

Rautavaaran seurakunta

Talousarvio 2026

Talous- ja toimintasuunnitelma 2027 - 2028



Kuva: Ellen Mansinen, Rautavaaran seurakuntamaja, vanhemmanväen leiri 2025

Käsittely:

KN 1.12.2025 § 55

KV 10.12.2025 § 29

SISÄLLYSLUETTELO

Sisällysluettelo

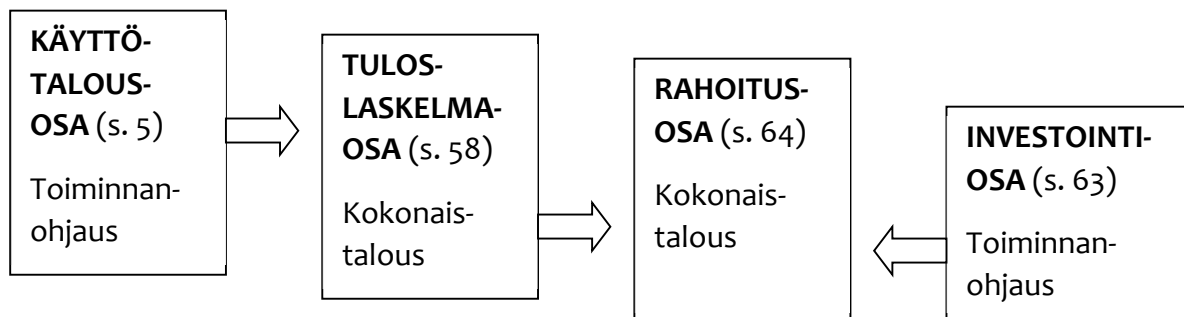
1.	TALOUSARVION RAKENNE	1
1.1.	TALOUSARVION OSAT.....	1
1.2.	TALOUSARVION SITOVUUS	1
1.3.	ALIJÄÄMÄN KATTAMISVELVOLLISUUS.....	2
2.	YLEISPERUSTELUT	3
2.1.	SEURAKUNNAN TEHTÄVÄ.....	3
2.2.	VUODEN 2026 TALOUSARVION LAADINNAN PERUSTEITA	3
2.3.	VEROTULOJEN KEHITYS JA VALTION RAHOITUS.....	5
3.	KÄYTTÖTALOUSOSA.....	7
3.1.	YLEISHALLINTO 100 1010 101 - 100 1080 180	7
3.2.	YLEINEN SEURAKUNTATYÖ 100 2010 202 - 100 2900 290.....	15
3.3.	HAUTAUSTOIMI 100 4030 442 - 100 4040 443	34
3.4.	KIINTEISTÖTOIMI 100 5020 521 - 100 5310 529	39
3.5.	RAHOITUSTOIMI.....	50
3.6.	HENKILÖSTÖSUUNNITELMA	51
4.	TULOSLASKELMAOSA.....	52
5.	INVESTOINTIOSA	56
5.1.	INVESTOINTISUUNNITELMA	56
6.	RAHOITUSOSA.....	57
6.1.	RAHOITUSLASKELMA	57
7.	PERITTÄVÄT MAKSUT 2026.....	58

1. TALOUSARVION RAKENNE

1.1. TALOUSARVION OSAT

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

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



1.2. TALOUSARVION SITOVUUS

Talousarvion hyväksymisen yhteydessä kirkkovaltuuston tulee päättää talousarvion sitovuudesta. Kirkkoneuvosto vastaa 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 101 710,71 euroa ylijäämäinen. Edellisten vuosien ylijäämiä on taseessa 516 784,16 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 31.12.2024 taseessa kertyneitä ylijäämiä 516 784,16 euroa. Kuluvin 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 sakramentteja sekä toimia muutenkin kristillisen uskon edistämiseksi niin, että seurakunnan jäsenet voisivat kokea kristillisen uskon elämänsä perusvoimaksi ja haluaisivat sitoutua kristillisen uskon mukaisiin ratkaisuihin ja tavoitteisiin omassa elämässään.

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

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

2.2. VUODEN 2026 TALOUSARVION LAADINNAN PERUSTEITA

Talouden nykytila vuonna 2025 on epävakaa. Talouden asteittaista virkoamista on ennustettu jo pitkään. Ennusteiden keskeinen viesti viime vuodesta tämän vuoden kesään saakka on ollut se, että talouden käänne on tulossa. Näin ovat todenneet sekä Suomen pankki (10.6.2025) että VM (16.6.2025). Talouden käänteen ajankohta on kuitenkin jatkuvasti siirtynyt eteenpäin, millä on suoria vaikutuksia talouskasvuun, palkkasumman muutokseen ja verokertymiin. Ennusteita on viime vuodesta laskettu. Kesän ennusteet näyttivät tälle vuodelle Suomen pankin mukaan 0,5 % kasvua ja VM:n mukaan 1 % kasvua. Talouden käänteen siirryttyä pidemmälle myös ennusteita on laskettava. Heikko taloustilanne vaikuttaa verokertymiin, joiden odotettua heikompi kehitys aiheuttaa lisäpaineita julkiselle taloudelle. Valtioneuvosto päätti syksyn budjettiriihessä valtion talouteen tehtävistä lisäsopeutuksista, joiden suuruus on 224 miljoonaa euroa vuodelle 2026 ja 1012 miljoonaa euroa vuodelle 2027. Nämä lisäsopeutukset aiheuttavat lisähaasteita talouden kasvulle erityisesti tietyillä sektoreilla, kuten rakentamisessa.

Inflaatio, kuluttajahintojen vuosimuutos, oli 0,2 % heinäkuussa 2025 (Tilastokeskus, 14.8.2025), kun se vuotta aiemmin vastaavana ajankohtana oli 1,0 %. Inflaatio on nopeasti hidastunut vuodesta 2023 ja lähestyy nyt jo deflaation rajaa. Tätä voidaan pitää sekä merkinä talouden heikosta tilasta että euroalueen korkokannan huonosta sopivuudesta Suomen talouteen tällä hetkellä. Vertailun vuoksi euroalueella inflaation oli heinäkuussa 2,0 % (Eurostat 2.9.2025), mikä ohjaa Euroopan keskuspankin korkopolitiikkaa.

Valtiovarainministeriö ennusti inflaation olevan 0,6 prosenttia vuonna 2025 ja 1,6 prosenttia vuonna 2026 (VM, 16.6.2025). Suomen pankin inflaatioennusteet olivat 0,8 prosenttia vuodelle 2025 ja 1,6 prosenttia vuodelle 2026. Nämä ennusteet sisältävät oletuksia talouden suunnan muutoksesta, joka on kuitenkin siirtynyt jatkuvasti tulevaisuuteen. Näin ollen inflaatio jäänee todellisuudessa näiden ennusteiden alapuolelle.

Bruttokansantuotteen kausitasoitettu luku oli heinäkuussa 0,4 % edelliskuukautta suurempi, mutta käytännössä edellisvuoden tasolla. Näin ollen aiemmista ennusteista poiketen talous ei käytännössä ole heinäkuun loppuun mennessä kasvanut edellisvuoteen verrattuna (Tilastokeskus 29.8.2025). Vuodelle 2026 Suomen pankki ennustaa (Suhdanne.fi 3/2025) 1,4 prosentin talouskasvua. Valtiovarainministeriön syksyn ennuste on 1,0 prosenttia vuodelle 2025 ja 1,7 prosenttia vuodelle 2026 (VM, 22.09.25). Ennusteisiin liittyy kuitenkin tällä hetkellä epävarmuutta talouden taitteen ajankohdan suhteen. Talouskasvun alkamisen ajankohdalla voi lyhyellä aikavälillä olla melko suuri merkitys bruttokansantuotteen kasvuennusteisiin kantaluvin muutoksen perusteella.

Työllisyystilanne on vuoden 2025 aikana edelleen heikentynyt vastoin aiempia ennusteita talouden suunnan kääntymisestä. Uusien avoimien työpaikkojen määrä on vähentynyt ja työttömien työnhakijoiden, lomautettujen sekä pitkäaikaistyöttömien määrä noussut. Työllisyysasteen (20-64-vuotiaat) trendi oli heinäkuussa 75,8 prosenttia, mikä on 0,8 prosenttiyksikköä matalampi kuin vuoden 2024 heinäkuussa. Työttömyysasteen trendi oli 9,6 prosenttia, mikä oli peräti 1,2 prosenttiyksikköä korkeampi kuin vuotta aiemmin. Tämä selittyi etenkin huomattavan heikolla kausityöntekijöiden määrällä.

Työllisiä oli heinäkuussa tilastokeskuksen työvoimatutkimuksen mukaan 43 000 vähemmän kuin vuotta aiemmin ja vastaavasti työttömien määrä lisääntyi 40 000 hengellä edellisvuoteen verrattuna. (Tilastokeskus, 26.8.2024) Kokoaikaisten palkansaajien säännöllisen työajan keskiansioiden kehitystä kuvaava ansiotasoindeksi nousi toisella vuosineljännekselle edellisvuoteen verrattuna 2,8 %, joka on merkittävästi inflaatiota korkeampi nousu (Tilastokeskus 29.8.2025). Näin ollen palkansaajien reaaliensiot ja täten ostovoima kasvoivat merkittävästi. Yksityinen kulutus ei kuitenkaan ostovoiman paranemisesta huolimatta elpynyt olennaisesti, vaan säästämisaste vuoden 2025 ensimmäisellä neljänneksellä nousi edellisvuoden 2,1 prosentista tämän vuoden 4,5 prosenttiin (Tilastokeskus 18.6.2025). Tuoreessa syksyn taloudellisessa katsauksessaan valtiovarainministeriö (VM, 22.09.25) ennustaa työttömyysasteen nousevan 9,4 prosenttiin

vuonna 2025 ja laskevan sitten 8,4 prosenttiin vuonna 2027. Työttömyysasteella on suora vaikutus palkkasummaan ja täten kirkollisverotuottoihin. Mikäli valtiovarainministeriön ennuste työttömyysasteen kehityksestä pitää paikkansa, on tällä kehityksellä positiivinen vaikutus kirkollisverotuottojen kehitykseen. Yksityisen kulutuksen ennustettua alhaisempi taso selittää suurelta osin sen, miksi talouden käänne on siirtynyt tulevaisuuteen.

Kirkon jäsenmäärän ennustetaan laskevan vuodesta 2023 vuoteen 2028 saakka noin 6,9 prosenttia (Kirkon tilastopalvelu). Pidemmän aikavälin ennusteessa jäsenmäärän arvioidaan laskevan vajaa 10 prosenttia vuoteen 2030 ja noin 21 prosenttia vuoteen 2040 mennessä. Jäsenmäärä laskisi noin 650 000 jäsenellä vuosina 2025–2040.

2.3. VEROTULOJEN KEHITYS JA VALTION RAHOITUS

Kirkkohallitus on tilannut vielä tänä vuonna aiempien vuosien tapaan verotuloennusteen FCG:ltä. Kirkollisverotuloennusteet on kuitenkin jatkossa tarkoitus tehdä Kirkkohallituksessa. FCG:n laatiman verotuloennusteen toimitus on viivästynyt talouden epäselvän tilanteen, valtioneuvoston budjettiriihen aikataulun sekä näistä johtuvan uskottavien ennusteissa tarvittavien pohjatietojen puutteen vuoksi.

Vuonna 2024 kirkollisveroa tilitettiin yhteensä 1,055 miljardia euroa. Kirkollisveron määrä kasvoi 19,9 miljoonalla eurolla (+1,9 %) vuodesta 2023. Vuodesta 2022 vuoteen 2023 tuotto kasvoi 105,2 miljoonalla eurolla (+11,3 %). Kirkollisveron määrä on nyt kasvanut kuutena peräkkäisenä vuonna, mitä ennen kirkollisveron tuotto aleni kolmena vuonna peräkkäin – rahanarvon muutos huomioiden neljänä vuonna.

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. Hallitus päätti kevään kehysriihessä leikata evankelis-luterilaisen kirkon yhteiskunnallisiin tehtäviin myönnettävää määrärahaa 9,8 miljoonalla eurolla vuosina 2026 ja 2027. Vuoden 2026 talousarvioesitys on hyväksytty valtioneuvostossa 22.9.2025 ja annettu tuolloin eduskunnalle. Tällöin esitys on myös julkaistu Valtion talousarvioesitykset -palvelussa, ja momenttikohtaiset yksityiskohdat ovat saatavilla. Kirkon keskusrahaston talousarvioesityksessä esitetään, että vuonna 2026 valtion Kirkon keskusrahastolle maksamasta 96 041 000 euron rahoituksesta:

- a. 42 580 450 euroa jaetaan seurakunnille euroa/kunnan asukas jakoperusteen mukaisesti ja
- b. 42 580 450 euroa jaetaan seurakunnille siten, että 14 903 157 euroa jaetaan seurakuntataloutta vastaavan kunnan/kuntien vuoden aikana kuolleiden määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon perusteella, 14 903 157 euroa jaetaan seurakuntatalouden alueella haudattujen määrän 5 vuoden liukuvan keskiarvon perusteella, 6 387 068 euroa jaetaan seurakuntatalouden alueella olevien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden kulttuuriperintökohteiden määrän mukaan muodostetun kulttuuriperintöindeksin perusteella (kulttuuriperintöindeksissä suojeltujen kirkkojen painoarvo on 1,0, siunauskappeleiden 0,8, kellotapulien 0,3, ja hautakappeleiden 0,1) ja 6 387 068 euroa jaetaan euroa/kunnan asukas jakoperusteen mukaisesti.
- c. 8 312 700 euroa käytetään seurakuntien kulttuurihistoriallisesti arvokkaiden rakennusten ja irtaimiston ylläpitoon siten, että seurakuntien rakennusavustuksiin kohdennetaan 8 100 700 euroa, Basis-kulttuuriperintö- ja kiinteistöhallintajärjestelmään 142 000 euroa, Petäjäveden vanhalle kirkolle 50 000 euroa ja restauroinnintäydennyskoulutusohjelman toteuttamiseen yhteistyössä Oulun yliopiston kanssa 20 000 euroa, d. 2 567 400 euroa käytetään Kirjuri-jäsentietojärjestelmän ylläpito- ja kehitystyöhön.

3. KÄYTTÖTALOUSOSA

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

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

3.1. YLEISHALLINTO 100 1010 101 - 100 1080 180

Tehtävän toiminta-ajatus:

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

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Kirkkovaltuusto kokoontuu n. 3 kertaa vuodessa, tavoitteina talous- ja toimintasuunnitelman, talousarvion vahvistaminen ja tilinpäätöksen hyväksyminen. Kirkkoneuvosto kokoontuu n. 6 kertaa vuodessa, tavoitteena johtaa seurakunnan toimintaa ja taloutta kirkkovaltuuston talous- ja toimintasuunnitelmassa asettamien tavoitteiden mukaan. Kirkkoneuvosto seuraa toimintaympäristössä tapahtuvia muutoksia ja reagoi niihin tarvittaessa. Vuonna 2026 pidetään seurakuntavaalit.

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. KIRKOLLISET VAALIT 100 1010 101

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
431200	Ilmoitukset			1 000,00		
	Palvelujen ostot			1 000,00		
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit			250,00		
467000	Elintarvikkeet			100,00		
	Ostot tilikauden aikana			350,00		
	Aineet ja tarvikkeet			350,00		
	Toimintakulut			1 350,00		
	TOIMINTAKATE			1 350,00		
	VUOSIKATE			1 350,00		
	TILIKAUDEN TULOS			1 350,00		
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)			1 350,00		

TALOUSARVIO 2026

3.1.2. KIRKKOVALTUUSTO 100 1010 120

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
430000	Postipalvelut	10,00	200,00	200,00	200,00	200,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	580,00	600,00	600,00	600,00	600,00
Palvelujen ostot		590,00	800,00	800,00	800,00	800,00
467000	Elintarvikkeet	110,68	100,00	100,00	100,00	100,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	10,00				
Ostot tilikauden aikana		620,68	600,00	600,00	600,00	600,00
Aineet ja tarvikkeet		620,68	600,00	600,00	600,00	600,00
Toimintakulut		1 210,68	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
TOIMINTAKATE		1 210,68	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
VUOSIKATE		1 210,68	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
TILIKAUDEN TULOS		1 210,68	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		1 210,68	1 400,00	1 400,00	1 400,00	1 400,00

3.1.3. KIRKKONEUVOSTO 100 1010 140

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
430000	Postipalvelut	165,00	165,00	0,00		
Palvelujen ostot		165,00	165,00	0,00		
467000	Elintarvikkeet	145,03	150,00	150,00	150,00	150,00
Ostot tilikauden aikana		145,03	150,00	150,00	150,00	150,00
Aineet ja tarvikkeet		145,03	150,00	150,00	150,00	150,00
Toimintakulut		310,03	315,00	150,00	150,00	150,00
TOIMINTAKATE		310,03	315,00	150,00	150,00	150,00
VUOSIKATE		310,03	315,00	150,00	150,00	150,00
TILIKAUDEN TULOS		310,03	315,00	150,00	150,00	150,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		310,03	315,00	150,00	150,00	150,00

3.1.4. 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."

TALOUSARVIO 2026

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

Resurssit:

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

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	45,60	140,00	140,00	140,00	140,00
440000	Asiantuntijapalvelut	9 899,02	8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
Palvelujen ostot		9 944,62	8 140,00	8 140,00	8 140,00	8 140,00
467000	Elintarvikkeet	9,24	100,00	100,00	100,00	100,00
Ostot tilikauden aikana		9,24	100,00	100,00	100,00	100,00
Aineet ja tarvikkeet		9,24	100,00	100,00	100,00	100,00
Toimintakulut		9 953,86	8 240,00	8 240,00	8 240,00	8 240,00
TOIMINTAKATE		9 953,86	8 240,00	8 240,00	8 240,00	8 240,00
VUOSIKATE		9 953,86	8 240,00	8 240,00	8 240,00	8 240,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	-9 953,86				
Sisäiset vyörytysserät		-9 953,86				
Sisäiset vyörytysserät		-9 953,86				
TILIKAUDEN TULOS		0,00	8 240,00	8 240,00	8 240,00	8 240,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		0,00	8 240,00	8 240,00	8 240,00	8 240,00

3.1.5. 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 50 %:n työajalla toistaiseksi. Kirkon palvelukeskus KIPA tuottaa kirjanpidon ja palkanlaskennan palveluja. Seurakunnan taloutta hoidetaan kirkkolaissa, kirkkojärjestyksessä ja muissa säännöksissä säädetyillä tavalla. Kiinteistöt pidetään arvoisessa kunnossa. Henkilöstölle järjestetään asianmukaiset olosuhteet työssä jaksamisen tukemiseksi. Toimiala vastaa työ- ja toiminnan ja työterveyshuollon järjestämisestä.

TALOUSARVIO 2026

Resurssit:

Talouspäällikön virka on täysiaikainen, mutta sitä hoidetaan osa-aikaisena viranhaltijan omasta pyynnöstä.

KIPAn kulut ovat palvelukeskusmaksut -tilillä. KIPA:n kanssa on tehty kaudella 2025 sopimus mahdollisuudesta ostaa kirjanpidollisia lisäpalveluita.

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
381100	Perintätuotot	-25,09				
	Muut toimintatuotot	-25,09				
	Toimintatuotot	-25,09				
401000	Työajan palkat	23 637,92	27 340,00	27 100,00	27 100,00	27 100,00
409800	Jaksotetut palkat	1 991,50				
	Palkat ja palkkiot	25 629,42	27 340,00	27 100,00	27 100,00	27 100,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	274,15	480,00	600,00	600,00	600,00
412000	Eläkemaksut	5 088,38	5 750,00	7 800,00	7 800,00	7 800,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	406,03	240,00	200,00	200,00	200,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	11,10				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	422,59				
	Henkilösivukulut	6 202,25	6 470,00	8 600,00	8 600,00	8 600,00
	Henkilöstökulut	31 831,67	33 810,00	35 700,00	35 700,00	35 700,00
430000	Postipalvelut	333,92	800,00	800,00	800,00	800,00
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	-28,82	1 600,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
433000	ICT-palvelut		100,00	500,00	500,00	500,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	220,42	500,00	500,00	500,00	500,00
437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö		200,00	200,00	200,00	200,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	45,60				
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	131,24	200,00	200,00	200,00	200,00
439300	Työterveyshuolto	1 245,08	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
440000	Asiantuntijapalvelut	153,10				
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut		200,00	200,00	200,00	200,00
442000	Toimintavakuutukset	21,01				
443500	Yhteistyökorvaukset	3 037,41	5 000,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	5 623,46	5 000,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
	Palvelujen ostot	10 782,42	16 100,00	15 300,00	15 300,00	15 300,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	1 554,93	360,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
	Vuokratulot	1 554,93	360,00	2 300,00	2 300,00	2 300,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	1 513,16	1 500,00	500,00	500,00	500,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	1 364,96	200,00	500,00	500,00	500,00
467000	Elintarvikkeet	111,20	350,00	350,00	350,00	350,00
467600	Keittiövälineet ja astiat	191,78				
470000	Lämmitys	100,00				
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	6,84				

TALOUSARVIO 2026

473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit		100,00	100,00	100,00	100,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	139,00	200,00	200,00	200,00	200,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	174,04				
Ostot tilikauden aikana		3 600,98	2 350,00	1 650,00	1 650,00	1 650,00
Aineet ja tarvikkeet		3 600,98	2 350,00	1 650,00	1 650,00	1 650,00
495000	Luottotappiot	6 340,29				
Muut toimintakulut		6 340,29				
Toimintakulut		54 110,29	52 620,00	54 950,00	54 950,00	54 950,00
TOIMINTAKATE		54 085,20	52 620,00	54 950,00	54 950,00	54 950,00
602000	Muut korkotuotot	-8 489,92	-2 000,00	0,00		
Korkotuotot		-8 489,92	-2 000,00	0,00		
613000	Viivästyskorkokulut	1 144,74	100,00	100,00	100,00	100,00
Korkokulut		1 144,74	100,00	100,00	100,00	100,00
Rahoitustuotot ja -kulut		-7 345,18	-1 900,00	100,00	100,00	100,00
VUOSIKATE		46 740,02	50 720,00	55 050,00	55 050,00	55 050,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	-55 481,06				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 395,86				
Sisäiset vyörytysserät		-54 085,20				
Sisäiset vyörytysserät		-54 085,20				
TILIKAUDEN TULOS		-7 345,18	50 720,00	55 050,00	55 050,00	55 050,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-7 345,18	50 720,00	55 050,00	55 050,00	55 050,00

3.1.6. KIRKONKIRJOJEN PITO 100 1070 170

Tehtävän toiminta-ajatus:

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

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Työala tuottaa väestökirjanpidon tehtävät laadukkaasti ja ammattitaitoisesti.

Resurssit:

Palvelu tuotetaan Kuopion aluekeskusrekisterissä. Kuopion seurakuntayhtymä on vahvistanut talousarvion, jonka mukaan Rautavaaran osuus rekisterin kustannuksista on 1.680 euroa vuodelle 2026.

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
443500	Yhteistyökorvaukset	1 470,86	2 500,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00
Palvelujen ostot		1 470,86	2 500,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00
Toimintakulut		1 470,86	2 500,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00
TOIMINTAKATE		1 470,86	2 500,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00
VUOSIKATE		1 470,86	2 500,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00

TALOUSARVIO 2026

999000	Sisäinen vyörytys hallinto	429,98				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	64,75				
Sisäiset vyörytysserät		494,73				
Sisäiset vyörytysserät		494,73				
TILIKAUDEN TULOS		1 965,59	2 500,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00

3.1.7. 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. 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 ja kanttori.

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
401000	Työajan palkat	13 578,02	22 100,00	22 400,00	22 400,00	22 400,00
409800	Jaksotetut palkat	270,13				
Palkat ja palkkiot		13 848,15	22 100,00	22 400,00	22 400,00	22 400,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	157,46	390,00	500,00	500,00	500,00
412000	Eläkemaksut	2 907,19	4 650,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	148,94	195,00	140,00	140,00	140,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-27,22				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	57,33				
Henkilösivukulut		3 243,70	5 235,00	7 140,00	7 140,00	7 140,00
Henkilöstökulut		17 091,85	27 335,00	29 540,00	29 540,00	29 540,00
430000	Postipalvelut	270,74	700,00	700,00	700,00	700,00
433000	ICT-palvelut	1 502,29	2 500,00	1 650,00	1 650,00	1 650,00
433500	Puhtaanapito palvelut	43,40				
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		400,00	400,00	400,00	400,00
435320	Sähköhuollot		200,00	200,00	200,00	200,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		500,00	500,00	500,00	500,00
435700	Jätehuolto	36,92	80,00	80,00	80,00	80,00

TALOUSARVIO 2026

440000	Asiantuntijapalvelut		1 000,00	0,00		
Palvelujen ostot		1 853,35	5 380,00	3 530,00	3 530,00	3 530,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	463,42	1 850,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
Vuokratulot		463,42	1 850,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
460000	Kalusteet		300,00	300,00	300,00	300,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet		500,00	500,00	500,00	500,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	135,44	200,00	200,00	200,00	200,00
467000	Elintarvikkeet	38,49				
467600	Keittiövälineet ja astiastot	33,14				
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	32,92	200,00	200,00	200,00	200,00
471000	Sähkö	673,20	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
471300	Vesi	263,10	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		30,00	30,00	30,00	30,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit		100,00	100,00	100,00	100,00
Ostot tilikauden aikana		1 176,29	2 730,00	2 730,00	2 730,00	2 730,00
Aineet ja tarvikkeet		1 176,29	2 730,00	2 730,00	2 730,00	2 730,00
491200	Kiinteistövero	773,20	800,00	800,00	800,00	800,00
Muut toimintakulut		773,20	800,00	800,00	800,00	800,00
Toimintakulut		21 358,11	38 095,00	37 800,00	37 800,00	37 800,00
TOIMINTAKATE		21 358,11	38 095,00	37 800,00	37 800,00	37 800,00
VUOSIKATE		21 358,11	38 095,00	37 800,00	37 800,00	37 800,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	-22 159,91				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	801,80				
Sisäiset vyörytysserät		-21 358,11				
Sisäiset vyörytysserät		-21 358,11				
TILIKAUDEN TULOS		0,00	38 095,00	37 800,00	37 800,00	37 800,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		0,00	38 095,00	37 800,00	37 800,00	37 800,00

PÄÄLUOKKA YLEISHALLINTO YHTEENSÄ 100 1010 101 - 100 1080 180

Pääkirjaili		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
381100	Perintätuotot	-25,09				
Muut toimintatuotot		-25,09				
Toimintatuotot		-25,09				
401000	Työajan palkat	37 215,94	49 440,00	49 500,00	49 500,00	49 500,00
409800	Jaksotetut palkat	2 261,63				
Palkat ja palkkiot		39 477,57	49 440,00	49 500,00	49 500,00	49 500,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	431,61	870,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00

TALOUSARVIO 2026

412000	Eläkemaksut	7 995,57	10 400,00	14 300,00	14 300,00	14 300,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	554,97	435,00	340,00	340,00	340,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-16,12				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	479,92				
	Henkilösivukulut	9 445,95	11 705,00	15 740,00	15 740,00	15 740,00
424000	Muut henkilöstökulujen oikaisut	-0,03				
	Henkilökulujen oikaisuerät	-0,03				
	Henkilöstökulut	48 923,49	61 145,00	65 240,00	65 240,00	65 240,00
430000	Postipalvelut	779,66	1 865,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00
431200	Ilmoitukset			1 000,00		
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	1 933,89	1 600,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
433000	ICT-palvelut	1 502,29	2 600,00	2 150,00	2 150,00	2 150,00
433500	Puhtaanapito palvelut	43,40				
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		400,00	400,00	400,00	400,00
435320	Sähköhuollot		200,00	200,00	200,00	200,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		500,00	500,00	500,00	500,00
435700	Jätehuolto	36,92	80,00	80,00	80,00	80,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	220,42	500,00	500,00	500,00	500,00
437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö		200,00	200,00	200,00	200,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	671,20	740,00	740,00	740,00	740,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	131,24	200,00	200,00	200,00	200,00
439300	Työterveyshuolto	1 245,08	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
440000	Asiantuntijapalvelut	10 052,12	9 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut		200,00	200,00	200,00	200,00
442000	Toimintavakuutukset	21,01				
443500	Yhteistyökorvaukset	4 508,27	7 500,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	5 623,46	5 000,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
	Palvelujen ostot	26 768,96	33 085,00	30 470,00	29 470,00	29 470,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	2 018,35	2 210,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
	Vuokrakulut	2 018,35	2 210,00	3 500,00	3 500,00	3 500,00
460000	Kalusteet		300,00	300,00	300,00	300,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	1 513,16	2 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	1 500,40	400,00	950,00	700,00	700,00
467000	Elintarvikkeet	414,64	700,00	800,00	700,00	700,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	224,92				
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	32,92	200,00	200,00	200,00	200,00
470000	Lämmitys	100,00				
471000	Sähkö	673,20	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
471300	Vesi	263,10	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	6,84	30,00	30,00	30,00	30,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit		200,00	200,00	200,00	200,00

TALOUSARVIO 2026

473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	639,00	700,00	700,00	700,00	700,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	184,04				
Ostot tilikauden aikana		5 552,22	5 930,00	5 580,00	5 230,00	5 230,00
Aineet ja tarvikkeet		5 552,22	5 930,00	5 580,00	5 230,00	5 230,00
491200	Kiinteistövero	773,20	800,00	800,00	800,00	800,00
495000	Luottotappiot	6 340,29				
Muut toimintakulut		7 113,49	800,00	800,00	800,00	800,00
Toimintakulut		90 376,51	103 170,00	105 590,00	104 240,00	104 240,00
TOIMINTAKATE		90 351,42	103 170,00	105 590,00	104 240,00	104 240,00
602000	Muut korkotuotot	-8 489,92	-2 000,00	0,00		
Korkotuotot		-8 489,92	-2 000,00	0,00		
613000	Viivästyskorkokulut	1 144,74	100,00	100,00	100,00	100,00
Korkokulut		1 144,74	100,00	100,00	100,00	100,00
Rahoitustuotot ja -kulut		-7 345,18	-1 900,00	100,00	100,00	100,00
VUOSIKATE		83 006,24	101 270,00	105 690,00	104 340,00	104 340,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	-87 164,85				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	2 262,41				
Sisäiset vyörytyserat		-84 902,44				
Sisäiset vyörytyserat		-84 902,44				
TILIKAUDEN TULOS		-1 896,20	101 270,00	105 690,00	104 340,00	104 340,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-1 896,20	101 270,00	105 690,00	104 340,00	104 340,00

3.2. YLEINEN SEURAKUNTATYÖ 100 2010 202 - 100 2900 290

3.2.1. YLEINEN SEURAKUNTATYÖ 100 2010 202

Tehtävän toiminta-ajatus:

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

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

Resurssit:

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

TALOUSARVIO 2026

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
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	-2 500,00				
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-2 500,00				
Toimintatuotot		-2 500,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
401000	Työajan palkat	6 298,97	9 900,00	10 610,00	10 610,00	10 610,00
409800	Jaksotetut palkat	146,63				
Palkat ja palkkiot		6 445,60	9 900,00	10 610,00	10 610,00	10 610,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	73,05	175,00	235,00	235,00	235,00
412000	Eläkemaksut	1 347,97	2 100,00	3 050,00	3 050,00	3 050,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	69,96	90,00	65,00	65,00	65,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-12,49				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	31,11				
Henkilösivukulut		1 509,60	2 365,00	3 350,00	3 350,00	3 350,00
Henkilöstökulut		7 955,20	12 265,00	13 960,00	13 960,00	13 960,00
430000	Postipalvelut	743,24	600,00	0,00		
433000	ICT-palvelut			600,00	600,00	600,00
433500	Puhtaanapitopalvelut	38,11				
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	866,66	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	184,80	900,00	400,00	400,00	400,00
438500	Kuljetuspalvelut	614,70	700,00	800,00	800,00	800,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	110,00	50,00	500,00	500,00	500,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	215,00	400,00	0,00		
440700	Tekijänoikeusmaksut	211,62	250,00	250,00	250,00	250,00
443500	Yhteistyökorvaukset	1 515,51	1 050,00	1 050,00	1 050,00	1 050,00
Palvelujen ostot		4 499,64	5 450,00	5 100,00	5 100,00	5 100,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	451,15	400,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
Vuokratulot		451,15	400,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet		300,00	300,00	300,00	300,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	14,90	200,00	200,00	200,00	200,00
467000	Elintarvikkeet	1 836,83	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	33,50				
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	135,00				
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit		150,00	150,00	150,00	150,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	411,00	700,00	700,00	700,00	700,00
Ostot tilikauden aikana		2 431,23	3 150,00	3 150,00	3 150,00	3 150,00
Aineet ja tarvikkeet		2 431,23	3 150,00	3 150,00	3 150,00	3 150,00
493000	Jäsenmaksut	93,89	100,00	100,00	100,00	100,00
Muut toimintakulut		93,89	100,00	100,00	100,00	100,00
Toimintakulut		15 431,11	21 365,00	23 410,00	23 410,00	23 410,00

TALOUSARVIO 2026

TOIMINTAKATE		12 931,11	19 965,00	22 010,00	22 010,00	22 010,00
613000	Viivästyskorkokulut	0,48				
Korkokulut		0,48				
Rahoitustuotot ja -kulut		0,48				
VUOSIKATE		12 931,59	19 965,00	22 010,00	22 010,00	22 010,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	4 619,73				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 067,65				
Sisäiset vyörytysserät		5 687,38				
Sisäiset vyörytysserät		5 687,38				
TILIKAUDEN TULOS		18 618,97	19 965,00	22 010,00	22 010,00	22 010,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		18 618,97	19 965,00	22 010,00	22 010,00	22 010,00

3.2.2. JUMALANPALVELUSELÄMÄ 100 2010 204

Tehtävän toiminta-ajatus:

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

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

Resurssit:

Kirkkoherra, kanttori. sekä koululaisia suntion tehtävissä.

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
401000	Työajan palkat	14 613,03	22 400,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00
407000	Tuntipalkat		2 650,00			
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	189,00	530,00	0,00		
409800	Jaksotetut palkat	617,73				
Palkat ja palkkiot		15 419,76	25 580,00	24 000,00	24 000,00	24 000,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	170,35	395,00	520,00	520,00	520,00
412000	Eläkemaksut	3 122,46	4 700,00	6 800,00	6 800,00	6 800,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	166,18	200,00	150,00	150,00	150,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-10,83				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	56,46				
Henkilösivukulut		3 504,62	5 295,00	7 470,00	7 470,00	7 470,00
Henkilöstökulut		18 924,38	30 875,00	31 470,00	31 470,00	31 470,00
433500	Puhtaanapito palvelut	24,80	500,00	500,00	500,00	500,00
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	132,24	300,00	300,00	300,00	300,00
Palvelujen ostot		157,04	800,00	800,00	800,00	800,00

TALOUSARVIO 2026

472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	1 383,28	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
472900	Suojavaatteet		200,00	0,00		
473050	Sakraaliesineet ja -vaatteisto		200,00	200,00	200,00	200,00
Ostot tilikauden aikana		1 383,28	1 400,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
Aineet ja tarvikkeet		1 383,28	1 400,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
Toimintakulut		20 464,70	33 075,00	33 470,00	33 470,00	33 470,00
TOIMINTAKATE		20 464,70	33 075,00	33 470,00	33 470,00	33 470,00
VUOSIKATE		20 464,70	33 075,00	33 470,00	33 470,00	33 470,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	6 237,98				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 813,47				
Sisäiset vyörytysserät		8 051,45				
Sisäiset vyörytysserät		8 051,45				
TILIKAUDEN TULOS		28 516,15	33 075,00	33 470,00	33 470,00	33 470,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		28 516,15	33 075,00	33 470,00	33 470,00	33 470,00

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 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
401000	Työajan palkat	12 597,87	19 200,00	20 400,00	20 400,00	20 400,00
409800	Jaksotetut palkat	293,25				
Palkat ja palkkiot		12 891,12	19 200,00	20 400,00	20 400,00	20 400,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	146,13	340,00	450,00	450,00	450,00
412000	Eläkemaksut	2 695,98	4 100,00	5 900,00	5 900,00	5 900,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	140,88	170,00	125,00	125,00	125,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-24,97				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	62,23				
Henkilösivukulut		3 020,25	4 610,00	6 475,00	6 475,00	6 475,00
Henkilöstökulut		15 911,37	23 810,00	26 875,00	26 875,00	26 875,00
434000	Haudankaivuupalvelut		1 000,00	0,00		
Palvelujen ostot			1 000,00	0,00		
Toimintakulut		15 911,37	24 810,00	26 875,00	26 875,00	26 875,00
TOIMINTAKATE		15 911,37	24 810,00	26 875,00	26 875,00	26 875,00

TALOUSARVIO 2026

VUOSIKATE		15 911,37	24 810,00	26 875,00	26 875,00	26 875,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	4 868,85				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 477,13				
Sisäiset vyörytysserät		6 345,98				
Sisäiset vyörytysserät		6 345,98				
TILIKAUDEN TULOS		22 257,35	24 810,00	26 875,00	26 875,00	26 875,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		22 257,35	24 810,00	26 875,00	26 875,00	26 875,00

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 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
401000	Työajan palkat	4 409,25	4 650,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
409800	Jaksotetut palkat	102,63				
Palkat ja palkkiot		4 511,88	4 650,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	51,13	85,00	110,00	110,00	110,00
412000	Eläkemaksut	943,59	1 000,00	1 450,00	1 450,00	1 450,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	63,88	45,00	30,00	30,00	30,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-8,73				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	21,78				
Henkilösivukulut		1 071,65	1 130,00	1 590,00	1 590,00	1 590,00
Henkilöstökulut		5 583,53	5 780,00	6 590,00	6 590,00	6 590,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet		50,00	50,00	50,00	50,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit		100,00	0,00		
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset		200,00	500,00	500,00	500,00
Ostot tilikauden aikana			350,00	550,00	550,00	550,00
Aineet ja tarvikkeet			350,00	550,00	550,00	550,00
Toimintakulut		5 583,53	6 130,00	7 140,00	7 140,00	7 140,00
TOIMINTAKATE		5 583,53	6 130,00	7 140,00	7 140,00	7 140,00
VUOSIKATE		5 583,53	6 130,00	7 140,00	7 140,00	7 140,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	1 708,35				

TALOUSARVIO 2026

999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	517,63				
Sisäiset vyörytyserät		2 225,98				
Sisäiset vyörytyserät		2 225,98				
TILIKAUDEN TULOS		7 809,51	6 130,00	7 140,00	7 140,00	7 140,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		7 809,51	6 130,00	7 140,00	7 140,00	7 140,00

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:

Medaitalo Keskisuomalainen ei nosta vuodelle 2026 Pitäjäläisen kirkollisten ilmoitusten hintoja. Talousarviossa on varattu edellisvuotta vastaava ilmoituskustannukset, joilla katetaan joka toinen viikko vaadittavat kirkolliset ilmoitukset.

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
431200	Ilmoitukset	2 867,88	2 900,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
	Palvelujen ostot	2 867,88	2 900,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
	Toimintakulut	2 867,88	2 900,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
	TOIMINTAKATE	2 867,88	2 900,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
	VUOSIKATE	2 867,88	2 900,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	838,37				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	126,25				
	Sisäiset vyörytyserät	964,62				
	Sisäiset vyörytyserät	964,62				
	TILIKAUDEN TULOS	3 832,50	2 900,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	3 832,50	2 900,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00

TALOUSARVIO 2026

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 mahdollisuuksien mukaan. Lisäksi kanttori vierailee seurakunnan lastenkerhoissa.

Resurssit:

Matti Juntunen on toiminut seurakunnan kanttorin virassa 1.5.2020 alkaen.

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
401000	Työajan palkat	39 196,60	19 400,00	20 500,00	20 500,00	20 500,00
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	5 099,50	3 416,00	0,00		
409800	Jaksotetut palkat	-92,68				
Palkat ja palkkiot		44 203,42	22 816,00	20 500,00	20 500,00	20 500,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	490,70	340,00	450,00	450,00	450,00
412000	Eläkemaksut	9 443,46	4 100,00	5 900,00	5 900,00	5 900,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	588,80	170,00	125,00	125,00	125,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-45,31				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-19,67				
Henkilösivukulut		10 457,98	4 610,00	6 475,00	6 475,00	6 475,00
420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-1 991,64				
Henkilökulujen oikaisuerät		-1 991,64				
Henkilöstökulut		52 669,76	27 426,00	26 975,00	26 975,00	26 975,00
430000	Postipalvelut	297,12	300,00	0,00		
433000	ICT-palvelut			300,00	300,00	300,00
435330	Erytislaittehuollot	2 076,11	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	181,69	0,00			
437200	Matkakustannukset (ulkop.)		400,00	400,00	400,00	400,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	121,52	200,00	200,00	200,00	200,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	200,00				
440700	Tekijänoikeusmaksut	976,35	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
Palvelujen ostot		3 852,79	3 600,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	371,71	300,00	300,00	300,00	300,00
Vuokratulot		371,71	300,00	300,00	300,00	300,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet		100,00	100,00	100,00	100,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	104,80	40,00	40,00	40,00	40,00

TALOUSARVIO 2026

466500	Työvälineet ja työkalut		100,00	100,00	100,00	100,00
467000	Elintarvikkeet	16,21	100,00	100,00	100,00	100,00
471300	Vesi	141,16				
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	5,78				
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	27,00				
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	49,80	100,00	100,00	100,00	100,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset		80,00	80,00	80,00	80,00
Ostot tilikauden aikana		344,75	520,00	520,00	520,00	520,00
Aineet ja tarvikkeet		344,75	520,00	520,00	520,00	520,00
493000	Jäsenmaksut	80,64	100,00	100,00	100,00	100,00
Muut toimintakulut		80,64	100,00	100,00	100,00	100,00
Toimintakulut		57 319,65	31 946,00	31 495,00	31 495,00	31 495,00
TOIMINTAKATE		57 319,65	31 946,00	31 495,00	31 495,00	31 495,00
VUOSIKATE		57 319,65	31 946,00	31 495,00	31 495,00	31 495,00
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	353,58	250,00	0,00		
Suunnitelman mukaiset poistot		353,58	250,00	0,00		
Poistot ja arvonalentumiset		353,58	250,00	0,00		
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	17 624,34				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	5 269,83				
Sisäiset vyörytysserät		22 894,17				
Sisäiset vyörytysserät		22 894,17				
TILIKAUDEN TULOS		80 567,40	32 196,00	31 495,00	31 495,00	31 495,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		80 567,40	32 196,00	31 495,00	31 495,00	31 495,00

3.2.7. VARHAISNUORISOTYÖ 100 2330 233

Tehtävän toiminta-ajatus:

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

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

Resurssit:

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

TALOUSARVIO 2026

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
401000	Työajan palkat	7 386,00	7 850,00	8 100,00	8 100,00	8 100,00
409800	Jaksotetut palkat	745,53				
Palkat ja palkkiot		8 131,53	7 850,00	8 100,00	8 100,00	8 100,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	85,68	140,00	180,00	180,00	180,00
412000	Eläkemaksut	1 527,98	1 650,00	2 350,00	2 350,00	2 350,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	89,76	70,00	50,00	50,00	50,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	19,44				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	158,20				
Henkilösivukulut		1 881,06	1 860,00	2 580,00	2 580,00	2 580,00
Henkilöstökulut		10 012,59	9 710,00	10 680,00	10 680,00	10 680,00
430000	Postipalvelut	127,98				
Palvelujen ostot		127,98				
467600	Keittiövälineet ja astiastot	57,00				
472900	Suojavaatteet		50,00	0,00		
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet		100,00	0,00		
Ostot tilikauden aikana		57,00	150,00	0,00		
Aineet ja tarvikkeet		57,00	150,00	0,00		
Toimintakulut		10 197,57	9 860,00	10 680,00	10 680,00	10 680,00
TOIMINTAKATE		10 197,57	9 860,00	10 680,00	10 680,00	10 680,00
VUOSIKATE		10 197,57	9 860,00	10 680,00	10 680,00	10 680,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	3 108,56				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	904,28				
Sisäiset vyörytysserät		4 012,84				
Sisäiset vyörytysserät		4 012,84				
TILIKAUDEN TULOS		14 210,41	9 860,00	10 680,00	10 680,00	10 680,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		14 210,41	9 860,00	10 680,00	10 680,00	10 680,00

3.2.8. RIPPIKOULUTYÖ 100 2350 235

Tehtävän toiminta-ajatus:

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

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

Resurssit:

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

TALOUSARVIO 2026

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
318000	Leirimaksut		-650,00	-600,00	-600,00	-600,00
324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-96,63				
Maksutuotot		-96,63	-650,00	-600,00	-600,00	-600,00
Toimintatuotot		-96,63	-650,00	-600,00	-600,00	-600,00
401000	Työajan palkat	6 319,90	11 100,00	11 600,00	11 600,00	11 600,00
407000	Tuntipalkat		700,00			
408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	300,00	600,00	0,00		
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	747,00				
409800	Jaksotetut palkat	262,92				
Palkat ja palkkiot		7 629,82	12 400,00	11 600,00	11 600,00	11 600,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	84,32	200,00	260,00	260,00	260,00
412000	Eläkemaksut	1 542,69	2 350,00	3 350,00	3 350,00	3 350,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	78,24	100,00	70,00	70,00	70,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-4,32				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	72,77				
Henkilösivukulut		1 773,70	2 650,00	3 680,00	3 680,00	3 680,00
Henkilöstökulut		9 403,52	15 050,00	15 280,00	15 280,00	15 280,00
430000	Postipalvelut		150,00	150,00	150,00	150,00
433500	Puhtaanapitopalvelut		200,00	200,00	200,00	200,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)		300,00	300,00	300,00	300,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	840,00	1 400,00	1 200,00	1 400,00	1 400,00
438500	Kuljetuspalvelut	124,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Palvelujen ostot		964,00	2 250,00	2 050,00	2 250,00	2 250,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	6,40				
467000	Elintarvikkeet	496,52	800,00	700,00	700,00	700,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	79,92	100,00	100,00	100,00	100,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	657,55	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	52,00	100,00	100,00	100,00	100,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	39,57	50,00	50,00	50,00	50,00
Ostot tilikauden aikana		1 331,96	2 050,00	1 950,00	1 950,00	1 950,00
Aineet ja tarvikkeet		1 331,96	2 050,00	1 950,00	1 950,00	1 950,00
Toimintakulut		11 699,48	19 350,00	19 280,00	19 480,00	19 480,00
TOIMINTAKATE		11 602,85	18 700,00	18 680,00	18 880,00	18 880,00
VUOSIKATE		11 602,85	18 700,00	18 680,00	18 880,00	18 880,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	3 547,29				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	969,22				
Sisäiset vyörytysserät		4 516,51				
Sisäiset vyörytysserät		4 516,51				
TILIKAUDEN TULOS		16 119,36	18 700,00	18 680,00	18 880,00	18 880,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		16 119,36	18 700,00	18 680,00	18 880,00	18 880,00

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. Esikoulun aloittaneille on syksyisin jaettu enkeliheijastimet, jotka on kustannettu vuonna 2020 lakkautetulla kasvatustyönrahastolla. Tuolloin arvioitiin rahaston varoilla voitavan kustantaa heijastimia noin viideksi vuodeksi, jos heijastimia jaetaan 1-2 ikävuodelle vuosittain. Heijastimia riittää vielä usealle vuodelle, koska ikäryhmät ovat pienentyneet ja säännöllinen jako on ollut vain esikoulun aloittaneille.

Resurssit:

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

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
401000	Työajan palkat	5 256,98	6 050,00	6 405,00	6 405,00	6 405,00
409800	Jaksotetut palkat	-318,90				
Palkat ja palkkiot		4 938,08	6 050,00	6 405,00	6 405,00	6 405,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	58,58	110,00	150,00	150,00	150,00
412000	Eläkemaksut	1 059,39	1 300,00	1 900,00	1 900,00	1 900,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	62,34	60,00	40,00	40,00	40,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-8,33				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-69,99				
Henkilösivukulut		1 101,99	1 470,00	2 090,00	2 090,00	2 090,00
Henkilöstökulut		6 040,07	7 520,00	8 495,00	8 495,00	8 495,00
430000	Postipalvelut		150,00	150,00	150,00	150,00
Palvelujen ostot			150,00	150,00	150,00	150,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit		50,00	50,00	50,00	50,00
467000	Elintarvikkeet	395,49	800,00	800,00	800,00	800,00

TALOUSARVIO 2026

467600	Keittiövälineet ja astiastot	9,50				
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		50,00	50,00	50,00	50,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	13,83				
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	38,52	100,00	100,00	100,00	100,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	356,15	300,00	300,00	300,00	300,00
Ostot tilikauden aikana		813,49	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
Aineet ja tarvikkeet		813,49	1 300,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
493000	Jäsenmaksut	42,62	50,00	50,00	50,00	50,00
Muut toimintakulut		42,62	50,00	50,00	50,00	50,00
Toimintakulut		6 896,18	9 020,00	9 995,00	9 995,00	9 995,00
TOIMINTAKATE		6 896,18	9 020,00	9 995,00	9 995,00	9 995,00
VUOSIKATE		6 896,18	9 020,00	9 995,00	9 995,00	9 995,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	2 106,72				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	627,68				
Sisäiset vyörytysserät		2 734,40				
Sisäiset vyörytysserät		2 734,40				
TILIKAUDEN TULOS		9 630,58	9 020,00	9 995,00	9 995,00	9 995,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		9 630,58	9 020,00	9 995,00	9 995,00	9 995,00

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 2026 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 sekä mahdollisten muiden vanhusten hyväksi tehtävään toiminnan suunnitteluun ja toteutukseen osallistutaan yhteistyössä eri toimijoiden kanssa. Vanhus- ja vammaisneuvoston sekä Hyte-työryhmän kokouksiin osallistutaan silloin, kun se diakonin tehtäviin kuuluvilta kerhoilta on mahdollista. Diakonin varahenkilönä on kirkkoherra ja vapaaehtoiset auttavat mahdollisuuksiensa mukaan. Kunnan lisäksi diakoniasta toivotaan yhä enemmän osallistumista hyvinvointialueen kehittämiskokouksiin yms. palaveri- ja hiippakunnan diakoniatyön kokousten lisäksi. Taloudellisten avustusten saamiseksi paikkakunnalle myös valtakunnalliset ev.lut. kirkon aineellisen avun verkostot

vaativat osallistumista teams-palaveriin.

- Yhteisvastuukeräyksen teemana on vuonna 2026 Vanhukset: vapaaehtoisten ja yhteistyötahojen kanssa on tavoitteena kerätä varoja myös paikallisten vanhusten hädän vähentämiseksi. Keräystuotolle pyritään löytämään tarkoituksenmukainen käyttökohde paikallisten vanhusten turvallisuuden vahvistamiseksi.

- Seurakunnan kerho on joka toinen viikko kevät- ja syyskaudella.

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. Diakoniatyössä harkitaan mm. Etsivän vanhustyön verkostoon (pshva) liittymistä vuoden 2026 aikana: miten olisi tarkoituksenmukaisinta auttaa heitä, joilla on suurin hätä.

- Vuoden 2026 aikana jatketaan yhteistyötä paikallisten järjestöjen ja kunnan tapahtumissa sekä seurakunnan omana toimintana kokoontumiseksi yli ikäkausirajojen esimerkiksi yhteisiin tapahtumiin, kuten helmikuussa -26 Yhdessä Parasta -päivään ja YV-Vapputapahtumaan 1.5.

- 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 2026. Tutkitaan, onko mahdollisuuksia järjestää kunnan tms. tahojen kanssa vertaisryhmiä, esim. "Leskien leiriä/virkistyspäivää".

- Vähemmistöryhmille, kuten päihde- ja mielenterveysongelmista kärsivät, maahanmuuttajat jne., järjestettävää toimintaa tehdään lähinnä rovastikunnan ja muiden tahojen yhteistyökumppanina (esim. kunta, yhdistykset) selvittämällä mahdollisuuksia osallistua mm. erityisryhmien kirkkopyhiin ja tapahtumiin.

- Kehitysvammatyössä jatketaan yhteistyötä Etelä- ja Pohjois-Savon alueen kehitysvammapapin, Elina Knuutilan, sekä Touhutuvan ammattilaisten kanssa järjestämällä yhdessä esim. pikkujoulu tai/ja kirkkopyhä.

- Äänilehden lukemista paikallislehti Pitäjäläisestä jatketaan vapaaehtoisvoimin näkövammaisia varten.

- Taloudellista neuvontaa ja apua tarjotaan sitä tarvitseville ja etenkin heille, joita muut eivät auta. 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) sekä seurakunnan diakonian määrärahoilla hankittujen ruokakassien avulla. Tarvittaessa selvitetään mahdollisuuksia jakaa ruokaostokortteina/osto-osoituksina.

- 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 aloitettua Kaiku-korttien jakoa jatketaan 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.

Yhteisvastuukeräyksessä vuosi 2026 on vanhusten hyväksi, joilla on pelkoa pärjäämisestä.

Yhteisvastuukeräyksessä on tapahtunut ja tapahtumassa muutoksia pikkuhiljaa, koska valtakunnallisen keräyksen tavoitteena on kerätä varoja yhä enemmän digitaalisesti. Yhteisvastuukeräyksen suunnittelu, koordinointi ja toteutukseen osallistuminen vie merkittävän osan diakonian työajasta tapahtumien aikana ja niitä suunniteltaessa. Syksyn mahdollinen mykyrokkapäivä järjestetään lähteyksen hyväksi, kun keväällä tuotto tulee Yhteisvastuulle. Yhteisvastuun Vapputori on suuri yksittäinen ponnistus kerätä varoja vanhuksille.

Resurssit:

Seurakunnassa on yksi täysiaikainen diakoni, jonka työajasta ja palkkakustannuksesta kohdistuu 62,8 prosenttia, eli 24 viikkotyötuntia diakoniantyölle. Yhteiskunnan säästäessä diakoniaan kohdistuu tarvetta tutkia tehtävän antonsa mukaisesti toimintaympäristöään: ketä muut eivät auta, kenen hätä on suurin? Diakoniatyössä tarvitaan yhä enemmän aikaa mennä niiden luo, jotka eivät pääse kotoaan lähtemään ja/tai ovat pudonneet turvaverkoista. Diakoniatyön toteuttamista edesauttavat vapaaehtoiset. Diakoniatyön johtokunta suunnittelee ja valvoo diakoniatyötä. Seurakunnan yhteinen näkemys diakonian painopistealueista ja verkostotyön tärkeys korostuvat yhden diakoniatyöntekijän seurakunnassa.

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
362000	Jumalanpalveluskolehdit		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
367000	Muut lahjoitustuotot	-300,00				
368000	Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	-2 347,53	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat		-2 647,53	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
Toimintatuotot		-2 647,53	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
401000	Työajan palkat	24 980,45	24 300,00	25 100,00	25 100,00	25 100,00
409800	Jaksotetut palkat	2 309,09				
Palkat ja palkkiot		27 289,54	24 300,00	25 100,00	25 100,00	25 100,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	289,76	430,00	560,00	560,00	560,00
412000	Eläkemaksut	5 008,60	5 100,00	7 200,00	7 200,00	7 200,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	308,56	220,00	150,00	150,00	150,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	60,23				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	489,99				
Henkilösivukulut		6 157,14	5 750,00	7 910,00	7 910,00	7 910,00
Henkilöstökulut		33 446,68	30 050,00	33 010,00	33 010,00	33 010,00
430000	Postipalvelut	616,99	700,00	100,00	100,00	100,00
431200	Ilmoitukset	254,37				
433000	ICT-palvelut			600,00	600,00	600,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	912,58	500,00	800,00	800,00	800,00
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	133,74	300,00	200,00	200,00	200,00
438500	Kuljetuspalvelut	1 443,40	1 400,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00

TALOUSARVIO 2026

439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö		200,00	200,00	200,00	200,00
439100	Koulutuspalvelut, muut		200,00	0,00		
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	1 685,00				
447000	Muut palvelut		100,00	100,00	100,00	100,00
Palvelujen ostot		5 046,08	3 400,00	3 800,00	3 800,00	3 800,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	451,15	365,00	365,00	365,00	365,00
Vuokratulot		451,15	365,00	365,00	365,00	365,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	38,22	150,00	150,00	150,00	150,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	106,60	50,00	50,00	50,00	50,00
467000	Elintarvikkeet	2 992,97	1 500,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	16,50				
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet		50,00	50,00	50,00	50,00
472900	Suojavaatteet	14,00				
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	3,50	100,00	100,00	100,00	100,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	23,37				
Ostot tilikauden aikana		3 195,16	1 850,00	2 350,00	2 350,00	2 350,00
Aineet ja tarvikkeet		3 195,16	1 850,00	2 350,00	2 350,00	2 350,00
483000	Diakonia-avustukset	1 799,33	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		1 799,33	10 600,00	10 600,00	10 600,00	10 600,00
Toimintakulut		43 938,40	46 265,00	50 125,00	50 125,00	50 125,00
TOIMINTAKATE		41 290,87	44 165,00	48 025,00	48 025,00	48 025,00
VUOSIKATE		41 290,87	44 165,00	48 025,00	48 025,00	48 025,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	13 275,78				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	3 474,36				
Sisäiset vyörytysserät		16 750,14				
Sisäiset vyörytysserät		16 750,14				
TILIKAUDEN TULOS		58 041,01	44 165,00	48 025,00	48 025,00	48 025,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		58 041,01	44 165,00	48 025,00	48 025,00	48 025,00

3.2.11. PERHENEUVONTA 100 2420 242

Tehtävän toiminta-ajatus:

Seurakuntalaisten käyttämät palvelut perheneuvonnassa.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Käyntimäärät vaihtelevat vuosittain.

Resurssit:

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

TALOUSARVIO 2026

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
443500	Yhteistyökorvaukset	172,90	500,00	500,00	500,00	500,00
	Palvelujen ostot	172,90	500,00	500,00	500,00	500,00
	Toimintakulut	172,90	500,00	500,00	500,00	500,00
	TOIMINTAKATE	172,90	500,00	500,00	500,00	500,00
	VUOSIKATE	172,90	500,00	500,00	500,00	500,00
	TILIKAUDEN TULOS	172,90	500,00	500,00	500,00	500,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	172,90	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 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
443500	Yhteistyökorvaukset	992,26	1 800,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
	Palvelujen ostot	992,26	1 800,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
	Toimintakulut	992,26	1 800,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
	TOIMINTAKATE	992,26	1 800,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
	VUOSIKATE	992,26	1 800,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
	TILIKAUDEN TULOS	992,26	1 800,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
	TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	992,26	1 800,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00

3.2.13. SIELUNHOITO 100 2550 251

Tehtävän toiminta-ajatus:

Sielunhoito on yksityisen ihmisen auttamista hänen elämäänsä, ihmissuhteitansa ja Jumalasuhdettaan koskevista kysymyksistä.

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

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

Resurssit:

Kirkkoherra

TALOUSARVIO 2026

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
401000	Työajan palkat	6 298,97	6 600,00	7 100,00	7 100,00	7 100,00
409800	Jaksotetut palkat	146,63				
Palkat ja palkkiot		6 445,60	6 600,00	7 100,00	7 100,00	7 100,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	73,19	120,00	160,00	160,00	160,00
412000	Eläkemaksut	1 348,09	1 400,00	2 050,00	2 050,00	2 050,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	77,19	60,00	45,00	45,00	45,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-12,49				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	31,11				
Henkilösivukulut		1 517,09	1 580,00	2 255,00	2 255,00	2 255,00
Henkilöstökulut		7 962,69	8 180,00	9 355,00	9 355,00	9 355,00
Toimintakulut		7 962,69	8 180,00	9 355,00	9 355,00	9 355,00
TOIMINTAKATE		7 962,69	8 180,00	9 355,00	9 355,00	9 355,00
VUOSIKATE		7 962,69	8 180,00	9 355,00	9 355,00	9 355,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	2 436,47				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	738,87				
Sisäiset vyörytysserät		3 175,34				
Sisäiset vyörytysserät		3 175,34				
TILIKAUDEN TULOS		11 138,03	8 180,00	9 355,00	9 355,00	9 355,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		11 138,03	8 180,00	9 355,00	9 355,00	9 355,00

3.2.14. LÄHETYSTYÖ 100 2600 260

Tehtävän toiminta-ajatus:

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

Toiminnan suunnittelu ja tavoitteet:

Seurakunnalla on kolme nimikko lähettiä. Suomen lähetysseuran kautta tuetaan Teija Lievosen työtä Agolessa, jossa hän toimii raamattukoulun opettajana. Tuki Lievoselle on 1.500e vuodessa. Merja Kramsun työn tukeminen Inkerin kirkossa jatkuu, mutta lähettäjäseura on vaihtunut 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 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
437200	Matkakustannukset (ulkop.)		150,00	150,00	150,00	150,00
Palvelujen ostot			150,00	150,00	150,00	150,00
467000	Elintarvikkeet	-31,84	50,00	50,00	50,00	50,00
Ostot tilikauden aikana		-31,84	50,00	50,00	50,00	50,00

TALOUSARVIO 2026

Aineet ja tarvikkeet	-31,84	50,00	50,00	50,00	50,00
480000 Lähetystyö	5 000,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00
Annetut avustukset	5 000,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00
Toimintakulut	4 968,16	4 700,00	4 700,00	4 700,00	4 700,00
TOIMINTAKATE	4 968,16	4 700,00	4 700,00	4 700,00	4 700,00
VUOSIKATE	4 968,16	4 700,00	4 700,00	4 700,00	4 700,00
TILIKAUDEN TULOS	4 968,16	4 700,00	4 700,00	4 700,00	4 700,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	4 968,16	4 700,00	4 700,00	4 700,00	4 700,00

PÄÄLUOKKA YLEINEN SEURAKUNTATYÖ YHTEENSÄ 100 2010 202 - 100 2900 290

Pääkirjatilii		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
318000	Leirimaksut		-650,00	-600,00	-600,00	-600,00
319000	Retki- ja kurssimaksut		-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-96,63				
	Maksutuotot	-96,63	-2 050,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
362000	Jumalanpalveluskolehdit		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
367000	Muut lahjoitustuotot	-2 800,00				
368000	Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	-2 347,53	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-5 147,53	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
	Toimintatuotot	-5 244,16	-4 150,00	-4 100,00	-4 100,00	-4 100,00
401000	Työajan palkat	127 358,02	131 450,00	138 815,00	138 815,00	138 815,00
407000	Tuntipalkat		3 350,00			
408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	300,00	600,00	0,00		
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	6 035,50	3 946,00	0,00		
409800	Jaksotetut palkat	4 212,83				
	Palkat ja palkkiot	137 906,35	139 346,00	138 815,00	138 815,00	138 815,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	1 522,89	2 335,00	3 075,00	3 075,00	3 075,00
412000	Eläkemaksut	28 040,21	27 800,00	39 950,00	39 950,00	39 950,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	1 645,79	1 185,00	850,00	850,00	850,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-47,80				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	833,99				
	Henkilösivukulut	31 995,08	31 320,00	43 875,00	43 875,00	43 875,00
420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-1 991,64				
	Henkilökulujen oikaisuerät	-1 991,64				
	Henkilöstökulut	167 909,79	170 666,00	182 690,00	182 690,00	182 690,00
430000	Postipalvelut	1 785,33	1 900,00	400,00	400,00	400,00
431200	Ilmoitukset	3 122,25	2 900,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
433000	ICT-palvelut		0,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
433500	Puhtaanapito- ja kirkkopalvelut	62,91	700,00	700,00	700,00	700,00
434000	Haudankaivuupalvelut		1 000,00	0,00		
435330	Erityislaitehuollot	2 076,11	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00

TALOUSARVIO 2026

437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	1 960,93	2 300,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	265,98	1 150,00	1 050,00	1 050,00	1 050,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	1 024,80	2 300,00	1 600,00	1 800,00	1 800,00
438500	Kuljetuspalvelut	2 182,10	2 300,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	231,52	450,00	900,00	900,00	900,00
439100	Koulutuspalvelut, muut		200,00	0,00		
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	2 100,00	400,00	0,00		
440700	Tekijänoikeusmaksut	1 187,97	1 450,00	1 450,00	1 450,00	1 450,00
443500	Yhteistyökorvaukset	2 680,67	3 350,00	3 050,00	3 050,00	3 050,00
447000	Muut palvelut		100,00	100,00	100,00	100,00
Palvelujen ostot		18 680,57	22 000,00	20 550,00	20 750,00	20 750,00
456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	1 274,01	1 065,00	1 765,00	1 765,00	1 765,00
Vuokrakulut		1 274,01	1 065,00	1 765,00	1 765,00	1 765,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	38,22	550,00	550,00	550,00	550,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	232,70	340,00	340,00	340,00	340,00
466500	Työvälineet ja työkalut		100,00	100,00	100,00	100,00
467000	Elintarvikkeet	5 706,18	5 050,00	5 450,00	5 450,00	5 450,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	116,50				
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	79,92	200,00	200,00	200,00	200,00
471300	Vesi	141,16				
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	5,78				
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	1 532,11	1 050,00	1 050,00	1 050,00	1 050,00
472900	Suojavaatteet	14,00	250,00	0,00		
473050	Sakraaliesineet ja -vaatteisto		200,00	200,00	200,00	200,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	723,07	1 200,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	49,80	350,00	250,00	250,00	250,00
473800	Lahjiesineet ja huomionosoitukset	822,65	1 480,00	1 780,00	1 780,00	1 780,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	62,94	50,00	50,00	50,00	50,00
Ostot tilikauden aikana		9 525,03	10 820,00	11 070,00	11 070,00	11 070,00
Aineet ja tarvikkeet		9 525,03	10 820,00	11 070,00	11 070,00	11 070,00
480000	Lähetystyö	5 000,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00
483000	Diakonia-avustukset	1 799,33	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		6 799,33	15 100,00	15 100,00	15 100,00	15 100,00
493000	Jäsenmaksut	217,15	250,00	250,00	250,00	250,00
Muut toimintakulut		217,15	250,00	250,00	250,00	250,00
Toimintakulut		204 405,88	219 901,00	231 425,00	231 625,00	231 625,00
TOIMINTAKATE		199 161,72	215 751,00	227 325,00	227 525,00	227 525,00
613000	Viivästyskorkokulut	0,48				
Korkokulut		0,48				
Rahoitustuotot ja -kulut		0,48				
VUOSIKATE		199 162,20	215 751,00	227 325,00	227 525,00	227 525,00

TALOUSARVIO 2026

649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	353,58	250,00	0,00		
Suunnitelman mukaiset poistot		353,58	250,00	0,00		
Poistot ja arvonalentumiset		353,58	250,00	0,00		
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	60 372,44				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	16 986,37				
Sisäiset vyörytyserät		77 358,81				
Sisäiset vyörytyserät		77 358,81				
TILIKAUDEN TULOS		276 874,59	216 001,00	227 325,00	227 525,00	227 525,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		276 874,59	216 001,00	227 325,00	227 525,00	227 525,00

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:

Kausityöntekijä ja koululaiset kesätyöntekijöinä. Kiinteistönhoito ostopalveluna

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
371000	Palkkatuki	-300,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Tuet ja avustukset		-300,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
Toimintatuotot		-300,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
401000	Työajan palkat	6 530,68	12 200,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
402000	Määräaikaisten palkat		5 600,00			
407000	Tuntipalkat		2 900,00			
409800	Jaksotetut palkat	-72,67				
Palkat ja palkkiot		6 458,01	20 700,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	63,90	215,00	200,00	200,00	200,00
412000	Eläkemaksut	1 187,62	2 600,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	62,34	110,00	55,00	55,00	55,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-7,07				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-15,42				
Henkilösivukulut		1 291,37	2 925,00	2 855,00	2 855,00	2 855,00
Henkilöstökulut		7 749,38	23 625,00	11 855,00	11 855,00	11 855,00
430000	Postipalvelut	97,86	150,00	150,00	150,00	150,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		600,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
435200	LVI-palvelut	186,91	400,00	400,00	400,00	400,00

TALOUSARVIO 2026

435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	1 082,16	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
435700	Jätehuolto	772,99	650,00	650,00	650,00	650,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	200,00	900,00	900,00	900,00	900,00
436100	Autojen kunnossapito	109,12				
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)		50,00	50,00	50,00	50,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	98,10	100,00	100,00	100,00	100,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	214,52	200,00	200,00	200,00	200,00
442000	Toimintavakuutukset	1 123,18				
442100	Omaisuusvakuutukset	1 240,03	1 500,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
447000	Muut palvelut	45,00				
Palvelujen ostot		5 169,87	9 550,00	14 050,00	14 050,00	14 050,00
460000	Kalusteet		600,00	600,00	600,00	600,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	39,60	40,00	40,00	40,00	40,00
466500	Työvälineet ja työkalut	179,60				
467000	Elintarvikkeet	142,34	200,00	200,00	200,00	200,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	8,99				
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	109,19				
469000	Poltto- ja voiteluaineet	1 496,94	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
471000	Sähkö	1 464,89	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
471300	Vesi	1 286,17	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	438,29	400,00	400,00	400,00	400,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	778,65	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	118,62	100,00	100,00	100,00	100,00
472900	Suojavaatteet	109,10	200,00	100,00	100,00	100,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	51,26				
475000	Hautamuistomerkit	1 488,00				
Ostot tilikauden aikana		7 711,64	7 540,00	7 440,00	7 440,00	7 440,00
Aineet ja tarvikkeet		7 711,64	7 540,00	7 440,00	7 440,00	7 440,00
491200	Kiinteistövero	63,82	140,00	80,00	80,00	80,00
Muut toimintakulut		63,82	140,00	80,00	80,00	80,00
Toimintakulut		20 694,71	40 855,00	33 425,00	33 425,00	33 425,00
TOIMINTAKATE		20 394,71	39 855,00	32 425,00	32 425,00	32 425,00
634000	Sis. korkokulut hautaustoimen pysyv. vastaavista	778,71				
637000	Sis. korkokulut koneista ja kalustosta	0,50				
Sisäiset korkokulut		779,21				
Rahoitustuotot ja -kulut		779,21				
VUOSIKATE		21 173,92	39 855,00	32 425,00	32 425,00	32 425,00
643000	Poistot hautaustoimen pysyvistä vastaavista	2 292,75	2 293,00	2 293,00	2 293,00	2 293,00
652000	Poistot koneista ja kalustosta	8,59	0,00			
Suunnitelman mukaiset poistot		2 301,34	2 293,00	2 293,00	2 293,00	2 293,00

TALOUSARVIO 2026

Poistot ja arvonalentumiset		2 301,34	2 293,00	2 293,00	2 293,00	2 293,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	7 062,98				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 449,28				
Sisäiset vyörytysserät		8 512,26				
Sisäiset vyörytysserät		8 512,26				
TILIKAUDEN TULOS		31 987,52	42 148,00	34 718,00	34 718,00	34 718,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		31 987,52	42 148,00	34 718,00	34 718,00	34 718,00

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:

Ostopalveluna.

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
321000	Haudan lunastusmaksut	-2 980,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
321100	Hautauspalvelumaksut	-5 611,00	-8 500,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
Maksutuotot		-8 591,00	-12 000,00	-12 500,00	-12 500,00	-12 500,00
Toimintatuotot		-8 591,00	-12 000,00	-12 500,00	-12 500,00	-12 500,00
401000	Työajan palkat	14 001,63	16 650,00	0,00		
409800	Jaksotetut palkat	-330,32				
Palkat ja palkkiot		13 671,31	16 650,00	0,00		
410000	Sosiaaliturvamaksut	162,41	295,00	0,00		
412000	Eläkemaksut	3 017,32	3 500,00	0,00		
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	172,45	150,00	0,00		
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-32,09				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-70,10				
Henkilösivukulut		3 249,99	3 945,00	0,00		
Henkilöstökulut		16 921,30	20 595,00	0,00		
430000	Postipalvelut	157,08				
434000	Haudankaivuupalvelut	417,08		20 000,00	20 000,00	20 000,00
Palvelujen ostot		574,16		20 000,00	20 000,00	20 000,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	173,84				

TALOUSARVIO 2026

Ostot tilikauden aikana	173,84	0,00			
Aineet ja tarvikkeet	173,84	0,00			
Toimintakulut	17 669,30	20 595,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
TOIMINTAKATE	9 078,30	8 595,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00
VUOSIKATE	9 078,30	8 595,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00
999000 Sisäinen vyörytys hallinto	5 406,98				
999400 Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 641,07				
Sisäiset vyörytysserät	7 048,05				
Sisäiset vyörytysserät	7 048,05				
TILIKAUDEN TULOS	16 126,35	8 595,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	16 126,35	8 595,00	7 500,00	7 500,00	7 500,00

PÄÄLUOKKA HAUTAUSTOIMI YHTEENSÄ 100 4030 442 - 100 4040 443

Pääkirjaili		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
321000	Haudan lunastusmaksut	-2 980,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
321100	Hautauspalvelumaksut	-5 611,00	-8 500,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
	Maksutuotot	-8 591,00	-12 000,00	-12 500,00	-12 500,00	-12 500,00
371000	Palkkatuki	-300,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
	Tuet ja avustukset	-300,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
	Toimintatuotot	-8 891,00	-13 000,00	-13 500,00	-13 500,00	-13 500,00
401000	Työajan palkat	20 532,31	28 850,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
402000	Määräaikaisten palkat		5 600,00			
407000	Tuntipalkat		2 900,00			
409800	Jaksotetut palkat	-402,99				
	Palkat ja palkkiot	20 129,32	37 350,00	9 000,00	9 000,00	9 000,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	226,31	510,00	200,00	200,00	200,00
412000	Eläkemaksut	4 204,94	6 100,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	234,79	260,00	55,00	55,00	55,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-39,16				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-85,52				
	Henkilösivukulut	4 541,36	6 870,00	2 855,00	2 855,00	2 855,00
	Henkilöstökulut	24 670,68	44 220,00	11 855,00	11 855,00	11 855,00
430000	Postipalvelut	254,94	150,00	150,00	150,00	150,00
434000	Haudankaivuupalvelut	417,08		20 000,00	20 000,00	20 000,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		600,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
435200	LVI-palvelut	186,91	400,00	400,00	400,00	400,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	1 082,16	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
435700	Jätehuolto	772,99	650,00	650,00	650,00	650,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	200,00	900,00	900,00	900,00	900,00

TALOUSARVIO 2026

436100	Autojen kunnossapito	109,12				
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)		50,00	50,00	50,00	50,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	98,10	100,00	100,00	100,00	100,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	214,52	200,00	200,00	200,00	200,00
442000	Toimintavakuutukset	1 123,18				
442100	Omaisuusvakuutukset	1 240,03	1 500,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
447000	Muut palvelut	45,00				
Palvelujen ostot		5 744,03	9 550,00	34 050,00	34 050,00	34 050,00
460000	Kalusteet		600,00	600,00	600,00	600,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	39,60	40,00	40,00	40,00	40,00
466500	Työvälineet ja työkalut	179,60	0,00			
467000	Elintarvikkeet	142,34	200,00	200,00	200,00	200,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	8,99				
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	109,19	0,00			
469000	Poltto- ja voiteluaineet	1 670,78	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
471000	Sähkö	1 464,89	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
471300	Vesi	1 286,17	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	438,29	400,00	400,00	400,00	400,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	778,65	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	118,62	100,00	100,00	100,00	100,00
472900	Suojavaatteet	109,10	200,00	100,00	100,00	100,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	51,26				
475000	Hautamuistomerkit	1 488,00				
Ostot tilikauden aikana		7 885,48	7 540,00	7 440,00	7 440,00	7 440,00
Aineet ja tarvikkeet		7 885,48	7 540,00	7 440,00	7 440,00	7 440,00
491200	Kiinteistövero	63,82	140,00	80,00	80,00	80,00
Muut toimintakulut		63,82	140,00	80,00	80,00	80,00
Toimintakulut		38 364,01	61 450,00	53 425,00	53 425,00	53 425,00
TOIMINTAKATE		29 473,01	48 450,00	39 925,00	39 925,00	39 925,00
634000	Sis. korkokulut hautaus-toimen pysyv. vastaavista	778,71				
637000	Sis. korkokulut koneista ja kalustosta	0,50				
Sisäiset korkokulut		779,21				
Rahoitustuotot ja -kulut		779,21				
VUOSIKATE		30 252,22	48 450,00	39 925,00	39 925,00	39 925,00
643000	Poistot hautaus-toimen pysyvistä vastaavista	2 292,75	2 293,00	2 293,00	2 293,00	2 293,00
652000	Poistot koneista ja kalustosta	8,59	0,00			
Suunnitelman mukaiset poistot		2 301,34	2 293,00	2 293,00	2 293,00	2 293,00
Poistot ja arvonalentumiset		2 301,34	2 293,00	2 293,00	2 293,00	2 293,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	12 469,96				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	3 090,35				
Sisäiset vyörytyserät		15 560,31				

TALOUSARVIO 2026

Sisäiset vyörytyserät	15 560,31				
TILIKAUDEN TULOS	48 113,87	50 743,00	42 218,00	42 218,00	42 218,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	48 113,87	50 743,00	42 218,00	42 218,00	42 218,00

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:

Erikoispalvelut, kuten sähkö- ja lvi-huollot ostopalveluna, sekä kiinteistönhoito ostopalveluna.

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
401000	Työajan palkat	4 480,65	5 550,00	0,00		
409800	Jaksotetut palkat	-105,70				
Palkat ja palkkiot		4 374,95	5 550,00	0,00		
410000	Sosiaaliturvamaksut	51,98	100,00	0,00		
412000	Eläkemaksut	965,57	1 200,00	0,00		
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	54,85	50,00	0,00		
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-10,27				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-22,43				
Henkilösivukulut		1 039,70	1 350,00	0,00		
Henkilöstökulut		5 414,65	6 900,00	0,00		
430000	Postipalvelut	116,88				
433000	ICT-palvelut	243,64	250,00	250,00	250,00	250,00
433500	Puhtaanapitopalvelut	200,80	400,00	3 600,00	3 600,00	3 600,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	1 474,23	1 000,00	6 700,00	6 700,00	6 700,00
435200	LVI-palvelut	62,75	300,00	300,00	300,00	300,00
435320	Sähköhuollot	3 491,23	500,00	500,00	500,00	500,00
435330	Erityislaittehuollot	730,36	700,00	700,00	700,00	700,00
435400	Vartiointi- ja hälytyspalvelut	2 939,72	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	680,56	800,00	800,00	800,00	800,00

TALOUSARVIO 2026

436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut		500,00	500,00	500,00	500,00
436050	Äänentoistolaitehuollot		200,00	200,00	200,00	200,00
442000	Toimintavakuutukset	2 537,97				
442100	Omaisuuksivakuutukset	5 663,27	8 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
447000	Muut palvelut		100,00	100,00	100,00	100,00
Palvelujen ostot		18 141,41	15 550,00	22 450,00	22 450,00	22 450,00
460000	Kalusteet		200,00	200,00	200,00	200,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet		200,00	200,00	200,00	200,00
462000	Muut koneet ja laitteet		400,00	400,00	400,00	400,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	138,78				
466500	Työvälineet ja työkalut	229,85				
467600	Keittiövälineet ja astiastot	136,85				
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	31,38	400,00	400,00	400,00	400,00
470000	Lämmitys	12 976,06	10 000,00	10 000,00	10 000,00	10 000,00
471000	Sähkö	2 923,96	5 000,00	4 000,00	4 000,00	4 000,00
471300	Vesi	228,87	500,00	500,00	500,00	500,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	409,79	100,00	200,00	200,00	200,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	36,33	100,00	100,00	100,00	100,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet		100,00	0,00		
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	398,04	500,00	500,00	500,00	500,00
Ostot tilikauden aikana		17 509,91	17 500,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00
Aineet ja tarvikkeet		17 509,91	17 500,00	16 500,00	16 500,00	16 500,00
491200	Kiinteistövero	11 441,58	10 500,00	11 500,00	11 500,00	11 500,00
Muut toimintakulut		11 441,58	10 500,00	11 500,00	11 500,00	11 500,00
Toimintakulut		52 507,55	50 450,00	50 450,00	50 450,00	50 450,00
TOIMINTAKATE		52 507,55	50 450,00	50 450,00	50 450,00	50 450,00
635000	Sis. korkokulut rakennuksista	2 387,45				
Sisäiset korkokulut		2 387,45				
Rahoitustuotot ja -kulut		2 387,45				
VUOSIKATE		54 895,00	50 450,00	50 450,00	50 450,00	50 450,00
646000	Poistot rakennuksista	7 818,17	7 820,00	7 820,00	7 820,00	7 820,00
Suunnitelman mukaiset poistot		7 818,17	7 820,00	7 820,00	7 820,00	7 820,00
Poistot ja arvonalentumiset		7 818,17	7 820,00	7 820,00	7 820,00	7 820,00
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	264,59				
Sisäiset vyörytysserät		264,59				
Sisäiset vyörytysserät		264,59				
TILIKAUDEN TULOS		62 977,76	58 270,00	58 270,00	58 270,00	58 270,00
681000	Poistoeron vähennys (+)	-2 652,89	-1 835,00	-1 835,00	-1 835,00	-1 835,00
Poistoerojen lisäys(-) tai vähennys (+)		-2 652,89	-1 835,00	-1 835,00	-1 835,00	-1 835,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		60 324,87	56 435,00	56 435,00	56 435,00	56 435,00

TALOUSARVIO 2026

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 ulkoeritys huoltomaalattiin talkoilla kesällä 2024.

Resurssit:

Kiinteistöhoito ostopalveluna.

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
355000	Majoitustilojen vuokrat	-320,65	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00
Vuokratuotot		-320,65	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00
Toimintatuotot		-320,65	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00
401000	Työajan palkat	980,18	1 900,00	0,00		
409800	Jaksotetut palkat	-23,13				
Palkat ja palkkiot		957,05	1 900,00	0,00		
410000	Sosiaaliturvamaksut	11,37	35,00	0,00		
412000	Eläkemaksut	211,17	400,00	0,00		
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	10,70	20,00	0,00		
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-2,28				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-4,90				
Henkilösivukulut		226,06	455,00	0,00		
Henkilöstökulut		1 183,11	2 355,00	0,00		
433500	Puhtaanapito palvelut			300,00	300,00	300,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapito palvelut	47,10				
435200	LVI-palvelut		200,00	200,00	200,00	200,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapito palvelut		200,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
435700	Jätehuolto		200,00	200,00	200,00	200,00
Palvelujen ostot		47,10	600,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00
460000	Kalusteet		200,00	200,00	200,00	200,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	72,85				
467600	Keittiövälineet ja astiastot	14,20	100,00	100,00	100,00	100,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	15,03	100,00	100,00	100,00	100,00
471000	Sähkö	1 865,15	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
471300	Vesi	866,70	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	653,75				
Ostot tilikauden aikana		3 487,68	4 200,00	4 200,00	4 200,00	4 200,00

TALOUSARVIO 2026

Aineet ja tarvikkeet		3 487,68	4 200,00	4 200,00	4 200,00	4 200,00
491200	Kiinteistövero	158,10	170,00	170,00	170,00	170,00
Muut toimintakulut		158,10	170,00	170,00	170,00	170,00
Toimintakulut		4 875,99	7 325,00	6 070,00	6 070,00	6 070,00
TOIMINTAKATE		4 555,34	7 205,00	5 950,00	5 950,00	5 950,00
635000	Sis. korkokulut rakennuksista	1 253,22				
Sisäiset korkokulut		1 253,22				
Rahoitustuotot ja -kulut		1 253,22				
VUOSIKATE		5 808,56	7 205,00	5 950,00	5 950,00	5 950,00
646000	Poistot rakennuksista	4 800,64	4 801,00	3 122,00	3 122,00	3 122,00
Suunnitelman mukaiset poistot		4 800,64	4 801,00	3 122,00	3 122,00	3 122,00
Poistot ja arvonalentumiset		4 800,64	4 801,00	3 122,00	3 122,00	3 122,00
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	57,89				
Sisäiset vyörytysserät		57,89				
Sisäiset vyörytysserät		57,89				
TILIKAUDEN TULOS		10 667,09	12 006,00	9 072,00	9 072,00	9 072,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		10 667,09	12 006,00	9 072,00	9 072,00	9 072,00

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. Vuonna 2025 nuohojan vaatimuksesta, korvattiin katon puiset kulkusillat uusilla säädösten mukaisilla ja samassa yhteydessä vaihdettiin rikkoutuneita kattotiiliä, puhdistettiin räystäskourut, sekä puhdistettiin ison salin katossa oleva ilmanvaihtokanava ja verkotettiin sen ulkostulo katolla. Kyseisessä ilmanvaihtokanavassa oli kesän 2025 aikana pesiviä pikkulintuja.

Resurssit:

Kiinteistönhoito ostopalveluna.

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
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	-4 003,59	-4 000,00	-6 000,00	-4 000,00	-4 000,00
	Vuokratuotot	-12 620,19	-12 628,00	-14 628,00	-12 628,00	-12 628,00
	Toimintatuotot	-12 620,19	-12 628,00	-14 628,00	-12 628,00	-12 628,00
401000	Työajan palkat	4 480,65	7 400,00	0,00		

TALOUSARVIO 2026

409800	Jaksotetut palkat	-105,70				
Palkat ja palkkiot		4 374,95	7 400,00	0,00		
410000	Sosiaaliturvamaksut	51,98	130,00	0,00		
412000	Eläkemaksut	965,57	1 600,00	0,00		
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	51,52	65,00	0,00		
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-10,27				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-22,43				
Henkilösivukulut		1 036,37	1 795,00	0,00		
Henkilöstökulut		5 411,32	9 195,00	0,00		
430000	Postipalvelut	29,16	70,00	70,00	70,00	70,00
433000	ICT-palvelut	243,64	250,00	250,00	250,00	250,00
433500	Puhtaanapitopalvelut	325,60	500,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	30,00	1 000,00	3 800,00	3 800,00	3 800,00
435200	LVI-palvelut	2 645,70	500,00	500,00	500,00	500,00
435320	Sähköhuollot	118,25	200,00	200,00	200,00	200,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	680,54	800,00	800,00	800,00	800,00
435700	Jätehuolto	299,04	500,00	400,00	400,00	400,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut		400,00	400,00	400,00	400,00
Palvelujen ostot		4 371,93	4 220,00	12 920,00	12 920,00	12 920,00
460000	Kalusteet		500,00	500,00	500,00	500,00
467600	Keittiövälineet ja astiastot	99,77	100,00	100,00	100,00	100,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	255,20	600,00	600,00	600,00	600,00
470000	Lämmitys	11 766,34	14 000,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00
471000	Sähkö	4 173,87	5 000,00	4 500,00	5 000,00	5 000,00
471300	Vesi	1 735,25	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	691,00	500,00	500,00	500,00	500,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	66,16	80,00	80,00	80,00	80,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet		50,00	50,00	50,00	50,00
472900	Suojavaatteet	2,89				
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	398,04				
Ostot tilikauden aikana		19 188,52	22 830,00	22 330,00	22 830,00	22 830,00
Aineet ja tarvikkeet		19 188,52	22 830,00	22 330,00	22 830,00	22 830,00
491200	Kiinteistövero	545,18	560,00	560,00	560,00	560,00
Muut toimintakulut		545,18	560,00	560,00	560,00	560,00
Toimintakulut		29 516,95	36 805,00	35 810,00	36 310,00	36 310,00
TOIMINTAKATE		16 896,76	24 177,00	21 182,00	23 682,00	23 682,00
613000	Viivästyskorkokulut	12,29				
Korkokulut		12,29				
635000	Sis. korkokulut rakennuksista	6 856,58				
Sisäiset korkokulut		6 856,58				

TALOUSARVIO 2026

Rahoitustuotot ja -kulut	6 868,87				
VUOSIKATE	23 765,63	24 177,00	21 182,00	23 682,00	23 682,00
646000 Poistot rakennuksista	13 048,42	13 048,42	18 190,00	18 190,00	18 190,00
Suunnitelman mukaiset poistot	13 048,42	13 048,42	18 190,00	18 190,00	18 190,00
Poistot ja arvonalentumiset	13 048,42	13 048,42	18 190,00	18 190,00	18 190,00
999400 Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	264,59				
Sisäiset vyörytyserät	264,59				
Sisäiset vyörytyserät	264,59				
TILIKAUDEN TULOS	37 078,64	37 225,42	39 372,00	41 872,00	41 872,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	37 078,64	37 225,42	39 372,00	41 872,00	41 872,00

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. Uhkana on kuitenkin taimikonhoitokulujen kasvu. Asiantuntijana käytetään metsänhoitoyhdistystä. Vuodelle 2026 on budjetoitu metsän myyntiä 150.000 euroa metsätaloussuunnitelman mukaan.

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
345000	Kiinteistöjen vuokrat	-4 248,41	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
	Vuokratuotot	-4 248,41	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
360000	Puun myyntituotot	-203 948,17	-180 000,00	-150 000,00	-150 000,00	-150 000,00
361000	Muut metsätalouden tuotot			-7 380,00	-7 380,00	-7 380,00
	Metsätalouden tuotot	-203 948,17	-180 000,00	-157 380,00	-157 380,00	-157 380,00
383000	Muut tuotot	-1 600,00				
	Muut toimintatuotot	-1 600,00	0,00			
	Toimintatuotot	-209 796,58	-185 500,00	-162 880,00	-162 880,00	-162 880,00
401000	Työajan palkat		650,00	690,00	690,00	690,00
	Palkat ja palkkiot		650,00	690,00	690,00	690,00
410000	Sosiaaliturvamaksut		12,00	15,00	15,00	15,00
412000	Eläkemaksut		140,00	200,00	200,00	200,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	-1,12	5,00	5,00	5,00	5,00
	Henkilösivukulut	-1,12	157,00	220,00	220,00	220,00
	Henkilöstökulut	-1,12	807,00	910,00	910,00	910,00
436200	Metsänhoitokulut	18 760,46	16 000,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00
436300	Puutavaran myyntikulut	500,00	5 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
442100	Omaisuuksivakuutukset	4 812,58	4 900,00	4 900,00	4 900,00	4 900,00
	Palvelujen ostot	24 073,04	25 900,00	19 900,00	19 900,00	19 900,00
491200	Kiinteistövero	1 657,30	1 700,00	1 700,00	1 700,00	1 700,00

TALOUSARVIO 2026

493000	Jäsenmaksut	1 113,36	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
Muut toimintakulut		2 770,66	2 900,00	2 900,00	2 900,00	2 900,00
Toimintakulut		26 842,58	29 607,00	23 710,00	23 710,00	23 710,00
TOIMINTAKATE		-182 954,00	-155 893,00	-139 170,00	-139 170,00	-139 170,00
602000	Muut korkotuotot	-2 949,60	-2 500,00	-3 000,00	-2 500,00	-2 500,00
Korkotuotot		-2 949,60	-2 500,00	-3 000,00	-2 500,00	-2 500,00
Rahoitustuotot ja -kulut		-2 949,60	-2 500,00	-3 000,00	-2 500,00	-2 500,00
VUOSIKATE		-185 903,60	-158 393,00	-142 170,00	-141 670,00	-141 670,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	7 846,94				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	1 181,68				
Sisäiset vyörytysserät		9 028,62				
Sisäiset vyörytysserät		9 028,62				
TILIKAUDEN TULOS		-176 874,98	-158 393,00	-142 170,00	-141 670,00	-141 670,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-176 874,98	-158 393,00	-142 170,00	-141 670,00	-141 670,00

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:

Kiinteistöhoito ostopalveluna.

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
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		950,00	0,00		
Palkat ja palkkiot			950,00	0,00		
410000	Sosiaaliturvamaksut		20,00	0,00		
412000	Eläkemaksut		200,00	0,00		
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	-1,69	10,00	0,00		
Henkilösivukulut		-1,69	230,00	0,00		
Henkilöstökulut		-1,69	1 180,00	0,00		
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	95,50	200,00	700,00	700,00	700,00
435200	LVI-palvelut	348,59	100,00	100,00	100,00	100,00
435320	Sähköhuollot		100,00	100,00	100,00	100,00
435700	Jätehuolto	101,33	150,00	150,00	150,00	150,00
Palvelujen ostot		545,42	550,00	1 050,00	1 050,00	1 050,00

TALOUSARVIO 2026

468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	84,30				
470000	Lämmitys	5 337,91	6 000,00	6 000,00	6 000,00	6 000,00
471000	Sähkö	1 346,34	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
471300	Vesi	526,20	500,00	500,00	500,00	500,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	73,56				
Ostot tilikauden aikana		7 368,31	8 500,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00
Aineet ja tarvikkeet		7 368,31	8 500,00	8 500,00	8 500,00	8 500,00
491200	Kiinteistövero	225,46	250,00	250,00	250,00	250,00
Muut toimintakulut		225,46	250,00	250,00	250,00	250,00
Toimintakulut		8 137,50	10 480,00	9 800,00	9 800,00	9 800,00
TOIMINTAKATE		-909,30	1 433,00	753,00	753,00	753,00
635000	Sis. korkokulut rakennuksista	1 170,69				
Sisäiset korkokulut		1 170,69				
Rahoitustuotot ja -kulut		1 170,69				
VUOSIKATE		261,39	1 433,00	753,00	753,00	753,00
646000	Poistot rakennuksista	3 854,27	3 855,00	0,00		
Suunnitelman mukaiset poistot		3 854,27	3 855,00	0,00		
Poistot ja arvonalentumiset		3 854,27	3 855,00	0,00		
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	3 847,80				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	579,45				
Sisäiset vyörytysserät		4 427,25				
Sisäiset vyörytysserät		4 427,25				
TILIKAUDEN TULOS		8 542,91	5 288,00	753,00	753,00	753,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		8 542,91	5 288,00	753,00	753,00	753,00

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 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-1 800,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Vuokratuotot		-1 800,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
Toimintatuotot		-1 800,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00	-6 000,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut		1 000,00	0,00		
435300	Kiinteistöjen huoltopalvelut	2 582,23				
Palvelujen ostot		2 582,23	1 000,00	0,00		
458100	Vastikkeet	3 062,50	3 300,00	3 300,00	3 300,00	3 300,00

TALOUSARVIO 2026

Vuokrakulut		3 062,50	3 300,00	3 300,00	3 300,00	3 300,00
471000	Sähkö	1 502,68	200,00	500,00	500,00	500,00
471300	Vesi	112,50	100,00	100,00	100,00	100,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	10,07	1 000,00	0,00		
Ostot tilikauden aikana		1 625,25	1 300,00	600,00	600,00	600,00
Aineet ja tarvikkeet		1 625,25	1 300,00	600,00	600,00	600,00
Toimintakulut		7 269,98	5 600,00	3 900,00	3 900,00	3 900,00
TOIMINTAKATE		5 469,98	-400,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
609100	Arvonalentumiset pysyvien vastaavien sijoituksista	10 000,00				
Arvonalentumiset sijoituksista		10 000,00				
632000	Sis. korkokulut muista pitkävaikut. menoista	218,39				
Sisäiset korkokulut		218,39				
Rahoitustuotot ja -kulut		10 218,39				
VUOSIKATE		15 688,37	-400,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
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	2 627,71				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	395,71				
Sisäiset vyörytysserät		3 023,42				
Sisäiset vyörytysserät		3 023,42				
TILIKAUDEN TULOS		20 212,26	1 101,00	-599,00	-599,00	-599,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		20 212,26	1 101,00	-599,00	-599,00	-599,00

PÄÄLUOKKA KIINTEISTÖTOIMI YHTEENSÄ 100 5020 521 - 100 5310 529

Pääkirjaili		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-19 463,40	-23 675,00	-23 675,00	-23 675,00	-23 675,00
345000	Kiinteistöjen vuokrat	-4 248,41	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-4 003,59	-4 000,00	-6 000,00	-4 000,00	-4 000,00
355000	Majoitustilojen vuokrat	-320,65	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00
	Vuokratuotot	-28 036,05	-33 295,00	-35 295,00	-33 295,00	-33 295,00
360000	Puun myyntituotot	-203 948,17	-180 000,00	-150 000,00	-150 000,00	-150 000,00
361000	Muut metsätalouden tuotot			-7 380,00	-7 380,00	-7 380,00
	Metsätalouden tuotot	-203 948,17	-180 000,00	-157 380,00	-157 380,00	-157 380,00
383000	Muut tuotot	-1 600,00				
	Muut toimintatuotot	-1 600,00	0,00			
	Toimintatuotot	-233 584,22	-213 295,00	-192 675,00	-190 675,00	-190 675,00

TALOUSARVIO 2026

401000	Työajan palkat	9 941,48	16 450,00	690,00	690,00	690,00
409800	Jaksotetut palkat	-234,53				
	Palkat ja palkkiot	9 706,95	16 450,00	690,00	690,00	690,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	115,33	297,00	15,00	15,00	15,00
412000	Eläkemaksut	2 142,31	3 540,00	200,00	200,00	200,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	114,26	150,00	5,00	5,00	5,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-22,82				
415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	-49,76				
	Henkilösivukulut	2 299,32	3 987,00	220,00	220,00	220,00
	Henkilöstökulut	12 006,27	20 437,00	910,00	910,00	910,00
430000	Postipalvelut	146,04	70,00	70,00	70,00	70,00
433000	ICT-palvelut	487,28	500,00	500,00	500,00	500,00
433500	Puhtaanapito- ja kunnossapitopalvelut	526,40	900,00	10 400,00	10 400,00	10 400,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	1 646,83	3 200,00	11 200,00	11 200,00	11 200,00
435200	LVI-palvelut	3 057,04	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
435300	Kiinteistöjen huoltopalvelut	2 582,23				
435320	Sähköhuollot	3 609,48	800,00	800,00	800,00	800,00
435330	Eriyislaitehuollot	730,36	700,00	700,00	700,00	700,00
435400	Vartiointi- ja hälytyspalvelut	2 939,72	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	1 361,10	1 800,00	2 600,00	2 600,00	2 600,00
435700	Jätehuolto	400,37	850,00	750,00	750,00	750,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut		900,00	900,00	900,00	900,00
436050	Äänentoistolaitteiden huollot		200,00	200,00	200,00	200,00
436200	Metsänhoitokulut	18 760,46	16 000,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00
436300	Puutavaran myyntikulut	500,00	5 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
442000	Toimintavakuutukset	2 537,97	0,00			
442100	Omaisuuksivakuutukset	10 475,85	12 900,00	10 900,00	10 900,00	10 900,00
447000	Muut palvelut		100,00	100,00	100,00	100,00
	Palvelujen ostot	49 761,13	47 820,00	58 020,00	58 020,00	58 020,00
458100	Vastikkeet	3 062,50	3 300,00	3 300,00	3 300,00	3 300,00
	Vuokratkulut	3 062,50	3 300,00	3 300,00	3 300,00	3 300,00
460000	Kalusteet		900,00	900,00	900,00	900,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet		200,00	200,00	200,00	200,00
462000	Muut koneet ja laitteet		400,00	400,00	400,00	400,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	211,63				
466500	Työvälineet ja työkalut	229,85				
467600	Keittiövälineet ja astiastot	250,82	200,00	200,00	200,00	200,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	385,91	1 100,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
470000	Lämmitys	30 080,31	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
471000	Sähkö	11 812,00	15 000,00	13 800,00	14 300,00	14 300,00
471300	Vesi	3 469,52	4 100,00	4 100,00	4 100,00	4 100,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	1 838,17	1 600,00	700,00	700,00	700,00

TALOUSARVIO 2026

472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	102,49	180,00	180,00	180,00	180,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet		150,00	50,00	50,00	50,00
472900	Suojavaatteet	2,89				
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	796,08	500,00	500,00	500,00	500,00
Ostot tilikauden aikana		49 179,67	54 330,00	52 130,00	52 630,00	52 630,00
Aineet ja tarvikkeet		49 179,67	54 330,00	52 130,00	52 630,00	52 630,00
491200	Kiinteistövero	14 027,62	13 180,00	14 180,00	14 180,00	14 180,00
493000	Jäsenmaksut	1 113,36	1 200,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
Muut toimintakulut		15 140,98	14 380,00	15 380,00	15 380,00	15 380,00
Toimintakulut		129 150,55	140 267,00	129 740,00	130 240,00	130 240,00
TOIMINTAKATE		-104 433,67	-73 028,00	-62 935,00	-60 435,00	-60 435,00
602000	Muut korkotuotot	-2 949,60	-2 500,00	-3 000,00	-2 500,00	-2 500,00
Korkotuotot		-2 949,60	-2 500,00	-3 000,00	-2 500,00	-2 500,00
609100	Arvonalentumiset pysyvien vastaavien sijoituksista	10 000,00				
Arvonalentumiset sijoituksista		10 000,00				
613000	Viivästyskorkokulut	12,29				
Korkokulut		12,29				
632000	Sis. korkokulut muista pitkävaikutt. menoista	218,39				
635000	Sis. korkokulut rakennuksista	11 667,94				
Sisäiset korkokulut		11 886,33				
Rahoitustuotot ja -kulut		18 949,02	-2 500,00	-3 000,00	-2 500,00	-2 500,00
VUOSIKATE		-85 484,65	-75 528,00	-65 935,00	-62 935,00	-62 935,00
642000	Poistot muista pitkävaikutteisista menoista	1 500,47	1 501,00	1 501,00	1 501,00	1 501,00
646000	Poistot rakennuksista	29 521,50	29 524,42	29 132,00	29 132,00	29 132,00
Suunnitelman mukaiset poistot		31 021,97	31 025,42	30 633,00	30 633,00	30 633,00
Poistot ja arvonalentumiset		31 021,97	31 025,42	30 633,00	30 633,00	30 633,00
999000	Sisäinen vyörytys hallinto	14 322,45				
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	2 743,91				
Sisäiset vyörytyserät		17 066,36				
Sisäiset vyörytyserät		17 066,36				
TILIKAUDEN TULOS		-37 396,32	-44 502,58	-35 302,00	-32 302,00	-32 302,00
681000	Poistoeron vähennys (+)	-2 652,89	-1 835,00	-1 835,00	-1 835,00	-1 835,00
Poistoerojen lisäys(-) tai vähennys (+)		-2 652,89	-1 835,00	-1 835,00	-1 835,00	-1 835,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-40 049,21	-46 337,58	-37 137,00	-34 137,00	-34 137,00

TALOUSARVIO 2026

3.5. RAHOITUSTOIMI

3.5.1. RAHOITUSTOIMI 100 6010 610

Tehtävän toiminta-ajatus:

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

		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	-465,57				
	Henkilösivukulut	-465,57				
	Henkilöstökulut	-465,57				
491000	Maksettavat verot	9 383,75				
	Muut toimintakulut	9 383,75				
	Toimintakulut	8 918,18				
	TOIMINTAKATE	8 918,18				
500000	Kirkollisverotulo	-276 961,85	-280 000,00	-312 000,00	-312 000,00	-312 000,00
	Kirkollisverotulot	-276 961,85	-280 000,00	-312 000,00	-312 000,00	-312 000,00
511000	Valtionrahoitus	-30 182,04	-35 000,00	-32 000,00	-32 000,00	-32 000,00
	Valtionrahoitus	-30 182,04	-35 000,00	-32 000,00	-32 000,00	-32 000,00
520000	Osuus verotuskuluista	4 353,04	4 100,00	3 900,00	3 900,00	3 900,00
	Verotuskulut	4 353,04	4 100,00	3 900,00	3 900,00	3 900,00
530000	Kirkon keskusrahastomaksu	8 838,00	8 920,00	8 920,00	8 920,00	8 920,00
535000	Kirkon eläkerahastomaksu	11 892,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
	Kirkon rahastomaksut	20 730,00	20 920,00	20 920,00	20 920,00	20 920,00
540000	Verotulojen täydennysavustus	-45 733,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
541000	Harkinnanvarainen toiminta-avustus	-30 000,00				
	Toiminta-avustukset	-75 733,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
602000	Muut korkotuotot	-0,11				
	Korkotuotot	-0,11				
608200	Sis. korkotuotot muista pitkävaik. menoista	-218,39				
608400	Sis. korkotuotot hautaustoimen pysyvistä vast.	-778,71				
608500	Sis. korkotuotot rakennuksista	-11 667,94				
608700	Sis. korkotuotot koneista ja kalustosta	-0,50				
	Sisäiset korkotuotot	-12 665,54				
614000	Muut korkokulut	1 870,60		2 000,00	2 000,00	2 000,00
	Korkokulut	1 870,60		2 000,00	2 000,00	2 000,00
	Rahoitustuotot ja -kulut	-10 795,05		2 000,00	2 000,00	2 000,00
	VUOSIKATE	-359 670,72	-329 980,00	-357 180,00	-357 180,00	-357 180,00
999400	Sisäinen vyörytys verotuskulut ja keskusrah.maksut	-25 083,04				
	Sisäiset vyörytyserät	-25 083,04				
	Sisäiset vyörytyserät	-25 083,04				

TALOUSARVIO 2026

TILIKAUDEN TULOS	-384 753,76	-329 980,00	-357 180,00	-357 180,00	-357 180,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)	-384 753,76	-329 980,00	-357 180,00	-357 180,00	-357 180,00

3.6. HENKILÖSTÖSUUNNITELMA

Käyttötaloulosan perusteluissa esitetään myös selvitys seurakunnan henkilöstöstä ja henkilöstön kehittämistä.

Henkilökunnalle järjestetään asianmukaiset työterveystarkastukset.

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

HENKILÖSTÖ:

Viranhaltijat ja sijaiset:

Juha Luukkonen	kirkkoherra
Tiina Föhr (50%)	talouspäällikkö
Matti Juntunen	kanttori C
Ellen Mantsinen	diakoni

Määräaikaiset:

kausityöntekijä	kesäaikana (3 kk)
5 koululaista	kesäaikana, kahden viikon jaksoissa

Apusuntiot:

koululaisia

HENKILÖSTÖN KOULUTUSSUUNNITELMA VUODELLE 2026:

Kirkkoherra osallistuu johtamisfoorumiin ja talouspäällikkö johtamisfoorumin ensimmäiseen päivään. Diakoni osallistuu Yhteisvastuustartiin. Kanttorilla ei ole sovittua koulutusta vuodelle 2026. Hygieniapassit, ensiapukoulutus ja työturvallisuuskortti ylläpidetään koko henkilöstölle.

HENKILÖSTÖKULUT:

Kirkon 2025 voimaan tullut virka- ja työehtosopimus (KirVESTES) on voimassa 2026 saakka. Sopimuskausi on 24 kuukautta. Vuoden 2026 palkankorotukset on huomioitu talousarviossa. Lomarahat maksetaan KirVESTES:n mukaisina.

	Edellinen TP 2024	Kuluvan vuoden TA 2025	TA 2026	TS1 2027	TS2 2028
▼ Toimintakulut	245.830,53	292.522,00	260.695,00	260.695,00	260.695,00
▼ Henkilöstökulut	245.830,53	292.522,00	260.695,00	260.695,00	260.695,00
▪ Palkat ja palkkiot	201.184,69	238.640,00	198.005,00	198.005,00	198.005,00
▪ Henkilösivukulut	46.637,51	53.882,00	62.690,00	62.690,00	62.690,00
▪ Henkilöstökulujen oikaisuerät	-1.991,67				
▪ TOIMINTAKATE	245.830,53	292.522,00	260.695,00	260.695,00	260.695,00
▪ VUOSIKATE	245.830,53	292.522,00	260.695,00	260.695,00	260.695,00
▪ TILIKAUDEN TULOS	245.830,53	292.522,00	260.695,00	260.695,00	260.695,00
▪ Tilikauden ylijäämä (alijäämä)	245.830,53	292.522,00	260.695,00	260.695,00	260.695,00

4. TULOSLASKELMAOSA

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

Pääkirjatili		TP 2024	TA 2025	TA 2026	TS2 2027	TS3 2028
318000	Leirimaksut		-650,00	-600,00	-600,00	-600,00
319000	Retki- ja kurssimaksut		-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00	-1 400,00
321000	Haudan lunastusmaksut	-2 980,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00	-3 500,00
321100	Hautauspalvelumaksut	-5 611,00	-8 500,00	-9 000,00	-9 000,00	-9 000,00
324000	Henkilöstöltä perittävät ruokamaksut	-96,63				
	Maksutuotot	-8 687,63	-14 050,00	-14 500,00	-14 500,00	-14 500,00
330000	Asuin- ja muiden huoneistojen vuokrat	-19 463,40	-23 675,00	-23 675,00	-23 675,00	-23 675,00
345000	Kiinteistöjen vuokrat	-4 248,41	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00	-5 500,00
353000	Vuokrat seurakuntatilojen käytöstä	-4 003,59	-4 000,00	-6 000,00	-4 000,00	-4 000,00
355000	Majoitustilojen vuokrat	-320,65	-120,00	-120,00	-120,00	-120,00
	Vuokratuotot	-28 036,05	-33 295,00	-35 295,00	-33 295,00	-33 295,00
360000	Puun myyntituotot	-203 948,17	-180 000,00	-150 000,00	-150 000,00	-150 000,00
361000	Muut metsätalouden tuotot			-7 380,00	-7 380,00	-7 380,00
	Metsätalouden tuotot	-203 948,17	-180 000,00	-157 380,00	-157 380,00	-157 380,00
362000	Jumalanpalveluskolehdit		-100,00	-100,00	-100,00	-100,00
367000	Muut lahjoitustuotot	-2 800,00				
368000	Yhteisvastuukeräyksen srk-osuus tuotosta	-2 347,53	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00	-2 000,00
	Kolehdit, keräykset ja lahjoitusvarat	-5 147,53	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00	-2 100,00
371000	Palkkatuki	-300,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
	Tuet ja avustukset	-300,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00	-1 000,00
381100	Perintätuotot	-25,09				
383000	Muut tuotot	-1 600,00				
	Muut toimintatuotot	-1 625,09	0,00			
	Toimintatuotot	-247 744,47	-230 445,00	-210 275,00	-208 275,00	-208 275,00
401000	Työajan palkat	195 047,75	226 190,00	198 005,00	198 005,00	198 005,00
402000	Määräaikaisten palkat		5 600,00			
407000	Tuntipalkat		6 250,00			
408200	Säännöllisen toiminnan palkkiot	300,00	600,00	0,00		
408900	Palkkiot ja muut veronalaiset suoritukset	6 035,50	3 946,00	0,00		
409800	Jaksotetut palkat	5 836,94				
	Palkat ja palkkiot	207 220,19	242 586,00	198 005,00	198 005,00	198 005,00
410000	Sosiaaliturvamaksut	2 296,14	4 012,00	4 390,00	4 390,00	4 390,00
412000	Eläkemaksut	42 383,03	47 840,00	57 050,00	57 050,00	57 050,00
414000	Muut sosiaalivakuutusmaksut	2 084,24	2 030,00	1 250,00	1 250,00	1 250,00
415000	Jaksotetut sosiaalimaksut	-125,90				

TALOUSARVIO 2026

415100	Jaksotetut eläkevakuutusmaksut	1 178,63				
Henkilösivukulut		47 816,14	53 882,00	62 690,00	62 690,00	62 690,00
420000	Sairausvakuutuskorvaukset	-1 991,64				
424000	Muut henkilöstökulujen oikaisut	-0,03				
Henkilökulujen oikaisuerät		-1 991,67				
Henkilöstökulut		253 044,66	296 468,00	260 695,00	260 695,00	260 695,00
430000	Postipalvelut	2 965,97	3 985,00	2 320,00	2 320,00	2 320,00
431200	Ilmoitukset	3 122,25	2 900,00	3 900,00	2 900,00	2 900,00
432100	Rahoitus- ja pankkipalvelut	1 933,89	1 600,00	1 600,00	1 600,00	1 600,00
433000	ICT-palvelut	1 989,57	3 100,00	4 150,00	4 150,00	4 150,00
433500	Puhtaanapitopalvelut	632,71	1 600,00	11 100,00	11 100,00	11 100,00
434000	Haudankaivuupalvelut	417,08	1 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
435000	Rakennusten rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	1 646,83	4 200,00	16 600,00	16 600,00	16 600,00
435200	LVI-palvelut	3 243,95	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
435300	Kiinteistöjen huoltopalvelut	2 582,23				
435320	Sähköhuollot	3 609,48	1 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
435330	Erityislaitehuollot	2 806,47	2 200,00	2 200,00	2 200,00	2 200,00
435400	Vartiointi- ja hälytyspalvelut	2 939,72	2 800,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
435600	Alueiden rakentamis- ja kunnossapitopalvelut	2 443,26	7 300,00	8 100,00	8 100,00	8 100,00
435700	Jätehuolto	1 210,28	1 580,00	1 480,00	1 480,00	1 480,00
436000	Koneiden ja laitteiden kunnossapitopalvelut	200,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
436050	Äänentoistolaitehuollot		200,00	200,00	200,00	200,00
436100	Autojen kunnossapito	109,12				
436200	Metsänhoitokulut	18 760,46	16 000,00	14 000,00	14 000,00	14 000,00
436300	Puutavaran myyntikulut	500,00	5 000,00	1 000,00	1 000,00	1 000,00
437000	Matkakustannukset (oma henkilöstö)	2 181,35	2 850,00	3 150,00	3 150,00	3 150,00
437200	Matkakustannukset (ulkop.)	265,98	1 150,00	1 050,00	1 050,00	1 050,00
437600	Ravitsemuspalvelut, henkilöstö		200,00	200,00	200,00	200,00
437700	Ravitsemuspalvelut, muut	1 794,10	3 140,00	2 440,00	2 640,00	2 640,00
438500	Kuljetuspalvelut	2 182,10	2 300,00	2 800,00	2 800,00	2 800,00
439000	Koulutuspalvelut, henkilöstö	577,28	850,00	1 300,00	1 300,00	1 300,00
439100	Koulutuspalvelut, muut		200,00	0,00		
439300	Työterveyshuolto	1 245,08	2 500,00	2 500,00	2 500,00	2 500,00
440000	Asiantuntijapalvelut	10 052,12	9 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
440500	Retki-, musiikki- ja ohjelmapalvelut	2 100,00	600,00	200,00	200,00	200,00
440700	Tekijänoikeusmaksut	1 187,97	1 450,00	1 450,00	1 450,00	1 450,00
442000	Toimintavakuutukset	3 682,16	0,00			
442100	Omaisuuksivakuutukset	11 715,88	14 400,00	12 500,00	12 500,00	12 500,00
443500	Yhteistyökorvaukset	7 188,94	10 850,00	7 050,00	7 050,00	7 050,00
446500	Palvelukeskusmaksut Kipa	5 623,46	5 000,00	6 500,00	6 500,00	6 500,00
447000	Muut palvelut	45,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Palvelujen ostot		100 954,69	112 455,00	143 090,00	142 290,00	142 290,00

TALOUSARVIO 2026

456000	Koneiden ja laitteiden vuokrat	3 292,36	3 275,00	5 265,00	5 265,00	5 265,00
458100	Vastikkeet	3 062,50	3 300,00	3 300,00	3 300,00	3 300,00
Vuokrakulut		6 354,86	6 575,00	8 565,00	8 565,00	8 565,00
460000	Kalusteet		1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00
461000	ICT-laitteet ja tarvikkeet	1 551,38	2 750,00	1 750,00	1 750,00	1 750,00
462000	Muut koneet ja laitteet		400,00	400,00	400,00	400,00
464000	Toimistotarvikkeet ja -materiaalit	1 984,33	780,00	1 330,00	1 080,00	1 080,00
466500	Työvälineet ja työkalut	409,45	100,00	100,00	100,00	100,00
467000	Elintarvikkeet	6 263,16	5 950,00	6 450,00	6 350,00	6 350,00
467600	Keittiövälineet ja astiat	601,23	200,00	200,00	200,00	200,00
468000	Puhdistusaineet ja -tarvikkeet	607,94	1 500,00	1 500,00	1 500,00	1 500,00
469000	Poltto- ja voiteluaineet	1 670,78	2 000,00	2 000,00	2 000,00	2 000,00
470000	Lämmitys	30 180,31	30 000,00	30 000,00	30 000,00	30 000,00
471000	Sähkö	13 950,09	18 000,00	16 800,00	17 300,00	17 300,00
471300	Vesi	5 159,95	5 400,00	5 400,00	5 400,00	5 400,00
472000	Rakennus-, korjaus- ja huoltotarvikkeet	2 282,24	2 100,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
472500	Puutarhatarvikkeet ja -aineet	887,98	1 210,00	1 210,00	1 210,00	1 210,00
472600	Kukat, kynttilät ja ehtoollistarvikkeet	1 650,73	1 300,00	1 200,00	1 200,00	1 200,00
472900	Suojavaatteet	125,99	450,00	100,00	100,00	100,00
473050	Sakraaliesineet ja -vaatteisto		200,00	200,00	200,00	200,00
473100	Opetusvälineet ja kerhotarvikkeet	723,07	1 200,00	1 100,00	1 100,00	1 100,00
473200	Kirjat, lehdet sekä kuva- ja äänimateriaalit	49,80	550,00	450,00	450,00	450,00
473800	Lahjaesineet ja huomionosoitukset	1 461,65	2 180,00	2 480,00	2 480,00	2 480,00
474000	Muut aineet, tarvikkeet ja tavarat	1 094,32	550,00	550,00	550,00	550,00
475000	Hautamuistomerkit	1 488,00				
Ostot tilikauden aikana		72 142,40	78 620,00	76 220,00	76 370,00	76 370,00
Aineet ja tarvikkeet		72 142,40	78 620,00	76 220,00	76 370,00	76 370,00
480000	Lähetystyö	5 000,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00	4 500,00
483000	Diakonia-avustukset	1 799,33	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		6 799,33	15 100,00	15 100,00	15 100,00	15 100,00
491000	Maksettavat verot	9 383,75				
491200	Kiinteistövero	14 864,64	14 120,00	15 060,00	15 060,00	15 060,00
493000	Jäsenmaksut	1 330,51	1 450,00	1 450,00	1 450,00	1 450,00
495000	Luottotappiot	6 340,29				
Muut toimintakulut		31 919,19	15 570,00	16 510,00	16 510,00	16 510,00
Toimintakulut		471 215,13	524 788,00	520 180,00	519 530,00	519 530,00
TOIMINTAKATE		223 470,66	294 343,00	309 905,00	311 255,00	311 255,00
500000	Kirkollisverotulo	-276 961,85	-280 000,00	-312 000,00	-312 000,00	-312 000,00
Kirkollisverotulot		-276 961,85	-280 000,00	-312 000,00	-312 000,00	-312 000,00
511000	Valtionrahoitus	-30 182,04	-35 000,00	-32 000,00	-32 000,00	-32 000,00
Valtionrahoitus		-30 182,04	-35 000,00	-32 000,00	-32 000,00	-32 000,00

TALOUSARVIO 2026

520000	Osuus verotuskuluista	4 353,04	4 100,00	3 900,00	3 900,00	3 900,00
Verotuskulut		4 353,04	4 100,00	3 900,00	3 900,00	3 900,00
530000	Kirkon keskusrahastomaksu	8 838,00	8 920,00	8 920,00	8 920,00	8 920,00
535000	Kirkon eläkerahastomaksu	11 892,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00	12 000,00
Kirkon rahastomaksut		20 730,00	20 920,00	20 920,00	20 920,00	20 920,00
540000	Verotulojen täydennysavustus	-45 733,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
541000	Harkinnanvarainen toiminta-avustus	-30 000,00				
Toiminta-avustukset		-75 733,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00	-40 000,00
602000	Muut korkotuotot	-11 439,63	-4 500,00	-3 000,00	-2 500,00	-2 500,00
Korkotuotot		-11 439,63	-4 500,00	-3 000,00	-2 500,00	-2 500,00
608200	Sis. korkotuotot muista pitkävaik. menoista	-218,39				
608400	Sis. korkotuotot hautaustoimen pysyvistä vast.	-778,71				
608500	Sis. korkotuotot rakennuksista	-11 667,94				
608700	Sis. korkotuotot koneista ja kalustosta	-0,50				
Sisäiset korkotuotot		-12 665,54				
609100	Arvonalentumiset pysyvien vastaavien sijoituksista	10 000,00				
Arvonalentumiset sijoituksista		10 000,00				
613000	Viivästyskorkokulut	1 157,51	100,00	100,00	100,00	100,00
614000	Muut korkokulut	1 870,60		2 000,00	2 000,00	2 000,00
Korkokulut		3 028,11	100,00	2 100,00	2 100,00	2 100,00
632000	Sis. korkokulut muista pitkävaikutteisista menoista	218,39				
634000	Sis. korkokulut hautaustoimen pysyv. vastaavista	778,71				
635000	Sis. korkokulut rakennuksista	11 667,94				
637000	Sis. korkokulut koneista ja kalustosta	0,50				
Sisäiset korkokulut		12 665,54				
Rahoitustuotot ja -kulut		1 588,48	-4 400,00	-900,00	-400,00	-400,00
VUOSIKATE		-132 734,71	-40 037,00	-50 175,00	-48 325,00	-48 325,00
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	2 293,00	2 293,00	2 293,00	2 293,00
646000	Poistot rakennuksista	29 521,50	29 524,42	29 132,00	29 132,00	29 132,00
649000	Poistot kiinteistä rakenteista ja laitteista	353,58	250,00	0,00		
652000	Poistot koneista ja kalustosta	8,59	0,00			
Suunnitelman mukaiset poistot		33 676,89	33 568,42	32 926,00	32 926,00	32 926,00
Poistot ja arvonalentumiset		33 676,89	33 568,42	32 926,00	32 926,00	32 926,00
TILIKAUDEN TULOS		-99 057,82	-6 468,58	-17 249,00	-15 399,00	-15 399,00
681000	Poistoeron vähennys (+)	-2 652,89	-1 835,00	-1 835,00	-1 835,00	-1 835,00
Poistoerojen lisäys(-) tai vähennys (+)		-2 652,89	-1 835,00	-1 835,00	-1 835,00	-1 835,00
TILIKAUDEN YLIJÄÄMÄ (ALIJÄÄMÄ)		-101 710,71	-8 303,58	-19 084,00	-17 234,00	-17 234,00

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 2026	TS 2027	TS 2028
-	-	-

Talousarvio 2026 ei sisällä investointeja.

6. RAHOITUSOSA

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

6.1. RAHOITUSLASKELMA

	Tilinpäätös 2024	TA 2025	TA 2026	TS 2027	TS 2028
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Tulorahoitus	-142 735	-40 037	-50 175	-48 325	-48 325
Vuosikate	-132 735	-40 037	-50 175	-48 325	-48 325
Satunnaiset erät					
Tulorahoituksen korjauserät	-10 000	0			
Investoinnit					
Investointimenot					
Pysyvien vastaavien myyntitulot					
Sijoitukset					
Rahoitusosuudet investointimenoihin					
Varsinaisen toiminnan ja investointien nettorahavirta	-142 735	-40 037	-50 175	-48 325	-48 325
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	-48 104				
Toimeksiantojen varojen muutokset					
Toimeksiantojen pääomien muutokset	-1 305				
Vaihto-omaisuuden muutos					
Pitkäaikaisten saamisten muutos	1 082				
Lyhytaikaisten saamisten muutos	-6 419				
Korottomien pitkäaikaisten vieraan pääoman muutokset					
Korottomien lyhytaikaisten vieraan pääoman muutokset	-41 462				
Muut muutokset					
Rahoitustoiminnan nettorahavirta	-48 104				
Rahavarojen muutos	-190 839	-40 037	-50 175	-48 325	-48 325
Rahavarojen muutos (tase)	-190 839				
Osakkeiden ja osuuksien muutos					
Muiden arvopaperien muutos					
Rahojen ja pankkisaamisten muutos	-190 839				

7. PERITTÄVÄT MAKSUT 2026

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	159,36	40,64	200,00 €
Keittiö/vrk	79,04	20,16	99,20 €
Siivous/h	49,40	12,60	62,00 €
Pöytäliina/kpl	9,56	2,44	12,00 €

Seurakuntamaja

vuorokausihinta (hlö-määrä ei rajoitettu) 24h	138,33	35,27	173,60 €
aitta	39,52	10,08	49,60 €

Ruumiskylmiö

muun kuin Rautavaaran seurakunnan jäsen	148,21	37,79	186,00 €
---	--------	-------	-----------------

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

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

Vierailijalupa pienriistan metsästykseen 3 vrk **30 €**

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

Kiinteistöjen myynti

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

Mahdolliset lohkomiskulut ja kaupanvahvistajan palkkion maksaa ostaja.

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