	-260 224,05	-240 000,00	-280 000,00	-280 000,00	-280 000,00
Kirkollisverotulot		-260 224,05	-240 000,00	-280 000,00	-280 000,00	-280 000,00
511000	Valtionrahoitus	-30 674,04	-31 134,00	-35 000,00	-30 000,00	-30 000,00
Valtionrahoitus		-30 674,04	-31 134,00	-35 000,00	-30 000,00	-30 000,00
520000	Osuus verotuskuluista	4 087,05	4 600,00	4 100,00	4 600,00	4 600,00
Verotuskulut		4 087,05	4 600,00	4 100,00	4 600,00	4 600,00
530000	Kirkon keskusrahastomaksu	8 916,00	8 920,00	8 920,00	8 920,00	8 920,00
535000	Kirkon eläkerahastomaksu	13 978,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
Kirkon rahastomaksut		22 894,00	20 920,00	20 920,00	20 920,00	20 920,00
540000	Verotulojen täydennysavustus	-41 623,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
Toiminta-avustukset		-41 623,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
602000	Muut korkotuotot	-5 580,04	-2 500,00	-4 500,00	-3 500,00	-3 500,00
Korkotuotot		-5 580,04	-2 500,00	-4 500,00	-3 500,00	-3 500,00
608200	Sis. korkotuotot muista pitkävaik. menoista	-364,59				
608400	Sis. korkotuotot hautaustoimen pysyvistä vast.	-1 192,59				
608500	Sis. korkotuotot rakennuksista	-17 699,48				
608700	Sis. korkotuotot koneista ja kalustosta	-1,01				
Sisäiset korkotuotot		-19 257,67				
609400	Arvon alentumiset vaihtuvien vastaavien sijoituks.	16 156,78				
Arvon alentumiset sijoituksista		16 156,78				
613000	Viivästyskorkokulut	1 378,73	100,00	100,00	100,00	100,00
614000	Muut korkokulut	4,04				
Korkokulut		1 382,77	100,00	100,00	100,00	100,00
632000	Sis. korkokulut muista pitkävaikutteisista menoista	364,59				
634000	Sis. korkokulut hautaustoimen pysyv. vastaavista	1 192,59				
635000	Sis. korkokulut rakennuksista	17 699,48				
637000	Sis. korkokulut koneista ja kalustosta	1,01				
Sisäiset korkokulut		19 257,67				
Rahoitustuotot ja -kulut		11 959,51	-2 400,00	-4 400,00	-3 400,00	-3 400,00
VUOSIKATE		77 678,60	-41 198,00	-40 037,00	13 463,00	13 463,00
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	2 292,75	8 855,00	2 293,00	2 293,00	2 293,00
646000	Poistot rakennuksista	27 012,54	27 513,42	29 524,42	29 524,42	29 524,42
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	505,11	355,00	250,00	180,00	125,00

TALOUSARVIO 2025

652000	Poistot koneista ja kalustosta	12,28	491,00	0,00		
	Suunnitelman mukaiset poistot	31 323,15	38 715,42	33 568,42	33 498,42	33 443,42
	Poistot ja arvonalentumiset	31 323,15	38 715,42	33 568,42	33 498,42	33 443,42
	TILIKAUDEN TULOS	109 001,75	-2 482,58	-6 468,58	46 961,42	46 906,42
681000	Poistoeron vähennys (+)	-2 652,89		-1 835,00	-1 520,00	-1 260,00
	Poistoerojen lisäys(-) tai vähennys (+)	-2 652,89		-1 835,00	-1 520,00	-1 260,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	106 348,86	-2 482,58	-8 303,58	45 441,42	45 646,42

5. INVESTOINTIOSA

Investointiosassa kirkkovaltuusto hyväksyy määrärahat ja tuloarviot investointihankkeille tai hankeryhmille. Investointiosaan otetaan määrärahat pysyviin vastaaviin akti voitavien 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 2025	TS 2025	TS 2026
-	-	-

Talousarvio 2025 ei sisällä investointeja.

6. RAHOITUSOSA

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

6.1. RAHOITUSLASKELMA

	TP 2023	TA 2024	TA 2025	TS 2026	TS 2027
Tulorahoitus	77 679	-3 826	-40 037	13 463	13 463
Vuosikate	77 679	-41 198	-40 037	13 463	13 463
Tulorahoituksen korjauserät		37 372	0		
Investoinnit	62 586				
Investointimenot	62 586				
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	140 265	-3 826	-40 037	13 463	13 463
Antolainauksen muutokset					
Pitkäaikaisten lainasaamisten lisäys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten lisäys					
Pitkäaikaisten lainasaamisten vähennys					
Lyhytaikaiset lainasaamisten vähennys					
Lainakannan muutokset					
Pitkäaikaisten lainojen lisäys					
Pitkäaikaisten lainojen vähennys					
Lyhytaikaisten lainojen muutos					
Muut maksuvalmiuden muutokset	-115 951				
Toimeksiantojen varojen muutokset					
Toimeksiantojen pääomien muutokset	4 763				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos	-14 577				
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-76 420				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset	0				
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-29 718				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-115 951				
Rahavarojen muutos	24 314	-3 826	-40 037	13 463	13 463
Rahavarojen muutos (tase)	24 314				
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	24 314				

7. PERITTÄVÄT MAKSUT 2025

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) 24h	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.

Takeuchi pikkukaivuri kuskin kanssa/ h (siirto max 20km) **150 €**

Vierailijalupa pienriistan metsästykseen 3 vrk **30 €**

Rippileirin osallistumismaksu	Rautavaaran kunnan asukas	50 €
	muun kunnan asukas	100 €

Kiinteistöjen myynti

	hinta
Liikekiinteistö	1,50€/m ²
Asuinkiinteistö, taajama-alueella	1,25€/m ²
Asuinkiinteistö, haja-asutusalueella	1,00€/m ²

Mahdolliset lohkomiskulut ja kaupanvahvistajan palkkion maksaa ostaja.

Seurakunta pidättää oikeuden kiinteistönmyyntihintojen määrittämiseen. Hinnasto on ohjeellinen ja kirkkovaltuusto päättää kiinteän omaisuuden myyntiehdosta ja myynnistä.