

# Rautavaaran seurakunta

# Talousarvio 2025

Talous- ja toimintasuunnitelma 2026 - 2027



Kuva: Ellen Mansinen, Rautavaaran seurakuntamaja 6/2024

KN 4.12.2024 § 55  
KV 12.12.2024 § 19

# SISÄLLYSLUETTELO

## Sisällysluettelo

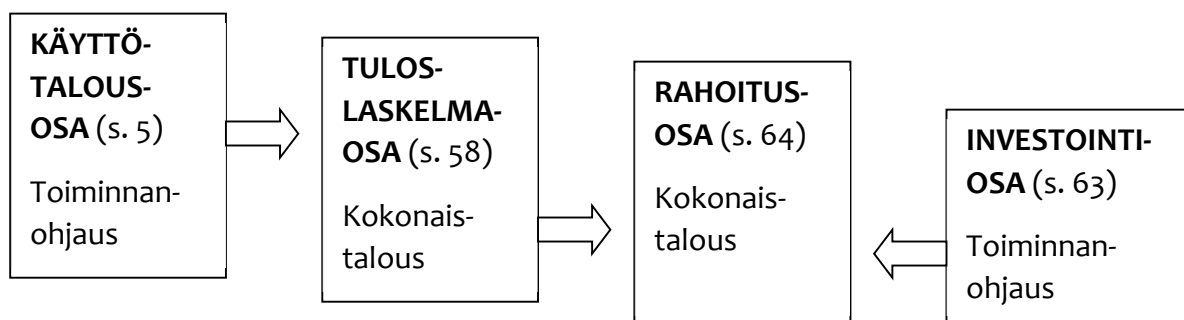
|      |                                                        |    |
|------|--------------------------------------------------------|----|
| 1.   | TALOUSARVION RAKENNE .....                             | 1  |
| 1.1. | TALOUSARVION OSAT .....                                | 1  |
| 1.2. | TALOUSARVION SITOVUUS .....                            | 1  |
| 1.3. | ALIJÄÄMÄN KATTAMISVELVOLLISUUS.....                    | 1  |
| 2.   | YLEISPERUSTELUT .....                                  | 2  |
| 2.1. | SEURAKUNNAN TEHTÄVÄ.....                               | 2  |
| 2.2. | VUODEN 2025 TALOUSARVION LAADINNAN PERUSTEITA .....    | 2  |
| 2.3. | VEROTULOJEN KEHITYS .....                              | 3  |
| 3.   | KÄYTTÖTALOUSOSA.....                                   | 6  |
| 3.1. | YLEISHALLINTO 100 1010 101 - 100 1080 180.....         | 6  |
| 3.2. | YLEINEN SEURAKUNTATYÖ 100 2010 202 - 100 2900 290..... | 13 |
| 3.3. | HAUTAUSTOIMI 100 4030 442 - 100 4040 443 .....         | 32 |
| 3.4. | KIINTEISTÖTOIMI 100 5020 521 - 100 5310 529 .....      | 37 |
| 3.5. | RAHOITUSTOIMI.....                                     | 47 |
| 3.6. | HENKILÖSTÖSUUNNITELMA .....                            | 48 |
| 4.   | TULOSLASKELMAOSA.....                                  | 50 |
| 5.   | INVESTOINTIOSA .....                                   | 55 |
| 5.1. | INVESTOINTISUUNNITELMA .....                           | 55 |
| 6.   | RAHOITUSOSA.....                                       | 56 |
| 6.1. | RAHOITUSLASKELMA .....                                 | 56 |
| 7.   | PERITTÄVÄT MAKSUT 2025.....                            | 57 |

## 1. TALOUSARVION RAKENNE

### 1.1. TALOUSARVION OSAT

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

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



### 1.2. TALOUSARVION SITOVUUS

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

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

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

### 1.3. ALIJÄÄMÄN KATTAMISVELVOLLISUUS

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

Rautavaaran seurakunnan edellisen vuoden tilinpäätös oli 106.348,86 euroa alijäämäinen. Edellisten vuosien ylijäämiä on taseessa 623.133,02 euroa. Näillä varoilla mahdolliset tulevat alijäämät saadaan katettua.

## 2. YLEISPERUSTELUT

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

Talouden suunnittelussa tulee ottaa huomioon seurakunnan talouden nykytilan yli- tai alijäämäisyys. Rautavaaran seurakunnalla on 31.12.2023 taseessa kertyneitä ylijäämiä 623.133,02 euroa. Kuluvan vuoden tilinpäätös tulee olemaan tasapainossa. Talous on pyritty tasapainoittamaan niin, että mahdollistetaan pitkällä aikavälillä tasapainoinen tuloskehitys.

### 2.1. SEURAKUNNAN TEHTÄVÄ

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

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

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

### 2.2. VUODEN 2025 TALOUSARVION LAADINNAN PERUSTEITA

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

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

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

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

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

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

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

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

## 2.3. VEROTULOJEN KEHITYS

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

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

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

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

## 3. KÄYTTÖTALOUSOSA

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

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

### 3.1. YLEISHALLINTO 100 1010 101 - 100 1080 180

#### Tehtävän toiminta-ajatus:

Tähän kirjataan kirkkoneuvoston, kirkkovaltuuston, johtokunnan ja työryhmien kulut. Kirkkovaltuusto käyttää seurakunnassa ylintä päätösvaltaa, kirkkoneuvosto johtaa seurakunnan toimintaa, hallintoa sekä talouden ja omaisuuden hoitoa kirkkolaissa, kirkkojärjestyksessä ja muissa säännöksissä säädettyllä tavalla.

#### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Kirkkovaltuusto kokoontuu n. 3 kertaa vuodessa, tavoitteina talous- ja toimintasuunnitelman, talousarvion vahvistaminen ja tilinpäätöksen hyväksyminen. Kirkkoneuvosto kokoontuu n. 6 kertaa vuodessa, tavoitteena johtaa seurakunnan toimintaa ja taloutta kirkkovaltuuston talous- ja toimintasuunnitelmassa asettamien tavoitteiden mukaan. Kirkkoneuvosto seuraa toimintaympäristössä tapahtuvia muutoksia ja reagoi niihin tarvittaessa.

#### Resurssit:

Kirkkovaltuustossa 15 jäsentä, kirkkoneuvostossa 6 jäsentä, sekä pj. kirkkoherra. Diakoniatyönjohtokunta 5 jäsentä. Jumalanpalvelus- ja musiikkityöryhmä 4 jäsentä, kasvatusasian työryhmä 4 jäsentä, lähetystyön työryhmä 4 jäsentä.

#### 3.1.1. KIRKKOVALTUUSTO 100 1010 120

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

## 3.1.2. KIRKKONEUVOSTO 100 1010 140

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

## 3.1.3. TILINTARKASTUS 100 1050 130

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

### Resurssit:

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

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

# TALOUSARVIO 2025

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

## 3.1.4. TALOUS- JA HENKILÖSTÖHALLINTO 100 1050 150

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

### Resurssit:

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

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

# TALOUSARVIO 2025

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

## 3.1.5. KIRKONKIRJOJEN PITO 100 1070 170

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Työala tuottaa väestökirjanpidon tehtävät laadukkaasti ja ammattitaitoisesti.

# TALOUSARVIO 2025

## Resurssit:

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

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

## 3.1.6. KIRKKOHERRANVIRASTO 100 1080 180

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Arkistosäännön käyttöönotto ja arkiston järjestäminen suunnitelmavuosien aikana. Työlalle on varattu 1.000 € asiantuntijapalveluihin pöytäkirjojen sidontapalveluihin, hautakirjan kunnostamiseen ja arkistosäännön käyttöönoton koulutukseen. Henkilöstöresurssi puute on siirtänyt tehtävien toteuttamista.

Työala vastaa virastorakennuksen internetyhteydestä, monitoimilaitteesta, viraston postituspalvelusta, sekä tärkeänä tehtävänä hautakortiston ylläpidosta ja hautakortiston ohjelmiston ylläpidosta. Hautakortisto-ohjelmisto Status päivitettiin vuonna 2023 Status Premiumiin, koska aiemman version ylläpito lopetettiin. Samassa yhteydessä ohjelman ylläpito siirtyi kirkkohallitukselta kaupalliselle toimijalle ja tämä aiheuttaa kustannustason kehitykseen tiettyjä paineita.

### Resurssit:

Kirkkoherra, kanttori ja haudankaivaja.

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

# TALOUSARVIO 2025

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

# TALOUSARVIO 2025

## PÄÄLUOKKA YLEISHALLINTO YHTEENSÄ

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

# TALOUSARVIO 2025

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

## 3.2. YLEINEN SEURAKUNTATYÖ 100 2010 202 - 100 2900 290

### 3.2.1. YLEINEN SEURAKUNTATYÖ 100 2010 202

#### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

#### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Mukavien yhdessäolon hetkien luominen Jumalan Sanan äärellä. Vainajien omaisille sururyhmä. Kirkkokahvit, retket, yhteistilaisuudet, kotikäynnit. Raamattupiiri ja Naisten piirit, kylänmiesten illat. Joulukuussa järjestetään koko kansan joulujuhla, jossa on puurotarjoilu. Marras-joulukuun vaihteessa kunta, riistanhoitoyhdistys ja seurakunta järjestävät yhteisen eräkirkkotapahtuman.

#### Resurssit:

Kirkkoherran palkkakustannuksia. Lisäksi musiikkityö ja diakonia osallistuvat työalan palveluihin, mutta niiden palkkakustannuksia ei ole työalalla. Kehitysvammaistyön papista on

# TALOUSARVIO 2025

yhteistyösopimus Pieksämäen seurakunnan kanssa, jonka kustannus on yhteistyökorvaukset tilillä. Lisäksi yhteistyökorvauksissa on rovastikuntamaksu. Jäsenmaksutilillä on Kirkkopalveluiden jäsenmaksu ja tekijänoikeusmaksuissa Kopiosto ry:n kopiointilupa. Työala kustantaa kirkkoherran koulutus- ja matkakustannukset.

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

# TALOUSARVIO 2025

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

## 3.2.2. JUMALANPALVELUSELÄMÄ 100 2010 204

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

### Resurssit:

Kirkkoherra, kanttori. sekä koululaisia suntion tehtävissä.

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

# TALOUSARVIO 2025

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

## 3.2.3. HAUTAAN SIUNAAMINEN 100 2020 203

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

### Resurssit:

Kirkkoherra, kanttori.

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

# TALOUSARVIO 2025

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

## 3.2.4. MUUT KIRKOLLISET TOIMITUKSET 100 2030 205

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

### Resurssit:

Kirkkoherra, kanttori.

|                         |                                              | TP<br>2023 | TA<br>2024 | TA<br>2025 | TS2<br>2026 | TS3<br>2027 |
|-------------------------|----------------------------------------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|
| 401000                  | Työajan palkat                               | 4 215,84   | 4 369,00   | 4 650,00   | 4 650,00    | 4 650,00    |
| 409800                  | Jaksotetut palkat                            | 79,28      |            |            |             |             |
| Palkat ja palkkiot      |                                              | 4 295,12   | 4 369,00   | 4 650,00   | 4 650,00    | 4 650,00    |
| 410000                  | Sosiaaliturvamaksut                          | 64,52      | 55,00      | 85,00      | 85,00       | 85,00       |
| 412000                  | Eläkemaksut                                  | 907,84     | 918,00     | 1 000,00   | 1 000,00    | 1 000,00    |
| 414000                  | Muut sosiaalivakuutusmaksut                  | 71,69      | 43,00      | 45,00      | 45,00       | 45,00       |
| 415000                  | Jaksotetut sosiaalimaksut                    | 1,12       |            |            |             |             |
| 415100                  | Jaksotetut eläkevakuutusmaksut               | 16,82      |            |            |             |             |
| Henkilösivukulut        |                                              | 1 061,99   | 1 016,00   | 1 130,00   | 1 130,00    | 1 130,00    |
| Henkilöstökulut         |                                              | 5 357,11   | 5 385,00   | 5 780,00   | 5 780,00    | 5 780,00    |
| 472600                  | Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet      | 109,00     | 50,00      | 50,00      | 50,00       | 50,00       |
| 473200                  | Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit |            | 100,00     | 100,00     | 100,00      | 100,00      |
| 473800                  | Lahjaesineet ja huomionosoitukset            |            | 200,00     | 200,00     | 200,00      | 200,00      |
| Ostot tilikauden aikana |                                              | 109,00     | 350,00     | 350,00     | 350,00      | 350,00      |
| Aineet ja tarvikkeet    |                                              | 109,00     | 350,00     | 350,00     | 350,00      | 350,00      |
| Toimintakulut           |                                              | 5 466,11   | 5 735,00   | 6 130,00   | 6 130,00    | 6 130,00    |
| TOIMINTAKATE            |                                              | 5 466,11   | 5 735,00   | 6 130,00   | 6 130,00    | 6 130,00    |
| VUOSIKATE               |                                              | 5 466,11   | 5 735,00   | 6 130,00   | 6 130,00    | 6 130,00    |
| 999000                  | Sisäinen vyörytys hallinto                   | 1 278,44   |            |            |             |             |

# TALOUSARVIO 2025

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

## 3.2.5. TIEDOTUS JA VIESTINTÄ 100 2100 208

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

### Resurssit:

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

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

# TALOUSARVIO 2025

## 3.2.6. MUSIIKKITYÖ 100 2220 220

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

### Resurssit:

Matti Juntunen on toiminut seurakunnan kanttorina 1.5.2020 alkaen.

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

# TALOUSARVIO 2025

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

## 3.2.7. VARHAISNUORISOTYÖ 100 2330 233

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Leivontakerhot 2. - 5. -luokille toteutetaan koulun kanssa yhteistyössä. Koulun kerhovoimien on katettu leivontakerhon tarvikkehankinnat ja seurakunta vastaa työntekijästä ja tiloista.

### Resurssit:

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

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

# TALOUSARVIO 2025

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

## 3.2.8. RIPPIKOULUTYÖ 100 2350 235

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

### Resurssit:

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

|  |  |            |            |            |             |             |
|--|--|------------|------------|------------|-------------|-------------|
|  |  | TP<br>2023 | TA<br>2024 | TA<br>2025 | TS2<br>2026 | TS3<br>2027 |
|--|--|------------|------------|------------|-------------|-------------|

# TALOUSARVIO 2025

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

## 3.2.9. PERHEKERHOTYÖ 100 2380 239

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

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

Perheille suunnattuja tapahtumia pidetään vähintään kerran toimintakaudessa.

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

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

### Resurssit:

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

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

# TALOUSARVIO 2025

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

## 3.2.10. DIAKONIA 100 2410 241

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

#### Vanhustyö:

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

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

- Seurakunnan kerho on joka toinen viikko kevät- ja syyskaudella. Vapaaehtoisten rekrytointia kerhotoimintaan jatketaan sekä kutsutaan muutoinkin mukaan seurakuntalaisia.

## **Muut kohderyhmät ja muu toiminta:**

- Diakoniatyössä on tärkeää ehkäistä syrjäytymistä luomalla erilaisia osallistumismahdollisuuksia perinteisiä toimintoja kehittämällä sekä kokeilemalla ympäristön muuttuessa uusia vaihtoehtoja. Yhteiskunnan resurssien vähetessä diakoniatyötä kysytään yhä enemmän paikkaamaan resurssipulaa tai yhteistyökumppaniksi erilaisiin toimintoihin niin yksilö- kuin yhteisötasolla.

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

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

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

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

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

- Äänilehden lukemista paikallislehti Pitäjäläisestä jatketaan vapaaehtoisvoimin näkövammaisia varten.

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

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

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

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

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

### **Resurssit:**

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

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

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

# TALOUSARVIO 2025

|        |                                                    |           |           |           |           |           |
|--------|----------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 415100 | Jaksotetut eläkevakuutusmaksut                     | -398,22   |           |           |           |           |
|        | Henkilösivukulut                                   | 7 707,77  | 5 434,00  | 5 750,00  | 5 750,00  | 5 750,00  |
|        | Henkilöstökulut                                    | 40 943,36 | 28 833,00 | 30 050,00 | 30 050,00 | 30 050,00 |
| 430000 | Postipalvelut                                      | 511,32    | 610,00    | 700,00    | 700,00    | 700,00    |
| 437000 | Matkakustannukset (oma henkilöstö)                 | 93,83     | 500,00    | 500,00    | 500,00    | 500,00    |
| 437200 | Matkakustannukset (ulkop.)                         | 254,59    | 300,00    | 300,00    | 300,00    | 300,00    |
| 437700 | Ravitsemuspalvelut, muut                           | 15,50     |           |           |           |           |
| 438500 | Kuljetuspalvelut                                   | 314,50    | 1 400,00  | 1 400,00  | 1 400,00  | 1 400,00  |
| 439000 | Koulutuspalvelut, henkilöstö                       | 177,96    | 100,00    | 200,00    | 200,00    | 200,00    |
| 439100 | Koulutuspalvelut, muut                             | 150,00    | 200,00    | 200,00    | 200,00    | 200,00    |
| 440500 | Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut               | 605,64    |           |           |           |           |
| 447000 | Muut palvelut                                      |           | 100,00    | 100,00    | 100,00    | 100,00    |
|        | Palvelujen ostot                                   | 2 123,34  | 3 210,00  | 3 400,00  | 3 400,00  | 3 400,00  |
| 456000 | Koneiden ja laitteiden vuokrat                     | 275,94    | 300,00    | 365,00    | 365,00    | 365,00    |
|        | Vuokrakulut                                        | 275,94    | 300,00    | 365,00    | 365,00    | 365,00    |
| 461000 | ICT-laitteet ja tarvikkeet                         |           | 150,00    | 150,00    | 150,00    | 150,00    |
| 464000 | Toimistotarvikkeet ja -materiaalit                 | 94,98     | 50,00     | 50,00     | 50,00     | 50,00     |
| 467000 | Elintarvikkeet                                     | 1 569,28  | 1 400,00  | 1 500,00  | 1 500,00  | 1 500,00  |
| 468000 | Puhdistusaineet ja -tarvikkeet                     |           | 50,00     | 50,00     | 50,00     | 50,00     |
| 473800 | Lahjaesineet ja huomionosoitukset                  |           | 100,00    | 100,00    | 100,00    | 100,00    |
| 474000 | Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat                 | 52,72     |           |           |           |           |
|        | Ostot tilikauden aikana                            | 1 716,98  | 1 750,00  | 1 850,00  | 1 850,00  | 1 850,00  |
|        | Aineet ja tarvikkeet                               | 1 716,98  | 1 750,00  | 1 850,00  | 1 850,00  | 1 850,00  |
| 483000 | Diakonia-avustukset                                | 5 079,22  | 5 000,00  | 5 000,00  | 5 000,00  | 5 000,00  |
| 486000 | Lähetetyt yhteisvastuukeräyksen tuotot             |           | 5 600,00  | 5 600,00  | 5 600,00  | 5 600,00  |
|        | Annetut avustukset                                 | 5 079,22  | 10 600,00 | 10 600,00 | 10 600,00 | 10 600,00 |
|        | Toimintakulut                                      | 50 138,84 | 44 693,00 | 46 265,00 | 46 265,00 | 46 265,00 |
|        | TOIMINTAKATE                                       | 46 319,75 | 37 593,00 | 44 165,00 | 44 165,00 | 44 165,00 |
|        | VUOSIKATE                                          | 46 319,75 | 37 593,00 | 44 165,00 | 44 165,00 | 44 165,00 |
| 999000 | Sisäinen vyörytys hallinto                         | 11 622,33 |           |           |           |           |
| 999300 | Sisäinen vyörytys kiinteistötoimi                  | 5 725,67  |           |           |           |           |
| 999400 | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut | 4 129,23  |           |           |           |           |
|        | Sisäiset vyörytysserät                             | 21 477,23 |           |           |           |           |
|        | Sisäiset vyörytysserät                             | 21 477,23 |           |           |           |           |
|        | TILIKAUDEN TULOS                                   | 67 796,98 | 37 593,00 | 44 165,00 | 44 165,00 | 44 165,00 |
|        | TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)                     | 67 796,98 | 37 593,00 | 44 165,00 | 44 165,00 | 44 165,00 |

## 3.2.11. PERHENEUVONTA 100 2420 242

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Seurakuntalaisten käyttämät palvelut perheneuvonnassa.

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Käyntimäärät vaihtelevat vuosittain.

# TALOUSARVIO 2025

## Resurssit:

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

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

### 3.2.12. SAIRAALASIELUNHOITO 100 2430 251

## Tehtävän toiminta-ajatus:

Sairaalasielunhoidon järjestäminen KYS:llä.

## Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

## Resurssit:

Ostopalveluna Kuopion ev.lut. seurakuntayhtymältä.

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

### 3.2.13. SIELUNHOITO 100 2550 251

## Tehtävän toiminta-ajatus:

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

## Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

## Resurssit:

Kirkkoherra

# TALOUSARVIO 2025

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

## 3.2.14. LÄHETYSTYÖ 100 2600 260

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

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

# TALOUSARVIO 2025

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

## PÄÄLUOKKA YLEINEN SEURAKUNTATYÖ YHTEENSÄ

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

# TALOUSARVIO 2025

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

# TALOUSARVIO 2025

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

## 3.3. HAUTAUSTOIMI 100 4030 442 - 100 4040 443

### 3.3.1. HAUTAUSMAA KIINTEISTÖT 100 4030 442

#### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

#### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

#### Resurssit:

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

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

# TALOUSARVIO 2025

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

# TALOUSARVIO 2025

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

## 3.3.2. VARSINAINEN HAUTAUSTOIMI 100 4040 443

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

### Resurssit:

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

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

# TALOUSARVIO 2025

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

## PÄÄLUOKKA HAUTAUSTOIMI YHTEENSÄ

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

# TALOUSARVIO 2025

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

# TALOUSARVIO 2025

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

## 3.4. KIINTEISTÖTOIMI 100 5020 521 - 100 5310 529

### 3.4.1. KIRKKO 100 5020 521

#### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

#### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

#### Resurssit:

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

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

# TALOUSARVIO 2025

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

# TALOUSARVIO 2025

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

## 3.4.2. SEURAKUNTAMAJA 100 5050 527

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Seurakuntamajalla järjestetään edelleen rippileiri ja satunnaisia leiripäiviä sekä tapahtumia koko seurakunnalle. Majaa vuokrataan ulkopuolisten käyttöön, näin saadaan haluttua käyttöastetta seurakunnan kiinteistöille. Kiinteistöön on tehty kuntotutkimus syksyllä 2014. Syyskuussa 2019 toteutettiin jätevesijärjestelmän uudistus: vanhat sakokaivot korvattiin umpisäiliöllä. Investointi kustansi 13.375,00 euroa ja sen toteutti LVI Karmita Oy. Päärakennuksen ulkoerähuolto huoltomaalattiin talkoilla kesällä 2024.

### Resurssit:

Haudankaivaja-talonmiehen työajasta 5%.

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

# TALOUSARVIO 2025

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

## 3.4.3. SEURAKUNTATALO 100 5030 528

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Tilat pidetään siistinä ja tarkastellaan mahdollisia korjauskohteita isompien vaurioiden ennaltaehkäisyksi. Tiilikattoa on paikattu kesällä 2023, mutta sen saneeraaminen on ajankohtaista viiden vuoden sisällä. Nuohoja on vaatinut saunan kiukaan uusimisen ennen seuraavaa nuohousta, joten se uusittiin kesällä 2024.

### Resurssit:

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

|  |  |            |            |            |             |             |
|--|--|------------|------------|------------|-------------|-------------|
|  |  | TP<br>2023 | TA<br>2024 | TA<br>2025 | TS2<br>2026 | TS3<br>2027 |
|--|--|------------|------------|------------|-------------|-------------|

# TALOUSARVIO 2025

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

# TALOUSARVIO 2025

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

## 3.4.4. MAA- JA METSÄTALOUS 100 5310 529

### Tehtävän toiminta-ajatus:

Metsätaloutta hoidetaan lakien ja metsätaloussuunnitelman mukaan.

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

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

# TALOUSARVIO 2025

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

## 3.4.5. PAPPILA 100 5040 541

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Kiinteistön kuntoa ylläpidetään nykyisellä tasolla

### Resurssit:

Haudankaivaja-talonmiehen työajasta 2,5%.

|        |                                                 | TP<br>2023 | TA<br>2024 | TA<br>2025 | TS2<br>2026 | TS3<br>2027 |
|--------|-------------------------------------------------|------------|------------|------------|-------------|-------------|
| 330000 | Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat           | -9 046,80  | -9 047,00  | -9 047,00  | -9 047,00   | -9 047,00   |
|        | Vuokratuotot                                    | -9 046,80  | -9 047,00  | -9 047,00  | -9 047,00   | -9 047,00   |
|        | Toimintatuotot                                  | -9 046,80  | -9 047,00  | -9 047,00  | -9 047,00   | -9 047,00   |
| 401000 | Työajan palkat                                  |            | 741,00     | 950,00     | 950,00      | 950,00      |
|        | Palkat ja palkkiot                              |            | 741,00     | 950,00     | 950,00      | 950,00      |
| 410000 | Sosiaaliturvamaksut                             |            | 10,00      | 20,00      | 20,00       | 20,00       |
| 412000 | Eläkemaksut                                     |            | 156,00     | 200,00     | 200,00      | 200,00      |
| 414000 | Muut sosiaalivakuutusmaksut                     |            | 8,00       | 10,00      | 10,00       | 10,00       |
|        | Henkilösivukulut                                |            | 174,00     | 230,00     | 230,00      | 230,00      |
|        | Henkilöstökulut                                 |            | 915,00     | 1 180,00   | 1 180,00    | 1 180,00    |
| 435000 | Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut | 205,81     | 200,00     | 200,00     | 200,00      | 200,00      |
| 435200 | LVI-palvelut                                    |            | 100,00     | 100,00     | 100,00      | 100,00      |
| 435320 | Sähköhuollot                                    | 55,00      | 100,00     | 100,00     | 100,00      | 100,00      |

# TALOUSARVIO 2025

|        |                                                    |          |           |           |           |           |
|--------|----------------------------------------------------|----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 435700 | Jätehuolto                                         | 137,91   | 150,00    | 150,00    | 150,00    | 150,00    |
|        | Palvelujen ostot                                   | 398,72   | 550,00    | 550,00    | 550,00    | 550,00    |
| 470000 | Lämmitys                                           | 6 022,83 | 6 000,00  | 6 000,00  | 6 000,00  | 6 000,00  |
| 471000 | Sähkö                                              | 2 318,96 | 2 000,00  | 2 000,00  | 2 000,00  | 2 000,00  |
| 471300 | Vesi                                               | 497,48   | 500,00    | 500,00    | 500,00    | 500,00    |
| 472000 | Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet            | 288,00   |           |           |           |           |
|        | Ostot tilikauden aikana                            | 9 127,27 | 8 500,00  | 8 500,00  | 8 500,00  | 8 500,00  |
|        | Aineet ja tarvikkeet                               | 9 127,27 | 8 500,00  | 8 500,00  | 8 500,00  | 8 500,00  |
| 491200 | Kiinteistövero                                     | 205,78   | 210,00    | 250,00    | 250,00    | 250,00    |
|        | Muut toimintakulut                                 | 205,78   | 210,00    | 250,00    | 250,00    | 250,00    |
|        | Toimintakulut                                      | 9 731,77 | 10 175,00 | 10 480,00 | 10 480,00 | 10 480,00 |
|        | TOIMINTAKATE                                       | 684,97   | 1 128,00  | 1 433,00  | 1 433,00  | 1 433,00  |
| 635000 | Sis. korkokulut rakennuksista                      | 1 807,21 |           |           |           |           |
|        | Sisäiset korkokulut                                | 1 807,21 |           |           |           |           |
|        | Rahoitustuotot ja -kulut                           | 1 807,21 |           |           |           |           |
|        | VUOSIKATE                                          | 2 492,18 | 1 128,00  | 1 433,00  | 1 433,00  | 1 433,00  |
| 646000 | Poistot rakennuksista                              | 3 854,27 | 3 855,00  | 3 855,00  | 3 855,00  | 3 855,00  |
|        | Suunnitelman mukaiset poistot                      | 3 854,27 | 3 855,00  | 3 855,00  | 3 855,00  | 3 855,00  |
|        | Poistot ja arvonalentumiset                        | 3 854,27 | 3 855,00  | 3 855,00  | 3 855,00  | 3 855,00  |
| 999000 | Sisäinen vyörytys hallinto                         | 3 070,46 |           |           |           |           |
| 999400 | Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut | 456,30   |           |           |           |           |
|        | Sisäiset vyörytysserät                             | 3 526,76 |           |           |           |           |
|        | Sisäiset vyörytysserät                             | 3 526,76 |           |           |           |           |
|        | TILIKAUDEN TULOS                                   | 9 873,21 | 4 983,00  | 5 288,00  | 5 288,00  | 5 288,00  |
|        | TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)                     | 9 873,21 | 4 983,00  | 5 288,00  | 5 288,00  | 5 288,00  |

## 3.4.6. ASUNTO OY PERÄLÄ 100 5200 573

### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

### Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

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

# TALOUSARVIO 2025

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

## PÄÄLUOKKA KIINTEISTÖTOIMI YHTEENSÄ

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

# TALOUSARVIO 2025

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

# TALOUSARVIO 2025

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

## 3.5. RAHOITUSTOIMI

### 3.5.1. RAHOITUSTOIMI 100 6010 610

#### Tehtävän toiminta-ajatus:

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

# TALOUSARVIO 2025

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

## 3.6. HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Käyttötalousosan perusteluissa esitetään myös selvitys seurakunnan henkilöstöstä ja henkilöstön kehittämistä.

Henkilökunnalle järjestetään asianmukaiset työterveystarkastukset.

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

# TALOUSARVIO 2025

## HENKILÖSTÖ:

### Viranhaltijat ja sijaiset:

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

kirkkoherra  
talouspäällikkö  
kanttori C  
diakoni

### Toimenhaltijat ja sijaiset:

Jani Föhr (80%)

haudankaivaja-talonmies

### Määräaikaiset:

kausityöntekijä  
5 koululaista

kesäaikana (3 kk)  
kesäaikana, kahden viikon jaksoissa

### Apusuntiot:

koululaisia

## HENKILÖSTÖN KOULUTUSSUUNNITELMA VUODELLE 2025:

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

## HENKILÖSTÖKULUT:

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

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

## 4. TULOSLASKELMAOSA

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

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

# TALOUSARVIO 2025

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

# TALOUSARVIO 2025

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

# TALOUSARVIO 2025

|                                 |                                                     |             |             |             |             |             |
|---------------------------------|-----------------------------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 491000                          | Maksettavat verot                                   | 6 164,29    | 0,00        |             |             |             |
| 491200                          | Kiinteistövero                                      | 12 971,14   | 12 890,00   | 14 120,00   | 14 120,00   | 14 120,00   |
| 493000                          | Jäsenmaksut                                         | 1 383,50    | 1 450,00    | 1 450,00    | 1 450,00    | 1 450,00    |
| Muut toimintakulut              |                                                     | 20 518,93   | 14 340,00   | 15 570,00   | 15 570,00   | 15 570,00   |
| Toimintakulut                   |                                                     | 517 332,55  | 487 384,00  | 524 788,00  | 541 788,00  | 541 788,00  |
| TOIMINTAKATE                    |                                                     | 371 259,13  | 246 816,00  | 294 343,00  | 341 343,00  | 341 343,00  |
| 500000                          | Kirkollisverotulo                                   | -260 224,05 | -240 000,00 | -280 000,00 | -280 000,00 | -280 000,00 |
| Kirkollisverotulot              |                                                     | -260 224,05 | -240 000,00 | -280 000,00 | -280 000,00 | -280 000,00 |
| 511000                          | Valtionrahoitus                                     | -30 674,04  | -31 134,00  | -35 000,00  | -30 000,00  | -30 000,00  |
| Valtionrahoitus                 |                                                     | -30 674,04  | -31 134,00  | -35 000,00  | -30 000,00  | -30 000,00  |
| 520000                          | Osuus verotuskuluista                               | 4 087,05    | 4 600,00    | 4 100,00    | 4 600,00    | 4 600,00    |
| Verotuskulut                    |                                                     | 4 087,05    | 4 600,00    | 4 100,00    | 4 600,00    | 4 600,00    |
| 530000                          | Kirkon keskusrahastomaksu                           | 8 916,00    | 8 920,00    | 8 920,00    | 8 920,00    | 8 920,00    |
| 535000                          | Kirkon eläkerahastomaksu                            | 13 978,00   | 12 000,00   | 12 000,00   | 12 000,00   | 12 000,00   |
| Kirkon rahastomaksut            |                                                     | 22 894,00   | 20 920,00   | 20 920,00   | 20 920,00   | 20 920,00   |
| 540000                          | Verotulojen täydennysavustus                        | -41 623,00  | -40 000,00  | -40 000,00  | -40 000,00  | -40 000,00  |
| Toiminta-avustukset             |                                                     | -41 623,00  | -40 000,00  | -40 000,00  | -40 000,00  | -40 000,00  |
| 602000                          | Muut korkotuotot                                    | -5 580,04   | -2 500,00   | -4 500,00   | -3 500,00   | -3 500,00   |
| Korkotuotot                     |                                                     | -5 580,04   | -2 500,00   | -4 500,00   | -3 500,00   | -3 500,00   |
| 608200                          | Sis. korkotuotot muista pitkävaik. menoista         | -364,59     |             |             |             |             |
| 608400                          | Sis. korkotuotot hautaustoimen pysyvistä vast.      | -1 192,59   |             |             |             |             |
| 608500                          | Sis. korkotuotot rakennuksista                      | -17 699,48  |             |             |             |             |
| 608700                          | Sis. korkotuotot koneista ja kalustosta             | -1,01       |             |             |             |             |
| Sisäiset korkotuotot            |                                                     | -19 257,67  |             |             |             |             |
| 609400                          | Arvon alentumiset vaihtuvien vastaavien sijoituks.  | 16 156,78   |             |             |             |             |
| Arvon alentumiset sijoituksista |                                                     | 16 156,78   |             |             |             |             |
| 613000                          | Viivästyskorkokulut                                 | 1 378,73    | 100,00      | 100,00      | 100,00      | 100,00      |
| 614000                          | Muut korkokulut                                     | 4,04        |             |             |             |             |
| Korkokulut                      |                                                     | 1 382,77    | 100,00      | 100,00      | 100,00      | 100,00      |
| 632000                          | Sis. korkokulut muista pitkävaikutteisista menoista | 364,59      |             |             |             |             |
| 634000                          | Sis. korkokulut hautaustoimen pysyv. vastaavista    | 1 192,59    |             |             |             |             |
| 635000                          | Sis. korkokulut rakennuksista                       | 17 699,48   |             |             |             |             |
| 637000                          | Sis. korkokulut koneista ja kalustosta              | 1,01        |             |             |             |             |
| Sisäiset korkokulut             |                                                     | 19 257,67   |             |             |             |             |
| Rahoitustuotot ja -kulut        |                                                     | 11 959,51   | -2 400,00   | -4 400,00   | -3 400,00   | -3 400,00   |
| VUOSIKATE                       |                                                     | 77 678,60   | -41 198,00  | -40 037,00  | 13 463,00   | 13 463,00   |
| 642000                          | Poistot muista pitkävaikutteisista menoista         | 1 500,47    | 1 501,00    | 1 501,00    | 1 501,00    | 1 501,00    |
| 643000                          | Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista         | 2 292,75    | 8 855,00    | 2 293,00    | 2 293,00    | 2 293,00    |
| 646000                          | Poistot rakennuksista                               | 27 012,54   | 27 513,42   | 29 524,42   | 29 524,42   | 29 524,42   |
| 649000                          | Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista        | 505,11      | 355,00      | 250,00      | 180,00      | 125,00      |

# TALOUSARVIO 2025

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

## 5. INVESTOINTIOSA

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

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

### 5.1. INVESTOINTISUUNNITELMA

| TA 2025 | TS 2025 | TS 2026 |
|---------|---------|---------|
| -       | -       | -       |

Talousarvio 2025 ei sisällä investointeja.

## 6. RAHOITUSOSA

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

### 6.1. RAHOITUSLASKELMA

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

## 7. PERITTÄVÄT MAKSUT 2025

### Hautaustoimi

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

**hautausmaksu** Rautavaaran kunnan asukas 150 €  
 hautausmaksu muun kunnan asukas 450 €

**hautaoikeusmaksu** 50 v Rautavaaran kunnan asukas 150 €  
 hautaoikeusmaksu muun kunnan asukas 400 €

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

**urna, hautaoikeusmaksu** 50 v Rautavaaran kunnan asukas 50 €  
 urna, hautaoikeusmaksu muun kunnan asukas 90 €

### Tilavuokrat

| Seurakuntatalo, tilaisuus | hinta  | alv   | yht.     |
|---------------------------|--------|-------|----------|
| Salit/vrk                 | 161,29 | 38,71 | 200,00 € |
| Keittiö/vrk               | 80,00  | 19,20 | 99,20 €  |
| Siivous/h                 | 50,00  | 12,00 | 62,00 €  |
| Pöytäliina/kpl            | 9,68   | 2,33  | 12,00 €  |

### Seurakuntamaja

|                                               |        |       |          |
|-----------------------------------------------|--------|-------|----------|
| vuorokausihinta (hlö-määrä ei rajoitettu) 24h | 140,00 | 33,60 | 173,60 € |
| aitta                                         | 40,00  | 9,60  | 49,60 €  |

### Ruumiskylmiö

|                                         |        |       |          |
|-----------------------------------------|--------|-------|----------|
| muun kuin Rautavaaran seurakunnan jäsen | 150,00 | 36,00 | 186,00 € |
|-----------------------------------------|--------|-------|----------|

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

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

**Vierailijalupa pienriistan metsästykseen** 3 vrk 30 €

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

## Kiinteistöjen myynti

|                                      | <b>hinta</b>         |
|--------------------------------------|----------------------|
| Liikekiinteistö                      | 1,50€/m <sup>2</sup> |
| Asuinkiinteistö, taajama-alueella    | 1,25€/m <sup>2</sup> |
| Asuinkiinteistö, haja-asutusalueella | 1,00€/m <sup>2</sup> |

Mahdolliset lohkomiskulut ja kaupanvahvistajan palkkion maksaa ostaja.

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