

# Rautavaaran seurakunta

## Tilinpäätös 2023



Kuva: Sponia Ahonen

Käsittely  
Kirkkoneuvosto 27.3.2024 § 15  
Kirkkovaltuusto 19.6.2024 § 4

## Sisällys

|     |                                                                                                            |    |
|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|
| I   | Toimintakertomus .....                                                                                     | 3  |
| 1   | Yleiskatsaus .....                                                                                         | 3  |
| 2   | Hallinto .....                                                                                             | 6  |
| 3   | Henkilöstö .....                                                                                           | 9  |
| 4   | Jäsenmäärä .....                                                                                           | 11 |
| 5   | Sisäinen valvonta .....                                                                                    | 11 |
| 6   | Talouden tunnusluvut .....                                                                                 | 13 |
| 7   | Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden<br>tasapainottamistoimenpiteiksi ..... | 14 |
| II  | Talousarvion toteutuminen .....                                                                            | 14 |
| 1   | Käyttötalouden toteutuminen .....                                                                          | 14 |
| 2   | Tuloslaskelmaosan toteutuminen .....                                                                       | 20 |
| 3   | Investointiosan toteutuminen.....                                                                          | 45 |
| 4   | Rahoitusosan toteutuminen.....                                                                             | 46 |
| III | Tilinpäätöslaskelmat.....                                                                                  | 46 |
| 1   | Tuloslaskelma .....                                                                                        | 46 |
| 2   | Rahoituslaskelma .....                                                                                     | 51 |
| 3   | Tase .....                                                                                                 | 51 |
| IV  | Tilinpäätöksen liitetiedot .....                                                                           | 54 |
| 1   | Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot.....                                                        | 54 |
| 2   | Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot .....                                                   | 54 |
| 3   | Taseen vastaavia koskevat liitetiedot .....                                                                | 55 |
| 4   | Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot.....                                                   | 56 |
| 5   | Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot .....                                                   | 56 |
| V   | Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä.....                                                               | 57 |
| VI  | Luettelot ja selvitykset .....                                                                             | 58 |

# I Toimintakertomus

## 1 Yleiskatsaus

Taakse jäänyt vuosi on seurakunnan toimintaa tärkeimmillä tilastoilla ja otannoilla tarkasteltaessa ollut jälleen hyvä vuosi. Jumalanpalveluksiin osallistutaan 4 kertaa ahkerammin kuin hiippakunnassa ja koko valtakunnassa keskimäärin. Yhteisvastuukeräyksessä olemme jälleen olleet valtakunnan kärjessä, kun tuottoa tarkastellaan seurakunnan jäsenmäärään verraten. Tämä kertoo vapaaehtoisten aktiivisuudesta, joka on tärkeä seurakunnan toiminnan mittari. Tuomiokapitulin vuosittain suorittamassa työyhteisön hyvinvointikyselyssä saimme erinomaisen tuloksen. Työntekijät ovat motivoituneita, sitoutuneita ja työyhteisöön tyytyväisiä. Näin ei suinkaan kaikkialla muualla ole. Henkilöstö on jo usean vuoden käytännön kokemuksella oikein mitoitettu.

Huolenaihe vuotta tarkasteltaessa on väen väheneminen. Se johtuu siitä, että kuolleisuus on 15 kertaista syntyvyyteen nähden ja muuttoliikkeen suunta on poispäin Rautavaaralta. Kirkosta eronneita oli 8, joka tilastollisesti vastaa valtakunnan keskiarvoa. Liittyneitä oli 4, joka taas on enemmän kuin tilastollisesti keskiarvo maassamme. Väestöpohjan pieneminen vaikuttaa suoraan taloudellisiin resursseihin. Vuoden 2023 lopussa Rautavaaran seurakunta oli viidenneksi pienin suomenkielinen seurakunta maassamme ja koko Itä-Suomen pienin.

Kirkkoherra

Juha Luukkonen

### **Rautavaaran seurakunnan missio, visio, strategia**

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

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

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

## RAUTAVAARAN SEURAKUNNAN STRATEGIAN PAINOISTEITA

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

## Vastuu ympäristöstä

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

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

## Keskeisimmät tapahtumat tilinpäätösvuonna

Viikkotoiminnat ja leirit toteutuivat suunnitellusti. Seurakuntaretki toteutettiin 26.5.2023 Lapinlahdelle Väärnin vanhaan pappilaan ja lisämeen Juhani Ahon -museoon. Perheiden talvipäivä toteutettiin Seurakuntamajalla 25.2.2023. Diakonin virkaa hoidettiin vuosi 2023 vt. diakoni Ellen Mantsisen toimesta. Kirkkoneuvosto (KN 04.2023 § 55) on päättänyt jatkaa Mantsisen määräaikaista virkaa 1.1. – 31.5.2024 ja asettaa diakonin viran hakuun 1.1. – 30.4.2024. Lapsi- ja varhaisnuorisotyön tekijänä on työskennellyt koko 2023 vuoden Sonja Ahonen tarvittaessa työhön kutsuttavana työntekijänä. Ahonen on vastannut perhekahvilan ja varhaisnuorten leivontakerhojen toteuttamisesta, sekä lastenkirkkojen ja lapsityön teemapäivien järjestämisestä. Yhteisvastuukeräys sekä vanhustenviikko järjestettiin perinteiseen tapaan. Kirkkokuoro on toiminut koko vuoden, sekä esiintynyt tärkeimmissä kirkkopyhissä.

## Seurakunnan toimintatilasto

|                              | 2022          | 2023          | Muutos, %     |
|------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>TOIMINTA Yhteensä</b>     | <b>133</b>    | <b>113</b>    | <b>-15,0%</b> |
| Jumalanpalvelukset           | 63            | 68            | 7,9%          |
| Kirkolliset toimitukset      | 45            | 29            | -35,6%        |
| Muut tilaisuudet             | 12            | 9             | -25,0%        |
| Retket ja leirit             | 1             | 2             | 100,0%        |
| Ryhmätoiminta                | 12            | 5             | -58,3%        |
| Kohtaamiset                  | 0             | 0             |               |
| <b>OSALLISTUJAT yhteensä</b> | <b>12 444</b> | <b>12 685</b> | <b>1,9%</b>   |
| paikalla olleet              | 4 709         | 4 998         | 6,1%          |
| verkon kautta                | 7 735         | 7 687         | -0,6%         |

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

## Talouden tilanne kuluneena vuonna

Rautavaaran seurakunnan tilikauden tulos on 106 348,86 euroa alijäämäinen.

Toimintatuotot olivat 146 073,42 euroa. Joka on 138.419,32 euroa edellisvuotta vähemmän. Metsätalouden tuotot jäivät edellisvuodesta 124.688,87 euroa. Toimintakulut kasvoivat vastaavasti 42.938,90 euroa. Henkilöstötilanne oli edellisvuotta parempi, joka näkyi myös toiminnan vaikuttavuuden kasvamisena. Sekä henkilöstökulut että ostot tilikauden aikana kasvoivat edellisvuodesta.

Puunmyytitulot olivat 87.609,38 euroa, alittaen budjetoidun 62.390,62 eurolla.

Kirkollisverojen tuotto oli 260.224,05 euroa, mikä on 20.358,85 euroa enemmän kuin vuonna 2022. Kirkollisverotuottojen osuus kokonaistuloista oli 54 %. Kirkollisverotulon osuus kokonaistuloista on parantunut edellisvuodesta Valtionrahoitusta saatiin 30.674,04 euroa, mikä on 6 % kokonaistuloista. Verotuskuluja maksettiin 4.087,05 euroa ja Kirkon rahastomaksuja 22.894,00 euroa. Verotuskulujen kasvu on ollut maltillista, mutta Kirkon rahastomaksuissa on 4.191,98 euron korotus edellisvuodesta. Tilivuodella 2023 alaskirjattiin KN 5.2023 § 70 päätöksen mukaisesti Rautavaaran lämpösuuskunnan veloittamia rahasto-osuismaksuja 16.156,78 euroa.

Vuosikatetta on 61.521,82 euroa alijäämäinen. Tilikaudelle kohdistuneet poistot ovat 47.479,93 euroa.

Seurakunnan rahavarat pienenevät 24.313,69 euroa ja olivat vuoden lopussa yhteensä 326.319,42 euroa.

|                                         | 2023   | 2022   | 2021   | 2020   | 2019   |
|-----------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Investointien tulorahoitusprosentti (%) | -98,30 | 435,94 | 107,50 | 253,54 | 475,36 |
| Rahavarojen riittävyys (pv)             | 192    | 207    | 252    | 258    | 233    |
| Lainanhoitokate                         | -43,49 | 44,12  | 120,54 | 65,91  | 61,14  |

Tilikauden päättymisen jälkeen ei ole tapahtunut sellaisia olennaisia toiminnan tai talouden muutoksia, joilla olisi vaikutusta Rautavaaran seurakuntaan ja joita ei olisi vuoden 2023 talousarviossa huomioitu.

## Toiminnan ja talouden tarkastelu tuloperustan muutosten valossa:

Seurakunnan jäsenmäärä laski vuonna 2023 44 hengellä, eli 4 prosenttiyksiköllä.

| Tili-vuosi | Kirkollis-vero-prosentti | Kirkollisvero | Valtionrahoitus | Tilivuosi | Jäsen-määrä |
|------------|--------------------------|---------------|-----------------|-----------|-------------|
| 2023       | 1,75                     | 260 224,05    | 30 674,04       | 2023      | 1 152       |
| 2022       | 1,75                     | 239 865,20    | 30 888,00       | 2022      | 1 197       |
| 2021       | 1,75                     | 237 174,48    | 31 308,00       | 2021      | 1 245       |
| 2020       | 1,75                     | 235 228,98    | 31 896,00       | 2020      | 1 290       |
| 2019       | 1,75                     | 249 624,29    | 32 340,00       | 2019      | 1 330       |

## Toiminnan tarkastelu Kriisiytyvän seurakunnan mittarien valossa:

Kirkkohallitus on päivittänyt kriisiytyvän seurakunnan mittarit uuden kirkkolain mukaisiksi.

| Kriisiytyvän seurakunnan talouden mittarit                                                                                                                                                                                                                                                         | 2022                                                                                                           |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1. Tilikauden tulos on ilman kertaluonteisia eriä negatiivinen kahtena peräkkäisenä vuotena tai kirkollisveroprosentti on 2,0 (tai korkeampi).                                                                                                                                                     | Kirkollisveroprosentti on 1,75 ja vuoden 2022 tilinpäätös on ylijäämäinen ja 2023 tilinpäätös on alijäämäinen. |
| 2. Seurakunnan taseessa oleva edellisten tilikausien yli/alijäämä luku on tilinpäätöksen perusteella menossa alijäämäiseksi, eikä sen kattamista seuraavan kolmen vuoden aikana voida laskelmin osoittaa ilman kertaluonteisten erien tai metsänhoitosuunnitelman ylittävän myynnin toteuttamista. | Taseessa on edellisten tilikausien ylijäämää 623 133,02 euroa.                                                 |
| 3. Maksuvalmius on alle 90 päivää, tai maksuvalmius heikkenee kolmena peräkkäisenä tilikautena.                                                                                                                                                                                                    | 192 päivää.                                                                                                    |
| 4. Henkilöstökulujen osuus toimintakuluista kasvaa kolmena peräkkäisenä vuonna.                                                                                                                                                                                                                    | Vuonna 2020 osuus oli 52 prosenttia, vuonna 2021 49 prosenttia ja 2022 43 prosenttia ja 2023 49 prosenttia.    |

## 2 Hallinto

Rautavaaran seurakunnan hallinto-organisaation rakenne:



## KIRKKOVALTUUSTO

Kirkkovaltuusto on seurakunnan ylin päättävä toimielin. Kirkkovaltuusto on delegoinut päätösvaltaansa kirkkoneuvostolle erillisillä määräyksillä. Kirkkovaltuuston puheenjohtajaksi vuosiksi 2023–2024 on valittu Arja Korkalainen ja varapuheenjohtajaksi Pekka Tuononen. Kirkkovaltuusto koontui vuoden aikana 2 kertaa. Kirkkovaltuuston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkovaltuuston jäsenet:

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

Kirkkovaltuusto on kertomusvuoden aikana käsitellyt kahdessa kokouksessaan kirkkolain edellyttämät asia, joita ovat henkilövalinnat, seurakunnan toimintakertomuksen hyväksyminen, tilinpäätöksen vahvistaminen ja vastuuvapauden myöntäminen tilivelvollisille. Lisäksi kirkkovaltuusto vahvisti kirkollisveroksi 1,75 vuodeksi 2024. Vuoden 2024 talousarvio ja vuosien 2025–2026 toiminta- ja taloussuunnitelma hyväksyttiin.

## Aloitteet 2023

Kaikilla seurakunnan jäsenillä on oikeus tehdä aloitteita seurakunnan toimintaan ja hallintoon liittyvissä asioissa (Kirkkojärjestys 7 luku 9. §.)

Aloite tehdään kirjallisena ja sen tulee sisältää laatijan yhteystiedot. Aloite osoitetaan kirkkoneuvostolle ja jätetään kirkkoherranvirastoon. Kirkkoneuvosto käsittelee aloitteet. Jos aloitteessa on kysymys kirkkovaltuuston päätösvaltaan kuuluvasta asiasta, valmistelee kirkkoneuvosto ensin aloitteen kirkkovaltuustolle.

Luterilaisen kirkon asioita koskeva aloite voi edetä tarvittaessa kirkolliskokoukseen asti.

Vuoden 2023 aloitteet ja käsittely:

- Sankarihautojen kivien kunnostustarve, Veijo Oinonen. KN 2.2023 § 25

## KIRKKONEUVOSTO 2023-2024

Kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan käytännön toimintaa ja hallintoa sekä toimii kirkkovaltuuston valmistelu- ja täytäntöönpanoelimenä. Kirkkoneuvoston apuna toimivat esittelevät virkamiehet kukin vastuualueellaan. Vuosiksi 2023 – 2024 valittu kirkkoneuvosto koontui vuoden aikana 6 kertaa. Kirkkoneuvoston jäsenet ja heidän kokouksiin osallistumiskertansa on lueteltu alla.

Kirkkoneuvoston jäsenet:

Luukkonen Juha, kirkkoherra, pj. 6/6

Pursiainen Risto 4/6 (varaj. Toivanen Seppo 2)

Kokkonen Kirsi 1/6 (varaj. Pursiainen Erkki 2)

Nuutinen Elli 6/6

Karmitsa Anu 3/6 (varaj. Oinonen Veijo 1)

Korhonen Maija-Liisa 6/6

Tuovinen Timo 3/6 (varaj. Paaso Simo 1)

Kirkkoneuvoston keskeisimmät päätökset:

Kirkkoneuvosto on valmistellut kaikki kirkkovaltuustolle esiteltävät asiat (tilinpäätös 2022, veroprosentti vuodeksi 2024, talousarvio vuodeksi 2024 sekä toiminta- ja taloussuunnitelma vuosiksi 2025 - 2026), käsitellyt ja hyväksynyt vuoden 2024 koulutussuunnitelman, toimintayksiköiden ja tehtäväalueiden toimintakertomukset vuodelta 2022 sekä huolehtinut kirkkovaltuuston päätösten täytäntöönpanosta.

Kirkkoneuvosto päätti vt. diakonin palkkaamisesta, sankarihautojen kivien kunnostamisesta, liittymisestä Rautavaaran lämpöosuuskunnan jäseneksi, valitsi nuorten vaikuttajaryhmän, päätti Ahkiolahden palstan vuokra-ajan jatkamisesta vuoteen 2029, suoritti hautausmaakatselmuksen ja katselmuksen Perälän asunto-osakkeessa, hyväksyi diakoniatyön johtosäännön, sekä päätti tilintarkastussopimuksesta 2023-2026 ja metsänmyynnistä ja määräaikaista pankkitalletuksesta.

### **DIAKONIAITYÖNJOHTOKUNNAN JÄSENET JA VARAJÄSENET 2023-2024**

Korhonen Maija-Liisa, pj.

Ovaskainen Eino varapj.

Ahonen Sirkka

Leppänen Jussi

Pursiainen Erkki

Varajäsenet kutsuntajärjestyksessä:

1. Paaso Simo

2. Lievonen Sinikka

3. Mustonen Marika

### **TILINTARKASTUSYHTEISÖ 2023-2027**

BDO Audiator Oy, päävastuullinen tilintarkastaja Lilja Koskelo JHT, HT.

## **3 Henkilöstö**

Seurakunnassa työskenteli 31.12.2023 yhteensä 6 henkilöä. Vakituksessa palvelussuhteessa oli 4 henkilöä, joista kaksi kokoaikaisia. Osa-aikaista oli talouspäällikkö 40 prosentin työajalla ja haudankaivaja-talonmies 80 prosentin työajalla. Vakituksista naisia oli 2 ja miehiä 3. Määräaikaista työsuhteissa työskenteli yksi naispuoleinen henkilö ja määräaikaista virkasuhteessa yksi naispuoleinen henkilö.

## Henkilöstön määrä tehtäväryhmittäin

| Pääluokka                 | 2023 | 2022 |
|---------------------------|------|------|
| hallinto                  | 2    | 2    |
| seurakunnallinen toiminta | 2    | 2    |
| hautustoimi               | 0,5  | 0,5  |
| kiinteistötoimi           | 0,5  | 0,5  |
| yhteensä                  | 5    | 5    |

## Henkilöstön ikäjakauma

Henkilöstön keski-ikä on 48,3 vuotta.

## Henkilöstön vaihtuvuus

Henkilöstössä ei ollut vaihtuvuutta tilikauden aikana.

## Henkilöstökulut

| Tilikausi                                                    | 1.1.2023-<br>31.12.2023 | 1.1.2022-<br>31.12.2022 | 1.1.2021-<br>31.12.2021 |
|--------------------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                                              | Toteuma (€)             | Toteuma (€)             | Toteuma (€)             |
| Palkat ja palkkiot                                           | -208 138,26             | -174 336,30             | -181 469,80             |
| Eläkekulut                                                   | -43 789,39              | -36 745,72              | -38 195,40              |
| Muut henkilösivukulut                                        | -6 650,52               | -5 636,05               | -11 462,13              |
| Saadut henkilöstökorvaukset                                  |                         | 1 078,61                | 323,57                  |
| Muut henkilöstökulujen oikaisut (+/-)                        | 0,00                    | 0,19                    |                         |
| <b>YHTEENSÄ</b>                                              | <b>-258 578,17</b>      | <b>-215 639,27</b>      | <b>-230 803,76</b>      |
| Matka-, majoitus- ja ravitsemuskulut                         | -1 602,68               | -1 924,14               | -2 260,28               |
| Koulutuskulut ja koulutusmatka, majoitus- ja ravitsemiskulut | -495,92                 | -783,76                 | -1 005,00               |
| Työterveyshuolto                                             | -2 138,00               | -562,58                 | -2 006,29               |
| <b>YHTEENSÄ</b>                                              | <b>-4 236,60</b>        | <b>-3 270,48</b>        | <b>-5 271,57</b>        |

## Henkilöstön koulutus

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

## Työterveyshuolto ja sairauspoissaolot

Henkilöstön työterveyshuollosta on sopimus Pihlajalinna Terveys Oy:n kanssa. Sopimus on tehty 2019 ja se on voimassa toistaiseksi. Rautavaaran seurakunta tarjoaa työntekijöille laajan vapaa-ajan tapaturmavakuutuksen. Sairauspoissaoloissa ei ole huomioitavaa.

## Työhyvinvointi

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

## Henkilöstökulut suhteessa verotuloihin

|                                                               | 2023        | 2022        | 2021        |
|---------------------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|
| Henkilöstökulut                                               | -258 578,17 | -215 639,27 | -230 803,76 |
| Verotulot ja valtionrahoitus                                  | 290 898,09  | 270 753,20  | 268 482,48  |
| Henkilöstökulujen osuus verotuloista ja valtion rahoituksesta | 88,9 %      | 80,0 %      | 86,0 %      |

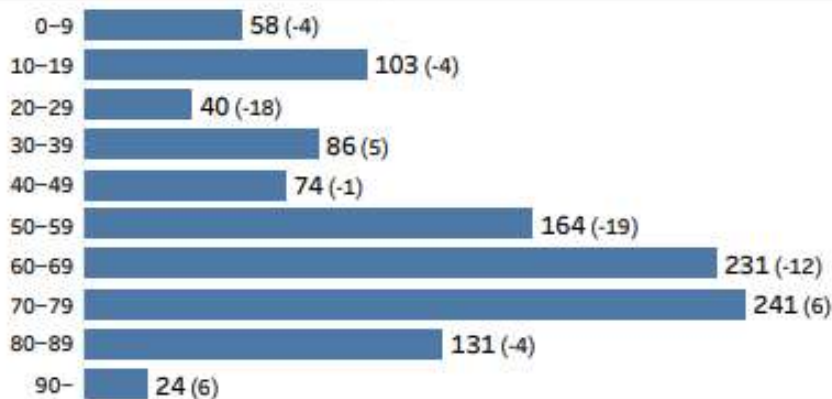
## 4 Jäsenmäärä

Jäsentilaston vuosiraportti 2023

### Rautavaara

|                      |       |
|----------------------|-------|
| Kastetut             | 2     |
| Kuolleet             | 23    |
| Liittyneet           | 4     |
| Eronneet             | 8     |
| Muuttoliike (+/-)    | -20   |
| Jäsenmuutos yhteensä | -45   |
| Jäsenet 31.12.2022   | 1 197 |
| Jäsenet 31.12.2023   | 1 152 |

Jäsenten ikärakenne 31.12.2023 ja vuosimuutos



## 5 Sisäinen valvonta

### Sisäisen valvonnan järjestäminen

Seurakunnan sisäisen valvonnan järjestämisvastuu on kirkkoneuvostolla. Sisäisen valvonnan vastuu on kaikilla toimielimillä ja työntekijöillä. Sisäisen valvonnan tehtävänä on varmistaa kohtuullisella

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

Rautavaaran seurakunnassa on 2023 hyväksytty taloussääntö, jossa on määryksiä toiminnan ja talouden suunnitteluun, talousarvion laatimiseen ja täytäntöönpanoon, omaisuuden hoitoon, kirjanpitoon sekä tilinpäätökseen liittyen. Kirkkoneuvoston toimintaa ohjaa ohjesääntö ja johtavien viranhaltijoiden toimintaa ko. virkojen johtosäännöt. Viranhaltijapäätökset on annettu tiedoksi ja toimenpiteitä varten kirkkoneuvostolle. Kirkkoneuvosto ei ole käyttänyt otto-oikeuttaan tehtyihin viranhaltijapäätöksiin. Laskujen ja tositteiden hyväksymismenettelystä ja kassavarojen käsittelystä säädetään taloussäännössä.

### **Riskien hallinnan järjestäminen**

Riskienhallintatoimenpiteitä on vuoden aikana tehty seuraavasti:

- Kiinteistöt: Kirkon murtohälyttimen huolto suoritettiin 2023. Palotarkastuksia ei ollut tilikaudella vuorossa.
- Henkilöstö: Henkilökunnan työterveyshuollon toteuttaa Pihlajalinna Terveys Oy. Varhaisen tuen malli on käytössä ja työpaikkakäyntejä ja -selvityksiä tehdään sopimuksen ja tarpeen mukaan.

Koko vakituisella henkilöstöllä ylläpidetään jatkuvasti ensiapuvalmius. Seurakunnan ensiapuvälineistö ja sydäniskurit tarkastetaan ja huolletaan säännöllisesti. Sydäniskureiden akut ja elektrodit ovat vaihtovuorossa 2024.

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

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

### **Keskeiset johtopäätökset ja sisäisen valvonnan kehittäminen**

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

## 6 Talouden tunnusluvut

### Tuloslaskelman tunnusluvut

Rautavaaran seurakunnassa toimintatuottojen osuus toimintakuluista supistui vuodesta 2022 vuoteen 2023. Vuosikate on alijäämäinen, joten vuosikatteella ei pystytä kattamaan poistoja.

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

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

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

| Tilivuosi | Toimintatuottojen osuus toimintakuluista (%) | Vuosikatteen osuus poistoista (%) | Vuosikate (€/jäsen) | Henkilöstökulut verotuloista (%) |
|-----------|----------------------------------------------|-----------------------------------|---------------------|----------------------------------|
| 2023      | 28,24                                        | -129,57                           | -53,40              | 99,37                            |
| 2022      | 57,37                                        | 116,72                            | 67,66               | 89,90                            |
| 2021      | 48,69                                        | 102,08                            | 30,43               | 97,31                            |
| 2020      | 46,30                                        | 119,10                            | 29,49               | 100,18                           |
| 2019      | 47,23                                        | 101,35                            | 47,80               | 83,40                            |

### Rahoituslaskelman tunnusluvut

Seurakunnan rahavarat pienenevät 24 313,69 euroa tilikauden aikana. Rahavarat ja rahoitusarvopaarit olivat tilikauden lopussa 328 025,84 euroa.

Rahavarojen riittävyys on 192 päivää (kriisiytyvän seurakunnan mittari on alle 90 päivää). Rautavaaran seurakunnalla ei ole lainaa.

|                                              | 2023   | 2022   | 2021   | 2020   | 2019   |
|----------------------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Investointien tulo- ja menojen prosentti (%) | -98,30 | 435,94 | 107,50 | 253,54 | 475,36 |
| Rahavarojen riittävyys (pv)                  | 192    | 207    | 252    | 258    | 233    |
| Lainanhoitokate                              | -43,49 | 44,12  | 120,54 | 65,91  | 61,14  |

Investointien tulo- ja menojen prosentti, %, ( $= 100 \cdot \text{Vuosikate} / \text{Investointien omahankintameno}$ )

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

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

### Taseen tunnusluvut

Taseen loppusumma on 1,5 miljoonaa euroa. Pysyvät vastaavat olivat 1,2 miljoonaa euroa. Ne kasvavat 31 263,16 euroa. Vaihtuvat vastaavat (saamiset ja sijoitukset) olivat 351 778,15 euroa. Rahavarat olivat tilikauden lopussa 326 319,42 euroa ja ne pienenevät 24 313,69 eurolla. Rahavaroihin sisältyy lahjoitusrahastojen ja muiden toimeksiantojen varoja 8 873,71 euroa. Oma pääoma supistui 106 348,86 euroa.

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

|                                   | 2023   | 2022   | 2021   | 2020   | 2019   |
|-----------------------------------|--------|--------|--------|--------|--------|
| Omavaraisuusaste (%)              | 92,03  | 94,20  | 93,63  | 94,02  | 96,00  |
| Rahoitusvarallisuus (€/jäsen)     | 199,12 | 311,96 | 249,27 | 236,76 | 206,45 |
| Suhteellinen velkaantuneisuus (%) | 25,57  | 15,65  | 19,22  | 18,66  | 11,76  |
| Lainakanta (€/jäsen)              | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   | 0,00   |

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

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

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

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

## 7 Kirkkoneuvoston esitys tilikauden tuloksen käsittelyksi ja talouden tasapainottamistoimenpiteiksi

Tilikauden tulos on 106 348,86 euroa alijäämäinen.

Kirkkoneuvosto esittää kirkkovaltuustolle, että tilikauden alijäämä 106 348,86 euroa kirjataan taseen omaan pääomaan tilille "Tilikauden yli/alijäämä".

Taseen omassa pääomassa oleva edellisten tilikausien ylijäämä ennen vuoden 2023 tilinpäätöksen alijäämäkirjausta on 623 133,02 euroa. Kirkkojärjestyksen edellyttämään esitykseen toimenpiteistä talouden tasapainottamiseksi ei ole tarvetta.

## II Talousarvion toteutuminen

### 1 Käyttötalouden toteutuminen

#### HALLINTO (pääluokka 1)

##### Hallintoelimet 100 1010 101 – 100 1010 140

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

| Kirkkovaltuusto |               | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali | T-% |
|-----------------|---------------|------------|------------|-----------------|---------|-----|
| 430000          | Postipalvelut | 10,50      | 100,00     | 7,50            | 92,50   | 7,5 |
| 431200          | Ilmoitukset   | 357,62     |            |                 |         |     |

|                       |                                   |                    |                    |                         |                |            |
|-----------------------|-----------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|----------------|------------|
| 437700                | Ravitsemuspalvelut, muut          | 570,00             | 600,00             |                         | 600,00         |            |
|                       | Palvelujen ostot                  | 938,12             | 700,00             | 7,50                    | 692,50         | 1,1        |
| 467000                | Elintarvikkeet                    | 21,25              | 100,00             | 84,46                   | 15,54          | 84,5       |
| 473800                | Lahjaesineet ja huomionosoitukset | 619,00             | 500,00             | 440,42                  | 59,58          | 88,1       |
|                       | Ostot tilikauden aikana           | 640,25             | 600,00             | 524,88                  | 75,12          | 87,5       |
|                       | Aineet ja tarvikkeet              | 640,25             | 600,00             | 524,88                  | 75,12          | 87,5       |
|                       | Toimintakulut                     | 1 578,37           | 1 300,00           | 532,38                  | 767,62         | 41,0       |
|                       | TOIMINTAKATE                      | 1 578,37           | 1 300,00           | 532,38                  | 767,62         | 41,0       |
|                       | VUOSIKATE                         | 1 578,37           | 1 300,00           | 532,38                  | 767,62         | 41,0       |
|                       | TILIKAUDEN TULOS                  | 1 578,37           | 1 300,00           | 532,38                  | 767,62         | 41,0       |
|                       | TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)    | 1 578,37           | 1 300,00           | 532,38                  | 767,62         | 41,0       |
| <b>Kirkkoneuvosto</b> |                                   | <b>TP<br/>2022</b> | <b>TA<br/>2023</b> | <b>Toteuma<br/>2023</b> | <b>Yli-ali</b> | <b>T-%</b> |
| 430000                | Postipalvelut                     |                    | 110,00             |                         | 110,00         |            |
|                       | Palvelujen ostot                  |                    | 110,00             |                         | 110,00         |            |
| 467000                | Elintarvikkeet                    | 88,32              | 150,00             | 91,52                   | 58,48          | 61,0       |
|                       | Ostot tilikauden aikana           | 88,32              | 150,00             | 91,52                   | 58,48          | 61,0       |
|                       | Aineet ja tarvikkeet              | 88,32              | 150,00             | 91,52                   | 58,48          | 61,0       |
|                       | Toimintakulut                     | 88,32              | 260,00             | 91,52                   | 168,48         | 35,2       |
|                       | TOIMINTAKATE                      | 88,32              | 260,00             | 91,52                   | 168,48         | 35,2       |
|                       | VUOSIKATE                         | 88,32              | 260,00             | 91,52                   | 168,48         | 35,2       |
|                       | TILIKAUDEN TULOS                  | 88,32              | 260,00             | 91,52                   | 168,48         | 35,2       |
|                       | TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)    | 88,32              | 260,00             | 91,52                   | 168,48         | 35,2       |

### Talousarviossa on pysytty ja asetetut tavoitteet on saavutettu.

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

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

Henkilöstöhallinnon tehtävänä on Kirkon palvelukeskuksen tehtäväjakotaulukon mukaisesti tuottaa henkilöstöpalvelut yhteistyössä Kirkon palvelukeskuksen kanssa. Henkilöstöhallinto kehittää henkilöstösuunnittelua ja henkilöstöhallinnon prosesseja sekä raportoi henkilöstöasioista. Henkilöstöhallinnon vastuulle kuuluu myös henkilöstön koulutus, työhyvinvointi- ja työterveyspalvelut, TYKY-päivät, liikunta- ja kulttuurisetelit.

| Tilintarkastus |                          | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali  | T-%  |
|----------------|--------------------------|------------|------------|-----------------|----------|------|
| 437700         | Ravitsemuspalvelut, muut | 58,80      | 80,00      | 29,70           | 50,30    | 37,1 |
| 440000         | Asiantuntijapalvelut     | 2 257,04   | 3 000,00   | 1 178,99        | 1 821,01 | 39,3 |
|                | Palvelujen ostot         | 2 315,84   | 3 080,00   | 1 208,69        | 1 871,31 | 39,2 |

|                                      |                                      |                    |                    |                         |                |            |
|--------------------------------------|--------------------------------------|--------------------|--------------------|-------------------------|----------------|------------|
| 467000                               | Elintarvikkeet                       | 20,54              | 30,00              | 11,60                   | 18,40          | 38,7       |
|                                      | Ostot tilikauden aikana              | 20,54              | 30,00              | 11,60                   | 18,40          | 38,7       |
|                                      | Aineet ja tarvikkeet                 | 20,54              | 30,00              | 11,60                   | 18,40          | 38,7       |
|                                      | Toimintakulut                        | 2 336,38           | 3 110,00           | 1 220,29                | 1 889,71       | 39,2       |
|                                      | TOIMINTAKATE                         | 2 336,38           | 3 110,00           | 1 220,29                | 1 889,71       | 39,2       |
|                                      | VUOSIKATE                            | 2 336,38           | 3 110,00           | 1 220,29                | 1 889,71       | 39,2       |
| 999000                               | Sisäinen vyörytys hallinto           | -2 336,38          |                    | -1 220,29               | 1 220,29       | 0,0        |
|                                      | Sisäiset vyörytysérät                | -2 336,38          |                    | -1 220,29               | 1 220,29       | 0,0        |
|                                      | Sisäiset vyörytysérät                | -2 336,38          |                    | -1 220,29               | 1 220,29       | 0,0        |
|                                      | TILIKAUDEN TULOS                     | 0,00               | 3 110,00           | 0,00                    | 3 110,00       | 0,0        |
|                                      | TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)       | 0,00               | 3 110,00           | 0,00                    | 3 110,00       | 0,0        |
| <b>Talous- ja henkilöstöhallinto</b> |                                      | <b>TP<br/>2022</b> | <b>TA<br/>2023</b> | <b>Toteuma<br/>2023</b> | <b>Yli-ali</b> | <b>T-%</b> |
| 381100                               | Perintätuotot                        | -20,00             |                    | -25,00                  | 25,00          | 0,0        |
|                                      | Muut toimintatuotot                  | -20,00             |                    | -25,00                  | 25,00          | 0,0        |
|                                      | Toimintatuotot                       | -20,00             |                    | -25,00                  | 25,00          | 0,0        |
| 401000                               | Vakinaisten palkat                   | 21 711,14          | 23 607,00          | 22 605,34               | 1 001,66       | 95,8       |
| 407000                               | Tuntipalkat                          |                    |                    | 72,60                   | -72,60         | 0,0        |
| 409800                               | Jaksotetut palkat                    | 1 366,97           |                    | 283,69                  | -283,69        | 0,0        |
|                                      | Palkat ja palkkiot                   | 23 078,11          | 23 607,00          | 22 961,63               | 645,37         | 97,3       |
| 410000                               | Sosiaaliturvamaksut                  | 290,93             | 362,00             | 346,94                  | 15,06          | 95,8       |
| 412000                               | Eläkemaksut                          | 4 678,97           | 4 958,00           | 4 891,94                | 66,06          | 98,7       |
| 414000                               | Muut sosiaalivakuutusmaksut          | 411,22             | 288,00             | 385,17                  | -97,17         | 133,7      |
| 415000                               | Jaksotetut sosiaalimaksut            | 35,88              |                    | 4,01                    | -4,01          | 0,0        |
| 415100                               | Jaksotetut eläkevakuutusmaksut       | 290,07             |                    | 60,21                   | -60,21         | 0,0        |
|                                      | Henkilösivukulut                     | 5 707,07           | 5 608,00           | 5 688,27                | -80,27         | 101,4      |
| 424000                               | Muut henkilöstökulujen oikaisut      | -0,19              |                    |                         |                |            |
|                                      | Henkilökulujen oikaisuerät           | -0,19              |                    |                         |                |            |
|                                      | Henkilöstökulut                      | 28 784,99          | 29 215,00          | 28 649,90               | 565,10         | 98,1       |
| 430000                               | Postipalvelut                        | 586,60             | 780,00             | 568,95                  | 211,05         | 72,9       |
| 432100                               | Rahoitus- ja pankkipalvelut          | 1 389,42           | 1 500,00           | 1 464,65                | 35,35          | 97,6       |
| 433000                               | ICT-palvelut                         |                    | 100,00             |                         | 100,00         |            |
| 437000                               | Matkakustannukset (oma henkilöstö)   | 64,40              | 300,00             | 137,80                  | 162,20         | 45,9       |
| 437600                               | Ravitsemuspalvelut, henkilöstö       | 560,00             | 400,00             |                         | 400,00         |            |
| 439000                               | Koulutuspalvelut, henkilöstö         | 133,92             | 200,00             | 110,00                  | 90,00          | 55,0       |
| 439300                               | Työterveyshuolto                     | 562,58             | 1 400,00           | 2 119,40                | -719,40        | 151,4      |
| 439500                               | Tapaturmakulut                       | -354,73            |                    |                         |                |            |
| 440500                               | Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut |                    | 200,00             |                         | 200,00         |            |
| 442000                               | Toimintavakuutukset                  |                    |                    | 1 492,36                | -1 492,36      | 0,0        |
| 443500                               | Yhteistyökorvaukset                  | 2 097,67           | 2 122,00           | 2 035,83                | 86,17          | 95,9       |
| 446500                               | Palvelukeskusmaksut Kipa             | 4 654,54           | 5 000,00           | 5 676,65                | -676,65        | 113,5      |
|                                      | Palvelujen ostot                     | 9 694,40           | 12 002,00          | 13 605,64               | -1 603,64      | 113,4      |

|        |                                                    |            |           |            |           |          |
|--------|----------------------------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|----------|
| 456000 | Koneiden ja laitteiden vuokrat                     | 1 883,86   | 2 400,00  | 2 285,61   | 114,39    | 95,2     |
|        | Vuokrakulut                                        | 1 883,86   | 2 400,00  | 2 285,61   | 114,39    | 95,2     |
| 461000 | ICT-laitteet ja tarvikkeet                         | 268,07     | 300,00    | 79,80      | 220,20    | 26,6     |
| 464000 | Toimistotarvikkeet ja -materiaalit                 | 618,31     | 200,00    | 2 331,20   | -2 131,20 | 1 165,6  |
| 467000 | Elintarvikkeet                                     | 181,53     | 350,00    | 102,88     | 247,12    | 29,4     |
| 467600 | Keittiövälineet ja astiat                          | 377,00     |           | 24,18      | -24,18    | 0,0      |
| 471000 | Sähkö                                              | 328,50     |           | 295,83     | -295,83   | 0,0      |
| 472900 | Suojavaatteet                                      | 98,95      | 300,00    |            | 300,00    |          |
| 473200 | Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit       | 73,00      | 60,00     |            | 60,00     |          |
| 473800 | Lahjesineet ja huomionosoitukset                   |            | 200,00    |            | 200,00    |          |
|        | Ostot tilikauden aikana                            | 1 945,36   | 1 410,00  | 2 833,89   | -1 423,89 | 201,0    |
|        | Aineet ja tarvikkeet                               | 1 945,36   | 1 410,00  | 2 833,89   | -1 423,89 | 201,0    |
| 496000 | Muut kulut                                         | -0,50      |           |            |           |          |
|        | Muut toimintakulut                                 | -0,50      |           |            |           |          |
|        | Toimintakulut                                      | 42 308,11  | 45 027,00 | 47 375,04  | -2 348,04 | 105,2    |
|        | TOIMINTAKATE                                       | 42 288,11  | 45 027,00 | 47 350,04  | -2 323,04 | 105,2    |
| 602000 | Muut korkotuotot                                   | -211,90    |           | -2 386,25  | 2 386,25  | 0,0      |
|        | Korkotuotot                                        | -211,90    |           | -2 386,25  | 2 386,25  | 0,0      |
| 613000 | Viivästyskorkokulut                                | 1 819,37   | 100,00    | 1 290,89   | -1 190,89 | 1 290,9  |
| 614000 | Muut korkokulut                                    | 2,53       |           |            |           |          |
|        | Korkokulut                                         | 1 821,90   | 100,00    | 1 290,89   | -1 190,89 | 1 290,9  |
|        | Rahoitustuotot ja -kulut                           | 1 610,00   | 100,00    | -1 095,36  | 1 195,36  | -1 095,4 |
|        | VUOSIKATE                                          | 43 898,11  | 45 127,00 | 46 254,68  | -1 127,68 | 102,5    |
| 999000 | Sisäinen vyörytys hallinto                         | -44 436,64 |           | -48 903,05 | 48 903,05 | 0,0      |
| 999300 | Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi                  | 843,27     |           |            |           |          |
| 999400 | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut | 1 305,26   |           | 1 553,01   | -1 553,01 | 0,0      |
|        | Sisäiset vyörytyserät                              | -42 288,11 |           | -47 350,04 | 47 350,04 | 0,0      |
|        | Sisäiset vyörytyserät                              | -42 288,11 |           | -47 350,04 | 47 350,04 | 0,0      |
|        | TILIKAUDEN TULOS                                   | 1 610,00   | 45 127,00 | -1 095,36  | 46 222,36 | -2,4     |
|        | TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)                     | 1 610,00   | 45 127,00 | -1 095,36  | 46 222,36 | -2,4     |

**Talousarvio ylitettiin 762,03 eurolla. Ylitys johtuu toimintakuluista.**

### Kirkonkirjojen pito 100 1070 170

Työalan tehtävänä on huolehtia seurakunnan jäsenten väestörekisterinpitoon liittyvistä tehtävistä. Seurakunta ostaa palvelut Kuopion aluekeskusrekisteriltä.

| Kirkonkirjojen pito | TP<br>2022                         | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali  | T-%       |
|---------------------|------------------------------------|------------|-----------------|----------|-----------|
| 437000              | Matkakustannukset (oma henkilöstö) | 250,00     |                 | 250,00   |           |
| 443500              | Yhteistyökorvaukset                | 2 100,00   | 2 500,00        | 5 730,57 | -3 230,57 |
|                     | Palvelujen ostot                   | 2 100,00   | 2 750,00        | 5 730,57 | -2 980,57 |
|                     | Toimintakulut                      | 2 100,00   | 2 750,00        | 5 730,57 | -2 980,57 |

|                                |                                                    |          |          |          |           |       |
|--------------------------------|----------------------------------------------------|----------|----------|----------|-----------|-------|
| TOIMINTAKATE                   |                                                    | 2 100,00 | 2 750,00 | 5 730,57 | -2 980,57 | 208,4 |
| VUOSIKATE                      |                                                    | 2 100,00 | 2 750,00 | 5 730,57 | -2 980,57 | 208,4 |
| 999000                         | Sisäinen vyörytys hallinto                         | 297,67   |          | 1 143,07 | -1 143,07 | 0,0   |
| 999400                         | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut | 56,01    |          | 169,87   | -169,87   | 0,0   |
| Sisäiset vyörytysserät         |                                                    | 353,68   |          | 1 312,94 | -1 312,94 | 0,0   |
| Sisäiset vyörytysserät         |                                                    | 353,68   |          | 1 312,94 | -1 312,94 | 0,0   |
| TILIKAUDEN TULOS               |                                                    | 2 453,68 | 2 750,00 | 7 043,51 | -4 293,51 | 256,1 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) |                                                    | 2 453,68 | 2 750,00 | 7 043,51 | -4 293,51 | 256,1 |

**Talousarvio ylitettiin 2 980,7 eurolla. Ylitys johtuu vuoden 2021 jäsenmaksun purkamattoman jaksotuksen kuluvaikutuksesta 2.608,00 €.**

### Kirkkoherranvirasto ja muu yleishallinto 100 1080 180

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

| Kirkkoherranvirasto |                                                 | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali  | T-%   |
|---------------------|-------------------------------------------------|------------|------------|-----------------|----------|-------|
| 401000              | Vakinaisten palkat                              | 12 487,11  | 23 357,00  | 22 207,24       | 1 149,76 | 95,1  |
| 409800              | Jaksotetut palkat                               | 1 287,19   |            | 232,67          | -232,67  | 0,0   |
| Palkat ja palkkiot  |                                                 | 13 774,30  | 23 357,00  | 22 439,91       | 917,09   | 96,1  |
| 410000              | Sosiaaliturvamaksut                             | 167,35     | 358,00     | 385,34          | -27,34   | 107,6 |
| 412000              | Eläkemaksut                                     | 2 691,03   | 4 905,00   | 5 384,26        | -479,26  | 109,8 |
| 414000              | Muut sosiaalivakuutusmaksut                     | 246,04     | 285,00     | 427,71          | -142,71  | 150,1 |
| 415000              | Jaksotetut sosiaalimaksut                       | 35,00      |            | 3,21            | -3,21    | 0,0   |
| 415100              | Jaksotetut eläkevakuutusmaksut                  | 273,14     |            | 49,36           | -49,36   | 0,0   |
| Henkilösivukulut    |                                                 | 3 412,56   | 5 548,00   | 6 249,88        | -701,88  | 112,7 |
| Henkilöstökulut     |                                                 | 17 186,86  | 28 905,00  | 28 689,79       | 215,21   | 99,3  |
| 430000              | Postipalvelut                                   | 668,02     | 600,00     | 572,49          | 27,51    | 95,4  |
| 433000              | ICT-palvelut                                    | 1 169,82   | 1 750,00   | 2 452,19        | -702,19  | 140,1 |
| 433500              | Puhtaanapitopalvelut                            |            |            | 217,00          | -217,00  | 0,0   |
| 435000              | Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut |            | 1 000,00   |                 | 1 000,00 |       |
| 435200              | LVI-palvelut                                    |            |            | 713,20          | -713,20  | 0,0   |
| 435320              | Sähköhuollot                                    |            | 200,00     |                 | 200,00   |       |
| 435600              | Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut    |            | 500,00     | 189,00          | 311,00   | 37,8  |
| 435700              | Jätehuolto                                      | 53,35      | 100,00     | 56,47           | 43,53    | 56,5  |
| 440000              | Asiantuntijapalvelut                            |            | 1 500,00   |                 | 1 500,00 |       |
| Palvelujen ostot    |                                                 | 1 891,19   | 5 650,00   | 4 200,35        | 1 449,65 | 74,3  |
| 456000              | Koneiden ja laitteiden vuokrat                  | 255,48     | 260,00     | 240,70          | 19,30    | 92,6  |
| Vuokratkulut        |                                                 | 255,48     | 260,00     | 240,70          | 19,30    | 92,6  |
| 460000              | Kalusteet                                       |            | 300,00     |                 | 300,00   |       |
| 461000              | ICT-laitteet ja tarvikkeet                      | 19,59      | 500,00     | 8,70            | 491,30   | 1,7   |

|                                |                                                    |            |           |            |           |       |
|--------------------------------|----------------------------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|-------|
| 464000                         | Toimistotarvikkeet ja -materiaalit                 | 70,10      | 200,00    | 189,01     | 10,99     | 94,5  |
| 467000                         | Elintarvikkeet                                     |            |           | 40,86      | -40,86    | 0,0   |
| 467600                         | Keittiövälineet ja astiastot                       |            |           | 45,40      | -45,40    | 0,0   |
| 468000                         | Puhdistusaineet ja -tarvikkeet                     |            | 300,00    | 58,46      | 241,54    | 19,5  |
| 471000                         | Sähkö                                              | 939,21     | 600,00    | 1 159,53   | -559,53   | 193,3 |
| 471300                         | Vesi                                               | 204,88     | 300,00    | 248,75     | 51,25     | 82,9  |
| 472000                         | Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet            | 157,48     | 100,00    |            | 100,00    |       |
| 472500                         | Puutarhatarvikkeet ja -aineet                      | 11,80      | 30,00     | 11,78      | 18,22     | 39,3  |
| 472900                         | Suojavaatteet                                      |            |           | 27,84      | -27,84    | 0,0   |
| 473200                         | Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit       | 46,50      | 100,00    | 206,50     | -106,50   | 206,5 |
| Ostot tilikauden aikana        |                                                    | 1 449,56   | 2 430,00  | 1 996,83   | 433,17    | 82,2  |
| Aineet ja tarvikkeet           |                                                    | 1 449,56   | 2 430,00  | 1 996,83   | 433,17    | 82,2  |
| 491200                         | Kiinteistövero                                     | 730,74     | 750,00    | 725,66     | 24,34     | 96,8  |
| Muut toimintakulut             |                                                    | 730,74     | 750,00    | 725,66     | 24,34     | 96,8  |
| Toimintakulut                  |                                                    | 21 513,83  | 37 995,00 | 35 853,33  | 2 141,67  | 94,4  |
| TOIMINTAKATE                   |                                                    | 21 513,83  | 37 995,00 | 35 853,33  | 2 141,67  | 94,4  |
| VUOSIKATE                      |                                                    | 21 513,83  | 37 995,00 | 35 853,33  | 2 141,67  | 94,4  |
| 999000                         | Sisäinen vyörytys hallinto                         | -22 264,55 |           | -37 374,10 | 37 374,10 | 0,0   |
| 999400                         | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut | 750,72     |           | 1 520,77   | -1 520,77 | 0,0   |
| Sisäiset vyörytyserät          |                                                    | -21 513,83 |           | -35 853,33 | 35 853,33 | 0,0   |
| Sisäiset vyörytyserät          |                                                    | -21 513,83 |           | -35 853,33 | 35 853,33 | 0,0   |
| TILIKAUDEN TULOS               |                                                    | 0,00       | 37 995,00 | 0,00       | 37 995,00 | 0,0   |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) |                                                    | 0,00       | 37 995,00 | 0,00       | 37 995,00 | 0,0   |

**Talousarviossa on pysytty ja asetetut tavoitteet on saavutettu.**

## Käyttötalousosa

|                                          | TA kuluva          | Toteuma            | Yli-Ali          | T-%            |
|------------------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|----------------|
| <b>Toimintatuotot (ulkoiset)</b>         | <b>199 447,00</b>  | <b>146 073,42</b>  | <b>53 373,58</b> | <b>73,2</b>    |
| <b>Toimintakulut (ulkoiset)</b>          | <b>-514 605,31</b> | <b>-511 168,26</b> | <b>-3 437,05</b> | <b>99,3</b>    |
| <b>Toimintakate 1</b>                    | <b>-315 158,31</b> | <b>-365 094,84</b> | <b>49 936,53</b> | <b>115,8</b>   |
| <b>Toimintakate 2</b>                    | <b>-315 158,31</b> | <b>-365 094,84</b> | <b>49 936,53</b> | <b>115,8</b>   |
| <b>Poistot ja arvonalentumiset</b>       | <b>-39 631,42</b>  | <b>-47 479,93</b>  | <b>7 848,51</b>  | <b>119,8</b>   |
| <b>Laskennalliset erät</b>               | <b>-4 206,00</b>   | <b>-46 238,72</b>  | <b>42 032,72</b> | <b>1 099,4</b> |
| Sisäiset korkokulut                      |                    | -19 257,67         | 19 257,67        | 0,0            |
| Sisäiset vyörytyserät                    | -4 206,00          | -26 981,05         | 22 775,05        | 641,5          |
| <b>Työälakate (ulkoiset ja sisäiset)</b> | <b>-358 995,73</b> | <b>-458 813,49</b> | <b>99 817,76</b> | <b>127,8</b>   |

## 2 Tuloslaskelmaosan toteutuminen

### Tulosityksikkö kohtainen toteumavertailu

| Yleinen seurakuntatyö |                                                 | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali   | T-%   |
|-----------------------|-------------------------------------------------|------------|------------|-----------------|-----------|-------|
| 319000                | Retki- ja kurssimaksut                          |            | -1 000,00  |                 | -1 000,00 |       |
|                       | Maksutuotot                                     |            | -1 000,00  |                 | -1 000,00 |       |
| 367000                | Muut lahjoitustuotot                            |            |            | -500,00         | 500,00    | 0,0   |
|                       | Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat           |            |            | -500,00         | 500,00    | 0,0   |
|                       | Toimintatuotot                                  |            | -1 000,00  | -500,00         | -500,00   | 50,0  |
| 401000                | Vakinaisten palkat                              | 5 785,35   | 8 896,00   | 6 022,68        | 2 873,32  | 67,7  |
| 407000                | Tuntipalkat                                     |            |            | 467,32          | -467,32   | 0,0   |
| 408900                | Palkkiot ja muut veronalaiset suorituks-<br>set | 450,00     |            |                 |           |       |
| 409800                | Jaksotetut palkat                               | 838,44     |            | -92,71          | 92,71     | 0,0   |
|                       | Palkat ja palkkiot                              | 7 073,79   | 8 896,00   | 6 397,29        | 2 498,71  | 71,9  |
| 410000                | Sosiaaliturvamaksut                             | 77,54      | 137,00     | 99,32           | 37,68     | 72,5  |
| 412000                | Eläkemaksut                                     | 1 246,73   | 1 868,00   | 1 431,06        | 436,94    | 76,6  |
| 414000                | Muut sosiaalivakuutusmaksut                     | 113,90     | 109,00     | 110,21          | -1,21     | 101,1 |
| 415000                | Jaksotetut sosiaalimaksut                       | 24,01      |            | -5,05           | 5,05      | 0,0   |
| 415100                | Jaksotetut eläkevakuutusmaksut                  | 193,32     |            | -35,07          | 35,07     | 0,0   |
|                       | Henkilösivukulut                                | 1 655,50   | 2 114,00   | 1 600,47        | 513,53    | 75,7  |
|                       | Henkilöstökulut                                 | 8 729,29   | 11 010,00  | 7 997,76        | 3 012,24  | 72,6  |
| 430000                | Postipalvelut                                   | 338,02     | 420,00     | 440,71          | -20,71    | 104,9 |
| 433500                | Puhtaanapitopalvelut                            |            |            | 62,64           | -62,64    | 0,0   |
| 437000                | Matkakustannukset (oma henkilöstö)              | 1 219,86   | 1 500,00   | 1 356,21        | 143,79    | 90,4  |
| 437200                | Matkakustannukset (ulkop.)                      |            |            | 27,36           | -27,36    | 0,0   |
| 437700                | Ravitsemuspalvelut, muut                        | 165,00     | 500,00     | 84,00           | 416,00    | 16,8  |
| 438500                | Kuljetuspalvelut                                |            |            | 473,68          | -473,68   | 0,0   |
| 439000                | Koulutuspalvelut, henkilöstö                    | 38,00      |            |                 |           |       |
| 440000                | Asiantuntijapalvelut                            | 50,00      |            |                 |           |       |
| 440500                | Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut            |            | 400,00     |                 | 400,00    |       |
| 440700                | Tekijänoikeusmaksut                             | 209,53     | 220,00     | 202,77          | 17,23     | 92,2  |
| 443500                | Yhteistyökorvaukset                             | 314,38     | 400,00     | 779,50          | -379,50   | 194,9 |
| 447000                | Muut palvelut                                   |            |            | 257,26          | -257,26   | 0,0   |
|                       | Palvelujen ostot                                | 2 334,79   | 3 440,00   | 3 684,13        | -244,13   | 107,1 |
| 456000                | Koneiden ja laitteiden vuokrat                  | 292,88     | 300,00     | 202,72          | 97,28     | 67,6  |
|                       | Vuokrakulut                                     | 292,88     | 300,00     | 202,72          | 97,28     | 67,6  |
| 461000                | ICT-laitteet ja tarvikkeet                      | 268,07     | 300,00     |                 | 300,00    |       |
| 464000                | Toimistotarvikkeet ja -materiaalit              | 14,52      | 200,00     | 14,46           | 185,54    | 7,2   |
| 467000                | Elintarvikkeet                                  | 779,38     | 1 800,00   | 2 183,26        | -383,26   | 121,3 |
| 467600                | Keittiövälineet ja astiastot                    | 6,40       |            | 44,11           | -44,11    | 0,0   |

|                                |                                                    |           |           |           |           |       |
|--------------------------------|----------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|
| 472900                         | Suojavaatteet                                      | 3,87      |           |           |           |       |
| 473200                         | Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit       |           | 103,00    | 54,90     | 48,10     | 53,3  |
| 473800                         | Lahjaesineet ja huomionosoitukset                  | 406,00    | 700,00    | 959,30    | -259,30   | 137,0 |
| Ostot tilikauden aikana        |                                                    | 1 478,24  | 3 103,00  | 3 256,03  | -153,03   | 104,9 |
| Aineet ja tarvikkeet           |                                                    | 1 478,24  | 3 103,00  | 3 256,03  | -153,03   | 104,9 |
| 493000                         | Jäsenmaksut                                        | 92,25     | 100,00    | 88,70     | 11,30     | 88,7  |
| Muut toimintakulut             |                                                    | 92,25     | 100,00    | 88,70     | 11,30     | 88,7  |
| Toimintakulut                  |                                                    | 12 927,45 | 17 953,00 | 15 229,34 | 2 723,66  | 84,8  |
| TOIMINTAKATE                   |                                                    | 12 927,45 | 16 953,00 | 14 729,34 | 2 223,66  | 86,9  |
| VUOSIKATE                      |                                                    | 12 927,45 | 16 953,00 | 14 729,34 | 2 223,66  | 86,9  |
| 999000                         | Sisäinen vyörytys hallinto                         | 3 081,99  |           | 4 080,42  | -4 080,42 | 0,0   |
| 999300                         | Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi                  | 8 440,33  |           | 4 782,70  | -4 782,70 | 0,0   |
| 999400                         | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut | 954,82    |           | 1 050,83  | -1 050,83 | 0,0   |
| Sisäiset vyörytysserät         |                                                    | 12 477,14 |           | 9 913,95  | -9 913,95 | 0,0   |
| Sisäiset vyörytysserät         |                                                    | 12 477,14 |           | 9 913,95  | -9 913,95 | 0,0   |
| TILIKAUDEN TULOS               |                                                    | 25 404,59 | 16 953,00 | 24 643,29 | -7 690,29 | 145,4 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) |                                                    | 25 404,59 | 16 953,00 | 24 643,29 | -7 690,29 | 145,4 |

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

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



**Talousarviossa on pysytty ja asetetut tavoitteet on saavutettu.**

| Jumalanpalveluselämä |                                           | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali  | T-%  |
|----------------------|-------------------------------------------|------------|------------|-----------------|----------|------|
| 401000               | Vakinaisten palkat                        | 11 570,69  | 19 072,00  | 18 190,67       | 881,33   | 95,4 |
| 407000               | Tuntipalkat                               | 1 745,85   | 2 080,00   | 1 651,19        | 428,81   | 79,4 |
| 408900               | Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset | 320,25     | 1 000,00   |                 | 1 000,00 |      |
| 409800               | Jaksotetut palkat                         | 1 735,67   |            | 426,83          | -426,83  | 0,0  |
| Palkat ja palkkiot   |                                           | 15 372,46  | 22 152,00  | 20 268,69       | 1 883,31 | 91,5 |
| 410000               | Sosiaaliturvamaksut                       | 182,75     | 339,00     | 331,26          | 7,74     | 97,7 |
| 412000               | Eläkemaksut                               | 2 745,16   | 4 652,00   | 4 636,45        | 15,55    | 99,7 |

|        |                                                         |           |           |           |            |         |
|--------|---------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|---------|
| 414000 | Muut sosiaalivakuutusmaksut                             | 262,50    | 233,00    | 366,54    | -133,54    | 157,3   |
| 415000 | Jaksotetut sosiaalimaksut                               | 48,62     |           | 6,80      | -6,80      | 0,0     |
| 415100 | Jaksotetut eläkevakuutusmaksut                          | 369,86    |           | 91,23     | -91,23     | 0,0     |
|        | Henkilösivukulut                                        | 3 608,89  | 5 224,00  | 5 432,28  | -208,28    | 104,0   |
|        | Henkilöstökulut                                         | 18 981,35 | 27 376,00 | 25 700,97 | 1 675,03   | 93,9    |
| 433500 | Puhtaanapitopalvelut                                    |           | 500,00    | 34,00     | 466,00     | 6,8     |
| 437200 | Matkakustannukset (ulkop.)                              | 121,44    | 500,00    |           | 500,00     |         |
| 439000 | Koulutuspalvelut, henkilöstö                            | 544,88    | 500,00    | 110,00    | 390,00     | 22,0    |
|        | Palvelujen ostot                                        | 666,32    | 1 500,00  | 144,00    | 1 356,00   | 9,6     |
| 472600 | Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet                 | 1 028,54  | 1 000,00  | 603,66    | 396,34     | 60,4    |
| 472900 | Suojavaatteet                                           |           | 200,00    |           | 200,00     |         |
| 473050 | Sakraaliesineet ja -vaatteisto                          |           | 200,00    |           | 200,00     |         |
|        | Ostot tilikauden aikana                                 | 1 028,54  | 1 400,00  | 603,66    | 796,34     | 43,1    |
|        | Aineet ja tarvikkeet                                    | 1 028,54  | 1 400,00  | 603,66    | 796,34     | 43,1    |
|        | Toimintakulut                                           | 20 676,21 | 30 276,00 | 26 448,63 | 3 827,37   | 87,4    |
|        | TOIMINTAKATE                                            | 20 676,21 | 30 276,00 | 26 448,63 | 3 827,37   | 87,4    |
|        | VUOSIKATE                                               | 20 676,21 | 30 276,00 | 26 448,63 | 3 827,37   | 87,4    |
| 999000 | Sisäinen vyörytys hallinto                              | 7 734,52  |           | 13 900,87 | -13 900,87 | 0,0     |
| 999300 | Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi                       | 33 069,04 |           | 41 882,18 | -41 882,18 | 0,0     |
| 999400 | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja kes-<br>kusrak.maksut | 2 275,28  | 4 206,00  | 3 424,61  | 781,39     | 81,4    |
|        | Sisäiset vyörytyserät                                   | 43 078,84 | 4 206,00  | 59 207,66 | -55 001,66 | 1 407,7 |
|        | Sisäiset vyörytyserät                                   | 43 078,84 | 4 206,00  | 59 207,66 | -55 001,66 | 1 407,7 |
|        | TILIKAUDEN TULOS                                        | 63 755,05 | 34 482,00 | 85 656,29 | -51 174,29 | 248,4   |
|        | TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)                          | 63 755,05 | 34 482,00 | 85 656,29 | -51 174,29 | 248,4   |

Kirkkolain mukainen sanan ja sakramentin jakaminen.

**Keskeiset tapahtumat vuoden aikana:** Sunnuntaisin ja pyhäpäivisin pidetty jumalanpalvelukset.

**Talousarviossa on pysytty ja asetetut tavoitteet on saavutettu.**

| Hautaan siunaaminen |                                | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali | T-%   |
|---------------------|--------------------------------|------------|------------|-----------------|---------|-------|
| 401000              | Vakinaisten palkat             | 11 570,69  | 15 467,00  | 15 117,97       | 349,03  | 97,7  |
| 409800              | Jaksotetut palkat              | 1 264,95   |            | 226,51          | -226,51 | 0,0   |
|                     | Palkat ja palkkiot             | 12 835,64  | 15 467,00  | 15 344,48       | 122,52  | 99,2  |
| 410000              | Sosiaaliturvamaksut            | 155,08     | 237,00     | 246,47          | -9,47   | 104,0 |
| 412000              | Eläkemaksut                    | 2 493,49   | 3 248,00   | 3 456,24        | -208,24 | 106,4 |
| 414000              | Muut sosiaalivakuutusmaksut    | 227,98     | 189,00     | 273,62          | -84,62  | 144,8 |
| 415000              | Jaksotetut sosiaalimaksut      | 34,71      |            | 3,21            | -3,21   | 0,0   |
| 415100              | Jaksotetut eläkevakuutusmaksut | 268,42     |            | 48,06           | -48,06  | 0,0   |
|                     | Henkilösivukulut               | 3 179,68   | 3 674,00   | 4 027,60        | -353,60 | 109,6 |
|                     | Henkilöstökulut                | 16 015,32  | 19 141,00  | 19 372,08       | -231,08 | 101,2 |

|        |                                                         |           |           |           |            |       |
|--------|---------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|-------|
| 437700 | Ravitsemuspalvelut, muut                                |           |           | 20,00     | -20,00     | 0,0   |
|        | Palvelujen ostot                                        |           |           | 20,00     | -20,00     | 0,0   |
|        | Toimintakulut                                           | 16 015,32 | 19 141,00 | 19 392,08 | -251,08    | 101,3 |
|        | TOIMINTAKATE                                            | 16 015,32 | 19 141,00 | 19 392,08 | -251,08    | 101,3 |
|        | VUOSIKATE                                               | 16 015,32 | 19 141,00 | 19 392,08 | -251,08    | 101,3 |
| 999000 | Sisäinen vyörytys hallinto                              | 5 194,73  |           | 7 701,36  | -7 701,36  | 0,0   |
| 999300 | Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi                       | 19 936,57 |           | 18 182,04 | -18 182,04 | 0,0   |
| 999400 | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja kes-<br>kusrah.maksut | 1 673,14  |           | 2 179,79  | -2 179,79  | 0,0   |
|        | Sisäiset vyörytyserät                                   | 26 804,44 |           | 28 063,19 | -28 063,19 | 0,0   |
|        | Sisäiset vyörytyserät                                   | 26 804,44 |           | 28 063,19 | -28 063,19 | 0,0   |
|        | TILIKAUDEN TULOS                                        | 42 819,76 | 19 141,00 | 47 455,27 | -28 314,27 | 247,9 |
|        | TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)                          | 42 819,76 | 19 141,00 | 47 455,27 | -28 314,27 | 247,9 |

Kristillinen hautaan siunaaminen ja läsnäolo omaisten surussa.

**Keskeiset tapahtumat vuoden aikana:** Rautavaaran hautausmaalla on mahdollisuus arkkuhautaukseen, sirotteluun, sekä uurnahautaukseen uurnalehtoon tai uurnahautapaikalle tai omaan sukuhautaun. Suruomaiset kohdataan aina henkilökohtaisesti, omaisten toiveen mukaan, joko kotona tai seurakunnan toimistolla.

**Talousarvio ylitettiin 251,08 eurolla. Ylitys johtuu palkkakulujen jaksituksen huomiomatta jättämisestä talousarviossa.**

| Muut kirkolliset toimitukset |                                              | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali   | T-%   |
|------------------------------|----------------------------------------------|------------|------------|-----------------|-----------|-------|
| 401000                       | Vakinaisten palkat                           | 4 049,75   | 4 151,00   | 4 215,84        | -64,84    | 101,6 |
| 409800                       | Jaksotetut palkat                            | 442,73     |            | 79,28           | -79,28    | 0,0   |
|                              | Palkat ja palkkiot                           | 4 492,48   | 4 151,00   | 4 295,12        | -144,12   | 103,5 |
| 410000                       | Sosiaaliturvamaksut                          | 54,24      | 64,00      | 64,52           | -0,52     | 100,8 |
| 412000                       | Eläkemaksut                                  | 872,70     | 872,00     | 907,84          | -35,84    | 104,1 |
| 414000                       | Muut sosiaalivakuutusmaksut                  | 79,77      | 51,00      | 71,69           | -20,69    | 140,6 |
| 415000                       | Jaksotetut sosiaalimaksut                    | 12,14      |            | 1,12            | -1,12     | 0,0   |
| 415100                       | Jaksotetut eläkevakuutusmaksut               | 93,95      |            | 16,82           | -16,82    | 0,0   |
|                              | Henkilösivukulut                             | 1 112,80   | 987,00     | 1 061,99        | -74,99    | 107,6 |
|                              | Henkilöstökulut                              | 5 605,28   | 5 138,00   | 5 357,11        | -219,11   | 104,3 |
| 472600                       | Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet      |            |            | 109,00          | -109,00   | 0,0   |
| 473200                       | Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit |            | 100,00     |                 | 100,00    |       |
|                              | Ostot tilikauden aikana                      |            | 100,00     | 109,00          | -9,00     | 109,0 |
|                              | Aineet ja tarvikkeet                         |            | 100,00     | 109,00          | -9,00     | 109,0 |
|                              | Toimintakulut                                | 5 605,28   | 5 238,00   | 5 466,11        | -228,11   | 104,4 |
|                              | TOIMINTAKATE                                 | 5 605,28   | 5 238,00   | 5 466,11        | -228,11   | 104,4 |
|                              | VUOSIKATE                                    | 5 605,28   | 5 238,00   | 5 466,11        | -228,11   | 104,4 |
| 999000                       | Sisäinen vyörytys hallinto                   | 902,30     |            | 1 278,44        | -1 278,44 | 0,0   |

|        |                                                          |          |          |          |           |       |
|--------|----------------------------------------------------------|----------|----------|----------|-----------|-------|
| 999300 | Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi                        | 516,70   |          | 654,41   | -654,41   | 0,0   |
| 999400 | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja kes-<br>kusraha.maksut | 413,26   |          | 478,69   | -478,69   | 0,0   |
|        | Sisäiset vyörytyserät                                    | 1 832,26 |          | 2 411,54 | -2 411,54 | 0,0   |
|        | Sisäiset vyörytyserät                                    | 1 832,26 |          | 2 411,54 | -2 411,54 | 0,0   |
|        | TILIKAUDEN TULOS                                         | 7 437,54 | 5 238,00 | 7 877,65 | -2 639,65 | 150,4 |
|        | TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)                           | 7 437,54 | 5 238,00 | 7 877,65 | -2 639,65 | 150,4 |

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

### Talousarviossa on pysytty ja asetetut tavoitteet on saavutettu.

| Tiedotus ja viestintä |                                                          | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali | T-%   |
|-----------------------|----------------------------------------------------------|------------|------------|-----------------|---------|-------|
| 431200                | Ilmoitukset                                              | 2 704,50   | 3 200,00   | 2 661,77        | 538,23  | 83,2  |
| 433000                | ICT-palvelut                                             |            | 20,00      |                 | 20,00   |       |
|                       | Palvelujen ostot                                         | 2 704,50   | 3 220,00   | 2 661,77        | 558,23  | 82,7  |
|                       | Toimintakulut                                            | 2 704,50   | 3 220,00   | 2 661,77        | 558,23  | 82,7  |
|                       | TOIMINTAKATE                                             | 2 704,50   | 3 220,00   | 2 661,77        | 558,23  | 82,7  |
|                       | VUOSIKATE                                                | 2 704,50   | 3 220,00   | 2 661,77        | 558,23  | 82,7  |
| 999000                | Sisäinen vyörytys hallinto                               | 383,35     |            | 530,94          | -530,94 | 0,0   |
| 999400                | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja kes-<br>kusraha.maksut | 72,14      |            | 78,90           | -78,90  | 0,0   |
|                       | Sisäiset vyörytyserät                                    | 455,49     |            | 609,84          | -609,84 | 0,0   |
|                       | Sisäiset vyörytyserät                                    | 455,49     |            | 609,84          | -609,84 | 0,0   |
|                       | TILIKAUDEN TULOS                                         | 3 159,99   | 3 220,00   | 3 271,61        | -51,61  | 101,6 |
|                       | TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)                           | 3 159,99   | 3 220,00   | 3 271,61        | -51,61  | 101,6 |

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

### Talousarviossa on pysytty ja asetetut tavoitteet on saavutettu.

| Musiikki |                                                | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali   | T-%   |
|----------|------------------------------------------------|------------|------------|-----------------|-----------|-------|
| 324000   | Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut           | -37,52     |            |                 |           |       |
|          | Maksutuotot                                    | -37,52     |            |                 |           |       |
|          | Toimintatuotot                                 | -37,52     |            |                 |           |       |
| 401000   | Vakinaisten palkat                             | 19 021,21  | 10 819,00  | 9 218,12        | 1 600,88  | 85,2  |
| 408900   | Palkkiot ja muut veronalaiset suorituks-<br>et | 10 980,50  | 4 110,00   | 9 934,00        | -5 824,00 | 241,7 |
| 409800   | Jaksotetut palkat                              | -1 043,52  |            | 4 003,37        | -4 003,37 | 0,0   |
|          | Palkat ja palkkiot                             | 28 958,19  | 14 929,00  | 23 155,49       | -8 226,49 | 155,1 |
| 410000   | Sosiaaliturvamaksut                            | 386,98     | 166,00     | 186,64          | -20,64    | 112,4 |
| 412000   | Eläkemaksut                                    | 6 336,91   | 3 135,00   | 2 586,91        | 548,09    | 82,5  |
| 414000   | Muut sosiaalivakuutusmaksut                    | 591,03     | 132,00     | 207,16          | -75,16    | 156,9 |

|        |                                                    |           |           |           |           |       |
|--------|----------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|
| 415000 | Jaksotetut sosiaalimaksut                          | -42,07    |           | 126,87    | -126,87   | 0,0   |
| 415100 | Jaksotetut eläkevakuutusmaksut                     | -221,44   |           | 849,52    | -849,52   | 0,0   |
|        | Henkilösivukulut                                   | 7 051,41  | 3 433,00  | 3 957,10  | -524,10   | 115,3 |
| 420000 | Sairausvakuutuskorvaukset                          | -1 078,61 |           |           |           |       |
|        | Henkilökulujen oikaisuerät                         | -1 078,61 |           |           |           |       |
|        | Henkilöstökulut                                    | 34 930,99 | 18 362,00 | 27 112,59 | -8 750,59 | 147,7 |
| 430000 | Postipalvelut                                      | 284,00    | 400,00    | 291,28    | 108,72    | 72,8  |
| 432100 | Rahoitus- ja pankkipalvelut                        |           |           | 12,40     | -12,40    | 0,0   |
| 435330 | Erityislaittehuollot                               | 496,00    | 600,00    | 1 226,00  | -626,00   | 204,3 |
| 436000 | Koneiden ja laitteiden kunnossapito-palvelut       |           | 1 000,00  |           | 1 000,00  |       |
| 437000 | Matkakustannukset (oma henkilöstö)                 | 31,12     | 200,00    |           | 200,00    |       |
| 437200 | Matkakustannukset (ulkop.)                         | 307,28    | 500,00    | 113,42    | 386,58    | 22,7  |
| 437700 | Ravitsemuspalvelut, muut                           |           |           | 34,00     | -34,00    | 0,0   |
| 439000 | Koulutuspalvelut, henkilöstö                       | 66,96     | 200,00    |           | 200,00    |       |
| 440000 | Asiantuntijapalvelut                               | 400,00    |           |           |           |       |
| 440500 | Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut               |           | 500,00    | 1 941,40  | -1 441,40 | 388,3 |
| 440700 | Tekijänoikeusmaksut                                | 1 194,49  | 1 200,00  | 1 074,11  | 125,89    | 89,5  |
|        | Palvelujen ostot                                   | 2 779,85  | 4 600,00  | 4 692,61  | -92,61    | 102,0 |
| 456000 | Koneiden ja laitteiden vuokrat                     | 292,88    | 300,00    | 202,72    | 97,28     | 67,6  |
|        | Vuokratulot                                        | 292,88    | 300,00    | 202,72    | 97,28     | 67,6  |
| 460000 | Kalusteet                                          |           | 1 700,00  | 1 700,00  | 0,00      | 100,0 |
| 461000 | ICT-laitteet ja tarvikkeet                         | 268,07    | 300,00    |           | 300,00    |       |
| 464000 | Toimistotarvikkeet ja -materiaalit                 | 19,55     | 40,00     | 36,82     | 3,18      | 92,1  |
| 466500 | Työvälineet ja työkalut                            |           | 100,00    |           | 100,00    |       |
| 467000 | Elintarvikkeet                                     |           | 100,00    | 55,87     | 44,13     | 55,9  |
| 473200 | Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit       |           | 200,00    | 64,10     | 135,90    | 32,1  |
| 473800 | Lahjaesineet ja huomionosoitukset                  | 100,00    | 100,00    |           | 100,00    |       |
| 474000 | Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat                 |           | 0,00      | 28,17     | -28,17    | 0,0   |
|        | Ostot tilikauden aikana                            | 387,62    | 2 540,00  | 1 884,96  | 655,04    | 74,2  |
|        | Aineet ja tarvikkeet                               | 387,62    | 2 540,00  | 1 884,96  | 655,04    | 74,2  |
| 493000 | Jäsenmaksut                                        | 74,34     | 80,00     | 200,00    | -120,00   | 250,0 |
|        | Muut toimintakulut                                 | 74,34     | 80,00     | 200,00    | -120,00   | 250,0 |
|        | Toimintakulut                                      | 38 465,68 | 25 882,00 | 34 092,88 | -8 210,88 | 131,7 |
|        | TOIMINTAKATE                                       | 38 428,16 | 25 882,00 | 34 092,88 | -8 210,88 | 131,7 |
|        | VUOSIKATE                                          | 38 428,16 | 25 882,00 | 34 092,88 | -8 210,88 | 131,7 |
| 649000 | Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista       | 721,59    | 506,00    | 505,11    | 0,89      | 99,8  |
|        | Suunnitelman mukaiset poistot                      | 721,59    | 506,00    | 505,11    | 0,89      | 99,8  |
|        | Poistot ja arvonalentumiset                        | 721,59    | 506,00    | 505,11    | 0,89      | 99,8  |
| 999000 | Sisäinen vyörytys hallinto                         | 6 689,31  |           | 8 729,22  | -8 729,22 | 0,0   |
| 999300 | Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi                  | 6 200,44  |           | 7 852,91  | -7 852,91 | 0,0   |
| 999400 | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut | 3 062,45  |           | 2 608,81  | -2 608,81 | 0,0   |

|                                |           |           |           |            |       |
|--------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|-------|
| Sisäiset vyörytyserät          | 15 952,20 |           | 19 190,94 | -19 190,94 | 0,0   |
| Sisäiset vyörytyserät          | 15 952,20 |           | 19 190,94 | -19 190,94 | 0,0   |
| TILIKAUDEN TULOS               | 55 101,95 | 26 388,00 | 53 788,93 | -27 400,93 | 203,8 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) | 55 101,95 | 26 388,00 | 53 788,93 | -27 400,93 | 203,8 |

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

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

**Musiikkikasvatus:** Pajarinteen virsituokiot ovat toteutuneet suunnitellusti. Terveyskeskuksen päiväkeskuksella ja asumispalveluyksiköissä hartaudet ja musiikkituokiot ovat toteutettu suunnitellusti.

**Konsertit:** Kirksosa esiintyi kesäkaudella Pekka Simojoki ja joulukonsertin piti Jaana Pöllänen. Kauneimmat joululaulut järjestettiin normaalisti, sekä muita joulunajan konsertteja.

### Talousarvio ylitettiin 8 210,88 eurolla. Ylitys johtui henkilöstökuluista.

| Pyhäkoulu                                | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali | T-% |
|------------------------------------------|------------|------------|-----------------|---------|-----|
| 467000 Elintarvikkeet                    |            | 200,00     |                 | 200,00  |     |
| 473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet |            | 50,00      |                 | 50,00   |     |
| Ostot tilikauden aikana                  |            | 250,00     |                 | 250,00  |     |
| Aineet ja tarvikkeet                     |            | 250,00     |                 | 250,00  |     |
| Toimintakulut                            |            | 250,00     |                 | 250,00  |     |
| TOIMINTAKATE                             |            | 250,00     |                 | 250,00  |     |
| VUOSIKATE                                |            | 250,00     |                 | 250,00  |     |
| TILIKAUDEN TULOS                         |            | 250,00     |                 | 250,00  |     |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)           |            | 250,00     |                 | 250,00  |     |

Pyhäkoulu toteutetaan vapaaehtoisten ohjaajien aloitteesta ja toimintavuonna toimintaa ei ollut.

### Talousarvio on alitettu.

| Varhaisnuorisotyö         | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali   | T-%  |
|---------------------------|------------|------------|-----------------|-----------|------|
| 401000 Vakinaisten palkat |            | 6 807,00   |                 | 6 807,00  |      |
| 407000 Tuntipalkat        | 3 510,72   |            | 2 232,08        | -2 232,08 | 0,0  |
| 409800 Jaksotetut palkat  | 257,36     |            | -257,36         | 257,36    | 0,0  |
| Palkat ja palkkiot        | 3 768,08   | 6 807,00   | 1 974,72        | 4 832,28  | 29,0 |

|                                |                                                         |          |          |          |           |      |
|--------------------------------|---------------------------------------------------------|----------|----------|----------|-----------|------|
| 410000                         | Sosiaaliturvamaksut                                     | 47,05    | 104,00   | 34,15    | 69,85     | 32,8 |
| 412000                         | Eläkemaksut                                             | 616,67   | 1 430,00 | 581,46   | 848,54    | 40,7 |
| 414000                         | Muut sosiaalivakuutusmaksut                             | 69,19    | 83,00    | 37,90    | 45,10     | 45,7 |
| 415000                         | Jaksotetut sosiaalimaksut                               | 8,31     |          | -8,31    | 8,31      | 0,0  |
| 415100                         | Jaksotetut eläkevakuutusmaksut                          | 20,12    |          | -20,12   | 20,12     | 0,0  |
| Henkilösivukulut               |                                                         | 761,34   | 1 617,00 | 625,08   | 991,92    | 38,7 |
| Henkilöstökulut                |                                                         | 4 529,42 | 8 424,00 | 2 599,80 | 5 824,20  | 30,9 |
| 430000                         | Postipalvelut                                           | 201,60   |          | 284,48   | -284,48   | 0,0  |
| Palvelujen ostot               |                                                         | 201,60   |          | 284,48   | -284,48   | 0,0  |
| 464000                         | Toimistotarvikkeet ja -materiaalit                      |          |          | 3,30     | -3,30     | 0,0  |
| 467000                         | Elintarvikkeet                                          | 79,68    | 560,00   | 519,03   | 40,97     | 92,7 |
| 467600                         | Keittiövälineet ja astiastot                            | 74,40    |          |          |           |      |
| 472900                         | Suojavaatteet                                           |          | 50,00    |          | 50,00     |      |
| 473100                         | Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet                       |          | 50,00    |          | 50,00     |      |
| Ostot tilikauden aikana        |                                                         | 154,08   | 660,00   | 522,33   | 137,67    | 79,1 |
| Aineet ja tarvikkeet           |                                                         | 154,08   | 660,00   | 522,33   | 137,67    | 79,1 |
| Toimintakulut                  |                                                         | 4 885,10 | 9 084,00 | 3 406,61 | 5 677,39  | 37,5 |
| TOIMINTAKATE                   |                                                         | 4 885,10 | 9 084,00 | 3 406,61 | 5 677,39  | 37,5 |
| VUOSIKATE                      |                                                         | 4 885,10 | 9 084,00 | 3 406,61 | 5 677,39  | 37,5 |
| 999000                         | Sisäinen vyörytys hallinto                              | 1 154,21 |          | 1 413,83 | -1 413,83 | 0,0  |
| 999300                         | Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi                       | 3 046,50 |          | 3 528,54 | -3 528,54 | 0,0  |
| 999400                         | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja kes-<br>kusrah.maksut | 428,25   |          | 362,96   | -362,96   | 0,0  |
| Sisäiset vyörytysserät         |                                                         | 4 628,96 |          | 5 305,33 | -5 305,33 | 0,0  |
| Sisäiset vyörytysserät         |                                                         | 4 628,96 |          | 5 305,33 | -5 305,33 | 0,0  |
| TILIKAUDEN TULOS               |                                                         | 9 514,06 | 9 084,00 | 8 711,94 | 372,06    | 95,9 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) |                                                         | 9 514,06 | 9 084,00 | 8 711,94 | 372,06    | 95,9 |

**Varhaisnuorten leivontakerhot:** Kerho on tarkoitettu 2 – 5 vuosiluokille. Jokaisella vuosiluokalla on kerho joka toinen viikko, joten kerhoja on kaksi kappaletta viikossa. Kerhot toteutetaan koulutoimen kanssa yhteistyönä niin, että koulutoimi kustantaa joko leivontatarvikkeet tai kerho-ohjaajan palkkion. Tilikauden 2023 kerhotarvikkeet on saatu kunnan koulutoimen kerhovoaroista. Seurakunta vastaa kerhon toteuttamisesta, työntekijästä ja tiloista. Kerhot ovat ajoitettu niin, että lapset pystyvät koulukyytien kärsimättä osallistumaan kerhoon ja seurakunnan työntekijä noutaa lapset koululta ja saattaa heidät koulukyydille. Kerhot ovat olleet tälläkin kaudella suosittuja ja suuri osa ikäryhmistä osallistuu toimintaan. Erityisesti kaudella 2023 koulutoimella on ollut haastetta toteuttaa varhaisnuorten iltapäiväkerhotoimintaa, joten seurakunnan leivontakerhoilla on ollut paikkakunnalla erityisen tärkeä rooli.

### Talousarvio on alitettu ja tavoitteisiin on päästy.

| Rippikoulu |                                      | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali | T-%   |
|------------|--------------------------------------|------------|------------|-----------------|---------|-------|
| 318000     | Leirimaksut                          |            | -650,00    | -900,00         | 250,00  | 138,5 |
| 324000     | Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut |            |            | -36,00          | 36,00   | 0,0   |

|                         |                                                    |           |           |           |            |       |
|-------------------------|----------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|-------|
| Maksutuotot             |                                                    |           | -650,00   | -936,00   | 286,00     | 144,0 |
| 371000                  | Palkkatuki                                         | -300,00   |           |           |            |       |
| Tuet ja avustukset      |                                                    | -300,00   |           |           |            |       |
| Toimintatuotot          |                                                    | -300,00   | -650,00   | -936,00   | 286,00     | 144,0 |
| 401000                  | Vakinaisten palkat                                 | 4 049,75  | 8 249,00  | 5 878,20  | 2 370,80   | 71,3  |
| 407000                  | Tuntipalkat                                        | 606,42    | 995,00    | 526,14    | 468,86     | 52,9  |
| 408200                  | Säännöllisen toiminnan palkkiot                    | 250,00    | 600,00    | 500,00    | 100,00     | 83,3  |
| 408900                  | Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset          |           |           | 288,00    | -288,00    | 0,0   |
| 409800                  | Jaksotetut palkat                                  | 442,73    |           | 159,28    | -159,28    | 0,0   |
| Palkat ja palkkiot      |                                                    | 5 348,90  | 9 844,00  | 7 351,62  | 2 492,38   | 74,7  |
| 410000                  | Sosiaaliturvamaksut                                | 65,73     | 142,00    | 113,85    | 28,15      | 80,2  |
| 412000                  | Eläkemaksut                                        | 1 024,92  | 1 941,00  | 1 614,28  | 326,72     | 83,2  |
| 414000                  | Muut sosiaalivakuutusmaksut                        | 91,71     | 113,00    | 122,17    | -9,17      | 108,1 |
| 415000                  | Jaksotetut sosiaalimaksut                          | 12,14     |           | 2,99      | -2,99      | 0,0   |
| 415100                  | Jaksotetut eläkevakuutusmaksut                     | 93,95     |           | 16,82     | -16,82     | 0,0   |
| Henkilösivukulut        |                                                    | 1 288,45  | 2 196,00  | 1 870,11  | 325,89     | 85,2  |
| Henkilöstökulut         |                                                    | 6 637,35  | 12 040,00 | 9 221,73  | 2 818,27   | 76,6  |
| 430000                  | Postipalvelut                                      |           | 105,00    |           | 105,00     |       |
| 433500                  | Puhtaanapito palvelut                              |           | 200,00    |           | 200,00     |       |
| 437000                  | Matkakustannukset (oma henkilöstö)                 |           | 200,00    | 8,48      | 191,52     | 4,2   |
| 437700                  | Ravintemaspalvelut, muut                           | 791,00    | 1 600,00  | 1 464,00  | 136,00     | 91,5  |
| 438500                  | Kuljetuspalvelut                                   | 124,00    | 250,00    | 124,00    | 126,00     | 49,6  |
| 439300                  | Työterveyshuolto                                   |           |           | 18,60     | -18,60     | 0,0   |
| Palvelujen ostot        |                                                    | 915,00    | 2 355,00  | 1 615,08  | 739,92     | 68,6  |
| 467000                  | Elintarvikkeet                                     | 563,14    | 1 000,00  | 900,03    | 99,97      | 90,0  |
| 468000                  | Puhdistusaineet ja -tarvikkeet                     |           | 100,00    | 36,89     | 63,11      | 36,9  |
| 472900                  | Suojavaatteet                                      |           |           | 72,00     | -72,00     | 0,0   |
| 473100                  | Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet                  | 654,90    | 600,00    | 954,65    | -354,65    | 159,1 |
| 473800                  | Lahjaesineet ja huomionosoitukset                  |           | 50,00     |           | 50,00      |       |
| 474000                  | Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat                 |           | 50,00     | 23,94     | 26,06      | 47,9  |
| Ostot tilikauden aikana |                                                    | 1 218,04  | 1 800,00  | 1 987,51  | -187,51    | 110,4 |
| Aineet ja tarvikkeet    |                                                    | 1 218,04  | 1 800,00  | 1 987,51  | -187,51    | 110,4 |
| Toimintakulut           |                                                    | 8 770,39  | 16 195,00 | 12 824,32 | 3 370,68   | 79,2  |
| TOIMINTAKATE            |                                                    | 8 470,39  | 15 545,00 | 11 888,32 | 3 656,68   | 76,5  |
| VUOSIKATE               |                                                    | 8 470,39  | 15 545,00 | 11 888,32 | 3 656,68   | 76,5  |
| 999000                  | Sisäinen vyörytys hallinto                         | 1 943,80  |           | 3 729,51  | -3 729,51  | 0,0   |
| 999300                  | Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi                  | 4 647,68  |           | 5 380,41  | -5 380,41  | 0,0   |
| 999400                  | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut | 660,73    |           | 1 046,79  | -1 046,79  | 0,0   |
| Sisäiset vyörytyserät   |                                                    | 7 252,21  |           | 10 156,71 | -10 156,71 | 0,0   |
| Sisäiset vyörytyserät   |                                                    | 7 252,21  |           | 10 156,71 | -10 156,71 | 0,0   |
| TILIKAUDEN TULOS        |                                                    | 15 722,60 | 15 545,00 | 22 045,03 | -6 500,03  | 141,8 |

|                                |           |           |           |           |       |
|--------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) | 15 722,60 | 15 545,00 | 22 045,03 | -6 500,03 | 141,8 |
|--------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------|

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

### Talousarvio on alitettu ja asetetut tavoitteet ovat suoritettu.

| Perhekerhotyö           |                                    | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali   | T-%   |
|-------------------------|------------------------------------|------------|------------|-----------------|-----------|-------|
| 401000                  | Vakinaisten palkat                 |            | 6 909,00   | 1 536,35        | 5 372,65  | 22,2  |
| 407000                  | Tuntipalkat                        | 1 750,18   |            | 3 022,28        | -3 022,28 | 0,0   |
| 409800                  | Jaksotetut palkat                  | 185,36     |            | 518,45          | -518,45   | 0,0   |
| Palkat ja palkkiot      |                                    | 1 935,54   | 6 909,00   | 5 077,08        | 1 831,92  | 73,5  |
| 410000                  | Sosiaaliturvamaksut                | 23,44      | 106,00     | 77,37           | 28,63     | 73,0  |
| 412000                  | Eläkemaksut                        | 502,30     | 1 451,00   | 922,33          | 528,67    | 63,6  |
| 414000                  | Muut sosiaalivakuutusmaksut        | 34,47      | 84,00      | 85,84           | -1,84     | 102,2 |
| 415000                  | Jaksotetut sosiaalimaksut          | 5,99       |            | 12,37           | -12,37    | 0,0   |
| 415100                  | Jaksotetut eläkevakuutusmaksut     | 53,20      |            | 98,47           | -98,47    | 0,0   |
| Henkilösivukulut        |                                    | 619,40     | 1 641,00   | 1 196,38        | 444,62    | 72,9  |
| Henkilöstökulut         |                                    | 2 554,94   | 8 550,00   | 6 273,46        | 2 276,54  | 73,4  |
| 430000                  | Postipalvelut                      |            | 50,00      |                 | 50,00     |       |
| 437000                  | Matkakustannukset (oma henkilöstö) |            | 200,00     |                 | 200,00    |       |
| 439000                  | Koulutuspalvelut, henkilöstö       |            | 75,00      | 97,96           | -22,96    | 130,6 |
| Palvelujen ostot        |                                    |            | 325,00     | 97,96           | 227,04    | 30,1  |
| 464000                  | Toimistotarvikkeet ja -materiaalit | 37,40      | 50,00      | 32,01           | 17,99     | 64,0  |
| 466500                  | Työvälineet ja työkalut            |            |            | 86,24           | -86,24    | 0,0   |
| 467000                  | Elintarvikkeet                     | 548,03     | 800,00     | 1 020,60        | -220,60   | 127,6 |
| 468000                  | Puhdistusaineet ja -tarvikkeet     |            | 40,00      |                 | 40,00     |       |
| 473100                  | Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet  | 11,64      | 100,00     | 45,23           | 54,77     | 45,2  |
| 473800                  | Lahjaesineet ja huomionosoitukset  | 124,80     | 300,00     | 154,92          | 145,08    | 51,6  |
| Ostot tilikauden aikana |                                    | 721,87     | 1 290,00   | 1 339,00        | -49,00    | 103,8 |
| Aineet ja tarvikkeet    |                                    | 721,87     | 1 290,00   | 1 339,00        | -49,00    | 103,8 |
| 493000                  | Jäsenmaksut                        | 46,07      | 50,00      | 44,29           | 5,71      | 88,6  |
| Muut toimintakulut      |                                    | 46,07      | 50,00      | 44,29           | 5,71      | 88,6  |
| Toimintakulut           |                                    | 3 322,88   | 10 215,00  | 7 754,71        | 2 460,29  | 75,9  |
| TOIMINTAKATE            |                                    | 3 322,88   | 10 215,00  | 7 754,71        | 2 460,29  | 75,9  |
| VUOSIKATE               |                                    | 3 322,88   | 10 215,00  | 7 754,71        | 2 460,29  | 75,9  |
| 999000                  | Sisäinen vyörytys hallinto         | 559,17     |            | 1 739,62        | -1 739,62 | 0,0   |
| 999300                  | Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi  | 516,71     |            | 654,41          | -654,41   | 0,0   |

|        |                                                    |          |           |           |           |       |
|--------|----------------------------------------------------|----------|-----------|-----------|-----------|-------|
| 999400 | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut | 210,44   |           | 570,71    | -570,71   | 0,0   |
|        | Sisäiset vyörytyserät                              | 1 286,32 |           | 2 964,74  | -2 964,74 | 0,0   |
|        | Sisäiset vyörytyserät                              | 1 286,32 |           | 2 964,74  | -2 964,74 | 0,0   |
|        | TILIKAUDEN TULOS                                   | 4 609,20 | 10 215,00 | 10 719,45 | -504,45   | 104,9 |
|        | TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)                     | 4 609,20 | 10 215,00 | 10 719,45 | -504,45   | 104,9 |

Perhekahvila on kokoontunut viikottain sekä kevät-, että syyskaudella. Kävijämäärät ovat vaihdelleet n. 20-40 henkeen. Kevätkaudella paikkakunnalla asui suhteellisen suuri ukrainalaisväestö, joka osallistui myös aktiivisesti perhekahvilaan. Syyskaudella ukrainalaiset lapsiperheet keskitettiin Kuopioon ja he jäivät näin ollen pois myös Rautavaaran seurakunnan perhekahvilatoiminnasta. Toiminnasta vastaa kerho-ohjaaja Sonja Ahonen. Lapsityö ja perhekerhotyö, suurimpana lapsityöalana järjestää lasten teemakirkkoja. Keväällä oli esikouluunlähtevien siunaaminen ja esikouluun lähteville jaettiin tarrakirjat. Adventtina oli kerholaisten joulukirkko ja toisena pääsiäispäivänä lasten pääsiäiskirkko.

### Talousarvio on alitettu ja asetetut tavoitteet ovat suoritettu.

| Diakonia                                        | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali    | T-%   |
|-------------------------------------------------|------------|------------|-----------------|------------|-------|
| 362000 Jumalanpalveluskolehdit                  |            | -100,00    |                 | -100,00    |       |
| 363000 Muut kolehdit                            | -291,10    |            | -489,65         | 489,65     | 0,0   |
| 367000 Muut lahjoitustuotot                     | -380,00    |            | -1 805,00       | 1 805,00   | 0,0   |
| 368000 Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta | 1 714,41   | -500,00    | -1 524,44       | 1 024,44   | 304,9 |
| 368100 Yhteisvastuukeräyksen muut tuotot        | -50,00     | -500,00    |                 | -500,00    |       |
| 368200 Yhteisvastuukeräyksen myyjäiset          | -5 636,54  | -1 000,00  |                 | -1 000,00  |       |
| 368300 Yhteisvastuukeräyksen kolehdit           | -143,75    |            |                 |            |       |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat           | -4 786,98  | -2 100,00  | -3 819,09       | 1 719,09   | 181,9 |
| Toimintatuotot                                  | -4 786,98  | -2 100,00  | -3 819,09       | 1 719,09   | 181,9 |
| 401000 Vakinaisten palkat                       |            | 20 422,31  |                 | 20 422,31  |       |
| 402000 Määräaikaisten palkat                    | 11 300,69  |            | 34 781,23       | -34 781,23 | 0,0   |
| 407000 Tuntipalkat                              | 667,87     |            | 294,66          | -294,66    | 0,0   |
| 409800 Jaksotetut palkat                        | 1 840,30   |            | -1 840,30       | 1 840,30   | 0,0   |
| Palkat ja palkkiot                              | 13 808,86  | 20 422,31  | 33 235,59       | -12 813,28 | 162,7 |
| 410000 Sosiaaliturvamaksut                      | 160,38     | 313,00     | 537,79          | -224,79    | 171,8 |
| 412000 Eläkemaksut                              | 2 482,16   | 4 289,00   | 7 033,29        | -2 744,29  | 164,0 |
| 414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut              | 235,77     | 249,00     | 595,74          | -346,74    | 239,3 |
| 415000 Jaksotetut sosiaalimaksut                | 60,83      |            | -60,83          | 60,83      | 0,0   |
| 415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut           | 398,22     |            | -398,22         | 398,22     | 0,0   |
| Henkilösivukulut                                | 3 337,36   | 4 851,00   | 7 707,77        | -2 856,77  | 158,9 |
| Henkilöstökulut                                 | 17 146,22  | 25 273,31  | 40 943,36       | -15 670,05 | 162,0 |
| 430000 Postipalvelut                            | 498,62     | 610,00     | 511,32          | 98,68      | 83,8  |
| 437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)       |            | 600,00     | 93,83           | 506,17     | 15,6  |
| 437200 Matkakustannukset (ulkop.)               | 223,26     | 400,00     | 254,59          | 145,41     | 63,6  |
| 437700 Ravitsemuspalvelut, muut                 |            |            | 15,50           | -15,50     | 0,0   |

|        |                                                    |           |           |           |            |       |
|--------|----------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|-------|
| 438500 | Kuljetuspalvelut                                   | 67,12     | 1 200,00  | 314,50    | 885,50     | 26,2  |
| 439000 | Koulutuspalvelut, henkilöstö                       |           | 100,00    | 177,96    | -77,96     | 178,0 |
| 439100 | Koulutuspalvelut, muut                             |           | 50,00     | 150,00    | -100,00    | 300,0 |
| 440000 | Asiantuntijapalvelut                               | 900,00    |           |           |            |       |
| 440500 | Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut               |           |           | 605,64    | -605,64    | 0,0   |
| 447000 | Muut palvelut                                      | 35,00     | 100,00    |           | 100,00     |       |
|        | Palvelujen ostot                                   | 1 724,00  | 3 060,00  | 2 123,34  | 936,66     | 69,4  |
| 456000 | Koneiden ja laitteiden vuokrat                     | 292,88    | 300,00    | 275,94    | 24,06      | 92,0  |
|        | Vuokrakulut                                        | 292,88    | 300,00    | 275,94    | 24,06      | 92,0  |
| 461000 | ICT-laitteet ja tarvikkeet                         | 439,87    | 280,00    |           | 280,00     |       |
| 464000 | Toimistotarvikkeet ja -materiaalit                 | 95,68     | 50,00     | 94,98     | -44,98     | 190,0 |
| 467000 | Elintarvikkeet                                     | 1 797,36  | 1 000,00  | 1 569,28  | -569,28    | 156,9 |
| 467600 | Keittiövälineet ja astiastot                       | 32,06     |           |           |            |       |
| 468000 | Puhdistusaineet ja -tarvikkeet                     |           | 50,00     |           | 50,00      |       |
| 473800 | Lahjaesineet ja huomionosoitukset                  |           | 100,00    |           | 100,00     |       |
| 474000 | Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat                 | 20,00     |           | 52,72     | -52,72     | 0,0   |
|        | Ostot tilikauden aikana                            | 2 384,97  | 1 480,00  | 1 716,98  | -236,98    | 116,0 |
|        | Aineet ja tarvikkeet                               | 2 384,97  | 1 480,00  | 1 716,98  | -236,98    | 116,0 |
| 483000 | Diakonia-avustukset                                | 4 381,44  | 6 000,00  | 5 079,22  | 920,78     | 84,7  |
| 486000 | Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot             | 6 857,63  | 1 500,00  |           | 1 500,00   |       |
|        | Annetut avustukset                                 | 11 239,07 | 7 500,00  | 5 079,22  | 2 420,78   | 67,7  |
|        | Toimintakulut                                      | 32 787,14 | 37 613,31 | 50 138,84 | -12 525,53 | 133,3 |
|        | TOIMINTAKATE                                       | 28 000,16 | 35 513,31 | 46 319,75 | -10 806,44 | 130,4 |
|        | VUOSIKATE                                          | 28 000,16 | 35 513,31 | 46 319,75 | -10 806,44 | 130,4 |
| 999000 | Sisäinen vyörytys hallinto                         | 7 262,94  |           | 11 622,33 | -11 622,33 | 0,0   |
| 999300 | Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi                  | 17 731,56 |           | 5 725,67  | -5 725,67  | 0,0   |
| 999400 | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut | 2 086,24  |           | 4 129,23  | -4 129,23  | 0,0   |
|        | Sisäiset vyörytyserät                              | 27 080,74 |           | 21 477,23 | -21 477,23 | 0,0   |
|        | Sisäiset vyörytyserät                              | 27 080,74 |           | 21 477,23 | -21 477,23 | 0,0   |
|        | TILIKAUDEN TULOS                                   | 55 080,90 | 35 513,31 | 67 796,98 | -32 283,67 | 190,9 |
|        | TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)                     | 55 080,90 | 35 513,31 | 67 796,98 | -32 283,67 | 190,9 |

1.9.2022 – 30.4.2024 vt. diakonina toimii määräaikaisessa virkasuhteessa Ellen Mantsinen.

Seurakunnan diakoniatyö on jakanut koko vuoden ruoka-avustuskasseja ja tarjonnut taloudellista ja neuvonta-apua erilaisissa ahdinkotilanteissa. Kotikäyntejä ja palveluohjausta on toteutettu läpi toimintavuoden.

Yhteisvastuukeräys toteutettiin vakiintuneen käytännön mukaan.

Seurakuntakerho on toiminut kevät- ja syyskauden ostopalveluna. Vanhemmanväenleiripäivä toteutettiin seurakuntamajalla.

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

Joulukasseja jaettiin vähävaraisille.

**Talousarvion vuosikate on ylitetty 10 806,44 eurolla.**

| Perheneuvonta |                                | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali | T-% |
|---------------|--------------------------------|------------|------------|-----------------|---------|-----|
| 443500        | Yhteistyökorvaukset            | 169,10     | 500,00     |                 | 500,00  |     |
|               | Palvelujen ostot               | 169,10     | 500,00     |                 | 500,00  |     |
|               | Toimintakulut                  | 169,10     | 500,00     |                 | 500,00  |     |
|               | TOIMINTAKATE                   | 169,10     | 500,00     |                 | 500,00  |     |
|               | VUOSIKATE                      | 169,10     | 500,00     |                 | 500,00  |     |
|               | TILIKAUDEN TULOS               | 169,10     | 500,00     |                 | 500,00  |     |
|               | TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) | 169,10     | 500,00     |                 | 500,00  |     |

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

**Talousarvio on alitettu.**

| Sairaalasielunhoito |                                | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali | T-%  |
|---------------------|--------------------------------|------------|------------|-----------------|---------|------|
| 443500              | Yhteistyökorvaukset            | 1 445,18   | 1 800,00   | 1 202,47        | 597,53  | 66,8 |
|                     | Palvelujen ostot               | 1 445,18   | 1 800,00   | 1 202,47        | 597,53  | 66,8 |
|                     | Toimintakulut                  | 1 445,18   | 1 800,00   | 1 202,47        | 597,53  | 66,8 |
|                     | TOIMINTAKATE                   | 1 445,18   | 1 800,00   | 1 202,47        | 597,53  | 66,8 |
|                     | VUOSIKATE                      | 1 445,18   | 1 800,00   | 1 202,47        | 597,53  | 66,8 |
|                     | TILIKAUDEN TULOS               | 1 445,18   | 1 800,00   | 1 202,47        | 597,53  | 66,8 |
|                     | TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) | 1 445,18   | 1 800,00   | 1 202,47        | 597,53  | 66,8 |

Sairaalasielunhoidon sopimus on tehty 1.1.2023 - 31.12.2027. Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymä veloittaa KYS:n hoitopäivien mukaan / kuntalainen.

**Talousarvio on alitettu.**

| Sielunhoito |                                | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali | T-%   |
|-------------|--------------------------------|------------|------------|-----------------|---------|-------|
| 401000      | Vakinaisten palkat             | 5 785,35   | 5 930,00   | 6 022,68        | -92,68  | 101,6 |
| 409800      | Jaksotetut palkat              | 632,48     |            | 113,25          | -113,25 | 0,0   |
|             | Palkat ja palkkiot             | 6 417,83   | 5 930,00   | 6 135,93        | -205,93 | 103,5 |
| 410000      | Sosiaaliturvamaksut            | 77,49      | 90,00      | 92,22           | -2,22   | 102,5 |
| 412000      | Eläkemaksut                    | 1 246,73   | 1 245,00   | 1 297,11        | -52,11  | 104,2 |
| 414000      | Muut sosiaalivakuutusmaksut    | 113,90     | 73,00      | 102,18          | -29,18  | 140,0 |
| 415000      | Jaksotetut sosiaalimaksut      | 17,36      |            | 1,60            | -1,60   | 0,0   |
| 415100      | Jaksotetut eläkevakuutusmaksut | 134,21     |            | 24,04           | -24,04  | 0,0   |
|             | Henkilösivukulut               | 1 589,69   | 1 408,00   | 1 517,15        | -109,15 | 107,8 |
|             | Henkilöstökulut                | 8 007,52   | 7 338,00   | 7 653,08        | -315,08 | 104,3 |
|             | Toimintakulut                  | 8 007,52   | 7 338,00   | 7 653,08        | -315,08 | 104,3 |

|                                |                                                    |          |          |          |           |       |
|--------------------------------|----------------------------------------------------|----------|----------|----------|-----------|-------|
| TOIMINTAKATE                   |                                                    | 8 007,52 | 7 338,00 | 7 653,08 | -315,08   | 104,3 |
| VUOSIKATE                      |                                                    | 8 007,52 | 7 338,00 | 7 653,08 | -315,08   | 104,3 |
| 999000                         | Sisäinen vyörytys hallinto                         | 1 184,35 |          | 1 608,82 | -1 608,82 | 0,0   |
| 999400                         | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut | 570,68   |          | 651,53   | -651,53   | 0,0   |
| Sisäiset vyörytyserät          |                                                    | 1 755,03 |          | 2 260,35 | -2 260,35 | 0,0   |
| Sisäiset vyörytyserät          |                                                    | 1 755,03 |          | 2 260,35 | -2 260,35 | 0,0   |
| TILIKAUDEN TULOS               |                                                    | 9 762,55 | 7 338,00 | 9 913,43 | -2 575,43 | 135,1 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) |                                                    | 9 762,55 | 7 338,00 | 9 913,43 | -2 575,43 | 135,1 |

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

### Talousarvio on alitettu.

| Lähetys                        |                                 | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali  | T-%     |
|--------------------------------|---------------------------------|------------|------------|-----------------|----------|---------|
| 304000                         | Korvaukset muilta seurakunnilta |            |            | -343,90         | 343,90   | 0,0     |
| Korvaukset                     |                                 |            |            | -343,90         | 343,90   | 0,0     |
| Toimintatuotot                 |                                 |            |            | -343,90         | 343,90   | 0,0     |
| 437200                         | Matkakustannukset (ulkop.)      |            |            | 115,54          | -115,54  | 0,0     |
| Palvelujen ostot               |                                 |            |            | 115,54          | -115,54  | 0,0     |
| 467000                         | Elintarvikkeet                  |            | 50,00      | 814,43          | -764,43  | 1 628,9 |
| Ostot tilikauden aikana        |                                 |            | 50,00      | 814,43          | -764,43  | 1 628,9 |
| Aineet ja tarvikkeet           |                                 |            | 50,00      | 814,43          | -764,43  | 1 628,9 |
| 480000                         | Lähetystyö                      | 6 000,00   | 5 000,00   | 4 000,00        | 1 000,00 | 80,0    |
| Annetut avustukset             |                                 | 6 000,00   | 5 000,00   | 4 000,00        | 1 000,00 | 80,0    |
| Toimintakulut                  |                                 | 6 000,00   | 5 050,00   | 4 929,97        | 120,03   | 97,6    |
| TOIMINTAKATE                   |                                 | 6 000,00   | 5 050,00   | 4 586,07        | 463,93   | 90,8    |
| VUOSIKATE                      |                                 | 6 000,00   | 5 050,00   | 4 586,07        | 463,93   | 90,8    |
| TILIKAUDEN TULOS               |                                 | 6 000,00   | 5 050,00   | 4 586,07        | 463,93   | 90,8    |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) |                                 | 6 000,00   | 5 050,00   | 4 586,07        | 463,93   | 90,8    |

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

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

### Talousarvio on alitettu ja tavoitteet saavutettu.

| Hautausmaakiinteistö |                                                    | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali   | T-%   |
|----------------------|----------------------------------------------------|------------|------------|-----------------|-----------|-------|
| 306000               | Muut korvaukset                                    |            |            | -3 000,00       | 3 000,00  | 0,0   |
|                      | Korvaukset                                         |            |            | -3 000,00       | 3 000,00  | 0,0   |
| 353000               | Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä                 |            |            | -24,19          | 24,19     | 0,0   |
|                      | Vuokratuotot                                       |            |            | -24,19          | 24,19     | 0,0   |
| 371000               | Palkkatuki                                         | -1 000,00  | -1 000,00  | -1 400,00       | 400,00    | 140,0 |
|                      | Tuet ja avustukset                                 | -1 000,00  | -1 000,00  | -1 400,00       | 400,00    | 140,0 |
| 381000               | Vakuutuskorvaukset omaisuus- ja toimintavakuutuksi | -17 163,05 |            | -1 000,00       | 1 000,00  | 0,0   |
| 383000               | Muut tuotot                                        | -532,00    |            |                 |           |       |
|                      | Muut toimintatuotot                                | -17 695,05 |            | -1 000,00       | 1 000,00  | 0,0   |
|                      | Toimintatuotot                                     | -18 695,05 | -1 000,00  | -5 424,19       | 4 424,19  | 542,4 |
| 401000               | Vakinaisten palkat                                 | 2 880,32   | 2 708,00   | 2 966,16        | -258,16   | 109,5 |
| 402000               | Määräaikaisten palkat                              | 8 694,72   | 5 117,00   | 10 306,55       | -5 189,55 | 201,4 |
| 407000               | Tuntipalkat                                        | 2 704,00   | 2 724,00   | 3 002,40        | -278,40   | 110,2 |
| 409800               | Jaksotetut palkat                                  | 69,88      |            | 19,38           | -19,38    | 0,0   |
|                      | Palkat ja palkkiot                                 | 14 348,92  | 10 549,00  | 16 294,49       | -5 745,49 | 154,5 |
| 410000               | Sosiaaliturvamaksut                                | 184,90     | 120,00     | 241,00          | -121,00   | 200,8 |
| 412000               | Eläkemaksut                                        | 2 842,41   | 1 644,00   | 3 240,48        | -1 596,48 | 197,1 |
| 414000               | Muut sosiaalivakuutusmaksut                        | 276,55     | 96,00      | 272,41          | -176,41   | 283,8 |
| 415000               | Jaksotetut sosiaalimaksut                          | 0,91       |            | -0,05           | 0,05      | 0,0   |
| 415100               | Jaksotetut eläkevakuutusmaksut                     | 14,83      |            | 4,11            | -4,11     | 0,0   |
|                      | Henkilösivukulut                                   | 3 319,60   | 1 860,00   | 3 757,95        | -1 897,95 | 202,0 |
|                      | Henkilöstökulut                                    | 17 668,52  | 12 409,00  | 20 052,44       | -7 643,44 | 161,6 |
| 430000               | Postipalvelut                                      | 114,39     | 150,00     | 95,06           | 54,94     | 63,4  |
| 432000               | Toimistopalvelut                                   |            |            | 1,00            | -1,00     | 0,0   |
| 435000               | Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut    |            | 800,00     |                 | 800,00    |       |
| 435200               | LVI-palvelut                                       |            | 400,00     |                 | 400,00    |       |
| 435600               | Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut       | 333,31     | 1 000,00   | 825,75          | 174,25    | 82,6  |
| 435700               | Jätehuolto                                         |            | 650,00     | 756,01          | -106,01   | 116,3 |
| 436000               | Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut        | 671,54     | 1 000,00   | 1 303,72        | -303,72   | 130,4 |
| 436100               | Autojen kunnossapito                               | 173,60     | 500,00     |                 | 500,00    |       |
| 437000               | Matkakustannukset (oma henkilöstö)                 | 48,76      | 100,00     | 6,36            | 93,64     | 6,4   |
| 438500               | Kuljetuspalvelut                                   | 372,00     |            |                 |           |       |
| 442100               | Omaisuusvakuutukset                                | 1 988,11   | 1 000,00   | 1 194,82        | -194,82   | 119,5 |
| 447000               | Muut palvelut                                      | 9,00       |            |                 |           |       |
|                      | Palvelujen ostot                                   | 3 710,71   | 5 600,00   | 4 182,72        | 1 417,28  | 74,7  |
| 447803               | Investointi traktorit                              | 31 551,95  |            |                 |           |       |
| 447831               | Investointi maansiirto- ja liikkuvat työ-koneet    | 25 000,00  |            |                 |           |       |
| 447833               | Investointi viheralueiden hoitokoneet              | 5 890,00   |            |                 |           |       |
| 447999               | Investointi aktivointi                             | -62 441,95 |            |                 |           |       |

|                               |                                                    |           |           |           |            |       |
|-------------------------------|----------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|-------|
| Investointi                   |                                                    | 0,00      |           |           |            |       |
| 460000                        | Kalusteet                                          | 4 513,97  | 800,00    | 449,90    | 350,10     | 56,2  |
| 461000                        | ICT-laitteet ja tarvikkeet                         | 268,06    |           |           |            |       |
| 462000                        | Muut koneet ja laitteet                            | 699,00    |           |           |            |       |
| 464000                        | Toimistotarvikkeet ja -materiaalit                 | 65,15     | 40,00     | 25,16     | 14,84      | 62,9  |
| 466500                        | Työvälineet ja työkalut                            | 1 291,43  |           | 780,00    | -780,00    | 0,0   |
| 467000                        | Elintarvikkeet                                     | 116,81    | 200,00    | 143,25    | 56,75      | 71,6  |
| 468000                        | Puhdistusaineet ja -tarvikkeet                     |           |           | 15,93     | -15,93     | 0,0   |
| 469000                        | Poltto- ja voiteluaineet                           | 1 466,95  | 2 000,00  | 2 026,22  | -26,22     | 101,3 |
| 471000                        | Sähkö                                              | 2 044,87  | 2 000,00  | 2 469,71  | -469,71    | 123,5 |
| 471300                        | Vesi                                               | 458,78    | 2 000,00  | 4 551,02  | -2 551,02  | 227,6 |
| 472000                        | Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet            | 1 847,36  | 400,00    | 2 943,44  | -2 543,44  | 735,9 |
| 472500                        | Puutarhatarvikkeet ja -aineet                      | 993,45    | 1 000,00  | 1 580,23  | -580,23    | 158,0 |
| 472600                        | Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet            | 87,40     | 100,00    | 82,60     | 17,40      | 82,6  |
| 472900                        | Suojavaatteet                                      | 108,12    | 200,00    | 158,64    | 41,36      | 79,3  |
| 474000                        | Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat                 | 249,90    |           |           |            |       |
| 475000                        | Hautamuistomerkit                                  | 43,60     |           | 73,20     | -73,20     | 0,0   |
| Ostot tilikauden aikana       |                                                    | 14 254,85 | 8 740,00  | 15 299,30 | -6 559,30  | 175,0 |
| Aineet ja tarvikkeet          |                                                    | 14 254,85 | 8 740,00  | 15 299,30 | -6 559,30  | 175,0 |
| 491200                        | Kiinteistövero                                     | 65,32     | 140,00    | 64,87     | 75,13      | 46,3  |
| Muut toimintakulut            |                                                    | 65,32     | 140,00    | 64,87     | 75,13      | 46,3  |
| Toimintakulut                 |                                                    | 35 699,40 | 26 889,00 | 39 599,33 | -12 710,33 | 147,3 |
| TOIMINTAKATE                  |                                                    | 17 004,35 | 25 889,00 | 34 175,14 | -8 286,14  | 132,0 |
| 613000                        | Viivästyskorkokulut                                |           |           | 87,84     | -87,84     | 0,0   |
| Korkokulut                    |                                                    |           |           | 87,84     | -87,84     | 0,0   |
| 634000                        | Sis. korkokulut hautaus-toimen pysyv. vastaavista  | 1 192,68  |           | 1 192,59  | -1 192,59  | 0,0   |
| 637000                        | Sis. korkokulut koneista ja kalustosta             | 1,35      |           | 1,01      | -1,01      | 0,0   |
| Sisäiset korkokulut           |                                                    | 1 194,03  |           | 1 193,60  | -1 193,60  | 0,0   |
| Rahoitustuotot ja -kulut      |                                                    | 1 194,03  |           | 1 281,44  | -1 281,44  | 0,0   |
| VUOSIKATE                     |                                                    | 18 198,38 | 25 889,00 | 35 456,58 | -9 567,58  | 137,0 |
| 643000                        | Poistot hautaus-toimen pysyvistä vastaavista       | 1 880,31  | 1 696,00  | 2 292,75  | -596,75    | 135,2 |
| 652000                        | Poistot koneista ja kalustosta                     | 17,54     | 6 356,00  | 12,28     | 6 343,72   | 0,2   |
| Suunnitelman mukaiset poistot |                                                    | 1 897,85  | 8 052,00  | 2 305,03  | 5 746,97   | 28,6  |
| 659000                        | Muut kertaluonteiset poistot                       | 7 866,35  |           |           |            |       |
| Kertaluonteiset poistot       |                                                    | 7 866,35  |           |           |            |       |
| Poistot ja arvonalentumiset   |                                                    | 9 764,20  | 8 052,00  | 2 305,03  | 5 746,97   | 28,6  |
| 999000                        | Sisäinen vyörytys hallinto                         | 6 735,34  |           | 8 818,99  | -8 818,99  | 0,0   |
| 999400                        | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut | 2 125,87  |           | 2 425,13  | -2 425,13  | 0,0   |
| Sisäiset vyörytyserät         |                                                    | 8 861,21  |           | 11 244,12 | -11 244,12 | 0,0   |
| Sisäiset vyörytyserät         |                                                    | 8 861,21  |           | 11 244,12 | -11 244,12 | 0,0   |
| TILIKAUDEN TULOS              |                                                    | 36 823,79 | 33 941,00 | 49 005,73 | -15 064,73 | 144,4 |

|                                |           |           |           |            |       |
|--------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|-------|
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) | 36 823,79 | 33 941,00 | 49 005,73 | -15 064,73 | 144,4 |
|--------------------------------|-----------|-----------|-----------|------------|-------|

| Varsinainen hautaustoimi      |                                | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali | T-%   |
|-------------------------------|--------------------------------|------------|------------|-----------------|---------|-------|
| 321000                        | Haudan lunastusmaksut          | -1 925,00  | -3 500,00  | -3 750,00       | 250,00  | 107,1 |
| 321100                        | Hautauspalvelumaksut           | -7 676,00  | -8 500,00  | -8 753,50       | 253,50  | 103,0 |
| Maksutuotot                   |                                | -9 601,00  | -12 000,00 | -12 503,50      | 503,50  | 104,2 |
| Toimintatuotot                |                                | -9 601,00  | -12 000,00 | -12 503,50      | 503,50  | 104,2 |
| 401000                        | Vakinaisten palkat             | 13 092,01  | 13 545,00  | 13 482,59       | 62,41   | 99,5  |
| 407000                        | Tuntipalkat                    | 158,08     |            |                 |         |       |
| 409800                        | Jaksotetut palkat              | 317,65     |            | 88,10           | -88,10  | 0,0   |
| Palkat ja palkkiot            |                                | 13 567,74  | 13 545,00  | 13 570,69       | -25,69  | 100,2 |
| 410000                        | Sosiaaliturvamaksut            | 177,54     | 207,00     | 206,28          | 0,72    | 99,7  |
| 412000                        | Eläkemaksut                    | 2 855,40   | 2 844,00   | 2 905,49        | -61,49  | 102,2 |
| 414000                        | Muut sosiaalivakuutusmaksut    | 261,02     | 165,00     | 228,93          | -63,93  | 138,7 |
| 415000                        | Jaksotetut sosiaalimaksut      | 4,09       |            | -0,19           | 0,19    | 0,0   |
| 415100                        | Jaksotetut eläkevakuutusmaksut | 67,40      |            | 18,70           | -18,70  | 0,0   |
| Henkilösivukulut              |                                | 3 365,45   | 3 216,00   | 3 359,21        | -143,21 | 104,5 |
| Henkilöstökulut               |                                | 16 933,19  | 16 761,00  | 16 929,90       | -168,90 | 101,0 |
| 430000                        | Postipalvelut                  | 151,81     |            | 166,31          | -166,31 | 0,0   |
| 434000                        | Haudankaivuupalvelut           | 1 915,40   |            |                 |         |       |
| 435320                        | Sähköhuollot                   |            | 100,00     |                 | 100,00  |       |
| 435700                        | Jätehuolto                     | 675,96     |            | 0,00            | 0,00    | 0,0   |
| Palvelujen ostot              |                                | 2 743,17   | 100,00     | 166,31          | -66,31  | 166,3 |
| 460000                        | Kalusteet                      | 496,00     |            | 570,40          | -570,40 | 0,0   |
| 466500                        | Työvälineet ja työkalut        |            | 500,00     |                 | 500,00  |       |
| 467000                        | Elintarvikkeet                 | 16,60      |            |                 |         |       |
| 468000                        | Puhdistusaineet ja -tarvikkeet |            | 100,00     |                 | 100,00  |       |
| 469000                        | Poltto- ja voiteluaineet       | 1 249,12   |            | 519,56          | -519,56 | 0,0   |
| 472500                        | Puutarhatarvikkeet ja -aineet  | 290,16     |            |                 |         |       |
| 472900                        | Suojavaatteet                  | 5,90       | 300,00     |                 | 300,00  |       |
| 473050                        | Sakraaliesineet ja -vaatteisto | 285,00     |            |                 |         |       |
| Ostot tilikauden aikana       |                                | 2 342,78   | 900,00     | 1 089,96        | -189,96 | 121,1 |
| Aineet ja tarvikkeet          |                                | 2 342,78   | 900,00     | 1 089,96        | -189,96 | 121,1 |
| Toimintakulut                 |                                | 22 019,14  | 17 761,00  | 18 186,17       | -425,17 | 102,4 |
| TOIMINTAKATE                  |                                | 12 418,14  | 5 761,00   | 5 682,67        | 78,33   | 98,6  |
| VUOSIKATE                     |                                | 12 418,14  | 5 761,00   | 5 682,67        | 78,33   | 98,6  |
| 652000                        | Poistot koneista ja kalustosta | 4 111,10   |            |                 |         |       |
| Suunnitelman mukaiset poistot |                                | 4 111,10   |            |                 |         |       |
| 659000                        | Muut kertaluonteiset poistot   | 25 841,20  |            |                 |         |       |
| Kertaluonteiset poistot       |                                | 25 841,20  |            |                 |         |       |
| Poistot ja arvonalentumiset   |                                | 29 952,30  |            |                 |         |       |

|        |                                                         |           |          |           |           |       |
|--------|---------------------------------------------------------|-----------|----------|-----------|-----------|-------|
| 999000 | Sisäinen vyörytys hallinto                              | 7 479,79  |          | 3 811,73  | -3 811,73 | 0,0   |
| 999400 | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja kes-<br>kusrah.maksut | 2 204,09  |          | 1 489,76  | -1 489,76 | 0,0   |
|        | Sisäiset vyörytyserät                                   | 9 683,88  |          | 5 301,49  | -5 301,49 | 0,0   |
|        | Sisäiset vyörytyserät                                   | 9 683,88  |          | 5 301,49  | -5 301,49 | 0,0   |
|        | TILIKAUDEN TULOS                                        | 52 054,32 | 5 761,00 | 10 984,16 | -5 223,16 | 190,7 |
|        | TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)                          | 52 054,32 | 5 761,00 | 10 984,16 | -5 223,16 | 190,7 |

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

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

### Hautaus- ja hautausmaatoimen kaksitoista tulosyksikköä alitti kokonaisuutena talousarvion.

| Kirkko ja kellotapuli |                                                      | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali  | T-%   |
|-----------------------|------------------------------------------------------|------------|------------|-----------------|----------|-------|
| 401000                | Vakinaisten palkat                                   | 4 189,56   | 4 064,00   | 4 314,56        | -250,56  | 106,2 |
| 409800                | Jaksotetut palkat                                    | 101,65     |            | 28,19           | -28,19   | 0,0   |
|                       | Palkat ja palkkiot                                   | 4 291,21   | 4 064,00   | 4 342,75        | -278,75  | 106,9 |
| 410000                | Sosiaaliturvamaksut                                  | 56,12      | 62,00      | 66,01           | -4,01    | 106,5 |
| 412000                | Eläkemaksut                                          | 902,83     | 854,00     | 929,80          | -75,80   | 108,9 |
| 414000                | Muut sosiaalivakuutusmaksut                          | 82,50      | 50,00      | 73,23           | -23,23   | 146,5 |
| 415000                | Jaksotetut sosiaalimaksut                            | 1,30       |            | -0,05           | 0,05     | 0,0   |
| 415100                | Jaksotetut eläkevakuutusmaksut                       | 21,57      |            | 5,99            | -5,99    | 0,0   |
|                       | Henkilösivukulut                                     | 1 064,32   | 966,00     | 1 074,98        | -108,98  | 111,3 |
|                       | Henkilöstökulut                                      | 5 355,53   | 5 030,00   | 5 417,73        | -387,73  | 107,7 |
| 430000                | Postipalvelut                                        | 236,41     |            | 124,96          | -124,96  | 0,0   |
| 433000                | ICT-palvelut                                         | 243,24     | 250,00     | 243,24          | 6,76     | 97,3  |
| 433500                | Puhtaanapitopalvelut                                 |            | 1 000,00   | 217,00          | 783,00   | 21,7  |
| 435000                | Rakennusten rakentamis- ja kunnos-<br>sapitopalvelut | 675,00     | 500,00     |                 | 500,00   |       |
| 435200                | LVI-palvelut                                         | 350,85     | 400,00     | 236,21          | 163,79   | 59,1  |
| 435320                | Sähköhuollot                                         |            | 500,00     |                 | 500,00   |       |
| 435330                | Erityislaitahuollot                                  | 2 684,60   |            |                 |          |       |
| 435400                | Vartiointi- ja hälytyspalvelut                       | 2 648,10   | 5 500,00   | 2 803,24        | 2 696,76 | 51,0  |
| 435600                | Alueiden rakentamis- ja kunnossapi-<br>topalvelut    |            | 300,00     | 602,56          | -302,56  | 200,9 |
| 436000                | Koneiden ja laitteiden kunnossapito-<br>palvelut     | 881,64     | 500,00     | 922,65          | -422,65  | 184,5 |
| 436050                | Äänentoistolaitahuollot                              |            | 200,00     |                 | 200,00   |       |
| 440000                | Asiantuntijapalvelut                                 | 127,86     |            |                 |          |       |
| 442100                | Omaisuusvakuutukset                                  | 7 183,85   | 7 200,00   | 7 453,12        | -253,12  | 103,5 |

|        |                                                    |            |           |            |            |       |
|--------|----------------------------------------------------|------------|-----------|------------|------------|-------|
| 447000 | Muut palvelut                                      |            | 100,00    |            | 100,00     |       |
|        | Palvelujen ostot                                   | 15 031,55  | 16 450,00 | 12 602,98  | 3 847,02   | 76,6  |
| 447716 | Investointi LV-työt                                | 2 901,60   |           | 24 800,00  | -24 800,00 | 0,0   |
| 447720 | Investointi LVI-työt                               | 9 785,71   |           | 37 786,31  | -37 786,31 | 0,0   |
| 447999 | Investointi aktivointi                             | -12 687,31 |           | -62 586,31 | 62 586,31  | 0,0   |
|        | Investointi                                        | 0,00       |           | 0,00       | 0,00       | 0,0   |
| 460000 | Kalusteet                                          |            | 200,00    | 89,00      | 111,00     | 44,5  |
| 461000 | ICT-laitteet ja tarvikkeet                         |            | 200,00    | 14,88      | 185,12     | 7,4   |
| 462000 | Muut koneet ja laitteet                            |            | 400,00    | 468,99     | -68,99     | 117,2 |
| 464000 | Toimistotarvikkeet ja -materiaalit                 |            |           | 120,05     | -120,05    | 0,0   |
| 466500 | Työvälineet ja työkalut                            |            |           | 3,90       | -3,90      | 0,0   |
| 467600 | Keittiövälineet ja astiastot                       |            |           | 3,82       | -3,82      | 0,0   |
| 468000 | Puhdistusaineet ja -tarvikkeet                     | 197,17     | 400,00    | 292,20     | 107,80     | 73,1  |
| 469000 | Poltto- ja voiteluaineet                           | 6,90       |           |            |            |       |
| 470000 | Lämmitys                                           | 9 261,88   | 10 000,00 | 11 113,26  | -1 113,26  | 111,1 |
| 471000 | Sähkö                                              | 4 614,01   | 5 000,00  | 6 008,12   | -1 008,12  | 120,2 |
| 471300 | Vesi                                               | 363,68     | 750,00    | 313,17     | 436,83     | 41,8  |
| 472000 | Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet            | 448,03     | 100,00    | 290,79     | -190,79    | 290,8 |
| 472500 | Puutarhatarvikkeet ja -aineet                      | 33,75      | 100,00    | 61,48      | 38,52      | 61,5  |
| 472600 | Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet            | 22,72      | 100,00    | 530,57     | -430,57    | 530,6 |
| 472900 | Suojavaatteet                                      |            |           | 8,40       | -8,40      | 0,0   |
| 474000 | Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat                 | 54,13      | 1 000,00  |            | 1 000,00   |       |
|        | Ostot tilikauden aikana                            | 15 002,27  | 18 250,00 | 19 318,63  | -1 068,63  | 105,9 |
|        | Aineet ja tarvikkeet                               | 15 002,27  | 18 250,00 | 19 318,63  | -1 068,63  | 105,9 |
| 491200 | Kiinteistövero                                     | 9 571,38   | 9 600,00  | 10 734,60  | -1 134,60  | 111,8 |
|        | Muut toimintakulut                                 | 9 571,38   | 9 600,00  | 10 734,60  | -1 134,60  | 111,8 |
|        | Toimintakulut                                      | 44 960,73  | 49 330,00 | 48 073,94  | 1 256,06   | 97,5  |
|        | TOIMINTAKATE                                       | 44 960,73  | 49 330,00 | 48 073,94  | 1 256,06   | 97,5  |
| 635000 | Sis. korkokulut rakennuksista                      | 1 148,72   |           | 3 684,06   | -3 684,06  | 0,0   |
|        | Sisäiset korkokulut                                | 1 148,72   |           | 3 684,06   | -3 684,06  | 0,0   |
|        | Rahoitustuotot ja -kulut                           | 1 148,72   |           | 3 684,06   | -3 684,06  | 0,0   |
|        | VUOSIKATE                                          | 46 109,45  | 49 330,00 | 51 758,00  | -2 428,00  | 104,9 |
| 646000 | Poistot rakennuksista                              | 5 309,05   | 6 700,00  | 5 309,05   | 1 390,95   | 79,2  |
|        | Suunnitelman mukaiset poistot                      | 5 309,05   | 6 700,00  | 5 309,05   | 1 390,95   | 79,2  |
| 659000 | Muut kertaluonteiset poistot                       |            |           | 8 078,39   | -8 078,39  | 0,0   |
|        | Kertaluonteiset poistot                            |            |           | 8 078,39   | -8 078,39  | 0,0   |
|        | Poistot ja arvonalentumiset                        | 5 309,05   | 6 700,00  | 13 387,44  | -6 687,44  | 199,8 |
| 999300 | Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi                  | -51 670,37 |           | -65 440,91 | 65 440,91  | 0,0   |
| 999400 | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut | 251,87     |           | 295,47     | -295,47    | 0,0   |
|        | Sisäiset vyörytyserät                              | -51 418,50 |           | -65 145,44 | 65 145,44  | 0,0   |
|        | Sisäiset vyörytyserät                              | -51 418,50 |           | -65 145,44 | 65 145,44  | 0,0   |
|        | TILIKAUDEN TULOS                                   | 0,00       | 56 030,00 | 0,00       | 56 030,00  | 0,0   |

|        |                                         |           |           |           |           |      |
|--------|-----------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|------|
| 681000 | Poistoeron vähennys (+)                 | -2 652,89 |           | -2 652,89 | 2 652,89  | 0,0  |
|        | Poistoerojen lisäys(-) tai vähennys (+) | -2 652,89 |           | -2 652,89 | 2 652,89  | 0,0  |
|        | TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)          | -2 652,89 | 56 030,00 | -2 652,89 | 58 682,89 | -4,7 |

Kirkko on vihitty käyttöön 20.5.1982, istumapaikoja on 460. Kellotapuli on rakennettu 1827, tapuli säästy palolta 1979. Kertomusvuonna kirkkoon tehtiin murtohälyttimen huolto.

### Talousarvio on alitettu.



| Seurakuntatalo |                                                 | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali   | T-%   |
|----------------|-------------------------------------------------|------------|------------|-----------------|-----------|-------|
| 312100         | Pöytäliinat, kynttilät, kukat ym. koristelu     | -63,00     |            |                 |           |       |
|                | Myyntituotot                                    | -63,00     |            |                 |           |       |
| 330000         | Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat           | -7 656,60  | -8 600,00  | -8 616,60       | 16,60     | 100,2 |
| 353000         | Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä              | -5 600,49  | -4 000,00  | -4 229,05       | 229,05    | 105,7 |
|                | Vuokratuotot                                    | -13 257,09 | -12 600,00 | -12 845,65      | 245,65    | 101,9 |
|                | Toimintatuotot                                  | -13 320,09 | -12 600,00 | -12 845,65      | 245,65    | 101,9 |
| 401000         | Vakinaisten palkat                              | 4 189,56   | 4 063,00   | 4 314,56        | -251,56   | 106,2 |
| 407000         | Tuntipalkat                                     | 27,46      |            |                 |           |       |
| 409800         | Jaksotetut palkat                               | 101,65     |            | 28,19           | -28,19    | 0,0   |
|                | Palkat ja palkkiot                              | 4 318,67   | 4 063,00   | 4 342,75        | -279,75   | 106,9 |
| 410000         | Sosiaaliturvamaksut                             | 56,49      | 62,00      | 66,01           | -4,01     | 106,5 |
| 412000         | Eläkemaksut                                     | 910,71     | 853,00     | 929,80          | -76,80    | 109,0 |
| 414000         | Muut sosiaalivakuutusmaksut                     | 83,04      | 50,00      | 73,23           | -23,23    | 146,5 |
| 415000         | Jaksotetut sosiaalimaksut                       | 1,30       |            | -0,05           | 0,05      | 0,0   |
| 415100         | Jaksotetut eläkevakuutusmaksut                  | 21,57      |            | 5,99            | -5,99     | 0,0   |
|                | Henkilösivukulut                                | 1 073,11   | 965,00     | 1 074,98        | -109,98   | 111,4 |
|                | Henkilöstökulut                                 | 5 391,78   | 5 028,00   | 5 417,73        | -389,73   | 107,8 |
| 430000         | Postipalvelut                                   | 61,03      | 70,00      | 38,22           | 31,78     | 54,6  |
| 433000         | ICT-palvelut                                    | 243,24     | 250,00     | 243,24          | 6,76      | 97,3  |
| 433500         | Puhtaanapitopalvelut                            | 41,93      | 500,00     | 347,20          | 152,80    | 69,4  |
| 435000         | Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut | 5 601,00   | 2 000,00   | 25,74           | 1 974,26  | 1,3   |
| 435200         | LVI-palvelut                                    | 372,00     | 500,00     | 2 698,21        | -2 198,21 | 539,6 |
| 435320         | Sähköhuollot                                    | 61,70      | 200,00     | 305,83          | -105,83   | 152,9 |
| 435600         | Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut    |            | 500,00     | 681,61          | -181,61   | 136,3 |

|        |                                                    |            |           |            |            |       |
|--------|----------------------------------------------------|------------|-----------|------------|------------|-------|
| 435700 | Jätehuolto                                         | 397,17     | 500,00    | 443,77     | 56,23      | 88,8  |
| 436000 | Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut        |            | 400,00    | 262,74     | 137,26     | 65,7  |
| 442000 | Toimintavakuutukset                                | 261,91     | 300,00    |            | 300,00     |       |
|        | Palvelujen ostot                                   | 7 039,98   | 5 220,00  | 5 046,56   | 173,44     | 96,7  |
| 460000 | Kalusteet                                          |            | 500,00    |            | 500,00     |       |
| 461000 | ICT-laitteet ja tarvikkeet                         |            |           | 21,70      | -21,70     | 0,0   |
| 467600 | Keittiövälineet ja astiat                          | 47,73      | 100,00    | 19,34      | 80,66      | 19,3  |
| 468000 | Puhdistusaineet ja -tarvikkeet                     | 1 236,92   | 600,00    | 807,85     | -207,85    | 134,6 |
| 470000 | Lämmitys                                           | 13 311,07  | 15 000,00 | 17 136,12  | -2 136,12  | 114,2 |
| 471000 | Sähkö                                              | 6 285,20   | 7 000,00  | 7 791,01   | -791,01    | 111,3 |
| 471300 | Vesi                                               | 1 353,60   | 3 000,00  | 1 643,49   | 1 356,51   | 54,8  |
| 472000 | Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet            | 610,16     | 500,00    | 124,32     | 375,68     | 24,9  |
| 472500 | Puutarhatarvikkeet ja -aineet                      | 6,45       | 80,00     | 10,36      | 69,64      | 13,0  |
| 472600 | Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet            |            | 50,00     | 122,95     | -72,95     | 245,9 |
| 472900 | Suojavaatteet                                      | 15,00      |           |            |            |       |
|        | Ostot tilikauden aikana                            | 22 866,13  | 26 830,00 | 27 677,14  | -847,14    | 103,2 |
|        | Aineet ja tarvikkeet                               | 22 866,13  | 26 830,00 | 27 677,14  | -847,14    | 103,2 |
| 491200 | Kiinteistövero                                     | 518,34     | 550,00    | 514,73     | 35,27      | 93,6  |
|        | Muut toimintakulut                                 | 518,34     | 550,00    | 514,73     | 35,27      | 93,6  |
|        | Toimintakulut                                      | 35 816,23  | 37 628,00 | 38 656,16  | -1 028,16  | 102,7 |
|        | TOIMINTAKATE                                       | 22 496,14  | 25 028,00 | 25 810,51  | -782,51    | 103,1 |
| 635000 | Sis. korkokulut rakennuksista                      | 10 031,62  |           | 10 249,91  | -10 249,91 | 0,0   |
|        | Sisäiset korkokulut                                | 10 031,62  |           | 10 249,91  | -10 249,91 | 0,0   |
|        | Rahoitustuotot ja -kulut                           | 10 031,62  |           | 10 249,91  | -10 249,91 | 0,0   |
|        | VUOSIKATE                                          | 32 527,76  | 25 028,00 | 36 060,42  | -11 032,42 | 144,1 |
| 646000 | Poistot rakennuksista                              | 13 048,42  | 13 048,42 | 13 048,42  | 0,00       | 100,0 |
|        | Suunnitelman mukaiset poistot                      | 13 048,42  | 13 048,42 | 13 048,42  | 0,00       | 100,0 |
| 659000 | Muut kertaluonteiset poistot                       |            |           | 8 078,39   | -8 078,39  | 0,0   |
|        | Kertaluonteiset poistot                            |            |           | 8 078,39   | -8 078,39  | 0,0   |
|        | Poistot ja arvonalentumiset                        | 13 048,42  | 13 048,42 | 21 126,81  | -8 078,39  | 161,9 |
| 999300 | Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi                  | -35 417,21 |           | -11 496,54 | 11 496,54  | 0,0   |
| 999400 | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut | 253,53     |           | 295,47     | -295,47    | 0,0   |
|        | Sisäiset vyörytyserät                              | -35 163,68 |           | -11 201,07 | 11 201,07  | 0,0   |
|        | Sisäiset vyörytyserät                              | -35 163,68 |           | -11 201,07 | 11 201,07  | 0,0   |
|        | TILIKAUDEN TULOS                                   | 10 412,50  | 38 076,42 | 45 986,16  | -7 909,74  | 120,8 |
|        | TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)                     | 10 412,50  | 38 076,42 | 45 986,16  | -7 909,74  | 120,8 |

Muistotilaisuuksien määrä on edelleen jatkanut laskusuhdetta. Talousarvion alijäämä voidaan se-  
littää muistotilaisuusvuokratuotoilla. Lämmitys, sähkö ja vesi -kulut ovat isossa rakennuksessa  
huomattavat ja niiden talousarviokustannukset ovat vain suuntaa antavia.

**Talousarvion toimintakate on ylitetty 782,51 eurolla.**

| Pappila |                                                    | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali   | T-%   |
|---------|----------------------------------------------------|------------|------------|-----------------|-----------|-------|
| 330000  | Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat              | -9 046,80  | -9 047,00  | -9 046,80       | -0,20     | 100,0 |
|         | Vuokratuotot                                       | -9 046,80  | -9 047,00  | -9 046,80       | -0,20     | 100,0 |
|         | Toimintatuotot                                     | -9 046,80  | -9 047,00  | -9 046,80       | -0,20     | 100,0 |
| 401000  | Vakinaisten palkat                                 |            | 677,00     |                 | 677,00    |       |
|         | Palkat ja palkkiot                                 |            | 677,00     |                 | 677,00    |       |
| 410000  | Sosiaaliturvamaksut                                |            | 10,00      |                 | 10,00     |       |
| 412000  | Eläkemaksut                                        |            | 142,00     |                 | 142,00    |       |
| 414000  | Muut sosiaalivakuutusmaksut                        |            | 9,00       |                 | 9,00      |       |
|         | Henkilösivukulut                                   |            | 161,00     |                 | 161,00    |       |
|         | Henkilöstökulut                                    |            | 838,00     |                 | 838,00    |       |
| 435000  | Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut    |            | 200,00     | 205,81          | -5,81     | 102,9 |
| 435200  | LVI-palvelut                                       |            | 100,00     |                 | 100,00    |       |
| 435320  | Sähköhuollot                                       |            | 100,00     | 55,00           | 45,00     | 55,0  |
| 435700  | Jätehuolto                                         | 128,95     | 150,00     | 137,91          | 12,09     | 91,9  |
|         | Palvelujen ostot                                   | 128,95     | 550,00     | 398,72          | 151,28    | 72,5  |
| 470000  | Lämmitys                                           | 5 519,15   | 6 000,00   | 6 022,83        | -22,83    | 100,4 |
| 471000  | Sähkö                                              | 1 878,43   | 2 000,00   | 2 318,96        | -318,96   | 115,9 |
| 471300  | Vesi                                               | 409,75     | 500,00     | 497,48          | 2,52      | 99,5  |
| 472000  | Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet            |            |            | 288,00          | -288,00   | 0,0   |
|         | Ostot tilikauden aikana                            | 7 807,33   | 8 500,00   | 9 127,27        | -627,27   | 107,4 |
|         | Aineet ja tarvikkeet                               | 7 807,33   | 8 500,00   | 9 127,27        | -627,27   | 107,4 |
| 491200  | Kiinteistövero                                     | 207,20     | 210,00     | 205,78          | 4,22      | 98,0  |
|         | Muut toimintakulut                                 | 207,20     | 210,00     | 205,78          | 4,22      | 98,0  |
|         | Toimintakulut                                      | 8 143,48   | 10 098,00  | 9 731,77        | 366,23    | 96,4  |
|         | TOIMINTAKATE                                       | -903,32    | 1 051,00   | 684,97          | 366,03    | 65,2  |
| 635000  | Sis. korkokulut rakennuksista                      | 1 819,85   |            | 1 807,21        | -1 807,21 | 0,0   |
|         | Sisäiset korkokulut                                | 1 819,85   |            | 1 807,21        | -1 807,21 | 0,0   |
|         | Rahoitustuotot ja -kulut                           | 1 819,85   |            | 1 807,21        | -1 807,21 | 0,0   |
|         | VUOSIKATE                                          | 916,53     | 1 051,00   | 2 492,18        | -1 441,18 | 237,1 |
| 646000  | Poistot rakennuksista                              | 3 854,27   | 3 855,00   | 3 854,27        | 0,73      | 100,0 |
|         | Suunnitelman mukaiset poistot                      | 3 854,27   | 3 855,00   | 3 854,27        | 0,73      | 100,0 |
|         | Poistot ja arvonalentumiset                        | 3 854,27   | 3 855,00   | 3 854,27        | 0,73      | 100,0 |
| 999000  | Sisäinen vyörytys hallinto                         | 1 958,62   |            | 3 070,46        | -3 070,46 | 0,0   |
| 999400  | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut | 368,56     |            | 456,30          | -456,30   | 0,0   |
|         | Sisäiset vyörytyserät                              | 2 327,18   |            | 3 526,76        | -3 526,76 | 0,0   |
|         | Sisäiset vyörytyserät                              | 2 327,18   |            | 3 526,76        | -3 526,76 | 0,0   |
|         | TILIKAUDEN TULOS                                   | 7 097,98   | 4 906,00   | 9 873,21        | -4 967,21 | 201,2 |
|         | TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)                     | 7 097,98   | 4 906,00   | 9 873,21        | -4 967,21 | 201,2 |



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

### Talousarvio on alitettu.

| Seurakuntamaja |                                              | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali | T-%   |
|----------------|----------------------------------------------|------------|------------|-----------------|---------|-------|
| 355000         | Majoitustilojen vuokrat                      | -120,00    | -200,00    | -120,00         | -80,00  | 60,0  |
|                | Vuokratuotot                                 | -120,00    | -200,00    | -120,00         | -80,00  | 60,0  |
|                | Toimintatuotot                               | -120,00    | -200,00    | -120,00         | -80,00  | 60,0  |
| 401000         | Vakinaisten palkat                           | 916,49     | 1 355,00   | 943,84          | 411,16  | 69,7  |
| 409800         | Jaksotetut palkat                            | 22,22      |            | 6,19            | -6,19   | 0,0   |
|                | Palkat ja palkkiot                           | 938,71     | 1 355,00   | 950,03          | 404,97  | 70,1  |
| 410000         | Sosiaaliturvamaksut                          | 12,36      | 21,00      | 14,40           | 6,60    | 68,6  |
| 412000         | Eläkemaksut                                  | 197,53     | 285,00     | 203,43          | 81,57   | 71,4  |
| 414000         | Muut sosiaalivakuutusmaksut                  | 18,06      | 17,00      | 19,56           | -2,56   | 115,1 |
| 415000         | Jaksotetut sosiaalimaksut                    | 0,29       |            | 0,01            | -0,01   | 0,0   |
| 415100         | Jaksotetut eläkevakuutusmaksut               | 4,71       |            | 1,31            | -1,31   | 0,0   |
|                | Henkilösivukulut                             | 232,95     | 323,00     | 238,71          | 84,29   | 73,9  |
|                | Henkilöstökulut                              | 1 171,66   | 1 678,00   | 1 188,74        | 489,26  | 70,8  |
| 435200         | LVI-palvelut                                 |            | 200,00     |                 | 200,00  |       |
| 435320         | Sähköhuollot                                 |            |            | 110,00          | -110,00 | 0,0   |
| 435600         | Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut |            | 200,00     |                 | 200,00  |       |
| 435700         | Jätehuolto                                   | 28,01      | 200,00     | 40,62           | 159,38  | 20,3  |
| 436000         | Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut  | 128,00     |            |                 |         |       |
|                | Palvelujen ostot                             | 156,01     | 600,00     | 150,62          | 449,38  | 25,1  |
| 460000         | Kalusteet                                    |            | 200,00     | 418,90          | -218,90 | 209,5 |
| 466500         | Työvälineet ja työkalut                      |            |            | 5,90            | -5,90   | 0,0   |
| 467600         | Keittiövälineet ja astiastot                 |            | 100,00     |                 | 100,00  |       |
| 468000         | Puhdistusaineet ja -tarvikkeet               | 21,95      | 100,00     | 38,26           | 61,74   | 38,3  |
| 469000         | Poltto- ja voiteluaineet                     | 56,66      |            | 19,90           | -19,90  | 0,0   |
| 471000         | Sähkö                                        | 2 296,52   | 3 000,00   | 3 820,72        | -820,72 | 127,4 |
| 471300         | Vesi                                         | 149,06     | 250,00     | 137,76          | 112,24  | 55,1  |
| 472000         | Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet      | 132,27     |            | 64,14           | -64,14  | 0,0   |
| 474000         | Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat           |            |            | 28,32           | -28,32  | 0,0   |
|                | Ostot tilikauden aikana                      | 2 656,46   | 3 650,00   | 4 533,90        | -883,90 | 124,2 |
|                | Aineet ja tarvikkeet                         | 2 656,46   | 3 650,00   | 4 533,90        | -883,90 | 124,2 |
| 491200         | Kiinteistövero                               | 147,74     | 150,00     | 146,72          | 3,28    | 97,8  |

|                                |                                                    |            |           |            |           |       |
|--------------------------------|----------------------------------------------------|------------|-----------|------------|-----------|-------|
| Muut toimintakulut             |                                                    | 147,74     | 150,00    | 146,72     | 3,28      | 97,8  |
| Toimintakulut                  |                                                    | 4 131,87   | 6 078,00  | 6 019,98   | 58,02     | 99,0  |
| TOIMINTAKATE                   |                                                    | 4 011,87   | 5 878,00  | 5 899,98   | -21,98    | 100,4 |
| 635000                         | Sis. korkokulut rakennuksista                      | 1 992,54   |           | 1 958,30   | -1 958,30 | 0,0   |
| Sisäiset korkokulut            |                                                    | 1 992,54   |           | 1 958,30   | -1 958,30 | 0,0   |
| Rahoitustuotot ja -kulut       |                                                    | 1 992,54   |           | 1 958,30   | -1 958,30 | 0,0   |
| VUOSIKATE                      |                                                    | 6 004,41   | 5 878,00  | 7 858,28   | -1 980,28 | 133,7 |
| 646000                         | Poistot rakennuksista                              | 5 235,07   | 5 300,00  | 4 800,80   | 499,20    | 90,6  |
| 649000                         | Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista       |            | 669,00    |            | 669,00    |       |
| Suunnitelman mukaiset poistot  |                                                    | 5 235,07   | 5 969,00  | 4 800,80   | 1 168,20  | 80,4  |
| Poistot ja arvonalentumiset    |                                                    | 5 235,07   | 5 969,00  | 4 800,80   | 1 168,20  | 80,4  |
| 999300                         | Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi                  | -11 294,59 |           | -12 723,72 | 12 723,72 | 0,0   |
| 999400                         | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut | 55,11      |           | 64,64      | -64,64    | 0,0   |
| Sisäiset vyörytyserät          |                                                    | -11 239,48 |           | -12 659,08 | 12 659,08 | 0,0   |
| Sisäiset vyörytyserät          |                                                    | -11 239,48 |           | -12 659,08 | 12 659,08 | 0,0   |
| TILIKAUDEN TULOS               |                                                    | 0,00       | 11 847,00 | 0,00       | 11 847,00 | 0,0   |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) |                                                    | 0,00       | 11 847,00 | 0,00       | 11 847,00 | 0,0   |

Seurakuntamajalla toteutetaan seurakunnan rippileiri, sekä muita leiripäiviä. Majaa vuokrataan ulkopuolisille. Perinteisesti vuokrauskertoja on vuodessa n. 1-5, mutta kertomusvuonna ulkopuolisia vuokralaisia ei ole ollut.

### Talousarviossa on pysytty.

| Perälä                  |                                                 | TP<br>2022 | TA<br>2023 | Toteuma<br>2023 | Yli-ali   | T-%      |
|-------------------------|-------------------------------------------------|------------|------------|-----------------|-----------|----------|
| 330000                  | Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat           | -4 144,00  | -6 000,00  |                 | -6 000,00 |          |
| Vuokratuotot            |                                                 | -4 144,00  | -6 000,00  |                 | -6 000,00 |          |
| Toimintatuotot          |                                                 | -4 144,00  | -6 000,00  |                 | -6 000,00 |          |
| 435000                  | Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut |            | 2 000,00   | 2 712,08        | -712,08   | 135,6    |
| Palvelujen ostot        |                                                 |            | 2 000,00   | 2 712,08        | -712,08   | 135,6    |
| 458100                  | Vastikkeet                                      | 2 792,54   | 2 800,00   | 3 228,61        | -428,61   | 115,3    |
| Vuokrakulut             |                                                 | 2 792,54   | 2 800,00   | 3 228,61        | -428,61   | 115,3    |
| 466500                  | Työvälineet ja työkalut                         |            |            | 6,00            | -6,00     | 0,0      |
| 471000                  | Sähkö                                           |            |            | 749,46          | -749,46   | 0,0      |
| 471300                  | Vesi                                            |            |            | 15,00           | -15,00    | 0,0      |
| 472000                  | Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet         |            | 1 000,00   | 1 992,96        | -992,96   | 199,3    |
| Ostot tilikauden aikana |                                                 |            | 1 000,00   | 2 763,42        | -1 763,42 | 276,3    |
| Aineet ja tarvikkeet    |                                                 |            | 1 000,00   | 2 763,42        | -1 763,42 | 276,3    |
| Toimintakulut           |                                                 | 2 792,54   | 5 800,00   | 8 704,11        | -2 904,11 | 150,1    |
| TOIMINTAKATE            |                                                 | -1 351,46  | -200,00    | 8 704,11        | -8 904,11 | -4 352,1 |
| 632000                  | Sis. korkokulut muista pitkävaikutt.menoista    | 390,93     |            | 364,59          | -364,59   | 0,0      |

|        |                                                    |                 |                 |                  |                   |                 |
|--------|----------------------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|-------------------|-----------------|
|        | Sisäiset korkokulut                                | 390,93          |                 | 364,59           | -364,59           | 0,0             |
|        | Rahoitustuotot ja -kulut                           | 390,93          |                 | 364,59           | -364,59           | 0,0             |
|        | <b>VUOSIKATE</b>                                   | <b>-960,53</b>  | <b>-200,00</b>  | <b>9 068,70</b>  | <b>-9 268,70</b>  | <b>-4 534,4</b> |
| 642000 | Poistot muista pitkävaikutteisista menoista        | 1 500,47        | 1 501,00        | 1 500,47         | 0,53              | 100,0           |
|        | Suunnitelman mukaiset poistot                      | 1 500,47        | 1 501,00        | 1 500,47         | 0,53              | 100,0           |
|        | Poistot ja arvonalentumiset                        | 1 500,47        | 1 501,00        | 1 500,47         | 0,53              | 100,0           |
| 999000 | Sisäinen vyörytys hallinto                         | 663,94          |                 | 2 108,21         | -2 108,21         | 0,0             |
| 999400 | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut | 124,94          |                 | 313,30           | -313,30           | 0,0             |
|        | Sisäiset vyörytyserät                              | 788,88          |                 | 2 421,51         | -2 421,51         | 0,0             |
|        | Sisäiset vyörytyserät                              | 788,88          |                 | 2 421,51         | -2 421,51         | 0,0             |
|        | <b>TILIKAUDEN TULOS</b>                            | <b>1 328,82</b> | <b>1 301,00</b> | <b>12 990,68</b> | <b>-11 689,68</b> | <b>998,5</b>    |
|        | <b>TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)</b>              | <b>1 328,82</b> | <b>1 301,00</b> | <b>12 990,68</b> | <b>-11 689,68</b> | <b>998,5</b>    |

Osakkeessa ei ole ollut vuokralaista toimintavuonna.

### Talousarvion vuosikate on ylitetty 9 268,70 eurolla.

| Metsätalous |                             | TP<br>2022         | TA<br>2023        | Toteuma<br>2023   | Yli-ali           | T-%         |
|-------------|-----------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------|
| 345000      | Kiinteistöjen vuokrat       | -4 657,11          | -4 850,00         | -5 433,97         | 583,97            | 112,0       |
|             | Vuokratuotot                | -4 657,11          | -4 850,00         | -5 433,97         | 583,97            | 112,0       |
| 360000      | Puun myyntituotot           | -217 897,29        | -150 000,00       | -87 609,38        | -62 390,62        | 58,4        |
| 361000      | Muut metsätalouden tuotot   | -1 866,90          |                   | -7 465,94         | 7 465,94          | 0,0         |
|             | Metsätalouden tuotot        | -219 764,19        | -150 000,00       | -95 075,32        | -54 924,68        | 63,4        |
|             | Toimintatuotot              | -224 421,30        | -154 850,00       | -100 509,29       | -54 340,71        | 64,9        |
| 401000      | Vakinaisten palkat          |                    | 455,00            |                   | 455,00            |             |
|             | Palkat ja palkkiot          |                    | 455,00            |                   | 455,00            |             |
| 410000      | Sosiaaliturvamaksut         |                    | 7,00              |                   | 7,00              |             |
| 410001      | Sosiaalikulut TA            |                    | 95,00             |                   | 95,00             |             |
| 412000      | Eläkemaksut                 |                    | 96,00             |                   | 96,00             |             |
| 414000      | Muut sosiaalivakuutusmaksut |                    | 6,00              |                   | 6,00              |             |
|             | Henkilösivukulut            |                    | 204,00            |                   | 204,00            |             |
|             | Henkilöstökulut             |                    | 659,00            |                   | 659,00            |             |
| 436200      | Metsänhoitokulut            | 16 381,01          | 10 000,00         | 11 643,20         | -1 643,20         | 116,4       |
| 436300      | Puutavaran myyntikulut      | 85 082,76          | 30 000,00         | 42 110,22         | -12 110,22        | 140,4       |
| 442100      | Omaisuusvakuutukset         | 4 810,15           | 5 700,00          | 4 810,15          | 889,85            | 84,4        |
|             | Palvelujen ostot            | 106 273,92         | 45 700,00         | 58 563,57         | -12 863,57        | 128,1       |
| 491000      | Maksettavat verot           |                    | 32 775,00         |                   | 32 775,00         |             |
| 491200      | Kiinteistövero              | 582,84             | 590,00            | 578,78            | 11,22             | 98,1        |
| 493000      | Jäsenmaksut                 | 943,73             | 1 100,00          | 1 050,51          | 49,49             | 95,5        |
|             | Muut toimintakulut          | 1 526,57           | 34 465,00         | 1 629,29          | 32 835,71         | 4,7         |
|             | Toimintakulut               | 107 800,49         | 80 824,00         | 60 192,86         | 20 631,14         | 74,5        |
|             | <b>TOIMINTAKATE</b>         | <b>-116 620,81</b> | <b>-74 026,00</b> | <b>-40 316,43</b> | <b>-33 709,57</b> | <b>54,5</b> |
| 602000      | Muut korkotuotot            | -2 755,55          | -2 500,00         | -3 187,57         | 687,57            | 127,5       |

|                                |                                                    |             |            |            |            |       |
|--------------------------------|----------------------------------------------------|-------------|------------|------------|------------|-------|
| Korkotuotot                    |                                                    | -2 755,55   | -2 500,00  | -3 187,57  | 687,57     | 127,5 |
| Rahoitustuotot ja -kulut       |                                                    | -2 755,55   | -2 500,00  | -3 187,57  | 687,57     | 127,5 |
| VUOSIKATE                      |                                                    | -119 376,36 | -76 526,00 | -43 504,00 | -33 022,00 | 56,8  |
| 999000                         | Sisäinen vyörytys hallinto                         | 15 280,59   |            | 12 006,58  | -12 006,58 | 0,0   |
| 999400                         | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut | 2 875,41    |            | 1 784,31   | -1 784,31  | 0,0   |
| Sisäiset vyörytyserät          |                                                    | 18 156,00   |            | 13 790,89  | -13 790,89 | 0,0   |
| Sisäiset vyörytyserät          |                                                    | 18 156,00   |            | 13 790,89  | -13 790,89 | 0,0   |
| TILIKAUDEN TULOS               |                                                    | -101 220,36 | -76 526,00 | -29 713,11 | -46 812,89 | 38,8  |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ) |                                                    | -101 220,36 | -76 526,00 | -29 713,11 | -46 812,89 | 38,8  |

Puunmyyntituotot ovat toteutuneet ylittäen talousarvion.

**Talousarvioon ei ole päästy.**

### Verotulot ja valtionrahoitus

| Tilivuosi | Kirkollisveroprosentti | Kirkollisvero | Valtionrahoitus |
|-----------|------------------------|---------------|-----------------|
| 2023      | 1,75                   | 260 224,05    | 30 674,04       |
| 2022      | 1,75                   | 239 865,20    | 30 888,00       |
| 2021      | 1,75                   | 237 174,48    | 31 308,00       |
| 2020      | 1,75                   | 235 228,98    | 31 896,00       |
| 2019      | 1,75                   | 249 624,29    | 32 340,00       |

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

## 3 Investointiosan toteutuminen

### Investointiosa toteumavertailu

| Tulosityksikkö                           | Toteuma yhteensä   | Ed. vuosien käyttö | Toteuma kuluva menot | Toteuma kuluva yhteensä | Yli/Ali          |
|------------------------------------------|--------------------|--------------------|----------------------|-------------------------|------------------|
| <b>1004030442 - Hautausmaakiinteistö</b> | <b>-25 000,00</b>  | <b>-25 000,00</b>  |                      |                         |                  |
| 2009700 - Minikaivinkone Takeuchi TB 216 | -25 000,00         | -25 000,00         |                      |                         |                  |
| <b>1005020521 - Kirkko ja kello</b>      | <b>-75 273,62</b>  | <b>-12 687,31</b>  | <b>-62 586,31</b>    | <b>-62 586,31</b>       | <b>62 586,31</b> |
| 2000238 - Kirkon putkistoremontti 2014   | -47 572,02         | -9 785,71          | -37 786,31           | -37 786,31              | 37 786,31        |
| 2010486 - Kirkon putkiremontti           | -27 701,60         | -2 901,60          | -24 800,00           | -24 800,00              | 24 800,00        |
| <b>Yhteensä</b>                          | <b>-100 273,62</b> | <b>-37 687,31</b>  | <b>-62 586,31</b>    | <b>-62 586,31</b>       | <b>62 586,31</b> |

## 4 Rahoitusosan toteutuminen

Rahoitusosan toteutumisessa osoitetaan, miten seurakunnan menot on rahoitettu.

### Rahoitusosa toteumavertailu

|                                                                    | Toteuma 2022      | TA 2023           | Toteuma 2023       | Yli-ali            | T-%          |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--------------------|--------------|
| <b>Tulorahoitus</b>                                                | <b>80 985,01</b>  | <b>-36 901,31</b> | <b>-61 521,82</b>  | <b>24 620,51</b>   | <b>166,7</b> |
| Vuosikate                                                          | 80 985,01         | -36 901,31        | -61 521,82         | 24 620,51          | 166,7        |
| <b>Investoinnit</b>                                                | <b>-18 577,31</b> |                   | <b>-62 586,31</b>  | <b>62 586,31</b>   |              |
| Investointimenot                                                   | -75 129,26        |                   | -62 586,31         | 62 586,31          |              |
| Rahoitusosuudet investointime-<br>noihin                           | 56 551,95         |                   |                    |                    |              |
| <b>Varsinaisen toiminnan ja inves-<br/>tointien nettorahavirta</b> | <b>62 407,70</b>  | <b>-36 901,31</b> | <b>-124 108,13</b> | <b>87 206,82</b>   | <b>336,3</b> |
| <b>Muut maksuvalmiuden muu-<br/>tokset</b>                         | <b>-92 127,66</b> |                   | <b>115 951,22</b>  | <b>-115 951,22</b> |              |
| Toimeksiantojen varojen ja pää-<br>omien muutokset                 | 667,42            |                   | -4 763,33          | 4 763,33           |              |
| Pitkäaikaisten saamisten muu-<br>tos                               | -2 184,36         |                   | 14 576,80          | -14 576,80         |              |
| Lyhytaikaisten saamisten muu-<br>tos                               | -81 464,30        |                   | 76 420,17          | -76 420,17         |              |
| Korottomien pitkä- ja lyhytai-<br>kaisten velkojen muutos          | -9 146,42         |                   | 29 717,58          | -29 717,58         |              |
| <b>Rahoitustoiminnan nettoraha-<br/>virta</b>                      | <b>-92 127,66</b> |                   | <b>115 951,22</b>  | <b>-115 951,22</b> |              |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                                          | <b>-29 719,96</b> | <b>-36 901,31</b> | <b>-8 156,91</b>   | <b>-28 744,40</b>  | <b>22,1</b>  |
| <b>Rahavarojen muutos (tase)</b>                                   | <b>-29 719,96</b> |                   | <b>-24 313,69</b>  | <b>24 313,69</b>   |              |

## III Tilinpäätöslaskelmat

### 1 Tuloslaskelma

| Tilikohtainen tuloslaskelma                        | 2023<br>kausi 1 -12 | 2022<br>kausi 1 - 12 | Muutos    |
|----------------------------------------------------|---------------------|----------------------|-----------|
|                                                    | EUR                 | EUR                  | EUR       |
| 304000 Korvaukset muilta seurakunnilta             | -343,90             |                      | -343,90   |
| 306000 Muut korvaukset                             | -3 000,00           |                      | -3 000,00 |
| Korvaukset                                         | -3 343,90           |                      | -3 343,90 |
| 312100 Pöytäliinat, kynttilät, kukat ym. koristelu |                     | -63,00               | 63,00     |
| Myyntituotot                                       |                     | -63,00               | 63,00     |
| 318000 Leirimaksut                                 | -900,00             |                      | -900,00   |
| 321000 Haudan lunastusmaksut                       | -3 750,00           | -1 925,00            | -1 825,00 |
| 321100 Hautauspalvelumaksut                        | -8 753,50           | -7 676,00            | -1 077,50 |
| 324000 Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut        | -36,00              | -37,52               | 1,52      |
| Maksutuotot                                        | -13 439,50          | -9 638,52            | -3 800,98 |

|                                                           |             |             |            |
|-----------------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|
| 330000 Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat              | -17 663,40  | -20 847,40  | 3 184,00   |
| 345000 Kiinteistöjen vuokrat                              | -5 433,97   | -4 657,11   | -776,86    |
| 353000 Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä                 | -4 253,24   | -5 600,49   | 1 347,25   |
| 355000 Majoitustilojen vuokrat                            | -120,00     | -120,00     | 0,00       |
| Vuokratuotot                                              | -27 470,61  | -31 225,00  | 3 754,39   |
| 360000 Puun myyntituotot                                  | -87 609,38  | -217 897,29 | 130 287,91 |
| 361000 Muut metsätalouden tuotot                          | -7 465,94   | -1 866,90   | -5 599,04  |
| Metsätalouden tuotot                                      | -95 075,32  | -219 764,19 | 124 688,87 |
| 363000 Muut kolehdit                                      | -489,65     | -291,10     | -198,55    |
| 367000 Muut lahjoitustuotot                               | -2 305,00   | -380,00     | -1 925,00  |
| 368000 Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta           | -1 524,44   | 1 714,41    | -3 238,85  |
| 368100 Yhteisvastuukeräyksen muut tuotot                  |             | -50,00      | 50,00      |
| 368200 Yhteisvastuukeräyksen myyjäiset                    |             | -5 636,54   | 5 636,54   |
| 368300 Yhteisvastuukeräyksen kolehdit                     |             | -143,75     | 143,75     |
| Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat                     | -4 319,09   | -4 786,98   | 467,89     |
| 371000 Palkkatuki                                         | -1 400,00   | -1 300,00   | -100,00    |
| Tuet ja avustukset                                        | -1 400,00   | -1 300,00   | -100,00    |
| 381000 Vakuutuskorvaukset omaisuus- ja toimintavakuutuksi | -1 000,00   | -17 163,05  | 16 163,05  |
| 381100 Perintätuotot                                      | -25,00      | -20,00      | -5,00      |
| 383000 Muut tuotot                                        |             | -532,00     | 532,00     |
| Muut toimintatuotot                                       | -1 025,00   | -17 715,05  | 16 690,05  |
| Toimintatuotot                                            | -146 073,42 | -284 492,74 | 138 419,32 |
| 401000 Vakinaisten palkat                                 | 137 036,80  | 121 298,98  | 15 737,82  |
| 402000 Määräaikaisten palkat                              | 45 087,78   | 19 995,41   | 25 092,37  |
| 407000 Tuntipalkat                                        | 11 268,67   | 11 177,45   | 91,22      |
| 408200 Säännöllisen toiminnan palkkiot                    | 500,00      | 250,00      | 250,00     |
| 408900 Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset          | 10 222,00   | 11 750,75   | -1 528,75  |
| 409800 Jaksotetut palkat                                  | 4 023,01    | 9 863,71    | -5 840,70  |
| Palkat ja palkkiot                                        | 208 138,26  | 174 336,30  | 33 801,96  |
| 410000 Sosiaaliturvamaksut                                | 3 109,57    | 2 176,46    | 933,11     |
| 412000 Eläkemaksut                                        | 42 952,17   | 34 648,62   | 8 303,55   |
| 414000 Muut sosiaalivakuutusmaksut                        | 3 453,29    | 3 198,78    | 254,51     |
| 415000 Jaksotetut sosiaalimaksut                          | 87,66       | 260,81      | -173,15    |
| 415100 Jaksotetut eläkevakuutusmaksut                     | 837,22      | 2 097,10    | -1 259,88  |
| Henkilösivukulut                                          | 50 439,91   | 42 381,77   | 8 058,14   |
| 420000 Sairausvakuutuskorvaukset                          |             | -1 078,61   | 1 078,61   |
| 424000 Muut henkilöstökulujen oikaisut                    | 0,00        | -0,19       | 0,19       |
| Henkilökulujen oikaisuerät                                | 0,00        | -1 078,80   | 1 078,80   |
| Henkilöstökulut                                           | 258 578,17  | 215 639,27  | 42 938,90  |
| 430000 Postipalvelut                                      | 3 101,28    | 3 151,00    | -49,72     |
| 431200 Ilmoitukset                                        | 2 661,77    | 5 699,64    | -3 037,87  |

|                                                        |            |            |            |
|--------------------------------------------------------|------------|------------|------------|
| 432000 Toimistopalvelut                                | 1,00       |            | 1,00       |
| 432100 Rahoitus- ja pankkipalvelut                     | 1 477,05   | 1 389,42   | 87,63      |
| 433000 ICT-palvelut                                    | 2 938,67   | 1 656,30   | 1 282,37   |
| 433500 Puhtaanapito- ja kunnossapitopalvelut           | 877,84     | 41,93      | 835,91     |
| 434000 Haudankaivuupalvelut                            |            | 1 915,40   | -1 915,40  |
| 435000 Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut | 2 943,63   | 6 276,00   | -3 332,37  |
| 435200 LVI-palvelut                                    | 3 647,62   | 722,85     | 2 924,77   |
| 435320 Sähköhuollot                                    | 470,83     | 61,70      | 409,13     |
| 435330 Erityislaitehuollot                             | 1 226,00   | 3 180,60   | -1 954,60  |
| 435400 Vartiointi- ja hälytyspalvelut                  | 2 803,24   | 2 648,10   | 155,14     |
| 435600 Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut    | 2 298,92   | 333,31     | 1 965,61   |
| 435700 Jätehuolto                                      | 1 434,78   | 1 283,44   | 151,34     |
| 436000 Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut     | 2 489,11   | 1 681,18   | 807,93     |
| 436100 Autojen kunnossapito                            |            | 173,60     | -173,60    |
| 436200 Metsänhoitokulut                                | 11 643,20  | 16 381,01  | -4 737,81  |
| 436300 Puutavaran myyntikulut                          | 42 110,22  | 85 082,76  | -42 972,54 |
| 437000 Matkakustannukset (oma henkilöstö)              | 1 602,68   | 1 364,14   | 238,54     |
| 437200 Matkakustannukset (ulkop.)                      | 510,91     | 651,98     | -141,07    |
| 437600 Ravitsemuspalvelut, henkilöstö                  |            | 560,00     | -560,00    |
| 437700 Ravitsemuspalvelut, muut                        | 1 647,20   | 1 584,80   | 62,40      |
| 438500 Kuljetuspalvelut                                | 912,18     | 563,12     | 349,06     |
| 439000 Koulutuspalvelut, henkilöstö                    | 495,92     | 783,76     | -287,84    |
| 439100 Koulutuspalvelut, muut                          | 150,00     |            | 150,00     |
| 439300 Työterveyshuolto                                | 2 138,00   | 562,58     | 1 575,42   |
| 439500 Tapaturmakulut                                  |            | -354,73    | 354,73     |
| 440000 Asiantuntijapalvelut                            | 1 178,99   | 3 734,90   | -2 555,91  |
| 440500 Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut            | 2 547,04   |            | 2 547,04   |
| 440700 Tekijänoikeusmaksut                             | 1 276,88   | 1 404,02   | -127,14    |
| 442000 Toimintavakuutukset                             | 1 492,36   | 261,91     | 1 230,45   |
| 442100 Omaisuusvakuutukset                             | 13 458,09  | 13 982,11  | -524,02    |
| 443500 Yhteistyökorvaukset                             | 9 748,37   | 6 126,33   | 3 622,04   |
| 446500 Palvelukeskusmaksut Kipa                        | 5 676,65   | 4 654,54   | 1 022,11   |
| 447000 Muut palvelut                                   | 257,26     | 44,00      | 213,26     |
| Palvelujen ostot                                       | 125 217,69 | 167 601,70 | -42 384,01 |
| 447716 Investointi LV-työt                             | 24 800,00  | 2 901,60   | 21 898,40  |
| 447720 Investointi LVI-työt                            | 37 786,31  | 9 785,71   | 28 000,60  |
| 447803 Investointi traktorit                           |            | 31 551,95  | -31 551,95 |
| 447831 Investointi maansiirto- ja liikkuvat työkoneet  |            | 25 000,00  | -25 000,00 |
| 447833 Investointi viheralueiden hoitokoneet           |            | 5 890,00   | -5 890,00  |
| 447999 Investointi aktivointi                          | -62 586,31 | -75 129,26 | 12 542,95  |

|                                                     |             |             |            |
|-----------------------------------------------------|-------------|-------------|------------|
| Investointi                                         | 0,00        | 0,00        | 0,00       |
| 456000 Koneiden ja laitteiden vuokrat               | 3 207,69    | 3 017,98    | 189,71     |
| 458100 Vastikkeet                                   | 3 228,61    | 2 792,54    | 436,07     |
| Vuokrakulut                                         | 6 436,30    | 5 810,52    | 625,78     |
| 460000 Kalusteet                                    | 3 228,20    | 5 009,97    | -1 781,77  |
| 461000 ICT-laitteet ja tarvikkeet                   | 125,08      | 1 531,73    | -1 406,65  |
| 462000 Muut koneet ja laitteet                      | 468,99      | 699,00      | -230,01    |
| 464000 Toimistotarvikkeet ja -materiaalit           | 2 846,99    | 1 113,70    | 1 733,29   |
| 466500 Työvälineet ja työkalut                      | 882,04      | 1 291,43    | -409,39    |
| 467000 Elintarvikkeet                               | 7 537,07    | 4 253,92    | 3 283,15   |
| 467600 Keittiövälineet ja astiastot                 | 136,85      | 537,59      | -400,74    |
| 468000 Puhdistusaineet ja -tarvikkeet               | 1 249,59    | 1 456,04    | -206,45    |
| 469000 Poltto- ja voiteluaineet                     | 2 565,68    | 2 779,63    | -213,95    |
| 470000 Lämmitys                                     | 34 272,21   | 28 092,10   | 6 180,11   |
| 471000 Sähkö                                        | 24 613,34   | 18 386,74   | 6 226,60   |
| 471300 Vesi                                         | 7 406,67    | 2 939,75    | 4 466,92   |
| 472000 Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet      | 5 703,65    | 3 195,30    | 2 508,35   |
| 472500 Puutarhatarvikkeet ja -aineet                | 1 663,85    | 1 335,61    | 328,24     |
| 472600 Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet      | 1 448,78    | 1 138,66    | 310,12     |
| 472900 Suojavaatteet                                | 266,88      | 231,84      | 35,04      |
| 473050 Sakraaliesineet ja -vaatteisto               |             | 285,00      | -285,00    |
| 473100 Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet            | 999,88      | 866,69      | 133,19     |
| 473200 Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit | 325,50      | 119,50      | 206,00     |
| 473800 Lahjaesineet ja huomionosoitukset            | 1 554,64    | 1 340,63    | 214,01     |
| 474000 Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat           | 133,15      | 324,03      | -190,88    |
| 475000 Hautamuistomerkit                            | 73,20       | 43,60       | 29,60      |
| Ostot tilikauden aikana                             | 97 502,24   | 76 972,46   | 20 529,78  |
| Aineet ja tarvikkeet                                | 97 502,24   | 76 972,46   | 20 529,78  |
| 480000 Lähetystyö                                   | 4 000,00    | 6 000,00    | -2 000,00  |
| 483000 Diakonia-avustukset                          | 5 079,22    | 4 381,44    | 697,78     |
| 486000 Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot       |             | 6 857,63    | -6 857,63  |
| Annetut avustukset                                  | 9 079,22    | 17 239,07   | -8 159,85  |
| 491000 Maksettavat verot                            | 6 164,29    | -320,43     | 6 484,72   |
| 491200 Kiinteistövero                               | 12 971,14   | 11 823,56   | 1 147,58   |
| 493000 Jäsenmaksut                                  | 1 383,50    | 1 156,39    | 227,11     |
| 496000 Muut kulut                                   |             | -0,20       | 0,20       |
| Muut toimintakulut                                  | 20 518,93   | 12 659,32   | 7 859,61   |
| Toimintakulut                                       | 517 332,55  | 495 922,34  | 21 410,21  |
| TOIMINTAKATE                                        | 371 259,13  | 211 429,60  | 159 829,53 |
| 500000 Kirkollisverotulo                            | -260 224,05 | -239 865,20 | -20 358,85 |
| Kirkollisverotulot                                  | -260 224,05 | -239 865,20 | -20 358,85 |
| 511000 Valtionrahoitus                              | -30 674,04  | -30 888,00  | 213,96     |

|                                                         |             |            |             |
|---------------------------------------------------------|-------------|------------|-------------|
| Valtionrahoitus                                         | -30 674,04  | -30 888,00 | 213,96      |
| 520000 Osuus verotuskuluista                            | 4 087,05    | 4 177,10   | -90,05      |
| Verotuskulut                                            | 4 087,05    | 4 177,10   | -90,05      |
| 530000 Kirkon keskusrahastomaksu                        | 8 916,00    | 8 814,00   | 102,00      |
| 535000 Kirkon eläkerahastomaksu                         | 13 978,00   | 9 888,02   | 4 089,98    |
| Kirkon rahastomaksut                                    | 22 894,00   | 18 702,02  | 4 191,98    |
| 540000 Verotulojen täydennysavustus                     | -41 623,00  | -43 451,00 | 1 828,00    |
| Toiminta-avustukset                                     | -41 623,00  | -43 451,00 | 1 828,00    |
| 602000 Muut korkotuotot                                 | -5 580,04   | -2 967,45  | -2 612,59   |
| Korkotuotot                                             | -5 580,04   | -2 967,45  | -2 612,59   |
| 608200 Sis. korkotuotot muista pitkävaik. menoista      | -364,59     | -390,93    | 26,34       |
| 608400 Sis. korkotuotot hautaustoimen pysyvistä vast.   | -1 192,59   | -1 192,68  | 0,09        |
| 608500 Sis. korkotuotot rakennuksista                   | -17 699,48  | -14 992,73 | -2 706,75   |
| 608700 Sis. korkotuotot koneista ja kalustosta          | -1,01       | -1,35      | 0,34        |
| Sisäiset korkotuotot                                    | -19 257,67  | -16 577,69 | -2 679,98   |
| 613000 Viivästyskorkokulut                              | 1 378,73    | 1 819,37   | -440,64     |
| 614000 Muut korkokulut                                  | 4,04        | 58,55      | -54,51      |
| Korkokulut                                              | 1 382,77    | 1 877,92   | -495,15     |
| 632000 Sis. korkokulut muista pitkävaikut. menoista     | 364,59      | 390,93     | -26,34      |
| 634000 Sis. korkokulut hautaustoimen pysyv. vastaavista | 1 192,59    | 1 192,68   | -0,09       |
| 635000 Sis. korkokulut rakennuksista                    | 17 699,48   | 14 992,73  | 2 706,75    |
| 637000 Sis. korkokulut koneista ja kalustosta           | 1,01        | 1,35       | -0,34       |
| Sisäiset korkokulut                                     | 19 257,67   | 16 577,69  | 2 679,98    |
| Rahoitustuotot ja -kulut                                | -4 197,27   | -1 089,53  | -3 107,74   |
| VUOSIKATE                                               | 61 521,82   | -80 985,01 | 142 506,83  |
| 642000 Poistot muista pitkävaikutteisista menoista      | 1 500,47    | 1 500,47   | 0,00        |
| 643000 Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista      | 2 292,75    | 1 880,31   | 412,44      |
| 646000 Poistot rakennuksista                            | 27 012,54   | 27 446,81  | -434,27     |
| 649000 Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista     | 505,11      | 721,59     | -216,48     |
| 652000 Poistot koneista ja kalustosta                   | 12,28       | 4 128,64   | -4 116,36   |
| Suunnitelman mukaiset poistot                           | 31 323,15   | 35 677,82  | -4 354,67   |
| 659000 Muut kertaluonteiset poistot                     | 16 156,78   | 33 707,55  | -17 550,77  |
| Kertaluonteiset poistot                                 | 16 156,78   | 33 707,55  | -17 550,77  |
| Poistot ja arvonalentumiset                             | 47 479,93   | 69 385,37  | -21 905,44  |
| TILIKAUDEN TULOS                                        | 109 001,75  | -11 599,64 | 120 601,39  |
| 681000 Poistoeron vähennys (+)                          | -2 652,89   | -2 652,89  | 0,00        |
| Poistoerojen lisäys(-) tai vähennys (+)                 | -2 652,89   | -2 652,89  | 0,00        |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)                          | 106 348,86  | -14 252,53 | 120 601,39  |
| Laskettu tulos                                          | -106 348,86 | 14 252,53  | -120 601,39 |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)                          | -106 348,86 | 14 252,53  | -120 601,39 |

|                                                     |      |      |      |
|-----------------------------------------------------|------|------|------|
| TUOSLASKELMA                                        | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Seurakunnan tase- ja tuloslaskelma, sis.erät mukaan | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

## 2 Rahoituslaskelma

| -<br>▲                                                       | 1.1.2023-31.12.2023 | 1.1.2022-31.12.2022 |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| <b>Tulorahoitus</b>                                          | <b>-61,521.82</b>   | <b>80,985.01</b>    |
| + Vuosikate                                                  | -61,521.82          | 80,985.01           |
| <b>Investoinnit</b>                                          | <b>-62,586.31</b>   | <b>-18,577.31</b>   |
| + Investointimenot                                           | -62,586.31          | -75,129.26          |
| + Rahoitusosuudet investointimenoihin                        |                     | 56,551.95           |
| <b>Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta</b> | <b>-124,108.13</b>  | <b>62,407.70</b>    |
| <b>Muut maksuvalmiuden muutokset</b>                         | <b>115,951.22</b>   | <b>-92,127.66</b>   |
| + Toimeksiantojen varojen ja pääomien muutokset              | -4,763.33           | 667.42              |
| + Pitkäaikaisten saamisten muutos                            | 14,576.80           | -2,184.36           |
| + Lyhytaikaisten saamisten muutos                            | 76,420.17           | -81,464.30          |
| + Korottomien pitkä- ja lyhytaikaisten velkojen muutos       | 29,717.58           | -9,146.42           |
| <b>Rahoitustoiminnan nettorahavirta</b>                      | <b>115,951.22</b>   | <b>-92,127.66</b>   |
| <b>Rahavarojen muutos</b>                                    | <b>-8,156.91</b>    | <b>-29,719.96</b>   |
| <b>Rahavarojen muutos (tase)</b>                             | <b>-24,313.69</b>   | <b>-29,719.96</b>   |

## 3 Tase

|                                            | 2023<br>kausi 1 - 12 | 2022<br>kausi 1 - 12 | Muutos    |
|--------------------------------------------|----------------------|----------------------|-----------|
| Tase-/tuloslask.rivi                       | EUR                  | EUR                  | EUR       |
| 101000 Muut pitkävaikutteiset menot        | 10 378,22            | 11 878,69            | -1 500,47 |
| Muut pitkävaikutteiset menot               | 10 378,22            | 11 878,69            | -1 500,47 |
| Aineettomat hyödykkeet                     | 10 378,22            | 11 878,69            | -1 500,47 |
| 103000 Maa- ja vesialueet                  | 560 989,46           | 560 989,46           | 0,00      |
| Maa- ja vesialueet                         | 560 989,46           | 560 989,46           | 0,00      |
| 105000 Hautausmaiden maa- ja vesialueet    | 168,19               | 168,19               | 0,00      |
| 106000 Hautaustoimen muut rakennukset      | 168,19               | 168,19               | 0,00      |
| 106100 Hautaustoimen maa- ja vesirakenteet | 29 726,59            | 30 841,34            | -1 114,75 |
| 107000 Hautaustoimen koneet ja laitteet    | 4 221,17             | 5 399,17             | -1 178,00 |

|                                          |              |              |             |
|------------------------------------------|--------------|--------------|-------------|
| Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet     | 34 284,14    | 36 576,89    | -2 292,75   |
| 108000 Kirkot                            | 105 037,42   | 35 072,85    | 69 964,57   |
| 111000 Seurakuntatalot                   | 291 771,29   | 304 819,71   | -13 048,42  |
| 114000 Leiri- ja kurssikeskukset         | 10 755,73    | 11 424,48    | -668,75     |
| 115000 Asuinrakennukset                  | 51 611,67    | 55 465,94    | -3 854,27   |
| 117500 Huoltorakennukset                 | 168,19       | 168,19       | 0,00        |
| 118000 Muut rakennukset                  | 44 988,47    | 49 120,52    | -4 132,05   |
| Rakennukset                              | 504 332,77   | 456 071,69   | 48 261,08   |
| 121000 Urut                              | 1 178,60     | 1 683,71     | -505,11     |
| Kiinteät rakenteet ja laitteet           | 1 178,60     | 1 683,71     | -505,11     |
| 123000 Kuljetusvälineet                  | 2,77         | 3,96         | -1,19       |
| 125000 Muut koneet ja kalusto            | 25,86        | 36,95        | -11,09      |
| Koneet ja kalusto                        | 28,63        | 40,91        | -12,28      |
| 128000 Keskeneräiset työt ja hankinnat   | 0,00         | 12 687,31    | -12 687,31  |
| Ennakkomaksut ja keskeneräiset hankinnat | 0,00         | 12 687,31    | -12 687,31  |
| Aineelliset hyödykkeet                   | 1 100 813,60 | 1 068 049,97 | 32 763,63   |
| 130000 Asunto-osakkeet                   | 25 000,00    | 25 000,00    | 0,00        |
| 134000 Muut osakkeet ja osuudet          | 57 350,00    | 57 350,00    | 0,00        |
| Osakkeet ja osuudet                      | 82 350,00    | 82 350,00    | 0,00        |
| Sijoitukset                              | 82 350,00    | 82 350,00    | 0,00        |
| PYSYVÄT VASTAAVAT                        | 1 193 541,82 | 1 162 278,66 | 31 263,16   |
| 155000 Pitkäaikaiset muut saamiset       | 7 850,58     | 22 427,38    | -14 576,80  |
| Muut saamiset                            | 7 850,58     | 22 427,38    | -14 576,80  |
| Pitkäaikaiset saamiset                   | 7 850,58     | 22 427,38    | -14 576,80  |
| 160000 Lyhytaikaiset myyntisaamiset      | 5 104,36     | 5 425,11     | -320,75     |
| Myyntisaamiset                           | 5 104,36     | 5 425,11     | -320,75     |
| 168700 Muut lyhytaikaiset siirtosaamiset | 10 797,37    | 86 896,79    | -76 099,42  |
| Siirtosaamiset                           | 10 797,37    | 86 896,79    | -76 099,42  |
| Lyhytaikaiset saamiset                   | 15 901,73    | 92 321,90    | -76 420,17  |
| Saamiset                                 | 23 752,31    | 114 749,28   | -90 996,97  |
| 172000 Rahamarkkinasijoitukset           | 1 706,42     | 1 706,42     | 0,00        |
| Muut arvopaperit                         | 1 706,42     | 1 706,42     | 0,00        |
| Rahoitusarvopaperit                      | 1 706,42     | 1 706,42     | 0,00        |
| 180000 Kassavarat                        | 7 943,14     | 7 943,14     | 0,00        |
| 190000 OP - Pohjola 1                    | 48 610,65    | 91 824,40    | -43 213,75  |
| 194000 Säästöpankki 1                    | 68 211,77    | 50 704,07    | 17 507,70   |
| 194300 Säästöpankki 4                    | 101 553,86   | 200 161,50   | -98 607,64  |
| 199973 Säästöpankki määräaikaiset 4      | 100 000,00   |              | 100 000,00  |
| Rahat ja pankkisaamiset                  | 326 319,42   | 350 633,11   | -24 313,69  |
| VAIHTUVAT VASTAAVAT                      | 351 778,15   | 467 088,81   | -115 310,66 |
| VASTAAVAA                                | 1 545 319,97 | 1 629 367,47 | -84 047,50  |
| 200000 Peruspääoma                       | -828 263,18  | -828 263,18  | 0,00        |

|                                                 |               |               |            |
|-------------------------------------------------|---------------|---------------|------------|
| Peruspääoma                                     | -828 263,18   | -828 263,18   | 0,00       |
| 201000 Yleiskatteiset rahastot                  | -44 136,43    | -44 136,43    | 0,00       |
| Muut omat rahastot                              | -44 136,43    | -44 136,43    | 0,00       |
| 208000 Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä | -623 133,02   | -608 880,49   | -14 252,53 |
| Edellisten tilikausien ylijäämä/alijäämä        | -623 133,02   | -608 880,49   | -14 252,53 |
| Laskettu tulos                                  | 106 348,86    |               | 106 348,86 |
| TILIKAUDEN TAPPIO                               | 106 348,86    |               | 106 348,86 |
| Laskettu tulos                                  |               | -14 252,53    | 14 252,53  |
| TILIKAUDEN VOITTO                               |               | -14 252,53    | 14 252,53  |
| TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ/ALIJÄÄMÄ                    | 106 348,86    | -14 252,53    | 120 601,39 |
| Oma pääoma                                      | -1 389 183,77 | -1 495 532,63 | 106 348,86 |
| 210000 Poistoero                                | -23 876,06    | -26 528,95    | 2 652,89   |
| Poistoero                                       | -23 876,06    | -26 528,95    | 2 652,89   |
| Poistoero ja vapaaehtoiset varaukset            | -23 876,06    | -26 528,95    | 2 652,89   |
| 220000 Testamenttirahastojen pääomat            | -4 060,59     | -4 060,59     | 0,00       |
| 221000 Lahjoitusrahastojen pääomat              | -5 441,17     | -5 441,17     | 0,00       |
| Lahjoitusrahastojen pääomat                     | -9 501,76     | -9 501,76     | 0,00       |
| 224000 Ulostilitettävät jumalanpalveluskolehdit | 3 892,43      | -2 693,17     | 6 585,60   |
| 224100 Ulostilitettävät muut kolehdit           | 677,95        | 0,00          | 677,95     |
| 228000 Ulostilitettävät keräykset               | -2 772,25     | -397,25       | -2 375,00  |
| 228500 Ulostilitettävät lahjoitukset            | -1 170,08     | -1 044,86     | -125,22    |
| Muut toimeksiantojen pääomat                    | 628,05        | -4 135,28     | 4 763,33   |
| Toimeksiantojen pääomat                         | -8 873,71     | -13 637,04    | 4 763,33   |
| 242000 Pitkäaikaiset siirtovelat                | -12 684,43    | -12 684,43    | 0,00       |
| Siirtovelat                                     | -12 684,43    | -12 684,43    | 0,00       |
| Pitkäaikainen vieras pääoma                     | -12 684,43    | -12 684,43    | 0,00       |
| 253000 Lyhytaikaiset saadut ennakot             | -1 000,00     |               | -1 000,00  |
| Saadut ennakot                                  | -1 000,00     |               | -1 000,00  |
| 254000 Lyhytaikaiset ostovelat                  | -20 637,12    | -8 214,66     | -12 422,46 |
| Ostovelat                                       | -20 637,12    | -8 214,66     | -12 422,46 |
| 255000 Verotili                                 | -20 581,41    | 48,33         | -20 629,74 |
| 256000 Palkkojen ennakonpidätysvelka            | -2 368,03     | -2 268,85     | -99,18     |
| 256200 Sosiaaliturvamaksuvelka                  | -307,60       | -145,79       | -161,81    |
| 256450 Eläkemaksuvelka                          | -5 769,97     | -3 122,58     | -2 647,39  |
| 256500 Työttömyysvakuutusmaksuvelka, ta         | -2 255,68     | -2 440,07     | 184,39     |
| 256550 Työttömyysvakuutusmaksuvelka, ps         | 2 745,38      | 2 192,53      | 552,85     |
| 256600 Tapaturmavakuutusvelka                   | 2 336,70      | 649,84        | 1 686,86   |
| 256700 Ryhmähenkivakuutusvelka                  | -1 159,02     | -1 173,76     | 14,74      |
| 256800 Jäsenmaksuvelka                          | -132,32       | 0,00          | -132,32    |
| 257500 Vuokravakuudet                           | -470,00       | -320,00       | -150,00    |

|                                            |               |               |            |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|------------|
| 258100 Yhteisvastuukeräyksen listakeräys   | -2 468,70     | -2 468,70     | 0,00       |
| 258200 Yhteisvastuukeräys ulostilitettävät | 8 924,55      | -273,05       | 9 197,60   |
| Muut velat                                 | -21 506,10    | -9 322,10     | -12 184,00 |
| 262000 Lomapalkkajaksotus                  | -57 001,94    | -52 318,92    | -4 683,02  |
| 288000 Muut lyhytaikaiset siirtovelat      | -10 556,84    | -11 128,74    | 571,90     |
| Siirtovelat                                | -67 558,78    | -63 447,66    | -4 111,12  |
| Lyhytaikainen vieras pääoma                | -110 702,00   | -80 984,42    | -29 717,58 |
| Vieras pääoma                              | -123 386,43   | -93 668,85    | -29 717,58 |
| VASTATTAVAA                                | -1 545 319,97 | -1 629 367,47 | 84 047,50  |

## IV Tilinpäätöksen liitetiedot

### 1 Tilinpäätöksen laatimista koskevat liitetiedot

#### Jaksotusperiaatteet

Tulot ja menot on merkitty tuloslaskelmaan suoriteperusteen mukaisesti.

Verotulot on kirjattu maksuperusteisesti niiden tilitysjankohdan mukaisesti ao. tilikaudelle.

#### Arvostusperiaatteet/Pysyvien vastaavien arvostus

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

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

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

### 2 Tilinpäätöksen esittämistapaa koskevat liitetiedot

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

Suunnitelman mukaiset poistot on laskettu seurakunnassa ennalta laaditun poistosuunnitelman mukaisesti

## Aineelliset hyödykkeet

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

## 3 Taseen vastaavia koskevat liitetiedot

### Pysyvät vastaavat

|                                          | Muut pitkävaikutteiset menot | Aineettomat hyödykkeet Yht. | Maa- ja vesialueet | Hautaustoimen aineelliset hyödykkeet | Rakennukset |
|------------------------------------------|------------------------------|-----------------------------|--------------------|--------------------------------------|-------------|
| <b>Arvo ed. vuoden lopussa</b>           | 11 878,69                    | 11 878,69                   | 560 989,46         | 36 576,89                            | 456 071,69  |
| <b>Lisäykset</b>                         |                              |                             |                    |                                      | 62 586,31   |
| <b>Siirtokirjaukset</b>                  |                              |                             |                    |                                      | 12 687,31   |
| <b>Vähennykset</b>                       |                              |                             |                    |                                      |             |
| <b>Suunnitelman mukaiset poistot</b>     | -1 500,47                    | -1 500,47                   |                    | -2 292,75                            | -27 012,54  |
| <b>Suunnitelmasta poikkeavat poistot</b> |                              |                             |                    |                                      |             |

**Arvonkorotukset****Invest. Tuki**

|                            |           |           |            |           |            |
|----------------------------|-----------|-----------|------------|-----------|------------|
| <b>Arvo vuoden lopussa</b> | 10 378,22 | 10 378,22 | 560 989,46 | 34 284,14 | 504 332,77 |
|----------------------------|-----------|-----------|------------|-----------|------------|

|                                          | <b>Kiinteät rakenteet ja laitteet</b> | <b>Koneet ja kalusto</b> | <b>Ennakkomaksut ja kesken-eräiset hankinnat</b> | <b>Aineelliset hyödykkeet Yht.</b> | <b>Sijoitukset</b> | <b>Yhteensä</b> |
|------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------|--------------------------------------------------|------------------------------------|--------------------|-----------------|
| <b>Arvo ed. vuoden lopussa</b>           | 1 683,71                              | 40,91                    | 12 687,31                                        | 1 068 049,97                       | 82 350,00          | 1 162 278,66    |
| <b>Lisäykset</b>                         |                                       |                          | 0,00                                             | 62 586,31                          |                    | 62 586,31       |
| <b>Siirtokirjaukset</b>                  |                                       |                          | -12 687,31                                       | 0,00                               |                    | 0,00            |
| <b>Vähennykset</b>                       |                                       |                          |                                                  |                                    |                    |                 |
| <b>Suunnitelman mukaiset poistot</b>     | -505,11                               | -12,28                   |                                                  | -29 822,68                         |                    | -31 323,15      |
| <b>Suunnitelmasta poikkeavat poistot</b> |                                       |                          |                                                  |                                    |                    |                 |
| <b>Arvonkorotukset</b>                   |                                       |                          |                                                  |                                    |                    |                 |
| <b>Invest. Tuki</b>                      |                                       |                          |                                                  |                                    |                    |                 |
| <b>Arvo vuoden lopussa</b>               | 1 178,60                              | 28,63                    | 0,00                                             | 1 100 813,60                       | 82 350,00          | 1 193 541,82    |

## 4 Vakuuksia ja vastuusitoumuksia koskevat liitetiedot

**Eläkevastuuvajaus**

Seurakunnan laskennallinen osuus kirkon yhteisestä kattamattomasta eläkevastuusta on 2 140 761,97 euroa. Koko kirkon kattamaton eläkevastuu on 5 516 000 000,00 euroa.

**Muut vakuudet ja vastuusitoumukset****Vakuudet -****Vuokravastuut -****Leasingvastuut**

Kyocera monitoimilaite

**voimassa saakka**

6/2025

**Seurakuntien väliset yhteistyösopimukset**

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

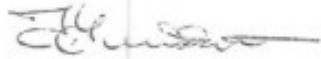
## 5 Omistuksia muissa yhteisöissä koskevat liitetiedot

-

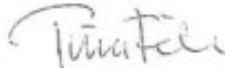
## V Allekirjoitukset ja tilinpäätösmerkintä

Rautavaara 27.3.2024

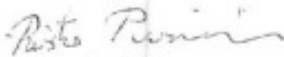
Rautavaaran seurakunnan kirkkoneuvosto



Juha Luukkonen  
kirkkoherra  
kirkkoneuvoston pj.

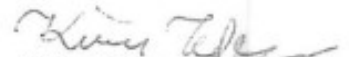


Tiina Föhr  
talouspäällikkö  
kirkkoneuvoston sihteeri

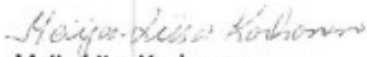


Risto Pursiainen  
koneuvoston varapj.

Anu Karmita  
kirkkoneuvoston jäsen



Kirsi Kokkonen kirk-  
kirkkoneuvoston jäsen



Maija-Liisa Korhonen  
kirkkoneuvoston jäsen



Elli Nuuntinen  
kirkkoneuvoston jäsen

Timo Tuovinen  
kirkkoneuvoston jäsen

### Tilinpäätösmerkintä

Suoritetusta tilintarkastuksesta on tänään annettu kertomus.

Rautavaaralla 3.6.2024

BDO Audiator Oy, Tilintarkastusyhteisö



Lilja Koskelo, JHT, HT

# VI Luettelot ja selvitykset

Luettelo kirjanpitokirjoista 2023

Kohdat 1–10 Kipan järjestelmässä, aineisto säilytetään sähköisessä muodossa

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

## Luettelo tositelajeista

| Tositelaji | Nimi                 | Numerosarja |
|------------|----------------------|-------------|
| RV         | Laskun siirto        | 00          |
| AB         | Kirjanpitosite       | 01          |
| AZ         | Purku KOM:iin        | 01          |
| P1         | Palkat verokäsittely | 01          |
| PV         | Palkkavaraus         | 01          |
| SA         | Pääkirjailitosite    | 01          |
| SE         | Sisäiset erät        | 01          |
| SK         | Srk:n muistiotosite  | 01          |
| SZ         | Peruutus muistio     | 01          |
| T1         | Maksul. tiliote,vero | 01          |
| AF         | Poistokirjaukset     | 03          |
| DZ         | Asiakkaat - maksu    | 14          |
| KZ         | Toimittajat - maksu  | 15          |
| KG         | Toimittajat - hyvät. | 19          |
| KR         | Toimittajat - lasku  | 19          |
| TM         | Matkalaskut ostoresk | 19          |

| Numerosarja | Ensimmäinen nro | Viimeinen nro |
|-------------|-----------------|---------------|
| 00          | 90000000        | 90000127      |
| 01          | 1000000         | 1000951       |
| 14          | 14000000        | 14000123      |
| 15          | 15000000        | 15000540      |
| 19          | 19000000        | 19000605      |
| 03          | 3000000         | 3000024       |

## Selvitys kirjanpito- ja tositteiden säilytystavoista

Tilinpäätös säilytetään pysyvästi sähköisessä muodossa.

Palkkatietoja sisältävät asiakirjat säilytetään 50 vuotta.

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